

زيونة - شارع الربيعي - هاتف 7743000
07901447086 / 07704443393

حسن هادي الجمالي
محاسب قانوني ومراقب حسابات



شركة
المنافع
للتحويل المالي
مساهمة خاصة
بغداد
رأسمالها 45 000 000 000 دينار
القوائم المالية والكشف الختامية
للسنة المالية المنتهية في
31/12/2016

حسن هادي الجمالي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

العدد ٢٠١٦/٧

التاريخ ٢٠١٧/٦/٦

**السادة مساهمي شركة المنافع للتحويل المالي /المشاركة الخاصة /بغداد- المحترمين
م/تقرير مراقب الحسابات**

بعد التحية :

فحصنا الميزانية العامة لشركتكم كما في ٢٠١٦/٣١ وحسابات نتيجة النشاط والبيانات والكشفات المتعلقة بها للسنة المنتهية بذات التاريخ والتقرير السنوي المعد بمقتضى قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والتعليمات الصادرة بموجبه .

حصلنا على المعلومات والإيضاحات الضرورية لأداء مهمتنا طبقاً للتشريعات النافذة ووفقاً لإجراءات التدقيق المعهود عليها نود أن نبين ما يلي :

- ١- المجموعة الدفترية منفقة ونظام مسک الدفاتر التجارية وتضمنت تسجيل موجودات ومطلوبات ونفقات وإيرادات الشركة خلال السنة .
- ٢- نشاط الشركة حسب تأييد الإدارة .
- ٣- عملية جرد الموجودات الثابتة والنقدية تمت من قبل إدارة الشركة وبتأييدها وبإشراف ممثلنا .
- ٤- التقرير السنوي وما تضمنه يعكس نشاط الشركة خلال السنة ولا يتضمن ما يتعارض والتشريعات النافذة.
- ٥- البيانات والحسابات الختامية نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية ومنفقة مع ما ظهره في السجلات وأنها منظمة طبقاً لقانون الشركات والتعليمات الصادرة بموجبه .
- ٦- خضعت الشركة لقانون وتعليمات وضوابط البنك المركزي العراقي رقم ٥٦ لسنة ٢٠٠٤ وقانون وتعليمات وضوابط مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب رقم ٣٩ لسنة ٢٠١٥ وحسب تأييد الإدارة .
وان البيانات المالية وتقرير الإدارة تعطي صورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي ونتائج الاعمال والتدفقات النقدية للشركة بتاريخ ٢٠١٦ / ٣١ / ١٢ .

مع التقدير ..



حسن هادي الجمالي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة المنافع للتحويل المالي /المشاركة الخاصة /بغداد
الميزانية العامة كما في ٣١/١٢/٢٠١٦

رقم الكشف	رقم الدليل	التفاصيل	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
		الموجودات الثابتة		
١	١١	الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية	-	٦٠٠٠٠٠
	١١٨	النفقات الإيرادية الموجلة	٨٦٦٠٠٠٠	١٢٤٠٠٠٠
		الموجودات المتداولة	٨٦٦٠٠٠٠	١٣٠٠٠٠٠
	١٦٦١	تأمينات لدى الغير	٢٠٠٠٠٠٠	-
	١٨١	نقد في الصندوق	١٥٠٥٤٨٣٩٧٩٦	٨٧٣٩٧٨٣٦١٠
	١٨٣	نقد لدى المصارف	٢٧٨٠٨١٨٨٠٢٦	٣٦٠٧٦٢٢٠٠
	١٩٢٤	مقابل خطاب الضمان	٦٧٥٠٠٠٠	٣٧٥٠٠٠٠
		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الأجل		
٢	٢١١	رأس المال المدفوع	٤٥٠٠٠٠	٤٥٠٠٠٠
	٢٢	الاحتياطيات	(٦٤٠٤٠٥٩٥)	(٦١٨٥٢٧٥٨)
		مصادر التمويل قصيرة الأجل		
٣	٢٣	التحصیصات	٤٤٢٠٥	٤٨٠٥٨٠
	٢٦٦٣	الدائنون / مصاريف مستحقة	١٠٠٠٠	١١٠٠٠٠
	٢٩٢٤	خطاب الضمان	٣٧٥٠٠٠٠	٦٧٥٠٠٠٠
			٤٨٦٩٦٠٠٣٦١٠	٥١٦٩٩٦٢٧٨٢٢



مروان عبد الرحيم غالب
رئيس مجلس الادارة

نبيل كريم رضا
المدير المفوض

مؤيد عباس الربيعي
لتنظيم الحسابات / ٥٢٤
مكتب
مكتب عباس الربيعي
لتنظيم الحسابات / ٥٢٤

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٢٠١٦/٧ في ٢٠١٧/٦

حسن هادي الجمالي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة المنافع التمويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد

كشف التدفق النقدي كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

التفاصيل	دينار	دينار
رصيد النقود كما في ٢٠١٦/١/١	<u>٤٤٨١٦٠٠٣٦١٠</u>	
إضاف : مصادر التمويل :		
الزيادة في رأس المال	-	
الإنتشارات والاطفاءات	٤٣٤٠٠٠٠	
الزيادة في الاحتياطيات	٢١٨٧٧٨٣٧	
الزيادة في التخصيصات	٤٣٦٣٧٥	
الزيادة في الدائنين	١٠٠٠٠٠	
النقصان في المدينين	-	
النقصان في الاستثمارات	-	
المجموع	<u>٤٧٠٢٤٢١٢</u>	
بطرح :		
الإضافات بالموجودات	-	
الزيادة في الاستثمارات	-	
الزيادة في المدينين	٢٠٠٠٠٠٠	
النقصان في الاحتياطيات	-	
النقصان في التخصيصات	-	
النقصان في الدائنين	-	
المجموع	(٢٠٠٠٠٠٠)	
رصيد النقود كما في ٢٠١٦/١٢/٣١	<u>٤٢٨٦٣٠٢٧٨٢٢</u>	

شركة المنافع للتمويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد

بيان العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٢٠١٦ / ٣ / ٣١
بيان مدة ٢٠١٥ - ٢٠١٦ بحسب تفاصيله

رقم الكشف	رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
		الإيرادات		
٤٢		أيراد النشاط الجاري		
٤٢٣		أيراد العمولات المستلمة	<u>٥٦٣٤٠٩٢١٢</u>	<u>١٣٣٨٣٤٠٨٠</u>
		المجموع	<u>٥٦٣٤٠٩٢١٢</u>	<u>١٣٣٨٣٤٠٨٠</u>
		تنزل المصاريف		
٣١٢		الأجور	<u>١٢٠٠٠٠٠</u>	<u>١١٠٠٠٠٠</u>
٤		المستلزمات السلعية	<u>١١٢٥٠٠٠</u>	<u>١٢٢٧٠٠٠</u>
٥		المستلزمات الخدمية	<u>٤٧٤١٣٥٠٠</u>	<u>١٢٢٦١٥٠٠</u>
٣٦		فوائد مدينة	-	-
٣٧		اندثار وإطفاء	<u>٤٣٤٠٠٠٠</u>	<u>٣٥٠٠٠٠</u>
٣٨٤		ضرائب ورسوم	<u>٢٠٠٠٠٠</u>	-
		المجموع	<u>(٥٦٠٧٨٥٠٠)</u>	<u>(١٨٠٨٨٥٠٠)</u>
		صافي الربح قبل الضريبة	<u>٢٦٢٤٢١٢</u>	<u>(٤٧٠٥٠٩٢٠)</u>
٣		ضريبة الدخل	<u>٣٩٤٠٠٠</u>	-
		صافي الربح بعد الضريبة يوزع كما يلي :	<u>٢٢٣٠٢١٢</u>	<u>(٤٧٠٥٠٩٢٠)</u>
٢		احتياطي الزامي	<u>١١١٥١١</u>	-
٢	٢٢٤/٢٢٥	فائض متراكم / عجز متراكم	<u>٢٠٧٦٣٢٦</u>	<u>(٤٧٠٥٠٩٢٠)</u>
٢٣٥		مخصص تقلبات الأسعار	<u>٤٢٣٧٥</u>	-

جمهورية العراق

مجلس مهنة مراقبة وتدقيق الحسابات

أمانة السر

نصادق على صحة ختم وتوقيع مراقب الحسابات وانه مزاول

لهيئة مراقبة وتدقيق الحسابات لعام ٢٠١٧ دون اي مسؤولية

عن محتويات هذه البيانات المالية

المصادق / مؤيد حسني يوسف التوقيع

٩٦

رقم الوصل /

تاریخه

٢٠١٨/١١/٢٥

شركة المنافع للتحويل المالي /المشاركة الخاصة /بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها للسنة المنتهية في ٢٠١٦ /١٢/٣١

المجموع دينار	النفقات الايرادية ١١٨	الأثاث ١١٦	الموجودات الثابتة رقم الدليل
٢٠٧.....	١٨٧.....	٢.....	٢٠١٦ / ١ / ١ الكلفة كما في
-	-	-	الإضافات
٢٠٧.....	١٨٧.....	٢.....	٢٠١٦ / ١٢ / ٣١ الكلفة في
-	%٢٠	%٢٠	الاندثار والإطفاء - النسبة / ثابت
٧٧.....	٦٣.....	١٤٠.....	٢٠١٦ / ١ / ١ مخصص الاندثار المتراكم
٤٣٤.....	٣٧٤.....	٦٠.....	اندثار - إطفاء السنة
١٢٠٤.....	١٠٠٤.....	٢.....	٢٠١٦ / ١٢ / ٣١ الرصيد كما في
٨٦٦.....	٨٦٦.....	-	٢٠١٦ / ١٢ / ٣١ القيمة الدفترية في

كشف الاحتياطيات في ٢٠١٦ / ١٢ / ٣١

المجموع دينار	العجزالمتراكم ٢٢٥	الفائضالمتراكم ٢٢٤	احتياطي إلزامي ٢٢١٣	اسم الحساب رقم الدليل
(٦٤٠٤٠٥٩٥)	(٨٢٣٥٥٦٤٠)	١٧٣٩٩٢٩٢	٩١٥٧٥٣	٢٠١٦ / ١ / ١ الرصيد في
-	١٧٣٩٩٢٩٢	(١٧٣٩٩٢٩٢)	-	التزيادات
٢١٨٧٨٢٧	-	٢٠٧٦٣٢٦	١١١٥١١	الإضافات
(٦١٨٥٢٧٥٨)	(٦٤٩٥٦٣٤٨)	٢٠٧٦٣٢٦	١٠٢٧٢٦٤	٢٠١٦ / ١٢ / ٣١ الرصيد في

كشف التخصيصات في ٢٠١٦ / ١٢ / ٣١

المجموع دينار	مخصص الضريبة ٢٣٦	مخصص نقلبات اسعار العملات ٢٣٥	اسم الحساب رقم الدليل
٤٤٢٠٥	-	٤٤٢٠٥	٢٠١٦ / ١ / ١ الرصيد في
-	-	-	التزيادات
٤٣٦٣٧٥	٣٩٤٠٠	٤٢٣٧٥	الإضافات
٤٨٠٥٨٠	٣٩٤٠٠	٨٦٥٨٠	٢٠١٦ / ١٢ / ٣١ الرصيد في

شركة المنافع للتحويل المالي /المشاركة الخاصة /بغداد

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٢٠١٦ /١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	دinar ٢٠١٦	دinar ٢٠١٥
٣٢٢	وقود وزيوت	٥٠٠٠٠	٤٠٠٠٠
٣٢٥١	لوازم ومهام	٥٠٠٠٠	١١١٠٠٠
٣٢٥٢	قرطاسية	٣٦٥٠٠٠	٢٩٨٥٠٠
٣٢٧	ماء وكهرباء	٦٦٠٠٠٠	٤١٧٥٠٠
	المجموع	١١٢٥٠٠٠	١٢٢٧٠٠٠

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	دinar ٢٠١٦	دinar ٢٠١٥
٣٣١	خدمات الصيانة	١٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠
٣٣٣	دعائية وطبع ونشر	٥٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	-	-
٣٣٤٤	اتصالات	٥٥٥٠٠٠	٤٧١٠٠٠
٣٣٥٢	استئجار مباني	٦٠٠٠٠	٦٠٠٠٠
٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات	١٢٠٠٠	١٢٠٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٣٠٠٠٠	٣٠٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفيّة	٤٤٠٤٨٥٠٠	٩٠٠٢٥٠٠
٣٣٦٨١	أجور تنظيم الحسابات	٢٠٠٠٠	١٣٠٠٠٠
٣٣٦٨٢	أجور تدقيق الحسابات	٩٠٠٠٠	٨٧٠٠٠
٣٣٦٩	أخرى	٥٤٠٠٠٠	٤١٨٠٠٠
	المجموع	٤٧٤١٣٥٠٠	١٢٢٦١٥٠٠

شركة المنافع للتمويل المالي / المساهمة الخاصة / بخدا

تقدير مجلس الادارة للسنة ٢٠١٦

- أولاً : تنفيذاً لاحكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل ندرج المعلومات أدناه :
١. تأسست الشركة بموجب شهادة التأسيس م . ش ٢٠١٠/٨/١٧ رقم ٧٦٤١٥٠٠١ برأس المال قدره ٥٠٠٠٠٠ دينار وتم زيادته الى ١٥٠٠٠٠٠ دينار واخيراً الى ٤٥٠٠٠٠٠ دينار حسب كتاب دائرة تسجيل الشركات المرقم ٢٥٢٣١ في ٢٠١٥/١١/٢٢.
 ٢. لم تكن الشركة عضواً او مساهمة في شركات أخرى .
 - ثانياً : ١- بلغت ارصدة الاحتياطي الازامي ١٠٢٢٢٦٤ دينار والفائض المتراكם ٢٠٧٦٣٢٦ دينار والعجز المتراكם (٦٤٩٥٦٣٤٨) دينار .
 - ٢- لم يحصل المدير المفوض على آية مبلغ لحساب الرواتب والأجور .
 - ٣- خضعت الشركة لقانون وتعليمات وضوابط البنك المركزي العراقي رقم ٥٦ لسنة ٢٠٠٤ وقانون وتعليمات وضوابط مكافحة غسل الاموال وتمويل الارهاب رقم ٣٩ لسنة ٢٠١٥ .
 - ٤- بلغت الايرادات ٥٦٣٤٠٩٢١٢ دينار والمصروفات ٥٦٠٧٨٥٠٠٠ دينار وصافي الربح ٢٦٢٤٢١٢ دينار .
 - ٥- بلغ عدد جلسات اجتماع مجلس الادارة ستة جلسات .

ثالثاً : تتألف الهيئة العامة للشركة :

١- السيد مروان عبد الرحيم غالب	رئيس مجلس الادارة	٢٠٠٠٠ سهم
٢- السيدة انوار اسماعيل رضا	نائب رئيس مجلس الادارة	٥ سهم
٣- السيد نبيل كريم رضا	عضو مجلس اصيل	٥ سهم
٤- السيد صلاح اكابر علي	عضو مجلس اصيل	٢٠ سهم
٥- السيد نورات فريدون محمد	عضو مجلس اصيل	٢٠ سهم
٦- السيدة جنان اسماعيل رضا	عضو مجلس احتياط	٥ سهم
٧- السيد احمد قحطان حسين	عضو مجلس احتياط	٢٥ سهم
٨- السيد لهيب قحطان حسين	عضو مجلس احتياط	٢٥ سهم
٩- السيد لوبي عباس علي	مساهم	٢٠ سهم
١٠- السيد سعد حسن عبد الوهاب	مساهم	٢٠ سهم
١١- السيدة سرى قحطان حسين	مساهمة	١٥ سهم
المجموع		٤٥ سهم

رابعاً : دفعت الشركة مبلغ ١٢٠٠٠ دينار على حساب الرواتب والأجور .

خامساً: بلغت أجمالي الإيرادات ٥٦٣٤٠٩٢١٢ دينار

بلغت اجمالي المصروفات (٥٦٠٧٨٥٠٠٠) دينار

صافي الربح ٢٦٢٤٢١٢ دينار

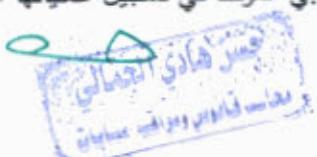
سادساً: لم تقم الشركة باستيراد او تصدير اي مادة خلال سنة ٢٠١٦

سابعاً: لا توجد آية تغيرات او احداث جوهرية طرأت على الشركة او موجوداتها بعد تاريخ الميزانية

ثامناً: لا توجد اثار للتسوية على نتيجة النشاط للشركة ومركزها المالي

تاسعاً: للشركة فرع في محافظة اربيل بادارة السيد ياسر نزهت عويد حسب موافقة البنك المركزي العراقي/قسم الدراسات والبحوث المصرفية بكتابهم المرقم ٢٠١٥/٧/٢٨ في ١١٦٢١/٣/٩

عاشرًا: لا توجد آية مبالغ منفقة على الأبحاث والتطوير
حادي عشر: استخدمت الشركة النظام المحاسبي الموحد في تسجيل عملياتها المالية



مروان عبد الرحيم غالب
رئيس مجلس الادارة