

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 والكشوف الختامية
للسنة المالية المنتهية في
31/12/2018

حسن هادي الجمالي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

العدد ٢٠١٨/١
التاريخ ٢٠١٩/٢/٢

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

بعد التحية :

فحصنا الميزانية العامة لشركتكم كما في ٢٠١٨ / ١٢ / ٣١ وحسابات نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات 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 المتعارف عليها نود أن نبين ما يلي :

١- المجموعة الدفترية متفقة ونظام مسك الدفاتر التجارية وتضمنت تسجيل موجودات ومطلوبات ونفقات وإيرادات الشركة خلال السنة .

٣- نشاط الشركة حسب ماتظهره السجلات المحاسبية الرسمية .

٤ - عملية جرد الموجودات الثابتة والنقدية تمت من قبل إدارة الشركة وبإشراف ممثلنا .

٥- خضعت الشركة لقانون وتعليمات وضوابط البنك المركزي العراقي رقم ٥٦ لسنة ٢٠٠٤ وقانون وتعليمات وضوابط مكافحة غسل الاموال وتمويل الارهاب رقم ٣٩ لسنة ٢٠١٥ .

٦- البيانات والحسابات الختامية نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية ومتفقة مع ما تظهره السجلات وأنها منظمة طبقاً لقانون الشركات والتعليمات الصادرة بموجبه .

٧- التقرير السنوي وما تضمنه يعكس نشاط الشركة خلال السنة ولا يتضمن ما يتعارض والتشريعات النافذة.

٨- استحصلت الشركة موافقة البنك المركزي العراقي بالتحويل الى مصرف اسلامي بالكتاب المرقم ١٤٥١/٣/٩ في ٢٧/١/٢٠١٦ وان العملية في سير الاجراءات .

وان البيانات المالية وتقرير الادارة تعطي صورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي ونتائج الاعمال والتدفقات النقدية للشركة بتاريخ ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨ .

مع التقدير ..

حسن هادي الجمالي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

حسن هادي الجمالي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة المنافع للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد

الميزانية العامة كما في ٢٠١٨ / ١٢ / ٣١

رقم الكشف	رقم الدليل	التفاصيل	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
		الموجودات الثابتة		
١	١١	الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية	-	-
	١١٨	النفقات الإيرادية المؤجلة	١١٨٠٠٠٠٠	٤٩٢٠٠٠٠٠
	١٢٢١	مشروعات تحت التنفيذ (بناية الادارة العامة)	١٠١٠٦٩٦٤٠٠٠	١٠١٠٦٩٦٤٠٠٠
			١٠١١٨٧٦٤٠٠٠	١٠١٥٦١٦٤٠٠٠
		الموجودات المتداولة		
	١٦٦١	تأمينات لدى الغير	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠
	١٨١	نقد في الصندوق	٣١١٥٤٣٧٥٥٣٢	١٣٧٢٥٠٠٦٥٣١
	١٨٣	نقد لدى المصارف	٢٠٨٢٧٩٨٨١٣	١٩٥١٤٥٠٨١٣٨
	١٩٢٤	مقابل خطاب الضمان	٦٧٥٠٠٠٠٠٠	٦٧٥٠٠٠٠٠٠
			٥٢١٠٥٩٣٨٣٤٥	٥٢١٤٥٦٧٨٦٦٩
		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الاجل		
	٢١١	رأس المال المدفوع	٤٥٠٠٠٠٠٠٠	٤٥٠٠٠٠٠٠٠
٢	٢٢	الاحتياطيات	٣٣٣٤٧٦٧٦٥	٣١٨٣٧٧٠٨٩
			٤٥٣٣٣٤٧٦٧٦٥	٤٥٣١٨٣٧٧٠٨٩
		مصادر التمويل قصيرة الآجل		
٣	٢٣	التخصيصات	١٠٤٦١٥٨٠	٦٤٣٠١٥٨٠
	٢٦٦٣	الدائون/ مصاريف مستحقة	١٢٠٠٠٠٠٠	١٣٠٠٠٠٠٠
	٢٩٢٤	خطاب الضمان	٦٧٥٠٠٠٠٠٠	٦٧٥٠٠٠٠٠٠
			٦٧٧٢٤٦١٥٨٠	٥٢٠٧٨٢٣٥٢٩
			٥٢١٠٥٩٣٨٣٤٥	٥٢١٤٥٦٧٨٦٦٩

شركة المنافع
للتحويل المالي

جنان اسماعيل رضا
رئيس مجلس الادارة

صلاح اكبر علي سليم
المدير المفوض

مؤيد عباس الربيعي
محاسب قانوني

مؤيد عباس الربيعي
محاسب قانوني

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٢٠١٨/١ في ٢٠١٩/٢/٢

حسن هادي الجمالي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

حسن هادي الجمالي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة المنافع للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد

كشف التدفق النقدي كما في ٢٠١٨/١٢/٣١

دينار	دينار	التفاصيل
٣٣٢٣٩٥١٤٦٦٩		رصيد النقود كما في ٢٠١٨/١/١
		<u>يضاف : مصادر التمويل :</u>
	-	الزيادة في رأس المال
	٣٧٤٠٠٠٠٠	الاندثارات والاطفاءات
	١٥٠٩٩٦٧٦	الزيادة في الاحتياطات
	-	الزيادة في التخصيصات
	-	الزيادة في الدائنين
	-	النقصان في المدينين
	-	النقصان في الاستثمارات
٥٢٤٩٩٦٧٦		المجموع
		<u>يطرح :</u>
	-	الاضافات بالموجودات
	-	الزيادة في الاستثمارات
	-	الزيادة في المدينين
	-	النقصان في الاحتياطات
	٥٣٨٤٠٠٠٠	النقصان في التخصيصات
	<u>١٠٠٠٠٠٠</u>	النقصان في الدائنين
(٥٤٨٤٠٠٠٠)		المجموع
<u>٣٣٢٣٧١٧٤٣٤٥</u>		رصيد النقود كما في ٢٠١٨/١٢/٣١

شركة المنافع للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد

بيان العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٢٠١٨ / ١٢ / ٣١

رقم الكشف	رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
		الإيرادات		
	٤٢	أيراد النشاط الجاري		
	٤٢٣	إيراد العمولات المستلمة	٢٦٨٣٨٧٣٥١	٩٢٣.٨١.٢٦
		المجموع	٢٦٨٣٨٧٣٥١	٩٢٣.٨١.٢٦
		تنزل المصروفات		
٧	٣١	الأجور	٦٢.٧٤٥.٠٠	٥٥٧٩.٢٥٠
٤	٣٢	المستلزمات السلعية	٣٥٥.٠٠٠	١٦٤٥.٠٠٠
٥	٣٣	المستلزمات الخدمية	٨٤٣١٨١٧٥	٣٣٦.٢.٩٢٩
	٣٦	فوائد مدينة	-	-
١	٣٧	اندثار وإطفاء	٣٧٤.٠٠٠	٣٧٤.٠٠٠
٦	٣٨	ضرائب ورسوم	٦٥٦٥٢.٠٠	٨٩٨٢٥.٠٠
		المجموع	(٢٥٢٩٩٤٦٧٥)	(٥٣٥٤٨٦١٧٩)
		صافي الربح بعد الضريبة يوزع كما يلي :	١٥٣٩٢٦٧٦	٣٨٧٥٩٤٨٤٧
٢	٢٢١٣	احتياطي الزامي	٧٦٩٦٣٤	١٩٣٧٩٧٤٣
٢	٢٢٤	فائض متراكم	١٤٣٣.٠٠٤٢	٣٦.٨٥.١.٠٤
٣	٢٣٥	مخصص تقلبات الاسعار	٢٩٣.٠٠	٧٣٦٥.٠٠

مجلس مهنة مراقبي وتدقيق الحسابات
بمهورية العراق
أمانة السر
نصادق على صحة خدمتكم وترقيب مراقبي الحسابات وأنه مزاول
لمهنة مراقبة وتدقيق الحسابات لعام ٢٠١٩ م دون أي مسؤولية
عن محتويات هذه البيانات المالية.
الموافق / ١٩ / ٩ / ٢٠١٩
رقم الرصيد ٩٢٥ تاريخه ٩ / ٩ / ٢٠١٩ التوقيع

شركة المنافع للتحويل المالي /المساهمة الخاصة /بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها للسنة المنتهية في ٢٠١٨ /١٢/٣١ كشف (١)

المجموع دينار	مشروعات تحت التفويض ١٢٢١	النفقات الايرادية ١١٨	الأثاث ١١٦	الموجودات الثابتة رقم الدليل
١.٣١٣٩٦٤.٠٠٠	١.٠١.٦٩٦٤.٠٠٠	١٨٧.٠٠٠.٠٠٠	٢٠.٠٠٠.٠٠٠	الكلفة كما في ٢٠١٨ /١/١
-	-	-	-	الإضافات
١.٣١٣٩٦٤.٠٠٠	١.٠١.٦٩٦٤.٠٠٠	١٨٧.٠٠٠.٠٠٠	٢٠.٠٠٠.٠٠٠	الكلفة في ٢٠١٨ /١٢/٣١
-	٢٠ %	٢٠ %	٢٠ %	الاندثار والإطفاء - النسبة / ثابت
١٥٧٨.٠٠٠.٠٠٠	-	١٣٧٨.٠٠٠.٠٠٠	٢٠.٠٠٠.٠٠٠	مخصص الاندثار المتراكم ٢٠١٨/١/١
٣٧٤.٠٠٠.٠٠٠	-	٣٧٤.٠٠٠.٠٠٠	-	اندثار - إطفاء السنة
١٩٥٢.٠٠٠.٠٠٠	-	١٧٥٢.٠٠٠.٠٠٠	٢٠.٠٠٠.٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٨ /١٢/٣١
١.٠١١٨٧٦٤.٠٠٠	١.٠١.٦٩٦٤.٠٠٠	١١٨.٠٠٠.٠٠٠	-	القيمة الدفترية في ٢٠١٨ /١٢/٣١

كشف الاحتياطيات في ٢٠١٨ /١٢/٣١ كشف (٢)

المجموع دينار	العجز المتراكم ٢٢٥	الفائض المتراكم ٢٢٤	احتياطي إلزامي ٢٢١٣	اسم الحساب رقم الدليل
٣١٨٣٧٧.٠٨٩	(٥١٩٦٥.٠٥١)	٣٤٩٩٣٥١٣٣	٢.٤٠٧.٠٠٧	الرصيد في ٢٠١٨ / ١ / ١
-	١٢٩٩١٢٩٧	(١٢٩٩١٢٩٧)	-	ألتنزيلات
١٥٠.٩٩٦٧٦	-	١٤٣٣.٠٠٤٢	٧٦٩٦٣٤	الإضافات
٣٣٣٤٧٦٧٦٥	(٣٨٩٧٣٧٥٤)	٣٥١٢٧٣٨٧٨	٢١١٧٦٦٤١	الرصيد في ٢٠١٨ /١٢/٣١

كشف التخصيصات في ٢٠١٨ /١٢/٣١ كشف (٣)

المجموع دينار	مخصص الضريبة ٢٣٦	مخصص تقلبات اسعار العملات ٢٣٥	اسم الحساب رقم الدليل
٦٤٣.١٥٨.٠	٥٦٨٥.٠٠٠.٠	٧٤٥١٥٨.٠	الرصيد في ٢٠١٨ / ١ / ١
(٥٦٨٥.٠٠٠.٠)	(٥٦٨٥.٠٠٠.٠)	-	ألتنزيلات
٣.١.٠٠٠.٠	٢٧١٧.٠٠٠.٠	٢٩٣.٠٠٠.٠	الإضافات
١.٠٤٦١٥٨.٠	٢٧١٧.٠٠٠.٠	٧٧٤٤٥٨.٠	الرصيد في ٢٠١٨ /١٢/٣١

شركة المنافع للتحويل المالي /المساهمة الخاصة /بغداد

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٢٠١٨ /١٢/٣١ كشف (٤)

رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
٣٢٢	وقود وزيوت	-	-
٣٢٥١	لوازم ومهمات	-	٦٥٠٠٠٠٠
٣٢٥٢	قرطاسيه	١٧٠٠٠٠٠	٤٦٥٠٠٠٠
٣٢٧	ماء وكهرباء	١٨٥٠٠٠٠	٥٣٠٠٠٠٠
	المجموع	٣٥٥٠٠٠٠	١٦٤٥٠٠٠٠

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ كشف (٥)

رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	-	٤٥٠٠٠٠٠
٣٣٣	دعاية وطبع ونشر	-	١٥٠٠٠٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	-	٥٥٠٠٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات	١٨٥٠٠٠٠	٥٨٠٠٠٠٠
٣٣٥٢	استئجار مباني	-	١٠٨٠٠٠٠٠
٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات	-	٤٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	-	٣٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٦٨٥١٨١٧٥	٢٧٧٧٧.٩٢٩
٣٣٦٨١	أجور تنظيم الحسابات	٣٠٠٠٠٠٠	٣٨٩٥٠٠٠
٣٣٦٨٢	أجور تدقيق الحسابات	٩٠٠٠٠٠٠	٩١٠٥٠٠٠
٣٣٦٩	أخرى	١٩٥٠٠٠٠	١٠١٥٠٠٠٠
	المجموع	٨٤٣١٨١٧٥	٣٣٦٠٢٠٩٢٩

شركة المنافع للتحويل المالي /المساهمة الخاصة /بغداد

كشف الضرائب والرسوم للسنة المنتهية في ٢٠١٨ /١٢/٣١ كشف (٦)

رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
٣٨٣٢	غرامات البنك المركزي العراقي	٣٦٠٠٠٠٠٠	-
٣٨٤٢	رسم اشتراك سوق العراق للاوراق المالية	١٥٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠
٢/٣٨٤٢	اجور ممارسة النشاط والاشراف والمتابعة/بنك مركزي	٦٣٧٥٠٠٠	١٧٩٧٥٠٠٠
٣/٣٨٤٢	رسم اشتراك المبادرة المجتمعية/ بنك مركزي	٣٠٠٠٠٠٠	-
٤/٣٨٤٢	رسم ضريبة المهنة والاعلان / امانة بغداد	٢٥٦٠٠٠٠	-
٣/٣٨٤٢	ضريبة الدخل	٢٧١٧٠٠٠	٥٦٨٥٠٠٠٠
	المجموع	٦٥٦٥٢٠٠٠	٨٩٨٢٥٠٠٠

كشف الرواتب والاجور للسنة المنتهية في ٢٠١٨ /١٢/٣١ كشف (٧)

رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
٣١١	رواتب واجور نقدية	٦٠٠٠٠٠٠٠	٤٦٠٠٠٠٠٠
٣١٤١	المساهمة في الضمان الاجتماعي	٢٠٧٤٥٠٠	٩٧٩٠٢٥٠
	المجموع	٦٢٠٧٤٥٠٠	٥٥٧٩٠٢٥٠

شركة المنافع للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد

تقرير مجلس الادارة للسنة ٢٠١٨

أولاً : تنفيذاً لاحكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل ندرج المعلومات أدناه :

- ١- تأسست الشركة بموجب شهادة التأسيس م . ش ٧٦٤١٥-٠١ في ٢٠١٠/٨/١٧ برأسمال قدره ٥.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار وتم زيادته الى ١٥.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار واخيرا الى ٤٥.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار حسب كتاب دائرة تسجيل الشركات المرقم ٢٥٢٣١ في ٢٠١٥/١١/٢٢ .
- ٢- لم تكن الشركة عضوا او مساهما في شركات أخرى .
- ١- بلغت ارصدة الاحتياطي الالزامي ٢١١٧٦٦٤١ دينار والفائض المتراكم ٣٥١٢٧٣٨٧٨ دينار والعجز المتراكم (٣٨٩٧٣٧٥٤) دينار .
- ٢- لم يحصل المدير المفوض على أية 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 الإيرادات ٢٦٨٣٨٧٣٥١ دينار والمصروفات ٢٥٢٩٩٤٦٧٥ دينار وصافي الربح ١٥٣٩٢٦٧٦ دينار .
- ٥- بلغ عدد جلسات اجتماع مجلس الادارة ستة جلسات .
- ٦- استحصلت الشركة موافقة البنك المركزي العراقي بالتحويل الى مصرف اسلامي بالكتاب المرقم ١٤٥١/٣/٩ في ٢٠١٦/١/٢٧ وان العملية في سير الاجراءات .
- ٧- تم شراء عقار بمبلغ ١٠١٠٦٩٦٤٠٠٠ دينار والظاهر في حساب ١٢٢١ مشروعات تحت التنفيذ والذي سيتخذ مقرا" للادارة العامة تنفيذا" لاحد شروط التحويل الى مصرف اسلامي حسب موافقة البنك المركزي العراقي بالكتاب المرقم ٥٩٢٨/٥/٩ في ٢٠١٧/٤/٢٠ .
- ٨- تم تنزيل مبلغ ١٢٩٩١٢٩٧ دينار للسنة الثانية من رصيد حساب الفائض المتراكم والذي يمثل نسبة ٢٠% من رصيد حساب العجز المتراكم كأطفاء سنوي لمدة خمسة سنوات وحسب قانون ضريبة الدخل المرقم ١١٣ لسنة ١٩٨٢ المعدل .

ثالثاً : تتألف الهيئة العامة للشركة :

١- السيدة جنان اسماعيل رضا	٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ سهم	رئيس مجلس الادارة
٢- السيد لؤي عباس علي	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ سهم	نائب رئيس مجلس الادارة
٣- السيد صلاح اكبر علي	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ سهم	عضو مجلس اصيل/مدير مفوض
٤- السيد نوزات فريدون محمد	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ سهم	عضو مجلس اصيل
٥- السيد احمد قحطان حسين	٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ سهم	عضو مجلس اصيل
٦- السيدة انوار اسماعيل رضا	٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ سهم	عضو مجلس احتياط
٧- السيدة لهيب قحطان حسين	٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ سهم	عضو مجلس احتياط
٨- السيد سعد حسن عبد الوهاب	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ سهم	عضو مجلس احتياط
٩- السيدة سرى قحطان حسين	١٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ سهم	عضو مجلس احتياط
١٠- السيد مروان عبد الرحيم غالب	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ سهم	عضو مجلس احتياط
١١- السيد نبيل كريم رضا	٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ سهم	مساهم
المجموع	٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ سهم	

رابعاً : دفعت الشركة مبلغ ٦٢٠٧٤٥٠٠ دينار على حساب الرواتب والأجور للموظفين ومعاون المدير المفوض المضمونين لدى دائرة العمل والضمان الاجتماعي .

خامساً: بلغت أجمالي الإيرادات ٢٦٨٣٨٧٣٥١ دينار

بلغت اجمالي المصروفات (٢٥٢٩٩٤٦٧٥) دينار

صافي الربح ١٥٣٩٢٦٧٦ دينار

سادساً: لم تقم الشركة باستيراد او تصدير اية مادة خلال سنة ٢٠١٨

سابعاً: لاتوجد أية تغيرات أو أحداث جوهرية طرأت علي الشركة أو موجوداتها بعد تاريخ الميزانية

ثامناً: لاتوجد اثر للتسعيرة على نتيجة النشاط للشركة ومركزها المالي

تاسعاً: ١- للشركة فرع في محافظة اربيل بادارة السيد ياسر نزهت عويد حسب موافقة البنك المركزي العراقي/قسم الدراسات

والبحوث المصرفية بكتابهم المرقم ١١٦٢١/٣/٩ في ٢٠١٥/٧/٢٨ وكانت إيراداته لسنة ٢٠١٨ مبلغ ٢١٥٧٥٠٠٠ دينار.

٢- تم غلق فرع الشركة في اربيل حسب موافقة البنك المركزي العراقي بالكتاب المرقم ٢٠٩٥٦/٥/٩ في ٢٠١٨/٩/١٠

عاشراً: لاتوجد أية مبالغ منفقة على الأبحاث والتطوير

حادي عشر: استخدمت الشركة النظام المحاسبي الموحد في تسجيل عملياتها المالية



جنان اسماعيل رضا
رئيس مجلس الادارة