

زيولنا-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
31/12/2015

حسن هادي الجمالي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

العدد ٢٠١٥/٤

التاريخ ٢٠١٦/١/١٢

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

بعد التحية :

فحصنا الميزانية العامة لشركتكم كما في ٢٠١٥ /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 .

٢- نشاط الشركة حسب تأييد الإدارة .

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

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

٤- البيانات والحسابات الختامية نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية ومتفقة مع ما تظهره

السجلات وأنها منظمة طبقاً لقانون الشركات والتعليمات الصادرة بموجبه .

٥- خضعت الشركة لقانون وتعليمات وضوابط البنك المركزي العراقي رقم ٥٦ لسنة ٢٠٠٤ وقانون وتعليمات وضوابط مكافحة غسل الاموال وتمويل الارهاب رقم ٩٣ لسنة ٢٠٠٤ وحسب تأييد الادارة .

٦- انجزت الشركة اجراءات زيادة راس المال من ١٥ مليار دينار الى ٤٥ مليار دينار حسب كتاب دائرة تسجيل الشركات المرقم ٢٥٢٣١ في ٢٠١٥/١١/٢٢ .

وان البيانات المالية وتقرير الادارة تعطي صورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي ونتائج الاعمال والتدفقات النقدية للشركة بتاريخ ٢٠١٥ / ١٢ / ٣١ .

مع التقدير..

حسن هادي الجمالي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة المنافع للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد

الميزانية العامة كما في ٢٠١٥ / ١٢ / ٢٠١٥

| رقم الكشف | رقم الدليل | التفاصيل | ٢٠١٥ دينار | ٢٠١٤ دينار |
|-----------|------------|------------------------------------|-------------|--------------|
| | | الموجودات الثابتة | | |
| ١ | ١١ | الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية | ٦٠٠٠٠٠ | ١٠٠٠٠٠٠ |
| | ١١٨ | النفقات الإيرادية المؤجلة | ١٢٤٠٠٠٠٠ | ٨٠٠٠٠٠٠ |
| | | | ١٣٠٠٠٠٠٠ | ١٨٠٠٠٠٠٠ |
| | | الموجودات المتداولة | | |
| | ١٦٦١ | تأمينات لدى الغير | - | - |
| | ١٨١ | نقد في الصندوق | ٨٧٣٩٧٨٣٦١٠ | ٢٨٧٣٩٥٤٥٣٠ |
| | ١٨٣ | نقد لدى المصارف | ٣٦٠٧٦٢٢٠٠٠٠ | ١٢١٠٠١٠٠٠٠٠ |
| | ١٩٢٤ | مقابل خطاب الضمان | ٣٧٥٠٠٠٠٠٠٠٠ | ٢٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠ |
| | | | ٤٨٦٩٦٠٠٣٦١٠ | ١٧٢٤٢٠٥٤٥٣٠ |
| | | مصادر التمويل | | |
| | | مصادر التمويل طويلة الاجل | | |
| | ٢١١ | رأس المال المدفوع | ٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠ | ١٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ |
| ٢ | ٢٢ | الاحتياطيات | (٦٤٠٤٠٥٩٥) | (١٦٩٨٩٦٧٥) |
| | | | ٤٤٩٣٥٩٥٩٤٠٥ | ١٤٩٨٣٠١٠٣٢٥ |
| | | مصادر التمويل قصيرة الاجل | | |
| ٣ | ٢٣ | التخصيصات | ٤٤٢٠٠٠ | ٤٤٢٠٠٠ |
| | ٢٦٦٣ | الدائون/ مصاريف مستحقة | ١٠٠٠٠٠٠٠ | ٩٠٠٠٠٠٠٠ |
| | ٢٩٢٤ | خطاب الضمان | ٣٧٥٠٠٠٠٠٠٠٠ | ٢٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠ |
| | | | ٤٨٦٩٦٠٠٣٦١٠ | ١٧٢٤٢٠٥٤٥٣٠ |

شركة المنافع
للتحويل المالي

مروان عبد الرحيم غالب
رئيس مجلس الإدارة

نبيل كريم رضا
المدير المفوض

مكتب
مؤيد عباس الربيعي
تنظيم الحسابات / ٥٢٤

مؤيد عباس الربيعي
تنظيم الحسابات / ٥٢٤

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٢٠١٥/٤ في ٢٠١٦/١/١٢

حسن هادي الجمالي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

حسن هادي الجمالي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة المزاوي للتمويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد

كشف التدفق النقدي كما في ٢٠١٥/١٢/٣١

| دينار | دينار | التفاصيل |
|--------------------|--------------|----------------------------------|
| <u>١٤٩٧٤.٥٤٥٣٠</u> | | رصيد النقود كما في ٢٠١٥/١/١ |
| | | يضاف : مصادر التمويل : |
| | ٣٠.٠٠٠.٠٠٠ | الزيادة في رأس المال |
| | ٣٥.٠٠٠.٠٠٠ | الاندثارات والاطفاءات |
| | - | الزيادة في الاحتياطات |
| | - | الزيادة في التخصيصات |
| | ١٠.٠٠٠.٠٠٠ | الزيادة في الدائنين |
| | - | النقصان في المدينين |
| | - | النقصان في الاستثمارات |
| ٣٠٠٣٦.٠٠٠.٠٠٠ | | المجموع |
| | | يطرح : |
| | ١٤٧٠.٠٠٠.٠٠٠ | الاضافات بالموجودات |
| | - | الزيادة في الاستثمارات |
| | - | الزيادة في المدينين |
| | ٤٧٠.٥٠.٩٢٠ | النقصان في الاحتياطات |
| | - | النقصان في التخصيصات |
| | - | النقصان في الدائنين |
| (١٩٤٠.٥٠.٩٢٠) | | المجموع |
| <u>٤٤٨١٦.٠٣٦١٠</u> | | رصيد النقود كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ |

شركة المنافع للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد

بيان العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٢٠١٥ / ١٢ / ٣١

| رقم الكشف | رقم الدليل | اسم الحساب | ٢٠١٥ دينار | ٢٠١٤ دينار |
|-----------|------------|--|-------------|-------------|
| | | الإيرادات | | |
| | ٤٢ | أيراد النشاط الجاري | | |
| | ٤٢٣ | إيراد العمولات المستلمة | ١٣٣٨٣٤٠٨٠ | ١١٣٦٩٥٢٨٠ |
| | | المجموع | ١٣٣٨٣٤٠٨٠ | ١١٣٦٩٥٢٨٠ |
| | | تنزل المصروفات | | |
| | ٣١٢ | الأجور | ١١٠٠٠٠٠٠ | ٣٠٠٠٠٠٠٠ |
| ٤ | ٣٢ | المستلزمات السلعية | ١٢٢٧٠٠٠٠ | ١٩١٥٠٠٠٠ |
| ٥ | ٣٣ | المستلزمات الخدمية | ١٢٢٦١٥٠٠٠ | ٨٩٣٥٠٠٠٠ |
| | ٣٦ | فوائد مدينة | - | - |
| | ٣٧ | اندثار وإطفاء | ٣٥٠٠٠٠٠٠ | ١٢٠٠٠٠٠٠ |
| | ٣٨٤ | ضرائب ورسوم | - | ٢٥٥٠٠٠٠٠ |
| | | المجموع | (١٨٠٨٨٥٠٠٠) | (١٤٩٠٠٠٠٠٠) |
| | | فائض / (عجز) العمليات الجارية موزع كالآتي: | (٤٧٠٥٠٩٢٠) | (٣٥٣٠٤٧٢٠) |
| ٢ | ٢٢١٣ | احتياطي الزامي | - | - |
| ٢ | ٢٢٥/٢٢٤ | فائض متراكم / عجز متراكم | (٤٧٠٥٠٩٢٠) | (٣٥٣٠٤٧٢٠) |
| | ٢٣٥ | مخصص تقلبات الاسعار | - | - |
| ٣ | ٢٣٦ | مخصص الضريبة | - | - |

شركة المنافع للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها للسنة المنتهية في ٢٠١٥ / ١٢ / ٣١

| المجموع دينار | النفقات الايرادية ١١٨ | الأثاث ١١٦ | الموجودات الثابتة رقم الدليل |
|------------------|--------------------------|---------------|-------------------------------------|
| ٦٠٠٠٠٠٠٠ | ٤٠٠٠٠٠٠٠ | ٢٠٠٠٠٠٠٠ | الكلفة كما في ٢٠١٥ / ١ / ١ |
| ١٤٧٠٠٠٠٠٠ | ١٤٧٠٠٠٠٠٠ | - | الإضافات |
| ٢٠٧٠٠٠٠٠٠ | ١٨٧٠٠٠٠٠٠ | ٢٠٠٠٠٠٠٠ | الكلفة في ٢٠١٥ / ١٢ / ٣١ |
| - | %٢٠ | %٢٠ | الاندثار والإطفاء - النسبة/ ثابت |
| ٤٢٠٠٠٠٠٠ | ٣٢٠٠٠٠٠٠ | ١٠٠٠٠٠٠٠ | مخصص الاندثار المتراكم ٢٠١٥ / ١ / ١ |
| ٣٥٠٠٠٠٠٠ | ٣١٠٠٠٠٠٠ | ٤٠٠٠٠٠٠٠ | اندثار - إطفاء السنة |
| ٧٧٠٠٠٠٠٠ | ٦٣٠٠٠٠٠٠ | ١٤٠٠٠٠٠٠ | الرصيد كما في ٢٠١٥ / ١٢ / ٣١ |
| ١٣٠٠٠٠٠٠٠ | ١٢٤٠٠٠٠٠٠ | ٦٠٠٠٠٠٠٠ | القيمة الدفترية في ٢٠١٥ / ١٢ / ٣١ |

كشف الاحتياطات في ٢٠١٥ / ١٢ / ٣١

| المجموع دينار | العجز المتراكم ٢٢٥ | الفائض المتراكم ٢٢٤ | احتياطي إلزامي ٢٢١٣ | اسم الحساب رقم الدليل |
|------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|--------------------------|
| (١٦٩٨٩٦٧٥) | (٣٥٣٠٤٧٢٠) | ١٧٣٩٩٢٩٢ | ٩١٥٧٥٣ | الرصيد في ٢٠١٥ / ١ / ١ |
| - | - | - | - | ألتنزيلات |
| (٤٧٠٥٠٩٢٠) | (٤٧٠٥٠٩٢٠) | - | - | الإضافات |
| (٦٤٠٤٠٥٩٥) | (٨٢٣٥٥٦٤٠) | ١٧٣٩٩٢٩٢ | ٩١٥٧٥٣ | الرصيد في ٢٠١٥ / ١٢ / ٣١ |

كشف التخصيصات في ٢٠١٥ / ١٢ / ٣١

| المجموع دينار | مخصص الضريبة ٢٣٦ | مخصص تقلبات اسعار العملات ٢٣٥ | اسم الحساب رقم الدليل |
|------------------|---------------------|----------------------------------|--------------------------|
| ٤٤٢٠٥ | - | ٤٤٢٠٥ | الرصيد في ٢٠١٥ / ١ / ١ |
| - | - | - | ألتنزيلات |
| - | - | - | الإضافات |
| ٤٤٢٠٥ | - | ٤٤٢٠٥ | الرصيد في ٢٠١٥ / ١٢ / ٣١ |

شركة المنافع للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ١٢/٣١ / ٢٠١٥

| رقم الدليل | اسم الحساب | ٢٠١٥ دينار | ٢٠١٤ دينار |
|------------|--------------|------------|------------|
| ٣٢٢ | وقود وزيوت | ٤٠٠٠٠٠٠ | ١٠٣٠٠٠٠٠ |
| ٣٢٥١ | لوازم ومهمات | ١١١٠٠٠٠ | ٢٤٥٠٠٠٠ |
| ٣٢٥٢ | قرطاسيه | ٢٩٨٥٠٠٠ | ٢٥٥٠٠٠٠ |
| ٣٢٧ | ماء وكهرباء | ٤١٧٥٠٠٠ | ٣٨٥٠٠٠٠ |
| | المجموع | ١٢٢٧٠٠٠٠ | ١٩١٥٠٠٠٠ |

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ١٢/٣١ / ٢٠١٥

| رقم الدليل | اسم الحساب | ٢٠١٥ دينار | ٢٠١٤ دينار |
|------------|---------------------|------------|------------|
| ٣٣١ | خدمات الصيانة | ٢٥٠٠٠٠٠ | ٨٥٠٠٠٠٠ |
| ٣٣٣ | دعاية وطبع ونشر | ١٠٠٠٠٠٠ | ٢٥٠٠٠٠٠ |
| ٣٣٤١ | نقل العاملين | - | - |
| ٣٣٤٤ | اتصالات | ٤٧١٠٠٠٠ | ٤٣٥٠٠٠٠ |
| ٣٣٥٢ | استئجار مباني | ٦٠٠٠٠٠٠ | ٦٠٠٠٠٠٠ |
| ٣٣٦١ | اشتركاكات وانتماءات | ١٢٠٠٠٠٠ | ١٢٠٠٠٠٠ |
| ٣٣٦٥ | خدمات قانونية | ٣٠٠٠٠٠٠ | ٣٠٠٠٠٠٠ |
| ٣٣٦٦ | خدمات مصرفية | ٩٠٠٢٥٠٠٠ | ٥٤٠٠٠٠٠٠ |
| ٣٣٦٨١ | أجور تنظيم الحسابات | ١٣٠٠٠٠٠ | ٣٣٠٠٠٠٠ |
| ٣٣٦٨٢ | أجور تدقيق الحسابات | ٨٧٠٠٠٠٠ | ٥٧٠٠٠٠٠ |
| ٣٣٦٩ | أخرى | ٤١٨٠٠٠٠ | ٣٠٥٠٠٠٠ |
| | المجموع | ١٢٢٦١٥٠٠٠ | ٨٩٣٥٠٠٠٠ |

