

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  
31/12/2016

حسن هادي الجمالي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

العدد ٢٠١٦/٧

التاريخ ٢٠١٧/١/٦

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

بعد التحية :

فحصنا الميزانية العامة لشركتكم كما في ٢٠١٦ / ١٢ / ٣١ وحسابات نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية بذات التاريخ والتقرير السنوي المعد بمقتضى قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والتعليقات 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 وبإيادها وبإشراف ممثلنا .

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

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

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 وحسب تأييد الادارة .

وان البيانات المالية وتقرير الادارة تعطي صورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي ونتائج الاعمال والتدفقات النقدية للشركة بتاريخ ٢٠١٦ / ١٢ / ٣١ .

مع التقدير..



حسن هادي الجمالي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

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

رقم الكشف	رقم الدليل	التفاصيل	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
		الموجودات الثابتة		
١	١١	الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية	-	٦٠٠٠٠٠٠
	١١٨	النفقات الإيرادية الموحدة	٨٦٦٠٠٠٠٠	١٢٤٠٠٠٠٠
			٨٦٦٠٠٠٠٠	١٣٠٠٠٠٠٠
		الموجودات المتداولة		
	١٦٦١	تأمينات لدى الغير	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	-
	١٨١	نقد في الصندوق	١٥٠٥٤٨٣٩٧٩٦	٨٧٣٩٢٨٣٦١٠
	١٨٣	نقد لدى المصارف	٢٧٨٠٨١٨٨٠٢٦	٣٦٠٧٦٢٢٠٠٠٠
	١٩٢٤	مقابل خطاب الضمان	٦٧٥٠٠٠٠٠٠	٣٧٥٠٠٠٠٠٠٠
			٥١٦٩٩٦٢٧٨٢٢	٤٨٦٩٦٠٠٣٦١٠
		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الاجل		
	٢١١	رأس المال المدفوع	٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠	٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٢	٢٢	الاحتياطيات	(٦١٨٥٢٧٥٨)	(٦٤٠٤٠٥٩٥)
			٤٤٩٣٨١٤٧٢٤٢	٤٤٩٣٥٩٥٩٤٠٥
		مصادر التمويل قصيرة الاجل		
	٢٣	التخصيصات	٤٨٠٥٨٠	٤٤٢٠٥
	٢٦٦٣	الدائون/ مصاريف مستحقة	١١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠
	٢٩٢٤	خطاب الضمان	٦٧٥٠٠٠٠٠٠٠	٣٧٥٠٠٠٠٠٠٠٠
			٥١٦٩٩٦٢٧٨٢٢	٤٨٦٩٦٠٠٣٦١٠

**شركة المنافع**  
**للتحويل المالي**

مكتب  
 مؤيد عباس الربيعي  
 لتنظيم الحسابات / ٥٢٤

مروان عبد الرحيم غالب  
 رئيس مجلس الادارة

نبيل كريم رضا  
 المدير المفوض

مؤيد عباس الربيعي  
 لتنظيم الحسابات / ٥٢٤

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٢٠١٦/٧ في ٢٠١٧/١/٦

مكتب  
 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 ٢٠١٦/١٢/٣١

دينار	دينار	التفاصيل
<u>٤٤٨١٦٠٠٣٦١٠</u>		رصيد النقود كما في ٢٠١٦/١/١
		<u>يضاف : مصادر التمويل :</u>
	-	الزيادة في راس المال
	٤٣٤٠٠٠٠٠	الاندثارات والاطفاءات
	٢١٨٧٨٣٧	الزيادة في الاحتياطات
	٤٣٦٣٧٥	الزيادة في التخصيصات
	١٠٠٠٠٠٠	الزيادة في الدائنين
	-	النقصان في المدينين
	-	النقصان في الاستثمارات
		المجموع
<u>٤٧٠٢٤٢١٢</u>		
		<u>يطرح :</u>
	-	الاضافات بالموجودات
	-	الزيادة في الاستثمارات
	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	الزيادة في المدينين
	-	النقصان في الاحتياطات
	-	النقصان في التخصيصات
	-	النقصان في الدائنين
		المجموع
<u>( ٢٠٠٠٠٠٠٠٠ )</u>		
<u>٤٢٨٦٣٠٢٧٨٢٢</u>		رصيد النقود كما في ٢٠١٦/١٢/٣١



شركة المنافع للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / وحدات

بيان العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٦

رقم الكشف	رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
		الإيرادات		
	٤٢	إيراد النشاط الجاري		
	٤٢٣	إيراد العمولات المستلمة	٥٦٣٤٠٩٢١٢	١٣٣٨٣٤٠٨٠
		المجموع	٥٦٣٤٠٩٢١٢	١٣٣٨٣٤٠٨٠
		تنزل المصروفات		
	٣١٢	الأجور	١٢٠٠٠٠٠٠	١١٠٠٠٠٠٠
٤	٣٢	المستلزمات السلعية	١١٢٥٠٠٠٠	١٢٢٧٠٠٠٠
٥	٣٣	المستلزمات الخدمية	٤٧٤١٣٥٠٠٠	١٢٢٦١٥٠٠٠
	٣٦	فوائد مدينة	-	-
	٣٧	اندثار وإطفاء	٤٣٤٠٠٠٠٠	٣٥٠٠٠٠٠٠
	٣٨٤	ضرائب ورسوم	٢٠٠٠٠٠٠٠	-
		المجموع	(٥٦٠٧٨٥٠٠٠)	(١٨٠٨٨٥٠٠٠)
		صافي الربح قبل الضريبة	٢٦٢٤٢١٢	(٤٧٠٥٠٩٢٠)
٣	٢٣٦	ضريبة الدخل	٣٩٤٠٠٠	-
		صافي الربح بعد الضريبة يوزع كما يلي :	٢٢٣٠٢١٢	(٤٧٠٥٠٩٢٠)
٢	٢٢١٣	احتياطي الزامي	١١١٥١١	-
٢	٢٢٥/٢٢٤	فائض متراكم/ عجز متراكم	٢٠٧٦٣٢٦	(٤٧٠٥٠٩٢٠)
	٢٣٥	مخصص تقلبات الاسعار	٤٢٣٧٥	-

جمهورية العراق

مجلس مهنة مراقبة وتدقيق الحسابات  
أمانة السر

نصادق على صحة ختم وتوقيع مراقب الحسابات وانه مزاول  
لمهنة مراقبة وتدقيق الحسابات لعام ٢٠١٧ دون اي مسؤولية  
عن محتويات هذه البيانات المالية

المصدق / مؤيد حسني يوسف التوقيع

تاريخه

٩٦

رقم الوصل /

شركة المنافع للتحويل المالي / المساهمة الخاصة / بغداد

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

المجموع دينار	النفقات الايرادية ١١٨	الأثاث ١١٦	الموجودات الثابتة رقم الدليل
٢٠٧٠٠٠٠٠٠	١٨٧٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠	الكلفة كما في ٢٠١٦ / ١ / ١
-	-	-	الإضافات
٢٠٧٠٠٠٠٠٠	١٨٧٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠	الكلفة في ٢٠١٦ / ١٢ / ٣١
-	%٢٠	%٢٠	الاندثار والإطفاء - النسبة / ثابت
٧٧٠٠٠٠٠٠	٦٣٠٠٠٠٠٠	١٤٠٠٠٠٠٠	مخصص الاندثار المتراكم ٢٠١٦ / ١ / ١
٤٣٤٠٠٠٠٠٠	٣٧٤٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠٠	اندثار - إطفاء السنة
١٢٠٤٠٠٠٠٠٠	١٠٠٤٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٦ / ١٢ / ٣١
٨٦٦٠٠٠٠٠٠	٨٦٦٠٠٠٠٠٠	-	القيمة الدفترية في ٢٠١٦ / ١٢ / ٣١

كشف الاحتياطات في ٢٠١٦ / ١٢ / ٣١

المجموع دينار	العجز المتراكم ٢٢٥	الفائض المتراكم ٢٢٤	احتياطي إلزامي ٢٢١٣	اسم الحساب رقم الدليل
(٦٤٠٤٠٥٩٥)	(٨٢٣٥٥٦٤٠)	١٧٣٩٩٢٩٢	٩١٥٧٥٣	الرصيد في ٢٠١٦ / ١ / ١
-	١٧٣٩٩٢٩٢	(١٧٣٩٩٢٩٢)	-	التنزيلات
٢١٨٧٨٣٧	-	٢٠٧٦٣٢٦	١١١٥١١	الإضافات
(٦١٨٥٢٧٥٨)	(٦٤٩٥٦٣٤٨)	٢٠٧٦٣٢٦	١٠٢٧٢٦٤	الرصيد في ٢٠١٦ / ١٢ / ٣١

كشف التخصيصات في ٢٠١٦ / ١٢ / ٣١

المجموع دينار	مخصص الضريبة ٢٣٦	مخصص تقلبات اسعار العملات ٢٣٥	اسم الحساب رقم الدليل
٤٤٢٠٥	-	٤٤٢٠٥	الرصيد في ٢٠١٦ / ١ / ١
-	-	-	التنزيلات
٤٣٦٣٧٥	٣٩٤٠٠٠	٤٢٣٧٥	الإضافات
٤٨٠٥٨٠	٣٩٤٠٠٠	٨٦٥٨٠	الرصيد في ٢٠١٦ / ١٢ / ٣١



شركة المنافع للتحويل المالي /المساهمة الخاصة /بغداد

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٢٠١٦ /١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٣٢٢	وقود وزيوت	٥٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠
٣٢٥١	لوازم ومهمات	٥٠٠٠٠٠	١١١٠٠٠٠
٣٢٥٢	قرطاسيه	٣٦٥٠٠٠٠	٢٩٨٥٠٠٠
٣٢٧	ماء وكهرباء	٦٦٠٠٠٠٠	٤١٧٥٠٠٠
	المجموع	١١٢٥٠٠٠٠	١٢٢٧٠٠٠٠

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	١٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠
٣٣٣	دعاية وطبع ونشر	٥٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	-	-
٣٣٤٤	اتصالات	٥٥٥٠٠٠٠	٤٧١٠٠٠٠٠
٣٣٥٢	استئجار مباني	٦٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠٠
٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات	١٢٠٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٣٠٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٤٤٠٠٤٨٥٠٠٠	٩٠٠٢٥٠٠٠٠
٣٣٦٨١	أجور تنظيم الحسابات	٢٠٠٠٠٠٠٠	١٣٠٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٨٢	أجور تدقيق الحسابات	٩٠٠٠٠٠٠٠	٨٧٠٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٩	أخرى	٥٤٠٠٠٠٠٠	٤١٨٠٠٠٠٠٠
	المجموع	٤٧٤١٣٥٠٠٠	١٢٢٦١٥٠٠٠



