

المكتب الاستشاري أجازة رقم (٦)
المالية، المحاسبية، الإدارية ودراسات الجدوى

شركة خليل سرحان وشركاؤه
لمراقبة وتدقيق الحسابات - تضامنية

شركة

شركة المؤتمن للتحويل المالي مساهمة خاصة - بغداد
القوائم المالية والحسابات الختامية
للسنة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١

Baghdad- Saadoun St. Bildg 91 Near Baghdad Hotel
Mob : 07902650281 -07901341291- 07705861101

E mail: Sirhan46@yahoo.com

بغداد - شارع السعدون - بناية ٩١ قرب فندق بغداد
موبايل : ٠٧٩٠١٣٤١٢٩١ - ٠٧٩٠٢٦٥٠٢٨١
٠٧٧٠٥٨٦١١٠١:

السادة مساهمي شركة المؤتمن للتحويل المالي مساهمة خاصة / بغداد

م/ تقرير مراقب الحسابات

بعد التحية ...

فحصنا الميزانية العامة لشركتكم كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ 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. الشركة ملتزمة بتعليمات مكافحة غسل الأموال و تمويل الأرهاب .
٢. الإيرادات بموجب سجل العمولات المعتمد من قبل الشركة .
٣. المصروفات بموجب المستندات و بعضها مؤيد من قبل الادارة.
٤. المجموعة الدفترية متفقة ونظام مسك الدفاتر التجارية وتضمنت تسجيل المعاملات المالية للشركة .
٥. عملية جرد الأثاث و اجهزة المكتب والنقد في الصندوق تمت من قبل إدارة الشركة وبأشرافنا ورصيد النقد لدى المصرف بموجب كشف المصرف .
٦. التقرير السنوي وما تضمنه يعكس نشاط الشركة خلال السنة ولا يتضمن ما يتعارض والتشريعات النافذة.
٧. البيانات والحسابات الختامية نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية ومتفقة مع ما تظهره السجلات وإنها منظمة طبقاً لقانون الشركات والتعليمات الصادرة بموجبه .. وإن الميزانية العامة تعبر عن المركز المالي للشركة بتاريخ ٢٠١٣/١٢/٣١ وإن حسابات النتيجة تظهر نشاط الشركة للسنة المنتهية بذات التاريخ .

مع التقدير ...

شركة خليل سرحان وشركاؤه
لمراقبة وتدقيق الحسابات - التضامنية

خليل عبد الله سرحان

محاسب قانوني و مراقب حسابات

عن / شركة خليل سرحان وشركاؤه

لمراقبة وتدقيق الحسابات - تضامنية

شركة المؤتمن للتحويل المالي مساهمة خاصة - بغداد

الميزانية العامة كما في ٢٠١٣/١٢/٣١

رقم الكشف	رقم الدليل	الحساب	٢٠١٣	٢٠١٢
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
١		الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية	١	١.٦٩٥.٠٠٠
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
٢	١٨	النقود	١.١١٨١٨٣٦٧٥	١.٠٠٨.٣٥٥٨٢٥
			١.١١٨١٨٣٦٧٦	١.٠٠٩١.٥٠٨٢٥
<u>مصادر التمويل</u>				
<u>مصادر التمويل طويل الأجل</u>				
		رأس المال المدفوع	١.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠
٣	٢٢	الاحتياطيات	١.٠٨٧.٨٤١.٩٨	٨٥٨.٢٥٨.٢٥
			١.٠١٠.٨٧٨.٤١٩٨	١.٠٠٨.٥٨٢.٥٨٢٥
<u>مصادر تمويل قصير الأجل</u>				
		مخصص ضريبة الدخل	٤.٥١٤.٧٨	...
٤	٢٦	دائنون / مصاريف مستحقة	٥٣٤٨.٠٠٠	٥٢٢٥.٠٠٠
			٩٣٩٩.٤٧٨	٥٢٢٥.٠٠٠
			١.٠١١.٨١٨.٣٦٧٦	١.٠٠٩١.٥٠٨٢٥

شركة المؤتمن
للتحويل المالي

هلال بدر الله
المدير المفوض

بشرى عبد الجبار محمود
رئيس مجلس ادارة

منى عبد الله
المحاسب

شركة خليل سرحان وشركاؤه
لمراقبة وتدقيق الحسابات - التضامنية

خليل عبد الله سرحان

محاسب قانوني و مراقب حسابات

عن / شركة خليل سرحان وشركاؤه

لمراقبة وتدقيق الحسابات - تضامنية

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٣٣-١٧/ص ر في ٢٠١٤/٢/١٢.

جمهورية العراق
مجلس مهنة مراقبة وتدقيق الحسابات

امانة السر

نصادق على صحة توقيع مراقب الحسابات

وانته سزاوول لمهنة مراقبة وتدقيق الحسابات

بموجب الإجازة المرقمة () في / / ٢٠١
وجدد الاشتراك لسنة ٢٠١ دون أي مسؤولية عن

محتويات هذه البيانات المالية

الوظيفة

التوقيع

تاريخه

٢٠١٧/٥/٢٤

الاسم : د. س. م. م.

التاريخ : ٢٠١٧/٥/٢٤

المهنة : مراقب الحسابات

شركة المؤتمن للتحويل المالي مساهمة خاصة - بغداد

بيان العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١

	٢٠١٢	٢٠١٣		رقم الكشف	رقم الدليل
	دينار	دينار	<u>الإيرادات</u>	٤	
	٤٧٤٣٥٥٠٠	١٢٠٥٦٢٤٠٠	أيراد عمولة مستلمة	٤٣٧	
			<u>تنزل : المصاريف الجارية</u>		
	٣٦٠٠٠٠٠	٢٤٤٠٠٠٠٠	الأجور النقدية	٣١٢	
	٢٧٤٣٥٠٠	١٦٥٨٠٩٣٠	المستلزمات السلعية	٣٢	٥
	٢٤٣٤٨٥٠٠	٤١٨٧٦٦٢٠	المستلزمات الخدمية	٣٣	٦
	٢٣٩٥٠٠٠	١٠٦٩٤٩٩٩	الاندثار	٣٧	١
	(٣٣٠٨٧٠٠٠)	(٩٣٥٥٢٥٤٩)	مجموع المصروفات		
	١٤٣٤٨٥٠٠	٢٧٠٠٩٨٥١	فائض العمليات الجارية		
			موزع كما يلي :		
	...	٤٠٥١٤٧٨	مخصص ضريبة الدخل ١٥% من فائض العمليات	٢٣	
	٢٨٦٩٧٠٠	٢٢٩٥٨٣٧	احتياطي توسعات ١٠% بعد استقطاع مخصص الضريبة	٢٢١١	٣
	٥٧٣٩٤٠	١٠٣٣١٢٧	الاحتياطي الزامي ٥% بعد استقطاع احتياطي التوسعات	٢٢١٣	٣
	١٠٩٠٤٨٦٠	١٩٦٢٩٤٠٩	الفائض المتراكم ٩٥% بعد استقطاع احتياطي التوسعات	٢٢٤	٣
	١٤٣٤٨٥٠٠	٢٧٠٠٩٨٥١			

شركة المؤتمن للتحويل المالي مساهمة خاصة - بغداد

كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١

دينار	دينار	التفاصيل	الدليل
١٠٠٨٠٣٥٥٨٢٥		الرصيد النقدي كما في ٢٠١٣/١/١	١٨
		تضاف :-	
		<u>التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية</u>	
	١٢٠٥٦٢٤٠٠	ايراد عمولة مستلمة	٤٣٧
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية</u>	
١٢٠٥٦٢٤٠٠	١٢٠٥٦٢٤٠٠	مجموع التدفقات النقدية التشغيلية و التمويلية	
		تطرح :-	
	٠٠٠	تخصيصات ضريبية مسددة	٢٣٦
	٥٢٢٥٠٠٠	مصاريف مستحقة مسددة نقداً	٢٦٦٣
	٧٧٥٠٩٥٥٠	الاستخدامات النقدية	٣١-٣٥
(٨٢٧٣٤٥٥٠)	٨٢٧٣٤٥٥٠	مجموع التدفقات النقدية	
<u>١٠١١٨١٨٣٦٧٥</u>		الرصيد في ٢٠١٣/١٢/٣١	

اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١

رقم	٢٠١٣	٢٠١٢	الدليل
	دينار	دينار	
٤٢٣	١٢٠٥٦٢٤٠٠	٤٧٤٣٥٥٠٠	ايراد عمولة مستلمة
			<u>مستلزمات النشاط</u>
٣٢	١٦٥٨٠٩٣٠	٢٧٤٣٥٠٠	المستلزمات السلعية
٣٣	٤١٨٧٦٦٢٠	٢٤٣٤٨٥٠٠	المستلزمات الخدمية
	(٥٨٤٥٧٥٥٠)	(٢٧٠٩٢٠٠٠)	اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق
	٦٢١٠٤٨٥٠	٢٠٣٤٣٥٠٠	اجمالي القيمة المضافة الموجبة بسعر كلفة عناصر الانتاج

شركة المؤتمن للتحويل المالي مساهمة خاصة - بغداد

كشف توزيع اجمالي القيمة الموجبة المضافة بسعر كلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١

رقم	رقم	الحساب	٢٠١٣	٢٠١٢
الكشف	الدليل		دينار	دينار
	٣١٢	الاجور النقدية	٢٤٤٠٠٠٠٠	٣٦٠٠٠٠٠
١	٣٧	الاندثار	١٠٦٩٤٩٩٩	٢٣٩٥٠٠٠
		فائض عمليات جارية	٢٧٠٠٩٨٥١	١٤٣٤٨٥٠٠
			٦٢١٠٤٨٥٠	٢٠٣٤٣٥٠٠

(١) كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها للسنة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١

الموجودات الثابتة	رقم الدليل
الأثاث والأجهزة	١١٦
	دينار
٢٣٩٥٠٠٠٠	
الكلفة في ١/١ و ٢٠١٣/١٢/٣١	
الاندثار :	
الرصيد في ٢٠١٣/١/١	
اندثار السنة الحالية	
الرصيد كما في ٢٠١٣/١٢/٣١	
القيمة الدفترية كما في ٢٠١٣/١٢/٣١	
١٣٢٥٥٠٠٠	
١٠٦٩٤٩٩٩٩	
(٢٣٩٤٩٩٩٩٩)	
١	

(٢) كشف النقود كما في ٢٠١٣/١٢/٣١

رقم	أسم الحساب	٢٠١٣	٢٠١٢
الدليل		دينار	دينار
١٨١	نقدية بالصندوق	٦٦٨١٨٣٦٧٥	٤٢٩٨٧٧٣٢٥
١٨٣	نقدية لدى المصارف / مصرف الاستثمار / الفرع الرئيسي	٩٤٥٠٠٠٠٠٠	٩٦٥٠٤٧٨٥٠٠
		١٠١١٨١٨٣٦٧٥	١٠٠٨٠٣٥٥٨٢٥

شركة المؤتمن للتحويل المالي مساهمة خاصة - بغداد

(٣) كشف الاحتياطيات كما في ٢٠١٣/١٢/٣١

الاحتياطي	احتياطي توسعات	احتياطي الزامي	فائض متراكم	المجموع	رقم الدليل
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٢١١	٢٢١٣	٢٢٤			
٧٤٦٩٠٥٨	٤١٢٠٦٦٠	٧٤٢٣٦١٠٧	٨٥٨٢٥٨٢٥		الرصيد في ٢٠١٣/١/١
٢٢٩٥٨٢٧	١٠٣٣١٢٧	١٩٦٢٩٤٠٩	٢٢٩٥٨٢٧٣		الإضافات
٩٧٦٤٨٩٥	٥١٥٣٧٨٧	٩٣٨٦٥٥١٦	١٠٨٧٨٤١٩٨		الرصيد في ٢٠١٣/١٢/٣١

(٤) كشف الدائنون كما في ٢٠١٣/١٢/٣١

رقم الدليل	أسم الحساب	٢٠١٣	٢٠١٢
		دينار	دينار
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٥٣٤٨٠٠٠	٥٢٢٥٠٠٠
		٥٣٤٨٠٠٠	٥٢٢٥٠٠٠

شركة المؤتمن للتحويل المالي مساهمة خاصة - بغداد

(٥)

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١

	٢٠١٣	٢٠١٢	
	دينار	دينار	رقم الدليل
	٦٣١٥٠٠٠	٨٦٠٠٠	٣٢٢ وقود وزيوت
	٢٢٢٥٦٣٠	٨٥٧٥٠٠	٣٢٥ المتنوعات
	٤٨٢٥٠٠٠	...	٣٢٥١ لوازم ومهمات
	٣٢١٥٣٠٠	١٨٠٠٠٠٠	٣٢٧ ماء وكهرباء
	١٦٥٨٠٩٣٠	٢٧٤٣٥٠٠	

(٦)

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١

	٢٠١٣	٢٠١٢	
	دينار	دينار	رقم الدليل
	١٢٢٥٠٠٠	٦٣٥٠٠٠	٣٣١ خدمات صيانة
	٦٣١٢٤٥٠	٦٤٧٥٠٠	٣٣٣٢ دعاية وطبع وضيافة
	٧٤٧٥٠٠٠	١٤١٦٠٠٠	٣٣٤٤ نقل وايفاد واتصالات
	١٢٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠	٣٣٥٢ استئجار مباني
	٥٢٧٢٥٠٠	٧٥٠٠٠٠	٣٣٥٤ استئجار وسائل نقل
	٣٠٠٠٠٠	١٨٠٠٠٠٠	٣٣٦٥ خدمات قانونية
	...	٣٧٥٠٠٠	٣٣٦٦ خدمات مصرفية
	٣٧٤٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	٣٣٦٨١ أجور تنظيم الحسابات
	٤٩٧٤٠٠٠	٤٩٢٥٠٠٠	٣٣٦٨٢ أجور تدقيق الحسابات
	١٢٤٣٦٧٠	١٥٠٠٠٠٠	٣٣٦٩ مصروفات خدمية متنوعة
	٤١٨٧٦٦٢٠	٢٤٣٤٨٥٠٠	

شركة المؤتمن للتحويل المالي مساهمة خاصة / بغداد / الحارثية

تقرير مجلس ادارة لسنة ٢٠١٣ مالية

تنفيذاً لأحكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل وفق المادتين (١١٧) و(١٣٤) وتعليمات النظام المحاسبي الموحد للشركات رقم (١) لسنة ١٩٨٥ (نسخة ٢٠١١ المعدلة) والقواعد المحاسبية الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في ديوان الرقابة المالية ذات العلاقة بنشاط التحويل المالي خصوصاً القواعد (٦-٩-١٠) لما لها من أهمية بشأن الإفصاح عن البيانات المالية للمصارف والمنشآت المالية المماثلة ندرج المعلومات المطلوبة ادناه :-

أولاً: نبذة عن الشركة واهدافها الرئيسية :-

١. تأسست الشركة بموجب شهادة التأسيس م . ش (٤٥٧٨-٠١) في ٢٠٠٧/٣/١٨ برأس مال مدفوع بالكامل قدره (٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار تم زيادته الى (٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار حسب كتاب انتهاء إجراءات الصادر من دائرة تسجيل الشركات ذي العدد (٣٠١٥٢) في ٢٠٠٩/١٢/٢٩ ، وقد تم زيادة الاخير ليصبح (١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار عشرة مليارات دينار حسب كتاب انتهاء إجراءات الصادر عن دائرة تسجيل الشركات ذي العدد (١٥٥٥٧) في ٢٠١٢/٧/١٥ ، غرض الشركة التحويل المالي من خلال التعامل بالتحويل المالي الداخلي والخارجي استناداً الى قانون البنك المركزي رقم ٥٦ لسنة ٢٠٠٤ و ان الشركة خاضعة لقانون المصارف رقم ٩٤ لسنة ٢٠٠٤ وقانون غسيل الأموال رقم ٩٣ لسنة ٢٠٠٤ وان الشركة ملتزمة بكافة بنود عقد التأسيس خصوصاً المادة ثالثاً من العقد (للشركة في سبيل تحقيق نشاطها) .

٢. الشركة ليست عضواً في اية شركة اخرى وليس لديها اية مساهمات في شركات اخرى بنسبة لا تقل عن ١٠% من رأسمالها المدفوع .

ثانياً: الخطة السنوية للشركة وتوقعات الإدارة بشأنها

١. تتوقع ادارة الشركة التوسع في انشطتها والتعريف على الحاجات المستجدة للزبائن وتلبيتها وتطوير وتحديث الخدمات المقدمة ساعية للوصول الى اعلى درجات التميز وهي طموحة الى تطوير اعمالها وحسب الظروف .
٢. باشرت الشركة بأجراءات زيادة رأس مالها ليصبح ١٥ مليار دينار تنفيذاً لتوجيهات البنك المركزي العراقي الهادفة الى تطوير هذا القطاع .

ثالثاً : البيانات التفصيلية والتحليلية والمؤشرات المالية

١. بلغ فائض العمليات الجارية (صافي الربح المحاسبي) للسنة الحالية (٢٧٠٠٩٨٥١) دينار موزع كما موضح ادناه ، حيث بلغت الإيرادات (١٢٠٥٦٢٤٠٠) دينار وبلغت المصروفات (٩٣٥٥٢٥٤٩) دينار و نود الإشارة الى ان الانخفاض في الإيرادات هو نتيجة لحصر عمليات التحويل الخارجي بالمصارف الأهلية دون شركات التحويل المالي منذ نيسان ٢٠١٢ والحال مستمر بالنسبة الى سنة ٢٠١٣ المالية حسب تعليمات البنك المركزي العراقي .

البيان	٢٠١٣ دينار
مخصص ضريبة الدخل ١٥% من فائض العمليات الجارية	٤٠٥١٤٧٨
احتياطي توسعات ١٠% من فائض العمليات الجارية بعد استقطاع مخصص الضريبة	٢٢٩٥٨٣٧
الاحتياطي الزامي ٥% من فائض العمليات الجارية بعد استقطاع مخصص الضريبة احتياطي التوسعات	١٠٣٣١٢٧
الفائض المتراكم ٩٥% من فائض العمليات الجارية بعد استقطاع مخصص الضريبة ومخصص التوسع	١٩٦٢٩٤٠٩
المجموع	٢٧٠٠٩٨٥١

و نود ان نبين النسب ادناه :-

البيان	٢٠١٣ دينار
نسبة فائض العمليات الى رأس المال الأسمي المدفوع	% ٠.٢٧
نسبة الفائض المتراكم في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١ مالية الى رأس المال الأسمي المدفوع	% ٠.٩٣٩

٢. بلغ رصيد الاحتياطات (١٠٨٧٨٤١٩٨) دينار دائناً موزع الى احتياطي التوسعات (٩٧٦٤٨٩٥) دينار و رصيد الاحتياطي الزامي (٥١٥٣٧٨٧) دينار و رصيد فائض المتراكم (٩٣٨٦٥٥١٦) دينار .

٣. لا يوجد لدى الشركة عقود مبرمة مع الغير سواء افراد طبيعية او كيانات معنوية (شركات) خلال ٢٠١٣ مالية ، كما لا يوجد عقود او اعمال فيها مصلحة خاصة لرئيس واعضاء مجلس الإدارة والمدير المفوض .

٤. بلغت الاجور النقدية خلال السنة (٢٤٤٠٠٠٠٠) دينار .

٥. لم يتقاضى رئيس او اعضاء مجلس الادارة أي رواتب او مكافئات خلال السنة .

٦. لا توجد مبالغ منفقة لأغراض التبرعات والهدايا .

٧. لم تواجه الشركة اية معوقات او مشاكل فنية او ادارية خلال السنة الحالية .

٨. لا توجد اية استيرادات او صادرات خلال السنة .

٩. لا توجد مبالغ مدفوعة على الأبحاث والاستشارات والتدريب (الدورات) لمنتسبي الشركة سواء داخل العراق او خارجة .

رابعاً : حقوق الملكية

١. اجتمع مجلس ادارة الشركة ستة مرات خلال السنة بواقع جلسة كل شهرين لمناقشة احوال الشركة والية تطويرها .

٢. اجتماعات الهيئة العامة كما موضح ادناه :-

• اجتماع في ٢٠١٣/٦/١ تم المصادقة فيه على البيانات المالية لسنة ٢٠١٢ وتم انتخاب مجلس ادارة جديد كما موضح في رابعاً من تقرير مجلس الادارة .

• اجتماع في ٢٠١٣/٨/١٤ تم فيه المصادقة على زيادة راس مال الشركة من ١٠ مليار الى ١٥ مليار وطرح ٥ مليار للاكتتاب .

المساهمون الذين يمتلكون اكبر عدد من الاسهم .

المساهمة / سهم	المساهم
٣٢٠٠٠٠٠٠٠٠	١. هلال بدر عبد الله
٣٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢. بشرى عبد الجبار محمود
٣٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٣. اتحاد توفيق لازم
٩٩٩٦٠٠٠٠٠	٤. عروبة داود سلمان
١٠٠٠٤٠٠٠٠٠	باقي المساهمين و عددهم ١٢ مساهم
١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	

خامساً : مجلس ادارة الشركة :

قائمة اعضاء مجلس الإدارة الأصلياء

بشرى عبد الجبار محمود	ر.م.الأدارة
زيدان رحيمة فزع	ن.ر.م.الأدارة
هلال بدر عبد الله	مدير مفوض
اتحاد توفيق لازم	عضو
خالد ابراهيم عباس	عضو

قائمة اعضاء مجلس الإدارة الأحتياط

رامي هلال بدر	عضو احتياط
خليل ابراهيم عباس	عضو احتياط
عمر نبيل صدقي	عضو احتياط
سارة عايد مصطفى	عضو احتياط
رفيق منصور رحيمة	عضو احتياط

سادساً : التوسعات خلال السنة

لا توجد مبالغ منفقة لأغراض التوسع خلال سنة ٢٠١٣ المالية و لا يوجد للشركة فروع عدا مقر الشركة الأم الواقع في بغداد الحارثية خلف مستشفى الجبجي .

سابعاً : السياسات والقواعد المحاسبية المعتمدة والأسس

تتبع الشركة النظام المحاسبي الموحد(نسخة ٢٠١١ المعدلة) وتعليماته في اعداد ميزانيتها العامة وحساباتها الختامية و استخدمت الشركة مبدأ الاستحقاق كأساس لسياستها المحاسبية بالنسبة للسنة المالية ٢٠١٣ و نود ان نوضح ما يلي :-

- بعد قيامنا بالأختبارات اللازمة ونظراً لكون سعر صرف العملات الأجنبية غير مستقر (صعوداً ونزولاً) وبشكل غير منطقي قررت الشركة اعتماد مخصص لتقلبات الأسعار لرصيد العملة الأجنبية في نهاية السنة فقط ٢٠١٣/١٢/٣١..... والذي يساوي صفراً كون الرصيد النقدي في ٢٠١٣/١٢/٣١ دينار عراقي فقط كون الشركة لا تحتفظ بأرصدة للزائن او لذاتها بالعملة الأجنبية .
- تعتمد الشركة في اعداد الميزانية العامة وحساباتها الختامية والتقارير المالية المرفقة على القواعد المحاسبية الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في ديوان الرقابة المالية التي لها علاقة بنشاط الشركة .
- تم احتساب اندثار بنسبة ١٠٠% على المتبقي من القيمة الدفترية المدوره من سنة ٢٠١٢ تنفيذاً للتعليمات المالية عدد ١١ لسنة ١٩٨٨ بشأن الأندثار والأطفاء للموجودات الثابتة في الوحدات الاقتصادية .

ثامناً : ملاحظات اخرى

- لا توجد دعاوي قضائية مقامة ضد الشركة او لصالحها كما لا توجد نزاعات او خلافات مع اطراف اخرى من شأنها ان تؤثر بدرجة مهمة على نتائج اعمال الشركة ووضعها المالي .
- لم تقم ادارة الشركة بأجراء اي نوع من التأمين يتعلق بالشركة .
- لم تقم بأي استثمارات طويلة كانت ام قصيرة الأجل .
- الطريقة الأساسية للتقييم هي الكلفة التاريخية .
- الشركة ملتزمة بتعليمات البنك المركزي بخصوص غسل الأموال .

تاسعاً : الأحداث اللاحقة لتاريخ الميزانية

لم تطرأ اي احداث او تغييرات من شأنها ان تؤثر على البيانات المالية وتستوجب التعديل خلال الفترة من تاريخ الميزانية ولغاية عرضها على الهيئة العامة للشركة لغرض المصادقة عليها و نود الإشارة الى مباشرة الشركة بأجراءات زيادة رأس مالها ليصبح ١٥ مليار دينار تنفيذاً لتوجيهات البنك المركزي العراقي .

بشري عبد الجبار محمود

رئيس مجلس ادارة

