

شركة الأنظمة المالية والمصرفية المحدودة

القوائم المالية

٢٠١٤ ديسمبر ٣١

تقرير المراجعين إلى الشركاء في شركة الأنظمة المالية والمصرفية المحدودة

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة الأنظمة المالية والمصرفية المحدودة والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ ، وقوائم الدخل والتغيرات في حقوق الشركاء والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص لأهم السياسات المحاسبية والإيضاحات الأخرى.

مسؤولية مجلس الإدارة عن القوائم المالية

إن إعداد وعرض هذه القوائم المالية بصورة عادلة وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها في السودان هو من مسؤولية مجلس الإدارة. تتضمن هذه المسؤولية: تصميم وتنفيذ والمحافظة على نظم الرقابة الداخلية المعنية بإعداد وعرض القوائم المالية بصورة عادلة وخالية من أخطاء جوهريّة، سواء ناتجة عن تجاوزات أو أخطاء و اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية المناسبة وإعداد التقديرات المحاسبية المعقولة في مثل تلك الظروف.

مسؤولية المراجعين القانونيين

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه القوائم المالية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها. لقد تمت المراجعة وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في السودان. تتطلب هذه المعايير منا الإلتزام بالأخلاقيات المهنية ذات العلاقة وأن نقوم بتنظيم وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على تأكيدات معقولة بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء جوهريّة.

تتطلب أعمال المراجعة القيام بإجراءات للحصول على أدلة مراجعة مؤيدة للمبالغ والإيضاحات المفصحة عنها في القوائم المالية. إن اختيار الإجراءات المناسبة يعتمد على تقديراتنا المهنية، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهريّة في القوائم المالية، سواء ناتجة عن تجاوزات أو أخطاء. عند تقييم هذه المخاطر نضع في الاعتبار نظم الرقابة الداخلية المعنية بإعداد وعرض القوائم المالية بصورة عادلة لكي يتم تصميم إجراءات مراجعة مناسبة في مثل تلك الظرف، ولكن ليس لغرض إبداء رأي مهني حول فعالية نظام الرقابة الداخلية للشركة. كما تتضمن أعمال المراجعة تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعه ومدى معقولية التقديرات المحاسبية التي أجرتها مجلس الإدارة وكذلك تقييم العرض العام للقوائم المالية.

وباعتقادنا إن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتمكينا من إبداء رأي حول هذه القوائم.

الرأي

في رأينا إن القوائم المالية تعبر بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، عن المركز المالي للشركة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها في السودان ومتقنة مع القانون.

مبارك على إبراهيم
محاسب قانوني
التاريخ ٩ ديسمبر ٢٠١٥



شركة الانظمة المالية والمصرفية المحدودة

قائمة المركز المالي

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٢٠١٣	٢٠١٤	
جنيه	جنيه	ايضاح
الموجودات الثابتة		
الموجودات غير المتداولة		
١,٢٣٠,٢٤٢	١,٣٧٩,٢٢٨	٣
٩٠٩,٦٦٨	٧٥٣,٢٨٧	٤
<u>٢,١٣٩,٩١٠</u>	<u>٢,١٣٢,٥١٥</u>	
الأصول المتداولة		
٦٦٠,٣٥٣	٥٠٠,٠٠٠	٥
١,٠١٨,١٣٨	١,٤٢٠,٨٠٩	٦
١,١٦١,٩٢٤	١,٨٤٩,٩٠٩	٧
٤٦,٠٢٦	٤٦,١٩٤	٨
<u>٢,٨٨٦,٤٤١</u>	<u>٣,٨١٦,٩١٢</u>	
<u>٥,٠٢٦,٣٥١</u>	<u>٥,٩٤٩,٤٢٧</u>	
إجمالي الموجودات المتداولة		
إجمالي الموجودات		
حقوق الملكية		
٧,٢٠٠,٠٠٠	٧,٢٠٠,٠٠٠	٩
٨٤,٠٠٠	٨٤,٠٠٠	
(٣,٥٣٥,٦٥٤)	(٣,١٠٠,٧٥١)	
<u>٣,٧٤٨,٣٤٦</u>	<u>٤,١٨٣,٢٤٩</u>	
المطروبات المتداولة		
١,٠١٨,٨٢٧	١,١٠١,٣١٥	١٠
٢٥٩,١٧٨	٦٦٤,٨٦٣	١١
١,٢٧٨,٠٠٥	١,٧٦٦,١٧٨	
<u>٥,٠٢٦,٣٥١</u>	<u>٥,٩٤٩,٤٢٧</u>	

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية.

شركة الانظمة المالية والمصرفية المحدودة

قائمة الدخل

فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٢٠١٣	٢٠١٤	إيضاح	
جنيه	جنيه		
٤,٢٦٥,٧٩٠	٤,٧٤٧,١٠١	١٢	الإيرادات
(١,٧٠٩,٩٢٦)	(٢,٥٢٨,٣٠١)	١٣	تكلفة الإيرادات
<u>٢,٥٥٥,٨٦٤</u>	<u>٢,٢١٨,٨٠٠</u>		مجمل الربح
٥٨١,٩٥٣	١٠٢,٧٨٩	١٤	الإيرادات الأخرى
(٨,٢٦١)	٣٣٤,٥١٦		فروقات عملة أجنبية
<u>٣,١٢٩,٥٥٦</u>	<u>٢,٦٥٦,١٠٤</u>		المصروفات العمومية والإدارية
(١,٨٠٧,٠٢٠)	(٢,٠٦٧,١٩٦)	١٥	صافي (الخسارة) أو الربح قبل الزكاة والضرائب
<u>١,٣٢٢,٥٣٦</u>	<u>٥٨٨,٩٠٨</u>		مخصص الزكاة
(٣١,١٣٥)	(٥٧,١٤٠)	١٦	
<u>١,٢٩١,٤٠٠</u>	<u>٥٣١,٧٦٨</u>		مخصص الضرائب
(١٨٤,٨٤٣)	(٧٩,٧٦٥)	١٧	صافي الربح (الخسارة)
<u>١,١٠٦,٥٥٧</u>	<u>٤٥٢,٠٠٣</u>		

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية.

شركة الانظمة المالية والمصرفية المحدودة

قائمة التدفقات النقدية

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

٢٠١٣	٢٠١٤	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
جنيه	جنيه	
١,١٠٦,٥٥٧	٤٥٢,٠٠٣	أرباح (خسائر) السنة
		<u>تعديل بنود غير النقدية</u>
١٤٣,٣٣٢	٢٨٨,٣٩٤	إلاك الموجودات الثابتة
١٥٦,٣٨١	١٥٦,٣٨١	أطفاء الموجودات غير الملموسة
<u>(٣٦١,٢٢٦)</u>	<u>-</u>	أرباح (خسارة) استبعاد أصول
<u>(٦١,٥١٣)</u>	<u>٤٤٤,٧٧٥</u>	
<u>١,٠٤٥,٠٤٤</u>	<u>٨٩٦,٧٧٨</u>	
		<u>الغيرات في رأس المال العامل</u>
(٣١٦,٣١٩)	(٦٨٧,٩٨٥)	المدينون
٣٦٩,٥٢٤	-	مشاركة
٦,٤٨٠	(١٦٨)	المخزون
٤٧٧,٧١١	٨٢,٤٨٩	الدائرون
<u>٢٣٩,٢٩١</u>	<u>٤٠٥,٦٨٥</u>	المخصصات
<u>٧٧٦,٦٨٧</u>	<u>(١٩٩,٩٧٩)</u>	
<u>(١٦٠,٦٦٠)</u>	<u>(١٧,١٠٠)</u>	مصروفات سنوات سابقة
<u>٦١٦,٠٢٧</u>	<u>(٢١٧,٠٧٩)</u>	
<u>١,٦٦١,٠٧٢</u>	<u>٦٧٩,٦٩٩</u>	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١,١٣٦,٦١٩)	(٤٣٧,٣٨٠)	شراء موجودات ثابتة
٣٦٢,١٩٩	-	مبيعات موجودات ثابتة
٧٢,٢٧٨	-	استبعادات أراضي
٢٦٠	١٦٠,٣٥٣	شهامة
<u>٠ (٧٠١,٨٨٢)</u>	<u>(٢٧٧,٠٢٧)</u>	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٩٥٩,١٩٠	٤٠٢,٦٧١	صافي التدفقات النقدية للسنة
٥٨,٩٤٨	١,٠١٨,١٣٨	النقدية في ١ يناير ٢٠١٣
<u>١,٠١٨,١٣٨</u>	<u>١,٤٢٠,٨٠٩</u>	النقدية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية.

شركة الانظمة المالية والمصرفية المحدودة

السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

قائمة التغيرات في حقوق الملكية

الإجمالي	(المصادر) المتراكمة	علاوة الاصدار	رأس المال
ختمه	ختمه	ختمه	اختصار
٢٠١٣ ابتداء	٢٠١٣ ابتداء	٢٠١٣ ابتداء	٢٠١٣ ابتداء
الرصيد في ابتداء	الرصيد في ابتداء	الرصيد في ابتداء	الرصيد في ابتداء
أرباح (خسائر) العام	أرباح (خسائر) العام	أرباح (خسائر) العام	أرباح (خسائر) العام
مصرفات سنوات سابقة	مصرفات سنوات سابقة	مصرفات سنوات سابقة	مصرفات سنوات سابقة
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٣			
٧,٣٠٠,٠٠٠	٨٤,٠٠٠	٧,٣٠٠,٠٠٠	٨٤,٠٠٠
-	-	-	-
١٧,١٠٠	(١٧,١٠٠)	١٧,١٠٠	(١٧,١٠٠)
٨٤,٠٠٠	٨٤,٠٠٠	٨٤,٠٠٠	٨٤,٠٠٠
٦٥٢,٠٣٠	(٦٥٢,٠٣٠)	-	-
٣٤٦,٧٤٨,٣٤٦	(٣٤٦,٧٤٨,٣٤٦)	-	-
١,١٠٦,٥٥٧	(١,١٠٦,٥٥٧)	-	-
١١٦٠,٦٦٠	(١١٦٠,٦٦٠)	-	-
٣٣٧٤٨,٣٤٦	(٣٣٧٤٨,٣٤٦)	-	-
٢,٨٠٢,٤٤٩	(٢,٨٠٢,٤٤٩)	٨٤,٠٠٠	٧,٢,٠٠٠,٠٠٠
١,١٠٦,٥٥٧	(١,١٠٦,٥٥٧)	-	-
١١٦٠,٦٦٠	(١١٦٠,٦٦٠)	-	-
٣٣٧٤٨,٣٤٦	(٣٣٧٤٨,٣٤٦)	-	-
٢٠١٤ ابتداء	٢٠١٤ ابتداء	٢٠١٤ ابتداء	٢٠١٤ ابتداء
الرصيد في ابتداء	الرصيد في ابتداء	الرصيد في ابتداء	الرصيد في ابتداء
أرباح (خسائر) العام	أرباح (خسائر) العام	أرباح (خسائر) العام	أرباح (خسائر) العام
مصرفات سنوات سابقة	مصرفات سنوات سابقة	مصرفات سنوات سابقة	مصرفات سنوات سابقة
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤			
٧,٣٠٠,٠٠٠	٨٤,٠٠٠	٧,٣٠٠,٠٠٠	٨٤,٠٠٠
-	-	-	-
١٧,١٠٠	(١٧,١٠٠)	-	-
٦٥٢,٠٣٠	(٦٥٢,٠٣٠)	-	-
٣٤٦,٧٤٨,٣٤٦	(٣٤٦,٧٤٨,٣٤٦)	-	-
٢٠١٣ ابتداء	٢٠١٣ ابتداء	٢٠١٣ ابتداء	٢٠١٣ ابتداء

شركة الانظمة المالية والمصرفية المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

- نشاط الشركة

تعمل الشركة في مجال تشغيل وتطوير الانظمة المصرفية الشاملة مع امكانية اضافة انظمة جديدة لتعطية كافة التواهي المصرفية حسب متطلبات نظام عمل المصارف . وقد تم تاسيسها في ٢٧ ديسمبر ٢٠٠٦ بالرقم ٢٩٤٩٢ . موقع الشركة الخرطوم برج البركة الطابق التاسع .

٢- السياسات المحاسبية الهامة

(ا) اسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمبادئ والمعايير المحاسبية المتعارف عليها في السودان.

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.

(ب) أساس الاستحقاق

تبني الشركة أساس الاستحقاق في إثبات الإيرادات والمصروفات.

(ج) الاستهلاك

تم إستهلاك الممتلكات، والآليات والمعدات طبقاً لطريقة القسط الثابت وهي عبارة عن إستهلاك الموجودات الثابتة على أقساط سنوية متساوية خلال عمرها الافتراضي وقد تم ذلك وفقاً للمعدلات الآتية:

سيارات	% ١٥
اتاث	% ١٠
اجهزة ومعدات	% ١٥

يتم مراجعة القيم المدرجة الممتلكات، والآليات والمعدات من حيث الانخفاض في الحالات التي تشير إلى أن القيمة المدرجة غير قابلة للاسترداد. يتم إعادة إدراج الممتلكات، والآليات والمعدات بالقيمة القابلة للاسترداد في الحالات التي تكون القيمة المدرجة أعلى من القيمة القابلة للاسترداد.

(د) الاطفاء

يتم اطفاء الموجودات غير الملموسة بطريقة القسط الثابت ويتم اثبات قسط الاطفاء في المصروفات وقد تم ذلك وفقاً للمعدلات الآتية:

نظم البرمجيات	% ٨٠.٣٣
---------------	---------

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية.

٢ - السياسات المحاسبية الهامة (بقية)

(ه) المخزون

يتم تقييم المخزون على أساس التكلفة أو السوق أيهما أقل وتتبع الشركة في تقييم المخزون سياسة ما يرد أولاً بصرف أولًا.

تم تسجيل العمليات المالية التي تمت بالعملات الأجنبية إلى الجنية السوداني بالأسعار السائدة وقت حدوث هذه العمليات. الموجودات والمطلوبات المتداولة عند تاريخ إعداد قائمة المركز المالي فقد تم تسجيلها على أساس الأسعار السائدة في ذلك التاريخ.

(ز) الضرائب والزكاة

يتم إحتساب مخصصي الضريبة والزكاة وفقاً للقوانين المحلية السارية.

(ح) مخصص مكافأة ما بعد الخدمة

تجنب الشركة مخصصاً لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للمدير العام وفقاً للعقد الخاص به.

(ط) المدينون

يدرج المدينون بمبلغ الفاتورة الأصلي مخصوماً منه مخصص المبالغ المقدر عدم تحصيلها. يتم تقدير الديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون تحصيل المبلغ بالكامل غير محتمل، كما تشطب الديون المعدومة عندما يكون تحصيلها غير محتمل.

(ي) إثبات الإيراد

يتم إثبات إيراد الخدمات عند تقديم الخدمة.

(ك) الدائنون

يتم إثبات المطلوبات للبالغ المستحقة السداد في المستقبل للبضائع أو الخدمات المستلمة سواء تمت المطالبة بها أم لا من قبل المورد.

٢- السياسات المحاسبية الهامة (بقية)

(ل) المخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام (قانوني أو متوقع) على الشركة ناتج عن حدث سابق، وأن تكلفة تسوية الالتزام محتملة ويمكن قياسها بواقعية.

(م) مخصص الديون المشكوك في تحصيلها

يتم عمل مخصص للديون المشكوك في تحصيلها بعد دراسة الظروف المحيطة بتحصيل كل دين على حدة.

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية.

بـ ۱۰۳ سـ ۱۰۴

صافي القيمة الدفترية

۲۱۰۳

السنة

۱۰۴

الاهمال في

۱۳۰۰ کنگره ایام

الإضيافات

٣١٠٢

الشِّفَافَةُ

عمریات

الثاثات وفواصل

اجهزه و معدات جنيه

الجمعية
البيضاء

شركة الانظمة المالية والمصرفية المحدودة

ايضاحات حول القوائم المالية

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٢٠١٣	٢٠١٤
<u>جنيه</u>	<u>جنيه</u>
١,٨٧٧,٣٢٢	١,٨٧٧,٣٢٢
<u>١,٨٧٧,٣٢٢</u>	<u>١,٨٧٧,٣٢٢</u>
(٨١١,٢٧٣)	(٩٦٧,٦٥٤)
<u>(٨١١,٢٧٣)</u>	<u>(٩٦٧,٦٥٤)</u>
(١٥٦,٣٨١)	(١٥٦,٣٨١)
<u>(١٥٦,٣٨١)</u>	<u>٧٥٣,٢٨٧</u>
٩٠٩,٦٦٨	<u>٧٥٣,٢٨٧</u>

٤ - موجودات غير منموعة
برنامج الانظمة المصرفية (مساهمة شركة الخدمات المصرفية)

الأطفاء المرحل	١٠٠٠
اطفاء السنة	١٠٠٠
<u>١٠٠٠</u>	<u>١٠٠٠</u>

٥ - أوراق مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
عبارة عن شهادات شهامة بمبلغ ٥٠٠,٠٠٠ جنيه.

جنيه	جنيه
<u>جنيه</u>	<u>جنيه</u>
١,٠١٨,٠٨٧	١,٤٢٠,٣٨١
٥١	٤٢٧
<u>١,٠١٨,١٣٨</u>	<u>١,٤٢٠,٨٠٩</u>

٦ - البنوك والنقدية
البنوك
الخزينة

جنيه	جنيه
<u>جنيه</u>	<u>جنيه</u>
٨١٥,٦٦٧	١,٤٨٩,٤١٩
٣٠٥,٥٠٧	٣٢٧,٩٥٠
٣٥,١٩٦	٢٥,٩٦١
٥,٥٥٤	٦,٥٧٩
<u>١,١٦١,٩٢٤</u>	<u>١,٨٤٩,٩٠٩</u>

٧ - المدينون والمبالغ المدفوعة مقدماً
تجاريون (ايضاح ١١٧)
المبالغ المدفوعة مقدماً
مدينون آخرون
سلفيات العاملين

٢٠١٣	٢٠١٤
<u>جنيه</u>	<u>جنيه</u>
٩٤١,٨٨٣	٢,٠٤٤,٥٩٧
<u>(١٢٦,٢١٦)</u>	<u>(٥٥٥,١٧٨)</u>
٨١٥,٦٦٧	١,٤٨٩,٤١٩

٨ - المدينون
المدينون

مخصص الديون المشكوك في تحصيلها

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية.

شركة الانظمة المالية والمصرفية المحدودة

ايضاحات حول القوائم المالية

فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٢٠١٣	٢٠١٤
<u>جنيه</u>	<u>جنيه</u>
١٣٦,٢٠٤	١٥٢,٥٣٦
٧٤,٦١٤	٧٩,٨٥٧
٧٢,٢٧٨	-
١٠,٣٤٧	١٨,٩٠٣
٨,٨٦٧	-
٣,١٩٧	٧٦,٦٥٤
<u>٣٠٥,٥٠٧</u>	<u>٣٢٧,٩٥٠</u>

٢/٧ - المبالغ المدفوعة مقدماً

تأمين طبي
إيجارات
مبالغ مدفوعة مقدماً نظير الأرض
تأمين عربات
الضرائب المدفوعة مقدماً
أخرى

٨ - المخزون

ويتمثل ورق وصرافات الية وماكينات عد النقود وملحقاتها.

٢٠١٣	٢٠١٤
<u>جنيه</u>	<u>جنيه</u>
٧,٢٠٠,٠٠٠	٧,٢٠٠,٠٠٠
<u>١٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>١٠,٠٠٠,٠٠٠</u>

٩ - رأس المال

رأس المال المدفوع
رأس المال المصرح به ١٠٠٠٠٠٠ جنية سوداني
مقسمة الى ١٠٠٠ سهم قيمة السهم ١٠٠ جنية

١٠ - الدائون و المبالغ المستحقة

٢٠١٣	٢٠١٤
<u>جنيه</u>	<u>جنيه</u>
٣١٧,٠٠٨	٤٨٦,٩٢٧
٢٩٨,٢٥٣	٥٨٠,٤١٢
٤٠٣,٥٦٦	٣٣,٩٧٧
<u>١,٠١٨,٨٢٧</u>	<u>١,١٠١,٣١٥</u>

١١ - الدائون الآخرون

٢٠١٣	٢٠١٤
<u>جنيه</u>	<u>جنيه</u>
١٢٨,٠٧٩	٢٣٣,٧٧٦
٤,٣٣٤	١,٩٨٩
٩٤,٨٠٦	٧٨,٨٢٩
-	٣٥,٤٥٦
١٩,٠٦٣	٥١,٩٩٦
<u>٥١,٩٧٠</u>	<u>١٧٨,٣٦٦</u>
<u>٢٩٨,٢٥٣</u>	<u>٥٨٠,٤١٢</u>

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية.

شركة الانظمة المالية والمصرفية المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية

فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

٢٠١٣	٢٠١٤	٢/١ - المبالغ المستحقة
جنيه	جنيه	
٢٩١,٦٤٠	-	مراقبة مرتبات
١٥,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	اتعاب مراجعة
٧٤,٨٧٥	-	مستحقات مجلس الادارة
٢٢,٠٥١	١٣,٩٧٧	أخرى
٤٠٣,٥٦٦	٣٣,٩٧٧	

٢٠١٣	٢٠١٤	١١ - المخصصات
جنيه	جنيه	
٣١,١٣٥	٤٣,٢٧٥	مخصص الزكاة (إيصال ١٦)
١٨٤,٨٤٣	٢١٥,٥١٠	مخصص الضرائب (إيصال ١٧)
٤٣,٢٠٠	٨٠,٧٠٠	مخصص نهاية الخدمة
-	٣٢٥,٣٧٨	مخصص حافز العاملين
٢٥٩,١٧٨	٦٦٤,٨٦٣	

٢٠١٣	٢٠١٤	١٢ - الإيرادات
جنيه	جنيه	
٢,٥٦٧,٥٠٠	٢,٣٥٨,٥٤١	ايرادات ترخيص النظام المصرفي الشامل
١,٤١٥,٧٩٠	١,٨١٨,١٣٢	ايرادات عقود الدعم والمساندة
٣٠,٠٠٠	-	ايرادات نظام السويفت
٨٥,٠٠٠	٥٨,٠٠٠	ايرادات اصدار نظام الشيكات المركزي
١٦٧,٥٠٠	٥١٢,٤٢٩	ايرادات رسوم انظمة بالطلب
٤,٢٦٥,٧٩٠	٤,٧٤٧,١٠١	

٢٠١٣	٢٠١٤	١٣ - التكالفة المباشرة
جنيه	جنيه	
٨٧٥,٨٨٤	١,٦٦٨,٧٩٢	المرببات والاجور والبدلات
١٣٠,١٠٣	١٢٢,١٠٠	حاذر العاملين
١٤١,٧٥٠	٣,٠٦٦	بدل المأمورية
٣,٠٠٠	-	دعابة واعلان وترويج
٨٨,١٦٥	١٠٢,٥١٩	الإيجارات

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية.

شركة الانظمة المالية والمصرفية المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية

في ٣١ ديسمبر ٢٠١٤

<u>٢٠١٣</u>	<u>٢٠١٤</u>	<u>١٣ - التكاليف المباشرة (قيمة)</u>
<u>جنيه</u>	<u>جنيه</u>	
٢,٩٤٧	١٥,٩٣٤	التأمين على الممتلكات
٢٠,١٨٠	٢٤,٧٧٨	الاتصالات (هاتف . موبайл . فاكس)
٧,٧٣٢	١٠,٤٠٦	صيانة الاجهزه والمعدات
٦,٠٥١	٢٢,٤٣٦	مصروفات نقل و ترحيل و وقود
٦,١٣٣	٧,٩٣٢	صيانة العربات
٤,٣٤٩	٤,١٣٦	ترخيص العربات
٤٩,٨٦٠	٧,٥٠٠	اتعاب الاستشارات
٣,٩٠١	-	تذاكر سفر
١٠,٣٤٨	٤٥١	تكلفة اجراءات السفر
٦٤,١١٤	١٤٦,٩٦٣	اهلاك الموجودات الثابتة
١٥٥,٣٩٦	١٥٥,٣٩٥	اطفاء البرمجيات والنظم
٧٣,٠٠٠	١١٧,٤٩٥	التربیہ والتّأهیل
٥٢,٠٣٢	١١٤,١١٠	مساهمة الشركة في التأمين الاجتماعي %١٧
١٢,١٠٠	-	ترخيص النظم والحلول
٢,٨٨٢	٤,٢٨٨	أخرى
<u>١,٧٠٩,٩٢٦</u>	<u>٢,٥٢٨,٣٠١</u>	

<u>٢٠١٣</u>	<u>٢٠١٤</u>	<u>٤ - الإيرادات الأخرى</u>
<u>جنيه</u>	<u>جنيه</u>	
٢٢٠,٥٤٧	١٠٢,٤٨٩	أرباح شهامة
٣٦٠,٥٠٠	-	أرباح بيع عربات
٩٦	٣٠٠	متنوعة
<u>٥٨١,٩٥٣</u>	<u>١٠٢,٧٨٩</u>	

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية.

٢٠١٣ جنيه	٢٠١٤ جنيه	١٥ - المصروفات العمومية والإدارية
٦٧٥,٨٥٥	٨٥٧,٧٣١	المরتبات والاجور والبدلات
١١٨,٨٠٩	١٧١,٢١٢	حافز العاملين
١٥,٦٠٠	١٨,٠٠٠	بدل المأمورية
٢٠,٧٤٨	٥٤,٩٠١	تذاكر سفر الادارة العليا
٢١,٦٠٠	٣٧,٥٠٠	مصروفات نهاية الخدمة
١١,١٥٩	٦٠٠	دعم مناشط العاملين
٦٢,١٨٨	٦٣,٧١٥	الإيجارات
١٣,٨٥٢	١٨,٧٧٦	التأمين على الممتلكات
١٠,٩٠٤	٨,٢٩٣	الاتصالات (هاتف - موبايل - فاكس)
٢,٠٦٩	١,٩٢٦	الضيافة العامة
٣,٣٥٢	١,٢١٦	المطبوعات والمعينات المكتبية
٥,٣٠٧	٤,٠٥٢	صيانة الأجهزة والمعدات
١٠,٨٤٦	١٣,٤٨١	رسوم حكومية متعددة
١٦,١٠٨	٢١,٥٢١	مصروفات نقل و ترحيل و وقود
٢٠,٧٥٠	٥,٤٨١	صيانة العربات
١١,١٩٦	١,٧٥١	ترخيص العربات
٢٠,١٠٠	٢٢,٥٠١	اتعاب قانونية
٣,٩٠١	-	تذاكر سفر
٧٩,٢١٨	١٤١,٤٣١	أهل الموجودات الثابتة
٩٨٥	٩٨٥	اطفاء البرمجيات والنظم
١١,٠٠٠	٢,٠٠٠	التدريب والتأهيل
٩٨,٧٢٠	٨١,٧١٢	مكافآت مجلس الادارة
١١,٦٣٤	١١,٦٣٥	اعلام وعلاقات عامة
٤,٠١٧	٢,٧٨٠	مصروفات بنكية
٣٩,٢١٠	٦١,٢٢٩	مساهمة الشركة في التأمين الاجتماعي %١٧
١٥,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	اتعاب مراجعة
-	٧,٥٠٠	اتعاب استشارات
٧,١٥٢	٥,٢٩٨	أخرى
-	١,٠٠٨	العطاء
٣٦٩,٥٢٤	-	خسائر مشاركة
١٢٦,٢١٦	٤٢٨,٩٦١	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
<hr/> <u>١,٨٠٧,٠٢٠</u>	<hr/> <u>٢,٠٦٧,١٩٦</u>	

شكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية.

٢٠١٣	٢٠١٤	
<u>جنيه</u>	<u>جنيه</u>	
٢,٢٢٦,٠٨٨	٣,٣١٦,٩١٢	
(١,٠١٨,٨٢٧)	(١,١٠١,٣١٥)	
<u>١,٢٠٧,٢٦١</u>	<u>٢,٢١٥,٥٩٧</u>	
٢,٥٧٩%	٢,٥٧٩%	
٣١,١٣٥	٥٧,١٤٠	
-	(١٣,٨٦٥)	
<u>٣١,١٣٥</u>	<u>٤٣,٢٧٥</u>	

١٦ - مخصص الزكاة

الموجودات المتداولة ايضاح (١/١٦)

المطلوبات المتداولة

وعاء الزكاة

نسبة الزكاة

مخصص السنة

الزكاة المدفوعة

٢٠١٣	٢٠١٤	
<u>جنيه</u>	<u>جنيه</u>	
٢,٨٨٦,٤٤١	٣,٨١٦,٩١٢	
(٦٦٠,٣٥٣)	(٥٠٠,٠٠٠)	
<u>٢,٢٢٦,٠٨٨</u>	<u>٣,٣١٦,٩١٢</u>	

١٦ - الموجودات المتداولة

الموجودات المتداولة

ناقصاً أوراق مالية محتفظ بها في تاريخ الاستحقاق (شهامة)

٢٠١٣	٢٠١٤	
<u>جنيه</u>	<u>جنيه</u>	
١,٢٩١,٤٠٠	٥٣١,٧٦٨	
<u>١,٢٩١,٤٠٠</u>	<u>٥٣١,٧٦٨</u>	
١٥%	١٥%	
١٩٣,٧١٠	٧٩,٧٦٥	
(٨,٨٦٧)	(١٤,٠٩٨)	
<u>١٨٤,٨٤٣</u>	<u>٦٥,٦٦٧</u>	
-	١٨٤,٨٤٣	
-	(٣٥,٠٠٠)	
<u>١٨٤,٨٤٣</u>	<u>٢١٥,٥١٠</u>	

١٧ - مخصص الضرائب

الأرباح الخاضعة للضريبة

نسبة الضريبة

ضريبة العام

ضريبة مدفوعة مقدماً

مخصص العام

مرحل من السنة السابقة

السداد خلال السنة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٧ جزءاً من هذه القوائم المالية.