

شركة الانظمة المالية والمصرفية المحدودة

القوائم المالية للسنة المالية المنتهية

في 31 ديسمبر 2016

وتقرير مراجع الحسابات عليها

شركة الانظمة المالية والمصرفية المحدودة

الصفحة	المحتويات
-	تقرير مراجع الحسابات
1	الميزانية
2	قائمة الدخل
3	قائمة التغير في حقوق الملكية
4	قائمة التدفقات النقدية
14 - 5	السياسات والإيضاحات المتممة للقوائم المالية

تقرير مراجع الحسابات

إلى السادة مساهمي شركة الانظمة المالية والمصرفية المحدودة

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المرفقة لشركة الانظمة المالية والمصرفية المحدودة والمتمثلة في الميزانية في 31 ديسمبر 2016 وكذا قوائم الدخل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسؤولة إدارة الشركة، فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمبادئ المحاسبة المتعارف عليها و المطبقة في السودان وفي ضوء القوانين و اللوائح السودانية السارية، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسئولية مراجع الحسابات

تتحصر مسؤوليتنا في إيداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها. وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة الدولية وفي ضوء القوانين السارية. وتتطلب هذه المعايير تخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة.

وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والافصاحات في القوائم المالية. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمراجع ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراجع في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إيداء رأي على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة. وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية.

وإننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإيداء رأينا على القوائم المالية.

الرأي

ومن رأينا أن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، في جميع جوانبها الهامة، عن المركز المالي لشركة الانظمة المالية والمصرفية المحدودة في 31 ديسمبر 2016، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك وفقاً لمبادئ المحاسبة المتعارف عليها و المطبقة في السودان وفي ضوء القوانين واللوائح السودانية ذات العلاقة بإعداد هذه القوائم المالية.

المأمون حامد وشركاه

محاسبون قانونيون ومستشارون



الخرطوم في 22 مايو 2017

31 ديسمبر 2015	31 ديسمبر 2016	إيضاح	
جنيه سودانى المعدلة	جنيه سودانى		
			الموجودات غير المتداولة
1,313,738	1,554,666	(4)	الممتلكات، الاليات والمعدات
596,903	440,521	(5)	الأصول الغير ملموسة - برامج ونظم (مساهمة شركة الخدمات المصرفية)
2,038,100	1,726,898	(6)	الأصول الغير ملموسة - برامج ونظم (بغرض البيع)
402,485	945,516	(7)	اصول غير ملموسة تحت التنفيذ (برامج ونظم)
4,351,226	4,667,601		إجمالي الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
800,578	4,439,781	(8)	النقدية وما في حكمها
1,081,833	1,120,957		وديعة استثمارية
500,000	590,000		اوراق مالية محتفظ بها حتي تاريخ الاستحقاق (شهامه)
2,959,555	3,162,327	(9)	المدينون والمبالغ المدفوعة مقدما
44,445	44,780	(10)	المخزون
5,386,411	9,357,845		إجمالي الموجودات المتداولة
9,737,637	14,025,446		إجمالي الموجودات
			حقوق الملكية
7,200,000	7,200,000	(11)	رأس المال
84,000	84,000		علاوة اصدار الاسهم
509,295	3,942,735	(12)	الارباح المرحلة
7,793,295	11,226,735		إجمالي حقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة
982,591	1,627,868	(13)	الدائنون والمبالغ المستحقة
961,751	1,170,843	(14)	المخصصات
1,944,342	2,798,711		إجمالي المطلوبات المتداولة
9,737,637	14,025,446		إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية

السياسات والايضاحات من (1) الى (18) تعتبر جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معاً .


رئيس مجلس الإدارة
عوض عبدالله احمد ابوشوك


المدير العام
ياسر كمال محمد حمد

* تقرير مراجع الحسابات "مرفق"

شركة الانظمة المالية والمصرفية المحدودة

قائمة الدخل

عن السنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016

2015 31 ديسمبر	2016 31 ديسمبر	إيضاح	
جنيه سودانى المعدلة	جنيه سودانى		
5,687,018	5,377,754	(15)	الإيرادات
(1,683,576)	(1,941,827)	(16)	المصروفات المباشرة
4,003,442	3,435,927		مجمل الربح
171,503	203,767	(17)	الإيرادات الأخرى
54,569	3,400,043		فروقات عملة اجنبية
(296,609)	(281,884)		اهلاك الممتلكات، الآليات والمعدات
(156,382)	(156,382)		استهلاك برامج ونظم (مساهمة شركة الخدمات المصرفية)
(737,633)	(557,128)		استهلاك برامج ونظم (بغرض البيع)
(2,300,214)	(2,272,030)	(18)	المصروفات العمومية والإدارية
738,676	3,772,313		صافي الربح قبل الزكاة والضرائب
(100,472)	(177,900)	(1/14)	مخصص الزكاة
638,204	3,594,413		صافي الربح قبل الضرائب
(95,731)	(160,973)	(2/14)	مخصص الضرائب
542,473	3,433,440		صافى الربح للعام

السياسات والإيضاحات من (1) الى (18) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معاً


رئيس مجلس الإدارة
عوض عبدالله احمد ابوشوك


المدير العام
ياسر كمال محمد حمد

شركة الأنظمة المالية والمصرفية المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية
للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016

الإجمالي	الأرباح/ (الخسائر) المرحلة	علاوة الأصدار	رأس المال	إيضاح
جنيه سوداني	جنيه سوداني	جنيه سوداني	جنيه سوداني	
4,183,249	(3,100,751)	84,000	7,200,000	الرصيد في 1 يناير 2015
3,067,573	3,067,573	-	-	تسويات على (الخسائر)/ الأرباح (12)
7,250,822	(33,178)	84,000	7,200,000	الرصيد في 1 يناير 2015 بعد التسويات
542,473	542,473	-	-	أرباح العام
7,793,295	509,295	84,000	7,200,000	الرصيد في 31 ديسمبر 2015
7,793,295	509,295	84,000	7,200,000	الرصيد في 1 يناير 2016
3,433,440	3,433,440	-	-	أرباح العام
11,226,735	3,942,735	84,000	7,200,000	الرصيد في 31 ديسمبر 2016

السياسات والإيضاحات من (1) إلى (18) تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معاً.

شركة الانظمة المالية والمصرفية المحدودة
قائمة التدفقات النقدية
للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016

31 ديسمبر 2015 جنيه سودانى المعدلة	31 ديسمبر 2016 جنيه سودانى	ايضاح رقم	
			التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
542,473	3,772,313		صافي ربح العام قبل الزكاة والضرائب
			تسويات المطابقة صافي الربح مع التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) أنشطة التشغيل قبل التغيير في رأس المال العامل
296,304	331,628	(4)	اهلاك الممتلكات، الآليات والمعدات
894,015	713,510	(6&5)	استهلاك الأصول الغير الملموسة
	(2,588,001)		فروق عملة اعادة تقييم العملاء
-	440,183		تدعيم مخصصات حافز العاملين
1,732,792	2,669,633		
			التغيرات في رأس المال العامل
(1,181,924)	391,728		المدينون والمبالغ المدفوعة مقدماً
1,750	(335)		المخزون
(118,723)	645,277		الدائنون والمبالغ المستحقة
186,243	(569,964)		المستخدم من المخصصات
620,138	3,136,339		صافي النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
			التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(158,539)	(572,556)		مدفوعات لشراء الممتلكات والآليات والمعدات
-	(245,926)		مدفوعات لانتاج برامج ونظم
-	(543,031)		مدفوعات لاصول تحت التنفيذ (برامج ونظم)
(1,081,830)	(39,124)		وديعة الاستثمارية
-	(90,000)		اوراق المالية محتفظ بعد حتي تاريخ الاستحقاق (شهامه)
(1,240,369)	(1,490,637)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية
(620,231)	1,645,702		التغيير في النقدية خلال العام
1,420,809	800,578		النقديه وما في حكمه في بداية العام
800,578	2,446,280	(8)	النقديه وما في حكمه في نهاية العام

السياسات والايضاحات من (1) الى (18) تعتبر جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معا .

1- طبيعة النشاط

تعمل الشركة في مجال تشغيل وتطوير الانظمة المصرفية الشاملة مع امكانية اضافة انظمة جديدة لتغطية كافة النواحي المصرفية حسب متطلبات نظام عمل المصارف وقد تم تأسيسها في 27 ديسمبر 2006 بالرقم 29492، موقع الشركة الخرطوم برج البركة الطابق التاسع ، يبلغ عدد موظفيها 27 موظف.

2- السياسات المحاسبية الهامة

- تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في السودان.
- تم إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 ديسمبر 2016 .
- تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .
- تستخدم الشركة الجنيه السوداني في إعداد القوائم المالية.
- السياسات المحاسبية التي اتبعت في اعداد القوائم المالية لهذه السنة تتوافق مع نفس السياسات التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة السابقة.

(أ) الممتلكات والمعدات

تدرج الموجودات الثابتة بالتكلفة بعد خصم مجمع الاهلاك وأي انخفاض في القيمة.

الاهلاك :

يتم اهلاك الموجودات الثابتة طبقاً لطريقة القسط الثابت وهي عبارة عن اهلاك الموجودات الثابتة علي أقساط متساوية خلال عمرها الافتراضي.

وقد تم ذلك وفقاً للمعدلات التي اعتمدها ديوان الضرائب وهي علي النحو الآتي:-

الاثاث والمعدات	15%
الكمبيوترات	20%
سيارات	15%

يتم عمل مراجعة القيم المدرجة للمعدات والمباني والأثاث من حيث الإضمحلال عندما يكون هناك أحداث أو تغيرات في الظروف تشير إلى عدم إمكانية استرداد القيمة المدرجة. يتم إعادة إدراج المعدات والسيارات والأثاث بالقيمة القابلة للاسترداد في الحالات التي تكون القيمة المدرجة أعلى من القيمة القابلة للاسترداد.

الاستهلاك :

يتم استهلاك الاصول الغير ملموسة(برامج ونظم) بطريقة القسط الثابت ويتم تحميل قسط الاستهلاك في المصروفات، وقد تم ذلك وفقاً للمعدلات الآتية:-

برامج ونظم(مساهمة شركة الخدمات المصرفي)	8.33%
برامج ونظم(بغرض البيع)	20%

يتعين علي الشركة أن تقدر في كل تاريخ نهاية الفترة المالية ما اذا كان هناك اي مؤشر علي احتمال حدوث اضمحلال في قيمة الاصول الملموسة واذا كان الامر كذلك فإنه يجب أن تقوم المنشأ بعمل تقدير للقيمة الاستردادية للاصل.

3- القواعد والسياسات المحاسبية

3-1 إثبات الإيراد

يتم اثبات إيراد الخدمات عند تقديم الخدمة .

3-2 العملات الأجنبية

تمسك حسابات الشركة بالجنيه السوداني ،ويتم اثبات المعاملات بالعملات الاجنبية بالدفاتر علي اساس السعر السائد للعملات الاجنبية وقت اثبات المعاملة وفي تاريخ المركز المالي يتم اعادة تقييم ارصدة الاصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الاجنبية وفقاً لاسعار الصرف المعلنة في ذلك التاريخ من البنوك التي تتعامل معها الشركة وتدرج فروق العملة الناتجة عن المعاملات خلال الفترة وعن اعادة التقييم في تاريخ المركز المالي بقائمة الدخل.

3-3 الزكاة والضرائب

يتم حساب الزكاة وفقاً لمنشورات ديوان الزكاة.

يتم حساب ضريبة أرباح الأعمال وفقاً لمنشورات الضرائب .

3-4 المدينون

يدرج المدينون بالقيمة الاسمية حسب الفواتير مخصصاً منها مخصص الديون المشكوك في تحصيلها إن وجد. يتم تقدير الديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون تحصيل المبلغ غير محتمل. تشطب الديون المعدومة عند تحققها.

3-5 الدائنون

يتم إثبات المطلوبات للمبالغ المستحقة السداد في المستقبل سواء تمت المطالبة بها أم لا.

3-6 مخصص مكافأة نهاية الخدمة

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

3-7 المخصصات

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

شركة الانظمة المالية والمصرفية المحفودة
 الايضاحات المتممة للقوائم المالية
 للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016

4- الممتلكات، الاليات والمعدات					
الإجمالي	أجهزة كهربائية ومعدات	اثاثات وفواصل	سيارات	اراضي	
جنيه سودانى	جنيه سودانى	جنيه سودانى	جنيه سودانى	جنيه سودانى	
2,443,583	413,592	332,576	1,625,137	72,278	التكلفة في 1 يناير 2016
572,556	140,556	-	432,000	-	الإضافات خلال العام
3,016,139	554,148	332,576	2,057,137	72,278	في 31 ديسمبر 2016
1,129,845	338,706	159,764	631,375	-	مجمع الاهلاك في 1 يناير 2016
331,628	58,721	33,258	239,649	-	اهلاك العام
1,461,473	397,427	193,022	871,024	-	في 31 ديسمبر 2016
1,554,666	156,721	139,554	1,186,113	72,278	الصافي في 31 ديسمبر 2016
1,313,738	74,886	172,812	993,762	72,278	الصافي في 31 ديسمبر 2015

ظهر اهلاك العام المحمل على كل من المصروفات المباشره و المصروفات العمومية والادارية بقيمة 119,736 جنيهه و 162,148 جنيهه على التوالي باجمالي قدره 281,884 جنيهه سودانى حيث تم رسمة 49,744 جنيهه سودانى ضمن ماتم رسملته في بند الترايح والنظم.

31 ديسمبر 2015	31 ديسمبر 2016	
جنيه سودانى	جنيه سودانى	5- أصول غير ملموسة - برامج ونظم
1,877,320	1,877,320	التكلفة أول العام
-	-	اضافات العام
1,877,320	1,877,320	التكلفة آخر العام
(1,124,035)	(1,280,417)	الاستهلاك اول العام
(156,382)	(156,382)	استهلاك العام
(1,280,417)	(1,436,799)	الاستهلاك اخر العام
596,903	440,521	صافي القيمة الدفترية
31 ديسمبر 2015	31 ديسمبر 2016	
جنيه سودانى	جنيه سودانى	6- أصول غير ملموسة برامج ونظم (بغرض البيع)
-	6,583,035	التكلفة أول العام
6,583,035	-	تسويات سنوات سابقة (ايضاح 12)
-	269,382	اضافات العام
6,583,035	6,828,961	التكلفة آخر العام
-	(4,544,935)	الاستهلاك اول العام
(3,807,302)	-	تسويات سنوات سابقة (ايضاح 12)
(737,633)	(580,584)	* استهلاك العام
(4,544,935)	(5,102,063)	الاستهلاك اخر العام
2,038,100	(1,726,898)	صافي القيمة الدفترية في نهاية العام

* ظهر استهلاك العام المحمل علي قائمة الدخل 128 557 جنيه سودانى حيث تم رسملة 23 456 جنيه سودانى ضمن ماتم رسملته في بند البرامج والنظم.

31 ديسمبر 2015	31 ديسمبر 2016	
جنيه سودانى	جنيه سودانى	7- اصول غير ملموسة تحت التنفيذ (برامج ونظم)
133,103	295,585	الموبايل المصرفى
180,646	-	واجهة ربط فتيكا
88,736	-	نظام البنيه التحتيه
-	162,482	واجهة ربط المدارس
-	270,804	الدفع عبر الموبايل
-	162,483	واجهة ربك اورنيك 15
-	54,162	الموارد البشرية
402,485	945,516	

شركة الانظمة المالية والمصرفية المحدودة
الايضاحات المتممة للقوائم المالية
للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2016

31 ديسمبر 2015	31 ديسمبر 2016	
جنيه سودانى	جنيه سودانى	8- النقدية وما في حكمها
800,449	4,439,762	البنوك
129	19	النقدية
800,578	4,439,781	النقدية وما في حكمها
-	(1,993,501)	اعادة تقييم الارصدة ذات الطبيعة النقدية
800,578	2,446,280	النقدية وما في حكمها لأغراض قائمة التدفقات النقدية
31 ديسمبر 2015	31 ديسمبر 2016	
جنيه سودانى	جنيه سودانى	9- المدينون والمبالغ المدفوعة مقدما
2,658,361	2,665,571	مدينون تجاريون (ايضاح 1/9)
242,137	321,781	المبالغ المدفوعة مقدما (ايضاح 2/9)
25,161	25,161	مدينون آخرون
29,323	-	القيمة المضافة
4,573	149,814	سلفيات العاملين
2,959,555	3,162,327	
31 ديسمبر 2015	31 ديسمبر 2016	
جنيه سودانى	جنيه سودانى	10- مدينون تجاريون
3,213,538	3,220,749	المدينون
(555,177)	(555,178)	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
2,658,361	2,665,571	
31 ديسمبر 2015	31 ديسمبر 2016	
جنيه سودانى	جنيه سودانى	2/9- المبالغ المدفوعة مقدماً
131,252	176,963	تأمين طبي
86,525	101,426	ايجارات
19,002	23,721	تأمين عربات
5,358	19,671	اخرى
242,137	321,781	

10- المخزون

ويمثل ورق وصرافات الية وماكينات عد النقود وملحقاتها.

31 ديسمبر 2015	31 ديسمبر 2016	11- رأس المال
جنيه سودانى	جنيه سودانى	
7,200,000	7,200,000	رأس المال المدفوع
10,000,000	10,000,000	رأس المال المصرح به 10,000,000 جنيه سودانى مقسمة الى 10000 سهم قيمة السهم 1000 جنيه

12- الأرباح المرحلة

قامت ادارة الشركة بتغيير السياسة المحاسبية المتبعة في تحميل قائمة الدخل بالمصروفات المباشرة لتكلفة البرامج والنظم حيث قامت برسمة هذه المصروفات المباشرة بأثر رجعي علي القوائم المالية ابتداء من القوائم المالية الاولى للشركة الصادرة عام 2007م.

وبناء علي الخبرة المكتسبة من واقع التشغيل والتطبيق فقد تأكد لدي الادارة أن هذه المصروفات يترتب عليها منافع لاكثر من فترة زمنية واحدة وأن رسملتها وتوزيعها علي الفترات التي تنتفع منها مع اجراء اختبارات اضمحلال القيمة من فترة زمنية لاحري يقدم معلومات اكثر عداله وملاءمة للادارة ولمستخدمي القوائم المالية للشركة . وفيما يلي اثر تغيير السياسة المحاسبية علي الأرباح المرحلة لعامي 2015 و 2016م.

31 ديسمبر 2015	31 ديسمبر 2016	
جنيه سودانى	جنيه سودانى	
(3,100,751)	509,295	رصيد أول المدة
		تغيير في السياسة المحاسبية
6,583,035	-	تكلفة اصول غير ملموسة برامج ونظم (بغرض البيع)
(3,807,302)	-	مجمع الاستهلاك اصول غير ملموسة برامج ونظم (بغرض البيع)
402,485	-	اصول غير ملموسة تحت التنفيذ - برامج ونظم
(110,645)	-	المخصصات - مخصص الضرائب
(33,178)	509,295	رصيد أول العام بعد التعديل (1)
1,169,461	912,184	صافي ربح العام قبل التعديل
		تغيير في السياسة المحاسبية
(737,633)	-	مصروفات ادارية وعمومية
110,645	-	مخصص ضريبة العام
542,473	912,184	صافي ربح العام بعد التعديل (2)
509,295	1,421,479	رصيد الأرباح المرحلة اخر العام (1)+(2)

31 ديسمبر 2015	31 ديسمبر 2016	
جنيه سودانى	جنيه سودانى	13- الدائنون والمبالغ المستحقة
470,533	1,102,601	ايرادات مستلمة مقدما
460,118	479,567	دائنون آخرون (ايضاح 1/13)
51,940	45,700	المبالغ المستحقة (ايضاح 2/13)
982,591	1,627,868	
31 ديسمبر 2015	31 ديسمبر 2016	
جنيه سودانى	جنيه سودانى	1/13- الدائنون الآخرون
305,294	186,589	ضريبة الدخل الشخصي
8,903	15,208	الزكاة
65,703	121,380	شيكات آجلة
-	40,074	دائنون ضريبة القيمة المضافة
41,941	2,454	دائنون آخرون
38,277	113,862	التأمين الاجتماعي
460,118	479,567	
31 ديسمبر 2015	31 ديسمبر 2016	
جنيه سودانى	جنيه سودانى	2/13-المبالغ المستحقة
6,835	-	مرتبات
23,400	25,000	أتعاب مراجعة
21,705	20,700	أخري
51,940	45,700	
31 ديسمبر 2015	31 ديسمبر 2016	
جنيه سودانى	جنيه سودانى	14- المخصصات
125,094	278,372	مخصص الزكاة (ايضاح 1/14)
278,282	176,719	مخصص الضرائب (ايضاح 2/14)
146,875	-	مخصص نهاية الخدمة
275,569	715,752	مخصص حافز العاملين
135,931	-	مخصص مكافآت مجلس الادارة
961,751	1,170,843	

31 ديسمبر 2015	31 ديسمبر 2016		
جنيه سودانى	جنيه سودانى		1/14- مخصص الزكاة
5,386,409	9,357,845		الموجودات المتداولة
(1,490,620)	(2,459,837)		المطلوبات المتداولة
3,895,789	6,898,007		وعاء الزكاة
2.579%	2.579%		نسبة الزكاة
100,472	177,900		مخصص الزكاة للعام
24,622	100,472		الزكاة غير المدفوعة
125,094	278,372		التزامات الزكاة
31 ديسمبر 2015	31 ديسمبر 2016	ايضاح رقم	2/14- مخصص الضرائب
جنيه سودانى	جنيه سودانى		الارباح الخاضعة للضريبة
1,375,837	1,073,156		تسويات علي صافي الربح
(737,633)	-		
638,204	1,073,156		نسبة الضريبة
15%	15%		ضريبة العام
95,731	160,973		ضرائب مرحلة من العام السابق
220,277	15,746		السداد خلال العام
(148,371)	-		تسويات
110,645	-	(11)	التزامات الضريبة
278,282	176,719		
31 ديسمبر 2015	31 ديسمبر 2016		15- الايرادات
جنيه سودانى	جنيه سودانى		ايرادات ترخيص النظام المصرفي الشامل
2,215,563	1,215,676		ايرادات تركيب النظام المصرفي
-	482,414		ايرادات عقود الدعم والمساندة
2,355,491	2,754,211		ايرادات البنك الالكترونى
-	250,488		ايرادات نظام السويفت
50,000	-		ايرادات اصدار نظام الشيكات المركزي
28,000	63,000		ايرادات رسوم أنظمة بالطلب
1,037,964	611,965		
5,687,018	5,377,754		

31 ديسمبر 2015	31 ديسمبر 2016	16- المصروفات المباشرة
جنيه سودانى	جنيه سودانى	
1,198,789	1,288,908	تكلفة العنصر البشرى
167,739	259,771	حافز العاملين
5,950	36,255	بدل مامورية
-	2,945	الصيانة العامة
-	1,035	النظافة العامة
-	7,049	دعاية و اعلان ومعارض
98,559	79,391	الاجارات
16,897	15,006	التامين علي الممتلكات
1,555	2,890	الضيافة العامة
22,700	18,646	الاتصالات
7,788	10,728	صيانة الاجهزة والمعدات
15,356	14,191	النقل والترحيل
6,724	19,357	صيانة السيارات
2,142	2,154	ترخيص السيارات
-	2,370	اتعاب استشارات
-	16,292	دعم مناشط العاملين
598	445	تكلفة اجراءات سفر
61,573	54,755	التدريب والتاهيل
76,154	84,017	مساهمة الشركة في التامين الاجتماعى 17 %
-	25,000	ترخيص النظم والحوال
1,052	622	اخرى
1,683,576	1,941,827	

31 ديسمبر 2015	31 ديسمبر 2016	17- إيرادات أخرى
جنيه سودانى	جنيه سودانى	
89,670	82,810	أرباح شهامة
81,833	120,957	ارباح وديعة بنك فيصل
171,503	203,767	

31 ديسمبر 2015	31 ديسمبر 2016	18- المصروفات العمومية والإدارية
جنيه سودانى	جنيه سودانى	
1,317,725	1,245,998	تكلفة العنصر البشرى
138,447	283,260	حافز العاملين
14,900	9,353	بدل مامورية
52,667	38,958	تذاكر سفر الادارة العليا
66,175	2,656	مصروفات نهاية الخدمة
-	17,717	دعم مناشط العاملين
84,387	94,416	الايجازات
26,596	23,779	التامين علي الممتلكات
25,475	11,301	الصيانة العامة
6,580	4,935	الضيافة العامة
3,264	4,370	المطبوعات
10,382	11,931	الاتصالات
8,886	20,113	صيانة الاجهزة والمعدات
13,975	16,899	رسوم حكومية
29,704	25,770	النقل والترحيل
11,339	28,244	صيانة السيارات
4,464	12,323	ترخيص السيارات
30,000	-	اتعاب استشارات
27,501	28,008	اتعاب قانونية
267	963	تكلفة اجراءات سفر
-	6,001	تذاكر سفر
43,238	44,093	التدريب والتاهيل
115,411	117,725	مكافآت مجلس الادارة
5,927	1,700	اعلام وعلاقات عامة
5,392	6,163	مصروفات بنكية
92,928	89,257	مساهمة الشركة فى التامين الاجتماعى 17 %
20,000	25,000	اتعاب مراجعة
401	1,700	العطاءات
1,311	1,646	النظافة العامة
28,113	96,078	دعاية واعلان ومعارض
-	1,250	الصحف اليومية
-	423	الضريبة المدفوعة
95,894	-	فاقد ضرائب الدخل الشخصي
18,865	-	تسوية ضريبة ارباح الاعمال(فاقد ضريبي)
2,300,214	2,272,030	