

التاريخ : ٢٠/حزيران/٢٠١٢

العدد : ٢٠١١/أ/٥٩٩

السادة مساهمي شركة المعمورة للإستثمارات العقارية – مساهمة خاصة – المحترمين

العنوان / بغداد – الكرادة – العرصات

الموضوع / تقرير مراقب الحسابات حول البيانات المالية الموحدة
للشركة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

فحصنا البيانات المالية الموحدة لشركة المعمورة للإستثمارات العقارية/مساهمة خاصة ، كما في ٣١/ كانون الأول/٢٠١١ والتقرير السنوي للشركة المعد بمقتضى احكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبية والتي تشمل البيانات المالية للشركة مضافاً إليها البيانات المالية للشركة التابعة لها/شركة المعمورة العراقية للاستثمار العقاري- ذات مسؤولية محدودة/عمان- المملكة الأردنية الهاشمية} .

لقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي كانت برأينا ضرورية لأداء مهمتنا التي قمنا بها طبقاً للتشريعات المالية النافذة ووفقاً لإجراءات التدقيق المعترف بها والتي شملت الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصاتنا .
ولدينا الملاحظات والايضاحات التالية :

١- **تنويه:** سبق وأصدرنا تقريرنا المرقم ٢٠١١/٥٩٩ والمؤرخ في ٢/نيسان/٢٠١١ المتعلق بالبيانات المالية لشركة المعمورة للاستثمارات العقارية/مساهمة خاصة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١ ، وقد تضمنت الفقرة (٢) منه تحفظ على عدم إصدار بيانات مالية موحدة بسبب عدم تقديم البيانات المالية الخاصة بالشركة التابعة ، وبالنظر لتقديم تلك البيانات وتوحيدها مع بيانات الشركة الأم في وقت لاحق لتاريخ تقريرنا المشار إليه أعلاه فقد تم إصدار تقريرنا هذا حول البيانات الموحدة ، لذا انتفت الحاجة للتحفظ المذكور .

٢- تم توحيد البيانات المالية للشركة التابعة للسنتين المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١ و ٢٠١١/١٢/٣١ مع حسابات الشركة الأم علماً بان مجلس الإدارة قد اتخذ بجلسته المنعقدة في ٢٠/٣/٢٠١١ قراراً يقضي بإستحصال موافقة الهيئة العامة على تصفية هذه الشركة سيما وأنها قد حققت خسائر متراكمة بلغ مجموعاً لغاية ٢٠١١/١٢/٣١ (٧٤.٥٢٤.٨٥٩)، علماً بأن الإدارة قد مهدت لإجراءات التصفية حيث تم سحب المبلغ الموجود في حساب الشركة التابعة لدى المصرف الأردني وتحويله الى حساب الشركة الأم في بغداد .

(٣٠-١)

٣- لدى مقارنة أسعار الإستثمارات قصيرة الأجل { الإستثمارات في أسهم الشركات } وجد أن أسعار كلفتها أقل من أسعارها في سوق العراق للأوراق المالية وفق آخر جلسة له خلال السنة ، لذا لم يتم أخذ تخصيص لها بل تم إضهارها في البيانات المالية بسعر الكلفة .

٤- أظهر حساب الأرباح والخسائر والكشف المعد لأغراض ضريبة الدخل ما يلي :

أ. أظهر كشف الأرباح والخسائر والتوزيع [بيان/أ] صافي ربح مقداره (٤٨١.١٤٠.٧٧٦) دينار .

ب. أظهر كشف الأرباح والخسائر المعد لأغراض ضريبة الدخل [كشف/٢٠] عجزاً مقداره (٣٨.٣١٤.١٤٦) دينار مضافاً إليه (٣.٧٠٥.٥٨١.٤٦٢) دينار مدور من السنة السابقة وبذلك أصبح مجموع العجز المتراكم لأغراض الضريبة دينار (٣.٧٤٣.٨٩٥.٦٠٨) دينار .

لذا تحتفظ الشركة بحقها في تنزيل الخسائر المشار إليها في (ب) أعلاه والبالغ مجموعهما (٣.٧٤٣.٨٩٥.٦٠٨) دينار من مدخولاتها التي ستخضع للضريبة في السنوات القادمة وفقاً لأحكام المادة (الحادية عشر) من قانون ضريبة الدخل رقم ١١٣ وتعديلاته .

٥- تم توزيع الإستخدامات على مراكز الكلفة من قبل الإدارة .

وحسب رأينا ، وبقدراً توصلنا إليه من خلال فحصنا ، وطبقاً لما هو مدون في سجلات الشركة ، ووفقاً للمعلومات والإيضاحات المعطاة لنا :

١- ان المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر وقد تضمنت حسب تقديرنا تسجيل كافة موجودات ومطلوبات ونفقات وإيرادات الشركة ، وان نظام الرقابة الداخلية قد اشتمل على الإجراءات الضرورية التي تضمن صحة ودقة هذه البيانات بدرجة تتناسب مع حجم وطبيعة نشاط الشركة .

٢- ان عملية جرد الموجودات الثابتة والمخزنية والنقدية قد تمت بشكل سليم وبإشرافنا ، وإن نتائج الجرد جاءت مطابقة للسجلات المساعدة ، وقد تم تقييم هذه الموجودات وفقاً للأسس والأصول والمبادئ المعتمدة والتي أتبعنا في السنة السابقة .

٣- ان التقرير السنوي وما تضمنه من معلومات مالية ومحاسبية يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة خلال السنة موضوعة التدقيق ، وان هذه المعلومات غير مخالفة للحسابات او لأحكام القوانين والتشريعات المالية السائدة .

(٣-٢)

٤- ان البيانات المالية الموحدة قد نظمت وفقا للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وقد أعدت على أساس الكلفة التاريخية ولم تؤخذ آثار التغيير في الأسعار على هذه البيانات بنظر الإعتبار ، وهي متفقة تماما مع ما تظهره السجلات ، وإنها منظمة طبقا لقانون الشركات والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبية ، وإنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات مالية تعبر بوضوح عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١ ونتائج نشاطها وتدققاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ .

تحسين

تحسين نعمه العارضي

محاسب قانوني ومراقب حسابات



(٣-٣)

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -

الميزانية العامة الموحدة كما في ٣١/كانون الاول / ٢٠١١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	الموجودات	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١	١١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	٥٧.٢٢٥٤٥	٦٤٩٨٤٦٨١
٢	١٣	الموجودات المتداولة المخزون بالكلفة	—	١١٩١٦٥
٣	١٥١	استثمارات مالية خارجية	٥٦١٧٣٣٨٦٣	٧٩٧٧٥٧١٩٩
٤	١٥٢	استثمارات مالية قصيرة الاجل	١.١١٣٩٩١٨١٤	٦٥٨.٢٦٧٩٢٧,٤٩٧
٥	١٥٣	الاستثمارات العقارية	٣٣١٢٦٦٠	٣٥.٣١٢٦٦٠
٥	١٦	المديون	٢٦١.٩.٩٥٧٥	٥.٥١٢٦٥٦٦٤
٦	١٨	النقود	—	—
		مجموع الموجودات المتداولة	١٣٢٨٩٩٤٧٩١٢	١٢٧٧٩٧٢٢٦١٥
		مجموع الموجودات	١٣٣٤٦٩٧.٤٥٧	١٢٨٤٤٧.٧٢٩٦

ملاحظة:- تم اعتماد سعر تحويل الدينار الاردني الى العراقي بسعر صرف ١٦٧٤,٦٦

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -
الميزانية العامة الموحدة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	مصادر التمويل		
	مصادر التمويل طويلة الأجل		
٧	٢١ رأس المال الاسمي المدفوع	١١٧٢٦٥٥.٠٠٠	١١٧٢٦٥٥.٠٠٠
٨	٢٢ الاحتياطات العجز المتراكم (الاردن)	١٦٤٦٥٢٢,٤٤٦ (٧٤٥٢٤٨٥٩)	١١٦٥٣٨١٦٧. (٧٣٧٧١٣٦٠)
	مجموع حقوق المالكين	١٣٢٩٨٥٤٧,٥٨٧	١٢٨١٨١٦.٣١٠
	مصادر التمويل قصيرة الأجل		
٩	٢٣ التخصيصات	٤٨٤٢٢٨٧.	٢٦٥٤٦٩٨٦
١٠	٢٦ الدائنون	٤٨٤٢٢٨٧.	٢٦٥٤٦٩٨٦
	مجموع مصادر التمويل قصيرة الأجل	١٣٣٤٦٩٧.٤٥٧	١٢٨٤٤٧.٧٢٩٦
	مجموع مصادر التمويل		

عبدالكريم عباس علي السعدي
رئيس مجلس الادارة

باسم عبد الوهاب كمونة
المدير المفوض

عماد نوري حسين
المدير المالي والاداري



خضوعاً لتقرير المرقم ٥٩٩/٣١ والمؤرخ ١٠/٢٠١١

تحسين نعمة العارضي
محاسب قانوني و مراقب حسابات



شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -

بيان (أ) - حساب الأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف	التفاصيل	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
<u>إيرادات النشاط الجاري</u>				
٤١٨	١٥	إيرادات الاستثمارات العقارية	٢٧٥٠٠٠٠٠٠	٢٤٢٥٠٠٠٠٠٠
٤٣٧	١٥	إيرادات خدمات متنوعة	—	—
٤٣٨	١٥	إيجارات موجودات ثابتة (عدا الأراضي)	١٧٩٧٩٤٣١٦	٧٦٩٠٣٦٥٣
٤٦١	١٥	فوائد داننة	٤٥٤٧٩٤٣١٦	٢٥٠١٩٠٣٦٥٣
٥	١٦	<u>ينزل-كلفة المقاولات والخدمات</u>	(٣٤٥٧٩٣٦٨)	(١٦٠٠١٩٨٧٩١)
٥	١٦	ينزل - كلفة الاراضي	—	—
		فائض النشاط الجاري	٤٢٠٢١٤٩٤٨	٩٠١٧٠٤٨٦٢
٧	١٦	ينزل - كلفة الخدمات التسويقية	(—)	(—)
٨	١٦	فائض النشاط الجاري والمتاجرة	٤٢٠٢١٤٩٤٨	٩٠١٧٠٤٨٦٢
٨	١٦	ينزل- كلفة الخدمات الادارية	(١١١٥٣٣٨٣٢)	(١٥٥٤٠٩٤٦٦)
		فائض(عجز) العمليات الجارية	٣٠٨٦٨١١١٦	٧٤٦٢٩٥٣٩٦
<u>يضاف الإيرادات الأخرى</u>				
٤٦٣	١٦	إيرادات الاستثمارات المالية	١٧٢٨٨٥٣٨٠	٦٢٦٠٣٦٠٢
٤٩١	١٦	إيراد سنوات سابقة	—	—
		ينزل المصروفات التحويلية والأخرى	—	—
٣٨	١٤	المصروفات التحويلية عدا (ح/٣٨٤)	(—)	(٢٠٠٠٠)
٣٩	١٤	مصروفات أخرى	(٤٢٥٧٢٠)	(—)
		الفائض (العجز) - موزع كما يلي :-	٤٨١١٤٠٧٧٦	٨٠٨٨٧٨٩٩٨
٢٣٥	٩	تخصيصات ضريبة الدخل ١٥% بعد تنزيل الاعفاءات	—	—
٢٢٥		اطفاء العجز المتراكم	—	—
٢٢١٣	٨	الأحتياطي الألزامي ٥%	٢٤٠٥٧٠٣٩	٤٠٤٤٣٩٥٠
٢٢٦		أحتياطي ارباح غير موزعة	٤٥٧٠٨٣٧٣٧	٧٦٨٤٣٥٠٤٨
			٤٨١١٤٠٧٧٦	٨٠٨٨٧٨٩٩٨

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -
بيان (ب)-العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
		<u>الإيرادات الجارية</u>		
٢٤٢٥٠٠٠٠٠٠	٢٧٥٠٠٠٠٠٠	إيرادات الاستثمارات العقارية	٤١٨	١٥
—	—	إيرادات خدمات متنوعة	٤٣٧	١٥
٧٦٩٠٣٦٥٣	١٧٩٧٩٤٣١٦	إيجارات موجودات ثابتة (عدا الأراضي)	٤٣٨	١٥
٢٥٠١٩٠٣٦٥٣	٤٥٤٧٩٤٣١٦	فوائد دائنة	٤٦١	١٥
		<u>المصروفات الجارية</u>		
٦٤٧٧٧٤٩٣	٦٩٩٤٣٧٠٠	الرواتب والاجور	٣١	١٦
١٧٦١٦٢٥	٢٠٦٨٩٣٧,٥	المستلزمات السلعية	٣٢	١٦
١٤٠٨٠٢٩٩	١٦٩٠٩٠٥٣,٧٥	المستلزمات الخدمية والتسويقية	٣٣	١٦
—	—	مقاولات وخدمات	٣٤	١٦
١٦٠٠١٩٨٧٩١	٣٤٥٧٩٣٦٨	كلفة الاراضي المباعة	٣٥	١٦
٤٨٤٣٢١٢	٢٣٥٧٣٧٦,٥	الاندثارات	٣٧	١٦
٦٩٩٤٦٨٣٧	٢٠٢٥٤٧٦٣,٧٥	الضرائب والرسوم	٣٨٤	١٦
١٧٥٥٦٠٨٢٥٧	١٤٦١١٣٢٠٠			
٧٤٦٢٩٥٣٩٦	٣٠٨٦٨١١١٦	فائض (عجز) العمليات الجارية - المرحلة الاولى		
٦٢٦٠٣٦٠٢	١٧٢٨٨٥٣٨٠	<u>تضاف : الإيرادات الأخرى</u>		
—	—	إيرادات الاستثمارات المالية	٤٦٣	١٥
(٢٠٠٠٠)	(—)	إيرادات سنوات سابقة	٤٩١	١٥
(—)	(٤٢٥٧٢٠)	<u>تنزل : المصروفات الأخرى</u>		
		المصروفات التحويلية (عدا ح/٣٨٤)	٣٨	١٤
		مصروفات أخرى	٣٩١	١٤
٨٠٨٨٧٨٩٩٨	٤٨١١٤٠٧٧٦	الفائض (العجز) - المرحلة الثانية		

ملاحظة : المصروفات الجارية اعلاه للسنة المالية الحالية تمثل ٢٥% من المبالغ الظاهرة في الكشوفات الخاصة بكل منها في حين تم توييب ٧٥% على حساب مباتي استثمارية تحت التنفيذ وأراضي استثمار على اعتبارها نفقات ادت الى زيادة تلك الأصول حسبما يظهره الكشف (١٦) .

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -
بيان (ج) كشف التدفق النقدي كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

دينار	دينار	
٥٠٥١٢٦٥٦٦٤		النقد ومكافأته في ٢٠١١/١/١
		اولا : التدفقات النقدية في النشاطات التشغيلية
		<u>المقبوضات</u>
		(١) الإيرادات الجارية
		<u>المدفوعات</u>
	٢٢٦٧٦٢٩٦٤١	الاستخدامات الجارية والمصروف على المشاريع
	(٩٤٢٩٥٠٦)	تنزل - الاستخدامات غير النقدية
	(٢٢٥٨٢٠٠١٣٥)	(٢)
		التغيير في رأس المال العامل
		<u>المخزون</u>
		المديون
		الدائنين
(٢٦٢٧١٩٥١٨٤)	(٣٦٨٩٩٥٠٤٩)	(٣) صافي التدفق النقدي في النشاطات التشغيلية
		ثانيا: التدفقات النقدية في النشاطات الاستثمارية
		<u>المقبوضات</u>
		قوائد دائنة
		ايرادات الاستثمارات المالية
		ايراد بيع العقارات
		بيع أسهم
		<u>المدفوعات</u>
		شراء موجودات ثابتة
		شراء اراضي
		شراء اسهم
١٨٦٨٣٩٠٩٥	(١٠٠٢٦٠٧٨٢٠)	
٢٦١٠٩٠٩٥٧٥		النقد ومكافأته كما في ٢٠١١/١٢/٣١

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -

كشف (١) الموجودات الثابتة والندثراتها كما في ٣١/كانون الاول ٢٠١١

المباني ١١٢ دينار	الاراضي ١١١ دينار	حاسبات الكترونية ١١٦٣ دينار	اجهزة تكيف ١١٦٢ دينار	اثاث و اجهزة مكاتب ١١٦١ دينار	العدد والاوراق ١١٥ دينار	وسائط نقل وانتقال ١١٤ دينار	الات والمعدات ١١٣ دينار	المجموع دينار	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي
—	—	٨٩١٠٠٠٠	٧٩٤٩٠٠٠	١٤١٧١٠٠٠	١٧٨٠٠٠٠	٦٧٨٨٩١٢٠	٢٥٧١٢٥٠٠	١٢٤٨٠٩٧٢٥	الكلفة كما في ٢٠١١/١/١
—	—	٤٧٢٢٥٠	١٤٥٥٠٠	٢٨٨٠٠٠	—	—	—	١٩٣٠٧٥٠	الاضافات خلال السنة
—	—	—	—	(١٨٠٩٧٩٠)	—	—	—	(١٥٣١٧٩٠)	النتزيلات خلال السنة
—	—	٩٣٨٢٣٠٠	٩٤٠٧٥٥٠	١٢٦٤٩٢١٥	١٧٨٠٠٠٠	٦٧٨٨٩١٢٠	٢٥٧١٢٥٠٠	١٢٥٢١٨٦٨٥	الكلفة كما في ٢٠١١/١/٢/٣١
%٥	—	%١٥	%١٠	%١٠	%٢٠	%١٠	%١٠	—	نسبة الاندثار والقسط الثابت
—	—	٦٩٧٩١١٦	٥٢٦٢١٩٥	٧٨٨٦٢٢٤	١٧٦٤٠٠٠	١٣٨٠٨٢٠٩	٢٥٧١٢٥٠٠	٥٩٨٢٥٠٤٤	الاندثرات مخصص الاندثار كما في ٢٠١١/١/١
—	—	٥٨٣٨١٦	٨٤٠٦٥٥	١٢١٤٥٢٣	١٦٠٠٠	٦٧٨٨٩١٢	—	٩٤٢٩٥٠٦	يضاف - اندثار السنة الحالية
—	—	—	(١٩٠٧١٢)	(٨٦٧٦٩٨)	—	—	—	(١٠٥٨٤١٠)	تنزل الاندثرات المتراكمة للموجودات المشطوبة
—	—	٧٥٦٢٩٣٢	٥٩١٢١٣٨	٨٢٣٣٤٤٩	١٧٨٠٠٠٠	٢٠٥٩٧١٢١	٢٥٧١٢٥٠٠	٦٨١٩٦١٤٠	رصيد الاندثار المتراكم كما في ٢٠١١/١/٢/٣١
—	—	١٨١٩٣٦٨	٣٤٩٥٤١٢	٤٤١٥٧٦٦	—	٤٧٢٩١٩٩٩	—	٥٧٠٢٢٥٤٥	القيمة التقديرية كما في ٢٠١١/١/٢/٣١

صفحة (٢) المخزون كما في ٣١/٢٠١١/٢٠١١

رقم الدليل	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٣١	مخزون الخامات والمواد الاولية		
	المواد الصحية		٥٦٧١٥
	المواد الكهربائية		٦٢٤٥٠
	مجموع المخزون		١١٩١٦٥

صفحة (٣) الاستثمارات المالية كما في ٣١/٢٠١١/٢٠١١

التسلسل	الاستثمارات المالية قصيرة الاجل الدليل ١٥٢٤	عدد الاسهم في ٢٠١١/١/١	الكلفة في ٢٠١١/١/١	عدد الاسهم في ٢٠١١/١٢/٣١	الكلفة في ٢٠١١/١٢/٣١	القيمة السوقية كما في ٢٠١١/١٢/٣١
١	شركة النخبة للمقاولات	١٣١٠٠٠٠٠	٩٨٢٥٠٠٠	٨١٠٠٠٠٠	٦٠٧٥٠٠٠	٢٣٤٩٠٠٠٠
٢	المصرف التجاري العراقي	٠	٠	٥٠٠٠٠٠٠٠	٧٠٢٦٩١٠٠	٦٣٥٠٠٠٠٠
٣	شركة كركوك الانشائية	٢٩٦٣٦٤	٨٨٠٤٩١	٢٩٦٣٦٤	٨٨٠٤٩١	٥٤٨٢٧٣
٤	مصرف الموصل للاستثمار	٦٩٢٨٣٦٠	٥٠٠٢٥٣٤	٨٤٤٥٦٧١	٥٠٠٢٥٣٤	١١٤٠١٦٥٦
٥	مصرف الاستثمار العراقي	١١٣٦٨٧٥٤	٥٧١٢٥٦٤	١٥١٥٤٢٩٨	٧٨٣١١٣٥	١٤٣٩٦٥٨٣
٦	المصرف العراقي الاسلامي	١٥٩١٢١٠٩٢	١٦٩٨٢٥٠٩٢	١٥٩١٢١٠٩٢	١٦٩٨٢٥٠٩٢	١٦٠٧١٢٣٠٢
٧	المصرف الاهلي العراقي	٢٥٨٣٠٦٤٢	٢١٥٢٥٥٣٥	٥٨٣٠٦٤٢	٤٨٦٥٥٣٥	٤٩٥٦٠٤٥
٨	مصرف المنصور للاستثمار	١٣٢٣٠٨٥٢	٩٦٥٠٤٥٨	١٧٦٤١١٣٦	١٢٦٤٩٤٥١	٢٢٧٥٧٠٦٥
٩	الوطنية لصناعة الاثاث المنزلي	٤٠٤٨١٠٠	٤٠٤٨١٠٠	٤٠٤٨١٠٠	٤٠٤٨١٠٠	٥٧٠٧٨٢١
١٠	مصرف الشرق الاوسط	٢٧٤٩٣١٣٩٨	٣٢٠٠٢٤١٦٦	٢٤٩٣١٣٩٨	٢٩٠٢٤١٦٦	٤٧٨٦٨٢٨٤
١١	شركة الصناعات الكيماوية	٣٤٧٦٦٨	٣٤٧٦٦٨	٣٤٧٦٦٨	٣٤٧٦٦٨	١٣٦٦٣٣٥
١٢	شركة الكارتون	٩٨٦٨٩٠	٩٨٦٨٩٠	٩٨٦٨٩٠	٩٨٦٨٩٠	١١٥٤٦٦١
١٣	مصرف الوركاء للاستثمار	١٧٠٢٨٨١٦٦	٢٤٩٩٢٨٧٠١	١٧٠٢٨٨١٦٦	٢٤٩٩٢٨٧٠١	٢١٦٢٦٥٩٧٠
	المجموع	٦٨٠٤٧٨٢٨٦	٧٩٧٧٥٧١٩٩	٤٦٥١٩١٤٢٥	٥٦١٧٣٣٨٦٣	٥٧٤١٢٤٩٩٥

ملاحظة: تم اعتماد الكلفة الحقيقية للاسهم والبالغة (٥٦١٧٣٣٨٦٣) كونها أقل من قيمة السوق كما ورد في نشرة سوق العراق للاوراق المالية لجلسته الاخيرة المنعقدة بتاريخ ٢٠١١/١٢/٢٠

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -

كشف (٤) الاستثمارات العقارية كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٤٣١٢٣٥٣.٦٣,٦٢٥	١٤٧٤٤٣٩٤٣٧	اراضي استثمار	١٥٣١
		مباني استثمار	١٥٣٢
٣١٦.٧٧٦٨,١٢٣	٩٨٢٤٨٤.٠٠٠	مباني استثمارية منجزة	١٥٣٢١
٢.٢٢٧٤٦.٩٥,٧٥٠	٦٧٢٦١٨٦٤٩٢	مباني استثمارية تحت التنفيذ	١٥٣٢٢
٢١٣٥٦١.٠٠٠	٩٣.٨٨١٨٨٥	دفعات مقدمة لمشاريع مباني استثمارية	١٥٣٢٣
٢٢٦٧٩١٤٨٦٣,٨٧٣	٨٦٣٩٥٥٢٣٧٧		
٦٥٨.٢٦٧٩٢٧	١.١١٣٩٩١٨١٤	مجموع الاستثمارات العقارية	

كشف (٥) المدينون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٣١٢٦٦٠	٣١٢٦٦٠	مدينون النشاط غير الجاري	١٦٥
		حسابات مدينة متنوعه	١٦٦
	٣.٠٠٠.٠٠٠	تأمينات لدى الغير	١٦٦١
٣٥.٠٠٠.٠٠٠		ايرادات مستحقة	١٦٦٢
٣٥.٠٠٠.٠٠٠	٣.٠٠٠.٠٠٠	المجموع	
		حساب السلف	١٦٧
		سلف لاغراض النشاط	١٦٧١
		سلف المنتسبين	١٦٧٢
٣٥.٣١٢٦٦٠	٣٣١٢٦٦٠	مجموع المدينون	

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -

كشف (٦) النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٦٦٩٨٦٤	٦٦٩٨٦٤	نقدية في الصندوق / الاردن	١٨١
		<u>نقدية لدى المصارف</u>	١٨٣
٨٣١٩٩٦٤,٥٠٠	٢٩٢٩٣٨	حساب الجاري في مصرف الانتمان	
٢٦٩١٩٦٥,٧٥,٩٩٤	١١٨٠٨,٤٤٩٠	حساب التوفير في مصرف الانتمان	
—	٤٢٤٦٨٢٥	حساب الجاري في مصرف الشرق الاوسط	
—	٣٨٥٩٧٤٣٣٧	حساب التوفير في مصرف الشرق الأوسط	
١٧٣٦٥,٥٦	٦٨١١٣٧٥	حساب الجاري في مصرف البلاد الاسلامي	
٢٣,٠٣٩٢٥٤٧,٠	١,٠٣١٨٩٣٦٦٥	حساب التوفير في مصرف البلاد الاسلامي	
٢٩,٢٠٢٣٤	٢١٦,٠٨١	حساب الجاري لدى المصرف الاهلي الاردني	
٥,٥٠٥٩٥٨,٠٠	٢٦١,٢٣٩٧١١		
٥,٥١٢٦٥٦٦٤	٢٦١,٩٠٩٥٧٥	المجموع	

كشف (٧) رأس المال كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
١١٧٢٦٥٥,٠٠٠	١١٧٢٦٥٥,٠٠٠	رأس المال الاسمي المدفوع (١١٧٢٦٥٥,٠٠٠)	٢١١
		سهم بقيمة اسمية دينار واحد للسهم	

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -

كشف (٨) الاحتياطات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

المجموع	أرباح غير موزعة ٢٢٦ دينار	أحتياطي رأسمالي ٢٢١ دينار	أحتياطي الزامي ٢٢١٣ دينار	أحتياطات متنوعة ٢٢٣ دينار	نوع الاحتياطي رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة
١١٦٥٣٨١٦٧٠	٨.٩٦٤٥٣٢٨	٢.٧٤٦٩٦٣	٣٣٤٩٨٩٣٧٩	—	الرصيد في ١/١/٢٠١١
—	—	—	—	—	الإضافات خلال السنة
١١٦٥٣٨١٦٧٠	٨.٩٦٤٥٣٢٨	٢.٧٤٦٩٦٣	٣٣٤٩٨٩٣٧٩	—	التسويات خلال السنة
—	—	—	—	—	الإرصدة المعدلة
١١٦٥٣٨١٦٧٠	٨.٩٦٤٥٣٢٨	٢.٧٤٦٩٦٣	٣٣٤٩٨٩٣٧٩	—	الإضافات في ٣١/١٢/٢٠١١
٤٨١١٤٠٧٧٦	٤٥٧.٨٣٧٣٧	—	٢٤٠.٥٧.٣٩	—	الرصيد في ٣١/١٢/٢٠١١
١٦٤٦٥٢٢٤٤٦	١٢٦٦٧٢٩.٦٥	٢.٧٤٦٩٦٣	٣٥٩.٤٦٤١٨	—	

كشف (٩) التخصيصات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

المجموع	تخصيصات ضريبة الدخل ٢٣٦ دينار	رقم الدليل المحاسبي
—	—	الرصيد في ١/١/٢٠١١
—	—	التسويات خلال السنة
—	—	الإرصدة المعدلة
—	—	الرصيد في ٣١/١٢/٢٠١١

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -

كشف (١٠) الدائون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
١٠٣٥٦٣	١٠٣٥٦٣	دائون نشاط غير جاري	٢٦٥
٣٧٦٤٥٧٥	٢٨٧٦٤٥٧٥	حسابات دائنة متنوعة	٢٦٦
—	—	تأمينات مستلمة	٢٦٦١
٨٠٥٦٥٩٧	٤٧٥٧١٩٤	ايرادات مستلمة مقدماً	٢٦٦٢
٨٢١٤٢٠	٨٢١٤٢٠	مصاريف مستحقة	٢٦٦٣
٧٠٨٢٨٨	٨٨٣٥٧٥	اجور معادة	٢٦٦٥
١٣٣٥٠٨٨٠	٣٥٢٢٦٧٦٤	دائرة العمل والضمان	٢٦٦٧
١٣٠٩٢٥٤٣	١٣٠٩٢٥٤٣	دائون توزيع الارباح	٢٦٨
٢٦٥٤٦٩٨٦	٤٨٤٢٢٨٧٠	مجموع الدائون	

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -

كشف (١١) الرواتب والاجور للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
١٠٩٨٢٦٩١٦	١٢٣٠٩٤٠٠٠	الاجور النقدية	٣١٢
١٠٢٨٩٠٥٠٠	٩٨٠٢٦٠٠٠	الاجور	٣١٢١
٢٠٦٥٤٣٣٣	٢٤٨٨٠٠٠٠	المكافآت التشجيعية	٣١٢٤
١٨٨٥٢٥٥٠	٢٦٠٤٨٠٠٠	مخصصات مهنية وفنية	٣١٢٥
٢٥٢٢٢٤٢٩٩	٢٧٢٠٤٨٠٠٠	مخصصات اخرى	٣١٢٩
٦٨٨٥٦٧٢	٧٧٢٦٨٠٠	المساهمة في الضمان الاجتماعي	٣١٥
٢٥٩١٠٩٩٧١	٢٧٩٧٧٤٨٠٠	حصة الشركة في الضمان	٣١٥١
		مجموع الرواتب والاجور	

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -

كشف (١٢) المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
		<u>الوقود والزيوت</u>	٣٢٢
٤٤٦٠٠٠٠	٥٥٨٩٠٠٠	مواد نفطية	٣٢٢١
٧٥٥٠٠	٧٠٥٠٠	غاز	٣٢٢٢
٨٤٠٠٠	—	زيوت وشحوم	٣٢٢٣
٤٦١٩٥٠٠	٥٦٥٩٥٠٠		
		<u>المتنوعات</u>	٣٢٥
٦٤٠٠٠	٤٧٦٥٠٠	اللوازم والمهمات	٣٢٥١
١٠١٣٢٥٠	٩٥٤٧٥٠	القرطاسية	٣٢٥٢
١٠٧٧٢٥٠	١٤٣١٢٥٠		
		<u>المياه والكهرباء</u>	٣٢٧
٢٧٢٠٠٠	٥٠٠٠٠	المياه	٣٢٧١
١٠٧٧٧٥٠	١١٣٥٠٠٠	الكهرباء	٣٢٧٢
١٣٤٩٧٥٠	١١٨٥٠٠٠		
٧٠٤٦٥٠٠	٨٢٧٥٧٥٠	مجموع المستلزمات السلعية	

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -

كشف (١٣) المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
		<u>خدمات الصيانة</u>	
٩.٩٥٥٠٠	٨.٨٣٠٠٠	صيانة مباني وانشاءات	٣٣١
٧٢.٥٠٠	٥٢٧.٠٠٠	صيانة الات والمعدات	٣٣١٢
٩.٧١٢٥٠	٩٤٢٧٥٠٠	صيانة وسائل نقل وانتقال	٣٣١٣
١١٥٢٥٠	—	صيانة اثاث واجهزة مكاتب	٣٣١٤
١٩.٠٠٢٥٠٠	١٨.٣٧٥٠٠	خدمات ابحاث واستشارات	٣٣١٦
٢٤.٠٠٠٠٠	٢٤.٠٠٠٠٠		٣٣٢
		<u>دعاية وطبع وضيافة</u>	
١١٣٧٥٠٠	—	دعاية واطبع واطبع	٣٣٣
٢٨٢٥٥٠٠	١٢١٢٢٥٠	دعاية واطبع	٣٣٣١
٢٦٤٢٠٠٠	٣.٧١٧٥٠	نشر واطبع	٣٣٣٢
٦٦.٥٠٠٠٠	٤٢٨٤.٠٠٠	ضيافة	٣٣٣٣
		<u>نقل وايفاد واتصالات</u>	
٢٧١٥٠٠٠	٩٩٣.٠٠٠	نقل العاملين	٣٣٤
٣٧٢.٥٠٠	٣٣٣٣.٠٠٠	اتصالات عامة	٣٣٤١
٣٩٩٢.٠٠٠	٤٣٢٦.٠٠٠		٣٣٤٤
—	—	<u>استنجاز موجودات ثابتة</u>	
		استنجاز مباني وانشاءات	٣٣٥٢
		<u>مصرفوات خدمية متنوعة</u>	
٣٦٣٣٥٠٠	٥٨٦٣٢٢٥	اشتراقات وانتماءات	٣٣٦
٢٦٩٧٨٢٥	٣٢٣٤٨١٥	اقساط التأمين	٣٣٦١
١٢.٠٠٠٠٠	—	مكافآت لغير العاملين	٣٣٦٢
٤٦٥٢٥٠٠	٤٥.٠٠٠٠٠	خدمات قانونية	٣٣٦٣
٣٧.٨٧١	٤١٢٦٢٥	خدمات مصرفية	٣٣٦٥
٥.٠٠٠٠٠٠	٥.٠٠٠٠٠٠	خدمات محاسبية/اساسية	٣٣٦٦
١٤٢.٠٠٠٠	١٢٥.٠٠٠٠	خدمات محاسبية / تكميلية	٣٣٦٨/٥٢
٥٣٤٧.٠٠٠	١٨٣٢٨.٠٠٠	مصرفوات خدمية اخرى	٣٣٦٨/٥٣
٢٤٣٢١٦٩٦	٣٨٥٨٨٧١٥		٣٣٦٩
٥٦٣٢١١٩٦	٦٧٦٣٦٢١٥	مجموع المستلزمات الخدمية	

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -

كشف (١٤) حسابات الاستخدامات الاخرى للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٨	<u>المصرفات التحويلية</u>		
٣٨٣	مصرفات تحويلية متنوعة		
٣٨٣١	تبرعات للغير		٢٠٠٠٠
٣٨٣٣	ديون مشطوبة		—
٣٨٣٩	هبوط أسعار الاستثمارات المالية		—
		—	٢٠٠٠٠
٣٨٤	<u>الضرائب والرسوم</u>		
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم اخرى	٨١٠١٩٠٥٥	٢٧٩٧٨٧٣٥٠
٣٩	<u>المصرفات الاخرى</u>		
٣٩١	مصرفات سنوات سابقة	٥٥٠٠٠٠	—
٣٩٣	خسائر راسمالية	١١٥٢٨٨٠	—
		١٧٠٢٨٨٠	—
		٨٢٧٢١٩٣٥	٢٧٩٨٠٧٣٥٠

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -

كشف (١٥) حسابات الإيرادات للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
٢٤٢٥٠٠٠٠٠٠	٢٧٥٠٠٠٠٠٠	ايرادات الاستثمارات العقارية	٤١٨
—	—	ايرادات خدمات متنوعة	٤٣٧
—	—	ايجار موجودات ثابتة (عدا الاراضي)	٤٣٨
٢٤٢٥٠٠٠٠٠٠	٢٧٥٠٠٠٠٠٠		
٧٦٩٠٣٦٥٣	١٧٩٧٩٤٣١٦	فوائد وايجار الاراضي :	٤٦
٦٢٦٠٣٦٠٢	١٧٢٨٨٥٣٨٠	فوائد دانئة	٤٦١
—	—	ايرادات الاستثمارات المالية	٤٦٣
—	—	ايرادات سنوات سابقة	٤٩١
٢٥٦٤٥٠٧٢٥٥	٦٢٧٦٧٩٦٩٦	مجموع الإيرادات	

كشف (١٦) توزيع الاستخدمات على مراكز الكلفة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

المجموع	كافة خدمات ادارية	الكافة التسويقية	مشاريع تحت التنفيذ ارضية لبنى خاتون	اراضي استثمار	مباني تحت التنفيذ زعيم % ٢٠	مباني استثمار مباعة	المصروفات	رقم الدليل المحاسبي
	% ٢٥ ا	٧	% ٢٥ ب	% ٣٠ ب	% ٢٠ ا	٥		
٢٧٩٧٧٤٨٠٠	٦٩٩٤٣٧٠٠	—	٦٩٩٤٣٧٠٠	٨٣٩٣٢٤٤٠	٥٥٩٥٤٩٦٠	—	الرواتب والاجور	٣١
٨٢٧٥٧٥٠	٢٠٦٨٩٣٧,٥	—	٢٠٦٨٩٣٧,٥	٢٤٨٢٧٢٥	١٦٥٥١٥٠	—	المستنزفات السلعية	٣٢
٦٧٦٣٦٢١٥	١٦٩٠٩٠٥٣,٧٥	—	١٦٩٠٩٠٥٣,٧٥	٢٠٢٩٠٨٦٤,٥	١٣٥٢٧٢٤٣	—	المستنزفات الخدمية	٣٣
٣٤٥٧٩٣٦٨	—	—	—	—	—	٣٤٥٧٩٣٦٨	كافة الاراضي المباعة	٣٥
٩٤٢٩٥٠٦	٢٣٥٧٣٧٦,٥	—	٢٣٥٧٣٧٦,٥	٢٨٢٨٨٥١,٨	١٨٨٥٩٠١,٢	—	الاندثار	٣٧
٨١٠١٩٠٥٥	٢٠٢٥٤٧٦٣,٧٥	—	٢٠٢٥٤٧٦٣,٧٥	٢٤٣٠٥٧١٦,٥	١٦٢٠٣٨١١	—	الضرائب والرسوم	٣٨٤
<hr/>								
٤٨٠٧١٤٦٩٤	١١١٥٣٣٨٣١,٥	—	١١١٥٣٣٨٣١,٥	١٣٣٣٨٤٠٥٩٧,٨	٨٩٢٢٧٠٦٥,٢	٣٤٥٧٩٣٦٨	المجموع	
١٧٠٢٨٨٠	٤٢٥٧٢٠	—	٤٢٥٧٢٠	٥١٠٨٦٤	٣٤٠٥٧٦	٠	مصروفات اخرى	٣٩
<hr/>								
٤٨٢٤١٧٥٧٤	١١١٩٥٩٥٥١,٥	—	١١١٩٥٩٥٥١,٥	١٣٤٣٥١٤٦١,٨	٨٩٥٦٧٦٤١,٢	٣٤٥٧٩٣٦٨	المجموع	

(٣٠-١٩)

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -

كشف (١٧) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
	<u>(١) الموارد</u>	
٢٧٥٠٠٠٠٠٠	ايراد نشاط الانتاج السلعي	٤١
—	ايراد نشاط الانتاج الخدمي	٤٣
٢٧٥٠٠٠٠٠٠		
	<u>(٢) مستلزمات الانتاج</u>	
٢٠٦٨٩٣٨	المستلزمات السلعية	٣٢
١٦٩٠٩٠٥٤	المستلزمات الخدمية والتسويقية	٣٣
٣٤٥٧٩٣٦٨	كلفة الاراضي المباعة	٣٥
٥٣٥٥٧٣٦٠		
٢٢١٤٤٢٦٤٠		
	<u>(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (٢-١)</u>	
(٢٠٢٥٤٧٦٤)	تنزل - الضرائب والرسوم (غير المباشرة)	
٢٠١١٨٧٨٧٦	<u>(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج</u>	

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -

كشف (١٨) توزيع القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
	عائد العمل	
٦٩٩٤٣٧٠٠	رواتب واجور نقدية	٣١
(١٧٩٧٩٤٣١٦)	صافي القوائد	٤٦١
	صافي قوائد وايجارات الاراضي (٤٦)	
٢٣٥٧٣٧٦	الاندثارات	٣٧
٣٠٨٦٨١١١٦	فانض العمليات الجارية م/١	
٢٠١١٨٧٨٧٦	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -

كشف (١٩) مقارنة الأرقام الرئيسية الواردة في الحسابات الختامية للسنوات الخمس المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١١

التفاصيل	٢٠٠٧	%	٢٠٠٨	%	٢٠٠٩	%	٢٠١٠	%	٢٠١١	%
	الف دينار		الف دينار		الف دينار		الف دينار		الف دينار	
الميزانية العامة										
الموجودات الثابتة	٣٩٠٥٠٣	٦	٣٨٤٩٦٩	٥	٣٨٣٨١٩	٥	٦٤٩٨٤	٥	٥٧٠٢٢	٤
الموجودات المتداولة	٣٠٦٩٧١٥	٩٤	٧٠٥٤٦٨٠	٩٥	٨١٦٧٤٢٦	٩٥	١٢٨٥٢٧٤٠	٩٥	١٣٣٦٢٩٦٥	٩٦
مجموع موجودات الشركة ممولة كما يلي	٦٤٦٠٢١٨	١٠٠	٧٤٣٩٦٥٠	١٠٠	٨٥٥١٢٤٥	١٠٠	١٢٩١٧٧٢٥	١٠٠	١٣٤١٩٩٨٨	١٠٠
راس المال	٦١٨٠٠٠٠	٩٦	٦١٨٠٠٠٠	٨٣	٧١٠٧٠٠٠	٨٣	١١٧٢٦٥٥٠	٨٤	١١٧٢٦٥٥٠	٨٨
الاحتياطيات	٢١٩٧٠٥	٣	١١٩٢٢١٥	١٦	١٤٢٢٤١٥	١٦	١١٦٥٣٨١	١٦	١٦٤٦٥٢٢	١٢
العجز المتراكم	(٩٤٨٧)	—	—	—	—	—	—	—	—	—
التخصيصات	٥٢٢٤٢	—	٤٩٧٢٤	١	—	—	—	—	—	—
المطلوبات المتداولة	١٧٧٥٨	—	١٧٧١٠	—	٢٠٨٣٠	—	٢٥٧٩٣	—	٤٦٩١٥	—
مجموع مصادر التمويل	٦٤٦٠٢١٨	١٠٠	٧٤٣٩٦٥٠	١٠٠	٨٥٥١٢٤٥	١٠٠	١٢٩١٧٧٢٥	١٠٠	١٣٤١٩٩٨٨	١٠٠
حساب الأرباح والخسائر والتوزيع كمايلي:										
الإيرادات الأخرى	١١٥٨٨٣	١٠٠	١١٧٠٥٢٦	١٠٠	٢٧٤٠٣٦٣	١٠٠	٢٥٠١٩٠٣	١٠٠	٤٥٤٧٩٤	١٠٠
مجموع إيرادات النشاط الجاري	١١٥٨٨٣	١٠٠	١١٧٠٥٢٦	١٠٠	٢٧٤٠٣٦٣	١٠٠	٢٥٠١٩٠٣	١٠٠	٤٥٤٧٩٤	١٠٠
تنزل-كفلة النشاط الجاري	(١٠٦١٢٢)	—	(١٥٩٨٦٦)	—	(١٩٦٩٠٣)	—	(١٧٥٥٦٠٧)	—	(١٤٦١١٣)	—
فائض (عجز) الإنتاج والمتاجرة	٩٧٥٩	١٦٣	٩٧٨٣٢٢	١٠٠	٧٠٥٧٦٠	١٠٠	٧٤٦٢٩٥	٦٤	٣٠٨٦٨١	٦٤
تضاف إيرادات تحويلية أخرى	—	—	٤١٤٨	—	٣٩٥٠٢٧	—	٦٢٦٠٣	—	١٧٢٨٨٥	—
تنزل- مصروفات تحويلية وأخرى	(٣٧٨٧)	٦٣-	(١٠١٠)	—	(٢٥٠٠٠)	—	(٢٠)	—	(٤٢٦)	—
الفائض- (عجز) موزع كما يلي:-	٥٩٧١	١٠٠	٩٨١٤٦٠	١٠٠	١١٠٠٧٦٢	١٠٠	٨٠٨٨٧٨	١٠٠	٤٨١١٤١	١٠٠
حصة الضريبة	٢٥١٧	٤٢	—	—	—	—	—	—	—	—
احتياطي الزامي	١٧٣	٣	٤٨٥٩٨	٥	٥٥٠٣٨	٥	٤٠٤٤٣	٥	٢٤٠٥٧	٥
أرباح غير موزعة	٣٢٨١	٥٥	٩٢٣٣٧٤	٩٥	١٠٤٥٧٢٤	٩٥	٧٦٨٤٣٥	٩٥	٤٥٧٠٨٤	٩٥
مجموع الفائض (العجز)	٥٩٧١	١٠٠	٩٨١٤٦٠	١٠٠	١١٠٠٧٦٢	١٠٠	٨٠٨٨٧٨	١٠٠	٤٨١١٤١	١٠٠

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -

كشف (٢٠) تسوية الأرباح والخسائر لأغراض ضريبة الدخل للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول ٢٠١١

	دينار
الفائض بموجب حساب الأرباح والخسائر	٤٨١١٤٠٧٧٦
<u>يضاف:-</u>	
مصاريف غير مقبولة لأغراض ضريبة الدخل	
تبرعات للغير	—
ديون مشطوبة	—
ضريبة الاستقطاع المباشر	٥٠٥٨٧٥٠
	<u>٥٠٥٨٧٥٠</u>
	<u>٤٨٦١٩٩٥٢٦</u>
ينزل:- إيرادات معفاة من الضريبة	
إيرادات الاستثمارات العقارية	(٢٧٥٠٠٠٠٠٠)
إيرادات الاستثمارات المالية	(١٧٢٨٨٥٣٨٠)
	<u>(٤٤٧٨٨٥٣٨٠)</u>
العجز المدور لأغراض ضريبة الدخل	(٣٨٣١٤١٤٦)
يضاف - الخسائر المدورة لأغراض ضريبة الدخل لسنة ٢٠١٠	(٣٧٠٥٥٨١٤٦٢)
	<u>(٣٧٤٣٨٩٥٦٠٨)</u>

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

التقرير السنوي عن نشاطات الشركة للسنة المالية

من ١ / كانون الثاني / ٢٠١١ لغاية ٣١ / كانون الأول / ٢٠١١

تنفيذاً لأحكام المادتين (١١٧ و ١٣٤) من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل ندرج ادناه التقرير السنوي عن نشاطات الشركة خلال السنة اعلاه ، وان هذا التقرير يعتبر مكملاً للحسابات الختامية للشركة للسنة ذاتها .

اولاً :- نبذة عن الشركة واهدافها الرئيسية والتطورات الحاصلة على رأسمالها .

اسست شركة المعمورة للاستثمارات العقارية (مساهمة خاصة) بموجب شهادة التأسيس المرقمة م.ش ٤٩٩٥ بتاريخ ١٩/١/١٩٩٣ برأسمال مقداره (٧٥) مليون دينار وبسبب الظروف الاقتصادية المستجدة في العراق و توسع اعمال الشركة فقد اصبح رأس المال لا يكفي لتنفيذ خطط وبرامج الشركة الطموحة وتنفيذ نشاطاتها مما دعت الحاجة الى زيادة رأسمال الشركة لاكثر من مرة حتى بلغ (١١٧٢٦٥٥٠٠٠٠) أحد عشر مليار وسبعمئة وستة وعشرون مليون وخمسمائة وخمسون الف دينار قسم منها عن طريق رسملة الارباح والقسم الآخر منها عن طريق الاكتتاب .

ان الهدف الرئيسي من تأسيس الشركة هو لتعزيز دور القطاع الخاص ومساهمته الفعالة في قطاع التشييد والاعمار في العراق عن طريق شراء الاراضي والعقارات لغرض انشاء الدور والعمارات السكنية والتجارية والصناعية والسياحية في المناطق المعدة لها وبشكل متطور ومن ثم تأجيرها او بيعها.

ثانياً:- أهم نشاطات الشركة خلال السنة .

(١) تم بيع عمارة مع قطعة أرض ملحقة بها في المدائن بمبلغ ٢٧٥٠٠٠٠٠٠٠ دينار وحققت ربحاً "مناسباً".

(٢) باشرت الشركة ببناء العقار المرقم ٦٠٨/٣٢٣ بتاويين في شارع الزعيم/٢ وهي قطعة أرض بمساحة ٢م^٢ ١٠٣٦ لتشييد بناية ذات خمسة طوابق مع سرداب لاستخدامه كموقف للسيارات وتمت المباشرة بالمشروع، في ٢٧/٣/٢٠١١ والوصول الى مراحل متقدمة تصل الى ٦٠% من انجاز المشروع.

(٣) اكمل فرز العقار المرقم ١٦٩/٣٢٦ بتاويين الكرادة داخل مقابل عمارة وقف ليلي خاتون بمساحة ٢م^٢ ١٢٥٧ لغرض انشاء عمارة من ستة طوابق يجري العمل على وضع تصاميم والحصول على اجازة بناء ستة طوابق مع سرداب ٤٦ شقة.

(٤) العمل مستمر ببناء القطعة ٦١٠/٣٢٣ شارع الزعيم/١ وتم انجاز مراحل نهائية من البناية حيث أن عدد طوابقها ٥ طوابق مع سرداب لاستخدامه كموقف سيارات وتم أستلام عرابين أغلبية الشقق.

(٥) فيما يخص مشروع الغزالية السكني لم يتم لحد الآن الحصول على ممول سواء كانت شركات او افراد لتمويل المشروع اعلاه بسبب الوضع الامني الغير مستقر في المنطقة بالرغم من المداولات التي تمت مع عدد من الشركات الاجنبية لهذا الغرض.

(٦) تم دمج حسابات شركة المعمورة العراقية للاستثمار العقاري ذ.م.م (الاردن) مع حسابات شركتنا حيث تمتلك شركتنا ١٠٠% من أسهم الشركة أعلاه.

وندرج لكم ادناه موجودات الشركة بالكلفة الفعلية كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ والقيمة التقديرية الحالية.

ت	العقارات والاراضي	ارقام القطع	المساحة	الكلفة الف دينار	القيمة التقديرية الحالية الف دينار
١	دار العرصات (مقر الشركة الجديد)	٣٣٢/٨٦٤	٢م٤٦٧	٩٨٢٤٨٤	١٠٠٠٠٠٠
٢	ارض الغزالية	١٩/١٠/١٠	٥٤ دونم	١٤٧٤٤٣٩	٣٥٠٠٠٠٠
٣	ارض البتاويين في شارع الزعيم/١ قيد التشييد.	٦١٠/٣٢٣	٢م٩٦٦,١٣	٣٣٠٣٩٤٦	٤٥٠٠٠٠٠
٤	ارض البتاويين في شارع الزعيم/٢ قيد التشييد.	٦٠٨/٣٢٣	١٠٣٦	٢٤٥٩٧١٦	٣٥٠٠٠٠٠
٥	أرض كراة داخل مقابل ليلي خاتون	١٦٩/٣٢٦	١٢٥٧	١٨٩٣٤٠٥	٢٨٠٠٠٠٠
	المجموع			١٠١١٣٩٩٠	٤٦٨٠٠٠٠٠

القيمة التقديرية الف دينار	الكلفة الف دينار	
٤٦٨٠٠٠٠٠	١٠١١٣٩٩٠	أ-الاستثمارات العقارية وكما مفصل اعلاه
—	—	ب- ديون متنوعة
—	—	ج-المخزون بالكلفة
٥٧٠٢٢	٥٧٠٢٢	د-الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية
٢٦١٠٩٠٩	٢٦١٠٩٠٩	هـ- نقدية لدى المصارف
٥٧٤١٢٤	٥٦١٧٣٣	و-استثمارات مالية قصيرة الاجل
—	—	م- استثمارات مالية خارجية
٥٠٠٤٢٠٥٥	١٣٣٤٣٦٥٤	المجموع

ثالثاً:- بيانات تفصيلية وتحليلية .

(١) لقد اظهرت الحسابات الختامية (حساب الارباح والخسائر) فائضاً بمقدار (٤٨١١٤٠٧٧٦) دينار وتم توزيعه كما يلي:-

احتياطي الزامي بنسبة ٥%	دينار	٢٤٠٥٧٠٣٩
احتياطي ارباح غير موزعة	دينار	٤٥٧٠٨٣٧٣٧

(٢) لقد اظهر الكشف رقم (٨) أن مجموع الاحتياطيات في ٢٠١١/١/١ بلغت (١١٦٥٣٨١٦٧٠) دينار. وبعد اجراء الإضافات و التسويات اللازمة خلال السنة المالية ٢٠١١ يكون رصيد الاحتياطيات العام (١٦٤٦٥٢٢٤٤٦) دينار كما في ٢٠١١/١٢/٣١ .

(٣) يكون مجموع الاحتياطي القابل للتوزيع ١٢٦٦٧٢٩٠٦٥ دينار.

(٤) المبالغ التي انفقت لأغراض الدعاية والإعلان والضيافة والتبرعات خلال السنة فقد بلغت كما يلي:-

دعاية و اعلان .	—	—
نشر وطبع.	دينار	١٢١٢٥٠
الضيافة .	دينار	٣٠٧١٧٥٠
التبرعات.	—	—

(٥) تم اعتماد سعر الكلفة للأسهم وعدم اخذ تخصيصات كون سعر السوق أعلى من كلفة الاسهم حيث تمتلك الشركة أسهم في رأسمال عدد من الشركات المدرج جدولها أدناه:-

كشف (٣) الاستثمارات المالية كما في ٢٠١١/١٢/٣١

التسلسل	الاستثمارات المالية قصيرة الاجل	عدد الاسهم	القيمة السوقية كما في ٢٠١١/١٢/٣١
١	شركة النخبة للمقاولات	٨١٠٠٠٠٠	٢٣٤٩٠٠٠٠
٢	المصرف التجاري العراقي	٥٠٠٠٠٠٠٠	٦٣٥٠٠٠٠٠
٣	شركة كركوك الانشائية	٢٩٦٣٦٤	٥٤٨٢٧٣
٤	مصرف الموصل للاستثمار	٨٤٤٥٦٧١	١١٤٠١٦٥٦
٥	مصرف الاستثمار العراقي	١٥١٥٤٢٩٨	١٤٣٩٦٥٨٣
٦	المصرف العراقي الاسلامي	١٥٩١٢١٠٩٢	١٦٠٧١٢٣٠٢
٧	المصرف الاهلي العراقي	٥٨٣٠٦٤٢	٤٩٥٦٠٤٥
٨	مصرف المنصور للاستثمار	١٧٦٤١١٣٦	٢٢٧٥٧٠٦٥
٩	الوطنية لصناعة الاثاث المنزلي	٤٠٤٨١٠٠	٥٧٠٧٨٢١
١٠	مصرف الشرق الاوسط	٢٤٩٣١٣٩٨	٤٧٨٦٨٢٨٤
١١	شركة الصناعات الكيماوية	٣٤٧٦٦٨	١٣٦٦٣٣٥
١٢	شركة الكارتون	٩٨٦٨٩٠	١١٥٤٦٦١
١٣	مصرف الوركاء للاستثمار	١٧٠٢٨٨١٦٦	٢١٦٢٦٥٩٧٠
	المجموع	٤٦٥١٩١٤٢٥	٥٧٤١٢٤٩٩٥

رابعاً:-

(١) اسماء اعضاء مجلس الادارة كما في ٢٠١١/١٢/٣١

ت	الاسم الكامل	العنوان	عدد الاسهم التي يملكها
١	السيد عبدالكريم عباس علي السعدي	رئيس مجلس الادارة	٦٠٠٠٠٠٠
٢	السيد عبدالرزاق محمد علي	نائب رئيس مجلس الادارة	٢٠٠٠٠٠٠٠
٣	مصرف البلاد الاسلامي	عضو مجلس الادارة	٢٢٨٠٣٥٠٠٠٠
٤	شركة الأيام للاستثمار المالي	عضو مجلس الادارة	٤٠٠٠٠٠٠٠
٥	السيد باسم عبدالوهاب كمونه	عضو مجلس الادارة	١٠٠٠٠٠٠٠
٦	الست سهير عبدالله السنوي	عضو مجلس الادارة	١١٤٣٨٣٨٤
٧	السيد صباح حسن الحسيني	عضو مجلس الادارة	٤٥٨٠٤٠٠

(٢) استناداً لقرار الهيئة العامة المتخذ بتاريخ ٢٠١١/٦/٩ منح السيد رئيس مجلس الادارة مكافأة مالية مقدارها (١٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار والسادة اعضاء مجلس الادارة (٩٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار لكل منهم.

(٣) لم يقدم او يستلم اي من اعضاء مجلس الادارة والمدير المفوض اية سلف او قروض من والى الشركة وليس لاي منهم او لديهم مصلحة في التعاقد او التعامل مع الشركة.

(٤) عدد الجلسات التي عقدها مجلس الادارة خلال السنة قد بلغت (١٥) جلسة.

(٥) اسماء المساهمين الذين يمتلكون نسبة ١٠% او اكثر من اسهم الشركة كما في ٢٠١١/١٢/٣١

ت	الاسماء	عدد الاسهم
١	مصرف البلاد الاسلامي	٢٢٨٠٣٥٠٠٠٠

خامساً:- المؤشرات العامة والمالية والاقتصادية والاجتماعية .
تم التعاقد مع شركة ومقاولين لتجهيز الشركة بالمواد الاولية لبناء والصب الخرسانة والبناء بالطابوق وصب الاسس والاعمدة و السقوف بالكونكريت والصحيات الخاصة بالحمامات للمشاريع الخاصة بالشركة زعيم ١/ و زعيم ٢/ .

سادساً :- الرواتب والاجور والعمالة .

- (١) بلغ اجمالي الرواتب والاجور والمكافآت المدفوعة خلال السنة (٢٧٩٧٧٤٨٠٠) دينار .
(٢) ليست هناك امتيازات او خدمات عينية او غيرها تمتع بها العاملون خلال السنة .
(٣) لقد بلغ عدد المنتسبين كما في نهاية السنة (١٢) منتسب بضمنهم المدير المفوض وكما مبين ادناه:

عدد المنتسبين		المدخولات السنوية
عراقيين	غير عراقيين	دينار
-	-	لغاية ٢٥٠٠٠ دينار
-	-	من ٢٥٠٠١ لغاية ٢٠٠٠٠٠
-	١٢	اكثر من ٢٠٠٠٠٠

(٤) بيان أسماء وعناوين وظائف خمسة من منتسبي الشركة الذين تقاضوا اعلى دخل :-

ت	الاسم	عنوان الوظيفة
١	السيد سعد خضر الياس فندقلي	مدير الدائرة الهندسية
٢	السيد عماد نوري حسين	مدير مالي واداري
٣	السيد جاسم محمد علي	مهندس
٤	السيد سهيل علي حسين	مدير دائرة الاملاك
٥	السيد محمد عبد الواحد عبد الرزاق	مهندس

سابعاً :- الاستيرادات والصادرات .

لم تقم الشركة باستيراد او تصدير أي سلع او خدمات من والى خارج العراق خلال السنة موضوعة البحث .

ثامناً :- التغييرات او الاحداث الجوهرية التي طرأت على الشركة .

لم تطرأ احداث جوهرية وتغييرات على موجودات الشركة او اية توسعات خلال السنة موضوعة البحث باستثناء فرز قطعة الكراة داخل مقابل ليلى خاتون رقم القطعة ١٦٩/٣٢٦ بمساحة ٢م١٢٥٧ لبناء عمارة من ستة طوابق مع سرداب.

تاسعا: - السياسات المحاسبية .
تعتمد الشركة النظام المحاسبي الموحد وتعليماته كأساس في السجلات المحاسبية الممسوكة على الحاسبة الالكترونية وفقا للقوانين والتعليمات المرعية النافذة بهذا الصدد . كما وان الادارة المالية للشركة تعتمد (مبدأ الاستحقاق) في سياستها المحاسبية عند اعداد الحسابات الختامية وكافة الكشوفات والبيانات المالية المتعلقة بها ، وتعتمد كذلك طريقة (القسط الثابت) في احتساب الاندثار على موجوداتها الثابتة وفقا لنظام الاندثار والاطفاء رقم (٩) لسنة ١٩٩٤ .


عاشرا :- أية معلومات أو إيضاحات أساسية أخرى.

١- ان الوضع المالي للشركة جيد جدا" حيث بلغت القيمة الحقيقية لممتلكات الشركة ١٠١١٣٩٩٠٠٠٠ مضافا" اليه قيمة النقود ٢٦١٠٩٠٩٥٧٥ زاندا" أستثمارات مالية ٥٦١٧٣٣٠٠٠ (أسهم) فتكون القيمة الحقيقية لموجودات الشركة ١٣٣٤٣٦٥٤٠٠٠ اما القيمة التقديرية السوقية للموجودات فهي ٥٠٠٤٢٠٥٥٠٠٠ .

٢- تم تطوير مستوى أداء الشركة بالتسريع في بناء مشروع زعيم /١ والوصول الى المراحل النهائية والأستمرار ببناء زعيم/٢ والوصول الى نسبة انجاز ٦٠% والشروع في انجاز معاملات وتصاميم بناء مشروع الكرادة (ليلي خاتون).


٣- تم عقد اجتماعات ومشاورات مع شركات مختلفة لبناء قطعة الغزالية وللظروف التي يمر بها العراق لم يتم التوصل الى اتفاق مقنع للمباشرة بالمشروع.

مع فائق التقدير والاحترام


المهندس
محمد الكريم عباس علي المعدي
رئيس مجلس الإدارة



(٣٠-٣٠)


المهندس
باسم محمد الوهاب حمونه
المدير المفوض


السيد
السيدون هانويون واستشاريون