

Zuhair M. Al-Bahrani

Chartered Accountant & Auditor

Member Of The Iraqi Certified Accountants Association

Financial & Accounting Consultancies & And Feasibility Studies

زهير محمود حسين البحراني

محاسب قانوني ومراقب حسابات

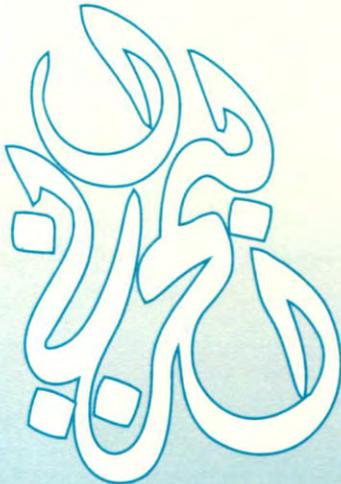
عضو الجمعية العراقية للمحاسبين القانونيين

استشارات مالية ومحاسبية ودراسة الجدوى الاقتصادية

شركة النخبة للمقاولات العامة
والاستثمارات العقارية مساهمة خاصة / بغداد

القوائم المالية و الحسابات الختامية

كما هي في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٨



رقم الاجازة / ١٥٦ الصنف الاول

٠٧٩٠٢٣٦٨٢١١ - ٠٧٧٠٦٠٣٤٠٥١

zuhairbahrani49@yahoo.com





Ref:

العدد:

Date: / /

/ / التاريخ:

التقرير السنوي عن نشاطات الشركة للسنة المالية المنتهية

في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

تنفيذاً لأحكام المادتين ١١٧ / ١٣٤ من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ تم اعداد التقرير السنوي للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨ وبموجب تعليمات النظام المحاسبي الموحد رقم (١) لسنة ١٩٩٧ الصادر من دائرة تسجيل الشركات وان هذا التقرير يعتبر مكملاً للحسابات الختامية للشركة للسنة المذكورة .

اولاً :-

اسم الشركة :- النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية (م . خ) .

تأسيس الشركة :- تأسست الشركة بموجب شهادة التأسيس رقم ٢٣٣٥٥ في ٢٦ / ٧ / ٢٠٠١ برأسمال قدره (١٠٠) مليون دينار عراقي وقد تم زيادة رأسمالها عدة مرات واصبح الان (٢٠٦٥٥١٩٣٣٠) دينار ملياري وخمسة وستون مليون وخمسمائة وتسعة عشر الف وثلاثمائة وثلاثون دينار عراقي بموجب كتاب دائرة تسجيل الشركات المرقم (٢١٣١٠) في ١٧ / ٩ / ٢٠١٥ .

مركز الشركة :- بغداد

اهداف الشركة :- تهدف الشركة الى استثمار رأس المال الوطني في خدمة وتطوير ودعم الاقتصاد الوطني في قطاع التشييد والمقاولات العمرانية المختلفة والاستثمارات العقارية للمجمعات السكنية والسياحية والتجارية والصناعية بموجب التصاميم الاساسية للمدن لأغراضها او للغير ولها حق التصرف لما يملكه (تشغيل , بيع , شراء , ايجار) وحسب القوانين المرعية وبما ينسجم مصلحة الشركة واهدافها .

ثانياً :-

نشاط الشركة للسنة الحالية

- ١ . لم تتمكن الشركة من ابرام اي عقد او المشاركة في المناقصات خلال السنة بسبب عدم امكانية زيادة رأسمالها الى خمسة مليار دينار لكي تتمكن من تجديد هوية تصنيف المقاولين الصنف الاول حسب تعليمات وزارة التخطيط .
- ٢ . المبالغ التي انفقت لأغراض الدعاية والسفر والضيافة ونشر والطبع خلال عام ٢٠١٨ الضيافة (٥٤٨٥٠٠) دينار .
- ٣ . لم يستلم اعضاء مجلس الادارة والمدير المفوض اي قرض او سلف او مكافآت نقدية او عيدية خلال سنة ٢٠١٨ .
- ٤ . بلغت رواتب منتسبي الشركة خلال السنة (٤١٩٧٣٠٠٠) دينار
- ٥ . بلغت المصاريف الاجمالية خلال السنة (٦٥٨٢٤٤٥١) دينار

شركة النخبة
للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية
رأس مال الشركة ٢٠٦٥٥١٩٣٣٠

ثالثاً :-

بناء على طلب هيئة الاوراق المالية بكتابها المرقم ١٣ / ٩٥١ في ٣٠ / ٦ / ٢٠١٠ الفقرة ثالثاً من التعليمات المرفقة بالكتاب المذكور وكذلك كتاب سوق العراق للأوراق المالية المرقم ١٦٩٢ في ٢١ / ١٢ / ٢٠٠٩ ندرج اسماء المساهمين الذين لديهم اسهم ٥ % او اكثر :-

مصرف دار السلام للاستثمار	٤٥,٤ %
اسعد محمد حسن الخضيرى	١٠,٥ %
صباح صديق حسن	٩,٢٨ %

رابعاً :-

أ - اعضاء مجلس الادارة

الاسم الكامل	العنوان	الاختصاص	عدد الاسهم
مصرف دار السلام ممثله السيد عمار حاتم احمد	رئيس مجلس الادارة		٩٣٨٨٠٢٩١٦
منير عبد الرزاق الوكيل	ن . رئيس المجلس	مهندس	١٢٧٥٠٦٧٨
غسان عبد الكريم محمد	عضو		١٠٠٠٠٠٠
فائق سليم رشيد	عضو		٢٥٠٠٠٠٠
محمد اسماعيل مراد	عضو		١١٠٠٠٠٠

ب - المدير المفوض - المهندس عبد الواحد عبد الرزاق مهدي - مهندس انشائي

ج - عقد المجلس خلال السنة (٨) جلسة

د - تم التعاقد مع مكتب للمحامين لإقامة الدعوى على شركة (سمت . بي . في . اي) لاستحصال حقوق الشركة عن الاشراف الهندسي لانشاء فندق روتانا الجديد في بغداد وبموجب العقد مع المكتب وندرج لكم ادناه تفاصيل الاجراءات :-

١ . تم اصدار شركة سمت بموجب الانذار المرقم ٣١٨٥٧ في ٩ / ١٢ / ٢٠١٥ الصادر من كاتب عدل الباب الشرقي ولم يحسم الا عن طريق النشر في الصحف المحلية وھيه صحيفة الشرق والدستور في ٢٣ / ١ / ٢٠١٧ ومن ذلك ان فترة التبليغ استغرقت سنه ورغم المراجعة لوزارة العدل والدائرة القنصلية في وزارة الخارجية وكذلك دائرة كتاب العدول في وزارة العدل .

٢ . بعد اكمال مراحل التبليغ تمت اقامة الدعوى امام محاكم الكراة في ٧ / ٣ / ٢٠١٧ وبعد انتهاء المدة المحددة بالانذار المصادف ٢٣ / ٢ / ٢٠١٧ وبذلك تم تأجيل النظر في الدعوى من قبل المحكمة واستمرار المتابعة للدائرة القنصلية حيث تعذر على السفارة العراقية في عمان عن اكمال الاجراءات بالتبليغ لاستلامها اوراق الدعوى بعد الموعد المحدد للمرافعة رغم ان المحكمة اعدت اوراق التبليغ قبل ثلاث اشهر من موعد المرافعة وارسلتها الى محكمة استئناف بغداد واخيراً في ١٢ / ١١ / ٢٠١٧ موعد المرافعة بالدعوة ظهر ان السفارة العراقية في عمان لم تترك اذا تأجيل

الموعد الى ٩ / ١٠ / ٢٠١٨ وأخيراً اصدرت محكمة بداءة بغداد كتابها المرقم (٥٤٤٤٤) في ١٤ / ١٠ / ٢٠١٨ والموعد المرفوع في ٢٩ / ٨ / ٢٠١٨ الى محكمة بداءة عمان واجرى اللازم وقد ورد اجابة محكمة بداءة عمان يوم ١٩ / ١ / ٢٠١٩

وسيقوم المحامي بأجراء اللازم وتحديد موعد اجراء المرافعة وسوف نبليغكم نتيجة تلك المرافعة

خامساً :-

المؤشرات العامة :- بلغ الفائض المتراكم (٤٨٥١٦٤٥) دينار للحسابات الختامية المنتهية في
٢٠١٨ / ١٢ / ٣١

سادساً :-

الرواتب والاجور ومعدل العراقيين موزعين حسب فئات مدخلاتهم كما يلي :-

لا يوجد ٢٥٠٠٠ لغاية

لا يوجد اكثر من ٢٥٠٠٠ - ٣٠٠٠٠٠

٤ اكثر من ٣٠٠٠٠٠

سابعاً :- سيرة الشركة

• تم تعديل اسم الشركة الى شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية (م . خ) كما تم
تعديل عقد التأسيس بموجب مصادقة دائرة تسجيل الشركات بكتابها المرقم ٣٣٤٧ في
٢٠١٥ / ٢ / ٨

ثامناً :- السياسة المحاسبية

طبقت الشركة على حساباتها النظام المحاسبي الموحد والتعليمات الصادرة بموجبه ونها التعليمات رقم (١)
لسنة ١٩٩٧ كما تم ترحيل كافة مستندات الصرف والايذاع الى الحاسبة ونظمت الحسابات بموجبها واخراج
الكشوفات والتقارير الخاصة بالحسابات الختامية منها كما ترد الموجودات الثابتة والنقدية وكذلك مطابقة
الكشوفات .



رئيس مجلس الادارة
ممثل مصرف دار السلام

عمار حاتم احمد



المدير المفوض
المهندس عبد الواحد عبد الرزاق



المحاسب
بسام ماجد سعد الله



الرقم / ١ / ش / ٢٠١٩

التاريخ ٢ / ٢٠١٩

بسم الله الرحمن الرحيم

السادة / مساهمي شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات

العقارية / مساهمة خاصة - بغداد - المحترمين

الموضوع / تقرير مراقب الحسابات

بعد التحية :

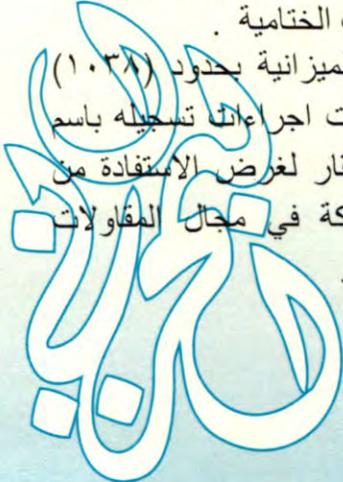
قمنا بتدقيق البيانات والقوائم المالية لشركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية (مساهمة خاصة) والتي تتكون من الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨، وحسابات نتيجة النشاط وبيان التدفق النقدي والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية بذات التاريخ، والتقرير السنوي المعد بمقتضى احكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل.

ان ادارة الشركة مسؤولة عن اعداد القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقا للمبادئ المحاسبية المعتمدة واقتصرت مسؤوليتنا على ابداء الرأي الفني المحايد حول هذه القوائم المالية استنادا الى تدقيقنا الذي قمنا به وفقا لمعايير التدقيق المعتمدة والتي تتطلب التقييد بمتطلبات السلوك المهني والقيام بتخطيط و اجراء التدقيق للحصول على تاكيد معقول فيما اذا كانت القوائم المالية خالية من اخطاء جوهرية.

لقد حصلنا على المعلومات والايضاحات التي كانت برأينا ضرورية لاداء مهمتنا والتي شملت الاختبارات اللازمة لوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصنا، وقد تضمن التدقيق تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولية التقديرات المحاسبية المعتمدة من قبل ادارة الشركة وكذلك تقييم العرض الاجمالي للقوائم المالية ونعتقد ان ادلة التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كانت كافية ومناسبة وتوفر اساسا معقولا لاداء الرأي .
ولدينا الايضاحات والملاحظات التالية:-

اولا: الايضاحات

- ١- ان نشاط الشركة الرئيسي كان متوقفا خلال السنة المالية / ٢٠١٨ ، وان الشركة ومن خلال ايرادات استثمار الفائض النقدي في ودائع وحسابات توفير لدى المصارف و ارباح بيع بعض الاسهم تمكنت من تغطية نفقاتها للسنة الحالية وتحقيق فائض مقداره (٤٨٥١٦٤٥) دينار. وقد تم اطفاء مبلغ (٢٤٢٥٨٢٢) دينار من رصيد خسائر السنوات السابقة (العجز المتراكم) الا ان الاطفاء لم يعالج محاسبيا الا بعد حصول موافقة الهيئة العامة للشركة في اجتماعها القادم للمصادقة على هذه الحسابات الختامية .
- ٢- يمثل رصيد حساب مشروعات تحت التنفيذ البالغ بتاريخ الميزانية بحدود (١٠٣٨) مليون دينار قيمة العقار المرقم ١٤/٨٠ بتاويين والذي انجزت اجراءات تسجيله باسم الشركة بتاريخ ٢٠١٢/٦/٧ وقد قررت الشركة بيع هذا العقار لغرض الاستفادة من السيولة النقدية المتحققة عن البيع في تمويل نشاط الشركة في مجال المقاولات والاستثمارات العقارية وقد تعذر البيع بسبب الظروف الحالية .



ثانياً: الملاحظات

- ١- لم يتم احتساب مخصص هبوط الاستثمارات المالية وذلك لقرار إدارة الشركة المباشرة ببيع هذه الاسهم لغرض الاستفادة من السيولة النقدية في مجالات أخرى ولكون (اغلبها) خارج التداول في سوق الأوراق المالية .
- ٢- ان رصيد حساب ايرادات مستحقة بتاريخ الميزانية والبالغ (٥٩٥) مليون دينار والذي يمثل الايرادات المتحققة للشركة خلال السنة ٢٠١١ عن الاشراف الهندسي لإنشاء فندق روتانا الجديد بموجب العقد المبرم مع شركة (سمت . بي . في . اي) والتي لم تلتزم بتسديد هذا المبلغ الى الشركة ولغاية تاريخ اعداد هذا التقرير، وقد باشرت الشركة باتخاذ الاجراءات القانونية لتحصيل هذا المبلغ وكما ورد في تقرير ادارة الشركة المرفق .
- ٣- أن رصيد حساب دائنو توزيع الارباح البالغ بتاريخ الميزانية بحدود (٣٩،٦٣) مليون دينار يمثل ارباح بعض مساهمي الشركة للسنوات السابقة والذين لم يستلموا هذه الأرباح ولغاية تاريخ الميزانية .

الرأي:

- وخضوعاً لما ورد اعلاه وحسب رأينا وبقدر ما توصلنا اليه من خلال تدقيقنا وطبقاً لما هو مدون في سجلات الشركة ووفقاً للمعلومات والايضاحات المقدمة لنا فإن:
- ١- ان النظام المحاسبي الممسوك على الحاسبة المستخدم من قبل الشركة كان متفقاً مع متطلبات نظام مسك الدفاتر النافذ وقد تضمنت حسب تقديرنا تسجيل كافة موجودات ومطلوبات واستخدامات وموارد الشركة .
 - ٢- عملية جرد الموجودات الثابتة والنقدية قد تمت من قبل ادارة الشركة وبشكل سليم وبأشرافنا وكانت نتائج الجرد مطابقة للسجلات .
 - ٣- التقرير السنوي المعد من قبل ادارة الشركة يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة للسنة موضوعة التدقيق وانه لا يتضمن ما يخالف احكام القوانين والتشريعات السائدة.
 - ٤- القوائم و البيانات المالية قد نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وهي متفقة تماماً مع ما تظهره السجلات وانها منظمة طبقاً لقانون الشركات المعدل والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه.
- وبرأينا وبقدر ما تضمنته القوائم المالية من مؤشرات مالية فأنها تعبر بوضوح وعدالة المركز المالي للشركة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨ ونتائج نشاطها وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية بذات التاريخ.

مع التقدير ...



شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

بيان / أ

الميزانية العامة كما في ٢٠١٨/١٢/٣١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	١٤٥٤٨٥٩	١٨٤٣٩٦١
	١٢	مشروعات تحت التنفيذ	١٠٣٨١٠١٠٧٥	١٠٣٨١٠١٠٧٥
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
٢	١٥	استثمارات مالية	٨٠٢٥٥٧١٥٢	١٩٧٨٩٤٢١٨
٣	١٦	المدينون	٥٩٥٤٥٠٠٠٠	٦٠١٤٥٠٠٠٠
٤	١٨	النقود	٢١٩٩٤٩٩٣٥	٨١١٩٧٢١٢٠
		<u>مجموع الموجودات</u>	<u>٢٦٥٧٥١٣٠٢١</u>	<u>١٦١١٣١٦٣٣٨</u>
		<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الاجل</u>		
	٢١	رأس المال المدفوع	٢٠٦٥٥١٩٣٣٠	٢٠٦٥٥١٩٣٣٠
٥	٢٢	الاحتياطيات	٤٧٢٨٨٩٧٦٩	٤٦٨٤٠١٩٩٥
		<u>مصادر التمويل قصيرة الاجل</u>		
٦	٢٣	تخصيصات قصيرة الاجل	٧٦٤٦٤٠٩٢	٧٦١٠٠٢١٩
٧	٢٦	الدائنون	٤٢٦٣٩٨٣٠	٤١٢٣٩٨٣٠
		<u>مجموع مصادر التمويل</u>	<u>٢٦٥٧٥١٣٠٢١</u>	<u>١١٧٣٤٠٠٤٩</u>
			<u>٢٦٥١٢٦١٣٧٤</u>	<u>٢٦٥١٢٦١٣٧٤</u>

رئيس مجلس الادارة



زهير محمود حسين البهراني
محاسب قانوني ومراقب حسابات
مراقب حسابات الشركة

المدير المفوض
عبد الواحد عبد الرزاق

المحاسب
ب.م.م. عبدالل
١٤٠٢٨/٢

خضوعاً لتقريرنا المرقم ١ / ش و المؤرخ ٢٠١٩/٢/٣

شركة النخبة للمقاولات العامة والأستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

بيان العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

بيان/ج

رقم الدليل المحاسبي	الإيرادات الجارية	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٤٥-٤١	إيراد النشاط الجاري	٦٨١١٦٣٧٨	٣٧٠٠٨١٠٧
٤٦١	فوائد دائنة		
	<u>تنزل/المصروفات الجارية</u>		
٣١	الرواتب والاجور	٤١٩٧٣٠٠٠	٤٧٣٧٣٦٤٥
٣٢	المستلزمات السلعية	١٤٤٩٥٠٠	١٥٢١٠٠٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	٢١٤٤٦٦٩٩	١٨٥٣٨٨٠٠
٣٧	الاندثارات	٣٨٩١٠٢	٤٧٧١٥٢
٣٨٤	الضرائب والرسوم	٥٦٠١٥٠	٤٤٢٠٠٠
	<u>مجموع المصروفات الجارية</u>	<u>(٦٥٨١٨٤١٥)</u>	<u>(٦٨٣٥٢٥٩٧)</u>
	<u>فائض (عجز) العمليات الجارية / المرحلة الاولى</u>	<u>٢٢٩٧٩٢٧</u>	<u>(٣١٣٤٤٤٩٠)</u>
	<u>يضاف / الإيرادات التحويلية والآخرى</u>		
٤٦٣	إيرادات استثمارات مالية		
٤٩٣	إيرادات رأسمالية	٢٥٥٩٧١٨	
		<u>٢٥٥٩٧١٨</u>	
	<u>تنزل / المصروفات التحويلية والآخرى</u>		
٣٨	المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)	٦٠٠٠	٤٠٦٥٣٣
٣٩	المصروفات الأخرى		٣٠٧٩٨٨١
		<u>٦٠٠٠</u>	<u>٣٤٨٦٤١٤</u>
	<u>فائض (عجز) العمليات الجارية / المرحلة الثانية</u>	<u>٤٨٥١٦٤٥</u>	<u>(٣٤٨٣٠٩٠٤)</u>

شركة النخبة للمقاولات العامة والأستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

بيان التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١

<u>بيان/د</u>		
السنة السابقة	السنة الحالية	
دينار	دينار	
(٣٤٨٣٠٩٠٤)	٤٨٥١٦٤٥	الارباح و (الخسائر)
٤٧٧١٥٣	٣٨٩١٠٤	التدفقات غير النقدية
٤٧٧١٥٣	٣٨٩١٠٤	اندثار الموجودات الثابتة
		اسهم مجانية مستلمة
(٦٧٥٠٠٠)	١٤٠٠٠٠٠	التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
(٤٥٠٠٠٠)	٦٠٠٠٠٠٠	صافي التغير الزيادة او (النقص) في الدائنين
(١١٢٥٠٠٠)	٧٤٠٠٠٠٠	صافي التغير النقص (الزيادة) في المدينون
٦٨٦٥٤٢٠	(٦٠٤٦٦٢٩٣٤)	التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
٦٨٦٥٤٢٠	(٦٠٤٦٦٢٩٣٤)	صافي التغير (النقص) في الموجودات الثابتة
(٢٨٦١٣٣٣١)	(٥٩٢٠٢٢١٨٥)	صافي التغير الزيادة في الاستثمارات المالية
٨٤٠٥٨٥٤٥٠	٨١١٩٧٢١٢٠	صافي حركة النقود خلال السنة
٨١١٩٧٢١٢٠	٢١٩٩٤٩٩٣٥	رصيد النقود ومكافئة كما في ٢٠١٨/١/١
		رصيد النقود ومكافئة كما في ٢٠١٨/١٢/٣١

شركة النخبة للمقاولات العامة والأستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

بيانات الحسابات القومية

كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفه عناصر الانتاج

للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
	١- الموارد
	٤١-٤٥ ايراد النشاط الجاري
	٤٦١ فوائد دائنه
٦٨١١٦٣٧٨	
٦٨١١٦٣٧٨	
	٢- مستلزمات الانتاج
١٤٤٩٥٠٠	٣٢ المستلزمات السلعيه
٢١٤٤٦٦٩٩	٣٣ المسلزمات الخدميه
٢٢٨٩٦١٩٩	
٤٥٢٢٠١٧٩	
(٥٦٠١٥٠)	
٤٤٦٦٠٠٢٩	
	٣- اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١)-(٢)
	٣٨٤ تنزل / الضرائب والرسوم غير المباشرة
	٤- اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفه عناصر الانتاج

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفه عناصر الانتاج

للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

عائد العمل	
٤١٩٧٣٠٠٠	٣١ الرواتب والاجور النقدية
٣٨٩١٠٢	٣٧ الاندثارات
٢٢٩٧٩٢٧	فائض (عجز) العمليات الجارية / المرحلة الاولى
٤٤٦٦٠٠٢٩	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفه عناصر الانتاج

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١

كشف رقم (١)

الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي	المجموع دينار	الات ومعدات ١١٣ دينار	عدد قوالب ١١٥ دينار	اثاث واجهزة مكاتب ١١٦ دينار
الرصيد في ١/١	١٣.٦٥٥.٣١٠	٦٦٠.٠٠٠	—————	١٢.٩٩٥.٣١٠
الكلفة في ٢٠١٨/١٢/٣١	١٣٦٥٥٣١٠	٦٦٠.٠٠٠	—————	١٢.٩٩٥.٣١٠
نسبة الاندثار/قسط ثابت الاندثار	—————	١٠%	—————	مختلف
مخصص الاندثار في ٢٠١٨/١/١	١١.٨١١.٣٤٩	٥٧١.٩٢٥	—————	١١.٢٣٩.٤٢٤
الاندثار للسنة الحالية	٣٨٩.١٠٢	٦٦.٠٠٠	—————	٣٢٣.١٠٢
مخصص الاندثار كما في ٢٠١٨/١٢/٣١	١٢.٢٠٠.٤٥١	٦٣٧.٩٢٥	—————	١١.٥٦٢.٥٢٦
القيمة الدفترية كما في ٢٠١٨/١٢/٣١	١.٤٥٤.٨٥٩	٢٢.٠٧٥	—————	١.٤٣٢.٧٨٤

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة

كشف رقم (٢)

كشف باستثمارات المالية لشركة النخبة للمقاولات والاستثمارات العقارية
كما في ٢٠١٨/١٢/٣١

ت	التفاصيل	عدد الاسهم	كلفة السهم	المبلغ بالدينار	سعر السهم في السوق	القيمة السوقية
١	مصرف البصرة	٣٩٢٨٥٧٤	١,٨٤٧٧٢٢٦	٧٢٥٨٩١٥	_____	_____
٢	مصرف دجلة والفرات	٩٤٦٤٧٢٣	١,٠٠٠	٩٤٦٤٧٢٣	_____	_____
٣	شركة المشروعات الغازية الشمالية	٨١٦٠٠٠٠	٣,٠١٧٤٦٣٣	٢٤٦٢٢٥٠٠	_____	_____
٤	مصرف الوركاء	٣١٢٤٩٩٩	١,٦٣٢١٥٤	٥١٠٠٤٧٩	_____	_____
٥	مصرف دار السلام	٥٥٦٢١٩٢٨	٢,٤٤٦٩٧٦	١٣٦١٠٥٥٣٥	_____	_____
٦	مصرف بغداد	٤٢٥٧٧٩٨٤	٠,٤٦٩٨	٢٠٠٠٥٠٠٠	٠,٢٩٠	١٢,٣٤٧,٦١٥
	مجموع الاستثمارات في الاسهم			٢٠٢٥٥٧١٥٢		١٢,٣٤٧,٦١٥
	الوديعة الثابتة في مصرف التنمية			٦٠٠٠٠٠٠٠		
				٨٠٢٥٥٧١٥٢		

ملاحظة :- لم تحتسب القيمة السوقية لمصرف البصرة ومصرف الوركاء وشركة المشروعات الغازية الشمالية لكونهم خارج التداول في سوق الاوراق المالية ومصرف دار السلام ومصرف دجلة والفرات تحت الوصاية

شركة النخبة للمقاولات العامة والأستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف المدينون كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

كشف رقم (٣)

رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٦٦ حسابات مدينة متنوعة	٥٩٥٠٠٠٠٠٠	٥٩٥٠٠٠٠٠٠
١٦٦٢ ايرادات مستحقة	٦٠٠٠٠٠٠	-
١٦٦٣ مصاريف مدفوعة مقدماً	٤٥٠٠٠٠	٤٥٠٠٠٠
١٦٧ السلف	٦٠١٤٥٠٠٠٠	٥٩٥٤٥٠٠٠٠
١٦٧١ سلف لأغراض النشاط		

كشف النقود كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

كشف رقم (٤)

رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٨١ نقدية في الصندوق	٣٢٦٩١٩	١٦٥٦٩
١٨٣ نقدية لدى المصارف	١٩٩٣٣٧٩	٢٠١٨٣٧٩
مصرف دار السلام-الرئيسي/جاري	٦٣٩٣٨٧٠٠	٧١٧٦٩٣١٥
مصرف دار السلام-الرئيسي/توفير	١٥١٣٢٦٦٦٢	
مصرف التنمية الدولي / توفير	٣٠٨٦١٩	
مصرف التنمية الدولي / جاري	٤٧٠٠٠	٥١٠٠٠
مصرف الاستثمار العراقي / جاري	٢٠٠٨٦٥٦	٧٣٨١١٦٨٥٧
مصرف الاستثمار العراقي / توفير	٢١٩٦٢٣٠١٦	٨١١٩٥٥٥٥١
	٢١٩٩٤٩٩٣٥	٨١١٩٧٢١٢٠

شركة النخبة للمقاولات العامة والأستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف الاحتياطات كما في ٢٠١٨/١٢/٣١

كشف رقم (٥)

المجموع دينار	العجز المتراكم ٢٢٥ دينار	الفائض المتراكم ٢٢٤ دينار	احتياطي الاسهم المستلمة ٢١٧ دينار	احتياطي الزامي ٢٢١٣ دينار	نوع الاحتياطي رقم الدليل المحاسبي
٤٦٨٤٠١٩٩٧ ٤٤٨٧٧٧٢	(١٢٤٨٣١٤٦٥) -	٤٨٢٧٢٠١٣٣ ٤٣٨٤٦٧٥	٨١٥٠٧٦١ -	١٠٢٣٦٢٥٦٨ ١٠٣٠٩٧	الرصيد ٢٠١٨/١/١ الاضافات التنزيلات
٤٧٢٨٨٩٧٦٩	(١٢٤٨٣١٤٦٥)	٤٨٧١٠٤٨٠٨	٨١٥٠٧٦١	١٠٢٤٦٥٦٦٥	الرصيد في ٢٠١٨/١٢/٣١

أيضاح : تم اطفاء مبلغ (٢٤٢٥٨٢٢) دينار من حساب العجز المتراكم استنادا الى المادة (١١) من قانون ضريبة الدخل رقم (١١٣) لسنة ١٩٨٢ والاجراء لم ينفذ محاسبيا الا بعد موافقة الهيئة العامة للشركة في اجتماعها القادم للمصادقة على هذه القوائم المالية .

كشف التخصيصات كما في ٢٠١٨/١٢/٣١

كشف رقم (٦)

المجموع دينار	تخصيصات ضريبية ٢٣٦ دينار	نوع الاحتياطي رقم الدليل المحاسبي
٧٦١٠٠٢١٩ ٣٦٣٨٧٣	٧٦١٠٠٢١٩ ٣٦٣٨٧٣	الرصيد ٢٠١٨/١/١ الاضافات التنزيلات
٧٦٤٦٤٠٩٢	٧٦٤٦٤٠٩٢	الرصيد ٢٠١٨/١٢/٣١

شركة النخبة للمقاولات العامة والأستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف الدائون كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

كشف رقم (٧)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي	
١٦٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠	٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة
٣٩٦٣٩٨٣٠	٣٩٦٣٩٨٣٠	٢٦٦٣	مصارييف مستحقة
<u>٤١٢٣٩٨٣٠</u>	<u>٤٢٦٣٩٨٣٠</u>	٢٦٨	دائون توزيع الارباح

كشف الرواتب و الاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

كشف رقم (٨)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي	
٤٣٢٠٠٠٠٠	٣٧٨٠٠٠٠٠	٣١٢	الاجور النقدية للعمال
—	—	٣١٢١	الاجور
٣٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠	٣١٢٤	مكافئات تشجيعية
١١٧٣٦٤٥	١١٧٣٠٠٠	٣١٢٦	مخصصات تعويضية
<u>٤٧٣٧٣٦٤٥</u>	<u>٤١٩٧٣٠٠٠</u>	٣١٥١	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال

شركة النخبة للمقاولات العامة والأستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

كشف رقم (٩)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
١٥٠٠٠	١٧٠٠٠	المتنوعات ٣٢٥
١٠٧٢٥٠	١٧٩٠٠٠	اللوازم والمهمات ٣٢٥١
<u>١٢٢٢٥٠</u>	<u>١٩٦٠٠٠</u>	القرطاسيه ٣٢٥٢
١٠٠٠٠٠	—	المياه والكهرباء ٣٢٧
١٢٩٨٧٥٠	١٢٥٣٥٠٠	مياه ٣٢٧١
<u>١٣٩٨٧٥٠</u>	<u>١٢٥٣٥٠٠</u>	كهرباء ٣٢٧٢
<u>١٥٢١٠٠٠</u>	<u>١٤٤٩٥٠٠</u>	مجموع المستلزمات السلعية

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

كشف رقم (١٠)

رقم الدليل المحاسبي	الخدمة	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	٦٥.٠٠٠	٦٨.٠٠٠
٣٣١٢	صيانة مباني و أنشاءات	٦٥.٠٠٠	٦٨.٠٠٠
٣٣١٦	صيانة اثاث واجهزة مكاتب	٦٥.٠٠٠	٦٨.٠٠٠
٣٣٣	دعايه وطبع وضيافة	٥٤٨٥٠٠	٤٠١٠٠٠
٣٣٣١	دعاية و اعلان	٣٢٠٠٠	٢٥٠٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٢١٦٥٠٠	١٥١٠٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	٥٤٨٥٠٠	٤٠١٠٠٠
٣٣٤	نقل وايفاد واتصالات	٣٣٣٠٠٠	٦٣٨٠٠٠
٣٣٤٢	نقل السلع والبضائع	٣٣٣٠٠٠	٦٣٨٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٣٣٣٠٠٠	٦٣٨٠٠٠
٣٣٥	استنجاز موجودات ثابتة	٦٤٩٦٥٠٠	٦٢٥٠٠٠٠
٣٣٥٢	استنجاز مباني وانشاءات	٦٤٩٦٥٠٠	٦٢٥٠٠٠٠
٣٣٥٤	استنجاز وسائل نقل وانتقال	٦٤٩٦٥٠٠	٦٢٥٠٠٠٠
٣٣٦	مصرفات خدميه متنوعه	٢١٥٦٩٩	٣٥٠٠٠٠٠
٣٣٦١	اشتراقات وانتماءات	٢١٥٦٩٩	٣٥٠٠٠٠٠
٣٣٦٣	مكافنات لغير العاملين	٢١٥٦٩٩	٣٥٠٠٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٢١٥٦٩٩	٣٥٠٠٠٠٠
٣٣٦٨٢	خدمات محاسبية / اجور تدقيق	٢١٥٦٩٩	٣٥٠٠٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفات خدمية اخرى	٢١٥٦٩٩	٣٥٠٠٠٠٠
	مجموع المستلزمات الخدمية	٢١٤٤٦٦٩٩	١٨٥٣٨٨٠٠

شركة النخبة للمقاولات العامة والأستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف بحسابات الاستخدامات الاخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

كشف رقم (١١)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
		المصرفات التحويلية ٣٨
		مصرفات تحويلية متنوعة ٣٨٣
٤٠٦٥٣٣	٦٠٠٠	تعويضات و غرامات ٣٨٣٢
٤٠٦٥٣٣	٦٠٠٠	
٤٤٢٠٠٠	٥٦٠١٥٠	ضرائب ورسوم ٣٨٤
٤٤٢٠٠٠	٥٦٠١٥٠	
٨٤٨٥٣٣	٥٦٦١٥٠	مجموع المصرفات التحويلية ٣٩
		المصرفات الأخرى ٣٩١
٦٧١٧٥٥	-	مصرفات سنوات سابقة ٣٩٣
٢٤٠٨١٢٦	-	خسائر رأسمالية ٣٩٣
٣٠٧٩٨٨١	-	مجموع المصرفات الأخرى

كشف الايرادات للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٨

كشف رقم (١٢)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
		فوائد و ايجارات الاراضي ٤٦
٣٧٠٠٨١٠٧	٦٨١١٦٣٧٨	فوائد دائنة ٤٦١
		ايرادات استثمارات مالية ٤٦٣
٣٧٠٠٨١٠٧	٦٨١١٦٣٧٨	
		الايرادات الاخرى ٤٩
	٢٥٥٩٧١٨	ايرادات رأسمالية ٤٩٣
	٢٥٥٩٧١٨	
٣٧٠٠٨١٠٧	٧٠٦٧٦٠٩٦	