

Zuhair .M-Albahrani

Chartered Accountant and Auditor

Member of the Iraq Chartered Accountants Association

Financial & Accounting Consultancies Feasibility Studies

زهير محمود حسين البهراني

محاسب قانوني ومراقب حسابات

عضو الجمعية العراقية للمحاسبين القانونيين

استشارات مالية ومحاسبية ودراسات جدوى اقتصادية

شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمة خاصة / بغداد

الميزانية العامة كما هي عليه في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٣



رقم الاجازة / ١٥٦ - الصنف الاول

E-MAIL : Zuhairbahrani49@yahoo.com – Mobile:07706034051\_ 07902368211

الرقم / ٥ / ش / ٢٠١٦

التاريخ / ٢ / ٢٠١٦

بسم الله الرحمن الرحيم

السادة / مساهمي شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمه خاصه - بغداد المحترمين

الموضوع / تقرير مراقب الحسابات

بعد التحية :

يسرنا ان نعلمكم باننا دققنا القوائم المالية لشركة النخبة للمقاولات العامة ( مساهمه خاصه ) والتي تتكون من الميزانية العامة كما في 31/كانون الاول/2013. وحسابات نتيجة النشاط وبيان التدفق النقدي والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية بذات التاريخ . والتقارير السنوي المعد بمقتضى احكام قانون الشركات رقم 21 لسنة 1997 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 التقيد بمتطلبات السلوك المهني والقيام بتخطيط واجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت القوائم المالية خالية من اخطاء جوهرية.

لقد حصلنا على المعلومات والايضاحات التي كانت برأينا ضرورية لاداء مهمتنا والتي شملت الاختيارات 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 وتعتقد ان ادلة التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كانت كافية ومناسبة وتوفر اساسا معقولا لاداء الرأي .  
ولدينا الايضاحات والملاحظات التالية:-

#### اولا: الايضاحات

1- كانت نتيجة نشاط الشركة للسنة الحالية تحقيق فائض مقداره بحدود (19,3) مليون دينار وذلك عن الايرادات المتحققة عن استثمار الفائض النقدي للشركة في ودائع ثابتة وحسابات التوفير مع المصارف اضافة الى ايرادات الاستثمارات المالية. حيث تمكنت الشركة من خلال هذه الايرادات تغطية جميع نفقاتها لسنة اثنائية موضوع التقرير وتحقيق الفائض المذكور اعلاه.

2- ان رصيد حساب مشروعات تحت التنفيذ البالغ بتاريخ الميزانية (1038) مليون دينار يمثل قيمة العقار المرقم 14/80 بتأويين والذي انجزت اجراءات تسجيله باسم الشركة بتاريخ 2012/6/7 والتي لم تقرر الشركة طريقة استغلاله.



بغداد - ساخة كهربانية - بناية الشركة العربية للاستثمارات المتخصصة

## ثانياً: الملاحظات

- 1- يمثل رصيد حساب إيرادات مستحقة بتاريخ الميزانية والبالغ (595) مليون دينار الإيرادات المتحققة للشركة خلال السنة 2011 عن الاشراف الهندسي لانشاء 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.
- 2- بلغ رصيد حساب دائن توزيع الارباح الظاهر ضمن حساب الدائنون بتاريخ الميزانية بحدود (40) مليون دينار مدور من السنوات السابقة نوصي بمتابعة تسديده الى المساهمين اصحاب العلاقة.

## الرأى:

- 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:
- 1- المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر النافذ وقد تضمنت حسب تقديرنا تسجيل كافة موجودات ومطلوبات واستخدامات وموارد الشركة .
  - 2- عملية جرد الموجودات الثابتة والنقدية قد تمت من قبل ادارة الشركة وبشكل سليم وبأشرافنا وكانت نتائج الجرد مطابقة للسجلات .
  - 3- التقرير السنوي المعد من قبل ادارة الشركة يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة للسنة موضوعة التدقيق وانه لا يتضمن ما يخالف احكام القوانين والتشريعات السائدة.
  - 4- 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 فإنها تعبر بوضوح وعدالة المركز المالي للشركة كما في 31/كانون الاول/2013 ونتائج النشاط وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية بذات التاريخ.

مع التقدير

زهير محمود البحراني  
محاسب قانوني ومراقب حسابات  
بغداد



شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمة خاصة / بغداد

الميزانية العامة كما في 2013/12/31

بيان / السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	اسم الحساب الموجودات الثابتة	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
3934724	3073795	الموجودات الثابتة ( بالقيمة الدفترية )	11	1
1038101075	1038101075	مشروعات تحت التنفيذ	12	
<b>1042035799</b>	<b>1041174870</b>			
		الموجودات المتداولة		
920439497	923089015	استثمارات مالية	15	2
595000000	595000000	المدينون	16	3
67578806	100905243	النقود	18	4
1583018303	1618994258			
<b>2625054102</b>	<b>2660169128</b>	مجموع الموجودات		
		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الاجل		
2000000000	2000000000	رأس المال المدفوع	21	
510907673	535375131	الاحتياطيات	22	5
<b>2510907673</b>	<b>2535375131</b>			
		مصادر التمويل قصيرة الاجل		
71501665	72949233	تخصيصات قصيرة الاجل	23	6
42644764	51844764	الدائنون	26	7
114146429	124793997			
<b>2625054102</b>	<b>2660169128</b>	مجموع مصادر التمويل		

رئيس مجلس الادارة

المدير المفوض  
عبد الواحد عبد الرزاق

المحاسب  
ب. م. م. م. م. م.

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٥ / ش والمؤرخ ١٠ / ٢ / 2014

زهير محمود البحراني  
محاسب قانوني و مراقب حسابات  
مراقب حسابات الشركة



شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمة خاصة / بغداد

كشف الإيرادات والمصروفات والتوزيع للسنة المنتهية في 2013/12/31

بيان/ب	السنة السابقة	السنة الحالية	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
	دينار	دينار		
			<u>الإيرادات الجارية</u>	
			45-41	12
			461	
	26981506	22281080		
	<b>26981506</b>	<b>22281080</b>		
			<u>تنزل/المصروفات الجارية</u>	
	42310920	40400000	31	8
	464300	1417365	32	9
	25959250	20973750	33	10
	1517488	860929	37	1
	70251958	63652044		
	<b>(43270452)</b>	<b>(41370964)</b>		
			<u>زيادة الإيرادات على المصروفات</u>	
			<u>يضاف / الإيرادات التحويلية والآخرى</u>	
	343502	63464215	463	
	<b>(42926950)</b>	<b>63464215</b>		
			<u>تنزل / المصروفات التحويلية والآخرى</u>	
	36775710	2792350	38	11
	4362600		39	11
	41138310	2792350		
	<b>(84065260)</b>	<b>19300901</b>		
			<u>الفائض (العجز) القابل للتوزيع</u>	
			<u>موزع كما يلي</u>	
		9650450	225	
		410144	2213	
		7792739	224	
		1447568	236	
		<b>19300901</b>		



شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمة خاصة / بغداد

بيان العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في 2013/12/31

بيان/ج

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
		<u>الإيرادات الجارية</u>
		45-41 إيراد النشاط الجاري
26981506	22281080	461 فوائد دائنة
		<u>تنزل/المصروفات الجارية</u>
42310920	40400000	31 الرواتب والاجور
464300	1417365	32 المستلزمات السلعية
25959250	20973750	33 المستلزمات الخدمية
1517488	860929	37 الاندثارات
10446400	142350	384 الضرائب والرسوم
<b>80698358</b>	<b>63794394</b>	
		فائض (عجز) العمليات الجارية / المرحلة الاولى
<b>(53716852)</b>	<b>(41513314)</b>	
		يضاف / الإيرادات التحويلية والآخرى إيرادات استثمارات مالية
343502	63464215	463
<b>343502</b>	<b>63464215</b>	
		<u>تنزل / المصروفات التحويلية والآخرى</u>
26329310	2650000	38 المصروفات التحويلية (عدا حساب 384)
4362600		39 المصروفات الأخرى
<b>30691910</b>	<b>2650000</b>	
		فائض (عجز) العمليات الجارية / المرحلة الثانية
<b>(84065260)</b>	<b>19300901</b>	



شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمة خاصة / بغداد

بيان التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في 2013/12/31

بيان/د

<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
17853333		الربح بعد الضريبة
		<u>التدفقات غير النقدية</u>
	860929	اندثار الموجودات الثابتة
	1447568	الزيادة في التخصيصات
8922622	<u>6614125</u>	اسهم مجانية مستلمة
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
9200000		الزيادة في الدائنين
		<u>التدفقات النقدية من النشاط التمويلي</u>
(2649518)		الزيادة في الاستثمارات المالية
<u>33326437</u>		صافي حركة النقود خلال السنة
67578806		رصيد النقود كما في 2013/1/1
<u>100905243</u>		رصيد النقود كما في 2013/12/31



شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمة خاصة / بغداد

كشف الموجودات الثابته واندثاراتها للسنة المنتهية في 2013/12/31

كشف رقم (1)

الموجودات الثابته رقم الدليل المحاسبي	المجموع دينار	الات ومعدات 113 دينار	عدد قوالب 115 دينار	اثاث واجهزة مكاتب 116 دينار
الرصيد في 1/1 الإضافات	13923310	660000	400000	12863310
الكلفة في 12/31	13923310	660000	400000	12863310
نسبة الاندثار / قسط ثابت الاندثارات	—	%10	—	مختلف
مخصص الاندثار في 1/1	9988586	241925	399999	9346662
اندثار السنة	860929	66000	—	794929
الاندثار المتراكم كما في 12/31	10849515	307925	399999	10141591
القيمة الدفترية كما في 2012/12/31	3073795	352075	1	2721719





شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمة خاصة / بغداد

كشف الاستثمارات المالية كما في 3013/12/31

كشف رقم (2)

المجموع دينار	الودائع الثابتة لدى المصارف دينار	الاسهم دينار	
920439497	650000000	270439497	الرصيد في 1/1
64990538	50000000	14990538	الإضافات
(62341020)	—	(62341020)	التقزيلات
<b>923089015</b>	<b>700000000</b>	<b>223089015</b>	الرصيد في 2013/12/31

ايضاح

- مبلغ الإضافات للأسهم اعلاه يمثل :-

دينار - شراء اسهم	8376413
دينار - الاسهم المستلمة مجاناً	6614125
المجموع	<b>14990538</b>



شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمة خاصة / بغداد

كشف المدينون كما في 2013/12/31

كشف رقم (3)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
595000000	595000000	حسابات مدينة متنوعة 166
<u>595000000</u>	<u>595000000</u>	ايرادات مستحقة 1662

كشف النقود كما في 2013/12/31

كشف رقم (4)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
793728	469000	نقدية في الصندوق 181
45414938	65505005	نقدية لدى المصارف 183
1237920	28964069	مصرف دار السلام-الرئيسي/اجاري
(15098)	3902	مصرف دار السلام-الرئيسي/توفير
7827223	3614172	مصرف الخليج-الرئيسي/اجاري
372656	348656	مصرف الخليج-الرئيسي/توفير
11947439	2000439	مصرف البلاد الاسلامي/اجاري
<u>66785078</u>	<u>100436243</u>	مصرف البلاد الاسلامي/توفير
<u>67578806</u>	<u>100905243</u>	



شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمة خاصة / بغداد

كشف الاحتياطات كما في 2013/12/31

كشف رقم (5)

المجموع	العجز المتراكم	الفائض المتراكم	احتياطي الاسهم المستلمة	احتياطي الزامي	نوع الاحتياطي رقم الدليل المحاسبي
دينار	225 دينار	224 دينار	217 دينار	2213 دينار	
510907673	(84065260)	493913289	—	101059644	الرصيد 2013/1/1
14817008	—	7792739	6614125	410144	الإضافات
9650450	9650450	—	—	—	التنزيلات
535375131	(74414810)	501706028	6614125	101469788	الرصيد في 2013/12/31

كشف التخصيصات كما في 2013/12/31

كشف رقم (6)

المجموع	تخصيصات ضريبية	نوع الاحتياطي رقم الدليل المحاسبي
دينار	236 دينار	
71501665	71501665	الرصيد 2013/1/1
1447568	1447568	الإضافات
—	—	التنزيلات
72949233	72949233	الرصيد 2013/12/31



شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمة خاصة / بغداد

كشف الدائنون كما في 2013/12/31

كشف رقم (7)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي	
2500000	11700000	266	حسابات دائنة متنوعة
40144764	40144764	2663	مصاريق مستحقة
<u>42644764</u>	<u>51844764</u>	268	دائنو توزيع الارباح

كشف الرواتب والاجور للسنة المنتهية في 2013/12/31

كشف رقم (8)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي	
38400000	37000000	312	الاجور النقدية للعمال
3425000	3400000	3121	الاجور
<u>41825000</u>	<u>40400000</u>	3124	مكافئات تشجيعية
485920	—	315	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال
<u>42310920</u>	<u>40400000</u>		



شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمة خاصة / بغداد

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في 2013/12/31

كشف رقم ( 9 )

<u>السنة السابقة</u> <u>دينار</u>	<u>السنة الحالية</u> <u>دينار</u>	<u>رقم الدليل</u> <u>المحاسبي</u>
7500	123500	المتنوعات 325
6000	70000	اللوازم والمهمات 3251
<u>13500</u>	<u>193500</u>	القرطاسيه 3252
134500	53040	المياه والكهرباء 327
316300	1170825	مياه 3271
450800	1223865	كهرباء 3272
<u>464300</u>	<u>1417365</u>	



شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمة خاصة / بغداد

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في 2013/12/31

كشف رقم ( 10 )

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
25000	—	331 خدمات الصيانة
25000	—	3316 صيانة اثاث واجهزة مكاتب
—	1200000	332 خدمات ابحاث واستشارات
—	1200000	
250000	—	333 دعاية وطبع وضيافة
285000	—	3331 دعاية واعلان
182750	27000	3332 نشر وطبع
717750	27000	3333 ضيافة
4325250	—	334 نقل وايقاد واتصالات
1136500	875500	3341 نقل العاملين
5461750	875500	3344 اتصالات عامة
7450000	7200000	335 استنجاز موجودات ثابتة
—	291000	3352 استنجاز مباني وانشاءات
7450000	7491000	3354 استنجاز وسائل نقل وانتقال
1750000	1694250	336 مصروفات خدمية متنوعة
5050000	4000000	3361 اشتراكات وانتماءات
19000	—	3363 مكافئات لغير العاملين
79000	326000	3365 خدمات قانونية
4500000	4500000	3366 خدمات مصرفية
906750	860000	33682 خدمات محاسبية / اجور تدقيق
12304750	11380250	3369 مصروفات خدمية اخرى
25959250	20973750	



شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمة خاصة / بغداد

كشف بحسابات الاستخدامات الاخرى للسنة المالية المنتهية في 2013/12/31

كشف رقم ( 11 )

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
		المصروفات التحويلية 38
		مصروفات تحويلية متنوعة 383
300000	2650000	تعويضات و غرامات 3832
26029310	—	ديون مشطوبة 3833
<u>26329310</u>	<u>2650000</u>	
10446400	142350	ضرائب و رسوم 384
10446400	142350	
<u>36775710</u>	<u>2792350</u>	
		المصروفات الاخرى 39
4362600	—	خسائر رأسمالية 393
<u>4362600</u>	<u>—</u>	

كشف الايرادات للسنة المالية المنتهية في 2013/12/31

كشف رقم ( 12 )

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
		فوائد و ايجارات الاراضي 46
26981506	22281080	فوائد دائنة 461
343502	63464215	ايرادات استثمارات مالية 463
<u>27325008</u>	<u>85745295</u>	



شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمة خاصة / بغداد

كشف احتساب تخصيصات ضريبية للسنة المالية المنتهية في 2013/12/31

كشف رقم ( 13 )

المبلغ / دينار

19300901

9650450

9650451

1447568

التفاصيل

الربح المحاسبي بموجب حساب الايرادات والمصروفات  
للسنة المالية المنتهية في 2013/12/31

ينزل منه /

اطفاء خسائر سابقة بنسبة (50%) من الربح المحاسبي اعلاه  
استنادا الى المادة (11) من قانون ضريبة الدخل رقم 113  
لسنة 1982

صافي الربح الخاضع للضريبة

ضريبة الدخل بنسبة 15% من الدخل الخاضع للضريبة

كشف توزيع الربح المحاسبي للسنة المالية المنتهية في 2013/12/31

كشف رقم ( 14 )

المبلغ / دينار

19300901

11098018

8202883

410144

7792739

التفاصيل

الربح المحاسبي بموجب حساب الايرادات والمصروفات  
تنزل /

اطفاء خسائر سابقة

تخصيصات ضريبة الدخل

الربح المحاسبي بعد تنزيل / اطفاء

الخسائر السابقة وضريبة الدخل

تنزل / الاحتياطي الالزامي 5%

الفائض المتراكم

كشف احتساب اجور التدقيق للسنة المالية المنتهية في 2013/12/31

كشف رقم ( 15 )

المبلغ / دينار

4000000

500000

4500000

التفاصيل

الاجور الاساسيه

الاجور التكميليه

المجموع





شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمة خاصة / بغداد  
بيانات الحسابات القومية  
كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفه عناصر الانتاج  
للسنة المالية المنتهية في 2013/12/31

السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
—	1- الموارد
22281080	45-41 ايراد النشاط الجاري
<u>22281080</u>	461 قوائد دائنه
1417365	2- مستلزمات الانتاج
20973750	32 المستلزمات السلعيه
<u>22391115</u>	33 المستلزمات الخدميه
(110035)	3- اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (1)-(2)
<u>142350</u>	384 تنزل /الضرائب والرسوم غير المباشرة
<u>(252385)</u>	4- اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفه عناصر الانتاج

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفه عناصر الانتاج  
للسنة المالية المنتهية في 2013/12/31

السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
40400000	عائد العمل
860929	31 الرواتب والاجور النقدية
(41513314)	37 الاندثارات
<u>(252385)</u>	فانصر (عجز) العمليات الجارية / المرحلة الاولى اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفه عناصر الانتاج



## م / التقرير السنوي عن نشاطات الشركة للسنة المالية المنتهية في 2013 / 12 / 31

تنفيذاً " لأحكام المادتين 117 و 134 من قانون الشركات رقم 21 لسنة 1997 تم إعداد التقرير السنوي للسنة المنتهية في 2013 / 12 / 31 وبموجب تعليمات النظم المحاسبي الموحد رقم 1997 الصادر من دائرة تسجيل الشركات وأن هذا التقرير يعتبر مكملاً للخصائص الختامية للشركة للسنة المذكورة .

### أولاً :-

اسم الشركة :- النخبة للمقاولات العامة ( مساهمة خاصة ) .

تأسيس الشركة :- تأسست الشركة بموجب شهادة التأسيس رقم 1998 في 16 / 7 / 2001 برأسمال قدرة ( 100 ) مليون دينار عراقي وقد تم زيادة رأسمالها عدة مرات وأصبح الآن ( 2 ) مليار دينار عراقي بموجب مصادقة سجل الشركات بكتابه المرقم ( 20618 ) في 16 / 8 / 2011 .

مركز الشركة :- بغداد .

اهداف الشركة :- تهدف الشركة الى استثمار رأس المال الوطني في قطاع التشييد والمقاولات العمرانية في كافة المجالات المختلفة وشراء المواد المنقولة وغير المنقولة وتطبيق أحكام قانون الشركات رقم 21 لسنة 1997 وفق الخطط المرسومة وبموجب عقد تأسيس الشركة وذلك من خلال القيام بكافة أعمال المقاولات الانشائية والميكانيكية والكهربائية والاستثمارات والاشراف الهندسي والاعمال المتعلقة بالانشاء وتوسيع وهدم المباني بأنواعها وانشاء الطرق والجسور وصوامع خزن الحبوب ( السائلوات ) وسكك الحديد والمطارات والسدود والخزانات ومشاريع الري والمجاري ومشاريع النفط .

### ثانياً :- نشاط الشركة للسنة الحالية

1. لم تتمكن الشركة من ابرام اي عقد او الحصول على عمل خلال السنة بسبب عدم امكانية تجديد هوية تصنيف المقاولين الصنف الاول وذلك لعدم زيادة رأسمالها الى خمسة مليارات دينار بموجب تعليمات وزارة التخطيط وهذا ادى لعدم المشاركة في المناقصات .
2. المبالغ التي انفقت لاغراض الدعايه والسفر والضيافه خلال عام 2013 الضيافه 27000 دينار
3. لم يستلم اعضاء مجلس الادارة والمدير المفوض اي قرض او سلف او مكافئات نقدية او عينيه خلال السنه 2013.
4. بلغت رواتب منتسبي الشركة خلال السنه ( 40400000 ) دينار .
5. بلغت المصاريف الاجماليه خلال السنه ( 66444394 ) دينار .
- في حين بلغت الازدادات خلال السنه ( 85745295 ) دينار وبذلك ظهر الفائض المتراكم ( 19300901 ) دينار .
6. هناك مبالغ مستحقة لبعض المساهمين والتي تمثل الارباح للسنوات المسابفة ولم يراجع اصحابها لاستلامها ولهذا الغرض تم نشر اعلان من خلال سوق العراق للأوراق الماليه بدعوة هؤلاء المساهمين لمراجعته شركتنا لاستلام ارباحهم .

### ثالثاً :-

بناءً " على طلب هيئة الأوراق المالية بكتابها المرقم 951 / 13 في 30 / 6 / 2010 الفقرة ثلثاً" من التعليمات المرفقة بالكتاب المذكور وكذلك كتاب سوق العراق للأوراق المالية المرقم 1692 في 21 / 12 / 2009 تدرج أسماء المساهمين الذين لديهم أسهم 5% أو أكثر :-

1. أسعد محمد حسن الخضيرى 20 %
2. فيصل أسعد محمد حسن الخضيرى 17,5 %
3. فلاح أسعد محمد حسن الخضيرى 14,1 %
4. صباح صديق حسن 8,77 %



## رابعاً :-

### أ - أعضاء مجلس الإدارة

ت	الاسم الكامل	العنوان	الاختصاصات	عدد الاسهم
1	اسعد محمد حسن الخضيرى	رئيس مجلس الإدارة	مهندس مدني	400000000
2	عبد الكريم عباس علي السعدي	نائب رئيس مجلس الإدارة	مهندس مدني	10000000
3	عنان علي حسين القصاب	عضو مجلس الإدارة	مهندس مدني	10000
4	نشوان حمدي عقراوي	عضو مجلس الإدارة	مهندس كهرباء	60000000
5	فلاح اسعد محمد حسن الخضيرى	عضو مجلس الإدارة	أعمال حرة	282179340
6	صباح صديق حسن	عضو مجلس الإدارة	مهندس مدني	175395880
7	داود سليمان داود	عضو مجلس الإدارة	مهندس مدني	5000000

ب - المدير المفوض - المهندس عيد الواحد عبد الرزاق مهدي - مهندس مدني .

ج - عقد مجلس الإدارة خلال السنة ( 4 ) جلسات .

د - لم يتقرر طريقة استغلال العقار 80 / 14 بتأويلين لحد الان .

هـ - استمرار المتابعة لاستحصال المبلغ المستحق لشركتنا عن الاشراف الهندسي لانشاء فندق روتانا الجديد والذي توقف العمل فيه وسبق لشركة (بي . في . اي) صاحب النصل ان وجه لنا كتابهم المرقم بلا والموزع في 2 / 11 / 2011 بأنهم يسندون المبلغ الذي يمثل القسط الثاني وقدره ( 500000 ) دولار امريكي خلال سنة 2012 ولم يتم ذلك رغم تأكيدنا عليهم بكتابتينا المرقمين 813 ، 822 والمورخين 10 / 10 / 2012 ، 22 / 12 / 2012 علماً بان المبلغ المذكور اعلاه قد ادخل في الحسابات الختامية لعام 2011 وعلى الهيئة العامة مناقشة هذا الموضوع ووضع الحل المناسب .

## خامساً :-

المؤشرات العامة :- تم الاستفادة من الفائض النقدي من خلال الودائع الثابتة لدى المصارف لغرض تغطية المصاريف الادارية للشركة .

## سادساً :-

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

لا يوجد	لغاية 25000 دينار
1	اكثر من 25000 لغاية 300000
3	اكثر من 300000

## سابعاً :- مسيرة الشركة

لاتوجد اي تغييرات او احداث جوهرية طرأت على الشركة وعلى موجوداتها خلال الفترة المحصورة بين اعداد الميزانيه وعرضها على الهيئة العامة .



## ثامناً :- السياسة المحاسبية

طبقت الشركة على حساباتها النظام المحاسبي الموحد والتعليمات الصادرة بموجبه ومنها التعليمات رقم ( 1 ) لسنة 1997 كما تم ترحيل كافة مستندات الصرف والايداع الى الحاسبة ونظمت الحسابات بموجبهها وأخراج الكشوفات والنقاير الخاصة بالحسابات الختامية منها كما ترد الموجودات الثابتة والنقدية وكذلك مطابقة للكشوفات .



نائب رئيس مجلس الادارة  
عبد الكريم عباس علي السعدي



المدير المفاوض  
عبد الواحد عبد الرزاق مهدي



المحاسب  
بسام ماجد سعد الله

