

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية مساهمة خاصة / بغداد

القوائم المالية و الحسابات الختامية

كما هي في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٦

الرقم / ٢٠ / ش / ٢٠١٧

التاريخ ٢٠١٧ / ٢ / ٢٢

بسم الله الرحمن الرحيم

السادة / مساهمي شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات

العقارية / مساهمة خاصة - بغداد - المحترمين

الموضوع / تقرير مراقب الحسابات

بعد التحية :

قمنا بتدقيق القوائم المالية لشركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية (مساهمة خاصة) والتي تتكون من الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦، 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 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 الاختبارات اللازمة لاجه 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- كانت الشركة متوقفة النشاط خلال السنة المالية / ٢٠١٦ ، ان الشركة ومن خلال ايرادات استثمار الفائض النقدي في ودائع وحسابات توفير لدى المصارف اضافة الى ايرادات الاستثمارات المالية تمكنت من تغطية جزء من نفقاتها للسنة الحالية . وقد بلغ صافي عجز نشاط السنة المالية / ٢٠١٦ مبلغاً مقداره (٣٦٠٧٧٥٠٧) دينار .

٢- يمثل رصيد حساب مشروعات تحت التنفيذ البالغ بتاريخ الميزانية (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 .

ثانيا: الملاحظات

١- لم يتم احتساب مخصص هبوط الاستثمارات المالية وذلك لقرار ادارة الشركة المباشرة ببيع هذه الاسهم لغرض الاستفادة من السيولة النقدية في مجالات أخرى .

٢- ان رصيد حساب ايرادات مستحقة بتاريخ الميزانية والبالغ (٥٩٥) مليون دينار والذي يمثل الايرادات المتحققة للشركة خلال السنة ٢٠١١ 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، وقد باشرت الشركة باتخاذ الاجراءات القانونية لتحصيل هذا المبلغ وكما ورد في تقرير ادارة الشركة المرفق .

٣- ضمن رصيد حساب دائنو توزيع الارباح البالغ بتاريخ الميزانية بحدود (٣٩,٩) مليون دينار مبلغا مقداره بحدود (٢٠) مليون دينار لم نحصل على تحليله و وفقا لاستحقاق كل مساهم .

الرأي:

وخضوعا لما ورد اعلاه وحسب رأينا وبقدر ما توصلنا اليه من خلال تدقيقنا وطبقا لما هو مدون في سجلات الشركة ووفقا للمعلومات والايضاحات المقدمة لنا فإن:

١- ان النظام الممسوك على الحاسبة المستخدمة من قبل الشركة كان متفقا 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 والبيانات المالية قد نظمت وفقا للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وهي متفقة تماما مع ما تظهره السجلات وانها منظمة طبقا 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 ٣١/كانون الاول/٢٠١٦ ونتائج نشاطها وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية بذات التاريخ.

مع التقدير ...

زهير محمود البحراني
محاسب قانوني ومراقب حسابات
مراقب حسابات الشركة

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦

بيان / السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
٣٣٤٥١٩٧	٢٣٢١١١٣	الموجودات الثابتة		
١٠٣٨١٠١٠٧٥	١٠٣٨١٠١٠٧٥	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	١١	١
١٠٤١٤٤٦٢٧٢	١٠٤٠٤٢٢١٨٨	مشروعات تحت التنفيذ	١٢	
		الموجودات المتداولة		
١٩٦٨١٤٣٧٤	٢٠٤٧٥٩٦٣٩	استثمارات مالية	١٥	٢
٦٠١٠٠٠٠٠٠	٦٠١٠٠٠٠٠٠	المدينون	١٦	٣
٨٨٦١١٥٥١٢	٨٤٠٥٨٥٤٥١	النقود	١٨	٤
١٦٨٣٩٢٩٨٨٦	١٦٤٦٣٤٥٠٩٠			
٢٧٢٥٣٧٦١٥٨	٢٦٨٦٧٦٧٢٧٨	مجموع الموجودات		
		مصادر التمويل		
٢٠٦٥٥١٩٣٣٠	٢٠٦٥٥١٩٣٣٠	مصادر التمويل طويلة الاجل		
٥٣٩٨٤١٧٧٩	٥٠٣٢٣٢٨٩٩	رأس المال المدفوع	٢١	
٢٦٠٥٣٦١١٠٩	٢٥٦٨٧٥٢٢٢٩	الاحتياطيات	٢٢	٥
		مصادر التمويل قصيرة الاجل		
٧٦١٠٠٢١٩	٧٦١٠٠٢١٩	تخصيصات قصيرة الاجل	٢٣	٦
٤٣٩١٤٨٣٠	٤١٩١٤٨٣٠	الدائنون	٢٦	٧
١٢٠٠١٥٠٤٩	١١٨٠١٥٠٤٩			
٢٧٢٥٣٧٦١٥٨	٢٦٨٦٧٦٧٢٧٨	مجموع مصادر التمويل		

رئيس مجلس الإدارة

عصام كركن

المدير المفوض

عبد الواحد عبد الرزاق

المحاسب

ب. ا. م. س. م. م.

١٩٠٢٨٢٤

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٢ / ش و المؤرخ ٢٣ / ٢ / ٢٠١٧

م. م. م. م. م.

رقم الاجازة ١٩٩

زهير محمود البحراني

محاسب قانوني و مراقب حسابات

مراقب حسابات الشركة

شركة النخبة

للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية

رأس مال الشركة ٢٠٦٥٥١٩٣٣٠

شركة النخبة للمقاولات العامة والأستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف الابرادات و المصروفات و التوزيع للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦

بيان/ب	السنة الحالية	السنة السابقة	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
دينار	دينار	دينار		
			الابرادات الجارية	١٢
			ايراد النشاط الجاري	٤٥-٤١
			فوائد دائنة	٤٦١
٤٢٩١١٧٦٧	٤٤٨٤١٩٤٠	٤٢٩١١٧٦٧		
٤٢٩١١٧٦٧	٤٤٨٤١٩٤٠			
			تنزل/المصروفات الجارية	
٤٨١٨٠٠٠٠	٥٠٧٩٣٥٠٠		الرواتب والاجور	٣١ ٨
١٤١٥٠٠٠	١٨٩٨٧٥٠		المستلزمات السلعية	٣٢ ٩
٢٧٤٠٦٢٥٠	٢١٠١٧٢٠٠		الستلزمات الخدمية	٣٣ ١٠
٥٤٨٩٥٢	٤٧٧١٥٢		الاندثارات	٣٧ ١
(٧٧٥٥٠٢٠٢)	(٧٤١٨٦٦٠٢)		مجموع المصروفات الجارية	
(٣٤٦٣٨٤٣٥)	(٢٩٣٤٤٦٦٢)		(عجز)	
١٠٥٧١٦٢	١٠١٤٨٨		يضاف / الابرادات التحويلية والاخري	
١٠٥٧١٦٢	١٠١٤٨٨		ايرادات استثمارات مالية	٤٦٣
٢٨٨٢٢٥٠	١٧٢٤٩٧٦		تنزل / المصروفات التحويلية والاخري	
	٥١٠٩٣٥٧		المصروفات التحويلية	٣٨ ١١
			المصروفات الأخرى	٣٩ ١١
(٢٨٨٢٢٥٠)	(٦٨٣٤٣٣٣)			
(٣٦٤٦٣٥٢٣)	(٣٦٠٧٧٥٠٧)		(العجز)	

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

بيان العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦

بيان/ج

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
		الإيرادات الجارية
		إيراد النشاط الجاري
٤٢٩١١٧٦٧	٤٤٨٤١٩٤٠	٤٥-٤١
		فوائد دائنة
		٤٦١
		تنزل/المصروفات الجارية
٤٨١٨٠٠٠٠	٥٠٧٩٣٥٠٠	الرواتب والاجور
١٤١٥٠٠٠	١٨٩٨٧٥٠	٣١
٢٧٤٠٦٢٥٠	٢١٠١٧٢٠٠	المستلزمات السلعية
٥٤٨٩٥٢	٤٧٧١٥٢	٣٢
١٩٦٤٥٠٠	٧٧٠٠٠٠	المستلزمات الخدمية
		٣٣
		الاندثارات
		٣٧
		الضرائب والرسوم
		٣٨٤
		مجموع المصروفات الجارية
(٧٩٥١٤٧٠٢)	(٧٤٩٥٦٦٠٢)	فائض (عجز) العمليات الجارية /
		المرحلة الاولى
(٣٦٦٠٢٩٣٥)	(٣٠١١٤٦٦٢)	يضاف / الإيرادات التحويلية والآخرى
١٠٥٧١٦٢	١٠١٤٨٨	٤٦٣
١٠٥٧١٦٢	١٠١٤٨٨	إيرادات استثمارات مالية
		تنزل / المصروفات التحويلية والآخرى
٩١٧٧٥٠	٩٥٤٩٧٦	٣٨
	٥١٠٩٣٥٧	المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)
		٣٩
٩١٧٧٥٠	٦٠٦٤٣٣٣	المصروفات الأخرى
		فائض (عجز) العمليات الجارية /
(٣٦٤٦٣٥٢٣)	(٣٦٠٧٧٥٠٧)	المرحلة الثانية

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

بيان التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦

بيان/د

<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
<u>(٣٦.٧٧٥٠٧)</u>		الخسائر
		<u>التدفقات غير النقدية</u>
	٤٧٧١٥٢	اندثار الموجودات الثابتة
	—	الزيادة في التخصيصات
٩٨٤١٩١	<u>٥٠٧.٣٩</u>	اسهم مجانية مستلمة
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
(٢٠٠٠٠٠٠)		صافي التغير (النقص) في الدائنين
		<u>التدفقات النقدية من النشاط التمويلي</u>
	٥٤٦٩٣٢	صافي التغير (النقص) في الموجودات الثابتة
(٨٤٣٦٧٤٥)	<u>(٨٩٨٣٦٧٧)</u>	صافي التغير (الزيادة) في الاستثمارات المالية
(٤٥٥٣٠٠٦١)		صافي حركة النقود خلال السنة
٨٨٦١١٥٥١٢		رصيد النقود و مكافئه كما في ٢٠١٦/١/١
<u>٨٤٠٥٨٥٤٥١</u>		رصيد النقود و مكافئه كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

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 / ٢٠١٦

السنة الحالية	رقم الدليل
دينار	المحاسبي
—	١- الموارد
٤٤٨٤١٩٤٠	٤١-٤٥ ايراد النشاط الجاري
٤٤٨٤١٩٤٠	٤٦١ فوائد دائنه
١٨٩٨٧٥٠	٢- مستلزمات الانتاج
٢١٠١٧٢٠٠	٣٢ المستلزمات السلعيه
٢٢٩١٥٩٥٠	٣٣ المسلزمات الخدميه
٢١٩٢٥٩٩٠	٣- اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١)-(٢)
(٧٧٠٠٠٠)	٣٨٤ تنزل /الضرائب والرسوم غير المباشرة
٢١١٥٥٩٩٠	٤- اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفه عناصر الانتاج

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفه عناصر الانتاج

للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦

عائد العمل	رقم الدليل
٥٠٧٩٣٥٠٠	٣١ الرواتب والاجور النقدية
٤٧٧١٥٢	٣٧ الاندثرات
(٣٠١١٤٦٦٢)	فانض (عجز) العمليات الجارية / المرحلة الاولى
٢١١٥٥٩٩٠	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفه عناصر الانتاج

شركة النخبة للمقاولات العامة والأستثمارات العقارية/ مساهمة خاصة / بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١

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 الاضافات	١٥٥٥٦٣١٠ (١٩٠١٠٠٠)	٦٦٠٠٠٠ —	٤٠٠٠٠٠ (٤٠٠٠٠)	١٤٤٩٦٣١٠ (١٥٠١٠٠٠)
الكلفة في ١٢/٣١	١٣٦٥٥٣١٠	٦٦٠٠٠٠	—	١٢٩٩٥٥٣١٠
نسبة الاندثار / قسط ثابت الاندثارات	—	١٠%	—	مختلف
مخصص الاندثار في ١/١ اندثار السنة الحالية تنزل المشطوبات	١٢٢١١١١٣ ٤٧٧١٥٢ (١٣٥٤٠٦٨)	٤٣٩٩٢٥ ٦٦٠٠٠ —	٣٩٩٩٩٩ — (٣٩٩٩٩٩)	١١٣٧١١٨٩ ٤١١١٥٢ (٩٥٤٠٦٩)
الاندثار المتراكم كما في ١٢/٣١	١١٣٣٤١٩٧	٥٠٥٩٢٥	—	١٠٨٢٨٢٧٢
القيمة الدفترية كما في ٢٠١٦/١٢/٣١	٢٣٢١١١٣	١٥٤٠٧٥	—	٢١٦٧٠٣٨

كشف رقم (٢)

كشف بأستثمارات المالية لشركة النخبة للمقاولات كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

ت	التفاصيل	عدد الاسهم	كلفة السهم	المبلغ بالدينار	سعر السهم في السوق	القيمة السوقية
١	مصرف الشرق الاوسط	١٠٥٧١٦١٩	٠,٨٠٥٤٦٤	٨٥١٥٠٥٩	٠,٤٣٠	٤٥٤٥٧٩٦
٢	مصرف البصرة	٣٩٢٨٥٧٤	١,٨٤٧٧٢٢٦	٧٢٥٨٩١٥	—	—
٣	مصرف دجلة والفرات	٩٤٦٤٧٢٣	١,٠٠٠	٩٤٦٤٧٢٣	٠,٢٨٠	٢٦٥٠١٢٢
٤	شركة المشروعات الغازية الشمالية	٨١٦٠٠٠٠	٣,٠١٧٤٦٣٣	٢٤٦٢٢٥٠٠	—	—
٥	مصرف الوركاء	٣١٢٤٩٩٩	١,٦٣٢١٥٤	٥١٠٠٤٧٩	—	—
٦	مصرف دار السلام	٥٥٦٢١٩٢٨	٢,٤٤٦٩٧٦	١٣٦١٠٥٥٣٥	٠,١٣٠	٦٤٥٠٨٥١
٧	شركة الكندي لانتاج اللقاحات البيطرية	١٦٨٣٦٨٨٤	٠,٨١٣٢٤	١٣٦٩٢٤٢٨	٠,٧٩٠	١٣٣٠١١٣٨
	المجموع			٢٠٤٧٥٩٦٣٩		٢٦٩٤٧٩٠٧

ملاحظة :- لم تحتسب القيمة السوقية لمصرف البصرة ومصرف الوركاء وشركة المشروعات الغازية الشمالية لكونهم خارج التداول في سوق الاوراق المالية

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف المدينون كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦

كشف رقم (٣)

رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٦٦	٥٩٥٠٠٠٠٠٠	٥٩٥٠٠٠٠٠٠٠
١٦٦٢	٦٠٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠٠
١٦٦٣	٦٠١٠٠٠٠٠٠	٦٠١٠٠٠٠٠٠

كشف النقود كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦

كشف رقم (٤)

رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٨١	٥٥١٧٠٠٥	٧٧٠٦٥٥
١٨٣	٤٦٧٧٤	٢٥٨٢٥٠
مصرف دار السلام-الرئيسي/جاري	٢٠٤٣٣٧٩	٢٠٦٨٣٧٩
مصرف دار السلام-الرئيسي/توفير	٨٠٠٧٠٣٠٢	٢٩٨١٥٣٥٧
مصرف دار السلام-الرئيسي وديعة زيادة رأس المال	٤٦٧٧٤	٦٥٥١٩٣٣٠
مصرف الخليج-الرئيسي/جاري	٤٨٣١١٩٣١٢	٥٣٠٧٧٠٥٦٩
مصرف الخليج-الرئيسي/توفير	١٦٦٠٠٠٠	٧٥٠٠٠
مصرف الاستثمار العراقي / جاري	٢٧٣٠٩٣٩٧٩	٢٥٦٨٣٧٩٧٢
مصرف الاستثمار العراقي / توفير	٨٤٠٠٣٣٤٧٦	٨٨٥٣٤٤٨٥٧
	٨٤٠٥٨٥١٨١	٨٨٦١١٥٥١٢

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف الاحتياطات كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

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
٥٣٩٨٤١٧٧٩ (٣٥٥٧٠٤٦٨) (١٠٣٨٤١٢)	(٨٩٨٧١٧٥٩) (٣٦٠٧٧٥٠٧) ٣٥٩٤٨٧٠٣	٥١٨٦٦٨٨٣٦ ————— (٣٥٩٤٨٧٠٣)	٨٦٨٢١٣٤ ٥٠٧٠٣٩ (١٠٣٨٤١٢)	١٠٢٣٦٢٥٦٨ ————— —————	الرصيد ٢٠١٦/١/١ الإضافات التنزيلات
٥٠٣٢٣٢٨٩٩	(٩٠٠٠٠٠٥٦٣)	٤٨٢٧٢٠١٣٣	٨١٥٠٧٦١	١٠٢٣٦٢٥٦٨	الرصيد في ٢٠١٦/١٢/٣١

كشف التخصيصات كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

كشف رقم (٦)

المجموع دينار	تخصيصات ضريبية ٢٣٦ دينار	نوع الاحتياطي رقم الدليل المحاسبي
٧٦١٠٠٢١٩ ————— —————	٧٦١٠٠٢١٩ ————— —————	الرصيد ٢٠١٦/١/١ الإضافات التنزيلات
٧٦١٠٠٢١٩	٧٦١٠٠٢١٩	الرصيد ٢٠١٦/١٢/٣١

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف الدائنون كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦

كشف رقم (٧)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي	
٤٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة
٣٩٩١٤٨٣٠	٣٩٩١٤٨٣٠	٢٦٦٣	مصاريف مستحقة
<u>٤٣٩١٤٨٣٠</u>	<u>٤١٩١٤٨٣٠</u>	٢٦٨	دائنو توزيع الارباح

كشف الرواتب و الاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦

كشف رقم (٨)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي	
٤٠٥٠٠٠٠٠	٤٦٨٠٠٠٠٠	٣١٢	الاجور النقدية للعمال
٣٣٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠	٣١٢١	الاجور
٣٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠	٣١٢٤	مكافئات تشجيعية
١٣٨٠٠٠٠	٩٤٣٥٠٠	٣١٢٦	مخصصات تعويضية
<u>٤٨١٨٠٠٠٠</u>	<u>٥٠٧٩٣٥٠٠</u>	٣١٥١	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال

شركة النخبة للمقاولات العامة والأستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦

كشف رقم (٩)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
٣٣٢٥٠٠	٤٣٨٥٠٠	المتنوعات ٣٢٥
٣٥٧٥٠٠	١٥٨٢٥٠	اللوازم والمهمات ٣٢٥١
<u>٦٩٠٠٠٠</u>	<u>٥٩٦٧٥٠</u>	القرطاسيه ٣٢٥٢
١٣٧٥٠٠	_____	المياه والكهرباء ٣٢٧
٥٨٧٥٠٠	١٣٠٢٠٠٠	مياه ٣٢٧١
<u>٧٢٥٠٠٠</u>	<u>١٣٠٢٠٠٠</u>	كهرباء ٣٢٧٢
<u>١٤١٥٠٠٠</u>	<u>١٨٩٨٧٥٠</u>	مجموع المستلزمات السلعية

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦

كشف رقم (١٠)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي	الوصف
		٣٣١	خدمات الصيانة
	٨٠٠٠٠	٣٣١٢	صيانة مباني و أنشاءات
٢٣٠٠٠٠	٦٠٠٠٠	٣٣١٦	صيانة اثاث واجهزة مكاتب
٢٣٠٠٠٠	١٤٠٠٠٠		
		٣٣٢	خدمات ابحاث واستشارات
		٣٣٣	دعايه وطبع وضيافة
	٣٩٠٠٠٠	٣٣٣١	دعاية واعلان
١١٣١٠٠٠	٢٧٩٠٠٠	٣٣٣٢	نشر وطبع
٣٥٥٠٠٠	٢٨١٠٠٠	٣٣٣٣	ضيافة
١٤٨٦٠٠٠	٩٥٠٠٠٠		
		٣٣٤	نقل وايفاد واتصالات
	١٩٦٥٠٠	٣٣٤٢	نقل السلع والبضائع
٦٤٤٢٥٠	٤١٧٠٠٠	٣٣٤٤	اتصالات عامة
٦٤٤٢٥٠	٦١٣٥٠٠		
		٣٣٥	استنجاز موجودات ثابتة
٧٢٠٠٠٠٠	٦٥٠٠٠٠٠	٣٣٥٢	استنجاز مباني وانشاءات
٢٥٠٠٠٠		٣٣٥٣	استنجاز الات ومعدات
١٤٨٨٠٠٠	٤٩٤٠٠٠	٣٣٥٤	استنجاز وسائل نقل وانتقال
٨٩٣٨٠٠٠	٦٩٩٤٠٠٠		
		٣٣٦	مصرفات خدميه متنوعه
٢٠٠٠٠٠٠	٣٥٦٠٠٠٠	٣٣٦١	اشتركاكات وانتماءات
١٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠	٣٣٦٣	مكافنات لغير العاملين
٤٨٦٠٠٠٠		٣٣٦٥	خدمات قانونية
١١٦٨٠٠٠٠	١٧٧٧٠٠٠	٣٣٦٦	خدمات مصرفية
٤٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠٠	٣٣٦٨٢	خدمات محاسبية / اجور تدقيق
٤٠٧٠٠٠٠٠	٤٥٦٢٠٠٠٠	٣٣٦٩	مصرفات خدمية اخرى
١٦١٠٨٠٠٠٠	١٢٣١٩٧٠٠٠		
٢٧٤٠٦٢٥٠٠	٢١٠١٧٢٠٠٠		مجموع المستلزمات الخدمية

شركة النخبة للمقاولات العامة والأستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف بحسابات الاستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦

كشف رقم (١١)

رقم الدليل المحاسبي	المصرفات التحويلية	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٨	المصرفات التحويلية	٩٥٤٩٧٦	٩١٧٧٥٠
٣٨٣	مصرفات تحويلية متنوعة	٩٥٤٩٧٦	٩١٧٧٥٠
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات		
٣٨٤	ضرائب ورسوم	٧٧٠٠٠٠	١٩٦٤٥٠٠
		٧٧٠٠٠٠	١٩٦٤٥٠٠
	مجموع المصرفات التحويلية	١٧٢٤٩٧٦	٢٨٨٢٢٥٠
٣٩	المصرفات الأخرى		
٣٩١	مصرفات سنوات سابقة	٢١٨٢٨٠٠	—
٣٩٣	خسائر رأسمالية	٢٩٢٦٥٥٧	—
	مجموع المصرفات الأخرى	٥١٠٩٣٥٧	—

كشف الإيرادات للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦

كشف رقم (١٢)

رقم الدليل المحاسبي	فوائد وإيجارات الأراضي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٤٦	فوائد وإيجارات الأراضي	٤٤٨٤١٩٤٠	٤٢٩١١٧٦٧
٤٦١	فوائد دائنة	١٠١٤٨٨	١٠٥٧١٦٢
٤٦٣	إيرادات استثمارات مالية	٤٤٩٤٣٤٢٨	٤٣٩٦٨٩٢٩



Ref: / /
Date: / /

العدد:
التاريخ: / /

مساهمة - خاصة
General Contracting and
Real Estate Investment co

التقرير السنوي عن نشاطات الشركة للسنة المالية المنتهية

في 31 / 12 / 2016

تنفيذاً لأحكام المادتين 117 / 134 من قانون الشركات رقم 21 لسنة 1997 تم اعداد التقرير السنوي للسنة المنتهية في 31 / 12 / 2016 وبموجب تعليمات النظام المحاسبي الموحد رقم (1) لسنة 1997 الصادرة 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 1998 في 16 / 7 / 2001 براسمال قدره (100) مليون دينار عراقي وقد تم زيادة رأسمالها عدة مرات واصبح الان (2065519330) دينار ملياري وخمسة وستون مليون وخمسمائة وتسعة عشر الف وثلاثمائة وثلاثون دينار عراقي بموجب كتاب دائرة تسجيل الشركات المرقم (21310) في 17 / 9 / 2015 .

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 و مصلحة الشركة واهدافها .

ثانياً :-

نشاط الشركة للسنة الحالية

1. 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 .
2. المبالغ التي انفقت لأغراض الدعاية والسفر والضيافة ونشر والطبع خلال عام 2016 الضيافة (950000) دينار .
3. لم يستلم اعضاء مجلس الادارة والمدير المفوض اي قرض او سلف او مكافئات نقدية او عينيه خلال سنة 2016 .
4. بلغت رواتب منتسبي الشركة خلال السنة (50793500) دينار
5. بلغت المصاريف الاجمالية خلال السنة (81020935) دينار



Ref: / /
Date: / /

العدد:
التاريخ: / /

ثالثاً :-

بناء على طلب هيئة الأوراق المالية بكتابتها المرقم 13 / 951 في 30 / 6 / 2010 الفقرة ثالثاً من التعليمات المرفقة بالكتاب المذكور وكذلك كتاب سوق العراق للأوراق المالية المرقم 1692 في 21 / 12 / 2009 ندرج اسماء المساهمين الذين لديهم اسهم 5 % او اكثر :-

46,4 %	مصرف دار السلام للاستثمار
10,5 %	اسعد محمد حسن الخضير
9,28 %	صباح صديق حسن

رابعاً :-

أ - اعضاء مجلس الادارة

الاسم الكامل	العنوان	الاختصاص	عدد الاسهم
مصرف دار السلام ممثله السيد عصام شاكر نعمة	رئيس مجلس الادارة		928802916
منير عبد الرزاق الوكيل	ن . رئيس المجلس	مهندس	12950678
باسم عبد الوهاب هاشم	عضو		500000
ضياء منير يعقوب	عضو		50000
دار السلام للأوراق المالية ممثله عمار حاتم احمد	عضو		2000

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

ج - عقد المجلس خلال السنة (6) جلسة

د - سيتم استثمار العقار 80 / 14 بتاويين للاستفادة من السيولة النقدية المتحققة عن بيع العقار لغرض تمويل نشاط الشركة في المقاولات والاستثمارات العقارية .

ه - تم التعاقد مع مكتب احد المحامين لإقامة الدعوى على شركة (سمت. بي . في . اي) لاستحصال حقوق الشركة عن الاشراف الهندسي لإنشاء فندق روتانا الجديد في بغداد بموجب العقد المبرم معهم وقد تم توجيه اذار نهائي لهم من قبل مكتب المحاماة على العنوان المثبت في عقد المقاوله وقد تم ارسال الاذار من قبل وزارة العدل الى وزارة الخارجية الاردنية من خلال سفارة العراق وجاء ذلك بموجب محضر الهيئة العامة للشركة المنعقد بتاريخ 17 / 4 / 2014 ومصادقة دائرة تسجيل الشركات بتاريخ 4 / 3 / 2015 .

خامساً :-

المؤشرات العامة :- بلغ عجز السنة الحالية (36077506) دينار للحسابات الختامية المنتهية في

2016 / 12 / 31



Ref:
Date: / /

العدد:
التاريخ: / /

مساهمة - خاصة
General Contracting and
Real Estate Investment co

سادساً :-

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


لا يوجد	25000 دينار	لغاية
لا يوجد	25000 - 300000 دينار	اكثر من
4	300000 دينار	اكثر من


سابعاً :- سيرة الشركة

- أ- 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 3347 في 2015 / 2 / 8
- ب- نظراً لتوقف نشاط الشركة وسعي الشركة للحصول على السيولة المالية لتغطية مصاريف الشركة فاتها تقوم ببيع الاسهم بين فترة واخرى وحسب سعر السوق وسيتم تثبيت خسائر الاستثمارات عند تحقق البيع .

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 واخراج الكشوفات والتقارير الخاصة بالحسابات الختامية منها كما ترد الموجودات الثابتة والنفدية وكذلك مطابقة الكشوفات .


رئيس مجلس الادارة
عصام حيدر نعمة


المدير المفوض
المهندس عبد الواحد عبد الرزاق


المحاسب
بسام ماجد سعد الله

شركة النخبة
للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية
رئيس مال الشركة ٢٠٦٥٥١٩٣٣٠



جمهورية العراق

مجلس مهنة مراقبة وتدقيق الحسابات

أمانة السر

نصادق على صحة ختمه وتوقيع مراقب الحسابات وأنه مزاول
لمهنة مراقبة وتدقيق الحسابات لعام ٢٠١٧ دون اي مسؤولية
عن محتويات هذه البيانات المالية

المصادق / مؤيد حسن يوسف

التوقيع

تاريخه

١٨٥١

رقم الدسرة

