

Zuhair M. Al-Bahrani

Chartered Accountant & Auditor

Member Of The Iraqi Certified Accountants Association

Financial & Accounting Consultancies & And Feasibility Studies

زهر محمود حسين البهراني

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 / ٢٠١٧



رقم الاجازة / ١٥٦ الصنف الاول

٠٧٩٠٢٣٦٨٢١١ - ٠٧٧٠٦٠٣٤٠٥١

zuhairbahrani49@yahoo.com



Zuhair M. Al-Bahrani

Chartered Accountant & Auditor

Member Of The Iraqi Certified Accountants Association

Financial & Accounting Consultancies & And Feasibility Studies

زهير محمود حسن البهراني

محاسب قانوني ومراقب حسابات

عضو الجمعية العراقية للمحاسبين القانونيين

استشارات مالية ومحاسبية ودراسات الجدوى الاقتصادية

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية مساهمة خاصة / بغداد

القوائم المالية و الحسابات الختامية

كما هي في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٧

بهراني

رقم الاجازة / ١٥٦ الصنف الاول

٠٧٧٠٦٠٣٤٠٥١ - ٠٧٩٠٢٣٦٨٢١١

zuhairbahrani49@yahoo.com





Ref:

العدد:

Date: / /

التاريخ: / /

التقرير السنوي عن نشاطات الشركة للسنة المالية المنتهية

في 31 / 12 / 2017

تنفيذاً لأحكام المادتين 117 / 134 من قانون الشركات رقم 21 لسنة 1997 تم اعداد التقرير السنوي للسنة المنتهية في 31 / 12 / 2017 وبموجب تعليمات النظام المحاسبي الموحد رقم 1997 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 23355 في 26 / 7 / 2001 برأسمال 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 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 2017 الضيافة (401000) دينار .
3. لم يستلم اعضاء مجلس الادارة والمدير المفوض اي قرض او سلف او مكافئات نقدية او عيدية خلال سنة 2017 .
4. بلغت رواتب منتسبي الشركة خلال السنة (47373645) دينار
5. بلغت المصاريف الاجمالية خلال السنة (71839011) دينار



Ref: / / العدد:
Date: / / التاريخ:

ثالثاً :-

بناء على طلب هيئة الأوراق المالية بكتابتها المرقم 951 / 13 في 30 / 6 / 2010 الفقرة ثالثاً 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 :-

مصرف دار السلام للاستثمار	45,4 %
اسعد محمد حسن الخضيرى	10,5 %
صباح صديق حسن	9,28 %

رابعاً :-

أ - أعضاء مجلس الإدارة

الاسم الكامل	العنوان	الاختصاص	عدد الاسهم
مصرف دار السلام ممثله السيد عصام شاكر نعمه	رئيس مجلس الإدارة		938802916
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 (4) جلسة

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

- تم اصدار شركة سمت بموجب الانذار المرقم 31857 في 9 / 12 / 2015 الصادر من كاتب عدل الباب الشرقي ولم يحسم الا عن طريق النشر في الصحف المحلية وھيه صحيفة الشرق والدستور في 23 / 1 / 2017 ومن ذلك ان فترة التبليغ استغرقت سنة ورغم المراجعة لوزارة العدل والدائرة القنصلية في وزارة الخارجية وكذلك دائرة كتاب العدول في وزارة العدل .
- بعد اكمال مراحل التبليغ تمت اقامة الدعوى امام محاكم الكراة في 7 / 3 / 2017 وبعد انتهاء المدة المحددة بالانذار المصادف 23 / 2 / 2017 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 12 / 11 / 2017 موعد المرافعة بالدعوة ظهر ان السفارة العراقية في عمان لم ترد لذا تأجل الموعد الى 11 / 2 / 2018

العراق - بغداد - ساحة الفردوس - حي السعدون - محلة ١٠١ - زقاق ٩١ - مبنى ٢٤ الطابق الرابع



Ref:

العدد:

مساهمة - خاصة

Date: / /

التاريخ: / /

General Contracting and
Real Estate Investment co.

خامساً :-

المؤشرات العامة :- بلغ العجز المتراكم (34830903) دينار للحسابات الختامية المنتهية في
2017 / 12 / 31

سادساً :-

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


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


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 3347 في
2015 / 2 / 8

ثامناً :- السياسة المحاسبية

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


رئيس مجلس الادارة
عصام كركر نعمة
محل صرف ذر اسلام


المدير المفوض
المهندس عبد الواحد عبد الرزاق


المحاسب
بسام ماجد سعد الله



الرقم / ١٢ / تم / ٢٠١٣

التاريخ ٢١ / ١ / ٢٠١٨

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/٢٠١٧، 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 التقيد بمتطلبات السلوك المهني والقيام بتخطيط و اجراء 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 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- كانت الشركة متوقفة النشاط خلال السنة المالية / ٢٠١٧ ، ان الشركة ومن خلال ايرادات استثمار الفائض النقدي في ودائع وحسابات توفير لدى المصارف تمكنت من تغطية جزء من نفقاتها للسنة الحالية . وقد بلغ صافي عجز نشاط السنة المالية / ٢٠١٧ مبلغاً مقداره (٣٤٨٣٠٩٠٤) دينار .

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 ولكونها 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 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- 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 الممسوك على الحاسبة المستخدمة 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 والبيانات 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 ٣١/كانون الاول/٢٠١٧ ونتائج نشاطها وتدقيقاتها النقدية للسنة المنتهية بذات التاريخ.

مع التقدير ...



شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٧

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	١٨٤٣٩٦١	٢٣٢١١١٣
	١٢	مشروعات تحت التنفيذ	١٠٣٨١٠١٠٧٥	١٠٣٨١٠١٠٧٥
			<u>١٠٣٩٩٤٥٠٣٦</u>	<u>١٠٤٠٤٢٢١٨٨</u>
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
٢	١٥	استثمارات مالية	١٩٧٨٩٤٢١٨	٢٠٤٧٥٩٦٣٩
٣	١٦	المدينون	٦٠١٤٥٠٠٠٠	٦٠١٠٠٠٠٠٠
٤	١٨	النقود	٨١١٩٧٢١٢٠	٨٤٠٥٨٥٤٥١
			<u>١٦١١٣١٦٣٣٨</u>	<u>١٦٤٦٣٤٥٠٩٠</u>
		مجموع الموجودات	<u>٢٦٥١٢٦١٣٧٤</u>	<u>٢٦٨٦٧٦٧٢٧٨</u>
		<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الاجل</u>		
	٢١	رأس المال المدفوع	٢٠٦٥٥١٩٣٣٠	٢٠٦٥٥١٩٣٣٠
٥	٢٢	الاحتياطيات	٤٦٨٤٠١٩٩٥	٥٠٣٢٣٢٨٩٩
			<u>٢٥٣٣٩٢١٣٢٥</u>	<u>٢٥٦٨٧٥٢٢٢٩</u>
		<u>مصادر التمويل قصيرة الاجل</u>		
٦	٢٣	تخصيصات قصيرة الاجل	٧٦١٠٠٢١٩	٧٦١٠٠٢١٩
٧	٢٦	الدائنون	٤١٢٣٩٨٣٠	٤١٩١٤٨٣٠
			<u>١١٧٣٤٠٠٤٩</u>	<u>١١٨٠١٥٠٤٩</u>
		مجموع مصادر التمويل	<u>٢٦٥١٢٦١٣٧٤</u>	<u>٢٦٨٦٧٦٧٢٧٨</u>

شركة النخبة

للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية
رأس مال الشركة ٢٠٦٥٥١٩٣٣٠

المدير المفوض
عبد الواحد عبد الرزاق

المحاسب
سباها ماجد محمد
١٤٠٢٨/م

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٣ / ش و المؤرخ ٢٠١٨/١/٢١

مجموعه حسون المحاسبين
رقم الإجازة ٥٦
Zuhair Al-Jarrah
محاسب قانوني و مراقب حسابات
مراقب حسابات الشركة

عصا شكرته
رئيس مجلس الإدارة
عبد الواحد عبد الرزاق

شركة النخبة للمقاولات العامة والأستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

بيان العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٧

بيان/ج

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
		الإيرادات الجارية
		إيراد النشاط الجاري ٤٥-٤١
٤٤٨٤١٩٤٠	٣٧٠٠٨١٠٧	فوائد دائنة ٤٦١
		تنزل/المصروفات الجارية
٥٠٧٩٣٥٠٠	٤٧٣٧٣٦٤٥	الرواتب والاجور ٣١
١٨٩٨٧٥٠	١٥٢١٠٠٠	المستلزمات السلعية ٣٢
٢١٠١٧٢٠٠	١٨٥٣٨٨٠٠	المستلزمات الخدمية ٣٣
٤٧٧١٥٢	٤٧٧١٥٢	الاندثارات ٣٧
٧٧٠٠٠٠	٤٤٢٠٠٠	الضرائب والرسوم ٣٨٤
(٧٤٩٥٦٦٠٢)	(٦٨٣٥٢٥٩٧)	مجموع المصروفات الجارية
(٣٠١١٤٦٦٢)	(٣١٣٤٤٤٩٠)	فائض (عجز) العمليات الجارية / المرحلة الاولى
١٠١٤٨٨	—	يضاف / الإيرادات التحويلية والاخرى
١٠١٤٨٨	—	إيرادات استثمارات مالية ٤٦٣
٩٥٤٩٧٦	٤٠٦٥٣٣	تنزل / المصروفات التحويلية والاخرى
٥١٠٩٣٥٧	٣٠٧٩٨٨١	المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)
٦٠٦٤٣٣٣	٣٤٨٦٤١٤	المصروفات الأخرى ٣٩
(٣٦٠٧٧٥٠٧)	(٣٤٨٣٠٩٠٤)	فائض (عجز) العمليات الجارية / المرحلة الثانية

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

بيان التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٧

<u>بيان/د</u>	
السنة السابقة	السنة الحالية
دينار	دينار
(٣٦٠٧٧٥٠٧)	(٣٤٨٣٠٩٠٤)
٤٧٧١٥٢	٤٧٧١٥٣
٥٠٧٠٣٩	—
٩٨٤١٩١	٤٧٧١٥٣
(٢٠٠٠٠٠٠)	(٦٧٥٠٠٠)
—	(٤٥٠٠٠٠)
(٢٠٠٠٠٠٠)	(١١٢٥٠٠٠)
٥٤٦٩٣٢	—
(٨٩٨٣٦٧٧)	٦٨٦٥٤٢٠
(٨٤٣٦٧٤٥)	٦٨٦٥٤٢٠
(٤٥٥٣٠٠٦١)	(٢٨٦١٣٣٣١)
٨٨٦١١٥٥١٢	٨٤٠٥٨٥٤٥٠
٨٤٠٥٨٥٤٥١	٨١١٩٧٢١٢٠

الخسائر

التدفقات غير النقدية

اندثار الموجودات الثابتة

اسهم مجانية مستلمة

التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية

صافي التغير (النقص) في الدائنين

صافي التغير (الزيادة) في المدينون

التدفقات النقدية من النشاط التمويلي

صافي التغير (النقص) في الموجودات الثابتة

صافي التغير (النقص) الزيادة في الاستثمارات المالية

صافي حركة النقود خلال السنة

رصيد النقود و مكافئه كما في ٢٠١٧/١/١

رصيد النقود و مكافئه كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

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 / ٢٠١٧

السنة الحالية	رقم الدليل
دينار	المحاسبي
	١- الموارد
	٤١-٤٥ ايراد النشاط الجاري
	٤٦١ فوائد دائنه
٣٧٠٠٨١٠٧	
٣٧٠٠٨١٠٧	
	٢- مستلزمات الانتاج
١٥٢١٠٠٠	٣٢ المستلزمات السلعيه
١٨٥٣٨٨٠٠	٣٣ المستلزمات الخدميه
٢٠٠٥٩٨٠٠	
١٦٩٤٨٣٠٧	٣- اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١)-(٢)
(٤٤٢٠٠٠)	٣٨٤ تنزل/الضرائب والرسوم غير المباشرة
١٦٥٠٦٣٠٧	٤- اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفه عناصر الانتاج

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفه عناصر الانتاج

للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٧

	عائد العمل
٤٧٣٧٣٦٤٥	٣١ الرواتب والاجور النقدية
٤٧٧١٥٢	٣٧ الاندثارات
(٣١٣٤٤٤٩٠)	فائض (عجز) العمليات الجارية / المرحلة الاولى
١٦٥٠٦٣٠٧	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفه عناصر الانتاج

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية /مساهمة خاصة

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها للسنة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١

كشف رقم (١)

الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي	المجموع دينار	الات ومعدات ١١٣ دينار	عددقوالب ١١٥ دينار	اثاث واجهزة مكاتب ١١٦ دينار
الرصيد في ١/١	١٣,٦٥٥,٣١٠	٦٦٠,٠٠٠	————	١٢,٩٩٥,٣١٠
الكلفة في ٢٠١٧/١٢/٣١	١٣٦٥٥٣١٠	٦٦٠,٠٠٠	————	١٢,٩٩٥,٣١٠
نسبة الاندثار/قسط ثابت الاندثارات	————	١٠%	————	مختلف
مخصص الاندثار في ٢٠١٧/١/١	١١,٣٣٤,١٩٧	٥٠٥,٩٢٥	————	١٠,٨٢٨,٢٧٢
الاندثار للسنة الحالية	٤٧٧,١٥٢	٦٦,٠٠٠	————	٤١١,١٥٢
مخصص الاندثار كما في ٢٠١٧/١٢/٣١	١١,٨١١,٣٤٩	٥٧١,٩٢٥	————	١١,٢٣٩,٤٢٤
القيمة الدفترية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١	١,٨٤٣,٩٦١	٨٨,٠٧٥	————	١,٧٥٥,٨٨٦

مجلس هيئة مراقبة وتدقيق الحسابات
المستقلة
تصاوت على صيغة غير وتوقيع موقعة الحسابات ولان مزاول
لمهنة مراقبة وتدقيق الحسابات لعام ٢٠١٨ قون ري مسوولي
عن محركات هذه البيانات والمالية
الموافق / مورث حسين يوسف
رقم الوصل
تاريخه
التوقيع

كشف بأستثمارات المالية لشركة النخبة للمقاولات كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

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 المشروبات الغازية الشمالية	٨١٦,٠٠٠	٣,٠١٧٤٦٣٣	٢٤٦٢٢٥٠٠	—	—
٤	مصرف الوركاء	٣١٢٤٩٩٩	١,٦٣٢١٥٤	٥١٠٠٤٧٩	—	—
٥	مصرف دار السلام	٥٥٦٢١٩٢٨	٢,٤٤٦٩٧٦	١٣٦١٠٥٥٣٥	—	—
٦	شركة الكندي لانتاج اللقاحات البيطرية	١٨٨٣٦٨٨٤	٠,٨١٤٤٦	١٥٣٤٢٠٦٨	—	—
	المجموع			١٩٧٨٩٤٢٢٠		

ملاحظة :- لم تحتسب القيمة السوقية لمصرف البصرة ومصرف الوركاء وشركة المشروبات الغازية الشمالية لكونهم خارج التداول في سوق الاوراق المالية ومصرف دار السلام ومصرف دجلة والفرات تحت الوصاية وشركة الكندي لانتاج اللقاحات البيطرية متوقفة في السوق

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف المدينون كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٧

كشف رقم (٣)

رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٦٦	٥٩٥٠٠٠٠٠٠	٥٩٥٠٠٠٠٠٠
١٦٦٢	٦٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠
١٦٦٣	٤٥٠٠٠٠	
١٦٧		
١٦٧١		
	<u>٦٠١٤٥٠٠٠٠</u>	<u>٦٠١٠٠٠٠٠٠</u>

كشف النقود كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٧

كشف رقم (٤)

رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٨١	١٦٥٦٩	٥٥١٧٠٥
١٨٣		
	٢٠١٨٣٧٩	٢٠٤٣٣٧٩
	٧١٧٦٩٣١٥	٨٠٠٧٠٣٠٢
		٤٦٧٧٤
		٤٨٣١١٩٣١٢
	٥١٠٠٠	١٦٦٠٠٠٠
	٧٣٨١١٦٨٥٧	٢٧٣٠٩٣٩٧٩
	<u>٨١١٩٥٥٥٥١</u>	<u>٨٤٠٠٣٣٧٤٦</u>
	<u>٨١١٩٧٢١٢٠</u>	<u>٨٤٠٥٨٥٤٥١</u>

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف الاحتياطات كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

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
٥.٣٢٣٢٨٩٩ (٣٤٨٣.٩٠٤)	(٩.٠٠٠.٥٦٣) (٣٤٨٣.٩٠٤)	٤٨٢٧٢.١٣٣ _____	٨١٥.٧٦١ _____	١.٢٣٦٢٥٦٨ _____	الرصيد ٢٠١٧/١/١ الاضافات التنزيلات
٤٦٨٤.١٩٩٥	(١٢٤٨٣١٤٦٧)	٤٨٢٧٢.١٣٣	٨١٥.٧٦١	١.٢٣٦٢٥٦٨	الرصيد في ٢٠١٧/١٢/٣١

كشف التخصيصات كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

كشف رقم (٦)

المجموع دينار	تخصيصات ضريبية ٢٣٦ دينار	نوع الاحتياطي رقم الدليل المحاسبي
٧٦١.٠٢١٩ _____	٧٦١.٠٢١٩ _____	الرصيد ٢٠١٧/١/١ الاضافات التنزيلات
٧٦١.٠٢١٩	٧٦١.٠٢١٩	الرصيد ٢٠١٧/١٢/٣١

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف الدائنون كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٧

كشف رقم (٧)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
٢٠٠٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠٠	حسابات دائنة متنوعة ٢٦٦
٣٩٩١٤٨٣٠	٣٩٦٣٩٨٣٠	مصاريق مستحقة ٢٦٦٣
<u>٤١٩١٤٨٣٠</u>	<u>٤١٢٣٩٨٣٠</u>	دائنو توزيع الارباح ٢٦٨

كشف الرواتب و الاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٧

كشف رقم (٨)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
٤٦٨٠٠٠٠٠	٤٣٢٠٠٠٠٠	الاجور النقدية للعمال ٣١٢
٥٠٠٠٠	—	الاجور ٣١٢١
٣٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠	مكافئات تشجيعية ٣١٢٤
٩٤٣٥٠٠	١١٧٣٦٤٥	مخصصات تعويضية ٣١٢٦
<u>٥٠٧٩٣٥٠٠</u>	<u>٤٧٣٧٣٦٤٥</u>	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال ٣١٥١

شركة النخبة للمقاولات العامة والأستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٧

كشف رقم (٩)

المسنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
٤٣٨٥٠٠	١٥٠٠٠	المتنوعات ٣٢٥
١٥٨٢٥٠	١٠٧٢٥٠	اللوازم والمهمات ٣٢٥١
<u>٥٩٦٧٥٠</u>	<u>١٢٢٢٥٠</u>	القرطاسيه ٣٢٥٢
—	١٠٠٠٠٠	المياه والكهرباء ٣٢٧
١٣٠٢٠٠٠	١٢٩٨٧٥٠	مياه ٣٢٧١
<u>١٣٠٢٠٠٠</u>	<u>١٣٩٨٧٥٠</u>	كهرباء ٣٢٧٢
<u>١٨٩٨٧٥٠</u>	<u>١٥٢١٠٠٠</u>	مجموع المستلزمات السلعية

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٧

كشف رقم (١٠)

رقم الدليل المحاسبي	الخدمة	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	_____	٨٠٠٠٠
٣٣١٢	صيانة مباني و أنشاءات	_____	٦٠٠٠٠
٣٣١٦	صيانة اثاث واجهزة مكاتب	٦٨٠٠٠	_____
		<u>٦٨٠٠٠</u>	<u>١٤٠٠٠٠</u>
٣٣٣	دعايه وطبع وضيافة	_____	٣٩٠٠٠٠
٣٣٣١	دعاية و اعلان	_____	٢٧٩٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٢٥٠٠٠٠	_____
٣٣٣٣	ضيافة	١٥١٠٠٠	_____
		<u>٤٠١٠٠٠</u>	<u>٢٨١٠٠٠</u>
٣٣٤	نقل وايقاد واتصالات	_____	١٩٦٥٠٠
٣٣٤٢	نقل السلع والبضائع	_____	٤١٧٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٦٣٨٠٠٠	_____
		<u>٦٣٨٠٠٠</u>	<u>٦١٣٥٠٠</u>
٣٣٥	استنجار موجودات ثابتة	_____	٦٥٠٠٠٠٠
٣٣٥٢	استنجار مباني وانشاءات	_____	٤٩٤٠٠٠
٣٣٥٤	استنجار وسائط نقل وانتقال	٦٢٥٠٠٠٠	_____
		<u>٦٢٥٠٠٠٠</u>	<u>٦٩٩٤٠٠٠</u>
٣٣٦	مصرفات خدميه متنوعه	_____	٣٥٦٠٠٠٠
٣٣٦١	اشتراقات وانتماءات	_____	٢٠٠٠٠
٣٣٦٣	مكافئات لغير العاملين	_____	١٧٧٧٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	١٨٨٨٠٠	_____
٣٣٦٨٢	خدمات محاسبية / اجور تدقيق	٣٠٠٠٠٠٠	_____
٣٣٦٩	مصرفات خدمية اخرى	٤٢٠٠٠٠٠	_____
		<u>١٠٨٨٨٨٠٠</u>	<u>٤٥٦٢٠٠٠</u>
		<u>١٨٥٣٨٨٠٠</u>	<u>١٢٣١٩٧٠٠</u>
	مجموع المستلزمات الخدمية	<u>١٨٥٣٨٨٠٠</u>	<u>٢١٠١٧٢٠٠</u>

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف بحسابات الاستخدامات الاخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٧

كشف رقم (١١)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
		المصرفات التحويلية ٣٨
		مصرفات تحويلية متنوعة ٣٨٣
٩٥٤٩٧٦	٤٠٦٥٣٣	تعويضات وغرامات ٣٨٣٢
<u>٩٥٤٩٧٦</u>	<u>٤٠٦٥٣٣</u>	
٧٧٠٠٠٠	٤٤٢٠٠٠	ضرائب ورسوم ٣٨٤
<u>٧٧٠٠٠٠</u>	<u>٤٤٢٠٠٠</u>	
١٧٢٤٩٧٦	٨٤٨٥٣٣	مجموع المصرفات التحويلية
<u>١٧٢٤٩٧٦</u>	<u>٨٤٨٥٣٣</u>	المصرفات الأخرى ٣٩
٢١٨٢٨٠٠	٦٧١٧٥٥	مصرفات سنوات سابقة ٣٩١
٢٩٢٦٥٥٧	٢٤٠٨١٢٦	خسائر رأسمالية ٣٩٣
<u>٥١٠٩٣٥٧</u>	<u>٣٠٧٩٨٨١</u>	مجموع المصرفات الأخرى

كشف الايرادات للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٧

كشف رقم (١٢)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
		فوائد و ايجارات الاراضي ٤٦
٤٤٨٤١٩٤٠	٣٧٠٠٨١٠٧	فوائد دائنة ٤٦١
١٠١٤٨٨	—	ايرادات استثمارات مالية ٤٦٣
<u>٤٤٩٤٣٤٢٨</u>	<u>٣٧٠٠٨١٠٧</u>	