

عادل محمد الحسون
محاسب قانوني ومراقب حسابات

تحسين نعمة العارضي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

بسم الله الرحمن الرحيم

الرقم : ٢٠٠٥/٥٩٩

التاريخ : ٢٠٠٥/٦/١٠ اذار

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -
الموضوع / تقرير مراقبي الحسابات عن حسابات الشركة
للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٠٤

بعد التحية ...

يسرنا ان نعلمكم باننا فحصنا البيانات المالية لشركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة - كما هي في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٠٤ والتقرير السنوي للشركة المعد بمقتضى احكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه .
لقد حصلنا على المعلومات والايضاحات التي كانت برأينا ضرورية لاداء مهمتنا التي قمنا بها طبقا "للتشريعات النافذة ووفقا" لاجراءات التدقيق المعترف بها والتي شملت الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصاتنا .
ولدينا الملاحظات والايضاحات التالية :-

- ١- تمت زيادة رأسمال الشركة بنسبة ١٦% ليصبح (٣١٣٢) مليون دينار بعد ان كان (٢٧٠٠) مليون دينار ، وتم تعديل المادة الخامسة من عقد تأسيس الشركة وفق ما جاء بكتاب مسجل الشركات المؤرخ في ٢١/٨/٢٠٠٤ .
- ٢- تم الابقاء على رصيد مخصص هيوط قيمة الاستثمارات المالية البالغ (١٩٥١٧٤٨) دينار لهذه السنة لمواجهة اي هيوط في اسعار السوق .

- ٣- لم يتم استرداد بدلات شراء الاراضي المعادة الى وزارة الداخلية البالغة (١٩٤٧٤٠٠) دينار ، وقد سبق واشرنا لذلك في تقريرنا السابق .
- ٤- حدوث سرقة للموجودات الثابتة (سيارة سويفر تحمل لوحة للرقم ٢٨٠٠٨٠٥ بغداد) وبكافة شراء ٧٧٧٧٠٠ دينار سبعمائة وسبعة وسبعون الف وسبعمائة دينار وبقيمة دفترية صفر ، علماً بأن مجلس الادارة قد اتخذ قراراً يقضي بشطبها من السجلات .
- ٥- لم نحصل على تأييدات الملكية الخاصة بالموجودات الثابتة لوسائط النقل والانتقال .
- ٦- تم خلق مخصص لمواجهة انخفاض اسعار العملات الاجنبية المملوكة من قبل الشركة مبلغ قدره (٣٤٣١٣٠) دينار .
- ٧- تم توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة من قبل الادارة .

- وحسب رأينا وبقدر ما توصلنا اليه من خلال فحصنا ، وطبقاً لما هو متون في سجلات الشركة ، ووفقاً للمعلومات والايضاحات 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 وايرادات الشركة ، وان نظام الرقابة الداخلية قد اشتمل على الاجراءات الضرورية التي تضمن صحة ودقة هذه البيانات بدرجة تتناسب مع حجم نشاط الشركة .
- ٢- ان عملية جرد الموجودات الثابتة والمخزنية والنقدية قد تمت بشكل سليم وبإشرافنا وان نتائج الجرد جاءت مطابقة للسجلات المساعدة ، وقد تم تقييم هذه الموجودات وفقاً للاسس والاصول والمبادئ المعتمدة والتي اتبعت في السنة السابقة .
- ٣- ان التقرير السنوي وما تضمنه من معلومات مالية ومحاسبية يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة المالية خلال السنة موضوعة التدقيق ، وان هذه المعلومات غير مخالفة للحسابات ولاحكام القوانين والتشريعات المالية السائدة .

٤- ان البيانات المالية قد نظمت وفقا للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وقد اعدت على اساس الكلفة التاريخية ولم تأخذ اثار التغير في الاسعار على هذه البيانات بنظر الاعتبار، وهي متفقة تماما مع ما تظهره السجلات وانها منظمة طبقا لقانون الشركات والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه ، وانها على قدر ماتضمنته من مؤشرات مالية تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي في الشركة كما في ٣١/كانون الاول ٢٠٠٤ ، ونتائج نشاطها وتدفعاتها التنفيذية للسنة المنتهية بذلك التاريخ .

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام والتقدير

مراقب الحسابات



عادل محمد الحسون
محاسب قانوني ومراقب حسابات



تحسين نعمة العارضي
محاسب قانوني ومراقب حسابات



شركة المعمورة للاستثمارات العقارية- مساهمة خاصة-

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٤٠

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
		<u>الموجودات</u>	
		<u>الموجودات الثابتة</u>	
١٠٠.٨٦٦١٥	٤١٦.٤٩٥١٨١	القاتمة (بالقيمة الدفترية)	١١
		<u>الموجودات المتداولة</u>	
		الصكزون بالكلفة	١٣
		استثمارات مالية قصيرة الأجل	١٥٢
		الاستثمارات العقارية	١٥٣
		العديتوں	١٦
		النقود	١٨
		مجموع الموجودات المتداولة	
		مجموع الموجودات	
١٨٤٥٦٥	١٧٨٥١٥		
٧٥٣٤٤٦٤	٥٨١٠٤٩٥٠		
١٢٧٥٨٩٦٧٧١	١٧٤١٤٠٠٧٤٠		
١٣٥٤٤٩٠٨٨	٢٧.٩٤٣٥٥		
٥١.٢١٩١٣٥	٤١٠٤٧٢٧٧٧٧		
١٩٢٩٢٨٤.٢٣	٥٩٢١٥.٦٣٣٧		
١٩٣٩٣٧.٦٣٨	٦٣٣٨٠٠١٥١٨		

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -

الميزانية العامة كما في 31/ كانون الأول/ 2008

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
------------------------	------------------------	------------------------	-----------

مصادر التمويل

مصادر التمويل طويلة الأجل

1380000000 390882184	3132000000 2912480884
-------------------------	--------------------------

رأس المال الاسمي المدفوع	21	7
الاحتياطيات	22	8

282.882184

2.4488.884

مجموع حقوق المالكين

مصادر التمويل قصيرة الأجل

7000000 28888404	12198843 171532224
---------------------	-----------------------

التخصيصات	23	9
الدائرون	24	10

98888404

29252.324

مجموع مصادر التمويل قصيرة الأجل


1939270.328

2338.63018

مجموع مصادر التمويل


ادل عبدالعزيز النجفي
رئيس مجلس الإدارة


باسم عبدالوهاب كمونة
المدير المفوض


ابراهيم ماشاءالله حسين
المدير المالي

خضوعاً لتقريرنا المرقم 2008/099 والمؤرخ في 6 آذار 2008


عدان محمد الحسون
محاسباً قانونياً ومراقب حسابات

مراقب الحسابات


تحسين نعمة العارضي
محاسباً قانونياً ومراقب حسابات



(5-29)



مؤسسة المساعدين والاساتذتين
 المؤقت
 رقم ٤٨١
 تاريخ صحة توقيع مراقب الحسابات: ٢٠١٤/١٢/٠٥
 الرصيد /
 للتوقيع الشخصي
 م. النقيب

١٤-٩
 ٥/١/١٤

... يوم تجزئة الأقساط

م. النقيب

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة

بيان (أ) - حساب الأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في 31/ كانون الأول / 2014

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	المدة الحالية دينار	المدة السابقة دينار
إيرادات النشاط الجاري				
١٥	٤١٨	إيرادات الاستثمارات العقارية	٣٨١٤٩٧٤٧١٠	١١٨١٠٠٠٠٠
١٥	٤٣٧	إيرادات خدمات متنوعة	٦٧٥٠٠٠٠	٩٠٠٠٠٠
١٥	٤٣٨	الإيجارات موجودات ثابتة (عدا الأراضي)	٣٦٦٣٨٢٠٠	٣٤٩٨٦٤٨٢
١٥	٤٦٢	قوائد دائنة	٥٩٢٩٤٨٧٠	٥٤٣٥٨٨
			١٢٢٧٥٨٢٧٨٠	١٢٢٧٤٣٠٠٧٠
١٦	٥	ينزل تكلفة المقاولات والخدمات	(١٣٣٦٧١٥١٠٠)	(٦٨٥٩١٣٨٧٤)
١٦	٧	فائض النشاط الجاري ينزل تكلفة الخدمات التسويقية	(٥٩٦٤٧٥٠)	(٧٥٠٠٠٠)
١٦	٨	فائض النشاط الجاري والعنقدة ينزل تكلفة الخدمات الإدارية	(١٥٨٩٢١٤٦٦)	(١٦٢٣٥٠٥١)
		فائض العمليات التجارية يضاف الإيرادات الأخرى	٢٤١٤٩٨١٤٦٤	٥٢٤٥٣١١٢٥
١٥	٤٦٣	إيرادات الاستثمارات المالية	٥١٩٨٤٠٦٤٤	٤١٧٤٠٠
		٤٩١ إيرادات سنوات سابقة ينزل المصروفات التحويلية والأخرى	٧٣٠٥٠	—
١٦	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا/٣٨٤)	(١٦٠٨٠٧٩٤)	(٢٠٠٠)
١٤	٣٩	مصروفات أخرى	(٢٥٠٠٠٠)	—
		الفائض القابل للتوزيع - موزع كما يلي :-	٢٩١٨٥٦٤٣٦٤	٥٢٤٩٤٦٥٤٥
٩	٢٢٥	تخصيصات ضريبة الدخل ١٥% بعد تنزيل الإعفاءات كما مبين في الكشف رقم (٢٠)	٦٥٥٦٥٣٠٠	٧٠٠٠٠٠٠٠
٨	٢٤١٣	احتياطي الأزمات ٥%	١٤٢٦٠٩٩٥٣	٢٦٢٤٧٣٢٧
٨	٢٤٦	احتياطي أرباح غير موزعة	٢٧١٠٣٤٩١١١	٤٢٨٦٩٩٦١٨
			٢٩١٨٥٦٤٣٦٤	٥٢٤٩٤٦٥٤٥

(٢٩-٦)

المعاد

٤,٨٥٠,٩٩٩,٠٦٩

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -

بيان (بج) - العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٤

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
الإيرادات الجارية				
١٥	٤١٨	إيرادات الاستثمارات العقارية	٣٨١٩٩٧٤٧١٠	١١٩١٠٠٠٠٠٠٠
١٥	٤٣٧	إيرادات خدمات متنوعة	٦٧٥٠٠٠	٩٠٠٠٠٠
١٥	٤٣٨	إيجار موجودات ثابتة (عدا الأراضي)	٣٩٦٣٨٢٠٠	٣٤٩٨٦٤٨٢
١٥	٤٦٢	قوائد دابنة	٥٤٢٩٤٨٨٧٠	٥٤٣٥٨٨
			٣٩١٦٥٨٢٧٨٠	١٢٢٧٤٣٠٠٧٠٠
المصروفات الجارية				
١٦	٣١	الرواتب والاجور	١٨١٤٠٤٠٠	٩٢٨٠٧٢٠
١٦	٣٢	المستلزمات السلعية	٧٣١٥٧٥	٣١٥٣٦٢
١٦	٣٣	المستلزمات الخدمية والتسويقية	٢٢٤٩٤٨٩٦	٥٦٦٦٦٢٦
١٦	٣٤	مقاولات وخدمات	١٣٣٦٧١٥١٠٠	٦٨٥٩١٣٨٧٤
١٦	٣٧	الإنتشار	٦٣٦٠٨٧٠	٧٩٠٠٤٥
١٦	٣٨٤	الضرائب والرسوم	١١٧١٥٨٤٧٥	٦٣٢٢٩٨
			١٥٠١٦٠١٣١٦	٧٠٢٨٩٨٩٢٥
			٢٤١٤٩٨١٤٦٤	٥٢٤٥٣١١٤٥
		فائض (عجز) العمليات الجارية - المرحلة الاولى		
		تضاف : الإيرادات الأخرى		
١٥	٤٦٣	إيرادات الاستثمارات المالية	٥١٩٨٤٠٦٤٤	٤١٧٤٠٠
١٥	٤٩١	إيرادات سنوات سابقة	٧٣١٥٠	
		تنزل : المصروفات الأخرى		
١٤	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا ح/ح/٣٨٤)	(١٦٠٨٠٧٩٤)	(٢٠٠٠)
١٤	٣٩١	مصروفات أخرى	(٢٥٠٠٠٠)	
		الفائض القابل للتوزيع - المرحلة الثانية	٢٩١٨٥٦٤٣٦٤	٥٢٤٩٤٦٥٤٥

ملاحظة : المصروفات الجارية اعلا تمثل ٥٠% من المبالغ الظاهرة في الكشوفات الخاصة بكل منها في حين تم تبويب ٥٠% على حساب ميانى استثمارية تحت التنفيذ على اعتبارها نفقات ادت الى زيادة تلك الأصول حسيما يظهره الكشف (١٦) .

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية-مساهمة خاصة
بيان (ج) كشف التدفق النقدي كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٤

دينار	دينار	النقد ومكافئاته في ٢٠٠٤/١/١
٥١٠٢١٩١٣٥		اولاً : التدفقات النقدية في النشاطات التشغيلية
		المقبوضات
	(١) ٣٨٥٦٦١٢٩١٠	الإيرادات الجارية المدفوعات
	٣٩٣٣٥٣٥٠٣٦	الاستخدامات الجارية والمصرف على المشاريع
	(١٣٦٥٤٧٣٦٣٥)	تنزل - الاستخدامات غير النقدية
	٣٥٦٨٠٦١٤٠١	
	١٢٨٨٥٥١٥٠٩ (٢)	التغيير في رأس المال العامل
	(٦٠٥٠)	المخزون
	(١١٨٣٥١٧٣٣)	المدينون
	١٤٣٠٤٣٧٥٠	الدائنون
	(٣) (٢٤٩٨٢٩٦٧)	صافي التدفق النقدي في النشاطات التشغيلية
١٢٦٣٨٦٨٥٤٢		ثانياً: التدفقات النقدية في النشاطات الاستثمارية
		المقبوضات
	٥٩٢٩٤٨٧٠	قوائد دائنة
	٥١٩٨٤٠٦٤٤	ايرادات الاستثمارات المالية
	٥٩٩٦٣٧	بيع موجودات ثابتة
	٦٧٥٠٠٠	ايرادات متنوعة
	٧٣٠٥٠	ايرادات سنوات سابقة
	٥٨٠٤٨٣٢٠١	المدفوعات
	(٣١١٣٠٦٧٠)	شراء موجودات ثابتة
٥٤٩٣٥٢٥٣١		صافي التدفق النقدي في النشاطات الاستثمارية
		ثالثاً: التدفقات النقدية في النشاطات التمويلية
		المقبوضات
	١٧٨٢٠٠٠٠٠٠	زيادة رأس المال المدفوعات
	(٧١٤٤٣١)	الأرباح الموزعة لسنوات ٢٠٠٠, ١٩٩٨
١٧٨١٢٨٧٥٦٩		صافي التدفق النقدي في النشاطات التمويلية
٤١٠٤٧٢٧٧٧٧	(٣٩-٨)	النقد ومكافئاته في ٢٠٠٤/١٢/٣١

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية – مساهمة خاصة –
كشف (١) الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الاول /٢٠٠٤

رقم الدليل المحاسبي	الموجودات الثابتة	المجموع	الات والمعدات	وسائط نقل وانتقال	العدد والادوات	اثاث واجهزة مكاتب	اجهزة تكييف	حاسبات الكترونية	الاراضي	المباني
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
	الكلفة كما في ٢٠٠٤/١/١	٢١٣٦٠٦٧٠	٣٩٦٣٠٠٠	٥٩٧٧٧٠٠	—	٣٠٨٣٨٧٠	٢٨٤٣٤٠٠	٥٤٩٢٧٠٠		
١٨٠٠٠٠٠٠٠	الاضافات خلال السنة	٤١٩١٣٠٦٧٠	٢٣٤٠٠٠٠	١٨٣٠١١٢٠	١٦٦٠٠٠	٤٥١٢١٥٠	٤٤٥١٦٥٠	١٣٥٩٧٥٠	٢٠٨٠٠٠٠٠٠	١٨٠٠٠٠٠٠٠
	التنزيلات خلال السنة	(١٢٣٣٠٩٥)	—	(٧٧٧٧٠٠)	—	(٤٥٥٨٩٥)	—	—	—	—
١٨٠٠٠٠٠٠٠	الكلفة كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١	٤٣٩٢٥٧٧٤٥	٦٣٠٣٠٠٠	٢٣٥٠١١٢٠	١٦٦٠٠٠	٧١٤٠١٢٥	٧٢٩٥٠٥٠	٦٨٥٢٤٥٠	٢٠٨٠٠٠٠٠٠	١٨٠٠٠٠٠٠٠
	نسبة الاندثار قسط ثابت	%١٠	%١٠	%١٠	%١٠	نسبة مختلفة	%١٠	%١٠	%٥	%٥
	الاندثارات									
	مخصص الاندثار كما في ٢٠٠٤/١/١	١١٢٧٤٠٥٥	١١١٣٤٨٣	٥٤٥٧٧٠٠	—	١٠٧٧٩٦٣	٨١٩١٤	٣٥٤٢٩٩٥		
٩٠٠٠٠٠٠٠	يضاف - اندثار السنة الحالية	١٢٧٢١٧٤١	٧٠٨٣٠٠	١١٣٠٠٣٧	١٨٣٠٠	٧٣٠٤١٨	٥٤٥٣٧٠	٥٨٩٣١٦		٩٠٠٠٠٠٠٠
	تنزل-									
	الاندثارات المترتبة للموجودات المشطوبة	(١٢٣٣٢٣٢)	—	(٧٧٧٧٠٠)	—	(٤٥٥٥٣٢)	—	—	—	—
٩٠٠٠٠٠٠٠	رصيد الاندثار كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٢٧٦٢٥٦٤	١٨٢١٧٨٣	٥٨١٠٠٣٧	١٨٣٠٠	١٣٥٢٨٤٩	٦٢٧٢٨٤	٤١٣٢٣١١		٩٠٠٠٠٠٠٠
١٧١٠٠٠٠٠٠	القيمة الدفترية كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١	٤١٦٤٩٥١٨١	٤٤٨١٢١٧	١٧٦٩١٠٨٣	١٤٧٧٠٠	٥٧٨٧٢٧٦	٦٦٦٧٧٦٦	٢٠٨٠٠٠٠٠٠	٢٠٨٠٠٠٠٠٠	١٧١٠٠٠٠٠٠

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية- مساهمة خاصة-

كشف (٢) المخزون كما في ٣١ كانون الاول/٢٠٠٤

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٣١	مخزون الخامات والمواد الأولية		
	المواد الصحية	٦٢١٦٥	٦٣٢١٥
	المواد الانشائية	٢٠٠٠٠	٢٥٠٠٠
	المواد الكهربائية	٩٦٣٥٠	٩٦٣٥٠
١٣١	مجموع المخزون	١٧٨٥١٥	١٨٤٥٦٥

كشف (٣) الاستثمارات المالية كما في ٣١ كانون الاول/٢٠٠٤

رقم الدليل المحاسبي	نوع الاستثمار	عدد الاسهم في ٢٠٠٤/١/١	الكلفة في ٢٠٠٤/١/١	عدد الاسهم في ٣١/١٢/٢٠٠٤	الكلفة في ٣١/١٢/٢٠٠٤	سعر السوق دينار	الفرق بين الكلفة وسعر السوق	الفوائد المتحققة دينار
١٥٢٤	استثمارات مالية قصيرة الاجل اسهم شركة النخبة للمقاولات	٥٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	—	٢٥٠٠٠٠٠
	اسهم شركة الفلوجة الانشائية	٥٠٠٠٠٠	٣٦٠٥٧٢١	٥٠٠٠٠٠	٣٦٠٥٧٢١	٢١٧٥٠٠٠	(١٤٣٠٧٢١)	—
	اسهم شركة كركوك الانشائية	٢٢٤٦٦٥	٨٨٠٤٩١	٢٢٤٦٦٥	٨٨٠٤٩١	٣٥٩٤٦٤	(٥٢١٠٢٧)	—
	اسهم مصرف الموصل	—	—	١٧٣٢٠٩٠	١٧٣٢٠٩٠	١٧٣٢٠٩٠	—	—
	اسهم مصرف التجاري العراقي	—	—	٨٥٣٧٢٩١	٨٥٣٧٢٩١	٤٩٩٤٣١٥٢	٤١٤٠٥٨٦١	—
	اسهم الشركة الوطنية لصناعة الاثاث المنزلي	—	—	٤٠٤٨١٠٠	٤٠٤٨١٠٠	٤٠٤٨١٠٠	—	—
	اسهم الشركة العراقية لتسويق التمور	—	—	٢١٢٥٣٠٠٥	٢١٢٥٣٠٠٥	٢١٢٥٣٠٠٥	—	—
	المجموع	—	٩٤١٣٧١٢	—	٦٠٠٥٦٦٩٨	٩٩٥١٠٨١١	٣٩٤٥٤١١٣	—

ملاحظة:

بالنسبة لاسهم الشركات اعلاه فقد تم اعتماد مبدأ سعر السوق او الكلفة ابهما اقل وبذلك يكون مجموع الاستثمارات المالية بمبلغ (٥٨١٠٤٩٥٠) دينار . وبذلك يكون مخصص هبوط قيمة الاستثمارات البالغ (١٩٥١٧٤٨) دينار كما في السنة السابقة .

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية- مساهمة خاصة-
 كشوف (٤) الاستثمارات العقارية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٤

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٦٤٣٢٢١٨.٧	٦.٧١٠.٩٧.٤٧	اراضي استثمار	١٥٣١
٣١٤٤٩٤٢٩٩	٣١٥.٧٧٦.٥	مباني استثمار	١٥٣٢
٧٨٧٩٧٩٤٤٥	٥٩٣٨١٥٩٥	مباني استثمارية منجزة	١٥٣٢١
٣.٢.١٢٩.	٤٤٨٨٠.٠٠٠	مباني استثمارية تحت التنفيذ	١٥٣٢٢
		دفقات مقدمة لمشاريع مباني استثمارية.	١٥٣٢٣
٦٣٢٦٧٤٩٦٤	٦٧.٣٠٣.٦٩٣		
١٢٧٥٨٩٦٧٧١	١٧٤١٤.٠٧٤١	مجموع الاستثمارات العقارية	

كشوف (٥) المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٤

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٣٩٩٨٠.٣٧	١٤٩٩٩.٥٣٧	مدينو النشاط غير الجاري	١٦٥
		حسابات مدينة متنوعة	١٦٦
٩٤٨١٨	٩٤٨١٨	تأمينات لدى الغير	١٦٦١
١٩٤١.٠٩٢٣٣	٢٠.٠٠٠.٠٠٠	ايرادات مستحقة	١٦٦٢
١٢٤٢.٠١.٥١	٢.٩٤٨١٨	المجموع	
٨٢٥.٠٠٠		١٦٧ حساب السلف	
١٣٥٤٤٩.٨٨	١٧.٩٤٣.٥٥	١٦٧١ سلف لاغراض النشاط	
		مجموع المدينون	

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية- مساهمة خاصة-

حشوة (٦) التفتوح كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٤

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
٣٨٤٣٢٨٢١/-	٦٥٣٤٤	١٨٣
١٢٩٥٣٤٢٦٤/-	٦٨٦.٢٩٢	مصرف دار السلام / ١٥٠٠٩/
٣٢٦٨٨٨٨٠٠٠/-	٥٣٩٢٨٣٩٤٦	مصرف الإنتمان العراقي / ٢٩٥١
١٥٣٦٤٠٥٠/-	٤٤٨٤٦٣٣٩٠	مصرف الوركاء للاستثمار / ٦٠٧٠
	٣١٠٩٨٩٥٣٥٦	مصرف الوركاء للاستثمار / ١٠١١
	٨٠١٦٠٠٤٩	حساب التوفير في مصرف الوركاء
		حساب التوفير في مصرف دار السلام
٥١٠٢١٩١٣٥	٤١٠٤٧٣٧٧٧٧	المجموع

ملاحظة : رصيد الحساب رقم ١٠١١ لدى مصرف الوركاء البالغ (٤٤٨٤٦٣٣٩٠) دينار يمثل مبلغ (٣٠٦٩٣١) دولار امريكي .

حشوة (٧) رأس المال كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٤

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
١٣٥٠٠٠٠٠٠٠٠	٣١٣٢٠٠٠٠٠٠٠	٢١١
		رأس المال الاسمي المدفوع
		(٣١٣٢٠٠٠٠٠٠٠) سهم بقيمة
		اسمية دينار واحد للسهم الواحد

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -
 كشوف (٨) الاحتياطات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٤

نوع الاحتياطي	رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة	احتياطي غلاوة الإصدار	احتياطي الزامي	احتياطي رأسمالي	احتياطي اسهم مجانية	ارباح موزعة	المجموع
		دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في ٢٠٠٤/١/١		—	٣٣.٣٢٠.٤٩	١.٤٢.٦٩٢	١١٧٩٨٢	٤٤٧٣١٤٦١	٤٩.٨٨٢١٨٤
التسويات خلال السنة		—	—	٥٩٩٦٣٦	—	(٤٣٢٠٠٠٠٠٠)	(٥٣١٤٠٠٣٦٤)
الرصيد المعدل		—	٣٣.٣٢٠.٤٩	١١.٠٢.٣٢٨	١١٧٩٨٢	١٥٣١١٤٦١	٥٩٤٨١٨٢٠
الإضافات		—	١٤٣٦٤٩٩٥٣	—	—	٢٧١٠٣٤٩١١١	٢٨٥٢٩٩٩٠٦٤
الرصيد كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١		—	١٧٥٦٨٢٠٠٢	١١.٠٢.٣٢٨	١١٧٩٨٢	٢٧٢٥٦٦.٥٧٢	٢٩١٢٤٨٠٨٨٤

ملاحظة :- ان التسويات خلال السنة تمثل في مبلغ (٥٩٩٦٣٦) دينار عن صافي بيع الموجودات الثابتة .

كشوف (٩) التخصيصات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٤

رقم الدليل المحاسبي	تخصيصات ضريبة الدخل	تخصيصات هبوط اسعار العملة	المجموع
٢٣٦	٢٣٥ دينار	١/٢٣٥ دينار	دينار
الرصيد في ٢٠٠٤/١/١	٧.٠٠٠.٠٠٠	—	٧.٠٠٠.٠٠٠
التسويات خلال السنة	(١٣٩٢.٠٠٠)	—	(١٣٩٢.٠٠٠)
الرصيد المعدل	٥.٦٠٨.٠٠٠	—	٥.٦٠٨.٠٠٠
الإضافات	٦٥٥٦٥٣.٠٠	٣٤٣١٣.٠	٦٥٩٠٨٤٣.٠
الرصيد في ٢٠٠٤/١٢/٣١	١٢١٦٤٥٣.٠٠	٣٤٣١٣.٠	١٢١٩٨٨٤٣.٠

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -
 لشهري (١٠) الدائرون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٤

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٢٦٥	دائرو نشاط غير جاري	٤٢٩٨٠٢٠	٤٤٩٧٨١٥
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة	-	٥٥١٩١٠٠
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	١٥٢٠٥٢٥٥٠	٥١٦٤٣٦٤
٢٦٦٢	ايرادات مستلمة مقدما	٨٢١٤٢٠	-
٢٦٦٣	مصاريق مستحقة	٤٥٨٤٩٠	٦٩٣٠٢٠
٢٦٦٥	اجور معادة	-	-
٢٦٦٧	دائرة العمل والضمان	-	-
		١٥٧٦٣٠٤٨٠	١٣٨٧٤٢٩٩
		١٣٨٥٦٧١٣	١٤٥٦٩١٤٤
		١٧١٥٣٢٢٠٤	٢٨٤٨٨٤٥٤
٢٦٨	دائرو توزيع الارباح		
	مجموع الدائرون		

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -
 لشهري (١١) الرواتب والاجور للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٤

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣١٢	الاجور النقدية	٥٩٢٩٠٠٠	٢٩٣٤٢٠٠
٣١٢١	الاجور	١٢٨٧٥٠٠	٨٠٠٠٠
٣١٢٤	المكافآت التشجيعية	١١٦٩٥٠٠	٥٧٠٠٠٠
٣١٢٥	مخصصات مهنية وفنية	٣٦٩٨١٠٠٠	١٤٤٤٣٠٠٠
٣١٢٩	مخصصات اخرى	-	-
		٣٥٣٦٧٠٠٠	١٨٠٢٧٢٠٠
٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي	٩١٣٨٠٠	٥٣٤٢٤٠
٣١٥١	حصة الشركة في الضمان	-	-
	مجموع الرواتب والاجور	٣٦٢٨٠٨٠٠٠	١٨٥٦١٤٤٠

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -
 كشوف (١٣) المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٤

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٢٢	الوقود والزيوت	—	—
٣٢٢١	مواد نظفية	٢١٢٥٠	٩٣٥٠
٣٢٢٢	غاز	—	—
		٢١٢٥٠	٩٣٥٠
٣٢٥	المتنوعات	١٥٠٠	—
٣٢٥١	التوازم والمهمات	٨١٠٤٠٠	٤٨٢٩٢٤
٣٢٥٣	القرطاسية	—	—
		٨١١٩٠٠	٤٨٢٩٢٤
٣٢٧	المياه والكهرباء	—	٦٠٠٠٠
٣٢٧١	المياه	٦٣٠٠٠٠	٧٨٤٥٠
٣٢٧٢	الكهرباء	—	—
		٦٣٠٠٠٠	٧٨٤٥٠
	مجموع المستلزمات السلعية	١٤٦٣٩٠٠	١٣٠٧٢٤

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -

كشف (١٣) المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٤

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	٨٨٦٦٧٥٠	٣٧٥٥٢٢٨
٣٣١٢	صيانة مباني وإنشاءات	٢٥٤٠٠٠٠	—
٣٣١٤	صيانة وسائل نقل وانتقال	٤٧٥٠٠٠	—
٣٣١٦	صيانة أثاث وأجهزة مكاتب	٩١٦٨٢٥٠	٣٧٥٥٢٢٨
		١٠٤٥٠٨٠	١٥٠٠٠٠
٣٣٢	خدمات أبحاث واستشارات	٥١٣٧٥٠	٥٩٥٠٠٠
٣٣٣	دعاية وطبع وضيفة	١١٣١٧٠٠	٣٠٩٦٠٠
٣٣٣١	دعاية وإعلان	٩٤٤١٠٠	٤٣٨٧٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع		
٣٣٣٣	ضيفة		
		٢٥٨٩٥٥٠	١٣٤٣٣٠٠
٣٣٤	نقل وإفاد واتصالات	٢٩٤٢٥٠	٨١١١٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	٥٢٨٩٢٢٠	٢٠٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٥٥٨٣٤٧٠	١٣١١٠٠٠
٣٣٥	استنجاز موجودات ثابتة	—	٢٥٠٠٠٠٠
٣٣٥٢	استنجاز مباني وإنشاءات		
٣٣٦	مصرفات خدمية متنوعة	٣٠٦٥٠٠	١٥٣٥٠٠
٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات	١٢٢٤٠٤٦	٧٢٤٥٩
٣٣٦٢	اقساط التأمين	١٨٠٠٠٠	—
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين	١٠٢٠٠٠٠	٥٩٥٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٦٩٩٢٢٧٢	١٦٥٣٦٥
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٣٢٢٤٢٥٠	٣٥٠٠٠٠
٣٣٦٨٢٣	خدمات محاسبية / اجور تدقيق	٧٦٩١٦٢٥	١٣٦٧٣٠٠
٣٣٦٩	مصرفات خدمية اخرى		
		٢٠٦٣٨٦٩٣	٢٧٠٣٦٢٤
	مجموع المستلزمات الخدمية	٣٩٠٢٥٠٤٣	١٠٥٨٣٢٥٢

* ملاحظة : ان اجور التدقيق اعلاه تتضمن اجور التدقيق للسنة موضوعة التدقيق مضافا اليها فروقات التدقيق للسنة السابقة البالغة (٧٢٤٢٥٠٠) دينار .

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -

حشونه (١٤) حسابات الاستخدامات الأخرى للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٤

رقم الدليل الحسابي	التفاصيل	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٨	<u>المصروفات التحويلية</u>		
٣٨٣	مصروفات تحويلية متنوعة		
٣٨٣١	تبرعات للغير	٤٤٠.٠٠٠	٧٠.٠٠٠
٣٨٣٣	ديون مشطوبة	١٦.٣٦٧٩٤	—
		١٦.٨٠.٧٩٤	٧٠.٠٠٠
٣٨٤	<u>الضرائب والرسوم</u>		
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم أخرى	٢٣٢٣١٦٤٥.	١٨٦٤٥٩٥
٣٩	<u>المصروفات الأخرى</u>		
٣٩١	مصروفات سنوات سابقة	٢٥٠.٠٠٠	—
		٢٤٨٦٤٧٧٤٤	١٨٦٦٥٩٥

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -

لحشوة (١٥) حسابات الأرباح والخسائر للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٤

رقم الدليل السابقة الحسابي	التفاصيل	السنة الحالية	السنة التي قبلها
٤١٨	إيرادات الاستثمارات العقارية	٣٨١٩٤٧٤٧١٠	١١٩١٠٠٠٠٠٠
٤٣٧	إيرادات خدمات متنوعة	٦٧٥٠٠٠	٩٠٠٠٠٠٠
٤٣٨	إيجار موجودات ثابتة (عدا الأراضي)	٣٦٦٣٨٢٠٠	٣٤٩٨٦٤٨٢
		٣٨٥٧٤٨٧٩١٠	١٢٢٦٨٨٦٤٨٢
٤٦	فوائد وإيجار الأراضي :		
٤٦١	فوائد دائنة	٥٩٢٩٤٨٧٠	١٢٦٩٢٢
٤٦٢	إيجار الأراضي	—	٤١٦٦٦٦
		٥٩٢٩٤٨٧٠	٥٤٣٥٨٨
٤٦٣	إيرادات الاستثمارات المالية	٥١٩٨٤٠٦٤٤	٤٦٧٤٠٠
٤٩١	إيرادات سنوات سابقة	٧٣٠٥٠	—
		٤٤٣٦٤٩٦٤٧٤	١٢٢٧٨٤٧٤٧٠
	مجموع الإيرادات		

لحشوة (١٦) توزيع الأرباح والخسائر على مراكز الظلمة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٤

رقم الدليل الحسابي	المصروفات	مباني استثمار مباغة	مباني استثمار تحت التنفيذ	كلفة الخدمات التسويقية	كلفة الخدمات الإدارية	المجموع الكل
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٣١	الرواتب والأجور	—	١٨١٤٠٤٠٠	—	١٨١٤٠٤٠٠	٣٦٢٨٠٨٠٠
٣٢	المستلزمات السلعية	—	٧٣١٥٧٥	—	٧٣١٥٧٥	١٤٦٣١٥٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	—	١٦٥٣٠١٤٧	٥٩٦٤٧٥٠	١٦٥٣٠١٤٦	٣٩٠٤٥٠٤٣
٣٤	مقاولات وخدمات	١٣٣٦٧١٥١٠٠	—	—	—	١٣٣٦٧١٥١٠٠
٣٧	الائتمانات	—	٦٣٦٠٨٧١	—	٦٣٦٠٨٧٠	١٢٧٢١٧٤١
٣٨٤	الضرائب والرسوم	—	١١٥١٥٨٤٧٥	—	١١٧١٥٨٤٧٥	٢٣٢٣١٦٩٥٠
	المجموع	١٣٣٦٧١٥١٠٠	١٥٦٩٢١٤٦٨	٥٩٦٤٧٥٠	١٥٨٩٢١٤٦٦	١٦٥٨٥٢٢٧٨٤

ملاحظة :- ١- ان المبلغ المبوب ازاء المقاولات والخدمات يمثل كلفة عمارة القصر الابيض وبناية اريخية والتي تم بيعها خلال السنة .
٢- تم تحميل مركز الكلفة (٦) مباني استثمارية تحت التنفيذ ٥٠% من المصاريف غير المباشرة وتمثل التحصيلات الادارية على مشروع اريخية والكرادة وتم توزيعها بين المشروعين بنسبة المصاريف المباشرة على كل مشروع خلال سنة ٢٠٠٤ .

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -

كشف (١٧) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج كما هي ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٠٤

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	(١) الموارد	
٤١	إيراد نشاط الإنتاج السلعي	٣٨١٩٩٧٤٧١٠
٤٣	إيراد نشاط الإنتاج الخدمي	٣٧٣١٣٢٠٠
		٣٨٥٧٢٨٧٩١٠
	(٢) مستلزمات الإنتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية	٧٣١٥٧٥
٣٣	المستلزمات الخدمية والتسويقية	٢٢٤٩٤٨٩٢
٣٤	مقاولات وخدمات	١٣٣٦٧١٥١٠٠
		١٣٥٩٩٤١٥٧١
	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (٢-١)	٢٣٨٠١٨٧٨٦٤
	ناقصاً = الضرائب والرسوم (غير المباشرة)	(١١٧١٥٨٤٧٥)
	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٢٣٨٠١٨٧٨٦٤

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -

مختم (18) توزيع القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج كما في 31/كانون الأول/2014

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	عائد العمل	
36	رواتب واجور نقدية	1814.400
461	صافي القوائد	(59294870)
	صافي اجارات الاراضي (462)	
37	الائذنات	2360878
	قائض العمليات الجارية م/م	2410981464
	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	2380187864

شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة -
 كشف (١٩) مقارنة الأرقام الرئيسية الواردة في الحسابات الختامية للسنوات
 الخمس المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٤

التفاصيل	٢٠٠٠	%	٢٠٠١	%	٢٠٠٢	%	٢٠٠٣	%	٢٠٠٤	%
	الف دينار		الف دينار		الف دينار		الف دينار		الف دينار	
الميزانية العامة	٥٠٨٤	١٠٠,٠	٦١٧٣	١٢١,٤	٥٤٩٣	١٠٨,١	١٠٠٨٧	١٩٨,٦	٤١٦٤٩٥	٨٢٠,٠
الموجودات الثابتة	٤٣٣٥٠٤	٨٥,٢	١٨	٠,٣	—	—	—	—	—	٠,٠
الموجودات الأخرى	١٣٢٩٠٩	٢٦,٣	٩٦٢٨١٥	١٥٦,٠	١١٠٤٧٥٠	٢١٧,٤	١٩٢٩٢٨٤	٣٨١,٥	٥٩٢١٥٠٦	١١٦٠,٠
مجموع موجودات الشركة ممولة كما هي:	٥٧١٤٩٧	١١٢,٤	٩٦٩٠٠٦	١٩١,٠	١١١٠٢٤٣	٢١٧,٤	١٩٣٩٣٧١	٣٨١,٥	٦٣٣٨٠٠١	١٢٤٠,٠
رأس المال	٤٥٠٠٠٠	٩٠,٠	٩٠٠٠٠٠	١٧٧,٠	٩٠٠٠٠٠	١٧٧,٠	١٣٥٠٠٠٠	٢٦٠,٠	٣١٣٢٠٠٠	٦١٠,٠
الاحتياطات	٩٨٠١٤	١٩,٢	٢٣٤٤٢	٤٦,٢	٣٥٩٥٥	٧٠,٦	٤٩٠٨٨٢	٩٦,٦	٢٨٩٠٦٢٦	٥٧٠,٠
التخصيصات	١٤٤٥١	٢,٩	—	٠,٠	—	٠,٠	٧٠٠٠٠	١,٤	١٤٣٨٤٣	٢,٩
المطلوبات المتداولة	٩٠٣٢	١,٨	٤٥٥٨٤	٩,٠	١٧٤٢٨٨	٣٤,٤	٢٨٤٨٨	٥,٦	١٧١٥٣٢	٣,٤
مجموع مصادر التمويل	٥٧١٤٩٧	١١٢,٤	٩٦٩٠٠٦	١٩١,٠	١١١٠٢٤٣	٢١٧,٤	١٩٣٩٣٧١	٣٨١,٥	٦٣٣٨٠٠١	١٢٤٠,٠
حساب الأرباح والخسائر والتوزيع	١٦٤٥٠٠	٣٢,٤	٥٢٥٠	١,٠	٥٧٦٥٠	١١,٣	١١٩١٠٠٠	٢٣,٤	٣٨١٩٩٧٤	٧٦,٠
المبيعات	١٠٠٧٨	٢,٠	١١٧٨٩	٢,٣	٢٦٥٦١	٥,٢	٣٥٨٨٦	٧,٢	٩٦٦٠٨	١,٩
الإيرادات الأخرى	١٧٤٥٧٨	٣٤,٤	١٧٠٣٩	٣,٣	٨٤٢١١	١٦,٤	١٢٢٦٨٨٦	٢٤,٤	٣٩١٦٥٨٢	٧٦,٠
مجموع إيرادات النشاط الجاري	(٩٥٥٢٣)	(١٨,٨)	(١٦٨١٩)	(٣,٣)	(٦٣٥٢٣)	(١٢,٤)	(٧٠٢٨٩٩)	(١٤,٠)	(١٥٠١٦٠١)	(٣٠,٠)
تنزل - كلفة النشاط الجاري	٧٩٠٥٥	١٥,٤	٢٢٠	٠,٤	٢٠٦٨٨	٤,١	٥٢٣٩٨٧	١٠,٤	٢٤١٤٩٨١	٤٧,٠
فائض (عجز) الإنتاج والمتاجرة	٣١٧٨	٦,٢	٥٨٠٠	١١,٣	١٦٨٥	٣,٣	٩٦١	١,٩	٥١٩٩١٣	١٠,٢
تضاف إيرادات تحويلية وأخرى	(١٨٤)	(٠,٣)	(١٨٥٤)	(٣,٦)	(١١٩)	(٠,٢)	(٢)	(٠,٠)	(١٦٣٣٠)	(٣,٣)
تنزل - مصروفات تحويلية وأخرى	٨٢٠٤٩	١٦,١	٤١٦٦	٨,٠	٢٢٢٥٤	٤,٣	٥٢٤٩٤٦	١٠,٤	٢٩١٨٥٦٤	٥٧,٠
الفائض - (عجز) موزع كما يلي:	٨٢٥٨	١,٦	—	٠,٠	—	٠,٠	٧٠٠٠٠	١,٤	٨٧٤٢٠	١,٧
حصة الضريبة	٦١٩٣	١٢,٢	—	٠,٠	—	٠,٠	—	٠,٠	—	٠,٠
حصة الضمان	٣٣٨٠	٦,٦	٢٠٨	٠,٤	١١١٣	٢,١	٢٦٢٤٧	٥,٢	١٤١٥٥٧	٢,٨
احتياطي الزامي	٦٤٢١٨	١٢٦,٣	٣٩٥٨	٧,٨	٢١١٤١	٤١,٤	٤٢٨٦٩٩	٨٦,٤	٢٦٨٩٥٨٦	٥٢٠,٠
إرباح غير موزعة	٨٢٠٤٩	١٦,١	٤١٦٦	٨,٠	٢٢٢٥٤	٤,٣	٥٢٤٩٤٦	١٠,٤	٢٩١٨٥٦٤	٥٧,٠
مجموع الفائض	٨٢٠٤٩	١٦,١	٤١٦٦	٨,٠	٢٢٢٥٤	٤,٣	٥٢٤٩٤٦	١٠,٤	٢٩١٨٥٦٤	٥٧,٠

كشف (٢٠) تسوية الضريبة بطريقة استبعاد الإيرادات المسندة عنها الضريبة والمعفاة من الضريبة للسنة المنتهية

في ٣١/كانون الأول/ ٢٠٠٤ .

اجمالي الإيرادات

إيرادات الاستثمارات العقارية
إيرادات متنوعة
إيجارات موجودات ثابتة
فوائد دائنة
إيرادات استثمارات مالية
إيرادات سنوات سابقة

٣٨١٩٩٧٤٧١٠
٦٧٥٠٠٠
٣٦٦٣٨٢٠٠
٥٩٢٩٤٨٧٠
٥١٩٨٤٠٦٤٤
٧٣٠٥٠

مجموع الإيرادات

٤٤٣٦٤٩٦٤٧٤

إيرادات معفاة من الضريبة

عن بدل بيع بناية أرخيلة مسند عنها
عن بدل بيع بناية قصر الابيض مسند عنها

مجموع إيرادات الاستثمارات العقارية

٢٥١٩٠٩٧٤٠٧١٠
١٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠

٣٨١٩٩٧٤٧١٠

إيجارات بناية القصر الابيض / اعفاء لمدة خمسة سنوات
إرباح شركة النخبة للمقاولات

٣١٢١٩١٠٠
٢٥٠٠٠٠٠

(٣٨٥٣٦٩٣٨١٠)

إيرادات خاضعة للضريبة تحلل الي ما يلي :-

٥٨٢٨٠٢٦٦٤

الإيرادات متنوعة
إيجارات المدائن
فوائد دائنة
إيرادات استثمارات مالية
إيرادات سنوات سابقة

٦٧٥٠٠٠
٥٤١٩١٠٠
٥٩٢٩٤٨٧٠
٥١٧٣٤٠٦٤٤
٧٣٠٥٠

٥٨٢٨٠٢٦٦٤

٩×١٥×٥٨٢٨٠٢٦٦٤

= ١٥,٥٦٥,٣٠٠ دينار الضريبة المحسبة على الإيرادات الخاضعة للضريبة والمبينة اعلاه

١٢×١٠٠

(٢٢-٢٩)

بسم الله الرحمن الرحيم
التقرير السنوي عن نشاطات الشركة للسنة المالية
من ١/ كانون الثاني / ٢٠٠٤ لغاية ٣١/ كانون الاول / ٢٠٠٤

تنفيذاً لأحكام المادتين (١١٧ و ١٣٤) من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل ندرج ادناه التقرير السنوي عن نشاطات الشركة خلال السنة من ١ / كانون الثاني / ٢٠٠٤ ولغاية ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٤ ، وان هذا التقرير يعتبر " مكملًا " للحسابات الختامية للشركة للسنة ذاتها .
اولاً "

(١) نبذة عن الشركة واهدافها الرئيسية والتطورات الحاصلة على اسماها :
اسست شركة المعمورة للاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة - بموجب شهادة التأسيس المرقمة م.ش ٤٩٩٥ بتاريخ ١٩/١/١٩٩٣ براسمال مقداره (٧٥) مليون دينار وبسبب الظروف الاقتصادية المستجدة في العراق و بسبب التضخم الحاد في الاسعار فقد اصبح رأس المال لا يكفي لتنفيذ خطط وبرامج الشركة الطموحة وتنفيذ نشاطاتها مما استجدت الحاجة الى زيادة رأسمال الشركة حيث تمت الزيادة لأكثر من مرة وكما يلي :-

- في سنة ١٩٩٤ تمت زيادة رأس المال بنسبة ١٠٠% ليصبح (١٥٠) مليون دينار .
 - في سنة ١٩٩٥ تمت زيادته بنسبة ١٠٠% ليصبح (٣٠٠) مليون دينار .
 - في سنة ١٩٩٩ تمت زيادته بنسبة ٥٠% ليصبح (٤٥٠) مليون دينار .
 - في سنة ٢٠٠١ تمت زيادته بنسبة ١٠٠% ليصبح (٩٠٠) مليون دينار .
 - في سنة ٢٠٠٢ تمت زيادته بنسبة ٥٠% ليصبح (١٣٥٠) مليون دينار .
 - في سنة ٢٠٠٣ تمت زيادته بنسبة ١٠٠% ليصبح (٢٧٠٠) مليون دينار .
 - في سنة ٢٠٠٤ تمت زيادته بنسبة ١٦% ليصبح (٣١٣٢) مليون دينار .
- والهدف الرئيسي من تاسيس الشركة هو التعزيز 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 تاجيرها او بيعها.

وبسبب الوضع الجديد في العراق وتغيير الاتجاهات الاقتصادية والاجتماعية والطروحات التي عرضها المسؤولين بخصوص اعادة الاعمار وبناء المجمعات السكنية مما شجع الشركة بعرض مشروع الغزالية على الدوائر المختصة لاستحصال الموافقة على فرزها وبناء الوحدات السكنية فيها مساهمة منها في توفير السكن للمواطنين وقد قطعت المعاملة عدة مراحل واننا بانتظار موافقة الجهات ذات العلاقة على ذلك. وبالنظر لتعديل عقد التأسيس للشركة وتحويلها الحق بالدخول بالتنفيذ للغير فقد اشتركت الشركة بعده مناقصات بهذا الخصوص .

٢- بخصوص الديون المترتبة بزمة وزارة الداخلية البالغة /- ١,٩٤٧,٤٠٠ دينار والنتيجة عن قيام الوزارة المذكورة بسحب (١٥) قطعة ارض في المدائن وقطعة واحدة في الرائدية فان الشركة ستتابع استرداد المبلغ المذكور من الوزارة بعد استقرار الاوضاع .

- لقد كسبت الشركة الدعوى المقامة لاسترداد مبلغ (مليون) دينار المدفوع من قبل الشركة عن قطعتي ارض مشتراة في منطقة سبع البور ، نيابة عن البائع الى وزارة الداخلية ، وان الشركة لم تستلم من دائرة التنفيذ اي مبلغ لحد الان وتأمل الشركة تخطي مثل هذه العوائق وان تحل هذه الاشكالات والتضارب بين القوانين ضمن التشريعات الجديدة .

٣- الموازنات التخطيطية للشركة لسنة ٢٠٠٥ :-

لقد اعدت الشركة موازنتها التخطيطية لسنة ٢٠٠٥ وتمت مناقشتها من قبل مجلس الادارة واعتمدت كخطة عمل لتنفيذ نشاطاتها خلال السنة المذكورة اعتماداً على السيولة النقدية التي حصلنا عليها نتيجة نشاط الشركة خلال سنة ٢٠٠٤ وكذلك الإيرادات التي تتحقق خلال السنة ٢٠٠٥ من استثماراتها العقارية بيعاً او اجاراً .

٤- اهم نشاطات الشركة خلال السنة :-

١- مشروع المعمورة /٦ في منطقة الكرادة داخل :

قامت الشركة بشراء قطعة الارض والدار المشيد عليها حديثاً في منطقة الكرادة داخل ، حيث تم اتخاذ الدار كمقر دائمي للشركة وتمت المباشرة بتاريخ ٢١ / ٩ / ٢٠٠٤ ببناء عمارة ذات خمسة طوابق على القطعة الفارغة بجانب المقر وان العمل متقدم فيها ومن المؤمل انجازها نهاية السنة .

٥- مشروع المعمورة /٥ في منطقة اريخية :-

لقد شيد المشروع على مساحة اجمالية مقدارها (١١٥٢) م^٢ مكون من ثلاث طوابق تشمل (٢٣) شقة ، وقد باشر بالعمل ابتداءً من شهر حزيران ٢٠٠٣ وانجز بتاريخ ٢٠٠٤/١٢/٣١ وتم بيعه الى سوق العراق للاوراق المالية بسعر مناسب وتم تحويل ملكيته .

وندرج لكم ادناه موجودات الشركة بالكلفة الفعلية كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١ :

رقم القطع	المساحة	الكلف الف دينار	القيمة التقديرية الحالية (الف دينار)	العقارات والاراضي	رت
٦/٢٣٣	٢٦٠٠	٣١.٦٠٧	٧٥.٠٠٠	مجمع المدائن التجاري	١
٣٧٠/٣٢٦	٢٧٢٥,٧٤	٦٣٨,٦٩٦	١٣٠٠,٠٠٠	بناية الكرادة تحت التنفيذ	٢
١٩/١٠/١٠	٥٠ دونم	٢٤,٠٠٩	٧٥٠٠,٠٠٠	ارض الغزالية	٣
٢/٤٧	٣٦.٦ دونم	١٤,٠٨٨	١٢٥٠,٠٠٠	ارض الزعفرانية	٤
٢٢٣/٢٢٢	٢٩٩٧	١٠٣٣,٠٠٠	١٥٠٠,٠٠٠	ارض شارع النضال	٥
		١,٧٤١,٤٠٠	١١,٦٢٥,٠٠٠	المجموع	

القيمة التقديرية الف دينار	(الكلفة / الف دينار)	
١١,٦٢٥,٠٠٠	١٧٤١,٤٠٠	أ-الاستثمارات العقارية وكما مفصل اعلاه
٥,٠٩٢	٥,٠٩٢	ب-ديون متنوعة
١٢,٠٠٢	١٢,٠٠٢	ج-صك مصدق للضريبة اودع بتاريخ ٢٠٠٥/١/١٠
٠,١٧٨	٠,١٧٨	د-المخزون بالكلفة
٤١٦,٤٩٥	٤١٦,٤٩٥	هـ-الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية
٤١٠٤,٧٢٨	٤١٠٤,٧٢٨	و-تقديرات لدى المصارف
١٥٨,٠٠٠	٥٨,١٠٥	ز-استثمارات مالية قصيرة الاجل
<u>١٦٣٢١,٤٩٥</u>	<u>٦,٣٣٨,٠٠٠</u>	المجموع

ثانياً- بيانات تفصيلية وتحليلية :

(١) العقود المهمة التي أبرمتها الشركة خلال السنة :

- عقد بيع بناية ارخيثة بمبلغ (٢٥١٩.٩٧٤.٧١٠) دينار وذلك الى سوق العراق للاوراق المالية لاتخاذها مقر للسوق وقد تم تحويل ملكيتها باسم السوق .

- عقد بيع بناية القصر الابيض بمبلغ (١٣٠.٠٠٠.٠٠٠) دينار وذلك الى مصرف الموصل للاستثمار وقد تم تحويل ملكيتها .

- عقد شراء قطعة ارض في شارع النضال مجاور المستشفى العربي مساحتها (٩٩٧) م^٢ وبكلفة (١٠٣٣.٠٠٠.٠٠٠) دينار .

(٢) الربح الصافي وكيفية توزيعه :

لقد حققت الشركة ربحاً صافياً خلال سنة ٢٠٠٤ مقداره (٢٩١٨,٥٦٤,٣٦٤) دينار ونسبة ٩٣%

يوزع على النحو التالي :-

دينار مخصص ضريبة الدخل بنسبة ١٥% بعد تنزيل الاعفاءات . ٦٥٥٦٥٣٠٠

دينار احتياطي الزامي بنسبة ٥% . ١٤٢٦٤٩٩٥٣

دينار احتياطي ارباح غير موزعة لسنة ٢٠٠٤ . ٢٧١٠٣٤٩١١١

٢٩١٨,٥٦٤,٣٦٤

(٣) الارباح المهيأة للتوزيع على المساهمين تبلغ (٢٧٢٥٦٦٠٥٧٢) دينار وكما مبين ادناه :-

دينار رصيد مندور من السنوات السابقة كما هو مبين في الكشف / ٨ . ١٥٣١١٤٦١

دينار احتياطي ارباح غير موزعة لسنة ٢٠٠٤ . ٢٧١٠٣٤٩١١١

٢٧٢٥٦٦٠٥٧٢

(٤) ارسدة الاحتياطات واستخداماتها :

لقد بلغت ارسدة الاحتياطي كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١ (٢٩١٢٤٨٠٠٨٨٤) دينار موزعة وكما يلي :-

دينار الاحتياطي الالزامي بنسبة ٥% . ١٧٥٦٨٢٠٠٢

دينار احتياطي رأسمالي . ١١٠٢٠٣٢٨

دينار احتياطي اسهم مجانية . ١١٧٩٨٢

دينار احتياطي ارباح غير موزعة . ٢٧٢٥٦٦٠٥٧٢

(٣٦-٣٩)

(٥) المبالغ التي انفقت لاغراض الدعاية والاعلان والضيافة والتبرعات خلال السنة قد بلغت :-

دينار	دعاية و اعلان	٢١٣٧٥٠
دينار	النشر والطبع	١١٣١٧٠٠
دينار	الضيافة	٩٤٤١٠٠

ثالثاً :- اسماء اعضاء مجلس الادارة والمدير المفوض
(١) اعضاء مجلس الادارة كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١

ت	الاسم الكامل	العنوان	عدد الاسهم التي يملكها
١	السيد اثيل عبد العزيز النجفي	رئيس مجلس الادارة	٥٩٦٥٠٣٢٦٩
٢	السيد سعد سعدون البنية	نائب رئيس مجلس الادارة	١٥٥٥٠٠٠٦
٣	السيد عبد الرزاق محمد علي عبدالله	عضو مجلس الادارة	١٧٥٤٤٠٢
٤	السيد اسامة عبد العزيز النجفي	عضو مجلس الادارة	٧٨٣٥٧٠٨١
٥	السيد عبد الكريم عباس علي السعدي	عضو مجلس الادارة	١٨٠٠٠٠٠
٦	الست سهير عبد الله السنوي	عضو مجلس الادارة	١٠٧٩٤٦٨
٧	السيد كوان كعيد العاني	عضو مجلس الادارة	٦٠٣٦٩٧

المدير المفوض : المهندس السيد باسم عبد الوهاب كمونة وان عدد الاسهم التي يملكها (٢٤٩١٤٩٦) سهم .

(٢) استلم اعضاء مجلس الادارة المكافأة المدرجة في الجدول ادناه لغاية حضورهم جلسات مجلس الادارة خلال سنة ٢٠٠٣ واستلمت خلال سنة ٢٠٠٤ .

ت	الاسم الكامل	مبلغ المكافأة	الملاحظات
١	السيد اثيل عبد العزيز النجفي	٢٢٥٠٠٠٠	
٢	السيد سعد سعدون البنية	١٢٥٠٠٠٠	
٣	السيد عبد الرزاق محمد علي عبدالله	٢٠٠٠٠٠٠	
٤	السيد عبد الكريم عباس علي السعدي	٢٠٠٠٠٠٠	
٥	السيد اسامة عبد العزيز النجفي	٢٠٠٠٠٠٠	
٦	الست سهير عبد الله السنوي	٢٠٠٠٠٠٠	
٧	السيد هاشم الحاج ابراهيم	١٢٥٠٠٠٠	
٨	السيد يونس السماوي	٥٠٠٠٠٠٠	لم يستلم المكافأة لحد الان
٩	السيد كوان كعيد العاني	٥٠٠٠٠٠٠	
١٠	السيد سعد خضر النياس فندقلي	٢٠٠٠٠٠٠	
١١	الانسة زينة نبيل خلف	٢٠٠٠٠٠٠	

(٣) لم يقدم او يستلم أي 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 (١١) جلسة .

رابعا" :- المؤشرات العامة والمالية والاقتصادية والاجتماعية :
١- ان الشركة مستمرة باكمال تشييد مشروع /الكرادة /٦ وقد تم اتجاز نسبة ٤٠% من المشروع خلال هذه السنة ومن المؤمل اكمالها بصورة كاملة نهاية ٢٠٠٥ ومن المحتمل المباشرة بوضع مخططات واستحصال اجازة بناء قطعة الارض في شارع النضال خلال هذه السنة .
خامسا" :- الرواتب والاجور والعمالة :

- (١) بلغ اجمالي الرواتب والاجور والمكافآت المدفوعة خلال السنة (٣٦٢٨٠٨٠٠) دينار .
(٢) ليست هناك امتيازات او خدمات عينية او غيرها تمتع بها العاملون خلال السنة .
(٣) لقد بلغ عدد المنتسبين كما في نهاية السنة (١٣) منتسب بضمنهم المدير المفوض وكما مبين توزيع رواتبهم واجورهم السنوية في ادناه :

عدد المنتسبين		المدخلات السنوية
غير عراقيين	عراقيين	دينار
-	-	لغاية ٢٥٠٠٠ دينار
-	-	من ٢٥٠٠٠١ لغاية ٢٠٠٠٠٠
-	١٣	اكثر من ٢٠٠٠٠٠

(٥) بيان اسماء و عناوين ووظائف خمسة من منتسبي الشركة الذين تقاضوا اعلى دخل :-

ت	الاسم	عنوان الوظيفة	الدخل السنوي / دينار
١	المهندس سعد خضر الياس فندقلي	مدير الدائرة الهندسية	١٨٠٦٠٠٠
٢	السيد ابراهيم ماشاء الله حسين	المدير المالي والاداري	١٦٢٨٥٠٠
٣	المهندس جاسم محمد علي	مهندس	١٣٣٦٠٠٠
٤	الانسة خلود لويس نعمو	محاسبة	١٢٥٤٠٠٠
٥	الانسة زينة نبيل خلف	مديرة قسم المساهمين	١٢٤٨٠٠٠

سادسا" :- الاستيرادات والصادرات :-
لم تقم الشركة باستيراد او تصدير أي سلع او خدمات من وإلى خارج العراق خلال السنة
موضوعة البحث .

سابعا" :- التغييرات او الاحداث الجوهرية التي طرأت على الشركة :-
من اهم الاحداث الجوهرية التي طرأت على موجودات الشركة خلال الفترة من تاريخ
الميزانية الي حين عرضها على الهيئة العامة ما يلي :-
١- تم استكمال كافة اجراءات زيادة راسمال الشركة بنسبة ١٦ % من (٢٧٠٠ مليون الي ٣١٣٢
مليون دينار) وفق ماجاء بكتاب مسجل الشركات المؤرخ في ٢١ / ٨ / ٢٠٠٤ .
ثامنا" :- لم تحصل اية توسعات على الشركة خلال السنة موضوعة البحث .

تاسعا" :- السياسات المحاسبية :-
تعتمد الشركة النظام المحاسبي الموحد وتعليماته كأساس في السجلات المحاسبية المسوكة
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 طريق (القسط الثابت) في
احتساب الاندثارات على موجوداتها الثابتة وفقا" لنظام الاندثار والاطفاء رقم (٩) لسنة ١٩٩٤ .
عاشرا" :- اية معلومات او ايضاحات اساسية اخرى :-
لا توجد اية معلومات او ايضاحات اساسية تساعد على معرفة حقيقة الوضع المالي للشركة
ومستوى ادائها غير واردة في تقريرنا هذا .

مع فائق التقدير والاحترام

الممنوع

الممنوع

أثيل محمد العزیز النجفي
رئيس مجلس الإدارة

باسم عبد الوهاب كموته
المدير المفوض

(٣٩-٣٩)

