

شركة النخبة للمقاولات العامة

(ش.م.خ)

رأسمالها (٨٠٠) مليون دينار



التقرير السنوي والحسابات الختامية

للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٦



العراق - بغداد - حي النضال / محله ١٠٣ / زقاق ٢٨ / عمارة (شكر النجار) شقه ٤
نقال (٠٧٩٠١٣٩٩٦٧٠ - ٠٧٩٠١٣٩٩٦٢٤ - ٠٧٩٠١٣٩٧٣١٩)
ارضى (٧١٧١٤٥٠ - ٧١٩٤٩٤١)

إعلان

اجتماع الهيئة العامة لشركة النخبة للمقاولات العامة (مساهمة - خاصة)

- حضرات السادة المساهمين المحترمين
استناداً لأحكام المادتين ٨٦، ٨٧ من قانون الشركات المعدل رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ وتنفيذاً لقرار مجلس الإدارة بجلسته الرابعة المنعقدة بتاريخ ٢٤/٤/٢٠٠٧ .
يسرنا دعوتكم لحضور اجتماع الهيئة العامة في الساعة العاشرة صباحاً ليوم الثلاثاء الموافق ٢٩/٥/٢٠٠٧ في قاعة المركز النقابي النفطي لمناقشة جدول الأعمال المدرج أدناه :-
- ١- الاستماع إلى تقرير مجلس الإدارة حول نشاطات الشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٦ وإقراره .
 - ٢- الاستماع إلى تقرير مراقب حسابات الشركة ومناقشة البيانات والحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٦ والمصادقة عليهما .
 - ٣- مناقشة وإقرار مقسوم الأرباح .
 - ٤- إقرار مكافأة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة وإبراء ذمتهم .
 - ٥- تعيين مراقب حسابات الشركة للسنة المالية ٢٠٠٧ وتحديد أجوره .

يرجى من السادة المساهمين الحضور في الموعد المحدد أو تخويل من ينوب عنهم بموجب وكالة مصدقة من كاتب عدل أو صك إنابة يمكن الحصول عليه من سكرتارية مجلس الإدارة .
راجين قيام السادة المساهمين بإبراز شهادة الأسهم عند توقيعه الإجابة أو حضور الاجتماع وفقاً لأحكام المادة ٩١ أولاً من قانون الشركات المعدل وعند عدم إكمال النصاب القانوني يؤجل الاجتماع إلى يوم الثلاثاء ٥/٦/٢٠٠٧ في ذات الوقت والمكان وبإمكان السادة المساهمين الإطلاع على الميزانية الختامية لعام ٢٠٠٦ لدى سكرتارية مجلس الإدارة خلال ساعات الدوام الرسمي .

مجلس الإدارة

بسم الله الرحمن الرحيم

شركة النخبة للمقاولات العامه (ش.م.خ)

كلمة السيد رئيس مجلس الاداره

حضرات الساده المساهمين

باسمى ونيابة عن زملائي اعضاء مجلس الاداره ومنتسبو الشركه نرحب بكم اجمل ترحيب
ونشكركم لحضوركم الاجتماع السنوى لتلقى الضوء على مسيرة الشركه خلال عام 2006 وما
سببته تبعات الحاله الامنيه من اثار على نشاطها وتمثل ذلك قلة المشاريع المعلنه وموافق تلك
الظروف من ارتفاعات كبيره فى اسعار المواد الاولييه واجور العمال بشكل يفوق التوقعات
الاعتياديه وتلاحظون ذلك فى التفاصيل المنونه بالتقرير السنوى المرفق بالميزانيه العامه للسنة
المنتهيه فى 2006/12/31 ونحن جادون فى السعى وبذل الجهود للحصول على اعمال جديده
عند تحسن الاوضاع ومن الله التوفيق

رئيس مجلس الاداره
اسعد محمد حسن الخضيري

م/ التقرير السنوي عن نشاطات الشركة للمسنة المالية من (١) كانون الثاني لغاية كانون الأول ٢٠٠٦

تنفيذاً لأحكام المادتين ١١٧ و ١٣٤ من قانون الشركات رقم ٣١ لسنة ١٩٩٧ قمنا بإعداد التقرير السنوي للمسنة المالية المنتهية ٢٠٠٦/١٢/٣١ وفقاً كما هو مطلوب في تعليمات النظام المحاسبي الموحد رقم ١٩٩٨ الصادر عن دائرة التسجيل للشركات وأن هذا التقرير يعتبر مكملاً للحسابات الختامية للشركة للمسنة ذاتها:-

أولاً:

أسم الشركة: الخبذة للمقاولات العامة - (مساهمة خاصة)
تأسيس الشركة: تأسست الشركة بتاريخ ٢٠٠١/٧/٢٦ بموجب شهادة التأسيس رقم (٢٣٣٥) في ٢٠٠١/٧/١٦ برأس مال قدره (١٠٠) مليون دينار.

مركز الشركة: في بغداد ولها أن تفتح فرعاً داخل العراق.
أهداف الشركة: تهدف الشركة إلى استثمار رأس المال الوطني في قطاع التشييد والمقاولات العمرانية وفق الخطط المرسومة.

نشاط الشركة: القيام بكافة أعمال المقاولات الإنشائية والميكانيكية والكهربائية والاستثمارات والإشراف والأعمال المتعلقة بإنشاء وتوسيع وهدم المباني بأنواعها وإنشاء الطرق والجسور وصوامع خزن الحبوب (السلولوات) والسكك والمحطات الثقوية والمطارات والسدود والخزانات ومشاريع الري والبزل والسواقي وأعمال مشاريع الماء والمجاري ومشاريع النفط من أنابيب ونصب خزانات وأعمال المصافي وغيرها.

ثانياً:

أ- إبرام العقود:

لم يتم إبرام أي عقد مقابولة خلال هذه المسنة

ب- الربح الصافي:

حققت الشركة فائض نقدي ناتج من تقديم خدمات استشارية وافية ونسبة معينة عن المشاريع المنفذة في ٢٠٠٥ والمتبقية لهذا العام كمشروع الأقسام الداخلية في بغداد والذي انتهى في هذا العام بتاريخ ٢٠٠٦/١٠/٣٠ ومشروع إسكان عيساى المتبقي تحت التنفيذ إضافة إلى أرباح المتحققة من فوائد توفير واستثمار النقد في شراء أسهم وقد بلغ صافي الربح (١٠٤٩٥٨٢٤٠) دينار وفي هذا المجال نود أن نوضح بأن العمل قد توقف في مشروع إسكان ميسان نتيجة الارتفاع الكبير في أسعار المواد الإنشائية والعمالة مما أصبح من المستحيل الاستمرار بالعمل هذا وسبق وأن تمت مفاتحة الهيئة العامة للإسكان لتعديل الأسعار كما حصل في الاجتماع الذي عقد في وزارة الأعمار والإسكان وتم تنظيم محضر لهذا الاجتماع الذي طرح فيه طلبنا لتعديل الأسعار وذلك في تاريخ ٢٠٠٥/٩/٢٠ وبموجب المداولات المستمرة من الهيئة تم تقديم تسعير للقرات المقابولة آخرها ما جاء بكتابنا المرقم ٢٢٨ في ٢٠٠٦/٧/١٧ ومرفقة جداول مفصلة بمفردات التسعير والجدير بالذكر فإن مشروع ميسان يعتبر مع جملة من المشاريع الأخرى المتوقفة ومن ضمنها المشاريع التي تنفذها الشركات التابعة لوزارة الأعمار والإسكان وهذا واضح من كتاب وزارة الأعمار والإسكان المرقم م/خ/٦٩٠ في ٢٠٠٦/١١/٣٠ الموجة إلى مجلس الوزراء مكتب رئيس الوزراء والذي يطلبون فيه تخويلهم صلاحية تعديل الأسعار لمجموعة من المشاريع حيث أرفق بالكتاب المذكور جدولاً يتضمن (١٩) مشروعاً ومن ضمنها موقع ميسان.

ثالثاً: أسماء أعضاء مجلس الإدارة والمدير المفوض

ت	الاسم الكامل	العنوان	الاختصاص	عدد الأسهم
١	أسعد محمد حسن الخضيري	رئيس مجلس الإدارة	مهندس مدني	١٦,٠٠٠,٠٠٠
٢	عبد الكريم عباس علي السعدي	نائب رئيس المجلس	مهندس مدني	١٦,٠٩٩,٩٣٦
٣	عدنان علي حسن القصاب	عضو مجلس الإدارة	مهندس مدني	٤,٠٠٠,٠٠٠
٤	نشوان حمدي عقر اوي	عضو مجلس الإدارة	مهندس كهربائي	٢٤,٠٠٠,٠٠٠
٥	ماجد محمود الإمام	عضو مجلس الإدارة	مهندس مدني	٨,٠٠٠,٠٠٠
٦	صباح صديق حسن	عضو مجلس الإدارة	مهندس مدني	٦٩,٢٧٢,٤٣٢
٧	صباح حسن الحسيني	عضو مجلس الإدارة	مهندس مدني	٢,٠٠٠,٠٠٠

المدير المفوض / عبد الواحد عبد الرزاق مهدي/ مهندس مدني
تم زيادة رأس مال الشركة لمرتين حيث أصبح (٨٠٠) مليون دينار وفق المادة ٥٥/ثانياً من قانون الشركات وبموجب تعليمات وزارة التخطيط والتعاون الإنمائي المرقم (١) لسنة ٢٠٠٥ والمعممة بكتابها المرقم ٣٦٥ في ٢٠٠٥/٨/١٧

عقد مجلس إدارة الشركة خلال السنة (خمس) جلسات.
قامت الشركة بشراء أسهم عائدة إلى شركات ومصارف عديدة لغرض استثمار النقد المتوفر في الشركة

رابعاً: المؤشرات العامة:

سعت الشركة لتحقيق أهدافها في عقد التأسيس وكانت حصيلتها نشاطها لغاية عام ٢٠٠٦ أرباحاً بحدود (١٠٤,٩٥٨,٢٤٠) دينار.

خامساً: الرواتب وأجور العمال ومعدل عدد العراقيين موزعين حسب فئات مدخولاتهم كما يلي:

لا يوجد	لغاية ٢٥٠٠٠
١	أكثر من ٢٥٠٠٠ دينار لغاية ٣٠٠,٠٠٠ دينار
٣	أكثر من ٣٠٠,٠٠٠ دينار

سادساً: السياسة المحاسبية

طبقت الشركة على حساباتها النظام المحاسبي الموحد والتعليمات الصادرة بموجبه ومنها التعليمات رقم (١) لسنة ١٩٩٨ كما تم إدخال النظام المحاسبي إلى الكمبيوتر ونضمت الحسابات بموجبه وتم إخراج الكشوفات والتقارير الخاصة بالحسابات الختامية منه.

١٢/١٠
نائب رئيس مجلس الإدارة
عبد الكريم عباس علي



عبد الواحد عبد الرزاق
المدير المفوض

مناف عبد الرحمن بركات
المحاسب



شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمة خاصة / بغداد
البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١

الفهرست

رقم الصفحة	
٢	١. تقرير مراقب الحسابات
٣	٢. الميزانية العامة
٤	٣. حساب الإيرادات والمصروفات والتوزيع
٥	٤. بيان العمليات الجارية
٦	٥. كشف التدقيق النقدي وفق الطريقة المباشرة
	<u>٦. الكشوفات التحليلية المرفقة</u>
٨	١- الموجودات الثابتة وإندثاراتها
٨	٢- النفقات الإدارية المزجلة
٩	٣- أستثمارات مالية
١٠	٤- المدينون
١٠	٥- النقود
١١	٦- الاحتماليات
١١	٧- التخصيصات
١٢	٨- الدائنون
١٢	٩- إيرادات النشاط الجاري
١٣	١٠- الرواتب والإجور
١٣	١١- المستلزمات السلعية
١٤	١٢- المستلزمات الخدمية
١٤	١٣- المصروفات التحويلية
١٥	١٤- كشف إحتساب إجور التدقيق
١٦	١٥- كشف تعديل الربح المحاسبي
١٧	١٦- كشف توزيع الربح المحاسبي
١٨	٧. كشف إجمالي القيمة المضافة وتوزيعها
	٨. التقرير السنوي

السادة

أعضاء شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمة خاصة - بغداد
م/ تقرير مراقب الحسابات

بعد التحية

لقد فحصنا الميزانية العامة لشركة النخبة للمقاولات العامة/ مساهمة خاصة-بغداد كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١ وحسابات نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية بذلك التاريخ والتقرير السنوي للشركة المعد بمقتضى أحكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه.

لقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي كانت برئينا ضرورية لإداه مهمتنا التي قمنا بها طبقاً للتشريعات النافذة وفقاً لإجراءات التدقيق المعترف بها والتي شملت الاختيارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة.

وحسب رأينا ويقدر ما توصلنا إليه من خلال فحصنا وطبقاً لما هو مدون في سجلات الشركة وفقاً للمعلومات المعطاة لنا:-

- ١- تم تنفيذ مقابلة إنشاء الأقسام الداخلية بواسطة المقاول الثانوي السيد داود سلمان وبموجب العقد المقم ١٠٩ في ٢٠/١١/٢٠٠٤ واكتفت الشركة بإضهار حصتها من العقد في سجلات الشركة وبنسبة ٤%.
- ٢- أن المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر وقد تضمن حسب تقديرنا تسجيل كافة موجودات ومطلوبات ونققات وإيرادات الشركة.
- ٣- أن عملية جرد الموجودات الثابتة والتقديرية قد تمت بشكل سليم وبإشرافنا، وإن نتائج الجرد جاءت مطابقة للسجلات.
- ٤- أن التقرير السنوي وما تضمنه يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة خلال السنة موضوعة التدقيق وأنه لا يتضمن ما يخالف أحكام القوانين والتشريعات السائدة.
- ٥- أن البيانات والحسابات الختامية قد نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وهي متفقة مع ما تظهره السجلات، وأن الميزانية العامة المرفقة تعبر عن المركز المالي للشركة بتاريخ ٢٠٠٦/١٢/٣١، وأن حسابات النتيجة تظهر أرباح نشاطها للسنة المنتهية بذلك التاريخ وطبقاً لما ورد في سجلاتها ومستنداتنا.

مع التقدير


محاسب قانوني ومراقب حسابات
علي سباهي علي

شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمة خاصة / بغداد
الميزانية العامة كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١

رقم الكنف	رقم الدليل	٢٠٠٦ دينار	٢٠٠٥ دينار
الموجودات			
الموجودات الثابتة			
١١	١	٦٢٣٦٦٠٠	٦٦٨٤١٦٥
الموجودات الثابتة القائمة (بالتقوية الدفترية)			
١١٨	٢	١٠٣٣٥٦٧	٢١٦٢٦٧٧
النفقات الإيرادية المؤجلة			
٧٢٧٠١٦٧			
الموجودات المتداولة			
استثمارات مالية			
١٥		٨٦٤٩٤٦٦٥٢	٩٠٦٥٩٣٣٢٢
١٥٢	٣	١٧٨٣٢٧٥٨	٨٩٣٨٠١٨٢
استثمارات مالية قصيرة الأجل			
١٦	٤	١١٨٥٤٥٩٠٣	٨٣٩٢٩٢٢١
المديون			
١٨	٥	١٠٠١٣٢٥٣١٣	١٠٧٩٩٠٢٦٣٥
النقد			
مجموع الموجودات			
١٠٠٨٥٩٥٤٨٠			
مصادر التمويل			
مصادر التمويل طويل الأجل			
٢١١		٨٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠٠٠
رأس المال المنفوع (رأس المال الاسمي ٨٠٠ مليون دينار)			
٦		١٤٨٩٨٦٥٩٨	٥٧١٧٣٣٣٣٣
الاحتياطيات			
مجموع حقوق المساهمين			
٩٤٨٩٨٦٥٩٨			
مصادر التمويل قصيرة الأجل			
٢٣	٧	١٥٢٥٠٠٨٥	٨٣٨٤٣٩٩٣
تخصيصات قصيرة الأجل			
الدائنون			
٤٤٣٥٨٢٩٧			
٥٩٦٠٨٨٨٢			
١٠٠٨٥٩٥٤٨٠			
١١٧٠١٦١٤٤			
٣٣١٧٢١٥١			
١٠٨٨٧٤٩٤٧٧			

المدير المفوض
عبد الواحد عبد الرزاق

المحاسب
مناف عبد الرحمن

خضوعاً لتقريرنا المرقم م.د.ش. / ٢/٢٩/ والمؤرخ في ٢٠٠٧/٢/١٨

على سباهي علي
محاسب قانوني ومراقب حسابات



شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمة خاصة / بغداد

حساب الإيرادات والمصروفات والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١

٢٠٠٥ دينار	٢٠٠٦ دينار	رقم الدليل	رقم الكشف
			الإيرادات الجارية
٦٤٤٨٩١٧٧٢	١٢٤٦٨٨٠١٢	٤٥/٤١	إيراد النشاط الجاري
٩١٤٠٣٥٦	٢٣٥٩٥٣١٩	٤٦١	فوائد دائنة
٦٤٤٠٣٢١٢٨	١٤٨٢٨٣٣١		
			ننزل/ كلف النشاط الجاري
٥٤٢٩٦٥٣٠	٢٦٨٧٠٠٠٠	٣١	رواتب وأجور
١٠٣٠٠٠	٩٣٠٠٠	٣٢	مستلزمات سلعية
١٧٢٠٦٤٠٠	١٥٥٩١٠١٢	٣٣	مستلزمات خدمية
١١٣٢٠٧٨	٢١١٩٦٧٥	٣٧	الإندثرات
٤٢٧٣٨٠٠٨	٤٤٦٧٣٦٨٧		
٦٠١٢٩٤١٢٠	١٠٣٦٠٩٦٤٤		زيادة الإيرادات على المصروفات
			بضاف/ الإيرادات التحويلية الأخرى
٦١٨٩١٧٧	٣٢٨٨٨٢٨	٤٦٣	إيرادات إستثمارات مالية
			الإيرادات الأخرى
.....	.....	٤٩١	إيرادات سنوات سابقة
			تنزيل/ المصروفات التحويلية الأخرى
٦٢٠٣٩٦	١٩٤٠٢٣٢	٣٨	المصروفات التحويلية
.....	.....	٣٩	المصروفات الأخرى
(٦٢٠٣٩٦)	(١٩٤٠٢٣٢)		
٦٠٦٨٦٢٩٠١	١٠٤٩٥٨٢٤٠		الفائض (العجز) القابل للتوزيع
			موزع كما يلي / كشف / ١٤
٢٣٧٥٥٧٩٨	٤٤٨٥٣٨٣	٢٢١٣	إحتياطي إلزامي
٤٥١٣٦٠١٦٣	٨٥٢٢٢٧٧٢	٢٢٤	الفائض المتراكم
٤٧٩٠٢٩٤٧	.....	٢٢٥	العجز المتراكم
٨٣٨٤٣٩٩٣	١٥٢٥٠٥٨٥	٢٣٦	مخصصات ضريبة الدخل
٦٠٦٨٦٢٩٠١	١٠٤٩٥٨٢٤٠		

شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمة خاصة / بغداد

بيان العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١

٢٠٠٥	٢٠٠٦	رقم الدليل	رقم الكشف
		الإيرادات الجارية	
٦٣٤٨٩١٧٧٢	١٢٤٦٨٨٠١٢	إيرادات النشاط الجاري	٤٥/٤١ ٩
٩١٤٠٣٥٦	٢٣٥٩٥٣١٩	فوائد دائنة	٤٦١
٦٤٤٠٣٢١٢٨	١٤٨٢٨٣٣٣١	مجموع الإيرادات الجارية	
		المصروفات الجارية	
٥٤٢٩٦٥٣٠	٢٦٨٧٠٠٠٠	رواتب وإجور	٣١ ١٠
١٠٣٠٠٠	٩٣٠٠٠	مستلزمات سلعية	٣٢ ١١
١٧٢٠٦٤٠٠	١٥٥٩١٠١٢	مستلزمات خدمية	٣٣ ١٢
.....	.....	مقاولات ثانوية	٣٤١
١١٣٢٠٧٨	٢١١٩٦٧٥	الإندثارات	٣٧
١٩٥١٥٠	١٩٣٩٠٧٥	مضاريب ورسوم	٣٨٤
٤٢٩٣٣١٥٨	٤٦٦١٢٧٦٢	مجموع المصروفات الجارية	
٦٠١٠٩٨٩٧٠	١٠١٦٧٠٥٦٩	فائض نسبة العمليات الجارية / المرحلة الأولى	
		تضاف/ الإيرادات والأخرى	
٦١٨٩١٧٧	٣٢٨٨٨٢٨	إيرادات إستثمارات مالية	٤٦٣
.....	.....	الإيرادات الأخرى	٤٩
		تنزيل/ المصروفات التحويلية الأخرى	
٤٢٥٢٤٦	١١٥٧	المصروفات التحويلية عدا حساب/ ٣٨٤	٣٨
.....	.....	المصروفات الأخرى	٣٩
(٤٢٥٢٤٦)	(١١٥٧)		
٦٠٦٨٦٢٩٠١	١٠٤٩٥٨٢٤٠	الفائض (العجز) العمليات الجارية/ المرحلة الثانية	

رقم الدليل

أولاً: التدقيق النقدي من النشاط التشغيلي

١٢٤٦٨٨٠١٢	١- النقد المستلم من:	٤٣٤
٨٤١٣٣٠٣٤	إيراد النشاط الخدمي	
٢٠٨٨٢١٠٤٦	مدينو النشاط غير الجاري	
	مجموع النقد المستلم من	
	٢- النقد المدفوع عن:	
٣٩٦٥٤٠١٢	الإستخدامات	٣٣/٣١
١٩٤٠٢٢٥	المصروفات التحويلية	٣٨
٨٣٨٤٤٠٠٠	تسديد ضريبة الدخل	٢٣٦
٦٣٦٠٠٠	مصاريف مستخدمة/ أجور تدقيق/٢٠٠٥	٢٦٦٣٦
٤٠٠٠٠	السلف	١٦٧
١٢٦١١٤٢٣٧	مجموع النقد المدفوع عن	

٨٢٧٠٦٨٠٩

صافي التدقيق النقدي من النشاط التشغيلي (٢-١)

ثانياً: التدقيق النقدي من النشاط الاستثماري

٢٣٥٩٥٣١٩	١- النقد المستلم من:	٤٦١
٣٠٠٠٠	القوائد الدائمة	
٧٠٩٥٠٩٥٠٠	بيع الموجودات الثابتة	١١٦
٣٢٨٨٨٢٨	استثمارات مالية	١٥٢
٧٣٦٤٢٣٦٤٧	أرباح مستلمة / إيرادات استثمارات مالية	٤٦٣
	مجموع النقد المستلم من	
	٢- النقد المدفوع عن:	
٥٧٣٠٠٠	شراء موجودات ثابتة	١١٦
٦٦٤٩٧٩٥٠٠	شراء استثمارات / أسهم وودائع	١٥٢
٢٥٠٠٠٠٠	مصاريف مدفوعة مقدماً	١٦٦٣
٦٦٨٠٥٢٥٠٠	مجموع النقد المدفوع عن	
٦٨٣٧١١٤٧	التدقيق النقدي قبل الفقرات غير العادية (٢-١)	

ينزل التدقيق النقدي من الفقرات غير العادية
(رسمة فوائد)

(٢٨٨٣٤٢٠)

صافي التدقيق النقدي من النشاط الاستثماري

٦٥٤٨٧٧٢٧

ثالثاً: التدفّق النقدي من النشاط التمويلي
النقد المدفوع عن:

٢٥٠٠٠٠٠٠

توزيع أرباح / مكافئة أعضاء مجلس الإدارة ٢٢٤

٨٨٥٧٧٨٥٤

تسديد أرباح للمساهمين ٢٦٨

١١٣٥٧٧٨٥٤

٣٤٦١٦٦٨٢

صافي النقد من النشاط التمويلي
صافي الزيادة في النقد ومكافئته

١١٨٥٤٥٩٠٣

النقد ومكافئته في ٢٠٠٦/١٢/٣١

٨٣٩٢٩٢٢١

النقد ومكافئته في ٢٠٠٦/١/١

٣٤٦١٦٦٨٢

الرصيد مطابق اعلاه

كشف الموجودات الثابتة وأندثارها للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١ (كشف رقم ١/)

رقم الدليل المحاسبي	الموجودات الثابتة	المجموع	الالات والمعدات	عدد وقوالب	اثاث واجهزة مكتب
		دينار	دينار	دينار	دينار
٢٠٠٦/١/١	الكلفة في ٢٠٠٦/١/١	٩١٩٠٠٤٠	٦٥٩٢٥٠	٤٠٠٠٠٠	٨١٣٠٧٩٠
	الإضافات	٥٧٣٠٠٠	...	...	٥٧٣٠٠٠
	المشطوبة والمباعة	٣٠٠٠٠	...	...	٣٠٠٠٠
٢٠٠٦/١٢/٣١	الكلفة في ٢٠٠٦/١٢/٣١	٩٧٢٣٠٤٠	٦٥٩٢٥٠	٤٠٠٠٠٠	٨٦٧٣٧٩٠
	نسبة الإندثار / قسط ثابت	...	%١٠	%١٠	%١٠
	الإندثار				
	حصص الإندثار كما في ٢٠٠٦/١/١	٢٥٠٥٨٧٥	٩٨٨٨٥	١٣٠٠٠٠	٢٢٧٦٩٩٠
	يضاف إندثار الفترة	٩٩٠٥٦٥	٦٥٩٢٥	٤٠٠٠٠	٨٨٤٦٤٠
٢٠٠٦/١٢/٣١	الرصيد كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١	٣٤٩٦٤٤٠	١٦٤٨١٠	١٧٠٠٠٠	٣١٦١٦٣٠
٢٠٠٦/١٢/٣١	القيمة الدفترية في ٢٠٠٦/١٢/٣١	٦٢٣٦٦٠٠	٤٩٤٤٤٠	٢٣٠٠٠٠	٥٥١٢١٦٠

كشف النفقات الإبرادية المؤجلة كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١ (كشف رقم ٢/)

رقم الحساب	اسم الحساب	الكلفة الكلية	رصيد الإطفاء المتراكم في ٢٠٠٦/١/١	إطفاء السنة الحالية	مجموع الإطفاء لغاية ٢٠٠٦/١٢/٣١	الرصيد كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١
١١٨١	نفقات التأسيس	٣٧٧٢٨٨٥	٢٥٨٤٤٣٧	٧٥٤٥٨٠	٣٣٣٩٠١٧	٤٣٣٨٦٨
١١٨٢	نفقات قبل التشغيل	٢٣٥٦٥٠	١٦١٤٢١	٤٧١٢٠	٢٠٨٥٥١	٢٧٠٩٩
١١٨٣	ديكورات وقواطع	١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	٣٢٧٤٠٠	٤٢٧٤٠٠	٥٧٢٦٠٠
	المجموع	٥٠٠٨٥٣٥	٢٨٤٥٨٥٨	١١٢٩٩١٠	٣٩٧٤٩٦٤	١٠٣٣٥٦٧

كشف الاستثمارات المالية كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١ (كشف رقم ٣)

الرقم	الجهة المستثمر بها وطبيعة نشاطها	عدد الأسهم والسندات	كلفة شراء الأسهم ومبلغ الوديعة	أرباح ورسملة الأسهم	المجموع بالدينار	فوائد الودائع
١	شركة بغداد لنقل الركاب	٣٠٦٦٩٨	٣٠٦٦٩٨	٣٠٦٦٩٨	٣٠٦٦٩٨	
٢	المصرف المتحد للاستثمار	١٨٩٦٢٨٤	١٨٩٦٢٨٤	٤٠٥٤٠٨	١٨٩٦٢٨٤	
٣	مصرف الشرق الأوسط	٢٨٨٢١٧١	٢٤٨١٧٦٢	١٢٨١٤٠٩	٢٧٦٣١٧١	
٤	مصرف الموصل	١٥١٩٦٢٨	٣٦٩٦١٢٨		٣٦٩٦١٢٨	
٥	مصرف البصرة الأهلي	٣٥٧١٤٣١	٦٨٩٧٧٨٦		٦٨٩٧٧٨٦	
٦	المصرف الأهلي العراقي	١٠١٧٥١٨	١٠١٧٥١٨		١٠١٧٥١٨	
٧	مصرف دجلة والفرات	٨٤٥٠٦٤٥	٨٤٥٠٦٤٥		٨٤٥٠٦٤٥	
٨	المشروبات الغازية السالفة	٥٠٠٠٠٠٠	٢١٤٦٢٥٠٠		٢١٤٦٢٥٠٠	
٩	شركة المعمورة	٢١٣١٠٣٤٥	٧٦٢٠٤٥٦٦	١٣١٠٣٤٥	٧٧٥١٤٩١١	مجموع فوائد الودائع
١٠	مصرف الوركاه	١٢٩١٦٦٦	٢٩٧٩٥٠٠	٢٩١٦٦٦	٣٢٧١١٦٦	
١١	وديعة ثابتة لمدة سنة بفائدة ١٠,٢٥%				٤٠٠٠٠٠٠	
١٢	وديعة ثابتة لمدة ستة أشهر بفائدة ٩,٥%				٤٠٠٠٠٠٠	
١٣	وديعة ثابتة لمدة ثلاثة أشهر بفائدة ١٠%				٢٦٢٠٠٠٠٠	
١٤	فرق في احتساب الدولار في سنة ٢٠٠٥ بسعر ١٤٨٠ وفي هذه السنة بسعر ١٣١٠ دينار				٣٤٦٦٩٨٤٥	
					٢٣٥٩٥٣١٩	مجموع
					٨٦٤٩٤٦٦٥٢	
					٣٢٨٨٨٢٨	

شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمة خاصة / بغداد

كشف المدينون كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١ (كشف رقم ٤/)

رقم الدليل	أسم الحساب	٢٠٠٦ دينار	٢٠٠٥ دينار
١٦٥	مدينو النشاط غير جاري	١٥٢٩٢٧٥٨	٨٦٨٨٠١٨٢
١٦٦	<u>حسابات مدنية متنوعة</u>		
١٦٦١	تأمينات لدى الغير		
١٦٦٢	ايرادات مستحقة		
١٦٦٣	مصاريف مدفوعة مقدماً		
١٦٧	<u>السلف</u>		
١٦٧٢	سلف المتسبين	٤٠٠٠	
		<u>١٧٨٣٢٧٥٨</u>	<u>٨٩٣٨٠١٨٢</u>

كشف النقود كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١ (كشف رقم ٥/)

رقم الدليل	أسم الحساب	٢٠٠٦ دينار	٢٠٠٥ دينار
١٨١	نقدية بالصندوق	٦٢٦٧٢٣	٣٣٨٨٩٧
١٨٣	<u>نقدية لدى المصارف</u>		
	مصرف دار السلام / الرئيسي	٩٧٨٦٤٩٤	٣٦٩٢٧٢٩
	مصرف دار السلام / توفير	١٠٨١٣٢٦٨٦	٧٩٨٩٧٥٩٥
		<u>١١٧٩١٩١٨٠</u>	<u>٨٣٥٩٠٣٢٤</u>
		<u>١١٨٥٠٥٩٠٣</u>	<u>٨٣٩٢٩٢٢١</u>

كشف الاحتياطيات كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١ (كشف رقم ٦/)

المجموع	العجز المتراكم	الفاصل المتراكم أرباح غير موزعة	إحتياطي الزامي بموجب قانون الشركات	نوع الإحتياطي
دينار	٢٢٠٠ دينار	٢٢٠٠ دينار	٢٢١٣ دينار	رقم الدائيا الحركة خلال السنة الرصيد كما في ٢٠٠٦/١/١
٥٧١٧٢٢٢٢٢٣	٠٠٠٠	٥٤٤٥٤٥٠٦٤	٢٧١٨٨٢٦٩	الإضافات
٨٩٧٠٧٦٥٥	٠٠٠	٨٥٢٢٢٢٧٢	٤٤٨٥٣٨٣	تسويات قيدية
١٢٥٤٥٦١٠	٠٠٠	١٢٥٤٥٦١٠	٠٠٠	المجموع
٦٧٣٩٨٦٥٩٨	٠٠٠	٦٤٢٣١٢٩٤٦	٣١٦٧٣٦٥٢	التنزيلات
(٥٢٥٠٠٠٠٠٠)	٠٠٠	٥٢٥٠٠٠٠٠٠	٠٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١
١٤٨٩٨٦٥٩٨	٠٠٠	١١٧٣١٢٩٤٦	٣١٦٧٣٦٥٢	

كشف التخصيصات كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١ (كشف رقم ٧/)

رقم الدليل	اسم الحساب	رصيد ٢٠٠٦/١/١ دينار	الإضافات دينار	التنزيلات دينار	الرصيد في ٢٠٠٦/١٢/٣١ دينار
٢٢٦	تخصيصات ضريبية	٨٣٨٤٣٩٩٣	١٥٢٥٠٥٨٥	٨٣٨٤٩٩٩٣	١٥٢٥٠٥٨٥
	تسويات قيدية	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
	تخصيصات حسمه موعده	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
	التقاعد والضمان الإجتماعي	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
	المجموع	٨٣٨٤٣٩٩٣	١٥٢٥٠٥٨٥	١٥٨٤٣٩٩٢	١٥٢٥٠٥٨٥

شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمة خاصة / بغداد

كشف الدائنون كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١ (كشف رقم ٨/)

رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠٠٦ دينار	٢٠٠٥ دينار
٢٦٤	حسابات التعهدات		
٢٦٤١	سلف مستلمة مقدما	٢٨٤٧٠٠٠٠	٢٨٤٧٠٠٠٠
٢٦٦	حسابات دائنة مدفوعة		
٢٦٦٣	مصاريق مستحقة	٤٠٠٠٠٠	٦٣٦٠٠٠
٢٨٦	دائنو توزيع أرباح	١٥٤٨٨٢٩٧	٤٠٦٦١٥١
		<u>٤٤٣٥٨٢٩٧</u>	<u>٣٣١٧٢١٥١</u>

كشف إيرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١ (كشف رقم ٩/)

رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠٠٦ دينار	٢٠٠٥ دينار
٤١	إيرادات نشاط الإنتاج الملمعي		
٤١٣	إيرادات نشاط التشييد		
٤١٣١	إيرادات ذرعات منجزة	...	...
٤٣٤	المجموع لإعراض حساب الأرباح والخسائر للتعهدات والمقاولات المنجزة يضاف/ إيرادات خدمات استشارية المجموع لإعراض العمليات الجارية	١٢٤٦٨٨٠١٢	٦٣٤٨٩١٧٧٢
		<u>١٢٤٦٨٨٠١٢</u>	<u>٦٣٤٨٩١٧٧٢</u>

شركة النخبة للمقاولات العامة / مساهمة خاصة / بغداد

كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١ (كشف رقم /١٠)

رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠٠٦ دينار	٢٠٠٥ دينار
٣١٢١	الإجور	٢٠٧.٠٠٠٠	٢٢٦٢٥.٠٠٠
٣١٢٤	مكافآت تشجيعية	٦١٧.٠٠٠	١١٤.٠٠٠
٣١٥٠	المساهمة في الضمان الإجتماعي	.....	٣٥٣١٥٣.
		<u>٢٦٨٧.٠٠٠</u>	<u>٢٤٢٩٦٥٣.</u>

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١ (كشف رقم /١١)

رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠٠٦ دينار	٢٠٠٥ دينار
٣٢١	سواك اولية	.....	.....
٣١٢	وقود وزيوت	.....	.....
٣٢٥١	لوازم ومهمات	.....	٣٦٥.٠٠
٣٢٥٢	القرطاسية	٩٣.٠٠٠	٦٦٥.٠٠
		<u>٩٣.٠٠٠</u>	<u>١.٠٣٠.٠٠</u>

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١ (كشف رقم ١٢)

رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠٠٦ دينار	٢٠٠٥ دينار
٢٢١	رصيد الشركة	١٩٧٥٠٠	١٩٤٧٥٠
٢٢٢	دعاية وطبع وضيافة	٧٤٦٠٠٠	٢١٩٧٥٠
٢٢٤	نقل وإيفاد وإتصالات	٧٥٠٤٦٦٨	٢١٩٦٢٥٠
٢٢٥	استثمار موجودات ثابتة / مباني	٣٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠
٢٢٦	مصرفات خدمية متنوعة		
٢٢٦١	أشتراكات وإتصالات	٣٥٩٠٠٠	٢٧٤٠٠٠
٢٢٦٢	مكافآت لغير العاملين	٢٦٦٨٠٠٠	٢٠٥٨٠٠٠
٢٢٦٣	٤٠٠٠٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
٢٢٦٦	خدمات مصرفية	٢٤٢٩٤	٦٧٠٥٠٠٠
٢٢٦٧	تدريب وتأهيل	٠٠٠	٠٠٠
٢٢٦٨	خدمات محاسبية / إجور التدقيق (كشف/١٢)	٤٠٠٠٠٠	٦٣٦٠٠٠
٢٢٦٩	مصرفات خدمية أخرى	٥٩١٣٥٠	٨٢٤٤٠٠
		٤٠٤٢٨٤٤	١٠٤٩٧٤٠٠
		<u>١٥٥٩١٠١٢</u>	<u>١٧٢٠٨١٥٠</u>

كشف المصروفات التحويلية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١ (كشف رقم ١٣)

رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠٠٦ دينار	٢٠٠٥ دينار
٣٨٢	مصرفات تحويلية متنوعة		
٣٨٣١	تبرعات للغير	٠٠٠	٠٠٠
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	٠٠٠	٤٢٥٢٤٦
٣٨٣٣	ديون مشطوبة	١١٥٧	٠٠٠
		١١٥٧	٤٢٥٢٤٦
٣٨٤٢	رسوم وضرائب	١٩٣٩٠٧٥	١٩٥١٥٠
		<u>١٩٤٠٢٣٢</u>	<u>٦٢٠٣٩٦</u>

كشف احتساب اجور المدققين للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١ (كشف رقم /١٤)

وفق الضوابط المعتمدة الصادرة من مجلس المهنة في ٢٠٠٠/٩/١٧

المبلغ / دينار

١- الاجور الأساسية

٢٠٠٠٠٠

شركة مساهمة رأس المال (٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠)

الاجور التكميلية

الإيرادات ح/د

١٢٤٦٨٨٠١٢ = ٤٣٤ /ح

٢٣٥٩٥٣١٩ = ٤٦١ /ح

٣٢٨٨٨٢٨ = ٤٦٣ /ح

١٥١,٥٧٢,١٥٩

الإستخدامات / ٣

٢٦٨٧٠٠٠٠ = ٣١ /ح

٩٣٠٠٠ = ٣٢ ح

١٥١٩١٠١٢ = ٣٣ /ح

٢١١٩٦٧٥ = ٣٧ /ح

١٩٤٠٢٣٢ = ٣٨ ح

٤٦,٢١٣,٩١٩

١٩٧,٧٨٦,٠٧٨

٥٠,٠٠٠ = (١٠٠/٥) × ١٠,٠٠٠,٠٠٠

٩٠,٠٠٠ = (١٠٠٠/١) × ٩٠,٠٠٠,٠٠٠

٤٨,٨٩٣ = (١٠٠٠٠/٥) × ٩٧,٧٨٦,٠٧٨

١٩٧,٧٨٦,٠٧٨

١٨٨,٨٩٣

٣٨٨٨٩٣ المجموع

٥٠٠,٠٠٠ يعادل الى

كشف تعديل الربح المحاسبي لأغراض ضريبة الدخل للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١

المبلغ / دينار

الربح المحاسبي بعد تعديل الزيادة والنقصان للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١

١٠٤,٩٥٨,٢٤٠

٢٠٠٦/١٢/٣١

ينزل منه

حساب / ٤٦٣ إيرادات استثمارات العقارية عن أرباح اسهم في شركات أخرى استنادا الى

المادة الرابعة عشر والخامسة عشر من قانون ضريبة الدخل المعدل رقم ١١٣ لسنة

١٩٨٢ ومنعا للازدواج للترسبي. حيث أن هذه الأرباح سبق أن دفعت عنها الضريبة من

قبل الشركات التي استدرت اسمها.

(٣,٢٨٨,٨٢٨)

يضاف

ديون مشطوبة لم يصدر بها قرار رسمي من جهة ذات اختصاص

١١٥٧

صافي الربح الخاضع للضريبة

ضريبة الدخل نسبة ١٥% من الربح خاضع للضريبة استنادا الى الفقرة (ج) من المادة

(١) من القسم ٣ من أمر سلطة الإنقلاب المؤقت رقم ٤٩ لعام ٢٠٠٤

١٥,٢٥٠,٥٨٥

(١٠٠/١٥) - ١٠١,٦٧٠,٥٦٧

١٠١,٦٧٠,٥٦٩

كشف توزيع الربح المحاسبي للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١ (كشف رقم ١٦/)

دينار	دينار	رقم الدليل
١٠٤٩٥٨٢٤٠		الربح المحاسبي للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١ والمستحق والمؤجل للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١
		ينزل منه ٢٣٦
(١٥٢٥٠٥٨٥)	١٥٢٥٠٥٨٥	مضريبة الدخل نسبة ١٥% وفق الكشف المرفق رقم / ١٥
٨٩٧٠٧٦٥٥		الباقى
		حصة الإحتياطي الإلزامي نسبة ٥% من الباقى ٢٢١
		أستناداً الى الفقرة /أولاً من المادة /٧٣ من قانون الشركات رقم /٢١ لسنة ١٩٩٧
٤٤٨٥٣٨٣	٤٤٨٥٣٨٣	الباقى
(٨٥٢٢٢٢٧٢)	٨٥٢٢٢٢٧٢	الباقى / حصة المساهمين أستناداً الى الفقرة / ثانياً من المادة /٧٣ من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧
		٢٢٤
		١٩٩٧
		المجموع
	١٠٤٩٥٨٢٤٠	

كشف توزيع الربح المحاسبي للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١ (كشف رقم /١٦)

رقم الدليل	دينار	دينار
	١٠.٤٩٥٨٢٤٠	
		الربح المحاسبي بموجب حساب الإيرادات والمصروفات للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١
٢٣٦		<u>ينزل منه</u> ضريبة الدخل نسبة ١٥% وفق الكشف المرفق رقم / ١٥
	(١٥٢٥٠٥٨٥)	١٥٢٥٠٥٨٥
	٨٩٧٠٧٦٥٥	الباقي
٢٢١		استنادا الى الفقرة ٧٣/١ من قانون الشركات رقم /٢١ لسنة ١٩٩٧
	٤٤٨٥٣٨٣	٤٤٨٥٣٨٣
	(٨٥٢٢٢٢٧٢)	٨٥٢٢٢٢٧٢
٢٢٤		الباقي/ حصة المساهمين استنادا الى الفقرة / ثانيا من المادة /٧٣ من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧
		<u>المجموع</u> ١٠.٤٩٥٨٢٤٠