

شركة إبداع الشرق الاوسط
للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية
مساهمة خاصة . بغداد

البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية
٣١/كانون الاول/٢٠١٨

شركة محادل اسماعيل حسن الشيبلي وشركاه
لمراقبة وتدقيق الحسابات / تضامنية - بغداد
استشارات مالية وادارية ودراسات جدوى اقتصادية
الوزيرية - شارع الحريري - مجاورالمجمع العلمي العراقي

البريد الالكتروني والهواتف النقالة:-

hilalhammo@yahoo.com

٠٧٩٠٥٧٤٨٧٣٧

٠٧٧١٢٣٣٢٩٩٠

alfahadmahmood@yahoo.com

٠٧٩٠١٣٧٦٤٧٦

adelshaybi@yahoo.com

النقال : ٠٧٩٠١٧٩٠٣٦٤

٠٧٧٠٣٤٦٢٠١٩

شركة ابداع الشرق الاوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية

شركة مساهمة خاصة - بغداد

تقرير مجلس الادارة

عن نشاط الشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١

تنفيذاً لاحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل ادناه تقرير عن نشاط الشركة للسنة المالية من ٢٠١٨/١/١ لغاية ٢٠١٨/١٢/٣١ وهذا التقرير يعتبر جزءاً مكملًا للحسابات الختامية للسنة ذاتها :-

اولاً :-

- أ. نبذة عن تأسيس الشركة: تأسست (شركة ابداع الشرق الاوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية - شركة مساهمة خاصة) بموجب شهادة التأسيس الصادرة من دائرة تسجيل الشركات المرقمة م ش (٤٩٤١) بتاريخ ٢٠٠٧/٤/١٥ برأس مال قدره (٥٠٠.٠٠٠.٠٠٠) تم زيادته الى (٣.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠) دينار مدفوع بالكامل .
- ان الهدف من تأسيس الشركة هو المساهمة في مجال الاستثمارات العقارية من خلال دعم الحركة العمرانية والانشائية وتنشيط بناء دور السكن والعمارات السكنية او التجارية او السياحية او الصناعية او الخدمية لحسابها او لحساب الغير ، والقيام باعمال الاستثمار العقاري لحساب الغير مساهمة في النمو الاقتصادي في القطر وما يعود من نفع على الجميع وتم اضافة نشاط المقاولات العامة لنشاط الشركة الرئيسي حسب كتاب دائرة تسجيل الشركات المرقم /٤١٢ في ٢٠٠٩/١/١٢ .
- ب. نبذة عن نشاط الشركة :
- تقوم الشركة بتنفيذ المشاريع لحساب الغير مقابل نسبة ارباح تحسب على اجمالي التكاليف للمشاريع المنفذة والتي تقوم الجهة المستفيدة بتمويلها.

ثانياً :- بيانات تفصيلية وتحليلية:

١. العقود المهمة التي ابرمتها الشركة خلال السنة :
- أ. عقد مبرم مع مصرف الشرق الأوسط العراقي للاستثمار لتنفيذ فرع للمصرف في الكويت.
- ب. عقد مبرم مع مصرف الشرق الأوسط العراقي للاستثمار لتنفيذ فرع للمصرف في الديوانية.

٢. أرصدة الاحتياطات واستخداماتها:

بلغ مجموع الارباح المتراكمة في حساب الفانض المتراكم كما في نهاية السنة المالية ٢٠١٨ (١,١٤٤,٣١٣,٧٦٧) دينار ، حيث لم توزع اي نسبة من الفانض على المساهمين خلال السنة السابقة.

٣. المبالغ التي حصل عليها اعضاء مجلس الادارة والمدير المفوض :
أ. مجلس الادارة :

تم منح رئيس واطباء مجلس الادارة مكافآت عن حسابات عام ٢٠١٧ بمبلغ ((١٨,٥٠٠,٠٠٠)) دينار .

ب. المدير المفوض :

المدير المفوض المهندس مؤيد الحجيات تقاضى راتب (٣٨,٩٦٠,٠٠٠) دينار لغاية نهاية العام.

٤. الدعاية والاعلان والسفر والضيافة والتبرعات والهدايا :

المبلغ	اسم الحساب
٩٢,٥٠٠	ضيافة
٥٦٥,٠٠٠	السفر والايغاد
٣٠٠,٠٠٠	الدعاية والاعلان

ثالثاً :- اسماء اعضاء مجلس الادارة والمدير المفوض :

يتكون مجلس ادارة الشركة من السادة المبينة اسماؤهم وعدد اسهمهم كما مبين في ادناه

عدد الاسهم	الاسم
٥٠,٠٠٠ سهم	عبد علي جاسم / رئيس مجلس الادارة
٢,٨٩٩,٥٠٠,٠٠٠ سهم	مصرف الشرق الاوسط العراقي للاستثمار / يمثله هيثم محمود احمد/ نائب رئيس مجلس الادارة
٥٠,٠٠٠ سهم	فارس حسن توفيق
٥٠,٠٠٠ سهم	مؤيد الحجيات / المدير المفوض
٥٠,٠٠٠ سهم	علوان كمر عبد الله

رابعاً :- الرواتب والاجور والعمالة :

١. اجمالي الرواتب والاجور والمكافآت خلال السنة :
بلغ اجمالي الرواتب والاجور والمكافآت المدفوعة خلال السنة (٢٦٠,٧٠٨,٠٠٠) دينار ،
كما بلغ عدد منتسبي الشركة في نهاية السنة (٩) منتسبين جميعهم من العراقيين .

٢. بيان اسماء و عناوين وظائف منتسبي الشركة الذين تقاضوا أعلى دخل:

ت	الاسم	عنوان الوظيفة	المبلغ بالدينار
١-	وليد اسماعيل	نائب المدير المفوض	٣٣,٦٨٠,٠٠٠
٢-	عماد فؤاد حياوي	مدير مشروع	٢٨,٤٠٠,٠٠٠
٣-	وفاء صبيح داود	مديرة حسابات	١٧,٨٤٠,٠٠٠
٤-	خليل ابراهيم عبد الحميد	ميرمج	١٣,١١٦,٠٠٠

خامساً :- اجمالي الإيرادات والمصروفات:

بلغ اجمالي الإيرادات السنة المالية (٢٠٠,١٣٣,٤١٦) دينار في حين بلغ مجموع المصروفات (٣٧٢,٧٣٣,٦٧٣) دينار وبذلك تحققت خسارة مقدارها (١٧٢,٦٠٠,٢٥٧) وقد تم تنزيلها من حساب الفائض المتراكم بموجب قرار مجلس الإدارة المتخذ في الجلسة الثانية لسنة ٢٠١٩ بتاريخ ٢٧/١/٢٠١٩.

سادساً :- حجم الاستيرادات والصادرات:

لم تقم الشركة باستيراد وتصدير اي سلع او خدمات خلال السنة .

سابعاً :- السياسات المحاسبية :

لقد اعتمدت الادارة المالية في الشركة مبدأ الاستحقاق كأساس لسياستها المحاسبية عند اعداد الحسابات الختامية كما تم تطبيق النظام المحاسبي الموحد في مسك حسابات الشركة واستخدام اساس القسط الثابت في احتساب الاندثرات السنوية على الموجودات الثابتة.



رئيس مجلس الإدارة

عبد علي جاسم الربيعي



بسم الله الرحمن الرحيم

الرقم : ٢٠١٩/٦/٤٦٧
بغداد في ٣٠ آذار/٢٠١٩

شركة عادل اسماعيل حسن الشيبلي وشركاه
لمراقبة وتدقيق الحسابات / تضامنية - بغداد

إلى/السادة مساهمي شركة ابداع الشرق الاوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية مساهمة خاصة المحترمين
م / تقرير مراقب الحسابات

بعد التحية

لقد فحصنا الميزانية العامة العائدة لشركتكم (شركة ابداع الشرق الاوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة - بغداد) كما هي عليه في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨ وحساب الارباح والخسائر والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المالية اعلاه والمنتھية بذات التاريخ والتقرير السنوي للشركة والمعد بمقتضى احكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه.

وقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي كانت برأينا ضرورية لاداء مهمتنا التي قمنا بها طبقاً للتشريعات النافذة ووفقاً لاجراءات التدقيق المتعارف عليها والتي شملت الإختبارات اللازمة لوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصنا . ان هذه الحسابات معدة من قبل الادارة وتعتبر عن وجهة نظرها واقتصرت مهمتنا على تدقيقها وفقاً للاصول والمبادئ المحاسبية والقانونية والعرض المناسب للوضع المالي وبيان الرأي الفني بها ولدينا الايضاحات والملاحظات التالية:-

أ- ان الاستثمارات البالغة (١٣٥٥٥٨٢٣٣٥) دينار تم تثبيتها بالكلفة والتي تمثل الاسهم المستثمر بها في مصرف الشرق الاوسط العراقي للاستثمار والتمويل ، علماً أن المصرف يملك (٩٦%) من اسهم الشركة.

ب - حققت الشركة من خلال ممارسة نشاطها ايرادات بمبلغ (٢٠٠١٣٣٤١٦) دينار ، وبلغت المصروفات (٣٧٢٧٣٣٦٧٣) دينار بالتالي تحققت خسارة مقدارها (١٧٢٦٠٠٢٥٧) دينار خلال السنة المالية موضوعة التدقيق ، وقد تم تنزيل الخسارة المتحققة اعلاه من حساب الفائض المتراكم بموجب قرار مجلس الادارة المتخذ في الجلسة الثانية لسنة ٢٠١٩ بتاريخ ٢٧/١/٢٠١٩.

ج- ان سياسة الشركة في معالجة التكاليف والمبالغ المستلمة عن العقود غير المنجزة والمدورة الى السنة اللاحقة تكون من خلال تحميل التكاليف على حساب المدينين / سلف التعهدات الثانوية بدلاً من حساب اعمال تحت التنفيذ ، اما المبالغ المستلمة فيتم تحميلها على حساب الدائنين / تأمينات مستلمة بدلاً من حساب الدائنين / الذرعات المنجزة.

وحسب رأينا وبقدر ما توصلنا اليه من خلال فحصنا وطبقاً لما هو مدون في سجلات الشركة ووفقاً للمعلومات والإيضاحات المعطاة لنا :-

(١) ان المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر ونظمت حسب تقديرنا بشكل سليم وتم تسجيل كافة موجودات ومطلوبات ونفقات وايرادات الشركة .

(٢) ان عملية جرد الموجودات الثابتة والنقدية قد تمت بشكل مناسب وجاءت مطابقة للسجلات وقد استلمنا شهادة بذلك ولم يتسنى لنا الاشراف على عملية الجرد ذلك لتعييننا بعد تاريخ الميزانية ، وقد تم تقييم الموجودات وفقاً للقواعد والاسس المحاسبية المتبعة في السنة السابقة

(٣) ان التقرير السنوي وما تضمنه يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة خلال السنة موضوعة التدقيق ولا يتضمن ما يخالف احكام القوانين والتشريعات المالية السائدة .

(٤) ان البيانات والحسابات الختامية قد نظمت وفقاً للتشريعات المرعية والقواعد المحاسبية وهي متفقة تماماً مع ما تظهره السجلات وانها منظمة طبقاً لقانون الشركات والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه .

الرأي:

وفي رأينا ومع مراعاة جاء اعلاه واستنادا الى المعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الادارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وانها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للاداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما بتاريخ ٣١/كانون الاول/٢٠١٨ ونتائج نشاطها وتدفعاتها النقدية للسنة المالية المنتھية بذلك التاريخ .

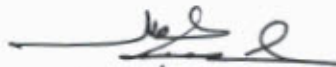
مع التقدير



شركة ابداع الشرق الاوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية . مساهمة خاصة . بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
الموجودات				
الموجودات الثابتة				
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٢٨٦٨٥٨٣	٣٩٤٢٠٥٦
الموجودات المتداولة				
٢	١٥	الاستثمارات المالية قصيرة الأجل	١٣٥٥٥٨٢٣٣٥	١٣٥٥٥٨٢٣٣٥
٣	١٦	المدفونون	١٣٠١٢١٨٧٠٠	٤١٦٠٥٦٩٩٨
٤	١٨	النقود	٢٧٥٧٣٩١٥١٨	٣٠٠٦٧٤٤٦٢٠
		مجموع الموجودات المتداولة	٥٤١٤١٩٢٥٥٣	٤٧٧٨٣٨٣٩٥٣
		مجموع الموجودات	٥٤١٧٠٦١١٣٦	٤٧٨٢٣٢٦٠٠٩
مصادر التمويل				
مصادر التمويل طويلة الأجل				
٥	٢١١	رأس المال الاسمي والمدفوع (٣ مليار) سهم	٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
		قيمة السهم دينار واحد	١٣٧١١٩١٤٦٩	١٥٤٣٧٩١٧٢٦
		الأحتياطيات	٤٣٧١١٩١٤٦٩	٤٥٤٣٧٩١٧٢٦
		مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل	٤٣٧١١٩١٤٦٩	٤٥٤٣٧٩١٧٢٦
مصادر التمويل قصيرة الأجل				
٦	٢٣	التخصيصات	٢٠٠٣٣٦٦٧	٢٠٠٣٣٦٦٧
٧	٢٦	الدائنون	١٠٢٥٨٣٦٠٠٠	٢١٨٥٠٠٦١٦
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الأجل	١٠٤٥٨٦٩٦٦٧	٢٣٨٥٣٤٢٨٣
		مجموع مصادر التمويل	٥٤١٧٠٦١١٣٦	٤٧٨٢٣٢٦٠٠٩



رئيس مجلس الإدارة
عبد علي جاسم



المدير المفوض
المهندس الاستشاري مؤيد الحجيات



مدير الحسابات
وفاء صبيح داود

تخضع لتقريرنا المرقم ٢٠١٩/٦/٤٦٧ والمؤرخ في ٣٠/اذار/٢٠١٩



شركة ابداع الشرق الاوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية . مساهمة خاصة . بغداد

حساب الارباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الكتف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
ايرادات النشاطات الجارية				
١٢	٤١	ايراد النشاط الجاري	٢٠٠٠٨٢٨١٦	٦٨٨٩٦٠٠٠
تنزل : مصروفات النشاط الجاري				
٨	٣١	الرواتب والاجور	٢٦٠٧٠٨٠٠٠	٢١٩٢٢٦٦٠٠
٩	٣٢	المستلزمات السلعية	٤٤٤٦٩٥٠	٥٥٤٥٩٤٤
١٠	٣٣	المستلزمات الخدمية	٦٥٢٧٥٥٠٠	٥٤٠٨٢١٢٥
١٠	٣٧٦	اندثار الاثاث	١٠٧٣٤٧٣	١٣٧١٠٩١
١١	٣٨٤	الضرائب والرسوم	١٩٤٠٩٧٥٠	٥٩٣٣٦٦٩٠
مجموع مصروفات النشاط الجاري			٣٥٠٩١٣٦٧٣	٣٣٩٥٦٢٤٥٠
(عجز) العمليات الجارية			(١٥٠٨٣٠٨٥٧)	(٢٧٠٦٦٦٤٥٠)
تضاف : الايرادات التحويلية والاخري				
١٣	٤٩	الايرادات الاخرى	٥٠٦٠٠	٤٢٨٩٩٠١٦٧
تنزل: المصروفات التحويلية والاخري				
١١	٣٨	المصروفات التحويلية عدا ح(٣٨٤)	١٥٢٩٠٠٠	١٦٧٢٠٠٠
١١	٣٩	المصروفات الاخرى	٢٠٢٩١٠٠٠	٩٣٥٩٩١٠٠
مجموع المصروفات التحويلية والاخري			٢١٨٢٠٠٠٠	٩٥٢٧١١٠٠
(عجز) فائض النشاط قبل الضريبة			(١٧٢٦٠٠٢٥٧)	٦٣٠٥٢٦١٧
تنزل: ضريبة الدخل			...	٢٠٠٣٣٦٦٧
(عجز) فائض النشاط بعد الضريبة			(١٧٢٦٠٠٢٥٧)	٤٣٠١٨٩٥٠
موزعاً كالاتي :-				
٥	٢٢١٣	احتياطي قانوني بموجب قانون الشركات	...	٢١٥٠٩٤٨
٥	٢٢٤	الفائض المتراكم	...	٤٠٨٦٨٠٠٢
٥	٢٢٥	العجز المتراكم	(١٧٢٦٠٠٢٥٧)	...
المجموع			(١٧٢٦٠٠٢٥٧)	٤٣٠١٨٩٥٠

ايضاح: ان سبب ظهور عجز خلال هذه السنة هو نتيجة تأخر استلام ايرادات الاعمال المنفذة خلال عام/٢٠١٨

شركة ابداع الشرق الاوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية . مساهمة خاصة . بغداد

بيان التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

٢٠١٧ دينار	٢٠١٨ دينار	اسم الحساب
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
		<u>النقد المستلم عن :</u>
٦٨٨٩٦.٠٠٠	٢.٠٠٠.٨٢٨١٦	ايرادات النشاط الجاري
٤٢٨٩٦.٠٥٦٧	...	ايرادات سنوات سابقة
٢٩٦.٠٠	٥٠٦.٠٠	ايرادات عرضية
(٣١٣٦٤٢٣٧٧)	٨.٧٣٣٥٣٨٤	زيادة (نقص) في الدائون
٩١٧٦٣٥.١	(٨٨٥١٦١٧.٢)	(الزيادة) (النقص) في المدينون
١٣.١٣٥٩.٠	...	الزيادة (نقص) في الاحتياطات/ اسهم مجانية
٢٨٩.٢.٨٨١	١٢٢٣.٧.٩٨	مجموع النقد المستلم من الانشطة التشغيلية
		<u>النقد المدفوع عن :</u>
٢١٩٢٢٦٦.٠٠	٢٦.٧.٨.٠٠٠	الرواتب والاجور
٥٥٤٥٩٤٤	٤٤٤٦٩٥.٠	المستلزمات السعوية
٥٤.٨٢١٢٥	٦٥٢٧٥٥.٠٠	المستلزمات الخدمية
٦١.٠٠.٨٦٩.٠	٢.٩٣٨٧٥.٠	المصروفات التحويلية
٩٣٥٩٩١.٠٠	٢.٢٩١.٠٠٠	المصروفات الاخرى
(٤٣٣٤٦٢٤٥٩)	٣٧١٦٦.٢.٠٠	مجموع النقد المدفوع عن الانشطة التشغيلية
(١٤٤٤٤١٥٧٨)	(٢٤٩٣٥٣١.٢)	صافي التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية والاستثمارية</u>
		<u>النقد المدفوع .:</u>
٤٤٧٩٢٨١.٠	...	التخصيصات / تسديد ضريبة الدخل
٦٣.٧٥.٠	...	شراء اثاث واجهزة مكاتب
(٤٥٤٢٣٥٦.٠)	...	مجموع النقد المدفوع عن الانشطة التمويلية والاستثمارية
(١٨٩٨٦٥١٣٨)	(٢٤٩٣٥٣١.٢)	صافي التدفقات النقدية خلال السنة
٣١٩٦٦.٩٧٥٨	٣.٠٦٧٤٤٦٢.٠	النقد في ٢٠١٨/١/١
٣.٠٦٧٤٤٦٢.٠	٢٧٥٧٣٩١٥١٨	النقد في ٢٠١٨/١٢/٣١

جمهورية العراق
مجلس مهنة مراقبي وتدقيق الحسابات
المستقلة
تشارك مع هيئة ضريبة وتوزيع مراقبي الحسابات وان مناول
لجنة مراقبة وتدقيق الحسابات لعام ٢٠١٩ م وذلك في مسؤولية
عن شرايط هذه البيانات المالية.
العضو العام المساعد بديري
رقم البريد ٣٦٢٠ - تاريخه ٤/١٥ التقويم

شركة ابداع الشرق الاوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية . مساهمة خاصة . بغداد

كشف رقم (١)

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

الموجودات الثابتة	رقم الدليل المحاسبي	الحركة خلال السنة
اثاث واجهزة مكاتب	١١٦	دينار
١٧٥٩١٢٥٠		الكلفة في ٢٠١٨/١/١
١٧٥٩١٢٥٠		الكلفة في ٢٠١٨/١٢/٣١
%٢٠		نسبة الأندثار . قسط ثابت
		الأندثارات . قسط ثابت
١٣٦٤٩١٩٤		مخصص الأندثار في ٢٠١٨/١/١
١٠٧٣٤٧٣		يضاف : اندثار السنة الحالية
١٤٧٢٢٦٦٧		الرصيد في ٢٠١٨/١٢/٣١
٢٨٦٨٥٨٣		القيمة الدفترية كما في ٢٠١٨/١٢/٣١

كشف رقم (٢)

كشف الأستثمارات المالية قصيرة الأجل كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨	٢٠١٧
١٥٣٣	إستثمارات مالية قصيرة الاجل / القطاع المالي	دينار	دينار
	مصرف الشرق الاوسط	١٣٥٥٥٨٢٣٣٥	١٣٥٥٥٨٢٣٣٥
	مجموع الاستثمارات	١٣٥٥٥٨٢٣٣٥	١٣٥٥٥٨٢٣٣٥

شركة ابداع الشرق الاوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية . مساهمة خاصة . بغداد

كشف رقم (٣)

كشف المدينين كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
١٦٤	سلف التعهدات الثانوية	١٢٩٥٢١٨٧.٠٠	٣٨١٥٥٦٩٩٨
١٦٧١	سلف لاغراض النشاط	٦.٠٠٠.٠٠٠	٣٤٥٠.٠٠٠.٠٠٠
	مجموع المدينين	١٣٠.١٢١٨٧.٠٠	٤١٦.٥٦٩٩٨

كشف رقم (٤)

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
١٨٣	نقدية لدى المصارف		
١/١٨٣	مصرف الشرق الاوسط / دينار	١٨٦.٩٣٢٦٤٦	١٩٩٨٦.٠٨٩٤٨
٢/١٨٣	مصرف الشرق الاوسط (٧٤٧.٠٤٩.٠٦) دولار	٨٩٦٤٥٨٨٧٢	١٠.٠٨١٣٥٦٧٢
	مجموع النقود	٢٧٥٧٣٩١٥١٨	٣٠.٠٦٧٤٤٦٢.٠

كشف رقم (٥)

كشف الإحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨

نوع الإحتياطي	إحتياطي الزامي	إحتياطي اسهم مجانية	الفائض المتراكم	العجز المتراكم	المجموع
رقم الدليل المحاسبي الدائنة خلال السنة	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد في ٢٠١٨/١/١	٧٨٣.٥٨٧٩	١٤٨٥٧١٨٢٣	١٣١٦٩١٤.٢٤	...	١٥٤٣٧٩١٧٢٦
الإضافات	...	...	...	(١٧٢٦.٠٢٥٧)	(١٧٢٦.٠٢٥٧)
التدريلات	...	...	(١٧٢٦.٠٢٥٧)	١٧٢٦.٠٢٥٧	...
الرصيد في ٢٠١٨/١٢/٣١	٧٨٣.٥٨٧٩	١٤٨٥٧١٨٢٣	١١٤٤٣١٣٧٦٧	...	١٣٧١١٩١٤٦٩

إيضاح: بموجب قرار مجلس الادارة المتخذ في جلسته الثانية لسنة ٢٠١٩ بتاريخ ٢٧/١/٢٠١٩ قد تم تنزيل الخسارة المتحققة خلال السنة البالغة (١٧٢٦.٠٢٥٧) دينار من حساب الفائض المتراكم.

شركة ابداع الشرق الاوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية . مساهمة خاصة . بغداد

كشف رقم (٦)

كشف التخصيصات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

المجموع	مخصص ضريبة الدخل	مخصص هبوط قيمة الاستثمارات	نوع الاحتياطي
دينار	دينار	دينار	رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة
٢٠٠٣٣٦٦٧	٢٠٠٣٣٦٦٧	...	الرصيد في ٢٠١٨/١/١
...	...	...	الاضافات
...	...	...	التنزيلات
٢٠٠٣٣٦٦٧	٢٠٠٣٣٦٦٧	...	الرصيد في ٢٠١٨/١٢/٣١

كشف رقم (٧)

كشف الدائنين كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

٢٠١٧	٢٠١٨	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	حسابات دائنة متنوعة	٢٦٦
٢٠٨٩٨٧١١٦	١٠٢١٢٥٠٠٠٠	تأمينات مستلمة	٢٦٦١
٩٤٠٥٠٠٠	٤٤٧٥٠٠٠	مصاريف مستحقة	٢٦٦٣
١٠٨٥٠٠	١١١٠٠٠	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي للعمال	٢٦٦٧
٢١٨٥٠٠٦١٦	١٠٢٥٨٣٦٠٠٠	مجموع الدائنين	

شركة ابداع الشرق الاوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية . مساهمة خاصة . بغداد

كشف رقم (٨)

كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
٣١٢	الرواتب والمخصصات	٢٣٢٢١٥٠٠٠	١٩٨٨٨٧٠٠٠
٣١٢٣	اجور اعمال اضافية	١١٨٦٠٠٠	٠٠٠
٣١٢٤	مكافآت تشجيعية	١٦٠٥٧٠٠٠	٨٢٧٦٠٠٠
٣١١٦	مخصصات تعويضية	٩٦٠٠٠٠٠	٩٨٠٠٠٠٠
٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي	١٦٥٠٠٠٠	٢٢٦٣٦٠٠
	مجموع الرواتب والأجور	٢٦٠٧٠٨٠٠٠	٢١٩٢٢٦٦٠٠

كشف رقم (٩)

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
٣٢٢	الوقود والزيوت	٥٠٤١٠٠	٣١٤٥٨٥٩
٣٢٥١	اللوازم والمهمات	٢٣١٢٥٠	٢٧١٥٠٠
٣٢٥٢	القرطاسية	١٣١٥٠٠	٤٩٧٠٠٠
٣٢٧١	المياه	٢١٠٥٠٠	٢١٨٠٠٠
٣٢٧٢	الكهرباء	٣٣٦٩٦٠٠	١٤١٣٥٨٥
	مجموع المستلزمات السلعية	٤٤٤٦٩٥٠	٥٥٤٥٩٤٤

شركة ابداع الشرق الاوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية . مساهمة خاصة . بغداد

كشف رقم (١٠)

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
٣٣١٢	صيانة مباني	٥٣٦.٠٠٠	٣٥٧٥.٠٠٠
٣٣١٦	صيانة الاثاث	١٤٥.٠٠٠	٥٨٤٥.٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٣.٠٠٠.٠٠٠	...
٣٣٣٣	الضيافة	٩٢٥.٠٠	١٥٧٥.٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	١٥٦٤٤٥.٠٠	١٧٧١٥٧٥.٠
٣٣٤٢	نقل السلع والبضائع	...	٣.٠٠٠
٣٣٤٣	السفر والايقاد	٥٦٥.٠٠٠	٥٦١٧٥.٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٢٩٦.٥٠٠	٣٠٦٨.٠٠٠
٣٣٥٢	إستئجار مباني	٦.٠٠٠.٠٠٠	٦.٠٠٠.٠٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين	٣٣٤.٠٠٠.٠٠٠	٩٤٩٦٤٧٥
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٥٦٥.٠٠٠	١١٦٢٤.٠٠
٣٣٦٨٢	اجور التدقيق	٤٤٧٥.٠٠٠	٤٦٥٥.٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفوات خدمية أخرى	٥٩٢.٠٠٠	٢.٤٧.٠٠٠
	مجموع المستلزمات الخدمية	٦٥٢٧٥٥.٠٠	٥٤.٨٢١٢٥

كشف رقم (١١)

كشف المصرفوات التحويلية والاخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
٣٨	المصرفوات التحويلية		
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	١٥٢٩.٠٠٠	١٧٢.٠٠٠
٣٨٤٦	ضرائب ورسوم متنوعة	١٩٤.٩٧٥.٠	٥٩٣٣٦٦٩.٠
٣٨٥	اعانات	...	١٥.٠٠٠.٠٠٠
	مجموع المصرفوات التحويلية	٢.٩٣٨٧٥.٠	٦١.٠٠٨٦٩.٠
٣٩	المصرفوات الاخرى		
٣٩١	مصرفوات سنوات سابقة	٢.٢٩١.٠٠٠	٩٣٥٩٩١.٠٠
	مجموع المصرفوات التحويلية والاخرى	٤١٢٢٩٧٥.٠	١٥٤٦.٧٧٩.٠

شركة ابداع الشرق الاوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية . مساهمة خاصة . بغداد

كشف رقم (١٢)

كشف ايرادات النشاط الجارى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
٤١٣١	ايراد ذرعات منجزة	٢٠٠٠٨٢٨١٦	٦٧١٠٦٠٠٠
٤١٧	ايراد بيع مخلفات	...	١٧٩٠٠٠٠
	المجموع	٢٠٠٠٨٢٨١٦	٦٨٨٩٦٠٠٠

كشف رقم (١٣)

كشف ايرادات التحويلية والاخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
٤٩	الايرادات الاخرى	...	٤٢٨٩٦٠٥٦٧
٤٩١	ايراد سنوات سابقة	٥٠٦٠٠	٢٩٦٠٠
٤٩٢	ايرادات عرضية	٥٠٦٠٠	٢٩٦٠٠
	المجموع	٥٠٦٠٠	٤٢٨٩٩٠١٦٧

شركة ابداع الشرق الاوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية . مساهمة خاصة . بغداد

بيان القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	١ - قيمة الانتاج الاجمالي بسعر المنتج	
٤٥-٤١	ايرادات النشاط الجاري	٢٠٠٠٨٢٨١٦
٤٩٢	ايرادات عرضية	٥٠٦٠٠
	مجموع الايرادات	<u>٢٠٠١٣٣٤١٦</u>
	٢ - قيمة مستلزمات الانتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية	٤٤٤٦٩٥٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	٦٥٢٧٥٥٠٠
	مجموع قيمة مستلزمات الانتاج	<u>٦٩٧٢٢٤٥٠</u>
	٣ - اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١) - (٢)	
	تنزل : الضرائب والرسوم (غير المباشرة)	١٣٠٤١٠٩٦٦
	تنزل : تعويضات وغرامات	١٩٤٠٩٧٥٠
	تنزل : مصروفات سنوات سابقة	١٥٢٩٠٠٠
		<u>٢٠٢٩١٠٠٠</u>
	٤ - اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	<u><u>٨٩١٨١٢١٦</u></u>

بيان توزيع القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	١-تعويضات المشتغلين	
٣١	الرواتب والاجور	٢٦٠٧٠٨٠٠٠
	٢- عجز العمليات	
	صافي العجز	(١٧٢٦٠٠٢٥٧)
	٣- الاندثارات	١٠٧٣٤٧٣
	المجموع	<u>(١٧١٥٢٦٧٨٤)</u>
	القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل الانتاج	<u><u>٨٩١٨١٢١٦</u></u>