



العدد : ٤٤/١٩٠٠٠
التاريخ: ٢٠٢٠/٥/٢١

الى / هيئة الأوراق المالية ...

م/ الحسابات الختامية للشركة

تحية طيبة ...

نرفق لكم طيا الحسابات الختامية لشركتنا كما في ٢٠١٩/١٢/٣١.

يرجى التفضل بالأطلاع... مع التقدير

الخبير المهندس الاستشاري
مؤيد الحجيات
المدير المفوض

المرفقات:

• الحسابات الختامية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١

نسخة منه الي:

- المدير المفوض لشركة ابداع الشرق الاوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية
- نائب المدير المفوض
- الحسابات
- الأمانة

طباعة: خليل ابراهيم

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

البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في
٣١/كانون الاول/٢٠١٩

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

استشارات مالية وادارية ودراسات جدوى اقتصادية
الوزيرية - شارع الحريري - مجاورالمجمع العلمي العراقي
النقل : ٠٧٧٣٦٦٦٢٨٨٨

البريد الإلكتروني والهواتف النقالة:-

hilalhammo@yahoo.com

٠٧٩٠٥٧٤٨٧٣٧

٠٧٧١٢٣٣٢٩٩٠

alfahadmahmood@yahoo.com

٠٧٩٠١٣٧٦٤٧٦

adelshaybi@yahoo.com

النقل: ٠٧٩٠١٧٩٠٣٦٤

٠٧٧٠٣٤٦٢٠١٩

رقم الصفحة	التفاصيل	ت
------------	----------	---

- (١) تقرير الادارة
- (٢) تقرير مراقب الحسابات
- (٣) الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩
- (٤) حساب الارباح والخسائر والتوزيع
- (٥) بيان التدفقات النقدية
- (٦) تسوية الارباح لاغراض ضريبة الدخل والتوزيعات
- (٧) الكشوفات المرفقة:-
 - (١) كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها
 - (٢) كشف الاستثمارات المالية قصيرة الأجل
 - (٣) كشف المدينين
 - (٤) كشف النقود
 - (٥) كشف الإحتياطيات
 - (٦) كشف التخصيصات
 - (٧) كشف الدائنين
 - (٨) كشف الرواتب والاجور
 - (٩) كشف المستلزمات السلعية
 - (١٠) كشف المستلزمات الخدمية
 - (١١) المصروفات التحويلة والآخرى
 - (١٢) ايرادات النشاط الجاري
 - (١٣) ايرادات التحويلية والآخرى
 - (١٤) بيان القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل انتاج
 - (١٥) بيان توزيع القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل الانتاج

شركة ابداع الشرق الاوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية

شركة مساهمة خاصة - بغداد

تقرير مجلس الادارة

عن نشاط الشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١

تنفيذاً لاحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل اذناه تقرير عن نشاط الشركة للسنة المالية من ٢٠١٩/١/١ لغاية ٢٠١٩/١٢/٣١ وهذا التقرير يعتبر جزءاً مكملًا للحسابات الختامية للسنة ذاتها :-

اولاً :-

١. 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) دينار 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 /١٢٤ 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 :

عقد مبرم مع مصرف الشرق الأوسط العراقي للاستثمار لتنفيذ بناية فرع للمصرف في الناصرية.

٢. الارباح والنسب المقترح توزيعها :

يتضح من كشف الارباح والخسائر المرفق ضمن الحسابات الختامية للشركة كما في ٣١/كانون الاول /٢٠١٩ بأن الشركة حققت ربح قدره (١٦٣,٦٣٠,٦٤١) دينار تم توزيعه حسب التشريعات النافذة وكما يلي :-

دينار	٦,٩٥٤,٣٠٢	احتياطي الزامي
دينار	١٣٢,١٣١,٧٤٣	احتياطي توزيع الارباح
دينار	٢٤,٥٤٤,٥٩٦	تخصيصات الضريبة
دينار	١٦٣,٦٣٠,٦٤١	المجموع

٣. أرصدة الاحتياطيّات واستخداماتها:
بلغ مجموع الأرباح المتراكمة في حساب الفائض المتراكم كما في نهاية السنة المالية ٢٠١٩ (١,٢٧٦,٤٤٥,٥١٠) دينار حيث لم توزع أي نسبة من الفائض المتراكم على المساهمين خلال السنة الماضية.

٤. المبالغ التي حصل عليها أعضاء مجلس الإدارة والمدير المفوض :
أ. مجلس الإدارة :
تم منح رئيس وأعضاء مجلس الإدارة مكافآت عن حسابات عام ٢٠١٨ بمبلغ ((١٨,٥٠٠,٠٠٠)) دينار .
ب. المدير المفوض :
المدير المفوض المهندس مؤيد الحجيات تقاضى راتب (٣٩,٣٦٠,٠٠٠) دينار لغاية نهاية العام.

٥. الدعاية والإعلان والسفر والضيافة والتبرعات والهدايا :

المبلغ/ دينار	اسم الحساب
٨٥,٠٠٠	ضيافة
٧٨٥,٠٠٠	السفر والايفاد
صفر	الدعاية والإعلان

ثالثاً :- اسماء أعضاء مجلس الإدارة والمدير المفوض :
يتكون مجلس إدارة الشركة من السادة المبيّنة أسماؤهم وعدد أسهمهم كما مبين في أدناه

عدد الأسهم	الاسم
٥٠,٠٠٠ سهم	عبد علي جاسم / رئيس مجلس الإدارة
٢,٨٩٩,٥٠٠,٠٠٠ سهم	مصرف الشرق الأوسط العراقي للاستثمار / يمثله هيثم محمود احمد/ نائب رئيس مجلس الإدارة
٥٠,٠٠٠ سهم	فارس حسن توفيق
٥٠,٠٠٠ سهم	مؤيد الحجيات / المدير المفوض
٥٠,٠٠٠ سهم	جار الله عبد الرزاق محمود

رابعاً :- الرواتب والاجور والعمالة :

١. اجمالي الرواتب والاجور والمكافآت خلال السنة :
بلغ اجمالي الرواتب والاجور والمكافآت المدفوعة خلال السنة (٢٣٩,٧٥١,٩٥٠) دينار ،
كما بلغ عدد منتسبي الشركة في نهاية السنة (٩) منتسبين جميعهم من العراقيين .

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

ت	الاسم	عنوان الوظيفة	المبلغ بالدينار
١-	وليد اسماعيل	نائب المدير المفوض	٣٤,٠٨٠,٠٠٠
٢-	علي مثنى زيدان	مدير مشروع	١٨,٠٠٠,٠٠٠
٣-	وفاء صبيح داود	مديرة حسابات	١٨,٢٤٠,٠٠٠
٤-	خليل ابراهيم عبد الحميد	مبرمج	١٣,٤١٦,٠٠٠

خامساً :- اجمالي الايرادات والمصروفات :


بلغ اجمالي الايرادات السنة المالية (٤٧٠,٥٥٧,٢٧٠) دينار في حين بلغ مجموع
المصروفات (٣٠٦,٩٢٦,٦٢٩) دينار وبذلك حققت الشركة ربح مقداره
(١٦٣,٦٣٠,٦٤١).

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 الادارة
عبد علي جاسم النور محمد



بسم الله الرحمن الرحيم

الرقم : ٢٠٢٠/٦/٢٤٢
بغداد في ٣/ايار/٢٠٢٠

شركة عادل اسماعيل حسن الشيبلي وشركاؤه
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/٢٠١٩ وحساب الارباح والخسائر والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المالية اعلاه والمنتهية 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 لاجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصنا . ان هذه الحسابات معدة من قبل الادارة وتعبّر عن وجهة نظرها واقتصرنا مهمتنا على تدقيقها وفقاً للاصول والمبادئ المحاسبية والقانونية والعرض المناسب للوضع المالي وبيان الرأي الفني بها ولدینا 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 ان المصرف يملك (٩٦%) من اسهم الشركة.
ب - حققت الشركة من خلال ممارسة نشاطها إيرادات بمبلغ (٤٧٠٥٥٧٢٧٠) دينار ، وبلغت المصروفات (٣٠٦٩٢٦٦٢٩) دينار بالتالي تحقق ربحاً مقداره (١٦٣٦٣٠٦٤١) دينار خلال السنة المالية موضوعة التدقيق.

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 وطبقا لما هو مدون في سجلات الشركة ووفقا 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 وإيرادات 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/٢٠١٩ وتنانج نشاطها وتدقيقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ .
مع التقدير




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

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
الموجودات				
الموجودات الثابتة				
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٢٥٣٤٧٣٧	٢٨٦٨٥٨٣
الموجودات المتداولة				
٢	١٥	الاستثمارات المالية قصيرة الأجل	١٣٥٥٥٨٢٣٣٥	١٣٥٥٥٨٢٣٣٥
٣	١٦	المدينون	٧٧٠٥٧٦٨٠	١٣٠١٢١٨٧٠٠
٤	١٨	النقود	٣١٠٤٢٢٢٣٥٨	٢٧٥٧٣٩١٥١٨
		مجموع الموجودات المتداولة	٤٥٣٦٨٦٢٣٧٣	٥٤١٤١٩٢٥٥٣
		مجموع الموجودات	٤٥٣٩٣٩٧١١٠	٥٤١٧٠٦١١٣٦
مصادر التمويل				
مصادر التمويل طويلة الأجل				
٥	٢١١	رأس المال الاسمي والمدفوع (٣ مليار) سهم قيمة السهم دينار واحد	٣٠٠٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠٠
	٢٢	الأحتياطيات	١٥١٠٢٧٧٥١٤	١٣٧١١٩١٤٦٩
		مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل	٤٥١٠٢٧٧٥١٤	٤٣٧١١٩١٤٦٩
مصادر التمويل قصيرة الأجل				
٦	٢٣	التخصيصات	٢٤٥٤٤٥٩٦	٢٠٠٣٣٦٦٧
٧	٢٦	الدائنون	٤٥٧٥٠٠٠	١٠٢٥٨٣٦٠٠٠
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الأجل	٢٩١١٩٥٩٦	١٠٤٥٨٦٩٦٦٧
		مجموع مصادر التمويل	٤٥٣٩٣٩٧١١٠	٥٤١٧٠٦١١٣٦


رئيس مجلس الإدارة
عبد علي جاسم


المدير المفوض
المهندس الاستشاري مؤيد الحجيات


مدير الحسابات
وفاء صبيح داود

تخضع لتقريرنا المرقم ٢٠٢٠/٦/٢٤٢ والمؤرخ في ٣/أيار/٢٠٢٠

شركة ابداع الشرق الاوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية
اللاذقية


أديل هاشم الشيخ وشركاه
محاسبون قانونيون ومسؤولون ماليين
عضو الجمعية العراقية للمحاسبين القانونيين
PUBLIC ACCOUNTANT & AUDITOR

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

حساب الارباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
ايرادات النشاطات الجارية				
١٢	٤١	ايراد النشاط الجاري	٤٥٩٤٠١٦٨٠	٢٠٠٠٨٢٨١٦
تنزل : مصروفات النشاط الجاري				
٨	٣١	الرواتب والاجور	٢٣٩٧٥١٩٥٠	٢٦٠٧٠٨٠٠٠
٩	٣٢	المستلزمات السلعية	٢٩٤٢٥٠٠	٤٤٤٦٩٥٠
١٠	٣٣	المستلزمات الخدمية	٤٧٥٣٨٥٠٠	٦٥٢٧٥٥٠٠
١	٣٧٦	اندثار الاثاث	٩٨٣٨٤٦	١٠٧٣٤٧٣
١١	٣٨٤	الضرائب والرسوم	١٥٧٠٩٨٣٣	١٩٤٠٩٧٥٠
مجموع مصروفات النشاط الجاري			٣٠٦٩٢٦٦٢٩	٣٥٠٩١٣٦٧٣
فائض (عجز) العمليات الجارية			١٥٢٤٧٥٠٥١	(١٥٠٨٣٠٨٥٧)
تضاف : الايرادات التحويلية والآخرى				
	٤٦	فوائد دائنة	١١٠٩٥٨٩٠	...
١٣	٤٩	ايرادات الاخرى	٥٩٧٠٠	٥٠٦٠٠
مجموع ايرادات التحويلية والآخرى			١١١٥٥٥٩٠	٥٠٦٠٠
تنزل : المصروفات التحويلية والآخرى				
١١	٣٨	المصروفات التحويلية عدا ح(٣٨٤)	...	١٥٢٩٠٠٠
١١	٣٩	المصروفات الاخرى	...	٢٠٢٩١٠٠٠
مجموع المصروفات التحويلية والآخرى			...	٢١٨٢٠٠٠٠
فائض (عجز) النشاط قبل الضريبة			١٦٣٦٣٠٦٤١	(١٧٢٦٠٠٢٥٧)
تنزل: ضريبة الدخل			٢٤٥٤٤٥٩٦	...
فائض (عجز) النشاط بعد الضريبة			١٣٩٠٨٦٠٤٥	(١٧٢٦٠٠٢٥٧)
موزعاً كالاتي :-				
٥	٢٢١٣	احتياطي قانوني بموجب قانون الشركات	٦٩٥٤٣٠٢	...
٥	٢٢٤	الفائض المتراكم	١٣٢١٣١٧٤٣	...
٥	٢٢٥	العجز المتراكم	...	(١٧٢٦٠٠٢٥٧)
المجموع			١٣٩٠٨٦٠٤٥	(١٧٢٦٠٠٢٥٧)

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

بيان التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

٢٠١٨ دينار	٢٠١٩ دينار	اسم الحساب
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
		<u>النقد المستلم عن :</u>
٢٠٠٠٨٢٨١٦	٤٥٩٤٠١٦٨٠	ايرادات النشاط الجاري
...	١١٠٩٥٨٩٠	فوائد دائنة
...	٥٣٥٠٠	ايرادات سنوات سابقة
٥٠٦٠٠	٦٢٠٠	ايرادات عرضية
٨٠٧٣٣٥٣٨٤	(١٠٢١٢٦١٠٠٠)	(نقص) زيادة في الدائون
(٨٨٥١٦١٧٠٢)	١٢٢٤١٦١٠٢٠	النقص (الزيادة) في المدينون
١٢٢٣٠٧٠٩٨	٦٧٣٤٥٧٢٩٠	مجموع النقد المستلم من الانشطة التشغيلية
		<u>النقد المدفوع عن :</u>
٢٦٠٧٠٨٠٠٠	٢٣٩٧٥١٩٥٠	الرواتب والاجور
٤٤٤٦٩٥٠	٢٩٤٢٥٠٠	المستلزمات السعوية
٦٥٢٧٥٥٠٠	٤٧٥٣٨٥٠٠	المستلزمات الخدمية
٢٠٩٣٨٧٥٠	١٥٧٠٩٨٣٣	المصرفوات التحويلية
٢٠٢٩١٠٠٠	...	المصرفوات الاخرى
٣٧١٦٦٠٢٠٠	٣٠٥٩٤٢٧٨٣	مجموع النقد المدفوع عن الانشطة التشغيلية
(٢٤٩٣٥٣١٠٢)	٣٦٧٥١٤٥٠٧	صافي التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية والاستثمارية</u>
		<u>النقد المدفوع .:</u>
...	٢٠٠٣٣٦٦٧	التخصيصات / تسديد ضريبة الدخل
...	٦٥٠٠٠٠	شراء اثاث واجهزة مكاتب
...	٢٠٦٨٣٦٦٧	مجموع النقد المدفوع عن الانشطة التمويلية والاستثمارية
(٢٤٩٣٥٣١٠٢)	٣٤٦٨٣٠٨٤٠	صافي التدفقات النقدية خلال السنة
٣٠٠٦٧٤٤٦٢٠	٢٧٥٧٣٩١٥١٨	النقد في بداية السنة
٢٧٥٧٣٩١٥١٨	٣١٠٤٢٢٢٣٥٨	النقد في نهاية السنة

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

كشف رقم (١)

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

الموجودات الثابتة	رقم الدليل المحاسبي
اثاث واجهزة مكاتب	١١٦
دينار	
١٧٥٩١٢٥٠	الكلفة في ٢٠١٩/١/١
٦٥٠٠٠٠	الاضافات خلال السنة
١٨٢٤١٢٥٠	الكلفة في ٢٠١٩/١٢/٣١
%٢٠	نسبة الأندثار . قسط ثابت
	الأندثارات . قسط ثابت
١٤٧٢٢٦٦٧	مخصص الأندثار في ٢٠١٩/١/١
٩٨٣٨٤٦	يضاف : اندثار السنة الحالية
١٥٧٠٦٥١٣	الرصيد في ٢٠١٩/١٢/٣١
٢٥٣٤٧٣٧	القيمة الدفترية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١

كشف رقم (٢)

كشف الاستثمارات المالية قصيرة الأجل كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
١٣٥٥٥٨٢٣٣٥	١٣٥٥٥٨٢٣٣٥	إستثمارات مالية قصيرة الاجل / القطاع المالي	١٥٣٣
١٣٥٥٥٨٢٣٣٥	١٣٥٥٥٨٢٣٣٥	مصرف الشرق الاوسط	
		مجموع الاستثمارات	

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

كشف رقم (٣)

كشف المدينين كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
١٦٤	سلف التعهدات الثانوية	٧٧.٥٧٦٨.٠	١٢٩٥٢١٨٧.٠
١٦٧١	سلف لاغراض النشاط	...	٦٠٠٠٠٠٠
	مجموع المدينين	٧٧.٥٧٦٨.٠	١٣٠.١٢١٨٧.٠

كشف رقم (٤)

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
١٨٣	تقديرة لدى المصارف		
١/١٨٣	مصرف الشرق الاوسط / دينار	٢٣٥٥٩٩١.٨٦	١٨٦.٩٣٢٦٤٦
٢/١٨٣	مصرف الشرق الاوسط (٦٢٣٥٢٦,٠٦) دولار	٧٤٨٢٣١٢٧٢	٨٩٦٤٥٨٨٧٢
	مجموع النقود	٣١.٤٢٢٢٣٥٨	٢٧٥٧٣٩١٥١٨

كشف رقم (٥)

كشف الاحتياطات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

نوع الاحتياطي	احتياطي الزامي	احتياطي اسهم مجانية	الفائض المتراكم	المجموع
رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة	٢٢١٣ دينار	٢٢ دينار	٢٢٤ دينار	دينار
الرصيد في ٢٠١٩/١/١	٧٨٣.٥٨٧٩	١٤٨٥٧١٨٢٣	١١٤٤٣١٣٧٦٧	١٣٧١١٩١٤٦٩
الاضافات	٦٩٥٤٣.٢	...	١٣٢١٣١٧٤٣	١٣٩.٨٦.٤٥
الرصيد في ٢٠١٩/١٢/٣١	٨٥٢٦.١٨١	١٤٨٥٧١٨٢٣	١٢٧٦٤٤٥٥١٠	١٥١٠.٢٧٧٥١٤

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

كشف رقم (٦)

كشف التخصيصات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

نوع الاحتياطي	مخصص هبوط قيمة الاستثمارات	مخصص ضريبة الدخل	المجموع
رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة	٢٢٥١ دينار	٢٢٤ دينار	دينار
الرصيد في ٢٠١٩/١/١	٠٠٠	٢٠٠٣٣٦٦٧	٢٠٠٣٣٦٦٧
الاضافات	٠٠٠	٢٤٥٤٤٥٩٦	٢٤٥٤٤٥٩٦
التقزيلات	٠٠٠	(٢٠٠٣٣٦٦٧)	(٢٠٠٣٣٦٦٧)
الرصيد في ٢٠١٩/١٢/٣١	٠٠٠	٢٤٥٤٤٥٩٦	٢٤٥٤٤٥٩٦

كشف رقم (٧)

كشف الدائنين كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة	٠٠٠	١٠٢١٢٥٠٠٠٠
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٤٥٧٥٠٠٠	٤٤٧٥٠٠٠
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٠٠٠	١١١٠٠٠
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي للعمال	٤٥٧٥٠٠٠	١٠٢٥٨٣٦٠٠٠
	مجموع الدائنين	٤٥٧٥٠٠٠	١٠٢٥٨٣٦٠٠٠

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

كشف رقم (٨)

كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
٣١٢	الرواتب والمخصصات	٢.٦٦٣٧٧٥٠	٢٣٢٢١٥٠٠٠
٣١٢٣	اجور اعمال اضافية	٥١٩٠٠٠	١١٨٦٠٠٠
٣١٢٤	مكافآت تشجيعية	٢.٥٦٦٠٠٠	١٦.٥٧٠٠٠٠
٣١١٦	مخصصات تعويضية	١.١٩٢٠٠٠	٩٦٠٠٠٠٠
٣١٥١	المساهمة في الضمان الاجتماعي	١٨٣٧٢٠٠	١٦٥٠٠٠٠
	مجموع الرواتب والأجور	٢٣٩٧٥١٩٥٠	٢٦.٧٠٨٠٠٠٠

كشف رقم (٩)

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
٣٢٢	الوقود والزيوت	١.٥٠٥٠٠	٥.٤١٠٠
٣٢٥١	اللوازم والمهمات	١٤٢٢٥٠	٢٣١٢٥٠
٣٢٥٢	الفرطاسية	٣١٠٥٠٠	١٣١٥٠٠
٣٢٧١	المياه	٨١٧٥٠	٢١٠٥٠٠
٣٢٧٢	الكهرباء	١٣٥٧٥٠٠	٣٣٦٩٦٠٠
	مجموع المستلزمات السلعية	٢٩٤٢٥٠٠	٤٤٤٦٩٥٠

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

كشف رقم (١٠)

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
٣٣١٢	صيانة مباني	١.٠٠٠	٥٣٦.٠٠٠
٣٣١٦	صيانة الاثاث	٣٣٤.٠٠٠	١٤٥.٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٢٠٥.٠٠٠	٣.٠٠٠.٠٠٠
٣٣٣٣	الضيافة	٨٥.٠٠٠	٩٢٥.٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	١٤٧١٧٥.٠٠	١٥٦٤٤٥.٠٠
٣٣٤٣	السفر والايقاد	٧٨٥.٠٠٠	٥٦٥.٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٢٥٠.٨٥٠.٠٠	٢٩٦.٥٠٠.٠٠
٣٣٥٢	إستئجار مباني	٦.٠٠٠.٠٠٠	٦.٠٠٠.٠٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين	١٧٢٧٥.٠٠٠	٣٣٤.٠٠٠.٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٣٥٢.٠٠٠	٥٦٥.٠٠٠
٣٣٦٨٢	اجور التدقيق	٤٥٧٥.٠٠٠	٤٤٧٥.٠٠٠
٣٣٦٩	مصروفات خدمية أخرى	٦٩١٥.٠٠	٥٩٢.٠٠٠
	مجموع المستلزمات الخدمية	٤٧٥٣٨٥.٠٠	٦٥٢٧٥٥.٠٠

كشف رقم (١١)

كشف المصروفات التحويلية والاخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
٣٨	المصروفات التحويلية	...	١٥٢٩.٠٠٠
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	...	١٩٤٠.٩٧٥.٠
٣٨٤٦	ضرائب ورسوم متنوعة	١٥٧.٩٨٣٣	٢.٩٣٨٧٥.٠
	مجموع المصروفات التحويلية	١٥٧.٩٨٣٣	٢.٩٣٨٧٥.٠
٣٩	المصروفات الاخرى	...	٢.٢٩١.٠٠٠
٣٩١	مصروفات سنوات سابقة	...	٢.٢٩١.٠٠٠
	مجموع المصروفات التحويلية والاخرى	١٥٧.٩٨٣٣	٤١٢٢٩٧٥.٠

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/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	١ - قيمة الانتاج الاجمالي بسعر المنتج	
٤١	ايراد النشاط الجاري	٤٥٩٤٠١٦٨٠
٤٦	فوائد دائنة	١١٠٩٥٨٩٠
٤٩	الايرادات الاخرى	٥٩٧٠٠
	مجموع الايرادات	٤٧٠٥٥٧٢٧٠
	٢ - قيمة مستلزمات الانتاج	
٣٢	المستلزمات الملعية	٢٩٤٢٥٠٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	٤٧٥٣٨٥٠٠
	مجموع قيمة مستلزمات الانتاج	٥٠٤٨١٠٠٠
	٣ - اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١) - (٢)	٥٠٤٨١٠٠٠
	تنزل : الضرائب والرسوم (غير المباشرة)	١٥٧٠٩٨٣٣
	٤ - اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٤٠٤٣٦٦٤٣٧

بيان توزيع القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	١-تعويضات المشتغلين	
٣١	الرواتب والاجور	٢٣٩٧٥١٩٥٠
	٢- فائض العمليات	
	الفائض النشاط قبل ضريبة الدخل	١٦٣٦٣٠٦٤١
	٣- الاندثارات	٩٨٣٨٤٦
	المجموع	١٦٤٦١٤٤٨٧
	القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل الانتاج	٤٠٤٣٦٦٤٣٧