



العدد : ٤٧ / ١٩٠٠٠

التاريخ: ٢٠٢٢/٤/٣

الدفع  
٢٠٢٢/٤/٣

الى هيئة الأوراق المالية ...

م/ الحسابات الختامية للشركة لسنة ٢٠٢١

تحية طيبة...

نرفق لكم طيا نسخة اصلية من الحسابات الختامية لشركتنا للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١.

مع التقدير ...

٢٠٢٢/٤/٣

الخبير المهندس الاستشاري  
مؤيد الحجيات  
المدير المفوض

المرفات:  
نسخة اصلية من الحسابات الختامية.

٢  
ونار

نسخة منه الى:

- المدير المفوض لشركة ابداع الشرق الاوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية.
- معاون المدير المفوض.
- الحسابات.
- الأضبارة.

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

رقم الصفحة	التفاصيل	ت
١	تقرير الادارة	(١)
٤	تقرير مراقب الحسابات	(٢)
٥	الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢١	(٣)
٦	حساب الارباح والخسائر والتوزيع	(٤)
٧	بيان التدفقات النقدية	(٥)
	<u>الكشوفات المرفقة:-</u>	(٦)
٨	(١) كشف الموجودات الثابتة وانذاراتها	
٨	(٢) كشف الاستثمارات المالية قصيرة الأجل	
٩	(٣) كشف المدينين	
٩	(٤) كشف النقود	
٩	(٥) كشف الإحتياطيات	
١٠	(٦) كشف التخصيصات	
١٠	(٧) كشف الدائنين	
١١	(٨) كشف الرواتب والاجور	
١١	(٩) كشف المستلزمات السلعية	
١٢	(١٠) كشف المستلزمات الخدمية	
١٢	(١١) المصروفات التحويلة	
١٣	(١٢) ايرادات النشاط الجاري	
١٣	(١٣) ايرادات التحويلية والآخرى	
١٤	(١٤) بيان القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل انتاج	
١٤	(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 ٢٠٢١/١٢/٣١

تنفيذا لاحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل ادناه تقرير عن نشاط الشركة للسنة المالية من ٢٠٢١/١/١ لغاية ٢٠٢١/١٢/٣١ وهذا التقرير يعتبر جزءاً مكملاً 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) 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 البلاد 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 تحتسب 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 الاوسط العراقي للاستثمار لتنفيذ بناية فرع للمصرف في السماوة بمبلغ قدره /٥,٩٠٦,٠٠٠,٠٠٠ دينار.

ب. عقد مبرم مع مصرف الشرق الاوسط العراقي للاستثمار لتنفيذ بناية المكاتب والشركات بأسلوب (الكلفة +).

٢. المبالغ المصروفة على حساب سلف تعهدات ثانوية:

مشروع الكوت/	١٠,١٤٥,٠٠٠	دينار.
مشروع السيدية/	٥٠٠,٠٠٠	دينار.
مشروع الغصون/	٧٨٥,٣١٠	دينار.
مشروع المكاتب والشركات/	١٨٧,١٢٢,٥٩٠	دينار.

٣. الأرباح والنسب المقترح توزيعها :  
يتضح من كشف الأرباح والخسائر المرفق ضمن الحسابات الختامية للشركة كما في ٣١/كانون الاول / ٢٠٢١ بان الشركة حققت ربح قدره (٣٩,١٧٠,٨١٣) دينار تم توزيعه حسب التشريعات النافذة وكما يلي :-

احتياطي الزامي	دينار	١,٦٦٤,٧٦٠
الفائض المتراكم	دينار	٣١,٦٣٠,٤٣١
تخصيصات الضريبة	دينار	٥,٨٧٥,٦٢٢
المجموع	دينار	٣٩,١٧٠,٨١٣

٤. أرصدة الاحتياطيات واستخداماتها:  
بلغ مجموع الأرباح المتراكمة في حساب الفائض المتراكم كما في نهاية السنة المالية/٢٠٢١ (١,٤٢٨,٠٨١,٩١٣) دينار حيث لم توزع اي نسبة من الفائض المتراكم على المساهمين خلال السنة الماضية.

٥. المبالغ التي حصل عليها اعضاء مجلس الادارة والمدير المفوض :  
أ. مجلس الادارة :  
تم منح رئيس و اعضاء مجلس الادارة مكافآت عن حسابات عام ٢٠٢٠ بمبلغ ((١٧,٥٨٩,٠٠٠)) دينار .  
ب. المدير المفوض :  
المدير المفوض المهندس مؤيد الحجيات تقاضى راتب (٣٩,٣٦٠,٠٠٠) دينار لغاية نهاية عام/٢٠٢١.

٦. الدعاية والاعلان والسفر والضيافة والتبرعات والهدايا :

اسم الحساب	المبلغ/ دينار
ضيافة	١٤٥,٠٠٠
السفر والايفاد	١,٢٤٥,٠٠٠
الدعاية والاعلان	صفر

ثالثاً :- اسماء اعضاء مجلس الادارة والمدير المفوض :  
يتكون مجلس ادارة الشركة من السادة المبينة اسماؤهم و عدد اسهمهم كما مبين في ادناه:

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

رابعاً :- الرواتب والاجور والعمالة:

١. اجمالي الرواتب والاجور والمكافآت خلال السنة :  
بلغ اجمالي الرواتب والاجور والمكافآت المدفوعة خلال السنة (٢٢١,٢٣٣,٠٠٥) دينار ،  
كما بلغ عدد منتسبي الشركة في نهاية السنة (١٠) منتسب جميعهم من العراقيين .

٢. بيان اسماء و عناوين وظائف منتسبي الشركة الذين تقاضوا أعلى دخل سنة/ ٢٠٢١

ت	الاسم	عنوان الوظيفة	المبلغ بالدينار
١-	وليد اسماعيل	نائب المدير المفوض	٣٤,٠٨٠,٠٠٠
٢-	حلمي عبد الرزاق	مهندس مدني	٢٤,٠٠٠,٠٠٠
٣-	علي مثنى زيدان	مدير مشروع	١٨,٠٠٠,٠٠٠
٤-	موفق مدني جاسم	مهندس مدني	١٨,٠٠٠,٠٠٠

خامساً :- اجمالي الايرادات والمصروفات:

بلغ اجمالي ايرادات السنة (٣١٧,٥٢١,٨٤١) دينار في حين بلغ مجموع المصروفات  
(٢٧٨,٣٥١,٠٢٨) دينار وبذلك حققت الشركة ربح مقداره (٣٩,١٧٠,٨١٣) دينار.

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

محمد علي جاسم الربيعي



## بسم الله الرحمن الرحيم

الرقم : ٢٠٢٢/٦/١٨٠  
بغداد في ٢/أذار/٢٠٢٢

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/٢٠٢١ 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. بلغت الاستثمارات في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١ (١٦١٧١٩٥٨٠٧) دينار بينما كانت في السنة السابقة بمبلغ (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. تمثل الزيادة الحاصلة في حساب الاستثمارات والبالغه (٢٦١٦١٣٤٧٢) دينار شراء اسهم في مصرف الشرق الاوسط العراقي والبالغ عددها (٢٦١٦١٣٤٧٢) سهم بمبلغ اجمالي (٣٠٤٥١٨٠٨١) دينار حيث تم تسجيل مبلغ (٢٦١٦١٣٤٧٢) دينار على حساب الاستثمارات والمتبقي البالغ (٤٢٩٠٤٦٠٩) دينار تم تنزيله من حساب الفائض المتراكم للشركة استناداً الى قرار مجلس الادارة بجلسته الرابعة بتاريخ ٢٠٢١/٩/٩ نوصي بأستحصال موافقة الهيئة العامة على تنزيل الفرق من حساب الفائض المتراكم.

ج. حققت الشركة من خلال ممارسة نشاطها إيرادات بمبلغ (٣١٧٥٢١٨٤١) دينار ، وبلغت المصروفات (٢٧٨٣٥١٠٢٨) دينار بالتالي تحقق ربحاً مقداره (٣٩١٧٠٨١٣) دينار خلال السنة موضوعة التدقيق.

د. تم تقييم العملات الاجنبية في نهاية السنة بسعر (١٤٦٠) دينار لكل دولار، اما المعاملات التي حدثت خلال السنة فتم اثباتها بالسعر الانبي وقت حدوثها.

هـ. 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 والايضاحات 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 فبان 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/٢٠٢١ ونتائج نشاطها وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ .  
مع التقدير

محمود رشيد ابراهيم الفهد  
محاسب قانوني ومراقب حسابات  
عضو الجمعية العراقية للمحاسبين القانونيين  
AL-SHARAF PARTNERS CO.  
ACCOUNTANT & AUDITOR

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

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
<b>الموجودات</b>				
<b>الموجودات الثابتة</b>				
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	١٨٠٠٠٠٦٩١	١٩١٩٣٦٤
<b>الموجودات المتداولة</b>				
٢	١٥	الاستثمارات المالية قصيرة الأجل	١٦١٧١٩٥٨٠٧	١٣٥٥٥٨٢٣٣٥
٣	١٦	المدينون	٢٩٦١٢٠١١٠	٣٣٥٤٧٥٢٣٠
٤	١٨	النقود	٣٦٢٩٧١٢٢١٤	٣١٤٨٣٤٧٥٩٤
		مجموع الموجودات المتداولة	٥٥٤٣٠٢٨١٣١	٤٨٣٩٤٠٥١٥٩
		مجموع الموجودات	٥٥٤٤٨٢٨٨٢٢	٤٨٤١٣٢٤٥٢٣
<b>مصادر التمويل</b>				
<b>مصادر التمويل طويلة الأجل</b>				
	٢١١	رأس المال الاسمي والمدفوع (٣ مليار) سهم قيمة السهم دينار واحد	٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٥	٢٢	الأحتياطيات	١٦٧٢١٠٥٠٢٣	١٦٨١٧١٤٤٤١
		مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل	٤٦٧٢١٠٥٠٢٣	٤٦٨١٧١٤٤٤١
<b>مصادر التمويل قصيرة الأجل</b>				
٦	٢٣	التخصيصات	٦٠٥١٣٢٠٤	٥٤٦٣٧٥٨٢
٧	٢٦	الدائنون	٨١٢٢١٠٥٩٥	١٠٤٩٧٢٥٠٠
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الأجل	٨٧٢٧٢٣٧٩٩	١٥٩٦١٠٠٨٢
		مجموع مصادر التمويل	٥٥٤٤٨٢٨٨٢٢	٤٨٤١٣٢٤٥٢٣

رئيس مجلس الإدارة  
عبد علي جاسم

شركة ابداع الشرق الاوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية

المدير المفوض  
المهندس الاستشاري مؤيد الحجيات

مدير الحسابات  
وفاء صبيح داود

تخضع لتقريرنا المرقم ٢٠٢٢/٦/١٨٠ والمؤرخ في ٢/أذار/٢٠٢٢

محمود رشيد ابراهيم الفهد  
محاسب قانوني ومراقب حسابات  
عضو الجمعية العراقية للمحاسبين القانونيين

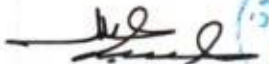
PUBLIC ACCOUNTANTS & AUDITORS



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

حساب الارباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
		<b>ايرادات النشاطات الجارية</b>		
١٢	٤١	ايراد النشاط الجاري	٣١٧٥٢٠٣٤١	٣٠٣٢٨٣٥٥٠
		<b>تنزل : مصروفات النشاط الجاري</b>		
٨	٣١	الرواتب والاجور	٢٢١٢٣٣٠٠٥	١٧٥٣٤٦٧٥٠
٩	٣٢	المستلزمات السلعية	٥٢٦٧٥٥٠	٢٨٤٥٧٥٠
١٠	٣٣	المستلزمات الخدمية	٥٠٠٤١٧٣٧	٥١٠٥٨٦٩٠
١	٣٧٦	اندثار الاثاث	٥٥٦٦٧٣	٧٥٥٣٧٣
١١	٣٨٤	الضرائب والرسوم	١١٢٢٥٠٠	٣٠٢٥٥٢٥٠
		مجموع مصروفات النشاط الجاري	٢٧٨٢٢١٤٦٥	٢٦٠٢٦١٨١٣
		فانض العمليات الجارية	٣٩٢٩٨٨٧٦	٤٣٠٢١٧٣٧
		<b>تضاف : الابرادات التحويلية والاخرى</b>		
١٣	٤٩	الابرادات الاخرى	١٥٠٠	١٦٢١١٤١٧٦
		مجموع الابرادات التحويلية والاخرى	١٥٠٠	١٦٢١١٤١٧٦
		<b>تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى</b>		
١١	٣٨	المصروفات التحويلية عدا ح(٣٨٤)	١٢٩٥٦٣	٤٥١٦٠٠٠
		مجموع المصروفات التحويلية والاخرى	١٢٩٥٦٣	٤٥١٦٠٠٠
		فانض النشاط قبل الضريبة	٣٩١٧٠٨١٣	٢٠٠٦١٩٩١٣
		تنزل: ضريبة الدخل	٥٨٧٥٦٢٢	٣٠٠٩٢٩٨٦
		فانض النشاط بعد الضريبة	٣٣٢٩٥١٩١	١٧٠٥٢٦٩٢٧
		موزعاً كالاتي :-		
٥	٢٢١٣	احتياطي قانوني بموجب قانون الشركات	١٦٦٤٧٦٠	٨٥٢٦٣٤٦
٥	٢٢٤	الفائض المتراكم	٣١٦٣٠٤٣١	١٦٢٠٠٠٥٨١
		المجموع	٣٣٢٩٥١٩١	١٧٠٥٢٦٩٢٧



رئيس مجلس الادارة  
عبد علي جاسم

شركة ابداع الشرق الاوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية  
خ

المدير المفوض  
المهندس الاستشاري مؤيد الحجيات



مدير الحسابات  
وفاء صبيح داود

جمهورية العراق  
مجلس مهنة مراقبي وتدقيق الحسابات  
امانة السر  
نصاري عن صحة خدمته وترميمه مراقبي الحسابات وانه من اول  
لجنة مراقبة وتدقيق الحسابات لعام ٢٠٢٢ م رده ان مسؤولية عن صحتيات  
هذه البيانات المالية  
المدير حسن محمد  
رقم الرصيد ١٨١ تاريخه ٢٠٢٢

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

بيان التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

٢٠٢٠ دينار	٢٠٢١ دينار	اسم الحساب
		التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
		<u>النقد المستلم عن :</u>
٣.٣٢٨٣٥٥٠	٣١٧٥٢.٣٤١	ايرادات النشاط الجاري
...	...	فوائد دائنة
...	...	ايرادات سنوات سابقة
...	١٥٠٠	ايرادات عرضية
١٦٢١١٤١٧٦	...	فروقات تقييم العملات الأجنبية
١٠٠.٣٩٧٥٠٠	٧.٧٢٣٨.٩٥	التغير في الدائون
(٢٥٨٤١٧٥٥٠)	٣٩٣٥٥١٢٠	التغير في المدينون
٣.٧٣٧٧٦٧٦	١.٠٦٤١١٥.٥٦	مجموع النقد المستلم من الانشطة التشغيلية
		<u>النقد المدفوع عن :</u>
١٧٥٣٤٦٧٥٠	٢٢١٢٣٣.٠٥	الرواتب والاجور
٢٨٤٥٧٥٠	٥٢٦٧٥٥٠	المستلزمات السعوية
٥١.٥٨٦٩٠	٥٠.٤١٧٣٧	المستلزمات الخدمية
٣٤٧٧١٢٥٠	١٢٥٢.٦٣	المصرفيات التحويلية
٢٦٤.٠٢٤٤٠	٢٧٧٧٩٤٣٥٥	مجموع النقد المدفوع عن الانشطة التشغيلية
٤٣٣٥٥٢٣٦	٧٨٦٣٢٠.٧٠١	صافي التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية والاستثمارية
		<u>النقد المستلم من :</u>
٩١.٠٠٠	...	التسويات على الفائض المتراكم
		<u>النقد المدفوع .:</u>
...	٤٢٩٠.٤٦٠٩	التسويات على الفائض المتراكم
...	٢٦١٦١٣٤٧٢	شراء استثمارات مالية
١٤٠.٠٠٠	٤٣٨.٠٠٠	شراء اثاث واجهزة مكاتب
١٤٠.٠٠٠	٣.٤٩٥٦.٠٨١	مجموع النقد المدفوع عن الانشطة التمويلية والاستثمارية
٧٧.٠٠٠	(٣.٤٩٥٦.٠٨١)	صافي التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية والاستثمارية
٤٤١٢٥٢٣٦	٤٨١٣٦٤٦٢٠	صافي التدفقات النقدية خلال السنة
٣١.٤٢٢٢٣٥٨	٣١٤٨٣٤٧٥٩٤	النقد في بداية السنة
٣١٤٨٣٤٧٥٩٤	٣٦٢٩٧١٢٢١٤	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/٢٠٢١

الموجودات الثابتة	رقم الدليل المحاسبي
اثاث واجهزة مكاتب	الحركة خلال السنة
١١٦	
دينار	
١٨٣٨١٢٥٠	الكلفة في ٢٠٢١/١/١
٤٣٨٠٠٠	الاضافات خلال السنة
١٨٨١٩٢٥٠	الكلفة في ٢٠٢١/١٢/٣١
%٢٠	نسبة الأندثار . قسط ثابت
	الأندثارات . قسط ثابت
١٦٤٦١٨٨٦	مخصص الأندثار في ٢٠٢١/١/١
٥٥٦٦٧٣	يضاف : اندثار السنة الحالية
١٧٠١٨٥٥٩	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١
١٨٠٠٦٩١	القيمة الدفترية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١

كشف رقم (٢)

كشف الأستثمارات المالية قصيرة الأجل كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١	٢٠٢٠
١٥٣٣	إستثمارات مالية قصيرة الاجل / القطاع المالي	١٦١٧١٩٥٨٠٧	١٣٥٥٥٨٢٣٣٥
	مصرف الشرق الاوسط	١٦١٧١٩٥٨٠٧	١٣٥٥٥٨٢٣٣٥
	مجموع الاستثمارات	١٦١٧١٩٥٨٠٧	١٣٥٥٥٨٢٣٣٥

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

كشف رقم (٣)

كشف المدينين كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
١٦٤	سلف التعهدات الثانوية	٢٨٦١٢.١١٠	٣٣٥٤٧٥٢٣٠
١٦٧١	سلف لاغراض النشاط	١.٠٠٠.٠٠٠	...
	مجموع المدينين	٢٩٦١٢.١١٠	٣٣٥٤٧٥٢٣٠

كشف رقم (٤)

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
١٨٣	نقدية لدى المصارف		
١/١٨٣	مصرف الشرق الاوسط / دينار	٢٧٢٩٢٦٧٤١٧	٢٢٣٨٠١٤١٤٦
٢/١٨٣	مصرف الشرق الاوسط (٦١٦٧٤٢.٧١) دولار	٩٠٠٤٤٤٧٩٧	٩١٠٣٣٣٤٤٨
	مجموع النقود	٣٦٢٩٧١٢٢١٤	٣١٤٨٣٤٧٥٩٤

كشف رقم (٥)

كشف الاحتياطات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢١

نوع الاحتياطي	رقم الدليل المحاسبي	الحركة خلال السنة	احتياطي الزامي	احتياطي اسهم مجانية	الفائض المتراكم	المجموع
الرصيد في ٢٠٢١/١/١			٢٢١٣	٢٢	٢٢٤	دينار
التسويات			...	...	(٤٢٩٠٤٦٠٩)	(٤٢٩٠٤٦٠٩)
الاضافات			١٦٦٤٧٦٠	...	٣١٦٣٠٤٣١	٣٣٢٩٥١٩١
الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١			٩٥٤٥١٢٨٧	١٤٨٥٧١٨٢٣	١٤٢٨٠٨١٩١٣	١٦٧٢١٠٥٠٢٣

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

كشف رقم (٦)

كشف التخصيصات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٢٣٩	مخصص ضريبة الدخل	٦.٥١٣٢٠.٤	٥٤٦٣٧٥٨٢
	مجموع التخصيصات	٦.٥١٣٢٠.٤	٥٤٦٣٧٥٨٢

كشف رقم (٧)

كشف الدائنين كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٢٦٤١	سلف مستلمة مقدماً	٣١٢٨٧٧٤١٠	...
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٤٩٤٥٤١٤٣٥	١٠٠٠٠٠٠٠٠
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٤٧٥٠٠٠٠	٤٨٥٠٠٠٠
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي للعمال	٤١٧٥٠	١٢٢٥٠٠
	مجموع حسابات دائنة متنوعة	٤٩٩٣٣٣١٨٥	١٠.٤٩٧٢٥٠٠
	مجموع الدائنين	٨١٢٢١.٥٩٥	١٠.٤٩٧٢٥٠٠

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

كشف رقم (٨)

كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٣١٢	الرواتب والمخصصات	١٨٦٦٦٤٠٠٠	١٥٣١٢٣٧٥٠
٣١٢٣	اجور اعمال اضافية	٢٩٠٥٥٥	٨٧٠٠٠
٣١٢٤	مكافآت تشجيعية	١٣٢٥٢٦٠٠	٩٣٦٦٠٠٠
٣١١٦	مخصصات تعويضية	١٩٤٤٠٠٠٠	١١٣٠٠٠٠٠
٣١٥١	المساهمة في الضمان الاجتماعي	١٥٨٥٨٥٠	١٤٧٠٠٠٠
	مجموع الرواتب والأجور	٢٢١٢٣٣٠٠٥	١٧٥٣٤٦٧٥٠

كشف رقم (٩)

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٣٢٢	الوقود والزيوت	٢٠٠٢٢٥٠	١٦٨٥٠٠٠
٣٢٥١	الموازم والمهمات	١٧٦٢٥٠	١٧٣٧٥٠
٣٢٥٢	القرطاسية	٢٢٧٣٠٠	٧٩٠٠٠
٣٢٧١	المياه	١٠٢٢٥٠	٥٥٠٠٠
٣٢٧٢	الكهرباء	٢٧٥٩٥٠٠	٨٥٣٠٠٠
	مجموع المستلزمات السلعية	٥٢٦٧٥٥٠	٢٨٤٥٧٥٠

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

كشف رقم (١٠)

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٣٣١٢	صيانة مباني	٢٢٦.٠٠٠	٣٦٨٤٤٠
٣٣١٦	صيانة الاثاث	٣٤٩.٠٠٠	٣٥٢.٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	١٥.٠٠٠	٢٧٥.٠٠٠
٣٣٣٣	الضيافة	١٤٥.٠٠	١٦٩.٠٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	١١٧٣.٠٠٠	١.٠٩٤٤.٠٠٠
٣٣٤٣	السفر والايفاد	١٢٤٥.٠٠٠	٧٢٨.٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٢.٠٩٥٥.٠٠	١٧٦٤٥.٠٠
٣٣٥٢	إستئجار مباني	٦.٠٠٠.٠٠٠	٦.٠٠٠.٠٠٠
٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات	٣.٠٠٠.٠٠٠	٣.٠٠٠.٠٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين	١٧٩٣٩.٠٠٠	١٨٣٤١٧٥.٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٦٨٨.٠٠	٢٢٥.٠٠٠
٣٣٦٨٢	اجور التدقيق	٤٧٥.٠٠٠	٤٨٥.٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفوات خدمية أخرى	٢٤٧٣٩٣٧	٤.٠٤١.٠٠٠
	مجموع المستلزمات الخدمية	٥٠.٠٤١٧٣٧	٥١.٠٥٨٦٩.٠

كشف رقم (١١)

كشف المصرفوات التحويلية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٣٨	المصرفوات التحويلية		
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	٢٩٥٦٣	٤٥١٦.٠٠٠
٣٨٤٦	ضرائب ورسوم متنوعة	١١٢٢٥.٠٠	٣.٢٥٥٢٥.٠
٣٨٥	اعانات	١.٠٠٠.٠٠٠	...
	مجموع المصرفوات التحويلية	١٢٥٢٠.٦٣	٣٤٧٧١٢٥.٠

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

كشف رقم (١٢)

كشف ايرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٤١٣١	ايراد زراعات منجزة	٣١٧٥٢٠٣٤١	٣٠٣٢٨٣٥٥٠
	المجموع	٣١٧٥٢٠٣٤١	٣٠٣٢٨٣٥٥٠

كشف رقم (١٣)

كشف ايرادات التحويلية والآخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٤٦	الفوائد وايجار الاراضي	...	...
٤٦١	فوائد دائنة	...	...
٤٩	الايرادات الاخرى	...	...
٤٩٢	ايرادات عرضية	١٥٠٠	...
	فروقات تقييم العملات الاجنبية	...	١٦٢١١٤١٧٦
	مجموع الايرادات الاخرى	١٥٠٠	١٦٢١١٤١٧٦
	المجموع	١٥٠٠	١٦٢١١٤١٧٦



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

بيان القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل انتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	<b>١ - قيمة الانتاج الاجمالي بسعر المنتج</b>	
٤١	ايراد النشاط الجاري	٣١٧٥٢.٣٤١
٤٩	الايادات الاخرى	١٥٠٠
	مجموع الايرادات	٣١٧٥٢١٨٤١
	<b>٢ - قيمة مستلزمات الانتاج</b>	
٣٢	المستلزمات السلعية	٥٢٦٧٥٥٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	٥٠٠٤١٧٣٧
	مجموع قيمة مستلزمات الانتاج	٥٥٣.٩٢٨٧
	<b>٣ - اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١) - (٢)</b>	٢٦٢٢١٢٥٥٤
٣٨	تنزل : المصروفات التحويلية	١٢٥٢.٦٣
	<b>٤ - اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج</b>	٢٦.٩٦٠٤٩١

بيان توزيع القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	<b>١- تعويضات المشتغلين</b>	
٣١	الرواتب والاجور	٢٢١٢٣٣.٠٠٥
	<b>٢- فائض العمليات</b>	
	الفائض النشاط قبل ضريبة الدخل	٣٩١٧.٨١٣
	٣- الاندثارات	٥٥٦٦٧٣
	المجموع	٣٩٧٢٧٤٨٦
	<b>القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل الانتاج</b>	٢٦.٩٦٠٤٩١