

الى / السادة هيئة الاوراق المالية المحترمين

الافضاح
15/1/2022

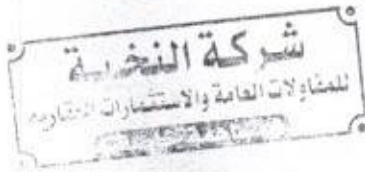
م / الحسابات الختامية لعام 2021 والبيانات

المالية الفصلية للفصل الاول لعام 2022

تحية طيبة :-

نرسل لكم طيا الحسابات الختامية لعام 2021 المصدقة من قبل مجلس مهنة مراقبة وتدقيق الحسابات والبيانات المالية الفصلية للفصل الاول العائدة لشركتنا لعام 2022 .
راجين التفضل بالاطلاع وتأييد الاستلام .

مع التقدير ...



المرفقات :

الحسابات الختامية لعام 2021

البيانات المالية للفصل الاول لعام 2022 عدد ثلاثة

نائب المدير المفوض

فراس مناف عبد الرحمن

نسخة منه الى / السادة سوق العراق للاوراق المالية المحترمين / لنفس الغرض اعلاه .. مع التقدير.

الحسابات / للعلم .

Zuhair M. Al-Bahrani

Chartered Accountant & Auditor

Member Of The Iraqi Certified Accountants Association

Financial & Accounting Consultancies & And Feasibility Studies

زهير محمود حسين البهراني

محاسب قانوني ومراقب حسابات

عضو الجمعية العراقية للمحاسبين القانونيين

استشارات مالية ومحاسبية ودراسة الجدوى الاقتصادية

شركة النخبة للمقاولات العامة
والاستثمارات العقارية مساهمة خاصة / بغداد

البيانات المالية

كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢١



رقم الاجازة / ١٥٦ الصنف الاول

٠٧٧٠٦٠٣٤٠٥١ - ٠٧٩٠٢٣٦٨٢١١

zuhairbahrani49@yahoo.com





التقرير السنوي عن نشاطات الشركة للسنة المالية المنتهية

في 31 / 12 / 2021

تنفيذاً لأحكام المادتين 117 / 134 من قانون الشركات رقم 21 لسنة 1997 تم اعداد التقرير السنوي للسنة المنتهية في 31 / 12 / 2021 وبموجب تعليمات النظام المحاسبي الموحد رقم (1) لسنة 1997 الصادر من دائرة تسجيل الشركات وان هذا التقرير يعتبر مكملاً للحسابات الختامية للشركة للسنة المذكورة .

اولاً :-

اسم الشركة :- النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية (م . خ) .

تأسيس الشركة :- تأسست الشركة بموجب شهادة التأسيس رقم 23355 في 26 / 7 / 2001 برأسمال قدره (100) مليون دينار عراقي وقد تم زيادة رأسمالها عدة مرات واصبح الان (2065519330) دينار ملياري وخمسه وستون مليون وخمسمائة وتسعة وعشرون وثلثمائة وثلثون دينار عراقي بموجب كتاب دائرة تسجيل الشركات المرقم (21310) في 17 / 9 / 2015 .

مركز الشركة :- بغداد

اهداف الشركة :- تهدف الشركة الى استثمار رأس المال الوطني في خدمة وتطوير ودعم الاقتصاد الوطني في قطاع التشييد والمقاولات العمرانية المختلفة والاستثمارات العقارية للمجمعات السكنية والسياحية والتجارية والصناعية بموجب التصاميم الاساسية للمدن لأغراضها او للغير ولها حق التصرف لما يملكه (تشغيل , بيع , شراء , اجار) وحسب القوانين المرعية وبما ينسجم مصلحة الشركة واهدافها .

ثانياً :-

نشاط الشركة للسنة الحالية

1. لم تتمكن الشركة من ابرام اي عقد او المشاركة في المناقصات خلال السنة بسبب عدم امكانية زيادة رأسمالها الى خمسة مليار دينار لكي تتمكن من تجديد هوية تصنيف المقاولين الصنف الاول حسب تعليمات وزارة التخطيط .
2. المبالغ التي انفقت لأغراض الدعاية والسفر والضيافة ونشر والطبع خلال عام 2021 الضيافة (586500) دينار .
3. لم يستلم اعضاء مجلس الادارة اي قرض او سلف او مكافئات نقدية او عيديات خلال سنة 2021 .
4. بلغت رواتب منتسبي الشركة خلال السنة (28167136) دينار
5. بلغت المصاريف الاجمالية خلال السنة (44208539) دينار

ثالثاً :-

بناء على طلب هيئة الاوراق المالية بكتابها المرقم 13 / 951 في 30 / 6 / 2010 الفقرة ثالثاً من التعليمات المرفقة بالكتاب المذكور وكذلك كتاب سوق العراق للأوراق المالية المرقم 1692 في 21 / 12 / 2009 ندرج اسماء المساهمين الذين لديهم اسهم 5 % او اكثر :-



مصرف دار السلام للاستثمار % 45,4
اسعد محمد حسن الخضيرى % 10,5
صباح صديق حسن % 9,28
رابعاً : -

أ - اعضاء مجلس الادارة

عدد الاسهم	الاختصاص	العنوان	الاسم الكامل
938842916		رئيس مجلس الادارة	مصرف دار السلام
2000000		ن . رئيس المجلس	محمد اسماعيل مراد
98250000		عضو	عبد الكريم هادي مهدي
5000		عضو	حيدر عبد الجبار
5000000		عضو	عباس يقضان نذير

ب - استقالة المدير المفوض - المهندسة جنانار محسن عبد بتاريخ 2021\12\31 وتعيين السيد فراس مناف عبد الرحمن نائب المدير المفوض للشركة بموجب محضر اجتماع مجلس الادارة الجلسة الثالثة المنعقدة بتاريخ 2022/2/8.

ج - عقد المجلس خلال السنة (5) جلسة

د - العقد / اجور الخدمات الاستشارية بذمة شركة (سمت . بي . في . اي)

1- سبق وان قامت الشركة بدعوى قضائية ضد شركة (سمت . بي . في . اي) بخصوص مبلغ خدمات

استشارية بموجب العقد المبرم معهم والبالغ (500000) دولار مايعادل (595000000) دينار عن

الخدمات الاستشارية المقدمة من قبل شركتنا في اشراف الهندسي على تنفيذ فندق شمس روتانا لسنة

2011 والذي لم يتم تسديد المبلغ علما بأن شركتنا قد صدر قرار لصالحنا بدعوى المذكورة من قبل

محكمة بداءة المتخصصة بالدعاوي التجارية في الرصافة بموجب القرار الصادرة المرقم

444/ب/2018 والمؤرخ في 2019/9/24 .

2- لم نتمكن من تبليغ الشركة المذكورة برغم من مرور مايقارب 9 سنوات على تحقق المبلغ بذمة الشركة

المذكورة بسبب مجهولية عنوانها وعدم التمكن من العثور على اي عنوان لها سوى في العراق او

خارجة.

3- نتيجة اعتماد مبدأ الاستحقاق حيث سجل هذا المبلغ ايراد للشركة ضمن ميزانية السنة المالية 2012 والذي ترتب

عليه احتساب ضريبة الدخل للسنة المذكورة مقدارها بحدود (76000000) دينار لازالت موقوفة لحد الان.



Ret : : العدد

مساهمة - خاصة

Date : / / : التاريخ

General contracting co.

خامساً :-

المؤشرات العامة :- بلغ الفائض المتراكم (6391348) دينار للحسابات الختامية المنتهية في 2021/ 12 / 31.

سادساً :-

الرواتب والاجور ومعدل العراقيين موزعين حسب فئات مدخلاتهم كما يلي :-

لغاية 25000 لا يوجد

اكثر من 25000 – 300000 لا يوجد

اكثر من 300000 3

سابعاً :- سيرة الشركة

• تم تعديل اسم الشركة الى شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية (م . خ) كما تم تعديل عقد التأسيس بموجب مصادقة دائرة تسجيل الشركات بكتابها المرقم 3347 في 2015 / 2 / 8

ثامناً :- السياسة المحاسبية

طبقت الشركة على حساباتها النظام المحاسبي الموحد والتعليمات الصادرة بموجبه ومنها التعليمات رقم (1) لسنة 1997 كما تم ترحيل كافة مستندات الصرف والقيود والقبض الى الحاسبة ونظمت الحسابات بموجبها واخراج الكشوفات والتقارير الخاصة بالحسابات الختامية .

مع التقدير .

رئيس مجلس الادارة

ممثل مصرف دار السلام

عمار حاتم احمد

نائب المدير المفوض

فiras مناف عبد الرحمن





الرقم / ك / ش / ٢٠٢٢

التاريخ / ٢٠٢٢ / ١٠ / ٢٠٢٢

بسم الله الرحمن الرحيم
السادة / مساهمي شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات
العقارية / مساهمة خاصة - بغداد - المحترمين

الموضوع / تقرير مراقب الحسابات

بعد التحية :

قمنا بتدقيق القوائم المالية لشركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية (مساهمة خاصة) والتي تتكون من الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١, وحسابات نتيجة النشاط وبيان التدفق النقدي والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية بذات التاريخ , والتقرير السنوي المعد بمقتضى احكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل.

مسؤولية ادارة الشركة :

ان ادارة الشركة مسؤولة عن اعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير المحلية , بالإضافة الى مسؤوليتها في اعداد وتنفيذ نظام للرقابة الداخلية وخاصة بما يتعلق بالاعداد والافصاح عن البيانات المالية بصورة عادلة وخالية من الاخطاء الجوهرية الناتجة عن الاخطاء او التلاعب . كما تشمل هذه المسؤولية على اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة واستخدام التقديرات المحاسبية المناسبة .

مسؤولية مراقب الحسابات :

ان مسؤوليتنا هي ابداء الرأي الفني المحايد عن البيانات المالية المقدمة لنا , لقد قمنا بالتدقيق وفقاً للمعايير المحلية للتدقيق . وتتطلب هذا المعايير ان نقوم بتخطيط وانجاز التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات خالية من اي خطأ جوهري ويشمل التدقيق فحصاً على اساس اختبائي للبيانات والمستندات المؤيدة للمبالغ الظاهرة في القوائم المالية والحسابات الختامية لعام ٢٠٢١ والافصاح عنها . كما يشمل تقييماً للمبادئ المحاسبية المستخدمة والتقديرات الهامة التي وضعتها الإدارة .

لقد حصلنا على المعلومات والايضاحات التي كانت برأينا ضرورية لاداء مهمتنا . وفي اعتقادنا ان تدقيقنا يوفر اساساً معقولاً لأبداء الرأي

ولدينا الايضاحات والملاحظات التالية:-



اولا: الايضاحات

١- ان نشاط الشركة الرئيسي كان متوقفا خلال السنة المالية / ٢٠٢١ , وان الشركة ومن خلال ايرادات استثمار الفائض النقدي في ودائع وحسابات توفير لدى المصارف تمكنت من تغطية نفقاتها للسنة الحالية وتحقيق فائض مقداره قبل الضريبة (٦,٣٩١,٣٤٨) دينار .

وقد تم اطفاء جزء من خسائر السنوات السابقة ونسبة ٥٠% من الربح المحاسبي المذكور اعلاه . وستتم المعالجات القيدية المتعلقة بها بعد حصول موافقة الهيئة العامة للشركة في اجتماعها القادم.

٢- يمثل رصيد حساب مشروعات تحت التنفيذ البالغ بتاريخ الميزانية البالغ (١,٠٣٨,١٠١,٠٧٥) دينار قيمة العقار المرقم ١٤/٨٠ بتاويين والذي انجزت اجراءات تسجيله باسم الشركة بتاريخ ٢٠١٢/٦/٧ وقد قررت الشركة بيع هذا العقار لغرض الاستفادة من السيولة النقدية المتحققة عن البيع في تمويل نشاط الشركة في مجال المقاولات والاستثمارات العقارية وقد تعذر البيع بسبب الظروف الحالية .

ثانيا: الملاحظات

١- لم يتم احتساب مخصص هبوط الاستثمارات المالية وذلك لقرار ادارة الشركة المباشرة ببيع هذه الاسهم لغرض الاستفادة من السيولة النقدية في مجالات أخرى ولكون (اغلبها) خارج التداول في سوق الأوراق المالية .

٢- ان رصيد حساب ايرادات مستحقة بتاريخ الميزانية والبالغ (٥٩٥) مليون دينار والذي يمثل الايرادات المتحققة للشركة خلال السنة ٢٠١١ عن الاشراف الهندسي لانشاء فندق روتانا الجديد بموجب العقد المبرم مع شركة (سمت . بي . في . اي) والتي لم تلتزم بتسديد هذا المبلغ الى الشركة ولغاية تاريخ اعداد هذا التقرير, وقد باشرت الشركة باتخاذ الاجراءات القانونية لتحصيل هذا المبلغ وكما ورد في تقرير ادارة الشركة المرفق .

٣- أن رصيد حساب دائنو توزيع الارباح البالغ بتاريخ الميزانية البالغ (٣٩,٦٢٦,٦٤٨) دينار يمثل ارباح بعض مساهمي الشركة للسنوات السابقة والذين لم يستلموا هذه الأرباح ولغاية تاريخ الميزانية .

الرأي:

وخضوعا لما ورد اعلاه وحسب رايانا وبقدر ما توصلنا اليه من خلال تدقيقنا وطبقا لما هو مدون في سجلات الشركة ووفقا للمعلومات والايضاحات المقدمة لنا فإن:
١- ان النظام المحاسبي الممسوك على الحاسبة المستخدم من قبل الشركة كان متفقاً مع متطلبات نظام مسك الدفاتر النافذ وقد تضمنت حسب تقديرنا تسجيل كافة موجودات ومطلوبات واستخدامات وموارد الشركة .

٢- عملية جرد الموجودات الثابتة والنقدية قد تمت من قبل ادارة الشركة وبشكل سليم وبأشرافنا وكانت نتائج الجرد مطابقة للسجلات .

٣- التقرير السنوي المعد من قبل ادارة الشركة يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة للسنة موضوعة التدقيق وانه لا يتضمن ما يخالف احكام القوانين والتشريعات السائدة.

٤- القوائم و البيانات المالية قد نظمت وفقا للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وهي متفقة تماما مع ما تظهره السجلات وانها منظمة طبقا لقانون الشركات المعدل والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه.

وبرأينا وبقدر ما تضمنته البيانات المالية من مؤشرات مالية فانها تعبر بوضوح وعدالة المركز المالي للشركة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١ ونتائج نشاطها وتدقيقاتها النقدية للسنة المنتهية بذات التاريخ.

مع التقدير ...



شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

الميزانية العامة كما في 2021/12/31

بيان/أ

رقم الكشوف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
1	11	الموجودات الثابتة الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	929,500	1,067,100
	12	مشروعات تحت التنفيذ	1,038,101,075	1,038,101,075
		مجموع الموجودات المتداولة	1,039,030,575	1,039,168,175
2	15	استثمارات مالية	785,232,904	805,237,904
3	16	المدينون	595,000,000	595,000,000
4	18	النقود	220,792,617	194,258,669
		مجموع الموجودات	1,601,025,521	1,594,496,573
			2,640,056,096	2,633,664,748
		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الاجل		
	21	رأس المال المدفوع	2,065,519,330	2,065,519,330
5	22	الاحتياطيات	456,466,675	450,554,678
		مصادر التمويل قصيرة الاجل	2,521,986,005	2,516,074,008
		مصادر التمويل قصيرة الاجل		
6	23	تخصيصات قصيرة الاجل	76,943,443	76,464,092
7	26	الدائنون	41,126,648	41,126,648
		مجموع مصادر التمويل	118,070,091	117,590,740
			2,640,056,096	2,633,664,748

رئيس مجلس الادارة

علاء عامر
مدير مصرف دار السلام للاستثمار

زهير محمود حسين البجراني

محاسب قانوني ومراقب حسابات البجراني

مراقب حسابات الشركة ومراقب حسابات

رقم الاحرازه ١٥٦

Zuhair — Al Bahrani

Public Accountant & Auditor

المحاسب
ب.ا.ا.ع.ا.ا.
١٤٠٢/١٢

خضوعاً لتقريرنا المرقم 2/ش و المؤرخ 2022\2\24

شركة النخبة
للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

بيان التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31

بيان / د	السنة الحالية	السنة السابقة
	دينار	دينار
	6,391,348	(11,518,325)
	257,600	306,505
	257,600	306,505
	—	(12,592)
	—	(12,592)
	(120,000)	(245,000)
	20,005,000	—
	19,885,000	(245,000)
	26,533,948	(11,469,412)
	194,258,669	205,728,081
	220,792,617	194,258,669

الارباح و (الخسائر)

التدفقات غير النقدية

اندثار الموجودات الثابتة

اسهم مجانية مستلمة

التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية

صافي التغير (النقص) او الزيادة في الدائنين

صافي التغير النقص او (الزيادة) في المدينون

التدفقات النقدية من النشاط التمويلي

صافي التغير (النقص) في الموجودات الثابتة

صافي التغير الزيادة في الاستثمارات المالية

صافي حركة النقود خلال السنة

رصيد النقود و مكافئه كما في 1/1

رصيد النقود و مكافئه كما في 12/31

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد
بيانات الحسابات القومية
كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفه عناصر الانتاج
للسنة المالية المنتهية في 31 / 12 / 2021

السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
47,150,507	1- الموارد
	45-41 ايراد النشاط الجاري
	461 فوائد داتنه
303,500	2- مستلزمات الانتاج
11,800,750	32 المستلزمات السلعيه
12,104,250	33 المستلزمات الخدميه
35,046,257	3- اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (1)-(2)
543,250	384 تنزل /الضرائب والرسوم غير المباشرة
34,503,007	4- اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج
للسنة المالية المنتهية في 31 / 12 / 2021

28,167,136	عائد العمل	31
257,600	الرواتب والاجور النقدية	37
6,078,271	الاندثارات	
34,503,007	فانض (عجز) العمليات الجارية / المرحلة الاولى اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية مساهمة خاصة | بغداد

كشف الموجودات الثابتة وأندثاراتها للسنة المنتهية كما في 2021\12\31

كشف رقم (1)

الموجودات الثابتة	المجموع	الات والمعدات	عدوقوالب	اثاث واجهزة مكاتب
رقم الدليل المحاسبي		113	115	116
	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد في 1\1	13900310	660000	—	13240310
الاضافات	120000	—	—	120000
الكلفة في 12\31	14020310	660000	—	13360310
نسبة الاندثار اقسط ثابت	—	—	—	نسب مختلفة
الاندثارات				
مخصص الاندثار في 1\1	12833210	659999	—	12173211
اندثار السنة الحالية	257600	—	—	257600
تنزل المشطوبات	—	—	—	—
الاندثار المتراكم كما في 2021\12\31	13090810	659999	—	12430811
القيمة الدفترية كما في 2021\12\31	929500	1	—	929499

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة

كشف رقم (٢)

كشف بالاستثمارات المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١

ت	التفاصيل	عدد الاسهم	كلفة الاسهم	المبلغ بالدينار	سعر السهم في السوق	القيمة السوقية
1	مصرف البصرة	3928574	1.8477226	7,258,915		
2	مصرف دجلة والفرات	9464723	1.000	9,464,723		
3	شركة المشروبات الغازية الشمالية	8160000	3.0174633	24,622,500		
4	مصرف الوركاء	3124999	1.6321540	5,100,479		
5	مصرف دار السلام	55621928	2.44698	136,105,535		
6	مصرف الموصل	2680752	1.000	2,680,752	0,160	428,920
	مجموع الاستثمارات في الاسهم			185,232,904		428,920
	الوديعة الثابتة في مصرف التنمية			600,000,000		
				785,232,904		

ملاحظة :-

١- لم تحتسب القيمة السوقية لمصرف البصرة ومصرف الوركاء وشركة المشروبات الغازية الشمالية لكونهم خارج التداول في سوق العراق للاوراق المالية ومصرف دار السلام ومصرف دجلة والفرات تحت الوصاية .

٢- لم يتم احتساب مخصص هبوط قيمة الاستثمارات المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ بقرار الادارة بيع هذه الاسهم لغرض الاستفادة من السيولة النقدية.

شركة النخبة للمقاولات العامة والأستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف المدينون كما في 2017 / 12 / 31

كشف رقم (3)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
		166 حسابات مدينة متنوعة
595,000,000	595,000,000	1,662 إيرادات مستحقة
—	—	1,663 مصاريف مدفوعة مقدماً
—	—	167 السلف
—	—	1,671 سلف لأغراض النشاط
<u>595,000,000</u>	<u>595,000,000</u>	

كشف النقود كما في 2021/12/31

كشف رقم (4)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
6,080,338	9,138,398	181 نقدية في الصندوق
—	—	183 نقدية لدى المصارف
1,943,379	1,918,379	مصرف دار السلام-الرئيسي/جاري
65,169,340	65,686,913	مصرف دار السلام-الرئيسي/توفير
120,844,931	142,892,263	مصرف التنمية الدولي / توفير
106,619	80,619	مصرف التنمية الدولي / جاري
32,000	26,000	مصرف الاستثمار العراقي / جاري
82,062	75,045	مصرف الاستثمار العراقي / توفير
—	975,000	مصرف حمورابي / جاري
<u>188,178,331</u>	<u>211,654,219</u>	
<u>194,258,669</u>	<u>220,792,617</u>	

شركة النخبة للمقاولات العامة والأستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد
كشف الاحتياطات كما في 2021/12/31

كشف رقم (5)

المجموع	العجز المتراكم	الفائض المتراكم	احتياطي الاسهم المستلمة	احتياطي الزامي	نوع الاحتياطي رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
450,554,678	(147,421,483)	484,678,986	10,831,513	102,465,662	الرصيد 2021/1/1
5,911,997	—	5,616,397	—	295,600	الإضافات
—	—	—	—	—	التنزيلات
456,466,675	(147,421,483)	490,295,383	10,831,513	102,761,262	الرصيد في 2021/12/31

ايضاح / تم اطفاء جزء من رصيد العجز المتراكم ونسبة 50% من الربح المحاسبي للسنة الحالية . وستتم المعالجات القيدية المتعلقة بها بعد حصول موافقة الهيئة العامة للشركة في اجتماعها القادم.

كشف التخصيصات كما في 2021/12/31

كشف رقم (6)

المجموع	تخصيصات ضريبية	اسم الحساب
دينار	دينار	رقم الدليل المحاسبي
76,464,092	236	
479,351	دينار	الرصيد 2021/1/1
—	76,464,092	الإضافات
—	479,351	التنزيلات
76,943,443	76,943,443	الرصيد في 2021/12/31

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف الدائنون كما في 2021 / 12 / 31

كشف رقم (7)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي	
1,500,000	1,500,000	266	حسابات دائنة متنوعة
39,626,648	39,626,648	2663	مصاريف مستحقة
<u>41,126,648</u>	<u>41,126,648</u>	268	دائنو توزيع الارباح

كشف الرواتب و الاجور للسنة المالية المنتهية في 2021 / 12 / 31

كشف رقم (8)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي	
37,800,000	22,675,000	312	الاجور النقدية للعمال
		3121	الاجور
		3124	مكافئات تشجيعية
3,000,000	3,125,000	3126	مخصصات تعويضية
1,185,800	2,367,136	3151	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال
<u>41,985,800</u>	<u>28,167,136</u>		

شركة النخبة للمقاولات العامة والأستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في 31 / 12 / 2021

كشف رقم (9)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
21,000	118,000	المتنوعات 325
10,000	32,250	اللوازم والمهمات 3251
<u>31,000</u>	<u>150,250</u>	القرطاسيه 3252
100,000		المياه والكهرباء 327
55,000	153,250	مياه 3271
<u>155,000</u>	<u>153,250</u>	كهرباء 3272
<u>186,000</u>	<u>303,500</u>	مجموع المستلزمات السلعية

شركة النخبة للمقاولات العامة والأستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في 2021 / 12 / 31

كشف رقم (10)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
		خدمات الصيانة 331
150,000	—	صيانة مباني و أنشاءات 3312
150,000	188,500	صيانة اثاث واجهزة مكاتب 3316
<u>300,000</u>	<u>188,500</u>	
		دعايه وطبع وضيافة 333
200,000	350,000	دعاية و اعلان 3331
90,000	69,000	نشر وطبع 3332
138,000	167,500	ضيافة 3333
<u>428,000</u>	<u>586,500</u>	
		نقل وايفاد واتصالات 334
—	150,000	نقل السلع والبضائع 3342
259,000	188,500	اتصالات عامة 3344
<u>259,000</u>	<u>338,500</u>	
		استنجار موجودات ثابتة 335
6,250,000	—	استنجار مباني وانشاءات 3352
312,000	471,750	استنجار وسائط نقل وانتقال 3354
<u>6,562,000</u>	<u>471,750</u>	
		مصرفات خدميه متنوعه 336
3,574,000	3,500,000	اشتراقات وانتماءات 3361
100,000	175,000	مكافئات لغير العاملين 3363
138,000	179,000	خدمات مصرفية 3366
3,000,000	3,000,000	خدمات محاسبية / اجور تدقيق 33682
3,100,000	3,361,500	مصرفات خدمية اخرى 3369
<u>9,912,000</u>	<u>10,215,500</u>	
<u>17,461,000</u>	<u>11,800,750</u>	مجموع المستلزمات الخدمية

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف بحسابات الاستخدامات الاخرى للسنة المالية المنتهية في 31 / 12 / 2021

كشف رقم (11)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
6,100	2,766,974	المصرفات التحويلية 38
6,100	2,766,974	مصرفات تحويلية متنوعة 383
414,750	543,250	384 ضرائب ورسوم
414,750	543,250	مجموع المصرفات التحويلية
420,850	3,310,224	المصرفات الأخرى 39
—	369,329	مصرفات سنوات سابقة 391
—	369,329	مجموع المصرفات الأخرى

كشف الإيرادات للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31

كشف رقم (12)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
48,841,830	47,150,507	فوائد وإيجارات الاراضي 46
—	3,449,380	فوائد دائنة 461
48,841,830	50,599,887	إيرادات استثمارات مالية 463
—	—	الإيرادات الأخرى 49
—	—	إيرادات رأسمالية 493
48,841,830	50,599,887	

شركة النخبة للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية / مساهمة خاصة / بغداد

كشف احتساب تخصيصات ضريبية للسنة المالية المنتهية في 31 / 12 / 2021

كشف رقم (13)

المبلغ / دينار

6,391,348

(3,195,674)

3,195,674

479,351

التفاصيل

الربح المحاسبي بموجب حساب الارباح والخسائر
للسنة المالية المنتهية في 2021/12/31

ينزل منه /

أطفاء خسائر للسنوات السابقة بنسبة (50 %) من الربح المحاسبي أعلاه
استنادا الى المادة (11) من قانون ضريبة الدخل رقم 113
لسنة 1982

صافي الربح الخاضع للضريبة

ضريبة الدخل بنسبة 15% من الربح الخاضع للضريبة