

IBDAA AL-SHARQ AL-AWSAT  
general contracting & estate  
Investment  
Private Shareholders



شركة ابداع الشرق الأوسط

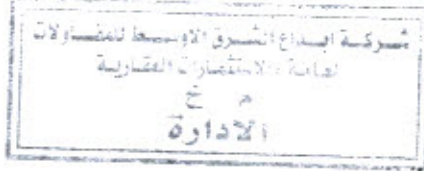
للمقاولات العامة والاستثمارات  
العقارية ش/م/خ

رأس المال المدفوع ( ٣ ) مليار دينار

العدد : ٦٩ / ١٩٠٠٠

التاريخ : ٢٠٢٣ / ٥ / ٢٣

الى / هيئة الأوراق المالية ...



م/ الحسابات الختامية للشركة لسنة / ٢٠٢٠  
هيئة الأوراق المالية / الوارد  
العدد / ٢٦٠٠  
التاريخ / ٢٠٢٣ / ٥ / ٢٣

تحية طيبة ...

نرفق لكم طيا نسخة اصلية من الحسابات الختامية لشركتنا للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١.

مع التقدير ...

الخبير المهندس الاستشاري  
مؤيد الحبيبات  
المدير المفوض

المرفقات:  
نسخة اصلية من الحسابات الختامية.

نسخة منه الى:  
• المدير المفوض لشركة ابداع الشرق الأوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية.  
• الصبايات.  
• نائب المدير المفوض.  
• الاضبارة.

Iraq-Baghdad - A'damiya - Ra'as Al-Hawash  
District 108, Main Street 11 Building 28, 2nd Floor

العراق بغداد - الأعظمية - رأس الحواش  
م. ٣٠٨ - الشارع العام ٢٨ مبنى ٢٨ (الطابق الثاني)

E-Mail: al iqaria@yahoo.com

شركة ابداع الشرق الاوسط

للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية

مساهمة خاصة . بغداد

البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية

في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٠

شركة محادل اسماعيل حسن الشيبلي وشركاه

لمراقبة وتدقيق الحسابات / تضامنية - بغداد

استشارات مالية وادارية ودراسات جدوى اقتصادية

الوزيرية - شارع الحريري - مجاور المجمع العلمي العراقي

النقل : ٠٧٧٣٦٦٦٢٨٨٨

البريد الالكتروني والهواتف النقالة:-

[hilalhammo@yahoo.com](mailto:hilalhammo@yahoo.com)

٠٧٩٠٥٧٤٨٧٣٧

٠٧٧١٢٣٣٢٩٩٠

[alfahadmahmood@yahoo.com](mailto:alfahadmahmood@yahoo.com)

٠٧٩٠١٣٧٦٤٧٦

[adelshaybi@yahoo.com](mailto:adelshaybi@yahoo.com)

النقل : ٠٧٩٠١٧٩٠٣٦٤

٠٧٧٠٣٤٦٢٠١٩

رقم الصفحة	التفاصيل	ت
١	تقرير الادارة	(١)
٤	تقرير مراقب الحسابات	(٢)
٥	الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠	(٣)
٦	حساب الارباح والخسائر والتوزيع	(٤)
٧	بيان التدفقات النقدية	(٥)
	<u>الكشوفات المرفقة:-</u>	(٦)
٨	(١) كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها	
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 ٢٠٢٠/١٢/٣١

تنفيذاً لاحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل ادناه تقرير عن نشاط الشركة للسنة المالية من ٢٠٢٠/١/١ لغاية ٢٠٢٠/١٢/٣١ 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) 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 /١٢٤ 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 الأوسط العراقي للاستثمار لتنفيذ بناية فرع للمصرف في الناصرية بمبلغ قدره ١,٥٤٦,٧١٥,٠٠٠ دينار وتم صرف مبلغ ٢٩٩,٢٠١,٩٣٠ دينار على المشروع.

ب. عقد مبرم مع مصرف الشرق الأوسط العراقي للاستثمار لتنفيذ بناية فرع للمصرف في ميسان بمبلغ قدره ٨٨٤,٤٣٣,٩٠٠ دينار وتم صرف مبلغ (٢١,٣٠٥,٣٠٠) دينار على المشروع.

٢. المبالغ المصروفة على حساب سلف تعهدات ثانوية:

مشروع الكوت/	٨,٢٤٨,٠٠٠ دينار.
مشروع السيدية/	٥٠٠,٠٠٠ دينار.
مشروع الغصون/	٦٢٥,٠٠٠ دينار.
مشروع المكاتب والشركات/	٥,٥٩٥,٠٠٠ دينار.

٣. الأرباح والنسب المقترح توزيعها:  
يتضح من كشف الأرباح والخسائر المرفق ضمن الحسابات الختامية للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠ بأن الشركة حققت ربح قدره (٢٠٠,٦١٩,٩١٣) دينار تم توزيعه حسب التشريعات النافذة وكما يلي :-

احتياطي الزامي	دينار	٨,٥٢٦,٣٤٦
احتياطي توزيع الأرباح	دينار	١٦٢,٠٠٠,٥٨١
تخصيصات الضريبة	دينار	٣٠,٠٩٢,٩٨٦
المجموع	دينار	٢٠٠,٦١٩,٩١٣

٤. أرصدة الاحتياطيات واستخداماتها:  
بلغ مجموع الأرباح المتراكمة في حساب الفائض المتراكم كما في نهاية السنة المالية/٢٠٢٠ (١,٤٣٩,٣٥٦,٠٩١) 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 ٢٠١٩ بمبلغ ((١٨,٥٠٠,٠٠٠)) دينار .  
ب. المدير المفوض:  
المدير المفوض المهندس مؤيد الحجيات تقاضى راتب (٣٦,٩٠٠,٠٠٠) دينار لغاية نهاية عام/٢٠٢٠.

٦. الدعاية والاعلان والسفر والضيافة والتبرعات والهدايا:

المبلغ/دينار	اسم الحساب
١٦٩,٠٠٠	ضيافة
٧٢٨,٠٠٠	السفر والايفاد
صفر	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 وليد اسماعيل محمد/ 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 (١٧٥,٣٤٦,٧٥٠) دينار ،  
كما بلغ عدد منتسبي الشركة في نهاية السنة (٩) منتسب جميعهم من العراقيين .
٢. بيان اسماء و عناوين وظائف منتسبي الشركة الذين تقاضوا أعلى دخل سنة/ ٢٠٢٠

ت	الاسم	عنوان الوظيفة	المبلغ بالدينار
١-	وليد اسماعيل	نائب المدير المفوض	٣١,٩٥٠,٠٠٠
٢-	علي مثنى زيدان	مدير مشروع	٢٦,٦٢٥,٠٠٠
٣-	وفاء صبيح داود	مديرة حسابات	١٢,١٦٠,٠٠٠
٤-	خليل ابراهيم عبد الحميد	مبرمج	١٢,٨٥٧,٠٠٠

**خامساً :- اجمالي الايرادات والمصروفات:**

بلغ اجمالي ايرادات السنة (٤٦٥,٣٩٧,٧٢٦) دينار في حين بلغ مجموع المصروفات (٢٦٤,٧٧٧,٨١٣) دينار وبذلك حققت الشركة ربح مقداره (٢٠٠,٦١٩,٩١٣) 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 الاندثارات السنوية على الموجودات الثابتة.

**ثامناً:- المشاريع الجديدة / التوجهات المستقبلية:**

من المؤمل أن تقوم الشركة بتنفيذ أبنية فروع للمصرف مقترحة / مثل فرع السماوة وفرع الرمادي ومبنى المكاتب والشركات.



رئيس مجلس الادارة  
عبد كافي جاسم الربيعي



بسم الله الرحمن الرحيم

الرقم : ٢٠٢١/٦/٩٦  
بغداد في ١٠/شباط/٢٠٢١

شركة عادل اسماعيل حسن الشبيبي 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/٢٠٢٠ 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 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 ان المصرف يملك (٩٦%) من اسهم الشركة.
- ب - حققت الشركة من خلال ممارسة نشاطها ايرادات بمبلغ (٤٦٥٣٩٧٧٢٦) دينار ، وبلغت المصروفات (٢٦٤٧٧٧٨١٣) دينار بالتالي تحقق ربحاً مقداره (٢٠٠٦١٩٩١٣) دينار خلال السنة موضوعة التدقيق.
- ج - يمثل مبلغ (١٦٢١١٤١٧٦) دينار ايراد فروقات تقييم العملات الأجنبية الناتج عن اعادة تقييم رصيد الشركة بعملة الدولار في مصرف الشرق الاوسط العراقي من (١٢٠٠) دينار لكل دولار الى (١٤٦٠) دينار لكل دولار.
- د- 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 والاسر 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 واستناداً الى المعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فان 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/٢٠٢٠ ونتائج نشاطها وتدقيقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ .

مع التقدير

محمود رشيد ابراهيم الفهد

محاسب قانوني ومراقب حسابات


عضو الجمعية العراقية للمحاسبين القانونيين



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

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

رقم الكثف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
<b>الموجودات</b>				
<b>الموجودات الثابتة</b>				
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	١٩١٩٣٦٤	٢٥٣٤٧٣٧
<b>الموجودات المتداولة</b>				
٢	١٥	الاستثمارات المالية قصيرة الأجل	١٣٥٥٥٨٢٣٣٥	١٣٥٥٥٨٢٣٣٥
٣	١٦	المدينون	٣٣٥٤٧٥٢٣٠	٧٧٠٥٧٦٨٠
٤	١٨	النقود	٣١٤٨٣٤٧٥٩٤	٣١٠٤٢٢٢٣٥٨
		مجموع الموجودات المتداولة	٤٨٣٩٤٠٥١٥٩	٤٥٣٦٨٦٢٣٧٣
		مجموع الموجودات	٤٨٤١٣٢٤٥٢٣	٤٥٣٩٣٩٧١١٠
<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	١٦٨١٧١٤٤٤١	١٥١٠٢٧٧٥١٤
		مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل	٤٦٨١٧١٤٤٤١	٤٥١٠٢٧٧٥١٤
<b>مصادر التمويل قصيرة الأجل</b>				
٦	٢٣	التخصيصات	٥٤٦٣٧٥٨٢	٢٤٥٤٤٥٩٦
٧	٢٦	الدائنون	١٠٤٩٧٢٥٠٠	٤٥٧٥٠٠٠
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الأجل	١٥٩٦١٠٠٨٢	٢٩١١٩٥٩٦
		مجموع مصادر التمويل	٤٨٤١٣٢٤٥٢٣	٤٥٣٩٣٩٧١١٠

  
رئيس مجلس الإدارة  
عبد علي جاسم

  
المدير المفوض  
المهندس الاستشاري مؤيد الحجيات

  
مدير الحسابات  
وفاء صبيح داود

تخضع لتقريرنا المرقم ٢٠٢١/٦/٩٦ والمؤرخ في ١٠/سباط/٢٠٢١

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





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

حساب الارباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٠

رقم الكشوف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
١٢	٤١	ايرادات النشاطات الجارية ايرادات النشاط الجاري	٣.٣٢٨٣٥٥٠	٤٥٩٤٠١٦٨٠
		<b>تنزل : مصروفات النشاط الجاري</b>		
٨	٣١	الرواتب والاجور	١٧٥٣٤٦٧٥٠	٢٣٩٧٥١٩٥٠
٩	٣٢	المستلزمات السلعية	٢٨٤٥٧٥٠	٢٩٤٣٥٠٠
١٠	٣٣	المستلزمات الخدمية	٥١.٥٨٦٩٠	٤٧٥٣٨٥٠٠
١	٣٧٦	انتشار الاتان	٧٥٥٣٧٣	٩٨٣٨٤٦
١١	٣٨٤	الضرائب والرسوم	٣.٢٥٥٢٥٠	١٥٧.٩٨٣٣
		مجموع مصروفات النشاط الجاري	٢٦.٢٦١٨١٣	٣.٦٩٢٦٦٢٩
		فائض العمليات الجارية	٤٣.٠٦٦٥٤٢	١٥٢٤٧٥٠٥١
		<b>تضاف : الابرادات التحويلية والاخرى</b>		
	٤٦	فوائد دائنة	...	١١.٩٥٨٩٠
١٣	٤٩	الابرادات الاخرى	١٦٢١١٤١٧٦	٥٩٧٠٠
		مجموع الابرادات التحويلية والاخرى	١٦٢١١٤١٧٦	١١١٥٥٥٩٠
		<b>تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى</b>		
١١	٣٨	المصروفات التحويلية عدا ح(٣٨٤)	٤٥١٦٠٠٠	...
		مجموع المصروفات التحويلية والاخرى	٤٥١٦٠٠٠	...
		فائض النشاط قبل الضريبة	٢٠.٦١٩٩١٣	١٦٣٦٣.٦٤١
		تنزل: ضريبة الدخل	٣.٠٩٢٩٨٦	٢٤٥٤٤٥٩٦
		فائض النشاط بعد الضريبة	١٧.٥٢٦٩٢٧	١٣٩.٠٨٦.٤٥
		موزعاً كالاتي :-		
٥	٢٢١٣	احتياطي قانوني بموجب قانون الشركات	٨٥٦٦٣٤٦	٦٩٥٤٣٠٢
٥	٢٢٤	الفائض المتركم	١٦٢.٠٠٥٨١	١٣٢١٣١٧٤٣
		المجموع	١٧.٥٢٦٩٢٧	١٣٩.٠٨٦.٤٥

المهندس الاستشاري مؤيد الحجيات  
المدير المفوض



مدير الحسابات  
وفاء صبيح داود



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

بيان التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٠

٢٠١٩ دينار	٢٠٢٠ دينار	اسم الحساب
		التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
		النقد المستلم عن :
٤٥٩٤٠١٦٨٠	٣٠٣٢٨٣٥٥٠	ايرادات النشاط الجاري
١١٠٩٥٨٩٠	...	فوائد دائنة
٥٣٥٠٠	...	ايرادات سنوات سابقة
٦٢٠٠	...	ايرادات عرضية
...	١٦٢١١٤١٧٦	فروقات تقييم العملات الأجنبية
(١٠٢١٢٦١٠٠٠)	١٠٠٣٩٧٥٠٠	(نقص) زيادة في الدائنين
١٢٢٤١٦١٠٢٠	(٢٥٨٤١٧٥٥٠)	النقص (الزيادة) في المدينين
٦٧٣٤٥٧٢٩٠	٣٠٧٣٧٧٦٧٦	مجموع النقد المستلم من الانشطة التشغيلية
		النقد المدفوع عن :
٢٣٩٧٥١٩٥٠	١٧٥٣٤٦٧٥٠	الرواتب والاجور
٢٩٤٢٥٠٠	٢٨٤٥٧٥٠	المستلزمات السعوية
٤٧٥٣٨٥٠٠	٥١٠٥٨٦٩٠	المستلزمات الخدمية
١٥٧٠٩٨٣٣	٣٤٧٧١٢٥٠	المصرفيات التحويلية
٣٠٥٩٤٢٧٨٣	٢٦٤٠٢٢٤٤٠	مجموع النقد المدفوع عن الانشطة التشغيلية
٣٦٧٥١٤٥٠٧	٤٣٣٥٥٢٣٦	صافي التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية والاستثمارية
		النقد المستلم من :
...	٩١٠٠٠٠	التسويات على الفائض المتراكم
		النقد المدفوع .:
٢٠٠٣٣٦٦٧	...	التخصيصات / تسديد ضريبة الدخل
٦٥٠٠٠٠	١٤٠٠٠٠	شراء اثاث واجهزة مكاتب
٢٠٦٨٣٦٦٧	١٤٠٠٠٠	مجموع النقد المدفوع عن الانشطة التمويلية والاستثمارية
٢٠٦٨٣٦٦٧	٧٧٠٠٠٠	صافي التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية والاستثمارية
٣٤٦٨٣٠٨٤٠	٤٤١٢٥٢٣٦	صافي التدفقات النقدية خلال السنة
٢٧٥٧٣٩١٥١٨	٣١٠٤٢٢٢٣٥٨	النقد في بداية السنة
٣١٠٤٢٢٢٣٥٨	٣١٤٨٣٤٧٥٩٤	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/٢٠٢٠

الموجودات الثابتة	رقم الدليل المحاسبي
اثاث واجهزة مكاتب	١١٦
دينار	
١٨٢٤١٢٥٠	الكلفة في ٢٠٢٠/١/١
١٤٠٠٠٠	الاضافات خلال السنة
١٨٣٨١٢٥٠	الكلفة في ٢٠٢٠/١٢/٣١
%٢٠	نسبة الأندثار . قسط ثابت
	الأندثارات . قسط ثابت
١٥٧٠٦٥١٣	مخصص الأندثار في ٢٠٢٠/١/١
٧٥٥٣٧٣	يضاف : اندثار السنة الحالية
١٦٤٦١٨٨٦	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١
١٩١٩٣٦٤	القيمة الدفترية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١

كشف رقم (٢)

كشف الاستثمارات المالية قصيرة الأجل كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠	٢٠١٩
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/٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠	٢٠١٩
١٦٤	سلف التعهدات الثانوية	٣٣٥٤٧٥٢٣.	٧٧.٥٧٦٨.
	مجموع المدينين	٣٣٥٤٧٥٢٣.	٧٧.٥٧٦٨.

كشف رقم (٤)

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠	٢٠١٩
١٨٣	نقدية لدى المصارف	٢٢٣٨.١٤١٤٦	٢٣٥٥٩٩١.٨٦
١/١٨٣	مصرف الشرق الاوسط / دينار	٩١.٣٣٣٤٤٨	٧٤٨٢٣١٢٧٢
٢/١٨٣	مصرف الشرق الاوسط (٦٢٣٥١٦.٠٦) دولار	٣١٤٨٣٤٧٥٩٤	٣١.٤٢٢٢٣٥٨
	مجموع النقود	٣١٤٨٣٤٧٥٩٤	٣١.٤٢٢٢٣٥٨

كشف رقم (٥)

كشف الإحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

نوع الأحتياطي	رقم الدليل المحاسبي	الحركة خلال السنة	٢٠٢٠	٢٠١٩	الفائض المتراكم	المجموع
الرصيد في ٢٠٢٠/١/١	٢٢١٣	٢٢	١٤٨٥٧١٨٢٣	١٤٨٥٧١٨٢٣	١٢٧٦٤٤٥٥١٠	١٥١.٢٧٧٥١٤
التسويات	...	...	...	...	٩١.٠٠٠	٩١.٠٠٠
الإضافات	٨٥٢٦٣٤٦	...	...	...	١٦٢.٠٠٥٨١	١٧.٥٢٦٩٢٧
الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	٩٣٧٨٦٥٢٧	...	١٤٨٥٧١٨٢٣	١٤٨٥٧١٨٢٣	١٤٣٩٣٥٦.٩١	١٦٨١٧١٤٤٤١

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

كشف رقم (٦)

كشف التخصيصات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٢٣٩	مخصص ضريبة الدخل	٥٤٦٣٧٥٨٢	٢٤٥٤٤٥٩٦
	مجموع التخصيصات	٥٤٦٣٧٥٨٢	٢٤٥٤٤٥٩٦

كشف رقم (٧)

كشف الدائنين كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	١٠٠٠٠٠٠٠	...
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٤٨٥٠٠٠٠	٤٥٧٥٠٠٠
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي للعمال	١٢٢٥٠٠	...
	مجموع الدائنين	١٠٤٩٧٢٥٠٠	٤٥٧٥٠٠٠

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

كشف رقم (٨)

كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٣١٢	الرواتب والمخصصات	١٥٣١٢٣٧٥٠	٢٠٦٦٣٧٧٥٠
٣١٢٣	اجور اعمال اضافية	٨٧٠٠٠	٥١٩٠٠٠
٣١٢٤	مكافآت تشجيعية	٩٣٦٦٠٠٠	٢٠٥٦٦٠٠٠
٣١١٦	مخصصات تعويضية	١١٣٠٠٠٠٠	١٠١٩٢٠٠٠
٣١٥١	المساهمة في الضمان الاجتماعي	١٤٧٠٠٠٠	١٨٣٧٢٠٠
	مجموع الرواتب والأجور	١٧٥٣٤٦٧٥٠	٢٣٩٧٥١٩٥٠

كشف رقم (٩)

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٣٢٢	الوقود والزيوت	١٦٨٥٠٠٠	١٠٥٠٥٠٠
٣٢٥١	اللوازم والمهمات	١٧٣٧٥٠	١٤٢٢٥٠
٣٢٥٢	القرطاسية	٧٩٠٠٠	٣١٠٥٠٠
٣٢٧١	المياه	٥٥٠٠٠	٨١٧٥٠
٣٢٧٢	الكهرباء	٨٥٣٠٠٠	١٣٥٧٥٠٠
	مجموع المستلزمات السلعية	٢٨٤٥٧٥٠	٢٩٤٢٥٠٠

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

كشف رقم (١٠)

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٣٣١٢	صيانة مباني	٣٦٨٤٤٠	١٠٠٠٠
٣٣١٦	صيانة الاثاث	٣٥٢٠٠٠	٣٣٤٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٢٧٥٠٠٠	٢٠٥٠٠٠
٣٣٣٣	الضيافة	١٦٩٠٠٠	٨٥٠٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	١٠٩٤٤٠٠٠	١٤٧١٧٥٠٠
٣٣٤٣	السفر والايفاد	٧٢٨٠٠٠	٧٨٥٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	١٧٦٤٥٠٠	٢٥٠٨٥٠٠
٣٣٥٢	إستئجار مباني	٦٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠
٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات	٣٠٠٠٠٠	٠٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين	١٨٣٤١٧٥٠	١٧٢٧٥٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٢٢٥٠٠٠	٣٥٢٠٠٠
٣٣٦٨٢	اجور التدقيق	٤٨٥٠٠٠٠	٤٥٧٥٠٠٠
٣٣٦٩	مصروفات خدمية أخرى	٤٠٤١٠٠٠	٦٩١٥٠٠
	مجموع المستلزمات الخدمية	٥١٠٥٨٦٩٠	٤٧٥٣٨٥٠٠

كشف رقم (١١)

كشف المصروفات التحويلية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٣٨	المصروفات التحويلية		
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	٤٥١٦٠٠٠	٠٠٠
٣٨٤٦	ضرائب ورسوم متنوعة	٣٠٢٥٥٢٥٠	١٥٧٠٩٨٣٣
	مجموع المصروفات التحويلية	٣٤٧٧١٢٥٠	١٥٧٠٩٨٣٣

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/٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٤١٣١	ايراد ذرعات منجزة	٣٠٣٢٨٣٥٥٠	٤٥٩٤٠١٦٨٠
	المجموع	٣٠٣٢٨٣٥٥٠	٤٥٩٤٠١٦٨٠

كشف رقم (١٣)

كشف ايرادات التحويلية والاخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٤٦	الفوائد وايجار الاراضي	...	١١٠٩٥٨٩٠
٤٦١	فوائد دائنة	...	...
٤٩	الايرادات الاخرى	...	٥٣٥٠٠
٤٩١	ايراد سنوات سابقة	...	٦٢٠٠
٤٩٢	ايرادات عرضية	...	...
	فروقات تقييم العملات الاجنبية	١٦٢١١٤١٧٦	...
	مجموع الايرادات الاخرى	١٦٢١١٤١٧٦	٥٩٧٠٠
	المجموع	١٦٢١١٤١٧٦	١١١٥٥٥٩٠



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/٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	<b>١ - قيمة الانتاج الاجمالي بسعر المنتج</b>	
٤١	ايراد النشاط الجاري	٣.٣٢٨٣٥٥٠
٤٩	الايادات الاخرى	١٦٢١١٤١٧٦
	مجموع الايرادات	٤٦٥٣٩٧٧٢٦
	<b>٢ - قيمة مستلزمات الانتاج</b>	
٣٢	المستلزمات السلعية	٢٨٤٥٧٥٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	٥١.٥٨٦٩٠
	مجموع قيمة مستلزمات الانتاج	٥٣٩.٤٤٤٠
	<b>٣ - اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١) - (٢)</b>	
٣٨	تنزل : المصروفات التحويلية	٤١١٤٩٣٢٨٦
		٣٤٧٧١٢٥٠
	<b>٤ - اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج</b>	٣٧٦٧٢٢.٣٦

بيان توزيع القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	<b>١- تعويضات المشتغلين</b>	
٣١	الرواتب والاجور	١٧٥٣٤٦٧٥٠
	<b>٢- فائض العمليات</b>	
	الفائض النشاط قبل ضريبة الدخل	٢٠٠٦١٩٩١٣
		٧٥٥٣٧٣
	<b>٣- الاندثارات</b>	
	المجموع	٢٠١٣٧٥٢٨٦
	<b>القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل الانتاج</b>	٣٧٦٧٢٢.٣٦