



العدد : ٧١ / ١٩٠٠٠

التاريخ: ٢٠٢٣/٤/٢

الى / هيئة الأوراق المالية ...

م/ الحسابات الختامية للشركة لسنة / ٢٠٢٢

تحية طيبة...

نرفق لكم طيا نسخة اصلية من الحسابات الختامية لشركتنا للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١.

مع التقدير ...

٢٠٢٢/٤/٢
الخبير المهندس الاستشاري
مؤيد الحجيات
المدير المفوض

الذفيل
٢٠٢٢/٤/٢

المرفقات:
نسخة اصلية من الحسابات الختامية.

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

البيانات المالية للسنة المالية المنتهية

في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢

شركة محادل اسماعيل حسن الشيببي وشركاه

لمراقبة وتدقيق الحسابات / تضامنية - بغداد

استشارات مالية وادارية ودراسات جدوى اقتصادية

الوزيرية - شارع الحريري - مجاور المجمع العلمي العراقي

النقل : ٠٧٧٣٦٦٦٢٨٨٨

٠٧٨٠٩٧٠٧٠٦٠

البريد الإلكتروني والهواتف النقالة:-

hilalhammo@yahoo.com alfahadmahmood@yahoo.com adelshaybi@yahoo.com

٠٧٩٠٥٧٤٨٧٣٧

٠٧٩٠١٣٧٦٤٧٦

٠٧٩٠١٧٩٠٣٦٤

٠٧٧١٢٣٣٢٩٩٠

٠٧٧٠٣٤٦٢٠١٩

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

رقم الصفحة	التفاصيل	ت
١	تقرير الادارة	(١)
٤	تقرير مراقب الحسابات	(٢)
٦	الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٢	(٣)
٧	حساب الارباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢	(٤)
٨	بيان التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢	(٥)
	الكشوفات المرفقة:-	(٦)
٩	(١) كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها	
٩	(٢) كشف الأستثمارات المالية قصيرة الأجل	
١٠	(٣) كشف المدينين	
١٠	(٤) كشف النقود	
١٠	(٥) كشف الاحتياطيات	
١١	(٦) كشف التخصيصات	
١١	(٧) كشف الدائنين	
١٢	(٨) كشف الرواتب والاجور	
١٢	(٩) كشف المستلزمات السلعية	
١٣	(١٠) كشف المستلزمات الخدمية	
١٤	(١١) المصروفات التحويلية	
١٤	(١٢) ايرادات النشاط الجاري	
١٤	(١٣) ايرادات التحويلية والآخرى	
١٥	(١٤) بيان القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل انتاج	
١٥	(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 ٢٠٢٢/١٢/٣١

تنفيذاً لاحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل ادناه تقرير عن نشاط الشركة للسنة المالية من ٢٠٢٢/١/١ لغاية ٢٠٢٢/١٢/٣١ 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 الأوسط العراقي للاستثمار لتنفيذ بناية فرع للمصرف في السماوة بمبلغ قدره /١,٥٩٠,٩٠٦,٠٠٠ دينار.
ب. عقد مبرم مع مصرف الشرق الأوسط العراقي للاستثمار لتنفيذ بناية المكاتب والشركات بأسلوب (الكلفة +).

٢. الأرباح والنسب المقترح توزيعها :

يتضح من كشف الأرباح والخسائر المرفق ضمن الحسابات الختامية للشركة كما في ٣١/كانون الاول /٢٠٢٢ بأن الشركة حققت ربح قدره (٤٣,٨٤٢,٣٧٤) دينار بعد تنزيل مبلغ ضريبة الدخل البالغ /٧,٧٣٦,٨٩٠ دينار تم توزيعه حسب التشريعات النافذة وكما يلي :-

احتياطي الزامي	٢,١٩٢,١١٩	دينار
الفائض المتراكم	٤١,٦٥٠,٢٥٥	دينار
المجموع	٤٣,٨٤٢,٣٧٤	دينار

٣. أرصدة الاحتياطات واستخداماتها:

بلغ مجموع الارباح المتراكمة في حساب الفائض المتراكم كما في نهاية السنة المالية/٢٠٢٢ (١,٣٦٧,٢١٧,٦٠٨) دينار حيث لم توزع اي نسبة من الفائض المتراكم على المساهمين خلال السنة الماضية.

٤. المبالغ التي حصل عليها اعضاء مجلس الادارة والمدير المفوض :

أ. مجلس الادارة :
تم منح رئيس واطباء مجلس الادارة مكافآت عن حسابات عام ٢٠٢١ بمبلغ ((١٨,٠٠٠,٠٠٠)) دينار .

ب. المدير المفوض :
المدير المفوض المهندس مؤيد الحجيات تقاضى راتب (٣٩,٣٦٠,٠٠٠) دينار لغاية نهاية عام/٢٠٢٢ .

٥. الدعاية والاعلان والسفر والضيافة والتبرعات والهدايا :

اسم الحساب	المبلغ/ دينار
ضيافة	٦٥,٢٥٠
السفر والايضاد	٧٥,٠٠٠
الدعاية والاعلان	صفر

ثالثاً :- اسماء اعضاء مجلس الادارة والمدير المفوض :

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

الاسم	عدد الاسهم
عبد علي جاسم / رئيس مجلس الادارة	٥٠,٠٠٠ سهم
فارس حسن توفيق/ نائب رئيس مجلس الادارة	٥٠,٠٠٠ سهم
مصرف الشرق الاوسط العراقي للاستثمار/ يمثله وليد اسماعيل محمد	٢,٨٩٩,٥٠٠,٠٠٠ 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 (٢٣٤,٢٧٢,١١٠) 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/ ٢٠٢٢

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 (٣٤٤,٩٣٥,٧٦٦) دينار في حين بلغ مجموع المصروفات (٢٩٣,٣٥٦,٥٠٢) دينار وبذلك حققت الشركة ربح مقداره (٥١,٥٧٩,٢٦٤) 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.

ثامناً :- موضوع اندماج الشركتين:

لازالت الإجراءات الخاصة بمعاملة دمج شركة (اتحاد الشرق الأوسط للمقاولات والتجارة العامة والاستثمارات العقارية/ مساهمة خاصة) مع شركتنا مستمرة ويتم متابعتها من قبل المشاور القانوني السيد احمد سلمان منشد وهي في مراحلها الأخيرة.


رئيس مجلس الإدارة
عبد علي جاسم الربيعي



بسم الله الرحمن الرحيم

الرقم : ٢٠٢٣/٦/١٢٩
بغداد في ١٩/شباط/٢٠٢٣

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/٢٠٢٢ 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 لاجه 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. اتخذت الهيئة العامة للشركة بأجتماعها السنوي المنعقد بتاريخ ٢٠٢١/٦/١ قراراً بالاجماع الموافقة على اندماج شركة اتحاد الشرق الاوسط للمقاولات والتجارة العامة والاستثمارات العقارية/مساهمة خاصة رأس مالها ثلاثة مليارات دينار مع شركة ابداع الشرق الاوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية/مساهمة خاصة رأس مالها ثلاثة مليارات دينار ليكون اسم الشركة بعد الدمج (شركة ابداع الشرق الاوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية والتجارة العامة / مساهمة خاصة) برأس مال مقداره ستة مليارات دينار مقسم الى ستة مليارات سهم قيمة السهم دينار واحد.

وتم التأكيد على هذا القرار بأجتماع الهيئة للشركة المنعقد بتاريخ ٢٠٢٢/٦/٢١.

ب. حققت الشركة من خلال ممارسة نشاطها إيرادات بمبلغ (٣٤٤٩٣٥٧٦٦) دينار ، وبلغت المصروفات (٢٩٣٣٥٦٥٠٢) دينار بالتالي تحقق ربحاً مقداره (٥١٥٧٩٢٦٤) دينار خلال السنة موضوعة التدقيق.

ج. ظهر فرق مبلغ في حساب الدولار بين كشف المصرف والسجلات حيث بلغ (١٦٩٩٠٩٢٠) دينار ويمثل هذا الفرق صكين تم صرف مبلغهما بالدينار العراقي (مايعادله) ليوم الصرف بسعر (١٥٨٠ و ١٤٩٠) دينار لكل دولار في حين نهاية السنة تم اعتماد سعر صرف (١٤٦٠) دينار.

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 رايانا 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، 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/٢٠٢٢ ونتائج نشاطها وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ .
مع التقدير




شركة أبداع الشرق الأوسط للمقاولات العامة والاستثمارات العقارية - مساهمة خاصة - بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٢

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
الموجودات				
الموجودات الثابتة				
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	١١٨٧٣٩٩	١٨٠٠٦٩١
الموجودات المتداولة				
٢	١٥	الاستثمارات المالية قصيرة الأجل	١٦١٧١٩٥٨٠٧	١٦١٧١٩٥٨٠٧
٣	١٦	المدينون	٨٩٤٠٣٨٩٦٢	٢٩٦١٢٠١١٠
٤	١٨	النقود	٢٨٦٣٥٤٣٦٥٣	٣٦٢٩٧١٢٢١٤
		مجموع الموجودات المتداولة	٥٣٧٤٧٧٨٤٢٢	٥٥٤٣٠٢٨١٣١
		مجموع الموجودات	٥٣٧٥٩٦٥٨٢١	٥٥٤٤٨٢٨٨٢٢
مصادر التمويل				
مصادر التمويل طويلة الأجل				
	٢١١	رأس المال الاسمي والمدفوع (٣ مليار) سهم قيمة السهم دينار واحد	٣٠٠٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٥	٢٢	الأحتياطيات	١٦١٣٤٣٢٨٣٧	١٦٧٢١٠٥٠٢٣
		مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل	٤٦١٣٤٣٢٨٣٧	٤٦٧٢١٠٥٠٢٣
مصادر التمويل قصيرة الأجل				
٦	٢٣	التخصيصات	٦٨٢٥٠٠٩٤	٦٠٥١٣٢٠٤
٧	٢٦	الدائنون	٦٩٤٢٨٢٨٩٠	٨١٢٢١٠٥٩٥
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الأجل	٧٦٢٥٣٢٩٨٤	٨٧٢٧٢٣٧٩٩
		مجموع مصادر التمويل	٥٣٧٥٩٦٥٨٢١	٥٥٤٤٨٢٨٨٢٢


 رئيس مجلس الإدارة
 عبد علي جاسم


 المدير المفوض
 مؤيد الحجيات


 المدير المالي
 وفاء صبيح داود


 المحاسب
 بلال قاسم برهان
 ٢٦٤٦١/ع

تخضع لتقريرنا المرقم ٢٠٢٣/٦/١٢٩ والمؤرخ في ١٩/شباط/٢٠٢٣


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


 دقت
 التوقيع: زياد طارق
 الاسم: زياد طارق

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

بيان التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢

٢٠٢١ دينار	٢٠٢٢ دينار	اسم الحساب
		التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
		النقد المستلم عن :
٣١٧٥٢.٣٤١	٣٤٤٩٣٤٧٦٦	ايرادات النشاط الجاري
١٥٠٠	١٠٠٠	ايرادات عرضية
٧.٧٢٣٨.٩٥	(١١٧٩٢٧٧.٥)	الزيادة (نقص) التغير في الدائون
٣٩٣٥٥١٢.٠	(٥٩٧٩١٨٨٥٢)	النقص (زيادة) التغير في المدينون
١.٦٤١١٥.٥٦	(٣٧.٩١.٧٩١)	مجموع النقد المستلم من الانشطة التشغيلية
		النقد المدفوع عن :
٢٢١٢٣٣.٠٥	٢٣٤٢٧٢١١.٠	الرواتب والاجور
٥٢٦٧٥٥.٠	٤١٩٧٢٥.٠	المستلزمات السعوية
٥٠٠.٤١٧٣٧	٥٣٧٥٩٨٥.٠	المستلزمات الخدمية
١٢٥٢.٦٣	٥١٤.٠٠٠	المصرفات التحويلية
٢٧٧٧٩٤٣٥٥	٢٩٢٧٤٣٢١.٠	مجموع النقد المدفوع عن الانشطة التشغيلية
٧٨٦٣٢.٧٠١	(٦٦٣٦٥٤.٠١)	صافي التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية والاستثمارية
		النقد المستلم من :
		النقد المدفوع .:
٤٢٩.٤٦.٠٩	١.٢٥١٤٥٦.٠	التسويات على الفائض المتراكم
٢٦١٦١٣٤٧٢	...	شراء استثمارات مالية
٤٣٨.٠٠٠	...	شراء اثاث واجهزة مكاتب
٣.٤٩٥٦.٨١	١.٢٥١٤٥٦.٠	مجموع النقد المدفوع عن الانشطة التمويلية والاستثمارية
(٣.٤٩٥٦.٨١)	(١.٢٥١٤٥٦.٠)	صافي التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية والاستثمارية
٤٨١٣٦٤٦٢.٠	(٧٦٦١٦٨٥٦١)	صافي التدفقات النقدية خلال السنة
٣١٤٨٣٤٧٥٩٤	٣٦٢٩٧١٢٢١٤	النقد في بداية السنة
٣٦٢٩٧١٢٢١٤	٢٨٦٣٥٤٣٦٥٣	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/٢٠٢٢

الموجودات الثابتة	رقم الدليل المحاسبي
اثاث واجهزة مكاتب	١١٦
دينار	١٨٨١٩٢٥٠
الكلفة في ٢٠٢٢/١/١	٢٠٢٢/١/١
الاضافات خلال السنة	٢٠٢٢/١٢/٣١
الكلفة في ٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١
نسبة الأندثار . قسط ثابت	٢٠
الأندثارات . قسط ثابت	٢٠٢٢/١/١
مخصص الأندثار في ٢٠٢٢/١/١	٦١٣٢٩٢
يضاف : اندثار السنة الحالية	١٧٦٣١٨٥١
الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١	١١٨٧٣٩٩
القيمة الدفترية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١	

كشف رقم (٢)

كشف الأستثمارات المالية قصيرة الأجل كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢	٢٠٢١
١٥٣٣	إستثمارات مالية قصيرة الاجل / القطاع المالي	١٦١٧١٩٥٨٠٧	١٦١٧١٩٥٨٠٧
	مصرف الشرق الاوسط	١٦١٧١٩٥٨٠٧	١٦١٧١٩٥٨٠٧
	مجموع الاستثمارات	١٦١٧١٩٥٨٠٧	١٦١٧١٩٥٨٠٧

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

كشف رقم (٣)

كشف المدينين كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
١٦٤	سلف التعهدات الثانوية	٥٨٨٤٥٣٩٦٢	٢٨٦١٢٠١١٠
١٦٧١	سلف لاغراض النشاط	٣٠٥٥٨٥٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠
	مجموع المدينين	٨٩٤٠٣٨٩٦٢	٢٩٦١٢٠١١٠

كشف رقم (٤)

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
١٨٣	نقدية لدى المصارف		
١/١٨٣	مصرف الشرق الاوسط / دينار	١٦٩٤٩٦٦٧٩١	٢٧٢٩٢٦٧٤١٧
٢/١٨٣	مصرف الشرق الاوسط (٧٢٩٧٣٦.٤٢) دولار	١٠٦٥٤١٥٦٤٢	٩٠٠٤٤٤٧٩٧
	مجموع النقد لدى المصارف	٢٧٦٠٣٨٢٤٣٣	٣٦٢٩٧١٢٢١٤
١٨٥١	شيكات وحوالات قيد التحصيل	١٠٣١٦١٢٢٠	...
	مجموع النقود	٢٨٦٣٥٤٣٦٥٣	٣٦٢٩٧١٢٢١٤

كشف رقم (٥)

كشف الإحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٢

نوع الإحتياطي	رقم الدليل المحاسبي	الحركة خلال السنة	احتياطي الزامي	احتياطي اسهم مجانية	الفائض المتراكم	المجموع
			دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد في ٢٠٢٢/١/١			٢٢١٣	٢٢٤	١٤٢٨٠٨١٩١٣	١٦٧٢١٠٥٠٢٣
التسويات			(١٠٢٥١٤٥٦٠)	(١٠٢٥١٤٥٦٠)
الاضافات			٢١٩٢١١٩	...	٤١٦٥٠٢٥٥	٤٣٨٤٢٣٧٤
الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١			٩٧٦٤٣٤٠٦	...	١٣٦٧٢١٧٦٠٨	١٦١٣٤٣٢٨٣٧

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

كشف رقم (٦)

كشف التخصيصات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
٢٣٩	مخصص ضريبة الدخل	٦٨٢٥٠٠٩٤	٦٠٥١٣٢٠٤
	مجموع التخصيصات	٦٨٢٥٠٠٩٤	٦٠٥١٣٢٠٤

كشف رقم (٧)

كشف الدائنين كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
٢٦٤١	سلف مستلمة مقدماً	٣١٢٨٧٧٤١٠	٣١٢٨٧٧٤١٠
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٣٧٦١٧٦٢٣٠	٤٩٤٥٤١٤٣٥
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٥١٨٦٥٠٠	٤٧٥٠٠٠٠
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي للعمال	٤٢٧٥٠	٤١٧٥٠
	مجموع حسابات دائنة متنوعة	٣٨١٤٠٥٤٨٠	٤٩٩٣٣٣١٨٥
	مجموع الدائنين	٦٩٤٢٨٢٨٩٠	٨١٢٢١٠٥٩٥

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

كشف رقم (٨)

كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
٣١٢	الرواتب والمخصصات	١٧٩٩٥٥٧٥٠	١٨٦٦٦٤٠٠٠
٣١٢٣	اجور اعمال اضافية	...	٢٩٠٥٥٥
٣١٢٤	مكافآت تشجيعية	٣٧٥٨٥٠٠٠	١٣٢٥٢٦٠٠
٣١١٦	مخصصات تعويضية	١٥٠٠٠٠٠٠	١٩٤٤٠٠٠٠
٣١٥١	المساهمة في الضمان الاجتماعي	١٧٣١٣٦٠	١٥٨٥٨٥٠
	مجموع الرواتب والأجور	٢٣٤٢٧٢١١٠	٢٢١٢٣٣٠٠٥

كشف رقم (٩)

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
٣٢٢	الوقود والزيوت	٥١١٠٠٠	٢٠٠٢٢٥٠
٣٢٥١	اللوازم والمهمات	٢٦٢٧٥٠	١٧٦٢٥٠
٣٢٥٢	القرطاسية	٦٩٠٢٥٠	٢٢٧٣٠٠
٣٢٧١	المياه	١٣٧٥٠٠	١٠٢٢٥٠
٣٢٧٢	الكهرباء	٢٥٩٥٧٥٠	٢٧٥٩٥٠٠
	مجموع المستلزمات السلعية	٤١٩٧٢٥٠	٥٢٦٧٥٥٠

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

كشف رقم (١٠)

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
٣٣١٢١	صيانة مباني	٧٥٠٠٠	٢٢٦٠٠٠
٣٣١٦١	صيانة الاثاث	٢٩٣٠٠٠	٣٤٩٠٠٠
٣٣١٦٢	صيانة اجهزة تكييف وتبريد	٢٥٠٠٠	...
٣٣١٦٣	صيانة حاسبات الكترونية	٤٣٨٠٠٠	...
٣٣٣٢	نشر وطبع	...	١٥٠٠٠٠
٣٣٣٣	الضيافة	٦٥٢٥٠	١٤٥٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	١٤١٥٥٠٠٠	١١٧٣٠٠٠٠
٣٣٤٣	السفر والايافاد	٧٥٠٠٠	١٢٤٥٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٢٥٠٩٥٠٠	٢٠٩٥٥٠٠
٣٣٥٢	إستئجار مباني	٦٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠
٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات	٩٢٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٣	مكافات لغير العاملين	١٤٣٥٠٠٠٠	١٧٩٣٩٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	١٤٥٥٠٠	...
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٣٩٨٦٠٠	٦٨٨٠٠
٣٣٦٧	تدريب وتأهيل	٢٠٠٠٠٠	...
٣٣٦٨١	اجور تنظيم الحسابات	٦٧٦٥٠٠	...
٣٣٦٨٢	اجور التدقيق	٤٥١٠٠٠٠	٤٧٥٠٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفوات خدمية أخرى	٦٤٣٥٠٠	٢٤٧٣٩٣٧
	مجموع المستلزمات الخدمية	٥٣٧٥٩٨٥٠	٥٠٠٤١٧٣٧

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

كشف رقم (١١)

كشف المصروفات التحويلية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
٣٨	المصروفات التحويلية		
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	٠٠٠	٢٩٥٦٣
٣٨٤٦	ضرائب ورسوم متنوعة	٥١٤٠٠٠	١١٢٢٥٠٠
٣٨٥	اعانات	٠٠٠	١٠٠٠٠٠
	مجموع المصروفات التحويلية	٥١٤٠٠٠	١٢٥٢٠٦٣

كشف رقم (١٢)

كشف ايرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
٤١٣١	ايراد ذرعات منجزة	٣٤٤٩٣٤٧٦٦	٣١٧٥٢٠٣٤١
	المجموع	٣٤٤٩٣٤٧٦٦	٣١٧٥٢٠٣٤١

كشف رقم (١٣)

كشف ايرادات التحويلية والآخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
٤٩	الايرادات الاخرى	١٠٠٠	١٥٠٠
٤٩٢	ايرادات عرضية	١٠٠٠	١٥٠٠
	مجموع الايرادات الاخرى	١٠٠٠	١٥٠٠

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/٢٠٢٢

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	١ - قيمة الانتاج الاجمالي بسعر المنتج	
٤١	ايراد النشاط الجاري	٣٤٤٩٣٤٧٦٦
٤٩	الايرادات الاخرى	١٠٠٠
	مجموع الايرادات	٣٤٤٩٣٥٧٦٦
	٢ - قيمة مستلزمات الانتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية	٤١٩٧٢٥٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	٥٣٧٥٩٨٥٠
	مجموع قيمة مستلزمات الانتاج	٥٧٩٥٧١٠٠
	٣ - اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١) - (٢)	
٣٨	تنزل : المصروفات التحويلية	٢٨٦٩٧٨٦٦٦
	٤ - اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٥١٤٠٠٠
		٢٨٦٤٦٤٦٦٦

بيان توزيع القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	١- تعويضات المشتغلين	
٣١	الرواتب والاجور	٢٣٤٢٧٢١١٠
	٢- فائض العمليات	
	الفائض النشاط قبل ضريبة الدخل	٥١٥٧٩٢٦٤
	٣- الاندثارات	٦١٣٢٩٢
	المجموع	٥٢١٩٢٥٥٦
	القيمة المضافة بسعر تكلفة عوامل الانتاج	٢٨٦٤٦٤٦٦٦