

Ahmed Al-Obaidi
Chartered Accountant

احمد عبدالرسول العبيدي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة الصناعات الكيماوية العصرية – مساهمة خاصة / بغداد واربيل

البيانات والحسابات الختامية الموحدة للسنة المنتهية

في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥

بغداد – الحارثية – حي الكندي – م/٢١١ – ز/٢٣ – د/٣

موبايل : ٠٧٥١٠١٣٥٠١٧ – ٠٧٧٠٥٤٥١٧٦٨

E-mail: ahmedalobaidi64@yahoo.com

الرقم : ٢٠١٦/٨٨

احمد عبدالرسول العبيدي

التاريخ: ٢٠١٦/٣/٢٤

محاسب قانوني ومراقب حسابات

السادة / مساهمي شركة الصناعات الكيماوية العصرية – مساهمة خاصة / بغداد واربييل - المحترمون

تقرير مراقب الحسابات

بعد التحية :

لقد فحصنا اجراءات ادارة الشركة في توحيد الميزانية العامة لشركة الصناعات الكيماوية العصرية – مساهمة خاصة لفرعها في بغداد واربييل كما هي عليه في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥ وبين العمليات الجارية وكشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية بذات التاريخ والكشوفات التفصيلية الملحقة بها والتقرير السنوي لادارة الشركة المعد بمقتضى احكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه . ولدينا الايضاحات التالية :-

- ١- الغيت ارصدة الحسابات المتقابلة الجارية المدينة والدائنة بين فرعي الشركة في بغداد واربييل كاحد متطلبات التوحيد .
 - ٢- ان البيانات والحسابات الختامية الموحدة قد نظمت وفقا للمعايير المحاسبية المحلية والدولية المرعية بصدد توحيد الموازنات الخاصة بالفروع .
- وفي ادناه الايضاحات والملاحظات الواردة في تقرير مراقب الحسابات لفرع الشركة في بغداد ومراقب الحسابات لفرع الشركة في اربييل .

اولا – فرع بغداد :

- ١- قمنا بالاشراف على عمليات الجرد التي قامت بها الادارة لموجودات الشركة الثابتة والمخزنية والنقد في الصندوق وجاءت النتائج مطابقة للسجلات .
- ٢- يمثل رصيد حسابات جارية مدينة داخل الشركة والبالغ (٧١٩٩٠٨٤٤٤) دينار كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ تمويلات الشركة في بغداد لفرع الشركة في محافظة اربييل من النقد والمواد .
- ٣- ان المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر ، وقد تضمنت حسب تقديرونا تسجيل كافة العمليات المالية للشركة وان البيانات والحسابات الختامية نظمت وفقا للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية .

ومع مراعاة ما جاء اعلاه واستنادا للمعلومات 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 في ٢٠١٥/١٢/٣١ ونتائج نشاطها وتدقيقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذات التاريخ .

ثانيا : فرع اربييل :

- ١- تم اعتماد سعر التحويل الرسمي خلال السنة عند تحويل المعاملات الواردة بالدولار الامريكي وبالسعر المثبت بتاريخ النجوم وحسب التعليمات المحاسبية .
- ٢- تم جرد الموجودات الثابتة والمخزنية والنقدية من قبل الادارة وباشرافنا المباشر .
- ٣- ان المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة متفقة مع متطلبات مسك الدفاتر وقد تضمنت حسب تقديرونا تسجيل كافة العمليات المالية للشركة .
- ٤- ان البيانات والحسابات الختامية نظمت وفقا للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية .

ومع مراعاة اعلاه وبحسب رايانا فان الميزانية العامة المرفقة تعبر عن المركز المالي للشركة كما هي عليه في ٢٠١٥/١٢/٣١ وان حسابات النتيجة والتقرير السنوي تظهر خلاصة نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ بصورة عادلة .

مع التقدير


احمد عبدالرسول العبيدي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

احمد عبدالرسول العبيدي
محاسب قانوني - ومراقب حسابات

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة / بغداد واربيل

الميزانية العامة كما هي عليه في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥/الموحدة دينار	٢٠١٥/بغداد دينار	٢٠١٥/اربيل دينار	٢٠١٤/الموحدة دينار
	١	الموجودات				
		الموجودات الثابتة				
١٠٢٠٣	١١	الموجودات الثابتة القسمة (بقيمة الدفترية)	١٣٨٤١٥٩٨٢٠	١٢٩٣٨٢٧٥٢	١٢٥٤٧٧٧٠٦٨	١٠٨٤٦٨٤٤٥٨
٤	١١٨	نفقات ايرادية مؤجلة	١١٧٧٤٣٥٥٤	-	١١٧٧٤٣٥٥٤	٨٩٩٢٦٦١
٥	١٥١	استثمارات مالية طويلة الاجل	١٥٠٠٠	١٥٠٠٠	-	١٥٠٠٠
		المجموع	١٥٠١٩١٨٣٧٤	١٢٩٣٩٧٧٥٢	١٣٧٢٥٢٠٦٢٢	١١٧٤٦٩٢١١٩
		الموجودات المتداولة				
٦	١٣	المخزون (بالكلفة)	٨١٩٦٠٠٧٠٩٢	٤١٥١٢٥٠٨٣٩	٤٠٤٤٧٥٦٢٥٣	٦٣٣٧١٢٤٤١٥
١٥٢	١٥٢	استثمارات مالية قصيرة الاجل (التوفير)	٤٧٩٩٠٦١٦	٤٧٩٩٠٦١٦	-	٢٥١٦٣١٢٢٢
٧	١٦	المدينون	١٥٤٩٠٥١٠٠	٨٧٤٨١٣٥٤٤	-	٨٤١٠٧٨٩٣
٨	١٨	النقود	١٣٥٤٣٦٥٨	٩٩٦١٦٤٨	٣٥٨٢٠١٠	٣٤٨٩٧٤١٨
		المجموع	٨٤١٢٤٤٦٤٦٦	٥٠٨٤٠١٦٦٤٧	٤٠٤٨٣٣٨٢٦٣	٦٧٠٧٧٦٠٩٤٨
		مجموع الموجودات	٩٩١٤٣٦٤٨٤٠	٥٢١٣٤١٤٣٩٩	٥٤٢٠٨٥٨٨٨٥	٧٨٨٢٤٥٣٠٦٧
	٢	مصادر التمويل				
		مصادر التمويل طويلة الاجل				
٩٠١٠١١	٢١١	راس المال الاسمي والمدفوع	١٨٠٠٠٠٠٠٠	١٨٠٠٠٠٠٠٠	-	١٨٠٠٠٠٠٠٠
	٢٢	الاحتياطيات	٥١١٢٦٢١٩٧٦	٤٩٥٧٤٣٧٢٨٨	١٥٥١٨٤٦٨٨	٥٠٨٤٨٤٣٩٢٨
		مجموع حقوق المالكين	٥٢٩٢٦٢١٩٧٦	٥١٣٧٤٣٧٢٨٨	١٥٥١٨٤٦٨٨	٥٢٦٤٨٤٣٩٢٨
		مصادر التمويل قصيرة الاجل				
١٢	٢٦	الدائنون	٤٦٢١٧٤٢٨٦٤	٧٥٩٧٧١١١	٥٢٦٥٦٧٤١٩٧	٢٦١٧٦٠٩١٣٩
		مجموع مصادر التمويل	٩٩١٤٣٦٤٨٤٠	٥٢١٣٤١٤٣٩٩	٥٤٢٠٨٥٨٨٨٥	٧٨٨٢٤٥٣٠٦٧

رئيس مجلس الادارة
بوليت لويس بحوشي

المدير المالي
عادل صادق كجو

المحاسب
وفاء كوركيس صبري

خضوعا لتقريرنا المرقم (٨ / ٢٠١٦) والمؤرخ في < ٢٠١٦/٣/٢٠١٦

احمد عبدالرسول العبيدي
محاسب قانوني ومراقب حسابات

احمد عبدالرسول العبيدي
محاسب قانوني - ومراقب حسابات

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة / بغداد واربيل

بيان العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٥

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ / الموحد دينار	٢٠١٥ / بغداد دينار	٢٠١٥ / اربيل دينار	٢٠١٤ / الموحد دينار
	٤١	<u>الايادات الجارية</u>				
	٤١٢١	ايراد النشاط الجاري	٨٣٣.٥٢.٨٢.٠	١٥.٦٣١٩٩.٠٠	٦٨٢٤٢.٠٩٢.٠	٤.٨٨٧٣٦٤.٠٠
	٤١٢٢	التغير في مخزون الانتاج التام	٣.٠٢.٢٣٧	١.٧٢٢.٠٠٠	١٩٢٩٨٢٣٧	(٧٢٤٦٥٦٢.٠)
			٨٣٦.٥٤١.٥٧	١٥١٧.٤١٩.٠٠	٦٨٤٣٤٩٩١٥٧	٤.١٦٢٧.٧٨.٠
		<u>تنزل : المصروفات الجارية</u>				
	٣١	الرواتب والاجور	٦٣٨٤.٧٥٨.٠	٣٢٤٩٧٥.٨.٠	٣١٢٤٣٢٥.٠	٣٧٢٢٦٥٧٧.٠
	٣٢	المستلزمات السلعية	٧.٦٥٢٧٤.٨٤	١.٣٣٨٣٤٤.٨	٦.٣١٤٣٩٦٧٦	٣.٨٣٨٩٣١.٩
	٣٣	المستلزمات الخدمية	٣٤٥٨٥٨٧.٦	٨١٧٧٩٣٣٦	٢٦٤.٧٩٣٧.٠	١٢٥٤٦٦٩٨٥
	٣٧	اندثارات واطفاءات	١.٦٧٢٢٩٨٨	٧٤٤.٣٤٧	٩٩٢٨٢٦٤١	٥٦٩٧٥٩٤٤
	٣٨٤	الضرائب والرسوم	٥٣٦٩٧.٤٢	٥٣٦٩٧.٤٢	-	٤٤.٢٤٩٤٥
		مجموع المصروفات الجارية	٨٢.٩٩٦.٤٠٠	١٥.١٧٢٦٢١٣	٦٧.٨٢٣٤١٨٧	٣٦٨٣٦٢٦٧٥٣
		فائض العمليات الجارية / المرحلة الاولى	١٥.٥٨.٦٥٧	١٥٣١٥٦٨٧	١٣٥٢٦٤٩٧.٠	٣٣٢٦٤٤.٢٧
		<u>تضاد الايرادات التحويلية والاخرى</u>				
	٤٦١	قوائد دائنة	٢٤.٧.١١	٢٤.٧.١١	-	١٢٨٧.٢٧.٠
			١٥.٥٨.٦٥٧	١٥٣١٥٦٨٧	١٣٥٢٦٤٩٧.٠	٣٣٢٦٤٤.٢٧
		<u>تنزل : المصروفات التحويلية والاخرى</u>				
	٣٨	المصروفات التحويلية (ع/ح ٣٨٤)	١٤٤٨٢.٠٠٠	١١.٠٠٠	١٤٣٧٢.٠٠٠	٥.٠٠٠.٠٠٠
	٣٩	المصروفات الاخرى	٥٥٣٦٣٨٧	١٥٣٦٣٨٧	٤.٠٠٠.٠٠٠	-
			٢.٠١٨٣٨٧	١٦٤٦٣٨٧	١٨٣٧٢.٠٠٠	٥.٠٠٠.٠٠٠
		فائض العمليات الجارية / المرحلة الثانية / موزع كما يلي :	١٣٢٩٦٩٢٨١	١٦.٧٦٣١١	١١٦٨٩٢٩٧.٠	٣٤٥.١٤٢٩٧
	٢٦٨	دانو توزيع الارباح / ضريبة الدخل	١٥١٨٩٥.٢	٢.٣٩.٤٣	١٣١٥.٤٥٩	٣٨٨١٤١.٩
	٢٢١١	احتياطي توسعات	٣٢٢٤٢٣٢.٠	٤.١٩.٧٧	٢٩٢٢٣٢٤٣	٨٦٢٥٣٥٧٤
	٢٢١٣	احتياطي الزامي	٥٨٨٨٩٨٩	٧.١٨٦٣	٥١٨٧١٢٦	١٥٣١.٠٠٠.٩
	٢٢٤	الفائض المتراكم / ارباح غير موزعة	٧٨٦٤٨٤٧.٠	٩٣١٦٣٢٨	٦٩٣٢١٤٢	٢.٤٦٣٦٦.٥
		المجموع	١٣٢٩٦٩٢٨١	١٦.٧٦٣١١	١١٦٨٩٢٩٧.٠	٣٤٥.١٤٢٩٧

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف توزيع وتسوية صافي الربح للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥

١- احتساب احتياطي التوسعات وضريبة الدخل :

	دينار
صافي الربح بموجب بيان العمليات الجارية المرفق	١٦٠٧٦٣١١
ينزل احتياطي التوسعات بنسبة ٢٥%	٤٠١٩٠٧٧
المتبقي لاغراض احتساب الضريبة	١٢٠٥٧٢٣٤
يضاف : خسائر راسمالية عن بيع موجودات ثابتة	١٥٣٦٣٨٧
الربح المعدل الخاضع للضريبة بنسبة ١٥%	١٣٥٩٣٦٢١
حصة دائرة الضريبة	٢٠٣٩٠٤٣

٢- احتساب الاحتياطي الالزامي :

	دينار
صافي الربح بموجب بيان العمليات الجارية المرفق	١٦٠٧٦٣١١
ينزل : حصة دائرة الضريبة	٢٠٣٩٠٤٣
الربح الخاضع لاحتساب الاحتياطي الالزامي بنسبة ٥%	١٤٠٣٧٢٦٨
الاحتياطي الالزامي	٧٠١٨٦٣

٣- احتساب الفائض المتراكم :

	دينار
صافي الربح بموجب بيان العمليات الجارية المرفق	١٦٠٧٦٣١١
ينزل :	
احتياطي التوسعات ٤٠١٩٠٧٧	
ضريبة الدخل ٢٠٣٩٠٤٣	
الاحتياطي الالزامي ٧٠١٨٦٣	
الفائض المتراكم	٦٧٥٩٩٨٣
	٩٣١٦٣٢٨

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة / اربيل

كشف توزيع صافي الربح للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥

١- احتساب احتياطي التوسعات وضريبة الدخل :

	دينار
صافي الربح بموجب بيان العمليات الجارية المرفق	١١٦٨٩٢٩٧٠
ينزل احتياطي التوسعات بنسبة ٢٥%	٢٩٢٢٣٢٤٣
المتبقي لاغراض احتساب الضريبة بنسبة ١٥%	٨٧٦٦٩٧٢٧
حصة دائرة الضريبة	١٣١٥٠٤٥٩

٢- احتساب الاحتياطي الالزامي :

	دينار
صافي الربح بموجب بيان العمليات الجارية المرفق	١١٦٨٩٢٩٧٠
ينزل : حصة دائرة الضريبة	١٣١٥٠٤٥٩
الربح الخاضع لاحتساب الاحتياطي الالزامي بنسبة ٥%	١٠٣٧٤٢٥١١
الاحتياطي الالزامي	٥١٨٧١٢٦

٣- احتساب الفائض المتراكم :

	دينار
صافي الربح بموجب بيان العمليات الجارية المرفق	١١٦٨٩٢٩٧٠
ينزل :	
احتياطي التوسعات ٢٩٢٢٣٢٤٣	
ضريبة الدخل ١٣١٥٠٤٥٩	
الاحتياطي الالزامي ٥١٨٧١٢٦	٤٧٥٦٠٨٢٨
الفائض المتراكم	٦٩٣٣٢١٤٢

شركة الصناعات الكيماوية العصرية – مساهمة خاصة / بغداد واربيل

كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٥

دينار	دينار	التفاصيل	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>	<u>أولاً:</u>
	١٣٢٩٦٩٢٨١	فائض النشاط كما في بيان العمليات الجارية المرفق	
	١٠٦٧٢٢٩٨٨	<u>التسويات : يضاف (يطرح)</u>	
	(١٨٥٨٨٨٢٦٧٧)	الاندثارات والاطفاءات	
	١٢٨٣٥٨١١٧	الزيادة في المخزون	
	١٨٢٢٠٨٢١٦٨	(النقص) في المدينين	
		الزيادة في الدائنين عدا ما مخصص للضريبة من الاريح	
٣٣١٢٤٩٨٧٧		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>	<u>ثانياً:</u>
	(٤١١٩٥٤٧٣٧)	شراء موجودات ثابتة	
	(٢٧٧٥٠٨٩٣)	نفقات ايرادية مؤجلة	
	٥٧٥٦٣٨٧	بيع موجودات ثابتة	
	٢٠٣٦٤٠٦٠٦	(النقص) في الاستثمارات	
(٢٣٠٣٠٨٦٣٧)		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>	<u>ثالثاً:</u>
	(٩٠٠٠١٧٣١)	ارباح موزعة على المساهمين	
	(٣٢٢٩٣٢٦٩)	الضريبة المسددة عن دخل الشركة	
(١٢٢٢٩٥٠٠٠)			
(٢١٣٥٣٧٦٠)		صافي النقص في التدفقات النقدية	
٣٤٨٩٧٤١٨		رصيد النقد في ٢٠١٥/١/١	
١٣٥٤٣٦٥٨		رصيد النقد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١	

شركة الصناعات الكيماوية العصرية – مساهمة خاصة / بغداد

كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٥

دينار	دينار	التفاصيل
		اولا:
	١٦٠٧٦٣١١	التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
		فائض النشاط كما في بيان العمليات الجارية المرفق
	٧٤٤٠٣٤٧	التسويات : يضاف (يطرح)
	(١٩٨٧٩١٨٢٠)	الاندثارات
	٤٤٣٥٨١١٧	الزيادة في المخزون
	٣١٩٨٠٠٨٢	(النقص) في المدنين
(٩٨٩٣٦٩٦٣)		الزيادة في الدائنين عدا ما مخصص للضريبة من الارباح
		صافي التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
		ثانيا:
	(٩٦٤٢٥٠٠)	التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
	٥٧٥٦٣٨٧	شراء موجودات ثابتة
	٢٠٣٦٤٠٦٠٦	بيع موجودات ثابتة
١٩٩٧٥٤٤٩٣		(النقص) في الاستثمارات
		صافي التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
		ثالثا:
	(٩٠٠٠١٧٣١)	التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية
	(٣٢٢٩٣٢٦٩)	ارباح موزعة على المساهمين
(١٢٢٢٩٥٠٠٠)		الضريبة المسددة عن دخل الشركة
(٢١٤٧٧٤٧٠)		صافي التدفقات النقدية في الانشطة التمويلية
٣١٤٣٩١١٨		صافي النقص في التدفقات النقدية
٩٩٦١٦٤٨		رصيد النقد في ٢٠١٥/١/١
		رصيد النقد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة / اربيل

كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٥

دينار	دينار	التفاصيل	
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>	<u>اولا:</u>
	١١٦٨٩٢٩٧٠	فائض النشاط كما في بيان العمليات الجارية المرفق	
	٩٩٢٨٢٦٤١	<u>التسويات : يضاف (يطرح)</u>	
	(١٦٦٠٠٩٠٨٥٧)	الاندثارات والاطفاءات	
	٨٤٠٠٠٠٠٠	الزيادة في المخزون	
	١٧٩٠١٠٢٠٨٦	(النقص) في المدينين	
٤٣٠١٨٦٨٤٠		الزيادة في الدائنين	
		صافي التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية	
	(٤٠٢٣١٢٢٣٧)	<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>	<u>ثانيا:</u>
	(٢٧٧٥٠٨٩٣)	شراء موجودات ثابتة	
(٤٣٠٠٦٣١٣٠)		نفقات ايرادية مؤجلة	
١٢٣٧١٠		صافي التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية	
٣٤٥٨٣٠٠		صافي الزيادة في التدفقات النقدية	
٣٥٨٢٠١٠		رصيد النقد في ٢٠١٥/١/١	
		رصيد النقد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١	

كشف رقم (١)

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة / بغداد واربيل

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٥

المجموع	نباتات	اثاث واجهزة مكاتب	عدد وقوالب	وسائل نقل وانتقال	الات ومعدات	مباني وانشاءات	اراضي	الموجودات الثابتة :
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	رقم الدليل المحاسبي : الحركة خلال السنة
١٢٢٧٩٢٧٢٥٥	٨١٥٠٠٠	٦٧٦١٠٣٠٦	٤٢٦٠٢٢٢٤	٩٦٩٤٦٠٦٩	١٠٠٥٢٥٤٧٥١	١٤٦٧٦٧٣١	٢٢١٧٤	الكلفة كما في ٢٠١٥/١/١
٣٩٩٧١١٠٣٠	-	٣٧٤٣٩٥٢٠	٢٤٧٨٧٧٦٠	١٧٥٦٠٥٠٠	٣١٧٧٩٨٢٥٠	٢١٢٥٠٠٠	-	الاضافات خلال السنة :
(٨٥٩٧٧٦٠)	-	-	(٨٥٩٧٧٦٠)	-	-	-	-	تنزل : الموجودات المباعة
١٦١٩٠٤٠٥٢٥	٨١٥٠٠٠	١٠٥٠٤٩٨٢٦	٥٨٧٩٢٢٢٤	١١٤٥٠٦٥٦٩	١٣٢٣٠٥٣٠٠١	١٦٨٠١٧٣١	٢٢١٧٤	الكلفة كما في ٢٠١٥/١٢/٣١
-	%١٢.٥	%١٠	%٢٠	%١٠	%١٠	ايجار تقديري	-	نسبة الاندثار :
١٤٣٢٤٢٧٩٧	١٠١٨٧٥	٢٤١٠٣٦٧١	٤٦٦١٨٢٦	٢٠٢٨٨٥٧٢	٨٩٥٧٦٦٧٤	٤٥١٠١٧٩	-	مخصص لاندثار المتراكم كما في ٢٠١٥/١/١
٩٤٤٧٩٢٨١	٢٠٣٧٥٠	٧٩٦٠٤٤٦	٨٦٦٤٢٦٥	٩٩٢٥٣٠٨	٦٧٣٢٢٠١٢	٤٠٣٥٠٠	-	يضاف اثار السنة الحالية
(٢٨٤١٣٧٣)	-	-	(٢٨٤١٣٧٣)	-	-	-	-	ينزل : الاكثر المتراكم للموجودات المباعة
٢٣٤٨٨٠٧٠٥	٣٠٥٦٢٥	٣٢٠٦٤١١٧	١٠٤٨٤٧١٨	٣٠٢١٣٨٨٠	١٥٦٨٩٨٦٨٦	٤٩١٣٦٧٩	-	الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١
١٣٨٤١٥٩٨٢٠	٥٠٩٣٧٥	٧٢٩٨٥٧٠٩	٤٨٣٠٧٥٠٦	٨٤٢٩٢٦٨٩	١١٦٦١٥٤٣١٥	١١٨٨٨٠٥٢	٢٢١٧٤	القيمة الفترية كما في ٢٠١٥/١٢/٣١

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥

المجموع	اثاث واجهزة مكاتب ١١٦	عدد وقوالب ١١٥	وسائل نقل وانتقال ١١٤	الات ومعدات ١١٣	مباني وانشاءات ١١٢	اراضي ١١١	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٣٨.٩٢.٥٥	٤.٧٤٣٥.٦	٢٢٦٦٨٢٤	٣٨٢.٦.٦٩	١٥.٢١٦٧٥١	٦٦٣٦٧٣١	٢٢١٧٤	الكلفة كما في ٢٠١٥/١/١
٩٦٤٢٥.٠٠	٣.٨٠.٠٠٠	-	-	٦٥٦٢٥.٠٠	-	-	الاضافات خلال السنة :
(٨٥٩٧٧٦.٠)	-	-	(٨٥٩٧٧٦.٠)	-	-	-	تنزل : الموجودات المباعة
٢٣٩١٣٦٧٩٥	٤٣٨٢٣٥.٦	٢٢٦٦٨٢٤	٢٩٦.٨٣.٩	١٥٦٧٧٩٢٥١	٦٦٣٦٧٣١	٢٢١٧٤	الكلفة كما في ٢٠١٥/١٢/٣١
-	%١٠	%٢٠	%١٠	%١٠	ايجار تقديري	-	نسبة الاندثار (قسط متناقص)
							الاندثارات :
١.٥١٥٥.٦٩	٢٣٢.٨١١١	١٩٧٢٨.٠٠	١٥٣٩٣٥٧٢	٦١.٧٥٤.٧	٣٥.٥١٧٩	-	مخصص الاندثار كما في ٢٠١٥/١/١
٧٤٤.٣٤٧	١٩٦٧١٢٥	٥٨٨.٥	١١١٩٤٣٣	٤.٦٩٩٨٤	٢٢٥.٠٠٠	-	تضاف : اندثارات السنة الحالية
(٢٨٤١٣٧٣)	-	-	(٢٨٤١٣٧٣)	-	-	-	ينزل : الاندثار المتراكم للموجودات المباعة
١.٩٧٥٤.٤٣	٢٥١٧٥٢٣٦	٢.٣١٦.٥	١٣٦٧١٦٣٢	٦٥١٤٥٣٩١	٣٧٣.١٧٩	-	الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١
١٢٩٣٨٢٧٥٢	١٨٦٤٨٢٧.٠	٢٣٥٢١٩	١٥٩٣٦٦٧٧	٩١٦٣٣٨٦.٠	٢٩.٦٥٥٢	٢٢١٧٤	القيمة الدفترية كما في ٢٠١٥/١٢/٣١

كشف رقم (٣)

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة / اربيل

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١ /كانون الاول/ ٢٠١٥

المجموع	نباتات	اثاث واجهزة مكاتب	عدد وقوالب	وسائل نقل وانتقال	الات ومعدات	ابنية	الموجودات الثابتة :
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	رقم الدليل المحاسبي : الحركة خلال السنة
٩٨٩٨٣٥٢٠٠	٨١٥٠٠٠	٢٦٨٦٦٨٠٠	٤٠٣٣٥٤٠٠	٥٨٧٤٠٠٠٠	٨٥٥٠٣٨٠٠٠	٨٠٤٠٠٠٠	الكلفة كما في ٢٠١٥/١/١
٣٩٠٠٦٨٥٣٠	-	٣٤٣٥٩٥٢٠	٢٤٧٨٧٧٦٠	١٧٥٦٠٠٠٠	٣١١٢٣٥٧٥٠	٢١٢٥٠٠٠	الإضافات خلال السنة :
١٣٧٩٩٠٣٧٣٠	٨١٥٠٠٠	٦١٢٢٦٣٢٠	٦٥١٢٣١٦٠	٧٦٣٠٠٠٠٠	١١٦٦٢٧٣٧٥٠	١٠١٦٥٠٠٠	الكلفة كما في ٢٠١٥/١٢/٣١
-	%١٢.٥	%١٠	%٢٠	%١٠	%١٠	%١٢.٥	نسبة الاندثار :
٣٨٠٨٧٧٢٨	١٠١٨٧٥	٨٩٥٥٦٠	٢٦٨٩٠٢٦	٤٨٩٥٠٠٠	٢٨٥٠١٢٦٧	١٠٠٥٠٠٠	رصيد المخصص كما في ٢٠١٥/١/١
٨٧٠٣٨٩٣٤	٢٠٣٧٥٠	٥٩٩٣٣٢١	٨٦٠٥٤٦٠	٨٨٠٥٨٧٥	٦٣٢٥٢٠٢٨	١٧٨٥٠٠	تصاف : اندثارات السنة الحالية
١٢٥١٢٦٦٦٢	٣٠٥٦٢٥	٦٨٨٨٨٨١	١١٢٩٤٤٨٦	١٣٧٠٠٨٧٥	٩١٧٥٣٢٩٥	١١٨٣٥٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١
١٢٥٤٧٧٧٠٦٨	٥٠٩٣٧٥	٥٤٣٣٧٤٣٩	٥٣٨٢٨٦٧٤	٦٢٥٩٩٦٢٥	١٠٧٤٥٢٠٤٥٥	٨٩٨١٥٠٠	القيمة الدفترية كما في ٢٠١٥/١٢/٣١

كشف رقم (٤)

كشف النفقات الايرادية المؤجلة واطفاءاتها كما في ٣١ /كانون الاول/ ٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الكلفة الكلية دينار	رصيد الاطفاء المتراكم دينار	اطفاء السنة الحالية دينار	مجموع الاطفاء دينار	الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ دينار
١١٨١	نفقات التأسيس	١٤٤٠٠٠٠	٢٨٨٠٠٠	٢٨٨٠٠٠	٥٧٦٠٠٠	٨٦٤٠٠٠
١١٨٦	ديكورات وتركيبات وقواطع	١٦٨٢٨٨٩٢١	٣٩٤٥٣٦٦٠	١١٩٥٥٧٠٧	٥١٤٠٩٣٦٧	١١٦٨٧٩٥٥٤
	المجموع	١٦٩٧٢٨٩٢١	٣٩٧٤١٦٦٠	١٢٢٤٣٧٠٧	٥١٩٨٥٣٦٧	١١٧٧٤٣٥٥٤

كشف رقم (٥)

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة / بغداد واربيل

كشف الاستثمارات المالية طويلة الاجل كما في ٣١ /كانون الاول/ ٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	عدد الاسهم	القيمة الاسمية دينار	كلفة الشراء دينار	الجهة المستثمر بها وطبيعة نشاطها
١٥١	١٥٠٠٠	١	١٥٠٠٠	شركة السدادات العراقية المحدودة
			١٥٠٠٠	المجموع

كشف رقم (٦)

كشف المخزون كما في ٣١ /كانون الاول/ ٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ /الموحدة دينار	٢٠١٥ /بغداد دينار	٢٠١٥ /اربيل دينار	٢٠١٤ /الموحدة دينار
١٣١	مخزون الخامات والمواد الاولية	٢.٩٤٩٧٧١٢٨	٨٧٥٩٦٥٦٨٤	١٢١٩.١١٤٤٤	١٣٥.٨٨٦٥.٠٢
١٣٢	مخزون الوقود والزيوت	٤١٩٤١٢٣٧	٤١٩٤١٢٣٧	-	٣١٧٢٦٩٥٢
١٣٣	مخزون الادوات الاحتياطية	٥٣٧٤٩٨٧	٥٣٧٤٩٨٧	-	٥١٦٨٨٧١
١٣٤	مخزون مواد التعبئة والتغليف	٥٩١٧٣٩٩٨٢٤	٣١٢٦٥٧٤٩٥٢	٢٧٩.٨٢٤٨٧٢	٤٨٤٣٧٩٢٧٢.٠
١٣٥	مخزون المتنوعات	٧٣٠.١٣٦	٧٢٧٩٤٣٦	٢.٧٠٠	٦٥٥٥٨٢٧
١٣٦	مخزون الانتاج التام	١٢١٦٨٨٢٣٧	٨٦٧٨٩.٠٠٠	٣٤٨٩٩٢٣٧	٩١٦٦٨.٠٠٠
١٣٩	مخزون المواد الاخرى	٧٣٢٥٥٤٣	٧٣٢٥٥٤٣	-	٧٣٢٥٥٤٣
	مجموع المخزون في حيازة الشركة	٨١٩٦٠.٧٠٩٢	٤١٥١٢٥.٨٣٩	٤.٤٤٧٥٦٢٥٣	٦٣٣٧١٢٤٤١٥

كشف رقم (٧)

كشف المدينون كما في ٣١ /كانون الاول/ ٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ /الموحدة دينار	٢٠١٥ /بغداد دينار	٢٠١٥ /اربيل دينار	٢٠١٤ /الموحدة دينار
١٦٣٢	حسابات جارية مدينة داخل الشركة	-	٧١٩٩.٨٤٤٤	-	-
١٦٦٣	مصاريف مدفوعة مقدما	-	-	-	٨٤٠.٠٠٠.٠٠٠
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة	١٥٤٩.٥١٠٠	١٥٤٩.٥١٠٠	-	١.٠٧٨٩٣
	مجموع المدينون	١٥٤٩.٥١٠٠	٨٧٤٨١٣٥٤٤	-	٨٤١٧٨٩٣

كشف رقم (٨)

كشف النقود كما في ٣١ /كانون الاول/ ٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ /الموحدة دينار	٢٠١٥ /بغداد دينار	٢٠١٥ /اربيل دينار	٢٠١٤ /الموحدة دينار
١٨١	نقدية بالصندوق	٧٢.٩٢٩٣	٣٦٢٧٢٨٣	٣٥٨٢.١٠	١٩٩٣٥٣٧.٠
١٨٣	نقدية لدى المصارف	٦٣٣٤٣٦٥	٦٣٣٤٣٦٥	-	١٤٩٦٢.٤٨
	مجموع النقود	١٣٥٤٣٦٥٨	٩٩٦١٦٤٨	٣٥٨٢.١٠	٣٤٨٩٧٤١٨

كشف رقم (٩)

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة / بغداد واربيل

كشف الاحتياطيات كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٥

المجموع	الفائض المتراكم (ارباح غير موزعة) ٢٢٤ دينار	احتياطي استبدال موجودات ثابتة ٢٢١٨ دينار	احتياطي اسهم مستلمة ٢٢١٧ دينار	احتياطي توسعات مستخدم ٢٢١٥ دينار	احتياطي الزامي ٢٢١٣ دينار	احتياطي توسعات ٢٢١١ دينار	نوع الاحتياطي : رقم الدليل المحاسبي : الحركة خلال السنة
٥٠.٨٤٨٤٣٩٢٨ ١١٧٧٧٩٧٧٩	٢٤٧٧٤١٦٦١ ٧٨٦٤٨٤٧٠	٤٥٢.٤٢٧٧٦٥ -	٥٣.٠٠٠٠٠ -	٦٣٥٩٢.٩٨ -	٦٧٢٣٣.٦٦ ٥٨٨٨٩٨٩	١٨.٥٤٩٣٣٨ ٣٣٢٤٢٣٢٠	الرصيد كما في ٢٠١٥/١/١ الاضافات :
٥٢.٢٦٢٣٧.٧ ٩.٠٠٠.١٧٣١	٣٢٦٣٩.١٣١ ٩.٠٠٠.١٧٣١	٤٥٢.٤٢٧٧٦٥ -	٥٣.٠٠٠٠٠ -	٦٣٥٩٢.٩٨ -	٧٣١٢٢.٥٥ -	٢١٣٧٩١٦٥٨ -	المجموع التنزيلات :
٥١١٢٦٢١٩٧٦	٢٣٦٣٨٨٤.٠٠	٤٥٢.٤٢٧٧٦٥	٥٣.٠٠٠٠٠	٦٣٥٩٢.٩٨	٧٣١٢٢.٥٥	٢١٣٧٩١٦٥٨	الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١

كشف رقم (١٠)

شركة الصناعات الكيماوية العصرية – مساهمة خاصة / بغداد

كشف الاحتياطيات كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٥

المجموع	الفائض المتراكم (ارباح غير موزعة) ٢٢٤ دينار	احتياطي استبدال موجودات ثابتة ٢٢١٨ دينار	احتياطي اسهم مستلمة ٢٢١٧ دينار	احتياطي توسعات مستخدم ٢٢١٥ دينار	احتياطي الزامي ٢٢١٣ دينار	احتياطي توسعات ٢٢١١ دينار	نوع الاحتياطي : رقم الدليل المحاسبي : الحركة خلال السنة
٥.٣٣٤.١٧٥١ ١٤.٣٧٢٦٨	٢١٣٣٦٢٣٤٧ ٩٣١٦٣٢٨	٤٥٢.٤٢٧٧٦٥ -	٥٣.٠٠٠٠ -	٦٣٥٩٢.٩٨ -	٦٤٦٦.٩٥٧ ٧.١٨٦٣	١٦٦.٥٨٥٨٤ ٤.١٩٠٧٧	الرصيد كما في ٢٠١٥/١/١ الاضافات خلال السنة :
٥.٤٧٤٣٩.١٩ ٩.٠٠٠.١٧٣١	٢٢٢٦٧٨٦٧٥ ٩.٠٠٠.١٧٣١	٤٥٢.٤٢٧٧٦٥ -	٥٣.٠٠٠٠ -	٦٣٥٩٢.٩٨ -	٦٥٣٦٢٨٢.٠ -	١٧٠.٠٧٧٦٦١ -	المجموع التنزيلات :
٤٩٥٧٤٣٧٢٨٨	١٣٢٦٧٦٩٤٤	٤٥٢.٤٢٧٧٦٥	٥٣.٠٠٠٠	٦٣٥٩٢.٩٨	٦٥٣٦٢٨٢.٠	١٧٠.٠٧٧٦٦١	الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١

كشف رقم (١١)

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة / اربيل

كشف الاحتياطيات كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٥

نوع الاحتياطي	رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة	احتياطي توسعات ٢٢١١ دينار	احتياطي الزامي ٢٢١٣ دينار	احتياطي توسعات مستخدم ٢٢١٥ دينار	احتياطي اسهم مستلمة ٢٢١٧ دينار	احتياطي استبدال موجودات ثابتة ٢٢١٨ دينار	الفائض المتراكم (ارباح غير موزعة) ٢٢٤ دينار	المجموع دينار
الرصيد كما في ٢٠١٥/١/١	١٤٤٩٠٧٥٤	٢٥٧٢١٠٩	-	-	-	-	٣٤٣٧٩٣١٤	٥١٤٤٢١٧٧
الاضافات خلال السنة :	٢٩٢٢٣٢٤٣	٥١٨٧١٢٦	-	-	-	-	٦٩٣٣٢١٤٢	١٠٣٧٤٢٥١١
المجموع	٤٣٧١٣٩٩٧	٧٧٥٩٢٣٥	-	-	-	-	١٠٣٧١١٤٥٦	١٥٥١٨٤٦٨٨
التنزيلات :	-	-	-	-	-	-	-	-
الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١	٤٣٧١٣٩٩٧	٧٧٥٩٢٣٥	-	-	-	-	١٠٣٧١١٤٥٦	١٥٥١٨٤٦٨٨

كشف رقم (١٢)

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة / بغداد واربيل

كشف الدائنون كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ / الموحدة دينار	٢٠١٥ / بغداد دينار	٢٠١٥ / اربيل دينار	٢٠١٤ / الموحدة دينار
٢٦٣	حسابات جارية دائنة	٤٥٢٢.٩٤٤٥٤	-	٥٢٤٢.٠٢٨٩٨	٢٥٣٧.٦٨٤٣٨
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة	٨٥.٠٠٠.٠٠٠	٤٥.٠٠٠.٠٠٠	٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٥١.٠٠٠.٠٠٠
٢٦٦٧	دائرة الضمان الاجتماعي	١٢٥١٥.٠٠	١٢٥١٥.٠٠	-	٢٤٥٥٢.٠٠
٢٦٧١	استقطاعات لحساب نقابة العمال	١٧٦.٢٥٠	١٧٦.٢٥٠	-	٩٨١.٥٠
٢٦٧٢	استقطاعات لحساب الضريبة	(١١٤٧٨٣.٥٠)	(١١٤٧٨٣.٥٠)	-	(٦٤٧٨٣.٥٠)
٢٦٨	دائنو توزيع الارباح مجموع الدائنون	٩٩٦١٤٩٦٥	٧٩٩٤٣٦٦٦	١٩٦٧١٢٩٩	٨.٦٩٢٤٣٦
		٤٦٢١٧٤٢٨٦٤	٧٥٩٧٧١١١	٥٢٦٥٦٧٤١٩٧	٢٦١٧٦.٩١٣٩

كشف رقم (١٣)

كشف الرواتب والاجور للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ / الموحدة دينار	٢٠١٥ / بغداد دينار	٢٠١٥ / اربيل دينار	٢٠١٤ / الموحدة دينار
٣١٢	الاجور النقدية للعمال	٥٢٦٣٨.٧٥٠	٢٤.٩٩٩٧٥.٠٠	٢٨٥٣٨١.٠٠٠	٢٤.٨١٤.٠٠٠
٣١٢٦	مخصصات سكن ونقل وطعام	٩٩٧٢٤٥.٠٠	٧١٦٧٣.٠٠٠	٢٨.٥١٥.٠٠٠	١٢.٠٢٢٧٥.٠٠
٣١٥١	المساهمة في الضمان الاجتماعي	١٢٣.٢٣٣.٠٠	١٢٣.٢٣٣.٠٠	-	١٢٤٢٩.٠٢٠
	مجموع الرواتب والاجور	٦٣٨٤.٧٥٨٠	٣٢٤٩٧٥.٨٠	٣١٤٤٣٢٥.٠٠	٣٧٣٢٦٥٧٧.٠٠

كشف رقم (١٤)

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ / الموحدة دينار	٢٠١٥ / بغداد دينار	٢٠١٥ / اربيل دينار	٢٠١٤ / الموحدة دينار
٣٢١	الخامات والمواد الاولية	٣٥٣.٨٧٣.٩٨	٤٨٨٢٦٥٩٩٢	٣.٤٢٦.٧١٠.٦	١٥١٣٤٣٧٨.٢
٣٢٢	الوقود والزيوت	٧٣٧٧٤٤١٥	٢٢٩٨١٦٦٥	٥.٧٩٢٧٥.٠	٤٣٨٥١٨٨.٠
٣٢٣	الادوات الاحتياطية	٥٢٥٣٤١٩	٢١١٩١٩	٥.٤١٥.٠٠	١٣٣٨٣٦٨
٣٢٤	مواد تعبئة وتغليف	٣٤١٩٧٨١٩٥٦	٥١.٤٩٦٤٧٦	٢٩.٩٢٨٥٤٨.٠	١٥.٧٩٥٣.٩٠
٣٢٥	المتنوعات	٢٥٢٨٦٨٩٦	٤٣٦٦٥.٦	٢.٩٢.٣٩٠	٩٦.٦٩٩٨
٣٢٦	تجهيزات العاملين	٤٤٢٨٥٥.٠	١٦٣٦١.٠٠	٢٧٩٢٤٥.٠	٢٨٨٤٨٧١
٣٢٧	المياه والكهرباء	٥٨٧٥٧٥.٠	٥٨٧٥٧٥.٠	-	٤٨٢.١٠٠
	مجموع المستلزمات السلعية	٧.٦٥٢٧٤.٠٨٤	١.٠٣٢٨٣٤٤.٠٨	٦.٠٣١٤٣٩٦٧٦	٣.٨٣٨٩٣١.٩

يتضمن حصة دائرة الضريبة من الارباح السنوية



كشف رقم (١٥)

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة / بغداد واربيل

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥/الموحدة دينار	٢٠١٥/بغداد دينار	٢٠١٥/اربيل دينار	٢٠١٤/الموحدة دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	٥٤٦٠٠١٥٠	١٢٢٦٩٠٠٠	٤٢٣٣١١٥٠	٣٢٠٣٣٧٥٠
٣٣٢	خدمات ابحاث واستشارات	-	-	-	٩٦٠٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٢٩٣٢٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	٢٦٣٢٠٠٠	٢٥٥٠٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	٣١٠٥٧٥٠	٧٤٢٠٠٠	٢٣٦٣٧٥٠	٣٣٢١٩٥٠
٣٣٣٥	احتفالات	١٠١٢٠٠٠٠	٣٩٧٠٠٠٠	٦١٥٠٠٠٠	٦٧٥٥٠٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	٥٢٨٥٠٠	٥٢٨٥٠٠	-	٣٧١٠٢٥٠
٣٣٣٤٢	نقل السلع والبضائع	٨٠٠٠٠	-	٨٠٠٠٠	٢٨٤٥٠٠٠
٣٣٤٣	سفر وإيقاد	٥٩٤٨١٠٠	٣٠٨١٠٠٠	٢٨٦٧١٠٠	٧٥٢٨٧٥٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٦٢٩٣٧٢٠	٣٧١٨٧٥٠	٢٥٧٤٩٧٠	٥٨٠٧٠٠٠
٣٣٥٢	استئجار مباني	١٨٦٠٠٠٠٠	-	١٨٦٠٠٠٠٠	-
٣٣٥٣	استئجار الات ومعدات	١٨١٠٠٠٠	٣٧٥٠٠٠	١٤٣٥٠٠٠	٤٦٠٠٠٠
٣٣٥٤	استئجار وسائل نقل	١٧٧٧٥٦٠٠	١٦٩٥٥٠٠٠	٨٢٠٦٠٠	١٤٦٨٣٠٠٠
٣٣٦١	اشتركات والتأمينات	٣٩٥١٠٠٠	٣٩٥١٠٠٠	-	١٥٧٥٠٠٠
٣٣٦٣	مكافأة لغير العاملين عن خدمات مؤداة	١٨٤٥٧٨٠٠	١٧١٢٥٠٠٠	١٣٣٢٨٠٠	١٢٠٧٦٤٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	١٠٨٤٢٠٠٠	١٨٠٠٠٠٠	٩٠٤٢٠٠٠	٥٣٠٠٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٦٨١١٧	٦٨١١٧	-	٤٨٥١٣٥
٣٣٦٨٢	اجور تدقيق الحسابات	٨٥٠٠٠٠٠	٤٥٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠	٩١٠٠٠٠٠
٣٣٦٩	مصروفات خدمية اخرى	١٤٨٤٥٩٦٩	١٢٣٩٥٩٦٩	٢٤٥٠٠٠٠	١٨٥٧٠٧٥٠
	مجموع المستلزمات الخدمية	٣٤٥٨٥٨٧٠٦	٨١٧٧٩٣٣٦	٢٦٤٠٧٩٣٧٠	١٢٥٤٦٦٩٨٥

كشف رقم (١٦)

كشف المصروفات التحويلية والاخرى للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥/الموحدة دينار	٢٠١٥/بغداد دينار	٢٠١٥/اربيل دينار	٢٠١٤/الموحدة دينار
٣٨٣	مصروفات تحويلية متنوعة	١١٠٠٠٠	١١٠٠٠٠	-	-
٣٨٣١	تبرعات للغير	٣٠٠٠٠٠	-	٣٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	٤١٠٠٠٠	١١٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠
٣٨٤	ضرائب ورسوم	٦٧٧٦٩٠٤٢	٥٣٦٩٧٠٤٢	١٤٠٧٢٠٠٠	٤٤٠٢٤٩٤٥
٣٩	مصروفات اخرى	٤٠٠٠٠٠٠	-	٤٠٠٠٠٠٠	-
٣٩١	مصروفات سنوات سابقة	١٥٣٦٣٨٧	١٥٣٦٣٨٧	-	-
٣٩٣	خسائر راسمالية	٧٣٧١٥٤٢٩	٥٥٣٤٣٤٢٩	١٨٣٧٢٠٠٠	٤٤٥٢٤٩٤٥

شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال (١٣٥٠٠٠٠٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/

التاريخ:

السادة اعضاء الهيئة العامة المحترمون ٢٠ / /
السادة رئيس و اعضاء مجلس الإدارة المحترمون

م / محتويات التقرير السنوي لعام ٢٠١٥ للشركة في بغداد وفرعها في اربيل

بعد التحية ،،،

اولاً" : - تأسيس الشركة

تأسست الشركة سنة ١٩٤٦ م بصفة شركة ذات مسؤولية محدودة رأسمالها ١٤٩٥٠٠ (مائة وتسعة واربعون الف وخمسمائة دينار) مدفوعة بالكامل ونشاطها هو انتاج الكحول الأثيلي وبمرور السنين تحولت الى شركة مساهمة رأسمالها الأسمي ٥٠٠٠٠٠ (خمسمائة الف دينار) وكان ذلك عام ١٩٨٥ م ومن بعدها تم زيادة رأسمالها الى ان اصبح ١٨٠٠٠٠٠٠٠ (مائة وثمانون مليون دينار) وكما هو الحال في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٥ وجميع الزيادات التي حصلت بزيادة رأس المال سددت اقيامها من الأرباح المتحققة

ثانياً" : - أهداف الشركة

ان الشركة لديها طموحات كثيرة وكما يعلم اكثر اعضاء الهيئة العامة ومنها فتح فروع للشركة وفعلاً" قد تم بعون الله وتعالى افتتاح فرع الشركة في اقليم كردستان / اربيل / عينكاوة و تم المباشرة بالانتاج في شهر اب ٢٠١٤ والحمد لله العمل مستمر وبنجاح .

ثالثاً" : - العقــــــــــــــــود .

- ١ - لازالت الشركة متعاقدة مع ناقلين لتجهيز الشركة بوقود الديزل وزيت الكاز بالحصص المقررة لنا من قبل الشركة العامة للمنتجات النفطية بالنسبة الى معمل بغداد .
- ٢ - كذلك عقد مع احد متعهدي النقل لنقل العاملين من دور سكناهم الى الشركة وبالعكس وبمبلغ مقداره ٨٠٠٠٠٠٠ (ثمانمائة الف دينار) بالنسبة الى معمل بغداد .

شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال (١٣٥ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/

التاريخ: ٢٠ / /

- ٣ - صيانة الأبنية فقط التي هي بأمر الحاجة ، وكلها نفذت أمانة .
 - ٤ - صيانة المكائن والمعدات والآلات غالبيتها نفذت أمانة ومن قبل الفنيين العاملين في المعمل وتحت اشراف الإدارة مباشرة
- بإستثناء الحالات الصعبة فيعتمد على الاسواق المحلية لغرض تصنيعها .

رابعاً" :- الأرباح

- ١ - بلغت الأرباح المتحققة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٥ (٢٨١ ٩٦٩ ١٣٢) مائة واثنان وثلثون مليون وتسعمائة وتسعة وستون الف ومائتان وواحد وثمانون الف دينار) وهو مايمثل ٧٣,٨٧١٨ % مقارنة برأس المال البالغ ١٨٠ ٠٠٠ ٠٠٠ (مائة وثمانون مليون دينار) .
 - ٢ - تم تسديد الى الهيئة العامة للضرائب مبلغ مقداره ١٥ ١٨٩ ٥٠٢ (خمسة عشر مليون ومائة وتسعة وثمانون الف وخمسمائة واثنان دينار) .
 - ٣ - الأحتياطي الألزامي الواجب حجزه ٥ ٨٨٨ ٩٨٩ (خمسـة ملايين وثمانمئة وثمانية وثمانون الف وتسعمائة وتسعة وثمانون دينار) .
 - ٤ - اذن تبقى الأرباح الصافية المعدة للتوزيع ١١١ ٨٩٠ ٧٩٠ (مائة واحد عشر مليون وثمانمئة وتسعون الف وسبعمائة وتسعون دينار) .
 - ٥ - من ما جاء اعلاه نحن في مجلس الادارة نقترح ماياتي بشأن التصرف بالأرباح :-
 - ١ - توزيع مقسوم أرباح بنسبة ٣٣,٣ % من رأس المال البالغ ١٨٠ ٠٠٠ ٠٠٠ مائة وثمانون مليون دينار اي مايساوي ٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠ ستون مليون دينار .
- وبالنهاية الأمر متروك الى الهيئة العامة لاتخاذ القرار بخصوص مقترح نسبة توزيع الأرباح التي وردت من قبل اعضاء المجلس

شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال (١٣٥ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/

التاريخ: ٢٠ / /

كما يقترح اعضاء مجلس الإدارة زيادة رأس مال الشركة بموجب المادة (٥٥ - ثانيا) من قانون الشركات رقم ٢١ المعدل لسنة ١٩٩٨ وبنسبة ٣٣,٣٣٣ % مايعادل ٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠ (ستون مليون سهم) ليصبح رأس مال الشركة ٢٤٠ ٠٠٠ ٠٠٠ (مائتان واربعون مليون دينار)
٦ - من خلال الجدول التالي سنوضح الحالة بالأرقام .

المبالغ بالدينار

١٣٢ ٩٦٩ ٢٨١

التفاصيل

اجمالي الأرباح المتحققة من
٢٠١٥/١٢/٣١ لغاية ٢٠١٥/١/١

١٥ ١٨٩ ٥٠٢

حصة الهيئة العامة للضرائب

٥ ٨٨٨ ٩٨٩

احتياطي الزامي ٥ %

١١١ ٨٩٠ ٧٩٠

الربح الصافي المعدل للتوزيع

٧ - ان المبالغ التي انفقت لغرض الدعاية والضيافة والسفر والايقاد والنشر
والطبع والتبرعات .

المبالغ بالدينار

٣ ١٠٥ ٧٥٠

الجهة

دعاية

ضيافة

٥ ٩٤٨ ١٠٠

سفر وايقاد

شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال (١٣٥ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/	التاريخ:
٢ ٩٣٢ ٠٠٠	نشر وطبع ٢٠ / /
١٠ ١٢٠ ٠٠٠	احتفالات
١١٠ ٠٠٠	تبرعات

خامسا:" - مجلس الإدارة .

ان مجلس الإدارة يتكون من السادة التالية اسماءهم وعدد اسهمهم التي يمتلكونها
الاسم الصفة عدد الاسهم التي يمتلكونها

٣ ١٠٩ ٨٦٠	السيدة بوليت لويس بحوشي رئيس المجلس
٢ ١٨٨ ٥٣٢	الانسة لمياء روجر نوري نائب رئيس المجلس
١٧ ٧٦٢ ٤٨٠	السيد عادل صادق ججو عضو
٤ ٢٠٠	السيد سامي متي صليوة عضو
١٢ ٩٩٣ ٠١٦	السيد جنان عادل صادق عضو

ولم يستلم السادة رئيس واعضاء مجلس الإدارة خلال عام ٢٠١٥ أية مبالغ ولم يستلموا أية قروض او سلف من الشركة خلال السنة موضوعة البحث .

سادسا:" - الاجور والرواتب

ان مقدار الاجور والرواتب والمكافآت النقدية والعينية التي دفعت للمنتسبين والمساهمة بالضمان الاجتماعي للعمال كافة بلغت ٦٣٨ ٤٠٧ ٥٨٠ (ستمائة وثمانية وثلاثون مليون وأربعمائة وسبعة الاف وخمسمائة وثمانون دينار) .

شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال (١٨٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/

التاريخ: ٢٠ / /

سابعا: - الإيرادات والمصروفات

ان اجمالي الإيرادات والمصروفات هي كالتالي :-

المبالغ بالدينار	الإيرادات	أ
٨ ٣٣٠ ٥٢٠ ٨٢٠	١ - إيراد النشاط التجاري	
٣٠ ٠٢٠ ٢٣٧	٢ - التغيير في مخزون الإنتاج التام	
٨ ٣٦٠ ٥٤١ ٠٥٧		
المبالغ بالدينار	المصروفات	ب
٦٣٨ ٤٠٧ ٥٨٠	١ - الرواتب والاجور	
٧ ٠٦٥ ٢٧٤ ٠٨٤	٢ - المستلزمات السلعية	
٣٤٥ ٨٥٨ ٧٠٦	٣ - المستلزمات الخدمية	
—	٤ - فوائد مدينة	
٥٦ ٩٧٥ ٩٤٤	٥ - الاندثارات	
—	٦ - مقاولات وخدمات	
—	٧ - مصروفات عرضية	

شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال (١٨٠٠٠٠٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/

التاريخ: ٢٠ / /

ثامنا" : - الاستيرادات والصادرات

أ - لا توجد للشركة أية استيرادات باستثناء مستلزمات الإنتاج الصناعي

تاسعا" : - الانتاج

أ - بلغت الطاقة الإنتاجية المتحققة لسنة ٢٠١٥ (٩,٥ %) من اصل الطاقة الإنتاجية التصميمية لمعمل بغداد في حين بلغت الطاقة الإنتاجية المتحققة لمعمل أربيل اكثر من (٧٥ %) من أصل الطاقة التصميمية .

ب - تم تنفيذ الصيانة الأحترازية لجميع المكانن والمعدات والآلات وباعلى قدر ممكن لكونها اصبحت قديمة بالنسبة الى معمل بغداد اما بالنسبة الى معمل أربيل فتم القيام بالصيانة الأحترازية لجميع المكانن .

عاشرا" : - المباني والانشاءات

لم نقم بأجراء الصيانة والترميمات للأبنية إلا بالجزء اليسير وخاصة تلك التي لها مساس بأستمرارية الإنتاج تقريبا" للمصاريف .

حادي عشر: - الوضع المالي والنظام المحاسبي

أ - ان الوضع المالي للشركة كما هو في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٥ من خلال النتائج التي تم تحقيقها خلال السنة موضوعة البحث لاشائبة فيها وكما وضحتها السيد احمد عبد الرسول العبيدي مراقب حسابات الشركة والسيد سعد رشيد القرشي مراقب حسابات فرع الشركة في أربيل .

شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال (١٨٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/

التاريخ: ٢٠ / /

ب - كما لازلنا مستمرين بتطبيق النظام المحاسبي الموحد تحت
اشراف مراقب حسابات الشركة السيد احمد عبد الرسول العبيدي
والسيد سعد رشيد القرشي .
ج - قامت لجنان الجرد المكلفة بجرد الموجوات الثابتة والمخزنية
والنقدية وكانت النتائج مطابقة للسجلات كما في ٢٠١٥/١٢/٣١

ثاني عشر: - الحالة الادارية والتجارية والفنية .

ما جاء أنفا" تضح بأن سنة ٢٠١٥ وبصورة خاصة ماتحقق من
بخصوص معمل بغداد وحسب ماموضح بالفقرة (تاسعا")
من تقريرنا كان دون المستوى المطلوب لأسباب عديدة وأهمها
عدم إمكانية إيصال مستلزمات الإنتاج الى المعمل مما سبب
تسبب الى توقف المعمل عن الإنتاج لفترات كثيرة ، وبلغت
النسبة المتحققة من الطاقة الإنتاجية ٩,٥ % وهي أقل من
السنة الماضية .

أما بخصوص معمل أربيل فالمتحقق من الإنتاج كان جيد وبلغت
النسبة المتحققة من الطاقة الإنتاجية اكثر من ٧٥ % من الطاقة
التصميمية للمعمل وكانت مستوى الطموح .
ومن الناحية الادارية فاداء العاملين على مختلف مستوياتهم
الادارية والفنية والتجارية كان جيد .
أما من الناحية التجارية فكل ماتحقق من الإنتاج في بغداد وأربيل
تم بيعه .

شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة


رأس المال (١٨٠٠٠٠٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

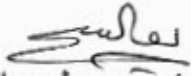
العدد/

التاريخ: ٢٠ / /

و في الختام أقدم شكري وتقديري الى كافة أخواني أعضاء مجلس الإدارة وفي مقدمتهم رئيس مجلس الإدارة السيدة بوليت لويس بحوشي لمتابعتها المستمرة لأعمال الشركة كذلك عضو مجلس الإدارة ومعاون المدير المفوض السيد جنان عادل صادق لمتابعته المستمرة ومساعدة المدير المفوض السيد عادل صادق ججو في اعمال فرع الشركة في اربيل ومتابعة العمل هناك بصورة مستمرة. كما اقدم شكري الى مديرة ادارة الشركة الأنايسة جنان روجر لاسو ومدراء الأقسام جميعاً وكافة العاملين في الشركة في بغداد واربييل من فنيين وأداريين فبارك الله بالجميع وكثر من امثالهم .

ودمتم بالف خير واشكركم جميعاً"


المدير المفوض
عادل صادق ججو


رئيس مجلس الإدارة
بوليت لويس بحوشي


احمد عبدالرسول العبيدي
محاسب قانوني - ومراقب حسابات