

الشركة العراقية  
للسجاد  
والمفروشات بش.م



البيانات و الحسابات الختامية  
للسنة المنتهية  
في

٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥

## الشركة العراقية للسجاد والمفروشات (ش.م)

البيانات والحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٥

رقم الصفحة	رقم الكشف	المحتويات
( ١ - ٧ )		<ul style="list-style-type: none"> <li>• تقرير مراقب الحسابات</li> <li>• إجابة الشركة على تقرير مراقب الحسابات</li> <li>• الميزانية العامة</li> <li>• حسابات الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع</li> <li>• بيان العمليات الجارية</li> </ul> <p style="text-align: center;"><u>الكشوفات التحليلية :-</u></p>
	١	إجمالي القيمة المضافة وتوزيعها
	٢	التدفق النقدي
	٣	الموجودات الثابتة
	٤	استثمارات مالية طويلة الأجل
	٥	المخزون
	٦	استثمارات مالية قصيرة الأجل
	٧	المدينون
	٨	النقود
	٩	رأس المال
	١٠	الاحتياطيات
	١١	الدائنون
	١٢	الرواتب والأجور
	١٣	المستلزمات السلعية
	١٤	المستلزمات الخدمية
	١٥	الاستخدامات الأخرى
	١٦	إيراد النشاط الجاري
	١٧	الإيرادات التحويلية والأخرى
	١٨	توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف
	١٩	المزايا العينية
	٢٠	احتساب ضريبة الدخل
		• تقرير إدارة الشركة

التاريخ: ٢٠١٦/ ٣/ ١٨

العدد: -

الى / السادة مساهمي الشركة العراقية للسجاد والمفروشات  
(مساهمة خاصة) المحترمين..

م / تقرير مراقب الحسابات حول حسابات الشركة المنتهية في  
٣١/ كانون الأول / ٢٠١٥

بعد التحية :-

قمنا بفحص الميزانية العامة للشركة العراقية للسجاد والمفروشات (مساهمة خاصة)  
كما هي عليه في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٥ وحساب الأرباح والخسائر للسنة المالية المنتهية بذلك  
التاريخ والكشوفات التي تحمل تسلسل من (١) الى (٢٥) والإيضاحات المرفقة بها والتقرير  
السنوي لادارة الشركة المعد بمقتضى احكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة / ١٩٩٧ (المعدل)  
والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه.

#### مسؤولية إدارة الشركة

إن الادارة مسؤولة عن اعداد هذه البيانات والافصاح عنها بصورة عادلة طبقاً للقواعد والمعايير  
المحاسبية المحلية والدولية بالإضافة الى مسؤوليتها فيما يتعلق بالاعداد والافصاح عن البيانات  
المالية بصورة عادلة وخالية من الاخطاء الجوهرية الناتجة عن الاخطاء والتلاعب. 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 ، وذلك وفقاً لادلة  
ومعايير التدقيق المحلية والدولية وتتطلب هذه المعايير ان نقوم بتخطيط وانجاز التدقيق للحصول  
على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات خالية من أي خطأ جوهري ويشمل التدقيق فحصاً على  
اساس اختباري للبيانات والمستندات المؤيدة للمبالغ الظاهرة في الميزانية العامة والحسابات  
الختامية لعام ٢٠١٥ والافصاح عنها. كما وتشمل تقييماً للمبادئ المحاسبية واعتقادنا ان تدقيقنا  
يوفر اساساً معقولاً للرأي الذي نبديه.

ولدينا الايضاحات والملاحظات التالية:-

## ١- الإيضاحات:

- ١- ١ - ان تقرير الادارة متفق مع قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل).
- ١- ٢ - ان عملية جرد الموجودات الثابتة والمتداولة (القابلة للجرد) قد اجريت من قبل الشركة بأشرافنا ، وان نتائج الجرد كانت مطابقة للبيانات المالية المثبتة في السجلات.
- ١- ٣ - استناداً لقرار مجلس إدارة الشركة رقم (١) الجلسة (٢٧) في ٢٤/١/٢٠١٦ تم اقتراح توزيع أرباح المساهمين بنسبة (١٥%) من رأسمال الشركة البالغ (٥٠٠) مليون دينار على أن يقترن ذلك بموافقة الهيئة العامة.
- ١- ٤ - جرى تقييم مخزون الإنتاج التام آخر المدة بكلفة الصنع أما الإنتاج غير التام فقد تم تقييمه حسب مراحل الإنتاج وفقاً للأسس المعتمدة في هذا المجال واستناداً للقاعدة المحاسبية رقم (٥) الصادرة عن مجلس المعايير والقواعد المحاسبية في جمهورية العراق.
- ١- ٥ - استناداً لقرار مجلس إدارة الشركة رقم (٢) المتخذ في الجلسة (١٩) بتاريخ ٢٠/٥/٢٠١٥ قامت الشركة بتجديد الوديعة الثابتة لدى مصرف الشرق الأوسط للاستثمار وبمبلغ (مليار) دينار لمدة سنة اعتباراً من ١٨/٥/٢٠١٥ ولغاية ١٧/٥/٢٠١٦ وبنسبة فائدة (٨%) .
- ١- ٦ - استناداً لقرار مجلس إدارة الشركة رقم (٢) المتخذ في الجلسة (٢١) بتاريخ ١٢/٧/٢٠١٥ قامت الشركة بتحويل مبلغ (٨٠٠٠٠٠٠) دولار (ثمانمائة الف دولار) من الحساب الجاري للشركة بالدولار لدى مصرف الشرق الأوسط العراقي للاستثمار تحت رقم (٢٧٩٤٨) وايداعه كوديعة ثابتة بالدولار ولمدة سنة واحدة وبسعر فائدة (٤%) لدى نفس المصرف.
- ١- ٧ - قيام الشركة بتجديد عقود الايجار لبعض العقارات العائدة لها من مخازن ومسققات خلال السنة/٢٠١٥ استناداً لقرارات مجلس الادارة المتخذة خلال السنة/٢٠١٥ بعد الاتفاق على مبالغ إيجارات سنوية جديدة مع بعض المستأجرين بلغ مجموعها (٦٣٠٧٨٣) دولار (ستمانه وثلاثون الف وسبعمانه وثلاثة وثمانون دولار) وبما يعادل (٧٥٦٩٣٩٦٠٠) دينار (سبعمانه وستة وخمسون مليون وتسعمائة وتسعة وثلاثون الف وستمانه دينار) وبانخفاض نسبته (٢,٥%) بالقياس للسنة السابقة ، علماً بأن جميع بدلات الايجار استلمت وسجلت ايراداً خلال السنة /٢٠١٥ .

## ١ - ٨ - نتيجة النشاط :

أظهرت نتيجة النشاط المالي للشركة للسنة /٢٠١٥ تحقيق ربح مقداره (١٩٥٨٠٦٠٩٣) دينار (مائة وخمسة وتسعون مليون وثمانمائة وستة الف وثلاثة وتسعون دينار) وهو يزيد عن ربح السنة السابقة بمقدار (٤٧٨٦٦٩١) دينار (اربعة ملايين وسبعمائة وستة وثمانون الف وستمائة وواحد وتسعون دينار) وتشكل الزيادة نسبة (٢,٥ %) من ربح السنة السابقة . علماً بأن فائض العمليات الجارية للمرحلة الأولى اظهر ربحاً مقداره (٩٢٨٦٥٢٨٣) دينار (اثنان وتسعون مليون وثمانمائة وخمسة وستون الف ومائتان وثلاثة وثمانون دينار) مقابل ربح السنة السابقة البالغ (١٠٨٨٥١٦٨٢) دينار (مائة وثمانية مليون وثمانمائة وواحد وخمسون الف وستمائة واثنان وثمانون دينار) اي بانخفاض مقداره (١٥٩٨٦٣٩٩) دينار (خمسة عشر مليون وتسعمائة وستة وثمانون الف وثلثمائة وتسعة وتسعون دينار) ويشكل الانخفاض نسبة (١٥ %) من فائض المرحلة الاولى للسنة السابقة .

ومن خلال تحليل ودراسة البيانات المالية تم تأشير أسباب ذلك إلى ما يلي :-

١ - ٨ - ١ - انخفاض إجمالي إيرادات النشاط الجاري للسنة الحالية عن السنة السابقة بمبلغ (٤٣٥٢٤٦١٢) دينار (ثلاثة واربعون مليون وخمسمائة واربعة وعشرون الف وستمائة واثنان عشر دينار) وتشكل نسبة الانخفاض (٦%) من إيرادات السنة السابقة نتيجة لانخفاض صافي المبيعات بمقدار (٣٨٢٢٧٧٥) دينار (ثلاثة ملايين وثمانمائة واثنان وعشرون الف وسبعمائة وخمسة وسبعون دينار) وانخفاض ايراد ايجار الموجودات الثابتة بمقدار (٧٤٥٠٨٥٥٠) دينار (اربعة وسبعون مليون وخمسمائة وثمانية الف وخمسمائة وخمسون دينار) اضافة الى عدم تحقيق أي ايراد عن بيع المخلفات للسنة الحالية مقابل تحقيق مبلغ (١١٧١٨١٥٠) دينار (احد عشر مليون وسبعمائة وثمانية عشر الف ومائة وخمسون دينار) في السنة السابقة.

١ - ٨ - ٢ - انخفاض ايرادات الاستثمارات المالية بمبلغ (٣١٧٥٢٥٥٠) دينار (واحد وثلاثون مليون وسبعمائة واثنان وخمسون الف وخمسمائة وخمسون دينار) وبنسبة انخفاض بلغت (٣٠%) عن السنة السابقة.

١ - ٨ - ٣ - ارتفاع الايرادات الاخرى بمبلغ (٣٤٤٢٧٥٦٠) دينار (اربعة وثلاثون مليون واربعمائة وسبع وعشرون الف وخمسمائة وستون دينار) نتيجة تحقيق ايرادات رأسمالية عن بيع اقمشة فائضة عن حاجة الشركة خلال السنة الحالية.

١ - ٨ - ٤. ارتفاع المصروفات من المستلزمات السلعية بمقدار (٣٩٣٨٧٨٤) دينار (ثلاثة ملايين وتسعمائة وثمانية وثلاثون ألف وسبعمائة وأربعة وثمانون دينار) يقابل ذلك انخفاض المصروفات الخدمية بمقدار (١٠٧٥٩٣٣١) دينار (عشرة ملايين وسبعمائة وتسعة وخمسون ألف وثلثمائة وواحد وثلاثون دينار).

١ - ٨ - ٥. انخفاض المصروفات التحويلية بمقدار (١٨٠٩٨٠٨٠) دينار (ثمانية عشر مليون وثمانية وتسعون ألف وثمانون دينار) والمتمثلة اغلبها بالإعانات.

١ - ٨ - ٦. شكلت نسبة هوامش الربحية للشركة (٢٣%) و (٣١%) قياساً لاجمالي الإيرادات والمصروفات على التوالي مقابل نسبة (٢٢%) و (٢٨%) للسنة السابقة.

١ - ٨ - ٧. بلغ عائد الاستثمار للسنة الحالية نسبة (٤٠%) قياساً لرأسمال الشركة البالغ (٥٠٠) مليون (خمسمائة مليون دينار) مقابل (٣٨%) للسنة السابقة.

### ١ - ٩ - نتائج تنفيذ الخطط:

١ - ٩ - ١. أظهرت نتائج تنفيذ الخطة الإنتاجية للشركة عدم تحقيق أي إنتاج فعلي للكميات المخططة لكل من منتجات السجاد النافذ والمفروشات الأرضية والفلاتر ، علماً بأن التخطيط قد تم لكامل الطاقة المتاحة والجدول التالي يوضح ذلك :-

نوع المنتج	وحدة القياس	٢٠١٥		٢٠١٤	
		مخطط	منفذ	مخطط	منفذ
سجاد نافذ	م <sup>٢</sup>	٢٠٠٠	—	٢٠٠٠	—
مفروشات وأرضيات	م <sup>٢</sup>	٣٠٠٠	—	٣٠٠٠	—
فلاتر ومرشحات	م <sup>٢</sup>	٦٥٠٠	—	٦٥٠٠	—

١ - ٩ - ٢. أظهرت نتائج تنفيذ خطة المبيعات للشركة لسنة/٢٠١٥ ما يلي :-

١ - ٩ - ٢ - ١. انخفاض قيمة المبيعات لكل من منتوجي السجاد النافذ والمفروشات الأرضية عن السنة السابقة بنسبة (١٨%) و (٣٥%) على التوالي بالرغم من ثبات المخطط لهما.

١-٩-٢- لم يتم تحقيق أية مبيعات لمنتوج الفلاتر والمرشحات بالرغم من ثبات المخطط لهما للسنة الحالية والسابقة.

١-٩-٣- اظهرت نتائج تنفيذ الموازنة التخطيطية لعام/٢٠١٥ وجود انحرافات بالزيادة والنقص بين المصروفات الفعلية عن ما هو مخطط لها وكما مبين ادناه :

رقم الحساب	اسم الحساب	المتحقق فعلاً/٢٠١٥		الفرق عن المخطط	
		الف دينار	الف دينار	زيادة	نقص
٣١	الرواتب والاجور	٤٧٣٦٤٥	٤٥٣٥٠٠	٢٠١٤٥	—
٣٢	المستلزمات السلعية	٤٦٣٠٧	٧٤٩٢٥	—	٢٨٦١٨
٣٣	المستلزمات الخدمية	٦٦٧٥٣	٩٩١٠٠	—	٣٢٣٤٧

## ٢- الملاحظات :

### ٢-١- المخزون :-

وجود بضاعة جاهزة اغلبها مدورة من السنة السابقة لمنتوج السجاد والمفروشات الارضية تبلغ كلفتها (٧٥٨٢٠٦٣٧) دينار (خمسة وسبعون مليون وثمانمائة وعشرون الف وستمائة وسبعة وثلاثون دينار) كما في ٣١/ كانون الاول /٢٠١٥ حيث لم يتم تصريف سوى (٨٢٦٧٣) دينار (اثنان وثمانون الف وستمائة وثلاثة وسبعون دينار) والتي تمثل نسبة (٠,٢%) فقط من رصيد السنة السابقة.

### ٢-٢- النقود :-

٢-٢-١- اظهرت نتائج جرد الموجود النقدي في الصندوق كما في ٣١/١٢/٢٠١٥ وجود نقد في الصندوق بمبلغ (١٠٦٦٩٧٥٠) دينار (عشرة ملايين وستمائة وتسعة وستون الف وسبعمائة وخمسون دينار) لم يودع في حساب جاري الشركة لدى المصرف قبل نهاية السنة المالية وقد بررت إدارة الشركة ذلك الى حاجتها للسيولة النقدية لدفع الرواتب والاجور لعمال الشركة.

٢-٢-٢- ما زالت سجلات الشركة تظهر وجود رصيد لدى مصرف الرافدين فرع عمان برقم (٧٧٠٩) بالدولار بمبلغ (٣٩٧٣٧) دولار ويعادل (٤٧٧٢٢٧٢١) دينار (سبعة واربعون مليون وسبعمئة واثنان وعشرون الف وسبعمئة وواحد وعشرون دينار) وهو مجمد منذ تاريخ ٢٠٠٣/٧/٦ بالرغم من المتابعات المستمرة مع وزارة المالية آخرها كتاب الشركة رقم (١٣٢) في ٢٠١٥/١٢/٩ الموجه الى الصندوق العراقي للتنمية الخارجية / القانونية للتدخل لحسم موضوع اطلاق رصيد الحساب الجاري المجمد المذكور اعلاه.

٢-٢-٣- اظهرت مطابقة كشف المصرف لحساب جاري الشركة لدى مصرف الرافدين فرع المنصور لشهر كانون الاول/٢٠١٥ وجود صك موقوف بمبلغ (١٩٢١٧٨١) دينار (مليون وتسعمئة وواحد وعشرون الف وسبعمئة وواحد وثمانون دينار) محرر بتاريخ ٢٠١٥/٨/٣٠ ولم يتم سحبه لغاية ٢٠١٥/١٢/٣١ مما يتطلب متابعة ذلك ضمن المدة القانونية.

### ٢-٣- الأرصدة المدينة والدائنة :-

٢-٣-١- مازال موضوع تراكم مبالغ ضريبة الدخل المستحقة على الشركة عن الارباح منذ السنوات السابقة وبمبلغ مجموعه (٢١٨٤٦٦٧٧٣) دينار (مئتان وثمانية عشر مليون واربعمئة وستة وستون الف وسبعمئة وثلاثة وسبعون دينار) عدا حصة ضريبة الدخل عن ارباح السنة /٢٠١٥ وذلك بسبب عدم التحاسب الضريبي للحصول على براءة الذمة ، واستناداً لقرار مجلس ادارة الشركة رقم (٤) المتخذ في الجلسة (١٦) في ٢٠١٥/٣/٤ الذي قرر فيه التريث بالتسديد بانتظار ما سيؤول اليه تطبيق التعليمات الصادرة من قبل رئاسة مجلس الوزراء بخصوص دعم القطاع الخاص واعفاء القطاع الصناعي من الرسوم والضرائب حيث كلف مجلس ادارة الشركة اللجنة الفنية التواصل مع الهيئة العامة للضرائب لحسم الموضوع.

٢-٣-٢- ما زالت اغلب الارصدة الظاهرة في حساب مدينو نشاط غير جاري موقوفة من السنوات السابقة دون تسديد يبلغ مجموعها (٢٨٤٣٧٢) دينار (مئتان واربعة وثمانون الف وثلثمائة واثنان وسبعون دينار) لغاية ٢٠١٥/١٢/٣١ مما يتطلب متابعتها وتسويتها.

٢-٣-٣- وجود مبالغ ارباح مستحقة للمساهمين ما زالت غير مستلمة من قبلهم بالرغم من الاعلان عنها من قبل الشركة يبلغ مجموعها (٣٠٥٢٤٢٠٨١) دينار (ثلاثمئة وخمسة مليون ومائتان واثنان واربعون الف وواحد وثمانون دينار) وهي مدورة من السنوات السابقة حيث لم يتم استلام سوى (٨%) من الارباح المتراكمة ، إضافة إلى وجود



شهادات اسهم مازالت غير مستلمة من قبل بعض المساهمين يبلغ مجموع عددها بحدود (٤٠٠) شهادة.

نرى ضرورة التأكيد على المساهمين لاستلام الأرباح المستحقة وشهادات الأسهم بعد التحقق من شروط العضوية لهم ، تطبيقاً لأحكام المادتين (١٢) و (١٢٦) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧/ (المعدل) .

## الرأي :-

في رأينا واستناداً للمعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية ، وإنها على قدر ماتضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥ ونتائج نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ .

مع التقدير...



مراقب حسابات  
المحاسب قانوني  
عادل محمد الحسون

(( بسم الله الرحمن الرحيم ))

الى/السادة مساهمي الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة المحترمين .

م / إجابة على الإيضاحات والملاحظات  
الواردة في تقرير المحاسب القانوني للشركة

نهدىكم تحياتنا..

إشارة إلى تقرير المحاسب القانوني/مراقب حسابات شركتنا المرقم ( - ) والمؤرخ في ١٨/٤/٢٠١٦ حول البيانات والحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٥ نود ان نبين ما يلي :-

١. نؤيد كافة الإيضاحات الواردة في التقرير اعلاه.
٢. أما بخصوص الملاحظات في تقرير مراقب الحسابات نود أن نوضح ما يلي:-

١- المخازن :-

ان عدم تصريف البضاعة الجاهزة من المفروشات الارضية والسجاد النافذ يعود الى المنافسة الشديدة في الاسواق المحلية وعدم خضوع المستورد الى الضريبة وكذلك الى الركود الاقتصادي في البلد.

٢- النقود في الصندوق :-

لحاجة الشركة الى المبلغ المذكور في تقرير المحاسب القانوني للشركة الى دفع بعض المستلزمات الضرورية المهمة في بداية السنة ٢٠١٦.

٣- مصرف الرافدين فرع عمان :-

بالرغم من متابعة الشركة مع وزارة المالية وآخرها كتابنا المرقم ١٣٢ في ٩/١٢/٢٠١٥ الموجه الى الصندوق العراقي للتنمية الخارجية / القانونية للتدخل لحسم الموضوع واطلاق رصيد حسابنا الجاري المجمد.

٤- صك موقوف :-

ان الصك المرقم (٠٠٢٠٦) والمحرر في ٣٠/٨/٢٠١٥ مبلغ (١٩٢١٧٨١) دينار (مليون وتسعمائة وواحد وعشرون الف وسبعمائة وواحد وثمانون دينار) يعود الى / شركة الكرمل لبيع وشراء الاوراق المالية واذا لم يتم سحبه سوف تقوم الشركة بعكس الصك وتسويته عند انتهاء المدة القانونية بذلك.

٥- الأرصدة المدينة والدائنة :-

كلف مجلس ادارة الشركة اللجنة الفنية والادارية التواصل مع الهيئة العامة للضرائب لحسم الموضوع وسوف يتم اعلام المجلس بالمستجدات مع الهيئة أعلاه.

٦- حساب مدينون نشاط غير جاري :-

ان الارصدة الظاهرة في تقرير المحاسب القانوني للشركة في حساب مدينون نشاط غير جاري عن بعض المساهمين الذين لم يراجعوا لحد اعداد الاجابة لحسم الموضوع معهم وسوف يتم متابعة الموضوع لتسويتها.

٧- حسابات المساهمين :-

التأكيد المستمر من قبل الشركة على السادة المساهمين الذين لم يراجعوا لغرض استلام الأرباح وكذلك شهادات الأسهم الوجود المراجعة لغرض حسم الموضوع أعلاه.



رئيس مجلس الادارة  
نوري عماش عبدالله



المدير المفوض  
المهندس الاستشاري  
عبدالرحمن هادي محمد

الشركة العراقية للسياحة والمفروضات  
ش.م.م. بغداد

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

الميزانية العامة كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥

٢٠١٤ دينار	٢٠١٥ دينار	رقم الكشف
		<b>الموجودات</b>
٢٦٣٢٠٠٠٧	١٨٣٦٦٦٠٠	٣ الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)
٧٣٠٨٧٨٦٩	٧٣٠٨٧٨٦٩	٤ استثمارات مالية طويلة الاجل
٩٩٤٠٧٨٧٦	٩١٤٥٤٤٦٩	
		<b>الموجودات المتداولة</b>
٤٦٨٤٦٦٩٧٤	٤٧٣٦٦٨٣٤٥	٥ المخزون (بالكلفة)
١٠٤٦٠٠٠٠٠	١٩٦٠٠٠٠٠٠	٦ استثمارات مالية قصيرة الاجل
١٨٢٤١١٧	١٨٣٦٩٣٥	٧ المدينة
١٥٥٣٩٩٦٣١٠	٢٦٣٤١٦٠٧٣	٨ النقود
٣٠٧٠٢٨٧٤٠١	٢٦٩٨٩٢١٣٥٣	
<b>٣١٦٩٦٩٥٢٧٧</b>	<b>٢٧٩٠٣٧٥٨٢٢</b>	مجموع الموجودات
		<b>مصادر التمويل</b>
		<b>مصادر التمويل طويلة الاجل</b>
٥٠٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠	٩ راس المال المدفوع (٥٠٠) مليون دينار
١٥٥٩٩٨٣٤٣٧	١٤٩٠٧٣٥١١٢	١٠ الاحتياطات
٢٠٥٩٩٨٣٤٣٧	١٩٩٠٧٣٥١١٢	
<b>١١٠٩٧١١٨٤٠</b>	<b>٧٩٩٦٤٠٧١٠</b>	<b>مصادر التمويل قصيرة الاجل</b>
		١١ الدائنون

٣١٦٩٦٩٥٢٧٧

٢٧٩٠٣٧٥٨٢٢

مجموع مصادر التمويل

رئيس مجلس الإدارة  
نوري عماش عبدالله

مراقب الحسابات  
عادل محمد الحسون

المدير المفوض

المهندس الاستشاري / عبدالرحمن هادي محمد

مدير الحسابات

ميسون شاكر عبدالرزاق

خضوعاً لتقريرنا المرقم ( - ) والمؤرخ في ٢٠١٦ / ١٨ / ١١

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات  
ش.م.م. بغداد

## الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

٢٠١٤ دينار	٢٠١٥ دينار	رقم الكشف
٨٠٠٠٩٦٣٧٥	٧١٠٠٤٦٩٠٠	١٦ <u>ايرادات النشاط الجاري</u>
٩٩٤١٣٧١٦	١٠١٧٥٩٢٩٩	كلفة الانتاج
٢٥٢٣٩٢٨٥٢	٢٤٨٧١٠٢٨٤	١٨ كلفة خدمات الانتاج
١١٣٠٧٠٤	(٦٨٠٨٧٦٩)	التغير في مخزون الانتاج غير التام (بالكفة)
<u>٣٥٢٩٣٧٢٧٢</u>	<u>٣٤٣٦٦٠٨١٤</u>	
٢٨٢٧١١٢٣	(١٠٣١٤٢٦٧)	التغير في مخزون الانتاج التام
<u>٣٨١٢٠٨٣٩٥</u>	<u>٣٣٣٣٤٦٥٤٧</u>	كلفة النشاط الجاري
٤١٨٨٨٧٩٨٠	٣٧٦٧٠٠٣٥٣	فائض النشاط الجاري
٣١٥٢٦٠٩٥	٣٥٣٠٤٦٥٥	١٨ ينزل : كلفة الخدمات التسويقية
<u>٣٨٧٣٦١٨٨٥</u>	<u>٣٤١٣٩٥٦٩٨</u>	فائض الانتاج والمتاجرة
٢٧٨٥١٠٢٠٣	٢٤٨٥٣٠٤١٥	١٨ ينزل : كلفة الخدمات الادارية
<u>١٠٨٨٥١٦٨٢</u>	<u>٩٢٨٦٥٢٨٣</u>	فائض العمليات الجارية
١٠٧٦٧٧٥٥٠	١١٠٣٥٢٥٦٠	١٧ <u>يضاف : الايرادات التحويلية والاخري</u>
٢٥٥٠٩٨٣٠	٧٤١١٧٥٠	١٥ <u>ينزل : المصروفات التحويلية والاخري</u>
		المصروفات التحويلية عدا حساب (٣٨٤)
<u>١٩١٠١٩٤٠٢</u>	<u>١٩٥٨٠٦٠٩٣</u>	الفائض القابل للتوزيع



## الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

تابع / حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

٢٠١٤  
دينار

٢٠١٥  
دينار

١٩١٠١٩٤٠٢
٢٣١٥٨٠١٩
٩٥٥٠٩٧٠
١٢٥٠٠٠٠٠
٣٣٣١٠٤١٣

١٩٥٨٠٦٠٩٣
٣٣٣٤٢٣٥٣
٩٧٩٠٣٠٥
٧٥٠٠٠٠٠٠
٧٧٦٧٣٤٣٥

الفائض موزع كما يلي :

حصة ضريبة الدخل

الاحتياطي الالزامي (٥ %) )

ارباح المساهمين (١٥ %) من

رأسمال الشركة البالغ (٥٠٠)

مليون دينار

الفائض المتراكم

١٩١٠١٩٤٠٢

١٩٥٨٠٦٠٩٣

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٥

٢٠١٤ دينار	٢٠١٥ دينار	رقم الكشف
٧٧٠٦٩٤٥٤٨	٧٢٧١٦٩٩٣٦	<u>الإيرادات الجارية</u> ايرادات النشاط الجارى ١٦
٤٩٤٧٧٨١٤٠	٤٧٣٦٤٥٠١١	<u>ينزل : المصروفات الجارية</u>
٤٢٣٦٨٨٤١	٤٦٣٠٧٦٢٥	الرواتب والاجور ١٢
٧٧٥١٢٤٢٥	٦٦٧٥٣٠٩٤	المستلزمات السلعية ١٣
٢٠٩١٤٧٦٠	٢٠٨٥٤١٢٣	المستلزمات الخدمية ١٤
٢٦٢٦٨٧٠٠	٢٦٧٤٤٨٠٠	الاندثارات ٣
٦٦١٨٤٢٨٦٦	٦٣٤٣٠٤٦٥٣	الضرائب والرسوم ١٥
١٠٨٨٥١٦٨٢	٩٢٨٦٥٢٨٣	فائض العمليات الجارية (المرحلة الاولى)
١٠٧٦٠٢٥٥٠	٧٥٨٥٠٠٠٠	<u>تضاف : الإيرادات التحويلية والآخرى</u> ١٧
٧٥٠٠٠	٣٤٥٠٢٥٦٠	ايرادات استثمارات مالية
١٠٧٦٧٧٥٥٠	١١٠٣٥٢٥٦٠	ايرادات اخرى/ايرادات رأسمالية
٢٥٥٠٩٨٣٠	٧٤١١٧٥٠	<u>تنزل : المصروفات التحويلية والآخرى</u> ١٥
		المصروفات التحويلية
		عدا حساب (٣٨٤)
١٩١٠١٩٤٠٢	١٩٥٨٠٦٠٩٣	الفائض القابل للتوزيع

كشف رقم (١)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية ٢٠١٥/١٢/٣١

✕

٢٠١٥

دينار

٢٥٥٣٨٨٨٦

٧٠١٦٣١٠٥٠

٧٢٧١٦٩٩٣٦

٤٦٣٠٧٦٢٥

٥٤١٥٦٠٩٥

١٠٠٤٦٣٧٢٠

٦٢٦٧٠٦٢١٦

٢٦٧٤٤٨٠٠

٥٩٩٩٦١٤١٦

(١) الموارد

ايرادات النشاط السلعي

ايراد ايجار الموجودات الثابتة

(٢) مستلزمات الانتاج

المستلزمات السلعية

المستلزمات الخدمية

(٣) اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق

تنزل : ضرائب ورسوم غير مباشرة

(٤) اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج



الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف توزيع القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٥

٤

٢٠١٥

دينار

—

٤٥٥٢٩١٦٢١

٣١٤٧١٦٠٠

٤٨٦٧٦٣٢٢١

٢٠٨٥٤١٢٤

٩٢٣٤٤٠٧١

٥٩٩٩٦١٤١٦

(١) عائد العمل

رواتب واجور نقدية

المزايا النقدية بموجب الكشف رقم (٢٤)

الاندثارات

فانض العمليات الجارية المرحلة الاولى

اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج

كشف رقم (٢)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف التدفقات النقدية كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥

أولاً - التدفقات النقدية الداخلة				
رصيد رقم ٢	رصيد رقم ١	دائن	مدين	أ- من الأنشطة التشغيلية
		٤٣٧٥٨٢٤٠٠		١- الإيرادات التحويلية
		٣٦٧٥٠٠٠		٢- إيرادات أخرى
		٣٢٧٥٣١٨٧		٣- المدينون
	٤٧٤٠١٠٥٨٧			مجموع التدفقات النقدية الداخلة
ثانياً - التدفقات النقدية الخارجة				
				أ- على الأنشطة التشغيلية
			٣٨٥١٤١٩٢	١- الدائنون
			٣١٢٢٥٠	٢- المخزون
			٥٦١٩٩٥٠٥٤	٣- مصروفات تشغيلية
		٦٠٠٨٢١٤٩٦		مجموع
				ب- على الأنشطة التحويلية
			٣٤١٥٦٥٥٠	١- نفقات تحويلية متنوعة
		٣٤١٥٦٥٥٠		المجموع
				ج- على الأنشطة الاستثمارية
			٢٨٩٠٠٠	١- شراء موجودات
			٩٦٠٠٠٠٠٠٠	٢- شراء استثمارات
			١٦٩٣٢٣٧٧٨	٣- فرق الاحتياطات
		١١٢٩٦١٢٧٧٨		المجموع
	١٧٦٤٥٩٠٨٢٤			مجموع التدفقات النقدية الخارجة
١٢٩٠٥٨٠٢٣٧				مجموع التدفقات النقدية الكلية
١٥٥٣٩٩٦٣١٠				الرصيد الافتتاحي كما في ٢٠١٥/١/١
١٢٩٠٥٨٠٢٣٧				مجموع التدفقات الكلية
٢٦٣٤١٦٠٧٣				الرصيد النقدي كما في ٢٠١٥/١٢/٣١

كشف رقم (٣)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

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

المجموع دينار	اثاث واجهزة دينار	عدد وقوالب دينار	وسائل ونقل دينار	الات ومعدات دينار	الابنية دينار	الموجودات الثابتة
٢٠.٤٤٨٨٢٣٥	٤٩٤٨٩٥٧٦	٣٨٦٩٤٩٣	٤٣٤٤١٧٨٠	٤٦٩٦١٣٢٥	٦٠٧٢٦٠٦١	الكلفة في ٢٠١٥/١/١
٢٨٩٠٠٠	٢٨٩٠٠٠					تضاف : الموجودات المشتراة
٢٠.٤٧٧٧٢٣٥	٤٩٧٧٨٥٧٦	٣٨٦٩٤٩٣	٤٣٤٤١٧٨٠	٤٦٩٦١٣٢٥	٦٠٧٢٦٠٦١	الكلفة في ٢٠١٥/١٢/٣١
—	%٢٥ - %١٠	%١٥	%١٥	%١٠	%٥	نسبة الاندثارات/قسط ثابت
١٧٨١٦٨٢٢٨	٤٠٣٥٥٠١٥	٣١٣٩٨٠٢	٣٩٤٨٤٣٢٧	٤٦٨٢٥٣٢٩	٤٨٣٦٣٧٥٥	مخصص الاندثارات في ٢٠١٥/١/١
٢٠.٨٥٤١٢٤	٦.١٥٢٩١	٥٩.٢٥٩	٦٥١٦٢٦٧	٤٦٩٦١٣٢	٣.٣٦١٧٥	تضاف : اندثارات السنة الحالية
١٢٦١١٧١٧	٣٧٦٤٦.٣	٤٠.٢٤٥٩	٢٧٤.٣١٧	٤٦.٨٦٣٢	١.٩٥٧.٦	تنزل: الاندثارات المحولة الى الاحتياطات
١٨٦٤١٠.٦٣٥	٤٢٦.٥٧.٣	٣٣٢٧٦.٢	٤٣٢٦.٢٧٧	٤٦٩١٢٨٢٩	٥٠.٣٠٤٢٢٤	مخصص الاندثار في ٢٠١٥/١٢/٣١
١٨٣٦٦٦.٠٠	٧١٧٢٨٧٣	٥٤١٨٩١	١٨١٥.٣	٤٨٤٩٦	١.٤٢١٨٣٧	القيمة الدفترية في ٢٠١٥/١٢/٣١

كشف رقم (٤)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥

( طويلة الأجل )

ت	الجهة المستثمرة بها	طبيعة الاستثمار	عدد الاسهم	قيمة الاسهم الاجمالية
١	شركة الصناعات الالكترونية	صناعي	١١٢٥٠٠٠٠	٧٥٥٤٤٣٤
٢	المصرف الاهلي العراقي	تجاري	١٣٧٢٢١٣	١٣٧٢٢١٣
٣	مصرف المنصور للاستثمار	تجاري	٧٠٨٠٧٩١٠	٦٤١٦١٢٢٢
	<b>المجموع</b>		<u>٨٣٤٣٠١٢٣</u>	<u>٧٣٠٨٧٨٦٩</u>

كشف رقم (٥)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف المخزون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥

٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار	
٢٠٧٨١٦٤٤١	١٩٦٧٨٢٢٢٠	مخزن المواد الاولية
٦٣٨٣١٤١	٥٦٠٤١١٨	مخزن الوقود والزيوت
٤٢١٤٠٤٥٨	٤٢١٢٣٥٣٢	مخزن الادوات الاحتياطية
١١٧٠٣٩٨	١١٧٠٣٩٨	مخزن المواد للتعبئة والتغليف
٥٤٣٠٣٠٢	٥٣٣٨٨٠٧	مخزن المتنوعات
١٦٢٢٨٢٤٤٥	١٧٢٥٩٦٧١٢	مخزن الانتاج التام (١)
٤٣٢٤٣٧٨٩	٥٠٠٥٢٥٥٨	مخزن الانتاج غير التام
<u>٤٦٨٤٦٦٩٧٤</u>	<u>٤٧٣٦٦٨٣٤٥</u>	

كشف رقم (٦)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف استثمارات مالية قصيرة الأجل كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥

٢٠١٤

دينار

٢٠١٥

دينار

٤٦٠٠٠٠٠٠
١٠٠٠٠٠٠٠٠
١٠٤٦٠٠٠٠٠٠

—
١٩٦٠٠٠٠٠٠٠
١٩٦٠٠٠٠٠٠٠

استثمارات مالية قصيرة الاجل / زاكروس

وديعة استثمارات مالية قصيرة الاجل/مصرف شرق الاوسط

المجموع

كشف رقم (٧)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف المدينون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥

٢٠١٤

دينار

٢٠١٥

دينار

عملاء

٢٦٦٨٠٤

٢٨٤٣٧٢

مدينو نشاط غير جاري

حسابات مدينة متنوعة

١١٠١٥٠٠

٤٥٥٨١٣

١٥٥٧٣١٣

١١٠١٥٠٠

٤٥١٠٦٣

١٥٥٢٥٦٣

تامينات لدى الغير

مصاريف مدفوعة مقدماً

١٨٢٤١١٧

١٨٣٦٩٣٥

مجموع المدينون

كشف رقم (٨)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف النقود كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥

٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار	
<u>٥٣٦٦١٩٨</u>	<u>١٠٦٦٩٧٥٠</u>	<u>نقدية بالصندوق</u>
١٥٤٨٦٣٠١١٢	٢٥٢٧٤٦٣٢٣	<u>نقدية لدى المصارف</u>
<u><u>١٥٥٣٩٩٦٣١٠</u></u>	<u><u>٢٦٣٤١٦٠٧٣</u></u>	<u>المجموع</u>



كشف رقم (٩)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف رأسمال الشركة كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥

٢٠١٤ دينار	٢٠١٥ دينار	
		<u>رأس مال الأسمى (المكتتب به)</u>
		<u>رأس مال المدفوع محلل كما يلي :-</u>
٣٧٧٣٢٤٢٩	٣٦٦١٢٣١٤	مساهمة القطاع العام بنسبة (٧,٣%)
١١٩.٥١١	١٦٢٣٦٢٢	مساهمة القطاع التعاوني بنسبة (٠,٣%)
١٣٥١١٢٢	٩.١.٥١١	مساهمة القطاع المختلط بنسبة (١,٩%)
٤٥٩٧٢٥٩٣٨	٤٥٢٧٥٣٥٥٣	مساهمة القطاع الخاص بنسبة (٩٠,٥%)
<u>٥.....</u>	<u>٥.....</u>	<u>١٠٠%</u>

كشف رقم (١٠)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف الاحتياطات كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥

نوع الاحتياطي	احتياطي الالزامي دينار	احتياطي التوسعات دينار	احتياطي المستخدم دينار	احتياطات متنوعة دينار	احتياطي ارتفاع الاسعار دينار	احتياطي استبدال الموجودات الثابتة دينار	الفائض المتراكم دينار	المجموع دينار
الرصيد في ٢٠١٥/١/١	٢٧١٦٨٨٤٢٢	٢٧٥٧٠٠٠٠	١٤٣٦٠٦٠١	١٢٠٨٤٥٣٠٢	١٢٤٩٣٩٥٠٩	١١٢٣٣٦٣٤	٥٧١٨٩٢١٨٨	١٣٩٠٦٥٩٦٥٦
الاضافات					(١) ١٢٦١١٧١٦		(٢) ١٠٠٠٠٠٠٠	١١٢٦١١٧١٦
ارباح عام ٢٠١٥	٩٧٩.٣٠٥						٧٧٦٧٣٤٣٥	٨٧٤٦٣٧٤٠
التنزيلات خلال السنة		١٠٠٠٠٠٠٠						١٠٠٠٠٠٠٠
المجموع	٢٨١٤٧٨٧٢٧	١٧٥٧٠٠٠٠	١٤٣٦٠٦٠١	١٢٠٨٤٥٣٠٢	١٣٧٥٥١٢٢٥	١١٢٣٣٦٣٤	٧٤٩٥٦٥٦٢٣	١٤٩٠٧٣٥١١٢

- ١- (١٢٦١١٧١٦) دينار (اثنا عشر مليون وثمانية وحدى عشر الف وسبعمائة وستة عشر دينار) تمثل الاضافة لاحتياطي ارتفاع الاسعار عن اندثار الموجودات الثابتة التي بلغت قيمتها دينار واحد.
- ٢- (١٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار (مائة مليون دينار) تمثل احتياطي التوسعات الغير مستخدم عن عام / ٢٠١٠ استناداً الى قانون الاستثمار رقم (٢٠) لسنة ١٩٩٨ المضاف الى الفائض المتراكم.

كشف رقم (١١)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف الدائنون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥

٢٠١٤

دينار

١١٥٦٩١

٢٠١٥

دينار

١١١٦٩١

دائنون نشاط غير جاري

حسابات دائنة متنوعة

تأمينات مستلمة

ايرادات مستلمة مقدماً

مصاريف مستحقة

مؤسسة التقاعد والضمان

٧٦٢٨١٠٥

٣١٤٧٢٠١٥٩

١١١٠٠٠٠٠٠

—

٤٣٣٣٤٨٢٦٤

٧٦٢٨١٠٥

١٤٣٤٤٣٥٠٩

١٥٣٧٦٤٤٨

١٠٢٩٧٥٠

١٦٧٤٧٧٨١٢

دائنو توزيع الارباح

حصة المساهمين لغاية عام/٢٠١٤

حصة المساهمين لعام/٢٠١٥

ضريبة الدخل لغاية / ٢٠١٤

ضريبة الدخل عام / ٢٠١٥

٣٣٢٧٨١١١٣

١٢٥٠٠٠٠٠٠

١٩٥٣٠٨٧٥٤

٢٣١٥٨٠١٩

٦٧٦٢٤٧٨٨٦

٣٠٥٢٤٢٠٨١

٧٥٠٠٠٠٠٠

٢١٨٤٦٦٧٧٣

٣٣٣٤٢٣٥٣

٦٣٢٠٥١٢٠٧

١١٠٩٧١١٨٤٠

٧٩٩٦٤٠٧١٠

مجموع الدائنون

كشف رقم (١٢)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف الرواتب والأجور للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥

٢٠١٤

دينار

٢٠١٥

دينار

الأجور النقدية للعمال

٢٥٩١٤٦٣٤٧  
٩٥٥٥٨١٥  
١٧٥٥٩٠٥٨٨  
١٩٢٢٨٢٥٠  
٢٠٠٨٠٨٤٨  
٤٨٣٦٠١٨٤٨

٢٨٧٥١٨١٢٧  
١٣٢٠٩٧٥٠  
١١١٣٣٢٥٠٠  
٢١٣٤٦٠٠٠  
٣٠٧٠٥٢٤٤  
٤٦٤١١١٦٢١

الأجور  
أجور الأعمال الإضافية  
مكافآت تشجيعية  
الإجازات الاعتيادية (المتراكمة)  
مخصصات أخرى

المساهمة في الضمان الاجتماعي

١١١٧٦٢٩٢  
٤٩٤٧٧٨١٤٠

٩٥٣٣٣٩٠  
٤٧٣٦٤٥٠١١

حصة الشركة في الضمان الاجتماعي

كشف رقم (١٣)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

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

٢٠١٤ دينار	٢٠١٥ دينار	
—	١٣٨١	<u>الخامات والمواد الأولية</u>
١٥٧٧٣٩٥٦	٣٥٣٥٢.٢٣	الوقود والزيوت
٨١٩٥	١٦٩٢٥	ادوات الاحتياطية
١٧٩٩٩	—	مواد التعبئة والتغليف
١٥٨٠٠١٥٠	٣٥٣٦٨٩٤٨	
—	—	<u>المتنوعات</u>
٢٢٧.٥٤١	٢١٩.٥٢٦	اللوازم والمهمات
٢٨٨.٥٠٠	٣٧٤.٩٧٠	القرطاسية
٥١٥١.٤١	٥٩٣١٤٩٦	
—	—	<u>تجهيزات العاملين</u>
٦.٠٠٠٠	٨٥.٠٠٠	مواد غذائية
—	—	كساوي
٦.٠٠٠٠	٨٥.٠٠٠	
—	—	<u>المياه والكهرباء</u>
٣.٠٠٠٠٠	—	المياه
١٧٨١٧٦٥٠	٤١٥٥٨.٠٠	الكهرباء
٢٠.٨١٧٦٥٠	٤١٥٥٨.٠٠	
٤٢٣٦٨٨٤١	٤٦٣.٧٦٢٥	<u>مجموع المستلزمات السلعية</u>

كشف رقم ( ١٤ )

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

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

٢٠١٤ دينار	٢٠١٥ دينار	
٤٥٠٠٠	٢٥٠٠٠	<u>خدمات الصيانة</u>
٣٢١٣٠٠٠	٨٧٨٠٠٠٠	صيانة مباني وانشاءات
٨٠٥١٢٦٢	٣٢٨٥٥٠٠	صيانة الات ومعدات
٢٢٥٠٠٠	٣٥٠٠٠	صيانة وسائل نقل وانتقال
١١٥٣٤٢٦٢	١٢١٢٥٥٠٠	صيانة اثاث واجهزة مكاتب
		<u>خدمات وابحث واستشارات</u>
		<u>دعاية وطبع وضيافة</u>
١٥٢٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	دعاية و اعلان
٧٥١٥٠٠	٧٩٠٠٢٠	ضيافة
٢٢٧١٥٠٠	٢٧٩٠٠٢٠	
		<u>نقل و ايفاد واتصالات</u>
١١٧٨١٠٠٠	١٢٥٩٧٠٠٠	نقل العاملين
٥٧٠٠٠٠٠	٥٩٥٥٠٠٠	نقل السلع والبضائع
٢٦٠١٣٢٥٠	١٤٠١٦٩٠٠	اتصالات عامة
٤٣٤٩٤٢٥٠	٣٢٥٦٨٩٠٠	
		<u>مصرفات خدمية متنوعة</u>
٥٧٥٣٧٥٠	٤١٠٣٠٠٠	اشتراقات وانتماءات
٤١٨٨١٣	٤٥٥٨١٣	اقساط تأمين
٢٨٣٥٠٠٠	٤٨٥٠٠٠٠	مكافئات لغير العاملين
٣٠٠٠٠٠٠	٣٣٠٠٠٠٠	خدمات قانونية
١١٣٠٨٥٠	٣٧١٣٦١	خدمات مصرفية
٤٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠	اجور تدقيق
٣٠٧٤٠٠٠	٢١٨٨٥٠٠	مصرفات خدمية متنوعة
٢٠٢١٢٤١٣	١٩٢٦٨٦٧٤	
<u>٧٧٥١٢٤٢٥</u>	<u>٦٦٧٥٣٠٩٤</u>	

كشف رقم (١٥)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف بحسابات الاستخدامات الأخرى للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥

٢٠١٤

٢٠١٥

دينار

دينار

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

مصرفات تحويلية

تعويضات و غرامات

الضرائب والرسوم

الاعانات

٣٠٠٠٠

٧٠٠٠٠

٢٦٢٦٨٧٠٠

٢٦٧٤٤٨٠٠

٢٥٤٧٩٨٣٠

٧٣٤١٧٥٠

٥١٧٧٨٥٣٠

٣٤١٥٦٥٥٠

مجموع المصرفات التحويلية

كشف رقم (١٦)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف إيرادات النشاط الجارى للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥

٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار	
		<u>ايرادات نشاط الانتاج السلعي</u>
		صافي المبيعات
		تغير مخزون الانتاج التام
		تغير مخزون الانتاج غير التام
		ايراد بيع مخلفات
		ايراد ايجار موجودات ثابتة
		المجموع لاغراض العمليات الجارية
		• تغير مخزون الانتاج التام
		• تغير مخزون الانتاج غير التام
		المجموع لاغراض حساب الانتاج
		والمتاجرة والارباح والخسائر



كشف رقم (١٧)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف الإيرادات التحويلية والأخرى للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥

٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار	
<u>١.٧٦.٢٥٥.</u>	<u>٧٥٨٥.٠٠٠.</u>	<u>الإيرادات التحويلية</u> إيرادات استثمارات مالية
<u>٧٥.٠٠٠.</u>	<u>٣٤٥.٢٥٦.</u>	<u>الإيرادات الأخرى</u> إيرادات عرضية
<u><u>١.٧٦٧٧٥٥.</u></u>	<u><u>١١.٣٥٢٥٦.</u></u>	<u>مجموع الإيرادات التحويلية والأخرى</u>

كشف رقم (١٨)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥

المجموع	كلفة الخدمات الادارية ٨ دينار	كلفة الخدمات التسويقية ٧ دينار	كلفة الخدمات الانتاجية ٦ دينار	كلفة الانتاج ٥ دينار	المصروفات
٤٧٣٦٤٥٠.١١	١٦٨١٧٧.٧٥	٣٢٨٣٥٦.٠٨	١٨٥٧٣.٨٢٠	٨٦٩.١٥٠.٨	كلفة العاملين
٤٦٣.٧٦٢٥	٣٧.٤٩٦٦٩	٧٧٥.٠٠٠	٤١٨.٩٣٤٩	١٨٣.٠٧	المستلزمات السلعية
٦٦٧٥٣.٩٤	٤٣٨٨٨٢٨١	١٥.٠٠٠.٠٠٠	١٢٦٧٦٨١٣	٨٦٨٨.٠٠٠	المستلزمات الخدمية
٢.٨٥٤١٢٣	٦.١٥٢٩.٠	١٩٤.٤٧	٨٤٩٣٣.٢	٦١٥١٤٨٤	الاندثارات
٢٦٧٤٤٨.٠٠	٢٦٧٤٤٨.٠٠	—	—	—	الضرائب والرسوم
٦٣٤٣.٤٦٥٣	٢٤٨٥٣.٤١٥	٣٥٣.٤٦٥٥	٢٤٨٧١.٢٨٤	١.١٧٥٩٢٩٩	المجموع

كشف رقم (١٩)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف المزايا العينية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٥

المجموع دينار	خدمات اجتماعية متنوعة دينار	الطباية دينار	نقل العاملين دينار	المزايا العينية
١٨٨٧٤٦٠٠	١٠٠٥٤٦٠٠	٨٨٢٠٠٠٠		الرواتب والاجور
—				المستلزمات السلعية
١٢٥٩٧٠٠٠			١٢٥٩٧٠٠٠	المستلزمات الخدمية
٣١٤٧١٦٠٠	١٠٠٥٤٦٠٠	٨٨٢٠٠٠٠	١٢٥٩٧٠٠٠	المجموع

كشف رقم (٢٠)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف احتساب الضريبة للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥

<u>الفائض القابل للتوزيع</u>	
١٩٥٨٠٦٠٩٣	
	<u>ينزل :</u>
٧٥٨٥٠٠٠٠	ايرادات الاستثمارات المالية
٤٩٥١٥١	
<u>١١٩٤٦٠٩٤٢</u>	
	<u>يضاف :</u>
١٢٦١١٧١٦	احتياطي ارتفاع اسعار الموجودات الثابتة
١٠٠٠٠٠٠٠٠	احتياطي التوسعات الغير مستخدم عام / ٢٠١٠
<u>٢٣٢٠٧٢٦٥٨</u>	الربح الخاضع للضريبة بنسبة ١٥ % مبلغ الضريبة
	ينزل : الاحتياطي الالزامي بنسبة (٥%) من
٩٧٩٠٣٠٥	الفائض القابل للتوزيع
<u>٢٢٢٢٨٢٣٥٣</u>	
	مبلغ الضريبة (١٥%)
<u>٣٣٣٤٢٣٥٣</u>	

## الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

التقرير السنوي لمجلس إدارة الشركة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٥

حضرات السادة اعضاء الهيئة العامة المحترمين .

يسر مجلس ادارة الشركة ان يتقدم بتقريره السنوي للسادة اعضاء الهيئة العامة عن مجمل نشاطات الشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥ تنفيذًا لأحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل

### اولاً: نبذة تاريخية

شركة مساهمة خاصة مؤسسة بموجب شهادة التأسيس رقم ٣٢٧٩ في ١٠/٥/١٩٨٩ برأسمال قدره ( ٥ ) مليون دينار بهدف سد احتياجات البلد من المفروشات الارضية والسجاد النافذ و(الجواريب مختلفة الانواع) بالاضافة الى تصنيع الفلاتر والمرشحات الميكانيكية الى دوائر الدولة القطاع الصناعي .  
حصلت زيادات على رأسمال الشركة خلال السنوات السابقة وذلك عن طريق رسملة احتياطي التوسعات والفائض المتراكم او عن طريق الاكتتاب وكما مبين ادناه مقرونة بموافقة كل من الجهة القطاعية ومسجل الشركات على الزيادات المشار اليها واكتسبت الصفة القانونية :-

- (٧) سبعة ملايين دينار عام ١٩٩١  
(٩,٤٥٠) تسعة ملايين واربعمائة وخمسون الف دينار عام ١٩٩٢  
(١٤,٧٥٠) اربعة عشر مليون وسبعمائة وخمسون الف دينار عام ١٩٩٣  
(٢٩,٥٠٠) تسعة وعشرون مليون وخمسمائة الف دينار عام ١٩٩٤  
(٥٩) تسعة وخمسون مليون دينار عام ١٩٩٥  
(١١٨) مائة وثمانية عشر مليون دينار عام ١٩٩٦  
(١٥٨) مائة وثمانية وخمسون مليون دينار عام ١٩٩٧  
(٢٠٠) مائتا مليون دينار عام ١٩٩٨  
(٢٥٠) مائتان وخمسون مليون دينار عام ١٩٩٩  
(٣٧٥) ثلثمائة وخمسة وسبعون مليون دينار عام ٢٠٠١  
(٥٠٠) خمسمائة مليون دينار عام ٢٠٠٤

## الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

**ثانياً: اجتماعات الهيئة العامة لمجلس ادارة الشركة عام ٢٠١٥**

أ - استناداً لاحكام المادة (٨٦) من قانون الشركات المرقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ فقد عقدت الهيئة العامة اجتماعها السنوي بتاريخ ٦/١٧ / ٢٠١٥ لمناقشة الحسابات الختامية للسنة المالية / ٢٠١٤ والمصادقة عليها .

ب - استناداً الى المادة (١١٢) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ فقد عقد مجلس ادارة الشركة (١١) اجتماعات اعتيادية اضافة الى اللقاءات الاستثنائية الضرورية لاتخاذ القرارات للوصول الى افضل النتائج .

**ثالثاً: كمية الانتاج وقيمة المبيعات**

**أ - كمية الانتاج :**

التسلسل	اسم المنتج	مخطط عام ٢٠١٥ الف / م	متحقق عام ٢٠١٥ الف / م	مخطط عام ٢٠١٤ الف / م	متحقق عام ٢٠١٤ الف / م	نسبة التنفيذ خطة عام ٢٠١٥
١	سجاد نافذ	٢	-	٢	-	-
٢	مفروشات ارضية	٣	-	٣	-	-
٣	الفلاتر ومرشحات	٦,٥	-	٦,٥	-	-

**ب - قيمة المبيعات :**

التسلسل	اسم المنتج	مخطط عام ٢٠١٥ الف/دينار	متحقق عام ٢٠١٥ الف/دينار	مخطط عام ٢٠١٤ الف/دينار	متحقق عام ٢٠١٤ الف/دينار	نسبة التنفيذ خطة عام ٢٠١٥
١	سجاد نافذ	١٠٠٠٠	٢٢٩٦	١٠٠٠٠	٢٨١٧	%٣٣
٢	مفروشات ارضية	٢٢٥٠٠	٦١٢٠	٢٢٥٠٠	٩٣٩٥	%٢٧
٣	الفلاتر ومرشحات	٧٨٠٠٠	-	٧٨٠٠٠	-	-
	<b>المجموع</b>	<b>١١٠٥٠٠</b>	<b>٨٤١٦</b>	<b>١١٠٥٠٠</b>	<b>١٢٢١٢</b>	-

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

رابعاً: اجمالي الإيرادات والمصروفات والأرباح

ان اجمالي الإيرادات والمصروفات والأرباح خلال السنة هو كما يلي :-

المبلغ/ دينار	التفاصيل
٨٣٧٥٢٢٤٩٦	اجمالي الإيرادات
٦٤١٧١٦٤٠٣	اجمالي المصروفات
١٩٥٨٠٦٠٩٣	صافي الربح قبل التوزيع

خامساً: ارصدة الاحتياطات واستخداماتها

المبلغ / دينار	التفاصيل	ت
١٤٣٦٠٦٠١	احتياطي توسعات مستخدم	١
١٧٥٧٠٠٠٠٠	احتياطي توسعات	٢
٢٨١٤٧٨٧٢٧	احتياطي الالتزام	٣
١٣٧٥٥١٢٢٥	احتياطي ارتفاع الاسعار الموجودات الثابتة	٤
١٢٠٨٤٥٣٠٢	احتياطات متنوعة	٥
١١٢٣٣٦٣٤	احتياطي استبدال الموجودات الثابتة	٦
٧٤٩٥٦٥٦٢٣	الفائض المتراكم(ارباح غير موزعة)	٧
١٤٩٠٧٣٥١١٢	المجموع	

## الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

سادساً:

أ - أسماء رئيس واعضاء مجلس الادارة والمدير المفوض والمكافآت التي حصلوا عليها ومساهماتهم في الشركة.

ت	اسماء مجلس الادارة	المنصب	المكافآت الف/دينار	عدد الاسهم	الجهة التي يمثلها
١	السيد نوري عماش عبدالله	رئيس مجلس الادارة	٩٥٠٠	٢١٠١٢	خاص
٢	السيد محمد عبدالوهاب	نائب رئيس مجلس الادارة	٧٧٥٠	٣٥٠٤٥١١٧	المصرف الصناعي
٣	المهندس عبدالرحمن هادي محمدعلي	عضو المدير المفوض	٩٠٠٠	٢٤٨٧١٢	خاص
٤	السيد عباس علي حسن	عضو	٩٠٠٠	١٦٩٤٩	خاص
٥	السيد ماجد خلف حماد	عضو	٩٠٠٠	١٦٧٧٦	خاص
٦	السيد حيدر ابراهيم محمود	نائب رئيس مجلس الادارة	١٢٥٠	٣٥٠٤٥١١٧	المصرف الصناعي

تم صرف المكافآت لرئيس واعضاء مجلس ادارة الشركة عن سنة ٢٠١٤ المالية بموجب قرار الهيئة العامة في اجتماعها السنوي المنعقد بتاريخ ٢٠١٥/٦/١٧.

ب - بلغت مدخولات السيد المدير المفوض خلال سنة ٢٠١٥ مبلغ قدره (٢٧٠٠٠) الف / دينار .

ج - لم يقدم او يستلم اي من اعضاء مجلس الادارة قروض او سلف الى او من الشركة.

د - نوصي بابراء ذمة رئيس و اعضاء مجلس الادارة من اموال الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ .

هـ - ليس لاعضاء مجلس الادارة اي مصلحة تعارض مصلحة الشركة.



## الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

### سابعاً: اجمالي الرواتب والاجور

أ - بلغ اجمالي الرواتب والاجور والمكافئات النقدية خلال السنة / ٢٠١٥ (٤٧٣٦٤٥٠١١) ألف/دينار صرفت لمنتسبي الشركة البالغ عددهم (٥٧) منتسب .

ب - كافة منتسبي الشركة من فئة (٢٥٠٠٠٠) دينار فأكثر.

ج - أسماء وعناوين خمسة من منتسبي الشركة الذين تقاضوا أعلى دخل سنوي من الشركة عدا المدير المفوض .

ت	اسم المنتسب	الوظيفة	الدخل السنوي دينار
١	هدى جاسم محمد	مسؤولة قسم التكملة	٩٠٧٥٠٠٠
٢	مؤيد حميد عبدالامير	ميكانيك	٨١٤٠٥٠٠
٣	ميسون شاكر عبدالرزاق	محاسب	٧٩٠٨٧٥٠
٤	احمد امان جواد	مهندس كهرباء	٧٢٢١٠٠٠
٥	سعيد محمد ناهي	ميكانيك	٥٨٣٨٠٠٠

المبلغ دينار	تأمناً :- الدعاية والأعلان والضيافة والاحتفالات
٢٠٠٠٠٠٠	١ دعائية ونشر :- اجور النشر في الصحف لدعوة الهيئة العامة والاعلان عن نشاط الشركة
٧٩٠٠٢٠	٢ الضيافة :- استضافة الهيئة العامة ومجلس الإدارة .
٢٧٩٠٠٢٠	المجموع

## الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

### تاسعاً: ملاحظات عامة

أ - لم تطرأ اي تغييرات على موجودات الشركة من تأريخ الميزانية الى حين عرضها على الهيئة العامة عدا شراء اثاث وعدد بقيمة (٢٨٩.٠٠٠) الف / دينار.

ب - بلغ راس مال الشركة (٥٠٠) مليون سهم كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ قيمة السهم الواحد دينار واحد مدفوع بالكامل وتملك كل من القطاعات التالية الاسهم وحسب النسب المؤشرة .

١	القطاع العام	٧,٣%	٣٦٦١٢٣١٤
٢	القطاع التعاوني	٠,٣%	١٦٢٣٦٢٢
٣	القطاع المختلط	١,٩%	٩٠١٠٥١١
٤	القطاع الخاص	٩٠,٥%	٤٥٢٧٥٣٥٥٣
	المجموع		٥٠٠٠٠٠٠٠٠

ج - تعتمد الشركة تعليمات النظام المحاسبي للشركات والنظام الموحد مستخدمة الحاسبات الالكترونية لاغراض تطبيق الانظمة التالية :-

( المالية \_ المخازن \_ الرواتب والاجور \_ المساهمين \_ الموجودات الثابتة )

د - تجري مطابقة المخازن شهرياً والحركة اليومية للانتاج التام في مخازن البضاعة الجاهزة .

هـ - تطبيق الجرد المستمر للتحقق من موجودات الشركة .

كشف رقم (٤)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥

( طويلة الأجل )

ت	الجهة المستثمرة بها	طبيعة الاستثمار	عدد الاسهم	قيمة الاسهم الاجمالية
١	شركة الصناعات الالكترونية	صناعي	١١٢٥٠٠٠٠	٧٥٥٤٤٣٤
٢	المصرف الاهلي العراقي	تجاري	١٣٧٢٢١٣	١٣٧٢٢١٣
٣	مصرف المنصور للاستثمار	تجاري	٧٠٨٠٧٩١٠	٦٤١٦١٢٢٢
	المجموع		<u>٨٣٤٣٠١٢٣</u>	<u>٧٣٠٨٧٨٦٩</u>

## الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

وفي الختام يسرنا أن نعاهدكم في تأدية واجباتنا رغم الصعوبات التي تواجه الشركة من عملية استيراد المفروشات الارضية والسجاد الغير منضبطة من خارج البلد وبكميات كبيرة وبأسعار تنافسية والتي تأثرت بموجبها تسويق منتوجاتنا في الاسواق المحلية .

وبهذه المناسبة نوجه الشكر والتقدير نيابة عنكم الى كافة منتسبي الشركة خلال السنة كل من موقعه في العمل وجهودهم التي أثمرت هذه النتائج .

أملين منهم المزيد من تحقيق اهداف الشركة ...  
ونأمل ان نكون قد وفقنا في تأدية واجباتنا .

ومن الله التوفيق

والسلام عليكم

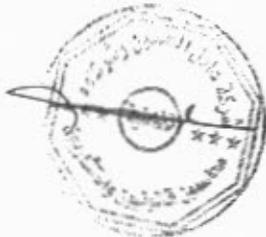
\*\*\*\*\*  
\*\*\*\*\*  
\*\*\*\*\*  
\*\*\*\*\*



رئيس مجلس إدارة الشركة



المدير المفوض  
المهندس الاستشاري  
عبدالرحمن هادي محمد



الشركة العراقية للسجاد والمفروشات  
ش. م. ٠٠٠ بغداد

نعم...