

Ahmed Al-Obaidi
Chartered Accountant

احمد عبدالرسول العبيدي
محاسب قانوني ومراقب حسابات
عضو
الجمعية العراقية للمحاسبين القانونيين

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة / بغداد

البيانات والحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

احمد عبدالرسول العبيدي
محاسب قانوني - ومراقب حسابات

بغداد - الحارثية - حي الكندي - م/٢١١ - ز/٢٣ - ٣/٥

موبايل : ٠٧٥١٠١٣٥٠١٧ - ٠٧٧٠٥٤٥١٧٦٨

E-mail: ahmedalobaidi64@yahoo.com

احمد عبدالرسول العبيدي

الرقم : ٢٠١٨/٢

محاسب قانوني ومراقب حسابات

التاريخ : ٢٠١٨/٣/٢١

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

تقرير مراقب الحسابات

بعد التحية :

لقد فحصنا الميزانية العامة لشركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة / بغداد كما هي عليه في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧ وبيان 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 والانتظمة والتعليمات الصادرة بموجبه .

ان الادارة مسؤولة عن اعداد هذه البيانات والافصاح عنها بصورة عادلة طبقا للقواعد والمعايير المحاسبية ، بالاضافة الى مسؤوليتها في اعداد وتنفيذ نظام للرقابة الداخلية وخاصة فيما يتعلق بالاعداد والافصاح عن البيانات المالية بصورة عادلة وخالية من الاخطاء الجوهرية الناتجة عن التلاعب . كما تشمل هذه المسؤولية على اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة واستخدام التقديرات المحاسبية المناسبة .

ان مسؤوليتنا هي ابداء الراي الفني المحايد عن البيانات المالية المقدمة لنا ، وذلك وفقا للدلة ومعايير التدقيق المحلية والدولية . وتتطلب هذه المعايير ان نقوم بتخطيط وانجاز التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات خالية من اي خطأ جوهري ، ويشمل التدقيق فحصا على اساس اختباري للبيانات والمستندات المؤيدة للمبالغ الظاهرة في الميزانية العامة والحسابات الختامية لعام ٢٠١٧ والافصاح عنها . كما يشمل تقييمنا للمبادئ المحاسبية واعتقادنا ان تدقيقنا يوفر اساسا معقولا للراي الذي نبيده . ولدينا الايضاحات التالية :-

- ١- اظهرت سجلات الشركة المحاسبية وبياناتها المالية عجزا صافيا قدره (٥٧٥٣٦٢٥٨) دينار و كما جاء بتقرير ادارة الشركة السنوي المرفق و على اساس ان الشركة قد توقفت عن الانتاج لاسباب تتعلق بالمديرية العامة للتنمية الصناعية .
- ٢- قررت الهيئة العامة للشركة اطفاء ما مقداره ٥٠% من العجز المدور البالغ (٧٦٦٨٢٤٧٩) دينار و الناجم عن نشاط الشركة للسنة المالية ٢٠١٦ لمركزها في بغداد و فرعها في اربيل و ذلك من رصيد حساب احتياطي التوسعات
- ٣- ان عملية الجرد التي قامت بها الادارة لموجودات الشركة الثابتة و المخزنيه و النقدية قد تمت بشكل مناسب و بأشرافنا و جاءت النتائج مطابقة للسجلات .
- ٤- تأيد لنا صحة رصيد الشركة النقدي لدى المصارف .
- ٥- يمثل رصيد حسابات جارية مدينة داخل الشركة (كشف رقم ٤) و البالغ (٦٠٥١٥٧٣٣٨) دينار كما بتاريخ الميزانية الممول من النقد و المواد من مركز الشركة في بغداد لفرعها في اربيل .
- ٦- ان المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر ، وقد تضمنت حسب تقديرنا تسجيل كافة العمليات المالية للشركة ، وان البيانات والحسابات الختامية نظمت وفقا للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية .

و مع 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 ٣١/كانون الاول/٢٠١٧ ونتائج نشاطها وتدفعاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذات التاريخ .

مع التقدير ...

احمد عبدالرسول العبيدي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

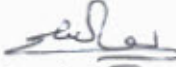
عضو


الجمعية العراقية للمحاسبين القانونيين
احمد عبدالرسول العبيدي
محاسب قانوني - ومراقب حسابات


شركة الصناعات الكيماوية العصرية – مساهمة خاصة / بغداد

الميزانية العامة كما هي عليه في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧


رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
	١	<u>الموجودات</u>		
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
(١)	١١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	١.٠٦٣١٧.٠٠٠	١١٦٥٥٣٨٢٧
(٢)	١٥١	استثمارات مالية طويلة الاجل	١٥.٠٠٠	١٥.٠٠٠
		المجموع	١.٠٦٣٣٢.٠٠٠	١١٦٥٦٨٨٢٧
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
(٣)	١٣	المخزون (بالكلفة)	٤.٠٨٤٢٣٦٥٢.٠	٤.٠٩٨٤٠٦٦٣٤
	١٥٢	استثمارات مالية قصيرة الاجل (توفير)	٤.٠٤٢٨.٠٦٨	٣٨١٢٤.٠١٥
(٤)	١٦	المدينون	٦.٥١٥٧٣٣٨	٦٥٣٦٥٢٢٩.٠
(٥)	١٨	النقود	١٣٦٨.٠١٥	١٣٧٥٤٣٤٢
		المجموع	٤٧٤٣٥.١٩٤١	٤٨.٣٩٣٧٢٨١
		مجموع الموجودات	٤٨٤٩٨٣٣٩٤١	٤٩٢.٥٠.٦١.٨
	٢	<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الاجل</u>		
(٦)	٢١١	راس المال الاسمي والمدفوع بالكامل	١٨.٠٠٠.٠٠٠	١٨.٠٠٠.٠٠٠
	٢٢	الاحتياطيات	٤٥٩٥٦٣٤١١٨	٤٦٥٣١٧.٣٧٦
		مجموع حقوق المساهمين	٤٧٧٥٦٣٤١١٨	٤٨٣٣١٧.٣٧٦
		<u>مصادر التمويل قصيرة الاجل</u>		
(٧)	٢٦	الدائون	٧٤١٩٩٨٢٣	٨٧٣٣٥٧٣٢
		مجموع مصادر التمويل	٤٨٤٩٨٣٣٩٤١	٤٩٢.٥٠.٦١.٨


رئيس مجلس الادارة
بوليت لويس بحوشي


المدير المفوض
عادل صادق كجو


المحاسب
وفاء كوركيس صبري

خضوعا لتقريرنا المرقم (٢٠١٨/ ٢) والمؤرخ في ٢٠١٨/٣/٢١


احمد عبدالرسول العبيدي
محاسب قانوني ومراقب حسابات
عضو

الجمعية العراقية للمحاسبين القانونيين
احمد عبدالرسول العبيدي
محاسب قانوني - ومراقب حسابات

شركة الصناعات الكيماوية العصرية – مساهمة خاصة / بغداد

بيان العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٧

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
	٤١٢	<u>الايرادات الجارية</u>		
	٤١٢١	ايرادات النشاط الجاري	٢٦.١٩٨٨٥٠	١١١٢٦٧٩٥٠
	٤١٢٢	التغير في مخزون الانتاج التام	-	(٨٦٧٨٩.٠٠)
			٢٦.١٩٨٨٥٠	٢٤٤٧٨٩٥٠
		<u>تنزل : المصروفات الجارية</u>		
(٨)	٣١	الرواتب والاجور	١٨٧٤١٩.٥٠	١.٠٢٤.٠٢٨٧.٠
(٩)	٣٢	المستلزمات السلعية	٣٥٤٤٧٢٣٤	١٤٧٨٤٧٩٧
(١٠)	٣٣	المستلزمات الخدمية	٥٩٤٧٦٩.٠٠	٧.٦١٣٩٦.٠
(١)	٣٧	الائتمانات	١١٦٢٨٨٢٧	١٢٨٩٣٩٢٥
	٣٨٤	الضرائب والرسوم	٢٦.٥٢١٥.٠	٢.٠١٢٧٢.٩
		مجموع المصروفات الجارية	٣٢٠.٢٤١٦١	٢٢.٨٢٢٧٦١
		عجز العمليات الجارية / المرحلة الاولى	(٥٩٨٢٥٣١١)	(١٩٦٣٤٣٨١١)
		<u>تضاف: الايرادات الاخرى</u>		
	٤٦١	فوائد دائنة	٢٣١٤.٥٣	١٣٨٣٩٩
			(٥٧٥١١٢٥٨)	(١٩٦٢.٥٤١٢)
		<u>تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى (عدا ح/ ٣٨٤)</u>		
	٣٨٣٢	تعويضات و غرامات	٢٥٠.٠٠	٦١٥.٠٠
		عجز العمليات الجارية / المرحلة الثانية	(٥٧٥٣٦٢٥٨)	(١٩٦٢٦٦٩١٢)

شركة الصناعات الكيماوية العصرية – مساهمة خاصة / بغداد

كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٧

دينار	دينار	التفاصيل
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
	(٥٧٥٣٦٢٥٨)	عجز النشاط كما في بيان العمليات الجارية المرفق
	١١٦٢٨٨٢٧	<u>التسويات : يضاف (يطرح)</u>
	١٤١٧٠١١٤	الاندثارات
	٤٨٤٩٤٩٥٢	النقص في المخزون
	(١٣١٣٥٩٠٩)	النقص في المدينين
٣٦٢١٧٢٦		النقص في الدائنين
		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
	(١٣٩٢٠٠٠)	شراء موجودات ثابتة
	(٢٣٠٤٠٥٣)	الزيادة في الاستثمارات
(٣٦٩٦٠٥٣)		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٧٤٣٢٧)		
١٣٧٥٤٣٤٢		رصيد النقد في ٢٠١٧/١/١
١٣٦٨٠٠١٥		رصيد النقد في ٢٠١٧/١٢/٣١

شركة الصناعات الكيماوية العصرية – مساهمة خاصة / بغداد

كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المالية المنتهية

في ٣١ /كانون الاول/ ٢٠١٧

دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
	<u>الموارد (١)</u>	
٢٦.١٩٨٨٥٠	ايرادات النشاط الجاري	٤٥،٤١
	<u>مستلزمات الانتاج (٢)</u>	
٣٥٤٤٧٢٣٤	المستلزمات السلعية	٣٢
٥٩٤٧٦٩٠٠	المستلزمات الخدمية	٣٣
٩٤٩٢٤١٣٤		
١٦٥٢٧٤٧١٦	(٣) اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١) – (٢)	
٢٦.٥٢١٥٠	تنزل: الضرائب والرسوم (غير المباشرة)	٣٨٤
١٣٩٢٢٢٥٦٦	(٤) اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	

توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة

المالية المنتهية في ٣١ /كانون الاول/ ٢٠١٧

دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
	<u>عائد العمل</u>	
١٨٧٤١٩٠٠	الرواتب والاجور	٣١
١١٦٢٨٨٢٧	الاندثارات	٣٧
(٥٩٨٢٥٣١١)	عجز العمليات الجارية / المرحلة الاولى	
١٣٩٢٢٢٥٦٦	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	

شركة الصناعات الكيماوية العصرية – مساهمة خاصة / بغداد

كشف رقم (١)

كشف الموجودات الثابتة وانذاراتها للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠١٧

المجموع	اثاث واجهزة مكاتب ١١٦ دينار	عدد وقوالب ١١٥ دينار	وسائل نقل وانتقال ١١٤ دينار	وسائط ومعدات ١١٣ دينار	الات ١١٣ دينار	مباني وانشاءات ١١٢ دينار	الاراضي ١١١ دينار	الموجودات الثابتة : رقم الدليل المحاسبي : الحركة خلال السنة : الكلية كما في ٢٠١٧/١/١ الاضافات خلال السنة الكلية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١
٢٣٩٢.١٧٩٥	٤٣٨٨٥.٠٦	٢٢٦٦٨٢٤	٢٩٦.٨٣.٩	١٥٦٧٧٩٢٥١	١٥٦٧٧٩٢٥١	٦٦٣٦٧٣١	٢٢١٧٤	٢٢١٧٤
١٣٩٢.٠٠٠	١٣٩٢.٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-
٢٤.٥٩٣٧٩٥	٤٥٢٨.٥٠٦	٢٢٦٦٨٢٤	٢٩٦.٨٣.٩	١٥٦٧٧٩٢٥١	١٥٦٧٧٩٢٥١	٦٦٣٦٧٣١	٢٢١٧٤	٢٠١٧/١٢/٣١
-	%١٠	%٢٠	%١٠	%١٠	%١٠	ايجار تقديري	-	نسبة الاندثار (قسط متناقص)
١٢٢٦٤٧٩٦٨	٢٧.٤٠٠٦٣	٢٠.٧٨٦٤٩	١٥٢٦٥٣.٠٠	٧٤٣.٨٧٧٧	٧٤٣.٨٧٧٧	٣٩٥٥١٧٩	-	الاندثارات: مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٧/١/١
١١٢٢٨٨٢٧	١٦٨٤٨٤٤	٣٧٦٣٥	١٤٣٤٣.٠١	٨٢٤٧.٤٧	٨٢٤٧.٤٧	٢٢٥.٠٠٠	-	تضاف : اندثارات السنة الحالية :
١٣٤٢٧٦٧٩٥	٢٨٧٢٤٩.٧	٢١١٦٢٨٤	١٦٦٩٩٦.٠١	٨٢٥٥٥٨٢٤	٨٢٥٥٥٨٢٤	٤١٨.١٧٩	-	الرصيد كما في ٢٠١٧/١٢/٣١
١.٦٣١٧.٠٠٠	١٦٥٥٥٥٩٩	١٥.٥٤٠	١٢٩.٨٧.٠٨	٧٤٢٢٣٤٢٧	٧٤٢٢٣٤٢٧	٢٤٥٦٥٥٢	٢٢١٧٤	القيمة الدفترية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

شركة الصناعات الكيماوية العصرية – مساهمة خاصة / بغداد

كشف الاستثمارات المالية طويلة الاجل كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧ كشف رقم (٢)

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 المخزون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧ كشف رقم (٣)


رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
١٣١	مخزون الخامات والمواد الاولية	٨٩٢٣٧١٩٣٤	٩٠٣٠٩٦٥٣٤
١٣٢	مخزون الوقود والزيوت	٤٤٢٥٢٣٢٦	٤٤٤٠٥٣٠١
١٣٣	مخزون الادوات الاحتياطية	٥٣٤٤٦٩٥	٥٣٧٤٣١٧
١٣٤	مخزون مواد التعبئة والتغليف	٣١١٨٢٦٦٤٥٦	٣١٣٠٨٧٢٠٥٦
١٣٥	مخزون المتنوعات	١٦٦٧٥٥٦٦	٧٣٣٢٨٨٣
١٣٩	مخزون المواد الاخرى	٧٣٢٥٥٤٣	٧٣٢٥٥٤٣
	مجموع المخزون في حيازة الشركة	٤٠٨٤٢٣٦٥٢٠	٤٠٩٨٤٠٦٦٣٤

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧ كشف رقم (٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
١٦٣٢	حسابات جارية مدينة داخل الشركة	٦٠٥١٥٧٣٣٨	٤٩٨٧٤٧١٩٠
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة	-	١٥٤٩٠٥١٠٠
	مجموع المدينون	٦٠٥١٥٧٣٣٨	٦٥٣٦٥٢٢٩٠

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧ كشف رقم (٥)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
١٨١	نقدية بالصندوق	٢١٨٥٥٠٠	٢٢٥٩٨٢٧
١٨٣	نقدية لدى المصارف	١١٤٩٤٥١٥	١١٤٩٤٥١٥
	مجموع النقود	١٣٦٨٠٠١٥	١٣٧٥٤٣٤٢

جمهورية العراق
مجلس مهنة مراقبة وتدقيق الحسابات
امانة السر
نفاذ على ميعاد حتى توقيع مذكرة الحسابات لبلد مزاول
لمهنة مراقبة وتدقيق الحسابات لعام ٢٠١٨ وذلك في مسؤلية
عن محرمات هذه البيانات والمالية .
التوقيع /  /
رقم الوصل / ٧٢٥٥ تاريخه ١٠/٥/١٥

كشف رقم (٦)

شركة الصناعات الكيماوية العصرية – مساهمة خاصة / بغداد

كشف الاحتياطيات كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٧

المجموع	(العجز المتراكم)	الفائض المتراكم	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	احتياطي اسهم مستلمة	احتياطي توسعات مستخدم	احتياطي التزامي	احتياطي توسعات	نوع الاحتياطي :
	٢٢٥	٢٢٤	٢٢١٨	٢٢١٧	٢٢١٥	٢٢١٣	٢٢١١	رقم التابل المحاسبي :
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	الحركة خلال السنة
٤٦٥٣١٧.٣٧٦	(١٩٦٦٦٩١٢)	٢٤٦٧٦٩٤٤	٤٥٢.٤٢٧٧٦٥	٥٣.٠٠٠.٠٠٠	٦٣٥٩٢.٩٨	٦٥٣٦٢٨٢.٠	١٧.٠٠٧٧٦٦١	الرصيد كما في ٢٠١٧/١/١
(٥٧٥٣٦٢٥٨)	(٥٧٥٣٦٢٥٨)	-	-	-	-	-	-	الإضافات خلال السنة :
٤٥٩٥٦٣٤١١٨	(٢٥٣٨.٣١٧.٠)	٢٤٦٧٦٩٤٤	٤٥٢.٤٢٧٧٦٥	٥٣.٠٠٠.٠٠٠	٦٣٥٩٢.٩٨	٦٥٣٦٢٨٢.٠	١٧.٠٠٧٧٦٦١	المجموع
-	٣٨٣٤١٢٣٩	-	-	-	-	-	(٣٨٣٤١٢٣٩)	التقريبات :
٤٥٩٥٦٣٤١١٨	(٢١٥٤٦١٩٣١)	٢٤٦٧٦٩٤٤	٤٥٢.٤٢٧٧٦٥	٥٣.٠٠٠.٠٠٠	٦٣٥٩٢.٩٨	٦٥٣٦٢٨٢.٠	١٣١٧٣٤٤٢٢	الرصيد كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

شركة الصناعات الكيماوية العصرية – مساهمة خاصة / بغداد

كشف رقم (٧)

كشف الدائنون كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة	٣٩٠.٠٠٠.٠	٣٩٠.٠٠٠.٠
٢٦٦٧	دائرة الضمان الاجتماعي	١٤١٨٥.٠	٥٧٥٥.٠
		٤٠.٤١٨٥.٠	٤٤٧٥٥.٠
٢٦٧	استقطاعات لحساب الغير		
٢٦٧١	استقطاعات لحساب نقابة العمال	٢١٢٦٥٥.٠	١٨٢٦٥٥.٠
٢٦٧٢	استقطاعات لحساب الضريبة	(٤٢٢٤.٣٠٥)	(٣٨٩٩.٣٠٥)
		(٤٠.١١٣٧٥٥)	(٣٧١٦٣٧٥٥)
٢٦٨	دائنو توزيع الارباح	١١٠٢٧١٧٢٨	١٢٠.٢٣٩٨٧
	مجموع الدائنون	٧٤١٩٩٨٢٣	٨٧٣٣٥٧٣٢

كشف رقم (٨)

كشف الرواتب والاجور للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
٣١٢١	الاجور النقدية للعمال	١٧١٠.٤٢٢٥٠	٧٦٢٦٧٩٠٠
٢١٢	مخصصات سكن ونقل وطعام	١٠٥٠٧.٠٠٠	١٦٢٦٨١٥٠
٣١٥١	المساهمة في الضمان الاجتماعي	٥٨٦٩٨٠٠	٩٨٦٦٨٢٠
	مجموع الرواتب والاجور	١٨٧٤١٩٠٥٠	١٠٢٤٠٢٨٧٠

كشف رقم (٩)

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
٣٢١	الخامات والمواد الاولية	١٠٧٢٨٦٠٠	٧٦٢٠٠
٣٢٢	الوقود والزيوت	٥٦٢٠٠٧٥	٨٢٤٢٨٣٥
٣٢٣	الادوات الاحتياطية	٣٨٥٦٢٢	٣٠٠٦٧٠
٣٢٤	مواد تعبئة وتغليف	١٢٦٠٥٦٠٠	-
٣٢٥	المتنوعات	١٤٢٩٢٩٧	٢٥١٢٧٥٣
٣٢٦	تجهيزات العاملين	٢٦٦٥٥٠٠	١٢٤٧٠٠٠
٣٢٧	المياه والكهرباء	٢٠١٢٥٤٠	٢٤.٥٣٣٩
	مجموع المستلزمات السلعية	٣٥٤٤٧٢٣٤	١٤٧٨٤٧٩٧

شركة الصناعات الكيماوية العصرية – مساهمة خاصة / بغداد

كشف رقم (١٠)

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	١٤٥١٧٤٠٠	٣٠٤٩٨٨٦٠
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة	٣٥٠٠٠٠	٣٠٨٧٥٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٦٩٨٠٠٠	١٠٢٠٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	٤٥٠٠٠٠	١٧٥٠٠٠
٣٣٣٥	احتفالات	١٤٩٨٠٠٠	٥٨٥٧٥٠
٣٣٤	نقل وايفاد واتصالات	٢١١٢٠٠٠	٢٠٦٠٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	٥٢٠٠٠٠	-
٣٣٤٣	سفر وايفاد	٥٤٢١٥٠٠	٤٠٠٦٦٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٨٠٥٣٥٠٠	٤٢١٢٦٠٠
٣٣٥	استنجاز موجودات ثابتة	٤١٥٢٠٠٠	-
٣٣٥٣	استنجاز الات ومعدات	٣٢٠٦٥٠٠	٦٩١٧٥٠٠
٣٣٥٤	استنجاز وسائل نقل	٧٣٥٨٥٠٠	٦٩١٧٥٠٠
٣٣٦	مصرفات خدمية متنوعة	٣١٤٠٠٠٠	٥٣٤٧٧٥٠
٣٣٦١	اشتراقات وانتماءات	٧٧١٧٥٠٠	٧٢١٠٠٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين عن خدمات موداة	١٨٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	١٢٠٠٠٠٠	٢٨٢٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٣٩٠٠٠٠٠	٣٩٠٠٠٠٠
٣٣٦٨٢	اجور تدقيق الحسابات	١١٣٧٢٠٠٠	١٠١٥٩٥٠٠
٣٣٦٩	مصرفات خدمية اخرى	٢٨٠٤٩٥٠٠	٢٨٣٩٩٢٥٠
	مجموع المستلزمات الخدمية	٥٩٤٧٦٩٠٠	٧٠٦١٣٩٦٠

شركة الصناعات الكيماوية العصرية – مساهمة خاصة / بغداد

كشف رقم (١١)

كشف التغير في المخزون كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٧

دينار	المفردات	رقم الدليل المحاسبي
	<u>التغير في المخزون (آخر المدة – اول المدة)</u>	
(١٠٧٢٤٦٠٠)	مخزن الخامات والمواد الاولية	١٣١
(١٥٢٩٧٥)	مخزن الوقود والزيوت	١٣٢
(٢٩٦٢٢)	مخزن الادوات الاحتياطية	١٣٣
(١٢٦٠٥٦٠٠)	مخزن مواد التعبئة والتغليف	١٣٤
٩٣٤٢٦٨٣	مخزن المتنوعات	١٣٥
-	مخزن الانتاج التام	١٣٦
<u>(١٤١٧٠١١٤)</u>	المجموع	

شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال (١٨٠٠٠٠٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/

التاريخ: ٢٠ / /

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

م / محتويات التقرير السنوي لعام ٢٠١٧

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 ٥٠٠٠٠٠٠ (خمسمائة الف دينار) وكان ذلك عام ١٩٨٥ م ومن بعدها تم زيادة رأسمالها الى ان أصبح 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" : - العقود

لا توجد لدينا أية عقود مع الهيئة العامة للمنتوجات النفطية بسبب توقف معمل بغداد عن الانتاج لفترات طويلة متقطعة خلال سنة ٢٠١٧

ثالثاً" : - الأرباح والخسائر

١ - تكبدت خسارة صافية للشركة في بغداد مقدارها (٥٧ ٥٣٦ ٢٥٨) وذلك بسبب استمرار توقف معمل بغداد عن الانتاج لفترات طويلة متقطعة خلال سنة ٢٠١٧ بسبب ممانعه المديرية العامة للتنمية الصناعية استيراد الكحول من الخارج والاشتغال بالتمور المحلية لانتاج الكحول واضطررنا على شراء التمور المحلية واشتغلنا لفترة

شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال (١٨٠٠٠٠٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/

التاريخ: ٢٠ / /

لكن الصعود المستمر للتمور وجدنا بأنه لاجدوى اقتصادية من
الاستمرار بالعمل لكن مضطرين العمل بخسارة لغرض ضخ منتوجات
الشركة بالاسواق لكي لاتنقطع عن المستهلك وتصبح منتوجات
الشركة في قيد النسيان .
٢ - من خلال الجدول التالي سنوضح الحالة بالأرقام .

<u>المبالغ بالدينار</u>	<u>التفاصيل</u>
٥٧ ٥٣٦ ٢٥٨	صافي الخسارة
لا يوجد	حصة الهيئة العامة للضرائب
لا يوجد	احتياطي الزامي ٥ %

٤ - ان المبالغ التي انقفت لغرض النشر والطبع والضيافة والايقاد والتبرعات

<u>المبالغ بالدينار</u>	<u>الجهة</u>
٣٥٠	نشر وطبع
٦٩٨	ضيافة
٤٥٠	احتفالات
٢ ١١٢	نقل العاملين
٥٢٠	سفر وايقاد

شركة الصناعات الكيماوية المصرية المساهمة

رأس المال (١٨٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/

التاريخ: ٢٠ / /

٥ ٤٢١ ٥٠٠

اتصالات عامة

تبرعات

رابعاً" : - مجلس الإدارة .

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

٣ ١٠٩ ٨٦٠	المسيدة بوليت لويس بحوشي رئيس المجلس
٢ ١٨٨ ٥٣٢	الاتسة لمياء روجر نوري نائب رئيس المجلس
١٧ ٧٦٢ ٤٨٠	٣ - السيد عادل صادق ججو عضو
٤ ٢٠٠	٤ - السيد سامي متي صليوة عضو
١٢ ٩٩٣ ٠١٦	٥ - السيد جنان عادل صادق عضو

ولم يستلم السادة رئيس واعضاء مجلس الإدارة خلال عام ٢٠١٧ أية مبالغ
ولم يستلموا أية قروض او سلف من الشركة خلال السنة موضوعة البحث .

خامساً" : - الاجور والرواتب

ان مقدار الاجور والرواتب والمكافآت النقدية والعينية التي دفعت للمنتسبين
والمساهمة في الضمان الاجتماعي كافة بلغت (١٨٧ ٤١٩ ٠٥٠)
(مائة وسبعة وثمانون مليون واربعمان وتسعة عشر الف وخمسون دينار) .

شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال (١٨٠٠٠٠٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/

التاريخ: ٢٠ / /

صافي " : - الايرادات والمصروفات .

ان اجمالي الايرادات والمصروفات هي كالتالي : -

المبالغ بالدينار

٢٦٠ ١٩٨ ٨٥٠

-

٢٦٠ ١٩٨ ٨٥٠

المبالغ بالدينار

١٨٧ ٤١٩ ٠٥٠

٣٥ ٤٤٧ ٢٣٤

٥٩ ٤٧٦ ٩٠٠

-

١١٦ ٦٢٨ ٨٢٧

-

-

٢٦٠ ٥٢ ١٥٠

الايرادات

١ - ايراد النشاط التجاري

٢ - التغيير في مخزون الانتاج القائم

المصروفات

١ - الرواتب والاجور

٢ - المستزمات السلعية

٣ - المستزمات الخدمية

٤ - فوائد مدينة

٥ - الالذات

٦ - مقاولات وخدمات

٧ - مصروفات عرضية

٨ - ضرائب ورسوم

شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال (١٨٠٠٠٠٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/

التاريخ: ٢٠ / /

سابعاً: - الاستيرادات والصادرات

أ - لا توجد للشركة أية استيرادات بسبب توقف الشركة عن الإنتاج

ثامناً: - الانتاج

أ - لم تتحقق أية انتاجية تذكر في معمل بغداد بسبب توقف الانتاج لفترات طويلة خلال سنة ٢٠١٧

تاسعاً: - المبانى والانشاءات

لم نقم باجراء الصيانة والترميمات للابنية بسبب توقف الشركة عن الانتاج لفترات طويلة متقطعة .

عاشراً: - الوضع المالى والنظام المحاسبي

أ - ان الوضع المالى للشركة كما هو فى ٣١ / ١٢ / ٢٠١٧ من خلال النتائج التى تم تحقيقها خلال السنة موضوعة البحث لاشانبة فيها وكما وضحتها الأستاذ احمد عبد الرسول العبيدي مراقب حسابات الشركة .

ب - كما لازلنا مستمرين بتطبيق النظام المحاسبي الموحد تحت اشراف

مراقب حسابات الشركة الأستاذ احمد عبد الرسول .

ج - قامت لجنان الجرد المكلفة بجرد الموجوات الثابتة والمخزنية

والنقدية وكانت النتائج مطابقة للسجلات كما فى ٣١ / ١٢ / ٢٠١٧

حادى عشر: - الحالة الادارية والتجارية والفنية

لم تتحقق الحالة الانتاجية والتجارية بسبب توقف العمل عن الانتاج معمل بغداد لفترات طويلة بسبب اصرار المديرية العامة للتنمية الصناعية الاستمرار باستخدام التمور المحلية لانتاج الكحول النقي

شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال (١٨٠٠٠٠٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/

التاريخ: ٢٠ / /

وقمنا بشراء التمور وبداعنا بالانتاج لكن الصعود المستمر في أسعار التمور وبشكل كبير لم يعد هناك اي جدوى اقتصادية من استمرارية العمل لان الشركة بداعت بتحمل خسارة مستمرة وكنا مضطرين الاستمرار بالعمل وتحمل الخسارة من اجل المحافظة على استمرارية وجود منتوجات الشركة في الأسواق المحلية لكي لاتنقطع عن المستهلك وبالتالي تصبح منتوجات الشركة في قيد النسيان ولهذا السبب تحققت خسارة ومن الطبيعي كلما زادت ايام العمل تزيد الخسارة وكما ذكرنا بسبب اصرار المديرية العامة للتنمية الصناعية على الأشتغال بالتمور المحلية وعدم الموافقة على استيراد الكحول .

ودمتم بألف خير واشكركم جميعا"

تأسست عام ١٩٤٦

دعاسة

رئيس مجلس الإدارة
بوليت لويس بحوشي

المدير المفوض

عادل صادق ججو

Asab

احمد عبدالرسول العبيدي
محاسب قانوني - ومراقب حسابات