

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٢

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

## الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٢

رقم الصفحة	المحتويات
٩-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي
١٠	- الميزانية العامة
١١	- حساب الإنتاج والمتاجرة والإرباح والخسائر والتوزيع
١٢	- كشف العمليات الجارية
١٣	- كشف التدفق النقدي
١٤	- كشف إجمالي القيمة المضافة
١٤	- كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة
	- <u>الكشوفات التحليلية المرفقة :</u>
١٥	-١ الموجودات الثابتة وانذاراتها
١٦	-٢ النفقات الايرادية المؤجلة
١٧	-٣ الاستثمارات المالية طويلة الاجل
١٨	-٤ المخزون
١٨	-٥ المدينون
١٩	- إجمالي الارصدة المدينة
٢٠	-٦ النقود
٢٠	-٧ رأس المال
٢١	-٨ الاحتياطات
٢٢	-٩ الدائنون
٢٣	- إجمالي الارصدة الدائنة
٢٤	-١٠ الرواتب والأجور
٢٥	-١١ المستلزمات السلعية
٢٦	-١٢ المستلزمات الخدمية
٢٧	-١٣ الاستخدامات الأخرى
٢٨	-١٤ ايرادات النشاط الجاري
٢٩	-١٥ الايرادات الأخرى
٣٠	-١٦ توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة
٣١	-١٧ المزايا العينية
٣٢	-١٨ احتساب الضريبة
	- تقرير الادارة

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل

بسم الله الرحمن الرحيم

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق المنطقة الأولى/الموصل

العدد: ١٣ / ٢٩ / ٢٥ / ١١٦٤٦

التاريخ: ٣٣ / رجب / ١٤٣٤ هـ

٥ / ٦ / ٢٠١٣ م

﴿ إِنَّ هَذَا الْقُرْآنَ يَهْدِي لِلَّتِي هِيَ أَقْوَمُ ﴾

صدق الله العظيم

الى/السادة مساهمي الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي  
(مساهمة مختلطة) - المحترمين

م/ البيانات المالية للشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي  
(مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول/ ٢٠١٢

بعد التحية:

فحصنا البيانات المالية للشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة) كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٢ طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي رقم (٣١) لسنة ٢٠١١ (المعدل) وقانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والاعراف المعتمدة في هذا المجال ولدينا الايضاحات والملاحظات والتحفظات التالية :-

#### الإيضاحات:

١- يقع على عاتق الإدارة مسؤولية أعداد البيانات المالية والإفصاح عنها بصورة عادلة طبقاً للقواعد والمعايير المحاسبية المعتمدة، بالإضافة إلى وضع متطلبات نظام الرقابة الداخلية والالتزام بها وخاصة فيما يتعلق بالإعداد والإفصاح عن البيانات المالية بصورة واضحة وخالية من الأخطاء الجوهرية الناتجة عن التلاعب، كما تشمل هذه المسؤولية على اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة واستخدام التقديرات المحاسبية المناسبة.

٢- إن مسؤولية هذا الديوان تتمثل في إبداء الرأي الفني المحايد عن البيانات المالية المقدمة بكتاب الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة) ذي العدد (٢٢/٦) المؤرخ في ٢١/١/٢٠١٣ استناداً لتدقيقنا وفحصنا لهذه البيانات بالرجوع إلى السجلات المالية والحسابية وأدلة الإثبات التي توفرت لدينا، طبقاً لأدلة ومعايير التدقيق المعتمدة للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت خالية من الأخطاء الجوهرية ومدى ملاءمة السياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية المعدة من قبل الادارة.

٣- جرى تقييم أرصدة مخزون الانتاج التام وغير التام وبضائع بغرض البيع بالكلفة كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ طبقاً للقاعدة المحاسبية رقم (٥) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق والتي نصت على ( تقييم المخزون بسعر الكلفة او القيمة التحصيلية الصافية أيهما أقل ) وهو نفس السياق المتبع في السنوات السابقة .

#### الملاحظات والتحفظات:

##### ١- البيانات المالية :

اعدت الشركة كشف التدفق النقدي كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ الا انه لم يعد وفق القاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق ، حيث لم يتم اظهار حقيقة التدفقات النقدية الحاصلة في الشركة خلال السنة نظراً لعدم استبعاد حركة الحسابات غير النقدية الناتجة عن التسويات القيدية اضافة الى انه لم يتم مسك السجلات النظامية الخاصة بأعداد الكشف وفق دليل التدقيق ، وعليه نوصي بالالتزام بالقاعدة المحاسبية اعلاه ومسك السجلات النظامية لغرض اعداد الكشف .

##### ٢- نشاط الشركة:

أ. أظهرت نتيجة نشاط الشركة للسنة الحالية في المرحلة الثانية تحقيق فائض مقداره (٤٩٤٠٩٥٢٧) دينار (تسعة واربعون مليون واربعمئة وتسعة الف وخمسمائة وسبعة وعشرون دينار) فيما حققت في السنة السابقة ولنفس المرحلة فائضاً مقداره (٣٩٢٥٨٨١٧) دينار (تسعة وثلاثون مليون ومائتان وثمانية وخمسون الف وثمانمئة وسبعة عشر دينار) أي بزيادة نسبتها (٢٦%) عن السنة السابقة .

ب. زيادة المصروفات الجارية للسنة الحالية عن ايرادات النشاط الجاري لذات الفترة بمبلغ (٣٤١٨٧٠١٢) دينار (اربعة وثلاثين مليون ومائة وسبعة وثمانين الف واثنان عشر دينار) وهو يمثل بالحقيقة عجز النشاط الجاري ، وتعود اسباب هذا العجز بالدرجة الاساس الى عدم الدقة في احتساب تكلفة الوحدة المنتجة وسعر بيعها حيث ان الكلفة الحقيقية للمواد والاجور والمصاريف الاخرى لاتنعكس في استمارة تسعير المنتجات التي تعد على اساس نسبة تقديرية مما يؤدي الى احتساب الكلفة باقل من حقيقتها وبالتالي تخفيض اسعار بيعها ، الامر الذي يؤدي الى انخفاض الايرادات المتحققة من المبيعات وظهور العجز في نتيجة النشاط الجاري نظرا لارتفاع التكاليف . ونتيجة لقيام الشركة بتأجير بعض الاراضي العائدة لها بمبلغ (٨٣) مليون دينار (ثلاثة وثمانين مليون دينار) اصبحت نتيجة نشاط المرحلة الاولى تحقيق فائض مقداره (٤٨٨١٢٩٨٨) دينار (ثمانية واربعون مليون وثمانمئة واثنان عشر الف وتسعمائة وثمانية وثمانون دينار).

ج. بالرغم من ان الشركة حققت ارباح في بعض السنوات السابقة حيث بلغ الفائض المتراكم الذي يمثل (ارباح غير موزعة) (١٦٨٠٩٤١٦٥) دينار (مائة وثمانية وستون مليون واربعة وتسعون

الف ومائة وخمسة وستون دينار) كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ ، الا انها لم تقم باتخاذ الاجراءات اللازمة بإطفاء جزء من العجز المتراكم والبالغ (٧١٨٤٤٥٥٩٤) دينار (سبعمائة وثمانية عشر مليون واربعمائة وخمسة واربعون الف وخمسمائة واربعه وتسعون دينار) بذات التاريخ . مما ادى الى بلوغ نسبة العجز المتراكم الى رأس المال (٥٧%) وبهذا الصدد نشيركم لنص المادة (٧٦- اولاً) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) التي ألزمت في حالة بلوغ خسارة الشركة (٥٠%) من رأسمالها اشعار مسجل الشركات خلال (٦٠) يوماً من تاريخ ثبوت هذه الخسائر .

مما تقدم يتضح ان الشركة تعاني من اخفاق في تحقيق اهدافها . نوصي بضرورة قيام مجلس الادارة بتقويم نشاط الشركة وايجاد منافذ تسويقية واتخاذ القرارات المناسبة لغرض النهوض بواقع نشاطها .

### ٣- نتائج تنفيذ الخطط الانتاجية :

أ- فيما يلي عرض للخطة الإنتاجية للشركة للسنة الحالية (الاولية والمعدلة) ونسب التحقق والتطور في الإنتاج الفعلي مقارنة مع السنة السابقة:

المنتج	وحدة القياس	الخطة		التغير في الانتاج السنوي	نسبة التحقق %		نسبة التغير %	
		الاولية	المعدلة		الانتاج الفعلي لعام ٢٠١٢	الانتاج الفعلي لعام ٢٠١١	الانتاج السنوي	الخطة السنوية
		١	٢	٤	٣	١١٣	٢١٣	١١(٢-١)
غرفة نوم نغرين	عدد	٢١٠	٢٦٣	١٨٠	٢٦٣	٨٣	١٢٥	٢٥
سرير نفر واحد	عدد	٢٦٠	١٧٠	٢١١	١٧٠	(٨٩)	٨١	(٣٥)
كنتور ٢ باب	عدد	١١٠	٢٠	٢١	٢٠	(٢٧٩)	١٩	(٨٢)
كنتور ٣باب	عدد	٨٠	٥٠	٥٠	٥٠	(١١)	٦٣	(٣٨)
كنتور ٤باب	عدد	٦٥	-	-	-	-	-	-
كنتور ٥باب	عدد	٤٥	٤٤	٦٥	٤٤	(٢١)	٩٨	(٢)
كنتور ٦باب	عدد	٣٥	١٦	-	١٦	-	٤٦	(٥٤)
منضدة مكتب صاج	عدد	٤٢٠	٥٠٠	٤٧٦	٥٠٣	٢٧	١٢٠	١٩
منضدة تلفزيون دوار	عدد	-	٤١	٨٠	٤٦	(٣٤)	-	(٤٣)
طقم استقبال	طقم	١٠١	٩٠	٨٦	١٢٢	٣٦	١٢١	(١١)
طقم ديوان	متر	٤٥٠	٧٤٠	٥٦٨	٧٧٤	٢٠٦	١٧٢	٦٤
منضدة طعام	عدد	١٨٠	٢٧٠	١٧٧	٢٧٦	٩٩	١٥٣	٥٠
كرسي طعام	عدد	٨٠٠	١٠٢٠	١٦٠٧	١٠٣٥	(٥٧٢)	١٢٩	٢٨
مكتبة صاج متنوعة	عدد	٤٨٥	١٢١	١٠٩	١٢٢	١٣	٢٥	(٧٥)
سيت طبلات	سيت	٧٠	٦٥	١٢٠	٦٥	(٥٥)	٩٣	(٧)
اثاث متنوع	عدد	٦٠٤	٤٥٩	١١٣٤	٧٤١	(٣٩٣)	١٢٣	(٢٤)

يتضح من الجدول اعلاه ما يلي :

اولاً : لاتوجد لدى الشركة طاقات تصميمية ومتاحة تتخذها كأساس لعملية تخطيط انتاجها نظراً لعدم تحديدها منذ استلام المشروع في عام ١٩٩٠ ولحد الان ، ولم تتخذ الشركة أي اجراء

بصدد تثبيت تلك الطاقات بالرغم من الاشارة في تقاريرنا السابقة واخرها تقريرنا المرقم (١٣/٢٩/٢٥/١٢٢٦٨) في ٢٠١٢/٦/٧ الفقرة (٢-ب-اولاً) عن البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ . نوصي بإعداد دراسة للطاقات التصميمية والمتاحة لمعامل الشركة واعتمادها في اعداد الخطط الانتاجية واستغلال كافة الطاقات المتوفرة.

ثانياً: يتم اعداد الخطة الانتاجية الاولية للشركة من قبل رؤساء الاقسام بالاعتماد على مؤشرات السنة السابقة المتمثلة بحجم المبيعات مع المتغيرات المتوقعة خلال السنة ويتم اقرارها من قبل مجلس الادارة ويجري تعديلها وفق الصلاحية المخولة للمدير المفوض الواردة في المادة (٥) من النظام الداخلي للشركة ومن خلال مقارنة الانتاج الفعلي مع الخطة الاولية لاحظنا ان نسبة التحقق لقسم من المنتجات اقل من (١٠٠%) بعضها متدني مثل (كنتور/٢ باب ومكتبة صاج) اذ بلغت (١٩% و ٢٥%) على التوالي ، في حين اظهرت مقارنة الانتاج الفعلي مع الخطة المعدلة ان نسبة التحقق ولكافة المنتجات تزيد عن (١٠٠%)، مما يشير الى ان عملية تعديل الخطة الاولية هو اجراء صوري يهدف الى مطابقة المخطط مع الفعلي ، نوصي بأجراء دراسة دقيقة لحاجة السوق من منتجات الشركة واعتمادها في اعداد الخطة الانتاجية لتلافي كثرة التعديلات على الخطة.

ثالثاً: نتيجة للتغيرات الحاصلة في الطلب على المنتجات فقد ازدادت الكميات المنتجة في السنة الحالية لبعض المنتجات مقارنة مع السنة السابقة والمتمثلة في (غرفة نوم نفرين ومنضدة مكتب صاج وطقم استقبال وطقم ديوان ومنضدة طعام ومكتبة صاج متنوعة) وبنسب زيادة بلغت (٤٦% و ٦% و ٤٢% و ٣٦% و ٥٦% و ١٢%) على التوالي فيما انخفضت في منتجات اخرى شملت (سرير نفر واحد وكنتور (٢) باب و(٣) باب و(٥) باب ومنضدة تلفزيون دوار وكوسي طعام وسيت طبلات) وبنسب بلغت (٣٠% و ٩٣% و ١٨% و ٣٢% و ٤٣% و ٣٦% و ٤٦%) على التوالي. نوصي ببذل الجهود اللازمة لتحسين الانتاج والعمل على تصريفه.

#### ب- السيطرة النوعية :

أظهرت تقارير السيطرة النوعية الشهرية تكرار بعض العيوب الظاهرة في عملية الانتاج خلال السنة مما يشير الى عدم الجدية في متابعة ومعالجة تلك العيوب وكما مبين في الامثلة ادناه:

الاشهر	عدد مرات تكرارها	انواع العيوب
كانون الثاني /ايار /تشرين الثاني	٣	تباين في عملية جرخ الارجل الامامية للطقم
شباط/اذار /اب /ايلول	٤	عدم الدقة في قص الخشب والترائش والتقاء الزوايا
كانون الثاني /نيسان/تشرين الثاني	٣	الصباغة تحتاج الى اعتناء اكثر والصلق غير جيد
شباط/اذار / تموز	٣	تقوس ابواب الكنتور وتفتقر قشرة الصاج

نوصي بإيلاء الاهمية لمعالجة العيوب والحرص على عدم تكرارها والاهتمام بتحسين وتطوير نوعية الانتاج.

#### ٤- المخالفات في تطبيق القوانين والانظمة والتعليمات النافذة :

أ. خلافاً لقانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) لاحظنا ما يلي:

اولاً: تم إرسال محضر اجتماع الهيئة العامة المنعقد في ٢٠١٢/٨/٨ ومحاضر اجتماعات مجلس الادارة للسنتين (٢٠١١ ، ٢٠١٢) الى دائرة تسجيل الشركات الا انه لم تتم المصادقة عليهما لغاية تاريخه اعلاه مما يتعذر علينا اعتمادها كمستند اصولي وفقاً للمادتين (٩٩) و(١١٦) من القانون اعلاه . نوصي بمتابعة استحصال الموافقات الاصولية على محضر الهيئة العامة وقرارات مجلس الادارة.

ثانياً: منح معظم صلاحيات المدير المفوض الى الموظفة (ضحى سعدالله محمد) مبرمج اقدم دون توليها منصب معاون المدير المفوض وذلك لعدم تواجده بشكل يومي في الشركة لارتباطه بواجبات اخرى لاعلاقة لها بالشركة الامر الذي ينعكس على سير العمل وعدم الاشراف المباشر والمتابعة اليومية لإدارة اعمال الشركة مما يعد مخالفة لنص المادتين (١٢٠ و ١٢٤) من القانون اعلاه وهي (ان يبذل العناية في تدبير مصالح الشركة ما يبذله في تدبير مصالحه الخاصة وادارتها ادارة سليمة وقانونية ) .نوصي بالحد من هذه الظاهرة ومراعاة ذلك مستقبلاً.

ب. لم يتم استيفاء رسم الطابع عن العقود المبرمة مع الغير خلافاً لقانون رسم الطابع رقم (١٦) لسنة ١٩٧٤ (المعدل) مما يتطلب استيفاء رسم الطابع وتحويله الى الخزينة.

ج..عدم قيام الشركة بالتعاقد مع طبيب او ممرض لشؤون الاسعافات الاولية ولمعالجة الحالات المرضية او اصابات العمل ولا توجد عيادة في مقر العمل بالرغم من ان عدد العمال في الشركة تجاوز (٥٠) عاملاً خلافاً للمادة (١١١) من قانون العمل رقم (٧١) لسنة ١٩٨٧ (المعدل) حيث بلغ اجمالي اعداد العاملين في الشركة (١٤٢) منتسب. مما يتطلب العمل على اتخاذ الاجراءات اللازمة لمعالجة ذلك.

#### ٥- الموجودات الثابتة والمخزنية :

أ. تمتلك الشركة (١٥٠) ماكينة ضمن معلمي (٢٠١) واقسام الدوشمة والورشة والصيانة منها (٥١) ماكينة عاطلة او متوقفة عن العمل منذ سنوات سابقة بسبب عدم توفر المواد الاولية والادوات الاحتياطية الخاصة بها او غير مستخدمة لعدم الحاجة اليها وتمثل نسبة (٣٤%) من اجمالي عدد المكائن . نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة للاستفادة من المكائن المتوقفة وامكانية تصليح العاطل بهدف ادخالها في العملية الانتاجية .

ب. يلاحظ ارتفاع رصيد حساب مخزون الانتاج التام كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ والبالغ بحدود (٤٦١) مليون دينار (اربعمائة وواحد وستين مليون دينار) بضمنه منتجات راکدة منذ سنوات سابقة عددها (٢٤٤) فقرة وكلفتها بحدود(٢٤) مليون دينار (اربعة وعشرين مليون دينار) . نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة وايجاد منافذ تسويقية لتصريف الخزين ومعالجة المنتجات الراکدة .

ج. لدى الشركة كميات من المواد المخزنية بطيئة الحركة او راكدة مدورة من سنوات سابقة بلغت بحدود (٦٨٤) مادة لم تتخذ ادارة الشركة الاجراءات اللازمة بشأنها وكما مبين في الجدول ادناه:

عدد الفقرات	اسم المخزن
٢٤	مخزن الخامات والمواد الاولية
٥٦٥	مخزن الادوات الاحتياطية
٦٢	مخزن اللوازم والمهمات
٣٣	مخزن المخلفات والمستهلكات
٦٨٤	المجموع

مما يتطلب تشكيل لجنة لدراسة مدى امكانية الاستفادة منها واتخاذ القرارات المناسبة بشأنها وفق القوانين والتعليمات النافذة.

#### ٦- الاستثمارات :

أ. لدى الشركة استثمارات مالية في (٦) شركات بلغ مجموع اسهمها (٢٩٦٦٠١٣٤٣) سهم كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ وبقيمة اسمية (دينار واحد) للسهم بضمنها (٣) شركات لم تؤيد ارصدة الاستثمار لديها كما مبين ادناه:-

اسم الشركة	عدد الاسهم	كلفة الاسهم / دينار
شركة كركوك لانتاج المواد الانشائية	٦١٩٩٩٣٢	٦١٩٩٩٣٢
شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة/الانبار	١٦٣٢١٦٩	١٦٣٢١٦٩
شركة المدينة السياحية في سد الموصل	٢٧٢٠٠	٢٧٢٠٠
المجموع	٧٨٥٩٣٠١	٧٨٥٩٣٠١

كما لم يتضح الموقف من الارباح المتحققة عن استثمار اموالها في تلك الشركات . الامر الذي يشير الى عدم وجود دراسة للاستفادة من الاستثمار مما يتطلب اجراء دراسة لجدوى الاستثمار والبحث عن مصادر جديدة لتوظيف اموال الشركة واستحصال تاييدات بالاستثمارات المالية ومتابعة الارباح المتحققة.

ب. تم زيادة المساهمة في شركة الخزرف لإنتاج المقاطع البلاستيكية (شركة تحت التأسيس) بمبلغ (١٠٠) مليون دينار (مائة مليون دينار) لتصبح (٢٥٠) مليون دينار (مائتان وخمسون مليون دينار) كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ استنادا الى قرار مجلس الادارة في الجلسة الرابعة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٢/١٠/١٧ حيث بلغت نسبة المساهمة في الشركة (١٧%) من رأسمالها ويعد ذلك مخالفا لقرار الهيئة العامة الفقرة (٦/ب) من الجلسة المنعقدة في ٢٠١١/٧/٢٨ والتي حددت نسبة المساهمة بـ (١٠%) من رأسمالها . نوصي بالالتزام بقرار الهيئة العامة .

ج. لم تقدم الشركة شهادات الاسهم الاصلية عن مساهمتها في كل من شركة الخازر لإنتاج المواد الانشائية وشركة صناعة المواد الانشائية الحديثة /الانبار بالرغم من طلبنا بموجب مذكرتنا المرقمة (٢) في ٢٠١٣/٣/١٠ بسبب ارسال الشهادات الى الشركتين اعلاه منذ عام ٢٠٠٩ لغرض تسجيل الحضور في اجتماع الهيئة العامة . نوصي بمتابعة الموضوع واتخاذ ما يلزم بصدد اعادتها .



## ٧- ارسدة حسابات المدينون والدائنون :

أ. لم يتم تأييد ارسدة المدينون والدائنون كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ وعليه فان الارصدة الظاهرة في البيانات المالية هي بموجب السجلات المالية . نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة للحصول على تأييدات لتلك الارصدة .

ب. ضمن حساب مدينون قطاع عام مبلغ مقداره (٢٠٢٧٩) الف دينار (عشرون مليون ومائتان وتسعة وسبعون الف دينار) موقوف ومدور من سنوات سابقة بذمة دوائر الدولة التي لم تسدد في حينه جزء من مبيعات الشركة اليها وقامت باحتجاز نسبة (٣%) من قيمة مشترياتها لحين تقديم براءة ذمة من الهيئة العامة للضرائب ، مما يتطلب حسم المتعلقات المالية مع الهيئة العامة للضرائب والحصول على براءة الذمة لتقدمها الى تلك الجهات وأستحصال المبالغ الموقوفة بذمتها .

ج. بلغ رصيد حساب حصة المساهمين من الارباح المستحقة غير المستلمة (٦٩٧٨٧٢٠٧) دينار (تسعة وستون مليون وسبعمئة وسبعة وثمانون الف ومائتان وسبعة دينار) كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ موقوف ومدور في سنوات سابقة، نوصي بضرورة اتخاذ الاجراءات اللازمة بشأن متابعة المساهمين لحثهم على استلام ارباحهم بعد التأكد من عدم انتفاء شروط العضوية.

د. وجود فرق مقداره (٦٥٣) الف دينار (ستمئة وثلاثة وخمسون الف دينار) بين تحليل حساب دائنو توزيع الارباح/حصة المساهمين المستخرج من نظام ارباح المساهمين مع رصيد السجلات المالية كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ . نوصي بضرورة دراسة اسباب هذا الفرق والعمل على معالجته.

هـ. لم تقم ادارة الشركة باحتساب مخصص للديون المشكوك في تحصيلها للمبالغ الموقوفة من سنوات سابقة والتي من الصعوبة استحصالتها ، خلافا لمتطلبات النظام المحاسبي الموحد . نوصي بضرورة احتساب هذا المخصص لإطفاء الديون التي لا يمكن تحصيلها .

## ٨- النقدية لدى المصارف :

لم يتم تقييم النقد من العملات الاجنبية لدى المصارف وفقا للاسعار المعلنة في النشرة الصادرة عن البنك المركزي العراقي كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ خلافا للقاعدة المحاسبية رقم (٤) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق . وعليه فان الارصدة الظاهرة في البيانات المالية هي بموجب سعر الشراء في حينه وكما مبين ادناه :

اسم المصرف	المبلغ/ دولار	معدل سعر الشراء/دينار	المبلغ /دينار
مصرف الموصل للتنمية والاستثمار /الرئيسي	٤٣٥	١٢٦٦	٥٥٠.٦١٤
مصرف الموصل للتنمية والاستثمار /الاندلس	١٥٥٣٨	١٢٠٠	١٨٦٤٣٨٠٠
المجموع	١٥٩٧٣		١٩١٩٤٤١٤

نوصي بتقييم النقد الاجنبي وفقا للقاعدة المحاسبية اعلاه .

٩- متابعة تقارير الديوان السابقة :

أ. لم تتخذ الشركة الاجراءات اللازمة لمعالجة بعض الملاحظات الواردة في تقاريرنا السابقة وكما يلي:-  
 اولاً: تؤكد على ضرورة الاسراع في معالجة الملاحظات المدرجة ادناه الواردة في  
 تقريرنا المرقم (١٣/٢٩/٢٥/٢٠١١) في ٢٠١١/٥/٤ عن البيانات المالية لسنة  
 ٢٠١٠ والتي سبق التاكيد عليها في تقريرنا المرقم(١٣/٢٩/٢٥/١٢٢٦٨) في  
 ٢٠١٢/٦/٧ الخاص بالبيانات المالية لسنة ٢٠١١:

رقم الفقرة	الملاحظات
٤-هـ	لم تقم ادارة الشركة باعادة تقييم استثماراتها المالية طويلة الاجل خلافا للقاعدة المحاسبية رقم (١٤) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق.
٥-أ	وجود ارصدة مدينة ودائنة مدورة من سنوات سابقة يعود بعضها لإدارات حكومية منحلة.
٥-ب	لم يتم اتخاذ الاجراءات اللازمة لمعالجة اضرار الحرب عام ٢٠٠٣ الموقوف في السجلات ضمن حساب فروقات نقدية ومخزنية.
٥-ج-ثانياً	لم يتم تسديد المبالغ المستحقة على الشركة لصالح الهيئة العامة للضرائب عن ضريبة دخل ارباح سنوات سابقة.
٦-أ	لم يتم معالجة الرصيد الموقوف مع شركة ميداس الظاهر في السجلات ضمن حساب مدينو نشاط غير جاري والبالغ (٢١١٨) الف دينار (مليونان ومائة وثمانية عشر الف دينار) عن العقد المبرم معها في السنوات السابقة والتي تم التاكيد عليها في محضر اجتماع الهيئة العامة المؤرخ في ٢٠١٢/٨/٨ .
٧-أ	لم تتخذ الشركة الاجراءات اللازمة لغاية اعداد التقرير للاستفادة من قرار الهيئة العامة بزيادة رأس مال الشركة في سنة ٢٠١٠ وبنسبة (٤٠%) والذي كان مخصصاً لإنشاء معمل لإنتاج النقشات ومعمل لتقطيع الاسفنج وفقاً لما جاء في قرار الهيئة في الجلسة المنعقدة في ٢٠٠٩/١٢/١٣ .
٧-هـ	لم تتمكن الشركة من أستكمال العمل في انشاء مخزن منذ فترة طويلة والظاهر ضمن مشروعات تحت التنفيذ وتوقف العمل به لعدم توفر السيولة النقدية لديها.

ثانياً: تؤكد على ضرورة معالجة الملاحظات المدرجة ادناه الواردة في تقريرنا  
 المرقم(١٣/٢٩/٢٥/١٢٢٦٨) في ٢٠١٢/٦/٧ عن البيانات المالية لسنة ٢٠١١ :

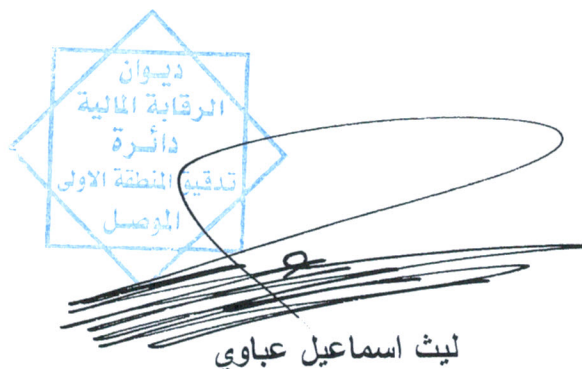
رقم الفقرة	الملاحظات
٤-أ	عدم استحصال موافقة دائرة تسجيل الشركات على تعديل النظام الداخلي للشركة وعقد تاسيسها واهدافها من النشاط الصناعي الى النشاط الصناعي التجاري كما ورد في محضر اجتماع الهيئة العامة المؤرخ في ٢٠٠٩/١٢/١٣ .
٤-د	احتساب حصة الضمان الاجتماعي البالغة (١٧%) من الحد الادنى للأجر البالغ (١٤٠) الف دينار (مائة وأربعون الف دينار) وليس على اساس الاجر الحقيقي الذي يتقاضاه العامل خلافا للمادة (٢٧) من قانون الضمان الاجتماعي للعمال رقم (٣٩) لسنة ١٩٧١ (المعدل) .
٤-ز	لم تقم الشركة بتسديد ضريبة العقار على الاراضي والمخازن المؤجرة للغير خلافاً لقانون ضريبة العقار رقم (١٦٢) لسنة ١٩٥٩ (المعدل) .
٧-ج	لم يتم معالجة الرصيد الموقوف ضمن حساب تأميمات لدى الغير منذ عام ٢٠٠٥ عند الاكتتاب بأسهمها كعلاوة اصدار لدى شركة الخازر لانتاج المواد الانشائية ولعدم حصول موافقة مسجل الشركات على علاوة الاصدار والبالغ (١٦) مليون دينار (سنة عشر مليون دينار) .

مما تقدم نوصي بتكثيف الجهود اللازمة لمعالجة الملاحظات الواردة اعلاه .

ب. اصدر هذا الديوان التقرير المرقم (١١٦٤٣/٢٥/٢٩/١٣) والمؤرخ في ٦/٦/٢٠١٣ عن نتائج اعمال الرقابة والتدقيق على الانشطة والحسابات والبيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١. نوصي باتخاذ مايلزم لتلافي ماورد فيه من ملاحظات ضمن المدة المحددة.

### خلاصة الرأي:

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه وخاصة الفقرات (٧-أ) المدينون والدائنون، (٩-أ) تقارير الديوان السابقة ، واستناداً للمعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا، فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وأنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢ ونتائج نشاطها للفترة المنتهية بذات التاريخ.



ليث اسماعيل عباوي

٠٤. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠١٣/٦/٢

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

الميزانية العامة كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٢ دينار	٢٠١١ دينار
	١	الموجودات		
		الموجودات الثابتة		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	١٤١٩٨٦٥١٤	١٥٩٨٤٨٦٧٨
٢	١١٨	النفقات الايرادية المؤجلة	٥٤١٠٥٨	٦٤٠٢٥٨
	١٢	مشروعات تحت التنفيذ	٥٢١٤٥٥٣	٥٢١٤٥٥٣
٣	١٥١	استثمارات مالية طويلة الاجل	٢٩٦٦٠١٣٤٣	١٩٦٦٠١٣٤٣
			٤٤٤٣٤٣٤٦٨	٣٦٢٣٠٤٨٣٢
		الموجودات المتداولة		
٤	١٣	المخزون (بالكلفة)	٧٩٠٢٢٢٩٦٨	٨٨٦١٥٩٠٨١
٥	١٦	المديون	٨٥٥٤٤٩٧٢٢	٧٤٧٧٩٤١١٠
٦	١٨	النقود	١٧٠٢٥٣٨٩٢	٢٩٧٠٤٨٩٠٧
		مجموع الموجودات	١٨١٥٩٢٦٥٨٢	١٩٣١٠٠٢٠٩٨
	٢	مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الاجل		
٧	٢١	راس المال المدفوع (راس المال الاسمي)	١٢٦٠٠٠٠٠٠	١٢٦٠٠٠٠٠٠٠
٨	٢٢	الاحتياطيات	١٣٤٩٧٣٧٠٦٤	١٢٩٦٩٣٧٣٢٤
	٢٢٥	العجز المتراكم	(٧١٨٤٤٥٥٩٤)	(٧١٨٤٤٥٥٩٤)
			١٨٩١٢٩١٤٧٠	١٨٣٨٤٩١٧٣٠
		مصادر التمويل قصيرة الاجل		
٩	٢٦	الدائون	٣٦٨٩٧٨٥٨٠	٤٥٤٨١٥٢٠٠
		مجموع مصادر التمويل	٢٢٦٠٢٧٠٠٥٠	٢٢٩٣٣٠٦٩٣٠

ناهدس ابراهيم المفتي  
رئيس مجلس الادارة

نبيل سليم داود المفتي  
المدير المفوض وكالة

سميرة انيس محمود  
مدير الحسابات

المؤرخ في ١٢/١٢/٢٠١٢

خضوعاً لتقريرنا المرقم ١١٦٢٦/٢٥/٢٩/١٣

الموافق ١٢/١٢/٢٠١٢

دائرة

تدقيق المحاسبة الاولى

المحاسب القانوني

ليث اسماعيل عباوي

رئيس هيئة وكالة

صبيحة امين جرجيس

ء.ديوان الرقابة المالية الاتحادي

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/ ١٢/ ٢٠١٢

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار
١٤	٤٥-٤١	إيرادات النشاط الجاري	١٠١١٠٠٦٧٥٠	١٢٨٩٤٢٢٤١١
		ينزل : كلفة النشاط الجاري		
١٦	٥	كلفة الإنتاج	٨٥٨٩٦٣٥١٢	٩٢٣٤٠٣٣٢١
١٦	٦	كلفة الخدمات الإنتاجية	٨٦٣٧٩٧٩٦	٩٢٩٦٧٠٢٣
١٤	٤١٢٣	التغير في مخزون الانتاج غير التام بالكلفة	(٥٥٧٤٤٩٠٥)	٢٦٨٩٢٠٠٠
		صافي كلفة الإنتاج	٨٨٩٥٩٨٤٠٣	١٠٤٣٢٦٢٣٤٤
١٣	٣٥	مشتريات بضائع و اراضي بغرض البيع	٨٥٥٧٩٠٠٠	٢٢١٦١٥٠٠
١٤	٤١٢٢	التغير في مخزون الانتاج التام	(١٢٤٠٤٤٧٧٤)	٨٨٥٨٦١١٩
١٤	٤٢٢	التغير في مخزون بضائع و اراضي بغرض البيع	٥١٧٤٠٠٠	٢٣٢٥٠٠٠
		كلفة النشاط الجاري	(٣٣٢٩١٧٧٤)	١١٠٩٨٠١١٩
		صافي كلفة النشاط الجاري	٨٥٦٣٠٦٦٢٩	١١٥٤٢٤٢٤٦٣
		فائض النشاط الجاري	١٥٤٧٠٠١٢١	١٣٥١٧٩٩٤٨
١٦	٧	ينزل : كلفة الخدمات التسويقية	٢١٣٦٣٣٠٦	١٦٢٥٧٧٥١
		فائض الإنتاج والمتاجرة	١٣٣٣٣٦٨١٥	١١٨٩٢٢١٩٧
١٥	٤٦	يضاف : فوائد و ايجارات الاراضي دائنة	٨٠٠٠٠٠٠٠	٨٣٠٠٠٠٠٠٠
١٦	٨	ينزل : كلفة الخدمات الإدارية	١٣٣٤٣٧٦٥٥	١٥٣١٠٩٢٠٩
		فائض العمليات الجارية	٧٩٨٩٩١٦٠	٤٨٨١٢٩٨٨
		تضاف : الإيرادات التحويلية والآخرى		
١٥	٤٦٣	ايرادات الاستثمارات المالية	—	٣٢٩٠٠٠
١٥	٤٨	الإيرادات التحويلية	٣٩٢٥٠٠	٤٠١٧٠٠
١٥	٤٩	الإيرادات الأخرى	٤٧٤٣٥٨٢	٥٧٦٠٩٠٢
		مجموع الإيرادات التحويلية والآخرى	٥١٣٦٠٨٢	٦٤٩١٦٠٢
		تنزل : المصروفات التحويلية والآخرى		
١٣	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)	٤٠٣٤٨٧٠	٤١٧٠٥٠٠
١٣	٣٩	المصروفات الأخرى	٤١٧٤١٥٥٥	١٧٢٤٥٦٣
		مجموع المصروفات التحويلية والآخرى	٤٥٧٧٦٤٢٥	٥٨٩٥٠٦٣
		الفائض موزع كما يلي:-	٣٩٢٥٨٨١٧	٤٩٤٠٩٥٢٧
		احتياطي الزامي بموجب المادة (٧٣) من قانون الشركات	١٩٦٢٩٤١	٢٤٧٠٤٧٦
		رقم (٢١) لسنة/١٩٩٧ (المعدل) بنسبة (٥%)	٣٧٢٩٥٨٧٦	٤٦٩٣٩٠٥١
		الفائض المتراكم	٣٩٢٥٨٨١٧	٤٩٤٠٩٥٢٧

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار
		<u>الإيرادات الجارية</u>		
١٤	٤٥-٤١	إيرادات النشاط الجارى	١١٨٥٦٢٢٤٢٩	١١٧٣٧١١٧٩٢
١٥	٤٦١ - ٤٦٢	فوائد و ايجارات الاراضي دائنة	٨٠٠٠٠٠٠	٨٣٠٠٠٠٠
			١٢٦٥٦٢٢٤٢٩	١٢٥٦٧١١٧٩٢
		<u>المصروفات الجارية</u>		
١٠	٣١	الرواتب والأجور	٤١٣٤٤٠٥٨٨	٤٥٢٨٨٢٤٧٤
١١	٣٢	المستلزمات السلعية	٥٦٧٦٥٦٩٩٨	٥٩٦٨٤٩٣٢٢
١٢	٣٣	المستلزمات الخدمية	٩٢٠٩٩٢٠٠	١١٠٢٧٣١٤٥
١٣	٣٥	مشتريات البضائع والاراضي بغرض البيع	٨٥٥٧٩٠٠٠	٢٢١٦١٥٠٠
٢ و ١	٣٧	الانذثارات	٢٦٢١٦٨٣٣	٢٥٦١٠٥١٣
١٣	٣٨٤	الضرائب والرسوم	٧٣٠٦٥٠	١٢١٨٥٠
			١١٨٥٧٢٣٢٦٩	١٢٠٧٨٩٨٨٠٤
		فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	٧٩٨٩٩١٦٠	٤٨٨١٢٩٨٨
		تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى		
١٥	٤٦٣	إيرادات الاستثمارات المالية	—	٣٢٩٠٠٠
١٥	٤٨	الإيرادات التحويلية	٣٩٢٥٠٠	٤٠١٧٠٠
١٥	٤٩	الإيرادات الأخرى	٤٧٤٣٥٨٢	٥٧٦٠٩٠٢
			٥١٣٦٠٨٢	٦٤٩١٦٠٢
		تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى		
١٣	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)	٤٠٣٤٨٧٠	٤١٧٠٥٠٠
١٣	٣٩	المصروفات الأخرى	٤١٧٤١٥٥٥	١٧٢٤٥٦٣
			٤٥٧٧٦٤٢٥	٥٨٩٥٠٦٣
		الفائض القابل للتوزيع (المرحلة الثانية)	٣٩٢٥٨٨١٧	٤٩٤٠٩٥٢٧

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف التدفق النقدي كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٢

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	جزئي دينار	فرعي دينار	رئيسي دينار
	<u>التدفقات النقدية عن الانشطة التشغيلية :</u>			
	<u>النقد المستلم من :-</u>			
٤٤-٤١	ايرادات النشاط الجاري	١١٤٥٧٥٣٤٢٠		
٤٨	ايرادات تحويلية (عدا د/ ٤٨٢)	٤٠١٧٠٠		
٤٩	ايرادات اخرى (عدا د/ ٤٩٣)	٤٩٢١٤٨٨		
١٦	مدينون النشاط الجاري (عدا د/ ١٦٥)	١٠٧٦٥٥٦١٢		
			١٢٥٨٧٣٢٢٢٢٠	
	<u>تنزل المدفوعات النقدية عن :-</u>			
٣٥-٣١	الاستخدامات	١١٨٠٤٠٦٤٤١		
٣٨	مصرفوات تحويلية (عدا د/ ٣٨٢)	٨٢٥٣٥٠		
٣٩	المصرفوات الاخرى	١٦١٧٨٥٠		
١٣	زيادة في المخزون	٩٥٩٣٦١١٣		
٢٦	داننو النشاط الجاري (عدا د/ ٢٦٥)	٨٥١٧٤٨٩٩		
			(١٣٦٣٩٦٠٦٥٣)	
	<u>صافي التدفق النقدي عن الانشطة التشغيلية</u>			
	<u>التدفق النقدي عن الانشطة الاستثمارية</u>			
	<u>النقد المستلم عن:</u>			
	ايراد استثمارات اخرى	٨٣٠٠٠٠٠٠		
	الارباح المستلمة	٣٢٩٠٠٠٠		
			٨٣٣٢٩٠٠٠	
	<u>تنزل المدفوعات النقدية عن :-</u>			
	شراء الموجودات الثابتة	٤٢٣٣٨٦١		
	شراء الاستثمارات	١٠٠٠٠٠٠٠٠		
			(١٠٤٢٣٣٨٦١)	
	<u>صافي التدفق النقدي من الانشطة الاستثمارية</u>			
	<u>التدفق النقدي من الانشطة التمويلية</u>			
	<u>النقد المستلم عن:</u>			
	قروض قصيرة الامد	٢٥٠٠٠٠٠٠٠		
			٢٥٠٠٠٠٠٠٠	
	<u>تنزل المدفوعات النقدية عن :-</u>			
	تسديد قروض قصيرة الامد	٢٥٠٠٠٠٠٠٠		
	الارباح الموزعة	٦٦١٧٢١		
			(٢٥٦٦١٧٢١)	
	<u>صافي التدفق النقدي من الانشطة التمويلية</u>			
	<u>صافي التدفق النقدي من الانشطة الثلاث (التشغيلية، الاستثمارية ، التحويلية)</u>			
	يضاف : رصيد النقد كما في ١ / ١ / ٢٠١٢			
	رصيد النقد كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٢			
			(٦٦١٧٢١)	
			(١٢٦٧٩٥٠١٥)	
			٢٩٧٠٤٨٩٠٧	
			١٧٠٢٥٣٨٩٢	

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠١٢ دينار
	<u>(١) الموارد</u>	
٤١	ايرادات نشاط الانتاج السلعي	١١١٤٦٤٧٣٨١
٤٢	ايرادات النشاط التجاري	٢٦٤١٩٥٠٠
٤٣	ايرادات النشاط الخدمي	٣٢٦٤٤٩١١
	أجمالي الموارد	١١٧٣٧١١٧٩٢
	<u>(٢) مستلزمات الانتاج</u>	
٣٢	المستلزمات السلعية	٥٩٤٣٦٠٢٢٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	٥٦٨٥٤٨٩٥
٣٥	مشتريات البضائع والاراضي بغرض البيع	٢٢١٦١٥٠٠
	مجموع مستلزمات الانتاج	٦٧٣٣٧٦٦١٥
	(٣) اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١)-(٢)	٥٠٠٣٣٥١٧٧
	تنزل : الضرائب والرسوم (غير المباشرة)	١٢١٨٥٠
٣٨٤	(٤) اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٥٠٠٢١٣٣٢٧

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠١٢ دينار
	<u>عائد العمل</u>	
٣١	(١) رواتب وأجور نقدية	٤٥٢٨٨٢٤٧٤
	(٢) مزايا عينية بموجب الكشف رقم (١٧)	٥٥٩٠٧٣٥٢
	صافي ايجارات الاراضي (٣٦٢-٤٦٢)	(٨٣٠٠٠٠٠)
٣٧	الاندثارات	٢٥٦١٠٥١٣
	فائض العمليات الجارية / المرحلة الاولى	٤٥١٤٠٠٣٣٩
	أجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٤٨٨١٢٩٨٨
		٥٠٠٢١٣٣٢٧



الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٢

المجموع	الموجودات الحية لاغراض العرض والانتاج *	اثاث واجهزة مكاتب	عدد وقوالب	وسائط نقل	آلات ومعدات	مباني ومنشآت وطرق	الاراضي	الموجودات الثابتة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	رقم الدليل المحاسبي
٢٩٧٤٨١٧٠٠	٩١٤٨٠٠	٦٠٦١٩٩٣٣	٢٥٦٤٠٢٢	٣٦٠٢٩٣٠٠	١٤٣٣٤٣٠٠٢	٥٣٩٩٣٦٧٨	١٦٩٦٥	الكلفة كما في ١ / ١ / ٢٠١٢
٤٢٣٣٨٦١	—	٢٤٢٤٣٦١	—	—	١٦٤٩٥٠٠	١٦٠٠٠٠	—	الاضافات المشتراة
(٤٦٤٤٤٤٠)	** (٥٥٤٤٤٠)	(٤٠٩٠٠٠)	—	—	—	—	—	تنزل : الموجودات المشطوبة والمباعة
٣٠١٢٥١١٢١	٨٥٩٣٦٠	٦٢٦٣٥٢٩٤	٢٥٦٤٠٢٢	٣٦٠٢٩٣٠٠	١٤٤٩٩٢٥٠٢	٥٤١٥٣٦٧٨	١٦٩٦٥	الكلفة كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٢
		% ٢٥ - ١٠	% ٢٠ - ١٠	% ١٢,٥ - ١٠	% ١٠ - ٨	% ١٠ - ٣	—	نسب الاندثار / قسط ثابت
								<u>الاندثارات</u>
١٣٧٦٣٣٠٢٢	—	٤٢٤٩٣٧٧٩	٢٢٣٤٨٨٤	٢٩٠٦١٥٧٣	٤٦١١١٢٤٤	١٧٧٣١٥٤٢	—	مخصص الاندثار المتراكم كما في ١ / ١ / ٢٠١٢
٢٥٤٥٥٨٧٣	—	٦٩٦٣١٠٣	٥٢٦٧٥٤	٤٥٠٣٦٦٣	١١٥٢٨٣٣٣	١٩٣٤٠٢٠	—	تضاف : اندثارات الفترة
(٣٣٩٠٢١٣)	—	(١٢٠٤٧٩٧)	(٣٦٦٦٥٤)	(١٤٩٣٣١٩)	(١٢٣٢٧٥)	(٢٠٢١٦٨)	—	تنزل : احتياطي المحول الى حساب الاحتياطيات / احتياطي استبدال الموجودات الثابتة
(٢٢٩٤٩٢)	—	(٢٢٩٤٩٢)	—	—	—	—	—	تنزل : الاندثارات المتراكمة للموجودات المشطوبة والمباعة
(٢٠٤٥٨٣)	—	(٢٠٤٥٨٣)	—	—	—	—	—	تنزل : التسويات القيدية***
١٥٩٢٦٤٦٠٧	—	٤٧٨١٨٠١٠	٢٣٩٤٩٨٤	٣٢٠٧١٩١٧	٥٧٥١٦٣٠٢	١٩٤٦٣٣٩٤	—	الرصيد كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٢
١٤١٩٨٦٥١٤	٨٥٩٣٦٠	١٤٨١٧٢٨٤	١٦٩٠٣٨	٣٩٥٧٣٨٣	٨٧٤٧٦٢٠٠	٣٤٦٩٠٢٨٤	١٦٩٦٥	القيمة الدفترية في ١٣ / ١٢ / ٢٠١٢

\* يمثل كلفة الاشجار المغروسة لانشاء غابة نموذجية داخل الشركة لاغراض انتاجية .

\*\* يمثل كلفة الاشجار التي تم اهلاكها خلال السنة وبالغة (٦٠) شجرة

\*\*\* (تعديل على الارصدة الافتتاحية ) للموجودات الثابتة المشطوبة .

كشف رقم (٢)

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف النفقات الايرادية المؤجلة كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الكلفة الكلية	رصيد الاطفاء المتراكم	اطفاء السنة الحالية	مجموع الاطفاء	الرصيد كما في ٢٠١٢/١٢/٣١
١١٨٥	* موجودات ثابتة معنوية	٩٩٢٠٠٠	٣٥١٧٤٢	٩٩٢٠٠	٤٥٠٩٤٢	٥٤١٠٥٨
	المجموع	٩٩٢٠٠٠	٣٥١٧٤٢	٩٩٢٠٠	٤٥٠٩٤٢	٥٤١٠٥٨

\* يمثل قيمة برامج حاسوب مشتراة خلال عام ٢٠٠٨

## الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف الاستثمارات المالية طويلة الاجل كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

الجهة المستثمر بها ومكان التسجيل	كلفة الشراء دينار	القيمة الاسمية للسهم	عدد الاسهم في ٢٠١٢/١٢/٣١	عدد الاسهم المضافة خلال السنة	عدد الاسهم في ٢٠١٢/١/١	طبيعة الاستثمار والسندات المشتراة
شركة الخازر لانتاج المواد الانشائية/نينوى مساهمة مختلطة	٣٦٣٠٠٠٠٠	دينار واحد	٣٦٣٠٠٠٠٠	—	٣٦٣٠٠٠٠٠	صناعي
شركة كركوك لانتاج المواد الانشائية/ مساهمة مختلطة	٦١٩٩٩٣٢	دينار واحد	٦١٩٩٩٣٢	—	٦١٩٩٩٣٢	صناعي
شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة /الانبار مساهمة مختلطة	١٦٣٢١٦٩	دينار واحد	١٦٣٢١٦٩	—	١٦٣٢١٦٩	صناعي
المصرف الاهلي العراقي/بغداد	٢٤٤٢٠٤٢	دينار واحد	٢٤٤٢٠٤٢	—	٢٤٤٢٠٤٢	استثماري
شركة المدينة السياحية في سد الموصل/ مساهمة مختلطة	٢٧٢٠٠	دينار واحد	٢٧٢٠٠	—	٢٧٢٠٠	سياحي
شركة الخزرف لانتاج المقاطع البلاستيكية/تحت التأسيس	٢٥٠٠٠٠٠٠	دينار واحد	٢٥٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠	صناعي
	٢٩٦٦٠١٣٤٣		٢٩٦٦٠١٣٤٣	١٠٠٠٠٠٠٠	١٩٦٦٠١٣٤٣	المجموع

كشف رقم (٤)

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف المخزون كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٢

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٢ دينار	٢٠١١ دينار
١٣١	مخزون المواد الأولية	١٨٧٤٥٨٩٨٨	١٧٤١١٧١٩٠
١٣٢	مخزون الوقود والزيوت	٣٤٠٦٨٠٤٠	٢٥٩٤٩٠٩٤
١٣٣	مخزون الأدوات الاحتياطية	٥٤٥٨٥١٥	٦١٢٠٢٧٥
١٣٤	مخزون مواد التعبئة والتغليف	٢٤٥٠٠٠	١١٢٠٠٠
١٣٥	مخزون المتنوعات	٢١١٢٤٦٥١	٢٢٢٨٢١٢٩
١٣٦١	مخزون الانتاج التام	٤٦٠٥٦٠٢٧٤	٥٤٩١٤٦٣٩٣
١٣٦٢	مخزون الانتاج غير التام	٧٣٠١٦٠٠٠	٩٩٩٠٨٠٠٠
١٣٧	مخزون البضائع والاراضي بغرض البيع	٨٢٩١٥٠٠	٨٥٢٤٠٠٠
	مجموع المخزون	٧٩٠٢٢٢٩٦٨	٨٨٦١٥٩٠٨١

كشف رقم (٥)

كشف المدينون كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٢

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٢ دينار	٢٠١١ دينار
١٦١	مدينون تجاريون	١٥٨٠٤٤٩٠٠	٨٨٥٠٦٨٠٠
١٦١١	مدينون قطاع عام	١٧٢٥٨٩٨٦٢	١٣٤١٩١٠٨٤
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	٣٣٠٦٣٤٧٦٢	٢٢٢٦٩٧٨٨٤
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	٢١١٧٦٩٤	٢١١٧٦٩٤
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة		
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	١٦٠٠٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠٠٠
١٦٦٦	فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة	٥٠٥٥٩٩٦٦٨	٥٠٥٥٩٩٦٦٨
١٦٧	سلف	٥٢١٥٩٩٦٦٨	٥٢١٦٠٨٦٦٨
١٦٧٢	سلف المنتسبين	١٠٩٧٥٩٨	١٣٦٩٨٦٤
	مجموع المدينون	٨٥٥٤٤٩٧٢٢	٧٤٧٧٩٤١١٠

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف اجمالي الارصدة المدينة كما في ٣١/ ١٢/ ٢٠١٢

تحليل عمر الرصيد الموقوف				الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية	التفاصيل
اكثر من ثلاث سنوات	سنة - ثلاث سنوات	اقل من سنة	قبل سنة ٢٠٠٣		
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	اسم الحساب
—	٢٠٢٧٨٩٣٧	١٢٢٩٩٦٠٠٠	١٤٧٦٩٩٦٣	١٥٨٠٤٤٩٠٠	مدينون قطاع عام
٥٧٥٠٠٠	٢٢٩٣٠٠٠	١٦٢٥٣٨٨٦٢	٧١٨٣٠٠٠	١٧٢٥٨٩٨٦٢	مدينون قطاع خاص
٢١١٧٦٩٤	—	—	—	٢١١٧٦٩٤	مدينو النشاط غير الجاري
١٦٠٠٠٠٠٠	—	—	—	١٦٠٠٠٠٠٠	تأمينات لدى الغير
٥٠٥٥٩٩٦٦٨	—	—	—	٥٠٥٥٩٩٦٦٨	فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة
١٠٩٧٥٩٨	—	—	—	١٠٩٧٥٩٨	سلف المنتسبين
٥٢٥٣٨٩٩٦٠	٢٢٥٧١٩٣٧	٢٨٥٥٣٤٨٦٢	٢١٩٥٢٩٦٣	٨٥٥٤٤٩٧٢٢	اجمالي الارصدة المدينة الموقوفة بتاريخ الميزانية

كشف رقم (٦)

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف بالنقود كما في ٣١ كانون الاول / ٢٠١٢

٢٠١١	٢٠١٢	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب
دينار	دينار	١٨٣	نقدية لدى المصارف
١١٨٧٦٠٠٩	٩٩٣١٠٣١	١٨٣١	مصرف الرافدين/ نينوى/ ٨٠٠٦٩
١٨٩٣٢٦١	١٨٧٥٢٦١	١٨٣٢	المصرف الصناعي/ بغداد/ ٣٤٨٣
١٢٩٧٣٥٢	١٣٩٨٢٥٢	١٨٣٣	المصرف الصناعي/ نينوى/ ٣٥
٢٨١٢٨٩٤٧١	١٣٧٨٥٤٩٣٤	١٨٣٤	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/ الاندلس/ ٢٩٠١٨٦
٥٥٠٦١٤	٥٥٠٦١٤	١٨٣٥	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/ الرئيسي/ دولار/ ٢٨٨٨٧٩
١٤٢٢٠٠	١٨٦٤٣٨٠٠	١٨٣٦	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/ الاندلس/ دولار/ ٢٨٩٥٩٦
٢٩٧٠٤٨٩٠٧	١٧٠٢٥٣٨٩٢		مجموع النقود

كشف رقم (٧)

كشف رأس المال كما في ٣١ كانون الاول / ٢٠١٢

٢٠١١	٢٠١٢	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب
دينار	دينار	٢١١	رأس المال الأسمي
١٢٦٠٠٠٠٠٠٠	١٢٦٠٠٠٠٠٠٠		عدد الاسهمقيمة السهم
			دينار واحد ١٢٦٠٠٠٠٠٠٠
			رأس المال المدفوع موزع كما يلي:
٤٤٨٢٠٠٠٠٠	٤٤٨٢٠٠٠٠٠	%٣٥,٥٧	مساهمة القطاع العام
٨٨٩٣٨٣٦	٨٨٩٣٨٣٦	%٠,٧١	مساهمة القطاع المختلط
٨٠٢٩٠٦١٦٤	٨٠٢٩٠٦١٦٤	%٦٣,٧٢	مساهمة القطاع الخاص
١٢٦٠٠٠٠٠٠٠	١٢٦٠٠٠٠٠٠٠	%١٠٠	المجموع

## الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/ كانون الاول / ٢٠١٢

المجموع	الفائض المتراكم (ارباح غير موزعة)	احتياطيات متنوعة	احتياطي عام المادة (٧٣) من قانون الشركات	احتياطي اسهم مجانية	احتياطي اعادة تقييم موجودات ثابتة	احتياطي المكاسب الرأسمالية	احتياطي استبدال الموجودات الثابتة	احتياطي توسعات		التفاصيل
								احتياطي توسعات غير مستخدم	احتياطي توسعات مستخدم	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١٢٩٦٩٣٧٣٢٤	١٢١١٥٥١١٤	٨٧٠٨١٧٧٤٥	٨٠٣٩٤٨٥	٨٧٥٢٣٣٣	١٠٦٨٥١	٧٨١٩٠٨٠٦	١٣٩٦٩٥٦٢	١٨٣٥٤٣٣٢٨	١٢٣٦٢١٠٠	الرصيد كما في ١/ ١/ ٢٠١٢
٥٢٧٩٩٧٤٠	٤٦٩٣٩٠٥١	—	٢٤٧٠٤٧٦	—	—	—	٣٣٩٠٢١٣	—	—	يضاف: الحركة خلال السنة
١٣٤٩٧٣٧٠٦٤	١٦٨٠٩٤١٦٥	٨٧٠٨١٧٧٤٥	١٠٥٠٩٩٦١	٨٧٥٢٣٣٣	١٠٦٨٥١	٧٨١٩٠٨٠٦	١٧٣٥٩٧٧٥	١٨٣٥٤٣٣٢٨	١٢٣٦٢١٠٠	الرصيد كما في ٣١/ ١٢/ ٢٠١٢

كشف رقم (٩)

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف الدائنون كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٢

٢٠١١	٢٠١٢	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		مجهزون تجاريون	٢٦١
١٠.٨٥٤٤٧٥٠	—	مجهزون قطاع خاص	٢٦١٤
٩٠.٣٩٠٢٦	٩٨٢٦٤٣٨	دائنو النشاط غير الجاري *	٢٦٥
		حسابات دائنة متنوعة	٢٦٦
٨٧٣.٠٠٠٠٠	٩٢٣٣٧٥٠٠	تأمينات مستلمة وحسابات التوفير	٢٦٦١
٧٦١.٠٠٠٠٠	٩٤٦٨٣٣٣٩	ايرادات مستلمة مقدماً	٢٦٦٢
٣٠١٣٤٠٠	١٧٥.٠٠٠	مصاريف مستحقة	٢٦٦٣
١٦٦٤١٣٤٠٠	١٨٨٧٧٠٨٣٩	استقطاعات لحساب الغير	٢٦٧
—	٢٢٥٠٠٠	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير	٢٦٧٢
		دائنو توزيع الأرباح	٢٦٨
٧٠.٤٤٨٩٢٨	٦٩٧٨٧٢٠٧	حصة المساهمين	
١٠٠.٣٦٩٠٩٦	١٠٠.٣٦٩٠٩٦	حصة الضريبة	
١٧٠.٨١٨٠٢٤	١٧٠.١٥٦٣٠٣		
٤٥٤٨١٥٢٠٠	٣٦٨٩٧٨٥٨٠	مجموع الدائنون	

\* يمثل رصيد صندوق دعم المنتسبين



الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف اجمالي الارصدة الدائنة كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٢

تحليل عمر الرصيد الموقوف				الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية	التفاصيل
اكثر من ثلاث سنوات	سنة - ثلاث سنوات	اقل من سنة	قبل سنة ٢٠٠٣		
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	اسم الحساب
٩٠٣٩٠٢٦	—	٧٨٧٤١٢	—	٩٨٢٦٤٣٨	دائنو النشاط غير الجاري
—	٦٤٥٠٠٠٠	١٤٣٧٥٠٠	٨٤٤٥٠٠٠٠	٩٢٣٣٧٥٠٠	تأمينات مستلمة وحسابات التوفير
—	—	٩٤٦٨٣٣٣٩	—	٩٤٦٨٣٣٣٩	ايرادات مستلمة مقدما
—	—	١٧٥٠٠٠٠	—	١٧٥٠٠٠٠	مصاريف مستحقة
—	—	٢٢٥٠٠٠	—	٢٢٥٠٠٠	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير
٦٣١٢٣٥٧٨	—	—	٦٦٦٣٦٢٩	٦٩٧٨٧٢٠٧	حصة المساهمين
١٢٦٥٤٩٣٩	—	—	٨٧٧١٤١٥٧	١٠٠٣٦٩٠٩٦	حصة الضريبة
٨٤٨١٧٥٤٣	٦٤٥٠٠٠٠	٩٨٨٨٣٢٥١	١٧٨٨٢٧٧٨٦	٣٦٨٩٧٨٥٨٠	اجمالي الارصدة الدائنة الموقوفة بتاريخ الميزانية

كشف رقم (١٠)

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/ ١٢/ ٢٠١٢

٢٠١١	٢٠١٢	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	الرواتب النقدية للموظفين	٣١١
٧٧٢٢٧٣٢٩	٧٦٤٦٢.٥٤	رواتب	٣١١١
—	٤٤٣٩٦٥.	مخصصات المنصب	٣١١٣
٥٠٨٨٢٥٠.	٥٨١٦٢٥٠.	مخصصات مهنية وفنية	٣١١٥
٣٦١٢٥٠.	٣٠١٢٥٠.	اجور الاعمال الاضافية	٣١١٦
٧٢.٠٠٠.	٩١١.٠٠٠.	مخصصات تعويضية	٣١١٧
١٠٩٧.٠٠٠.	٢٣٢.٠٠٠.	مكافآت تشجيعية	٣١١٨
١٣٠٩٥٩٥٦	٧٧٣٣.٠٠٠.	مخصصات اخرى	٣١١٩
٩٧٥٨٩٧٨٥	٩٧٩٨٣٢.٤		
		الأجور النقدية للعمال	٣١٢
		اجور	٣١٢١
٢٢٧٢٥٩٦٥٧	٢٥٢١١٩٧٤٠.	مخصصات المنصب	٣١٢٣
—	٣٢٥٤٤٠.	مخصصات مهنية وفنية	٣١٢٥
٤٨٢.٥٠٠.	٢٣٩١٦٨.٠٠.	اجور الاعمال الاضافية	٣١٢٦
١١٧٥٧٩٧٥	١٧٤٩٩.٠٠٠.	مخصصات تعويضية	٣١٢٧
٧٨.٠٠٠.	١٠.٦٦٦٥٠.	مكافآت تشجيعية	٣١٢٨
٢٣٨٢.٠٠٠.	٧٠٧٥.٠٠٠.	مخصصات اخرى	٣١٢٩
٤٦٦٦٨.٠٠٠.	٢٧٦٨٣٨.٠٠.		
٢٩٣٦٦٨١٣٢	٣٣٢٦١٥٣٩.		
		المساهمة في الضمان الاجتماعي للموظفين	٣١٤
٩١٥٦٦٧١	٨٣٢٣.٠٠.	حصة الشركة في التقاعد	٣١٤١
		المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال	٣١٥
١٣٠٢٦.٠٠٠.	١٣٩٦.٠٠٠.	حصة الشركة في الضمان	٣١٥١
٤١٣٤٤٠٥٨٨	٤٥٢٨٨٢٤٧٤	مجموع الرواتب والأجور	

كشف رقم (١١)

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٢

٢٠١١	٢٠١٢	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٤٥٥٧.٤٨٧٧	٥٢٤١.١٥٨٠	<u>الخامات والمواد الأولية</u>	٣٢١
		<u>الوقود والزيوت</u>	٣٢٢
١١٥٣٨٤٧٠	١٠٨٤٤٨٠٤	مواد نفطية	٣٢٢١
٢٠٠٠٠	—	غاز	٣٢٢٢
١٨١٧٥١٩	١٧٣.٥٠٠	زيوت وشحوم	٣٢٢٣
١٣٣٧٥٩٨٩	١٢٥٧٥٣.٤	<u>الادوات الاحتياطية</u>	٣٢٣
٢٤٥٧٥.٩١	٦٦٧٢١.٨	<u>المتنوعات</u>	٣٢٥
٣٠.٨٤٤٨٨٩	٣٦٢.٥٠٦٣	اللوازم والمهمات	٣٢٥١
١٢٤٣٨٤٠	٢١٢١٦١٥	القرطاسية	٣٢٥٢
٤٠.٣١٩٢	—	المخلفات والمستهلكات	٣٢٥٤
٣٢٤٩١٩٢١	٣٨٣٢٦٦٧٨	<u>تجهيزات العاملين</u>	٣٢٦
١٣٦٥.٩٠	١٩٧٨٣٥٢	كساوي	٣٢٦١
٢٥٢.٠٠٠	٣٧٤.٠٠٠	مواد غذائية	٣٢٦٢
١٥٣.٠٠٠	١٣٦٧٥.٠	مواد طبية	٣٢٦٣
١٧٧.٠٠٩.٠	٢٤٨٩١.٠٢	<u>المياه والكهرباء</u>	٣٢٧
٢٥٩٢.٠٠٠	٢٥٩٢.٠٠٠	المياه	٣٢٧١
٣٧١٤٧.٣.٠	١.٠٩٢٥٥.٠	الكهرباء	٣٢٧٢
٣٩٧٣٩.٣.٠	١٢٦٨٤٥٥.٠		
٥٦٧٦٥٦٩٩٨	٥٩٦٨٤٩٣٢٢	مجموع المستلزمات السلعية	

كشف رقم (١٢)

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٢

٢٠١١	٢٠١٢	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	خدمات الصيانة	٣٣١
٢٩٦١٧٥٠	٨٨٥١٣٩٥	صيانة مباني ومنشآت وطرق	٣٣١٢
١٠٧٦٤٥٠٠	١٥٥٧٨٧٥٠	صيانة آلات ومعدات	٣٣١٣
٨٢٣٠٠٠	١٣٤٠٧٥٠	صيانة وسائط نقل وانتقال	٣٣١٤
٦٦٦٢٥٠	٥٥٧٢٥٠	صيانة اثاث واجهزة مكاتب	٣٣١٦
١٥٢١٥٥٠٠	٢٦٣٢٨١٤٥		
		دعاية وطبع وضيافة	٣٣٣
٥٢٠٠٠٠	٢٨٠٠٠٠	دعاية و اعلان	٣٣٣١
٣١١٢٢٥٠	٣٠٠٦٥٠٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
١١٠٠٥٠٠	٨٣٥٥٠٠	ضيافة	٣٣٣٣
٦١١٥٠٠	—	مصاريف معارض	٣٣٣٤
٧٥٠٠٠	١٠٣٠٠٠	احتفالات	٣٣٣٥
٥٤١٩٢٥٠	٤٢٢٥٠٠٠		
		نقل وايفاد واتصالات	٣٣٤
٥١١١٢٧٥٠	٥٣٤١٨٢٥٠	نقل العاملين	٣٣٤١
٩٥٠٠٠٠	١١٥٠٠٠٠	نقل السلع والبضائع	٣٣٤٢
٢٥٩٥٠٠٠	٢٣٢٠٠٠٠	السفر والايفاد	٣٣٤٣
٣٨٤١١٥٠	٣٨١٠٨٠٠	اتصالات عامة	٣٣٤٤
٥٨٤٩٨٩٠٠	٦٠٦٩٩٠٥٠		
		استنجاز موجودات ثابتة	٣٣٥
—	١٢٠٠٠٠	استنجاز الات ومعدات	٣٣٥٣
		مصروفات خدمية متنوعة	٣٣٦
١٥٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠	اشتركات وانتماءات	٣٣٦١
٢٨٦٠٥٠٠	٢٨٦٠٥٠٠	اقساط التأمين	٣٣٦٢
١٠٠٠٠٠٠	١١١٤٠٠٠٠	مكافات لغير العاملين عن خدمات مؤداة	٣٣٦٣
٢٥٠٩٠٠٠	—	خدمات قانونية	٣٣٦٥
٢٤٦٣٠٠	٤٣١٩٥٠	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
١٧٥٠٠٠٠	١٧٥٠٠٠٠	خدمات محاسبية	٣٣٦٨
٣٠٩٩٧٥٠	١٢١٨٥٠٠	مصروفات خدمية اخرى	٣٣٦٩
١٢٩٦٥٥٥٠	١٨٩٠٠٩٥٠		
٩٢٠٩٩٢٠٠	١١٠٢٧٣١٤٥	مجموع المستلزمات الخدمية	

كشف رقم (١٣)

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف بحسابات الاستخدامات الاخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٢

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٢ دينار	٢٠١١ دينار
٣٥	مشتريات البضائع والاراضي بغرض البيع	٢٢١٦١٥٠٠	٨٥٥٧٩٠٠٠
٣٥١	مشتريات البضائع بغرض البيع		
٣٨	المصروفات التحويلية		
٣٨٣	مصروفات تحويلية متنوعة		
٣٨٣١	تبرعات للغير	٢٥٠٠٠٠	—
٣٨٣٢	تعويضات و غرامات	٢٥٣٥٠٠	—
٣٨٣٣	ديون مشطوبة	٢٠٠٠٠٠	١٨٦٥٣٧٠
٣٨٣٧	سلع وخدمات مجانية	٣٤٦٧٠٠٠	٢٠٧٥٥٠٠
٣٨٣٨	سلع وخدمات مخفضة	—	٩٤٠٠٠
		٤١٧٠٥٠٠	٤٠٣٤٨٧٠
٣٨٤	الضرائب والرسوم		
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم أخرى	١٢١٨٥٠	٧٣٠٦٥٠
	مجموع المصروفات التحويلية	٤٢٩٢٣٥٠	٤٧٦٥٥٢٠
٣٩	المصروفات الأخرى		
٣٩١	مصروفات سنوات سابقة	١٦٥٠٢٥٣	٤١٧٤١٥٥٥
٣٩٢	مصروفات عرضية	٤١٢٥٠	—
٣٩٣	خسائر رأسمالية *	٣٣٠٦٠	—
	مجموع المصروفات الاخرى	١٧٢٤٥٦٣	٤١٧٤١٥٥٥

\* فرق قيمة بيع قماش شانيل / ٢٠٠٣ راكد بسعر اقل من الكلفة

كشف رقم (١٤)

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف ايرادات النشاط الجارى للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٢

٢٠١١	٢٠١٢	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		<u>ايرادات نشاط الانتاج السلعي</u>	٤١
		<u>ايراد نشاط الصناعات التحويلية</u>	٤١٢
٨٤٨٨٢٧٢٥٠	١٢٢٦٧٢٠٥٠٠	صافي المبيعات	٤١٢١
١٢٤٠٤٤٧٧٤	(٨٨٥٨٦١١٩)	تغير مخزون انتاج تام	٤١٢٢
٥٥٧٤٤٩٠٥	(٢٦٨٩٢٠٠٠)	تغير مخزون انتاج غير تام	٤١٢٣
٣٢٥٢٥٠٠	٣٤٠٥٠٠٠	ايراد بيع مخلفات	٤١٧
١٠٣١٨٦٩٤٢٩	١١١٤٦٤٧٣٨١	مجموع ايرادات نشاط الانتاج السلعي	
		<u>ايرادات النشاط التجاري</u>	٤٢
١١٧١٤٧٠٠٠	٢٦٣٠٢٠٠٠	صافي مبيعات بضائع و اراضي بغرض البيع	٤٢١
(٥١٧٤٠٠٠)	(٢٣٢٥٠٠٠)	تغير مخزون بضائع و اراضي بغرض البيع	٤٢٢
٧٠٠٠٠	٣٥٠٠٠٠	ايرادات متنوعة	٤٢٥
١١٢٠٤٣٠٠٠	٢٦٤١٩٥٠٠	مجموع ايرادات النشاط التجاري	
		<u>ايرادات النشاط الخدمي</u>	٤٣
١٥٦٠٠٠٠	٣٢٤٠٠٠٠	ايراد خدمات النقل	٤٣١
١٥٠٠٠٠	٧٨٠٠٠٠	ايراد خدمات الصيانة والتصليح	٤٣٣
٤٠٠٠٠٠٠٠	٢٨٤٩٩٩١١	ايجار موجودات ثابتة (عدا الاراضي)	٤٣٨
—	١٢٥٠٠٠	ايجار مباني	٤٣٨٢
٤١٧١٠٠٠٠	٣٢٦٤٤٩١١	ايجار الات ومعدات	٤٣٨٣
١١٨٥٦٢٢٤٢٩	١١٧٣٧١١٧٩٢	مجموع ايرادات النشاط الخدمي	
		مجموع ايرادات النشاط الجاري لاغراض حساب العمليات الجارية	
(١٢٤٠٤٤٧٧٤)	٨٨٥٨٦١١٩	تغير مخزون انتاج تام	٤١٢٢
(٥٥٧٤٤٩٠٥)	٢٦٨٩٢٠٠٠	تغير مخزون انتاج غير تام	٤١٢٣
٥١٧٤٠٠٠	٢٣٢٥٠٠٠	تغير مخزون بضائع و اراضي بغرض البيع	٤٢٢
١٠١١٠٠٦٧٥٠	١٢٨٩٤٢٢٤١١	مجموع ايرادات النشاط الجاري لاغراض حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر	

كشف رقم (١٥)

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف الإيرادات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٢

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٢ دينار	٢٠١١ دينار
٤٦	الفوائد وايجارات الاراضي	٨٣.٠٠٠.٠٠٠	٨.٠٠٠.٠٠٠
٤٦٢	ايجارات الاراضي	٣٢٩.٠٠٠	—
٤٦٣	ايراد الاستثمارات المالية *	٨٣٣٢٩.٠٠٠	٨.٠٠٠.٠٠٠
	مجموع الفوائد وايجارات الاراضي		
٤٨	الإيرادات التحويلية		
٤٨٣	ايرادات تحويلية متنوعة		
٤٨٣٢	تعويضات وغرامات	٤٠١٧.٠٠	٣٩٢٥.٠٠
٤٩	الإيرادات الأخرى		
٤٩١	إيرادات سنوات سابقة	١.٣١٤٣.٠	٢٤٩٢٥.٠
٤٩٢	إيرادات عرضية **	٤٧٢٩٤٧٢	٤٤٩٤٣٣٢
	مجموع الإيرادات الأخرى	٥٧٦.٠٩٠.٢	٤٧٤٣٥٨٢
	مجموع الإيرادات التحويلية والأخرى	٦١٦٢٦.٠٢	٥١٣٦.٨٢

\* ارباح الاسهم المستلمة من شركة الخازر لانتاج المواد الانشائية للسنتين ( ٢٠٠٩ / ٢٠١٠ )

\*\* قيمة بيع مادة زيت الغاز واجور الكهرباء المستوفاة من شركة المها وقيمة بيع تنادر

كشف رقم (١٦)

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٢

المجموع	كلفة الخدمات الادارية	كلفة الخدمات التسويقية	كلفة الخدمات الانتاجية	كلفة الانتاج	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
	٨	٧	٦	٥		
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار		
٤٥٢٨٨٢٤٧٤	١٠٣٩٩٢٠٧٩	١٠٦٤٧١٧٠	٤٨٢١٥٤١١	٢٩٠٠٢٧٨١٤	كلفة العاملين	٣١
٥٩٦٨٤٩٣٢٢	١١١٣٣١٧٥	٣٣٨٥٠٠	٢٣٠٧٣٢٤٢	٥٦٢٣٠٤٤٠٥	المستلزمات السلعية	٣٢
١١٠٢٧٣١٤٥	٣١١٦٩١٧٥	٢٥٥٣٦٢٥	١٨٤٩٩٥٩٥	٥٨٠٥٠٧٥٠	المستلزمات الخدمية	٣٣
٢٥٦١٠٥١٣	٦٨١٤٧٨٠	٢٧١٨٤٥٦	٣١٧٨٧٧٥	١٢٨٩٨٥٠٢	الاندثارات	٣٧
١٢١٨٥٠	—	—	—	١٢١٨٥٠	الضرائب والرسوم	٣٨٤
١١٨٥٧٣٧٣٠٤	١٥٣١٠٩٢٠٩	١٦٢٥٧٧٥١	٩٢٩٦٧٠٢٣	٩٢٣٤٠٣٣٢١	المجموع	



كشف رقم (١٧)

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف المزايا العينية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٢

المجموع	نقل العاملين	مواد طبية	مواد غذائية	كساوي	الاستخدامات	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار		
٢٤٨٩١٠٢	—	١٣٦٧٥٠	٣٧٤٠٠٠	١٩٧٨٣٥٢	المستلزمات السلعية	٣٢
٥٣٤١٨٢٥٠	٥٣٤١٨٢٥٠	—	—	—	المستلزمات الخدمية	٣٣
٥٥٩٠٧٣٥٢	٥٣٤١٨٢٥٠	١٣٦٧٥٠	٣٧٤٠٠٠	١٩٧٨٣٥٢	المجموع	

كشف رقم (١٨)

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)  
كشف احتساب الضريبة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

٢٠١٢

دينار

٤٩٤٠٩٥٢٧

التفاصيل

الفائض بموجب العمليات الجارية

الاضافات

مصروفات سنوات سابقة

احتياطي استبدال الموجودات الثابتة

خسائر رأسمالية

١٦٥.٢٥٣

٣٣٩.٢١٣

٣٣.٦٠

٥.٧٣٥٢٦

التنزيلات

ايراد العقارات المؤجرة للغير \*

ارباح استثمارات مالية

(١١١٦٢٤٩١١)

(٣٢٩.٠٠٠)

(١١١٩٥٣٩١١)

(٥٧٤٧.٨٥٨)

الربح الخاضع للضريبة

عليه فان دخل الشركة غير خاضع لضريبة الدخل

\* ايجار ارض الى شركة الكندي العامة ومخزن مؤجر الى شركة الاندلس وقطعة ارض مؤجرة لنصب مولدة سكنية

## الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (م.م)

التقرير السنوي السابع والعشرين لمجلس إدارة الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي في الموصل للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

أولاً: نبذة مختصرة عن تاريخ الشركة وأهدافها.

١. تأسست الشركة عام ١٩٨٦ وفق لإحكام قانون الشركات المرقم ٣٦ لسنة ١٩٨٣ وبرأسمال أسمي قدره (١٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار (عشرة ملايين دينار) وتم تعديله وفق أحكام قانون الشركات المرقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ (المعدل) وتمت زيادة رأسمال خلال السنوات السابقة ولغاية ٢٠٠٩/١٢/٣١ إلى (٩٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار (تسعمائة مليون دينار). وتم زيادة رأسمال الشركة لعام ٢٠١٠ بنسبة ٤٠% ليصبح (١ ٢٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار (مليار ومائتان وستون مليون دينار).
٢. رأسمال الشركة الحالي هو (١ ٢٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار (مليار ومائتان وستون مليون دينار) مقسمة إلى (١ ٢٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠) سهم (مليار ومائتان وستون مليون سهم) وان نسبة مساهمة القطاع العام (٣٥,٥٧%) والقطاع الخاص (٦٣,٧٢%) والقطاع المختلط (٠,٧١%) لغاية ٢٠١٢/١٢/٣١.
٣. تقع الشركة في مدينة الموصل وليس لها فروع داخل القطر وخارجه.
٤. للشركة حصة بصفة مؤسس برأسمال الشركات المدرجة أدناه.
  ١. شركة الخازر لإنتاج المواد الإنشائية (٣٦ ٣٠٠ ٠٠٠) سهم (ستة وثلاثون مليون وثلاثمائة ألف سهم).
  ٢. شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية بأسهم مقدارها (٦ ١٩٩ ٩٣٢) سهم (ستة ملايين ومائة وتسعة وتسعون ألف وتسعمائة واثنتان وثلاثون سهم).
  ٣. شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة / الانبار\_الكرمة بأسهم مقدارها (١٦٣٢١٦٩) سهم (مليون وستمائة واثنتان وثلاثون ألف ومائة وتسعة وستون سهماً).
  ٤. المصرف الأهلي العراقي (٢ ٤٤٢ ٠٤٢) سهم (مليونان واربعمائة واثنتان واربعون ألف واثنتان واربعون سهماً).
  ٥. للشركة مساهمة في حصة رأسمال المدينة السياحية في سد الموصل (٢٧ ٢٠٠) سهم (سبعة وعشرون ألف ومائتان سهم) بعد قسمة الغرماء.
  ٦. للشركة مساهمة في حصة رأس مال شركة الزخرف للإنتاج المقاطع البلاستيكية (تحت التأسيس) بنسبة ١٠% من راسمالها بمبلغ ومقداره (٢٥٠ ٠٠٠ ٠٠٠) سهم (مئتان وخمسون مليون سهم).

علماً بأن القيمة الاسمية للسهم في الشركات أعلاه هو دينار واحد.

## ثانياً: البيانات التفصيلية.

١. بلغ الربح لسنة ٢٠١٢ (٤٩ ٤٠٩ ٥٢٧) دينار والمتحقق عن:

أ. زيادة الإنتاج كما ونوعاً.

ب. استثمار موجودات الشركة الثابتة من خلال تأجير أحد مخازن الشركة لشركة الاندلس وتأجير أرض لشركة الكندي العامة.

٢. بلغت أرصدة الاحتياطات ولغاية ٢٠١٢/١٢/٣١ كما يلي.

١. احتياطي توسعات مستخدم	١٢٣٦٢١٠٠ دينار.
٢. احتياطي التوسعات غير مستخدم	١٨٣٥٤٣٣٢٨ دينار.
٣. احتياطي استبدال موجودات ثابتة	١٧٣٥٩٧٧٥ دينار.
٤. احتياطي مكاسب رأسمالية	٧٨١٩٠٨٠٦ دينار.
٥. احتياطي إعادة تقييم الموجودات	١٠٦٨٥١ دينار.
٦. احتياطي أسهم مجانية	٨٧٥٢٣٣٣ دينار.
٧. احتياطي عام بموجب قانون الشركات	١٠٥٠٩٩٦١ دينار.
٨. احتياطات متنوعة	٨٧٠٨١٧٧٤٥ دينار.
٩. الفائض المتراكم	١٦٨٠٩٤١٦٥ دينار.

٣. السياسة السعرية: تقوم الشركة باعتماد سياسة سعرية على أساس المعادلة الفنية المعدة لكل منتج أخذة بنظر الاعتبار أسعار المواد الأولية وكلفة المنتج والمصاريف الإدارية والصناعية مع إضافة هامش ربحي على المنتج مع مراعاة مثيله في الأسواق المحلية قدر الإمكان لأجل خلق نوع من التنافس الصناعي والسعري.

٤. تحليل النوعية وجودة الإنتاج: لدى الشركة وضمن هيكلها التنظيمي قسم السيطرة النوعية والذي يتركز صميم عمله متابعة العملية الإنتاجية في كافة مراحلها وتشخيص السلبات في الإنتاج لغرض تلافيتها وتقديم التقرير النوعي لإدارة الشركة.

٥. تقوم الشركة بتوفير مايمكن توفيره من احتياجات المواطنين ودوائر الدولة والأسواق المحلية بكافة أنواع الأثاث داعمة بذلك الاقتصاد الوطني من خلال ماتطرحه من منتجات تنافس البضاعة والمنتجات الأجنبية مع تقديم خدمة بالأجل لكافة موظفي الدولة ضمن ضوابط خاصة.

٦. المبالغ التي حصل عليها المدير المفوض كراتب خلال سنة ٢٠١٢ كما يلي.

١. نبيل سليم داؤد المفتي ٢ ٢٥٠ ٠٠٠ مليونان ومائتان وخمسون الف دينار.

٧. المبالغ التي أنفقت لأغراض الدعاية والإعلان والضيافة والسفر والإيفاد وكما يلي:

دعاية وإعلان	٢٨٠٠٠٠٠ دينار.
ضيافة	٨٣٥٥٠٠٠ دينار.
سفر وايفاد	٢٣٢٠٠٠٠٠ دينار.

#### ٨. الرواتب والأجور والعمالة.

بلغت الرواتب والأجور الممنوحة للعاملين في الشركة خلال السنة (٤٥٢٨٨٢٤٧٤) دينار وبلغ عدد العاملين خلال السنة (١٤٢) للإدارة والإنتاج وكما مبين أدناه.

اقسام الشركة	ملاك دائم	عقود	اجور يومية
الادارة	٣٢	٨	٧
الانتاج	٦١	٢٠	١٤
المجموع	٩٣	٢٨	٢١

#### ٩. الهيكل التنظيمي:

تتكون الشركة من عدة أقسام رئيسية مرتبطة ارتباط مباشر بالسيد المدير المفوض ومنها :

١. قسم الإنتاج: يتألف من معمل رقم ( ١ ) ومعمل رقم (٢) وشعبة الدوشمة وشعبة الصيانة.
٢. قسم الإدارة: ويتألف من الأفراد والذاتية والاستعلامات والحراسات والسواق والإطفاء.
٣. قسم الحسابات: ويتألف من الحسابات المالية وحسابات الكلفة والحسابات المخزنية وأمانة الصندوق.
٤. قسم المخازن: ويتألف من مخزن الخامات والمواد الأولية ومخزن الوقود والزيوت ومخزن الأدوات الاحتياطية ومخزن المتنوعات ومخزن الإنتاج ومخزن بضائع بغرض البيع.
٥. قسم المبيعات والتسويق.
٦. قسم التخطيط والمتابعة.
٧. قسم السيطرة النوعية.
٨. قسم الرقابة الداخلية.

١٠. الخدمات والامتيازات العينية التي تمتع بها العاملون خلال السنة.

كساوي	١٩٨٧٣٥٢ دينار.
مواد غذائية	٣٧٤٠٠٠ دينار.
مواد طبية	١٣٦٧٥٠ دينار.
نقل العاملين	٥٣٤١٨٢٥٠ دينار.

١١. بلغ إجمالي المصروفات (١٢١٣٧٩٣٨٦٧) دينار وإجمالي الإيرادات (١٢٦٣٢٠٣٣٩٤) دينار.

وكانت نتيجة النشاط وفر مقداره (٤٩٤٠٩٥٢٧) دينار.

١٢. أسماء وعنوانين أعلى خمسة أجور من منتسبي الشركة الذين تقاضوا أعلى دخل سنوي.

ت	الاسم	العنوان الوظيفي	المبلغ الإجمالي بالدينار
١.	سميرة انيس محمود	مديرة الحسابات	٦٦٢٤٠٠٠
٢.	عمار حسن احمد	مدير المبيعات	٥٠٤٣٠٠٠
٣.	وعد حسين عبدالقادر	مدير السيطرة النوعية	٤٩٠٨٠٠٠
٤.	عفاف عبدالرحمن محمود	مديرة التخطيط والمتابعة	٤٦٨٠٠٠٠
٥.	عبد السلام فاضل ذنون	رئيس ملاحظين	٤٥٧٢٠٠٠

### ثالثاً: مجلس الإدارة.

أدناه أسماء رئيس وأعضاء مجلس الإدارة ومقدار مساهمتهم في رأسمال الشركة والمكافأة التي حصلوا عليها لعام ٢٠١٢:

ت	الاسم	الموقع	الفترة	مقدار المساهمة	المكافأة السنوية مع الامتيازات الأخرى عن عام ٢٠١٢
١.	ناهض إبراهيم المفتي	ممثل القطاع الخاص رئيس مجلس الإدارة	١/١ - ٢٠١٢/١٢/٣١	٢٨٥٠٠٤	٢٣٧٠٥٠٠
٢.	دريد ناظم النوري	نائب رئيس مجلس الإدارة/ممثل وزارة الصناعة والمعادن القطاع العام/عضو مجلس الإدارة	١/١ - ٢٠١٢/٦/٣٠	لا يوجد	١٢٤٢٥٠٠
٣.	عبد النافع جاسم محمد	نائب رئيس مجلس الإدارة ممثل وزارة الصناعة والمعاون القطاع العام/عضو مجلس الإدارة	٧/١ - ٢٠١٢/١٢/٣١	لا يوجد	٢١٩٢٥٠
٤.	نبيه جرجيس عبدالله	ممثل عن المصرف الصناعي/القطاع العام/عضو مجلس الإدارة	١/١ - ٢٠١٢/١٢/٣١	٣٤٠٠	١٦٨٥٢٥٠
٥.	نبيل سليم داود المفتي	ممثل شركة المعمورة قطاع خاص/عضو مجلس الإدارة	١/١ - ٢٠١٢/١٢/٣١	لا يوجد	٣٨٧٠٥٠٠
٦.	خالد سعيد سليمان	ممثل مصرف الموصل للتنمية والاستثمار قطاع خاص/عضو مجلس الإدارة	١/١ - ٢٠١٢/١٢/٣١	٢٤٦٦٣٢٤	١٦٨٥٢٥٠
٧.	علي اثيل عبدالعزيز النجفي	ممثل القطاع الخاص عضو مجلس الإدارة	١/١ -- ٢٠١٢/١٢/٣١	٦١٢٥٠٠	٦٣٥٢٥٠
٨.	حسن ابراهيم احمد العكيدي	ممثل القطاع الخاص عضو مجلس الإدارة	١/١ -- ٢٠١٢/١٢/٣١	٢٦١٥٧٠٤٨٧	٩٦٠٢٥٠

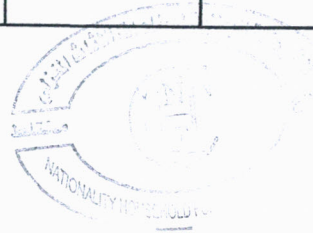
رابعاً:

نتائج تنفيذ الخطة لعام ٢٠١٢

الجدول ادناه يبين الخطة الانتاجية للشركة للسنة الحالية ونسب التحقق والتطور في الانتاج مقارنة مع السنة السابقة:

المنتج	وحدة القياس	مخطط الموازنة	المخطط المعدل	الانتاج الفعلي لعام 2012	الانتاج الفعلي لعام 2011	التغير في الانتاج السنوي	نسبة التحقق %			نسبة التخفيض والزيادة للمخطط %
				٢٠١٢	٢٠١١		١÷٣	٢÷٣	٤÷٣	
		١	٢	٣	٤	(٤-٣)	١÷٣	٢÷٣	٤÷٣	١/(١-٢)
غرفة نوم نفرين	عدد	٢١٠	٢٦٣	٢٦٣	١٨٠	٨٣	١٢٥	١٠٠	١٤٦	٢٥
سرير نفر واحد	عدد	٢٦٠	١٧٠	٢١١	٣٠٠	٨٩-	٨١	١٢٤	٧٠	٣٥-
كنتور ٢ باب	عدد	١١٠	٢٠	٢١	٣٠٠	٢٧٩-	١٩	١٠٥	٧	٨٢-
كنتور ٣ باب	عدد	٨٠	٥٠	٥٠	٦١	١١-	٦٣	١٠٠	٨٢	٣٨-
كنتور ٤ باب	عدد	٦٥	-	-	-	-	-	-	-	-
كنتور ٥ باب	عدد	٤٥	٤٤	٤٤	٦٥	٢١-	٩٨	١٠٠	٦٨	٢-
كنتور ٦ باب	عدد	٣٥	١٦	١٦	-	-	٤٦	١٠٠	-	٥٤-
منضدة مكتب صاج	عدد	٤٢٠	٥٠٠	٥٠٣	٤٧٦	٢٧	١٢٠	١٠١	١٠٦	١٩
منضدة تلفزيون دوار	عدد	-	٤١	٤٦	٨٠	٢٤-	-	١١٢	٥٨	-
طقم استقبال	طقم	١٠١	٩٠	١٢٢	٨٦	٣٦	١٢١	١٣٦	١٤٢	١١-
طقم ديوان	متر	٤٥٠	٧٤٠	٧٧٣,٧	٥٦٨	٢٠٥,٧	١٧٢	١٠٥	١٣٦	٦٤
منضدة طعام	عدد	١٨٠	٢٧٠	٢٧٦	١٧٧	٩٩	١٥٣	١٠٢	١٥٦	٥٠
كرسي طعام	عدد	٨٠٠	١٠٢٠	١٠٣٥	١٦٠٧	٥٧٢-	١٢٩	١٠١	٦٤	٢٨
مكتبة صاج متنوعة	عدد	٤٨٥	١٢١	١٢٢	١٠٩	١٣	٢٥	١٠١	١١٢	٧٥-
سيت طيلات	سيت	٧٠	٦٥	٦٥	١٢٠	٥٥-	٩٣	١٠٠	٥٤	٧-
اثاث متنوع	عدد	٦٠٤	٤٥٩	٧٤١	١١٣٤	٣٩٣-	١٢٣	١٦١	٦٥	٢٤-
المجموع		٣٩١٥	٣٨٦٩	٤٢٨٨,٧	٥٢٦٣					

عفاف عبدالرحمن محمود  
مدير التخطيط والمتابعة



(١٢١)



## خامساً: الأعمال المنجزة.

١. تم تجهيز أثاث متنوع إلى مؤسسات القطاع العام والخاص بمبلغ مقداره (١٢٢٦٧٢٠٥٠٠) دينار منها دوائر الدولة بمبلغ مقداره (٣٣٦٦٧٨٠٠٠) دينار وتشمل: مديرية شرطة محافظة نينوى ومديرية جنسية نينوى والمجمع الإقليمي والإصلاحي /نينوى ومستشفى الشيخان العام ومديرية الأقسام الداخلية لجامعة الموصل ومديرية الماء والمجاري ومديرية الإحصاء وكلية العلوم الإسلامية وغيرها من الدوائر والباقي تم تجهيزه لقطاع الخاص بمبلغ (٨٩٠٠٤٢٥٠٠) دينار منها (موظفي الدولة والمواطنين).
٢. تم تنفيذ نماذج جديدة من أطقم الاستقبال وغرف النوم والدواوين والأثاث المكتبي لتجهيز دوائر الدولة والمواطنين بما يواكب الأثاث المرغوب في الأسواق المحلية مما أدى إلى زيادة نسبة مبيعات الشركة.
٣. تم إجراء الصيانة الدورية لبناية الشركة وأقسامها وكذلك صيانة السقائف (الجلونات) لمعمل رقم ١/ ومعمل رقم ٢/.
٤. تم إجراء الصيانة الدورية لمكائن والمعدات التابعة لها وإعادة تأهيلها وإدخالها ضمن الخطوط الإنتاجية وكذلك صيانة وسائل النقل والانتقال للشركة.
٥. الاستمرار بتنفيذ توصيات الهيئة العامة بقرارها المتخذ في ٢٠١١/٧/٢٨ باستئجار أراضي الشركة حيث لازالت الشركة مستمرة بتأجير قطعة ارض من مساحتها البالغة ١٢ دونم بمبلغ (٨٠٠٠٠٠٠٠) دينار سنوياً قابل للتجديد وزيادة المبلغ بعد السنة الخامسة.
٦. زيادة النشاط الإعلامي عن منتجات الشركة عن طريق طبع وجبات متكررة من دليل صوري لمنتجات الشركة وتوزيعها لدوائر الدولة.
٧. المتابعة مستمرة بخصوص نقل اضبارة الشركة للتحاسب الضريبي في بغداد من قبل السيد المدير المفوض شخصياً ومتابعة الموضوع واللقاء الشخصي مع السيد معالي وزير المالية حول الموضوع والبت فيه.
٨. المتابعة مستمرة باستحصال المبالغ المترتبة بذمة المدير المفوض السابق (يحيى عبد الرزاق يحيى) من خلال دعوى قضائية بحقه.
٩. اشارة الى قرار مجلس الادارة بجلسته الرابعة في ٢٠١٢/١٠/١٧ بزيادة مساهمة شركتنا برأسمال شركة الزخرف بمبلغ (١٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار ليصبح مشاركة الشركة بمبلغ (٢٥٠٠٠٠٠٠٠) دينار أي مايعادل ١٧%.
١٠. استناداً إلى قرار الهيئة العامة باستئجار موجودات الشركة حيث تم تأجير مخازن الشركة وهو جزء من مخزن الخامات والمواد الأولية بمبلغ (٢٥٠٠٠٠) الف دولار سنوياً لشركة دار الأندلس.

١١. قامت إدارة الشركة بمتابعة ملف اضرار الحرب والموقوفة في سجلاتنا منذ عام ٢٠٠٤ وبمبلغ (٥٠٥٥٩٩٦٦٨) دينار حيث تم متابعة الموضوع من قبل السيد المدير المفوض شخصياً وتوثيقه قضائياً ورفع له للجهات ذات العلاقة (محافظة نينوى) بموجب كتابنا المرقم (٤١٥/٦) في ٢٠١١/١٠/٦ وتم رفع مذكرة رسمية إلى رئيس لجنة التعويضات في المحافظة وتم أخذ تسلسل بالمعاملة ذي الرقم (٢٥٧٤) والمتابعة مستمرة من قبلنا حول الموضوع.

١٢. تمت متابعة الدعوة القضائية على أراضي الشركة وتم إصدار حكم قضائي برد الدعوة وصدور قرار التمييز المرقم (٢٠١٢٠٦) في ٢٠١٢/٤/٨ ثم الرد على عريضة الطعن التمييزي وصدور قرار الاتفاق في ٢٠١٢/٦/١٧ وحسنت الدعوة نهائياً.

### سادساً: الأعمال اللاحقة والمستقبلية.

١. الاستمرار بالعقد المبرم مع شركة الكندي العامة والخاص بتأجير (١٢) دونم من مساحة الشركة وبمبلغ (٨٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار (ثمانون مليون دينار) سنوياً.
٢. الاستمرار بالعقد المبرم مع شركة دار الاندلس ولمدة (٥) سنوات قابلة للتجديد بعد الاتفاق مع الطرفين بالمدة والسعر وحسب الاوضاع الاقتصادية في حينها.
٣. الاستمرار بتأجير مساحة (١٠٠) مائة متر ل احد المواطنين لغرض نصب مولدة كهربائية وبمبلغ (٣٠٠٠٠٠٠٠) دينار (ثلاثة ملايين دينار) سنوياً.
٤. تسعى الشركة لزيادة قيمة مبيعاتها إلى دوائر الدولة والمواطنين عن طريق الاعلان والترويج.
٥. في النيه تطوير منتوجات الشركة من خلال تصميم نماذج جديدة تواكب الاثاث المرغوب في الاسواق المحلية محاولة منا لتلبية أذواق الزبائن من ناحية الجودة والسعر التنافسي.
٦. في النية استثمار المزيد من مساحات أراضي الشركة وإشارة إلى قرار الهيئة العامة المتخذ في ٢٠١١/٧/٢٨.
٧. نأمل أن نحظى بدعم من وزارة الصناعة والمعادن من ناحية توفر المواد الأولية أو الدعم المالي لتتمكن الإدارة من التعاقد مع ذوي الخبرة وتحديث المكائن ليكون بالإمكان منافسة المنتج المستورد.

## سابعاً: السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الشركة.

١. تطبيق نظام الاندثار والإطفاء رقم (٩) لسنة ١٩٩٤.
٢. يتم التحقق من موجودات الشركة عن طريق الجرد المستمر والنهائي وفق البرنامج السنوي.

## ثامناً: المشاكل والمعوقات التي تواجه الشركة ومسيرتها الإنتاجية.

١. لاتحضى الشركة بأي دعم من وزارة الصناعة والمعادن علماً بان الشركة تقع ضمن شركات القطاع المختلط.
٢. تدني رواتب وأجور منتسبين الشركة مقارنة مع موظفي القطاع العام مما اثر سلباً على نفسية المنتسب وبالتالي ينعكس على العملية الإنتاجية.
٣. شراء المواد الأولية من السوق المحلية وبأسعار مرتفعة نسبياً مما أدى إلى زيادة كلفة المنتج.
٤. عزوف بعض دوائر الدولة والقطاع العام عن التجهيز من منتجات الشركة بسبب منافسة المنتج المستورد من ناحية السعر.
٥. قلة قطع الغيار للمكائن الموجودة في الشركة بسبب تقادم هذه المكائن في الأسواق المحلية كونها استخدمت في العملية الإنتاجية منذ عام ١٩٨٩.
٦. عدم امتلاك الشركة منفذ تسويقي في الأسواق المحلية لقلة السيولة النقدية.
٧. بعد أحداث ٢٠٠٣/٤/٩ صدرت تعليمات من قبل الحاكم المدني (بريمر) بخصوص تعيين منتسبين شركات القطاع المختلط على الملاك العمالي وليس الوظيفي مما أدى إلى عزوف حملة الشهادات من ذوي الخبرة والاختصاص للانتساب إلى هذا القطاع.
٨. سياسة السوق المفتوح التي اعتمدها الحكومة المركزية مما اثر سلباً على الصناعات الوطنية وبضمنها شركتنا في مجال تصريف الأثاث.



\_\_\_\_\_

نبيل سليم داؤد المفتي  
المدير المفوض

\_\_\_\_\_

سميرة انيس محمود  
مدير حسابات أقدم