

شركة الهلال الصناعية (ش. م) قطاع مخلفات / إعداد

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٥

رقم الصفحة	الموضوعات
٧ - ١	تقرير ديوان الرقابة المالية
٨	الميزانية العامة
٩	حساب الانتاج والتجارة والأرباح والخسائر والتوزيع
١٠	كشف العمليات الجارية
١١	كشف إجمالي القيمة المضافة
١٢	كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة
	<u>الكتشوفات التحليلية :</u>
١٣	١ - الموجودات الثابتة والتأثيراتها
١٤	٢ - مشروعات تحت التنفيذ
١٥	٣ - المخزون
١٦	٤ - الاستثمارات المالية
١٧	٥ - المدينون
١٨	٦ - الشهود
١٩	٧ - رأس المال
٢٠	٨ - الإحتياطيات
٢١	٩ - التأجيلات
٢٢	١٠ - الرواتب والأجور
٢٣	١١ - المستلزمات السلعية
٢٤ - ٢٥	١٢ - المستلزمات الخدمية
٢٦	١٣ - الاستخدامات الأخرى
٢٧	١٤ - إيرادات النشاط الجاري
٢٨	١٥ - الإيرادات الأخرى
٢٩	١٦ - توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف
٣٠	١٧ - المزايا العينية
	تقرير مجلس إدارة الشركة

ديوان الرقابة المالية
دائرة تدقيق نشاط الشركات



بسم الله الرحمن الرحيم

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية

دائرة تطبيق نشاط الشركات

العدد: ٥٧٥٦/٧/٢٩/٨

التاريخ: ١٤/ جمادى الاخر / ١٤٢٧ هـ

٢٠٠٦ / ٧ / ١٤ م

الى / السادة مساهمي شركة الفلال الصناعية (ش.م) قطاع مختلط - المحترمين

م/ البيانات المالية للشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٠٥

بعد التحية

فحصنا البيانات المالية لشركة الفلال الصناعية (ش.م) / قطاع مختلط كما في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٠٥ طبقاً للتصنيفات قانون ديوان الرقابة المالية المرقم بـ (٦) لسنة ١٩٩٠/ (العدل) وقانون الشركات المرقم بـ (٢١) لسنة ١٩٩٧/ (العدل) والتشريعات الرعية الاخرى ووفقاً للقواعد والاعراف المصعدة في هذا المجال وتذنبنا الايضاحات والتحلطات والملاحظات المالية :-

الايضاحات

- ١- تم تجديد التسهيلات المصرفية المستلمة من المصرف الصناعي في ٢٠٠٤/١٢/٤ والبالغة (٥٠٠) الف دينار (خمسة الف دولار) والتي تعادل (٧٥٠) مليون دينار (سبعمائة وخمسون مليون دينار) وبغالبه (١٢%) سنوياً (اثنا عشر بالمائة) لمدة سنة واحدة واعتباراً من ٢٠٠٥/١٢/٤ بعد ان كان معدل سعر الفائدة (٧%) سنوياً (سبعة بالمائة) في السنة السابقة.
- ٢- استمرت الشركة بتقييم الانتاج التام بالكلفة بأستثناء المداد والاسلاك حيث تم تقييمها بسعر البيع استناداً للقاعدة الخامسة رقم (٥) الخاصة بالمخرن والتي تعني بتقييم المخرن بالكلفة او القيمة الحقيقية ايها المثل وذلك لكون سعر بيع هذه المواد اقل من كلفتها اما الانتاج غير التام فقد تم تقييمه بالكلفة وحسب مراحل تصنيعة ووفق نفس الاسس التي كانت معتمدة خلال السنوات السابقة.

التحفظات والملاحظات

١- نتيجة النشاط

كانت نتيجة نشاط الشركة خسارة بمبلغ (٦٦٧) مليون دينار (صمالة وسبعة وستون مليون دينار) وللأسفة الثانية على التوالي على الرغم من زيادة مبيعاتها السنوية إلى (٤٦٥٨) مليون دينار (الرابعة مليارات وصمالة وثمانية وخمسون مليون دينار) خلال السنة /٢٠٠٥ مقارنة بمبيعات السنة / ٢٠٠٤ البالغة (٣٤٤٤) مليون دينار (ثلاثة مليارات وأربعمائة وأربعون مليون دينار) وتشكل هذه الخسارة نسبة (٢٠%) (عشرون بالمائة) من رأسمال الشركة.

ومن خلال دراسة المؤشرات المالية والتشغيلية للشركة للسنة موضوع التدقيق الصبح الآتي :-

أ- زيادة رواتب واجور الحالية بنسبة (٥٠%) (خمسون بالمائة) عن السنة السابقة حيث بلغ إجمالي الرواتب والاجور المدفوعة خلال السنة (٣٤٠٢) مليون دينار (ثلاثة مليارات وأربعمائة والثمان مليون دينار) بعد ان كانت (٢٢٦٧) مليون دينار (مليارين ومائتان وسبعة وستون مليون دينار) في السنة /٢٠٠٤ وان الزيادات حصلت بقرارات من مجلس الادارة في جلساته المرقمة (٢) في ٢٠٠٥/٢/٢٢ و (٨) في ٢٠٠٥/٨/٤ و (١٤) في ٢٠٠٥/١٠/٦.

ب- زيادة إجمالي المصاريف الاخرى (عدا الرواتب) خلال السنة موضوع التدقيق بنسبة (٧١%) عن السنة السابقة حيث بلغت بمحدود (٢٤١٥) مليون دينار (مليارين وأربعمائة وخمسة عشر مليون دينار) بعد ان كانت بمحدود (١٤٠٨) مليون دينار (مليار وأربعمائة وثمانية ملايين دينار) في السنة السابقة.

ج- أظهرت نتائج التدقيق انخفاض نتائج تنفيذ الخطة الإنتاجية للشركة للسنة /٢٠٠٥ حيث بلغت (٥٧%) بالنسبة لانتاج المودات و (١١%) بالنسبة لانتاج السدادات وكما مبين ادناه الامر الذي انعكس سلبا على نتيجة نشاط الشركة للسنة موضوع التدقيق.

نوع التصوح	وحدة القياس	التحفظ	المبلغ	نسبة التنفيذ
مودات	مودات	٣٦.٠٠٠	٢.٦٦٧	٥٧%
سدادات	كارتون	٢٤.٠٠٠	٢٦٥٦	١١%

٢- المعادلة الفنية لموازنة المواد الأولية :-

أ- وجود التفرقات في نسبة التلف الفعلي الكلي عن نسبة التلف القياسي المحدد في المعادلة الفنية للإنتاج المعتمدة من قبل الشركة وكما مبين أدناه :-

الانحراف	التلف القياسي	التلف الفعلي (الكلي)	المعمل
% ٩,٦٤	% ٢١,٥	% ١١,٨٦	مادة الحديد المفلون لمعمل التردات
% ١,٩	% ٢٠,٥	% ٢٢,٤	معمل السدادات
---	% ٩,٧	لم تقدم من قبل الشركة	معمل الاسلاك
---	---	لم تقدم من قبل الشركة	معمل معقات التكييف

لوصي بضرورة دراسة اسباب هذه الانحرافات والتلا ما يلزم لتلافيها لتقليل الهدر والخسائر.

ب- لا تظهر معادلة استخدام المواد الأولية الخاصة بمعمل الاسلاك تفاصيل كل مادة من المواد الرئيسية المستخدمة في الإنتاج (السليكات ، باودر) حيث ظهرت بشكل إجمالي لا يمكن من خلاله الحكم على كفاءة استخدام هذه المواد عند مقارنتها مع النسب القياسية المعتمدة من قبل الشركة على الرغم من تأكيدنا على ذلك في السوات السابقة .

ج- عدم قيام لجان جرد الإنتاج النصف مصنع بفرز البليت غير المقطع والذي تم سحبه في نهاية السنة لأغراض الإنتاج عن البليت الداخل فعلاً بالعملية الإنتاجية حيث تم اعتباره ضمن الإنتاج النصف مصنع مما أدى الى عدم مطابفة رصيد اخر المدة للإنتاج النصف مصنع مع المعادلة الفنية للإنتاج .

د- بلغت كمية المواد المسترجعة من مادة الحديد المفلون من معمل معدات التكييف الى مخزن المخلفات (٣,١٥٥) طن (ثلاثة أطنان ومائة وخمسة وخمسون كغم) في حين ان المواد الداخلة في الإنتاج كانت (٧٤٠) كغم (سبعمائة وأربعون كغم) فقط ولم تبين لنا الشركة اسباب ذلك .

هـ- هناك زيادة في مادة الحديد المفلون المستخدم لمعمل التردات وبتقدير (٧,٨٨٦) طن (سبعة أطنان وثمانمائة وستة وثلاثون كغم) عن الكمية المحددة في معادلة الإنتاج .

٣- الموجودات الثابتة والمخزنية

أ- لم تتخذ الشركة الاجراءات اللازمة لمعالجة القيمة الدفترية للسيارتين المسروقتين أثناء الاحداث العسكرية التي تعرض لها القطر خلال النصف الأول من سنة / ٢٠٠٣ والبالغة (٧٠٧٧) دينار (سبعة آلاف وسبعة وسبعون دينار) على الرغم من تأكيدنا على ذلك في تقريرنا للسنة السابقة

ب- لم يتم استحصاف مبلغ التأمين للسيارة نوع اولمز البالغة قيمتها الدفترية (١١٦٦٦) ألف دينار (احد عشر مليون وستمائة وستة وستون ألف دينار) التي سرقت أثناء تعرض السيد المدير المفوض لحادث احتطاف بتاريخ ٢٠٠٤/١٢/٤ .

ج- ضمن حساب مخزون بضائع لدى الغير ارصدة موقوفة منذ سنوات سابقة بلغ مجموعها (١٢.٨٦) الف دينار (اثنا عشر مليون وستة وثمانون الف دينار) وتمثل قيمة بائت معلون ومكبرات بلاستيكية وحديدية معارة الى شركة الصناعات الكهربائية وشركة اور العامة لم بحر استعادتها او تحصيل مبالغها لغاية تاريخ اعداد هذا التقرير، او الحصول من الشركة المذكورة على ما يؤيد صحة هذه البضائع لضمان حقوق الشركة .

د- من خلال تدقيق سجل الموجودات الثابتة المسوك على الخاسبة لاحظنا اختلاف الارصدة الظاهرة فيه عن ارصدة سجل الاستلام العام وكما مبيّن في الامثلة ادناه مما يستوجب اتخاذ الاجراءات الضرورية لمطابقة الارصدة بين السجلات المذكورة :-

اليان	الرصدة بموجب سجل الموجودات الثابتة الف دينار	الرصدة بموجب سجل الاستلام العام الف دينار
الناني	٣١٠٥١	٣٤٥٥٤
الات ومعدات	٢٧٢٩٢٣	٢٧١٥١٦
وسائل نقل وانطال	٨١٧٨٦	٩٠٢١٤
خدد وفرائب	١٣٨٩	٧٣٨٣
الثاث واجهزة مكتب	٦٩٨٣٦	٨٢٨١٠

هـ- وجود محركات بكيميات واجسام مختلفة في مخزن الادوات الاحيائية ، عائلته و مخالفة للمواصفات ومستلمة من عدة مخبرين لا تزال عقودهم مستمرة مع الشركة وحسب لتقرير قسم الضيافة لم تتخذ الشركة الاجراءات اللازمة لاعادتها الى المجهزين واستبدالها او تحصيل مبالغها .

و- ظهرت نتائج جرد المخزون وجود ادوات احيايية مختلفة الانواع و الكميات وراكدة في المخازن ولم يتم اتخاذ الاجراءات المناسب بخصوصها.

٤- المدينون والدائون

أ- بلغ مجموع الارصدة المتخلفة لطبيعتها ضمن الحسابات المدينة والدائنة (١٠٩,٧) مليون دينار (مائة وواحد مليون وسبعمئة الف دينار) و (٥٠٥,٧) مليون دينار (خمسمائة وخمسة مليون وسبعمئة الف دينار) على التوالي ، نوصي بدراسة اسبابها ومعاقبتها وفقاً للاصول .

ب- بلغ رصيد دائر توزيع الارباح (٨٠٦) مليون دينار (ثمانمائة وواحد مليون دينار) منها (٢٤٤) مليون ومائتان واربعه واربعمون مليون دينار) تمثل حصة المساهمين من الارباح غير المستلمة من قبلهم والباقي (٥٥٧) مليون دينار (خمسمائة وسبعة وخمسون مليون دينار) يمثل ضريبة الدخل لسنة ٢٠٠٢ التي لم يتم تسديدها لغاية تاريخ اعداد هذا التقرير ، نوصي بضرورة تسديد حصة ضريبة الدخل ومتابعة تسديد حصة المساهمين بعد التحقق من شروط العضوية وفقاً لاحكام المادتين (١٢٦,١٢) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧/ (المعدل).

ج- ارتفاع رصيد العملاء في القطاعين الاشواكي والمعلط الى (٤٢٩) مليون دينار (الزيادة وتسعة وعشرون مليون دينار) وزيادة مقدارها (١٩٥) مليون دينار (مائة وخمسة وتسعون مليون دينار) عن السنة السابقة ناتجة عن مبيعات الشركة بالاقساط للقطاعين اعلاه ورغم ارتفاع هذا الرصيد وتضمينه مبالغ مدفورة من سنوات سابقة فلم تلم الشركة بأحساب التخصيص المناسب لمبالغ المشكوك في تحصيلها نوصي بتضرورة تكثيف الجهود لاستحصال تلك المبالغ واحساب المخصص المناسب للدين المشكوك في تحصيلها .

٥- القسود

أ- لم يتم تزويدنا بتأريخات ارصدة المصارف كما في ٢٠٠٥/١٢/٣١ ورغم طلبنا ذلك بموجب مذكرة هيئة الرقابة المالية المرقمة (٣) في ٢٠٠٦/٣/٢٧ .

ب- وجود صكوك موقوفة في مطابقت ارصدة الحسابات الجارية للشركة مع المصارف التالية مضت المدة القانونية المحددة لغاء الرهن عنها نوصي بتضرورة متابعتها واتخاذ الاجراءات بشأنها .

اسم المصرف	رقم الحساب	المبلغ
الاسكان العراقي	٧٠٠/اصحان	٢٠٥١٧٩٥ دينار
الزعرورية الرشيد		٤٧٦ دينار
السامي	٢٢/اصحان	٥٧٧١٨١٧٩ دينار
حسامي زعرورية	٧٠٠٥	٨٦٧٢,٢٤ دولار
زعرورية ، سهيلات	٩٠٠١	٩١٠٠ دولار

٦- العمسود

من خلال قيامنا بتدقيق عينه من العقود المبرمة مع الغير لاسطفا مايلي :-

١- عقد تجهيز (٣٠) طن (ثلاثون طن) من مادة الـ (B.R.C) وبسعر (٦٩٠) دولار للطن الواحد (سبعمائة وتسعون دولار للطن الواحد) وبكثافة اجمالية (٢٠٧٠٠) دولار (عشرون الف وسبعمائة دولار) قياس (٤ علم) وتاريخ ٢٠٠٥/٥/١٦ وكثافة (٣٠) يوماً من تاريخ توقيع مع شركة بسام التجارية (عراقية الجنسية) ولدينا بشأنها ما يلي :-

أ- تم استلام الوجبة الاولى بتاريخ ٢٠٠٥/٥/١٢ وحسب اشعار وصول البضاعة المرقم (٦٢٦) وبكمية (١,٢٤٠) طن قبل تاريخ توقيع العقد بأربعة ايام .

ب- لم يتضمن العقد بنداً بأستيفاء نسبة الضريبة البالغة (٣,٢%) من قيمة العقد ورسم الشايع المبالغ (%٠,٠٠٢) .

ج- تم استلام (٣١,١٠٨) طن (واحد وثلاثون طن ومائة وثمانية كغم) وحسب اشعار وصول البضاعة المرقم (٦٢٨) واصبحت البضاعة المجهزة (٣٢,٣٤٨) طن (ثلاثون وثلاثمائة وثمانية واربعون كغم) بدلاً من (٣٠) طن (ثلاثون طن) وتم دفع قيمة الزيادة البالغة (٢,٣٤٨) طن (ثلاثون وثلاثمائة وثمانية واربعون كغم) من قبل الشركة .

د- اظهرت نتائج الفحص من قبل لجنة السيطرة في الشركة عدم مطابقة مواصفات المواد المستلمة للشروط المحددة مسبقاً ولم تتخذ الشركة أي اجراءات بتصديدها .

٢- عند تجهيز برينة مختلفة الاحجام مع معرض المصطفى بتاريخ ٢٣/٥/٢٠٠٥ . ولدنيا بشائه منجلي :-

أ- لم يتضمن العقد بنفاً باستيفاء نسبة الضريبة البالغة (٣,٢%) من قيمة العقد ورسم الطابع بنسبة (٥٠,٠٠٢%) .

ب- لم يتم تجهيز كامل المواد رغم انقضاء المدة المحددة في العقد ومدة السماح . ولم يتم فرض غرامات تأخيرية على المجهز .

٣- عقد تصنيع وادوات مع شركة حبير الصافي يسبلغ (٢٧٠٠) دولار (الفان وسبعمئة دولار) حيث لاحظنا تأخر الاحالة من قبل الشركة الامر الذي ادى الى زيادة الاسعار بنسبة (١٠%) (عشرة بالمائة) على مبلغ العقد .

٨- الملاحظات الاخرى

أ- لم يتم مسك سجل بصرفيات الوقود في محطة الوقود التابعة للشركة حيث لوحظ الاعتماد على قصاصات ورقية عند الصرف .

ب- لم يتم ارسال مقصبات الضريبة الى الهيئة العامة للضرائب لعام ٢٠٠٥ رغم استقطاع مبلغ الضريبة علناً للتعليمات .

ج- تم اعتماد سعر الصرف البالغ (١٢٠٠) دينار (الف ومائتان دينار) لكل دولار في احتساب المبالغ المسددة من الحساب الجاري في المصرف بالدولار الى الغير بدلاً من (١٥٠٠) دينار (الف وخمسمئة دينار) وقد تحقق جراء ذلك مبلغ (٣١٥٤٤٠١) دينار (ثلاثة ملايين ومائة واربعه وخمسون الف واربعمائة وواحد دينار) تم قيد ضمن حساب الايرادات .

د- خلافاً للقاعدة الخامسة رقم (٧) الصادرة من مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق لم يتم الشركة بأعداد كشف التدفق النقدي كما في ٢٠٠٥/١٢/٣١ .

هـ- تأخر قسم التسويق بتجهيز مادة السدادات الى الوكلاء مما ادى الى قيامهم باسترداد مبالغ هذه المواد كما قامت الشركة بتجهيز مواد غير مطابقة للمواصفات المفق عليها من قبل الطرفين مما ادى الى ارباعها للشركة والجدول ادناه بين امثلة عن ذلك ، هذا إضافة الى قيام القسم بقطع قوائم بيع هياكل مودرات دون توفرها في المخازن مما ادى الى الغاء هذه القوائم .

نوع المادة	رقم المسند	التاريخ	الكمية	المبلغ	سبب الإرجاع
١- مبادات	مدفوعات/٧٠٢	٢٠٠٥/٩/١٧	٦٨ كارتون	\$١٣٦٠ دينار ١٦٦٢٢٠٠٠	تأخر في التجهيز نما سبب مطالبة الوكيل بإرجاع مبلغ القاسم
٢- مبادات	مركزية/٨٩ مدفوعات/١٩٣	٢٠٠٥/١/٢٤ ٢٠٠٥/١/٢٤	٧٥ كارتون	\$١٥٠٠ ١٨٠٠٠٠٠ دينار	عدم مطابقة المادة المجهزة للمواصفات وتأخر في التجهيز وتم إعادة المبلغ بناء على طلب الوكيل

و- تضمن تقرير الديوان الصادر برقم (٣٣٣٦) في ٢٠٠٦/٥/٩ عدد من الملاحظات عن العقود المبرمة مع الغير وعن قيام الشركة بالمع بالفقيد وممارستها لبعض الأنشطة التجارية المخالفة لنظيمة عملها لكونها شركة صناعية وفقاً لما ورد في عقد تأسيسها .

خلاصة السراي

ولي وأنها ومع مراعاة ما جاء اعلاه وأستناداً للمعلومات والابصاحات التي توصلت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الادارة المرفق هما مطابقة مع السجلات ومسؤولة للمتطلبات القانونية وانما على قدر ما تضمنته من مؤشرات للإداء تميز بصور واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كارتون الاول /٢٠٠٥/ والمبالغ نشاطها للسنة المشهية بدأت التاريخ .



الحاسب القانوني
عبد الهادي حمودي هادي
٢٠٠٦ / ٧ / ٨٢



مهند***

خزينة المال السماعية (ش.م) نتائج مبدئية - بعد اذ

حساب الأرباح والشايرة والحسابات للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٥

التفاصيل	٢٠٠٥	٢٠٠٤
	دينار	دينار
إيرادات النشاط التجاري	٥ ٥٢٦ ١٤٢ ٣٣٦	٣ ٤٧١ ٠٥٦ ٤٤٤
كثفة النشاط التجاري		
كثفة الأرباح	٣ ٠٨٩ ٣٧٩ ١٧٧	٢ ٢٧٨ ٦٢٤ ٨٢٥
كثفة الخدمات الأرباحية	١ ٥٥٩ ٤٢٩ ٩١٢	١ ٠٤٤ ٣٢٩ ٨٥١
التغير في مخزون الأرباح غير النام	(٤٢ ٦٦٦ ٧٧٢)	١٣ ٦٥٥ ٦٩٧
بول: فوائد ممتلكات الأرباح	(١٤٦ ٦١٣ ٧٨٤)	(٢٤ ٧٦٠ ٦١٤)
صافي كثفة الأرباح	٤ ٤٥٩ ٥٢٨ ٥٢٣	٣ ٣١١ ٨٤٩ ٧٥٩
مشروبات بضائع لغرض البيع	٦٢٥ ٦٩٩ ٥٥٢	٣٥٢ ٢٥٠
التغير في مخزون الأرباح النام	٦٥٤ ١٩١ ٦٥٤	٨٢ ٣٧٩ ٢٨٢
فائض النشاط التجاري	١ ٢٧٩ ٨٩١ ٥٠٦	٢٤١ ٢٣٣ ٧١٧
بول: كثفة الخدمات التسويبية	٢٦ ٧٩٩ ٦٠٣	١٧ ٠٤١ ٤٤٠
عجز الأرباح والشايرة	٢٤٠ ٠٧٧ ٣٠٦	٢٢٤ ١٩٢ ٢٧٧
بضائف: فوائد وإيجارات أراضي دائمة واستثمارات	١٩ ٥٥٠ ٠٠٠	٤ ٥٥٠ ٠٢٥
بول: كثفة الخدمات الإدارية	٥١١ ١٧٥ ٧٣٨	٣٣٤ ٥٥٩ ٤٧٩
عجز العمليات التجارية	٧٣١ ٧٠٣ ٠٤٤	١ ٠٥٨ ١٧٧ ١٧٧
بضائف: الإيرادات التسويبية والأخرى		
الإيرادات التسويبية	٤ ٨٨٩ ٣٤٦	٢ ٨١٠ ٥٤٥
الإيرادات الأخرى	٩٥ ١٦٠ ٦٥٩	٤ ٢٥٥ ٨٨١
	١٠ ٠٥٠ ٠٠٥	٧ ٠٦٦ ٤٢٦
دول المتصرفات التسويبية والأخرى		
المتصرفات التسويبية	٢٧ ٥٦٠ ٧٠٦	١٠ ٦٩١ ٦٥٦
المتصرفات الأخرى	٧ ٤٣٧ ٨٠٠	٤١ ٦٠٣ ٦٩٤
	٣٤ ٩٩٨ ٥٠٦	٥٢ ٢٩٥ ٣٥٠
الفائض القابل للتوزيع والمجزء بالتوزيع كالأول:	٦٦٦ ٦٥١ ٥٤٣	(١٥١ ٠٤٦ ١٠١)
اسميائي المادة (٧٣) من قانون الشركات	-	-
الفائض التراكم	-	-
المعجز	٦٦٦ ٦٥١ ٥٤٣	(١٥١ ٠٤٦ ١٠١)

طريقة العمل الصناعية (خ.م) قطاع مدلساً - ومعدلاً

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٥

٢٠٠٥	التفاصيل
شمار	(١) الموارد
٤ ١٩٢ ٨٤٩ ٨٣٢	أيراد النشاط السلمي
٨٦٢ ١٦٩ ٥٢٩	أيراد النشاط التجاري
٣ ٨٢٤ ٥٧٧	أيراد النشاط الخدمي
٢ ٣٨٧ ٠٠٠	أيراد التشغيل للغير
٥ ٠٦١ ٢٣٠ ٩٣٨	إجمالي الموارد
١٩ ٥٥٠ ٠٠٠	قوائد دائنة
٥ ٠٨٠ ٧٨٠ ٩٣٨	
	(٢) مستلزمات الإنتاج
١ ٣٤٧ ٨٠٣ ٨٣٨	المستلزمات السالمة
٣٤٣ ٦٥٤ ٣٧٩	المستلزمات الخدمية
٦٢٥ ٦٩٩ ٥٥٢	مشتريات البضائع بغرض البيع
٢ ٣١٧ ١٥٧ ٧٦٩	
٢ ٧٦٣ ٦٢٣ ١٦٩	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (٢-١)
٢٣٣ ٣١١ ١٣٠	بزل : قوائد مدينة
٤ ٦٩٢ ٧٥٠	بزل: الضرائب والرسوم
(٢ ٧٣٥ ٥٩٩ ٣٠٦)	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

ملوحة العلال الصناعية (ش.م) قطاع مدلس - بعداً

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

٢٠٠٥	التفاصيل
دينار	عائد العمل
٣ ٢٥٨ ٦٣٠ ٧٦١	رواتب أجور
١٥٥ ٠٣١ ٩٠١	مزايا عينية بموجب الكشف المرفق
٣ ٤١٣ ٦٦٢ ٦٦٢	
٥٨ ٣٣٢ ٤٣٧	الإمدادات
(٧٣٦ ٣٩٥ ٧٩٣)	عجز العمليات الجارية / المرحلة الأولى
(٢ ٧٣٥ ٥٩٩ ٣٠٦)	

شركة العمال الصناعية (ش.م.) قطاع محلي - بغداد

كسف الموجودات ثابتة وندواتها كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كسف رقم (١)

المجموع	التحت وأجهزة مكاتب	عدد ونوع الب	وسائل نقل ووسائل	آلات ومعدات	مبانٍ وبنيات	الأرضي	الموجودات الثابتة
٧٢٩ ١٧٤ ٥١٢	٨١ ٧٣٠ ٠٢٥	١٨ ٩٣٩ ٠٠٠	١٤١ ٣٤٦ ٣٩٤	٤٣٩ ٨٥٣ ١٠٢	٣٩ ٥٢٨ ١٣٩	٧ ٧٧٧ ٨٥٢	الكلفة في ٢٠٠٥/١/١
٤٦ ٩٩١ ٤١٦	٣٠ ٩١٣ ٩٤٢	-	٢ ٦١٥ ٣٧٤	١١ ٣٤٥ ٦٠٠	٢ ١١٩ ٨٠٠	-	الإضافات المشتراة خلال السنة
(٤ ٥٩٢ ٥٥١)	(١ ٥٨٩ ٨٠١)	-	(٣ ٠٠٠ ٠٠٠)	(٢ ٧٥٠)	-	-	تولّد - الموجودات المائعة
٧٧١ ٥٧٣ ٣٧٧	١١١ ٠٣٣ ٨٦٦	١٨ ٩٣٩ ٠٠٠	١ ٤٠٩ ٩٦١ ٧٦٨	٤٥١ ١٥٥ ٩٥٢	٤١ ٦٤٤ ٩٣٩	٧ ٧٧٧ ٨٥٢	الكلفة في ٢٠٠٥/١/٣١
							نسبة الإلتزام
٢٢٠ ٥١٠ ٠٦٦	٢١ ٩٤٥ ٩١٤	٩ ٤٠٥ ٤٥٤	٣٩ ٨٤٤ ١٠٠	١٤٣ ٠٠ ٧٧٤	٦ ٢١٣ ٨٧٤	-	مخصص الإلتزام التراكم
٥٨ ٤٨٣ ٤٤٣	٧ ٣٥٢ ٢٦٦	٢ ١٥٠ ٣٤١	١١ ٤٧٢ ٨٧٩	٣٦ ٦٣٠ ٩٢٥	٨٧٦ ٨٥٢	-	الرصيد في ٢٠٠٥/١/١
(٨٧٤ ٢١٢)	(٣٠١ ٦٢٥)	-	(٥٧٠ ٠٠٠)	(٢٥٨٧)	-	-	بمقابل: أدفوات النسبة المائعة
٢٧٨ ١١٩ ١١٧	٢٩ ٠٤٦ ٥٥٥	١١ ٥٥٥ ٧٩٥	٥٠ ٧٤٦ ٩٧٩	١٧٩ ٦٧٤ ١١٢	٧ ٠٩٠ ٦٧٦	٧ ٧٧٧ ٨٥٢	بزل : الإلتزام التراكم للموجودات المائعة
٤٩٣ ٤٥٤ ٢٦٠	٨٢ ٠٠٧ ٣١١	٧ ٣٨٣ ٢٠٥	٩٠ ٢٦٤ ٧٨٩	٢٧١ ٥١٦ ٨٤٠	٣٤ ٥٥٤ ٤٦٣	٧ ٧٧٧ ٨٥٢	الرصيد في ٢٠٠٥/١/٣١
							النسبة الدفترية كما في ٢٠٠٥/١/٣١

خروجية التكاليف الصناعية (م.هـ) قطاع مختلف - بغداد

كشوف مشروعات تحت التنفيذ كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٥

كشوف رقم (٢)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	
٧٦ ٣٥٧ ٢٤٦	٧٩ ٣٧٨ ٩٩٦	١٢٢ مبانٍ ومنشآت وطرق
٢ ٧٥٠ ٠٠٠	٢ ٧٥٠	١٢٣ آلات ومعدات
١ ٠٨٢ ٢١١	١ ٠٨٢ ٢١١	١٢٥ قوالب وعلف
٣١٧ ٢٠٠	٤٢٧ ٢٠٠	١٢٦ أدوات وأجهزة مكاتب
١ ٢٠٠ ٠٠٠	١ ٢٠٠ ٠٠٠	١٢٩ إطلاق استثماري
٨١ ٧٠٦ ٦٥٧	٨٤ ٨٣٨ ٤٠٧	

طريقة المبال السناعية (م.م) قطاع ممتلأ - بغداد

كشف الخزون كما في ٣٦ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (٣)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	
١ ٣٧٨ ٩٧٩ ١٧٤	٩٨٧ ٤٣٨ ٩٤٣	خزون الحمامات والمواد الأولية
٤ ٣٣٢ ٨٦١	١٤ ٨٤٥ ٣٧٢	خزون الوقود والزيوت
١٣٢ ٣١٤ ٤٥٤	١٤٤ ١٤٢ ٤٨٦	خزون الأدوات الاحيائية
		خزون مواد الصيانة والتغلب
١٧ ٣٦١ ٨٣٢	١٨ ٩٣٨ ٥٧٤	خزون مواد الصيانة والتغلب المستهلكة
		خزون المبيعات
١٤ ٩٧٦ ٢٦٩	٢٦ ٦٠١ ٥٣٥	خزون التوزيع والهبات
٥ ٣٨٧ ٣٤٨	٥ ٦٩٠ ٨١٦	خزون القرطاسية
٢٠ ٢٢ ٩٣٨	٣ ٣٢٨ ٣٦٧	خزون هدايا ومستهلكات
٢ ٢٤٧ ٧٦٦	١ ٧٣٣ ٧٨٦	خزون تجهيزات العاملين
٢٤ ٦٣٤ ٣٢١	٣٧ ٣٥٤ ٥٠٤	
		خزون الإنتاج
٢ ٦٥٨ ٤١ ٨٨٩	٢ ٠٠٤ ٢٦٧ ٩٣٥	خزون الإنتاج العام
١٢٤ ٩٨٢ ٦٤٩	١٦٧ ٦٤٩ ٤٢١	خزون الإنتاج غير العام
٢ ٧٨٣ ٠٢٤ ٥٣٨	٢ ١٧١ ٩١٧ ٣٥٦	
-	٧٢٩ ٦٦٥ ٥٤٢	خزون بضائع بغرض البيع
١٠٢ ٢٠٠ ٤٧١	٢٤ ٣٩٧ ٥٠٦	بضائع لدى الغير
٩٥١ ٢٧٢	٩٥١ ٢٧٢	اقتصادات مستفيدة لشراء مواد
٤ ٤٤٣ ٧٩٨ ٩٢٣	٤ ١٢٩ ٦٥١ ٥٥٥	لمجموع الخزون

شركة الصلال الصناعية (ش.م) قطاع مختلط - بمحداد

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

كشف رقم (٤)

استثمارات طويلة الأجل

الأرباح المتوقعة		نسبة الربح المتوقع	قيمة الأسهم الإجمالية دينار	سعر السهم الواحد دينار	عدد الأسهم	طبيعة الاستثمار	الجهة المستثمر لها
دينار	فلس						
			١٦٢ ١٦٢ ١٧٢	١	١٦٢ ١٦٢ ١٧٢	صناعي	شركة بغداد للمشروبات الغازية
			٢٤ ٦٧٥ ٢١٠	عدد اسعار	٢ ٥١٨ ٧٤٩	صناعي	الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية
			٣٦ ٤١٢ ٠٧٠	عدد اسعار	٨ ٣٤٠ ٠٠٠	صناعي	شركة الصناعات الإلكترونية
			٧ ٣١٥ ٠٣٩	عدد اسعار	٤ ١٨٣ ٣٧٠	صناعي	الشركة الوطنية لصناعة الدراجات
			١٠ ٥٠٠ ٠٠١	١	١٠ ٥٠٠ ٠٠١	صناعي	الشركة العراقية لصناعة الكرتون
			٤٢ ٢١٥ ٣٨٠	عدد اسعار	٩ ٣٨٤ ٣٨٥	صناعي	شركة صناعة الأصباغ الحديثة
			٥ ٧٥٤ ٦٨٩	عدد اسعار	٢ ٨٥٣ ٥٥٨	صناعي	الشركة العراقية لنقل المتوجات اللطيفة
			٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	صناعي	الشركة العربية لصناعة العسالات
			٦٣ ٩٩٦ ٧٤٦	عدد اسعار	٨ ٤١٩ ٧٦٨	صناعي	شركة الصناعات الخفيفة
			٤٢ ٢٠٠ ٠٨٦	عدد اسعار	٤ ٧٨٢ ٠٦٧	صناعي	الشركة العراقية للسجاد والقروشات
			١ ٨١١ ٢٤٥	عدد اسعار	٣٤٠ ٤٤٢	صناعي	شركة الحاملة الحديثة
			٣٩٩ ٠٤٢ ٦٣٨				المجموع

* لم يتم تثبيت الأرباح المتوقعة وذلك لعدم توزيع أرباح من قبل الشركات لعام ٢٠٠٥

درجۃ العالل الصناعیة (ش.م) قطاع محتلط - بمعداد

كشف المديون كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (٥)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	
٢٢٨ ٢٥٣ ٧٧٥	٣٨٨ ٧٥٧ ٤٠٨	العلاء
٦٠٩٨ ٥٠٠	٤٠٠٣٨ ٦٠٥	علاء قطاع اشراكي
٢٣٠٠ ٥٠٠	٣٠١٧ ٠٥٠	علاء قطاع محتلط
٢٣٦ ٦٥٢ ٧٧٥	٤٣١ ٨١٣ ٠٦٣	علاء قطاع خاص
٥ ١٤٤ ٦٦٤	٧٥ ٦٤٤ ٢٤٤	مديون نشاط غير جزري
٣ ٤٣٠ ٠٠٠	٣ ٤٣٠ ٠٠٠	حسابات مدينة متنوعة
٢٢ ٦٩٧ ٢١٢	٢٠ ٩٠٩ ٧١٠	تأمينات لدى الغير
٣ ٧٧٢ ١٣٥	٣ ٧٧٥ ٥٠٩	ايرادات مستحقة
٢٩ ٨٩٩ ٣٤٧	٢٨ ١١٥ ٢١٩	فروقات نقدية ومخزنية / أسعار الصرف
	٣ ٠٠٠ ٥٠٠	السلف
٢٢ ٣٦٣ ٣٥٥	١١٦ ٨٣٨ ٤٠٥	سلف لافراض النشاط
		سلف المسنين
٣٠ ٥٨٥ ٥٥٦	٣٤ ١٩٦ ٨٠٥	ارصدة مدينة لحسابات دائنة
٥ ٧٧٢ ١٩٢	٢٩ ٧٥١ ٢٨٥	مجهزون قطاع اشراكي
٣ ١٨٠ ٩٥٥	١١٤ ٩٧٣ ٥٦١	مجهزون قطاع محتلط
-	٢٥ ٤٤٤ ٨٠٠	مجهزون قطاع خاص
١١ ٧٦٨ ٥٠٠	١١ ٧٦٨ ٥٠٠	مجهزون قطاع خارجي
٩٢٥ ٥٨٦	٨٥٩ ٤١٣	دائون نشاط غير جزري
٣٢ ٧٤٧ ٤٩٠	٢٨٧ ٨٥٧ ٨٢٢	تأمينات مستحقة
٢٤٢ ٤٠١	١٤٨ ٠٦٨	رواتب وأجور مستحقة
٢١٧ ١٤٨	٧٠٧ ٩٢٤	دفتره الطاعد والضمان الاجتماعي
٨٥ ٤٣٩ ٨٢٨	٥٠٥ ٧٠٨ ١٧٨	استقطاعات حساب الغير
٣٧٤ ٤٩٩ ٩١٩	١ ١٦١ ١١٩ ٦٥٩	مجموع المديون

خوشة العلال السانامية (خ.م) قطاع مختلف - ومعداد

كشف التدفق كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (٦)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	
١٤٧ ٤٩١	١٤٧ ٤٩١	تلقية لدى التصرف
٨١١ ٧٢٩	٥٩ ٠٢٤	مصرف الرافدين / لندن
٦ ٤٩٦ ٧٨٦	٢ ٨٢٢ ٤٥٢	مصرف الرشيد / العراقية
(١٢٧ ٤١١)	٣٣٨ ٨٤٤	مصرف الائتمان العراقي / الرئيسي
٢ ٨٥٦ ٨٢٧	(٤٠ ٤٧٣ ٠٧٣)	مصرف الائتمان العراقي / الساميين
١١ ٧٥٢ ٢٠٠	١٠٠ ٥٦٨ ٠٠٥	المصرف الصناعي / العراقية
١٧١ ٦٨٣	١٥٠ ١٦٤ ٦٨٣	المصرف الصناعي / حساب الدولار
٦٧٠٠	٦٧٠٠	المصرف الصناعي / العام
١٨٢ ٤٠٠	-	مصرف الرشيد / الحلة
(٣٤٨ ٣٨٣ ٥٠٩)	(٤٧٦ ٣٥٣ ١٥٤)	مصرف الرافدين / القردوس
-	(٤٩٣ ٦٢٥ ١٥١)	المصرف الصناعي / عراقية / السهيلات
	-	المصرف الصناعي / عراقية / السهيلات \$
		شيكات وموالات قيد التحصيل
(٣٢٦ ٠٨٥ ١٠٤)	(٧٥٦ ٣٤٤ ١٧٩)	مجموع التلقية

خروجة العقار الصناعية (خ.م) قطاع مختلط - بعد اعداد

كشفي رأس المال كندا في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشفي رقم (٧)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	
٣٣٠٠٠٠٠٠٠٠	٣٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال المسموح به
١٧٥٥١٣٨٠٠٠	١٧٥٥١٣٨٠٠٠	رأس المال المدفوع محال كما يلي
٤٩٣٣٥٠٠٠	٤٩٣٣٥٠٠٠	مساهمة القطاع الاشتراكي % ٥٣.١٨٦
١٤٩٥٥٢٧٠٠٠	١٤٩٥٥٢٧٠٠٠	مساهمة القطاع المختلط % ١.٤٩٥
٣٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٣٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠	مساهمة القطاع الخاص % ٤٥.٣١٩
		% ١٠٠

شركة اللال الصناعية (ش.م) قطاع مختلط - ومعدات

كشف الاحتمالات كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (٨)

الإجمالي	العجز المتراكم	القائض المتراكم	احتمالات متنوعة	احتمالي اسهم مجانية	احتمالي موجودات مهداة	احتمالي استبدال الموجودات المتأينة	احتمالي التوسعات		احتمالي مادة ٧٣ من قانون الشركات	احتمالي ارتفاع أسعار موجودات ثابتة	احتمالي رأسمالي علاوة إصدار	نوع الاحتمالات
							غير مستخدم	مستخدم				
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٨٥١ ٦٥٣ ٥١٣	(١٥١ ٠٤٦ ١٠١)	١١٦ ٣٧٢ ٢٢٨	١ ٣٢٨ ٥٠٥	٧٦ ٧٠٨ ٣٤٩	٣٠٠٠	٢٤٧ ٥٨١ ٦٠٣	-	-	٥٥٩ ٩٦٨ ٩٤٩	١٤ ٨١٠	٧٢٢ ٢٠٠	الرصيد في ١/١
١٣ ٦٧٣ ٥١٤	-	-	-	١٣ ٦٧٣ ٥١٤	-	-	-	-	-	-	-	الإضافات خلال السنة
(٢٢ ٢٢٨)	-	-	-	-	-	٢٢ ٢٢٨	-	-	-	-	-	التزيمات خلال السنة
(٦٦٦ ٦٥١ ٥٤٤)	(٦٦٦ ٦٥١ ٥٤٤)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	الإضافات من أرباح السنة الحالية
١٩٨ ٦٥٣ ٢٨٥	(٨١٧ ٦٩٧ ٦٤٥)	١١٦ ٣٧٢ ٢٢٨	١ ٣٢٨ ٥٠٥	٩٠ ٣٨١ ٨٦٣	٣٠٠٠	٢٤٧ ٥٥٩ ٣٧٥	-	-	٥٥٩ ٩٦٨ ٩٤٩	١٤ ٨١٠	٧٢٢ ٢٠٠	المجموع

دراسة المصالح الصناعية (ص.م) قطاع مختلط - بمعدلات

كشف الدائون كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (٩)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	
١ ١٧١ ٤٠٢	٢ ٦٤٤ ٠٦٠	المجهزون
٣٢ ٢١٣ ٩٨٨	٣ ٣٢٦ ٩٦٠	مجهزون قطاع اشتراكي
٤٧ ٤١٠ ٧٥٧	٧٤٧ ٧٠١ ٣٦٧	مجهزون قطاع مختلط
-	٥ ٥٢٠ ٠٠٠	مجهزون قطاع خاص
٨٠ ٧٩٦ ١٤٧	٧٥٩ ١٩٢ ٣٨٧	مجهزون قطاع خارجي
٢ ٩١٦ ٠٠٠	١٥ ٩١٦ ٠٠٠	دائون نشاط غير تجاري
		حسابات دائنة متنوعة
٣٤ ٢٣١ ٧٥٧	٤٤ ٥٣٤ ٧٥٨	تأمينات مستلمة
٨٧ ٨٧٦ ٣٣٨	٨٢ ٩٤٣ ٣٧٥	مصاريف مستحقة
٣ ٤٧٢ ٦٦٥	١ ١٠٠ ٠٠٠	رواتب أجور معاداة
٣١٥ ٣٢٦	٧ ٧٦٧ ٧٦٨	مديرية القاعدة العامة
-	-	دائرة القاعدة والضمان الاجتماعي
١٢٥ ٨٩٦ ٠٨٦	١٣٦ ٣٤٥ ٩٠١	
١ ٥٧٧ ٩٧٣	٢ ٨١٢ ٠٩٨	استقطاعات حساب الغور
٣٨ ٠٦٠ ٩٦٤	٤٥ ٤٢٢ ٣٥٢	استقطاعات من الغور لحساب الغور
		دائون توزيع الأرباح
٢٥٥ ٢٨٤ ٩٩٠	٢٤٤ ٠٩٠ ١٦٩	حصة المساهمين (أرباح سنوات سابقة)
٥٥٧ ٥٢٦ ٧٩٨	٥٥٧ ٥٢٦ ٧٩٨	حصة حريمة الدخل للفترة السابقة سنة ٢٠٠٢
٨١٢ ٨١١ ٧٨٨	٨٠١ ٦١٦ ٩٦٧	
		أرصدة دائنة حسابات مدينة
١٠ ٣٥٠ ٠٠٠	٧٩ ٦٢١ ٧٢٢	عملاء قطاع اشتراكي
-	١٩ ٦٦٥ ٠٠٠	عملاء قطاع مختلط
٣٤٠ ٠٠٠	١ ٩٤٧ ٧٥٠	عملاء قطاع خاص
٥٠٠ ٠٠٠	٥٠٠ ٠٠٠	مدينون لنشاط غير تجاري
١٢ ٠٣١ ٠٠٠	-	سلف المسنين
-	-	سلف الرواح
٢٣ ٢٢١ ٠٠٠	١٠١ ٧٣٤ ٤٧٢	
١ ٠٥٥ ٢٧٩ ٩٥٨	١ ٨٦٣ ٠٤٠ ١٧٧	مجموع الدائون

طريقة المثلل السماعية (ش.م) فئاح مائلط - وبعاملط
كشلف الرواب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشلف رقم (١٠)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	
٥٢٠٩٧٢٥٠٤	٦٤٠٨٧١٥٠٠	الرواب التقدية للموظفين
٣٠٠٠٠	٦٠٥٠٠٠	رواب
٦٦٩٦٧٥٠٠	٢٦٣٩٠٦٠٠٠	مخصصات عائلية
٣٤٨٦٠٠	٩٣٢٩٠٠	مكافآت تشجيعية
٥٨٠٠٠٠	١٨١٩١٨٥	مخصصات تعويضية
٥٨٨٨٩٨٦٠٤	٩٠٨١٣٤٥٨٥	مخصصات أخرى
		الأجور التقدية للعمال
٧٧٢٤٠٣٣٠٨	٥١٧٠٦٩٥٨٥	أجور
-	٢٦٥٠٠٠٠	أجور إعمال إضافية
٣٨٣٩٠٣٠٠٠	٧٨٧٨٩٦٠٠٠	مكافآت تشجيعية
١٠٥٥٣١٦٠٠	١٦٠٢٦٦٧٥٠	مخصصات تعويضية
٨١٢٧٢٠٠٠	١١٠١٣٠٥٠٠	مخصصات مقطوعة
٢٤١٣٠٩٣٧٣	٧٦١٧٩٧٤٠٠	مخصصات أخرى
١٥٨٤٤١٩٢٨١	٢٣٣٩٧٦٠٢٣٥	
٣٩٣٩٢٨٩٢	٥٥٢٥٠٥٠٠	رواب ومخصصات غير العراقيين
		المساهمة في الضمان الاجتماعي للموظفين
٢٧٥٣٤	١٨٧١٥٨٩٩	حصة الشركة في التواعد
١٠٧٢٠٠٠	١٧١١٢٠٤٥	التأمين على الموظفين
١٠٩٩٥٣٤	٣٥٨٢٧٩٤٤	
		المساهمة في الضمان الاجتماعي
٥٠٣٤٢٧٠٠	٦٠٠٦١٥٩٩	حصة الشركة في الضمان الاجتماعي
٢٨٧٢٥٠٠	٢٨٤٣٠٠٠	التأمين على العمال
-	٥٠٠٠٠	المساهمة في الضمان لغير الطرفين
٥٣٢١٥٢٠٠	٦٢٩٥٤٥٩٩	
٢٢٦٧٠٢٥٥١١	٣٤٠١٩٢٧٨٦٣	لمجموع الرواب والأجور

خزينة العلال المتنامية (خ.م) قطاع محلات - بغداد
كشف المستلزمات السلعية لتسعة االية الشبهة في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (٩١)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	
١٠٢٣٤٤٨٦٠٨	١٢٢٦٦٨٦٢١٦	الخدمات والنواد الأولية
		<u>الوقود والزيوت</u>
٢٨١٣٩٥٤	٥٢٦٦٠٤٥	مواد نظيفة
١٠٧٤٢٦٩	٥٦٣٦٣٥	غاز
٤٥٧٦٩٣٠	٨١٥٠٣٥٤	زيوت
٨٤٦٥١٥٣	١٣٩٨٠٠٢٤	
٢٧٤١٩٦٦٣	٧٠٩٥٣٧٠٩	<u>الأدوات الاحيائية</u>
		<u>مواد التعبئة والتغليف</u>
١١٤١٦٧٠	٢٥٥١٠٠٨	مواد تعبئة وتغليف مستهلكة
		<u>الشبوعات</u>
٤٦٩٠٢٧٨	٩٧٢٩٠٩٠	الكوازم والمهمات
٤٥٧٤٢٨٧	٦٥٧١٤١٣	القرطاسية
٢٥٧٥٠	-	كتب تعليمية
٢٤٤١	١٠٩٩٦	مخلفات ومستهلكات
٩٢٩٢٧٥٦	١٦٣١١٤٩٩	
		<u>أجهزة العاملين</u>
٦٣٨٥١٩٧	٤٠٥٧١٠٣	كسايي
٢٥٨٦٥٠	١٥٩٠٢٥٠	مواد غذائية
١٩٥٣٨٣٥	٢٧١٢٨٥٦	مواد طبية
٨٥٩٧٦٨٢	٨٣٦٠٢٠٩	
		<u>المياه والكهرباء</u>
٦٥٤٩٨٩٣	٣٩٥٢٣٣٠	المياه
٧٢٩٧١٥٠	٦١٥٥٦٩١	الكهرباء
١٣٨٤٧٠٤٣	١٠١٠٨٠٢١	
<u>١٠٩٢٢١٢٥٧٥</u>	<u>١٣٤٨٩٥٠٦٨٦</u>	

خريطة العمل السنوية (م.م) قطاع محلات - بغداد
 كشف الاستثمارات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (١٢)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	
		<u>خدمات الصيانة</u>
٥ ١٢٧ ٦٧٣	١١ ٢٩٢ ٥٠٠	صيانة مباني وإنشاءات وطرق
٢٨ ٣٧٥ ٤٣٩	٢٦ ٥٠٧ ٢٩٨	صيانة الآلات والمعدات
١٦ ٤٠٢ ٧٩١	٢٦ ٤٠٢ ٠٤٤	صيانة وسائل نقل والنقل
٤٧٧ ٠٠٠	٣٠٩ ٠٠٠	صيانة عدد وقواب
٢ ٠١٩ ١٥٠	٣ ٨١٧ ٦٦٥	صيانة أثاث وأجهزة ومكاتب
٥٢ ٤٠٢ ٠٥٣	٦٨ ٣٢٨ ٥٠٧	<u>خدمات وأبحاث واستشارات</u>
٣ ٢٠٤ ٨٧٧	٦ ٨٦٥ ٣٤٧	<u>دعاية وطبع وصيانة</u>
		دعاية وإعلان
٦٧٣ ٧٩٤	٨٠٩٥ ٠٨٥	نشر وطبع
٨٣٤ ٠٠٠	١ ٨٧٦ ٦٥٠	صيانة
٥٦٠ ٥٥٠	٢ ٥٧٥ ١٥٠	مصاريف معارض
-	١ ٦٥٦ ٠٠٠	احتفالات
١٨٦ ٢٠٠	٤ ٨٢٥ ٠٠٠	
٢ ٢٥٤ ٥٤٤	١٩ ٠٢٧ ٨٨٥	<u>نقل وإيفاد والتصالات</u>
		نقل العاملين
١٤٨ ٢٨١ ٦٣٣	١٦٢ ٩٢٣ ٤٩٨	نقل السلع والبضائع
١ ٨٢٣ ٥٠٠	٤ ٠٤١ ٠٠٠	السفر والإيفاد
٣ ٠٤٩ ٥٠٠	١٤ ٥٣٧ ٨٠٠	التصالات عامة
١ ٠٨٢ ٣٧٥	٦ ٦٧٣ ٧٠٠	
١٥٤ ٣٣٧ ٠٠٨	١٨٨ ١٧٥ ٩٩٨	
٢١٢ ٠٩٨ ٤٨٢	٢٨٢ ٣٩٧ ٧٣٧	ما بعده

خطة العمل السنوية (خ.م) قطاع محلات - بغداد

تابع : كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٥

تابع كشف رقم (١٢)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	ما قبله
دينار	دينار	
٢١٢.٩٨٤٨٢	٢٨٢.٣٩٧.٧٣٧	
١٢٦.٥٠٠	١٥.٠٠٠	استحار الآت ومعدات
٥٥٧.٠٠٠	٥٢٠.٠٠٠	استحار وسائل نقل والنقل
٦٨٣.٥٠٠	٥٣٥.٠٠٠	
		مصرفات خدمة متنوعة
٥٩١.٧٥٠	٥٦٤.٥٠٠	المراكات والتأمينات
٣.٦٢٠.٩٧٥	٦.٣١٣.٤٩٩	أقساط التأمين
٢٤.٤٧٢.٥٠٠	٢٥.٥١٦.٠٠٠	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداه
١٣٥.٠٠٠	١.١١٢.٠٠٠	خدمات قانونية
١٧٧.٩٠٠	١١.٤٥٣.٣٦٧	خدمات مصرفية
٦.٠٠٠.٠٠٠	٨.٠٠٠.٠٠٠	أجور لتدقيق
٧٠.٠٠٠	٣٨٠.٠٠٠	لتدريب وتأهيل
٧.٩٠٨.٧٠٠	١٧.٨١٩.٤٠١	مصرفات خدمة أخرى
٤٣.٦٠٦.٨٢٥	٧١.١٥٨.٧٦٧	
٢٥٦.٣٨٨.٨٠٧	٣٥٤.٠٩١.٥٠٤	المجموع المستلزمات الخدمية

خزينة العلال المتداوية (م.م) قطاع مختلط - بغداد
كشف الاستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (١٣)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	
٣٥٢ ٢٥٠	٦٢٥ ٦٩٩ ٥٥٢	مشتريات مخارج تجاري
		القوائد وإيجارات الأراضي
٥٥٣ ٧٢٣	٢٣ ٣٣١ ١١٣	قوائد مدينة
		المصروفات التحويلية
٨٠ ٠٠٠	-	المساهمة في نفقات الوحدات التركيبية
		مصروفات تمويلية متنوعة
١ ٤٥٧ ١٠٦	١٤٠ ٤٣٠	تعويضات وغرامات
١٠٦ ٠٥٠	١٠ ١١ ٥٢٥	سلع وخدمات مجانية
١ ٥٦٣ ١٥٦	١ ١٥١ ٩٥٥	
		التصاريح والرسوم
١١٧ ٥٠٠	٤ ٦٩٢ ٧٥٠	ضرائب ورسوم أخرى
٨ ٩٣١ ٠٠٠	٢١ ٧١٦ ٠٠٠	إعانات
١٠ ٦٩١ ٦٥٦	٢٧ ٥٦٠ ٧٠٥	مجموع المصروفات التحويلية
		المصروفات الأخرى
٤١ ٢٩٤ ٦٩٤	٧ ٢٦٧ ٦٩٠	مصروفات سنوات سابقة
٣٠٩ ٠٠٠	١٧٠ ١١٠	مصروفات عرضية
٤١ ٦٠٣ ٦٩٤	٧ ٤٣٧ ٨٠٠	مجموع المصروفات الأخرى

درجته العالئ السدائمة (م.م) قنلج مملط - بغداد

كشف إيرادات النشاط الحارئ للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (١٤)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	
		إيرادات نشاط الإنتاج السلمي
		إيرادات نشاط الصناعات التحويلية
		صافي المبيعات
		لغير مخزون إنتاج تام
		لغير مخزون إنتاج غير تام
		إيرادات مخلفات
		إيرادات النشاط التجاري
		إيرادات المبيعات لغرض البيع
		إيرادات متنوعة
		إيرادات النشاط الخدمي
		إيرادات خدمات الصيانة والتصليح
		(تكاليف موجودة لتبترعها الأراضي)
		إيرادات التشغيل للغير
		المجموع لأغراض العمليات الحارئة
		الغير في مخزون الإنتاج التام
		الغير في مخزون الإنتاج الغير التام
		يول : عوائد مخلفات الإنتاج
		المجموع لأغراض حساب الإنتاج والمناجزة
		والأرباح والخسائر
٣ ٤٤٣ ٩١٧ ٤٩٥	٤ ٦٥٧ ٧٦١ ٢٣٠	
٨٢ ٣٧٩ ٢٨٢	(٦٥٤ ١٩١ ٩٥٤)	
(١٣ ٦٥٥ ٦٩٧)	٤٢ ٦٦٦ ٧٧٢	
٣ ٥١٢ ٦٩١ ٠٨٠	٤ ٠٤٦ ٢٣٦ ٠٤٨	
٢٤ ٧٦٠ ٦١٤	١٤٦ ٦١٣ ٧٨٤	
-	٨٤٨ ٤٦٦ ٣١٧	
-	١٣ ٧٠٣ ٢١٢	
٨ ٢٥٠ ١٢٩	٣ ٨٢٤ ٥٧٧	
٥٠ ٠٠٠	-	
٨ ٣٠٠ ١٢٩	٣ ٨٢٤ ٥٧٧	
١٨ ٧٨٨ ٨٢٠	٢ ٣٨٧ ٠٠٠	
٣ ٥٦٤ ٥٤١ ٦٤٣	٥ ٠٦١ ٢٣٠ ٩٣٨	
(٨٢ ٣٧٩ ٢٨٢)	٦٥٤ ١٩١ ٩٥٤	
١٣ ٦٥٥ ٦٩٧	(٤٢ ٦٦٦ ٧٧٢)	
(٢٤ ٧٦٠ ٦١٤)	(١٤٦ ٦١٣ ٧٨٤)	
٣ ٤٧١ ٠٥٦ ٤٤٤	٥ ٥٢٦ ١٤٢ ٣٣٦	

دراسة الملائم المتداخلة (م.ش.م) قطاع مختلف - إعداد
كشف الإيرادات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (١٥)

٢٠٠٤	٢٠٠٥
دينار	دينار
٤١٠٠.٢٥	-
٤٥٠.٠٠٠	١٩٥٥٠.٠٠٠
<u>٤٥٠.٠٢٥</u>	<u>١٩٥٥٠.٠٠٠</u>
<u>٢٨١٠.٥١٥</u>	<u>٤٨٨٩٣٤٦</u>
٣٢٦٠.٢٦٥	٦٤٩٦٦.٤٤١
٩٩٥.٦١٦	٣٠.١٩٤.٢١٧
<u>٤٢٥٥.٨٨١</u>	<u>٩٥١٦٠.٦٥٩</u>

قوائد وإيجارات الأراضي

قوائد دائنة

قوائد وإيجارات الأراضي

الإيرادات الحكومية

تعويضات وخدمات

الإيرادات الأخرى

إيرادات سنوات سابقة

إيرادات عرضية

طرحة الملال المتداوية (ش.م) قطاع مختلط - بغداد

كشف المزايا العينة للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (١٦)

المصوع	المطعم	المزايا العينة للاستخدامات
دينار	دينار	
١٤٣ ٢٩٧ ١٠٢	١٤٣ ٢٩٧ ١٠٢	الرواتب والأجور
١ ١٤٦ ٨٤٨	١ ١٤٦ ٨٤٨	المستلزمات السلعية
١٠ ٤٣٧ ١٢٥	١٠ ٤٣٧ ١٢٥	المستلزمات الخدمية
١٥٠ ٨٢٦	١٥٠ ٨٢٦	الإلتزامات
١٥٥ ٠٣١ ٩٠١	١٥٥ ٠٣١ ٩٠١	

شركة الصلال الصناعية (س.ش.ص) قطاع مختلط - بمحاذ

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

كشف رقم (١٦)

الاستخدامات	مراكز الإنتاج	مراكز الخدمات التسويقية	المراكز الخدمية	مراكز الإنتاج	المجموع
(٥)	(٦)	(٧)	(٨)	(٩)	(١٠)
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١ ٥٤٧ ٤٠٧ ٣٢٤	١ ٣٩٢ ٧٣٧ ٦٢٠	٢٤ ٨٦٣ ٤٦٧	٤٣٦ ٩١٩ ٤٥٢	٣ ٤٠١ ٩٢٧ ٨٦٣	كلفة العاملين
١ ٣٠٥ ٤٧٨ ٧٧٤	٣٦ ٢٨٦ ١٢٧	٣٤٤ ٠٧٢	٦ ٨٤١ ٧١٤	١ ٣٤٨ ٩٥٠ ٦٨٧	المستلزمات السلعية
١٨٢ ٢٣١ ٤١٧	١١٣ ٦٧٤ ٦١١	١ ٤٧٤ ٥٣٠	٥٦ ٧١٠ ٩٤٥	٣٥٤ ٠٩١ ٥٠٣	المستلزمات الخدمية
١١ ٤٩٨ ٦٩٩	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	-	٩ ٨٣٢ ٤١٥	٢٣ ٣٣١ ١١٤	القوائد وانجازات الاراضي
٤٢ ٧٦٢ ٩٦٤	١٤ ٧٣١ ٥٥٣	١١٧ ٥٣٤	٨٧١ ٢١٢	٥٨ ٤٨٣ ٢٦٣	الاندلارات
٣ ٠٨٩ ٣٧٩ ١٧٨	١ ٥٥٩ ٤٢٩ ٩١١	٢٦ ٧٩٩ ٦٠٣	٥١١ ١٧٥ ٧٣٨	٥ ١٨٦ ٧٨٤ ٤٣٠	المجموع