

بسم الله الرحمن الرحيم

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق نشاط الشركات

الرقم: ٨ / ٢٩ / ٧ / ٦٠٤٤

التاريخ: ٨ / ربيع / ١٤٢٨هـ

١ / ٨ / ٢٠٠٧م

إلى / السادة مساهمي شركة الهلال الصناعية (ش.م) قطاع مختلط - المحترمين .

م/ البيانات المالية للشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠٠٦

بعد التحية :

فحصنا البيانات المالية لشركة الهلال الصناعية (ش.م) /قطاع مختلط كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٦، طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية المرقم بـ (٦) لسنة /١٩٩٠(المعدل) وقانون الشركات المرقم بـ (٢١) لسنة /١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى وفقاً للقواعد والاعراف العمدة في هذا المجال ، ولدينا الايضاحات والتحفظات والملاحظات التالية :-

الايضاحات

- ١- استناداً لأحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) قررت الهيئة العامة في جلستها المتعددة بتاريخ ٢٠٠٦/١/١٨ زيادة رأسمال الشركة بنسبة (١٠٠%) ليصبح (٦٦٠٠) مليون دينار (ستة مليارات وستمائة مليون دينار) وقد حصلت موافقة دائرة تسجيل الشركات على الزيادة بموجب كتابها المرقم (١٤٤٢٤) في ٢٠٠٦/١٠/١٢ . وتم تاشير الزيادة في السجلات المالية .
- ٢- تم تجديد التسهيلات المصرفية المستلمة من المصرف الصناعي في ٢٠٠٥/١٢/٤ والبالغه (٥٠٠) الف دولار (خمسمائة الف دولار) والتي تعادل (٧٥٠) مليون دينار (سبعمائة وخمسون مليون دينار) وبالمقدرة (١٢%) سنوياً (اثنا عشر بالمائة) لمدة سنة واحدة .
- ٣- استمرت الشركة بتقييم الإنتاج التام بالكلفة استناداً للقاعدة المحاسبية رقم (٥) الخاصة بالمخزين والسعي لتقضي بتقييم مخزين بالكلفة او القيمة التحصيلية ايهما اقل باستثناء السدادات والاسلاك حيث تم تقييمها بسعر البيع الذي يقل عن كلفتها اما الإنتاج غير التام فقد تم تقييمه بالكلفة وحسب مراحل تصنيعه ووفق نفس الاسس التي كانت معتمدة خلال السنوات السابقة .

التحفظات والملاحظات

١- نتيجة النشاط

كانت نتيجة نشاط الشركة خسارة بمبلغ (٢١٥٦) مليون دينار (مليارين ومائة وستة وخمسون مليون دينار) مقابل خسارة السنة السابقة البالغة (٦٦٧) مليون دينار (ستمائة وسبعة وستون مليون دينار) وقد تم استخلاص الآتي عن اسباب الخسارة من خلال دراسة المؤشرات المالية والتشغيلية في الشركة :-

اولاً. انخفاض ايرادات السنة بنسبة (٤٠,٥%) عن السنة السابقة حيث بلغت (٥٨٤٧) مليون دينار (خسة مليارات وثمانمائة وسبعة واربعون مليون دينار) بعد ان كانت (٦١٢٢) مليون دينار (سنة مليارات ومائة والثمان وعشرون مليون دينار) وان ذلك يعود الى قيام الشركة بابرام عقود مع الغير لتصنيع (٧٧٦٠) مبردة وهيكل مبردة لحجم (٢٥٠٠) بكلفة اجمالية بلغت (٣٢٩) مليون دينار (ثلاثمائة وتسعة وعشرون مليون دينار) بدلاً من تصنيعها داخلياً والاستفادة من فروقات الكلف .

ثانياً. انخفاض كمية مبيعات منتجات الشركة من المبردات وهيكل المبردات خلال السنة موضوع التدقيق مقارنة بالسنة السابقة وبنسبة (١٤%) وذلك يعود الى ضعف عملية التسويق وتصريف منتجات الشركة لوجود سلع ومنتجات مستوردة وباسعار تنافسية في السوق المحلية والجدول التالي يوضح الكميات المباعة من المبردات وهيكل خلال السنة ٢٠٠٦،٢٠٠٥ ونسب الانخفاض .

نوع النموذج	وحدة القياس	الكمية المباعة ٢٠٠٦	الكمية المباعة ٢٠٠٥	نسبة الانخفاض
مبردة بمختلف الاحجام	مبردة	٦٥٩٩	١١٤٢١	٢٤
هيكل مبردة بمختلف الاحجام	هيكل	١٦٢٥٨	١٥٢٦٦	٦

ثالثاً. بلغ اجمالي العجز التراكم للسنوات (٢٠٠٦،٢٠٠٥،٢٠٠٤) بمقدود (٢٩٧٣) مليون دينار (مليارين وتسعمائة وثلاثة وسبعون مليون دينار) ويشكل نسبة (٤٥%) من راس مال الشركة الامر الذي يتطلب من ادارة الشركة اجراء دراسة جديدة لوضعها المالي واتخاذ الاجراءات اللازمة لتحسين انتاجها وابتعاد منافذ تسويقية جديدة .

٢- نتائج تنفيذ خطة الانتاجية

أ- الجدول ادناه بين الطاقات المتاحة والتصميمية والانتاج المخطط ونسب التنفيذ الفعلي خلال السنة

موضوع التدقيق والسنة السابقة :-

اسم المحط	وحدة القياس	الطاقة التصميمية	الطاقة المتاحة	الانتاج المخطط	الانتاج الفعلي		المجموع	نسبة التنفيذ الى الطاقة التصميمية	نسبة التنفيذ الى الطاقة المتاحة	نسبة التنفيذ الى الطاقة التصميمية	الانتاج المخطط العام		نسبة التطور
					الانتاج الفعلي	الانتاج المخطط					الانتاج الفعلي	الانتاج المخطط	
(١)	(٢)	(٣)	(٤)	(٥)	(٦)	(٧)	(٨)	(٩)	(١٠)	(١١)	(١٢)	(١٣)	(١٤)
مردات المردات	طن	١٩٦٠٠٠	١٩٦٠٠٠	١٠٠٠٠	١٠٠٠٠	١٠٠٠٠	١٠٠٠٠	٥١١	٥١١	٥١١	١٠٠	١٠٠	١٠٠
سكك الفحم	طن	٥٥٠٠	٥٥٠٠	٥٠٠	٥٠٠	٥٠٠	٥٠٠	٩٠٩	٩٠٩	٩٠٩	١٠٠	١٠٠	١٠٠
سكك الطين	طن	٧٠٠٠٠	٧٠٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
الزيت مولد	طن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
السدات	كربون	١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	-	-	-	-	٩	٩	٩	١٠٠	١٠٠	١٠٠
سدات الكبريت	طن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
المستندات	الاعطار	١٤١٨١٠٠٠	١٤١٨١٠٠٠	٨٠٦٠٠٠٠	٨٠٦٠٠٠٠	٨٠٦٠٠٠٠	٨٠٦٠٠٠٠	٥٦٨	٥٦٨	٥٦٨	١٠٠	١٠٠	١٠٠
المستندات	الاعطار	١٤١٨١٠٠٠	١٤١٨١٠٠٠	٨٠٦٠٠٠٠	٨٠٦٠٠٠٠	٨٠٦٠٠٠٠	٨٠٦٠٠٠٠	٥٦٨	٥٦٨	٥٦٨	١٠٠	١٠٠	١٠٠
المستندات	الاعطار	١٤١٨١٠٠٠	١٤١٨١٠٠٠	٨٠٦٠٠٠٠	٨٠٦٠٠٠٠	٨٠٦٠٠٠٠	٨٠٦٠٠٠٠	٥٦٨	٥٦٨	٥٦٨	١٠٠	١٠٠	١٠٠

وقد تم استخلاص المؤشرات التالية من المعلومات الواردة في الجدول :-

أولاً. بلغت نسبة تنفيذ الخطة الانتاجية للسنة الحالية لمعمل الميردات واسلاك اللحام والسدادات

(٥٠,٠%, ٨٠,٠%, ٨٠,٠%) على التوالي اما نسب الانتاج الفعلي قياساً بالطاقات المتاحة للمنتجات

المذكورة فقد كانت (١٠,٠%, ١١,٠%, ٢٥,٠%) مما يدل على عدم استغلال الطاقات المتاحة في

الانتاج.

ثانياً. لم يتم تثبيت الطاقة التصميمية والانتاج المخطط لمنتجات الاواني المنزلية رغم تحقق انتاج

يسيط خلال السنة المالية السابقة .

ب- وجود شطوبات وتعديلات على بعض المستندات الخاصة بتسليم الميردات من المعمل الى مخزن البضاعة

الجاهزة دون تعزيزها بتوقيعات المحولين .

٣- المعادلة الفنية للنتاج

أ- من خلال تدقيق نسب التلف الفعلي للمواد الداخلة في الانتاج مقارنة بنسب التلف القياسي المحدد في المعادلة الفنية للنتاج لاحظنا وجود محرف ايجابي وسلي وكما موضح ادناه :-

اسم المادة	التلف الفعلي %	التلف القياسي %	نسبة الانحراف
الجرود	١٥,٢%	٢١,٥%	٦,٣%
السدات	٢٦%	٢٠,٥%	٥,٥%
الاسلاك	٣٢%	٩,٧%	٢٢,٣%

نوصي بضرورة دراسة نسبة التلف القياسي للوصول الى نسبة التلف القياسي الحقيقي وكذلك دراسة اسباب هذه الانحرافات السلبية واتخاذ ما يلزم لتلافيتها قليلاً للهدر والخسائر.

ب- رغم تأكيدنا السابقة لازالت معادلة استخدام المواد الاولية الخاصة بمعمل الاسلاك لا تظهر تفاصيل كل مادة من المواد الرئيسية المستخدمة في الانتاج (السليكات ، باودر) حيث ظهرت بشكل اجمالي لايمكن من خلاله الحكم على كفاءة استخدام هذه المواد عند مقارنتها مع النسب القياسية المعتمدة من قبل الشركة على الرغم من تأكيدنا على ذلك في السنوات السابقة .

ج- عدم قيام لجان جرد الانتاج النصف مصنع بفرز البليت غير المقطع والذي تم سحبه في نهاية السنة لاغراض الانتاج عن البليت الداخل فعلاً بالعملية الانتاجية حيث تم اعتباره ضمن الانتاج النصف مصنع مما ادى الى عدم مطابقة رصيد اخر المدة للنتاج النصف مصنع مع المعادلة الفنية للنتاج . بالرغم من تأكيدنا على ذلك في السنوات السابقة .

د- وجود فرق مقداره (١٩٩١١) طن (طن وتسعمائة واحد عشر كيلو غرام) بين كمية المواد المتبقية من المواد المسحوبة للنتاج الواردة في محاضر الجرد عن الكمية المتبقية بموجب المعادلة الفنية للنتاج حيث كان رصيد الجرد (٤١٠٣٨) طن (واحد واربعون طن وثمانية وثلاثون كيلو غرام) في حين اظهرت المعادلة الفنية تبقي (٣٩١٧٢) طن (تسعة وثلاثون طن ومائة واثان وسبعون كيلو غرام) لمعمل معدات التكيف الامر الذي يتطلب اتخاذ الاجراءات المناسبة للتخري عن اسباب الفرق حفاظاً على اموال الشركة .

هـ- لم نطلع على وجود (ابراج تبريد ، غازات ودفاعات هواء) في محاضر عام ٢٠٠٦ لمعمل معدات التكيف بالرغم من تبييت ذلك في اجابة مدير المعمل واحتسبت ضمن رصيد اول المدة واخر المدة للمعادلة الفنية للنتاج.

أ- الموجودات الثابتة والمحزنية

أولاً. رغم التأكيدات السابقة لم تتخذ الشركة الاجراءات اللازمة لمعالجة القيمة الدفترية للسيارتين المسروقتين أثناء الاحداث العسكرية التي تعرض لها القطر خلال النصف الاول من سنة ٢٠٠٣ وبالبلغه (٧٠٧٧) دينار (سبعة الاف وسبعة وسبعون دينار) .

ثانياً. لم تستحصل الشركة الموافقات الرسمية لشطب السيارتين رقم (١١٠٢)، (١١٣٨) نوع (اولدز ، تويوتا بيك آب) والبالغه قيمتهما (١١٦٦٨) الف دينار (احدى عشر مليون وستمائة وثمانية وستون الف دينار) بموجب السجلات المالية .

ثالثاً. قيام الشركة بشراء سيارة نوع نيسان دون استحصل موافقة مجلس ادارتها بمبلغ (١٦٨١٩) الف دينار (سنة عشر مليون وثمانمائة وتسعة عشر الف دينار) اضافة الى ذلك لم نطلع على عقد شراء السيارة اعلاه والاكتفاء بموافقة المدير المفوض.

رابعاً. خلافاً لتعليمات تنفيذ الموازنة الجارية لعام ٢٠٠٦ لوحظ شراء موجودات دون تقديم طلب لشراءها واشراك لجنة المشتريات وتقديم ثلاثة عروض في الاقل.

خامساً. من خلال تدقيق سجل الموجودات الثابتة المسوك على الحاسبة لاحظنا اختلاف الارصدة الظاهرة فيه عن ارصدة سجل الاستاذ العام وكما مبين في الاثمنة ادناه مما يستوجب التمسك بالاجراءات الضرورية لمطابقة الارصدة بين السجلات المذكورة :-

النوع	الرصيد بموجب سجل الموجودات الثابتة الف دينار	الرصيد بموجب سجل الاستاذ العام الف دينار
وسائل نقل والمعدات	١٥٧٧٤٨	١٥٧٧٨٠
الثابت واجهزة مكاتب	٢٢٣١٧٦	٢٢٠٩٩٨

سادساً. ضمن حساب محزون يتضاع لدى الغير ارصدة موقوفة منذ سنوات سابقة بلع مجموعها (١٢٠٨٦) الف دينار (اثنا عشر مليون وستة وثمانون الف دينار) وتمثل قيمة بليست معلون وبكرات بلاستيكية وحديدية معارة الى شركة الصناعات الكهربائية وشركة اور العامة لم يجر استعادتها او تحصيل مبالغها لغاية تاريخ اعداد هذا التقرير ، او الحصول من الشركة المذكورة على ما يؤيد صحة هذه البضائع لضمان حقوق الشركة ورغم تاكيدنا السابقة حول الموضوع.

سابعاً وجود محركات بكميات واحجام مختلفة في مخزن الادوات الاحتياطية ، عاطلة ومخالفة للمواصفات مستلمة من عدة مجهزين لاتزال عقودهم مستمرة مع الشركة وحسب تقارير قسم الصيانة لم تتخذ الشركة الاجراءات اللازمة لاعادتها الى المجهزين واستبدالها او تحصيل مبالغها بالرغم من تأكيدنا على ذلك في تقاريرنا السابقة .

ب- الاستثمارات

اولاً. لم يتم تزويدنا بتأيديات عن مساهمة الشركة في رؤوس اموال الشركات التالية :-

عدد الاسهم	قيمة المساهمة / دينار	
٢٨٥٣٥٥٨	٥٧٥٤٦٨٩	الشركة العراقية لفلل المتوججات النفطية
٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	الشركة العربية لصناعة الصناعات
١١٩٥٥١٧	١٥١٨١٤٠٢	الشركة العراقية للسجاد والمفروشات

ثانياً. لم تقم الشركات المدرجة ادناه بتزويد الشركة بشهادة الاسهم للسنة ٢٠٠٦ والبالغة عدد واقيام

اسهمها فيها كما مؤشر ازاءها :-

اسم الشركة	عدد الاسهم	قيمة المساهمة / دينار
(١) شركة الصناعات الالكترونية	٢٠٨٥٠٠٠	٢٠٨٥٠٠٠
(٢) الشركة الوطنية لصناعة الدرجات	٢٢٢٩٢١٢	٥٣٦٠٨٨١
(٣) شركة صناعة الاصماغ الحديثة	٩٣٨١٣٨٥	٤٢٢١٥٣٨٠
(٤) الشركة العراقية لفلل المتوججات النفطية	٢٨٥٣٥٥٨	٥٧٥٤٦٨٩
(٥) الشركة العربية لصناعة الصناعات	٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠
(٦) الشركة العراقية للسجاد والمفروشات	١١٩٥٥١٧	١٥١٨١٤٠٢
(٧) شركة الحياطة الحديثة	٦٨٠٨٤٤	٢١٥١٦٨٧

ج- المدينون والمدانون

اولاً. بلغ مجموع الارصدة المخالفة لطبيعتها ضمن الحسابات المدينة والدائنة (٧١٥١٥٨) الف دينار (سبعمائة وخمسة عشر مليون ومائة وثمانية وخمسون الف دينار) و(٧١٢٥٢٢) الف دينار (سبعمائة واثنا عشر مليون وخمسمائة والثمان وعشرون الف دينار) على التوالي . نوصي بدراسة اسبابها ومعالجتها ووفقاً للاصول .

ثانياً. لم تقم الشركة بتصفية رصيد حساب سلف لاغراض النشاط البالغ (٥٠٠) الف دينار (خمسمائة الف دينار) والمدور من السنوات السابقة .

ثالثاً. لم تقم الشركة بتخصيص مبلغ للديون المشكوك في تحصيلها لمواجهة الديون التي زادت بنسبة (٢٠٦%) في سنة /٢٠٠٦ مقارنة بسنة /٢٠٠٥ .

رابعاً. بلغ مجموع الاقساط المستحقة وغير المستحقة المترتبة بلذمة منتسبي الدولة عن بيع المبررات خلال سنة / ٢٠٠٦ بمقدود (٦٢٣٧٤) الف دينار (الثان وستون مليون وثلاثمائة واربعه وسبعون الف دينار) لم تتخذ الشركة الاجراءات اللازمة لتحصيلها .

خامساً. بلغ رصيد حساب دائر توزيع الارباح (٨٠٠١٤٦) الف دينار (ثمانمائة مليون ومائسة وستة واربعون الف دينار) تمثل حصة المساهمين من الارباح غير المستلمة من قبلهم والباقي (٥٥٧٥٢٦) الف دينار (خمسائة وسبعة وخمسون مليون وخمسمائة وستة وعشرون الف دينار) يمثل خسارة الدخل لسنة ٢٠٠٢ التي لم يتم تسديدها لغاية تاريخ اعداد هذا التقرير ، نوصي بضرورة تسديد حصة خسارة الدخل ومتابعة تسديد حصة المساهمين بعد التحقق من شروط العضوية وفقاً لاحكام المادتين (١٢٦،١٢) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة / ١٩٩٧ (المعدل) .

سادساً. ارتفاع رصيد عملاء قطاع خاص الى (٤١٩٢٠٦) الف دينار (اربعمائة وتسعة عشر مليون ومنتان وستة الف دينار) وزيادة مقدارها (٤١٨١٣٧) الف دينار (اربعمائة وثمانية عشر مليون ومائة وسبعة وثلاثون الف دينار) عن السنة السابقة الناتجة عن عقود تصنيع للغير (الاجهزة الكهربائية) .

سابعاً. قامت الشركة بارسال تأييدات للارصدة المدينة والدائنة ونسبة (٤٠%، ١٣%) من مجموع الارصدة المثبتة في سجلاتها المالية على التوالي ولم يتم استلام أي اجابة على تلك التأييدات المرسلة لغاية تاريخه.

د- الصندوق

اولاً. خلافاً لاجراءات الضغط الداخلي على النقد لم يجر ايداع النقد التجمع في صندوق الشركة في الحساب الجاري لدى المصرف والبالغ (٢١٣٨٣) الف دينار (واحد وعشرون مليون وثلاثمائة وثلاثة وثمانون الف دينار) كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١ .

ثانياً. استخدام الشركة لرصيد النقد في الصندوق في تسديد اقيام احتياجاتها نقداً بدلاً من استخدام الصكوك او السلف لضمان الرقابة والسيطرة على حركة النقد.

ثالثاً. بلغت الشيكات الموقوفة الظاهرة في السجلات المالية والتي لم تظهر في كشف المصرف لغاية تاريخ

التقرير ما يلي:-

اسم المصرف	رقم الحساب	المبلغ / الف دينار
مصرف الوركاء، للاستثمار	٦٠٠٧	١١٨٥٠
مصرف الانتان العراقي	٢٦٠	٥٢٢٩٤
مصرف الرشيد/ فرع الزعفرانية	٣٥١	١٤٤٦٧

وابعاً. لم تتخذ الشركة الاجراءات اللازمة لمعالجة الصك المرقم (٧٨٥٥٢٥) والمعاد من مصرف الرشيد / فرع الزعفرانية بمبلغ (٦٥٠٠) الف دينار (سنة ملايين وخمسمائة الف دينار) في سجلاتها المالية .

هـ- المصروفات

اولاً. تحملت الشركة فوائد تأخرية بمبلغ (١٢٤٦٠) الف دينار (الثنا عشر مليون وأربعمائة وستون ألف دينار) لتأخرها في تسديد حصة الضمان الاجتماعي اضافة الى عدم استقطاع مبلغ (٧٦٤٢) الف دينار (سبعة ملايين وستمائة وثمان واربعون الف دينار) من رواتب العمال للسنة ٢٠٠٦ .
ثانياً. من خلال تدقيقنا المزايدات العلنية ليومي ١٧/٥، ٢١/٥، ٢٣/٥/٢٠٠٦ لبيع ساوذر p.v.c ودوب، فضلات الميوم واجزاء من اجهزة كهربائية مختلفة، بليت الميوم مختلف القياسات لمعمل السدادات لوحظ ما يلي :-

- (١) قبول طلب السيد عدنان صبيح جلوب في ٢٣/٥/٢٠٠٦ لكسر قرار بيع فضلات الميوم واجزاء من اجهزة كهربائية مختلفة في مزايدة ٢١/٥/٢٠٠٦ رغم كونه من غير المتقدمين والحاضرين لتلك المزايدة .
- (٢) لم تلتزم الشركة باستيفاء التأمينات القانونية البالغة (٢٠%) من مبلغ المزايدة حيث تم استيفاء (٠,٢%) من المزايدة الذي رست عليه المزايدة فقط خلافاً للتعليمات .

ز- الملاحظات الاخرى

اولاً: اضافة لما ورد في هذا التقرير فقد تضمن تقرير الديوان الصادر برقم (٢١٩٢) في ٢ / ٤ / ٢٠٠٧ عدد من الملاحظات عن العقود المبرمة مع الغير خلال السنة موضوع التدقيق .
ثانياً: تم تخصيص العديد من الملاحظات حول نشاط الشركة لسنة ٢٠٠٦/ وتم تبليغها الى ادارة الشركة بتقريرنا المرقم ٨/٢٩/٨ في ١ / ٢٠٠٧، نوصي بضرورة اتخاذ ما يلزم لتصفية الملاحظات الواردة فيه واعلامنا .

ثالثاً: استمرار الشركة بعدم ارسال مقتنيات الضريبة الى الهيئة العامة للضرائب للسنة/٢٠٠٦ رابعاً: خلافاً للمادة (١٣٥) من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ (المعدل) فقد تم انعقاد الهيئة العامة اجتماعها في ٢٠٠٧/١/١٨ لمناقشة والقرار الحسابات الختامية بالرغم من تاريخ الانهاء منها في ٢٠٠٧/٧/١٣ أي بمدة تزيد عن ستين يوماً.

خامساً: لم تلزم الشركة بكتاب الامانة العامة لمجلس الوزراء المرقم ١٢٧٢٥/٣٧٥ والخاص بتقديم الحسابات الختامية بضمونها تقرير الادارة وشهادة الادارة الى ديوان لرقابة المالية في موعد اقصاه ٢٠٠٧/١/٣١ حيث تم تقديم الحسابات الختامية في ٢٠٠٧/٤/٥ .

سادساً: قامت الشركة بتشكيل لجنة تحقيقية عن المخالفات المالية التي تحققت خلال السنة الا انها لم تتخذ الاجراءات المناسبة بحق المخالفين نوصي بضرورة اتخاذ الاجراءات اللازمة حفاظاً على المال العام .

خلاصة الرأي

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء اعلاه واستناداً للمعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فان البيانات المالية وتقرير الادارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وانما على قدر ما تضمنته من مؤشرات للاداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٦ ونتائج نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ.

المحاسب القانوني

عبد المهدي حمودي هادي

رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠٠٧/١/١



ايات////

خروجة المبالغ الساعية (خ-م) قطاع محتلة - وساح

الميزانية العامة كما في ٣١/ كانون الأول ٢٠٠٦

رقم الكتاب	رقم التذيل القاسي	التفاصيل	٢٠٠٦ دينار	٢٠٠٥ دينار
	١	الموجودات		
		الموجودات المائية		
	١١	الموجودات المائية القائمة (بالقيمة التقديرية)	٥٤٠ ٤٧١ ٣٥٤	٤٩٣ ٤٥٤ ٦٦٠
	١٢	المشروعات تحت التنفيذ/انقضاء مقدمة	١٢١ - ٢٣ ٤٠٧	٨٤ ٨٣٨ ٤٠٧
	١٥١	الاستثمارات المالية طويلة الأجل	١٠٢ ٥٧٢ ٦٨٥	٣٩٩ - ٤٢ ٦٣٨
			٧٦٤ - ٠٧ ٤٤٦	٩٧٧ ٣٣٥ ٣٠٥
		الموجودات المتداولة		
	١٣	المخزون	٣ ٤٧٥ ٨٥٦ ١٦٨	٤ ١٢٨ ٧٠٠ ٢٨٣
	١٣٨	إحصاءات مستغنية لشراء مواد	٩٥١ ٢٧٢	٩٥١ ٢٧٢
	١٦	المديون	٢ ١٧٤ ٤٣٥ ٤٥١	١ ١٦٦ ١١٩ ٦٥٩
	١٨	المقود	١ ٨٥٠ ٦٠٧ ٤٠٦	٢٥٤ ١٠٧ ١٩٩
			٧ ٥٠١ ١٨٥٠ ٢٩٢	٥ ٥٤٤ ٨٧٨ ٤٣٢
		مجموع الموجودات	٨ ٢٦٥ ٩١٧ ٧٣٨	٦ ٥٢٢ ٤١٣ ٧١٨
		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الأجل		
	٢١	رأس المال المصرح به والمذخور بالكامل	٦٦٠٠٠٠٠٠٠٠	٣٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
	٢٢	الإحتياطيات	١ ٠١٩ ٠٨٠ ٩٦٤	١ ٠١٦ ٣٥٥ ٩٣٠
	٢٢	المعز التراكم	(٢ ٩٧٣ ٩٦٩ ٣٢٤)	(١٧٧ ٩٩٧ ٦٤٥)
	٢٢	التخصيصات (مخصص البنوك المشكوك في مقبوليتها)	٤١ ٢٨٥	٤١ ٢٨٥
	٢٤١	فروض مستلمة طويلة الأجل	-	١٥٠٠٠٠٠٠٠٠
			٤ ٦٤٥ ١٥٢ ٩٢٨	٣ ٦٤٨ ٦٤٤ ٥٧٠
		مصادر التمويل قصيرة الأجل		
	٢٣	تخصيصات قصيرة الأجل/مخصص مصروفات الشراء	٢٧ ٥٩٣	٢٧ ٥٩٣
	٢٥	المصارف المالية	٩٣٧ ٥٣٧ ٧٢٤	١ ٠١٠ ٤٥٦ ٣٧٨
	٢٦	العائدين	٣٠٦٨٣ ١٩٩ ٤٩٦	١ ٨٦٣ - ٤٠ ١٧٧
			٣ ٦٢٠ ٧٦٤ ٨١٠	٢ ٨٧٣ ٥١٩ ٤٤٨
		مجموع مصادر التمويل	٨ ٢٦٥ ٩١٧ ٧٣٨	٦ ٥٢٢ ٤١٣ ٧١٨

رئيس مجلس الإدارة

د. سالم صالح خليل

الهندس جواد كاظم جواد

مدير الحسابات الاقدم

صبيحة عبد محمد علي

مضموعا للقرينة التوقيعية رقم ١٩/٤٤٤/٦٠٤٤٤
والتاريخ ١٩ / ابريل / ١٤٢٨ هـ
التاريخ ٢٠٠٧ / ٨ / ٢٤

المحاسب القانوني
عبد الهادي الجوزي هادي

رئيس هيئة الرقابة المالية
قاسم حور سليمان

ج. ديوان الرقابة المالية



حركة المبالغ المتداولة (م.د) - قطاع مختلطة - وصفا

حساب الإنتاج والمخارج والأرباح والخسائر للتسعة أشهر المنتهية في 31/كانون الأول/ 2006

رقم الكشف	المفاصيل	2006	2005
		دينار	دينار
11	يرادات النشاط الجاري	3 931 901 218	5 076 112 336
	<u>كلفة النشاط الجاري</u>		
16	كلفة الإنتاج	2 901 187 316	3 089 379 178
16	كلفة الخدمات الإنتاجية	1 839 920 139	1 004 129 911
	العمر في مخزون الإنتاج غير المباع	22 271 011	(12 666 772)
	بزل - عوائد مخلفات الإنتاج	(121 808 307)	(116 613 781)
	صافي كلفة الإنتاج	1 311 070 162	1 109 078 073
12	مشتريات بضائع لغرض البيع	561 197 600	620 699 001
	العمر في مخزون الإنتاج الثام	166 029 738	601 191 901
	بزل - عوائد مخلفات الإنتاج	1 030 227 393	1 279 891 000
	فائض (عجز) النشاط الجاري	(1 136 116 337)	(213 277 702)
16	بزل - كلفة الخدمات السوفلية	38 707 626	21 799 603
	عمر الإنتاج والمخارج	(1 170 003 963)	(210 077 300)
10	بضائف - فوائد وإيجارات أراضي دائنة	28 397 000	19 000 000
16	بزل - كلفة الخدمات الإدارية	666 090 016	511 170 738
	عجز العمليات الجاري (المرحلة الأولى)	(2 113 716 179)	(731 703 013)
	<u>تصافي الإيرادات المتحويلة والأخرى</u>		
10	الإيرادات المتحويلة	979 000	1 889 316
10	الإيرادات الأخرى	68 213 176	90 160 609
		69 222 976	100 000 000
	<u>بزل - التصرفات المتحويلة والأخرى</u>		
12	التصرفات المتحويلة	97 903 086	27 060 700
12	التصرفات الأخرى	13 790 087	7 137 800
		111 693 173	34 198 500
	صافي (العجز)	(2 106 271 676)	(666 601 013)

مراجعة القوائم المالية (عمر) قطاع ممتلكات - ومعدات -

كشف العمليات الجاريه للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠٠٦

رقم الكشف	رقم الدليل الحاسبي	التفاصيل	٢٠٠٦ دينار	٢٠٠٥ دينار
		الإيرادات الجاريه		
١٤	٤٦-٤٦	إيرادات النشاط الجاريه (٤٥-٤٥)	٣ ٨٦٨ ٤٥٨ ٧٧٣	٥ ٠٦١ ٢٣٠ ٩٣٨
١٥	٤٦٢	الموائد والتجاره الأراضي	٢٨ ٣٩٧ ٥٠٠	١٩ ٥٥٠ ٠٠٠
			٣ ٨٩٦ ٨٥٦ ٢٧٣	٥ ٠٨٠ ٧٨٠ ٩٣٨
		المصروفات الجاريه		
١٠	٣١	الرواتب والأجور	٣ ٧١٠ ٥٧٧ ١٠٤	٣ ٤٠١ ٩٢٧ ٨٦٣
١١	٣٢	المستلزمات السلعيه	١ ٠١٧ ٩٣٦ ٩٨٦	١ ٣٤٨ ٩٥٠ ٦٨٦
١٢	٣٣	المستلزمات الخدميه	٥١٠ ٠٥٥ ٩٦٣	٣٥٤ ٠٩١ ٥٠٤
١٣	٣٥	مشتريات بضائع لغرض البيع	٥٦٤ ١٩٧ ٦٥٥	٦٢٥ ٦٩٩ ٥٥٢
١٣	٣٦	أجور الأراضي	١١٢ ٩٦٢ ٧٨٥	٢٣ ٣٣١ ١١٣
١	٣٧	الإمدادات	٩٤ ٨٧٢ ٢٥٩	٥٨ ٤٨٣ ٢٦٣
١٣	٣٨٤	الضرائب والرسوم	٣٩ ٥٢٢ ٢٩١	٤ ٦٩٢ ٧٥٠
			٦ ٠٥٠ ١٢٥ ٠٤٣	٥ ٨١٧ ١٧٦ ٧٣١
		فائض (عجز) العمليات الجاريه / المرحله الأولى (٢١٥٣٢١٨٧٧٠)	٧٣٢٣٩٥٧٣	٧٣٢٣٩٥٧٣
		تعاضد الإيرادات التحويلية والأخرى		
١٥	٤٨	الإيرادات التحويلية	٩٧٩ ٥٠٠	٤ ٨٨٩ ٣٤٦
١٥	٤٩	الإيرادات الأخرى	٦٨ ٢٤٣ ٤٧٦	٩٥ ٦٦٠ ٦٥٩
			٦٩ ٢٢٢ ٩٧٦	١٠٠ ٠٥٠ ٠٠٥
		تول المصروفات التحويلية والأخرى		
١٣	٣٨	المصروفات التحويلية (معا حساب ٣٨٤)	٥٨ ٤٣٠ ٧٩٥	٢٢ ٨٦٧ ٩٥٥
١٣	٣٩	المصروفات الأخرى	١٣ ٧٩٥ ٠٨٧	٧ ٤٣٧ ٨٠٠
			٧٢ ٢٢٥ ٨٨٢	٣٠ ٣٠٥ ٧٥٥
		عجز (عمر) العمليات الجاريه / المرحله الثانية	(٢ ١٥٦ ٢٧١ ٦٦٣)	(٦٦٦ ٦٥١ ٥٤٣)

دراسة المثل السناعية (د) قطاع مخططاً - وفقاً

كشف أجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للفترة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٠٦

٢٠٠٦	الفاصيل
دينار	(١) الموارد
٢ ٥٦٨ ٩٧٨ ٧٣٠	أيراد النشاط السلمي
٨٢٣ ٨٣٧ ٧٢٦	أيراد النشاط التجاري
٤٢ ٥٦٢ ٧٥٨	أيراد النشاط الخدمي
٤٣٣ ٠٧٩ ٥٥٩	أيراد التشغيل للغير
٧٢ ٣٥٥ ٨٢٣	فرق تقويم تغير مخزون الإنتاج النام
٣ ٩٤٠ ٨١٤ ٥٩٦	أجمالي الموارد
٢٨ ٣٩٧ ٥٠٠	قوائد دائنة
٣ ٩٦٩ ٢١٢ ٠٩٦	
	(٢) مستلزمات الإنتاج
١ ٠١٧ ٠٦٩ ٦٦٧	المستلزمات السلعية
٤٩٨ ٦٤٠ ٣٥٩	المستلزمات الخدمية
٥٦٤ ١٩٧ ٦٥٥	مشتريات البضائع بغرض البيع
٢ ٠٧٩ ٩٠٧ ٦٨١	
١ ٨٨٩ ٣٠٤ ٤١٥	(٣) أجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (٢-١)
١١٢ ٩٦٢ ٧٨٥	تول : قوائد مبنية
٣٩ ٥٢٢ ٢٩١	تول: الضرائب والرسوم
١ ٧٣٦ ٨١٩ ٣٣٩	(٤) أجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

خريطة المآل الصناعية (هـ.م) قطاع مختلط - بغداد

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٦

٢٠٠٦	التفاصيل
دينار	عائد العمل
٣ ٥٧٩ ٢١٤ ٨٣٦	رواتب أجور
١٤٥ ٧١٩ ٤٦١	مزايا عينية بموجب الكشف المراق
٣ ٧٢٤ ٩٣٤ ٢٩٧	
٩٢ ٧٩٧ ٩٨٩	الاندثارات
(٢ ٠٨٠ ٩١٢ ٩٤٧)	عجز العمليات التجارية / الرحلة الأولى
١ ٧٣٦ ٨١٩ ٣٣٩	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

شركة الصلال الصناعية (ش.م) قطاع محتلط - بغداد
كشف الموجودات الثابتة والاندثارها كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٦

كشف رقم (١)

الموجودات الثابتة	الأراضي	مباني والشايات	آلات ومعدات	وسائل نقل والنقل	عدد وقواب	الثات وأجهزة مكاتب	الاجموع
١١١	١١٢	١١٣	١١٤	١١٥	١١٦		
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢٠٠٦/١/١	٧٧٧٧٨٥٢	٤١٦٤٤٩٣٩	٤٥١١٩٥٩٥٢	١٤٠٩٦١٧٦٨	١٨٩٣٩٠٠٠	١١١٠٥٣٨٦٦	٧٧١٥٧٣٣٧٧
الإضافات المشتراة عمال السنة	-	-	١٢٠٠٠٠٠٠	٢٩٠٧٨٧٥٠	٣١٢٥٠٠٠	١١٢١٣٦٣٥٤	١٥٦٣٤٠١٠٤
تزل - الموجودات المياعة	-	-	-	١٢٢٦٠٠٠٠	-	٢١٩٢١٤٠	١٤٤٥٣١٤٠
٢٠٠٦/١٢/٣١	٧٧٧٧٨٥٢	٤١٦٤٤٩٣٩	٤٦٣١٩٥٩٥٢	١٥٧٧٨٠٥١٨	٢٢٠٦٤٠٠٠	٢٢٠٩٩٨٠٨٠	٩١٣٤٦١٣٤١
نسبة الاندثار	%٥	%١٠	%١٠	%١٢,٥	%١٠	%١٠	
مخصص الاندثار المتراكم	-	-	-	-	-	-	-
الرصيد في ٢٠٠٦/١/١	٧٠٩٠٦٧٦	١٧٩٦٧٩١١٢	١٧٨٦١٤٠٣	١١٥٥٥٧٩٥	٥٠٧٤٦٩٧٩	٢٩٠٤٦٥٥٥	٣٧٨١١٩١١٧
يضاف: أمدتات السنة الحالية	-	١٥٢٦٢٩٢	٤٦٣١٩٥٩٥	٣٧٢٥٧٤٤	٢٥٤٣٩٢٢٥	١٣٨٩	٩٤٨٧٢٢٥٩
يزول: الاندثار المتراكم للموجودات المياعة	-	-	-	-	-	١٣٨٩	١٣٨٩
الرصيد في ٢٠٠٦/١٢/٣١	-	٨٦١٦٩٦٨	٢٢٥٩٩٨٧٠٧	٦٨٦٠٨٣٨٢	١٥٢٨١٥٣٩	٥٤٤٨٤٣٩١	٣٧٢٩٨٩٩٨٧
القيمة الدفترية كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١	٧٧٧٧٨٥٢	٣٣٠٢٧٩٧١	٢٣٧١٩٧٢٤٥	٨٩١٧٢١٣٦	٦٧٨٢٤٦١	١٦٦٥١٣٦٨٩	٥٤٠٤٧١٣٥٤

خزينة المال السنوية (ش.م) قطاع مختلط - ومعدات

كشف المشروعات تحت التنفيذ كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٦

كشف رقم (٢)

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
دينار	دينار	
٧٩ ٣٧٨ ٩٩٦	٧٧ ٥٢٣ ٩٩٦	مباني ومباني وطرق ١٢٢
٢ ٧٥٠ ٠٠٠	٥ ٠٧٥ ٠٠٠	آلات ومعدات ١٢٣
١ ٠٨٢ ٢١١	١ ٠٨٢ ٢١١	قوالب وعدد ١٢٥
٤٢٧ ٢٠٠	٦٩٢ ٢٠٠	أثاث وأجهزة مكاتب ١٢٦
١ ٢٠٠ ٠٠٠	٣ ٦ ٦٥٠ ٠٠٠	إنفاق استثماري ١٢٩
<u>٨٤ ٨٣٨ ٤٠٧</u>	<u>١٢١ ٠٢٣ ٤٠٧</u>	مجموع المشروعات تحت التنفيذ

دراسة المآل الصناعية (ج.م) قطاع محظوظ - مصادح

كشف الموزون كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٦

كشف رقم (٣)

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
دينار	دينار	
٩٨٧ ٤٣٨ ٩٤٣	٩٦٣ ٨٩٦ ٦٠٩	موزون الحامات والمواد الأولية
١٤ ٨٤٥ ٣٧٢	٣٦ ٤٩٨ ٠٤١	موزون الوقود والزيوت
١٤٤ ١٤٢ ٤٨٦	١٣٥ ٨١٢ ٢٩٢	موزون الأسموت الاحمياطية
		موزون مواد التعبئة والتغليف
١٨ ٩٣٨ ٥٧٤	١٢ ٥٣٥ ٤٢٨	موزون مواد التعبئة والتغليف المستهلكة
		موزون الشبوعات
٢٦ ٦٠١ ٥٣٥	٢٧ ٨٥٢ ٧٢٣	موزون اللوازم والمهمات
٥ ٦٩٠ ٨١٦	٦ ٥٢٠ ٨١٠	موزون القرمطاسية
٣ ٣٢٨ ٣٦٧	١٥ ١٥٢ ٠٠٠	موزون مخلفات ومستهلكات
١ ٧٣٣ ٧٨٦	١ ٤٨٨ ٤٦٨	موزون تجهيزات العاملين
٣٧ ٣٥٤ ٥٠٤	٥١ ٠١٤ ٠٠١	
		موزون الإنتاج
٢ ٠٠٤ ٢٦٧ ٩٣٥	١ ٥٣٨ ٢٣٨ ١٩٧	موزون الإنتاج النام
١٦٧ ٦٤٩ ٤٢١	١٤٥ ٣٧٨ ٤٠٧	موزون الإنتاج غير النام
٢ ١٧١ ٩١٧ ٣٥٦	١ ٦٨٣ ٦١٦ ٦٠٤	
٧٢٩ ٦٦٥ ٥٤٢	٥٤٥ ٥١١ ٦٧٥	موزون بضائع بخرس البيع
٢٤ ٣٩٧ ٥٠٦	٤٦ ٩٧١ ٥١٨	بضائع لدى الغير
٤ ١٢٨ ٧٠٠ ٢٨٣	٣ ٤٧٥ ٨٥٦ ١٦٨	مجموع الموزون
٩٥١ ٢٧٢	٩٥١ ٢٧٢	اعتمادات مستندية لشراء مواد

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

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١ كانون الاول/٢٠٠٦

كشف رقم (٤)

مزارات مالية طويلة الأجل

الأرباح المتوقعة	نسبة الربح		قيمة الأسهم الإجمالية دينار	سعر السهم الواحد دينار	عدد الأسهم	طبيعة الاستثمار	الجهة المستثمر بها
	فلس	المتوقع					
			٢٧٨٢٣٦٤٦	عدة اسعار	٥٦٦٧١٨٥	صناعي	الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية
			٢٠٨٥٠٠٠	١	٢٠٨٥٠٠٠	صناعي	شركة الصناعات الإلكترونية
			٥٣٦٠٨٨١		٢٢٢٩٢١٢	صناعي	الشركة الوطنية لصناعة الدراجات
			٤٢٢١٥٣٨٠	عدة اسعار	٩٣٨٤٣٨٥	صناعي	شركة صناعة الأصبغ الحديثة
١٠			٥٧٥٤٦٨٩	عدة اسعار	٢٨٥٣٥٥٨	صناعي	الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية
			٢٠٠٠٠٠٠	١	٢٠٠٠٠٠٠	صناعي	الشركة العربية لصناعة العسالات
			١٥١٨١٤٠٢	عدة اسعار	١١٩٥٥١٧	صناعي	الشركة العراقية للسجاد والمفروشات
			٢١٥١٦٨٧	عدة اسعار	٦٨٠٨٤٤	صناعي	شركة الحياطة الحديثة
			١٠٢٥٧٢٦٨٥				المجموع

حركة المبالغ الحسابية (م.د.) قطاع مختلط - ومبدأ

كشف المدينون كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

كشف رقم (٥)

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
دينار	دينار	المصلا
٣٨٨٧٥٧٤٠٨	٨٠٥٦٣٩٠٦١	علاء قطاع اشتراكي
٤٠٠٣٨٦٥٠	١٦٧٣٠٦٥٠	علاء قطاع مختلط
٣٠١٧٠٥٠	٤٩٨٤١٨١٠٧	علاء قطاع خاص
٤٣١٨١٣٠٦٣	١٣٢٠٧٨٧٨١٨	مدينو نشاط غير جاري
٧٥٦٤٤٢٩٤	٥١٢٢٧٥٤٤	حسابات مدينة متنوعة
٣٤٣٠٠٠٠	٣٤٣٠٠٠٠	ذمميات لدى الغير
٢٠٩٠٩٧١٠	١٩٦١٢٨٦٦	يروضات مستحقة
٣٧٧٥٠٠٩	٣٧٧٥٢٧	فروضات نقدية ومخزنية / أصول المرب
٢٨٦١٥٢١٩	٢٦٨١٩٣٩٢	
٣٠٠٠٥٠٠	٥٠٠٠٠٠	السلف
١١٦٨٣٨٤٠٥	٦٢٥٧٩٠٥٥	سلف لافراض النشاط
١١٩٨٣٨٩٠٥	٦٣٠٧٩٠٥٥	سلف التسعين
٣٤١٩٦٨٠٥	٤٤٣٤٨٠٥٥	أرصدة مدينة حسابات دائنة
٢٩٧٥١٢٨٥	٣١٩٩١٣٩٤	مجهزون قطاع اشتراكي
١١٤٩٧٣٥٦١	٢٢٨٨٠٠٣١٢	مجهزون قطاع مختلط
٢٥٤٤٤٨٠٠	٢٥٤٤٤٨٠٠	مجهزون قطاع خاص
١١٧٦٨٥٠٠	١١٧٦٨٥٠٠	مجهزون عالم خارجي
٨٥٩٤١٣	٩١٣٠٠٦٦	دائرو نشاط غير جاري
٢٨٧٨٥٧٨٢٢	٣٦٠٢٨٥٦٤٠	ذمميات مستحقة
١١٨٠٦٨	-	رواتب وأجور مستحقة
٧٠٧٩٢٤	٧٥٢٩٢٤	دائرة المقاعد والضمان الاجتماعي
٥٠٥٧٠٨١٧٨	٧١٢٥٢١٦٤١	استقطاعات حساب الغير
١١٦١١١٩٦٥٩	٢١٧٤٤٣٥٤١	مجموع المدينون

خزينة العمال الصناعية (ه.ج.) قطاع متعلّق - بغداد

كشف النقود كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٦

كشف رقم (٦)

٢٠٠٥	٢٠٠٦
دينار	دينار
-	٢١ ٣٨٢ ٩٠٠
١٤٧ ٤٩١	١٤٧ ٤٩١
٥٩ ٠٢٤	٤٥٤ ٢٩٠ ٣٩٤
٢ ٨٢٢ ٤٥٢	١ ٣٤٩ ٧٢١ ٢١٨
٣٣٨ ٨٤٤	١ ١٩٧ ٢٢٥
-	١ ٧٦٨ ٥٠٠
-	١١ ٩١٠ ٠٠٠
١٠٠ ٥٦٨ ٠٠٥	-
١٥٠ ١٦٤ ٦٨٣	١٦٣ ٩٣٣
٦٧٠٠	٦٧٠٠
-	١٠ ٠١٩ ٠٤٠
٢٥٤ ١٠٧ ١٩٩	١ ٨٢٩ ٢٢٤ ٥٠١
٢٥٤ ١٠٧ ١٩٩	١ ٨٥٠ ٦٠٧ ٤٠١
-	(٧ ٢٧٦ ٩٣٥)
(٤٠ ٤٧٣ ٠٧٣)	-
(١٧٦ ٣٥٣ ١٥٤)	(٢٧٣ ٨٩١ ٤٣٤)
(٤٤٣ ٦٢٥ ١٥١)	(٦٥٦ ٣٦٩ ٣٥٢)
(١٠١٠ ٤٥١ ٣٧٨)	(٩٣٧ ٥٢٧ ٧٢١)

النقدية في الصندوق

نقدية لدى المصارف / الارصدة المدينة

مصرف الرافدين / لندن

مصرف الرشيد / الزعفرانية

مصرف الائتمان العراقي / الرئيس

مصرف الائتمان العراقي / المساهمين

مصرف الائتمان العراقي / الدولار

المصرف الوركاء / الربيع

المصرف الصناعي / الزعفرانية / حساب الدولار

المصرف الصناعي / العام

مصرف الرشيد / الحلة

مصرف الوركاء للاستثمار / الربيع

مجموع الارصدة النقدية المدينة

نقدية لدى المصارف / الارصدة المدينة

مصرف الوركاء

المصرف الصناعي / الزعفرانية

المصرف الصناعي / زعفرانية / السهيلات

المصرف الصناعي / زعفرانية / السهيلات \$

درجۃ العلال الصناعیة (م.خ) قطاع مختلط - بغداد

كشف رأس المال كما في ٣١ كانون الأول/ ٢٠٠٦

كشف رقم (٧)

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
دينار	دينار	
٣٣٠٠٠٠٠٠٠٠	٦٦٠٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال المسموح به
١٧٥٥١٣٨٠٠٠	١٧٥٢٨٩٤٠٠٠	رأس المال المدفوع بحمل كما يلي
٤٩٣٣٥٠٠٠	٩٣٢٥٨٠٠٠	مساهمة القطاع الاشتراكي %٢٦,٥٥٩
١٤٩٥٥٢٧٠٠٠	١٧٥٣٨٤٨٠٠٠	مساهمة القطاع المختلط % ١,٤١٣
٣٣٠٠٠٠٠٠٠٠	٦٦٠٠٠٠٠٠٠٠	مساهمة القطاع الخاص % ٧٢,٠٢٨
		% ١,٠٠

خريطة الملال الاعنابية (ش.م) قطاع معتلط - بغداد

كشف الاحياطيات كما في ٣١ كانون الاول/ ٢٠٠٦

كشف رقم (٨)

نوع الاحياطيات	احياطيات رأسمالي	احياطيات ارفلح ائعار	احياطيات الزامى بموجب مادة ٧٣ من قانون الشركات	احياطيات استبدال الموجودات الثابتة	احياطيات موجودات مهذاة	احياطيات اسهم تجارية	احياطيات متنوعة	القائض الشراكم	الاجازي
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد الى ١/١ تعديلات على الارصدة الانصاحية	٧٢٢٢٠٠	١٤٨١٠	٥٥٩٩٦٨٩٤٩	٢٤٧٥٥٩٣٧٥	٣٠٠٠	٩٠٣٨١٨١٣ (١٣١٧٣٥١٤)	١٣٢٨٥٠٥	١١٦٣٧٢٢٢٨	١٠١٦٣٥٠٩٣٠
الإضافات خلال السنة	-	-	-	١٤٢١٧٨٦٧٠	-	٢٨٩٢٣٩٤٠	-	-	١٧١١٠٢٦١٠
التبويضات خلال السنة	٧٢٢٢٠٠	-	-	٧٩٧٣٣١٢٤	-	٨٧٩١٧٢٥٢	-	-	١٦٨٣٧٢٥٧٦
الإضافات من أرباح السنة الحالية	-	-	-	-	-	-	-	-	-
المجموع	مفر	١٤٨١٠	٥٥٩٩٦٨٩٤٩	٣٣٣١٧٨٤٣٥	٣٠٠٠	١٧٧١٥٠٣٧	١٣٢٨٥٠٥	١١٦٣٧٢٢٢٨	١٠١٦٣٥٠٩٦٤

تمثل التنبويضات تغطية الخسارة الناجمة عن بيع مساهمات الشركة في الشركات الاخرى لتوفير السيولة النقدية , وذلك طبقاً للقاعدة المحاسبية رقم (١٢) الصادرة عن مجلس المعايير الرقابية والمحاسبية في جمهورية العراق.

حركة المبالغ السنوية (هـ) قطاع مختلط - ومحداد

كشف التدفون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٦

كشف رقم (٩)

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
دينار	دينار	
٢٦٤٤٠٦٠	٢٦٤٤٠٦٠	المجهزون
٣٣٢٦٩٦٠	٣١١٢٤٦٠	مجهزون قطاع اشتراكي
٧٤٧٧٠١٣٦٧	٧١٨١٥٤٣٨٨	مجهزون قطاع مختلط
٥٥٢٠٠٠٠	٥٣١٣٩١٨	مجهزون قطاع خاص
٧٥٩١٩٢٣٨٧	٧٧٩٢٢٤٨٢٦	مجهزون قطاع خارجي
١٥٩١٦٠٠٠	١٥٩١٦٠٠٠	دائرو نشاط غير جاري
		حسابات دائنة متنوعة
		تأمينات مستلمة
٤٤٥٣٤٧٥٨	٤٩٦٣٣٨٦٢	ايرادات مستلمة مقدماً
-	١٠٢٠٠٠٠٠٠	مصاريف مستحقة
٨٢٩٤٣٣٧٥	١٢٨٦٥٣٣٣١	رواتب وأجور معاداة
١١٠٠٠٠٠	٢٣٢٠٠٠٠	مديرية القاعدة العامة
٧٧٦٧٧٦٨	٢٧٣٤٣٨٦٨	دائرة القاعدة والضمان الاجتماعي
-	٢٠٤٨١٥٢	
١٣٦٣٤٥٩٠١	٣١١٩٩٩٢١٣	استقطاعات لحساب الغير
٢٨١٢٠٩٨	٢٣٤٨٣٤٨	استقطاعات من الغير لحساب الغير
٤٥٤٢٣٣٥٢	٥٨٤٠٦١٠٠	دائرو توزيع الأرباح
		حصة المساهمين (أرباح سنوات سابقة)
٢٤٤٠٩٠١٦٩	٢٤٢٦٢٠١٣١	حصة حرية الدخل (كادور من السنوات السابقة)
٥٥٧٥٢٦٧٩٨	٥٥٧٥٢٦٧٩٨	
٨٠١٦١٦٩٦٧	٨٠٠١٤٦٩٢٩	
		أرصدة دائنة حسابات مدينة
٧٩٦٢١٧٢٢	٦١٥٧٧٨٢٢٣	عملاء قطاع اشتراكي
١٩٦٦٥٠٠٠	١٩٤٦٣٠٠٠	عملاء قطاع مختلط
١٩٤٧٧٥٠	٧٩٢١١٧٩٧	عملاء قطاع خاص
٥٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠	مديونو نشاط غير جاري
-	٢٠٥٠٦٠	سلف المدينين
١٠١٧٣٤٤٧٢	٧١٥١٥٨٠٨٠	
١٨٦٣٠٤٠١٧٧	٢٦٨٣١٩٩٤٩٦	مجموع التدفون

دراسة المآل السنوية (جـ) قطاع منطـ - وسعاجـ

كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٦

كشف رقم (١٠)

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
دينار	دينار	
		<u>الرواتب التقديمية للموظفين</u>
		رواتب
٦٤٠ ٨٧١ ٥٠٠	٦١٢ ٦٣٤ ٠٠٠	مخصصات عائلية
٦٠٥ ٠٠٠	-	مكافآت تشجيعية
٢٦٣ ٩٠٦ ٠٠٠	٣٥٢ ٦٠٦ ٥٠٠	مخصصات تعويضية
٩٣٢ ٩٠٠	٢ ٧١٦ ٥٠٠	مخصصات أخرى
١ ٨١٩ ١٨٥	٦ ٩٩٣ ٧٦٠	
٩٠٨ ١٣٤ ٥٨٥	٩٧٤ ٩٥٠ ٧٦٠	<u>الأجور التقديمية للعامل</u>
		أجور
٥١٧ ٠١٩ ٥٨٥	٣٩٩ ٠٦٠ ٥٠٠	أجور إعمال إضافية
٢ ٦٥٠ ٠٠٠	-	مكافآت تشجيعية
٧٨٧ ٨٩٦ ٠٠٠	٩٦٥ ٧٧٥ ٢٧٩	مخصصات تعويضية
١٦٠ ٢٦٦ ٧٥٠	٢٢٧ ١٢٨ ٦٥٠	مخصصات مقطوعة
١١٠ ١٣٠ ٥٠٠	١٠٢ ٦١٦ ٠٠٠	مخصصات أخرى
٧٦١ ٧٩٧ ٤٠٠	٨٤٦ ٣٩٦ ٣٥٠	
٢ ٣٣٩ ٧٦٠ ٢٣٥	٢ ٥٤٠ ٩٧٦ ٧٧٩	
٥٥ ٢٥٠ ٥٠٠	٥٦ ٨٧٩ ٧٥٠	<u>رواتب ومخصصات غير العراريين</u>
		<u>المساهمة في الضمان الاجتماعي للموظفين</u>
١٨ ٧١٥ ٨٩٩	٤٧ ٠٩١ ٥١٥	حصة الشركة في القاعدة
١٧ ١١٢ ٠٤٥	١ ٦٢٠ ٠٠٠	التأمين على الموظفين
٣٥ ٨٢٧ ٩٤٤	٤٨ ٧١١ ٥١٥	
		<u>المساهمة في الضمان الاجتماعي</u>
٦٠ ٠٦١ ٥٩٩	٧ ١١٦ ٢٠٠	حصة الشركة في الضمان الاجتماعي
٢ ٨٤٣ ٠٠٠	٢ ٢٤٠ ٠٠٠	التأمين على العمال
٥٠ ٠٠٠	٧٩ ٧٠٢ ١٠٠	المساهمة في الضمان لغير العراريين
٦٢ ٩٥٤ ٥٩٩	٨٩ ٠٥٨ ٣٠٠	
٣ ٤٠١ ٩٢٧ ٨٦٣	٣ ٧١٠ ٥٧٧ ١٠٤	<u>مجموع الرواتب والأجور</u>

خزينة المال الصناعية (م-م) قطاع محلي - بغداد

كشف الاستنزات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٦

كشف رقم (١١)

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
دينار	دينار	
١ ٢٢٦ ٦٨٦ ٢١٦	٦٧٥ ٦٨٧ ٤٨٧	الخامات والمواد الأولية
		<u>الوقود والزيوت</u>
٥ ٢٦٦ .٤٥	٤٩ ٩٥٩ ٥١١	مواد نظيفة
٥٦٣ ٦٢٥	١ ٤٣٣ ٥٠٠	غاز
٨ ١٥٠ ٣٥٤	١٥ ٤٩٧ ٨٢٠	زيوت
١٣ ٩٨٠ ٠٢٤	٦٦ ٨٩٠ ٨٣١	الأدوات الاحباطية
٧٠ ٩٥٣ ٧٠٩	٢٢٧ ٢٥٦ ٢٣٧	<u>مواد التعبئة والتغليف</u>
٢ ٥٥١ ٠٠٨	٩ ١١٨ ٧٦٦	مواد تعبئة وتغليف مستهلكة
		<u>المسوحات</u>
٩ ٧٢٩ ٠٩٠	٩ ٧١٦ ٦٦٧	اللوازم والمهمات
٦ ٥٧١ ٤١٣	٨ ٦٨١ ٦٢٠	القرطاسية
-	٧ ٥٠٠	كتب تعليمية
١٠ ٩٩٦	١ ١٩٥ ٠٤٧	مخلفات ومستهلكات
١٦ ٣١١ ٤٩٩	١٩ ٦٠٠ ٨٣٤	
		<u>تجهيزات العاملين</u>
٤ ٠٥٧ ١٠٣	٣ ٠٨٨ ٣٢١	كساي
١ ٥٩٠ ٢٥٠	٢ ٨٧٢ ٢٥٠	مواد غذائية
٢ ٧١٢ ٨٥٦	٢ ٠٦٢ ٣٨٥	مواد طبية
٨ ٣٦٠ ٢٠٩	٨ ٠٢٢ ٩٥٦	
		<u>المياه والكهرباء</u>
٣ ٩٥٢ ٣٣٠	٣ ٠٧٧ ٨٥٨	المياه
٦ ١٥٥ ٦٩١	٨ ٢٨٢ ٠١٧	الكهرباء
١٠ ١٠٨ ٠٢١	١١ ٣٥٩ ٨٧٥	
١ ٣٤٨ ٩٥٠ ٦٨٦	١ ٠١٧ ٩٣٦ ٩٨٦	مجموع الاستنزات السلعية

خزينة المال السنوية (هـ) - قطاع محتل - بغداد

كشف الالتزامات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٦

كشف رقم (١٢)

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
دينار	دينار	
		<u>خدمات الصيانة</u>
١١ ٢٩٢ ٥٠٠	٦ ٥٦٦ ٦٥٤	صيانة مباني وإنشاءات وطرق
٢٦ ٥٠٧ ٢٩٨	٤٨ ٨٠٩ ٦٣٧	صيانة الآلات والمعدات
٢٦ ٤٠٢ ٠٤٤	٢٧ ٧٣٠ ٣٢٦	صيانة وسائل نقل وانطال
٣٠٩ ٠٠٠	٨٤٣ ٠٠٠	صيانة عدد وقواب
٣ ٨١٧ ٦٦٥	٢ ٣٠٧ ٥٠٠	صيانة آلات وأجهزة ومكاتب
٣٨ ٣٢٨ ٥٠٧	٨٦ ٢١٧ ١٢٧	
٦ ٨٦٥ ٣٤٧	٦ ٩٩٣ ٨٩٢	<u>خدمات وأبحاث واستشارات</u>
		<u>دعاية وطبع وضيافة</u>
٨ ٠٩٥ ٠٨٥	٢٢ ٣٧٨ ١٨٧	دعاية و إعلان
١ ٨٧٦ ٦٥٠	٩ ٣٥٢ ٥٠٠	نشر وطبع
٢ ٥٧٥ ١٥٠	٣ ٩٦٦ ٩٠٠	ضيافة
١ ٦٥٦ ٠٠٠	-	مصاريف معارض
٤ ٨٢٥ ٠٠٠	٧٦٧ ٥٠٠	احتفالات
١٩ ٠٢٧ ٨٨٥	٣٦ ٤١٥ ٠٨٧	
		<u>نقل وإيجاد والتصالات</u>
١٦٢ ٩٢٣ ٤٩٨	٢٢٨ ٦٧٧ ٠٤٦	نقل العاملين
٤ ٠٤٦ ٠٠٠	٤ ٠٢٨ ٧٥٠	نقل السلع والبضائع
١٤ ٥٣٧ ٨٠٠	٥ ٧٤٢ ٨٢٠	السفر والإيجاد
٦ ٦٧٣ ٧٠٠	٢٠ ٤٦٩ ٢٢٥	التصالات عامة
١٨٨ ١٧٥ ٩٩٨	٢٥٨ ٩١٧ ٨٤١	
٢٨٢ ١٩٧ ٧٣٧	٣٨٨ ٥٤٣ ٩٤٧	ما بعده

دراسة المآل السنوية (درء) قطاع ممتلء - وعداء

تابع : كشف السلزماء الخدءة للءة الكاءة المنءةة فف ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٦

تابع كشف رقم (١٢)

٢٠٠٥	٢٠٠٦	ما قبله
دينار	دينار	
٢٨٢ ٣٩٧ ٧٣٧	٣٨٨ ٥٤٣ ٩٤٧	
١٥ ٠٠٠	-	استءءار الآاء ومعداء
٥٢٠ ٠٠٠	٣٣٨ ٠٠٠	استءءار وسائل نقل وانءقال
٥٣٥ ٠٠٠	٣٣٨ ٠٠٠	
		<u>مصرفاء خدءة منوعه</u>
٥٦٤ ٥٠٠	٣ ٦٦٠ ٢٥٠	اشءراكاء والمنعماء
٦ ٣١٣ ٤٩٩	٨ ٨٠٥ ٥٢٢	اقساط التأمين
٢٥ ٥١٦ ٠٠٠	٦٧ ٧٤٠ ٢١٦	مكاءاء لعءر العاءلءن عن خدءاء مؤءاءة
١ ١١٢ ٠٠٠	٥٠٠ ٠٠٠	خدءاء قانونية
١١ ٤٥٣ ٣٦٧	٢٠ ٢٣١ ٩٣٨	خدءاء مصرفية
٨ ٠٠٠ ٠٠٠	٧ ٠٠٠ ٠٠٠	أءور نءلق
٣٨٠ ٠٠٠	١ ٢٩٥ ٠٠٠	نءرب وناءل
١٧ ٨١٩ ٤٠١	١١ ٩٤١ ١٠٠	مصرفاء خدءة آءرى
٧١ ١٥٨ ٧٦٧	١٢١ ١٧٤ ٠١٦	
٣٥٤ ٠٩١ ٥٠٤	٥١٠ ٥٥٥ ٩٦٣	مءوع للسلزماء الخدءة

خزينة المآل الصناعية (م.خ.م) قطاع مصلية - ومصادم

كشف الاستخدامات الأخرى للنسبة المالية المتبقة في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٦

كشف رقم (١٣)

٢٠٠٥	٢٠٠٦
دينار	دينار
٦٢٥ ٦٩٩ ٥٥٢	٥٦٤ ١٩٧ ٦٥٥
٢٢ ٣٣١ ١١٢	١١٢ ٩٦٢ ٧٨٥
١٤٠ ٤٣٠	٢٢ ٢٢٣ ٧٢٠
١٠ ١١١ ٥٢٥	٢١ ٢٤٣ ٠٧٥
١ ١٥١ ٩٥٥	٤٣ ٤٦٦ ٧٩٥
٤ ٦٩٢ ٧٥٠	٣٩ ٥٢٢ ٢٩١
٢١ ٧١٦ ٠٠٠	١٤ ٩٦٤ ٠٠٠
٢٧ ٥٦٠ ٧٠٥	٩٧ ٩٥٣ ٠٨٦
٧ ٢٦٧ ٦٩٠	١٢ ٣٦٥ ٨٥٠
١٧٠ ١١٠	١ ٤٢٩ ٢٣٧
٧ ٤٣٧ ٨٠٠	١٣ ٧٩٥ ٠٨٧

مشتريات بضائع بغرض البيع

القوائد وإيجارات الأراضي

قوائد مدينة

مصرفات تحويلية متنوعة

لعمولات وقرامات

سلع وخدمات محاسبة

الضرائب والرسوم

ضرائب ورسوم أخرى

إعانات

مجموع المصروفات التحويلية

المصرفات الأخرى

مصرفات سنوات سابقة

مصرفات عرضية

مجموع المصروفات الأخرى

خريطة المآل الصناعية (م.م) قطاع متلنل- وصالل

كشف إيرادات النشاط التجاري للفترة الثالثة المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٦

كشف رقم (١٤)

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
دينار	دينار	
		إيراد نشاط الإنتاج المحلي
		إيراد نشاط الصناعات الحرفية
		صافي المبيعات
١ ٦٥٧ ٧٦١ ٢٣٠	٢ ٦٣٥ ١٧٦ ١٧٥	لغو مخزون إنتاج تام
(٦٥٤ ١٩١ ٩٥٤)	(٤٦٦ ٠٢٩ ٧٣٨)	لغو مخزون إنتاج لغو تام
٤٢ ٦٦٦ ٧٧٢	(٢٢ ٢٧١ ٠١٤)	
٤ ٠٤٦ ٢٣٦ ٠٤٨	٢ ١٤٧ ١٧٠ ٤٢٢	إيرادات مخلفات
١٤٦ ٦١٣ ٧٨٤	٤٢١ ٨٠٨ ٣٠٧	إيرادات النشاط التجاري
		إيرادات المبيعات لغرض البيع
٨٤٨ ٤٦٦ ٣١٧	٨٢٢ ٨٢٧ ٧٢٦	إيرادات مموطة
١٢ ٧٠٣ ٢١٢	-	إيرادات النشاط الخدمي
		إيرادات خدمات الصيانة والتصلح
٣ ٨٢٤ ٥٧٧	٣ ١١٢ ٧٥٨	(بماز موجودات ثابتة بعد الأراضى)
-	٣٩ ٤٥٠ ٠٠٠	
٣ ٨٢٤ ٥٧٧	٤٢ ٥٦٢ ٧٥٨	إيرادات التشغيل للغير
٢ ٣٨٧ ٠٠٠	٤٢٣ ٠٧٩ ٥٥٩	المجموع لأغراض العمليات التجارية
٥ ٠٦١ ٢٣٠ ٩٣٨	٣ ٨٦٨ ٤٥٨ ٧٧٢	التغير في مخزون الإنتاج التام
٦٥٤ ١٩١ ٩٥٤	٤٦٦ ٠٢٩ ٧٣٨	التغير في مخزون الإنتاج الغير التام
(٤٢ ٦٦٦ ٧٧٢)	٢٢ ٢٧١ ٠١٤	يول: إيرادات مخلفات
(١٤٦ ٦١٣ ٧٨٤)	(٤٢١ ٨٠٨ ٣٠٧)	المجموع لأغراض حساب الأرباح والتجارة
٥ ٥٢٦ ١٤٢ ٢٣٦	٣ ٩٣٤ ٩٥١ ٢١٨	والإرباح والحساب

مدرسة العمال الصناعية (ط.ه) قطاع محلي - بغداد

كشف الإيرادات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣٦ / كانون الأول / ٢٠٠٦

كشف رقم (١٥)

٢٠٠٥	٢٠٠٦
دينار	دينار
١٩ ٥٥٠ ٠٠٠	٢٨ ٣٩٧ ٥٠٠
٤ ٨٨٩ ٣٤٦	٩٧٩ ٥٠٠
٦٤ ٩٦٦ ٤٤١	٩ ٢٩٥ ٠٠٠
٣٠ ١٩٤ ٢١٧	٥٨ ٩٤٨ ٤٧٦
٩٥ ١٦٠ ٦٥٨	٦٨ ٢٤٣ ٤٧٦

فوائد وإيجارات الأراضي

فوائد وإيجارات الأراضي

الإيرادات التحويلية

تعويضات وغرامات

الإيرادات الأخرى

إيرادات سنوات سابقة

إيرادات عرضية

جدول رقم (١٦)

خريطة المصارف المتنامية (٢٠٠٦-٢٠٠٩) قطاع مختلف - قطاعه
 جدول توزيع الاستثمارات على مراكز التكلفة للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٩

الوصف	مراكز الخدمات الإدارية (أ)	مراكز الخدمات السريرية (ب)	مراكز الخدمة الطبية (ج)	مراكز الوجع (د)	الاستثمارات
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٣٧١.٥٧٧١.٠٤	٥١٣٣٣٣٦١	٣٦١٤٤٤٢	١٦١.٧٦٦٧٣١	١٥١٣٥٦٧٠	تكلفة التشغيل
١.١٧٩٣٦٩٨٦	٦٣٣٦٠.٦	٣٣٩٤٢	٦٤.٣.٨٩٧	٩٤٧٣٢٠.٤٦	الاستثمارات الطبية
٥١٠.٥٥٩٦٣	١١١٥.٦٣٠	٢٣٢٧٤٢	١٥٦٨٦٥٤٣١	٣٣٩٥٠.٤٧٠	الاستثمارات الطبية
١١٢٩٦٢٧٨٥	٦١٥٤٩٨٦	-	-	٩١٤١٢٩٥٩	التقانة والتكاليف الأخرى
٩٤٨٧٢٥٩	٥٩٨٨٠.٣	-	٨٢٩٧.٨٠	٨.٥٨٧١٦٦	الاستثمارات
٥٤٤٦٤.٥٠٩٧	٦٦٦٥٤.٠١٦	٣٨٧.٧٦٦٦	١٨٣٩٤٢.١٣٩	٢٩.١١٨٧٣١٦	المصارف

هوية للعالم الساعية (ه.م) قبال مملط -معداد

كشف المزايا العبية للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الاول/٢٠٠٦

كشف رقم (١٧)

المجموع دينار	الطعم دينار	المزايا العبية للاستخدامات
١٣١ ٣٦٢ ٢٦٨	- ١٣١ ٣٦٢ ٢٦٨	الرواتب والاجور
٨٦٧ ٣١٩	٨٦٧ ٣١٩	المستلزمات السلعية
١١ ٤١٥ ٦٠٤	١١ ٤١٥ ٦٠٤	المستلزمات الخدمية
٢٠٧٤ ٢٧٠	٢٠٧٤ ٢٧٠	الانقذارات
١٤٥ ٧١٩ ٤٦١	١٤٥ ٧١٩ ٤٦١	المجموع

بسم الله الرحمن الرحيم

شركة الهلال الصناعية (ش. م.) قطاع مختلط

التقرير السنوي في ٣١/١٢/٢٠٠٦

أولاً/ نبذة تاريخية عن الشركة وأصلها الرئيسي وطبيعة الأنشطة التي تقوم بها..

تأسست الشركة برأسمال قدره ٨٠٠٠٠ (ثمانون ألف دينار) في ١٨/٣/١٩٦٢ لانساج مبررات تبحيرية بطاقة (٥٠) مبردة يومياً و ٢ طن من أسلاك اللحام وبدأت الشركة بتطوير أعمالها وإمكانياتها لكي تكون الشركة الرائدة في حقل الصناعة وتوفير إنتاجها وتنوعه بشكل يغطي حاجة دوائر الدولة والقطاع الاشتراكي والمواطنين كافة . وقد حصلت زيادات على رأس مال الشركة خلال السنوات الماضية وذلك عن طريق رسملة احتياطي التوسعات والقائض المبراكم أو عن طريق الاكتساب واصبح رأس مالها في عام ٢٠٠٦ (٦٦٠٠٠٠٠٠٠) فقط ستة مليارات وستمائة مليون دينار مجزئة إلى سهم قيمة السهم الواحد دينار واحد .

وقد تنوع إنتاج الشركة إضافة إلى ما ورد أعلاه حيث شمل منتجات المطايخ / سدادات قناني معدنية مطبوخة وغير مطبوخة / دالعات هواء / حشوات تبريد / غاسلات هواء / أبراج تبريد / مصدات رذاذ .

وقد بذلت الشركة جهوداً استثنائية لتوفير المواد الأولية اللازمة للديمومة

الإنتاج.

ثانياً / اجتماعات مجلس الإدارة خلال عام ٢٠٠٦

استناداً إلى المادة ١١١ من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ فقد عقد مجلس الإدارة (١٩) اجتماعاً عيادياً أضافه إلى اللقاءات الضرورية لاتخاذ القرارات للوصول إلى أفضل النتائج.

ثالثاً / مجلس إدارة الشركة

أ- أسماء السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١ ومساهماتهم في الشركة

والجهة التي يمثلونها:

الاسم	جهة التمثيل	عدد الأسهم	الملاحظات
١. د. سالم اسماعيل خليل	عام	-	رئيس مجلس الإدارة
٢. السيد سعيد هادي سعيد	خاص	٨٢٣٧٦٢٩	نائب رئيس المجلس
٣. السيد شاكور سابر هليل	عام	٤٠٠٠	المدير المفوض لغاية ٢٠٠٦/١١/١
٤. السيد جواد كاظم جواد	عام	٤٦١٤٨	المدير المفوض من ٢٠٠٦/١١/١
٥. السيد حسام ناصر رسام	خاص	١٣٢٠٠٠٠٠	عضو
٦. السيد مروان عبدالله الدباغ	خاص	٥٣٢٩٢	عضو
٧. الست سناء الصغار	عام	-	عضو
٨. السيد محمد يعقوب العمران	عام	-	عضو

ب _ الأعضاء الاحتياط

١- السيد سامي الزبيدي

٢- السيد حمزة الجنابي

ج - تم تخصيص مبلغ لرئيس وأعضاء مجلس الإدارة والمدير المفوض كما مذكورة أدناه خاصة لمصادقة الهيئة العامة .

رئيس مجلس الإدارة ٥٢٥٠.٠٠٠ مليون دينار

كل عضو من أعضاء المجلس ٥٠٠٠.٠٠٠ مليون دينار وعدددهم ٩

د _ استناداً إلى قرار مجلس إدارة الشركة العربية لاتساح الفصالات الكهربائية المحدودة تم تحويل شركتنا بإدارة الشركة أعلاه لكون شركتنا تملك ٥٠% من رأسمالها علماً بأن هذه الشركة متوقفة عن العمل لكون جزء من المكاين وصلت قبل أحداث ١٩٩١ والجزء الكبر أعيدت إلى اليابان من الشركة المجهزة (شركة ناسيبي اليابانية) وقد رفضت الشركة أعاده المكاين إلى العراق لكون العراق محاصر والان اليهود مستمرة مع الشركة اليابانية بخصوص أعاده المكاين علماً أن الشركة لديها ثلاث سفائف مؤجره وتمثل الشركة ثلاثة أعضاء في مجلس الإدارة.

١- السيد جواد كاظم جواد

٢- السيد محمد يعقوب العمران

٣- السيد مروان عبدالله الدباغ

رابعاً / بلغتم مساهمة القطاعات الثلاثة في رأسمال الشركة كما يلي :-

النسبة	عدد الأسهم	الجهة
% ٢٦,٥٥٩	١ ٧٥٢ ٨٩٤ ٠٠٠	القطاع الاشتراكي
% ١,٤١٣	٩٣ ٢٥٨ ٠٠٠	القطاع المختلط
% ٧٢,٠٢٨	٤ ٧٥٣ ٨٤٨ ٠٠٠	القطاع الخاص
% ١٠٠	٦ ٦٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	المجموع

خامساً/ نتائج تنفيذ الخطط ونسبة التطور لعام ٢٠٠٦

اعتمد المخطط الانتاجي لعام ٢٠٠٦ والمعد خلال عام ٢٠٠٥ للمنتجات ومن المستلزمات الاولية المتوقع توفرها والجدول التالي بين الانتاج المتحقق مقارنة مع المخطط ونسبة التطور والمعد من قبل قسم التخطيط والدراسات في الشركة .

اسم المنتج	وحدة القياس	الطاقة التصميمية	الطاقة المتاحة	الانتاج المخطط	الانتاج المتحقق		المجموع	نسبة الطاقة التصميمية المستعملة	نسبة تحقق الخطة الانتاجية	الانتاج المتحقق للمفردة المماثلة من العام الماضي		نسبة التطور	
					التام الاعيادي	المصنع للغير				الانتاج التام	المصنع للغير		
		(١)	(٢)	(٣)	(٤)	(٥)	(٦)	(٧)	(٨)	(٩)	(١٠)	(١١)	(١٢)
رذات هسواء	عداد	١٩٦٠٠٠	١٩٦٠٠٠	٤٠٠٠٠	١٠٤١١	٩٦١١	٢٠٠٢٢	%١٠	%٥٠	٢٠٦٦٧	-	(٥٠)	-
شكات المطابخ	عداد	٧٠٠٠٠	٤٠٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	-	(٥٠)	-
بلاك اللحيم	طن	٥٥٠٠	٣٤٦٠	٥٠٠	٣٩٦٥	-	٣٩٦٥	%٠,٧	%٠,٨	١٠٠٦٩٧	-	(٦٣)	-
اني موليصة	عداد	-	-	-	٢٠٢٨	-	٢٠٢٨	-	-	-	-	(٦٣)	-
سدادات	كارتون	١٠٠٨٠٠	٣٨٧٠٠	١٢٠٠٠	٩٥٧	-	٩٥٧	%١	%٨	٢٦٥٦	-	(٦٤)	-
سلات المسواء	عداد	-	-	-	٣	-	٣	-	-	-	-	-	-
راج التبريد	عداد	-	-	-	٣	-	٣	-	-	-	-	-	-
احبات المسواء	عداد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اجملي القيمة (باللاف)	بالاسعار المتغيرة	٤٥٤٨٤٠٠٠	٤٠٨٦١٠٠٠	٨٠٦٠٠٠٠	١٨٦٥٨٩٠	٤٢٩٠٨٣	٢٢٩٤٩٧٣	%٥	%٢٨	٣٥٣٧٢٩٩	-	(٤٩)	-
	بالاسعار الثابتة	٤٥٤٨٤٠٠٠	٤٠٨٦١٠٠٠	٨٠٦٠٠٠٠	١٨٧٠٠٤١	٤٢٩٠٨٣	٢٢٩٩١٢٤	%٥	%٢٨	٣٥٤٠١٢٤	-	(٤٩)	-

إيضاحات: ١- الانتاج المصنع للغير حفل (٥) هو الانتاج المشابه لمنتجات المنشأة واي انتاج مختلف عن ذلك لا يتضمنه الجدول

٢- رفع الحفل رقم (١٠) ليلاهم المعلومات في السنوات اللاحقة لسنة ١٩٩١

مادحماً / جدول الأستثمارات العالفة

أستثمارات مالية طولة الأهل

الأرباح المتوقعة		نسبة الربح المتوقع	قيمة الأسهام الإجمالية دينار	سعر السهم الواحد دينار	عدد الأسهم	طبيعة الأستثمار	الجهة الأستثمر بها
دينار	فلس						
			2782366	عدد اسعار	5667185	صناعي	الشركة الوطنية للصناعات الكفمأوبة
			2085000	1	2085000	صناعي	شركة الصناعات الإلكترونية
			5360881	عدد اسعار	2229212	صناعي	الشركة الوطنية لصناعة الفرجات
			42215380	عدد اسعار	9384385	صناعي	شركة صناعة الأصبأغ الأهدنة
			5754689	عدد اسعار	2853558	صناعي	الشركة العراقية للفل المنوجات النفطفة
			2000000	1	2000000	صناعي	الشركة العربية لصناعة العسالات
			15181402	عدد اسعار	1195517	صناعي	الشركة العراقية للسجاد والمفروشات
			2151687	عدد اسعار	687844	صناعي	شركة الحفاطة الأهدنة
			102572685				الأمجوع

مالياً /

- أ - رواتب ومخصصات السيد المدير المفوض خلال عام ٢٠٠٦ كانت
- ١- السيد شاكر ساير هليل (١٥ ٠٠٠ ٠٠٠) خمسة عشر مليون دينار للفترة من ٢٠٠٦/١/١ لغاية ٢٠٠٦/١١/١ -
- ٢- السيد جواد كاظم جواد (٨ ٠٠٠ ٠٠٠) ثمانية ملايين دينار للفترة من ٢٠٠٦/١/١ لغاية ٢٠٠٦/١٢/٣١
- ب - أسماء وعناوين خمسة من منتسبي الشركة الذين تقاضوا أعلى دخل سنوي من الشركة عدا السيد المدير المفوض :

المبلغ/دينار	القسم	الإسم
٦ ٩٥٠ ٠٠٠	مدير معدات التكييف	١- السيد انعم اكرم محمدعلي
٥ ٨٥٠ ٠٠٠	مدير الشؤون الادارية	٢- السيد هادي محمود
٥ ٥٥٠ ٠٠٠	مدير حسابات اقدم	٣- الانسة صبيحة حميد محمدعلي
٥ ٥٥٠ ٠٠٠	مدير معمل السدادات	٤- السيدة ياسمين نهاد مهدي
٥ ٥٥٠ ٠٠٠	مدير معمل المبردات	٥- السيد علي شاكر علي

ثامناً /

المبالغ التي أنفقت لأغراض الدعاية والضيافة والسفر

التفاصيل	المبلغ/دينار	
المبالغ التي أنفقت لأغراض الإعلان عن المناقصات والمزايدات والإعلان عن منتجات الشركة .	٢٢٣٧٨١٨٧	الدعاية والإعلان
المبالغ التي أنفقت لضيافة مكتب السيد المدير المفوض ومدراء المعامل.	٣٩١٦٩٠٠	الضيافة
المبالغ التي أنفقت للسفر والإيفاد إلى محافظات القطر للتعاقد على شراء مواد .	٥٧٤٢٨٢٠	السفر والإيفاد

أ- الأرباح الصافية ونسبة التوزيع:-

حققت الشركة عجز مقداره (٢١٥٦٢٧١٦٧٦) فقط ملياران ومائة وستة وخمسون مليون ومائتان وواحد وسبعون ألف وستمائة وستة وسبعون دينار لا غير .

ب- أرصدة الاحتياطات واستخدامها:

ندرج أدناه احتياطات الشركة لغاية ٢٠٠٦/١٢/٣١

التفاصيل	المبلغ/دينار
احتياطي وأجمالي (علاوة إصدار)	-
احتياطي ارتفاع أسعار الموجودات الثابتة	١٤٨١٠
احتياطي الزامي بموجب المادة ٧٣ من قانون الشركات	٥٥٩٩٦٨٩٤٩
احتياطي استبدال الموجودات الثابتة	٣٢٣٦٧٨٤٣٥
احتياطي موجودات مهددة	٣٠٠٠
احتياطي أسهم مجالية	١٧٧١٥٠٣٧
احتياطات متنوعة	١٣٢٨٥٠٥
القائض المتراكم	١١٦٣٧٢٢٢٨
العجز المتراكم	(٢١٥٦٢٧١٦٧٦)
أجمالي الاحتياطات	(١١٣٧١٩٠٧١٢)

ج- أجمالي الإيرادات والمصروفات والأرباح .

بلغ العجز مبلغ مقداره (٢١٥٦٢٧١٦٧٦) دينار خلال سنة ٢٠٠٦ وكما مبيّن أدناه:

التفاصيل	المبلغ/ دينار
أجمالي الإيرادات	٣٩٦٠٧٩٢٤٩
أجمالي المصروفات	٦١٢٢٣٥٠٩٢٥
العجز	(٢١٥٦٢٧١٦٧٦)

بأخرى / النشاط الإنتاجي لمعامل الخرقة

١- معمل المتردات :

- قام معمل المتردات بإنتاجه التمطي لانتاج المتردات وبسعة احجام .
- تصنيع الأجزاء النصف مصنعة لغرض بيعها كأدوات احتياطية للمتردات .
- تشريح البدائل للعمل من المواد الاولية لغرض مسيرة العملية الانتاجية .
- إيجاد البدائل للعمل من المواد الأولية لتمشية المسيرة الانتاجية .
- صيانة المتردات في ورشة المعمل (خدمات ما بعد البيع).

٢- معمل الأسلاك :

سعى معمل الأسلاك التوسع في إنتاج النوعيات الخاصة من أسلاك اللحام وبالخصوص نوعية E701.H.I.B1 وسيعمل على إنتاجها بشكل أوسع في المرحلة القادمة بسبب الاحتياج إليها . كما ويجازل التوجه بالحصول على المواد الأولية من مصادرها الأساسية وذلك بالاتصال بالشركات المنتجة والمعروفة وكذلك إيجاد صيغة تعاون مشترك لإنتاج الأسلاك .

٣- معمل السدادات :

- لقد حصل تطور نوعي في معمل السدادات هذا العام مقارنة بالاعوام السابقة وذلك .
- تقليل نسب التلف الكلية للإنتاج
 - استكمال وترتيب المعمل وبشكل أكثر انسجاماً مع متطلبات الواقع
 - نصب كمبيوتر في المعمل لتدريب عدد من العاملين للعمل مما إضافة تطور نوعي في أداء المعمل بالنسبة للأمور الفنية والإدارية
 - صيانة واصلاح كافة العطلات التي تحصل لمكائن ومعدات المعمل ذاتياً وبالاعتماد على الكوادر الموجودة في المعمل وبأستخدام مواد احتياطية محلية وكذلك تم تحويل بعض الاجزاء وبأفكار كادر المعمل بسبب عدم توفر الادوات الاحتياطية والحد من استخدام المستورد الذي قد يكلف مبالغ باهضة .

٤- معمل معدات التكيف :

الخطوة الإنتاجية لمعمل معدات التكيف لعام ٢٠٠٦ يعتمد المعمل في إنتاجه على العقود المبرمة وان عملية وضع خطة إنتاجية غير ممكنة بسبب عدم معرفة مانوعية العقود التي سوف تبرم وان المعمل يقوم بإنتاج المواد التالية :

- ١- ابراج تبريد مختلفة الاحجام
- ٢- غاسلات هواء مختلفة الاحجام
- ٣- دافعات الهواء مختلفة الاحجام
- ٤- كرفانات مختلفة الاحجام
- ٥- مانعات الرذاذ الخاص بالابراج والغاسلات
- ٦- حشوات ابراج التبريد

إنتاج المعمل حالياً

- ١- المعمل حالياً ينتج برج تبريد سعة ٢٠٠ طن لصالح الشركة العامة للزيوت النباتية وسيتم تسليمه للجهة المعنية
- ٢- تصنيع كرفانات قياس ٣*٩ م لصالح شركة توزيع المنتجات النفطية عدد ٢ وسيتم تسليمه .

- ٣- تم احوالة عقد تصنيع كرفانات عدد ٢٣ كرفان لصاخ شركة الرافدين العامة لانشاء السدود ونحن بصدد توقيع العقد .
- ٤- وجود مداولات ومراسلات مع شركة توزيع المنتجات النفطية بخصوص تجهيزهم بكرفانات قياس ٣٣٩ م عدد ٦

أحد محفر / قسم التطوير والميولقة النومجية

- يقوم القسم بنشاطات متميزة من اجل تحقيق اجود نوعية من الانتاج وذلك
- ١- فحص جميع المواد الاولية الداخلة في منتجات المعامل كافة وعلى ان تكون مطابقة للمواصفات المعتمدة من قبل الشركة ورفض كافة المواد المخالفة والغير مطابقة للمواصفات .
 - ٢- فحص المنتج النهائي وحسب المواصفات المعتمدة ومشاركة الانتاج في معالجة تجيب العيوب الاناجية ان وجدت وتقليل نسب التلف .
 - ٣- اجراء الفحوصات المختبرية على النماذج الواردة التي تتطلب اجراء تجارب على المحركات الكهربائية ومضخات الماء والاجزاء المهمة في المبردة كذلك اجراء الفحوصات المختبرية الدقيقة للمواد الاولية لاسلاك اللحام والمنتج النهائي وقد ساهم في انتاج انواع جديدة من اسلاك اللحام واطىء الهيدروجين (١٨-٤٧٠ E)
 - ٤- لظروف البلد وشحة في المواد الاولية تم التوجه في تطوير المبردات يعمل نماذج من المبردات المروحية واختيار محركات عملية سعة ٢٥٠٠م٣/د لتكون صالحة لتشغيلها بالمواد الصغيرة وعمل نماذج من المراوح (مفرغات هواء كبيرة) للاغراض الزراعية والصناعية .

ثاني محفر / نشاط القسم التجاري

أبرمت الشركة عدة عقود مع جهات عديدة خلال عام ٢٠٠٦ لتأمين احتياجات الشركة من المسواد الأولية والاحتياطية للاستمرار بالعملية الإنتاجية ومن هذه العقود ما يلي :-

ت	نوع العقد والكمية	تاريخ التوقيع	الجهة	مبلغ العقد
١	١٠٠٠٠ بلك	٢٠٠٦/٧/٢٠	شركة العصام للصناعات الميكانيكية	١٠٠٠٠٠٠ دينار
٢	٢٥٠٠٠ طوافة	٢٠٠٦/٧/٢٦	حسين داود ناصر الشمري	١٩٥٠٠٠٠٠
٣	٥٠٠٠ بلك	٢٠٠٦/١٠/٨	شركة العصام للصناعات الميكانيكية	٣٠٠٠٠٠٠٠
٤	١٥٠٠٠ شفت قياس ١٢٢	٢٠٠٦/١٠/١٠	مكتب بسام النجاري	٣٠٠٠٠٠٠٠
٥	٢٨٠٠٠٠٠٠ حمل كروي	٢٠٠٦/١٠/١٠	مكتب بسام النجاري	\$ ٢٥٢٠٠
٦	١٠٠٠٠ بلك	٢٠٠٦/١٢/٢٤	شركة العصام للصناعات الميكانيكية	٦٠٠٠٠٠٠٠

قائمة مخز / خدمات ما بعد البيع -

تمثل خدمات ما بعد البيع ورشة صيانة المردات والتي تقوم بصيانة كافة اجزاء الميردات وتقديم خدماتها للمواطنين كافة .

رابع مخز / المشاريع المنحصية وإنجازاته

تقوم الكوادر الفنية في القسم بتنفيذ وصيانة كافة المكاتن لمعامل الشركة لغرض ديمومة الانتاج وبأفضل نوعية ويقوم أيضاً بتصليح كافة القوالب العائدة لمعمل الميردات وأن القسم يشمل على :

- الصيانة الميكانيكية

- البناء

- ورشة انتاج الادوات

- الحدادة واللحام

- ورشة النجارة

- الخدمات الصناعية

خامس مخز / الصيانة المعاصوية المعتمدة في الخرصة

١- اعتماد الشركة على النظام المحاسبي الموحد في التطبيق .

٢- تسعير الخزين للبضاعة تامة الصنع ونحت الصنع وفق المبادئ المعمول بها سابقاً (الكلفة أو البيع أيهما أقل) .

والشركة مستمرة باستخدام الحاسبة الالكترونية من خلال تطبيقها للانظمة

أ- المالية والادارية ونظام بنك المعلومات (الافراد)

ب- انجاز موقع للشركة في الشبكة الدولية للانترنت ضمن موقع الوزارة ويمكن الدخول للاطلاع بالاضافة الى البريد الالكتروني للشركة وكما يلي .

موقع الشركة على الانترنت www.alhilat-iraq.com

البريد الالكتروني للشركة Alhila62@yahoo.com

وهذه المناسبة نقدم بالشكر والتقدير لادارة الشركة وكوادرها ومنتسبيها على جهودهم ونشاطهم باستغلال أقصى الإمكانيات المتاحة والمبادرات الإيجابية للوصول الى أقصى ما يمكن تحقيقه لصالح الشركة ونسال الله سبحانه وتعالى أن يوفقنا جميعاً لخدمة الشركة والاقتصاد الوطني وبما يرضى الله عز وجل ويرضى الجميع ... ومن الله التوفيق .



المدير المفوض

جواد كاظم جواد



مدير الحسابات الاقدم

صبيحة حميد محمد علي