

بسم الله الرحمن الرحيم
شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية

الدائرة المالية

العدد / ٢ / ٨
التاريخ / ٤ / ٢٠٠٨

الى / ديوان الرقابة المالية - دائرة تدقيق المنطقة الخامسة
الموضوع / إنجاز الحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية
في ٣١ / كانون أول / ٢٠٠٧

نهدىكم تحياتنا ...

نرافق طيا الحسابات الختامية و (الميزانية العمومية) للسنة المالية المنتهية في
٣١ / كانون أول / ٢٠٠٧ لشركتنا وهي جاهزة للتدقيق مع متطلباتها . راجين التفهيم
بالاطلاع وإرسال هيئة الرقابة المالية للمباشرة بالمراجعة والتدقيق للسنة أعلاه ... شاكرين
تعاونكم معنا .

مع التقدير ...

المرفقات

البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية
المنتهية في ٣١ / كانون أول / ٢٠٠٧

المهندس محمود عبد اللطيف العابد
المدير المفاوض

نسخة منه الى / -

وزارة الصناعة والمعادن / دائرة الاستثمارات - المختلط والخص .

يرجى التفضل بالاطلاع مع التقدير .

هيئة الأوراق المالية / لنفس الغرض أعلاه وسنزدكم بنسخة من

هذه الحسابات بعد تصديقها مع التقدير ..

مديرية الرقابة المالية في محافظة الأنبار / لنفس الغرض أعلاه مع

التقدير ... مع نسخة من الحسابات الختامية

سكرتارية مجلس الإدارة

الدائرة المالية / مع الأوليات

الرقابة الداخلية

إضبارة هيئة الرقابة المالية

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة - الأنبار

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٧

| رقم الصفحة | المحتويات |
|------------|---|
| ٧-١ | - تقرير ديوان الرقابة المالية |
| ٨ | - المذكرة العامة |
| ٩ | - حساب الإنتاج والتجارة والأرباح والخسائر والتوزيع |
| ١٠ | - كشف العمليات التجارية |
| ١١ | - كشف التدفق النقدي |
| ١٢ | - كشف إجمالي القيمة المضافة |
| ١٣ | - كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة |
| | الكشوفات التحليلية المرفقة : |
| ١٤ | ١- الموجودات الثابتة وأدائها |
| ١٥ | ٢- المخزون |
| ١٦ | ٣- المديون |
| ١٧ | { ٤- القفود ٥- رأس المال |
| ١٨ | { ٦- الإحتياطيات ٧- العجز التراكم |
| ١٩ | { ٨- التخصيصات ٩- الدائون |
| ٢٠ | ١٠- الرواتب والأجور |
| ٢١ | ١١- المستلزمات السلعية |
| ٢٣-٢٢ | ١٢- المستلزمات الخدمية |
| ٢٤ | ١٣- الأستخدامات الأخرى |
| ٢٥ | { ١٤- إيرادات النشاط الجاري ١٥- الإيرادات الأخرى |
| ٢٦ | ١٦- توزيع الأستخدامات على مراكز الكلف |
| ٢٧ | ١٧- القرابة العينية |
| | - تقرير الإدارة |

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق المنطقة الخامسة

بسم الله الرحمن الرحيم

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق المنطقة الخامسة

الرقم: ١٢٢٠٠ / ٢٨ / ١٨

التاريخ: ١٢ / شوال / ١٤٢٩ هـ

١٩ / ١٠ / ٢٠٠٨ م

إلى / السادة مساهمي شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة) الأبناء المحترمين
م/ البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٧

بعد التحية :

فحصنا البيانات المالية لشركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة) الأبناء كما
في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٧ طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية المرقم بـ (٦) لسنة /
١٩٩٠ (المعدل) وقانون الشركات المرقم بـ (٢١) لسنة / ١٩٩٧ والنشريات المرعية الأخرى
ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال ولدبنا الإيضاحات والتحفظات والملاحظات
التالية :-

الإيضاحات

- ١- إستناداً لقرار الهيئة العامة للشركة في ٢١/٤/٢٠٠٧ تم تسجيل مبلغ (٤٧٥٧١٤٣٧) دينار
(سبعة وأربعون مليون وخمسمائة وواحد وسبعون ألف وأربعمائة وسبعة وثلثون دينار) من
حساب العجز المتراكم وذلك بتسويته مع حساب الفائض المتراكم .
- ٢- تم تقييم مخزون الإنتاج التام وغير التام بسعر الكلفة وحسب متطلبات القاعدة المحاسبية رقم
(٥) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق .

التحفظات والملاحظات

١- نتيجة النشاط

أظهرت نتيجة نشاط الشركة خلال السنة موضوع التقرير في المرحلة الأولى عجزاً بمبلغ (٤٢٨٩٧٧٦٠) دينار (الثنان وأربعين مليوناً وثمانمائة وسبعة وتسعين ألفاً وسبعمئة وستين دينار) وهو يقل عن عجز السنة السابقة بمبلغ (١٧١٨٩٨٣٧) دينار (سبعة عشر مليوناً ومائة وتسعة وثمانين ألفاً وثمانمائة وسبعة وثلاثين دينار) ، ويرجع السبب في ذلك إلى زيادة الإيرادات الجارية هذه السنة مقارنة بالسنة السابقة وبنسبة (٤٩%) والتي تجاوزت الزيادة في المصروفات الجارية البالغة (٤٣%) ، أما نتيجة النشاط الجاري للمرحلة الثانية فقد أظهرت عجزاً بمبلغ (٥٤٤٢٢٠٩٣) دينار (أربعة وخمسين مليوناً وأربعمائة وثمانين ألفاً وعشرين ألفاً وثلاثة وتسعين دينار) الذي يقل عن عجز السنة السابقة بمبلغ (٢٤٣٨١٥٨٥) دينار (أربعة وعشرين مليوناً وثلاثمائة وواحد وثمانين ألفاً وخمسمائة وخمسة وثمانين دينار) .

ب- استمرار الشركة في تحقيق عجز بنتيجة نشاطها النهائية للسنة الثانية على التوالي ، حيث كانت نتيجة نشاطها لعام ٢٠٠٦ عجزاً بمبلغ (٧٨٨٠٣٦٧٨) دينار (ثمانية وسبعين مليوناً وثمانمائة وثلاثة آلاف وستمائة وثمانية وسبعين دينار) ، مما يتطلب الوقوف على أسباب وظروف تحقيق العجز واتخاذ ما يلزم بشأنها .

٢- نتائج تنفيذ المخطط والسياسات

أ- الجدول أدناه يبين الطاقات التصميمية والمناحة والمخططة والطاقات الإنتاجية المتحققة ونسب

تنفيذها للسنة موضوع التقرير .

| نوع المنتج | وحدة القياس | الطاقات | | | الطاقات الإنتاجية المتحققة | الطاقات الإنتاجية المتحققة | نسبة التنفيذ | | | | |
|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|----------------------------|----------------------------|--------------|-----|-----|-----|------|
| | | التصميمية (١) | المناحة (٢) | المخططة (٣) | | | ١/٤ | ٢/٤ | ٣/٤ | ٤/٤ | |
| شبي موزاتيك | ألف كاشية | ١٣١٠ | ١٠١٥ | ٤٥٠ | ٢٩ | ٨١ | ٢% | ٣% | ٦% | ٤٤% | (٦٤) |
| لوك بحوف | ألف بلوكة | ٧٣٠٠ | ٥٧٠٠ | ١٥٠٠ | ١١١٣ | ٢٥٤ | ١٥% | ٢٠% | ٧٤% | ٢٦% | ٣٨ |
| لاط حرساني | ألف بلاطة | ١٤٧ | ١٤٧ | ٦٠ | ١٥ | ٤٩ | ١٠% | ١٠% | ٢٥% | ٤١% | (٥٩) |
| الأنابيب | طن | ٣٨٠٠ | ٣٨٠٠ | ١٠٠٠ | صفر | صفر | - | - | - | ٢٦% | - |

ب- دراسة الجدول أعلاه تم تأشير ما يلي :

أولاً- انخفاض الإنتاج المتحقق لعموم منتجات الشركة مقارنة بالطاقات التصميمية المتاحة ونسب تنفيذ منخفضة جداً حيث تراوحت بين (صفر-١٥%) و (صفر-٢٠%) على التوالي .

ثانياً- على الرغم من تديي مستويات الطاقة المخططة مقارنة بالطاقة المتاحة والتي تراوحت ما بين (٢٦-٤٤%) إلا إن الملاحظ حصول إنخفاض في مستويات تحقيق الطاقة المخططة ، حيث بلغت نسبة الإنتاج المتحقق مقارنة بالطاقات المخططة لمادة الكاشي الموزائيك والبلاط الحرساني (٦% و ٢٥%) على التوالي ، كما يلاحظ عدم وجود إنتاج لمادة الأنابيب وقد برزت إدارة الشركة ذلك إلى تعذر الحصول على المواد الأولية وارتفاع أسعارها .

ب- الجدول أدناه يبين نتائج تنفيذ خطة المبيعات للسنة موضوع التقرير :

| نوع المنتج | وحدة القياس | سعر الوحدة دينار | المخطط | | الفعلي | | نسبة التنفيذ |
|--------------|-------------|---------------------|--------|----------------|--------|----------------|--------------|
| | | | الكمية | القيمة / دينار | الكمية | القيمة / دينار | |
| كاشي موزائيك | ألف كاشية | ١٥٠٠ | ٤٥٠ | ٦٧٥٠٠٠ | ٦٤ | ٩٥٢٥٨ | %١٤ |
| بلوك مجوف | ألف بلوكة | ٧٠٠ | ١٥٠٠ | ١٠٥٠٠٠٠ | — | — | — |
| بلاط حرساني | ألف بلاطة | ٣٢٥٠ | ٦٠ | ١٩٥٠٠٠ | ٣٨ | ١٢٤٩٩٢ | %٦٤ |
| الأنابيب | طن | — | ١٠٠٠ | ٣٦٠٠٠ | — | — | — |

يلاحظ من الجدول أعلاه عدم تحقيق كامل خطة المبيعات لكل من منتج الكاشي الموزائيك والبلاط الحرساني حيث كانت نسب التنفيذ (١٤% و ٦٤%) على التوالي كما لم يتم تحقيق أية مبيعات لمنتوجي البلوك المجوف والأنابيب . بسبب عدم قدرة الشركة على تطوير الإنتاج وتحسين نوعيته لمنافسة المستورد في الاسواق المحلية .

٣- النقدية في الصندوق ولدى المصارف

لم يتم تزويدنا بمطابقة كشف الحساب الجاري لمصرف بغداد / فرع الفلوجة (بالدولار) كما لم نحصل على تأييد المصرف برصيد الحساب أعلاه بالدولار وبما يعادل مبلغ (٣٢٦٢١٤٠) دينار (ثلاثة ملايين ومنتان وأنتان وستون ألف ومائة وأربعون دينار) بموجب سجلات الشركة .

٤- الموجودات الثابتة

ما زال هناك العديد من الآلات والامداد العاطلة والمتوقفة عن العمل دون اتخاذ الإجراءات اللازمة بشأنها علماً إن الشركة بينت إن تكاليف تصليحها عالية وغير مجدية كما إنما أعلنت عن بيعها ولم يتقدم أحد لشرائها بالرغم من الإشارة إليها ضمن تقاريرنا السابقة .

| اسم المادة | العدد | مكان التواجد |
|------------------------|-------|------------------------|
| جهاز فحص الشتاينكر | ١ | مخبر السيطرة النوعية |
| جلد تبريد الماء | ٢ | معمل كاشي (٢) |
| قالب باية تغليف | ١٦ | معمل الطاولات والباجات |
| حزام عمودي Elector | ١ | الكسارات |
| ماكينة لحام صغيرة | ١ | الورشة الميكانيكية |
| هوبر فلتر فتروول | ١ | الكسارة الثانوية / ٢ |
| غرابيل فرز الحجر رقم ٨ | ١ | الكسارة الثانوية / ٢ |

٥- مشروعات تحت التنفيذ

ما زال رصيد حساب مشروعات تحت التنفيذ والبالغ (٢٦٧١٥) دينار (ستة وعشرون ألف وسعمائة وخمسة عشر دينار) موقوف منذ سنوات سابقة والذي يمثل دفعات مقدمة لشركتي (هنكا وفازن) الألمانية الغربية .

٦- المخزون

١- أظهرت نتائج مطابقة جرد مخزون الخامات والمواد الأولية كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ مع السجلات وجود حالات نقص بلغت (٨٦١٧٣٧٢٨) دينار (ستة وثمانون مليون ومائة وثلاثة وسبعون ألف وسعمائة وثمانية وعشرون دينار) وقد عاجلت الشركة النقص على حساب خسائر وأرباحاً خلاًفاً للتعليمات القاضية بمعالجتها على حساب فروقات نقدية ومخزنية وقد تم تعديلها بناء على طلبنا بموجب مذكرة رقم (٥٨) في ٢٠٠٨/٧/٧ ، مما يتطلب متابعة تلك الفروقات وتحديد المسؤولية عنها واتخاذ ما يلزم بشأنها :-

| اسم المادة | الكمية / ق | القيمة / دينار |
|----------------|------------|-----------------|
| جص كسارة | ٥٢٥٥٦٩٦ | ٣٦٩.٤٩٣ |
| رمل كسارة | ١١١٧٦٨٠٠ | ٩١٤٦٤٠٤ |
| رمل مغربل | ٢١٤٥٠.٥٥ | ٧١١٢٦٤٣١ |
| حجر وردي سنجار | ١٨٤٢٠٠ | ٢٢١.٤٠٠ |
| | | <u>٨٦١٧٣٧٢٨</u> |

ب- أظهرت نتائج لجنة التوحيد والمطابقة الخاصة بجرد المواد الأولية والمساعدة كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ ومطابقتها مع السجلات وجود فروقات بالزيادة وكما مبين أدناه :-

| المادة | رصيد الجرد طن | رصيد السجلات طن | الفرق طن |
|---------------|------------------|--------------------|-------------|
| حجر احمر مكسر | ١٩٣٧ | ١١٦,٧٦٢ | ١٠٢١,٢٢٨ |
| حجر مكسر | ٩٠٠,٩٠٠ | ٦٩٠,٤٥٠ | ٢١٠,٤٥٠ |
| جص | ٣٥٠ | - | ٣٥٠ |

وقد أوضحت الشركة إن أسباب ذلك هو عدم إعتداد موازين عند الجرد بل يتم التقدير لتلك الكميات مما يتطلب متابعة تلك الفروقات وحسم موضوعها .

ج- أظهرت نتائج تدقيق قوائم جرد بضاعة آخر المدة للإنتاج التام كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ وجود العديد من المنتجات الراكدة منذ سنوات سابقة مما يتطلب إتخاذ الإجراءات اللازمة بشأنها وقد تم الإشارة إليها في تقاريرنا السابقة .

| أسم المادة | الرصيد / قطعة |
|--------------------------|---------------|
| كاشي غير عملي ٣٠ × ٣٠ سم | ٦٠٠ |
| مرمر أصفر ٤٠ × ٤٠ سم | ٧٦ |
| إزارة ٣٠ × ١٠ سم | ١٩٠٠ |
| باية درج ١١٥ سم مقابر | ٤ |
| باية درج ١١٠ سم | ٢ |
| باية درج ٥٠ سم | ٢٢ |

د- أظهرت قوائم جرد المواد الأولية والمساعدة كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ وجود مواد تالفة مما يتطلب إتخاذ إجراء بشأنها :

| أسم المخزن | أسم المادة | وحدة القياس | الكمية |
|-----------------|------------------|-------------|--------|
| المواد المساعدة | أكياس ناهلون | عدد | ٢٤٥ |
| | كارتون تعبئة | عدد | ٤٥ |
| | ستوسم أخضر ٨ كغم | كيس | ٢٦٤ |
| | ستوسم أخضر ٥ كغم | كيس | ١٥ |
| | ستوسم احمر ٨ كغم | كيس | ٦٩٧ |
| | ستوسم جوزي ٨ كغم | كيس | ١٢٥٧ |
| المواد الأولية | نورة | طن | ٠,٧٠٠ |

هـ- إن أغلب أمعاء المخازن معينين يعقود مؤقتة وليس على الملاك الدائم للشركة .

٧- الأرصدة المدينة والدائنة

أ- ما زال حساب المدينون والدائنون يتضمن أرصدة موقوفة من سنوات سابقة وأخرى مخالفة لطبيعتها المحاسبية مما يتطلب إتخاذ الإجراءات اللازمة لتصفية هذه الموقوفات وكما مبن أدناه :-

| رقم الحساب | أسم الحساب | الرصيد |
|------------|-------------------------|------------|
| ١٦١١ | عملاء قطاع اشتراكي | ٢٨١٢٢٥٠ |
| ١٦٤ | سلف التعهدات الثانوية | ١١٩٠٠٠ |
| ١٦٦٣ | مصاريف مدفوعة مقدماً | ١٨٢٨٥٠ |
| ١٦٥ | مديون نشاط غير جاري | ٢٥٠٠٠ |
| ٢٦١١ | مجهزون قطاع اشتراكي | (١٣٩٨٩٨٧٩) |
| ٢٦٥ | دائنو النشاط غير الجاري | (٥٧٥٠٠) |
| ٢٦٦١ | تأمينات مستلمة | ٩٣٩٣٣٥٨ |

ب- ما زال حساب إيرادات مستلمة مقدماً والبالغ رصيده (٢٦٥٩٠٧٤٣٤) دينار (مائتان وخمسة وستون مليون وتسعمائة وسبعة آلاف وأربعمائة وثلاثون دينار) كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ يمثل مبالغ مستلمة لقاء تجهيز لاحق لدوائر الدولة المختلفة (بضمنها بعض الدوائر النحلة) علماً بأن بضمنها مبالغ موقوفة عند سنة / ١٩٩٥ بلغت (٢٦١٧٥٦٤٣٤) دينار (مئتان وواحد وستون مليون وسبعمائة وستة وخمسون ألف وأربعمائة وأربعة وثلاثون دينار) مما يتطلب إتخاذ ما يلزم بشأنها .

٨- حصص المساهمين

بلغ رصيد أرباح المساهمين غير المستلمة والمرددة من سنوات سابقة (٨٠٠٩٤٧٢٢) دينار (ثمانون مليون وأربعة وتسعون ألف وسبعمائة وأثنان وعشرون دينار) رغم الإشارة إليها في تقاريرنا السابقة ، نوصي بأخذ الإجراءات المناسبة لتابعة المساهمين والتحقق من توفر شروط العضوية تطبيقاً لأحكام المادتين (١٢ ، ١٢٦) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة / ١٩٩٧ .

٩- داتو توزيع الأرباح:

ضمن حساب داتو توزيع الأرباح مبلغ (٢٢٤٣٩.٦٥) دينار (اثنان وعشرون مليون وأربعمائة وتسعة وثلاثون ألف وخمسة وستون دينار) يمثل الضرائب المستحقة للسنتين (٢٠٠٤ و ٢٠٠٥) لم تسدّد للهيئة العامة للضرائب لغاية تاريخ إعداد هذا التقرير .

١٠- الاستخدامات

زيادة الصرف على المكافآت الممنوحة لغير العاملين ومن ضمنها مكافآت رئيس وأعضاء مجلس الإدارة خلال عام ٢٠٠٧ مقارنة بعام ٢٠٠٦ حيث كانت (٢٣٥١٧٥٠) دينار (مليونان وثلثمائة وواحد وخمسون ألف وسبعمائة وخمسون دينار) خلال عام ٢٠٠٦ وأصبحت (٤١٦٦١٠٠٠) دينار (واحد وأربعون مليون وستمائة وواحد وستون ألف دينار) خلال عام ٢٠٠٧/ ولم تبين إدارة الشركة أسباب هذه الزيادة علماً أن الشركة قد حققت خسائر متتالية خلال السنتين (٢٠٠٦، ٢٠٠٧) .

١١- اصدر هذا الديوان تقريره المرقم (١٤١٨٩) والمؤرخ في ١٠/١٠/٢٠٠٧ عن حسابات ونشاطات الشركة للسنة ٢٠٠٧.

خلاصة الرأي

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه وأستناداً إلى المعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وإنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول / ٢٠٠٧ ونتيجة نشاطها وتدقيقها النقديّة للسنة المنتهية بذات التاريخ .

عبد المهدي حمودي هادي

عضو / رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠٠٨/١٠/١٩

شركة الفلوجيد إنتاج المواد الإنشائية / مساهمة محافظة الإسكندرية

الميزانية العامة كما في ٣١/١٠/٢٠٠٧

| رقم الحساب | رقم التذليل | رقم الكشف |
|----------------------------------|-------------|-----------|
| ٢٠٠٦ | ٢٠٠٧ | |
| دينار | دينار | |
| <u>الموجودات</u> | | |
| <u>الموجودات الثابتة</u> | | |
| ١٠٦٥٠١٢٩٦ | ٩١٨٤١٨٩ | ١١ |
| ٢٦٧١٥ | ٢٦٧١٥ | ١٢ |
| ١٠٦٥٢٨٠١١ | ٩١٨٦٧٩٠٤ | |
| <u>الموجودات المتداولة</u> | | |
| ٥٩٨٥٦٥١٢ | ٣٧٥٥٦٠٤١٩ | ١٣ |
| ١١١١٣ | ١١١١٣ | ١٣٨ |
| ١٤٤٦٠٠ | ١٤٤٦٠٠ | ١٥٢ |
| ٦٠٦٦٧٢٥ | ١٠٤٧٥١٣٧٧ | ١٦ |
| ١٧٢٥٠٢٦٨٨ | ٢٢٨٨٠٨٤٢٥ | ١٨ |
| ٨٢٤١٣٨٦٩٨ | ٨٠٩٥٧٢٩٢٥ | |
| ٩٤٠٩٦٦٧٠٩ | ٩٠١٤٤٠٨٣٨ | |
| <u>مصادر التمويل</u> | | |
| <u>مصادر التمويل طويلة الأجل</u> | | |
| ٢٧٠٠٠٠٠٠ | ٢٧٠٠٠٠٠٠٠ | ٢١ |
| ٢٨٩٩٥٤٥٥٥ | ٢٢٣٠٤٥٥٤ | ٢٢ |
| ٤٧٥٧١٢٣٧ | - | ٢٢٥ |
| (٧٨٨٠٣٦٧٨) | (٨٥٦٥٣٣٤) | ٢٣ |
| ٦٢٧٢٤٣ | ٩٨٧٧٢٤٣ | |
| ٥٢٦٣٤٠٤٥٧ | ٥١٧٢٦٨٣٦٢ | |
| <u>مصادر التمويل قصيرة الأجل</u> | | |
| ٤١٦٦٢٢٥٢ | ٣٨٤١٧٢٤٧٥ | ٢٦ |
| ٩٤٠٩٦٦٧٠٩ | ٩٠١٤٤٠٨٣٨ | |

رئيس مجلس الإدارة
م. منير عبدالرزاق حمود الوكيل

المدير المتوض

عماد عبد الطيف العابد

مدير الأمانة المالية
سعد علي رمضان

عضو مجلس الإدارة رقم: ٢٠٠٧/٢٨/٤٩

التوقيع في: ١٤٢٩
٢٠٠٨/١٠/١٩

عبد الهادي حمودي حادي

محمد إسماعيل طاهر

رئيس ديوان المراقبة المالية



شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة الانبار

حساب الإنتاج والتجارة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

| رقم الكشف | رقم الدليل المحاسبي | اسم الحساب | ٢٠٠٧ دينار | ٢٠٠٦ دينار |
|-----------|---------------------|---|------------|------------|
| ١٣ | ٤٥-٤١ | إيرادات النشاط التجاري | ١١٣٣١٦١.٨٢ | ٩.٥٦٣٢١٨٥ |
| | | كثفة النشاط التجاري | | |
| ١٥ | ٥ | كثفة الإنتاج | ٦٩٥١٧٤٧٨٩ | ٤٥٥٥٧١٨٣٢ |
| ١٥ | ٦ | كثفة الخدمات الإنتاجية | ١١٩٣٧٩٧١٠ | ١.١٢٨٩٣٥٩ |
| | | التغير في مخزون الإنتاج غير التام (بالكثفة) | (١١٣٣٩٩٨٣) | (٥٢.٦٤٨٤) |
| | | صافي كثفة الإنتاج | ٨.٣٢١٤٥١٦ | ٥٥١٨٣٤٧٠٧ |
| | | التغير من مخزون الإنتاج التام بالكثفة | ٩٦٧٢٩.٤٥ | ٢.٨٠٣١٩٠٦ |
| | | صافي كثفة النشاط التجاري | ٨٩٩٩٤٣٥٦١ | ٧٥٩٦٦٦١٣ |
| | | فائض النشاط التجاري | ٢٣٣٢١٧٥٢١ | ١٤٥٧٦٥٥٧٢ |
| ١٥ | ٧ | تنزل: كثفة الخدمات التسويقية | ١٣١١٣٣٣٣ | ١.٨٥٦٢٥٤ |
| | | فائض الإنتاج والتجارة | ٢٢.١٠٤١٨٨ | ١٣٤٩.٩٣١٨ |
| ١٥ | ٨ | تنزل: كثفة الخدمات الإدارية | ٢٤٥٨٢٩.٩٣ | ١٨٤٠.٤٥٥٣٥ |
| ١٥ | ٩ | تنزل: كثفة العمليات الرأسمالية | ١٧١٧٢٨٥٥ | ١.٩٥١٣٨٠ |
| | | (عجز) العمليات التجارية (المرحلة الأولى) | (٤٢٨٩٧٧٦٠) | (٦.٠٨٧٥٩٧) |
| | | بضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى | | |
| ١٤ | ٤٨ | الإيرادات التحويلية | - | ٢٢٦.٠٠ |
| ١٤ | ٤٩ | الإيرادات الأخرى | ١٤.٢٦٣ | ٢٦٩٤٤٧ |
| | | تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى | ١٤.٢٦٣ | ٢٩٢.٤٧ |
| ١٢ | ٣٨ | المصروفات التحويلية (عدا الضرائب والرسوم) | ٦٣٢٧٤٦٥ | ١٨٣٣٤.٢٨ |
| ١٢ | ٣٩ | المصروفات الأخرى | ٥٣٣٧١٣١ | ٦٧٤١.٠٠ |
| | | عجز العمليات التجارية | ١١٦٦٤٥٩٦ | ١٩.٠٨١٢٨ |
| | | | (٥٤٤٢٢.٩٣) | (٧٨٨.٣٦٧٨) |

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة الانبار
كشف العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

| رقم الكشف | رقم الدليل الخاسي | اسم الحساب | ٢٠٠٧ دينار | ٢٠٠٦ دينار |
|-----------|-------------------|---|------------|------------|
| ١٣ | ٤٥-٤١ | <u>الإيرادات الجارية</u> إيرادات النشاط الجاري | ١٠٤٧٧٧٢.٢٠ | ٧.٢٦٢٦٧٦٣ |
| | | <u>المصروفات الجارية</u> | | |
| ٩ | ٣١ | الرواتب والأجور | ٣٦٢٩٣٨٢.٥ | ٢٦٦٩٦٢٣٩٦ |
| ١٠ | ٣٢ | المستلزمات السلعية | ٥٩٦١٦١٣٣٧ | ٣٦٧٨٩٨٨٨١ |
| ١١ | ٣٣ | المستلزمات الخدمية | ٩٠٧٤٠٩٨٢ | ٤٣٨٢٨٢١١ |
| ١٢ | ٣٤ | مقاولات وخدمات | ١٨٤٦٧٢.٠٠ | ٦١٣٩٧٥.٠٠ |
| | ٣٧ | الاندثارات | ٢٢٢٧١١.٦ | ٢٢٦٢٧٣٧٢ |
| | ٣٨٤ | ضرائب ورسوم | ١٠٠٩٥٠ | - |
| | | فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى) | ١٠٩٠٦٦٩٧٨٠ | ٧٦٢٧١٤٣٦٠ |
| | | تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى | (٤٢٨٩٧٧٦٠) | (٦٠٠٨٧٥٩٧) |
| ١٤ | ٤٨ | الإيرادات التحويلية | - | ٢٢٦.٠٠ |
| ١٤ | ٤٩ | الإيرادات الأخرى | ١٤٠٢٦٣ | ٢٦٩٤٤٧ |
| | | تنسزل: المصروفات التحويلية والأخرى | ١٤٠٢٦٣ | ٢٩٢.٤٧ |
| ١٢ | ٣٨ | المصروفات التحويلية | ٦٣٢٧٤٦٥ | ١٨٣٣٤٠٢٨ |
| ١٢ | ٣٩ | المصروفات الأخرى | ٥٣٣٧١٣١ | ٦٧٤١.٠٠ |
| | | عجز العمليات الجارية | ١١٦٦٤٥٩٦ | ١٩٠٠٨١٢٨ |
| | | | (٥٤٤٢٢.٩٣) | (٧٨٨٠٣٦٧٨) |

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الانشائية / مساهمة مختلطة الانبار

كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/٢٠٠٧

| دينار | دينار | دينار | التفاصيل |
|-----------|------------|-------------|--|
| | | | <u>التدفقات النقدية عن الأنشطة التشغيلية</u> |
| | | | النقد المستلم من |
| | | ١٠٤٧٧٧٢٠٢٠ | الإيرادات التشغيلية |
| | | ١٤٠٢٦٣ | الإيرادات العرضية |
| | | (٤٤١٢٤٦٤٢) | المدينون |
| | ١٠٠٣٧٨٧٦٤١ | | |
| | | | <u>النقد المدفوع عن</u> |
| | | ١٠٦٨٣٩٨٦٧٤ | المصروفات التشغيلية |
| | | ٦٣٢٧٤٦٥ | المصروفات التحويلية |
| | | ٥٣٣٧١٣١ | المصروفات الاخرى |
| | | (٢٢٤٢٩٦١٤٣) | المخزون |
| | | (١٤٨٩٦٢٢٣) | الدائنون |
| | ٨٤٠٨٧٠٩٠٤ | | |
| ١٦٢٩١٦٧٣٧ | | | |
| | | | <u>التدفقات النقدية عن الأنشطة الاستثمارية</u> |
| | | | النقد المدفوع عن |
| | | | شراء موجودات ثابتة |
| | ٧٦١١٠٠٠ | | صافي التدفقات النقدية للأنشطة |
| ١٥٥٣٠٥٧٣٧ | | | النقد في ٢٠٠٧/١/١ |
| ١٧٣٥٠٢٦٨٨ | | | النقد في ٢٠٠٧/١٢/٣١ |
| ٣٢٨٨٠٨٤٢٥ | | | |

شركة الفلوجد إنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة الانبار
كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

| دينار | (١) الموارد |
|------------|--|
| ١٠٤٠٣٩٢٩٠٠ | ايراد نشاط الانتاج السلعي |
| ٧٣٧٩١٢٠ | ايراد النشاط الخدمي |
| ٥١٧٢٠٩٧٤ | فرق تقويم تغير مخزون الانتاج النام |
| ١٠٩٩٤٩٢٩٩٤ | |
| | (٢) مستلزمات الانتاج |
| ٥٩٥٥٨٠١٩٣ | المستلزمات السلعية |
| ٧١٠٢٧٩٨٢ | المستلزمات الخدمية |
| ١٨٤٥٧٢٠٠ | مقارلات وخدمات |
| ٦٨٥٠٦٥٣٧٥ | |
| ٤١٤٤٢٧٦١٩ | اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (٢-١) |
| ١٠٠٩٥٠ | تسزل: الضرائب والرسوم |
| ٤١٤٣٢٦٦٦٩ | اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج |

شركة الفحة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة محتلفة الانبار
 كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة، بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

| دينار | عائد العمل |
|-----------|--|
| ٣٤٩٦٢٣١٩٨ | (١) رواتب واجور نقدية |
| ٣٣٦.٩١٥١ | (٢) مزايا عينية |
| ٣٨٣٢٣٣٤٩ | |
| ٢٢٢٧١١.٦ | الاندثارات |
| ٨٨٢٣٢١٤ | فائض العمليات الجارية (المرحلة الاولى) |
| ٤١٤٣٢٦٦٦٩ | اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج |

كشف رقم (١)

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مخططة الانبار
كشف الموجودات الثابتة واندثارها كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

| المجموع - | الثابت واجهزة | عدد وقوالب | وسائل نقل | الات ومعدات | الابنية | اراضي | الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي |
|-----------|---------------|------------|-------------|-------------|----------|--------|--|
| دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | |
| ٢٤٢٤١٧٩٦٧ | ٢٣٥٠٦٥٢٥ | ٢٥٠٥١٥٣٩ | ١٨٨٦٤٤١٣ | ١١٥٥٩٩٢١٦ | ٥٨٨٢٢٢٧٤ | ٥٦٤٠٠٠ | الكلفة كما في ٢٠٠٧/١/١ |
| ٧٦١١٠٠٠ | ٨٤٢٠٠٠ | ٦١١١٠٠٠ | | ٦٥٨٠٠٠ | | | الإضافات المشتراة /المقولة |
| ٨٧٠٠٠ | | | | ٨٧٠٠٠ | | | تسزل: الموجودات المشطوبة والمباعة |
| ٢٤٩٩٤١٩٦٧ | ٢٤٣٤٨٥٢٥ | ٣١١٦٢٥٣٩ | ١٨٨٦٤٤١٣ | ١١٦١٧٠٢١٦ | ٥٨٨٢٢٢٧٤ | ٥٦٤٠٠٠ | الكلفة كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ |
| | %٢٠ - %١٠ | %٢٠ - %١٠ | %١٢,٥ - %١٠ | %٢٠ | %١٠ - %٥ | | نسب الاندثار |
| | | | | | | | الاندثار المتراكم |
| ١٣٥٩١٦٦٧١ | ١٢٩٩٩٥٤٢ | ١٣٨٣٨٤٤١ | ٨٧٧١٨٢١ | ٨٣٧١٩٣٤٦ | ١٦٥٨٧٧٢١ | | مخصص الاندثار المتراكم في ٢٠٠٧/١/١ |
| ٢٢٢٧١١٠٦ | ٢٥٢٩٤١٦ | ٢٥٨٣٣٩٩ | ١٨٥٨٥٠٠ | ١٢٥٢٩٢١٥ | ٢٧٧٠٥٧٦ | | يضاف: اندثار الفترة |
| ٨٦٩٩٩ | | | | ٨٦٩٩٩ | | | تسزل: الاندثارات المتراكمة للموجودات المشطوبة والمباعة |
| ١٥٨١٠٠٧٧٨ | ١٥٥٢٨٩٥٨ | ١٦٤٢١٦٤٠ | ١٠٦٣٠٣٢١ | ٩٦١٦١٥٦٢ | ١٩٣٥٨٢٩٧ | | الرصيد كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ |
| ٩١٨٤١١٨٩ | ٨٨١٩٥٦٧ | ١٤٧٤٠٨٩٩ | ٨٢٣٤٠٩٢ | ٢٠٠٠٨٦٥٤ | ٣٩٤٧٣٩٧٧ | ٥٦٤٠٠٠ | القيمة الدفترية في ٢٠٠٧/١٢/٣١ |

كشف رقم (٢)

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة الانبار

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

| ٢٠٠٦ | ٢٠٠٧ | | رقم الدليل |
|-----------|-----------|----------------------------------|------------|
| دينار | دينار | | المحاسبي |
| ٢١٩٩٥٢٧٣١ | ٨.٠٥٥٥٩٠٨ | مخزون المواد الاولية | ١٣١ |
| ١٦.٨٧٠٠ | ١٧.٠٠٥٢٢ | مخزون الوقود والزيوت | ١٣٢ |
| ٣٣٢٣٤٨٣١ | ٣٣٧.٧٦١٦ | مخزون الادوات الاحتياطية | ١٣٣ |
| ٩٤٧٤ | ٩٤٧٤ | مخزون مواد التعبئة والتغليف | ١٣٤ |
| | | مخزون المتبوعات | ١٣٥ |
| ٦٤٦١٥٠ | ٩٣١٣١٧ | مخزن اللوازم والمهمات | ١٣٥١ |
| ٢٣٤٣١٥٥ | ٢.٥٩٥١٧ | مخزن القرباسية | ١٣٥٢ |
| ٩.٦٩٠ | ١٤٢٩٦ | مخزن تجهيزات العاملين | ١٣٥٥ |
| ٣.٧٩٩٩٥ | ٣.٠٥١٣٠ | | |
| | | مخزن الاناج | ١٣٦ |
| ٣٢٩٧٢٢٥٦٠ | ٢٣٢٩٩٣٥١٥ | مخزن الاناج النام | ١٣٦١ |
| ١١٢٤٨٢٧١ | ٢٢٥٨٨٢٥٤ | مخزن الاناج غير النام | ١٣٦٢ |
| ٣٤.٩٧.٨٣١ | ٢٥٥٥٨١٧٦٩ | | |
| ٥٩٨٨٥٦٥٦٢ | ٣٧٤٥٦.٤١٩ | مجموع المخزون | |
| | | الاعتمادات المستتدة لشراء المواد | ١٣٨ |
| ١١١١٣ | ١١١١٣ | اعتمادات مستتدة حساب الشركة | |

كشف رقم (٣)

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة الإصدار

كشف المدبتون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

| ٢٠٠٦ | ٢٠٠٧ | رقم الدليل الحاسبي |
|----------|-----------|-----------------------------|
| دينار | دينار | |
| | | عملاء ١٦١ |
| ٢٨١٢٢٥٠ | ٢٨١٢٢٥٠ | عملاء قطاع اشتراكي |
| ١١٩٠٠٠ | ١١٩٠٠٠ | سلف المعهدات الثانوية ١٦٤ |
| ٢٥٠٠٠ | ٧٣٦٦٧ | مدبتو النشاط غير الجاري ١٦٥ |
| | | حسابات مدينة متنوعة ١٦٦ |
| ١٥٠٠٠٠ | ١٥٠٠٠٠ | تأمينات لدى الغير ١٦٦١ |
| ١٨٢٨٥٠ | ١٤٣٢٨٥٠ | مصاريف مدفوعة مقدماً ١٦٦٣ |
| ١ | ٨٦١٧٣٧٣١ | فروقات نقدية ومخزنية ١٦٦٥ |
| ٣٣٢٨٥١ | ٨٧٧٥٦٥٨١ | |
| | | ارصدة مدينة حسابات دائنة |
| ٥٧٣٣٧١٣٤ | ١٣٩٨٩٨٧٩ | مجهزون قطاع اشتراكي ٢٦١١ |
| ٦٠٦٢٦٧٣٥ | ١٠٤٧٥١٣٧٧ | |

كشفت رقم (٤)

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة الانبار

كشفت بالنقود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

| ٢٠٠٦ | ٢٠٠٧ | رقم الدليل الحاسبي |
|-----------|-----------|------------------------|
| دينار | دينار | |
| | | نقدية لدى المصارف |
| ١٠٠٢٦٠٧ | ٩٠٣٤٩٠٢٣ | مصرف الرافدين / العابد |
| ٨٣١٤٦ | | مصرف الرشيد / دجلة |
| ٧٠٠٨٧٨٨٨ | ٤٩٨٦٩٥٨ | المصرف الصناعي |
| ٩٦٠٠٤٢٣٠ | ٢٣٢٥٧٧٨٨٩ | مصرف بغداد / الفلوجة |
| ٦٢٤٥٤٦٤ | ٨١٥٢٠٢ | مصرف بغداد / المنصور |
| ٧٩٣٥٣ | ٧٩٣٥٣ | البنك المركزي العراقي |
| ١٧٣٥٠٢٦٨٨ | ٣٢٨٨٠٨٤٢٥ | مجموع النقود |

ايضاح:

يمثل رصيد البنك المركزي العراقي المشار اليه اعلاه ما يعادل (٩٢١١٨) دولار امريكي موقوف من سنة/١٩٩٠ (بسبب ظروف الحصار الاقتصادي).

كشفت رقم (٥)

كشفت رأس المال كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

| ٢٠٠٦ | ٢٠٠٧ | |
|-----------|-----------|--|
| دينار | دينار | |
| ٢٧٠٠٠٠٠٠ | ٢٧٠٠٠٠٠٠ | رأس المال الاسمي (قيمة السهم دينار واحد) |
| ٧٥٦٠٠٠٠٠ | ٧٥٦٠٠٠٠٠ | رأس المال محتل كما يلي |
| ١٩٤٤٠٠٠٠٠ | ١٩٤٤٠٠٠٠٠ | مساهمة القطاع الاشتراكي ٢٨% |
| ٢٧٠٠٠٠٠٠ | ٢٧٠٠٠٠٠٠ | مساهمة القطاع الخاص ٧٢% |

كشف رقم (٦)

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة / الألبار

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

| التفاصيل | احتياطي توسعات مستخدم | احتياطي الرامى | احتياطي رأسمالي | احتياطي علاوة إصدار | احتياطي عام | المجموع |
|--------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|---------------------|-------------|-----------|
| | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار |
| الرصيد في ٢٠٠٧/١/١ | ٧٧٧.٠٠٠ | ٤٢١٤.٠١١٢ | ٢٤٢٤٥.٢٥٩ | ١١٨٧٤٤٧ | ٣٩.٦٣٧ | ٢٨٦٩٤٥٤٥٥ |
| المجموع | ٧٧٧.٠٠٠ | ٤٢١٤.٠١١٢ | ٢٤٢٤٥.٢٥٩ | ١١٨٧٤٤٧ | ٣٩.٦٣٧ | ٢٨٦٩٤٥٤٥٥ |
| التغيرات خلال السنة | — | — | — | — | — | — |
| الإضافات خلال السنة | — | — | ٣٦.٩٩٩٩٩ | — | — | ٣٦.٩٩٩٩٩ |
| الرصيد كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ | ٧٧٧.٠٠٠ | ٤٢١٤.٠١١٢ | ٢٧٨٥٥.٢٥٨ | ١١٨٧٤٤٧ | ٣٩.٦٣٧ | ٣٢٣.٤٥٤٥٤ |

كشف العجز المتراكم كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (٧)

| دينار | |
|----------|--------------------------|
| ٧٨٨.٣٦٧٨ | الرصيد في ٢٠٠٧/١/١ |
| ٤٧٥٧١٤٣٧ | بزل/ الفائض المتراكم |
| ٣١٢٣٢٢٤١ | |
| ٥٤٤٢٢.٩٣ | يضاف / عجز السنة الحالية |
| ٨٥٦٥٤٣٣٤ | الرصيد في ٢٠٠٧/١٢/٣١ |

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة محنطة / الانبار

كشف رقم (٨)

كشف التخصيصات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

| رقم الدليل الخاسي | التفاصيل | رصيد ٢٠٠٧/١/١ دينار | الإضافات دينار | الرصيد في ٢٠٠٧/١٢/٣١ دينار |
|----------------------|---|---------------------------|-------------------|----------------------------------|
| ٢٣٢ | تخصيصات طويلة الأجل مخصص الديون المشكوك في تحصيلها | ٦٢٧٢٤٣ | — | ٦٢٧٢٤٣ |
| ٢٣٥ | تخصيصات قصيرة الأجل تخصيصات متنوعة | ٩٢٥٠٠٠ | ٩٢٥٠٠٠ | ٩٢٥٠٠٠ |
| | المجموع | ٦٢٧٢٤٣ | ٩٢٥٠٠٠ | ٩٨٧٧٢٤٣ |

كشف رقم (٩)

كشف الدائنون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

| رقم الدليل الخاسي | التفاصيل | ٢٠٠٧ دينار | ٢٠٠٦ دينار |
|----------------------|-----------------------------------|---------------|---------------|
| ٢٦٥ | دائنو نشاط غير جاري | ٢٩٨٠٦٧٨ | ٢٦٠٩٣٧٥٠ |
| ٢٦٦ | حسابات دائنة متنوعة | | |
| ٢٦٦١ | تأمينات مستلمة | ١٢٥٩١٥٣٦ | ٩٩٥٥٥١١ |
| ٢٦٦٢ | إيرادات مستلمة مقدماً | ٢٦٥٩٠٧٤٣٤ | ٢٧٥٧٢٤٥٧٤ |
| ٢٦٦٤ | رواتب وأجور مستحقة | ١٠٨٠٤٧ | ٢٤٠١١٨ |
| | | ٢٧٨٦٠٧٠١٧ | ٢٨٥٩٢٠٢٠٣ |
| ٢٦٧ | استقطاعات لحساب الغير | | |
| ٢٦٧١ | استقطاعات من المتسبين لحساب الغير | ٥٠٩٩٣ | ٦٨٠٦ |
| ٢٦٨ | دائنو توزيع الأرباح | | |
| | أرباح مدورة من سنوات سابقة | ١٠٢٥٣٣٧٨٧ | ١٠٢٦٠٥٤٩٣ |
| | مجموع الدائنون | ٣٨٤١٧٢٤٧٥ | ٤١٤٦٢٦٢٥٢ |

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة / الانبار

كشف الرواتب والأجور للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧ كشف رقم (١٠)

| ٢٠٠٦ | ٢٠٠٧ | رقم الدليل المحاسبي |
|-----------|-----------|---|
| دينار | دينار | |
| | | الرواتب التقديرية للموظفين ٣١١ |
| ١٢٤٠٣٣٣٣ | ١٢٣٤٨٠٠٠ | رواتب ٣١١١ |
| ٣٩٢٧٦٩٤١ | ٥٢٢٧٦٧٥٠ | مكافآت تشجيعية ٣١١٤ |
| ٣٢٩٣٩٣٧٠ | ٣٢٨٢٤٩٧٠ | مخصصات مهنية وفنية ٣١١٥ |
| ٣٦٢٤٨٣٤ | ٣٦٠١٩٠٠ | مخصصات تعويضية ٣١١٦ |
| ١٦١٥٠٦٩ | ١٩١٢٠٠٠ | مخصصات مقطوعة ٣١١٨ |
| ٢٤٩٥٧٤٣٨ | ٣٤٧٥٧٧٩ | مخصصات أخرى ٣١١٩ |
| ١١٤٨١٦٩٨٥ | ١٣٧٧٢٩٣٩٩ | |
| | | الرواتب التقديرية للعمال ٣١٢ |
| ١٦١٦٣٥٠ | ١٥٤٨٠٦٥ | أجور ٣١٢١ |
| ١٤٠٢٩٣٠ | ١٥٩٢٠٦٣ | أجور أعمال إضافية ٣١٢٢ |
| ٥٥٠٧٩٧٣٣ | ٧٤٣٠٩٥٢٥ | مكافآت تشجيعية ٣١٢٤ |
| ٣٥٠٣٧١١٣ | ٣٦٢٩٣٦٩٢ | مخصصات مهنية وفنية ٣١٢٥ |
| ٧٩٧٩٢٧٥ | ٧٤٣٩٤٦٧ | مخصصات تعويضية ٣١٢٦ |
| ١٧٣٣٤٧٥٠ | ٦٣١٩٥٨٧٥ | أجور مقطوعة ٣١٢٧ |
| ٦٠٩٠٦٣٦ | ٣٢٧٥١٦٨ | مخصصات مقطوعة ٣١٢٨ |
| ٢٧٢١٤٤٤٤ | ٣٧١٣٩٨١١ | مخصصات أخرى ٣١٢٩ |
| ١٥١٧٥٥٢٣١ | ٢٢٤٧٩٣٦٦٦ | |
| ٢٧٣٦٠ | ٦٦٦٠٠ | المساهمة في الضمان الاجتماعي للموظفين ٣١٤ |
| ٣٦٢٨٢٠ | ٣٤٨٥٤٠ | المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال ٣١٥ |
| ٢٦٦٩٦٢٣٩٦ | ٣٦٢٩٣٨٢٠٥ | مجموع الرواتب والأجور |

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة / الأنابار

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧ كشف رقم (١١)

| ٢٠٠٦ | ٢٠٠٧ | | رقم الدليل المحاسبي |
|-----------|-----------|--------------------------|------------------------|
| دينار | دينار | | |
| ٢٩٣٦١٥٨١٤ | ٥١٧٨٥٤٤٣٤ | الحامات والمواد الأولية | ٣٢١ |
| | | الوقود والزيوت | ٣٢٢ |
| ٣٦٢٢٥٥٦٢ | ٤٨.٣٩٥٢.٠ | مواد نفطية | ٣٢٢١ |
| ٧٥٠٠ | ٢٢١.٠٠٠ | غاز | ٣٢٢٢ |
| ٣٦٢٣٣.٦٢ | ٤٨٢٦.٥٢.٠ | | |
| ٣٢٩٣٦٢٨١ | ٢٤١٨٦٩٦٨ | الأدوات الاحتياطية | ٣٢٣ |
| | | المتنوعات | ٣٢٥ |
| ٣١.٩٢٧٦ | ٣٥٤١٦٣٣ | اللوازم والمهمات | ٣٢٥١ |
| ١٦٧١١٢٨ | ١٧٩.٦٣٨ | القرطاسية | ٣٢٥٢ |
| ٤٧٨.٤٠٤ | ٥٣٣٢٢٧١ | | |
| ٢٩٢٧٥٠ | ٥.٤٧٥٠ | تجهيزات العاملين | ٣٢٦ |
| ٩٦١٣٧ | ٧٦٣٩٤ | مواد غذائية | ٣٢٦٢ |
| ٣٨٨٨٨٧ | ٥٨١١٤٤ | مواد طبية | ٣٢٦٣ |
| | | | |
| (٢٢٢٢٧) | (٢١٦٠٠) | المياه والكهرباء | ٣٢٧ |
| (٣٣٣٤٠) | (٣٢٤٠٠) | المياه | ٣٢٧١ |
| (٥٥٥٦٧) | (٥٤.٠٠٠) | الكهرباء | ٣٢٧٢ |
| ٣٦٧٨٩٨٨٨١ | ٥٩٦١٦١٣٣٧ | مجموع المستلزمات السلعية | |

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة / الانبار

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧ كشف رقم (١٢)

| رقم الدليل المحاسبي | ٢٠٠٧ دينار | ٢٠٠٦ دينار |
|---------------------------|---------------|---------------|
| خدمات الصيانة | ٣٣١ | |
| صيانة مباني وإنشاءات وطرق | ٣٣١٢ | ٩٢٠٠٠٠ |
| صيانة آلات ومعدات | ٣٣١٣ | ١٢٤٨٦٥٠٠ |
| صيانة وسائل نقل وانتقال | ٣٣١٤ | ١٠٦١٢٢٥٠ |
| صيانة عدد وقوالب | ٣٣١٥ | ٧٠٠٠٠ |
| صيانة آلات وأجهزة مكاتب | ٣٣١٦ | ١٧٢٠٠٠ |
| | | ٢٤٢٦٠٧٥٠ |
| دعاية وطبع وضيافة | ٣٣٣ | ٦٠٠٠٠٠ |
| دعاية وإعلان | ٣٣٣١ | ١٩٤٠٦٠٠ |
| نشر وطبع | | ١١٠٤٢٥ |
| | | ٢٠٥١٠٢٥ |
| دعاية وطبع وضيافة | | ١٧٠٠٠٠٠ |
| دعاية وإعلان | | ٢٠٠٠ |
| نشر وطبع | | ١٧٠٢٠٠٠ |
| نقل وإيفاد واتصالات | ٣٣٤ | |
| نقل العاملين | ٣٣٤١ | ١٩٧١٣٠٠٠ |
| نقل السلع والبضائع | ٣٣٤٢ | — |
| السفر والإيفاد | ٣٣٤٣ | ١٠١٦٨٢٠ |
| اتصالات عامة | ٣٣٤٤ | — |
| | | ٧٧٤٠٨٣٤ |
| ٢٠٧٢٩٨٢٠ | | |
| استئجار موجودات ثابتة | ٣٣٥ | |
| استئجار مباني وإنشاءات | ٣٣٥٢ | ٢٥٠٠٠٠ |
| استئجار آلات ومعدات | ٣٣٥٣ | ١٠٥٥٠٠٠ |
| استئجار وسائل نقل وانتقال | ٣٣٥٤ | ١٠٠٠٠ |
| استئجار عدد وقوالب | ٣٣٥٥ | — |
| | | ٢٨٧٠٦٠٠ |
| | | ٣١١٥٦٠٠ |
| | | ١٣١٥٠٠٠ |

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة / الانبار

تابع/ كشف: المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧ كشف رقم (١٢)

| ٢٠٠٦ | ٢٠٠٧ | رقم | الدليل المحاسبي |
|----------|----------|------|-------------------------------------|
| دينار | دينار | | |
| ٢٥٠٠٠٠ | ٣٥٠٠٠٠ | | مصرفات خدمية متنوعة |
| ٢٣٥١٧٥٠ | ٤١٦٦١٠٠٠ | ٣٣٦١ | اشتراقات وانتماءات |
| — | ١٣٥٩٠٠ | ٣٣٦٣ | مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة |
| ٧٩٢٢٥٢ | ٦٢٠٨١٢ | ٣٣٦٤ | ضرائب ورسوم مدفوعة لجهات أجنبية |
| — | ٢٥٥٠٠٠٠ | ٣٣٦٦ | خدمات مصرفية |
| ٣٢٦٦٠٠٠ | ٤٢٠٣٤٥٠ | ٣٣٦٨ | أجور تدقيق |
| ٦٦٦٠٠٠٢ | ٤٩٥٢١١٦٢ | ٣٣٦٩ | مصرفات خدمية أخرى |
| ٤٣٨٢٨٢١١ | ٩٠٧٤٠٩٨٢ | | |

كشف رقم (١٣)

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مخلطة / الانبار

كشف بحساب الاستخدامات الأخرى للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

| ٢٠٠٦ | ٢٠٠٧ | | رقم الدليل الختامي |
|----------|----------|---------------------------|-----------------------|
| دينار | دينار | | |
| ٦١٣٩٧٥٠٠ | ١٨٤٥٧٢٠٠ | مقاولات وخدمات | ٣٤ |
| | | المصرفات التحويلية الأخرى | ٣٨ |
| | | مصرفات تحويلية متنوعة | ٣٨٣ |
| — | ٩٠٩١٢ | تبرعات للغير | ٣٨٣١ |
| — | ١٧٥٠٠٠٠ | تعويضات وغرامات | ٣٨٣٢ |
| ١٨٣٣٤٠٢٨ | ٤٤٨٦٥٥٣ | سلع مخفضة (خصم) | ٣٨٣٨٢ |
| ١٨٣٣٤٠٢٨ | ٦٣٢٧٤٦٥ | | |
| | | ضرائب ورسوم | ٣٨٤ |
| — | ١٠٠٩٥٠ | ضرائب ورسوم أخرى | ٣٨٤٢ |
| ١٨٣٣٤٠٢٨ | ٦٤٢٨٤١٥ | مجموعة المصرفات التحويلية | |
| | | المصرفات الأخرى | ٣٩ |
| ٦٧٤١٠٠ | ٥٣٣٧١٣١ | مصرفات سنوات سابقة | ٣٩١ |
| ٦٧٤١٠٠ | ٥٣٣٧١٣١ | مجموع المصرفات الأخرى | |

كشوف رقم (١٤)

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة / الأبنار
كشوف إيرادات النشاط الجاري للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/٢٠٠٧

| ٢٠٠٦ | ٢٠٠٧ | | رقم الدليل المحاسبي |
|-------------|------------|---|------------------------|
| دينار | دينار | | |
| | | إيرادات نشاطات الصناعات التحويلية | ٤١٢ |
| ٩٠١٧٤٦٩٧٥ | ١١٢٥٧٨١٩٦٢ | صافي المبيعات | ٤١٢١ |
| (٢٠٨٠٣١٩٠٦) | (٩٦٧٢٩٠٤٥) | تغير مخزون الإنتاج العام | ٤١٢٢ |
| ٥٠٢٦٤٨٤ | ١١٣٣٩٩٨٣ | تغير مخزون الإنتاج غير التام | ٤١٢٣ |
| ٦٩٨٧٤١٥٥٣ | ١٠٤٠٣٩٢٩٠٠ | | |
| | | إيراد النشاط الخدمي | ٤٣ |
| ٣٦٦٢٩٤٣ | ٧١٦٣١٢٠ | إيراد خدمات متنوعة | ٤٣٧ |
| ٢٢٢٢٦٧ | ٢١٦٠٠٠ | إنجاز موجودات ثابتة | ٤٣٨ |
| ٣٨٨٥٢١٠ | ٧٣٧٩١٢٠ | | |
| ٧٠٢٦٢٦٧٦٣ | ١٠٤٧٧٧٢٠٢٠ | المجموع لأغراض العمليات الجارية | |
| ٢٠٨٠٣١٩٠٦ | ٩٦٧٢٩٠٤٥ | تغير مخزون الإنتاج العام | ٤١٢٢ |
| (٥٠٢٦٤٨٤) | (١١٣٣٩٩٨٣) | تغير مخزون الإنتاج غير التام | ٤١٢٣ |
| ٩٠٥٦٣٢١٨٥ | ١١٣٣١٦١٠٨٢ | المجموع لأغراض حساب الإنتاج والتجارة والأرباح والحسائر | |

كشوف رقم (١٥)

كشوف الإيرادات الأخرى للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/٢٠٠٧

| ٢٠٠٦ | ٢٠٠٧ | | رقم الدليل المحاسبي |
|--------|--------|------------------------|------------------------|
| دينار | دينار | | |
| | | إيرادات تمويلية متنوعة | ٤٨٣ |
| ٢٢٦٠٠ | — | تعويضات وغرامات | ٤٨٣٢ |
| ٢٢٦٠٠ | — | | |
| | | الإيرادات الأخرى | ٤٩ |
| ٢٦٩٤٤٧ | ١٤٠٢٦٣ | إيرادات عرضية | ٤٩٢ |
| ٢٦٩٤٤٧ | ١٤٠٢٦٣ | | |

كشف رقم (١٦)

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة / الأنبار

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

| رقم الدليل | الاستخدامات | كلفة الإنتاج ٥ | كلفة الخدمات الإنتاجية ٦ | كلفة الخدمات التسويقية ٧ | كلفة الخدمات الإدارية ٨ | كلفة العمليات الرأسمالية ٩ | المجموع |
|---------------|--------------------|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------|------------|
| | | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار |
| ٣١ | كلفة العاملين | ١٢٥٧٨٩٦٦٩ | ٤٨٤٣١٩٠٧ | ١٣١١٠٩٠٩ | ١٦١٢١٧٠٧٤ | ١٤٣٨٨٦٤٦ | ٣٦٢٩٣٨٢٠٥ |
| ٣٢ | المستلزمات السلعية | ٥٢٧٩٥٧٢٥٠ | ٦٠٧٦٤٦٠٤ | — | ٤٧٨٤٢٤٩ | ٢٦٥٥٢٣٤ | ٥٩٦١٦١٣٣٧ |
| ٣٣ | المستلزمات الخدمية | ٥٥٤٠٥٠٠ | ١٠١٤٩٥٠٠ | — | ٧٥٠٥٠٩٨٢ | — | ٩٠٧٤٠٩٨٢ |
| ٣٤ | مقارلات وخدمات | ١٨٤٥٧٢٠٠ | — | — | — | — | ١٨٤٥٧٢٠٠ |
| ٣٧ | الاندثارات | ١٧٤٣٠١٧٠ | ٣٣٦٩٩ | ٢٤٢٤ | ٤٦٧٥٨٣٨ | ١٢٨٩٧٥ | ٢٢٢٧١١٠٦ |
| ٣٨٤ | الضرائب والرسوم | — | — | — | ١٠٠٩٥٠ | — | ١٠٠٩٥٠ |
| | المجموع | ٦٩٥١٧٤٧٨٩ | ١١٩٣٧٩٧١٠ | ١٣١١٣٣٣٣ | ٢٤٥٨٢٩٠٩٣ | ١٧١٧٢٨٥٥ | ١٠٩٠٦٦٩٧٨٠ |

كشف رقم (١٧)

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة / الانبار

كشف المزايا العينية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

| المجموع دينار | خدمات اجتماعية متنوعة دينار | الطباية دينار | المطعم دينار | نقل العاملين دينار | المزايا العينية الاستخدامات | رقم الدليل |
|------------------|--------------------------------|------------------|-----------------|-----------------------|--------------------------------|---------------|
| ١١٤٥٦٥٠٧ | ٤١٥١٤٠ | — | ١٠١٥٨٠٥٨ | ٨٨٣٣٠٩ | الرواتب والأجور | ٣١ |
| ٥٨١١٤٤ | — | ٧٦٣٩٤ | ٥٠٤٧٥٠ | — | المستلزمات السلعية | ٣٢ |
| ١٩٧١٣٠٠٠ | — | — | — | ١٩٧١٣٠٠٠ | المستلزمات الخدمية | ٣٣ |
| ١٨٥٨٥٠٠ | — | — | — | ١٨٥٨٥٠٠ | الاندلغات | ٣٧ |
| ٣٣٦٠٩١٥١ | ٤١٥١٤٠ | ٧٦٣٩٤ | ١٠٦٦٢٨٠٨ | ٢٢٤٥٤٨٠٩ | المجموع | |