

"إن هذا القرآن يهدي للتي هي أقوم" صدق الله العظيم

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق المنطقة الخامسة

الرقم: ٥٥١٢ / ٤٩ / ٧٨٩

التاريخ: ٢٠١٠ / ٥ / ٩

١٤٣٢ / ١٢ / ٢٥ هـ

إلى / السادة مساهمي شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة بمنطقة) - الأنبار المحرمين

م / البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٩

بعد التحية

لحصنا البيانات المالية لشركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة بمنطقة) الأنبار كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٩ طبقا لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الرقم (٦) لسنة ١٩٩٠ (المعدل) وقانون الشركات الرقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ والنشريات المرعية الأخرى وفقا للقواعد والأعراف العسدة في هذا المجال ولدينا الإيضاحات والتحاليل والملاحظات التالية :-

الإيضاحات

١. قامت الشركة بزيادة رأس مالها من (٢٧٠) مليون دينار (ماتان وسبعون مليون دينار) إلى (٥٤٠) مليون دينار (خمسمائة وأربعون مليون دينار) وفقا للمادة (٥٥) من قانون الشركات الرقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل).
٢. تم تقييم مخزون الإنتاج التام بسعر الكلفة وحسب متطلبات القاعدة المحاسبية رقم (٥) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق ، ومخزون الإنتاج غير التام تم تقييمه بالكلفة وحسب مراحل الإنتاج.
٣. ثبت الإضافة على الاحتياطات الرأسمالية والبالغة (١١٣٥٢٤٩٩٨) دينار (مائة وثلاثة عشر مليون وخمسمائة وأربعة وعشرين ألف وتسعمائة وثمانية وتسعون دينار) قيمة بيع موجودات ثابتة لائنة ومستهلكة.
٤. يمثل حساب مصارف دائنة (سحب على المكتشف) الظاهر في الميزانية والبالغ (٧٠٠٠٠٠٠٠) دينار (سبعون مليون دينار) وحيد الحساب الجاري لدى مصرف التصور لتغطية مصاريف الشركة لعدم وجود سوية نقدية لديها.

أظهرت نتيجة نشاط الشركة خلال السنة موضوع التقرير في المرحلة الأولى فائضا بلغ (٨٩٧٤٠٤٩٤) دينار (تسعة وعشرون مليون وسعمائة وأربعون ألف وأربعمائة وأربعة وتسعون دينار) مقابل عجزا في السنة السابقة (١٠٠٨٣٢١٢٨) دينار (مائة مليون وثمانمائة واثنتان وثلاثون ألف ومائة وثمانية وعشرون دينار) وذلك لانخفاض كلف الإنتاج أما نتيجة النشاط الجاري للمرحلة الثانية فقد أظهرت فائضا بمبلغ (٧٠٠٥٢٦٤٥) دينار (سبعون مليون واثنتان وخمسون ألف وستمائة وخمسة وأربعون دينار) مقابل عجزا في السنة السابقة بمبلغ (١١٤٩٧٠٥٤٦) دينار (مائة وأربعة عشر مليون وتسعمائة وسبعون ألف وخمسمائة وستة وأربعون دينار) بسبب ارتفاع مصروفات سنوات سابقة.

أ. أظهرت نتائج عمليّة الخطة الإنتاجية للشركة لعام ٢٠٠٩ ما يلي :-

نوع المنتج	وحدة القياس	الطاقات			الطاقات الإنتاجية المتحققة	الطاقات الإنتاجية المتحققة	نسبة التغير					
		التصميمية (١)	المتاحة (٢)	المستغلة (٣)			١/٤	٢/٤	٣/٤	٤/٤		
					٢٠٠٨	٢٠٠٩						
					(٥)	(٤)						
كاشي موزايك	ألف كاشية	١٣١٠	١٠١٥	٣٦٤	٢١٤	١٣٦	١٦	٢١	٥٩	٣٦	٥٧	(٣٧)
بلوك مجوف	ألف بلوك	٧٣٠٠	٥٧٠٠	٩٢٠	٤١٥	٦٦١	٦	٧	٤٥	١٦	١٦	(٨١)
بلاط عرساني	ألف بلاطة	١٤٧	١٤٧	٤٤	٧	٣٧	٥	٥	١٦	٣٠	١٦	
شبابي كونكريتية	طن	٣٨٠٠	٣٨٠٠	٤٥٠٠	٣٩٨٣	٣١١٩	١٠٥	١٠٥	١٠٥	١١٨	١٦	
بلاط مقر	٢٥				٦٦٩٥							

ومن خلال دراسة وتحليل مفردات الجدول فقد تكونت لدينا الملاحظات والمؤشرات التالية :-

أولاً : انخفاض الإنتاج المتحقق بالنسبة للطاقة التصميمية و المتاحة لجميع منتجات الشركة حيث تراوحت النسبة بين (٥٥%-١٦%) و (٥٥%-٢١%) على التوالي عدا الأنابيب الكونكريتية والتي حققت نسبة (١٠٥%) وذلك بسبب أن هذه الطاقات هي فقط مؤشرة على الورق وليس طاقات حقيقية .

ثانياً : انخفاض الطاقات المخططة للشركة عن الطاقات المتاحة بنسبة تراوحت بين (١٦%-٣٦%) لجميع منتجات الشركة عدا الأنابيب الكونكريتية والذي كان المخطط أكثر من متاح والتصميمي وذلك لوجود طلب عالي على هذه المنتجات .

ثالثاً : انخفاض الإنتاج عن المخطط حيث تراوحت النسبة بين (١٦%-٥٩%) لجميع منتجات الشركة عدا الأنابيب الكونكريتية والتي حققت نسبة (٨٩%) وذلك لوجود منتجات منافسة في الأسواق المحلية وبنوعيات جيدة .
رابعاً : أنتجت الشركة (٦٦٩٥) م بلاط مقر نص دون وجود أي طاقة تصميمية أو مخططة أو متاحة .

حاصم : انخفاض مستويات الإنتاج المنحقق مقارنة بالنسبة السابقة لمنتجات الشركة من البلاك الجوف والبلاط
الحرساني في حين لاحظنا ارتفاع الإنتاج هذه السنة عن السنة السابقة للكاشي الموزاييك والأنايب الكونكريتية ونسبة
(%٥٥٧ و %٥١٦) على التوالي .

ب. قامت الشركة بتكليف عاملين من خارج الشركة لإنتاج منتجات الشركة مما يدل على عدم وجود
عمال متخصصين لهذه الأعمال في الشركة حيث تم صرف أجور بمبلغ (٢١٨٣٥٠٢٤٠) دينار (مئاتان
وثمانية عشر مليون وثلاثمائة وخمسون ألف ومائتان وأربعون دينار) نوصي بهيئة عمال متخصصين من
العاملين في الشركة لتقليل كلف الإنتاج مستقبلا .

٣- الموجودات الثابتة

أ- قامت الشركة ببيع موجودات ثابتة فائضة ومستهلكة عائدة إليها عن طريق مزاد علنية بتاريخ
٢٠٠٩/٧/٢٥ استنادا إلى قرار مجلس الإدارة المرقم (٤٦) في ٢٠٠٩/٧/٢٨ ولجنة التقييم المشكلة بالأمر
الإداري المرقم (٢٦٢٢) في ٢٠٠٩/٦/٣٠ ولدينا بشأنها ما يلي :

أولا : بلغت قيمة الموجودات المباعة ليوم المزاود (١٣٩٦٢٥٠٠٠) دينار (مائة وتسعة وثلاثون مليون
وستمائة وخمسة وعشرون ألف دينار) وبعدد (١١) مادة (إحدى عشر مادة) مباعة من أصل (٢٢) مادة
(الثان وعشرون مادة) معروضة للبيع بالمزاد المذكور .

ثانيا : إن بعض المواد المباعة أو المعروضة للبيع لم تكن مثبتة في السجلات المالية أو المحزونة للشركة ودفعت
لكونها قديمة وتعود للشركة التي قامت بتفليذ المشروع في حينه وكانت متروكة في ساحات الشركة .

ب- تم جرد الأثاث والكرفانات على أساس العرف وليس على أساس نوع الموجود وكما مثبت في سجل
الموجودات الثابتة ، عليه لم نرقم بإجراء عملية المطابقة وقد تم الاعتماد على السجلات المالية لغرض إعداد
البيانات .

ج- لم يتم احتساب الدثار على الموجودات المشدرة كلها والتي لازالت قيد الاستعمال علافا لتعليمات النظام
المحاسبي الموحد باحتساب احتياطي ارتفاع الأسعار .

٤- المخزون

أ- من خلال قيام رقابنا بجرد مخزون البضاعة المتجمدة بتاريخ ٢٠٠٩/١٢/٢١ لوحظ وجود منتجات لدى
الشركة متضررة ضمن الكميات المعدة للبيع لم نرقم الشركة بالتخاذ الإجراءات اللازمة للتحقق من أسبابها إن
كانت ناتجة بسبب الإنتاج أو التجهيز وتحصيل الشهودين بما علما إما أدخلت ضمن قيمة مخزون البضاعة
المتجمدة وكما مبن أدناه :-

اسم المادة	الكمية / عدد	السعر دينار	الاجتالي دينار	البيان
شتايكر قياس ٨٠×٨٠ سم	٤٦٤٩	٢٢٥٠	١٠٤٦٠٢٥٠	بجانب سجاج الشركة
كاشي جلبي ٤٠×٤٠ سم	٥٦٥٨	٢٤٠٠	١٣٥٧٩٢٠٠	-
كاشي جلبي ٣٠×٣٠ سم	١١٦٠٠	١٢٥٠	١٤٥٠٠٠٠٠	-
كاشي ٤٠×٤٠ سم مطعم بالمرمر	١٥٢٠٠	٢٦٥٠	٤٠٢٨٠٠٠٠	معمل رقم (٣) في ساحة المعمل إنتاج قديم
كاشي غير جلبي ٤٠×٤٠ سم	٢٤٠٠	٢٢٠٠	٥٢٨٠٠٠٠	إنتاج قديم
بلوك ٤٠×٢٠×١٨ سم	١١٦٣١٨	٧٥٠	٨٧٢٣٨٥٠٠	وجود بعض العيوب مثل عدم تساوي حائلها
بلوك ٤٠×٢٠×٢٠ سم	١٣٠٧٠	٧٥٠	٩٨٠٢٥٠٠	عدم تساوي سطحها ووجود تلحم بها
<u>المجموع</u>			<u>١٨١١٤٠٤٥٠</u>	

لما يتطلب معالجة ذلك بفرزها عن البضاعة الجيدة وتقييمها .

ب- قامت الشركة بزيادة رصيد مخزن الحمايات بالمواد الأولية بمبلغ (٢٩٣٣٤٠٠) دينار (مليونان وتسعمائة وثلاثة وثلاثون ألف وأربعمائة دينار) عن استرجاع (٢٠٠) طن حصص دكسر بموجب مستند إرجاع المواد المرقم (٦) في ٢٥/١١/٢٥٠٩ بالمستند (١٥٦) في ٢٦/١١/٢٠٠٩ وسعرت بسعر آخر صادر مخزني ، وقامت بتخفيض حساب مصروف حمايات ومواد أولية بالبلغ أعلاه عليه يتطلب إجراء المطابقت بين الحسابات المخزنية وأرصدة المخازن أولاً بأول .

ج- عدم قيام الشركة بتثبيت قيمة المواد الاحتياطية في قوائم الجرد لغرض مطابقتها مع الرصيد الظاهر في البيانات احتامية ، بل يتم مطابقتها كليا بما يتجم عنه عدم تحقيق أهداف الجرد .

٥- التدبير في الصندوق ولدى المصارف

أ- لم تحصل على تأييدات بأرصدة الحسابات الجارية كما في ٣١/١٢/٢٠٠٩ للمصارف المبينة أدناه بالرغم من طلبنا ذلك بمذكرة الترقمة (٣) والمؤرخة في ١١/١٠/٢٠١٠ .

اسم المصرف	الرصيد / دينار
مصرف المنصور	٤٧٠٠٠٠
المصرف الصناعي	٤٣٦٨٠٨
مصرف بغداد / فرع المنصور	٩٦١٤٤٧
البنك المركزي العراقي / فرع لندن	٧٩٣٥٣

ب- عدم قيام الشركة بإجراء مطابقة الحساب الجاري لمصرف الاستثمار / فرع المنصور كما في ٣١/١٢/٢٠٠٩ والبالغ رصيده (٤٧٦٩٣٩١) دينار وأربعة ملايين وسبعمئة وتسعة وستون ألف وثلاثمائة وواحد وتسعون دينار) ورغم طلبنا ذلك بمذكرة الترقمة (٣) والمؤرخة في ١١/١٠/٢٠١٠ .

جـ - لدى قيام هيئة مجرد صندوق المبيعات بتاريخ ٢٠٠٩/١١/١٥ لوحظ قيام أمين الصندوق بصرف مبالغ

الصكوك من الصندوق مباشرة وكما في الأمانة التالية :

رقم الصك	المبلغ / دينار	المصرف المسحوب عليه	التفاصيل
١١٤٥٢٩٥	١٨٢٨٢٩٥	بغداد/ فرع الفلوجة	تسديد رواتب شهر ت ٢٠٠٩/١
١٤٥٥٠٧	٥٤٠٩٤٩٩	بغداد/ فرع الفلوجة	تسديد قيمة ٣٦٩٠٠ طن سنت أسود
١٤٥٢٩٣	١٠٣٠٠٠	بغداد/ فرع الفلوجة	قيمة دهون ياسين ، سامي حد
١٤٥٢٩١	٦١٢١٨٥	بغداد/ فرع الفلوجة	تعويض صرفيات ، شكرية حمد حسن
١٤٥٢٨٥	٩٥٦٣٤٠	بغداد/ فرع الفلوجة	تسديد استحقاق ، السيد خليل جاسم نوري
٦٥٩١٠	٥٦٨٠٠٠	بغداد/ فرع الفلوجة	مدفوعة للسادة ، حكمت إبراهيم
٦٥٩١٥	٦٠٠٠٠٠	بغداد/ فرع الفلوجة	مدفوعة للسيد حيس محمد عويد

نوصي بعدم اللجوء إلى صندوق المبيعات لصرف الصكوك .

٦- مخالفة القوانين والأنظمة والتعليمات

تمثلت الشركة بمبلغ (٦٤٨٦٦٧) دينار (ستمائة وثمانية وأربعون ألف وستمائة وسبعة وستون دينار) عن غرامات تأجيلية لفترة من ٢٠٠٩/١/١ لغاية ٢٠٠٩/٦/٣٠ في دائرة القاعدة والضمان الاجتماعي وبموجب كتاب رقم (٢٥٠٥) في ٢٠٠٩/٨/٢٥ علماً أن ضمنه مبلغ (٢٤٤٤٠٠) دينار (مئتان وأربعة وأربعون ألف وأربعمائة دينار) بغرامه بموجب المادة (٣٦) من قانون الضمان والتي نصت على (إذا انتهت خدمة العامل لدى الجهة التي سجلته في المؤسسة ودفعت عنه الاشتراك تبقى الجهة المذكورة مسؤولة عن تسديد اشتراكات العامل حتى تبلغها المؤسسة بالنهاية خدمة العامل لديها) وقد انتهت خدمات بعض العمال دون تبليغ دائرة القاعدة بذلك .

٧- الإيرادات

قيام الشركة ببيع منتجاتها بالاجل وحسب موافقة المدير المفوض ودون وجود صلاحية له من مجلس الإدارة بذلك وكما عين أدناه :-

رقم سند المقوضات وتاريخه	رقم قائمة البيع وتاريخها	المبلغ / دينار
٢٠٠٩/٣/١٧ في ٧	١١٨١٨ في ٢٠٠٩/٣/٤	٩٤٦٠٠٠
٢٠٠٩/٣/٣١ في ٩	١١٨٧٠ في ٢٠٠٩/٣/٢٥	٨٤٠٠٠٠
٢٠٠٩/٤/٢٧ في ١٣	١١٩٣٦ في ٢٠٠٩/٤/٢٠	١١٨٢٥٠٠
٢٠٠٩/٤/٢٧ في ١٢	١١٩٣٥ في ٢٠٠٩/٤/٢٠	٤٢٠٠٠٠
٢٠٠٩/٥/٣١ في ١٦	١١٩٩٧ في ٢٠٠٩/٥/١٦	١١٦٧٥٠٠

٨- عقود إنتاج الكاشي والبلاط المقرنص والآنيب و البلوك

من خلال دراسة ومراجعة عقود الإنتاج لاحظنا ما يلي :-

أولا : عدم وجود فقرة في العقد تتضمن فرض غرامة تأخرية على المتعهد في حالة عدم إنجاز إنتاج الكمية

المحددة في العقد وكما مبن أدناه :-

اسم المتعهد	اسم العقد
عليل جاسم توفيق	عقد إنتاج آنيب بحرسانية
محمد حامد مهدي	عقد إنتاج بلوك / معمل رقم ٢
فليح حسن عبد	عقد إنتاج البلاط المقرنص

ثانيا : لاحظنا كثرة إنتاج كاشي معيوب من قبل متعهد الإنتاج (نظر فليح حسن) مما أدى إلى قيام الشركة باستقطاع غرامات عن كلفة المواد الأولية مرة وعن الإنتاج مرة أخرى وهذا يؤثر على سير العمل وبالتالي يؤدي إلى عدم رغبة المستهلك بشراء هذه المادة لكثرة العيوب فيها مما يتطلب قيام الشركة بإنجاز متعهد آخر بدلا عنه أو القيام بالإنتاج من قبل الشركة وبالأيدي العاملة لديها .

رقم المسند وتاريخه	مبلغ الغرامة / دينار
١٥٢ في ٢٠٠٩/١١/١٨	٣٦٢٨٨
١٤٨ في ٢٠٠٩/١١/٩	٤٠٣٩٢
١٣٩ في ٢٠٠٩/١٠/٢١	١١٣٦٢٤
٩٣ في ٢٠٠٩/٧/٥	٢٦١٠٧٢
٨١ في ٢٠٠٩/٦/٢٣	٧٨٥٢٣٢
٨٢ في ٢٠٠٩/٦/٢٣	٦٧٧٧٣٠

ثالثا : قامت الشركة بتفريم متعهد إنتاج الكاشي قيمة المواد الأولية وأجور العمل البالغة (١٤٦٢٩٦٢) دينار (مليون وأربعمائة واثان وستون ألف وتسعمائة واثان وستون دينار) عن التالف الحاصل في الإنتاج ونتيجة لتقيامها ببيع كمية من الكاشي المخاب إلى مستشفى القلوجة العام بتخصم (٥٢٥٠٠) دينار (خمسمائة وخمسة وعشرون ألف دينار) فقد قامت بتسريب مبلغ الخصم من مبلغ التفريم أعلاه وأعادته إلى المقاول الفرق البالغ (٩٣٧٩٦٢) دينار (تسعمائة وسبعة وثلاثون ألف وتسعمائة واثان وستون دينار) علما أن المقاول لا يستحق هذا المبلغ ولا يوجد ما يبرر هذا الأجراء ، عليه نوصي بإعادة المبلغ من المتعهد المذكور أعلاه لعدم أحقيته بذلك .

رابعا : عدم وجود تسلسلات للعقود المقرمة مع الغير .

٤- الملاحظات الأخرى

أ- تقاريرنا السابقة

عدم قيام الشركة بمعالجة ملاحظتنا الواردة في تقريرنا الرقم (٦٤٣٥/٣٨/٨/٩) في ٢٠٠٩/٥/٢٨ واليومية أدناه:

- أولاً: مازال هناك العديد من الآليات العاطلة والمتوقفة عن العمل .
- ثانياً: مازال رصيد حساب مشروعات تحت التنفيذ موقوف منذ سنوات .
- ثالثاً: لم تتخذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأن تمديد المسؤولية عن الفروقات الحاصلة في مطابقة جرد مخزون المخامات والمواد الأولية .
- رابعاً: مازال رصيد الأرصادات المستدبة موقوف منذ سنوات سابقة .
- خامساً: مازال حساب الثمنون والدائنون يتضمن أرصدة موقوفة وأخرى مخالفة لطبيعتها .
- سادساً: أرباح مساهمين غير مستلمة ومدروية من سنوات سابقة .
- سابعاً: ضمن حساب دائر توزيع الأرباح مبلغ يمثل خسائر مستحقة للسنتين ٢٠٠٤ و ٢٠٠٥ لم تسدد لغاية تاريخه .

ب- قدم إلينا كشف التدفق النقدي للسنة موضوع التقرير إلا أن هنالك أخطاء في استخراج بعض فقرات الكشف الذي أرسلنا في رسيد الشد في ٢٠٠٩/١١/٢١ عما هو مبين في البيانات المالية وكما مبين أدناه:

التفاصيل	الرصيد موجب كشف التدفق النقدي/دينار	الرصيد بموجب البيانات المالية /دينار
النقد في ٢٠٠٩/١٢/٣١	(٧٨٦٥٦٧٠٦)	١٤٢٨١٥٢٠

ج- وجود خلل في نظام الرقابة الداخلية للشركة حيث لوحظ ما يلي :-

أولاً: قيام المحاسب بأربعة وظائف في آن واحد وهي وظيفة أمين الصندوق بدون أمر إداري ووظيفة المظم والمحاسب لسندات القيد والصرف ومسك بعض السجلات المالية مثل سجل الاستخدامات وسجل المشتريات مما يتطلب الفصل بين الوظائف اعلاه كخطورة الحالة .

ثانياً: ضعف في أداء قسم الرقابة الداخلية في الشركة حيث لاحظنا عدم قيام المدققين بإجراء التدقيق لجميع معاملات الشركة منها عدم التوقيع على قوائم البيع وكذلك عدم إعداد التقارير الفصلية لنشاطات الشركة بالرغم من طلبنا بمذكرتنا الرقمية (٢) والتاريخية في ٢٠٠٩/١٢/٢١ .

ثالثاً: عدم وجود أوامر إدارية بالسلف لأغراض النشاط المستوحى لبعض الموظفين والدعوات وكالاتي :

الاسم	مبلغ السلفة / دينار	التفاصيل
شكيرة حمد حسن	٧٥٠٠٠٠	سلفة صندوق
عدنان خلف عبد وحكمت عباس	٧٥٠٠٠٠	سلفة لجنة تصليح الآليات
ياسين يوسف خليل وسامي حمد	٧٥٠٠٠٠	سلفة لجنة المشتريات
حميد وليد خالد	٢٠٠٠٠٠	سلفة مكتب بغداد

د - علافا للمادة (٥٣) الفقرة (١) من قواعد الخدمة والنظام الداخلي للشركة لاحظنا قيام مدير الرقابة الداخلية في الشركة بالعمل بصيغة عقد احاقفة الى انه موظف في بلدية العامرية .

هـ - صدر تقريرنا المرقم (٥٥١١) في ٢٠١٠/٥/٢٩ والذي يتضمن بعض الملاحظات المتعلقة بنشاط الشركة مما يتطلب اتخاذ الإجراءات اللازمة بصددھا .

علاصة الرأي

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه وبالأخص ماورد في الفقرتين (٥-أ) و(٥-ب) التقديرة في الصندوق ولدى المصارف واستادا إلى المعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وإنھا على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة عن الوضع المالي للشركة كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١ ونتيجة نشاطها وتدققاتها التقديرية للسنة المنتهية بھات التاريخ .



رئيس ديوان الرقابة المالية
عبد المهدي حمودي هادي

٢٠١٠ / ٥ / ٦

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الانشائية / مساهمة مختلطة / الأتبار

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٩

رقم الكشف	رقم السدليل المحاسبي	الموجودات	٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٨ دينار
الموجودات الثابتة				
١	١١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	١١٦٨٢٢٧٩١	٨٨٤١٧١٣٤
	١٢	مشروعات تحت التنفيذ	٢٦٧١٥	٢٦٧١٥
			١١٦٨٤٩٥٠٦	٨٨٤٤٣٨٤٩
الموجودات المتداولة				
٢	١٣	المخزون (بالكلفة)	١١٠٢٦٢١٩٥٦	٦٣٠٨٣٤٠٧٤
٢	١٣٨	اعتمادات مستندية لشراء المواد	١١١١٣	١١١١٣
	١٥٢	استثمارات مالية قصيرة الاجل	١٥١٢٩٦٦	١٤٤١٦٠٠
٣	١٦	المدينون	١٣٤٣٢٠٥٥٢	١٠٣١٣٠١٦٠
٤	١٨	النقود	١٤٢٨١٥٢٠	٣٢٣٥٥٦١٤
			١٢٥٢٧٤٨١٠٧	٧٦٧٧٧٢٥٦١
		مجموع الموجودات	١٣٦٩٥٩٧٦١٣	٨٥٦٢١٦٤١٠

مصادر التمويل

مصادر التمويل طويلة الأجل

٥	٢١	رأس المال الاسمي والمدفوع (القيمة الاسمية دينار واحد)	٥٤٠٠٠٠٠٠	٢٧٠٠٠٠٠٠٠
٦	٢٢	الاحتياطيات	٤٤٩٨٠٢٧٦٦	٣٣٣١٩٥٤٥٢
٧	٢٢٥	العجز المتراكم	(١٤٢٠٦٠٨٦٨)	(٢٠٠٦٢٤٨٨٠)
			٨٤٧٧٤١٨٩٨	٤٠٢٥٧٠٥٧٢

٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٩ دينار	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
		— مصادر التمويل قصيرة الاجل	
٣٥١٢٧٢٤٣	١٣٨٦٦٦٧١		
٤١٨٥١٨٥٩٥	٤٣٧٩٨٩٠٤٤	— تخصيصات قصيرة الاجل	٢٣ ٨
—	٧٠٠٠٠٠٠٠	— الدائون	٢٦ ٩
		— جاري مكشوف	٢٥
٤٥٣٦٤٥٨٣٨	٥٢١٨٥٥٧١٥		
٨٥٦٢١٦٤١٠	١٣٦٩٥٩٧٦١٣		
		مجموع المطلوبات	



رئيس مجلس الادارة
م. منير عبد الرزاق الوكيل



٢٠١٠

المدير المفاوض
سعد علي ريسان



مدير الدائرة المالية
محمد احمد درويش
٢٠١٠

المؤرخ في ٢٠١٠/٥/٩

خضوعا لتقريرنا المرقم ٥٥٤/٤٩٧/٦/١٩

المحاسب القانوني
عبد المهدي حمودي هادي

ديوان الرقابة المالية
والنقدية العامة
والمصرفية
والتأمين

رئيس الهيئة
محمد اسماعيل ظاهر

ع/ ديوان الرقابة المالية



حساب الإنتاج والمناجرة والإرباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٩

رقم الكنت	رقم التفاضل الحسابي	٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٨ دينار
١٤	٤١ - ٤٥	٩٩٤.٢٢٦٤٦	١١٥٦٩.٣٩٣٢
١٦	٥	٨٨٢٥٩٦.٧٤	٩٩٩٤٨٢٣٣٩
١٦	٦	١٣.٢١١٩٦٦	١٧٩٤٧.٦٦٥
		٨٥٦٩.٤٥	(١٤.٤٤٨٨٥)
		١٠.٢١٣٧٧.٨٥	١١٦٤٩.٨٠١٩
		(٤٨١٩٢٣٨٤)	١٩٢٢٩٧٣٧
		٥٣٩٤٥٣٧.١	٩٧٢٦١.٨٨٢
		٣٧٤٥٦٨٩٤٥	١٨٢٢٩٣.٥٠
		(٧٧٦٥٢٥١)	(١.٨٨٣.٥٩)
		٣٦٦٨.٣٦٩٤	١٧٣٤.٩٩٩١
		(٢٦١٣٢٥٧٧)	(٢٥٦٩٦٥٦٩٨)
		(١٥٧٣٦٢٢٣)	(١٧٢٧٦٤٢١)
		٨٩٧٤.٤٩٤	(١٠.٨٣٢١٢٨)
		٤٤٧٤٥١٨	٢٩٧.١٩
		١٧٧١٥٤١٧	٤٨١٨٣٩
		٢٢٢٧.٠١٥	٧٧٨٨٥٨
		٩٨.٠٦١٤	٥.٢٤٦٣٣
		٣٢١٥٧٢٥.	١٨٩٢٦٤٢
		٤١٥٥٧٨٦٤	١٤٩١٧٢٧٦
		٧.٠٥٢٦٤٥	(١٤٤٩٧.٥٤٦)
		٣.٨٢٣١٦	-
		٨٤.٦٣١٧	-
		٥٨٥٦٤.١٢	-
		٧.٠٥٢٦٤٥	-

القائض القابل للتوزيع موزع كما يلي : -
احتياطي الزامي ٥ %
حصصة الضريبة ١٥ %
القائض المتراكم

شركة الفلوجة لاتنتاج المواد الانشائية / مساهمة مختلطة / الابل

كشف العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٠٩

رقم الكشف	رقم المحاسبين	التفاصيل	٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٨ دينار
	٤٥ - ٤١	الإيرادات الجارية		
١٣		- إيرادات النشاط الجاري	١٣٨٧٣٧١٩٨٥	١٣٦٣٢٤٥٩٥٤
		- المصروفات الجارية		
١٠	٣١	- الرواتب والاجور	٣١٤٩٤٨٧٢٠	٣٠٨٧٥١٩٣٣
١١	٣٢	- المستلزمات السلعية	٦٨٢٧٤٠٦٤	٨٥٤٣٣٩٥٢٣
١٢	٣٣	- المستلزمات الخدمية	٢١٢٢٩٥٦٢	١١١٩٣٦٣٩٧
١٣	٣٤	- مقاولات وخدمات	٢١٨٣٥٠٢٤٠	١٧٢٢٥١٧٠٠
١	٣٧	- الإذاترات	١٨٠٦٣٩٠٥	١٦٦٠٤٨٧٩
١٣	٣٨٤	- ضرائب ورسوم	١٤٢٠٠٠٠	١٩٣٦٥٠
			١٢٩٩٧٦٣٦٤٩١	١٤٦٤٠٧٨٠٨٢
		فائض العمليات الجارية (المرحلة الاولى)	٨٩٧٤٠٤٩٤	(١٠٠٨٣٢١٢٨)
		- تضاف الابرادات التحويلية و الاخرى		
١٥	٤٨	- الإيرادات التحويلية	٤٤٧٤٥١٨	٢٩٧٠١٩
١٥	٤٩	- الإيرادات الأخرى	١٧٧٩٥٤٩٧	٤٨١٨٣٩
			٢٢٢٧٠٠١٥	٧٧٨٨٥٨
		- تنزل : المصروفات التحويلية والأخرى		
١٣	٣٨	- المصروفات التحويلية	٩٨٠٠٦١٤	٥٠٢٤٦٣٣
١٣	٣٩	- المصروفات الأخرى	٣٢١٥٧٢٥٠	٩٨٩٢٦٤٣
			٤١٩٥٧٨٦٤	١٤٩١٧٢٧٦
		- فائض العمليات الجارية المرحلة الثانية	٧٠٠٥٢٦٤٥	(١١٤٩٧٠٥٤٦)

دينار	دينار	دينار	التفاصيل
			التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
			— النقد المستلم من :
			— الإيرادات التشغيلية
			— الإيرادات التحويلية
			— الإيرادات الأخرى
			— استثمارات مالية
			— مدينون
			— النقد المدفوع عن
			— المصروفات التشغيلية
			— المصروفات التحويلية
			— مصروفات سنوات سابقة
			— المخزون
			— الدائنون
			— تضاف : الإيرادات العرضية
			التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
			— النقد المستلم من :
			— ايجار اراضي
			— ايراد استثمارات مالية
			— النقد المدفوع عن :
			— شراء موجودات ثابتة
			صافي التدفق النقدي للأنشطة الاستثمارية
			صافي التدفقات النقدية للأنشطة
			— النقد في ١/١ / ٢٠٠٩
			— النقد في ٣١ / ١٢ / ٢٠٠٩

(٦٤٥٣٦٥٨)

٤٦٤٦٩٥٦٤

(١٨٠٧٤٠٩٤)

٣٢٣٥٥٦١٤

١٤٢٨١٥٢٠

كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج
للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول / ٢٠٠٩

/ ٢٠٠٩
دينار

رقم
الدليل
المحاسبي

١ - الموارد

١٣٤٥٢٩٣٨١٣
٤١٧١٣١٧٢
٣٧.٠٠٠

١٣٨٧٣٧٦٩٨٥

٤١	— ايراد نشاط الانتاج السعوي
٤٣	— ايراد النشاط الخدمي
٤٥	— كلفة الموجودات المصنعة داخليا

٢ - مستلزمات الانتاج

٦٧٨٥٩٦١٨٤
٣٧٣١٧٥٦٢
٢١٨٣٥.٢٤٠

٩٣٤٢٦٣٩٨٦

٣٢	— المستلزمات السعوية
٣٣	— المستلزمات الخدمية
٣٤	— مقاولات وخدمات

٤٥٣١١٢٩٩٩
(١٤٢.٠٠٠)

٣ - اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (٢ - ١)
— تقدر الضريبة والرسوم

٤٥١٦٩٢٩٩٩

٤ - اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر
الانتاج

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة / الألبان

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج
للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول / ٢٠٠٩

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠٠٩ دينار
	عائد العمل	
٣١	— رواتب واجور — مزايا عينية المجموع	٢٩.١٦٧٦٥٨ ٥٥٤٨.٩٤١ ٣٤٥٦٤٨٥٩٩
٣٧	— اندثارات — فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى) اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة الإنتاج	١٦٣.٣٩٠٦ ٨٩٧٤.٠٤٤ ٤٥١٦٩٢٩٩٩

كشف رقم (١)

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة / الأبار

كشف الموجودات الثابتة والائتمانات كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٩

المجموع دينار	اثاث وأجهزة ١١٦ دينار /	عدد وقواب ١١٥ دينار	وسائط نقل والنقل ١١٤ دينار /	ألات معدات ١١٣ دينار	الأبنية ١١٢ دينار	الأراضي ١١١ دينار	التفاصيل
٢٦١٢.٤٣٨٢ ٤٦٤٦٩٥٦٤ (٤.٤٢٧٢)	٢٤٨.٦.٦٥ ٣٥٨٦.٠٠٠	٣٣٢٢٥٣٩ ١٢١٣٥.٠٠٠	١٨.٩١٢١٣ — (٢٧.٠٠٠)	١٢٥٥٨٢٩٢ ٢٩.٩.٥٠٠ (٣٧٧٢٧٢)	٥٨٨٣٢٢٧٤ ١٦٥٨.٦٤ —	٥٦٤.٠٠٠ — —	التكلفة كما في ٢٠٠٩/١/١ الإضافات المشتراة/المحولة تنزل : الموجودات المشطوبة والمباعة
٣.٧٢٦٩٦٧٥	٢٨٣٩٢.٦٥	٤٥٤٥٧٥٣٩	١٨.٦٤٢١٣	١٥٤٣.١٥٢.	٦.٤٩.٣٣٨	٥٦٤.٠٠٠	التكلفة كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١
	%٢٥ - %١٠	%٢٠ - %١٠	%١٢.٥ - %١٠	%١٠	%١٠ - %٥	—	نسبة الإئتمان
١٧٢٧٨٧٢٤٩	١٦٦٢٤١٠٧	١٩٥٧٧٨٦٨	١١٨٥.٣٧١	١.٠٢٦١٢٥٣١	٢٢١١٢٢٧٢		مخصص الإئتمان المتراكم كما في ٢٠٠٩/١/١
١٨.٦٣٩.٥ (٤.٤٢٧.٠)	٢٢٥٥٤٣٦	٤.٣٨٢٦٧ —	١٧٥٩٩٩٩ (٢٦٩٩٩)	٧١١٩٧٩٣ (٣٧٧٢٧١)	٢٨٩.٤١٠		تضاف : الائتمانات الفترة تنزل : الإئتمانات المتراكمة للموجودات الثابتة المشطوبة والمباعة
١٩.٤٤٦٨٨٤	١٨٨٧٩٥٤٣	٢٣٦١٦١٣٥	١٣٥٨٣٣٧١	١.٠٩٣١٠.٥٣	٢٥٠.٢٧٨٢		الرصيد كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١
١١٦٨٢٢٧٩١	٩٥١٢٥٢٢	٢١٨٤١٤.٤	٤٤٨.٨٤٢	٤٤٩٣٦٤٦٧	٣٥٤٨٧٥٥٦	٥٦٤.٠٠٠	القيمة الدفترية في ٢٠٠٩/١٢/٣١

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الانشائية / مساهمة مختلطة / الانبهر

كشف المخزون كما في ٣١ كانون الاول / ٢٠٠٩

رقم المحاسب التفصيل	٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٨ دينار
١٣١ - مخزن الخامات والمواد الاولية	١٢٨٤.٦٦٥٢	١٢٤٠.٦٩٦٣٥
١٣٢ - مخزن الوقود والزيوت	١٧٦٧.٣٤	٦٦٧٢٨٢٤
١٣٣ - مخزن الادوات الاحتياطية	٣٣٧٨٥٨٦٨	٣٥٣٨٢٧١٠
١٣٤ - مخزن مواد التعبئة والتغليف	١.٥٢	١.٥٢
المتنوعات		
١٣٥١ - مخزن اللوازم والمهمات	٥١٦٢٩٣	٩٤٥٥٤٥
١٣٥٢ - مخزن القرطاسية	٢٨٦٦٩٢٧	١٨٣٨٥١٧
١٣٦ - مخزن الانتاج	٣٣٨٣٢٢٠	٢٧٨٤.٦٢
١٣٦١ - مخزن الانتاج التام	٩.٧٢١٤.٣٦	٤٣٥٢٩.٦٥٢
١٣٦٢ - مخزن الانتاج غير التام	٢٨.٦٤.٩٤	٣٦٦٣٣١٣٩
مجموع المخزون	١١.٢٦٢١٩٥٦	٤٦١٩٢٣٧٩١
١٣٨ - الاعتمادات المستندية لحساب الشركة	١١١١٣	١١١١٣
		٦٣.٨٣٤.٧٤

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة / الأتيل

كشف المدينون كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٩

رقم الدليل المحاسب	التفاصيل	٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٨ دينار
	العلاء		
١٦١	علاء قطاع اشترلكي	٢٨١٢٢٥٠	٢٨١٢٢٥٠
١٦١٤	علاء قطاع خاص	٤٥٠٦١٨٨	-
١٦٤	سلف التبعيدات الثانوية	٧٣١٨٤٣٨	٢٨١٢٢٥٠
١٦٥	مدينة نشاط غير جاري	١٠٥٠٠٠٠	-
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة	٢٨٢٥٠٠٠٠	٥٢٧٠٠
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	١٥٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠
١٦٦٣	مصاريف مدفوعة مقدما	١٤٣٢٨٥٠	١٤٣٢٨٥٠
١٦٦٥	فروقات نقدية ومخزنية	٨٦١٧٣٧٣١	٨٦١٧٣٧٣١
	ارصدة مدينة لحسابات دائنة		
٢٦١١	مجهزون قطاع اشترلكي	٩٩٤٥٥٣٣	١٢٥٠٨٦٢٩
	مجموع المدينون	١٣٤٣٢٠٥٥٢	١٠٣١٣٠١٦٠

ايضاح :

يمثل حساب مدينة نشاط غير جاري مكافآت رئيس واعضاء مجلس الادارة صرفت لهم قبل المصادقة على محضر الاجتماع وقيدت ذمم عليهم .

كشف رقم (٤)

شركة الفلوجة لانتاج المواد الانشائية / مساهمة مختلطة / الانبار

كشف النقود كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٩

رقم التفصيل المحاسبي	التفاصيل	٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٨ دينار
١٨٣	تقديرة لدى المصارف		
	— مصرف رافدين / العابد	٨٧١٧١	٤٠١٩٤٦
	— مصرف الاستثمار / المنصور	٤٧٦٩٣٩١	—
	— المصرف الصناعي	٤٣٦٨٠٨	٣٧٠٨٨٠٩
	— مصرف بغداد / الفلوجة	٧٤٧٧٣٥٠	٢١٤٠٢٣٤٤
	— مصرف بغداد / المنصور	٩٦١٤٤٧	٦٧٦٣١٦٢
	— البنك المركزي العراقي *	٧٩٣٥٣	٧٩٣٥٣
	— مصرف المنصور	٤٧٠٠٠٠	—
	مجموع النقود	١٤٢٨١٥٢٠	٣٢٣٥٥٦١٤

ملاحظة : —

* بنك رشيد البنك المركزي شرآته المشار اليه اسامه ما يساقل (١٢١١٨) دولار امريكسي موقوف من سنة ١٩٩٠ (بسبب ظروف الحصار الاقتصادي)

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختنطة / الألبار

كشف رأس المال كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٩

		التفاصيل
/ ٢٠٠٨ دينار	/ ٢٠٠٩ دينار	
٢٧.....	٥٤.....	رأس المال الاسمي والمدفوع (قيمة السهم دينار واحد)
٧٥٦.....	١٤٣١.....	رأس المال محتل كما يلي : -
١٩٤٤.....	٣٩٦٩.....	- مساهمة القطاع الإشتراكي ٢٦.٥ %
٢٧.....	٥٤.....	- مساهمة القطاع الخاص ٧٣.٥ %

كشف رقم (٦)

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الانشائية / مساهمة مختلطة / الاليار

كشف الاحتياطيات كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٩

التفاصيل	احتياطي توسعات مستخدم / دينار	احتياطي الزامي دينار	احتياطي رأسمالي / دينار	احتياطي علاوة إصدار / دينار	احتياطي عام / دينار	المجموع / دينار
الرصيد في ١ / ١ / ٢٠٠٩ الاضافات خلال السنة	٧٧٧.٠٠٠	٤٢١٤.١١٢ ٣.٨٢٣١٦	٢٨٨٧.٠٢٥٦ ١١٣٥٢٤٩٩٨	١١٨٧٤٤٧ -	٣٩.٦٣٧ -	٣٣٣١٩٥٤٥٢ ١١٦٦.٧٣١٤
الرصيد كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١	٧٧٧.٠٠٠	٤٥٢٢٢٤٢٨	٤.٢٢٢٢٥٢٤	١١٨٧٤٤٧	٣٩.٦٣٧	٤٤٩٨.٢٧٦٦

كشف رقم (٧)

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة / الابدار

كشف حساب العجز المتراكم كما في ٣١/كانون الأول / ٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	التفاصيل
دينار	دينار	
٨٥٦٥٤٣٣٤	٢٠٠٦٢٤٨٨٠	الرصيد في ١/١
١١٤٩٧٠٥٤٦	(٥٨٥٦٤٠١٢)	يضاف / عجز السنة
		ينزل / صافي فائض السنة بعد
		توزيع الحصص الأخرى
<u>٢٠٠٦٢٤٨٨٠</u>	<u>١٤٢٠٦٠٨٦٨</u>	الرصيد في ٣١/١٢

كشف رقم (٨)

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة / الألبار

كشف التخصيصات كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٩

رقم الدليل الحسابي	التفاصيل	رصيد ٢٠٠٩/١/١ دينار	الإضافات دينار /	التنزيلات دينار	المجموع دينار /
	تخصيصات طويلة الأجل				
٢٣٢	- مخصص ديون مشكوك في تحصيلها. <u>تخصيصات قصيرة الأجل</u>	٦٢٧٢٤٣			٦٢٧٢٤٣
٢٣٥	- تخصيصات متنوعة	٣٤٥٠٠٠٠	١٠٥٧١٤٢٨	٣١٨٣٢٠٠٠	١٣٢٣٩٤٢٨
	المجموع	٣٥١٢٧٢٤٣	١٠٥٧١٤٢٨	٣١٨٣٢٠٠٠	١٣٨٦٦٦٧١

إيضاح

تمثل الإضافات والتنزيلات اعلاها مكافآت اعضاء مجلس الادارة للسنوات ٢٠٠٧ / ٢٠٠٨ التي لم تصرف لهم اضافة الى مكافآت سنة / ٢٠٠٩ .

كشف رقم (٩)

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الانشائية / مساهمة مختلطة / الانبار

كشف الدائنون كما في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٠٩

رقم الحساب	التفاصيل	٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٨ دينار
٢٦١	المجهزون		
٢٦١٤	— مجهزون قطاع خاص	٢٦٧٢٢٥٠٠	٩٨٧٢٩٥٦
٢٦٥	— دائنو نشاط غير جاري	١٢٣٥٠٨٩٤	٩٩٣٥٠٠٤
٢٦٦	— حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦١	— تأمينات مستلمة	٣٤٢٨٩٩٥٤	٢٤٤٥٩٦٠٢
٢٦٦٢	— إيرادات مستلمة مقدما	٢٥١٠٥٤١٨١	٢٧٤١٨٢٩٣٤
٢٦٦٤	— رواتب واجور مستحقة	٣٣١٧٣٨٠	٤٥٠٠٠٠
٢٦٦٦	— مدبرة التقاعد العامة	٩٤٥٦٤٨٨	٣٨٤٩٩٨٤
٢٦٧	استقطاعات لحساب الغير	٢٩٨١١٨٠٠٣	٣٠٢٩٤٢٥٢٠
٢٦٧١	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير	٣١٠١٨٧	١٤٨١٩٠
٢٦٨	— دائنو توزيع الأرباح		
	— أرباح مدورة من سنوات سابقة	٦٩٦٤٢٠٧٨	٧٣١٨٠٨٦٠
	— حصة الضريبة	٣٠٨٤٥٣٨٢	٢٢٤٣٩٠٦٥
		١٠٠٤٨٧٤٦٠	٩٥٦١٩٩٢٥
	مجموع الدائنون	٤٣٧٩٨٩٠٤٤	٤١٨٥١٨٥٩٥

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الانشائية / مساهمة مختلطة / الابرار

كشف الرواتب والاجور للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٠٩

رقم السند المحاسبى	التفاصيل	٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٨ دينار
٣١١	الرواتب النقدية للموظفين		
٣١١١	— رواتب	٦٢٩٣٢٨٦٧	١١٤٩٧٦٣٣
٣١١٢	— مخصصات عائلية	١٦٢٠٠٠٠	—
٣١١٣	— اجور اعمال اضافية	—	١٦٠٠٠٠
٣١١٤	— مكافآت تشجيعية	١٥٧٣٧٢٤٨	٥١٤٤١٨٩٣
٣١١٥	— مخصصات مهنية وفنية	١٥٩٣٦٤٦٩	٢٦٨١٧١٦٨
٣١١٦	— مخصصات تعويضية	٢٦٢٢٥٠٠	٢٧٠٢٥٠٠
٣١١٨	— مخصصات مقطوعة	٥٥٣٥٠٠	٢٣٦٥٤٣٢
٣١١٩	— مخصصات اخرى	٢١٢٨٢٥٠٠	٢٦٢٠٣٥٩٧
		١٢٠٦٨٥٠٨٤	١٢١١٨٨٢٢٣
٣١٢	الرواتب النقدية للعمال		
٣١٢١	— اجور	٧٤٥٠٣٣٧٦	١٣٣٠٠٢٣
٣١٢٢	— مخصصات عائلية	٦٣٩٥٦٦٧	—
٣١٢٣	— اجور اعمال اضافية	١٣٢٢١٦٥	١٣٨٧٦٩٧
٣١٢٤	— مكافآت تشجيعية	٢٦٢٣٧٨١٠	٧٣٣٨٤٩٩٩
٣١٢٥	— مخصصات مهنية وفنية	٢٧٦٤٤٠٢٦	٣٢٣٣٩٨٩٠
٣١٢٦	— مخصصات تعويضية	٨٤٤٥٩٦٥	٦٤١٧٢٠٠
٣١٢٧	— اجور مقطوعة	١١٢٨٣٦٠٠	٣٢١٨٣١٢٥
٣١٢٨	— مخصصات مقطوعة	١٩١٥٢٣٤	٥٢٤٧٩٨٥
٣١٢٩	— مخصصات اخرى	٢٢٦٩٣١٩٦	٣٢٥١١٤٣١
٣١٤	— المساهمة في الضمان الاجتماعى للموظفين	٣٥٤٠٩٥٠	١٨٤٨٠٢٣٥٠
٣١٥	— المساهمة في الضمان الاجتماعى للعمال	١٠١٧١٦٤٧	٢٤٣١٩٩٥
	مجموع الرواتب والاجور	٣١٤٩٤٨٧٢٠	٣٠٨٧٥١٩٣٣

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الانشائية / مساهمة مختلطة / الانبار

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٠٩

٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٩ دينار	التفاصيل	رقم المدخل المحاسب
٧.٥٩٣٤٥٣٠	٥٧٩٩٨٨٨٤٠	الخامات والمواد الاولية	٣٢١
		وقود وزيوت	٣٢٢
٩٨٦١.٦٦٩	٦٦٩٦٤٣٦٤	مواد نفطية	٣٢٢١
٢١٣.٠٠٠	٢٨٨.٠٠٠	غاز	٣٢٢٢
٩٨٨٢٣٦١٩	٦٧٢٥٢٣٦٤	الإلوات الاحتياطية	٣٢٣
٣٩٥٨٢١٨٦	٢٢٨٥٤٨٥٤	المتنوعات	٣٢٥
٥٩٤٦٣٦٢	٣٨٢٢٤٧٦	اللوازم والمهمات	٣٢٥١
٢٤١٥.٠٠٠	٢٩٢٦٢.٠٠	القرطاسية	٣٢٥٢
٨٣٦١٣٦٢	٦٧٤٨٦٧٦	تجهيزات الادارة	٣٢٦
٣.	-	كساي	٣٢٦١
١٦٢٣٥.٠٠	٤١٢٧٨٨.٠	مواد غذائية	٣٢٦٤
١٤٢٩٦	-	مواد طبية	٣٢٦٣
١٦٣٧٨٢٦	٤١٢٧٨٨.٠	المياه والكهرباء	٣٢٧
	١٧٥١٤٥.٠	الكهرباء	٣٢٧٢
٨٥٤٣٣٩٥٢٢	٦٨٢٧٢٤٠٦٤	مجموع المستلزمات السلعية	

كشف رقم (١٢)

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الانشائية / مساهمة مختلطة / الابار

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول / ٢٠٠٩

رقم التدليل الحسابي	التفاصيل	٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٨ دينار
	خدمات صيانة		
٣٣١		١٠٩.٤٧٣	—
٣٣١٢	— صيانة مباني وانشاءات وطرق	١١٩.٩٠٠٠	١٤٩٧٨.٠٠٠
٣٣١٣	— صيانة الات ومعدات	٣١٨١٥.٠٠٠	٨٢٨٨.٠٠٠
٣٣١٤	— صيانة وسائط نقل والتنقل	—	٢٤٣٥.٠٠٠
٣٣١٥	— صيانة عدد وقواب	٤١٨.٠٠٠	٧٣٥.٠٠٠
٣٣١٦	— صيانة الاثاث واجهزة مكاتب		
		١٥٧٧٩٩٧٣	٢٦٤٣٦.٠٠٠
٣٣٢	— دعابة وطبع وضيافة		
٣٣٣١	— دعابة واعلان	٢٦٥٦.٠٠٠	٢.٧٦.٠٠٠
٣٣٣٢	— نشر وطبع	١١٦٥.٠٠٠	١٦.٠٠٠
٣٣٣٣	— ضيافة	٤.٠٠٠	—
		٢٨١٢٥.٠٠٠	٢.٩٢٠.٠٠٠
٣٣٤	نقل وايجاد والتصالات		
٣٣٤١	— نقل العاملين	٢٤٨٢٠.٠٠٠	٢٣٨٩٩٧.٠٠٠
٣٣٤٢	— نقل السلع والبضائع	—	١٣.٠٠٠
٣٣٤٣	— السفر والايجاد	٢٤٥.٠٠٠	١٨٨١٥.٠٠٠
		٢٧٢٦٢.٠٠٠	٣٣٩١٤٢.٠٠٠
٣٣٥	— استئجار موجودات ثابتة		
٣٣٥٢	— استئجار مباني وانشاءات	٣.٠٠٠	٣٣.٠٠٠
٣٣٥٣	— استئجار الات ومعدات	٨٩٨.٠٠٠	٢.٠٠٠
٣٣٥٤	— استئجار وسائط نقل والتنقل	٢١٥٣٥.٠٠٠	٢.٠١٧.٠٠٠
٣٣٥٥	— استئجار عدد وقواب	—	٢.٠٠٠
		٦.٥١٥.٠٠٠	٥٣٥٧.٠٠٠
٣٣٦	مصرفوات خدمية متنوعة		
٣٣٦١	— اشتراكات والتعمات	١٦٥.٠٠٠	١٥٧.٠٠٠
٣٣٦٢	— القساط التأمين	٥٥.٠٠٠	—
٣٣٦٣	— مكافآت لغبر العاملين عن خدمات مؤداة	٩٩٨.٠٠٠	٣٣١٩٦١٧
٣٣٦٦	— خدمات مصرفية	١٦٧١٥٨٩	١١١٥٨٨٠
٣٣٦٨	— اجور تدقيق	١٦٥.٠٠٠	١٦.٠٠٠
٣٣٦٩	— مصرفوات خدمية اخرى	٣٧.٤.٠٠٠	٦٦٥٤٨.٠٠٠
		١.٠٢٣٥٨٩	٤٤١٣٧١٧
	مجموع المستلزمات الخدمية	٦٢١٢٩٥٦٢	١١١٩٣٦٣٩٧

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة / الابدار

كشف بحساب الاستخدامات الأخرى للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٩

رقم السند المحاسب	التفاصيل	٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٨ دينار
٣٤	مقاولات وخدمات	٢١٨٣٥٠٢٤٠	١٧٢٢٥١٧٠٠
٣٨	المصرفات التحويلية والأخرى		
٣٨٣	مصرفات تحويلية متنوعة		
٣٨٣١	تبرعات للغير	—	٥٠٠٠٠
٤٨٣٢	تعويضات وغرامات	٧٩٤٥٩٧	٤٦٤٨٨٣
٣٨٣٧	سلع وخدمات مجانية	١٢٠٠٠	٤٨٧٥٥٠
٣٨٣٨	سلع وخدمات مخفضة (خصم)	٨٩٩٤٠١٧	٤٠٢٢٢٠٠
٣٨٤	مصاريف ورسوم	٩٨٠٠٦١٤	٥٠٢٤٦٣٣
٣٨٤٢	مصاريف ورسوم أخرى	١٤٢٠٠٠٠	١١٣٦٥٠
	مجموع المصرفات التحويلية	١١٢٢٠٦١٤	٥٢١٨٢٨٣
٣٩	المصرفات الأخرى		
٣٩١	مصرفات سنوات سابقة	٣٢١٥٧٢٥٠	٩٤٦٨٨٥٠
٣٩٢	حسابات رأسمالية	—	٤٢٢٧٩٣
	مجموع المصرفات الأخرى	٣٢١٥٧٢٥٠	٩٨٩٢٦٤٣

كشف رقم (١٤)

شركة الفلوجة لانتاج المواد الانشائية / مساهمة مختلطة / الابرار

كشف ايرادات النشاط الجاري للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٠٩

رقم التفصيل المحاسبى	٢٠٠٩ / دينار	٢٠٠٨ / دينار
٤١٢ - ايرادات نشاطات الصناعات التحويلية		
	٨٧١٩٣٩٤٧٤	١١٤٥١٨٠٦٨٥
٤١٢١ - صافى المبيعات	٤٨١٩٢٣٣٨٤	١٩٢٢٩٧١٣٧
٤١٢٢ - تغير مخزون الانتاج التام	(٨٥٦٩٠٤٥)	١٤٠٤٤٨٨٥
٤١٢٣ - تغير مخزون الانتاج غير التام		
٤١٧ - ايراد بيع مخلفات		١٣٥١٥٢٢٧٠٧
٤٢ - ايراد النشاط الهندسى	-	١٣٦٥٠٠٠
٤٣٧ - ايراد خدمات متنوعة	٤١٣٢٣١٧٢	
٤٣٨ - ايجار موجودات ثابتة	٣٩٠٠٠٠	
٤٥ - كلفة الموجودات المصنعة داخليا	٤١٧١٣١٧٢	٩٣٠٣٢٤٧
المجموع لاغراض العمليات الجارية	٣٧٠٠٠٠	١٠٥٥٠٠٠
	١٣٨٧٣٧٦٩٨٥	١٣٦٣٢٤٥٩٥٤
٤١٢٢ - تغير مخزون الانتاج التام	(٤٨١٩٢٣٣٨٤)	(١٩٢٢٩٧١٣٧)
٤١٢٣ - تغير مخزون الانتاج غير التام	٨٥٦٩٠٤٥	(١٤٠٤٤٨٨٥)
المجموع لاغراض حساب الانتاج والمتاجرة والازرباح والخسائر	٩١٤٠٢٢٦٤٦	١١٥٦٩٠٣٩٣٢

كشف رقم (١٥)

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة / الإيجار

كشف الإيرادات الأخرى للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٩

رقم السند المحاسب	التفاصيل	٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٨ دينار
٤٨٣	إيرادات تحويلية متنوعة		
٤٨٣٢	تعويضات و غرامات	٤٤٧٤٥١٨	٢٩٧٠١٩
٤٩	الإيرادات الأخرى		
٤٦٦	إيرادات عرضية	١٧٧٩٥٤٩٧	٤٨١٨٣٩

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة / الإنجاز

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٩

رقم الدليل المحاسبي	الاستخدامات	كلفة الإنتاج دينار	كلفة الخدمات الإنتاجية / دينار	كلفة الخدمات التصويقية / دينار	كلفة الخدمات الإدارية / دينار	كلفة الخدمات الرأسمالية / دينار	الإجمالي دينار
٣١	كلفة العاملين	٤٨٠١٤٦٧٠	٦٤٦٦٤٨٠٣	٧٧٦٢٨٢٧	١٨١٠٥٨٥٦٠	١٣٤٤٧٨٦٠	٣١٤٩٤٨٧٢٠
٣٢	المستلزمات السلعية	٥٩٥٠٠٠٢٥٢	٥٨٦٤٢٧٦٠	—	٢٦٦٦٩٠٥٥	٢١١١٩٩٧	٦٨٢٧٢٤٠٦٤
٣٣	المستلزمات الخدمية	٨٠٧٠٧٥٠	٦٣١٧١٤٥	—	٤٧٦٩٤٦٦٧	٤٧٠٠٠	٦٢١٢٩٥٦٢
٣٤	مقاولات وخدمات	٢١٨٣٥٠٢٤٠	—	—	—	—	٢١٨٣٥٠٢٤٠
٣٧	الادئثرات	١٣١٦٠١٦٢	٥٨٧٢٥٨	٢٤٢٤	٤١٨١٢٩٥	١٣٢٧٦٦	١٨٠٦٣٩٠٥
٣٨٤	الضرائب والرسوم	—	—	—	١٤٢٠٠٠٠	—	١٤٢٠٠٠٠
	المجموع	٨٨٢٥٩٦٠٧٤	١٣٠٢١١٩٦٦	٧٧٦٥٢٥١	٢٦١٣٢٣٥٧٧	١٥٧٣٩٦٢٣	١٢٩٩٧٦٣٦٤٩١

كشف رقم (١٧)

شركة الفلوجة لانتاج المواد الانشائية / مساهمة مختلطة / الانبار

كشف المزايا العينية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٩

رقم الدليل المحاسبي	المزايا العينية / الاستخدامات	نقل العاملين / دينار	مطعم / دينار	خدمات اجتماعية متنوعة / دينار	المجموع / دينار
٣١	الرواتب والاجور	٨٨٥٤٧٧	١٠١٨٢٩٨٨	١٢٧١٢٥٩٧	٢٤٧٨١٠٦٢
٣٦	المستلزمات السلبية	—	٤١٢٧٨٨٠	—	٤١٢٧٨٨٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	٢٤٨١٢٠٠٠	—	—	٢٤٨١٢٠٠٠
٣٧	الادخارات	١٧٥٩٩٩٩	—	—	١٧٥٩٩٩٩
	المجموع	٢٧٤٥٧٤٧٦	١٤٣١٠٨٦٨	١٢٧١٢٥٩٧	٥٥٤٨٠٩٤١

كشف رقم (١٨)

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية / مساهمة مختلطة / الانبار

كشف احتساب الضريبة لسنة ٢٠٠٩

دينار

٧٠٠٥٢٦٤٥

التفاصيل

الفاصل القابل للتوزيع

- ينزل

- إعفاء ضريبي (٢٠ %) من صافي الربح بموجب
قانون الاستثمار الصناعي رقم (٢٠) لسنة ١٩٩٨
المعدل

- احتياطي توسعات بنسبة ٥ %
- إيرادات استثمارات مالية

١٤٠١٠٥٢٩

-

-

١٤٠١٠٥٢٩

٥٦٠٤٢١١٦

الربح الخاضع للضريبة

٨٤٠٦٣١٧

- حصة اضربيه ١٥%

الاحتياطي الإلزامي

الفاصل القابل للتوزيع

ينزل : مبلغ الضريبة

٧٠٠٥٢٦٤٥

٨٤٠٦٣١٧

٦١٦٤٦٣٢٨

الفاصل لاغراض احتساب

الاحتياطي الإلزامي (٥ %)

٣٠٨٢٣١٦

بسم الله الرحمن الرحيم
شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية
إحدى شركات القطاع الصناعي المختلط
رأسمالها (٥٤٠) مليون دينار

التقرير السنوي لمجلس إدارة الشركة للسنة المالية
المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٠٩

يسر مجلس إدارة الشركة أن يتقدم بتقريره السنوي التالي الى السادة أعضاء الهيئة العامة عن مجمل نشاط الشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٠٩ عملا بإحكام المادتين (١١٧) و(١٣٤) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل .

أولاً : نبذة عن الشركة / تأسيسها وأهدافها

- ١ - تأسست الشركة بموجب شهادة التأسيس المرقمة ش / ٣٣٣٨ فسي ١٩٨٩/٨/٢٢ برأسمال قدره (١٠) ملايين دينار باسم شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة) واقتصر النشاط عند التأسيس على المعملين (٢ ، ١) لإنتاج الكاشي الموزائيك المنشأين في مدينة الفلوجة .
- ٢ - أ : إن الشركة هي إحدى شركات القطاع الصناعي المختلط ويساهم القطاع العام فيها بنسبة (٢٦,٥ %) من رأسمالها ويساهم القطاع الخاص بنسبة (٧٣,٥ %) منه ويبلغ حالياً (٥٤٠) مليون دينار مقسم الى (٥٤٠) مليون سهم قيمة السهم الاسمية دينار واحد مدفوعة بالكامل بموجب قرار الهيئة العامة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٠٠٨/١٢/٦ وموافقة دائرة تسجيل الشركات بموجب كتابهم ذي العدد (٧٥٢٠) في ٢٦ / ٣ / ٢٠٠٩ وذلك بعد الزيادات التي تمت خلال السنوات السابقة وكما يلي : -

السنوات	رأس المال (مليون دينار)
١٩٨٩ - ١٩٩٢	١٠
١٩٩٣	١٣
١٩٩٤	٢٦
١٩٩٥ - ١٩٩٦	٥٢
١٩٩٧ - ١٩٩٨	٧٨
١٩٩٩	١٢٠
٢٠٠٠ - ٢٠٠١	١٧١
٢٠٠٢ - ٢٠٠٣	٢٠٠
٢٠٠٤ - ٢٠٠٨	٢٧٠
٢٠٠٩	٥٤٠

ب : المساهمين الذين يمتلكون النسب المؤثرة

يمتلك المصرف الصناعي (٨٠.٩٩٩٩٥٦) سهما من اسهم شركتنا ويعتبر المساهم الوحيد الذي يمتلك النسبة المؤثرة (بنسبة ١٥ % من اسهم الشركة).

٣ - تهدف الشركة الى رفد السوق المحلية بالمواد الإنشائية المختلفة وتحقيق مردود مناسب للمساهمين وتشغيل الأيدي العاملة خدمة للصالح العام .

ثانيا : نشاط الشركة

١ - الإنتاج

قامت الشركة بإنتاج المواد الإنشائية أدناه خلال سنة ٢٠٠٩ وكما مبين في الجدول الآتي :-

ت	اسم المنتج	وحدة القياس	الطاقة التصميمية	الطاقة المتاحة	الإنتاج المخطط		الإنتاج الفعلي		نسبة التحق %	
					٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٩		
١	كاشي موزاليك	الف كاشية	١٣١٠	١٠١٥	٩٠٠	٣٦٤	١٣٦	٢١٤	١٥	٢٠٠٩
٢	بلوك مجوف	الف بلوك	٧٣٠٠	٥٧٠٠	٣٣٠٠	٩٢٠	٦٦١	٤١٥	٢٠	٢٠٠٨
٣	بلاط خرساني	الف بلاطة	١٤٧	١٤٧	١٤٦	٤٤	٣٧	٧	٢٩	٢٠٠٨
٤	الأتابيب	كوتريتيه طن	٣٨٠٠	٣٨٠٠	٣٨٠٠	٤٥٠٠	٣٤١٩	٣٩٨٣	٩٠	٢٠٠٩
٥	بلاط مقرنص	م ^٢	-	-	-	-	-	٦٦٥	-	-

٢ - المبيعات

تجهز الشركة منتجاتها للمواطنين والجهات الرسمية مباشرة عن طريق مكتب التسويق في مقر الشركة ومكتبها في بغداد وقد بلغت قيمة مبيعاتها لغاية ٢٠٠٩/١٢/٣١ كما يلي :-

ت	اسم المنتج	قيمة المبيعات / الف دينار		نسبة التطور %
		٢٠٠٨	٢٠٠٩	
١	كاشي موزاليك	٢٧٦٦٥٢	٢٩٠٢١٣	٥
٢	بلاط خرساني	٩٥٢٨٥	٥٧٨٤٢	(٣٩)
٣	بلوك مجوف	٥٢٤٥٢٣	٣٠٩٨٤٥	(٤١)
٤	الأتابيب	٢٥٠٠٨٥	٢١١٩٥٨	(١٥)
٥	البلاط المقرنص	-	٢٠٨٢	-
	المجموع	١١٤٦٥٤٥	٨٧١٩٤٠	(٢٤)

٣ - أعمال الصيانة والتطوير

قامت الشركة بتجاز عمليات الصيانة والتطوير لبعض مراكزها الإنتاجية ونفذت الاعمال الاتية بالامكانيات والجهود الذاتية للشركة :

أ - قامت الشركة بتحويل بعض خطوط الإنتاج في معمل كاشي (٤) لإنتاج بلاط الارصفة المقرنص بأشكال وحجام مختلفة وتم الإنتاج الفعلي في شهر شباط ٢٠٠٩ بتابع اساليب عمل جديدة ومبتكرة وبكف قليلة جدا ، مع المحافظة على المواصفة والجودة .

- ب - تم تصنيع كابسة بلوك كاملة وتم استلامها خلال شهر كانون الاول ٢٠٠٩ وذلك لتحسين انتاج البلوك كما ونوعا .
- ج - تم تصنيع قالب كابسة بلوك وتم ادخاله في عملية الانتاج خلال شهر اذار ٢٠٠٩ وذلك لنفس السبب اعلاه .
- د - تم استعادة احد مغذيات الكهرباء الرئيسية للشركة بعد ان كان غير مستغل من قبل الشركة وهو داخل للخدمة حاليا .
- هـ - انجزت الشركة صيانة اكثر من ٩٠ % لتحسين شبكة المياه والتي كانت اغلب مفاصلها عاطلة .
- و - قامت الشركة بحفر ابار ارتوازية عدد (٢) وتنصيب مضخات اماء عليها لتوفير المياه لاحواض الكاشي ورش المنتج لتقليل مصاريف المياه لارتفاع كنفها على الشركة من مصدرها .

ثالثا : مجلس إدارة الشركة

- أ - تألف مجلس إدارة الشركة من السادة المدرجة اسمائهم والمؤشرة لزمانهم عدد الأسهم التي يمتلكونها لغاية ٣١ / ١٢ / ٢٠٠٩ .

ت	الاسم	الجهة الطاعنة	المنصب	عدد الاسهم
١	مستر عبد الرزاق الوكيل	قطاع خاص	رئيس المجلس	١٥٠٠٠٠
٢	عبد الجباري رضا هادي	قطاع خاص	نائب رئيس المجلس	٩٢٧٧٠
٣	محمود نصير رشيد	قطاع عام	عضو	-
٤	محمد جواد الملقف	قطاع خاص	عضو	٣٢٠٧٥٠
٥	محمد عصام حسام الدين	قطاع خاص	عضو	٥٢٥٠٦٦
٦	هادي نقي العلوي	قطاع خاص	عضو	٢٧٣٢٤
٧	اعمد علاء الدين جعفر	قطاع عام	عضو	-

- ب - مكافأة رئيس واعضاء مجلس ادارة الشركة لسنة ٢٠٠٨ تم اقرارها باجتماع الهيئة العامة المنعقدة بتاريخ ٢٨ / ٧ / ٢٠٠٩ ولا زال محضر اجتماع الهيئة العامة معقلا بسبب اعتراض دائرة تسجيل الشركات على هذه الفقرة .
- ج - عقد مجلس إدارة الشركة (١١) جلسة خلال عام ٢٠٠٩ ناقش خلالها أنشطة الشركة الرئيسية الفنية والمالية والتخطيطية والتنظيمية واتخذ القرارات التي من شأنها تطوير العملية الإنتاجية ودفع الشركة باتجاه ما يخدم تحقيق أهدافها .
- د - لم يقدم او يستلم أي من أعضاء مجلس الإدارة قروضا او سلفا الى او من الشركة ونيس لهم او لشركائهم او ذويهم لغاية الدرجة الرابعة أية منفعة او مصلحة فسي كافة انواع التعامل والتعاقد في الشركة بما في ذلك البيع او الشراء او تقديم الخدمات ولا توجد ترتيبات موضوعة لمساعدتهم او لذويهم .
- رابعا : الرواتب والأجور

١ - الرواتب والأجور المدفوعة للعاملين

دينار

١٢٠٦٨٥٠٨٤
١٨٠٥٥١٠٤٠
١٣٧١٢٥٩٧

أ - رواتب ومخصصات الموظفين
ب - أجور ومخصصات العمال
ج - المساهمة في الضمان الاجتماعي

٣١٤٩٤٨٧٢١

المجموع

٢ - ندرج أدناه أسماء وعناوين خمسة من منتمسي الشركة الذين تقاضوا أعلى دخل خلال سنة ٢٠٠٩ عدا المدير المفوض .

ت	الاسم	عنوان الوظيفة
١	حامد منصور عبد الرزاق	رئيس قسم السيطرة النوعية
٢	محمد احمد درويش	مدير الدائرة المالية
٣	ابراهيم احمد درويش	مدير المخازن
٤	كامل بشير عبد القادر	مدير الانتاج
٥	يونس سليمان خلف	امين مخزن

٣ - الرواتب والاجور المدفوعة للمدير المفوض
بلغ مجموع الرواتب المدفوعة للسيد المدير المفوض سعد علي ربحان (١٣٢٦٩٠٠٠) دينار ثلاثة عشر مليوناً ومائتان وتسعة وستون الف دينار لاغيرها.

خامساً :

أ - المبالغ المدفوعة للذعاية والسفر والضيافة والاحتفالات

اسم الحساب	المبلغ / الف دينار
ذعاية وإعلان	٢٦٥٦
نشر وطبع	١١٧
ضيافة	٤٠
مصاريف المعارض	-
احتفالات	-
سفر وإيفاد	٣٤٥٠
المجموع	٥٢٦٣

ب - التبرعات للغير
لم تبرع الشركة بأي مبلغ ولاية جهة خلال سنة ٢٠٠٩ .

سادساً : قامت الشركة بأجراء بعض الإضافات الرأسمالية وكما يلي : -

مباني	١٦٥٨٠٦٤ دينار
الالات والمعدات	٢٩٠٩٠٥٠٠ دينار
عدد وقواب	١٢١٣٥٠٠٠ دينار
اثاث واجهزة مكاتب	٣٥٨٦٠٠٠ دينار

سابعاً : تعافت الشركة لتجهيزها بالمواد الأولية المختلفة وبلغت القيمة الاجمالية (١١٨٨٠٦) الف دينار نفذت من قبل المتعهدين جاسم محمد حمد وقاسم محمد حمد لتجهيز بحص ورمل وحصى .

ثامنا :

- أ - بلغ إجمالي إيرادات الشركة (٩٣٦٢٩٣) ألف دينار خلال سنة ٢٠٠٩ فسي حسين كانت إيرادات الشركة لسنة ٢٠٠٨ (١١٥٧٦٨٣) ألف دينار وحققت الشركة ربحا مقداره (٧٠٠٥٣) ألف دينار
- ب الاحتياطات والتخصيصات كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٠٩

ت	التفاصيل	المبلغ الف دينار
١	احتياطي توسعات مستخدم	٧٧٧
٢	احتياطي الزامي بموجب المادة (٧٣) من قانون الشركات بنسبة ٥ %	٤٣٤٥٧
٣	احتياطات رأسمالية	٤٠٢٢٢٥
٤	احتياطي علاوة إصدار	١١٨٧
٥	احتياطي عام	٣٩١
٦	العجز المتراكم	٢٠٠٦٣٠
٧	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	٦٢٧
٨	تخصيصات متنوعة	١٣٢٢٣٩

تاسعا : السياسات المحاسبية المعتمدة في الشركة

- ١ - اعتماد النظام المحاسبي الموحد والمبادئ المحاسبية المتعارف عليها مع التأكيد على ثبات المفاهيم وإتباع نفس الأسس من سنة لآخرى تطبيقا لمبدأ الثبات في المحاسبة .
- ٢ - اعتماد نظام الإندثار والاستهلاك رقم (٩) لسنة ١٩٩٤ وتعديلاته لاحتساب معدلات ونسب الإندثار على الموجودات الثابتة .
- ٣ - تسعير الصادر المخزني من المواد الأولية والاحتياطية وفقا لطريقة معدل السعر الموزون خلال السنة وتثبيت قيمة الموجودات المخزنية نهاية الفترة وتقييم البضاعة تحت الصنع وتام الصنع بتاريخ الميزانية بسعر الكلفة او السوق أيهما أقل وحسب متطلبات النظام المحاسبي الموحد .

عاشرا : السيطرة النوعية

- يتم عن طريق قسم السيطرة النوعية إجراء الفحوصات الفيزيائية والكيميائية للمواد الأولية والإنتاج بصورة مستمرة لغرض التحقق من النتائج اليومية بشكل سليم بما يضمن مطابقتها للمواصفات العراقية المعتمدة .

حادى عشر : الإحداث المهمة

جرى فى بداية السنة الحالية الإكتتاب على اسهم الشركة بنسبة ١٠٠ %
بعدد (٢٧٠) مليون سهم بقيمة (٢٧٠) مليون دينار ليصبح رأسمال الشركة
(٥٤٠) مليون دينار مدفوعة بالكامل استنادا الى الفقرة اولا من المادة (٥٥)
من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل بناء على قرار الهيئـة
العامة المنعقدة بتاريخ ١٢/٦/٢٠٠٨ .

وختاما : يتقدم مجلس الإدارة بشكره وامتنانه للسادة المساهمين لدعمهم المستمر لمسيرة
الشركة ويسجل شكره لكافة العاملين فيها لاستمرارهم بالعمل فى الشركة لديمومة
وتطوير الإنتاج والمحافظة عليها .

مع التقدير ...

رئيس مجلس الإدارة
منير عبد الرزاق الوكيل

المدير المفوض
سعد على ربحان