

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق المنطقة الخامسة

العدد: ١٩٩ / ٢٨ / ٢٤٥٩

التاريخ: ٧ / ١٢ / ٢٠٠٤ هـ

٨ / ١٢ / ٢٠٠٥ م

الى // السادة مساهمي شركة صناعة المواد الانشائية

الحدثية (مساهمة مختلطة) - اخزمين

م/ البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية

في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٤

بعد التحية :-

فحصنا البيانات المالية لشركة صناعة المواد الانشائية الحدیثة (مساهمة مختلطة) كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٤ طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية المرقم بـ (٦) لسنة ١٩٩٠ (المعدل) وقانون الشركات المرقم بـ (٢١) لسنة ١٩٩٧ والتشريعات المرعية الاخرى ووفقاً للقواعد والاعراف المعتمدة في هذا المجال ، ولدینا الايضاحات و الملاحظات التالية :-

#### الايضاحات

١- قامت الشركة بزيادة رأسمالها من (١١٢٥٠٠٠٠٠٠) دينار (مائة واثنا عشر مليون وخمسمائة الف دينار) الى (٢٢٥٠٠٠٠٠٠٠) دينار (مئتان وخمسة وعشرون مليون دينار) واستناداً الى احكام المادة (٥٥) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ .

٢- لم يتم احتساب ضريبة للسنة /٢٠٠٣ والتي تم تعليقها استناداً لامر سلطة الائتلاف المؤقتة المرقم بـ (٣٧) لسنة /٢٠٠٣ .

٣- حققت الشركة ربحاً صافياً مقداره (٧١٨١٥٧٧٧) دينار (احدى وسبعون مليوناً وثمانمائة وخمسة عشر الف وسبعمائة وسعة وسبعون دينار) وهو يزيد عن العام الماضي بمقدار (٥١١١٩٢٣٢) دينار (احدى وخمسون مليوناً ومائة وستة وعشرون الف ومئتان واثنان وثلاثون دينار) ويعود السبب الى زيادة إيرادات النشاط الجاري نتيجة لزيادة الاسعار لمنتجات الشركة .

٤- زيادة رواتب الموظفين حيث كانت (٧١٨٦٣٢) دينار (سبعمائة وثمانية عشر الف وستمائة واثنان وثلاثون دينار) في العام الماضي واصبحت (٩٥٦٣٣٢٧) دينار (تسعة ملايين وخمسمائة وثلاثة وستون الف وثلاثمائة وسبع وعشرون دينار) في العام الحالي وقد بينت الادارة بان سبب ذلك يعود الى زيادة راتب المدير المفوض خلال السنة ٢٠٠٤ .

٥- يمثل حساب مصارف دائنة الظاهر في الميزانية والبالغ (٢٤٢٩٨٨٤٠) دينار (اربعة وعشرون مليوناً ومئتان وثمانية وتسعون الف وثمانمائة واربعون دينار) رصيد الحساب الجاري لدى مصرف الرشيد فرع الكرمة (ح/١٣٥) والذي ظهر مخالف لطبيعته .

#### الملاحظات

#### ١- الطاقات والخطط واستغلال الموارد

أ- من خلال دراسة جدول الطاقات التصميمية والمخططة الوارد في تقرير الادارة تبين لنا الاتي:-

اولاً - تشكل نسبة المخطط من انتاج الكاشي الموزائيك ( ٣٠ × ٣٠ سم ) بالنسبة للطاقة التصميمية ( ٢٥ ٪ ) وهي نسبة متدنية جداً كما لاحظنا انخفاض نسبة التحقق مع الطاقة التصميمية حيث بلغت ( ٣ ٪ ) وهي نسبة متدنية جداً ايضاً .

ثانياً - بينت الادارة بان اسباب انخفاض الانتاج عن المخطط يعود الى توقف الشركة عن الانتاج لمدة اربعة اشهر اضافة الى عدم استقرار الحالة الامنية ووجود منافسين من القطاع الخاص ينتجون بنوعيات رديئة ويسوقون باسعار منخفضة الا اننا لم نلاحظ مايشير الى قيام الشركة بدراسة هذه الحالة ووضع الحلول المناسبة لتجاوزها .

ثالثاً - خططت الشركة لتحقيق مبيعات بنسبة ( ١٠٠ ٪ ) من المخطط من الانتاج في حين كانت اعلى نسبة تحقق هو من منتج البلوك ( ٤٠ × ٢٠ × ٢٠ سم ) فقط والتي بلغت ( ٤٧ ٪ ) .

رابعاً - لاحظنا انخفاض الكميات المباعة من منتجات الشركة لعام / ٢٠٠٤ قياساً بالعام / ٢٠٠٣ في حين ان صافي المبيعات لعام / ٢٠٠٤ كان اكثر من عام ٢٠٠٣ والبالغه (٧٩٨٠٥٥٨٠٠) دينار (سبعمائة وثمانية وتسعون مليوناً وخمسة وخمسون الف وثمانمائة دينار) و(٦٣٨١٦٨٩٤٣) دينار (ستمائة وثمانية وثلاثون مليوناً ومائة وثمانية وستون الف وسبعمائة وثلاثة واربعون دينار) على التوالي بسبب زيادة السعار المنتجات لعام / ٢٠٠٤ .

ب - قامت الشركة بتكليف عاملين من خارج الشركة للعمل في انتاج الشتاكر وذلك لتخصصهم في هذا العمل مما يدل على عدم وجود عمال متخصصين هذه الاعمال بالشركة حيث تم صرف اجور بمبلغ (٥٩٤٥٩٤٣٢٩) دينار (ثلاثة عشر مليون ومئتان وخمسة وتسعون الف وتسعمائة وخمسة واربعون دينار) نوصي بتهيئة عمال متخصصين لهذا المنتج من العاملين في الشركة لتقليل كلف الانتاج مستقبلاً .

#### ٢- الموجودات الثابتة

أ - من دراسة سجل الموجودات الثابتة لاحظنا عدم احتساب اندثار على الاضافات المحولة من حساب مشاريع تحت التنفيذ علماً انها كانت ضمن مشاريع تحت التنفيذ في عام ٢٠٠٢ ولم تحول الى الموجودات الا في نهاية عام /٢٠٠٤، نوصي بتوخي الدقة في تحديد تاريخ تحويل هذه الاضافات الى الموجودات لغرض احتساب الاندثار عليها مستقبلاً .

ب - لم يتم احتساب اندثار على اغلب الموجودات المندثرة دفترياً كلياً خلافاً لتعليمات النظام المحاسبي الموحد باحتساب احتياطي ارتفاع اسعار .

ج - وجود مواد مستهلكة بلغت كلفتها (٢٣٦٨٥٠) دينار (مئتان وستة وثلاثون الف وثمانمائة وخمسون دينار) مما يتطلب اتخاذ الاجراءات اللازمة بشأنها وكما مبين ادناه :-

اسم المادة	كلفتها/دينار
كوسرة طياريه	١٨٥٠
اوفوميتر الكتروني	٣٠٠٠٠
مضخة تشحيم دليوز	١٢٥٠٠٠
بكرة رفع / ٢ طن	٨٠٠٠٠٠

#### ٣- المخزون

أ - من خلال تدقيق قوائم جرد بضاعة اخر المدة للانتاج التام لاحظنا ان اسعار بيع بعض منتوجات الشركة تساوي اسعار الكلفة وكما مبين ادناه :-

اسم المنتج	سعر بيع الوحدة	تكلفة الوحدة
	دينار	دينار
كاشي ٣٠×٣٠	٦٥٠	٦٥٠
ازارة ٣٠×١٠	٢٥٠	٢٥٠
ازارة ٣٠×٢٠	٦٥٠	٦٥٠

ب - لدى دراستنا لقوائم الجرد ومطابقتها مع ارصده السجلات لم توضح فروقات في حين  
 لاحظنا قيام الشركة باعداد قيد بالفروقات المخزنية بالزيادة والنقصان وقد تبين ان  
 الفروقات تمثل فروقات التسعير في المواد المخزنية خلال السنة .

ج - بلغت كلفة المواد المعادة من مواقع العمل الى المخازن والتي جرى سحبها ولم تستخدم في  
 حينها (١٥٤٦٢٤٣٣) دينار (خمسة عشر مليون واربعمائة واثان وستون الف واربعمائة  
 وثلاثة وثلاثون دينار) مما يتطلب مراعاة معادلة الانتاج عند سحب المواد من المخازن تلافياً  
 لما سيحصل من ارباك في العمل .

د - وجود مواد بطيئة الحركة في مخزن الادوات الاحتياطية بلغت كلفتها (٤٤٦٦٠٤٩)  
 دينار (اربعة ملايين واربعمائة وستة وستون الف وتسعة واربعون دينار) مما يتطلب اتخاذ  
 مايلزم بشأنها .

#### ٤- المدينون والدائنون

أ - وجود ارصدة مدينة ودائنة موقوفة ومدورة من سنوات سابقة واخرى مخالفة لطبيعتها  
 المحاسبية نتيجة للدفع المقدم مما يتطلب متابعه تصفيتها .

البيان	الرصيد الموقوف	الرصيد المخالف لطبيعته المحاسبية
عملاء قطاع اشترأكي	١٩٤٠٧٢٥٥٩	١٩٤٠٧٢٥٥٩
مدينو نشاط غير جاري	٥٠١٥٨٢٥	-
مجهزون قطاع اشترأكي	-	٧٢٦٩٠٣١٥

ب - ضمن رصيد المدينون وجود رصيد دائن يعود الى الدائنة الهندسية (التابعة لديوان الرئاسة  
 المنحل) بلغ (١٨٦٥٠٤٣٠٠) دينار (مائة وستة وثمانون مليون وخمسمائة واربعة الاف  
 وثلاثمائة دينار) يمثل دفعات مقدمة عن منتجات غير مجهزة منذ عام ٢٠٠٢ مما يتطلب اعادة  
 المبلغ المذكور اعلاه الى وزارة المالية .

ج - بلغ اجمالي الفروقات المخزنية المدينة والدائنة (٤٥٢٣٣٩٩) دينار (اربعة ملايين وخمسمائة  
 وثلاثة وعشرون الف وثلاثمائة وتسعة وتسعون دينار) و (٣٣٩٦٩٢٥) دينار (ثلاثة ملايين  
 وثلاثمائة وستة وتسعون الف وتسعمائة وخمسة وعشرون دينار) على التوالي نوصي بالتحري  
 عن اسباب هذه الفروقات واتخاذ مايلزم لمعالجتها .

د - ضمن حساب دائنو النشاط غير الجاري مبلغ (٨٤٨٧٠٤٤) دينار (ثمانية ملايين واربعمائة  
 وسبعة وثمانون الف واربعة واربعون دينار) عن اجور نقل منتجات الشركة مستلمة مقدماً  
 من القطاع الاشترأكي لم يتم تسديدها للدوائر ذات العلاقة لغاية تاريخه علماً انها موقوفة  
 من العام الماضي .

هـ - يمثل حساب فوائد ساقبل التشغيل والبالغ مقدارها (٢٠٥٦) دينار (الغان وستة وخمسون دينار) فوائد بنسبة (٤٪) للمساهمين عن مساهمتهم في رأسمال الشركة قبل التشغيل والتي لم يراجعوا لاستلامها منذ عام ١٩٨٢ .

و - عدم قيام الشركة بتسديد استقطاعات لصالح مديرية التقاعد العامة وقسم عمل وضمان الانياز للشهر من ت ٢ ولغاية ك ١ والبالغ رصيدهما (٢٨٨٩٣٦) دينار (مئتان وثمانية وثمانون الف وتسعمائة وستة وثلاثون دينار) و (٢٦٧٩٩٠) دينار (مئتان وسبعة وستون الف وستمائة وتسعون دينار) على التوالي .

#### ٥- حصص المساهمين

يمثل حساب دائر توزيع الارباح والبالغ (١٧٤٥٠٥٥٩) دينار (سبعة عشر مليون واربعمائة وخمسون الف وخمسمائة وتسعة وخمسون دينار) المتبقي ارباح المساهمين المزاكمة لغاية عام ٢٠٠٢ والتي لم تسدد لغاية تاريخه .

#### ٦- نقدية بالصندوق ولدى المصارف

أ - بلغ رصيد الصندوق في ١٢/٣١/٢٠٠٤ فقط (٩٣٨٤٦٥٦٨) دينار (ثلاثة وتسعون مليون وثمانمائة وستة واربعون الف وخمسمائة وثمانية وستون دينار) لم يتم ايداعه لغاية نفاية السنة المالية .

ب - قامت الشركة بفتح ستة حسابات جارية لدى المصارف وكما مبين تفاصيلها ادناه ولم تتمكن من التحقق من صحة مطابقتها لعدم قيام الشركة بفتح سجلات فرعية لكل حساب وقد اعتمد سجل الاستاذ العام لاغراض المطابقة ، نوصي بفتح سجل فرعي لكل مصرف وتوحيد حساب الشركة في فرع الكرامة بحساب واحد وذلك لتلافي الازباك في العمل .

اسم المصرف	الرصيد/دينار
المصرف الصناعي	١٢٢٤٥١٨
مصرف الرشيد/عروض الهدية	٤٥٦٢٢٣٥٧
مصرف الرافدين/الفلوجة	٢١٥١٧٩٢
مصرف الرشيد/الكرمة	٤٥٩٦٠٣٠
مصرف الرشيد/الكرمة	(٢٤٢٩٨٨٤٠)
مصرف الرافدين/العايد	٢٨٣١٥٤٠٢

ب - لم نحصل على تأييدات من المصارف التالية بارصدة الحسابات الجارية لديها لغاية ١٢/٣١/٢٠٠٤ وكما مبين ادناه:-

## ٨- الاستخدامات

قامت الشركة خلال السنة /٤٠٤٠٢٠ باستئجار الات ومعدات بمبلغ (٤٤٣٥١٢٥) دينار (اربعة ملايين واربعمائة وخمسة وثلاثون الف ومائة وخمسة وعشرون دينار) على الرغم من وجود الات ومعدات لدى الشركة.

## ٩- الايرادات

أ - قيام الشركة بتثبيت قيمة المبيعات اجهزة فقط وليس القيمة الكلية للمبيعات والمقبوض منها مما يؤدي الى عدم ظهور حساب الايرادات على حقيقته وبالتالي ظهور ارصدة دائنة لحساب العملاء .

ب - من خلال دراسة سجل المقبوضات وقوائم البيع وسجل المبيعات لاحظنا وجود التناقض التالية:-

اولاً - عدم مصادقة الرقابة الداخلية على قوائم البيع .

ثانياً - لم يتم ختم قوائم البيع بختم قسم المبيعات .

ثالثاً - عدم مصادقة بعض قوائم البيع بالكامل من قبل المخولين وكما مبين في الامثلة التالية:-

رقم قائمة البيع	تاريخها	المبلغ/دينار
٩٠٠	١٠/٢٤	٦٠٠٠٠٠
٨٩٨	١٠/٢٤	٦٠٠٠٠٠
٨٩٣	١٠/٢٤	٦٠٠٠٠٠

رابعاً - استعمال الحبر الابيض للتصحيح وعدم توثيق ذلك بتوقيع المخولين عليها .

خامساً - لم يتم كتابة اسم امين الصندوق على وصل القبض .

## خلاصة الرأي

وفي رأينا واستنادا إلى المعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الادارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وانها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للاداء تعبر بصورة واضحة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٤ ونتيجة نشاطها وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية بذات التاريخ .

عبد المهدي حمودي هادي

رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠٠٥ / ١٢ / ٨



شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة/ مساهمة مختلطة - الانبار

الميزانية العامة كما في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	الموجودات
دينار	دينار	الموجودات الثابتة
١٣٤٥٢٤١٣٤	١٢٨٨٥١٣١٨	الموجودات الثابتة ( بالقيمة الدفترية)
٧٩٧٥٠٠٠	-	مشروعات تحت التنفيذ
١٤٢٤٩٩١٣٤	١٢٨٨٥١٣١٨	
		الموجودات المتداولة
		المخزون ( بالكلفة )
٣٣٩١٣٥٠١٧	٣٥٠١٣٠٤٨٨	المدينون
٤٠٣٥٨٧٠٢	٨٦٠٤٢٥٤٠	النقود
٢٧١١٤٢٠٤٠	١٧٥٥٣٧٨٦٠	
٦٥٠٦٣٥٧٥٩	٦١١٧١٠٨٨٨	مجموع الموجودات
٧٩٣١٣٤٨٩٣	٧٤٠٥٦٢٢٠٦	مصادر التمويل
		مصادر التمويل طويلة الاجل
		راس المال المدفوع (راس مال الشركة)
١١٢٥٠٠٠٠٠	٢٢٥٠٠٠٠٠٠	الاحتياطيات
٢٧٦٧٠٣٩٦٥	٢٣١٠٣٢٥١٦	
٣٨٩٢٠٣٩٦٥	٤٥٦٠٣٢٥١٦	مصادر التمويل قصيرة الاجل
		المصارف الدائنة
	٢٤٢٩٨٨٤٠	الدائنون
-	٢٦٠٢٣٠٨٥٠	
٤٠٣٩٣٠٩٢٨	٢٨٤٥٢٩٦٦٠	مجموع المطلوبات
٤٠٣٩٣٠٩٢٨	٧٤٠٥٦٢٢٠٦	
٧٩٣١٣٤٨٩٣		

رئيس مجلس الادارة  
عبد المهيدي جودي هادي

المدير المالي  
عبد المهيدي جودي هادي

المدير القانوني  
عبد المهيدي جودي هادي

حضوراً لتقرير الرقم ٢١/٨/٩ / ٦٤٥٩٧ / والمؤرخ في ٧/١١/٢٠٠٤ هـ

الموافق ٨/١٢/٢٠٠٥ م

المحاسب القانوني  
عبد المهيدي جودي هادي

مدير الرقابة  
محمود عبدالله عطية



٥٤ ديوان الرقابة المالية



حساب المتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠٠٤

التفاصيل	٢٠٠٤	٢٠٠٣
	دينار	دينار
ايرادات النشاط الجاري	٨٥٦٥٥٤٦٣٠	٦٣٨٤٣٨٠٧٣
ينزل : كلفة النشاط الجاري		
كلفة الانتاج	٥٧٩٧٩٩٤١٥	٤٢٤٤٠٣٨٠٩
كلفة الخدمات الانتاجية	١٦٦٠٠٣٨٣٦	١٧٥٥٤٣٣٦٢
التغير في مخزون الانتاج غير التام	(٤٠٨٥١٥٤)	٣٦٣٧٢٥٤
صافي كلفة النشاط	٧٤١٧١٨٠٩٧	٦٠٣٥٨٤٤٢٥
التغير في مخزون الانتاج التام	٤٦١١٢٨١٦	٢٥٦٤٣٠٠٠
كلفة النشاط الجاري	٦٩٥٦٠٥٢٨١	٥٧٧٩٤١٤٢٥
فائض (عجز النشاط الجاري)	١٦٠٩٤٩٣٤٩	٦٠٤٩٦٦٤٨
تنزل : كلفة الخدمات التسويقية	٣٠٦٣١٧٨	٣٢٤٨٧٥٨
فائض (عجز) الانتاج والمتاجرة	١٥٧٨٨٦١٧١	٥٧٢٤٧٨٩٠
تنزل : كلفة الخدمات الادارية	١٦٦٠٠٩٤٦	٨٠٦٤٢٥٧
فائض (عجز) العمليات الجارية	١٤١٢٨٥٢٢٥	٤٩١٨٣٦٣٣
تضاف: الايرادات التحويلية والاشرى		
الايرادات الاخرى	٤٨٩٧٦٧	١٨٨٥٥٣٤
تنزل: المصروفات التحويلية والاشرى		
المصروفات التحويلية	٦٩٩٥٩٢١٥	٢٨٤٤٣١٨٠
المصروفات الاخرى	-	١٩٢٦٤٤٢
	٦٩٩٥٩٢١٥	٣٠٣٦٩٦٢٢
صافي الفائض القابل للتوزيع	٧١٨١٥٧٧٧	٢٠٦٩٩٥٤٥
ضريبة الدخل	٩٨٧٤٦٧٠	-
احتياطي الزامي المادة (٧٣) من قانون الشركات ٥٪	٣٠٩٧٠٥٥	١٠٣٤٩٧٧
من الربح		
احتياطي التوسعات	١٧٩٥٣٩٤٤	٥١٧٤٨٨٦
الفائض المتراكم	٤٠٨٩٠١٠٨	١٤٤٨٩٦٨٢
	٧١٨١٥٧٧٧	٢٠٦٩٩٥٤٥

شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة/ مساهمة مختلطة - الانبار  
كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	الايرادات الجارية
دينار	دينار	
٦٦٠٤٤٣٨١٩	٩٠٦٧٥٢٦٠٠	ايراد النشاط الجاري
٧٢٩٩٢٣٤٥	٨٦٣٧٩٠٤١	فرق تقويم التغيير في مخزون الانتاج التام
٧٣٣٤٣٦١٦٤	٨٢٠٣٧٣٥٥٩	
١٢٢٧٣٠٠٥٢	١١٧٤٧٧٥٨١	المصروفات الجارية
٤٢٣٤٣٥٦٨٩	٥٦٢٥٦٨٠٥٧	الرواتب والاجور
٣٣١٩٨٨١٧	٤٨١٦٦٦٥٠	المستلزمات السلعية
١٢١٦٤٠٠٨	١٣٢٩٥٩٤٥	المستلزمات الخدمية
١١١٣٥٣٢	١٤٣٦١٨٢	مقاولات وخدمات
١٨٦١٨٠٨٨	٢٢٥٢٢٩٦٠	فوائد وبيع اراضي
٦١١٢٦٠١٨٦	٧٦٥٤٦٧٣٧٥	الاندثارات
١٢٢١٧٥٩٧٨	٥٤٩٠٦١٨٤	فائض العمليات الجارية (المرحلة الاولى)
٧٢٩٩٢٣٤٥	٨٦٣٧٩٠٤١	فرق تقويم التغيير في مخزون الانتاج التام
٤٩١٨٣٦٣٣	١٤١٢٨٥٢٢٥	
١٨٨٥٥٣٤	٤٨٩٧٦٧	تضاف : الايرادات التحويلية والاخرى
		الايرادات الاخرى
٢٨٤٤٣١٨٠	٦٩٩٥٩٢١٥	تنزل : المصروفات التحويلية والاخرى
١٩٢٦٤٤٢	-	المصروفات التحويلية
٣٠٣٦٩٦٢٢	٦٩٩٥٩٢١٥	المصروفات الاخرى
٢٠٦٩٩٥٤٥	٧١٨١٥٧٧٧	الفائض القابل للتوزيع (المرحلة الثانية)

شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة/ مساهمة مختلطة - الإخبار

كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٤

دينار	دينار	دينار	
			التدفقات النقدية عن الانشطة التشغيلية
			<u>النقد المستلم من:</u>
		٩٠٦٧٥٢٦٠٠	ايراد النشاط الجاري
		(٤٥٦٨٣٨٣٨)	مدينو نشاط غير جاري
	٨٦١٠٦٨٧٦٢		
			<u>النقد المدفوع عن</u>
		٧٤٢٩٤٤٤١٥	كلف النشاط الجاري
		٦٩٩٥٩٢١٥	مصرفات تحويلية
		١٠٩٩٥٤٧١	شراء مخزون
		١٥٣٥٧٤٧٤٨	دائرو نشاط غير جاري
	٩٧٧٤٧٣٨٤٩		
	<u>٤٨٩٧٦٧</u>		ايرادات عن الانشطة غير العادية
(١٩٥٩١٥٣٢٠)			التدفقات النقدية للانشطة التشغيلية
			<u>التدفقات النقدية عن الانشطة الاستثمارية</u>
			<u>النقد المستلم من</u>
			<u>النقد المدفوع عن</u>
		٣٩٨٧٧٠٠	شراء موجودات
(٣٩٨٧٧٠٠)			صافي التدفقات النقدية
(١٩٩٩٠٣٠٢٠)			رصيد النقد في ١/١/٢٠٠٤
٢٧١١٤٢٠٤٠			رصيد النقد كما في ٣١/١٢/٢٠٠٤
<u>١٥١٢٣٩٠٢٠</u>			

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/ مساهمة مختلطة - الألبان

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٠٤

٢٠٠٤ / دينار

١- الموارد

إيراد نشاط الإنتاج السلعي

فرق تقويم التغيير في مخزون الإنتاج التام

٩٠.٦٧٥٢٦.٠٠

(٨٦٣٧٩٠.٤١)

٨٢.٠٣٧٣٥٥٩

٢- مستلزمات الإنتاج

المستلزمات السلعية

المستلزمات الخدمية

مقاولات وخدمات

فوائد وإيجارات الأراضي

٥٥٨٢٣٧٩٦٤

٤٣٧٦٣٤٥٠

١٣٢٩٥٩٤٥

١٤٣٦١٨٢

٦١٦٧٣٣٥٤١

٣- إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

٢٠.٣٦٤٠.١١٨

شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة/ مساهمة مختلطة - الانجاز

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٤

٢٠٠٤ / دينار

١١٢٢٤١٢٧١

١٧٩٦٩٦٠٣

١٣٠٢١٠٨٧٤

١٨٥٢٢٩٦٠

٥٤٩٠٦١٨٤

٢٠٣٦٤٠٠١٨

١- عائد العمل

رواتب واجور نقدية

مزايا عينية بموجب الملحق

الاندثارات

فائض العمليات الجارية

اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج

شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة/ مساهمة مختلطة - الانبار

كشف الموجودات الثابتة والندائياتها كما في ٣١ كانون الاول/ ٢٠٠٤

المجموع دينار	اثاث واجهزة دينار	عدد قوالب دينار	وسائل نقل دينار	الات ومعدات دينار	الابنية دينار	الاراضي دينار	الموجودات الثابتة
٢٠١٧٠٣٩٥٥	٢٢٨٩٢٤٧٦	١٢٠٤٨١٢٠	٧١٢٧١٨٥١	٨٠٩٨٩٠٨٣	١٩٤٧٦٩٩٣	٢٥٤٦٢	الكلفة كما في ١/١/٢٠٠٤
١١٩٦٢٧٠٠	٣٩٨٧٧٠٠			٦٧٤٢٠٠٠	١٢٣٣٠٠٠	-	الاضافات المتسوية/الخولة
٢١٨٦٦٦٦٥٥	٢٦٨٨٠١٧٦	١٢٠٤٨١٢٠	٧١٢٧١٨٥١	٨٧٧٣١٠٨٣	٢٠٧٠٩٩٦٣	٢٥٤٦٢	الكلفة كما في ٣١/١٢/٢٠٠٤
	%٢٥-١٠	%٢٠	%١٢,٥-١٠	%٢٠,٨	%٥		نسب الاندائيات (قط ثابت)
							الاندثار المتراكم
٧٢١٧٩٨٢١	٧٣١٥٢٧٣	٤٧٥٥٢٦٤	٣٩٤٥٧٠٥٣	١٦١١١٨٧٧	٤٥٤٠٢٥٤		مخصص الاندثار المتراكم كما في ٣٠/٠٤/١/١
٢٢٥٢٢٩٦٠	٢٨٧٧٨٧٢	١٦٣٦٢٩٢	٧٨٦٩٥١١	٨٩٥٨٢٤٣	١١٨١٠٤٢		يضاف: اندثار الفترة
٤٨٨٧٤٤٤	١٢٠٤٣٢	١٠٨٣٢٥	٣٧١٩٧٥٩	٨٧٧٨٦١	٦١٠٦٧		يتركب: الاندثار الخول الى حساب الاحياطي الراسمالي
٨٩٨١٥٣٣٧	١٠٠٧٢٧١٣	٦٢٨٣٣٣١	٤٣٦٠٦٨٠٥	٢٤١٩٢٢٥٩	٥٦٦٠٢٢٩		الرصيد كما في ٣١/١٢/٢٠٠٤
١٢٨٨٥١٢١٨	١٦٨٠٧٤٦٣	٥٧٦٤٧٨٩	٢٧٦٦٥٠٤٦	٦٣٥٣٨٨٢٤	١٥٠٤٩٧٣٤	٢٥٤٦٢	القيمة المدفوعة في ٣١/١٢/٢٠٠٤

شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة/ مساهمة مختلطة - الانبار

كشف المخزون كما في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠٠٤

٢٠٠٣ / دينار	٢٠٠٤ / دينار	
٤١٦٧٠٣٨٤	١٢٨٥٧١٨٢	مخزون المواد الاولية
١٥٤٦٠٧٠٤	٨٨٩٣٩٤١	مخزون الوقود والزيوت
١١٦٠٤٦٣٢٢	١١١٠٨٧٠٦٩	مخزون الادوات الاحتياطية
		مخزون المتسوعات
٥٥٨٥٢١٤	٦٧٨٠٤٢٣	مخزون اللوازم والمهمات
٢٠٨٠٧٤٤	٢٣٤٩٦٩٩	مخزون القرطاسية
٢٠٩	٢٠٩	مخزون المخلفات
٣١٨٩٣٥	٢١٣٣٥	مخزون تجهيزات العاملين
١١٦٢١٩	٨٦٣٧٤	مخزون الادوية
٨١٠١٣٢١	٩٢٣٨٠٤٠	
		مخزون الانتاج
١٥٣٥٣١٨٤٠	١٩٩٦٤٤٦٥٦	مخزون الانتاج التام
٤٣٢٤٤٤٦	٨٤٠٩٦٠٠	مخزون الانتاج غير التام
١٥٧٨٥٦٢٨٦	٢٠٨٠٥٤٢٥٦	
٣٣٩١٣٥٠١٧	٣٥٠١٣٠٤٨٨	مجموع المخزون

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/ مساهمة مختلطة - الألبان

كشف المدينون كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٠٤

٢٠٠٣ / دينار	٢٠٠٤ / دينار	
٥٠٦٥٨٢٥	٥٠٦٥٨٢٥	مدينون نشاط غير جاري
		حسابات مدينة متنوعة
٥٧٠٨٠٠٠	-	مصاريف مدفوعة مقدما
-	٤٥٢٣٤٠٠	فروقات نقدية ومحزنية
٥٧٠٨٠٠٠	٤٥٢٣٤٠٠	
		<u>السلف</u>
-	٣٨١٣٠٠٠	سلف لاغراض النشاط
		ارصدة مدينة لحسابات دائنة
٢٩٦٣٤٨٦٥	٧٢٦٩٠٣١٥	مجهزون قطاع اشراكي
١٢	-	مديرية التقاعد العامة
٢٩٦٣٤٨٧٧	٧٢٦٩٠٣١٥	
٤٠٣٥٨٧٠٢	٨٩٠٤٣٥٤٠	مجموع المدينون



شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة/ مساهمة مختلطة - الانبار

كشف بالنقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٤

دينار/ ٢٠٠٣

دينار/ ٢٠٠٤

٩٢ ٦٩٥٦٩

٣٤٦٢١٩٦
١٠٧٤٩٥٧٤٢
٤٢٩٢٩٢
٨١٩٢
١٤٨٣٧٢٧٤٥
١١٣٧٣٨٧٣
٢٧١١٤٢٠٤٠
٢٧١١٤٢٠٤٠

١٢٢٤٥١٨
٤٥٦٢٢٣٥٧
٢١٥١٧٩٢
٨١٩٢
٤٥٩٦٠٣٠
٢٨٣١٥٤٠٢
٨١٩١٨٢٩١
١٧٥٥٣٧٨٦٠

نقدية بالصندوق

نقدية لدى المصارف

المصرف الصناعي

مصرف الرشيد/عروضات الهندية

مصرف الرافدين/الفلوجة

مصرف الرافدين/لندن

مصرف الرشيد/الكرمة

مصرف الرافدين/العابدة

مجموع النقد

يمثل حساب مصرف الرافدين/لندن (٢٦٤١٩٠٧٠) دولار امريكي موقوف من سنوات

كشف راس المال كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٤

دينار/ ٢٠٠٣

دينار/ ٢٠٠٤

١١٢٥٠٠٠٠٠

٢٢٥٠٠٠٠٠٠

١١٢٥٠٠٠٠٠

٢٢٥٠٠٠٠٠٠

راس المال

راس المال المصرح به والمدفوع

(قيمة السهم دينار واحد)

راس المال المدفوع

مساهمة القطاع الاشتراكي ٦٦٪

مساهمة القطاع المختلط ١٧٪

مساهمة القطاع الخاص ٣٣٪

٧٤٠٧٣٩١٤
٢٠٠٩٢١٣
٣٦٤١٦٨٧٤
١١٢٥٠٠٠٠٠

١٤٨٥٠٠٠٠٠
٣٨٢٥٠٠٠
٧٢٦٧٥٠٠٠
٢٢٥٠٠٠٠٠٠

شركة صناعة المواد الإنشائية، الحديثة/ مساهمة مختلطة - الأبار

كشف الإحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٤

المجموع	القائض المراكم	إحتياطي الزامى المادة (٧٣)	إحتياطي ارتفاع اسعار الموجودات	إحتياطيات متنوعة مصاريف علاوة إصدار	إحتياطي التوسعات غير المستخدم	إحتياطي التوسعات المستخدم	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٧٦٧٠٢٩٦٥	٤١٥٦٠٧١٤	٣٢٤٧٠٢٢٠	٤٩٥١١٩٧	٦٠٣٢٥٤٨	١٢٣٤٣٩٨٩١	٦٨٢٤٩٣٩٥	الرصيد كما في ٣١/١/٢٠٠٤
٨٠٠٠٧١٣٣	-	-	٤٨٨٧٤٤٤	-	-	٧٥١١٩٦٨٩	الإضافات خلال السنة
٦٦٩٤١١٠٧	٤٠٨٩٠١٠٨	٣٠٩٧٠٥٥	-	-	١٧٩٥٣٩٤٤	-	الإضافات من أرباح السنة الخالية
١٨٧٦١٩٦٨٩	-	-	-	-	٧٥١١٩٦٨٩	١١٢٥١٠٠٠	التبيلات
٢٣١٠٣٢٥١٦	٨٢٤٥٠٨٢٢	٣٥٥٦٧٢٧٥	٩٨٣٨٦٤١	٦٠٣٢٥٤٨	٦٦٢٧٤١٤٦	٣٠٨٦٩٠٨٤	الرصيد في ٣١/١٢/٢٠٠٤

شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة/ مساهمة مختلطة - الانبار

كشف الدائون كما في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠٠٤

٢٠٠٣ / دينار	٢٠٠٤ / دينار	مجهزون
٣٢٤٥٥٥	١٢١٧٢٤٣١	مجهزون قطاع خاص
٩٢٤٩٧١٤	٩٩٩١٥١٩	دائون نشاط غير جاري
		حسابات دائنة متنوعة
		تامينات مستلمة
		رواتب واجور مستلمة
		مديرية القاعد العامة
		دائرة العمل والضمان الاجتماعي
		فروقات نقدية ومحزنية
		استقطاعات حساب الغير
		استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير
		استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير
		دائون توزيع الارباح
		ارباح مساهمين مدورة من سنوات سابقة
		حصة الضريبة
		ارصدة دائنة حسابات مدينة
		عملاء قطاع الشراكي
		عملاء قطاع خاص
		مجموع الدائون

شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة/ مساهمة مختلطة - الانبار  
كشف الرواتب والاجور للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول/٢٠٠٤

٢٠٠٣/دينار	٢٠٠٤/دينار	الرواتب النقدية للموظفين
٧١٨٦٣٢	٩٥٦٣٣٢٧	رواتب
٢٢٢٤٠	١٠٦٧٥	مخصصات عائلية
٤٥٦٣	٢٨٣٢	اجور الاعمال الاضافية
١٠٨٤٥٩٤٦	١٢٦١٨٣٥٠	مكافآت تشجيعية
٧٧٦٤	٦٨٨١	مخصصات مهنية وهندسية
٣١١٠٨٠	١٨١٤٦٠	مخصصات تعويضية
٤١٩٩٤٥٧٩	٤٠٧٨٣٧٦١	رواتب المتعاقدين بعقد
١٥٦٧٥٦	٧٦٦٠٠	مخصصات مقطوعة
٣٩٤٤٨٠٨	٣١٦٩٠٦٣	مخصصات اخرى
٥٨٠٠٦٣٦٨	٦٦٤١٢٩٤٩	

		الاجور النقدية للعمال
		الاجور
٢٣٤٢٩٧	٢٤٦٦٠٠	مخصصات عائلية
٣٢٥٩٣	٣٠٩٥٤	اجور اعمال اضافية
٢٦٤٢	٢٣٧٤٤	مكافآت تشجيعية
٢٤٨٢٥٠٠	٢١٤٠٤٩٦	مخصصات تعويضية
٤٣٣٠٠٠	٣٧٨٢٤٠	اجور المتعاقدين بعقد
٦٠٢٠٠٧٦٢	٤٦٩٩٤٧٤٣	مخصصات مقطوعة
١٢٩٨٢٠	١١٦٤٣٢	مخصصات اخرى
٣٩٩٤٤٠	٣٤٩٦٣٥	
٦٤٩٩١٥٠٥٤	٥٠٢٨٠٨٤٤	

٧٦٩٠	٢١٦٨
٨٠٠٩٤٠	٧٨١٦٢٠
١٢٢٧٣٠٠٥٢	١١٧٤٧٧٥٨١

المساهمة في الضمان الاجتماعي للموظفين  
حصة الشركة في التقاعد  
المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال  
حصة الشركة في الضمان

شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة/ مساهمة مختلطة - الانبار

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٤

٢٠٠٣/دينار	٢٠٠٤/دينار	
٣٤٥٨٦٩٩٩١	٤٩٠٥٤٧٢٠٨	<u>الخامات والمواد الاولية</u>
		<u>الوقود والزيوت</u>
		مواد نفطية
		غاز
		زيوت وشحوم
		<u>الادوات الاحياطية</u>
		<u>المتنوعات</u>
		اللوزام والمهمات
		القرطاسية
		<u>تجهيزات العاملين</u>
		كسازي
		مواد غذائية
		مواد طبية
		<u>الماء والكهرباء</u>
		الكهرباء
		مجموع المستلزمات السلعية
٨٥٢٠٠٦٤	١٥٩٧٨٣٠٧	
٥٣٧١٠٠	٣٥٥٨٠٠	
٤٧٨٨٥٠٦	٤٤٦٩٩٢٥	
١٣٨٤٥٦٧٠	٢٠٤٥٤٠٣٢	
٤٩١٧٧٧٤٥	٤٠٧١٤٧١٠	
١٠١٣١٥٣٢	٥٠٥١٠٤٢	
١٦٠٣٦٥١	١٣١٨٤٩٩	
١١٧٣٥١٨٣	٦٣٦٩٥٤١	
٦٨٣٤١١	١٠٤١١٠٠	
١٠٠٦٣٥٠	٩٧٤٠٠٠	
٤٠٠٨٠٣	٣٤٩١٨	
٢٠٩٠٥٦٤	٢٠٥٠٠١٨	
٧١٦٥٣٦	٢٤٨٣٥٤٨	
٤٢٣٤٣٥٦٨٩	٥٦٢٥٦٨٠٥٧	

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/ مساهمة مختلطة - الأتبار

كشفت المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٠٤

٢٠٠٣/دينار	٢٠٠٤/دينار	خدمات الصيانة
٥٩٨٥٠٠	٣٨٣٨٦٠٠	صيانة مباني وإنشاءات
٣٧٦٥٦٥٠	٩٣٥٦٥٠٠	صيانة الآلات ومعدات
٤١٣٤٥٠٧	٢٦٦١٠٠٠	صيانة وسائل نقل وانتقال
٣٢٤٠٠٠	١٠٢٠٠٠	صيانة عدد رفوف الب
٣٤٣٧٥٠	١١٧٠٧٠٠	صيانة اثاث واجهزة مكاتب
٩١٦٦٤٠٠	١٧١٢٨٨٠٠	
١٥٣٤٠٠٠	=	خدمات البحث واستشارات
		دعاية وطبع وضيفة
٢٠٠٠٠٠	=	دعاية واعلان
٤٦٩١٢٥	٧٥٨٦٠٠	نشر وطبع
١٢٠٢٠٠	٣٨٢٨٠٠	ضيفة
٨٢٣٧٥٠	-	مصاريف المعارض
٤٩٦٠٥٠	٦٠٠٠	الاحتفالات
٢٠٩٩١٢٥	١١٤٧٤٠٠	
		نقل وايقاد واتصالات
١٠٩٦٩٠٠	١٢٢٢٧٧٠٠	نقل العاملين
=	٧٢٠٠٠	نقل السلع والبضائع
١٧٥٠٠٠	٨٨٠٠٠	السفر والايقاد
٥٠١٠٢٥	٣٢١٩٥٠	اتصالات عامة
١٧٧٢٩٢٥	١٧٠٩٦٥٠	
		استتجار موجودات عامة
٦٨٣٠٠٠	٤٤٣٥١٢٥	استتجار الآلات ومعدات
١٧٥٥٠٠	٤٠٠٠٠	استتجار وسائل نقل وانتقال
٨٥٨٥٠٠	٤٤٧٥١٢٥	
		مصرفيات خدمية متنوعة
٩٥٠٠٠	٣١٠٠٠٠	اشراكات وانتماءات
١١٦٣٧٠٠٠	١٤٧٨٤٥٠٠	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداه
٣١٠٠٠	٦٠٠٠٠٠	خدمات قانونية
٢٠٣٢٥٤	١٨٢٩٠٠	خدمات مصرفية
١٠٠٠٠٠	=	تدريب وتأهيل
٦٢١١٦١٣	٧٨٢٨٢٧٥	مصرفيات خدمية اخرى
١٧٧٢٧٨٢٧	٢٣٧٠٥٦ / ٥	

شركة صناعة المواد الانتنائية / احدىثة/ مساهمة مختلطة - الانبار

كشف بحساب الاستخدامات الاخرى للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٤

دينار/٢٠٠٣	دينار/٢٠٠٤	مقاولات وخدمات
١٢١٦٤٠٠٨	١٣٢٩٥٩٤٥	خدمات التشغيل
١١١٣٥٣٢	١٤٣٦١٨٢	فوائد وابعارات اراضي
		اجار اراضي
		المصرفوات التحويلية
		مصرفوات تحويلية متنوعة
		تعويضات وغرامات
		ديون مشطوبة
		اطفاء سلف زواج
		سلع وخدمات مخفضة
٨٥٠٠	١٥٣٥٢	اعانات
٢٥٠٠٠٠	-	مجموع المصرفوات التحويلية
٢٥٨٠	-	المصرفوات الاخرى
١٣٥٠٠٠	-	مصرفوات سنوات سابقة
٣٩٦٠٨٠	١٥٣٥٢	خسائر راسمالية
٢٨٠٤٧١٠٠	٦٩٩٤٣٨٦٣	
٢٨٤٤٣١٨٠	٦٩٩٥٩٢١٥	
١٨٧٥٣٤٢	-	
٥١١٠٠	-	
١٩٢٦٤٤٢	-	

شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة/ مساهمة مختلطة - الانبار

كشف ايرادات النشاط الجاري للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٤

٢٠٠٣/دينار	٢٠٠٤/دينار	ايرادات نشاط الانتاج السلعي
٦٣٨١٦٨٩٤٣	٧٩٨٠٥٥٨٠٠	ايرادات نشاط الصناعات التحويلية
٢٥٦٤٣٠٠٠	٤٦١١٢٨١٦	صافي المبيعات
(٣٦٣٧٢٥٤)	٤٠٨٥١٥٤	تغير مخزون الانتاج التام
٦٦٠١٧٤٦٨٩	٨٤٨٢٥٣٧٧٠	تغير مخزون الانتاج غير التام
٦٧٥٠٠	٥٨٠٠٠	ايراد بيع مخلفات
٢٠١٦٣٠	-	ايراد النشاط الجاري
-	٥٨٤٤٠٨٣٠	عمولة مستلمة
٦٦٠٤٤٣٨١٩	٩٠٦٧٥٢٦٠٠	ايراد النشاط الخدمي
(٢٥٦٤٣٠٠٠)	٤٦١١٢٨١٦	ايراد خدمات متنوعة
٣٦٣٧٢٥٤	٤٠٨٥١٥٤	المجموع لاغراض العمليات الجارية
٦٣٨٤٣٨٠٧٣	٨٥٦٥٥٤٦٣٠	سرل التغير في مخزون الانتاج التام
		سرل التغير في مخزون الانتاج غير التام
		المجموع لاغراض حساب الانتاج والمتاجرة



شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة/ مساهمة مختلطة - الانبار

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٤

الاستخدامات	كلفة الانتاج ٥ دينار	كلفة الخدمات الانتاجية ٦ دينار	كلفة الخدمات التسويقية ٧ دينار	كلفة الخدمات الادارية ٨ دينار	المجموع دينار
كلفة العاملين	٣٦٩٦١٥٣٥	٦٦٥٧٥٠٠٨	٢٧٦١٨٥٦	١١١٧٩١٨٢	١١٧٤٧٧٥٨١
المستلزمات الساعية	٥١٢٠٩٩٣٥٠	٤٩٨٢١٨٤٦	٢٧٦٣٢٢	٣٧٠٥٣٩	٥٦٢٥٦٨٠٥٧
المستلزمات الخدمية	٩٣٤٤٦٢٥	٣٤١٧٠٨٠٠	-	٤٦٥١٤٣٥	٤٨١٦٦٦٥٠
مقارلات وخدمات	١٣٢٩٥٩٤٥	-	-	-	١٣٢٩٥٩٤٥
الفوائد واجارات الاراضي	-	١٤٣٦١٨٢	-	-	١٤٣٦١٨٢
الاندثارات	٨٠٩٧٩٦٠	١٤٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠	٤٠٠٠٠٠	٢٢٥٢٢٩٦٠
المجموع	٥٧٩٧٩٩٤١٥	١٦٦٠٠٣٨٣٦	٣٠٦٣١٧٨	١٦٦٠٠٩٤٦	٧٦٥٤٦٧٣٧٥

شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة/ مساهمة مختلطة - الانبار

كشف المزايا العينية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٤

المجموع	خدمات اجتماعية متنوعة دينار	الطباعة دينار	المطعم دينار	السكن دينار	نقل العاملين دينار	المزايا العينية الاستخدامات
٥٢٣٦٣١٠	٢٧٣٦٣١٠	-	-	-	٢٥٠٠٠٠٠	الرواتب والاجور
٤٣٣٠٠٩٣	١١٠٧٤٠٠	٣٤٩١٨	٩٧٤٠٠٠	-	٢٢١٣٧٧٥	المستلزمات السلعية
٤٤٠٣٢٠٠	٢٣٧٥٠٠٠	-	-	٧٨٠٢٥٠	١٢٤٧٩٥٠	المستلزمات الخدمية
٤٠٠٠٠٠٠	٢٢٦٠٠٠	٨٠٠٠	٨٠٠٠	٨٠٠٠	٣٧٥٠٠٠٠	الاندثار
١٧٩٦٩٦٠٣	٦٤٤٤٧١٠	٤٢٩١٨	٩٨٢٠٠٠	٧٨٨٢٥٠	٩٧١١٧٢٥	المجموع

شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة/ مساهمة مختلطة - الانبار  
كشف احتساب الضريبة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٤

٧١٨١٥٧٧٧

الفائض القابل للتوزيع

ينزل:

١٧٩٥٣٩٤٤ احتياطي توسعات بنسبة ٢٥٪

اعفاء ضريبي بنسبة ٢٠٪ من صافي

الارباح بموجب قانون الاستثمار رقم

١٤٣٦٣١٥٥

(٢٠) لسنة ١٩٩٨

٣٢٣١٧٠٩٩

الربح الخاص للضريبة

٣٩٤٩٨٦٧٨

٢٥٪ × ٣٩٤٩٨٦٧٨

٩٨٧٤٦٧٠

مبلغ الضريبة

الاحتياطي الاضامي

٧١٨١٥٧٧٧

الفائض القابل للتوزيع

٩٨٧٤٦٧٠

ينزل: مبلغ الضريبة

٥٪ × ٦١٩٤١١٠٧

٣٠٩٧٠٥٥

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/ مساهمة مختلطة

التقرير السنوي لمجلس الإدارة للسنة المنتهية في ٢٠٠٤/١٢/٣١

لمادة مساهمي الشركة الكرام...  
بأسم مجلس الإدارة ومنسبى الشركة نرحب بكم أجمل ترحيب لحضوركم الاجتماع ويسرنا أن نعرض على حضراتكم تقريرنا السنوي للوقوف على نتائج أعمال ونشاطات الشركة والحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٢٠٠٤/١٢/٣١  
أولاً:

١- نبذة مختصرة عن الشركة

- (١-١) هي إحدى شركات القطاع الصناعي المختلط التي يساهم بها القطاع الاشتراكي بنسبة ٦٦٪ من رأسمالها المدفوع ويساهم القطاع المختلط والخاص بنسبة ٣٤٪ من رأسمالها المدفوع .  
(١-٢) رأسمالها المدفوع (٢٢٥٠٠٠٠٠٠٠) مائتان وخمسة وعشرون مليون دينار مقسم الى (٢٢٥٠٠٠٠٠٠٠) مائتان وخمسة وعشرون مليون سهم قيمة السهم الاسمية (-/١) دينار واحد أي مدفوع بالكامل .  
(١-٣) أهداف الشركة .  
تهدف الشركة الى تنمية الجانب الصناعي في قطاع المواد الإنشائية والمساهمة في حملة البناء والاعمار الشاملة في القطر .  
تأسست بموجب شهادة التأسيس المرقمة مش/١٥٦٠/١ في ١٩٧٦/٦/٧ والصادرة من وزارة التجارة ، وقد حصلت على اجازة تأسيس مشروع صناعي برقم ٦٨٤٤ في ١٩٨٠/١/٢٨ والصادرة من المؤسسة العامة للتنمية الصناعية لتأتمن مشروع صناعي لإنتاج الكاشي الموزائيك في محافظة الانبار قضاء الفلوجة ناحية الكرمة . وكذلك لإنتاج البلوك والشتاير ٨٠×٨٠ سم ومختلف القياسات .  
(١-٤) تقوم الشركة بتسويق منتجاتها محليا " للقطاع الاشتراكي والمختلط والمواطنين مباشرة .  
(١-٥) تحققات الانتاج .

اسم المنتج	وحدة القياس	الطاقة التصميمية	المخطط ٢٠٠٤	المتحقق ٢٠٠٤	نسبة التحقق مع التصميم المخطط	المتحقق ٢٠٠٣	نسبة التحقق مع التطور
اشي موزائيك ٣٠×٣٠ سم	عدد	١٠٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠	٢٣٠٩٤٠	٪٢	٢١٩٢٧٢	٪٤+
بلوك ٤٠×٤٠ سم	عدد	٢٥٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠	١٨٢٨٩	٪٢٩	٢٤٢٧٧	٪٥٣+
بلوك ٢٠×٢٠×٤٠ سم	عدد	٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	١٨٧٨٢٨	٪٢٩	١١٧٥١٢٤	٪٣٣-
شتاير ٨٠×٨٠ سم	عدد	١٥٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠	١٨١٢٨	٪١٢	٥٥٦٨١	٪٦٧-
مختلف القياسات	عدد						

\*\*\* تعود أسباب انخفاض الانتاج عن المخطط الى مايلي:-

- ١- توقف الشركة عن الانتاج لمدة (٤) أشهر بسبب ظروف المنطقة العسكرية .
- ٢- عدم استقرار الحالة الامنية يحول دون سهولة التسويق وبالتالي تقليل الانتاج لتكدسه في ساحات الخزن .
- ٣- وجود منافسين من القطاع الخاص ينتجون بنوعيات رديئة ويسوقون بأسعار منخفضة مما يؤثر على تسويق منتجاتنا .

(٦-٦) تحققات المبيعات

اسم المنتج	وحدة القياس	المخطط ٢٠٠٤	المتحقق ٢٠٠٤	نسبة تطور الخطة	المتحقق ٢٠٠٣	نسبة التطور
اشي موزائيك ٣٠×٣٠ سم	عدد	٢٥٠٠٠٠٠	٢٧٠٨٩٢	%١١	٤٤٢٠٣٥	%٢٩
لوك ٤٠×٤٠ سم	عدد	٢٥٠٠٠٠	٨١١٢٧	%٣٢	٨٣٩٦٤	%٢
لوك ٢٠×٢٠×٤٠ سم	عدد	٢٠٠٠٠٠٠	٩٣٠٨١٩	%٤٧	١٠٥٣٧٨٤	%١٢
تايلر ٨٠×٨٠ سم مختلف القياسات	عدد	١٥٠٠٠٠	٢٩٤٠٠	%٢٠	١٢٠٣٩	%٥٣

١ - الشركة ليست عضو في شركات أخرى

انيا

بيانات تفصيلية وتحليلية لبعض الفقرات

(٢-١) أسماء بعض المجهزين الذين قاموا بتجهيز الشركة بمستلزمات الإنتاج :-

- السيد سعدون برهان سالم جهز الشركة بـ (٣٤٩٨) طن رمل بقيمة /- ١١٥٩٦٦٦١ دينار
- (١١١) طن غيرة حجر موزائيك بقيمة /- ٢٢٢٥٢٥٥ دينار
- السيد فرات ابراهيم احمد جهز الشركة بـ (١٠٦٦) طن سمنت بقيمة /- ١٥٣٩٧٧٣٣٧ دينار
- السيد حسن عبدالله صالح جهز الشركة بالماز جلي ورنكات بقيمة /- ٢٤٤٠٨٠٠ دينار
- السيد فرمان جبار رشيد جهز الشركة بـ (١١٣٤) طن حجر موزائيك بقيمة /- ٣٥٩٥٢٣٣٤ دينار
- السيد حامد شنين حسين جهز الشركة بـ (٢٦٢) طن سمنت اسود
- السيد هيثم خليل عنقوض جهز الشركة بـ (٣٦٠٠) طن رمل
- بقية /- ٣٥٨٥٥٠٠٠ دينار
- (٦٢٥) طن بحص

(٢-٢) الارباح الصافية : حققت الشركة للفترة من ٢٠٠٤/١/١ ولغاية ٢٠٠٤/١٢/٣١ ربحاً قدره /- ٧١٨٢٥٧٧٧ دينار والذي يمثل % من رأسمال الشركة

(٢-٣) أرصدة الاحتياطيات

نوع الاحتياطي	المبلغ/دينار
- احتياطي التوسعات المستخدم	٢٠٨٦٩٠٨٤
- احتياطي التوسعات غير المستخدم	٢٢٢٧٩١٤٦
- احتياطي الزامي المادة (٧٢) من ق.ش	٢٥٥٨١٣٨
- احتياطي مصاريف الاصدار	٦٠٣٢٥٤٨
- احتياطي ارتفاع اسعار الموجودات الثابتة	٩٨٣٨٦٤١
- الفائض المتراكم	٨٢٤١٢٢٠٩
	٨٤٤٥٠٨٤٤

(٢-٤) مشتريات الموجودات الثابتة : بلغت مشتريات الشركة من الموجودات الثابتة مبلغاً قدره /- ١١٩٦٢٧٠٠ دينار - إحدى عشر مليون وتسعمائة وأثنان وستون الف وسبعمائة دينار - وأدناه التفاصيل :-

نوع الموجود	المبلغ/دينار
المباني	١٢٢٣٠٠٠
الات ومعدات	٦٧٤٢٠٠٠
الاثاث	٣٩٨٧٧٠٠
الاجرة	١١٩٦٢٧٠٠

(٢٠٥) المبالغ التي حصل عليها رئيس المجلس والمدير المفوض /- ٢٢٥٠٠٠٠٠ دينار والتي حصل عليها أعضاء المجلس /- ٢٠٠٠٠٠٠٠ دينار خلال عام ٢٠٠٤ وتم صرف (١٠٥٠٠٠٠٠٠) دينار كرواتب للمدير المفوض .

(٢٠٦) المبالغ التي أنفقت لأغراض الدعاية والمقر والضيفة والتبرعات والهدايا .

التفاصيل	المبلغ/ دينار
دعاية وإعلان	—
الضيافة	٣٨٢٨٠٠ /
المقر والايضاد	٨٨٠٠٠ /
تبرعات	—
هدايا	—

ثالثاً

مجلس الإدارة لعام ٢٠٠٤

أجتمع مجلس الإدارة خلال عام ٢٠٠٤ (٨) جلسات بحث فيها أمور الشركة ومشاكلها سيما وأن الشركة مرت بظروف صعبة خلال العام العاشر وأعطى توصيات وتقرارات لغرض تمشية أمور الشركة .

أسماء أعضاء مجلس الإدارة لعام ٢٠٠٤

القطاع	الاسم	العنصر	الحصة في رأسمال الشركة
أ- الاشتراكي	السيد علي أشرف قدوري	عضو/ممثل وزارة الصناعة والمعادن	—
	السيد سامي ابراهيم علي	عضو/ممثل دائرة العمل والضمان الاجتماعي للعمال	—
	السيد فوزي محمد مضعن	عضو/ممثل وزارة الصناعة والمعادن	—
ب- الخاص	السيد رضا موسى فيضي	رئيس المجلس	٤٠٠٠/-
	السيد عبدالرزاق عبدالله سعود	نائب رئيس المجلس	٢٧٢٩٢٤/-
	السيد عبد سالم فاضل	عضو/المدير المفوض	١٨٥١٠/-
	السيد حكمت ابراهيم داود	عضو	٧٠٦٤/-

رابعاً

الرواتب والاجور .

(٤١) بلغت اجمالي الرواتب المدفوعة خلال عام ٢٠٠٤ مبلغاً قدره (١١٧٤٧٧٥٨١) دينار ومبلغ معتدل الحاملين (٩٧) منتصب .

(٤٢) ابناءه عناوين وأسماء خمسة من منتسبي الشركة الذين تقاضوا أعلى دخل سنوي في الشركة :-

- ١- المهندس نزال عباس فاضل/مدير الدائرة الفنية /- ٢٧٣٠٠٠٠٠ دينار .
- ٢- المهندس خلف حمد عيون/مدير المعمل الفني /- ٢٤٧٠٠٠٠٠ دينار .
- ٣- السيدة أزدهار عبدالباقي خماس/مدير حسابات أقيم /- ١٩٥٠٠٠٠٠ دينار .
- ٤- المهندس زغير عباس حمد /قسم الميكانيك /- ١١٥٠٠٠٠٠ دينار .
- ٥- السيد رسول محمود عبد /قسم النقل /- ١٧٠٠٠٠٠٠ دينار .

خامساً

حجم الاستيرادات والصادرات التي قامت بها الشركة مباشرة . . . لا توجد استيرادات أو صادرات خلال السنة . . .


سادساً // التصغير // يتم تسعير المنتجات من قبل ممثلي مجلس الإدارة وعلى أساس الكلفة الفعلية وأسعار السوق  
الماءة .

سابعاً // لم يتم صرف أي مبلغ لأغراض نخص المواد الأولية والمنتجات خلال هذا العام .

ثامناً // السياسة المحاسبية // لم يحصل أي تغيير في السياسة المحاسبية خلال عام ٢٠٠٤، والشركة تطبق النظام  
المحاسبى الموحد .

أفاق مستقبلية // سيتم إنشاء محل لإنتاج البورك الخاص بعمليات البناء النهائية وأن الإجراءات التي تشمل  
المناقصة قد اكتملت وأن موضوع الاحالة سيتم بعد عرض الموضوع على مجلس ادارة الشركة .

(( أخيراً )) نشكر حضوركم ونسأل الله سبحانه وتعالى أن يوفق العاملين جميعاً لخدمة الشركة ليكون دورها فعالاً  
لخدمة هذا الوطن ... وشكراً لكم (( ... ))

  
رئيس مجلس الإدارة  
رضا موسى موسى