

جمهورية العراق
ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق المنطقة الخامسة

الرقم: ٧٢٢٠٢/٧٨/٧٩

التاريخ: ١٤٣٢/١٢/١٦ هـ

٢٠١١/٥/١٨

إلى/السادة مساهمي شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة (مساهمة مختلطة) الانبار المحترمين
م / البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

بعد التحية :

فحصنا البيانات المالية لشركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة (مساهمة مختلطة) الانبار كما في ٣١/كانون الأول / ٢٠١٠ طبقا لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية المرقم بـ (٦) لسنة / ١٩٩٠ (المعدل) وقانون الشركات المرقم بـ (٢١) لسنة/١٩٩٧ والتشريعات المرعية الأخرى ووفقا للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال ولدنيا الإيضاحات والملاحظات والمحفظات التالية :-

الإيضاحات

- ١ . قامت الشركة بزيادة رأسمالها من (٢٢٣٥٨٩٣٨٥٢) دينار (ملياران ومائتين وخمسة وثلاثين مليون وثمانمائة وثلاثة وتسعين ألف وثمانمائة والثمان وخمسين دينار) إلى (٣٧٤٧٣٠٦٩٥٤) دينار (ثلاثة مليارات وسبعمائة وسبعة وأربعين مليون وثلاثمائة وستة آلاف وتسعمائة وأربعة وخمسين دينار) وفقا للمادة (٥٥) من قانون الشركات المرقم (٢١) لسنة/١٩٩٧ وقد ازدادت نسبة مساهمة القطاع العام في راس مال الشركة من (٧٣%-٨٢%) لشراء اسهم جديدة في الاكتتاب الاخير .
- ٢ . تم تقييم مخزون الإنتاج التام بسعر البيع وحسب متطلبات القاعدة المحاسبية رقم (٥) الصادرة من مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق وذلك لارتفاع كلفة الصنع أما مخزون الإنتاج غير التام فتم تقييمه بالكلفة وحسب مراحل الإنتاج .
- ٣ . قامت الشركة بتحويل مبلغ (٦٦٢٧٤١٤٦) دينار (ستة وستون مليون ومائتان وأربعة وسبعون ألف ومائة وستة وأربعون دينار) من حساب احتياطي التوسعات غير المستخدم إلى حساب احتياطي التوسعات المستخدم استنادا إلى المادة (٧٤) من قانون الشركات المرقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل عن شراء موجودات ثابتة.

الملاحظات و التحفظات

١ - نتيجة النشاط

أ - أظهرت نتيجة نشاط الشركة لعام / ٢٠١٠ عجزا بمبلغ (٢٨٩٧٠٢١٦٣) دينار (مائتين وتسعة وثمانين مليون وسبعمئة واثان ألف ومائة وثلاثة وستين دينار) والذي يقل عن عجز السنة السابقة البالغ (٣٦٧٢٤٧١٧٤) دينار (ثلاثمائة وسبعة وستون مليون ومائتان وسبعة وأربعون ألف ومائة وأربعة وسبعون دينار) ويرجع السبب في ذلك إلى زيادة الإيرادات التجارية خلال السنة بمبلغ (١٠٠٧٨٩٠٤١) دينار (مائة مليون وسبعمئة وتسعة وثمانين ألف وواحد وأربعين دينار) .

ب . استمرار ظهور العجز في نتيجة نشاط الشركة النهائي وللسنة السادسة على التوالي مما يتطلب الوقوف على أسباب وظروف تحقيق العجز واتخاذ ما يلزم بشأنها حيث بلغ العجز نسبة (٥٣٠%) من رأس المال المدفوع .

٢ - نتائج تنفيذ الخطط والسياسات

الجدول أدناه يبين الطاقات التصميمية والمخططة والطاقات الإنتاجية المتحققة ونسب تنفيذها للسنة موضوع التقرير .

نسبة التنفيذ %	نسبة التنفيذ %				الطاقات الإنتاجية المنحطة ٢٠٠٩ (٥)	الطاقات الإنتاجية المنحطة ٢٠١٠ (٤)	الطاقات			وحدة قياس عدد	نوع الشرح
	١/٢	٣/٤	١/٤	١/٤			المخططة	التامة	التصميمية		
٥/٤	١/٢	٣/٤	١/٤	١/٤	٤٢٨١	٣٥١٠٨	—	٥٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	كاشي ٣٠٨٣٠ سم	
٧٣٢	—	—	١	١	١٨٥٧٥	١٤٣٦٩	—	٢٥٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠	كاشي ٤٠٠٤٠ سم	
(٤٣)	—	—	٦	٦	٣٤٠١٧٧	٧٤٢١٨٧	١٥٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	إسوك	
٩٠	٧٥	٤٩	٣٧	٣٧	٣١٢٠٣	٩١٠٠	٧٥٠٠٠	١٥٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠	شاشيكو ٨٠٠٨٠ مختلف القياسات	
(٧٦)	٥٠	١٢	٦	٦	٤٠٣٣٣	٩٨٢٧	١٥٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	بلاط مغربي	
(٨٩)	٥٠	٧	٣	٣							

ومن دراسة الجدول أعلاه تم تأشير مايلي :

أولاً : انخفاض الانتاج المتحقق لعموم منتجات الشركة مقارنة بالطاقة التصميمية والمتاحة ونسب تنفيذ منخفضة جدا حيث تراوحت بين (١% - ٣٧%) .
ثانياً: تساوي الطاقة المتاحة مع الطاقة التصميمية وذلك لان العمل يتم على اساس طلب المادة التي تم انتاجها وحسب اجابتهم على مذكرتنا المرقمة (١٢) في ٢٠١٠/١٢/١٤ .

ج - انخفاض الاندثار السنوي لموجودات الشركة على الرغم من وجود إضافات وعدم وجود شطوبات للسنة الحالية عن السنة السابقة وكما مبين أدناه :

اسم الحساب	الرصيد لسنة ٢٠٠٩ دينار	الرصيد لسنة ٢٠١٠ دينار
آلات ومعدات	٨٦٨٤٤٨٣	٦٠٨٤٧٧٩
عدد وقوالب	٢٩٥٨١٣٩	٢٤٩٦٧٥٠
اثاث وأجهزة	٥٦٢٨٠٦٢	٥٤٤٥٠٤٣

وقد بررت الشركة ذلك باندثار بعض الموجودات كليا إلا انه لم يتم احتساب احتياطي ارتفاع أسعار لها وكما مبين ادناه .

اسم الحساب	الرصيد لسنة/٢٠٠٩	الرصيد لسنة/٢٠١٠
الالات ومعدات	٢٤٦٤٥٦٩	٢٤٦٤٥٦٩
عدد وقوالب	٩٤٢١٩٠	٩٤٢١٩٠
الاثاث واجهزة	٩٥٤٥٥٠	٩٥٤٥٥٠

٤ - المخزون :

أ - لم تتمكن من جرد إنتاج البلوك (٢٠×٢٠×٤٠) وذلك لعدم انتظام طريقة الخزن وعدم قيام الشركة بتوظيف الكميات المنتجة لغرض جردها وحسب إجابتهم على استفسارنا المرقم (٣) في ٢٠١٠/١٢/٦ حيث بلغ رصيده في البطاقة المخزنية (١٦٩١٦٦) بلوكه (مائة وتسعة وستون ألف ومائة وستة وستون) بلوكه لغاية ٢٠١٠/١١/٣٠ .
نوصي بتنظيم البلوك لإمكانية جرده .

ب - وجود (١٦٠) قطعة (مائة وستون قطعة) شتايكير قياس (٨٠×٨٠ سم) ضمن مخزن الإنتاج التام رديئة (تالفة) تم استلامها وإدخالها ضمن رصيد المخزن المذكور وحسب إجابتهم على استفسارنا المرقم (٣) في ٢٠١٠/١٢/٦ مما يتطلب اتخاذ إجراء بشأنها .

ج - وجود (١٠٣٥٠) قطعة (عشرة آلاف وثلاثمائة وخمسون قطعة) بلاط مقرنص لم يتم استلامها من قبل مخزن الإنتاج التام لازالت متروكة ضمن ساحات المعمل تمثل إنتاج تجريبي وحسب إجابتهم على استفسارنا المرقم (٩) في ٢٠١٠/١٢/١٢ مما يتطلب اتخاذ إجراء بشأنها .

د - بلغت كلفة المواد الأولية المعادة من مواقع العمل إلى المخازن والتي جرى سحبها ولم تستخدم (٢٩٢٩٩٥٦٢) دينار (تسعة وعشرون مليون ومائتان وتسعة وتسعون ألف وخمسمائة واثان وستون دينار) ونظرا لتكرار هذه الحالة بالرغم من تأكيدنا في تقاريرنا السابقة على تلافيتها مما يتطلب مراعاة معادلة الإنتاج عند سحب المواد من المخازن .

هـ - لاحظنا وجود تلف وبكميات كبيرة من البضاعة التامة الصنع لعدم اهتمام المتعهدين بالإنتاج مما يتطلب بذل العناية اللازمة من قبل العاملين في الشركة وكما مبين أدناه :

اسم المنتج	الكمية التالفة/ قطعة	النسبة المسموح بها/ قطعة
كاشي مرمر ٤٠×٤٠ سم	٤٣١	٢٧٢
بلوك ١٥×٢٠×٤٠ سم	٦٣١	١٧٦

٥ - الأرصدة المدينة والدائنة :

أ - تضمن رصيد حساب المدينون والدائنون أرصدة موقوفة مدورة من السنوات السابقة بلغت (٣٢٩٨٩٢٨٨٣) دينار (ثلاثمائة وتسعة وعشرون مليون وثلاثمائة واثان وتسعون ألف وثلاثمائة وثلاثة وثمانون دينار) والتي أمثلة على ذلك .

اسم الحساب	الرصيد / دينار	البيان
مدينة النشاط غير الجاري	٨٧٣١٦٧٩٦	موقوف من سنوات سابقة
مجهزون قطاع اشتراكي	٤٨٤٧١٦٢٥	موقوف ومخالف لطبيعته
إيرادات مستلمة مقدما	١٩٤٠٧٤٤٦٢	موقوف منذ أكثر من ٣ سنوات
مديرية القاعد العامة	٣٠٠٠٠	= = = = =

نوصي بمتابعة تصفيتها .

ب - ظهور أرصدة مخالفة لطبيعتها وكما مبين أدناه:-

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد / دينار
١٦١١	عملاء قطاع اشتراكي	٨٠٧٨٨٣٥٠
٢٦٥	دائنو نشاط غير الجاري	١٦٥٣٦٨٩١
٢٦٦٧	مؤسسة القاعد والضمان الاجتماعي	٢٣٨٦٧١٩

نوصي بدراسة أسباب نشوؤها ومعالجتها .

ج - قامت الشركة بعكس مبلغ (٧٢٦٠٥٥٠٠) دينار (اثنان وسبعون مليون وستمائة وخمسة آلاف وخمسمائة دينار) من حساب مدينو نشاط غير جاري منتسبي الشركة والسادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة عن مبالغ موقوفة لسنوات سابقة على حساب مصروفات سنوات سابقة دون بيان أسباب مثل هذا الأجراء وصلاحيات شطب هذه الديون .

د - ما زال حساب إيرادات مستلمة مقدما والبالغ (١٩٤٠٧٤٤٦٢) دينار (مائة وأربعة وتسعون مليون وأربعة وسبعون ألف وأربعمائة واثنان وستون دينار) يمثل الأرصدة المخالفة لطبيعتها في حساب العملاء والتي يعود بعضها لدوائر الدولة المتحلة والتي تم عكسها على هذا الحساب وكما مبين في الأمثلة التالية :

المبلغ / دينار	اسم الدائرة
١٨٦٥٠٤٣٠٠	دائرة الشؤون الهندسية
٣٠١١٢٥٠	شركة تاج المعارك
١٩٨٧٥٠٠٠	شركة اليوم العظيم
١٢٢٠٠٠٠	الشركة العامة لنقل الركاب

نوصي بعدم اتخاذ مثل هذا الإجراء مستقبلا

هـ - ضمن حساب تأمينات مستلمة لوحظ وجود أمانات مددوة من سنوات سابقة قسم منها تعود الى سنة ١٩٩٣ بمبلغ (٣٠١٦١٣٣) دينار (ثلاثة ملايين وستة عشر ألف ومائة وثلاثة وثلاثون دينار) لازالت ظاهرة ومقيدة وحسب إجابة الشركة بكتابها المرقم (٣٣٦) في ١٢/١٢/٢٠١٠ .

الاسم	المبلغ / دينار	السنة
بختيار خالد محمد	٣٣٠٥٥٤	٢٠٠٣
فرحان جبار رشيد	١٥١٠٩٢	{ ٢٠٠٢ ٢٠٠٣
فليح حسن علي	٢٤٠٢١	٢٠٠١
حمدي عايش	٥٦٢٥	١٩٩٣
محمد جاسم إبراهيم	١٠٠٠٠	١٩٩٣
محمد عبد سرحان	١٠٠٠٠٠	١٩٩٦
عبد الرحمن علي عبد	١٤٧٠٨٦	{ ١٩٩٧ ١٩٩٨
رشاد محمد وصابر عثمان	٧٩١٨٨٥	٢٠٠٢

نوصي بتصفية تلك الأمانات .

٦ - التقديرة في الصندوق ولدى المصارف :

أ - لم يتم إجراء مطابقة الحساب الجاري لدى مصرف الرافدين / فرع لندن والبالغ رصيده (٨١٩٢) دينار (ثمانية آلاف ومائة واثنان وتسعون دينار) كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ ولم يتم تزويدنا بتأييد رصيد المصرف بذات التاريخ على الرغم من تأكيدنا على ذلك في تقريرنا للسنة السابقة .

ب - عدم قيام الشركة بإجراء مطابقة الحساب الجاري لدى مصرف الرشيد / فرع الكوفة والبالغ رصيده كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ بموجب السجلات (١٠١٢٨٣٤٧٢) دينار (مائة وواحد مليون ومائتان وثلاثة وثمانون ألف وأربعمائة واثنان وسبعون دينار) علما أن رصيد الحساب بموجب كشف المصرف (١٠١٢٣٧٧٣) دينار (مائة وواحد مليون ومائة وثلاثة وعشرون ألف وسبعمائة وثلاثة وسبعون دينار) .
نوصي بإجراء المطابقة وتصفية الفروقات بالطرق الاصولية .

ج - أظهرت مطابقة الحسابات الجارية لدى المصارف التي تتعامل معها الشركة صكوك موقوفة من سنوات سابقة لم تتخذ الإجراءات اللازمة بتصفيتها إضافة إلى وجود عمولات وبمبالغ عالية لم تثبت بالسجلات وكما مبين أدناه :

اسم المصرف	المبلغ / دينار	البيان	التاريخ
مصرف الرشيد / عرصات الهندية	٧٧٥٥	شيكات لم تقدم للسحب	٢٠٠٧/١٢/٣٠
مصرف الرافدين / الفلوجة	٢٨٩٠٠٠	عمولات	خلال السنة ٢٠١٠
مصرف الرافدين / العابد	٤٣٤٠٠	عمولات سابقة	خلال السنة ٢٠١٠

نوصي باتخاذ الإجراءات بشأن تصفيتها .

د - عدم قيام الشركة بمعالجة ملاحظتنا الواردة في تقريرنا المشار إليه بالفقرة (٣) أعلاه والمبينة أدناه :

أولا : عدم وجود بديل لأمين الصندوق .

ثانيا : قيام أمين الصندوق بالسحب التقدي من الصندوق .

ثالثا : قيام الشركة بتعيين أمين الصندوق بعقد وليس على الملاك الدائم للشركة

وتسليمه أمانة الصندوق كذمة مالية خلافا لنظم الرقابة الداخلية .

هـ - عدم قيام الشركة بإيداع مقبوضاتها النقدية في المصرف أولاً بأول حيث لاحظنا الاحتفاظ بمبالغ كبيرة في الصندوق وتدويرها من شهر لآخر .

الشهر	المبلغ المدور دينار	المبلغ المقبوض دينار	المبلغ المتبقي في الصندوق
آب	٢١٨٤٠٣٧٢	٣٧٧٤٤٣٠٩	٣٢٦٣٣١٤١
أيلول	٣٢٦٣٣١٤١	٦١٦٨٣٤٠٩	٣٧٧٣٦٢٤٥
تشرين الأول	٣٧٧٣٦٢٤٥	٨٢٥٦٣٩٦٢	٩٠٢٣٩٩٤٠

نوصي بإيداع المبالغ النقدية في البنك وفق التعليمات النافذة .

٧ - المساهمين :

أ - ضمن كشف المساهمين والصادر عن سوق العراق للأوراق المالية والمثبتة في الحاسبة ومن خلال مطابقة رصيد عينة من أسهم المساهمين مع أرصدة المساهمين في سجلات الشركة لسنة / ٢٠١٠ لاحظنا وجود فروقات نذكر منها على سبيل المثال :

اسم المساهم	رصيد السوق سهم	رصيد السجلات سهم	الفرق زيادة رصيد السوق عن السجلات
سعد ناصر عبدان	١.١١٩٢٣	٤٠٤٧٦٩	٦٠٧١٥٤
احمد عبد الجبار احمد	٤٠٨٠٥	٨١٦١	٣٢٦٤٤
لامر زروفي وهيب	١٢٢٤١٣	٤٨٩٦٥	٧٣٤٤٨
جلال رؤوف إسماعيل	٢١٨٧٩٧	٨٧٥١٩	١٣١٢٧٨
حازم خضير عباس	١٥١٥٨٠٤٠	٨١٦٠٨	١٥٠٧٦٤٣٢
حامد عزيز حبوب	١٠٨٠٦١٠	٢١٦١٢٢	٨٦٤٤٨٨
المصرف الصناعي	١٨٩٢٧٧٧٩٣٥	٣٧٨٥٥٥٥٨٧	١٥١٤٢٢٢٣٤٨

نوصي بإدانة تلك السجلات ومطابقتها مع سوق العراق للأوراق المالية .

ب - لم تقم الشركة بإصدار شهادات الأسهم للمساهمين خلافاً للمادتين (٥٠ ، ٥١) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ كما لم تقم بتحديث وإدانة سجلات المساهمين وتسجيل كافة المعلومات الخاصة بكل مساهم والحركات التي تطرأ على حصة المساهمين من بيع وشراء ورسملة حيث تم اعتماد نظام الحاسبة المعتمدة في سوق العراق للأوراق المالية وليس للشركة أي دور في السيطرة على حصة المساهمين حيث يتم فتح الحسابات وغلقها وزيادتها من قبل سوق العراق للأوراق المالية خلافاً لكتاب مركز الإيداع العراقي بالعدد /٢٥٣٩ في ٢٢/١١/٢٠١٠ والقاضي بإعلام الشركة بوجود إعادة شهادات الأسهم الى أصحابها ليتمكنوا من إيداعها لدى المركز لغرض التداول .

ج - بلغ رصيد أرباح المساهمين غير المستلمة من سنوات سابقة (١٦٩٥٤٤١٢) دينار (ستة عشر مليون وتسعمائة وأربعة وخمسون ألف وأربعمائة واثنا عشر دينار) .
نوصي باتخاذ الإجراءات اللازمة لتصفية الحساب وتوزيع الأرباح على مستحقيها تأكيداً لملاحظتنا الواردة في تقريرنا المشار إليه بالفقرة (٣) أعلاه .

الجدول أدناه يبين نتائج تنفيذ الموازنة التخطيطية لكمية المبيعات لسنة /٢٠١٠ مقارنة
بسنة /٢٠٠٩ .

اسم المنتج / وحدة القياس عدد	المخطط لعام ٢٠١٠	المتحقق لعام ٢٠١٠	المتحقق لعام ٢٠٠٩	نسبة تنفيذ الحطة %	نسبة التغير %
كاشي ٣٠×٣٠ سم	-	٢١٣٨٣	١١٧١١	-	٨٣
كاشي ٤٠×٤٠ سم	١٢٥٠٠٠	٤٥٨٠	٤٤٣٦	%٤	٣
بلوك ٢٠×٢٠×٤٠	١٥٠٠٠٠٠	٧٥٧٥٩٣	٢١٣٥٣٥	%٥١	٢٥٥
بلوك ١٥×٢٠×٤٠	-	٨٧٠٩٣	٨٥١٧٤	-	٢
شتاكير ٨٠×٨٠ سم	٧٥٠٠٠	١٢٦٩١	٢٢٣٧٤	%١٧	(٤٣)
بلاط مغرّس	١٥٠٠٠٠	٢٣٠٤٦	٤٤٣٩٨	%١٥	(٤٨)

ومن خلال دراسة الجدول أعلاه لوحظ .

أولاً : لم تقم الشركة بالتخطيط لبيع متوجي كاشي (٣٠×٣٠سم) وبلوك

(١٥×٢٠×٤٠ سم) .

ثانياً : لوحظ تدني نسبة المبيعات المتحققة عن المبيعات المخطط لها لجميع منتجات

الشركة حيث تراوحت بين %٤ - %١٧ عدا البلوك (٢٠×٢٠×٤٠) حيث

بلغت النسبة %٥١ وقد برزت الشركة انخفاض الإنتاج إلى قلة الطلب وكلفة

المنتج المرتفعة مقارنة بمثيله في الاسواق المحلية .

ثالثاً : ارتفاع الكميات المباعة لسنة /٢٠١٠ ولكافة منتجات الشركة مقارنة بسنة

/٢٠٠٩ عدا شتاكير (٨٠×٨٠) حيث بلغت نسبة الانخفاض عن السنة

السابقة (%٤٣، %٤٨) على التوالي.

أ - لم تقم الشركة بتقديم كشف التدفق النقدي للسنة موضوع التقرير خلافا للقاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة من مجلس المعايير المحاسبية في جمهورية العراق بالرغم من تأكيدنا في تقريرنا المشار إليه بالفقرة (٣) أعلاه .

ب - صدر تقريرنا المرقم (٧٢٤٩) في ٢٠١٨/٥/٢٠ والذي يتضمن بعض الملاحظات المتعلقة بنشاط الشركة مما يتطلب اتخاذ الإجراءات اللازمة بصددھا .

خلاصة الرأي :

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه واستنادا إلى المعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وأنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٠ ونتيجة نشاطها وتدققاتها النقدية للسنة المنتهية بذات التاريخ .

المحاسب القانوني

عبد المهدي حمودي هادي

ع/ رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠١١/ ٥ / ١٤

سريته صياغة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختلطة/الأنبار

الميزانية العامة كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

رقم الكشف

٢٠٠٩	٢٠١٠	التفصيل	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		

الموجودات

الموجودات الثابتة

الموجودات الثابتة القائمة

بالقيمة الدفترية

الموجودات المتداولة

المخزون (بالكلفة)

المدىون

الذمة

٢٠٤٠٧١٦٧٥

٢٧٥٠٦٩٧٦٦

١١

١

٢

٣

٥

٦٠٧٦٧٨٣٤٣

٤٩٨٢٥٣١١٦

١٤٨٨٩٧١٩٦

١٧٨٢٠٧٨٠٦

١٠٩٧٣٤٥١٠٩

٢٤٢١٨٧٣٦٣٩

١٨٥٣٩٢٠٦٤٨

٣٠٩٨٣٣٤٥٦١

٢٠٥٧٩٩٢٣٢٢

٣٣٧٣٤٠٤٣٢٧

مجموع الموجودات

مصادر التمويل

مصادر التمويل طويلة الأجل

رأس المال المنفوع

(رأس مال الشركة)

الاحتياطيات

العجز المتراكم

٢٢٣٥٨٩٣٨٥٢

٣٧٤٧٣٠٦٩٥٤

٤٣٢٢٣١٨٨١

٤٣٦٧٠٠٩٨٢

(٨٢٢٠٨٦٣٥٧)

(١١١١٧٨٨٥٢٠)

٢١

٦

٢٢

٧

٢٢٥

٨

١٨٤٦٠٣٩٣٧٦

٣٠٧٢٢١٩٤١٦

مصادر التمويل قصيرة الأجل

الدائون

مجموع مصادر التمويل

٢١١٩٥٢٩٤٧

٣٠١١٨٤٩١١

٢٠٥٧٩٩٢٣٢٢

٣٣٧٣٤٠٤٣٢٧

٢٦

٩

رئيس مجلس الإدارة
باسل عطا الله محمد

مدير الحسابات

مدير الحسابات

نزار آرام خاجيك

٢٠١٠/٥/١٨

م. رئيس الهيئة
محمد إسماعيل ظاهر

المحاسب القانوني
عبد المهدي حمودي هادي

م. رئيس الهيئة
محمد إسماعيل ظاهر

ع/ ديوان الرقابة المالية

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختاطة/الألبار

حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٠

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	التفصيل	٢٠١٠	٢٠٠٩
١٥	٤٥ - ٤١	إيرادات النشاط الجاري	٦١٩.٦٧٨٧.٠	٣٤٨٥٥.٨٥٠
١٧	٥	تنزل كلفة النشاط الجاري	٤٣٣٥٨٧.٠٨٠	٤٠٣١٨٦٥.٠٨
١٧	٦	كلفة الإنتاج كلفة الخدمات الإنتاجية التغير في مخزن الإنتاج غير التام	٢٤٠.٧١٥٤٤٢ ٥٣٧٢١٨	٢٦١.٨٩٥٦٦٨ ٣٠١٣٤٠٠
		صافي كلفة الإنتاج التغير في مخزن الإنتاج التام	٦٧٤٨٣٩٧٤.٠	٦٦١.٦٨٧٧٦
		كلفة النشاط الجاري	٦٢٩٦٧.٢٥	١.٣٢١.٣٣٦
		عجز النشاط الجاري	٥٥٧٨٥٠٨٤٤.٠	٥٥٧٨٥٠٨٤٤.٠
١٧	٧	عز النشاط الجاري ينزل : كلفة الخدمات التسويقية	(١١٨٧٣٨٨٩٥) (١٠٥٩٦٣٥٧)	(٢٠٩٣.٧٥٩٠) (١٥٥.٨٤٩٩)
		عز الإنتاج والمتاجرة	(١٢٩٣٣٥٢٥٢)	(٢٢٤٨١٦.٨٩)
١٦	٨	ينزل: كلفة الخدمات الإدارية	(١٥١.٠٣٠١١٣)	(١٣٩٩٩٩.٤٦)
١٦	٤٨	عز العمليات الجارية تنزل: الإيرادات التحويلية و الأخرى	(٢٨.٣٦٥٣٦٥)	(٣٦٤٨١٥١٣٥)
١٦	٤٩	الإيرادات التحويلية الإيرادات الأخرى	٧٢١٧٩٢ ١٩.٩٣٩٥	٢٢٨٦١١ ٥١٨٥٠
		تضاف: المصروفات التحويلية و الأخرى	٢٦٣١١٨٧	٢٨.٤٦١
١٤	٣٨	المصروفات التحويلية عدا حساب (٣٨٤)	١٤٥٥٥	١١١٢٥.٠٠
١٤	٣٩	المصروفات الأخرى	١١٩٥٣٤٣.٠	١٦.٠٠٠٠
		صافي (العجز)	١١٩٦٧٩٨٥	٢٧١٢٥.٠٠
			(٢٨٩٧.٢١٦٣)	(٣٦٧٢٤٧١٧٤)

(٣٥ - ١٣)

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختلطة/الأنبار

كشف العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	التفصيل	٢٠١٠ دينار	٢٠٠٩ دينار
		<u>الإيرادات الجارية</u>		
١٥	٤٥ - ٤١	<u>إيرادات نشاط الجاري</u>	٥٥٥٥٦٣٦٢٧	٤٥٤٧٧٤٥٨٦
		<u>المصروفات الجارية</u>		
١١	٣١	الرواتب والأجور	٢٧٥٧٤٥٠٨٦	٢٧٩١٩٢٥٩٤
١٢	٣٢	المستلزمات السلعية	٤٥٨٥٧٥٤٨٤	٣٩٣٥٥١٣٥٦
١٣	٣٣	المستلزمات الخدمية	٤٧٥٧٣١٤٢	٨٩٠٥٤٦٢٠
١٤	٣٤	مقاولات وخدمات	١٦٩٨٦٨٢٠	٣٢٨٥٠٧٥٥
١٤	٣٦	فوند وإيجار أراضي مدينة	٤١٧٥٧٥٠	
١	٣٧	الإندثارات	٢٨٩٥٦٥١٠	٢٤٩٤٠٣٩٦
١٤	٣٨٤	الضرائب والرسوم	٣٩١٦٢٠٠	
		<u>عجز العمليات الجارية (المرحلة الأولى)</u>	<u>٨٣٥٩٢٨٩٩٢</u> (٢٨٠٣٦٥٣٦٥)	<u>٨١٩٥٨٩٧٢١</u> (٣٦٤٨١٥١٣٥)

تضاف: الإيرادات التحويلية و الأخرى

١٦	٤٨	الإيرادات التحويلية	٧٢١٧٩٢	٢٢٨٦١١
١٦	٤٩	الإيرادات الأخرى	١٩٠٩٣٩٥	٥١٨٥٠
			٢٦٣١١٨٧	٢٨٠٤٦١

تنزل: المصروفات التحويلية و الأخرى

١٤	٣٨	المصروفات التحويلية	١٤٥٥٥	١١١٢٥٠٠
١٤	٣٩	عدا حساب (٣٨٤) المصروفات الأخرى	١١٩٥٣٤٣٠	١٦٠٠٠٠٠
		<u>صافي العجز المرحلة الثانية</u>	<u>١١٩٦٧٩٨٥</u> (٢٨٩٧٠٢١٦٣)	<u>٢٧١٢٥٠٠</u> (٣٦٧٢٤٧١٧٤)

(٣٥ - ١٤)

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختلطة/الأنبار

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في: ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٠.

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠١٠ دينار
	(١) الموارد	
٤١	إيرادات نشاط الإنتاج السلعي	٥٥٥٥٦٣٦٢٧
٣٢	(٢) مستلزمات الإنتاج	
	المستلزمات السلعية	٤٥٦١٤١٦٧٩
٣٣	المستلزمات الخدمية	٤٦٧٩٣١٤٢
٣٤	مقاولات وخدمات	١٦٩٨٦٨٢٠
		٥١٩٩٢١٦٤١
٣٨٤	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق: (١)-(٢) تنزل: الضرائب والرسوم	٣٥٦٤١٩٨٦ (٣٩١٦٢٠٠)
	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٣١٧٢٥٧٨٦

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختلطة/الأرباح

توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٠

٢٠١٠

دينار

٢٧٥٧٤٥٠٨٦

٣٢١٣٨٠٥

٢٧٨٩٥٨٨٩١

٤١٧٥٧٥٠

٢٨٩٥٦٥١٠

(٢٨٠٣٦٥٣٦٥)

٣١٧٢٥٧٨٦

التفصيل

عائد العمل

(١) رواتب وأجور نقدية

(٢) مزايا عينية {بموجب كشف رقم (١٨)}

صافي الفوائد

الإنذارات

عجز العمليات الجارية

رقم الدليل
المحاسبي

٣١

٣٦١

٣٧

إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

كشف رقم (١)

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختاطة/الأنبار

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الأول / ٢٠١٠

المجموع	أثاث وأجهزة ١١٦	عدد وقوالب ١١٥	وسائل نقل ١١٤	آلات ومعدات ١١٣	الأبنية ١١٢	الأراضي ١١١	الموجودات الثابتة رقم الدليل
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٣٥٢١٢٠٣٤٢	٦٣٦٥٦٣٧٦	٢٨٧٦٧٧٧٠	٦٢٩٧٧٤٢٠	٨٣٦٦٤١٥١	١١٣٠٢٩١٦٣	٢٥٤٦٢	الكلفة كما في ٢٠١٠/١/١ الإضافات المشتراة/ المحمولة
٩٥٤٨٥٥٠٠	٢٩٦٤٠٠٠	٩٦٤٠٠٠٠	٨١٠٧٢٠٠٠	—	١٨٠٩٥٠٠	—	
٤٤٧٦٠٥٨٤٢	٦٦٦٢٠٣٧٦	٣٨٤٠٧٧٧٠	١٤٤٠٤٩٤٢٠	٨٣٦٦٤١٥١	١١٤٨٣٨٦٦٣	٢٥٤٦٢	الكلفة كما في ٢٠١٠/١٢/٣١
—	% ٢٥ - ١٠	% ٢٠	% ١٢.٥ - ١٠	% ٢٠ - ٨	% ٥	—	نسبة الإندثار / قسط
١٤٨٠٤٨٦٦٧	٢٩٩٣٩٧٩٦	١٢٨٥٤٢٣٥	٣٦٦٦٧٧٩٧	٥٦٦٠١٧٦٦	١١٩٨٥٠٧٣	—	الإندثار المتراكم مخصص الإندثار المتراكم كما في ٢٠١٠/١/١
٢٨٩٥٦٥١٠	٥٤٤٥٠٤٣	٢٤٩٦٧٥٠	٨٩٨٣٥١٨	٦٠٨٤٧٧٩	٥٩٤٦٤٢٠	—	يضاف: إندثار الفترة
(٤٤٦٩١٠١)	(٩٥٤٥٥٠)	(٩٤٢١٩٠)	(١٩٦٥٨)	(٢٤٦٤٥٦٩)	(٨٨١٣٤)	—	ينزل: الإندثار المحول إلى حساب (الاحتياطي الرأسمالي)
١٧٢٥٣٦٠٧٦	٣٤٤٣٠٢٨٩	١٤٤٠٨٧٩٥	٤٥٦٣١٦٥٧	٦٠٢٢١٩٧٦	١٧٨٤٣٣٥٩	—	الرصيد كما في ٢٠١٠/١٢/٣١
٢٧٥٠٦٩٧٦٦	٣٢١٩٠٠٨٧	٢٣٩٩٨٩٧٥	٩٨٤١٧٧٦٣	٢٣٤٤٢١٧٥	٩٦٩٩٥٣٠٤	٢٥٤٦٢	القيمة الدفترية في ٢٠١٠/١٢/٣١

(٣٥ - ١٧)

كشف رقم (١)

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختاطة/الأنبار

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٠

المجموع	أثاث وأجهزة ١١٦	عدد وقالب ١١٥	وسائل نقل ١١٤	آلات ومعدات ١١٣	الأبنية ١١٢	الأراضي ١١١	الموجودات الثابتة رقم الدليل
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٣٥٢١٢.٣٤٢	٦٣٦٥٦٣٧٦	٢٨٧٦٧٧٧٠	٦٢٩٧٧٤٢٠	٨٣٦٦٤١٥١	١١٣.٢٩١٦٣	٢٥٤٦٢	الكلفة كما في ٢٠١٠/١/١ الإضافات المشتراة/ المحمولة
٩٥٤٨٥٥٠٠	٢٩٦٤٠٠٠	٩٦٤٠٠٠٠	٨١٠٧٢٠٠٠	—	١٨.٩٥٠٠	—	
٤٤٧٦.٥٨٤٢	٦٦٦٢.٣٧٦	٣٨٤.٧٧٧٠	١٤٤٠.٤٩٤٢٠	٨٣٦٦٤١٥١	١١٤٨٣٨٦٦٣	٢٥٤٦٢	الكلفة كما في ٢٠١٠/١٢/٣١
—	% ٢٥ - ١٠	% ٢٠	% ١٢.٥ - ١٠	% ٢٠ - ٨	% ٥	—	نسبة الإندثار/ قسط
١٤٨٠.٤٨٦٦٧	٢٩٩٣٩٧٩٦	١٢٨٥٤٢٣٥	٣٦٦٦٧٧٩٧	٥٦٦.١٧٦٦	١١٩٨٥.٧٣	—	الإندثار المتراكم مخصص الإندثار المتراكم كما في ٢٠١٠/١/١
٢٨٩٥٦٥١٠	٥٤٤٥٠.٤٣	٢٤٩٦٧٥٠	٨٩٨٣٥١٨	٦.٨٤٧٧٩	٥٩٤٦٤٢٠	—	يضاف: إندثار الفترة
(٤٤٤٦٩١.١)	(٩٥٤٥٥٠)	(٩٤٢١٩٠)	(١٩٦٥٨)	(٢٤٦٤٥٦٩)	(٨٨١٣٤)	—	ينزل: الإندثار المحول إلى حساب (الاحتياطي الرأسمالي)
١٧٢٥٣٦.٧٦	٣٤٤٣.٢٨٩	١٤٤.٨٧٩٥	٤٥٦٣١٦٥٧	٦.٢٢١٩٧٦	١٧٨٤٣٣٥٩	—	الرصيد كما في ٢٠١٠/١٢/٣١
٢٧٥.٦٩٧٦٦	٣٢١٩.٠٨٧	٢٣٩٩٨٩٧٥	٩٨٤١٧٧٦٣	٢٣٤٤٢١٧٥	٩٦٩٩٥٣.٤	٢٥٤٦٢	القيمة الدفترية في ٢٠١٠/١٢/٣١

(٣٥ - ١٧)

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختلطة/الأنبار

كشوف المخزون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	التفصيل	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٩١٧٦٠٤٢٤	٦١٤٧٣٩٦٤	مخزون المواد الأولية	١٣١
٤٤١٣١٦٣٨	٢٧١٩٠٤٢٦	مخزون الوقود والزيوت	١٣٢
١٠٦٣٤٥٨٩٧	١٠٦٤٢٠٠٣٦	مخزون الأدوات الإحتياطية	١٣٣
		<u>مخزون المتنوعات</u>	١٣٥
٦٢٨٤٧٥٣	٧٠٠٨٦٤٢	مخزون اللوازم والمهمات	١٣٥١
٣٠٥٤٦٠٣	٣٣٨٠٧٦٩	مخزون القرطاسية	١٣٥٢
٧٥٢٦٧	٢٥٧٧٦١	مخزون تجهيزات العاملين	١٣٥٥
٨٤٦٥	٨٤٦٥	مخزون الأدوية	١٣٥٦
٩٤٢٣٠٨٨	١٠٦٥٥٦٣٧		
		<u>مخزون الإنتاج</u>	١٣٦
٣٥٣٠٠٣٨٩٦	٢٩٠٠٣٦٨٧١	مخزون الإنتاج التام	١٣٦١
٣٠١٣٤٠٠	٢٤٧٦١٨٢	مخزون الإنتاج غير التام	١٣٦٢
٣٥٦٠١٧٢٩٦	٢٩٢٥١٣٠٥٣		
٦٠٧٦٧٨٣٤٣	٤٩٨٢٥٣١١٦	مجموع المخزون	

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختلطة/الأنبار

كشف المدينون كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	التفصيل	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	_____	_____
_____	_____	عملاء	١٦١
_____	٢٤٨٦٠٠٥٧	عملاء قطاع خاص	١٦١٤
٨٧٣١٦٧٩٦	٨٥٩٥٢٥١٥	مدينون النشاط غير الجاري	١٦٥
_____	_____	سلف	١٦٧
٤٥٩٩٧٠٠	_____	سلف لإغراض النشاط	١٦٧١
_____	_____	أرصدة مدينة لحسابات دائنة	_____
_____	_____	مجهزون	٢٦١
_____	_____	مجهزون قطاع اشتراكي	٢٦١١
_____	_____	مجهزون قطاع خاص	٢٦١٤
_____	_____	دائنو نشاط غير الجاري	٢٦٥
_____	١٦٥٣٦٨٩١	مؤسسة التقاعد والضمان الاجتماعي	٢٦٦٧
_____	٢٣٨٦٧١٩	_____	_____
_____	_____	مجموع المدينون	_____
١٤٨٨٩٧١٩٦	١٧٨٢٠٧٨٠٦	_____	_____

كشف رقم (٤)

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختلطة/الأنبار
كشف إجمالي الأرصدة المدينة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

التفاصيل	إجمالي الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية	تحليل عم الرصيد الموقوف		
		قبل ٢٠٠٣	أقل من سنة	سنة - ثلاث سنوات
اسم الحساب	دينار	دينار	دينار	أكثر من ثلاث سنوات
عملاء	(٥٥٩٢٨٢٩٣)	(٢٦٣٥٢٥٣٥١)	(٥٥٤٨٧٣٠٤)	٦٩٠٠٩٩٠٠
مدينو نشاط غير الجاري	٨٥٩٥٢٥١٥	٥٣١٢٧١	(١٣٦٤٢٨١)	٦٥٩١٥٥٣
إجمالي الأرصدة الموقوفة بتاريخ الميزانية	٣٠٠٢٤٢٢٢	(٢٦٢٩٩٤٠٨٠)	(٥٦٨٥١٥٨٥)	٧٥٦٠١٤٥٣

* ظهر حساب عملاء دائن لظهور رصيد عملاء قطاع اشتراكي مخالف لطبيعته حيث ظهر ضمن كشف الدائنون .

(٣٥ - ٢٠)

كشف رقم (٥)

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختلطة/الأنبار

كشف بالنقود كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	نقدية لدى المصارف	١٨٣
		المصرف الصناعي	
		مصرف الرشيد/ عرصات الهندية	
		مصرف الرافدين/ الفلوجة	
		مصرف الرافدين / لندن	
		مصرف الرشيد / الكرمة	
		مصرف الرافدين / العابد	
		مجموع النقد	
٩٢٧٨٢٥٣٩٣	٦٨٠٤٥١٨٩٦		
٣٦٩٥١٩	٣٦٩٥١٩		
١١٣٨٨٣٦٧٩	٢١٧٦٤٧٧١		
٨١٩٢	٨١٩٢		
٢٠٨٧١٥٥٣	١٠١٢٨٣٤٧٢		
٣٤٣٨٦٧٧٣	١٦١٧٩٩٥٧٨٩		
١٠٩٧٣٤٥١٠٩	٢٤٢١٨٧٣٦٣٩		

* إيضاح : يمثل حساب مصرف الرافدين / فرع لندن ، ما يعادل (٢٦٤١٩) دولار أمريكي موقوف من سنوات سابقة مقيم بسعر الصرف .

كشف رقم (٦)

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختلطة/الأرباح

كشف رأس المال كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠ .

٢٠٠٩	٢٠١٠	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	رأس المال المصرح به والمدفوع (قيمة السهم دينار واحد)	٢١١
<u>٢٢٣٥٨٩٣٨٥٢</u>	<u>٣٧٤٧٣٠٦٩٥٤</u>		

رأس المال محلل كما يلي :

١٦٢٩٥١٩٤٤٠	٣٠٥٤٠٨٠٩٦٨	% ٨٢	مساهمة القطاع الاشتراكي
٣٤٤٣٢٧٦٥	٣٤٤٧٦٣١٨	% ١	مساهمة القطاع المختلط
٥٧١٩٤١٦٤٧	٦٥٨٧٤٩٦٦٨	% ١٧	مساهمة القطاع الخاص
<u>٢٢٣٥٨٩٣٨٥٢</u>	<u>٣٧٤٧٣٠٦٩٥٤</u>		

كشف رقم (٧)

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختلطة/الأنبار
كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول / ٢٠١٠

المجموع دينار	الفائض المتراكم دينار	إحتياطي الزامي الماد(٧٣) دينار	إحتياطي ارتفاع أسعار الموجودات دينار	إحتياطي التوسعات المستخدم دينار	إحتياطي التوسعات غير المستخدم دينار	إحتياطيات رأسمالية دينار	البيان
٤٣٢٢٣١٨٨١	١٦٥١١٥٧٠	٣٥٨٣٨٨٢٩	٢٢٢٣٤٧٣٠	—	٦٦٢٧٤١٤٦	٢٩١٣٧٢٦٠٦	الرصيد كما في ٢٠١٠/١/١
٧٠٧٤٣٢٤٧	—	—	٤٤٦٩١٠١	٦٦٢٧٤١٤٦	—	—	الإضافات خلال السنة
(٦٦٢٧٤١٤٦)	—	—	—	—	(٦٦٢٧٤١٤٦)	—	التنزيلات
٤٣٦٧٠٠٩٨٢	١٦٥١١٥٧٠	٣٥٨٣٨٨٢٩	٢٦٧٠٣٨٣١	٦٦٢٧٤١٤٦	—	٢٩١٣٧٢٦٠٦	الرصيد

(٣٥ - ٢٣)

كشف رقم (٨)

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة / مساهمة

مختلطة / الانبار

كشف حساب العجز المتراكم كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

٢٠٠٩

٢٠١٠

التفاصيل

دينار

دينار

٤٥٤٨٣٩١٨٣

٨٢٢.٨٦٣٥٧

الرصيد في ١/١

٣٦٧٢٤٧١٧٤

٢٨٩٧.٢١٦٣

يضاف عجز السنة الحالية

٨٢٢.٨٦٣٥٧

١١١١٧٨٨٥٢٠

الرصيد في ٣١/١٢/٢٠١٠

(٢٤ - ٣٥)

كشف رقم (٩)

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختلطة/الأنبار

كشف الدائنون كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	التفصيل	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
_____	_____	مجهزون	٢٦١
_____	٧٥٥.٥٥	مجهزون قطاع خاص	٢٦١٤
٩٤٩٢٣٧٥	_____	دائنو نشاط غير جاري	٢٦٥
		حسابات دائنة متنوعة	٢٦٦
٣٥٨٤٩٠٠	٨٤١١٨٣٤	تأمينات مستلمة	٢٦٦١
١٩٤.٧٤٤٦٢	١٩٤.٧٤٤٦٢	إيرادات مستلمة مقدماً	٢٦٦٢
(١١.٧٧٥٩٧)	٥٦٤.٠٩	رواتب وأجور مستحقة	٢٦٦٤
٣.٠٠٠	٣.٠٠٠	مديرية التقاعد العامة	٢٦٦٦
(١٧٥٥٥٩٤)	_____	مؤسسة التقاعد والضمان الإجتماعي	٢٦٦٧
١٨٤٨٥٦١٧١	٢.٢٥٧٢٧.٥		
٢.٩.٠٠٠	١١٧٥.٠٠	استقطاعات لحساب الغير	٢٦٧
		استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير	٢٦٧١
١٦٩٥٤٤١٢	١٦٩٥١٣.١	دائنو توزيع الأرباح	٢٦٨
		أرباح مساهمين مدورة من سنوات سابقة	
		أرصدة دائنة لحسابات مدينة	
_____	٨.٧٨٨٣٥٠	عملاء قطاع اشتراكي	١٦١١
٤٤.٠٩٨٩	_____	عملاء قطاع خاص	١٦١٢
٤٤.٠٩٨٩	٨.٧٨٨٣٥٠		
٢١١٩٥٢٩٤٧	٣.١١٨٤٩١١	مجموع الدائنون	

(٣٥ - ٢٥)

شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة / مساهمة مختلطة / الأنبار

كشف إجمالي الأرصدة الدائنة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

تحليل عمر الرصيد الموقوف				الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية	التفاصيل اسم الحساب
اكثر من ثلاث اسنوات دينار	سنة- ثلاث سنوات دينار	اقل من سنة دينار	قبل ٢٠٠٣ دينار		
(٣٠٨٣٥٥٠) (٢٨٧٦٥٢٥١) ١٩٤١٠٢١٩٧ <hr style="width: 50%; margin: 0 auto;"/> ٤٨٦٦٦٠١	(٤٨٤٧١٦٢٤) ١٤١٤١١٩ (٢٩٧٤٥٩) ١٠٥٠٠٠ ١٢٥٣٦٣	٤٥٨٨٦٠٥ (٢٦٠٢٩٢٦٦) ٦٣٢٤٨٣٩ ١٢٥٠٠ (٣١١١)	(٧٥٠٠٠٠) ٣٦٨٤٣٥٠٧ ٥٦٤٠٩ <hr style="width: 50%; margin: 0 auto;"/> ١١٩٦٢٤٤٨	(٤٧٧١٦٥٦٩) (١٦٥٣٦٨٩١) ٢٠٠١٨٥٩٨٦ ١١٧٥٠٠ ١٦٩٥١٣٠١	مجهزون دائنو نشاط غير جاري حسابات دائنة متنوعة استقطاعات لحساب الغير دائنو توزيع الارباح
١٦٧١١٩٩٩٧	(٤٧١٢٤٦٠١)	(١٥١٠٦٤٣٣)	٤٨١١٢٣٦٤	١٥٣٠٠١٣٢٧	اجمالي الارصدة الدائنة الموقوفة

* ظهور الحسابات مجهزون ودائنو نشاط غير جاري مخالف لطبيعته حيث ظهرت ضمن كشف المدينون.

كشف رقم (١١)

شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة / مساهمة مختلطة / الانبار

كشف الرواتب والاجور للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	<u>الرواتب النقدية للموظفين</u>	٣١١
١٥١١٠٨٦٢٣	١٦٦٣٠٥٨٥٨	رواتب المتعاقدين	٣١٧
		<u>الاجور النقدية للعمال</u>	٣١٢
		الاجور	٣١٢١
		مخصصات عائلية	٣١٢٢
		مكافآت تشجيعية	٣١٢٤
		اجور المتعاقدين بعقد	٣١٢٧
٥٩٦٢٥٠٠	٩٧٢٣٠٠٠		
—	١٤٣٥٠٠		
٥٦٢٥٠٠	٢٥٠٠٠		
١١٥٢٩٣٥٥٥	٩١٨٣٠٧٨٨		
١٢١٨١٨٥٥٥	١٠١٧٣٢٢٨٨		
		<u>المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال</u>	٣١٥
٦٢٦٥٤١٦	٧٧٠٦٩٤٠	حصة الشركة في الضمان	٣١٥١
٢٧٩١٩٢٥٩٤	٢٧٥٧٤٥٠٨٦	مجموع الرواتب والاجور	

كشف رقم (١٢)

شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة / مساهمة مختلطة / الانبار

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
دينار ٢٩٩٠٨٣٦١٢	دينار ٣٥٢٣٢٥٦٦٦	<u>الخامات و المواد الاولية</u>	٣٢١
		<u>الوقود و الزيوت</u>	٣٢٢
٤٢٠٩٩٣١٤	٦٤٥١٦٣٧٤	مواد نفطية	٣٢٢١
٤٣٥٠٠٠	٤٩٦٠٠٠	غاز	٣٢٢٢
٤٤٥١٧١٧	٤٧٨٥٥٨٨	زيوت وشحوم	٣٢٢٣
٤٦٩٨٦٠٣١	٦٩٧٩٧٩٦٢		
٣١٤١٨٧١٨	١٩١٣٩٨٦١	<u>الادوات الاحتياطية</u>	٣٢٣
		<u>المتنوعات</u>	٣٢٥
٦٠٥٨٥٢٦	٣٠٢٠٩٠٧	اللوازم و المهمات	٣٢٥١
٩٥٢٦٤٠	١٦١٧٧٨٨	القرطاسية	٣٢٥٢
٧٠١١١٧٦	٤٦٣٨٦٩٥		
		<u>تجهيزات العاملين</u>	٣٢٦
١٦٨٠٠٠	٢٢٥٠٠٠	كسـاوي	٣٢٦١
١٦٤٥٧٤٩٩	٢١٩١٥٥٥	مواد غذائية	٣٢٦٢
_____	١٧٢٥٠	مواد طبية	٣٢٦٣
١٨١٣٧٤٩	٢٤٣٣٨٠٥		
		<u>المياه والكهرباء</u>	٣٢٧
٧٢٣٨٠٧٠	١٠٢٣٩٤٩٥	الكهرباء	٣٢٧٢
٣٩٣٥٥١٣٥٦	٤٥٨٥٧٥٤٨٤	مجموع المستلزمات السلعية	

كشف رقم (١٣)

شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة / مساهمة مختلطة / الانبار

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠١٠ دينار	٢٠٠٩ دينار
٣٣١	<u>خدمات صيانة</u>		
٣٣١٢	صيانة مباني وانشاءات وطرق	٣١١.٠٠٠	٢٦٧.٠٠٠
٣٣١٣	صيانة الات ومعدات	٥٦.٩٠٠	٦.٦٤٠.٠٠٠
٣٣١٤	صيانة وسائل نقل وانتقال	٢٧٣٧٥.٠٠	٣٧١٨٧٥.٠
٣٣١٥	صيانة عدد وقوالب	٢٩٥.٠٠٠	١٥٣٥.٠٠
٣٣١٦	صيانة اثاث واجهزة مكاتب	٤٧٥٥.٠٠	٢١٤٧٥.٠
		٩٤٢٨.٠٠٠	١.٠٤١٨.٠٠٠
٣٣٢	خدمات وابحث واستشارات	٢٢٥.٠٠	—
٣٣٣	<u>دعاية وطبع وضيافة</u>		
٣٣٣١	دعاية واعلان	١٨٨٧٥.٠٠	٣٦٧٥.٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	١١٥٩٧٥.٠	٤٩٣٤٢٥.٠
٣٣٣٣	ضيافة	٩٥١٧٥.٠	١٣.٧٠٠.٠٠
٣٣٣٤	مصاريف المعارض	١٥١٩١٤٢	٥٥٧.٠٠
٣٣٣٥	احتفالات	١٥.٠٠٠	٢٧٥.٠٠
		٥٥٣٣١٤٢	٧١٩٣٢٥.٠
٣٣٤	<u>نقل وايفاد واتصالات</u>		
٣٣٤١	نقل العاملين	٧٨.٠٠٠	٨٤٥.٠٠
٣٣٤٣	السفر والايفاد	٦١٣٩.٠٠٠	—
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٥٢١.٠٠٠	٥٧.٢٠٠
		٧٤٤.٠٠٠	٦٥٤٧.٠٠

كشف رقم (١٣)

شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة / مساهمة مختلطة / الانبار

تابع / كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠١٠ دينار	٢٠٠٩ دينار
٣٣٥	استنجاز موجودات ثابتة	—	٣٢٥٠٠٠ ٨٥٥٠٠٠ ١١٢١٨٠٠٠
٣٣٥٢	استنجاز مباني وانشاءات	٢٠٢٠٠٠٠	١٢٣٩٨٠٠٠
٣٣٥٣	استنجاز الات ومعدات	٣٩٦٥٠٠٠	
٣٣٥٤	استنجاز وسائل نقل وانتقال	٥٩٨٥٠٠٠	
٤٨٣	مصروفات خدمية متنوعة		
٣٣٦١	اشتركاكات وانتماءات	٤٠٧١٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠
٣٣٦٣	مكافأة لغير العاملين عن خدمات مؤداة	٦٠٨٥٠٠٠	٣٨٤٣٥٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٩٢٤٠٠	٥٦١٨٦٥٠
٣٣٦٩	مصروفات خدمية اخرى	٨٩١٦١٠٠	١٢٨٣٧٠٢٠
		١٩١٦٤٥٠٠	٥٨٣٩٠٦٧٠
	مجموع المستلزمات الخدمية	٤٧٥٧٣١٤٢	٨٩٠٥٤٦٢٠

كشف رقم (١٥)

شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة / مساهمة مختلطة / الانبار

كشف إيرادات النشاط الجاري للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>ايرادات نشاط الانتاج السلعي</u>	٤٨٣
		<u>ايرادات نشاط الصناعات التحويلية</u>	٤١٢
		صافي المبيعات	٤١٢١
		تغيير مخزون الانتاج التام	٤١٢٢
		تغيير مخزون الإنتاج غير التام	٤١٢٣
		المجموع الاغراض العمليات الجارية	
		التغير في مخزون الانتاج التام	٤١٢٢
		التغير في مخزون الانتاج غير التام	٤١٢٣
		المجموع لاغراض حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر	

٣٤٨٥٥٠٨٥٠
١٠٣٢١٠٣٣٦
٣٠١٣٤٠٠

٦١٩٠٦٧٨٧٠
(٦٢٩٦٧٠٢٥)
(٥٣٧٢١٨)

٤٥٤٧٧٤٥٨٦

٥٥٥٥٦٣٦٢٧

(١٠٣٢١٠٣٣٦)
(٣٠١٣٤٠٠)

٦٢٩٦٧٠٢٥
٥٣٧٢١٨

٣٤٨٥٥٠٨٥٠

٦١٩٠٦٧٨٧٠

كشف رقم (١٦)

شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة / مساهمة مختلطة / الانبار

كشف الإيرادات الأخرى للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>الإيرادات التحويلية</u>	٤٨
٢٢٨٦١١	٧٢١٧٩٢	إيرادات تحويلية متنوعة	٤٨٣
		<u>الإيرادات الأخرى</u>	٤٩
	١٥٦٣٣٦٢	إيرادات سنوات سابقة	٤٩١
	٣٤٦٠٣٣	إيرادات عرضية	٤٩٢
<u>٥١٨٥٠</u>	<u>١٩٠٩٣٩٥</u>		

(٣٣ - ٣٥)

شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة / مساهمة مختاطة / الانبار

كشوف توزيع الاستخدمات على مراكز الكلف للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

المجموع	كلفة الخدمات الإدارية ٨ دينار	كلفة الخدمات التسويقية ٧ دينار	كلفة الخدمات الانتاجية ٦ دينار	كلفة الانتاج ٥ دينار	الاستخدمات	رقم الدليل المحاسبي
٢٧٥٧٤٥٠٨٦	١١٨٩٧٦٥٩٦	٩٧٢٤١٨٠	١٠١٦٤٨٠١٤	٤٥٣٩٦٢٩٦	كلفة العاملين	٣١
٤٥٨٥٧٥٤٨٤	٣١٤٣٨٩١	٣٠١٧٤٣	٩٧٣١٠٧٥٨	٣٥٧٨١٩٠٩٢	المستلزمات السلعية	٣٢
٤٧٥٧٣١٤٢	٢٣٦١٨٩٩٢	_____	٢١٩٤٨٧٥٠	٢٠٠٥٤٠٠	المستلزمات الخدمية	٣٣
١٦٩٨٦٨٢٠	_____	_____	_____	١٦٩٨٦٨٢٠	مقاولات وخدمات	٣٤
٤١٧٥٧٥٠	_____	_____	٤١٧٥٧٥٠	_____	فوائد وايجارات الاراضي	٣٦
٢٨٩٥٦٥١٠	١٣٧٤٤٣٤	٥٧٠٤٣٤	١٥٦٣٢١٧٠	١١٣٧٩٤٧٢	الاندثارات	٣٧
٣٩١٦٢٠٠	٣٩١٦٢٠٠	_____	_____	_____	الضرائب والرسوم	٣٨٤
٨٣٥٩٢٨٩٩٢	١٥١٠٣٠١١٣	١٠٥٩٦٣٥٧	٢٤٠٧١٥٤٤٢	٤٣٣٥٨٧٠٨٠	المجموع	

كشف رقم (١٨)

شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة / مساهمة مختاطة / الانبار

كشف المزايا العينية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

رقم الدليل المحاسبي	المزايا العينية الاستخدامات	نقل العاملين دينار	المطعم دينار	الطباية دينار	الكساوي	المجموع دينار
٣٢	المستلزمات السلعية	—	٢١٩١٥٥٥	١٧٢٥٠	٢٢٥٠٠٠	٢٤٣٣٨٠٥
٣٣	المستلزمات الخدمية	٧٨٠٠٠٠	—	—	—	٧٨٠٠٠٠
		٧٨٠٠٠٠	٢١٩١٥٥٥	١٧٢٥٠	٢٢٥٠٠٠	٣٢١٣٨٠٥

إجابات الشركة على ملاحظات ديوان الرقابة المالية

١- نتيجة نشاط الشركة

- أ- الإجابة واضحة في التقرير .
- ب- تعود أسباب العجز في نشاط الشركة للسنة السادسة على التوالي بسبب ارتفاع أسعار المواد الأولية وقلّة الطلب على منتجات الشركة ولوجود منافسين في المنطقة ينتجون نفس منتجات الشركة وبأسعار منخفضة بسبب استخدامهم مواد أولية منخفضة الأسعار وغير مطابقة للمواصفات .

٢- نتائج تنفيذ الخطط والسياسات

- أولاً : يعود السبب لضعف التسويق وتكدس المنتجات في ساحات الخزن لفترات طويلة حيث توقفت الشركة عن إنتاج بعض المنتجات .

ثانياً: الإجابة واضحة في التقرير .
ثالثاً: تقوم الشركة بإنتاج كاشي ٣٠×٣٠ سم و ٤٠×٤٠ سم وبالرغم من عدم التخطيط لها وذلك إن إدارة الشركة تلاحظ أحياناً وجود طلب على هذه المواد فتقوم بإنتاجها

- رابعاً: لعدم وجود طلب على المواد لضعف التسويق.
- خامساً : لكون الطلب على البلوك أكبر من البلاط المقرنص.
- سادساً: أسباب انخفاض وارتفاع الإنتاج المتحقق لعلاقة منتجات الشركة ومن ضمنها المذكور في التقرير هو بالاعتماد على الطلب عليها في السوق.

٣- الموجودات الثابتة

- أ- الأليات قديمة جداً وكلف تصليحها عالية وفي حالة الحاجة إليها وزيادة الطلب على المواد وزيادة إيرادات الشركة فستقوم الشركة بإصلاحها وحسب الحاجة للإلية.
- ب- الإجابة واضحة في التقرير وقد تم الإعلان ببيعها بالمزاد بالسنوات السابقة ولم يتم يتقدم احد لشرائها.
- ج- سوف يتم تعديل ذلك خلال السنة المالية/٢٠١١.

٤- المخزون

- أ- سوف تقوم الشركة بتعديل طريقة خزنها وتنظيمها .
- ب- إن الكمية المذكورة ليست كلها تالفة واضيفت إلى مخزن الإنتاج التام في حينها وبعد معاينة الكمية من قبل مسؤول السيطرة النوعية ثم فرز التالف منها وتغريم المتعهد قيمة المواد الداخلة بإنتاجها.

ج- تم استلام (٤٣٦٥) قطعة عن الكمية المذكورة وأضيفت إلى خزن الإنتاج التام في ٢٠١٠/١٢/٣٠ وسيتم فرز الكمية المتبقية واستلامها خلال عام ٢٠١١.

د- سيتم مراعاة ذلك مستقبلاً.

هـ - أن التلف المسموح به هو ٥% وما زاد عن ذلك يتم تغريم المتعبد الكمية التالفة.

٥ - الأرصدة المدينة والدائنة

أ- الشركة ساعية بتصفية الحسابات الموقوفة لسنوات سابقة تم مفاتحة الجهات المعنية ب- مازالت الشركة ساعية بتصفياتها حالياً.

ج- المبلغ المذكور هو عبارة عن رواتب إضافية لمنسوبي الشركة وأعضاء مجلس الإدارة وليست ديون وقد تم اتخاذ اللازم بشأنها خلال عام ٢٠١١.

د- سوف يتم إجراء اللازم.

هـ- تم اتخاذ اللازم بشأنها وتصنيفها خلال عام ٢٠١١

٦ - النقدية في الصندوق ولدى المصارف

أ- تم سحب المبلغ في رصيد حسابنا الجاري لدى مصرف رافدين / لندن بموجب كتاب مصرف الرافدين / القسم الدولي - العلاقات الخارجية المرقم : ٧٣٦ في ٢١/ ١١ / ٢٠١٠.

ب- الشركة تقوم بمطابقة أرصدة المصارف دورياً والفرق هو بسبب سحب مبلغ قدرة ١٦.٠٠٠.٠٠٠ دينار لأمر شركتنا وصادر من الشركة العامة لصناعة الحبوب لم يدخل في حسابنا في حينها بسبب ظروف التي مر بها القطر وتم حسم الموضوع خلال السنة الحالية.

ج- تم اتخاذ اللازم خلال عام/ ٢٠١١ .

د -

أولاً: نظام الشركة هو وجود أمين واحد للصندوق لحصر المسؤولية.

ثانياً: تم تلافي هذه الحالة خلال عام / ٢٠١١

ثالثاً: إن كافة منسوبي الشركة هم يعملون بعقود حيث بمجرد حصول المنتسب على فرصة أفضل يترك العمل وذلك بسبب تدني الرواتب في الشركة .

هـ - تم اتخاذ اللازم وإيداع المقبوضات أولاً بأول.

٧ - المساهمين

- أ- تم إدامة سجلات المساهمين ومطابقتها مع كشوفات سوق العراق للأوراق المالية.
- ب - حسب قرار سوق العراق للأوراق المالية وبعد العمل بالتداول الإلكتروني وحسب التعميم الصادر من السوق هو عدم إصدار شهادة أسهم بعد تاريخ ٢٠٠٩/١٢/٣١ حيث يعتبر مخالفاً للقانون .
- ج - الرصيد الموقوف هو بسبب عدم مراجعة المساهم لإستلام الأرباح المستحقة له على الرغم بأن التوزيع يتم في بغداد (المصرف الصناعي) .

٨ - الإيرادات

- أولاً : لم تقم الشركة بالتخطيط لبيع منتج كاشي 30×30 سم وبلوك $15 \times 20 \times 40$ سم فبالنسبة للأول هو قلة التسويق وتكدس الإنتاج ، أما الثاني فهو إنتاج جديد للشركة خلال عام / ٢٠١٠ .
- ثانياً : الإجابة واضحة في التقرير .
- ثالثاً : المبيعات تتحدد حسب الطلب ولا يمكن التحكم به .

٩ - الملاحظات الأخرى

- أ - سيتم تنظيم الكشف هذا العام .

المدير المفوض
عبد سالم فاضل

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة / مساهمة مختلطة

التقرير السنوي لمجلس الإدارة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٠

السيدات والسادة مساهمي الشركة الكرام ...

باسم مجلس الإدارة ومنتسبي الشركة نرحب بكم أجمل ترحيب ونشكر حضوركم الإجتماع ويسرنا أن نعرض على حضراتكم تقريرنا السنوي لإطلاعكم على نتائج أعمال ونشاطات الشركة والحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٠ .
أولاً :-

أ- نبذة مختصرة عن الشركة :

(١ - ١) هي إحدى شركات القطاع الصناعي المختلط التي يساهم بها القطاع العام بنسبة ٨٢% من رأسمالها المدفوع ويساهم القطاع المختلط والخاص بنسبة ١٨% من رأسمالها المدفوع .

(١ - ٢) رأسمالها المدفوع (٣٧٤٧٣٠٦٩٥٤) دينار - ثلاثة مليارات وسبعمائة وسبعة وأربعين مليوناً وثلاثمائة وستة ألف وتسعمائة وأربعة وخمسون سهم ، مقسم إلى (٣٧٤٧٣٠٦٩٥٤) سهم، فقط ثلاث مليارات وسبعمائة وسبعة وأربعون ألفاً وثلاثمائة وستة ألف وتسعمائة وأربعة وخمسون سهم، قيمة السهم الإسمية (- / -) دينار أي مدفوع بالكامل .

(١ - ٣) تهدف الشركة إلى تنمية الجانب الصناعي في قطاع المواد الإنشائية والمساهمة في حملة البناء والإعمار في القطر .

تأسست بموجب شهادة التأسيس المرقمة م ش / ١٥٦٠ / ١ في ١٩٧٦/٦/٧ والصادرة من وزارة التجارة وحصلت على إجازة تأسيس مشروع صناعي برقم ٦٨٤٤ في ١٩٨٠/١/٢٨ والصادرة من المؤسسة العامة للتنمية الصناعية لإقامة مشروع صناعي لإنتاج الكاشي الموزائيك في محافظة الأنبار/قذ الفلوجة/ناحية الكرامة - وكذلك لإنتاج البلوك والشايفر .

(١ - ٤) تقوم الشركة بتسويق منتجاتها محلياً للقطاع العام والمختلط والمواطنين مباشرة .

(١ - ٥) تحقيقات الإنتاج :

اسم المنتج	وحدة القياس	الطاقة التصميمية	الطاقة المتاحة	المخطط ٢٠١٠	المتحقق ٢٠١٠	نسبة التحقق التصميمي المخطط	المتحقق ٢٠٠٩	نسبة التطور
١- كاشي ٣٠×٣٠ سم	عدد	٥٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠	—	٣٥٦٠٨	١%	٤٢٨١	٧٢٢%
٢- كاشي ٤٠×٤٠ سم	//	٢٥٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠	—	١٤٣٦٩	٦%	١٨٥٧٥	٢٣%
٣- بلوك	//	٢٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠	٧٤٢١٨٧	٣٧%	٣٩٠١٧٧	٩٠%
٤- شايفر ٨٠×٨٠ ومختلف القياسات	//	١٥٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠	٧٥٠٠٠	٩١٠٠	٦%	٣١٢٠٣	٧١%
٥- بلاط مقررص	//	٣٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠	٩٨٢٧	٣%	٩٠٦٣٣	٨٩%

يعود سبب انخفاض الإنتاج إلى قلة الطلب بسبب وجود منافسين في المنطقة ينتجون نفس منتجات الشركة ولكن بنوعيات متردية وبيعون بأسعار منخفضة لا يمكن للشركة أن تبيع بها لأنها تشكل خسارة كبيرة جداً .

(٦ - ١) تحقيقات المبيعات :

اسم المنتج	وحدة القياس	المخطط لعام ٢٠١٠	المتحقق لعام ٢٠١٠	نسبة تنفيذ الخطة	المتحقق لعام ٢٠٠٩	نسبة التطور
١- كاشي ٣٠×٣٠ سم	عدد	—	٢١٣٨٣	—	١١٧١١	٨٢+ %
٢- كاشي ٤٠×٤٠ سم	عدد	١٢٥٠٠٠	٤٥٨٠	٤% %	٤٤٣٦	٣+ %
٣- بلاك ٢٠×٢٠×٤٠ سم	عدد	١٥٠٠٠٠٠	٧٥٧٥٩٣	٥٦% %	٢١٣٥٣٥	٢٢٤+ %
٤- بلاك ١٥×٢٠×٤٠ سم	عدد	—	٨٧٠٩٣	—	٨٥١٧٤	٢+ %
٥- شتاكر ٨٠×٨٠ سم	عدد	٧٥٠٠٠	١٢٦٩١	١٧% %	٢٢٣٧٤	٤٤- %
٦- بلاط مقروص	عدد	١٥٠٠٠٠	٢٣٠٤٦	١٥% %	٤٤٣٩٨	٤٩- %

ب- الشركة ليست عضو في شركات أخرى.

ثانياً : بيانات تفصيلية لبعض الفقرات .

(١ - ٢) الأرباح والخسائر ، حققت الشركة عام (٢٠١٠) خسارة قدرها (١٨٣٥٧٧١٥٧) دينار مائة وثلاثة وثمانون مليون وخمسمائة وسبعة وسبعون ألف ومائة وسبعة وخمسون دينار - والتي تمثل ٤,٨ % من رأسمال الشركة .

أرصدة الإحتياطيات :

الرصيد
٢٩١٣٧٢٦.٦ ✓
٦٦٢٧٤١٤٦ ✓
٣٥٨٣٨٨٢٩ ✓
٢٦٧٠٣٨٣١ ✓
١٦٥١١٥٧٠ ✓

نوع الإحتياطي

- إحتياطيات رأسمالية
- إحتياط التوسعات مستخدم
- إحتياطي إلزامي المادة (٧٣) من قانون الشركات
- إحتياطي ارتفاع أسعار الموجودات الثابتة
- الفائض المتراكم

٤٣٦٧٠٠٩٨٢٩ ✓

المجموع

(٣ - ٢) مشتريات الموجودات الثابتة :

بلغت مشتريات الشركة من الموجودات الثابتة مبلغ قدره (٩٥٤٨٥٥٠٠) دينار ، خمسة وتسعون مليون وأربعمائة وخمسة وثمانون ألف وخمسمائة دينار ، وكالاتي :

اسم الموجود
مياني
وسائل نقل وانتقال
عدد وقوالب
أثاث
المبلغ
١٨٠٩٥٠٠ ✓
٨١٠٧٢٠٠٠ ✓
٩٦٤٠٠٠٠ ✓
٢٩٦٤٠٠٠ ✓

٩٥٤٨٥٥٠٠ ✓

المجموع

(٤ - ٢) المبالغ التي حصل عليها رئيس وأعضاء مجلس الإدارة والمدير المفوض لعام / ٢٠١٠ :
 حصل رئيس وأعضاء مجلس الإدارة والمدير المفوض على مكافآت قدرها (٥٠٠٠,٠٠٠) - خمسة ملايين
 دينار - عن جهودهم لعام / ٢٠٠٩ .
 أما المبالغ التي حصل عليها السيد المدير المفوض لعام / ٢٠١٠ ...
 * الرواتب ١٤,٠٠٠,٠٠٠ دينار .

(٥ - ٢) المبالغ التي أنفقت لأغراض الدعاية والسفر والضيافة والتبرعات والهدايا :

التفاصيل	المبلغ / دينار
- دعاية وإعلان	١٨٨٧٥٠٠ /
- طبع ونشر	١١٥٩٧٥٠ /
- الضيافة	٩٥١٧٥٠ /
- الإحتفالات	١٥٠٠٠ /
- السفر والإيفاد	٦١٣٩٠٠٠ /
- معارض	١٥١٩١٤٢ /
- تبرعات	_____
- هدايا	_____

ثالثاً : مجلس الإدارة لعام / ٢٠١٠ .
 اجتمع مجلس الإدارة خلال عام / ٢٠١٠ ، (١٠) جلسات بحث فيها أمور الشركة ومشاكلها وأعطى توجيهات وقرارات لغرض تمشية أمور الشركة .

القطاع	الاسم	المنصب	الحصة من رأس المال
أ- العام	السيد باسل عطا الله محمد	رئيس مجلس الإدارة	_____
	السيد فوزي محمد مضعن	عضو	_____
	د. علي فرحان الدخيل	عضو	_____
ب- الخاص	السيد رضا موسى قيسي	نائب رئيس المجلس	١٧٢٨٠
	السيد عبد سالم فاضل	عضو/ المدير المفوض	٤٧٩٧٨٠
	السيد حامد حسين هادي	عضو	١٢١٥٠٠٠

رابعاً : الرواتب والأجور :

(١ - ٤) بلغت إجمالي الرواتب المدفوعة خلال عام / ٢٠١٠ مبلغاً قدره (٢٧٥٧٤٥٠,٨٦) دينار - مائتان وخمسة وسبعون مليوناً ومئتين وخمسة وأربعون ألف وست وثمانون ديناراً - وبلغ عدد العاملين (٦٠) منتسب .

أدناه أسماء و عناوين خمسة منتسبين الذين تقاضوا أعلى دخل سنوي خلال عام / ٢٠١٠

الاسم	الوظيفة	الرواتب المستلمة / دينار
١- المهندس نزال عباس فاضل	مدير الدائرة الفنية	٥١٠٠,٠٠٠
٢- السيد نزار آرام خاجيك	مدير الحسابات	٤١٦٢٥٠٠
٣- المهندس زغير عباس حمد	مدير المعمل الفني	٤٠٨٢٥٠٠
٤- السيد ناظم مناجد سالم	مدير المخازن	٣٣٩,٠٠٠
٥- السيد رسول محمود عبد	رئيس قسم النقل	٣٨٤٩٣٨٤

خامساً:

حجم الاستيراد والصادرات التي قامت بها الشركة مباشرة لاتوجد إستيراد أو صادرات خلال السنة .

سادساً : التسعير : يتم تسعير المنتجات من قبل مجلس إدارة الشركة وعلى أساس الكلفة الفعلية وأسعار السوق السائدة .

سابعاً : لم يتم صرف مبالغ لفحص المواد الأولية والمنتجات وذلك لفحصها في مختبر الشركة .

ثامناً : السياسة المحاسبية : لم يحصل أي تغيير في السياسة المحاسبية خلال عام / ٢٠١٠ والشركة تطبق النظام المحاسبي الموحد .

أفاق مستقبلية :-

إدارة الشركة مستمرة في السعي للحصول على معمل لإنتاج البورك بأسعار معتدلة ومن مناشئ جيدة أو المشاركة مع الآخرين بشراء المعمل أو معامل أخرى يمكن أن تنهج الشركة وتحقق لها أرباح .

وأخيراً نشكر حضوركم ثم نسأل الله سبحانه وتعالى أن يوفق العاملين جميعاً لخدمة الشركة لتساهم في تطور البلد وخدمته ، وشكراً لكم

رئيس مجلس الإدارة
باسل عطا الله محمد