

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي
(مساهمة خاصة) - بغداد

تقرير مراقب الحسابات
والبيانات المالية والكشوفات التابعة لها
وتقرير مجلس الإدارة حول نشاط الشركة
للسنة المنتهية في ٣١ آذار / ٢٠٠٦

شركة فرقد السلطان وشركاؤه
لتدقيق ومراقبة الحسابات (تضامنية)

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

تقرير مراقب الحسابات والبيانات المالية والكشوفات التابعة لها

للسنة المنتهية في ٣١/ آذار/ ٢٠٠٦

المحتويات

رقم البيان	تقرير مراقب الحسابات	أعداد ثامناً
(أ)	الميزانية العامة	
(ب)	حساب الإنتاج والتجارة والأرباح والخسائر والتوزيع	
(ج)	بيان العمليات الجارية	
(د)	بيان التدفقات النقدية	
رقم الكشف	الكشوفات التابعة	ثالثاً
(١)	الموجودات الثابتة واندثارها	
(٢)	التفقات الإيرادية المؤجلة	
(٣)	المخزون	
(٤)	المديون	
(٥)	التقود	
(٦)	راس المال	
(٧)	الاحتياطيات	
(٨)	التخصيصات	
(٩)	الدائسون	
(١٠)	الرواتب والأجور	
(١١)	المستلزمات السلعية	
(١٢)	المستلزمات الخدمية	
(١٣)	الاستخدامات الأخرى	
(١٤)	إسرادات النشاط	
(١٥)	توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف	
(١٦)	مقارنة الأرقام الرئيسية	
رقم البيان	بيانات لأغراض المساهمات القومية	رابعاً
(أ)	توزيع إجمالي القيمة المضافة	
(ب)	توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	
(ج)	تكوين راس المال الثابت الإجمالي	
	تقرير إمدادة السنوي	خامساً

السادة مساهمي الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي

(مساهمة خاصة) - بغداد

تقرير مراقب الحسابات

لقد فحصنا الميزانية العامة للشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد كما في ٣١/آذار/٢٠٠٦ وحسابات نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية بذلك التاريخ والتقرير السنوي للشركة المعد بمقتضى أحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧، والأنظمة والعلبيات الصادرة بموجبه.

لقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي كانت برأينا ضرورية لأداء مهمتنا التي قمنا بها طبقاً للشرعات النافذة ووفقاً لإجراءات التدقيق المعترف بها والتي شملت الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصاتنا، ونود ان نبين ما يلي :-

أولاً: نشاط الشركة :

ان فائض نشاط خلال السنة موضوعة التدقيق والبالغ (٤١,٣٠٠,٥٨٥) دينار قد انخفض عن فائض نشاط السنة السابقة بمبلغ (١٤,٢٩٧,٥٦٦) دينار الذي يمثل نسبة انخفاض قدرها (٢٥) %.

ثانياً: الوضع المالي :

لقد ازدادت موجودات الشركة كما في ٢٠٠٦/٣/٣١ والبالغ قيمتها (٦٧٢,٦٦٢,٠٨٦) دينار عن رصيد المقارنة في ٢٠٠٥/٣/٣١ بمبلغ (٥٧,٤٩٤,٧٠٢) دينار بنسبة قدرها (٩) %، في حين بلغت الزيادة في حساب "حقوق المساهمين" نسبة قدرها (٦) %.

وكما ان رصيد "مصادر التمويل قصيرة الاجل" بتاريخ الميزانية العامة قد ازداد عن رصيد سنة المقارنة بنسبة قدرها (٥٠) %.

وحسب رأينا وقد مر ما توصلنا إليه ومن خلال فحصنا وطبقاً لما هو مذكور في سجلات الشركة ووفقاً
للمعلومات والإيضاحات المعطاة لنا:

1. ان المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر، وقد تضمنت حسب تقديرنا تسجيل كافة الموجودات ومطلوبات واستخدامات وإيرادات الشركة.
2. ان عملية جرد الموجودات الثابتة والمخزنية قد تمت بشكل سليم وإشرافنا، وان نتائج الجرد جاءت مطابقة للسجلات المساعدة وقد تم تقييم هذه الموجودات وفقاً للأسس والأصول والمبادئ المعمدة والتي اتبعت في السنة السابقة.
3. ان التقرير السنوي وما تضمنه يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة خلال السنة موضوعة التدقيق، وأنه لا يتضمن ما يخالف أحكام القوانين والشرعات السائدة.
4. ان البيانات والحسابات الختامية قد نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية والشرعات المرعية وهي متفقة تماماً مع ما تظهره السجلات وأنها منظمة طبقاً لقانون الشركات والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبيه.

ان الميزانية العامة المرفقة تعبر عن المركز المالي للشركة بتاريخ ٣١ آذار/٢٠٠٦، وان حسابات النتيجة تظهر أرباح نشاطها للسنة المنتهية بذلك التاريخ.



فرقد حسن أحمد السلطان

رئيس جمعية المحاسبين القانونيين في انكلترا

من شركة فرقد السلطان وشركاؤه لتدقيق ومراقبة الحسابات

بغداد ٢٠٠٦/١١/١٣

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١ آذار / ٢٠٠٦

بيانات (أ)

رقم المحاسبي	رقم التدويل	الموجبات	دينار ٢٠٠٦/٣/٣١	دينار ٢٠٠٥/٣/٣١
	١	الموجودات الثابتة	٢٤٩,٠٦٠,٠٦٩	٢٢٥,٩٣٦,١٨٨
	١١	القائمة - بالقيمة الدفترية	٦١٥,٢٤٦	٧١٨,٠٥٣
	١١٨	التفقات الإيرادية المزمجة	٢٤٩,٦٧٥,٣١٥	٢٢٦,٦٥٤,٢٤١
		الموجودات المتداولة	٣٥٤,٤٤٣,٠٩٧	٢١٥,٦٧١,١٣٥
	١٣	المخزون	٥٣,٦٨١,٧٤٢	٣٠,٧٠١,٦٤٢
	١٦	المتدينون	١٤,٨٦١,٩٣٢	١٤٢,١٤٠,٣٦٦
	١٨	التسقود	٤٢٢,٩٨٦,٧٧١	٣٨٨,٥١٣,١٤٣
		مجموع الموجودات	٦٧٢,٦٦٢,٠٨٦	٦١٥,٦٦٧,٣٨٤
	٢	مصادر التمويل	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
		مصادر التمويل طويلة الأجل	٩٧,٥٥٨,٤٨٧	٦٤,٨١١,٤٨٤
	٢١	رأس المال المدفوع	٥٩٧,٥٥٨,٤٨٧	٥٦٤,٨١١,٤٨٤
	٢٢	الاحتياطيات	١٥,٠٧٥,٣٤٤	٨,٤٥٩,٧٦٢
		حقوق المساهمين	١٩,٣٤٩,٤٦٢	٧٢٨,٩٧٦
		مصادر التمويل قصيرة الأجل	٤٠,٦٧٨,٧٩٣	٤١,١٦٧,١٦٢
	٢٣	التخصيصات	٧٥,١٠٣,٥٩٩	٥٠,٣٥٥,٩٠٠
	٢٥	المصارف الدائنة		
	٢٦	الدائنين		
		مجموع مصادر التمويل	٦٧٢,٦٦٢,٠٨٦	٦١٥,٦٦٧,٣٨٤

عن الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

رئيس مجلس الإدارة

المدير المخوّل

مدير الحسابات

خضوعاً لترويض تاريخه
صباح محمد عمار

١٦٤٤٨/ع



فرقة حسن أحمد السلطان

زميل جمعية المحاسبين القانونيين في العراق

من شركة فرقة السلطان وشركاؤه لتدقيق ومراقبة الحسابات

بغداد في ١١/١٣/٢٠٠٦

الشركة الوطنية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

حساب الإنتاج والمناجرة والأرباح والخسائر والتوزيع

للسنة المنتهية في ٣١ آذار / ٢٠٠٦

بيانات (ب)

رقم الشئف	رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية	السنة السابقة
١٤	٤٥-٤١	دينار	دينار
	إيراد النشاط الجاري	٢٦٦,٠٥١,٧٦٥	٢٣٤,٣٨٤,١٥٠
	بسّزل: كلفة النشاط الجاري		
	كلفة الإنتاج	٢٥,٦٢١,٧٧٥	١٧,١٠١,٢٠٠
	كلفة الخدمات الإنتاجية	٧٠,٤٨٧,٠٦٩	٣٩,٧٦٩,٢٣٧
	التغير في مخزون الإنتاج غير التام	(١٥٠,٢٠٤,٥٠٠)	(٤٧,١٤٤,٩٢٥)
	صافي كلفة الإنتاج	(٥٤,٠٩٥,٦٥٦)	٩,٧٢٥,٥١٢
	التغير في مخزون الإنتاج التام	(١٤,٩٦٤,٩٠٠)	(٢,٧٦٩,٦١٥)
	صافي كلفة النشاط الجاري	(٦٩,٠٦٠,٥٥٦)	٦,٩٥٥,٨٩٧
	فائض النشاط الجاري	٣٣٥,١١٢,٣٢١	٢٢٧,٤٢٨,٢٥٣
	بسّزل: كلفة الخدمات التسويقية	٢٣٩,١٦٦,٤٦٩	١٠٥,٦١٤,٠١١
	فائض الإنتاج والمناجرة	٩٥,٩٤٥,٨٥٢	١٢١,٨١٤,٢٤٢
	بسّزل: كلفة الخدمات الإدارية والتسويقية	٥١,٨٤١,٩٧١	٦٥,٣٩١,٦٧٨
	فائض العمليات الجارية	٤٤,١٠٣,٨٨١	٥٦,٤٢٢,٥٦٤
	بسّزل: المصروفات التحويلية والأخرى		
	المصروفات التحويلية عدا ح/٣٨٤	٢٨٥,٨٠٧	٨٠٠,٢٦٣
	مصروفات سنوات سابقة	٢,٥١٧,٤٨٩	٢٤,١٥٠
		٢,٨٠٣,٢٩٦	٨٢٤,٥٩٣
	الفائض الغائب للتوزيع	٤١,٣٠٠,٥٨٥	٥٥,٥٩٨,١٥١
	بورع كما يلي:		
	التخصيصات الضريبية	٦,٦١٥,٥٨٢	
	احتياطي إرساء	١,٧٣٤,٢٥٠	
	الفائض المتركم	٣٢,٩٥٠,٧٥٣	
		٤١,٣٠٠,٥٨٥	

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع

للسنة المنتهية في ٣١ آذار / ٢٠٠٦

بيانات (ب)

	السنة الحالية	السنة السابقة	رقم الدليل	رقم الكشف
	دينار	دينار	المحاسبي	
إيراد النشاط الجاري	٢٦٦,٠٥١,٧٦٥	٢٣٤,٣٨٤,١٥٠	٤٥-٤١	١٤
<u>بمنزلة: كلفة النشاط الجاري</u>				
كلفة الإنتاج	٢٥,٦٢١,٧٧٥	١٧,١٠١,٢٠٠	٥	١٥
كلفة الخدمات الإنتاجية	٧٠,٤٨٧,٠٦٩	٣٩,٧٦٩,٢٣٧	٦	١٥
التغير في مخزون الإنتاج غير التام	(١٥٠,٢٠٤,٥٠٠)	(٤٧,١٤٤,٩٢٥)	٤١٥٣	
<u>صافي كلفة الإنتاج</u>	(٥٤,٠٩٥,٦٥٦)	٩,٧٢٥,٥١٢		
التغير في مخزون الإنتاج التام	(١٤,٩٦٤,٩٠٠)	(٢,٧٦٩,٦١٥)	٤١٥٢	
<u>صافي كلفة النشاط الجاري</u>	(٦٩,٠٦٠,٥٥٦)	٦,٩٥٥,٨٩٧		
فائض النشاط الجاري	٣٣٥,١١٢,٣٢١	٢٢٧,٤٢٨,٢٥٣		
<u>بمنزلة: كلفة الخدمات التسويقية</u>	٢٣٩,١٦٦,٤٦٩	١٠٥,٦١٤,٠١١	٧	١٥
فائض الإنتاج والمتاجرة	٩٥,٩٤٥,٨٥٢	١٢١,٨١٤,٢٤٢		
<u>بمنزلة: كلفة الخدمات الإدارية والتسويقية</u>	٥١,٨٤١,٩٧١	٦٥,٣٩١,٦٧٨	٨	١٥
<u>فائض العمليات الجارية</u>	٤٤,١٠٣,٨٨١	٥٦,٤٢٢,٥٦٤		
<u>بمنزلة: المصروفات التحويلية والأخرى</u>				
المصروفات التحويلية عدا ح/٣٨٤	٢٨٥,٨٠٧	٨٠٠,٢٦٣	٣٨	١٣
مصروفات سنوات سابقة	٢,٥١٧,٤٨٩	٢٤,١٥٠	٣٩	
<u>الفائض الغالب للتوزيع</u>	٢,٨٠٣,٢٩٦	٨٢٤,٥٩٣		
بوزع كما يلي:	٤١,٣٠٠,٥٨٥	٥٥,٥٩٨,١٥١		
التخصيصات الضريبية	٦,٦١٥,٥٨٢			
احتياطي إلزامي	١,٧٣٤,٢٥٠			
<u>الفائض المتراكم</u>	٣٢,٩٥٠,٧٥٣	٥٥,٥٩٨,١٥١		
	٤١,٣٠٠,٥٨٥			

الشركة الأجنبية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

بيان العمليات التجارية للسنة المنتهية في ٣١/آذار/٢٠٠٦

بيان (جـ)

	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار		رقم المحاسب	رقم الكشف
	٢٨٤,٢٩٨,٦٩٠	٤٣١,٢٢١,١٦٥	إيرادات النشاط الجاري	٤٥-٤١	١٤
			تنزل: المصروفات الجارية		
	٣٢,٤٣٨,١٧٥	٣٦,٤٥٤,٥٨٣	الرواتب والأجور	٣١	١٠
	١٢٣,٧٥٨,٠٤٧	٢٤٨,٧٦٣,١٩٣	المستلزمات السليمة	٣٢	١١
	٤٠,٠٢٠,١٦٤	٦٥,٣٥٦,٥٠١	المستلزمات الخدمية	٣٣	١٢
	١٨,٤٤٧,٥٥٠	٢٨,٢٢٤,٠٠٠	مقاولات وخدمات	٣٤	١٣
	٣,٣٤٨,٦٨٨	٥٢,٨٤٧	فوائد وإيجار أراضي	٣٦	١٣
	٧,٩٥٨,٤٠٠	٧,٦٣٤,١٧٤	الإنتقالات والإطفاءات	٣٧	٢ و ١
	١,٩٠٥,١٠٢	٦٣١,٩٨٦	الضرائب والرسوم	٣٨٤	١٣
	٢٢٧,٨٧٦,١٢٦	٣٨٧,١١٧,٢٨٤			
	٥٦,٤٢٢,٥٦٤	٤٤,١٠٣,٨٨١	فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)		
			تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى		
	٨٠٠,٢٦٣	٢٨٥,٨٠٧	المصروفات التحويلية (عدا ح/٣٨٤)	٣٨	١٣
	٢٤,١٥٠	٢,٥١٧,٤٨٩	مصروفات سنوات سابقة	٣٩	١٣
	٨٢٤,٤١٣	٢,٨٠٣,٢٩٦			
	٥٥,٥٩٨,١٥١	٤١,٣٠٠,٥٨٥	فائض العمليات الجارية (المرحلة الثانية)		

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

بيان التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١/آذار/٢٠٠٦

بيان (د)

دينار	دينار	
٤١,٣٠٠,٥٨٥		صافي النشاط بموجب البيان (ب) العرفي
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
	٧,٦٣٤,١٧٤	الائتمانات والإطفاءات
	(١٣٨,٧٧١,٩٦٢)	الزيادة في المخزون
	(٢٢,٩٨٠,١٠٠)	الزيادة في المديونين
	(١,٩٣٨,٠٠٠)	الزيادة في الاحتياطات
	(٤٨٨,٣٦٩)	التقس في الدائنين
(١٥٦,٥٤٤,٢٥٧)		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
	(٢٩,٢٤٣,٢٤٨)	صافي الزيادة في الموجودات الثابتة
	(١,٤١٢,٠٠٠)	التقس في مخصص الائتمار المتراكم
(٣٠,٦٥٥,٢٤٨)		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
	١٨,٦٢٠,٤٨٦	الزيادة في المصارف الدائنة
١٨,٦٢٠,٤٨٦		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(١٢٧,٢٧٨,٤٣٤)		صافي التدفق النقدي
١٤٢,٤٠٠,٣٦٦		بضاف: رصيد النقود في ١/١/٢٠٠٥
١٤,٨٦١,٩٣٢		رصيد النقود كما في ٣١/٣/٢٠٠٦

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف الموجودات الثابتة والتدفقات

كما في ٣١/١٢/٢٠٠٦

كشف رقم (١)

الموجودات الثابتة رقم التقييم المحاسبي الحركة خلال السنة الكالفة	الأراضي ١١١ دينار	الأبنية ١١٢ دينار	آلات ومعدات ١١٣ دينار	وسائل نقل وتقال ١١٤ دينار	عدد وقواب ١١٥ دينار	أثاث وأجهزة مكاتب ١١٦ دينار	المجموع دينار
الكلية ٢٠٠٥/٤/١ الكلية في ٢٠٠٥/٤/١	٧,٨٤٠,٦٤٩	١٣٧,٤٨٤,٧٦٩	٩١,١٨٩,١١٢	٢٢,٥٩٩,٥٠٠	٦,٨٠١,٢٤٣	١٠,٨٣٥,٦٨٥	٢٧٦,٧٥٠,٩٥٨
الإضافات خلال السنة	—	٢٤,٨٤٧,٥٦٩	٧,٢١٩,٦٧٩	—	—	١,٠٢٦,٠٠٠	٣٣,٠٩٣,٢٤٨
التزيمات خلال السنة	—	—	—	(٣,٨٥٠,٠٠٠)	—	—	(٣,٨٥٠,٠٠٠)
الكلية في ٢٠٠٦/٣/٣١	٧,٨٤٠,٦٤٩	١٦٢,٣٣٢,٣٣٨	٩٨,٤٠٨,٧٩١	١٨,٧٤٩,٥٠٠	٦,٨٠١,٢٤٣	١١,٨٦١,٦٨٥	٣٠٥,٩٩٤,٢٠٦
نسبة الإندثار / قسط ثابت	—	%٢	%١٠	%١٠	نسب مختلفة	%٢٥-١٠	
مخصص الإندثار المتركم الرصيد في ٢٠٠٥/٤/١	—	٨,١٤٦,٩٥٧	٢٨,١٩٤,٨٦٣	٥,٨١٦,٩٢٥	٢,٨١١,٦٩٢	٥,٨٤٤,٣٣٣	٥٠,٨١٤,٧٧٠
إندثار النسبة العالية	—	١,٤٠٨,٤٩٩	٤,٥٤٨,١٨٦	١,٠٤٨,٥٠٠	٩,٥٥٠	٥١٦,٦٣٢	٧,٥٣١,٣٦٧
إندثار الموجودات المتداولة	—	—	—	(١,٤١٢,٠٠٠)	—	—	(١,٤١٢,٠٠٠)
الرصيد في ٢٠٠٦/٣/٣١	—	٩,٥٥٥,٤٥٦	٣٢,٧٤٣,٠٤٩	٥,٤٥٣,٤٢٥	٢,٨٢١,٢٤٢	٦,٣٦٠,٩٦٥	٥٦,٩٣٤,١٣٧
القيمة النظرية في ٢٠٠٦/٣/٣١	٧,٨٤٠,٦٤٩	١٥٢,٧٧٦,٨٨٢	٦٥,٦٦٥,٧٤٢	١٣,٢٩٦,٠٧٥	٣,٩٨٠,٠٠١	٥,٥٠٠,٧٢٠	٢٤٩,٠٦٠,٠٦٩

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف التفتحات الإيرادية المؤجلة كما في ٣١/٣/٢٠٠٦

كشف رقم (٢)

رقم الدليل المحاسبي	الرصيد في ٣١/٣/٢٠٠٦ دينار	إطفاء السنة الحالية دينار	الرصيد في ١/٤/٢٠٠٥ دينار	رقم الدليل المحاسبي
١١٨١	٦١٥,٢٤٦	١٠٢,٨٠٧	٧١٨,٠٥٣	تفتحات التأسيس

كشف المخزون

كما في ٣١/٣/٢٠٠٦

كشف رقم (٣)

رقم الدليل المحاسبي	٢٠٠٦/٣/٣١ دينار	٢٠٠٥/٣/٣١ دينار	رقم الدليل المحاسبي
١٣١	٣٩,٠٠٣,٢٩١	٦٣,٠٤٤,٤٠٤	مخزون المواد الأولية
١٣٢	٢,٥٠١,٧٠٠	٤,٨٥٨,٠٢٥	مخزون الوقود والزيوت
١٣٣	٢,١٦٦,٩٨١	٢,١٦٦,٩٨١	مخزون الأدوات الاحتياطية
١٣٤	٩٩,٠٧٥	٩٩,٠٧٥	مخزون مواد التعبئة والتغليف
١٣٦			مخزون الإنتاج
١٣٦١	٢٤,٧٧٩,٨٥٠	٩,٨١٤,٩٥٠	مخزون الإنتاج التام / علف مصنع
١٣٦٢	٢٨٥,٨٩٢,٢٠٠	١٣٥,٦٨٧,٧٠٠	مخزون الإنتاج غير التام / سمك
	<u>٣٥٤,٤٤٣,٠٩٧</u>	<u>٢١٥,٦٧١,١٣٥</u>	

الشركة الأجنبية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف المدفون كما في ٣١/١٢/٢٠٠٦

كشف رقم (٤)

٢٠٠٥/٣/٣١	٢٠٠٦/٣/٣١		رقم القليل المحاسبي
دينار	دينار		
		العلاء	١٦١
١٦,٤٤٧,٤٥٠	٣٤,٨٣٤,٣٦٥	علاء قطاع خاص	١٦١٤
		حسابات مدينة متنوعة	١٦٦
٥٤٣,١١٥	٥٤٣,١١٥	تأمينات لدى الغير	١٦٦١
٢,٥٢٣,٧٥٠	٢,٥٢٣,٧٥٠	إيرادات مستحقة	١٦٦٢
٨,٩٣٧,٣٢٧	١٥,٦٣٥,٥١٢	مصاريف مدفوعة مقدماً	١٦٦٣
٢,٢٥٠,٠٠٠	—	مطلبات التعويض	١٦٦٤
		مستلف	١٦٧
	١٤٥,٠٠٠	مبلغ لأغراض النشاط	١٦٧١
٣٠,٧٠١,٦٤٢	٥٣,٦٨١,٧٤٢		

كشف النقود

كما في ٣١/١٢/٢٠٠٦

كشف رقم (٥)

١٨١,١٥٥	—	نقد في الصندوق	١٨١
١٤١,٩٥٩,٢١١	١٤,٨٦١,٩٣٢	نقد لدى المصارف	١٨٣
١٤٢,١٤٠,٣٦٦	١٤,٨٦١,٩٣٢		

كشف رأس المال

كما في ٣١/١٢/٢٠٠٦

كشف رقم (٦)

٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المدفوع	٢١١
-------------	-------------	-------------------	-----

الشركة الأجنبية لإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/آذار/٢٠٠٦

كشف رقم (٧)

نوع الاحتياطي	احتياطي إزامي	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	الفاوض المتراكم	المجموع	
	٢٢١٣	٢٢١٢	٢٢٤		
رقم الدليل المحاسبي	دينار	دينار	دينار	دينار	
الحركة خلال السنة	١٤,٦٢٥,٢٨٨	٥,٠٠١,٧٧٧	٤٥,١٨٤,٤١٩	٦٤,٨١١,٤٨٤	أرصيده في ٢٠٠٥/٤/١
الإضافات خلال السنة	١,٧٣٤,٢٥٠	—	٣٢,٩٥٠,٧٥٣	٣٤,٦٨٥,٠٠٣	الإضافات خلال السنة
التزيلات خلال السنة	—	(١,٩٣٨,٠٠٠)	—	(١,٩٣٨,٠٠٠)	التزيلات خلال السنة
أرصيده في ٢٠٠٦/٣/٣١	١٦,٣٥٩,٥٣٨	٣,٠٦٣,٧٧٧	٧٨,١٣٥,١٧٢	٩٧,٥٥٨,٤٨٧	

كيفية احتساب الاحتياطيات

أ - الاحتياطي الإزامي (موجب قانون الشركات):

نصت المادة (٧٣) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ باحتجاز ٥% منه كاحتياطي بعد استيفاء جميع الاستقطاعات القانونية، وعليه يكون احتساب الاحتياطي الإزامي كالآتي:-

دينار	
٤١,٣٠٠,٥٨٥	فاوض النشاط بموجب البيان (ب) المرفق
٦,٦١٥,٥٨٢	تنزل: التخصيصات الضريبية
٣٤,٦٨٥,٠٠٣	الربح الخاضع للاحتياطي الإزامي
١,٧٣٤,٢٥٠	الاحتياطي الإزامي (٣٤,٦٨٥,٠٠٣) دينار × ٥%

ب - الفاضل المتراكم:

دينار	
٣٤,٦٨٥,٠٠٣	فاوض النشاط بعد استيفاء الاستقطاعات القانونية
(١,٧٣٤,٢٥٠)	ي طرح الاحتياطي الإزامي
٣٢,٩٥٠,٧٥٣	المبلغ المحوّل إلى حساب الفاضل المتراكم

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف التخصيصات كما في ٣١/ آذار/ ٢٠٠٦

كشف رقم (٨)

رقم الدليل المعلسي	تخصيصات قصيرة الأجل	الرصيد في دينار	الإضافات دينار	التنزيلات دينار	الرصيد في دينار
٢٣٦	تخصيصات ضريبية	٨,٤٥٩,٧٦٢	٦,٦١٥,٥٨٢	—	١٥,٠٧٥,٣٤٤

دينار

٤١,٣٠٠,٥٨٥

١,٢٠٧

٢٨٤,٦٠٠

٢,٥١٧,٤٨٩

٢,٨٠٣,٢٩٦

٤٤,١٠٣,٨٨١

٦,٦١٥,٥٨٢

احتساب التخصيصات

فالتخصيصات الموجب البيان (ب) التمرق

تضاف: المصاريف الغير مقبولة ضريبياً

تعويضات وخرامات

إعانات داليلية

مصرفات سنوات سابقة

الدخل الخاضع للضريبة

التخصيصات الضريبية

١٥% (٤٤,١٠٣,٨٨١) دينار × ١٥%

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف الدائون كما في ٣١/آذار/٢٠٠٦

كشف رقم (٩)

رقم الدليل	المحاسبي	دينار	دينار
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة	٣,٤٢٥,٠٠٠	٢,٠٠٥/٣/٢١
٢٦٦١	تأمينات مستحقة	٢,٣٧٥,٠٠٠	٢٠٠٦/٣/٢١
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	١٤٧,٥٠٠	دينار
٢٦٦٥	رواتب واجور معادة	٧,٦٥٠	٥٥٠,٠٠٠
٢٦٦٧	دائرة العمل والضمان الاجتماعي	٣٨٣,١٩٢	—
٢٦٧١	استقطاعات لحساب الغير	٣٨٣,١٩٢	١٤٠,٢٥٠
٢٦٨	دائون توزيع الأرباح	٣٤,٣٤٠,٤٥١	٣٨٣,١٩٢
		٤١,٦٧٨,٧٩٣	٤٠,٠٩٣,٧٢٠
		٤١,٦٦٧,١٦٢	٤١,٦٦٧,١٦٢

كشف الرواتب والأجور

للسنة المنتهية في ٣١/آذار/٢٠٠٦

كشف رقم (١٠)

رقم الدليل	المحاسبي	السنة الحالية	السنة السابقة
٣١٢	الرواتب والأجور	١٥,٦٦٨,١٣٣	١٢,٣٩٤,٦٧٥
٣١٢١	الأجور التقية للعمال	١١,١٢٥,٦٠٠	٥,٩٦١,٦٠٠
٣١٢٣	أجور أعمال إضافية	٨,٢٨٠,٠٠٠	١٢,٧٠٧,٩٠٠
٣١٢٤	مكافآت تشجيعية	—	٢٥٨,٠٠٠
٣١٢٩	مخصصات أخرى	١,٣٨٠,٨٥٠	١,١١٦,٠٠٠
٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي	٣٦,٤٥٤,٥٨٢	٣٢,٤٣٨,١٧٥

الشركة الوطنية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف المستلزمات المتبقية

للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٦

كشف رقم (١١)

رقم الدليل المحاسبى	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٢١	١٩٣,٦٢١,١٣٧	٨٠,٤٨٠,٥٣٢
٣٢٢	١٦,٠٥٣,٥٧٥	١٠,١٣,٢٢٧
٣٢٤	—	١٤٦,٥٠٠
٣٢٥	١,٦٣٨,٦٥٠	٢,٢٣١,٠٨٨
٣٢٥١	٣٢٩,٥٥٠	٢١٥,٨٠٠
٣٢٥٢	١,٩٦٨,٢٠٠	٢,٤٤٦,٨٨٨
٣٢٦	١٦,٢٦٥,٦٨٣	١٢,٩٠٣,٧٠٠
٣٢٦١	٣,٥٩٧,١٦٥	٣,٩٣٤,٣٠٠
٣٢٦٢	١٦,٢٦٥,٦٨٣	١٢,٩٠٣,٦٥٠
٣٢٦٣	٣٦,١٢٨,٥٣١	٢٩,٧٤١,٦٥٠
٣٢٧	٥٩٢,٩٥٠	٦٣٣,٢٥٠
٣٢٧١	٣٩٨,٨٠٠	١,٢٩٦,٠٠٠
٣٢٧٢	٩٩١,٧٥٠	١,٩٢٩,٢٥٠
	٢٤٨,٧٦٣,١٩٣	١٢٣,٧٥٨,٠٤٧

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف المستلزمات الخدمية

للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٦

كشف رقم (١٢)

١ من ٢

رقم التابل المحاسب	الخدمة	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	٧,٧٨٣,٨٥٠	٣٤٥,٠٠٠
٣٣١٢	صيانة مباني وإنشاءات	١٨,٨٧٧,٥٠٠	٧,٧٦٥,٦٥٠
٣٣١٣	صيانة آلات ومعدات	٣,٤٧٠,٧٥٠	٣,٩٤٢,٠٠٠
٣٣١٤	صيانة وسائل نقل وانتقال	٤٨,٥٠٠	٢٠٠,٠٠٠
٣٣١٥	صيانة عند قوالب	٣٩١,٥٠٠	٥٠٩,٥٠٠
٣٣١٦	صيانة أثاث وأجهزة مكاتب	٣,٠٥٧,١٠٠	١٢,٧٦٢,١٠٠
٣٣٢	خدمات أبحاث واستشارات	٤,٥٠٥,٠٠٠	٣,٦٧٦,٠٠٠
٣٣٣	دعاية وطبع وضيقافة	٤٨٨,١٥٠	١,٨٣١,٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	١٩١,٣٥٠	١٦٠,٨٠٠
٣٣٣٣	ضيقافة	٦٧٩,٥٠٠	١,٩٩١,٨٠٠
٣٣٤	نقل وإيفاد والتصالات	٣,٦٠٤,١٦٥	٤,٠٠٤,٨٢٥
٣٣٤١	نقل العاملين	٥,٦٤٠,٠٠٠	٣,٥٤٥,٠٠٠
٣٣٤٢	نقل السلع والبضائع	٩٩٥,٥٥٠	١,٣٧٨,١٢٥
٣٣٤٣	السفر والإيفاد	١,٦٦٣,٠٠٠	٤٧٨,٢٠٠
٣٣٤٤	التصالات عامة	١١,٩٠٢,٧١٥	٩,٤٠٦,١٥٠
	مابعد	٤٧,٦٥٩,٣١٥	٢٧,٨٣٦,١٠٠

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف المستلزمات الخدمية

للسنة المنتهية في ٣١/آذار/٢٠٠٦

كشف رقم (١٢)

٢ من ٢

المدة السابقة	المدة الحالية	مقابلته	رقم الدائن
دينار	دينار		المحاسب
٢٧,٨٣٦,١٠٠	٤٧,٦٥٩,٣١٥		
٣,٧٧٣,٥٠٠	١١,١٠٥,٠٠٠	استجار موجودات ثابتة	٣٣٥
٣,١٦٨,٧٥٠	٢,٠٢٩,٠٠٠	استجار مباني وإنشاءات	٣٣٥٢
١,٠٠٩,٧٠٠	٨٨٩,٠٠٠	استجار آلات ومعدات	٣٣٥٣
٧,٩٥١,٩٥٠	١٤,٠٢٣,٠٠٠	استجار وسائل نقل والنقل	٣٣٥٤
٣١٧,٥٠٠	٢٥٠,٢٥٠	مصرفات خدمية متنوعة	٣٣٦
٩٢٢,٢٣٧	٧٦٣,٤٧٥	اشرذكات وانشاءات	٣٣٦١
٨٨٠,٩١٢	٧٩,٥٢٦	اقتساط التأمين	٣٣٦٢
٦٤٨,٠٠٠	٥١٤,٨٠٠	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة	٣٣٦٣
٥١,٤٨٤	٢٦٣,٢٧٩	خدمات قانونية / اجور محاماة	٣٣٦٥
٥٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
٨٦١,٩٨١	١,٠٥٢,٨٥٦	خدمات محاسبية	٣٣٦٨
٤,٢٣٢,١١٤	٣,٦٧٤,١٨٦	اجور تدقيق الحسابات	٣٣٦٨٢
٤٠,٠٢٠,١٦٤	٦٥,٣٥٦,٥٠١	مصرفات خدمية اخرى	٣٣٦٩

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف الاستخدامات الأخرى

للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٦

كشف رقم (١٣)

رقم القليل المعاشي	المدة الحالية دينار	المدة السابقة دينار
٣٤		
مقاولات وخدمات		
٣٤٢	٢٨,٢٢٤,٠٠٠	١٨,٤٤٧,٥٥٠
خدمات التشغيل		
٣٦		
فوائد وإيجار الأراضي		
٣٦١	٥٢,٨٤٧	٦٨٦,٤١٣
فوائد منيئة	—	٢,٦٦٢,٢٧٥
٣٦٢	٥٢,٨٤٧	٣,٣٤٨,٦٨٨
إيجار الأراضي		
٣٧		
الادئارات والإطفاءات		
٣٧٢	١,٤٠٨,٤٩٩	١,٠٤٢,١٦٧
انتشار مياي	٤,٥٤٨,١٨٦	٣,٥٢٧,٦٨٤
٣٧٣	١,٠٤٨,٥٠٠	٢,٢٥٩,٩٥٠
انتشار آلات ومعدات	٩,٥٥٠	٢٣,٦٤٧
٣٧٤	٥١٦,٦٣٢	١,٠٠٠,٥٤٦
انتشار وسائل نقل	١٠٢,٨٠٧	١٠٤,٤٠٦
٣٧٥	٧,٦٣٤,١٧٤	٧,٩٥٨,٤٠٠
انتشار عدد قوالب		
٣٧٦		
انتشار لكات وأجهزة مكاتب		
٣٧٨		
إطفاء نفقات موجلة		
٣٨		
المصرفيات التحويلية		
٣٨٢٢	١,٢٠٧	—
تعويضات وغرامات	٦٣١,٩٨٦	—
٣٨٤٢	٢٨٤,٦٠٠	٢٩٢,٥٠٠
مترائب ورسوم أخرى	٢,٥١٧,٤٨٩	٢٤,١٥٠
٣٨٥	٣,٤٣٥,٢٨٢	٢,٧٢٩,٥١٥
إعانات		
٣٨٥١		
إعانات داخلية		
٣٩١		
مصرفيات سنوات سابقة		
	٣٩,٣٤٦,٣٠٣	٣٢,٤٨٤,١٥٣

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف إيرادات النشاط

للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٦

كشف رقم (١٤)

رقم القليل المحاسبي	إيراد نشاط الإنتاج الملمعي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٤١	إيراد نشاط الإنتاج الملمعي	٢٥٥,٣١٨,٠١٥	١٩٣,٤٢٠,٢٠٠
٤١٥	إيراد النشاط الحيواني	١٤,٩٦٤,٩٠٠	٢,٧٦٩,٦١٥
٤١٥١	صافي المبيعات	١٥٠,٢٠٤,٥٠٠	٤٧,١٤٤,٩٢٥
٤١٥٢	تغير مخزون الإنتاج التام (علف)	٤٢٠,٤٨٧,٤١٥	٢٤٣,٣٣٤,٧٤٠
٤١٥٣	تغير مخزون الإنتاج غير التام (أسماك)	—	١,٢١٥,٠٠٠
٤٢٥	إيرادات متنوعة		
٤٤	إيراد التشغيل	١٠,٧٣٣,٧٥٠	٣٩,٧٤٨,٩٥٠
٤٤١	إيراد التشغيل للغير		
		<u>٤٣١,٢٢١,١٦٥</u>	<u>٢٨٤,٢٩٨,٦٩٠</u>

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف

للسنة المنتهية في ٣١/ آذار/ ٢٠٠٦

كشف رقم (١٥)

رقم الدليل المحاسبى	كفلة الإنتاج	كفلة الخدمات الإنتاجية	كفلة الخدمات التسويقية	كفلة الخدمات الإدارية والتشغيلية	المجموع
	٥	٦	٧	٨	
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٣١ الرواتب والأجور	—	٧,٨٢٥,٦٠٠	١٦,٠٦٢,٥٥٢	١٢,٥٦٦,٤٣١	٣٦,٤٥٤,٥٨٣
٣٢ المستلزمات المتعلبة	—	٢٢,٢٥٥,٣٦٩	٢٠٣,٧٥٦,٦٤٣	٢١,٧٥١,١٨١	٢٤٨,٧٦٣,١٩٣
٣٣ المستلزمات الخدمية	٥,٢٦٠,١٢٥	٣٥,٤٨٥,٧٠٠	١٢,٦٥٩,٤٥٠	١١,٤٥٠,٧٢٦	٦٤,٨٥٦,٥٠١
٣٤ مقاولات وخدمات	٢٠,٣٦١,١٥٠	١,٢٢٠,٠٠٠	٥,٤٣٨,٨٥٠	١,٧٠٤,٠٠٠	٢٨,٧٢٤,٠٠٠
٣٦ القوائد	—	—	—	٥٢,٨٤٧	٥٢,٨٤٧
٣٧ الإئتمانات	—	٢,٧٠٠,٤٠٠	١,٢٤٨,٩٧٤	٣,٦٨٤,٨٠٠	٧,٦٣٤,١٧٤
٣٨٤ الضرائب والرسوم	—	—	—	٦٣١,٩٨٦	٦٣١,٩٨٦
	٢٥,٦٢١,٧٧٥	٧٠,٤٨٧,٠٦٩	٢٣٩,١٦٦,٤٦٩	٥١,٨٤١,٩٧١	٣٨٧,١١٧,٢٨٤

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساومة خاصة) - بغداد

كشف مقارنة الأرقام الرئيسية الواردة في الحسابات الختامية

للسنوات الخمسة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٦

كشف رقم (١٦)

٢ من ١

٢٠٠٢/٣/٣١		٢٠٠٣/٣/٣١		٢٠٠٤/٣/٣١		٢٠٠٥/٣/٣١		٢٠٠٦/٣/٣١		البيان
%	دينار	%	دينار	%	دينار	%	دينار	%	دينار	
٦٥	١٥٨,٦٣١,٢٢٦	٥٢	١٨٥,٥٩٧,٢٠٤	٥٥	٢٢١,٧٢٢,٣٥٩	٣٧	٢٢٦,٦٥٤,٢٤١	٣٧	٢٤٩,٦٧٥,٣١٥	الموجودات الثابتة
٣٥	٨٦,٩١٩,٨٣٥	٤٨	١٦٧,٩٦٣,٤٩٤	٤٥	١٨٤,٩١٤,٧٩٤	٦٣	٣٨٨,٧٧٣,١٤٣	٦٣	٤٢٢,٩٨٦,٧٧١	الموجودات المتداولة
١٠٠	٢٤٥,٥٥١,٠٦١	١٠٠	٣٥٣,٥٦٠,٦٩٨	١٠٠	٤٠٦,٦٣٨,١٥٣	١٠٠	٦١٥,٤٢٧,٣٨٤	١٠٠	٦٧٢,٦٦٢,٠٨٦	مجموع الموجودات
ممولة كما يلي:										
٧١	١٧٥,٠٠٠,٠٠٠	٤٩	١٧٥,٠٠٠,٠٠٠	٥٦	٢٢٧,٥٠٠,٠٠٠	٨١	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٤	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
٩	٢١,٢٤٠,١٠٢	٢٥	٨٧,٩٤٢,٩٠٢	٢٧	١١٠,٢١٨,٧١٣	١١	٦٤,٨١١,٤٨٤	١٥	٩٧,٥٥٨,٤٨٧	الاحتياطيات
٥	١١,٢٠٢,٠٧١	١٥	٥٢,٢٥٨,٣١٤	١٠	٢٩,٢٠٣,٩٣٩	١	٨,٤٥٩,٧٦٢	٢	١٥,٠٧٥,٣٤٤	التخصيصات
٤	١٠,٠٠٠,٠٠٠	—	—	—	—	%	—	—	—	القروض
٦	١٥,٤١٦,٩٦٦	(٦)	(٢٢,٦٦٤,٤٥٥)	(١)	(٤٩٠,٩٦٣)	—	٧٢٨,٩٧٦	٣	١٩,٣٤٩,٤٦٢	المصارف الدائنة
٥	١٢,٦٩١,٩٣٢	١٧	٦٢,٠٢٢,٩٣٧	٨	٣٠,١٠٦,٤٦٤	٧	٤١,١٦٧,١٦٢	٦	٤٠,٦٧٨,٧٩٣	الدائنين
١٠٠	٢٤٥,٥٥١,٠٦١	١٠٠	٣٥٣,٥٦٠,٦٩٨	١٠٠	٤٠٦,٦٣٨,١٥٣	١٠٠	٦١٥,١٦٧,٣٨٤	١٠٠	٦٧٢,٦٦٢,٠٨٦	مجموع مصادر التمويل

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد
كشف مقارنة الأرقام الرئيسية الواردة في الحسابات الختامية

للسنوات الخمسة المنتهية في ٣١ آذار / ٢٠٠٦
كشف رقم (١٦)

٢ من ٢

٢٠٠٦/٣/٣١		٢٠٠٥/٣/٣١		٢٠٠٤/٣/٣١		٢٠٠٣/٣/٣١		٢٠٠٢/٣/٣١		
%	دينار	%	دينار	%	دينار	%	دينار	%	دينار	
										البيانات
										حساب الأرباح والخسائر
١٠٠	١٥٦,٤٦٠,٩٠٥	١٠٠	٢٦٩,٠٠٤,٨٣٠	١٠٠	٢٦٤,٧٣٠,٢٠٦	٨٦	٢٤٣,٣٣٤,٧٤٠	٩٧	٤٢٠,٤٨٧,٤١٥	مجموع المبيعات
-	٢٣٦	-	-	-	-	١٤	٤٠,٩٦٣,٩٥٠	٣	١٠,٧٣٣,٧٥٠	تضاد: الإيرادات الأخرى
١٠٠	١٥٦,٤٦١,١٤١	١٠٠	٢٦٩,٠٠٤,٨٣٠	١٠٠	٢٦٤,٧٣٠,٢٠٦	١٠٠	٢٨٤,٢٩٨,٦٩٠	١٠٠	٤٣١,٢٢١,١٦٥	مجموع إيرادات النشاط الجاري
٨١	١٢٧,٥٩٥,٤٨٩	٥٥	١٤٩,٦٤٤,٢٤٦	٦٨	١٨٠,٠١١,١٤٥	٨٠	٢٢٧,٨٧٦,١٢٦	٩٠	٣٨٧,١١٧,٢٨٤	تسزل: تكلفة النشاط الجاري
١٩	٢٨,٨٦٥,٦٥٢	٤٥	١١٩,٣٦٠,٥٨٤	٣٢	٨٤,٧١٩,٠٦١	٢٠	٥٦,٤٢٢,٥٦٤	١٠	٤٤,١٠٣,٨٨١	فائض الإنتاج والمناجرة
١	٣٤١,٦٣٢	-	٣٩٩,٤٧٠	-	١٧٥,٠٠٠	-	٨٢٤,٤١٣	١	٢,٨٠٣,٢٩٦	تسزل: المصروفات التحويلية
١٨	٢٨,٥٢٤,٠٢٠	٤٥	١١٨,٩٦١,١١٤	٣٢	٨٤,٥٤٤,٠٦١	٢٠	٥٥,٥٩٨,١٥١	١٠	٤١,٣٠٠,٥٨٥	الفائض القابل للتوزيع
										موزع كما يلي:
٣	٧١٧,٠٥٢	٣	٣,٣٣٥,١٤٠	٥	٤,٢٢٧,٢٠٣	٤	٢,٣٥٦,٩١٩	٤	١,٧٣٤,٢٥٠	احتياطي إرسائي
٤٨	١٣,٢٢٣,٩٧٨	٥٣	٦٣,٣٦٧,٦٦٠	٩٥	٨٠,٣١٦,٨٥٨	٨١	٤٤,٧٨١,٤٧٠	٨٠	٣٢,٩٥٠,٧٥٣	الفائض المتراكم
١٠	٢,٩٨٠,٩١٩	-	-	-	-	-	-	-	-	إلغاء العجز
٢٢	٦,٤٠١,١٨٤	٢٥	٢٩,٨٦١,٨٩٤	-	-	١٥	٨,٤٥٩,٧٦٢	١٦	٦,٦١٥,٥٨٢	حصة الضريبة
١٧	٤,٨٠٠,٨٨٧	١٩	٢٢,٣٩٦,٤٢٠	-	-	-	-	-	-	حصة دائرة الضمان الاجتماعي
١٠٠	٢٨,٥٢٤,٠٢٠	١٠٠	١١٨,٩٦١,١١٤	١٠٠	٨٤,٥٤٤,٠٦١	١٠٠	٥٥,٥٩٨,١٥١	١٠٠	٤١,٣٠٠,٥٨٥	

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

بيانات لأغراض الحسابات القومية

بيان توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

للسنة المنتهية في ٣١/ آذار / ٢٠٠٦

بيانات (أ)

رقم الدليل المحاسبي	الموارد	بيان
	(١) الموارد	
٤١	إيراد نشاط الإنتاج السلمي	٤٢٠,٤٨٧,٤١٥
٤٤	إيراد التشغيل للغير	١٠,٧٣٣,٧٥٠
		٤٣١,٢٢١,١٦٥
	(٢) مستلزمات الإنتاج	
٣٢	المستلزمات السلمية (عدا تجهيزات العاملين)	٢١٢,٦٣٤,٦٦٢
٣٣	المستلزمات الخدمية (عدا نقل العاملين)	٦١,٧٥٢,٣٣٦
٣٤	مقاولات وخدمات	٢٨,٢٢٤,٠٠٠
		٣٠٢,٦١٠,٩٩٨
	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١) - (٢)	١٢٨,٦١٠,١٦٧
	بالصافي: الضرائب والرسوم	(١٣١,٩٨٦)
	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	١٢٧,٤٧٨,١٨١

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

بيانات لأغراض الحسابات القومية

بيان توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

للسنة المنتهية في ٣١/أذار/٢٠٠٦

بيان (ب)

دينار	عدد العمل	رقم التابل المحاسبي
٣٦,٤٥٤,٥٨٣	(١) الرواتب والأجور	٣١
٣٩,٧٣٢,٦٩٦	(٢) مزايا عينية (تجهيزات العاملين + نقل العاملين)	
٧,٦٨٧,٠٢١	الإندثار والإطفاءات	٣٧
٤٤,١٠٣,٨٨١	فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	٢٨١
<u>١٢٧,٩٧٨,١٨١</u>	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	

بيان تكوين رأس المال الثابت الإجمالي

للسنة المنتهية في ٣١/أذار/٢٠٠٦

بيان (ج)

دينار	رقم التابل المحاسبي
١,٠٢٦,٠٠٠	١- تكوين رأس المال الثابت الإجمالي الأكثر
	٢- لتغيير في المخزون (آخر المدة - أول المدة)
	مخزون الإنتاج
١٤,٩٦٤,٩٠٠	١٣٦
١٥٠,٢٠٤,٥٠٠	مخزون الإنتاج التام (علف)
	١٣٦١
١٦٥,١٦٩,٤٠٠	مخزون الإنتاج غير التام (أسماك)
	١٣٦٢
<u>١٦٦,١٩٥,٤٠٠</u>	



الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي

(معاملة خاصة)

رأسمال (٥٠٠) مليون دينار

العدد:

تاريخ: / /

بسم الله الرحمن الرحيم

تقرير مجلس الادارة عن نشاط الشركة للصحة المنتهية في ٢٠٠٦/٣/٣١

تفيداً لاختكام المادتين (١١٧) و (١٣٤) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة (١٩٩٧) (لمعدل لسنة ٢٠٠٤) ندرج ادناه ملخصاً للمعلومات الخاصة بنشاط الشركة للفترة من (٢٠٠٥/٤/١) لغاية (٢٠٠٦/٣/٣١) حيث نعتبر هذه المعلومات جزءاً مكتملاً وموضحاً لحسابات الشركة وبياناتها المالية لنفس الفترة اعلاه وكما يلي:-

أولاً:- نبذة عن الشركة واهدافها:-

أ:- تأسست الشركة بموجب اجازة التأسيس المرقمة (ش/٥٧٧٧) في (١٩٩٤/٩/٦) لتساهم في تطوير القطاع الزراعي بشقيه الحيواني والنباتي برأسمال قدره (١١٠) مليون دينار) ثم زيادته الى (٥٠٠) مليون دينار) ومن المأمول زيادته ايضا لتمكين الشركة من تطوير استثمارها السمكي وتوسيعه والوقوف كشركة قادرة على التعامل وفق المستحدثات التي سوف يقرها قانون الاستثمار الجديد واهمها دخول راس المال العربي والاجنبي ميدان الاستثمار في مختلف اوجه الاقتصاد العراقي وبضمنه القطاع الزراعي وللشركة حالياً نشاطه انتاجية منها ~~تحت~~ نشاطاً عاملاً ومنه ما زال معطلاً وكما هو ادناه:-

١:- مزرعة اسماك الاهلية:-

مساحتها المستعمرة حسب اجازة المشروع لغاية ٢٠٠٦/٣/٣١ هي (١٠٠) دونم) ومؤخرًا تم زيادتها الى (٢١٠) دونم) من مشروع الدواجن المتكامل علماً ان هذه الاضافة سوف لن تؤثر في حجم الانتاج المتوقع لانها اسماسا كانت مستغلة باحواض ينتمى الشركة قبل استحصال المواقف على هذه الاضافة:- علماً بان المزرعة تتضمن ما يلي:-



الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي

(مساهمة خاصة)

رأسمال (٥٠٠) مليون دينار

العقد:

التاريخ: / /

١/١:- أرض بمساحة (١٥٠ دونم) وللشركة حق التصرف فيها وهي أرض زراعية ضمن أرض مشاعه فيها شركاء احرون وهذه الارض عباره عن شريط يمتد من صدر المزرعه على طرف دخله ممثدا الى بزائر الارض قاطعا شارع بغداد / الكوت ومن الصعوبه استثمار المساحه الواقعه بين صدر النهر والشارع المذكور والبالغه بمحدود (٢١ دونم) لضيق ابعاد هذا الشريط ضمن هذه الرقعته والذي يفتح على ابعاد اوسع بعد عبوره الشارع وهذه الارض يمكن تهيئتها للإنتاج النباتي او غيره في حال التوصل الى قسمه رضائيه لمآليه بين اطراف المشاع وتسجيلها في الدوائر المعنيه ذات العلاقه وهذه الارض بهذا الوصف تعتبر ارضا غير منتحبه لحد الان باستثناء الما من ضمن الموجودات الثابته للشركه.

٢/١ مشروع الدواجن المتكامل:-

سبق للشركه ان باشرت ببناء جزء من المرحله الاولى من المشروع وبكفله بلغت بمحدود (١٠٠ مليون دينار) وعلى امل المباشرة باكمال المتبقي من هذه المرحله غير ان وقوع الحرب على العراق والظروف التي عاشتها المنطقه ولا زالت من الغلات امني وارتفاع هائل في كلفه العمال والمواد الانشائيه جعل مسأله اكمال المشروع امرا فيه خطوره بالغه على مصالح المساهمين الامر الذي تم طرحه في اجتماع الهيئه العامه للسنة الماضيه واستحصل موافقتها على بيع المشروع والذي تم فعلا الاعلان عن بيعه حيث لم تردنا اي طلبات حقيقه للشراء باستثناء بعض الافراد اللذين عرضوا اسعار منخفضه لا يتجاوز (١٧٥ مليون دينار) لا تعادل نصف كلفه بناء القاعه المشيده مع مستلزماتها وبالاسعار الخاليه وبالمناسبه فان هذا المشروع هو من المشاريع المرتمه جدا في حال توفر رأسمال التشغيل الذي يتجاوز رأسمال الشركه بالكامل و ان الشركه بعد ان استحصلت الموافقه على بيع المشروع استحصلت الموافقه ايضا على اضافه (١١٠ دونم) من مساحته الكليه



الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي

(مساهمة خاصة)

رأسمال (٥٠٠) مليون دينار

العدد:

تاريخ: / /

البالغه (١٩٠٠ دويم) الى احواض تربية الاسماك وكما اشرفنا لاحقا والباقي هي (٨٠ دويم) المخصصة للمشروع المعلن عنه.

٢:- معمل اعلاف الاهليه:-

مساحة (٨ دويم) في منطقة اليوسفيه وهو مخصص لكبس اعلاف الشركة وللغير والمشروع حاليا يعاني من خسائر كبيره بسبب توقف الغير عن الكبس بسبب الظروف الامنيه السائده في المنطقه واقتصراره على الكبس للشركه فقط حيث ان ايراده للسنة الحاليه محدود (١٠/٧ مليون) مقارنة ب(٣٩/٧ مليون) للسنة السابقه في حين ان مصاريفه بضمنها مصاريف الصيانه بلغت بمحدود (٧٥ مليون) مقارنة ب (٣٦/٩ مليون دينار للسنة الماضيه) والشركه تدرس امكانية ايقاف تشغيل هذا المشروع والاتجاه الى الكبس لدى احد المعامل القريبه من مزرعة اسماك الاهليه مما سيوفر الكثير من المبالغ التي تصرف سنويا على تشغيل المعمل

ثانيا:- البيانات التفصيليه:-

١:- العقود المهمه التي ابرمتها الشركه:-

أ:- عقود تصنيع علف للغير بكمية (٤٢٩/٣٤٩) وبمبلغ (١٠/٧٣ مليون) تقريبا

ب:- عقود مبيعات الاسماك:- بلغت كمية الاسماك المباعه خلال الموسم (-/٧٤ طن)

تقريبا وبمبلغ (-/٣١٨/٠٠٠/٢٥٥ مليون دينار)



الشرحة الأصلية للإنتاج الزراعي

(معاملة خاصة)

رأس المال (٥٠٠) مليون دينار

العمود:

م / م / م

٢- الفائض القابل للتوزيع: بلغ صافي الربح للسنة المنتهية في ٢٠٠٦/٣/٣١ مبلغاً قدره (٤١٣٠٠٠٥٨٥/-) والذي يمثل نسبة (٨/٢٦%) من رأس المال البالغ (٥٠٠ مليون) وقد تم توزيعه كما يلي :-

احتياطي الزامي بنسبة ٥% بعد الاستقطاع الضريبي	١٧٣٤٢٥٠/-
ضريبة دخل بنسبة ١٥% من صافي الربح	٦٦١٥٥٨٢/-
الفائض المتراكم بنسبة ٦/٥٩%	٣٢٩٥٠٧٥٣/-
المجموع اعلاه	٤١٣٠٠٥٨٥/-

٣- المبالغ المنفقة لأغراض الدعاية والسفر والايقاد والنقل والضيافة والترهات والاتصالات والمدايا:

سفر وايقاد	٩٩٥٥٥٠/-
ضيافة المتمر والمعمل والمزرعة	١٩١٣٥٠/-
احور نقل العاملين	٣٦٠٤١٦٥/-
اتصالات	١٦٦٣٠٠٠/-
نشر وطبع	٤٨٨١٥٠/-
المجموع اعلاه	٦٩٤٢٢١٥/-



الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي

(مماصة خاصة)

رأسمالها (٥٠٠ مليون دينار)

العدد:

ش ر م / /

ثالثاً:- أسماء أعضاء مجلس الإدارة والمدير المفوض:-

أ:- أسماء أعضاء مجلس الإدارة وعدد الاسهم التي يحملونها

١. السيد يحيى جميل القهيد / رئيس مجلس الإدارة ولديه ٨٧٨٦٦٥٥٤ سهما
٢. نزار مجيد احمد / نائب رئيس مجلس الإدارة ولديه ٣٣٧٢٧٠١٣ سهما
٣. عدنان احمد محمد صالح / عضو / المدير المفوض ولديه ٢٧١٦٩٨٥ سهما
٤. وشيار عبد الفتاح / عضو ولديه ١٠٠.٠٠٠.٠٠٠ سهما
٥. احمد مجيد رشيد / عضو ولديه ١٦٤٨٣٥ سهما

ب:- المدير المفوض:-

لارامل السيد (عدنان احمد محمد صالح) مستمرا في موقعه مديرا مفوضا للشركة اصالة
اضافة الى عضويته في مجلس الإدارة وراتب شهري قدره (-/٤٥٠.٠٠٠) ألف دينار

ج:- لا يوجد اي نفع او مصلحة لاجراء المجلس او المدير المفوض في كافة انواع التعامل
والتعاقد بما في ذلك البيع والشراء او تقديم الخدمات من والى الشركة او وجود اي
ترتيبات موضوعه لمساعدتهم او لدويهم لغرض الحصول على اسهم او سندات او منافع.

رابعاً:- المؤشرات العامة عن نشاط الشركة:-

أ:- المؤشرات المالية:-

١:- فالص العمليات الجاريه -/٤٤٣.٠٠٥٨٥ الى ايراد النشاط الجاري

-/٤٣١٢٢١١٦٥ نسبة ١٠/٢٧ %



الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي

(معاملة خاصة)

رأسمال (٥٠٠) مليون دينار

العمدة:

التاريخ / /

٢- فائض النشاط الجاري /- ٣٣٥١١٢٣٢١ الى ايراد النشاط الجاري

/- ٤٣١٢٢١١٦٥ بنسبة ٧٧/٧١ %

٣- المصروفات الجارية /- ٣٨٧١١٧٢٨٤ الى ايراد النشاط الجاري

/- ٤٣١٢٢١١٦٥ بنسبة ٨٩/٧٧ %

ب- تحليل ربحية الشركة:-

٤٣١٢٢١١٦٥ ايراد النشاط الجاري خلال السنة كشف رقم ١٤

٣٨٩٩٢٠٥٨٠ (-) اجمالي مصاريف الشركة خلال السنة / بيان ج

٤١٣٠٠٥٨٥ فائض العمليات الجارية / المرحلة الثانية

كما وان اجمالي ايراد الشركة اعلاه ناجم عما يلي:-

٢٥٥٣١٨٠١٥/- مبيعات الاسماك

١٥٠٢٠٤٥٠٠/- التغير في مخزون الانتاج غير التام / اسماك

١٤٩٦٤٩٠٠/- التغير في مخزون الانتاج التام / علف

١٠٧٣٣٧٥٠/- ايراد الكبس للتغير

-----/- ايرادات اخرى متنوعة

٤٣١٢٢١١٦٥ المجموع اعلاه

ج- اثر التسعير:-

ان انتاج الشركة لا يتضع لاي تسعيره كانت وانما ال عوامل العرض والطلب علما بان تسويق الاسماك يتم عن طريق المزايده العلنيه في سوق الجملة او عن طريق البيع المباشر في موقع الانتاج.



الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي

(مساهمة خاصة)

رأسمالها (٥٠٠) مليون دينار

العدد:

تاريخ: / /

د- البحث والتطوير :-

المبالغ المنفقة على البحث والتطوير بلغت (-/٤٥٠.٥٠٠) وهي تشمل اجور الخبراء المتعاقدين مع الشركة للعمل في مزرعة الاسماك ومعمل العلف خلال الفترة موضوعة البحث كل حسب اختصاصه في مجالات الميكانيك والتغذية والقانونيه.

هـ- المؤثرات الاجتماعية:-

ساهمت الشركة ولا زالت في تحقيق ما امكنها من توفير جزء من امن البلد الغذائي وهي تسعى الى تحقيق مساهمه اكبر بهذا المجال.
حامسا:- الرواتب والاجور المدفوعه:-

١:- بلغ اجمالي الرواتب والاجور المدفوعه مع حصة الضمان الاجتماعي خلال نفس الفترة (-/٣٦٤٥٤٥٨٣ مليون دينار) وادناه توزيع اعداد متسي الشركة حسب فئات الاجور ازاها :-

عدد المتسبين		اجمالي الاخر الشهري
غير عراقيين	عراقيين	
-	١	اقل من ١٢٥.٠٠٠
-	١١	١٢٥.٠٠٠ لغاية ١٥٠.٠٠٠
-	٧	١٥١.٠٠٠ لغاية ٢٠٠.٠٠٠
-	-	٢٥٠.٠٠٠ لغاية ٢٥٠.٠٠١
-	٣	٢٥٠.٠٠٠ لغاية ٣٠٠.٠٠٠
-	١	اكثر من ٣٠٠.٠٠٠
لا يوجد	٢٣	المجموع



الشرطة الأهلية للإنتاج الزراعي

(معاملة خاصة)

رأسمال (٥٠٠) مليون دينار

العدد:

تاريخ: / /

٢:- اسماء وعناوين ووظائف خمسة من متسبي الشركة اللذين تقاضوا اعلى دخل خلال

نفس الفترة اعلاه :-

- | | | |
|------------------------------|----------------------------|---------------------|
| أ. محمد يوسف جميل | / مدير معمل العلف | / ٣,٦ مليون دينار |
| ب. سرحان دويج باسني | / مدير مزرعة اسماك الاهليه | / ٣,٦ مليون دينار |
| ج. ليث عبد الحميد سلمان محمد | / مدير حسابات | / ٣,٦ مليون دينار |
| د. وليد خالد عبد الجبار | / رئيس ملاحظين المتابعة | / ٢,٤ مليون دينار |
| ه. عبد الله حبرائيل | / رئيس ملاحظين المساهمين | / ٢,٢٨٠ مليون دينار |

سادسا:- الاحداث الجوهرية:-

لم يطرأ اي حدث جوهرى خلال الفترة من ١/٤/٢٠٠٥ لغاية عرض هذه البيانات امامكم في هذا الاجتماع .

سابعا:- التوسعات خلال السنة المنتهية في ٣١/٣/٢٠٠٦ :-

١. تم اكمال بناء ادارة المعمل الجديد
٢. تم اكمال بناء السياج حول معمل العلف
٣. تم بناء غرفة استراحة



الشرطة الأهلية للإنتاج الزراعي

(مساعدة خاصة)

رأس المال (٥٠٠) مليون دينار

العدد:

تاريخ: / /

ثامنا: - السياسة المحاسبية: -

١. اعتمدت الشركة في سجلاتها تعليمات النظام المحاسبي الموحد
٢. تم احتساب الائتثار للالات والمعدات بنسبة ٥ % بدلا من ١٠ % نتيجة للاستخدام الموسمي لسته اشهر على الاكثر سنويا في معمل العلف ولم يتم احتساب الائتثار على قاعة الدواجن ومستلزماتها لعدم تشغيلها لحد الان
٣. - تم احتساب بضاعة اجر المده بسعر الكلفه

تاسعا: - معلومات اخرى حول نشاط الشركة: -

باستثناء الخوض المتأخر من قبلنا بمساحة (٣٥ دونم) لتربية الاسماك لم تحقق اية اضافات على نشاط الشركة غير ان التيه متجهه الى زيادة الاستثمار السمكي وكما اثرتنا سابقا في حال توفر السيوله اللازمه سواء عن طريق زيادة راس المال او عن طريق بيع مشروع الدواجن .


رئيس مجلس الاداره

