

Ref. No. : \_\_\_\_\_

Date : \_\_\_\_\_

٢٤  
التاريخ : ٢٠٠٥/٨/٢٤

المادة مساهمي شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - المحترمين  
بالمسند

الموضوع / تقرير مرافق الحسابات عن حسابات الشركة لسنة المنتهية في  
٣١/كانون الأول / ٢٠٠٥

بعد التحية

يسرنا ان نعلمكم باننا فحصنا البيانات المالية لشركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد كما هي في ٣١/كانون الأول/ ٢٠٠٥ و التقرير السنوي للشركة المعد بمقتضى احكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجب . لك حصلنا على كافة المعلومات والإيضاحات التي كانت علينا ضرورة اداء مهنتنا التي قمنا بها طبقا للتشريعات النافذة ووفقا لاجراءات التدقيق المعترف بها والتي شملت الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصاتنا.

وان لدينا الملاحظات التالية :

- ١- تم احتساب ائتمار الموجودات الثابتة بنسبة ٥٠% من النسب المقررة في نظام الائتمار رقم (٩) لسنة ١٩٩٤ وذلك لعدم تشغيل الشركة بصورة منتظمة طيلة السنة.
- ٢- لم تظهر رسوم الإنتاج في بيان العمليات الجارية لأنها تدفع من قبل الممولين وليس من قبل الشركة. وخسوعا لذلك وحسب رأينا ونقدر ما توصلنا إليه من خلال فحصنا وطبقا لما هو مدون في سجلات الشركة وطبقا للمعلومات والإيضاحات المعطاة لنا؛ -
- ٣- ان المجموعة التقديرية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر وقد تضمنت حسب تقديرنا تسجيل كافة موجودات ومطلوبات واستخدامات وموارد الشركة وان نظام الرقابة الداخلية قد استعمل على الاجراءات الضرورية التي تضمن صحة ودقة هذه البيانات بتدرج تتناسب مع حجم نشاط الشركة .
- ٤- ان عملية جرد الموجودات الثابتة والتقديرية والمخزنية قد تمت بشكل سليم وباتسراف وان نتائج الجرد جاءت مطابقة للسجلات المساعدة وقد تم تقييم هذه الموجودات وفقا للأسس والاصول والمبادئ المعتمدة والتي اتبعت في السنة السابقة.
- ٥- ان التقرير السنوي وما تضمنه من معلومات مالية ومحاسبية يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة المالية لسنة موضوعه التدقيق وان هذه المعلومات غير مخالفة للحسابات أو الاحكام والقوانين والتشريعات المالية السائدة .
- ٦- ان البيانات المالية قد نظمت وفقا للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وهي متفقة تماما مع ما نظيره السجلات وانها منتظمة طبقا لقانون المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبها وإلها على قدر ما تضمنته من مؤثرات مالية تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥ ونتائج نشاطها وسدقاتها لفترة المنتهية بذلك التاريخ .

وتعاضلوا بقول وفر الاحترام .

جيد الملك مجيد الشمري  
محاسب قانوني  
و مرافق حسابات

عبد الملك مجيد شمري  
محاسب قانوني ومرافق حسابات

شركة الصناعات الكيماوية المصرية - مساهمة خاصة - بغداد

الميزانية العامة كما هي عليه في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

رقم التكاليف	رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
<b>الموجودات الثابتة</b>			
١	١١	١١٩٧.٩٥٨٦	٥٨٥.٢٣٥٧
٢	١٥١	٣١٧.٢٥٠٠	٣١٧.٢٥٠٠
<b>الموجودات المتداولة</b>			
٣	١٣	٢٦٤٣٥٣٩٢	٢.٣٤٥.٣٥
٤	١٥٢	١٥١٥٥.٤٤١	١٨١٩٨٥١.١
٥	١٦	١.٧٨٩٣	٦٧٨٩٣
٥	١٨	٢.٨٣٥٦.٥	٤٣٥٢٣٨٣
<b>مجموع الموجودات</b>			
<b>مصادر التمويل</b>			
٦	٢١١	٢٦١.٩٣٥٢٢	٣٠٠.٠٠٠.٠٠
٦	٢٢	٢٢١.٩٣٥٢٢	٣١٢٩٦٧.٨٣
٧	٢٣	٩٨٧٦٥.٤	٧٨١٢٦٧٧
٨	٢٦	١٩٣٧٦٢٩١	١٥٩.٦٩٤٩
<b>مجموع مصادر التمويل</b>			
<b>مجموع</b>			
		٣٥.٣٤١٤١٧	٣٣٦٦٨٦٧.٩

رئيس مجلس الإدارة

المدير المالي

المحاسب

موضوعا لتقريرنا المرقم ٢٤ والمؤرخ في ٢٤/٨/٢٠٠٦

عبد الملك مجيد حميد الشعمري  
محاسب قانوني ومراقب حسابات



بغداد في ٢٤/٨/٢٠٠٦

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد  
 حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر للسنة المنتهية في ٣١/١٠/٢٠٠٥

رقم لحساب	رقم التليل المحاسبي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	٤٥/٤١	٥٢٧٢٨٦٦٠٠	٤٥٩٩٥٩٥٠
		٢٥.٦١١٢١٥	٢٠.٢٥٨٨٤٧٧
		٧١.٤٠٧٤٠	٦٨.٦١٦٨٥
		٣٢١٦٥١٩٥٥	٢٧.٦٥.١٦٢
		٢.٥٦٣٤٦٤٥	١.٨٥٣٤٥٧٨٨
		٤١٢١٢٤٨٧	٣٦٤٣٢٧٤٥
		١٦٤٤٢٢١٥٨	١٤٨٩١٣.٤٣
		١٠.٢٥٨٦٩٧٢	٨٩٤٠.٨٢٣٧
		٦١٨٣٥١٨٦	٥٩٥.٤٨٠.٦
		١٦٤.٢٥١٨	١.٨١٢٧٦٥
		٧٨٢٣٧٧.٤	٧.٣١٧٥٧١
		٢٣٩٦٦١	٨٧١٥٥٢
		٧٧٩٩٨.٤٣	٦٩٤٤٦.١٩
		٩٨٧١٦.٤	٧٨٢٢١٧٧
		٣٤.٦٣٢٢	٣.٨١٦٦٧
		٦٤٧٢.١١٧	٥٨٥٥١٦٧٥
		٧٧٩٩٨.٤٣	٦٩٤٤٦.١٩

إيرادات النشاط الجاري

تتزلز - كلفة النشاط الجاري

كلفة الإنتاج

كلفة الخدمات الإنتاجية

صافي كلفة الإنتاج

فائض النشاط الجاري

تتزلز - كلفة الخدمات التسويقية

فائض الإنتاج والمتاجرة

تتزلز - كلفة الخدمات الإدارية

فائض العمليات الجارية

تصاف - الإيرادات التحويلية والأخرى

تتزلز - المصروفات التحويلية والأخرى

المصروفات التحويلية (عدا حساب / ٣٨٤)

الفائض القابل للتوزيع موزع كما يلي

لتخصيصات ضريبة الدخل

احتياطي الزملي

الفائض المتراكم / أرباح غير موزعة

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد  
 بيان العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٥

رقم التكثف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
		<b>الإيرادات الجارية</b>		
	٤٥/٤١	إيرادات النشاط الجاري	٥٢٧٢٨٦٦.٠٠	٤٥٥٩٩٥٩٥.٠٠
		<b>المصروفات الجارية</b>		
	٣١	الرواتب والأجور	٢٦٢٧٧٧٧٨٧٥	١٨٧١٢٦.٨٠٠
	٣٢	المستلزمات السلعية	٥٨٤.١٥.٣	٣.١٦٣.٠٠٢
	٣٣	المستلزمات الخدمية	١٢٢٦٤٥٥١٥	١٣٦٩٣٤١٢٥
	٣٤	مقاولات وخدمات	١٢٨١٦٣٥.٠	٣٥٦٧٥٨.٠٠
	٣٧	الاندثارات	٨٣٤.٢٧١	٦.٩٢١٣٧
	٣٨٤٢	ضرائب ورسوم	٤.٠٠٠.٠٠	٥.٠٠٠.٠٠
			٤٦٥٤٥١٤٤	٣٩٦٤٩١٤٤
		فاتح العمليات الجارية / المرحلة الأولى	٦١٨٣٥١٨٦	٥٩٥.٤٨.٦
		<b>تضارب - الإيرادات التحويلية والأخرى</b>		
	٤٦١	فوائد دائنة	١.٠٦٥.١٨	١.٨١٢٧٦٥
	٤٦٣	إيرادات استثمارات متباينة	٦٣٣٧٥.٠٠	-
			١٦٤.٢٥١٨	١.٨١٢٧٦٥
		<b>تنزل - المصروفات التحويلية والأخرى</b>		
	٣٨	المصروفات التحويلية (بمنا حساب ٣٨٤)	٢٣٩٦٦١	٨٧١٥٥٢
		فاتح العمليات الجارية / المرحلة الثانية	٧٧٩٩٨.٤٣	٦٩٤٤٦.١٩

شركة الصناعات الكيماوية المصرية - مساهمة خاصة - بغداد  
 كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٥

رقم الدليل المحاسبي	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
	<b>التدفق المستمر من :</b>
٥٧٧٢٨٦٦..	إيرادات النشاط الجاري
	<b>ينزل - التدفق المدفوع عن :</b>
٤٥٦٧١١١٤٣	الاستثمارات
٦٣٩٦٦١	المصرفوات التحويلية
٦.٩٠٣٥٧	التغيير في المخزون
(٥٢.٠٠٠)	التغيير في المدينين
(٣٤٦٩٦٤٣)	التغيير في الدائنين
٤٥٦٤٥١٥١٩	
٦٧٨٣٥.٨١	التدفق النقدي قبل الفترات غير العادية
(٤١٤٨٠٠)	المدفوعات النقدية من الفترات غير العادية
٦٧٤٢.٢٨١	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
	<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</b>
	<b>التدفق المستمر من :</b>
٦.٠٠٠٠٠	بيع موجودات ثابتة
١.٠٠٦٥.١٨	فوائد دائنة
٦٣٣٧٥.٠٠	إيرادات استثمارات مالية
٣.٠٤٣٤٦٦.٠	التغيير في استثمارات قصيرة الأجل
٤٧٤٣٧١٧٨	
	<b>ينزل - التدفق المدفوع عن</b>
٦٩٧٣٣.٠٠	شراء موجودات ثابتة
(٢٢٢٩٥٨٢٢)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
	<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</b>
	<b>التدفق المدفوع عن</b>
٦.٠٠٠.٠٠٠	الأرباح الموزعة
٧٨١٢٦٧٧	النقص في التخصيصات
٦٧٨١٢٦٧٧	
(٦٧٨١٢٦٧٧)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
(٢٢٦٨٨٢١٨)	صافي الزيادة في النقد ومكافأته
٤٣٥٣٨٢٣	التدفق في ٢٠٠٥/١/١
٢.٨٣٥٦.٥	التدفق في ٢٠٠٥/١٢/٣١

شركة الصناعات الكيميائية المصرية - مساهمة خاصة - بغداد  
 الموجودات الثابتة وقيمتها للسنة المنتهية في 31 كانون الأول/ 2000

كسب رقم (1)

مكتب	لغات وأجهزة	عدد وثائق	وسائل نقل	الات ومعدات	مباني وإحتياجات	الأرضي	المجموع
116	115	114	113	112	111	-	-
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
293.9203	276682	27676.79	25012601	666731	4349	118240177	200/1
1018000	-	-	38211000	-	-	19733000	الإحتياجات / المشتركة
300000	-	-	-	-	-	300000	تأجير - الموجودات المعايعة
3.227703	276682	27676.79	120722701	666731	4349	189778177	200/1
%10	%20	%10	%10	ليجار تقديري	-	-	نسبة الإلتفات
1230762	1392001	1121682	28808180	1919308	-	0973420	مخصص الإلتفات لتزكيم كما في 200/1
1300001	176000	812922	0776132	230871	-	8340271	بصرف - لتأجير السنة الحالية
42000	-	-	-	-	-	42000	بصرف - مخصص لتأجير الموجودات المعايعة
372893	106607	1209993	3232317	210019	-	37668891	200/1
1994970	700218	1042272	8709232	481002	4349	119709081	200/1
							قيمة التغيرية كما في 200/1

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد

الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

كشف رقم (٢)

رقم الدليل المحاسبي	عدد الأسهم	القيمة الاسمية دينار	تكلفة الشراء دينار	الجهة المستثمر بها وطبيعة نشاطها
١٥١	١٥٠٠٠	١	١٥٠٠٠	شركة السندات العراقية المحدودة
١٥١	٣١٦٨٧٥٠٠	١	٣١٦٨٧٥٠٠	الشركة العراقية لتصنيع وتسويق التمور (م.م)
	٣١٧٠٢٥٠٠		٣١٧٠٢٥٠٠	المجموع

المخزون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

كشف رقم (٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٣١	مخزون الخامات والمواد الأولية	١٩٤٥٥٤	٦٤١٠٦٢
١٣٢	مخزون الوقود والزيوت	٦٩١٣٩٣٠	٦٠١٧٣٣
١٣٣	مخزون الأنواع الاحتياطية	٦١٥٣١٣٠	٦٥٦٠٨٨٥
١٣٤	مخزون مواد التعبئة والتغليف	٧٠٠٠٠	٧٠٠٠٠
١٣٥	مخزون المتبقيات	٥٧٧٨١٣٥	٥١٤٥٨١٢
١٣٩	مخزون المواد الأخرى	٧٣٢٥٥٤٣	٧٣٢٥٥٤٣
	مجموع المخزون في حيازة الشركة	٢٦٤٣٣٢٩٢	٢٠٣٤٥٠٣٥

المدفون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

كشف رقم (٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٦٥	مدفون نشاط غير جاري	-	٥٢٠٠٠٠
١٦٦	حسابات مدفون متنوعة	١٠٧٨٩٣	١٠٧٨٩٣
	مجموع المدفون	١٠٧٨٩٣	١٠٧٨٩٣

التفوق كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

كشف رقم (٥)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٨١	نقدية بالصادق	١٤٧٩٦٨٥٢	٣٨٤٤٤٣١٣
١٨٣	نقدية لدى المصارف	٦٠٣٨٧٥٣	٥٠٧٩٥١٠
	مجموع التفوق	٢٠٨٣٥٦٠٥	٤٣٥٢٣٨٢٣

شركة الصناعات الكيماوية المصرية - مساهمة خاصة بخلاف  
 الاحتياطات كما في 31/كانون الأول/2005

كشف رقم (1)

المجموع	القائمين بالتراكم	القائمين لتبادل موجودات ثابتة	مستلمة	مستوفى	مستوفى توسعات	احتياطي الزماني	احتياطي التوسعات	نوع الاحتياطي
٢٢٤	٢٢١٨	٢٢١٧	٢٢١٥	٢٢١٣	٢٢١١	٢٢١١	٢٢١١	رقم الدليل المحاسبي
٢٢٤	٢٢١٨	٢٢١٧	٢٢١٥	٢٢١٣	٢٢١١	٢٢١١	٢٢١١	لحركة خلال السنة
٢٥٢٩١٧.٨٣	٩٨٧٧٥١٨	١٥٧٤٩٩٩٦	٥٣.٠٠٠٠	٤.١٨٧.٩٨	١٥.٨١٦٧	٧٧٨٧٣١٤٤	٧٧٨٧٣١٤٤	الرصيد كما في 31/1/2005
٦٨١٢٩٤٣٩	٦٤٧٢.١١٧	-	-	-	٣٤.٦٣٢٢	-	-	الإضافات
٣٤١.٩٢٥٢٢	١٦٣٤٩٥٢٩٥	١٥٧٤٩٩٩٦	٥٣.٠٠٠٠	٤.١٨٧.٩٨	١٤٤٨٧٨٩٩	٧٧٨٧٣١٤٤	٧٧٨٧٣١٤٤	المجموع
٦.٠٠٠.٠٠٠	٦.٠٠٠.٠٠٠	-	-	-	-	-	-	التزيلات
٢١١.٩٢٥٢٢	١.٢٤٤٩٥٢٩٥	١٥٧٤٩٩٩٦	٥٣.٠٠٠٠	٤.١٨٧.٩٨	١٤٤٨٧٨٩٩	٧٧٨٧٣١٤٤	٧٧٨٧٣١٤٤	الرصيد كما في 31/1/2005

تخصيصات كما في 31/كانون الأول/2005

كشف رقم (٧)

رقم الدليل المحاسبي	تخصيصات	رقم الدليل المحاسبي
٩٨٧١٦٠.٤	٩٨٧١٦٠.٤	٢٣٦
٧٨١٢١٧٧	٧٨١٢١٧٧	تخصيصات ضريبية
٩٨٧١٦٠.٤	٩٨٧١٦٠.٤	٢٣٦
٧٨١٢١٧٧	٧٨١٢١٧٧	تخصيصات
٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٥/١/١	الرصيد كما في
التزيلات	الإضافات	الرصيد كما في
٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٥/١/١	الرصيد كما في



## شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد

الدلتون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

كشف رقم (٨)

رقم التليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٢٦٣	حسابات جارية دائنة /اجاري المساهمين	٨٥٤٩٨٥	٨٥٤٩٨٥
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة	١.٤٦٦٣٨٠	٩٧٥.٠٠٠
٢٦٧	استقطاعات لحساب الغير	(١١٤٢٩٤٤٢)	(١١٢٥٩٢٥٤)
٢٦٧١	استقطاعات لحساب نقابة العمال	(٩٣٩٢٣٧)	(٧٦٩.٤٩)
٢٦٧٢	استقطاعات لحساب الضريبة	(١.٥٤٩.٢٠٥)	(١.٥٤٩.٢٠٥)
	دلتو توزيع الأرباح	١٩٤٨٤٣٦٨	١٦٥٦١٢١٨
	مجموع الدلتون	١٩٣٧٦٢٩١	١٥٩.٦٩٤٩

## الرواتب والأجور للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

كشف رقم (٩)

رقم التليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣١٢	الرواتب والأجور النقدية	١٥٢٤٤٢٠٥	١٨٧٢٥٥٠٠
٣١٢٦	مخصصات سكن ونقل ومطعم	١.٢٨٢٩٤٧٠	-
٣١٥	مساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال	٥٧.٤٢٠٠	٤٤.٠٥٨٠
	مجموع الرواتب والأجور	٢٦٢٧٧٧٨٧٥	١٨٧١٢٦.٨٠

## المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

كشف رقم (١٠)

رقم التليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٢١	الخامات والمواد الأولية	١٥٩٤٣.٨	٧٥٩٦٧٦
٣٢٢	الوقود والزيوت	٣٤٣٨٨٩٨١	١٥١١٦٩٩٩
٣٢٣	الأدوات الاحتياطية	٩٨٩.٢٧٧	٢٥٨٥٢٦٥
٣٢٥	المتنوعات	٨٤٧١٥٦٠	٥٨.٢٤٤٩
٣٢٦	تجهيزات العاملين	١٤٦.٤٠٧	٢٢١.٤٥٩
٣٢٧	المياه والكهرباء	٢٥٥٥٩٧٠	٣٦٨٨١٥٩
	مجموع المستلزمات السلعية	٥٨٤.١٥٠٢	٣.١٦٣.٠٢

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد  
 المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

كشف رقم (١١)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	٣٧٧١٦٩٥٠	٣٥٥٠٩٥٥٠
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة	٦٤٤٣٢٥٠	٥٨٢٦١٧٥
٣٣٣٢	نشر وطبع	١٢٥٠٠٠	٣٢٤٩٢٥
٣٣٣٣	ضيافة	٢١٠٧٥٠٠	١٢٧٦٢٥٠٠
٣٣٣٥	احتفالات	٤٢١٠٧٥٠	٤٢٢٥٠٠٠
٣٣٤	نقل وإيجاد والتصالات	٦٠٢٢٤٧٥	١٥٥٨٣٠٠
٣٣٤٢	نقل السلع والبضائع	٢٥٢٩٢٥٠	-
٣٣٤٤	تصالات عامة	٣٤٩٣٢٢٥	١٥٥٨٣٠٠
٣٣٥	استلحاق موجودات ثابتة	٤٥٤٠٧٥٠	٤٣٤٩٠٠٠
٣٣٥٣	استلحاق الآلات ومعدات	٩٠٠٠٠	٥١٠٠٠٠
٣٣٥٩	استلحاق وسائل نقل	٤٥٥٠٧٥٠	٣٨٣٩٠٠٠
٣٣٦	مصرفات خدمية متنوعة	٦٧٩٢٢٠٩٠	٨٩٦٩١١٠٠
٣٣٦١	الشراكات والشراءات	٤٠٠٢٥٠	٣٦٨٧٥٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤدلة	٣٦١٠٢٧٥٠	٥٠٣٤٣٩٥٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	-	٦٠٠٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٥٩١٤٠	٣٢٥٠٠
٣٣٦٨٢	خدمات محاسبية /أجور تدقيق الحسابات	١٢٥٠٠٠٠	١٢٥٠٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفات خدمية أخرى	٣٠١٠٩٩٥٠	٣٧٠٩٥٩٠٠
	مجموع المستلزمات الخدمية	١٢٢٦٤٥٥١٥	١٣٦٩٣٤١٢٥

الاستخدامات التحويلية والأخرى للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

كشف رقم (١٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٨	المصرفات التحويلية		
٣٨٣	مصرفات تحويلية متنوعة		
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	٢٣٩٦٦١	٨٧١٥٥٢
٣٨٤	الضرائب والرسوم		
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم أخرى	٤٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠
	مجموع المصرفات التحويلية والأخرى	٦٣٩٦٦١	١٣٧١٥٥٢

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد

كثف تكوين رأس المال الثابت الإجمالي والتغير في المخزون للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

دينار	المفردات	رقم الدليل المحاسبي
	١- تكوين رأس المال الثابت الإجمالي	
٦٨٢١٤٥٠٠	آلات ومعدات	١١٣
١٥١٨٥٠٠	أثاث وأجهزة مكاتب	١١٦
<u>٦٩٧٣٣٠٠٠</u>	المجموع	
	٢- التغير في المخزون (أخر المدة - أول المدة)	
(٤٤٦٥٠٨)	مخزون الخامات والمواد الأولية	١٣١
٦٣١٢١٩٧	مخزون الوقود والزيوت	١٣٢
(٤٠٧٧٥٥)	مخزون الأدوات الاحتياطية	١٣٣
٦٣٢٤٢٣	مخزون المتنوعات	١٣٥
<u>٦٠٩٠٣٥٧</u>	المجموع	

شركة الصناعات الكيماوية المصرية - مساهمة خاصة - بغداد

توزيع الاستعدادات على مركز التكلفة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول/ 2005 (صفحة رقم 12)

المجموع	كلية الخدمات الإدارية	كلية الخدمات التشغيلية	كلية الخدمات الإنتاجية	كلية الإنتاج	رقم التابل الحسابي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	اسم الحساب
21177780	7307780.0	21.27777	17.4417	17177778.0	رواتب والأجور
581.10.7	876.77	876.00	1178.07	50481128	المستلزمات الساعية
17215010	2.81978	1876827	777.778	7.0977.7	المستلزمات الخدمية
178820.	1781770	-	77.810.	1897770	مقاولات وخدمات
875.771	70.7.81	91777.	91777.	1.07777.	الإنتشارت
1.0000.	1.0000.	-	-	-	الضرائب والرسوم (غير المباشره)
17050111	1.7081977	1117787	71.4.78.	70.711710	مجموع الاستعدادات

شركة الصناعات الكيماوية المصرية - مناهضة خاصة - بغداد

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

رقم التابل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	١- الموارد	
٤٥/٤١	يزاد النشاط الجاري	٥٢٧٢٨٦٦٠٠
	٢- مستلزمات الإنتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية	٥٨٤٠١٥٠٣
٣٣	المستلزمات الخدمية	١٢٢٦٤٥٥١٥
٣٤	مقاولات وخدمات	١٢٨٨٦٢٥٠
		١٩٢٩٣٢٦٨
	٣- إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١) - (٢)	٣٣٢٥٢٣٢٢
٣٨٤	تنزل - الضرائب والرسوم (غير المباشرة)	٤٠٠٠٠٠
	٤- إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٣٣٢٥٢٣٢٢

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

رقم التابل المحاسبي	التفاصيل	دينار
٣١	الرواتب والأجور	٢٦٢٧٧٧٨٧٥
٣٧	الاستشارات	٨٢٤٠٢٧١
	فائض العمليات الجاريه / المرحلة الأولى	٦١٨٣٥١٨٦
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٣٣٢٥٢٣٢٢

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد

كشف نسوية الأرباح والخسائر لأغراض ضريبة الدخل والاحتياطي الإلزامي بموجب قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل - للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

١- نسوية الأرباح والخسائر لأغراض ضريبة الدخل

	<u>دينار</u>	
صافي الربح بموجب الحسابات	٧٧٩٩٨٠٤٤	
بازل - مائلي	٦٣٣٧٥٠٠	
إيرادات استثمارات مالية	٥٨٤٩٨٥٣	١٢١٨٧٣٥٣
إلغاء ٧,٥% بموجب قانون الاستثمار الصناعي رقم ٣٥ لسنة ٢٠٠٠	٦٥٨١٠٦٩٠	
صافي الربح الخاضع للضريبة	٩٨٧١٦٠٤	
مخصص ضريبة الدخل بنسبة ١٥% من المبلغ أعلاه	١٤٨٠٧٤٠	٨٣٩٠٨٦٤

٢- الاحتياطي الإلزامي بموجب قانون الشركات

	<u>دينار</u>	
صافي الربح بموجب الحسابات	٧٧٩٩٨٠٤٣	
بازل - مخصص ضريبة الدخل	٩٨٧١٦٠٤	
صافي الربح المعدل الخاضع للاحتياطي الإلزامي	٦٨١٢٦٤٣٩	
الاحتياطي الإلزامي بنسبة ٥% من المبلغ أعلاه	٣٤٠٦٣٢٢	٣٤٠٦٣٢٢