

A. M. A. Shamari

CHARTERED ACCOUNTANT & AUDITOR

Tax and Accountancy Consultations

Hay Al-Riyadh 908 Street 16 Building No 19

P.o. Box No 2310 (Alwiyah) BAGHDAD / IRAQ

Karadah Al-Sharkiah (Taharriyat Sq.)

Tel : 7199032 - 7194810

Telex : 212339 'TAYEB' IK

عبد الملك مجيد الشمري

محاسب قانوني ومراتب حسابات

استشارات ضريبة ومحاسبية

حي الرياض ٩٠٨ شارع ١٦ عمار ١٩

ص. ب. ٢٣١٠ (الغوية)

الكرادة الشرقية (ساحة التحرير) بغداد - العراق

هاتف : ٧١٩٩٠٢٢ - ٧١٩٩٠١٠

تلكس : ٢١٢٣٣٩ (طبيب) العراق

Ref. No. :

الرقم :

Date :

التاريخ : ٢٠٠٧/٥/٤

السادة مساهمي شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - المحترمين

بغداد

الموضوع / تقرير مراقب الحسابات عن حسابات الشركة للسنة المنتهية في

٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

بعد التوبة

سرنا ان تعلمكم باننا فحصنا البيانات المالية لشركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد كما هي في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦ وللتقرير السنوي للشركة المعد بمقتضى أحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه . لقد حصلنا على كافة المعلومات والإيضاحات التي كانت برأينا ضرورية لإداء مهمتنا التي لنا بها طبقا للتشريعات النافذة ووفقا لإجراءات التدقيق المعترف بها والتي شملت الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصاتنا.

ون لدينا الملاحظات التالية :-

١- لم يحتمس اندثار الموجودات الثابتة وذلك لعدم اشتغال الشركة بصورة منتظمة طيلة السنة .
٢- لم تظهر رسوم الإنتاج في بيان العمليات الجارية لانها تدفع من قبل الممولين وليس من قبل الشركة .
وخصوصا لذلك وحسب رأينا ونقدر ما توصلنا إليه من خلال فحصنا وطبقا لما هو مدون في سجلات الشركة وطبقا للمعلومات والإيضاحات المعطاة لنا :-

١- ان المجموعة الدفترية 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 انتمت على الاجراءات الضرورية التي تضمن صحة ودقة هذه البيانات بدرجة تتناسب مع حجم نشاط الشركة .
٢- ان عملية جرد الموجودات الثابتة والتفدية والمخزنية قد تمت بشكل سليم من قبل الشركة وبإشرافنا وان نتائج الجرد جاءت مطابقة للسجلات المساعدة وقد تم تقييم هذه الموجودات وفقا للأسس والأصول والمبادئ المعتمدة والتي اتبعت في السنة السابقة .

٣- ان التقرير السنوي وما تضمنه من معلومات مالية ومحاسبية يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة المالية للسنة موضوعة التدقيق وان هذه المعلومات غير مخالفة للحسابات أو لأحكام القوانين والتشريعات المالية السائدة .

٤- ان البيانات المالية قد نظمت وفقا للتواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وهي متفقة تماما مع ما نظيره السجلات وإيها منتظمة طبقا لقانون الشركات المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه وإيها على قدر ما تضمنته من مؤشرات مالية تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦ ونتائج نشاطها وتدقيقها التدفدية لفترة المنتهية بذلك التاريخ .

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام .



عبد الملك مجيد الشمري
محاسب قانوني ومراتب حسابات

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد
الميزانية العامة كما هي عليه في ٣١ كانون الأول/ ٢٠٠٦

السنة السابقة	السنة الحالية	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
دينار	دينار		
١١٩٧.٩٥٨٦	١١٩٨.٩٥٨٦	١	١
٣١٧.٢٥٠٠	٣١٧.٢٥٠٠	١١	١
١٥١٤١٢.٨٦	١٥١٥١٢.٨٦	١٥١	٢
٢٦٤٣٥٣٩٢	٣٤٢٨٢٩٠١		
١٥١٥٥.٤٤١	١.٥٤٣١٦٥		
١.٧٨٩٣	١٧٥١٩٢٩٣		
٢.٨٣٥٦.٠٥	٧٢٤٥٥٦٢.٠		
١٩٨٩٢٩٣٣١	٢٢٩٦٩.٩٧٩		
٣٥.٣٤١٤١٧	٣٨١٢.٣٠٦٥		
٦.٠٠٠.٠٠٠	٦.٠٠٠.٠٠٠		
٢٦١.٩٣٥٢٢	٢٦٤٣١٢.٦٤		
٣٢١.٩٣٥٢٢	٣٢٤٣١٢.٦٤		
٩٨٧١٦.٤	١.٠١٨٤٧.٠٠		
١٩٣٧٦٢٩١	٤٦٧.٦٣٠١		
٢٩٢٤٧٨٩٥	٥٦٨٩١.٠٠١		
٣٥.٣٤١٤١٧	٣٨١٢.٣٠٦٥		

مجموع الموجودات

مصادر التمويل

مصادر التمويل طويلة الأجل

رأس المال الاسمي والمدفوع بالكامل

الاحتياطيات

مجموع حقوق المالكين

مصادر التمويل قصيرة الأجل

تخصيصات قصيرة الأجل

الدائنون

مجموع مصادر التمويل

رئيس مجلس الإدارة

المدير المفوض

المحاسب

خضوعاً لتقريرنا المرقم ١٠ والمؤرخ في ٢٠٠٧/٠٥/٢٤

عبد الملك مجيد حميد الشمري
محاسب قانوني ومراقب حسابات

بغداد في ٢٠٠٧/٠٥/٢٤

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد
 بيان العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

رقم التليل	رقم الكنت	اسم الحساب	السنة الحالية	السنة السابقة
المحاسبي	الدينار	الدينار	دينار	دينار
		الإيرادات الجارية		
٤٥/٤١		إيرادات النشاط الجاري	٣٥٧٩.٥٠٠٠	٥٢٧٢٨٦٦.٠٠
		المصروفات الجارية		
٣١	٩	الرواتب والأجور	١٥.٦٨٢٣٤.٠	٢٦٢٧٧٧٨٧٥
٣٢	١٠	المستلزمات السلعية	٥٢٥.٧٦٠.١	٥٨٤.١٥.٣
٣٣	١١	المستلزمات الخدمية	٧٤٦٣٣.٤٠	١٢٢٦٤٥٥١٥
٣٤		مقاولات وخدمات	١١٣٣.٠٠٠	١٢٨٨٦٢٥٠
٣٧	١	الاندثارات	-	٨٣٤.٢٧٩
٣٨٤٢	١٢	ضرائب ورسوم	٥٦٥٤١٥١	٤.٠٠٠.٠٠
			٢٩٤٨.٧١٣٢	٤٦٥٤٥١٤١٤
		فائض العمليات الجارية / المرحلة الأولى	٦٣.٩٧٨٦٨	٦١٨٣٥١٨٦
		تضاف - الإيرادات التحويلية والأخرى		
٤٦١		فوائد دائنة	٤٣٨٢٧٢٤	١.٠٦٥.١٨
٤٦٣		إيرادات استثمارات مالية	-	٦٣٣٧٥.٠٠
٤٩١		إيرادات سنوات سابقة	٨٥.٠٠٠.٠٠	-
			١٢٨٨٢٧٢٤	١٦٤.٠٣٥١٨
		تنزل - المصروفات التحويلية والأخرى		
٣٨		المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)	٢٥٧٧٣٥.٠	٢٣٩٦٦١
		فائض العمليات الجارية / المرحلة الثانية	٧٣٤.٠٣٢٤٢	٧٧٩٩٨.٤٣

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد
حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	٤٥/٤١	٣٥٧٩.٥٠٠٠	٥٧٧٢٨٦٦.٠٠
		١٦٣.٨٥٧٥١	٢٥.٦١١٢١٥
	٥	٤٢٥١١٨.٠٠	٧١.٤٠٧٤.٠٠
	٦	٢.٥٥٩٧٥٥١	٣٢١٦٥١٩٥٥
		١٥٢٣.٧٤٤٩	٢.٥٦٣٤٦٤٥
	٧	٢٤.٣٦٥.٠٠	٤١٢١٢٤٨٧
		١٢٨٢٧.٩٤٩	١٦٤٤٢٢١٥٨
	٨	٦٥١٧٣.٨١	١.٢٥٨٦٩٧٢
		٦٣.٩٧٨٦٨	٦١٨٣٥١٨٦
	٤٦	٤٣٨٢٧٢٤	١٦٤.٢٥١٨
		٨٥.٠٠٠.٠٠	-
		١٢٨٨٢٧٢٤	١٦٤.٢٥١٨
		٧٥٩٨.٥٩٢	٧٨٢٣٧٧.٤
		٢٥٧٧٣٥.٠٠	٢٣٩٦٦١
	٣٨	٧٣٤.٣٢٤٢	٧٧٩٩٨.٤٣
		١.٠١٨٤٧.٠٠	٩٨٧١٦.٤
	٢٣٦	٣١٦.٩٢٧	٣٤.٦٣٢٢
	٦	٦.٠٠٥٧٦١٥	٦٤٧٢.١١٧
	٦	٧٣٤.٣٢٤٢	٧٧٩٩٨.٤٣

تتزل - المصروفات التحويلية والأخرى
 المصروفات التحويلية (عدا حساب /٣٨٤)
 الفائض القابل للتوزيع موزع كما يلي

تخصيصات ضريبة الدخل ٢٣٦ ٧
 احتياطي إلزامي ٢٢١٣ ٦
 الفائض المتراكم / أرباح غير موزعة ٢٢٤ ٦

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بإعداد
كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

رقم الدليل
المحاسبي

دينار

<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>	
<u>النقد المستلم من :</u>	
٣٥٧٩.٥٠٠٠	إيرادات النشاط الجاري ٤٤/٤١
٨٥.٠٠٠٠	إيرادات أخرى ٤٩
<u>٣٦٦٤.٥٠٠٠</u>	
<u>ينزل - النقد المدفوع عن :</u>	
٢٨٩١٥٢٩٨١	الاستخدامات ٣٥/٣١
٨٢٣١٥٠١	المصروفات التحوييلية ٣٨
٧٨٤٧٥٠٩	التغيير في المخزون
١٧٤١١٤٠	التغيير في المدنين
(٢٧٣٣.٠١٠)	التغيير في الدائنين
<u>٢٩٥٣١٣٣٨١</u>	
٧١.٩١٦١٩	
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>	
<u>النقد المستلم من :</u>	
٤٣٨٢٧٢٤	فوائد دائنة
٤٦١١٧٢٧٦	التغيير في استثمارات قصيرة الأجل
<u>٥.٥٠٠.٠٠٠</u>	
<u>ينزل - النقد المدفوع عن</u>	
١.٠٠٠.٠٠٠	شراء موجودات ثابتة
<u>٥.٤٠٠.٠٠٠</u>	
صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>	
<u>النقد المدفوع عن</u>	
٦.٠٠٠.٠٠٠	الأرباح الموزعة
٩٨٧١٦.٤	النقص في التخصيصات
<u>٦٩٨٧١٦.٤</u>	
(٦٩٨٧١٦.٤)	
٥١٦٢.٠١٥	صافي الزيادة في النقد ومكافاته
٢.٨٣٥٦.٥	النقد في ٢٠٠٦/١/١
<u>٧٢٤٥٥٦٢.٠</u>	النقد في ٢٠٠٦/١٢/٣١

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد
الموجودات الثابتة واندثارها للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

كشف رقم (١)

الموجودات الثابتة	المجموع	الأراضي	مباني وإنشاءات	الآت ومعدات	وسائل نقل	عدد وقوالب	اثاث وأجهزة مكاتب
رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة	-	١١١	١٩٢	١١٣	١١٤	١١٥٠	١١٦
الكلفة كما في ٢٠٠٦/١/١	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الإضافات / المشتراة	١٨٧٣٧٨٤٧٧	٤٤٣٤٩	٦٦٣٦٧٣١	١٢.٧٢٦٧٥١	٢٧٤٧٦.٦٩	٢٢٦٦٨٢٤	٣.٢٢٧٧٥٣
الكلفة كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١	١.٠٠٠٠	-	-	١.٠٠٠٠٠	-	-	-
نسبة الاندثار (قسط متناقص)	-	-	ايجار تقديري	%١٠	%١٠	%٢٠	%١٠
الإندثار	٦٧٦٦٨٨٩١	-	٢١٥٥١٧٩	٣٤٦٣٤٣١٧	١٢.٢٩٧٩٦	١٥٦٦٦.٦	١٧٢٨٢٩٩٣
مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠٠٦/١/١	-	-	-	-	-	-	-
يضاف - اندثار السنة الحالية	٦٧٦٦٨٨٩١	-	٢١٥٥١٧٩	٣٤٦٣٤٣١٧	١٢.٢٩٧٩٦	١٥٦٦٦.٦	١٧٢٨٢٩٩٣
الرصيد كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١	١١٩٨.٩٥٨٦	٤٤٣٤٩	٤٤٨١٥٥٢	٨٦١٩٢٤٣٤	١٥٤٤٦٧٣	٧٠.٢١٨	١٢٩٤٤٧٦٠
القيمة الدفترية كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١							

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد

الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

كشف رقم (٢)

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

المخزون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

كشف رقم (٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٣١	مخزون الخامات والمواد الأولية	٢٥٠٤٤٦	١٩٤٥٥٤٦
١٣٢	مخزون الوقود والزيوت	١٥٧٧٨٣٣٠	٦٩١٣٩٣٠
١٣٣	مخزون الأدوات الاحتياطية	٥٨٢٩٥٧٥	٦١٥٣١٣٠
١٣٤	مخزون مواد التعبئة والتغليف	٧٠٠٠٠	٧٠٠٠٠
١٣٥	مخزون المتنوعات	٥٠٢٩٠٠٧	٥٧٧٨٢٣٥
١٣٩	مخزون المواد الأخرى	٧٣٢٥٥٤٣	٧٣٢٥٥٤٣
	مجموع المخزون في حيازة الشركة	٣٤٢٨٢٩٠١	٢٦٤٣٥٣٩٢

المدفونين كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

كشف رقم (٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٦٥	مدفونو نشاط غير جاري	١٧٤١١٤٠٠	-
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة	١٠٧٨٩٣	١٠٧٨٩٣
	مجموع المدفونين	١٧٥١٩٢٩٣	١٠٧٨٩٣

النقد كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

كشف رقم (٥)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٨١	نقدية بالصندوق	٦٠٩١٧٩١٧	١٤٧٩٦٨٥٢
١٨٣	نقدية لدى المصارف	١١٥٣٧٧٠٣	٦٠٣٨٧٥٣
	مجموع النقود	٧٢٤٥٥٦٢٠	٢٠٨٣٥٦٠٥

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد

الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

كشف رقم (٦)

المجموع	الفائض المتراكم ارباح غير موزعة	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	احتياطي اسهم مستلمة	احتياطي توسعات مستخدم	احتياطي الزامي	احتياطي التوسعات	نوع الاحتياطي
-	٣٢٤	٢٢١٨	٢٢١٧	٢٢١٥	٢٢١٣	٢٢١١	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	الحركة خلال السنة
٢٧١٠٩٣٥٢٢	١٠٣٤٩٥٢٩٥	١٥٧٤٩٩٩٦	٥٣٠٠٠٠٠	٤٠١٨٧٠٩٨	١٨٤٨٧٩٨٩	٧٧٨٧٣١٤٤	الرصيد كما في ٢٠٠٦/١/١
٦٣٢١٨٥٤٢	٦٠٠٥٧٦١٥	-	-	-	٣١٦٠٩٢٧	-	الإضافات
٣٢٤٣١٢٠٦٤	١٦٣٥٥٢٩١٠	١٥٧٤٩٩٩٦	٥٣٠٠٠٠٠	٤٠١٨٧٠٩٨	٢١٦٤٨٩١٦	٧٧٨٧٣١٤٤	المجموع
٦٠٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠٠	-	-	-	-	-	التنزيلات
٢٦٤٣١٢٠٦٤	١٠٣٥٥٢٩١٠	١٥٧٤٩٩٩٦	٥٣٠٠٠٠٠	٤٠١٨٧٠٩٨	٢١٦٤٨٩١٦	٧٧٨٧٣١٤٤	الرصيد كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١

التخصيصات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

كشف رقم (٧)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد كما في ٢٠٠٦/١/١	الإضافات	التنزيلات	الرصيد كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١
٢٣٦	تخصيصات ضريبية	دينار	دينار	دينار	دينار
		٩٨٧١٦٠٤	١٠١٨٤٧٠٠	٩٨٧١٦٠٤	١٠١٨٤٧٠٠

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد

الدلتون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

رقم (٨)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٢٦٣	حسابات جارية دائنة /جاري المساهمين	٨٥٤٩٨٥	٨٥٤٩٨٥
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦٢	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة	١٢٥٠٠٠٠	١٠٤٦٦٣٨٠
٢٦٧	استقطاعات لحساب الغير		
٢٦٧١	استقطاعات لحساب نقابة العمال	(٩٢٧٩٥٧)	(٩٣٩٢٣٧)
٢٦٧٢	استقطاعات لحساب الضريبة	(١٠٤٩٠٢٠٥)	(١٠٤٩٠٢٠٥)
		(١١٤١٨١٦٢)	(١١٤٢٩٤٤٢)
٢٦٨	دائنو توزيع الأرباح	٥٦٠١٩٤٧٨	١٩٤٨٤٣٦٨
	مجموع الدلتون	٤٦٧٠٦٣٠١	١٩٣٧٦٢٩١

الرواتب والأجور للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

رقم (٩)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣١٢	الرواتب والأجور النقدية	٦٣٤٦٨١٠٠	١٥٤٢٤٤٢٠٥
٣١٢٦	مخصصات سكن ونقل وطعام	٨١٢٣٤٣٠٠	١٠٢٨٢٩٤٧٠
٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال	٥٩٧٩٩٤٠	٥٧٠٤٢٠٠
	مجموع الرواتب والأجور	١٥٠٦٨٢٣٤٠	٢٦٦٢٧٧٧٨٧٥

المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

رقم (١٠)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٢١	الخامات والمواد الأولية	٦١٢٦٠٨	١٥٩٤٣٠٨
٣٢٢	الوقود والزيوت	٤٤٨٥٠٥٥٠	٣٤٣٨٨٩٨١
٣٢٣	الأدوات الاحتياطية	٧٦٤٨٠٥	٩٨٩٠٢٧٧
٣٢٥	المتنوعات	٣٢٠٤٥٥٧	٨٤٧١٥٦٠
٣٢٦	تجهيزات العاملين	١١١٥٣٢١	١٤٦٠٤٠٧
٣٢٧	المياه والكهرباء	١٩٥٩٧٦٠	٢٥٩٥٩٧٠
	مجموع المستلزمات السلعية	٥٢٥٠٧٦٠١	٥٨٤٠١٥٠٣

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد
المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

كثف رقم (١١)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	١١٣٥٦٥٠٠	٣٧٧١٦٩٥٠
٣٣٣	<u>دعاية وطبع وضيافة</u>	٢٧٥٨٢٥٠	٦٤٤٣٢٥٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	-	١٢٥٠٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	٩٧٣٢٥٠	٢١٠٧٥٠٠
٣٣٣٥	احتفالات	١٧٨٥٠٠٠	٤٢١٠٧٥٠
٣٣٤	<u>نقل وبغداد واتصالات</u>	٨١٣٤٧٥٠	٦٠٢٢٤٧٥
٣٣٤٢	نقل السلع والبضائع	٣٧٦٥٠٠٠	٢٥٢٩٢٥٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٤٣٦٩٧٥٠	٣٤٩٣٢٢٥
٣٣٥	<u>استئجار موجودات ثابتة</u>	٤٩١٧٥٠٠	٤٥٤٠٧٥٠
٣٣٥٣	استئجار الآلات ومعدات	٩٠٠٠٠	٩٠٠٠٠
٣٣٥٤	استئجار وسائل نقل	٤٨٢٧٥٠٠	٤٤٥٠٧٥٠
٣٣٦	<u>مصروفات خدمية متنوعة</u>	٤٧٤٦٦٠٤٠	٦٧٩٢٢٠٩٠
٣٣٦١	اشر لكانات واتماءات	٤١٠٢٥٠	٤٠٠٢٥٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة	٣٤٣١٥٣١٠	٣٦١٠٢٧٥٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	١٠٨٣٨٠	٥٩١٤٠
٣٣٦٨٢	خدمات محاسبية /اجور تدقيق الحسابات	١٢٥٠٠٠٠	١٢٥٠٠٠٠
٣٣٦٩	مصروفات خدمية أخرى	١١٣٨٢١٠٠	٣٠١٠٩٩٥٠
	مجموع المستلزمات الخدمية	٧٤٦٣٣٠٤٠	١٢٢٦٤٥٥١٥

الاستخدامات التحويلية والأخرى للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

كثف رقم (١٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٨	<u>المصروفات التحويلية</u>		
٣٨٣	<u>مصروفات تحويلية متنوعة</u>		
٣٨٣١	تبرعات للغير	٥٥٢٣٥٠	-
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	٢٠٢٥٠٠٠	٢٣٩٦٦٦١
٣٨٤	<u>الضرائب والرسوم</u>		
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم أخرى	٥٦٥٤١٥١	٤٠٠٠٠٠
	مجموع المصروفات التحويلية والأخرى	٨٢٣١٥٠١	٦٣٩٦٦٦١

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد
توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

كشف رقم (١٣)

المجموع	كلفة الخدمات الإدارية	كلفة الخدمات التسويقية	كلفة الخدمات الإنتاجية	كلفة الإنتاج	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
-	٨	٧	٦	٥		
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار		
١٥٠٦٨٢٣٤٠	٤٢١٩١٣٤٠	١٢٠٥٤٥٠٠	٢٤١٠٩٠٠٠	٧٢٣٢٧٥٠٠	الرواتب والاجور	٣١
٥٢٥٠٧٦٠١	٧٨٧٨٥٠	٧٨٧٠٠٠	١٠٥٠١٥٠	٤٩٨٨٢٦٠١	المستلزمات السلعية	٣٢
٧٤٦٣٣٠٤٠	١٢٦٨٧٥٤٠	١١١٩٥٠٠٠	١٤١٨٠٢٥٠	٣٦٥٧٠٢٥٠	المستلزمات الخدمية	٣٣
١١٣٣٠٠٠٠	٣٨٥٢٢٠٠	-	٣١٧٢٤٠٠	٤٣٠٥٤٠٠	مقاولات وخدمات	٣٤
٥٦٥٤١٥١	٥٦٥٤١٥١	-	-	-	الضرائب والرسوم (غير المباشرة)	٣٨
٢٩٤٨٠٧١٣٢	٦٥١٧٣٠٨١	٢٤٠٣٦٥٠٠	٤٢٥١١٨٠٠	١٦٣٠٨٥٧٥١	مجموع الاستخدامات	

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	١- الموارد	
٤٥/٤١	يراد النشاط الجاري	٣٥٧٩.٥٠٠٠
	٢- مستلزمات الإنتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية	٥٣٥.٧٦.١
٣٣	المستلزمات الخدمية	٧٤٦٣٣.٤٠
٣٤	مقاولات وخدمات	١١٣٣.٠٠٠
		١٣٨٤٧.٦٤١
	٣- إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١) - (٢)	٢١٩٤٣٤٣٥٩
	تنزل - الضرائب والرسوم (غير المباشرة)	٥٦٥٤١٥١
٣٨٤	٤- إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٢١٣٧٨.٢٠٨

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
٣١	الرواتب والأجور	١٥.٦٨٢٣٤.٠
٣٧	الاندثارات	-
	فائض العمليات الجارية / المرحلة الأولى	٦٣.٩٧٨٦.٨
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٢١٣٧٨.٢٠٨

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد
 كشف تكوين رأس المال الثابت الإجمالي والتغيير في المخزون للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

رقم الدليل المحاسبي	المفردات	دينار
١١٣	ألات ومعدات	١٠٠٠٠٠
	١- تكوين رأس المال الثابت الإجمالي	
	٢- التغيير في المخزون (آخر المدة - أول المدة)	
١٣١	مخزون الخامات والمواد الأولية	٥٥٨٩٢
١٣٢	مخزون الوقود والزيوت	٨٨٦٤٤٠٠
١٣٣	مخزون الأدوات الاحتياطية	(٣٢٣٥٥٥)
١٣٥	مخزون المتنوعات	(٧٤٩٢٢٨)
	المجموع	٧٨٤٧٥٠٩*

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد
 كشف تسوية الأرباح والخسائر لأغراض ضريبة الدخل والاحتياطي الإلزامي بموجب قانون الشركات رقم (٢١) لسنة
 ١٩٩٧ المعدل - للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

١- تسوية الأرباح والخسائر لأغراض ضريبة الدخل

	دينار
صافي الربح بموجب الحسابات	٧٣٤٠٣٢٤٢
ينزل / إعفاء ٧,٥% بموجب قانون الاستثمار الصناعي رقم ٣٥ لسنة ٢٠٠٠	٥٥٠٥٢٤٣
صافي الربح الخاضع للضريبة	٦٧٨٩٧٩٩٩
مخصص ضريبة الدخل بنسبة ١٥% من المبلغ أعلاه	١٠١٨٤٧٠٠

٢- الاحتياطي الإلزامي بموجب قانون الشركات

	دينار
صافي الربح بموجب الحسابات	٧٣٤٠٣٢٤٢
ينزل - مخصص ضريبة الدخل	١٠١٨٤٧٠٠
صافي الربح المعدل الخاضع للاحتياطي الإلزامي	٦٣٢١٨٥٤٢
الاحتياطي الإلزامي بنسبة ٥% من المبلغ أعلاه	٣١٦٠٩٢٧

شركة الصناعات الكيماوية العصرية العصرية

الحسابات الختامية

٢٠٠٦

شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال (٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد /

التاريخ : / / ٢٠٠

السادة اعضاء الهيئة العامة المحترمون
السادة رئيس واعضاء مجلس الإدارة المحترمون

م / محتويات التقرير السنوي لعام ٢٠٠٦

بعد التحية ...

اولاً : - تأسيس الشركة .

تأسست الشركة سنة ١٩٤٦ م بصفة شركة ذات مسؤولية محدودة رأسمالها ١٤٩٥٠٠ (مائة وتسعة واربعون الف وخمسمائة دينار) مدفوعة بالكامل ونشاطها هو انتاج الكحول الأيثلي وبمرور السنين تحولت الى شركة مساهمة رأسمالها الأسمي ٥٠٠ ٠٠٠ (خمسمائة الف دينار) . وكان ذلك عام ١٩٨٥ م ومن بعدها تم زيادة رأسمالها الى ان اصبح ٦٠ ٠٠٠٠٠٠ (ستون مليون دينار) وكما هو الحال في ٢٠٠٦ / ١٢ / ٣١ وجميع الزيادات التي حصلت برأس المال سددت قيامها من الأرباح المتحققة .

ثانياً : - أهداف الشركة .

بموجب قرار مجلس الإدارة المتخذ بالجلسة المرقمة ١٥٩ والمؤرخة في ٢٠٠٥ / ٥ / ١٥ بخصوص تغيير صناعتنا الحالية من إنتاج المشروبات الكحولية الى إنتاج المياه الصحية والعصائر وغيرها والمقترنة بموافقة الهيئة العامة بموجب قرارها المتخذ في ٢٠٠٥ / ٧ / ٢١ حيث الفكرة لازالت قائمة لكن لم تنفذ لغاية الآن لوجود معوقات كثيرة واهمها الأمور المادية حيث لم تتوفر السيولة المطلوبة لاستيراد خطوط الإنتاج الجديدة ولا يوجد هناك مموليين يتمكنون من تمويل الشركة بالنظر الى الظروف الأمنية الصعبة التي تمر بها بلادنا بالوقت الحاضر وحال زوال تلك الظروف سوف نباشر حالاً " بعناية الله ورعايته .

شركة الصناعات الكيماوية (العصرية) المساهمة

رأس المال (٦٠٠٠٠٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/.....

التاريخ : / / ٢٠٠

خامسا: - مجلس الإدارة .

ان مجلس الإدارة يتكون من السادة التالية اسماءهم وعدد اسهمهم التي يمتلكونها

الاسم	الصفة	عدد الاسهم التي يمتلكونها
١ - السيد روجر نوري لاسو	رئيس المجلس	٢ ٥٧٢ ٥٠٠
٢ - السيدة بوليت لويس بحوشي	نائب رئيس المجلس	٤ ٣٧٥ ٠٠٠
٣ - السيد عادل صادق ججو	عضو	٦ ٩٩٠ ٤٢٠
٤ - السيد سامي داود مسيح	عضو	٢ ٠١٤ ٩٧٠
٥ - السيد منذر اميل لورنس	عضو	٩٩٢ ٥٠٠

ولم يستلم السادة رئيس واعضاء مجلس الإدارة خلال عام ٢٠٠٥ أية مبالغ علما
لم يستلموا أية قروض او سلف من الشركة خلال السنة موضوعة البحث .

سادسا: - الاجور والرواتب .

ان مقدار الاجور والرواتب والمكافآت النقدية والعينية التي دفعت للمنتسبين كافة
بلغت ١٥٠ ٦٨٢ ٣٤٠ (مائة وخمسون مليون وستمائة واثنتان وثمانون الف
وثلاثمائة واربعون دينار) .

سابعا: - الايرادات والمصروفات .

ان اجمالي الايرادات والمصروفات والأرباح هي كالتالي :-

المبالغ بالدينار	الاييرادات
٣٥٧ ٩٠٥ ٠٠٠	١ - ايراد النشاط التجاري
	٢ - رسوم الإنتاج
٣٥٧ ٩٠٥ ٠٠٠	٣ - صافي المبيعات

شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال (٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد /

التاريخ : / / ٢٠٠

٧ - من خلال الجدول التالي سنوضح الحالة بالأرقام .

المبالغ بالدينار	التفاصيل
٧٣ ٤٠٣ ٢٤٢	اجمالي الأرباح المتحققة من ٢٠٠٦/١٢/٣١ لغاية ٢٠٠٦/١/١
١٠ ١٨٤ ٧٠٠	حصة الهيئة العامة للضرائب
—	احتياطي التوسعات بنسبة ٢٥%
٣ ١٦٠ ٩٢٧	احتياطي الزامي ٥%
٦٠ ٠٥٧ ٦١٥	الربح الصافي المعدل للتوزيع

٨ - ان المبالغ التي انقفت لغرض الدعاية والضيافة والسفر والايقاد والنشر والتوزيع

المبالغ بالدينار	الجهة
لا يوجد	دعاية
٩٧٣ ٢٥٠	ضيافة
لا يوجد	سفر وايقاد
—	نشر وطبع
١ ٧٨٥ ٠٠٠	احتفالات
لا يوجد	تبرعات

شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال (٦٠٠٠٠٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/.....

التاريخ: / / ٢٠٠

المبالغ بالدينار	ب	المصروفات
١٥٠.٦٨٢.٣٤٠	١ - الرواتب والاجور	
٥٢.٥٠٧.٦٠١	٢ - المستلزمات السلعية	
٧٤.٦٣٣.٠٤٠	٣ - المستلزمات الخدمية	
لا يوجد	٤ - فوائد مدينة	
لا يوجد	٥ - الاندثارات	
١١.٣٣٠.٠٠٠	٦ - مقاولات وخدمات	

ثامناً :- الاستيرادات والصادرات .

أ - لاتوجد للشركة أية استيرادات قطعاً باستثناء مستلزمات الانتاج الصناعي التي يستوردها الممولون وتحت اشراف الشركة المباشر حفاظاً على سرية المهنة والنوعية الممتازة التي هي شعار الشركة .

تاسعاً :- الاتساع .

- ١ - بلغت الطاقة الانتاجية المتحققة لسنة ٢٠٠٦ (١٦,٥ %) من اصل الطاقة الانتاجية التصميمية للمعمل . علماً بلغت لسنة ٢٠٠٥ (١٨ %) والنسبة متدنية جداً والاسباب نعلمها جميعاً ومنها على سبيل المثال :-
 - ٢ - عدم استتباب الأمن خاصة في السنة موضوعة البحث .
 - ٢ - العمل بصورة متقطعة لان مثل هذه الصناعة اصبحت مرفوضة من قبل شريحة كبيرة من المجتمع العراقي .
 - ٣ - عدم امكانية توفير مستلزمات الانتاج الصناعي وخاصة القناني الزجاجية والمواد الاولية الاخرى لمصوبة نظها من الخارج بسبب خطورة الطريق وكونها قباني تعود الى مشروبات كحولية مما يحدو بالمسواق عدم حملها لتخوفهم الشديد او يظنون اجور عالية جداً .
 - ٤ - انقطاع التيار الكهربائي المستمر ولما عانت طويلاً خلال النهار .
- ب - تم تنفيذ الصيانة الاحترافية لجميع المكائن والمعدات والآلات وباعلى قدر ممكن لتكونها اصيحت قديمة .

شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

العدد/.....

التاريخ: ٢٠٠ / /

عاشرا: - المباتسي والانشاءات .-

لم يتم بأجراء الصيانة والتزيمات للأبنية إلا بالجزء اليسير وخاصة تلك التي لها مساس باستمرارية الإنتاج وذلك لتقليل المصاريف .

حادى عشر: - الوضع المالى والنظام المحاسبى .

أ - ان الوضع المالى للشركة كما هو فى ٢٠٠٦ / ١٢ / ٣١ من خلال النتائج التى تم تحقيقها خلال السنة موضوعة البحث لاشائية فيها وكما وضحتها الأستاذ عبد الملك الشمري مراقب حسابات الشركة متمنين له دوام الصحة والعافية ب - كما لازلنا مستمرين بتطبيق النظام المحاسبى الموحد تحت اشراف مراقب حسابات الشركة الأستاذ عبد الملك الشمري . وبوجوده واشرافه المباشر تم جرد الموجودات الثابتة المخزنية والنقدية والتي تم تثبيتها من خلال تقريره المالى المرفق بالميزانية للسنة المنتهية فى ٢٠٠٦ / ١٢ / ٣١ .

ثانى عشر: - الحالة الادارية والتجارية والفنية .

بسبب الظروف الأمنية الصعبة تم اتخاذ الاجراءات الكفيلة بتقليص عدد العاملين تدريجيا الى الحد المطلوب والذي يساعد الشركة بالاستمرار حيث وصل التقليص كما هو فى ٢٠٠٦ / ١٢ / ٣١ بنسبة ٧٠ % والسبب الرئيسى لاتخاذ مثل هذا القرار هو انخفاض المبيعات بنسبة كبيرة جدا . وزيادة فى الكادر أو تقليصه مستقبلا" مرتبط بالظروف القائمة

و دعمت بالف خير مع شكرنا وتقديرنا

المدير المفوض
عادل صادق ججو



رئيس مجلس الادارة
روجر نوري لاسو