

شركة الصناعات الكيماوية (العصرية) المساهمة

رأس المال (٦٠٠٠٠٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/.....

التاريخ: / / ٢٠٠

السادة اعضاء الهيئة العامة المحترمون
السادة رئيس واعضاء مجلس الإدارة المحترمون

م / محتويات التقرير السنوي لعام ٢٠٠٨

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 ٥٠٠٠٠٠٠ (خمسمائة الف دينار) . وكان ذلك عام ١٩٨٥ م ومن بعدها تم زيادة رأسمالها الى ان اصبح ٦٠٠٠٠٠٠٠ (ستون مليون دينار) وكما هو الحال في ٢٠٠٨ / ١٢ / ٣١ وجميع الزيادات التي حصلت برأس المال سددت اقيامها من الأرباح المتحققة

ثانياً :- أهداف الشركة

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

شركة الصناعات الكيماوية والعصرية (المساهمة)

رأس المال (٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/.....

التاريخ: / / ٢٠٠

ثالثاً: - العَقْدُ وود

- ١ - لازالت الشركة معتمدة على مختلف الممولين لتجهيز الشركة بمستلزمات الإنتاج الصناعي على اختلاف انواعها مقابل تجهيزهم بمنتجات الشركة .
- ٢ - لازالت الشركة متعاقدة مع احد مجهزي زيت الديزل والغاز بتجهيزنا بالحصص المقررة لنا من قبل الشركة العامة للمنتجات النفطية .
- ٣ - كذلك عقد مع احد متعهدي النقل لنقل العاملين من دور سكنهم الى الشركة وبالعكس وبمبلغ مقداره ٥٠٠ ٠٠٠ (خمسمائة الف دينار) .
- ٤ - صيانة الأبنية فقط التي هي بأمر الحاجة ، وكلها نفذت أمانة .
- ٥ - صيانة المكنان والمعدات والآلات غالبيتها نفذت أمانة ومن قبل الفنيين العاملين في المعمل وتحت اشراف الإدارة مباشرة بأستثناء الحالات الصعبة فيعتمد على الاسواق المحلية لغرض تصنيعها .

رابعاً: - الأرباح

- ١ - بلغت الأرباح المتحققة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٠٨ ٥٠ ٩٥٢ ٧٣٠ (خمسون مليون وثمانمائة واثنان وخمسون الف وسبعمائة وثلاثون دينار) . وتمثل ٨٥ % مقارنة برأس المال البالغ ٦٠ ٠٠٠٠٠٠ (ستون مليون دينار) .
- ٢ - تم تصيد الى الهيئة العامة للضرائب مبلغ مقداره ٢ ٠٦٩ ٦٩١ (سبعة ملايين وتسعة وستون الف وستمائة وواحد وتسعون دينار) .
- ٣ - لم يتم حجز أي مبلغ لاحتياطي التوسعات .
- ٤ - الأحتياطي الأزمي الواجب حجه ١٥٢ ١٩٤ ١٥٢ (مليونان ومائة واربعة وتسعون الف ومائة واثنان وخمسون دينار) .
- ٥ - اذن تبقى الأرباح الصافية المعدة للتوزيع (٤١ ٦٨٨ ٨٨٧) (واحد واربعون مليون وثمانمائة وثمانية وثمانون الف وثمانمائة وسبعة وثمانون دينار) .
- ٦ - من ما جاء اعلاه نحن في مجلس الإدارة نقترح توزيع ١٠٠% والذي يمثل ٦٠ ٠٠٠٠٠٠٠ ستون مليون دينار وبالنهائية الأمر متروك الى الهيئة العامة لاتخاذ القرار بخصوص المقترح الذي ورد من قبل اعضاء مجلس الإدارة .

شركة الصناعات الكيماوية العراقية المساهمة

رأس المال (٦٠.٠٠٠.٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد /

التاريخ : / / ٢٠٠

٧ - من خلال الجدول التالي سنوضح الحالة بالأرقام .

<u>المبالغ بالدينار</u>	<u>التفاصيل</u>
٥٠.٩٥٢.٧٣٠	اجمالي الأرباح المتحققة من ٢٠٠٨/١٢/٣١ لغاية ٢٠٠٨/١/١
٧.٠٦٩.٦٩١	حصة الهيئة العامة للضرائب
_____	احتياطي التوسعات بنسبة ٢٥%
٢.٩٤١.١٥٢	احتياطي الزامى ٥%
٤١.٦٨٨.٨٨٧	الربح الصافي المعدل للتوزيع

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

<u>المبالغ بالدينار</u>	<u>الجهة</u>
لا يوجد	دعاية
٧٤.٠٠٠	ضيافة
لا يوجد	سفر وايقاد
_____	نشر وطبع
_____	احتقالات
لا يوجد	تبرعات

شركة الصناعات الكيماوية (العصرية) المساهمة

رأس المال (٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد /

التاريخ: / / ٢٠٠

خامساً: - مجلس الإدارة .

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

عدد الاسهم التي يمتلكونها	الصفة	الاسم
٢ ٥٧٢ ٥٠٠	رئيس المجلس	١ - السيد روجر نوري لاسو
٤ ٣٧٥ ٠٠٠	نائب رئيس المجلس	٢ - السيدة بونيت نوبس بحوشي
٦ ٩٩٠ ٤٢٠	عضو	٣ - السيد عادل صادق ججو
٢ ٠٦٤ ٩٧٠	عضو	٤ - السيد سامي داود مسيح
٩٩٢ ٥٠٠	عضو	٥ - السيد منذر اميل لورنس

ولم يستلم السادة رئيس واعضاء مجلس الإدارة خلال عام ٢٠٠٨ أية مبالغ علماً
لم يستلموا أية قروض او سلف من الشركة خلال السنة موضوعة البحث

سادساً: - الاجور والرواتب

ان مقدار الاجور والرواتب والمكافآت النقدية والعينية التي دفعت للمنتسبين كافة
بلغت ٢٢٦ ١١٦ ٢٦٠ (مائتان وستة وعشرون مليون ومائة وستة عشر الف
ومائتان وستون دينار) .

سابعاً: - الايرادات والمصروفات .

ان اجمالي الايرادات والمصروفات والارباح هي كالتالي :-

المبالغ بالدينار
٤٥٤ ٢٣٣ ٩٠٠

أ

١ - ايراد النشاط التجاري

٢ - رسوم الانتاج

٣ - صافي المبيعات

٤٥٤ ٢٣٣ ٩٠٠

شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال (٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/.....

التاريخ: / / ٢٠٠

<u>المبالغ بالدينار</u>	<u>المصروفات</u>	ب
٢٢٦ ١١٦ ٢٦٠	١ - الرواتب والاجور	
٦٠ ٩٢٥ ٨٨٦	٢ - المستلزمات السلعية	
٨٩ ١٨٢ ٨٤٢	٣ - المستلزمات الخدمية	
لا يوجد	٤ - فوائد مدينة	
لا يوجد	٥ - الائتدات	
٢٧ ٥١٩ ٠٠٠	٦ - مقاولات وخدمات	
لا يوجد	٧ - مصروفات عرضية	

ثامنا" : - الاستيرادات والصادرات

أ - لا توجد 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" : - الانتاج

أ - بلغت الطاقة الانتاجية المتحققة لسنة ٢٠٠٨ (١٤ %) من اصل الطاقة الانتاجية التصميمية للمعمل . علما بلغت لسنة ٢٠٠٧ (١٢,٧ %)

ب - تم تنفيذ الصيانة الاحترازية لجميع المكاتن والمعدات والآلات وباعلى قدر ممكن لكونها اصبحت قديمة .

شركة الصناعات الكيماوية (العصرية المساهمة)

رأس المال (6٠٠٠٠٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/.....

التاريخ: / / ٢٠٠

عاشر ١١ - المبادئ والإشاعات .

لم نقم بأجراء الصيانة والترميمات للأبنية الألبجزء اليسير وخاصة تلك التي لها
مساس باستمرارية الإنتاج وذلك لتقليل المصاريف .

حادى عشر - الوضع المالي والنظام المحاسبي

١ - ان الوضع المالي للشركة كما هو في ٢٠٠٨ / ١٢ / ٣١ من خلال النتائج التي تم
تحقيقها خلال السنة موضوعة البحث لاقتباة فيها وكما وضعها
الاستاذ عبد الملك الشمري والسيد هيثم فخري اسماعيل مراقبي حسابات الشركة
ب - كما لازلنا مستمرين بتطبيق النظام المحاسبي الموحد تحت اشراف مراقب
حسابات الشركة الأستاذ عبد الملك الشمري ومعه الاستاذ هيثم فخري اسماعيل
ويوجودهم واشرفهم المباشر تم جرد الموجودات الثابتة المخزنية والنقدية والتي تم
تثبيتها من خلال تقريره المالي المرفق بالميزانية للسنة المنتهية في ٢٠٠٨ / ١٢ / ٣١
ثاني عشر - الحالة الادارية والتجارية والفنية .

ملاجاء من خلال التقرير اصبح واضحا بأن وضع الشركة هو مماثل للسنوات
السابقة تقريبا ومنذ عام ٢٠٠٣ ومن جميع النواحي الادارية والتجارية والفنية
وكان لاتخاذنا قرار تقليص عدد العاملين تدريجيا" ساعد الشركة بالاستمرار .
وفي الختام اقدم شكري وتقديري الخاص الى اخواني السادة رئيس واعضاء
مجلس الإدارة لمساعدتهم لسي وخاصة الاخ الأستاذ روجر نوري لاسو
لتفقدته احوال الشركة ومتابعة اعمالها بصورة دائمة والسيدة بوليت لويس
بحوشى لمناجحتها اعمال الشركة . كما اشكر مدراء الاقسام والعاملين
لمساندتهم لي وحرصهم الشديد على ديمومة العمل عاملين يد بيد لخدمة
ومصلحة الشركة . وفي الختام نهني جميع السادة المساهمين والسادة
اعضاء مجلس الإدارة للنتائج التي تحققت راجين من الله التي التقدير ان يمد
لنا يد العون لتطوير الصناعة .

وعدمتم بألف خير مع شكرنا وتقديرنا

المدبر المفوض
عادل صادق ججو

رئيس مجلس الإدارة
روجر نوري لاسو



هيثم فخري إسماعيل

محاسب قانوني ومراقب حسابات
بغداد الجديدة - عمارة البايوي
هاتف : ٧٦٢٨٢٢٨

العدد : ٤٦
التاريخ : ٢٠ / ٥ / ٢٠٠٩

السادة مساهمي شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - المحترمين
بغداد
الموضوع/ تقرير مراقب الحسابات عن حسابات الشركة للسنة المنتهية في
٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

بعد التحية

يسرنا ان نعلمكم باننا فحصنا البيانات المالية لشركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد كما هي في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨ والتقارير السنوي للشركة المعد بمقتضى احكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه . لقد حصلنا على كافة المعلومات والإيضاحات التي كانت برأينا ضرورية لأداء مهمتنا التي قمنا بها طبقاً للتشريعات النافذة ووفقاً لإجراءات التدقيق المعترف بها والتي شملت الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصاتنا .
وان لدينا الملاحظات التالية :-

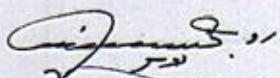
- ١- لم يحسب اندثار على الموجودات الثابتة وذلك لعدم اشتغال الشركة طيلة السنة .
- ٢- لم تظهر رسوم الإنتاج في بيان العمليات الجارية لانها تنفع من قبل الممولين وليس من قبل الشركة .
وخضوعاً لذلك وحسب رأينا ونقدر ما توصلنا إليه من خلال فحصنا وطبقاً لما هو مدون في سجلات الشركة وطبقاً للمعلومات والإيضاحات المعطاة لنا :-
- ١- إن 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 اشتمل على الإجراءات الضرورية التي تضمن صحة ودقة هذه البيانات بدرجة تتناسب مع حجم نشاط الشركة .
- ٢- ان عملية جرد الموجودات الثابتة والمخزنية والتقديية قد تمت بشكل سليم من قبل الشركة وباشرفنا وان نتائج الجرد جاءت مطابقة للسجلات المساعدة وقد تم تقييم هذه الموجودات وفقاً للاسس والاصول والمبادئ المعتمدة والتي تبعت في السنة السابقة .
- ٣- إن التقرير السنوي وما تضمنه من معلومات مالية ومحاسبية يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة المالية للسنة موضوعة للتدقيق وان هذه المعلومات غير مخالفة للحسابات أو الاحكام القوانين والتشريعات المالية المعدلة .
- ٤- إن البيانات المالية قد نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وهي متفقة تماماً مع ما تظهره السجلات وإنها منظمة طبقاً لقانون الشركات المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه وإنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات مالية تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨ ونتائج نشاطها وتدقيقها التقديية للفترة المنتهية بذلك التاريخ .
وتفضلوا بقبول وافر الاحترام .

هيثم فخري إسماعيل

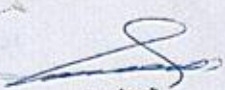
محاسب قانوني ومراقب حسابات


شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد
الميزانية العامة كما هي عليه في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	الموجودات الثابتة	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١		الموجودات الثابتة		
١	١١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	١٢٢٤٣.٣٥٦	١٢٢٢٥٥٨٥٦
٢	١٥١	استثمارات مالية طويلة الأجل	٣١٧.٢٥٠٠	٣١٧.٢٥٠٠
		الموجودات المتداولة		
٣	١٣	المخزون (بالكلفة)	٣٤٤٦٢٩١٦	٣٩٢٦.١٥٣
٤	١٥٢	استثمارات مالية قصيرة الأجل / ح/توفير	١٢٤٤٤٦٣٤٦	٩.٤٩٥٣٢٣
٥	١٦	المدفون	١.٠٨٩٣	١٣٥٢٣٩٣
٥	١٨	النقد	٥٨٩٧٣١٤٢	٧٤٢١٩٩٥١
		مجموع الموجودات	٢١٧٩٩.٢٩٧	٢.٥٣٢٧٨٢.٠
٢		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الأجل		
٦	٢١١	رأس المال الاسمي والمنفوع بالكامل	٢٢٦٦٦١٨١١	٦.٠٠٠.٠٠٠
٦	٢٢	الاحتياطيات	٢٨٦٦٦١٨١١	٢٤٢٧٧٩٥٣٥
		مجموع حقوق المالكين	٢٨٦٦٦١٨١١	٣.٢٧٧٩٥٣٥
٧	٢٣	مصادر التمويل قصيرة الأجل تخصيصات قصيرة الأجل	٧.٦٩٦٩١	٦١٩٧٢٢٧
٨	٢٦	الدائنون	٧٨٣٩١٦٥١	٥٠٣.٩٤١٤
		مجموع مصادر التمويل	٣٧٢١٢٣١٥٣	٥٦٥.٦٦٤١
			٣٧٢١٢٣١٥٣	٣٥٩٢٨٦١٧٦


رئيس مجلس الإدارة


المدير المفوض


المحاسب
 وحيد جوديس ليهير
 ٢٤٦٩٨/٢
 خضوعاً للتقريرنا المرقم ٤٦ والمؤرخ في ٢٠٠٩/٥/٢٠


هيثم فكري إسماعيل
 رئيس مجلس إسماعيل
 مكاتب القوس والاب حسابات

بغداد في ٢٠٠٩/٥/٢٠

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد
حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	٤٥/٤١	٤٥٤٢٣٩٠٠	٤٣١٨٠٢٠٠٠
		إيرادات النشاط الجاري	
		تنزل - كلفة النشاط الجاري	
١٣	٥	١٩٣٧٩٧١١٤	٢٠٤٩٧٧٧٦٠
١٣	٦	٦٤٥٩٩٠٣٧	٥٤٦١٤٧٥٠
		كلفة الخدمات الإنتاجية	
		صافي كلفة الإنتاج	
		فائض النشاط الجاري	
١٣	٧	٣٢٢٩٩٥٢٠	٢٨٠٦٨٠٠٠
		تنزل - كلفة الخدمات التسويقية	
		فائض الإنتاج والمتاجرة	
١٣	٨	١٢٤٤٣١٥٢٢	٨٠١٢٠٩٥٠
		تنزل - كلفة الخدمات الإدارية	
		فائض العمليات الجارية	
		تضاف - الإيرادات التحويلية والأخرى	
	٤٦	١١٩٥١٠٢٣	١١٠٦٤١٥٨
		فوائد دلتنة	
		١١٩٥١٠٢٣	١١٠٦٤١٥٨
		٥١٠٥٧٧٣٠	٧٥٠٨٤٦٩٨
		تنزل - المصروفات التحويلية والأخرى	
	٣٨	١٠٥٠٠٠	٣٠٤٢٠٠٠٠
		المصروفات التحويلية (عدا حساب /٣٨٤)	
		الفائض القابل للتوزيع موزع كما يلي	
٧	٢٣٦	٧٠٦٩٦٩١	٦١٩٧٢٢٧
٦	٢٢١٣	٢١٩٤١٥٢	١٩٢٣٣٧٤
٦	٢٢٤	٤١٦٨٨٨٨٧	٣٦٥٤٤٠٩٧
		٥٠٩٥٢٧٣٠	٤٤٦٦٤٦٩٨

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد
بيان العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
		الإيرادات الجارية		
	٤٥/٤١	إيرادات النشاط الجاري	٤٥٤٢٣٩٠٠	٤٣١٨٠٢٠٠٠
		المصروفات الجارية		
	٩	الرواتب والأجور	٢٢٦١١٦٢٦٠	١٩٣١٢٢٧١٠
	١٠	المستلزمات السلعية	٦٠٩٢٥٨٨٦	٦٧٣٤٧٠٥١
	١١	المستلزمات الخدمية	٨٩١٨٢٨٤٢	٧٧١١٤٤٩٩
	٣٤	مقاولات وخدمات	٢٧٥١٩٠٠٠	٢٧٥٥٦٢٥٠
	١٢	ضرائب ورسوم	١١٣٨٣٢٠٥	٢٦٤٠٩٥٠
			٤١٥١٢٧١٩٣	٣٦٧٧٨١٤٦٠
		فائض العمليات الجارية / المرحلة الأولى تضاف - الإيرادات التحويلية والأخرى	٣٩١٠٦٧٠٧	٦٤٠٢٠٥٤٠
	٤٦١	فوائد دلتنة	١١٩٥١٠٢٣	١١٠٦٤١٥٨
			١١٩٥١٠٢٣	١١٠٦٤١٥٨
		تنزل - المصروفات التحويلية والأخرى		
	١٢	المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)	١٠٥٠٠٠	١٣٢٠٠٠٠
	١٢	المصروفات الأخرى	-	٢٩١٠٠٠٠٠
			١٠٥٠٠٠	٣٠٤٢٠٠٠٠
		فائض العمليات الجارية / المرحلة الثانية	٥٠٩٥٢٧٣٠	٤٤٦٦٤٦٩٨

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد
كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

رقم الدليل المحاسبي		دينار
	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	
	النقد المستلم من :	
٤٤/٤١	إيرادات النشاط الجاري	٤٥٤٢٣٣٩٠٠
٢٦	الزيادة في الدائنين	٢٨٠٨٢٢٣٧
١٦	النقص في المدينين	١٢٤٤٥٠٠
١٣	النقص في المخزون	٤٧٩٧٢٣٧
		٤٨٨٣٥٧٨٧٤
	ينزل - النقد المدفوع عن :	
٣٥/٣١	الاستخدامات	٤٠٣٧٤٣٩٨٨
٣٨	المصروفات للتحويلية	١١٤٨٨٢٠٥
		٤١٥٢٣٢١٩٣
		٧٣١٢٥٦٨١
	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	
	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	
	النقد المستلم من :	
	فوائد دائنة	١١٩٥١٠٢٣
	ينزل - النقد المدفوع عن	
	شراء موجودات ثابتة	١٧٤٥٠٠
	لزيادة في الاستثمارات المالية قصيرة الاجل	٣٣٩٥١٠٢٣
		٣٤١٢٥٥٢٣
		(٢٢١٧٤٥٠٠)
	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	
	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية	
	النقد المدفوع عن	
	الأرباح الموزعة	٦٠٠٠٠٠٠
	تسويات قيدية	٧٦٣
	النقص في التخصيصات	٦١٩٧٢٢٧
		٦٦١٩٧٩٩٠
		(٦٦١٩٧٩٩٠)
	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية	(١٥٢٤٦٨٠٩)
	صافي الزيادة في النقد ومكافاته	٧٤٢١٩٩٥١
	النقد في ٢٠٠٨/١/١	٥٨٩٧٣١٤٢
	النقد في ٢٠٠٨/١٢/٣١	٤٣٧٥٣٢٣٣

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد
الموجودات الثابتة واندثاراتها للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

كشف رقم (١)

الموجودات الثابتة	المجموع	الأراضي	مباني وإنشاءات	آلات ومعدات	وسائل نقل	عدد وقوالب	أثاث وأجهزة مكاتب	رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
الكلفة كما في ٢٠٠٨/١/١	١٨٩٩٢٤٧٤٧	٤٤٣٤٩	٦٦٣٦٧٣١	١٢٢٣١١٧٥١	٢٧٤٧٦.٦٩	٢٢٦٦٨٢٤	٣١١٨٩.٢٣	
الإضافات / المشتراة	١٧٤٥٠٠	-	-	-	-	-	١٧٤٥٠٠	
الكلفة كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١	١٩٠.٩٩٢٤٧	٤٤٣٤٩	٦٦٣٦٧٣١	١٢٢٣١١٧٥١	٢٧٤٧٦.٦٩	٢٢٦٦٨٢٤	٣١٣٦٣٥٢٣	
نسبة الاندثار (قسط متناقص)	-	-	ايجار تقديري	%١٠	%١٠	%٢٠	%١٠	
<u>الاندثارات</u>								
مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠٠٨/١/١	٦٧٦٦٨٨٩١	-	٢١٥٥١٧٩	٣٤٦٣٤٣١٧	١٢.٢٩٧٩٦	١٥٦٦٦.٦	١٧٢٨٢٩٩٣	
يضاف - اندثار السنة الحالية	-	-	-	-	-	-	-	
الرصيد كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١	٦٧٦٦٨٨٩١	-	٢١٥٥١٧٩	٣٤٦٣٤٣١٧	١٢.٢٩٧٩٦	١٥٦٦٦.٦	١٧٢٨٢٩٩٣	
القيمة الدفترية كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١	١٢٢٤٣٠.٣٥٦	٤٤٣٤٩	٤٤٨١٥٥٢	٨٧٦٧٧٤٣٤	١٥٤٤٦٢٧٣	٧.٠٢١٨	١٤٠.٨٠٥٣٠	

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد

الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

كشف رقم (٢)

رقم الدليل المحاسبي	عدد الأسهم	القيمة الاسمية دينار	تكلفة 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	المجموع

المخزون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

كشف رقم (٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٣١	مخزون الخامات والمواد الأولية	٢٢٢٧٥٩	٤٣١٨١٥
١٣٢	مخزون الوقود والزيوت	١٦٢٦٣٠٨٩	٢١١٥٥٨٢٢
١٣٣	مخزون الأدوات الاحتياطية	٥٥٢٩٥٣٥	٥٥٢٥٣٣٠
١٣٤	مخزون مواد التعبئة والتغليف	٧٠٠٠٠	٧٠٠٠٠
١٣٥	مخزون المتوعات	٥٠٥١٩٩٠	٤٧٥١٦٤٣
١٣٩	مخزون المواد الأخرى	٧٣٢٥٥٤٣	٧٣٢٥٥٤٣
	مجموع المخزون في حيزاة الشركة	٣٤٤٦٢٩١٦	٣٩٢٦٠١٥٣

المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

كشف رقم (٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٦٥	مدينو نشاط غير جاري	-	١٢٤٤٥٠٠
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة	١٠٧٨٩٣	١٠٧٨٩٣
	مجموع المدينون	١٠٧٨٩٣	١٣٥٢٣٩٣

التفوق كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

كشف رقم (٥)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٨١	تقنية بالصندوق	٤٨٣٤٦٨٦٤	٦١٠٧٥٥٠٠
١٨٣	تقنية لدى المصارف	١٠٢٢٦٢٧٨	١٣١٤٤٤٥١
	مجموع التفوق	٥٨٩٧٣١٤٢	٧٤٢١٩٩٥١

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد

الإحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

كشف رقم (٦)

نوع الإحتياطي	رقم الدليل المحاسبي	الحركة خلال السنة	الرصيد كما في ٢٠٠٨/١/١	إحتياطي التوسعات	٢٢١١ دينار	إحتياطي إلزامي	٢٢١٣ دينار	إحتياطي توسعات	٢٢١٥ دينار	إحتياطي اسهم	٢٢١٧ دينار	إحتياطي استبدال	٢٢١٨ دينار	الفائض المتراكم	٢٢٤ دينار	إرباح غير موزعة	المجموع	- دينار
				٧٧٨٧٣١٥٤		٢٣٥٧٢٢٨٠		٤٠١٨٧٠٩٨		٥٣٠٠٠٠٠		١٥٧٤٩٩٩٦		٨٠٠٩٧٠٠٧		٢٤٢٧٧٩٥٣٥		
				-		٢١٩٤١٥٢		-		-		-		٤١٦٨٨٨٨٧		٤٣٨٨٣٠٣٩		
				١١٧٨٧٣١٥٤		٢٥٧٦٦٤٣٢		٤٠١٨٧٠٩٨		٥٣٠٠٠٠٠		١٥٧٤٩٩٩٦		١٢١٧٨٥٨٩٤		٢٨٦٦٦٢٥٧٤		
				-		-		-		-		-		٦٠٠٠٠٧٦٣		٦٠٠٠٠٧٦٣		
				٧٧٨٧٣١٥٤		٢٥٧٦٦٤٣٢		٤٠١٨٧٠٩٨		٥٣٠٠٠٠٠		١٥٧٤٩٩٩٦		٦١٧٨٥١٣١		٢٢٦٦٦١٨١١		

التخصيصات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

كشف رقم (٧)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد كما في ٢٠٠٨/١/١	الإضافات	التنزيلات	الرصيد كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١
٢٣٦	تخصيصات ضريبية	٦١٩٧٢٢٧ دينار	٧٠٦٩٦٩١ دينار	٦١٩٧٢٢٧ دينار	٧٠٦٩٦٩١ دينار

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد

الدائنون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

كشف رقم (٨)

السنة السابقة	السنة الحالية	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٨٥٤٩٨٥	٨٥٤٩٨٥	حسابات جارية دائنة	٢٦٣
		حسابات دائنة متنوعة	٢٦٦
١٢٥٠٠٠٠	١٢٥٠٠٠٠	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة	٢٦٦٣
-	١٠٧٩٣٣٠	دائرة الضمان الاجتماعي	٢٦٦٧
١٢٥٠٠٠٠	٢٣٢٩٣٣٠		
١٠٤٢٠٠	٥٦٣٠٠	استقطاعات لحساب الغير	٢٦٧
(١٠٤٩٠٢٠٥)	-	استقطاعات لحساب نقابة العمال	٢٦٧١
(١٠٣٨٦٠٠٥)	٥٦٣٠٠	استقطاعات لحساب الضريبة	٢٦٧٢
٥٨٥٩٠٤٣٤	٧٥١٥١٠٣٦		
٥٠٣٠٩٤١٤	٧٨٣٩١٦٥١	دائنو توزيع الأرباح	٢٦٨
		مجموع الدائنون	

الرواتب والأجور للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

كشف رقم (٩)

السنة السابقة	السنة الحالية	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
١٣٩٧٥٧٠٠٠	١٥٢٥٠٣٠٠	الرواتب والأجور النقدية	٣١٢
٤٤٥٥١١٥٠	٦٣٩٥٦٥٠٠	مخصصات سكن ونقل وطعام	٣١٢٦
٨٨١٤٥٦٠	٩٦٥٦٧٦٠	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال	٣١٥
١٩٣١٢٢٧١٠	٢٢٦١١٦٦٦٠	مجموع الرواتب والأجور	

المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

كشف رقم (١٠)

السنة السابقة	السنة الحالية	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٤٨٣١٣١	٩٥٩٠٥٦	الخامات والمواد الأولية	٣٢١
٦١٢٥٦٩٨١	٥٤١٩٥٢٣٣	الوقود والزيوت	٣٢٢
٢٥٣١٦٧١	٢٠٤٢٩٦	الأدوات الاحتياطية	٣٢٣
١٧٤١٠٤١	٢٨١٠١٩٦	المتنوعات	٣٢٥
٥٤٠٤٧٧	٨٣٠٦٦٦	تجهيزات العاملين	٣٢٦
٧٩٣٧٥٠	١٩٢٦٤٤٠	المياه والكهرباء	٣٢٧
٦٧٣٤٧٠٥١	٦٠٩٢٥٨٨٧	مجموع المستلزمات السلعية	

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد

المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

كشف رقم (١١)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	٣٣٥٤٠٧٣٢	١٠٦٠٢٢٠٠
٣٣٣	<u>دعاية وطبع وضيفة</u>	٢٢٤٠٠٠	٢٧٨٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	١٥٠٠٠٠	١١٠٠٠٠
٣٣٣٣	ضيفة	٧٤٠٠٠	١٥٣٥٠٠
٣٣٣٥	احتقالات	-	١٤٥٠٠
٣٣٤	<u>نقل وإيقاد واتصالات</u>	٦٤٧٨٢٣٥	٨٦٩٣٨٥٠
٣٣٤١	نقل العاملين	-	١٥٠٠٠٠
٣٣٤٢	نقل السلع والبضائع	١٠٨٨٤٠	٦٠٠٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٦٣٦٩٣٩٥	٦٥٩٣٨٥٠
٣٣٥	<u>استنجاز موجودات ثابتة</u>	٢٠٢١٩٢٥٠	١٤٧٥٨٧٥٠
٣٣٥٣	استنجاز الآت ومعدات	٣٥٠٠٠	٥٠٠٠٠٠
٣٣٥٤	استنجاز وسائل نقل	٢٠١٨٤٢٥٠	١٤٢٥٣٧٥٠
٣٣٦	<u>مصرفات خدمية متنوعة</u>	٢٨٧٢٠٦٢٥	٤٢٧٨١٦٩٩
٣٣٦١	اشركاك وانتعاءات	١٤٨٠١٥٠	٤٤٥٢٥٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة	١٧١٤٥٢٥٠	٢٩٧٩٩٢٥٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	١٣٦٨٠٠	٢٠٦٩٤٠
٣٣٦٨٢	خدمات محاسبية /اجور تدقيق الحسابات	١٢٥٠٠٠٠	١٢٥٠٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفات خدمية أخرى	٨٧٠٨٤٢٥	١١٠٨٠٢٥٩
	<u>مجموع المستلزمات الخدمية</u>	٨٩١٨٢٨٤٢	٧٧١١٤٤٩٩

الإستخدامات التحويلية والأخرى للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

كشف رقم (١٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٨	<u>المصرفات التحويلية</u>		
٣٨٣	<u>مصرفات تحويلية متنوعة</u>		
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	١٠٥٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠
٣٨٤	<u>الضرائب والرسوم</u>		
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم أخرى	١١٤٨٨٢٠٥	٢٦٤٠٩٥٠
٣٨٥٢	اعانات /اعانات خارجية	-	٣٢٠٠٠٠
	<u>مجموع المصرفات التحويلية</u>	١١٥٩٣٢٠٥	٣٩٦٠٩٥٠
٣٩	<u>المصرفات الأخرى</u>		
٣٩٢	مصرفات عرضية	-	٢٩١٠٠٠٠٠
	<u>مجموع المصرفات الأخرى</u>	-	٢٩١٠٠٠٠٠

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد
توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

كشف رقم (١٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	كلفة الإنتاج دينار	كلفة الخدمات الإنتاجية دينار	كلفة الخدمات التسويقية دينار	كلفة الخدمات الإدارية دينار	المجموع دينار
٣١	الرواتب والاجور	١٠.٨٥٣٥٨.٥	٣٦١٧٨٦.٠	١٨.٨٩٣.٠	٦٣٣١٢٥٥٥	٢٢٦١١٦٢٦.٠
٣٢	المستلزمات السلعية	٢٩٢٤٤٤٢٥	٩٧٤٨١٤٢	٤٨٧٤.٧٢	١٧.٥٩٢٤٧	٦.٩٢٥٨٨٦
٣٣	المستلزمات الخدمية	٤٢٨.٧٧٦٤	١٤٢٦٩٢٥٥	٧١٣٤٦٢٨	٢٤٩٩٧١١٩٥	٨٩١٨٢٨٤٢
٣٤	مقاولات وخدمات	١٣٢.٩١٢.٠	٤٤٠.٣٠٤.٠	٢٢.١٥٢.٠	٧٧.٥٣٢.٠	٢٧٥١٩.٠٠٠
٣٨	الضرائب والرسوم (غير المباشرة)	-	-	-	١١٣٨٣٢.٥	١١٣٨٣٢.٥
	مجموع الاستخدامات	١٩٣٧٩٧١١٤	٦٤٥٩٩.٣٧	٣٢٢٩٩٥٢.٠	١٢٤٤٣١٥٢٢	٤١٥١٢٧١٩٣

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد
 كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	١- الموارد	
٤٥/٤١	إيراد النشاط الجاري	٤٥٤٢٣٣٩٠٠
	٢- مستلزمات الإنتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية	٦٠٩٢٥٨٨٦
٣٣	المستلزمات الخدمية	٨٩١٨٢٨٤٢
٣٤	مقاولات وخدمات	٢٧٥١٩٠٠٠
		١٧٧٦٢٧٧٢٨
	٣- إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١) - (٢)	٢٧٦٦٠٦١٧٢
٣٨٤	تنزل - الضرائب والرسوم (غير المباشرة)	١١٣٨٣٢٠٥
	٤- إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٢٦٥٢٢٢٩٦٧

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
٣١	الرواتب والأجور	٢٢٦١١٦٢٦٠
	فائض العمليات الجارية / المرحلة الأولى	٣٩١٠٦٧٠٧
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٢٦٥٢٢٢٩٦٧

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد
 كشف تكوين رأس المال الثابت الإجمالي والتغير في المخزون للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

رقم الدليل المحاسبي	المفردات	دينار
	١- تكوين رأس المال الثابت الإجمالي	
١١٦	اثاث واجهزة مكاتب	١٧٤٥٠٠
	المجموع	١٧٤٥٠٠
	٢- التغير في المخزون (آخر المدة - أول المدة)	
١٣١	مخزون الخامات والمواد الأولية	(٢٠٩٠٥٦)
١٣٢	مخزون الوقود والزيوت	(٤٨٩٢٧٣٣)
١٣٣	مخزون الأدوات الاحتياطية	٤٢٠٥
١٣٥	مخزون المتنوعات	٣٠٠٣٤٧
	المجموع	(٤٧٩٧٢٣٧)

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/٢٠٠٨

١- تسوية الأرباح والخسائر لأغراض ضريبة الدخل

	دينار
صافي الربح بموجب الحسابات	٥٠٩٥٢٧٣٠
ينزل / إعفاء ٧,٥% بموجب قانون الاستثمار الصناعي رقم ٣٥ لسنة ٢٠٠٠	٣٨٢١٤٥٥
صافي الربح الخاضع للضريبة	٤٧١٣١٢٧٥
مخصص ضريبة الدخل بنسبة ١٥% من المبلغ أعلاه	٧٠٦٩٦٩١

٢- الاحتياطي الإلزامي بموجب قانون الشركات

	دينار
صافي الربح بموجب الحسابات	٥٠٩٥٢٧٣٠
ينزل - مخصص ضريبة الدخل	٧٠٦٩٦٩١
صافي الربح المعدل الخاضع للاحتياطي الإلزامي	٤٣٨٨٣٠٣٩
الاحتياطي الإلزامي بنسبة ٥% من المبلغ أعلاه	٢١٩٤١٥٢