

# شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال ( ٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠ ) دينار مدفوع بكامله

العدد/.....

التاريخ : / / ٢٠٠

السادة اعضاء الهيئة العامة المحترمون  
السادة رئيس و اعضاء مجلس الادارة المحترمون

م / محتويات التقرير السنوي لعام ٢٠١٠

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 الايثيلي وبمرور السنين تحولت الى شركة مساهمة رأسمالها الاسمي ٥٠٠٠٠٠٠ ( خمسمائة الف دينار ) وكان ذلك عام ١٩٨٥ م ومن بعدها تم زيادة رأسمالها الى ان اصبح ٧٥٠٠٠٠٠٠ ( خمسة وسبعون مليون دينار ) وكما هو الحال في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٠ وجميع الزيادات التي حصلت برأس المال سددت اقيامها من الأرباح المتحققة

## ثانياً : - ا أهداف الشركة

بموجب قرار مجلس الادارة المتخذ بالجلسة المرقمة ١٥٩ والمؤرخة في ١٥ / ٥ / ٢٠٠٥ بخصوص تغيير صناعتنا الحالية من انتاج المشروبات الكحولية الى انتاج المياه الصحية والعصائر وغيرها والمقترنة بموافقة الهيئة العامة بموجب قرارها المتخذ في ٢١ / ٧ / ٢٠٠٥ حيث الفكرة لازالت قائمة لكن لم تنفذ لغاية الآن لوجود معوقات كثيرة بالنظر الى الظروف الأمنية التي تمر بها بلادنا بالوقت الحاضر وحال زوال تلك الظروف سوف نباشر حالاً بعباية الله ورعايته .

## ثالثاً : - العقــــــــــــــــود

١ - لازالت الشركة معتمدة على الممولين لتجهيز الشركة بمستلزمات الانتاج الصناعي على اختلاف انواعها مقابل تجهيزهم بمنتجات الشركة .

# شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال (٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/.....

التاريخ: / / ٢٠٠

- ٢ - لازالت الشركة متعاقدة مع احد ناقلي 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 ٥٧٥ ٠٠٠ (خمسمائة وخمسون الف دينار )
- ٤ - صيانة الأبنية فقط التي هي بأمرس الحاجة ، وكلها نفذت أمانة .
- ٥ - صيانة المكنان والمعدات والآلات غالبيتها نفذت أمانة ومن قبل الفنيين العاملين في المعمل وتحت اشراف الادارة مباشرة باستثناء الحالات الصعبة فيعتمد على الاسواق المحلية لغرض تصنيعها .

## رابعاً :- الأرباح

- ١ - بلغت الأرباح المتحققة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٠ ٨٢ ١٣١ ٧٨٥ ( اثنان وثمانون مليون ومائة وواحد وثلاثون الف وسبعمائة وخمسة وثمانون دينار ) وتمثل ١١٠ % مقارنة برأس المال البالغ ٧٥ ٠٠٠ ٠٠٠ (خمسة وسبعون مليون دينار ) .
- ٢ - تم تسديد الى الهيئة العامة للضرائب مبلغ مقداره ١٢ ٣١٩ ٧٦٨ ( اثنا عشر مليون وثلاثمائة وتسعة عشر الف وسبعمائة وثمانية وستون دينار ) .
- ٣ - لم يتم حجز أي مبلغ لاحتياطي التوسعات .
- ٤ - الأحتياطي الألزامي الواجب حجزه ( ٣ ٤٩٠ ٦٠١ ) ( ثلاثة ملايين واربعمائة وتسعون الف وستمائة وواحد دينار )
- ٥ - ان تبقى الأرباح الصافية المعدة للتوزيع ( ١٦ ٣٢١ ٦٦ ) ( ستة وستون مليون وثلاثمائة وواحد وعشرون الف واربعمائة وستة عشر دينار ) .
- ٦ - من ما جاء اعلاه نحن في مجلس الادارة نقترح ماياتي بشأن التصرف بالأرباح :-
  - ١ - توزيع مقسوم أرباح ١٠٠ % والذي يمثل ٧٥ ٠٠٠ ٠٠٠ ( خمسة وسبعون مليون دينار ) .وبالنهاية الأمر متروك الى الهيئة العامة لاتخاذ القرار بخصوص المقترح الذي ورد من قبل اعضاء مجلس الادارة .

# شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال (٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/.....

التاريخ: / / ٢٠٠

٨ - من خلال الجدول التالي سنوضح الحالة بالأرقام .

المبالغ بالدينار

التفاصيل

٨٢ ١٣١ ٧٨٥

اجمالي الأرباح المتحققة من

٢٠١٠/١/١ لغاية ٢٠١٠/١٢/٣١

١٢ ٣١٩ ٧٦٨

حصة الهيئة العامة للضرائب

—

احتياطي التوسعات بنسبة ٢٥%

٣ ٤٩٠ ٦٠١

احتياطي الزامى ٥%

٦٦ ٣٢١ ٤١٦

الربح الصافي المعد للتوزيع

٩ - ان المبالغ التي انفقت لغرض الدعاية والضيافة والسفر والايقاد والنشر والتبرعات

المبالغ بالدينار

الجهة

٣٠٠ ٠٠٠

دعاية

٨٣٥ ٠٠٠

ضيافة

٤ ٤٦٤ ٠٤٠

سفر وايقاد

—

نشر وطبع

١١ ٧٣٠ ٠٠٠

احتفالات

٢٥٠ ٠٠٠

تبرعات

# شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال ( ٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠ ) دينار مدفوع بكامله

المدد/.....

التاريخ: / / ٢٠٠

## خامساً: - مجلس الإدارة .

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

<u>الاسم</u>	<u>الصفة</u>	<u>عدد الاسهم التي يمتلكونها</u>
١ - السيد روجر نوري لاسو	رئيس المجلس	٣ ٢١٥ ٦٢٥
٢ - السيدة بوليت لويس بحوشي	نائب رئيس المجلس	١ ٢٩٥ ٧٧٥
٣ - السيد عادل صادق ججو	عضو	٧ ٣٧٥ ٠٠٠
٤ - السيد واروجان دونكان وانيس	عضو	١٩٣ ٣٧٥
٥ - السيدة نينا جورج اسحاق	عضو	٢٦١ ٢٥٤

ولم يستلم السادة رئيس واعضاء مجلس الإدارة خلال عام ٢٠١٠ أية مبالغ ولم 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 ٤٠٠ ٨٣٤ ١٩٧ ( مائة وسبعة وتسعون مليون وثمانمائة واربعة وثلاثون الف واربعمان دينار ) .

## سابعاً: - الايرادات والمصروفات .

ان اجمالي الايرادات والمصروفات هي كالتالي :-

المبالغ بالدينار

٤٢١ ٥١٢ .٥٠

الايرادات

١ - ايراد النشاط التجاري  
والذي يمثل صافي المبيعات

# شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال ( ٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠ ) دينار مدفوع بكامله

العدد / .....

التاريخ : / / ٢٠٠

المبالغ بالدينار	المصروفات	ب
١٩٧ ٨٣٤ ٤٠٠	١ - الرواتب والاجور	
١٢ ١٤٧ ٧٨٥	٢ - المستلزمات السلعية	
١٣٣ ٩٨٩ . ٣٨	٣ - المستلزمات الخدمية	
—	٤ - فوائد مدينة	
٥ ٨٩٩ ٢٢٣	٥ - الابدثارات	
—	٦ - مقاولات وخدمات	
—	٧ - مصروفات عرضية	

## شامنا" : - 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

## تاسعا" : - الأنتـاج

أ - بلغت الطاقة الأنتاجية المتحققة لسنة ٢٠١٠ ( ١٥,٣ % ) من اصل الطاقة الأنتاجية التصميمية للمعمل وتعتبرمقاربة للسنة الماضية علماً بلغت ( ١٥,٦ ) لسنة ٢٠٠٩ .  
ب - تم تنفيذ الصيانة الأحترازية لجميع المكانن والمعدات والآلات وباعلى قدر ممكن لكونها اصبحت قديمة .

## عاشرا" : - المبانى والانشاءات .

لم نقم باجراء الصيانة والترميمات للأبنية إلا بالجزء اليسير وخاصة تلك التي لها مساس بأستمرارية الأنتاج وذلك لتقليل المصاريف .

# شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال ( ٦٠٠٠٠٠٠٠ ) دينار مدفوع بكامله

العدد/.....

التاريخ: / / ٢٠٠

## حادي عشر: - الوضع المالي والنظام المحاسبي

أ - ان الوضع المالي للشركة كما هو في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٠ من خلال النتائج التي تم تحقيقها خلال السنة موضوعة البحث لاشابنة فيها وكما وضحتها السيد زهير محمود حسين البحراني مراقب حسابات الشركة .

ب - كما لازلنا مستمرين بتطبيق النظام المحاسبي الموحد تحت اشراف مراقب حسابات الشركة السيد زهير محمود حسين البحراني بوجوده واشرافه المباشر تم جرد الموجودات الثابتة المخزنية والنقدية والتي تم تثبيتها من خلال تقريره المالي المرفق بالميزانية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٠

## ثاني عشر: - الحالة الادارية والتجارية والفنية .

ما جاء اتفاقاً بان وضع الشركة من النواحي المالية والادارية والتجارية والفنية هو بالمستوى المطلوب قياساً للظروف الراهنة. وفي الختام أقدم شكري وتقديري الى كافة اخواني أعضاء مجلس الادارة وفي مقدمتهم السيد رئيس مجلس الادارة روجر نوري لاسو لتفقدته باستمرار احوال الشركة وكذلك نائبه السيدة بوليت لويس بحوشي لمتابعتها المستمرة لأعمال الشركة وسوق العراق للاوراق المالية وغيرها. كما أقدم شكري الى كافة العاملين في الشركة من فنيين وأداريين وخاصة مدراء الأقسام جميعاً وفي مقدمتهم الأنسة جنان روجر لاسو فبارك الله بالجميع وكثر من أمثالهم . ودمتم بالف خير واشكركم جميعاً"

المدير المفوض  
عادل صادق ججو

رئيس مجلس الإدارة  
روجر نوري لاسو

السادة مساهمي شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - المحترمين  
بغداد  
الموضوع / تقرير مراقب الحسابات عن حسابات الشركة للسنة المالية المنتهية في  
٣١/كانون الأول/٢٠١٠

بعد التحية

يسرنا أن نعلمكم بأننا فحصنا القوائم والبيانات المالية لشركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - ببغداد والتي تتكون من الميزانية العامة كما هي في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠ وحساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع وبيان العمليات الجارية وكشف التدفق النقدي للسنة المنتهية بذات التاريخ والكشوفات التفصيلية الملحقة بها والتقارير السنوي للشركة المعد بمقتضى أحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه.

ان ادارة الشركة مسؤولة عن اعداد القوائم والبيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمبادئ المحاسبية المعتمدة ، واقتصرت مسؤوليتنا على ابداء الرأي الفني المحايد فيها استناداً الى تدقيقنا الذي قمنا به وفقاً لمعايير التدقيق المعتمدة .

لقد حصلنا على كافة المعلومات والإيضاحات التي كانت برأينا ضرورية لإداء مهمتنا التي قمنا بها طبقاً للتشريعات النافذة وفقاً لإجراءات التدقيق المعترف بها والتي شملت الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصاتنا ، وان لدينا الإيضاحات والملاحظات التالية:-

١- تمت زيادة رأسمال الشركة من (٦٠) مليون دينار إلى (٧٥) مليون دينار وان الزيادة اخذت من احتياطي التوسعات بموجب موافقة دائرة تسجيل الشركات بكتابها المرقم / ١٥٣٥٦ والمؤرخ في ٢٠١٠ / ٧ / ١٨ .

٢- حصلت موافقة مجلس ادارة الشركة على بيع العقار / الدار المرقم ( ٦ / ٧٨ ) في حي الكرادة منطقة البوشاج العائد للشركة للاستفادة من عائد البيع في تعزيز موجودات الشركة ، تم ابرام عقد البيع واستلام مبلغ مقداره ( ٨٠٠ ) مليون دينار دفعه على حساب قيمة البيع خلال السنة المالية ( ٢٠١٠ ) الا ان اجراءات البيع لم تكتمل لغاية تاريخ الميزانية وعليه فإن كلفة ارض وبنية العقار لازالت ضمن رصيد الموجودات الثابتة والدفعه المستلمة ضمن رصيد حساب (دائره نشاط غير جاري ) في كشف الدائنتين الضاهر في الميزانية .

٣- ابرمت الشركة عقداً مع احد الممولين يتضمن قيامه بتجهيز كافة مستلزمات الانتاج وتسويق كافة منتجات الشركة وناقداً للسنة من ١ / ١ / ٢٠١٠ ولغاية ٣١ / ١٢ / ٢٠١٠ لقاء سعر بيع ثابت متفق عليه خلال هذه نفاذ العقد .

٤- استناداً الى قرار ادارة الشركة فقد تم احتساب ائثار الموجودات الثابتة للسنة الحالية بنسبة ٥٠% من النسب المقررة بسبب ظروف تشغيل المصنع .

وخضوعاً لما ورد اعلاه وحسب رأينا وبقدر ما توصلنا إليه من خلال فحصنا لما هو متون في سجلات الشركة وطبقاً للمعلومات والإيضاحات التي قدمت لنا تسويد :-

زهير محمود حسين البحراني  
محاسب قانوني ومراقب حسابات  
عضو جمعية مراقبي الحسابات العراقيين  
استشارات مالية ومحاسبية ودراسات جدوى اقتصادية

- 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 وأن نظام الرقابة الداخلية قد اشتمل على الاجراءات الضرورية التي تضمن صحة ودقة هذه البيانات بدرجة تتناسب مع حجم نشاط الشركة .
- ٢- ان عملية جرد الموجودات الثابتة والمخزنية والنقدية قد تمت بشكل سليم من قبل الشركة وبأثرنا وان نتائج الجرد جاءت مطابقة للسجلات المساعدة وقد تم تقييم هذه الموجودات وفقاً للاسس والاصول والمبادئ المعتمدة في السنة السابقة .
- ٣- إن التقرير السنوي وما تضمنه من معلومات مالية ومحاسبية يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة للسنة المالية موضوعة التدقيق وإن هذه المعلومات غير مخالفة للحسابات أو لأحكام القوانين والتشريعات المالية السائدة .
- 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/٢٠١٠ ونتائج نشاطها وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ .

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام.



زهير محمود حسين البحراني  
محاسب قانوني ومراقب حسابات



شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد

الميزانية العامة كما هي عليه في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف	الموجودات	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
		<b>الموجودات الثابتة</b>		
	١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	١١٧.٥٠.٨٩٨	١١٦٢٧٥١٢١
	١١	استثمارات مالية طويلة الاجل	٧.٢٦٥.٠٠٠	٣١٧.٢٥٠٠
	١٥١		١٨٧٣١٥٨٩٨	١٤٧٩٧٧٦٢١
		<b>الموجودات المتداولة</b>		
	١٣	المخزون (بالكلفة)	٣٥٢.٤٤٥٦	٣٤٧١٨.٥١
	١٥٢	استثمارات مالية قصيرة الاجل / حساب توفير	٢٩٤٨.٤٠٤٩	١٦٠.٦٤٤٢٣٢
	١٦	المديون	١.٧٨٩٣	١.٧٨٩٣
	١٨	النقود	٧٨٧٦.٦٤٩٥	٤٨١١١٧٩١
		<b>مجموع الموجودات</b>	١١١٧٧٢٢٨٩٣	٢٤٣٦.١٩٦٧
		<b>مصادر التمويل</b>	١٣.٥٠.٣٨٧٩١	٣٩١٥٧٩٥٨٨
		<b>مصادر التمويل طويلة الاجل</b>		
	٢١١	راس المال الاسمي والمدفوع بالكامل	٧٥.٠٠٠.٠٠٠	٦٠.٠٠٠.٠٠٠
	٢٢	الاحتياطيات	٢٣٦٢٢٣١٨٧	٢٤١٧٣٨١٧
		<b>مجموع حقوق المالكين</b>	٣١١٢٢٣١٨٧	٣٠١٧٣٨١٧
		<b>مصادر التمويل قصيرة الاجل</b>		
	٢٣	التخصيصات قصيرة الاجل	١٢٣١٩٧٦٨	١٢.٩٥٠.٣٠
	٢٦	الدائنتون	٩٨١٤٩٥٨٣٦	٧٧٤٦٣٨٨
		<b>مجموع مصادر التمويل قصيرة الاجل</b>	٩٩٣٨١٥٦.٤	٨٩٨٤١٤١٨
		<b>مجموع مصادر التمويل</b>	١٣.٥٠.٣٨٧٩١	٣٩١٥٧٩٥٨٨

رئيس مجلس الإدارة  
روجر نوري لاسو

المدير المالي  
عادل صادق كجو

المحاسب  
وفاء كوركيس صبري  
١٤٦٤٨ / م

خضوعاً لتقريرنا المرقم (١٠ / ش / ٢٠١١) والموزع في ٢٠ / ٦ / ٢٠١١

زهير محمود حسيكين البحراني  
محاسب قانوني ومراقب حسابات

بغداد في ٢٠ / ٦ / ٢٠١١

**شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد**

**حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠١٠**

السنة السابقة	السنة الحالية	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف	اسم الحساب
دينار	دينار			
٤١٩٩٣٦١٥٠	٤٢١٥١٢٠٥٠	٤٥/٤١		إيرادات النشاط الجاري
				<b>تنزل - كلفة النشاط الجاري</b>
١٦٢٧٧٧٢٤٤٥	١٦٧٩٣٧٨١٥	٥	١٣	كلفة الانتاج
٥٤٢٥٨٣٢٥	٥٥٩٧٩٢٧٥	٦	١٣	كلفة الخدمات الانتاجية
٢١٧٠٣٠٧٧٠	٢٢٣٩١٧٠٩٠			صالي كلفة الانتاج
٢٠٢٩٠٥٣٨٠	١٩٧٥٩٤٩٦٠			فائض النشاط الجاري
٢٧١٢٨١٣٥	٢٧٩٨٩٦٤٠	٧	١٣	تنزل - كلفة الخدمات التسويقية
١٧٥٧٧٧٢٤٥	١٦٩٦٠٥٣٢٠			فائض الانتاج والمتاجرة
٩٧٠٥٨٧٤٥	٩٩٥٧٨٢١٦	٨	١٣	تنزل - كلفة الخدمات الادارية
٧٨٧١٨٥٠٠	٧٠٠٢٧١٠٤			فائض العمليات الجارية
				<b>تضاف - الابرادات التحويلية والاخرى</b>
٨٧١٧٨٨٦	١٢٣٩٩٩٦١	٤٦		فوائد دائنة
٨٧١٧٨٨٦	١٢٣٩٩٩٦١			
٨٧٤٣٦٣٨٦	٨٢٤٢٧٠٦٥			
				<b>تنزل - المعروفات التحويلية والاخرى</b>
٢٦٥٠٠٠	٢٩٥٢٨٠	٣٨		المعروفات التحويلية (عدا حساب / ٣٨٤)
٨٧١٧١٣٨٦	٨٢١٣١٧٨٥			الفائض القابل للتوزيع موزع كما يلي :
١٢٠٩٥٠٣٠	١٢٣١٩٧٦٨	٢٣٦	٧	تخصيصات ضريبة الدخل
٣٧٥٣٨١٨	٣٤٩٠٦٠١	٢٢١٣	٦	احتياطي الزامي
٧١٢٢٢٥٣٨	٦٦٣٢١٤١٦	٢٢٤	٦	الفائض المتراكم / ارباح غير موزعة
٨٧١٧١٣٨٦	٨٢١٣١٧٨٥			<b>المجموع</b>

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد

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

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
		<b>الإيرادات الجارية</b>		
	٤٥/٤١	إيرادات النشاط الجاري	٤٢١٥١٢.٥٠	٤١٩٩٣٦١٥.٠
		<b>المصروفات الجارية</b>		
	٣١	الرواتب والأجور	١٩٧٨٣٤٤.٠	٢٣٦٣٦٩٩.٠
	٣٢	المستلزمات السلعية	١٢١٤٧٧٨٥	١١٨٦٣٧١٥
	٣٣	المستلزمات الخدمية	١٣٣٩٨٩.٣٨	٧.٤٣٨٨.٠
	٣٤	مقاولات وخدمات	-	١٤٢٨١٧٥.٠
	٣٧	الاندثارات	٥٨٩٩٢٢٣	٦١٥٥٢٣٥
	٣٨٤	الضرائب والرسوم	١٦١٤٥.٠	٢١.٨٢٥.٠
		<b>مجموع المصروفات الجارية</b>	٣٥١٤٨٤٩٤٦	٣٤١٢١٧٦٥.٠
		<b>فائض العمليات الجارية / المرحلة الأولى</b>	٧٠٠٢٧١.٤	٧٨٧١٨٥.٠
		<b>تضاف - الإيرادات التحويلية والاخرى</b>		
	٤٦١	فوائد دائنة	١٢٣٩٩٩٦١	٨٧١٧٨٨٦
		<b>تنزل - المصروفات التحويلية والاخرى</b>		
	٣٨	المصروفات التحويلية ( عدا حساب ٣٨٤ )	٢٩٥٢٨.٠	٢٦٥.٠٠٠
		<b>فائض العمليات الجارية / المرحلة الثانية</b>	٨٢١٣١٧٨٥	٨٧١٧١٣٨٦

**شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد**  
**كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠**

دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
	<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>	
	<b>النقد المستلم من :</b>	
٤٢١٥١٢.٥٠	إيرادات النشاط الجاري	٤٥/٤١
٩٠.٣٧٤٩٤٤٨	الزيادة في الدائنين	٢٦
<u>١٣٢٥٢٦١٤٩٨</u>		
	<b>ينزل - النقد المدفوع عن</b>	
٣٤٣٩٧١٢٢٣	الاستخدامات	٣٥/٣١
١٩٠.٩٧٨٠	المصرفات التحويلية	٣٨
٤٨٦٤.٥٠	الزيادة في المخزون	١٣
<u>٣٤٦٣٦٧٤٠٨</u>		
<u>٩٧٨٨٩٤٠.٩٠</u>		
	<b>صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية</b>	
	<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</b>	
	<b>النقد المستلم من :-</b>	٤٦
١٢٣٩٩٩٦١	فوائد دائنة	
	<b>ينزل - النقد المدفوع عن :-</b>	
٦٦٥٠٠٠	شراء موجودات ثابتة	
٣٨٥٦٢٥٠٠	الزيادة في الاستثمارات المالية طويلة الاجل	١٥١
١٣٤١٣٩٨١٧	الزيادة في الاستثمارات المالية قصيرة الاجل	١٥٢
<u>١٧٩٣٧٧٣١٧</u>		
<u>(١٦٦٩٧٧٣٥٦)</u>		
	<b>صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية</b>	
	<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</b>	
	<b>النقد المستلم من :</b>	
١٥٠٠٠٠٠	اصدار اسهم	
	<b>النقد المدفوع من :</b>	
٦٠٠٠٠٠٠	الأرباح الموزعة	
١٥٣٢٧٠٠٠	النقص في الاحتياطيّات	٢٢
١٢.٩٥٠.٣٠	النقص في التخصيصات	٢٣
<u>٨٧٤٢٢٠.٣٠</u>		
<u>(٧٢٤٢٢٠.٣٠)</u>		
<u>٧٣٩٤٩٤٧٠.٤</u>		
<u>٤٨١١١٧٩١</u>		
<u>٧٨٧٦٠.٦٤٩٥</u>		
	<b>صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية</b>	
	<b>صافي الزيادة في النقد ومكافاته</b>	
	النقد في ٢٠١٠/١/١	
	النقد في ٢٠١٠/١٢/٣١	

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد

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

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	(١) الموارد	
٤٥/٤١	ايراد النشاط الجاري	٤٢١٥١٢٠٥٠
	(٢) مستلزمات الإنتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية	١٢١٤٧٧٨٥
٣٣	المستلزمات الخدمية	١٣٣٩٨٩٠٣٨
	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١) - (٢)	١٤٦١٣٦٨٢٣
	تنزل - الضرائب والرسوم ( غير المباشرة)	٢٧٥٣٧٥٢٢٧
٣٨٤	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	١٦١٤٥٠٠
		٢٧٣٧٦٠٧٢٧

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

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	عائد العمل	
٣١	الرواتب والأجور	١٩٧٨٣٤٤٠٠
٣٧	الاندثارات	٥٨٩٩٢٢٣
	فائض العمليات الجارية / المرحلة الاولى	٧٠٠٢٧١٠٤
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٢٧٣٧٦٠٧٢٧

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بخداد  
 كشف الموجودات الثابتة والندثار لها للسنة المنتهية في ٣١/كفون الأول/٢٠١٠

كشف رقم (١)

المجموع	أثاث وأجهزة مكاتب	عدد وقوالب	وسائل نقل والتكاليف	وسائط ومعدات	آلات ومعدات	مباني وإنشاءات	الأراضي	الموجودات الثابتة
١٩٠٠٩٩٢٤٧	٣١٣٦٢٥٢٣	٢٢٦٦٨٢٤	٢٧٤٧٦٠٦٩	١٢٢٣١١٧٥١	٦٦٣٦٧٣١	٤٤٣٤٩	٢٠١٠/١/١	رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة
٦١٧٥٠٠٠	٧٥٠٠٠	-	-	٦٦٠٠٠٠٠	-	-	٢٠١٠/١/١	الثقله كما في
١٩٦٧٧٤٢٤٧	٣١٤٣٨٥٢٣	٢٢٦٦٨٢٤	٢٧٤٧٦٠٦٩	١٢٨٩١١٧٥١	٦٦٣٦٧٣١	٤٤٣٤٩	٢٠١٠/١٢/٣١	الإضافات / المشتراة
	%١٠	%٢٠	%١٠	%١٠	إيجار تقديري	-		نسبة الاندثار (وسط متناقص)
٧٣٨٤٤١٦٦	١٧٩٨٧٠٢٠	١٦٣٦٢٢٨	١٢٨٠٢١١٠	٣٩٠١٨١٨٩	٢٣٨٠١٧٩	-	٢٠١٠/١/١	الاندثار
٥٨٩٩٢٢٣	٦٦٨٨٦٦	٦٣٠٢٠	٧٣٣٦٩٨	٤٢٠٨٦٧٩	٢٢٥٠٠٠	-		مخصص الاندثار المتركم كما في
٧٩٧٣٣٤٩	١٨٦٥٨٤٦	١٦٩٩٦٤٨	١٣٥٣٥٨٠٨	٤٣٢٢٦٨٦٨	٢٦٠٥١٧٩	-	٢٠١٠/١٢/٣١	بضاف - اندثار السنة الحالية
١١٧٠٥٠٨٩٨	١٢٧٨٢١٧٧	٥١٧١٧٦	١٣٩٤٠٢٦١	٨٥٦٨٤٨٨٣	٤٠٣١٥٥٢	٤٤٣٤٩	٢٠١٠/١٢/٣١	الرصيد كما في
								القيمة الدفترية كما في

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد

كشف رقم (٢) كشف الاستثمارات المالية طويلة الاجل كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٠

رقم الدليل المحاسبي	عدد الاسهم	القيمة الاسمية دينار	تكلفة الشراء دينار	الجهة المستثمر بها وطبيعة نشاطها
١٥١	١٥٠٠٠	١	١٥٠٠٠	شركة السدادات العراقية المحدودة
١٥١	٧٥٠٠٠٠٠	١	٧٠٢٥٠٠٠٠	الشركة العراقية لتصنيع وتسويق التمور (م.م)
			٧٠٢٦٥٠٠٠	المجموع

كشف رقم (٣) كشف المخزون كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٣١	مخزون الخامات والمواد الاولية	٨٩٣١٦٦	٦٠٦٤٢٦
١٣٢	مخزون الوقود والزيوت	١٦١٨٣٢٦٨	١٦١٧٨٨٨٣
١٣٣	مخزون الادوات الاحتياطية	٥٤١٨٩٥٧	٥٤٧٤٧٧٩
١٣٤	مخزون مواد التعبئة والتغليف	٧٠٠٠٠	٧٠٠٠٠
١٣٥	مخزون المتبقيات	٥٣١٣٥٢٢	٥٠٦٢٤٢٠
١٣٩	مخزون المواد الاخرى	٧٣٢٥٥٤٣	٧٣٢٥٥٤٣
مجموع المخزون في حيازة الشركة		٣٥٢٠٤٤٥٦	٣٤٧١٨٠٥١

كشف رقم (٤) كشف المدفوعات كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة	١٠٧٨٩٣	١٠٧٨٩٣

كشف رقم (٥) كشف النقود كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٨١	نقدية بالصندوق	٨٤١٦٠٤٧٤	٣٩٧٨١٢٤٩
١٨٣	نقدية لدى المصارف	٧٠٣٤٤٦٠٢١	٨٣٣٠٥٤٢
مجموع للنقود		٧٨٧٦٠٦٤٩٥	٤٨١١١٧٩١

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد  
كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

كشف رقم (٦)

المجموع	الفاصل المتراكم	احتياطي استبدال	احتياطي اسهم	احتياطي توسعات	احتياطي الزامي	احتياطي التوسعات	نوع الاحتياطي
٢٤١٧٣٨١٧٠	٧٣١٠٧٦٧٢	١٥٧٤٩٩٩٦	٥٣٠٠٠٠٠	٤٠١٨٧٠٩٨	٢٩٥٢٠٢٥٠	٧٧٨٧٣١٥٤	الرصيد كما في ٢٠١٠/١/١
٦٩٨١٢٠١٧	٦٦٣٢١٤١٦	-	-	-	٣٤٩٠٦٠١	-	الإضافات
٣١١٥٥٠١٨٧	١٣٩٤٢٩٠٨٨	١٥٧٤٩٩٩٦	٥٣٠٠٠٠٠	٤٠١٨٧٠٩٨	٣٣٠١٠٨٥١	٧٧٨٧٣١٥٤	المجموع
٧٥٣٢٧٠٠٠	(٦٠٣٢٧٠٠٠)	-	-	٢٢٧٥٠٠٠	-	(٢١٦٧٥٠٠٠)	التنزيلات
٣٣٦٢٢٣١٨٧	٧٩١٠٢٠٨٨	١٥٧٤٩٩٩٦	٥٣٠٠٠٠٠	٤٦٨٦٢٠٩٨	٣٣٠١٠٨٥١	٥٦١٩٨١٥٤	الرصيد كما في ٢٠١٠/٣١/١

إيضاح / ضمن مبلغ التنزيلات من حساب احتياطي التوسعات مبلغ (١٥) مليون دينار تم تحويله الى رسال الشركة (زيادة رأس المال) .

كشف التخصيصات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

كشف رقم (٧)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد كما في ٢٠١٠/١/١	الاضافات	دينار	التنزيلات	دينار	الرصيد كما في ٢٠١٠/١٢/٣١
٢٣٦	تخصيصات ضريبية	١٢٠٩٥٠٣٠	١٢٣١٩٧٦٨	دينار	دينار	دينار	١٢٠٩٥٠٣٠



شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد

كشف الدائنون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

كشف رقم (٨)

السنة السابقة	السنة الحالية	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٨٥٤٩٨٥	٤٠٦٩٣٣	حسابات جارية دائنة	٢٦١
-	٩١٨٠٠٠٠٠	دائنو نشاط غير جاري	٢٦٥
		<b>حسابات دائنة متنوعة</b>	٢٦٦
١٥٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة	٢٦٦٣
١١٧٩٧٣	٩٣٢٢٨٠	دائرة الضمان الاجتماعي	٢٦٦٧
٢٦٧٩٧٣	٣٤٣٢٢٨٠		
		<b>استقطاعات لحساب الغير</b>	٢٦٧
٦٩٧٥٠	٩٠٤٠٠	استقطاعات لحساب نقابة العمال	٢٦٧١
(١٦٩٥٠٠٠)	(١٦٩٥٠٠٠)	استقطاعات لحساب الضريبة	٢٦٧٢
(١٦٢٥٢٥٠)	(١٦٠٤٦٠٠)		
٧٥٨٣٦٩٢٣	٦١٢٦١٢٢٣	دائنو توزيع الارباح	٢٦٨
٧٧٧٤٦٣٨٨	٩٨١٤٩٥٨٣٦	مجموع الدائنون	

كشف الرواتب والأجور للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

كشف رقم (٩)

السنة السابقة	السنة الحالية	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
١٩١٨٥٧٠٠٠	١٤٩٩٧٧٠٠٠	الأجور النقدية للعمال	٣١٢١
٣٤١٦٠٥٠٠	٣٩٢٤٥٠٠٠	مخصصات سكن ونقل وطعام	٣١٢٦
١٠٣٥٢٤٠٠	٨٦١٢٤٠٠	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال	٣١٥
٢٣٦٣٦٩٩٠٠	١٩٧٨٣٤٤٠٠	مجموع الرواتب والأجور	

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

كشف رقم (١٠)

السنة السابقة	السنة الحالية	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٧٦٣٥٨٣	٦١٣٢٦٠	الخامات والمواد الاولية	٣٢١
٣٨٤٦٩٥٦	٣٤١٢٦١٥	الوقود والزيوت	٣٢٢
١٠٨٧٥٦	٧٤٥٤٢	الادوات الاحتياطية	٣٢٣
-	١٩٩٦٠٠٠	مواد تعبئة وتغليف	٣٢٤
٤٢١٥٩٣٣	٢٦٥٢٢٧٤	المتروقات	٣٢٥
١٠٢٩١٣٧	٦٢٨٠٦٤	تجهيزات العاملين	٣٢٦
١٨٩٩٣٥٠	٢٧٧١٠٣٠	المياه والكهرباء	٣٢٧
١١٨٦٣٧١٥	١٢١٤٧٧٨٥	مجموع المستلزمات السلعية	

شركة الصناعات الكيماوية المصرية - مساهمة خاصة - بغداد

كثف توزيع الاستخدمات على مركز الكثف السنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٠

كثف رقم (١٣)

المجموع	كثف الخدمات الاولية A	كثف الخدمات التسويقية V	كثف الخدمات الانتاجية I	كثف الانتاج O	رقم التابل المحاسبى
١٩٧٨٣٤٤٠٠ دينر	٥٥٣٩٣٦٦٥ دينر	١٥٨٢٦٧٥٧ دينر	٣١٦٥٣٥١٥ دينر	٩٤٩٦٠٥١٣ دينر	٣١
١٧١٤٧٧٨٥	٣٤٠١٣٨٠	٩٧١٨٧٣	١٩٤٣٦٤٥	٥٨٣٠٩٣٧	٣٢
١٣٣٩٨٩٠٣٨	٣٧٥١٦٩٣٨	١٠٧١٩١٢٠	٢١٤٣٨٧٤٠	٦٤٣١٤٧٤٠	٣٣
٥٨٩٩٢٢٣	١٦٥١٧٨٣	٤٧١٩٤٠	٩٤٣٨٧٥	٢٨٣١٦٢٥	٣٧
١٦١٤٥٠٠	١٦١٤٥٠٠	-	-	-	٣٨
٣٥١٤٨٤٤٦٦	٩٩٥٧٨٢١٦	٢٧٩٨١٦٤٠	٥٥٩٧٩٢٧٥	١٦٧٩٣٧٨١٥	المجموع

العضر اللب و الرسوم (غير مباشرة)

اسم الحساب  
الرواتب والاجور  
المستلزمات السطحية  
المستلزمات الخدمية  
الانتاجات

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد

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

كشف رقم (١١)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	٣٦٩٣٢٥٠	١٧٥٩١٥٠٠
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة	١٢٨٦٥٠٠	٣٥٤٧٥٠٠
٣٣٣١	دعاية واعلان	٣٠٠٠٠	١٥٠٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	٨٣٥٠٠	٤٢٢٥٠٠
٣٣٣٥	احتفالات	١١٧٣٠٠٠	٢٩٧٥٠٠٠
٣٣٤	نقل وايقاد واتصالات	١١٨١٢٢٩	٥٥٨٣٥٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	٣٠١٥٠٠	-
٣٣٤٣	سفر وايقاد	٤٤٦٤٠٤	-
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٤٣٣٢٢٥٠	٥٥٨٣٥٠٠
٣٣٥	استئجار موجودات ثابتة	١٩٦٨٨٧٥	١٢٣١٧٥٠٠
٣٣٥٣	استئجار آلات ومعدات	٥٩٤٥٠٠	٤٣٠٠٠٠
٣٣٥٤	استئجار وسائل نقل	١٣٧٤٣٧٥	٨٠١٧٥٠٠
٣٣٦	مصرفات خدمية متنوعة	٥٢٦٨٣٧٤٨	٣١٣٩٨٨٠٠
٣٣٦١	اشركات والتأمينات	٥٠٩٧٠٠	٣٨١٤٣٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة	٣٢٣٩٥٠٠	٦٧١٠٥٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	١٦٥٠٠٠	١٨٠٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٣٤١٢٤٨	٣٠٠٠٠
٣٣٦٨٢	خدمات محاسبية/أجور تدقيق الحسابات	٢٥٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفات خدمية اخرى	١٠٧٠٥٠٠	١٧٢٧٤٠٠٠
	مجموع المستلزمات الخدمية	١٣٣٩٨٩٠٣٨	٧٠٤٣٨٨٠٠

كشف الاستخدامات التحويلية والاخرى للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

كشف رقم (١٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٨٣	مصرفات تحويلية متنوعة	٢٥٠٠٠	-
٣٨٣١	تبرعات للغير	٤٥٢٨٠	٢٦٥٠٠٠
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	٢٩٥٢٨٠	٢٦٥٠٠٠
٣٨٤	الضرائب والرسوم	١٦١٤٥٠٠	٢١٠٨٢٥٠
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم اخرى	١٩٠٩٧٨٠	٢٣٧٣٢٥٠
	مجموع المصروفات التحويلية		

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد

تكوين راس المال الثابت الاجمالي والتغير في المخزون للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

دينار	المفردات	رقم الدليل المحاسبي
	<u>١- تكوين راس المال الثابت الاجمالي</u>	
٦٦٠٠٠٠٠	الات ومعدات	١١٣
٧٥٠٠٠	اثاث واجهزة مكاتب	١١٦
<u>٦٦٧٥٠٠٠</u>	المجموع	
	<u>٢- التغير في المخزون ( آخر المدة - اول المدة )</u>	
٢٨٦٧٤٠	مخزن الخامات والمواد الاولية	١٣١
٤٣٨٥	مخزن الوقود والزيوت	١٣٢
(٥٥٨٢٢)	مخزن الادوات الاحتياطية	١٣٣
٢٥١١٠٢	مخزن المتنوعات	١٣٥
<u>٤٨٦٤٠٥</u>	المجموع	

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة - بغداد

كشف تسوية حساب الأرباح والخسائر لأغراض ضريبة الدخل والاحتياطي الإلزامي بموجب قانون

الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

١- تسوية الأرباح والخسائر لأغراض ضريبة الدخل

	دينار
صافي الربح بموجب الحسابات	٨٢١٣١٧٨٥
مخصص الضريبة بنسبة ١٥% من المبلغ اعلاه	١٢٣١٩٧٦٨

٢- الاحتياطي الإلزامي بموجب قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل

	دينار
صافي الربح بموجب الحسابات	٨٢١٣١٧٨٥
ينزل - مخصص ضريبة الدخل	١٢٣١٩٧٦٨
صافي الربح المعدل الخاضع للاحتياطي الإلزامي	٦٩٨١٢٠١٧
الاحتياطي الإلزامي بنسبة ٥% من المبلغ اعلاه	٣٤٩٠٦٠١