

جمهورية العراق
ديوان الرقابة المالية الاتحادي
دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل
الرقم: ١٣ / ٢٩ / ٢٥ / ٢٠١٨ / ٢٢٧٥٢
التاريخ: ١٩ / صفر / ١٤٤٠ هـ
٢٨ / ١٠ / ٢٠١٨ م

الى / السادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة الشركة الوطنية
لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة) - المحترمين
م/ البيانات المالية للشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي
(مساهمة مختلطة) للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٦

بعد التحية:

يسرنا أن نرافق ربطاً نسخة من تقرير البيانات المالية للشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة) للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٦ ، بعد إجراء الرقابة والتدقيق عليها طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي رقم (٣١) لسنة ٢٠١١ (المعدل) وقانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال، إذ نعتذر عن إبداء رأينا الرقابي بشأنها نتيجة الملاحظات والتحفظات المتضمنة أثراً مادياً وجوهرياً على المركز المالي للشركة وندرج فيما يلي أبرز الملاحظات والتحفظات الواردة في تقريرنا المرفق:-

١- استمرار توقف الشركة عن ممارسة نشاطها خلال سنة ٢٠١٦ وفق ما ورد بكتابها المرقم (٢٢٤) في ١١/١٠/٢٠١٨. [كما موضح في الفقرة (٢) من التقرير الواردة في الصفحة (٢)].

٢- بلغ رصيد حساب العجز المتراكم المدور من السنوات السابقة (٥٩٧٢٨٩٦٨٠) دينار (خمسمائة وسبعة وتسعون مليون ومائتان وتسعة وثمانون ألف وستمائة وثمانون دينار) كما في ٣١/١٢/٢٠١٦. [كما موضح في الفقرة (٣) من التقرير الواردة في الصفحة (٢)].

٣- تعرضت الموجودات الثابتة والمخزنية للشركة الى أضرار جسيمة من حرق وتخريب وسرقة من جراء أحداث حزيران/٢٠١٤ ولم تتخذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها. [كما موضح في الفقرة (٤) من التقرير الواردة في الصفحة (٢)].


٤- أن رصيد حساب الاستثمارات المالية طويلة الأجل يمثل الاستثمار في شراء أسهم لدى شركات وجهات أخرى. إلا أن الشركة لم تقم باستحصاال تأييد بصحة الرصيد كما في ٣١/١٢/٢٠١٦. [كما موضح في الفقرة (٥) من التقرير الواردة في الصفحة (٢)].


٥- لم تتخذ إدارة الشركة الإجراءات لتصفية الأرصدة المدينة والدائنة الموقوفة والمدورة من السنوات السابقة. [كما موضح في الفقرة (٦- أ) من التقرير الواردة في الصفحة (٣)].

٦- لم يتأيد قيام الشركة بأستحصال كشف بحركة الحساب الجاري لدى مصرف الرافدين / نينوى وتأييد رصيده كما في ٢٠١٦/١٢/٣١. [كما موضح في الفقرة (٧ - ب) من التقرير الواردة في الصفحة (٤)].

راجين الإيعاز لاتخاذ الإجراءات اللازمة لمعالجة الملاحظات والتحفظات الواردة في تقريرنا المرفق وإعلامنا خلال مدة (٣٠) يوماً من تاريخه أعلاه.

... مع التقدير .


مقدام عصام يونس
٤. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي
٢٠١٨/١٠/٢٨



صورة عنه الى :-

- دائرة تسجيل الشركات / للتفضل بالاطلاع ... مع التقدير .
- الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة) / للتفضل بالاطلاع واتخاذ مايلزم... مع التقدير .
- هيئة الرقابة المالية المختصة / للمتابعة ... رجاءاً

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)
البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٦

<u>رقم الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
٤-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي
١	- الميزانية العامة
	- <u>الكشوفات التحليلية المرفقة</u>
٢	١- الموجودات الثابتة واندثاراتها
٢	٢- النفقات الايرادية المؤجلة
٣	٣- الاستثمارات المالية طويلة الأجل
٤	٤- المخزون
٤	٥- المدينون
٥	٦- النقود
٥	٧- رأس المال
٦	٨- الاحتياطات
٧	٩- العجز المتراكم
٧	١٠- الدائنون
	- تقرير الإدارة

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق المنطقة الأولى/الموصل

جمهورية العراق
ديوان الرقابة المالية الاتحادي
دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل
الرقم : ١٣ / ٢٩ / ٢٥ / ٢٠١٨
التاريخ : ١٩ / صفر / ١٤٤٠ هـ
٢٨ / ١٠ / ٢٠١٨ م

الى / الهيئة العامة للشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي
(مساهمة مختلطة) - المحترمين
م/ البيانات المالية للشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي
(مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٦

بعد التحية:

فحصنا البيانات المالية للشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة) كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٦، طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي رقم (٣١) لسنة ٢٠١١ (المعدل) وقانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال ولدينا الإيضاحات والملاحظات والتحفظات التالية:-

الإيضاحات:-

- ١- يقع على عاتق الإدارة مسؤولية إعداد البيانات المالية والإفصاح عنها بصورة عادلة طبقاً للقواعد والمعايير المحاسبية المعتمدة، بالإضافة إلى وضع متطلبات نظام الرقابة الداخلية والالتزام بها وخاصة فيما يتعلق بالإعداد والإفصاح عن البيانات المالية بصورة واضحة وخالية من الأخطاء الجوهرية الناتجة عن التلاعب، كما تشمل هذه المسؤولية على اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة واستخدام التقديرات المحاسبية المناسبة .
- ٢- إن مسؤولية هذا الديوان تتمثل في إبداء الرأي الفني المحايد عن البيانات المالية المقدمة بكتاب الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة) ذي العدد (٢٢٣) المؤرخ في ١١ / ١٠ / ٢٠١٨، استناداً لتدقيقنا وفحصنا لهذه البيانات بالرجوع إلى السجلات المالية والحسابية وأدلة الإثبات التي توفرت لدينا، طبقاً لأدلة ومعايير التدقيق المعتمدة للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت خالية من الأخطاء الجوهرية ومدى ملاءمة السياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة .

الملاحظات والتحفظات

١- البيانات المالية:

سبق لهذا الديوان الاعتذار عن إبداء الرأي بالبيانات المالية للشركة للسنوات (٢٠١٣ و ٢٠١٤ و ٢٠١٥) بموجب الكتب المدرجة بالجدول أدناه وذلك بسبب فقدان السجلات والمستندات وتوقف النشاط من جراء الأحداث التي حصلت في محافظة نينوى منذ حزيران/٢٠١٤ :-

السنة المالية	رقم الكتاب	تاريخه
٢٠١٣	٦٤٢٧/٢٥/٢٩/١٣	٢٠١٨/٣/٢٦
٢٠١٤	٨٩٩٢/٢٥/٢٩/١٣	٢٠١٨/٤/٣٠
٢٠١٥	٢١٠٥٩/٢٥/٢٩/١٣	٢٠١٨/١٠/٩

٢- نشاط الشركة:

استمرار توقف الشركة عن ممارسة نشاطها خلال سنة ٢٠١٦ ولم يتم صرف أو قبض أي مبلغ بسبب الأحداث المشار إليها أعلاه وذلك وفق ما ورد بكتابها ذي العدد (٢٢٤) في ٢٠١٨/١٠/١١ وبناءً عليه لم يتم أعداد كشف العمليات الجارية وحساب الإنتاج والمتاجرة والإرباح والخسائر والتوزيع وكشف التدفق النقدي.

٣- العجز المتراكم:

بلغ رصيد حساب العجز المتراكم المدور من السنوات السابقة (٥٩٧٢٨٩٦٨٠) دينار (خمسمائة وسبعة وتسعون مليون ومائتان وتسعة وثمانون ألف وستمائة وثمانون دينار) كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ و يمثل نسبة (٤٧%) من رأسمال الشركة، علماً بان رصيد حساب الفائض المتراكم في ذات التاريخ بلغ (١٢٣٨٩٦٣٧٠) دينار (مائة وثلاثة وعشرون مليون وثمانمائة وستة وتسعون ألف وثلاثمائة وسبعون دينار). مما يتطلب عرض الموضوع على الهيئة العامة لاتخاذ ما يلزم بشأن إطفاء جزء من العجز المتراكم .

٤- الموجودات الثابتة والمخزنية:

تعرضت الموجودات الثابتة والمخزنية للشركة الى أضرار جسيمة من حرق وتخريب وسرقة بسبب الأحداث التي جرت في محافظة نينوى منذ شهر حزيران/٢٠١٤ وقد قامت اللجنة المشكلة بموجب الأمر الإداري المرقم (٢) في ٢٠١٧/١٠/٨ بحصر الأضرار التي لحقت بموجودات الشركة والتي قُدرت قيمتها الاستبدالية (١٦٧٣٤٨٣) ألف دينار (مليار وستمائة وثلاثة وسبعون مليون وأربعمائة وثلاثة وثمانون ألف دينار) في حين بلغت كلفتها التاريخية بموجب السجلات المالية (١١٩١٧٩٥٨٨٠) دينار (مليار ومائة وواحد وتسعون مليون وسبعمائة وخمسة وتسعون ألف وثمانمائة وثمانون دينار) وكما ورد في كتابها ذي العدد

(٢٠٩) في ١٠/٩/٢٠١٨. إلا أن الشركة لم تتخذ الإجراءات اللازمة بمعالجتها ضمن حساب فروقات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف غير عادية وفق ماورد في كتاب ديوان الرقابة المالية الاتحادي/ دائرة الشؤون الفنية والإدارية ذي العدد (١٨٧/٢/٥/٢) في ٣١/٨/٢٠٠٣. نوصي بعرضها على الهيئة العامة لاتخاذ القرارات المناسبة ومعالجتها وفق ماورد أعلاه.

٥- الاستثمارات:

بلغ رصيد حساب الاستثمارات المالية طويلة الأجل (٣٩٩٥١٣٤٠٣) دينار (ثلاثمائة وتسعة وتسعون مليون وخمسمائة وثلاثة عشر ألف وأربعمائة وثلاثة دينار) كما في ٣١/١٢/٢٠١٦ ويمثل الاستثمار في شراء أسهم لدى شركات وجهات أخرى إلا أن الشركة لم تقم بأستحصال ما يؤيد صحتها. نوصي بمتابعة استثمارات الشركة من خلال أستحصال تأييد بصحة الرصيد من الجهات ذات العلاقة وفيما إذا كانت هنالك أية إيرادات متأتية عن هذه الاستثمارات ودراسة الجدوى منها.

٦- المدينون والدائنون:

أ- وجود عدد من الأرصدة المدينة والدائنة موقوفة ومدورة من سنوات سابقة لم تتخذ إدارة الشركة الإجراءات اللازمة لتصفيتها لغاية ٣١/١٢/٢٠١٦ ومن أمثلتها:

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ/ دينار	البيان
١٦١١	مدينون قطاع عام	٥٩٤٤١٩٨٠	عن قيمة منتجات تم تجهيزها الى دوائر الدولة بالأجل خلال سنة /٢٠١٣ والسنوات السابقة.
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	١١٧٦٨٥٠٠٠	عن قيمة منتجات تم بيعها بالتقسيط الى موظفي الدولة في سنة /٢٠١٣ والسنوات السابقة.
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	٢١١٧٦٩٤	مبلغ موقوف بذمة شركة ميداس لصناعة الأثاث والديكورات .
١٦٧٢	سلف المنتسبين	٣١٦٨٣٢	يمثل مبالغ بذمة العاملين في الشركة عن قيمة بيع منتجات.
٢٦١٤	مجهزون قطاع خاص	٣٣٨٩٧٢٠٠	عن قيمة مواد أولية مجهزة الى الشركة في سنة /٢٠١٣.
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٨٥٩٥٠٠٠٠	يمثل المبالغ المستلمة من المستأجرين في سنة /٢٠١٣ والسنوات السابقة .
٢٦٦٢	إيرادات مستلمة مقدما	١١٤٦١١٠٨٥	يمثل قيمة إيجار الموجودات الثابتة والأراضي المستلمة من المستأجرين خلال سنة /٢٠١٣ وتعود لسنة /٢٠١٤.
٢٦٧	استقطاعات لحساب الغير	١١١٥٨٠٠	رسم الطابع المالي لصالح خزينة محافظة نينوى تعود لسنة /٢٠١٣ .
٢٦٨١	دائنو توزيع الأرباح / حصة المساهمين	٦٨٣٢١٣٩٢	الأرباح غير المستلمة من قبل المساهمين موقوفة ومدورة منذ سنوات سابقة بضمنها مبلغ (٦٦٦٣٦٢٩) دينار يعود الى ما قبل أحداث سنة /٢٠٠٣ لعدم مراجعة المساهمين لاستلام حصصهم من الأرباح.

نوصي بدراسة تلك الأرصدة ومتابعة أستحصال الديون والإيفاء بالتزامات الشركة تجاه الغير وإجراء المعالجات القيدية اللازمة.

ب- بلغ رصيد حساب فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف غير عادية (٥٠٥٥٩٩٦٦٨) دينار (خمسمائة وخمسة مليون وخمسمائة وتسعة وتسعون ألف وستمائة وثمانية وستون دينار) ويمثل قيمة أضرار الحرب لسنة /٢٠٠٣ لم يتم معالجته وفق ماورد في كتاب ديوان الرقابة المالية الاتحادي/ دائرة الشؤون الفنية والإدارية ذي العدد (١٨٧/٢/٥/٢) في ٢٠٠٣/٨/٣١. نوصي بإجراء المعالجة القيدية اللازمة.

ج- ضمن رصيد حساب دائنو توزيع الأرباح مبلغ (١٠٠٣٦٩٠٩٦) دينار (مائة مليون وثلاثمائة وتسعة وستون ألف وستة وتسعون دينار) يمثل الضريبة المتحققة من أرباح سنوات سابقة بضمنها مبلغ (٨٧٧١٤١٥٧) دينار (سبعة وثمانون مليون وسبعمائة وأربعة عشر ألف ومائة وسبعة وخمسون دينار) تعود الى ما قبل أحداث سنة /٢٠٠٣ لصالح الهيئة العامة للضرائب. نوصي باتخاذ مايلزم بشأن تسديد المبالغ المستحقة لصالح الهيئة العامة للضرائب.

٧- النقدية لدى الصندوق والمصارف :

أ- بلغ رصيد حساب النقد في الصندوق بموجب السجلات المالية (١١١٧٠٧٢٥٠) دينار (مائة وأحد عشر مليون وسبعمائة وسبعة ألف ومائتان وخمسون دينار) وهو مدور من سنة /٢٠١٣ وقد بينت الشركة بكتابها ذي العدد(٢٥٧) في ٢٠١٨/١٠/٢٢ بإيداع المبلغ في الحساب الجاري لدى مصرف الموصل للتنمية والاستثمار. مما يتطلب إجراء التسوية القيدية اللازمة.

ب- لم يتأيد لنا قيام الشركة بأستحصال كشف بحركة الحساب الجاري لدى مصرف الرافدين/نينوى وتأييد رصيده لغرض إجراء المطابقة مع الرصيد الظاهر في السجلات المالية البالغ (٣٣٨٧٤٨٢٩) دينار (ثلاثة وثلاثون مليون وثمانمائة وأربعة وسبعون ألف وثمانمائة وتسعة وعشرون دينار) كما في ٢٠١٦/١٢/٣١. نوصي بأستحصال الكشف وإجراء المطابقة اللازمة.

خلاصة الرأي:-

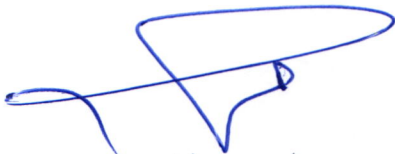
ونظراً لما للملاحظات والتحفظات المشار إليها في هذا التقرير من أثر مادي وجوهري على المركز المالي فأصبح من المتعذر على هذا الديوان إبداء الرأي بالبيانات المالية للشركة كما في ٣١ / كانون الأول/ ٢٠١٦.

المحاسب القانوني
مقدام عصام يونس
رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي
٢٠١٨ / ٨ - / ٢٨

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
١		<u>الموجودات</u>		
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
١١	١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	١٢٥٧٢٣٦٤٠	١٢٥٧٢٣٦٤٠
١١٨	٢	النفقات الايرادية المؤجلة	٤٤١٨٥٨	٤٤١٨٥٨
١٢		مشروعات تحت التنفيذ	٥٢١٤٥٥٣	٥٢١٤٥٥٣
١٥١	٣	استثمارات مالية طويلة الأجل	٣٩٩٥١٣٤٠٣	٣٩٩٥١٣٤٠٣
			٥٣٠٨٩٣٤٥٤	٥٣٠٨٩٣٤٥٤
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
١٣	٤	المخزون (بالكلفة)	٩٤٢٣٨٢٦١٤	٩٤٢٣٨٢٦١٤
١٦	٥	المدينون	٧٠١١٦١١٧٤	٧٠١١٦١١٧٤
١٨	٦	النقود	٢٢٣٠٠٤٥٦١	٢٢٣٠٠٤٥٦١
		مجموع الموجودات المتداولة	١٨٦٦٥٤٨٣٤٩	١٨٦٦٥٤٨٣٤٩
		<u>مجموع الموجودات</u>	٢٣٩٧٤٤١٨٠٣	٢٣٩٧٤٤١٨٠٣
٢		<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الأجل</u>		
٢١	٧	رأس المال الاسمي (رأس المال المدفوع)	١٢٦٠٠٠٠٠٠٠	١٢٦٠٠٠٠٠٠٠٠
٢٢	٨	الاحتياطيات	١٣١٥٧٨٨٩٠٧	١٣١٥٧٨٨٩٠٧
٢٢٥	٩	العجز المتراكم	(٥٩٧٢٨٩٦٨٠)	(٥٩٧٢٨٩٦٨٠)
		مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل	١٩٧٨٤٩٩٢٢٧	١٩٧٨٤٩٩٢٢٧
		<u>مصادر التمويل قصيرة الأجل</u>		
٢٦	١٠	الدائنون	٤١٨٩٤٢٥٧٦	٤١٨٩٤٢٥٧٦
		<u>مجموع مصادر التمويل</u>	٢٣٩٧٤٤١٨٠٣	٢٣٩٧٤٤١٨٠٣



مها محسن شندو
رئيس مجلس الإدارة

حسن ابراهيم احمد
المدير المفوض



أسامة هشام محمد
مدير الحسابات



الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (١)

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٦

المجموع	الموجودات الحية لأغراض العرض والإنتاج *	أثاث وأجهزة مكاتب	عدد وقوالب	وسائط نقل	آلات ومعدات	مباني ومنشآت وطرق	الأراضي	الموجودات الثابتة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	رقم الدليل المحاسبي
٣.٣٥٤٢.٥١	٧٩.٠٦٠	٦٣١.٥٥٢٤	٢٥٦٤.٢٢	٣٦.٢٩٣.٠٠	١٤٦٤٨٢٥.٢	٥٤٥٥٣٦٧٨	١٦٩٦٥	الكلفة كما في ٢٠١٦/١/١
٣.٣٥٤٢.٥١	٧٩.٠٦٠	٦٣١.٥٥٢٤	٢٥٦٤.٢٢	٣٦.٢٩٣.٠٠	١٤٦٤٨٢٥.٢	٥٤٥٥٣٦٧٨	١٦٩٦٥	الكلفة كما في ٢٠١٦/١٢/٣١
-	-	%(٢٥-١٠)	%(٢٠-١٠)	%(١٢,٥-١٠)	%(١٠-٨)	%(١٠-٣)	-	نسبة الاندثار - قسط ثابت
١٧٧٨١٨٤١١	-	٥.٨٦٩٣٩١	٢٥٣٢٥٨٨	٣٤٢٩٧٣٥.٠	٦٨٩٣٣٣٨٨	٢١١٨٥٦٩٤	-	الاندثارات
١٧٧٨١٨٤١١	-	٥.٨٦٩٣٩١	٢٥٣٢٥٨٨	٣٤٢٩٧٣٥.٠	٦٨٩٣٣٣٨٨	٢١١٨٥٦٩٤	-	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٦/١/١
١٢٥٧٢٣٦٤.٠	٧٩.٠٦٠	١٢٢٣٦١٣٣	٣١٤٣٤	١٧٣١٩٥.٠	٧٧٥٤٩١١٤	٣٣٣٦٧٩٨٤	١٦٩٦٥	الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١
								القيمة الدفترية في ٢٠١٦/١٢/٣١



* يمثل كلفة الأشجار المغروسة لإنشاء غابة نموذجية داخل الشركة لإغراض إنتاجية .

كشف رقم (٢)

كشف النفقات الأيرادية المؤجلة كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الكلفة الكلية	رصيد الإطفاء المتراكم	الرصيد كما في
١١٨٥	موجودات ثابتة معنوية	دينار	كما في ٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١
	المجموع	٩٩٢.٠٠٠	٥٥.١٤٢	دينار
		٩٩٢.٠٠٠	٥٥.١٤٢	دينار

كشف رقم (٣)

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف الاستثمارات المالية طويلة الأجل كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

الجهة المستثمر بها	كلفة الشراء دينار	القيمة الاسمية للسهم	عدد الأسهم	طبيعة الاستثمار والسندات المشتراة
شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة)	٣٦٣٠٠٠٠٠	دينار واحد	٣٦٣٠٠٠٠٠	صناعي
شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة)	٦١٩٩٩٣٢	دينار واحد	٦١٩٩٩٣٢	صناعي
شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة /الانبار (مساهمة مختلطة)	١٦٣٢١٦٩	دينار واحد	١٦٣٢١٦٩	صناعي
المصرف الأهلي العراقي/بغداد	٢٧٩٢٥٠٢	دينار واحد	٢٧٩٢٥٠٢	استثماري
شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)	١٠٨٨٠٠	دينار واحد	١٠٨٨٠٠	سياحي
شركة الزخرف لإنتاج المقاطع البلاستيكية	٢٥٠٠٠٠٠٠	دينار واحد	٢٥٠٠٠٠٠٠	صناعي
معمل تقطيع الإسفنج	١٠٢٤٨٠٠٠٠	دينار واحد	١٠٢٤٨٠٠٠٠	صناعي
	٣٩٩٥١٣٤٠٣		٣٩٩٥١٣٤٠٣	المجموع



الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

كشف رقم (٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
١٣١	مخزون المواد الأولية	١٦٤١٧٥٦٩٨	١٦٤١٧٥٦٩٨
١٣٢	مخزون الوقود والزيوت	٤٠٠٠٢٣٤٣	٤٠٠٠٢٣٤٣
١٣٣	مخزون الأدوات الاحتياطية	٥١٩٤١٢٢	٥١٩٤١٢٢
١٣٤	مخزون مواد التعبئة والتغليف	٥١١٠٠٠	٥١١٠٠٠
١٣٥	مخزون المتنوعات	٢٠٦٤٠٧٣١	٢٠٦٤٠٧٣١
١٣٦١	مخزون الإنتاج التام	٥٩٥٥٢٩٧٢٠	٥٩٥٥٢٩٧٢٠
١٣٦٢	مخزون الإنتاج غير التام	١١٠٩٧٥٠٠٠	١١٠٩٧٥٠٠٠
١٣٧	مخزون البضائع والأراضي بغرض البيع	٥٣٥٤٠٠٠	٥٣٥٤٠٠٠
	مجموع المخزون	٩٤٢٣٨٢٦١٤	٩٤٢٣٨٢٦١٤

كشف رقم (٥)

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
١٦١	مدينون تجاريون	٥٩٤٤١٩٨٠	٥٩٤٤١٩٨٠
١٦١١	مدينون قطاع عام	١١٧٦٨٥٠٠٠	١١٧٦٨٥٠٠٠
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	١٧٧١٢٦٩٨٠	١٧٧١٢٦٩٨٠
١٦٥	مدينون النشاط غير الجاري	٢١١٧٦٩٤	٢١١٧٦٩٤
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة	١٦٠٠٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠٠٠
١٦٦١	تأمينات لدى الغير*	٥٠٥٥٩٩٦٦٨	٥٠٥٥٩٩٦٦٨
١٦٦٦	فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف غير عادية	٥٢١٥٩٩٦٦٨	٥٢١٥٩٩٦٦٨
١٦٧	سلف	٣١٦٨٣٢	٣١٦٨٣٢
١٦٧٢	سلف المنتسبين	٧٠١١٦١١٧٤	٧٠١١٦١١٧٤
	مجموع المدينون	٧٠١١٦١١٧٤	٧٠١١٦١١٧٤

*يمثل علاوة الإصدار عن الأسهم التي تم اكتتابها لدى شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية منذ سنة ٢٠٠٥.



الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٦)

كشف بالنقود كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
١٨١	نقدية لدى الصندوق	١١١٧.٧٢٥٠	١١١٧.٧٢٥٠
١٨٣	نقدية لدى المصارف		
١٨٣١	مصرف الرافدين/ نينوى/ ٨٠٠٦٩	٣٣٨٧٤٨٢٩	٣٣٨٧٤٨٢٩
١٨٣٢	المصرف الصناعي/ بغداد/ ٣٤٨٣	١٨٦١٧٦٠	١٨٦١٧٦٠
١٨٣٣	المصرف الصناعي/ نينوى/ ٣٥	١٠٧٠٧٥٢	١٠٧٠٧٥٢
١٨٣٤	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/ الأندلس/ ٢٩٠١٨٦	٧٣٨٣٦٧٣٥	٧٣٨٣٦٧٣٥
١٨٣٥	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/ الرئيسي/ دولار/ ٢٨٨٨٧٩	٥١١٩٩٥	٥١١٩٩٥
١٨٣٦	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/ الأندلس/ دولار/ ٢٨٩٥٩٦	١٤١٢٤٠	١٤١٢٤٠
	مجموع النقود	١١١٢٩٧٣١١	١١١٢٩٧٣١١
		٢٢٣٠٠٤٥٦١	٢٢٣٠٠٤٥٦١

كشف رقم (٧)

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٢١١	رأس المال الاسمي (المدفوع)	١٢٦٠٠٠٠٠٠	١٢٦٠٠٠٠٠٠
	الرصيد كما في ٢٠١٦/١/١	١٢٦٠٠٠٠٠٠	١٢٦٠٠٠٠٠٠
	الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١		
	عدد الأسهم	١٢٦٠٠٠٠٠٠	
	قيمة السهم		
	دينار واحد		
٢١١	رأس المال المدفوع موزع كما يلي:		
	مساهمة القطاع العام	٤٤٨٢٠٠٠٠٠	٤٤٨٢٠٠٠٠٠
	مساهمة القطاع المختلط	١٣٧٤٤٢٤٠	١٣٧٤٤٢٤٠
	مساهمة القطاع الخاص	٧٩٨.٥٥٧٦٠	٧٩٨.٥٥٧٦٠
	المجموع	١٢٦٠٠٠٠٠٠	١٢٦٠٠٠٠٠٠
		%٣٥,٦	
		%١٠,١	
		%٦٣,٣	
		%١٠٠	

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٨)

كشف الاحتياطات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

المجموع	الفائض المتراكم (ارباح غير موزعة)	احتياطات متنوعة	احتياطي عام المادة (٧٣) من قانون الشركات	احتياطي أسهم مجانية	احتياطي إعادة تقييم موجودات ثابتة	احتياطي المكاسب الرأسمالية	احتياطي استبدال الموجودات الثابتة	احتياطي توسعات		التفاصيل
								احتياطي توسعات غير مستخدم	احتياطي توسعات مستخدم	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١٣١٥٧٨٨٩.٠٧	١٢٣٨٩٦٣٧.٠	٨٧.٨١٧٧٤٥	١٥٣٩.٣٨٨	٩١٨٤٣٩٣	١.٦٨٥١	٧٨١٩.٠٨.٦	٢٢٢٩٦٩٢٦	١٨٣٥٤٣٣٢٨	١٢٣٦٢١٠.٠	الرصيد كما في ١/ ١/ ٢٠١٦
١٣١٥٧٨٨٩.٠٧	١٢٣٨٩٦٣٧.٠	٨٧.٨١٧٧٤٥	١٥٣٩.٣٨٨	٩١٨٤٣٩٣	١.٦٨٥١	٧٨١٩.٠٨.٦	٢٢٢٩٦٩٢٦	١٨٣٥٤٣٣٢٨	١٢٣٦٢١٠.٠	الرصيد كما في ٣١/ ١٢/ ٢٠١٦



الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٩)

كشف العجز المتراكم كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٢٢٥	العجز المتراكم	٥٩٧٢٨٩٦٨٠	٥٩٧٢٨٩٦٨٠
	الرصيد كما في ٢٠١٦/١/١	٥٩٧٢٨٩٦٨٠	٥٩٧٢٨٩٦٨٠
	الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١	٥٩٧٢٨٩٦٨٠	٥٩٧٢٨٩٦٨٠

كشف رقم (١٠)

كشف الدائون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٢٦١	مجهزون تجاريون	٣٣٨٩٧٢٠٠	٣٣٨٩٧٢٠٠
٢٦١٤	مجهزون قطاع خاص	١٠٤٩٩٦٧٣	١٠٤٩٩٦٧٣
٢٦٥	دائون النشاط غير الجاري *	٨٥٩٥٠٠٠٠	٨٥٩٥٠٠٠٠
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة	١١٤٦١١٠٨٥	١١٤٦١١٠٨٥
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٢٧١٥١٠٠	٢٧١٥١٠٠
٢٦٦٢	إيرادات مستلمة مقدماً	١٤٦٣٢٣٠	١٤٦٣٢٣٠
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٢٠٤٧٣٩٤١٥	٢٠٤٧٣٩٤١٥
٢٦٦٥	رواتب وأجور معادة	١٠٣٠٠٠	١٠٣٠٠٠
٢٦٧	استقطاعات لحساب الغير	١٠١٢٨٠٠	١٠١٢٨٠٠
٢٦٧١	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير	١١١٥٨٠٠	١١١٥٨٠٠
٢٦٧٢	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير	٦٨٣٢١٣٩٢	٦٨٣٢١٣٩٢
٢٦٨	دائون توزيع الأرباح	١٠٠٣٦٩٠٩٦	١٠٠٣٦٩٠٩٦
٢٦٨١	حصة المساهمين	١٦٨٦٩٠٤٨٨	١٦٨٦٩٠٤٨٨
٢٦٨٢	حصة الضريبة	٤١٨٩٤٢٥٧٦	٤١٨٩٤٢٥٧٦
	مجموع الدائون		



* يمثل استقطاعات بنسبة (٥) بالآلاف من رواتب منتسبي الشركة لصندوق دعم المنتسبين (التكافل اجتماعي)

تقرير مجلس ادارة الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي للسنة المنتهية
بتاريخ ٢٠١٦/١٢/٣١

اولاً: نبذة مختصرة عن تاريخ الشركة واهدافها

١- تأسست الشركة عام ١٩٨٦ وفق لأحكام قانون الشركات المرقم ٣٦ لسنة ١٩٨٣ وبرأسمال اسمي قدره (١٠,٠٠٠,٠٠٠) دينار (عشرة ملايين دينار) وتم تعديله وفق احكام قانون الشركات المرقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل وتمت زيادة راس المال خلال السنوات السابقة ولغاية ٢٠٠٩/١٢/٣١ الى (٩٠,٠٠٠,٠٠٠) دينار (تسعمائة مليون دينار) وتم زيادة راس المال لعام ٢٠١٠ بنسبة ٤٠% ليصبح (١,٢٦٠,٠٠٠,٠٠٠) دينار (مليار ومئتان وستون مليون دينار).

٢- رأسمال الشركة الحالي هو (١,٢٦٠,٠٠٠,٠٠٠) دينار (مليار ومئتان وستون مليون دينار). مقسمة الى (١,٢٦٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم (مليار ومئتان وستون مليون سهم) وان نسبة مساهمة القطاع العام (٣٥,٦%) وكما يلي :

٢٠١,٦٠٠,٠٠٠ سهم	١- المصرف الصناعي
٧٢,٠٠٠,٠٠٠ سهم	٢- هيئة ادارة واستثمار اموال الاوقاف
٧٢,٠٠٠,٠٠٠ سهم	٣- دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي للعمال
٣٧,٨٠٠,٠٠٠ سهم	٤- شركة اعادة التامين العراقية العامة
٢٧,٠٠٠,٠٠٠ سهم	٥- شركة التامين الوطنية
٣٧,٨٠٠,٠٠٠ سهم	شركة التامين العراقية العامة

ونسبة القطاع المختلط ١,١% وتشمل

٨,٨٩٣,٨٣٦ سهم	١- الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية
١,٤٥٠,٠٠٠ سهم	٢- شركة فندق السدير
٣,٤٠٠,٤٠٤ سهم	٣- الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية

وان نسبة القطاع الخاص ٦٣,٣% لغاية ٢٠١٦/١٢/٣١ .



٣- تقع الشركة في مدينة الموصل وليس لها فروع داخل القطر وخارجه.

٤- للشركة حصة بصفة مؤسس برأسمال الشركات المدرجة ادناه:-

١- شركة الخازر لإنتاج المواد الانشائية (٣٦,٣٠٠,٠٠٠) سهم (ستة وثلاثون مليون وثلاثمائة الف سهم)

٢- شركة كركوك لإنتاج المواد الانشائية باسهم مقدارها (٦,١٩٩,٩٣٢) سهم (ستة ملايين ومائة وتسعة وتسعون الف وتسعمائة واثنان وثلاثون الف).

٣- شركة صناعة المواد الانشائية الحديثة/ الانبار - الكرمة باسهم مقدارها (١,٦٣٢,١٦٩) سهم (مليون وستمائة واثنان وثلاثون الف ومائة وتسعة وستون سهم).

٤- المصرف الاهلي العراقي (٢,٧٩٢,٥٠٢ سهم) (ملونان وسبعمائة واثنان وتسعون الف وخمسمائة واثنان سهم).

٥- للشركة مساهمة في حصة رأسمال المدينة السياحية في سد الموصل (١٠٨,٨٠٠) سهم (مائة وثمانية الاف وثمانمائة الف).

٦- للشركة مساهمة في حصة رأسمال شركة الخزرف لإنتاج المقاطع البلاستيكية بنسبة ١٠% من راس مالها بمبلغ مقداره (٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم (مئتان وخمسون مليون سهم).

٧- للشركة مساهمة من حصة رأسمال معمل تقطيع الاسفنج بمبلغ مقداره (١٠٢,٤٨٠,٠٠٠) مائة ومليونان واربعمائة وثمانون الف.

علما ان القيمة الاسمية للسهم في الشركات اعلاه هو دينار واحد



٥- بلغت ارصدة الاحتياطات ولغاية ٢٠١٦/١٢/٣١ كما يلي:-

- ١- احتياطي توسعات مستخدم ١٢,٣٦٢,١٠٠ دينار.
- ٢- احتياطي التوسعات غير مستخدم ١٨٣,٥٤٣,٣٢٨ دينار.
- ٣- احتياطي استبدال موجودات ثابتة ٢٢,٢٩٦,٩٢٦ دينار.
- ٤- احتياطي مكاسب رأسمالية ٧٨,١٩٠,٨٠٦ دينار.
- ٥- احتياطي اعادة تقييم الموجودات ١٠٦,٨٥١ دينار.
- ٦- احتياطي اسهم مجانية ٩,١٨٤,٣٩٣ دينار.
- ٧- احتياطي عام بموجب قانون الشركات ١٥,٣٩٠,٣٨٨ دينار.
- ٨- احتياطات متنوعة ٨٧٠,٨١٧,٧٤٥ دينار.
- ٩- الفائض المتراكم ١٢٣,٨٩٦,٣٧٠ دينار.
- ١٠- العجز المتراكم ٥٩٧,٢٨٩,٦٨٠ دينار.

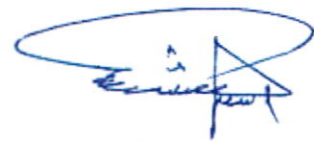
٦- نتيجة لأحداث ٢٠١٤/٦/١٠ وسيطرة عصابات داعش الارهابي على مدينة الموصل تعرضت الشركة الى اعمال سلب ونهب لمخازن وموجودات الشركة مما ادى الى تعرضها لخسائر كبيرة نتيجة للأعمال الارهابية والعمليات العسكرية خلال مرحلة تحرير الموصل.

٧- نود اعلامكم بان الشركة متوقفة عن ممارسة نشاطها الانتاجي منذ دخول عصابات داعش في حزيران ٢٠١٤ ولغاية ٢٠١٧/١٢/٣١ ولم تتخذ الشركة موقع بديل في اي محافظة ولم يتم قبض او سحب اي مبلغ من اي مصرف.



المدير المفوض

حسن ابراهيم احمد



مدير الحسابات

اسامة هشام محمد