

جمهورية العراق
ديوان الرقابة المالية الاتحادي
دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل
الرقم: ١٣ / ٢٩ / ٢٥ / ٢٣٩٢٢
التاريخ: ٤ / ١١ / 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/ ٢٠١٧

بعد التحية:

يسرنا أن نرافق ربطاً نسختين من تقرير البيانات المالية للشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة) للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٧ ، 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 ٢٠١٧ وفق ماورد بكتابها المرقم (٢٦٣) في ٢٤/١٠/٢٠١٨. [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 ٣١/١٢/٢٠١٧ ويمثل نسبة (٤٧%) من رأسمال الشركة. [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 لحصر تلك الأضرار. [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 باستحصال تأييد بصحة الرصيد كما في ٣١/١٢/٢٠١٧. [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 لنا قيام الشركة بأستحصال كشف بحركة الحساب الجاري لدى مصرف
الرافدين/نينوى وتأييد رصيده كما في ٢٠١٧/١٢/٣١. [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.



مقدم عصام يونس

٤. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠١٨/١١/١١

صورة عنه الى :-

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

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)
البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٧

<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- الدائون
	- 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 / ٢٩ / ٢٩
التاريخ : ٤ / ١١ / ٢٠١٨ هـ
١٣ / ١١ / ٢٠١٨ م

الى / الهيئة العامة للشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي
(مساهمة مختلطة) - المحترمين
م/ البيانات المالية للشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي
(مساهمة مختلطة) للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٧

بعد التحية:

فحصنا البيانات المالية للشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة) كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٧، 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 (٢٦٢) المؤرخ في ٢٤ / 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 للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦ بتقريرنا المرقم (٢٢٧٤٨ / ٢٥ / ٢٩ / ١٣) والمؤرخ في ٢٨ / ١٠ / ٢٠١٨ وللسنة الرابعة على التوالي وذلك بسبب فقدان السجلات والمستندات وتوقف النشاط من جراء الأحداث التي حصلت في محافظة نينوى منذ حزيران / ٢٠١٤.

٢- نشاط الشركة:

استمرار توقف الشركة عن ممارسة نشاطها خلال سنة ٢٠١٧ ولم يتم صرف أو قبض أي مبلغ بسبب الأحداث المشار إليها أعلاه وذلك وفق ما ورد بكتابها ذي العدد (٢٦٣) في ٢٤/١٠/٢٠١٨ 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 ٣١/١٢/٢٠١٧ 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 بشأن إطفاء جزء من العجز المتراكم .

٤- الموجودات الثابتة والمخزنية:

تعرضت الموجودات الثابتة والمخزنية للشركة الى أضرار جسيمة من حرق وتخریب وسرقة بسبب الأحداث التي جرت في محافظة نينوى منذ شهر حزيران/٢٠١٤ وقد قامت اللجنة المشكلة بموجب الأمر الإداري المرقم (٢) في ٨/١٠/٢٠١٧ بحصر الأضرار التي لحقت بموجودات الشركة والتي قُدرت قيمتها الاستبدالية بمبلغ (١٦٧٣٤٨٣) ألف دينار (مليار وستمائة وثلاثة وسبعين مليون وأربعمائة وثلاثة وثمانين 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 كتاب الشركة ذي العدد (٢٠٩) في ١٠/٩/٢٠١٨. ولم تتخذ الإجراءات اللازمة لمعالجتها ضمن حساب فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف غير عادية وفق ماورد في كتاب ديوان الرقابة المالية الاتحادي/ دائرة الشؤون الفنية ذي العدد (١٨٧/٢/٥/٢) في ٣١/٨/٢٠٠٣. نوصي بعرضها على الهيئة العامة لاتخاذ القرارات اللازمة ومعالجتها وفق ماورد أعلاه.

٥- الاستثمارات المالية طويلة الأجل:

بلغ رصيد حساب الاستثمارات المالية طويلة الأجل (٣٩٩٥١٣٤٠٣) دينار (ثلاثمائة وتسعة وتسعون مليون وخمسمائة وثلاثة عشر ألف وأربعمائة وثلاثة دينار) كما في ٣١/١٢/٢٠١٧ ويمثل الاستثمار في شراء أسهم لدى شركات وجهات أخرى إلا أن الشركة لم تقم باستحصال 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 ٢٠١٧/١٢/٣١ 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	مدينون 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 خلال سنة /٢٠١٣.
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٨٥٩٥٠٠٠٠	يمثل المبالغ المستلمة من المستأجرين خلال 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 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 لصالح الهيئة العامة للضرائب 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. نوصي باتخاذ مايلزم بشأن تسديد المبلغ أعلاه الى الجهة المذكورة.

٧- النقدية لدى الصندوق والمصارف :

أ- أظهرت السجلات المالية وجود رصيد في حساب النقد في الصندوق مقداره (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 ٢٢/١٠/٢٠١٨ بإيداع المبلغ في الحساب الجاري لدى مصرف الموصل للتنمية والاستثمار. مما يتطلب إجراء متابعة ذلك مع المصرف وإجراء 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 ٣١/١٢/٢٠١٧. نوصي بأستحصال الكشف وإجراء المطابقة اللازمة.

٨- متابعة تقارير الديوان السابقة:

لم تتخذ الشركة الإجراءات اللازمة لمعالجة الملاحظات الواردة في تقريرنا للسنة السابقة المرقم (٢٢٧٤٨/٢٥/٢٩/١٣) في ٢٨/١٠/٢٠١٨ الخاص بالبيانات المالية لسنة/٢٠١٦. مما يتطلب اتخاذ مايلزم بشأنها.

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 / ٢٠١٧.

المحاسب القانوني
مقدام عصام يونس



٦. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

١١ / ٢٠١٨ / ١٣

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختطة)

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

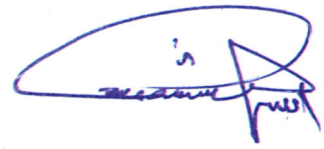
رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
	١	<u>الموجودات</u>		
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	١٢٥٧٢٣٦٤٠	١٢٥٧٢٣٦٤٠
٢	١١٨	النفقات الايرادية المؤجلة	٤٤١٨٥٨	٤٤١٨٥٨
	١٢	مشروعات تحت التنفيذ	٥٢١٤٥٥٣	٥٢١٤٥٥٣
٣	١٥١	استثمارات مالية طويلة الأجل	٣٩٩٥١٣٤٠٣	٣٩٩٥١٣٤٠٣
			٥٣٠٨٩٣٤٥٤	٥٣٠٨٩٣٤٥٤
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
٤	١٣	المخزون (بالكلفة)	٩٤٢٣٨٢٦١٤	٩٤٢٣٨٢٦١٤
٥	١٦	المدينون	٧٠١١٦١١٧٤	٧٠١١٦١١٧٤
٦	١٨	النقود	٢٢٣٠٠٤٥٦١	٢٢٣٠٠٤٥٦١
		مجموع الموجودات المتداولة	١٨٦٦٥٤٨٣٤٩	١٨٦٦٥٤٨٣٤٩
		مجموع الموجودات	٢٣٩٧٤٤١٨٠٣	٢٣٩٧٤٤١٨٠٣
	٢	<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الأجل</u>		
٧	٢١	رأس المال الاسمي (رأس المال المدفوع)	١٢٦٠٠٠٠٠٠	١٢٦٠٠٠٠٠٠٠
٨	٢٢	الاحتياطيات	١٣١٥٧٨٨٩٠٧	١٣١٥٧٨٨٩٠٧
٩	٢٢٥	العجز المتراكم	(٥٩٧٢٨٩٦٨٠)	(٥٩٧٢٨٩٦٨٠)
		مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل	١٩٧٨٤٩٩٢٢٧	١٩٧٨٤٩٩٢٢٧
		<u>مصادر التمويل قصيرة الأجل</u>		
١٠	٢٦	الدائنون	٤١٨٩٤٢٥٧٦	٤١٨٩٤٢٥٧٦
		مجموع مصادر التمويل	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/ ٢٠١٧

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	٧٩٠٠.٦٠	٦٣١.٥٥٢٤	٢٥٦٤.٢٢	٣٦.٢٩٣٠٠	١٤٦٤٨٢٥.٢	٥٤٥٥٣٦٧٨	١٦٩٦٥	الكلفة كما في ٢٠١٧/١/١
٣.٣٥٤٢.٥١	٧٩٠٠.٦٠	٦٣١.٥٥٢٤	٢٥٦٤.٢٢	٣٦.٢٩٣٠٠	١٤٦٤٨٢٥.٢	٥٤٥٥٣٦٧٨	١٦٩٦٥	الكلفة كما في ٢٠١٧/١٢/٣١
-	-	%(٢٥-١٠)	%(٢٠-١٠)	%(١٢,٥-١٠)	%(١٠-٨)	%(١٠-٣)	-	نسبة الاندثار - قسط ثابت
١٧٧٨١٨٤١١	-	٥٠.٨٦٩٣٩١	٢٥٣٢٥٨٨	٣٤٢٩٧٣٥٠	٦٨٩٣٣٣٨٨	٢١١٨٥٦٩٤	-	الاندثار
١٧٧٨١٨٤١١	-	٥٠.٨٦٩٣٩١	٢٥٣٢٥٨٨	٣٤٢٩٧٣٥٠	٦٨٩٣٣٣٨٨	٢١١٨٥٦٩٤	-	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٧/١/١
١٢٥٧٢٣٦٤٠	٧٩٠٠.٦٠	١٢٢٣٦١٣٣	٣١٤٣٤	١٧٣١٩٥٠	٧٧٥٤٩١١٤	٣٣٣٦٧٩٨٤	١٦٩٦٥	الرصيد كما في ٢٠١٧/١٢/٣١
								القيمة الدفترية في ٢٠١٧/١٢/٣١

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

كشف رقم (٢)

كشف النفقات الإيرادية المؤجلة كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الكلفة الكلية	رصيد الإطفاء المتراكم كما في ٢٠١٧/١٢/٣١	الرصيد كما في ٢٠١٧/١٢/٣١
		دينار	دينار	دينار
١١٨٥	موجودات ثابتة معنوية	٩٩٢.٠٠٠	٥٥.١٤٢	٤٤١.٨٥٨
	المجموع	٩٩٢.٠٠٠	٥٥.١٤٢	٤٤١.٨٥٨



كشف رقم (٣)

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف الاستثمارات المالية طويلة الأجل كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

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 /الانباز (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	١٠٢٤٨٠٠٠	دينار واحد	١٠٢٤٨٠٠٠	صناعي
	٣٩٩٥١٣٤٠٣		٣٩٩٥١٣٤٠٣	المجموع



الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٤)

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ 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/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
١٦١	مدينون تجاريون	٥٩٤٤١٩٨٠	٥٩٤٤١٩٨٠
١٦١١	مدينون قطاع عام	١١٧٦٨٥٠٠٠	١١٧٦٨٥٠٠٠
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	١٧٧١٢٦٩٨٠	١٧٧١٢٦٩٨٠
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	٢١١٧٦٩٤	٢١١٧٦٩٤
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة	١٦٠٠٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠٠٠
١٦٦١	تأمينات لدى الغير *	٥٠٥٥٩٩٦٦٨	٥٠٥٥٩٩٦٦٨
١٦٦٦	فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة 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 بال نقد كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٧

كشف رقم (٦)

٢٠١٦	٢٠١٧	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
١١١٧.٧٢٥٠	١١١٧.٧٢٥٠	نقدية لدى الصندوق	١٨١
		نقدية لدى المصارف	١٨٣
		مصرف الرافدين/ نينوى/ ٨٠٠٦٩	١٨٣١
		المصرف الصناعي/ بغداد/ ٣٤٨٣	١٨٣٢
		المصرف الصناعي/ نينوى/ ٣٥	١٨٣٣
		مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/ الأندلس/ ٢٩٠١٨٦	١٨٣٤
		مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/ الرئيسي/ دولار/ ٢٨٨٨٧٩	١٨٣٥
		مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/ الأندلس/ دولار/ ٢٨٩٥٩٦	١٨٣٦
		مجموع النقود	
٣٣٨٧٤٨٢٩	٣٣٨٧٤٨٢٩		
١٨٦١٧٦٠	١٨٦١٧٦٠		
١٠٧٠٧٥٢	١٠٧٠٧٥٢		
٧٣٨٣٦٧٣٥	٧٣٨٣٦٧٣٥		
٥١١٩٩٥	٥١١٩٩٥		
١٤١٢٤٠	١٤١٢٤٠		
١١١٢٩٧٣١١	١١١٢٩٧٣١١		
٢٢٣٠٠٤٥٦١	٢٢٣٠٠٤٥٦١		

كشف رقم (٧)

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٧

٢٠١٦	٢٠١٧	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		رأس المال الاسمي (المدفوع)	٢١١
١٢٦٠٠٠٠٠٠	١٢٦٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٧/١/١	
١٢٦٠٠٠٠٠٠	١٢٦٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٧/١٢/٣١	
		عدد الأسهم	
		١٢٦٠٠٠٠٠٠	
		قيمة السهم	
		دينار واحد	
		رأس المال المدفوع موزع كما يلي:	٢١١
٤٤٨٢٠٠٠٠٠	٤٤٨٢٠٠٠٠٠	مساهمة القطاع العام	%٣٥,٦
١٣٧٤٤٢٤٠	١٣٧٤٤٢٤٠	مساهمة القطاع المختلط	%١٠,١
٧٩٨٠٥٥٧٦٠	٧٩٨٠٥٥٧٦٠	مساهمة القطاع الخاص	%٦٣,٣
١٢٦٠٠٠٠٠٠	١٢٦٠٠٠٠٠٠	المجموع	%١٠٠



الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٨)

كشف الاحتياطات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

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	
١٣١٥٧٨٨٩٠٧	١٢٣٨٩٦٣٧٠	٨٧٠٨١٧٧٤٥	١٥٣٩٠٣٨٨	٩١٨٤٣٩٣	١٠٦٨٥١	٧٨١٩٠٨٠٦	٢٢٢٩٦٩٢٦	١٨٣٥٤٣٣٢٨	١٢٣٦٢١٠٠	الرصيد كما في ١/ ١/ ٢٠١٧
١٣١٥٧٨٨٩٠٧	١٢٣٨٩٦٣٧٠	٨٧٠٨١٧٧٤٥	١٥٣٩٠٣٨٨	٩١٨٤٣٩٣	١٠٦٨٥١	٧٨١٩٠٨٠٦	٢٢٢٩٦٩٢٦	١٨٣٥٤٣٣٢٨	١٢٣٦٢١٠٠	الرصيد كما في ٣١/ ١٢/ ٢٠١٧



الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٩)

كشف العجز المتراكم كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧	٢٠١٦
٢٢٥	العجز المتراكم		
	الرصيد كما في ٢٠١٧/١/١	٥٩٧٢٨٩٦٨٠	٥٩٧٢٨٩٦٨٠
	الرصيد كما في ٢٠١٧/١٢/٣١	٥٩٧٢٨٩٦٨٠	٥٩٧٢٨٩٦٨٠

كشف رقم (١٠)

كشف الدائنون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧	٢٠١٦
٢٦١	مجهزون تجاريون		
٢٦١٤	مجهزون قطاع خاص	٣٣٨٩٧٢٠٠	٣٣٨٩٧٢٠٠
٢٦٥	دائنو النشاط غير الجاري *	١٠٤٩٩٦٧٣	١٠٤٩٩٦٧٣
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٨٥٩٥٠٠٠٠	٨٥٩٥٠٠٠٠
٢٦٦٢	إيرادات مستلمة مقدماً	١١٤٦١١٠٨٥	١١٤٦١١٠٨٥
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٢٧١٥١٠٠	٢٧١٥١٠٠
٢٦٦٥	رواتب وأجور معادة	١٤٦٣٢٣٠	١٤٦٣٢٣٠
		٢٠٤٧٣٩٤١٥	٢٠٤٧٣٩٤١٥
٢٦٧	استقطاعات لحساب الغير		
٢٦٧١	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير	١٠٣٠٠٠	١٠٣٠٠٠
٢٦٧٢	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير	١٠١٢٨٠٠	١٠١٢٨٠٠
		١١١٥٨٠٠	١١١٥٨٠٠
٢٦٨	دائنو توزيع الأرباح		
٢٦٨١	حصة المساهمين	٦٨٣٢١٣٩٢	٦٨٣٢١٣٩٢
٢٦٨٢	حصة الضريبة	١٠٠٣٦٩٠٩٦	١٠٠٣٦٩٠٩٦
		١٦٨٦٩٠٤٨٨	١٦٨٦٩٠٤٨٨
	مجموع الدائنون	٤١٨٩٤٢٥٧٦	٤١٨٩٤٢٥٧٦

* 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 ٢٠١٧/١٢/٣١

اولاً: نبذة مختصرة عن تاريخ الشركة واهدافها

١- تأسست الشركة عام ١٩٨٦ وفق لأحكام قانون الشركات المرقم ٣٦ لسنة ١٩٨٣ وبرأسمال اسمي قدره (١٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) 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 (٩٠٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) دينار (تسعمائة مليون دينار) وتم زيادة راس المال لعام ٢٠١٠ بنسبة ٤٠% ليصبح (١,٢٦٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) دينار (مليار ومئتان وستون مليون دينار).

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

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

ونسبة القطاع المختلط ١,١% وتشمل

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

وان نسبة القطاع الخاص ٦٣,٣% لغاية ٢٠١٧/١٢/٣١ .



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 الخزف 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) سهم (مائة ومليونان واربعمائة وثمانون الف).

علما ان القيمة الاسمية للسهم في الشركات اعلاه هو دينار واحد




٥- بلغت ارصدة الاحتياطيات ولغاية ٢٠١٧/١٢/٣١ 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- احتياطيات 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