

جمهورية العراق
ديوان الرقابة المالية الاتحادي
دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل
العدد: ١٣ / ٢٩ / ٣٥ / ١٦٤
التاريخ: ١٧ / ١٠ / ١٤٣٩ هـ
٢١ / ٧ / ٢٠١٨ م

الى/ السادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية
والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة) - المحترمين
م/ البيانات المالية لشركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية
والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٦

بعد التحية:

يسرنا أن نرافق ربطاً نسخة من البيانات المالية لشركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد
الإنشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية 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 ووفقا
للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال، وندرج فيما يلي أبرز الملاحظات الواردة في تقريرنا
المرفق معها:-

١- سبق لهذا الديوان الاعتذار عن إبداء الرأي بالبيانات المالية للشركة للسنتين (٢٠١٣ و٢٠١٤) بـ
موجب كتابينا المرقمين (٢٩٠٥) في ٢٠١٨/٢/٦ و(٧٦٤٦) في ٢٠١٨/٤/١١ على التوالي
وذلك لفقدان الوثائق والمستندات والسجلات المالية من جراء الأحداث التي حصلت في محافظة
نينوى منذ شهر حزيران /٢٠١٤. [كما موضح في الفقرة (٣) / الإيضاحات من التقرير
الواردة في الصفحة (٢)].

٢- توقفت الشركة عن ممارسة نشاطها خلال سنة ٢٠١٦ بسبب الأحداث المشار إليها أعلاه
وذلك وفق ما ورد بكتابها المرقم (٥٣) في ٢٠١٨/٣/٢٠. [كما موضح في الفقرة (٢)
من التقرير الواردة في الصفحة (٢)].

٣- بلغ رصيد حساب العجز المتراكم كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ (٥٠٥٤٤٢٨٥٠) دينار
(خمسمائة وخمسة مليون وأربعمائة واثنان وأربعون ألف وثمانمائة وخمسون دينار) وهو
مدور من السنوات السابقة و يمثل نسبة (٥٠,٥%) من رأسمال الشركة، في حين بلغ رصيد
حساب الفائض المتراكم في ذات التاريخ (٩٥٩٨٦٣٥٠) دينار (خمسة وتسعون مليون وتسعمائة
وستة وثمانون ألف وثلثمائة وخمسون دينار). [كما موضح في الفقرة (٣) من التقرير
الواردة في الصفحة (٢)].

٤- تعرضت موجودات الشركة الثابتة والمخزنية الى أضرار جسيمة من حرق وتخريب وسرقة بسبب الأحداث المشار إليها أعلاه ولم تتخذ الشركة الإجراءات اللازمة لحصر تلك الأضرار . [كما موضح في الفقرة (٤) من التقرير الواردة في الصفحة (٢)] .

٥- لم تقدم الشركة تحاليل بأرصدة المدنين والدائنين كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ البالغة (١٣٤٣٨٢٨٥٤) دينار (مائة وأربعة وثلاثون مليون وثلاثمائة واثنان وثمانون ألف وثمانمائة وأربعة وخمسون دينار) و (١٦٤٢٥٣٥٠٠) دينار (مائة وأربعة وستون مليون ومائتان وثلاثة وخمسون ألف وخمسمائة دينار) [كما موضح في الفقرة (٦- أ) من التقرير الواردة في الصفحة (٣)] .

٦- لم تقم الشركة باستحصال تأييدات بأرصدة الحسابات الجارية لدى المصارف كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ البالغ مجموعها (٣٦٦٢٣٦٧) دينار (ثلاثة ملايين وستمائة واثنان وستون ألف وثلاثمائة وسبعة وستون دينار) [كما موضح في الفقرة (٧- أ) من التقرير الواردة في الصفحة (٤)] .

راجين إعلام دائرة التدقيق والمتابعة في هذا الديوان بإجابتكم عن الملاحظات الواردة في التقرير خلال مدة (٩٠) يوماً (تسعون يوماً) من تاريخه أعلاه.

... مع التقدير.



مقدم عصام يونس
رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠١٨/٧/٣١

صورة عنه الى :-

- دائرة تسجيل الشركات / للتفضل بالعلم ... مع التقدير.
- شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات
العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة).
- ديوان الرقابة المالية الاتحادي / دائرة التدقيق والمتابعة / للتفضل بالعلم ... مع التقدير.
- هيئة الرقابة المالية المختصة / للمتابعة ... رجاءاً.

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية

والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية

والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٦

<u>رقم الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
١-٤	- 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- المخزون
٤	٤- المدينون
٤	٥- النقود
٥	٦- رأس المال
٦	٧- الاحتياطات
٧	٨- العجز المتراكم
٧	٩- الدائنون
	- تقرير الادارة

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل

العدد : ١٣ / ٢٩ / ٣٥ / ٧٢٠٠٦

التاريخ : ١٧ / ١٠ / ١٤٣٩ هـ

٢١ / ٧ / ٢٠١٨ م

الى/ الهيئة العامة لشركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية
والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة) - المحترمين
م/ البيانات المالية لشركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات
العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٦

بعد التحية:

فحصنا البيانات المالية لشركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات
العقارية والمقاولات العامة (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 شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات
العامة (مساهمة مختلطة) ذي العدد (٨٨) المؤرخ في ٣٠/٤/٢٠١٨، 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 ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية
المعدة من قبل الإدارة .

٣- سبق لهذا الديوان الاعتذار عن إبداء الرأي بالبيانات المالية للشركة للسنتين (٢٠١٣ و٢٠١٤) بموجب كتابين رقمين (٢٩٠٥/٣٥/٢٩/١٣) في ٢٠١٨/٢/٦ و(٧٦٤٦/٣٥/٢٩/١٣) في ٢٠١٨/٤/١١ على التوالي وذلك لفقدان الوثائق والمستندات والسجلات المالية من جراء الأحداث التي حصلت في محافظة نينوى منذ شهر حزيران /٢٠١٤.

الملاحظات والتحفظات

١- البيانات المالية:

إن الأرصدة الظاهرة في الميزانية العامة كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ تمثل الأرصدة الافتتاحية المدورة من السنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ والمصادق على بياناتها المالية من قبل هذا الديوان بموجب تقريرنا ذي العدد (١٢١٠٩/٣٥/٢٩/١٣) في ٢٠١٣/٦/١٠ إذ أن هذه الأرصدة لا تتضمن حركة الحسابات للسنتين (٢٠١٣ و٢٠١٤) بسبب فقدان السجلات والمستندات وكما اشرنا أعلاه.

٢- نشاط الشركة:

توقفت الشركة عن ممارسة نشاطها خلال سنة ٢٠١٦ ولم يتم صرف أو قبض أي مبلغ بسبب الأحداث المشار إليها أعلاه وذلك وفق ما ورد بكتابها المرقم (٥٣) في ٢٠١٨/٣/٢٠ وبناءً عليه لم يتم أعداد حساب الإنتاج والمتاجرة والإرباح والخسائر والتوزيع وكشف التدفق النقدي.

٣- العجز المتراكم:

بلغ رصيد حساب العجز المتراكم المدور من السنوات السابقة (٥٠٥٤٤٢٨٥٠) دينار (خمسمائة وخمسة مليون وأربعمائة واثنان وأربعون ألف وثمانمائة وخمسون دينار) كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ و يمثل نسبة (٥٠,٥%) من رأسمال الشركة، وبهذا الصدد نشيركم الى نص المادة (٧٦-أولاً) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) التي ألزمت في حالة بلوغ خسارة الشركة (٥٠%) من رأسمالها إشعار مسجل الشركات خلال (٦٠) يوماً من تاريخ ثبوت هذه الخسائر. علماً بان رصيد حساب الفائض المتراكم في ذات التاريخ بلغ (٩٥٩٨٦٣٥٠) دينار (خمسة وتسعون مليون وتسعمائة وستة وثمانون ألف وثلاثمائة وخمسون دينار) ولم تقم الشركة باتخاذ الإجراءات اللازمة لإطفاء جزء من العجز المتراكم من الفائض أعلاه. مما يتطلب اتخاذ مايلزم بصدد ذلك.

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 وكما ورد في كتابها

ذي العدد (٩٤) في ٢٠١٨/٥/١٤. إلا أن الشركة لم تتخذ الإجراءات اللازمة لحصر تلك الأضرار. نوصي بحصر تلك الأضرار ومعالجتها وفق الأصول.

٥ - القروض:

يمثل رصيد حساب القروض طويلة الأجل البالغ مقداره (١٥٠) مليون دينار (مائة وخمسون مليون دينار) القرض الذي حصلت عليه الشركة من المصرف الصناعي/فرع الموصل بفائدة سنوية نسبتها (٨%) ولمدة (٥) سنوات مقابل رهن القطعة المرقمة (١٧/٣/١١٠)م شيخ أمير الجنوبية / الحمدانية. إلا انه لم يقدم لنا ما يؤيد صحة الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١. نوصي بأستحصال تأييد بصحة الرصيد ومتابعة تسديد القرض مع الفوائد المستحقة.

٦ - المدينون والدائنون:

أ- لم تقدم الشركة تحاليل بأرصدة المدينين والدائنين كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ البالغة (١٣٤٣٨٢٨٥٤) دينار (مائة وأربعة وثلاثون مليون وثلاثمائة وأثنان وثمانون ألف وثمانمائة وأربعة وخمسون دينار) و (١٦٤٢٥٣٥٠٠) دينار (مائة وأربعة وستون مليون ومائتان وثلاثة وخمسون ألف وخمسمائة دينار) على التوالي. مما يتطلب إعداد تحاليل بتلك الأرصدة وتصفيتها وفق الأصول.

ب- وجود عدد من الأرصدة المدينة والدائنة موقوفة ومدورة من سنوات سابقة لم تتخذ إدارة الشركة الإجراءات اللازمة لتصفيتها لغاية ٢٠١٦/١٢/٣١ وكما مبين أدناه:

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ/ دينار	طبيعة الرصيد
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	٧٤٢٨٨٩٥٥	مدين
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	١٥٤٤٦٢٥٠	
١٦٦٢	إيرادات مستحقة	٧٨٣٧٥	
١٦٦٣	مصاريف مدفوعة مقدما	٤٠٠٠٠٠٠	
١٦٦٦	فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة	٤٠٤٣٦٦٢٤	
١٦٧١	سلف لأغراض النشاط	١٣٢٦٥٠	
٢٦١١	مجهزون قطاع عام	٧١٤٠٧٩٩	
٢٦١٤	مجهزون قطاع خاص	٩١٤٦٩٢٩٢	
٢٦٥	دائنو النشاط غير الجاري	٢٤١٣٠٨٨	
٢٦٦٢	إيرادات مستلمة مقدماً	٢١٤٢٠٠٠	
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	١١٢٥٠٠٠٠	
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٩٨٢٦٠٠	
٢٦٨	دائنو توزيع الأرباح	٤٣٨٤٥٦٢٦	

نوصي بدراسة تلك الأرصدة ومتابعة أستحصال الذمم والإيفاء بالتزامات الشركة تجاه الغير.

٧-النقود والمصارف الدائنة :

أ- لم تقم الشركة بأستحصال تأييدات بأرصدة الحسابات الجارية لدى المصارف كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ البالغ مجموعها (٣٦٦٢٣٦٧) دينار (ثلاثة ملايين وستمائة واثنان وستون ألف وثلاثمائة وسبعة وستون دينار). نوصي بأستحصال تأييدات بصحة تلك الأرصدة.

ب- بلغ رصيد حساب المصارف الدائنة(السحب على المكشوف) بموجب التسهيلات المصرفية كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ مبلغ (٨٠٦٦٤٤٨٩) دينار(ثمانون مليون وستمائة وأربعة وستون ألف وأربعمائة وتسعة وثمانون دينار) الممنوحة من مصرف الموصل للتمية والاستثمار/ برطله بفائدة نسبتها(١٥%) مقابل رهن عقار عائد للشركة بسبب قلة السيولة النقدية في حينه. إلا انه لم يقدم لنا ما يؤيد صحة الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١. نوصي بأستحصال تأييد بصحة الرصيد.

خلاصة الرأي:-

ونظرا لما للملاحظات والتحفظات المشار إليها في هذا التقرير من آثار مادية وجوهرية على المركز المالي فقد أصبح من المتعذر علينا إبداء الرأي بالبيانات المالية للشركة كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٦.



المحاسب القانوني
مقدام عصام يونس

٤. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠١٨ / ٧ / ٣١

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية

والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار
	١	<u>الموجودات</u>	
		<u>الموجودات الثابتة</u>	
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	١١٣٤٥٧٧٧٩١
٢	١١٨	النفقات الايرادية المؤجلة	٨٩١٤٠٢٥
		مجموع الموجودات الثابتة	١١٤٣٤٩١٨١٦
		<u>الموجودات المتداولة</u>	
٣	١٣	المخزون (بالكلفة)	٤١٠٩٥٦٧٢١
٤	١٦	المديون	١٣٤٣٨٢٨٥٤
٥	١٨	النقود	٣٧٠٨٣٦٧
		مجموع الموجودات المتداولة	٥٤٩٠٤٧٩٤٢
		<u>مجموع الموجودات</u>	١٦٩٢٥٣٩٧٥٨
	٢	<u>مصادر التمويل</u>	
		<u>مصادر التمويل طويلة الأجل</u>	
٦	٢١	رأس المال الاسمي (رأس المال المدفوع)	١٠٠٠٠٠٠٠٠
٧	٢٢	الاحتياطيات	٨٠٣٠٦٤٦١٩
٨	٢٢٥	العجز المتراكم	(٥٠٥٤٤٢٨٥٠)
	٢٤١	قروض مستلمة طويلة الأجل	١٥٠٠٠٠٠٠٠
		مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل	١٤٤٧٦٢١٧٦٩
		<u>مصادر التمويل قصيرة الأجل</u>	
	٢٥	المصارف الدائنة	٨٠٦٦٤٤٨٩
٩	٢٦	الدائنون	١٦٤٢٥٣٥٠٠
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الأجل	٢٤٤٩١٧٩٨٩
		<u>مجموع مصادر التمويل</u>	١٦٩٢٥٣٩٧٥٨

شاكور محمود خصم
 المدير المفوض
 وزارة الصناعة والمعادن
 (مساهمة - مختلطة)
 طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة

أسامة هشام محمد
 مدير الحسابات

والمؤرخ في ١٧ / العشر / ١٤٣٩ هـ

خضوعاً لتقريرنا المرقم ١٣ / ٢٩ / ٣٥ / ٢ - ١٦

الموافق ٢١ / ٧ / ٢٠١٨ م

المحاسب القانوني
 مقدم عصام بونس

رئيس الهيئة وكالة
 صبيحة أمين جرجيس

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية
والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

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

كشف رقم (١)

المجموع	أثاث وأجهزة مكاتب	عدد وقوالب	وسائط نقل	آلات ومعدات	مباني ومنشآت وطرق	الأراضي	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي
دينار	١١٦	١١٥	١١٤	١١٣	١١٢	١١١	دينار
١٥.٦٦٩٥.١٧	٢٣.٢٩٤٥٦	٤٧٧٤٥٧٦	٨٥٣٠	١٣٤١٤٥.٩٣٤	١٣٧٤.٢٨.٠٩	٢٨٧١٢	الكلفة كما في ٢٠١٦/١/١
١٥.٦٦٩٥.١٧	٢٣.٢٩٤٥٦	٤٧٧٤٥٧٦	٨٥٣٠	١٣٤١٤٥.٩٣٤	١٣٧٤.٢٨.٠٩	٢٨٧١٢	الكلفة كما في ٢٠١٦/١٢/٣١
-	%(٢٥-١٠)	%(٢٠-١٠)	%(١٢,٥-١٠)	%(١٠-٧)	%(١٠-٣)	-	نسبة الاندثار - قسط ثابت
٣٧٢١١٧٢٢٦	١٣٨٦٩٨١٨	٣١٦٤٣٦٦	٨٥٢٨	٣١٧٥٧٨.٦٢	٣٧٤٩٦٤٥٢	-	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٦/١/١
٣٧٢١١٧٢٢٦	١٣٨٦٩٨١٨	٣١٦٤٣٦٦	٨٥٢٨	٣١٧٥٧٨.٦٢	٣٧٤٩٦٤٥٢	-	الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١
١١٣٤٥٧٧٧٩١	٩١٥٩٦٣٨	١٦١.٢١٠	٢	١.٠٢٣٨٧٢٨٧٢	٩٩٩.٦٣٥٧	٢٨٧١٢	القيمة الدفترية في ٢٠١٦/١٢/٣١

كشف رقم (٢)

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

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	نسبة الإطفاء %	الكلفة الكلية دينار	رصيد الإطفاء المتراكم دينار	الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ دينار
١١٨٥	موجودات ثابتة معنوية	١٠	١٨٧٥.٠٠٠	١١٢٥.٠٠٠	٧٥.٠٠٠
١١٨٨	نفقات مؤجلة متنوعة	١٠	٦.٩٠.٢٥٠	٤٦٧٦٢٢٥	١٤١٤.٠٢٥
	المجموع	-	٢٤٨٤.٢٥٠	١٥٩٢٦٢٢٥	٨٩١٤.٠٢٥

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية

والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

كشف رقم (٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار
١٣١	مخزون المواد الأولية	
١٣١١	رئيسية	١٣٩٥٢٥١٥٩
١٣١٢	مساعدة	٨٨٩٣١٨٦
		١٤٨٤١٨٣٤٥
١٣٢	مخزون الوقود والزيوت	
١٣٢١	مواد نفطية	٤٦٢٠١١٨
١٣٢٢	زيوت وشحوم	٢٤٦٨٧٨
		٤٨٦٦٩٩٦
١٣٣	مخزون الأدوات الاحتياطية	
١٣٣١	أدوات احتياطية مستوردة	٢٣٢٤٨٩٠٥
١٣٣٢	أدوات احتياطية محلية	٤٨٢٢٥٦٠
١٣٣٣	أدوات احتياطية ديزل	٣٤٠٠
		٢٨٠٧٤٨٦٥
١٣٥	مخزون المتنوعات	
١٣٥١	مخزون اللوازم والمهمات	٧٨١٥٧٠
١٣٥٢	مخزون القرطاسية	٦٩٨٠٠
١٣٥٤	مخزون المخلفات والمستهلكات	٧١٦٩٩٠
١٣٥٥	مخزون تجهيزات العاملين	٣٩٥٣٠
		١٦٠٧٨٩٠
١٣٦	مخزون الإنتاج	
١٣٦١	مخزون الإنتاج التام	٢٢٧٩٨٨٦٢٥
	مجموع المخزون	٤١٠٩٥٦٧٢١

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية

والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

كشف رقم (٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار
١٦١	مدينون تجاريون	
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	٧٤٢٨٨٩٥٥
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	١٥٤٤٦٢٥٠
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة	
١٦٦٢	إيرادات مستحقة	٧٨٣٧٥
١٦٦٣	مصاريف مدفوعة مقدما *	٤٠٠٠٠٠٠
١٦٦٦	فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة	٤٠٤٣٦٦٢٤
		٤٤٥١٤٩٩٩
١٦٧	سلف	
١٦٧١	سلف لإغراض النشاط	١٣٢٦٥٠
	مجموع المدينون	١٣٤٣٨٢٨٥٤

* يمثل مبلغ الفائدة المدفوعة مقدما عن القرض المستلم.

كشف رقم (٥)

كشف بالنقود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار
١٨٢	سلف مستديمة	٤٦٠٠٠
١٨٣	نقدية لدى المصارف	
١٨٣١	مصرف الرافدين/الحمداية	٦٧٧٨١٤
١٨٣٢	مصرف الرافدين/نينوي/١١٢	٤٥٩٢٣
١٨٣٣	مصرف الصناعي/بغداد	١٠٠١٦٧
١٨٣٤	مصرف الصناعي/موصل	٦٠٤٥٨٦
١٨٣٥	مصرف الشرق الأوسط	٢٩٦١٦٠
١٨٣٦	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/الرئيسي	٢٩٦١٦٥
١٨٣٧	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/دولار	١٥٩٢٩٠
١٨٣٨	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/برطلة	١٤٦٤٩٤٥
١٨٣٩	مصرف الزركاء للاستثمار والتمويل	١٧٣١٧
		٣٦٦٢٣٦٧
	مجموع النقود	٣٧٠٨٣٦٧

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية

والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

كشف رقم (٦)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار
٢١١	رأس المال الاسمي (المدفوع)	
	الرصيد كما في ٢٠١٦/١/١	١٠٠٠٠٠٠٠٠
	الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١	١٠٠٠٠٠٠٠٠
	عدد الأسهم	قيمة السهم
	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	دينار واحد
٢١١	رأس المال المدفوع موزع كما يلي:	
	مساهمة القطاع العام	٢٥%
	مساهمة القطاع المختلط	٣,٦٤%
	مساهمة القطاع الخاص	٧١,٣٦%
	المجموع	١٠٠%
		٢٥٠٠٠٠٢٢٢٠
		٣٦٣٥٩٩٤٢
		٧١٣٦٣٧٨٣٨
		١٠٠٠٠٠٠٠٠٠

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية

والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٧)

كشف الاحتياطات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

المجموع	الفائض المتراكم (إرباح غير موزعة) ٢٢٤ دينار	احتياطات متنوعة* ٢٢٣ دينار	احتياطي عام ٢٢٢ دينار	احتياطي تقييم موجودات مهداة ٢٢١٤ دينار	احتياطي المكاسب الرأسمالية ٢٢١٣ دينار	احتياطي استبدال الموجودات الثابتة ٢٢١٢ دينار	احتياطي توسعات مستخدم ٢٢١١١ دينار	التفاصيل
٨٠٣٠٦٤٦١٩	٩٥٩٨٦٣٥٠	٣٢٠٠٠٠٠٠٠	٢٥٣٨٥٢٩٤	٢٢٥٢٥١٠٧	٢٧٤٧٦٨٥١٤	٧٥١٠٤٨٦	٥٦٨٨٨٨٦٨	الرصيد كما في ٢٠١٦/١/١
٨٠٣٠٦٤٦١٩	٩٥٩٨٦٣٥٠	٣٢٠٠٠٠٠٠٠	٢٥٣٨٥٢٩٤	٢٢٥٢٥١٠٧	٢٧٤٧٦٨٥١٤	٧٥١٠٤٨٦	٥٦٨٨٨٨٦٨	الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

*يمثل احتياطي علاوة إصدار المستلمة من المساهمين منذ سنة ٢٠٠٥

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية

والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٨)

كشف العجز المتراكم كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار
٢٢٥	العجز المتراكم	
	الرصيد كما في ٢٠١٦/١/١	٥٠٥٤٤٢٨٥٠
	الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١	٥٠٥٤٤٢٨٥٠

كشف رقم (٩)

كشف الدائنون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار
٢٦١	مجهزون تجاريون	
٢٦١١	مجهزون قطاع عام	٧١٤٠٧٩٩
٢٦١٤	مجهزون قطاع خاص	٩١٤٦٩٢٩٢
		٩٨٦١٠٠٩١
٢٦٥	دائنو النشاط غير الجاري	٢٤١٣٠٨٨
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة	
٢٦٦١	تأمينات مستلمة وحسابات توفير	٤٩٠١٢٦٠
٢٦٦٢	إيرادات مستلمة مقدما	٢١٤٢٠٠٠
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	١١٢٥٠٠٠٠
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٩٨٢٦٠٠
٢٦٦٩	حسابات دائنة أخرى*	١٠٠٨٣٥
		١٩٣٧٦٦٩٥
٢٦٧	استقطاعات لحساب الغير	
٢٦٧٢	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير	٨٠٠٠
٢٦٨	دائنو توزيع الإرباح	
	حصة المساهمين	٢٣٢٤٦٤٥٤
	حصة الضريبة	٢٠٥٩٩١٧٢
		٤٣٨٤٥٦٢٦
	مجموع الدائنون	١٦٤٢٥٣٥٠٠

*يمثل رصيد صندوق دعم العاملين في الشركة.

شركة طريق الخازر لا نتاج وتجارة المواد الانشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة
(مساهمة - مختلطة) نينوى

الموضوع / التقرير السنوي لمجلس الادارة عن نشاط الشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١

تنفيذا لأحكام المادة (١٣٤) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة (١٩٩٧) نعرض أدناه اهم المؤشرات ونتائج العمليات والانشطة التي نفذتها الشركة خلال عام ٢٠١٦ وكالاتي :-

اولا. معلومات عامة عن الشركة:

١- اسم الشركة :- شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الانشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة في محافظة نينوى (مساهمة - مختلطة).

٢- تأسست بتاريخ ١٩٨٩ /٩/٢٠ بموجب شهادة التأسيس المرقمة (٣٤٤٣) الصادرة من دائرة مسجل الشركات /بغداد وتم تسجيلها في اتحاد الغرف التجارية بتاريخ ١٧ /٨/ ٢٠١١ رقم (٥١٢٦٥) وتم تغيير اسم الشركة من شركة الخازر لإنتاج وتجارة المواد الانشائية (مساهمة مختلطة) الي شركة طريق الخازر لا نتاج وتجارة المواد الانشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة بوجب مصادقة دائرة مسجل الشركات بكتابهم المرقم (١٤٠٠٩) في ٢٠ /٤/٢٠١٤.

٣- تقع معامل الشركة الثلاثة من معمل (كاشي وابلوك وحلان) في منطقة الخازر طريق (موصل اربيل) ناحية برطلة قضاء الحمدانية وليس لها فروع في كافة انحاء العراق عدا مكتب للتسويق والمساهمين في الموصل منطقة الدركزية مقابل سوق النبي .

٤- تخضع لقانون الشركات المرقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ .

٥- طبيعة عملها واهدافها الرئيسية : انتاج وتسويق المواد الانشائية من الكاشي الموزاييك وبأحجام المختلفة ودرجاته المتنوعة من (c1 .c2.c3.c4.c5) وكذلك الكاشي المطعم بأحجامه من قياس (٣٠×٣٠) و (٤٠×٤٠) وكذلك البلوك المجوف والصلد و احجار البناء من الحلان بمختلف أشكاله وأحجامه وحسب

طلب الزبون وكذلك لها نشاط تجاري باستيراد المواد الانشائية من مناشئ متنوعة من مختلف المناطق من داخل و خارج البلد كما لها نشاط استثماري بالعقارات مع نشاط بالمقاولات العامة



٦- مقدار راس مال الشركة المدفوع : حيث بلغ راس مال الشركة المدفوع لغاية ٢٠١٦/١٢/٣١ هـ (١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار) مقسم على مليار سهم قيمة السهم الواحد دينار والمعتمدة بموجب البيانات المالية لسنة ٢٠١٢ وكما يلي تفصيلها:-

أ- مساهمة القطاع العام (٢٥% من راس مال الشركة) (٢٥٠٠٠٠٢٢٢٠ دينار) حيث موزعة قيمة الاسهم على الدوائر والشركات العامة وكما موضح تفصيلها أدناه :-


١- المصرف الصناعي	عدد الاسهم	(١٢٢٠٠٠٠٠٠٠)
٢- دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	عدد الاسهم	(٢٤٠٠٠٠٠٠٠)
٣- شركة اعادة التأمين العراقية العامة	عدد الاسهم	(٣٢٨٧٥٠٠٠)
٤- شركة التأمين الوطنية العامة	عدد الاسهم	(٤٥٨١٢٢٣٠)
٥ - شركة التأمين العراقية العامة	عدد الاسهم	(٢٥٣١٤٩٩٠)

ب - مساهمة القطاع المختلط


١- الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي تمتلك (٣,٦٤% من راس مال الشركة) (٣٦٣٥٩٩٤٢ دينار)

ج - مساهمة القطاع الخاص

مساهمة القطاع الخاص يمتلك (٧١,٣٦% من راس مال الشركة) (٧١٣٦٣٧٨٣٨ دينار)


رئيس مجلس الادارة
عباس جميل مجيد




المدير المفوض
ش. شاكور محمود خضر