

الى / السادة مساهمي الشركة العراقية للسجاد والمفروشات (مساهمة خاصة) المحترمين ..

تقرير مراقب الحسابات

قمنا بفحص الميزانية العامة لشركة العراقية للسجاد والمفروشات (مساهمة خاصة) كما هي عليه في 31/كانون الاول/2019 وحساب الارباح والخسائر وتدفقاته النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والكشوفات التي تحمل تسلسل من (1) الى (17) والايضاحات المرفقة بها والتقرير السنوي لإدارة الشركة المعد بمقتضى احكام قانون الشركات رقم (21) لسنة 1997 المعدل والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه.

مسؤولية إدارة الشركة

ان الادارة مسؤولة عن اعداد هذه البيانات والافصاح عنها بصورة عادلة طبقا للقواعد والمعايير المحاسبية المحلية والدولية بالاضافة الى مسؤوليتها في الاعداد والتنفيذ نظام للرقابة الداخلية وخاصة فيما يتعلق في الاعداد والافصاح عن البيانات المالية بصورة عادلة وخالية من الاخطاء الجوهرية الناتجة عن الاخطاء والتلاعب. كما تشمل هذه المسؤولية على اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملانمة واستخدام التقديرات المحاسبية المناسبة.

مسؤولية مراقب الحسابات

ان مسؤوليتنا هي ابداء الرأي الفني المحايد عن البيانات المالية المقدمة لنا، وذلك وفقا لأدلة ومعايير التدقيق المحلية والدولية وتتطلب هذه المعايير ان نقوم بتخطيط وانجاز التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات خالية من اي خطأ جوهري. ويشمل التدقيق فحصا على اساس اختياري للبيانات والمستندات المؤيدة للمبالغ الظاهرة في الميزانية العامة والحسابات الختامية لعام 2019 والافصاح عنها. كما وتشمل تقييما للمبادئ المحاسبية واعتقادنا ان تدقيقنا يوفر اساسا معقولا للرأي الذي نبديه.

ولدينا الملاحظات الايضاحات التالية:

- 1- تحتفظ الشركة بسجلات مالية متفقة مع البيانات المثبتة في الحسابات الختامية والتي بدورها متفقة مع القواعد المحاسبية الدولية.
- 2- ان تقرير الادارة متفق مع قانون الشركات رقم (21) لسنة 1997 المعدل.
- 3- تم جرد الموجودات القابلة للجرد من قبل ادارة الشركة وبأشرافنا وكانت نتائج الجرد مطابقة للبيانات المالية المثبتة في السجلات.
- 4- تم تقييم مخزون الإنتاج التام اخر المدة بكلفة الصنع اما الإنتاج غير التام فقد تم تقييمه حسب مراحل الإنتاج وفقا للأسس المعتمدة في هذا المجال واستناداً للقاعدة المحاسبية رقم (5) الصادرة عن مجلس المعايير والقواعد المحاسبية في جمهورية العراق.
- 5- قيام الشركة بتجديد عقود الايجار لبعض العقارات العائدة لها من المخازن ومسققات استنادا لقرارات مجلس الإدارة المتخذة خلال سنة 2019 بعد الاتفاق على مبالغ ايجارات سنوية جديدة مع بعض



المستأجرين وقد بلغ مجموع الإيرادات المستحقة للشركة من تأجير عقاراتها (1,057,630,000) دينار (مليار وسبعة وخمسون مليون وثمانمائة وثلاثون الف دينار).

6- أظهرت نتائج تنفيذ الخطة الإنتاجية للشركة عدم تحقيق أي نتائج فعلي للكميات المخططة لكل من منتجات السجاد النافذ والمفروشات الأرضية والفلاتر، علما بأن التخطيط قد تم لكامل الطاقة المتاحة والجدول التالي يوضح: -

2018		2019		وحدة القياس	نوع المنتج
منفذ	مخطط	منفذ	مخطط		
-----	2000	-----	2000	م ²	سجاد نافذ
-----	3000	-----	3000	م ²	مفروشات وأرضيات
2200	5000	3000	5000	م ²	فلاتر ومرشحات

7- المخزون: مازالت البضاعة الجاهزة لمنتوج السجاد والمفروشات الأرضية اغلبها مدورة من السنة السابقة والبالغ كلفتها (65,777,780) دينار (ستة وخمسون مليون وسبعمائة وسبعة وسبعون الف وسبعمائة وثمانون دينار) كما في 31 / كانون الأول / 2019 حيث لم يتم تصريف سوى بضاعة بقيمة (571,037) دينار (خمسمائة وواحد وسبعون الف وسبعة وثلاثون دينار).

8- مازال رصيد حساب الشركة لدى مصرف الرافدين فرع عمان برقم (7709) بالدولار بمبلغ (39,837) دولار ويعادل (47,325,110) دينار (سبعة واربعون مليون وثلاثمائة وخمسة وعشرون الفاً ومائة وعشرة دينار) مجمد وموقوف منذ تاريخ 2003/7/6 ، حيث قامت الشركة برفع دعوى قضائية ضد وزير الماليه إضافة لوظيفته وكذلك مدير عام مصرف الرافدين اضافته لوظيفته لغرض استرجاع رصيد الشركة، وقد تم كسب الدعوى من قبل المشاور القانوني للشركة بموجب القرار القضائي المرقم (295/294) والمؤرخ في 2019/1/27 الصادر من محكمة التمييز الاتحادية.

9- أظهرت مطابقة كشف المصرف لحساب جاري الشركة لدى المصرف الرافدين فرع المنصور لشهر نيسان/2018 وجود صك واحد موقوف بمبلغ (656,797) دينار (ستمائة وخمسة وستون الف وسبعمائة وسبعة وتسعون دينار) محرر بتاريخ 2017/4/18 ولم يتم سحبه لغاية 2019/12/31 ، مما يتطلب المتابعة .

10- مازالت مبالغ ضريبة الدخل المستحقة على الشركة عن الأرباح للسنوات السابقة والبالغ مجموعها (657,909,221) دينار (ستمائة وسبعة وخمسون مليون وتسعمائة وتسعة الف ومنتان وواحد وعشرون دينار) إضافة الى ضريبة الدخل المتحققة عن أرباح السنة 2019 وذلك بسبب عدم التحاسب الضريبي للحصول على براءة الذمة، حيث قرر مجلس إدارة الشركة بالجلسة (17) في 2018/3/14 بقراره المرقم (5) الاستمرار بتكليف اللجنة الفنية لمتابعة الهيئة العامة للضرائب لغرض حسم موضوع دفع المستحقات المترتبة على الشركة. حيث ان هذا التأخير في التحاسب الضريبي طيلة السنوات التي مضت قد يترتب عليه غرامات، نوصي بالانتهاء من اجراء التحاسب الضريبي لكافة السنوات السابقة وتحديد حجم المستحقات الضريبية بذمة الشركة وأخذها بنظر الاعتبار عند إقرار



توزيع أرباح السنة الحالية 2019 لاحتفال انعكاس حجم المستحقات الضريبية على تقديرات الربح القابل للتوزيع.

11- وجود مبالغ أرباح مستحقة للمساهمين مازالت غير مستلمة من قبلهم بالرغم من الإعلان عنها من قبل الشركة يبلغ مجموعها (472,906,885) دينار (اربعمائة واثنان وسبعون مليون وتسعمائة وستة الف وثمانمائة وخمسة وثمانون دينار) اغلبها مدورة من السنوات السابقة إضافة الى وجود شهادات أسهم مازالت غير مستلمة من قبل بعض المساهمين.
نرى ضرورة التأكيد على المساهمين لاستلام الأرباح المستحقة وشهادات الأسهم بعد التحقق من شروط العضوية لهم، تطبيقاً لأحكام المادتين (12) و(126) من قانون الشركات رقم (21) لسنة 1997 (المعدل).

الرأي

في رأينا وأستناداً للمعلومات والأيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بها متفقه مع السجلات ومستوفيه للمتطلبات القانونية، وأنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للاداء، تعبر بصورة واضحة وعادله عن الوضع المالي للشركة كما في 31/كانون الاول/2019 ونتائج نشاطه وتدفعاته النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ.



مراقب الحسابات
المحاسب القانوني

عادل محمد الحسون



Baghdad : 07801 984 982 – 07704 428 226
07901 733 685 – 07714 835 625
Kurdistan : 07703 488 990 – 07901 367 831



E-mail : aha@aha-iq.com



Sec. : 213 / str. 26 / Hs. : 14
Al-Harthia - Al-Kindi
Baghdad - Iraq

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مصاعة خاصة
الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الاول / ٢٠١٩

٢٠١٨

٢٠١٩

دينار

دينار

بم لكلف

الموجودات

١١ الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)

١٥١ استثمارات مالية طويلة الاجل

٣٢٠٠٨٧٦

٤٧٨٠٧٣

٧٣٠٨٧٨٦٩

٧٣٠٨٧٨٦٩

٧٦٢٨٨٧٤٥

٧٣٥٦٥٩٤٢

الموجودات المتداولة

١٣ المخزون (بالكلفة)

١٥٢ استثمارات قصيرة الاجل

١٦ المدينة _____ون

١٨ النق _____

٤٢٢٢٢٨٦٤٥

٤١٨٧٩٩٣١٠

—

٢٣٨٠٠٠٠٠٠٠

١٢٥١٥٠٠

٣٥١٥٠٠

٢٦٤٣٦٢٥٨٦٨

٨١١٦٦٥٣١٤

٣٠٦٧١٠٦٠١٣

٣٦١٠٨١٦١٢٤

٣١٤٣٣٩٤٧٥٩

٣٦٨٤٣٨٢٠٦٦

مجموع الموجودات

مصادر التمويل

مصادر التمويل طويلة الاجل

٢١ رأس المال المدفوع (٥٠٠) مليون دينار

٢٢ الاحتياطات

٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠

٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠

١٦٤٩٣١٨٥١٤

٢٠١٣٧٧٤٥٥٩

٢١٤٩٣١٨٥١٤

٢٥١٣٧٧٤٥٥٩

مصادر التمويل قصيرة الاجل

٢٣ التخصيصات

٢٦ الدائنون

٦٠٨٣٨٢٤٠٠

٦٩٢٦٠٩٢٢٢

٣٨٥٦٩٣٨٤٦

٤٧٧٩٩٨٢٨٥

٩٩٤٠٧٦٢٤٦

١١٧٠٦٠٧٥٠٧

٣١٤٣٣٩٤٧٥٩

٣٦٨٤٣٨٢٠٦٦

مجموع مصادر التمويل

رئيس مجلس الادارة
نوري عميش عبد الله

المدير المفوض
فاضل حسن سليمان

مدير الحسابات
قيس حماده يونس

مراقب حسابات
عادل محمد الحسن

خضوعاً لتقريرنا المرقم (٥٧١) والمؤرخ في ٢٠٢٠/٤/٢٧

الحسن مع Hassan Co

عادل الحسن وشركاه



الشركة العراقية للمجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	
دينار	دينار	رقم الحساب
٥٥٥.٧٦١١٢	١.٧٩٩٣٢٤٣٥	ايرادات النشاط التجاري ينزل :
(٨٦٣١٢٩١١)	(٥٨٣.٦٥٥١)	١٦ كلفة الانتاج ١٥%
(٢٤١٦٧٦١٥١)	(١٦٣٢٥٨٣٤٤)	١٦ كلفة خدمات الانتاج ٤٢%
(٢٤٦.٤٨)	(١٩٢٢٤٣)	١٤ التغير في مخزون الانتاج غير التام (بالكلفة)
(٣٢٨٢٣٥١١٠)	(٢٢١٧٥٧١٣٩)	التغير في مخزون الانتاج التام
(٢٨٧٥.٧)	(٣٢٣٧.٩٣)	كلفة النشاط التجاري
(٣٢٨٦٢٢٦١٧)	(٢٢٤٩٩٤٢٣٢)	فائض النشاط التجاري
٢٢٦٤٥٣٤٩٥	٨٥٤٩٣٨٢.٣	
(٢٨٧٧.٩٧٠)	(١٩٤٣٥٥١٧)	١٦ ينزل : كلفة الخدمات التسويقية ٥%
١٩٧٦٨٢٥٢٥	٨٣٥٥.٢٦٨٦	فائض الانتاج والمتاجرة
(٢١٨٦٥٩٣٧٤)	(١٤٧٧.٩٩٣٠)	١٦ ينزل : كلفة الخدمات الادارية ٣٨%
(٢.٩٧٦٨٤٩)	٦٨٧٧٩٢٧٥٦	فائض العمليات الجارية
٤٦٣٣٧٦٨٤٦	٧٧٨٢٧٦١٢	١٥ يضاف : الايرادات التحويلية والآخرى
٤٤٢٣٩٩٩٩٧	٧٦٥٦٢.٣٦٨	
(٧٠٠٠٠٠)	(٧٥٠٠٠٠)	١٣ ينزل : المصروفات التحويلية
(٨٩٤٥٣٨.٨)	(١٦١٨٧٥٠٠)	عدا حساب (٣٨٤)
٩.١٥٣٨.٨	١٦٩٣٧٥٠٠	١٣ المصروفات الاخرى
٣٥٢٢٤٦١٨٩	٧٤٨٦٨٢٨٦٨	فائض النشاط

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

تابع / حساب الانتاج والمنجزة والارباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في 31/ كانون الاول / 2019

2018

ل.د.

2019

ل.د.

الفرض موزع كما يلي :

حصة ضريبة الدخل

احتياطي توسعات

احتياطي توسعات مستخدم

احتياطي استبدال موجودات ثابتة

الفرض المتراكم

٥٣٤٤٩٥٨٣

—

—

—

٢٩٨٧٩٦٦.٥

٨٤٢٢٦٨٢٣

١٨٧١٧.٧١٧

—

—

٤٧٧٢٨٥٣٢٨

٣٥٢٢٤٦١٨٩

٧٤٨٦٨٢٨٦٨



الشركة العراقية للمسجد والمفروشات / مساهمة خاصة
العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٩

٢٠١٨ <u>مبلغ</u>	٢٠١٩ <u>مبلغ</u>	<u>رقم الحساب</u>
٥٥٤٤٤٢٥٥٧	١.٧٦٥.٣.٩٩	ايرادات الجارية ايرادات النشاط الجاري ١٤
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> (٢٤١٨٥٣٥٥.) (١.٤٤١٣٣٣) (٩٦٢٨٢١٥٤) (٩٤٤.٨٩٣) (٢١٧٤.١٤٧٦) </div>	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> (٢٢٦٨١٧٨.٠٠) (٤٣٤٩٦.٥٠) (١١٣٩.٤.٩١) (٣١.٢٨.٠٣) (١٣٨٩٥٩٩) </div>	ينزل : المصروفات الجارية
(٥٧٥٤١٩٤.٦)	(٣٨٨٧١.٣٤٣)	الرواتب والاجور ١٠
(٢.٩٧٦٨٤٩)	٦٨٧٧٩٢٧٥٦	المستلزمات السلعية ١١
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> — ٤٦٣٣٧٦٨٤٦ </div>	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> — ٧٧٨٢٧٦١٢ </div>	المستلزمات الخدمية ١٢
٤٦٣٣٧٦٨٤٦	٧٧٨٢٧٦١٢	الاندثارات ١٣
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> (٧٠.٠٠٠.٠) (٨٩٤٥٣٨.٨) </div>	<div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> (٧٥.٠٠٠.٠) (١٦١٨٧٥.٠٠) </div>	فائض لعمليات الجارية (المرحلة الاولى)
٩.١٥٣٨.٨	١٦٩٣٧٥.٠٠	١٥ تضاف : الايرادات التحويلية والاخرى
٣٥٢٢٤٦١٨٩	٧٤٨٦٨٢٨٦٨	ايرادات استثمارات مالية
		ايرادات اخرى / ايرادات رأسمالية
		١٢ تنزل : المصروفات التحويلية والاخرى
		المصروفات التحويلية
		عدا حساب (٣٨٤)
		المصروفات الاخرى
		فائض النشاط

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة
كشف التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٩

التدفقات النقدية للأنشطة التشغيلية

الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار	دينار
٤١	ايراد النشاط السلعي	٢٢٣.٢٤٣٥		
٤٣	ايراد النشاط الخدمي	١.٥٧٦٣.٠٠٠		
٤٩	ايرادات اخرى	٧٧٨٢٧٦١٢		
١٣	النقص في المخزون	٣٤٢٩٣٣٦		
١٦	النقص في المدينون	٩.٠٠٠٠		
	المجموع		١١٦٢.٨٩٣٨٣	
٣١	الرواتب والاجور	٢٢٦٨١٧٨.٠٠		
٣٢	المستلزمات السلعية	٤٣٤٩٦.٥٠		
٣٣	المستلزمات الخدمية	١١٣٩.٤٠٩١		
٣٨	المصرفوات التحويلية	١٣٨٩٦.٠٠		
٣٩	المصرفوات الاخرى	١٦١٨٧٥.٠٠		
٢٦	النقص في الدائنون	٢١١٨٧٤٨٩٦		
	المجموع		٦١٣٦٦٩٩٣٧	
	صافي التدفقات النقدية للأنشطة التشغيلية			٥٤٨٤١٩٤٤٦
	التدفقات النقدية للأنشطة الاستثمارية			
١١	الزيادة في الموجودات	٣٨.٠٠٠		
١٥٢	الزيادة في الاستثمارات قصيرة الاجل	٢٣٨.٠٠٠.٠٠٠		
	(المجموع)		٢٣٨.٣٨.٠٠٠	
	صافي التدفقات النقدية للأنشطة الاستثمارية			(٢٣٨.٣٨.٠٠٠)
	صافي التدفقات النقدية للأنشطة التشغيلية والاستثمارية			(١٨٣١٩٦.٥٥٤)
	رصيد النقد كما في ٢٠١٩/١/١			٢٦٤٣٦٢٥٨٦٨
	رصيد النقد كما في ٢٠١٩/١٢/٣١			٨١١٦٦٥٣١٤



كشف رقم (١)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة
كشف الموجودات الثابتة والاندثاراتها كما في ٣١/كانون الاول / ٢٠١٩

المجموع	اثاث واجهزة	عدد وقوائم	وسائل ونقل	الات ومعدات	الابنية	الموجودات الثابتة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٢١٠.٦٤٠.٢٣٥	٥٣٣٧١٥٧٦	٣٨٦٩٤٩٣	٤٥٧١١٧٨٠	٤٦٩٦١٣٢٥	٦٠٧٢٦.٦١	٢٠١٩/١/١ التكلفة في ٢٠١٩/١/١
٢١١٠.٢٠.٢٣٥	٣٨٠٠٠٠٠	—	—	—	—	تضاف : الموجودات المشتراة يطرح المبالغ والمشتوب
—	—	—	—	—	—	يطرح المبالغ والمشتوب
٢١١٠.٢٠.٢٣٥	٥٣٧٥١٥٧٦	٣٨٦٩٤٩٣	٤٥٧١١٧٨٠	٤٦٩٦١٣٢٥	٦٠٧٢٦.٦١	التكلفة في ٢٠١٩/١/٢/٣١
—	%٢٥-%١٠	%١٥	%١٥	%١٠	%٥	نسبة الاندثارات / قسط ثابت
٢٠٧٤٣٩٢٥٩	٥٣٣٧١٥٧٥	٣٨٦٩٤٩٢	٤٥٧١١٧٧٩	٤٦٩٦١٣٢٤	٥٧٥٢٥١٨٩	مخصص الاندثارات في ٢٠١٩/١/١
٣١٠.٢٨٠.٣	٦٦٥٠٠	—	—	—	٣٠.٣٦٣.٣	تضاف اندثارات السنة الحالية
—	—	—	—	—	—	تنزل: الاندثارات المحولة الى الاحتياطات
٢١٠.٥٤٢١٦٢	٥٣٤٣٨٠٧٥	٣٨٦٩٤٩٢	٤٥٧١١٧٧٩	٤٦٩٦١٣٢٤	٦٠٥٦١٤٩٢	مخصص الاندثار في ٢٠١٩/١/٢/٣١
٤٧٨.٠٧٣	٣١٣٥٠١	١	١	١	١٦٤٥٦٩	القيمة الدفترية في ٢٠١٩/١/٢/٣١



كشف رقم (٢)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة
كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الاول / ٢٠١٩

(طويلة الاجل)

ت	الجهة المستثمرة	طبيعة الاستثمار	عدد الاسهم	قيمة الاسهم الاجمالية
١	شركة الصناعات الالكترونية	صناعي	١١٢٥٠٠٠٠	٧٥٥٤٤٣٤
٢	المصرف الاهلي العراقي	تجاري	١٣٧٢٢١٣	١٣٧٢٢١٣
٤	مصرف المنصور للاستثمار	تجاري	٧٠٨٠٧٩١٠	٦٤١٦١٢٢٢
	المجموع		٨٣٤٣٠١٢٣	٧٣٠٨٧٨٦٩



كشف رقم (٤)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف المدينون كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
—	—	عملاء
		مدينو نشاط غير جاري
١٢٥١٥٠٠	٣٥١٥٠٠	حسابات مدينة متنوعة تأمينات لدى الغير
<u>١٢٥١٥٠٠</u>	<u>٣٥١٥٠٠</u>	<u>مجموع المدينون</u>

كشوف رقم (٧)

الشركة العامة للسجوك والمطبخ وشبات / مساهمة خاصة
كشوف الاحتياطيات كما في ١ كانون الاول / ٢٠١٩

المجموع دينار	المخصص المتراكم لبيع غير موزعة دينار	امتياز اسهمي الموزعات للهيئة دينار	امتياز نطاق الاسهم دينار	امتيازات مقومة دينار	امتياز المستلم دينار	امتياز للمساهبات دينار	امتياز الاراضي دينار	نوع الامتياز
١٢٤٩٣١٨٥١٤	١٠٠٨٤٨٨١٤٣	١١٢٣٣٦٣٤	١٩٨٩٩٠٨٣٣	١٢٠٨٤٥٣٠٣	١٤٣٩٠٦٠١	٧٥٧٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠٠٠	الاراضي في ٢٠١٩/١/١
١٨٧١٧٠٧١٧	---	---	---	---	---	١٨٧١٧٠٧١٧	---	الامتياز لبيع عدم ٢٠١٩
٤٧٧٢٨٥٣٢٨	٤٧٧٢٨٥٣٢٨	---	---	---	---	---	---	الامتيازات على البنك
٢٠١٣٧٧٤٥٥٩	١١٨٥٧٧٣٤٧١	١١٢٣٣٦٣٤	١٩٨٩٩٠٨٣٣	١٢٠٨٤٥٣٠٣	١٤٣٩٠٦٠١	٢٦٢٨٧٠٧١٧	٢٥٠٠٠٠٠٠٠	المجموع



كشف رقم (٨)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة
كشف رأس مال الشركة كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٩

٢٠١٨

دينار

٢٠١٩

دينار

رأس مال الاسمي (المكتتب به)

٥٠٠٠٠٠٠٠

٥٠٠٠٠٠٠٠

رأس مال المدفوع محلل كما يلي :-

٣٦٥٠٠٠٠٠

٣٦٥٠٠٠٠٠

مساهمة القطاع العام بنسبة (٧,٣%)

١٥٠٠٠٠٠

١٥٠٠٠٠٠

مساهمة القطاع التعاوني بنسبة (٠,٣%)

٩٥٠٠٠٠٠

٩٥٠٠٠٠٠

مساهمة القطاع المختلط بنسبة (١,٩%)

٤٥٢٥٠٠٠٠٠

٤٥٢٥٠٠٠٠٠

مساهمة القطاع الخاص بنسبة (٩٠,٥%)

٥٠٠٠٠٠٠٠

٥٠٠٠٠٠٠٠

% ١٠٠

كشف رقم (١٠)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف الرواتب والاجور للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٩

٢٠١٨

دينار

٢٠١٩

دينار

الاجور النقدية للعمال

٢٣.٧٨٨٧٥٠
—
٥.٠٠٠٠٠
—
—

٢٣١٢٨٨٧٥٠

٢١٥٢٥٣٠٠٠
—
١٦٦.٠٠٠
—
—

٢١٦٩١٣٠٠٠

الاجور
اجور الاعمال الاضافية
مكافئات تشجيعية
الاجازات الاعتيادية (المتراكمة)
مخصصات اخرى

المساهمة في الضمان الاجتماعي

١.٥٦٤٨٠٠

٩٩.٤٨٠٠

حصة الشركة في الضمان الاجتماعي

٢٤١٨٥٣٥٥٠

٢٢٦٨١٧٨٠٠

كشف رقم (١١)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٩

٢٠١٨ <u>دينار</u>	٢٠١٩ <u>دينار</u>	
—	١٢٤٦٦٤٤٠	<u>الخامات والمواد الاولية</u>
٣.٥٥.٠٠٠	٢٨٥٦.٠٠٠	الوقود والزيوت
—	—	ادوات الاحتياطية
—	—	مواد التعبئة والتغليف
٣.٥٥.٠٠٠	٢٨٥٦.٠٠٠	
١.١٥٥.٠٠	٧٥٨.٠٠٠	<u>المتنوعات</u>
٣٥١٥.٠٠	٨.٥٢٥.٠٠	اللوازم والمهمات
١٣٦٧.٠٠٠	١٥٦٣٢٥.٠٠	القرطاسية
٣٦.٠٠٠	—	<u>تجهيزات العاملين</u>
—	—	مواد غذائية
—	—	
٥٩٨٣٣٣٣	٢٦٦١.٣٦.٠٠	<u>المياه والكهرباء</u>
٥٩٨٣٣٣٣	٢٦٦١.٣٦.٠٠	مياه
—	—	الكهرباء
١.٤٤١٣٣٣	٤٣٤٩٦.٥٠	<u>مجموع المستلزمات السلعية</u>

كشف رقم (١٢)

الشركة العراقية للمسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة
كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٦٠٠٥٠٠	١٨٤٠٠٠٠	خدمات الصيانة
٤٢٥٠٠٠	٨٠٠٠٠	صيانة مباني وانشاءات
١٠٥٦٠٠٠	١٦٨٦٥٠٠	صيانة الات ومعدات
٤٧٤٠٠٠	—	صيانة وسائل نقل وانتقال
١٨٥٠٠٠	٦٠٠٠٠	صيانة عدد وقوالب
٢٧٤٠٥٠٠	٣٦٦٦٥٠٠	صيانة اثاث واجهزة مكاتب
٦٢٥٠٠٠	٥٠٠٠٠٠	المجموع
		خدمات ابحاث واستشارات
٤٠٧٠٠٠	٨٠٥٠٠٠	دعاية وطبع وضيافة
—	—	دعاية و اعلان
٨٧٦٥٠٠	١٣٦٨٧٥٠	نشر وطبع
		ضيافة
١٠٥٠٠٠٠	٣٥٠٠٠	نقل وأيفاد واتصالات
—	٣١٥٠٠٠	نقل العاملين
١٥٠٠٠٠	٩٠٠٠١	نقل السلع والبضائع
١٢٠٠٠٠٠	٣١٠٠٠٠	اتصالات عامة
٣٠٤٠٠٠٠٠	٧٥٠٠٠١	اشترك انترنت
	٣٠٧٠٠٠٠٠	استنجار موجودات ثابتة
٣٠٦٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠	مصرفات خدمية متنوعة
٤٦٧٢٥٠	٤٥٣٢٥٠	اشتركاك وانتماءات
٥١٨٥٠٠٠٠	٦٥٠٢٥٠٠٠	اقساط تأمين
—	٣٠٠٠٠٠٠	مكافئات لغير العاملين
٣٢٣٤٠٤	٢٢١٠٤٠	خدمات قانونية
٤٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠	خدمات مصرفية
٣٣٢٥٠٠	٤١٤٥٥٠	اجور تدقيق
٦٠٠٣٣١٥٤	٧٦١١٣٨٤٠	مصرفات خدمية متنوعة
٩٦٢٨٢١٥٤	١١٣٩٠٤٠٩١	

كشف رقم (١٣)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف بحسابات الاستخدامات الاخرى للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٢١٧٤٠١٤٧٦	١٣٨٩٥٩٩	<u>مصرفات تحويلية</u>
٧٠٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠	الضرائب والرسوم الاعانات
٢١٨١٠١٤٧٦	٢١٣٩٥٩٩	مجموع المصرفات التحويلية
٣٠٤٤٢٥١٩	١٦١٨٧٥٠٠	<u>مصرفات اخرى</u>
٣٦٠١١٢٨٩	—	مصرفات سنوات سابقة
٢٣٠٠٠٠٠٠	—	مصرفات عرضية
٨٩٤٥٣٨٠٨	١٦١٨٧٥٠٠	خسائر هبوط الاستثمارات المالية
٣٠٧٥٥٥٢٨٤	١٨٣٢٧٠٩٩	المجموع

كشف رقم (١٤)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف ايرادات النشاط الجارى للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
		<u>ايرادات نشاط الانتاج السلعي</u>
٩٠٥٧٥٠	١٨٩٠٣٣٨٥	صافي المبيعات
(٣٨٧٥٠٠٧)	(٣٢٣٧٠٩٣)	تغير مخزون الانتاج التام
(٢٤٦٠٤٨)	(١٩٢٢٤٣)	تغير مخزون الانتاج الغير التام
٢٧٢١٩٥	١٥٤٧٤٠٤٩	
٢٠٢٧٠٨٥٠	—	ايرادات كهرباء
٥٦٨٩٨٠٠	٣٣٩٩٠٥٠	ايراد بيع المخلفات
٥٢٨٢٠٩٧١٢	١٠٥٧٦٣٠٠٠٠	ايراد اجار موجودات ثابتة عدا الاراضي
٥٥٤٤٤٢٥٥٧	١٠٧٦٥٠٣٠٩٩	المجموع لأغراض العمليات الجارية
٣٨٧٥٠٠٧	٣٢٣٧٠٩٣	• تغير مخزون الانتاج التام
٢٤٦٠٤٨	١٩٢٢٤٣	• تغير مخزون الانتاج غير التام
٥٥٥٠٧٦١١٢	١٠٧٩٩٣٢٤٣٥	المجموع لأغراض حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة
كشف توزيع الاستخدمات على مراكز الكلف للسنة كما في ٣١/كانون الاول / ٢٠١٩

المجموع دينار	كلفة الخدمات الادارية ٨ دينار %٣٨	كلفة الخدمات التسويقية ٧ دينار %٥	كلفة الخدمات الانتاجية ٦ دينار %٤٢	كلفة الانتاج ٥ دينار %١٥	المصرفات
٢٢٦٨١٧٨٠٠	٨٦١٩٠.٧٦٤	١١٣٤٠.٨٩٠	٩٥٢٦٣٤٧٦	٣٤٠.٢٢٦٧٠	كافة العاملين
٤٣٤٩٦.٥٠	١٦٥٢٨٤٩٩	٢١٧٤٨.٣	١٨٢٦٨٣٤١	٦٥٢٤٤.٨	المستزومات السلوية
١١٣٩٠.٤٠٩١	٤٣٢٨٣٥٥٥	٥٦٩٥٢.٥	٤٧٨٣٩٧١٨	١٧٠.٨٥٦١٤	المستزومات الخدمية
٣١٠.٢٨.٣	١١٧٩.٦٥	١٥٥١٤.٠	١٣.٣١٧٧	٤٦٥٤٢.٠	الاندثارات
١٣٨٩٥٩٩	٥٢٨.٤٨	٦٩٤٨.٠	٥٨٣٦٣٢	٢٠.٨٤٤.٠	الضرائب والرسوم
٣٨٨٧١.٣٤٣	١٤٧٧.٩٩٣.٠	١٩٤٣٥٥١٧	١٦٣٢٥٨٣٤٤	٥٨٣.٦٥٥١	المجموع



كشف رقم (١٧)

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة

كشف المزايا العينية الاخرى للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٩

المجموع دينار	خدمات اجتماعية متنوعة دينار	مواد غذائية دينار	نقل العاملين دينار	المزايا العينية
٩٩٠٤٨٠٠	٩٩٠٤٨٠٠	—	—	الرواتب والاجور
—	—	—	—	المستلزمات السلعية
٣٥٠٠٠	—	—	٣٥٠٠٠	المستلزمات الخدمية
٩٩٣٩٨٠٠	٩٩٠٤٨٠٠	—	٣٥٠٠٠	المجموع

الشركة العراقية للمسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة
كشف تسوية الأرباح والخسائر للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٩

٧٤٨٦٨٢٨٦٨

الفائض القابل للتوزيع

ينزل :-

١٨٧١٧٠٧١٧

احتياطي توسعات

٥٦١٥١٢١٥١

الربح الخاضع للضريبة

ينزل:-

٨٤٢٢٦٨٢٣

مخصص الضريبة ١٥%

٤٧٧٢٨٥٣٢٨

الفائض المتراكم

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة
التقرير السنوي لمجلس إدارة الشركة للسنة المنتهية في ٣١/كانون
الاول / ٢٠١٩

حضرات السادة اعضاء الهيئة العامة المحترمين

تنفيذاً لأحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل.

يسر مجلس ادارة الشركة ان يتقدم بتقريره السنوي للسادة اعضاء الهيئة العامة عن مجمل نشاطات الشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٩.

أولاً: نبذة تاريخية

شركة مساهمة خاصة مؤسسة بموجب شهادة التأسيس رقم ٣٢٧٩ في ١٠/٥/١٩٨٩ برأسمال قدره (٥٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار بهدف سد احتياجات البلد من المفروشات الأرضية والسجاد النافذ و(الجواريب مختلفة الأنواع)

بالإضافة إلى تصنيع الفلاتر والمرشحات الميكانيكية إلى دوائر الدولة القطاع الصناعي الخاص المختلط .

حصلت زيادات على رأسمال الشركة خلال السنوات السابقة وذلك عن طريق رسملة احتياطي التوسعات والفاض المتراكم أو عن طريق الاكتتاب وكما مبين أدناه مقرونة بموافقة كل من الجهة القطاعية ومسجل الشركات على الزيادات المشار إليها واكتسبت الصفة القانونية :-

(٧٠٠٠٠٠٠٠) سبعة ملايين دينار عام ١٩٩١

(٩٤٥٠٠٠٠٠) تسعة ملايين وأربعمائة وخمسون ألف دينار عام ١٩٩٢

(١٤٧٥٠٠٠٠٠) أربعة عشر مليون وسبعمائة وخمسون ألف دينار عام ١٩٩٣

(٢٩٥٠٠٠٠٠٠) تسعة وعشرون مليون وخمسمائة ألف دينار عام ١٩٩٤

(٥٩٠٠٠٠٠٠٠) تسعة وخمسون مليون دينار عام ١٩٩٥

(١١٨٠٠٠٠٠٠٠) مائة وثمانية عشر مليون دينار عام ١٩٩٦

(١٥٨٠٠٠٠٠٠٠) مائة وثمانية وخمسون مليون دينار عام ١٩٩٧

(٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠) مائتا مليون دينار عام ١٩٩٨

(٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠) مائتان وخمسون مليون دينار عام ١٩٩٩

(٣٧٥٠٠٠٠٠٠٠٠) ثلاثمائة وخمسة وسبعون مليون دينار عام ٢٠٠١

(٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠) خمسمائة مليون دينار عام ٢٠٠٤

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة
التقرير السنوي لمجلس إدارة الشركة للسنة المنتهية في ٢١/كانون
الاول / ٢٠١٩

ثانياً: اجتماعات الهيئة العامة

- ١- استناداً لأحكام المادة (٨٦) من قانون الشركات المرقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ فقد عقدت الهيئة العامة اجتماعها السنوي بتاريخ ٢٠١٩/٦/١٨ لمناقشة الحسابات الختامية للسنة المالية ٢٠١٨/ والمصادقة عليها .
- ٢- استناداً إلى المادة (١١٢) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ فقد عقد مجلس إدارة الشركة (١٣) اجتماعاً اعتيادياً إضافة إلى اللقاءات الاستثنائية الضرورية لاتخاذ القرارات للوصول إلى أفضل النتائج .

ثالثاً: كمية الإنتاج وقيمة المبيعات

١- كمية الإنتاج :

ت	اسم المنتج	مخطط عام ٢م/٢٠١٩	متحقق عام ٢م/٢٠١٩	مخطط عام ٢م/٢٠١٨	متحقق عام ٢م/٢٠١٨	نسبة التنفيذ خطة عام ٢٠١٩
١	سجاد نافذ	٢٠٠٠	—	٢٠٠٠	—	—
٢	مفروشات أرضية	٣٠٠٠	—	٣٠٠٠	—	—
٣	الفلاتر ومرشحات	٥٠٠٠	٣٠٠٠	٥٠٠٠	—	٦٠%

٢- قيمة المبيعات :

ت	اسم المنتج	مخطط عام ٢٠١٩	متحقق عام ٢٠١٩	مخطط عام ٢٠١٨	متحقق عام ٢٠١٨	نسبة التنفيذ خطة عام ٢٠١٩
١	سجاد نافذ	٣٠٠٠٠٠٠	٧٧١٨٠٠	١٥٠٠٠٠٠	٣٦٠٠٠٠	—
٢	مفروشات أرضية	٣٧٥٠٠٠٠	٣٨٦٣٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	٨٦٩٧٥٠	—
٣	الفلاتر ومرشحات	١٥٠٠٠٠٠	١٨٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠	—	١٢٠%
	المجموع	٢١٧٥٠٠٠٠	١٩١٥٨١٠٠	١٨٥٠٠٠٠٠	١٢٢٩٧٥٠	٨٨%

الشركة العراقية للمعاد والمفروشات / مسامحة خاصة
التقرير السنوي لمجلس إدارة الشركة للسنة المنتهية في ٢١/كانون
الاول / ٢٠١٩

رابعاً: إجمالي الإيرادات والمصروفات والأرباح

إن إجمالي الإيرادات والمصروفات والأرباح خلال السنة هو كما يلي :-

التفاصيل	المبلغ / دينار
إجمالي الإيرادات	١١٥٤٣٣.٧١١
إجمالي المصروفات	٤٠.٥٦٤٧٨٤٣
صافي الربح قبل التوزيع	٧٤٨٦٨٢٨٦٨

خامساً: أرصدة الاحتياطات واستخداماتها

ت	التفاصيل	المبلغ / دينار
١	احتياطي توسعات مستخدم	١٤٣٦.٦٠١
٢	احتياطي توسعات غير مستخدم	٢٦٢٨٧.٧١٧
٣	احتياطي الإلزامي	٢٥.
٤	احتياطي ارتفاع الأسعار الموجودات الثابتة	١٦٨٦٩.٨٣٣
٥	احتياطات متنوعة	١٢.٨٤٥٣.٠٣
٦	احتياطي استبدال الموجودات الثابتة	١١٢٣٣٦٣٤
٧	انخفاض المتراكم (أرباح غير موزعة)	١١٨٥٧٧٣٤٧١
	المجموع	٢٠.١٣٧٧٤٥٥٩

الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة
التقرير السنوي لمجلس إدارة الشركة للسنة المنتهية في ٣١/كانون
الاول / ٢٠١٩

سادساً:

١- أسماء رئيس وأعضاء مجلس الإدارة والمدير المفوض والمكافآت التي حصلوا عليها ومساهماتهم في الشركة.

ت	أسماء مجلس الإدارة	المنصب	المكافآت دينار	عدد الأسهم	الجهة التي يمثلها
١	نوري عماد عبدالله	رئيس مجلس الإدارة	٦٥٠٠٠٠٠	٢١٠١٢	خاص
٢	علي جواد المياح	نائب رئيس مجلس الإدارة	٦٠٠٠٠٠٠	١٣٠٠٠٠٠	خاص
٣	فاضل حسن سلمان	عضو المدير المفوض	٦٠٠٠٠٠٠	٣٤١٥٠١٢٠	خاص
٤	حيدر محمود ابراهيم	عضو	٦٠٠٠٠٠٠	٣٥٠٤٥١١٧	المصرف الصناعي
٥	علي فاضل حسن	عضو	٦٠٠٠٠٠٠	٣٤٤٥٥٣٤٨	خاص

٢- بلغت مدخولات السيد المدير المفوض خلال سنة ٢٠١٩ مبلغ قدره (٢٩٢٥٠٠٠٠)
دينار

٣- تم صرف المكافأة لرئيس وأعضاء مجلس الإدارة عن سنة ٢٠١٨ المالية المنتهية في
٣١/١٢/٢٠١٨ بموجب قرار الهيئة العامة في اجتماعها السنوي المنعقد بتاريخ
١٨/٦/٢٠١٩

٤- لم يقدم أو يستلم أي من أعضاء مجلس الإدارة قروض أو سلف إلى أو من الشركة.

٥- نوصي بإبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة من أموال الشركة عن السنة المالية
المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٩ .

ليس لأعضاء مجلس الإدارة أي مصلحة تعارض مصلحة الشركة.

سابعاً: ملاحظات عامة

- ١- لم نظراً أي تغيرات على موجودات الشركة من تاريخ الميزانية إلى حين عرضها على الهيئة العامة عدا شراء أثاث وعدد بقيمة (٣٨٠) ألف / دينار.
- ٢- بلغ رأس مال الشركة (٥٠٠) مليون سهم كما في ٣١/١٢/٢٠١٩ قيمة السهم الواحد دينار واحد مدفوع بالكامل وتملك كل من القطاعات التالية الأسهم وحسب النسب المؤثرة.

رقم	القطاع العام	النسبة %	القيمة
١	القطاع العام	٧,٦%	٣٧٨٦٢٣١٤
٢	القطاع التعاوني	٣%	١٦٢٣٦٢٢
٣	القطاع المختلط	١,٦%	٧٧٦٠٥١١
٤	القطاع الخاص	٩٠,٥%	٤٥٢٧٥٣٥٥٣
	المجموع	١٠٠%	٥٠٠٠٠٠٠٠٠

- ٣- تعتمد الشركة تعليمات النظام المحاسبي للشركات والنظام الموحد مستخدمة الحاسبات الالكترونية لأغراض تطبيق الأنظمة التالية :-

(المالية _ المخازن _ الرواتب والأجور _ المساهمين _ الموجودات الثابتة)

- ١- تجري مطابقة المخازن شهرياً والحركة اليومية للإنتاج التام في مخترن البضاعة الجاهزة .
- ٥- تطبيق الجرد المستمر للتحقق من موجودات الشركة .
- ٦- كشف الاستثمارات المالية طويلة الاجل كما في ٣١/١٢/٢٠١٩

ت	الجهة المستثمرة بها	طبيعة الاستثمار	عدد الاسهم	قيمة الاسهم النظرية دينار
١	شركة الصناعات الالكترونية	صناعي	١١٢٥٠٠٠٠	٧٥٥٤٤٣٤
٤	المصرف الاهلي العراقي	تجاري	١٣٧٢٢١٣	١٣٧٢٢١٣
٣	مصرف المنصور للاستثمار	تجاري	٧٠٨٠٧٩١٠	٦٤١٦١٢٢٢
	المجموع		٨٣٤٣٠١٢٣	٧٣٠٨٧٨٦٩


الشركة العراقية للسجاد والمفروشات / مساهمة خاصة
التقرير السنوي لمجلس إدارة الشركة للسنة المنتهية في ٣١/كانون
الاول / ٢٠١٩

وفي الختام يسرنا ان نعاهدكم في تادية واجباتنا رغم الصعوبات التي تواجه الشركة من عملية استيراد المفروشات الارضية والسجاد الغير منضبطة من خارج البلد وبكميات كبيرة وباسعار تنافسية والتي تآثرت بموجبها تسويق منتوجاتنا في الاسواق المحلية

املين ان نكون قد وفقنا في تادية واجبنا

والله ولي التوفيق




رئيس المجلس
نوري عماش عبد الله



المدير المفوض
فاضل حسن سلمان
