

# AL-Falluja

For construction materials  
and Real Estate investments Co.

Mixed sector



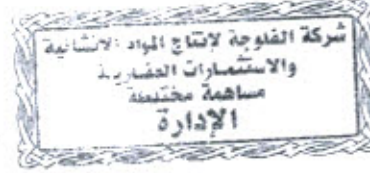
تحت إشراف وزارة الصناعة والمعادن

شركة الفلوجة  
لإنتاج المواد الإنشائية  
والاستثمارات العقارية  
مساهمة مختلطة

No:

Date: / / 2021

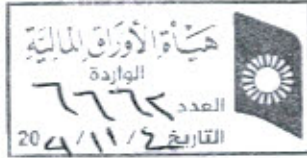
إفصال  
ع.ع. ١١/٢



العدد / ١٢١ / ٢  
التاريخ / ٢٠٢١ / ١١ / ٢

الى / هيئة الاوراق المالية/ مكتب السيد رئيس الهيئة المحترم

الموضوع / إعادة الى التداول



نهدىكم أطيب تحياتنا...

الحاقاً لمخاطباتنا المختلفة وأخرها كتابنا العدد أ/ ٧١ في ٢٠٢١/٧/٧،  
والذي طلبنا بالفقرة ب/ ٢ منه إعادة اسهم شركتنا الى التداول، وإشارة الى كتابكم  
بالعددين : ١٠ / ١٩٦٠، و ١٠ / ١٢٩١ المؤرخين في ٢٠٢٠/١٢/١٥ و  
٢٠٢١/٧/٢٧ على التوالي والتي خاطبتم فيها ديوان الرقابة المالية الاتحادي/  
مكتب رئيس الديوان لإنجاز حساباتنا الختامية لسنة ٢٠١٩ بغية اعادتنا الى التداول  
فيما اذا تم إنجاز هذه الحسابات من قبل الديوان.  
نود أن نعلمكم بأن الديوان أعلاه أنجز حساباتنا الختامية للسنة المالية ٢٠١٩ وتم  
استلامها بموجب كتابي الديوان بالعددين ب/٥/١٩٨٤٢ و ك/٩/٥/١٩٨٥١  
المؤرخين في ٢٠٢١/١١/١ نرسل اليكم نسخة من هذه الحسابات.  
وفي الوقت الذي يقدر فيه مجلس ادارة شركتنا وإدارتها التنفيذية جهودكم المخلصة  
والبناءة في اسناد شركتنا من خلال مفاتحتكم للديوان بشأن حسابات شركتنا (والذي  
يتوجب فيه تقديم الشكر والتقدير والعرفان لدعمكم هذا الذي أثمر في إنجاز هذه  
الحسابات.

(٢ - ١)

Mobil: 07901856289—07901578808

Email: [c.construction@yahoo.com](mailto:c.construction@yahoo.com)

الفلوجة - طريق بغداد الفلوجة القديم - مجاور معمل السمنت

نأمل من هيئتك الموقرة إعادة اسهم شركتنا الى التداول في سوق العراق للأوراق  
المالية تحقيقاً لمصلحة الشركة وخدمة للمساهمين والصالح العام. والتفضل  
بإعلامنا..

ننتهز هذه الفرصة للأعراب عن وافر تقديرنا

شاكرين حسن تعاونكم

مع التقدير. ~

المرفقات

- البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠  
٢٠١٩

- كتابي الديوان المشار اليهما في اعلاه.

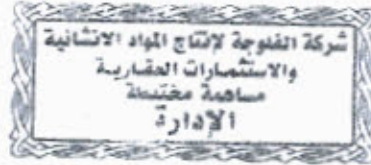
- مبلغ الغرامة (٩,٥٠٠,٠٠٠) فقط وليونان وحمولة كلاً منهما

الدكتور

سعد علي ريحان

المدير المفوض

٢٠٢١



نسخة منه الى

- ديوان الرقابة المالية الاتحادي - دائرة تدقيق المنطقة

الخامسة، اشارة الى كتابيك المشار اليهما

في اعلاه. مع التقدير.

- سوق العراق للأوراق المالية : للتفضل بالاطلاع مع التقدير.

- سكرتارية مجلس الادارة/للتفضل بالاطلاع ومناقشة هذه البيانات

في الجلسة القادمة مع التقدير.

- الدائرة المالية. مع الاوليات

- الرقابة الداخلية

- الصادرة.

لمسح من الشركة اعلاه مبلغ

٢٥٠٠٠٠ فقط وليونان وحمولة الف دينار  
يودع مبني ١٦٩٠٠٠٠ (٢ - ٢)

تسليم



No.  
Date.



العدد: ١٩٨٥١ / ٥ / ٩ / ٥  
التاريخ: ٢٠١٩ / ١١ / ١

إلى / السادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة الفلوجة لصناعة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية (مساهمة مختلطة) المحترمين  
م/ البيانات المالية لشركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية (مساهمة مختلطة)  
للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

بعد التحية:-

يسرنا أن نرفق طياً نسخة من البيانات المالية لشركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية (مساهمة مختلطة) للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩ بعد إجراء أعمال الرقابة والتدقيق عليها ووضعها بصيغتها النهائية طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الإتحادي رقم (٣١) لسنة ٢٠١١ (المعدل) وقانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال وندرج فيما يلي أهم الملاحظات الواردة في تقريرنا المرفق:-

- ١- قامت الشركة بتقييم مخزون الإنتاج التام كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ بالقيمة التحصيلية الصافية خلافاً للقاعدة المحاسبية رقم (٥) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق والتي نصت على (يقوم المخزون من البضاعة في البيانات المالية في نهاية الفترة المحاسبية بالكلفة التاريخية أو القيمة التحصيلية الصافية (سعر البيع) أيهما أقل) كما موضح في الفقرة (١-١) من التقرير الواردة في الصفحة (٢) .
- ٢- لم تقم الشركة بإتخاذ الإجراءات اللازمة واستحصال الموافقات الأصولية لشطب الموجودات المتضررة والمفقودة خلال الأحداث التي جرت في المحافظة الظاهرة في أرصدة الحسابات كما موضح في الفقرة (١-١) من التقرير الواردة في الصفحة (٢) .
- ٣- لم تقم الشركة بمسك السجلات للتدفقات النقدية الداخلة والخارجة خلافاً للدليل المرفق للقاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق كما موضح في الفقرة (٢-٢) من التقرير الواردة في الصفحة (٣) .
- ٤- قيام الشركة بإضافة مبلغ (٢٥٠٧٥٠٣٠) دينار (خمسة وعشرون مليون وخمسة وسبعون ألف وثلاثون ديناراً) كمتعم حسابي والذي يمثل (إيرادات عرضية) عند إعداد الكشف خلافاً للقاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق كما موضح في الفقرة (٢-٢) من التقرير الواردة في الصفحة (٣) .
- ٥- قيام الشركة بتخفيض قيمة التعريف للطن الواحد من مادة (الفلاتنكوت ، القير السائل ، الفواصل المطاطية) إلى (١٠٠٠٠) دينار (عشرة آلاف دينار) خلافاً للفقرة (١) من البند (ثانياً) من عقد المشاركة الموقع في ٢٠١٨/٨/١٦ مع شركة (المدال للإستثمارات الصناعية) التي نصت على [يقوم الطرف الثاني بإنتاج المادة ومعدل إنتاج شهري لا يقل عن (٣٠٠٠) طن/شهر ثلاثة آلاف طن شهرياً وبسعر (٢٥٠٠٠) دينار/طن من المنتج المسوق تدفع إلى الطرف الأول قابلة للزيادة على وفق توفر المادة الأولية من القير الخام] إستناداً إلى قرار مجلس الإدارة المرقم (١٧) في الجلسة الخامسة المؤرخة في ٢٠١٩/٥/١٣ دون إصدار ملحق عقد بذلك ينظم تعديل العقد الأصلي كما موضح في الفقرة (٤-٤) من التقرير الواردة في الصفحة (٤) .
- ٦- لم تقم الشركة بتسديد حصة الضريبة البالغة (٧٣٦١٧٤٩٠) دينار (ثلاثة وسبعون مليون وستمائة وسبعة عشر ألف وأربعمائة وتسعون ديناراً) كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ كما موضح في الفقرة (٥) من التقرير الواردة في الصفحة (٥) .

- ٧- وجود حساب مصري بالدولار لدى مصرف بغداد/ فرع الفلوجة بمبلغ (٢٣٣) دولار أمريكي (مائتان وثلاثة وثلاثون دولار) لم تقم الشركة بإظهاره ضمن البيانات المالية للسنوات السابقة كما موضح في الفقرة (٦- ب) من التقرير الواردة في الصفحتين (٥ ، ٦) .
- ٨- قيام الشركة بتسديد مبلغ (٨٠٢٠٠٠) دينار (ثمانمائة وإثنان ألف دينار) كغرامات تأخرية إلى دائرة تسجيل الشركات بموجب سند الصرف المرقم (٦١) في ٢٥/٦/٢٠١٩ كما موضح في الفقرة (٧- ج) من التقرير الواردة في الصفحة (٧) .
- راجين إعلام دائرة التدقيق والمتابعة في هذا الديوان بإجاباتكم عن الملاحظات الواردة في التقرير المرفق بالبيانات خلال (٩٠) يوماً (تسعون يوماً) من تاريخه أعلاه وبخلافه تعتبر تلك الملاحظات نهائية بالنسبة للديوان ، وسيتم عرضها على اللجنة المختصة في مجلس النواب... مع التقدير.

عبد الكريم فارس عبد الأمير  
 عد/ رئيس ديوان الرقابة المالية الإتحادي

٢٠٢١/١٠/٢١



نسخة عنه إلى/

- وزارة الصناعة والمعادن/ دائرة الرقابة الداخلية/ للعلم واتخاذ ما يلزم ... مع التقدير.
- ديوان الرقابة المالية الإتحادي/ دائرة تدقيق نشاط الشركات/ لتفضل بالإطلاع ... مع التقدير.
- ديوان الرقابة المالية الإتحادي/ دائرة التدقيق والمتابعة/ لتفضل بالإطلاع واتخاذ ما يلزم ... مع التقدير.
- شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية (مساهمة مختلطة) مكتب المدير المفوض/ نرفق طياً (٢) نسخة من البيانات المالية بعد المصادقة عليها وقد تحقق بدمتكم مبلغ مقداره (٢٢٠٦٤٧٢) دينار (مليونان وسعمائة وستة آلاف وأربعمائة وإثنان وسبعون دينار) عن أجور التدقيق راجين إرسال لبلغ بصك مغنط لأمر ديوان الرقابة المالية الإتحادي ... مع التقدير.
- شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية (مساهمة مختلطة) // قسم الرقابة الداخلية .. لتفضل بالإطلاع واتخاذ ما يلزم ... مع التقدير.
- مديرية الرقابة المالية في الأنبار ... للمتابعة لطفاً .

البريد الإلكتروني:

info@fbsa.gov.iq

www.fbsa.gov.iq

Haifa st. p. o. box. 7038

العنوان/ بغداد-العلاوي-مجاور وزارة الأعمار والإسكان

مكتب بريد حيفا (ص.ب/٧٠٣٨)

رقم الصفحة	المحتويات
(٨ - ١)	- تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي
(٢٧ - ١)	- الميزانية العامة
٢	- حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع
٣	- كشف العمليات الجارية
٤	- كشف التدفق النقدي
٥	- إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج
	- توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج
	<u>الكشوفات التحليلية المرفقة</u>
٦	١. الموجودات الثابتة وإندثاراتها
٧	٢. مشروعات تحت التنفيذ
	٣. القروض المستلمة
٨	٤. الاستثمارات المالية قصيرة الأجل
٩	٥. المخزون
١٠	٦. المدينون
١١	٧. الأرصدة المدينة حسب عمر الدين
١٢	٨. النقود
	٩. الاحتياطيّات
١٣	١٠. العجز المتراكم
١٤	١١. كشف التخصيصات
١٥	١٢. الدائتون
١٦	١٣. الأرصدة الدائنة حسب عمر الدين
١٧	١٤. دائنو توزيع الأرباح
١٨	١٥. الرواتب والأجور
١٩	١٦. المستلزمات السلعية
٢٠	١٧. المستلزمات الخدمية
٢١	١٨. حسابات الإستخدامات الأخرى
٢٢	١٩. إيرادات النشاط الجاري
٢٣	٢٠. الإيرادات الأخرى
٢٤	٢١. توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف
٢٥	٢٢. المزايا العينية
٢٦	٢٣. رأس المال
٢٧	٢٤. إحتساب الضريبة
	- تقرير الإدارة



No.  
Date



العدد: ١٩٨٤٢/٥/٩  
التاريخ: ٢٠١١/١١/١

إلى / السادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية (مساهمة مختلطة) - المحترمين  
م/ البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩ م

بعد التحية:-

فحصنا البيانات المالية لشركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية (مساهمة مختلطة) كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩ بإستثناء المخزون وكشف التدفق النقدي ، 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 المحلية 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 إختيار 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 الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية (مساهمة مختلطة) ذي العدد (أ/١) في ٢٠٢٠/١/٢ إستناداً لتدقيقنا وفحصنا لهذه البيانات بالرجوع إلى السجلات المالية والمحاسبية 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- توقف الشركة عن مزاوله نشاطها وعدم تحقق أي إنتاج خلال السنة بسبب توقف المعامل العائدة للشركة نتيجة السرقة والتدمير الشامل الذي لحق بها نتيجة الأعمال الإرهابية والعمليات العسكرية خلال السنوات (٢٠١٤-٢٠١٦) حسب إجابة الشركة على مذكرتنا المرفقة (١) في ٢٠٢١/١/٥ .
- ٤- قيام الشركة بتأجير معمل الأنابيب العائد لها إلى القطاع الخاص بموجب القرار المرقم (١٦/الجلسة الرابعة) في ٢٠١٩/٥/٤ لمجلس إدارة الشركة وحسب عقد الإيجار الموقع بتاريخ ٢٠١٩/٩/٣ لإستغلاله في إنتاج الأنابيب الكونكريتية لمدة (١٠) سنوات مقابل إيجار شهري مقداره (٥٠٠٠٠٠٠) دينار (خمسة مليون دينار) يسدد على شكل ثلاث دفعات عن كل سنة و إلتزامه بإجراء الصيانة الشاملة للمعمل ولكافة أجزاءه الميكانيكية والكهربائية

والأعمال المدنية التي يحتاجها موقع المعمل والعمل وإن سبب تأجير المعمل يعود إلى عدم قدرة الشركة إلى إعادة تأهيله بسبب الأضرار الناتجة عن العمليات العسكرية لسنة/٢٠١٤ وعدم توفر السيولة النقدية كونه يحتاج إلى نفقات عالية لإعادة تشغيله والتي تقدر بما يزيد عن (٧٠) مليون دينار (سبعون مليون دينار) حسب ما جاء في الجلسة الثالثة لمجلس إدارة الشركة المؤرخة ٢٧/٣/٢٠١٩ .

## الملاحظات والتحفظات

### ١- البيانات المالية :-

أ- قامت الشركة بتقييم مخزون الإنتاج التام كما في ٣١/١٢/٢٠١٩ بالقيمة التحصيلية الصافية خلافاً للقاعدة المحاسبية رقم (٥) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق والتي نصت على (يقوم المخزون من البضاعة في البيانات المالية في نهاية الفترة المحاسبية بالكلفة التاريخية أو القيمة التحصيلية الصافية (سعر البيع) أيهما أقل) وقد بينت الشركة أنه (تم تحديد سعر السوق بعد القيام بالتحري في الأسواق المحلية عن أسعار المنتجات المشابهة مع مراعاة قدم المنتجات وتعرضها للظروف الجوية ونتيجة العمليات العسكرية في المنطقة كما تم تحديد أسعار الكلفة بعد مقارنة أسعار المواد الأولية وأجور العمل في الفترة قبل سنة/٢٠١٣ وليس الأسعار الحالية ، وتم اعتماد الأسعار التي وردت كما في ٣١/١٢/٢٠١٨ ونظراً لتغير الأسعار في الأسواق المحلية خلال الفترة الأخيرة قامت الشركة بتشكيل لجنة بالأمر الإداري المرقم (٣) في ٥/١/٢٠٢١ لغرض دراسة الأسعار وتقديم التوصيات المناسبة) جواباً على إستفسارنا المرقم (١٥) في ١٤/٢/٢٠٢١ .  
نوصي بضرورة تقييم مخزون آخر المدة وفق القاعدة المحاسبية رقم (٥) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق .

ب- لم تقم الشركة بإتخاذ الإجراءات اللازمة واستحصال الموافقات الأصولية لشطب الموجودات المتضررة والمفقودة خلال الأحداث التي جرت في المحافظة الظاهرة في أرصدة الحسابات (موقوفة ومدورة من سنوات سابقة) وكما مبين أدناه:-

رقم الحساب	إسم الحساب	المبلغ/ دينار
١٣٥٤٢	مخزون المخلفات والمستهلكات لظروف غير اعتيادية	١٥٨٢٩٩٩٩٤٣
١٦٦٦٢	فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة مدبنة لظروف غير عادية (فروقات مخزنية)	١٩٩٣٢٩٥١٩١
	المجموع	٣٥٧٦٢٩٥١٣٤

حيث بررت الشركة سبب ذلك |إن تأخر إتخاذ الإجراءات كونها طلبت تعويض عن تلك الأضرار وفي حالة حصول الشركة على التعويض سيتم تسويتها وفق الإجراءات علماً إن أقيامها السوقية تفوق رأس المال) جواباً على إستفسارنا المرقم (١٤) في ٩/٢/٢٠٢١ ، نوصي بضرورة متابعة الإجراءات لغرض معالجة الحسابات المذكورة أعلاه .

ج- قيام الشركة بإطفاء مبلغ (٩٤٠٧٥٦٤) دينار (تسعة مليون وأربعمائة وسبعة ألف وخمسمائة وأربعة وستون دينار) من العجز المتراكم والذي يمثل (٢٥%) من أرباح السنة المالية/٢٠١٩ عن (بيع مخزون إنتاج تام قديم وإيراد تأجير معمل الأنايب إلى القطاع الخاص) والبالغ (٣٧٦٣٠٢٥٧) دينار (سبعة وثلاثون مليون وستمائة وثلاثون ألف ومائتان وسبعة وخمسون دينار) على الرغم من عدم وجود أي سند قانوني لإطفاء العجز ضمن قانون الشركات المرقم (٢١) لسنة/١٩٩٧ (المعدل) وقد بينت الشركة بإجابتها على إستفسارنا المرقم (١٦) في ٢٠٢١/٩/١٦ (قامت الشركة بإطفاء المبلغ أعلاه إسترشاداً بالمادة (١٢) من قانون الشركات رقم (٢٢) لسنة/١٩٩٧ (المعدل) لعدم وجود أي فقرة قانونية تحض تصفية الخسائر في قانون الشركات المرقم (٢١) لسنة/١٩٩٧ (المعدل) .

نوصي بضرورة الإلتزام بالقوانين التي تنظم عمل الشركة .

## ٢- كشف التدفق النقدي:

أ- لم تقم الشركة بمسك السجلات للتدفقات النقدية الداخلة والخارجة خلافاً للدليل المرفق بالقاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق مما تعذر علينا مطابقة كشف التدفق النقدي وقد بينت الشركة سبب ذلك (نؤيد الملاحظة ونود أن نبين بأن الشركة قامت بمسك سجل التدفق النقدي خلال السنة/٢٠٢١) جواباً على إستفسارنا المرقم (٣) في ٢٠٢١/١/٢١ ، نوصي بضرورة مسك السجلات خلال السنة المالية لغرض السيطرة على التدفقات النقدية الداخلة والخارجة .

ب- قيام الشركة بإضافة مبلغ (٢٥٠٧٥٠٣٠) دينار (خمسة وعشرون مليون وخمسة وسبعون ألف وثلاثون دينار) كمتعم حسابي والذي يمثل (إيرادات عرضية) عند إعداد الكشف خلافاً للقاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق وقد بينت الشركة سبب ذلك (نؤيد الملاحظة ونود أن نبين بأن الإيرادات العرضية تدخل ضمن كشف التدفق النقدي إذا كانت نتيجة إستلام نقد) جواباً على إستفسارنا المرقم (٣) في ٢٠٢١/١/٢١ .  
نوصي بضرورة إعداد الكشف وفقاً للقاعدة المحاسبية أعلاه .

## ٣- نتائج تنفيذ الموازنة التخطيطية:

قيام الشركة بإعداد الموازنة التخطيطية على المستوى الثنائي فقط وعدم تحديد المبالغ المخططة على المستوى الثلاثي والرباعي الأمر الذي تعذر علينا قياس كفاءة أداء الشركة في التنفيذ وقد بينت الشركة بأنها (نؤيد الملاحظة وسيتم التبويب لاحقاً على أساس متطلبات الشركة والتفاصيل التي تخدم أهداف الشركة وتساعد في إتخاذ القرارات) جواباً على إستفسارنا المرقم (١٣) في ٢٠٢١/٢/٧ ، نوصي بضرورة إعداد الموازنة التخطيطية على المستوى الثلاثي والرباعي لغرض السيطرة على المصروفات والإيرادات المخططة .



#### ٤ - مخالقات في تطبيق القوانين والأنظمة والتعليمات النافذة:

أ- قيام الشركة بتخفيض قيمة التعريف للطن الواحد من مادة (الفلانكوت، القير السيمال، الفواصل المطاطية) إلى (١٠٠٠٠) دينار (عشرة آلاف دينار) خلافاً للفقرة (١) من البند (ثانياً) من عقد المشاركة الموقع في ٢٠١٨/٨/١٦ مع شركة (الدال للإستثمارات الصناعية) التي نصت على [يقوم الطرف الثاني بإنتاج المادة وبمعدل إنتاج شهري لا يقل عن (٣٠٠٠) طن/شهر ثلاثة آلاف طن شهرياً وبسعر (٢٥٠٠٠) دينار/طن من المنتج المسوق تدفع إلى الطرف الأول قابلة للزيادة على وفق توفر المادة الأولية من القير الخام] إستناداً إلى قرار مجلس الإدارة المرقم (١٧) في الجلسة الخامسة المؤرخة في ٢٠١٩/٥/١٣ دون إصدار ملحق عقد بذلك ينظم تعديل العقد الأصلي وقد بيت الشركة سبب ذلك [نود أن نبين إن التخفيض في القيمة التعريف للطن الواحد كان لفترة محدودة ب (٦) أشهر فقط لا غيرها ، وإن التخفيض مرتبط بظروف معينة وينتهي بإنتهاء هذه الظروف وهي إستكمال إجراءات إضافة إنتاج (الفلانكوت، القير السيمال، الفواصل المطاطية) إلى نشاط الشركة المذكور في عقد تأسيس الشركة وقد تم ذلك في إجتماع الهيئة العامة للشركة المنعقد بتاريخ ٢٠١٩/١١/٢ ومصادقة دائرة تسجيل الشركات عليه بكتابهم المرقم (١١٩٠٥) في ٢٠١٩/٧/١٧] جواباً على إستفسارنا المرقم (١) في ٢٠٢١/١/١٧ ، نوصي بضرورة تنظيم ملحق عقد لضمان حقوق الطرفين بموجبه .

ب- لم تقم الشركة بتشكيل لجان مختصة للأعمال المطلوبة لمزاولة نشاطها (لجنة صيانة ، لجنة مشتريات ، لجنة إعتدال الأسعار ، لجنة فحص وإستلام المواد ، لجنة تأييد إنجاز أعمال الصيانة وغيرها) خلافاً لإجراءات الرقابة والضبط الداخلي وقد بينت الشركة سبب ذلك بإجابتها على مذكرتنا المرقمة (٢) في ٢٠٢١/١/٥ (نظراً لتوقف الإنتاج فقد إنتفت الحاجة لتشكيل أي لجان أخرى) ، نوصي بضرورة تشكيل لجان متخصصة .

ج- عدم مسك سجل لتنظيم محاضر مجلس إدارة الشركة خلافاً للمادة (١١٦ - أولاً - ثانياً) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) التي نصت [(يسجل في سجل خاص محضر بملخص ما دار في الإجتماع من نقاشات وإقتراحات وتثبت الآراء المخالفة ويوقعه الأعضاء الحاضرون) ، (تسجل قرارات مجلس الإدارة في سجل خاص ويوقعه رئيسه)] ، نوصي بضرورة مسك سجل خاص بمحاضر وقرارات مجلس الإدارة لغرض تنظيمها والسيطرة عليها والإلتزام بما جاء بالقانون أعلاه .

## ٥- المدينون والدائنون:

لم تقم الشركة بتسديد حصة الضريبة البالغة (٧٣٦١٧٤٩٠) دينار (ثلاثة وسبعون مليوناً وستمئة وسبعة عشر ألفاً وأربعمائة وتسعون ديناراً) كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ وقد بينت الشركة سبب ذلك بإجابتها على إستفسارنا المرقم (٢) في ٢٠٢١/١/٢١ (تؤيد الملاحظة وتمت مراجعة دائرة الضريبة وتمت مطالبتنا بالحسابات الختامية للسنوات السابقة لغرض إحتساب كامل المبلغ) .

نوصي بضرورة المتابعة مع الهيئة العامة للمضرائب لغرض تسديد المبالغ المترتبة بذمة الشركة .

## ٦- النقدية في الصندوق ولدى المصارف:

أ- لدى الشركة (٩) حسابات مصرفية في مصارف مختلفة ، وقد بررت الشركة بإجابتها على إستفسارنا المرقم

(٦) في ٢٠٢١/١/٢٦ إن تعدد هذه الحسابات يعود لعدة أسباب وكما مبين في أدناه:-

ت	إسم المصرف	رقم الحساب	الرصيد كما في ٢٠١٩/١٢/٣١	الملاحظات	أسباب فتح الحسابات
١	الرافدين / فرع العابد	١٣٠٠٠	٣٠١٧٩١	القرع مغلق ومدمج مع مصرف الرافدين/فلوجة (حساب شامل)	مصرف الرافدين/العابد تم فتح حساب مصرفي لديهم باعتباره أقرب مصرف حكومي.
٢	الإستثمار العراقي / فرع المنصور	٣٠٠١٤٣	٤٠٠٧٢٢	لا توجد أي حركة منذ ٢٠١٢ حتى الآن	مصرف الإستثمار العراقي/ فرع المنصور تم تنظيم إكتتاب على أسهم الشركة من خلاله مما تطلب فتح حساب مصرفي لديه.
٣	الصناعي / الفرع الرئيسي	١١٤٠	٧١٧١٠٩	الحساب نشط لغاية ٢٠٢٠	المصرف الصناعي المساهم الأول في الشركة وتم تنظيم الإكتتاب على أسهم الشركة من خلاله مما تطلب فتح حساب لديه.
٤	بغداد/ فرع الفلوجة	٧٥٠٠٤٦٤	دينار ١٢١٧٠١ دولار ٢٣٣	الرصيد نقل إلى حساب الموقوفات	—
٥	بغداد/ فرع المنصور	—	٣٣٨٢٦٤	لم تحصل على إجابة	مصرف بغداد/ فرع المنصور تم تنظيم إكتتاب على أسهم الشركة من خلاله مما تطلب فتح حساب مصرفي لديه.
٦	الرشيد/ فرع الحزازيات	٥	٧٠٥٠٥٢٠	القرع مغلق منذ ٢٠١٤ ولحد الآن	مصرف الرشيد/ فرع الحزازيات تم فتح حساب مصرفي لديهم بإعتباره مصرف حكومي وموقعه مجاور للشركة مما يسهل عملية السحب والإيداع ، علماً بأنه مغلق حالياً
٧	المنصور للإستثمار/ فرع الكرخ	٣٥٢٢٠	دينار ٣٤٦٢٠٣١٤ دولار ١٩٣٥٩	الحساب نشط لغاية ٢٠٢٠	علماً بأن بقية المصارف كانت لدى الشركة لتعاملات معها لأغراض مختلفة في فترات سابقة.

نوصي بدراسة الحاجة الفعلية لهذه الحسابات المصرفية .

ب- وجود حساب مصرفي بالدولار لدى مصرف بغداد/ فرع الفلوجة بمبلغ (٢٣٣) دولار أمريكي (مائتان وثلاثة وثلاثون دولاراً) لم تقم الشركة بإظهاره ضمن البيانات المالية للسنوات السابقة وقد بينت الشركة سبب ذلك (نود إعلامكم بأن حساب شركتنا بالدولار قد فتح عام ٢٠١٣ وإن الحساب المذكور لم يظهر في السنوات

السابقة بسبب إعتقاد الأرصدة الواردة في ٢٠١٢/١٢/٣١ كرسيد افتتاحي لسنة ٢٠١٧ ولم يتم تعديله إلا بعد الحصول على الأوليات من المصرف سنة ٢٠١٩ (٢٠١٩/١٢/٢١) جواباً على إستفسارنا المرقم (١٠) في ٢٠٢١/٢/١. نوصي بضرورة إظهار كافة الحسابات المصرفية العائدة للشركة ضمن الحسابات الختامية .

ج- قيام أمين الصندوق بقبض مبالغ أكثر من (مليون دينار) بشكل تقدي وليس بصك الامر الذي يزيد من مخاطر الاحتفاظ بها أو نقلها لغرض ايداعها ولم تقم الشركة بوضع ضوابط لاستلام النقد من خلال الاسترشاد بمنشور وزارة المالية المرقم (٢١/١/١٣) (١٩٩٩/١٠/٢٣) (المعدل) الذي بين (بقيام أمين الصندوق بإستلام المبالغ النقدية لحد مليون دينار وما زاد عن ذلك للمبلغ يستلم بصك) وقد بينت الشركة باجابتها على إستفسارنا المرقم (٧) في ٢٠٢١/١/٢٧ سبب ذلك [بأن شركتنا لم تعمل بموجب منشور طيلة السنوات السابقة] ونذكر منها على سبيل المثال:-

ت	رقم الوصل (قائمة مبيعات)	تاريخه	المبلغ المقبوض/ دينار
١	١١	٢٠١٩/١/٢٨	٢٣٩٠٠٠٠٠
٢	١٢	٢٠١٩/١/٣٠	٢٦٠٦٦٧٥٠
٣	١٤	٢٠١٩/٣/٥	٢٤٥٠٠٠٠٠
٤	١٩	٢٠١٩/٥/٥	٣٥٠٠٠٠٠٠
٥	٣٦	٢٠١٩/٩/٤	٢٠٠٠٠٠٠٠
٦	١٦٧	٢٠١٩/١٢/٢٢	٣٨٠٠٠٠٠٠

نوصي بضرورة قيام الشركة بوضع ضوابط لإستلام النقد .

د- ما زالت الشركة تقوم بتثبيت قوائم المبيعات في سجل يومية الصندوق واعتمادها في الإيداع دون تنظيم وصل قبض بالمبالغ المستلمة عن مبيعات الشركة وقد بينت الشركة سبب ذلك (نؤيد الملاحظة وسيتم تنظيم وصولات قبض بالمبالغ المستلمة عن مبيعات الشركة خلال السنة المالية ٢٠٢١) جواباً على إستفسارنا المرقم (٧) في ٢٠٢١/١/٢٧ وسبق الإشارة إلى ذلك في تقريرنا المرقم (١١٤٧٥) في ٢٠٢١/٦/٣٠ وكما مبين في الأمثلة أدناه:-

ت	رقم قائمة المبيعات	تاريخها	المبلغ
١	١٠٥	٢٠١٩/٢/٢٧	٤٠٠٠٠٠
٢	١١٠	٢٠١٩/٤/٤	٥٢٥٠٠٠
٣	١١٦	٢٠١٩/٦/١٣	٤٢٠٠٠٠
٤	١٢١	٢٠١٩/٧/١٧	١٠٨٨٠٠٠
٥	١٣٠	٢٠١٩/٨/٨	١٤٤٠٠٠٠
٦	١٣١	٢٠١٩/٩/١	٤٤١٥٠٠٠

نوصي بضرورة تلافي مثل تلك الحالات مستقبلاً وتثبيت قوائم المبيعات في سجل خاص بها .

هـ- قيام أكثر من شخص بعملية إيداع المبالغ بدون وجود تحويل رسمي بذلك علماً بأن أمين الصندوق لم يتم بإيداع أي مبلغ خلال السنة وقد بينت الشركة سبب ذلك [نظراً لقلة الإيرادات (المقبوضات) خلال السنوات الماضية ولكون المصرف الوحيد الذي كان حسابنا نشطاً فيه خلال في السنوات الماضية ولحد الآن هو مصرف المنصور للإستثمار/فرع الكرخ فإن إيداع المبالغ يتم عن طريق تكليف أحد المنتسبين للذهاب إلى بغداد لإتمام عملية

الإيداع إضافة إلى أعمال أخرى] جواباً على إستفسارنا المرقم (٧) في ٢٠٢١/١/٢٧ وسبق الإشارة إلى ذلك في تقريرنا المرقم (١١٤٧٥) في ٢٠٢١/٦/٣٠ وكما مبين في الأمثلة أدناه:-

ت	المبلغ/ دينار	التاريخ	المودع
١	١٠٧٠٠٠٠	٢٠١٩/٤/٢٥	إبراهيم علي محمد
٢	٨٠٠٠٠٠٠	٢٠١٩/٥/٢٦	إبراهيم علي محمد
٣	٤١٣٢٢٠٠	٢٠١٩/٨/٢٥	محمد أحمد
٤	٨٤١٥٠٠٠	٢٠١٩/٩/٢	محمد أحمد
٥	٢٠٠٠٠٠٠٠	٢٠١٩/٩/٥	إبراهيم علي محمد
٦	١٢٦٣٠٧٠٠	٢٠١٩/١٢/٢	محمد أحمد
٧	٣١٥٨٣٧٥٠	٢٠١٩/١٢/٢٣	محمد أحمد

نوصي بضرورة قيام أمين الصندوق بعملية الإيداع وتحويله بديل عنه بموجب أمر إداري .

#### ٧- المصروفات :-

أ- عدم توقيع المدير المفوض على سندات الصرف خلال السنة ، خلافاً لإجراءات الرقابة والضبط الداخلي وسبق الإشارة إلى ذلك في تقريرنا المرقم (١١٤٧٥) في ٢٠٢١/٦/٣٠ ونذكر منها على سبيل المثال:-

ت	رقم المستد وتاريخه	مبلغ المستد/ دينار	الخصم
١	(١٠) في ٢٠١٩/١/٣١	٣٠٠٠٠٠٠	إشتراك السوق
٢	(٣٠) في ٢٠١٩/٣/٢٥	٥٤٤٠٠٠	تعويض صرفيات
٣	(٦٢) في ٢٠١٩/٦/٣٠	٢٧٥٠٠٠٠	سلفة
٤	(٧٩) في ٢٠١٩/٩/٣٠	٤٩٠٠٠٠	تعويض صرفيات
٥	(٩٣) في ٢٠١٩/١١/٢٧	٣٠٠٠٠٠	تعويض صرفيات
٦	(٩٨) في ٢٠١٩/١٢/١٨	٥٦٠٠٠٠٠	إستحقاق صرفيات المجلس

نوصي بضرورة قيام المدير المفوض بالتوقيع على سندات الصرف .

ب- إستمرار الشركة بعدم إعتتماد نموذج نظامي لطلبات الشراء والصيانة وغيرها وإنما يتم الإكتفاء بورقة غير نظامية كمطالعة لتحديد تلك الطلبات ، خلافاً لإجراءات الرقابة والضبط الداخلي ، نوصي بضرورة إعتتماد نموذج نظامي لطلبات الشراء والصيانة وغيرها .

ج- قيام الشركة بتسديد مبلغ (٨٠٢٠٠٠) دينار (ثمانمائة وإثنان ألف دينار) كغرامات تأخيرية إلى دائرة تسجيل الشركات بموجب سند الصرف المرقم (٦١) في ٢٠١٩/٦/٢٥ وقد بينت الشركة سبب ذلك [بأن الغرامة التأخيرية البالغة (٨٠٢٠٠٠) دينار (ثمانمائة وإثنان ألف دينار) تم تسديدها إلى دائرة تسجيل الشركات عن تأخير الحسابات الختامية للسنوات من ٢٠١٣ إلى ٢٠١٦ بسبب الأحداث التي جرت خلال تلك السنوات وليس للشركة أي تقصير فيها وإن دائرة تسجيل الشركات مستمرة في إستيفاء الغرامات على السنوات اللاحقة وبمبالغ مضاعفة بعد زيادة الحد الأدنى من الغرامة من (١٠٠٠) دينار إلى (٥٠٠٠٠) دينار (خمسون ألف دينار يومياً)] جواباً على إستفسارنا المرقم (١٢) في ٢٠٢١/٢/٤ .  
نوصي بضرورة المتابعة مع دائرة تسجيل الشركات لتلافي مثل تلك الغرامات مستقبلاً .

#### ٨- الأمور الأخرى :-

أ- لم يتم تزويدنا بنسخة للنظام الداخلي وملاك الشركة لسنة ٢٠١٩ وقد بينت الشركة سبب ذلك (لفقدان جميع أوليات الشركة) جواباً على مذكرتنا المرقمة (٢) في ٢٠٢١/١/٥ .  
نوصي بضرورة العمل على تنظيم هيكل تنظيمي جديد ومصادقته وإعداد الملاك والمصادقة عليه .

ب- لم تقم الشركة بمسك سجل خاص للعقود خلال سنة/٢٠١٩ ، خلافاً لإجراءات الرقابة والضبط الداخلي وقد بررت الشركة سبب ذلك (لا يوجد سجل للعقود وذلك لمحدوديتها وسهولة السيطرة عليها) حسب إجابة الشركة على مذكرتنا المرقمة (٣) في ٢٠٢١/١/٥ .  
نوصي بضرورة مسك سجل خاص بالعقود لغرض السيطرة عليها .

#### ٩- متابعة تقارير الديوان السابقة :-

أصدر هذا الديوان التقارير الواردة في الجدول أدناه ولم تقم الشركة بالإجابة عليها رغم مضي المدة المحددة للإجابة خلافاً للمادة (٢- رابعاً) من قانون ديوان الرقابة المالية الإتحادي رقم (٣١) لسنة/٢٠١١ (المعدل) والتي تنص على (الإمتناع أو التأخير في الرد على مراسلات الديوان وإعتراضاته وملاحظاته خلال المدة المحددة) :-

رقم التقرير الرقابي وتاريخه	موضوعه
٢٠١٣/٥/١٣ في (٩٩٩٣/٤٩/٦/٩)	البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢
٢٠٢٠/٢/٢ في (٢٤٣٩)	البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧
٢٠٢١/٦/٣٠ في (١١٤٧٥)	البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨

نوصي الإلتزام بما ورد في المادة (٢- رابعاً) من قانون ديوان الرقابة المالية الإتحادي المشار إليه أعلاه .

#### خلاصة الرأي

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه واستنادا للمعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا ، فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية ، وأنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩ ونتائج نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ .

  
المحاسب القانوني

عبد الله سلمان جمعة

عد/ رئيس ديوان الرقابة المالية الإتحادي

٢٠٢١/١٠/٢١



البريد الإلكتروني:

info@fbsa.gov.iq

www.fbsa.gov.iq

Haifa st. p. o. box. 7038

العنوان/ بغداد-الغلاوي-مجاور وزارة الأعمار والإسكان

مكتب بريد حيفا (ص.ب/٧٠٣٨)

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ  
شركة الفلوجة لإنتاج المواد الانشائية  
والاستثمارات العقارية  
أحدى شركات القطاع الصناعي المختلط  
رأسمالها ( ٣١٢٠ ) مليون دينار

التقرير السنوي لمجلس ادارة الشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١

يسر مجلس ادارة الشركة ان يتقدم بتقريره السنوي التالي الى السادة اعضاء الهيئة العامة عن مجمل نشاط الشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ عملاً بأحكام المادتين (١١٧) و (١٣٤) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل.

أولاً : نبذة عن الشركة / تأسيسها واهدافها

١- تأسست الشركة بموجب شهادة التأسيس المرقمة ش / ٣٣٣٨ في ١٩٨٩/٨/٢٢ برأسمال قدره ( ١٠ ) فقط عشرة مليون دينار باسم شركة الفلوجة لإنتاج المواد الانشائية (مساهمة مختلطة) واقتصرت نشاط الشركة عند التأسيس على المعملين ( ١ ، ٢ ) لإنتاج الكاشي الموزائيك المنشأين في مدينة الفلوجة.

-٢-

٢- الشركة هي إحدى شركات القطاع الصناعي المختلط ويساهم القطاع العام فيها بنسبة (٢٥%) من رأسمالها ويساهم القطاع الخاص بنسبة (٧٥%) منه ويبلغ حالياً (٣١٢٠٠٠٠٠٠٠) دينار مقسم الى (٣١٢٠٠٠٠٠٠٠) سهم قيمة السهم الاسمية دينار واحد مدفوعة بالكامل بموجب قرار الهيئة العامة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٠١٣/١٠/٧ وموافقة دائرة تسجيل الشركات بموجب كتابهم ذي العدد (١٧٠١٥) في ٢٠١٤/٦/٢٣ وفي ادناه تفاصيل الزيادات في رأس المال للسنوات السابقة وكما يأتي :

السنوات	رأس المال (مليون دينار)
١٩٨٩ - ١٩٩٢	١٠
١٩٩٣	١٣
١٩٩٤	٢٦
١٩٩٥ - ١٩٩٦	٥٢
١٩٩٧ - ١٩٩٨	٧٨
١٩٩٩	١٢٠
٢٠٠٠ - ٢٠٠١	١٧١
٢٠٠٢ - ٢٠٠٣	٢٠٠
٢٠٠٤ - ٢٠٠٨	٢٧٠
٢٠٠٩	٥٤٠
٢٠١٠	١٠٨٠
٢٠١١	٢١٦٠
٢٠١٢ - ٢٠١٣	٢٢٦٨
٢٠١٤ - ٢٠١٩	٣١٢٠



- ب- بلغت مساهمة المصرف الصناعي الذي يمتلك (٤٥٦٣٠٤٦٣٥) سهم من اسهم الشركة بنسبة (١٤,٦٢٥%) وبذلك يكون المساهم الوحيد الذي يمتلك النسبة المؤثرة من (١٠%)
- ٣- تهدف الشركة الى رفق السوق المحلية بالمواد الانشائية المختلفة وتحقيق مردود مناسب للمساهمين وتشغيل الايدي العاملة خدمة للصالح العام.

ثانيا : نشاط الشركة

١- الانتاج :

- أ- قامت الشركة بالتعاقد مع شركة الدال للاستثمارات الصناعية لغرض انتاج مواد الفلانكوت والفواصل المطاطية واستمرت الشركة المذكورة بالانتاج خلال عام ٢٠١٩ حيث بلغ مجموع الانتاج (٩٨٩٢,٥١٠) طن
- ب- تم تأجير معمل الانابيب الكونكريتية للسيد مظهر اسعد جاسم حيث انجزت اعمال الصيانة من قبله وباشر بالانتاج في المعمل المذكور بموجب عقد ايجار شهري قدره (٥) مليون دينار.

٢- المبيعات :

قامت الشركة بتجهيز بعض منتجاتها المتبقية بعد عام ٢٠١٨ وكما يأتي :

ت	اسم المنتج	قيمة المبيعات / الف دينار	
		٢٠١٨	٢٠١٩
١	كاشي موز انيك	١٥٢١٥	—
٢	بلاط خرساني	٦٠٠	٦٦٩٨
٣	انابيب	١٨٨٠٥	٤٦٤٤٦
٤	بلاط ارضية مقررص	٢٣٠٠	٦٠٢٩
٥	ايراد بيع مخلفات	٧٦٠٧	٢٦٩١
	المجموع	٤٤٥٢٧	٦١٨٦٤

٣- اعمال الصيانة والتطوير :

قامت الشركة بأنجاز اعمال الصيانة المدرجة ادناه وبجهود

ذاتية وكما يلي :

- أ- اجراء صيانة وتأهيل قسم من مبنى الادارة العامة (كهربائيات- صيغ- ابواب- شبابيك) وجعله قابل للاستخدام حيث كلفت الاعمال اعلاه مبلغ (٤٠٣٣٥٠٠) دينار ويرجع انخفاض مبلغ الصيانة الى كونها تمت بجهود ذاتية لمنتسبي الشركة.
- ب- تم اعادة مغذيات الكهرباء الرئيسية للشركة من المصدر وربطها مع المحولات داخل الشركة ومد خطوط الكهرباء داخل الشركة بمبلغ (٢٨٤٤٦٠٠٠) دينار.
- ج- تأهيل وصيانة من الاستعلامات الخارجية والبوابة الرئيسية للشركة وغرفة الحراس بمبلغ (١٥٦٧٠٠٠) دينار .
- د- تم شراء اثاث واجهزة مكتبية لمبنى الادارة العامة بمبلغ (٤٢٣٦٠٠٠) دينار.



هـ- صيانة معمل الانابيب الكونكريتية من قبل المستأجر (مطهور اسعد جاسم) وتحمله كلفة صيانة المعمل وحسب العقد المبرم معه وبأشر الانتاج في المعمل المذكور.

ثالثا : مجلس ادارة الشركة والهيكل التنظيمي للشركة

أ- مجلس ادارة الشركة  
ادناه تشكيلة مجلس ادارة الشركة والجهة القطاعية التي يمثلونها وعدد الاسهم التي يمتلكها كل منهم كما في ٢٠١٩/١٢/٣١.

ت	الاسم	الجهة القطاعية	المنصب	عدد الاسهم
١	منير عبدالرزاق حمود الوكيل	قطاع خاص	رئيس مجلس الادارة	٢٨١٨٥٧٩٠
٢	عدنان حميد عبدعلي السعدي	قطاع خاص	نائب رئيس المجلس	٤١٢٦٩٨٤٦
٣	د. سعد علي ربحان	قطاع خاص	عضو مجلس ادارة (المدير المفوض)	٨٨٩٧٧٩
٤	باسم عبد الوهاب كمونه	قطاع خاص	عضو مجلس الادارة	١٨٠٠٦٠٠
٥	كاظم خالد الصيهود	قطاع خاص	عضو مجلس الادارة	٢٠٠٠٠٠٠
٦	أحمد علاء الدين جعفر	قطاع عام	عضو/ ممثل وزارة المالية	—
٧	محمد ناجي محمد	قطاع عام	عضو/ ممثل وزارة الصناعة	—

ب- ادناه الهيكل التنظيمي للشركة واعداد العاملين موزعة حسب المستويات الادارية والفنية.



العدد	المستوى الاداري والفني
١	الادارة العليا
٣	الادارة الوسطى
٣	الفنيون
١٤	المالية الادارة
٢١	المجموع

ج- مكافأة رئيس وأعضاء مجلس ادارة الشركة عن السنة المالية ٢٠١٨ لم يستلم رئيس وأعضاء مجلس الادارة اية مكافآت خلال السنة المالية ٢٠١٩  
د- عقد مجلس الادارة (١١) جلسه خلال عام ٢٠١٩ وناقش خلالها الامور التنظيمية والمالية والتخطيطية للشركة والتي من شأنها اعادة اعمار الشركة وتطويرها وابعاد استثمارات جديدة واتخاذ القرارات التي من شأنها تحقيق تلك الاهداف



هـ- لم يقدم أو يستلم أي من أعضاء مجلس الإدارة قروضاً أو سلفاً الى أو من الشركة وليس لهم أو لشركائهم أو ذويهم لغاية الدرجة الرابعة اية منفعة أو مصلحة في كافة انواع التعامل والتعاقد في الشركة بما في ذلك البيع والشراء أو تقديم الخدمات.

#### رابعاً : الرواتب والاجور

دينار	١- الرواتب والاجور المدفوعة للموظفين
٧٦٣٨٨٠٠٠	أ- رواتب ومخصصات للموظفين
٥٨٧٨٩٣٣٤	ب- رواتب ومخصصات للعمال
٦٢٦٦٣٦٠	ت- المساهمة في الضمان الاجتماعي

المجموع  
١٤١٤٤٣٦٩٤  
٢- ندرج ادناه اسماء و عناوين خمسة من منتسبي الشركة الذين تقاضوا اعلى دخل خلال سنة ٢٠١٩ عدا المدير المفوض

ت	الاسم	عنوان الوظيفة
١	ابراهيم احمد درويش	مدير الدائرة الفنية
٢	كامل بشير عبدالقادر	مدير معامل
٣	محمد احمد درويش	مدير الدائرة المالية
٤	ابراهيم علي حمد	سائق
٥	شكرية حمد حسن	محاسب اقدم

٣- الرواتب المدفوعة للمدير المفوض  
بلغ مجموع الرواتب المدفوعة للمدير المفوض الدكتور سعد علي ربحان (٢٠٥٠٠٠٠٠٠) دينار خلال سنة ٢٠١٩

#### خامساً :

أ- المبالغ المدفوعة للدعاية والسفر والضيافة والاحتفالات  
اسم الحساب المبلغ / الف دينار



١٢٠٠	دعاية واعلان
٢٣	نشر وطبع
٣٥	الضيافة
	سفر وايفاد
٥٦٣٤	اتصالات عامة

المجموع ٦٨٩٢

ب- تبرعات للغير  
لم تتبرع الشركة بأي مبلغ ولاية جهة خلال سنة ٢٠١٩.

سادساً :

قامت الشركة بأجراء بعض الاضافات الرأسمالية وكما يلي :



المبلغ / الف دينار	اسم الحساب
٤٠٣٣	مباني وانشاءات
٢٨٤٤٦	خطوط كهرباء
٤٢٣٦	اثاث واجهزة مكاتب
١٦٠٠٠	مشروعات تحت التنفيذ
٥٢٧١٥	المجموع

سابعاً : العقود التي ابرمتها الشركة

- ١- تم استمرار العمل بالعقد المبرم مع شركة الدال للاستثمارات الصناعية (محدودة المسؤولية) لإنتاج الفلانكوت والفواصل المطاطية والقيور السائل حيث بلغ الانتاج من الفلانكوت (٩٨٩٢,٥١٠) طن محققة ايراداً قدره (١٩٣٤٤٢) الف دينار.
- ٢- تم ابرام عقد تأجير معمل الانابيب الكونكريتية في الشركة مع السيد مظهر اسعد جاسم بمبلغ ايجار شهري قدره (٥) مليون اعتباراً من ٢٠١٩/٩/٤ حيث حققت الشركة ايراداً قدره (٢٠) مليون دينار خلال السنة المالية ٢٠١٩ (دفعه مقدمة عن اربعة اشهر)

ثامناً :

بلغت ايرادات الشركة خلال سنة ٢٠١٩ (٣٠١٠٦٥) الف دينار في حين كانت ايرادات الشركة لسنة ٢٠١٨ (٩٦٤٣٤) الف دينار نسبة زيادة قدرها (٣١٢%) حيث حققت الشركة ربحاً قدره (٣٧٦٣٠) الف دينار لسنة ٢٠١٩ فيما كان العجز للسنة ٢٠١٨ (٨٦٩٩٠٤) الف دينار

تاسعاً : السياسات المحاسبية المعتمدة في الشركة

- ١- اعتماد النظام المحاسبي الموحد والمبادئ المحاسبية المتعارف عليها مع التأكيد على ثبات المفاهيم واتباع نفس الاسس من سنة لأخرى تطبيقاً لمبدأ الثبات في المحاسبة
  - ٢- اعتماد نظام الاندثارات ولاستهلاك رقم (٩) لسنة ١٩٩٤ وتعديلاته لاحتساب معدلات ونسب الاندثار على الموجودات الثابتة.
- عاشراً : الاحداث المهمة

- ١- تم انجاز نسب كبيرة من اعمار البنى التحتية للشركة (مباني- خطوط كهرباء+ محولات- شبكة الماء) بالجهود الذاتية لمنتسبي الشركة وبذلك اصبحت البنى التحتية مهياً لاي استثمار قادم.
- ٢- استحصل موافقة دائرة البيئة على مشروع واحة الفلوجة السكني على مساحة (١٠٨) دونم بموجب كتابهم المرقم ١٤٢٥ في ٢٧/١٠/٢٠١٩ والوصول الى المراحل النهائية لتوقيع العقد مع الشركة المنفذة (اسطورة الدنيا ذ.م.م).
- ٣- استحصل موافقة كافة الجهات على اضافة نشاط انتاج الفلانكوت والفواصل المطاطية حيث وافقت الجهة القطاعية (وزارة الصناعة والمعادن/ دائرة التنمية الصناعية) بموجب كتابهم

المرقم ١١٩٠٥ في ٢٠١٩/٧/١٧ وتمت اضافة الى عقد تأسيس الشركة بعد عقد اجتماع الهيئة العامة للشركة لهذا الغرض بتاريخ ٢٠١٩/١١/٢٨ والمصادقة عليه من قبل دائرة تسجيل الشركات بموجب كتابهم المرقم ١٤٨٩ في ٢٠٢٠/١/١٩.

٤- تأجير معمل الأنابيب الكونكريتية للسيد مظهر اسعد جاسم حيث قام المذكور بصيانة المعمل وتحمله كلفة الصيانة بموجب العقد المبرم معه وبأشرف بالإنتاج في المعمل المذكور.

حادي عشر : المشاكل والمعوقات التي واجهت الشركة

واجهت الشركة العديد من المشاكل والمعوقات وتمكنت من التعامل معها واهمها.

- ١- لم تستلم الشركة أي تعويضات عن الأضرار التي لحقت بها من جراء الأعمال الإرهابية والعمليات العسكرية مما أدى إلى ببطء عمليات الاعمار والتأهيل.
- ٢- لازالت الشركة تعاني من توقف الإنتاج بسبب تدمير وفقدان المكنان والآليات والمعدات الانتاجية مما يؤدي إلى قلة الموارد المالية للشركة.
- ٣- قلة الموارد المالية للشركة للأسباب أعلاه حيث قامت ادارة الشركة باتخاذ الاجراءات اللازمة لضبط وتقليص النفقات والبحث المستمر عن مصادر اخرى للتمويل.

وختاماً : يتقدم مجلس الادارة بشكره وامتنانه للسادة المساهمين لدعمهم المستمر لمسيرة الشركة ويسجل شكره لكافة العاملين فيها لاستمرارهم بالعمل في الشركة لديمومتها وتطويرها والمحافظة عليها.

ومن الله التوفيق

رئيس مجلس الادارة  
المهندس منير عبدالرزاق الوكيل



المدير المفوض  
الدكتور سعد علي ربحان

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/الأنيار

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الدليل	رقم الكشف	أسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
١		الموجودات		
		الموجودات الثابتة		
١١	١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٢٨٣٠٠٤٠٠٩	٢٥٨٣٠٤٢٦٠
١٢	٢	مشروعات تحت التنفيذ	١٦٠٠٠٠٠٠	-
		مجموع الموجودات الثابتة	٢٩٩٠٠٤٠٠٩	٢٥٨٣٠٤٢٦٠
		الموجودات المتداولة		
١٣	٥	المخزون (بالكلفة)	١٧٥١١٥١٦٩٣	١٧٨٠٧٥٤١٨٣
١٥٢	٤	إستثمارات مالية قصيرة الأجل	١٥١٢٩٦٦	١٥١٢٩٦٦
١٦	٦	المدينون	٢١٤٥٨٧٥٥٥٥	٢٠٩٨٢٥٠٤٠٥
١٨	٨	النقود	٩٨٣٥٨٢٧١	١٤١٤٦٣٥٢٨
		مجموع الموجودات المتداولة	٣٩٩٦٨٩٨٤٨٥	٤٠٢١٩٨١٠٨٢
		مجموع الموجودات	٤٢٩٥٩٠٢٤٩٤	٤٢٨٠٢٨٥٣٤٢
٢		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الأجل		
٢١		رأس المال الاسمي والمدفوع (القيمة الاسمية دينار واحد)	٣١٢٠٠٠٠٠٠	٣١٢٠٠٠٠٠٠٠
٢٢	٩	الاحتياطيات	٤٥٥٢٢٠٨٨٦	٤٥٣٩٧٩٠٨٧
٢٢٥	١٠	العجز المتراكم	(٥٥٧٠٨٦٢٤٧)	(٥٦٦٤٩٣٨١١)
		الفائض المتراكم	٢٨٤٤٥٤٠٧	٤٨٥١٢٣٦
		مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل	٣٠٤٦٥٨٠٠٤٦	٣٠١٢٣٦٥١٢
٢٣		تخصيصات طويلة الأجل		
٢٣٢	١١	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	٣٨٦٨٩٣	٣٨٦٨٩٣
٢٤١	٣	قروض مستلمة طويلة الأجل	٥٠٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠٠
		مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل	٣٥٤٦٩٦٦٩٣٩	٣٥١٢٧٢٣٤٠٥
		مصادر التمويل قصيرة الأجل		
٢٣٩	١١	تخصيصات متنوعة	٤٩٠٥٤٢٨	٤٩٠٥٤٢٨
٢٦	١٢	الدائون	٧٤٤٠٣٠١٢٧	٧٦٢٦٥٦٥٠٩
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الأجل	٧٤٨٩٣٥٥٥٥	٧٦٧٥٦١٩٣٧
		مجموع مصادر التمويل	٤٢٩٥٩٠٢٤٩٤	٤٢٨٠٢٨٥٣٤٢

سعد علي ربحان  
المدير المفوض

والتوقيع في / ١٤٤٣ هـ /  
٢٠٢١ م /

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية  
والاستثمارات العقارية  
مساهمة مختلطة  
الإدارة

محمد أحمد درويش  
مدير الدائرة المالية

مختصاً لتقريرنا المرقم

عبد الله سلمان جمعة  
المحاسب القانوني

ع/ديوان الرقابة المالية الاتحادي

حسين محمد فرحان  
رئيس الهيئة

ديوان  
الرقابة المالية الاتحادي  
دائرة  
تدقيق المنطقة الخامسة  
بغداد

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/الأنبار  
حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
١٩	٤٤ - ٤١	إيرادات النشاط الجاري	٢٧٥٣٠٦٤٠٠	٨٤٣٧٩٥٠٠
		تنزل: كلفة النشاط الجاري		
٢١	٥	كلفة الإنتاج	٢٥٢٤٠٥٧١	٥٤٨٨٥٤٠
٢١	٦	كلفة الخدمات الإنتاجية	١٤٥٦٢٤٠٥	٢٦٧٥
		التغير في مخزون الإنتاج غير النام بالكلفة	-	٥٦٩٢٥٠
		صافي كلفة الإنتاج	٣٩٨٠٢٩٧٦	٦٠٦٠٤٦٥
		التغير في مخزون الإنتاج النام	(٢٩٦٠٢٤٩٠)	٤٧٣٢٤١٥٠
		صافي كلفة النشاط الجاري	٦٩٤٠٥٤٦٦	(٤١٢٦٣٦٨٥)
		( فائض ) النشاط الجاري	٢٠٥٩٠٠٩٣٤	١٢٥٦٤٣١٨٥
٢١	٧	تنزل: كلفة الخدمات التسويقية	٢٤٢٤	٢٤٢٤
		(فائض) الإنتاج و المتاجرة	٢٠٥٨٩٨٥١٠	١٢٥٦٤٠٧٦١
		يضاف: فوائد وإيجارات اراضي دائنة	-	١٢٠٠٠٠٠٠
٢١	٨	تنزل: كلفة الخدمات الإدارية والتمويلية	١٨٤٦٥٦٧٩٦	١٣٥٢٨٤٠١٤
١٨	٣٨٤	تنزل: الضرائب والرسوم	١٦٢٠٣٠٠	-
		( فائض ) العمليات التجارية	١٩٦٢١٤١٤	٢٣٥٦٧٤٧
		تضاف / الإيرادات التحويلية والأخرى		
٢٠	٤٨	الإيرادات التحويلية	٢٢٠٠٠٠	-
٢٠	٤٩	الإيرادات الأخرى	٢٥٥٣٨٤٤٠	٥٥٠٠٠
		مجموع الإيرادات التحويلية والأخرى	٢٥٧٥٨٤٤٠	٥٥٠٠٠
		تنزل / المصروفات التحويلية والأخرى		
١٨	٣٨	المصروفات التحويلية	٩٠٠٠٠	٣٢٨١٦٥١
١٨	٣٩	المصروفات الأخرى	٧٦٥٩٥٩٧	-
		مجموع المصروفات التحويلية والأخرى	٧٧٤٩٥٩٧	٣٢٨١٦٥١
		الفائض القابل للتوزيع	٣٧٦٣٠٢٥٧	(٨٦٩٩٠٤)
		إطفاء (٢٥%) من العجز	٩٤٠٧٥٦٤	-
		الفائض موزع كما يلي:	٢٨٢٢٢٦٩٣	-
		إحتياطي إلزامي (٥٥%)	١٢٤١٧٩٩	-
		حصة الضريبة (١٥%)	٣٣٨٦٧٢٣	-
		الفائض المتراكم	٢٣٥٩٤١٧١	-
			٢٨٢٢٢٦٩٣	-

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/الأنيار  
كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
دينار	دينار	اسم الحساب	
		<u>الإيرادات الجارية</u>	
١٣١١٣٤٤٠٠	٢٤٥٧٠٣٩١٠	إيرادات النشاط الجاري	٤٤ - ٤١ ١٩
١٢٠٠٠٠٠٠	-	فوائد وإيجارات اراضي دائنة	٤٦٢-٤٦١ ٢٠
١٤٣١٣٤٤٠٠	٢٤٥٧٠٣٩١٠		
		<u>المصروفات الجارية</u>	
٨٢٥٤٦٢٥٣	١٤١٤٤٣٦٩٤	الرواتب والأجور	٣١ ١٥
٥٢٦٦٥٠٠	٩٦٠٤٧٥٠	المستلزمات السلعية	٣٢ ١٦
٤٣٠٢٥٥٠٠	٦١٣٩٨٠٠١	المستلزمات الخدمية	٣٣ ١٧
٩٩٣٩٤٠٠	١٢٠١٥٧٥١	الاندقارات	٣٧ ١
-	١٦٢٠٣٠٠	ضرائب ورسوم	٣٨٤ ١٨
١٤٠٧٧٧٦٥٣	٢٢٦٠٨٢٤٩٦		
٢٣٥٦٧٤٧	١٩٦٢١٤١٤	فائض (عجز) العمليات الجارية المرحلة الأولى	
		<u>تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى</u>	
-	٢٢٠٠٠٠	الإيرادات التحويلية	٤٨ ٢٠
٥٥٠٠٠	٢٥٥٣٨٤٤٠	الإيرادات الأخرى	٤٩
٥٥٠٠٠	٢٥٧٥٨٤٤٠		
		<u>تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى</u>	
٣٢٨١٦٥١	٩٠٠٠٠	المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)	٣٨ ١٨
-	٧٦٥٩٥٩٧	المصروفات الأخرى	٣٩ ١٨
٣٢٨١٦٥١	٧٧٤٩٥٩٧		
(٨٦٩٩٠٤)	٣٧٦٣٠٢٥٧	فائض (عجز) العمليات الجارية المرحلة الثانية	

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/الأنبار

كشف التدفق النقدي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩

رقم الدليل	التفاصيل	جزئي	فرعي	رئيسي
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>			
	<u>التقد المستلم من:</u>			
٤٤ - ٤١	إيرادات النشاط الجاري	٢٤٥٧.٣٩١٠		
٤٨	الإيرادات التحويلية (عدا ح/٤٨٢)	٢٢٠.٠٠٠		
٤٩	الإيرادات الأخرى (عدا ح/٤٩٢)	٤٦٣٤١٠		
٢٦	دائو النشاط الجاري (عدا ح/ ٢٦٥ وفائض العمليات الجارية)	(٢٦٤٣٣٢٧٥)		
			٢١٩٩٥٤٠٤٥	
	<u>تنزل: المدفوعات النقدية عن:</u>			
٣٥ - ٣١	الإستخدامات	٢١٢٤٤٦٤٤٥		
٣٨	المصروفات التحويلية (عدا ح/ ٣٨٢)	١٧١٠٣٠٠		
٣٩	المصروفات الأخرى	٧٦٥٩٥٩٧		
١٣	زيادة في المخزون	٢٩٦.٢٤٩٠		
			٢٥١٤١٨٨٣٢	
	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية			(٣١٤٦٤٧٨٧)
	تضاف: الإيرادات العرضية	٢٥.٧٥٠.٣٠		
	<u>التدفقات النقدي عن الأنشطة الاستثمارية:</u>			
	<u>تنزل: المدفوعات النقدية عن:</u>			
	شراء الموجودات الثابتة	(٣٦٧١٥٥٠٠)		(٣٦٧١٥٥٠٠)
	صافي التدفق النقدي عن الأنشطة الاستثمارية			
	صافي التدفق النقدي عن الأنشطة (التشغيلية، الاستثمارية)			(٤٣١٠٥٢٥٧)
	رصيد النقد في ١ / كانون الثاني / ٢٠١٩			١٤١٤٦٣٥٢٨
	رصيد النقد في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٩			٩٨٣٥٨٢٧١

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/الأنبار

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠١٩ دينار
	<u>(١) الموارد</u>	
٤١	إيرادات نشاط الإنتاج السلعي	٣٢٢٦٢.١٠
٤٣	إيراد النشاط الخدمي	٢٠.٠٠٠.٠٠٠
٤٤	إيرادات التشغيل للغير	١٩٣٤٤١٩.٠٠
	إجمالي الموارد	٢٤٥٧.٣٩١.٠
	<u>(٢) مستلزمات الإنتاج</u>	
٣٢	المستلزمات السلعية	٨٦٥٣٧٥.٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	٤٩٤٩١٥٠.١
		٥٨١٤٥٢٥.١
	<u>(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١) - (٢)</u>	١٨٧٥٥٨٦٥٩
	تنزل الضرائب والرسوم (غير المباشرة)	١٦٢.٣٠٠
	<u>(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج</u>	١٨٥٩٣٨٣٥٩

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/الأنبار

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠١٩ دينار
	<u>عائد العمل</u>	
٣١	(١) رواتب وأجور نقدية	١٤١٢٩٣٦٩٤
	(٢) مزايا عينية (موجب كشف رقم/٢٢)	١٦٩.٣٣٠.٠
	<u>الإندثار</u>	٨١١٩٩٥.١
	فائض العمليات الجارية	١٩٦٢١٤١٤
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	١٨٥٩٣٨٣٥٩



كشف رقم ( ١ )

شركة القلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة محفظة/الأبار

كشف بالموجودات الثابتة والذاتات المسجلة للمدة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

المجموع	آلات وأجهزة مكاتب	عدد و قوالب	وسائط نقل	آلات و معدات	مباني ومنشآت وطرق	الأراضي	الموجودات الثابتة رقم الدليل الخامس
٣٦٤٩٨٦.٣٩	١١٦	١١٥	١١٤	١١٣	١١٢	١١١	٢٠١٩/١/١
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	* الإحصافات: المشتراة
٣٦٧١٥٥.٠٠	٥٥٤٥.٠٠٠	-	٣٨٩٥٨.٠٠٠	٢٤٢٣٨.٧٥٣	٧٥٥٨٨٢٨٦	٢٥١٤.٠٠٠	الكلفة كما في ٢٠١٩/١/١
٤.١٧.١٥٣٩	٤٢٣٦.٠٠٠	-	-	-	٣٢٤٧٩٥.٠٠	-	
-	٩٧٨١.٠٠٠	-	٣٨٩٥٨.٠٠٠	٢٤٢٣٨.٧٥٣	١٠٨.٦٧٧٨٦	٢٥١٤.٠٠٠	الكلفة كما في ٢٠١٩ /١٢/٣١
-	%٢٠-١٠	%٢٠-١٠	%١٢,٥-١٠	%٢٠	% ١٠-٥	-	نسبة الإندثار
١.٦٦٨١٧٧٩	١٩٩.٩٣	-	١.٠٦٤١٥.٠	٦١٢١٣٢٦٣	٣٥٢.٥٢٧٣	-	الإندثار
١٢.١٥٧٥١	٩٣٨.٠٠٦	-	٣٨٩٥٨.٠٠	٣١٨٥.٠٠٠	٣٩٩٦٩٤٥	-	مخصص الإندثار المتراكم كما في ٢٠١٩/١/١
١١٨٦٩٧٥٣.٠	١١٣٧.٩٩	-	١٣٩٥٩٩٥.٠	٦٤٣٩٨٢٦٣	٣٩٢.٢٢١٨	-	تضاف: إندثار الفترة
٢٨٣.٠٠٤.٠٠٩	٨٦٤٣٩.١	-	٢٤٩٩٨.٥٠	١٧٧٩٨٢٤٩.٠	٦٨٨٦٥٥٦٨	٢٥١٤.٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٩/١٢/٣١
							القيمة الدفترية كما في ٢٠١٩ /١٢/٣١

\* تمثل الإحصافات خلال السنة عن تأهيل مبنى الإدارة وشراء أثاث وأجهزة مكاتب .

كشف رقم ( ٢ )

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة محفظة/الأبواب

كشف مشروعات تحت التنفيذ كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

مشروع	إسم الحساب	الدليل المحاسبي
وحدة الفلوجة السكني ١٦٠٠٠٠٠٠٠٠	أراضي	١٢١
١٦٠٠٠٠٠٠٠٠	المجموع	

\* يمثل مبالغ مصروفة على تهيئة قطعة الأرض البالغة (١٠٨) دونم وكذلك المصاريف الخاصة باستكمال الموافقات اللازمة بشأنها .

كشوف رقم ( ٣ )

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة محتاطة/الأبواب  
كشوف بالقروض المستلمة طويلة الأجل كما ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الدليل	عدد الأقساط	مبلغ القرض/ دينار	الغرض من القرض	أسم الجهة المقرضة	نسبة القائدة %	رصيد القرض/ دينار
٢٤١١	-	٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠	شراء مكائن ومعدات	المصرف الصناعي	٨	٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠
المجموع	-	٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	-	-	٨	٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠

كشوف رقم ( ٤ )

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة محتاطة/الأبواب  
كشوف الإستثمارات المالية قصيرة الأجل كما ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الدليل الخاسي	طبيعة الإستثمار والسندات المشتراة	عدد الأسهم	القيمة الإسمية للسهم	كافة الشراء دينار	الأرباح والفوائد المستلمة دينار	الجهة المستلمة منها
١٥٢٣	تجاري	٣٥٦٨٣١	(١) دينار فقط	١٥١٢٩٦٦	لا توجد	شركة الهلال الصناعية

كشف رقم ( ٥ )

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/الأنبار

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الأول / ٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب
دينار	دينار		
		١٣٥	مخزون المتنوعات
١٥٨٢٩٩٩٩٤٣	١٥٨٢٩٩٩٩٤٣	١٣٥٤٢	مخزن المخلفات والمستهلكات لطروف غير إعتيادية
		١٣٦	مخزون الإنتاج
١٩٧٧٥٤٢٤٠	١٦٨١٥١٧٥٠	١٣٦١	مخزون الإنتاج التام
١٩٧٧٥٤٢٤٠	١٦٨١٥١٧٥٠		مجموع المخزون في حيازة الشركة
١٧٨٠٧٥٤١٨٣	١٧٥١١٥١٦٩٣		إجمالي المخزون

كشف رقم ( ٦ )

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/الأنبار

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	رقم الدليل	اسم الحساب
دينار	دينار	الحسابي	
٦٩٠٠٠٠	٤٨٣١٥١٥٠	١٦٥	* مدينو النشاط غير الجاري
١٥٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠	١٦٦	حسابات مدينة متنوعة
١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠	١٦٦١	تأمينات لدى الغير
٨٦١٧٣٧٣١	٨٦١٧٣٧٣١	١٦٦٣	** مصاريف مدفوعة مقدماً
١٩٩٣٢٩٥١٩١	١٩٩٣٢٩٥١٩١	١٦٦٥٢	*** فروقات نقدية ومحزنية وثابتة مدينة لظروف عادية (فروقات محزنية)
٢٠٨٩٦١٨٩٢٢	٢٠٨٩٦١٨٩٢٢	١٦٦٦٢	فروقات موجودات نقدية ومحزنية وثابتة مدينة لظروف غير عادية (فروقات محزنية)
٧٩٤١٤٨٣	٧٩٤١٤٨٣	٢٦١١	أرصدة مدينة حسابات دائنة **** مجهزون قطاع عام
٢٠٩٨٢٥٠٤٠٥	٢١٤٥٨٧٥٥٥٥		مجموع المدينون

\* يمثل هذا الحساب الديون المترتبة بذمة شركة الدار البالغة (٤٧٦٢٥١٥٠) دينار وفروقات بذمة موظف البالغة (٦٩٠٠٠٠) دينار .

\*\* يمثل إيجار مكتب الشركة في بغداد لسنة/٢٠١٢ .

\*\*\* يمثل فروقات نقدية ومحزنية وثابتة مدينة لظروف عادية لمادة الرمل قبل سنة/٢٠١٢ .

\*\*\*\* يمثل أرصدة ديون لشركة السمنت العراقية وشركة السمنت الجنوبية عن سنوات سابقة .

كشف رقم ( ٧ )

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/الأبواب  
كشف إجمالي الأرصدة المدينة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

أكثر من ثلاث سنوات دينار	تحليل عمر الرصيد الموقوف			إجمالي الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية دينار	التفاصيل	اسم الحساب
	من سنة - ثلاث سنوات دينار	تحتل عمر الرصيد الموقوف الكل من سنة دينار	قبل سنة ٢٠٠٣ دينار			
٦٩٠٠٠٠	-	٤٧٦٢٥١٥٠	-	٤٨٣١٥١٥٠	١٦٥٠	مدينة النشاط غير الجاري/
١٢٥٠٠٠	-	-	٢٥٠٠٠	١٥٠٠٠٠	١٦٦٦١	تأمينات لدى الغير/
١٠٠٠٠٠٠٠	-	-	-	١٠٠٠٠٠٠٠	١٦٦٦٣	مصاريب مدفوعة مقدما/
٨٦١٧٣٧٣١	-	-	-	٨٦١٧٣٧٣١	١٦٦٥٢	فروقات نقدية وعجزية وثابتة مدينة لطروف عادية (فروقات عجزية)/
١٩٩٣٢٩٥١٩١	-	-	-	١٩٩٣٢٩٥١٩١	١٦٦٦٢	فروقات موجودات نقدية وعجزية وثابتة مدينة لطروف غير عادية (فروقات عجزية)/
٤١٠٩٣٠٥	-	-	٣٨٣٢١٧٨	٧٩٤١٤٨٣	٢٦١١	مجهزون قطاع عام/
٢٠٩٤٣٩٣٢٢٧	-	٤٧٦٢٥١٥٠	٣٨٥٧١٧٨	٢١٤٥٨٧٥٥٥		المجموع

كشف رقم ( ٨ )

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/الأبنار

كشف النقود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	رقم الدليل الحسابي	إسم الحساب
دينار	دينار		
٣٠١٧٩١	٣٠١٧٩١	١٨٣	نقدية لدى المصارف
٤٩٥٧٢٣	٤٠٠٧٢٢		مصرف الرافدين/العابد
٧١٧١٠٩	٧١٧١٠٩		مصرف الإستثمار العراقي/المنصور
١١٤٧٦٩١	١٢١٧٠١		المصرف الصناعي
٣٣٨٢٦٤	٣٣٨٢٦٤		مصرف بغداد/الفلوجة (دينار)
٧٠٥٠٥٢٠	٧٠٥٠٥٢٠		مصرف بغداد/المنصور
٦٩٤٩٢٤٣٠	٣٤٦٢٠٣١٤		مصرف الرشيد/الحراريات
٦١٩٢٠٠٠٠	٥٤٥٢٨٠٠٠		مصرف المنصور للإستثمار/الكرخ (دينار)
—	٢٧٩٨٥٠		مصرف المنصور للإستثمار/الكرخ (دولار)
١٤١٤٦٣٥٢٨	٩٨٣٥٨٢٧١		* مصرف بغداد/الفلوجة (دولار)
			مجموع النقد

\* ظهور هذا الحساب خلال سنة/٢٠١٩ علماً بأن الشركة لم تقم بإظهاره خلال السنوات السابقة (٢٠١٧، ٢٠١٨) على الرغم من فتح الحساب خلال سنة/٢٠١٣.

كشف رقم ( ٩ )

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/الأبنار

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
٢٢١	احتياطيات رأسمالية	٧٧٧٠٠٠	٧٧٧٠٠٠
٢٢١١	إحتياطي توسعات	٦١٤٣٥٣٤٤	٦٠١٩٣٥٤٥
٢٢١١١	إحتياطي توسعات مستخدم	١١٨٧٤٤٧	١١٨٧٤٤٧
	إحتياطي إلزامي	٣٩٠٦٣٧	٣٩٠٦٣٧
	إحتياطي علاوة	٣٩١٤٣٠٤٥٨	٣٩١٤٣٠٤٥٨
٢٢٢	إحتياطي متنوعة	٤٥٣٩٧٩٠٨٧	٤٥٣٩٧٩٠٨٧
٢٢٣	إحتياطي رأسمالي		
	مجموع الاحتياطيات		

كشف رقم ( ١٠ )

كشف بالعجز المتراكم كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار	
(٥٦٦٤٩٣٨١١)	(٥٦٥٦٢٣٩٠٧)	الرصيد في ١/١
٩٤٠٧٥٦٤ *	(٨٦٩٩٠٤)	ينزل : فائض السنة الحالية
(٥٥٧٠٨٦٢٤٧)	(٥٦٦٤٩٣٨١١)	العجز المتراكم

\* تنزيل (٢٥%) من العجز المتراكم من الأرباح لسنة/٢٠١٩ حسب التعليمات.



كشف رقم ( ١١ )

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/الأبنار

كشف التخصيصات كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		<u>تخصيصات طويلة الأجل</u>	
٣٨٦٨٩٣	٣٨٦٨٩٣	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	٢٣٢
		<u>تخصيصات قصيرة الأجل</u>	
٤٩٠٥٤٢٨	٤٩٠٥٤٢٨	تخصيصات متنوعة	٢٣٩
٥٢٩٢٣٢١	٥٢٩٢٣٢١	مجموع التخصيصات	

كشف رقم ( ١٢ )

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/الأنبار

كشف الدائون كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٩

٢٠١٨ دينار	٢٠١٩ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٨١٥٥٨٠٨٩	٨١٥٥٨٠٨٩	مجهزون تجاريون	٢٦١
		* مجهزون قطاع خاص	٢٦١٤
١٠٩٦٢٦٣٢١	١٠٨١٢٦٣٢١	** دائون نشاط غير جاري	٢٦٥
		حسابات دائنة متنوعة	٢٦٦
٩٩٩٠٣٧٩٠	٧٤٩٠٣٧٩٠	تأمينات مستلمة وحسابات التوفير	٢٦٦١
٦٧٢١٨٠	٨١٣٢٨٠	دائرة التقاعد والضمان الإجتماعي	٢٦٦٧
١٠٠٥٧٥٩٧٠	٧٥٧١٧٠٧٠		
		دائون توزيع الأرباح	٢٦٨
٦٨٢٥٩٠٥٩	٦٨٠٠٤٨٥٤	أرباح مدورة من سنوات سابقة	
٧٠٢٣٠٧٦٧	٧٣٦١٧٤٩٠	حصص الضريبة	
١٣٨٤٨٩٨٢٦	١٤١٦٢٢٣٤٤		
		أرصدة دائنة لحسابات مدينة	١٦١
٢٤٠٧١٩٥٥٦	٢٤٠٧١٩٥٥٦	*** مدينون قطاع عام	١٦١١
٩١٦٨٦٧٤٧	٩٦٢٨٦٧٤٧	**** مدينون قطاع خاص	١٦١٤
٣٣٢٤٠٦٣٠٣	٣٣٧٠٠٦٣٠٣		
٧٦٢٦٥٦٥٠٩	٧٤٤٠٣٠١٢٧	مجموع الدائون	

\* يمثل هذا الحساب مبالغ مترتبة بئمة الشركة لدائون قطاع خاص (متمهدون) وشركة بناريس التركبة .  
 \*\* يمثل هذا الحساب إشتراك الشركة في سوق الأوراق المالية ومبالغ نقل الحراس والموظفين .  
 \*\*\* يمثل مستحقات لشركات (الشركة العامة للأسواق المركزية ووزارة الإعلام وديوان الرئاسة وغيرها) تعود إلى ما قبل سنة/٢٠٠٣ .  
 \*\*\*\* يمثل هذا الحساب مبالغ مستحقة على الشركة لمجهزون تعود لسنوات سابقة .

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/الأبار  
كشف إجمالي الأرصدة الدائنة كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٩

أكثر من ثلاث سنوات دينار	تحليل عمر الرصيد الموقوف				إجمالي الرصيد الموقوف وطبيعته الحاسبية دينار	التفاصيل
	من سنة - ثلاث سنوات دينار	أقل من سنة دينار	قبل سنة/ ٢٠٠٣ دينار			
٨١٥٥٨٠٨٩	-	-	-	٨١٥٥٨٠٨٩	مجهزون قطاع خاص/٢٦١٤	
١٠٨١٢٦٣٢١	-	-	-	١٠٨١٢٦٣٢١	دائيو نشاط غير جاري/٢٦٥	
٢٤٩٨٣٧٩٠	٤٩٩٢٠٠٠٠	-	-	٧٤٩٠٣٧٩٠	ثامينات مستلمة وحسابات التوفير/ ٢٦٦١	
-	-	٨١٣٢٨٠	-	٨١٣٢٨٠	دائرة التقاعد والضمان الإجتماعي / ٢٦٦٧	
٧٠٢٣٠٧١٧	-	٣٣٨٦٧٢٣	٦٨٠٠٤٨٥٤	١٤١٦٢٢٣٤٤	دائيو توزيع الأرباح/ ٢٦٨	
-	-	-	٢٤٠٧١٩٥٦	٢٤٠٧١٩٥٦	مدببون قطاع عام/١٦١١	
٩٢٤٨٦٧٤٧	-	٣٨٠٠٠٠٠	-	٩٦٢٨٦٧٤٧	مدببون قطاع خاص/١٦١٤	
٣٧٧٣٨٥٧١٤	٤٩٩٢٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠٣	٣٠٨٧٢٤٤١٠	٧٤٤٠٣٠١٢٧	المجموع	

كشف رقم ( ١٤ )

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/الأبواب

كشف دائنو توزيع الأرباح كما في ٢٠١٩/١٢/٣١

الرصيد كما في ٢٠١٩/١٢/٣١	حصة الأرباح للسنة الخالية	المسدد خلال السنة (٢٠١٩)	الرصيد في ٢٠١٩/١/١	أسم الحساب
	دينار	دينار	دينار	
٦٨٠٠٤٨٥٤	-	٢٥٤٢٠٥	٦٨٢٥٩٠٥٩	أرباح المساهمين
٧٣٦١٧٤٩٠	٣٣٨٦٧٢٣	-	٧٠٢٣٠٧٦٧	حصة الضريبة
١٤١٦٦٣٢٤٤	٣٣٨٦٧٢٣	٢٥٤٢٠٥	١٣٨٤٨٩٨٢٦	المجموع

كشف رقم ( ١٥ )

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/الأنيار  
كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب
دينار	دينار		
		٣١١	الرواتب النقدية للموظفين
٤٧٦٩٢٠٠٠	٦٤١١٦٠٠٠	٣١١١	الرواتب
٢٧٥٠٠٠	١٤٧٠٠٠٠	٣١١٨	مكافآت تشجيعية
-	١٠٨٠٢٠٠٠	٣١١٩	مخصصات أخرى
٤٧٩٦٧٠٠٠	٧٦٣٨٨٠٠٠		
		٣١٢	الأجور النقدية للعمال
		٣١٢١	أجور
٢٥٨٨٥٩٣٣	٤٨٥٦٩٤٦٧	٣١٢٥	مخصصات مهنية وفنية
٢٩٢٥٠٠٠	-	٣١٢٦	أجور أعمال إضافية
-	١١٢٥٠٠٠	٣١٢٧	مخصصات تعويضية
١٥٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠	٣١٢٨	مكافآت تشجيعية
٢٢١٠٠٠٠	٧٤٢٩٨٦٧	٣١٢٩	مخصصات أخرى
-			
٣١١٧٠٩٣٣	٥٨٧٨٩٣٣٤		
		٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال
٣٤٠٨٣٢٠	٦٢٦٦٣٦٠		* مجموع الرواتب والأجور
٨٢٥٤٦٢٥٣	١٤١٤٤٣٦٩٤		

\* يمثل زيادة رواتب موظفي الشركة بنسبة (٢٥%) بموجب قرار مجلس الإدارة رقم (٢٣/الجلسة الأولى) في ٢٠١٩/١/٣٠.

كشف رقم ( ١٦ )

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/الأنبار  
كشف المستززمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	أسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	الخامات والمواد الأولية	٣٢١
		الوقود والزيوت	٣٢٢
١٩٤٧٠٠٠	٢٦٩٧٠٠٠	مواد نفضية	٣٢٢١
٩٠٧٧٥٠	-	الادوات الاحتياطية	٣٢٣
		المتنوعات	٣٢٥
٧٥٣٥٠٠	٤٥٨٠٧٥٠	اللوازم والمهمات	٣٢٥١
١١٨١٧٥٠	٧٧١٢٥٠	القرطاسية	٣٢٥٢
١٩٣٥٢٥٠	٥٣٥٢٠٠٠		
		تجهيزات العاملين	٣٢٦
٤٧٦٥٠٠	٩٥١٠٠٠	مواد غذائية	٣٢٦٢
		المياه والكهرباء	٣٢٧
-	٤٧٥٠	المياه	٣٢٧١
-	٦٠٠٠٠٠	الكهرباء	٣٢٧٢
-	٦٠٤٧٥٠		
٥٢٦٦٥٠٠	٩٦٠٤٧٥٠	مجموع المستززمات السلعية	

كشف رقم ( ١٧ )

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/الأنبار

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

٢٠١٨ دينار	٢٠١٩ دينار	رقم الدليل المحاسبي	أسم الحساب
			<u>خدمات صيانة</u>
٣١٨٤٥٠٠	١٩٩٧٠٠٠	٣٣١	صيانة مباني ومنشآت وطرق
٦٠٠٠٠	٨٦٠٠٠٠	٣٣١٢	صيانة آلات ومعدات
١٣٥٠٠٠٠	٢٨٦٨٠٠٠	٣٣١٣	صيانة وسائل نقل وانتقال
٧٥٧٥٠	٢٥٠٠٠	٣٣١٤	صيانة اثاث واجهزة مكاتب
٤٦٧٠٢٥٠	٥٧٥٠٠٠٠	٣٣١٦	
			<u>دعاية وطبع وضيافة</u>
-	١٢٠٠٠٠٠	٣٣٣	دعاية واعلان
٩٤٠٠٠	٢٢٧٥٠	٣٣٣١	نشر وطبع
-	٣٥٠٠٠	٣٣٣٢	ضيافة
٩٤٠٠٠	١٢٥٧٧٥٠	٣٣٣٣	
			<u>نقل وايغاد واتصالات</u>
٦٦٦٥٥٠٠	١١٩٠٦٥٠٠	٣٣٤	نقل العاملين
٦٥٠٠٠	-	٣٣٤١	نقل السلع والبضائع
٤٩٠٠٠٠	-	٣٣٤٢	السفر والايغاد
٣٠٧٨٥٠٠	٥٦٣٤٥٠٠	٣٣٤٣	اتصالات عامة
١٠٢٩٩٠٠٠	١٧٥٤١٠٠٠	٣٣٤٤	
			<u>إستتجار موجودات ثابتة</u>
-	١٩٤٠٠٠٠	٣٣٥	إستتجار مباني ومنشآت
-	١٩٥٠٠٠	٣٣٥٢	إستتجار آلات ومعدات
١٦٨٢٠٠٠٠	٢٩٥٨٠٠٠٠	٣٣٥٣	إستتجار وسائل نقل وانتقال
١٦٨٢٠٠٠٠	٣١٧١٥٠٠٠	٣٣٥٤	
			<u>مصرفات خدمية متنوعة</u>
٣٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠	٣٣٦	إشتراكات واتصاءات
٧٤٤٥٠٠٠	١٠٨٠٠٠٠	٣٣٦١	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة
٢٥٠٠٠٠	-	٣٣٦٣	خدمات قانونية
٣٠٠٠٠	٤٣٧٢٥١	٣٣٦٥	خدمات مصرفية
٤١٧٢٥٠	٦١٧٠٠٠	٣٣٦٦	مصرفات خدمية أخرى
١١١٤٢٢٥٠	٥١٣٤٢٥١	٣٣٦٩	
٤٣٠٢٥٥٠٠	٦١٣٩٨٠٠١		مجموع المستلزمات الخدمية

كشف رقم ( ١٨ )

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/الأنبار  
كشف بحسابات الإستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	رقم الدليل
دينار	دينار	الحسابي
		أسم الحساب
		<u>المصرفات التحويلية</u>
		٣٨
		مصرفات تحويلية متنوعة
		٣٨٣
		تعويضات وغرامات
		٣٨٣٢
٣٢٨١٦٥١	٩٠٠٠٠	
٣٢٨١٦٥١	٩٠٠٠٠	
		<u>الضرائب والرسوم</u>
		٣٨٤
		ضرائب ورسوم أخرى
		٣٨٤٢
-	١٦٢٠٣٠٠	
-	١٦٢٠٣٠٠	
٣٢٨١٦٥١	١٧١٠٣٠٠	مجموع المصرفات التحويلية
		<u>المصرفات الأخرى</u>
		٣٩
		مصرفات سنوات سابقة
		٣٩١
		مجموع المصرفات الأخرى
-	٧٦٥٩٥٩٧	
-	٧٦٥٩٥٩٧	



كشف رقم ( ١٩ )

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/الأنبار  
كشف إيرادات النشاط الجزائري للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
٤١	إيرادات نشاط الإنتاج السلعي		
٤١٢	إيراد نشاط الصناعات التحويلية		
٤١٢١	صافي المبيعات	٥٩١٧٣٢١٣	٣٦٩٢٠٠٠٠
٤١٢٢	التغير في مخزون الإنتاج التام	(٢٩٦٠٢٤٩٠)	٤٧٣٢٤١٥٠
٤١٢٣	التغير في مخزون الإنتاج غير التام	-	(٥٦٩٢٥٠)
٤١٧	* إيراد بيع مخلفات	٢٦٩١٢٨٧	٧٦٠٧٥٠٠
		٣٢٢٦٢٠١٠	٩١٢٨٢٤٠٠
٤٣	إيرادات النشاط الخدمي		
٤٣٨	إيجار موجودات ثابتة (عدا الأراضي)		
٤٣٨٢	** إيجار مباني	٢٠٠٠٠٠٠٠	-
		٢٠٠٠٠٠٠٠	-
٤٤	إيرادات التشغيل للغير		
٤٤١	*** إيرادا التشغيل للغير	١٩٣٤٤١٩٠٠	٣٩٨٥٢٠٠٠
		١٩٣٤٤١٩٠٠	٣٩٨٥٢٠٠٠
	مجموع إيرادات النشاط الجاري لأغراض حساب العمليات الجارية	٢٤٥٧٠٣٩١٠	١٣١١٣٤٤٠٠
	يضاف (ينزل) التغير في المخزون		
٤١٢٢	التغير في مخزون الإنتاج التام	٢٩٦٠٢٤٩٠	(٤٧٣٢٤١٥٠)
٤١٢٣	التغير في مخزون الإنتاج غير التام	-	٥٦٩٢٥٠
	مجموع إيرادات النشاط الجاري لأغراض الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر	٢٧٥٣٠٦٤٠٠	٨٤٣٧٩٥٠٠

\* يمثل إيراد بيع كاشي وبلاط مقرنص متضرر من جراء العمليات الإرهابية .

\*\* إيراد مستلم عن تأجير بناية معمل الأنابيب الكونكريتية لمدة (٤) أشهر بموجب عقد التأجير المبرم .

\*\*\* إيرادات الشركة من عقد المشاركة الموقع مع شركة الدال عن تعريفه إنتاج مادة (الفلايكوت) .

كشف رقم ( ٢٠ )

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة محتلطة/الأبنبار  
كشف الإيرادات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب
دينار	دينار	٤٦	القوائد وإيجارات الأراضي
١٢٠٠٠٠٠٠	-	٤٦٢	إيجارات الأراضي
١٢٠٠٠٠٠٠	-		مجموع القوائد وإيجارات الأراضي
		٤٨	الإيرادات التحويلية
		٤٨٣	إيرادات تحويلية متنوعة
-	٢٢٠٠٠٠	٤٨٣٢	تعويضات وغرامات
		٤٩	الإيرادات الأخرى
		٤٩١	إيرادات سنوات سابقة
		٤٩٢	إيرادات عرضية
			مجموع الإيرادات الأخرى
			الإجمالي
-	٤٦٣٤١٠		
٥٥٠٠٠	٢٥٠٧٥٠٣٠		
٥٥٠٠٠	٢٥٥٣٨٤٤٠		
١٢٠٥٥٠٠٠	٢٥٧٥٨٤٤٠		

كشف رقم ( ٢١ )

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/ الأبار  
كشف توزيع الإستخدامات على مراكز الكلفة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

المجموع	كلفة الخدمات الإدارية	كلفة الخدمات التسويقية	كلفة الخدمات الإنتاجية	كلفة الإنتاج	أسم الحساب	رقم الدليل الخاصي
١٤١٤٤٣٦٩٤	١٠٩٢٤٣٥٣٤	-	١١٨٢٩١٦٠	٢٠٣٧١٠٠٠	كلفة العاملين *	٣١
٩٦٠٤٧٥٠	٩٦٠٤٧٥٠	-	-	-	المستلزمات السالمة	٣٢
٦١٣٩٨٠٠١	٦٠٥٢٣٠٠١	-	٨٧٥٠٠٠	-	المستلزمات الخدمية	٣٣
١٢٠١٥٧٥١	٥٢٨٥٥١١	٢٤٢٤	١٨٥٨٢٤٥	٤٨٦٩٥٧١	الإندثار	٣٧
٩٠٠٠٠	٩٠٠٠٠	-	-	-	المصرفات التحويلية	٣٨
٢٢٤٥٥٢١٩٦	١٨٤٧٤٦٧٩٦	٢٤٢٤	١٤٥٦٢٤٠٥	٢٥٢٤٠٥٧١	المجموع	

\* تمثل رواتب المدراء والعاملين في معامل الشركة .

كشف رقم ( ٢٢ )

شركة القلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/الأبواب

كشف المزايا العينية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

المجموع/ دينار	المطعم/ دينار	نقل العاملين/ دينار	المزايا العينية الاستخدامات	رقم الدليل الحاسبي
١٥٠.٠٠٠	١٣٥.٠٠٠	١٥.٠٠٠	الرواتب والأجور	٣١
٩٥١.٠٠٠	٩٥١.٠٠٠	-	المستلزمات السلعية	٣٢
١١٩.٦٥٠	-	١١٩.٦٥٠	المستلزمات الخدمية	٣٣
٣٨٩٥٨٠	-	٣٨٩٥٨٠	الإندفارات	٣٧
١٦٩.٣٣٠	١.٨٦.٠٠٠	١٥٨١٧٣.٠٠	المجموع	

كشف رقم ( ٢٣ )

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/الأبناج  
كشف رأس المال للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	التفاصيل
دينار	دينار	
٣١٢٠٠٠٠٠٠٠	٣١٢٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال الإسمي والمدفوع (قيمة السهم دينار واحد)
		رأس المال محلل كما يلي:
٧٨٠٠٠٤٤٨٤	٧٨٠٠٠٤٤٨٤	مساهمة القطاع العام (٢٥%)
٢٣٣٩٩٩٥٥١٦	٢٣٣٩٩٩٥٥١٦	مساهمة القطاع الخاص (٧٥%)
٣١٢٠٠٠٠٠٠	٣١٢٠٠٠٠٠٠	

كشف رقم ( ٢٤ )

شركة الفلوجة لإنتاج المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية/مساهمة مختلطة/الأبواب  
كشف إحتساب الضريبة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

دينار	التفاصيل
٢٨٢٢٢٦٩٣	الفائض القابل للتوزيع
٥٦٤٤٥٣٩	إعفاء ضريبي (٢٠%) من صافي الربح بموجب قانون الإستثمار الصناعي رقم (٢٠) لسنة/١٩٩٨ (المعدل)
٢٢٥٧٨١٥٤	
٣٣٨٦٧٢٣	حصة الضريبة (١٥%)
	<u>الإحتياطي الإلزامي</u>
٢٨٢٢٢٦٩٣	الفائض القابل للتوزيع
٣٣٨٦٧٢٣	تنزل الضريبة
٢٤٨٣٥٩٧٠	الفائض لأغراض إحتساب الإحتياطي الإلزامي
١٢٤١٧٩٩	الإحتياطي الإلزامي (٥٥%)