

الشركة العراقية لاناج وتسويق المنتجات الزراعية (ش.م) - مخطط

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٥

| رقم الصفحة | المحتويات |
|------------|--|
| ٥-١ | - تقرير ديوان الرقابة المالية |
| ٧-٦ | - الميزانية العامة |
| ٩-٨ | - حساب الاناج والمخازرة والارباح والخسائر والتوزيع |
| ١٠ | - كشف العمليات التجارية |
| ١١ | - كشف التدفق النقدي |
| ١٢ | - كشف اجمالي القيمة المضافة |
| ١٣ | - كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة |
| | <u>الكشوفات التحليلية :-</u> |
| ١٤ | ١. الموجودات الثابتة والتأخرات |
| ١٥ | ٢. المخزون |
| ١٦ | ٣. الاستثمارات المالية |
| ١٧ | ٤. المدينون |
| ١٩-١٨ | ٥. القفود |
| ٢٠ | ٦. رسم المال |
| ٢١ | ٧. الاحصائيات |
| ٢٢ | ٨. الدائون |
| ٢٣ | ٩. الرواتب والاجور |
| ٢٤ | ١٠. المستلزمات السلعية |
| ٢٦-٢٥ | ١١. المستلزمات الخدمية |
| ٢٧ | ١٢. الاستخدامات الاخرى |
| ٢٨ | ١٣. ايرادات النشاط التجاري |
| ٢٩ | ١٤. الايرادات التحويلية والاخرى |
| ٣٠ | ١٥. توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف |
| ٣١ | ١٦. احتساب حصة ضريبة الدخل |
| | - تقرير مجلس الادارة |



ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق نشاط الشركات

بسم الله الرحمن الرحيم

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق نشاط الشركات

العدد: ٢٩ / ١٤ / ٢٠٠٦

التاريخ: ٢٩ / رمضان / ١٤٢٧ هـ

٢٠٠٦ / ١٠ / ٢٩

الى / السادة مساهمي الشركة العراقية لإنتاج وتسويق المنتجات الزراعية-مساهمة مختلطة- المحرمين

م / البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

بعد التحية ...

فحصنا البيانات المالية للشركة العراقية لإنتاج وتسويق المنتجات الزراعية-مساهمة مختلطة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥ طبقا للمقتضيات لقانون ديوان الرقابة المالية المرقم بس(٦) لسنة/١٩٩٠ (المعدل) وقانون الشركات المرقم بس(٢١) لسنة/١٩٩٧(المعدل) والنشريات الرعية الاعمرى ووفقا للقواعد والأعراف المعمدة في هذا المجال ، ولدينا الإيضاح والملاحظات التالية :-

الإيضاح

لم تقم الشركة بوضع الخطط الإنتاجية لنشاطها للسنة/ ٢٠٠٥ لعدم وجود أي نشاط اتاجي لها خلال السنة المذكورة للأسباب التالية والتي سبقت الإشارة اليها في تقرير تدقيق البيانات المالية للشركة للسنة/ ٢٠٠٤ .

- ١- احتلال معمل تصنيع اللحوم من قبل قوات التحالف.
- ٢- تأجير مجرورة الخالص والحقول الجديدة في مشروع دواجن الصويرة للغير ، اما الحقول القديمة فهي متوقفة عن العمل ومنذ فترة طويلة لعدم توفر السيولة النقدية اللازمة لإعادة تأهيلها .

الملاحظات

١- نتيجة النشاط

حلت الشركة خلال السنة وبها مقدار(١٦٩٢٧٩) الف دينار (مائة وتسعة وستون مليون ومائتاً وتسعة وسبعون الف دينار) مقابل عجز السنة السابقة البالغ(١١٩٨٦٤) الف دينار(مائة وتسعة وعشرون مليون ومائتان وأربعة وستون الف دينار) وتعود أسباب ذلك الى :-

- ١- ارتفاع ايراد ايجار الموجودات الثابتة المشتملة بايجار الحقول والمشاريع بمقدار(٦٢١٥٠) الف دينار(الشان وستون مليون ومائة وخمسون الف دينار) عن السنة السابقة .

ب- زيادة إيرادات الاستثمارات المالية بمقدار (٢٠٤٩٧) ألف دينار (عشرون مليون وأربعمائة وسبعة وتسعون ألف دينار) عن السنة السابقة بسبب الأرباح المتحققة للشركة عن استثماراتها لدى الشركة العراقية لتصبح وتسويق الصور لسنة/٢٠٠٤ .

ج- زيادة إيرادات تعويضات وغرامات عن السنة السابقة بمقدار (١٦٧٤٦) ألف دينار (سنة عشر مليون وسبعمائة وستة وأربعون ألف دينار) نتيجة لاستلام الشركة اجزاء من مبلغ التعويض المترتب بدمية شركة (جيكور قاديش التركية) لعدم التزامها بتنفيذ العقد المبرم معها في السنوات السابقة .

د- انخفاض مصاريف السنة الحالية عن السنة السابقة بمقدار (١٩٣٠٠٤) ألف دينار (مائة وثلاثة وتسعون مليون وأربعة آلاف دينار) ونسبة (٦٦%) خاصة بمصاريف سنوات سابقة والتي تحفظت بمقدار (٢٠٣٥١٦) ألف دينار (مئتان وثلاثة مليون وخمسمائة وستة عشر ألف دينار) .

٢- تطبيقات القوانين والانظمة والتعليمات

أ- تأخر الشركة في اكمال وتقديم متطلبات البيانات المالية للسنة موضوع التدقيق عن الموعد المحدد بموجب البند(ثالث) من المادة (١١٧) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة/١٩٩٧(المعدل) والسبق التزمت الشركة بأعداد البيانات المالية للسنة السابقة خلال الأشهر الستة الأولى من السنة اللاحقة إذ قدمت موازين المراجعة البنا في ٢٠٠٦/٧/١٩ .

ب- عملاً لل قاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة من مجلس العاير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق تم أعداد كشف التدفق النقدي من واقع ميزان المراجعة بدلاً من اعتماد حركة النقد المسلم والمسدوق فعلاً.

٣- الاستثمارات المالية

لم يتحقق للشركة أي ايراد عن استثماراتها المالية طيلة الاجل لدى الشركات التالية وللسنوات المؤسرة لإزالتها بسبب عدم تحقيق البعض منها لأي ارباح وعدم صدور البيانات المالية للبعض الآخر، كما يتطلب من إدارة الشركة دراسة جدوى هذه الاستثمارات والبحث عن فرص بديلة :-

| السنة | اسم الشركة |
|----------------------------------|-------------------------------|
| ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣ و ٢٠٠٢ و ٢٠٠١ | الوطنية لإنتاج وتسويق الأسمدة |
| ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣ | العراقية لإنتاج الدور |
| ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤ | المصرف الأهلي العراقي |

٤- الموجودات الثابتة

أ- لم تتخذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأن سجلات الموجودات الثابتة الجديدة التي تم فتحها خلال سنة/٢٠٠٤ والتي أشرت نتائج تدقيقها على عمال تلك السنة(٢٠٠٤) بأنها شكلية للأسباب التالية :-

- اولا- عدم نقل قسم من الفقرات المثبتة في السجلات القديمة اليها .
 ثانيا- تم تثبيت عدد من مبان الحقول والمخازن العائدة لمشروع الصورة على حساب الات ومعدات
 إضافة الى تثبيت تلك المباني بشكل أجمالي بدلا من تفصيلها .
 ثالثا- عدم احتساب الاندثارات لبعض الفقرات من الموجودات الثابتة .
 رابعا- تثبيت البيانات بالتلفظ الرصاص إضافة الى عدم تثبيت أرقام وتواريخ وصولات شراء الموجودات
 الثابتة .

حامسا- وجود فروقات بين كلف واعداد الموجودات الثابتة المثبتة في سجلات الموجودات وكتفها
 واعدادها في قوائم الجرد مثال ذلك فترة الآلات العائدة الى مقر الشركة والمتعلقة بأجهزة
 المكتب والطابعات الكهربائية ، عليه لم يتم اعتماد سجلات الموجودات الثابتة واعتمادنا
 أرصدة الأستاذ العام لغرض اعداد البيانات المالية .

ب- قدمت لنا الشركة قوائم الجرد السنوي لتقسم من موجوداتها الثابتة وبعض المواقع فقط ومن سجلات
 دراسنا وتدقيقنا لتلك القوائم والأوليات المرفقة لما ظهرت لدينا الملاحظات التالية :-

اولا- لم تلم الشركة بمطابقة قوائم الجرد مع السجلات وحصر القروقات (ان وجدت) ومعالجتها بما
 اتفق الجرد أهم أهدافه .

ثانيا- ان القوائم كانت غير مؤرخة من قبل لمجان الجرد .

ثالثا- لم يشمل الجرد الموجودات الثابتة العائدة لمقر الشركة في الجمهورية لاحتلالها من قبيل قسوات
 التحالف .

رابعا- تم جرد الموجودات الثابتة لمشروع الصورة وتثبيتها في قوائم الجرد بشكل أجمالي دون ان يتم
 فصل الصالح عن المستهلك ودون ان يتم تصنيفها حسب الموقع .

٥- الموجودات المخزنية

لم تلم الشركة بفتح حسابات مخزنية مبرزة ذلك ينفك جميع الأوليات الخاصة بها والمتعلقة بسجلات
 السيطرة المخزنية وبطاقات اسماء المخازن ومستندات الصادر والوارد المخزني خلال الأحداث التي مرت
 بالعراق في النصف الاول من السنة (٢٠٠٣) ، عليه تم اعتماد أرصدة سجل الأستاذ العام لغرض اعداد
 البيانات المالية .

٦- المدينون والدائون

أ- بلغ مجموع الأرصدة الموقوفة والشوورة من سنوات سابقة في الحسابات المدينة (٦٨٣٢٨) الف
 ديناراً وثمانية وستون مليون وثلاثمائة وثمانية وعشرون ألف دينار) ولم يتم احتساب التخصيص السليم
 لمواجهة عدم تحصيلها علما ان قسما منها يعود للسنوات (١٩٩٥ و ٢٠٠٠ و ٢٠٠٢) ورغم تأكيدنا
 على ذلك في تقاريرنا السابقة ، وندرج في ادناه بعض تفاصيلها :-

اولاً- مبلغ (٢٢٧) الف دينار(مئتان وسبعة وعشرون الف دينار) متبقي بلدعة الشركة العامة للصناعات الورقية عن شراء اطلاق بعض فارغة منذ السنة (١٩٩٥).

ثانياً- مبلغ (٦٣٤٢٣) الف دينار(ثلاثة وستون مليون وأربعمائة وثلاثة وعشرون الف دينار)موقوف في حساب طلبات التعويض ويمثل ما يلي :-

- مبلغ (٦٠) مليون دينار (ستون مليون دينار) مترتب بلدعة (مضى احمد) المستأجر السابق لظرة الخالص عن المبلغ الذي قام بسحبه من رصيد الحساب الجاري للشركة لدى المصرف الزراعي بعد الأحداث التي مرت بالعراق في ٩/٤/٢٠٠٣ بموجب امر قضائي وبدون علم الشركة .

- مبلغ (٣٣٧٤) الف دينار(ثلاثة ملايين وثلاثمائة وأربعة وسبعون الف دينار) مترتب بلدعة (ذو الفقار صباح) عن شرائه دجاج من الشركة بالأجل في سنة/٢٠٠٢ ولم يقسم بتسديد أقيامها لغاية تاريخ التدقيق .

- مبلغ (٤٨) الف دينار(ثمانية وأربعون الف دينار) مثبت بالسجلات منذ سنوات سابقة دون معرفة تفاصيله من قبل الشركة .

ب- تضمنت الحسابات الدائنة ارصدة موقوفة ومنورة من سنوات سابقة بلغ مجموعها (٤٧٣٤٠) الف دينار(سبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وأربعون الف دينار) لم تقم الشركة بتصفيتها رغم تأكيدنا على ذلك في تقاريرنا السابقة نذكر منها على سبيل المثال :-

| اسم الحساب | المبلغ/الف دينار | التفاصيل |
|----------------------|------------------|--|
| مجهز قطاع خاص | ١٢١ | مترتب بلدعة الشركة لصاح شركة انكولوبراش الايرلندية عن تجهيز طوم ومنذ سنوات سابقة . |
| تأمينات مستظمة مقدما | ٥٨٠٠ | التأمينات المستظمة من المستأجر (عباس شعبان) لقضاء تأجيره (٦)مداخن منذ سنة/٢٠٠٢ دون بيان ما اذا كان المبلغ يمثل ضمان لتبليط السنة ام اعتبر ضمان لعود مستمرة في السنوات اللاحقة. |

٧- التفدية لدى المصارف

لم تقم الشركة بمطابقة حسابها الجاري لدى مصرف الرافدين /الفرع المشتل خلال السنة او في نهايتها كما لم تزود بتأييد من المصرف المذكور يؤيد صحة رصيد الشركة والبالغ (٢٣٠) الف دينار(مئتان وثلاثون الف دينار) بموجب السجلات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٥ .

٨- حسابات المساهمين

أ- بلغ رصيد الأرباح الموزعة وغير المستظمة من قبل المساهمين بموجب ما ورد في المذكرة المقدمة من قبل قسم المساهمين (٣٨٣٧٢) الف دينار(ثمانية وثلاثون مليون وثلاثمائة وثمان وسبعون الف دينار) وان هذه الأرباح هي اقل مما تظهره السجلات المثالية بمبلغ (٣٠٤٧) الف دينار (ثلاثة ملايين وسبعة

وأربعون ألف دينار). نوصي بأجراء المطابقات اللازمة لمعرفة أسباب الفروقات ومعالجتها والانسجام بالمساهمين لغرض استلام أرباحهم .

ب- بلغ رصيد الأسهم الغير مستلمة من قبل المساهمين وحسب ما ورد في تأييد قسم المساهمين (١٩٠٣) سهم (الف وتسعمائة وثلاثة سهم) ونفس القيمة البالغة واحد دينار لكل سهم .

٩- العقود

قدمت لنا الشركة كشف بالعقود المبرمة مع الجهات الأخرى ونسخ من تلك العقود ولدينا بصدد ذلك ما يلي :-

- أ- لم ينسج لنا دراسة تلك العقود لعدم تزويدنا بالأحاديث التي تحتوي على الأولويات الخاصة بها .
ب- لوحظ ان تاريخ تنفيذ بعض العقود يسبق تاريخ التعاقد او في نفس اليوم مثال ذلك .

| التاريخ العقد | تاريخ التنفيذ | التفاصيل |
|---------------|---------------|--|
| ٢٠٠٥/٣/٢٠ | ٢٠٠٥/٣/١ | عقد الجار ارض لغرض مد انابيب ماء |
| ٢٠٠٥/٩/٩ | ٢٠٠٥/٩/٩ | عقد مقاوله بناء باب جزرة الخالص |
| ٢٠٠٥/٢/١ | ٢٠٠٥/٢/١ | عقد تاجر حقل الانتاج التاسع في الصويرة |

١٠- الملاحظات الأخرى

أ- إضافة إلى ما ورد في هذا التقرير من ملاحظات فقد تم إبلاغ مجلس إدارة الشركة بتفاصيل بعض الملاحظات الأخرى التي تخص الموجودات الثابتة والحزبية والمصرفيات والمزادات بموجب تقريرنا المرقم ١٤/٢٩/٨ في / / ٢٠٠٦ .

ب- لم نطم الشركة بالإجابة على تقريرنا المرقم بس (٩٧١/١٤/٦/٨) والمؤرخ في ٢٠٠٦/٢/١٢ الخاص بتدقيق البيانات المالية للشركة للسنة / ٢٠٠٤ وكذلك تقريرنا المرقم (٩١٣/١٤/٦/٨) والمؤرخ في ٢٠٠٦/٢/٧ والخاص بنتائج أعمال الرقابة والتدقيق على نشاطات الشركة لسنة / ٢٠٠٤ .

خلاصة الرأي

في رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه واستنادا إلى المعلومات والإيضاحات التي توالت لدينا ، فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق لهما منطبق مع السجلات ومسئولية للمنظمات القانونية وأنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كسما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٥ ونتائج نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ .

المحاسب القانوني

انصار فضيل فوسحي

رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠٠٦ / /



العرضة العراقية لانتاج و تصدير المنتجات الزراعية (ج.م) مثلثا

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٥

| ٢٠٠٤ | ٢٠٠٥ | رقم | رقم |
|-------------|------------|-----------------------|----------------------------------|
| دينار | دينار | الكشف الدليل المحاسبي | |
| | | | <u>الموجودات</u> |
| | | | <u>الموجودات الثابتة</u> |
| ١٤٧٦٣٨٢٢٩ | ٣٧٦٧١٢٤٥ | ١١ | ١ |
| ١٤٤٠١٨٨٤٥ | ٤٦٥٨٠١١٣ | | |
| ١٩١٦٥٧٠٧٤ | ٥٠٣٤٧٢٣٧٨ | ١٥ | ٣ |
| | | | <u>الموجودات المتداولة</u> |
| ٢٥٤١٠٢٩١ | ٢٥٤٩٤٧٧٤ | ١٣ | ٢ |
| ٥١٣٣٨ | ٥١٣٣٨ | ١٣٨ | ٢ |
| ٩٠٣٢٨٤٠٨ | ٩٢٠٦١٧٤١ | ١٦ | ٤ |
| ١٥١٢٧٥٣٩٨ | ٤٤٥٣٧٦٧٥ | ١٨ | ٥ |
| ٢٦٧٠٦٥٤٣٥ | ١٦٢١٤٥٥٢٨ | | |
| ٤٥٨٧٢٢٥٠٩ | ٦٦٥٦١٧٩٠٦ | | |
| | | | <u>مجموع الموجودات</u> |
| | | | <u>مصادر التمويل</u> |
| | | | <u>مصادر التمويل طويلة الأجل</u> |
| ٣٦٠٠٠٠٠٠٠ | ٣٦٠٠٠٠٠٠٠ | ٢١ | ٦ |
| ٨١٩١٣٢٣٩ | ٣٠٢٣٤٩٤٥١ | ٢٢ | ٧ |
| (١١٩٨٦٣٧٨٢) | (٧٧٥٤٤٠٥٨) | ٢٢٥ | |
| ٣٢٢٠٤٩٤٥٧ | ٥٨١٨٠٥٣٩٣ | | |

الفرحة العراقية لانتاج و تسويق المنتجات الزراعية (ش.م) مغلقة

تابع الميزانية العامة كما في ٣٦ / كانون الأول / ٢٠٠٥

| ٢٠٠٤ | ٢٠٠٥ | رقم رقم | الكشف الدليل الخاسبي |
|-----------|-----------|---------|---------------------------|
| دينار | دينار | | |
| ١٥٢٠٨٦٨٣ | ١٥٢٠٨٦٨٣ | | مصادر التمويل قصيرة الأجل |
| ١٢١٤٦٤٣٦٩ | ٦٥٦٠٣٨٣٠ | ٢٣٥ | مخصص مصروفات الشراء |
| ١٣٦٦٧٣٠٥٢ | ٨٠٨١٢٥١٣ | ٢٦ | الدائون |
| ٤٥٨٧٢٢٥٠٩ | ٦٦٥٦١٧٩٠٦ | ٨ | مجموع مصادر التمويل |



رئيس مجلس الإدارة
صلاح الدين مصعب صالح

المدير المفوض
هدى خضر رجب

مدير الحسابات
يونس حمون مخلوان

مستوعاً لتقريرنا الرقم ١٤٤٨/١٤٤٨ و المؤرخ في ٢٨ / ١٠ / ٢٠٠٦ م
والتصادف في ١٤٢٧ / ١٠ / ٢٠٠٦ م

الحاسب القانوني
النصار فضيل

رئيس الهيئة
موسى سلمان احمد

ع / ديوان الرقابة المالية



الخروج العرفية للإنتاج و تسويق المنتجات الزراعية (م.م) مخطط

حساب الإنتاج و الماشية والأرباح و الحسابات والتوزيع للسنة

المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٥

| ٢٠٠٤ | ٢٠٠٥ | رقم رقم | الكشف الدليل المحاسبي |
|--------------------|--------------------|---------|--|
| دينار ١٤٦٢٤٠٣٥٠ | دينار ٢٠٥٠٠٠٠٠٠ | ١٣ | ٤٥-٤١ إيرادات النشاط الجاري |
| | | | بول: كلفة النشاط الجاري |
| ٤١٠١٥٢٥٨ | ٣٦٣٣٢٠٩٩ | ١٥ | ٥ كلفة الإنتاج |
| ٨١٨٢٦٧٢ | ١٣٠٧٢١٤٨ | ١٥ | ٦ كلفة الخدمات الإنتاجية |
| ١٩١٩٧٩٣٠ | ١٩٤٠٤٢٤٧ | | صافي كلفة الإنتاج |
| ١٩١٩٧٩٣٠ | ١٩٤٠٤٢٤٧ | | صافي كلفة النشاط الجاري |
| ٩٧٠٤٢٤٢٠ | ١٥٥٥٩٥٧٥٣ | | فائض النشاط الجاري |
| ٥٦٧٤٢٠٢ | ٦٣٥٣٨٨٩ | ١٥ | ٧ بول: كلفة الخدمات التصويقية |
| ٩١٣٦٨٢١٨ | ١٤٩٢٤١٨٦٤ | | فائض الإنتاج و الماشية |
| ١١٦٤٦٧٣٧ | ١٩٢٠٨٨٦٨ | ١٥ | ٨ بول: كلفة الخدمات الإدارية |
| ٧٩٧٢١٤٨١ | ١٣٠٠٣٢٩٩٦ | | فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى) |
| | | | تضاف الإيرادات التحويلية والأخرى |
| ٤٨٥٣١٧٢ | ٢٥٣٥٠٠٠٠ | ١٤ | ٤٦ إيرادات الاستثمارات المالية |
| ٤٠٣٢٩٠٠٠ | ٥٧٠٧٥٠٠٠ | ١٤ | ٤٨ الإيرادات التحويلية |
| ٢٥٤٢٠١ | ٣٩٠٤٢٣ | ١٤ | ٤٩ الإيرادات الأخرى |
| ٤٥٤٣٦٣٧٣ | ٨٢٨١٥٤٢٣ | | |

الطرحمة العراقية لانتاج و تسويق المنتجات الزراعية (ش.م) مغلقة

تابع / حساب الإنتاج والتجارة والأرباح والخسائر والتوزيع

للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

| ٢٠٠٤ | ٢٠٠٥ | رقم رقم |
|---------------|-----------|-----------------------------------|
| دينار | دينار | الكشف الدليل المحاسبي |
| | | بول : المصروفات التحويلية والأخرى |
| ٣٦١٨٧٠٠٠ | ٣٨٧٦٠٨٥٣ | المصروفات التحويلية ٣٨ ١٢ |
| ٢٠٨٨٣٤٦٣٦ | ٤٨٠٨٦٦٩ | المصروفات الأخرى ٣٩ ١٢ |
| ٢٤٥٠٢١٦٣٦ | ٤٣٥٦٩٥٢٢ | |
| (١١٩٨٦٣٧٨٢) | ١٦٩٢٧٨٨٩٧ | صافي الفائض (العجز) |

الفائض موزع كما يلي :-

احتياطي إلزامي بموجب المادة (٧٣) من قانون الشركات

إطفاء جزء من العجز المتراكم بما يعادل (٢٥ %) من الفائض

الفائض المتراكم (أرباح غير موزعة)

٦٣٤٧٩٥٩
٤٢٣١٩٧٢٤
١٢٠٦١١٢١٤

(١١٩٨٦٣٧٨٢)

١٦٩٢٧٨٨٩٧

المرحلة العمومية لانتاج و تسويق المنتجات الزراعية (ش.م) مغلقة

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية

في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٥

| ٢٠٠٤ | ٢٠٠٥ | رقم | رقم |
|-----------|-----------|---|---|
| دينار | دينار | الكشف | الدليل |
| | | الحسابي | |
| | | الإيرادات الجارية | |
| ١٤٦٢٤٠٣٥٠ | ٢٠٥٠٠٠٠٠٠ | ٤٥-٤١ | ١٣ إيرادات النشاط الجارية |
| | | المصروفات الجارية | |
| | | ٣١ | ٩ الرواتب والأجور |
| | | ٣٢ | ١٠ المستلزمات السلعية |
| | | ٣٣ | ١١ المستلزمات الخدمية |
| | | ٣٦ | ١٢ فوائد وإيجار أراضي |
| | | ٣٧ | ١ الإلتذات |
| | | ٣٨٤ | ١٢ الضرائب والرسوم |
| | | | فاتح العمليات الجارية / المرحلة الأولى |
| | | تضاف : الإيرادات التحويلية والأخرى | |
| | | ٤٦ | ١٤ إيرادات استثمارات مالية |
| | | ٤٨ | ١٤ الإيرادات التحويلية |
| | | ٤٩ | ١٤ الإيرادات الأخرى |
| | | | تول : المصروفات التحويلية والأخرى |
| | | ٣٨ | ١٢ المصروفات التحويلية (عدا حساب/٣٨٤) |
| | | ٣٩ | ١٢ المصروفات الأخرى |
| | | | فاتح (عجن) العمليات الجارية (المرحلة الثانية) |

المرحلة العراقية لانتاج وتسيو المنتجات الزراعية (ح . م) محتل

كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية

في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

| <u>دينار</u> | <u>دينار</u> | <u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u> |
|------------------|------------------|--|
| | | <u>النقد المستلم من</u> |
| | ١٣٥٠٠٠٠٠٠ | إيرادات النشاط الجاري |
| | <u>٥٧٤٦٥٤٢٣</u> | إيرادات تحويلية وأخرى |
| ١٩٢٤٦٥٤٢٣ | | <u>النقد المدفوع عن</u> |
| | ٦٦٩٦٧٧٣٣ | التصريفات التشغيلية |
| | ٣٨٧٦٠٨٥٣ | سروقات التحويلية |
| | ٤٨٨٠٨٦٦٨ | التصريفات الأخرى |
| | ١٧٣٣٣٣٣ | المدينون |
| | <u>١١٨٤٣٧٧٦</u> | الدائون |
| (١٢٤١١٤٣٦٣) | | صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية |
| ٦٨٣٥١٠٦٠ | | <u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u> |
| | | <u>النقد المستلم من</u> |
| | ٢٥٣٥٠٠٠٠ | إيراد استثمارات مالية |
| | <u>١٠٠٩٨٥٠٠٠</u> | بيع موجودات ثابتة |
| ١٢٦٣٣٥٠٠٠ | | <u>نقل: النقد المدفوع عن</u> |
| | ٩٥٤٠٠٠ | شراء موجودات ثابتة |
| | <u>٣٠٠٤٦٩٧٨٣</u> | شراء اسهم مطروحة للبيع |
| (٣٠١٤٢٣٧٨٣) | | صافي التدفق من الأنشطة الاستثمارية |
| (١٧٥٠٨٨٧٨٣) | | صافي التدفقات النقدية من الأنشطة أعلاه |
| (١٠٦٧٣٧٧٢٣) | | النقد ومكافآته في ١ / ١ / ٢٠٠٥ |
| <u>١٥١٢٧٥٣٩٨</u> | | رصيد النقد في ٣١ / ١٢ / ٢٠٠٥ |
| <u>٤٤٥٣٧٦٧٥</u> | | |

المرحلة العراقية لانتاج و تسويق المنتجات الزراعية (ج.هـ) مختلطة

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

| رقم الدليل المحاسبي | التفاصيل | دينار |
|------------------------|--|-----------|
| | <u>١-الموارد</u> | |
| ٤٢ | إيراد النشاط التجاري | ٧٣٥٠٠٠٠ |
| ٤٣ | إيرادات النشاط الخدمي | ١٩٧٦٥٠٠٠٠ |
| | | ٢٠٥٠٠٠٠٠٠ |
| | <u>٢- مستلزمات الإنتاج</u> | |
| ٣٢ | المستلزمات السلعية | ٣٣١٧٤١٧ |
| ٣٣ | المستلزمات الخدمية | ٢١٢٨٧٨٥٠ |
| | | ٢٤٦٠٥٢٦٧ |
| | إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١)-(٢) | ١٨٠٣٩٤٧٣٣ |
| | بدول: الضرائب والرسوم (غير المباشرة) | (٢٩٨٥٦٠) |
| ٣٨٤ | إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج | ١٨٠٠٩٦١٧٣ |

المرحلة العراقية للإنتاج و تسويق المنتجات الزراعية (ش.م.م) مملوكة

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

| رقم الدليل المحاسبي | التفاصيل | ٢٠٠٥ دينار |
|------------------------|---|------------------|
| | <u>عائد العمل</u> | |
| ٣١ | رواتب وأجور نقدية | ٣٨١٨٣٩٠٧ |
| ٣٦٢ | إيجارات أراضي | ٣٨٨٠٠٠٠ |
| | <u>الائتمانات</u> | |
| ٣٧ | فائض العمليات الجارية/ المرحلة الأولى | ٧٩٩٩٢٧٠ |
| | <u>صافي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج</u> | <u>١٣٠٠٣٢٩٩٦</u> |
| | | <u>١٨٠٠٩٦١٧٣</u> |

الحركة الصرافية لانتاج وتسويق المنتج الزراعي (م) محلة

كشف الموجودات الثابتة والديون كما ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٥

| المبلغ | الثابت وأجهزة | عدد وحوالب | رسائل نقل | الآلات ومعدات | الأبنة | الأرصي | الموجودات الثابتة |
|-----------------------|------------------|-------------------|--------------------|---------------------|-----------------|--------|---|
| دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | |
| ١٠.٢٧٠.٧٠٧ | ٢.٢٣٥.٠٤ | ١٣٥٢٩٨ | ٤.٦٢٨٤٨ | ٤٣١٧٨٩٢٢ | ١٥١١١٨٥٣ | ٤٠٠٠٠٠ | الكلفة كما في ١/١/٢٠٠٥ هدف: الموجودات الثابتة ديون: الموجودات المسطوية والديانة |
| ٩٥٤٠٠٠ (٥٢٧٤٣٠٠) | ٧.٤٠٠٠ | ٢٥٠٠٠٠ | — (١٢٧٤٣٠٠) | — (٤٠٠٠٠٠٠) | — — | — — | — — |
| ٩٨٣٨٦٧٥٧ | ٢٧٧٥٠٤ | ١٦٠٤٢٩٨ | ٣٩٢٥٤١٨ | ٣٩١٧٨٩٢٢ | ١٥١١١٨٥٣ | ٤٠٠٠٠٠ | الكلفة كما في ٣١/ ١٢/ ٢٠٠٥ |
| ٥٥.٦٨٨٢٨ | ٦٤٥٠.٥ | ١١٢٩٣٧١ | ١٨٣٩٣٥٩٢ | ٢٥٠٩٩٦٦٨ | ٩٧٩٧٩٩٢ | — | الإحتياز المتراكم مخصص الإحتياز كما في ١/١/٢٠٠٥ |
| ٧٩٩٩٢٧٠ (١٠.٧٨٢٨٤) | ٢٧١١٣٧ (٧٣٨٩) | ١٤٧٧٧٦ (٧٠٣٧٦) | ٣٧٤٤٤٩ (٢٩٦١٧٢) | ٣٣٣٦٨٢٤ (٧٠٤٠٧٤) | ٤٩٧٠٨٤ (٢٧٥) | — — | هدف: الديون المسجلة ديون: الإحتياز المحوّل إلى احتياطي ارتفاع أسعار الموجودات الثابتة |
| (١٢٧٤٣٠٠) | — | — | (١٢٧٤٣٠٠) | — | — | — | ديون: الإحتياز المتراكم للموجودات المسطوية والديانة |
| ٦٠.٧١٥٥١٢ | ٩١٧٢٣ | ١٢.٦٧٧١ | ٢.٥٦٤٥٦٩ | ٢٧٧٢٤١٨ | ١٠.٢٤٥٠١ | — | مخصص الإحتياز المتراكم كما في ١٢/٣١/ ٢٠٠٥ |
| ٣٧٦٧٤٤٥ | ١٨١.٢٥١ | ٣٩٧٥٢٧ | ١٨٧٨٩٦١١ | ١٤٤٦٥٠٤ | ٤٨٢٧٥٢ | ٤٠٠٠٠٠ | القيمة المدفوعة كما في ٢٠٠٥/١٢/٣١ |

كشف رقم (٢)

الخرشة العراقية لانتاج و تصوين المنتجات الزراعية (ش.م) محتلم
كشف المخزون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

| ٢٠٠٤ | ٢٠٠٥ | | رقم الدليل المحاسبي |
|-----------------|-----------------|-------------------------|------------------------|
| <u>دينار</u> | <u>دينار</u> | | |
| ٢٣٧٠٠٠١٥ | ٢٣٧٨٤٤٩٩ | مخزن الأدوات الاحتياطية | ١٣٣ |
| ١٣٦٩٨٥٢ | ١٣٦٩٨٥٢ | مخزن مواد تعبئة و تغليف | ١٣٤ |
| ٣٤٠٤٢٤ | ٣٤٠٤٢٣ | مخزن المتبقيات | ١٣٥ |
| <u>٢٥٤١٠٢٩١</u> | <u>٢٥٤٩٤٧٧٤</u> | مجموع المخزون | |
| <u>٥١٣٣٨</u> | <u>٥١٣٣٨</u> | الإحصاءات المستندية | ١٣٨ |
| <u>٢٥٤٦٦٢٩</u> | <u>٢٥٥٤٦١١٢</u> | | |

المرحلة الرابعة للتابع وتوسيع المتكامل الزراعي (ج-هـ) محطما
كشف الاستثمارات المالية طويلة الأجل كما في ٣١/ كانون الأول ٢٠٠٥/

| الجهة المستثمر لها | الأرباح المسجلة | الرصيد | الإحداثيات | كثافة حراء الأسهم | قيمة السهم | عدد الأسهم | نوع الاستثمار |
|--------------------------------------|-----------------|---------------------|------------|-------------------|------------|------------|---------------|
| شركة بايل الإنتاج الزراعي | دينار | ٢٠٠٥/١٢/٣١ دينار | دينار | ٢٠٠٥/١/١ | دينار | ٢٤٥٩٣٤٥ | زراعي |
| الشركة الزراعية لتوزيع السمور | ٢٥٣٥٠٠٠٠ | ١٢٦٧٥٠٠٠٠ | ----- | ١٢٦٧٥٠٠٠٠ | ١ | ١٢٦٧٥٠٠٠٠ | صناعي |
| الشركة الوطنية لإنتاج وتسويق الأسمدة | ----- | ٤٠٠٠٠٠٠٠ | ----- | ٤٠٠٠٠٠٠٠ | ١ | ٤٠٠٠٠٠٠٠ | زراعي |
| الشركة الزراعية لإنتاج البلور | ----- | ٤٨٧٥٠٠٠٠ | ١٦٢٥٠٠٠٠ | ٣٢٥٠٠٠٠٠ | ١ | ٤٨٧٥٠٠٠٠ | زراعي |
| شركة المصرف المصد للاستثمار | ----- | ٢٠٠٠٠٠٠٠ | ----- | ٢٠٠٠٠٠٠٠ | ١ | ٢٠٠٠٠٠٠٠ | صناعي |
| المصرف الأهلي الزراعي | ----- | ٢١٢٥٠٠٠٠٥ | ١٩٦٨٧٥٠٠٥ | ١٥٦٢٥٠٠٠ | ١ | ٢١٢٥٠٠٠٠٥ | صناعي |
| مصرف الاستثمار الزراعي | ----- | ٤٦٩٧٨٣ | ----- | ٤٦٩٧٨٣ | ١ | ٤٦٩٧٨٣ | صناعي |
| شركة بغداد للمطريات الزراعية | ----- | ٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠ | ٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠ | ----- | ١ | ٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠ | صناعي |
| | ٢٥٣٥٠٠٠٠٠ | ٤٦٥٨٠١١٣٣ | ٣٢١٣١٢٥٠٥ | ١٤٤٨٨٦٢٨ | | ٤٦٥٨٠١١٣٣ | المجموع |

البرمجة المرافقة لإنتاج و تسويق المنتجات الزراعية (م.خ) محتسب

كشف المدينون كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٥

| رقم الدليل المحاسبي | ٢٠٠٥ دينار | ٢٠٠٤ دينار |
|------------------------|---------------|---------------|
| ١٦١١ | ٢٢٧٥٨٦ | ٢٢٧٥٨٦ |
| ١٦٥ | ١٠٩٧٦ | ١٠٩٧٦ |
| ١٦٦ | ١٨٥١٠٠٠ | ١٨٥١٠٠٠ |
| ١٦٦١ | ٣٨٣٧٠٨٣ | ٣٨٣٧٠٨٣ |
| ١٦٦١ | ٦٣٤٢٣٦١٠ | ٦٣٤٢٣٦١٠ |
| ١٦٦٤ | ٢٢٣١١٤٨٦ | ٢٢٣١١٤٨٦ |
| ١٦٦٥ | ٩١٤٢٣١٧٩ | ٩٠٠٨٩٨٤٦ |
| ١٦٧ | ٤٠٠٠٠٠ | ----- |
| ١٦٧١ | ٩٢٠٦١٧٤١ | ٩٠٣٢٨٤٠٨ |

الحركة العرفية لانتاج وتسويق المنتجات الزراعية (م.م) مملكت
كشف القود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

| ٢٠٠٤ | ٢٠٠٥ | | رقم الدليل الخاسي |
|------------------|-----------------|----------------------|----------------------|
| <u>دينار</u> | <u>دينار</u> | | |
| — | ٢٩٥٥٠٠ | نقدية في الصندوق | ١٨١ |
| ١٢٩٢٧٥٣٩٨ | ٣٧٢٤٢١٧٥ | نقدية لدى المصارف | ١٨٣ |
| | | <u>شيكات وحوالات</u> | ١٨٥ |
| <u>٢٢٠٠٠٠٠</u> | <u>٧٠٠٠٠٠٠</u> | شيكات وحوالات مرفوضة | ١٨٥٣ |
| <u>١٥١٢٧٥٣٩٨</u> | <u>٤٤٥٣٧٦٧٥</u> | | |

الطرحة العراقية لانتاج وتسويق المنتجات الزراعية (ه.م) مخططاً
كشف تحليل التدفئة لدى المصارف كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٥

| دينار | اسم المصرف |
|-----------------|-----------------------|
| ٢٣٩٩٧٧٩ | المدين / الباب الشرقي |
| ٤٩١٩٢٣٥ | الزراعي / العمودية |
| ٣١٧٣٨٨ | الزراعي / العام |
| ٤٣٢١٠٨ | المدين / الصويرة |
| ٢٣٠٣٠ | الرافدين المشتل |
| ١٥٤٦٢٧٢٠ | الأهلي |
| ١٣٦٨٧٩١٥ | شيد الخرج النجوم |
| <u>٣٧٢٤٢١٧٥</u> | |

الخريطة العراقية لانتاج وتسيير المنتجات الزراعية (ش.م) مختلط

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الأول / ٢٠٠٥

رقم
الدليل الخاسبي

٢٠٠٤
دينار

٢٠٠٥
دينار

رأس المال الاسمي (٣٦٠) مليون
دينار قيمة السهم الواحد دينار واحد

٣٦٠٠٠٠٠٠٠

٣٦٠٠٠٠٠٠٠

٢١١

رأس المال المدفوع

مساهمة القطاع الاشتراكي (٥١%)

مساهمة القطاع الخاص (٤٩%)

١٨٣٦٠٠٠٠٠

١٧٦٤٠٠٠٠٠

١٨٣٦٠٠٠٠٠

١٧٦٤٠٠٠٠٠

٣٦٠٠٠٠٠٠٠

٣٦٠٠٠٠٠٠٠

المرحلة النهائية للتابع وتصفيف المتبقيات الزائمية (د.م) مبنية

كشف الاصليات كما في ٣١/ كانون الأول ٢٠٠٥

| التمويل | اصحابي الزائمي | اصحابي عمارة | اصحابي توصيات | اصحابي توصيات | اصحابي مستخدم | اصحابي ارباع اسعار | اصحابي عام | اصحابات | اصحابي ارباع اسعار | اصحابي ارباع اسعار | اصحابي ارباع اسعار | اصحابي ارباع اسعار | اصحابي ارباع اسعار | اصحابي ارباع اسعار | اصحابي ارباع اسعار | اصحابي ارباع اسعار | اصحابي ارباع اسعار | اصحابي ارباع اسعار | اصحابي ارباع اسعار | اصحابي ارباع اسعار | |
|----------------------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|------------|-----------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------|
| الرصيد في ٢٠٠٥/١/١ | ٢١٣١٢١٣٠ | ١١٦١٤٢٥٦ | ١٦٩٦٧٣ | ٢٦٢٩٦٢٥٢ | ٩٤١٠٣١ | ١٥٧٩٨٩٧ | ١٠٣٣٤٣٢٩٤ | ١٠٣٣٤٣٢٩٤ | ١٠٣٣٤٣٢٩٤ | ١٠٣٣٤٣٢٩٤ | ١٠٣٣٤٣٢٩٤ | ١٠٣٣٤٣٢٩٤ | ١٠٣٣٤٣٢٩٤ | ١٠٣٣٤٣٢٩٤ | ١٠٣٣٤٣٢٩٤ | ١٠٣٣٤٣٢٩٤ | ١٠٣٣٤٣٢٩٤ | ١٠٣٣٤٣٢٩٤ | ١٠٣٣٤٣٢٩٤ | ١٠٣٣٤٣٢٩٤ | ١٠٣٣٤٣٢٩٤ |
| الإضافات خلال السنة | (١) | ٦٣٤٩٤٥٩ | ١١٦١٤٢٥٦ | ١٦٩٦٧٣ | ١٠٠٩٨٥٠٠٠ | ١٠٠٩٨٥٠٠٠ | ١٠٠٩٨٥٠٠٠ | ١٠٠٩٨٥٠٠٠ | ١٠٠٩٨٥٠٠٠ | ١٠٠٩٨٥٠٠٠ | ١٠٠٩٨٥٠٠٠ | ١٠٠٩٨٥٠٠٠ | ١٠٠٩٨٥٠٠٠ | ١٠٠٩٨٥٠٠٠ | ١٠٠٩٨٥٠٠٠ | ١٠٠٩٨٥٠٠٠ | ١٠٠٩٨٥٠٠٠ | ١٠٠٩٨٥٠٠٠ | ١٠٠٩٨٥٠٠٠ | ١٠٠٩٨٥٠٠٠ | ١٠٠٩٨٥٠٠٠ |
| الرصيد في ٢٠٠٥/١٢/٣١ | ٣٧٦٦٠٠٨٩ | ١١٦١٤٢٥٦ | ١٦٩٦٧٣ | ١٦٩٦٧٣ | ١٦٩٦٧٣ | ١٦٩٦٧٣ | ١٦٩٦٧٣ | ١٦٩٦٧٣ | ١٦٩٦٧٣ | ١٦٩٦٧٣ | ١٦٩٦٧٣ | ١٦٩٦٧٣ | ١٦٩٦٧٣ | ١٦٩٦٧٣ | ١٦٩٦٧٣ | ١٦٩٦٧٣ | ١٦٩٦٧٣ | ١٦٩٦٧٣ | ١٦٩٦٧٣ | ١٦٩٦٧٣ | ١٦٩٦٧٣ |

(١) - حصة اصحابي الزائمي من لائحه السنة الحالية

(٢) - ايجور من ايراد بيع سيارات

(٣) - ايجور حسب الامتيازات

(٤) - تنظيم اذونات اصحابية موجودة في الميزان منذ عدة سنوات وانسحبها في حينه

(٥) - حصة اسم البر كذ لدى المصرف الاقليمي بنسبة (٤%-٢٢%)

الفرقة العراقية لأنتاج و تسويق المنتجات الزراعية (خ-ه) محتلط

كشف الدائون كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٥

| ٢٠٠٤ | ٢٠٠٥ | رقم الدليل الحاسبي |
|------------------|-----------------|--|
| <u>دينار</u> | <u>دينار</u> | |
| ١٢١١٦٥ | ١٢١١٦٥ | ٢٦١ المجهزون |
| | | ٢٦١٤ مجهزون قطاع خاص |
| | | ٢٦٦ حسابات دائنة متنوعة |
| ٥٨٠٠٠٠٠ | ٥٨٠٠٠٠٠ | ٢٦٦١ تأمينات مستلمة |
| ١٤٧١٤٣ | — | ٢٦٦٦ دائرة القاعدة و الضمان الاجتماعي |
| ٤٨٠٠٠٠٠٠ | — | ٢٦٦٢ إيرادات مستلمة مقدماً |
| ٥٣٩٤٧١٤٣ | ٥٨٠٠٠٠٠ | ٢٦٧ استقطاعات حساب الغير |
| ٦٧٦٧٣٠ | ٩٩٥٦٨٧ | ٢٦٨ دائون توزيع الأرباح |
| ٤٤٧١٩٣٣١ | ٤١٤١٩٠٥٨ | حصة المساهمين |
| — | ١٧٢٦٧٩٢٠ | حصة ضريبة الدخل |
| ٤٤٧١٩٣٣١ | ٥٨٦٨٦٩٧٨ | أرصدة دائنة في حسابات مدينة |
| ٢٢٠٠٠٠٠٠ | — | ١٦٦٢ إيرادات مستحقة وغير مستلمة |
| <u>١٢١٤٦٤٣٦٩</u> | <u>٦٥٦٠٣٨٣٠</u> | مجموع الدائون |

الخدمة العراقية لأنتاج و تسويق المنتجات الزراعية (س.م) مختلط

كشف الرواتب والأجور للسنة المنتهية

في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٥

| رقم الدليل المحاسبي | الأجور التقدية للعمال الأجور | ٢٠٠٥ دينار | ٢٠٠٤ دينار |
|------------------------|---------------------------------|---------------|---------------|
| ٣١٢ | الأجور التقدية للعمال | ١١٢٨٢٢٨٠ | ٥٥٢٢٤٥٦ |
| ٣١٢١ | الأجور | ١٠٤٢ | ١٣٩٩ |
| ٣١٢٢ | مخصصات عائلية | ١٢١٩٠٠٠ | ١٤٣٦٦٠٠ |
| ٣١٢٣ | أجور أعمال إضافية | ١٠٩٠٠٠٠ | ٣٧٥٠٠٠٠ |
| ٣١٢٤ | مكافآت تشجيعية | ٦٩٢٦ | ٧١٥٣ |
| ٣١٢٥ | مخصصات مهنية | ١٢٩٠٢٥٠ | ١٤١٢٠٦٠ |
| ٣١٢٦ | مخصصات تعويضية | ٢٠٦٦٥٧١٣ | ١٣٢٢٦٤٦٩ |
| ٣١٢٩ | مخصصات أخرى | | |
| | | ٣٥٥٥٥٢١١ | ٢٥٣٥٦١٣٧ |
| ٣١٤ | المساهمة في الضمان الاجتماعي | ٢٦٢٨٦٩٦ | ١٦١٨٩٦٤ |
| ٣١٤١ | حصة الشركة في الضمان | ٣٨١٨٣٩٠٧ | ٢٦٩٧٥١٠١ |
| | مجموع الرواتب والأجور | | |

كشف رقم (١٠)

البرمجة العراقية لانتاج وتموين المنتجات الزراعية (م-م) ممثلها

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية

في ٣١/ كانون الأول ٢٠٠٥

| ٢٠٠٤ | ٢٠٠٥ | | رقم الدليل المحاسبي |
|----------|---------|--------------------------|------------------------|
| دينار | دينار | الوقود والزيوت | ٣٢٢ |
| ٨٣٥٧٥٠ | ١٢٥٦٠٠٠ | مواد لظفية | ٣٢٢١ |
| — | ١٠٠٠٠ | مواد غازية | ٣٢٢٢ |
| ٤٤٦٥٠٠ | — | زيوت و شحوم | ٣٢٢٣ |
| ١٢٧٧٢٥٠ | ١٢٦٦٠٠٠ | الأدوات الاحتياطية | ٣٢٣ |
| ٩١٣٦٠٠ | ٣٦٦٢٥٠ | التسوعات | ٣٢٥ |
| ١٥١٨٥٠ | ١٩٩٣٥٠ | الموازم و المهمات | ٣٢٥١ |
| ١٧٧٥٥٠ | ١٣٨٥٢٥ | الفرطاسية | ٣٢٥٢ |
| ٣٢٩٤٠٠ | ٣٣٧٨٧٥ | المياه و الكهرباء | ٣٢٧ |
| — | ٧٠٢٠٠ | المياه | ٣٢٧١ |
| ١٤٧١٧٦٠٥ | ١٢٧٧٠٩٢ | الكهرباء | ٣٢٧٢ |
| ١٤٧١٧٦٠٥ | ١٣٤٧٢٩٢ | مجموع المستلزمات السلعية | |
| ١٧٢٣٧٨٥٥ | ٣٣١٧٤١٧ | | |

الخدمة العراقية لانتاج و تصدير المنتجات الزراعية (س.ج) محتلط

تابع / كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية

في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٥

| ٢٠٠٤ | ٢٠٠٥ | | رقم الدليل الخاسي |
|-----------------|-----------------|--------------------------|----------------------|
| <u>دينار</u> | <u>دينار</u> | | |
| | | مصرفات خدمة متنوعة | ٣٣٦ |
| | | اشراكات والتأمينات | ٣٣٦١ |
| | | مكافآت لغير العاملين | ٣٣٦٣ |
| | | خدمات قانونية | ٣٣٦٥ |
| | | خدمات مصرفية | ٣٣٦٦ |
| | | مصرفات خدمة أخرى | ٣٣٦٩ |
| | | مجموع المستلزمات الخدمية | |
| ٢٥٠٠٠٠ | ٢٥٠٠٠٠ | | |
| ٦٤٣٠٠٠ | ٣٠٥٠٠٠ | | |
| ٣٧٧٤٥٠٠ | ١١٤٧٠٠٠ | | |
| ٣٦١٧٥ | ٣٥٠٠٠ | | |
| ٥٥٠٠٠٠ | ٢٦٨٠٠٠ | | |
| <u>٥٢٥٣٦٧٥</u> | <u>٢٠٠٥٠٥٠</u> | | |
| <u>١١٩٤٣٦٧٥</u> | <u>٢١٢٨٧٨٥٠</u> | | |

كشف رقم (١٣)

الخدمة العراقية لإنتاج وتسيير المنتجات الزراعية (ش.م) مختلطة

كشف إيرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية

في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٥

| رقم الدليل المحاسبي | ٢٠٠٥ دينار | ٢٠٠٤ دينار |
|------------------------|--|---------------|
| ٤١٧ | إيرادات بيع مخلفات | ١٠٧٣٢٣٥٠ |
| | إيرادات النشاط الجاري | ٨٠٠٠ |
| ٤٣٧ | إيرادات متسوعة | ٧٣٥٠٠٠٠ |
| ٤٣ | إيرادات النشاط الخدمي | |
| ٤٣٨ | أرباح موجودات ثابتة | ١٩٧٦٥٠٠٠ |
| | المجموع لأغراض العمليات الجارية | ١٤٦٢٤٠٣٥٠ |
| | المجموع لأغراض الإنتاج و المتاجرة والأرباح والخسائر | ٢٠٥٠٠٠٠٠ |

الفرقة العراقية لانتاج و تسويق المنتجات الزراعية (م.ع) مختلطة

كشف الإيرادات التحويلية و الأخرى للسنة المالية المنتهية

في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٥

| ٢٠٠٤ | ٢٠٠٥ | | رقم |
|-----------------|-----------------|-----------------------------|-----------------|
| دينار | دينار | | الدليل المحاسبي |
| <u>٤٨٥٣١٧٢</u> | <u>٢٥٣٥٠٠٠</u> | إيرادات الاستثمارات المالية | ٤٦٣ |
| | | الإيرادات التحويلية | ٤٨ |
| | | إيرادات تحويلية متنوعة | ٤٨٣ |
| <u>١٠٣٢٩٠٠٠</u> | <u>٥٧٠٧٥٠٠٠</u> | تعويضات و غرامات | ٤٨٣٢ |
| | | الإيرادات الأخرى | ٤٩ |
| <u>٩١٧٠١</u> | <u>١٠٤٢٣</u> | إيرادات سنوات سابقة | ٤٩١ |
| <u>١٦٢٥٠٠</u> | <u>٣٨٠٠٠٠</u> | إيرادات عرقية | ٤٩٢ |
| <u>٢٥٤٢٠١</u> | <u>٣٩٠٤٢٣</u> | | |

كثف رقم (١٥)

الفرقة العامة لادارة قناة ودمشق المتصاهه الارزاقية (ف٥) مدينته
 كثف برامج الاستعمارات على مراكز الكثف لسنة اذاره التمهيه
 في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٥

| الفرقة دينار | كثف اخصيات اذاريه A دينار | كثف اخصيات التسريفة V دينار | كثف اخصيات الرسامة ٢ دينار | كثف الاصلاح ٥ دينار | الاستعمارات |
|-----------------|---------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------------|----------------------------|
| ٣٨١٨٣٩٠٧ | ٤٢٠٠٢٣٠ | ٢٢٩١٠٣٤ | ١٩٠٩١٩٥ | ٢٩٧٨٣٤٤٨ | كثف العمالين |
| ٣٣١٧٤١٧ | ٨٤٣٨٨ | — | ٢٢٣٤٧١ | ٣٠٠٤٥٥٨ | المستوربات السطحية |
| ٢١٢٨٧٨٥٠ | ١٠٥٨٠٧٠٤ | ٦٣٢٢٠ | ١٠٣٧٩٥٣٣ | ٢١٤٣٩٣ | المستوربات الخشبية |
| ٣٨٨٠٠٠٠ | ٣٨٨٠٠٠٠ | — | — | — | الفرقة و اخصيات الاراضي |
| ٧٩٩٩٩٢٧٠ | ١٥٩٩٩٨٦ | ٣٩٩٩٩٣٥ | ٥٥٩٩٤٩ | ٣٢٧٩٧٠٠ | الامتياز |
| ٢٩٨٥٦٠ | ٢٩٨٥٦٠ | — | — | — | الفرقة و الاراضي |
| ٧٤٩٩٧٠٠٤ | ١٩٢٠٨٨٦٨ | ٦٣٥٣٨٨٩ | ١٣٠٧٢١٤٨ | ٣١٣٣٢٠٩٩ | الفرقة |

(٢١-٢٠)

الطرح العرفية لانتاج و تمويل المنتجات الزراعية (م.م) محتل

كشف احساب الضريبة للسنة المالية المنتهية

في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٥

٢٠٠٥

دينار

١٦٩٢٧٨٨٩٧

(٤٢٣١٩٧٢٤)

القائض بموجب العمليات الجارية

يؤول : ٢٥ % من القائض لإطفاء العجز المتراكم

يضاف :-

صيانة مباني

الإلتئثار الممول بحساب احتياطي ارتفاع اسعار

٢٤٠٠٠٠

١٠٧٨٢٨٦

١٣١٨٢٨٦

يؤول :-

إيرادات استثمارات مالية

الربح الصافي

إعفاء (٢٠ %) من القائض استنادا لقانون ٣٥ لسنة ٢٠٠١

الربح الخاضع للضريبة

(٢٥ %) من الربح أعلاه حصة ضريبة الدخل بموجب قرار (٢٥) لسنة ٢٠٠١

احتياطي إلزامي بموجب المادة (٧٣) من قانون الشركات رقم (٢١)

لسنة ١٩٩٧ (المعدل) بنسبة (٥ %) من قائض العمليات الجارية

بعد تذييل العجز المتراكم

٢٥٣٥٠٠٠٠

١٠٢٩٢٧٤٥٩

٣٣٨٥٥٧٧٩

٦٩٠٧١٦٨٠

١٧٢٦٧٩٢٠

٦٣٤٧٩٥٩

١٠٣٣٤٣٢٩٤

المبقي من القائض يؤول لحساب القائض المتراكم

بسم الله الرحمن الرحيم

الطرحمة العراقية لانتاج وتسمين المنتجاة الزراعية

٢٠٠٥/١٢/٣١ / التقرير الثاني والعشرون لمجلس إدارة الطرحمة للمنة المنتهية ٢٠٠٥/١٢/٣١

المقدمة :

استنادا لاحكام المادة (١١٧) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة / ١٩٩٧ يسر مجلس إدارة الشركة أن يقدم بتقريره السنوي الثاني والعشرون الى الهيئة العامة والذي يتضمن نشاطات الشركة خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠٠٥/١٢/٣١ والميزانية العامة وحساب الأرباح والخسائر والتوزيع .

١-نبذة عن الشركة وأهدافها الرئيسة :-

تأسست الشركة عام / ١٩٨٤ برأس مال قدره (١٢) مليون دينار وفي عام /١٩٨٩ زيد هذا المبلغ الى (١٥) مليون دينار ولأجل زيادة النشاط زيد الى (٣٠) مليون دينار عام /١٩٩٤ ثم ضعف المبلغ الى (٦٠) مليون دينار عام /١٩٩٥ وبعدها زيد الى (١٢٠) مليون دينار عام /١٩٩٨ ثم زيد الى (١٨٠) مليون دينار عام /٢٠٠١ واحسيرا ضعف راس مال الشركة الى (٣٦٠) مليون دينار في عام /٢٠٠٤ ومن أهم أهداف الشركة هو دعم القطاع الزراعي بتوفير المواد الغذائية عن طريق الإنتاج والتسويق وتكون مرافق الشركة من :-

١-معمل تصنيع اللحوم ومقر الشركة :-

لقد تم استيلاء قوات التحالف على مقر الشركة ومعمل تصنيع اللحوم بالكامل بما فيها من موجودات وعدم السماح بأخذ أي موجود منها (آليات ومولدة وموجودات مخزنية ومكان ومعدات المعمل والآلات) ولحد الآن وأن الأضرار التي أصابت الشركة نتيجة العمليات العسكرية واعمال السلب والنهب هي كما يلي :-

أولا - - أضرار بعد ٢٠٠٣/٤/٩

القيمة الدفترية /دينار

٢٩٦٨٥٦٤

١- أضرار مقر الشركة

١٢٢٨٨٨٣

٢- أضرار مشروع الصويرة

٤١٩٧٤٤٧

ثانيا - - أضرار احتلال القوات لقر الشركة :-

القيمة الدفترية / دينار

٢٩٦٩٥٦٤

١- الموجودات الثابتة

١٩٣٤٢٩٢١

٢- الموجودات المخزنية

٢٢٣١١٤٨٥

الجموع

وعلى الرغم من المراجعات العديدة الى قوات التحالف ووزارة الزراعة لم يسمحوا بأخذ أي موجود منها وتم التصرف بها من قبلهم .

ب- مشروع دواجن الصويرة لانتاج بيض المائدة :-

يعد مشروع دواجن الصويرة من المشاريع الكبرى في القطر والذي انشأ على ارض منخفضة مساحتها (٢٨٠٠) دونم غير صالحة للزراعة ونود أن نين أن الطاقة التصميمية للمشروع المتكون من نوعين من الخفول قديمة وحديثة هي (٢٧٠) مليون بيضة سنويا وكما يلي :-

أولا - الخفول القديمة :-

الخفول القديمة والتي كانت طاقتها انتصميمية (٩٠) مليون بيضة تتألف من حقل تربية واحد وثلاثة حقول إنتاج وهي متوقفة كثيرا عن الإنتاج منذ فترة طويلة ولا يمكن استغلالها لحاجتها الى سهولة لخدمة كبيرة بسبب التلف الذي أصابها .

ثانيا - الخفول الجديدة :-

الخفول الجديدة طاقتها التصميمية (١٨٠) مليون بيضة سنويا والتي يعتمد عليها المشروع في إنتاجه وهي مؤجرة الى المستثمرين وأصيبت بأضرار نتيجة العمليات العسكرية وندرج أدناه الضرر الذي أصابها :-

١- تضرر مولدة قدرة (٥٥٠) KVA تضررا كاملا .

٢- تضرر مخازن معمل العلف .

٣- تضرر معمل العلف .

٤- تضرر حقل الإنتاج الثاني .

ج- معمل العلف في الصويرة :-

المعمل متوقف حاليا توقف كلي لعدم وجود قطع يخلص الشركة وتأجير الخفول وقد أصابه بعض الضرر نتيجة القصف

د- مجسرة الخالص :-

لم يتم تأجير مجسرة دواجن الخالص خلال سنة /٢٠٠٥ مع العلم بأنه تم نشر إعلان عن تأجيرها في الصحف المحلية بعدد

انتهاء مدة تأجيرها في ٣١ / ١٢ / ٢٠٠٤ .

٢- المساهمة في الشركات الأخرى :-

| ت | اسم الشركة | مبلغ المساهمة / دينار |
|---|---------------------------------------|-----------------------|
| ١ | شركة بابل للإنتاج الحيواني والزراعي | ٦٤٥٦٣٤٥ |
| ٢ | الشركة العراقية لتصنيع التمور | ١٢٦٧٥٠٠٠٠ |
| ٣ | الشركة الوطنية لاتنتاج وتسويق الأسماك | ٤٠٠٠٠٠٠ |
| ٤ | المصرف الأهلي العراقي | ٢١٢٥٠٠٠٥ |
| ٥ | الشركة العراقية لاتنتاج البلور | ٤٨٧٥٠٠٠ |
| ٦ | المصرف المتحد للاستثمار | ٢٠٠٠٠٠٠ |
| ٧ | مصرف الاستثمار العراقي | ٤٦٩٧٨٣ |
| ٨ | شركة بغداد للمشروبات الغازية | ٣٠٠٠٠٠٠٠٠ |
| | المجموع | ٤٦٥٨٠١١٣٣٣ |

٣- العقود المبرمة من قبل الشركة :-

- لم تبرم الشركة أية عقود بيع أو شراء والمما عقود تأجير حقول فقط وندرج أدناه أهم هذه العقود :-
- أ- عقد تأجير حقول مع السيد شعبان عباس كاظم .
 - ب- عقد تأجير حقول مع السيد سمير جاسم محمد كاظم .
- ٥- نتائج أعمال الشركة :-

أ- لقد حققت أنشطة الشركة وبما قدره (١٦٩٢٧٨٨٩٩) ديناراً (مائة وتسعة وستون مليون ومائتان وثمانية وسبعون ألف وثمانمائة وتسعة وتسعون ديناراً) وهذا الربح يمثل :-

- ٠- (%) من رأس مال الشركة المدفوع والبالغ (٣٦٠) مليون دينار .
- ٠- (%) من الإيرادات الإجمالية .
- ٠- (%) من المصروفات الإجمالية .

ب- الاحتياطات لغاية ٢٠٠٥/١٢/٣١ :-

| ت | الاحتياطات لغاية ٢٠٠٥/١٢/٣١ | المبلغ / دينار |
|---|-----------------------------|----------------|
| ١ | احتياطي إلزامي | ١٢٧٦٠٠٨٩ |
| ٢ | احتياطي التوسعات | ١٦٩٦٧٣ |
| ٣ | احتياطي توسعات مستخدم | ١٢٧٤٨١٤٥٤ |
| ٤ | احتياطي لارتفاع الأسعار | ٢٠١٩٣١٦ |
| ٥ | احتياطي علاوة الإصدار | ١١٦١٤٣٥٦ |
| ٦ | احتياطات متنوعة | ١٠١٧٧٠٨٦ |
| ٧ | الاحتياطي العام | ٨٤٤٨٤ |
| ٨ | القائض المشترك | ١٠٢٢٤٣٩٤ |

ج- المبالغ التي أنفقت على الدعاية والسفر والضيافة والترعات :-

دينار

- ١- الدعاية والإعلان ٩٠٠٠٠
٢- الضيافة والاحتفالات ٥٢٧٥٠

٥- أسماء أعضاء مجلس الإدارة :-

أ- للفترة من ٢٠٠٥/١/١ ولغاية ٢٠٠٥/٨/٣٠

- ١- السيد عبد الناصر إبراهيم عبد الجبار / ممثل القطاع الخاص / ١١٨٤٣٢٩٨ سهم / رئيس مجلس الإدارة .
٢- السيد صلاح الدين مهدي / ممثل وزارة التجارة / نائب رئيس مجلس الإدارة .
٣- السيد عامر حسن شبيب / ممثل وزارة الزراعة / عضو .
٤- الدكتور صوري رجب صالح / ممثل وزارة الزراعة / عضو .
٥- السيد زيد خضر رشيد / ممثل القطاع الخاص / ٧٤٦٣٦٠ سهم / عضو .
٦- السيد تامر كريم شعيب / ممثل القطاع الخاص / ١٩٥٠٠٠٠ سهم / عضو .
٧- السيد علي كاظم العامري / ممثل القطاع الخاص / ٤٥٠٠٠٠ سهم / عضو .
- المدير المفوض السيد زيد خضر رشيد لديه ٧٤٦٣٦٠ سهم .

ب- أسماء أعضاء مجلس الإدارة للفترة من ٢٠٠٥/١١/١٤ ولغاية ٢٠٠٥/١٢/٣١ :-

- ١- السيد عبد الناصر إبراهيم عبد الجبار / ممثل القطاع الخاص / ١١٨٤٣٢٩٨ سهم / رئيس مجلس الإدارة .
- ٢- السيد صلاح الدين مهدي / ممثل وزارة التجارة / نائب رئيس مجلس الإدارة .
- ٣- السيد عامر حسن شبيب / ممثل وزارة الزراعة / عضو .
- ٤- الدكتور صوري رجب صالح / ممثل وزارة الزراعة / عضو .
- ٥- السيد زيد محضر رشيد / ممثل القطاع الخاص / ٧٤٦٣٦٠ سهم / عضو .
- ٦- السيد لأمير كرم شعيب / ممثل القطاع الخاص / ١٩٥٠٠٠٠ سهم / عضو .
- ٧- السيد علي كاظم العامري / ممثل القطاع الخاص / ٤٥٠٠٠٠٠ سهم / عضو .
- المدير المفوض السيد زيد محضر رشيد لديه ٧٤٦٣٦٠ سهم .
- لم يستلم أي من أعضاء مجلس الإدارة أي أجور أو مصاريف عند السيد زيد محضر رشيد استلم أجور بصفته مديرا مفوضا للفترة أعلاه .
- لم يستلم أي من أعضاء مجلس الإدارة أي قروض أو سلف من الشركة أو قدموا لها ولا يوجد لديهم أي نفع .
- ٦- بلغ عدد الجلسات التي عقدها المجلس خلال السنة :-
(٦) جلسة خلال السنة .

٧- الرواتب والأجور :-

دينار

٣٥٥٥٥٢١٠

٢٦٢٨٦٩٦

أ- إجمالي الرواتب والأجور التقدية

ب- الخدمت والامتيازات العينية التي تمنح بها العاملون

ج- عدد العاملين خلال السنة :-

غير عراقي

عراقي

| | |
|-------|-------|
| _____ | _____ |
| ٠ ١ | ٢ ١ |

١- من ٢٥٠٠٠ - دينار

٢- من ٢٥٠٠٠ - ٢٠٠٠٠٠٠ دينار

٨- أسماء وعناوين خمسة من المنتسبين للذين تقاضوا أعلى دخل :-

| ت | الاسم الثلاثي | العنوان الوظيفي | المدخلات السنوية / دينار |
|---|-----------------|---------------------|--------------------------|
| ١ | هناء مكطوف جلاب | مديرة المشروع | ١٨٣٠٠٠٠ |
| ٢ | زينب حسين علوان | مديرة الحسابات | ١٦٨٠٠٠٠ |
| ٣ | نوال تواما مراد | مديرة قسم المساعدين | ١٦٨٠٠٠٠ |
| ٤ | هاشم سليم موسى | مدير مجزرة الخالص | ١٥٦٠٠٠٠ |
| ٥ | محمود عيدان حمد | مسؤول متابعة | ١٥٦٠٠٠٠ |

٩- التغييرات التي طرأت خلال السنة :-

لم تطرأ أية تغييرات خلال السنة مع بقاء احتلال القوات الأمريكية العسكرية لمقر الشركة في اعمودية ومعمل تصنيع اللحوم والاستيلاء على كافة موجوداتها ولحد الآن .

١٠- السياسة المحاسبية المتبعة من قبل الشركة :-

أ- النظام المحاسبي الموحد رقم (١) لسنة ١٩٨٥ وتعديلاته .

ب- طريقة الاندثار :- تختص بالقسط الثابت وحسب النسب المقررة قانونا .

ج- نظام الجرد :- ١- الجرد السنوي ٢- الجرد الدوري ٣- الجرد المفاجئ .

١١- الوضع المالي للشركة :-

إن السوالة التقديمية لدى الشركة في ٣١ / ١٢ / ٢٠٠٥ جيدة وقد بلغ الرصيد في ذلك التاريخ (٣٧٢٤٢١٧٤) ديناراً بالرغم من تسديد كافة الالتزامات المالية علماً بأنه تم الاكتتاب في اسهم شركة بغداد للمشروبات الغازية حسب قسمة الغرماء وسحب مبلغ (٣٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار من رصيد نهاية عام / ٢٠٠٥ حيث تم استرجاع مبلغ (٢٩١٥١٨٨٦٨) دينار في بداية عام / ٢٠٠٦ .



رئيس مجلس الإدارة

محمد الناصر إبراهيم محمد الجبار

المدير المفوض

يوسف حنجر رشيد