

بسم الله الرحمن الرحيم

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل

الرقم : ١٣ / ٢٩ / ٢٥ / ٢٠٠٧

التاريخ : ٩ / ١٠ / ٢٠٠٧ هـ

٢٠٠٧ / ٢٨ / ٢٠٠٧ م

إلى / السادة مساهمي الشركة الوطنية لصناعات الاثاث

المنزلي (ش.م) مختلطة /نينوى - المحترمين

م/ البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية

فسي ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٦

بعد التحية :

فحصنا البيانات المالية للشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (ش.م) مختلطة/نينوى كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٦ طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية المرقم بـ (٦) لسنة ١٩٩٠ (المعدل) وقانون الشركات المرقم بـ (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال، ولدينا الإيضاح والتحفظات والملاحظات التالية:-

الايضاح:

جرى اضافة مبلغ (١٩٧٠٠) الف دينار (تسعة عشر مليون وسبعمان الف دينار) الى حساب احتياطي استبدال موجودات ثابتة عن ارباح بيع مولدة كهربائية وكذلك عن التعويض المستلم من شركة التأمين الوطنية عن قيمة السيارة المسروقة والتي سبق وان تم شطبها من السجلات .

التحفظات والملاحظات:

١. نشاط الشركة :-

أظهرت نتيجة نشاط الشركة عجزاً صافياً مقداره (٤٦٨٩٩٧٤٨) دينار (ستة وأربعون مليون وثمانمان وسبعة وتسعون لف وسبعمان وثمانية وأربعون دينار) وللأسفة الثالثة على التوالي، عليه فأن إجمالي العجز المتراكم كما في ٣١/كانون الاوّل/٢٠٠٦

(٢٥٣٥٤٨٦٢٧) دينار (ثلاثمائة وثلاثة وخمسون مليون وخمسمائة وثمانية وأربعون ألف وستمائة وسبعة وعشرون دينار) وعلى الرغم من ارتفاع الإيرادات الجارية بنسبة (٧٥%) عن السنة السابقة .

ب. نتائج تنفيذ الخطط الإنتاجية:

ندرج ادناه جدول بالخطوة الإنتاجية المعدلة والإنتاج المتحقق للسنة الحالية :-

ت	اسم المنتج	الإنتاج المخطط المعدل عدد	الإنتاج الفعلي عدد	نسبة التنفيذ
١	غرفة نوم نقرين	٢٠٧	١٥٩	%٧٧
٢	سرير نفر واحد	٢٢٩	٢٦٤	%١١٥
٣	كومدي	٥٥	١٤٤	%٢٦٢
٤	منضدة حاسبة	—	١	%—
٥	منضدة مكتب	٢٠٦	١٩٧	%٩٦
٦	كنتور بايين	٢٧٥	١٧٨	%٦٥
٧	سيت طهلات	٢٠٥	١٩٦	%٩٦
٨	مكتبة صاج	٢٨٢	٢٤٥	%٨٧
٩	كرسي طعام	١٠٧٥	١٠٠٦	%٩٤
١٠	منضدة طعام	١٣٩	١٥٥	%١١٢
١١	طقم الاستقبال	٧١	٦٤	%٩٠
١٢	طقم ديوان	١٦٦	٢٠٦	%١٢٤
١٣	ثلاث متنوع	٦٢٤	١٥٣٥	%٢٤٦

ومن خلال دراسة المؤشرات الإنتاجية لاحظنا ما يلي :

أولاً: أن أرقام المقارنة للإنتاج المتحقق في الجدول اعلاه تمت على أساس الخطة الإنتاجية المعدلة بسبب عدم تحديد الطاقات التصميمية والمناحة من قبل الشركة منذ استلامها للمشروع في عام ١٩٩٠ واعتماد الشركة في إنتاجها على طلبات الشراء للقطاع العام والخاص.

ثانياً: عدم الدقة في تحديد كلفة الوحدات المنتجة حيث اعتادت الشركة في تحديد المصاريف الصناعية المباشرة وغير المباشرة والمصاريف الإدارية والتسويقية للمنتج على أساس نسب مئوية تقديرية وذلك لعدم وجود نظام كلفة ومعادلات فنية دقيقة تمكن الشركة من اعتمادها للوصول إلى الكلف الحقيقية وحصر الهدر غير المسموح به في الخامات والمواد الأولية والوقت .

ثالثاً: عدم قيام قسم التخطيط والمتابعة بأعداد جداول المعادلة الفنية وموازنة استخدام الخامات والمواد الأولية للانتاج المتحقق اول بأول ورفع تقارير الى الادارة عند حدوث حالات الهدر غير المسموح به .

رابعاً: ادى قيامنا بدراسة استخدامات المواد الأولية المدرجة ادناه وفقاً للمعادلة الفنية والانتاج

المتحقق لاحظنا وجود هدر غير طبيعي في استخدام بعض المواد وكما مبين ادناه :-

اسم المادة	وحدة القياس	رصيد الجرد (اول المدة)	المسحوب للانتاج	المستخدم وفقاً للمعادلة الفنية	الرصيد حسب المعادلة الفنية	رصيد الجرد (اخر المدة)	الفرق
خشب جام	متر مكعب	١,٣٧٥	٢٣٥,١٥١	٢٣١,٤١٦	٥,١١	٢,٦	٢,٥١
خشب بلوط	متر مكعب	٠,١٨	٧٠,٢٥٤	٥٣,٧٥٢	١٦,٦٨٢	٤	١٢,٦٨٢
معاكس صاج	طبقة	١٦,٨	٣٨٥٣	٣٩٣٤	٨٧	٢٩	٥٨
فماش شائل	متر/طول	٢٥٠	٤٠,٨٩	٣٧٩٢	٥٤٧	١٧٠	٣٧٧

نوصي بدراسة تلك الفروقات والتحقيق في الهدر غير الطبيعي في استخدام الخامات والمواد الأولية .

٢- الموجودات الثابتة والمخزنية :

أ. خلافاً للمادة (٧) من نظام الائتثار رقم (٩) لسنة ١٩٩٤ لم يتم الشركة بأحساب الائتثار للموجودات الثابتة التي بلغت قيمتها الدفترية ديناراً واحداً ولا زالت قيد الاستخدام وبهذا الصدد نشيركم الى الفقرة (٣-١) من تقريرنا المرقم ٣٠٠٦/٢٥/٢٩/١٣ في ٢٧/٤/٢٠٠٦ بهذا الخصوص.

ب. من خلال مطابقتنا لقوائم جرد الاثاث في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٦ مع ما يقابلها في سجل الموجودات الثابتة لاحظنا وجود بعض الفروقات وكما مبين في ادناه.

ت	اسم الموجود	العدد في السجل	العدد في قوائم الجرد	الفرق
١	منضدة فصل	١	٥	٤
٢	منضدة فصل ١٨٠/١٨٠سم	—	٨	٨
٣	كرسي خشبي	٢٥	٢٩	٤
٤	كرسي خشبي	٩	١٣	٤
٥	كرسي خشبي	٢	—	(٢)
٦	كرسي خشبي	—	٤	٤

نرى جازماً والتخاذ مايلزم بصحتها .

جـ. وجود مواد مخزنية مختلفة تعود لشركة ميداس سبق وان تم استلامها من قبل ادارة الشركة الا انه لم تتخذ الاجراءات اللازمة لتقييمها وتثبيتها في السجلات المالية ومن بينها ما يلي :-

اسم المادة	العدد
يدنة تثبيت ٨ ملم	١٦
يدنة تثبيت ٦ ملم	٣٠
قصبة هواء ربط مياثر ٨ ملم	٤٠
قلل برغي لماكنة الكبس	١٠
فيشر حديد تثبيت السكك	٤٠٠
كونتكر ٧,٥ كيلو واط	١٥
كونتكر ١١ كيلو واط	٢٠
صوندة هواء ٨ ملم حلزوني	٢٠

د. تؤكد على ما ورد بالفقرة (٣-ب-سابعاً) من تقريرنا المرقم ٣٠٠٦/٢٥/٢٩/١٣ في ٢٧/٤/٢٠٠٦ بوجود منتجات ومواد مخزنية بطيئة الحركة مما يتطلب اتخاذ الاجراءات اللازمة بشأنها ومن بينها المواد المدرجة ادناه :-

رقم المادة	اسم المادة	العدد	الكلفة /دينار
جـ/١٤٩	منضدة مكتب صاج آشور	١٥	مخزن الانتاج التام
جـ/١٩٨	منضدة طعام ١٢٢×٢٤٤ سم	٢٤	مخزن الانتاج التام
د/٢٥٤/ب	اطار صور جام + بلوط	٧٧٤	مخزن الانتاج التام
١٣٧/٧٠	كرسي مكتب مجلد	٩	مخزن بضائع بغرض البيع
١٣٧/٧٣	كرسي مكتب مجلد	٩	مخزن بضائع بغرض البيع
TLW/٥٢٤	بكر خياطة ابيض	٢٤٤	لوازم ومهمات

هـ. من خلال زيارتنا الميدانية لاقسام الشركة لاحظنا وجود اثاث مستهلك في المخازن لم يتم مسك بطاقات مخزنية بها لغرض السيطرة على حركتها .

٣- الاستثمارات المالية طويلة الأجل :-

عدم قيام الشركة بتزويدنا بتأبيدات تبين مقدار مساهمتها في الشركات المختلفة والخاصة الاخرى اضافة الى عدم اطلاعا فيما اذا كانت تلك الشركات قد قامت بتحقيق وتوزيع ارباح لعام ٢٠٠٥ و ٢٠٠٦ عليه فأن رسيد الاستثمارات المالية طويلة الأجل الظاهر في البيانات المالية

والبالغ(٤٨٢٤٦٢٨٤) دينار (ثمانية وأربعون مليون ومائتان وستة وأربعون ألف ومائتان وأربعة وثمانون دينار) كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦ هو بموجب سجل الاستاذ العام.

٤- المدينون والدائنون :

أ. عدم قيام الشركة باستحصال تأييدات بالارصدة للمدينة والدائنة من الجهات ذات العلاقة خلال عام /٢٠٠٦ عليه فأن الارصدة الظاهرة في البيانات المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٠٦ هي بموجب سجل الاستاذ العام .

ب. وجود ارصدة مدينة ودائنة موقوفة ومدورة من سنوات سابقة بعضها لدوائر منحلّة ولم تتخذ الاجراءات اللازمة بشأن تصفيّتها وكما مبين في الامثلة التالية:-

اسم الحساب	الرصيد الموقوف/دينار	طبيعته	الملاحظات
علاء قطاع لشاركي	١٨٠٨٨٣٣٢	مدين	دوائر وزارة السنفاع والاسواق المركزية
علاء قطاع لشاركي	٥٠٤٠٠٠٠	دائن	مقر الحرس الجمهوري وشركة صلاح الدين العلة
علاء قطاع خاص	٨٠١٤٣٥٠	مدين	منتسبين والفرك
مدينون نشاط غير جاري	٤٧٦٠٠٠	مدين	منتسبي الشركة
تأمينات مستلمة	٩٩٠٩٨٠٠٠	دائن	الحرس الجمهوري/مديرية الصنف الاداري ، لكهرباء
فروقات نقدية ومخزنية	٥٠٦٢٢٦٣٧٥	مدين	اضرار الحرب

٥- مخالفة القوانين واللائحة والتعليمات :

أ. خلافاً لما ورد في المادة (٧) من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ التي نصت على ان لا تقل مساهمة قطاع الدولة في رأسمال الشركات المختلطة عن (٢٥%) فقد بلغت نسبة مساهمة الدولة في رأسمال الشركة المتمثلة بالمصرف الصناعي وهيئة ادارة واستثمار لموال الاوقاف (٢٤%) وذلك بعد استبعاد نسبة مساهمة كل من التضامن الاجتماعي وشركتي التأمين واعادة التأمين البالغة (١٧%) التي نصت على استثناء هذه النسبة . مما يتطلب دراسة الموضوع واتخاذ الاجراءات القانونية بهذا الصدد .

ب. خلافاً للفقرة تاسعاً من المادة (١٠٢) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) التي نصت على تحديد مكافآت رئيس واعضاء مجلس الادارة بما يتناسب والجهد المبذول في انجاز المهام وتحقيق الخطط والازباج ، فقد تم مكافأة رئيس

واعضاء مجلس الادارة بمبلغ (١٠٠٠٠٠٠) دينار (مليون دينار) لكل عضو بالرغم من تحقيق الشركة خسائر للسنتين ٢٠٠٤ و ٢٠٠٥ بلغ مجموعها (٣٠٦٦٤٨٨٨٠) دينار (ثلاثمائة وستة مليون وستمائة وثمانية واربعون الف وثمانمائة وثمانون دينار) .

جـ. قرر مجلس الادارة في الجلسة السادسة المؤرخة في ٢٠٠٦/٦/١٤ تكريم كل من السيد نواف خضير حسن عضو مجلس الادارة بمبلغ (٥٠٠٠٠٠) دينار (خمسماية الف دينار) والسيد يحيى عبد الرزاق يحيى بمبلغ (١٠٠٠٠٠٠) دينار (مليون دينار) بصفته مديراً مفوضاً للشركة خلافاً للفقرة التاسعة من المادة (١٠٢) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) اضافة الى المكافآت التي اقرت في اجتماع الهيئة العامة والمشار اليها بالفقرة (ب) اعلاه .

د. خلافاً للفقرة سادساً من المادة السادسة والعشرين من قانون بيع وايجار اموال الدولة رقم ٣٢ لسنة ١٩٨٦ (المعدل) تمت الاحالة لبيع خزانات عدد (٧) للمزيد اسماعيل ابراهيم محمد بمبلغ (٦٥٠٠٠٠٠) دينار (ستة ملايين وخمسماية الف دينار) بعد مرور ثلاثة ايام من المزايدة بدلاً من خمسة ايام .

هـ. قامت الشركة بايجار قطعتي ارض زراعية لكل من المستأجر حامد محمد صالح والمستأجر بكر نون يونس احدهما داخل حدود سياج الشركة والثانية خارج حدود سياج الشركة دون ان يتم الاعلان عن تأجيرها خلافاً لقانون بيع وايجار اموال الدولة رقم (٣٢) لسنة ١٩٨٦ (المعدل) اضافة الى عدم تنظيم عقد ايجار بين الطرفين ضماناً لحقوق الشركة واستيفاء رسم الطابع .

و. تم بيع (٤٤,٢٦) م^٢ من خشب الجام الى المجهز عبد الغني خليل بمبلغ (١٤٧١٩٣٢٠) دينار (اربعة عشر مليون وسبعمائة وتسعة عشر الف وثلاثمائة وعشرون دينار) اضافة الى بيع (٨,٩٧) م^٢ من خشب البلوط الى شركة ميدلس بمبلغ (٦٧٢٩٧٥٠) دينار (ستة ملايين وسبعمائة وتسعة وعشرون الف وسبعمائة وخمسون دينار) دون بيان اسباب عملية البيع علماً بان هذه المادة هي من الخامات والمواد الاولية المستوردة لاغراض الشركة بالاضافة الى ان عملية البيع تمت دون الاعلان عنها .

ز. خلافاً لما ورد في المادتين (١٢٦ ، ١٢٩) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) لم يتم الشركة بالتحقق من شروط العضوية للمساهمين الذين لم يراجعوا

لاستلام مستحقاتهم من الأرباح للسنوات السابقة والبالغة (٢٢٨٤٦٨٧٥) دينار (لثان وسبعون مليون وثمانمائة وستة واربعون الف وثمانمائة وخمسة وسبعون دينار) .

ح. عدم الالتزام بالسقف الاعلى لصلاحيات المدير المفوض الخاصة بشراء مستلزمات الانتاج البالغ (٣) مليون دينار (ثلاثة ملايين دينار) لاحظنا شراء مواد بمبالغ تزيد عن المبلغ اعلاه ومن امثلة ذلك ما يلي:-

رقم القيد وتاريخه	المبلغ / دينار	اسم المجهز
٨٧ في ٢٠٠٦/٨/٢٢	٢٥٩١٦٢٥٠	البركة/اسمان عبد الحميد
٥٩ في ٢٠٠٦/٦/١٨	٢٤٠٦٥٠٠٠	البركة/اسمان عبد الحميد
١١٢ في ٢٠٠٦/٩/٢٨	٢٢٩١٥٠٠٠	البركة/اسمان عبد الحميد

٦- تقارير ديوان الرقابة المالية :-

تؤكد على ما ورد في الفقرة (٧-أ) من تقريرنا المرقم ٦٤٢٨/٢٥/٦/١٣ في ٢٠٠٥/١٢/٧ والفقرات (٣-ب-رابعاً وخامساً) و(٤-ج-د) من تقريرنا المرقم ٣٠٠٦/٢٥/٢٩/١٣ في ٢٠٠٦/٤/٢٧ والتي تضمنت ما يلي :

أ. من خلال فحص وتدقيق عقد التصنيع المبرم مع شركة ميداس بتاريخ ٢٠٠٤/٥/٢٦ لاحظنا ان بنود العقد لا تحقق مصلحة الشركة ولا تضمن حقوقها مع وجود بعض المخالفات القانونية اضافة الى عدم التزام الشركة المذكورة بشروط العقد وتركها للعمل وعدم ايفائها بالتزاماتها تجاه الشركة مما يتطلب اتخاذ الاجراءات المطلوبة بشأنها .

ب. لا زالت للسيارة المرقمة ١٠١٤٥ نينوى-فحص مؤقت- نوع تويوتا والمشتراة من السوق المحلية مسجلة باسم البائع لدى دائرة المرور مما يتطلب العمل على تسجيلها باسم الشركة .

ج. عدم قيام ادارة الشركة باجراء التحقيق الاداري وتحديد المسؤولية التقصيرية بخصوص سرقة السيارة العائدة للشركة نوع (BMW) موديل ١٩٩١ بتاريخ ٢٠٠٥/٥/١٥ .

د. لم تقوم ادارة الشركة بالتحري عن الفرق الحاصل بين تحليل حساب دائنو توزيع الأرباح/حصة المساهمين مع ما يقابله من رصيد في سجل الاستاذ العام كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٥ والبالغ (١٣٧٠٢٦٨) دينار (مليون وثلاثمائة وسبعون الف ومئتان وثمانية وستون دينار) .

جـ. لم يتم المصادقة على اجتماع الهيئة العامة المنعقد بتاريخ ٢٠٠٦/٦/١٣ من قبل مسجل الشركات لغاية تاريخ اعداد هذا التقرير .

د. تم شراء جهازين موبايل لعضوي مجلس الادارة بمبلغ (٢٥٠٠٠٠) دينار (مئتان وخمسون الف دينار) لكل جهاز وقد بوب احدهما على حساب الضيافة /٣٣٢٣ والثاني على حساب مكافآت لغير العاملين /٣٣٦٣ بدلاً من تسجيلهما على حساب الموجودات الثابتة .

هـ. خلافاً للقاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة من مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق لم يتم ادارة الشركة باعداد كشف التدفقات النقدية .

خلاصة الرأي:

وفي رأينا ومع مراعاة اجراء اعلاه واستناداً إلى المعلومات والإيضاحات التي توغرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية ، ولأنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٠٦ ونتائج نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ.



لينت سماعيل عباوي

عـ. رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠٠٧/ ٢ /٢٨

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (ش.م) مختلطة /نبوي

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٦

رقم الكشف	رقم الدليل	الموجبات	دينار	دينار
	١	الموجودات الثابتة		
١	١١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	١٥٦٦٨٣٣٨٧	١٤١٩٩٩١٢٤
	١٢	مشروعات تحت التنفيذ	٥٢١٤٥٥٣	٥٢١٤٥٥٣
٢	١٥١	استثمارات مالية طويلة الاجل	٤٨٢٤٦٢٨٤	٤٨٢٤٦٢٨٤
			٢١٠١٤٤٢٢٤	١٩٥٤٥٩٩٦١
		الموجودات المتداولة		
٣	١٣	المخزون	٥٣٤٢٣٢٥٦٦	٤٣٢٩٥٠٦٩٤
٤	١٦	المدينون	٥٥٦٦٦٤٤٧٠	٦٤٦٢٢٨٥٩٠
٥	١٨	التقوود	٢٩٩٥١٢٤٥	١١٩٩٧٤٩٦
			١١٢٠٨٤٨٢٨١	١٠٩١١٧٦٧٨٠
		مجموع الموجودات	١٣٣٠٩٩٢٥٠٥	١٢٨٦٦٣٦٧٤١
	٢	مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الأجل		
٦	٢١	رأس المال المدفوع (رأس المال الاسمي) (٩٠٠) مليون سهم قيمة السهم دينار واحد	٩٠٠٠٠٠٠٠	٩٠٠٠٠٠٠٠
٧	٢٢	الاحتياطيات	٤٣٢٤١١٦٣٩	٤٥٤٩٠٥٩٠٦
٨	٢٢٥	العجز المتركم	(٣٠٦٦٤٨٨٨٠)	(٣٥٣٥٤٨٦٢٦)
			١٠٢٥٧٦٢٧٥٩	١٠٠١٣٥٧٢٨٠
		مصادر التمويل قصيرة الأجل		
٩	٢٣	تخصيصات قصيرة الأجل	٣٥٣٥٠٠٠	—
	٢٦	الدائنون	٣٠١٦٩٤٧٤٦	٢٨٥٢٧٩٤٦١
			٣٠٥٢٢٩٧٤٦	٢٨٥٢٧٩٤٦١
		مجموع مصادر التمويل	١٣٣٠٩٩٢٥٠٥	١٢٨٦٦٣٦٧٤١

رئيس مجلس الإدارة
محمد أحمد الشنا

مدير المكروض
كمال أمين علي

مدير الحسابات
فوزية محمود جابر

الموافق في ٩ ايلول / ٢٠٠٦
الموافق ٣ / ٧ / ٢٠٠٦

مختصاً بتقريرنا المرفق ١٣ / ٢٩ / ٢٥ / ٢٠٠٦

المحاسب القانوني
إيث اسماعيل عسوي

رئيس هيئة الرقابة المالية
سالم محمد شيت عبد الحكيم

ع. ديوان الرقابة المالية

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (ش.م) مختلطة /ينوي

كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/ ٢٠٠٦

رقم الدليل	التفاصيل	٢٠٠٦ دينار
(١)	<u>الموارد</u>	
٤١	إيرادات نشاط الانتاج السلمي	٧٧١٧١.٥٣٠
٤٢	إيرادات النشاط التجاري	٦٩١٤٨.٠٠٠
٤٣	إيرادات النشاط الخدمي	٢٩٦٨٢٥٠
	أجمالي الموارد	٨٤٣٨٢٦٧٨٠
(٢)	<u>مستلزمات الانتاج</u>	
٣٢	المستلزمات السلمية	٤٠٥٤١٤٥٨٣
٣٣	المستلزمات الخدمية	٥١٩٠٧٦٤٦
٣٥	مشتريات بضائع بغرض البيع	٥١٠٩٠٠٠٠
		٥٠٨٤١٢٢٢٩
(٣)	اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق	٣٣٥٤١٤٥٥١
٣٨٤	تنزل الضرائب والرسوم	١٦٧٨٠٠
(٣)	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٣٣٥٢٤٦٧٥١

*- كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/ ٢٠٠٦

رقم الدليل	التفاصيل	٢٠٠٦ دينار
	<u>عائد العمل</u>	
٣١	رواتب وأجور نقدية	٣٦٠٧٠٦٦٦٦
	مزايأ عينية	٣١٤٦٦٩٠٥
٤٦٢	إيجارات الاراضي	(١٦٥٠٠٠٠)
٣٧	الاندثارات	١٧٧٧٦٩١٦
	عجز العمليات الجارية (المرحلة الاولى)	(٧٣٠٥٣٧٣٦)
	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٣٣٥٢٤٦٧٥١

كشف رقم (1)

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (ش.م) مختلطة /نينوى

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٦

المجموع	اثاث	العدد والقوالب	وسائل نقل وانتقال	آلات ومعدات	الابنية	اراضي	الموجودات الثابتة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٠٢٨١٠٩٠٠	٥٧٣٨٨٨٨٦	١٨٢٨١١٢	٥٣٧٨٤٣٠٠	٣٣٠٨٨٢٠٩	٥٦٧٠٤٤٢٨	١٦٩٦٥	الكلفة كما في ٢٠٠٦/١/١
٦٦٦٧٣٦٧	٦٥٣٧٧٦٧	٩١٦٠٠	—	٣٨٠٠٠	—	—	الإضافات خلال السنة
(٤٩٦٦٠٨١)	(٤٧١٩٥٢٥)	(٢٠٢٦٩٠)	—	(٤٣٨٦٦)	—	—	تنزل : الموجودات المشطوبة والمباعة
٢٠٤٥١٢١٨٦	٥٩٢٠٧١٢٨	١٧١٧٠٢٢	٥٣٧٨٤٣٠٠	٣٣٠٨٢٣٤٣	٥٦٧٠٤٤٢٨	١٦٩٦٥	الكلفة كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١
	%٢٥-١٠	%٢٠-١٠	%١٢,٥-١٠	%١٠-٨	%٣		نسب الاندثار / قسط ثابت
							الإدثارات
٤٦١٢٧٥١٣	١٧٣٨٥٤٣٦	١٠٤٢٢٥٨	١٣٢٤٩٨٢٨	٦٨٤٦٥٩٦	٧٦٠٣٣٩٥		مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠٠٦/١/١
١٧٧٧٦٩١٦	٦١٥٣٩٤٥	٣٠٣١٤٢	٦٧٢٣٠٣٧	٢٥١٧٢٥٤	٢٠٧٩٥٣٨		يضاف : الدنثار السنة الحالية
(١٣٩١٣٦٧)	(١١٤٤٨٢٦)	(٢٠٢٦٧٥)	—	(٤٣٨٦٦)	—		ينزل : اندنثار الموجودات المشطوبة
٦٢٥١٣٠٦٢	٢٢٣٩٤٥٥٥	١١٤٢٧٢٥	١٩٩٧٢٨٦٥	٩٣١٩٩٨٤	٩٦٨٢٩٣٣		الرصيد كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١
١٤١٩٩٩١٢٤	٣٦٨١٢٥٧٣	٥٧٤٢٩٧	٣٣٨١١٤٣٥	٢٣٧٦٢٣٥٩	٤٧٠٢١٤٩٥	١٦٩٦٥	القيمة الدفترية في ٢٠٠٦/١٢/٣١

كشف رقم (٢)

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (ش.م) مختلطة /ينوى

كشف الاستثمارات المالية طويلة الاجل كما في ٣١/كانون الأول / ٢٠٠٦

التفاصيل طبيعة النشاط	عدد الاسهم	القيمة الاسمية للسهم	تكلفة الشراء دينار	نسبة الفائدة او الربح	الارباح والفوائد المستلمة	الجهة المستثمرة بها ومكان التسجيل
صناعي	٤٠٠٠٠٠٠٠	دينار واحد	٤٠٠٠٠٠٠٠	—	—	شركة الخازر لانتاج المواد الانشائية
صناعي	٤٦٩٩٩٨١	دينار واحد	٤٦٩٩٩٨١	—	—	شركة التأميم لانتاج المواد الانشائية
صناعي	١٥١١٢٦٨	دينار واحد	١٥١١٢٦٨	—	—	شركة الكرامة لانتاج المواد الانشائية
استثمار	٢٠٣٥٠٣٥	دينار واحد	٢٠٣٥٠٣٥	—	—	المصرف الاهلي العراقي
المجموع	٤٨٢٤٦٢٨٤		٤٨٢٤٦٢٨٤			

كشف رقم (٣)

كشف المخزون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٦

رقم الدليل	٢٠٠٦ دينار	٢٠٠٥ دينار	
١٣١	١.١٢٥١٤١٠	٢.٨٠٤٩٣٤٩	مخزن الخامات والمواد الأولية
١٣٢	٥١١٤٣٥٧	١٥٧٥٤٧٣	مخزن الوقود والزيوت
١٣٣	٩٣٨.١٣	٩٤١٣٤٨	مخزن الاموات الاحتياطية
١٣٥	١٣.٤٥٨٣٨	١٢٤١٩.١١	مخزن المتوعات
١٣٦١	٢٧٦٨٣.٦٤٠	٢٨٠٨٣٢٩١١	مخزن الانتاج التام
١٣٦٢	١٣٨٦١٤٣٦	٦٩١٩٤٧٤	مخزن الانتاج غير التام
١٣٧	٢١٩.٩٠٠٠	٢٣٤٩٥.٠٠٠	مخزن بضائع بغرض البيع
مجموع المخزون	٤٣٢٩٥.٦٩٤	٥٣٤٢٣٢٥٦٦	

كشف رقم (٤)

الشركة الوطنية لصناعات الالات المنزلي(ش.م) مختلطة /نينوى

كشف المدينون كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٦

رقم الدليل	رقم	دينار	دينار
	١٦١		
			<u>العلاء</u>
	١٦١٣	١٥٧٤٨٣٣٣	علاء قطاع اشتراكي
	١٦١٤	٩٨٩٦٨٠٠٠	علاء قطاع خاص
	١٦٥	١١٤٧١٦٣٣٣	مدينو نشاط غير جاري
	١٦٦	١٠٣٦٥٠٠	<u>حسابات مدينة متنوعة</u>
	١٦٦١	١٦٠٠٣٠٠٠	تأمينات لدى الغير
	١٦٦٣	٢٩٩٤٠٠	مصاريف مدفوعة مقدما
	١٦٦٥	٥٠٦٢٢٦٣٧٦	فروقات نقدية ومخزنية
		٥٢٢٥٢٨٧٧٦	
	١٦٧		<u>المسلف</u>
	١٦٧١	٩٢٦٩٠٠	سلف لاغراض النشاط
	١٦٧٢	١٠٧٥٠٠٠	سلف المنسبين
		٢٠٠١٩٠٠	
			<u>رصد مدينة للحسابات الدائنة</u>
	٢٦١١	٣٠٠١٠٠	مجهزون قطاع اشتراكي
	٢٦٣	٥٤٠٥٣٤٤	حسابات جارية دائنة
		٦٩٣٠٦٤٤	
		٥٥٦٦٦٤٤٧٠	
		٦٤٦٢٢٨٥٩٠	

كشف رقم (٥)

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (ش.م) مختلطة / نينوى

كشف النقود كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٦

رقم الدليل	٢٠٠٦ دينار	٢٠٠٥ دينار
١٨١	—	١٦١٦٦
١٨٣	١٠٨٠٦٧٩	٩٤٢٠٦٤
	—	٨٣٥٠
	(٧٩٧٨٩)	٢٠١٣٣١
	٣٦١٧٢٢٤	٥٥٠٣٤٧٤
	٧١٨٩٨٦٠	٢١٣٤١٨٦٠
	١٨٩٥٢٢	١٩٣٨٠٠٠
	١١٩٩٧٤٩٦	٢٩٩٣٥٠٧٩
	١١٩٩٧٤٩٦	٢٩٩٥١٢٤٥

كشف رقم (٦)

كشف رأس المال كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٦

رقم الدليل	٢٠٠٦ دينار	٢٠٠٥ دينار
٢١١	٩٠٠٠٠٠٠	٢٢٥٠٠٠٠٠
	—	٦٧٥٠٠٠٠٠
	٩٠٠٠٠٠٠٠	٩٠٠٠٠٠٠٠
	٩٠٠٠٠٠٠٠	٩٠٠٠٠٠٠٠
	٣٦٩٠٠٠٠٠	٣٦٩٠٠٠٠٠
	٥٣١٠٠٠٠٠	٥٣١٠٠٠٠٠
	٩٠٠٠٠٠٠٠	٩٠٠٠٠٠٠٠

كشف رقم (٧)

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (ش.م) مختلطة / تينوي

كشف الاحتياطيات كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٦

المجموع	الفائض المتراكم ارباح غير موزعة	احتياطيات متنوعة	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	احتياطي اسهم مجانية	احتياطي اعادة تقييم موجودات	احتياطي توسيعات مستخدم	احتياطي الزامي بموجب قانون الشركات	احتياطي ارتفاع اسعار موجودات ثابتة	احتياطي التوسعات	احتياطي عام	اسم الحساب
	٢٢٤	٢٢٣	٢٢١٨	٢٢١٧	٢٢١٦	٢٢١٥	٢٢١٣	٢٢١٢	٢٢١١	٢٢٢	
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٤٣٢٤١١٦٣٩	٢١٥٥٥٢٨٩	١.٥٣١٣٩.٣	٥٦٨٣٨٨٩٠	٧١٣١٤٨١	١.٦٨٥١	١٢٣٦٢١٠٠	٤٥٥٢.٧٣٨	٣٩.٥٩	١٨٣٥٤٣٣٢٨	—	الرصيد كما في ٢٠٠٦/١/١
٢٢٤٩٤٢٦٦	—	—	١٩٦٩٩٩٩٩	—	—	—	—	—	—	٢٧٩٤٢٦٧	الحركة خلال السنة
٤٥٤٩.٥٩.٥	٢١٥٥٥٢٨٩	١.٥٣١٣٩.٣	٧٦٥٣٨٨٨٩	٧١٣١٤٨١	١.٦٨٥١	١٢٣٦٢١٠٠	٤٥٥٢.٧٣٨	٣٩.٥٩	١٨٣٥٤٣٣٢٨	٢٧٩٤٢٦٧	الرصيد كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١

كشف رقم (٨)

الشركة الوطنية لصناعات الآلات المنزلي (ش.م) مختلطة /إنبوي

كشف العجز المتركم كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٦

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
دينار	دينار	
٧٤٩٨٥٦١٦	٣٠٦٦٤٨٨٨٠	الرصيد كما في ٢٠٠٦/١/١
٢٣١٦٦٣٢٦٤	٤٦٨٩٩٧٤٦	عجز السنة الحالية
<u>٣٠٦٦٤٨٨٨٠</u>	<u>٣٥٣٥٤٨٦٢٦</u>	الرصيد في ٢٠٠٦/١٢/٣١

كشف رقم (٩)

كشف الدائنين كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٦

٢٠٠٥	٢٠٠٦	رقم التدليل
دينار	دينار	
-	-	٢٦١ مجهزون
٦٨٤٠٠٠٠	٦٨٤٠٠٠٠	٢٦١٣ مجهزون قطاع مختلط
١١٦٤٧٤٥٥	١٨٠٠٠٠٠	٢٦١٤ مجهزون قطاع خاص
١٨٤٨٧٤٥٥	٨٦٤٠٠٠٠	
٧٧١٩١٣٩	٧١٩٦٧٣٩	٢٦٥ دائنو نشاط غير جاري
		٢٦٦ حسابات دائنة متنوعة
١٠٢٢٩٨٠٠٠	١٠٠٧٩٣٠٠٠	٢٦٦١ تأمينات مستلمة
١٢٥٠٠٠٠	٥٢٩٨٠٠٠	٢٦٦٣ مصاريف مستحقة
١٠٣٥٤٨٠٠٠	١٠٦٠٩١٠٠٠	
٧٦٣٨١٦٣٧	٧٢٨٤٦٨٧٥	٢٦٨ دائنو توزيع الأرباح
٨٧٧١٤١٥٧	٨٧٧١٤١٥٧	حصة المساهمين
٢٧٩٠٦٩٠	٢٧٩٠٦٩٠	حصة ضريبة الدخل
١٦٦٨٨٦٤٨٤	١٦٣٣٥١٧٢٢	حصة الضمان الاجتماعي
		الإرصدة الدائنة للحسابات المدينة
٥٠٥٣٦٦٨	—	١٦١١ عملاء قطاع الشركائي
<u>٣٠١٦٩٤٧٤٦</u>	<u>٢٨٥٢٧٩٤٦١</u>	مجموع الدائنين

رقم الدليل	٢٠٠٦ دينار	٢٠٠٥ دينار
٣١١		
<u>الرواتب النقدية للموظفين</u>		
٣١١١	٢٢٣٥٦١٧٤	١٨٩٦٢٦٣٥
رواتب		٢٥٥٤٥
٣١١٢	—	٩٤٩٢٥١٧٨
مخصصات عائلية	١١٦١٨٨٢٤٢	٥٨٦.٥٠
٣١١٤	—	٢١٤.٥٠
مكافآت تشجيعية	—	٤٩٣٨٨
٣١١٥	—	٥٠٢.١٤
مخصصات مهنية وفنية	—	١٢٥٩.١١٣
٣١١٦	—	١٢٩٧٨٢٤٢٣
مخصصات تعويضية	١٣٨٥٤٤٤١٦	
٣١١٧	—	
مخصصات غلاء المعيشة		
٣١١٨	—	
مخصصات مقطوعة		
٣١١٩	—	
مخصصات أخرى		
٣١٢		
<u>الأجور النقدية للعمال</u>		
٣١٢١	٣٢٢٤٨١.٠٠	٢١٤٧٥٣٧٥
اجور	—	١.٣٩٧٢
٣١٢٢	—	١٢٥٤٣١٤٤.٠
مخصصات عائلية	١٧١٢.٢٤٥.٠	١٨٢١.٨
٣١٢٤	—	٣٧١٣٩٩٩
مكافآت تشجيعية	—	١٨.٧١٦١١
٣١٢٥	—	٦٦١٩.٢
مخصصات مهنية وفنية	١٤٩٩٥.٠٠٠	١٢٩٧٨٨٩٢
٣١٢٦	—	١٨٢٦١٩٢٩٩
مخصصات تعويضية	٢١٨٤٤٥٥٥.٠	
٣١٢٧	—	
رواتب واجور العقود		
٣١٢٨	—	
مخصصات مقطوعة		
٣١٢٩	—	
مخصصات أخرى		
٣١٤		
<u>المساهمة في الضمان الاجتماعي للموظفين</u>		
٣١٤١	١٢٤١٤.٠٠	٩١١٦٦٩
حصة الشركة في التقاعد		
٣١٥		
<u>المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال</u>		
٣١٥١	٢٤٧٥٣.٠٠	٩٦٣٦٤٥
حصة الشركة في الضمان		
مجموع الرواتب والأجور	٣٦.٧.٦٦٦٦	٣١.٤.٢٧٧.٣٦

كشف رقم (١١)

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (ش.م) مختلطة / نينوى

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٦

٢٠٠٥	٢٠٠٦	رقم الدليل
دينار	دينار	
٢٥٤٥٠٠٢٣٠	٣٥٨٠٦٣٣٤٦	٣٢١ الخامات والمواد الأولية
٢٠٠١٧٦٩	٥٢٧٣٣٧٩	٣٢٢ الوقود والزيوت
٥١٧٥٠	٦٤٠٠٠	٣٢٢١ مواد نفطية
٦٧٤٥٠٧	٨٥٧١٣٩	٣٢٢٢ غاز
٢٧٢٨٠٢٦	٦١٩٤٥١٨	٣٢٢٣ زيوت وشحوم
١٩٨٢٩٥٤	٢٧٠١٣٣٥	٣٢٣ الأدوات الاحتياطية
٤١٧٨٠٢٨٨	٣٣٤٤٧٧٣٤	٣٢٥ المتروحات
٢٠٤٦١٠٠	٢٣١٣٧٠٠	٣٢٥١ اللوازم والمهمات
٤٣٨٢٦٣٨٨	٣٥٦٦١٤٣٤	٣٢٥٢ القرطاسية
١١٦٢٥٠٠	٣٥٠٠٠	٣٢٦ تجهيزات العاملين
—	٨٠٠٠٠	٣٢٦١ كساوى
٣٤١١٧٥	١٧٣٣٢٥	٣٢٦٢ مواد غذائية
١٥٠٣٦٧٥	٦٠٣٨٢٥	٣٢٦٣ مواد طبية
٨٦٤٠٠٠	٧٢٠٠٠٠	٣٢٧ المياه والكهرباء
٧٢٦٨٢٠	٢٠٧٣٩٥٠	٣٢٧١ المياه
١٥٩٠٨٢٠	٢٧٩٣٩٥٠	٣٢٧٢ الكهرباء
٣٠٦١٣٢٠٩٣	٤٠٦٠١٨٤٠٨	مجموع المستلزمات السلعية

الشركة العامة لصناعات الإثاث المنزلي (ش.م) مختلطة/نينوي كشف رقم (١٢)
 كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٦

رقم التابل	٢٠٠٦ دينر	٢٠٠٥ دينر
٣٣١	٧٦١٥٠٠	٢٩٣٦٤٠٠
٣٣١٢	٤٧٧٠٥٠٠	٧٠٦٧٩٥٠
٣٣١٣	١٩٩٩٥٠٠	١٧٢٨٩٠٠
٣٣١٤	٥٢٤٥٠٠	١٠٩٤٠٢٠
٣٣١٦	٨٠٥٦٠٠٠	١٢٨٢٧٢٧٠
		٩٥٠٠٠٠
٣٣٢		
٣٣٣	١٧٨٠٥٠٠	٧٣٣٧٠٠
٣٣٣١	٩٦٢٥٠٠	٤٧٩٠٠٠
٣٣٣٢	١٦٠٦٤٠٠	٢٣٢٢٣٠٠
٣٣٣٣	١٨٤٢٥٠	١٤١٦٨٨٥
٣٣٣٤	١٦٦٣٥٠	٨٣٤٢٥٠
٣٣٣٥	٤٦٥٩٩٠٠	٥٧٨١١٣٥
٣٣٤	٣٠٨٦٣٠٨٠	٢٥١٥٦٧٣٠
٣٣٤١	٣٩٥٠٠٠	٦١٧٠٥٠
٣٣٤٢	٢٣٥٦٠٠٠	٣٦٠٣٢٥٠
٣٣٤٣	١٥٢٠٠٠٠	٣٣٥٤٠٠٠
٣٣٤٤	٣٥١٣٤٠٨٠	٣٠٧٣١٠٣٠
٣٣٥	٢٩٩٤٠٠	٨٩٨٢٠٠
٣٣٥٢	٣٠٠٠٠٠	—
٣٣٥٣	٣٢٩٤٠٠٠	٨٩٨٢٠٠
٣٣٦	٢٥٧٥٠٠	٢٥٠٠٠٠
٣٣٦١	٤٧١٦٥٦٢	—
٣٣٦٢	٢٥٣٩٥٥٠٠	١٠٦٩١٧٥٠
٣٣٦٣	٦٦٤٠٠٠	—
٣٣٦٥	٧٥٦٢٨٤	١٠٠٥٢٣٦
٣٣٦٦	٧٥٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠
٣٣٦٨	٢٠٥١٥٠٠	٢٠٢٩٠٦٢
٣٣٦٩	٣٤٥٩١٣٤٦	١٤٢٣٦٠٤٣
مجموع المستلزمات الخدمية	٨٢٧٧٠٧٦٦	٦٥٤١٣٦٧٨

كشف رقم (١٣)

الشركة الوطنية لصناعات الالات المنزلي (ش.م) مختلطة /بننوي

كشف الاستخدامات الأخرى للسنة المنتهية في ٣١ /كتون الأول / ٢٠٠٦

رقم الدليل	٢٠٠٦ دينار	٢٠٠٥ دينار	
٣٥١	٥١٠٩٠٠٠٠	١٢٠٩٤٣٤٧	مشتريات بضائع بغرض البيع
٣٦	—	—	فوائد واجار اراضي
٣٦١	—	٤٨١٦٦٧	فوائد مدينة
٣٨٣	—	—	مصروفات تحويلية متنوعة
٣٨٣٧	٣٠٦٣٣٣٩	٥١٣٠٠٠	سلع وخدمات مجانية
٣٨٥١	٦٥٠٠٠٠	—	اعانات داخلية للمنتسبين
٣٨٤	—	—	الضرائب والرسوم
٣٨٤٢	١٦٧٨٠٠	—	ضرائب ورسوم اخرى
	٣٨٨١١٣٩	٥١٣٠٠٠	مجموع المصروفات التحويلية
٣٩	—	—	المصروفات الاخرى
٣٩١	٢٤٩٦٥٠٠	٧٣٣٩٣٠٤	مصروفات سنوات سابقة
٣٩٢	—	٢٩٣٧٢١٣	مصروفات عرضية
٣٩٣	٤٤٣٣٩١٩	—	خسائر راسمالية
مجموع الاستخدامات الأخرى	٦٩٣٠٤١٩	١٠٢٧٦٥١٧	

كشف رقم (١٤)

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (ش.م) مختلطة/نينوى

كشف إيرادات النشاط الجاري للسنة المنتهية قسماً ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٦

٢٠٠٥	٢٠٠٦	رقم الدليل
دينار	دينار	
٣٤٢٢٩٠١٠٠	٧٦١٨٨٦٨٣٩	٤١٢
١٤٦٣٠٨٢٣٠	(٤٠٠٢٢٧١)	٤١٢١
(٣٠٣٦٧٦٤٠)	٦٩٤١٩٦٢	٤١٢٢
٤٥٨٢٣٠٦٩٠	٧٦٤٨٢٦٥٣٠	٤١٢٣
١٩٣١٩٥٠	٦٨٨٤٠٠٠	٤١٧
١٨٣٣٨٩٥٠	٧٠٧٣٤٠٠٠	٤٢
(١٥٢١١٦٦)	(١٥٨٦٠٠٠)	٤٢١
١٦٨١٧٧٨٤	٦٩١٤٨٠٠٠	٤٢٢
٨٩١٠٠٠	١٩٩١٢٥٠	٤٣
١٦٦٠٠٠٠	٩٧٧٠٠٠	٤٣١
٢٥٥١٠٠٠	٢٩٦٨٢٥٠	٤٣٣
٩٧٠٠٠	—	-٠
٤٧٩٦٢٨٤٢٤	٨٤٣٨٢٦٧٨٠	٤٥١
(١٤٦٣٠٨٢٣٠)	٤٠٠٢٢٧١	٤١٢٢
٣٠٣٦٧٦٤٠	(٦٩٤١٩٦٢)	٤١٢٣
١٥٢١١٦٦	١٥٨٦٠٠٠	٤٢٢
٣٦٥٢٠٩٠٠٠	٨٤٢٤٧٣٠٨٩	المجموع لاغراض الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر

كشف رقم (١٥)

الشركة الوطنية لصناعات الآلات المنزلي (ش.م) مختلطة /إينبوى

كشف الإيرادات الأخرى للسنة المنتهية فسي ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٦

رقم الدليل	٢٠٠٦ دينار	٢٠٠٥ دينار
٤٦	١٦٥.٠٠٠	١٣٩.٠٠٠
٤٦٢	—	٢.٠٠٠.٠٠٠
٤٦٣	١٦٥.٠٠٠	٣٣٩.٠٠٠
٤٨	٧١.٠٠٠	١.٠١١.٠٠٠
٤٨٣	—	—
٤٩	١٣٥.٠٠٥	٩٦٨٨٢٦
٤٩١	٣٥٣٧٦٦٩٣	٧٢٦٤٤٠٨
٤٩٢	—	٨٢٣٢٢٣٤
المجموع	٣٨٤٤٧٧٤٨	١١٧٢٤٣٣٤

كشف رقم (١٦)

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (ش.م) مختلطة/بنينوي

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦

رقم الدليل	الاستخدامات	كلفة الانتاج	كلفة الخدمات الانتاجية	كلفة الخدمات التسويقية	كلفة الخدمات الادارية	المجموع
		٥	٦	٧	٨	
		دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٣١	كلفة العاملين	٢١١٩.٩٣٥٠	٧٤٧٩٧٣.٠٠	٥٠٣٥٣.٠٠	٦٨٩٦٤٧١٦	٣٦٠٧٠٦٦٦٦
٣٢	المستلزمات السلعية	٣٩٤٤١٢٩٦٥	٨٣٩٨.٧٨	٥٥.٠٠٠	٣١٥٢٣٦٥	٤٠٦٠١٨٤٠.٨
٣٣	المستلزمات الخدمية	١١٢٤٩.٠٠	٣٨٦٦٩.٣٠	١٩.٦٥٥.٠٠	٤١٠٧٤٢٤٦	٨٢٧٧.٧٢٦
٣٧	الانذارات والاطفاء	٤٨٩٩٩٣٥	٦٧٢٣.٣٦	—	٦١٥٣٩٤٥	١٧٧٧٦٩١٦
٣٨٤	ضرائب ورسوم	—	—	—	١٦٧٨.٠٠	١٦٧٨.٠٠
	المجموع	٦١٢٣٤٧١٥.٠	١٢٨٥٨٧٤٤٤	٦٩٩٢٨٥.٠	١١٩٥١٣.٧٢	٨٦٧٢٨٧.٥١٦

كشف رقم (١٧)

كشف المزايا العينية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/ ٢٠٠٦

رقم الدليل	الاستخدامات	كساي	مواد غذائية	مواد طبية	نقل العاملين	المجموع
		٣٢٦١	٣٢٦٢	٣٢٦٣	٣٣٤١	
		دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٣٢	المستلزمات السلعية	٣٥.٥٠٠	٨.٠٠٠	١٧٣٣٢٥	—	٦.٣٨٢٥
٣٣	المستلزمات الخدمية	—	—	—	٣.٨٦٣.٨٠	٣.٨٦٣.٨٠
	المجموع	٣٥.٥٠٠	٨.٠٠٠	١٧٣٣٢٥	٣.٨٦٣.٨٠	٣١٤٦٦٩.٥

التقرير السنوي التاسع عشر لمجلس ادارة الشركة الوطنية لصناعات الاثاث
المرئي في الموصل للسنة المالية المنتهية ٣١/كانون الاول/٦٠٠٠

أولاً: لائحة مختصرة عن تاريخ الشركة واهدافها.

١. تأسست الشركة عام ١٩٨٦ وفقاً لاحكام قانون الشركات الرقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل وبرأسمال اسمي قدره (١٠.٠٠٠.٠٠٠) دينار عشرة ملايين دينار وتمت زيادته خلال السنوات السابقة ولغاية ٢٠٠٦/١٢/٣١ الى (٩٠٠.٠٠٠.٠٠٠) دينار تسعمائة مليون دينار.
٢. ورأسمال الشركة الحالي هو (٩٠٠.٠٠٠.٠٠٠) تسعمائة مليون دينار مقسمة الى (٩٠٠.٠٠٠.٠٠٠) تسعمائة مليون سهم، وأن نسبة مساهمة القطاع الاشتراكي ٤١% والقطاع الخاص ٥٩% لغاية ٢٠٠٦/١٢/٣١ مدفوعة كامل.
٣. تقع الشركة في مدينة الموصل وليس لها فروع داخل القطر او خارجه.
٤. ساهمت الشركة بصفة مؤسس برأسمال الشركات المدرجة ادناه.
 ١. شركة الخازر لانتاج المواد الانشائية (٤٠.٠٠٠.٠٠٠) اربعمائة مليون سهم.
 ٢. شركة التأميم لانتاج المواد الانشائية بأسهم مقدارها (٤.٦٩٩.٩٨١) اربعة ملايين وستمائة وتسعة وتسعون الف وتسعمائة وواحد وثمانون سهم.
 ٣. شركة الكرمة لانتاج المواد الانشائية (١٠١١.٢٦٨) مليون وحمسمائة واحد عشر الف ومائتان وثمانية وستون سهماً.
 ٤. المصرف الاهلي العراقي (٢.٠٣٥.٠٣٥) مليونين وخمسة وثلاثون الف وخمسة وثلاثون سهم.علماً بأن القيمة الاسمية ^١سهم في الشركات اعلاه هي دينار واحد.

الشركة الوطنية لصناعات الالات المرلي

ثانياً: البيانات التفصيلية:

١. بلغت الخسائر لسنة ٢٠٠٦ الصافية (٤٦ ٨٩٩ ٧٤٦) دينار.

٢. بلغت ارصدة الاحتياطيات ولغاية ٢٠٠٦/١٢/٣١ كما يلي:

١٨٣٥٤٣٣٢٨	احتياطي التوسعات
٣٩٠٥٩	احتياطي ارتفاع اسعار موجودات ثابتة
١٢٣٦٢١٠٠	احتياطي توسعات مستخدم
١٠٦٨٥١	احتياطي اعادة تقييم الموجودات
٧١٣١٤٨١	احتياطي اسهم مجانية
٧٦٥٣٨٨٨٩	احتياطي استبدال موجودات الثابتة
٤٥٥٢٠٧٣٨	احتياطي عام بموجب قانون الشركات
٢٧٩٤٢٦٧	احتياطي عام / ٢
١٠٥٣١٣٩٠٣	احتياطيات متنوعة
٢١٥٥٥٢٨٩	الفائض المتراكم (ارباح غير موزعة)
٣٥٣٥٤٨٦٢٥	العجز المتراكم

٣. المبالغ التي حصل عليها من المفوض عام ٢٠٠٦ كما يلي:

٢٧٠٠٠٠٠	يحيى عبدالرزاق يحيى
٦٧٦٠٠٠٠	كمال امين علي
١٥٠٠٠٠٠	حميد خليل جمعة

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المولي

٤. المبالغ التي انفقت لاجراء: الدعابة والضيافة والاحتفالات والسفر والايقاد وكما يلي:

دعابة واطلان	١٧٨.٥٠٠
ضيافة	١٦.٦٤٠
احتفالات	١٢٦٢٥
سفر وايقاد	٢٣٥٦٠
مصاريف معارض	١٨٤٢٥

٦. الرواتب والاحور والعمالة.

بلغت الرواتب والاحور الممنوحة للعمالين في الشركة خلال السنة (٣٦٠ ٧٠٦ ٦٦٦) دينار وبلغ عدد

العمالين خلال السنة (١٤٤) منهم (٤٩) موظفين و(٧٧) عمال و(١٨) معينين بمعد.

٧. الخدمات والامتيازات العينية التي تمتع بها العاملون خلال السنة.

كساوي	٣٥٠.٥٠٠
مواد طبية	١٧٣ ٣٢٥٠
مواد غذائية	٨٠.٠٠٠
نقل العمالين	٣٠ ٨٦٣ ٠٨٠

٨. بلغ اجمالي التصرفات (٩٢٩ ١٧٤ ٢٧٤) دينار وإجمالي الإيرادات (٨٨٢ ٢٧٤ ٥٢٨) دينار وكانت

نتيجة النشاط عجز قدره (٤٦ ٨٩٩ ٧٤٦) دينار.

٩. اسما وفتاوين خمسة من منسبي الشركة الذين تلقوا أعلى دخل سنوي:

ت	الاسم	عنوان الوظيفة	الدخل السنوي
١.	حميد تحليل جمعة	المدير الفني	٥ ٨٠٠ ٠٠٠
٢.	فوزية محمود حابر	مديرة الحسابات	٥ ١٥٠ ٠٠٠
٤.	احمد عدنان ابراهيم	مدير الصيانة وكالة	٣ ٧٢٥ ٠٠٠
٥.	ضحى سعدالله محمد	مدير الحاسبة وكالة	٣ ١١٠ ٠٠٠
٦.	عالم عبدالقادر محمد	امين مخزن	٣ ٠٨٢ ٠٠٠

الشركة الوطنية لصناعات الآلات المرورية

تالفاً: مجلس الإدارة

أ. ادناه أسماء رئيس وأعضاء مجلس الإدارة ومقدار مساهمتهم في رأسمال الشركة والمكافآت التي حصلوا

عليها.

ت	الاسم	الموقع	الفترة	مقدار المساهمة	المكافأة السنوية عن عام ٢٠٠٤
١.	حسين عطا محمد	ممثل القطاع الاشتراكي رئيس مجلس الإدارة عضو	٦/١٢-١/١	—	١٠٠٠٠٠٠
٢.	هاشم يحيى عبد الله	ممثل القطاع الاشتراكي عضو	٨/٢٨-٦/١٢	٨١٠	٣٣٣٠٠٠
٣.	هدية عبد الكريم صالح	ممثل القطاع الاشتراكي عضو	١٢/٣١-١/١	-----	١٠٠٠٠٠٠
٤.	محمد احمد الغنام	ممثل القطاع الخاص نائب رئيس مجلس الإدارة رئيس مجلس الإدارة	٦/١٢-١/١ ١٢/٣١-٦/١٢	٥٠٦٧٤٠٠	٨٨٨٠٠٠
٥.	يحيى عبدالرزاق يحيى	ممثل القطاع الخاص عضو	١٢/٣١-١/١	٨٨٤١٢٥	٨٨٨٠٠٠
٦.	نواف محضر حسن	ممثل القطاع الخاص عضو	٨/٢٨-١/١	١٧٨١١٦	٨٨٨٠٠٠
٧.	مصطفى توفيق للتسمية والاستثمار	ممثل القطاع الخاص عضو	١٢/٣١-١/١	١٦٥٢٣٣٨٤	٨٨٨٠٠٠
٨.	كمال امين علي	ممثل القطاع الخاص عضو	١٢/٣١-١/١	١٠٩٠٢٧٣	—
٩.	محمد عبدالحق	ممثل القطاع الخاص عضو	١٢/٣١-٨/٢٨	١٨٠٠٠	—

رابعاً: أ- مؤشرات الانتاج لعام ٢٠٠٦ ونسب استغلال الطاقات كما في الجدول التالي:

ت	اسم المادة	وحدة القياس	محط الموازنة		المحط المعدل		الانتاج الفعلي		نسبة التحقق	
			القيمة	عدد	القيمة	عدد	القيمة	عدد	٢	١
١.	غرفة نوم نظرين	غرفة	٢٥٢٠٠٠	١٨٠	٢٨٨٢٤٧	٢٠٧	٢٢١٤٠٧	١٥٩	٨٨	٧٧%
٢.	سرير نفر واحد	عدد	٣٠٠٠٠	٢٥٠	٣٤٤٢٦	٢٢٩	٣٩٦٨٧	٢٦٤	١٠٦%	١١٥%
٣.	كومدي	عدد	٥٩٥٠	١٧٠	٢٦٠٩	٥٥	٦٨٣١	١٤٤	٨٥%	٢٦٢%
٤.	منضدة حاسوبية	عدد	١٦١٠٠	١٤٠	—	—	٩٥	١	٠,٧%	—
٥.	منضدة مكتب	عدد	٣٧٥٠٠	٢٥٠	٣٢٤٤٥٥	٢٠٦	٣١٠٢٧	١٩٧	٧٩%	٩٦%
٦.	كنتور بابين	عدد	٣٣٠٠٠	١٥٠	٦٧٨٣٣	٢٧٥	٤٣٩٠٦	١٧٨	١٢%	٦٥%
٧.	سيت طيلات	سيت	٢٧٥٠٠	٢٢٠	٢٦٢٦١	٢٠٥	٢٥١٠٨	١٩٦	٨٩%	٩٦%
٨.	مكتبة صاج	عدد	٢٨٥٠٠	٩٥	٨٤٤١٦	٢٨٢	٧٣٣٤٠	٢٤٥	٢٥٨%	٨٧%
٩.	كرسي طعام	عدد	٥٢٥٠٠	١٥٠٠	٤٠٨٥٠	١٠٧٥	٣٨٢٢٦	١٠٠٦	٦٧%	٩٤%
١٠.	منضدة طعام	عدد	١٧٥٠٠	١٤٠	١٣٥٦٨	١٨٩٠	١٥١٣٠	١٥٥	١١٠%	١١٢%
					٣٩					
١١.	طقم استقبال	طقم	٦٣٧٥٠	٧٥	٦٩٣٢٠	٧١	٦٢٤٨٥	٦٤	٨٥%	٩٠%
١٢.	طقم ديوان	طقم	١٤٣٠٠٠	٢٢٠	٩٩٢٧٥	١٦٦	١٢٤٣٢٧	٢٠٦	٩٤%	١٢٤%
١٣.	ثلاث متنوع	عدد	٥٥٠٠٠	١١٠٠	٤١٠٦١	٦٢٤	١٠١٠٠٩	١٥٣٥	١٤٠%	٢٤٦%
			٧٦٢٣٠٠		٨٠٠٣١١		٧٨٢٥٧٨			

ب- قيمة الانتاج بسعر البيع = ٧٨٢ ٥٧٨ ٠٠٠ دينار

خامساً: الاعمال الشجزة:

١. تم تصنيع مختلف انواع الاثاث المكتبي والمتنوع لدوائر الدولة المختلفة وحسب متطلباتهم وكما يلي:
 - ١- مستشفى ابن سينا.
 - ٢- مستشفى البترول.
 - ٣- جامعة الموصل/ كلية الزراعة/ كلية علوم وتقنيات البيئة/ مركز الحاسبة الالكترونية.
 - ٤- الدوائر الرسمية وشبه الرسمية.
 - ٥- القطاع الخاص (المطاعم) المواطنين وغيرها..
 - ٦- تم تفعيل آلية البيع بالتفسيط لموظفي الدولة وللجنة الثانية لتشجيع موظفي الدولة على اقتناء حاجاتهم وبالتفسيط حيث يتم دفع (٥٠%) من مبلغ القائمة مقدماً والباقي على ستة اقساط شهرية وبالتالي يسهل على الشركة تسويق منتجاتها عبر هذه المنافذ التسويقية...

سابعاً: السياسات الخاسية المتبعة من قبل الشركة:

- أ. تطبيق النظام الخاسي الموحد للشركات رقم(١) لسنة ١٩٩٨.
- ب. تطبيق تعليمات الانذارات رقم(٩) لسنة ١٩٩٤.
- ج. يتم التحقق من موجودات الشركة عن طريق الجرد المستمر والنهائي وفق البرنامج السنوي.



محمد احمد الغنم

رئيس مجلس الادارة