

شركة البيرة الشرقية

التقرير السنوي لمجلس الإدارة لسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٧/١٢/٣١

تنفيذا لأحكام المادتين (١١٧ و ١٣٤) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ يسرنا أن نرحب بكم في الاجتماع السنوي للهيئة العامة للشركة و سنعرض على حضراتكم مجمل نشاط الشركة و نتائج النشاط للحسابات الختامية لسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٧/١٢/٣١ متوخين الموضوعية في تثبيت الحقائق كما هي :-

أولاً :- نبذة عن الشركة و أصدافها :-

تأسست الشركة بموجب شهادة التأسيس المرقمة ٣٢٧ في ١٩٦١/١٠/١٠ و أسست الشركة مصنع لإنتاج المتلجات بعلامة (النوفة) بموجب إجازة التأسيس رقم (١٨٢٠) في ١٩٦٧/١/١٥ و توقف المصنع عن إنتاج الأيس كريم بعد فرض الحصار على القطر و تم تأجير المصنع لمدة أربع سنوات بمبلغ (٢٠٠٠ دولار) ألقى دولار شهريا و انتهى العقد في نهاية آذار / ٢٠٠٤ و جدد العقد في ٢٠٠٦/٣/١ لغاية ١١/٣٠ لكنه أُلغى بتاريخ ٢٠٠٦/٨/١ للظروف التي يمر بها القطر . و تهدف الشركة إلى المساهمة في تنمية الجانب الصناعي و تحسين نوعية الإنتاج وتطويره .

ثانياً :- أسماء أعضاء مجلس الإدارة لسنة ٢٠٠٧

- | | |
|---------------------------|-------------------|
| ١- السيد هشام صليوا الطون | رئيس مجلس الإدارة |
| ٢- السيد راتي بندو | نائب رئيس المجلس |
| ٣- السيد بدري شعو ججو | عضو |
| ٤- الأناسة سيسيليا توما | عضو |
| ٥- السيد أمير داؤد متي | عضو |

ثالثاً :- مجلس إدارة الشركة :-

بإثر عدم استقرار الأمن عقد المجلس (٨ اجتماعات) خلال

عام ٢٠٠٧

رابعاً :- محدد المنتسبين و الرواتب المدفوعة لهم :-
تم منح إجازة بدون راتب للعامل و توقيف الإنتاج لحين تحسن الظروف بموجب قرار الهيئة العامة بتاريخ ٢٠٠٧/١٠/٢٠ المصادق عليه من قبل دائرة مسجل الشركات .

خامساً :- الاستثمارات :-

تساهم الشركة في الشركات التالية :-

- ١- الشركة الوطنية للصناعات الغذائية _ (مساهمة مختلطة) ١٥٠٥٥٦٠١ سهماً
- ٢- شركة بغداد السلام للصناعات الغذائية _ (مساهمة مختلطة) ٧٥٧٦٧٨٦٠ سهماً
- ٣- شركة الخازر لإنتاج المواد الاشائية _ (مساهمة خاصة) ١٠١٤٤٥٤٤ سهماً
- ٤- شركة بغداد لصناعة مواد التغليف - (مساهمة خاصة) ٩٤٥٠٠٠٠ سهماً
- ٥- شركة المشروبات الغازية و المعدنية للمنطقة الشمالية (مساهمة خاصة) ٧٦٩٢٥٠٠٦ سهماً

سادساً :- العقود التي أبرمتها الشركة :-

لا يوجد عقود جديدة أبرمتها الشركة نتيجة عدم الاستقرار و ارتباك الوضع الأمني .

سابعاً :- بيانات عن الميزانية والأرباح والخسائر والمناجزة :-

أ- إجمالي الإيرادات والمصروفات

بينــار

الإيرادات

٧٣٦٦٨٦٩١

المصاريف بضمنها الضرائب والرسوم

٧٣٦٦٨٦٩١

صافي العجز

٢٠٠٧/١٢/٣١ - ٢٠٠٧/١٢/٣١

بلغ مجموع الاحتياطيات في الشركة (١٨٧٣.٤٧١٧٣) دينار وكما يلي :-

الذات	دينار
احتياطي التوسعات	١٨١٥٦٥٨٧
احتياطي إلزامي	٩.٢٢.٢٨٢
احتياطي علاوة إصدار أسهم	٢١١.٤٢٧٣
احتياطي أسهم المجانية	٥٠٣٤٦٧.٢
احتياطي استبدال موجودات	٢٥٢٢٢٢٦٩٥
احتياطيات متنوعة	٥٢٨٧٧٤
الفائض المتراكم	١٢٢٦٥٢٨١
العجز المتراكم	(٢٣١٧٩٣١٧٦٦)
مجموع الاحتياطيات	(١٨٧٣.٤٧١٧٣)

ثامناً :- السياسة المحاسبية المعتمدة :-

- ١- تعتمد الشركة سياسة النظام المحاسبي الموحد والمبادئ المتعارف عليها في تطبيق ذلك النظام في حسابات الشركة .
- ٢- لم يتم احتساب الإندثرات على الموجودات الثابتة و ذلك لتوقف الإنتاج و منح إجازة للعمال بموجب قرار الهيئة العامة بتاريخ ٢٠٠٧/١/١٠ المصادق عليه من قبل دائرة مسجل الشركات .

تأسعاً، -

يسعى مجلس الإدارة على إيجاد أفضل الطرق والسبل من أجل تشغيل المصنع ويعمل على إعادة المصنع للإنتاج لتحقيق ما يطمح إليه المساهمون من أرباح .
كما درس المجلس وضع الشركة واتخذ القرارات التي من شأنها تطوير نشاط الشركة في تنوع منتجاتها ولدى المجلس خطه لتطوير معمل المتلجات بوسائل إنتاج جديدة وحديثة لإنتاج مختلف البعوات من الآيس كريم مما يلبي رغبات المستهلك و تحفيزه لاقتناء المنتجات المحلية دون سواها .

والله ولي التوفيق

رئيس مجلس الإدارة
هيثم صليوا الطون

المدير المفوض
سيسيليا توما أوراه

شركة البيرة الشرقية
المساهمة المختلطة
رأس مالها 20000000 دينار عراقي



شركة البيرة الشرقية (مساهمة خاصة) - بغداد

تقرير مراقب الحسابات
والبيانات المالية مع الكشوفات التابعة لها
وتقرير مجلس الإدارة حول نشاط الشركة
للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٧

شركة فرقد السلطان وشركاؤه
لتدقيق ومراقبة الحسابات (تضامنية)

شركة البصرة الشرقية (مساهمة خاصة) - بغداد

تقرير مراقب الحسابات والبيانات المالية مع الكشوفات التابعة لها

وتقرير مجلس الإدارة حول نشاط الشركة

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

المحتويات

رقم البيان	المحتوى	رقم الكشف
(أ)	الميزانية العامة	(١)
(ب)	حساب الإنتاج والتجارة والأرباح والخسائر والتوزيع	(٢)
(جـ)	العمليات الجارية	(٣)
(د)	التدفقات النقدية	(٤)
		(٥)
		(٦)
		(٧)
		(٨)
		(٩)
		(١٠)
		(١١)
		(١٢)
		(١٣)
		(١٤)
		(١٥)
		(١٦)
		(١٧)

رابعاً: تقرير مجلس الإدارة حول نشاط الشركة لسنة ٢٠٠٧

السادة مساهمي شركة البيرة الشرقية المحتومين (مساهمة خاصة) - بغداد

تقرير مراقب الحسابات

لقد فحصنا الميزانية العامة لشركة البيرة الشرقية (مساهمة خاصة) - بغداد كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧، وحسابات نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية بذلك التاريخ والتقرير السنوي للشركة المعد بمقتضى أحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه.

لقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي كانت برأينا ضرورية لأداء مهمتنا التي قمنا بها طبقاً للشرعيات النافذة ووفقاً لإجراءات التدقيق المعترف بها والتي شملت الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصاتنا، ونود ان نبين ما يلي :-

أولاً: - نتيجة نشاط:

أن رصيد عجز النشاط خلال السنة موضوعة التدقيق قد بلغ (٧٣,٦٦٨,٦٩١) دينار، حيث لم تحقق اية إيرادات خلال السنة، سواء للنشاط الجاري او النشاط الخدمي، بينما بلغ إجمالي المصروفات الجارية (٦٨,٣٦٤,٥٠٠) دينار، كما ان المصروفات التحويلية والأخرى قد بلغت (٥,٣٠٤,١٩١) دينار.

ثانياً: - حقوق المساهمين:

الإحتياطيات

يعزى السبب الرئيسي في زيادة الرصيد المدبر لحساب الإحتياطيات كما في تاريخ الميزانية عن رصيد سنة المقارنة بمبلغ (٧٣,٦٦٨,٦٩١) دينار، الى عجز النشاط الوارد ذكره في (أولاً) أعلاه.

ثالثاً: - الأستثمارات المالية:

إن كلفة المحفظة الأستثمارية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧ قد بلغت (١٩٢,٨١٣,٥١٥) دينار، في حين كانت قيمة المحفظة الأستثمارية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦ (١٢٦,٨٣٠,١٢١) دينار. وان الزيادة البالغة (٦٥,٩٨٣,٤٠٤) دينار قد نجمت عن الأكتساب باسهم في كل من شركة المشروبات الغازية والمعدنية للمنطقة الشمالية وشركة الحازر لاتاج المواد الانشائية.

رابعاً:- المشاور القانوني:

لم نستلم تأييد المشاور القانوني بخصوص الدعاوى المقامة للشركة أو عليها لغرض أخذ التخصيصات اللازمة بالحسابات بشأنها .

وحسب رأينا وبقدر ما توصلنا إليه ومن خلال فحصنا وطبقاً لما هو مذكور في سجلات الشركة ووفقاً للمعلومات والإيضاحات المعطاة لنا:

١. إن المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر، وقد تضمنت حسب تقديراتنا تسجيل كافة موجودات ومطلوبات وأستخدامات وإيرادات الشركة.
٢. إن عملية جرد الموجودات الثابتة والمخزنية والنفدية قد تمت بشكل سليم، وإن نتائج الجرد جاءت مطابقة للسجلات المساعدة، وقد تم تقييم هذه الموجودات وفقاً للأسس والأصول والمبادئ المعتمدة والتي اتبعت في السنة السابقة.
٣. إن التقرير السنوي وما تضمنه بعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة خلال السنة موضوعة التدقيق، وإنه لا يتضمن ما يخالف أحكام القوانين والتشريعات السائدة.
٤. إن البيانات والحسابات الختامية قد نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وهي متفقة تماماً مع ما نظهره السجلات وإنها منظمة طبقاً لقانون الشركات والأنظمة والتعليمات الصادرة بوجهه.

إن الميزانية العامة المرفقة تعبر عن المركز المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧، وإن حسابات النتيجة تظهر عجز نشاطها للسنة المنتهية بذلك التاريخ.



فرد حسن احمد السلطان
زميل جمعية المحاسبين القانونيين في إنكلترا
من شركة فرد السلطان وشركاؤه لتدقيق ومراجعة الحسابات
(تضامياً)

بغداد في ٢٠/مايس/٢٠٠٨

شركة البيرة الشرقية (مساهمة خاصة) - بغداد

الميزانية العامة

كما في ٣١ كانون الأول/ ٢٠٠٧

بيان (١)

رقم التكليف	رقم الدليل الحسابي	الموجودات	دينار	دينار
	١	الموجودات ثابتة		
		القائمة - بالقيمة الدفترية	١,٩٤٦,٢٠٨,١٤٦	١,٨٩٠,٤٦٧,٢٤٦
	١١	نفقات إيرادية مؤجلة	٧,٣١٥,٥٠٠	٤,٨٧٧,٠٠٠
	١٤١	فروض طويلة الأجل	٣,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠
	١٥١	استثمارات طويلة الأجل	١٢٦,٨٢٠,١٢١	١٩٢,٨١٣,٥١٥
			٢,٠٨٣,٣٤٣,٧٦٧	٢,٠٩١,١٥٧,٧٦١
		الموجودات المتداولة		
	١٣	مخزون (بالتكلفة)	٧٦٣,٤٥٠,٧٤٩	٧٦١,٥٥٨,٨٨٤
	١٣٨	إعتمادات مستندية	٩١,٣٢٩	٩١,٣٢٩
	١٦	الدينون وأرصدة مدينة	٩٢,٨٣٤,٦٥٨	٩٢,٨٣٤,٦٥٨
	١٨	التقود	٢,٩٤٠,٠٥١	٤,٧٠٢,٩٦٦
			٨٥٩,٣١٦,٧٨٧	٨٥٩,١٨٧,٨٣٧
		مجموع الموجودات	٢,٩٤٢,٦٦٠,٥٥٤	٢,٩٥٠,٣٤٥,٥٩٨
	٢	مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الأجل		
	٢١	رأس المال (المكتتب به والمدفوع)	٣,٧٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٧٨٠,٠٠٠,٠٠٠
	٢٢	الإحتياطيات	(١,٧٩٩,٣٧٨,٤٨٢)	(١,٨٧٣,٠٤٧,١٧٣)
			١,٩٨٠,٦٢١,٥١٨	١,٩٠٦,٩٥٢,٨٢٧
		مصادر التمويل قصيرة الأجل		
	٢٤١	فروض مستلمة	٤٣٢,٠٠٠,٠٠٠	٤٣٢,٠٠٠,٠٠٠
	٢٦	الدينون وأرصدة دائنة	٥٣٠,٠٣٩,٠٣٦	٦١١,٣٩٢,٧٧١
			٩٦٢,٠٣٩,٠٣٦	١,٠٤٣,٣٩٢,٧٧١
		مجموع مصادر التمويل	٢,٩٤٢,٦٦٠,٥٥٤	٢,٩٥٠,٣٤٥,٥٩٨

عن شركة البيرة الشرقية (مساهمة خاصة) - بغداد

رئيس مجلس الإدارة
فيثم طهيوأ الطون

المدير المالي
سيسيليا توما أوربا

مدير الحسابات
شذى مبخائيل جرجيس
رقم الهوية: ٣٠٨٨١٠٠٣



فرقد حسن الحمد البغدادي
رئيس جمعية المحاسبين القانونيين في العراق
من شركة فرقد السلطان وشركاؤه لتدقيق ومراجعة الحسابات
(تضامنية)

يرجى مراجعة تقريره بتاريخه

بغداد في ٢٠ / مايس / ٢٠٠٨

شركة البيرة الشرقية (مساهمة خاصة) - بغداد

حساب الإنتاج والمتاجرة و الأرباح والخسائر والتوزيع
للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

بيان (ب)

رقم تكشف	رقم الدليل المحاسبى	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار	
١٤	٤٥-٤١	—	١,٢٩٧,٠٤٢,٧٢٣	إيراد النشاط الجارى
				تسزل:- كلفة النشاط الجارى
١٦	٥	—	٣٧٨,٦٤٠,١١٧	كلفة الإنتاج
١٦	٦	—	١,٣١٣,٩٥٧,٠١٤	كلفة خدمات الإنتاج
	٤١٢٢	—	٢٤٦,١٤٧,٩١١	التغير في مخزن الإنتاج أثناء (بالكلفة)
		—	١,٩٣٨,٧٤٥,٠٤٢	صافى كلفة الإنتاج
		—	(٦٤١,٧٠٢,٣١٩)	عجز النشاط الجارى
١٥	٤٣٨	—	١٤,٩٦٠,٠٠٠	تضاف:- فوائد وإيجارات
١٦	٨	(٦٨,٣٦٤,٥٠٠)	(١٩٨,٦٦٤,٥٩٦)	تسزل:- كلفة الخدمات الإدريية
		(٦٨,٣٦٤,٥٠٠)	(٨٢٥,٤٠٦,٩١٥)	(عجز) العمليات الجارية / المرحلة الأوى
		—	٥٤٦,٦٧٧	تضاف:- الإيرادات التحويلية والأخرى
		—	٥٤٦,٦٧٧	الإيرادات الأخرى
		—	٨,٠٩٠,٩٢٥	تسزل:- المصروفات التحويلية والأخرى
١٣	٣٨	٤,٠٠٤,١٩١	٨,٠٩٠,٩٢٥	المصروفات التحويلية (عدا ح/٣٨٤)
١٣	٣٩	١,٣٠٠,٠٠٠	٤,١٠٠,٠٠٠	المصروفات الأخرى
		(٥,٣٠٤,١٩١)	(١٢,١٩٠,٩٢٥)	
		(٧٣,٦٦٨,١٩١)	(٨٣٧,٠٥١,١٦٣)	عجز النشاط خلال السنة

شركة البصرة الشرقية (مساهمة خاصة) - بغداد

بيان العمليات الجارية
للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

بيان (ج)

رقم التكليف	رقم الدليل المحاسبي	الإيرادات الجارية	سنة الحالية دينار	سنة السابقة دينار
١٤	٤٥-٤١	الإيرادات الجارية	—	١,٠٥٠,٨٩٤,٨١٢
تنزل:- المصروفات الجارية				
١٠	٣١	الزوائد والأجور	—	٤٤١,٣٣٦,٠٠٠
١١	٣٢	المستلزمات السلعية	—	١,١٥٧,٤١١,٦٦٦
١٢	٣٣	المستلزمات الخدمية	٦٥,٨٠٦,٠٠٠	٥٧,٢٤٣,٥١٢
١٣	٣٦	قوائد مدينة	—	١٤,٩٠٠,٠٠٠
٢-١	٣٧	الاندثرات	٢,٤٣٨,٥٠٠	٢٢٠,١٧٤,٥٩٩
١٣	٣٨٤	ضرائب ورسوم	١٢٠,٠٠٠	١٩٥,٩٥٠
			٦٨,٣٦٤,٥٠٠	١,٨٩١,٢٦١,٧٢٧
عجز العمليات الجارية (المرحلة الأولى)			(٦٨,٣٦٤,٥٠٠)	(٨٤٠,٣٦٦,٩١٥)
يضاف:- إيرادات النشاط الخدمي				
١٥	٤٣٨	إيراد اجلر موجودات ثابتة	—	١٤,٩٦٠,٠٠٠
تضاف:- الإيرادات التحويلية والأخرى				
١٥	٤٩	الإيرادات الأخرى	—	٥٤٦,٦٧٧
تنزل:- المصروفات التحويلية والأخرى				
١٣	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا ح/٣٨٤)	٤,٠٠٤,١٩١	٨,٠٩٠,٩٢٥
١٣	٣٩	المصروفات الأخرى	١,٣٠٠,٠٠٠	٤,١٠٠,٠٠٠
			(٥,٣٠٤,١٩١)	(١٢,١٩٠,٩٢٥)
عجز العمليات الجارية (المرحلة الثانية)			(٧٣,٦٦٨,٦٩١)	(٨٣٧,٠٥١,١٦٣)

شركة البعيرة الشرقية (مساهمة خاصة) - بغداد

بيان التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

بيان (د)

<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
(٧٣,٦٦٨,٦٩١)		عجز النشاط بموجب البيان (ب) المرفق
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
	٢,٤٣٨,٥٠٠	الإندثار والإطفاءات
	١,٨٩١,٨٦٥	للتص في المعسزون
	٨١,٣٥٣,٧٣٥	لزيادة في الائتسوز
٨٥,٦٨٤,١٠٠		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية</u>
	٥٥,٧٤٠,٩٠٠	بيع موجودات ثابتة
	(٦٥,٩٩٣,٣٩٤)	زيادة في استثمارات طويلة الأجل
(١٠,٢٥٢,٤٩٤)		صافي لتدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
١,٧٦٢,٩١٥		صافي لتدفق نقدي
٢,٩٤٠,٠٥١		بضائف: رصيد النقود كما في ٢٠٠٧/١/١
٤,٧٠٢,٩٦٦		رصيد النقود كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١

شركة البصرة الشرقية (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف الموجودات الثابتة وإندثاراتها

كما في ٣١ كانون الأول/ ٢٠٠٧

كشف رقم (١)

المجموع	أثاث وأجهزة مكاتب ١١٦	عدد وقوائم ١١٥	وسائل نقل وأنتقل ١١٤	آلات ومعدات ١١٣	الأبنية ١١٢	الأراضي ١١١	الموجودات الثابتة رقم الدلائل المحاسبية الحركة خلال السنة الكلية
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	رقم الدلائل المحاسبية الحركة خلال السنة الكلية
٢,٣٦٤,٣٥٥,٣٤٤	٣٢,٧٦٩,٦٣٠	٨,٩٢٤,٣٦٠	٦,٩٤٩,٨٤٦	٢,٢٠٠,١٠٣,٤١٤	١١٥,٥٨٦,٦٦٥	٢١,٤٢٩	الرصيد كما في ١/١/٢٠٠٧
—	—	—	—	—	—	—	الإضافات خلال السنة
(٥٥,٧٤٠,٩٠٠)	—	—	—	(٥٥,٧٤٠,٩٠٠)	—	—	التزويرات خلال السنة
٢,٣٠٨,٦١٤,٤٤٤	٣٢,٧٦٩,٦٣٠	٨,٩٢٤,٣٦٠	٦,٩٤٩,٨٤٦	٢,١٤٤,٣٦٢,٥١٤	١١٥,٥٨٦,٦٦٥	٢١,٤٢٩	الرصيد كما في ٣١/١٢/٢٠٠٧
—	—	—	—	—	—	—	نسبة الإندثار - قسط ثابت
٤١٨,١٤٧,١٩٨	١٥,٩٤٧,٩٩٩	٧,٩١٣,٣٦٥	٥٤٠,٩٧٦	٣٨٠,٤٥٩,٣٨٥	١٣,٢٨٥,٤٤٣	—	مخصص الإندثار المتراكم
—	—	—	—	—	—	—	الرصيد كما في ١/١/٢٠٠٧
—	—	—	—	—	—	—	بضاف:- إندثار النسبة الحالية
٤١٨,١٤٧,١٩٨	١٥,٩٤٧,٩٩٩	٧,٩١٣,٣٦٥	٥٤٠,٩٧٦	٣٨٠,٤٥٩,٣٨٥	١٣,٢٨٥,٤٤٣	—	ينزل:- إندثار الموجودات المباعة
—	—	—	—	—	—	—	الرصيد كما في ٣١/١٢/٢٠٠٧
١,٨٩٠,٤٦٧,٢٤٦	١٦,٨٢١,٦٣١	١,٠١٠,٩٦٥	٦,٤٠٨,٨٧٠	١,٧٦٣,٩٠٣,١٢٩	١,٠٢,٣٠١,٢٢٢	٢١,٤٢٩	القيمة الدفترية كما في ٣١/١٢/٢٠٠٧

شركة البيرة الشرقية (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف النفقات الإيرادية المؤجلة

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (٢)

	رصيد الإطفاء	إطفاء السنة	مجموع	رصيد كما في	
	المتراكم	الحالية	الإطفاء	٢٠٠٧/١٢/٣١	رقم الدليل المحاسبى
	دينار	دينار	دينار	دينار	
	١٣,٠٤٢,٥٠٠	٢,٤٣٨,٥٠٠	٨,١٦٥,٥٠٠	٤,٨٧٧,٠٠٠	١١٨٧ نفقات إيرادية مؤجلة

كشف الاستثمارات المالية

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (٣)

الجهة المستثمر فيها	طبيعة الإستثمار	كثافة الشراء	عدد الأسهم
		دينار	
الشركة الوطنية للصناعات الغذائية	صناعى	٢٦,٠٤٣,٠٤١	١٥,٠٥٥,٦٠١
شركة بغداد السلام للصناعات الغذائية	صناعى	٧٥,٩٥٧,٨٦٠	٧٥,٧٦٧,٨٦٠
شركة بغداد لصناعة مواد التغليف	صناعى	٩,٤٥٠,٠٠٠	٩,٤٥٠,٠٠٠
شركة المشروبات الغازية والمعدنية للمنطقة الشمالية	صناعى	٧١,٢١٨,٠٧٠	٧٦,٩٢٥,٠٠٦
شركة الخازر لاتاج المواد الانشائية	صناعى	١٠,١٤٤,٥٤٤	١٠,١٤٤,٥٤٤
		١٩٢,٨١٣,٥١٥	

ملاحظة:-

١- تم شراء (٦١,٥٥٥,٧٨٦) سهماً في شركة المشروبات الغازية والمعدنية للمنطقة الشمالية ليصبح عدد الاسهم المملوكة (٧٦,٩٢٥,٠٠٠) سهماً.

٢- تم الأكتاب في اسهم شركة الخازر لاتاج المواد الانشائية بـ (١٠,١٤٤,٥٤٤) سهماً.

شركة البصرة الشرقية (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف المخزون

كما في ٣١ كانون الأول/ ٢٠٠٧

كشف رقم (٤)

	٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١		رقم كدليل المحاسبي
	دينار	دينار		
	٤٥,٥١٣,٤٠٥	٤٥,٥١٣,٤٠٥	مخزن الخامات والمواد الأولية	١٣١
	٦٣٥,٧٦٦	٦٣٥,٧٦٦	مخزن الوقود والزيوت	١٣٢
	٢٣٩,١٠٧,٨٧٧	٢٣٩,١٠٧,٨٧٧	مخزن الأدوات الاحتياطية	١٣٣
	٤١٤,٨٠٤,٤٧٨	٤١٤,٨٠٤,٤٧٨	مخزن مواد التعبئة والتغليف	١٣٤
	٢٢,٣٠٧,٥٦١	٢٢,٣٠٧,٥٦١	مخزن المتوعات	١٣٥
	١٦,٤٧٧,٣٨٩	١٦,٤٧٧,٣٨٩	مخزن الإنتاج التام	١٣٦
	٢٤,٦٠٤,٢٧٣	٢٢,٧١٢,٤٠٨	مخازن أخرى	١٣٩
	٧٦٣,٤٥٠,٧٤٩	٧٦١,٥٥٨,٨٨٤		
	٩١,٣٢٩	٩١,٣٢٩	الإعتمادات المستندية لشراء مواد	
			إعتمادات مستندية لحساب الشركة	١٣٨
	٧٦٣,٥٤٢,٠٧٨	٧٦١,٦٥٠,٢١٣		

كشف المدفوعات وأرصدة مدينة

كما في ٣١ كانون الأول/ ٢٠٠٧

كشف رقم (٥)

	٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١		رقم كدليل المحاسبي
	دينار	دينار		
	-		مدفوعات نشاط غير جاري	١٦٥
			حسابات مدينة متنوعة	١٦٦
	٥,٦٠٧,١٤١	٥,٦٠٧,١٤١	تأمينات لدى الغير	١٦٦١
	٨١,٢٩٤,٢١٤	٨١,٢٩٤,٢١٤	فروقات نقدية ومخزنية (أضرار الحرب)	١٦٦٥
	٨٩,٩٠١,٣٥٥	٨٩,٩٠١,٣٥٥		
	٨٥,٠٠٠	٨٥,٠٠٠	المسلف	١٦٧
			سلف المنتسبين	١٦٧٢
			أرصدة مدينة لحسابات دائنة	
	١,٥٨٧,٣٥٧	١,٥٨٧,٣٥٧	مجهزون / قطاع أسترلكي	٢٦١١
	٤٩٥,٩٤٦	٤٩٥,٩٤٦	مجهزون / قطاع خارجي	٢٦١٥
	٢,٠٨٣,٣٠٣	٢,٠٨٣,٣٠٣		
	٩٢,٨٣٤,٦٥٨	٩٢,٨٣٤,٦٥٨		

شركة البيرة الشرقية (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف النقود

كما في ٣١ كانون الأول/ ٢٠٠٧
كشف رقم (٦)

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	رقم الدليل المحاسبي
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١,١٨٩,٣٩٠	١,١٨٩,٣٩٠	١٨١ نقد في الصندوق
١,٧٥٠,٦٦١	٣,٥١٣,٥٧٦	١٨٣ نقد لدى المصارف
<u>٢,٩٤٠,٠٥١</u>	<u>٤,٧٠٢,٩٦٦</u>	

كشف رأس المال

كما في ٣١ كانون الأول/ ٢٠٠٧
كشف رقم (٧)

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	رقم الدليل المحاسبي
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٣,٧٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٧٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٢١١ رأس مال الاسمي (مدفوع بالكامل)
٢٧٣,٩٦٣,٥٧٠	٢٧٣,٩٦٣,٥٧٠	مساهمة القطاع الأسترالي
١,٩٦٦,٦٤٤	١,٩٦٦,٦٤٤	مساهمة القطاع المختلط
٣,٥٠٤,٠٦٩,٧٨٦	٣,٥٠٤,٠٦٩,٧٨٦	مساهمة القطاع الخاص
<u>٣,٧٨٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٣,٧٨٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	

شركة البيرة الشرقية (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف الدائنين وأرصدة دائنة

كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٧

كشف رقم (٩)

	٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١		
	<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	المجهزون	رقم الدليل المحاسبي
	١,٧٥٠,٠٠٠	١,٧٥٠,٠٠٠	مجهزون / قطاع مختلط	٢٦٦٣
	١٩١,٩٢٨,٨٠٦	٣٧٧,٤٩٧,٩٥٣	مجهزون / قطاع خاص	٢٦٦٤
	١٩٣,٦٧٨,٨٠٦	٣٧٩,٢٤٧,٩٥٣		
	١١٦,٠٨١,٢١٦	٣٩,٦٧٧,٣٦٦	دائنو نشاط غير جاري	٢٦٦٥
			حسابات دائنة متنوعة	٢٦٦٦
	١,٠٨٠,٤٥٨	٩٨٠,٤٥٨	تأمينات مستلمة	٢٦٦٦
	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	مصاريف مستحقة	٢٦٦٣
	٧,٣٧٠,٥٠٠	٧,٣٧٠,٥٠٠	دائرة العمل والاضمان الإجتماعي	٢٦٦٧
	١٠,٤٥٠,٩٥٨	١٠,٣٥٠,٩٥٨		
			استقطاعات لحساب الغير	٢٦٦٧
	١,٠٣٣,٠٠٦	١,٠٣٣,٠٠٦	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير	٢٦٧١
	٩٠٠,٠٠٠	٩٠٠,٠٠٠	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير	٢٦٧٢
	١,٩٣٣,٠٠٦	١,٩٣٣,٠٠٦		
			دائنو توزيع الأرباح	٢٦٨
	٩٤,٤٩٨,٣٣٥	٩٤,٤٩٨,٣٣٥	حصة المساهمين	٢٦٨١
	٨٥,٦٨٥,١٥٣	٨٥,٦٨٥,١٥٣	حصة ضريبة الدخل	٢٦٨٢
	١٨٠,١٨٣,٤٨٨	١٨٠,١٨٣,٤٨٨		
			<u>أرصدة دائنة لحسابات مدينة</u>	
			علاء	١٦١
	٢٧,٧١١,٥٦٢	—	علاء قطاع خاص	١٦١٤
	<u>٥٣٠,٠٣٩,٠٣٦</u>	<u>٦١١,٣٩٢,٧٧١</u>		

شركة البصرة الشرقية (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف الرواتب والأجور

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (١٠)

رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية دينـلر	السنة السابقة دينـلر
٣١٢	—	١٨١,٦٩٥,٠٠٠
٣١٢١	—	١٢,٢٣٤,٦٥٠
٣١٢٣	—	١٣٦,٣٧٤,٠٠٠
٣١٢٤	—	٧٨,١٥٢,٦٠٠
٣١٢٩	—	٤٠٨,٤٥٦,٢٥٠
٣١٣	—	١٨,٧٨٧,٢٥٠
٣١٥	—	—
٣١٥١	—	١٣,٥٦٤,٥٠٠
٣١٦	—	٥٢٨,٠٠٠
	—	٤٤١,٣٣٦,٠٠٠

كشف المستلزمات السلعية

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (١١)

٢١٠,١١٤,٢٦٨	—	٣٢١	الخامات والمواد الأولية
٧٩,٦٣١,٢٥٠	—	٣٢٢	الوقود والزيوت
١٦١,٠٠٠	—	٣٢٢١	مواد نפטية
٢,١١٢,٧٢٢	—	٣٢٢٢	غزل
٨١,٩٠٤,٩٧٢	—	٣٢٢٣	زيوت وشحوم
—	—	٣٢٣	الأدوات الاحتياطية
٧٩١,٥٥١,٩١٠	—	٣٢٤	مواد التعبئة والتغليف
—	—	٣٢٥	المتنوعات
٥٦,٨١٧,٤٩١	—	٣٢٥١	الورق والمهيات
٣١٦,١٥٠	—	٣٢٥٢	القرطاسية
١٤,٥٦٠,٥٠٠	—	٣٢٥٤	المخلفات والمستهلكات
٧١,٦٩٤,١٤١	—	٣٢٦	تجهيزات العاملين
٢٥٦,٠٠٠	—	٣٢٦١	كساري
٣٠٦,٢٥٠	—	٣٢٦٢	مواد غذائية
١,٥٨٤,١٢٥	—	٣٢٦٣	مواد طبية
٢,١٤٦,٣٧٥	—		
١,١٥٧,٤١١,٦٦٦	—		مجموع المستلزمات السلعية

شركة البيرة الشرقية (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف المستلزمات الخدمية
للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧
كشف رقم (١٢)

رقم دليل المحاسبي	الخدمة	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	—	٨٦٨,٠٠٠
٣٣١٢	صيانة مبني وإشاعات	—	١٨,٧٨٣,١٠٠
٣٣١٣	صيانة آلات ومعدات	—	٩٧٢,٧٥٠
٣٣١٤	صيانة وسائل نقل وانتقال	—	٣٨٢,٤٤٠
٣٣١٦	صيانة أثاث وأجهزة مكاتب	—	٢١,٠٠٦,٢٩٠
٣٣٢	دعاية وطبع وضيافة	٥٢٥,٠٠٠	٤٦٨,٧٥٠
٣٣٢٢	نشر وطبع	—	٢٨,٠٠٠
٣٣٢٣	ضيافة	٥٢٥,٠٠٠	٤٩٦,٧٥٠
٣٣٤	نقل وإيفاد والتصالات	١,٣٠٠,٠٠٠	٢٣,٠٣٥,٠٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	—	٢,٥٧٤,٠٠٠
٣٣٤٢	نقل السلع والبضائع	—	١,٨٥٣,٥٦٠
٣٣٤٣	النسفر والإيفاد	—	١,٣٩٥,٥٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عملاء	١,٣٠٠,٠٠٠	٢٨,٨٥٨,٠٦٠
٣٣٥	استئجار موجودات ثابتة	—	١٥,٠٠٠
٣٣٥٤	استئجار وسائل نقل وانتقال	—	—
٣٣٦	مصرفات خدمية متنوعة	٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠
٣٣٦١	لتراكات وأنشاعات	١٣,٧٠٠,٠٠٠	—
٣٣٦٢	أقساط تأمين	—	١,٧١٩,٠٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين	١٢,٧٩٥,٠٠٠	—
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٢١,٠٠٠	٢,٢٤١,١٦٢
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	—	—
٣٣٦٨	خدمات محاسبية	١٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠
٣٣٦٨١	أجور تنظيم الحسابات	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠
٣٣٦٨٢	أجور تدقيق الحسابات	٣٥,١١٥,٠٠٠	٤٣٧,٣٥٠
٣٣٦٩	مصرفات خدمية أخرى	٦٣,٩٨١,٠٠٠	٦,٨٦٧,٤١٢
	مجموع المستلزمات الخدمية	٦٥,٨٠٦,٠٠٠	٥٧,٢٤٣,٥١٢

شركة البيرة الشرقية (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف الاستخدامات الأخرى للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧ كشف رقم (١٣)

رقم التابل المحاسبى	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٦١ فوائد مدينة	—	١٤,٩٠٠,٠٠٠
٣٨ <u>المصرفات التحويلية</u>	—	—
٣٨٣ مصرفات تحويلية متنوعة	—	١٤٥,٠٠٠
٣٨٣١ تبرعات للغير	٤,٠٠٤,١٩١	٣,٩٩٣,٤٢٥
٣٨٣٢ تعويضات وغرامات	—	٣,٩٥٢,٥٠٠
٣٨٣٣ سلع وختمات مجانية	٤,٠٠٤,١٩١	٨,٠٩٠,٩٢٥
٣٨٤ ضرائب ورسوم	١٢٠,٠٠٠	١٩٥,٩٥٠
٣٨٤٢ ضرائب ورسوم أخرى	٤,١٢٤,١٩١	٨,٢٨٦,٨٧٥
٣٩ <u>مجموع المصرفات التحويلية</u>	١,٣٠٠,٠٠٠	—
٣٩١ مصرفات سنوات سابقة	—	٤,١٠٠,٠٠٠
٣٩٣ خسائر رأسمالية	—	—
٣٩٤ <u>مجموع المصرفات الأخرى</u>	١,٣٠٠,٠٠٠	٤,١٠٠,٠٠٠

كشف إيرادات النشاط الجارى للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧ كشف رقم (١٤)

٤١ إيرادات نشاط الإنتاج السلعي	—	١,٢٩١,٢١٧,٧٢٣
٤١٢ إيرادات نشاط الصناعات التحويلية	—	(٢٤٦,١٤٧,٩١١)
٤١٢١ مبالغ المبيعات	—	٥,٨٢٥,٠٠٠
٤١٢٢ تغير مخزون الإنتاج التام	—	—
٤١٧ إيرادات بيع مخلفات	—	١,٠٥٠,٨٩٤,٨١٢

شركة البيرة الشرقية (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف الإيرادات الأخرى
للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧
كشف رقم (١٥)

	السنة السابقة	السنة الحالية		رقم التذييل للمحاسب
	دينار	دينار		
			إيرادات النشاط الخدمي	٤٣
	١٤,٩٦٠,٠٠٠	—	إيراد إيجار موجودات ثابتة	٤٣٨
		—	الإيرادات الأخرى	٤٩
	٢٩٣,٢٠٠	—	إيرادات عرضية	٤٩٢
	٢٥٢,٤٧٧	—	إيرادات رأسمالية (بيع مواد أولية واحتياطية)	٤٩٣
	٥٤٦,٦٧٧	—		

شركة البصرة الشرقية (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف توزيع الإستخدامات على مراكز الكلف
للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧
كشف رقم (١٦)

رقم الدليل المحاسبي	كفّة الإنتاج	كفّة خدمات الإنتاج	كفّة الخدمات الإدارية والتمويلية	المجموع
	٥	٦	٨	
	دينار	دينار	دينار	دينار
٣١ الرواتب والأجور	—	—	—	—
٣٢ المستلزمات السلعية	—	—	—	—
٣٣ المستلزمات الخدمية	—	—	٦٥,٨٠٦,٠٠٠	٦٥,٨٠٦,٠٠٠
٣٦ الفوائد المدينة	—	—	—	—
٣٧ الإئتمارات	—	—	٢,٤٣٨,٥٠٠	٢,٤٣٨,٥٠٠
٣٨٤ الضرائب والرسوم	—	—	١٢٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠
المجموع	—	—	٦٨,٣٦٤,٥٠٠	٦٨,٣٦٤,٥٠٠

شركة البيرة الشرقية (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج وتوزيعها
للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧
كشف رقم (١٧)

<u>دينار</u>		<u>رقم الدليل المحاسبى</u>
—	(١) الموارد	
—	إيراد نشاط الإنتاج السلعى	٤١
—	(٢) مستلزمات الإنتاج	
٦٥,٨٠٦,٠٠٠	المستلزمات السلعية	٣٢
٦٥,٨٠٦,٠٠٠	المستلزمات الخدمية	٣٣
(٦٥,٨٠٦,٠٠٠)	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١) - (٢)	
١٢٠,٠٠٠	نقصاً: ضرائب ورسوم (٣٨٤)	
(٦٥,٩٢٦,٠٠٠)	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	
—	موزع كما يلى:-	
—	أرواتب والأجور	٣١
—	قوائد متبناة	٣٦
٢,٤٣٨,٥٠٠	الإندسـترات	٣٧
(٦٨,٣٦٤,٥٠٠)	عجز العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	٢٨١
(٦٥,٩٢٦,٠٠٠)	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	