

تقرير مجلس الإدارة

شركة المشروبات الغازية و المعدنية للمنطقة الشمالية

حول نشاط الشركة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧
تفيداً لأحكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ ندرج فيما يلي مجمل نشاط الشركة خلال عام ٢٠٠٧

أولاً - نبذة عن الشركة و أعضائها

أ- تأسست الشركة وفقاً لأحكام قانون الشركات رقم ٣٦ لسنة ١٩٨٣ و بموجب شهادة التأسيس رقم ٣٠٧٧ في ١٠/١١/١٩٨٥ و بموجب كتاب مسجل الشركات رقم ٣٤٦٠/٦٦ في ٧/٢/١٩٨٩ و فيما يلي البيانات المطلوبة :-

١. اسم الشركة : شركة المشروبات الغازية و المعدنية للمنطقة الشمالية
٢. عنوان الشركة و مركز إدارتها : الموصل - مجاور الجسر الثالث
٣. تتكون من مصنعين ، الأول في الموصل و الثاني في كركوك
٤. مقدار رأسمالها ٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠ خمسة و عشرون مليار دينار

ب- مساهمة الشركة في أسهم الشركات :-

سهم في شركة الخازر لإنتاج المواد الإنشائية	١٧٣٤٥١٩٨٤
سهم في شركة التأميم لإنتاج المواد الغذائية	١٥٤٩٩٨٢
سهم في شركة بغداد لتجارة و تسويق المواد الغذائية	٦٠٠٠٠٠
سهم في الشركة الوطنية لصناعة الأثاث المنزلي	٦١١٥٧٤٧
سهم في الشركة الوطنية للصناعات الغذائية	٣٩٣٤٠٠٠
سهم في شركة بغداد السلام	٧٥٠٠٠٠٠٠
سهم في شركة البيرة الشرقية	٤١١٦٢٦٥١

ثانياً - بيانات تحليلية و تفصيلية

- أ- العقود التي أبرمتها الشركة :
 ١. أبرمت الشركة عدة عقود لتوفير مستلزمات الإنتاج من مراكز و عتب لغرض استمرار العملية الإنتاجية
 ٢. أبرمت الشركة عقود لصيانة المصنع

ب- الأرباح
 حققت الشركة ربح قدره (١١٦٥٤٨٤١٠٨) دينار
 على الرغم من الظروف الاستثنائية التي يمر بها القطر و تودي الأوضاع الأمنية و ارتفاع أسعار الوقود
 و الزيوت و انقطاع التيار الكهربائي بشكل مستمر و الاعتماد الكلي على المولدة الكهربائية و بذلك زادت
 صرفيات الوقود .

ج- الاحتياطيات لغاية ٢٠٠٧/١٢/٣١

المبلغ	اسم الحساب
٥٩٧٨٣٥٢	احتياطي ارتفاع الاسعار
٢١٢٥٥٣٩٥٨	احتياطي الزامي
٥٠٠٠٠٠٠٠	احتياطي علاوة اصدار أسهم
١٦٦٢٣٢٨٧	احتياطي توسعات مستخدم
٣٦٢٧٠٧٦	احتياطي أسهم مجانية
١١١٩٢٢٩٣٤١	احتياطي استبدال موجودات
٤٢٤٨٧٦٧٩	احتياطيات متنوعة
٩٥٠١٦٤٦٥٩	الفائض المتراكم
(٨٧٥١٥٨٨٨٠)	العجز المتراكم
١٥٢٥٥٠٥٤٧٢	

د- المبالغ المصروفة على الدعاية و السفر و الإيفاد و الضيافة و التبرعات

المبلغ	اسم الحساب
١٢٣١١٦٠٠٠	الدعاية
١١٣٤٢٣٥٠	الضيافة
٥٩٢٤٦٥٨٠	السفر و الإيفاد
١٢٥٠٠٠٠	التبرعات

هـ- الإنتاج

بلغ مجموع الإنتاج خلال عام ٢٠٠٧ كما يلي
 ١- مصنع الموصل ٢٢٢٢١٩٧ كارتون - علب
 ٢- مصنع كركوك —

- و- المبيعات
بلغت مبيعات الشركة خلال عام ٢٠٠٧ كما يلي
- ١- مصنع الموصل ٢٢.٦٩٥١ كارتون - عتب
٢- مصنع كركوك —

ثالثاً :- أعضاء مجلس الإدارة

رقم	الاسم	العنوان	فترة العضوية
١	هيثم صليوا الطون	رئيس المجلس	من ٢٠٠٧/١/١ - ٢٠٠٧/١٢/٣١
٢	المصرف الصناعي	نائب رئيس المجلس	من ٢٠٠٧/١/١ - ٢٠٠٧/١٢/٣١
٣	راني صليوا الطون	عضو	من ٢٠٠٧/١/١ - ٢٠٠٧/١٢/٣١
٤	شركة البيرة الشرقية	عضو	من ٢٠٠٧/١/١ - ٢٠٠٧/١٢/٣١
٥	سيسيليا توما اوراها	عضو	من ٢٠٠٧/١/١ - ٢٠٠٧/١٢/٣١

لم يتم دفع راتب السيد المدير المفوض كما لم يتم دفع أي مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة

رابعاً :- الرواتب و الأجور و العمالة

المدخولات السنوية للعاملين بلغت ٧٩٢٨.٤٥٠.٦

خامساً :- الإيرادات و المصروفات

- أ- بلغت إيرادات الشركة ١٤٦٦٢٦٨٨١٧٤ دينار
ب- بلغت مصاريف الشركة ١٣٤٩٧٢.٤٠٦٦ دينار

سادساً :- الأحكام اللاحقة

تمت المباشرة بنصب خط جديد للعب

سابعاً :- التصدير

المنتوج غير خاضع للتسعيرة

ثامناً - الأبحاث و التطوير

لا يوجد نفقات للأبحاث و التطوير خلال السنة

ثاسعاً - المصايف المعاصرية

1. تم تطبيق النظام المحاسبي الموحد
2. يتم التحقق من الموجودات عن طريق لجنة الجرد المستمر حسب البرنامج المعد لهذا الغرض بالإضافة على الجرد السنوي
3. تحديث نظام الحاسبة الخاص بالمساهمين
4. إدخال الحاسبة الإلكترونية للأنظمة المالية و الكلفة و الرواتب

عاشراً -

لا توجد أي معلومات و إيضاحات أساسية أخرى خلافاً لما ذكر في هذا التقرير يمكن أن تساعد على معرفة الوضع المالي للشركة و مستوى أدائها



رئيس مجلس الإدارة
محمد هادي الطون

المدير المالي
سليمان السامح



شركة المشروبات الغازية والمعدنية
للمنطقة الشمالية (مساهمة خاصة) - نينوى

تقرير مراقب الحسابات
والبيانات المالية مع الكشوفات التابعة لها
وتقرير مجلس الإدارة حول نشاط الشركة
للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٢

شركة فرقد السلطان وشركاؤه
لتدقيق ومراقبة الحسابات (تضامنية)

تقرير مواقف الحسابات

لقد فحصنا الميزانية العامة لشركة المشروبات الغازية والمعدنية للمنطقة الشمالية (مساهمة خاصة) - نيوى كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧ وحسابات نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية بذلك التاريخ والقرار 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 للتشريعات النافذة ووفقاً لإجراءات التدقيق المعترف بها والتي شملت الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصاتنا.

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

١. ان المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر، وقد تضمنت حسب تقديرنا تسجيل كافة موجودات ومطلوبات واستخدامات وإيرادات الشركة.

٢. ان عملية جرد الموجودات الثابتة والمخزنية والتقديرية قد تمت بشكل سليم وبإشرافنا، وان نتائج الجرد جاءت مطابقة للسجلات المساعدة، وقد تم تعيين هذه الموجودات وفقاً للأسس والأصول والمبادئ المعمدة، والتي اتبعت في السنة السابقة.

٣. ان التقرير السنوي وما تضمنه يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة خلال السنة موضوع التدقيق، وانه لا يتضمن ما يخالف أحكام القوانين والتشريعات السائدة.
٤. ان البيانات والحسابات الختامية قد نظمت وفقاً للتشريعات المرعية والقواعد المحاسبية وهي متقنة تماماً مع ما تظهره السجلات، وإنها منظمة طبقاً لقانون الشركات والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه.

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



فرقة حسن احمد السلطان
زميل جمعية المحاسبين الكائنون في انكلترا
عن شركة فرقة السلطان وشركاؤه لتدقيق ومراقبة الحسابات
(تضامنية)

بغداد في ٨ آذار/ ٢٠٠٨

شركة المشروبات الغازية و المعدنية للمنطقة الشمالية (مساهمة خاصة) - نعنوة

الميزانية العامة

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

بيان (أ)

رقم التكافؤ	رقم الحسابي	رقم الدليل	الموجـودات	٢٠٠٧/١٢/٣١ دينـار	٢٠٠٦/١٢/٣١ دينـار
		١	الموجـودات الثابتة		
			القائمة - بالقيمة الدفترية	٩,٦٩٣,٧١٣,٥٩٠	٦٠,٤٥٩٨,٨٠١
		١١	نفقات إيرادية مؤجلة	٦٢,٤٠٣,٦٨١	٧٨,٠٠٤,٦٠١
		١٢	مشاريع تحت التنفيذ	١٠,٥٨٥,٠٦١,١٨٦	١٩,٥٨٢,٤٤٨,٩٨٢
		١٥	استثمارات مالية طويلة الأجل	٣٠١,٦٦٧,٦١٤	١٤,٠٣٤,٠٧٣
				٢٠,٦٤٢,٨٤٦,٠٧١	٢٠,٣٥٤,٠٨٦,٤٥٧
			الموجودات المتداولة		
		١٣	المخزون (بالكلفة)	٤,١٤٥,١٣٥,٣٥٧	١,٨٢٦,٢٦١,٨٠١
		١٦	المديون	١,٦١٤,٩٨٣,٤٨٩	١,٥٧١,٢٢٤,٠٩٧
		١٨	التقود	٣٠٧,٥٣٣,٤١٥	١,٣٧٤,٢٦٥,١٧٨
				٦,٠٦٧,٦٥٢,٢٦١	٤,٧٧١,٧٥١,٠٧٦
			مجموع الموجودات	٢٦,٧١٠,٤٩٨,٣٢٢	٢٥,١٢٥,٨٣٧,٥٣٣
		٢	مصادر التمويل		
			مصادر التمويل طويلة الأجل		
		٢١	رأس المال (المكتتب به والمدفوع)	٢٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠
		٢٢	الإحتياطيات	١,٥٢٥,٥٠٥,٤٧٢	٥١٩,٤٣٧,٦١٤
				٢٦,٥٢٥,٥٠٥,٤٧٢	٢٥,٥١٩,٤٣٧,٦١٤
			مصادر التمويل قصيرة الأجل		
		٢٣	لتخصيصات	١٦٥,٣١٠,٧٨٣	—
		٢٦	للتقود	١٩,٦٨٢,٠٧٧	٣٩٣,٦٠٠,٠٨١
				١٨٤,٩٩٢,٨٦٠	٣٩٣,٦٠٠,٠٨١
			مجموع مصادر التمويل	٢٦,٧١٠,٤٩٨,٣٢٢	٢٥,١٢٥,٨٣٧,٥٣٣

عن شركة المشروبات الغازية و المعدنية للمنطقة الشمالية (مساهمة خاصة) - نعنوة

رئيس مجلس الإدارة

هشام صليوا الطرزي

المدير المأمون

سيسيليا توما اوراها

مدير الحسابات

شذى ميخائيل جرجيس

١٦٨٤٠ / ١٥

خضراء تقريري

فرقة حسن أحمد السلطان

زميل جمعية المحاسبين القانونيين في انكلترا
عن شركة فرقة السلطان وشركاؤه لتدقيق ومراقبة الحسابات
(تضامنية)

بنداد في ٨/آذار/٢٠٠٨

شركة المشروبات الغازية و المعدنية للمنطقة الشمالية (مراجعة خاصة) - نينوى

بيان العمليات الجارية

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

بيان (ج)

رقم الدليل تحاسبي	سنة الحالية دينار	سنة سابقة دينار
٤١	١٤,٦٦٢,٦٨٨,١٧٤	٢,٧٢١,٥١٠,٧٤٨
أيراد النشاط الجاري		
تنزل: كلفة النشاط الجاري		
٣١	٧٩٢,٨٠٤,٥٠٦	٧٣٢,٨٠٦,٤١٤
الرواتب والأجور		
٣٢	١١,٦٢٤,٠٨٨,٨٣٢	٢,٢٤٣,٢٦٣,٣٨٨
المستلزمات السلعية		
٣٣	٥٩٧,٤٤٩,٨٦٠	٢٣٧,١٢٦,٧٩٣
المستلزمات الخدمية		
٣٥	٣٨٠,٤٦٠,٣٠٠	
مشتريات لقرض البيع		
٣٧	٦٦,٤٥٥,٨٥٣	١٠٧,٤٩٢,١٦٧
الإندثارات		
٣٨٤	٣,١٧٣,٦٥٠	١,٨١١,٠٥٠
ضرائب ورسوم		
	١٣,٤٦٤,٤٣٣,٠٠١	٣,٣٢٢,٤٩٩,٨١٢
فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	١,١٩٨,٢٥٥,١٧٣	(٦٥,٩٤١,٧١٣)
تضاف: الإسرادات الأخرى	—	٨,٥٨٤,٩٩٩
تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى		
٣٨	١٢,٨٦١,٠٥٠	١٢,٦٦٥,٧٧١
المصروفات التحويلية (عدا ح/ ٣٨٤)		
٣٩	١٩,٩١٠,٠١٥	—
المصروفات الأخرى		
	٣٢,٧٧١,٠٦٥	١٢,٦٦٥,٧٧١
فائض العمليات التجارية (المرحلة الثانية)	١,١٦٥,٤٨٤,١٠٨	(٨٦,٤٤٤,١٨٢)

شركة المشروبات الغازية و المحدية للمنطقة الشمالية (مساهمة خاصة) - فنون

بيان التدفقات النقدية

للمدة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

بيان (د)

دينار	دينار	
1,165,484,108		أرباح سنة تحالية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
	45,229,057	الائتمانات
	(2,318,872,056)	الزيادة في رصيد حساب 'المخزون'
	(43,759,392)	الزيادة في رصيد حساب 'مدينون'
(1,904,124,733)	413,282,158	الزيادة في رصيد حساب 'الدائون'
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
	(121,352,130)	الزيادة الناجمة في حساب الموجودات الثابتة
(333,985,671)	(212,632,041)	الزيادة في رصيد حساب 'الاستثمارات طويلة الأجل'
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
5,894,033	5,894,033	الزيادة في رصيد حساب 'الاحتياطيات'
		صافي التدفق النقدي
(1,066,731,763)		رصيد 'نقصود' كما في ٢٠٠٧/١
1,374,265,178		رصيد 'نقصود' كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١
307,533,415		

شركة المشروبات الغازية و المعدنية للمنطقة الشمالية (مساهمة خاصة) - نينوى

كشف الموجودات الثابتة والنتائج

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (١)

المجموع	أثاث وأجهزة مكاتب	عدد وقواب	وسائل نقل وانتقال	آلات ومعدات	الأبنية	الموجودات الثابتة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	رقم الدليل المحاسبي
	١١٦	١١٥	١١٤	١١٣	١١٢	الحررة خلال السنة
						الكلفة
١,٢٨٦,٨١٩,٣٢١	٨١,٩٥٨,٠١٥	٨,٤٣٦,٣١٠	٤٣,٣٥٠,٣٣٧	٩٧٦,٧١٨,٨٧٢	١٧٦,٣٥٥,٧٨٧	الرصيد كما في ٢٠٠٧/١/١
٩,١٣٤,٣٤٠,٨٤٦	١,٤٨٧,٦٠٠	٦٩٥,٥٠٠	—	٩,٠٥٥,٤٣٧,٥٧٥	٧٦,٧٢٠,١٧١	بضائف: الموجودات المشتركة لو المحولة
١٠,٤٢١,١٦٠,١٦٧	٨٣,٤٤٥,٦١٥	٩,١٣١,٨١٠	٤٣,٣٥٠,٣٣٧	١٠,٠٣٢,١٥٦,٤٤٧	٢٥٣,٠٧٥,٩٥٨	الرصيد كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١
						مخصص الانثار المتركم
٦٨٢,٢٢٠,٥٢٠	٣٢,٨٨٢,٧٥٦	٦,٣٩٤,٢٤٦	٣٠,٤٦٠,١٦٣	٥٦٤,٥١٠,٣٤٤	٤٧,٩٧٣,٠١١	الرصيد كما في ٢٠٠٧/١/١
٤٥,٢٢٦,٠٥٧	٥,٩٣٤,٦٣٠	٣١٨,٨٢٥	٢,٥١١,١٣٥	٣١,١٩٤,٤٩٨	٥,٢٦٦,٩٦٩	بضائف: اندثار السلة الحالية
٧٢٧,٤٤٦,٥٧٧	٣٨,٨١٧,٣٨٦	٦,٧١٣,٠٧١	٣٢,٩٧١,٢٩٨	٥٩٥,٧٠٤,٨٤٢	٥٣,٢٣٩,٩٨٠	الرصيد كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١
٩,٦٩٣,٧١٣,٥٩٠	٤٤,٦٢٨,٢٢٩	٢,٤١٨,٧٣٩	١٠,٣٧٩,٠٣٩	٩,٤٣٦,٤٥١,٦٠٥	١٩٩,٨٣٥,٩٧٨	القيمة الدفترية كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١

شركة المشروبات الغازية و المعدنية للمنطقة الشمالية (مساهمة خاصة) - لبنان

كشف المخزون

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (٢)

رقم التليل	المحسبي	دينار	دينار
١٣١	مخزون الخامات والمواد الأولية	٩٧٨,٩٥١,٦٠١	١,٠١٠,٥٢٦,٩٧٥
١٣٢	مخزون الوقود والزيوت	٢٨,٥٨٩,٩٤١	٣٤,٥٢٣,٥١٣
١٣٣	مخزون الأدوات الاحتياطية	١١,٨٢٦,٢٦٩	١٣,٥٢٠,٧٠٦
١٣٤	مخزون مواد التعبئة والتغليف	٧٣٤,١٦١,٥٥٣	٢,٩٢٤,٤٩٢,٦٦٤
١٣٥	مخزون المتبقيات	٩٢٠,١٧٨	٤,٥٠٧,١٦١
١٣٦	مخزون الإنتاج التام	٦١,٨١١,٦٦٢	١٥٧,٥٦٣,٧٤١
		١,٨٢٦,٢٦١,٢٠٤	٤,١٤٥,١٣٤,٧٦٠
		٥٩٧	٥٩٧
	مخزون البضائع الأخرى		
١٣٩	بضائع لدى الغير		
		١,٨٢٦,٢٦١,٨٠١	٤,١٤٥,١٣٥,٣٥٧

كشف استثمارات مالية طويلة الاجل

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (٣)

الجهة المستثمر بها	تكلفة الشراء	طبيعة الاستثمار
	دينار	
شركة الخازر لإنتاج المواد الإنتاجية	١٨١,٨٩١,١١٤	الإنتاج
شركة التأميم لإنتاج المواد الإنتاجية	١,٥٤٩,٩٨٢	الإنتاج
شركة بغداد لتجارة وتسويق المواد الغذائية	٦٠٠,٠٠٠	الإنتاج
الشركة الوطنية لصناعة الأثاث المنزلي	٦,١١٥,٧٤٧	الإنتاج
الشركة الوطنية للصناعات الغذائية	٣,٩٣٤,٠٠٠	الإنتاج
شركة بغداد السلام	٧٥,٠٠٠,٠٠٠	الإنتاج
شركة البيسرة الشرقية	٣٢,٥٧٦,٧٧١	الإنتاج
	٣٠١,٦٦٧,٦١٤	

شركة المشروعات الغذائية و المعدنية للمنطقة الشمالية (مساهمة خاصة) - تملو

كشف المدينةون

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (٤)

رقم الدليل المحاسبى	٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٦/١٢/٣١
١٦١	٢٠١,١٧٢,٦٢٠	١٠٨,٨٨٢,٦٧٠
١٦٢	٩٣,٠٥٩,٣٣٦	١٣٠,٧٢٢,٧١٥
١٦٥	٥٨,٩٢٠	٢٥,٣٩٢,٨٠٠
١٦٦	١٠,٧١٩,٠٠٠	١٠,٧١٩,٠٠٠
١٦٦١	٧٩٠,٥٠٠	٧٩٠,٥٠٠
١٦٦٤	١,٢٦٦,١٦٢,٤٩٧	١,٢٦٦,١٦٢,٤٩٧
١٦٦٥	١,٢٧٧,٦٧١,٩٩٧	١,٢٧٧,٦٧١,٩٩٧
١٦٧	٢٨,٨٦٦,٢٤٩	٢٨,١١٦,٢٤٩
١٦٧١	١٤,١٥٤,٣٦٧	٤٣٧,٦٦٦
١٦٧٢	٤٣,٠٢٠,٦١٦	٢٨,٥٥٣,٩١٥
	١,٦١٤,٩٨٣,٤٨٩	١,٥٧١,٢٢٤,٠٩٧

كشف التسهيلات

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (٥)

١٨١	١٥٣,٢٠٨,٦٦٥	٣٥٤,٦٥٤,١٤٦
١٨٢	١٥٦,٠٣٩,٧٣٦	٩٩١,٥٦٦,٢٥٥
١٨٢	(١,٧١٤,٥٨٦)	(٢,٢٣٩,٢٧١)
١٨٥	—	٣٠,٢٨٤,٠٤٨
	٣٠٧,٥٣٣,٤١٥	١,٣٧٤,٢٦٥,١٧٨

كشف رأس المال

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (٦)

٢١١	٢٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال الاسمى (قيمة السهم دينار واحد)
	٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المدفوع وفق الفئات التالية
	٢٠%	٢٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	القطاع الاضطرارى
	٨٠%	٢٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	القطاع الخاص
		٢٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	

شركة المشروبات الغازية والمعدنية المحلاة الشامية (مساهمة خاصة) - ليدو

كشف الاحتياطات

كما في ٣١ كانون الأول/ ٢٠٠٧

كشف رقم (٧)

المجموع	العجز المتراكم	القائض المتراكم	احتياطات متنوعة	احتياطي استبدال موجودات	احتياطي اسهم مجانية	احتياطي توسعات مستخدم	احتياطي (إزائي)	احتياطي ارتفاع الأسعار	احتياطي علاوة اصدار اسهم	نوع الاحتياطي
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	رقم الدليل المحاسبي
٥٩٠,٤٣٧,٦٦٤	(٨٧٥,١٥٨,٨٨٠)	—	٤٢,٤٨٧,٦٧٩	١,١١٣,٦٠٠,٤٦٤	٣,٣٦١,٤٢٠	١٦,٦٢٣,٢٨٧	١٦٢,٥٤٥,٢٩٢	٥,٩٧٨,٣٥٢	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٠٧/١/١
١,٠٠٠,٦٠٦٧,٨٥٨	—	٩٥٠,١٦٤,٦٥٥	—	٥,٦٢٨,٨٧٧	٢٦٥,٦٥٦	—	٥٠,٠٠٠,٨,٦٦٦	—	—	الإضافات خلال السنة
١,٥٩٠,٥٠٥,٤٧٢	(٨٧٥,١٥٨,٨٨٠)	٩٥٠,١٦٤,٦٥٩	٤٢,٤٨٧,٦٧٩	١,١١٩,٢٢٩,٣٤١	٣,٦٢٧,٠٧٦	١٦,٦٢٣,٢٨٧	٢١٢,٥٤٦,١٥٨	٥,٩٧٨,٣٥٢	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١

احساب الاحتياطي الاثرائي

دينار	
قائض النشاط بموجب بيان (ب) المرفق	١,١٦٥,٤٨٤,١٠٨
ناقصاً: التخصيمات الضريبية	١٦٥,٣١٠,٧٨٣
قائض النشاط بعد احتجاز التخصيمات الضريبية	١,٠٠٠,١٧٣,٣٢٥
الاحتياطي الاثرائي (٥% من ١,٠٠٠,١٧٣,٣٢٥ دينار)	٥٠,٠٠٨,٦٦٦

احساب القائض المتراكم

دينار	
قائض النشاط بعد احتجاز التخصيمات الضريبية	١,٠٠٠,١٧٣,٣٢٥
ناقصاً: الاحتياطي الاثرائي	٥٠,٠٠٨,٦٦٦
القائض المتراكم	٩٥٠,١٦٤,٦٥٩

شركة المشروبات الغازية و المعدنية للمنطقة الشمالية (مساهمة خاصة) - لبنان

كشف الدائنون

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (٨)

رقم الدليل المحاسبى	٢٠٠٧/١/١	خلال السنة (دينار)	التزيمات خلال السنة (دينار)	الرصيد كما فى ٢٠٠٧/١٢/٣١ (دينار)
------------------------	----------	-----------------------	-----------------------------------	--

تخصيصات قصيرة الأجل

التخصيصات الضريبية

١٦٥,٣١٠,٧٨٣

—

١٦٥,٣١٠,٧٨٣

—

احتساب التخصيصات الضريبية

دينار

١,١٦٥,٤٨٤,١٠٨

فاتح النشاط بموجب بيان (ب) المرفق

تضاف :- مصاريف غير مقبولة ضريبياً

تبرعات للغير

١,٢٥٠,٠٠٠

غرامات وتعويضات

٩٣٦,٦٥٠

اقتات

٢,٦٦٧,٠٠٠

مصروفات سنوات سابقة

١٩,٢٥٠,٠١٥

٢٤,١٠٣,٦٦٥

١,١٨٩,٥٨٧,٧٧٣

نقصاً: تنزيل حصة السنوات السابقة من خسائر النشاط

٢٠% من ٥٠% من ٨٧٥,١٥٨,٨٨٠ دينار = ٨٧,٥١٥,٨٨٨ دينار

٥٠% من ارباح السنة الحالية = ٥٩٤,٧٩٣,٨٨٦ دينار

(٨٧,٥١٥,٨٨٨)

الوعاء الضريبى

١,١٠٢,٠٧١,٨٨٥

التخصيصات الضريبية

١٥% من الوعاء الضريبى

١٥% من ١,١٠٢,٠٧١,٨٨٥ دينار

١٦٥,٣١٠,٧٨٣

شركة المشروبات الغازية و المعدنية للمحافظة الشمالية (مساهمة خاصة) - لنجدوة

كشف الدائــــــــــــــــون

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (٩)

٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	رقم التذييل
دينــــــــــــــــر	دينــــــــــــــــر	المحاسبــــــــــــــــي
		لمجهــــــــــــــــزون ٢٦١
(١٣,٣٩٠,٦٣٤)	(١٢,٧١٥,٥٣٤)	مجهزون قطاع الشركــــــــــــــــي ٢٦١١
(٥٢٢,٠١٤)	(٥٢٢,٠١٤)	مجهزون قطاع مختلط ٢٦١٢
(٦٧٤,٤٦٨,٥٤٢)	(٢٨٠,٦٠٤,٨٤٣)	مجهزون قطاع خاص ٢٦١٣
(٦٨٨,٣٨١,١٩٠)	(٢٩٣,٨٤٢,٣٩١)	
(١٩,٤٤٥,٩٣٠)	(١٩,٥٣١,٩١٠)	دائــــــــــــــــتو نشاط غير جاري ٢٦٥
		حسابات دائــــــــــــــــة متنوعة ٢٦٦
		تأمينات مستلــــــــــــــــة ٢٦٦١
١٢,٦١١,٨٣١	١٢,٦١١,٨٣١	مصاريف مستحــــــــــــــــة ٢٦٦٣
٩,٧٥٠,٠٠٠	٩,٧٥٠,٠٠٠	روايب وأجور مستحــــــــــــــــة ٢٦٦٤
٤٩,٩٨٧,٥٨٦	٦٤,٣٢٢,٤٩٩	دائــــــــــــــــة العمل والضمان الاجتماعي ٢٦٦٧
١٠,١٣٨,٠١١	١٣,٤٨٩,١٨٠	
٨٢,٤٨٧,٤٢٨	١٠٠,١٧٣,٥١٠	استقطاعات لحساب الغير ٢٦٧
٥,٧٣٠,٠٣١	٦,٨٧٣,٢٨٨	دائــــــــــــــــتو توزيع أرباح ٢٦٨
		حصة المساهمــــــــــــــــين
٦١,٥٤٢,٩١٣	٦١,٥٤٢,٩١٣	حصة ضريبة الدخل
١٦٤,٤٦٦,٦٦٧	١٦٤,٤٦٦,٦٦٧	
٢٢٦,٠٠٩,٥٨٠	٢٢٦,٠٠٩,٥٨٠	
(٣٩٣,٦٠٠,٠٨١)	١٩,٦٨٢,٠٧٧	

شركة المشروبات الغازية و المعدنية للمنطقة الشمالية (مساهمة خاصة) - تبويب

كشف الإيرادات

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (١٠)

رقم الدليل المحاسبى	ثمنه الحالية دينار	السنة السابقة دينار
إيراد نشاط الإنتاج الملقى	٤١	
إيراد نشاط الصناعات التحويلية	٤١٢	
صافى المبيعات	٤١٢١	٢,٦٤٤,٣٢٨,٢٣٠
تغير مخزون الإنتاج التام	٤١٢٢	٤١,١٨٤,٤٥٠
تغير مخزون الإنتاج غير التام	٤١٢٣	١٤,٤٣٩,٢١٢
		٢,٦٩٩,٩٥١,٨٩٢
إيرادات بيع مخلفات	٤١٧	٥٧٧,٥٠٠
إيرادات متنوعة	٤٢٥	٢٠,٩٨١,٣٥٦
		٢,٧٢١,٥١٠,٧٤٨
	١٤,٤٩٧,٠٤٧,٠٠٠	١٤,٥٩٢,٧٩٩,٠٧٩
	١٠٤,٩٤١,٠٥٠	١٢,٩٠٤,٩٥٠
	(٩,١٨٨,٩٧١)	٥٦,٩٨٤,١٤٥
	١٤,٦٦٢,٦٨٨,١٧٤	

كشف الإيرادات الأخرى

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (١١)

الإيرادات الأخرى	٤٩	٨,٥٨٤,٩٩٩
إيرادات عرضية	٤٩٢	—
		٨,٥٨٤,٩٩٩

شركة المشروبات الغازية و المعدنية للمنطقة الشمالية (مساهمة خاصة) - لبنان

كشف الرواتب والأجور

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (١٢)

رقم التليل	المحاسبين	السنة الحالية	السنة السابقة
		دينار	دينار
٣١٢	الأجور التقديرية للمنتسبين	١٦٦,٩٧٧,٩٣٣	١٨٢,٤٥١,٤٧٤
٣١٢١	الأجور	٢٧,١٣١,٣٤٢	٢٧,٧٥٤,٣٧٧
٣١٢٢	مخصصات غلاء معيشة	٩٤,٣٠١,٢٧١	٣٧,٧٣٥,٨٦٠
٣١٢٣	أجور الأعمال الإضافية	١٥٩,١٩٨,٣٠٨	١٧٧,٩٢١,٠٨٤
٣١٢٤	مكافآت تشجيعية	٣٨,٠٢٨,٧٣٧	٣٩,٧٢٨,٦٣٥
٣١٢٥	مخصصات مهنية وفنية	٢٦,٨٩٨,١٦٣	٢٣,٦٩٦,١٢٦
٣١٢٦	مخصصات تعويضية	٢٦٢,٧٤٣,١٨٣	٢٢٩,٦٩٨,٢٥١
٣١٢٩	مخصصات أخرى	٧٧٥,٢٧٨,٩٣٧	٧١٨,٩٨٥,٨٠٧
٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي	١٧,٥٢٥,٥٦٩	١٣,٨٢٠,٦٠٧
٣١٥١	حصة الشركة في الضمان الاجتماعي	٧٩٢,٨٠٤,٥٠٦	٧٣٢,٨٠٦,٤١٤
	مجموع الرواتب والأجور		

شركة المشروبات الغازية و المعدنية للمنطقة الشمالية (مساهمة خاصة) - بيروت

كشف المستلزمات السلعية

للمسنة المنتهية في ٣١/كاتون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (١٣)

رقم الدليل	سنة الحالية	السنة السابقة
الحسابي	دينار	دينار
٣٢١	١,٣٠٨,٥٤٦,٥٨٥	٩٧٧,٤٦٦,٦٠٣
٣٢١١	٤١,٨٦٥,٩٢٥	٣٧,١٢٢,٩٤٨
٣٢١٢	١,٣٥٠,٤١٢,٥١٠	١,٠١٤,٥٨٤,٥٥١
٣٢٢	٦٩٤,٥٩٣,٤٨٤	١٧٧,٦٩٠,١٧٢
٣٢٢١	٢٤٣,٠٠٠	٤,٥٧٢,٢٥٠
٣٢٢٢	٥٩٧,٥٦٥,١١٨	٢٧٦,٧٥١,٩١٠
٣٢٢٣	١,٢٩٢,٤٠١,٦٠٢	٤٥٩,٠١٤,٣٣٢
٣٢٣	٥١,٢٧٦,٢١٦	٧٢,٥٨٨,١٨٢
٣٢٤	٨,٨٩٧,٨٢٤,٢١٦	٥٦٢,٦٣٠,٠٠٢
٣٢٤١	—	٩٥,٨٢٣,٥٤٠
٣٢٤٢	٨,٨٩٧,٨٢٤,٢١٦	٦٥٨,٤٥٣,٥٤٢
٣٢٥	١٠,٧٩٢,٨٥٩	١٤,٥٠٠,٦٣٣
٣٢٥١	١٠,٧٨٠,٧٢٠	٩,٩٩١,٦٤٥
٣٢٥٢	٢١,٥٧٣,٥٧٩	٢٤,٤٩٢,٢٧٨
٣٢٦	١٦٧,٧٥٠	٤٣٦,١٦٦
٣٢٦١	١,٦٠٨,٥٠٠	١,٧٣٧,٥٠٠
٣٢٦٢	٢٦٠,٦٥٠	٨١٦,٠٠٠
٣٢٦٣	٢,٠٣٦,٩٠٠	٢,٩٨٩,٦٦٦
٣٢٧	٦,٧٢٣,٨٥٩	٥,٨٥٣,٠٠٠
٣٢٧١	١,٨٣٩,٩٥٠	٥,٢٨٧,٨٣٧
٣٢٧٢	٨,٥٦٣,٨٠٩	١١,٤٠٠,٨٣٧
مجموع المستلزمات السلعية	١١,٦٢٤,٠٨٨,٨٣٢	٢,٢٤٣,٦٦٣,٣٨٨

شركة لوند السيلوا وشركائه
للتدقيق والمحاسبة / تخاوية

شركة المشروبات الغازية و المعدنية للمنطقة الشمالية (مساهمة خاصة) - بيروت

كشف المستلزمات الخدمية

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (١٤)

رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية ديسمبر	السنة السابقة ديسمبر
٣٣١		
خدمات الصيانة		
٣٣١٢	٦٤,٣٧٢,١٦٥	١٦,٥٨٥,٣٢٥
٣٣١٣	٨٧,٧٢٤,٦٠٠	٥٣,٧٣٥,٢٥٠
٣٣١٤	٧,٤٠٩,٠٠٠	٩,٢٨٢,٦٥٠
٣٣١٥	—	١٤٨,٠٠٠
٣٣١٦	٩٢٧,٢٠٠	٢,٥٢١,٥١٠
	١٦٠,٤٣٢,٩٦٥	٨٢,٣٧٢,٧٣٥
٣٣٢		
دعاية وطبع وضيافة		
٣٣٣١	١٢٣,١١٦,٠٠٠	٦٣٣,٥٦٠
٣٣٣٢	٢٣,٨١٣,٧٥٠	١٦,٨٣٨,٢٠٠
٣٣٣٣	١١,٣٤٢,٣٥٠	١١,٩٩٤,٣٢٥
	١٥٨,٢٧٢,١٠٠	٢٩,٤٦٦,٠٨٥
٣٣٤		
نقل وإيفاد واتصالات		
٣٣٤١	١٤,٣٣١,٥٠٠	٢١,٧٨٤,٧٧٤
٣٣٤٢	٣٤,٨٥٦,٤١٦	٥,٨٢١,٠٠٠
٣٣٤٣	٥٩,٢٤٦,٥٨٠	٢١,٤٧٦,٧٥٠
٣٣٤٤	١٥,٠٤١,٢٣٧	١٦,٨٢٨,٧٧٨
	١٢٣,٤٧٥,٧٣٣	٦٥,٩١١,٣٠٢
٣٣٥		
استئجار موجودات ثابتة		
٣٣٥٢	٢٣,٥٣٧,٠٠٠	١٣,١٣٢,٠٠٠
٣٣٥٣	٣٢٥,٠٠٠	٥٢٥,٠٠٠
٣٣٥٤	—	٣٦,٠٠٠
٣٣٥٦	—	١٠,٠٠٠
	٢٣,٨٦٢,٠٠٠	١٤,٢٠٣,٠٠٠
٣٣٦		
مصرفات خدمية متنوعة		
٣٣٦١	٢٦١,٥٠٠	٦٠٥,٠٠٠
٣٣٦٢	١,٩٣٤,٣٠٠	—
٣٣٦٣	٣٠,٤٩٤,٠٥٠	١٢,٢٢٧,٢٥٠
٣٣٦٥	٥,٢١٧,٠٠٠	١٣,٣٥٠,٠٠٠
٣٣٦٦	١٢,٣٢٩,١٦٣	٢,٣٥٢,٦٧١
٣٣٦٨٢	٢,٩٠٠,٠٠٠	٢,٧٥٠,٠٠٠
٣٣٦٩	٧٨,٢٧١,٠٤٩	١٣,٥٨٨,٧٥٠
	١٣١,٤٠٧,٠٦٢	٤٥,٢٧٣,٦٦١
مجموع المستلزمات الخدمية	٥٩٧,٤٤٩,٨٦٠	٢٢٧,١٢٦,٧٩٣

شركة المشروبات الغازية و المعدنية المحبقة الشمالية (مساهمة خاصة) - نيلوه

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (١٦)

المجموع	كلفة الخدمات الإدارية والتعميلية	كلفة الخدمات التسويقية	كلفة خدمات الإنتاج	كلفة الإنتاج	رقم تدليل المحاسبى
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٧٩٢,٨٠٤,٥٠٦	٢٥٠,٩٧٣,٤٦٩	٢٤,١١٤,٠٤٦	٢١٨,٣٠٧,٠١٤	٢٩٩,٤٠٩,٩٧٧	٣١ الرواتب والأجور
١١,٦٢٤,٠٨٨,٨٣٢	٤٧٧,٤٥٤,٦٧٩	—	٦,٢٦٢,٢١٨,٦٥٠	٤,٨٨٤,٤١٥,٥٠٣	٣٢ المستلزمات السلعية
٥٩٧,٤٤٩,٨٦٠	٤٢٩,١٦٠,١٩٥	—	١٦٨,١٠٢,١٦٥	١٨٧,٥٠٠	٣٣ المستلزمات الخدمية
٢٨٠,٤٦٠,٣٠٠	—	—	٢٨٠,٤٦٠,٣٠٠	—	٣٥ مشتريات لغرض البيع
٦٦,٤٥٥,٨٥٣	٣٩,٧٠٠,٤٩٠	—	٢٦,٧٥٥,٣٦٣	—	٣٧ الإئذونات
٣,١٧٣,٦٥٠	٣,١٧٣,٦٥٠	—	—	—	٣٨٤ الضرائب والرسوم
١٣,٤٦٤,٤٣٣,٠٠١	١,٢٠٠,٤٦٢,٤٨٣	٢٤,١١٤,٠٤٦	٧,٠٥٥,٨٤٣,٤٩٢	٥,١٨٤,٠١٢,٩٨٠	

شركة المشروبات الغازية و المعدنية للمطبخ الشمالية (مساهمة خاصة) - مجموع

كشف المزايا العينية

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

كشف رقم (١٧)

رقم الدليل المحاسبى	الاستخدامات	نقل العاملين دينار	المطعم دينار	الطباخة دينار	خدمات اجتماعية دينار	المجموع دينار
٣٢	مستلزمات سلعية	—	١,٦٠٨,٥٠٠	٢٦٠,٦٥٠	١١,٦٢٢,٢١٩,٦٨١	١١,٦٢٤,٠٨٨,٨٣١
٣٣	مستلزمات خدمية	٥٨٦,١٠٧,٥١٠	—	—	١١,٣٤٢,٣٥٠	٥٩٧,٤٤٩,٨٦٠
	المجموع	٥٨٦,١٠٧,٥١٠	١,٦٠٨,٥٠٠	٢٦٠,٦٥٠	١١,٦٢٣,٥٦٢,٠٣١	١٢,٢٢١,٥٣٨,٦٦١

شركة المشروبات الغازية و المعدنية للمنطقة الشمالية (مساهمة خاصة) - ليبيا

بيانات لأغراض الحسابات القومية

بيان إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

بيان (أ)

رقم الدليل المحاسبي	رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٤١	(١) الموارد	١٤,٦٦٢,٦٨٨,١٧٤	٢,٧٢١,٥١٠,٧٤٨
٣٢	(٢) مستلزمات الإنتاج	١١,٦٢٢,٠٥١,٩٣٢	٢,٢٤٠,٢٧٣,٧٢٢
٣٣	المستلزمات السلعية (عدا تجهيز العاملين)	٥٩٧,٤٤٩,٨٦٠	٢٣٧,١٢٦,٧٩٣
	المستلزمات الخدمية	١٢,٢١٩,٥٠١,٧٩٢	٢,٤٧٧,٤٠٠,٥١٥
	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١) - (٢)	٢,٤٤٣,١٨٦,٣٨٢	٢٤٤,١١٠,٢٣٣
٣٨٤	ناقصاً: ضرائب ورسوم (غير مباشرة)	٣,١٧٣,٦٥٠	١,٨١١,٠٥٠
	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة الإنتاج	٢,٤٤٠,٠١٢,٧٣٢	٢٤٢,٢٩٩,١٨٣

بيان توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

بيان (ب)

رقم الدليل المحاسبي	رقم الدليل المحاسبي	دينار	دينار
٣١	رواتب وأجور نقدية	٧٩٢,٨٠٤,٥٠٦	٧٣٢,٨٠٦,٤١٤
٣٢٦	المرافق المعينة (تجهيزات العاملين)	٢,٠٣٦,٩٠٠	٢,٩٨٩,٦٦٦
٣٥	مشتريات لغرض البيع	٣٨٠,٤٦٠,٣٠٠	—
٣٧	الادخارات	٦٦,٤٥٥,٨٥٣	١٠٧,٤٩٢,١٦٧
٢٢٥	فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	١,١٩٨,٢٥٥,١٧٣	(٦٠٠,٩٨٩,٠٦٤)
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٢,٤٤٠,٠١٢,٧٣٢	٢٤٢,٢٩٩,١٨٣