

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

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول ٢٠١١

ديوان الرقابة المالية

**الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (ش.م) مختلطة/ نينوى
البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ /كانون الاول /٢٠١١**

رقم الصفحة

المحتويات	الصفحة
تقرير ديوان الرقابة المالية الميزانية العامة حساب الانتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع كشف العمليات الجارية كشف التدفق النقدي كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٨-١ ٩ ١٠ ١١ ١٢ ١٣ ١٣ الكشفات التحليلية المرفقة ١٤ ١٥ ١٦ ١٧ ١٧ ١٨ ١٩ ١٩ ٢٠ ٢١ ٢١ ٢٢ ٢٣ ٢٤ ٢٥ ٢٦ ٢٧ ٢٨ ٢٩ ٣٠ ٣١
	١- الموجودات الثابتة واحتياطاتها ٢- النفقات الإيرادية المؤجلة ٣- استثمارات مالية طويلة الأجل ٤- المخزون ٥- المديونون - اجمالي الارصدة المدينة ٦- النقود ٧- رأس المال ٨- الاحتياطيات ٩- العجز المتراكם ١٠- الدائنون - اجمالي الارصدة الدائنة ١١- الرواتب والاجور ١٢- المستلزمات السلعية ١٣- المستلزمات الخدمية ١٤- الاستخدامات الأخرى ١٥- ايرادات النشاط الجاري ١٦- الابحاث الأخرى ١٧- توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف ١٨- المزايا العينية ١٩- احتساب الضريبة - تقرير الادارة

بسم الله الرحمن الرحيم

جمهورية العراق
ديوان الرقابة المالية
دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل
الرقم: ١٣ / ٢٩ / ٢٥ / ٢٠٢٦٨
التاريخ: ١٦ / ربى / ١٤٣٣ هـ
٧ / ٦ / ٢٠١٢ م

(إنَّ هَذَا الْقُرْآنَ يَهْدِي لِلّٰتِي هِيَ أَقْوَمُ)
صدق الله العظيم

الى / السادة مساهمي الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (ش.م)
مختلطة / نينوى - المحترمين

م / البيانات المالية للشركة لسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١١

بعد التحية:

فحصنا البيانات المالية للشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (ش.م) مختلطة / نينوى كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١١ طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية المرقم بـ (٣١) لسنة ٢٠١١ وقانون الشركات المرقم بـ (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والاعراف المعتمدة في هذا المجال ولدينا الإيضاحات والملحوظات والتحفظات التالية :

الإيضاحات:

١- يقع على عاتق الإدارة مسؤولية إعداد البيانات المالية والإفصاح عنها بصورة عادلة طبقاً للقواعد والمعايير المحاسبية المعتمدة بالإضافة إلى وضع متطلبات نظام الرقابة الداخلية والالتزام بها وخاصة فيما يتعلق بالإعداد والإفصاح عن البيانات المالية بصورة واضحة وخالية من الأخطاء الجوهرية الناتجة عن التلاعب، كما تشمل هذه المسؤولية على اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة واستخدام التقديرات المحاسبية المناسبة.

٢- إن مسؤولية هذا الديوان تمثل في إبداء الرأي الفني المحايد عن البيانات المالية المقدمة بكتاب الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (ش.م) مختلطة / نينوى ذي العدد (٤٤/٦) والمؤرخ في ٢٠١٢/٢/١٥ استناداً لتدقيقنا وفحصنا لهذه البيانات بالرجوع إلى السجلات المالية والحسابية وأدلة الإثبات التي توفرت لدينا، طبقاً لأدلة ومعايير التدقيق المعتمدة للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت خالية من الأخطاء الجوهرية ومدى ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة.

٣- جرى تقييم مخزون الإنتاج التام آخر المدة بالكلفة طبقاً للفاصلة المحاسبية رقم (٥) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق والتي نصت على تقييم المخزون بسعر الكلفة أو القيمة التحصيلية أيهما أقل وهو نفس السياق المتبعد في السنوات السابقة.

٤- ساهمت الشركة بنسبة ١٠% من رأس المال شركة الزخرف لإنتاج المقاطع البلاستيكية (شركة تحت التأسيس) ويبلغ (١٥٠) مليون دينار (مائة وخمسين مليون دينار) ، استناداً إلى الفقرة (٦/ب) من قرار الهيئة العامة المؤرخ في ٢٠١١/٧/٢٨ وقرار مجلس الادارة في الجلسة الثانية المنعقدة في ٢٠١١/٤/١٠

الملاحظات والتحفظات:-

١- البيانات المالية :

١- تأخرت الشركة في تقديم البيانات المالية للديوان عن الموعد المحدد بموجب تعليم الامانة العامة لمجلس الوزراء المرقم بـ(م.ت.١٨/١/٢٠١٢) (٤٥١٧٢) في ٢٧/١٢/٢٠١١ حيث لايتجاوز تاريخ ٣١/١/٢٠١٢ حيث قدمت بتاريخ ١٥/٢/٢٠١٢ ، نوصي بتقديم البيانات المالية في موعدها المحدد.

بـ- اعدت الشركة كشف التدفق النقدي كما في ٢٠١١/١٢/٣١ الا انه لم يتم اعداده وفق القاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق حيث لم يتم اظهار حقيقة التدفقات النقدية الحاصلة في الشركة خلال السنة نظراً لعدم استبعاد حركة الحسابات غير النقدية الناتجة عن التسويات الفيدية اضافة الى انه لم يتم مسک السجلات النظامية الخاصة بأعداد الكشف وفق دليل التدقيق ، وعليه نوصي الالتزام بالقاعدة المحاسبية اعلاه ومسک السجلات النظامية لغرض اعداد الكشف .

٢ - نشاط الشركة :

أ. أظهرت نتيجة نشاط الشركة للسنة الحالية في مراحلها الثانية تحقيق فائض مقداره (٣٩٢٥٨٨١٧) دينار (تسعة وثلاثون مليون ومائتان وثمانية وخمسون ألف وثمانمائة وسبعة عشر دينار) في حين كانت نتيجة النشاط في السنة السابقة لنفس المرحلة عجزاً مقداره (٢٢١١٤٢٥٢) دينار (اثنان وعشرون مليون ومائة واربعة عشر ألف ومائتان واثنان وخمسون دينار) ولدينا بصدق ذلك ما يلي:-
اولاً: زيادة ايرادات النشاط الجاري بمبلغ (٥٨٠١٤٧٣٨) دينار (ثمانية وخمسين مليون واربعة عشر الف وسبعمائة وثمانية وثلاثين دينار) اي بنسبة (٥٥%) عن ايرادات النشاط الجاري للسنة السابقة فيما بلغت نسبة الزيادة في المصروفات الجارية (٦٢%) عن السنة السابقة وبمبلغ (٢٢٧٥٢) الف دينار (اثنين وعشرين مليون وسبعمائة واثنين وخمسين ألف دينار).
ثانياً: ان الفائض المتحقق ليس متأتياً من النشاط الجاري الرئيسي للشركة حيث ان نتيجة نشاطها هي تحقيق عجز مقداره (٤٠٧٤١١٨٣) دينار (اربعون مليون وسبعمائة وواحد واربعون ألف ومائة وثلاثة وثمانون دينار). ولقيام الشركة بتأجير بعض الاراضي العائدة لها بمبلغ (٨٠) مليون دينار (ثمانين مليون دينار) عن بدل الایجار المبوب على حساب فوائد وايجارات اراضي دائنة فقد ادى الى تحقيق الفائض اعلاه ، ان ذلك يشير الى ان الشركة تعاني من اخفاق في تحقيق اهدافها . مما يتطلب اجراء دراسة اقتصادية واعادة النظر في خططها الانتاجية والتسويقية لغرض النهوض بواقعها.

بـ الخطط الإنتاجية :

اولاً: الجدول أدناه يبين الخطة الإنتاجية للشركة لسنة الحالية ونسب التحقق والتطور في الإنتاج

مقارنة مع السنة السابقة :

نسبة التغير %	نسبة التحقق %	نسبة التحقق %	النوع	الانتاج الفعلي لعام ٢٠١٠	الانتاج الفعلي لعام ٢٠١١	المخطط المعدل	مخطط الموازنة	وحدة القياس	المنتج
١٦(٢-١)	٤١(٤-٣)	٢١٣	١١٣	(٤-٣)	٤	٣	٢	١	
(٣٩)	٤٣	١٠٢	٦٢	٥٤	١٢٦	١٨٠	١٧٧	٢٩٠	غرفة نوم نفرين
(٢٥)	٦٢	١٠٠	٧٥	١١٥	١٨٥	٣٠٠	٣٠٠	٤٠٠	سرير نفر واحد
٩	٧١	١٠٠	١٠٩	١٢٥	١٧٥	٣٠٠	٣٠٠	٢٧٥	كتور ٢ باب
-	-	-	-	-	-	-	-	٥٠	كتور ٤ باب
٦٣	١٢٤	١٠٠	١٦٣	٣٦	٢٩	٦٥	٦٥	٤٠	كتور ٥ باب
-	-	١٠٢	-	٦١	-	٦١	٦٠	-	كتور ٣ باب
١٣	(٢٠)	١٠٧	١٢١	(١١٧)	٥٩٣	٤٧٦	٤٤٥	٣٩٥	منضدة مكتب صاج
(٦١)	-	١٠٠	٣٩	٨٠	-	٨٠	٨٠	٢٠٥	منضدة تلفزيون دوار
٤١	(١٠)	٦٨	٩٦	(١٠)	٩٦	٨٦	١٢٧	٩٠	طقم استقبال
٨	(٥)	٨٨	٩٥	(٤)	٧٥	٧١	٨١	٧٥	طقم ديوان
(٢١)	(١٨)	٨٤	٦٧	(٣٨)	٢١٥	١٧٧	٢١٠	٢٦٥	منضدة طعام
٢٥٤	١٤٠	١٠٠	٣٥٦	٩٣٨	٦٦٩	١٦٠٧	١٦٠٠	٤٥٢	كرسي طعام
٧	(٦٥)	١٠٧	١١٥	(٢٠٣)	٣١٢	١٠٩	١٠٢	٩٥	سكتبة صاج متنوعة
٧٣	٥٨	٩٢	١٦٠	٤٤	٧٦	١٢٠	١٣٠	٧٥	سيت طبلات
(٤٤)	٥٠	٤٤٥	٢٤٧	٣٧٦	٧٥٨	١١٣٤	٢٥٥	٤٥٩	اثاث متعدد
٢٤	٤٤	١٢١	١٥١	١٤٥٧	٣٣٠٩	٤٧٦٦	٣٩٣٢	٣١٦٦	المجموع

ومن خلال دراستنا للمؤشرات الإنتاجية اعلاه لاحظنا ما يلي :

(١) ارتفاع نسب تحقق الخطط الأساسية والمعدلة حيث ان الشركة تضع خططها بمعزل عن الطاقات التصميمية والمتحدة نظراً لعدم تحديدها منذ استلام المشروع في سنة ١٩٩٠ وقد سبق ان اكدا على ضرورة تثبيت تلك الطاقات في تقاريرنا السابقة . وبهذا الصدد نشيركم الى الفقرة (٢-أ-اولاً) من تقريرنا المرقم ٦٥٠١/٢٥/٢٩/١٣ في ٢٠١١/٥/٤ . نوصي بأعداد دراسة للطاقات التصميمية والمتحدة لمعامل الشركة واعتمادها في صياغة الخطط الإنتاجية واستغلال كافة الطاقات المتوفرة .

(٢) ازدادت الكميات المنتجة لسنة الحالية للعديد من المنتجات مقارنة مع السنة السابقة والمتمنية في (غرفة نفرين وسرير نفر واحد وكتور ٢ باب و (٥) باب وكرسي طعام وسيت طبلات) وبنسب زيادة بلغت (٤٣% و ٦٢% و ٧١% و ١٢٤% و ١٤٠% و ٥٨%) على التوالي وصاحبها انخفاض في منتجات أخرى شملت (منضدة مكتب صاج ، وطقم استقبال ، وطقم

ديوان ومنضدة طعام ومكتبة صاج متعددة) وبنسبة بلغت (٢٠٪، ١٠٪، ٥٪، ٨٪، ٦٥٪)

على التوالي .

ثانياً: من خلال دراسة تقارير السيطرة النوعية الشهرية لاحظنا تكرار بعض الملاحظات المتعلقة بوجود عيوب في منتجات الشركة خلال السنة موضوع التقرير والسنوات السابقة ، مما يشير الى عدم الجدية في معالجة وتلافي العيوب الظاهرة في الانتاج

وكما مبين في الأمثلة أدناه :

النوع	الانتاج	النوع
النوع	الانتاج	النوع
عدم الدقة في التقاء زوايا النقشات	اذار / تموز / اب	خلع جزء من قشرة الصاج عند فتح الكبس
ظهور المسامير والكلبيات لتشويش الصاج	اذار / تموز / حزيران	الاثاث غير مشبع بالصبغ (الدملوك) والصلقل غير جيد
الاثاث غير مشبع بالصبغ (الدملوك) والصلقل غير جيد	ايلول / اذار	نيسان / ايار / حزيران / تشرين الاول

ما يتطلب بذل العناية الازمة في عملية الانتاج وتجنب تكرار نفس العيوب في منتجات الشركة بهدف تطوير وتحسين نوعية الانتاج وامكانية تسويقه .

ج. الخطة التسويقية :

اولاً: ليس لدى الشركة خطة لتسويق منتجاتها خلافاً لما ورد في المادة (١١٧ - رابعاً) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) التي تقضي بضرورة وضع خطط لنشاطات الشركة الرئيسية ونظراً للارتفاع النسبي في كمية خزين الانتاج التام كما في ٢٠١١/١٢/٣١ وأنخفاض كمية مبيعات السنة الحالية عن السنة السابقة بنسبة تراوحت بين (١٥٪ - ٦٤٪) فقد أصبح من الضروري وضع خطة تسويقية لمنتجات الشركة مبنية على دراسة السوق والعمل على إيجاد منافذ تسويقية وتنشيط المبيعات وتصريف الخزين المتراكم ونورد أدناه أمثلة على نسب انخفاض كمية المبيعات :-

اسم المنتج	كمية المبيعات ٢٠١١	كمية المبيعات ٢٠١٠	نسبة الانخفاض
سرير نفر واحد	١٢٧	٢١٥	٤١٪
كندور ٢ باب	٨٧	١٧١	٤٩٪
منضدة مكتب صاج وميلامين	٣٢١	٧٨٩	٥٩٪
مكتبة صاج	١٤٤	٤٠٦	٦٤٪
طقم استقبال	٨٨	١٠٤	١٥٪
حفل ديوان	٦٦	٧٨	١٥٪

ثانياً : قامت الشركة بإصدار اوامر انتاج خلال السنة بالرغم من وجود رصيد من المنتجات في مخزن الانتاج التام تعطي الكمية التي تم بيعها مما ادى الى تراكم الخزين في نهاية السنة مما قد يعرضه للتلف والتقادم وكما مبين بالأمثلة أدناه:

الرصيد كما في ٢٠١١/١٢/٣١	المباع بعد الانتاج	الكمية الم المنتجة	تاريخ الامر	الكمية قبل اصدار الامر	اسم المادة
٤٥	٢	٣٠	٢٠١١/١/١	١٧	منضدة تلفزيون صاج دوار
١٥٩	٧٦	١٥٠	٢٠١١/٥/٤	٨٥	سرير نفر واحد
٢٠٥	٣٤	١٥٠	٢٠١١/٦/٥	٨٩	كتور يابين صاج الحدباء
٧٣٨	١٣٥	٣٠٠	٢٠١١/٩/٢٧	٥٧٣	كرسي طعام زان

نرى ضرورة دراسة حاجة السوق والمستهلك لغرض وضع خطة الانتاج والمبيعات .

٣- نتائج تنفيذ الموازنة التخطيطية :

اظهرت نسب تنفيذ الموازنة التخطيطية للشركة وجود تجاوز في بعض المصاريف الفعلية من خلال مقارنتها مع الموازنة التخطيطية لها كما في ٢٠١١/١٢/٣١ مما يؤشر التوسع في عمليات الصرف وكما مبين أدناه :-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الموازنة التخطيطية الف دينار	المصاريف الفعلية الف دينار	نسبة التنفيذ %	مبلغ التجاوزات الف دينار
٣٢١	الخامات والمواد الاولية	٤٣٢٠٠	٤٥٥٧٠٥	١٠٥	٢٣٧٠٥
٣٢٢	الوقود والزيوت	١٢٠٠	١٣٣٧٦	١١١	١٣٧٦
٣٢٣	الادوات الاحتياطية	١٢٠٠	٢٤٥٧٥	٢٠٥	١٢٥٧٥
٣٢٧	المياه والكهرباء	٢٠٠٠	٣٩٧٣٩	١٩٩	١٩٧٣٩
٣٢١	خدمات الصيانة	١٢٠٠	١٥٢١٥	١٢٧	٣٢١٥
٣٥١	مشتريات بضائع بغرض البيع	٤٥٠٠	٨٥٥٧٩	١٩٠	٤٠٥٧٩
٣٨٣	مصاريف تحويلية متعددة	٣٦٠٠	٤٠٣٥	١١٢	٤٣٥
٣٩١	مصاريف سنوات سابقة	١٦٠٠	٤١٧٤١	٢٦١	٢٥٧٤١

ما يتطلب مراعاة الدقة والموضوعية في اعداد الموازنة التخطيطية والالتزام بها .

٤- مخالفة القوانين والأنظمة والتعليمات :

أ- بالرغم من عدم موافقة مسجل الشركات على تعديل النظام الداخلي للشركة وعقد تأسيسها واهدافها من النشاط الصناعي الى النشاط الصناعي التجاري كما ورد في محضر اجتماع الهيئة العامة المؤرخ في ٢٠٠٩/١٢/١٣ فقد قامت بممارسة النشاط التجاري من خلال شراء وبيع الاثاث الجاهز حيث بلغت مشترياتها خلال سنة ٢٠١١ (٨٥٥٧٩) الف دينار (خمسة وثمانون مليون خمسمئة وتسعة وسبعون الف دينار) ومبيعاتها (١١٧١٤٧) الف دينار (مائة وسبعة عشر مليون ومائة وسبعين الف دينار). وقد اكدا على ذلك في تقاريرنا السابقة واخرها تقريرنا المرقم (٦٥٠١/٢٩/١٣) في ٢٠١١/٥/٤ . نوصي الالتزام بالمادة (١- ب) من النظام الداخلي للشركة وعقد تأسيسها .

ب- تم اصدار البيانات المالية للشركة لسنة ٢٠١٠ بموجب تقريرنا المرقم ب(٦٥٠١/٢٩/١٣) المؤرخ في ٢٠١١/٥/٤ الا ان الهيئة العامة عقدت اجتماعها بتاريخ ٢٠١١/٧/٢٨ أي بعد مرور

(٨٤) يوم خلافاً للمادة (١٣٥) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) . نوصي
الالتزام بالمدة المحددة والبالغة (٦٠) يوم .

ج- قامت الشركة باحتساب وصرف رصيد الإجازات المتراكمة لمنتسبيها المحالين على التقاعد على أساس الراتب الاسمي عند التعيين وفقاً للأمر الإداري المرقم (٣٤٩) في ٢٠٠٧/٦/١٠ خلافاً لنص المادة (٧٢/ثانياً) من قانون العمل رقم (٧١) لسنة ١٩٨٧ (المعدل) والتي تنص على أن (تدفع للعامل أجور أيام الإجازات السنوية التي لم يتمتع بها عند انتهاء عمله لأي سبب كان على أساس الأجر الذي كان يتقاضاه عند انتهاء عمله) مما أدى إلى حرمان العمال من حقوقهم القانونية عند احالتهم إلى التقاعد . نوصي بتعديل الأمر الإداري اعلاه وصرف الإجازات المتراكمة انسجاماً مع القوانين والتعليمات النافذة .

د. تقوم الشركة باحتساب حصة الضمان الاجتماعي البالغة (١٧%) من الحد الأدنى للأجر البالغ (١٣٠) ألف دينار (مائة وثلاثون ألف دينار) وليس على أساس الأجر الحقيقية للعامل خلافاً للمادة (٢٧/أ) من قانون الضمان الاجتماعي للعمال رقم (٣٩) لسنة ١٩٧١ (المعدل) حيث قامت الشركة بتسديد مبلغ (١٨٢٩٨٨٠٠) دينار (ثمانية عشر مليون ومائتان وثمانية وتسعون ألف وثمانمائة دينار) خلال عام ٢٠١١ في حين ان المبلغ واجب التسديد (٢٦٣٣٤٣٦٠) دينار (ستة وعشرون مليون وثلاثمائة واربعة وثلاثون ألف وثلاثمائة وستون دينار) . نوصي بالالتزام بما نص عليه القانون اعلاه عند احتساب حصة الضمان واعادة احتساب الحصة للسنة الحالية والسنوات السابقة واتخاذ ما يلزم لتسديدها .

هـ- لم يتم المصادقة على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة لسنة ٢٠١١ من قبل دائرة تسجيل الشركات عليه يتذر علينا اعتمادها كمستند اصولي وفقاً للمادة(١١٦) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧(المعدل)، مما يتطلب العمل على استحصل المصادرات الاصلية على قرارات مجلس الادارة.

و- يتم صرف مستحقات المجهزين للمبالغ التي تزيد على (٥) مليون دينار (خمسة ملايين دينار) دون شمولهم باستقطاع النسب المحددة الصادرة بموجب كتاب وزارة المالية /الهيئة العامة للضرائب المرقم (٢١٣٧-س/٩/١٥) في ٢٠٠٩/٩/١٥ وتنكفي الشركة بارسال مقتبسات الشراء إلى الهيئة العامة للضرائب ، نوصي بمراعاة ذلك مستقبلاً.

ز- لم تقم الشركة باحتساب وتسديد ضريبة العقار على المخزن المؤجر إلى شركة المها الغذائية وكذلك إيجار ارض بمساحة (١٢) دونم إلى شركة الكندي العامة والبالغ مجموعها (١٢) مليون دينار (اثنا عشر مليون دينار) خلافاً لقانون ضريبة العقار رقم (١٦٢) لسنة ١٩٥٩(المعدل). نوصي باتخاذ ما يلزم لمعالجة ذلك وتسديد المبالغ المستحقة لصالح الهيئة العامة للضرائب.

- الموجودات الثابتة والمخزنية :

أ- تمتلك الشركة (١٧٨) ماكينة ضمن معمل رقم (١) و(٢) ، و(الدوشمة) منها (٤٥) ماكينة عاطلة ومتوقفة عن العمل بسبب عدم توفر المواد الأولية والأدوات الاحتياطية او غير مستخدمة لعدم الحاجة إليها وتمثل نسبة (٢٥%) من إجمالي المكائن . مما يتطلب من الادارة دراسة مدى توفر

امكانية صيانة وتصليح العاطل بهدف ادخالها في العملية الانتاجية والاستفادة منها لكون المكائن معرضة للنقام بمرور الزمن .

ب- وجود اخطاء في تدوير الارصدة الافتتاحية لمخصص الانثار المتراكم للأثاث في سجل الموجودات الثابتة كما في ٢٠١١/١ مما ادى الى عدم صحة رصيد حساب مخصص الانثار المتراكم للأثاث الظاهر كما في ٢٠١١/٣١ وكما مبين ادناه :

رقم الحساب	مخصص الانثار المتراكم	سجل الاستاذ العام دينار	الموجودات الثابتة دينار	الرصيد بموجب سجل الفرق دينار
١١٦١	الاثاث	١٤٥٤٧٢٠٢	١٤٢٢٠٧٧١	٣٢٦٤٣١
١١٦٢	اجيزة تبريد وتكييف	١٠٦٧١٦٢٣	١٠٦٦٧٣٠٣	٤٣٢٠
١١٦٤	الات حاسبة واجهزه استعمال	١٤٩٢١٩٥	١٤٨٧٣٩٥	٤٨٠٠
١١٦٥	ادوات واجهزه مكاتب	٣٧٥٥٩٦٩	٣٦٦٦٥٨٨	٨٩٣٨١

عليه فان ارصدتها الظاهرة في البيانات المالية هي بموجب سجل الاستاذ العام . مما يتطلب دراسة الفروقات المبينة اعلاه ومعالجتها في سجل الموجودات الثابتة واجراء المطابقات اللازمة.

٦- الاستثمارات :

لم تقم ادارة الشركة بالحصول على تأييدات بأرصدة استثماراتها المالية طويلة الاجل كما في ٢٠١١/٣١ لدى بعض الشركات وتسجيل قيد استحقاق بمبلغ الارباح المتحققة ان وجدت وكلما مبين ادناه:-

اسم الشركة	عدد الاسهم
شركة الخازر لإنتاج المواد الإنسانية	٣٦٣٠٠٠٠
شركة كركوك لإنتاج المواد الإنسانية	٦١٩٩٩٩٣٢
المصرف الأهلي العراقي /بغداد	٢٤٤٢٠٤٢

نوصي بمتابعة موقف الاستثمار المالية للشركة واستحصال الارباح المتحققة عنها.

٧- المدينون والدائنوون :

أ- لم تقم الشركة باستحصال تأييدات بالأرصدة المدينة والدائنة كما في ٢٠١١/٣١ عليه فان الارصدة الظاهرة في البيانات المالية هي بموجب سجل الاستاذ العام . نوصي باستحصال تأييدات بالأرصدة المدينة والدائنة .

ب- تم شطب الديون المتربطة بذمة مدينو القطاع العام والخاص البالغة (١٨٦٥٣٧٠) دينار (مليون وثمانمائة وخمسة وستون الف وثلاثمائة سبعون دينار) استنادا الى موافقة مجلس الادارة في الجلسة الطارئة المنعقدة في ٢٠١١/٣/٨ وهي تمثل جزء من الارصدة الموقوفة ما قبل احداث سنة ٢٠٠٣ دون اتخاذ الاجراءات القانونية اللازمة لاستحصالها ، اضافة الى عدم قيام الشركة باحتساب مخصص للديون المشكوك في تحصيلها خلافاً لمتطلبات النظام المحاسبي الموحد . نوصي بمراعاة ذلك تحسباً للديون التي لا يمكن تحصيلها .

جـ- ظهر مبلغ (١٦) مليون دينار (ستة عشر مليون دينار) موقوف ضمن رصيد حساب تأمينات لدى الغير كما في ٢٠١١/٣١ والذى سبق وان تم تسديده في عام ٢٠٠٥ الى شركة الخازر لإنتاج المواد الانشائية عند الاكتتاب يأسهمها كعلاوة اصدار ولعدم حصول موافقة مسجل الشركات على علاوة الاصدار تم تثبيته في الحساب اعلاه نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة باستعادة المبلغ من شركة الخازر.

٨- متابعة تقارير الديوان السابقة :

أـ لم تتخذ الشركة الاجراءات الازمة لتصفيه الملاحظات الواردۃ في تقریرنا للسنة السابقة المرقم بـ(١٣) في ٢٠١١/٥/٤ وكما مبين ادناه :

رقم الفقرة	الملاحظة
٤-٥	لم تقم ادارة الشركة بإعادة تقييم استثماراتها المالية طولية الاجل خلافاً للقاعدة المحاسبية رقم (١٤) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق.
٥-٥	وجود ارصدة مدينة ودانة مدورة من سنوات سابقة يعود بعضها لإدارات حكومية منحلة
٥-ب	لم تتخذ الشركة الاجراءات الازمة لمعالجة رصيد حساب فروقات نقدية ومخزنية عن اضرار الحرب احداث سنة/٢٠٠٣
٥-جـ-ثانياً	لم يتم تسديد المبالغ المستحقة على الشركة لصالح الهيئة العامة للضرائب عن ارباح سنوات سابقة
٥-٦	لم يتم اجراء التسوية القانونية لعقد شركة ميداس لحد الان والتي تم التأكيد عليها ضمن الفقرة (٥) من محضر اجتماع الهيئة العامة المؤرخ في ٢٠١١/٧/٢٨
٥-٧	لم تتخذ الشركة الاجراءات الازمة لغاية اعداد التقرير بخصوص قرار الهيئة العامة بزيادة رأس مال الشركة في سنة ٢٠١٠ وبنسبة (٤٠%) والذي كان مخصصاً لأنشاء معمل لإنتاج النشات ومعمل لتنقیط الاسفنج وفقاً لما جاء في قرار الهيئة في الجلسة المنعقدة في ٢٠٠٩/١٢/١٣
٥-٨	لم تتمكن الشركة من استكمال العمل في انشاء مخزن منذ فترة طويلة والظاهر ضمن مشروعات تحت التنفيذ وتوقف العمل به لعدم توفر السيولة النقدية لديها.

بـ-اصدر هذا الديوان التقرير المرقم (٢٥/٢٩/١٣) والمؤرخ في ٢٠١٢/٧/٢٥ عن نتائج اعمال الرقابة والتدقیق على الانشطة والحسابات والبيانات المالية للشركة . نوصي باتخاذ مايلزم لتلافي ماورد فيه من ملاحظات ضمن المدة المحددة .

خلاصة الرأي :

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه وخاصة الفقرات (٤-١) مخالفة القوانين ، (٧-أ، ب) المدينون والدائنوں ، (٨-أ) تقارير الديوان السابقة، واستناداً للمعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الإداره المرفق بها متقدمة مع المسجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية ، وأنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١ / كانون الأول ٢٠١١ ونتائج نشاطها وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية بذات التاریخ.

ليث اسماعيل عباوي

ء.رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠١٢/٧/٧

جـ- ظهر مبلغ (١٦) مليون دينار (ستة عشر مليون دينار) موقوف ضمن رصيد حساب تأمينات لدى الغير كما في ٢٠١١/٣١ والذي سبق وان تم تسديده في عام ٢٠٠٥ الى شركة الخازر لانتاج المواد الانشائية عند الاكتتاب بأسهمها كعلاوة اصدار ولعدم حصول موافقة مسجل الشركات على علاوة الاصدار تم تثبيته في الحساب اعلاه نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة باستعادة المبلغ من شركة الخازر.

٨- متابعة تقارير الديوان السابقة :

أـ لم تتخذ الشركة الاجراءات اللازمة لتصفيه الملاحظات الواردة في تقريرنا للسنة السابقة المرقم بـ(١٣) ٢٠١١/٢٩/٦٥٠١ في ٢٠١١/٥/٤ وكما مبين أدناه :

رقم الفقرة	الملاحظة
٤-٥	لم تقم ادارة الشركة بإعادة تقييم استثماراتها المالية طويلاً الاجل خلافاً للقاعدة المحاسبية رقم (١٤) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق.
٤-٥	وجود ارصدة مدينة ودائنة مدورة من سنوات سابقة يعود بعضها لإدارات حكومية منحلة
٤-٥	لم تتخذ الشركة الاجراءات اللازمة لمعالجة رصيد حساب فروقات نقدية ومفرزية عن اضرار الحرب احداث سنة ٢٠٠٣
٤-٦	لم يتم تسييد البالغ المستحقة على الشركة لصالح الهيئة العامة للضرائب عن ارباح سنوات سابقة
٤-٦	لم يتم اجراء التسوية القانونية لعقد شركة ميداس لحد الان والتي تم التأكيد عليها ضمن الفقرة (٥)
٤-٧	من محضر اجتماع الهيئة العامة المؤرخ في ٢٠١١/٧/٢٨
٤-٧	لم تتخذ الشركة الاجراءات اللازمة لغاية اعداد التقرير بخصوص قرار الهيئة العامة بزيادة رأس مال الشركة في سنة ٢٠١٠ وبنسبة (٤٠ %) والذي كان مخصصاً لأنشاء معمل لإنتاج النشتات ومعمل لقطع غيار الاسفنج وفقاً لما جاء في قرار الهيئة في الجلسة المنعقدة في ٢٠٠٩/١٢/١٣
٤-٧	لم تتمكن الشركة من استكمال العمل في انشاء مخزن منذ فترة طويلة والظاهر ضمن مشروعات تحت التنفيذ وتوقف العمل به لعدم توفر السيولة النقدية لديها.

بـ-اصدر هذا الديوان التقرير المرقم (١٣) ٢٠١١/٢٩/٦٥٠١ والمورخ في ٢٠١٢/٦/٧ عن نتائج اعمال الرقابة والتدقيق على الانشطة والحسابات والبيانات المالية للشركة . نوصي باتخاذ مايلزم للتلافي ماورد فيه من ملاحظات ضمن المدة المحددة .

خلاصة الرأي :

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه وخاصة الفقرات (٤-٤) مخالفة القوانين ، (٤-٧، بـ) المدينون والدائنوـن ، (٨-أ) تقارير الديوان السابقة، واستناداً للمعلومات والإيضاحات التي تتوفر لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية ، وأنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبّر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في آن ٣١ / كانون الأول ٢٠١١ ونتائج نشاطها وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية بذات التاريخ.

ليث اسماعيل عباوي

ء.رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠١٢/٦/٧

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (ش.م) مختلطة/تنيوى

الميزانية العامة كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	الموجودات	٢٠١١ دينار	٢٠١٠ دينار
١		<u>الموجودات الثابتة</u>		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	١٥٩٨٤٨٦٧٨	٧٣٩٤٥٨
٢	١١٨	النفقات الإيرادية المؤجلة	٦٤٠٢٥٨	٥٢١٤٥٥٣
٣	١٢	مشروعات تحت التنفيذ	٥٢١٤٥٥٣	٤٦٦٠١٣٤٣
	١٥١	استثمارات مالية طويلة الأجل	١٩٦٦٠١٣٤٣	٢٣٤٣٤٠٦٦
٤		<u>الموجودات المتداولة</u>		
٤	١٣	المخزون (بالكلفة)	٨٨٦١٥٩٠٨١	٧٠١٦٠٠٣٤١
٥	١٦	المدينون	٧٤٧٧٩٤١١٠	٨١٥٥١١٥٤٢
٦	١٨	النقد	٢٩٧٠٤٨٩٠٧	٥٥٦٥٨١١٠٣
		مجموع الموجودات	١٩٣١٠٠٢٠٩٨	٢٠٧٣٦٩٢٩٨٦
		<u>مصادر التمويل</u>		٢٣٠٨٠٣٣٠٥٢
٧	٢١	مصادر التمويل طويلة الأجل	٢٢٩٣٣٠٦٩٣٠	
٨	٢٢	رأسمال المدفوع (رأس المال الأسمى)	١٢٦٠٠٠٠٠	١٢٥٣٩٣٣١٥٣
٩	٢٢٥	الاحتياطيات	١٢٦٠٠٠٠٠	(٧١٨٤٤٤٥٥٩٤)
		العجز المترآكم	١٨٣٨٤٩١٧٣٠	١٧٩٥٤٨٧٥٥٩
١٠	٢٦	<u>مصادر التمويل قصيرة الأجل</u>		
		الدائنون	٤٥٤٨١٥٢٠٠	٥١٢٥٤٥٤٩٣
		مجموع مصادر التمويل	٢٢٩٣٣٠٦٩٣٠	٢٣٠٨٠٣٣٠٥٢

ناهض ابراهيم المفتى

رئيس مجلس الادارة

نبيل سليم دبود المفتى

المدير المفوض وكالة

سميرة انيس محمود

مدير الحسابات



٧ ٧ الموافق

خصوصاً لتقريرنا المرقم ١٢٦٨١ / ٢٥ / ٢٩ / ١٣ هـ

رئيس هيئة الرقابة المالية وكالة
صبيحة أمين جرجيس

المحاسب القانوني
ليث اسماعيل عباوي
د. ديوان الرقابة المالية

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (ش.م) مختلط/بنمو

حساب الانتاج والمتأخرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

٢٠١٠ ٢٠١١
دinar دinar

٢٠١٠	٢٠١١	
١٣١٩٢٦٨٠٥٤	١٠١١٠٦٧٥٠	
٦٩١٤٠٦٩٦٥	٨٥٨٩٦٣٥١٢	<u>الإيرادات الجارية</u>
١١٧٤٩٩٢٩٩	٨٦٣٧٩٧٩٦	٤٥-٤١ إيرادات النشاط الجاري
١٠٥٧٤٤٦٤	(٥٥٧٤٤٩٠٥)	١٥ تنزل : كلفة النشاط الجاري
٨١٩٤٨٠٧٢٨	٨٨٩٥٩٨٤٠٣	٥ كلفة الإنتاج
٢٢٠٨٦٨٥٠٠	٨٥٥٧٩٠٠	٦ كلفة الخدمات الإنتاجية
١٧٨٩٥٣٨٩٩	(١٢٤٠٤٤٧٧٤)	١٧ التغير في مخزون الانتاج غير التام بالكلفة
٢١٣٢٠٠	٥١٧٤٠٠	٤١٢٣ صافي كلفة الإنتاج
٤٠١٩٥٤٣٩٩	(٣٣٢٩١٧٧٤)	٣٥ مشتريات بضائع واراضي بغرض البيع
١٢٢١٤٣٥١٢٧	٨٥٦٣٠٦٦٢٩	٤١٢٢ التغير في مخزون الانتاج التام
٩٧٨٣٢٩٢٧	١٥٤٧٠٠١٢١	٤٢٢ التغير في مخزون بضائع بغرض البيع
٢٤٢١٨٩٢٨	٢١٣٦٣٢٣٦	١٥ كلفة النشاط الجاري
٧٣٦١٣٩٩٩	١٣٣٣٣٦٨١٥	٧ صافي كلفة النشاط الجاري
٩٩٠٠٠	٨٠٠٠٠	٩ فائض النشاط الجاري
١٠٨٩٧٧٨٥٦	١٣٣٤٣٧٦٥٥	١٧ تنزل : كلفة الخدمات التسويقية
(٢٥٤٦٣٨٥٧)	٧٩٨٩٩١٦٠	٨ فائض الإنتاج والمتأخرة
٩٢٦٤١	٣٩٢٥٠٠	٤٦ يضاف : فوائد وايجارات اراضي
١٨٥٢٧٨٢٠	٤٧٤٣٥٨٢	٨ تنزل : كلفة الخدمات الإدارية
١٨٦٢٠٤٦١	٥١٣٦٠٨٢	١٧ فائض (عجز) العمليات الجارية (المراحل الأولى) يضاف : الإيرادات التحويلية والاخري
٢٥٨٥٠٠	٤٠٣٤٨٧٠	١٤ تنزل : المصروفات التحويلية والاخري
١٢٦٨٥٨٥٦	٤١٧٤١٠٥٥	٣٨ المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)
١٥٢٧٠٨٥٦	٤٥٧٧٦٤٢٥	٣٩ المصروفات الاخري
(٢٢١١٤٢٥٢)	٣٩٢٥٨٨١٧	
—	١٩٦٢٩٤١	
—	٣٧٢٩٥٨٧٦	
—	٣٩٢٥٨٨١٧	

الفائض (العجز)

الفائض موزع كما يلى:-

- احتياطي الزامي بموجب المادة (٢٣) من قانون الشركات رقم (٢١)

لسنة ١٩٩٧ بنسية (%)

الفائض المترافق

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (ش.م) مخالطة/نينوى
كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكتف
دينار	دينار		
١١٢٧٦٠٧٦٩١	١١٨٥٦٢٢٤٢٩	<u>الإيرادات الجارية</u>	
٩٩٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠٠	٤٥-٤١	١٥
١١٣٧٥٠٧٦٩١	١٢٦٥٦٢٢٤٢٩	٤٦	١٦
٣٨٩٩٤١٣٩٥	٤١٣٤٤٠٥٨٨	<u>تنزل :المصروفات الجارية</u>	
٤٤٣٦٦٤٦٣١	٥٦٧٦٥٦٩٩٨	٣١	١١
٨٠٨١٤٧٧٨	٩٢٠٩٩٢٠٠	٣٢	١٢
٢٢٠٨٦٨٥٠٠	٨٥٥٧٩٠٠٠	٣٣	١٣
٢٦٥٧١٥٤٤	٢٦٢١٦٨٣٣	٣٥	١٤
١١١٠٧٠٠	٧٣٠٦٥٠	٣٧	٢١ و ٢
١١٦٢٩٧١٥٤٨	١١٨٥٧٢٣٢٦٩	٣٨٤	١٤
(٢٥٤٦٣٨٥٧)	٧٩٨٩٩١٦٠		
٩٢٦٤١	٣٩٢٥٠٠	<u>فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)</u>	
١٨٥٢٧٨٢٠	٤٧٤٣٥٨٢	٤٨	١٦
١٨٦٢٠٤٦١	٥١٣٦٠٨٢	٤٩	
٢٥٨٥٠٠٠	٤٠٣٤٨٧٠	<u>تضاف: الإيرادات التحويلية وال أخرى</u>	
١٢٦٨٥٨٥٦	٤١٧٤١٥٥٥	٣٨	
١٥٢٧٠٨٥٦	٤٥٧٧٦٤٢٥	٣٩	
(٢٢١١٤٢٥٢)	٣٩٢٥٨٨١٧		
٢٠١٠	٢٠١١		

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (ش.م) مختلطة/ نينوى		كشف التدفق النقدي كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١١		رقم الدليل المحاسبي
رئيسي دينار	فرعي دينار	جزئي دينار	الاسم الحساب	
<u>التدفقات النقدية من الاشطة التشغيلية</u>				
			النقد المستلم من :-	
		١١٨٥٦٢٢٤٢٩	ايرادات النشاط الجاري	٤٤-٤١
		٣٩٢٥٠٠	الايرادات التحويلية (عدا ح ٤٨٢)	٤٨
		٤٧٤٣٥٨٢	الايرادات الأخرى (عدا ح ٤٩٣/ ٢٦٥)	٤٩
		٦٨٩٨٠٢٩٤	دائع النشاط الجاري (عدا ح ٢٦٥/ وفائض العمليات الجارية)	٢٦
	١٢٥٩٧٣٨٨٠٥			
(١٨٥٨٣٩٨٠٩)				
<u>تنزيل : المدفوعات النقدية عن:-</u>				
		١١٣٧٢٧٣٤٥٣	الاستخدامات	٣٥-٣١
		٤٧٦٥٥٢٠	المصروفات التحويلية	٣٨
		٤١٧٤١٥٥٥	المصروفات الأخرى	٣٩
		١٨٤٥٥٨٧٤٠	زيادة في المخزون	١٣
	١٤٤٥٥٧٨٦١٤	٧٧٢٣٩٣٤٦	مدينو النشاط الجاري (عدا ح ١٦٥/)	١٦
(٧٢٥٧٠٠٠)				
<u>صافي التدفق النقدي عن الاشطة التشغيلية</u>				
			<u>التدفق النقدي عن الاشطة الاستثمارية</u>	
			النقد المستلم من:-	
			ايراد ايجار اراضي	
			تنزيل : المدفوعات النقدية عن:-	
		٢٥٧٠٠٠	شراء الموجودات الثابتة	
		١٥٠٠٠٠	شراء الاستثمارات	
	١٥٢٥٧٠٠٠			
(٢٥٩٥٣٢١٩٦)				
			<u>صافي التدفق النقدي عن الاشطة الاستثمارية</u>	
			<u>التدفق النقدي عن الاشطة التمويلية</u>	
			تنزيل : المدفوعات النقدية عن:-	
		١١٢٢٣٨٧	الارباح الموزعة	
			صافي التدفق النقدي عن الاشطة التمويلية	
			صافي التدفق النقدي من الاشطة الثلاث (التشغيلية، الاستثمارية ، التمويلية)	
			يضاف: رصيد النقد كما في ٢٠١١/١/١	
			رصيد النقد كما في ٢٠١١/١٢/٣١	
٥٥٦٥٨١١٠٣				
٢٩٧٠٤٨٩٠٧				

شركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (ش.م) مختالطة/ تينوى

كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

٢٠١١

دينار

١٠٣١٨٦٩٤٢٩
١١٢٠٤٣٠٠
٤١٧١٠٠٠
١١٨٥٦٢٢٤٢٩

١١٨٥٦٢٢٤٢٩

رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
---------------------	-----------

(١) الموارد

٤١	١٥
٤٢	١٥
٤٣	١٥

أجمالي الموارد

٥٦٥٨٨٦٩٠٨
٤٠٩٨٦٤٥٠
٨٥٥٧٩٠٠
٦٩٢٤٥٢٣٥٨

٦٩٢٤٥٢٣٥٨

(٢) مستلزمات الانتاج

٣٢	١٢
٣٣	١٣
٣٥	١٤

المستلزمات السلعية

المستلزمات الخدمية

مشتريات البضائع والاراضي بغرض البيع

٤٩٣١٧٠٠٧١
٧٣٠٦٥٠
٤٩٢٤٣٩٤٢١

٤٩٣١٧٠٠٧١

٧٣٠٦٥٠

٤٩٢٤٣٩٤٢١

٣- اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١)-(٢)

٣٨٤	١٤
-----	----

٣٨٤ تنزل : الضرائب والرسوم

(٤) اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

٢٠١١

دينار

٤١٣٤٤٠٥٨٨
٥٢٨٨٢٨٤٠
(٨٠٠٠٠٠)
٢٦٢١٦٨٣٣
٤١٢٥٤٠٢٦١

٤١٣٤٤٠٥٨٨

٥٢٨٨٢٨٤٠

(٨٠٠٠٠٠)

٢٦٢١٦٨٣٣

٤١٢٥٤٠٢٦١

رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
---------------------	-----------

عائد العمل

٣١	١١
----	----

١٨

(٤٦٢-٣٦٢) ايجارات الاراضي

٣٧	٢ و ١
----	-------

الإندثارات

فائض العمليات الجارية / المرحلة الاولى

أجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (ش.م) مختلطات نيلو
٢٠١١١٢٣١ كما في

المجموع	الموجودات الحية لأغراض العرض والإنتاج*	آلات وأجهزة مكاتب	عدد وقوافل وسائل نقل	آلات ومعدات	مباني ومتاحف وطرق	الإراضي
١١٧	١١٦	١١٥	١١٤	١١٣	١١٢	١١١
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٣٠٧٤٧٠٣٩٩	٩٥١٧٦٠	٦٨٢٢٠٩٤٤	٣٦٠٢٩٣٠٠	١٤٤٤٣٣٠٠٢	٥٧٣٥٤٤٢٨	١٦٩٦٥
٢٥٧٠٠٠	—	١٦٦٠٠٠	—	٩١٠٠٠	—	—
(١٢٥٥٨٦٩٩)	(٩٣٦٩٦٠)	(٩٢٦٠٩٨٩)	—	—	(٣٢٦٠٧٥٠)	—
٢٩٧٤٨١٧٠٠	٩١٤٨٠٠	٦٠٦١٩٩٣٣	٤٥٦٤٠٢٢	٣٦٠٢٩٣٠٠	٥٣٩٩٣٦٧٨	١٦٩٦٥
٣٦٠٢٩٣٠٠	٣٦٠٢٩٣٠٢	١٤٣٣٤٣٠٢	—	—	—	—
% ٢٥ — ١٠	% ٢٥ — ١٠	% ٢٠ — ١٠	% ١٠ — ٨	% ١٠ — ٣	—	—
١٢٥٦٨٥٦٨٧	—	٤٥٤٦٨١٧٨	٢٠٦٦٧٤٨	٢٦٠٥١٢٣٩	٣٤٨٥٤١٨٧	١٧٣٤٥٣٤٥
٢٦٠٨٦٧٣	—	٧٦٢٠٨٥٥	٤٥٣٦٦٣	١١٣٩١٥٢٣	٢٠٧١٤٦٢	—
(٣٧٤٥٣٥٤)	—	(٣٢٥٠٨٤)	(١٤٤٩٣٣١٩)	(١٣٤٤٤٦٦)	(١٩٧٩٠)	يضاف : إندثار المفترء
(١٥٩٥٣٩٥)	(٨٩٩٩٨٠٩)	—	—	(١٣٨٨١٧٥)	—	مخصص لإندثار المتركم كما في ١١٠١١١١١
(١٠٣٨٧٩٨٤)	—	—	—	—	—	يتزول : إندثار المحوول إلى حساب الاحتياطيات
١٣٧٦٣٣٠٢٢	—	٢٣٣٤٨٨٤	٢٣٣٤٩٣٧٧٩	٢٩٠٦١٥٧٣	٤٦١١١٤٤٤	١٧٧٣١٥٤٢
١٥٩٨٤٨٦٧٨	٩١٤٨٠٠	١٨١٢٦١٥٤	٣٣٩١٣٨	٦٩٦٧٧٣٧	٩٧٧٣١٧٥٨	٣٦٢٦٣١٣٦
القيمة الدفترية في ١٢٣١	٢٠١١١٢٣١	١٦٩٦٥	١٦٩٦٥	٢٠٠١١٢٣١	٢٠٠١١٢٣١	٢٠٠١١٢٣١
الرصيد كما في ١٢٣١	٢٠١١١٢٣١	—	—	—	—	—
* يمثل كلفة الاشجار المغروسة لاشتاء عاليه نموذجية داخل الشركة لأغراض التاجية .						

كشف رقم (٣)

الشركة الوطنية لصناعات الإثاث المنزلي (ش.م) مختلطة/بنيري

كشف التفقات الإيرادية الموجلة كما في ٣١/١٢/٢٠١١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ	رصيد الأطفاء كما في ١١/١٢/٢٠١١	مجموع الأطفاء كما في ١١/١٢/٢٠١٢	الرصيد كما في ١٢/٣١/٢٠١١
٦١٨٥	موجودات ثابتة مخزنية*	٩٩٣٠٠	٢٥٢٥٤٢	٣٥١٧٤٣	٦٤٠٢٥٨
	دينار	٩٩٣٠٠	٢٥٢٥٤٢	٣٥١٧٤٣	٦٤٠٢٥٨
	دينار	٩٩٣٠٠	٢٥٢٥٤٢	٣٥١٧٤٣	٦٤٠٢٥٨

* يمثل قيمة برامج حاسوب مشتريات خالد عام ٢٠٠٨

كتف رقم (٣)

الشركة الوطنية لصناديق الأثاث المنزلي (اش.م) مختلط/ نينوى

كتف استثمارات مالية طويلة الأجل كما في ٢٠١١/١٢٣١

طبيعة الاستثمار والمستندات المشترأة	عدد الأسهم في ٢٠١١/١	المضافة خلال السنة	القيمة الاسمية للسهم	تكلفة الشراء دينار	الجهة المستنصر بها ومكان التسجيل
صناعي	٣٦٣٠٠٠٠	—	٢٠١١/١٢/٣١	٣٦٣٠٠٠٠	شركة الخازر لإنتاج المواد الإنشائية/نينوى مساهمة مختلطة
صناعي	٣٦٣٠٠٠٠	—	٢٠١١/١٢/٣١	٦١٩٩٩٣٣	شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية/كركوك مساهمة مختلطة
صناعي	٦١٩٩٩٣٢	—	٢٠١١/١٢/٣٢	٦١٩٩٩٣٣	شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة /إيلار مساهمة مختلطة
صناعي	٦١٩٩٩٣٢	—	٢٠١١/١٢/٣٢	٦١٩٩٩٣٢	شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة /إيلار مساهمة مختلطة
استثماري	٢٤٤٢٠٤٢	—	٢٤٤٢٠٤٢	٦١٩٣٢١٦٩	المصرف الأهلي العراقي /بغداد
استثماري	٢٤٤٢٠٤٢	—	٢٤٤٢٠٤٢	٦١٩٣٢١٦٩	شركة المدينة السياحية في سد الموصل/نينوى مساهمة مختلطة
ملاحي	٢٧٢٠٠	—	٢٧٢٠٠	٢٧٢٠٠	شركة المدحول لإنتاج المقاطع البلاستيكية/جند التاسيس
صناعي	١٥٠٠٠٠٠٠	—	١٥٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠	شركة الزخرف لإنتاج المقاطع البلاستيكية/جند التاسيس
المجموع	١٩٧٦٠١٣٤٣	١٩٧٦٠١٣٤٣	١٥٠٠٠٠٠٠	١٩٧٦٠١٣٤٣	

كشف رقم(٤)

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

كشف المخزون كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١١

رقم الدليل المحاسبي	مخزن المواد الأولية	١٣١
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١١
دينار	دينار	
١٥٧٨٤٢٤٥٥	١٧٤١١٧١٩٠	مخزن الوقود والزيوت
٢٥٥٨٦٥٨٣	٢٥٩٤٩٠٩٤	١٣٢
١٦١١٦٦٦٤	٦١٢٠٢٧٥	مخزن الأدوات الاحتياطية
—	١١٢٠٠	١٣٣
١٩٠٩١٩٢٥	٢٢٢٨٢١٢٩	مخزن مواد التعبئة والتغليف
٤٢٥١٠١٦١٩	٥٤٩١٤٦٣٩٣	١٣٤
٤٤١٦٣٠٩٥	٩٩٩٠٨٠٠	مخزن المنتوجات
١٣٦٩٨٠٠	٨٥٢٤٠٠٠	١٣٥
<u>٧٠١٦٠٠٣٤١</u>	<u>٨٨٦١٥٩٠٨١</u>	مخزن الانتاج القائم
		١٣٦١
		مخزن الانتاج غير النام
		١٣٦٢
		مخزن البضائع والأراضي بغرض البيع
		١٣٧
		اجمالي المخزون

كشف رقم(٥)

كشف المدينون كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١١

رقم الدليل المحاسبي	مدينون تجاريون	١٦١
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١١
دينار	دينار	
٢١٨٨١٨٠٣٠	٨٨٥٠٦٨٠٠	مدينون قطاع عام
٧٠٩٩٤١٥٠	١٣٤١٩١٠٨٤	١٦١١
٢٨٩٨١٢١٨٠	٢٢٢٦٩٧٨٨٤	مدينون قطاع خاص
<u>٢٥٩٣٦٩٤</u>	<u>٢١١٧٦٩٤</u>	<u>١٦٥</u>
		مدينو النشاط غير الجاري
		١٦٦
		حسابات مدينة متعددة
١٦٠٠٦٠٠٠	١٦٠٠٩٠٠٠	١٦٦١
٥.٥٥٩٩٦٦٨	٥.٥٥٩٩٦٦٨	تأمينات لدى الغير
٥٢١٦٠٥٦٦٨	٥٢١٦٠٨٦٦٨	١٦٦٦
<u>١٥٠٠٠٠</u>	<u>١٣٦٩٨٦٤</u>	<u>١٦٦٦</u>
<u>٨١٥٥١١٥٤٢</u>	<u>٧٤٧٧٩٤١١٠</u>	<u>١٦٧</u>
		سلف
		١٦٧٢
		سلف المنتسبين
		مجموع المدينون

الشركة الوطنية لصالح الآلات المنزلي (ش.م) مختالطة/بنفوسي
كشف إجمالي الأرصدة المدينة كما في ٢٠١١/١٣/٣١

اسم الحساب	الرصيد الموقوف وطبيعته	تحليل حصر الرصيد الموقوف	أقل من سنتة	سنتة - ثلاثة سنوات	أكثر من ثلاثة سنوات
مدفون قطاع عام	٨٨٥٠٦٨٠٠	٢٠٠٣	٢٠٠٣	دinar	دinar
مدفون قطاع خاص	١٣٤١٩١٠٨٤	١١٦٩٩٦٣	١٩٧٤٠٠٠	دinar	دinar
مدفون	٦٤٠٨٣٠٠٠	١١٦٩٩٦٣	١٩٧٤٠٠٠	دinar	دinar
مدفون	١٣٦٤٣٣٠٨٤	٦٤٠٨٣٠٠٠	١٣٤١٩١٠٨٤	دinar	دinar
مدفون	٢١١٧٦٩٤	٦٤٠٨٣٠٠٠	١٣٦٤٣٣٠٨٤	دinar	دinar
مدفون	٢١١٧٦٩٤	٦٤٠٨٣٠٠٠	٦٤٠٨٣٠٠٠	دinar	دinar
تامينات لدى الغير	١٦٠٠٩٠٠	٦٤٠٨٣٠٠٠	٦٤٠٨٣٠٠٠	دinar	دinar
فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف غير عادية	٥٠٥٥٩٩٦٦٨	٥٠٥٥٩٩٦٦٨	٥٠٥٥٩٩٦٦٨	دinar	دinar
سلف المستهلكين	٤٣٦٩٨٦٦	٤٣٦٩٨٦٦	٤٣٦٩٨٦٦	دinar	دinar
إجمالي الأرصدة المدينة الموقوفة بتاريخ الميزانية	١٨٣٥٣٩٦٣	١٨٣٥٣٩٦٣	١٤٦١٧٣٠٨٤	١٤٦١٧٣٠٨٤	٥٣٤٣٠١٣٦٣

كشف رقم(٦)

الشركة الوطنية لصناعات الإثاث المنزلي (ش.م) مخاطبة/ نينوى

كشف بالنقد كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	<u>نقدية لدى المصارف</u>
٤٦١٠٨٥	١١٨٧٦٠٠٩	١٨٣
١٩١٠٢٦١	١٨٩٣٢٦١	١٨٣١
١١٠٨٣٥٢	١٢٩٧٣٥٢	١٨٣٢
٥٥٢٤٠٨٥٩١	٢٨١٢٨٩٤٧١	١٨٣٣
٥٥٠٦١٤	٥٥٠٦١٤	١٨٣٤
١٤٢٢٠٠	١٤٢٢٠٠	١٨٣٥
٥٥٦٥٨١١٠٣	٢٩٧٠٤٨٩٠٧	١٨٣٦
		مجموع النقد

كشف رقم (٧)

كشف رأس المال كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	<u>رأس المال الأسمى</u>
٩.....	١٢٦.....	٢١١
٣٦.....	—	
١٢٦.....	١٢٦.....	
		<u>الرصيد كما في ٢٠١١/١/١</u>
		الزيادة في رأس المال خلال السنة
		الرصيد كما في ٢٠١١/١٢/٣١
		<u>عدد الأسهم</u>
		<u>قيمة السهم</u>
		١٢٦..... دينار واحد
		<u>رأس المال المدفوع موزع كما يلى :</u>
٤٤٨٢٠.....	٤٤٨٢٠.....	٢١١
٨٨٩٣٨٣٦	٨٨٩٣٨٣٦	مساهمة القطاع العام
٨٠٢٩٠٦١٦٤	٨٠٢٩٠٦١٦٤	مساهمة القطاع المختلط
١٢٦.....	١٢٦.....	مساهمة القطاع الخاص
		المجموع

كتاب رقم (١٠)

الشركة الوطنية لصناعة الأدوات المنزلية (ش.م) مختلطات زينوى

كتاب الإحتياطيات كذا فى ٣١ كانون الأول ٢٠١١

المجموع		المأضى		احتياطي توسيعات	
المترافق (إيجار غير موزعة)	احتياطي المترافق	احتياطي إعداد المكالب	احتياطي استبدال الموجودات	احتياطي توسيعات مستخدم	احتياطي توسيعات
٢٢٤	٢٢٣	٢٢٢	٢٢١	٢٢١٢	٢٢١١
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٣٥٣٩٣٣١٥٣	٨٣٨٥٩٣٣٨	٦٠٧٧٦٥٤٤	٧٨١٩٠٨٠٦	١٠٣٣٤٤٢٠٨	١٢٣٦٢١٠٠
٤٣٠٠٤١٧١	-	-	-	-	١٨٣٥٤٣٣٢٨
٣٧٧٩٥٨٧٦	١٩٦٣٩٤١	١٠٦٨٥١	٧٨١٩٠٨٠٦	١٣٩٦٩٥٦٢	الرصيد كما في ١١/١٠/٢٠١١
١٢٩٦٩٣٧٣٢٤	١٢١١٥٥١١٤	٨٧٠٨١٧٧٤٥	٨٠٣٩٤٨٥	١٨٣٥٤٣٣٢٨	٢٠١١/٢٣/٣١
		٨٧٥٢٣٣٣	٧٨١٩٠٨٠٦	١٢٣٦٢١٠٠	الرصيد كما في ٣١/١٢/٢٠١١
		٣٧٤٥٣٥٤	-	-	تضاف الحركة خلال السنة

كشف رقم (٩)

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (ش.م) مختلطه/ نينوى

كشف العجز المترافق كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	
دينار	دينار	
٦٩٦٣٣١٣٤١	٧١٨٤٤٥٥٩٤	الرصيد كما في ٢٠١١/١/١
١	—	يضاف : تسوية قيدية خلال السنة
٢٢١١٤٢٥٢	—	يضاف : عجز السنة الحالية
<u>٧١٨٤٤٥٥٩٤</u>	<u>٧١٨٤٤٥٥٩٤</u>	الرصيد كما في ٢٠١١/١٢/٣١

كشف رقم (١٠)

كشف الدائنون كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
١٦٠٨٢٥٠٠	١٠٨٥٤٤٧٥٠	٢٦١ مجهزون تجاريون
٨٥٦٤٣٨٢	٩٠٣٩٠٢٦	٢٦٥ دائع نشاط غير جاري *
٨٧٣٠٠٠٠	٨٧٣٠٠٠٠	٢٦٦ حسابات دائنة متنوعة
٧٦١٠٠٠٠	٧٦١٠٠٠٠	٢٦٦١ تأمينات مستلمة وحسابات التوفير
٧٨١٥٧٠٠	٣٠١٣٤٠٠	٢٦٦٢ ايرادات مستلمة مقدماً
١٧١٢١٥٧٠٠	١٦٦٤١٣٤٠٠	٢٦٦٣ مصاريف مستحقة
٧١٥٧١٣١٥	٧٠٤٤٨٩٢٨	٢٦٨ دائع توزيع الأرباح
١٠٠٣٦٩.٩٦	١٠٠٣٦٩.٩٦	حصة المساهمين
١٧١٩٤٠٤١١	١٧٠٨١٨٠٢٤	حصة الضريبة
<u>٥١٢٥٤٥٤٩٣</u>	<u>٤٥٤٨١٥٢٠٠</u>	مجموع الدائنون

* يمثل المبالغ المستقطعة لحساب صندوق دعم المنتسبين

كتف إجمالي الأرصدة الدائنة كما في ٣١/١٢/٢٠١١

اسم الحساب	الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية	تحيل صر الرصيد الموقوف	تحيل صر الرصيد الموقوف
مجهزوون تجاريون	دبيار	سنة - ثلاث سنوات	أقل من سنة
دائعو الشساط غير الجاري	دبيار	دبيار	دبيار
تأمينات مستحمة وحسابات التوفير	-	-	-
إيرادات مستحمة مقدما	٨٧٣٠٠٠٠	٨٠٨٥٠٠٠٠	٢٠٠٣٠٠٣
مصادر ريف مستحقة	٧٦١٠٠٠٠	-	-
دائعو توزيع الأرباح	٧٣٢٥٣٥٠	١٧٠٨١٨٠٣٤	٩٠٣٩٠٢٦
إجمالي الأرصدة الدائنة الموقوفة بتاريخ الميزانية	٤٥٤٨١٥٣٠	٨٨١٧٥٣٥٠	١٧٣٥٣١٧٠٠

كشف رقم (١١)

الشركة الوطنية لصناعات الإثاث المنزلي (ش.م) مختلطة/ نينوى
كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	<u>الرواتب النقدية للموظفين</u>	٢٠١١	٢٠١١	دينار	دينار
٣١١	الرواتب	٧٧٢٢٧٣٢٩	٧٩٨٥٥٨٧٢	٥٢٣٥٧٥١	٧٦٣٧٥٠
٣١١١	مخصصات مهنية وفنية	٥٠٨٨٢٥٠	٧٢٧٠٠٠	٧٢٧٠٠٠	٧٢٧٠٠٠
٣١١٥	اجور اعمال اضافية	٣٦١٢٥٠	٢٠٣٨٠٠٠	٢٠٣٨٠٠٠	٥٨٥٨٩٣٥
٣١١٦	مخصصات تعويضية	٧٢٠٠٠	١٣٠٩٥٩٥٦	٩٤٤٤٩٣٠٨	٩٧٥٨٩٧٨٥
٣١١٧	مكافآت تشجيعية	١٠٩٧٠٠٠			
٣١١٨	مخصصات أخرى	١٣٠٩٥٩٥٦			
٣١١٩					
٣١٢	<u>الأجور النقدية للعمال</u>				
٣١٢١	اجور	٢٢٧٢٥٩٦٥٧	٢٢٨٩٩١٠٩٩	٤٥٥٦٥٠٠	١٠١١٤٤٥٠
٣١٢٥	مخصصات مهنية وفنية	٤٨٢٠٥٠٠	١١٧٥٧٩٧٥	٧٦٦٣٣٠	٦٣٥٤٠٠٠
٣١٢٦	اجور اعمال اضافية	٧٨٠٠٠	٢٣٨٢٠٠٠	٢٢٨٠٧٠٦٨	٢٧٣٥٨٩٤٤٧
٣١٢٧	مخصصات تعويضية	٤٦٦٦٨٠٠٠	٢٩٣٦٦٨١٣٢		
٣١٢٨	مكافآت تشجيعية				
٣١٢٩	مخصصات أخرى				
٣١٤	<u>المشاركة في الضمان الاجتماعي للموظفين</u>				
٣١٤١	حصة الشركة في التقاعد	٩١٥٦٦٧١	٨٨٥٢٦٤٠		
٣١٥	<u>المشاركة في الضمان الاجتماعي للعمال</u>				
٣١٥١	حصة الشركة في الضمان	١٣٠٢٦٠٠٠	١٣٠٥٠٠٠	٣٨٩٩٤١٣٩٥	٤١٣٤٤٠٥٨٨

كشف رقم(١٢)

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (ش.م) مختلطة/ نينوى
كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	
٣٢١	<u>الخامات والمواد الأولية</u>
٣٢٢	<u>الوقود والزيوت</u>
٣٢٢١	مواد نفطية
٣٢٢٢	غاز
٣٢٢٣	زيوت وشحوم
٣٢٣	<u>الادوات الاحتياطية</u>
٣٢٥	<u>المتنوعات</u>
٣٢٥١	اللوازم والمهام
٣٢٥٢	القرطاسية
٣٢٥٤	المخلفات والمستهلكات
٣٢٦	<u>تجهيزات العاملين</u>
٣٢٦١	كساوي
٣٢٦٢	مواد غذائية
٣٢٦٣	مواد طبية
٣٢٧	<u>المياه والكهرباء</u>
٣٢٧١	المياه
٣٢٧٢	الكهرباء
مجموع المستلزمات السلعية	
٢٠١٠	٢٠١١
دينار	دينار
٣٦٢٤٦٢٣٧٩	٤٥٥٧٠٤٨٧٧
١٣٣٦٦٩٥٣	١١٥٣٨٤٧٠
٨٠٠٠	٢٠٠٠
١٤٤٠٠٦٨	١٨١٧٥١٩
١٤٨١٥٠٢١	١٣٣٧٥٩٨٩
١١١٩٧٣٦٣	٢٤٥٧٥٠٩١
٣٢٢٦٦٣٧٤٣	٣٠٨٤٤٨٨٩
٩٦٨٤٥٠	١٢٤٣٨٤٠
-	٤٠٣١٩٢
٣٣٢٢٣٢١٩٣	٣٢٤٩١٩٢١
١٤٠٤٥٢٥	١٣٦٥٠٩٠
١٣٣٠٠٠	٢٥٢٠٠
٧٨٧٠٠	١٥٣٠٠
١٦١٦٢٢٥	١٧٧٠٠٩٠
٢٥٩٢٠٠	٢٥٩٢٠٠
١٧٧٤٩٤٥٠	٣٧١٤٧٠٣٠
٢٠٣٤١٤٥٠	٣٩٧٣٩٠٣٠
٤٤٣٦٦٤٦٣	٥٦٧٦٥٦٩٩٨

كشف رقم (١٣)

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (ش.م) مختلطة/ نينوى
كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي		٢٠١١	٢٠١٠	دينار
	<u>خدمات صيانة</u>			
٣٣١٢	صيانة مباني وإنشاءات وطرق			
٣٣١٣	صيانة آلات ومعدات			
٣٣١٤	صيانة وساطن نقل وانتقال			
٣٣١٥	صيانة أثاث واجهزة مكاتب			
	<u>دعاية وطبع وضيافة</u>			
٣٣١٦	دعاية واعلان			
٣٣١٧	نشر وطبع			
٣٣١٨	ضيافة			
٣٣١٩	مصاريف معارض			
٣٣٢٠	احتفالات			
	<u>نقل وايفاد واتصالات</u>			
٣٣٢١	نقل العاملين			
٣٣٢٢	نقل السلع والبضائع			
٣٣٢٣	السفر والإيفاد			
٣٣٢٤	اتصالات عامة			
	<u>مصروفات خدمية متفرعة</u>			
٣٣٢٥	اشتراكات وانتماءات			
٣٣٢٦	اقساط التأمين			
٣٣٢٧	مكافأة لغير العاملين عن خدمات مؤداة			
٣٣٢٨	خدمات قانونية			
٣٣٢٩	خدمات مصرافية			
٣٣٣٠	خدمات محاسبية			
٣٣٣١	مصروفات خدمية أخرى			
	<u>مجموع المستلزمات الخدمية</u>			
		٩٢٠٩٩٢٠٠	٧٧١٣٧٣٠	٨٠٨١٤٧٧٨
		١٢٩٦٥٠٠	٣٠٩٩٧٥٠	
		٢٤٦٣٠٠	١٧٥٠٠٠	
		٢٥٠٩٠٠	١٠٠٠٠	
		٢٨٦٠٧٠٠	١٥٠٠٠	
		٢٢١٠٩٥	٥٠٠٠	
		١٧٥٠٠٠	١٣٣١٩٣٥	
		٧٧١٣٧٣٠	٧٧١٣٧٣٠	
		٩٢٠٩٩٢٠٠	٩٢٠٩٩٢٠٠	
		٥٨٤٩٨٩٠٠	٥٥٢٩٦٢٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٥٩٥٠٠	٩٥٠٠٠	
		٣١١٢٢٥٠	٥٢٠٠٠	
		٨٢٦٣٧٥٠	٨٢٦٣٧٥٠	
		٥٤١٩٢٥٠	٥٤١٩٢٥٠	
		٦١١٥٠٠	٦١١٥٠٠	
		١١٠٠٥٠	١١٠٠٥٠	
		٣١١٢٢٥٠	٣١١٢٢٥٠	
		٢٥٠٤٠٠	٢١٨٤٠٠	
		٩٧٧٧٥٠٠	٩٧٧٧٥٠٠	
		٢٥٩٨٢٥٠	٢٥٩٨٢٥٠	
		-	-	
		٨٢٦٣٧٥٠	٨٢٦٣٧٥٠	
		٥٤١٩٢٥٠	٥٤١٩٢٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٥٩٥٠٠	٩٥٠٠٠	
		٥١١١٢٧٥٠	٥١١١٢٧٥٠	
		٥٥٢٩٦٢٥٠	٤٧١١٦٢٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٤١٨٣٥٠	
		٢٣٤٥٠٠	٣٣٤٥٠٠	
		٦٥١٥٠٠	٦٥١٥٠٠	
		٤٧١١٦٢٥٠	٤٧١١٦٢٥٠	
		٥٠٠٠	٥٠٠٠	
		٨٢٦٣٧٥٠	٨٢٦٣٧٥٠	
		٥٤١٩٢٥٠	٥٤١٩٢٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٥٩٥٠٠	٢٥٩٥٠٠	
		٩٥٠٠٠	٩٥٠٠٠	
		٥١١١٢٧٥٠	٥١١١٢٧٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٣٤٥٠٠	٢٣٤٥٠٠	
		٦٥١٥٠٠	٦٥١٥٠٠	
		٤٧١١٦٢٥٠	٤٧١١٦٢٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٥٩٥٠٠	٢٥٩٥٠٠	
		٩٥٠٠٠	٩٥٠٠٠	
		٥١١١٢٧٥٠	٥١١١٢٧٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٣٤٥٠٠	٢٣٤٥٠٠	
		٦٥١٥٠٠	٦٥١٥٠٠	
		٤٧١١٦٢٥٠	٤٧١١٦٢٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٥٩٥٠٠	٢٥٩٥٠٠	
		٩٥٠٠٠	٩٥٠٠٠	
		٥١١١٢٧٥٠	٥١١١٢٧٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٣٤٥٠٠	٢٣٤٥٠٠	
		٦٥١٥٠٠	٦٥١٥٠٠	
		٤٧١١٦٢٥٠	٤٧١١٦٢٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٥٩٥٠٠	٢٥٩٥٠٠	
		٩٥٠٠٠	٩٥٠٠٠	
		٥١١١٢٧٥٠	٥١١١٢٧٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٣٤٥٠٠	٢٣٤٥٠٠	
		٦٥١٥٠٠	٦٥١٥٠٠	
		٤٧١١٦٢٥٠	٤٧١١٦٢٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٥٩٥٠٠	٢٥٩٥٠٠	
		٩٥٠٠٠	٩٥٠٠٠	
		٥١١١٢٧٥٠	٥١١١٢٧٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٣٤٥٠٠	٢٣٤٥٠٠	
		٦٥١٥٠٠	٦٥١٥٠٠	
		٤٧١١٦٢٥٠	٤٧١١٦٢٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٥٩٥٠٠	٢٥٩٥٠٠	
		٩٥٠٠٠	٩٥٠٠٠	
		٥١١١٢٧٥٠	٥١١١٢٧٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٣٤٥٠٠	٢٣٤٥٠٠	
		٦٥١٥٠٠	٦٥١٥٠٠	
		٤٧١١٦٢٥٠	٤٧١١٦٢٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٥٩٥٠٠	٢٥٩٥٠٠	
		٩٥٠٠٠	٩٥٠٠٠	
		٥١١١٢٧٥٠	٥١١١٢٧٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٣٤٥٠٠	٢٣٤٥٠٠	
		٦٥١٥٠٠	٦٥١٥٠٠	
		٤٧١١٦٢٥٠	٤٧١١٦٢٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٥٩٥٠٠	٢٥٩٥٠٠	
		٩٥٠٠٠	٩٥٠٠٠	
		٥١١١٢٧٥٠	٥١١١٢٧٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٣٤٥٠٠	٢٣٤٥٠٠	
		٦٥١٥٠٠	٦٥١٥٠٠	
		٤٧١١٦٢٥٠	٤٧١١٦٢٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٥٩٥٠٠	٢٥٩٥٠٠	
		٩٥٠٠٠	٩٥٠٠٠	
		٥١١١٢٧٥٠	٥١١١٢٧٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٣٤٥٠٠	٢٣٤٥٠٠	
		٦٥١٥٠٠	٦٥١٥٠٠	
		٤٧١١٦٢٥٠	٤٧١١٦٢٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٥٩٥٠٠	٢٥٩٥٠٠	
		٩٥٠٠٠	٩٥٠٠٠	
		٥١١١٢٧٥٠	٥١١١٢٧٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٣٤٥٠٠	٢٣٤٥٠٠	
		٦٥١٥٠٠	٦٥١٥٠٠	
		٤٧١١٦٢٥٠	٤٧١١٦٢٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٥٩٥٠٠	٢٥٩٥٠٠	
		٩٥٠٠٠	٩٥٠٠٠	
		٥١١١٢٧٥٠	٥١١١٢٧٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٣٤٥٠٠	٢٣٤٥٠٠	
		٦٥١٥٠٠	٦٥١٥٠٠	
		٤٧١١٦٢٥٠	٤٧١١٦٢٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٥٩٥٠٠	٢٥٩٥٠٠	
		٩٥٠٠٠	٩٥٠٠٠	
		٥١١١٢٧٥٠	٥١١١٢٧٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٣٤٥٠٠	٢٣٤٥٠٠	
		٦٥١٥٠٠	٦٥١٥٠٠	
		٤٧١١٦٢٥٠	٤٧١١٦٢٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٥٩٥٠٠	٢٥٩٥٠٠	
		٩٥٠٠٠	٩٥٠٠٠	
		٥١١١٢٧٥٠	٥١١١٢٧٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٣٤٥٠٠	٢٣٤٥٠٠	
		٦٥١٥٠٠	٦٥١٥٠٠	
		٤٧١١٦٢٥٠	٤٧١١٦٢٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٥٩٥٠٠	٢٥٩٥٠٠	
		٩٥٠٠٠	٩٥٠٠٠	
		٥١١١٢٧٥٠	٥١١١٢٧٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	
		٢٣٤٥٠٠	٢٣٤٥٠٠	
		٦٥١٥٠٠	٦٥١٥٠٠	
		٤٧١١٦٢٥٠	٤٧١١٦٢٥٠	
		٣٨٤١١٥٠	٣٨٤١١٥٠	

كتف رقم (١٤)

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (ش.م) مختلطة/بنيوي
كتف الاستخدامات الاخرى للسنة المالية المنتهية في ٢٠١١ / ١٢ / ٣١

رقم الدليل المحاسبي	مشتريات البضائع والاراضي بغير ضريبة	٢٠١١	٢٠١٠
٣٥	مشتريات البضائع بغير ضريبة	٨٥٥٧٩٠٠	٢٢٠٨٦٨٥٠٠
٣٥١	مشروعات تحويلية متنوعة	—	—
٣٨٣	تعويضات وغرامات	١٨٦٥٣٧٠	٨٣٨٠٠٠
٣٨٣٢	ديون مشطوبة *	٢٠٧٥٠٠	١٤٣٦٥٠٠
٣٨٣٣	سلع وخدمات مجانية **	٩٤٠٠	٣١٥٠٠
٣٨٣٧	سلع وخدمات مخفضة ***	٤٠٣٤٨٧٠	٢٥٨٥٠٠٠
٣٨٣٨	الضرائب والرسوم	٧٣٠٦٥٠	١١١٠٧٠٠
٣٨٤	ضرائب ورسوم أخرى ****	٤٧٦٥٥٢٠	٣٦٩٥٧٠٠
٣٨٤٢	مجموع المشروعات التحويلية	—	—
٣٩	المصاريف الأخرى	٤١٧٤١٠٥٥	١٢٤٩٤٠٠
٣٩١	مشروعات سنوات سابقة *****	—	١٥٢٢٠
٣٩٢	مشروعات عرضية	—	١٧٦٦٣٦
٣٩٣	خسائر رأسمالية	٤١٧٤١٠٥٥	١٢٦٨٥٨٥٦
٣٩٤	مجموع المشروعات الأخرى	—	—

شطب ديون التصنيع العسكري وبعض الجهات الأخرى الموقوفة قبل ٢٠٠٣ وحسب قرار مجلس الادارة *

قيمة منتجات مهدأة الى مديرية الشرطة وبعض الجهات الأخرى بموجب قرارات مجلس الادارة **

الخصم الممنوح على بعض المبيعات لاعضاء مجلس الادارة ومتذمبي الشركة ***

رسوم مدفوعة الى مسجل الشركات عن تصديق محاضر الاجتماعات ****

تسديد حصة دائرتي التقاعد والضمان الاجتماعي للسنوات ٢٠٠٦ - ٢٠٠٧ - ٢٠٠٨ *****

كشف رقم (١٥)

الشركة الوطنية لصناعات الايثان المنزلي (ش.م) مختلطة/ نينوى
كشف ايرادات النشاط الجارى للسنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	
٤١	ايرادات نشاط الانتاج السلعي
٤١٢	ايراد النشاط للصناعات التحويلية
٤١٢١	صافي المبيعات
٤١٢٢	تغير مخزون انتاج تام
٤١٢٣	تغير مخزون انتاج غير تام
٤١٧	ايراد بيع مخلفات
٤٢	ايرادات النشاط التجاري
٤٢١	صافي مبيعات بضائع واراضي بغرض البيع
٤٢٢	تغير مخزون بضائع واراضي بغرض البيع
٤٢٥	ايرادات متعددة
٤٣	مجموع ايرادات النشاط التجاري
٤٣١	ايراد خدمات النقل
٤٣٣	ايراد خدمات الصيانة والتصليح
٤٣٨	إيجار موجودات ثابتة عدا الأراضي
٤٤	مجموع ايرادات النشاط الخدمي
٤٤١	ايراد التشغيل للغير
-	ايراد التشغيل للغير
-	المجموع لاغراض العمليات الجارية
٤١٢٢	تغير مخزون انتاج تام
٤١٢٣	تغير مخزون انتاج غير تام
٤٢٢	تغير مخزون بضائع واراضي بغرض البيع
-	المجموع لاغراض حساب الانتاج والمتأخرة والارباح والخسائر
٢٠١٠	٢٠١١
دينار	دينار
١٠٠١١٠٧٠٠	٨٤٨٨٢٧٧٢٥٠
(١٧٨٩٥٣٨٩٩)	١٢٤٠٤٤٧٧٤
(١٠٥٧٤٤٦٤)	٥٥٧٤٤٩٠٥
٢٢٨٦٢٥٠	٣٢٥٢٥٠٠
٨١٣٨٥٨٥٨٧	١٠٣١٨٦٩٤٢٩
٢٤٩٦٢٦٥٠٠	١١٧١٤٧٠٠
(٢١٣٢٠٠٠)	(٥١٧٤٠٠٠)
—	٧٠٠٠
٢٤٧٤٩٤٥٠٠	١١٢٠٤٣٠٠
٢٤٨٤٢٥٠	١٥٦٠٠٠
٣٩٢٠٠٠	١٥٠٠٠
٤٠٢٢٢٢٢٠	٤٠٠٠٠٠
٤٣٠٩٨٤٧٠	٤١٧١٠٠٠
٢٣١٥٦١٣٤	—
١١٢٢٦٠٧٦٩١	١١٨٥٦٢٢٤٢٩
١٧٨٩٥٣٨٩٩	(١٢٤٠٤٤٧٧٤)
١٠٥٧٤٤٦٤	(٥٥٧٤٤٩٠٥)
٢١٣٢٠٠	٥١٧٤٠٠
١٣١٩٢٦٨٠٥٤	١٠١١٠٦٧٥٠

كشف رقم (١٦)

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (ش.م) مختلطة/بنوى
كشف الإيرادات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبى		٢٠١١	٢٠١٠	دinar
	<u>الفوائد وايجارات الارضي</u>	٤٦		
	ايجارات الارضي	٤٦٢		
	<u>الإيرادات التحويلية</u>	٤٨		
	<u>إيرادات تحويلية متعددة</u>	٤٨٣		
	تعويضات وغرامات *	٤٨٣٢		
	<u>الإيرادات الأخرى</u>	٤٩		
	إيرادات سنوات سابقة	٤٩١		
	إيرادات عرضية **	٤٩٢		
	مجموع الإيرادات الأخرى			
	مجموع الإيرادات التحويلية والآخرى			
	يمثل غرامات الغاء قوائم مبيعات .	*		
	قيمة بيع منتج زيت الغاز بكمية (١٠) الاف لتر حسب قرار مجلس الادارة وقيمة بيع تقدر.	**		

كتف رقم (١٧)

الشركة الوطنية لخدمات الإثاث المترافق (إس.م) مختلط نيلوى
كتف توزيع الاستخدامات على مراكز الكف للسلنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١١

رقم الدليل المحلي	اسم الحساب	تكلفة الاتصال	تكلفة الخدمات الإنتاجية	تكلفة الخدمات التشغيلية	تكلفة الخدمات الإدارية	المجموع
٣١	تكلفة العاملين	٣٦٧٣٦٤٨	٥٣٠٢٦١٤٨	٦٢٣٦٤٨	٨٦٩١٦٣٨	دينار دينار
٣٢	المستلزمات السلعية	٣٦١٤٨٣٨	٥٣٤٣٧٦٤٠	١٧٩٩٢١٣٣	٥٦٧٦٥٦٩٩٨	دينار دينار
٣٣	المستلزمات الخدمية	٣٨٧١٧٤٢٥	٥٣٩٧٣٧٥	٩٣٨٣٧٧٥	٩٢٠٩٩٦٠	دينار دينار
٣٧	الإئتمانات	٥٨٦٤٠٥١	٥٨٦٤٠٥١	٨٦٣٤٦٨٣٣	٣٦٢١٦٨٣٣	دينار دينار
٣٨	ضرائب ورسوم	٩٧٨٩٤	١١٤٦٩٠	٤٥٠٥٦٢	٢٦٧٥٤	٧٣٠٦٥٠
	المجموع	٨٥٨٩٦٣٥١٢	٨٦٣٧٩٧٩٦	٢١٣٦٣٣٠٦	١٣٣٤٣٧٦٥٥	١١٠١٤٤٣٦٩

(٣١-٢٩)

كشف رقم (١٨)

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المترافق (ش.م) مختلطاته بنموذجي

كشف المزايا العينية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول ٢٠١١

رقم الدليل المحاسب	اسم الحساب	مواد غذائية	مواد طبية	نقل العاملين	المجموع
٣٦	كساوي	٣٢٦٢	٣٢٦٣	٣٤١	٣٤١
٣٧	دينار	٣٢٦١	٣٢٦٣	٣٢٦٣	٣٢٦٣
٣٨	دينار	٣٢٦٠	-	٣٢٦٠	٣٢٦٠
٣٩	المستلزمات الساعية	١٣٦٥٠٩٠	٢٥٢٠٠	١٥٣٠٠	١٧٧٧٠٩٠
٤٠	المستلزمات الخدمية	-	-	-	٥١١٦٧٥٠
٤١	المجموع	١٣٦٥٠٩٠	٢٥٢٠٠	١٥٣٠٠	٥٢٨٨٢٨٣٠

(٣١-٣٠)

كتف رقم(١٩)

الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي (ش.م) مخاطبة نينوى
كتف احتساب الضريبة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

التفاصيل

الفائض بموجب العمليات الجارية

٣٩٢٥٨٨١٧

الاضافات

١٨٦٥٣٧٠
٤١٧٤١٥٥٥
٣٧٤٥٣٥٤

ديون مشطوية

مصروفات سنوات سابقة

احتياطي استبدال الموجودات الثابتة

٤٧٣٥٢٢٧٩

التزيلات

إيراد العقارات المؤجرة للغير *

ربح الخاضع للضريبة

(١٢٠٠٠٠٠)
(٣٣٣٨٨٩٠٤)

عليه فان دخل الشركة غير خاضع لضريبة الدخل

* ايجار مخزن الى شركة المها الغذائية وايجار ارض الى شركة الكندي العامة .

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (م.م) ٢٠١١

التقرير السنوي السادس والعشرين لمجلس إدارة الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي في الموصل للسنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١

أولاً: نبذة مختصرة عن تاريخ الشركة وأهدافها.

١. تأسست الشركة عام ١٩٨٦ وفق لاحكام قانون الشركات المرقم ٣٦ لسنة ١٩٨٣ وبرأسمال أسمى قدره (١٠٠٠٠٠٠) دينار (عشرة ملايين دينار) وتم تعديله وفق احكام قانون الشركات المرقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل وتمت زيادة رأس المال خلال السنوات السابقة ولغاية ٢٠٠٩/١٢/٣١ إلى (٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار (تسعمائة مليون دينار). وتم زيادة رأس المال الشركة لعام ٢٠١٠ بنسبة ٤٠% ليصبح (٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار (مليار ومائتان وستون مليون دينار).
٢. رأس المال الشركة الحالي هو (٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار (مليار ومائتان وستون مليون دينار) مقسمة إلى (٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠) سهم (مليار ومائتان وستون مليون سهم) وان نسبة مساهمة القطاع العام (٣٥,٥٧%) والقطاع الخاص (٦٣,٧٢%) والقطاع المختلط (٠٠,٧١%) لغاية ٢٠١١/١٢/٣١.
٣. تقع الشركة في مدينة الموصل وليس لها فروع داخل القطر وخارجها.
٤. للشركة حصة بصفة مؤسس برأسمال الشركات المدرجة أدناه.
٥. شركة الخازر لإنتاج المواد الإنسانية (٣٦٣٠٠٠٠٠) سهم (ستة وثلاثون مليون وثلاثمائة ألف سهم).
٦. شركة كركوك لإنتاج المواد الإنسانية بأسهم مقدارها (٩٣٢١٩٩٩٦) سهم (ستة ملايين ومائة وتسعة وتسعون ألف وتسعمائة واثنان وثلاثون سهم).
٧. شركة صناعة المواد الإنسانية/الكرمة بأسهم مقدارها (٦٣٢١٦٩١) سهم (مليون وستمائة واثنان وثلاثون ألف ومائة وتسعة وستون سهما).
٨. المصرف الأهلي العراقي (٤٤٢٠٤٢) سهم (مليونان واربعمائة واثنان واربعون ألف واثنان واربعون سهما).
٩. للشركة مساهمة في حصة رأس المال المدينة السياحية في سد الموصل (٢٢٢٠٠) سهم (سبعين وعشرون ألف ومائتان سهم) بعد قسمة الغرماء.
١٠. للشركة مساهمة في حصة رأس مال شركة الزخرف للإنتاج المقاطع البلاستيكية (تحت التأسيس) بنسبة ١٠% من رأس المال بمبلغ ومقداره (٠٠٠٠٠٠٠١٥٠) سهم (مائة وخمسون مليون سهم).

علماً بأن القيمة الاسمية للسهم في الشركات أعلاه هو دينار واحد.

ثانياً: البيانات التفصيلية.

١. بلغ الربح لسنة ٢٠١١ (٨١٧ ٢٥٨ ٣٩) دينار والمتحقق عن:
 - أ. زيادة الإنتاج كما ونوعاً.
 - ب. استئمار موجودات الشركة الثابتة من خلال تاجر أحد مخازن الشركة لشركة المها وتاجر أرض لشركة الكندي العامة.
 ٢. بلغت أرصدة الاحتياطات ولغاية ٢٠١١/١٢/٣١ كما يلي.

احتياطي التوسعات غير مستخدم ١٨٣٥٤٣٣٢٨
احتياطي استبدال موجودات ثابتة ١٣٩٦٩٥٦٦
احتياطي توسيعات مستخدم ١٢٣٦٢١٠٠
احتياطي إعادة تقييم الموجودات ١٠٦٨٥١
احتياطي أسهم مجانية ٨٧٥٤٣٣٣
احتياطي مكاسب رأسمالية ٧٨١٩٠٨٠٦
احتياطي عام بموجب قانون الشركات ٨٠٣٩٤٨٥
احتياطيات متعددة ٨٧٠٨١٧٧٤٥
الفائض المتراكם ١٢١١٥٥١١٤

احتياطي التوسعات غير مستخدم
احتياطي استبدال موجودات ثابتة
احتياطي توسيعات مستخدم
احتياطي إعادة تقييم الموجودات
احتياطي أسهم مجانية
احتياطي مكاسب رأسمالية
احتياطي عام بموجب قانون الشركات
احتياطيات متعددة
الفائض المتراكם

٣. السياسة السعرية: تقوم الشركة باعتماد سياسة سعرية على أساس المعاملة الفنية المعدة لكل منتج أخذة بنظر الاعتبار أسعار المواد الأولية وكلفة المنتج والمصاريف الإدارية والصناعية مع إضافة هامش ربحي على المنتج مع مراعاة مثيله في الأسواق المحلية قدر الإمكان لأجل خلق نوع من التنافس الصناعي والسعرى.

٤. تحليل النوعية وجودة الإنتاج: لدى الشركة وضمن هيكلها التنظيمي قسم السيطرة النوعية والذي يتركز صميم عمله متابعة العملية الإنتاجية في كافة مراحلها وتشخيص السلبيات في الإنتاج لغرض تلافيها وتقديم التقرير النوعي لإدارة الشركة.

٥. تقدم الشركة ب توفير ما يمكن توفره من احتياجات المواطنين ودوائر الدولة والأسواق المحلية بكافة أنواع الأثاث داعمتا بذلك الاقتصاد الوطني من خلال ماتطرحه من منتجات تنافس البضاعة والمنتجات الأجنبية مع تقديم خدمة بالأجل لكافة موظفي الدولة ضمن ضوابط خاصة.

٦. المبالغ التي حصل عليها المدير المفوض لعام ٢٠١١ كما يلي.

١. نبيل سليم داؤد المفتى ٠٠٠ ٠٠٠ ٩ تسعة ملايين دينار.

٧. المبالغ التي أنفقت لأغراض الدعاية والإعلان والضيافة والسفر والإيفاد وكما يلي:

دعاية وإعلان	٥٢٠٠٠ دينار.
ضيافة	١١٠٥٠٠ دينار.
سفر وإيفاد	٢٥٩٥٠٠ دينار.

٨. الرواتب والأجور والعماله.

بلغت الرواتب والأجور الممنوحة للعاملين في الشركة خلال السنة (٤١٣٤٤٠٥٨٨) دينار بلغ عدد العاملين خلال السنة (١٣٣) للإدارة والإنتاج وكما مبين أدناه.

النوع	الإجمالي	الإذاعة	الإذاعة	الإذاعة
أ. الرواتب	٦٣٣	٣٣	٣٣	٣٣
بـ. الأجور	٦٦	٦٦	٦٦	٦٦
المجموع	٩٤	٩٤	٩٤	٩٤

٩. الهيكل التنظيمي:

تتكون الشركة من عدة أقسام رئيسية مرتبطة ارتباط مباشر بالسيد المدير المفوض ومنها :

١. قسم الإنتاج: يتتألف من معمل رقم (١) وعمل رقم (٢) وشعبة الدوشمة وشعبة الصيانة.
٢. قسم الإدارة: ويتألف من الإفراد الذاتية والاستعلامات والحراسات والسوق والإطفاء.
٣. قسم الحسابات: ويتألف من الحسابات المالية وحسابات الكلفة والحسابات المخزنية وأمانة الصندوق.
٤. قسم المخازن: ويتألف من مخزن الخامات والمواد الأولية ومخزن الوقود والزيوت ومخزن الأدوات الاحتياطية ومخزن المنتوجات ومخزن الإنتاج ومخزن بضائع بغرض البيع.
٥. قسم المبيعات والتسيير.
٦. قسم التخطيط والمتابعة.
٧. قسم السيطرة النوعية.
٨. قسم المرئات لراغبة.

١٠. إن السياسة السعرية المعتمدة في تسعير منتجات الشركة قائمة على أساس عدة معايير منها.

الالتزام بالمعادلة الفنية المعدة والمصادق عليها من قبل المدير المفوض والأخذ بنظر الاعتبار كلفة المنتج وما يشابهه من إنتاج في السوق المحلية أي بتحصيل حاصل يكون سعر المنتج مقارب إلى حد ما إلى ما موجود في الأسواق المحلية من المنتج المماثل له.

١١. الخدمات والامتيازات العينية التي تتمتع بها العاملون خلال السنة.

كساوي	١٣٦٥٠٩٠ دينار.
مواد غذائية	٢٥٢٠٠٠ دينار.
مواد طبية	١٥٣٠٠٠ دينار.
نقل العاملين	٥١١١٢٧٥٠ دينار.

١٢. بلغ إجمالي المصروفات (١٢٣١٤٩٩٦٩٤) دينار وإجمالي الإيرادات (١٢٧٠٧٥٨٥١١) دينار.

وكانت نتيجة النشاط وفر مقداره (٣٩٢٥٨٨١٧) دينار.

١٣. أسماء وعنوانين أعلى خمسة أجور من منتسبي الشركة الذين تقاضوا أعلى دخل سنوي.

الاسم	العنوان الوظيفي	المبلغ الإجمالي بالدينار
سميرة انيس محمود	مدمرة الحسابات	٦٠٠٠٠٠
عمار حسن احمد	مدير المبيعات	٥٢٥٠٠٠
وعد حسين عبدالقادر	مدير السيطرة النوعية	٤٨٠٠٠
عفاف عبد الرحمن محمود	مدير التخطيط والمتابعة	٤٥٠٠٠
عالدة صديق محمد علي	رئيس ملاحظين	٤٤٥٢٠٠

١. ثالثاً: مجلس الإدارة.

أدنى أسماء رئيس وأعضاء مجلس الإدارة ومقدار مساهمتهم في رأس المال الشركة والمكافأة التي حصلوا عليها:

الاسم	الموقع	الفترة	مقدار المساهمة	المكافأة السنوية مع الامتيازات الأخرى عن عام ٢٠١١
ناهض إبراهيم المفتى	ممثل القطاع الخاص رئيس مجلس الإدارة	- ١/١ ٢٠١١/١٢/٣١	٢٨٥٠٠٤	٧٢٤٠٠٠
دريد ناظم التورى	نائب رئيس مجلس الإدارة/ممثل وزارة الصناعة والمعادن القطاع العام/عضو مجلس الإدارة	- ١/١ ٢٠١١/١٢/٣١	لا يوجد	٤٣٧٠٠٠
نبية جرجيس عبدالله	ممثل عن المصرف الصناعي/القطاع العام/عضو مجلس الإدارة	- ١/١ ٢٠١١/١٢/٣١	لا يوجد	٤٣٧٠٠٠
نبيل سليم داود المفتى	ممثل شركة المعهورة قطاع خاص/عضو مجلس الإدارة	- ١/١ ٢٠١١/١٢/٣١	لا يوجد	٧٢٤٠٠٠
خالد سعيد سليمان	ممثل مصرف الموصل للتنمية والاستثمار قطاع خاص/عضو مجلس الإدارة	- ١/١ ٢٠١١/١٢/٣١	٢٤٦٦٣٢٤	٤٣٧٠٠٠
علي اثنيل عبدالعزيز النجفي	ممثل القطاع الخاص عضو مجلس الإدارة	- ٢٠١١/٧/٢٨ ٢٠١١/١٢/٣١	٦١٢٥٠٠	٢١٧٥٠٠
حسن ابراهيم احمد العكيدى	ممثل القطاع الخاص عضو مجلس الإدارة	- ٢٠١١/٧/٢٨ ٢٠١١/١٢/٣١	٢٥٨٩١٥١٣٢	٢٦٧٥٠٠
فائز عبدالله شاهين	ممثل القطاع الخاص عضو مجلس الإدارة	- ٢٠١١/١/١ ٢٠١١/٧/٢٨	١٠٢٢٨١٧٦	١٦٩٥٠٠
نواف خضر حسن	ممثل القطاع الخاص عضو مجلس الإدارة	- ٢٠١١/١/١ ٢٠١١/٧/٢٨	٥٤٩٦٦	١٦٩٥٠٠



الطلالات التصميمية والمتأخرة
ونسبب استغلال المطارات المتاحة لعام ٢٠١١

مؤشرات الانتاج لعام ٢٠١١ ونسبة استغلال المطارات المتاحة ككل في الجدول التالي

نوع الطيران	مختزلة المرازنة ١	المختزل المعدل ٢	الإنتاج العالمي ٣	الإنتاج العالمي ؛ اعلم	
				عدد	قيمة
غيره	٦٩٠	٥٢٧٠٠	١٧٧	٣٦٨٦٠	١٧٧
غيره نور شرين	٤٠٠	٦٠٠٠	٣٠	٣٠٠	٣٠٠
سيدي راحد	٢٧٥	٣٠٠	٣٠	٣٠٠	٣٠٠
كتور إيلب	٥٠	٥٠	٥	٥	٥
كتور بيلب	٤٠	٢١٢٥٠	٤٠	٤٠	٤٠
كتور ٣ بيلب	٠	٠	٠	٠	٠
منضدة مكتبات صبات	٣٩٥	٣٧٥٠	٣٧٥	٣٧٥	٣٧٥
منضدة تلفزيون دولار	٦٠	٢١٠٠	٦٠	٦٠	٦٠
عدد	٦٠	٣٤١٢٥	٦٠	٣٤١٢٥	٦٠
النفخ	٤٠	٣٤١٢٥	٤٠	٣٤١٢٥	٤٠
البلم	١٠	٣٦١٢٥	١٠	٣٦١٢٥	١٠
طقم استقبال	١٠	٣٦١٢٥	١٠	٣٦١٢٥	١٠
طقم ديوان	٨٠	٨٤٠	٨٠	٨٤٠	٨٠
طقم طعام	٥٠	١٣٧٠٠	١٣٧٠٠	١٣٧٠٠	١٣٧٠٠
منضدة طعام	٥٠	١٣٧٠٠	١٣٧٠٠	١٣٧٠٠	١٣٧٠٠
كرسي طعام	٧٥	٦٤٦٠	٦٦٠	٦٦٠	٦٦٠
مكتبة صبات متفرعة	٣٦٥	٦٦٠	٦٦٠	٦٦٠	٦٦٠
سيت طبلات	٥٥	٦٦٠	٦٦٠	٦٦٠	٦٦٠
آلات تنقوع	٥٥	٦٦٠	٦٦٠	٦٦٠	٦٦٠
المجموع	١٠٩٣٠٠	٦٤٦٠٤٥	٦٤٦٠٤٥	٦٤٦٠٤٥	٦٤٦٠٤٥
	١٠٣٥٨٣٢	١١٣٤	١١٣٤	١١٣٤	١١٣٤
	٦٥٧٦٣٦	٦٥٠٠٦	٦٥٠٠٦	٦٥٠٠٦	٦٥٠٠٦
	٧٥	٨٠٥	٨٠٥	٨٠٥	٨٠٥
	٧٠٧	٦٤٦٠	٦٤٦٠	٦٤٦٠	٦٤٦٠
	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥	٧٥
	٣٦٠	٣٦٠	٣٦٠	٣٦٠	٣٦٠
	٣٦٥٠	٣٦٥٠	٣٦٥٠	٣٦٥٠	٣٦٥٠
	٣٦٧	٣٦٧	٣٦٧	٣٦٧	٣٦٧
	٣٧	٣٧	٣٧	٣٧	٣٧
	٣٧٦	٣٧٦	٣٧٦	٣٧٦	٣٧٦
	٣٧٧	٣٧٧	٣٧٧	٣٧٧	٣٧٧
	٣٧٨	٣٧٨	٣٧٨	٣٧٨	٣٧٨
	٣٧٩	٣٧٩	٣٧٩	٣٧٩	٣٧٩
	٣٨٠	٣٨٠	٣٨٠	٣٨٠	٣٨٠
	٣٨١	٣٨١	٣٨١	٣٨١	٣٨١
	٣٨٢	٣٨٢	٣٨٢	٣٨٢	٣٨٢
	٣٨٣	٣٨٣	٣٨٣	٣٨٣	٣٨٣
	٣٨٤	٣٨٤	٣٨٤	٣٨٤	٣٨٤
	٣٨٥	٣٨٥	٣٨٥	٣٨٥	٣٨٥
	٣٨٦	٣٨٦	٣٨٦	٣٨٦	٣٨٦
	٣٨٧	٣٨٧	٣٨٧	٣٨٧	٣٨٧
	٣٨٨	٣٨٨	٣٨٨	٣٨٨	٣٨٨
	٣٨٩	٣٨٩	٣٨٩	٣٨٩	٣٨٩
	٣٩٠	٣٩٠	٣٩٠	٣٩٠	٣٩٠
	٣٩١	٣٩١	٣٩١	٣٩١	٣٩١
	٣٩٢	٣٩٢	٣٩٢	٣٩٢	٣٩٢
	٣٩٣	٣٩٣	٣٩٣	٣٩٣	٣٩٣
	٣٩٤	٣٩٤	٣٩٤	٣٩٤	٣٩٤
	٣٩٥	٣٩٥	٣٩٥	٣٩٥	٣٩٥
	٣٩٦	٣٩٦	٣٩٦	٣٩٦	٣٩٦
	٣٩٧	٣٩٧	٣٩٧	٣٩٧	٣٩٧
	٣٩٨	٣٩٨	٣٩٨	٣٩٨	٣٩٨
	٣٩٩	٣٩٩	٣٩٩	٣٩٩	٣٩٩
	٣١٠	٣١٠	٣١٠	٣١٠	٣١٠
	٣١١	٣١١	٣١١	٣١١	٣١١
	٣١٢	٣١٢	٣١٢	٣١٢	٣١٢
	٣١٣	٣١٣	٣١٣	٣١٣	٣١٣
	٣١٤	٣١٤	٣١٤	٣١٤	٣١٤
	٣١٥	٣١٥	٣١٥	٣١٥	٣١٥
	٣١٦	٣١٦	٣١٦	٣١٦	٣١٦
	٣١٧	٣١٧	٣١٧	٣١٧	٣١٧
	٣١٨	٣١٨	٣١٨	٣١٨	٣١٨
	٣١٩	٣١٩	٣١٩	٣١٩	٣١٩
	٣٢٠	٣٢٠	٣٢٠	٣٢٠	٣٢٠
	٣٢١	٣٢١	٣٢١	٣٢١	٣٢١
	٣٢٢	٣٢٢	٣٢٢	٣٢٢	٣٢٢
	٣٢٣	٣٢٣	٣٢٣	٣٢٣	٣٢٣
	٣٢٤	٣٢٤	٣٢٤	٣٢٤	٣٢٤
	٣٢٥	٣٢٥	٣٢٥	٣٢٥	٣٢٥
	٣٢٦	٣٢٦	٣٢٦	٣٢٦	٣٢٦
	٣٢٧	٣٢٧	٣٢٧	٣٢٧	٣٢٧
	٣٢٨	٣٢٨	٣٢٨	٣٢٨	٣٢٨
	٣٢٩	٣٢٩	٣٢٩	٣٢٩	٣٢٩
	٣٢١٠	٣٢١٠	٣٢١٠	٣٢١٠	٣٢١٠
	٣٢١١	٣٢١١	٣٢١١	٣٢١١	٣٢١١
	٣٢١٢	٣٢١٢	٣٢١٢	٣٢١٢	٣٢١٢
	٣٢١٣	٣٢١٣	٣٢١٣	٣٢١٣	٣٢١٣
	٣٢١٤	٣٢١٤	٣٢١٤	٣٢١٤	٣٢١٤
	٣٢١٥	٣٢١٥	٣٢١٥	٣٢١٥	٣٢١٥
	٣٢١٦	٣٢١٦	٣٢١٦	٣٢١٦	٣٢١٦
	٣٢١٧	٣٢١٧	٣٢١٧	٣٢١٧	٣٢١٧
	٣٢١٨	٣٢١٨	٣٢١٨	٣٢١٨	٣٢١٨
	٣٢١٩	٣٢١٩	٣٢١٩	٣٢١٩	٣٢١٩
	٣٢٢٠	٣٢٢٠	٣٢٢٠	٣٢٢٠	٣٢٢٠
	٣٢٢١	٣٢٢١	٣٢٢١	٣٢٢١	٣٢٢١
	٣٢٢٢	٣٢٢٢	٣٢٢٢	٣٢٢٢	٣٢٢٢
	٣٢٢٣	٣٢٢٣	٣٢٢٣	٣٢٢٣	٣٢٢٣
	٣٢٢٤	٣٢٢٤	٣٢٢٤	٣٢٢٤	٣٢٢٤
	٣٢٢٥	٣٢٢٥	٣٢٢٥	٣٢٢٥	٣٢٢٥
	٣٢٢٦	٣٢٢٦	٣٢٢٦	٣٢٢٦	٣٢٢٦
	٣٢٢٧	٣٢٢٧	٣٢٢٧	٣٢٢٧	٣٢٢٧
	٣٢٢٨	٣٢٢٨	٣٢٢٨	٣٢٢٨	٣٢٢٨
	٣٢٢٩	٣٢٢٩	٣٢٢٩	٣٢٢٩	٣٢٢٩
	٣٢٢٣٢	٣٢٢٣٢	٣٢٢٣٢	٣٢٢٣٢	٣٢٢٣٢
	٣٢٢٣٣	٣٢٢٣٣	٣٢٢٣٣	٣٢٢٣٣	٣٢٢٣٣
	٣٢٢٣٤	٣٢٢٣٤	٣٢٢٣٤	٣٢٢٣٤	٣٢٢٣٤
	٣٢٢٣٥	٣٢٢٣٥	٣٢٢٣٥	٣٢٢٣٥	٣٢٢٣٥
	٣٢٢٣٦	٣٢٢٣٦	٣٢٢٣٦	٣٢٢٣٦	٣٢٢٣٦
	٣٢٢٣٧	٣٢٢٣٧	٣٢٢٣٧	٣٢٢٣٧	٣٢٢٣٧
	٣٢٢٣٨	٣٢٢٣٨	٣٢٢٣٨	٣٢٢٣٨	٣٢٢٣٨
	٣٢٢٣٩	٣٢٢٣٩	٣٢٢٣٩	٣٢٢٣٩	٣٢٢٣٩
	٣٢٢٣٠	٣٢٢٣٠	٣٢٢٣٠	٣٢٢٣٠	٣٢٢٣٠

عاطف عبد الرحمن محمود
مدير التخطيط والمتابعة

خامساً: الأعمال المنجزة.

١. تم تجهيز أثاث متنوع إلى مؤسسات القطاع العام والخاص بمبلغ مقداره (٨٤٨٨٢٧٢٥٠) دينار منها دوائر الدولة بمبلغ مقداره (٣٧١٦٦٩٢٥٠) دينار وكالاتي: مديرية شرطة محافظة نينوى دائرة صحة نينوى ومؤسساتها والمجمع الإقليمي والإصلاحى في نينوى ومديرية الوقف السني والشركة العامة لتسويق الأدوية ومجلس محافظة نينوى الوحيدة الحسابية للأقاليم والإدارة المحلية والحسابات وافتتاحه أثار نينوى والسكك الحديدية ولواء حرس الحدود السادس ومديرية السفر والجنسية وشركة الكندي وشركة مصافي الشمال/بيجي وكلية العلوم الإسلامية والاقسام الداخلية لجامعة الموصل وغيرها من الدوائر والباقي تم تجهيزه لقطاع الخاص بمبلغ (٤٧٧١٥٨٠٠) دينار منها (موظفي الدولة والمواطنين).
٢. تم تنفيذ نماذج جديدة من أطقم الاستقبال وغرف النوم والدواوين والأثاث المكتبي لتجهيز دوائر الدولة والمواطنين بما يواكب الأثاث المرغوب في الأسواق المحلية مما أدى إلى زيادة نسبة مبيعات الشركة.
٣. تم اجراء الصيانة الدورية لبنيان الشركة واقسامها ومعاملها الانتاجية من حيث التأسيسات الكهربائية والصحية وكذلك صيانة المكان والمعادات التابعة لها وإعادة تأهيلها وإدخالها ضمن الخطوط الإنتاجية وكذلك صيانة وسائل النقل والانتقال للشركة.
٤. تنفيذاً لقرار الهيئة العامة المنعقد في ٢٠١١/٧/٢٨ حيث أوصلت الهيئة على استئجار الأرضي الزراعية للشركة وتم تأجير مساحة من ارض الشركة مقدارها ١٢ دونم و ١٤ اولك لصالح شركة الكندي واعتباراً من شهر كانون الأول ٢٠١٠ ولمدة خمسة سنوات قابلة التجديد وبمبلغ مقداره (٨٠٠٠٠٠٠) دينار (ثمانون مليون دينار) سنوياً.
٥. زيادة النشاط الإعلامي عن منتجات الشركة عبر التقارير التلفزيونية المصورة والإعلانات في الصحف المحلية وطبع وجبات متكررة من دليل صوري لمنتجات الشركة مع وضع إعلانات ملونة في أكثر من موقع في المدينة مع توجيه دعوة للسيد المحافظ والسادة المسؤولين في المحافظة ومدراء دوائر الدولة لزيارة معرض الشركة كما شاركت الشركة في المعرض المقام في نقابة المهندسين.
٦. تم استحصال قسم من المبالغ الموقوفة في سجلاتنا قبل أحداث ٢٠٠٣/٤/٩.



٧. تم مشاركة منتسبي شركتنا مجاناً في الدورات المقامة في دائرة الموارد البشرية في نينوى لإكسابهم الخبرات والقدرات في اختصاصاتهم.
٨. استناداً لملحوظات ديوان الرقابة المالية وتنفيذًا لقرار الهيئة العامة في ٢٠١١/٧/٢٨ حيث قامت إدارة الشركة بمتابعة ملف أضرار الحرب والمؤقتة والمدورة منذ سنة ٢٠٠٤ وبالبالغة (٥٠٥٥٩٦٦٨) دينار حيث قامت إدارة الشركة بمتابعة الموضوع وتوثيقه قضائياً ورفعه لجهات ذات العلاقة للنظر فيه.
٩. تم متابعة موضوع نقل اضيارة الشركة للتحاسب الضريبي /بغداد حيث تم تكليف السيد المدير المفوض شخصياً بمتابعة الموضوع ولقاء الشخصي مع السيد معالي وزير المالية حول الموضوع والبت فيه.
١٠. تم تحصيل إعانت ومتاعاً عينه (مساعدات غذائية) من قبل المنظمات الدولية عن طريق جهود شخصية من قبل المدير المفوض لمنتسبي الشركة.
١١. تم استحصال مبلغ المترتب بذمة السيد المدير المفوض السابق (يحيى عبد الرزاق يحيى) من خلال دعوة قضائية بحقه.
١٢. تمت متابعة الدعوة القضائية على أراضي الشركة وتم إصدار حكم قضائي قابل للتمييز برد الدعوة لصالح الشركة.

سادساً: الأعمال اللاحقة والمستقبلية.

١. في النية تجديد العقد المبرم مع شركة المها لتأجير مخزن الخامات والمواد الأولية بمبلغ (٤٠٠٠٠٠) دينار (٤٠ مليون دينار) وبنصف المساحة مع تأجير قطعة ارض بمبلغ (٨٠٠٠٠٠) دينار (ثمانون مليون دينار) لشركة الكندي وكذلك المشاركة في شركة الزخرف.
٢. تسعى الشركة لزيادة قيمة مبيعاتها إلى دوائر الدولة والمواطنين عن طريق الإعلان والترويج.
٣. في النية فتح خطوط إنتاجية جديدة توافق متطلبات السوق المحلية وأنواع الزبائن في حالة توفر السيولة النقدية.
٤. نأمل أن نحظى بدعم من وزارة الصناعة والمعادن من ناحية توفر المواد الأولية أو الدعم المالي لتتمكن الإدارة من التعاقد مع ذوي الخبرة وتحديث المكائن ليكون بالإمكان منافسة المنتوج المستورد.
٥. في النية استثمار المزيد من مساحات أراضي الشركة.

سابعاً: السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الشركة.

١. تطبيق نظام الاندثار والإطفاء رقم (٩) لسنة ١٩٩٤.
٢. يتم التحقق من موجودات الشركة عن طريق الجرد المستمر والنهائي وفق البرنامج السنوي.

ثاماً: المشاكل والمعوقات التي تواجه الشركة ومسيرتها الإنتاجية.

١. لاتحضر الشركة بأي دعم من وزارة الصناعة والمعادن علماً بأن الشركة تقع ضمن شركات القطاع المختلط.
٢. تدني رواتب وأجور منتسبي الشركة مقارنة مع موظفي القطاع العام مما أثر سلباً على نفسية المنتسب وبالتالي ينعكس على العملية الإنتاجية.
٣. شراء المواد الأولية من السوق المحلية وبأسعار مرتفعة نسبياً مما أدى إلى زيادة كلفة المنتج.
٤. عزوف بعض دوائر الدولة والقطاع العام عن التجهيز من منتجات الشركة بسبب منافسة المنتج المستورد من ناحية السعر.
٥. قلة قطع الغيار للمكائن الموجودة في الشركة بسبب تقادم هذه المكائن في الأسواق المحلية كونها استخدمت في العملية الإنتاجية منذ عام ١٩٨٩.
٦. القطاع التيار الكهربائي بشكل مستمر وهذا أدى إلى تأخر في إنجاز الخطة الإنتاجية في موعدها المحدد.
٧. ارتفاع أجور الماء والكهرباء بشكل ملحوظ مما أدى إلى زيادة كلفة المنتج وذلك لكون شركتنا من شركات التمويل الذاتي.
٨. عدم امتلاك الشركة منفذ تسويقي في الأسواق المحلية لقلة السيولة النقدية.
٩. بعد أحداث ٤/٩/٢٠٠٣ صدرت تعليمات من قبل الحاكم المدني (بريمير) بخصوص تعين منتسبي شركات القطاع المختلط على المالك العمالى وليس الوظيفي مما أدى إلى عزوف حملة الشهادات من ذوي الخبرة والاختصاص للالتحاق إلى هذا القطاع.
١٠. سياسة السوق المفتوح التي اعتمدتها الحكومة المركزية مما أثر سلباً على الصناعات الوطنية وبضمنها شركتنا في مجال تصريف الأثاث.



نبيل سليم داود المفتى
المدير المفوض وكالة

سميرة انيس محمود
مدير الحسابات