

A

Ahmed Al-Obaidi
Chartered Accountant

احمد عبدالرسول العبيدي
محاسب قانوني ومراقب حسابات
عضو
الجمعية العراقية للمحاسبين القانونيين

شركة الصناعات الكيماوية

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة / بغداد

البيانات والحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

احمد عبدالرسول العبيدي
محاسب قانوني - ومراقب حسابات

بغداد - الحارثية - حي الكندي - م/٢١١ - ز/٢٣ - د/٣
موبايل : ٠٧٥١٠١٣٥٠١٧ - ٠٧٧٠٥٤٥١٧٦٨
E-mail: ahmedalobaidi64@yahoo.com

تقرير مراقب الحسابات

بعد التحية :-

- لقد فحصنا الميزانية العامة لشركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة / بغداد كما هي عليه في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٦ وحساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع وبيان العمليات الجارية وكشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية بذات التاريخ والكشوفات التفصيلية الملحقة بها والتقرير السنوي لإدارة الشركة المعد بمقتضى احكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه .
- أن الادارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات والافصاح عنها بصورة عادلة طبقاً للقواعد والمعايير المحاسبية بالإضافة الى مسؤوليتها في إعداد وتنفيذ نظام للرقابة الداخلية وخاصة فيما يتعلق بالاعداد والافصاح عن البيانات المالية بصورة عادلة وخالية من الاخطاء الجوهرية الناتجة عن التلاعب . كما تشمل هذه المسؤولية على اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة واستخدام التقديرات المحاسبية المناسبة .
- أن مسؤوليتنا هي ابداء الرأي الفني المحايد عن البيانات المالية المقدمة لنا ، وذلك وفقاً للأدلة ومعايير التدقيق المحلية والدولية وتتطلب هذه المعايير أن نقوم بتخطيط وإنجاز التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت خالية من أي خطأ جوهري ، ويشمل فحصاً على اساس اختبري للبيانات والمستندات المؤيدة للمبالغ الظاهرة في الميزانية العامة والحسابات الختامية لعام ٢٠١٦ والافصاح عنها . كما يشمل تقييماً للمبادئ المحاسبية واعتقادنا أن تدقيقتنا يوفر اساساً معقولاً للرأي الذي نبدية . ولدينا الايضاحات التالية :-
- ١ - توقفت الشركة عن الانتاج من شهر شباط / ٢٠١٦ ولغاية ٣١ / آذار / ٢٠١٧ تنفيذاً لما جاء بكتب المديرية العامة للتنمية الصناعية المرقمة والمورخة على التوالي ١٧٣٤٠ و ٢٠ في ٣٠ / ١١ / ٢٠١٥ و ٢٠١٦ / ٢ / ٤ والتي تقضي بأن يكون الانتاج بواسطة طبخ التمر وتخميرها وتقطيرها بدلاً من الانتاج بواسطة الكحول المركز المستورد وذلك حسب منطوق اجازة التنمية الصناعية . ويرأينا كان هذا هو السبب الرئيس في أن تنكبد الشركة عجزاً صافياً مقداره (١٩٦.٢٦٦.٩١٢) دينار .
 - ٢ - أن عملية الجرد التي قامت بها الادارة لموجودات الشركة الثابتة والمخزنية والنقدية قد تمت بشكل مناسب وبإشرافنا وجاءت النتائج مطابقة للسجلات .
 - ٣ - تأيد لنا صحة رصيد الشركة النقدي لدى المصارف .
 - ٤ - يمثل رصيد حسابات جارية مدينة داخل الشركة - كشف رقم - ٤ - والبالغ (٤٩٨٧٤٧١٩٠) دينار كما بتاريخ الميزانية المتبقي من الرصيد المدور من السنة السابقة والناجم عن النقد و المواد المعولة من مركز الشركة في بغداد لفرعها في محافظة اربيل .
 - ٥ - ان المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر ، وقد تضمنت حسب تقديراتنا تسجيل كافة العمليات المالية للشركة ، وان البيانات والحسابات الختامية نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية .
- مع مراعاة ما جاء أعلاه واستناداً للمعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الادارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وانها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٦ ونتائج نشاطها وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذات التاريخ .

... مع التقدير ...

احمد عبد الرسول العبيدي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

عضو

الجمعية العراقية للمحاسبين القانونيين

احمد عبد الرسول العبيدي
محاسب قانوني - ومراقب حسابات

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة / بغداد

الميزانية العامة كما هي عليه في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٦

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار
	١	الموجودات		
		الموجوات الثابتة		
(١)	١١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	١٢٩٣٨٢٧٥٢	١١٦٥٥٣٨٢٧
(٢)	١٥١	استثمارات مالية طويلة الأجل	١٥٠٠٠	١٥٠٠٠
		المجموع	١٢٩٣٩٧٧٥٢	١١٦٥٦٨٨٢٧
		الموجوات المتداولة		
(٣)	١٣	المخزون (بالكلفة)	٤١٥١٢٥٠٨٣٩	٤٠٩٨٤٠٦٦٣٤
(٤)	١٥٢	استثمارات مالية قصيرة الأجل (توفير)	٤٧٩٩٠٦١٦	٣٨١٢٤٠١٥
(٥)	١٦	المدينون	٨٧٤٨١٣٥٤٤	٦٥٣٦٥٢٢٩٠
	١٨	النقود	٩٩٦١٦٤٨	١٣٧٥٤٣٤٢
		المجموع	٥٠٨٤٠١٦٦٤٧	٤٨٠٣٩٣٧٢٨١
		مجموع الموجودات	٥٢١٣٤١٤٣٩٩	٤٩٢٠٥٠٦١٠٨
	٢	مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الأجل		
	٢١١	رأس المال الاسمي والمدفوع	١٨٠٠٠٠٠٠	١٨٠٠٠٠٠٠
(٦)	٢٢	الأحتياطيات	٤٩٥٧٤٣٧٢٨٨	٤٦٥٣١٧٠٣٧٦
		مجموع حقوق المساهمين	٥١٣٧٤٣٧٢٨٨	٤٨٣٣١٧٠٣٧٦
		مصادر التمويل قصيرة الأجل		
	٢٣	تخصيصات قصيرة الأجل	٢٠٣٩٠٤٣	—
(٧)	٢٦	الدائنون	٧٣٩٣٨٠٦٨	٨٧٣٣٥٧٣٢
		المجموع	٧٥٩٧٧١١١	٨٧٣٣٥٧٣٢
		مجموع مصادر التمويل	٥٢١٣٤١٤٣٩٩	٤٩٢٠٥٠٦١٠٨

رئيس مجلس الإدارة
بوليت لويس بحوشي

المدير المفوض
عادل صادق كجو

المحاسب
وفاء كوركيس صبري

خضوعاً لتقريرنا المرقم (٢٠١٧/١٨) والمؤرخ في ٢٢/٤/٢٠١٧

احمد عبد الرسول العبيدي
محاسب قانوني ومراقب حسابات
الجمعية العراقية للمحاسبين القانونيين

احمد عبد الرسول العبيدي
محاسب قانوني - ومراقب حسابات

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة / بغداد

حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية

في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٦

٢٠١٥ دينار	٢٠١٦ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
١٥٠٦٣١٩٩٠٠	١١١٢٦٧٩٥٠	ايرادات النشاط الجاري	٤١٢١	
١٠٧٢٢٠٠٠	-	التغير في مخزون الانتاج التام	٤١٢٢	
١٥١٧٠٤١٩٠٠	١١١٢٦٧٩٥٠			
١٠٣٠٧٨٧٧٧٢	١٠٥٣٠١٨٤٤	<u>تنزل : كلفة النشاط الجاري</u>		
١٣٤٥٧٢٠٢٦	٢٩٠٥٠٤٨١	كلفة الانتاج	٥	(١١)
١١٦٥٣٥٩٧٩٨	١٣٤٣٥٢٣٢٥	كلفة الخدمات الانتاجية	٦	(١١)
-	٨٦٧٨٩٠٠٠	صافي كلفة الانتاج		
١١٦٥٣٥٩٧٩٨	٢٢١١٤١٣٢٥	التغير في مخزون الانتاج التام		
٣٥١٦٨٢١٠٢	(١٠٩٨٧٣٣٧٥)	صافي كلفة النشاط الجاري		
٧٣٠٨٢٠٧٣	١٧٦٨٢٣٤٨	فائض (عجز) النشاط الجاري		
٢٧٨٦٠٠٠٢٩	(١٢٧٥٥٥٧٢٣)	تنزل: كلفة الخدمات التسويقية	٧	(١١)
٢٦٣٢٨٤٣٤٢	٦٨٧٨٨٠٨٨	فائض (عجز) الانتاج والمتاجرة		
١٥٣١٥٦٨٧	(١٩٦٣٤٣٨١١)	تنزل كلفة الخدمات الادارية	٨	(١١)
		فائض (عجز) العمليات الجارية		
٢٤٠٧٠١١	١٣٨٣٩٩	تضاف الايرادات التحويلية والاخرى		
١٧٧٢٢٦٩٨	(١٩٦٢٠٥٤١٢)	فوائد دائنة	٤٦١	
		<u>تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى (عدا ح/٣٨٤)</u>		
١١٠٠٠٠	-	تبرعات للغير	٣٨٣١	
-	٦١٥٠٠	تعويضات و غرامات	٣٨٣٢	
١١٠٠٠٠	٦١٥٠٠			
١٥٣٦٣٨٧	-	خسائر رأسمالية	٣٩١	
١٦٤٦٣٨٧	٦١٥٠٠	مجموع المصروفات التحويلية و الاخرى		
١٦٠٧٦٣١١	(١٩٦٢٦٦٩١٢)	الفائض (عجز) القابل للتوزيع و كما يلي:		
٢٠٣٩٠٤٣	-	تخصيصات ضريبية/منقول الى الميزانية العامة		
٤٠١٩٠٧٧	-	احتياطي توسعات		
٧٠١٨٦٣	-	احتياطي الزامي		
٩٣١٦٣٢٨	-	الفائض المتراكم / ارباح غير موزعة		
١٦٠٧٦٣١١	-	المجموع		

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة / بغداد

بيان العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٦

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
	٤١٢	الإيرادات الجارية		
	٤١٢١	إيرادات النشاط الجاري	١١١٢٦٧٩٥٠	١٥٠٦٣١٩٩٠٠
	٤١٢٢	التغير في مخزون الانتاج التام	(٨٦٧٨٩٠٠٠)	١٠٧٢٢٠٠٠
			٢٤٤٧٨٩٥٠	١٥١٧٠٤١٩٠٠
		تنزل : المصروفات الجارية		
	٣١	الرواتب والاجور	١٠٢٤٠٢٨٧٠	٣٢٤٩٧٥٠٨٠
	(٨)			
	٣٢	المستلزمات السلعية	١٤٧٨٤٧٩٧	١٠٣٣٨٣٤٤٠٨
	(٩)			
	٣٣	المستلزمات الخدمية	٧٠٦١٣٩٦٠	٨١٧٧٩٣٣٦
	(١٠)			
	٣٧	الاندثارات	١٢٨٩٣٩٢٥	٧٤٤٠٣٤٧
	(١)			
	٣٨٤	الضرائب والرسوم	٢٠١٢٧٢٠٩	٥٣٦٩٧٠٤٢
		مجموع المصروفات الجارية	٢٢٠٨٢٢٧٦١	١٥٠١٧٢٦٢١٣
		فائض (عجز) العمليات الجارية / المرحلة الاولى	(١٩٦٣٤٣٨١١)	١٥٣١٥٦٨٧
		تضاف: الإيرادات التحويلية والاخرى		
	٤٦١	قوائد دائنة	١٣٨٣٩٩	٢٤٠٧٠١١
			(١٩٦٢٠٥٤١٢)	١٧٧٢٢٦٩٨
		تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى (عدا ح/ ٣٨٤)		
	٣٨٣١	تبرعات للتغير	-	١١٠٠٠٠
	٣٨٣٢	تعويضات و غرامات	٦١٥٠٠	-
			٦١٥٠٠	١١٠٠٠٠
	٣٩١	خسائر رأسمالية	-	١٥٣٦٣٨٧
		مجموع المصروفات التحويلية و الاخرى	٦١٥٠٠	١٦٤٦٣٨٧
		فائض (عجز) العمليات الجارية / المرحلة الثانية	(١٩٦٢٦٦٩١٢)	١٦٠٧٦٣١١

جمهورية العراق

مجلس مهنة مراقبة وتدقيق الحسابات
أمانة السر

نصادق على صحة ختم وتوقيع مراقب الحسابات وأنه مزاول
لمهنة مراقبة وتدقيق الحسابات لعام ٢٠١٧ دون أي مسؤولية
عن محتويات هذه البيانات المالية

افصادق / اراز صباح عبد الرحمن التوقيع

رقم الوصل / ٤٤٥٧ تاريخه ٢٠١٧ / ٥ / ٢٢

شركة الصناعات الكيماوية العصرية – مساهمة خاصة / بغداد

كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٦

دينار	دينار	التفاصيل
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
	(١٩٦٢٦٦٩١٢)	عجز النشاط كما في بيان العمليات الجارية المرفق
	١٢٨٩٣٩٢٥	<u>التسويات : يضاف (يطرح)</u>
	٥٢٨٤٤٢٠٥	الاندثارات
	٢٢١١٦١٢٥٤	النقص في المخزون
	١٣٣٩٧٦٦٤	النقص في المدينين
١٠٤٠٣٠١٣٦		الزيادة في الدائنين
		صافي التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>
	(٦٥٠٠٠)	شراء موجودات ثابتة
	٩٨٦٦٦٠١	النقص في الاستثمارات
٩٨٠١٦٠١		صافي التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>
	(١٠٨٠٠٠٠٠٠)	ارباح موزعة على المساهمين
	(٢٠٣٩٠٤٣)	الضريبة المسددة عن دخل الشركة
(١١٠٠٣٩٠٤٣)		صافي التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية
٣٧٩٢٦٩٤		صافي الزيادة في التدفقات النقدية
٩٩٦١٦٤٨		رصيد النقد في ٢٠١٦/١/١
١٣٧٥٤٣٤٢		رصيد النقد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

شركة الصناعات الكيماوية العصرية – مساهمة خاصة / بغداد

كشف رقم (١)

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

المجموع	اثاث واجهزة مكاتب ١١٦	عدد وقوالب ١١٥	وسائل نقل وانتقال ١١٤	الات ومعدات ١١٣	مباني وانشاءات ١١٢	الاراضي ١١١	الموجودات الثابتة : رقم الدليل المحاسبي : الحركة خلال السنة :
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٣٩١٣٦٧٩٥	٤٣٨٢٣٥٠٦	٢٢٦٦٨٢٤	٢٩٦٠٨٣٠٩	١٥٦٧٧٩٢٥١	٦٦٣٦٧٣١	٢٢١٧٤	الكلفة كما في ٢٠١٦/١/١
٦٥٠٠٠	٦٥٠٠٠	-	-	-	-	-	الاضافات خلال السنة
٢٣٩٢٠١٧٩٥	٤٣٨٨٨٥٠٦	٢٢٦٦٨٢٤	٢٩٦٠٨٣٠٩	١٥٦٧٧٩٢٥١	٦٦٣٦٧٣١	٢٢١٧٤	الكلفة كما في ٢٠١٦/١٢/٣١
-	%١٠	%٢٠	%١٠	%١٠	ايجار تقديري	-	نسبة الاندثار (قسط متناقص)
							الاندثارات:
١٠٩٧٥٤٠٤٣	٢٥١٧٥٢٣٦	٢٠٣١٦٠٥	١٣٦٧١٦٣٢	٦٥١٤٥٣٩١	٣٧٣٠١٧٩	-	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٦/١/١
١٢٨٩٣٩٢٥	١٨٦٤٨٢٧	٤٧٠٤٤	١٥٩٣٦٦٨	٩١٦٣٣٨٦	٢٢٥٠٠٠	-	تضاف : اندثارات السنة الحالية :
١٢٢٦٤٧٩٦٨	٢٧٠٤٠٠٦٣	٢٠٧٨٦٤٩	١٥٢٦٥٣٠٠	٧٤٣٠٨٧٧٧	٣٩٥٥١٧٩	-	الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١
١١٦٥٥٣٨٢٧	١٦٨٤٨٤٤٣	١٨٨١٧٥	١٤٣٤٣٠٠٩	٨٢٤٧٠٤٧٤	٢٦٨١٥٥٢	٢٢١٧٤	القيمة الدفترية كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

شركة الصناعات الكيماوية العصرية - مساهمة خاصة / بغداد

كشف رقم (١)

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

المجموع	اثاث واجهزة مكاتب ١١٦	عدد وقوالب ١١٥	وسائل نقل وانتقال ١١٤	الات ومعدات ١١٣	مباني وانشاءات ١١٢	الاراضي ١١١	الموجودات الثابتة : رقم الدليل المحاسبي : الحركة خلال السنة :
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٣٩١٣٦٧٩٥ ٦٥٠٠٠	٤٣٨٢٣٥٠٦ ٦٥٠٠٠	٢٢٦٦٨٢٤ -	٢٩٦٠٨٣٠٩ -	١٥٦٧٧٩٢٥١ -	٦٦٣٦٧٣١ -	٢٢١٧٤ -	الكلفة كما في ٢٠١٦/١/١ الاضافات خلال السنة
٢٣٩٢٠١٧٩٥ -	٤٣٨٨٨٥٠٦ %١٠	٢٢٦٦٨٢٤ %٢٠	٢٩٦٠٨٣٠٩ %١٠	١٥٦٧٧٩٢٥١ %١٠	٦٦٣٦٧٣١ ايجار تقديري	٢٢١٧٤ -	الكلفة كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ نسبة الاندثار (قسط متناقص)
١٠٩٧٥٤٠٤٣ ١٢٨٩٣٩٢٥	٢٥١٧٥٢٣٦ ١٨٦٤٨٢٧	٢٠٣١٦٠٥ ٤٧٠٤٤	١٣٦٧١٦٣٢ ١٥٩٣٦٦٨	٦٥١٤٥٣٩١ ٩١٦٣٣٨٦	٣٧٣٠١٧٩ ٢٢٥٠٠٠	- -	الاندثارات: مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٦/١/١
١٢٢٦٤٧٩٦٨ ١١٦٥٥٣٨٢٧	٢٧٠٤٠٠٦٣ ١٦٨٤٨٤٤٣	٢٠٧٨٦٤٩ ١٨٨١٧٥	١٥٢٦٥٣٠٠ ١٤٣٤٣٠٠٩	٧٤٣٠٨٧٧٧ ٨٢٤٧٠٤٧٤	٣٩٥٥١٧٩ ٢٦٨١٥٥٢	- ٢٢١٧٤	تضاف : اندثارات السنة الحالية : الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ القيمة الدفترية كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

شركة الصناعات الكيماوية العصرية – مساهمة خاصة / بغداد

كشف الاستثمارات المالية طويلة الاجل كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦ كشف رقم (٢)

رقم الدليل المحاسبي	عدد الاسهم	القيمة الاسمية دينار	كلفة الشراء دينار	الجهة المستثمر بها وطبيعة نشاطها
١٥١	١٥٠٠٠	١	١٥٠٠٠	شركة السدادات العراقية المحدودة
			١٥٠٠٠	المجموع

كشف رقم (٣)

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
١٣١	مخزون الخامات والمواد الاولية	٩٠٣٠٩٦٥٣٤	٨٧٥٩٦٥٦٨٤
١٣٢	مخزون الوقود والزيوت	٤٤٤٠٥٣٠١	٤١٩٤١٢٣٧
١٣٣	مخزون الادوات الاحتياطية	٥٣٧٤٣١٧	٥٣٧٤٩٨٧
١٣٤	مخزون مواد التعبئة والتغليف	٣١٣٠٨٧٢٠٥٦	٣١٢٦٥٧٤٩٥٢
١٣٥	مخزون المتنوعات	٧٣٣٢٨٨٣	٧٢٧٩٤٣٦
١٣٦	مخزون الانتاج التام	-	٨٦٧٨٩٠٠٠
١٣٩	مخزون المواد الاخرى	٧٣٢٥٥٤٣	٧٣٢٥٥٤٣
	مجموع المخزون في حيازة الشركة	٤٠٩٨٤٠٦٦٣٤	٤١٥١٢٥٠٨٣٩

كشف رقم (٤)

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
١٦٣٢	حسابات جارية مدينة داخل الشركة	٤٩٨٧٤٧١٩٠	٧١٩٩٠٨٤٤٤
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة	١٥٤٩٠٥١٠٠	١٥٤٩٠٥١٠٠
	مجموع المدينون	٦٥٣٦٥٢٢٩٠	٨٧٤٨١٣٥٤٤

كشف رقم (٥)

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
١٨١	نقدية بالصندوق	٢٢٥٩٨٢٧	٣٦٢٧٢٨٣
١٨٣	نقدية لدى المصارف	١١٤٩٤٥١٥	٦٣٣٤٣٦٥
	مجموع النقود	١٣٧٥٤٣٤٢	٩٩٦١٦٤٨

كشف رقم (٦)

شركة الصناعات الكيماوية العصرية – مساهمة خاصة / بغداد

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

المجموع	الفائض المتراكم (ارباح غير موزعة)	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	احتياطي اسهم مستلمة	احتياطي توسعات مستخدم	احتياطي الزامي	احتياطي توسعات	نوع الاحتياطي :
	٢٢٤	٢٢١٨	٢٢١٧	٢٢١٥	٢٢١٣	٢٢١١	رقم الدليل المحاسبي :
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	الحركة خلال السنة
٤٩٥٧٤٣٧٢٨٨	١٣٢٦٧٦٩٤٤	٤٥٢٠٤٢٧٧٦٥	٥٣٠٠٠٠٠	٦٣٥٩٢٠٩٨	٦٥٣٦٢٨٢٠	١٧٠٠٧٧٦٦١	الرصيد كما في ٢٠١٦/١/١
-	-	-	-	-	-	-	الاضافات خلال السنة :
٤٩٥٧٤٣٧٢٨٨	١٣٢٦٧٦٩٤٤	٤٥٢٠٤٢٧٧٦٥	٥٣٠٠٠٠٠	٦٣٥٩٢٠٩٨	٦٥٣٦٢٨٢٠	١٧٠٠٧٧٦٦١	المجموع
(١٠٨٠٠٠٠٠٠)	(١٠٨٠٠٠٠٠٠)	-	-	-	-	-	التنزيلات :
(١٩٦٢٦٦٩١٢)	(١٩٦٢٦٦٩١٢)	-	-	-	-	-	ارباح موزعة
							صافي خسارة السنة
٤٦٥٣١٧٠٣٧٦	(١٧١٥٨٩٩٦٨)	٤٥٢٠٤٢٧٧٦٥	٥٣٠٠٠٠٠	٦٣٥٩٢٠٩٨	٦٥٣٦٢٨٢٠	١٧٠٠٧٧٦٦١	الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

شركة الصناعات الكيماوية العصرية – مساهمة خاصة / بغداد

كشف رقم (٧)

كشف الدائنون كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة	٣٩٠٠٠٠٠	٤٥٠٠٠٠٠
٢٦٦٧	دائرة الضمان الاجتماعي	٥٧٥٥٠٠	١٢٥١٥٠٠
		٤٤٧٥٥٠٠	٥٧٥١٥٠٠
٢٦٧	استقطاعات لحساب الغير		
٢٦٧١	استقطاعات لحساب نقابة العمال	١٨٢٦٥٥٠	١٧٦٠٢٥٠
٢٦٧٢	استقطاعات لحساب الضريبة	(٣٨٩٩٠٠٣٠٥)	(١١٤٧٨٣٠٥)
		(٣٧١٦٣٧٥٥)	(٩٧١٨٠٥٥)
٢٦٨	دائنو توزيع الارباح	١٢٠٠٢٣٩٨٧	٧٧٩٠٤٦٢٣
	مجموع الدائنون	٨٧٣٣٥٧٣٢	٧٣٩٣٨٠٦٨

كشف رقم (٨)

كشف الرواتب والاجور للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٣١٢١	الاجور النقدية للعمال	٧٦٢٦٧٩٠٠	٢٤٠٩٩٩٧٥٠
٢١٢	مخصصات سكن ونقل وطعام	١٦٢٦٨١٥٠	٧١٦٧٣٠٠٠
٣١٥١	المساهمة في الضمان الاجتماعي	٩٨٦٦٨٢٠	١٢٣٠٢٣٣٠
	مجموع الرواتب والاجور	١٠٢٤٠٢٨٧٠	٣٢٤٩٧٥٠٨٠

كشف رقم (٩)

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٣٢١	الخامات والمواد الاولية	٧٦٢٠٠	٤٨٨٢٦٥٩٩٢
٣٢٢	الوقود والزيوت	٨٢٤٢٨٣٥	٢٢٩٨١٦٦٥
٣٢٣	الادوات الاحتياطية	٣٠٠٦٧٠	٢١١٩١٩
٣٢٤	مواد تعبئة وتغليف	-	٥١٠٤٩٦٤٧٦
٣٢٥	المتنوعات	٢٥١٢٧٥٣	٤٣٦٦٥٠٦
٣٢٦	تجهيزات العاملين	١٢٤٧٠٠٠	١٦٣٦١٠٠
٣٢٧	المياه والكهرباء	٢٤٠٥٣٣٩	٥٨٧٥٧٥٠
	مجموع المستلزمات السلعية	١٤٧٨٤٧٩٧	١٠٣٣٨٣٤٤٠٨

شركة الصناعات الكيماوية العصرية – مساهمة خاصة / بغداد

كشف رقم (١٠)

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	٣.٤٩٨٨٦٠	١٢٢٦٩.٠٠٠
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة		
٣٣٣٢	نشر وطبع	٣.٠٨٧٥.٠	٣.٠٠٠.٠٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	١.٠٢٠.٠٠٠	٧٤٢.٠٠٠
٣٣٣٥	احتفالات	١٧٥.٠٠٠	٣٩٧.٠٠٠
		٥٨٥٧٥.٠	٥٠١٢.٠٠٠
٣٣٤	نقل وايفاد واتصالات		
٣٣٤١	نقل العاملين	٢.٠٦.٠٠٠	٥٢٨٥.٠٠
٣٣٤٣	سفر وايفاد	-	٣.٠٨١.٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٤.٠٠٦٦.٠٠	٣٧١٨٧٥.٠
		٤٢١٢٦.٠٠	٧٣٢٨٢٥.٠
٣٣٥	استنجاز موجودات ثابتة		
٣٣٥٣	استنجاز الات ومعدات	-	٣٧٥.٠٠٠
٣٣٥٤	استنجاز وسائل نقل	٦٩١٧٥.٠٠	١٦٩٥٥.٠٠٠
		٦٩١٧٥.٠٠	١٧٣٣.٠٠٠
٣٣٦	مصروفات خدمية متنوعة		
٣٣٦١	اشتراقات وانتماءات	٥٣٤٧٧٥.٠	٣٩٥١.٠٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين عن خدمات موداة	٧٢١.٠٠٠	١٧١٢٥.٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	١٥٠.٠٠٠	١٨.٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٢٨٢.٠٠٠	٦٨١١٧
٣٣٦٨٢	اجور تدقيق الحسابات	٣٩٠.٠٠٠	٤٥.٠٠٠
٣٣٦٩	مصروفات خدمية اخرى	١.٠١٥٩٥.٠٠	١٢٣٩٥٩٦٩
		٢٨٣٩٩٢٥.٠	٣٩٨٤.٠٠٨٦
	مجموع المستلزمات الخدمية	٧.٦١٣٩٦.٠	٨١٧٧٩٣٣٦

شركة الصناعات الكيماوية العصرية – مساهمة خاصة / بغداد

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف كما في ٣١ /كانون الاول/ ٢٠١٦ كشف رقم (١١)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	كلفة الانتاج دينار	كلفة الخدمات الانتاجية دينار	كلفة الخدمات التسويقية دينار	كلفة الخدمات الادارية دينار	المجموع دينار
٣١	الرواتب والاجور	٤٩١٥٣٣٩٠	١٥٣٦٠٤٢٠	١١٢٦٤٣١٠	٢٦٦٢٤٧٥٠	١٠٢٤٠٢٨٧٠
٣٢	المستلزمات السلعية	١١٨٢٧٨٣٢	١٠٣٤٩٣٨	٤٤٣٥٤٧	١٤٧٨٤٨٠	١٤٧٨٤٧٩٧
٣٣	المستلزمات الخدمية	٣٨١٣١٥٣٨	١٠٥٩٢٠٩٥	٤٩٤٢٩٧٧	١٦٩٤٧٣٥٠	٧٠٦١٣٩٦٠
٣٧	الائتمانات	٦١٨٩٠٨٤	٢٠٦٣٠٢٨	١٠٣١٥١٤	٣٦١٠٤٩٩	١٢٨٩٣٩٢٥
٣٨	التضارب والرسوم (غير مباشرة)	-	-	-	٢٠١٢٧٢٠٩	٢٠١٢٧٢٠٩
	المجموع	١٠٥٣٠١٨٤٤	٢٩٠٥٠٤٨١	١٧٦٨٢٣٤٨	٦٨٧٨٨٠٨٨	٢٢٠٨٢٢٧٦١

تم توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف بنسب تقديرية وكما هو معمول بها في السنوات السابقة .

كشف التغير في المخزن كما في ٣١ /كانون الاول/ ٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	المفردات	دينار
	<u>التغير في المخزون (اخر المدة – اول المدة)</u>	
١٣١	مخزن الخامات والمواد الاولية	٢٧١٣٠٨٥٠
١٣٢	مخزن الوقود والزيوت	٢٤٦٤٠٦٤
١٣٣	مخزن الادوات الاحتياطية	(٦٧٠)
١٣٤	مخزن مواد التعبئة والتغليف	٤٢٩٧١٠٤
١٣٥	مخزن المتنوعات	٥٣٤٤٧
١٣٦	مخزن الانتاج التام	(٨٦٧٨٩٠٠٠)
	المجموع	(٥٢٨٤٤٢٠٥)

شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال (١٨٠٠٠٠٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/

التاريخ: / / ٢٠

السادة أعضاء الهيئة العامة المحترمون

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمون

م / محتويات التقرير السنوي لعام 2016 للشركة في بغداد

بعد التحية :-

اولاً :- تأسيس الشركة .

تأسست الشركة في سنة 1946 م بصفة شركة ذات مسؤولية محدودة رأسمالها 149,500 (مائة وتسعة واربعون الف وخمسمائة دينار) مدفوعة بالكامل ونشاطها هو انتاج الكحول الايثيلي وبمرور السنة تحولت الى شركة مساهمة رأسمالها الاسمي 500,000 (خمسمائة الف دينار) وكان ذلك في عام 1985 م ومن بعدها تم زيادة رأسمالها الى أن أصبح 180,000,000 (مائة وثمانون مليون دينار) وكما هو الحال في 2016/12/31 وجميع الزيادات حصلت بزيادة رأس المال سددت أقيامها من الارباح المتحققة .

ثانياً :- لا توجد لدينا أية عقود خلال عام 2016 بالنظر لتوقف الشركة في بغداد عن الانتاج حسب كتب المديرية العامة للتنمية الصناعية المرقمين 17340 في 2015/11/30 و 20 في 2016/2/4 لمخالفة

الشركة بالأشغال حسب منطوق إجازتها وهو إنتاج الكحول ومشتقاته والسبب كان واضحاً بعدم امكانية الشركة من شراء التمور والقيام بطبخها وعزلها وتخمرها وتقطيرها لغرض انتاج الكحول الايثيلي النقي المستخدم والمشروبات الكحولية لأسباب قاهرة حالت دون تحقيق منطوق إجازة مديرية التنمية الصناعية .

ثالثاً :- الارباح والخسائر

تكبدت خسارة صافية للشركة في بغداد بلغت 196,266,912 مليون دينار بسبب توقف الانتاج نهائياً في معمل بغداد بموجب كتب المديرية العامة للتنمية الصناعية على التوالي المرقمة 17340 و 20 بتاريخ 2015/11/30 و 2016/2/4 وحسب ما وضحنا بالفقرة (ثانياً) من أعلاه .

شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال (١٨٠٠٠٠ ٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/	التاريخ:
٢٠ / /	
التفاصيل	المبالغ بالدينار
صافي الخسارة	196,266,912
حصة الهيئة العامة للضرائب	لا يوجد
إحتياطي الزامي	لا يوجد

رابعاً :- المبالغ التي انفقت لغرض الدعاية والضيافة والسفر والايقاد والنشر والطبع والتبرعات .

المبالغ بالدينار	الجهة
308,750	نشر
102,000	ضيافة
175,000	احتفالات
206,000	نقل العاملين
-----	سفر وايقاد
4,006,600	اتصالات عامة
-----	تبرعات

خامساً :- مجلس الادارة

أن مجلس الادارة يتكون من السادة التالية اسمائهم وعدد الاسهم التي يمتلكونها .

عدد الاسهم	الاسم
3,109,860	1 - السيدة بوليت بحوشي
2,188,532	2 - لمياء روجر نوري
17,762,480	3 - عادل صادق ججو
4,200	4 - سامي متي صليوة
12,993,016	5 - جنان عادل صادق

شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال (١٨٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/

التاريخ: ٢٠ / /

ولم يستلم السادة رئيس واعضاء مجلس الادارة خلال عام 2016 أية مبالغ ولم يستلموا أية قروض او سلف من الشركة خلال السنة موضوعة البحث .

سادساً :- الإيرادات والمصروفات

أ- إن اجمالي الإيرادات والمصروفات هي كالاتي .

المبالغ بالدينار	ايراد النشاط
111,267,950	ايراد النشاط الجاري
86,789,000	التغيير في مخزون الانتاج اتام
المبالغ بالدينار	المصروفات
102,402,870	1 - الرواتب والاجور
14,784,797	2 - مستلزمات سلعية
70,613,960	3 - مستلزمات خدمية
-----	4 - فوائد مدينة
12,893,925	5 - الاندثارات
-----	6 - مقاولات وخدمات
-----	7 - مصروفات عرضية
20,127,209	8 - ضرائب ورسوم

سابعاً :- الاستيرادات

لا توجد للشركة اية استيرادات بسبب توقف الشركة عن الانتاج .

ثامناً :- الانتاج

لم يتحقق أي انتاج للشركة خلال عام 2016 بسبب توقف الشركة عن الانتاج نهائياً .

شركة الصناعات الكيماوية العصرية المساهمة

رأس المال (١٨٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار مدفوع بكامله

العدد/

التاريخ: ٢٠ / /

تاسعاً :- المياني والانشاءات

لم نقم بأجراء الصيانة والترميمات للأبنية بسبب توقف الشركة .

عاشراً :- الوضع المالي والنظام المحاسبي

أ - إن الوضع المالي للشركة كما هو في 2016/12/31 من خلال النتائج التي تم تحقيقها خلال

السنة موضوعة البحث وكما وضحتها السيد أحمد عبد الرسول العبيدي مراقب حسابات الشركة في بغداد .


ب - كما لازلنا مستمرين بتطبيق النظام المحاسبي الموحد تحت إشراف مراقب حسابات الشركة الاستاذ احمد عبد الرسول العبيدي .


ج - قامت لجان الجرد المكلفة بجرد الموجودات الثابتة والمخزنية والنقدية وكانت النتائج مطابقة للسجلات

حادي عشر :- الحالة الانتاجية والتجارية

لم نتحقق الحالة الانتاجية والتجارية بسبب توقف المعمل عن الانتاج .

... ودمتم بألف خير واشكركم جميعاً ...


المدير المفوض
عادل صادق ججو


رئيس مجلس الإدارة
بوليت لويس بحوشي


مراقب حسابات الشركة
احمد عبد الرسول العبيدي

احمد عبدالرسول العبيدي
محاسب قانوني - ومراقب حسابات