

الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية
والبلاستيكية
(مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية
في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٦

ديوان الرقابة المالية الاتحادي



الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية / مساهمة مختلطة

البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الصفحة	المحتويات
١٤-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية الإتحادي
١	- الميزانية العامة
٢	- حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع
٣	- كشف العمليات الجارية
٤	- كشف التدفق النقدي
٥	- كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج
٦	- كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج
	<u>الكشوفات التحليلية المرفقة</u>
٧	١- الموجودات الثابتة واندثاراتها
٨	٢- مشروعات تحت التنفيذ
٩	٣- المخزون
١٠	٤- الاستثمارات المالية
١١	٥- المدينون
١٢	- كشف إجمالي الأرصدة المدينة .
١٣	٦- النقود
١٤	٧- رأس المال
١٥	٨- الاحتياطيات
١٦	٩- التخصيصات
١٧	١٠- الدائنون
١٨	- كشف إجمالي الأرصدة الدائنة
١٩	١١- الرواتب والأجور
٢٠	١٢- المستلزمات السلعية
٢٢-٢١	١٣- المستلزمات الخدمية
٢٣	١٤- الاستخدامات الأخرى
٢٤	١٥- إيرادات النشاط الجاري
٢٥	١٦- الإيرادات التحويلية والأخرى
٢٦	١٧- كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة
٢٧	١٨- المزايا العينية
	- تقرير الإدارة

ديوان الرقابة المالية الإتحادي

دائرة تدقيق نشاط الشركات



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ
{إِنَّ هَذَا الْقُرْآنَ يَهْدِي لِلَّتِي هِيَ أَقْوَمُ}
صدق الله العظيم

جمهورية العراق
ديوان الرقابة المالية الاتحادي
دائرة تدقيق نشاط الشركات

العدد : ب/٣/٢٩/٨ / ١١٤١٤

التاريخ : ٥ / رمضان / ١٤٣٨ هـ

٢١ / ٥ / ٢٠١٧ م

إلى / السادة مساهمي الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية (مساهمة مختلطة) / بغداد المحترمين

م/ البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٦

بعد التحية: -

فحصنا البيانات المالية للشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية (مساهمة مختلطة) كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٦، طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي المرقم (٣١) لسنة/ ٢٠١١ (المعدل) وقانون الشركات المرقم (٢١) لسنة/ ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال ولدينا الإيضاحات والملاحظات 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 التبلاع، كما تشمل هذه المسؤولية على اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة واستخدام التقديرات المحاسبية المناسبة.

٢- إن مسؤولية هذا الديوان تتمثل في إبداء الرأي الفني المحايد عن البيانات المالية المقدمة بكتاب الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية (مساهمة مختلطة) / بغداد ذي العدد (٩٨/١٠/١) في ٥/٣/٢٠١٧، 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- تم تقييم خزين آخر المدة من الإنتاج التام وغير التام بسعر الكلفة بالنسبة للمنتجات التي كلفتها اقل من قيمتها التحصيلية في حين جرى تقييم المنتجات الأخرى بالقيمة التحصيلية كونها اقل من الكلفة، وفقاً لمتطلبات القاعدة المحاسبية رقم (٥) الخاصة بالخزين والصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق والتي تقضي بتقييم خزين آخر المدة بالكلفة التاريخية أو القيمة التحصيلية الصافية أيهما اقل .

٤- قامت الشركة ببيع (٥٠٠٠٠) الف سهم (خمسون مليون سهم) من أسهمها لدى شركة بغداد للمشروبات الغازية البالغة (٤٥٠٠٠٠) الف سهم (أربعمائة وخمسون مليون سهم) حسب قرار مجلس ادارة الشركة رقم (٧) المتخذ بالجلسة رقم (٨) في ٢٢/١٢/٢٠١٥ بقيمة إجمالية بلغت (١٢٤١٩٦) الف دينار (مائة وأربعة وعشرون مليون ومائة وستة وتسعون الف دينار) بخسارة مقدارها (٢٢٨٠٣) الف دينار (اثنان وعشرون مليون وثمانمائة وثلاثة الاف دينار).

الملاحظات والتحفظات

١- البيانات المالية:-

عدم الدقة في إعداد كشف التدفق النقدي حيث اشار فحصنا للكشف المذكور عدد من

الملاحظات وكما مبين في أدناه:-

أ- تم إعداد هذا الكشف من واقع سجل الأستاذ العام لعدم مسك سجل خاص بحركة التدفقات النقدية لغرض اعتماده في إعداد هذا الكشف.

ب- تضمن كشف التدفق النقدي حساب الإيرادات الأخرى مبلغ (١٠٨٤٤٨) إلف دينار (مائة وثمانية مليون وأربعمائة وثمانية وأربعون إلف دينار) يمثل مجموعة من التسويات القيدية ضمن حساب إيرادات سنوات سابقة .

نوصي بمسك السجل المشار إليه أعلاه لأهميته في الإفصاح عن حركة النقد ومتابعته

والسيطرة عليه .



٢- نشاط الشركة: -

أ- الخطة الإنتاجية: -

الجدول التالي يبين الطاقات الإنتاجية للشركة لسنة /٢٠١٦ ونتائج تنفيذها ومقارنة المنفذ للسنة الحالية مع السنة السابقة ونسب التغير: -

نسبة التغير في إنتاج السنة الحالية عن السنة السابقة % (٤-٥)/٥	الإنتاج الفعلي (٢٠١٥) (٥)	نسبة الإنتاج الفعلي إلى الإنتاج المخطط % (٣/٤)	نسبة الإنتاج المخطط الى الطاقات المتاحة % (٢/٣)	الإنتاج الفعلي (٤)			الإنتاج المخطط (٣)	الطاقات المتاحة (٢)	الطاقات التصميمية (١)	وحدة القياس	اسم المنتج
				مجموع	مصنع للغير	اعتيادي					
(٨٢)	٧٨	٢	٤	١٤	-	١٤	٧٥٠	١٦٧١٥	٢٣٠٠٠	إلف سم قياسي	الإسفنج
-	-	-	١١	-	-	-	٢٠٠٠	١٨٦١٥	٢٧٠٢٢	طن	أغطية زراعية
١٩	١٥.٩	٢	١٨	١٨.٩	-	١٨.٩	٧٧٠	٤٣٩٢	٥٥٠٠	طن	الأكياس
١٨٨	٠.٨	٠.٥	٢٠	٢.٣	١	١.٣	٥٠٠	٢٤٤٠	٢٤٤٠	طن	منتجات السلع
١٥٨	٨٩.٥	٥١	٣١	٢٣٠.٨	٨٠.٥	١٥٠.٣	٤٥٠	١٤٦٩	٢٠٣٧	طن	الباليت
-	-	-	-	٤	-	٤	-	١٤٧٤	٢١٠٠	إلف عبوة	العبوات



ولدينا بصدد الجدول أعلاه ما يلي: -

(١) انخفاض نسبة الإنتاج المخطط قياساً بالطاقات المتاحة لكافة المنتجات حيث تراوحت بين (٤% - ٣١%) وقد بررت الشركة أسباب ذلك من خلال أجابتها على استفسارنا المرقم (٥٥) في ٢٠١٧/٣/٧ تعود إلى (عدم وجود دعم من الوزارة بالحث على الشراء من منتجات الشركة ووجود منتجات مماثلة وتنافسية في السوق وقلة طلبات الشراء من قبل دوائر الدولة).

(٢) انخفاض الإنتاج الفعلي قياساً بالطاقات المخططة لكافة المنتجات حيث تراوحت النسبة بين (٥,٥% - ٥١%) وقد بررت الشركة بإجابتها على استفسارنا المشار إليه أعلاه إلى (عدم وجود طلب على شراء المنتجات).

(٣) ارتفاع نسبة الإنتاج الفعلي للسنة موضوع التقرير مقارنة بالسنة السابقة حيث بلغت (١٩%)، (١٨٨%، ١٥٨%) على التوالي للمنتجات (الأكياس، السلع، الباليث) عدا منتج الإسفنج حيث انخفضت بنسبة (٨٢%) وقد بررت الشركة سبب ذلك على استفسارنا المشار إليه أعلاه (إن الإنتاج يتم حسب الطلبات الواردة إلى الشركة حيث يتم فيها تحديد المواصفات المطلوبة من الجهات المستفيدة).

(٤) إنتاج عبوات بحدود (٤) الف عبوة (أربعة آلاف عبوة) بالرغم من عدم التخطيط لها مما يدل على عدم الدقة عند وضع الخطة الإنتاجية.

(٥) قامت الشركة بالتخطيط لإنتاج (٢٠٠٠) طن من منتج الأغذية الزراعية ولم يتم إنتاجها خلال السنة وقد بررت الشركة سبب ذلك بإجابتها على استفسارنا المرقم (٥٦) في ٢٠١٧/٣/٧ إلى (عدم وجود طلبات على المنتج من قبل شركات القطاع العام والمختلط والخاص بسبب وجود منتجات مماثلة وبأسعار تنافسية وان الإنتاج يتم حسب الطلبات الواردة إلى الشركة وتحديد المواصفات المطلوبة من الجهات المستفيدة).

(٦) قامت الشركة باستبعاد المنتجات التالية من خطتها الإنتاجية (الحبيبات، الألواح، الرقائق، أغذية أقساح، صحن، الجلد الرغوي، بلاستايزر، الصناديق) وقد بررت الشركة سبب ذلك على استفسارنا المرقم (٣٢) في ٢٠١٧/٢/٦ إلى (عدم وجود طلب على الإنتاج وارتفاع أسعار المواد الأولية مما يصعب منافسة المنتجات المستوردة والمشاركة لمنتجاتنا بسبب عدم وجود دعم من قبل وزارة الصناعة والمعادن).
نوصي بتكثيف الجهود لترويج منتجات الشركة بما يؤمن شمول كافة المنتجات بالخطة .



ب- خطة المبيعات :-

الجدول التالي يبين خطة المبيعات الكمية ونتائج تنفيذها للسنة موضوع التقرير ومقارنة المنفذ

للسنة الحالية مع السنة السابقة :-

اسم المنتج	وحدة القياس	المبيعات/٢٠١٦		نسبة التحقق نسبة (١/٢) %	المبيعات المتحققة خلال السنة /٢٠١٥ (٣)	نسبة التغير في المبيعات عن السنة السابقة ٣/(٣-٢) %
		المخططة (١)	المتحققة (٢)			
الإسفننج	الف سم قياسي	٧٥٠	٣٧	٥	٣١	١٩
الحبيبات	طن	-	-	-	١٨	(١٠٠)
أغطية زراعية	طن	٢٠٠٠	٢	٠.١	١.١	٨٢
أكياس	طن	٧٦٤	٢٣	٣	٢٠.٦	١٢
منتجات السلع	طن	٥٠٠	١	٠.٢	٢.٣	(٥٧)
الباليت	طن	٤٥٠	١٦٥.٦	٣٧	٩٩.٨	٦٦
العبوات	الف عبوة	-	١	-	-	-

ومن الجدول أعلاه تبين مايلي :-

(١) انخفاض نسبة تحقق مبيعات السنة الحالية مقارنة بالمخطط لأغلب منتجات الشركة حيث تراوحت هذه

النسبة بين (٠.١% - ٣٧%).

(٢) عدم قيام الشركة بالتخطيط لبيع منتج العبوات على الرغم من وجود مبيعات لها خلال السنة

موضوع التقرير.

(٣) تباين نسبة البيع للسنة موضوع التقرير مقارنة بالسنة السابقة للمنتجات (الإسفننج، أغطية زراعية،

أكياس، الباليت) حيث ارتفعت بنسبة (١٩%، ٨٢%، ١٢%، ٦٦%) على التوالي مقابل تدني

نسبة للمنتجات (الحبيبات، منتجات السلع) والتي بلغت نسبتهم (١٠٠%، ٥٧%) على التوالي.

مما تقدم أعلاه نوصي بضرورة قيام إدارة الشركة بتكثيف جهودها لإيجاد حلول مناسبة للترويج

عن منتجاتها لزيادة المبيعات .



ج - نتيجة النشاط: -

أظهرت نتيجة النشاط الجاري للشركة (المرحلة الأولى) للسنة موضوع التقرير عجزاً مقداره (١٠٧٤٠٠٤) ألف دينار (مليار وأربعة وسبعون مليون وأربعة آلاف دينار) وهو يقل عن عجز السنة السابقة و لنفس المرحلة بمقدار (١٣٤٧٠٤٩) ألف دينار (مليار وثلاثمائة وسبعة وأربعون مليون وتسعة وأربعون ألف دينار) وبنسبة (٥٦%)، في حين بلغ العجز في (المرحلة الثانية) للسنة الحالية (١٠٩٩٠٥٢) ألف دينار (مليار وتسعة وتسعون مليون واثان وخمسون ألف دينار) وقد انخفض عن عجز السنة السابقة بمقدار (١٢١٠٩٦٥) ألف دينار (مليار ومائتان وعشرة مليون وتسعمائة وخمسة وستون ألف دينار) وبنسبة (٥٢%)، ومن خلال دراستنا لنتائج النشاط استخلصنا المؤشرات التالية:-

أولاً- ارتفاع إيرادات النشاط الجاري بمقدار (٤٩٢٥٩١) ألف دينار (أربعمائة واثان وتسعين مليون وخمسمائة وواحد وتسعين ألف دينار) وبنسبة (٢٧%) عن السنة السابقة والناجمة عن:-

(١) ارتفاع إيرادات النشاط السلعي بمقدار (٢٨٨١٢٧) ألف دينار (مائتان وثمانية وثمانين مليون ومائة وسبعة وعشرين ألف دينار) وبنسبة (٧٤%) عن السنة السابقة وقد بررت الشركة أسباب ذلك بإجابتها على استفسارنا المرقم (٦٥) في ٢٠١٧/٣/١٤ إلى تجهيز وزارة الهجرة والمهجرين بعوات ودواشك إسفنج وتجهيز وزارة التجارة بباليست بلاستيك).

(٢) انخفاض إيرادات النشاط التجاري بمقدار (٣٣٩٩٥٠) ألف دينار (ثلاثمائة وتسعة وثلاثين مليون وتسعمائة وخمسين ألف دينار) وبنسبة (٤٠%) عن السنة السابقة وقد بررت الشركة بموجب استفسارنا المرقم (٦٥) في ٢٠١٧/٣/١٤ إلى (انخفاض حساب مشتريات بضائع بغرض البيع مما أدى الى قلة الإيراد المتأتي).

(٣) زيادة إيرادات النشاط الخدمي بمقدار (٤٨٨٥٩٨) ألف دينار (أربعمائة وثمانية وثمانين مليون وخمسمائة وثمانية وتسعين ألف دينار) وبنسبة (٨٢%) عن السنة السابقة وقد بررت الشركة بإجابتها على استفسارنا المشار إليه أعلاه إلى (زيادة مبلغ الإيجارات لارتباط الشركة بعقود إيجارات مخازن ومسقفات وساحات مكشوفة) الامر الذي يشير الى لجوء الشركة الى عقود ايجار طويل الاجل لبعض معاملها و ايجار المخازن والمسقفات لتحقيق الإيرادات في حين ان شهادة تأسيس الشركة ينص على ان الهدف الرئيسي هو تأسيس المعامل والمصانع اللازمة لانتاج المواد الكيماوية والبلاستيكية والنصف مصنعة والتامة الصنع .



(٤) زيادة إيرادات التشغيل للغير بمقدار (٥٥٨١٦) ألف دينار (خمسة وخمسون مليون وثمانمائة وستة عشر ألف دينار) وبنسبة (١٨٤٦%) عن السنة السابقة وقد بررت الشركة ذلك إلى (تعاقد الشركة بعقود تشغيل باليت بلاستيك في معمل الباليت وحاضنة مروحة في معمل السلع).

ثانياً - زيادة إيرادات الفوائد الدائنة بمقدار (٤٤٨٧٨) ألف دينار (أربعة وأربعين مليون وثمانمائة وثمانية وسبعين ألف دينار) وبنسبة (٣٦٨٢٩%) عن السنة السابقة نتيجة استلام إيرادات استثمارات أسهم شركة بغداد للمشروبات الغازية.

ثالثاً - زيادة الإيرادات الأخرى بمقدار (٢٣١٤٢٤) ألف دينار (مئتان وواحد وثلاثين مليون وأربعمائة وأربعة وعشرين ألف دينار) وبنسبة (١٩٤%) عن السنة السابقة وذلك بسبب (بيع مواد أولية بالمزادات).

رابعاً - انخفاض المصروفات الجارية بمقدار (٨٠٩٥٨٠) ألف دينار (ثمانمائة وتسعة مليون وخمسمائة وثمانين ألف دينار) وبنسبة (١٩%) عن السنة السابقة ولدينا بشأن ذلك مايلي :-

(١) انخفاض الرواتب والأجور بمقدار (٤٧٩٤٩٩) ألف دينار (أربعمائة وتسعة وسبعون مليون وأربعمائة وتسعة وتسعين ألف دينار) وبنسبة (١٨%) عن السنة السابقة وقد بررت الشركة ذلك بإجابتها على استفسارنا المرقم (٦٤) في ١٤/٣/٢٠١٧ إلى (إحالة بعض موظفي الشركة إلى التقاعد والعمال إلى الضمان الاجتماعي).

(٢) زيادة المستلزمات السلعية بمقدار (٣٧٧٢٣) ألف دينار (سبعة وثلاثين مليون وسبعمائة وثلاثة وعشرين ألف دينار) وبنسبة (٩%) عن السنة السابقة وقد بينت إدارة الشركة إيجابتها على استفسارنا المشار إليه أعلاه إلى (ارتفاع أجور الكهرباء المترتبة على الشركة عن السنة السابقة).

(٣) انخفاض مشتريات بضائع بغرض البيع بمقدار (٣٦٦٣٥٢) ألف دينار (ثلاثمائة وستة وستون مليون وثلثمائة واثان وخمسين ألف دينار) وبنسبة (٤٨%) عن السنة السابقة وذلك بسبب قلة الطلبات الواردة من دوائر الدولة.

خامساً - زيادة المصروفات الأخرى بمقدار (٣٦٣٣٣٩) ألف دينار (ثلاثمائة وثلاثة وستين مليون وثلثمائة وتسعة وثلاثين ألف دينار) وبنسبة (٤٣٨٦%) عن السنة السابقة وذلك لبيع الشركة مواد أولية وتقييم الاستثمارات والدولار.



ج- نتائج تنفيذ الموازنة التخطيطية:-

بلغت نسبة التنفيذ الإجمالية للموازنة التخطيطية للمصاريف للسنة موضوع التقرير (٢٧%) في

حين بلغت نسبة التحقق لأجمالي الإيرادات (١٨%) وكما مبين في الجدول أدناه:-

رقم الحساب	اسم الحساب	المخطط (ألف دينار)	المصرف الفعلي (ألف دينار)	نسبة التنفيذ %
٣١	رواتب وأجور	٢٥٠٠٠٠٠	٢٢١٠٨٢٢	٨٨
٣٢	مستلزمات سلعية	١١٠٠٠٠٠٠	٤٥٩٥٨٠	٤
٣٣	مستلزمات خدمية	٣٥٠٠٠٠	٢٧١٨٢٧	٧٨
٣٥	مشتريات بضائع بغرض البيع	٤٠٠٠٠٠	٤٠١٥٦٢	١٠٠
٣٧	الاندثارات	٥٠٠٠٠	١٠٩٢٧٣	٢١٩
٣٨	المصرفات التحويلية	٩٠٠٠	٥٩٢٣	٦٦
٣٩	المصرفات الأخرى	١٠٠٠٠٠	٣٧١٦٢٣	٣٧٢
	المجموع	١٤٤٠٩٠٠٠	٣٨٣٠٦١٠	٢٧
٤١	صافي مبيعات	١٣٨٨٥٣٨٤	٦٨٠٠٥٦	٥
٤٢	إيراد النشاط التجاري	٥٠٠٠٠٠	٥١٣٤٤٣	١٠٣
٤٣	إيراد النشاط الخدمي	٦٠٠٠٠٠	١٠٨٥٢٦٦	١٨١
٤٤	إيراد التشغيل للغير	٥٠٠٠٠	٥٨٨٣٩	١١٨
٤٨٣	إيرادات تحويلية متنوعة	٣٠٠٠	١٠١٣	٣٤
٤٩	إيرادات أخرى	١٠٠٠٠	٣٥٠٩٩٨	٣٥١٠
	المجموع	١٥٠٤٨٣٨٤	٢٦٨٦٩١٥	٥٦٠

ومن الجدول أعلاه نود أن نبين الآتي: -

أولاً- حصول تجاوز في الصرف على المخطط للحسابين (الاندثارات والمصرفات الأخرى) حيث

بلغت نسبة التنفيذ (٢١٩%-٣٧٢%) على التوالي وقد بررت الشركة ذلك انه ضمن

صلاحيات المدير المفوض حيث ان لديه الحق في المناقلة بين ابواب الموازنة التخطيطية .

ثانياً- تدني نسبة التنفيذ لحساب المستلزمات السلعية حيث بلغت (٤%) قياساً إلى المخطط.

ثالثاً- تدني نسبة تحقق الإيرادات للحساب (إيرادات تحويلية متنوعة) حيث بلغت (٣٤%) قياساً

بالإيراد المقدر .

نوصي بتوخي الدقة في إعداد الموازنة التخطيطية للمصرفات و الإيرادات والالتزام بتنفيذها.



٣- المخالفات في تطبيق القوانين والأنظمة والتعليمات النافذة: -

أ- قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧/ (المعدل)

أولاً - عدم قيام الشركة بإرسال محاضر اجتماعات مجلس الإدارة لسنة ٢٠١٦ إلى دائرة تسجيل الشركات لأغراض المصادقة وحسب قرار مجلس إدارة الشركة بجلسته السابعة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٦/٧/٩ خلافاً للمادة (١١٦) / ثالثاً من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧/ (المعدل) عدا محضر الجلسة الاستثنائية الثالثة المنعقد في ٢٠١٦/١٢/٣ التي تم إرسالها إلى الدائرة المذكورة ولم تتم المصادقة عليها. نوصي الالتزام بما ورد بالمادة المشار إليها اعلاه من قانون الشركات ومتابعة استحصال الموافقات الاصولية.

ثانياً- تم صرف مبلغ مقطوع ومقداره (٣٠٠) الف دينار (ثلاثمائة الف دينار) لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة عن كل اجتماع يعقد بموجب قرار مجلس إدارة الشركة رقم (٢) المتخذ بالجلسة الأولى المنعقدة بتاريخ ٢٠١٤/١/٥ والذي مازال ساري تطبيقه خلال سنة ٢٠١٦ دون وجود سند قانوني في قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧/ (المعدل) وقد بلغ عدد الاجتماعات المنعقدة خلال سنة (٢٠١٦) بواقع (١١) اجتماع و(٣) اجتماع استثنائي وأدناه جدول بالمبالغ المصروفة لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة :-

اسم العضو	عدد جلسات الحضور	المبلغ الكلي (الف دينار)
جمعة ياسين حسين	١٢	٣٦٠٠
محمد هادي مراد	١٢	٣٦٠٠
عامر احمد محمد	١٢	٣٦٠٠
وصفي سلمان كاظم	١١	٣٣٠٠
محمد جبر عرار	١١	٣٣٠٠
ستار مكي رعد	١٢	٣٦٠٠
المجموع		٢١٠٠٠

نوصي بترشيح الانفاق للتخفيف من العجز المتراكم للشركة .



ثالثاً- بلغت الخسائر الرأسمالية (٣٦٣٠٩٨) الف دينار (ثلاثمائة وثلاثة وستون مليون وثمانية وتسعون الف دينار) منها مبلغ (٣٦٢٥٤٦) الف دينار (ثلاثمائة واثنان وستون مليون وخمسمائة وستة واربعون الف دينار) يمثل خسارة بيع موجودات وخسائر بيع استثمارات اسهم لم يتم تخفيضها من حساب احتياطي مكاسب رأسمالية البالغ (٢٦٣٢٩) الف دينار (ستة وعشرون مليون وثلاثمائة وتسعة وعشرون الف دينار) كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ علما ان من ضمن المبلغ اعلاه مبلغ (٥٥٢٠٠٠) الف دينار (خمسمائة واثنان وخمسون الف دينار) يمثل فرق تصريف العملة لم يجر تبينه على حساب مصروفات عرضية خلافاً للنظام المحاسبي الموحد ، نوصي الالتزام بالمعالجات المحاسبية الواردة ضمن النظام المشار اليه اعلاه .

٤- الموجودات الثابتة والمخزنية:-

قامت اللجنة المشكلة بموجب الأمر الإداري المرقم (٣١٣/١٠/٥) في ٢٠١٦/٩/٢٧ بأجراء عمليات جرد الموجودات الثابتة والمخزنية ولدينا بصدد أعمال الجرد والمطابقة ما يلي :-

أ - عدم قيام الشركة بإعداد خلاصة بنتائج جرد الموجودات الثابتة حيث ان محاضر الجرد تمثل جرد الموجودات حسب أماكن تواجدها في حين يتضمن سجل الموجودات الثابتة تصنيفها حسب أرقام الحساب (الأثاث، آلات ومعدات، عدد وقوالب، وسائل نقل وانتقال) مما أدى إلى صعوبة إجراء أعمال المطابقة والتدقيق فيما بين قوائم الجرد والسجل .

نوصي بإجراء المطابقات الأصولية بين قوائم الجرد وسجلات السيطرة على الموجودات الثابتة وتحديد الانحرافات إن وجدت ومعالجتها .

ب- لم تقم الشركة باعتماد النماذج رقم (١،٢،٣،٤،٥) لجرد الموجودات الثابتة والمستهلكة خلافاً لمتطلبات إعداد البيانات المالية المرقمة (٢٤٢/١٠/٥/٢) في ٢٠١٦/١٢/٦ .

نوصي بضرورة اعتماد النماذج الواردة في متطلبات إعداد البيانات المالية في جرد الموجودات الثابتة والمستهلكة.

ج- وجود مواد راکدة بحدود (١٨) نوع لم تجر عليها أي حركة منذ سنوات في جميع مخازن الشركة وكما مبين في الأمثلة أدناه :-



أسم المخزن	أسم المادة	العدد	وحدة القياس
الجلد/مواد أولية	قماش بولستر اسود	٤٣٤١٢	متر طولي
الجلد/مواد أولية	ورق سلكون	٣٦٤٤	كغم
الألواح/مواد أولية	صبغ عاجي ماستر باجي	١٢٧٥٢	كغم
الألواح/مواد أولية	صبغ ابيض ماستر باجي	٨٥٤٣	كغم

نوصي بتشكيل لجنة لتحديد إمكانية الاستفادة منها من عدمه واتخاذ الإجراءات المناسبة بشأنها.

٥- مشروعات تحت التنفيذ :-

بلغ حساب مشروعات تحت التنفيذ (٧٤٧٧٠) الف دينار (اربعة وسبعون مليون وسبعمائة وسبعون الف دينار) كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ حيث قامت الشركة بتسليم حديد قيمته (٧٤٦٥٢) الف دينار (اربعة وسبعون مليون وستمائة واثنان وخمسون الف دينار) الى شركة (مناهل الريان للتجارة العامة المحدودة) التي استأجرت الارض ببدل ايجار المتر المربع الواحد (١٠) دولار (عشرة دولار) استناداً الى قرار مجلس ادارة الشركة رقم (٢) الجلسة العاشرة بتاريخ ٢٠١٦/١٠/٨ وقد بررت الشركة ذلك بأن المخزن سيؤل إليها بعد انتهاء العقد.

٦- المساهمين: -

بلغ عدد الأسهم المحررة من الشركة وغير المستلمة من قبل المساهمين (٣٣٩٤) شهادة بعدد أسهم بلغت (١٥٦٤٧٠١٦٧٤) سهم كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ والتي تمثل نسبة (٤١%) من مجموع الشهادات الصادرة وذلك لعدم مراجعة أصحابها لاستلامها مما يتطلب تكثيف جهود الشركة لحث المساهمين على مراجعتها واستلام أرباح الأسهم العائدة لهم من سنوات سابقة حيث بلغت الأرباح غير الموزعة (٢٨٩٣٤٦) الف دينار (مائتان وتسعة وثمانون مليون وثلاثمائة وستة وأربعون الف دينار) .



٧- الاستثمارات المالية: -

أ - بلغ رصيد الاستثمارات المالية طويلة الأجل في السجلات (١٠٤٣١٦٦) ألف دينار (مليار وثلاثة وأربعين مليون ومائة وستة وستين ألف دينار) كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ وهي تمثل مساهمة الشركة في رؤوس أموال الشركات الأخرى ولم تحقق هذه الاستثمارات أرباح خلال السنة المالية عدا شركة بغداد للمشروبات الغازية مما يتطلب دراسة واقع تلك الاستثمارات لتحديد جدوى بقائها من عدمه.

ب - لم نرود بتأييد الأسهم للشركة الوطنية لصناعات الأثاث المتري وشركة الصناعات الخفيفة البالغ عدد أسهم الشركة لديهم (٨٨٩٣٨٣٦، ٦٩٩٣٣١٢) سهم على التوالي كما في ٢٠١٦/١٢/٣١، بالرغم من طلبنا ذلك بمذكرتنا المرقمة (١٢) في ٢٠١٧/١/٨ .
نوصي بتكثيف الجهود لاستحصال التأييدات المطلوبة.

٨- المدينون والدائنون: -

بلغت أرصدة حسابات المدينون والدائنون (١٩٧٩٠١٣) ألف دينار (مليار وتسعمائة وتسعة وسبعون مليون وثلاثة عشر الف دينار) و (٢٨٣٥٠٤٢) ألف دينار (ملياران وثمانمائة وخمسة وثلاثون مليون واثنان واربعون ألف دينار) على التوالي كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ ولدينا بشأنها مايلي:-

أ- بلغ إجمالي الأرصدة المدينة الموقوفة من سنوات سابقة بمحدود (١٨٦٦٨٠٣) ألف دينار (مليار وثمانمائة وستة وستون مليون وثمانمائة وثلاثة ألف دينار) وبنسبة (٩٤%) من إجمالي رصيد المدينين بضمنها الأرصدة المدينة الموقوفة قبل أحداث سنة ٢٠٠٣ والبالغة (٨٥٨٢٨١) ألف دينار (ثمانمائة وثمانية وخمسون مليون ومائتان وواحد وثمانون ألف دينار) ، نوصي بمتابعة تلك الأرصدة واتخاذ مايلزم لاستحصالها لتوفير السيولة النقدية.

ب- شكلت الأرصدة الدائنة الموقوفة من سنوات سابقة البالغة (٢١٥٣٠٥٩) ألف دينار (ملياران ومائة وثلاثة وخمسون مليون وتسعة وخمسون ألف دينار) وبنسبة (٧٦%) من إجمالي رصيد الدائنين بضمنها الأرصدة الدائنة الموقوفة قبل أحداث سنة ٢٠٠٣ والبالغة (١١٠٣٧٦٩) ألف دينار (مليار ومائة وثلاثة مليون وسبعمائة وتسعة وستون ألف دينار) ، نوصي باتخاذ الإجراءات اللازمة لمتابعة الموقوفات أعلاه وتصفيتها حسب الأصول.



ج- وجود أرصدة مدينة ودائنة مخالفة لطبيعتها المحاسبية بلغت (١٢٦٢٥٣) ألف دينار (مائة وستة وعشرون مليون ومائتان وثلاثة وخمسون ألف دينار) كأرصدة مدينة لحسابات دائنة و(٣٣٩٥١١) ألف دينار (ثلاثمائة وتسعة وثلاثون مليون وخمسمائة وأحد عشر ألف دينار) كأرصدة دائنة لحسابات مدينة كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ ، نوصي بضرورة التحري عن أسباب ظهور هذه الأرصدة بشكل مخالف لطبيعتها الخاسبية ومعالجتها وفق الأصول.

د- قامت الشركة بإرسال طلبات لتأييد صحة بعض الأرصدة المدينة والدائنة التي تظهرها السجلات المالية في الشركة كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ ، ولم ترد بها إجابات من تلك الجهات، نوصي بشمول كافة الجهات المدينة والدائنة لطلبات التأييد للتحقق من صحة بعض الأرصدة وتكثيف الجهود المبذولة للحصول على التأييدات من الجهات المعنية.

٩- العجز المتراكم:-

بلغ رصيد العجز المتراكم (١٣٤٢٥١٠٠) الف دينار (ثلاثة عشر مليار وأربعمائة وخمسة وعشرون مليون ومائة الف دينار) كما في ٢٠١٦/١/١ وقد قامت الشركة بإطفاء مبلغ (٩٢٩٩٦٥) الف دينار (تسعمائة وتسعة وعشرون مليون وتسعمائة وخمسة وستون الف دينار) من حساب الاحتياطيات لمعالجة الخسائر المتراكمة وحسب قرار الهيئة العامة المتخذ باجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٠١٦/٩/١ على الرغم من عدم وجود نص قانوني في قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) يبيح استخدام الاحتياطيات لغرض اطفاء او معالجة الخسائر وكما مبين في أدناه:-

النسبة %	اسم الحساب	المبلغ/دينار
١٠٠	احتياطي التوسعات غير المستخدم	٤٠٦٠٥٠٧٩٣
١٠٠	احتياطي عام	١٠٠٥٩١٥٤٦
١٠٠	احتياطي الزامي	٤٢٣٣٢٢٤٥٩

نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة لمعالجة ماورد اعلاه .

(١٤-١٣)



١٠- التقارير الصادرة:-

سبق لهذا الديوان أن اصدر تقريره الرقابي ذي العدد (١١٤١٢ / ٣ / ٢٩ / ٨) والمؤرخ في ٢١ / ٥ / ٢٠١٧ عن نتائج أعمال الرقابة والتدقيق على الأنشطة والحسابات والبيانات المالية لسنة ٢٠١٦ مما يتطلب اتخاذ مايلزم بصدد الملاحظات الواردة فيه .

خلاصة الرأي

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه، واستناداً إلى المعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا، فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وإنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٦ ونتائج نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ.

المحاسب القانوني

مقدم عصام يونس

ع. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠١٧ / ٥ / ٣١



الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
	١	الموجودات		
		الموجودات الثابتة		
١	١١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	٤٠٩٢٨٨٨٧٤	٤٣٦٤٤٠٧٠٧
٢	١٢	مشروعات تحت التنفيذ	٧٤٧٧٠٤٥٦	١١٧٤٩٥
٤	١٥١	أستثمارات مالية طويلة الأجل	١٠٤٣١٦٥٦١٢	١٣٧٢٩٦٦٩٤٤
		مجموع الموجودات الثابتة	١٥٢٧٢٢٤٩٤٢	١٨٠٩٥٢٥١٤٦
		الموجودات المتداولة		
٣	١٣	المخزون (بالكلفة)	٢٠٢٢٥٠٤٦٧٠	٢٦٨٨٥٧٨٦٧٧
٣	١٣٨	أعتمادات مستندية لشراء مواد	-	٣٤٢٥٤
٥	١٦	المدينون	١٩٧٩٠١٢٩٥٤	٢٢٨٩٧٠٩٢٣٨
٦	١٨	النقود	٩٢٦١٨٠٨٨٧	٩١٥٦٩١٠٣٤
		مجموع الموجودات المتداولة	٤٩٢٧٦٩٨٥١١	٥٨٩٤٠١٣٢٠٣
		مجموع الموجودات	٦٤٥٤٩٢٣٤٥٣	٧٧٠٣٥٣٨٣٤٩
		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الأجل		
٧	٢١	رأس المال	١٥١٨٧٥٠٠٠٠٠	١٥١٨٧٥٠٠٠٠٠
٨	٢٢	الاحتياطيات	١٣٧٨٥٦٩٥١٢	٢٢٤٩٢١٩٧٠٨
٩	٢٢٥	(العجز المتراكم)	(١٣٥٩٤١٨٧٦٩٩)	(١٣٤٢٥١٠٠٥٩٠)
١٠	٢٣	تخصيصات طويلة الأجل	٦٤٨٠٠٠٠٠٠	٦٤٨٠٠٠٠٠٠
		مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل	٣٦١٩٨٨١٨١٣	٤٦٥٩٦١٩١١٨
		مصادر التمويل قصيرة الأجل (المتداولة)		
١١	٢٦	الدائنون	٢٨٣٥٠٤١٦٤٠	٣٠٤٣٩١٩٢٣١
		مجموع مصادر التمويل	٦٤٥٤٩٢٣٤٥٣	٧٧٠٣٥٣٨٣٤٩

جمعة ياسين حسين
رئيس مجلس الإدارة

الموافق ٢١/٥/٢٠١٧ م
المحاسب القانوني
مقدم عصام يونس

ع / ديوان الرقابة المالية الاتحادي

محمد هادي مراد
المدير المفوض
في ٥ / ١٤٣٨ هـ

رئيس هيئة الرقابة المالية
شوق حسين علوان

نغم صلاح عبد القادر
مدير الحسابات الأقدم

خضوعاً لتقريرنا المرقم ١١٤١٤/٢/٢٠١٨



الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد

حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
١٦	٤٥ - ٤١	إيرادات النشاط الجاري	٢٤٤٣٩٥٣٩٩١	٢٠٩٢١٥٣٥٩٤
		تنزل: كلفة النشاط الجاري		
١٨	٥	كلفة الإنتاج	١٤٢٤٤٤٦٤٩١	١٦٠٢٥٦١١٤٨
١٨	٦	كلفة الخدمات الإنتاجية	١٠٦٦٤٣٠٧٥٣	١٢١٨٩٢١٢٩٠
		التغير في مخزون الإنتاج غير التام بالكلفة	(٦٢٠٥٤٧٩٧)	(١٣٩١٢٢٦٩٦)
		صافي كلفة الإنتاج	٢٤٢٨٨٢٢٤٤٧	٢٦٨٢٣٥٩٧٤٢
١٥	٣٥	مشتريات بضائع بغرض البيع	٤٠١٥٦١٦٩٠	٧٦٧٩١٣٤٢٠
		التغير في مخزون الإنتاج التام	١٦٤٦١٧٠٥٠	٣٢٧٢٩٧٧٢٦
		التغير في مخزون بضائع بغرض البيع	٣٧٨٧٧٨٥	٥٨٩٦٥٧٣٤
		كلفة النشاط الجاري	٥٦٩٩٦٦٥٢٥	١١٥٤١٧٦٨٨٠
		صافي كلفة النشاط الجاري	٢٩٩٨٧٨٨٩٧٢	٣٨٣٦٥٣٦٦٢٢
		(عجز) النشاط الجاري	(٥٥٤٨٣٤٩٨١)	(١٧٤٤٣٨٣٠٢٨)
١٨	٧	ينزل: كلفة الخدمات التسويقية	٣٨٩٣٣٢٦٥	٥٤١٤٩٦٥٥
		(عجز) الإنتاج والمتاجرة	(٥٩٣٧٦٨٢٤٦)	(١٧٩٨٥٣٢٦٨٣)
١٧	٤٦	يضاف : فوائد وإيجار أراضي دائنة	٤٥٠٠٠٠٠٠	١٢١٨٥٦
١٨	٨	ينزل: كلفة الخدمات الإدارية	٥٢٥٢٣٥٣٦٨	٦٢٢٦٤٢١٥٨
		(عجز) فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	(١٠٧٤٠٠٣٦١٤)	(٢٤٢١٠٥٢٩٨٥)
١٧		تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى		
	٤٨	الإيرادات التحويلية	١٠١٢٦٦٠	٤٤٨٥٠٠٠
	٤٩	الإيرادات الأخرى	٣٥٠٩٩٨٠٣٩	١١٩٥٧٤٤٠٠
		مجموع الإيرادات التحويلية والأخرى	٣٥٢٠١٠٦٩٩	١٢٤٠٥٩٤٠٠
١٥		تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى		
	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا الضرائب)	٥٤٣٦١٥٩	٤٧٣٨٨٦٤
	٣٩	المصروفات الأخرى	٣٧١٦٢٢٨٣٣	٨٢٨٤١٩٠
		مجموع المصروفات التحويلية والأخرى	٣٧٧٠٥٨٩٩٢	١٣٠٢٣٠٥٤
		صافي (العجز) الفائض	(١٠٩٩٠٥١٩٠٧)	(٢٣١٠٠١٦٦٣٩)



الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد
كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
		الإيرادات الجارية		
١٦	٤٥ - ٤١	إيرادات النشاط الجاري	٢٣٣٧٦.٣٩٥٣	١٨٤٥٠.١٢٨٣٠
١٧	٤٦١	فوائد وإيجار أراضي دائنة	-	١٢١٨٥٦
	٤٦٣	إيرادات الاستثمارات المالية	٤٥٠.٠٠٠.٠٠٠	-
			٢٣٨٢٦.٣٩٥٣	١٨٤٥١٣٤٦٨٦
		المصروفات الجارية		
١٢	٣١	الرواتب والأجور	٢٢١٠.٨٢١٧٦٩	٢٦٩٠.٣٢١٠٤٢
١٣	٣٢	المستلزمات السلعية	٤٥٩٥٧٩٥٠.٨	٤٢١٨٥٦٤٧٦
١٤	٣٣	المستلزمات الخدمية	٢٧١٨٢٦٦٢٥	٢٧٦١٨.٥٩٠
١٥	٣٤	مقاولات وخدمات	٣.٥٨٥.٠٠	-
١٥	٣٥	مشتريات البضائع بغرض البيع	٤٠.١٥٦١٦٩.٠	٧٦٧٩١٣٤٢.٠
١	٣٧	الأندثارات	١.٠٩٢٧٢٧٧٥	١.٠٩٢٧٥٥٩٣
١٥	٣٨٤	الضرائب والرسوم	٤٨٦٧.٠٠	٦٤.٥٥٠
			٣٤٥٦٦.٧٥٦٧	٤٢٦٦١٨٧٦٧١
			(١٠٧٤٠٠٣٦١٤)	(٢٤٢١٠٥٢٩٨٥)
		عجز) فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى) /النشاط التشغيلي		
١٧		تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى		
	٤٨	الإيرادات التحويلية	١٠.١٢٦٦.٠	٤٤٨٥.٠٠٠
	٤٩	الإيرادات الأخرى	٣٥.٠٩٩٨.٣٩	١١٩٥٧٤٤.٠٠
			٣٥٢.١٠.٦٩٩	١٢٤.٠٥٩٤.٠٠
١٥		تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى		
	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)	٥٤٣٦١٥٩	٤٧٣٨٨٦٤
	٣٩	المصروفات الأخرى	٣٧١٦٢٢٨٣٣	٨٢٨٤١٩.٠
			٣٧٧.٥٨٩٩٢	١٣٠.٢٣٠.٥٤
			(١٠.٩٩.٥١٩.٠٧)	(٢٣١٠.١٦٦٣٩)
		صافي (العجز) العمليات الجارية (المرحلة الثانية) / النشاط الإجمالي		



الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد

كشف التدفق النقدي كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

م الدليل	اسم الحساب	دينار	دينار	دينار
	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية			
	النقد المستلم من :-			
٤٤-٤١	إيرادات النشاط الجاري	٢٣٣٧٦.٣٩٥٣		
٤٨	إيرادات التحويلية (عدا /٣٨٢)	١٠١٢٦٦٠		
٤٩	إيرادات أخرى (عدا /٤٩٣)	٣٤٧٨٨١٠٧٢		
١٦	المدينون	١٣٩٢٧٠١٤٣٦		
			٤٠٧٩١٩٩١٢١	
	تنزل المدفوعات النقدية عن:			
٣٥-٣١	الاستخدامات	٣٣٤٦٨٤٨٠٩٢		
٣٨	مصروفات تحويلية (عدا /٣٨٢)	٥٩٢٢٨٥٩		
٣٩	المصروفات الأخرى	٣٧١٥٨٨٥٧٩		
١٣	المخزون	(٦٦٦١٠٨٢٦١)		
٢٦	الدائنون	١١٥٣٢٦٧٠٣٢		
			٤٢١١٥١٨٣٠١	
	صافي التدفق النقدي عن الأنشطة التشغيلية			(١٣٢٣١٩١٨٠)
	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية			
	النقد المستلم من .			
٤٦	فوائد وإيجارات الأراضي	-		
	القيمة النقدية لبيع الاستثمارات	١٢٤١٩٦٩٢٩		
	تنزل المدفوعات النقدية عن .			
	شراء الموجودات الثابتة	٢٦٣٨٧٨٩٦		
	صافي التدفق النقدي عن الأنشطة الاستثمارية			٩٧٨٠٩٠٣٣
	التدفقات النقدية عن الأنشطة التمويلية			
	النقد المستلم من :-			
	الاستثمارات	٤٥٠٠٠٠٠٠		
	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية			٤٥٠٠٠٠٠٠
	صافي التدفق النقدي من الأنشطة أعلاه			١٠٤٨٩٨٥٣
	رصيد النقد كما في ٢٠١٦/١/١			٩١٥٦٩١٠٣٤
	رصيد النقد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١			٩٢٦١٨٠٨٨٧



(٢٧-٤)



رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار
	<u>(١) الموارد</u>	
٤١	إيرادات نشاط الإنتاج السلعي	٦٨٠٠٥٦١٢٢
٤٢	إيرادات النشاط التجاري	٥١٣٤٤٢٧٤٢
٤٣	إيرادات النشاط الخدمي	١٠٨٥٢٦٥٦٣٤
٤٤	إيرادات التشغيل للغير	٥٨٨٣٩٤٥٥
	إجمالي الموارد	٢٣٣٧٦٠٣٩٥٣
	<u>(٢) مستلزمات الإنتاج</u>	
٣٢	المستلزمات السلعية	٤٥٨٦٨١٠٨٢
٣٣	المستلزمات الخدمية	٢٧٠٣٢٦٦٢٥
٣٤	مقاولات وخدمات	٣٠٥٨٥٠٠
٣٥	مشتريات البضائع والأراضي بغرض البيع	٤٠١٥٦١٦٩٠
		١١٣٣٦٢٧٨٩٧
	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١) - (٢)	١٢٠٣٩٧٦٠٥٦
٣٨٤	تنزل الضرائب والرسوم (الغير مباشرة)	٤٨٦٧٠٠
	(٤) إجمالي القيمة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	١٢٠٣٤٨٩٣٥٦

(٢٧-٥)



رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار
	<u>عائد العمل</u>	
٣١	(١) رواتب وأجور نقدية	٢١٤٠٣٦١٧٦٩
	(٢) مزايا عينية (بموجب الكشف رقم ١٩ المرفق)	٨١٨١٠١٧٨
		٢٢٢٢١٧١٩٤٧
٤٦	فوائد وإيجار الأراضي	(٤٥٠٠٠٠٠٠)
٣٧	الأندثارات	١٠٠٣٢١٠٢٣
	(عجز) العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	(١٠٧٤٠٠٣٦١٤)
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	١٢٤٨٤٨٩٣٥٦
		١٢٠٣٤٨٩٣٥٦

(٦-٢٧)



كشف رقم (١)

الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية البلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد
كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٦

المجموع	أثاث وأجهزة مكاتب	عدد وقوالب	وسائط نقل وانتقال	آلات ومعدات	مباني وإنشاءات وطرق	الأراضي	الموجودات الثابتة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	رقم الدليل المحاسبي
٢١٣٣٧٨١٢٨٤	١٣٧٦٩٨٧٧٤	١٧٣٤٦٦٦٥٤	٢٥٩٩٢٢٠٦٨	١٤٥٢٩٠٣٥٨٨	١٠٩٣٧٧٤٧٣	٤١٢٧٢٧	الكلفة كما في ٢٠١٦/١/١
٢٦٣٨٧٨٩٦	١٠٥٢٧٥٠	-	-	٢٥٣٣٥١٤٦	-	-	الإضافات : المشتراة/ المحولة
(٨٢٢٢٥٢٠)	(٨٢٢٢٥٢٠)	-	-	-	-	-	تنزل: الموجودات المشطوبة والمباعة
٢١٥١٩٤٦٦٦٠	١٣٠٥٢٩٠٠٤	١٧٣٤٦٦٦٥٤	٢٥٩٩٢٢٠٦٨	١٤٧٨٢٣٨٧٣٤	١٠٩٣٧٧٤٧٣	٤١٢٧٢٧	الكلفة كما في ٢٠١٥/١٢/٣١
	%١٠	%٢٠	%١٠	%١٠	%٤		نسبة الاندثار
١٦٩٧٣٤٠٥٧٧	١٠٣٧٢٧٣٠٩	٥٣٥١٧٣١٨	١٩٥٤٩٢٦٣٥	١٢٧٧٠٣١٠٦٠	٦٧٥٧٢٢٥٥	-	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٦/١/١
١٠٩٢٧٢٧٧٥	١٢١٧٥٩٨١	٧٧٨٦٧٢٦	١٨٧٧٨٣٤٠	٦٧١٠٩١٦٥	٣٤٢٢٥٦٣	-	تضاف : اندثارات الفترة
(٨٢٠٤٠٧٦)	(٨٢٠٤٠٧٦)	-	-	-	-	-	ينزل: الاندثارات المتراكمة للموجودات المشطوبة والمباعة
٥٥٧٥١٤٩٠	٤٦٩٤٧٠٤	١١٦٩٤٠١	٨٣٧٤١٤٠	٤١٢٩١٦٦٠	٢٢١٥٨٥	-	ينزل: احتياطي استبدال الموجودات الثابتة
١٧٤٢٦٥٧٧٨٦	١٠٣٠٠٤٥١٠	٦٠١٣٤٦٤٣	٢٠٥٨٩٦٨٣٥	١٣٠٢٨٤٨٥٦٥	٧٠٧٧٣٢٣٣	-	الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١
٤٠٩٢٨٨٨٧٤	٢٧٥٢٤٤٩٤	١١٣٣٣٢٠١١	٥٤٠٢٥٢٣٣	١٧٥٣٩٠١٦٩	٣٨٦٠٤٢٤٠	٤١٢٧٢٧	القيمة الدفترية كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

*ملاحظة / بالنسبة إلى الإضافات في ح / ١١٣ من ضمنها مبلغ ١٩٠٣٥١٤٧ قيمة مضخة هيدروليك تم شرائها في عام ٢٠٠٢

(٢٧-٧)



كشف رقم (٢)

الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد
كشف مشروعات تحت التنفيذ كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

٢٠١٥	٢٠١٦	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
-	٧٤٦٥٢٩٦١	مباني وإنشاءات وطرق	١٢٢
١١٧٤٩٥	١١٧٤٩٥	آلات ومعدات	١٢٣
١١٧٤٩٥	٧٤٧٧٠٤٥٦	المجموع	

(٢٧- ٨)



كشف رقم (٣)

الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

٢٠١٥	٢٠١٦	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٩٩٧٣٩٦٨٦٦	٥٤٥٧٧٩٨٥٣	مخزون المواد الأولية	١٣١
١١٣٤٢٧٠٨٩	٩٨٦٨٢٨١٨	مخزون الوقود والزيوت	١٣٢
٦٥١٨٦٨٩٦٦	٥٥٩٤٧١١٦٧	مخزون الأدوات الاحتياطية	١٣٣
٣٦٠٣١٩٠	٣٦٠٣١٧١	مخزون مواد التعبئة والتغليف	١٣٤
٢٣١١٨٧٩٦	٢٢١٥٣٩٢٩	مخزون المتنوعات	١٣٥
٣٥٩٨٦٦٦١٣	١٩٥٢٤٩٥٦٣	مخزون الإنتاج التام	١٣٦١
٥١٢١٩٠٠٣٦	٥٧٤٢٤٤٨٣٣	مخزون الإنتاج غير التام	١٣٦٢
٢٥٤٥٢٤٥٠	٢١٦٦٤٦٦٥	مخزون بضائع بغرض البيع	١٣٧
٢٦٨٦٩٢٤٠٠٦	٢٠٢٠٨٤٩٩٩٩	مجموع المخزون في حيازة الشركة	
١٦٥٤٦٧١	١٦٥٤٦٧١	بضائع لدى الغير	١٣٩١
٢٦٨٨٥٧٨٦٧٧	٢٠٢٢٥٠٤٦٧٠	مجموع المخزون	
		اعتمادات مستندية لشراء مواد	١٣٨
٣٤٢٥٤	-	اعتمادات مستندية لحساب المنشأة	١٣٨١
٢٦٨٨٦١٢٩٣١	٢٠٢٢٥٠٤٦٧٠	مجموع المخزون	



كشف رقم (٤)

الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد
كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

أولاً: - استثمارات مالية طويلة الأجل / ١٥١

الجهة المستثمر بها	كلفة الشراء كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ دينار	عدد الأسهم كما في ٢٠١٦/١٢/٣١	الاستيعادات		كلفة الشراء كما في ٢٠١٦/١/١ دينار	القيمة الاسمية للسهم	عدد الأسهم في ٢٠١٦/١/١	طبيعة الاستثمار
			القيمة/دينار	العدد/سهم				
شركة بغداد للمشروبات الغازية	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٢٤١٩٦٩٢٩	٥٠٠٠٠٠٠٠٠	١٣٢٣٠٠٠٠٠٠٠	دينار	٤٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠	صناعي
الشركة العراقية لصناعة وتجارة الكارتون ومستلزماتها	٠١٣٦٠١١٤٠	٣٦٧٥٩٨٤٠	—	—	١٣٦٠١١٤٠	دينار	٣٦٧٥٩٨٤٠	صناعي
الشركة الوطنية للصناعات المعدنية والدراجات	١١١٠٠٣٦١	٢٢٢٠٠٧٢٢	—	—	١٥٣١٨٤٩٨	دينار	٢٢٢٠٠٧٢٢	صناعي
شركة الهلال الصناعية	٨٢٩١٧٣٢	٢٣٦٩٠٦٦٤	—	—	٩٤٧٦٢٦٥	دينار	٢٣٦٩٠٦٦٤	صناعي
الشركة الوطنية لصناعة الأثاث المنزلي	٨٠٠٤٤٥٢	٨٨٩٣٨٣٦	—	—	٨٠٠٤٤٥٢	دينار	٨٨٩٣٨٣٦	صناعي
شركة الصناعات الخفيفة	٢١٦٧٩٢٧	٦٩٩٣٣١٢	—	—	٣٥٦٦٥٨٩	دينار	٦٩٩٣٣١٢	صناعي
	١٠٤٣١٦٥٦١٢	٤٩٨٥٣٨٣٧٤	—	—	١٣٧٢٩٦٦٩٤٤		٥٤٨٥٣٨٣٧٤	المجموع

(١٠ - ٢٧)



كشف رقم (٥)

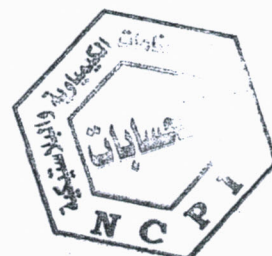
الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

٢٠١٥	٢٠١٦	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		مدينون	١٦١
١٠٩١٤٧٠٢٢٩	٨٦٩٩٢٧٤٧٩	مدينون قطاع عام	١٦١١
--	٩٤٢٠٠٠	مدينون قطاع خاص	١٦١٤
٣٧٩٩١٤١٨٠	٤٢٠٣٧٩٤٣٣	حسابات جارية مدينة	١٦٣١
٢٦٣٧٠٦١٥٦	٢٦٣٧٤٩٠٦٠	مدينون نشاط غير جاري	١٦٥
		حسابات مدينة متنوعة	١٦٦
٣٩٤٣٩٨٢٠٠	٣٩٤٣٩٨٢٠٠	تأمينات لدى الغير	١٦٦١
١٥١٧٩٨٨٥	١٥٣٧٥٨٨٥	مصاريف مدفوعة مقدما	١٦٦٣
٣٦٨٧	٣٦٨٧	طلبات التعويض	١٦٦٤
٤٠٩٥٨١٧٧٢	٤٠٩٧٧٧٧٧٢		
		سلف	١٦٧
٥٦٤٥٠٠	-	سلف المنتسبين	١٦٧٢
		أرصدة مدينة لحسابات دائنة	
٥٦٠٠٠٠	-	مجهزون قطاع عام	٢٦١١
١٤٣٩١٢٤٠١	١٤٢٣٧٢١٠	مجهزون قطاع خاص	٢٦١٤
١٤٤٤٧٢٤٠١	١٤٢٣٧٢١٠		
٢٢٨٩٧٠٩٢٣٨	١٩٧٩٠١٢٩٥٤	مجموع المدينون	



(٢٧ - ١١)



الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد

كشف إجمالي الأرصدة المدينة كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

تحليل عمر الرصيد الموقوف				الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية دينار	التفاصيل اسم الحساب
أكثر من ثلاث سنوات دينار	سنة-ثلاث سنوات دينار	اقل من سنة دينار	قبل سنة ٢٠٠٣ دينار		
٦٨٣٨٦٧٥٠	-	٥٢٣٧٢٥٠٠	٧٤٩١٦٨٢٢٩	٨٦٩٩٢٧٤٧٩	مدينون قطاع عام
-	-	٩٤٢٠٠٠	-	٩٤٢٠٠٠	مدينون قطاع خاص
١٦٠٨٨٣٣٦٦	٢١٥٩٧٦٢٢٧	٤٣٥١٩٨٤٠	-	٤٢٠٣٧٩٤٣٣	حسابات جارية مدينة
١٥٤٦٤٠٢٧٨	-	-	١٠٩١٠٨٧٨٢	٢٦٣٧٤٩٠٦٠	مدينون نشاط غير جاري
٣٩٤٣٩٨٢٠٠	-	-	-	٣٩٤٣٩٨٢٠٠	تأمينات لدى الغير
-	-	١٥٣٧٥٨٨٥	-	١٥٣٧٥٨٨٥	مصاريف مدفوعة مقدما
-	-	-	٣٦٨٧	٣٦٨٧	طلبات تعويض
١٤٢٣٧٢١٠	-	-	-	١٤٢٣٧٢١٠	مجهزون قطاع خاص
٧٩٢٥٤٥٨٠٤	٢١٥٩٧٦٢٢٧	١١٢٢١٠٢٢٥	٨٥٨٢٨٠٦٩٨	١٩٧٩٠١٢٩٥٤	المجموع

(٢٧ - ١٢)



كشف رقم (٦)

الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد

كشف النقود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

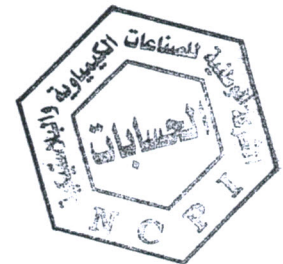
رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
١٨٣	نقدية لدى المصارف الأرصدة المدينة في بغداد		
	مصرف الصناعي فرع / ١٢	٢٠٦٠٣٠٨٣٠	١٥٠٠٣٦٩٤
	مصرف الصناعي فرع / ١٥٠	٢٨٨٠٧٤٣٦١	٢٨٨٣٤٥٧٨٧
	مصرف الرشيد فرع / ٨٥٠	٧٧٠٣٨٥١٥	٢٢٢٨٢١٤٤١
	مصرف بابل / عراقي فرع / ١٢٦٠	٥٠٠٠	٤١٣٢٨٣٩١
	مصرف بابل / دولار فرع / ١١٩٢٠٩	٩٠٢٣٤	٦٩٣٤٢٣٤
	مصرف الصناعي / دولار فرع / ٧٠٥٣	١٣٦٨٤٤٦٠	-
		٥٨٤٩٢٣٤٠٠	٥٧٤٤٣٣٥٤٧
	الأرصدة المجمدة المدينة الفروع / البنك المركزي العراقي مصرف رافدين / عمان فرع / ٦٥٦٨		
		٤٢٨٤٧٩٢٤	٤٢٨٤٧٩٢٤
		٢٩٨٤٠٩٥٦٣	٢٩٨٤٠٩٥٦٣
		٣٤١٢٥٧٤٨٧	٣٤١٢٥٧٤٨٧
	مجموع النقد	٩٢٦١٨٠٨٨٧	٩١٥٦٩١٠٣٤

* إيضاح : تم فتح حساب مصرف الصناعي / دولار جاري بموجب قرار المجلس المرقم (٨) في الجلسة العاشرة في ٨ / ١٠ / ٢٠١٦ .

* إيضاح : تم تقييم أسعار الدولار وفق القاعدة المحاسبية رقم (٤) الخاصة بأثر التغير في أسعار العملة الأجنبية وحسب نشرة أسعار البنك المركزي العراقي في يوم ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦ والبالغ ١١٨٠ دينار (ألف ومائة وثمانون دينار) لكل دولار .



(١٣ - ٢٧)



كشف رقم (٧)

الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

٢٠١٥	٢٠١٦	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
٨٧١٧٦٢٥٠٠٠	٨٧١٧٦٢٥٠٠٠	٢١١ رأس المال المدفوع قيمة السهم (١) دينار
٦٠٧٥٠٠٠٠	٦٠٧٥٠٠٠٠	٥٧٤% مساهمة القطاع الاشتراكي
٦٤٠٩١٢٥٠٠٠	٦٤٠٩١٢٥٠٠٠	٠٤% مساهمة القطاع المختلط
١٥١٨٧٥٠٠٠٠٠	١٥١٨٧٥٠٠٠٠٠	٤٢٢% مساهمة القطاع الخاص



(٢٧ - ١٤)



كشف رقم (٨)

الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

المجموع	احتياطيات متنوعة			احتياطي عام	احتياطي المكاسب	احتياطي استبدال الموجودات الثابتة	احتياطي التوسعات غير المستخدم	احتياطي التوسعات المستخدم	نوع الاحتياطي
	احتياطي فروقات أسعار	احتياطي أسهم مجانية	احتياطي إلزامي						
دينار	٢٢٣٤	٢٢٣٢	٢٢٣١	٢٢٢	٢٢١٣	٢٢١٢	٢٢١١٢	٢٢١١١	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٢٤٩٢١٩٧.٨	١.٨٠٣٣٨٨٢١	١.٠٦٦٥٣٧.٠	٤٢٣٣٢٢٤٥٩ (٣)	١.٠٥٩١٥٤٦ (٢)	٢٦٣٢٩٢٥٠	١.٥٧٧٧١٦٩ (١)	٤.٦٠٥.٧٩٣ (٤)	٦١٤٤٣٠٠	الرصيد في ٢٠١٦/١/١
٥٩٣١٤٦.٢			٤٢٣٣٢٢٤٥	١.٠٥٩١٥٤٦		٥٩٣١٤٦.٢	٤.٦٠٥.٧٩٣	—	الإضافات خلال السنة
١٣٧٨٥٦٩٥١٢	١.٨٠٣٣٨٨٢١	١.٠٦٦٥٣٧.٠	—	—	٢٦٣٢٩٢٥٠	١٦٥.٩١٧٧١	—	٦١٤٤٣٠٠	الرصيد في ٢٠١٦/١٢/٣١

الإيضاحات :-

- (١) يمثل المبلغ الصافي للإضافات في احتساب استبدال الموجودات الثابتة نتيجة الاستمرار في احتساب الاندثار على الموجودات الثابتة التي بلغت قيمتها الدفترية صفراً وتمثل الإضافة عن بيع موجودات ثابتة .
- (٤،٣،٢) تمثل المبالغ التي تم تنزيلها من حساب الاحتياطيات لإطفاء العجز المتراكم وبناءً على موافقة الهيئة العامة في اجتماعها في ١ / ٩ / ٢٠١٦ .



كشف رقم (٩)

الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد

كشف العجز المتراكم في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	٢٠١٦ دينار
٢٢٥	(١٣٤٢٥١٠٠٥٩٠) ٩٢٩٩٦٤٧٩٨
	(١٠٩٩٠٥١٩٠٧)
	(١٣٥٩٤١٨٧٦٩٩)

الرصيد كما في ٢٠١٦/١/١
التنزيلات خلال السنة وحسب قرار
الهيئة العامة للشركة
(عجز) السنة الحالية
رصيد العجز كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

كشف رقم (١٠)

كشف التخصيصات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد كما في ٢٠١٦/١/١ دينار	الإضافات خلال السنة دينار	التنزيلات خلال السنة دينار	الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ دينار
٢٣٢	تخصيصات طويلة الأجل منخصص الديون المشكوك في تحصيلها	٦٤٨٠٠٠٠٠٠	-	-	٦٤٨٠٠٠٠٠٠
	المجموع	٦٤٨٠٠٠٠٠٠	-	-	٦٤٨٠٠٠٠٠٠



(١٦ - ٢٧)

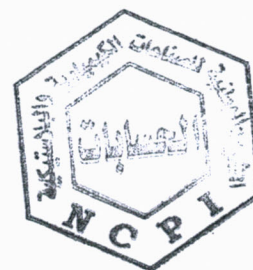


كشف رقم (١١)

الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد

كشف الدائنون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

٢٠١٥ دينار	٢٠١٦ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسي
		مجهزون	٢٦١
٩٩٩٠٨٩٣٩	١٨٢٠٤١٥٨٩	مجهزون قطاع عام	٢٦١١
٤٨٨٧١٠١٧٩	٦٠٧٨٩٠٤٨	مجهزون قطاع خاص	٢٦١٤
٦٩٦٢٨٩٨٣٩	٦٩٦٢٨٩٨٣٩	مجهزون عالم خارجي	٢٦١٥
١٢٨٤٩٠٨٩٥٧	٩٣٩١٢٠٤٧٦	دائنو نشاط غير جاري	٢٦٥
١٥٦٨٦٦٠٨٢	١٥٧٤١٣٨٣٦	حسابات دائنة متنوعة	٢٦٦
٤٤١٨٤١٧٧٨	٦٢٠٠٢٧٨٦٦	تأمينات مستلمة	٢٦٦١
٣٣١٤٥٠٩١٠	٢٩٥٣٩٤٤٨٠	إيرادات مستلمة مقدما	٢٦٦٢
٢٠٤١١٠٧٨١	١٩٢١٨٥٢٨٦	مصاريف مستحقة	٢٦٦٣
١٢٦١١٦٠	١٢٦١١٦٠	رواتب وأجور معادة	٢٦٦٥
٩٧٨٦٦٤٦٢٩	١١٠٨٨٦٨٧٩٢	استقطاعات لحساب الغير	٢٦٧
٧٦١٠٩٨	٧٨١٤٦٠	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير	٢٦٧٢
٢٨٩٦١٧٤٧٥	٢٨٩٣٤٦٠٤٨	دائنو توزيع الأرباح	٢٦٨
٣٠٧١٨٢٨٨٦	٣٠٧١٨٢٨٨٦	أرصدة دائنة لحسابات مدينة	
٢٥٠٠٠	-	مدينون قطاع عام	١٦١١
٢٥٨٩٣١٠٤	٣٢٣٢٨١٤٢	مدينون قطاع خاص	١٦١٤
٣٣٣١٠٠٩٩٠	٣٣٩٥١١٠٢٨	مدينو النشاط غير الجاري	١٦٥
٣٠٤٣٩١٩٢٣١	٢٨٣٥٠٤١٦٤٠	مجموع الدائنون	



الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد

كشف إجمالي الأرصدة الدائنة ٢٠١٦/١٢/٣١

تحليل عمر الرصيد الموقوف				الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية دينار	التفاصيل اسم الحساب
أكثر من ثلاث سنوات دينار	سنة-ثلاث سنوات دينار	أقل من سنة دينار	قبل سنة ٢٠٠٣ دينار		
٩١٨٠٥٥٣٩	-	٩٠٢٣٦٠٥٠	-	١٨٢٠٤١٥٨٩	مجهزون قطاع عام
٤٣٩٤٢٥٠	٩٠٨٣٤٢٠	٤٧٣١١٣٧٨	-	٦٠٧٨٩٠٤٨	مجهزون قطاع خاص
-	-	-	٦٩٦٢٨٩٨٣٩	٦٩٦٢٨٩٨٣٩	مجهزون عالم خارجي
-	-	٩٠٠٥٤٥	١٥٦٥١٣٢٩١	١٥٧٤١٣٨٣٦	دائنو نشاط غير جاري
٣٢٩٤٣٦١٢٦	٩٨٥٩٧٩٥٦	١٩١٩٩٣٧٨٤	-	٦٢٠٠٢٧٨٦٦	تأمينات مستلمة
١٢١٠٨٢١٢	٣٢٥٤٢٧٥	١٢٧٣٣٧٢٣٠	١٥٢٦٩٤٧٦٣	٢٩٥٣٩٤٤٨٠	إيرادات مستلمة مقدما
-	-	١٩٢١٨٥٢٨٦	-	١٩٢١٨٥٢٨٦	مصاريف مستحقة
١٢٦١١٦٠	-	-	-	١٢٦١١٦٠	رواتب وأجور معادة
-	-	٧٨١٤٦٠	-	٧٨١٤٦٠	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير
٢٨٩٣٤٦٠٤٨	-	-	-	٢٨٩٣٤٦٠٤٨	دائنو توزيع إرباح
٢٠٩٤٤٠٠٤٥	-	-	٩٧٧٤٢٨٤١	٣٠٧١٨٢٨٨٦	مدينون قطاع عام
٤٣٣٩٩	٥٢٠٢٠٠	٣١٢٣٦٥٥٩	٥٢٧٩٨٤	٣٢٣٢٨١٤٢	مدينو النشاط غير الجاري
٩٣٧٨٣٤٧٧٩	١١١٤٥٥٨٥١	٦٨١٩٨٢٢٩٢	١١٠٣٧٦٨٧١٨	٢٨٣٥٠٤١٦٤٠	المجموع

(٢٧ - ١٨)



كشف رقم (١٢)

الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد

كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

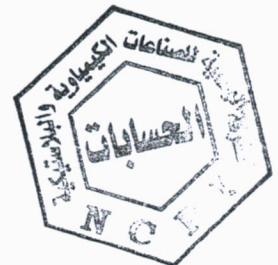
رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٣١١	الرواتب النقدية للموظفين		
٣١١١	رواتب	٣٨٧١٩٦٣٩٢	٤١٣٠٧٥٩٧٣
٣١١٣	مخصصات المنصب	٥٤٨٧٠٠٠	٦٢٠٧٣٣٥
٣١١٤	مخصصات عائلية	٣٢٢٨٠٠٠٠	٣١٨٢٠٠٠٠
٣١١٦	أجور أعمال إضافية	٢٢٧٠٠٥٠	١٨٠٢٠٠٠
٣١١٧	مخصصات تعويضية	٨٨٨٥٨١٠٠	٩٤١١٩٠٠٠
٣١١٨	مكافآت تشجيعية	٥٦٦٦٤٣٦٩	١١٠١٢٠٢٧٠
٣١١٩	مخصصات أخرى	٤١٢٤٩٠٠٠	٤٣٤٠٥٠٠٠
		٦١٤٠٠٤٩١١	٧٠٠٥٤٩٥٧٨
٣١٢	الأجور النقدية للعمال		
٣١٢١	أجور	٨٢٥٢٢٢٨٦٨	٩٩١٤٢٠٦٩٧
٣١٢٣	مخصصات المنصب	٨٧٠٣٣٢	٧٧٧٠٠٠
٣١٢٤	مخصصات عائلية	١٠٦٥٩٤٦٥٨	١٢٤٢٢٠٦٤٩
٣١٢٦	أجور أعمال إضافية	٣٥٩٩٦٣٥٠	٣٨٣٥٠٤٠٠
٣١٢٧	مخصصات تعويضية	٢١٦٣٨٨٦٠٠	٢٥٦٤٧٣٢٠٠
٣١٢٨	مكافآت تشجيعية	١١٦٤٠٦٥٢٤	٢٤١٢٧٩٢١٨
٣١٢٩	مخصصات أخرى	٩٩٦٤٥٥٠٩	١١٩٦٥٩٣٤٨
		١٤٠١١٢٤٨٤١	١٧٧٢١٨٠٥١٢
		١٠٥٢٤٦٠٠	٩٨٠٠٠٠٠
٣١٣	رواتب وأجور ومخصصات غير العراقيين		
٣١٤	المساهمة في الضمان الاجتماعي للموظفين		
٣١٤١	حصة الشركة في التقاعد	٦٠٢٢٩٠٥٠	٥٣٢٣٣٣٥٠
٣١٤٢	التأمين على الموظفين	٢٤٣٨٠٠٠	٢٠٧٠٠٠٠
		٦٢٦٦٧٠٥٠	٥٥٣٠٣٣٥٠
٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال		
٣١٥١	حصة الشركة في الضمان	١١٥٢٨٨٠١٧	١٤٢٩٦٤٣٥٢
٣١٥٢	التأمين على العمال	٦٧١٦٠٠٠	٧٨٦٦٠٠٠
		١٢٢٠٠٤٠١٧	١٥٠٨٣٠٣٥٢
		٤٩٦٣٥٠	١٦٥٧٢٥٠
٣١٦	المساهمة في الضمان الاجتماعي لغير العراقيين		
	مجموع الرواتب والأجور	٢٢١٠٨٢١٧٦٩	٢٦٩٠٣٢١٠٤٢



كشف رقم (١٣)

الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد
كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٣٢١	الخامات والمواد الأولية	٣١٥٠٧٥٣٧٦	٣٣٦٧٣١٥٦٢
٣٢٢	الوقود والزيوت		
٣٢٢١	مواد نفطية	٦٥٧٩٠٠٠	٨٦٣٠٠٠٠
٣٢٢٢	غاز	١٢٩٦٠٠٠	٢٤٣١٢٤٤
٣٢٢٣	زيوت وشحوم	٢١٩٧٦٧٧١	١١٣٠٦٣٩٤
٣٢٣	الأدوات الاحتياطية	٢٩٨٥١٧٧١	٢٢٣٦٧٦٣٨
٣٢٤١	مواد تعبئة وتغليف مستهلكة	١٤٧٥٥٥٤٧٢	١٢١٢٧٠٠٤
٣٢٥	المتنوعات	٢٠	١٩٤٨٠٠٠
٣٢٥١	اللوازم والمهمات	٩١٥٠٠٤٤	٥٤٤٧٢٦٤
٣٢٥٢	القرطاسية	٣١٨٧٣٤٨	١٩٢٦٤٩٣
٣٢٥٤	مخلفات ومستهلكات	١	٢٢٤٢٤
٣٢٦	تجهيزات العاملين	١٢٣٣٧٣٩٣	٧٣٩٦١٨١
٣٢٦١	كساوي	٧٣٢٤٢٦	٣٤٠٣٤
٣٢٦٣	مواد طبية	١٦٦٠٠٠	٩٢٧٥٠
٣٢٧	المياه والكهرباء	٨٩٨٤٢٦	١٢٦٧٨٤
٣٢٧٢	الكهرباء	٨٦٦٦١٠٠	٤١١٥٩٣٠٧
		٨٦٦٦١٠٠	٤١١٥٩٣٠٧
	مجموع المستلزمات السلعية	٤٥٩٥٧٩٥٠٨	٤٢١٨٥٦٤٧٦



كشف رقم (١٤)

الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد
كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٣٣١	خدمات الصيانة		
٣٣١٢	صيانة مباني وإنشاءات وطرق	٧٣٧٤٠٠٠	٣١٨١٠٠٠
٣٣١٣	صيانة الآت ومعدات	١٣٣٠٠٠٠	١٢٨٥٠٠٠
٣٣١٤	صيانة وسائط نقل	١٥٠٠٠٠٠	٢٣٨٠٠٠٠
٣٣١٥	صيانة عدد وقوالب	-	١٠١٧٠٠٠
٣٣١٦	صيانة أثاث وأجهزة مكاتب	٢٤٠٠٠٠٠	١٨٨٠٠٠٠
		١٢٦٠٤٠٠٠	٩٧٤٣٠٠٠
٣٣٢	خدمات وأبحاث وتجارب	١٣٥٠٠	-
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة		
٣٣٣١	دعاية وإعلان	-	١٤١٠٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	-	٢٠٠٠٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	١١٤٣٥٠٠	١٣٤٢٢٥٠
٣٣٣٤	مصاريف معارض	-	١٦٧٢٦٨٢
		١١٤٣٥٠٠	٤٦٢٤٩٣٢
٣٣٤	نقل وإيفاد واتصالات		
٣٣٤١	نقل العاملين	١٤٢٢١١٥٠٠	١٥٥١٤٧٣٥٨
٣٣٤٢	نقل السلع والبضائع	١٦٠٤٠٠٠	-
٣٣٤٣	السفر والإيفاد	٣٥٠٠٠٠	١٤٠٠٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	١٩٢٠٢٥٠	١٣٤٦٧٥٠
		١٤٦٠٨٥٧٥٠	١٥٧٨٩٤١٠٨
٣٣٥	استئجار موجودات ثابتة	٢٥٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠
٣٣٥٣	استئجار آلات ومعدات	٢٦٠٠٠٠	١٢٥٠٠٠
٣٣٥٤	استئجار وسائط نقل	١٢٢٠٠٠٠	١٢٢٠٠٠٠
٣٣٥٦	استئجار أثاث وأجهزة مكاتب	١٢٧١٠٠٠٠	١٢٣٣٥٠٠٠
		١٧٢٥٥٦٧٥٠	١٨٤٥٩٧٠٤٠

ما بعده



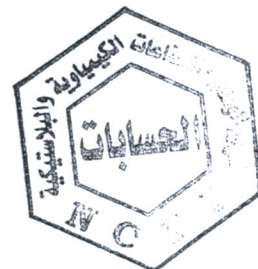
تابع كشف رقم (١٤)

الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد
تابع / كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

٢٠١٥	٢٠١٦	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	ما قبله
١٨٤٥٩٧٠٤٠	١٧٢٥٥٦٧٥٠	٣٣٦
٩٢٠٨٧٥٠	٩٢٣٨٧٥٠	مصرفات خدمية متنوعة
١٦١٠٣٥٥٠	١٤٢٢١٨٨٥	اشتراكات وانتماءات
٤٣٩٦٩٥٠٠	٤٦٦٥٩٨١٠	أقساط التأمين
١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة
١٤٧٤٦٠٠	١٩٩٢٧٦٥	خدمات قانونية
١١٠٠٠٠٠٠	١٤٥٠٠٠٠٠	خدمات مصرفية
٨٨٢٧١٥٠	١١٦٥٦٦٦٥	خدمات محاسبية وتدقيق
٩١٥٨٣٥٥٠	٩٩٢٦٩٨٧٥	مصرفات خدمية أخرى
٢٧٦١٨٠٥٩٠	٢٧١٨٢٦٦٢٥	مجموع المستلزمات الخدمية



(٢٧ - ٢٢)



كشف رقم (١٥)

الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد
كشف بحسابات الاستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٣٤	مقاولات وخدمات		
٣٤٢	خدمات التشغيل	٣.٥٨٥.٠٠	-
		<u>٣.٥٨٥.٠٠</u>	
٣٥	مشتريات البضائع والأراضي بغرض البيع		
٣٥١	مشتريات بضائع بغرض البيع		
٣٥١١	مشتريات البضائع بغرض البيع محلية	٤.١٥٦.١٦٩.٠	٧٦٧٩١٣٤٢.٠
		<u>٤.١٥٦.١٦٩.٠</u>	<u>٧٦٧٩١٣٤٢.٠</u>
٣٨	المصروفات التحويلية		
٣٨٣	مصروفات تحويلية متنوعة		
٣٨٣٧	سلع وخدمات مجانية	٣٣١١١٥٩	٢٩٣٨٨٦٤
		٣٣١١١٥٩	٢٩٣٨٨٦٤
٣٨٤	الضرائب والرسوم	٤٨٦٧٠٠	٦٤.٥٥٠
٣٨٥	الإعانات		
٣٨٥١	إعانات داخلية	٢١٢٥.٠٠٠	١٨.٠٠٠.٠٠٠
	مجموع المصروفات التحويلية	<u>٥٩٢٢٨٥٩</u>	<u>٥٣٧٩٤١٤</u>
٣٩	المصروفات الأخرى		
٣٩١	مصروفات سنوات سابقة	٥٠.٤٢٥٣.	١٥.٠٠٠.٢.
٣٩٢	مصروفات عرضية	٨٠٢.٥٤٨	٨١٣٤١٨٨
٣٩٣	خسائر رأسمالية	٣٦٣.٩٨٠.٣٢	-
	مجموع المصروفات الأخرى	<u>٣٧١٦٢٢٨٣٣</u>	<u>٨٢٨٤١٩٠</u>



كشف رقم (١٦)

الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد
كشف إيرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٤١	إيرادات نشاط الإنتاج السلعي	٧٢١٧٣٣٠٤٩	٤٩١٤٢٥٥٦٤
٤١٢	أيراد نشاط الصناعات التحويلية	(١٦٤٦١٧٠٥٠)	(٣٢٧٢٩٧٧٢٦)
٤١٢١	صافي المبيعات	٦٢٠٥٤٧٩٧	١٣٩١٢٢٦٩٦
٤١٢٢	تغير مخزون الإنتاج التام	٥٤٧٤٢٠٨٣	٨٨٣١١٤٧٣
٤١٢٣	تغير مخزون الإنتاج غير التام	٦١٤٣٢٤٣	٣٦٧٢٠٣
٤١٦	إيراد ماء وكهرباء	٦٨٠٠٥٦١٢٢	٣٩١٩٢٩٢١٠
٤١٧	أيراد بيع مخلفات		
	مجموع إيرادات نشاط الإنتاج السلعي		
٤٢	إيرادات النشاط التجاري	٤٦٠٧٦٣٧٠٠	٨٦٩٤٠٥٤٠٠
٤٢١	صافي مبيعات بضائع بغرض البيع	(٣٧٨٧٧٨٥)	(٥٨٩٦٥٧٣٤)
٤٢٢	تغير مخزون بضائع بغرض البيع	٩٢٤٤٨٢٧	٢٠٧٩٨٢١٤
٤٢٣	عمولة مستلمة	٤٧٢٢٢٠٠٠	٢٢١٥٥٠٠٠
٤٢٥	إيرادات متنوعة	٥١٣٤٤٢٧٤٢	٨٥٣٣٩٢٨٨٠
	مجموع إيرادات النشاط التجاري		
٤٣	إيرادات النشاط الخدمي	-	٥٠٠٠٠٠
٤٣٧	إيرادات خدمات متنوعة	١٠٨٥٢٦٥٦٣٤	٥٩٦١٦٧٦٤٠
٤٣٨	أيجار موجودات ثابتة (عدا الأراضي)	١٠٨٥٢٦٥٦٣٤	٥٩٦٦٦٧٦٤٠
	مجموع إيرادات النشاط الخدمي		
٤٤	إيرادات التشغيل للغير	٥٨٨٣٩٤٥٥٠	٣٠٢٣١٠٠٠
٤٤١	إيراد التشغيل للغير		
	مجموع إيرادات النشاط الجاري		
	لأغراض العمليات الجارية	٢٣٣٧٦٠٣٩٥٣	١٨٤٥٠١٢٨٣٠
	التغير في مخزون الإنتاج التام	١٦٤٦١٧٠٥٠	٣٢٧٢٩٧٧٢٦
	التغير في مخزون الإنتاج غير التام	(٦٢٠٥٤٧٩٧)	(١٣٩١٢٢٦٩٦)
	التغير في مخزون بضائع بغرض البيع	٣٧٨٧٧٨٥	٥٨٩٦٥٧٣٤
	المجموع لأغراض الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر	٢٤٤٣٩٥٣٩٩١	٢٠٩٢١٥٣٥٩٤



كشف رقم (١٧)

الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد
كشف الإيرادات التحويلية والأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٤٦	الفوائد وإيجارات الأراضي	-	١٢١٨٥٦
٤٦١	فوائد دائنة	٤٥٠٠٠٠٠٠	-
٤٦٣	إيرادات الاستثمارات المالية	٤٥٠٠٠٠٠٠	-
	مجموع الفوائد وإيجارات الأراضي	٤٥٠٠٠٠٠٠	١٢١٨٥٦
٤٨	الإيرادات التحويلية		
٤٨٣	إيرادات تحويلية متنوعة		
٤٨٣٢	تعويضات وغرامات	١٠١٢٦٦٠	٤٤٨٥٠٠٠
	مجموع الإيرادات التحويلية	١٠١٢٦٦٠	٤٤٨٥٠٠٠
٤٩	الإيرادات الأخرى		
٤٩١	إيرادات سنوات سابقة	١٠٨٤٤٨٣٥٠	٣٥٨٩٨٨٠٩
٤٩٢	إيرادات عرضية	٢٤٢٥٤٩٦٨٩	٨٣٦٧٥٥٩١
	مجموع الإيرادات الأخرى	٣٥٠٩٩٨٠٣٩	١١٩٥٧٤٤٠٠



(٢٧ - ٢٥)



كشف رقم (١٨)

الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد
كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الدليل	اسم الحساب	كلفة الإنتاج دينار	كلفة الخدمات الإنتاجية دينار	كلفة الخدمات التسويقية دينار	كلفة الخدمات الإدارية دينار	المجموع دينار
٣١	كلفة العاملين	٨٣٢١٠٢٦١٢	٩٧٤٤٣٩٨٠٠	٣٢٠٤٣٧٥٠	٣٧٢٢٣٥٦٠٧	٢٢١٠٨٢١٧٦٩
٣٢	المستلزمات السلعية	٣٨١٣١٥٥٩٨	٥١٣٨٤٦٠٨	٤٠٧٢٧٩	٢٦٤٧٢٠٢٣	٤٥٩٥٧٩٥٠٨
٣٣	المستلزمات الخدمية	١٤٧٣٠١٣٣٢	٩٧٣١٠٠٠	٦٦١٧٥٠	١١٤١٣٢٥٤٣	٢٧١٨٢٦٦٢٥
٣٤	مقاولات وخدمات	٣٠٥٨٥٠٠	-	-	-	٣٠٥٨٥٠٠
٣٧	الاندثار	٦٠٦٦٨٤٤٩	٣٠٨٧٥٣٤٥	٥٨٢٠٤٨٦	١١٩٠٨٤٩٥	١٠٩٢٧٢٧٧٥
٣٨٤	الضرائب والرسوم غير المباشرة	-	-	-	٤٨٦٧٠٠	٤٨٦٧٠٠
	المجموع	١٤٢٤٤٤٦٤٩١	١٠٦٦٤٣٠٧٥٣	٣٨٩٣٣٢٦٥	٥٢٥٢٣٥٣٦٨	٣٠٥٥٠٤٥٨٧٧



كشف رقم (١٩)

الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية . مساهمة مختلطة . بغداد
كشف المزايا العينية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

المزايا العينية الاستخدامات	نقل العاملين دينار	الطبابة دينار	كساوي دينار	المجموع دينار
٣١	٥٣٨٠٤٠٠٠	١٦٦٥٦٠٠٠	-	٧٠٤٦٠٠٠٠
٣٢	-	١٦٦٠٠٠	٧٣٢٤٢٦	٨٩٨٤٢٦
٣٣	١٥٠٠٠٠٠	-	-	١٥٠٠٠٠٠
٣٧	٨٩٥١٠٠٠	٧٥٢	-	٨٩٥١٧٥٢
المجموع	٦٤٢٥٥٠٠٠	١٦٨٢٢٧٥٢	٧٣٢٤٢٦	٨١٨١٠١٧٨

(٢٧ - ٢٧)



بسم الله الرحمن الرحيم

الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية
التقرير السنوي الرابع والخمسون لمجلس ادارة الشركة الوطنية للصناعات الكيماوية والبلاستيكية
للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١

حضرات السادة اعضاء الهيئة العامة المحترمين :-

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

باسم مجلس ادارة الشركة وجميع منتسبيها نحيبكم ونرحب بكم في الاجتماع السنوي ويسرنا ان نعرض على حضراتكم نتائج النشاط والحسابات الختامية والميزانية العامة وتقرير ديوان الرقابة المالية كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ .

اولاً : نبذة تاريخية

أ- الوضع القانوني :- شركة مساهمة مختلطة مؤسسة بموجب شهادة التأسيس المرقمة ٩٦٨ والمؤرخة في ١٩٦٢/١٠/٢٣ ، تقع في منطقة الزعفرانية وخاضعة لقانون الشركات المرقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) .. علماً ان اهداف تأسيس الشركة هي تأسيس المعامل والمصانع اللازمة لانتاج المواد الكيماوية والبلاستيكية والنصف مصنعة والتامة الصنع (الاسفنج بأنواعه ، حبيبات PVC ستة انواع ، اغطية زراعية ، اكياس ، باليت ، عبوات مختلفة الحجم ، صناديق للمشروبات الغازية والخضر الخ) ويؤول لتمشيتها ورواجها وفقاً لحدث الاسس الفنية وتحقيقاً لاهداف الشركة الواردة في عقد الشركة .

ب- بدء نشاط الشركة برأسمال قدره ١٥٠ الف دينار .

- اصبح رأسمالها ٢٤ مليون دينار بموجب قرار الهيئة العامة في ١٩٨٩/٨/٦ .
- وبعد عدة زيادات في راس المال اصبح راس مال الشركة ١٥١٨٧٥٠٠٠٠٠٠٠ دينار باجتماع الهيئة العامة المنعقد في ٢٠١٢/١١/٢٢ .
- علماً ان جميع الزيادات مقترنة بموافقة الجهة القطاعية ودائرة مسجل الشركات .

تساهم القطاعات العام والمختلط والخاص برأسمال الشركة وكما مفصل ادناه :-

القطاع العام بنسبة ٥٧,٤ %	٨٧١٧٦٢٥٠٠٠ سهم
القطاع المختلط بنسبة ٠,٤ %	٦٠٧٥٠٠٠٠ سهم
القطاع الخاص بنسبة ٤٢,٢ %	٦٤٠٩١٢٥٠٠٠ سهم
١٠٠ %	١٥١٨٧٥٠٠٠٠٠ سهم



ج- لم تمثل نسبة مساهمة الشركة في رؤوس اموال الشركات المختلطة الاخرى وبنسبة ١٠% من
رأسمال تلك الشركات وكما في ٢٠١٦/١٢/٣١ وكما يلي :-

اسم الشركة	عدد الاسهم	قيمة الاسهم / دينار	نسبة المساهمة %
- شركة بغداد للمشروبات الغازية	٤٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠	٠,٣٨
- الشركة العراقية لصناعات الكارتون	٣٦٧٥٩٨٤٠	١٣٦٠١١٤٠	٠,٤٨
- شركة الهلال الصناعية	٢٣٦٩٠٦٦٤	٨٢٩١٧٣٢	٠,٢
- الشركة الوطنية للصناعات المعدنية والدراجات	٢٢٢٠٠٧٢٢	١١١٠٠٣٦١	٠,٤
- الشركة الوطنية لصناعة الاثاث المنزلي	٨٨٩٣٨٣٦	٨٠٠٤٤٥٢	٠,٧
- شركة الصناعات الخفيفة	٦٩٩٣٣١٢	٢١٦٧٩٢٧	١,١٧

وهي تمثل (٧,٨٦) % من رأسمال الشركة

د - بلغ اجمالي الرواتب والاجور والمكافآت خلال سنة ٢٠١٦ (٢٢١٠٨٢١٧٦٩) دينار (ملياران ومائتان
وعشرة ملايين وثمانمائة وواحد وعشرون الف وسبعمائة وتسعة وستون دينار) وبلغ عدد المنتسبين
١٨٩ منتسب ، وادناه اسماء وعناوين خمسة من منتسبين الشركة الذين تقاضوا أعلى دخل سنوي من
الشركة عدا المدير المفوض :-

الاسم	العنوان الوظيفي	اجمالي الراتب/ دينار/سنة
١- علي حسن عبد الله	ملاحظ عمالية	١٣٣٤٧٧٠٠
٢- عبد عبد الله عبود	مشرف فني	١٢٩٨٧٥٥٠
٣- سالم جمشير صريم	مشرف فني	١٢٨٦٣٨٥٠
٤- سعد محسن عواد	ملاحظ عمالية	١٢٦٢٢٠٥٠
٥- رحيم حسب الله	مشرف فني	١١٦٦٥٧٥٠

وبلغت الاجور التي حصل عليها المدير المفوض ٢٤٢٥٥٠٠٠ دينار وراتب ومكافآت السيد محمد هادي
مراد/ مهندس اقدم و المدير المفوض للشركة للفترة من ٢٠١٦/١/١ ولغاية ٢٠١٦/١٢/٣١.

هـ-

أ- اسماء السادة رئيس واعضاء مجلس الادارة :-

الاسم	الجهة التي يمثلها	عدد الاسهم التي يمتلكها
١- السيد جمعة ياسين حسين	رئيس المجلس/قطاع خاص	٦٠٠٠٠٠
٢- ستار مكي	عضو / قطاع عام	-
٣- السيد عامر احمد محمد	عضو / قطاع عام	-
٤- السيد محمد جبر كرار	عضو / قطاع عام	-
٥- السيد محمد هادي مراد	عضو / قطاع خاص	١٤٠٧٧
٦- السيد ناصر محمد عباس	عضو / قطاع خاص	٢٤١٨٦٦
٧- وصفي سلمان	عضو / قطاع خاص	٥٠٠٠٠٠

ليس لأي عضو من أعضاء مجلس الإدارة منفعة أو مصلحة لهم أو لشركائهم الآخرين أو لذويهم إلى حد الدرجة الرابعة في كافة أنواع التعامل والتعاقد بما فيه البيع والشراء وتقديم الخدمات ولا توجد أي ترتيبات موضوعة لمساعدتهم أو لذويهم .

و- وبلغت اجتماعات الهيئة العامة ومجلس الإدارة خلال سنة ٢٠١٦ وكما مبين أدناه :-

- ١- اجتماعات الهيئة العامة :- استنادا إلى أحكام المواد ٨٧ ، ٨٨ ، ٨٩ من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ (المعدل) عقدت الهيئة العامة اجتماعها السنوي بتاريخ ٢٠١٦/٩/١ لمناقشة الحسابات الختامية للسنة المنتهية بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١ والمصادقة عليها وتقرير ديوان الرقابة المالية وما تضمنه جدول الأعمال .
- ٢- اجتماعات مجلس الإدارة :- عقد مجلس الإدارة خلال عام ٢٠١٦ (١٢ جلسة اعتيادية) و(٣ جلسة استثنائية) واتخذت القرارات اللازمة لتسيير شؤون الشركة .
- ٣- يتم صرف مبلغ (٣٠٠) ألف دينار لكل عضو من أعضاء مجلس الإدارة عن كل اجتماع يعقد استناداً إلى موافقة الهيئة العامة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٣ / ١٢ / ٣٠ .

ز- المشاريع والخطط المستقبلية للشركة :-

١- تم طرح موضوع الأستثمار وكالاتي :

أ- لغرض استغلال الأراضي وانشاء مشاريع جديدة عليها
ب- لغرض تشغيل المكائن والمعدات الموجودة حالياً في الشركة

٢- شراء مواد أولية ويكون الشراء حسب الحاجة كمية ونوعية

٣- مفاتحة وزارات الدولة لغرض تجهيزهم بما يستلزمهم من منتوجات الشركة .

ثانياً :- المؤشرات العامة في أداء الوحدة الاقتصادية :-

ونرفق لكم في أدناه جدول يوضح الأمور التالية عن نشاط الوحدة الاقتصادية :-

- أ- نسب استغلال الطاقة التصميمية والمتاحة والمخططة للشركة .
- ب- الانتاج التام والمتحقق لعام ٢٠١٦ مقارنة مع المتحقق من عام ٢٠١٥ ونسبة التطور للانتاج .



١. جدول يبين كميات الانتاج التام الاعتيادي والمصنع للغير على مستوى المنتج للفترة من ٢٠١٦/١/١ ولغاية ٢٠١٦/١٢/٣١

اسم المنتج	وحدة القياس	الطاقة الانتاجية		الانتاج المخطط	الانتاج المتحقق		نسبة الانتاج المتحقق الى %			الانتاج المتحقق لنفس الفترة من العام الماضي	نسبة التغير في انتاج السنة الحالية عن السنة السابقة %		
		التصميمية	المتاحة		المصنع للغير	التام الاعتيادي	المجموع	الطاقة التصميمية	الطاقة المتاحة			الانتاج المخطط	
الاسفنج	الف سم قياسي	٢٣٠٠٠	١٦٧١٥	٧٥٠	١٤	-	١٤	١٤	١,٠٦	١,٠٨	٢	٧٨	(٨٢)
الحبيبات	طن	٣٠٨٨٨	٢١٣٢٧	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
الالواح	طن	٧٤٥٠	٥٩٦٤	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
الرقائق	طن	١٠٨٧٠	٨٦٩٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اغشية اقداح	الف عدد	١٢٦٥٢٠	١٠١١٢٢	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صحون	الف عدد	٥٤٩٠٠	٤٣٨٧٨	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
الجلد الرغوي	الف م٢	٢١٠٠	١٤٤٢	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اغشية زراعية	طن	٢٧٠٢٢	١٨٦١٥	٢٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-
الاكياس	طن	٥٥٠٠	٤٣٩٢	٧٧٠	١٨,٩	-	١٨,٩	١٨,٩	١,٣	١,٤	٢	١٥,٩	١٩
بلاستايزر	طن	١٢٠٠٠	٩٢٤٦	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
منتجات السلع	طن	٢٤٤٠	٢٤٤٠	٥٠٠	٢,٣	١	١,٣	٢,٣	١,١	١,١	١,٥	١,٨	١٨٨
الباليت	طن	٢٠٣٧	١٤٦٩	٤٥٠	٢٣,٨	٨٠,٥	١٥٠,٣	٢٣,٨	١١	١٦	٥١	٨٩,٩	١٥٧
الصناديق	الف عدد	٣١٢٤	٢١٩٩	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
العبوات	الف عبوة	٢١٠٠	١٤٧٤	-	٤	-	٤	٤	١,٢	١,٣	١٠٠	-	١٠٠

جـ - اثر السياسة السعرية المعتمدة على نتائج نشاط الشركة ومركزها المالي :
يتم تسعير منتجات الشركة من واقع الكلف الفعلية اخذين بنظر الاعتبار الاسعار السائدة للمنتجات المماثلة المنافسة في السوق المحلية بحيث تكون اسعار المنتجات تغطي الكلف الفعلية مضافا اليها هامش ربح معقول لتتمكن الشركة من توفير السيولة النقدية للاستمرار بالعملية الانتاجية.
ثالثاً :- مبيعات الشركة

أ- ادناه كشف مبيعات الشركة المتحققة للفترة ٢٠١٦/١/١ ولغاية ٢٠١٦/١٢/٣١ ومقارنة بمبيعات الشركة المتحققة للفترة من العام الماضي

اسم المنتج	المبيعات المتحققة /٢٠١٦ الف /دينار	المبيعات المتحققة /٢٠١٥ الف /دينار	نسبة التطور %
الاسفنج	١١٩٧٧٤	١١٨٤٦٨	١
اغذية زراعية واكياس	٩١٥٠٥	٨٢٥٢٤	١١
منتجات السلع	١٧١٥	٤٧٥٥	(٦٤)
العبوات	١٠٠٣٥	-	١٠٠
الجلد	١٨	-	١٠٠
الباليت	٤٩٨٦٨٦	٢٨٥٦٧٩	٧٥
اجمالي القيمة	٧٢١٧٣٣	٤٩١٤٢٦	٤٧

رابعاً:- العقود التي ابرمتها الشركة
- وبلغ الايراد المتحقق من عقود التصنيع للقطاع الخاص (٥٨٨٣٩٤٥٥) دينار .

خامساً :- الايرادات والمصروفات ونتائج الاعمال والاحتياطيات .
أ- فيما يلي تفاصيل لاجمالي الايرادات والمصروفات ونتيجة العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١

دينار	ايرادات النشاط الجاري
٢٣٨٢٦٠٣٩٥٣	تضاف الايرادات التحويلية والآخرى
٣٥٢٠١٠٦٩٩	مجموع الايرادات
٢٧٣٤٦١٤٦٥٢	تنزل المصاريف الخاصة بالنشاط الجاري
٣٤٥٦٦٠٧٥٦٧	المصاريف التحويلية والآخرى
٣٧٧٠٥٨٩٩٢	مجموع المصاريف
٣٨٣٣٦٦٦٥٥٩	العجز
(١٠٩٩٠٥١٩٠٧)	

ب- بلغت ارصدة الاحتياطيات بقايرخ ٢٠١٦/١٢/٣١ كما يلي :-

دينار	
٦١٤٤٣٠٠	احتياطي توسعات مستخدم
١٦٥٠٩١٧٧١	احتياطي استبدال الموجودات ثابتة
١٠٠٦٦٥٣٧٠	احتياطي اسهم مجانية
١٠٨٠٣٣٨٨٢١	احتياطي فروقات اسعار
٢٦٣٢٩٢٥٠	احتياطي المكاسب الرأسمالية
١٣٧٨٥٦٩٥١٢	المجموع

سادساً -

أ- الايفادات

١- مبلغ ٣٥٠٠٠٠٠٠ دينار يمثل ايفاد عدد من المنتسبين الى عدد من المحافظات لمتابعة تنفيذ عقود بيع مع دوائر الدولة في تلك المحافظات .

سابعاً :- المبالغ المصروفة للدعاية والضيافة

أ- بلغت مصاريف الدعاية والاعلان والضيافة لعام ٢٠١٦ كما يلي :-
(١١٤٣٥٠٠) دينار الضيافة

ب- :- المشاكل والمعوقات التي تواجه الشركة

- ١- قلة الطلبات الواردة على منتجات الشركة والمماثلة في السوق المحلي وبأسعار اقل ادى الى عزوف الجهات المستفيدة عن الشراء من شركتنا .
- ٢- عدم استغلال الطاقة الانتاجية كاملة على بعض المنتجات مثل (الاسفنج ، الحبيبات ، الالواح ، الرقائق ، البلاستيك ، منتجات السلع ، الصناديق والعبوات البلاستيكية) .
- ٣- ارتفاع اسعار المواد الاولية مما يصعب منافسة المنتجات المستورة والمشابهة لمنتجاتنا وذلك بسبب عدم دعم القطاع المختلط من قبل وزارة الصناعة والمعادن .
- ٤- لم يتم شراء مكائن جديدة للشركة منذ الثمانينات لمواكبة التطور التكنولوجي للمكائن الحديثة لعدم توفر السيولة النقدية في الشركة .
- ٥- انقطاع التيار الكهربائي المستمر يؤدي الى توقف الانتاج المفاجئ مما يسبب تلف في الانتاج ويزيد من الخسارة .

ثامناً :-

استمرت الشركة بتطبيق نفس الاسس والمبادئ المحاسبية في تطبيق النظام المحاسبي الموحد واستخدام الحاسب الالى للانظمة المالية ، المخزنية ، الرواتب والاجور ، المساهمين ، الموجودات الثابته .
كما نرجوا ابراء ذمة رئيس واعضاء مجلس الادارة والمصادقة على الحسابات الختامية للسنة المالية ٢٠١٤ والمعروضة على حضراتكم والله ولي التوفيق .

رئيس مجلس الادارة
جمعة ياسين حسين

المدير المفوض
محمد هادي مراد

