

شركة الخازر لإنتاج المواد الإنشائية (ش.م) مختلطة / نينوى

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٤

المحتويات	رقم الصفحة
– تقرير ديوان الرقابة المالية	٧-١
– الميزانية العامة	٨
– حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر	٩
– بيان العمليات الجارية	١٠
– كشف التدفق النقدي	١١
– كشف أجمالي القيمة المضافة	١٢
– كشف توزيع أجمالي القيمة المضافة	١٢
– الكشوفات التحليلية المرفقة:	
١- الموجودات الثابتة واندثاراتها	١٣
٢- النفقات الأيرادية المؤجلة	١٤
٣- المخزون	١٥
٤- المدينون	١٥
٥- النقود	١٦
٦- رأس المال	١٦
٧- الاحتياطات	١٧
٨- الدائنون	١٨
٩- الرواتب والأجور	١٩
١٠- المستلزمات السلعية	٢٠
١١- المستلزمات الخدمية	٢٢-٢١
١٢- الاستخدامات الأخرى	٢٢
١٣- إيرادات النشاط الجاري	٢٣
١٤- الإيرادات الأخرى	٢٤
١٥- توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف	٢٤
١٦- المزايا العينية	٢٥
١٧- كشف احتساب الضريبة	٢٦
– تقرير الإدارة.	

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل

بسم الله الرحمن الرحيم

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل

الرقم : ١٣ / ٦ / ٣٥ / ٦٤٣.

التاريخ : ٦ / ذوالقعدة / ١٤٢٦ هـ

١٣ / ٧ / ٢٠٠٥ م

إلى / السادة مساهمي شركة الخازر لإنتاج المواد الإنشائية

(ش.م) مختلطة/ نينوى - المحترمين

م/ البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٠٤

بعد التحية :

فحصنا البيانات المالية لشركة الخازر لإنتاج المواد الإنشائية (ش.م) مختلطة/ نينوى كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٠٤ طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية المرقم بـ (٦) لسنة/١٩٩٠ (المعدل) وقانون الشركات المرقم بـ (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال ولدينا الملاحظات التالية:-

الملاحظات :

١- نتيجة النشاط :

أظهرت نتيجة نشاط الشركة ربحاً صافياً بلغ (١٢٤٨٧) ألف دينار (أثنى عشر مليون وأربعمائة وسبعة وثمانون ألف دينار) بانخفاض نسبته (٧٦%) عن ربح السنة السابقة البالغ (٥٢٣٨٤) ألف دينار (اثنان وخمسون مليون وثلاثمائة وأربعة وثمانون ألف دينار) ونبين بهذا الخصوص ما يأتي :

أ. رغم زيادة إيرادات النشاط الجاري للشركة بنسبة (٦٤%) عن السنة السابقة إلا أنه يلاحظ وجود زيادة أيضاً في مصاريف النشاط الجاري بنسبة (٨١%) وخاصة في فقرة المستلزمات السلعية مما كان له الأثر المباشر على نتيجة النشاط .

ب. ساهمت المكافآت التي أقرتها الهيئة العامة للشركة والمدفوعة خلال السنة لأعضاء مجلس الإدارة والعاملين عن سنة/ ٢٠٠٣ والبالغة (٢٥٩٦٥) ألف دينار (خمسة

وعشرون مليون وتسعمائة وخمسة وستون ألف دينار) في تخفيض الأرباح المتحققة حيث جرى تبويبها على حساب مصروفات سنوات سابقة .

٢- الخطط والطاقات الإنتاجية :

أ. الجدول التالي يبين كميات الإنتاج لعام/٢٠٠٤ ونسب تحققها مقارنة بالطاقات التصميمية والمتاحة والمخططة :

المادة	الطاقة التصميمية بالآلاف (١)	الطاقة المتاحة بالآلاف (٢)	الإنتاج المخطط بالآلاف (٣)	الإنتاج الفعلي بالآلاف (٤)	نسب التحقق %			
					١/٤	٢/٤	٣/٤	٢/٣
كاشي ٣٠×٣٠	٥٣٤٢	٤١١٤	١٦٨٠	٧٥٣	١٤	١٨	٤٥	٤١
بلوك	٣١٨٠	٢٨٥٠	٢٥٢٠	٦٣٨	٢٠	٢٢	٢٥	٨٨
حجر حلان سينو	—	—	—	٣م (٤٣٧)	—	—	—	—
حجر حلان باعذرة	—	—	—	٣م (١٨٩)	—	—	—	—

من خلال دراسة المؤشرات الإنتاجية في الجدول أعلاه لاحظنا ما يأتي :

أولاً : انخفاض في نسب استغلال الطاقات التصميمية والمتاحة ، حيث بلغت نسبة استغلال الطاقة المتاحة ١٨% و ٢٢% لمنتوجي الكاشي والبلوك على التوالي .
ثانياً : لم تتمكن الشركة من الوصول إلى أرقام الطاقات الإنتاجية المخططة لمنتوجي الكاشي والبلوك حيث بلغت نسب الإنتاج الفعلي إلى المخطط ٤٥% و ٢٥% على التوالي . إضافة إلى انخفاض كميات إنتاج البلوك بنسبة ٢٢% عن السنة السابقة.

ثالثاً : قامت الشركة خلال هذه السنة بتشغيل معمل إنتاج الحلان وقد بلغ إنتاجه

(٦٢٦)م^٣ من نوعي حجر (سينو وباعذرة) ولدينا بصدد ذلك ما يأتي :

(١) عدم امتلاك الشركة للمعلومات التفصيلية بخصوص الطاقات التصميمية والمتاحة وكيفية احتسابها بهدف الاعتماد عليها في إجراء القياس والمقارنة ويعزى سبب ذلك إلى عدم قيام الشركة بإعداد دراسة للجدوى الاقتصادية للمعمل والتي سبقت الإشارة إليها في تقريرنا المرقم ١١٤٣/٣٥/٦/١٣ في ٢٦/٢/٢٠٠٣ .

(٢) عدم وضع خطط إنتاجية متكاملة للكميات المتوقع إنتاجها خلال السنة بالإضافة إلى عدم توفر الكادر الفني المؤهل لتشغيل وإدارة هذا المعمل .

كل ذلك أدى إلى تعثر عمليات الإنتاج وتشغيل المعمل بطاقات متدنية والذي أدى إلى انخفاض الكميات المنتجة وزيادة الكلف الثابتة لإنتاج الوحدة الواحدة من هذا المنتج .

وعليه نوصي بتشكيل لجنة فنية متخصصة لدراسة كفاءة أداء المعمل بهدف تحديد مستوى الطاقات التشغيلية المتاحة ودراسة اتجاهات الكلف لهذا المنتج وذلك لاتخاذ القرار المناسب بخصوص الاستمرار في تشغيله أو إيقافه .

ب. استخدام المواد الأولية في الإنتاج :

أولاً : عدم دقة احتساب الكميات الداخلة في الإنتاج من المواد الأولية وذلك بسبب اعتماد المعادلات القياسية لإنتاج كل وحدة بدلاً من احتساب كميات المواد الأولية المصروفة للإنتاج فعلاً الأمر الذي أدى إلى عدم تحديد الكلفة الحقيقية للوحدة الواحدة اضافة الى ضعف السيطرة على المواد الاولية المستخدمة في العمليات الانتاجية ومنع الهدر والضياع .

وعليه نوصي بإتباع الاساليب الصحيحة في تحميل حساب الإنتاج والمواد الأولية المصروفة فعلاً بما يحقق الرقابة والسيطرة عليها .

ثانياً : اعتمدت السفارة كوحدة قياس لاستلام وصرف مادة حجر الحلان وتلك السفرات تختلف في أوزانها وعدد قطع حجر الحلان الموجودة فيها الامر الذي ادى الى عدم دقة قياس الكميات المسحوبة للإنتاج كما لم يتأيد لنا كيفية تحويل هذه الوحدات إلى أمتار مكعبة في الإنتاج ، وبالتالي لا يمكن الاعتماد عليها .وعليه نوصي باعتماد وحدات قياس دقيقة كالوزن أو المتر المكعب .

٣- الموجودات الثابتة:

أ. قامت الشركة بشراء مولدة ديزل نوع فولفو بمبلغ (١٢) مليون دينار دون اتباع اسلوب المناقصة والاعلان عنها في الصحف بغية الحصول على اسعار تنافسية في تنفيذ عملية الشراء والحصول عليها بكلف مناسبة وبنوعية ومواصفات افضل .

ب. عدم قيام الرقابة الداخلية بفحص وتدقيق ومطابقة قوائم جرد الموجودات الثابتة مع السجلات الفرعية الخاصة بها كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١ كما ان قوائم الجرد لا تتضمن حقل بأرصدة الموجودات الثابتة بموجب السجلات بالأضافة الى عدم بيان حالة الموجود بتاريخ الجرد .

جـ. لاحظنا وجود فرق بمبلغ (٤٤٩١٥) دينار (اربعة واربعون الف وتسعمائة وخمسة عشر دينار) بين رصيد مخصص الاندثار المتراكم لللاثاث بموجب سجل الاستاذ العام ورصيده في سجل الموجودات الثابتة كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١ .
 د. استخدام القلم الرصاص في تثبيت المعلومات والبيانات في سجل الموجودات الثابتة وسجل الاستاذ العام مما يجعلها عرضة للتغيير بسهولة .

٤- الموجودات المخزنية :

أ. من خلال مطابقة نتائج جرد مخزن الإنتاج التام مع الأرصدة بموجب تقرير الحاسبة للسيطرة المخزنية لاحظنا ما يلي :

أولاً : وجود فرق بالنقص بكمية (٣٢,١٩١) متر مكعب في مادة الحلان والتي تبلغ كلفتها (٣٣٠٦) ألف دينار (ثلاثة ملايين وثلاثمائة وستة ألف دينار) حيث لم تقم لجنة الجرد بإصدار تقرير عن هذا النقص كما لم تقم الشركة بالتحري عن اسباب هذا النقص واتخاذ الاجراءات المناسبة بصددها .

ثانياً : اختلاف كلفة المواد الظاهرة في تقارير الحاسبة عن كلفها المثبتة في قوائم الجرد والمستخدمة لتقييم مخزون آخر المدة بسبب عدم اعتماد أسس ثابتة وواضحة في احتساب التكاليف وكما موضح في الجدول أدناه :

المنتج	الكلف بموجب تقارير الحاسبة بالدينار	الكلف المعتمدة في قوائم الجرد بالدينار
البلوك	٤٦٢	٤٠٠
كاشي C1	٤٨٣	٥٥٠
حلان سينو	١٧٩٧٣٦	١٠٠٠٠٠-٨٠٠٠٠
حلان باعذرة	٢٠٣٤٥٤	١٣٠٠٠٠

ب. بالرغم من عدم امكانية القيام بإجراء جرد فعلي دقيق لمخزن الخامات والمواد الأولية الموجودة في ساحات الشركة بطريقة غير منتظمة يصعب جردها إلا أنه لاحظنا ان أرصدها بموجب قوائم الجرد جاءت مطابقة لأرصدها بموجب حسابات السيطرة المخزنية مما يشير إلى ان عمليات الجرد صورية وغير دقيقة .

ح. وجود عدد كبير من الأدوات الاحتياطية عديمة الحركة في مخازن الشركة مما يتطلب عرضها على مجلس الإدارة لدراسة إمكانية الاستفادة منها واتخاذ القرار المناسب بشأنها .

د. عدم قيام قسم الرقابة الداخلية بفحص وتدقيق ومطابقة قوائم جرد المخزون كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١ كما لم يتأيد لنا تدقيق مستندات الصادر المخزني للسنة ذاتها .

٥- النقدية :

لاحظنا وجود صكوك موقوفة بلغ مجموعها (٦٣٩٩٩) دينار مضت عليها المدة القانونية للتقادم ولم تتخذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها في السجلات وكما مبين تفصيلها أدناه:

المبلغ	رقم الصك	تاريخها
٤٨٠٠٠	٥٨٧٧٩١١٥	٢٠٠٣/٧/١٠
١١٩٩٩,٥٠٠	٥٨٧٧٩١١٨	٢٠٠٣/٧/١٠
٣٩٩٩,٥٠٠	٥٨٧٧٩١١٧	٢٠٠٣/٧/١٠

٦- الأرصدة المدينة والدائنة :

أ. لم تقم الشركة باتخاذ الإجراءات اللازمة بصدد القطوعات العائدة لبعض دوائر القطاع العام والموقوفة في حساب العملاء أو تسديد مبالغها في حالة عزوفها عن استلام الكميات المتبقية من القطوعات وكما مبين أدناه :

اسم الجهة	المبلغ المتبقي دينار
مشروع خط سكة حديد/ موصل/ ربيعة	٣٨٠٨٠٠٠
الشركة العامة لصناعة الألبسة الجاهزة	١٢٥٠٠٠٠
جيش القدس/ لواء الناصرة والجامعة	١١٢٠٠٠٠
شركة التحرير للمقاولات الإنشائية	٤٥٥٠٠٠
أمريه تموين ونقل قوات عدنان	١٠٥٠٠٠

نوصي بمفاتحة الجهات ذات العلاقة بهدف تجهيز الكميات المتبقية أو إعادة مبالغها .

ب. وجود أرصدة مدينة ودائنة موقوفة ومدورة من سنوات سابقة لم تتخذ الشركة الإجراءات اللازمة لمعالجتها وتصفيتها كما في الأمثلة التالية :

اسم الحساب	المبلغ الموقوف بالدينار	اسم الجهة
مدينو نشاط غير جاري	٤٧٩٠٠٠	المقاول محمد أحمد خلف/ صيانة المولدة
مجهزون قطاع خاص	(١٧٢٢٥٠٠)	شركة المعرفة للمقاولات العامة
دائنو نشاط غير جاري	٤٣٥٥٥	عن أجور متعهد المطعم لعدم مراجعة الشركة
تأمينات مستلمة	٨٣٧٨٧١	تأمينات المقاول لحين تقديم براءة ذمة
رواتب وأجور مستحقة	٥٧٢٥٠	رواتب العمال الذين تركوا العمل

٧- مخالفة القوانين والأنظمة والتعليمات :

أ. خلافاً للمادتين (١٢٦ و١٢٩) من قانون الشركات المرقم بـ(٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) بخصوص صرف أرباح المساهمين لم تقم الشركة بالتحقق من شروط العضوية للمساهمين الذين لم يراجعوا لاستلام مستحقاتهم من الأرباح للسنوات السابقة والبالغة (١٥٥٤١) ألف دينار (خمسة عشر مليون وخمسمائة وواحد وأربعون ألف دينار) .

ب. من خلال فحص وتدقيق مصروفات صيانة وتصليح الميزان الجسري وتحويله إلى النظام الميكانيكي والمحالة إلى شركة الراشد للتجارة العامة بمبلغ (١٦) مليون دينار لاحظنا ما يأتي :

سراً أولاً : عدم قيام الشركة بإعداد كشف تخميني موضحاً فيه الفقرات المشمولة بالتأهيل والمواصفات الفنية للأجهزة والملحقات المطلوبة تبديلها .


صيانة ثانياً : خلافاً للبند (١٣) من العقد المبرم لم نطلع على خطاب الضمان المقدم من قبل المقاول لضمان تنفيذ فقرات العمل .

ثالثاً : قامت اللجنة المشرفة على تنفيذ العمل بإصدار شهادة الاستلام الأولي للعمل .

رابعاً : لم تقم الشركة بإصدار شهادة الاستلام والقبول النهائي بعد انتهاء فترة الصيانة المقررة .

خلاصة الرأي:

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء اعلاه واستناداً إلى المعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية ، وأنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٠٤ ونتائج نشاطها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذات التاريخ.



ليث اسماعيل عباوي

ء. رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠٠٥ / /

شركة الخازر لانتاج المواد الانشائية (مساهمة مختلطة) نينوى

الميزانية العامة كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٤

رقم الكشف	الموجبات	٢٠٠٤	٢٠٠٣
	<u>الموجبات الثابتة</u>		
١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	٢٢٦٦٣.٢١٤	٢١٩٢١١٨٣.٠
٢	نفقات ايرادية مؤجلة	٣٢٥٥٥٥١	٤٨٤٢١٠.٩
	مشروعات تحت التنفيذ	١١.٣٢١٩٩	١١.٣٢١٩٩
		٢٤.٠٩١٧٩٦٤	٢٣٥.٠٨٦١٣٨
	<u>الموجودات المتداولة</u>		
٣	المخزون (بالكلفة)	١٧٤٦٥٥٥٢٧	١٤٩٢٩١٥١٣
٤	المدنيون	٥٣٢١.٦٤٠	٤٨٤٥٨٨.٥
٥	النقود	٢.٠٤١٧٧٦	٧٧٣٥٤٩٩٥
		٢٤٨٠.٧٩٤٣	٢٧٥١.٥٣١٣
	مجموع الموجودات	٤٨٨٩٢٥٩.٧	٥١.١٩١٤٥١
	<u>مصادر التمويل</u>		
	<u>مصادر التمويل طويلة الأجل</u>		
٦	رأس المال المدفوع (الأسمي)	١٦.٠٠٠.٠٠٠	١٦.٠٠٠.٠٠٠
٧	الاحتياطيات	٢٨١٧٣٣١٧٧	٢٤٨٦٧٦٧٧.٠
		٤٤١٧٣٣١٧٧	٤٠.٨٦٧٦٧٧.٠
	<u>مصادر التمويل قصيرة الأجل</u>		
٨	الدائون	٤٧١٩٢٧٣.٠	١.١٥١٤٦٨١
	مجموع مصادر التمويل	٤٨٨٩٢٥٩.٧	٥١.١٩١٤٥١

حازم شاكر الوتار
رئيس مجلس الادارة

المدير المفوض

ضبيان محمود زكريا
مدير الحسابات

المؤرخ في ٦ / ذوالقعدة / ١٤٢٦ هـ

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٦ / ٣٥ / ٢٤٣٠ / ١٣

الموافق ١٤ / ٧ / ٢٠٠٥ م

المحاسب القانوني

المحاسب القانوني

ليث اسماعيل عباوي

علي أحمد علي حامد

ع. ديوان الرقابة المالية

شركة الخازر لإنتاج المواد الانشائية (مساهمة مختلطة) نينوى

حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/ ٢٠٠٤

رقم الكشف	٢٠٠٤	٢٠٠٣
	دينار	دينار
١٣ إيرادات النشاط الجاري	٧٥٩.٥٨٩٢١	٤٦٧٩٩٨٣٨٥
تنزل : كلفة النشاط الجاري		
١٥ كلفة الإنتاج	٤٥٢٤٥٢١٥٤	٢٥٠٣٠٧٦٨٥
١٥ كلفة الخدمات الإنتاجية	٢٢٦٢٢٦.٧٧	١٢٥١٥٣٨٤٣
صافي كلفة الانتاج	٦٧٨٦٧٨٢٣١	٣٧٥٤٦١٥٢٨
التغير في مخزون الانتاج التام	(٢٧٦٦٧٩٩٦)	(١٢٨٤٤٤٦٥)
صافي كلفة النشاط الجاري	٦٥١.١٠٢٣٥	٣٦٢٦١٧.٦٣
فائض النشاط الجاري	١٠٨.٤٨٦٨٦	١٠٥٣٨١٣٢٢
١٥ تنزل : كلفة الخدمات التسويقية	٥٢٧٨٦.٨٤	٢٩٢.٢٥٦٣
فائض الإنتاج والمتاجرة	٥٥٢٦٢٦.٢	٧٦١٧٨٧٥٩
١٤ يضاف : ايجارات اراضي	٤٩٠.٠٠٠	
١٥ تنزل : كلفة الخدمات الإدارية	٢٢٦٢٢٦١٢	١٢٥١٥٣٨٤
فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	٣٧٥٣٩٩٩٠	٦٣٦٦٣٣٧٥
١٤ تضاف : الإيرادات التحويلية والأخرى		
الإيرادات التحويلية	١٨.٠٠٠	
الإيرادات الأخرى	٧٣١٧٣٧	١٩٤١٣٣٨
١٢ تنزل : المصروفات التحويلية والأخرى	٩١١٧٣٧	١٩٤١٣٣٨
المصروفات الأخرى	٢٥٩٦٤٦٥٨	١٣٢٢.٧٢٠
فائض العمليات الجارية (المرحلة الثانية)	١٢٤٨٧.٦٩	٥٢٣٨٣٩٩٣
الفائض موزع كما يلي :		
_ ضريبة الدخل عن صافي الربح الخاضع للضريبة	٤٣٨١١٧	٥٩٧.٧٩٩
كشف رقم (١٧)		
_ احتياطي الزامي بموجب المادة (٧٣) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة/١٩٩٧ بنسبة (٥%)	٦.٢٤٤٨	٢٣٢.٦٦٠
_ احتياطي توسعات بنسبة ٢٥% من الفائض	٣١٢١٧٦٧	١٣.٩٥٩٩٨
_ حصة الضمان الاجتماعي (كشف رقم (١٧))	٣٠.١٢٢٣٨	
الفائض المتراكم	٥٣١٢٤٩٩	٣.٩٩٦٥٣٦
	١٢٤٨٧.٦٩	٥٢٣٨٣٩٩٣

شركة الخازر لانتاج المواد الانشائية (مساهمة مختلطة) نينوى

بيان العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٤

رقم الكشف	٢٠٠٤ دينار	٢٠٠٣ دينار
الإيرادات الجارية		
١٣ إيرادات النشاط الجاري	٧٨٦٧٢٦٩١٧	٤٨٠٨٤٢٨٥٠
فوائد وايجارات اراضي		
ايجارات اراضي	٤٩٠٠٠٠٠	
تنزل: المصروفات الجارية		
٩ الرواتب والأجور	١٣٣٧١٥٥٢٤	٨٣١٤٩٩٤٨
١٠ المستلزمات السلعية	٥٣٣١١٩٧٤٩	٢٦٩١٨١١٤٩
١١ المستلزمات الخدمية	٥٦٧٠٣٧٢٦	٤٤٣٤٦٢٩٣
١٢ مقاولات وخدمات	٦٤٢٩٨١٧	٤٤٨٤٥٥١
٢٠١ الاندثار والاطفاء	٢٤١١٨١١١	١٦٠١٧٥٣٤
	٧٥٤٠٨٦٩٢٧	٤١٧١٧٩٤٧٥
	٣٧٥٣٩٩٩٠	٦٣٦٦٣٣٧٥
فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)		
١٤ تضاف: الإيرادات التحويلية والآخرى		
الإيرادات التحويلية	١٨٠٠٠٠	
الإيرادات الأخرى	٧٣١٧٣٧	١٩٤١٣٣٨
١٢ تنزل: المصروفات التحويلية والآخرى	٩١١٧٣٧	١٩٤١٣٣٨
المصروفات الأخرى	٢٥٩٦٤٦٥٨	١٣٢٢٠٧٢٠
فائض العمليات الجارية (المرحلة الثانية)	١٢٤٨٧٠٦٩	٥٢٣٨٣٩٩٣

شركة الخازر لانتاج المواد الانشائية(مساهمة مختلطة) نينوى

كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٤

دينار	دينار	دينار
		(١) <u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
		<u>النقد المستلم من :</u>
	٧٥٩٠٥٨٩٢١	ايرادات النشاط الجاري
	٥٦٨٦٧٣٧	الايرادات الأخرى
	١٣٤١٩١٥	مدينو النشاط الجاري
٧٦٦٠٨٧٥٧٣		
		<u>ينزل: النقد المدفوع عن :</u>
	٧٢٩٩٦٨٨١٦	الاسـتخدامات
	٢٥٩٦٤٦٥٨	مصروفات سنوات سابقة
	(١٧٤٠٢٩٠)	المخزون
	٣٣٦٤٧٤٤٥	دائنو النشاط الجاري
٧٨٧٨٤٠٦٢٩		
(٢١٧٥٣٠٥٦)		صافي التدفق النقدي عن الأنشطة التشغيلية
		(٢) <u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
		<u>النقد المستلم من :</u>
	١٧٤٧٧١٩٥	بيع موجودات الثابتة
	١٢٥٠٠٠	بيع موجودات مخزنية
١٧٦٠٢١٩٥		<u>النقد المدفوع عن :</u>
	٣٤٩٠٨٢٩٦	شراء موجودات ثابتة
٣٤٩٠٨٢٩٦		
(١٧٣٠٦١٠١)		صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية في الأنشطة التمويلية</u>
		<u>النقد المدفوع عن :</u>
	١٨١٥٤٠٦٢	الارباح الموزعة
١٨١٥٤٠٦٢		
(١٨١٥٤٠٦٢)		صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
(٥٧٢١٣٢١٩)		صافي التدفق النقدي من الأنشطة الثلاثة
٧٧٣٥٤٩٩٥		يضاف النقد في ١/١/٢٠٠٤
٢٠١٤١٧٧٦		

شركة الخازر لانتاج المواد الانشائية (مساهمة مختلطة) نينوى
كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/ ٢٠٠٤

دينار	التفاصيل
٢٠٠٤	
	<u>الموارد</u> (١)
٧٨٤٠٦٣٠٤٦	إيرادات نشاط الانتاج السلعي
٢٣٩٨١٧٠	إيرادات النشاط التجاري
٦٠٩٠١	إيرادات النشاط الخدمي
٢٠٤٨٠٠	تكلفة الموجودات المصنعة داخليا
٧٨٦٧٢٦٩١٧	أجمالي الموارد
	<u>مستلزمات الانتاج</u> (٢)
٥٣٢٢٢٦٢٦٠	المستلزمات السلعية
٤٣١٣٠٢٧٦	المستلزمات الخدمية
٦٤٢٩٨١٧	مقاولات اخرى
٥٨١٧٨٦٣٥٣	
	(٣) اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (٢-١) وسعر
٢٠٤٩٤٠٥٦٤	تكلفة عناصر الانتاج

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/ ٢٠٠٤

دينار	التفاصيل
٢٠٠٤	
	<u>عائد العمل</u>
١٣٣٧١٥٥٢٤	رواتب وأجور نقدية
١٤٤٦٦٩٣٩	مزايا عينية (بموجب الكشف رقم (١٦))
(٤٩٠٠٠٠٠)	صافي ايجارات الاراضي (٣٦٢-٤٦٢)
٢٤١١٨١١١	الاندثارات والاطفاء
٣٧٥٣٩٩٩٠	فائض العمليات الجارية
٢٠٤٩٤٠٥٦٤	أجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

كشوف رقم (١)

شركة الخازر لاتاج المواد الانشائية (مساهمة مختلطة) نينوى

كشوف الموجودات الثابتة وانذاراتها كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٤

المجموع	اثاث واجهزة مكاتب	عدد وقوالب	وسائل نقل وانتقال	آلات ومعدات	مباني وانشاءات	اراضي	الموجودات الثابتة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٧١٨٩١٤٤٩	٧٣١٣٤١٤	٢١٥١٥٧٦	٩٤٤٩٥١٥	١٦٤٦٠٩١٤١	٨٨٣٣٩٠٩١	٢٨٧١٢	الكلفة كما في ٢٠٠٤/١/١
٣٦٢٧٨٨٦٦	٦١٦٢٥٠	—	٣٤٢٩٠٠٠	٣١٨٦٤٨١٦	٣٦٨٨٠٠	—	الإضافات خلال السنة
(١٠٢٨٩٠٩٧)	(١٣٩)	—	(٩٠٠٠٠٠٠)	(١٢٨٥٩٦٨)	(٢٩٩٠)	—	تنزل : الموجودات المشطوبة والمباعة
٢٩٧٨٨١٢١٨	٧٩٢٩٥٢٥	٢١٥١٥٧٦	٣٨٧٨٥١٥	١٩٥١٨٧٩٨٩	٨٨٧٠٤٩٠١	٢٨١٢	الكلفة كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١
	%٢٥-١٠	%٢٠-١٠	%١٢,٥-١٠	%١٠	%١٠-٣	—	نسب الانذار / قسط ثابت
							<u>الانذارات</u>
٥٢٦٧٩٦١٩	٢٦٧٨٤٨٥	١٥٠٦٤٧٩	٢٧٩٣٢٦٢	٤٢٦٢٦٠٥٠	٣٠٧٥٣٤٣	—	مخصص الانذار المتراكم كما في ٢٠٠٤/١/١
٢٢٥٣١٥٥٣	١١٠٧٢٠٩	٣٨٠٧٧٨	٧٠٠٨٥٣	١٧٦٦٢٦٧٤	٢٦٨٠٠٣٩	—	يضاف : انذار السنة الحالية
(٣٦٣١٦٣٦)	(١٣١)	—	(٢٩٠٦٢٥٠)	(٧٢٢٢٧٣)	(٢٩٨٢)	—	ينزل : الانذار المتراكم للموجودات المشطوبة والمباعة
(٣٢٨٥٣٢)	(٨٢٨)	(٤٣١٧٠)	(٥٢٦٢٨)	(٢٢٧٨٩٤)	(٤٠١٢)	—	ينزل : الانذار المحول الى احتياطي ارتفاع اسعار الموجودات
٧١٢٥١٠٠٤	٣٧٨٤٧٣٥	١٨٤٤٠٨٧	٥٣٥٢٣٧	٥٩٣٣٨٥٥٧	٥٧٤٨٣٨٨	—	الرصيد كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١
٢٢٦٦٣٠٢١٤	٤١٤٤٧٩٠	٣٠٧٤٨٩	٣٣٤٣٢٧٨	١٣٥٨٤٩٤٣٢	٨٢٩٥٦٥١٣	٢٨٧١٢	القيمة الدفترية في ٢٠٠٤/١٢/٣١

كشف رقم (٢)

شركة الخازر لإنتاج المواد الانشائية (مساهمة مختلطة) نينوى

كشف النفقات الإيرادية المؤجلة كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٤

الرصيد كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١ دينار	مجموع الإطفاء في ٢٠٠٤/١٢/٣١ دينار	اطفاء السنة الحالية دينار	الإطفاء المتراكم ٢٠٠٤/١/١ دينار	الكلفة الكلية في ٢٠٠٤/١٢/٣١ دينار	الاضافات خلال السنة دينار	الكلفة الكلية في ٢٠٠٤/١/١ دينار	اسم الحساب
٣٥٣٥١	٣٤٩٩٥٩٩	١١٦٦٥٣٣	٢٣٣٣٠٦٦	٣٥٣٤٩٥٠	—	٣٥٣٤٩٥٠	ديكورت وتركيبات وقواطع
٣٢٢٠٢٠٠	٩٨٠٠٥٠	٤٢٠٠٢٥	٥٦٠٠٢٥	٤٢٠٠٢٥٠	—	٤٢٠٠٢٥٠	نفقات مؤجلة متنوعة
٣٢٥٥٥٥١	٤٤٧٩٦٤٩	١٥٨٦٥٥٨	٢٨٩٣٠٩١	٧٧٣٥٢٠٠	—	٧٧٣٥٢٠٠	المجموع

كشف رقم (٣)

شركة الخازر لانتاج المواد الانشائية(مساهمة مختلطة) نينوى

كشف المخزون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
دينار	دينار	
١٠٦٥٦٣١٨٢	١٠٥١٦٧٢١٧	مخزن الخامات والمواد الأولية
١٣١٩٦٥٢	٢٠١٨٩٩٣	مخزن الوقود والزيوت
٩٥٦٩٧١٩	٩٥٢٨٤٧٩	مخزن الأدوات الاحتياطية
		مخزن المتوعات
٣٠٩٨٥٠	١٤٨٦٨٧	اللوازم والمهمات
١٢٨٣٥٢	١٢٧٩٦٧	القرطاسية
٢٣١٧٨٥٨	٧٩٤٧٢٨	المخلفات والمستهلكات
—	١١٨٥٦١	تجهيزات العاملين
٢٧٥٦٠٦٠	١١٨٩٩٤٣	
		مخزن الانتاج
٢٩٠٨٢٩٠٠	٥٦٧٥٠٨٩٥	الانتاج التام
١٤٩٢٩١٥١٣	١٧٤٦٥٥٥٢٧	

كشف رقم (٤)

كشف المدينةون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
دينار	دينار	
٤٢١٣٣٤	٤٧٩٠٠٠	مدينو نشاط غير جاري
		حسابات مدينة متنوعة
٣٤٣٤٠١٥٤	٤٠٤٣٣٩٠٤	فروقات نقدية ومخزنية
		السلف
٥٥٦١٦	١٠٨٦١٦	سلف المنتسبين
		الأرصدة المدينة للحسابات الدائنة
١٣٠٧٨٤٧٠	١٢١٨٩١٢٠	مجهزون قطاع الاشتراكي
٥٥٥٢٠٦	—	مجهزون قطاع خاص
٨٠٢٥	—	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير
١٣٦٤١٧٠١	١٢١٨٩١٢٠	
٤٨٤٥٨٨٠٥	٥٣٢١٠٦٤	

كشف رقم (٥)

شركة الخازر لانتاج المواد الانشائية (مساهمة مختاطة) نينوى

كشف النقود كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
دينار	دينار	
—	٣٦٧٣٤٥٨	نقدية في الصندوق
		نقدية لدى المصارف
٩٤٠٤٥٣٩	٥٣٢٢٣	مصرف الرافدين/شارع نينوى / ١١٢
٤٥٥٧٩٩٨	٧٦٤٤٩٧٥	مصرف الرافدين / فرع الحمدانية
٨١٠٠٤٨٨	١٧٠٠٣٤١	المصرف الصناعي / المركز العام
١٦٣٥٥١٤	٥٣١١٥٧	المصرف الصناعي / الموصل
٥٣٦٥٦٤٥٦	١٤٧٢٢٧	مصرف الشرق الاوسط العراقي للاستثمار
—	٦٣٩١٣٩٥	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار
٧٧٣٥٤٩٩٥	١٦٤٦٨٣١٨	
٧٧٣٥٤٩٩٥	٢٠١٤١٧٧٦	

كشف رقم (٦)

كشف رأس المال كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
دينار	دينار	
١٦٠٠٠٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال الاسمي
		عدد الاسهم ١٦٠٠٠٠٠٠٠
		قيمة السهم دينار واحد
١٦٠٠٠٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال المدفوع
		رأس المال المدفوع كما يلي :
٤٧١٥٢٤٤٦	٤٧١٥٢٤٤٦	مساهمة القطاع الاشتراكي % ٢٩,٥
٨٠٠٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠٠	مساهمة القطاع المختلط % ٥
١٠٤٨٤٧٥٥٤	١٠٤٨٤٧٥٥٤	مساهمة القطاع الخاص % ٦٥,٥
١٦٠٠٠٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠٠٠٠	

كشف رقم (٧)

شركة الخازر لانتاج المواد الانشائية (مساهمة مختلطة) / نينوى

كشف الاحتياطات كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٤

المجموع	الفائض المتراكم (ارباح غيرموزعة)	احتياطات متنوعة	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	احتياطي توسعات مستخدم	احتياطي علاوة الاصدار	احتياطي إلزامي بموجب قانون الشركات	احتياطي ارتفاع اسعار موجودات ثابتة	احتياطي التوسعات	التفاصيل
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٤٨٦٧٦٧٧٠	٣٦١٥٩٨٨٥	٣٩٦٣٤٤	١١٥٠١٥٩٢٨	٥٦٨٨٨٨٦٨	٧٦٧٧١٦٠	١٨٨٢٢٢٣٥	٦٢٠٣٥٢	١٣٠٩٥٩٩٨	الرصيد كما في ٢٠٠٤/١/١
٢٤٠١٩٦٩٣	(٢) ٥٩٧٠٧٩٩	—	(١) ١٧٧٢٠٣٦٢	—	—	—	٣٢٨٥٣٢	—	الحركة خلال السنة
٩٠٣٦٧١٤	٥٣١٢٤٩٩	—	—	—	—	٦٠٢٤٤٨	—	٣١٢١٧٦٧	الاضافات من ارباح السنة الحالية
٢٨١٧٣٣١٧٧	٤٧٤٤٣١٨٣	٣٩٦٣٤٤	١٣٢٧٣٦٢٩٠	٥٦٨٨٨٨٦٨	٧٦٧٧١٦٠	١٩٤٢٤٦٨٣	٩٤٨٨٨٤	١٦٢١٧٧٦٥	الرصيد كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١

(!) ارباح بيع هيكل شغل وضاعطة هواء ورافعة كوماتسو وحديد سكراب في مخزن المخلفات وبيع كرفانات مستهلكة بالمزايدة العلنية في ٢٠٠٣/١٢/٢١ و ٢٠٠٤/٨/٢٥.

(٢) عن عكس حصة ضريبة الدخل من ارباح الشركة للسنة المالية /٢٠٠٣ وذلك لاعفاءها من ضريبة الدخل لسنة/٢٠٠٣ استنادا الى كتاب الهيئة العامة للضرائب المرقم بـ ٥٥٢١/٢/٩ في ٢٠٠٤/٩/١٥ .

شركة الخازر لانتاج المواد الانشائية (مساهمة مختلطة) كشف رقم (٨)

كشف الدائنين ————— ون ك م ا ف ي ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
دينار	دينار	
—	٢٣٥٣.٧١	مجهزون
٢٥٨٤٣٧٣	٣٥٢٧٨٧١	مجهزون قطاع خاص
		دائنو نشاط غير جاري
		حسابات دائنة متنوعة
٧٤٦٢٧٥٠	٣٩٣٨٣٦٠	تأمينات مستلمة
—	٢٤٥٠.٠٠٠	إيرادات مستلمة مقدما
—	١٠.٠٠٠.٠٠٠	مصارييف مستحقة
٥٧٢٥٠	٥٧٢٥٠	رواتب وأجور مستحقة
١٣٥٩٠.٨	٣٠.٢٥٢	رواتب وأجور معادة
٨٦٧٦	—	مديرية التقاعد العامة
٣٦٩٦٤٠	٢٥٠.٥٩٠	مؤسسة التقاعد والضمان الاجتماعي للعمال
٤٩٧٣٨٥٦	٤٥٦٩١٩٦	صندوق دعم العاملين
١٣٠٠٨٠٨٠	١٢٢٩٥٦٤٨	
		استقطاعات لحساب الغير
—	٥٩٦٥١	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير
٢٣٦٧٩	١٣٩٤٦	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير
٢٣٦٧٩	٧٣٥٩٧	
		دائنو توزيع الأرباح
٣٣٦٩٥٣٧٠	١٥٥٤١٣٠.٨	حصة المساهمين
٥٩٧.٧٩٩	٤٣٨١١٧	حصة ضريبة الدخل
—	٣٠.١٢٢٣٨	حصة الضمان الاجتماعي
٣٩٦٦٦١٦٩	١٨٩٩١٦٦٣	
		الارصدة الدائنة للحسابات المدينة
٩٩٩٣.٠٠٠	٧.٥٣.٠٠٠	عملاء قطاع اشتراكي
٣٦٢٣٩٣٨.٠	٢٨٩٧٨٨.٠	عملاء قطاع خاص
٤٦٢٣٢٣٨.٠	٩٩٥.٨٨.٠	
١٠.١٥١٤٦٨١	٤٧١٩٢٧٣.٠	

كشف رقم (٩)

شركة الخازر لانتاج المواد الاتشائية (مساهمة مختلطة) نينوى

كشف الرواتب والأجور للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
دينار	دينار	
		<u>الرواتب النقدية للموظفين</u>
		رواتب
١٣٠٤٠٧٥	١٢١٩٧٢٩	مخصصات عائلية
٦٠٤٨٥	٦٥٣٢٩	أجور عمال اضافية
٩٣٧٥٠	٥٢٥٠٠	مكافآت تشجيعية
٢١٧٩٣٨١	١٢١٩٤٨١	مخصصات مهنية وفنية
٩٥٨٢	٧٦٤١	مخصصات تعويضية
١٢٢٩٦١٠	١٣٩٦٢٤٠	مخصصات مقطوعة
٥٧٤٨٥١٧	١٠١٤٨٥٦٦	مخصصات أخرى
٢٣٠٦٧٢٠	٤٠٢٥٣٩٧	
١٢٩٣٢١٢٠	١٨١٣٤٨٨٣	<u>الأجور النقدية للعمال</u>
		أجور
٢٦٥٣٨٨٣١	٤٩٧٦٩٤٩٤	مخصصات عائلية
٨٣٧٧١	١٠٣١٢٣	أجور الأعمال الإضافية
٤٢٥٣٨٩٠	١٠٣٤٩٨٤١	مكافآت تشجيعية
١٢٠٢٠٠٤٥	٤٩٦٥٢٥٩	مخصصات تعويضية
٧٤٥٠٥٢١	٩٨٧٣٢٥٩	مخصصات مقطوعة
١٣٣٦٥٦٠٨	٢٩٢٩٩٣٩٩	مخصصات أخرى
٤٨٥٩٨٦٦	٩٤٧٧٧٦٦	
٦٨٥٧٢٥٣٢	١١٣٨٣٨١٤١	
		<u>المساهمة في الضمان الاجتماعي للموظفين</u>
٨٣٧٦	٦١٠٠	حصة الشركة في التقاعد
		<u>المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال</u>
١٦٣٦٩٢٠	١٧٣٦٤٠٠	حصة الشركة في الضمان
٨٣١٤٩٩٤٨	١٣٣٧١٥٥٢٤	مجموع الرواتب والأجور

كشف رقم (١٠)

شركة الخازر لانتاج المواد الانشائية(مساهمة مختلطة) نينوى

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
دينار	دينار	
٢٣٥٣٦١٦٥٣	٤٧٢٥٥٧٥٧٦	الخامات والمواد الأولية
		الوقود والزيوت
		مواد نفطية
٥٦٣٨٤٦٩	١٢١١٩٧٦٩	غاز
١٤٠٢٥٠	٣١٧٢٥٠	زيوت وشحوم
٢٦٦٤٢٤٥	٩٩٥٦٣١٠	
٨٤٤٢٩٦٤	٢٢٣٩٣٣٢٩	الأدوات الاحتياطية
١٨٣٣٣٧٦٥	٢٤٨٣٥٢٩١	المتنوعات
		اللوازم والمهمات
٢٩٦٩١٨٨	٨٤٦٨٩٧٨	القرطاسية
١٠٦٣٣٣٠	٨٠٥٢٩٠	
٤٠٣٢٥١٨	٩٢٧٤٢٦٨	تجهيزات العاملين
		كساوى
٦٨٥٩٦٠	٨٧٨٤٨٩	مواد غذائية
٣٦٥٦٦٠	—	مواد طبية
١٣٠٠٠	١٥٠٠٠	
١٠٦٤٦٢٠	٨٩٣٤٨٩	المياه والكهرباء
		المياه
١١١٤٠٠٠	—	الكهرباء
٨٣١٦٢٩	٣١٦٥٧٩٦	
١٩٤٥٦٢٩	٣١٦٥٧٩٦	
٢٦٩١٨١١٤٩	٥٣٣١١٩٧٤٩	مجموع المستلزمات السلعية

كشف رقم (١١)

شركة الخازر لانتاج المواد الانشائية(مساهمة مختلطة) نينوى

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
دينار	دينار	
		<u>خدمات الصيانة</u>
١٨٤٢٤٠٠	٩٠٩٩٠٠	صيانة مباني وانشاءات وطرق
١٥٩٣٢٧٠٠	٢٤٥٧٠٠٠	صيانة آلات ومعدات
—	١٣٢٦٢٠٠	صيانة وسائل نقل وانتقال
١١٤٩٩٥٠	—	صيانة عدد وقوالب
٥٤٥٠٠٠	١٢٥٧٧٥٠	صيانة اثاث واجهزة ومكاتب
١٩٤٧٠٠٠	٢٨٠٦٣٩٠٠	
		<u>دعاية وطبع وضيافة</u>
٣٨٨٤٠٠	١٩٤٤٨٠٠	دعاية و اعلان
٣٣١١٥٠	١٨٥١٠٠	نشر وطبع
٥٨٩٠٠٠	٨١٦٤٥٠	ضيافة
٦٥٠٠٠	—	احتفالات
١٣٧٣٥٥٠	٢٩٤٦٣٥٠	
		<u>نقل وايفاد واتصالات</u>
١٠٦٤٣٥٥٠	١٣٥٧٣٤٥٠	نقل العاملين
١٠٦٩٩٥٠	٨٣٩٢٠٠	نقل السلع والبضائع
١٤٨٩٠٠٠	٢٤٤٤٧٥٠	سفر وايفاد
٨١٧٥	٢٠٧٢٥	اتصالات عامة
١٣٢١٠٦٧٥	١٦٨٧٨١٢٥	
		<u>استئجار موجودات ثابتة</u>
٥٥٠٠٠٠	٥٥٠٠٠٠	استئجار مباني ومنشآت
١٠٨٠٠٠٠	٤٢١٠٠٠	استئجار آلات ومعدات
—	١٠٤٠٠٠٠	استئجار وسائل نقل وانتقال
١٦٣٠٠٠٠	٢٠١١٠٠٠	

شركة الخازر لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة) نينوى

تابع/ كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
دينار	دينار	
٥٢٥١٧٥	٧٩٢٤٠٠	مصرفات خدمية متنوعة
١٥٧٦٦٦	١٢١٩٠٠	اشتراقات وانتماءات
٦٠١٠٠٠	٩٢٧٥٠٠	أقساط تأمين
٥١٠٠٠	٤١٥٠٠٠	مكافئات لغير العاملين عن خدمات مؤداة
٤٩٦٠٩٦	٣٨٤٣٥١	خدمات قانونية
١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	خدمات مصرفية
٥٨٣١٠٨١	٣١٦٣٢٠٠	خدمات محاسبية
٨٦٦٢٠١٨	٦٨٠٤٣٥١	مصرفات خدمية أخرى
٤٤٣٤٦٢٩٣	٥٦٧٠٣٧٢٦	مجموع المستلزمات الخدمية

كشف رقم (١٢)

كشف الاستخدامات الأخرى للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
دينار	دينار	
٤٤٨٤٥٥١	٦٤٢٩٨١٧	مقاولات وخدمات خدمات التشغيل
١٣٢٢٠٧٢٠	٢٥٩٦٤٦٥٠	المصرفات الأخرى
—	٨	مصرفات سنوات سابقة
١٣٢٢٠٧٢٠	٢٥٩٦٤٦٥٨	خسائر عرضية
		مجموع المصرفات الأخرى

كشف رقم (١٣)

شركة الخازر لانتاج المواد الانشائية (مساهمة مختلطة) نينوى

كشف إيرادات النشاط الجاري للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
دينار	دينار	
		<u>ايراد نشاط الانتاج السلعي</u>
		صافي المبيعات
٤٦٣٧٥١١٦٤	٧٥٦٣٩٥٠٥٠	تغير مخزون الانتاج التام
١٢٨٤٤٤٦٥	٢٧٦٦٧٩٩٦	
٤٧٦٥٩٥٦٢٩	٧٨٤٠٦٣٠٤٦	
		<u>ايرادات النشاط التجاري</u>
		ايرادات متنوعة
٤١٧٢٧٠٦	٢٣٩٨١٧٠	
		<u>ايراد النشاط الخدمي</u>
		ايجار موجودات ثابتة
٧٤٥١٥	٦٠٩٠١	
—	٢٠٤٨٠٠	<u>كلفة الموجودات الثابتة المصنعة داخليا</u>
٤٨٠٨٤٢٨٥٠	٧٨٦٧٢٦٩١٧	المجموع لاغراض العمليات الجارية
(١٢٨٤٤٤٦٥)	(٢٧٦٦٧٩٩٦)	التغير مخزون الانتاج التام
		المجموع لاغراض حساب الانتاج والمتاجرة
٤٦٧٩٩٨٣٨٥	٧٥٩٠٥٨٩٢١	والارباح والخسائر

كشف رقم (١٤)

شركة الخازر لانتاج المواد الانشائية (مساهمة مختلطة) نينوى

كشف الإيرادات التحويلية والأخرى للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
دينار	دينار	
—	٤٩٠٠٠٠٠	فوائد و ايجارات اراضي ايجارات اراضي
—	١٨٠٠٠٠	الإيرادات التحويلية ايرادات تحويلية متنوعة تعويضات و غرامات
—	٤٠٠٠٠٠	الإيرادات الأخرى
١٤	٢٠٦٧٣٧	ايرادات سنوات سابقة
١٩٤١٣٢٤	١٢٥٠٠٠	ايرادات عرضية
١٩٤١٣٣٨	٧٣١٧٣٧	ايرادات رأسمالية
١٩٤١٣٣٨	٧٣١٧٣٧	

كشف رقم (١٥)

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٤

المجموع	كلفة الخدمات الادارية ٨	كلفة الخدمات التسويقية ٧	كلفة الخدمات الانتاجية ٦	كلفة الانتاج ٥	المصروفات
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١٣٣٧١٥٥٢٤	٤٠١١٤٦٧	٩٣٦٠٠٨٦	٤٠١١٤٦٥٧	٨٠٢٢٩٣١٤	كلفة العاملين
٥٣٣١١٩٧٤٩	١٥٩٩٣٥٩٣	٣٧٣١٨٣٨٣	١٥٩٩٣٥٩٢٤	٣١٩٨٧١٨٤٩	المستلزمات السلعية
٥٦٧٠٣٧٢٦	١٧٠١١١٢	٣٩٦٩٢٦١	١٧٠١١١١٨	٣٤٠٢٢٢٣٥	المستلزمات الخدمية
٦٤٢٩٨١٧	١٩٢٨٩٥	٤٥٠٠٨٧	١٩٢٨٩٤٥	٣٨٥٧٨٩٠	خدمات التشغيل
٢٤١١٨١١١	٧٢٣٥٤٥	١٦٨٨٢٦٧	٧٢٣٥٤٣٣	١٤٤٧٠٨٦٦	الاندثار والاطفاء
٧٥٤٠٨٦٩٢٧	٢٢٦٢٢٦١٢١	٥٢٧٨٦٠٨٤	٢٢٦٢٢٦٠٧٧	٤٥٢٤٥٢١٥٤	المجموع

كشف رقم (١٦)

شركة الخازر لإنتاج المواد الانشائية (مساهمة مختلطة) نينوى

كشف المزايا العينية للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٤

المجموع دينار	نقل العاملين دينار	مواد طبية دينار	كساوي دينار	الاستخدامات
٨٩٣٤٨٩	—	١٥٠٠٠	٨٧٨٤٨٩	المستلزمات السلعية
١٣٥٧٣٤٥٠	١٣٥٧٣٤٥٠	—	—	المستلزمات الخدمية
١٤٤٦٦٩٣٩	١٣٥٧٣٤٥٠	١٥٠٠٠	٨٧٨٤٨٩	المجموع

شركة الخازر لانتاج المواد الانشائية (مساهمة مختلطة) نينوى كشف رقم (١٧)

كشف احتساب الضريبة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/ ٢٠٠٤

٢٠٠٤	الفائض بموجب العمليات الجارية
دينار	
١٢٤٨٧٠٦٩	

الإضافات

٣٢٨٥٣٢	احتياطي ارتفاع اسعار الموجودات الثابتة
٨	خسائر رأسمالية
٣٢٨٥٤٠	
٣٢٨٥٤٠	
١٢٨١٥٦٠٩	

التنزيلات

٣١٢١٧٦٧	١- احتياطي توسعات بنسبة ٢٥% من صافي الربح (١)
١٨٧٣٠٦٠	٢- السماح الضريبي بنسبة ١٥% من صافي الربح (٢)
٤٩٠٠٠٠٠	٣- ايراد العقارات المؤجرة للغير
(٩٨٩٤٨٧٢)	٣١٢١٧٦٧
٢٩٢٠٧٨٢	٩٨٩٤٨٢٧
٤٣٨١١٧	صافي الربح الخاضع للضريبة
	حصة ضريبة الدخل (٣)
	$2920782 \times 15\%$
	حصة الضمان الاجتماعي (٤)
	$2920782 \times 25\%$
٣٠١٢٢٣٨	

- (١) بموجب الفقرة (٢) من البند ثالثا من المادة الثامنة من قانون الاستثمار الصناعي للقطاعين الخاص والمختلط رقم (٢٠) لسنة ١٩٩٨.
- (٢) السماح الضريبي بموجب الفقرة (ج) من المادة الاولى من القرار رقم (٣٥) لسنة ٢٠٠٠ والخاص بالتعديل الثاني لقانون الاستثمار الصناعي للقطاعين الخاص والمختلط المرقم بـ (٢٠) لسنة ١٩٩٨ .
- (٣) احتساب ضريبة الدخل بنسبة (١٥%) بدلا من (٢٥%) استنادا الى الفقرة (هـ/١) من القسم الثالث من امر سلطة الائتلاف المرقم بـ (٤٩) والصادر في ١٩/شباط/٢٠٠٤ المعدل للبند رقم (١) من المادة (١٣) من قانون الضرائب على الدخل رقم (١١٣) لسنة ١٩٨٢.
- (٤) بموجب قانون توزيع الارباح في الشركات المرقم بـ (١٠١) لسنة ١٩٦٤ .

إلى/ السادة اعضاء الهيئة العامة لشركة الخازر لانتاج المواد الانشائية المحترمين
م/ تقرير مجلس الادارة مع البيانات والحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٤

تنفيذاً لاحكام المادة (١٣٤) من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ . .
يسرنا ان نعرض لكم اهم الانشطة التي تم تنفيذها خلال العام/٢٠٠٤ ونتائج الحسابات الختامية للسنة المنتهية في
٣١/كانون الاول/٢٠٠٤.

١. نبذة عن الشركة :

تأسست شركة الخازر لانتاج المواد الانشائية بتاريخ ١٩٨٩/٧/٢٠ بعد صدور شهادة التأسيس المرقمة
(٣٤٤٣) برأسمال قدره (٨) مليون دينار ونتيجة للتطورات التي حصلت في عملها والتوسيع بالخطوط الانتاجية
لاسيما وان انتاج الشركة مطلوب في الاسواق والمؤسسات لذا فقد تم تعديل رأس المال عدة مرات ليصبح
ولغاية ٣١/١٢/٢٠٠٤ بـ (١٦٠) مليون دينار.

٢. تنفيذ الخطة الانتاجية :

على الرغم من الظروف الصعبة التي تعرض لها القطر وخصوصاً محافظة نينوى مما سبب في حصول
ركود في نشاط الشركة الجاري لصعوبة نقل المواد الاولية وتصريف المنتج فقد بذلت ادارة الشركة وبالوسائل
المتاحة الجهود لتحقيق المخطط الانتاجي بعد استبعاد خط رقم (٢) لانتاج البلوك وكذلك الاداء المتواضع
للكاسبات الاوتوماتيكية المتقدمة وقد كانت النتائج كما يلي :-

- أ- تنفيذ نسبة ٥٥% من الخطة الانتاجية لمادة الكاشي الموزايك حجم ٣٠*٣٠.
ب- تنفيذ نسبة ٢٥% من الخطة الانتاجية لمادة البلوك الصلد قياس ٤٠*٢٠*١٥.
ج- قامت الشركة ببذل جهود كبيرة للتقليل من نسبة التلف والهدر اثناء عملية الانتاج وكذلك عمليات
تكسير الخامات الاولية الداخلة في الانتاج.

٣. جدول باسماء رئيس واطعاء مجلس الادارة :-

ت	الاسم	المنصب	الجهة التي يمثلها	عدد الاسهم
١	السيد حازم شاكر الوتار	رئيس المجلس	قطاع اشتراكي	٧٠٠٠١
٢	السيد زهير الحياصي	نائب رئيس المجلس	قطاع اشتراكي	----
٣	السيد نزار رشيد العباسي	عضو	قطاع اشتراكي	----
٤	السيد مضر يوسف النوري	عضو	قطاع خاص	١٧٥٦٤١
٥	السيد محمد زهير المفتي	عضو	قطاع خاص	٣٧٠٤٤٠
٦	السيد موفق نايف محمد	عضو	قطاع خاص	١٠٠٠٠٠٠
٧	السيد فيصل الفاضلي	عضو	قطاع خاص	١١٢٥٠٠
٨	صباح يعقوب سمعان	عضو	ممثل العاملين	٣٤٧٨٢١

أ- يستلم أي من رئيس واعضاء المجلس قروض او سلف من او إلى الشركة وليس لاي منهم منفعة او مصلحة لهم ولشركاتهم الاخرين من كافة انواع التعامل والتعاقد وتقديم الخدمات ولا توجد ترتيبات او حقوق لمساعدتهم.

ب- تقاضى رئيس مجلس الادارة مبلغ ١٥٠٠٠٠٠٠ دينار وكل واحد من اعضاء المجلس ١٤٠٠٠٠٠٠ دينار مكافأة عن السنة المالية ٢٠٠٣ ولم يتقاضى أي من رئيس المجلس والاعضاء اية اجور عن السنة المالية/٢٠٠٤.

٤. الرواتب والاجور :

أ- المبالغ التي حصل عليها السيد المدير المفوض خلال السنة المالية المنتهية في ٢٠٠٤/١٢/٣١ كالاتي :

الرواتب ٣١١٥٤٥٠

المكافآت والحوافز ٨٦٠١٥٠

ب- الرواتب والاجور المدفوعة :

رواتب الموظفين ١٨١٣٤٨٨٣

اجور العمال النقدية ١١٣٨٢٨١٤١

حصة التقاعد ٦١٠٠

حصة الضمان الاجتماعي ١٧٣٦٤٠٠

١٣٣٧١٥٥٢٤

لم يتمتع العاملون بأي من الامتيازات العينية او غيرها.

ج- خمسة اسماء من العاملين على الملاك الدائم الذين تقاضوا أعلى دخل :

ت	الاسم	الراتب/دينار
١.	السيد فرج مارزينا متي	١٧٤٥٤٤٤
٢.	السيدة رفقة شمعون زورا	١٢٨٧٤٢٥
٣.	السيد حيدر فتحي احمد	١١٤٦٧٩٠
٤.	السيد سعد موسى منصور	١١٤٩٣٥٤
٥.	السيد عبدالله مجيد بكر	١١٩٥٦٩٤

د- الجلسات التي عقدها مجلس الادارة خلال السنة ٢٠٠٤ عددها ١٤ جلسة.

٥. المبالغ المصروفة على الدعاية والسفر والضيافة والتبرعات والهدايا :

اسم الحساب	المبلغ/ دينار
الدعاية والاعلان	١٩٤٤٨٠٠
النشر والطبع	١٨٥١٠٠
الضيافة	٨١٦٤٥٠
السفر والايافاد	٢٤٤٤٧٥٠
مصاريف المعارض	-----
الاحتقالات	-----

٦. السياسة المحاسبية المعتمدة في الشركة :

- أ- تم اعتماد النظام المحاسبي الموحد والمبادئ المتعارف عليها في تنفيذ الحسابات الختامية.
ب- تم اعتماد تعليمات الاندثار الخاصة بالقطاع المختلط والتعاون رقم (٩) لسنة ١٩٩٤.
ج- تم تسعير الخزين وفق طريقة المعدل الموزون كما تم تسعير بضاعة اخر المدة بالكلفة.
٧. الربح الصافي للشركة قدره (١٢٤٨٧٠٦٩) دينار اثناعشر مليوناً واربعمائة وستة وثمانون الفا وتسعة وستون ديناراً.

٨. ارسدة الاحتياطات في نهاية سنة ٢٠٠٤ كالاتي :

احتياطي التوسعات	١٦٩١٧٧٦٥ دينار
احتياطي ارتفاع اسعار الموجودات	٩٤٨٨٨٤ دينار
احتياطي الزامي بموجب قانون الشركات	١٩٤٤٦٨٣ دينار
احتياطي علاوة اصدار	٧٦٧٧١٦٠ دينار
احتياطي التوسعات المستخدم	٥٦٨٨٨٦٨ دينار
احتياطي استبدال الموجودات	١٣٩٧٣٦٩٠ دينار
احتياطات متنوعة	٣٩٦٣٤٤ دينار
الفائض المتراكم	٤٧٤٤٣١٨٣ دينار

٩. مقترح توزيع الارباح :

سجل الصافي من الارباح في حساب الفائض المتراكم مؤقتاً وسيعرض على الهيئة العامة للتصرف حسب القرار الذي سوف يتم اتخاذه من قبل الهيئة في حينه.

١٠. العقود الموقعة مع المقاولين والناقلين خلال السنة ٢٠٠٤ :

اسم المتعاقد	مبلغ التعاقد / دينار	بيان العمل
٠١ صالح محمود علي	٩٦٧١٢٣٨	سمنت اسود
٠٢ صالح محمود علي	٣٢٧٥٠٠٠	سمنت ابيض
٠٣ خسرو عبد الرحمن عبد الله	٤٣٣٥٥٨٠	انتاج بلوك
٠٤ سمير عبد الرحمن عبد الله	٢٠٩٤٢٣٧	انتاج بلوك
٠٥ شركة الرافد / عبد الوهاب ذنون زيدان	١٦٠٠٠٠٠٠	صيانة الميزان الجسرى

١١. الاعمال والمنجزات :

أ- استطاعت الشركة المحافظة على موجوداتها ومعداتها الاساسية بظل الظروف الحالية الاستثنائية التي يمر بها القطر وكذلك على العلاقة الصناعية المتميزة التي تحظى بها الشركة كون انتاجها مطبق للمواصفات القياسية المعتمدة.

ب- ان الشركة وعلى الرغم من ارتفاع اسعار الخامات والمواد الاولية الا انها تقوم بتصريف انتاجها باسعار نقل عن اسعار السوق المحلية بنسبة ١٥% خدمة للمواطنين وهو التأكيد مستقطع من صافي ارباحها.

ت- على الرغم من تدني رواتب واجور العاملين الا ان الشركة قامت بتوفير فرص عمل للعاطلين من موظفين وعمال تقدر بـ (٣٠٠) فرصة عمل وعلى مدار السنة.

ث- اعتمدت الشركة على مواردها المادية والبشرية ولم يتم منحها أي اعانات او منح من الدولة او الجهات الاخرى رغم ان الاضرار التي تم مفاحة وزارة الصناعة ومحافظة نينوى عليها لم يتم اتخاذ أي اجراء بالتعويض عنها مما سبب ضعف اداء الشركة ومثال ذلك سرقة الاليات والسيارات من الشركة.

ج- تم تصليح الميزان الخاص بالشركة وبلغت كلفة تأهيلية (١٨) مليون دينار وسيتم الاعتماد عليه في احتساب الكميات المصروفة للانتاج وكميات المواد الواردة إلى الشركة من المواد الاولية.

ح- تم اتخاذ الاجراءات الخاصة بشطب الموجودات المتقدمة وهي جلاية كاشي عدد/٢ وكابسة عدد/٢ مع ماكينة قطع ازارة عدد/١ لعدم امكانية تأهيلها لصعوبة الحصول على ادواتها الاحتياطية الاصلية.

خ- حققت الشركة ربحاً صافياً بنتيجة النشاط الجاري مقدار $\frac{٧}{١٥} \%$ من رأسمالها المدفوع على الرغم من الظروف الامنية الصعبة وتقدم موجوداتها التي تساهم في خلق الطاقة الانتاجية . . .
ومن الله التوفيق.

رئيس مجلس الادارة

حازم شاكر الوتار