

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل

العدد: ١٣ / ٢٩ / ٣٥ / ١٣٩٣

التاريخ: ١٧ / ١٠ / ١٤٣٩ هـ

٣١ / ٧ / ٢٠١٨ م

الى/ السادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة) - المحترمين  
م/ البيانات المالية لشركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة ( مساهمة مختلطة ) للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٥

بعد التحية:

يسرنا أن نرافق ربطاً نسخة من البيانات المالية لشركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٥، طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي رقم (٣١) لسنة ٢٠١١ (المعدل) وقانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال، وندرج فيما يلي أبرز الملاحظات الواردة في تقريرنا المرفق معها:-

١- سبق لهذا الديوان الاعتذار عن إبداء الرأي بالبيانات المالية للشركة للسنتين (٢٠١٣ و ٢٠١٤) بموجب كتابينا المرقمين (٢٩٠٥) في ٦/٢/٢٠١٨ و(٧٦٤٦) في ١١/٤/٢٠١٨ على التوالي وذلك لفقدان الوثائق والمستندات والسجلات المالية من جراء الأحداث التي حصلت في محافظة نينوى منذ شهر حزيران /٢٠١٤. [كما موضح في الفقرة (٣) / الإيضاحات من التقرير الواردة في الصفحة (٢) ].

٢- توقفت الشركة عن ممارسة نشاطها خلال سنة ٢٠١٥ بسبب الأحداث المشار إليها أعلاه وذلك وفق ما ورد بكتابها المرقم (٥٢) في ١٩/٣/٢٠١٨. [كما موضح في الفقرة (٢) من التقرير الواردة في الصفحة (٢) ].

٣- بلغ رصيد حساب العجز المتراكم كما في ٣١/١٢/٢٠١٥ مبلغ (٥٠٥٤٤٢٨٥٠) دينار (خمسمائة وخمسة مليون وأربعمائة واثنان وأربعون ألف وثمانمائة وخمسون دينار) وهو مدور من السنوات السابقة و يمثل نسبة (٥٠,٥%) من رأسمال الشركة، في حين بلغ رصيد حساب الفائض المتراكم في ذات التاريخ (٩٥٩٨٦٣٥٠) دينار (خمسة وتسعون مليون وتسعمائة وستة وثمانون ألف وثلاثمائة وخمسون دينار). [كما موضح في الفقرة (٣) من التقرير الواردة في الصفحة (٢) ].

٤- تعرضت موجودات الشركة الثابتة والمخزنية الى أضرار جسيمة من حرق وتخریب وسرقة بسبب الأحداث المشار إليها أعلاه ولم تتخذ الشركة الإجراءات اللازمة لحصر تلك الأضرار . [ كما موضح في الفقرة (٤) من التقرير الواردة في الصفحة (٢) ] .

٥- لم تقدم الشركة تحاليل بأرصدة المدينين والدائنين كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ البالغة (١٣٤٣٨٢٨٥٤) دينار ( مائة وأربعة وثلاثون مليون وثلاثمائة واثان وثمانون ألف وثمانمائة وأربعة وخمسون دينار) و (١٦٤٢٥٣٥٠٠) دينار (مائة وأربعة وستون مليون ومائتان وثلاثة وخمسون ألف وخمسمائة دينار) [ كما موضح في الفقرة (٦- أ) من التقرير الواردة في الصفحة (٣) ] .

٦- لم تقم الشركة باستحصال تأييدات بأرصدة الحسابات الجارية لدى المصارف كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ البالغ مجموعها (٣٦٦٢٣٦٧) دينار ( ثلاثة ملايين وستمائة واثان وستون ألف وثلاثمائة وسبعة وستون دينار) [ كما موضح في الفقرة (٧- أ) من التقرير الواردة في الصفحة (٤) ] .

راجين إعلام دائرة التدقيق والمتابعة في هذا الديوان بإجابتكم عن الملاحظات الواردة في التقرير خلال مدة (٩٠) يوماً (تسعون يوماً) من تاريخه أعلاه.

... مع التقدير .

  
  
مقدم عصام يونس  
رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠١٨/٧/٣ .

صورة عنه الى :-

- دائرة تسجيل الشركات / للتفضل بالعلم ... مع التقدير .
- شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات [ للتفضل بالعلم واتخاذ مايلزم... مع التقدير .  
العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة). ]
- ديوان الرقابة المالية الاتحادي / دائرة التدقيق والمتابعة / للتفضل بالعلم ... مع التقدير .
- هيئة الرقابة المالية المختصة / للمتابعة ... رجاءاً .

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية

والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

**ديوان الرقابة المالية الاتحادي**

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية  
والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)  
البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٥

<u>رقم الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
٤-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي
١	- الميزانية العامة
	- <u>الكشوفات التحليلية المرفقة</u>
٢	١- الموجودات الثابتة واندثاراتها
٢	٢- النفقات الايرادية المؤجلة
٣	٣- المخزون
٤	٤- المدينون
٤	٥- النقود
٥	٦- رأس المال
٦	٧- الاحتياطات
٧	٨- العجز المتراكم
٧	٩- الدائنون
	- تقرير الادارة

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل

العدد : ١٣ / ٢٩ / ٣٥ / ١٩٠٠ / ١٦١٩٠

التاريخ : ١٧ / ١٢ / ١٤٣٩ هـ

٢١ / ٧ / ٢٠١٨ م

الى/ الهيئة العامة لشركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية  
والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة) - المحترمين  
م/ البيانات المالية لشركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات  
العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٥

بعد التحية:

فحصنا البيانات المالية لشركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات  
العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة) كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٥، طبقاً  
لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي رقم (٣١) لسنة ٢٠١١ (المعدل) وقانون  
الشركات رقم (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 التلاعب، 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 شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات  
العامة (مساهمة مختلطة) ذي العدد (٨٧) المؤرخ في ٣٠/٤/٢٠١٨، 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- سبق لهذا الديوان الاعتذار عن إبداء الرأي بالبيانات المالية للشركة للسنتين (٢٠١٣ و٢٠١٤) بموجب كتابين رقمين (٢٩٠٥/٣٥/٢٩/١٣) في ٢٠١٨/٢/٦ و(٧٦٤٦/٣٥/٢٩/١٣) في ٢٠١٨/٤/١١ على التوالي وذلك لفقدان الوثائق والمستندات والسجلات المالية من جراء الأحداث التي حصلت في محافظة نينوى منذ شهر حزيران /٢٠١٤.

#### الملاحظات والتحفظات

##### ١- البيانات المالية:

إن الأرصدة الظاهرة في الميزانية العامة كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ تمثل الأرصدة الافتتاحية المدورة من السنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ والمصادق على بياناتها المالية من قبل هذا الديوان بموجب تقريرنا ذي العدد (١٢١٠٩/٣٥/٢٩/١٣) في ٢٠١٣/٦/١٠ إذ أن هذه الأرصدة لا تتضمن حركة الحسابات للسنتين (٢٠١٣ و٢٠١٤) بسبب فقدان السجلات والمستندات وكما اشرنا أعلاه.

##### ٢- نشاط الشركة:

توقفت الشركة عن ممارسة نشاطها خلال سنة ٢٠١٥ ولم يتم صرف أو قبض أي مبلغ بسبب الأحداث المشار إليها أعلاه وذلك وفق ما ورد بكتابتها المرقم (٥٢) في ٢٠١٨/٣/١٩ وبناءً عليه لم يتم أعداد حساب الإنتاج والمتاجرة والإرباح والخسائر والتوزيع وكشف التدفق النقدي.

##### ٣- العجز المتراكم:

بلغ رصيد حساب العجز المتراكم المدور من السنوات السابقة (٥٠٥٤٤٢٨٥٠) دينار (خمسمائة وخمسة مليون وأربعمائة واثنان وأربعون ألف وثمانمائة وخمسون دينار) كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ و يمثل نسبة (٥٠,٥%) من رأسمال الشركة، وبهذا الصدد نشيركم الى نص المادة (٧٦-أولاً) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) التي ألزمت في حالة بلوغ خسارة الشركة (٥٠%) من رأسمالها إشعار مسجل الشركات خلال (٦٠) يوماً من تاريخ ثبوت هذه الخسائر. علماً بان رصيد حساب الفائض المتراكم في ذات التاريخ بلغ (٩٥٩٨٦٣٥٠) دينار (خمسة وتسعون مليون وتسعمائة وستة وثمانون ألف وثلاثمائة وخمسون دينار) ولم تقم الشركة باتخاذ الإجراءات اللازمة لإطفاء جزء من العجز المتراكم من الفائض أعلاه. مما يتطلب اتخاذ مايلزم بصدد ذلك.

##### ٤- الموجودات الثابتة والمخزنية:

تعرضت الموجودات الثابتة والمخزنية للشركة الى أضرار جسيمة من حرق وتخريب وسرقة بسبب الأحداث التي جرت في محافظة نينوى منذ شهر حزيران/٢٠١٤ وكما ورد في كتابها

ذي العدد (٩٤) في ٢٠١٨/٥/١٤. إلا أن الشركة لم تتخذ الإجراءات اللازمة لحصر تلك الأضرار. نوصي بحصر تلك الأضرار ومعالجتها وفق الأصول.

#### ٥ - القروض:

يمثل رصيد حساب القروض طويلة الأجل البالغ مقداره (١٥٠) مليون دينار (مائة وخمسون مليون دينار) القرض الذي حصلت عليه الشركة من المصرف الصناعي/فرع الموصل بفائدة سنوية نسبتها (٨%) ولمدة (٥) سنوات مقابل رهن القطعة المرقمة (١٧/٣/١١٠)م شيخ أمير الجنوبية / الحمدانية. إلا انه لم يقدم لنا ما يؤيد صحة الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١. نوصي بأستحصال تأييد بصحة الرصيد ومتابعة تسديد القرض مع الفوائد المستحقة.

#### ٦- المدينون والدائنون:

أ- لم تقدم الشركة تحاليل بأرصدة المدينين والدائنين كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ البالغة (١٣٤٣٨٢٨٥٤) دينار (مائة وأربعة وثلاثون مليون وثلاثمائة واثنان وثمانون ألف وثمانمائة وأربعة وخمسون دينار) و (١٦٤٢٥٣٥٠٠) دينار (مائة وأربعة وستون مليون ومائتان وثلاثة وخمسون ألف وخمسمائة دينار) على التوالي. مما يتطلب إعداد تحاليل بتلك الأرصدة وتصفيتها وفق الأصول.

ب- وجود عدد من الأرصدة المدينة والدائنة موقوفة ومدورة من سنوات سابقة لم تتخذ إدارة الشركة الإجراءات اللازمة لتصفيتها لغاية ٢٠١٥/١٢/٣١ وكما مبين أدناه:

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ/ دينار	طبيعة الرصيد
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	٧٤٢٨٨٩٥٥	مدين
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	١٥٤٤٦٢٥٠	
١٦٦٢	إيرادات مستحقة	٧٨٣٧٥	
١٦٦٣	مصاريف مدفوعة مقدما	٤٠٠٠٠٠٠	
١٦٦٦	فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة	٤٠٤٣٦٦٢٤	
١٦٧١	سلف لأغراض النشاط	١٣٢٦٥٠	
٢٦١١	مجهزون قطاع عام	٧١٤٠٧٩٩	دائن
٢٦١٤	مجهزون قطاع خاص	٩١٤٦٩٢٩٢	
٢٦٥	دائنو النشاط غير الجاري	٢٤١٣٠٨٨	
٢٦٦٢	إيرادات مستلمة مقدماً	٢١٤٢٠٠٠	
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	١١٢٥٠٠٠٠	
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٩٨٢٦٠٠	
٢٦٨	دائنو توزيع الأرباح	٤٣٨٤٥٦٢٦	

نوصي بدراسة تلك الأرصدة ومتابعة أستحصال الذمم والإيفاء بالتزامات الشركة تجاه الغير.

٧- النقود والمصارف الدائنة :

أ- لم تقم الشركة بأستحصال تأييدات بأرصدة الحسابات الجارية لدى المصارف كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ البالغ مجموعها (٣٦٦٢٣٦٧) دينار (ثلاثة ملايين وستمئة واثنان وستون ألف وثلاثمئة وسبعة وستون دينار). نوصي بأستحصال تأييدات بصحة تلك الأرصدة.

ب- بلغ رصيد حساب المصارف الدائنة (السحب على المكشوف) بموجب التسهيلات المصرفية كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ (٨٠٦٦٤٤٨٩) دينار (ثمانون مليون وستمئة وأربعة وستون ألف وأربعمائة وتسعة وثمانون دينار) الممنوحة من مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/ برطله بفائدة نسبتها (١٥%) مقابل رهن عقار عائد للشركة بسبب قلة السيولة النقدية في حينه. إلا انه لم يقدم لنا ما يؤيد صحة الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١. نوصي بأستحصال تأييد بصحة الرصيد.

خلاصة الرأي:-

ونظرا لما للملاحظات والتحفظات المشار إليها في هذا التقرير من آثار مادية وجوهريّة على المركز المالي فقد أصبح من المتعذر علينا إبداء الرأي بالبيانات المالية للشركة كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٥.



المحاسب القانوني

مقدم عصام يونس

ع. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠١٨/٧/٣ .



شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية

والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار
	١	<u>الموجودات</u>	
		<u>الموجودات الثابتة</u>	
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	١١٣٤٥٧٧٧٩١
٢	١١٨	النفقات الايرادية المؤجلة	٨٩١٤٠٢٥
		مجموع الموجودات الثابتة	١١٤٣٤٩١٨١٦
		<u>الموجودات المتداولة</u>	
٣	١٣	المخزون (بالكلفة)	٤١٠٩٥٦٧٢١
٤	١٦	المدينون	١٣٤٣٨٢٨٥٤
٥	١٨	النقود	٣٧٠٨٣٦٧
		مجموع الموجودات المتداولة	٥٤٩٠٤٧٩٤٢
		<u>مجموع الموجودات</u>	١٦٩٢٥٣٩٧٥٨
	٢	<u>مصادر التمويل</u>	
		<u>مصادر التمويل طويلة الأجل</u>	
٦	٢١	رأس المال الاسمي ( رأس المال المدفوع)	١٠٠٠٠٠٠٠٠
٧	٢٢	الاحتياطيات	٨٠٣٠٦٤٦١٩
٨	٢٢٥	العجز المتراكم	(٥٠٥٤٤٢٨٥٠)
	٢٤١	قروض مستلمة طويلة الأجل	١٥٠٠٠٠٠٠٠
		مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل	١٤٤٧٦٢١٧٦٩
		<u>مصادر التمويل قصيرة الأجل</u>	
	٢٥	المصارف الدائنة	٨٠٦٦٤٤٨٩
٩	٢٦	الدائنون	١٦٤٢٥٣٥٠٠
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الأجل	٢٤٤٩١٧٩٨٩
		<u>مجموع مصادر التمويل</u>	١٦٩٢٥٣٩٧٥٨

شاكور محمود خضير  
المدير المفوض  
وزارة الصناعة والمعادن  
(مساهمة - مختلطة)  
والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة

أسامة هشام محمد  
مدير الحسابات

والمؤرخ في ١٧/١٢/٢٠١٨ هـ

١٦١٩ - / ٣٥ / ٢٩ / ١٣ خضوعاً لتقريرنا المرقم

الموافق ٢١ / ٧ / ٢٠١٨ م

المحاسب القانوني

مقدم عصام يونس

ديوان الرقابة المالية الاتحادية

رئيس الهيئة وكالة

صبيحة أمين جرجيس

**شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية**  
**والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)**

**كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٥**

كشف رقم (١)

المجموع	أثاث وأجهزة مكاتب	عدد وقوالب	وسائط نقل	آلات ومعدات	مباني ومنشآت وطرق	الأراضي	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١٥.٦٦٩٥.١٧	٢٣.٢٩٤٥٦	٤٧٧٤٥٧٦	٨٥٣٠	١٣٤١٤٥٠.٩٣٤	١٣٧٤٠.٢٨٠.٩	٢٨٧١٢	الكلفة كما في ٢٠١٥/١/١
١٥.٦٦٩٥.١٧	٢٣.٢٩٤٥٦	٤٧٧٤٥٧٦	٨٥٣٠	١٣٤١٤٥٠.٩٣٤	١٣٧٤٠.٢٨٠.٩	٢٨٧١٢	الكلفة كما في ٢٠١٥/١٢/٣١
-	%(٢٥-١٠)	%(٢٠-١٠)	%(١٢,٥-١٠)	%(١٠-٧)	%(١٠-٣)	-	نسبة الاندثار - قسط ثابت
٣٧٢١١٧٢٢٦	١٣٨٦٩٨١٨	٣١٦٤٣٦٦	٨٥٢٨	٣١٧٥٧٨.٠٦٢	٣٧٤٩٦٤٥٢	-	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٥/١/١
٣٧٢١١٧٢٢٦	١٣٨٦٩٨١٨	٣١٦٤٣٦٦	٨٥٢٨	٣١٧٥٧٨.٠٦٢	٣٧٤٩٦٤٥٢	-	الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١
١١٣٤٥٧٧٧٩١	٩١٥٩٦٣٨	١٦١٠٢١٠	٢	١٠٢٣٨٧٢٨٧٢	٩٩٩٠٦٣٥٧	٢٨٧١٢	القيمة الدفترية في ٢٠١٥/١٢/٣١

كشف رقم (٢)

**كشف النفقات الايرادية المؤجلة كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٥**

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	نسبة الإطفاء %	الكلفة الكلية دينار	رصيد الإطفاء المتراكم دينار	الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ دينار
١١٨٥	موجودات ثابتة معنوية	١٠	١٨٧٥.٠٠٠	١١٢٥.٠٠٠	٧٥.٠٠٠
١١٨٨	نفقات مؤجلة متنوعة	١٠	٦.٩٠٢٥٠	٤٦٧٦٢٢٥	١٤١٤.٢٥
	المجموع	-	٢٤٨٤.٢٥٠	١٥٩٢٦٢٢٥	٨٩١٤.٢٥

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية

والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

كشف رقم (٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار
١٣١	مخزون المواد الأولية	٢٠١٥
١٣١١	رئيسية	١٣٩٥٢٥١٥٩
١٣١٢	مساعدة	٨٨٩٣١٨٦
		١٤٨٤١٨٣٤٥
١٣٢	مخزون الوقود والزيوت	
١٣٢١	مواد نفطية	٤٦٢٠١١٨
١٣٢٢	زيوت وشحوم	٢٤٦٨٧٨
		٤٨٦٦٩٩٦
١٣٣	مخزون الأدوات الاحتياطية	
١٣٣١	أدوات احتياطية مستوردة	٢٣٢٤٨٩٠
١٣٣٢	أدوات احتياطية محلية	٤٨٢٢٥٦٠
١٣٣٣	أدوات احتياطية ديزل	٣٤٠٠
		٢٨٠٧٤٨٦٥
١٣٥	مخزون المتوعات	
١٣٥١	مخزون اللوازم والمهمات	٧٨١٥٧٠
١٣٥٢	مخزون القرطاسية	٦٩٨٠٠
١٣٥٤	مخزون المخلفات والمستهلكات	٧١٦٩٩٠
١٣٥٥	مخزون تجهيزات العاملين	٣٩٥٣٠
		١٦٠٧٨٩٠
١٣٦	مخزون الإنتاج	
١٣٦١	مخزون الإنتاج التام	٢٢٧٩٨٨٦٢٥
	مجموع المخزون	٤١٠٩٥٦٧٢١

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية

والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

كشف رقم (٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار
١٦١	مدينون تجاريون	
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	٧٤٢٨٨٩٥٥
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	١٥٤٤٦٢٥٠
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة	
١٦٦٢	إيرادات مستحقة	٧٨٣٧٥
١٦٦٣	مصاريف مدفوعة مقدما *	٤٠٠٠٠٠٠
١٦٦٦	فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة	٤٠٤٣٦٦٢٤
		٤٤٥١٤٩٩٩
١٦٧	سلف	
١٦٧١	سلف لإغراض النشاط	١٣٢٦٥٠
	مجموع المدينون	١٣٤٣٨٢٨٥٤

\*يمثل مبلغ الفائدة المدفوعة مقدما عن القرض المستلم.

كشف رقم (٥)

كشف بالنقود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار
١٨٢	سلف مستديمة	٤٦٠٠٠
١٨٣	نقدية لدى المصارف	
١٨٣١	مصرف الرافدين/الحمدانية	٦٧٧٨١٤
١٨٣٢	مصرف الرافدين/نينوى/١١٢	٤٥٩٢٣
١٨٣٣	مصرف الصناعي/بغداد	١٠٠١٦٧
١٨٣٤	مصرف الصناعي/موصل	٦٠٤٥٨٦
١٨٣٥	مصرف الشرق الأوسط	٢٩٦١٦٠
١٨٣٦	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/الرئيسي	٢٩٦١٦٥
١٨٣٧	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/دولار	١٥٩٢٩٠
١٨٣٨	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/برطلة	١٤٦٤٩٤٥
١٨٣٩	مصرف الوركاء للاستثمار والتمويل	١٧٣١٧
		٣٦٦٢٣٦٧
	مجموع النقود	٣٧٠٨٣٦٧

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية

والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

كشف رقم (٦)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار
٢١١	رأس المال الاسمي (المدفوع)	
	الرصيد كما في ٢٠١٥/١/١	١٠٠٠٠٠٠٠٠
	الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١	١٠٠٠٠٠٠٠٠
	عدد الأسهم	
	١٠٠٠٠٠٠٠٠	
	قيمة السهم	
	دينار واحد	
٢١١	رأس المال المدفوع موزع كما يلي:	
	مساهمة القطاع العام	٢٥٠٠٠٠٢٢٢٠ %٢٥
	مساهمة القطاع المختلط	٣٦٣٥٩٩٤٢ %٣٠,٦٤
	مساهمة القطاع الخاص	٧١٣٦٣٧٨٣٨ %٧١,٣٦
	المجموع	١٠٠٠٠٠٠٠٠ %١٠٠

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية

والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٧)

كشف الاحتياطات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

المجموع	الفائض المتراكم (إرباح غير موزعة)	احتياطات متنوعة*	احتياطي عام	احتياطي تقييم موجودات مهداة	احتياطي المكاسب الرأسمالية	احتياطي استبدال الموجودات الثابتة	احتياطي توسعات مستخدم	التفاصيل
دينار	٢٢٤ دينار	٢٢٣ دينار	٢٢٢ دينار	٢٢١٤ دينار	٢٢١٣ دينار	٢٢١٢ دينار	٢٢١١١ دينار	
٨٠٣٠٦٤٦١٩	٩٥٩٨٦٣٥٠	٣٢٠٠٠٠٠٠٠	٢٥٣٨٥٢٩٤	٢٢٥٢٥١٠٧	٢٧٤٧٦٨٥١٤	٧٥١٠٤٨٦	٥٦٨٨٨٨٦٨	الرصيد كما في ٢٠١٥/١/١
٨٠٣٠٦٤٦١٩	٩٥٩٨٦٣٥٠	٣٢٠٠٠٠٠٠٠	٢٥٣٨٥٢٩٤	٢٢٥٢٥١٠٧	٢٧٤٧٦٨٥١٤	٧٥١٠٤٨٦	٥٦٨٨٨٨٦٨	الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١

\* يمثل احتياطي علاوة إصدار المستلمة من المساهمين منذ سنة ٢٠٠٥

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية

والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٨)

كشف العجز المتراكم كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار
٢٢٥	العجز المتراكم	
	الرصيد كما في ٢٠١٥/١/١	٥٠٥٤٤٢٨٥٠
	الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١	٥٠٥٤٤٢٨٥٠

كشف رقم (٩)

كشف الدائنون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار
٢٦١	مجهزون تجاريون	
٢٦١١	مجهزون قطاع عام	٧١٤٠٧٩٩
٢٦١٤	مجهزون قطاع خاص	٩١٤٦٩٢٩٢
		٩٨٦١٠٠٩١
٢٦٥	دائنو النشاط غير الجاري	٢٤١٣٠٨٨
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة	
٢٦٦١	تأمينات مستلمة وحسابات توفير	٤٩٠١٢٦٠
٢٦٦٢	إيرادات مستلمة مقدما	٢١٤٢٠٠٠
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	١١٢٥٠٠٠٠
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٩٨٢٦٠٠
٢٦٦٩	حسابات دائنة أخرى*	١٠٠٨٣٥
		١٩٣٧٦٦٩٥
٢٦٧	استقطاعات لحساب الغير	
٢٦٧٢	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير	٨٠٠٠
٢٦٨	دائنو توزيع الأرباح	
	حصة المساهمين	٢٣٢٤٦٤٥٤
	حصة الضريبة	٢٠٥٩٩١٧٢
		٤٣٨٤٥٦٢٦
	مجموع الدائنون	١٦٤٢٥٣٥٠٠

\*يمثل رصيد صندوق دعم العاملين في الشركة.

شركة طريق الخازر لا نتاج وتجارة المواد الانشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة  
(مساهمة - مختلطة ) نينوى

الموضوع / التقرير السنوي لمجلس الادارة عن نشاط الشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١

تنفيذا لأحكام المادة (١٣٤) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة (١٩٩٧) نعرض أدناه اهم المؤشرات ونتائج العمليات والانشطة التي نفذتها الشركة خلال عام ٢٠١٥ وكالاتي :-

اولا. معلومات عامة عن الشركة:

١- اسم الشركة :- شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الانشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة في محافظة نينوى ( مساهمة - مختلطة ).

٢- تأسست بتاريخ ١٩٨٩ /٩/٢٠ بموجب شهادة التأسيس المرقمة (٣٤٤٣) الصادرة من دائرة مسجل الشركات /بغداد وتم تسجيلها في اتحاد الغرف التجارية بتاريخ ١٧ /٨/ ٢٠١١ رقم (٥١٢٦٥) وتم تغيير اسم الشركة من شركة الخازر لإنتاج وتجارة المواد الانشائية (مساهمة مختلطة ) الي شركة طريق الخازر لا نتاج وتجارة المواد الانشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة بوجب مصادقة دائرة مسجل الشركات بكتابهم المرقم (١٤٠٠٩) في ٢٠ /٤/٢٠١٤.

٣- تقع معامل الشركة الثلاثة من معمل (كاشي وابلوك وحلان) في منطقة الخازر طريق (موصل اربيل) ناحية برطلة قضاء الحمدانية وليس لها فروع في كافة انحاء العراق عدا مكتب للتسويق والمساهمين في الموصل منطقة الدركزية مقابل سوق النبي.

٤- تخضع لقانون الشركات المرقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ .

٥- طبيعة عملها واهدافها الرئيسية : انتاج وتسويق المواد الانشائية من الكاشي الموزاييك وبأحجام المختلفة

و درجاته المتنوعة من (c1 .c2.c3.c4.c5) وكذلك الكاشي المطعم بأحجامة من قياس (٣٠×٣٠) و (٤٠×٤٠) وكذلك البلوك المجوف والصلد و احجار البناء من الحلان بمختلف أشكاله وأحجامة وحسب

طلب الزبون وكذلك لها نشاط تجاري باستيراد المواد الانشائية من مناشئ مختلفة من مختلف المناطق من داخل و خارج البلد كما لها نشاط استثماري بالعقارات مع نشاط بالمقاولات العامة (





