

جمهورية العراق
ديوان الرقابة المالية الاتحادي
دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل
الرقم: ١٣ / ٢٩ / ٢٥ / ٦٥ - ٢١
التاريخ: ٢٩ / ٢ / ١٤٤٠ هـ
١٠ / ٩ / ٢٠١٨ م

الى/ السادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة الشركة الوطنية
لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة) - المحترمين
م/ البيانات المالية للشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي
(مساهمة مختلطة) للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥

بعد التحية:

يسرنا أن نرافق ربطاً نسخة من تقرير البيانات المالية للشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة) للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥ ، بعد إجراء الرقابة والتدقيق عليها 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، إذ نعتذر عن إبداء رأينا الرقابي بشأنها نتيجة الملاحظات والتحفظات المتضمنة أثراً مادياً وجوهرياً على المركز المالي للشركة وندرج فيما يلي أبرز الملاحظات والتحفظات الواردة في تقريرنا المرفق:-

١- سبق لهذا الديوان الاعتذار عن إبداء الرأي بالبيانات المالية للشركة للسنتين (٢٠١٣ و٢٠١٤) بموجب كتابينا المرقمين (١٣/٢٩/٢٥/٦٤٢٧) في ٢٦/٣/٢٠١٨ و (١٣/٢٩/٢٥/٨٩٩٢) في ٣٠/٤/٢٠١٨ على التوالي. [كما موضح في الفقرة (١- أ) من التقرير الواردة في الصفحة (٢)].

٢- توقفت الشركة عن ممارسة نشاطها خلال سنة ٢٠١٥ وفق ما ورد بكتابها المرقم (٢٠٣) في ٤/٩/٢٠١٨. [كما موضح في الفقرة (٢) من التقرير الواردة في الصفحة (٢)].

٣- تعرضت الموجودات الثابتة والمخزنية للشركة الى أضرار جسيمة من حرق وتخريب وسرقة من جراء أحداث حزيران/٢٠١٤ ولم تتخذ الشركة الإجراءات اللازمة لحصر تلك الأضرار. [كما موضح في الفقرة (٤) من التقرير الواردة في الصفحة (٢)].

٤- أن رصيد حساب الاستثمارات المالية طويلة الأجل يمثل الاستثمار في شراء أسهم لدى شركات وجهات أخرى. إلا أن الشركة لم تقم باستحصال تأييد بصحة الرصيد كما في ٣١/١٢/٢٠١٥. [كما موضح في الفقرة (٥) من التقرير الواردة في الصفحة (٢)].

٥- لم تتخذ إدارة الشركة الإجراءات لتصفية الأرصدة المدينة والدائنة الموقوفة والمدورة من السنوات السابقة. [كما موضح في الفقرة (٦- ب) من التقرير الواردة في الصفحة (٣)].

٦- لم يتأيد قيام الشركة بأستحصال كشوفات بحركة الحسابات الجارية لدى المصارف وتأييد أرصدها كما في ٢٠١٥/١٢/٣١. [كما موضح في الفقرة (٧) من التقرير الواردة في الصفحة (٤)].

راجين الإيعاز لاتخاذ الإجراءات اللازمة لمعالجة الملاحظات والتحفظات الواردة في تقريرنا المرفق وإعلامنا خلال مدة (٣٠) يوماً من تاريخه أعلاه.

... مع التقدير .

مقدم عصام يونس

٤. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٩ / ١ - / ٢٠١٨



صورة عنه الى :-

- دائرة تسجيل الشركات / للتفضل بالاطلاع ... مع التقدير .
- الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة) / للتفضل بالاطلاع واتخاذ مايلزم ... مع التقدير .
- هيئة الرقابة المالية المختصة / للمتابعة ... رجاءاً.

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (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- الاستثمارات المالية طويلة الاجل
٤	٤- المخزون
٤	٥- المدينون
٥	٦- النقود
٥	٧- رأس المال
٦	٨- الاحتياطات
٧	٩- العجز المتراكم
٧	١٠- الدائون
	- تقرير الادارة

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق المنطقة الأولى/الموصل

جمهورية العراق
ديوان الرقابة المالية الاتحادي
دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل
الرقم : ١٣ / ٢٩ / ٢٥ / ٥٩ - ٥٩
التاريخ : ٢٩ / ١٠ / ١٤٤٠ هـ
٢٠١٨ / ١٠ / ٩ م

الى/ الهيئة العامة للشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي
(مساهمة مختلطة) - المحترمين
م/ البيانات المالية للشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي
(مساهمة مختلطة) للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥

بعد التحية:

فحصنا البيانات المالية للشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (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 الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة) ذي العدد (٢٠٦) المؤرخ في ٤/٩/٢٠١٨، 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 ملاءمة السياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة .

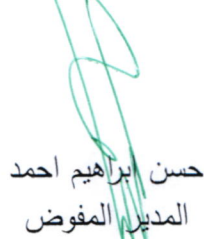
الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختطة)

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)	١٢٥٧٢٣٦٤٠
٢	١١٨	النفقات الايرادية المؤجلة	٤٤١٨٥٨
	١٢	مشروعات تحت التنفيذ	٥٢١٤٥٥٣
٣	١٥١	استثمارات مالية طويلة الأجل	٣٩٩٥١٣٤٠٣
			٥٣٠٨٩٣٤٥٤
		<u>الموجودات المتداولة</u>	
٤	١٣	المخزون (بالكلفة)	٩٤٢٣٨٢٦١٤
٥	١٦	المدينون	٧٠١١٦١١٧٤
٦	١٨	النقود	٢٢٣٠٠٤٥٦١
		مجموع الموجودات المتداولة	١٨٦٦٥٤٨٣٤٩
		<u>مجموع الموجودات</u>	٢٣٩٧٤٤١٨٠٣
	٢	<u>مصادر التمويل</u>	
		<u>مصادر التمويل طويلة الأجل</u>	
٧	٢١	رأس المال الاسمي (رأس المال المدفوع)	١٢٦٠٠٠٠٠٠٠
٨	٢٢	الاحتياطيات	١٣١٥٧٨٨٩٠٧
٩	٢٢٥	العجز المتراكم	(٥٩٧٢٨٩٦٨٠)
			١٩٧٨٤٩٩٢٢٧
		<u>مصادر التمويل قصيرة الأجل</u>	
١٠	٢٦	الدائنون	٤١٨٩٤٢٥٧٦
		<u>مجموع مصادر التمويل</u>	٢٣٩٧٤٤١٨٠٣



مها محسن شلدو
رئيس مجلس الإدارة



حسن ابراهيم احمد
المدير المفوض



اسامة هشام محمد
مدير الحسابات



الملاحظات والتحفظات

١- البيانات المالية:

أ- سبق لهذا الديوان الاعتذار عن إبداء الرأي بالبيانات المالية للشركة للسنتين (٢٠١٣ و٢٠١٤) بموجب كتابينا المرقمين (٦٤٢٧/٢٥/٢٩/١٣) في ٢٠١٨/٣/٢٦ و(٨٩٩٢/٢٥/٢٩/١٣) في ٢٠١٨/٤/٣٠ على التوالي وذلك لفقدان الوثائق والمستندات والسجلات المالية من جراء الأحداث التي حصلت في محافظة نينوى منذ شهر حزيران /٢٠١٤.

ب- إن الأرصدة الظاهرة في الميزانية العامة كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ لا تتضمن حركة الحسابات للسنة/٢٠١٤ بسبب فقدان السجلات والمستندات وكما ورد آنفاً وتمثل الأرصدة الافتتاحية المدورة من واقع ميزان المراجعة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١.

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 بكتابها ذي العدد (٢٠٣) في ٢٠١٨/٩/٤ 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 (٥٩٧٢٨٩٦٨٠) دينار (خمسمائة وسبعة وتسعون مليون ومائتان وتسعة وثمانون ألف وستمائة وثمانون دينار) كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ و يمثل نسبة (٤٧%) من رأسمال الشركة، علماً بان رصيد حساب الفائض المتراكم في ذات التاريخ بلغ (١٢٣٨٩٦٣٧٠) دينار (مائة وثلاثة وعشرون مليون وثمانمائة وستة وتسعون ألف وثلاثمائة وسبعون دينار). مما يتطلب عرض الموضوع على الهيئة العامة لاتخاذ ما يلزم بشأن إطفاء جزء من العجز المتراكم .

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 (٢٠٩) في ٢٠١٨/٩/١٠. إلا أن الشركة لم تتخذ الإجراءات اللازمة لحصر تلك الأضرار. نوصي بحصر الأضرار ومعالجتها وفق الاصول.

٥- الاستثمارات:

إن رصيد حساب الاستثمارات المالية طويلة الأجل البالغ (٣٩٩٥١٣٤٠٣) دينار (ثلاثمائة وتسعة وتسعون مليون وخمسمائة وثلاثة عشر ألف وأربعمائة وثلاثة دينار) كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ يمثل الاستثمار في شراء أسهم لدى شركات وجهات أخرى إلا أن الشركة لم

نقم باستحصال ما يؤيد صحتها. نوصي بمتابعة استثمارات الشركة من خلال استحصال تأييد بصحة الرصيد من الجهات ذات العلاقة وفيما إذا كانت هنالك أية إيرادات متأتية عن هذه الاستثمارات والجدوى منها.

٦- المدينون والدائنون:

أ- بلغ رصيد حساب فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف غير عادية (٥٠٥٥٩٦٦٦٨) دينار (خمسمائة وخمسة مليون وخمسمائة وتسعة وتسعون ألف وستمائة وثمانية وستون دينار) يمثل قيمة أضرار الحرب لسنة/٢٠٠٣ لم يتم معالجته وفق ماورد في كتاب ديوان الرقابة المالية الاتحادي/ دائرة الشؤون الفنية والإدارية ذي العدد (١٨٧/٢/٥/٢) في ٢٠٠٣/٨/٣١. نوصي بإجراء المعالجة القيدية اللازمة وفق ماورد أعلاه.

ب- وجود عدد من الأرصدة المدينة والدائنة موقوفة ومدورة من سنوات سابقة لم تتخذ إدارة الشركة الإجراءات اللازمة لتصفيتهما لغاية ٢٠١٥/١٢/٣١ ومن أمثلتها:

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ/ دينار	البيان
١٦١١	مدينون قطاع عام	٥٩٤٤١٩٨٠	عن قيمة منتجات تم تجهيزها الى دوائر الدولة بالأجل خلال سنة /٢٠١٣ والسنوات السابقة.
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	١١٧٦٨٥٠٠٠	عن قيمة منتجات تم بيعها بالتقسيط الى موظفي الدولة خلال سنة /٢٠١٣ والسنوات السابقة.
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	٢١١٧٦٩٤	مبلغ موقوف بذمة شركة ميداس لصناعة الأثاث والديكورات .
١٦٧٢	سلف المنتسبين	٣١٦٨٣٢	يمثل مبالغ موقوفة بذمة العاملين في الشركة عن قيمة بيع منتجات.
٢٦١٤	مجهزون قطاع خاص	٣٣٨٩٧٢٠٠	عن قيمة مواد أولية مجهزة الى الشركة خلال سنة/ ٢٠١٣.
٢٦٦١	تأمينات مستلمة وحسابات التوفير	٨٥٩٥٠٠٠٠	يمثل المبالغ المستلمة من المستأجرين خلال سنة / ٢٠١٣ والسنوات السابقة .
٢٦٦٢	إيرادات مستلمة مقدما	١١٤٦١١٠٨٥	يمثل قيمة إيجار الموجودات الثابتة والأراضي المستلمة من المستأجرين خلال سنة / ٢٠١٣ وتعود لسنة /٢٠١٤.
٢٦٧	استقطاعات لحساب الغير	١١١٥٨٠٠	رسم الطابع المالي لصالح خزينة محافظة نينوى تعود لسنة /٢٠١٣ .
٢٦٨١	دائنو توزيع الأرباح / حصة المساهمين	٦٨٣٢١٣٩٢	الأرباح غير المستلمة من قبل المساهمين موقوفة ومدورة منذ سنوات سابقة بضمنها مبلغ (٦٦٦٣٦٢٩) دينار يعود الى ما قبل أحداث سنة /٢٠٠٣ لعدم مراجعة المساهمين لاستلام حصصهم من الأرباح.

نوصي بدراسة تلك الأرصدة ومتابعة استحصال الديون والإيفاء بالتزامات الشركة تجاه الغير وإجراء المعالجات القيدية اللازمة.


ج- ضمن رصيد حساب دائنو توزيع الأرباح مبلغ (١٠٠٣٦٩٠٩٦) دينار (مائة مليون وثلاثمائة وتسعة وستون ألف وستة وتسعون دينار) يمثل الضريبة المتحققة من أرباح سنوات سابقة بضمنها مبلغ (٨٧٧١٤١٥٧) دينار (سبعة وثمانون مليون وسبعمائة وأربعة عشر ألف ومائة وسبعة وخمسون دينار) تعود الى ما قبل أحداث سنة /٢٠٠٣ لصالح الهيئة العامة للضرائب. نوصي باتخاذ مايلزم بشأن تسديد المبالغ المستحقة لصالح الهيئة العامة للضرائب.


٧- النقدية لدى المصارف :

لم يتأيد قيام الشركة بأستحصال كشوفات بحركة أرصدة الحسابات الجارية لدى المصارف لغرض إجراء المطابقات مع الأرصدة الظاهرة في السجلات المالية البالغ مجموعها (١١١٢٩٧٣١١) دينار (مائة واحد عشر مليون ومائتان وسبعة وتسعون ألف وثلاثمائة وإحدى عشر دينار) كما في ٣١/١٢/٢٠١٥. نوصي بأستحصال كشوفات وتأييدات بالأرصدة وإجراء المطابقات اللازمة.

خلاصة الرأي:-

ونظراً لما للملاحظات والتحفظات المشار إليها في هذا التقرير من أثر مادي وجوهري على المركز المالي فأصبح من المتعذر على هذا الديوان إبداء الرأي بالبيانات المالية للشركة كما في ٣١/ كانون الأول/٢٠١٥.


المحاسب القانوني
مقدام عصام يونس


ديوان الرقابة المالية الاتحادي
المنطقة الاولى
الموصل

٦. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠١٨ / ١٠ / ٩

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (١)

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

المجموع	الموجودات الحية لأغراض العرض والانتاج *	أثاث وأجهزة مكاتب	عدد وقوالب	وسائط نقل	آلات ومعدات	مباني ومنشآت وطرق	الأراضي	الموجودات الثابتة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	رقم الدليل المحاسبي
٣.٣٥٤٢.٥١	٧٩٠٠.٦٠	٦٣١.٥٥٢٤	٢٥٦٤.٢٢	٣٦.٢٩٣.٠٠	١٤٦٤٨٢٥.٢	٥٤٥٥٣٦٧٨	١٦٩٦٥	الكلفة كما في ٢٠١٥/١/١
٣.٣٥٤٢.٥١	٧٩٠٠.٦٠	٦٣١.٥٥٢٤	٢٥٦٤.٢٢	٣٦.٢٩٣.٠٠	١٤٦٤٨٢٥.٢	٥٤٥٥٣٦٧٨	١٦٩٦٥	الكلفة كما في ٢٠١٥/١٢/٣١
-	-	%(٢٥-١٠)	%(٢٠-١٠)	%(١٢,٥-١٠)	%(١٠-٨)	%(١٠-٣)	-	نسبة الاندثار - قسط ثابت
								الاندثار
١٧٧٨١٨٤١١	-	٥.٨٦٩٣٩١	٢٥٣٢٥٨٨	٣٤٢٩٧٣٥.٠	٦٨٩٣٣٣٨٨	٢١١٨٥٦٩٤	-	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٥/١/١
١٧٧٨١٨٤١١	-	٥.٨٦٩٣٩١	٢٥٣٢٥٨٨	٣٤٢٩٧٣٥.٠	٦٨٩٣٣٣٨٨	٢١١٨٥٦٩٤	-	الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١
١٢٥٧٢٣٦٤٠	٧٩٠٠.٦٠	١٢٢٣٦١٣٣	٣١٤٣٤	٧٣١٩٥.٠	٧٧٥٤٩١١٤	٣٣٣٦٧٩٨٤	١٦٩٦٥	القيمة الدفترية في ٢٠١٥/١٢/٣١



* يمثل كلفة الأشجار المغروسة لإنشاء غابة نموذجية داخل الشركة لإغراض إنتاجية

كشف رقم (٢)

كشف النفقات الإبرادية المؤجلة كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الكلفة الكلية	رصيد الإطفاء المتراكم	الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١
١١٨٥	موجودات ثابتة معنوية	دينار	دينار	دينار
١١٨٥	موجودات ثابتة معنوية	٩٩٢.٠٠٠	٥٥.١٤٢	٤٤١٨٥٨
	المجموع	٩٩٢.٠٠٠	٥٥.١٤٢	٤٤١٨٥٨

كشف رقم (٣)

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف الاستثمارات المالية طويلة الاجل كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٥

الجهة المستثمر بها	كلفة الشراء دينار	القيمة الاسمية للسهم	عدد الأسهم	طبيعة الاستثمار والسندات المشتراة
شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة)	٣٦٣٠٠٠٠٠٠	دينار واحد	٣٦٣٠٠٠٠٠٠	صناعي
شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة)	٦١٩٩٩٣٢	دينار واحد	٦١٩٩٩٣٢	صناعي
شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة /الانبار (مساهمة مختلطة)	١٦٣٢١٦٩	دينار واحد	١٦٣٢١٦٩	صناعي
المصرف الأهلي العراقي/بغداد	٢٧٩٢٥٠٢	دينار واحد	٢٧٩٢٥٠٢	استثماري
شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)	١٠٨٨٠٠	دينار واحد	١٠٨٨٠٠	سياحي
شركة الزخرف لإنتاج المقاطع البلاستيكية	٢٥٠٠٠٠٠٠٠	دينار واحد	٢٥٠٠٠٠٠٠٠	صناعي
معمل تقطيع الإسفنج	١٠٢٤٨٠٠٠٠	دينار واحد	١٠٢٤٨٠٠٠٠	صناعي
	٣٩٩٥١٣٤٠٣		٣٩٩٥١٣٤٠٣	المجموع



الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٤)

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار
١٣١	مخزون المواد الأولية	١٦٤١٧٥٦٩٨
١٣٢	مخزون الوقود والزيوت	٤٠٠٠٢٣٤٣
١٣٣	مخزون الأدوات الاحتياطية	٥١٩٤١٢٢
١٣٤	مخزون مواد التعبئة والتغليف	٥١١٠٠٠
١٣٥	مخزون المتنوعات	٢٠٦٤٠٧٣١
١٣٦١	مخزون الإنتاج التام	٥٩٥٥٢٩٧٢٠
١٣٦٢	مخزون الإنتاج غير التام	١١٠٩٧٥٠٠٠
١٣٧	مخزون البضائع والأراضي بغرض البيع	٥٣٥٤٠٠٠
	مجموع المخزون	٩٤٢٣٨٢٦١٤

كشف رقم (٥)

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار
١٦١	مدينون تجاريون	
١٦١١	مدينون قطاع عام	٥٩٤٤١٩٨٠
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	١١٧٦٨٥٠٠٠
		١٧٧١٢٦٩٨٠
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	٢١١٧٦٩٤
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة	
١٦٦١	تأمينات لدى الغير *	١٦٠٠٠٠٠٠
١٦٦٦	فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف غير عادية	٥٠٥٥٩٩٦٦٨
		٥٢١٥٩٩٦٦٨
١٦٧	سلف	
١٦٧٢	سلف المنتسبين	٣١٦٨٣٢
	مجموع المدينون	٧٠١١٦١١٧٤



*يمثل علاوة الإصدار عن الأسهم التي تم اكتتابها لدى شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية منذ سنة ٢٠٠٥.

الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف بالنقود كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٥

كشف رقم (٦)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار
١٨١	نقدية لدى الصندوق	١١١٧.٧٢٥٠
١٨٣	نقدية لدى المصارف	
١٨٣١	مصرف الرافدين/ نينوى/ ٨٠٠٦٩	٣٣٨٧٤٨٢٩
١٨٣٢	المصرف الصناعي/ بغداد/ ٣٤٨٣	١٨٦١٧٦٠
١٨٣٣	المصرف الصناعي/ نينوى/ ٣٥	١٠٧.٧٥٢
١٨٣٤	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/ الأندلس/ ٢٩٠١٨٦	٧٣٨٣٦٧٣٥
١٨٣٥	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/ الرئيسي/ دولار/ ٢٨٨٨٧٩	٥١١٩٩٥
١٨٣٦	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/ الأندلس/ دولار/ ٢٨٩٥٩٦	١٤١٢٤٠
		١١١٢٩٧٣١١
	مجموع النقود	٢٢٣٠.٤٥٦١

كشف رقم (٧)

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار
٢١١	رأس المال الاسمي (المدفوع)	١٢٦.٠٠٠.٠٠٠
	الرصيد كما في ٢٠١٥/١/١	١٢٦.٠٠٠.٠٠٠
	الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١	
	عدد الأسهم	قيمة السهم
	١٢٦.٠٠٠.٠٠٠	دينار واحد
٢١١	رأس المال المدفوع موزع كما يلي:	
	مساهمة القطاع العام	٤٤٨٢.٠٠٠.٠٠٠ %٣٥,٦
	مساهمة القطاع المختلط	١٣٧٤٤٢٤٠ %١,١
	مساهمة القطاع الخاص	٧٩٨.٥٥٧٦٠ %٦٣,٣
	المجموع	١٢٦.٠٠٠.٠٠٠ %١٠٠



الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٨)

كشف الاحتياطات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

المجموع	الفائض المتراكم (أرباح غير موزعة)	احتياطات متنوعة	احتياطي عام المادة (٧٣) من قانون الشركات	احتياطي أسهم مجانية	احتياطي إعادة تقييم موجودات ثابتة	احتياطي المكاسب الرأسمالية	احتياطي استبدال الموجودات الثابتة	احتياطي توسعات		التفاصيل
								احتياطي توسعات غير مستخدم	احتياطي توسعات مستخدم	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١٣١٥٧٨٨٩٠٧	١٢٣٨٩٦٣٧٠	٨٧٠٨١٧٧٤٥	١٥٣٩٠٣٨٨	٩١٨٤٣٩٣	١٠٦٨٥١	٧٨١٩٠٨٠٦	٢٢٢٩٦٩٢٦	١٨٣٥٤٣٣٢٨	١٢٣٦٢١٠٠	الرصيد كما في ١/ ١/ ٢٠١٥
١٣١٥٧٨٨٩٠٧	١٢٣٨٩٦٣٧٠	٨٧٠٨١٧٧٤٥	١٥٣٩٠٣٨٨	٩١٨٤٣٩٣	١٠٦٨٥١	٧٨١٩٠٨٠٦	٢٢٢٩٦٩٢٦	١٨٣٥٤٣٣٢٨	١٢٣٦٢١٠٠	الرصيد كما في ٣١/ ١٢/ ٢٠١٥



الشركة الوطنية لصناعات الأثاث المنزلي (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٩)

كشف العجز المتراكم كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار
٢٢٥	<u>العجز المتراكم</u>	
	الرصيد كما في ٢٠١٥/١/١	٥٩٧٢٨٩٦٨٠
	الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١	٥٩٧٢٨٩٦٨٠

كشف رقم (١٠)

كشف الدائنون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار
٢٦١	<u>مجهزون تجاريون</u>	
٢٦١٤	مجهزون قطاع خاص	٣٣٨٩٧٢٠٠
٢٦٥	<u>دائنو النشاط غير الجاري *</u>	١٠٤٩٩٦٧٣
٢٦٦	<u>حسابات دائنة متنوعة</u>	
٢٦٦١	تأمينات مستلمة وحسابات التوفير	٨٥٩٥٠٠٠٠
٢٦٦٢	إيرادات مستلمة مقدماً	١١٤٦١١٠٨٥
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٢٧١٥١٠٠
٢٦٦٥	رواتب وأجور معادة	١٤٦٣٢٣٠
		٢٠٤٧٣٩٤١٥
٢٦٧	<u>استقطاعات لحساب الغير</u>	
٢٦٧١	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير	١٠٣٠٠٠
٢٦٧٢	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير	١٠١٢٨٠٠
		١١١٥٨٠٠
٢٦٨	<u>دائنو توزيع الأرباح</u>	
٢٦٨١	حصة المساهمين	٦٨٣٢١٣٩٢
٢٦٨٢	حصة الضريبة	١٠٠٣٦٩٠٩٦
		١٦٨٦٩٠٤٨٨
		٤١٨٩٤٢٥٧٦
	<u>مجموع الدائنون</u>	



* يمثل استقطاعات بنسبة (٥) بألف من رواتب منتسبي الشركة لصندوق دعم المنتسبين (التكافل اجتماعي)

تقرير مجلس ادارة الشركة الوطنية لصناعات الاثاث المنزلي للسنة المنتهية بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١

أولاً: نبذة مختصرة عن تاريخ الشركة وأهدافها.

١. تأسست الشركة عام ١٩٨٦ وفق لإحكام قانون الشركات المرقم ٣٦ لسنة ١٩٨٣ وبرأسمال أسمي قدره (١٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار (عشرة ملايين دينار) وتم تعديله وفق أحكام قانون الشركات المرقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل وتمت زيادة رأسمال خلال السنوات السابقة ولغاية ٢٠٠٩/١٢/٣١ إلى (٩٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار (تسعمائة مليون دينار). وتم زيادة رأسمال الشركة لعام ٢٠١٠ بنسبة ٤٠% ليصبح (١ ٢٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار (مليار ومائتان وستون مليون دينار).
٢. رأسمال الشركة الحالي هو (١ ٢٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار (مليار ومائتان وستون مليون دينار) مقسمة إلى (١ ٢٦٠ ٠٠٠ ٠٠٠) سهم (مليار ومائتان وستون مليون سهم) وان نسبة مساهمة القطاع العام (٣٥,٦%) والقطاع الخاص (٦٣,٣%) والقطاع المختلط (١,١%) لغاية ٢٠١٥/١٢/٣١.
٣. تقع الشركة في مدينة الموصل وليس لها فروع داخل القطر وخارجه.
٤. للشركة حصة بصفة مؤسس برأسمال الشركات المدرجة أدناه.
 ١. شركة الخازر لإنتاج المواد الإنشائية (٣٦ ٣٠٠ ٠٠٠) سهم (ستة وثلاثون مليون وثلثمائة ألف سهم).
 ٢. شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية بأسهم مقدارها (٦ ١٩٩ ٩٣٢) سهم (ستة ملايين ومائة وتسعة وتسعون ألف وتسعمائة واثنان وثلاثون سهم).
 ٣. شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة / الانبار_الكرمة بأسهم مقدارها (١٦٣٢١٦٩) سهم (مليون وستمائة واثنان وثلاثون ألف ومائة وتسعة وستون سهماً).
 ٤. المصرف الأهلي العراقي (٢٧٩٢٥٠٢) سهم (مليونان وسبعمائة واثنان وتسعون ألف وخمسمائة واثنان سهماً).
 ٥. للشركة مساهمة في حصة رأسمال المدينة السياحية في سد الموصل (١٠٨٨٠٠) سهم (مائة وثمانية آلاف وثمانمائة سهم).
 ٦. للشركة مساهمة في حصة راس مال شركة الزخرف لإنتاج المقاطع البلاستيكية بنسبة ١٠% من رأسمالها بمبلغ مقداره (٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم (مئتان وخمسون مليون سهم).
 ٧. للشركة مساهمة من حصة راس المال معمل تقطيع الاسفنج بمبلغ مقداره (١٠٢,٤٨٠,٠٠٠) مائة ومليونان واربعمائة وثمانون الف سهم.

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

٥- بلغت ارصدة الاحتياطيات ولغاية ٢٠١٥/١٢/٣١ كما يلي:-

- ١- احتياطي توسعات مستخدم ١٢,٢٦٢,١٠٠ دينار.
- ٢- احتياطي التوسعات غير مستخدم ١٨٣,٥٤٣,٣٢٨ دينار.
- ٣- احتياطي استبدال موجودات ثابتة ٢٢,٢٩٦,٩٢٦ دينار.
- ٤- احتياطي مكاسب رأسمالية ٧٨,١٩٠,٨٠٦ دينار.
- ٥- احتياطي اعادة تقييم الموجودات ١٠٦,٨٥١ دينار.
- ٦- احتياطي اسهم مجانية ٩,١٨٤,٣٩٣ دينار.
- ٧- احتياطي عام بموجب قانون الشركات ١٥,٣٩٠,٣٨٨ دينار.
- ٨- احتياطيات متنوعة ٨٧٠,٨١٧,٧٤٥ دينار.
- ٩- الفائض المتراكم ١٢٣,٨٩٦,٣٧٠ دينار.
- ١٠- العجز المتراكم ٥٩٧,٢٨٩,٦٨٠ دينار.

٦- نتيجة لأحداث ٢٠١٤/٦/١٠ وسيطرة عصابات داعش الارهابي على مدينة الموصل تعرضت الشركة الى اعمال سلب ونهب لمخازن وموجودات الشركة مما ادى الى تعرضها لخسائر كبيرة نتيجة للأعمال الارهابية والعمليات العسكرية خلال مرحلة تحرير الموصل.

٧- نود اعلامكم بان الشركة متوقفة عن ممارسة نشاطها الانتاجي منذ دخول عصابات داعش في حزيران ٢٠١٤ ولغاية ٢٠١٥/١٢/٣١ ولم تتخذ الشركة موقع بديل في اي محافظة ولم يتم قبض او سحب اي مبلغ من اي مصرف.

المدير المفوض

حسن ابراهيم احمد



مدير الحسابات

اسامة هشام محمد