

**شركة بغداد للمشروبات الغازية**  
**(مساهمة خاصة) - بغداد**

**تقرير مراقب الحسابات**  
**والبيانات المالية مع الكشوفات التابعة لها**  
**وتقرير مجلس الإدارة حول نشاط الشركة**  
**للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢**

**شركة فرقد السلطان وشركاؤه**  
**لتدقيق ومراقبة الحسابات (تضامنية)**

والبيانات المالية مع الكشوفات التابعة لها وبيانات لاغراض الحسابات القومية

وتقرير مجلس الادارة حول نشاط الشركة

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

المحتويات

رقم البيان	تقرير مراقب الحسابات البيانات المالية	أولاً: ثانياً:
(أ)	الميزانية العامة	
(ب)	حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع	
(ج)	العمليات الجارية	
(د)	التدفقات النقدية	
رقم الكشف	الكشوفات التابعة	ثالثاً:
(١)	الموجودات الثابتة واندثاراتها	
(٢)	النفقات الأيرادية المؤجلة	
(٣)	مشروعات تحت التنفيذ	
(٤)	المخزون	
(٥)	الاستثمارات المالية	
(٦)	المدينون	
(٧)	النقود	
(٨)	رأس المال	
(٩)	الأحتياطيات	
(١٠)	التخصيصات	
(١١)	الدائنون	
(١٢)	الرواتب والأجور	
(١٣)	المستلزمات السلعية	
(١٤)	المستلزمات الخدمية	
(١٥)	المصرفات الأخرى	
(١٦)	أيرادات النشاط الجاري	
(١٧)	الأيرادات الأخرى	
(١٨)	توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف	
(١٩)	المزايا العينية	
رقم البيان	بيانات لأغراض الحسابات القومية	رابعاً:
(أ)	بيان إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	
(ب)	بيان توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	

**السادة مساهمي شركة بغداد للمشروبات الغازية**

**المحترمين (مساهمة خاصة) - بغداد**

**تقرير مراقب الحسابات**

لقد فحصنا الميزانية العامة لشركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) - بغداد كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢ وحسابات نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية بذلك التاريخ والتقرير السنوي للشركة المعد بمقتضى أحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه .

لقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي كانت برأينا ضرورية لأداء مهمتنا التي قمنا بها طبقاً للتشريعات النافذة ووفقاً لإجراءات التدقيق المعترف بها والتي شملت الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصاتنا ، ونود أن نبين ما يلي :

**أولاً : زيادة رأس المال**

خلال السنة زيد رأس المال بمبلغ (٨,٠٠٠,٠٠٠) ألف دينار ليصبح (١٣٣,٠٠٠,٠٠٠) ألف دينار بدلاً من (١٢٥,٠٠٠,٠٠٠) دينار ، وذلك استناداً لكتاب وزارة التجارة - دائرة تسجيل الشركات / قسم الشركات المساهمة المرقم (٢١٧٢٥) والمؤرخ في ١٧/١٠/٢٠١٢ .

**ثانياً : نشاط الشركة**

أن فائض نشاط الشركة للسنة موضوع التدقيق قد بلغ (١٩,٥١٧,٥٦٤) ألف دينار أي بزيادة قدرها (١٥,٨٧٨,٣٦٦) ألف دينار عن السنة السابقة وكما مبين تفصيلها ادناه :-  
أ- الزيادة في الإيرادات :-

خلال السنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢ حصلت زيادة في إيرادات النشاط بمبلغ (٢٥,٨٩٩,٦٧٥) ألف دينار عن السنة السابقة وكما يلي :-

%	ألف دينار
١١٤	٢٩,٧٠٥,٠٧٠
(١٤)	(٣,٨٠٥,٣٩٥)
١٠٠	٢٥,٨٩٩,٦٧٥

زيادة إيراد النشاط الجاري  
نقص إيرادات أخرى

من ٥

ب- الزيادة في المصروفات :-

خلال السنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢ حصلت زيادة في مصاريف النشاط بمبلغ (١٠,٠٢١,٣٠٩) ألف دينار عن السنة السابقة وكما يلي :-

دينار	%	
٥٦٤,٣٨٤	٦	الزيادة في الرواتب والأجور
١٠,٠١٥,٩٤٠	٩٩	الزيادة في المستلزمات السلعية
(١,٤٦٦,٢٩٠)	(١٤)	نقص في المستلزمات الخدمية
(٢٢,٠٤٢)	-	الانخفاض في مشتريات البضائع
(١٤,٣١٤)	-	النقص في فوائد و ايجارات الاراضي
١,٢١٩,٢١٧	١٢	الزيادة في الأمتدثار
٤٠,٣٨٦	-	الزيادة في المصروفات التحويلية
(٣١٥,٩٧٢)	(٣)	نقص في المصروفات الاخرى
١٠,٠٢١,٣٠٩	١٠٠	

واستناداً لما ورد ذكره اعلاه فإن الانخفاض في فائض النشاط للشركة متأثري مما يلي :

ألف دينار	
٢٥,٨٩٩,٦٧٥	الزيادة في الأيرادات
١٠,٠٢١,٣٠٩	الزيادة في المصروفات
١٥,٨٧٨,٣٦٦	

**ثالثاً: الوضع المالي الموجودات**

لقد ازداد رصيد الموجودات كما في ٣١/١٢/٢٠١٢ عما كان عليه في ٣١/١٢/٢٠١١ بمبلغ (٢٠,٢١٩,٨١٦) ألف دينار وكما مبين في ادناه :-

ألف دينار	%	
٤,٦٨٥,٧٣٨	٢٣	الزيادة في صافي الموجودات الثابتة
٣٠٥,٣٢١	٢	الموجودات المتداولة
(١٨٤,٢٥٠)	(١)	الزيادة في المخزون
(١,٦٤١,٠٤٤)	(٨)	الانخفاض في الأعمتادات
١٧,٠٥٤,٠٥١	٨٤	الانخفاض في المدينون
١٥,٥٣٤,٠٧٨	٧٧	الزيادة في النقود
٢٠,٢١٩,٨١٦	١٠٠	

٢ من ٥

## مصادر التمويل

ان الزيادة المينة اعلاه والبالغة (٢٠,٢١٩,٨١٦) ألف دينار هي ذاتها تمثل الزيادة الناجمة من مصادر التمويل وكما مبيّن أدناه:-

ألف دينار	%
٨,٠٠٠,٠٠٠	٣٩
٩,٠٢٠,٩٩٨	٤٥
٢,٢٤٦,٣١٥	١١
٩٥٢,٥٠٣	٥
٣,١٩٨,٨١٨	١٦
٢٠,٢١٩,٨١٦	١٠٠

### مصادر التمويل طويلة الأجل

زيادة رأس المال

زيادة الاحتياطيات

### مصادر التمويل قصيرة الأجل

زيادة التخصيصات

الدائون

## رابعاً: المدينون

### (أ) - طلبات التعويض

تمت مطالبة الجهات الرسمية بالاضرار البالغة (٩١٧,٩٦٧) ألف دينار والناجمة عن العمليات التي صاحبت تغيير النظام ولا زالت اجراءات المطالبة لم تحسم لغاية الان وعن طريق وزارة الصناعة والمعادن / الدائرة القانونية، علماً ان المبلغ ادرج ضمن حساب التخصيصات "مخصص تعويضات حرب" .

### (ب) - الارصدة المدينة الغير متحركة

بلغت قيمة الارصدة المدينة الغير متحركة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢ مبلغ (٢٠٦,٨٩١) ألف دينار وتتراوح مدد هذه الارصدة من سنتين ولغاية خمسة سنوات . لذا نرى من الضروري احتساب التخصيص اللازم بهذا الشأن .

### (ج) - فروقات نقدية ومخزنية

تعرضت الشركة لحادث سطو على احدى السيارات العائدة للشركة وتم سرقة مبلغ وقدره (١٠٨,٢٦٦) ألف دينار، علماً ان الشركة مؤمنة على عمليات نقل النقود لدى شركة الحمراء للتأمين .

### (د) - تأييدات الارصدة المدينة

لم تؤيد لنا ارصدة الحسابات المدرجة ادناه كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢:-

ألف دينار

٢,٤٦٠,٨٨٥

١,٣٨٦,٩٣٧

العملاء

مدينو النشاط غير الجاري

٣ من ٥

## خامساً : النقد لدى المصارف

لم يؤيد لنا رصيد الحساب الجاري لدى مصرف "انتر كوتنتال - فرع بيروت" والبالغ رصيده (١٦,٣٠٠) ألف دينار ما يعادل (١٣) ألف دولار كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢ .

## سادساً : احتياطي التوسعات

أحتسب مبلغ (١,٥٠٠,٠٠٠) ألف دينار كأحتياطي توسعات من فائض السنة الحالية وذلك استناداً لموافقة مجلس ادارة الشركة بجلسته الاعتيادية (الاولى) المنعقدة بتاريخ ٣/كانون الثاني/٢٠١٣. علماً ان النسبة المعتمدة لاحتياطي التوسعات هي (٢٥٪) من فائض النشاط القابل للتوزيع .

وحسب رأينا وبقدر ما توصلنا إليه ومن خلال فحصنا وطبقاً لما هو مودون في سجلات الشركة ووفقاً للمعلومات والإيضاحات المعطاة لنا:

١. أن المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر، وقد تضمنت حسب تقديرنا تسجيل كافة موجودات ومطلوبات واستخدامات وإيرادات الشركة، كما أن نظام الرقابة الداخلية قد اشتمل على الإجراءات الضرورية التي تضمن صحة ودقة هذه البيانات بدرجة تتناسب مع حجم نشاط الشركة .
٢. أن عملية جرد الموجودات الثابتة والمخزنية والنقدية قد تمت بشكل سليم وبإشرافنا، وأن نتائج الجرد جاءت مطابقة للسجلات المساعدة، وقد تم تقييم هذه الموجودات وفقاً للأسس والأصول والمبادئ المعتمدة، والتي اتبعت في السنة السابقة .
٣. أن التقرير السنوي وما تضمنه يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة خلال السنة موضوعة التدقيق، وأنه لا يتضمن ما يخالف أحكام القوانين والتشريعات السائدة .
٤. ان البيانات والحسابات الختامية قد نظمت وفقاً للتشريعات المرعية والقواعد المحاسبية وهي متفقة تماماً مع ما تظهره السجلات، وإنها منظمة طبقاً لقانون الشركات والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه .

من ٥

الرأي

استناداً للمعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية للشركة وتقرير الإدارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمطلبات القانونية وإنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للاداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢ ونتائج نشاطها وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية بذات التاريخ .



فرقد حسن أحمد السلطان

زميل جمعية المحاسبين القانونيين في انكلترا

عن شركة فرقد السلطان وشركاؤه لتدقيق ومراقبة الحسابات

(تضامنية)

بغداد في ١٣/شباط/٢٠١٣

من

شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) - بغداد

الميزانية العامة

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

بيان (أ)

٢٠١١/١٢/٣١

٢٠١٢/١٢/٣١

ديالار

ديالار

رقم الدليل

رقم

المحاسبي

الكشف

الموجودات

الموجودات الثابتة

القائمة - بالقيمة الدفترية

نفقات إيرادية مؤجلة

مشاريع تحت التنفيذ

استثمارات مالية طويلة الاجل

الموجودات المتداولة

المخزون (بالكلفة)

اعتمادات مستندية لشراء مواد

المدينون

النقود

مجموع الموجودات

مصادر التمويل

مصادر التمويل طويلة الاجل

رأس المال (المكتتب به والمدفوع)

الاحتياطيات

مصادر التمويل قصيرة الاجل

التخصيصات

الدائنون

مجموع مصادر التمويل

٧٧,١٧٤,٣٢٨,١٩٢  
١,٤٣٢,١٩٩,١١٤  
٤,٧٥٧,٢٩٠,١٧٢  
٤١,١٨٨,١٣١  
٨٣,٤٠٥,٠٠٥,٦٠٩

٨٢,٩٣٢,٤٣٠,٣٦٢  
١,١٥٢,١٩٩,١١٤  
٣,٩٦٤,٩٢٦,٤٠٩  
٤١,١٨٨,١٣١  
٨٨,٠٩٠,٧٤٤,٠١٦

٤٨,٣١٩,١٠٧,٠٩٣  
١٨٤,٢٥٠,٥٠٧  
٩,٦٢٥,٧٢٠,٢٧٥  
١١,٩٦٠,٧٤٩,١٤٤  
٧٠,٠٨٩,٨٢٧,٠١٩  
١٥٣,٤٩٤,٨٣٢,٦٢٨

٤٨,٦٢٤,٤٢٨,٢٨٢  
—  
٧,٩٨٤,٦٧٥,٨١٣  
٢٩,٠١٤,٨٠٠,٦٠٣  
٨٥,٦٢٣,٩٠٤,٦٩٨  
١٧٣,٧١٤,٦٤٨,٧١٤

١٢٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠  
٢٥,١٧٥,١٤٢,١٩٨  
١٥٠,١٧٥,١٤٢,١٩٨

١٣٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠  
٣٤,١٩٦,١٤٠,٤٦٢  
١٦٧,١٩٦,١٤٠,٤٦٢

١,١٧٥,٣١٧,٥٢٠  
٢,١٤٤,٣٧٢,٩١٠  
٣,٣١٩,٦٩٠,٤٣٠  
١٥٣,٤٩٤,٨٣٢,٦٢٨

٣,٤٢١,٦٣٢,٧٢٣  
٣,٠٩٦,٨٧٥,٥٢٩  
٦,٥١٨,٥٠٨,٢٥٢  
١٧٣,٧١٤,٦٤٨,٧١٤

عن شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) - بغداد

رئيس مجلس الإدارة

الحاج عصام كريم الاسدي

المدير المفوض

حيدر عبد المحسن البصام

مدير الحسابات

ميسون جعفر مهدي

فرقد حسن أحمد السلطان

زميل جمعية المحاسبين القانونيين في إنكلترا

من شركة فرقد السلطان وشركاؤه لتدقيق ومراقبة الحسابات

(تنظيمية)

يرجى مراجعة تقديري بتاريخه

بغداد في ١٣/شباط/٢٠١٣





**شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) - بغداد**

حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

بيان (ب)

رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٤١	٢٢٣,٧٢١,٤٢٨,١٥٨	١٩٥,١٨٤,٧١٥,٠٩٧
٥	١٨٢,٦٣٠,٧٤٤,٣٦٤	١٧٢,٥٢٦,٥٧٣,٠٠٣
٦	١٦,١٨٩,٦٩٥,٥١٩	١٥,١١١,٣٠٩,٣٦١
٤١٢	(٦٦,٠٤٣,٧١٩)	٢٠٣,٦٤٧,٤٧٤
٤١٧	(٣٥٢,٨٤٨,٩٠٨)	(٣٨١,٣٨٢,٤٤١)
	١٩٨,٤٠١,٥٤٧,٢٥٦	١٨٧,٤٦٠,١٤٧,٣٩٧
٣٥	١,٠٣٥,٨٠٠,٠٠٠	١,٠٥٧,٨٤٢,٠٠٠
٤١٢	(١,٧٤٤,٧٦٩,٤٢٠)	(٨١٩,٢٤٢,٥٤٦)
	—	١,٦٧٢,٨٦٦
	(٧٠٨,٩٦٩,٤٢٠)	٢٤٠,٢٧٢,٣٢٠
	١٩٧,٦٩٢,٥٧٧,٨٣٦	١٨٧,٧٠٠,٤١٩,٧١٧
	٢٦,٠٢٨,٨٥٠,٣٢٢	٧,٤٨٤,٢٩٥,٣٨٠
٧	(٨,٠٠٢,١٢٢,٥٦٨)	(٧,٢٩٠,٤٩٩,٠٧١)
	١٨,٠٢٦,٧٢٧,٧٥٤	١٩٣,٧٩٦,٣٠٩
٨	(٢,٤٢٧,٨٧٥,٤٥٦)	(٤,٠٠٣,١١٩,٣٩٩)
	١٥,٥٩٨,٨٥٢,٢٩٨	(٣,٨٠٩,٣٢٣,٠٩٠)
	—	—
٤٦	٣,٩٦٥,٢٧٥,٧٥٥	٧,٧٧٠,٦٧١,٠٢٠
٤٩	—	—
٣٨	٤٦,٥٦٣,٨٣٩	٦,١٧٧,٤٩٨
٣٩	—	٣١٥,٩٧٢,١٣٧
	٤٦,٥٦٣,٨٣٩	٣٢٢,١٤٩,٦٣٥
	١٩,٥١٧,٥٦٤,٢١٤	٣,٦٣٩,١٩٨,٢٩٥
	٢,٥٠٣,٦٦٦,٢٠٣	٢٥٧,٣٥١,٠٠٠
	١,٣٣٥,٨٠٧,٧٨٢	١,٣٣٥,٨٠٧,٧٨٢
	١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٩٠٩,٧٩٩,٥٧٣
	٧٠٨,٩٠٤,٥١١	٥٦,٨١١,٩٩٧
	١٣,٤٦٩,١٨٥,٧١٨	١,٠٧٩,٤٢٧,٩٤٣
	١٩,٥١٧,٥٦٤,٢١٤	٣,٦٣٩,١٩٨,٢٩٥

إيراد النشاط الجاري  
تنزل: تكلفة النشاط الجاري  
تكلفة الإنتاج  
تكلفة خدمات الإنتاج  
ينزل: تغير الإنتاج غير التام  
إيراد بيع مخلفات  
صافي تكلفة الإنتاج  
مشتريات بضائع بغرض البيع  
يطرح: التغير في مخزن الإنتاج التام  
يضاف: التغير في مخزون بضائع بغرض البيع

صافي تكلفة النشاط الجاري  
فائض النشاط الجاري  
تنزل: تكلفة الخدمات التسويقية  
فائض الإنتاج والمتاجرة  
تنزل: تكلفة الخدمات الإدارية  
فائض (عجز) العمليات الجارية  
يضاف: فوائد دائنة  
تضاف: الإيرادات الأخرى  
تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى  
المصروفات التحويلية  
المصروفات الأخرى

فائض النشاط خلال السنة  
يوزع كما يلي :-

التخصيصات الضريبية  
إطفاء العجز المتراكم  
احتياطي التوسعات  
الاحتياطي الإلزامي  
الفائض المتراكم

شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) - بغداد

بيان العمليات الجارية

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

بيان (ج)

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
		٢٢٥,٨٨٥,٠٩٠,٢٠٤	١٩٦,١٨٠,٠١٩,٧٤٤
		١٤,٨٧٩,٣٢٢,٠٩٣	١٤,٣١٤,٩٣٧,٦٧٣
		١٧٩,٦٨١,٥٩٤,٧٥٠	١٦٩,٦٦٥,٦٥٥,٩٠٤
		٤,٩٥٠,١٣٤,٦٠٠	٦,٤١٦,٤٢٤,٣٠٩
		١,٠٣٥,٨٠٠,٠٠٠	١,٠٥٧,٨٤٢,٠٠٠
		٢٥,٠٠٠,٠٠٨	٣٩,٣١٣,٦٥٣
		٩,٧١٤,٣٨٦,٤٥٥	٨,٤٩٥,١٦٩,٢٩٥
		٣٧,٢١٢,٢٥٠	٧٠,٠٠٠
		٢١٠,٣٢٣,٤٥٠,١٥٦	١٩٩,٩٨٩,٤١٢,٨٣٤
		١٥,٥٦١,٦٤٠,٠٤٨	(٣,٨٠٩,٣٩٣,٠٩٠)
		٣,٩٦٥,٢٧٥,٧٥٥	٧,٧٧٠,٦٧١,٠٢٠
		٩,٣٥١,٥٨٩	٦,١٠٧,٤٩٨
		—	٣١٥,٩٧٢,١٣٧
		٩,٣٥١,٥٨٩	٣٢٢,٠٧٩,٦٣٥
		١٩,٥١٧,٥٦٤,٢١٤	٣,٦٣٩,١٩٨,٢٩٥

الأيرادات الجارية

الأيرادات الجارية ٤٥-٤١ ١٦

تنزل: المصروفات الجارية

الرواتب والأجور ٣١ ١٢

المستلزمات السلعية ٣٢ ١٣

المستلزمات الخدمية ٣٣ ١٤

مشتريات بضائع بغرض البيع ٣٥

فوائد وايجارات اراضي ٣٦ ١٥

الإندثارات ٣٧ ١

ضرائب ورسوم ٣٨٤ ١٥

فائض(عجز) العمليات الجارية (المرحلة الأولى)

تضاف: الأيرادات التحويلية الأخرى

الأيرادات الأخرى ٤٩ ١٧

تنزل: المصروفات الأخرى

المصروفات التحويلية (عدا ح/٣٨٤) ٣٨ ١٥

المصروفات الأخرى ٣٩ ١٥

فائض العمليات الجارية (المرحلة الثانية)

## شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) - بغداد

### بيان التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

#### بيان (د)

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
دينار	دينار
٣,٦٣٩,١٩٨,٢٩٥	١٩,٥١٧,٥٦٤,٢١٤
٨,٤٩٥,١٦٩,٢٩٥	٩,٧١٤,٣٨٦,٤٥٥
٢٥٤,٨٣٦,٦٩٤	(٧,٩٩٢,٨٩٩,٧٤٧)
(٦,٧٣٦,٧٧١,٦٨٤)	(٣٠٥,٣٢١,١٨٩)
٢,٤١٨,٩٧١	١٨٤,٢٥٠,٥٠٧
(٧٨٠,٢١١,٣٢٩)	١,٦٤١,٠٤٤,٤٦٢
٢٥٣,٨٣٥,١٥٨	٩٥٢,٥٠٢,٦١٩
١,٤٨٩,٢٧٧,١٠٥	٤,١٩٣,٩٦٣,١٠٧
(٣,٤٠٢,٨٣٠,٤٦١)	(١٥,١٩٢,٤٨٨,٦٢٥)
٢,٣٥٦,٢٤٦,٤٧٠	٧٩٢,٣٦٣,٧٦٣
(٦٤٧,٢١٩,٠٠٠)	(٢٥٧,٣٥١,٠٠٠)
(١,٦٩٣,٨٠٢,٩٩١)	(١٤,٦٥٧,٤٧٥,٨٦٢)
—	٨,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٣,٤٣٤,٦٧٢,٤٠٩	١٧,٠٥٤,٠٥١,٤٥٩
٨,٥٢٦,٠٧٦,٧٣٥	١١,٩٦٠,٧٤٩,١٤٤
١١,٩٦٠,٧٤٩,١٤٤	٢٩,٠١٤,٨٠٠,٦٠٣

صافي الارباح بموجب بيان (ب) المرفق  
أولاً : التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية:

الأندثارات

الأحتياطيات

المخزون

الاعتمادات

المدينون

الدائنون

صافي التدفقات من الانشطة التشغيلية

ثانياً : التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية:

الموجودات الثابتة

مشروعات تحت التنفيذ

التخصيصات

صافي التدفقات من الانشطة الاستثمارية

ثالثاً : التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية:

رأس المال المدفوع

صافي التدفق النقدي

يضاف:- رصيد النقد في بداية السنة

رصيد النقد في نهاية السنة

**شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) - بغداد**

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (١)

المجموع	أثاث وأجهزة مكاتب ١١٦	عدد وقوالب ١١٥	وسائل نقل وانتقال ١١٤	آلات ومعدات ١١٣	الأبنية ١١٢	الأراضي ١١١
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١١٥,٦٧٧,٢١٥,١٨٩	١,٤١٦,٧٤٥,٤٣٥	٢,٢٤٧,٤٩٨,٤٩٨	٧,٦٥٨,٥٥٩,٢٩٨	٩٨,٩٥٨,١٩٢,٣٦٠	٥,٠٧٥,٨٤٩,٦٠٨	٣٢٠,٣٦٩,٩٩٠
١٥,٣٣١,٩٤٥,٩٦٥	٢,٢٢٩,٢٩٨,٤٥٠	٤١٩,٨٩٤,٣٤٠	١,٨٨٨,٩٩٣,٥٠٠	٩,٩٣٤,٩٣٨,٥٠٠	٨٥٨,٨٢١,١٧٥	—
(٦٣١,٩٥٥,٢٢٠)	(٥٤,٦٤٨,٥٣٧)	(٣٣٨,٩١٩,٢٩٢)	(١٢٧,١١٣,٨١٢)	(١١١,٢٧٣,٥٧٩)	—	—
١٣٠,٣٧٧,٢٠٥,٩٣٤	٣,٥٩١,٣٩٥,٣٤٨	٢,٣٢٨,٤٧٣,٥٤٦	٩,٤٢٠,٤٣٨,٩٨٦	١٠٨,٧٨١,٨٥٧,٢٨١	٥,٩٣٤,٦٧٠,٧٨٣	٣٢٠,٣٦٩,٩٩٠
٣٩,٤١١,٤٤٦,٣٢٨	٩٠٠,٢٨٥,٥٢٠	١,٨١٤,٤٩١,٧٦٩	٣,٦٠٨,٢٥١,٥٤٩	٣٢,٢٨٤,٣٩١,٠٧٣	٨٠٤,٠٢٦,٤١٧	—
٩,٤٣٤,٣٨٦,٤٥٥	٢٠٠,٥٦٦,٩٥٦	٦٧٥,٦٩٣,٨١٦	١,٠٢٠,٣٧٨,٧٣٨	٧,٣٠٣,٧٤١,٦٧٩	٢٣٤,٠٠٥,٢٦٦	—
(٢٩١,٨٥٥,٦٩٠)	(١٢,١٣٦,٣٩٥)	(٢٤٦,٨٣٦,٤٩٥)	(٣٢,٨٤٨,٣٠٢)	(٣٤,٤٩٨)	—	—
٤٨,٥٥٣,٩٧٧,٠٩٣	١,٠٨٨,٧١٦,٠٨١	٢,٢٤٣,٣٤٩,٠٩٠	٤,٥٩٥,٧٨١,٩٨٥	٣٩,٥٨٨,٠٩٨,٢٥٤	١,٠٣٨,٠٣١,٦٨٣	—
٨١,٨٢٣,٢٢٨,٨٤١	٢,٥٠٢,٦٧٩,٢٦٧	٨٥,١٢٤,٤٥٦	٤,٨٢٤,٦٥٧,٠٠١	٦٩,١٩٣,٧٥٩,٠٢٧	٤,٨٩٦,٦٣٩,١٠٠	٣٢٠,٣٦٩,٩٩٠
١,١٠٩,٢٠١,٥٢١	٤٦,٨٨٢,٢٨٥	٤٨٨,٦٠٢,١٨٥	٥٦٦,١٣٣,٠٢٩	٦,٠٢٢,٧١٢	١,٥٦١,٣١٠	—
٨٢,٩٣٢,٤٣٠,٣٦٢	٢,٥٤٩,٥٦١,٥٥٢	٥٧٣,٧٢٦,٦٤١	٥,٣٩٠,٧٩٠,٠٣٠	٦٩,١٩٩,٧٨١,٧٣٩	٤,٨٩٨,٢٠٠,٤١٠	٣٢٠,٣٦٩,٩٩٠

موجودات الثابتة  
لتقييم المحاسبي  
في خلال السنة

كما في ٢٠١٢/١/١

في خلال السنة

موجودات المشطوبة والمباعة

كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

تدثرات المتراكم

كما في ٢٠١٢/١/١

اندثار السنة الحالية

تدثرات المتراكمة للموجودات المشطوبة

المباعة

كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

دفترية كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

احتياطي ارتفاع اسعار موجودات

قيمة الدفترية

**شركة بغداد للمشروبات الخازية (مساهمة خاصة) - بغداد**

**كشف النفقات الأيرادية المؤجلة**

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (٢)

الرصيد	الأطفاء	اطفاء	الأطفاء المتراكم	الكلفة	أسم الحساب
كما في ٢٠١٢/١٢/٣١	المتراكم	السنة الحالية	في ٢٠١٢/١/١	الكافية	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١,١٥٢,١٩٩,١١٤	١,٦٦٢,٩١٩,٦٤٦	٢٨٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٨٢,٩١٩,٦٤٦	٢,٨١٥,١١٨,٧٦٠	نفقات إيرادية مؤجلة

**كشف مشروعات تحت التنفيذ**

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (٣)

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسبي
٣١٠,٧٥٥,٠٠٠	٥١٩,٨٦٨,٥٠٠	١٢٢ مباني وانشاءات
٧٦,٩٦٩,٩٥٠	٥١٢,٧٧٦,٨٣٨	١٢٣ الأت ومعدات
٤,٣٦٩,٥٦٥,٢٢٢	٢,٩٢٤,٢٨١,٠٧١	١٢٤ وسائط نقل
—	٨,٠٠٠,٠٠٠	١٢٥ عدد وقوالب
٤,٧٥٧,٢٩٠,١٧٢	٣,٩٦٤,٩٢٦,٤٠٩	

**شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) - بغداد**

**كشف المخزون**

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (٤)

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١		رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	مخزون الخامات والمواد الأولية	١٣١
١١,٣٩١,٧٩٧,٦٧٠	١١,٦٠٣,٠٧٥,٩٨٤	مخزون الخامات والمواد الأولية الرئيسية	١٣١١
٧٧٦,٩٢٤,٧٩٦	٤٥٣,٢٧٣,٣١٢	مخزون الخامات والمواد الأولية المساعدة	١٣١٢
١٢,١٦٨,٧٢٢,٤٦٦	١٢,٠٥٦,٣٤٩,٢٩٦	مخزون الوقود والزيوت	١٣٢
٩٠٧,٢٢٢,٨٣٥	٩٣٣,٦٣١,٣٢٢	مخزون الأدوات الاحتياطية	١٣٣
٧,٧٠٦,٥٦٦,٧١١	٨,٦٦٤,٧٠٧,١٧٣	مخزون مواد التعبئة والتغليف	١٣٤
١٣,٤١١,٦٨٣,٢٨٦	١١,٠١٧,٦٣٤,٩١٩	مخزون مواد التعبئة والتغليف مستهلكة	١٣٤١
٦,٠٨٩,٥٣٣,٤٢٨	٦,٤٤٦,٧٤٤,٩٠١	مخزون مواد التعبئة والتغليف متداولة	١٣٤٢
١٩,٥٠١,٢١٦,٧١٤	١٧,٤٦٤,٣٧٩,٨٢٠	مخزون المتنوعات	١٣٥
٦١٤,٣٣٨,١٩٠	٢٧٤,٣٤٧,٦٤٣	مخزون اللوازم والمهمات	١٣٥١
٦,٨٨١,٤٨٥	٥,٤٦٩,٧٩٥	مخزون القرطاسية	١٣٥٢
١,٢٥٩,٧٩١,٧٣٧	١,٢٥٦,٣١٨,٩٦٩	مخزون المخلفات	١٣٥٤
١,٨١١,٥٧٦	٦,٢٤١,١٦٨	مخزون تجهيزات العاملين	١٣٥٥
١,٨٨٢,٨٢٢,٩٨٨	١,٥٤٢,٣٧٧,٥٧٥	مخزون الإنتاج	١٣٦
٥,٩٧٦,١٨٨,٩٣٧	٧,٧٢٠,٩٥٨,٣٥٧	مخزون الإنتاج التام	١٣٦١
١٧٥,٩٨١,٠٢٠	٢٤٢,٠٢٤,٧٣٩	مخزون الانتاج غير التام	١٣٦٢
٦,١٥٢,١٦٩,٩٥٧	٧,٩٦٢,٩٨٣,٠٩٦	مخزون بضائع بغرض البيع	١٣٧
٣٨٥,٤٢٢	—	مجموع المخزون	١٣٨
٤٨,٣١٩,١٠٧,٠٩٣	٤٨,٦٢٤,٤٢٨,٢٨٢	الاعتمادات المستندية لشراء المواد	١٣٨
١٨٤,٢٥٠,٥٠٧	—	اعتمادات مستندية لحساب الشركة	١٣٨١

**كشف الاستثمارات المالية**

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (٥)

الجهة المستثمر بها	الأرباح والفوائد دينار	تكلفة الشراء دينار	القيمة الاسمية دينار	عدد الاسهم	رقم الدليل المحاسبي	طبيعة الاستثمار قطاع
شركة التمور	—	٤١,١٨٨,١٣١	٤١,١٨٨,١٣١	٣٤٥٩٠٠٧١	١٥١	مالي
العرايفية	—	٤١,١٨٨,١٣١	٤١,١٨٨,١٣١	٣٤٥٩٠٠٧١		المجموع

**شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) - بغداد**

**كشف المدينون**

**كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٢**

**كشف رقم (٦)**

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
٣,٤٦٩,٤٠٠	٣,٤٦٩,٤٠٠	١٦١ عملاء قطاع خاص
٥٥٩,٨٢١,٧٣٥	٥٤٦,٠٣٦,٧١٠	١٦١١ عملاء قطاع اشتركي
٢٨٢,٣٩٨,٥٨٢	٢٠٦,١٥٩,٤٨٢	١٦١٢ عملاء قطاع تعاوني
٣,٣١٥,٥٣٤,١٦٩	١,٦٤٩,٦١٢,٣٣٩	١٦١٣ عملاء قطاع مختلط
٦٣٢,٠٢٢,٠٥٠	٥٥,٦٠٦,٥٦٩	١٦١٤ عملاء قطاع خاص
٤,٧٩٣,٢٤٥,٩٣٦	٢,٤٦٠,٨٨٤,٥٠٠	١٦١٥ عملاء عالم خارجي
٢,٠٥١,٢٤٢,٣٥٠	١,٣٨٦,٩٣٧,١٠٥	١٦٥ مدينو النشاط غير الجاري
		١٦٦ حسابات مدينة متنوعة
٤٧٤,٢٤٠,٠٥٥	٢٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٦٦١ تأمينات لدى الغير
٥٥,١٠٠,٠٠٠	٥٥,١٠٠,٠٠٠	١٦٦٢ ايرادات مستحقة
١٢,٠٦٥,٦٠٠	١٢,٠٦٥,٦٠٠	١٦٦٣ مصاريف مدفوعة مقدماً
٩١٧,٩٦٨,٧٧٠	٩١٧,٩٦٨,٧٧٠	١٦٦٥ فروقات نقدية ومخزنية
—	١٠٨,٢٦٤,٥٠٠	١٦٦٥/١ اضرار الحرب
١,٤٥٩,٣٧٤,٤٢٥	١,٣١٣,٣٩٨,٨٧٠	١٦٦٥/٢ حوادث
		١٦٧ السلف
٤٩,٥٣١,٨٠٠	٢٨,٥٢٠,٣٠٠	١٦٧١ سلف لأغراض النشاط
		ارصدة مدينة لحسابات دائنة
٦٢,١٤٢,٨٩٦	٦٩,٣٤٥,٨٩٥	٢٦١١ مجهزون قطاع اشتركي
٦١,٨٥٤,٩٢٠	—	٢٦١٤ مجهزون قطاع خاص
١,٠٩٧,١٢٦,٦٧٦	٢,٧٢٥,٥٠٨,١٤٣	٢٦١٥ مجهزون قطاع خارجي
٥١,١٢٠,٢٧٢	—	٢٦٥ دائنو نشاط غير جاري
٨١,٠٠٠	٨١,٠٠٠	٢٦٧٣ استقطاعات
١,٢٧٢,٣٢٥,٧٦٤	٢,٧٩٤,٩٣٥,٠٣٨	
٩,٦٣٥,٧٢٠,٢٧٥	٧,٩٨٤,٦٧٥,٨١٣	مجموع المدينون

**شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) - بغداد**

**كشف النقد**

كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٢

كشف رقم (٧)

رقم الدليل

المحاسبي

٢٠١١/١٢/٣١

٢٠١٢/١٢/٣١

دينار

دينار

٣٦٩,٠٣٠,٢٨٥

٢,٢٢٤,٠٣٢,٩٠٢

١٤,٢٥٢,٥٦٠

١١٦,٢٨٦,١٠٠

٣٨٣,٢٨٢,٨٤٥

٢,٣٤٠,٣١٩,٠٠٢

نقد في الصندوق / دينار

١٨١

اوراق نقدية اجنبية / دولار (٩٤,٨٥٠) دولار

١٨٦

نقد لدى المصارف

١٨٣

المصرف المتحد للاستثمار

المصرف التجاري العراقي

مصرف الرشيد - الزعفرانية

المصرف الصناعي / ٥١ زعفرانية

مصرف البلاد الاسلامي / الرئيسي

مصرف البلاد الاسلامي / الرئيسي / دولار (٧ دولار)

المصرف العراقي للتجارة

مصرف التجاري العراقي / فرع الكاظمية

مصرف البلاد الاسلامي / الزعفرانية / دينار

مصرف البلاد الاسلامي / الزعفرانية / (٧٠ دولار)

مصرف انتركونتنال / دولار (١٣,٣٣٨) دولار

المصرف التجاري العراقي / دولار (١,٨٤٨) دولار

مصرف الشمال / دولار (١٤,٩٥٤) دولار

مصرف الشمال / الرئيسي

مصرف الشمال / كربلاء

المصرف العراقي للتجارة / دولار (٥,٢٣٢,٣١٧) دولار

مصرف ايلاف / (٢٥٥,٠٤١) دولار

مصرف ايلاف / دينار

مصرف دار السلام للاستثمار / الرئيسي

مصرف دار السلام للاستثمار / نفق الشرطة

٣٩,٥٨٩,٨١٦

٦٧,١٠١,٩٨١

٢٤٣,١١٧,٥٢١

٢٠٤,٧٦٠,٥٢١

٢٣٨,٠١١,٧٠٩

١,٠٦٩,٤٨٨,٧٧٧

٢,٣٠٧,٨٤٥,٣٤٦

٥,٥٥٤,٤٦٥,٨٧٦

١٧٣,١٢٢

١٦١,١٢٢

٩٠٩

٨,١٠٩

٥٢,١٣٠,٠٤٤

٥,٠٥٠,١٢٦,٠٤٤

١١٠,٩١٩,٨٠٠

٩٣,٨٠٠

١,٥٨٩

١,٥٨٩

٨٣,٠٣٠

٨٣,٠٣٠

١٦,٣٠٠,٠٩٨

١٦,٣٠٠,٠٩٨

١٨,٩١٥,٤٤٩

٢,٢٦٥,٦٤٨

١٥٠,٨٨٧,٨٣٦

١٨,٣٦١,٩٨٨

٦٨٥,٧١٦,٤٨٤

٣,٧٤٨,٣٦٥,١٠٠

٢٤٣,١٤٩,٦٥٠

٣١,٢٣٦,٠٠٠

٤,٤١٦,٣٧٢,١٤٨

٦,٢٩٦,٥٠٢,٠٢٣

١٥٣,٧٩٨,٦٩٣

٣١٢,٦٨٠,٢٦٦

٢,٥١١,٤٥٣,٠٥٥

٣,٩١٣,٨٧٤,١٢٩

١٠٠,٠٠٠,٠٠٠

٣٨٨,٦٠٥,٥٠٠

٢٨٩,٠٠٠,٠٠٠

—

١١,٥٧٧,٤٦٦,٢٩٩

٢٦,٦٧٤,٤٨١,٦٠١

١١,٩٦٠,٧٤٩,١٤٤

٢٩,٠١٤,٨٠٠,٦٠٣



**شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) - بغداد**

كشف رأس المال

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (٨)

نسبة المساهمة	٢٠١٢/كانون الأول/٣١		نسبة المساهمة	٢٠١١/كانون الأول/٣١		رأس المال الاسمي المدفوع بالكامل
	القيمة	عدد الاسهم		القيمة	عدد الاسهم	
%١٤,٠٨٥	١٨,٧٣٢,٦٤١,٣٤٤	١٨٧٣٢٦٤١٣٤٤	%١٤,٠٨٥	١٧,٦٠٥,٨٦٥,٩٢٥	١٧٦٠٥٨٦٥٩٢٥	ساهمة القطاع العام
%٢,٠٣٧	٢,٧٠٨,٦٠٥,٣٦١	٢٧٠٨٦٠٥٣٦١	%٢,٩٠٨	٣,٦٣٤,٥١١,٩٦٠	٣٦٣٤٥١١٩٦٠	ساهمة القطاع المختلط
%٨٣,٨٧٨	١ ١١,٥٥٨,٧٥٣,٢٩٥	١١١٥٥٨٧٥٣٢٩٥	%٨٣,٠٠٧	١٠٣,٧٥٩,٦٢٢,١١٥	١٠٣٧٥٩٦٢٢١١٥	ساهمة القطاع الخاص
%١٠٠	١ ٣٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٣٣٠٠٠٠٠٠٠٠	%١٠٠,٠٠٠	١٢٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠	

**شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) - بغداد**

**كشف الاحتياطات**

**كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٢**

**كشف رقم (٩)**

المجموع	الفائض المتراكم ٢٢٤	العجز المتراكم ٢٢٥	احتياطي علاوة اصدار ٢٢١٤	احتياطي متنوعة ٢٢٢٣	احتياطي استبدال موجودات ثابتة ٢٢١٨	احتياطي ارتفاع اسعار ٢٢١٢	أحتياطي التوسعات		احتياطي عام ٢٢٢	احتياطي إلزامي ٢٢١٣	احتياطي
							مستثمر ٢٢١٥	غير مستثمر ٢٢١١			
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢٥,١٧٥,١٤٢,١٩٨	٤,٥	٨,٨٢٩,٨١٧	(٤,٠٠٧,٤٢٣,٣٤٨)	٣,١٨١,٥٥٩	٧٧٢,٤٥١,٥٥٧	١,٩٩٥,٤٢٢,٨١٦	٢,١٠٩,٩١٣,٧١٠	٣,٦٦٢,٧٧٩,٦٠٢	٩٠٩,٧٩٩,٥٧٣	١٣,٢٠٠,٥٠٨,٩٣١	١,٩٩٩,٦٧٧,٩٨١
(٨,٢٢١,٧٩٢,٠٥٤)	(٤,٢٣	٧,٢٢٠,٣٩٨)	—	—	—	—	—	(٣,٦٦٢,٧٧٩,٦٠٢)	—	(٢٢١,٧٩٢,٠٥٤)	—
١٧,٢٤٢,٧٩٠,٣١٨	١٣,٤	٤٩,١٨٥,٧١٨	١,٢٣٥,٨٠٧,٧٨٢	—	—	٢٨,١١٥,٦١٧	٢٠٠,٦٤٢,١٩٠	—	١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٣٤,٥٠٠	٧٠٨,٩٠٤,٥١١
٣٤,١٩٦,١٤٠,٤٦٢	١٣,٦	٤٠,٧٩٥,١٢٧	(٢,٦٧١,٦١٥,٥٦٦)	٣,١٨١,٥٥٩	٧٧٢,٤٥١,٥٥٧	٢,٠٢٣,٥٣٨,٤٣٣	٢,٣١٠,٥٥٥,٩٠٠	—	٢,٤٠٩,٧٩٩,٥٧٣	١٢,٩٧٨,٨٥١,٣٧٧	٢,٧٠٨,٥٨٢,٤٩٢

## شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) – بغداد

### كشف الاحتياطيات

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (١)

٢ من ٢

### أحساب الاحتياطيات

#### أولاً: اطفاء العجز المتراكم

دينار

(العجز المتراكم × ٢٠%)	
(٦,٦٣٩,٧٠٨,٣١٣ دينار × ٢٠%) خسارة سنة ٢٠٠٧	١,٣٢٧,٩٤١,٦٦٢
(٣٩,٣٣٠,٥٩٩ دينار × ٢٠%) خسارة سنة ٢٠٠٨	٧,٨٦٦,١٢٠
	<u>١,٣٣٥,٨٠٧,٧٨٢</u>

#### ثانياً: احتياطي التوسعات

دينار

تم احتساب مبلغ مقطوع وذلك استناداً لموافقة مجلس ادارة الشركة بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠١٣/١/١٣	<u>١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠</u>
---	----------------------

#### ثالثاً: الاحتياطي الالزامي والفائض المتراكم

دينار

فائض النشاط بموجب بيان (ب) المرفق	١٩,٥١٧,٥٦٤,٢١٤
تنزل : الاستقطاعات القانونية	
اطفاء العجز المتراكم	١,٣٣٥,٨٠٧,٧٨٢
احتياطي التوسعات	١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
التخصيصات الضريبية	٢,٥٠٣,٦٦٦,٢٠٣
	<u>٥,٣٣٩,٤٧٣,٩٨٥</u>

الفائض الخاضع للاحتياطي الالزامي والفائض المتراكم	١٤,١٧٨,٠٩٠,٢٢٩
الاحتياطي الالزامي ٥%	٧٠٨,٩٠٤,٥١١
الفائض المتراكم ٩٥%	١٣,٤٦٩,١٨٥,٧١٨
	<u>١٤,١٧٨,٠٩٠,٢٢٩</u>

**شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) - بغداد**

**كشف التخصيصات**

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (١٠)

الرصيد كما في	التنزيلات	الاضافات	الرصيد كما في	رقم الدليل
٢٠١٢/١٢/٣١	خلال السنة	خلال السنة	٢٠١٢/١/١	المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	
٢,٥٠٣,٦٦٦,٢٠٣	٢٥٧,٣٥١,٠٠٠	٢,٥٠٣,٦٦٦,٢٠٣	٢٥٧,٣٥١,٠٠٠	٢٢٤ تخصيصات ضريبية
٩١٧,٩٦٦,٥٢٠	—	—	٩١٧,٩٦٦,٥٢٠	٢٣٥١ مخصص تعويضات حرب
٣,٤٢١,٦٣٢,٧٢٣	٢٥٧,٣٥١,٠٠٠	٢,٥٠٣,٦٦٦,٢٠٣	١,١٧٥,٣١٧,٥٢٠	المجموع

شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف التخصيصات

كما في ٣١ كانون الأول/ ٢٠١٢

كشف رقم (١٠)

٢ من ٢

	دينار
فائض النشاط بموجب بيان الأرباح والخسائر - بيان (ب)	١٩,٥١٧,٥٦٤,٢١٤
تضاف:- المصاريف غير المقبولة لأغراض ضريبة الدخل	
أعانتات	٩,٣٥٠,٠٠٠
سلع وخدمات مخفضة	١,٥٨٩
	٩,٣٥١,٥٨٩
	١٩,٥٢٦,٩١٥,٨٠٣
<u>ينزل</u>	
أحتياطي التوسعات	١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
أطفاء نسبة ٢٠% من الخسائر المتراكمة	١,٣٣٥,٨٠٧,٧٨٢
	٢,٨٣٥,٨٠٧,٧٨٢
فائض النشاط الخاضع للتخصيصات الضريبية	١٦,٦٩١,١٠٨,٠٢١
<u>التخصيصات الضريبية</u>	
١٥% (فائض النشاط الخاضع للضريبة)	
١٥% × (١٦,٦٩١,١٠٨,٠٢١) دينار	٢,٥٠٣,٦٦٦,٢٠٣

شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف الدائـون

كـدائي ٣١ كانون الأول / ٢٠١٢

كشف رقم (١١)

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
—	١,٠٦٥,٩١٣,٤٤٠	المجهزون ٢٦١
—	١٣٣,١٢٧,٩٧٤	مجهزون قطاع خاص ٢٦١٤
		دائنو نشاط غير جاري ٢٦٥
		حسابات دائنة متنوعة ٢٦٦
٥٧٣,٨٠١,١٨٥	٧٠٠,٩٩٧,٢٧٤	تأمينات مستلمة ٢٦٦١
٥٨٦,٠٣٨,٥٧٥	٣١٣,٨١٥,٧١٥	مصاريـف مستحقة ٢٦٦٣
٢١,٠٨٢,٥٠٠	٩,٩٣٠,١١٨	رواتب وأجور معادة ٢٦٦٥
٩٥,٩٦٧,٣٨٠	٩٧,٠١٤,٧٩٢	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي ٢٦٦٧
١,٢٧٦,٩٨٩,٦٤٠	١,١٢١,٧٥٧,٨٩٩	استقطاعات لحساب الغير ٢٦٧
		استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير ٢٦٧١
١,٧٢٨,٩٠٠	١,٨٤٢,١٥٠	رسم طابع ٢٦٧٢
٥٤٩,٢٣١,٨٨٩	٤٨٤,١١٥,٨٢٦	
٥٥٠,٩٦٠,٧٨٩	٤٨٥,٩٥٧,٩٧٦	دائنو توزيع أرباح ٢٦٨
		ارباح المساهمين /سنوات سابقة
٢١٣,٥٤٣,٠٤١	٢١٢,٤٨٤,٩٢٥	ارصدة دائنة لحسابات مدينة
		عملاء قطاع التسويق ١٦١٦
١٠٢,٨٧٩,٤٤٠	٧٧,٦٣٣,٣١٥	
٢,١٤٤,٣٧٢,٩١٠	٣,٠٩٦,٨٧٥,٥٢٩	مجموع الدائنون

**شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) - بغداد**

**كشف الرواتب والأجور**

**للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٢**

**كشف رقم (١٢)**

السنة السابقة	السنة الحالية	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
١,٤٤٨,٦٠٦,٧٨٧	١,٥٣٦,٤٠٥,٤٩٣	الرواتب النقدية للموظفين ٣١١
١٢٠,١٤٦,٩٥٠	١٢٥,٢٥٨,٤٥٨	رواتب ٣١١١
٣٥٩,٧٢٩,٩٦٣	٣٤٤,٨٩٨,٤٩٤	مخصصات عائلية ٣١١٢
٩٥٢,٣٠٢,٦٢٣	١,٠٨٣,٤٥٧,٥٤٣	أجور أعمال إضافية ٣١١٣
٦٤٦,٨٩٩,٠٠٠	٧١٧,٩٠١,٥٠٠	مكافآت تشجيعية ٣١١٤
١١٩,٧٥٤,٧٥٠	١٤٢,٦٢٧,٥٠٠	مخصصات فنية ٣١١٥
٤٩٢,٠٢٧,٢٣٠	٤٨٩,٠٣٩,٥٢٥	مخصصات تعويضية ٣١١٦
٧٨٦,٩٤٢,٥١٧	٨٠٠,٤٧٧,٢١١	مخصصات غلاء معيشة ٣١١٧
٤,٩٢٦,٤٠٩,٨٢٠	٥,٢٤٠,٠٦٥,٧٢٤	مخصصات اخرى ٣١١٩
٢,٤١٥,٥٣٠,٠١٤	٢,٥٦٢,٢٩٦,٨٠٦	الأجور النقدية للعمال ٣١٢
٣٢٣,٧١١,٢٥٠	٣٣٧,٧١٩,٤٢٥	الأجور ٣١٢١
٧١٦,٩٠٨,٨١٠	٧٥٠,١٦٦,١٤٣	مخصصات غلاء معيشة ٣١٢٢
٢,٤٧٩,٧٢٦,٦٣٠	٢,٥١٣,٨٠٣,٢١٧	أجور الأعمال الاضافية ٣١٢٣
٧٢٦,٠٠٦,٧٥٠	٧٦٢,٠٨٣,٢٥٠	مكافئات تشجيعية ٣١٢٤
٨,٢٨٦,٧٥٠	٥,٥٢٦,٠٠٠	مخصصات مهنية وفنية ٣١٢٥
٧٦٩,١٢٠,٢٢٦	٧٦٤,٦٠٤,٣٢٤	مخصصات تعويضية ٣١٢٦
١,١٢٥,٠٧٥,٦٠٣	١,١١٧,٦٤٣,٤٥٣	مخصصات غلاء معيشة ٣١٢٧
٨,٥٦٤,٣٦٦,٠٣٣	٨,٨١٣,٨٤٢,٦١٨	مخصصات أخرى ٣١٢٩
٨١١,٤٤٩,٨٢٠	٨٢٥,١٧٤,٧٥١	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال ٣١٥١
١٢,٧١٢,٠٠٠	٢٣٩,٠٠٠	تأمين العاملين / عمال ٣١٥٢
١٤,٣١٤,٩٣٧,٦٧٣	١٤,٨٧٩,٣٢٢,٠٩٣	مجموع الرواتب والأجور

شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف المستلزمات السلعية

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (١٣)

رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٢١	٧١,٠٤٣,٥٢٨,٤٠٠	٧٥,٦٤٥,٨٤١,٧٠٦
الخامات والمواد الأولية		
٣٢١١	٤٣٦,٣٦٠,٤٧٦	٥٧٣,١٣٠,٩٠٥
الخامات والمواد الأولية /الرئيسية		
٣٢١٢	٧١,٤٧٩,٨٨٨,٨٧٦	٧٦,٢١٨,٩٧٢,٦١١
الخامات والمواد الأولية / المساندة		
٣٢٢	٦,٠٥٦,٥٤٧,٠٥١	٧,٣٣٤,١٥٥,٧٤٥
الوقود والزيوت		
٣٢٢١	١٦,٦٤٥,٩٣٥	١٤,٣٤١,٤٧٣
مواد نفطية		
٣٢٢٢	٤٢٦,٩٥٥,٢٩٠	٣٠١,٦٣٧,٥٣٣
غاز		
٣٢٢٣	٦,٥٠٠,١٤٨,٢٧٦	٧,٦٥٠,١٣٤,٧٥١
زيوت وشحوم		
٣٢٣	٣,٠٦٤,٧٧١,٨٧٤	٢,٠٨٩,٧٧٥,٣٦١
الأدوات الاحتياطية		
٣٢٤	٩٧,٧٦٤,٥٠١,٣٦٤	٨٢,٨٠٨,٢٢٠,٢٤٠
مواد التعبئة والتغليف		
٣٢٤١	٤١,٨٨٦,٧٥٠	٣٦,٠١١,٢٠٠
مواد تعبئة وتغليف مستهلكة		
٣٢٤٢	٩٧,٨٠٦,٣٨٨,١١٤	٨٢,٨٤٤,٢٣١,٤٤٠
مواد تعبئة وتغليف متداولة		
٣٢٥	٢٨٥,٥٣٩,٨٤١	٢١٩,٢٤٦,٧٦٠
المتنوعات		
٣٢٥١	٣١,٦٨٨,٨١٤	٢٢,٦٣٤,١٠٨
اللوازم والمهمات		
٣٢٥٢	—	٣٠٠
القرطاسية		
٣٢٥٤	٣١٧,٢٢٨,٦٥٥	٢٤١,٨٨١,١٦٨
المخلفات والمستهلكات		
٣٢٦	٢٦,٠٤٦,٣٥٥	٤٢,٩٢٥,٩١٣
تجهيزات العاملين		
٣٢٦١	٢٧٦,١٧٢,٧٥٠	٢٥٩,٢٨٢,٢٥٠
كساي		
٣٢٦٢	١٦,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٣٦,٠٠٠
مواد طبية		
٣٢٦٣	٣١٨,٢١٩,١٠٥	٣١٢,٢٤٤,١٦٣
اطعام		
٣٢٧	١١,١٨٨,٧٥٠	١٥,٠٣٥,٢٥٠
المياه والكهرباء		
٣٢٧١	١٨٣,٧٦١,١٠٠	٢٩٣,٣٨١,١٦٠
المياه		
٣٢٧٢	١٩٤,٩٤٩,٨٥٠	٣٠٨,٤١٦,٤١٠
الكهرباء		
مجموع المستلزمات السلعية	١٧٩,٦٨١,٥٩٤,٧٥٠	١٦٩,٦٦٥,٦٥٥,٩٠٤



شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) – بغداد

كشف المستلزمات الخدمية

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (١٤)

رقم الدليل المحاسبي	الخدمة	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	٤٢٧,٠٥٧,٨٩١	٢٨٨,٤٦٤,٢٧٠
٣٣١٢	صيانة مباني وإنشاءات وطرق	١,٠١٨,٩٢٦,٥٢١	١,١٧١,٨٩٧,٠٨٧
٣٣١٣	صيانة آلات ومعدات	٨١,٥٤٤,٥٠٠	١٢٢,٤٣٤,٩١٥
٣٣١٤	صيانة وسائل نقل وانتقال	١٢,١٤٦,٢٥٠	١٢,٣١٨,٦٢٠
٣٣١٥	صيانة عدد وقوالب	٢٢,٧٠٨,٤٩٤	١٦,٨٢٣,٨٩٥
٣٣١٦	صيانة أثاث وأجهزة مكاتب	١,٥٦٢,٣٨٣,٦٥٦	١,٦١١,٩٣٨,٧٨٧
٣٣٢	خدمات وإبحاث وتجارب	٦٨,١٩٧,٤٦٣	١٢١,٨٤٦,٨٦٨
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة	٧٢٨,٤٠٠,١١٩	١,٨٠٥,٣١٤,٢٧٧
٣٣٣١	دعاية وإعلان	٢٩,٩٦٦,٠٠٠	٥٣,١٧٦,٥٥٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٧,٩٣٩,٠٠٠	٨,٦٥٤,٠٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	٢,٣٣٦,٦٨٨	١,٩٨٦,٠٠٠
٣٣٣٤	مصاريف معارض	٧٦٨,٦٤١,٨٠٧	١,٨٦٩,١٣٠,٨٢٧
٣٣٤	نقل وإيفاد واتصالات	٩٣٦,٤٦٠,٢٥٠	١,٠٠٣,٦٥٢,٥٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	٢٦٠,٢٤٥,٧٣٨	٤٧٣,٠٢٨,٠٣١
٣٣٤٣	السفر والإيفاد	٥٢,٢٥٩,٣٨٩	٦٠,٣٢٣,٩٦٩
٣٣٤٤	اتصالات عامة	١,٢٤٨,٩٦٥,٣٧٧	١,٥٣٧,٠٠٤,٥٠٠
٣٣٥	استنجاز موجودات ثابتة	٣٩,٢١٢,٠٠٠	٤٢,٧٦٧,٠٠٠
٣٣٥٢	استنجاز مباني وإنشاءات	٤,١٨٠,٠٠٠	١,٠١٥,٠٠٠
٣٣٥٣	استنجاز الآلات ومعدات	٤٤,٨١٧,٦٠٠	٦,٩١٣,٢٥٠
٣٣٥٤	استنجاز وسائل نقل وانتقال	٨٨,٢٠٩,٦٠٠	٥٠,٦٩٥,٢٥٠
٣٣٦	مصرفات خدمة متنوعة	٣٠,٦١٢,٠٢٠	٣١,٧١٣,٩٦٤
٣٣٦١	اشتراقات وانتماءات	٤٦٢,٦٥٣,٢٩٨	٤٢٨,٣٤٤,٦٦٠
٣٣٦٢	أقساط التأمين	٢,١٩٠,٠٠٠	٩,٣١٥,٠٠٠
٣٣٦٣	مكافئات لغير العاملين عن خدمات مؤداة	١٩,١٧٤,٠٠٠	٥٣,١٠٧,٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٤١,٢٠٥,٠٥٥	١١٨,٧٤٠,٩٧٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	١٦,٦٤٧,٠٩٢	—
٣٣٦٧	تدريب وتأهيل	١٣٥,٠٠٠,٠٠٠	١١٠,٩٠٥,٤٠٠
٣٣٦٨	أجور تدقيق	٥٠٦,٢٥٥,٢٣٢	٤٧٣,٦٨١,٠٨٣
٣٣٦٩	مصرفات خدمة أخرى	١,٢١٣,٧٣٦,٦٩٧	١,٢٢٥,٨٠٨,٠٧٧
	مجموع المستلزمات الخدمية	٤,٩٥٠,١٣٤,٦٠٠	٦,٤١٦,٤٢٤,٣٠٩

**شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) – بغداد**

**كشف المصروفات الأخرى**

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (١٥)

السنة السابقة	السنة الحالية	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
		فوائد وإيجارات الأراضي ٣٦
٣١٣,٦٥٣	—	فوائد مدينة ٣٦١
٣٩,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٨	إيجار الأراضي ٣٦٢
٣٩,٣١٣,٦٥٣	٢٥,٠٠٠,٠٠٨	
		<b>المصروفات التحويلية</b>
		مصروفات تحويلية متنوعة ٣٨
٢٥٠,٠٠٠	—	تعويضات وغرامات ٣٨٣٢
٥,١١٦	—	هدايا مجاناً للمساهمين ٣٨٣٧
٢,٣٨٢	١,٥٨٩	سلع وخدمات مخفضة ٣٨٣٨
٢٥٧,٤٩٨	١,٥٨٩	
		الضرائب والرسوم ٣٨٤
٧٠,٠٠٠	٣٧,٢١٢,٢٥٠	رسوم أخرى ٣٨٤٢
٥,٨٥٠,٠٠٠	٩,٣٥٠,٠٠٠	إعانات ٣٨٥
٦,١٧٧,٤٩٨	٤٦,٥٦٣,٨٣٩	<b>مجموع المصروفات التحويلية</b>
		المصروفات الأخرى ٣٩
٨,٢٣٦,٣٢٥	—	مصروفات سنوات سابقة ٣٩١
٣٠٧,٧٣٥,٨١٢	—	خسائر رأسمالية ٣٩٣
٣١٥,٩٧٢,١٣٧	—	<b>مجموع المصروفات الأخرى</b>

## شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) - بغداد

### كشف إيرادات النشاط الجاري

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

#### كشف رقم (١٦)

رقم الدليل المحاسبي	البيان	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٤١	إيراد نشاط الصناعات التحويلية	٢٢١,٤٧٤,٩٣٩,٩٥٧	١٩٣,٠٦١,٦٦٢,٦٥٦
٤١٢١	صافي المبيعات	١,٧٤٤,٧٦٩,٤٢٠	٨١٩,٢٤٢,٥٤٦
٤١٢٢	تغير مخزون الإنتاج التام	٦٦,٠٤٣,٧١٩	(٢٠٣,٦٤٧,٤٧٤)
٤١٢٣	تغير مخزون الانتاج غير التام	٢٢٣,٢٨٥,٧٥٣,٠٩٦	١٩٣,٦٧٧,٢٥٧,٧٢٨
	<b>إيرادات متنوعة</b>		
٤١٧	إيرادات بيع مخلفات	٣٥٢,٨٤٨,٩٠٨	٣٨١,٣٨٢,٤٤١
٤٢١	صافي مبيعات بضائع بغرض البيع	١,١٣٨,٠٥٨,٠٠٠	١,١٣٧,٠٣٨,٧٨٦
٤٣٨	تحويلية واجار موجودات ثابتة	١,١٠٠,٦٨٧,٢٠٠	٩٨٢,١٦٦,١٥٥
٤٤١	إيرادات التشغيل للغير	٧,٧٤٣,٠٠٠	٣,٨٤٧,٥٠٠
٤٢٢	تغير مخزون بضاعه بغرض البيع	—	(١,٦٧٢,٨٦٦)
	<b>الإيرادات الأخرى</b>	<b>٢٢٥,٨٨٥,٠٩٠,٢٠٤</b>	<b>١٩٦,١٨٠,٠١٩,٧٤٤</b>

### كشف الإيرادات الأخرى

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

#### كشف رقم (١٧)

رقم الدليل المحاسبي	البيان	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٤٩	الإيرادات الأخرى	٣,٩٦٥,٢٧٥,٧٥٥	٧,٧٧٠,٦٧١,٠٢٠
٤٩٢	إيرادات عرضية		

**شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) - بغداد**

**كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف**

**للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢**

**كشف رقم (١٨)**

رقم الدليل المحاسبي	كفلة الإنتاج	كفلة خدمات الإنتاج	كفلة الخدمات التسويقية	كفلة الخدمات الإدارية والتمويلية	المجموع
	٥	٦	٧	٨	
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٣١ الرواتب والأجور	٤,٦٧٣,٨٠٨,٧٣٣	٥,٠٧٠,٩٣٢,٢٤٣	٣,٥٨٨,٢٧٣,٢٧٨	١,٥٤٦,٣٠٧,٨٣٩	١٤,٨٧٩,٣٢٢,٠٩٣
٣٢ المستلزمات السلعية	١٧١,٠٧٤,٩٠٧,٦١٥	٧,٠٦٦,٥٥٥,٨١٩	١,٤٨٣,٣٨٢,٥٨٥	٥٦,٧٤٨,٧٣٢	١٧٩,٦٨١,٥٩٤,٧٥١
٣٣ المستلزمات الخدمية	٨٦١,٣٣٨,٠٣٩	١,٥٥٨,٧٩٥,٧٦٢	١,٨٣٤,٤٩٦,٥١٢	٦٩٥,٥٠٤,٢٨٦	٤,٩٥٠,١٣٤,٥٩٩
٣٦ فوائد مدينة	—	—	—	٢٥,٠٠٠,٠٠٨	٢٥,٠٠٠,٠٠٨
٣٧ الإئذارات	٦,٠٢٠,٦٨٩,٩٧٧	٢,٤٩٣,٤١١,٦٩٥	١,٠٩٥,٩٧٠,١٩٣	١٠٤,٣١٤,٥٩١	٩,٧١٤,٣٨٦,٤٥٦
المجموع	١٨٢,٦٣٠,٧٤٤,٣٦٤	١٦,١٨٩,٦٩٥,٥١٩	٨,٠٠٢,١٢٢,٥٦٨	٢,٤٢٧,٨٧٥,٤٥٦	٢٠٩,٢٥٠,٤٣٧,٩٠٧

شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف المزايا العينية

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (١٩)

رقم الدليل المحاسبي	الاستخدامات	نقل العاملين	المطعم	الطباية	خدمات اجتماعية	المجموع
		دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٣١	الرواتب والأجور	٢٣٩,٥٢٦,٧٦٨	—	٦٧,٣٦١,٢٧١	٣٩٦,٩٩٣,٥٩٩	٧٠٣,٨٨١,٦٣٨
٣٢	مستلزمات سلعية	٦٣,٦٥٦,١٨٠	١٣٧,٥٠٠	٢٢,٣٥٢,٣٤٤	٢٢,٥٢٢,٤٠٢	١٠٨,٦٦٨,٤٢٦
٣٣	مستلزمات خدمية	١,٠٢٨,٦٢٣,٤٢٣	—	٣,٠١٢,٢٤٦	١٢٠,٦٣٦,٩٥٥	١,١٥٢,٢٧٢,٦٢٤
٣٧	الاندثارات	٥١٩,٤٠٤,٢٧٨	١,٦٥٥,٨١٥	٢,٧١٩,٩٠٣	٢١,٨١٩,٦٩٢	٥٤٥,٥٩٩,٦٨٨
	المجموع	١,٨٥١,٢١٠,٦٤٩	١,٧٩٣,٣١٥	٩٥,٤٤٥,٧٦٤	٥٦١,٩٧٢,٦٤٨	٢,٥١٠,٤٢٢,٣٧٦

**شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) - بغداد**

**بيانات لأغراض الحسابات القومية**

**بيان إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج**

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

بيان (أ)

٢٠١٢/١٢/٣١

دينار

رقم الدليل

المحاسبي

	١- الموارد	
٢٢٥,٨٨٥,٠٩٠,٢٠٤	ايرادات نشاط الإنتاج السلعي	٤١
	٢- مستلزمات الإنتاج	
١٧٩,٦٨١,٥٩٤,٧٥٠	المستلزمات السلعية	٣٢
٤,٩٥٠,١٣٤,٦٠٠	المستلزمات الخدمية	٣٣
١,٠٣٥,٨٠٠,٠٠٠	مشتريات بضائع بغرض البيع	٣٥
(١٨٥,٦٦٧,٥٢٩,٣٥٠)		
٤٠,٢١٧,٥٦٠,٨٥٤	اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق ٢-١	
(٣٧,٢١٢,٢٥٠)	تنزل : الضرائب والرسوم غير المباشرة	٣٨٤
٤٠,١٨٠,٣٤٨,٦٠٤	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٤

شركة بغداد للمشروبات الغازية (مساهمة خاصة) - بغداد

بيانات لأغراض الحسابات القومية

بيان توزيع أجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

بيان (ب)

٢٠١٢/١٢/٣١

دينار

رقم الدليل

المحاسبي

عائد العمل

١٤,٨٧٩,٣٢٢,٠٩٣

رواتب وأجور نقدية

٣١

٢٥,٠٠٠,٠٠٨

فوائد وأبجار الأراضي

٤٦-٣٦

٩,٧١٤,٣٨٦,٤٥٥

الأتدشارات

٣٧

١٥,٥٦١,٦٤٠,٠٤٨

فائض النشاط

٢٢

٤٠,١٨٠,٣٤٨,٦٠٤

أجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج

بسم الله الرحمن الرحيم

شركة بغداد للمشروبات الغازية مساهمة / خاصة

العدد : ١/١/ ١/٤

التاريخ : ٢٠١٣/٠١/٠١

تقرير الادارة الثالث والعشرون

المعرض على مجلس الإدارة عن نشاط الشركة

للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١

حضرات السادة أعضاء الهيئة العامة المحترمين :

بأسم مجلس الإدارة و منتسبي شركتكم أحيكم وارحب بكم شاكرين لكم تلبية الدعوة لحضور الاجتماع السنوي للهيئة العامة كما يسرني أن اعرض على حضراتكم مجمل فعاليات الشركة والتطورات الحاصلة ونتائج النشاط بموجب الحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ تنفيذاً لأحكام المادتين ( ١١٧ ، ١٣٤ ) من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ (النافذ) :-

أولاً : معلومات تعريفية

١- اسم الشركة وعنوانها الكامل والصيغة القانونية لتشكيلها :

اسم الشركة : شركة بغداد للمشروبات الغازية مساهمة / خاصة

العنوان : بغداد/الزعفرانية/ شارع الصناعات القطاع المختلط

المصانع التابعة : مصنع الزعفرانية في مقر الشركة في الزعفرانية

مصنع بغداد في كمب سارة

٢- تأسست الشركة سنة ١٩٨٩ وفق قانون الشركات رقم ٣٦ لسنة ١٩٨٣ وتعديلاته .

٣- مقدار رأس المال الاسمي والمدفوع :

تأسست الشركة برأسمال قدره ( ٧٠ ) مليون دينار لممارسة نشاطها الرئيسي وهو إنتاج المشروبات

الغازية واستثمر رأس المال بكامله لشراء موجودات اكبر مصانع المنشأة العامة للمشروبات

والمعلبات الغذائية ( الملقاة ) وهي :-

- مصنع الزعفرانية للمشروبات الغازية

- مصنع بغداد للمشروبات الغازية ويضمنه خط تعبئة المشروبات الغازية بالعلب المعدنية والبلاستيكية...

اكتمل تأسيس الشركة بصدور قرار وزارة التجارة / تسجيل الشركات المرقم م . ش / ٣٣١٥ بتاريخ

٢٣ / ٣ / ١٩٨٩ .

ولاكتمال إجراءات الرسملة الجديدة في ٢٠١٢/١٠/١٧ لزيادة رأس المال بمبلغ ثمانية مليار دينار وفق

المادة (٥٥) ثانياً وثالثاً ومصادقة دائرة مسجل الشركات على ذلك . فقد اصبح رأسمال الشركة

(١٣٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) (مائة وثلاثة وثلاثون مليار سهم قيمة السهم الواحد دينار واحد) .



## أ- نشاط الشركة (أغراضها) :

١- تأسيس المعامل والمصانع لإنتاج المشروبات الغازية والمعدنية على اختلافها وإقامة مشاريع أخرى مكتملة وفقا للأساليب الحديثة مراعية بذلك أحكام قانون الاستثمار الصناعي للقطاعات المختلط والخاص رقم/١٥ لسنة ١٩٨٢ وتعديلاته وقانون الشركات رقم/٣٦ لسنة ١٩٨٣ وتعديلاته .

٢- تأسيس مصانع أو معامل لإنتاج العلب المعدنية لأغراض تعبئة المياه الغازية والمعدنية مع إنتاج السدادات للفتاني الزجاجية وتأسيس معامل لإنتاج الصناديق و القواعد البلاستيكية .

- حصلت عدة متغيرات على رأس المال بالزيادة وحسب مسوغات الزيادة و متطلبات الحال :

اسهم جديدة عن نتائج نشاط / ١٩٩٣ بنسبة ٢٥ % فأصبح رأس المال ( ٨٧,٥٠٠,٠٠٠ ) دينار  
 اسهم جديدة عن نتائج نشاط / ١٩٩٤ بنسبة ٤٨ % فأصبح رأس المال ( ١٢٩,٥٠٠,٠٠٠ ) دينار  
 اسهم جديدة عن نتائج نشاط / ١٩٩٥ بنسبة ٥٠ % فأصبح رأس المال ( ١٩٤,٢٥٠,٠٠٠ ) دينار  
 رسملة احتياطي التوسعات لسنة / ١٩٩٧ بنسبة ١٠٠% فأصبح رأس المال ( ٣٨٨,٥٠٠,٠٠٠ ) دينار  
 رسملة الفائض المتراكم لسنة / ١٩٩٨ بنسبة ١٠٠% فأصبح رأس المال ( ٧٧٧,٠٠٠,٠٠٠ ) دينار  
 رسملة الفائض المتراكم لسنة / ١٩٩٩ بنسبة ١٠٠% فأصبح رأس المال ( ١,٥٥٤,٠٠٠,٠٠٠ ) دينار  
 رسملة الفائض المتراكم لسنة / ٢٠٠٠ بنسبة ٥٠% فأصبح رأس المال ( ٢,٣٣١,٠٠٠,٠٠٠ ) دينار  
 رسملة الفائض المتراكم لسنة / ٢٠٠١ بنسبة ٢٠.١٢% فأصبح رأس المال ( ٢,٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ) دينار  
 رسملة الفائض المتراكم لسنة / ٢٠٠٢ بنسبة ٢٥٧.١٤٣% فأصبح رأس المال ( ١٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ) دينار  
 رسملة الفائض المتراكم لسنة / ٢٠٠٣ بنسبة ٢٥% فأصبح رأس المال ( ١٢,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ) دينار  
 اكتتاب المساهمين لزيادة رأس المال لسنة / ٢٠٠٤ بنسبة ١٠٠% = = = ( ٢٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ) دينار  
 رسملة احتياطي التوسعات بنسبة ٥% (قرارهينة عامة في ٢٦/٠٩/٢٠٠٥) = = = ( ٣٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ) دينار  
 اكتتاب المساهمين لزيادة رأس المال لسنة / ٢٠٠٥ بنسبة ١٠٠% من رأس المال = = = ( ٦٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ) دينار  
 اكتتاب المساهمين لزيادة رأس المال لسنة / ٢٠٠٧ بنسبة ٤٠% من رأس المال = = = ( ٨٤,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ) دينار  
 اكتتاب المساهمين لزيادة رأس المال لسنة / ٢٠٠٨ بنسبة ٢٥% من رأس المال = = = ( ١٠٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ) دينار  
 رسمله من احتياطي التوسعات والفائض المتراكم بنسبة ٥% من رأس المال مع أكتتاب نقدي من المساهمين لزيادة رأس المال لسنة / ٢٠١٠ فأصبح رأس المال ( ١٢٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ) دينار

رسمله من احتياطي التوسعات والفائض المتراكم لسنة / ٢٠١١ بنسبة ٦.٤% من رأس المال فأصبح ( ١٣٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ) دينار

٣- مساهمة القطاعات الثلاث في رأس المال ( قيجة السهم دينار واحد ) :

القطاع الحكومي بنسبة	١٤,٠٨٥%	١٨,٧٣٢,٦٤١,٣٤٤	سهم
القطاع المختلط بنسبة	٢,٠٣٧%	٢,٧٠٨,٦٠٥,٣٦١	سهم
القطاع الخاص بنسبة	٨٣,٨٧٨%	١١١,٥٥٨,٧٥٣,٢٩٥	سهم
المجموع	١٠٠%	١٣٣,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	سهم

=====

## ثانيا/ اجتماعات الهيئة العامة ومجلس الإدارة خلال السنة المالية ٢٠١٢

أ - اجتماعات الهيئة العامة :

استنادا لأحكام قانون الشركات رقم ( ٢١ ) لسنة ١٩٩٧ ( المعدل والنافذ ) فقد عقدت الهيئة العامة اجتماعها السنوي بتاريخ ٢١ / حزيران / ٢٠١٢ لمناقشة الحسابات الختامية للسنة المالية / ٢٠١١ والمصادقة عليها وعلى تقرير المدققين وما تضمنه جدول الأعمال .

ب - اجتماعات مجلس الإدارة :

استنادا إلى أحكام المادة ( ١١١ ) من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ ( المعدل والنافذ ) فقد عقد مجلس الإدارة عدة اجتماعات خلال السنة / ٢٠١٢ بلغت :

١- احدى عشر / اجتماعات اعتيادية .

٢- ستة عشرة / اجتماعات استثنائية هذا عدا اللقاءات الضرورية وحضور الندوات الموسعة مع دوائر الشركة وقد خضعت شؤون الشركة المختلفة للمناقشة واتخذت القرارات المهمة والضرورية وصولا إلى أفضل النتائج .

ثالثا : مجلس إدارة الشركة

أ- أسماء اعضاء مجلس الإدارة :

الأسم الثلاثي	المصوب في الشركة	الأسهم المملوكة حالياً
الاستاذ الحاج عصام كريم الاسدي	رئيس مجلس الادارة	١,٣١٧,٨٣٣,٨٦٠
السيد طارق محمد ابراهيم الحسن	نائب رئيس مجلس الادارة	٣٦,٦٦٨,٠٨٧,٣٧٣
السيد سعيد محمد حسين الفحام	عضو مجلس الادارة	١٢,٦٦٦,٦٦٦,٦٦٦
السيد فائق سليم رشيد العاني	عضو مجلس الادارة	٤٥٩,٣٢٢,٩٧٧
السيد رضا فاضل الحسني	عضو مجلس الادارة	١٠٣,٣٥١,٠٤١
السيد عماد نور مفتن الياسري	عضو مجلس الادارة	٥٣,٢٠٠,٠٠٠
السيد ليث ايساد محيي	عضو مجلس الادارة	١١,٧٨٣,٤٨٩
السيد باسم جميل انطوان	عضو مجلس الادارة	٧,٢٨١,١٨١
مصرف الرافدين الادارة العامة	عضو مجلس الادارة	٥,٣٢٠,٠٠٠,٠٠٠

ب - لم يقدم أو يستلم أي من أعضاء مجلس الإدارة قروضا أو سلفا إلى أو من الشركة وليس لأي منهم 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 .

ج - المخصصات والمكافئات :

استنادا إلى قرار الهيئة العامة بتاريخ ٢١ / حزيران / ٢٠١٢ المتخذ في اجتماع مساهمي الشركة للمصادقة على الحسابات الختامية لعام ٢٠١١ ... فقد تم تخويل مجلس الادارة منح المكافأة السنوية الى السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة والمدير المفوض وبعد ذلك انعقد اجتماع مجلس الادارة الخاص

## بإتخاذ قرارات الهيئة العامة تقرير التنازل عن المكافأة السنوية ... علماً أن السادة رئيس وأعضاء مجلس

الإدارة لم تصرف لهم أية مبالغ عن الاجتماعات الدورية .

رابعا :أ- العقود المهمة التي أبرمتها الشركة خلال السنة المالية ٢٠١٢

لتمكين الشركة من تجاوز المعوقات واعتماد البرامج الزمنية في تهيئة مستلزمات الإنتاج الرئيسية والمساعدة... فقد أقر مجلس الإدارة التعاقدات مع الجهات المجهزة لهذه المستلزمات وتضمنها الشروط القانونية والتعاقدية المتعارف عليها :

ت	المادة المجهزة	مبلغ العقد	تاريخ بدء العقد	مدة تنفيذ العقد	نسبة التنفيذ
١	عقد بناء غرفة خاصة بالبورصات الكهربائية للخطين ٦ و ٧ في مصنع الفرات	٣٠٢٠٠٠٠٠ دينار	٢٠١٢/١/٢٥	٣٠ يوم	١٠٠%
٢	عقد إعادة بورصات التغذية الكهربائية الخاصة بمصنع الفرات	٩٥٩١٠ دولار	٢٠١٢/١/٢٦	٦٠ يوم	١٠٠%
٣	عقد تجهيز (١٢٥٠٠) طن سكر شواتل اماراتي	٨٠٠ دولار / طن	٢٠١٢/١/١٩	٤٥ يوم	١٠٠%
٤	عقد تصنيع ايدان شاحنات أفكو	١٠٧٥٠٠٠٠٠ دينار	٢٠١٢/١/٢٥	٦٥ يوم	١٠٠%
٥	عقد نصب دكتات التكيف وسحب الهواء الحار	٥٤٥٢٥٠٠ دينار	٢٠١٢/٢/٩	١٥ يوم	١٠٠%
٦	عقد تجهيز مستلزمات انتاج امبولات شفاف واخضر ٥٤غم (١٢) مليون امبولة امبولات شفاف واخضر ٤٨ غم (٤٥) مليون امبولة امبولات شفاف واخضر ٣٩ غم (١٢) مليون امبولة امبولات شفاف واخضر ٣٢ غم (٤٠) مليون امبولة	١١٥ دولار / ١٠٠٠ ١٠٤ دولار / ١٠٠٠ ٨٤,٣٢ دولار / ١٠٠٠ ٧٠ دولار / ١٠٠٠	من شباط لغاية كانون الاول ٢٠١٢		١٠٠%
٧	عقد تجهيز نايلون شركت	١٩٥٠ دولار / طن	٢٠١٢/١/١	سنة واحدة	١٠٠%
٨	عقد انشاء مخزن تخصصي لخرن السكر	٥٢٠٠٠٠ دولار	٢٠١٢/٣/٢١	٩٠ يوم قيد التنفيذ	
٩	عقد تصنيع وتركيب ابواب سلايد	٦٧٩١٩٢٥٠ دينار	٢٠١٢/٤/١	٣٠ يوم	١٠٠%
١٠	عقد بناء مستلزمات لاستكمال متطلبات خط (٦) الجديد	٥٣٠٠٠٠٠٠ دينار	٢٠١٢/٥/٢٨	٣٠ يوم	١٠٠%
١١	عقد تجهيز اجهزة كهربائية والكترونية	١٩٤٠٠٠ دينار	٢٠١٢/٦/٢٦	١٠ ايام	١٠٠%
١٢	عقد تجهيز (١٢٥٠٠) طن سكر شواتل زنة الشوال (١) طن	٧٤٠ دولار / طن	٢٠١٢/٦/٣	٦٠ يوم	١٠٠%
١٣	عقد تجهيز (١٠٠٠) طن سكر شواتل زنة الشوال (١) طن	٧٧٠ دولار / طن	٢٠١٢/٧/١١	١٠ ايام	١٠٠%
١٤	عقد اعادة تأهيل ضاغطتين سعة كل منها (٣٥) حصان	١٠٢٤٠٠٠٠ دينار	٢٠١٢/٨/٧	١٠ ايام	١٠٠%
١٥	عقد اعادة تأهيل منظومة التبريد للمخزن المبرد في مصنع الفرات	١١٥٤٠٠٠٠ دينار	٢٠١٢/٨/٣٠	١٨ يوم	١٠٠%
١٦	عقد تجهيز مياه لؤلؤة	٢٢٥٠ دينار / رزمة	٢٠١٢/٨/١	شهري مستمر	
١٧	عقد تجهيز (١٠٠٠٠) طن سكر شواتل سكر هندي او اماراتي	٧٢٥ دولار / طن	٢٠١٢/٩/١٧	٤٥ يوم	١٠٠%
١٨	عقد تجهيز فواصل كارتونية	٥٣٥ دينار / للقطعة الواحدة	٢٠١٢/٩/٢٥	٢٠ يوم	١٠٠%
١٩	عقد تجهيز ثلاجات مخصصة لعرض المشروبات الغازية بكمية (٢٣٥) ثلاجة باب واحدة و(١٥) ثلاجة بابين	٨٤٦٠٠ دولار / باب واحدة ١٢١٥٠ دولار / بابين	٢٠١٢/١٠/٧	٤٥ يوم	١٠٠%
٢٠	عقد تجهيز (٢٠٠٠) طن سكر دفعة طوارىء زنة (٥٠) كغم جزائري	٧١٥ دولار / طن	٢٠١٢/١٠/٨	٧ ايام	١٠٠%
٢١	عقد تأجير اسطح بنايات لاغراض الدعاية	٣٠٠٠ دولار	٢٠١٢/٦/١٥	سنة واحدة	١٠٠%

## هالمسا! النشاط التسويقي !

أ - تسهيلا لأمر التسويق وتبسيطا للإجراءات مع توسيع المساحة التسويقية فقد تم اعتماد مراكز بيع مباشر للمستهلكين إضافة إلى البيع بالجملة وتخصيص المجمعات التسويقية للغرض المذكور بعد ان تم التعاقد مع وكلاء من القطاع الخاص لديهم خبرة تسويقية عميقة في توزيع المشروبات الغازية مع اقتصار عملهم على انتاج شركتنا ، و كذلك للاستفادة من امكاناتهم في التعامل بحرية خارج الضوابط المالية عند منحهم الاعارات و التسديد المؤجل لقيمة المبيعات و غير ذلك .

علماً بان تعاقداً و تسويق انتاجنا يتم تنفيذها مع المتعاقدين بالدفع النقدي المقدم لقيمة السحوبات :-

١- مجمع الرصافة للتسويق المباشر / الكائن في منطقة مجمع المشن .

٢- مجمع بغداد للتسويق المباشر / الكائن في كمب سارة خاتون ( طريق معسكر الرشيد ) .

٣- مجمع البلديات التسويقي / الكائن في البلديات .

٤- مجمع الكرخ التسويقي / الكائن في السيديّة / حي الأعلام .

٥- مجمع الكاظميّة التسويقي / الكائن في الكاظمية / العطفية .

٦- مجمع الشعب التسويقي / الكائن في حي الصحة .

٧- مجمع نفق الشرطة التسويقي / الكائن في نفق الشرطة .

٨- مجمع كربلاء للتسويق المباشر / الكائن في مدينة كربلاء المقدسة .

٩- مجمع الرمادي للتسويق المباشر / الكائن في مدينة الرمادي .

١٠- مجمع الرمادي التسويقي / الكائن في مدينة الفلوجة .

١١- مجمع نينوى للتسويق المباشر / الكائن في مدينة الموصل .

١٢- مجمع صلاح الدين للتسويق المباشر / الكائن في مدينة القادسية .

١٣- مجمع سامراء / الكائن في مدينة سامراء .

١٤- مجمع بلد / الكائن في مدينة بلد .

١٥- مجمع التاجي / الكائن في مدينة التاجي .

١٦- مجمع بابل للتسويق المباشر / الكائن في مدينة الحلة .

١٧- مجمع ديالى التسويقي / الكائن في مدينة ديالى .

١٨- مجمع واسط التسويقي / الكائن في مدينة الكوت .

ب - ان مخطط الشركة لسنة ٢٠١٠ هو التوزيع المباشر بعد ان تم استيراد (١٧٥) سيارة مضاف اليها صندوق مصنع لتحميل المشروبات الغازية تصلح للدخول الى الشوارع الفرعية لتوزيع الانتاج وايصاله الى مراكز التسويق والمحال التجارية التي تتعامل مع المستهلك مباشرة وبهذا نكون قد استبعدنا الوسيط وتواصلنا مع المستهلك الاخير ... ان جعل المجمعات مراكز تسويق باعتبارها مخازن فرعية تجهز مساءً من داخل الشركة عند الضرورة لتجاوز الازدحام المروري في النهار والاستفادة من سكون الحركة مساءً .

### سادسا / الموازنة التخطيطية ونتائج التنفيذ :

أ- تم عرض الموازنة التخطيطية لعام ٢٠١٢ في اجتماع مجلس الإدارة ،الجلسة الاعتيادية الرابعة المنعقدة بتاريخ ٢٩/١٢/٢٠١١ للمصادقة على المخطط تطبيقا لقانون الشركات المرقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ (المعدل) وتم إقرار المخطط الإنتاجي باعتماد إنتاج المشروبات الغازية بعلامة الامتياز الممنوح إلى شركتنا

الإنتاج البيبسي كولا وسفن آب وميرندا برتقال وميرندا تفاح أخضر وميرندا ليمون وماتن ديو ... وبقية المنتجات ( معبأة بالقناني الزجاجية سعة (٢٥٠) ملم (قناني مرتجعة وغير مرتجعة) مع إنتاج المشروبات الغازية بالعبوات البلاستيكية حجم (٢.٢٥) لتر وحجم (١.٧٥) لتر وبالعب المعدنية وحجم (٢٥٠) ملم وحجم (٧٥٠) ملم معبأة بكافة الاصناف مع الأستمرار بإنتاج المشروبات المخصصة لذوي الحمية المتمثلة (بيبسي كولا دايت وسفن آب دايت) بجميع الاحجام المنتجة حالياً في شركتنا ... و بعد استعراض جداول النفقات والإيرادات حصلت المصادقة على الموازنة التخطيطية لسنة / ٢٠١٢ .

ب- نتائج تنفيذ الخطط وكفاءة الأداء لعام / ٢٠١٢ :

اعتمد المخطط الإنتاجي لعام / ٢٠١٢ والمعد خلال السنة / ٢٠١١ على إنتاج المشروبات وفق المواصفة العالمية لإنتاج البيبسي كولا والميرندا والسفن آب ... وبقية المنتجات ، أدناه استعراض الإنتاج المتحقق مع المقارنات :

نوع المنتج	الوحدة القياسية	الطاقة التصميمية ٢٠١٢	الطاقة المتاحة ٢٠١١	الطاقة المخططة ٢٠١٢	الإنتاج الفعلي ٢٠١٢	الإنتاج الفعلي ٢٠١١	نسبة التطور	نسبة الإنتاج الفعلي إلى المخطط
بيبسي كولا ٢٥٠ RB مل	ألف صندوق	٢٨٠٨	١٩٦٥	١٢٠٠	٧٥٩	٧٦٥		
ميرندا ٢٥٠ RB مل	ألف صندوق			٤٥٠	٨٨	١٥٦		
سفن آب ٢٥٠ RB مل	ألف صندوق			٩٠٠	٥٦٤	٥٩٣		
ميرندا تفاح ٢٥٠ RB مل	ألف صندوق			٣٠٠	٢٠	٢٠		
ميرندا ليمون RB ٢٥٠ مل	ألف صندوق			١٥٠	٥	٥		
المجموع	ألف صندوق	٢٨٠٨	١٩٦٥	٣٠٠٠	١٤٣١	١٥٣٩	(%٧,٠٢)	%٤٧,٧
بيبسي كولا / علب ٢٥٠ مل	ألف كرتون	٢٠٥٤٥	١٦١٠٠	٤٤٠	٥٣٣٤	٤٠٧١		
ميرندا برتقال / علب ٢٥٠ مل	ألف كرتون			١٦٥٠	٨٨٢	١٤١١		
سفن آب / علب ٢٥٠ مل	ألف كرتون			٣٣٠٠	٣٤٦٨	٢٧١٢		
بيبسي كولا دايت / علب ٢٥٠ مل	ألف كرتون			٠	١٧٣	١٢٣		
سفن آب دايت / علب ٢٥٠ مل	ألف كرتون			٠	١٦٠	١٤٦		
ميرندا تفاح أخضر / علب ٢٥٠ مل	ألف كرتون			١١٠٠	٦٤١	٨٥٦		
شاني / علب ٢٥٠ مل	ألف كرتون			٠	٤٣١	٢١٩		
ميرندا ليمون / علب ٢٥٠ مل	ألف كرتون			٥٥٠	١١٣	٤٣٥		
ماونتن ديو / علب ٢٥٠ مل	ألف كرتون			٠	١٦	١٦		
المجموع	ألف كرتون			٢٠٥٤٥	١٦١٠٠	١١٠٠٠	١١٢٠٢	٩٩٨٩
بيبسي كولا / علب ٣٣٠ مل	ألف كرتون	١٠٥٠٠	٨٤٠٠	٢٤٥٠	٣٦٦٧	٢٥٩٩		
ميرندا برتقال / علب ٣٣٠ مل	ألف كرتون			٩١٠	٥٥٧	٥٧٤		
سفن آب / علب ٣٣٠ مل	ألف كرتون			١٨٢٠	٢٠٩٩	١٩١٢		
بيبسي كولا دايت / علب ٣٣٠ مل	ألف كرتون			٢٨٠	٢٦٤	٢٤٤		
سفن آب دايت / علب ٣٣٠ مل	ألف كرتون			٢٨٠	٣٢٧	٣٠٠		
ماكس دايت / علب ٣٣٠ مل	ألف كرتون			٠	٥٤	٥٤		
ميرندا تفاح أخضر / علب ٣٣٠ مل	ألف كرتون			٦٣٠	٣٠٢	٤٣٦		
ميرندا ليمون / علب ٣٣٠ مل	ألف كرتون			٤٩٠	٢٣	١٢٢		
ماتن ديو / علب ٣٣٠ مل	ألف كرتون			١٤٠	٠	٠		

الجموع	الف كارتون	١٠٥٠٠	٨٤٠٠	٧٠٠٠	٧٢٣٩	٦٢٤١	%١٥,٩٩	%١٠,٢,٤١
بيسي كولا ٢.٢٥ لتر	ألف رزمة PET	٦٢٢٠	٦٦٧٥	٢٢٠٠	٣٣٥٠	٥٢٣٨		
ميرندا برتقال ٢.٢٥ لتر	ألف رزمة			٨٢٥	٦٦٥	١٥٩٢		
سفن آب ٢.٢٥ لتر	ألف رزمة			١٦٥٠	١٤٣٢	٣٣٨١		
ميرندا تفاح اخضر ٢.٢٥ لتر	ألف رزمة			٥٥٠	١٦٠	٩٥٥		
شاي ٢.٢٥ لتر	ألف رزمة			٠	١٥٢	٤٢٢		
ميرندا فراولة ٢.٢٥ لتر	ألف رزمة			٠	٠	١٤		
ميرندا ليمون ٢.٢٥ لتر	ألف رزمة			٢٧٥	١١	٣٣٥		
ميرندا كجرات ٢.٢٥ لتر	ألف رزمة			٠	٠	٢٥		
الجموع	ألف رزمة			٦٢٢٠	٦٦٧٥	٥٥٠٠	٥٧٧٠	١٢٠٦١
بيسي كولا ١.٢٥ لتر	ألف رزمة PET	٢٤٥٠	١٧٧٥	٨٠٠	٨٥٧	١٩٠٥		
ميرندا برتقال ١.٢٥ لتر	ألف رزمة			٣٠٠	١٥٣	٥٦٣		
سفن آب ١.٢٥ لتر	ألف رزمة			٦٠٠	٤٤٩	١٢٧٢		
ميرندا تفاح اخضر ١.٢٥ لتر	ألف رزمة			٢٠٠	٢٤	٢٤٥		
ميرندا ليمون ١.٢٥ لتر	ألف رزمة			١٠٠	٠	١٧٧		
ميرندا رمان ١.٢٥ لتر	ألف رزمة			٠	٠	٥٠		
شاي ١.٢٥ لتر	ألف رزمة			٠	٥١	٢٧٥		
مالين ديو ١.٢٥ لتر	ألف رزمة			٠	٠	١٦		
الجموع				٢٤٥٠	١٧٧٥	٢٠٠٠	١٥٣٤	٤٥٠٣
بيسي كولا ١.٧٥ لتر	ألف رزمة PET	٨٦٣٠	٦٢٥٠	٣٠٠٠	٢٨٨٠			
ميرندا برتقال ١.٧٥ لتر	ألف رزمة			١١٢٥	٥٧٨			
سفن آب ١.٧٥ لتر	ألف رزمة			٢٢٥٠	١٤٨٤			
ميرندا تفاح اخضر ١.٧٥ لتر	ألف رزمة			٧٥٠	٢٠٦			
ميرندا ليمون ١.٧٥ لتر	ألف رزمة			٣٧٥	٣٥			
شاي ١.٧٥ لتر	ألف رزمة				٢١٧			
مالين ديو ١.٧٥ لتر	ألف رزمة				٥			
الجموع				٨٦٣٠	٦٢٥٠	٧٥٠٠	٥٤٠٥	
بيسي كولا ٧٥٠ مل	ألف رزمة PET	٣٥٠٠	٢٦٢٥	٣٠٠٠	١٥٩٠			
ميرندا برتقال ٧٥٠ مل	ألف رزمة			٣٧٥	٢٨٣			
سفن آب ٧٥٠ مل	ألف رزمة			٢٦٢٥	٨١٠			
ميرندا تفاح اخضر ٧٥٠ مل	ألف رزمة			٩٧٥	٨١٠			
ميرندا ليمون ٧٥٠ مل	ألف رزمة			٥٢٥	٠			
الجموع				٣٥٠٠	٢٦٢٥	٧٥٠٠	١٥٩٠	

المجموع	٣٥٠٠	٢٦٢٥	٧٥٠٠	٢٨٦١				
بيسي كولا NRB ٢٥٠ مل	٤١٩٢	٢٩٣٥	١٢٥٠	٨٩٢	٥٨٥			
ميرندا برتقال NRB ٢٥٠ مل			٧٥٠	٢٢٨	٢٧٦			
سفن آب NRB ٢٥٠ مل			١٢٥٠	٧٢٧	٦٤٥			
ميرندا تفاح NRB ٢٥٠ مل			٢٥٠	١٠	٤٠			
ميرندا ليمون NRB ٢٥٠ مل			٢٥٠	١٠	٤٠			
ماونتن ديو NRB ٢٥٠ مل			١٢٥٠	١٤٠٨	٧١٣			
المجموع			٤١٩٢	٢٩٣٥	٥٠٠٠	٣٢٧٥	٢٢٩٨	%٤٢,٥٢
المجموع الكلي	٥٨٨٤٥	٤٦٧٢٥	٤٨٥٠٠	٣٨٧١٧	٣٦٦٣١	%٥٥,٦٩	%٧٩,٨٣	

#### سابعا : المدير المفوض المعرف خلال السنة :

المدير المفوض للشركة خلال السنة السيد حيدر عبد المحسن البصام ولا زال مستمر في وظيفته.

#### ثامنا : المدفوعات للعاملين

أ - الرواتب والأجور والمخصصات  
دينار

الرواتب النقدية للموظفين	٥,٢٤٠,٠٦٥,٧٢٤
أجور نقدية للعمال	٨,٨١٣,٨٤٢,٦١٨
المساهمات الاجتماعية في التقاعد و الضمان	٨٢٥,١٧٤,٧٥١
تأمين الجماعي عن العاملين	٢٣٩,٠٠٠
المجموع	١٤,٨٧٩,٣٢٢,٠٩٣

ب- أعداد المنتسبين في نهاية الفترة موزعين حسب الفئات :-

عدد العاملين	المدخلات السنوية
عراقيين : عرب	دينار
— —	لغاية ٢٥٠٠٠
— —	٢٥٠٠٠١ - ٢٠٠٠٠٠
— ١١٨٠	٢٠٠٠٠١ - فاكثر
=====	

ج- أسماء وعناوين خمسة من منتسبي الشركة الذين تقاضوا أعلى دخل سنوي في الشركة عدا المدير المفوض :

العنوان الوظيفي	الاسم	ت
مدير العمليات	١. ستار لفته حسن	
مدير دائرة التجهيز والمخازن	٢. محمد سالم محمد	
مدير الدائرة التجارية	٣. عباس عجمي عواد	
نائب المدير المفوض	٤. محمد علي عبد الامير	
مدير الدائرة المالية	٥. ميسون جعفر مهدي	

تاسعا / المبالغ المصروفة للدعاية والسفر والضيافة والتبرعات  
المبالغ / ألف دينار

إعلانات ( أجور نشر في الصحف والتلفزيون ) لأغراض المجهزين والمتعاقدين ولترويج المبيعات ولأغراض المساهمين .	٧٢٨,٤٠٠,١١٨
ضيافة ( اجتماعات الهيئة العامة و دعوات رسمية )	٧,٩٣٩,٠٠٠
إيفادات ونقل لأغراض ( تدريب العاملين ونقل المستلزمات )	٢٦٠٢٤٥,٧٣٨



## عاشرا / أجمالي الإيرادات والمصروفات والاحتياطات

دينار	
مجموع الإيرادات	٢٢٩,٨٥٠,٣٦٥,٩٥٩
مجموع المصاريف	٢١٠,٣٣٢,٨٠١,٧٤٥
رصيد الأرباح لسنة ٢٠١٢	١٩,٥١٧,٥٦٤,٢١٤

المتراكم لغاية ٣١/١٢/٢٠١٢

الاحتياطات:-

دينار	
٢,٧٠٨,٥٨٢,٤٩٢	احتياطي إلزامي ٥%
٢,٤٠٩,٧٩٩,٥٧٣	احتياطي توسعات غير مستمر
٢,٣١٠,٥٥٥,٩٠٠	احتياطي ارتفاع أسعار
٢,٠٢٣,٥٣٨,٤٣٣	احتياطي استبدال موجودات
( ٢,٦٧١,٦١٥,٥٦٦ )	عجز متراكم / رصيد خسائر سنوات سابقة
١٣,٦٦٠,٧٩٥,١٣٧	فائض متراكم
١٢,٩٧٨,٨٥١,٣٧٧	احتياطي عام
٧٧٢,٤٥١,٥٥٧	احتياطات متنوعة
٣,١٨١,٥٥٩	احتياطي علاوة إصدار
٣٤,١٩٦,١٤٠,٤٦٢	المجموع

### الحادي عشر : الاستثمارات المالية الطويلة الأجل :

المساهمة في رأسمال شركة التمور العراقية بمبلغ (٤١,١٨٨,١٣١) دينار .  
وأصبح عدد الأسهم بعد الاكتتاب في زيادة رأس المال ( ٣٤,٥٩٠,٠٧١ ) سهم .

### الثاني عشر : الإجازات المتحققة خلال الفترة

تستمر شركتنا في تطوير وتحديث كافة مرافق الشركة الإنتاجية والنوعية والخدمات الفنية والإدارية والاشيائية والتسويقية وغيرها بما ينسجم مع أحدث التطورات العالمية في هذا المجال من الصناعة واستكمالاً لمتطلبات الامتياز الممنوح لشركتنا من قبل شركة البيبسي كولا العالمية... هذا من ناحية ومن ناحية أخرى فإن شركتنا تضع نصب عينيها بالدرجة الأولى تقديم أفضل الخدمات للمواطن العراقي من ناحية توفير منتج ذو جودة عالية وبأسر الطرق ومن أجل محافظة شركتنا على موقعها الريادي في السوق بالإضافة إلى ذلك فأننا نسعى بموجب عقد الامتياز إلى سد كافة حاجة المناطق المسؤولة عن تجهيزها في داخل القطر.

### الثالث عشر : دائرة العمليات الانتاجية / ادناه عرض لانجازات الدائرة :

١. تشغيل خط العبوة العائلية حجم (٧٥٠) مل الخط الرابع .
٢. تشغيل خط العبوة العائلية حجم (١,٧٥٠) مل الخط الخامس .
٣. إنشاء مخزن جديد للسكر بمساحة حوالي (٢٢٠٠) م<sup>٢</sup> من قبل شركة تركية .
٤. المباشرة بتأهيل موقع مجمع جميلة لإنشاء مجمع تسويقي مخطط له .
٥. شراء ونصب خط انتاجي للعلب المعدنية جديد في مصنع الفرات بطاقة انتاجية (٩٢٠٠٠) عبوة / ساعة وللحجمين ٢٥٠ و ٣٣٠ مل .
٦. شراء ونصب مولدات كهربائية بطاقة (٢.٢٥٠) ميكا واط نوع كتربلر .
٧. اجراء اعمال صيانة المولدات العاملة .
٨. ايجاز اعمال تهيئة قاعة ماكينة AL Fountain الجديدة تمهيداً لنصب المكينات وتشغيلها مطلع العام القادم ان شاء الله .
٩. نصب مرجل بخاري جديد في قسم المراجل .
١٠. ايفاد المهندسين لغرض التدريب على اجهزة الترقيم Video Jet في لبنان / بيروت .
١١. نصب وتشغيل ضاغطة هواء جديدة نوع اطلس كوبكو .
١٢. تنفيذ مشروع استبدال الاتارة الحالية بمصابيح جديدة تؤمن استهلاك طاقة اقل وبعمر تشغيلي اطول من الاتارة المستخدمة حالياً .

### دائرة المشاريع :-

١. انشاء مجمع جميلة التسويقي حيث العمل جاري في انشاء الجملون الخاص به .
٢. استبدال غالفة القناني لخطوط العبوة العائلية ( ٣ و ٤ ) في مصنع دجلة .
٣. مفاتحة شركة KHS الالمانية لاجراء اكمال صيانة الخطوط الانتاجية .
٤. نصب ماكينة ستريخ جديدة للخط الخامس مع تحويل ناقل الرزم بعد التغليف .
٥. انتاج عبوة عائلية بحجم جديد في الخط الخامس (٧٥٠) مل حيث تم مفاتحة شركة KRONES الالمانية لتوفير المواد المطلوبة لانتاج هذا الحجم ولتحويل المكينات .
٦. انتاج عبوة بحجم (٥٠٠) مل وتم مفاتحة شركة KHS الالمانية لدراسة الموضوع واتخاذ اللازم لانتاج هذا الحجم .
٧. المباشرة بمشروع AL Fountain والذي تتضمن توزيع منتجات الشركة عن طريق استخدام مكائن تعبئة المشروبات في المطاعم والنوادي .
٨. انشاء وبناء مجمع جديد لخبراء الشركة بديل عن المجمع الحالي لتعرضه الى الالتهار بفعل الزمن والاستخدام حيث سيتم انشاءه من قبل الشركة التركية التي اتجزت مخزن السكر ومن نفس المواد المستخدمة .
٩. شراء ضاغطة هواء جديدة من شركة Compair لحاجة اشتغال الخطوط الانتاجية والخدمات الصناعية .
١٠. شراء برج تبريد جديد لحاجة معمل الغاز CO2 الثاني .

## دائرة توكيد الجودة :-

نصنحها جيدة من اول مرة ... وفي كل مرة ... وعلى الدوام ... وتحسين مستمر لتحقيق منتج يرضي الزبون ... ويحقق رغباته ... فنوعيتها ليست حادث عرضي ... بل هي ناتج فعل ذكي .  
ويتمشى مع متطلبات تطبيق المواصفات العالمية المعتمدة للمشروبات من قبل الشركة العالمية صاحبة الامتياز ... والتي تؤكد النناج الايجابية لفحوصات مختبرات الشركة العالمية الشهرية منها والفصلية. الفحوصات التي تشمل كل ما يدخل في تركيب المشروب النهائي ( الماء ، الغاز ، العصير المطيب ) والمشروب النهائي نفسه إضافة الى فحص دقة أجهزة القياس المستخدمة في تحديد مواصفات المشروبات النهائية ... هذا من جهة ومن جهة أخرى نتاج الزيارات الميدانية المحلية المتمثلة بالجهاز المركزي للتقييس والسيطرة النوعية والرقابة الصحية ومعهد البحوث من خلال تقاريرها الايجابية والشهادات التقديرية الممنوحة من قبلها تميماً للجهود المبذولة لإنتاج مشروب عالي الجودة ومطابق للمواصفات المعتمدة والشروط الصحية المطلوبة .

وإنشاء الله ستبقى شركتنا المتميزة دائماً والرائدة من حيث جودة ونوعية انتاجها من بين كل الشركات .  
ويشمل قسم ادارة الجودة على عدة وحدات وهي :-

١٠. المختبر المركزي وتاكد الجودة ( QA ) .

٢. الاشراف المباشر على وحدة تحضير العصير المطيب / مصنع دجلة ، مصنع الفرات .

٣. وحدة التصفية الداخلية للمياه ( R.O ) .

٤. تكملة ونصب وحدة نظام تصفية ومعالجة المياه بالاغشية الرقيقة الناضحة ( R.O ) المنقولة عام /٢٠١١ من موقعها في مصنع بغداد الى وحدة التصفية الداخلية لمصنع الزعفرانية بطاقة (٣٣٠م/س) ... وحسب بروتوكولات الشركة العالمية تم التقييم النوعي للماء المنتج في احدى المختبرات العالمية المتخصصة وهي مختبرات ( Eurofins ) حالياً سابقاً ( MWH ) الامريكية وكانت النتائج مطابقة لمواصفات الماء الصالح للاستخدام في إنتاج المشروبات الغازية وحسب متطلبات الشركة العالمية المعتمدة ... ولكافة المواصفات ( الفيزيائية ، الكيماوية ، البيولوجية ... الخ ) وبهذا اصبحت المنظومة الثالثة المعتمدة في وحدة التصفية إضافة الى المنظومتين السابقتين ليعزز رصيد المياه المعالجة ( ٣١٨٠ م / س ) بدلاً من ( ٣١٥٠ م / س ) .

٥. تم إستيراد جهاز ( DAVIS ) مماثل للموجود في مختبر مصنع دجلة الى مختبر مصنع الفرات القائم على مبدأ البرمجة ( Soft Ware ) حيث يقوم بنقل أشارات فعاليات الخطوط الانتاجية ( بركس وغاز ) على شكل خطوط بيانية وأرقام موثقة وبذلك أصبح كمرجع مسجل ومدون لكافة الفعاليات خلال اليوم الواحد والوقت ... إضافة الى المعالجة الفورية لأي انحراف في المواصفة المعتمدة للمشروب المنتج .

٦. الاستمرار في تفعيل وتوسيع دور الجودة بخطوات متتابعة حيث تم البدء خلال عام /٢٠١٢ بتخصيص كادر من النوعية لتطبيق نظام التدقيق النوعي ( Quality Audit ) لمتابعة جميع الفعاليات في كافة مواقع العمل في الشركة والعمل على تنظيمها بشكل موثق ومدون على شكل تقارير وبيانات وعلى الحاسبة الالكترونية وكل حسب طبيعة عمله حيث تشمل أيضاً المخازن ( الاولية و الكيماوية و الشراب ... الخ ) وبما يكفل جميع ما تتضمنه فقرات البرنامج وكما مخطط له من قبل الشركة العالمية .

ويكون التدقيق النوعي :-

أولاً- التدقيق الداخلي ( Internal Audit ) يقوم به مكلفون من كادر الجودة وبالتعاون مع الأقسام المعنية لتطبيق كافة فقرات برنامج الـ ( Audit ) وعلى ارض الواقع وحسب امكانيات الشركة ثم العمل على تقديم تقييم اولى وجمع المعلومات والوثائق المطلوبة لتسهيل مهمة اللجنة الخارجية حين قدومها . هذا التقييم يكون متناوب ومتكرر لغرض استمرارية التنفيذ والتطبيق .

ثانياً- التدقيق الخارجي ( External Audit ) يقوم له مكلفون من الشركة العالمية لتدقيق كافة الفقرات ضمن التقييم الاولي للجنة الداخلية وعلى ارض الواقع مزودة بكافة الوثائق والمستندات المؤيدة لصحة ما جاء من حقائق مثبتة لما قد تم تنفيذه فعلاً ولما هو بحاجة الى تنفيذ وكما تتطلبه الشركة العالمية. التقييم الخارجي سنوي تجمع فيه جميع النقاط الايجابية ( قد تم تنفيذها بالفعل) الدرجة حسب الاهمية وحساسيتها من التنفيذ تتراوح بين ( ٥٠ ) كحد اعلى و( ٥ ) كحد ادنى يستخرج المعدل وتعلن الدرجة النهائية ترسل نسخة منها الى الشركة العالمية لتوثيقها واعتمادها حيث يتم احتسابها ضمن نتائج ( 3D ) الشهرية للشركة .

وقد احرزت شركتنا لعام /٢٠١٢ على درجة (٨٧%) وهي درجة عالية استحققت فيه على شكر وتقدير من الشركة العالمية وثناء للقائمين على المتابعة والتنفيذ وهذه الدرجة متطورة (٥,٤) عن درجة السنة السابقة .

٧. ايفاد كوادر من النوعية لغرض التدريب في لبنان / بيروت للبدء والتهيأة لتطبيق نظام آخر مهم ومعتمد من قبل العالمية وهي كما يلي :

- نظام الـ ( G M P ) ( Good Manufacturing Practices ) أي الممارسات الجيدة لأداء الاعمال البرنامج هو الآخر يدخل في كافة مجالات وفعاليات الشركة بدأ من الدخول الى الشركة ( الاستعلامات ) وانتهاءً الى المنتج المسوق الى الاسواق المحلية وحتى ما بعد التسويق تطبق فيه الفعاليات بشكلها المطلوب من دقة ونظافة وسلامة شخصية اثناء الاداء ونظافة الارضيات والجدران ومواقع العمل ولكل ماله تماس بشكل مباشر وغير مباشر مع العملية الانتاجية للحفاظ على سلامة الاشخاص وسلامة المنتج من التلوث والتلف بخلق ظروف صحية وصحيحة .

- نظام الـ ( HACCP ) ( Hazard Analysis and Critical Point ) البرنامج يقوم على تحليل وتحديد مواقع الخطورة وتلافيها والسيطرة على تلك النقاط الحرجة لمنع حدوثها .

- نظام الـ ( Sop ) ( Standard Operating Procedures ) انه نظام مهم ومطلوب تطبيقه وقد تم فعلاً البدء به يعتمد على تدوين وتوثيق للعمليات الانتاجية والتحضير للصيانة ( الوقائية والسنوية ... الخ ) والتعريف والسيطرة النوعية وتغييراتها والتصنيف وممارسات الجودة التأكيدية ... الخ كل هذا مسجل وموثق على شكل تقارير وبيانات لمتابعة كل تلك الفعاليات والفترات المطلوبة لتزامنها وتكرارها بشكل منظم ودقيق .

٨. التعاقد مع شركات متخصصة لمكافحة القوارض والحشرات في الشركة وبأستخدام مبيدات خاصة ومناسبة للصناعات الغذائية .

٩. ايفاد كادر الجودة من شعبة تحضير العصير الى لبنان / بيروت للتدريب على متطلبات المشروع الجديد ولاول مرة كخطوة جديدة في الشركة وهو مشروع ماكينة ( Fountain ) الذي يخص توزيع منتجات الشركة للمطاعم والفنادق عن طريق ماكينة متخصصة بذلك.

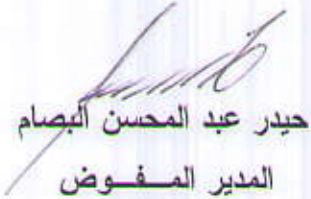
## الرابع عشر: السياسات المحاسبية والأساليب المعتمدة من قبل الدائرة المالية في الشركة

١. اعتماد النظام المحاسبي الموحد في التطبيق مع ثبات المفاهيم وتتابع استخدامها سنويا مع مراعاة الأسس والقواعد المحاسبية والمعايير المعتمدة والمقرة من قبل الجهات ذات العلاقة والاختصاص.
٢. اعتماد نظام الأندثرات المقر من قبل مجلس الوزراء رقم (٩) لسنة ١٩٩٤ الخاص بالقطاع الخاص والمختلط والتعاوني .
٣. تسعير الخزين التام وتحت الصنع وفق المبادئ المعمول بها سابقا ( الكلفة أو سعر السوق أيهما أقل)
٤. تعتمد الدائرة المالية في عملها على استخدام الحاسبات الإلكترونية بما يغطي كافة الأعمال : المالية والمخزنية والرواتب والأجور والانتاج والمبيعات والمساهمين ونظام الموجودات والتكاليف من خلال شبكة اتصالات متطورة تعتمد الوسائل العلمية الحديثة في الرقابة و خزن البيانات (( ان كافة البرامجيات هي تكوين ذاتي )) .
٥. تدريب خريجي المعاهد والكليات في أقسام الدائرة المالية (للتعرف العملي على التنفيذ الآلي للبيانات المحاسبية واستخراج النتائج الزمنية ومتابعة الدورة المستندية لحركة عناصر الاستخدام والتكاليف ومطابقة الحسابات المصرفية ) .
٦. للتوسع الحاصل في مهام وأعمال حسابات المساهمين ولأهمية هذا المرفق المتعلق بحقوق المساهمين فقد تم اعتباره قسم مستقل يرتبط بالدائرة المالية تسهيلا لأعماله اليومية وتيسيرا لمتطلباته متوخين بذلك أحكام الرقابة .
٧. حصلت الدائرة المالية في كل السنوات الماضية على كتب تثنين وتقدير من رئاسة مجلس الوزراء ومن الجهة القطاعية عن الاتحاز المبكر للحسابات الختامية بصورة تامة وبوقت قياسي .

ومن الله التوفيق



الحاج عصام كريم الاسدي  
رئيس مجلس الإدارة



حيدر عبد المحسن البصام  
المدير المفوض



5224227-012