

# شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختلطة/الأبواب

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١١

رقم الصفحة

المحتويات

- تقرير ديوان الرقابة المالية

- الميزانية العامة

- حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع

- كشف العمليات الجارية

- كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر كلفة عناصر الإنتاج

- كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

- الكشوفات التحليلية المرفقة:-

١٣

١- الموجودات الثابتة وإندثاراتها

١٤

٢- المخزون

١٥

٣- المدينةون

١٦

- كشف إجمالي الأرصدة المدينة

١٧

٤- النقود

١٨

٥- رأس المال

١٩

٦- الإحتياطيات

٢٠

٧- العجز المتراكم

٢١

٨- الدائنون

٢٢

- كشف إجمالي الأرصدة الدائنة

٢٣

٩- الرواتب والأجور

٢٤

١٠- المستلزمات السلعية

٢٥-٢٦

١١- المستلزمات الخدمية

٢٧

١٢- الاستخدامات الأخرى

٢٨

١٣- إيرادات النشاط الجاري

٢٩

١٤- الإيرادات الأخرى

٣٠

١٥- توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة

٣١

١٦- المزايا العينية

- تقرير الإدارة

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق المنطقة الخامس

بسم الله الرحمن الرحيم

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق المنطقة الخامسة

إن هذا القران يهدي للتي هي أقوم

(صدق الله العظيم)

الرقم : ٨١٨٨ / ٢٨ / ٨ / ٩

التاريخ : ١٤٣٣ / ١ / ١

٢٠١٢ / ٤ / ٨٨

إلى /السادة مساهمي شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة (مساهمة مختلطة) الانبار المحترمين

م/البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

بعد التحية :-

فحصنا البيانات المالية لشركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة (مساهمة مختلطة) الانبار

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١ طبقا لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية المرقم بـ(٣١)

لسنة /٢٠١١ وقانون الشركات المرقم بـ(٢١) لسنة/١٩٩٧ والتشريعات المرعية الأخرى

ووفقا للقواعد والأعراف المعتمدة في المجال ولدينا الإيضاحات والملاحظات والتحفظات

التالية:-

#### الإيضاحات

١- يقع على عاتق الإدارة مسؤولية اعداد البيانات المالية والإفصاح عنها بصورة عادلة طبقا

للقواعد والمعايير المحاسبية المحلية والدولية المعتمدة وبالإضافة 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 تشتمل هذه المسؤولية

على اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة واستخدام التقديرات المحاسبية المناسبة.

٢- ان مسؤولية هذا الديوان تتمثل في إبداء الرأي الفني المحايد عن البيانات المالية المقدمة

بكتاب شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة ذي العدد (٢٧) والمؤرخ في ٢٠١٢/١/١٦

استناداً لتدقيقنا وفحصنا لهذا لهذه البيانات بالرجوع إلى السجلات المالية والحسابية وأدلة

الإثبات التي توفرت لدينا طبقاً لأدلة ومعايير التدقيق المحلية والدولية المعتمدة للحصول

على تأكيد معقول فيما اذا كانت خالية من الأخطاء الجوهرية ومدى ملائمة السياسات

المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة .

٣- قيام الشركة بغلق (٣) حسابات لدى المصارف وكما يلي :-

رقم الحساب	اسم المصرف
١٣٥	الرافدين /فرع الكرمة
٦٢٠١٦٥	الرافدين /فرع لندن
٢٥٠٠١	الرشيد /عروض الهندية



٤- قامت الشركة بزيادة رأسمالها من (٣٧٤٧٣٠٦٩٥٤) دينار (ثلاثة مليارات وسبعمائة وسبعة وأربعين مليون وثلاثمائة وستة آلاف وتسعمائة وأربعة وخمسين دينار) إلى (٥٣٧١١١٦٠٢٢) دينار (خمسة مليارات وثلاثمائة وواحد وسبعين مليون ومائة وستة عشر ألف واثنين وعشرين دينار) وفقاً للمادة (٥٥) من قانون الشركات المرقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ وقد ازدادت نسبة مساهمة القطاع العام في رأس مال الشركة من (٥٨٢%) إلى (٥٨٥%) لشراء أسهم جديدة في الاكتتاب الأخير.

٥- تم تصفية حساب مصرف الرافدين / فرع لندن وتحويل رصيده الى حساب (DFI) صندوق أعمار العراق علماً إن المبلغ المحوّل يبلغ (٢٦٤١٩,٠٧٠) دولار (ستة وعشرون الف وأربعمائة وتسعة عشر دولار وسبعون سنتاً) وحسب ما جاء بكتاب وزارة المالية / دائرة الدين العام / قسم الدين الخارجي بالعدد (١٦٥٩) في ١٤/١١/٢٠١٠.

### الملاحظات والتحفظات

#### ١- نشاط الشركة :-

اظهرت نتيجة نشاط الشركة لعام /٢٠١١/ المرحلة الاولى عجزاً بمبلغ (١٨٤١٤٢٠٥٦) دينار (مائة وأربعة وثمانين مليون ومائة واثنين وأربعين الف وستة وخمسين دينار) مقارنة بعجز السنة السابقة والبالغ (٢٨٠٣٦٥٣٦٥) دينار (مائتان وثمانون مليون وثلاثمائة وخمسة وستون الف وثلاثمائة وخمسة وستون دينار) واظهرت المرحلة الثانية للسنة موضوع التقرير عجزاً بلغ (١٦٦٠٥٤٨١٦) دينار (مائة وستة وستون مليون وأربعة وخمسون الف وثمانمائة وستة عشر دينار) مقارنةً بعجز المرحلة الثانية للسنة السابقة البالغ (٢٨٩٧٠٢١٦٣) دينار (مائتان وتسعة وثمانون مليون وسبعمائة واثنان الف ومائة وثلاثة وستون دينار) ويعود سبب ذلك الى انخفاض المصروفات الجارية لعام /٢٠١١/ بنسبة (٢٢%) من مصروفات السنة السابقة وقد تمثلت بالمصاريف التالية :-

أ- انخفاض الرواتب والأجور لعام /٢٠١١/ والبالغة (١٥٥٣٦٢) الف دينار (مائة وخمسة وخمسون مليون وثلاثمائة واثنان وستون الف دينار) علماً ان رواتب السنة السابقة بلغت (٢٧٥٧٤٥) الف دينار (مائتان وخمسة وسبعون مليون وسبعمائة وخمسة وأربعون الف دينار) اي بنسبة (٤٤%) وذلك لتسريح عدد من العمال .

ب- انخفاض المستلزمات السلعية لعام /٢٠١١/ والبالغة (٣٩٢١٠٥) الف دينار (ثلاثمائة واثنان وتسعون مليون ومائة وخمسة الف دينار) علماً ان المستلزمات السلعية للسنة السابقة بلغت (٤٥٨٥٧٥) الف دينار (اربعمائة وثمانية وخمسون مليون وخمسمائة وخمسة وسبعون الف دينار) اي بنسبة (١٤%) بسبب انخفاض الخامات والمواد الاولية الداخلة في الانتاج .

أ- الجدول ادناه يبين الطاقات التصميمية والمتاحة والمخططة والطاقات الانتاجية المتحققة

ونسب تنفيذها لعام /٢٠١١ مقارنةً بعام ٢٠١٠ وكمايلي :-

نسب % (٥/٤)	نسب التنفيذ				الطاقة الانتاجية المتحقق لعام ٢٠١٠/عام (٥)	الطاقة الانتاجية المتحقق لعام ٢٠١١ (٤)	الطاقات			وحدة القياس نوع المنتج	ت
	٢/٣	٣/٤	٢/٤	١/٤			التصميمية (١)	المتاحة (٢)	المخططة (٣)		
%١٩	-	%٠,١	%٠,١	%٠,١	٣٥٦٠٨	٦٦٩٦	-	٥٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠	كاشي ٣٠×٣٠ سم	١
%٣٦	-	%٢,٥	%٢,٥	%٢,٥	١٧٣٣٩	٦٢٢٦	-	٢٥٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠	كاشي ٤٠×٤٠ سم	٢
%٦٩	%٦٢,٥	%٤٠,٥	%٢٥	%٢٥	٧٣٣٥١٠	٥٠٦٨٩٥	١٢٥٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	بلوك ٢٠×٢٠×٤٠ سم	٣
%١٣٩	-	-	%٨,٥	%٨,٥	٩١٠٠	١٢٧٣٠	-	١٥٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠	شبابكر ٨٠×٨٠ سم	٤
%١٠٣٢	-	-	%٣٣,٨	%٣٣,٨	٩٨٢٧	١٠١٤٦٠	-	٣٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	بلاط مقرنص	٥

من الجدول اعلاه لاحظنا مايلي :-

اولا : انخفاض كبير بنسب المتحقق مقارنة بالطاقات التصميمية والمتاحة حيث تراوحت

النسبة بين (١,٠% - ٣٣,٨%) ولكافة المنتجات .

ثانيا : عدم وضع طاقات مخططة ولكافة المنتجات عدا بلوك (٢٠×٢٠×٤٠ سم) مما

ادى الى عدم التمكن من قياس نسب المخطط الى المتحقق .

ثالثا : انخفاض كبير بانتاج عام /٢٠١١ قياسا بانتاج عام /٢٠١٠ حيث تراوحت النسبة

للمنتجات الثلاث الاولى بين (١٩%-٦٩%) وفي نفس الوقت ارتفاع كبير جدا

بانتاج المنتجين الرابع والخامس حيث تراوحت النسبة بين (١٣٩%-١٠٣٢%) ،

ومما جاء اعلاه تبين ان نسب التغير متدنية او مرتفعة جدا وهذا يدل على عدم الدقة عند

وضع الخطط وتحديد كافة الطاقات .

نوصي بضرورة التنسيق مع الجهات ذات العلاقة بالإنتاج ودراسة السوق عند وضع

الخطة لتمكين الشركة من تحقيق الاهداف .

ب- وجود عدد من خطوات الانتاج متوقفة عن العمل بحجة عدم توفر الطاقة الكهربائية وعدم

توفر المواد الاحتياطية وذلك استنادا الى مذكرتهم المرقمة (٤٣٩) في ١١/١٢/٢٠١١ .

خط الانتاج
خط جلي الكاشي ٣٠×٣٠ سم
خط انتاج الكاشي ٣٠×٣٠ سم
مكبس كاشي ٣٠×٣٠ سم
خط البايات
خط الجلايات

نوصي بضرورة توفير الطاقة الكهربائية بالتنسيق مع دوائر الكهرباء او شراء المولدات

لتوفير تلك الطاقة لرفع الانتاج عن طريق تشغيل تلك الخطوط المتوقفة عن العمل

لتلافي الخسائر المتعاقبة من سنة الى اخرى .



ج- من خلال المقارنة بين المصاريف المخمّنة من قبل الشركة والمصرف الفعلي لاحظنا وجود تجاوز على بعض الفقرات مثال ذلك :-

اسم الحساب	رقم الحساب	المخمن /دينار لسنة/٢٠١١	المصرف الفعلي/دينار لسنة/٢٠١١	التجاوز /دينار
السفر والإيفاد	٣٣٤٣	٢٠٠٠٠٠٠	٨١٦٠٩٦٢	٦١٦٠٩٦٢
اتصالات عامة	٣٣٤٤	١٠٠٠٠٠٠	٥٠٣١٥٠٠	٤٠٣١٥٠٠
مصرفات خدمة أخرى	٣٣٦٩	٩٩٥٠٠٠٠	١٩٨٠٥٥٣٨	٩٨٥٥٥٣٨

نوصي بضرورة الدقة عند وضع الخطة بالتنسيق مع كافة الاقسام لتلافي التجاوز في الصرف .

٣- مشروعات تحت التنفيذ

قامت الشركة بالتعاقد مع شركة المعالم للتجارة العامة المحدودة بتجهيز ونصب وتشغيل معمل متكامل لإنتاج الجبس بكلفة إجمالية مقدارها (١٩٥٠٠٠٠) دولار (مليون وتسعمائة وخمسون ألف دولار) ومن منشأ صيني ومن خلال اطلعنا على بنود العقد لاحظنا مايلي :-

أولاً: من خلال زيارتنا الميدانية لموقع العمل لاحظنا إن العمل متوقف في المشروع بشكل نهائي وقد تم تنظيم محضر بذلك من قبلنا .

ثانياً : لم يتم نصب المعمل بالرغم من استلام الشركة المقاوله الدفعه الاولى بتاريخ ٢٠١١ /٩/٨ البالغة (٥٦٢٧٥٠) دولار (خمسمائة واثمان وستون الف وسبعمائة وخمسون دولار) خلافا للبند (الثالث) فقرة (١٢) من العقد الذي ينص على (ان يتم نصب المعمل بأكمله خلال مدة (١٢٠) يوم من تاريخ استلام الطرف الثاني الدفعه المقدمه .  
نوصي بضرورة متابعة الشركة المقاوله وتوجيه اذار بسحب العمل في حالة عدم اكمال نصب المعمل

ثالثاً : قامت الشركة بصرف الدفعه الاولى للمقاول بمبلغ (٥٦٢٧٥٠) دولار (خمسمائة واثنين وستين الف وسبعمائة وخمسين دولار) خلافا للبند (الرابع) فقرة (١) من العقد والتي تنص على (ان يتم دفع (١٠%) من مبلغ العقد كدفعة مقدمة) والتي تبلغ (١٩٥٠٠٠) دولار (مائة وخمسة وتسعون الف دولار) .

نوصي بضرورة تطبيق ما ورد في العقد من بنود .

رابعاً : لم تقدم الشركة المقاوله شهادة مطابقة معدات للمواد المجهزة للمواصفات المطلوبة عن طريق طرف ثالث معتمد دولياً (SGS) ، خلافا للبند (الخامس) فقرة (١٠) من العقد .

نوصي بضرورة تقديم شهادة مواصفات استناداً الى ما جاء بالبند اعلاه من العقد .

- أ- بلغ رصيد ارباح المساهمين غير المستلمة منذ سنوات سابقة تعود للأعوام ما قبل سنة/٢٠٠٣
- (١٦٩٥١) الف دينار (ستة عشر مليون وتسعمائة وواحد وخمسون الف دينار) .
- نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة لتصفية الحساب وتوزيع الارباح على مستحقيها.
- ب- ضمن حساب مدينو نشاط غير جاري وجود مبالغ بذمة بعض الجهات تعود لسنوات سابقة وأدناه امثلة على ذلك :-

ت	اسم الجهة او الشخص	المبلغ /دينار	التفاصيل
١	فرعون محمود	٣٣٣٠٣	وجود نواقص في الكرفان الذي كان بذمته (يسكن فيه)
٢	محمد عبد علي	٦٤٠٠٠٠	-
٣	حراس الشركة الموقوفون عن العمل	٤٩٦٦٩٣	نقص مواد في المخازن
٤	شركة توزيع المنتجات النفطية	٣٨٧٤٨٤	ناكلين
٥	المنافسين	٧٠٠٠٠٠	ناكلين
٦	الشركة العامة للسمنت الجنوبية	٤٦٠٥٢٥٦	تجهيز سمنت للشركة

نوصي بضرورة اتخاذ الاجراءات اللازمة بتصفيتها .

- ج- وجود أرصدة مدينة مخالفة لطبيعتها المحاسبية تعود لسنوات سابقة منذ سنة/٢٠٠٢ لغاية سنة/٢٠١٠ وكما يلي:-

اسم الحساب	رقم الحساب	طبيعة الحساب	المبلغ / دينار	التفاصيل
صندوق دعم المنتسبين	٢٦٥	مدین	٢٦٣٦٧٨١	-----
مؤسسة التقاعد والضمان الاجتماعي	٢٦٦٧	مدین	٢٣٨٦٧١٩	-----
مجهزون قطاع خاص	٢٦١٤	مدین	٧٥٠٠٠٠	احمد محسن عزيز
مجهزون قطاع عام	٢٦١١	مدین	٤٩٥٠٠٠	الشركة العامة للسمنت العراقية (كبسة)
مجهزون قطاع عام	٢٦١١	مدین	٣٤١٨٦٥٠	الشركة العامة للسمنت العراقية (كبسة)
مجهزون قطاع عام	٢٦١١	مدین	٥١٤٤٤٠٠	الشركة العامة للسمنت العراقية (القائم)
مجهزون قطاع عام	٢٦١١	مدین	٤٣٢٦٢٢٤	الشركة العامة للسمنت العراقية (القائم)

نوصي بضرورة دراسة اسباب نشوؤها واتخاذ الاجراءات اللازمة لمعالجتها وتصفيتها .

- د- بلغ رصيد مجهزون (٤٤١٥٢) الف دينار (اربعة وأربعون مليون ومائة واثنان وخمسون الف دينار) كما في ٢٠١١/١٢/٣١ ويعود للأعوام ما قبل عام/٢٠٠٣ لصالح الشركة لم يتم تسديده من قبل الشركة العامة للسمنت العراقية مما يتطلب ضرورة تسديده وتصفيته .

هـ- لم يتم تزويدنا بكتب تأييد بصحة الارصدة المدينة والدائنة للدوائر ذات العلاقة استنادا الى اجابة الشركة بموجب كتابها المرقم (٢٥٨) في ١٠ /٤/٢٠١٢ .

نوصي بضرورة ارسال كتب تأييد ارصدة للدوائر ذات العلاقة في نهاية كل سنة مالية لغرض مطابطة الارصدة المثبتة في السجلات .

#### ٥- الايرادات والمصروفات

- أ- استملت الشركة مبلغ (١٩٤٠٧٤) الف دينار (مائة وأربعة وتسعون مليون وأربعة وسبعون الف دينار) منذ سنوات تعود للأعوام ما قبل سنة/٢٠٠٣ عن دفعات مقدمة لغرض تجهيز اصحابها بالمواد الانشائية إلا انها لم تجهزهم بتلك المواد وتم تويب تلك المبالغ ضمن حساب ايرادات مستلمة مقدما وكمايلي:-



اسم الدائرة	المبلغ / دينار
دائرة الشؤون الهندسية	١٨٦٥٠٤٣٠٠
دائرة مشاريع الهلال	٢٧٥٤٠
شركة المشاريع الكهربائية	٣٠٠٠٠
وزارة الداخلية / مكتب الوزير	٢١٨٠٠
مركز ابن الهيثم	٧٩٩٥٠
شركة تاج المعارك	٣٠١١٢٥٠
شركة اليوم العظيم	١٩٨٧٥٠٠
الشركة العامة لتجارة المواد الغذائية	٩٠٠٠٠
الشركة العامة لتوزيع المنتجات النفطية	١٩٥٠٠٠
شركة توزيع المنتجات النفطية	١٧٧٠٠٠
الشركة العامة لنقل الركاب	١٢٢٠٠٠

نوصي بضرورة اعادة المبالغ الى اصحابها او التنسيق مع وزارة المالية لاتخاذ الاجراءات اللازمة بصددھا .

#### ٦- الشؤون القانونية

لم يتم حسم الدعوى المرقمة (٢٠١١/٤٥٣) دائرة تنفيذ الفلوجة والخاصة بدفع فرق البدلين بذمة السيد (عباس سامي عباس) والمبالغ (٦٢٦٢٢٠٠٠) دينار (اثنان وستون مليون وستمائة واثنان وعشرون الف دينار) لنكوله بالمزايدة العلنية لشراء سيارتين من الشركة تم بيعها للموما اليه اعلاه .

نوصي بضرورة استحصال المبلغ من الموما اليه اعلاه وغلق الدعوى .

#### ٧- الملاحظات الأخرى

أ- عدم قيام الشركة باعداد كشف التدفق النقدي وفق القاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة عن مجلس المعايير لجمهورية العراق .

ب- عدم وجود ما يدل على تدقيق الصندوق من قبل قسم الرقابة الداخلية مما يشكل خلافا في نظم الرقابة الداخلية في الشركة .

نوصي بضرورة تدقيق وإجراء الجرد المفاجئ للصندوق لغرض السيطرة على اموال الشركة .

#### ٨- متابعة تقارير الديوان السابقة

أ- نؤكد ملاحظتنا الواردة في تقريرنا المرقم (٧٣٣٢) في ٢٠١١/٥/١٨ فقره (٦ - هـ)

الخاصة بالتأخر في ايداع مقبوضات الشركة بالبنك .

نوصي بضرورة عدم تأخير ايداع المبالغ المقبوضة وإيداعها اول بأول .

ب- تم اصدار تقريرنا الرقابي ذي العدد ( ٨١٨٤ / ١ / ) والمؤرخ في ٤ / ٢٠١٢ عن نتائج اعمال الرقابة والتدقيق على أنشطة وحسابات الشركة مما يتطلب اتخاذ مايلزم بصدد الملاحظات الواردة فيه .....

### خلاصة الرأي

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه واستنادا إلى المعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وإنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١ ونتيجة نشاطها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذات التاريخ .



المحاسب القانوني

ظافر عبد الحميد داود

رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠١٢/ ٤/١٨



# شركة صناعة الفولاذ الإنشائية الحديثة/مساهمة مختلطة/الأنبار

الميزانية العامة كما في: ٣١/كانون الأول / ٢٠١١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠١١ دينار	٢٠١٠ دينار
		<b>الموجودات</b>		
		<b>الموجودات الثابتة</b>		
١	١١	الموجودات الثابتة القائمة	٢٥٠.٣٤٥٤٣٧	٢٧٥.٦٩٧٦٦
		بالبقيمة الدفترية		
	١١٨	نفقات إيرادات مؤجلة	٣٩٦٥١٢٥٨٠	
	١٢	مشروعات تحت التنفيذ	٦٦٤.٤٥٠٠٠	
		<b>الموجودات المتداولة</b>		
٢	١٣	المخزون (بالكلفة)	٤٩١١٣٣٥٧٣	٤٩٨٢٥٣١١٦
٣	١٦	الدينون	١٤٩٦٥٢٤١٩	١٧٨٢.٧٨٠.٦
٥	١٨	النقود	٢٨٨٧١٧٦٥٠.٧	٢٤٢١٨٧٣٦٣٩
		<b>مجموع الموجودات</b>	<b>٣٠٢٧٩٦٢٤٩٩</b>	<b>٣٠٩٨٣٣٤٥٦١</b>
			<b>٤٨٣٨٨٦٥٥١٦</b>	<b>٣٣٧٣٤.٤٣٢٧</b>

## مصادر التمويل

### مصادر التمويل طويلة الأجل

٦	٢١	رأس المال المدفوع	٥٣٧١١١٦.٢٢	٣٧٤٧٣.٦٩٥٤
		(رأس مال الشركة)		
٧	٢٢	الأحتياطيات	٤٤١١٧.٠٨٣	٤٣٦٧.٠٩٨٢
١٠	٢٢٥	العجز المتراكم	(١٢٧٧٨٤٣٣٣٦)	(١١١١٧٨٨٥٢٠)
			<b>٤٥٣٤٤٤٢٧٦٩</b>	<b>٣٠٧٢٢١٩٤١٦</b>

### مصادر التمويل قصيرة الأجل

٨	٢٦	الدائون	٣٠.٤٤٢٢٧٤٧	٣٠.١١٨٤٩١١
		<b>مجموع مصادر التمويل:</b>	<b>٤٨٣٨٨٦٥٥١٦</b>	<b>٣٣٧٣٤.٤٣٢٧</b>

رئيس مجلس الإدارة  
بأسل عطا الله محمد

مدير الحسابات  
نزار آرام خاجيك

والمؤرخ في: ٤/١٨

خضوعاً لتقريرنا المرقم: / /

المحاسب القانوني  
ظافر عبد الحميد داود

رئيس الهيئة  
عفاف داود عبد الرزاق

ع/ديوان الرقابة المالية

# شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختاطة/الأنبار

حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	التفصيل	٢٠١١ دينار	٢٠١٠ دينار
١٤	٤٥ - ٤١	إيراد النشاط الجاري	٤٦٧.١٧.٥٠	٦١٩.٦٧٨٧.٠
١٦	٥	تنزل كلفة النشاط الجاري	٣٣١٢٢٨.٩٥	٤٣٣٥٨٧.٠٨
١٦	٦	كلفة الإنتاج	٢١.٥٥٤٧٤٥	٢٤.٧١٥٤٤٢
		كلفة الخدمات الإنتاجية	(١٩.١٣٢٣)	٥٣٧٢١٨
		التغير في مخزن الإنتاج غير التام		
		صافي كلفة الإنتاج	٥٣٩٨٨١٥١٧	٦٧٤٨٣٩٧٤.٠
		التغير في مخزن الإنتاج التام	(٥٩٨٥٩٩)	٦٢٩٦٧.٢٥
		كلفة النشاط الجاري	٥٣٩٢٨٢٩١٨	٧٣٧٨.٦٧٦٥
١٦	٧	عجز النشاط الجاري	(٧٢٢٦٥٨٦٨)	(١١٨٧٣٨٨٩٥)
		ينزل: كلفة الخدمات التسويقية	(٩٣٩٥٢٦٣)	(١.٥٩٦٣٥٧)
		عجز الإنتاج والمتاجرة	(٨١٦٦١١٣١)	(١٢٩٣٣٥٢٥٢)
١٦	٨	ينزل: كلفة الخدمات الإدارية	(١.٠٢٤٨.٩٢٥)	(١٥١.٣.١١٣)
		عجز العمليات الجارية	(١٨٤١٤٢.٥٦)	(٢٨.٣٦٥٣٦٥)
		تضاف: الإيرادات التحويلية و الأخرى		
١٥	٤٨	الإيرادات التحويلية	١٤٣١٩٩	٧٢١٧٩٢
١٥	٤٩	الإيرادات الأخرى	٢٣.٥٣.٤١	١٩.٩٣٩٥
		تنزل: المصروفات التحويلية و الأخرى	٢٣١٩٦٢٤.٠	٢٦٣١٨٧
١٣	٣٨	المصروفات التحويلية	٥١.٩.٠٠٠	١٤٥٥٥
		عدا حساب (٣٨٤)		١١٩٥٣٤٣.٠
١٣	٣٩	المصروفات الأخرى	٥١.٩.٠٠٠	١١٩٦٧٩٨٥
		صافي (العجز)	(١٦٦.٥٤٨١٦)	(٢٨٩٧.٢١٦٣)
		(٣١-٩)		



# شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختاطة/الأنبار

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في: ٣١/كانون الأول/ ٢٠١١

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠١١ دينار
	(١) الموارد	
٤١	إيرادات نشاط الإنتاج السلعي	٤٦٩٥١٦٩٧٢
	(٢) مستلزمات الإنتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية	٣٨٧٩٣٠٢٦٤
٣٣	المستلزمات الخدمية	٦٦٣٦١٨٢٩
٣٤	مقاولات وخدمات	٧٧٤١٤٣٠
		٤٦٢٠٣٣٥٢٤
		٧٤٨٣٤٤٩
		٧٤٨٣٤٤٩
	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق-(١)-(٢)	
٣٨٤	تنزل : الضرائب والرسوم	
	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	

# شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختلطة/الأخبار

كشف العمليات الجارية في السنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	التفصيل	٢٠١١ دينار	٢٠١٠ دينار
		الإيرادات الجارية		
١٤	٤١ - ٤٥	إيرادات نشاط الجاري	٤٦٩٥١٦٩٧٢	٥٥٥٥٦٣٦٢٧
		المصروفات الجارية		
١٠	٣١	الرواتب والأجور	١٥٥٣٦٢٤٦٩	٢٧٥٧٤٥٠٨٦
١١	٣٢	المستلزمات السلعية	٣٩٢١٠٥١٢٠	٤٥٨٥٧٥٤٨٤
١٢	٣٣	المستلزمات الخدمية	٦٧٥٣٢٥٧٩	٤٧٥٧٣١٤٢
١٣	٣٤	مقاولات وخدمات	٧٧٤١٤٣٠	١٦٩٨٦٨٢٠
١٣	٣٦	فوائد وإيجار أراضي مدنية	٣٠٩١٧٤٣٠	٤١٧٥٧٥٠
١	٣٧	الإندثارات	—	٢٨٩٥٦٥١٠
١٣	٣٨٤	الضرائب والرسوم	—	٣٩١٦٢٠٠
عجز العمليات الجارية (المرحلة الأولى)			٦٥٣٦٥٩٠٢٨	٨٣٥٩٢٨٩٩٢
			(١٨٤١٤٢٠٥٦)	(٢٨٠٣٦٥٣٦٥)
تضاف: الإيرادات التحويلية و الأخرى				
١٥	٤٨	الإيرادات التحويلية	١٤٣١٩٩	٧٢١٧٩٢
١٥	٤٩	الإيرادات الأخرى	٢٣٠٥٣٠٤١	١٩٠٩٣٩٥
			٢٣١٩٦٢٤٠	٢٦٣١١٨٧
تنزل: المصروفات التحويلية و الأخرى				
١٣	٣٨	المصروفات التحويلية	—	١٤٥٥٥
		عدا حساب (٣٨٤)	٥١٠٩٠٠٠	١١٩٥٣٤٣٠
١٣	٣٩	المصروفات الأخرى	—	—
صافي العجز (المرحلة الثانية)			٥١٠٩٠٠٠	١١٩٦٧٩٨٥
			(١٦٦٠٥٤٨١٦)	(٢٨٩٧٠٢١٦٣)



# شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختلطة/الأنبار

توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١١

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠١١ دينار
	<u>عائد العمل</u>	
٣١	(١) رواتب وأجور نقدية (٢) مزايا عينية {بموجب كشف رقم (١٧)}	١٥٥٣٦٢٤٦٩ ٥٣٤٥٦.٦
		١٦٠٧٠٨٠٧٥
٣٦١	<u>صافي الفوائد</u>	٣٠٩١٧٤٣.٠
٣٧	<u>الإنذارات</u> <u>عجز العمليات الجارية</u>	(١٨٤١٤٢٠.٥٦)
		<u>٧٤٨٣٤٤٩</u>
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	

## شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختلطة/الأبواب

كشوف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١١

المجموع	أثاث وأجهزة ١١٦ دينار	عدد وقواب ١١٥ دينار	وسائل نقل ١١٤ دينار	آلات ومعدات ١١٣ دينار	الأبنية ١١٢ دينار	الأراضي ١١١ دينار	الموجودات الثابتة رقم الدليل
٤٤٧٦٠٠٨٤٣	٦٦٦٢٠٣٧٦	٣٨٤٠٧٧٧٠	١٤٤٠٤٩٤٢٠	٨٣٦٦٤١٥١	١١٤٨٣٨٦٦٣	٢٥٤٦٢	الكلفة كما في ٢٠١١/١/١ الإضافات المشتراة/ المحمولة
١٧٢٤٠٠٠	٦٨٩٠٠٠٠	٢٨٥٠٠٠٠	—	٧٥٠٠٠٠٠	—	—	
٤٤٩٣٢٩٨٤٣	٦٧٣٠٩٣٧٦	٣٨٦٩٢٧٧٠	١٤٤٠٤٩٤٢٠	٨٤٤١٤١٥١	١١٤٨٣٨٦٦٣	٢٥٤٦٢	الكلفة كما في ٢٠١٠/١٢/٣١
—	% ٢٥ - ١٠	% ٢٠	% ١٢,٥ - ١٠	% ٢٠ - ٨	% ٥	—	نسبة الإندثار / قسط
١٧٢٥٣٦٠٧٧	٣٤٤٣٠٢٩٠	١٤٤٠٨٧٩٥	٤٥٦٣١٦٥٧	٦٠٢٢١٩٧٧	١٧٨٤٣٣٥٨	—	الإندثار المتراكم
٣٠٩١٧٤٣٠	٣٧١٨١٤٤	٣٥٣٥٧٥٠	١١٨٨٥٥٩٩	٥٧٨٢٢٧٩	٥٩٩٥٦٥٨	—	مخصص الإندثار المتراكم كما في ٢٠١٠/١/١
(٤٤٦٩١٠١)	(٩٥٤٥٥٠)	(٩٤٢١٩٠)	(١٩٦٥٨)	(٢٤٦٤٥٦٩)	(٨٨١٣٤)	—	يضاف: إندثار الفترة ينزل: الإندثار المحول إلى حساب (الاحتياطي الرأسمالي)
١٩٨٩٨٤٤٠٦	٣٧١٩٣٨٨٤	١٧٠٠٢٣٥٥	٥٧٤٩٧٥٩٨	٦٣٥٣٩٦٨٧	٢٣٧٥٠٨٨٢	—	الرصيد كما في ٢٠١٠/١٢/٣١
٢٥٠٣٤٥٤٣٧	٣٠١١٥٤٩٢	٢١٦٩٠٤١٥	٨٦٥٥١٨٢٢	٢٠٨٧٤٤٦٤	٩١٠٨٧٧٨١	٢٥٤٦٢	القيمة الدفترية في ٢٠١٠/١٢/٣١



كشف رقم (٢)

## شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختاطة/الأنبار

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	التفصيل	رقم الدليل المحاسبي
٦١٤٧٣٩٦٤	٥٩٢١٣٠٧٨	مخزون المواد الأولية	١٣١
٢٧١٩٠٤٢٦	١٨٤٧٢٦٤١	مخزون الوقود والزيوت	١٣٢
١٠٦٤٢٠٠٣٦	١٠٧٧٩٩٧٠٣	مخزون الأدوات الاحتياطية	١٣٣
		<u>مخزون المتنوعات</u>	١٣٥
٧٠٠٨٦٤٢	٦٨١٣٨١٣	مخزون اللوازم والمهمات	١٣٥١
٣٣٨٠٧٦٩	٣٧٢٠٩٩٢	مخزون القرطاسية	١٣٥٢
٢٥٧٧٦١	٩١٩٠٦	مخزون تجهيزات العاملين	١٣٥٥
٨٤٦٥	٨٤٦٥	مخزون الأدوية	١٣٥٦
١٠٦٥٥٦٣٧	١٠٦٣٥١٧٦		
		<u>مخزون الإنتاج</u>	١٣٦
٢٩٠٠٣٦٨٧١	٢٩٠٦٣٥٤٧٠	مخزون الإنتاج التام	١٣٦١
٢٤٧٦١٨٢	٤٣٧٧٥٠٠	مخزون الإنتاج غير التام	١٣٦٢
٢٩٢٥١٣٠٥٣	٢٩٥٠١٢٩٧٥		
٤٩٨٢٥٣١١٦	٤٩١١٣٣٥٧٣	مجموع المخزون	

كشف رقم (٣)

## شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختلطة/الأنبار

كشف المدينون كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١١

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
		<u>عملاء</u>	١٦١
٢٤٨٦٠.٠٥٧	٨٨٤٩٤٧٢٩	عملاء قطاع خاص	١٦١٤
٨٥٩٥٢٥١٥	١٣٥٠٧٠١٥	<u>مدينو النشاط غير الجاري</u>	١٦٥
		<u>أرصدة مدينة لحسابات دائنة</u>	
		<u>مجهزون</u>	٢٦١
		مجهزون قطاع اشتراكي	٢٦١١
		مجهزون قطاع خاص	٢٦١٤
		<u>دائنو نشاط غير الجاري</u>	٢٦٥
		مؤسسة التقاعد والضمان الاجتماعي	٢٦٦٧
		<u>مجموع المدينون</u>	
٤٨٤٧١٦٢٤	٤٤١٥٢١٢٥		
٤٨٤٧١٦٢٤	٣٤٩٨٥٥٠		
	٤٧٦٥٠٦٧٥		
١٦٥٣٦٨٩١			
٢٣٨٦٧١٩			
١٧٨٢٠٧٨٠٦	١٤٩٦٥٢٤١٩		



**شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختلطة/الأنبار  
كشف إجمالي الأرصدة المدينة كما في ٣١/كانون الأول ٢٠١١**

تاريخ الموقوف	يد الموقوف	ر الرصيد			تحويلات		إجمالي الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية	التفاصيل
		أكثر من ثلاث سنوات	سنة - ثلاث سنوات	أقل من سنة	قبل ٢٠٠٣	دينار		
	دينار		دينار	دينار	دينار		دينار	أسم الحساب
٦٩٠٠٩٩٠٠	٢٠٢٢٢١٨٣٠	—	—	(٢٦٣٥٢٥٣٥١)	٧٧٠٦٣٧٩		عملاء	
٦٥٩١٥٥٣	٦٢٢٤١٩١	١٦٠٠٠٠	٥٣١٢٧١		١٣٥٠٧٠١٥		مدينو نشاط غير الجاري	
٧٥٦٠١٤٥٣	٢٠٨٤٤٦٠٢١	١٦٠٠٠٠	٢٦٢٩٩٤٠٨٠		٢١٢١٣٣٩٤		إجمالي الأرصدة الموقوفة بتاريخ الميزانية	

# شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختلطة/الأنبار

كشف بالنقود كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١١

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
	٢٨٩٧٠٧٥	نقدية بالصندوق	١٨١
		صندوق المركز	١٨١١
		نقدية لدى المصارف	١٨٣
		المصرف الصناعي	
		مصرف الرشيد/ عرصات الهندية	
		مصرف الرافدين/ الفلوجة	
		مصرف الرافدين / لندن	
		مصرف الرشيد / الكرمة	
		مصرف الرافدين / العابد	
		المصرف العراقي للتجارة	
٦٨٠٤٥١٨٩٦	١٧٠٨٩٥٨٦٢٦		
٣٦٩٥١٩	٧٥٠		
٢١٧٦٤٧٧١	٩٥٠٩١٧١		
٨١٩٢	—		
١٠١٢٨٣٤٧٢	—		
١٦١٧٩٩٥٧٨٩	١٥٤٧٣٠٨٨٥		
—	١٠١١٠٨٠٠٠٠		
<u>٢٤٢١٨٧٣٦٣٩</u>	<u>٢٨٨٤٢٧٩٤٣٢</u>		
<u>٢٤٢١٨٧٣٦٣٩</u>	<u>٢٨٨٧١٧٦٥٠٧</u>	مجموع النقد	



# شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة مختلطة/الأنبار

كشف رأس المال كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١١ .

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
<u>٣٧٤٧٣.٦٩٥٤</u>	<u>٥٣٧١١١٦.٢٢</u>	رأس المال المصرح به والمدفوع (قيمة السهم دينار واحد)	٢١١

رأس المال محلل كما يلي :

٣٠٥٤,٨٠٩٦٨	٤٥٨١١٢١٤٥٣	٨٥ %	مساهمة القطاع الاشتراكي
٣٤٤٧٦٣١٨	٣٤٤٧٦٣١٨	١ %	مساهمة القطاع المختلط
٦٥٨٧٤٩٦٦٨	٧٥٥٥١٨٢٥١	١٤ %	مساهمة القطاع الخاص
<u>٣٧٤٧٣.٦٩٥٤</u>	<u>٥٣٧١١١٦.٢٢</u>		

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة/مساهمة محبصه/الإبصار

كشف حساب العجز المتراكم كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١١ .

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	التفصيل
<u>٨٢٢.٨٦٣٥٧</u> <u>٢٨٩٧.٢١٦٣</u>	<u>١١١١٧٨٨٥٢.٠</u> <u>١٦٦.٥٤٨١٦</u>	الرصيد في ١/١ يضاف عجز السنة الحالية
<u>١١١١٧٨٨٥٢.٠</u>	<u>١٢٧٧٨٤٣٣٣٦</u>	الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١

(٣١-٢٠)



كشف الدائنون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١١

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	التفصيل	رقم الدليل المحاسبي
٧٥٥.٥٥	—	<u>مجهزون</u>	٢٦١
—	—	مجهزون قطاع خاص	٢٦١٤
—	٤٨٥.١٢١	<u>دائنو نشاط غير جاري</u>	٢٦٥
٨٤١١٨٣٤	٥٨٦.٢٨٢	<u>حسابات دائنة متنوعة</u>	٢٦٦
١٩٤.٠٧٤٤٦٢	١٩٤.٠٧٤٤٦٢	تأمينات مستلمة	٢٦٦١
٥٦٤.٩	٥٦٤.٩	ايرادات مستلمة مقدماً	٢٦٦٢
٣.٠٠٠	—	رواتب وأجور مستحقة	٢٦٦٤
—	—	مديرية التقاعد العامة	٢٦٦٦
—	١٥٢٨٥٥٥	مؤسسة التقاعد والضمان الإجتماعي	٢٦٦٧
٢.٢٥٧٢٧.٥	٢.١٥١٩٧.٨		
١١٧٥.٠٠	٣١٣٢٦٧	<u>استقطاعات لحساب الغير</u>	٢٦٧
—	—	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير	٢٦٧١
١٦٩٥١٣.١	١٦٩٥١٣.١	<u>دائنو توزيع الأرباح</u>	٢٦٨
—	—	أرباح مساهمين مدورة من سنوات سابقة	
٨.٧٨٨٣٥.٠	٨.٧٨٨٣٥.٠	<u>أرصدة دائنة لحسابات مدينة</u>	
—	—	عملاء قطاع اشترافي	١٦١١
<u>٣.١١٨٤٩١١</u>	<u>٣.٤٤٢٢٧٤٧</u>	مجموع الدائنون	

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديدية / مساهمة محسنة / الأجر

كشف الرواتب والأجور للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
		<u>الرواتب النقدية للموظفين</u>	٣١١
١٦٦٣.٥٨٥٨	٧٢٧٢٢.٢٩	رواتب المتعاقدين	٣١٧
٩٧٣٣.٠٠٠	١٣.٢٥٧٥.٠	<u>الأجور النقدية للعمال</u>	٣١٢
١٤٣٥.٠٠	—	الأجور	٣١٢١
٢٥.٠٠٠	—	مخصصات عائلية	٣١٢٢
٩١٨٣.٧٨٨	٥٨٩٥٨٩٣.٠	مكافآت تشجيعية	٣١٢٤
		أجور المتعاقدين بعقد	٣١٢٧
١٠.١٧٣٢٢٨٨	٧١٩٨٤٦٨.٠		
		<u>المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال</u>	٣١٥
٧٧.٦٩٤.٠	١.٦٥٥٧٦.٠	حصة الشركة في الضمان	٣١٥١
<u>٢٧٥٧٤٥٠.٨٦</u>	<u>١٥٥٣٦٢٤٦٩</u>	مجموع الرواتب والأجور	



شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة / مساهمة محاصة / الألبان

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
٣٥٢٣٢٥٦٦٦	٢٧٠٥٩٧٢٠٦	<u>الخامات و المواد الأولية</u>	٣٢١
٦٤٥١٦٣٧٤	٦٠٠٩٣٨١٢	<u>الوقود والزيوت</u>	٣٢٢
٤٩٦٠٠٠	٢٠١٠٠٠	مواد نفطية	٣٢٢١
٤٧٨٥٥٨٨	٣٤٨٠٤٧٢	غاز	٣٢٢٢
		زيوت وشحوم	٣٢٢٣
٦٩٧٩٧٩٦٢	٦٣٧٧٥٢٨٤		
١٩١٣٩٨٦١	٢١٩١٨٣٣٣	<u>الأدوات الاحتياطية</u>	٣٢٣
٣٠٢٠٩٠٧	٦٣٥٦١٧٩	<u>المتنوعات</u>	٣٢٥
١٦١٧٧٨٨	٢٣٦٩٧٧٧	اللوازم والمهمات	٣٢٥١
		القرطاسية	٣٢٥٢
٤٦٣٨٦٩٥	٨٧٢٥٩٥٦		
٢٢٥٠٠٠	٦٣٤٥٠٠	<u>تجهيزات العاملين</u>	٣٢٦
٧١٩١٥٥٥	٣٥٠٤١٠٦	كسـاوي	٣٢٦١
١٧٢٥٠	٣٦٢٥٠	مواد غذائية	٣٢٦٢
		مواد طبية	٣٢٦٣
٢٤٣٣٨٠٥	٤١٧٤٨٥٦		
١٠٢٣٩٤٩٥	٢٢٩١٣٤٨٥	<u>المياه والكهرباء</u>	٣٢٧
		الكهرباء	٣٢٧٢
٤٥٨٥٧٥٤٨٤	٣٩٢١٠٥١٢٠	مجموع المستلزمات السلعية	

# شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة / مساهمة مختلطة / الإلتبار

## كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
		<u>خدمات صيانة</u>	٣٣١
٣١١٠٠٠	١٠٩٣١٠٠٠	صيانة مباني وإنشاءات وطرق	٣٣١٢
٥٦٠٩٠٠٠	٣٢٨٣٠٠٠	صيانة آلات ومعدات	٣٣١٣
٢٧٣٧٥٠٠	٣٠١٣٥٠٠	صيانة وسائل نقل وانتقال	٣٣١٤
٢٩٥٠٠٠	—	صيانة عدد وقوالب	٣٣١٥
٤٧٥٥٠٠	٩٤٠٠٠	صيانة أثاث وأجهزة مكاتب	٣٣١٦
٩٤٢٨٠٠٠	١٧٣٢١٥٠٠		
٢٢٥٠٠	—	خدمات وأبحاث واستشارات	٣٣٢
		<u>دعاية وطبع وضيافة</u>	٣٣٣
١٨٨٧٥٠٠	٩١٠٠٠٠	دعاية وإعلان	٣٣٣١
١١٥٩٧٥٠	١٨٨٥٤٤٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
٩٥١٧٥٠	٤٠١٠٠٠	ضيافة	٣٣٣٣
١٥١٩١٤٢	—	مصاريف المعارض	٣٣٣٤
١٥٠٠٠	—	احتفالات	٣٣٣٥
٥٥٣٣١٤٢	٣١٩٦٤٤٠		
		<u>نقل وإيفاد واتصالات</u>	٣٣٤
٧٨٠٠٠٠	١١٧٠٧٥٠	نقل العاملين	٣٣٤١
—	٣٦١٠٠٠	نقل السلع والبضائع	٣٣٤٢
٦١٣٩٠٠٠	٨١٦٠٩٦٣	السفر والإيفاد	٣٣٤٣
٥٢١٠٠٠	٥٠٣١٥٠٠	اتصالات عامة	٣٣٤٤
٧٤٤٠٠٠٠	١٤٧٢٤٢١٣		



كشف رقم ( ١٢ )

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة / مساهمة مختلطة / الأنبار

تابع / كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠١١ دينار	٢٠١٠ دينار
٣٣٥	<u>استنجار موجودات ثابتة</u>		
	استنجار آلات ومعدات	٣٥٠٠٠	٢٠٢٠٠٠٠
٣٣٥٣			٣٦٩٥٠٠٠
٣٣٥٤	استنجار وسائط نقل وانتقال	١٣٩٥٠٠٠	
		١٤٣٠٠٠٠	٥٧١٥٠٠٠
٣٣٦	<u>مصرفات خدمية متنوعة</u>		
	اشتراقات وانتماءات	١٨٩٨٦٥٣	٤٠٧١٠٠٠
٣٣٦١			٦٠٨٥٠٠٠
٣٣٦٣	مكافأة لغير العاملين عن خدمات مؤداة	٢٦٠٠٠٠	٩٢٤٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٨٨٩٦٢٣٥	٨٩١٦١٠٠
٣٣٦٩	مصرفات خدمية أخرى	١٩٨٠٥٥٣٨	
		٣٠٨٦٠٤٢٦	١٩١٦٤٥٠٠
		<hr/>	<hr/>
		٦٧٥٣٢٥٧٩	٤٧٥٧٣١٤٢
		<hr/>	<hr/>
	مجموع المستلزمات الخدمية		

كشف رقم ( ١٣ )

## شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة / مساهمة مختلطة / الأنبار

كشف بحسابات الاستخدامات الأخرى للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
		<u>مقاولات وخدمات</u>	٣٤
١٦٩٨٦٨٢٠	٧٧٤١٤٣٠	خدمات التشغيل	٣٤٢
		<u>فوائد وإيجار الأراضي</u>	٣٦
٤١٧٥٧٥٠		إيجار الأراضي	٣٦٢
		<u>المصروفات التحويلية</u>	٣٨
		<u>مصروفات تحويلية متنوعة</u>	٣٨٣
١٤٥٥٥		تعويضات وغرامات	٣٨٣٢
١٤٥٥٥			
٣٩١٦٢٠٠		<u>الضرائب والرسوم</u>	٣٨٤
		ضرائب ورسوم أخرى	٣٨٤٢
٣٩٣٠٧٥٥		<u>مجموع المصروفات التحويلية</u>	
		<u>المصروفات الأخرى</u>	٣٩
١١٩٥٣٤٥٠	٥١٠٩٠٠٠	مصروفات سنوات سابقة	٣٩١
١١٩٥٣٤٣٠	٥١٠٩٠٠٠	<u>مجموع المصروفات الأخرى</u>	



كشف رقم ( ١٤ )

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة / مساهمة مختلطة / الأنبار

كشف إيرادات النشاط الجاري للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
		<u>إيرادات نشاط الإنتاج السلعي</u>	٤١
		<u>إيرادات نشاط الصناعات التحويلية</u>	٤١٢
		صافي المبيعات	٤١٢١
		تغيير مخزون الإنتاج التام	٤١٢٢
		تغيير ومخزون الإنتاج الغير تام	٤١٢٣
		المجموع لإغراض العمليات الجارية	
		التغير في مخزون الإنتاج التام	٤١٢٢
		التغير في مخزون الإنتاج الغير تام	٤١٢٣
		المجموع لإغراض حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر	

٦١٩.٦٧٨٧.٠  
(٦٢٩٦٧.٢٥)  
( ٥٣٧٢١٨)

٤٦٧.١٧.٥٠  
٥٩٨٥٩٩  
١٩.١٣٢٣

٥٥٥٥٦٣٦٢٧

٤٦٩٥١٦٩٧٢

٦٢٩٦٧.٢٥  
٥٣٧٢١٨

( ٥٩٨٥٩٩)  
(١٩.١٣٢٣)

٦١٩.٦٧٨٧.٠

٤٦٧.١٧.٥٠

كشف رقم ( ١٥ )

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة / مساهمة مختلطة / الأنبار

كشف الإيرادات الأخرى التحويلية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١١

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
		<u>الإيرادات التحويلية</u>	٤٨
٧٢١٧٩٢	١٤٣١٩٩	إيرادات تحويلية متنوعة	٤٨٣
		<u>الإيرادات الأخرى</u>	٤٩
١٥٦٣٣٦٢	٣٩٩٣١٩٥	إيرادات سنوات سابقة	٤٩١
٣٤٦٠٣٣	١٩٠٥٩٨٤٦	إيرادات عرضية	٤٩٢
١٩٠٩٣٩٥	٢٣٠٥٣٠٤١		



شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة / مساهمة مختلطة / الأتباركشف توزيع الاستخدمات على مراكز الكلف للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

المجموع	كافة الخدمات الإدارية ٨	كافة الخدمات التسويقية ٧	كافة الخدمات الإنتاجية ٦	كافة الإنتاج ٥	الاستخدمات	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار		
١٥٥٣٦٢٤٦٩	٥٦٣.٣٥٩٥	٨٤٩.٥٦٤	٥٨٤٤٢٦٦.٠	٣٢١٢٥٦٥.٠	كافة العاملين	٣١
٣٩٢١.٥١٢.٠	٢٨١١٦٤٧	٣١٤٢٦٥	١١٠.١٢٦٦٥	٢٧٨٩٦٦٥٤٣	المستلزمات السلعية	٣٢
٦٧٥٣٢٥٧٩	٤١٩٤٣٣٢٩		٢٥٣.٢٢٥.٠	٢٨٧.٠٠.٠	المستلزمات الخدمية	٣٣
٧٧٤١٤٣.٠				٧٧٤١٤٣.٠	مقاولات وخدمات	٣٤
					فوائد وإيجارات الأراضي	٣٦
٣.٩١٧٤٣.٠	١٤٢٢٣٥٤	٥٩.٤٣٤	١٦٧٩٧١٧.٠	١٢١.٠٧٤٧٢	الإندثارات	٣٧
					الضرائب والرسوم	٣٨٤
٦٥٣٦٥٩.٢٨	١.٠٢٤٨.٩٢٥	٩٣٩٥٢٦٣	٢١.٠٥٥٤٧٤٥	٣٣١٢٢٨.٩٥	المجموع	

كشف رقم ( ١٧ )

شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة / مساهمة مختلطة / الأنبار

كشف المزايا العينية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

رقم الدليل المحاسبي	المزايا العينية الاستخدامات	نقل العاملين	المطعم	الطبابة	كساوي	المجموع دينار
٣٢	المستلزمات السلعية	_____	٣٥.٤١.٦	٣٦٢٥.	٦٣٤٥٠.	٤١٧٤٨٥٦
٣٣	المستلزمات الخدمية	١١٧.٧٥.	_____	_____	_____	١١٧.٧٥.
	_____	١١٧.٧٥.	٣٥.٤١.٦	٣٦٢٥.	٦٣٤٥٠.	٥٣٤٥٦.٦



شركة صناعة المواد الإنشائية الحديثة / مساهمة مختلطة  
التقرير السنوي لمجلس الإدارة للسنة المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١.

السيدات والسادة مساهمي الشركة الكرام...  
باسم مجلس الإدارة ومنتسبي الشركة نرحب بكم أجمل ترحيب ونشكر حضوركم الاجتماع ويسرنا ان  
نعرض على حضراتكم تقريرنا السنوي لاطلاعكم على نتائج أعمال ونشاطات الشركة والحسابات  
الختامية للسنة المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١.

أولاً:-

أ- نبذة مختصرة عن الشركة:

- (١-١) هي إحدى شركات القطاع الصناعي المختلط التي يساهم بها القطاع العام بنسبة ٨٥% من رأسمالها المدفوع ويساهم القطاع المختلط والخاص بنسبة ١٥% من رأسمالها المدفوع .
- (١-٢) رأسمالها المدفوع (٥٣٧١١١٦٠٢٢) دينار - خمسة مليارات وثلاثمائة وواحد وسبعون مليون ومائة وستة عشر ألف واثنان وعشرون دينار، مقسمة إلى (٥٣٧١١١٦٠٢٢) سهم فقط خمسة مليارات وثلاثمائة وواحد وسبعون مليون ومائة وستة عشر ألف واثنان وعشرون سهم، قيمة السهم الاسمية (-/١) دينار أي مدفوع بالكامل.
- (١-٣) تهدف الشركة إلى تنمية الجانب الصناعي في قطاع المواد الإنشائية والمساهمة في حملة البناء والأعمار في القطر.
- تأسست بموجب شهادة التأسيس المرقمة م ش/١/١٥٦٠ في ١٩٧٠/٦/٧ والصادرة من وزارة التجارة وحصلت على إجازة تأسيس مشروع صناعي برقم ٦٨٤٤ في ١٩٨٠/١/٢٨ والصادرة من المؤسسة العامة للتنمية الصناعية لإقامة مشروع صناعي لإنتاج الكاشي الموزائيك في محافظة الأنبار/قضاء الفلوجة / ناحية الكرمة - وكذلك لإنتاج البلوك والشتاير.
- (١-٤) تقوم الشركة بتسويق منتجاتها محلياً للقطاع العام المختلط والمواطنين مباشرة.
- (١-٥) تحقيقات الشركة:

اسم المنتج	وحدة القياس	الطاقة التصميمية	الطاقة المتاحة	المخطط ٢٠١١	المتحقق ٢٠١١	نسبة التحقق		المتحقق ٢٠١٠	نسبة التطور
						التصميمية	المخطط		
كاشي ٣٠×٣٠ سم	عدد	٥٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠	—	٦٦٩٦	—	—	٣٥٦٠٨	٨١%-
كاشي ٤٠×٤٠ سم	=	٢٥٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠	—	٦٢٢٦	—	%٢	١٤٣٦٩	٥٧%-
بلوك	=	٢٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠	١٢٥٠٠٠٠	٥٤٧٠٤٣	١٢٥٠٠٠٠	%٢٧	١٧٤٢١٨ ٧	٢٦%-
شتاير ٨٠×٨٠ سم ومختلف القياسات	=	١٥٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠	—	١٢٧٣٠	—	%٨	٩١٠٠	٤٠%+
بلاط مفرص	=	٣٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	—	١٠١٤٦٠	—	%٣٤	٩٨٢٧	٩٣٢%+



(٤-٢)

يعود سبب انخفاض الإنتاج إلى قلة الطلب بسبب وجود منافسين في المنطقة ينتجون نفس منتجات الشركة ولكن بنوعيات متردية ويبيعون بأسعار منخفضة لا يمكن للشركة أن تباع بها لأنها تشكل خسارة كبيرة جدا.

(١-٦) تحقيقات المبيعات:

اسم المنتج	وحدة القياس	المخطط لعام ٢٠١١	المتحقق لعام ٢٠١١	نسبة تنفيذ الخطة	المتحقق لعام ٢٠١٠	نسبة التطور
١. كاشي ٣٠×٣٠ سم	عدد	—	١٨٩١٣	—	٢١٣٨٣	١٢- %
٢. كاشي ٤٠×٤٠ سم	=	—	١٥٧٣٥	—	٤٥٨٠	٢٤٤+ %
٣. بلوك ٢٠×٢٠×٤٠ سم	=	١٢٥٠٠٠٠	٤٩٠٥٣٥	—	٧٥٧٥٩٣	٣٥- %
٤. بلوك ١٥×٢٠×٤٠ سم	=	—	٣٧٣١٠	٣٩%	٨٧٠٩٣	٥٧- %
شتاكر ٨٠×٨٠ سم ومختلف القياسات	=	—	١١٤٥٨	—	١٢٦٩١	١٠- %
بلاط مقرنص	=	—	٣٦٩١٥	—	٢٣٠٤٦	٦٠+ %

ب- الشركة ليست عضو في شركات أخرى .

ثانياً:-

بيانات تفصيلية لبعض الفقرات:

(٢-١) الأرباح والخسائر، حققت الشركة عام (٢٠١١) خسارة قدرها (١٦٦٠٥٤٨١٦) دينار (مائة وستة وستون مليون وأربعة وخمسون الف وثمانمائة وستة عشر دينار) والتي تمثل ٣,٠٩ من رأسمال الشركة.

أرصدة الاحتياطات :

نوع الاحتياطي:-

الرصيد

٢٩١٣٧٢٦٠٦

٦٦٢٧٤١٤٦

٣٥٨٣٨٨٢٩

٣١١٧٢٩٣٣

١٦٥١١٥٧٠

- احتياطات رأسمالية :

- احتياطي التوسعات مستخدم

- احتياطي إلزامي المادة (٧٣) من قانون الشركات

- احتياطي ارتفاع أسعار الموجودات الثابتة

- الفائض المتراكم

٤٤١١٧٠٠٨٤

المجموع

(٢-٣) مشتريات الموجودات الثابتة :

بلغت مشتريات الشركة من الموجودات الثابتة مبلغ قدره (١٧٢٤٠٠٠) دينار، مليون وسبعمائة وأربعة وعشرون ألف دينار وكالاتي:

المبلغ

٧٥٠٠٠

٢٨٥٠٠٠

٦٨٩٠٠٠

اسم الموجود

آلات ومعدات

عدد وقوالب

أثاث

١٧٢٤٠٠٠

المجموع

(٤-٣)

(٢-٤) المبالغ التي حصل عليها رئيس وأعضاء مجلس الإدارة والمدير المفوض لعام / ٢٠١١ .  
حصل رئيس وأعضاء مجلس الإدارة والمدير المفوض على مكافآت قدرها (٦٠٠٠٠٠٠٠) دينار -  
سنة ملايين دينار - عن جهودهم لعام / ٢٠١٠ .  
أما المبالغ التي حصل عليها السيد المدير المفوض لعام / ٢٠١١ .  
\*الرواتب ١٩٤٥٧٧٠٧ دينار.

(٢-٥) المبلغ التي أنفقت لإغراض الدعاية والسفر والضيافة والتبرعات والهدايا:

التفاصيل	المبلغ/دينار
- دعاية وإعلان	٩١٠٠٠٠
- طبع ونشر	١٨٨٥٤٤٠
- الضيافة	٤٠١٠٠٠
- الاحتفالات	—
- السفر والإيفاد	٨١٦٠٩٦٣
- معارض	—
- تبرعات	—
- هدايا	—

ثالثاً:- مجلس الإدارة لعام / ٢٠١٠  
اجتمع مجلس الإدارة خلال عام / ٢٠١١ (٧) جلسات بحث فيها أمور الشركة ومشاكلها وأعطى توجيهات وقرارات لغرض تمشية أمور الشركة.  
أسماء أعضاء مجلس الإدارة لعام / ٢٠١٠ .

القطاع	الاسم	المنصب	الحصة من رأس المال
أ- العام	السيد باسل عطالله محمد	رئيس مجلس الإدارة	—
	السيد فوزي محمد مضعن	عضو	—
	السيد طارق حسن عبدالله	عضو	٥٠٠٠٠
ب- الخاص	السيد رضا موسى فيضي	عضو	١٧٢٨٠
	السيد عبد سالم فاضل	عضو	٧١٩٦٧٠
	السيد حامد حسين هادي	عضو	١٢١٥٠٠٠

رابعاً:-

الرواتب والأجور :

(٤-١) بلغت إجمالي الرواتب المدفوعة خلال عام / ٢٠١١ ، مبلغاً قدره (١٥٥٣٦٢٤٦٩) دينار - مائة وخمسة وخمسون مليون وثلاثمائة واثنان وستون ألف وأربعمائة وتسعة وستون دينار - وبلغ عدد العاملين (٧٧) منتسب .



(٤-٤)

أدناه أسماء وعناوين خمسة منتسبين الذين تقاضوا أعلى دخل سنوي خلال عام / ٢٠١١.

الرواتب المستلمة/دينار	الوظيفة	الاسم
٧١٧٦٥٠٠	مدير الدائرة الفنية	١- المهندس نزال عباس فاضل
٥٨٥٠٠٠٠	مدير الحسابات	٢- السيد نزار آرام خاجيك
٥٦٦٩٨٥٠	مدير المعمل الفني	٣- المهندس زغير عباس حمد
٤٨٦٥٢٥٠	مدير المخازن	٤- السيد ناظم مناجد سالم
٥٤٦٤٦٤٧	رئيس قسم النقل	٥- السيد رسول محمود عبد

خامساً:-

حجم الاستيراد والصادرات التي قامت بها الشركة مباشرة لاتوجد استيراد او صادرات خلال السنة

سادساً:-

يتم تسعير المنتجات من قبل مجلس ادارة الشركة وعلى اساس الكلفة الفعلية واسعار السوق السائدة.

سابعاً:-

لم يتم صرف مبالغ لفحص المواد الاولية والمنتجات وذلك لفحصها في مختبر الشركة.

ثامناً:-

السياسة المحاسبية : لم يحصل أي تغيير في السياسة المحاسبية خلال عام / ٢٠١١ والشركة تطبق النظام المحاسبي الموحد.

آفاق مستقبلية :-

ادارة الشركة مستمرة في السعي للحصول على معمل لانتاج البورك باسعار معتدلة ومن مناشئ جيدة او المشاركة مع الاخرين بشراء المعمل او معامل اخرى يمكن ان تنهض الشركة وتحقق لها ارباح.

وأخيراً نشكر حضوركم ثم نسال الله سبحانه وتعالى ان يوفق العاملين جميعاً لخدمة الشركة لتساهم في تطور البلاد وخدمته ... وشكراً لكم .

رئيس مجلس الإدارة  
باسل عطالله محمد



# إجابات الشركة على تقرير ديوان الرقابة المالية

## ١ - نتيجة نشاط الشركة :

أ - لقد تم صرف رواتب إضافية خلال عام / ٢٠١٠ ، (١٠) رواتب كمكافأة لمنتسبي الشركة حسب قرارات وتوصيات الهيئة العامة ومجلس إدارة الشركة وذلك لإنخفاض مستوى رواتب المنتسبين ولتثبيت العمالة والخبرات في الشركة لتلافي عدم تركها العمل في حال توفر فرص أخرى للعمل ودخل أعلى خارج الشركة ، بينما تم صرف (٣) رواتب إضافية خلال عام / ٢٠١١ مما أدى إلى إنخفاض ح/٢٦٦٤ - رواتب وأجور مستحقة عن السنة السابقة وليس تسريح عدد من العمال كما أوضحت الشركة ذلك للهيئة العاملة في الشركة جواباً لإستفسارها في : ٢٠١٢/٣/٢٩

ب - كما تم الإيضاح سابقاً إن الشركة لا تقوم بإنتاج كافة المواد وحسب الطاقات التصميمية والمتاحة لتلافي تكديس الإنتاج في مخزن الإنتاج الجاهز وذلك بسبب ضعف التسويق لوجود منافسين في المنطقة تنتج نفس منتجات الشركة وبنوعية رديئة وبأسعار منخفضة حيث قامت الشركة بتخطيط لإنتاج مادة البلوك فقط كونه سريع الحركة وبأسعار معتدلة وأتبعته الشركة كذلك نظام البيع بالأجل لموظفي الدولة وفق ضوابط معينة لزيادة التسويق أما بالنسبة لباقي المنتجات فتقوم بإنتاجها حسب الطلب ، عليه ومما سبق ذكره فإن المواد الأولية والخامات المصروفة خلال عام / ٢٠١١ أصبحت أقل من عام / ٢٠١٠ علماً بأن الشركة تعتمد على تقارير الإنتاج الصادرة من المعمل الفني وبشكل يومي وتعتمد في السجلات .

## ٢ - / - أ - نتائج تنفيذ الخطط والسياسات :

أولاً: كما سبق ذكره لضعف التسويق لا تضع الشركة ضمن خططها إنتاج كل المواد عدا البلوك لتلافي تكديس الإنتاج في الساحات معرضة للتلف والتقادم وهدر للمواد الأولية المستخدمة في إنتاجها بل إتبعته طريقة الإنتاج وحسب الطلب .

ثانياً: حسب أوضاع التسويق في المنطقة وتواجد المعامل الأهلية تقوم بإنتاج نفس المنتجات وبنوعية رديئة وبأسعار منخفضة وتلافياً للخسارة التي يمكن أن تتحقق بهدر المواد الأولية بإنتاج ضعيف الحركة أو معدومة فقد إتخذت الشركة قرار بالتخطيط لمادة البلوك فقط أما باقي المنتجات فهي حسب الطلبات الواردة إليها .

ثالثاً: النسبتين المرتفعتين هي لمنتوجي شتاكر ٨٠×٨٠سم والبلاط المقرنص هي ضمن المواد شبه منعدمة الحركة وتسويقها ضعيف وتقوم الشركة بإنتاجها حسب الطلبات الواردة إليها .

ب - إن الخطوط المتوقفة والمذكورة في الكشف هي مكائن متقدمة ومتوقفة عن الإنتاج ولسنوات عدة وليس لها أدوات احتياطية بسبب الحصار ، وقد عرضت للبيع قبل سنوات ولكن لم يتقدم أحد لشراءها للتطور الحاصل في إنتاج الكاشي وغيرها وكذلك ما زالت مشكلة الطاقة الكهربائية قائمة والشركة معتمدة على المولد في عملها .

ج - سوف يتم تلافى ذلك مستقبلاً .

### ٣- مشروعات تحت التنفيذ :

قامت الشركة بالتعاقد مع شركة المعالم للتجارة المحدودة بتجهيز ونصب وتشغيل معمل متكامل لإنتاج الجبس (تسليم مفتاح) في موقع الشركة في ناحية الكرمة التابعة لقضاء الفلوجة .

أولاً: العمل يشمل عدة مراحل وهي أعمال الهندسة المدنية وبعض المواد التي تصنع في داخل العراق والمعمل الذي يتم إستيراده من خارج العراق ، وتمت المباشرة بإعمال الهندسة المدنية وتجهيز الشركة بالساليوات اللازمة للمواد الأولية لمعمل الجبس .



ثانياً: بموجب العقد وملحق العقد الموقع بين شركتنا وشركة المعالم للتجارة المحدودة هناك فترة لتجهيز المعمل وفترة لغرض التنصيب والتشغيل محددة ويجب على شركة المعالم للتجارة المحدودة الإلتزام بها أما بالنسبة لمبلغ (٥٦٢٧٥٠) ألف دولار ، يمثل سلفة سلمت إلى شركة المعالم للتجارة المحدودة عن أعمال الهندسة المدنية المنجزة وحسب البند الرابع من ملحق العقد الموقع مع شركة المعالم وبموجب جداول الذرعة المقدمة من قبل شركة المعالم للتجارة المحدودة .

ثالثاً: بموجب العقد وملحق العقد الموقع بين شركتنا وشركة المعالم للتجارة المحدودة وبموجب البند الرابع - أسلوب الدفع من العقد يتم دفع مبلغ (١٠%) من مبلغ العقد كدفعة مقدمة تحسب من ضمن مبلغ العقد الكلي مقابل كفالة مصرفية أو خطاب ضمان ، أما بالنسبة للمبلغ المستلم من قبل شركة المعالم للتجارة المحدودة (٥٦٢٧٥٠) دولار ، فقد تم الصرف إستناداً إلى ملحق العقد - البند الرابع منه .

رابعاً: بموجب البند الخامس من العقد وملحق العقد الموقع بين شركتنا وشركة المعالم للتجارة المحدودة - الفقرة (١٠) منه ، تقديم شهادة مطابقة معدات المواد المجهزة للمواصفات المطلوبة من طرف ثالث معتمد دولياً (SGS) وهذا ما سيتم الإلتزام به في جميع المواد المجهزة لشركتنا .

#### ٤ - المدينون والدائنون:

- أ - سوف يتم عرض الموضوع على مجلس الإدارة لإتخاذ القرار بشأنها وتصفيته .
- ب - الشركة ساعية بتصفية ح/ مدينوا نشاط غير جاري وفعلاً تم تصفية قسم منها وسيتم حسم الموضوع خلال عام / ٢٠١٢ إنشاء الله .
- ج - تم تسوية الفقرتين الأولى والثانية من الجدول المذكور والباقي بطريقها للتصفية ومن خلال وزارة الصناعة والمعادن - قطاع المختلط والخاص خلال عام / ٢٠١٢ .
- د - الرصيد يمثل قيمة سمنت مدفوع ثمنه ولم يجهز للشركة وبسبب انها تمثل أرصدة مجمدة وتعود لما قبل عام / ٢٠٠٣ والشركة ساعية بتصفيتها ومن خلال وزارة الصناعة والمعادن - قطاع المختلط والخاص .



هـ - لم تستلم الشركة تأييدات من الدوائر وقسم منها من الدوائر المنحلة وقد تم تزويد الهيئة العامة بنموذج من إجابة الشركة العامة للصناعات الكهربائية المرقم : (٤٢٣٥) في : ٢٠١١/٣/٢٨ والشركة العامة للسمنت العراقية بكتابها المرقم : (٩٠١) في : ٢٠١١/٤/١٩ .

#### ٥- الإيرادات والمصروفات :

أ - سوف تقوم الشركة بإجراء اللازم وتصفية المبالغ الموقوفة خلال عام /٢٠١٢ .

#### ٦- الشؤون القانونية :

القضية حسمت لصالح الشركة وتم تحصيل المبلغ بموجب الصك المرقم : ١٢٣٥ في : ٢٠١٢/٥/٢ .

#### ٧- الملاحظات الأخرى :

أ - سيتم إجراء اللازم خلال عام / ٢٠١٢ .

ب - تقوم الرقابة الداخلية بإعداد تقرير تفصيلي في نهاية كل شهر عن عمل الصندوق وقد تم تزويد الهيئة العاملة بنسخ التقارير الصادرة وتم الإطلاع عليها .

#### ٨- متابعة تقارير الديوان السابقة :

أ - سوف يتم تلافي ذلك مستقبلا .

ب - سيتم الإلتزام بذلك .

المدير المفوض  
عبد سالم فاضل