

السادة/ مساهمي الشركة الاهلية للانتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد المحترمين

م/ تقرير مراقب الحسابات

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

لقد دققنا الميزانية العامة للشركة الاهلية للانتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد كما في ٣١/ اذار/ ٢٠١١ وحسابات نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية بذات 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 المعمول بها ولدينا الملاحظة التالية :

• تم جرد الموجودات الثابتة من قبل الشركة وبإشرافنا بموجب قوائم الجرد كما هي في ٢٠١١/٣/٣١ .

• تأسست الشركة بتاريخ ١٩٩٤/٩/٦ حسب شهادة التأسيس المرقمة م ش/٥٧٧٧ .

• قامت الشركة ببيع موجودات الثابتة زائدة عن الحاجة بمبلغ ١٧٤٩٩٩ دينار .

• تم تقييم مخزون الاسماك الانتاج التام بسعر السوق كون سعر السوق اقل من الكلفة .

وحسب رأينا وبقدر ما توصلنا إليه من خلال فحصنا وطبقاً لما مدون في سجلات

الشركة ووفقاً للمعلومات والإيضاحات المعطاة لنا :

١. إن المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك

الدفاتر وقد تضمنت حسب تقديرنا تسجيل كافة العمليات المالية للشركة خلال السنة .

٢. إن التقرير السنوي وما تضمنه يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة خلال السنة موضوع التدقيق وانه لا يتضمن ما يخالف أحكام القوانين والتشريعات السائدة .

٣. إن البيانات والحسابات الختامية قد نظمت وفقا للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وهي متفقة تماما مع تظهره السجلات وأنها منظمة طبقا لقانون الشركات والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه .

ومع مراعاة ما جاء أعلاه فان الميزانية العامة المرفقة تعبر عن المركز المالي للشركة بتاريخ ٣١/١٢/٢٠١١ وان حسابات النتيجة تظهر نتيجة نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ .
والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته



احمد مهدي الجبوري

شركة احمد مهدي الجبوري وشركاه
محاسبون قانونيون ومراقبو حسابات

الشركة الاهلية للانتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١ اذار / ٢٠١١ بيان (١)

	السنة الحالية	السنة السابقة	رقم الدليل	رقم الكشف المحاسبي
	دينار	دينار		
الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية	١٤٧٤٠٢٣٦٧	١٥١٠٩٧٢٧٩	١١	١
نفقات التأسيس	٢٠٤٠١٨	٢٠٤٠١٨	١١٨١	٢
مجموع الموجودات الثابتة	١٤٧٦٠٦٣٨٥	١٥١٣٠١٢٩٧		
المخزون	٢٩٤٣٠٥٦	١٢٤١٣١٢٢٦	١٣	٣
المدينون	٢٧٣٨١١٥	٤٥٣٨٨١١٥	١٦	٤
النقود	٧٤٨٣٧١٩٢	٣٠٧٣٣٧٠	١٨	٥
مجموع الموجودات	٨٠٥١٨٣٦٣	١٧٢٥٩٢٧١١		
مصادر التمويل	٢٢٨١٢٤٧٤٨	٣٢٣٨٩٤٠٠٨		
راس المال الاسمي والمدفوع	٥٧٥٠٠٠٠٠	٥٧٥٠٠٠٠٠	٢١١	٦
الاحتياطيات	(٣٨٧٧٦٦٧١٨)	(٣٧٦٢٠٧٥٢٤)	٢٢	٧
تخصيصات قصيرة الاجل	١٨٧٢٣٣٢٨٢	١٩٨٧٩٢٤٧٦	٢٣٦	٨
دائتور	٥٧٥٢٠٠٠	٢٠٨٢٧٣٤٤	٢٦	٩
مجموع مصادر التمويل	٣٥١٣٩٤٦٦	١٠٤٢٧٤١٨٨		
	٤٠٨٩١٤٦٦	١٢٥١٠١٥٣٢		
	٢٢٨١٢٤٧٤٨	٣٢٣٨٩٤٠٠٨		



رئيس مجلس الإدارة

يحيى جميل الفهد

احمد مهدي الجبوري

شركة احمد مهدي الجبوري وشركاه

محاسبون قانونيون ومراقبو حسابات

المدير المفوض

عبدان احمد الخياط

المحاسب

ليث عبد المجيد

١٦٤٤٨ رقم طومر

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/اذار/٢٠١١

بيان (ب)

السنة السابقة	السنة الحالية		رقم الدليل	رقم الكشف
دينار	دينار		المحاسبي	
٢٩٢٧٥١٥٥٠	١٢١١٨٨١٧٠	<u>الإيرادات الجارية</u>	٤٥-٤١	١٤
١١٣٩٧٤٧٦٥	٢٤٠١٠٩١٠	كلفة الانتاج	٥	١٥
٦٣٤١٩٣١٥	١٤١٠٢٧٢٨	كلفة الخدمات الانتاجية	٦	١٥
٣٢٤١٨٩٣٣١	-----	التغير في مخزون الانتاج غير التام	٤١٥٣	
(٥٠١٥٨٣٤١١)	(٣٨١١٣٦٣٨)	صافي كلفة الانتاج		
-----	(١٢١١٨٨١٧٠)	التغير في مخزون الانتاج التام	٤١٥٢	
(٢٠٨٨٣١٨٦١)	(٣٨١١٣٦٣٨)	صافي كلفة النشاط الجاري		
(٢٠٨٨٣١٨٦١)	(٣٨١١٣٦٣٨)	فائض (عجز) النشاط الجاري		
(٤٥٢٢٩٩٠٦)	(٨٦٢٧٥٦٤)	تنزل: كلفة الخدمات التسويقية	٧	١٥
(٢٥٤٠٦١٧٦٧)	(٤٦٧٤١٢٠٢)	عجز الانتاج والمتاجرة		
(٣٠٨٠٩٢٨٤)	(٩٩٩٢٩٩١)	تنزل: كلفة الخدمات الادارية	٨	١٥
(٢٨٤٨٧١٠٥١)	(٥٦٧٣٤١٩٣)	عجز العمليات الجارية		
٤٨٩٦	-----	تنزل: المصروفات التحويلية الاخرى عدا ح/٣٨٤	٣٨	١٣
١٠٠٠	-----	المصروفات الاخرى	٣٩	١٣
(٥٨٩٦)	-----			
-----	٤٥٠٠٠٠٠٠	ايراد ايجار موجودات ثابتة	٤٣٨	
٣٣٤٥٥٠	١٧٤٩٩٩	تضاف ايرادات راسمالية	٤٩٣	١٤
(٢٨٤٥٥٤٢٣٩٧)	(١١٥٥٩١٩٤)	عجز النشاط		

المرحلة الاولى للانتاج الزراعي (معاملة خاصة) - بغداد
الشركة الاهلية للانتاج الزراعي (معاملة خاصة) - بغداد

بيان العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١١

بيان (ج)

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٤	٤١-٤٥	-----	(٣١٤٣٧٧٨١)
١٠	٣١	١٣٠٩٠٧٠٠	١٩٩٣٢١٩٤
١١	٣٢	١٢٨٤٣٨٠٠	١٩٦١١٣٦٣٠
١٢	٣٣	١٧٥٦٣٥٠٠	٣٣٦٦٢٤٥٢
١٣	٣٤	٥٣٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠
١٣	٣٧	٣٦٩٤٩١١	١٥٦٨٩٨٠
١٣	٣٨٤	٤٢٤١٢٨٢	٦٥٦٠١٤
		(٥٦٧٣٤١٩٣)	(٢٥٣٤٣٣٢٧٠)
		(٥٦٧٣٤١٩٣)	(٢٨٤٨٧١٠٥١)
		----	٤٨٩٦
		----	١٠٠٠
		----	(٥٨٩٦)
		٤٥٠٠٠٠٠٠	-----
		١٧٤٩٩٩	٣٣٤٥٥٠
		(١١٥٥٩١٩٤)	(٢٨٤٥٤٢٣٩٧)
١٤	٤٣٨		
١٤	٤٩٣		

صافي إيرادات النشاط الجاري

الرواتب والاجور

المستلزمات السلعية

المستلزمات الخدمية

مقاولات وخدمات

الانذارات والاطفاءات

الضرائب والرسوم

عجز العمليات الجارية المرحلة الاولى

تنزل:المصرفات التحويلية والاخرى

المصرفات التحويلية عدا ح/٣٨٤

المصرفات الاخرى

ايراد ايجار موجودات ثابتة

تضاف ايرادات راسمالية

عجز العمليات المرحلة الثانية

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

بيان التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣١/٣/٢٠١١

بيان (د)

دينار	دينار	
(١١٥٥٩١٩٤)	(١٧٥٠٠٠)	صافي النشاط بموجب البيان (ب) المرفق
٣٦٩٤٩١٢		منزل إيرادات بيع موجودات
		الاندثارات والاطفاءات + مخصص موجودات
		مباعة
(٨٠٣٩٢٨٢)		صافي النشاط النقدي
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
	١٢١١٨٨١٧٠	الانخفاض في المخزون
	٤٢٦٥٠٠٠٠	الانخفاض في المدينون
	(١٥٠٧٥٣٤٤)	الانخفاض في التخصيصات
	(٦٩١٣٤٧٢٢)	الانخفاض في الدائون
٧٩٦٢٨١٠٤		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
	١٧٥٠٠٠	صافي بيع موجودات ثابتة
١٧٥٠٠٠		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٣٠٧٣٣٧٠		يضاف: رصيد النقد في ٢٠١٠/٤/١
٧٤٨٣٧١٩٢		رصيد النقود كما في ٢٠١١/٣/٣١

الشركة الاملية للانتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بخداد

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها للسنة المالية المنتهية في ٣١/اذار/٢٠١١

كشف رقم (١)

موجودات الثابتة	رقم الدليل المحاسبي	الاراضي	الابنية	الات ومعدات	وسائل نقل وانتقال	عدد وقوالب	الات	المجموع
١١١	١١٢	١١٣	١١٤	١١٥	١١٦	دينار	دينار	دينار
الكلية في ٢٠١٠/٤/	٧٨٤.٦٤٩	٨٧٨١١.٠٨٦	٩٨٦٣٧٢٩١	٦٦٣٥.٠٠٠	٧٢٩٦٢٤٣	١.٩٥١٩٣٥	٢١٩١٧٢٢٠.٤	٢١٩١٧٢٢٠.٤
الشطوبات تلال السنة	---	---	٧٥.٠٠٠	---	---	---	---	---
الكلية في ٢٠١١/٣/٣	٧٨٤.٦٤٩	٨٧٨١١.٠٨٦	٩٨٥٦٢٢٩١	٦٦٣٥.٠٠٠	٧٢٩٦٢٤٣	١.٩٥١٩٣٥	٢١٩.٩٧٢.٠.٤	٢١٩.٩٧٢.٠.٤
سبة الاندثار قسط ثابت	%	%	%	%	نسب مختلفة	١٠-٢٥%	---	---
مخصص الاندثار في ٢٠١٠/٤/١	---	١٣٣٥٩٨٥٧	٤٢.٠٨.٢٥٨	١٢٤٨.٢٥	٢٨٦.٦١٧	٨٥٢٦١٦٨	٦٨.٧٤٩٩٢٥	٦٨.٧٤٩٩٢٥
نزل اندثار المشطوبات	---	---	٧٤٩٩٩	---	---	---	(٧٤٩٩٩)	(٧٤٩٩٩)
صاف: اندثار السنة الحالية	---	٧٧٦٦١٣	٢١٨٩٢٥١	٣٣١٧٥.٠	---	٣٩٧٢٩٧	٣٦٩٤٩١١	٣٦٩٤٩١١
الرصيد في ٢٠١١/٣/٣١	---	١٤١٣٦٤٧.٠	٤٤٢٦٩٥.٩	١٥٧٩٧٧٥	٢٨٦.٦١٧	٨٩٢٣٤٦٥	٧١٦٩٤٨٣٧	٧١٦٩٤٨٣٧
لقيمة الدفترية في ٢٠١١/٣/٣١	٧٨٤.٦٤٩	٧٣٦٧٤٦١٦	٥٤٢٩٢٧٨٢	٥.٥٥٢٢٥	٤٤٣٥٦٢٦	٢.٢٨٤٧.٠	١٤٧٤.٢٣٦٧	١٤٧٤.٢٣٦٧

الشركة الاملية للانتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف نفقات التأسيس كما في ٣١ اذار / ٢٠١١

كشف رقم (٢)

الرصيد في ٢٠١١/٣/٣١	مجموع الاطفاءات	الاطفاء السنوي	الاطفاء المتراكم	الرصيد في ٢٠١٠/٤/١
٢٠٤٠١٨	٢٠٥٦١٤	----	٢٠٥٦١٤	٤٠٩٦٣٢

كشف المخزون كما في ٣١ اذار / ٢٠١١

كشف رقم (٣)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار		رقم الدليل المحاسبي
٦٧٧٠٠٠	٦٧٧٠٠٠	مخزون المواد الاولية	١٣١
٢١٦٦٩٨١	٢١٦٦٩٨١	مخزون الادوات الاحتياطية	١٣٣
٩٩٠٧٥	٩٩٠٧٥	مخزون مواد التعبئة والتغليف	١٣٤
١٢١١٨٨١٧٠	----	مخزون الانتاج التام/اسماك	١٣٦١
١٢٤١٣١٢٢٦	٢٩٤٣٠٥٦		

كشف المدينون كما في ٣١ اذار / ٢٠١١

كشف رقم (٤)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار		رقم الدليل المحاسبي
٤٢٦٥٠٠٠٠	---	عملاء قطاع خاص	١٦١٤
١٥٤٣١١٥	١٥٤٣١١٥	تامينات لدى الغير	١٦٦١
١١٩٥٠٠٠	١١٩٥٠٠٠	سلف لاغراض النشاط	١٦٧١
٤٥٣٨٨١١٥	٢٧٣٨١١٥		

المرحلة الثانية لتقرير المراجعة (معاملة خاصة) - بغداد
الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف النقود كما في ٣١ اذار / ٢٠١١

كشف رقم (٥)

٩٧٥٠٠٠	-----	١٨١ الصندوق
<u>٢٠٩٨٣٧٠</u>	<u>٧٤٨٣٧١٩٢</u>	١٨٣ نقد لدى المصارف
<u>٣٠٧٣٣٧٠</u>	<u>٧٤٨٣٧١٩٢</u>	

كشف رأس المال كما في ٣١ اذار / ٢٠١١

كشف رقم (٦)

٥٧٥٠٠٠٠٠٠ ٥٧٥٠٠٠٠٠٠٠ ٢١١ رأس المال الاسمي والممدوح

كشف الاحتياطات كما في ٣١ اذار / ٢٠١١

كشف رقم (٧)

المجموع	العجز المتراكم	الفائض المتراكم	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	احتياطي قانوني	نوع الاحتياطي
	٢٢٥	٢٢٤	٢٢١٢	٢٢٣	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	الحركة خلال السنة
(٣٧٦٢٠٧٥٢٤)	(٤٣١٠٠٤٠٧١)	٣١٣٥١٧٢	٣٣٦٨٩٩٣٤	١٧٩٧١٤٤١	الرصيد في ٢٠١٠/٤/١
(١١٥٥٩١٩٤)	(١١٥٥٩١٩٤)	---	---	---	الإضافات خلال السنة
---	---	---	---	---	التنزيلات
(٣٨٧٧٦٦٧١٨)	(٤٤٢٥٦٣٢٦٥)	٣١٣٥١٧٢	٣٣٦٨٩٩٣٤	١٧٩٧١٤٤١	الرصيد في ٢٠١١/٣/٣١

كشف التخصيصات كما في ٣١ اذار / ٢٠١١

كشف رقم (٨)

الرصيد في	التنزيلات	الإضافات	الرصيد في
٢٠١١/٣/٣١			٢٠١٠/٤/١
دينار	دينار	دينار	دينار
٥٧٥٢٠٠٠	١٥٠٧٥٣٤٤	-----	٢٠٨٢٧٣٤٤
			٢٣٦ تخصيصات ضريبية

الشركة الاهلية للانتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف الدائون كما في ٣١ اذار / ٢٠١١

كشف رقم (٩)

السنة السابقة	السنة الحالية	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
١٤١٨٣٥٥٠	----	٢٦١ مجهزون/قطاع خاص
٥٣٦١٤٤٥٠	----	٢٦٥ دائونو نشاط غير جاري
		٢٦٦ حسابات دائنة متنوعة
٣٣٥٠٠٠٠	٣١٥٠٠٠٠	٢٦٦٣ مصاريف مستحقة
٣٦٩٣٥٠	(١٧٨٠٥٠)	٢٦٦٧ دائرة العمل والضمان الاجتماعي
٣٨٣١٩٣	٣٨٣١٩٣	٢٦٧١ استقطاعات لحساب الغير
٣٢٣٧٣٦٤٥	٣١٧٨٤٣٢٣	٢٦٨ دائونو توزيع الارياح
١٠٤٢٧٤١٨٨	٣٥١٣٩٤٦٦	

كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١ اذار / ٢٠١١

كشف رقم (١٠)

السنة السابقة	السنة الحالية	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
		٣١٢ الرواتب والاجور
١٤٠٠٠٠٠٠	١٢٣١٧٥٠٠	٣١٢١ الاجور النقدية للعمال
٤٥٧٦١٩٤	٨٤٤٠٠	٣١٢٣ اجور اعمال اضافية
١٣٥٦٠٠٠	٦٨٨٨٠٠	٣١٥ المساهمة في الضمان الاجتماعي
١٩٩٣٢١٩٤	١٣٠٩٠٧٠٠	

الشركة الاملية للانتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/اذار/٢٠١١

كشف رقم (١١)

السنة السابقة	السنة الحالية	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
١٨٠٧٨١٨٨٠	----	٣٢١
١٤٨٩٢٥٠	١٠٤٥٥٠٠	٣٢٢
٧٢٥٠	٨٢٠٠٠	٣٢٥
٣٩٠٧٥٠	٢٨٩٢٥٠	٣٢٥١
٣٩٨٠٠٠	٣٧١٢٥٠	٣٢٥٢
٦٠٠٣٠٠٠	٤٦٧٥٥٠٠	٣٢٦
١٠٣٢٠٠٠	١٠٥٤٥٠٠	٣٢٦١
٥٩٥٨٠٠٠	٤٦٧٥٥٠٠	٣٢٦٢
١٢٩٩٣٠٠٠	١٠٤٠٥٥٠٠	٣٢٦٣
٢٦٠٠٠	٢٥٠٠٠	٣٢٧
٤٢٥٥٠٠	٩٩٦٥٥٠	٣٢٧١
٤٥١٥٠٠	١٠٢١٥٥٠	٣٢٧٢
١٩٦١١٣٦٣٠	١٢٨٤٣٨٠٠	

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/أذار/٢٠١١

كشف رقم (١٢)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
		خدمات الصيانة ٣٣١
١٢٣٦٩٠٠٠	٨٠٧٠٠٠	صيانة الات ومعدات ٣٣١٣
٢٠٣٩٧٥٠	٧٤٠٠٠	صيانة وسائل نقل وانتقال ٣٣١٤
١٠٠٠٠	----	صيانة اثاث واجهزة مكاتب ٣٣١٦
١٤٤١٨٧٥٠	٨٨١٠٠٠	
		دعاية وطبع وضيافة ٣٣٣
٨٣٦٩٧٧	٢٨٨١٧٥٠	نشر وطبع ٣٣٣٢
١٩١٠٠٠	١١٩٠٠٠	ضيافة ٣٣٣٣
١٠٢٧٩٧٧	٣٠٠٠٧٥٠	
		نقل وايقاد واتصالات ٣٣٤
١٠٣٢٠٠٠	١٠٥٤٥٠٠	نقل العاملين ٣٣٤١
١١٤٠٥٠٠	٦٨٣٥٠٠	اتصالات عامة ٣٣٤٤
٢١٧٢٥٠٠	١٧٣٨٠٠٠	
١٧٦١٩٢٢٧	٥٦١٩٧٥٠	مابعدہ

الشركة الاممية للانتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/اذار/٢٠١١

كشف رقم (١٢)

السنة السابقة	السنة الحالية	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
١٧٦١٩٢٢٧	٥٦١٩٧٥٠	ماقبله
٢٤٠٠٠٠٠	٢٤٠٠٠٠٠	٣٣٥ استتجار موجودات ثابتة
٥٤٠٧٥٠٠	٤٥٠٤٢٥٠	٣٣٥٢ استتجار مباني وانشاءات
٧٨٠٧٥٠٠	٦٩٠٤٢٥٠	٣٣٥٤ استتجار وسائل نقل وانتقال
١٨٢٠٢٥٠	١٥٠٠٠٠٠	٣٣٦ مصروفات خدمية متنوعة
٣١٢٠٢٥	---	٣٣٦١ اشتراكات وانتماءات
٣٧٠٠٠	---	٣٣٦٢ اقساط التامين
١٤٠٠٠٠٠	---	٣٣٦٣ مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة
٨٠٧٥٠	٥٨٥٠٠	٣٣٦٥ خدمات قانونية/اجور محاماة
٦٩٠٠٠٠	---	٣٣٦٦ خدمات مصرفية
٣٣٥٠٠٠٠	٣٢٠٠٠٠٠	٣٣٦٨١ خدمات محاسبية /اجور تنظيم
٥٤٥٧٠٠	٢٨١٠٠٠	٣٣٦٨٢ خدمات محاسبية/اجور تدقيق
٨٢٣٥٧٢٥	٥٠٣٩٥٠٠	٣٣٦٩ مصروفات خدمية اخرى
<u>٣٣٦٦٢٤٥٢</u>	<u>١٧٥٦٣٥٠٠</u>	

الشركة الاملية للانتاج الزراعي (معاممة خاصة) - بغداد

كشف الاستخدامات الاخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/اذار/٢٠١١

كشف رقم (١٣)

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	رقم الدليل المحاسبي
		مقاولات وخدمات ٣٤
١٥٠٠٠٠٠	٥٣٠٠٠٠٠	خدمات التشغيل ٣٤٢
		الاندثارات والاطفاءات ٣٧
٧٦٠٦٧٤	٧٧٦٦١٣	اندثار المباني ٣٧٢
٢٥٣٧٠٢	٢١٨٩٢٥١	اندثار الات ومعدات ٣٧٣
---	٣٣١٧٥٠	اندثار وسائل نقل ٣٧٤
---	---	اندثار عدد وقوالب ٣٧٥
٤٥١٧٩٧	٣٩٧٢٩٧	اندثار اثاث واجهزة مكاتب ٣٧٦
١٠٢٨٠٧	---	اطفاء نفقات ايرادية مؤجلة ٣٧٨
١٥٦٨٩٨٠	٣٦٩٤٩١١	
		المصروفات التحويلية ٣٨
٤٨٩٦	---	تعويضات وغرامات ٣٨٣٢
٦٥٦٠١٤	٤٢٤١٢٨٠	ضرائب ورسوم اخرى ٣٨٤٢
١٠٠٠	---	مصروفات سنوات سابقة ٣٩١
٦٦١٩١٠	٤٢٤١٢٨٠	
٣٧٣٠٨٩٠	١٣٢٣٦١٩١	

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف إيرادات النشاط للسنة المالية المنتهية في ٣١/ آذار / ٢٠١١

كشف رقم (١٤)

رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٤١٤	-----	----
٤١٤١	-----	----
٤١٥	-----	----
٤١٥١	١٢١١٨٨١٧٠	٢٩٢٧٥١٥٥٠
٤١٥٢	(١٢١١٨٨١٧٠)	-----
٤١٥٣	-----	(٣٢٤١٨٩٣٣١)
٤٣٨	-----	(٣١٤٣٧٧٨١)
٤٩٣	٤٥٠٠٠٠٠٠	-----
	١٧٤٩٩٩	٣٣٤٥٥٠
	٤٥١٧٤٩٩٩	(٣١١٠٣٢٣١)

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المالية المنتهية في ٣١/أذار/٢٠١١

كشف رقم (١٥)

	كلفة الانتاج	كلفة الخدمات الانتاجية	كلفة الخدمات التسويقية	كلفة الخدمات الادارية	المجموع
	٥	٦	٧	٨	
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرواتب والاجور	٥٨٩٠٨١٥	٣٢٧٢٦٧٥	٢٣٥٦٣٢٦	١٥٧٠٨٨٤	١٣٠٩٠٧٠٠
المستلزمات السلعية	٥٣٧٣٨١٠	٣٣٩٥٤٥٠	٢٤٤٤٧٢٤	١٦٢٩٨١٦	١٢٨٤٣٨٠٠
المستلزمات الخدمية	٧٩٠٣٥٧٥	٤٣٩٠٨٧٥	٣١٦١٤٣٠	٢١٠٧٦٢٠	١٧٥٦٣٥٠٠
مقاولات وخدمات	٣١٨٠٠٠٠	٢١٢٠٠٠٠	---	---	٥٣٠٠٠٠٠
الانتقارات	١٦٦٢٧١٠	٩٢٣٧٢٨	٦٦٥٠٨٤	٤٤٣٣٨٩	٣٦٩٤٩١١
الضرائب والرسوم	---	---	---	٤٢٤١٢٨٢	٤٢٤١٢٨٢
	٢٤٠١٠٩١٠	٢٧٢٨	٨٦٢٧٥٦٤	٩٩٩٢٩٩١	٥٦٧٣٤١٩٣

الهرجة الاهلية للانتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف مقارنة الارقام الرئيسية الواردة في الحسابات الختامية للسنوات الخمس المنتهية في ٣١/اذار/٢٠١١

كشف رقم (١٦)

	٢٠٠٧/٣/٣١	%	٢٠٠٨/٣/٣١	%	٢٠٠٩/٣/٣١	%	٢٠١٠/٣/٣١	%	٢٠١١/٣/٣١	البيان
٢٤	١٦٥٥٨٦٧٣٠	٢٨	١٧٤٩٤٨٩٨٠	٢٥	١٥٣٥١٠٧٢٦	٤٧	١٥١٣٠١٢٩٧	٦٥	١٤٧٦٠٦٣٨٥	موجودات الثابتة
٧٦	٥٢٠٩٠٤٦٦١	٧٢	٤٤٥٦٢٨٤٦٧	٧٥	٤٦١٨٨٨٦٦٢	٥٣	١٧٢٥٩٢٧١١	٣٥	٨٠٥١٨٣٦٣	موجودات المتداولة
١٠٠	٦٨٦٤٩١٣٩١	١٠٠	٦٢٠٥٧٧٤٤٧	١٠٠	٦١٥٣٩٩٣٨٨	١٠٠	٣٢٣٨٩٤٠٠٨	١٠٠	٢٢٨١٢٤٧٤٨	مجموع الموجودات
										بمئة كما يلي:
٧٣	٥٠٠٠٠٠٠٠٠	٨١	٥٠٠٠٠٠٠٠٠	٩٣	٥٧٥٠٠٠٠٠٠	١٧٨	٥٧٥٠٠٠٠٠٠	٢٥٢	٥٧٥٠٠٠٠٠٠	التمويل
١٩	١٢٩٧٩٦٥٤٧	١٠	٦٤٧٩٨٢٣٧	١٥	(٩١٦٦٥١٢٧)	(١١٥)	(٣٧٦٢٠٧٥٢٤)	(١٧٠)	(٣٨٧٧٦٦٧١٧)	التكاليف
٣	٢٠٨٢٧٣٤٤	٣	٢٠٨٢٧٣٤٤	٣	٢٠٨٢٧٣٤٤	٦	٢٠٨٢٧٣٤٤	٣	٥٧٥٢٠٠	مخصصات
---	١٥٩٥٥٠٥	---	---	---	---	---	---	---	---	مصاريف الدائنة
٥	٣٤٢٧١٩٩٥	٦	٣٤٩٥١٨٦٦	١٩	١١١٢٣٧١٧١	٣١	١٠١٦٧٤١٨٨	١٠٠	٣٥١٣٩٤٦٦	التقنين
١٠٠	٦٨٦٤٩١٣٩١	١٠٠	٦٢٠٥٧٧٤٤٧	١٠٠	٦١٥٣٩٩٣٨٨	١٠٠	٣٢٣٨٩٤٠٠٨	١٠٠	٢٢٨١٢٤٧٤٨	مجموع مصادر التمويل
										مصاريف الارباح
٥٩	١٧٠٩٨٢٤٥٥	١٠٠	١٧٤٣٩٣٠٥٠	١٠٠	١٣١١٥٨٨٦١	٩٩	٢٩٢٧٥١٥٥٠	٧٣	١٢١١٨٨١٧٠	مجموع المبيعات
٤١	١١٨٦٨٠١٤٨	---	---	---	---	١	٣٣٤٥٥٠	٢٧	٤٥١٧٤٩٩٩	مصاريف الايرادات
١٠٠	٢٩١٦٦٢٦٠٣	١٠٠	١٧٤٣٩٣٠٥٠	١٠٠	١٣١١٥٨٨٦١	١٠٠	٢٩٣٠٨٦١٠٠	١٠٠	١٦٦٣٦٣١٦٩	مجموع ايرادات النشاط الجاري
٨٧	٢٥٣٢٤٦٩٩٠	١٣٧	٢٣٨١٠٥٧٨٠	(١٦١)	٢١٠٩٧٢٢٢٥	(١٩٦)	٥٧٥٠٢٢٦٠١	(٣٤)	٥٦٧٣٤١٩٣	جزء من تكلفة النشاط الجاري
١٣	٣٨٤١٥٦١٣	(٣٧)	(٦٣٧١٢٧٣٠)	(٦١)	(٧٩٨١٣٣٦٤)	(٩٦)	٢٨١٩٣٦٥٠١	(٦٦)	١١٥٥٩١٩٤	جزء من العمليات التجارية
---	٤٢٥٥٥٣	١	١٢٨٥٥٨٠	١	١٦٥٠٠٠٠	١	٥٨٩٦	---	---	جزء من المصاريف الحوالية
١٣	٣٧٩٩٠٠٦٠	(٣٨)	(٦٤٩٩٨٣١٠)	(٦٢)	(٨١٤٦٣٣٦٤)	(٩٧)	(٢٨١٩٤٢٣٩٧)	(٦٦)	١١٥٥٩١٩٤	مخصصات القابل توزيع (عجز)

الشركة الأهلية للإنتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

كشف مقارنة الأرقام الرئيسية الواردة في الحسابات الختامية للسنوات الخمس المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١١

كشف رقم (١٦)

	٢٠٠٧/٣/٣١	%	٢٠٠٨/٣/٣١	%	٢٠٠٩/٣/٣١	%	٢٠١٠/٣/٣١	%	٢٠١١/٣/٣١	البيان
										عقبه
										إجمالي ما يلي
٤	١٦١١٩٠٣	---	---	---	---	---	---	---	---	حسابي الزامي
٨١	٣٠٦٢٦١٥٧	---	---	---	---	---	---	---	---	حسابي استبدال معدات ثابتة
										مخزون المتراكم
١٥	٥٧٥٢٠٠٠	---	---	---	---	---	---	---	---	مالية الضريبة
										صافي دائرة الضمان
										إجمالي
١٠٠	٣٧٩٩٠٠٦٠	---	---	---	---	---	---	---	---	إجمالي

(١) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١) - (٢)
 إجمالي المدفوعات بالدينار
 (١) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١) - (٢)

الشركة الاملية للانتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

بيان توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/اذار/٢٠١١

بيان (١)

دينار		رقم الدليل المحاسبي
---	(١) الموارد	
	(٢) مستلزمات الانتاج	
٢٤٣٨٣٠٠	المستلزمات السلعية (عدا تجهيز العاملين)	٣٢
١٦٥٠٩٠٠٠	المستلزمات الخدمية (عدا نقل العاملين)	٣٣
٥٣٠٠٠٠٠	مقاولات وخدمات	٣٤
(٢٤٢٤٧٣٠٠)		
(٢٤٢٤٧٣٠٠)	(٣) اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١)-(٢)	
(٤٢٤١٢٨٢)	ناقصا: الضرائب والرسوم	
(٢٨٤٨٨٥٨٢)	(٤) اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	

الشركة الاممية للانتاج الزراعي (مساهمة خاصة) - بغداد

بيان توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/اذار/٢٠١١

بيان (ب)

دينار		رقم الدليل المحاسبي
	<u>عائد العمل</u>	
١٣٠٩٠٧٠٠	(١) الرواتب والاجور	٣١
١١٤٦٠٠٠٠	(٢) مزايا عينية (تجهيزات العاملين + نقل العاملين)	
٣٦٩٤٩١١	الاندثارات والاطفاءات	٣٧
(٥٦٧٣٤١٩٣)	عجز العمليات الجارية (المرحلة الاولى)	٢٨١
<u>(٢٨٤٨٨٥٨٢)</u>	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

تقرير مجلس الاداره عن نشاط الشركه للسنة المنتهيه في 31 / 3 / 2011

تنفيذا لاحكام المادتين 117 و 134 من قانون الشركات رقم 21 لسنة 1997 المعدل لسنة 2004 ندرج ادناه ملخصا للمعلومات الخاصه بنشاط الشركه للفترة من 1 / 4 / 2010 لغاية 31 / 3 / 2011 حيث تعتبر هذه المعلومات جزءا مكملا وموضحا لحسابات الشركه وبياناتها الماليه لنفس الفتره وكما يلي :-

اولا :- نبذه عن الشركه واهدافها :-

أ :- تاسست الشركه بموجب اجازته التاسيس المرقمه ش / 5777 في 6 / 9 / 1994 لتساهم في تطوير القطاع الزراعي بشقيه النباتي والحيواني برأسمال قدره (110 مليون دينار) تمت زيادته ليصل الى (575 مليون دينار) مدفوع بالكامل وهي تمارس نشاطها حاليا في تربية وتسويق الاسماك فقط من خلال

1- مزرعة اسماك الاهليه :-

تقع في قضاء النعمانية / الدبوبي - من محافظه واسط وتبلغ مساحة المزرعه الكليه وكما يلي :-

أ :- 150 دونم / ارض زراعيه تسقى بالواسطه مملوكه للدولة وللشركه حق التصرف بها وتتكون هذه المساحه من قطعتين الاولى برقم 4 / 11 مقاطعه / 4 - الشلاط والثانية برقم 1 / 10 مقاطعه / 9 / ام الريش وهي اراضي مشاعه بين مالكيها البالغ عددهم ثمانية مجاورين .

ب :- الارض المتعاقد عليها بالعقد رقم (70) لانشاء احواض الاسماك عليها المبرم مع وزارة الزراعة وفقا للقرار (995) لسنة 1985 وبمساحة 100 دونم والتي اضيفت اليها مساحة 110 دونم من اصل مساحة العقد المرقم (51) والمبرم مع وزارة الزراعة وفقا للقانون (115) لسنة 1982 ولتصبح مساحة الارض المخصصه لاحواض التربية 210 دونم , ومن المعلوم ان عدد احواض الاسماك المنتجه هي (14 حوض) بمساحه مائيه قدرها (180 دونم) تضاف اليها مساحات السداد والقنوات لتصبح المساحه الكليه لمزرعه الاسماك (210 دونم) . وبسبب استمرار ارتفاع كلفة الانتاج وانخفاض سعر التسويق خلال هذه الفتره فقد قامت الشركه بتاجير احواض اسماك مزرعه الاهليه لمدة سنه واحده اعتبارا من 1 / 4 / 2010 ولغاية 31 / 3 / 2011 وبمبلغ (45) مليون دينار استادا لقرار الهيئه العامه المنعقد في 29 / 3 / 2011 .



2 : معمل اعلاف الاهليه :-

لازال المعمل متوقفا عن العمل بسبب الوضع الامني في منطقة اليوسفيه وقد اقتضت مصاريف المعمل على اجور الحراسه البالغه (8 , 1) مليون دينار سنويا والمعمل معروض للايجار او للبيع حسب قراري الهيئه العامه في اجتماعيها المنعقدين في 6 / 11 / 2008 و 7 / 2 / 2010 وعلى الرغم من اعاده الاعلان عنه مرتين الا انه لم يتقدم اي راغب جاد بالشراء او التاجير لحد الان

3-مقر الشركه

يقع في بغداد وهو مستاجر بمبلغ - / 2 400 000 مليون دينار سنويا هذا وقد ابلاغنا وكيل صاحب العماره بقرار رفع ايجار المكاتب اعتبارا من 1 / 1 / 2011 الا انه لم يتحقق ذلك لحد الان .

ثانيا :- البيانات التفصيليه :-

1 :- العقود التي ابرمتها الشركه :-

أ - عقد تصنيع العلف للغير / لا يوجد

ب - عقد بيع الاسماك / لا يوجد

ج : - هنالك ارباح رأسماليه بمبلغ - / 174 999 عن بيع موجودات مستهلكه

2 :- الفائض القابل للتوزيع :-

تحقق عجز في العمليات الجاريه بلغ (11 559 194) مليون دينار حيث بلغ صافي الايراد المتحقق - / 45 174 999 مليون دينار بضمها - / 174 999 عن ايراد رأسمالي والباقي يمثل مبلغ عقد ايجار المزرعه للسيد سلمان دويج للفترة من 1 / 4 / 2010 لغاية 31 / 3 / 2011 .



العدد :

/ /

3 - المبالغ المنفقة لاغراض الدعابة والسفر والايقاد والنقل والصيانة والتبرعات والهدايا والاتصالات كما يلي:

ضيافة المقر والمزرعه والمعمل	119 000 / -
نشر وطبع	2 881 750 / -
اتصالات عامه	683 500 / -
اجور نقل العاملين	1 054 500 / -
صيانة الات ومعدات ووسائط نقل واثاث واجهزة مكاتب	881 000 / -

المجموع 5 619 750 / - مليون دينار

ثالث :- اسماء واعضاء مجلس الاداره والمدير المفوض وعدد الاسهم التي يحملونها :-

1- يحيى جميل الفهد	رئيس المجلس	لديه 66 217 532 سهم
2- نزار مجيد احمد	نائب رئيس المجلس	لديه 38 786 065 سهم
3- وشيار عبد الفتاح	عضو	لديه 115000000 سهم
4- عدنان احمد محمد صالح	عضو / المدير المفوض	لديه 1 895 938 سهم
5- محمد يوسف جميل	عضو	لديه 2300 سهم

ب :- المدير المفوض :-

لازال السيد عدنان احمد محمد صالح الخياط مستمرا في موقعه كمدير مفوض للشركة اصالة اضافته الى عضويته في مجلس الاداره وراتب شهري قدره /- 500000 الف دينار فقط .



ج :-

لا يوجد أي نفع او مصلحة لاعضاء المجلس او المدير المفوض في كافة انواع التعامل والتعاقد بما في ذلك البيع والشراء او تقديم الخدمات من والى الشركة او وجود أي ترتيبات موضوعه لمساعدتهم او لذويهم لغرض الحصول على اسهم او سندات او منافع

رابعا :- المؤشرات العامه على نشاط الشركة :-

أ :- المؤشرات الماليه :-

- 1- عجز العمليات الجاربه (- / 11 559 194) مليون دينار
- 2- عجز النشاط الجاري (- / 38 113 638) مليون دينار .
- 3- المصروفات الجاربه (- / 56 734 193)

ب :- تحليل ربحية الشركة / خسارة الشركة :-

ايراد راسمالي	174 999 / -
ايراد ايجار موجودات ثابتة / احواض الاسماك	45 000 000 / -
مصروفات جاربه	(-) (56 734 193)

مليون دينار عجز العمليات الجاربه / المرحله الثانيه (- / 11 559 149)



ج:- اثر التسعيره :-

لا يخضع انتاج الشركة لاي تسعيره كانت وانما الى عوامل العرض والطلب كما وان تسويق الاسماك يتم عن طريق المزايدة العلنيه في سوق الجملة وعن طريق البيع المباشر في موقع الانتاج .

د:- المؤثرات الاجتماعيه :-

ساهمت الشركة ولا تزال في تحقيق ما امكنتها من توفير أي نسبة من امن البلد الغذائي وهي تسعى الى تحقيق مساهمه اكبر في هذا المجال .

خامسا :- الرواتب والاجور والمخصصات والمكافئات وتجهيزات العاملين مع حصه الضمان الاجتماعي

خلال نفس الفتره -/ 33 994 194 مليون دينار وهي موزعه كما يلي :-

مخصصات اضافيه	844 000 / -
اجور نقديه للمنتسبين	12 317 500 / -
تجهيزات العاملين	10 405 500 / -
اجور نقل العاملين	1 045 500 / -
حصه الضمان الاجتماعي	688 800 / -
المجموع	25 301 300 / -



العدد :

/ /

وادناه توزيع اعداد منتسبي الشركة حسب فئات الاجور ازاها :

عدد المنتسبين	اجمالي الاجر الشهري		لتنسب الشركة كافه		
	عراقيين / دائمين	عراقيين وقيمين		غير عراقيين	
-	-	-	اقل من 125 000		
-	1	-	125 000 - 150 000		
-	1	-	151 000 - 200 000		
-	1	1	200 001 - 250 000		
-	-	-	250 001 - 300 000		
-	-	1	اكثر من 300 000		
	2	+	3	5	المجموع

2:- اسماء وعناوين ووظائف خمسه من منتسب الشركة الذين تقاضوا اعلى دخل خلال نفس الفتره اعلاه :-

1 - محمد يوسف جميل	مدير المعمل	4200 مليون
2 - سرحان دويج باخي	مدير مزرعة اسماك الاهليه	4200 مليون
3 - صادق عبد الوهاب	ملاحظ حسابات	2700 مليون
4 - همام سعدي حسن	مشغل حاسوب	2700 مليون
5 - جمال نوري عرقي	عامل خدمات	2400 مليون

سادسا :- الاحداث الجوهرية :-

لم يطرأ أي حدث جوهرى خلال الفتره من 1 / 4 / 2011 لغاية عرض هذه البيانات امامكم في هذا الاجتماع باستثناء توقيع عقد لتاجير مزرعة اسماك الاهليه للغير بمبلغ (50 مليون دينار) للفتره من 1 / 4 / 2011 لغاية 31 / 3 / 2012 وكذلك الاعلان للمرة الثانيه عن بيع المعمل ولم يرد اي عرض بهذا الخصوص لحد الان .



العدد :

/ /

سابعاً : التوسعات خلال السنة المنتهية في 31/3/2010

لا توجد

ثامناً :- السياسة المحاسبية :-

اعتمدت الشركة في سجلاتها حسب تعليمات النظام المحاسبي الموحد

تاسعاً :- معلومات اخرى حول نشاط الشركة :-

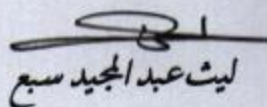
اضافه الى ما ورد بتقريرنا هذا فان الشركة نفذت ما ورد بتوصيات الهيئة العامه في اجتماعها السابق في 29 / 3 / 2011 بخصوص الاعلان عن بيع المعمل للمره الثانيه وكذلك السير في اجراءات الحصول على القرض الخاص بتاهيل وتشغيل معمل العلف بمبلغ (300 مليون دينار) كما وانها بصدد الاعلان عن بيع مزرعه الاسماك في حال عدم بيع المعمل والاتجاه الى تاهيل المعمل وتشغيله بالسيوله المتوفره سواء من القرض او من بيع المزرعه

..... مع الشكر





جميل الفهد

رئيس مجلس الاداره


ليث عبد المجيد سبع

محاسب


عدنان احمد الحياط

المدير المفوض