

شركة كركوك لانتاج المواد الانشائية
(مساهمة - مختاطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية في 2023/12/31



14/12/2026 9:15:56
6 - 633406

شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة)
البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / 2023

رقم الصفحة

المحتويات

١

- الميزانية العامة

٢

- حساب الأرباح والخسائر والتوزيع

٣

- كشف العمليات الجارية

٤

- كشف إجمالي القيمة المضافة

- كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة

٥

- كشف التدفق النقدي

٦

- الموجودات الثابتة واندثاراتها

الكشوفات التحليلية المرفقة :

٧

- المخزون

- المدينون

- النقود

- رأس المال

- الاحتياطات

- الدائنون

١٠

- الرواتب والأجور

١١

- المستلزمات السلعية

- المستلزمات الخدمية

١٢

- الاستخدامات الأخرى

- إيرادات النشاط الجاري

- إيرادات أخرى

١٣

- كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف

- تقرير الإدارة



شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة)
الميزانية العامة كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٣

٢٠٢٢

دينار

٢٠٢٣

دينار

اسم الحساب

رقم الدليل
المحاسبي

رقم
الكشف

الموجودات

الموجودات الثابتة

الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)

الموجودات المتداولة

المخزون (بالكلفة)

المدينون

التقود

مجموع الموجودات المتداولة

مجموع الموجودات

مصادر التمويل

مصادر التمويل طويلة الأجل

رأس المال (مساهمة المؤسسين)

الاحتياطيات

العجز المتراكم

الرصيد في ١ / ١ / ٢٠٢٣

فائض السنة الحالية

مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل

مصادر التمويل قصيرة الأجل

الدائنون

مجموع مصادر التمويل قصيرة الأجل

مجموع مصادر التمويل

١٧٠٧٨١٩٨٦

١٥٢٩٦٩٦٣٣

٤٨٢٥١٣٩

١٦١٨٩١٩.٣

٣٣١٨٤٩٦

٤٨٢٥١٣٩

١٦١٨٩١٩.٣

٢٣٦٥٤٩٦

١٧٠٠٣٥٥٣٨

١٦٩٠٨٢٥٣٨

٣٤٠٨١٧٥٢٤

٣٢٢٠٥٢١٧١

٧٤٤٠٠٠٠٠

١٣٣٦٣١٤٥٢

٧٤٤٠٠٠٠٠

١٣٣٦٣١٤٥٢

(٧٢٢٢٦٢٥.٢)

(٧٢.٦٣٥٣٥)

(٧٩٤٣٢٦.٣٧)

(٧٩٤٣٢٦.٣٧)

(٦١٣٥١٥٣٥)

(٨٥٥٦٧٧٥٧٢)

٨٣٣.٥٤١٥

٢٧١٢٠.٦٢

٢٥٧٥١٢١.٩

٢٩٤٩٣٢١.٩

٢٥٧٥١٢١.٩

٢٩٤٩٣٢١.٩

٣٤٠٨١٧٥٢٤

٣٢٢٠٥٢١٧١

رئيس مجلس الإدارة
عبد الكريم هادي مهدي

المدير المفوض
سامي شوكت

المحاسب
يوسف هاشم فليح



(١١ - ١)

حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / 2023

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	2023 دينار	2022 دينار
١٢	٤١ - ٤٥	إيرادات النشاط الجاري		
		تنزيل : كلفة النشاط الجاري		
١٤	٥	كلفة الإنتاج	16742028	16742028
١٤	٦	كلف الخدمات الإنتاجية	16742028	16742028
		صافي كلفة الإنتاج	16742028	16742028
		صافي كلفة النشاط الجاري	16742028	16742028
		فائض/عجز النشاط الجاري	(16742028)	(16742028)
		فائض/عجز الإنتاج والمتاجرة	(16742028)	(16742028)
	٤٦	يضاف: فوائد وإيجار أراضي دائنة		
١٤	٨	ينزل كلفة الخدمات الإدارية والتمويلية	٤٤٤٩١٥٠٧	٥٤٦٤٧٧٥٧
		فائض/عجز العمليات الجارية	(٦١٢٣٣٥٣٥)	(٧٢٠٦٣٥٣٥)
	٤٨	يضاف : الإيرادات التحويلية		
		تنزل : المصروفات التحويلية والأخرى		
١١	٣٨	المصروفات التحويلية	١١٨٠٠٠	٨٥٧٠٠٠
		مجموع المصروفات التحويلية والأخرى	١١٨٠٠٠	٨٥٧٠٠٠
		الفائض/عجز	(٦١٣٥١٥٣٥)	(٧٢٠٦٣٥٣٥)

(١٣ - ٢)

شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة)



1/7/2026 9:15:56 AM - user16 - 633406

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٣

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٣ دينار	٢٠٢١ دينار
		<u>الإيرادات الجارية</u>		
١٢	٤١ - ٤٥	إيرادات النشاط الجارى		
	٤٦١ -	فوائد وإيجار الاراضي دائنة		
	٤٦٢			
		<u>المصروفات الجارية</u>		
٨	٣١	الرواتب والأجور	37676000	47028000
٩	٣٢	المستلزمات السلعية	—	19000
١٠	٣٣	المستلزمات الخدمية	579000	1181000
١	٣٧	الإندثارات	22978535	22978535
٩	٣٨٤	الضرائب والرسوم	118000	857000
			٦١٣٥١٥٣٥	٧٢٠٣٦٥٣٥
		فائض/ عجز العمليات الجارية (المرحلة الأولى)(النشاط التشغيلي)	(٦١٣٥١٥٣٥)	(٧٢٠٣٦٥٣٥)
		تضاف: الإيرادات التحويلية ولاخرى		
	٤٨	الإيرادات التحويلية		
		تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى		
١١	٣٩	المصروفات الاخرى		
		الفائض/عجز المرحلة الثانية(النشاط الاجمالي)	(٦١٣٥١٥٣٥)	(٧٢٠٣٦٥٣٥)

شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة)
كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج
للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٣

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠٢٣ دينار
	(١) الموارد	
٤١	إيراد نشاط الإنتاج السلعي	
٤٣	إيجار موجودات ثابتة	
	إجمالي الموارد	
	(٢) مستلزمات الإنتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية	579000
٣٣	المستلزمات الخدمية	٥٧٩٠٠٠
	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١) - (٢)	(٥٧٩٠٠٠)
٣٨٤	تنزل : الضرائب والرسوم	١١٨٠٠٠
	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	(٦٩٧٠٠٠)

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج
للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٣

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠٢٣ دينار
٣١	(١) رواتب وأجور نقدية	٣٧٦٧٦٠٠٠
٤٦٢	صافي إيجار الأراضي (٣٦٢-٤٦٢)	
٣٧	الاندثارات	٢٢٩٧٨٥٣٥
	فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	(٦١٣٥١٥٣٥)
	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	(٦٩٧٠٠٠)

شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة)
كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٣

دينار	دينار	التفاصيل
3318496		رصيد النقد في الصندوق ولدى المصارف كما في ٢٠٢٣/١/١
		التدفقات النقدية في الأنشطة التشغيلية
		(١) النقد المستلم وكما يلي:
		إيراد النشاط الجاري
		الإيرادات الأخرى
		إيجار موجودات ثابتة
		قوائد وإيجارات أراضي
		إيرادات تحويلية متنوعة
	0	أجمالي الإيرادات
		(٢) ينزل / النقد المدفوع وكما يلي
		الاستخدامات
	37676000	الرواتب والاجور المدفوعة
	0	المستلزمات السلعية
	579000	المستلزمات الخدمية
	118000	المصروفات التحويلية والضرائب والرسوم
	(37420000)	التغير في المدينون
		التغير في الدائنون
	953000	اجمالي المدفوعات
(953000)		(١-٢) صافي التدفق النقدي خلال السنة
2365496		رصيد النقد في الصندوق ولدى المصارف في ٢٠٢٣/١٢/٣١

شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختاطة)
كشف الموجودات الثابتة والاندثاراتها كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٣

(١) كشف رقم

المجموع دينار	أثاث وأجهزة ١١٦ دينار	عدد وقوالب ١١٥ دينار	آلات ومعدات ١١٣ دينار	مباني ومنشآت وطرق ١١٢ دينار	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي
٤٤٧١١٩٤٨٢	١٤٨٣٨٤٨٦	١٣٢٢٢٩١٣	٣٩٣٢٤٤٠٧٢	٢٥٨١٤٠١١	الكلفة كما في ١ / ١ / ٢٠٢٣
—	—	—	—	—	تنزل : الموجودات المشطوبة والمباعة
٤٤٧١١٩٤٨٢	١٤٧٣٦٥٣٥	١٣٢٢٢٩١٣	٣٩٣٢٤٤٠٧٢	٢٥٨١٤٠١١	الكلفة كما في ٢ / ٣١ / ٢٠٢٣
	% ١٥ - ١٠	% ٢٠ - ١٣	% ٢٠ - ٤	% ١٠ - ٣	نسبة الإندثار
٢٧٦٣٣٧٤٩٦	14838485	11820783	235053048	14625180	الإندثارات مخصص الإندثار المتراكم كما في ١ / ١ / ٢٠٢٣
٢٢٩٧٨٥٣٥	١٤٨٣٩٧٤	٨٩٤٦٥٠	١٩٨٣٠٠٧٩	٧٦٩٨٣٢	يضاف : إندثار الفترة
٥١٦٦١٨٢	١٤٨٣٩٧٤	٨٩٤٦٥٠	٢٧٧٣٩٢٣	١٣٦٣٥	ينزل : الإندثار المحول إلى حساب الاحتياطيات/ حياطي استبدال الموجودات الثابتة
—	—	—	—	—	تنزل : الإندثارات المتراكمة للموجودات المشطوبة والمباعة
294149849	14838485	11820783	252109204	١٥٣٨١٣٧٧	الرصيد كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣
152969633	1	1402130	141134868	10432634	القيمة الدفترية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣

(١١ - ٦)



شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٢)	كشف المخزون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٣	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٢٠٢٢	٢٠٢٣	مخزون الأدوات الاحتياطية	١٣٣
دينار	دينار	إجمالي المخزون	
٤٨٢٥١٣٩	٤٨٢٥١٣٩		
٤٨٢٥١٣٩	٤٨٢٥١٣٩		

كشف رقم (٣)	كشف المدينون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٣	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٢٠٢٢	٢٠٢٣	مدينون تجاريون	١٦١
دينار	دينار	مدينون قطاع خاص	١٦١٤
٢٥٦٢٩٠٠	٢٥٦٢٩٠٠	مدينون النشاط غير جاري	١٦٥
٨٤٥٧٧٦٥٣	٨٤٥٧٧٦٥٣	حسابات مدينة متنوعة	١٦٦
٧٤٧٥١٣٥٠	٧٤٧٥١٣٥٠	فروقات نقدية ومخزنية	١٦٦٥
٧٤٧٥١٣٥٠	٧٤٧٥١٣٥٠	مجموع المدينون	
١٦١٨٩١٩٠٣	١٦١٨٩١٩٠٣		

كشف رقم (٤)	كشف النقود كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٣	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٢٠٢٢	٢٠٢٣	نقدية في الصندوق	١٨١
دينار	دينار	نقدية لدى المصارف	١٨٣
٩٥٣٦٣٠	٦٣٠	مصرف الرافدين - الذهب الأسود	
١٢٧٧١	١٢٧٧١	رقم الحساب / ٩٠٠٠١	
٧١٦٨٤	٧١٦٨٤	مصرف الوركاء -	
٢٢١٩٩١١	٢٢١٩٩١١	رقم الحساب / ٨٩٥٠٠٣	
٦٠٥٠٠	٦٠٥٠٠	المصرف الصناعي - ١١٣٩	
٢٣٦٤٨٦٦	٢٣٦٤٨٦٦	مصرف الشرق الأوسط -	
٣٣١٨٤٩٦	٢٣٦٥٤٩٦	رقم الحساب / ٤٣٥٥٨٠٠١٢	
		مجموع النقد	

شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة)

كشف رأس المال كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٣

كشف رقم (٥)

٢٠٢٢	٢٠٢٣	نسبة المساهمة		اسم الحساب
		٢٠٢٢	٢٠٢٣	
دينار	دينار			
٢١٥٧٦.٠٠٠	٢١٥٧٦.٠٠٠	% ٢٦,٧٥	% ٢٦,٧٥	مساهمي القطاع العام
٣٧٢.٠٠٠	٣٧٢.٠٠٠	% ١,١١	% ١,١١	مساهمي القطاع المختلط
٤٩١.٤٠٠	٤٩١.٤٠٠	% ٧٢,١٢	% ٧٢,١٢	مساهمي القطاع الخاص
٧٤٤.٠٠٠	٧٤٤.٠٠٠	% ١٠٠	% ١٠٠	مجموع رأسمال المدفوع

كشف الإحتياطيات كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٣

كشف رقم (٦)

٢٠٢٢
دينار

٢٠٢٣
دينار

30242782
62302153
34683513

١٢٧٢٢٨٤٤٨

٦٤٠٣٠٠٤

١٣٣٦٣١٤٥٢

30242782
67468335
34683513

١٣٢٣٩٤٦٣٠

٦٤٠٣٠٠٤

١٣٨٧٩٧٦٣٤

رقم الدليل
المحاسبي
اسم الحساب
٢٢١
إحتياطيات رأسمالية
٢٢١١
إحتياطي التوسعات
٢٢١٢
إحتياطي استبدال الموجودات الثابتة
٢٢١٣
إحتياطي المكاسب الرأسمالية

٢٢٤
الفائض المتراكم
مجموع الإحتياطيات



شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختطة)
كشف الدائنون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٣

كشف رقم (٧)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٣ دينار	٢٠٢٢ دينار
٢٦١	مجهزون تجاريون	68284980	68284980
٢٦١١	مجهزون قطاع عام	٣٣٥٤٨٤٨١	٣٣٥٤٨٤٨١
٢٦٥	دائنو نشاط غير الجاري		
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦١	تأمينات مستلمة وحسابات توفير	44803500	٤٥٠٥٩٥٠٠
٢٦٦٤	رواتب واجور مستحقة	131496000	٩٤٢٩٦٠٠٠
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	3213000	٢٧٣٧٠٠٠
		١٧٩٥١٢٥٠٠	١٤٢٠٩٢٥٠٠
٢٦٧	إستقطاعات لحساب الغير		
٢٦٧١	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير	١٢٩٢٤٦٤	١٢٩٢٤٦٤
٢٦٨	دائنو توزيع الارباح	١٢٢٩٣٦٨٤	١٢٢٩٣٦٨٤
	مجموع الدائنون	294932109	257512109

شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختطة)

كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / 2023 كشف رقم (٨)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	2023 دينار	2022 دينار
٣١٢	الأجور النقدية للعمال	35400000	43800000
٣١٢١	أجور	1800000	1800000
3127	مخصصات تعويضية	٣٧٢٠٠٠٠	٤٥٦٠٠٠٠
٣١٤	مساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال	٤٧٦٠٠٠	١٤٢٨٠٠٠
	مجموع الرواتب والأجور	٣٧٦٧٦٠٠٠	٤٧٠٢٨٠٠٠

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٣ كشف رقم (٩)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٣ دينار	٢٠٢٢ دينار
٣٢٥	المتنوعات	—	١٩٠٠٠
٣٢٥١	اللوازم والمهمات	—	١٩٠٠٠
	مجموع المستلزمات السلعية	—	١٩٠٠٠

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٣ كشف رقم (١٠)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٣ دينار	٢٠٢٢ دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	—	٩٧٠٠٠
٣٣١٦	صيانة أثاث وأجهزة مكاتب	—	٩٧٠٠٠
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة	—	٩٧٠٠٠
٣٣٣١	دعاية وعلان	—	١٠٠٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	١٣٥٠٠٠	١٢٤٠٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	—	٧٢٠٠٠
٣٣٤	نقل وإيفاد واتصالات	—	٢٩٦٠٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	٤٤٤٠٠٠	٧٨٨٠٠٠
	مجموع المستلزمات الخدمية	٥٧٩٠٠٠	١١٨١٠٠٠

كركوك لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة)

كشف حساب الاستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٢ كشف رقم (١١)

رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠٢٣ دينار	٢٠٢٢ دينار
٣٨	المصروفات التحويلية	١١٨٠٠٠	٨٥٧٠٠٠
٣٨٤	الضرائب ورسوم	١١٨٠٠٠	٨٥٧٠٠٠
	مجموع المصروفات التحويلية	١١٨٠٠٠	٨٥٧٠٠٠

شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة)

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف

للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٣ كشف رقم (١٤)

رقم الدليل	المصروفات	كلفة الإنتاج دينار	كلفة الخدمات الإنتاجية دينار	كلفة الخدمات التسويقية دينار	كلفة الخدمات الإدارية دينار	المجموع دينار
٣١	كلفة العاملين				٣٧٦٧٦٠٠٠	٣٧٦٧٦٠٠٠
٣٢	المستلزمات السلعية				—	—
٣٣	المستلزمات الخدمية				٥٧٩٠٠٠	٥٧٩٠٠٠
٣٧	الاندثار	16742028			٦٢٣٦٥٠٧	22978535
	المجموع	16742028			٤٤٤٩١٥٠٧	٦١٢٣٣٥٣٥

شركة كركوك لانتاج المواد الانشائية
(مساهمة - مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية في 2024/12/31

1/12/2026 9:15:58 AM - User: 16-633406



رقم الصفحة

المحتويات

- | | |
|---|-----------------------------------|
| ١ | - الميزانية العامة |
| ٢ | - حساب الأرباح والخسائر والتوزيع |
| ٣ | - كشف العمليات الجارية |
| ٤ | - كشف إجمالي القيمة المضافة |
| ٤ | - كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة |
| ٥ | - كشف التدفق النقدي |
| ٦ | - الموجودات الثابتة واندثاراتها |

الكشوفات التحليلية المرفقة :

- | | |
|----|---|
| ٧ | - المخزون |
| ٧ | - المدينون |
| ٧ | - النقود |
| ٨ | - راس المال |
| ٨ | - الاحتياطات |
| ٩ | - الدائنون |
| ١٠ | - الرواتب والأجور |
| ١٠ | - المستلزمات السلعية |
| ١١ | - المستلزمات الخدمية |
| ١٢ | - الاستخدامات الأخرى |
| ١٢ | - إيرادات النشاط الجاري |
| ١٢ | - إيرادات أخرى |
| ١٣ | - كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف |
| | - تقرير الإدارة |

شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة)
الميزانية العامة كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٤

٢٠٢٣

دينار

٢٠٢٤

دينار

اسم الحساب

رقم الدليل
المحاسبي

رقم
الكشف

الموجودات

الموجودات الثابتة

الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)

الموجودات المتداولة

المخزون (بالكلفة)

المدينون

النقود

مجموع الموجودات المتداولة

مجموع الموجودات

مصادر التمويل

مصادر التمويل طويلة الأجل

رأس المال (مساهمة المؤسسين)

الاحتياطيات

العجز المتراكم

الرصيد في ٢٠٢٣ / ١ / ١

فائض السنة الحالية

مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل

مصادر التمويل قصيرة الأجل

الدائنون

مجموع مصادر التمويل قصيرة

الأجل

مجموع مصادر التمويل

١٥٢٩٦٩٦٣٣

١٥٢٩٦٩٦٣٣

٤٨٢٥١٣٩

٤٨٢٥١٣٩

١٦١٨٩١٩.٣

١٦١٨٩١٩.٣

٢٣٦٥٤٩٦

٢٣٦٥٤٩٦

١٦٩.٨٢٥٣٨

١٦٩.٨٢٥٣٨

٣٢٢.٥٢١٧١

٣٠.٤٢٣٩٨١٨

٧٤٤.٠٠٠.٠٠٠

٧٤٤.٠٠٠.٠٠٠

١٣٣٦٣١٤٥٢

١٤٣٩٦٣٨١٦

(٧٩٤٣٢٦.٣٧)

(٨٥٥٦٧٧٥٧٢)

(٦١٣٥١٥٣٥)

(٥٤٤٧٨٥٣٥)

(٨٥٥٦٧٧٥٧٢)

(٩١.١٥٦١.٧٥)

٢٧١٢.٠٠٦٢

٢٢١٩٢٢٩١

٢٩٤٩٣٢١.٩

٣٢٦٤٣٢١.٩

٢٩٤٩٣٢١.٩

٣٢٦٤٣٢١.٩

٣٢٢.٥٢١٧١

٣٠.٤٢٣٩٨١٨

رئيس مجلس الإدارة
عبد الكريم هادي مهدي

المدير المفوض
سامي شوكات

المحاسب
يوسف هاشم فليح



حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / 2024

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار 2024	دينار 2023
١٢	٤١ - ٤٥	إيرادات النشاط الجاري تنزيل : كلفة النشاط الجاري	16742028	16742028
١٤	٥	كلفة الإنتاج	16742028	16742028
١٤	٦	كلف الخدمات الإنتاجية	16742028	16742028
		صافي كلفة الإنتاج	16742028	16742028
		صافي كلفة النشاط الجاري	16742028	16742028
		فائض/عجز النشاط الجاري	(16742028)	(16742028)
		فائض/عجز الإنتاج والمتاجرة	(16742028)	(16742028)
	٤٦	يضاف: فوائد وإيجار أراضي دائنة	37736507	44491507
١٤	٨	ينزل كلفة الخدمات الإدارية والتمويلية	(54478535)	(61233035)
		فائض/عجز العمليات الجارية	118000	118000
	٤٨	يضاف : الإيرادات التحويلية تنزل : المصروفات التحويلية والأخرى	118000	118000
١١	٣٨	المصروفات التحويلية	(54478535)	(61351535)
		مجموع المصروفات التحويلية والأخرى		
		الفائض/عجز		



(٢ - ١٣)
شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة)

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٤

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٤ دينار	٢٠٢٣ دينار
<u>الإيرادات الجارية</u>				
١٢	٤١ - ٤٥	إيرادات النشاط الجارى	_____	_____
	٤٦١ -	قوائد وإيجار الاراضي دائنة	_____	_____
	٤٦٢			
<u>المصروفات الجارية</u>				
٨	٣١	الرواتب والأجور	31500000	37676000
٩	٣٢	المستلزمات السلعية	_____	_____
١٠	٣٣	المستلزمات الخدمية	_____	579000
١	٣٧	الإندثارات	22978535	22978535
٩	٣٨٤	الضرائب والرسوم	_____	118000
			٥٤٤٧٨٥٣٥	٦١٣٥١٥٣٥
فانض/ عجز العمليات الجارية (المرحلة الأولى)(النشاط التشغيلي)				
تضاف: الإيرادات التحويلية ولاخرى				
	٤٨	الإيرادات التحويلية	_____	_____
تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى				
١١	٣٩	المصروفات الاخرى	_____	_____
		الفانض/ عجز المرحلة الثانية(النشاط الاجمالي)	٥٤٤٧٨٥٣٥	٦١٣٥١٥٣٥

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٤

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠٢٤ دينار
٣١	(١) رواتب وأجور نقدية	٣١٥٠٠٠٠٠
٤٦٢	صافي ايجار الاراضي(٣٦٢-٤٦٢)	_____
٣٧	الإندثارات	٢٢٩٧٨٥٣٥
	فانض العمليات الجارية(المرحلة الأولى)	٥٤٤٧٨٥٣٥
	(٤) اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	_____
	(٤ - ١٣)	

شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة)

كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٤

دينار	دينار	التفاصيل
2365496		رصيد النقد في الصندوق ولدى المصارف كما في ٢٠٢٤/١/١
		التدفقات النقدية في الأنشطة التشغيلية (١) النقد المستلم وكما يلي: ايراد النشاط الجاري الايرادات الاخرى ايجار موجودات ثابتة فوائد وايجارات اراضي ايرادات تحويلية متنوعة
	0	أجمالي الايرادات
		(٢) ينزل / النقد المدفوع وكما يلي الاستخدامات الرواتب والاجور المدفوعة المستلزمات السلعية المستلزمات الخدمية المصروفات التحويلية والضرائب والرسوم التغير في المدينون التغير في الدائنون
	ـ	اجمالي المدفوعات
		(١-٢) صافي التدفق النقدي خلال السنة
2365496		رصيد النقد في الصندوق ولدى المصارف في ٢٠٢٤/١٢/٣١



شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة)
كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٤

كشف رقم (١)

المجموع دينار	أثاث وأجهزة ١١٦ دينار	عدد وقوالب ١١٥ دينار	آلات ومعدات ١١٣ دينار	مباني ومنشآت وطرق ١١٢ دينار	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي
٤٤٧١١٩٤٨٢	١٤٨٣٨٤٨٦	١٣٢٢٢٩١٣	٣٩٣٢٤٤٠٧٢	٢٥٨١٤٠١١	الكلفة كما في ١ / ١ / ٢٠٢٤
—	—	—	—	—	تنزل : الموجودات المشطوبة والمباعة
٤٤٧١١٩٤٨٢	١٤٧٣٦٥٣٥	١٣٢٢٢٩١٣	٣٩٣٢٤٤٠٧٢	٢٥٨١٤٠١١	الكلفة كما في ١٢ / ٣١ / ٢٠٢٤
	% ١٥ - ١٠	% ٢٠ - ١٣	% ٢٠ - ٤	% ١٠ - ٣	نسبة الإندثار
294149849	14838485	11820783	252109204	١٥٣٨١٣٧٧	الإندثارات مخصص الإندثار المتراكم كما في ١ / ١ / ٢٠٢٤
٢٢٩٧٨٥٣٥	١٤٨٣٩٧٤	٨٩٤٦٥٠	١٩٨٣٠٠٧٩	٧٦٩٨٣٢	يضاف : إندثار الفترة
٥١٦٦١٨٢	١٤٨٣٩٧٤	٨٩٤٦٥٠	٢٧٧٣٩٢٣	١٣٦٣٥	ينزل : الإندثار المحول إلى حساب الاحتياطيات/ حتياطي استبدال الموجودات الثابتة
—	—	—	—	—	تنزل : الإندثارات المتركمة للموجودات المشطوبة والمباعة
311962202	14838485	11820783	269165360	16137574	الرصيد كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤
135157280	1	1402130	124078712	9676437	القيمة الدفترية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤

(١١ - ٦)



شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٢)

كشف المخزون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٤

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٤ دينار	٢٠٢٣ دينار
١٣٣	مخزون الأدوات الاحتياطية	٤٨٢٥١٣٩	٤٨٢٥١٣٩
	إجمالي المخزون	٤٨٢٥١٣٩	٤٨٢٥١٣٩

كشف رقم (٣)

كشف المدينون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٤

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٤ دينار	٢٠٢٣ دينار
١٦١	مدينون تجاريون	٢٥٦٢٩٠٠	٢٥٦٢٩٠٠
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	٨٤٥٧٧٦٥٣	٨٤٥٧٧٦٥٣
١٦٥	مدينون النشاط غير جاري		
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة	٧٤٧٥١٣٥٠	٧٤٧٥١٣٥٠
١٦٦٥	فروقات نقدية ومخزنية	١٦١٨٩١٩٠٣	١٦١٨٩١٩٠٣
	مجموع المدينون	١٦١٨٩١٩٠٣	١٦١٨٩١٩٠٣

كشف رقم (٤)

كشف النقود كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٤

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٤ دينار	٢٠٢٣ دينار
١٨١	نقدية في الصندوق	٦٣٠	٦٣٠
١٨٣	نقدية لدى المصارف		
	مصرف الرافدين - الذهب الأسود	١٢٧٧١	١٢٧٧١
	رقم الحساب / ٩٠٠٠١	٧١٦٨٤	٧١٦٨٤
	مصرف الوركاء -	٢٢١٩٩١١	٢٢١٩٩١١
	رقم الحساب / ٨٩٥٠٠٠٣	٦٠٥٠٠	٦٠٥٠٠
	المصرف الصناعي - ١١٣٩	٢٣٦٤٨٦٦	٢٣٦٤٨٦٦
	مصرف الشرق الأوسط -	٢٣٦٥٤٩٦	٢٣٦٥٤٩٦
	رقم الحساب / ٤٣٥٥٨٠٠١٢		
	مجموع النقد	٢٣٦٥٤٩٦	٢٣٦٥٤٩٦



شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٥)

كشف رأس المال كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٤

٢٠٢٣ دينار	٢٠٢٤ دينار	نسبة المساهمة		اسم الحساب
		٢٠٢٣	٢٠٢٤	
٢١٥٧٦.٠٠٠	٢١٥٧٦.٠٠٠	% ٢٦,٧٥	% ٢٦,٧٥	مساهمي القطاع العام
٣٧٢.٠٠٠	٣٧٢.٠٠٠	% ١,١١	% ١,١١	مساهمي القطاع المختلط
٤٩١٠٤.٠٠٠	٤٩١٠٤.٠٠٠	% ٧٢,١٢	% ٧٢,١٢	مساهمي القطاع الخاص
٧٤٤.٠٠٠	٧٤٤.٠٠٠	% ١٠٠	% ١٠٠	مجموع رأسمال المدفوع

كشف رقم (٦)

كشف الإحتياطيات كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٤

٢٠٢٣ دينار	٢٠٢٤ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		إحتياطيات رأسمالية	٢٢١
		إحتياطي التوسعات	٢٢١١
		إحتياطي استبدال الموجودات الثابتة	٢٢١٢
		إحتياطي المكاسب الرأسمالية	٢٢١٣
		الفائض المتراكم	٢٢٤
		مجموع الإحتياطيات	
30242782	٣٠٢٤٢٧٨٢		
67468335	٧٢٦٣٤٥٩٧		
34683513	٣٤٦٨٣٥١٣		
١٣٢٣٩٤٦٣٠	١٣٧٥٦٠٨١٢		
٦٤٠٣٠٠٤	٦٤٠٣٠٠٤		
١٣٨٧٩٧٦٣٤	١٤٣٩٦٣٨١٦		



شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة)
كشف الدائنون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٤

كشف رقم (٧)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٤ دينار	٢٠٢٣ دينار
٢٦١	مجهزون تجاريون	68284980	68284980
٢٦١١	مجهزون قطاع عام	٣٣٥٤٨٤٨١	٣٣٥٤٨٤٨١
٢٦٥	دائنو نشاط غير الجاري		
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦١	تأمينات مستلمة وحسابات توفير	44803500	44803500
٢٦٦٤	رواتب واجور مستحقة	162996000	131496000
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	3213000	3213000
		٢١١.١٢٥٠٠	١٧٩٥١٢٥٠٠
٢٦٧	إستقطاعات لحساب الغير		
٢٦٧١	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير	١٢٩٢٤٦٤	١٢٩٢٤٦٤
٢٦٨	دائنو توزيع الارباح	١٢٢٩٣٦٨٤	١٢٢٩٣٦٨٤
	مجموع الدائنون	326432109	294932109

شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة)

كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / 2024 / كشف رقم (٨)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	2024 دينار	2023 دينار
٣١٢	الأجور النقدية للعمال	29700000	35400000
٣١٢١	أجور	1800000	1800000
3127	مخصصات تعويضية		
٣١٤	مساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال	٣١٥.٠٠٠	٣٧٢.٠٠٠
	مجموع الرواتب والأجور	٣١٥.٠٠٠	٣٧٦٧٦.٠٠٠



شركة كركوك لإنتاج المواد الإنشائية (مساهمة مختلطة)

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف

كشف رقم (١٤)

للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٤

رقم الدليل	المصروفات	كلفة الإنتاج ٥ دينار	كلفة الخدمات الإنتاجية ٦ دينار	كلفة الخدمات التسويقية ٧ دينار	كلفة الخدمات الإدارية ٨ دينار	المجموع دينار
٣١	كلفة العاملين				٣١٥٠٠٠٠٠	٣١٥٠٠٠٠٠
٣٢	المستلزمات السلعية				—	—
٣٣	المستلزمات الخدمية				—	—
٣٧	الاندثار	16742028			٦٢٣٦٥٠٧	22978535
	المجموع	16742028			٣٧٧٣٦٥٠٧	٥٤٤٧٨٥٣٥

