

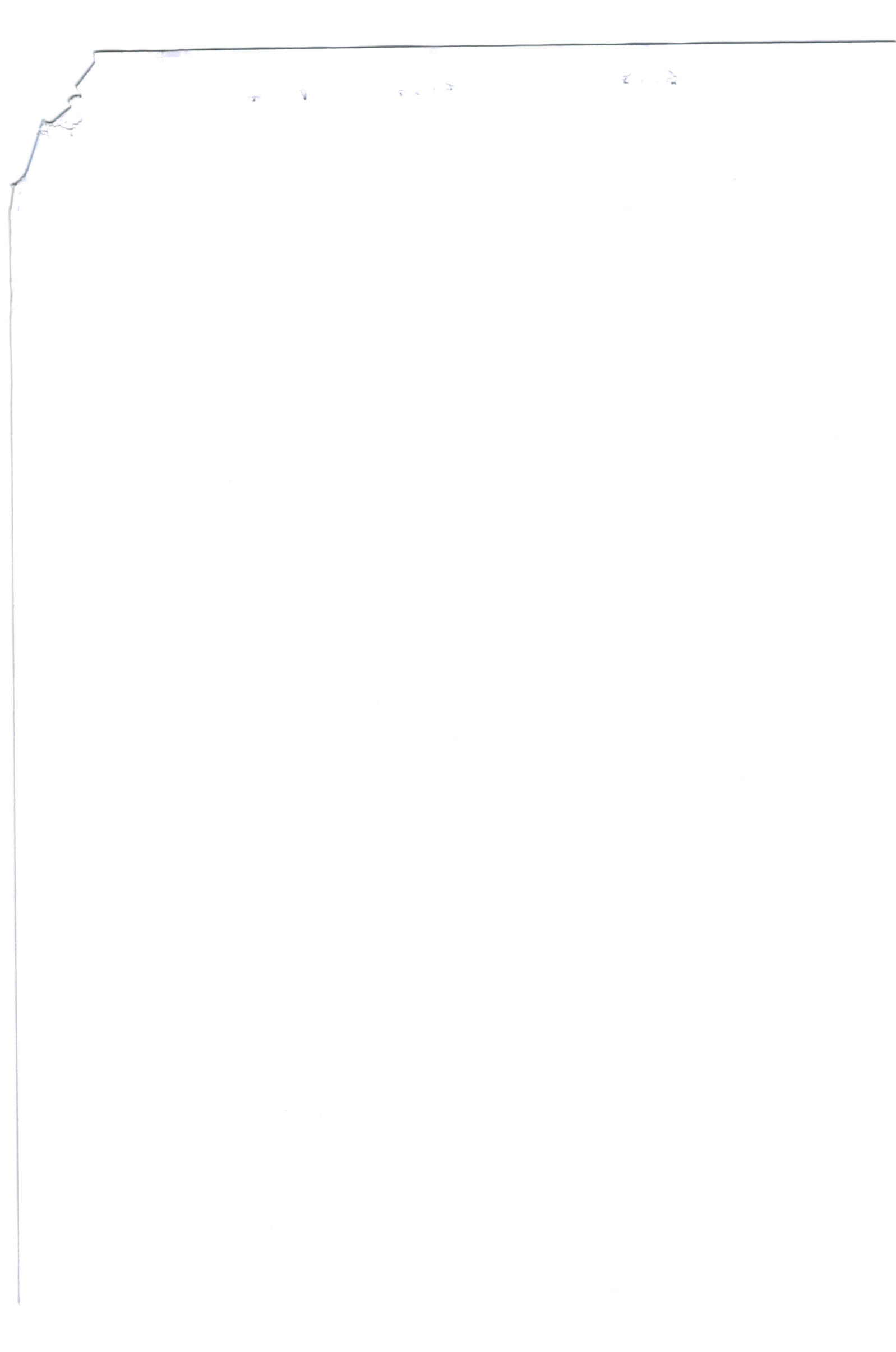
شركة بغداد – العراق للنقل العام
والاستثمارات العقارية
(مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية

في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٦

ديوان الرقابة المالية الاتحادي





شركة بغداد - العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية / مساهمة مختلطة

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الصفحة	المحتويات:-
١٦-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي
١	- الميزانية العامة
٢	- حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع
٣	- كشف العمليات الجارية
٤	- كشف التدفق النقدي
٥	- كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج
	- كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج
	الكشوفات التحليلية المرفقة :-
٦	١- الموجودات الثابتة واندثاراتها
٧	٢- النفقات الايرادية المؤجلة
٨	٣- مشروعات تحت التنفيذ
٩	٤- الاستثمارات المالية
١٠	٥- المخزون
١١	٦- المدينون
١٢	- كشف إجمالي الارصدة المدينة
١٣	٧- النقود
١٤	٨- الحسابات المتقابلة المدينة والدائنة
١٥	٩- رأس المال
١٦	١٠- الاحتياطيات
١٧	١١- التخصيصات
١٨	١٢- الدائنون
١٩	- كشف إجمالي الارصدة الدائنة
٢٠	١٣- كشف دائنو توزيع الارباح
٢١	١٤- الرواتب والأجور
٢٢	١٥- المستلزمات السلعية
٢٣	١٦- المستلزمات الخدمية
٢٤	١٧- الاستخدامات الأخرى
٢٥	١٨- إيرادات النشاط الجاري
٢٦	١٩- الإيرادات التحويلية و الأخرى
٢٧	٢٠- توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف
٢٨	٢١- المزايا العينية
٢٩	٢٢- احتساب الضريبة
	- تقرير الإدارة



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ
{إِنَّ هَذَا الْقُرْآنَ يَهْدِي لِلَّتِي هِيَ أَقْوَمُ}
صدق الله العظيم

جمهورية العراق
ديوان الرقابة المالية الاتحادي
دائرة تدقيق نشاط الشركات

العدد: ب/٨/٢٩/٤٧/١٠٧٩٨

التاريخ: ٢٨/٣/١٤٣٨ هـ

٢٠١٧/٥/٢٤ م

الى/السادة مساهمي شركة بغداد - العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (مساهمة مختلطة) - المحترمين
م/البيانات المالية لشركة بغداد-العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية
للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٦

بعد التحية :

فحصنا البيانات المالية لشركة بغداد - العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (مساهمة مختلطة) كما في
٣١/كانون الأول/٢٠١٦ طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي المرقم (٣١) لسنة ٢٠١١
(المعدل) وقانون الشركات المرقم (٢١) لسنة / ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الاخرى ووفقاً للقواعد
والاعراف المعتمدة في هذا المجال ، ولدينا الايضاحات والملاحظات والتحفظات التالية:-

الايضاحات:-

١- يقع على عاتق الادارة مسؤولية اعداد البيانات المالية والافصاح عنها بصورة عادلة طبقاً للقواعد والمعايير
الحاسبية المعتمدة ، بالإضافة الى وضع متطلبات نظام الرقابة الداخلية والالتزام بها وخاصة فيما يتعلق
بالاعداد والافصاح عن البيانات المالية بصورة واضحة وخالية من الازخاء الجوهرية الناتجة عن التلاعب
كما تشمل هذه المسؤولية على اختيار وتطبيق السياسات الحاسبية الملائمة واستخدام التقديرات الحاسبية
المناسبة.

٢- ان مسؤولية هذا الديوان تتمثل في ابداء الرأي الفني المحايد عن البيانات المالية المقدمة بكتاب شركة
بغداد - العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (مساهمة- مختلطة) ذي العدد (٩٧) المؤرخ في
٢٠١٧/١/٣٠ ، استناداً لتدقيقنا وفحصنا هذه البيانات بالرجوع الى السجلات المالية والحسابية وادلة
الاثبات التي توفرت لدينا، طبقاً لأدلة ومعايير التدقيق المعتمدة للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت
خالية من الازخاء الجوهرية ومدى ملائمة السياسات الحاسبية المطبقة والتقديرات الحاسبية المعدة من قبل
الادارة.

(١٦ - ١)



٣- لا يظهر حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع حصة ضريبة الدخل من توزيع الفائض وذلك لان معظم الايرادات المتحققة ناجمة عن تأجير جزء من عقار الشركة المرقم (٢٠/٨/٢٩٦٤) كمحلات والتي جرى التحاسب عليها والتسديد الضريبي لصالح ضريبة العقار وبمبلغ (١٤٣٦٣٦) الف دينار (مائة وثلاثة واربعون مليون وستة وستمئة وستة وثلاثون الف دينار) ظهرت ضمن حساب مصروف الضرائب والرسوم وذلك بهدف تجنب الازدواج الضريبي .

١- البيانات المالية :-

أ- لم تقم الشركة بأعداد كشف مقارنة الارقام الرئيسية الواردة في الحسابات الختامية للسنوات الخمس الاخيرة خلافاً لتعليمات النظام المحاسبي الموحد، نوصي بأعداد الكشف المذكور و الالتزام بالتعليمات المشار اليها.

ب- قدمت الشركة كشف التدفق النقدي ضمن البيانات المالية ولدينا بصدده ما يلي :-

اولاً- قامت الشركة بمسك سجل للتدفقات النقدية (سجل يدوي) الا أنه لم يجر تقسيم السجل حسب نوع التدفقات (تشغيلية، تمويلية، استثمارية) خلافاً للفقرة (ز) من الدليل الاسترشادي المتعلق بأعداد كشف التدفق النقدي، نوصي باعتماد التقسيمات الواردة في الدليل الاسترشادي اعلاه.

ثانياً- عدم تأشير مستندات القيد والصرف من حيث كونها تدفقات نقدية (تشغيلية، تمويلية، استثمارية) خلافاً للفقرة (د) من الدليل الاسترشادي المتعلق بأعداد كشف التدفق النقدي حيث تم تأشير وصولات القبض فقط، نوصي بالعمل على تأشير المستندات وفقاً للدليل الاسترشادي اعلاه.

ثالثاً- ضمن الكشف المقدم مبلغ (١٥٥٠٠) الف دينار (خمسة عشر مليون وخمسمائة الف دينار) عن بيع موجودات ثابتة (خزانات مستهلكة) جرى تثبيتها في السجل المذكور اعلاه ضمن تدفقات نقدية داخلية عن الانشطة التشغيلية بالرغم من كونها تدفقات نقدية استثمارية، نوصي بتلافي ذلك مستقبلاً.

٢- نتيجة النشاط:

أ- حققت الشركة خلال السنة موضوع التقرير فائضاً في المرحلة الاولى عن النشاط التشغيلي مقداره (١٤٦٠١١٠) الف دينار (مليار واربعمئة وستون مليون ومائة وعشرة الف دينار) مقابل فائضاً مقداره (٩١٧٠٦٠) الف دينار (تسعمائة وسبعة عشر مليون وستون الف دينار) لنفس المرحلة في السنة السابقة بزيادة مقدارها (٥٤٣٠٥٠) الف دينار (خمسمائة وثلاثة واربعون مليون وخمسون الف دينار) وبنسبة (٥٩%) من فائض العام الماضي وحققت الشركة فائض في المرحلة الثانية عن النشاط الاجمالي (١٤١٨٢٦٢) الف دينار (مليار واربعمئة وثمانية عشر مليون ومائتان واثنان وستون الف دينار) مقابل فائض مقداره (٨٦٣٣٣٨) الف دينار (ثمانمائة وثلاثة وستون مليون وثلاثمائة وثمانية وثلاثون الف دينار) لنفس المرحلة في السنة السابقة بزيادة مقدارها (٥٥٤٩٢٤) الف دينار (خمسمائة واربعة وخمسون مليون



وتسعمائة واربعة وعشرون الف دينار) وبنسبة (٦٤%) من فائض العام الماضي ولدى دراستنا لحسابات الشركة تمكنا من تشخيص الآتي :-

اولاً- زيادة ايرادات النشاط الجاري بمقدار (٦٠٤٢٥٤) الف دينار(ستمائة واربعة مليون ومائتان واربعة وخمسون الف دينار) وبنسبة (٣٥%) عن ايرادات السنة السابقة ولدينا بشأنها ما يلي:-

(١) انخفاض ايراد خدمات النقل والتمثلة بنقل المنتجات النفطية من خلال شاحنات الشركة بمقدار (٢٥١٩٩) الف دينار(خمسة وعشرين مليون ومائة وتسعة وتسعون الف دينار) وبنسبة (٤٤%) وقد بررت الشركة اسباب هذا الانخفاض الى توقف احدى الشاحنات عن العمل وكذلك صعوبة التعاقد مع الشركات الاهلية اضافة الى عدم سماح الشركة العامة للمنتجات النفطية بالتعاقد مع الشركات التي لا تمتلك (٤٠) شاحنة الامر الذي ادى الى انخفاض الايرادات المتأتية من شاحنات الشركة .

(٢) زيادة ايراد خدمات النقل (نقل البضائع / عقود) بمقدار (٤١٩٨١) الف دينار (واحد واربعون مليون وتسعمائة وواحد وثمانون الف دينار) عن السنة السابقة وبنسبة (٥٤%) والناجمة عن التعاقد مع الادارات الحكومية (الشركة العامة لتجارة الحبوب ، الشركة العامة لتجارة المواد الغذائية) واحالتها الى الشركة الناقلة الاهلية مقابل استيفاءها عمولة مقدارها (٥%) من الايرادات المتحققة ، بسبب عدم امتلاكها لشاحنات خاصة بنقل البضائع .

(٣) زيادة ايراد ايجار الموجودات الثابتة (ايراد جزء من العقار العائد للشركة على شكل محلات ومخازن) بمبلغ (٥٦٩٠١٨) الف دينار (خمسمائة وتسعة وستين مليون وثمانية عشر الف دينار) وبنسبة (٣٨%) من الايراد المتحقق للسنة السابقة ويرجع السبب الى زيادة عدد المحلات المؤجرة من (١٥٧) محل ومخزن الى (١٧٢) محل ومخزن اضافة الى زيادة مبلغ الايجار بنسبة (١٠%) عن السنة السابقة .

(٤) زيادة حساب ايراد ايجار موجودات ثابتة (ساحة وقوف السيارات) للسنة موضوع التقرير بمقدار (١٨٤٥٣) الف دينار(ثمانية عشر مليون واربعمائة وثلاثة وخمسين الف دينار) وبنسبة (٢١%) عن السنة السابقة بسبب زيادة حركة دخول السيارات الى الساحة .

ثانياً- زيادة المصروفات الجارية بمقدار (٦١٢٠٤) الف دينار (واحد وستون مليون ومائتان واربعة الف دينار) وبنسبة (٨%) عن السنة السابقة ، ولدينا بشأنها مايلي :-

(١) ارتفاع حساب الرواتب والاجور بمبلغ (٦٥٩٨٩) الف دينار (خمسة وستين مليون وتسعمائة وتسعة وثمانين الف دينار) عن السنة السابقة ويعود اسباب ذلك الى الزيادة في حساب المكافآت التشجيعية المتمثلة بزيادة حوافز المنتسبين لزيادة ايرادات الشركة وبنسبة (١٠%) من الفائض بالإضافة الى زيادة في محضات الشهادة لبعض من المنتسبين.



(٢) - انخفاض حساب المستلزمات السلعية بمبلغ (٩٠٧٠) الف دينار (تسعة ملايين وسبعين الف دينار) وبنسبة (٥٢٣%) عن السنة السابقة ويعود اسباب ذلك الى انخفاض مصاريف المواد النفطية بسبب الانقطاعات الحاصلة في تشغيل شاحنات الشركة بالإضافة الى انخفاض حساب اللوازم والمهمات وحساب تجهيز العاملين.

(٣) - انخفاض المستلزمات الخدمية بمبلغ (٢٨٩٩) الف دينار (مليونين و ثمانمائة وتسعة وتسعون الف دينار) وبنسبة (٥٤%) عن السنة السابقة والتي تركزت في انخفاض حساب الايفاد والسفر .

(٤) - انخفاض حساب الاندثارات بمبلغ (٤٣٣٥) الف دينار (اربعة ملايين وثلاثمائة وخمسة وثلاثون الف دينار) عن السنة السابقة ونسبة (٥٥%) ويعود سبب ذلك الى تخفيض نسبة الاندثار على الشاحنات المتوقفة عن العمل نسبة (٥٥%) استناداً للتعليمات المالية رقم (١١) لسنة ١٩٨٨ بشأن الاندثار.

(٥) زيادة حساب الضرائب والرسوم بمبلغ (١١٥١٨) الف دينار (احد عشر مليون وخمسمائة وثمانية عشر الف دينار) عن السنة السابقة وبنسبة (٩%) عن السنة السابقة تعود الى زيادة عدد المحلات والمخازن المؤجرة التي على اساسها يتم فرض الضريبة .

(٦) - انخفاض المصروفات التحويلية بمقدار (٤٥٥٣) الف دينار (اربعة ملايين وخمسمائة وثلاثة وخمسين الف دينار) وبنسبة (٥٨٠%) عن السنة السابقة ويعود اسباب ذلك الى لعدم فرض غرامات على الشركة خلال حسابات سنة / ٢٠١٥ ولعدم وجود ديون معدومة .

ب- نشاط الشركة

اولاً- خطة النقل

(١) خططت الشركة لتحقيق ايرادات في مجال النقل (نقل المنتجات النفطية) بمقدار (١٣٣٩٢٠) الف دينار (مائة وثلاثة وثلاثين مليون وتسعمائة وعشرين الف دينار) وبعدهد (١٤٤) نقلة خلال السنة من خلال شاحناتها المملوكة والبالغ عددها (٤) شاحنات وقد بلغ الايراد المتحقق (٣٢٢٣٤) الف دينار (اثنتان وثلاثون مليون ومئتان واربعه وثلاثون الف دينار) وبعدهد (١٧) نقلة فعلية وقد بررت الشركة اسباب هذا التدني في التنفيذ في اجابتها على استفسارنا المرقم (١٢) في ١/٢/٢٠١٧ يعود الى توقف احدى الشاحنات عن العمل وكذلك صعوبة الحصول على تعاقدت مع الشركات الاهلية الناقلة لعدم سماح الشركة العامة للمنتجات النفطية بالتعاقد مع الشركات التي لا تمتلك (٤٠) شاحنة ،نوصي مراعاة الدقة في وضع الخطة التشغيلية وبما يلائم الطاقات المتوفرة وامكانية تحقيقها.

(٢) عدم قيام الشركة بالتخطيط لتحقيق ايراد عن نقل البضائع من خلال التعاقدات الثانوية مع الشركات الاهلية لنقل المواد الغذائية والحبوب وقد حققت الشركة ايرادات بمبلغ (١٢٠١٠٠) الف دينار (مائة



وعشرين مليون ومائة الف دينار) عن العمولة البالغة (٥%) من اجور النقلات وبعدهد (١١٦٦) نقلة ، نوصي بتلافي ذلك مستقبلاً .

ثانياً- خطة التأجير

- (١) خططت الشركة لتحقيق إيرادات من تأجير المحلات العائدة لها خلال السنة موضوع التقرير بمبلغ (١٥٠٠٠٠٠) الف دينار (مليار وخمسمائة مليون دينار) في حين بلغت الايرادات المتحققة (٢٠٦٢١١١) دينار (مليارين واثنان وستين مليون ومائة واحد عشر الف دينار) وبنسبة تنفيذ (١٣٧%) وقد بررت الشركة اسباب هذه الزيادة في التنفيذ في إجابتها على استفسارنا المرقم (١٢) في ٢٠١٧/٢/١ يعود الى زيادة عدد المحلات المؤجرة من (١٥٧) محل ومخزن الى (١٧٢) محل ومخزن بالإضافة الى زيادة مبلغ الايجار بنسبة (١٠%) عن السنة السابقة، نوصي بتلافي ذلك مستقبلاً.
- (٢) خططت الشركة لتحقيق إيرادات من تأجير ساحة وقوف السيارات العائدة لها بمبلغ (١٠٠٠٠٠) الف دينار (مائة مليون دينار) في حين بلغت الايرادات المتحققة (١٠٧٩٠٣) الف دينار (مائة وسبعة مليون وتسعمائة وثلاثة الف دينار) وبنسبة تنفيذ (١٠٨%) وقد بررت الشركة اسباب هذه الزيادة في التنفيذ في إجابتها على استفسارنا المرقم (١٢) في ٢٠١٧/٢/١ يعود الى زيادة دخول السيارات الى الشركة لشراء المواد الغذائية و مواد البناء، نوصي بتلافي ذلك مستقبلاً .
- (٣) تأخر الشركة بأدراج المساحات الاضافية المقرر تأجيرها خلال السنة موضوع التقرير والبالغ عددها (١٥) محل تجاري ومخازن داخل موقع الشركة ضمن خطة التأجير السنوية لغاية ٢٠١٦/١٢/٢٠، نوصي بتضمين الخطة التشغيلية للمساحات المقرر تأجيرها خلال السنة ولكافة انشطتها.
- ثالثاً- خططت الشركة لاقامة دورات تدريبية لرفع كفاءة العاملين من اشراك موظفيها بدورات داخل العراق وخارج العراق الا انه لم يجر تنفيذ تلك الخطط ولم تبرر الشركة اسباب ذلك في إجابتها على استفسارنا المرقم (٢) في ٢٠١٧/١/٢٥، نوصي بالعمل على تنفيذ كافة بنود الخطة بما يؤدي لرفع كفاءة العاملين .
- رابعاً- خططت الشركة للعمل على استخدام برامج للرواتب والكلفة والمخازن الياً بدلاً من السجلات اليدوية المسوكة من قبلها الا انه لم يجر تنفيذ تلك الخطة وقد بررت الشركة اسباب ذلك على استفسارنا المرقم (٢) في ٢٠١٧/١/٢٥ انه تم اعتماد نظام ممكن لسجل الاستاذ العام واليومية العامة وبسبب حداثة تلك البرامج فأن الشركة تحتاج وقت لنجاح هذه البرامج والعمل على استبدال كافة السجلات اليدوية وهو تبرير غير مقنع، نوصي بالعمل تنفيذ كافة بنود الخطة بما يساهم في رفع امكانيات الشركة.



ج - الوضع المالي للشركة

تدني اسعار تداول اسهم الشركة في سوق العراق للأوراق المالية حيث لوحظ ان سعر سهم الشركة قد وصل الى مبلغ (١٣) دينار (ثلاثة عشر دينار) كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ بعد ان كان سعره (٨٣) دينار (ثلاثة وثمانون دينار) في عام ٢٠١٣ وقد بينت الشركة اسباب ذلك يعود الى قلة الطلب والعرض على الاسهم وان نسبة تداول اسهم الشركة قليل لعدم رغبة مالكي الاسهم ببيعها ، يوضح الجدول ادناه التدني في سعر أسهم الشركة خلال السنوات الاربعة وفقاً لأسعار سوق العراق للأوراق المالية : -

السنة	سعر السهم / دينار
٢٠١٣	٨٣
٢٠١٤	٢٧
٢٠١٥	١٥
٢٠١٦	١٣

نوصي بإيجاد الحلول المناسبة مستقبلاً بما يساهم في رفع اسعار اسهم الشركة في سوق العراق للأوراق المالية.

٣- الموازنة التخطيطية

من خلال دراستنا للموازنة التخطيطية للشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ تم تأشير الملاحظات التالية:-

أ - قامت الشركة بأجراء (٣٧) عملية مناقلة بين الحسابات على موازنتها التخطيطية بتاريخ ٢٠١٦/١٢/٢٠ وحسب الكشف المقدم من قبلها وذلك لتسوية الانحرافات الحاصلة في تنفيذ الموازنة خلال السنة مما يدل على عدم الدقة في اعداد الموازنة التخطيطية ،نوصي بمراجعة الدقة في اعداد الموازنة التخطيطية وعلى ضوء احتياجات الشركة.

ب- خططت الشركة ضمن موازنتها للأنفاق الاستثماري (المباني والآلات والمعدات ووسائل النقل والانتقال والعدد والقوالب والاثاث) مبلغ (٩٧٧) مليون دينار (تسعمائة وسبعة وسبعون مليون دينار) وبصورة اجمالية في حين ان المبلغ المصروف على الحسابات اعلاه (٨٦٠٨٨) الف دينار (سته وثمانون مليون وثمانية وثمانون الف دينار) وبنسبة (٩%) من المخطط برغم من الاشارة الى ذلك في تقريرنا المرقم (١١٣٣٩/٤٧/٢٩/٨) في ٢٠١٦/٦/٣٠ الخاص بالبيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في



٢٠١٥/١٢/٣١ مع العرض تم تعديل الموازنة بتاريخ ٢٠١٦/١٢/٢٠، نوصي بضرورة مراعاة الدقة في اعداد الموازنة وبشكل تفصيلي وعلى مستوى كل حساب.

٤- المخالفات في تطبيق القوانين والانظمة والتعليمات النافذة :

أ - قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) :-

اولاً- عقد مجلس ادارة الشركة (٧) جلسات اعتيادية خلال السنة موضوع التقرير الا إنه لم يتم مصادقة دائرة تسجيل الشركات على ثلاثة محاضر من جلسات مجلس الادارة (الجلسة الخامسة في ٢٠١٦/٧/٥ والجلسة السادسة في ٢٠١٦/٩/١ و الجلسة السابعة في ٢٠١٦/١١/١٤) خلافاً للمادة (١١٦-ثالثاً) من القانون المذكور والتي تنص على (تكون نسخ قرارات المجلس المصادقة من المسجل مستنداً صالحاً للتقديم الى اي جهة ، على ان يحفظ المسجل نسخة منها لديه) وقد بررت الشركة اسباب ذلك في اجابتها على مذكرتنا المرقمة (٢) في ٢٠١٧/١/١٥ بأنه توجد مخاطبات مع دائرة تسجيل الشركات حول مصادقة تلك المحاضر، نوصي بمتابعة الدائرة المذكورة لاستحصال مصادقتها على كافة محاضر جلسات مجلس ادارة الشركة.

ثانياً- تأخر انعقاد اجتماع الهيئة العامة للشركة لمناقشة و اقرار البيانات المالية للشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ والصادرة بموجب تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي ذي العدد (١١٣٣٩/٤٧/٢٩/٨) في ٢٠١٦/٦/٣٠ لغاية ٢٠١٦/١١/٨ وتأخير (٦٩) يوماً ، خلافاً للمادة (١٣٥) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتي اوجبت انعقاد اجتماع الهيئة العامة خلال ستين يوماً من تاريخ الانتهاء من تدقيقها ، نوصي بضرورة الالتزام بعقد اجتماع الهيئة العامة للشركة لمناقشة و اقرار البيانات المالية بموجب قانون الشركات المشار اليه اعلاه.

ب- قرارات مجلس الادارة

من خلال دراستنا لبعض القرارات المتخذة في الجلسات المنعقدة خلال السنة لاحظنا عدم قيام الشركة

بتنفيذ بعض القرارات المتخذة ولغاية تاريخه ، ندرج ادناه اهمها : -

رقم القرار وتاريخه	التفاصيل
(٢) في الجلسة الثانية في ٢٠١٦/٢/١٦	انشاء بناية جديدة داخل الشركة وقد بررت الشركة اسباب ذلك على مذكرتنا المرقمة (٢) في ٢٠١٧/١/١٥ . بأنه لم تتم انشاء البناية الجديدة وانما تم صيانة البناية الموجودة .
(٣) في الجلسة السادسة في ٢٠١٦/٩/١	شراء سيارة خدمية للشركة من الاسواق المحلية وقد بررت الشركة اسباب ذلك على مذكرتنا المرقمة (٢) في ٢٠١٧/١/١٥ . بأنه تم تشكيل لجنة وسيتم الشراء خلال عام ٢٠١٧ .

نوصي بضرورة الالتزام بقرارات مجلس الادارة الصادرة وتنفيذها بمجدية وبما يخدم الشركة .



٥- الموجودات الثابتة والمخزنية :

أ- عدم تضمين الامر الاداري المرقم (٥١) في ٢٠١٦/٤/١٢ الخاص بتشكيل لجان الجرد في الشركة على لجنة جرد اثاث فرع البصرة حيث تم الجرد من قبل مسؤول فرع الشركة في البصرة السيد (سعد يونس برجس) بتاريخ ٢٠١٧/٢/٢٥ دون اصدار امر اداري بذلك وتم التوقيع على محضر الجرد من قبل لجنة جرد اثاث الشركة وقد بررت الشركة اسباب ذلك على استفسارنا المرقم (١٧) في ٢٠١٧/٤/٥ الى صعوبة الدخول الى ميناء البصرة لغير المنتسبين والعاملين في الميناء وسيتم تلافي ذلك مستقبلاً، نوصي بتلافي ذلك مستقبلاً وتضمين اوامر الجرد لجان لكافة الفروع.

ب- قامت الشركة بتشكيل لجنة بموجب الامر الاداري المرقم (٦٢) في ٢٠١٦/٥/١٠ لتقييم خزانات ماء عدد (٩) عائدة للشركة منذ تأسيسها وتثبيتها في سجلاتها المالية لكونها غير مثبتة في سجلات الشركة وبموجب القيد رقم (١٢٩) في ٢٠١٦/٧/٣ حيث تم تكرار تثبيت اقيام تلك الخزانات في السجلات المالية و احتساب اندثار عليها بصورة متكررة لكونها ضمن كلفة الاراضي والمباني المشتراة من وزارة النقل مع الموجودات الثابتة الاخرى حسب اجابة الشركة على استفسارنا المرقم (١٤) في ٢٠١٦/٤/٥ علماً تم بيع (٨) خزانات والمتبقي (١) بقيمة (٧٥٠) الف دينار (سبعمئة وخمسين الف دينار)، نوصي بأجراء المعالجات القيدية اللازمة.

٦- الاستثمارات المالية :

أ- بلغ مجموع الاستثمارات المالية طويلة الأجل بتاريخ الميزانية (٦٤٢٠٣٧) ألف دينار (ستمائة واثنان واربعين مليون وسبعة وثلاثين الف دينار) والتي تمثل مجموع مساهمات الشركة في رؤوس أموال (٤) شركة من شركات القطاع المختلط، مع العرض ان الشركة لم تستلم أية عوائد او ارباح عن استثماراتها لتلك الشركات بالإضافة الى ان شركة العشار لنقل الركاب هي خارج التداول في سوق العراق للأوراق المالية ومنذ سنوات سابقة، نوصي بضرورة دراسة الجدوى من الاحتفاظ بهذه الاستثمارات المالية التي لم يستحصل عنها عوائد والبحث عن فرص بديلة لزيادة ارباح الشركة.

ب- عدم تناسب محص هبوط اسعار الاستثمارات المالية للأسهم المستثمرة في رؤوس اموال الشركات والبالغ (١٧٥١٠) الف دينار (سبعة عشر مليون وخمسمئة وعشرة الف دينار) على الرغم من هبوط اسعار تداول اسهم بعض الشركات المستثمر فيها من قبل الشركة خلافاً للقاعدة المحاسبية رقم (١٤) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق لمواجهة مخاطر تصفية بعض الشركات او انخفاض قيمة الاسهم السوقية عن كلف شراءها، ندرج ادناه تفاصيلها :-



اسم الشركة المساهمة	عدد الاسهم	معدل سعر الشراء/دينار	سعر آخر تداول دينار/لكل سهم
الشركة العراقية لإنتاج البذور	١٤٦٢٤٣٩٧	٨,٥١٠-٨,٥٠٠	٦,١٤٠
شركة الخازر لإنتاج وتجارة المواد الانشائية	٢٣٠٩٥٥٩٠٨	٢,٣٥٠-١,٩٥٠	١,٢٥٠
شركة البادية للنقل العام	٥٥٠٠٠٠٩	١	٠,٧٣٠

نوصي بضرورة تناسب المبلغ المخصص لمواجهة هبوط اسعار الاستثمارات المالية وفق القاعدة المشار اليها اعلاه.
٧- المدينون والدائنون :

بلغت ارصدة حسابات المدينون والدائنون مبلغ (١٤٢٢٤٥١) الف دينار (مليار واربعمئة واثنان وعشرين مليون واربعمئة وواحد وخمسون الف دينار) و(١٧٨٢٦٩٧) الف دينار(مليار وسبعمئة واثنان وثمانون مليون وستمئة وسبعة وتسعون الف دينار) كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ على التوالي ، ولدينا بصدها مايلي:-
أ- وجود ارصدة موقوفة ومدورة منذ سنوات حيث بلغت الارصدة المدينة (٢٧٥٢٧٠) الف دينار (مئتان وخمسة وسبعون مليون ومائتان وسبعون الف دينار) والارصدة الدائنة (٥٧٤٢٤٤) الف دينار (خمسمئة واربعة وسبعون مليون ومائتان واربعة واربعون الف دينار) على التوالي ، ندرج ادناه بعض الامثلة :-

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الف دينار	التفاصيل	تاريخ الدين
١٦١١	مدينو قطاع عام	٦٦٧١	الشركة العامة لتجارة الحبوب	اكثر من ثلاث سنوات
١٦٦٢	ايرادات مستحقة	٢٨٨٠	مبالغ بذمة المستأجرين	من سنة الى ثلاث سنوات
٢٦١٤	مجهزون قطاع خاص	١٠٧٩١	شركة المجد للنقل العام	من سنة الى ثلاث سنوات
٢٦٦٥	رواتب واجور معادة	٣٦٥	سهام رزاق نعمة	من سنة الى ثلاث سنوات

نوصي بضرورة تكثيف الجهود لمتابعة تصفية هذه الموقوفات .

ب- عدم قيام الشركة باحتساب محض الديون المشكوك في تحصيلها للسنة موضوع التقرير بالرغم من وجود ارصدة موقوفة ضمن حساب مدينو قطاع عام ومنذ اكثر من ثلاث سنوات بلغت (٦٦٧١) الف دينار ستة مليون وستمئة وواحد وسبعون الف دينار) وقد بررت الشركة اسباب ذلك على استفسارنا المرقم (٧) في ٢٠١٧/١/٣٠ بأن المبلغ يعود لشركة المجد للنقل العام ولا تمتلك الشركة اية اوليات عن المبلغ ، نوصي بالعمل على احتساب التخصيص المناسب لتلك الديون.

ج- وجود مبلغ (٩٩٦٩) الف دينار (تسعة مليون وتسعمئة وتسعة وستون الف دينار) ضمن حساب فروقات نقدية ومخزنيه ثابتة عن قيمة حافلة مرسيدس (١٨٤٦/مختلط) موديل ٢٠٠١ مسروقة عام ٢٠٠٣ والتي جرى شطبها وادخالها لمخزن مخلفات والمستهلكات عام ٢٠٠٩ ومن ثم تحميلها على الحساب اعلاه بموجب القيد المرقم (١٢٤) في ٢٠١٦/٦/٢٠ دون اتخاذ الاجراءات اللازمة بشأنها وقد اجابت الشركة



على استفسارنا المرقم (٦) في ٢٠١٧/١/٣٠ سيتم عرض الموضوع على الهيئة العامة لاتخاذ القرار المناسب بشأنها، نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة لتصفيتها .

٨ - النقدية لدى المصارف :-

عدم اعتماد الشركة على اسعار صرف العملات الصادرة بموجب نشرة البنك المركزي لتقييم حساباتها المفتوحة بالدولار لدى مصرفي الرشيد/اليرموك ومصرف الاقتصاد للاستثمار والتمويل كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ والبالغة (٥٩٧٥٦) دولار (تسعة وخمسة الف وسبع مائة وستة وخمسين دولار) و(٩٤١٧٥) دولار (اربعة وتسعين الف ومائة وخمسة وسبعين دولار) على التوالي وحسب نشرة البنك المركزي بتاريخ الميزانية وقد بررت الشركة اسباب ذلك على استفسارنا المرقم (١٣) في ٢٠١٧/٢/٢ بأنها سوف تقوم بعملية التقييم في السنة اللاحقة، نوصي بضرورة قيام الشركة اعادة تقييم حساباتها بالدولار وفقاً لنشرة البنك المركزي.

٩ - حسابات المساهمين

بلغت الارباح غير الموزعة بتاريخ الميزانية (١٩٤٩٠١) الف دينار والتي تمثل ارباح غير مستلمة منذ سنوات سابقة معظمها منذ سنة ١٩٩٨ لعدم مراجعة اغلبية المساهمين للشركة برغم الاعلان لحضورهم واستلام تلك الارباح واستبدال الشهادات وايداعها لدى سوق العراق للأوراق المالية حيث بلغ اعداد المساهمين الغير مستلمين لتلك الارباح (٨٠٠) مساهم ندرج ادناه بعض الامثلة:-

السنة المالية	عدد المساهمين غير المستلمين للأرباح
١٩٩٨	٦٩٩
٢٠٠٠	٢١
٢٠٠٢	١٨
٢٠٠٤	١٨
٢٠١٠	١٣
٢٠١٤	٨

نوصي بضرورة تكثيف الجهود لغرض توزيع تلك الارباح.

١٠ - المصروفات :-

استمرار الشركة بعدم وضع الية لتحديد حصة الشركة وحصص المستأجرين من المبالغ المسددة عن حسابي المياه والكهرباء للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١ لعدم وجود مقاييس مستقلة للمحلات المستأجرة حيث تقوم الشركة باحتسابها بصورة تقديرية لتحديد حصتها وحصص المستأجرين من تلك الاجور وتسديدها من مبلغ التأمينات المستلمة من مستأجري المحلات استناداً الى الفقرة (٦) من عقد الايجار المبرم معهم والتي

(١٠-١٦)



نصت (يتحمل المستأجر كافة الرسوم وكذلك اجور المياه والكهرباء التي تخص المأجور طيلة فترة العقد وتسجيلها في حساب تأمينات مستلمة ويتم تسديدها عند ورود قوائم المياه والكهرباء مباشرة الى دائرة ماء بغداد والمديرية العامة لتوزيع كهرباء بغداد)، ندرج ادناه بعض الامثلة :-

رقم المستند	تاريخه	المبلغ/دينار	البيان
٩٥٠	٢٠١٦/٧/٣	١١٥٩٧١٠٠	عن تسديد قائمة الكهرباء لشهر ايار .
١٠٣٥	٢٠١٦/١١/٩	٤٧٩٠١٧٠٠	عن تسديد قائمة الكهرباء للأشهر من (تموز - ايلول) ٢٠١٦
١٠٤٦	٢٠١٦/١١/٢٤	٧٧١٨٤٠	عن تسديد قائمة المياه للفترة من ٥/٢ ولغاية ٢٠١٦/٩/١

نوصي بتحديد حصة الشركة من مصروف المياه والكهرباء ووضع الية لتحديد حصص المستأجرين من المياه والكهرباء بما يلائم استخدامهم لتلك الخدمات .

١١- العقود :-

أ- عقود إيجار جزء من العقار المرقم (٨/٢٩٦٤/م٢٠ داوودي/ محلات ومخازن)

بلغت عقود الايجار المبرمة خلال السنة موضوع التقرير و السارية المفعول من سنوات سابقة (١٧٢) عقداً ومن خلال تدقيقنا لعينة من العقود المدرجة تفصيلها ادناه :-

رقم المخل او المخزن	اسم المؤجر	مبلغ الايجار السنوي الف دينار	مدة العقد	تاريخ توقيع العقد
١- أ	خلدون وليد جواد	٩٩٠٠	سنة واحدة	٢٠١٦/٦/١
٢	فؤاد عبيد شحادة	٢٢٥٧٢	سنة واحدة	٢٠١٦/٧/١
٤	مهند حكمت محمود	٢٢٥٠٦	سنة واحدة	٢٠١٦/٢/٤
٧	عمار خالد مجيد	١١٤٠٠	سنة واحدة	٢٠١٦/٣/١
١٢- أ	زيد مثنى صالح	٤٩٥٠٠	سنة واحدة	٢٠١٦/٩/١
١٦	احمد حكمت عباس	١٥٦٠٩	سنة واحدة	٢٠١٦/٤/١
٢٢	مالك عبد الوهاب مالك	٨٢٥٠	سنة واحدة	٢٠١٦/٦/١
٢٣	انس عدنان عبد علي	١٥٦٠٩	سنة واحدة	٢٠١٦/٤/١
٢٨	خالد حسن حمد	٧٩٢٠	سنة واحدة	٢٠١٦/٣/١
٣٨	عثمان حسين عواد	٧٨٠٠	سنة واحدة	٢٠١٥/١٢/١٥
٤٥	حيدر حسين مشعال	١٤٥٢	سنة واحدة	٢٠١٦/٤/١
٥٤	معتز معتوق عبد القادر	٦٦٠٠	سنة واحدة	٢٠١٦/٣/١٥
٦٦	معتز معتوق عبد القادر	٢٤٥٥	سنة واحدة	٢٠١٦/٣/١٥
٧٧	حمد صالح عبد	١١٤٠٠	سنة واحدة	٢٠١٦/١٢/١٥
٨٥	حازم جاسم حميس	١٠٨٠٠	سنة واحدة	٢٠١٥/١١/١٥

تكونت لدينا الملاحظات المبينة في ادناه :-



أولاً- عدم فهرسة أضاير العقود المسوكة من قبل القسم القانوني في الشركة بالرغم من الاشارة الى ذلك في تقريرنا المرقم (١١٣٣٩/٤٧/٢٩/٨) في ٢٠١٦/٦/٣٠ الخاص بالبيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١، نوصي بضرورة فهرسة الاضاير الخاصة بالعقود .

ثانياً- عدم قيام الشركة بتصديق كافة عقود ايجار المحلات والمخازن لدى كاتب العدل وبالتالي لم يستوف الرسم العدلي عن تلك العقود ، خلافاً لقانون الرسوم العدلية رقم (١١٤) لسنة ١٩٨١ وقد بررت الشركة اسباب ذلك في اجابتها على مذكرتنا المرقمة (١٠) في ٢٠١٧/٤/١٦ بأنها قامت بتوجيه كتابها المرقم (٢١٩) في ٢٠١٧/٤/٤ الى دائرة كاتب عدل البيع حول مصادقة تلك العقود ولم ترد الاجابة على ذلك ، نوصي بمتابعة بتصديق تلك العقود حفاظاً على المال العام.

ثالثاً- عدم تضمين العقود المبرمة على فقرة تنص على التأمين على المحلات والمخازن المؤجرة لدى شركات التأمين ضد الحريق وقد اوضحت الشركة في اجابتها على مذكرتنا المرقمة (١٠) في ٢٠١٧/٤/١٦ ستقوم بمفاتحة المستأجرين بالموضوع ،نوصي بتضمين العقود الفقرة المشار اليها.

رابعاً- عدم تضمين العقود المبرمة على فقرة عن عائديه الابنية المشيدة من قبل المستأجرين على المساحات المؤجرة من الشركة موضوع التقرير بعد انتهاء فترة الايجار كونها ستصبح ملك الشركة ام للمستأجر، نوصي بتضمين العقود الفقرة المشار اليها .

خامساً- عدم قيام الشركة باستيفاء فرق مبلغ التأمينات الاولية والبالغة (٢٠%) من قيمة العقد لبعض من المستأجرين الذي جرى تمديد مدة عقودهم وبزيادة (١٠%) من قيمة العقود الاصلية خلافاً للفقرة (٥) من العقد والتي تنص على (يلتزم المستأجر بدفع (٢٠%) من بدل الايجار السنوي وتودع لدى المؤجر كتأمينات حسن تنفيذ العقد على ان لا تتم اعادتها الا بعد انتهاء العقد وتصفية حسابه) وقد اجابت الشركة على مذكرتنا المرقمة (١٠) في ٢٠١٧/٤/١٦ سيتم استيفاء فرق التأمينات على حسابات ٢٠١٧/٤/١٦، ندرج ادناه بعض الامثلة :-

رقم المحل	اسم المستأجر	مبلغ الايجار السنوي الف دينار	مبلغ التأمينات المستقطعة خطأ الف دينار	مبلغ التأمينات الصحيحة الف دينار
٢	فؤاد عبيد شحاذة	٢٢٥٧٢	٣٦٦٠	٤٥١٤
٤	مهند حكمت محمود	٢٢٥٠٦	٣٥٠٠	٤٥٠١
١٢-أ	زيد مثنى صالح	٤٩٥٠٠	٢٠٠٠	٩٩٠٠
٢٢	مالك عبد الوهاب مالك	٨٢٥٠	١٢٠٠	١٦٥٠
٥٤	معتز معتوق عبد القادر	٦٦٠٠	١٢٠٠	١٣٢٠
٧٧	حمد صالح عبد	١١٤٠٠	١٥٠٠	٢٢٨٠
٨٥	حازم جاسم خميس	١٠٨٠٠	١٥٠٠	٢١٦٠

نوصي بالالتزام بتطبيق بنود العقد مستقبلاً واستيفاء تلك التأمينات.



سادساً- عدم قيام بعض من المستأجرين المتعاقدين معهم بتقديم طلب تحريري لتمديد مدة عقود ايجار محلاتهم او مخازنهم خلافاً للمادة (٢٦-ثالثاً-ب) من قانون بيع و ايجار اموال الدولة المرقم (٢١) لسنة ٢٠١٣ والتي نصت (على المستأجر تقديم طلب تحريري عند رغبته في التمديد قبل مدة لا تقل عن (٣) شهور من انتهاء مدة عقد الايجار الاصلي وبخلافه يسقط حقه في طلب التمديد) وقد اجابت الشركة على مذكرتنا المرقمة (١٠) في ١٦/٤/٢٠١٧، بأنها ستقوم استحصال الطلبات مستقبلاً وكما مبين في ادناه:-

رقم اخل	اسم المستأجر	تاريخ انتهاء العقد الاصلي
٤	مهند حكمت محمود	٢٠١٦/٢/٣
١٦	احمد حكمت عباس	٢٠١٦/٣/٣١
٤٥	حيدر حسين مشعال	٢٠١٦/٣/٣١
٥٤	معزز معتوق عبد القادر	٢٠١٦/٣/١٤
٦٦	معزز معتوق عبد القادر	٢٠١٦/٣/١٤

نوصي بتلافي ذلك مستقبلاً والعمل على استحصال الطلبات المذكورة اعلاه.

سابعاً- عدم قيام الشركة بفرض غرامات تأخيريته على بعض من مستأجري المحلات المتأخرين عن موعد تسديد أقساط الايجارات المتفق عليها بموجب العقود المبرمة خلافاً للمادة (٤) من بنود العقود المبرمة والتي نصت على (عند تأخر المستأجر عن دفع الاقساط ولمدة عشرون يوم عن الاوقات المحددة للتسديد يغرم بعدها مبلغ (٢٥) الف دينار (خمسة وعشرون الف دينار) عن كل يوم تأخير وفي حالة عدم التسديد يتم استقطاعها من التأمينات) ولم تبرر الشركة اسباب ذلك على مذكرتنا المرقمة (١٠) في ١٦/٤/٢٠١٧ ندرج ادناه بعض الامثلة :-

اخلا	مبلغ قسط الايجار/الف دينار	تاريخ استحقاق التسديد	تاريخ التسديد المبلغ	مدة التأخير
١-أ	٣٣٠٠	٢٠١٦/١٠/١	٢٠١٦/١٠/٣٠	١٠ ايام
٧	٣٨٠٠	٢٠١٦/٧/١	٢٠١٦/١١/٢	١٠٠ يوم
		٢٠١٦/١١/١	لم يسدد	٤١ يوم لغاية تاريخ الميزانية
٢٣	٥٢٠٣	٢٠١٦/٤/١	٢٠١٦/٥/٨	١٨ يوم
٢٨	٢٦٤٠	٢٠١٦/٧/١	٢٠١٦/٩/٤	٤٥ يوم

نوصي الالتزام بكافة فقرات العقد واستحصال الغرامات حفاظاً على حقوق الشركة .



ب - عقود النقل: -

بلغت العقود المبرمة خلال السنة موضوع التقرير والسارية المفعول (٢) عقد مع (شركة المجد للنقل العام محدودة المسؤولية) الشركة الناقلة الثانوية الاهلية لصالح الشركة العامة لتجارة الحبوب ومع شركة بحر الياقوت لنقل المنتجات النفطية بواسطة شاحنات الشركة موضوع التقرير ، ولدينا بصدد الملاحظات التالية :

اولاً - عدم تناسب الضمانات المستحصلة من الشركة الناقلة الثانوية الاهلية (شركة المجد للنقل العام محدودة المسؤولية) لضمان حسن تنفيذ تعاقدها للعقدين (٢،١) حيث ان الضمان المقدم هو كفالة عقارية بقيمة (٣٨١٠٠٠) الف دينار (ثلاثمائة وواحد وثمانين مليون دينار) في حين بلغت المبالغ المدفوعة لهم (١٥٦٦٤٣٩) الف دينار (مليار وخمسمائة وستة وستون مليون واربعمئة وتسعة وثلاثون الف دينار) على الرغم من الاشارة الى ذلك في تقريرنا المرقم (١١٣٣٩/٤٧/٢٩/٨) في ٢٠١٦/٦/٣٠ الخاص بالبيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١، نوصي بضرورة تناسب قيمة الضمانات مع مبلغ العقد حفاظاً على حقوق الشركة .

ثانياً - تحملت الشركة مبلغ (٦٧٢٠٩) الف دينار (سبعة وستون مليون ومائتان وتسعة الف دينار) مصاريف كرواتب وحوافز للسواق واندثارات على الشاحنات في حين حققت ايراد بمبلغ (٣٢٢٣٤) الف دينار (اثنتان وثلاثون مليون ومئتان واربعة وثلاثون الف دينار) وهو اقل بكثير من المبلغ المصروف ، نوصي بضرورة دراسة الجدوى من تلك العقود.

١٢ - الدعاوى:-

أ- بلغ عدد الدعاوى المقامة من قبل الشركة على الغير (٣) دعوى مدورة من سنوات سابقة حسمت منها (٢) منها لصالح الشركة ندرج ادناه تفصيلها:-

رقم الدعوى وتاريخها	اسم المدعي عليه	موضوع الدعوى	نتيجة الدعوى
٢٠١٤/ب/٢٩٢٤ في ٢٠١٤/١١/١٣	مصرف الاقتصاد للاستثمار والتمويل	سحب رصيد الشركة لدى المصرف	حسنت لصالح الشركة وذلك بالزام المدعي عليه بتسديد المبلغين بالدينار العراقي والبالغ (٢٤٧٠٢٠) الف دينار (مائتان وسبعة واربعون مليون وعشرون الف دينار) والدولار الامريكي (٩٤٢١٥) دولار (اربعة وتسعون الف ومائتان وخمسة عشر دولار) تم سحب مبالغ على شكل دفعات متفاوتة بالدينار العراقي بلغت (٥٥٤٠٠) الف دينار (خمسة وخمسين مليون واربعمئة الف دينار) في السنوات السابقة ومبلغ (١٩٦٠٠)



الف دينار (تسعة عشر مليون وستمائة الف دينار) خلال السنة علماً ان المصرف مازال تحت الوصاية والمتابعة مستمرة على سحب المبالغ وقد تم الحصول على قرار تنفيذي بحجز عقارات المصرف وتم مخاطبة مديرية التسجيل العقاري ولم تتم الاجابة لغاية هذا التاريخ . . .			
حسنت لصالح الشركة (بداة) واكتسبت الدرجة القطعية بمبلغ (٤٨٩٠٠٠) الف دينار (اربعمائة وتسعة وثمانين مليون دينار) وتم فتح اضـابة تنفيذية برقم (٢٠١٤/١٠٦٢) في ٢٠١٤/١١/١٠ وتم نشر القرار في الصحف وتم استحصال قرار بمنع السفر ولعدم حصول الشركة على المعلومات الكاملة عن المدعي عليه لذا لم تحصل الشركة على نسخة من قرار منع السفر.	عدم تسديد مبلغ الايجار المتفق عليه	المستأجر محمد هاشم	٢٠١٣/ب/١٩١٤ في ٢٠١٣/٧/١٦
اقيمت دعوى بدائية في محكمة البداية بالرغم (٢٠١٣/ب/٦٩٧) في ٢٠١٣/٦/٢٦ واقتضت برد الدعوى كونها لا تدخل ضمن اختصاصها وانما من اختصاص قانون الشركات وقد تم تمييزها في محكمة التمييز وصدق القرار بموجبها بتاريخ ٢٠١٣/٧/٣ ، وتم شمول هذه الدعوى بقانون العفو العام المرقم (٢٧) في ٢٠١٦ استناداً لقرار محكمة البداية المرقم ٢٠١٣/ب/٦٧٩ وان الشركة بصدد مفتوحة مجلس الادارة لغرض مصادرة اسهم المدعي عليه البالغة (٧٧٧٥٠٠) سهم .	ارتكابه مخالفات مالية وادارية	عصام عبد القادر المدير المفوض السابق	دعوى جزائية في ٢٠١٤/٢/٢

نوصي بالاستمرار لمتابعة تنفيذ نتائج تلك الدعاوى.

ب- عدم قيام الشركة باحتساب مخصص لمواجهة الخسائر المحتملة في الدعاوى لوجود دعوى مقامة من قبل
الشركة احد المستأجرين (محمد هاشم) منذ سنوات وغير قابلة للتحويل لعدم وجود اية اوليات حول
المدعي عليه خلافاً لتعليمات النظام المحاسبي الموحد ،نوصي بالعمل على احتساب المخصص المطلوب .

١٣- تقاريرنا الصادرة

أ- عدم قيام الشركة بالإجابة على الملاحظات الواردة بموجب كتبنا المدرجة تفصيلها ادناه والمتعلقة
بالملاحظات غير المستوفية الواردة في تقاريرنا الصادرة رغم مضي المدة المحددة في كتبنا خلافاً للمادة
(٢- رابعاً) من قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي رقم (٣١) لسنة ٢٠١١ (المعدل) ندرج تفصيلها

في الجدول التالي:-

رقم الكتاب	تاريخه	رقم التقرير	تاريخه	اسم التقرير
٢٢٣٩٠/٤٧/٢٩/٨	٢٠١٣/١٠/٢٧	١٢٢٩٤/٤٧/٢٩/٨	٢٠١٣/٦/١٢	البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ .
٢١٧٦٣/٤٧/٢٩/٨	٢٠١٣/١٠/٢٠	١٢٢٩١/٤٧/٢٩/٨	٢٠١٣/٦/١٢	نتائج اعمال الرقابة والتدقيق على أنشطة وحسابات الشركة



للسنة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١				
البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٤/٨/١١	١٤٧١٣/٤٧/٢٩/٨	٢٠١٧/٣/١٦	٥٥٨٢/٢/٢٠
نتائج أعمال الرقابة والتدقيق على أنشطة وحسابات الشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٤/٨/١١	١٤٧١٢/٤٧/٢٩/٨	٢٠١٥/٦/٢٩	١١٢٧٦/٢/٢٠
البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٦/٣٠	١١٣٣٩/٤٧/٢٩/٨	٢٠١٧/٢/١	٢٤٢٧/٢/٢٠

نوصي بضرورة اتخاذ الاجراءات اللازمة لتصفية الملاحظات الواردة في كتبنا وبالتوقيتات المحددة فيها.
ب- قامت الشركة بالإجابة على تقاريرنا الخاصة بالبيانات المالية للشركة ونتائج اعمال الرقابة والتدقيق على أنشطتها وحساباتها بموجب كتابها المدرج تفاصيله ادناه:-

رقم التقرير	تاريخه	اسم التقرير	رقم كتاب اجابة الشركة	تاريخه
١٢٩٦٨/٤٧/٢٩/٨	٢٠١٥/٨/٤	البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١	٤٧٩	٢٠١٥/١٠/١٣
١٢٩٦٧/٤٧/٢٩/٨	٢٠١٥/٨/٤	نتائج أعمال الرقابة والتدقيق على أنشطة وحسابات الشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١	٤٨٠	٢٠١٥/١٠/١٣
١١٣٣٨/٤٧/٢٩/٨	٢٠١٦/٦/٣٠	نتائج أعمال الرقابة والتدقيق على أنشطة وحسابات الشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١	٢٢٩	٢٠١٧/٤/٩

ج - تم إصدار تقريرنا ذي العدد (١٠٧٩٧/٤٧/٢٩/٨) في ٢٠١٧/٥/٢٧ عن نتائج أعمال الرقابة والتدقيق على الأنشطة والحسابات والبيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١، مما يتطلب اتخاذ ما يلزم بصدد الملاحظات الواردة فيه .

د - تم إصدار تقريرنا ذي العدد (٨٦٥٨ / ٤٧/٢٩/٨) في ٢٠١٧ / ٤ / ٢٧ عن نتائج فحص وتقويم نظام الرقابة الداخلية للشركة لسنة ٢٠١٦، مما يتطلب اتخاذ ما يلزم بصدد الملاحظات الواردة فيه .

خلاصة الرأي

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء اعلاه ، فإن البيانات المالية متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية، وانها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للإداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ ونتيجة نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ.



المحاسب القانوني

د. بشري عبد الوهاب مهدي

ع . رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠١٧/ /



شركة بغداد للعراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
	١	<u>الموجودات</u>		
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٤١٧٣٠٢٠٧٣	٤٢١٧٦٠٢٤٩
٢	١١٨	النفقات الايرادية المؤجلة	٣٦٨٨٠٠٠	٧٧٧٦٠٠٠
٣	١٢	مشروعات تحت التنفيذ	٨٧٧٢٠٠٠	-
٤	١٥١	الاستثمارات المالية طويلة الاجل	٦٤٢٠٣٧٤٠٢	٦٤٢٠٣٧٤٠٢
		مجموع الموجودات الثابتة	١٠٧١٧٩٩٤٧٥	١٠٧١٥٧٣٦٥١
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
٥	١٣	المخزون (بالكلفة)	١	٩٩٦٨٨٥١
٦	١٦	المدينون	١٤٢٢٤٥٠٨٠٨	٧٩٣٩٩٨١٧٧
٧	١٨	النقود	٢٨٠٣٤٣٥٥١٧	١٨٤٨٦٩٨٨٦٣
		مجموع الموجودات المتداولة	٤٢٢٥٨٨٦٣٢٦	٢٦٥٢٦٦٥٨٩١
		مجموع الموجودات	٥٢٩٧٦٨٥٨٠١	٣٧٢٤٢٣٩٥٤٢
٨	١٩	الحسابات المتقابلة	١٣٨١٠٠٠٠٠٠	-
	٢	<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الاجل</u>		
٩	٢١	راس المال	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
١٠	٢٢	الاحتياطيات	٢٤٩٧٢٤٦٥٣١	١٠٦٤٣٠٧٣٦٥
		مجموع مصادر التمويل طويلة الاجل	٣٤٩٧٢٤٦٥٣١	٢٠٦٤٣٠٧٣٦٥
		<u>مصادر التمويل قصيرة الاجل</u>		
١١	٢٣	تخصيصات قصيرة الأجل	١٧٧٤١٩٥٤	١٧٧٤١٩٥٤
١٢	٢٦	الدائنون	١٧٨٢٦٩٧٣١٦	١٦٤٢١٩٠٢٢٣
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الاجل	١٨٠٠٤٣٩٢٧٠	١٦٥٩٩٣٢١٧٧
		مجموع مصادر التمويل	٥٢٩٧٦٨٥٨٠١	٣٧٢٤٢٣٩٥٤٢
٨	٢٩	الحسابات المتقابلة	١٣٨١٠٠٠٠٠٠٠	-


رئيس مجلس الادارة

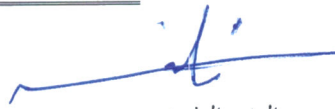
فراس جميل مجيد


المحاسب القانوني

د. بشري عبد الوهاب مهدي

ع/ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠١٧/ /


المدير المفوض

ثائر غانم محمد علي

والمورخ في ٢٨/١٤/٣٨ هـ

والمصادف ٥/١٧/٢٠١٧ م


رئيس هيئة الرقابة المالية

نهلة سلمان سالم


مدير الحسابات

شاكر شنيشل باش

خضوعاً لتقريرنا المرقم (١٠٧٩٨/٤٧/٢٩/٨)



شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة

حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
١٦	٤٥ - ٤١	ايرادات النشاط الجاري	٢٣٢٢٣٤٨٦٣٩	١٧١٨٠٩٤٩٨٢
		صافي كلفة الانتاج	٢٣٢٢٣٤٨٦٣٩	١٧١٨٠٩٤٩٨٢
		فائض النشاط الجاري	٢٣٢٢٣٤٨٦٣٩	١٧١٨٠٩٤٩٨٢
١٨	٧	يزل: كلفة الخدمات التسويقية	١٤٩٦٦٧٩١٦	١٦٨٠٣٤٠٥٨
		يزل: كلفة الخدمات الادارية والتمويلية	٢١٧٢٦٨٠٧٢٣	١٥٥٠٠٦٠٩٢٤
١٨	٨	يزل: كلفة الخدمات الادارية والتمويلية	٧١٢٥٧٠٨٨٧	٦٣٣٠٠٦٢٣
		فائض العمليات الجارية	١٤٦٠١٠٩٨٣٦	٩١٧٠٦٠٣٠١
١٧		تضاف: الايرادات التحويلية والاخرى		
	٤٨	الايرادات التحويلية	٨٦٠٠٠٠٠	٢٨٩٧٠٠٠
	٤٩	الايرادات الاخرى	١٩٦٣٦١١٠	١٦٢٠٧٢٠٠
		مجموع الايرادات التحويلية والاخرى	٢٨٢٣٦١١٠	١٩١٠٤٢٠٠
١٥		تزل: المصروفات التحويلية والاخرى		
	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا الضرائب)	١١٦٤٠٠٠	٥٧١٧٢٧٢
	٣٩	المصروفات الاخرى	٦٨٩٢٠٣٢٩	٦٧١٠٩٥٦٠
		مجموع المصروفات التحويلية والاخرى	٧٠٠٨٤٣٢٩	٧٢٨٢٦٨٣٢
		الفائض القابل للتوزيع / المرحلة الثانية	١٤١٨٢٦١٦١٧	٨٦٣٣٣٧٦٦٩
		الفائض موزع كمايلي:		
		١٥% حصة ضريبة الدخل حسب القانون رقم (١١٣) لسنة ١٩٨٢ (المعدل)		
		٥٥% احتياطي إلزامي بموجب المادة (٧٣) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل)	٧٠٩١٣٠٨١	٤٣١٦٦٨٨٣
		الفائض المتراكم (ارباح غير موزعة)	١٣٤٧٣٤٨٥٣٦	٨٢٠١٧٠٧٨٦
			١٤١٨٢٦١٦١٧	٨٦٣٣٣٧٦٦٩



شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
		<u>الايادات الجارية</u>		
١٦	٤٥ - ٤١	ايرادات النشاط الجاري	٢٣٢٢٣٤٨٦٣٩	١٧١٨٠٩٤٩٨٢
		<u>المصروفات الجارية</u>		
١٢	٣١	الرواتب والاجور	٥٣٤٢٠٦٩١٩	٤٦٨٢١٧٤٦٣
١٣	٣٢	المستلزمات السلعية	٣٠٢٤٨٤٠٦	٣٩٣١٨٨٥٣
١٤	٣٣	المستلزمات الخدمية	٧٧٨٨٨١٧٣	٨٠٧٨٦٧٠٠
٢ - ١	٣٧	الاندثارات	٧٤٩٩٦١٩٢	٧٩٣٣٠٨٦٥
١٥	٣٨	الضرائب والرسوم	١٤٤٨٩٩١١٣	١٣٣٣٨٠٨٠٠
			٨٦٢٢٣٨٨٠٣	٨٠١٠٣٤٦٨١
		فائض العمليات الجارية/ المرحلة الاولى	١٤٦٠١٠٩٨٣٦	٩١٧٠٦٠٣٠١
١٧		تضاف: الايرادات التحويلية والاخرى		
	٤٨	الايادات التحويلية	٨٦٠٠٠٠٠	٢٨٩٧٠٠٠
	٤٩	الايادات الاخرى	١٩٦٣٦١١٠	١٦٢٠٧٢٠٠
			٢٨٢٣٦١١٠	١٩١٠٤٢٠٠
١٥		تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى		
	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا الضرائب)	١١٦٤٠٠٠	٥٧١٧٢٧٢
	٣٩	المصروفات الاخرى	٦٨٩٢٠٣٢٩	٦٧١٠٩٥٦٠
			٧٠٠٨٤٣٢٩	٧٢٨٢٦٨٣٢
		الفائض القابل للتوزيع/ المرحلة الثانية	١٤١٨٢٦١٦١٧	٨٦٣٣٣٧٦٦٩



شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة

كشف التدفق النقدي كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الدليل اخاسي	إسم الحساب	دينار	دينار	دينار
	<u>التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية</u>			
	النقد المستلم من : -			
٤٤ - ٤١	ايرادات النشاط الجاري	١٧٥٠٨٥٢٤١٨		
٤٨	ايرادات تحويلية	١٤٠٠٠٠٠		
٤٩	ايرادات اخرى	١٣٨٣٣٣٦٨		
١٦	المدينون	١٨٢٩٢١٣٢٧٢		
			<u>٣٥٩٥٢٩٩٠٥٨</u>	
	<u>تزل : المدفوعات النقدية عن : -</u>			
٣٥ - ٣١	الاستخدامات	٦٤١٣٢١٢٩٨		
٣٨	المصروفات التحويلية	١٤٦٠٦٣١١٣		
٣٩	المصروفات الاخرى	٦٠٧٩٧١٣٣		
٢٦	المدفوع للدائون	١٧٢٨٧٩٥١٥٧		
	صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية		<u>٢٥٧٦٩٧٦٧٠١</u>	
	<u>التدفق النقدي عن الانشطة الاستثمارية</u>			
	النقد المستلم من : -			
	بيع الموجودات الثابتة	١٥٥٠٠٠٠٠		
	تزل : المدفوعات النقدية عن : -			
١١	شراء الموجودات الثابتة	٧٩٠٨٥٧٠٣		
	صافي التدفق النقدي عن الانشطة التشغيلية والاستثمارية			
	يضاف : رصيد النقد كما في ٢٠١٦/١/١			
	رصيد النقد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١			
			<u>١٠١٨٣٢٢٣٥٧</u>	
			<u>١٥٥٠٠٠٠٠</u>	
			<u>٧٩٠٨٥٧٠٣</u>	
			<u>٩٥٤٧٣٦٦٥٤</u>	
			<u>١٨٤٨٦٩٨٨٦٣</u>	
			<u>٢٨٠٣٤٣٥٥١٧</u>	



شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	(١) الموارد	
٤٣	ايرادات النشاط الجاري	٢٣٢٢٣٤٨٦٣٩
	(٢) مستلزمات الانتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية عدا المزايا العينية	٣٠٢٠٨٤٠٦
٣٣	المستلزمات الخدمية	٧٧٨٨٨١٧٣
	مجموع مستلزمات الانتاج	١٠٨٠٩٦٥٧٩
	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١) - (٢)	٢٢١٤٢٥٢٠٦٠
٣٨٤	تزل الضرائب والرسوم (غير مباشرة)	١٤٤٨٩٩١١٣
	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٢٠٦٩٣٥٢٩٤٧

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	عائد العمل	
٣١	(١) رواتب وأجور نقدية عدا المزايا العينية	٥١٣٣٤٩٩٤٠
	(٢) مزايا عينية (بموجب كشف رقم /١٩)	٢٠٨٩٦٩٧٩
٣٧	الاندثارات	٧٤٩٩٦١٩٢
	فائض العمليات / المرحلة الاولى	١٤٦٠١٠٩٨٣٦
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٢٠٦٩٣٥٢٩٤٧



كشف رقم (١)

شركة بغداد للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مخنطة

كشف الموجودات الثابتة والائتمانات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

المجموع	الاث واجهزة مكتب	عدد قوالب	وسائل نقل وانفال	الات والمعدات	مباني	الاراضي	الموجودات الثابتة رقم الدليل الخامس
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٦٥٠٧٤٥٧١٣	٤٦٣٠٧٥٤٥	٤١٥٧٠٠٠	٥٥٥١١٩٠٩٠	٢٠٥٤٧٧٥٠	٢٢١٩٩٦٠١	٢٤١٤٧٧٧	الكلفة كما في ٢٠١٦/١/١
(١) ٨٦٠٨٨٣٤٣	١١٧٣١٤٠	١٥٧٤٧٥٠	-	٣٠٢٣٣١٠٠	(١) ٤٢٥٤٩٣٥٣	-	تضاف: الموجودات المشترية خلال السنة
(٢) ١٩٩٨٩٧٤٠	١٩٩٨٩٧٤٠	-	-	-	-	-	تزل : تسوية لقيمة
(٣) ٢٢١٢٢٢٧٦	١١٧٢٣٩٠	٤٥٠٠٠	٦١٠٠٠	٥٤٩٠٠٠	٢٠٣٠٤٨٨٦	-	تزل : الموجودات المشطوبة والبيعة
٧١٢٧١٢٠٩٠	٥٤٨٧٦٥٥	٥٦٨٦٧٥٠	٥٥٥٠٥٨٠٩٠	٥٠٢٣١٨٥٠	٤٤٤٤٤٠٦٨	٢٤١٤٧٧٧	الكلفة كما في ٢٠١٦/١/٢/٣١
-	%(٢٥ - ١٠)	%٢٠	%(١٢,٥ - ١٠)	%١٠	%(٢٠ - ٤)	-	نسب الائتمار
٢٢٨٩٨٥٥٤	٢٣٤٧٤٥٩٤	٢٨٠٦٨٥٤	١٨٧٣٨٤٤٣٣	٣٤٩٤٧٩٩	١١٣٩٩٨٣٤	-	الائتمارات
(٤) ٧٠٦٦٦٨٠١	٥٤٦٥٤٢٠	٥٢٥٦٩٩	٥٩٩٩٠١٩٢	٣٢٠٩٥٥٠	١٤٧٥٩٤٠	-	مخصص للائتمار التراكم كما في ٢٠١٦/١/١
١٩٦٧١٧	-	-	١٩٦٧١٧	-	-	-	تضاف: الائتمارات السنة الحالية
١٤٢٢٠٨٩	١٤٢٢٠٨٩	-	-	-	-	-	تضاف : تسوية لقيمة
(٥) ١٦٦٥٥٧٩	٨٥٣٩٩٩	٣٦٧٥٠	-	٤٣٠٠٥٠	٣٧٤٧٨٠	-	تزل: الائتمارات المترتبة للموجودات المشطوبة والبيعة
(٦) ١٣١١٣٤٧	٣٠٣٧٦٠	-	-	-	١٠٠٧٥٨٧	-	تزل : احتياطي ارتفاع الاسعار
٢٩٥٤١٠٠١٧	٢٦٣٥٠٦٦٦	٣٢٩٥٨٠٣	٢٤٧٥٧١٣٤٢	٦٧٢٩٢٩٩	١١٤٦٦٤٠٧	-	الرصيد كما في ٢٠١٦/١/٢/٣١
٤١٧٣٠٢٠٧٣	٢٨٥٢٦٣٨٩	٢٣٩٠٩٤٧	٣٠٧٤٨٦٧٤٨	٤٣٥٠٢٥٥١	٣٢٩٨٠٦٦١	٢٤١٤٧٧٧	القيمة الدفترية كما في ٢٠١٦/١/٢/٣١

يضاح :-

- (١) شراء خزانات وتطوير قاعتي مقر الشركة بمبلغ (٢٧.٩٩٣٥٣) دينار (سبعة وتسعون مليون وتسعة وثلاثمائة وثلاثة وخمسون دينار) وتثبيت (٩) خزانات كبيرة لم تكن مسجلة في سجلات الشركة سابقاً بمبلغ (١٥٤٥٠٠٠) دينار (خمسة عشر مليون وأربعمائة وخمسون ألف دينار).
- (٢) تم شراء مولد كهرباء بتركز مع ملحقاته و جهاز تتبع (G.P.R.S) للشاحنات مع موجودات اخرى بالمبلغ المتبقي.
- (٣) المبلغ (١٩٨٩٧٤٠) دينار (مليون وتسعمائة وتسعة وثمانون ألف وسبعمائة وأربعون دينار) ناتج عن قيود تسوية منزلة لخمسة حاويات للنفائات وثلاثة مناقلات ضمن حساب الاثاث ١١٦.
- (٤) المبلغ (٢٢١٢٢٢٧٦) دينار (اثان وعشرون مليون ومائة واثنان وثلاثون ألف ومئتان وستة وسبعون دينار) عن اقيام الموجودات الثابتة المشطوبة خلال السنة مع تنزيل ائتماراتها البالغة (١٦٩٥٥٧٩) دينار (مليون وتسعمائة وخمسة وتسعون ألف وخمسمائة وتسعة وسبعون دينار).
- (٥) المبلغ (٧٠٦٦٦٨٠١) دينار (سبعون مليون وتسعمائة وستة وستون ألف وثمنامائة و واحد دينار) عن ائتمار الموجودات الثابتة للعام ٢٠١٦.
- (٦) يمثل المبلغ (١٣١١٣٤٧) دينار (مليون وثلاثمائة واربعة وثلاثون ألف وثلثمائة واربعة وتسعون دينار) احتياطي ارتفاع الاسعار ضمن حسابي المباني والاثاث.



كشف رقم (٢)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) محتسطة

كشف النفقات الايرادية المؤجلة كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الدليل الخامسي	اسم الحساب	الكلفة الكلية	رصيد الاطفاء المتراكم	اطفاء السنة الحالية	مجموع الاطفاء	الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١
١١٨٦	ديكورات وتروكيبات وقواطع	دينار *٢٠٤٤٠٠٠٠	دينار ١٢٦٦٤٠٠٠	دينار ٤٠٨٨٠٠٠	دينار ١٦٧٥٢٠٠٠	دينار ٣٦٨٨٠٠٠
	الاجموع	٢٠٤٤٠٠٠٠	١٢٦٦٤٠٠٠	٤٠٨٨٠٠٠	١٦٧٥٢٠٠٠	٣٦٨٨٠٠٠

يتمثل قيمة الديكورات والتركيبات والقواطع المهداة الى الشركة خلال سنتي ٢٠١٢ و٢٠١٣ من قبل شركة سهل الموصل الاهلية للنقل العام
ايضاح



كشف رقم (٣)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف مشروعات تحت التنفيذ كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

٢٠١٥	٢٠١٦	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
-	٨٧٧٢٠٠٠ ^(١)	الالات ومعدات	١٢٣
-	٨٧٧٢٠٠٠	المجموع	

ايضاح:-

(١) يمثل المبلغ نصب اعمدة كهربائية وتجهيزات اساسية لغرض نصب محولة جديدة لزيادة القدرة الكهربائية في موقع الشركة لتغذية المحلات والمخازن المؤجرة للغير.



كشف رقم (٤)

شركة بغداد العراق للنقل للعام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة

كشف الاستثمارات المالية كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

الجهة المستثمر بها	الرصيد دينار	الارباح والفوائد المستلمة دينار	نسبة الفائدة أو الربح دينار	كافة الشراء دينار	القيمة الاسمية للسهم فلس / دينار	عدد الاسهم سهم	طبيعة الاستثمار	رقم الدليل الخاسبي
شركة البادية للنقل العام (مساهمة - مختلطة)	٥٥٠٠٠٠٩			٥٥٠٠٠٠٩	١	٥٥٠٠٠٠٩	خدمي	١٥١٣
شركة العشار لنقل الركاب (مساهمة - مختلطة)	١٠٠٠٠٠٠			١٠٠٠٠٠٠	١	١٠٠٠٠٠٠	خدمي	١٥١٣
شركة الحازر لاتساج وتجارة المواد الانشائية (مساهمة- مختلطة)	٥٤٥٣٩٢٩٣٦			٥٤٥٣٩٢٩٣٦	٢,٣٥٠-١,٩٥٠	٢٣٠,٩٥٥٩,٠٨	صناعي	١٥١٣
الشركة العراقية لاتساج البذور (مساهمة - مختلطة)	٩٠١٤٤٤٥٧			٩٠١٤٤٤٥٧	٨,٥١٠-٨,٥٠٠	١٤٦٢٤٣٩٧	زراعي	١٥١٣
	٦٤٢٠٣٧٤٠٢			٦٤٢٠٣٧٤٠٢		٢٥٢٠٨٠٣١٤	الاجموع	



كشف رقم (٥)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف المخزون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

٢٠١٥	٢٠١٦	اسم الحساب	رقم الدليل الخاسبي
دينار	دينار		
		مخزن المتنوعات	١٣٥
٩٩٦٨٨٥١	١ ^(١)	مخزن المخلفات والمستهلكات	١٣٥٤
٩٩٦٨٨٥١	١		
٩٩٦٨٨٥١	١	مجموع المخزون	

ايضاح:-

(١) يمثل المبلغ قيمة حافلة مشطوبة في عام ٢٠١١.



كشف رقم (٦)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

٢٠١٥	٢٠١٦	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		مدينون تجاريون	١٦١
٢٥٧٤٨٣٩١٨	٩٦٨٤٣٠٣٥٧	مدينون قطاع عام	١٦١١
٢٥٧٤٨٣٩١٨	٩٦٨٤٣٠٣٥٧		
-	٧٦٩٢١٨٧	مدينوا النشاط غير الجاري	١٦٥
		حسابات مدينة متنوعة	١٦٦
٤٨١١١٠٢٥٩	٤٠٥١٤٠١٦٤	تأمينات لدى الغير	١٦٦١
٤٧٤٥٠٠٠٠	١٩٢١٩٢٥٠	ايرادات مستحقة	١٦٦٢
-	٩٩٦٨٨٥٠	فروقات نقدية ومخزنية وثابتة	١٦٦٥
٥٢٨٥٥٥٢٥٩	٤٣٤٣٢٨٢٦٤		
		السلف	١٦٧
٧٩٥٩٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠٠	سلف المنتسبين	١٦٧٢
٧٩٥٩٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠٠		
٧٩٣٩٩٨١٧٧	١٤٢٢٤٥٠٨٠٨	مجموع المدينون	



كشف اجمالي الارصدة المدينة كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

التفاصيل : اسم الحساب	تحليل عمر الرصيد الموقوف				الرصيد الموقوف وطبيعتها الخاسمية دينار	النفاصيل
	أكثر من ثلاث سنوات دينار	سنة - ثلاث سنوات دينار	أقل من سنة دينار	قبل سنة ٢٠٠٣ دينار		
مدينون قطاع عام	٦٦٧.٧٧٧	-	٩٦١٧٥٩٥٨٠	-	٩٦٨٤٣٠٣٥٧	
مدينوا النشاط غير الجاري	-	-	٧٦٩٢١٨٧	-	٧٦٩٢١٨٧	
تأمينات لدى الغير	٥٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠٠	١٥٠١٤٠١٦٤	-	٤٠٥١٤٠١٦٤	
ايرادات مستحقة	-	٢٨٨٠٠٠٠	١٦٣٣٩٢٥٠	-	١٩٢١٩٢٥٠	
فروقات نقدية ومخزنية وثابتة	-	٩٩٦٨٨٥٠	-	-	٩٩٦٨٨٥٠	
سلف المتسبين	-	٧٥٠٠٠٠	١١٢٥٠٠٠٠	-	١٢٠٠٠٠٠٠	
اجمالي الارصدة المدينة الموقوفة بتاريخ الميزانية	١١٦٧.٧٧٧	٢٦٣٥٩٨٨٥٠	١١٤٧١٨١١٨١	-	١٤٢٢٤٥٠٨٠٨	



كشف رقم (٧)

شركة بغداد - العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	رقم الحساب	التفاصيل	٢٠١٦	٢٠١٥
١٨٣		نقدية لدى المصارف		
		مصرف الرافدين / الرافعي	٥٥٦٦٧٧٠٠٥	١٤٠٨٥٠٩٤٨
		مصرف الاقتصاد للاستثمار/الرئيسي	١٧٦٩٧٠١٩١	١٩٦٥٧٠١٩١
		مصرف الرافدين /شيخ عمر	٩٠٢٠٨٢٠٤٥	٦٧٩٨٢١٢٢٨
		مصرف الاقتصاد للاستثمار /دولار /الرئيسي	١٠٩٧٨٣٨٩٠	١٠٩٧٨٣٨٩٠
		مصرف الرشيد/فرع اليرموك/دولار	٦٩٨٨٥٧٧٤	٦٩٨٩٤٠٢٠
		مصرف الرشيد/فرع اليرموك	٧٩٢٩٧٦٢٤٣	٦٣٩٤٣٩٥٨٦
		المصرف الوطني الاسلامي	١٩٥٠٦٠٣٦٩	١٢٣٣٩٠٠٠
		مجموع النقد	٢٨٠٣٤٣٥٥١٧	١٨٤٨٦٩٨٨٦٣
			٢٨٠٣٤٣٥٥١٧	١٨٤٨٦٩٨٨٦٣



كشف رقم (٨)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف الحسابات المتقابلة المدينة والدائنة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

السنة الحالية دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
١٣٨١٠٠٠٠٠٠٠ ^(١)	خطابات الضمان المستلمة (الشركة العامة لتجارة الحبوب)	١٩٢٣
١٣٨١٠٠٠٠٠٠٠	خطابات الضمان الصادرة (المصرف الوطني الاسلامي)	٢٩٢٤

ايضاح:-

(١) يمثل المبلغ المقدم من قبل المصرف الوطني الاسلامي الى الشركة العامة لتجارة الحبوب بمبلغ (١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار (مليار دينار) عن حسن تنفيذ عقد نقل مفردات البطاقة التموينية اضافة الى حجز عقار بمبلغ (٣٨١٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار (ثلاثمائة وواحد وثمانون مليون دينار) لصالح الشركة المقدم من قبل السيدة منى عبد المهدي حسن.



كشف رقم (٩)

شركة بغداد - العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٢١١	رأس المال الاسمي (١٠٠٠٠) مليون سهم قيمة السهم الواحد دينار واحد	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٢١١	راس مال المدفوع		
	مساهمة القطاع العام بنسبة (٣٨%)	٣٨٠٠٠٠٠٠٠	٣٨٠٠٠٠٠٠٠
	مساهمة القطاع الخاص بنسبة (٦٢%)	٦٢٠٠٠٠٠٠٠	٦٢٠٠٠٠٠٠٠
		١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠



كشف رقم (١٠)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

المجموع	الفائض المتراكم ارباح غير موزعة	احتياطي تقييم الموجودات المهواة	احتياطي عام	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	احتياطي اسهم مجانية	احتياطي الزامي	احتياطي ارتفاع موجودات ثابتة	احتياطي توسعات	الاحتياطيات
دينار	٢٢٤	٢٢٧	٢٢٢	٢٢١٨	٢٢١٧	٢٢١٣	٢٢١٢	٢٢١١	رقم الدليل الخامس
دينار	٨٤٠٠١٦٤٠٢	١٨٤٤٠٠٠٠	١٣٩٦١٤٥٢	١٦٣٧٧٠٦٦	٧٨٧٤٤٠٦	١٥٠١٦٨٨٠٩	٤١٤٦٥٥٤	١٣٣٢٦٦٧٦	٢٠١٦/١/١ الرصيد كما في
١٠٦٤٣٠٧٣٦٥									الاصناف خلال السنة
١٤٤١٠١٦٨٩٣									التزيلات خلال السنة
٨٠٧٧٧٢٧									الرصيد كما في ١٢/٣١/٢٠١٦
٢٤٩٧٢٤٦٥٣١									

ايضاح :-

- (١) يمثل المبلغ تقييد (٩) خزانات حديد كبيرة قديمة محمولة لم تكن مثبتة في السجلات.
- (٢) يمثل تسويات قيدية بناء على ملاحظات هيئة الرقابة المالية.
- (٣) يمثل المبلغ (٧١٧١٣٠٨١) دينار (واحد وسبعون مليون وسبعمئة وثلاثة عشر الف و واحد وثمانون دينار) نسبة الـ (٥٠%) كاحتياطي الزامي بموجب المادة (٧٣) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) بالاضافة الى مبلغ (٨٠٠٠٠٠) دينار (ثمانمائة الف دينار) ارباح بيع خزانات.
- (٤) يمثل تسويات قيدية اخطاء بالتبويب وبناء على ملاحظات هيئة الرقابة المالية.
- (٥) يمثل تسويات قيدية اخطاء بالتبويب عن سنوات سابقة والمتبقي عن قيمة كامرا مشطوبة.



كشف رقم (١١)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة

كشف التخصيصات كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

٢٠١٥	٢٠١٦	اسم الحساب	رقم الدليل الخاسي
دينار	دينار		
١٧٥١٠٠٠٠	١٧٥١٠٠٠٠	تخصيصات قصيرة الاجل	
٢٣١٩٥٤	٢٣١٩٥٤	مخصص هبوط اسعار الاستثمارات	٢٣٨
		تخصيصات متنوعة	٢٣٩
١٧٧٤١٩٥٤	١٧٧٤١٩٥٤	مجموع التخصيصات	



كشف رقم (١٢)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة

كشف الدائون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

٢٠١٥	٢٠١٦	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		مجهزون تجاريون	٢٦١
٢٤٨٩٧٢٩١٢	٩١٣٤٥٦٥٢٦	مجهزون قطاع خاص	٢٦١٤
		حسابات دائنة متنوعة	٢٦٦
٤٦٦٢٤٣٢٩٠	٤١٨٦٢٦٨٧٢	تأمينات مستلمة	٢٦٦١
٤٠١٩٩٧٥٠٠	٢٥٢١٢٢٠٨٢	إيرادات مستلمة مقدماً	٢٦٦٢
٨٥٦١٠٥١	-	مصاريف مستحقة	٢٦٦٣
٩٤٣٤٢١	٣٦٥١٢٢	رواتب وأجور معادة	٢٦٦٥
٢١٣٠٦٧٣	٢٢٩١٧٤٨	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٢٦٦٧
٨٧٩٨٧٥٩٣٥	٦٧٣٤٠٥٨٢٤		
		استقطاعات لحساب الغير	٢٦٧
٢٦٩٠٠	٩٣٤٠٣٥	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير	٢٦٧٢
٢٦٩٠٠	٩٣٤٠٣٥	مجموع الاستقطاعات	
		دائون توزيع الارباح	٢٦٨
٥١٣٣١٤٤٧٦	١٩٤٩٠٠٩٣١	حصة المساهمين	
١٦٤٢١٩٠٢٢٣	١٧٨٢٦٩٧٣١٦	مجموع الدائون	



كشف اجمالي الارصدة الدائنة كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

تحليل عمر الرصيد الموقوف				الرصيد الموقوف وطبيعتها المحاسبية دينار	التفاصيل اسم الحساب
اكثر من ثلاث سنوات دينار	سنة - ثلاث سنوات دينار	اقل من سنة دينار	قبل سنة ٢٠٠٣ دينار		
٥٧٦٩٠٦٧	٥٠٢٢١٥٢	٩٠٢٦٦٥٣٠٧	-	٩١٣٤٥٦٥٢٦	مجهزون قطاع خاص
١٣٦٢٢٧٨٧٢	٢٢٩٠٧٩٠٠٠	٥٣٣٢٠٠٠٠	-	٤١٨٦٢٦٨٧٢	تامينات المستلمة
-	٢٨٨٠٠٠٠	٢٤٩٢٤٢٠٨٢	-	٢٥٢١٢٢٠٨٢	ايرادات مستلمة مقدما
-	٣٦٥١٢٢	-	-	٣٦٥١٢٢	رواتب واجور معادة
-	-	٢٢٩١٧٤٨	-	٢٢٩١٧٤٨	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي
-	-	٩٣٤٠٣٥	-	٩٣٤٠٣٥	استقطاعات من غير المنتسبين
-	١٩٤٩٠٠٩٣١	-	-	١٩٤٩٠٠٩٣١	دائنو توزيع الارباح
١٤١٩٩٦٩٣٩	٤٣٢٢٤٧٢٠٥	١٢٠٨٤٥٣١٧٢	-	١٧٨٢٦٩٧٣١٦	المجموع



كشف رقم (١٣)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة

كشف دائنو توزيع الأرباح كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

اسم الحساب	الرصيد كما في ٢٠١٦/١/١ دينار	المسدد خلال السنة دينار	حصة الأرباح للسنة الحالية دينار	الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ دينار
حصة المساهمين	٥١٣٣١٤٤٧٦	(٣١٨٤١٣٥٤٥)	-	١٩٤٩٠٠٩٣١
المجموع	٥١٣٣١٤٤٧٦	(٣١٨٤١٣٥٤٥)	-	١٩٤٩٠٠٩٣١



كشف رقم (١٤)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

٢٠١٥	٢٠١٦	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٢٤١٣٠٢٤١٨	٢٣٩٩٠٤٨٩٢	الاجور النقدية للعمال	٣١٢
١٢٦٨٣٠٠٠	١٥٤٥٠٣١٤	الاجور	٣١٢١
١٤٠٧٥٠٠٠	١٨٨٤٢٥٠٠	مخصصات شهادة	٣١٢٢
١٣٣٤٥٠٢	١٧٣٨٣٣١	مخصصات مهنية	٣١٢٥
١٩٧٦٦٦٠٠	٢٠٨٥٦٩٧٩	اجور اعمال اضافية	٣١٢٦
١١٥٥٣١٠٣٥	١٦٩٤٧٠٧٣١	مخصصات تعويضية	٣١٢٧
٤٥٥٨٩٦٠٠	٤٨٠٥٦١٧٢	مكافآت تشجيعية	٣١٢٨
٤٥٠٢٨٢١٥٥	٥١٤٣١٩٩١٩	مخصصات اخرى	٣١٢٩
١٧٩٣٥٣٠٨	١٩٨٨٧٠٠٠	المساهمة في الضمان الاجتماعي	٣١٥
٤٦٨٢١٧٤٦٣	٥٣٤٢٠٦٩١٩	حصة الشركة في الضمان	٣١٥١
		مجموع الرواتب والاجور	



كشف رقم (١٥)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل الحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٣٢٢	الوقود والزيوت	٢٢٤٨٧.٠٠٠	٣٠٧٩٨.٠٠٠
٣٢٢١	مواد نفطية	٧٨.٠٠٠	٤٦.٠٠٠
٣٢٢٢	غاز	٨٦٦٣١٦	٣٤٩٤٥٦.٠
٣٢٢٣	زيوت وشحوم	٢٣٤٣١٣١٦	٣٤٣٣٨٥٦.٠
٣٢٥	المتنوعات	٢٢٨.٠٠٠	١١٦٧٥٤٣
٣٢٥١	اللوازم والمهمات	١٣٨٤٢٥.٠	٣٠٢٢٧٥.٠
٣٢٥٢	القرطاسية	٣٦٦٤٢٥.٠	٤١٩.٢٩٣
٣٢٦	تجهيزات العاملين	٤.٠٠٠	٧٩.٠٠٠
٣٢٦١	كساوي		
٣٢٧	المياه والكهرباء	٧٧١٨٤.٠	-
٣٢٧١	المياه	٢٣٤١.٠٠٠	-
٣٢٧٢	الكهرباء	٣١١٢٨٤.٠	-
	مجموع المستلزمات السلعية	٣٠٢٤٨٤٠٦	٣٩٣١٨٨٥٣



شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل التحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	١.٠٥٦٣.٠٠٠	٤.٥٤٨٢٥.٠٠٠
٣٣١٢	صيانة مباني وانشاءات	٢.١٤٨٧٣.٧٧	٢.١٦٧١٧.٥٠٠
٣٣١٤	صيانة وسائل نقل وانتقال	١٢٧.٠٠٠	-
٣٣١٥	صيانة عدد وقوالب	١.٠٦٦.٠٠٠	٨٣.٠٠٠
٣٣١٦	صيانة اثاث واجهزة مكاتب	٣٣٢٤٣.٣٧٧	٢٧.٥٠٠.٠٠٠
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة	١.٣٣٥.٠٠٠	٢.٤٠٢.٥٠٠
٣٣٣١	دعاية واعلان	٥٢١.٠٤٠.٠٠٠	٤.٥٧٧٢.٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٣.٩٤٤.٢٥٠.٠٠٠	٣.٦٨١.٧٥٠.٠٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	١.٠٤٨.٩٦٥.٠٠٠	١.٠٦٦.١٤٥.٠٠٠
٣٣٤	نقل وايقاد واتصالات	٥٨٣.٠٠٠	٤٩٨.٠٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	١.٩٦.٠٠٠.٠٠٠	٦.٧٧.٠٠٠.٠٠٠
٣٣٤٣	السفر والايقاد	٤.٢٦٥.٠٠٠.٠٠٠	٤.٦٤.٠٠٠.٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٦.٨٠.٨.٠٠٠.٠٠٠	١.١٩.٠.٨.٠٠٠.٠٠٠
٣٣٥	استنجاز موجودات ثابتة	-	٥٥.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠
٣٣٥٢	استنجاز مباني وانشاءات	٣٧.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠	-
٣٣٥٣	استنجاز الالات ومعدات	٣٧.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠	-
٣٣٦	مصرفات خدمية متنوعة	٤٥.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠	٢.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠
٣٣٦١	اشتراقات وانتماءات	-	٥٠.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠
٣٣٦٢	اقساط التأمين	٢٥.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠	٤.٢١.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين	١.٣٦٥.٢٩٦.٠٠٠	٩.٦٣.٧٥٠.٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	١.٧٥٣.١٨٥.٠٠٠	١.٧٩٩.٣.٠٠٠.٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفات خدمية اخرى	٢.٣٦٤.٧١٤.٦٠٠	٢.٥٦٦.٧٢٥.٠٠٠
	مجموع المستلزمات الخدمية	٧.٧٨٨.٨١.٧٣	٨.٠٧٨.٦٧.٠٠



كشف رقم (١٧)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة		كشف الاستخدامات الاخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦	
رقم الدليل الحسابي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٣٨	المصرفات التحويلية		
٣٨٣	مصرفات تحويلية متنوعة		
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	٤٦٤٠٠٠	٢٧٢٢٠٠٠
٣٨٣٣	ديون مشطوبة	-	٢٧٩٥٢٧٢
٣٨٤	ضرائب ورسوم	١٤٤٨٩٩١١٣ ^(١)	١٣٣٣٨٠٨٠٠
٣٨٥	اعانات	٧٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠
	مجموع المصرفات التحويلية	١٤٦٠٦٣١١٣	١٣٩٠٩٨٠٧٢
٣٩	المصرفات الاخرى		
٣٩١	مصرفات سنوات سابقة	٦٨٩٢٠٣٢٩ ^(٢)	٦٦٨٩٥٥٦٠
٣٩٢	مصرفات عرضية	-	٢١٤٠٠٠
	مجموع المصرفات الاخرى	٦٨٩٢٠٣٢٩	٦٧١٠٩٥٦٠

ايضاح:-

- (١) يمثل اقله تسديد ضريبة العقار للمحلات والمخازن لعام ٢٠١٦ بمبلغ (١٤٣٦٣٦٠٦٣) دينار (مائة وثلاثة واربعون مليون وستمائة وستة وثلاثون الف وثلاثة وستون دينار).
- (٢) يمثل اقله مبلغ فروقات ضرائب لعام ٢٠١٥ سددت للهيئة العامة للضرائب بمبلغ مقداره (٤٧١٩٧٠٠٠) دينار (سبعة واربعون مليون ومائة وسبعة وتسعون الف دينار) بالاضافة الى اجور تدقيق الحساب والذي مقداره (١٤٠٠٠٠٠٠) دينار (اربعة عشر مليون دينار) سددت لديوان الرقابة المالية.



كشف رقم (١٨)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف ايرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل الحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٤٣١	ايراد خدمات النقل	٣٢٢٣٤٤٢٠	٥٧٤٣٣٤٧٠
١/٤٣١	ايراد خدمات النقل / شاحنات الشركة	١٢٠١٠٠٠٥١	٧٨١١٨٥٩٦
٢/٤٣١	ايراد خدمات النقل / عقود	١٥٢٣٣٤٤٧١	١٣٥٥٥٢٠٦٦
٤٣٨	ايراد موجودات ثابتة	٢٠٦٢١١١٦٨	١٤٩٣٠٩٢٩١٦
١/٤٣٨	ايراد ايجار موجودات ثابتة / ايراد جزء من العقار / محلات	١٠٧٩٠٣٠٠٠	٨٩٤٥٠٠٠٠
٢/٤٣٨	ايراد موجودات الثابتة / (ايراد ساحة وقوف السيارات)	٢١٧٠٠١٤١٦٨	١٥٨٢٥٤٢٩١٦
	مجموع ايرادات النشاط الجاري	٢٣٢٢٣٤٨٦٣٩	١٧١٨٠٩٤٩٨٢



كشف (١٩)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف الايرادات التحويلية والاخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

٢٠١٥	٢٠١٦	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		الايرادات التحويلية	٤٨
٢٨٩٧٠٠٠	٨٦٠٠٠٠٠	تعويضات وغرامات	٤٨٣٢
٢٨٩٧٠٠٠	٨٦٠٠٠٠٠	مجموع الايرادات التحويلية	
		الايرادات الاخرى	٤٩
١٣٣٥٧٠٠٠	١٩٥٧٥٩٨٢ ^(١)	ايرادات سنوات سابقة	٤٩١
٢٨٥٠٢٠٠	٦٠١٢٨	ايرادات عرضية	٤٩٢
٢٦٢٠٧٢٠٠	١٩٦٣٦١١٠	مجموع الايرادات الاخرى	

ايضاح:-

(١) يمثل اقله مبلغ الارباح المستلمة من الشركة العراقية لانتاج البذور وايراد الشاحنات للسنة السابقة (١٦٦٥٠٧٠٤) دينار (ستة عشر مليون وستمائة وخمسون الف وسبعمائة واربعه دانير).



كشف رقم (٢٠)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل الحسابي	اسم الحساب	كلفة الخدمات التسويقية ٧ دينار	كلفة الخدمات الادارية ٨ دينار	المجموع دينار
٣١	كلفة العاملين	٥٤٢٧٢٣١٤	٤٧٩٩٣٤٦٠٥	٥٣٤٢٠٦٩١٩
٣٢	المستلزمات السلعية	١٣٧٢١٣١٦	١٦٥٢٧٠٩٠	٣٠٢٤٨٤٠٦
٣٣	المستلزمات الخدمية	٢١٤٨٧٣٧٧	٥٦٤٠٠٧٩٦	٧٧٨٨٨١٧٣
٣٧	الاندثار	٦٠١٨٦٩٠٩	١٤٨٠٩٢٨٣	٧٤٩٩٦١٩٢
٣٨	الضرائب والرسوم	-	١٤٤٨٩٩١١٣	١٤٤٨٩٩١١٣
	المجموع	١٤٩٦٦٧٩١٦	٧١٢٥٧٠٨٨٧	٨٦٢٢٣٨٨٠٣



كشف رقم (٢١)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة

كشف المزايا العينية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١

المزايا العينية الاستخدامات	مخصصات تعويضية دينار	كساوى دينار	المجموع دينار
٣١	٢٠٨٥٦٩٧٩	-	٢٠٨٥٦٩٧٩
٣٢	-	٤٠٠٠٠	٤٠٠٠٠
المجموع	٢٠٨٥٦٩٧٩	٤٠٠٠٠	٢٠٨٩٦٩٧٩



كشف رقم (٢٢)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة

كشف احتساب الضريبة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

دينار

١٤١٨٢٦١٦١٧

الفائض بموجب العمليات الجارية

تضاف: اعباء ضريبة

١٤٤٨٩٩١١٣

ضرائب ورسوم

تزل: ايرادات ايجار موجودات ثابتة

٢٠٦٢١١١١٦٨

الايرادات عن تأجير جزء من العقار(محلات) الذي تم الخاسبة عليها ضريبياً

(٤٩٨٩٥٠٤٣٨)

صافي (الخسارة) لاغراض ضريبة الدخل



الموضوع/ تقرير مجلس الادارة للسنة المالية المنتهية في

٣١/كانون الاول/٢٠١٦

تحية طيبة...

السادة اعضاء الهيئة العامة للشركة نرحب بكم اجمل ترحيب ويسرنا ان نعرض عليكم مجمل نشاط الشركة وكما يلي:-
١- معلومات عامة:-

أ- اسم الشركة:- شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية / مساهمة مختلطة.
تأسست الشركة سنة ١٩٩٠ في بغداد ومسجلة لدى دائرة تسجيل الشركات وان القانون الذي يحكمها قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته. وان نشاط الشركة هو نقل عام واستثمارات عقارية.
مقر الشركة : بغداد — العامرية / طريق ابو غريب — محلة ٦٣ زقاق ٢١ ولديها فرعين :-
(فرع البصرة — ولديه موظف واحد مسؤول عن متابعة عمل الشاحنات)
(فرع اربيل — ولديه موظف واحد مسؤول عن متابعة عمل فرع الشمال)
المدير المفوض تاجر غانم محمد علي / بكالوريوس قانون.

ب-اهدافها:- التوسع في مجال نقل المنتجات النفطية من خلال استغلال الموارد المالية الفائضة لرفد اسطول الشركة بالشاحنات وكذلك استغلال الارض التي تمتلكها في مجال التأجير وكذلك التوسع في نشاط الاستثمارات العقارية
ج- رأس مال الشركة خلال عام ٢٠١٦ (١ ٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار(مليار دينار) وهو مدفوع بالكامل ومقسم الى :-

٣٨٠٠٠٠٠٠٠ ٣٨% للقطاع العام

٦٢٠٠٠٠٠٠٠٠ ٦٢% للقطاع الخاص

د- الاحتياطيات كما في ٣١/١٢/٢٠١٦

دينار

التفاصيل

٢٨٧٧٢٦٧٦

١- احتياطي التوسعات

٢٣٢٢٢٢٤

٢- احتياطي ارتفاع الموجودات الثابتة

٢٢١٨٨١٨٩٠

٣- احتياطي الزامي

٧٨٧٤٤٠٦

٤- احتياطي اسهم مجانية

١٣٨٧٩٦٨٧

٥- احتياطي استبدال الموجودات الثابتة

١٨٤٤٠٠٠٠

٦- احتياطي تقييم الموجودات المهذاة

١٦٧١٠٧١٠

٧- احتياطي عام

٢١٨٧٣٦٤٩٣٨

٨- الفائض المتراكم

٢٤٩٧٢٤٦٥٣١

المجموع



هـ- الشركة عضو في مجلس ادارة الشركات الاخرى وهي شركة الخازر لإنتاج وتجارة المواد الانشائية/مساهمة مختلطة ويمثلها السيد زهير عبدالحسن جعفر وهناك عضو مجلس الادارة السيد عدنان حسين حسن هو عضو في مجلس ادارة شركة الخازر لإنتاج وتجارة المواد الانشائية/مساهمة مختلطة واعتباراً من ٢٠١٣/١٢/٥ وان نسبة مساهمة شركتنا في شركة الخازر هي اكثر من (٢٣%) من رأسمالها.

و - تمتلك الشركة عقار واحد المرقم (٨/٢٩٦٤/٢٠/الداودي) بمساحة (٣٥) دونم مسجل لدى دائرة التسجيل العقاري وحسب الكشف المرفق .

ز- الامتيازات العينية التي يتمتع بها العاملين خلال السنة وحسب الكشف المرفق .

ح- مجموع عدد العاملين (٤٧) مقسم الى (٣٧) عامل اداري و(١٠) عامل فني وحسب الكشف المرفق طيا.

ط - كشف بال عقود لسنة ٢٠١٦ والسارية المفعول ونرفق نسخة منه .

ي - كشف بالدعاوى المقامة من قبل الشركة على الغير وبالعكس ونرفق نسخة منه .

ك - كشف بوسائل النقل العائدة للشركة ونرفق نسخة منه .

ل - يوجد بالشركة هيكل تنظيمي ونرفق نسخة منه .

٢- المؤشرات العامة للشركة:-

أ- تم تشكيل مجلس ادارة الشركة للفترة من ٢٠١٦/١/١ - ٢٠١٦/١٢/٣١ من السادة رئيس واعضاء من الذوات المذكورين ادناه وان اسهمهم هي كما مؤشر ازاء كل منهم.

الاسم	المصب	عدد الاسهم
السيد فراس جميل مجيد	رئيس مجلس الادارة- قطاع خاص ٢٠١٦/١/١-٢٠١٦/١٢/٣١	٢٣١١٣٣٣٠
السيد جعفر محمد علي جعفر	نائب رئيس مجلس الادارة- قطاع خاص ٢٠١٦/١/١-٢٠١٦/١٢/٣١	٨٤٠٠٠٠
السيد زهير عبدالحسن جعفر	عضو- قطاع خاص ٢٠١٦/١/١-٢٠١٦/١٢/٣١	٢٧٥٦٠٠٢٦
السيد حارث جعفر كاظم	عضو - قطاع خاص ٢٠١٦/١/١-٢٠١٦/١٢/٣١	١١٣٤٢٧١٧٨
السيد عدنان حسين حسن	عضو- قطاع خاص ٢٠١٦/١/١-٢٠١٦/١٢/٣١	١٢٥٠٠
السيد قاسم بديوي علي	عضو- قطاع عام- ٢٠١٦/١/١-٢٠١٦/١٢/٣١ ممثل عن وزارة النقل	لا يوجد
السيد باسم محمد معروف	عضو- قطاع عام- ٢٠١٦/١/١-٢٠١٦/٢/٢٩ ممثل عن وزارة النقل	لا يوجد
السيد نبيل جاسم محمد	عضو- قطاع عام- ٢٠١٦/٣/١-٢٠١٦/١٢/٣١ ممثل عن وزارة النقل	لا يوجد
السيدة مي عبدالحميد	عضو- قطاع عام احتياط ٢٠١٦/١/١-٢٠١٦/١٢/٣١ ممثل عن وزارة النقل	لا يوجد
السيد حسام مجيد مانع	عضو - قطاع عام احتياط ٢٠١٦/١/١-٢٠١٦/١٢/٣١ ممثل عن وزارة النقل	لا يوجد
السيد نادر غانم محمد علي	عضو - قطاع خاص احتياط ٢٠١٦/١/١-٢٠١٦/١٢/٣١	١١٢٥٠٠
السيد عباس جميل مجيد	عضو- قطاع خاص احتياط ٢٠١٦/١/١-٢٠١٦/١٢/٣١	٨٨٧٠٠٠٠٠
السيد ازاد جميل مجيد	عضو- قطاع خاص احتياط ٢٠١٦/١/١-٢٠١٦/١٢/٣١	٢٨٧٥٠
السيد محمد عبد المجيد حميد	عضو - قطاع خاص احتياط ٢٠١٦/١/١-٢٠١٦/١٢/٣١	١٥٠٠٠٠

ب- عقد مجلس ادارة الشركة (٧) جلسات خلال عام ٢٠١٦



١-الجلسة الاولى	٢٠١٦/١/٥	مصادق من قبل دائرة تسجيل الشركات
٢-الجلسة الثانية	٢٠١٦/٢/١٦	مصادق من قبل دائرة تسجيل الشركات
٣-الجلسة الثالثة	٢٠١٦/٤/١٤	مصادق من قبل دائرة تسجيل الشركات
٤-الجلسة الرابعة	٢٠١٦/٦/١٢	مصادق من قبل دائرة تسجيل الشركات
٥-الجلسة الخامسة	٢٠١٦/٧/٥	غير مصادق من قبل دائرة تسجيل الشركات
٦-الجلسة السادسة	٢٠١٦/٩/١	غير مصادق من قبل دائرة تسجيل الشركات
٧-الجلسة السابعة	٢٠١٦/١١/١٤	غير مصادق من قبل دائرة تسجيل الشركات
٨-جلسة اجتماع الهيئة العامة	٢٠١٥/١١/٨	مصادق من قبل دائرة تسجيل الشركات

جـ - لم يستلم اعضاء مجلس ادارة الشركة اي قروض او سلف او مزايا من والى الشركة باستثناء مكافأة مقدارها (٣٠٠٠٠٠٠٠) دينار (ثلاثة ملايين دينار) لكل منهم نظراً لجهودهم في رفع اداء الشركة خلال عام ٢٠١٥ والتي وافقت الهيئة العامة على منحهم هذه المكافأة باجتماعهم المنعقد في ٢٠١٦/١١/٨، اضافة الى مبلغ (٢٥٠,٠٠٠) دينار (مائتان وخمسون الف دينار) عن اجور نقل عن كل جلسة اجتماع لكل منهم، وكذلك تم صرف مبلغ (١٢٥٠,٠٠٠) دينار شهرياً (مليون مائتان وخمسون الف دينار) ايجار دار سكن للسيد المدير المفوض استناداً لموافقة مجلس ادارة الشركة وحسب محضر مجلس الادارة الجلسة السابعة لعام ٢٠١٦ الفقرة (رابعاً) منه واعتباراً من تاريخ ٢٠١٦/١١/١، ولا يوجد اي نفع او مصلحة لهم او لشركائهم الاخرين او لذويهم لحد الدرجة الرابعة في كافة انواع التعامل والتعاقد بما فيها البيع والشراء وتقديم الخدمات من والى الشركة او مع الشركات التابعة لها وعدم وجود اي ترتيبات موضوعة لمساعدتهم او لذويهم للحصول على الاسهم.

د - اسماء العاملين ممن يتقاضى اعلى راتب شهري خلال عام ٢٠١٦

الاسم	العنوان الوظيفي	مقدار الراتب/ دينار
السيد ثائر غانم محمدعلي	المدير المفوض	٣٥٠٠٠٠٠٠ دينار شهرياً
السيد حسين علي حمود	المدير التجاري	١١٨٠٠٠٠٠ دينار شهرياً
السيد شاكر شنيشل باش	المدير المالي	١١٥٠٠٠٠٠ دينار شهرياً
السيدة دليلة حمود ظاهر	مديرة التدقيق	٨٩٠٠٠٠٠ دينار شهرياً

٣- النشاطات :-

تطمح الشركة بتحقيق اهدافها الموصوفة في عقد التأسيس من خلال توجه مجلس الادارة على سياسة ترشيد الانفاق وزيادة الانفاق الرأسمالي لغرض تنمية قدرات الشركة وزيادة مصادر ايراداتها وندرج أدناه نشاطات الشركة خلال عام ٢٠١٦

أ- ايرادات نقل المواد النفطية

بلغت ايرادات نقل المنتجات النفطية من ميناء ام قصر الى محطات الكهرباء في المحافظات مبلغ مقداره (٣٢٢٣٤٤٢٠) دينار (اثنان وثلاثون مليون ومائتان واربعه وثلاثون الف واربعمئة وعشرون دينار) وقد تم ذلك من خلال شاحنات الشركة البالغ عددها (٤) شاحنات وان الشركة بصدد شراء شاحنات جديدة ، الا ان عملية النقل تلاقي صعوبات بسبب تكديس الشاحنات في الميناء لانتظار دورها في التجهيز مما يؤدي ذلك الى تأخر الشاحنات في الميناء وبالتالي عدم تحقيق النقلات المخططة في الخطة التشغيلية.



ب- ايراد نقل البضائع من خلال التعاقدات الثانوية

تعاقدت الشركة مع شركة المجد للنقل العام المحدودة (قطاع خاص) لنقل البضائع والمواد الغذائية لقاء عمولة مقدارها ٥% وقد حققت الشركة من جراء هذه العمولات مبلغاً مقداره (١٢٠١٠٠٠٥١) دينار (مائة وعشرون مليون ومائة الف وواحد وخمسون دينار) خلال عام ٢٠١٦ .

ج- ايراد العقارات المؤجرة

بلغ ايراد العقارات المؤجرة (٢٠٦٢١١١٦٨) دينار (مليارين واثنان وستون مليون ومائة واحد عشر الف ومائة وثمانية وستون دينار) وان عدد الخلات المؤجرة (١٧٣) محل ومخزن ويعتبر ايراد العقارات ايراداً رئيسياً للشركة حيث أنه ضمن عقد تأسيس الشركة وانه تم استثمار الجهة الامامية للشركة في مجال تأجيرها كمخازن للمواد الغذائية ومخازن للسيراميك والمهن الأخرى .

د- ايراد ساحة وقوف السيارات

بلغ ايراد ساحة وقوف السيارات مبلغاً مقداره (١٠٧٩٠٣٠٠٠) دينار (مائة وسبعة مليون وتسعمائة وثلاثة الاف دينار) ويمثل نسبة اكثر من ١٠٠% من الخطة التشغيلية المخططة لعام ٢٠١٦ .

٤- التوسعات

ركزت الشركة على التوسع بالإنفاق الرأسمالي حيث قامت الشركة خلال عام ٢٠١٦ بشراء موجودات ثابتة مختلفة وكما مبين ادناه:-

أ- الموجودات الثابتة المشتراة:-

التفاصيل	المبلغ (دينار)
١- عن كلفة شراء خزانات وتطوير قاعتي مقر الشركة	٤٢٥٤٩٣٥٣
٢- شراء مولد كهرباء بيركنز مع ملحقاته	٣٠٢٣٣١٠٠
٣- شراء عدد مختلف	١٥٧٤٧٥٠
٤- شراء اجهزة تتبع (G.P.I.S) للشاحنات واثاث مختلف	١١٧٣١١٤٠
المجموع	٨٦٠٨٨٣٤٣

ب- الموجودات الثابتة المشطوبة:-

التفاصيل	المبلغ (دينار)
١- شطب (٨) ثمانية خزانات حديد كبيرة (قديمة) مع (٦) غرفة و (٣) جملونات حديد لغرض توسيع مساحات الاراضي المؤجرة للغير .	٢٠٣٠٤٨٨٦
٢- شطب مولد كهرباء صغيرة قديمة	٥٤٩٠٠٠
٣- شطب مطفاة حريق قديمة تالفة	٤٥٠٠٠
٤- شطب اثاث مختلف	١١٧٢٣٩٠
المجموع	٢٢٠٧١٢٧٦



ج- في مجال الاسهم:

١- فقد تم استلام مبلغ مقداره (١٠٩٦٨٢٥٠) دينار (عشرة ملايين وتسعمائة وثمانية وستون الف ومائتان وخمسون دينار) ارباح عام ٢٠١٥ من الشركة العراقية لإنتاج البذور.

٢- تم وضع اشارة الحجز على اسهم مجموعة من المساهمين وحسب مامبين ادناه .

ت	اسم المساهم	الجهة	رقم الكتاب	عدد الاسهم المحجوزة	التاريخ
١	جوهر عزيز احمد	مركز الايداع حجزت بسبب وفاته	م.ق/١٦٢	٢٧٥٢٤	٢٠١٦/١/٢١
٢	علي حسين عبود	وزارة المالية	٨٠١/ح/تحقيق ٤٤٢	١٣٧٥٠	٢٠١٦/١/١٠
٣	علي عبد الزهرة عبود	وزارة المالية	٨٠١/ح/تحقيق ٧٢٨	٣٧٥٠٠	٢٠١٦/١/١٩
٤	علي حسين علي مصبول	وزارة المالية	٨٠١/ح/تحقيق ٥٢٦٦	٧٢٨٠٠	٢٠١٦/٤/٢١
٥	احمد محمد صالح زعيتير	وزارة المالية	٨٠١/ح/تحقيق ١٤٢٤٢	٣٤٤٠	٢٠١٦/١١/٣٢

٣- المساهمين الذين لديهم اسهم بنسبة ٥% فما فوق من رأسمال الشركة وحسب مامبين ادناه.

ت	اسم المساهم	المبلغ	نسبة المساهمة %
١	الشركة العامة لنقل المسافرين والوفود	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠%
٢	وزارة الاوقاف والشؤون الدينية (سابقاً)	٧٣٧٥٠٠٠٠	٧,٣٧%
٣	الشركة العامة للنقل البري	٥٠٠٠٠٠٠٠	٥%
٤	حارث جعفر كاظم	١١٣٤٢٧١٧٨	١١,٣%
٥	عباس جميل مجيد	٨٨٧٠٠٠٠٠	٨,٨٧%

٥- المؤشرات المالية :-

أ- حققت الشركة ايراداً للنشاط الجاري مقداره (٢٣٢٢٣٤٨٦٣٩) دينار (مليارين وثلاثمائة واثنان وعشرون مليون وثلاثمائة وثمانية واربعون الف وستمائة وتسعة وثلاثون دينار) وهو اكثر مما حققته خلال السنوات السابقة ويعود السبب بارتفاع ايرادات النشاط الجاري الى قيام الشركة بتأجير المساحة الامامية للشركة (مخازن للمواد الغذائية ومخازن للسيراميك)، والتعاقد مع شركة المجد للنقل العام لنقل مفردات البطاقة التموينية.

ب- سددت الشركة الضرائب والرسوم على عقاراتها والبالغ مقدارها (١٤٤٨٩٩١١٣) دينار (مائة واربعون مليون وثلاثمائة وتسعة وتسعون الف ومائة وثلاثة عشر دينار) .



ج- لدى الشركة مبلغ مقداره (٩٩٦٨٨٥٠) دينار (تسعة ملايين وتسعمائة وثمانية وستون الف وثمانمائة وخمسون دينار) عن الفروقات النقدية والمخزنية والذي يمثل فقدان حافلة مرسيدس مصرية المنشأ موديل ٢٠٠١ رقمها ١٨٤٦ مختلط مشطوبة سابقاً عام

٢٠١١.

د- لدى الشركة خطة تشغيلية مصادق عليها من مجلس الإدارة وكذلك تخصيصات مالية معتمدة .
هـ- حققت الشركة صافي ربح قابل للتوزيع مقداره (١٣٤٧٣٤٨٥٣٦) دينار (مليار وثلاثمائة وسبعة واربعون مليون وثلاثمائة وثمانية واربعون الف وخمسمائة وستة وثلاثون دينار) خلال عام ٢٠١٦.

و- اجمالي الحوافز والمكافآت المصروفة :-

المبلغ (دينار)	التفاصيل
(١٤٢٥١٧٠٤٧) دينار.	١- حوافز المنتسبين خلال عام ٢٠١٦
(٧٣٣٠١٨٤) دينار.	٢- حوافز السواق خلال عام ٢٠١٦
(١٩٦٢٣٥٠٠) دينار.	٣- مكافآت الاعياد والمكافآت الاخرى خلال عام ٢٠١٦
١٦٩٤٧٠٧٣١ دينار (مائة وتسعة وستون مليون واربعمائة وسبعون الف وسبعمائة وواحد وثلاثون دينار لا غيرها)	المجموع

ز- نسبة تنفيذ الخطة التشغيلية:-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المخطط دينار	التحقق دينار	نسبة التنفيذ %
٤٣١١١	ايراد الشاحنات	٣٣٤٨٠٠٠٠	٣٢٢٣٤٤٢٠	%٩٦,٨
٤٣١١٢	ايراد الشاحنات العقود نسبة ٥%	١٢٠٠٠٠٠٠	١٢٠١٠٠٠٥١	%١٠٠,٠٨
٤٣٨١	ايراد ايجار المحلات	٢٠٥٠٠٠٠٠٠	٢٠٦٢١١١٦٨	%١٠٠,٠٩
٤٣٨٢	ايراد ساحة وقوف السيارات	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٧٩٠٣٠٠٠	%١٠٧,٩

ط- رصيد الموجودات الثابتة بالكلفة:-

ت	اسم الحساب	الكلفة (دينار)
١	الاراضي	٢٤١٤٧٧٧
٢	المباني	٤٤٤٤٤٠٦٨
٣	الآلات والمعدات	٥٠٢٣١٨٥٠
٤	وسائل النقل والانتقال	٥٥٥٠٥٨٠٩٠
٥	عدد وقوالب	٥٦٨٦٧٥٠
٦	اثاث واجهزة مكاتب	٥٤٨٧٦٥٥٥
	المجموع	٧١٢٧١٢٠٩٠



- أ- للشركة تأثير على حياة المجتمع حيث يعمل بالشركة (٤٨) موظف تعمل الشركة على تحسين وضعهم من الناحية المالية حيث هناك حوافز شهرية توزع على العاملين بنسبة (١٠%) من الفائض المتحقق خلال الشهر بالإضافة الى النشاط الاقتصادي لمستأجري المحلات وكذلك قيام شاحنات الشركة والشاحنات المتعاقدة مع الشركة بنقل المنتجات النفطية الى محطات الكهرباء ونقل البضائع الى الشركة العامة لتجارة الحبوب مما يؤدي ذلك الى تشغيل هذه المحطات وتجهيز المواطنين بالطاقة الكهربائية.
- ب- تأكيد الشركة على العاملين بالمحافظة على البيئة من خلال رفع كافة الأنقاض ومخلفات السراميك من الشركة
- ج- الفوائد المتحققة للمساهمين حيث ان الشركة تحقق ارباح تعود بالفائدة على جميع المساهمين

٧- معلومات ومؤشرات اضافية:-

- أ- ان العقود المبرمة هي عقود نقل المنتجات النفطية من الموانئ العراقية في البصرة الى محطات الكهرباء مع شركة بحر الياقوت
- ب- عقود نقل الحبوب والمواد الغذائية مع شركة المجد لقاء عمولة مقدارها (٥%) للشركة.
- ج- عقود المستأجرين للمحلات والمخازن الخاصة ببيع السراميك والمواد الصحية والمواد الغذائية والمهن الاخرى
- د- ندرج ادناه المبالغ التي انفقت لأغراض الدعاية والسفر والضيافة

المبلغ	التفاصيل
١٣٣٥٠٠٠	١- الدعاية والاعلان
٣٩٤٤٢٥٠	٢- الضيافة
١٩٦٠٠٠٠	٣- السفر والايضاد



٨- المشاكل والمعوقات التي واجهت الشركة:-

- أ- تأخر المصادقة على محاضر مجلس الإدارة من قبل دائرة تسجيل الشركات وقد تستمر هذه الحالة لمدة اشهر وبالتالي تضع الإدارة المالية بموقف قد يؤدي الى المسائلة القانونية بعدم المصادقة على محاضر جلسات مجلس الإدارة حيث ان في هذه المحاضر هناك موافقات على الصرف. وما على الإدارة المالية سوى الموافقة على التنفيذ والا تعطل نشاط الشركة.
- ب- لا يوجد دعم حكومي من الجهة القطاعية للشركة على الرغم من ان نسبة مساهمتهم ٣٨% من رأسمال الشركة.
- ج- لم تقم الشركة بأبرام اي عقد فيه مصلحة لرئيس واعضاء مجلس الإدارة او المدير المفوض.

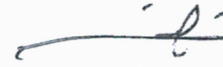
٩- الافاق المستقبلية:-

- أ- الشركة تطمح في الدخول بالنشاطات المختلفة التي تتلائم مع عقد تأسيسها .
- ب- الشركة تسعى لشراء شاحنات حديثة لزيادة اسطولها لغرض نقل المنتجات النفطية والبضائع المختلفة وحسب توفر السيولة النقدية.
- ج- الاستمرار في استثمار المساحات في الكراج الامامي لزيادة ايرادات الشركة .
- د- التزام الشركة بالأنظمة والقوانين النافذة.



فراس جميل مجيد

رئيس مجلس الإدارة



نائر غانم محمد علي

المدير المفوض



شاكر شنيشل باش

مدير القسم المالي



