

مراجعة ومعاينة لنقل الرخام والبصايع (ه.هـ) متتلمة
البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٨

| رقم الصفحة | المحتويات :- |
|------------|---|
| ٩-١ | - تقرير ديوان الرقابة المالية |
| ١٠ | - الميزانية العامة |
| ١١ | - حساب المشايرة والأرباح والحاسائر والتوزيع |
| ١٢ | - كشف العمليات الجارية |
| ١٣ | - كشف إجمالي القيمة المضافة |
| | - كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة |
| | الكشوفات التحليلية المرفقة :- |
| ١٤ | ١- الموجودات الثابتة وانذاراتها |
| ١٥ | ٢- المخزون |
| ١٦ | ٣- الاستثمارات المالية |
| ١٧ | ٤- المدينون |
| ١٨ | ٥- النقود |
| | ٦- رأس المال |
| ١٩ | ٧- الاحتياطات |
| ٢٠ | ٨- الدائون |
| ٢١ | ٩- الرواتب والأجور |
| ٢٢ | ١٠- المستلزمات السلعية |
| ٢٣ | ١١- المستلزمات الخدمية |
| ٢٤ | ١٢- المصروفات التحويلية و الأخرى |
| | ١٣- إيرادات النشاط الجاري |
| ٢٥ | ١٤- الإيرادات التحويلية و الأخرى |
| ٢٦ | ١٥- توزيع الاستعمادات على مراكز الكلف |
| ٢٧ | ١٦- احتساب الضريبة |
| | - تقرير الإدارة |



ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق نشاط الشركات

بسم الله الرحمن الرحيم

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق نشاط الشركات

العدد: ٢٧٧٠ / ٤٧/٠٩/٨

التاريخ: ١٤٣٠هـ / ١٨ / ١١

٢٠٠٩ / ٧ / ٥٥ م

الى السادة مساهمي شركة بغداد لنقل الركاب والبضائع (مساهمة مختلطة) اذخترمين

م/ البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

بعد التحية ..

فحصنا البيانات المالية لشركة بغداد لنقل الركاب والبضائع (مساهمة مختلطة) كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨ طبقا لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية المرقم بـ(٦) لسنة/١٩٩٠ (المعدل) وقانون الشركات المرقم بـ(٢١) لسنة/١٩٩٧(المعدل) والشريعات المرعية الاخرى ووفقا للقواعد والاعراف المعتمدة في هذا المجال ولدينا التحفظات والملاحظات التالية:

١- نتيجة النشاط :

حققت الشركة خلال السنة موضوع التدقيق فائضا مقداره (٣٢٦٣٢) الف دينار (الشان وثلاثون مليون وستمائة وثمان وثلاثون الف دينار) وزيادة مقدارها (١١٣٨١) الف دينار (احدى عشر مليون وثلاثمائة وواحد وثمانون الف دينار) عن فائض السنة السابقة، ومن خلال دراسة البيانات المالية للشركة استخلصنا المؤشرات التالية :

أ- زيادة ايرادات النشاط الجاري بمقدار (١١٢١٧٥) الف دينار (مائة واثنا عشر مليون ومائة وخمسة وسبعون الف دينار) ونسبة (١٢٤%) عن السنة السابقة مقابل زيادة المصاريف الجارية بمقدار (٤٤٩٨٢) الف دينار (اربعة واربعون مليون وتسعمائة والثان وثمانون الف دينار) ونسبة (٥٦%) عن السنة السابقة .



ب- تركزت الإيرادات المتحققة للشركة في إيرادات ايجار موجوداتها الثابتة للغسر (اجزاء من ساحات كراج الشركة ومخازنها) والتي بلغت (١٨٣٦٥٨) الف دينار (مائة وثلاثة وثمانون مليون وستمائة وثمانية وخمسون الف دينار) وتشكل نسبة (٩١%) من إيرادات النشاط الجاري ونسبة (٧٣%) من إجمالي الإيرادات المتحققة للشركة خلال السنة موضوع التدقيق .

ج- ضآلة الإيرادات المتحققة عن ممارسة الشركة لنشاطها المحدد في عقد تاسيسها حيث بلغت (٦٧٠٠) الف دينار (سنة ملايين وسبعمائة الف دينار) عن تشغيل ثلاثة من حافلاتها والتي تمثل نسبة (٣,٣%) من إيرادات النشاط الجاري ونسبة (٢,٦%) من إجمالي الإيرادات المتحققة للشركة خلال السنة المذكورة .

نوصي بضرورة إعادة النظر بعمل الشركة واتخاذ ما يلزم لإعادة ممارستها لنشاطها الأساسي المحدد في عقد تاسيسها وبما يمكنها من تحسين وضعها المالي .

٢- الخطة التشغيلية ونتائج تنفيذها :

من خلال دراستنا للخطة التشغيلية المعدة من قبل الشركة للحافلات المملوكة لها لاحظنا ان الشركة تمتلك (١٢) حافلة (اثنان عشر حافلة) موزعة كالآتي:

- (٦) حافلات (سنة حافلات) عاطلة عن العمل ومتوقفة منذ سنوات سابقة ولم تقم الشركة باتخاذ مايلزم لتصليحها او بيعها في حاله عدم الاستفادة منها .

- حافتان تم تحويلها لمخزن مخلفات ومستهلكات لعدم وجود جدوى اقتصادية من تصليحها استنادا لما جاء في محضر اجتماع مجلس الادارة بجلسته الثالثة المنعقدة في ١٨/٥/٢٠٠٤ وقرار لجنة الشطب المرقم (٢٨٠) في ١٧/١١/٢٠٠٨ .

- الحافلة المرقمة (١٨٤٦/محتلط) نوع مرسيدس المسروقة منذ عام/٢٠٠٣ ولم تتخذ الاجراءات القانونية والادارية بشانها لغاية تاريخه.

- ثلاثة حافلات تم استغلالها لنقل منتسبي دوائر اخرى .

وقد اعدت الخطة التشغيلية للشركة على اساس تشغيل (٩) حافلات (تسعة حافلات) وتحقق إيراد مخطط بمبلغ (٤٩٢٠٠) الف دينار (تسعة واربعون مليون ومائتان الف دينار) وكالآتي :

| خطوط العمل | عدد الحافلات | صافي الايراد المتوقع/الف دينار | نتائج التنفيذ |
|--------------|--------------|--------------------------------|---------------|
| بغداد - نجف | ٥ | ٣٠٠٠٠ | لا يوجد |
| بغداد - واسط | ٤ | ١٩٢٠٠ | لا يوجد |

الا ان الملاحظ تم تشغيل (٣) حافلات فقط وتحقيق ايراد لا يتجاوز الـ (٦٧٠٠) الف دينار (ستة ملايين وسعمائة الف دينار) مما يؤشر عدم دقة الخطة التشغيلية بما ينسجم مع الامكانيات المتاحة للشركة وقدرتها على التنفيذ الامر الذي يتطلب من ادارة الشركة دراسة واقع حافلاتها ووضع الخطط اللازمة لاعادتها الى العمل وتحقيق الاهداف التي انشأت من اجلها.

٣- فحص وتقييم نظام الرقابة الداخلية :

أ- لم يتم تدقيق سجل الصندوق من قبل قسم التدقيق لغاية شهر تشرين الاول/٢٠٠٨.

ب- لم يتم تسليم دفاتر وصولات القبض الى امين الصندوق بموجب محضر استلام وتسليم اصولي .

ج- عدم وجود قسم مختص للقيام بمهام الشؤون القانونية والتجارية .

د- عدم ادخال المكتبة الحديثة (الحاسبة الالكترونية) لتمشية اعمال الشركة بالرغم من امتلاك الشركة لثلاثة حاسبات الكترونية واقترح ذلك في الجلسة السابعة لمجلس ادارة الشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠٠٨/٧/٢٠.

٤_ الموجودات الثابتة والمخزنية :

أ- من خلال قيام هيئتنا الرقابية باجراء مطابقة لعينة من نتائج الجرد الذي اجرته الشركة بتاريخ ٢٠٠٨/١٢/٣١ مع ما يقابلها في السجلات المختصة لاحظنا عدم مطابقة بعض الاعداد الواردة في قوائم الجرد مع ما يقابلها في السجلات ومنها على سبيل المثال :

| اسم المادة | العدد بموجب الجرد الفعلي | العدد بموجب السجلات | الفرق |
|-------------------------|--------------------------|---------------------|-------|
| تلفزيون | ٢ | ٣ | (١) |
| جهاز كمبيوتر مع ملحقاته | ٣ | ٢ | ١ |
| كرسي جلد | ١٦ | ١٤ | ٢ |
| بنديفة كلاشكوف | ٦ | ١ | ٥ |

نوصي بضرورة التحقق عن اسباب الفروقات اعلاه ومعالجتها اصولياً

ب- عدم قيام الشركة باحساب قسط الاندثار السنوي للحافلات العائدة لها البالغ عددها (١٢) حافلة (اثنا عشر حافلة) والبالغ مجموع كلفتها التاريخية (١٩٩٣١٢) الف دينار (مائة وتسعة وتسعون مليون واثلاثمائة واثنا عشر الف دينار) على الرغم من تشغيل ثلاثه منسها. اضافة الى عدم احتساب اندثار للسيارة المشتراة (نوع هونداي) بتاريخ ٢٠٠٨/٩/٩ ولغاية ٢٠٠٨/١٢/٣١. نوصي بضرورة اتخاذ ما يلزم ومعالجة ذلك وفقا لمتطلبات نظام الاندثار النافذ.

ج- قامت الشركة بتاريخ ٢٠٠٨/١٢/٢٤ بشطب الحافلتين المدرجة تفصيلهما ادناه وتحويلهما الى مخزن المخلفات والمستهلكات بالكلفة الفعلية دون استبعاد مخصص الاندثار التراكم في تاريخ شطبهما الأمر الذي ادى الى تضخيم رصيد مخزن المخلفات والمستهلكات. نوصي بضرورة معالجة ذلك وفقا لتعليمات النظام المحاسبي الموحد بهذا الشأن ، وهي كالآتي :

| رقم السيارة | نوعها | كلفتها/الف دينار |
|-------------|-----------------|------------------|
| ١٤٥٩ | مرسيدس /٢٨ راكب | ١٦٦٢٦ |
| ١٨٨٦ | مرسيدس /٢٨ راكب | ١٦٥٩٥ |
| | المجموع | ٣٣٢٢١ |

د- لوحظ عدم قيام الشركة بتصيد سجل الموجودات الثابتة ومن ثم مطابقتها مع الارصدة الظاهرة في سجل الاستاذ العام ، واستخدام قلم الرصاص في تدوين بياناته ، ووجود العديد من الازخام والنواقص في تثبيت البيانات والمعلومات فيه كرقم القيد وتاريخه ، رقم وصل الشراء وتاريخه ، الكلفة التاريخية للموجود ، الاضافات والاستبعادات الجارية خلال السنة وغيرها مما تعذر علينا مطابقة ارصدة السجل المذكور مع ارصدة السجلات المالية . نوصي بضرورة اعداد سجل نظامي يحقق الهدف من استخدامه.

٥- الاستثمارات المالية :

بلغ رصيد حساب الاستثمارات، المالية طويلة الاجل (٣٢٥٠) الف دينار (ثلاثة ملايين ومائتان وخمسون الف دينار) كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١ وتمثل مساهمات الشركة لدى كل من شركتي البادية للنقل العام وشركة العشار لنقل الركاب ولم يتم تزويدنا بتايد صحة المساهمة مع الشركة الاخيرة البالغ مجموع الاستثمار فيها (١٠٠٠) الف سهم (مليون سهم) وعدم تحقيق أي ارباح عنها لغاية تاريخه، الامر الذي يتطلب اجراء دراسة جدوى هذه المساهمة والبحث عن فرص بديلة لتحقيق افضل اليرادات .

٦- المدينون والدائون :

بلغ رصيد حسابي المدينون والدائون (٤٤٦٧١٨) الف دينار (اربعمائة وستة واربعون مليون وسبعمائة وثمانية عشر الف دينار) و (١٨٦٦٠٥) الف دينار (مائة وستة وثمانون مليون وستمائة وخمسة الاف دينار) على التوالي كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١ ولدينا بشانها الملاحظات التالية :

١- عدم وجود متابعة جدية لتصفية الارصدة الموقوفة والمدورة منذ سنوات بالرغم من تأكيداتنا السابقة بهذا الشأن في تقاريرنا عن نتائج تدقيق البيانات المالية للشركة ومنها:

| اسم الحساب | المبلغ / الف دينار | التفاصيل |
|----------------------|--------------------|---|
| حصة الضمان الاجتماعي | ٢٧٢٧٣ | مدور سنوات سابقة |
| حصة الضريبة | ٦٢٤٦٤ | متجمع حصة الضريبة ومد سنوات سابقة |
| طلبات تعويض | ٣٥١١٦٥ | المبلغ المحتسب من قبل المدير القوض السابق ومد عام/١٩٩٨ |
| طلبات تعويض | ٧٧٣٩ | رصيد مدور منذ عام/٢٠٠٢ لم يتم تزويدنا بتفاصيله لعدم توفر الاوليات عنه لدى الشركة . |
| عملاء قطاع اشتراكي | ٢٠٢٢٠ | متجمع ارصدة دواتر القطاع الاشتراكي يعود اقدمها لعام/١٩٩٤ |
| عملاء قطاع اشتراكي | ٥٧٧٤ | رصيد مدور منذ سنوات سابقة لم يتم تزويدنا بتفاصيله لعدم توفر الاوليات عنه لدى الشركة . |
| فرقات نقدية وعجزية | ٢٢٨٨ | مدور منذ سنوات سابقة لم يتم تزويدنا بتفاصيله لعدم توفر الاوليات عنه لدى الشركة . |

نوصي بضرورة متابعة تصفية هذه الموقوفات حفاظا على حقوق الشركة .

ب- تضمن رصيد حساب المدينون كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١ ارصدة مدينة لحسابات دائنة موقوفة ومدورة منذ سنوات سابقة ولم يتم تزويدنا باي اوليات عنها رغم طلبنا ذلك بمذكرة هيئة الرقابة المالية المرقمة (٨) في ٢٠٠٨/١/٢٦ لعدم توفرها لدى الشركة ولم تقم الشركة باتخاذ ما يلزم لمعالجتها ، والتي وردت ضمن تقريرنا عن تدقيق البيانات المالية للشركة لعام/٢٠٠٧ وهي:

| اسم الحساب | المبلغ/الف دينار |
|---------------------|------------------|
| مجهزون قطاع اشتراكي | ١٧٣٩ |
| مجهزون قطاع خاص | ٣٥٤ |

ج- قامت الشركة بتاريخ ٢٠٠٨/١٢/٢١ بعكس مبلغ (٢١٤١) الف دينار (مليونان ومائة وواحد واربعون الف دينار) عن الارصدة الدائنة لحسابات مدينة المدرجة تفصيليا ادناه وقبدها لحساب ايرادات سنوات سابقة بهدف تصفيتها بالرغم من عدم موافقة مسجل الشركات على هذا الاجراء بتاريخ ٢٠٠٨/١٠/٢١ الملت على محضر اجتماع مجلس ادارة الشركة بتاريخ ٢٠٠٨/٣/٢٠

| رقم القيد | المبلغ/الف دينار | التفاصيل |
|-----------|------------------|---|
| ٩٣ | ١٢٥١ | عن الرصيد الدائن والمعكوس من حـ/مدينو نشاط غير جاري |
| ٩٢ | ٨٩٠ | عن الرصيد الدائن والمعكوس من حـ/مجهزون قطاع خاص |
| | ٢١٤١ | المجموع |

علما بان هذا الاجراء معتمد في الشركة من السنوات السابقة وقد تم التوجه بملاحظات في تقريرنا المرقم (٨/٢٩/٤٧/٤٧٦٣) والمؤرخ في ٢٠٠٨/٥/٢٧ عن نتائج اعمال الرقابة والتدقيق على أنشطة وحسابات الشركة لعام/٢٠٠٧ ، دون ان تتخذ الشركة اي اجراء بصدده .

د- بلغت الارباح الموزعة وغير المستلمة من قبل المساهمين (٧٥٠٦٥) الف دينار (خمسة وسبعون مليون وخمسة وستون الف دينار) كما بلغ مجموع الشهادات المحررة وغير المسلمة لاصحابها (٣٥) شهادة (خمسة وثلاثون شهادة) لغاية ٢٠٠٨/١٢/٣١ . نوصي بتكثيف الجهود لخت المساهمين لاستلام ارباحهم وشهاداتهم بعد التحقق من صحة شروط العضوية وفقا للمادة (١٢) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧/ (المعدل) .

أ- أبرمت الشركة عدة عقود مع جهات اخرى لتأجير موجوداتها الثابتة (الكراجات والمخازن العائدة لها) خلال عام/٢٠٠٨ ، ولدينا بشأنها الملاحظات التالية :

اولاً: لم يتم تثبيت تاريخ توقيع العقد المبرم مع كل من المستأجر (معتر معتوق و محمد هاشم و كامل نايل).

ثانياً : لم يتم تقديم قائمة بالسماء العاملين لدى كل من المستأجر (معتر معتوق و احمد خضير عباس) معززة بالمستمسكات الثبوتية بالرغم من ورود هذا البند ضمن العقد المبرم بين الطرفين .

ثالثاً : لم يتم تزويدنا بما يؤيد قيام المستأجر / محمد هاشم بتسديد القسط الاول عن بدل اجار الجزء الثاني من كراج الشركة رغم طلبنا ذلك بموجب مذكرة هيئة الرقابة المالية المرقمة (١٢) والمؤرخة في ٢٠٠٩/٢/٩.

رابعاً : عدم استيفاء حصة وزارة المالية من رسم الطابع البالغ (٠.٠٢%) من مبلغ العقد ولكافة العقود المبرمة مع الغير .

ب- لا زالت الشركة العامة لنقل الركاب تشغل الكراج الخلفي العائد للشركة بالرغم من نفاذ تاريخ العقد المبرم معها في ٢٠٠٤/٧/١٥ وعدم تسديدها لبدلات الاجار لغاية ٢٠٠٨/١٢/٣١ . وان اخر مطالبة لها من قبل الشركة كانت بموجب كتابها المرقم (٢٢٥) والمؤرخ في ٢٠٠٨/١٠/٢٧.

وقد تم صرف مبلغ (١٩٢٠٠) الف دينار (تسعة عشر مليون ومائتان الف دينار) كإرباح متحققة لهذه الشركة بموجب سند الصرف المرقم (١٤١) في ٢٠٠٨/١٠/١٥ دون خصم المبالغ المترتبة بدمتها. نوصي بضرورة اتخاذ ما يلزم لاستيفاء المبالغ المتحققة والمطالبة ببدل اجار المثل عن الفترة التي لم يتم ابرام عقد بشأنها .

٨- الملاحظات الاخرى :

أ - استنادا لموافقة مجلس ادارة الشركة بجلسته التاسعة المنعقدة بتاريخ ٢٨/١٠/٢٠٠٨ قامت الشركة بتغطية جزء من رواتب متسيها بمبلغ (١١٨٢٠) الف دينار (احدى عشر مليون وثمانمائة وعشرون الف دينار) بموجب سند الصرف المرقم (٩٥) في ٢١/١٢/٢٠٠٨ من الفائض التراكم مما اثر على نتيجة نشاط الشركة وشكل مخالفة لقانون الشركات المرقم(٢١) لسنة/١٩٩٧ (المعدل).

ب - ورد في محضر الجلسة السابعة المنعقدة بتاريخ ٢٠/٧/٢٠٠٨ ايفاد متسيين من الشركة الى المملكة الاردنية الهاشمية لغرض تصفية ارصدها المجمدة لدى مصرف رافدين/عمان . دون ان يظهر للشركة أي متعلقات مع هذا المصرف في حسابات الشركة لهذا العام والاعوام السابقة .

ج - لم يتم اعداد كشف التدفق النقدي خلافا للقاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية في جمهورية العراق .

د- لم يتم تزويدنا بالتعليمات والاسس المعتمدة لاحساب رواتب متسي الشركة والصلاحيات المالية والادارية رغم طلبنا ذلك بمذكرة هيئة الرقابة المالية المرقمة (١١) في ٩/٢/٢٠٠٩ مما تعذر علينا تدقيق رواتبهم .

هـ - ورد في تقرير الادارة المرفق بالبيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٨ ابرام عقد مع شركة الفرغور الاردنية لانشاء مجمع لتصليح مختلف المركبات وعلى احدث الطراز وكذلك ابرام عقد مع الشركة المتحدة لانجاز مشروع وابية محطة تصليح مركبات حديثة بكلفة (٣) مليون دولار (ثلاثة ملايين دولار) خلال عام/٢٠٠٨ في حين ان الشركة قد تعاقدت مع هاتين الشركتين بتاريخ ٣٠/٤/٢٠٠٥ و١/٥/٢٠٠٤ على التوالي ولم يتم تفعيل العقود لغاية تاريخه عليه فان العقدين المشار اليهما ليسا ضمن أنشطة السنة موضوع التدقيق وقد اشار هذا الديوان الى الملاحظات الخاصة بالعقدين في تقريره المرقم (٨/٢٩/٤٧/٤٧٦٣) في ٢٧/٥/٢٠٠٨ .

و- تم تشخيص العديد من الملاحظات حول نشاط الشركة لسنة/٢٠٠٨ وتم تبليغها الى ادارة الشركة بتقريرنا المرقم (٨/٤٧/٢٢٢٧) في ٢٠٠٩ / ٢ / ٢٥ نوصي بضرورة اتخاذ ما يلزم لتصفية الملاحظات الواردة فيه واعلامنا .

خلاصة الراي :

وفي راينا ومع مراعاة ما جاء اعلاه وخاصة ما ورد في الملاحظات (١-ج) الخاصة بنتيجة النشاط و (٤-ب-ج) الخاصة بالموجودات الثابتة والمخزنية و (٨-أ-ع) من الملاحظات الاخرى واستنادا للمعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فان البيانات المالية وتقدير الادارة المرفق بما متفقة مع السجلات المالية ومستوفية للمتطلبات القانونية وانها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للاداء تعبر بصورة واضحة عن الوضع المالي للشركة كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١ ونتائج نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ .





المحاسب القانوني

سعيد محمد سلمان

ع/ رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠٠٩ / ١ / ٢٥

شركة ومحدد لنقل الركاب والبضائع (ش.م) ممتلئة

البيانية العامة كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٨

| رقم | رقم | الكشف الدليل الخامس | الموجودات | ٢٠٠٧ | ٢٠٠٨ |
|-----|-----|--|---------------------|-----------|-----------|
| | | | الموجودات الثابتة | دينار | دينار |
| ١١ | ١ | الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية) | الموجودات المتداولة | ١٨٤٦٣٦٨٧٧ | ١٦٨١٩١٣٦٦ |
| | | المخزون | ٣٣٢٢١٢٥٠ | | |
| | | الاستثمارات المالية طويلة الأجل | ٣٢٥٠٠٠٠ | ٢٥٠٠٠٠٠ | |
| | | المدينون | ٤٤٦٧١٨٥٧٣ | ٤١٤٥٧٧٥٨٦ | |
| | | التقود | ١٩٥٢٤٠٧٣٧ | ٢٨٣٤٣٢٠٩٩ | |
| | | مجموع الموجودات | ٦٧٨٤٢٠٥٦٠ | ٧٠٠٥٠٩٦٨٥ | |
| | | مصادر التمويل | ٨٤٦٦١١٩٢٦ | ٨٨٥١٤٦٥٦٢ | |
| | | مصادر التمويل طويلة الأجل | | | |
| | | رأس المال المدفوع (الاسمي) | ١٦٠٠٠٠٠٠ | ١٦٠٠٠٠٠٠٠ | |
| | | الاحتياطيات | ١٢٠٧٨١١١١ | ١٤٩٦٧٢٤٩٠ | |
| | | مصادر التمويل قصيرة الأجل | ٢٨٠٧٨١١١١ | ٣٠٩٦٧٢٤٩٠ | |
| | | مخصص الديون المشكوك في تحصيلها | | ٣٧٩٢٢٥٧٩٠ | |
| | | الدائون | ١٨٦٦٠٥٠٢٥ | ١٩٦٢٤٨٣٨٢ | |
| | | مجموع مصادر التمويل | ٥٦٥٨٣٠٨١٥ | ٥٧٥٤٧٤٠٧٢ | |
| | | | ٨٤٦٦١١٩٢٦ | ٨٨٥١٤٦٥٦٢ | |

رئيس مجلس الإدارة

محمد خليل وفيق

١٤٣٠ / ١٢ / ٢٠٠٩ م

المدير العمومي

علاء محمد الفاخر معاذ

١٨ / ١٢ / ٢٠٠٩ م
والصادف في

مدير الحسابات

ابوتمامة شاهل عايشة

موضوعاً لتقريرنا الرقم ١٨ / ١٢ / ٢٠٠٩ م

الحاسب القانوني

سعيد محمد سلمان

١٠ / ١٢ / ٢٠٠٩ م

رئيس هيئة الرقابة المالية أو وكالة

حياة وجيه عبدالله

١٠ - ٢٧



مدرسة بغداد لندف الرحابه والبصانج (ش.م) محتلمة

حساب المناجرقو الأرباح و الحسانر والنوزع للسنة

المالفة المنهفة فف ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٨

| رقم | رقم | الكشف الدلفل المحاسف | ٢٠٠٨ | ٢٠٠٧ |
|-----|-------|---------------------------------------|------------|----------|
| ١٣ | ٤١-٤٥ | إبرادات النشاط الجارف | ٢٠.٢٧٦٨٢٢٥ | ٩.٥٩٣... |
| | | فول: كلفة النشاط الجارف | | |
| ١٥ | ٥ | كلفة الإنتاج | ١٢٦٢٢٧٢٣٢ | ٦٧٩٢٧٤٩ |
| ١٥ | ٦ | كلفة الخدمات الإنتاجفة | ٨٤٦٠٠٣٠ | ٣٠٧٩١٠٧٦ |
| | | صالف كلفة الإنتاج | ٢١٠٨٧٢٦٢ | ٣٧٥٨٣٨٢٥ |
| | | فانض (عجز) النشاط الجارف | ١٨١٦٨٠٩٦٣ | ٥٣٠٠٩١٧٥ |
| ١٥ | ٨ | فول: كلفة الخدمات الإدارية | ١٠٤٤٢٩٥١٠ | ٤٢٩٥١٧٥٢ |
| | | فانض العملفاء الجارف (المرحلة الأولى) | ٧٧٢٥١٤٥٣ | ١٠٠٥٧٤٢٣ |
| | | تضاف الإبرادات النوفلفة والأخرى | | |
| ١٤ | ٤٩ | الإبرادات الأخرى | ٤٨٩٩١٣٠٧ | ١٩٥١٣٣١٠ |
| | | فول: المصروفاء النوفلفة والأخرى | | |
| ١٢ | ٣٨ | المصروفاء النوفلفة (عدا الضرائب) | ٢٥٠٠٠٠ | ٤٢٥٠٠٠ |
| ١٢ | ٣٩ | المصروفاء الأخرى | ٩٣٣٦٠٥٤٠ | ٧٨٩٤٩٣٠ |
| | | القانض /المرحلة الثانية | ٩٣٦١٠٥٤٠ | ٨٣١٩٩٣٠ |
| | | | ٣٢٦٣٢٢٢٠ | ٢١٢٥٠٨٠٣ |

القانض موزع كما فلفسف :-

| | |
|----------|----------|
| ٨٤١٦٩٧ | ٦٨٤٧٩٠ |
| ٤٤١٦٨٥٩ | ١٨٩٣٦٤١٤ |
| ١٥٩٩٢٢٤٧ | ١٣٠١١٠١٦ |
| ٢١٢٥٠٨٠٣ | ٣٢٦٣٢٢٢٠ |

(٥٠%) اأصفاف الرافمف بموجب المادة (٧٣) من

قانن الشركات

(١٥%) حصفة ضرففة الدأفل

بموجب قرار (٢٥) لسنة ٢٠٠١

القانض المترامك (أرباح ففر موزعة)



شركة بعدد ادفال الرخاميه والبصايج (م.ش.م) محتلمة

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية

في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٨

| رقم رقم الكشف الدليل المحاسبي | ٢٠٠٨ دينار | ٢٠٠٧ دينار |
|--|---------------|---------------|
| الإيرادات الجارية | | |
| إيرادات النشاط الجاري | ٢٠٢٧٦٨٢٢٥ | ٩٠٥٩٣٠٠٠ |
| المصرفات الجارية | | |
| الرواتب والأجور | ٩٨٩٩٤٤٤٠ | ٦٩٦٥١٧٨٦ |
| المستلزمات السلعية | ٦٤١٣٣٥٠ | ٧١٠٠٠٠ |
| المستلزمات الخدمية | ١٧٠٢١٦٧١ | ٧٤٤٩٨٠٠ |
| الاندثارات | ٢٧٣٧٠٣٦ | ٢٧١٨١١٦ |
| الضرائب والرسوم | ٣٥٠٢٧٥ | ٥٨٧٥ |
| فائض العمليات الجارية/المرحلة الأولى | ١٢٥٥١٦٧٧٢ | ٨٠٥٣٥٥٧٧ |
| تضاف : الإيرادات التحويلية والأخرى | ٧٧٢٥١٤٥٣ | ١٠٠٥٧٤٢٣ |
| الإيرادات الأخرى | ٤٨٩٩١٣٠٧ | ١٩٥١٣٣١٠ |
| تدول : المصرفات التحويلية والأخرى | | |
| المصرفات التحويلية (عددا حساب/ ٣٨٤) | ٢٥٠٠٠٠ | ٤٢٥٠٠٠ |
| المصرفات الأخرى | ٩٣٣٦٠٥٤٠ | ٧٨٩٤٩٣٠ |
| فائض العمليات الجارية /المرحلة الثانية | ٩٣٦١٠٥٤٠ | ٨٣١٩٩٣٠ |
| | ٣٢٦٣٢٢٢٠ | ٢١٢٥٠٨٠٣ |



مدرسة بغداد لنقل الرساميه والمصانع (م.م) محتلمة

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

٢٠٠٨

دينار

رقم

الدليل المحاسبي

التفاصيل

١-الموارد

٢٠٢٧٩٨٢٢٥

إيرادات النشاط الخدمي

٤٣

٢- مستلزمات الإنتاج

المستلزمات السلعية ٣٢

المستلزمات الخدمية ٣٣

٦٤١٣٣٥٠

١٧٠٢١٦٧١

٢٣٤٣٥٠٢٦

١٧٩٣٣٣٢٠٤

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

٣٥٠٢٧٥

يزول: الضرائب والرسوم (غير المباشرة)

٣٨٤

١٧٨٩٨٢٩٢٩

إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

٢٠٠٨

دينار

رقم

الدليل المحاسبي

التفاصيل

عائد العمل

٩٨٩٩٤٤٤٠

رواتب وأجور نقدية

٣١

٢٧٣٧٠٣٦

الاندثارات

٣٧

٧٧٢٥١٤٥٣

فائض العمليات الجارية/ المرحلة الأولى

١٧٨٩٨٢٩٢٩

إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج



(٢٧ - ١٣)

شركة بغداد لنقل الركاب والبضائع (ش.م.م) متعلقة

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الأول ٢٠٠٨

كشف رقم (٢)

| رقم الدليل الخاسي | التفاصيل | ٢٠٠٨ دينار | ٢٠٠٧ دينار |
|----------------------|------------------------|---------------|---------------|
| ١٣٥٤ | مخزون مخلفات ومستهلكات | ٣٣٢٢١٢٥٠ | |
| | مجموع المخزون | ٣٣٢٢١٢٥٠ | |

شركة بغداد لنقل الركاب والبضائع (ش.م)مختلطة

كشف المدينون كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٨

كشف رقم (٤)

| رقم الدليل الخاسي | التفاصيل | ٢٠٠٨ دينسار | ٢٠٠٧ دينسار |
|----------------------|---------------------------|----------------|----------------|
| ١٦١١ | عملاء قطاع اشتراكي | ٢٥٩٩٣٥٥٦ | ٢٥٩٩٣٥٥٦ |
| ١٦٥ | مدينو نشاط غير جاري | ٣٥٣٩٥٦٤ | ٢٢٨٨٥٧٧ |
| ١٦٦ | حسابات مدينة متنوعة | | |
| ١٦٦١ | تأمينات لدى الغير | ١١٧٥٦٩ | ١١٧٥٦٩ |
| ١٦٦٢ | ايرادات مستحقة | * ٣.٠٠٠.٠٠٠ | |
| ١٦٦٤ | طلبات التعويض | ٣٥٨٩.٤٥٥.٠ | ٣٥٨٩.٤٥٥.٠ |
| ١٦٦٥ | فروقات نقدية ومخزنيه | ٢٢٨٨٤٥٥٨ | ٢٢٨٨٤٥٥٨ |
| | | ٤١١٩.٦٦٧٧ | ٣٨١٩.٦٦٧٧ |
| | ارصدة مدينة لحسابات دائنة | | |
| ٢٦١١ | مجهزون قطاع اشتراكي | ١٧٣٨٧٧٦ | ١٧٣٨٧٧٦ |
| ٢٦١٤ | مجهزون قطاع خاص | ٣٥٤.٠٠٠ | ٢٦٥.٠٠٠ |
| | | ٥٢٧٨٧٧٦ | ٤٣٨٨٧٧٦ |
| | مجموع المدينون | ٤٤٦٧١٨٥٧٣ | ٤١٤٥٧٧٥٨٦ |

*تمثل ايراد بدل الاجار بذمة شركة الفرغور الاردنية .

خريطة وبمحدد لنقل الربح والبرصاع (م.ش) ممتلئة

كشف النقود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

كشف رقم (٥)

| ٢٠٠٧ | ٢٠٠٨ | رقم الدليل الخاسبي |
|------------------|------------------|-----------------------|
| <u>دينار</u> | <u>دينار</u> | |
| ٢٢١١٠٠٠ | — | ١٨١ نقدية في الصندوق |
| ٢٨١٢٢١٠٩٩ | ١٩٥٢٣٠٧٣٧ | ١٨٣ نقدية لدى المصارف |
| <u>٢٨٣٤٣٢٠٩٩</u> | <u>١٩٥٢٣٠٧٣٧</u> | مجموع النقود |

كشف رقم (٦)

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

| ٢٠٠٧ | ٢٠٠٨ | رقم الدليل الخاسبي |
|--------------|--------------|-----------------------|
| <u>دينار</u> | <u>دينار</u> | |

رأس المال الاسمي (١٦٠) مليون دينار
قيمة السهم الواحد دينار واحد

| | |
|------------------|------------------|
| <u>١٦٠٠٠٠٠٠٠</u> | <u>١٦٠٠٠٠٠٠٠</u> |
|------------------|------------------|

| | |
|----------|----------|
| ٦٠٨٠٠٠٠٠ | ٦٠٨٠٠٠٠٠ |
| ٩٩٢٠٠٠٠٠ | ٩٩٢٠٠٠٠٠ |

| | |
|------------------|------------------|
| <u>١٦٠٠٠٠٠٠٠</u> | <u>١٦٠٠٠٠٠٠٠</u> |
|------------------|------------------|

٢١١ رأس المال المدفوع

مساهمة القطاع الاشتراكي (٣٨%)
مساهمة القطاع الخاص (٦٢%)

كشف رقم (٧)

دراسة ومقابلة لنقل الأرباح والمصاحح (م.ش.م)

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٠٨

| التفاصيل | احتياطي الزامي | احتياطي توسعات | احتياطي استبدال الموجودات | احتياطي ارتفاع اسعار | احتياطي متنوعات | القائض المتراكم ارباح غير موزعه | المجموع |
|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------------|-----------------|---------------------------------|------------|
| | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار |
| الرصيد في ١/١/ ٢٠٠٨ | ١٧١٢١٦٠٤ | ٣٦٦٢٣٧٧٣ | ١٦٣٧٧٠٦٦ | ٤٥٥٩٧٦٩ | ٨١٦٤٠٠ | ٧٤١٧٣٨٧٨ | ١٤٩٦٧٢٤٩٠ |
| الإضافات خلال السنة | — | — | — | ٤٨٢٨٧٥ | ١١,٧٥٠,٠٠٠ | — | ١٢٣٢٨٧٥ |
| التزيلات | — | — | — | — | — | ١١,٤٣٨٢,٠٠٦ | ٤٣٨٢,٠٠٦ |
| يضاف: | | | | | | | |
| ارباح السنة الحالية | ٦٨٤٧٩٠ | — | — | — | — | ١٣,١١٠,١٦ | ١٣,٦٩٥,٨٠٦ |
| الرصيد كما في ٣١/١٢/ ٢٠٠٨ | ١٧٨,٦٣٩٤ | ٣٦٦٢٣٧٧٣ | ١٦٣٧٧٠٦٦ | ٥٠,٤٢٦٤٤ | ١٥٦٦٤٠٠ | ٤٣٣٦٤٨٣٤ | ١٢٠,٧٨١١١١ |

(١) تمثل رسملة اسهم شركة البادية للنقل العام .

(٢) تمثل مبلغ (٣٢) مليون دينار الارباح الموزعة لسنة ٢٠٠٦ و ٢٠٠٧ ومبلغ (١١٨٢,٠٠٦) دينار عن رواتب منتسبي الشركة .

شركة بغداد لنقل الركاب والبضائع (ش.م) مختلطة

كشف الدائون كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠٠٨

كشف رقم (٨)

٢٠٠٧

٢٠٠٨

دينار

دينار

١٧٩١٦٠

١١٥١٠٠٠

٢٨٤٨٩٢٤٨

٣٩٩٩٩٧٤٨

١٦٥٠٥٠٠

٢٨٤٨٩٢٤٨

٣٠١٣٩٧٤٨

٩٣٦٠٥١٢٦

٦٢٤٦٤٢٤٨

١٥٦٠٦٩٣٧٤

١٩٦٢٤٨٢٨٢

٧٥٠٦٤٦١٥

٨١٤٠٠٦٦٢

١٥٦٤٦٥٢٧٧

١٨٦٦٠٥٠٢٥

رقم

الدليل المحاسبي

دائون النشاط غير الجاري ٢٦٥

حسابات دائنة متنوعة ٢٦٦

تأمينات مستلمة ٢٦٦١

دائرة الضمان الاجتماعي ٢٦٦٦

دائون توزيع الأرباح ٢٦٨

حصة المساهمين

حصة ضريبة الدخل

مجموع الدائون

شركة بغداد لنقل الركاب والبضائع (ش.م) بمحطة

كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية

في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٨

كشف رقم (٩)

| رقم الدليل الخاسبي | ٢٠٠٧ دينار | ٢٠٠٨ دينار | رقم |
|-----------------------|---------------|---------------|------------------------------|
| ٣١١ | | | الرواتب و الأجور النقدية |
| ٣١١١ | | | الرواتب |
| ٣١١٢ | | | مخصصات عائلية |
| ٣١١٤ | | | مكافآت تشجيعية |
| ٣١١٥ | | | مخصصات مهنية |
| ٣١١٦ | | | مخصصات تعويضية |
| | | | غلاء معيشة |
| ٣١١ | | | مخصصات أخرى |
| | ٦٥٦٧٣٧٩٨ | ٩٣٥٧٣٩٥٩ | |
| | | | المساهمة في الضمان الاجتماعي |
| | ٣٩٧٧٩٨٨ | ٥٤٢٠٤٨١ | ٣١٤ |
| | | | حصة الشركة في الضمان |
| | ٦٩٦٥١٧٨٦ | ٩٨٩٩٤٤٤٠ | ٣١٤١ |
| | | | مجموع الرواتب والأجور |

شركة بغداد لنقل الركاب والصناع (ش.م)مختلطة

كشف المستزمات السلعية للسنة المالية المنتهية

في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٨

كشف رقم (١٠)

| رقم الدليل الخاسبي | الوقوف والزيوت | ٢٠٠٨ دينار | ٢٠٠٧ دينار |
|-----------------------|-------------------------|---------------|---------------|
| ٣٢٢ | الوقوف والزيوت | ٤٧٤٦١٥٠ | ٤٤٠٠٠ |
| ٣٢٢١ | مواد نفطية | ٢٢٨٧٥٠ | ٧٩٠٠٠ |
| ٣٢٢٢ | كاز | | |
| | | ٤٩٧٤٩٠٠ | ١٢٣٠٠٠ |
| ٣٢٥ | المتنوعات | ٩٤٨٩٥٠ | ٣٠١٥٠٠ |
| ٣٢٥١ | اللوازم و المهمات | ١٥٩٥٠٠ | ١٨٥٥٠٠ |
| ٣٢٥٢ | القرطاسية | — | ١٠٠٠٠٠ |
| ٣٢٥٤ | مخلفات ومستهلكات | | |
| | | ١١٠٨٤٥٠ | ٥٨٧٠٠٠ |
| ٣٢٧ | المياه والكهرباء | ٣٣٠٠٠٠ | |
| ٣٢٧٢ | الكهرباء | | |
| | | ٦٤١٣٣٥٠ | ٧١٠٠٠٠ |
| | مجموع المستزمات السلعية | | |

شركة بغداد لنقل الركاب والبضائع (م.م) مختلطة

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية

في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٨

كشف رقم (١١)

| رقم الدليل الخاسي | خدمات الصيانة | ٢٠٠٨ دينار | ٢٠٠٧ دينار |
|----------------------|--------------------------|---------------|---------------|
| ٣٣١ | خدمات الصيانة | ٤٤٢٠٠٠ | ٣١٨٠٠٠ |
| ٣٣١٢ | صيانة مباني و إنشاءات | ٣٣٩٤٥٠٠ | ٥٨١٠٠٠ |
| ٣٣١٤ | صيانة وسائل نقل و إنطقال | ٢٢٩٣٠٠ | — |
| ٣٣١٦ | صيانة أثاث وأجهزة مكتب | ١٥٠٠٠ | — |
| | | ٤٠٨٠٨٠٠ | ٨٩٩٠٠٠ |
| ٣٣٣ | دعاية وطبع وضيافة | ٩٣٥٠٠٠ | ٤١٠٠٠٠ |
| ٣٣٣١ | دعاية وإعلان | ٤٤٧٨٥٠ | ٢٢٤٢٥٠ |
| ٣٣٣٢ | نشر و طبع | ٣٥٦٠٠٠ | ٦٠٠٠ |
| ٣٣٣٣ | ضيافة | ١٧٣٨٨٥٠ | ٦٤٠٢٥٠ |
| ٣٣٤ | نقل وإيفاد و الاتصالات | ٣٧٠٥٠٠٠ | ١٧٠٩٠٠٠ |
| ٣٣٤١ | نقل العاملين | ٢١٥٠٠٠٠ | ٢١١١٣٦٠ |
| ٣٣٤٣ | السفر و الإيفاد | ١٦٣٥٨٠٠ | ٧٧٧٠٠٠ |
| ٣٣٤٤ | الاتصالات عامة | ٧٤٩٠٨٠٠ | ٥٩٩٧٣٦٠ |
| ٣٣٦ | مصرفات خدمية متنوعة | ١٣٠٠٠٠٠ | ٣١٠٠٠٠ |
| ٣٣٦٣ | مكافئات لغير العاملين | — | ٧٠٠٠٠٠ |
| ٣٣٦٠ | خدمات قانونية | ٣٧١٢٢١ | ١٣٢١٩٠ |
| ٣٣٦٦ | خدمات مصرفية | ٢٠٤٠٠٠٠ | ١٧١٠٠٠ |
| ٣٣٦٩ | مصرفات خدمية أخرى | — | — |
| | | ٣٧١١٢٢١ | ١٣١٣١٩٠ |
| | | ١٧٠٢١٦٧١ | ٧٤٤٩٨٠٠ |
| | مجموع المستلزمات الخدمية | | |

شركة بغداد لنقل الركاب والبضائع (ش.م) مختلطة

كشف المصروفات التحويلية والأخرى للسنة المالية المنتهية

في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٨

| رقم الدليل المحاسبي | ٢٠٠٨ دينار | ٢٠٠٧ دينار |
|---------------------------|---------------|---------------|
| مصرفات تحويلية متنوعة | ٣٨٣ | |
| تعويضات و غرامات | ٣٨٣٢ | |
| ضرائب ورسوم | ٣٨٤ | |
| اعانات | ٣٨٥ | |
| مجموع المصروفات التحويلية | ٦٠٠٢٧٥ | ٤٣٠٨٧٥ |
| المصرفات الأخرى | ٣٩ | |
| مصرفات سنوات سابقة | ٣٩١ | |
| مجموع المصروفات الأخرى | ٩٣٣٦٠٥٤٠ | ٧٨٩٤٩٣٠ |
| | ٩٣٣٦٠٥٤٠ | ٧٨٩٤٩٣٠ |

كشف رقم (١٣)

كشف إيرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية

في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٨

| رقم الدليل المحاسبي | ٢٠٠٨ دينار | ٢٠٠٧ دينار |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| إيراد خدمات النقل | ٦٧٠٠٠٠٠ | |
| إيراد خدمات متنوعة | ١٢٤١٠٢٥٠ | |
| إيراد موجودات ثابتة | ١٨٣٦٥٧٩٧٥ | |
| مجموع إيرادات النشاط الجاري | ٢٠٢٧٦٨٢٢٥ | ٩٠٥٩٣٠٠٠ |

شركة بغداد لنقل الركاب والبضائع (ش.م)محلطة

كشف الإيرادات التحويلية و الأخرى للسنة المالية المنتهية

في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٨

كشف رقم (١٤)

| ٢٠٠٧ | ٢٠٠٨ | | رقم الدليل المحاسبي |
|----------|----------|------------------------|------------------------|
| دينار | دينار | | |
| ١٨٠٦٨٨١٠ | ٤٨٩٩١٣٠٧ | الإيرادات الأخرى | ٤٩ |
| ١٤٤٤٥٠٠ | | إيرادات سنوات سابقة | ٤٩١ |
| | | إيرادات عرضية | ٤٩٢ |
| ١٩٥١٣٣١٠ | ٤٨٩٩١٣٠٧ | مجموع الإيرادات الأخرى | |

كشف رقم (١٥)

مدرحة بغداد لنقل الركاب والبضائع (ش.م) مقتط
كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المالية المنتهية

في ٣١ كانون الأول/ ٢٠٠٨

| الاستخدامات | كلفة الإنتاج | كلفة الخدمات الإنتاجية | كلفة الخدمات الإدارية | المجموع |
|--------------------|--------------|------------------------|-----------------------|-----------|
| | ٥ | ٦ | ٨ | |
| | دينار | دينار | دينار | دينار |
| كلفة العاملين | ٦٩٢٩٦١٠ | ٤٠٥٨٧٢٠ | ٨٨٠٠٦١١٠ | ٩٨٩٩٤٤٤٠ |
| المستلزمات السلعية | ٢٦٩٣٦٠٧ | ١٢٨٢٦٧٠ | ٢٤٣٧٠٧٣ | ٦٤١٣٣٥٠ |
| المستلزمات الخدمية | ١١٩١٥١٦ | ٣٠٦٣٩٠٠ | ١٢٧٦٦٢٥٥ | ١٧٠٢١٦٧١ |
| الاندثار | ١٨١٢٤٩٩ | ٥٤٧٤٠ | ٨٦٩٧٩٧ | ٢٧٣٧٠٣٦ |
| الضرائب والرسوم | — | — | ٣٥٠٢٧٥ | ٣٥٠٢٧٥ |
| المجموع | ١٢٦٦٧٢٣٢ | ٨٤٦٠٠٣٠ | ١٠٤٤٢٩٥١٠ | ١٢٥٥١٦٧٧٢ |

شركة بغداد لنقل الركاب والصناع (ش.م)محافظة

كشف رقم (١٦)

كشف احتساب ضريبة الدخل كما

في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٨

دينار

٣٢٦٣٢٢٢٠

التفاصيل

صافي الربح المحاسبي

٩٣٦١٠٥٤٠

تضاف

مصروفات سنوات سابقة

١٢٦٢٤٢٧٦٠

حصة ضريبة الدخل

$10\% \times 126242760$

١٨٩٣٦٤١٤

الاحتياطي الالزامي ٥٥%

٣٢٦٣٢٢٢٠

صافي الربح المحاسبي

١٨٩٣٦٤١٤

يزول: حصة الضريبة

٦٨٤٧٩٠

$10\% \times 13695806$

الى السادة اعضاء الهيئة العامه لشركة بغداد لنقل الركاب والبضائع المحترمين

التقرير السنوي

يسرنا دعوتكم لحضور اجتماع الهيئة العامه لشركة بغداد لنقل الركاب والبضائع المساهمه المختلطه لمناقشة الحسابات الختامية للسنة المنتهيه في 2008/12/31 ونود ان نبين لكم اهم المنجزات والتطورات وكما يلي.

المقدمه

يشهد العراق التطور الكبير في كل ميادين الحياة وتطورا ملحوظا في قطاع النقل والحاجه التي نريدها لتطوير هذا القطاع المهم في حياة الشعب العراقي تقديم الدعم المطلوب من الحكومه العراقيه لنتمكن من تقديم احسن الخدمات الى المواطنين وخاصه وان الشركه قد تاسست سنة 1987 ولم تحصل على اي دعم منذ هذا التاريخ حتى يومنا هذا وخاصه وان الشركه قد تعرضت الى النهب والسرقة اسوه ببقية الشركات .

الارباح

حققت الشركه ربحا لسنة 2008 مقداره (٢٤٦٢٤٤٠٠) فيينا ر وهذا الربح المتحقق للسنة السادسه على التوالي بعد الحرب ورغم ظروف تمر بها الشركه ورغم موقعا وتقرح ادارة الشركه توزيع 10% من الارباح المتحققه على المساهمين وتخصيص المتبقي لشراء سياره انتاجيه .

المعوقات

اولا:-

لم تسدد الشركه العامه لنقل الركاب الايجار المستحق عليها عن الجزء الخلفي من الشركه وللس نه السادسه على التوالي والبالغ خمسه وثلاثون لاف دولار سنويا والذي حرم الشركه من استغلال هذا المبلغ لرقد الشركه بالسيارات الحديثه علما بان الشركه المذكوره مدعومه من الدوله وتمتلك امكانيات هائله علما بان ادارة الشركه قد خاطبه للجبهه القطاعيه لتسديد بدل الايجار وعلى الرغم من موافقة الهيئة العامه للشركه التي عقدت في 2008/8/24 وبحضور ممثل الشركه العامه للنقل الركاب .على بدل الايجار الجديد والمقرر من قبل الحضور وبالاجماع .

ثانيا :-

لم تستلم الشركه الحصة المقرره لها من المنتوجات النفطيه للسنة السادسه وحسب كتاب وزارة النفط ٤١٨ / ٤١٨ / ٤١٨ / ٤١٨ والذي بسببه لم تقوم الشركه بتشغيل

الحافلات المملوكة لديها بسبب ارتفاع اسعار الوقود لدى القطاع الخاص وتلاعب السواق بالكميات الممنوحة لهم والمشتريات من الاسواق المحلية .

ثالثاً:-

منح السادة أعضاء مجلس الاداره ومنتسبي الشركة المكافئه الماليه السنويه عن الارباح المتحققه لسنة 2006 والارباح المتحققه لسنة 2007 وبدون الرجوع الي وضع الشركة المالي ورغع اعتراض السيد المدير المفوض على اليه التوزيع والتي كانت سوف تسبب بخساره للشركه لولا الجهود الاستثنائية المبذوله من ادارة الشركة.

رابعاً:-

عدم منح مديرية المرور العامه ارقام منديه لحافلات الشركة لعدم تمكن السواق من العمل على الحافلات بالارقام الحاليه في المراكز المختلفه والخطوط المختلفه.

المفود:-

اولاً:-

جددت الشركة عقد شركة توفيق غرغور الاردنيه والمقرر انشاء مجمع لتصليح مختلف المركبات و على احدث طراز بعد تسديد الشركة المذكوره الايجار المستحق عليه وبعد تحسن الوضع الامني في منطقة العامريه .

ثانياً:-

جددت الشركة عقد الشركة المتحده بعد الانتهاء من اناجز مشروع وابنيه محطة تصليح المركبات الحديثه ومخازن واداره حديثه وبكلفة اجماليه مقدارها 3 مليون دولار وستوزل جميع المنشأة والاجيزه والابنيه للشركه بعد انتهاء عقد الاستثمار الحالي وبمساحة خمسة الاف متر مربع.

ثالثاً:

تاجير الجزء الامامي من كراج الشركة لايواء مختلف المركبات بالمزايدة العلنيه بسعر سبعه وسبعون الف دولار سنويا.

رابعاً:-

تاجير اجزاء اخرى من الكراج بالمزايدة العلنيه مثل محطة لغسل وتشحيم المركبات ومعمل لصناعة المرطبات ومعمل لصناعة المياه الصحيه وبسعر ثلاثون الف دولار سنويا.

نقل البضائع :-

ابرمت الشركة عقود تايويه مع عدد من الشركات التي تمتلك امكانيات عاليه والتي يزيد عدد شاحناتها على 500 شاحنه المتخصصه بنقل البضائع والمفاوضات مستمره مع وزارة التجاره اتوقيع العقود وضمن حقوق الشركة من خلال تثبيت الكفالات المقرره من وزارة النقل.

الاستثمار والمشاركة

تقوم الشركة حالياً بالتفاوض مع واحد من مجموعة الشركات الاوربية ويتحويل من الهيئة العامة المنعقدة في 2008/8/24 وتقريب وجهات الاختلاف وتجاوزها بما يخدم مصلحة الوطن اولاً وتم اعداد دراسته اوليه طلبت من الجهة الاوربية لتقييم وضع الشركة وماهي افاق المستقبل للتطوير وسيتم دعوة الهيئة العامه لاحقاً لمناقشة موضوع الاستثمار.

مجلس الاداره:-

عقد مجلس الاداره سنة 2008 تسعة اجتماعات خصصت مناقشة تطوير الشركة وزيادة ايراداتها والعمل على فتح باب الاستثمار ووضع خطط للسنوات القادمة .

اعضاء مجلس الاداره للشوره الحاليه

- | | |
|--------|--------------------------|
| رئيساً | 1- السيد سعد خليل وفي |
| عضو | 2- السيد اسماعيل الراشدي |
| عضو | 3- السيدة مي عبد الرحيم |
| عضو | 4- السيدة ساهره |
| عضو | 5- السيد عصام عبد القادر |
| عضو | 6- السيد زهير عبد الحسن |
| عضو | 7- السيد سعد عبد القادر |

الرواتب

بلغ مجموع الرواتب المعروفة الى منتسبي الشركة لسنة 2008

اسماء العاملين من منتسبي الشركة من يتقاضى اعلی راتب

- | | |
|-------------|---------------------------|
| 350000دينار | 1- السيد سعدي كاظم |
| 350000دينار | 2- السيدة ابتسامه كاظم |
| 300000دينار | 3- الانسه سلوى انور |
| 290000دينار | 4- الانسه بتول عبد الهادي |
| 285000دينار | 5- السيد حسين علي حمود |

الافاق المستقبلية

اولاً:

اعداد كادر متطور وتدريبه على احدث التقنيات الحديثه وارسلها الى خارج العراق لتطوير الخبرات وبالاتفاق مع المستثمر ومن الشروط التي تعتمز الشركة ابرامه مع المستثمر .

ثانيا:-

تقريب وجهات النظر مع شركة المجموعه الاوربيه الراغبه بالاستثمار وتشجيعها للدخول الى السوق العراقيه ومن خلال شركة بغداد.

ثالثا:

شراء سة حافلات حديثه من خارج العراق او من الاسواق المحليه بعد استلام المبالغ المترتبه على الشركه العامه لنقل الركاب

رابعا :-

استثمار محطات الوقود الموجوده في الشركه

خامسا:-

بناء الشقق والمحلات التجاريه على الواجهه الاماميه للجزء الامامي للكراج.

املين ان يوفقنا الله سبحانه وتعالى جميعا في خدمة بلادنا مع التقدير



سعد خليل وافي
رئيس مجلس الاداره



حسان عبد القادر السيد
المدير المفوض