

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية
والبضائع / مساهمة مختلطة

البيانات المالية للسنة المنتهية

في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٠

ديوان الرقابة المالية الاتحادي



الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع / مساهمة مختلطة
البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول / ٢٠١٠

رقم الصفحة	المحتويات:-
١٥-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي
١	- الميزانية العامة
٢	- حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع
٣	- كشف العمليات الجارية
٤	- كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج
	- كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج
	- الكشوفات التحليلية المرفقة :-
٥	١. الموجودات الثابتة واندثاراتها
٦	٢. الاستثمارات
٧	٣. المخزون
٨	٤. المدينون
٩	٥. النقود
١٠	٦. رأس المال
١١	٧. الاحتياطات
١٢	٨. الدائون
١٣	٩. كشف دائون توزيع الارباح
١٤	١٠. الرواتب والأجور
١٥	١١. المستلزمات السلعية
١٦	١٢. المستلزمات الخدمية
١٧	١٣. الاستخدامات الأخرى
	١٤. إيرادات النشاط الجاري
١٨	١٥. الإيرادات التحويلية والأخرى
١٩	١٦. احتساب ضريبة الدخل

- تقرير الإدارة

ديوان الرقابة المالية الاتحادي
دائرة تدقيق نشاط الشركات



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: ٨/٢٩/٦٥/٢٨٧٩
التاريخ: ٢٩/١١/٢٠١٤ هـ
٢٠١٤/٦/٤ م

إلى/ السادة مساهمي الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة مختلطة) - المحترمين
م/ البيانات المالية للشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة مختلطة)
للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

بعد التحية :

فحصنا البيانات المالية للشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة مختلطة) للسنة المالية
المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠ طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية المرقم بـ(٣١) لسنة/٢٠١١
(المعدل) وقانون الشركات رقم (٢١) لسنة/١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد
والأعراف المعتمدة في هذا المجال ولدينا الايضاحات والملاحظات والتحفظات التالية :-

الايضاحات :

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

٢- إن مسؤولية هذا الديوان تتمثل في ابداء الرأي الفني المحايد عن البيانات المالية المقدمة بكتاب
الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة مختلطة) للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون
الاول/٢٠١٠ المرقم (١٠٠٤) في ١٦/١٢/٢٠١٣ ، إستناداً لتدقيقنا وفحصنا لهذه البيانات بالرجوع
الى السجلات المالية والحسابية وأدلة الاثبات التي توفرت لدينا ، طبقاً لأدلة ومعايير التدقيق المعتمدة



للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت خالية من الأخطاء الجوهرية ومدى ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة .

٣- قامت الشركة بتخصيص مبلغ (٤٦٢٠٧٩٨٦) ألف دينار (سنة واربعون مليون ومائتان وسبعة الاف وتسعمائة وستة وثمانون دينار) من حساب الفائض المتراكم (حصة المساهمين من الربح) لغرض اطفاء الجزء الاخير من العجز المتراكم استناداً لقرار مجلس الادارة المتخذ بالجلسة المنعقدة بتاريخ ٢٦/٢/٢٠٠٧ التي تنص على (توزيع الخسارة على مدة خمس سنوات) إعتباراً من سنة / ٢٠٠٦ .

٤- مازالت اسهم الشركة متوقفة عن التداول في سوق العراق للاوراق المالية منذ ١٣/٩/٢٠٠٩ ولغاية تاريخه بسبب الملاحظات الواردة على بيانها المالية للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٨ مع العرض تم اصدار البيانات المالية لعامي ٢٠٠٨ و٢٠٠٩ برأي ايجابي بموجب التقريرين المرقمين (١٥٨٢٨/٦٥/٢٩/٨) و(٢٦٤٠٦/٦٥/٢٩/٨) في ٣١/٧/٢٠١٣ و ٢٢/١٢/٢٠١٣ على التوالي .

٥- قامت الشركة بتسجيل كافة مصروفاتها الجارية خلال السنة على مركز كلفة الخدمات الادارية والتمويلية (٨) والبالغة (٦٩٣٣٠٩) الف دينار (ستمائة وثلاثة وتسعون مليون وثلاثمائة وتسعة الف دينار) وذلك لقيام الشركة بتأجير اسطولها النقلي للغير .

الملاحظات والتحفظات :

١- البيانات المالية :

أ- قامت الشركة بتقديم بيانها المالية الاولية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول /٢٠١٠ بموجب كتابها المرقم (٢٥٥) في ٣٠/١/٢٠١١ ونظراً لوجود تعديلات على القيد الافتتاحي لسنة /٢٠١٠ في ضوء نتائج تدقيق البيانات المالية للشركة لسنة / ٢٠٠٩ اضافة الى إجراء بعض التسويات القيدية الاخرى فقد قامت الشركة بأعادة تقديم بيانها المالية المعدلة بموجب كتابها المرقم (١٠٠٤) في ١٦/١٢/٢٠١٣ .

ب- عدم قيام الشركة بأعداد كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٠ ، خلافاً للقاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق ومتطلبات النظام المحاسبي الموحد ، نوصي بضرورة اعداد هذا الكشف وفقاً للقاعدة المحاسبية اعلاه .



٢- تقرير الادارة :

- من خلال قيامنا بدراسة تقرير الادارة عن نشاط الشركة المرفق مع البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٠ / ١٢ / ٣١ لاحظنا افتقاره لعدد من المعلومات والمؤشرات خلافاً للقاعدة المحاسبية رقم (٦) الخاصة بالافصاح الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق ، ومثال ذلك :-
- أ - عدم قيام الشركة بتثبيت كشف بأعداد العاملين (الملاك المصدق من قبل مجلس إدارة الشركة) والملاك الفعلي حسب المستويات الادارية والفنية حيث جرى الإشارة الى أعداد العاملين الفعلي وبشكل إجمالي فقط.
- ب- لم يتضمن عدد العاملين موزعين حسب فئات مدخولاتهم الاجمالية ومقدار الرواتب والمكافآت المصروفة خلال السنة .
- ج- لم يتضمن نسب استغلال الطاقة المتاحة والمخططة للشركة ومدى مساهمتها في سد الطلب على خدماتها.
- د- لم يتضمن الاحداث الجوهرية التي طرأت على الشركة .
- هـ- المشاكل والمعوقات التي واجهت الشركة ، والإجراءات المتخذة لمعالجتها، مع بيان أسبابها.
- نوصي بتضمين تقرير الإدارة كافة المعلومات الواجب توفرها والمحددة في القاعدة المحاسبية المشار إليها أعلاه.

٣- نشاط الشركة :

- أ- حققت الشركة فائضاً مقداره (٤١٦٣٤٠) الف دينار (اربعمائة وستة عشر مليون وثلاثمائة واربعون الف دينار) للسنة موضوع التقرير وبأنخفاض مقداره (١١٤٨٢١٣) الف دينار (مليار ومائة وثمانية واربعون مليون ومائتان وثلاثة عشر الف دينار) ونسبة (٧٣%) عن السنة السابقة ومن خلال دراسة مفردات مصروفات وإيرادات الشركة فقد تكونت لدينا المؤشرات والملاحظات التالية :-
- أولاً- ارتفاع المستلزمات السلعية بمقدار (٣١١٤) الف دينار (ثلاثة ملايين ومائة واربعه عشر الف دينار) ونسبة (١٥%) عن السنة السابقة والتي تمثلت اغلبها بزيادة مشتريات المواد النفطية والغاز والمياه خلال السنة موضوع التقرير.
- ثانياً- ارتفعت المستلزمات الخدمية بمقدار (١٠٠٦٥) الف دينار (عشرة ملايين وخمسة وستين الف دينار) عن السنة السابقة والبالغة (٢٦٠٦) الف دينار (مليونين وستة الاف دينار) والتي تمثلت اغلبها في خدمات البحوث واستشارات وخدمات قانونية .



ثالثاً- انخفاض ايرادات النشاط الجاري للشركة بمقدار (٧٨٩٤٥٤) الف دينار (سبعمئة وتسعة وثمانين مليون واربعمائة واربع وخمسين الف دينار) وبنسبة (٤٢%) عن السنة السابقة وادناه تفاصيل الانخفاض في الايرادات :-

اسم الحساب	ايراد/٢٠١٠	ايراد/٢٠٠٩	مقدار الانخفاض/ الف دينار	نسبة الانخفاض %
ايراد خدمات النقل/داخلي/نفطية)	٢٤٢٤٣	٩٥٩٣٤	٧١٦٩١	٧٥
ايراد خدمات النقل/داخلي/بضائع)	٩٣٢٠٥٩	١٦٣٤٨٣٠	٧٠٢٧٧١	٤٣
ايراد ايجار موجودات ثابتة (عدا الاراضي)	١٠٢٤٩٠	١١٩٥٩٣	١٧١٠٣	١٤
المجموع	١٠٥٨٧٩٢	١٨٥٠٣٥٧	٧٩١٥٦٥	٤٣

وقد بررت الشركة في اجابتها على استفسارنا المرقم (٣/٢/٥) في ٢٣/١٠/٢٠١٣ اسباب الانخفاض بأنها تعود الى توقف عقد الشركة موضوع التقرير مع الشركة العامة لتجارة المواد الغذائية لنقل مفردات البطاقة التموينية وانتهاء مدة عقد النقل مع شركة توزيع المنتجات النفطية الذي انتهى في ١/٦/٢٠١٠ إضافة الى توقف قسم من شاحنات الشركة عن العمل لكثرة عطلاتها وعدم الجدوى من تصليحها نوصي بضرورة البحث عن عقود جديدة وتنشيط اسطول النقل لتعظيم موارد الشركة .

ب- الخطة التشغيلية ونتائج تنفيذها :-

يبين الجدول ادناه الخطة التشغيلية للشركة للسنة /٢٠١٠ ونتائج تنفيذها :-

طبيعة النشاط	وحدة القياس	الكمية المخطط نقلها طن /	المنفذ الفعلي طن	نسبة التنفيذ %
نقل منتجات نفطية (نقل داخلي)	٣م	١٥٦٠٠٠	١٧٢٨٠	١١
نقل بضائع	طن	٩٠٠٠٠٠	٤٣٨٠٥٢	٤٩

من خلال دراستنا للجدول اعلاه لاحظنا مايلي :-

اولاً- تدني نسبة تنفيذ نقل المنتجات النفطية (نقل داخلي) مقارنة بالمخطط وبنسبة (١١%) .

ثانياً- تدني نسبة تنفيذ نقل البضائع مقارنة بالمخطط وبنسبة (٤٩%) .

وقد اوضحت الشركة بأن اسباب تدني تنفيذ خطة نقل البضائع يعود لتخفيض نسب التحميل من قبل الشركة العامة للنقل البري وبنسبة (٥٠%) موزعة على خمس من شركات قطاع مختلط وهي (الشركة العراقية للنقل البري ، شركة البادية ، شركة العشار ، شركة بغداد -العراق للنقل العام والاستثمارات العراقية والشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع) أي ان نسبة التحميل المخصصة للشركة



موضوع التقرير (١٠%) فقط ، وفيما يخص نقل المنتجات النفطية كان بسبب انتهاء العقد المبرم مع شركة توزيع المنتجات النفطية في ٢٠١٠/٦/١ وعدم تجديده وكما موضح سابقاً .

نوصي البحث عن بدائل اخرى لتفعيل نشاط الشركة .

ثالثاً- اقتصر نشاط الشركة على النقل الداخلي دون وضع خطة للنقل الخارجي ، ويرجع السبب في ذلك الى عدم وجود عقود خارجية وحسب ما اوضحه القسم التجاري بأجابهته على مذكرتنا المرقمة (٤/٢/٥) في ٢٣/١٠/٢٠١٣ حيث يتم استغلال شاحنات الشركة بنقل وتنفيذ عقود نقل داخلي فقط .

نوصي بضرورة بضرورة التنسيق مع الجهات المعنية في العراق لتأمين عقود نقل منتجات تلك الجهات الى خارج العراق أو بالعكس .

٤- نتائج تنفيذ الموازنة التخطيطية:

من خلال دراستنا للموازنة التخطيطية للشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١ فقد تم تأشير بعض التجاوزات بالصرف بين المخطط والمصروف الفعلي لبعض بنود هذه الموازنة منها على سبيل المثال :-

رقم الحساب	اسم الحساب	المخطط الف دينار	الفعلي الف دينار	مبلغ التجاوز الف دينار	نسبة التجاوز %
٣٣١٢	صيانة مباني	٢٠٠٠	٣٦١٦	١٦١٦	٨١
٣٣٢	خدمات البحوث واستشارات	٢٠٠٠	٢٦٠٦	٦٠٦	٣٠
٣٣٤١	نقل العاملين	٣٥٠٠٠	٥٢٣٩٤	١٧٣٩٤	٥٠
٣٩٣	خسائر رأسمالية	-	٢٥٨٢	٢٥٨٢	١٠٠

نوصي بضرورة اعتماد الدقة في وضع موازنة الشركة واستحصال الموافقات الاصولية لتلك التجاوزات .

٥- المخالفات في تطبيق القوانين والانظمة والتعليمات النافذة:

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

أ- تم زيادة اجور النقل والاتصالات للسادة رئيس مجلس الادارة ونائبه إستناداً لقرار مجلس الادارة المتخذ بالجلسة المنعقدة في ٢٠١٠/٧/٤ الى (٦٠٠) الف دينار(ستمائة الف دينار) شهرياً واعضاء مجلس ادارة الشركة الى (٥٠٠) الف دينار(خمسمائة الف دينار) خلافاً للمادة (١٠٢) الفقرة/عاشراً من القانون المذكور اعلاه والتي تنص (تتولى الهيئة العامة اقرار قواعد الخدمة في الشركة المساهمة المختلطة المعدة من مجلس ادارة الشركة) ، نوصي بضرورة استحصال موافقة الهيئة العامة على ذلك



ب- قامت الشركة بمسك سجل بمحاضر جلسات مجلس الادارة يسجل فيه القرارات فقط دون توقيع الاعضاء الحاضرون خلافاً للمادة (١١٦/اولا) من القانون اعلاه التي تنص على (يسجل في سجل خاص محضر بخلاصة ما دار في الاجتماع من مناقشات واقتراحات ويوقعه الاعضاء الحاضرون) نوصي بضرورة الالتزام بتنفيذ احكام فقرات القانون المذكور اعلاه.

ج- لم تقم الشركة بأرسال بعض من محاضر جلسات مجلس الادارة الى مسجل الشركات لغرض تصديقها خلافاً للمادة (١١٦/ثالثا) التي تنص (على ان تكون نسخ قرارات المجلس المصدقة من المسجل مستنداً صالحاً للتقديم الى أي جهة) ندرج ادناه تفاصيلها:-

رقم الجلسة	تاريخها
الاولى	٢٠١٠/٢/٢٤
الرابعة	٢٠١٠/٦/١٠

نوصي بضرورة ارسال كافة المحاضر الى مسجل الشركات لاستحصال مصادقته عليها .

٦ - الموجودات الثابتة والمخزنية

أ- قامت الشركة بجرد موجوداتها الثابتة كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ الا انها لم تقم بإجراء المطابقات الاصولية بين نتائج الجرد مع سجل الموجودات الثابتة (بإستثناء الاثاث) حيث تمت مطابقتها مع الجرد الامر الذي افقد الغاية الاساسية من الجرد ولم تؤشر مطابقة الاثاث اية فروقات جردية، ومن خلال قيامنا بمطابقة عينة من قوائم جرد الاثاث مع السجلات فقد تم تأشير الفروقات التالية مما يؤشر شكلية اجراءات المطابقة:-

اسم الموجود	العدد بموجب الجرد الفعلي	العدد بموجب السجلات	الفرق / نقص
دولاب حديدي	٣٧	٣٣	(٤)
مدفأة كهربائية	١٥	١٧	(٢)
اجهزة موبايل	-	١	(١)

نوصي بإجراء المطابقة الشاملة لكافة محاضر الجرد مع السجلات لتحديد الفروقات والتحري عن اسبابها ومعالجتها وفق الاصول .

ب- عدم قيام الشركة بفصل المواد المستهلكة والعاطلة في سجلات الموجودات الثابتة كما لم تتخذ الإجراءات الاصولية بشطبها وتحويلها لمخزن المخلفات والمستهلكات ، ندرج ادناه بعض الامثلة:-



اسم الموجود	الرصيد بموجب السجلات	الفرق
منضدة خشبية	٤١	(٧) مستهلك
كرسي ثابت ذو مسند	٤٣	(١٥) مستهلك
مدفأة كهربائية	١٧	(٢) مستهلك
كرسي بلاستيك	١٣	(١) مستهلك

نوصي بعزل الموجودات العاطلة والمستهلكة واتخاذ الإجراءات الاصلوية بشأنها.

ج- عدم تدقيق قوائم جرد الموجودات الثابتة من قبل قسم الرقابة الداخلية .

نوصي ضرورة قيام القسم بتدقيق قوائم الجرد مستقبلاً .

د- كثرة الشطب واستخدام الحبر الابيض في سجل الموجودات الثابتة دون تعزيزها بتواريخ المخولين.

نوصي بإيلاء السجل العناية اللازمة .

هـ- عدم قيام الشركة بأحساب احتياطي ارتفاع الاسعار والبالغ نسبته (٥٠%) من قسط الاندثار

السنوي على بعض سيارات الشركة بالرغم من بلوغ قيمتها الدفترية (١) دينار (دينار واحد)

خلافاً لتعليمات اندثار الموجودات الثابتة لشركات القطاع المختلط رقم (٩) لسنة /١٩٩٤ ندرج

ادناه بعض الامثلة :-

نوع السيارة	رقمها	كلفتها دينار	مبلغ الاحتياطي الواجب احتسابه / دينار	نسبة الاندثار %
بيك اب/دبل قمارة	٨١٠ /مختلط	١٠٠٠٠٠٠	٦٢٥٠٠	١٢,٥
رأس تريلة	٨٢٤ /مختلط	٩٨٣٠٠٠٠	٦١٤٣٧٩	١٢,٥
رأس تريلة	٨٣١ /مختلط	١٦٩١٠٠٠٠	١٠٥٦٨٧٥	١٢,٥
رأس تريلة	٨٣٤ /مختلط	٧٩١٢٥٠٠	٤٩٤٥٣٢	١٢,٥
رأس تريلة	٨٣٦ /مختلط	١٣٤٢٧٥٠٠	٨٣٩٢١٩	١٢,٥

نوصي بضرورة الالتزام بالتعليمات المذكورة وإجراء المعالجات القيدية اللازمة.



و- يمثل رصيد حساب مخزن المخلفات والمستهلكات بتاريخ الميزانية البالغ (٢٦٨٠٧) الف دينار (سنة وعشرون مليون وثمانمائة وسبعة الاف دينار) القيمة الدفترية لمجموعة من الموجودات المتنوعة لم تتخذ الشركة الإجراءات اللازمة لبيعها رغم مضي مدة طويلة على صدور قرارات شطبها ، وندرج ادناه بعض الامثلة :-

اسم المادة	العدد	الكلفة/دينار	تاريخ الشطب
الشاحنة المرقمة / ٨٧٥٥٦	١	٤٧١١٧٠٤٨	٢٠٠٧
مدفأة كهربائية	٢	٤٠٧٨٨	٢٠٠٩
حاسبة يدوية	٢	١٢٠٠٠	٢٠٠٩
حاسبة كهربائية	٢	٢٢٤٠٠٠	٢٠٠٩
تلفزيون	١	١٠٢٢٥٠	٢٠٠٩

نوصي بأخذ الإجراءات اللازمة لتصفيتهما او بيعها .

٧- الاستثمارات :

قامت الشركة بمعالجة قيمة عمولة شراء الاسهم المشتراة خلال عام/٢٠٠٩ والبالغة (١١٧٩٣) الف دينار (احد عشر مليون وسبعمائة وثلاثة وتسعون الف دينار) المسددة الى شركة العراق للاوراق المالية في حينها على حساب مصروفات سنوات سابقة دون تحميل قيمة تلك الاسهم بمبلغ العمولة المسددة مما اظهر قيمة تلك الاسهم بغير قيمتها الحقيقية ، نوصي بضرورة إجراء المعالجة القيدية الصحيحة وتحميل تلك الاسهم بمبلغ العمولة المذكورة .

٨- المدينون والدائنون:

أ- بلغ مجموع ارصدة حسابات المدينون والدائنون بتاريخ الميزانية (٨٤٠٢٢٩٢) الف دينار (ثمانية مليارات واربعمائة واثنان مليون ومائتان واثنان وتسعون الف دينار) و(٦٥١١٢٠٥) الف دينار (ستة مليارات وخمسمائة واحد عشر مليون ومائتان وخمسة الاف دينار) بضمنها ارصدة موقوفة ومدورة منذ سنوات سابقة ، ندرج ادناه بعض الامثلة :-



رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	اسم الجهة	المبلغ / الف دينار
١٦١١	مدينون قطاع عام	شركة توزيع المنتجات النفطية	١٧٦٦٢٤٠
		الشركة العامة لإدارة النقل الخاص	٥٨٨٨
		الشركة العامة لتجارة الحبوب	٤١٠٣٧٥
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	شركة سيف الحق	٥٥٦٠
		شركة المروة	٢٤٤١
		شركة الهادي	٤٧١٣
		شركة القسطاس	٤٢٥
		شركة السارح	١٠٤٩
١٦١٥	مدينو عالم خارجي	لم يتم تزويدنا بتحاليل تلك الحسابات	١٣١٧٨٠
١٦٦٥	فروقات نقدية ومخزنية		٤٠٦٨٤
٢٦٥	دائنو نشاط غير جاري		٢٤٩٣
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة		١١١٢٤
٢٦٦٥	رواتب واجور معادة		٢٨٥٦
٢٦٦٧	التقاعد والضمان الاجتماعي		٢٩٥
٢٦٦٩	تعويضات اضرار		٣٩٤١٤

نوصي بتصفية تلك الارصدة الموقوفة .

ب- عدم قيام الشركة بأعداد كشوفات تحليلية بالأرصدة الدائنة الموقوفة وتحديد أعمارها بالرغم من طلبنا ذلك بموجب مذكرتنا المرقمة (١٥/٥/٢) في ١٦ / ١٢ / ٢٠١٣، نوصي بتنظيم الكشوفات المذكورة وعلى مستوى كل حساب وتزويدنا بنسخة منها.

٩- نقدية لدى المصارف :-

أ- عدم اعتماد الشركة سعر الصرف للدولار مقيماً بالاسعار المحددة في نشرة البنك المركزي العراقي بتاريخ الميزانية لارصدة حساباتها الجارية المفتوحة بالعملة الاجنبية خلافاً للقاعدة المحاسبية رقم (٤) مما اظهر فروقات في ارصدة تلك الحسابات وكما موضح ادناه :-



اسم المصرف	الرصيد بموجب كشف المصرف كما في ٢٠١٠/١٢/٣١	الرصيد في السجلات كما في ٢٠١٠/١٢/٣١	سعر الصرف المعتمد	سعر الصرف بنشرة البنك المركزي دينار لكل	فروقات التقييم
مصرف الرافدين /رئيسي/دولار	١٥,٩٨	١٨٦٣٥	دينار	دولار	دينار
المصرف المتحد للاستثمار	٢٥٣٠٩,٧٣٢	٢٩٦٧٠,١٨٧	دينار	دولار	دينار
مصرف التجارة العراقي /دولار	٩٨٣	١٢٢٩٨٠٠	دينار	دولار	دينار
المصرف المتحد للاستثمار/اردني	١٣.٦٦٢	٢١٢٢٤	دينار	دولار	دينار

نوصي بأعتماد القاعدة المحاسبية اعلاه في تقييم الموجود النقدي من العملات الاجنبية في نهاية السنة المالية.

ب- على الرغم من قيام الشركة بغلق عدد من حساباتها الجارية المفتوحة لدى المصارف الا انه لا زال هناك العديد من الحسابات الجارية الاخرى الموقوفة ولم يجر عليها اي حركة خلال السنة موضوع التقرير ، مما يتطلب اتخاذ الإجراءات اللازمة لغلقها في حالة الانتفاء منها وندرج ادناه تفاصيل تلك الحسابات :-

رقم الحساب	اسم المصرف	الرصيد في ٢٠١٠/١٢/٣١ دينار	المتابعة
٢٠١٩٩	مصرف الرافدين/ المنصور	١١٥٣٣٣٤٧	لم يغلق لغاية تاريخه
١٠٨٥٨	مصرف الرافدين/ فرع ابن الاثير	٥٠٠٠	لم يغلق لغاية تاريخه
٩٧٦	مصرف البلاد الاسلامي	٢٠٠٠٠٠٠	لم يغلق لغاية تاريخه

١٠- الاحتياطات :

سبق للشركة ان اكتسبت الدعوى القضائية المرقمة (٢٠٠٩/٧/٢١) المقامة على شركة نفط الشمال لاسترداد قطعة الارض المرقمة (١٩٧) مقاطعة (٢١) ديوم المانعي في القائم والبالغة مساحتها (٢٥٠٠) دونم ولدينا بصدد ذلك مايلي :-

أ- تم تقييم الارض بمبلغ (٣٧٥٠٠) الف دينار (سبعة وثلاثين الف وخمسمائة دينار) من قبل دائرة تسجيل العقاري بعد ان كانت كلفتها في سجلات الدائرة اعلاه (١٧٥) الف دينار حيث قامت الشركة بتحميل المبلغ الاخير على حساب تبرعات من الغير دون ان يتم تقديم ما يؤيد ذلك ، نوصي بأجراء المعالجة القيدية اللازمة بخصوص المبلغ الذي تم تسجيله على حساب تبرعات من الغير .

ب- تم تسجيل فرق التقييم بين كلفة الارض وقيمتها البالغة (٣٧٣٢٥) الف دينار (سبعة وثلاثون مليون وثلاثمائة وخمسة وعشرون الف دينار) على حساب احتياطات متنوعة بدلاً من حساب احتياطات



إعادة تقييم موجودات ثابتة خلافاً للنظام المحاسبي للشركات رقم (١) لسنة ١٩٩٨ ، نوصي بأجراء المعالجات القيدية اللازمة وفق النظام المذكور .

١١- حسابات المساهمين :

أ- بلغ عدد الشهادات المحررة من قبل الشركة والتي لم يراجع اصحابها لاستلامها (٣٠٥٢) شهادة لغاية ٢٠١٠/١٢/٣١ وقد تم الاحتفاظ بهذه الشهادات لدى القسم القانوني ولم يتم الاعلان عنها منذ العام ٢٠٠٥ ، نوصي بضرورة الاعلان عنها وتسليمها الى المساهمين بعد التأكد من شروط العضوية استنادا الى المادة (١٢٩) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) .

ب- لوحظ وجود فرق في حصة المساهمين الموزعة حيث ورد في الكشف المقدم من قبل شعبة المساهمين (٢٤٧٢٣٢٥٥) دينار (اربعة وعشرين مليون وسبعمائة وثلاثة وعشرين الف ومائتان وخمسة وخمسين دينارا) في حين وردت في الكشوفات المالية بمبلغ (٢٤٧٠٧٨١٦) دينار (اربعة وعشرين مليون وسبعمائة وسبعة الف وثمانمائة وستة عشر دينار) بفارق (١٥٤٣٩) دينار (خمسة عشر الف واربعمائة وتسعة وثلاثين دينار).

نوصي بإجراء المطابقات الاصولية بين شعبي المساهمين والمالية والتحري عن هذا الفرق وتسويته .

١٢- المصروفات والايادات

أ- قامت الشركة بتسجيل ارباحها البالغة (٢٦٠٢٩) الف دينار (ستة وعشرون مليون وتسعة وعشرون الف دينار) والمتحققة عن بيع اسهمها المستثمرة في رأسمال شركة البادية للنقل العام خلال السنة موضوع التقرير على حساب ايرادات الاستثمارات المالية وليس على حساب احتياطات مكاسب رأسمالية خلافاً للقاعدة المحاسبية رقم (١٢) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في العراق , نوصي بالالتزام بالقاعدة المحاسبية المذكورة واجراء التسويات القيدية اللازمة .

ب- ظهور مبلغ ايجار موجودات ثابتة عدا الاراضي بمبلغ (١٠٢٤٩٠) الف دينار (مائة واثنان مليون واربعمائة وتسعون الف دينار) عن تأجير (١٢) شاحنة وبسعر (٨٥٠) الف دينار شهرياً لوحظ وجود فرق مقداره (١٩٩١٠) الف دينار (تسعة عشر مليون وتسعمائة وعشرة الاف دينار) ولم تبرر الشركة اسباب هذا الفرق رغم طلبنا ذلك بموجب مذكرتنا المرقمة (١٦/٢/٥) في ٢٠١٣/١٢/١٦ وتأكيدينا بالمذكرة رقم (٢١/٢/٥) في ٢٠١٤/١/١٩ ، نوصي بالتحري عن اسباب هذا الفرق .



١٣- العقود

من خلال تدقيق الكفالات الضامنة المقدمة من قبل بعض سواق شاحنات الشركة عن عقودهم المبرمة لاستئجار شاحنات الشركة لاحظنا عدم تغطية قيمة الضمانات المقدمة مع مبلغ الشاحنة علماً ان هذه الكفالات بتواريخ قديمة ولا تطابق اسماء سواق الشاحنات العاملين عليها وكما مبين في الامثلة ادناه:-

اسم السائق	رقم الشاحنة	قيمة العقار الف دينار	تاريخ الحجز	مبلغ الكفالة الف دينار	الملاحظات
صلاح عبد الستار	٣٤٧٣٩	١٠٠٠٠	٢٠١٠/١٠/٢٦	٢٠٠٠٠	العقار عائد الى جمعة فليح يونس
حميد ابراهيم	م/٨٢٤	١٠٠٠٠	٢٠٠٥/١٢/٥	٢٠٠٠٠	العقار عائد الى عباس ابراهيم خليل
ليث سالم	١٩١٢٨١	٤٠٠٠٠	٢٠٠٨/٧/٢٠	٢٠٠٠٠	العقار عائد الى سالم حبيب
حميد محسن خلف	م/٨٤١	٤٠٠٠	١٩٩٦/٥/٨	٢٠٠٠٠	العقار عائد الى محسن خلف عباس

نوصي بأخذ الكفالات والضمانات المناسبة لقيمة الشاحنات وتجديدها .

١٤- الدعاوى:

بلغ عدد الدعاوى المقامة من قبل الشركة على الغير والتي لم تحسم لغاية تأريخه (٣) دعاوى وكما مبين

تفاصيلها ادناه :-

ت	رقم الدعوى	اسم المدعى عليه	موضوع الدعوى	التفاصيل
١	٢٠١٠/ب/٥٣٠	الشركة العامة لتجارة المواد الغذائية	مطالبة الشركة بدفع اجور النقل البالغة (١٣٩٢٩١٨) الف دينار (مليار وثلاثمائة واثان وتسعون مليون وتسعمائة وثمانية عشر الف دينار .	صدر قرار المحكمة لصالح الشركة بتاريخ ٢٠١٠/١٠/٢٢ وقد تم استئناف القرار من قبل المدعى عليه رقم (٨٢ /ش/ ٢٠١١) وما تزال الاجراءات مستمرة حتى الان .
٢	٢٠٠٩/ب/١٩١٩	شركة التسويق النفطي	مطالبة الشركة بدفع مبلغ خطاب الضمان بمبلغ (١٦١٦) الف دولار (مليون وستمائة وستة عشر الف دولار) .	قامت الشركة بتقديم طلب لاعادة المحاكمة واستئناف الدعوى تحت رقم (٧٣/س/٢٠١١) ولم ترد الاجابة لغاية تأريخه
٣	دعوى جزائية	سراق الشاحنة ٨٨٤/مختلط	سرقة شاحنة .	تم استلام الشاحنة المسروقة من مركز شرطة السجر في الفلوجة واحالة المتهمين للمحكمة المختصة وفق المادة /٢٩٨ من قانون العقوبات ولم تحسم الدعوى لغاية تأريخه .

نوصي بضرورة إتخاذ الإجراءات اللازمة ومتابعة الدعاوى اعلاه وحسمها .



١٥- تقاريرنا الصادرة :

أ- عدم تصفية بعض الملاحظات الواردة بموجب تقريرنا المرقم (١٥٨٢٧/٦٥/٢٩/٨) في ٢٠١٣/٧/٣١ المتعلق بالبيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠٠٨/١٢/٣١ والمبلغ الى الشركة بموجب كتابنا المرقم (١٥٩١/٦٥/٢٩/٨) في ٢٠١٤/١/٢٨ والمبينة تفصيلها ادناه :-

رقم الملاحظة والفقرة	موضوعها	التفاصيل
٣- ب	<u>المخالفات في تطبيق القوانين والانظمة والتعليمات النافذة</u>	لم تقم الشركة بمسك سجل بالمقتبسات الضريبية عن مشترياتها وارسال كشوفات تحليلية بالمبالغ المدفوعة للقطاع الخاص والتي تزيد مبالغها عن (١٠٠٠) الف دينار(مليون دينار) الى الهيئة العامة للضرائب خلافاً لمنشور وزارة المالية (الهيئة العامة للضرائب /قسم الاعمال التجارية والمهن) المرقم (٢٧/س/٢١٣٧) في ٢٠٠٩/٩/١٥ .
٣-ج) -اولاً-	<u>تقويم نظام الرقابة الداخلية</u>	لم تقم الشركة بالتأمين على موجوداتها الثابتة والمخزنية ضد السرقة والحريق وعلى المسؤولين عن الحيازة ضد خيانة الأمانة .
٤-ب-	<u>نقدية لدى المصارف</u>	لم تقم الشركة بإجراء المطابقة لحسابها الجاري لدى المصرف المتحد للاستثمار الخاص بالمساهمين المرقم (١٣٥٠) البالغ رصيده بموجب سجلات الشركة (٨٤٩٠١) ألف دينار (أربعة وثمانون مليون وتسعمائة وواحد ألف دينار) كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١ في حين بلغ رصيده بموجب تأييد المصرف (٩٦٨٩٧) ألف دينار (سنة وتسعون مليون وثمانمائة وسبعة وتسعون ألف دينار) كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١ .
٤-ج-	<u>نقدية لدى المصارف</u>	لدى الشركة حسابين بالعملة الاجنبية لدى مصرف الرافدين فرع عمان تم تحويلهما الى حساب صندوق ادارة الودائع المجمدة لدى البنك المركزي الاردني منذ احداث عام ٢٠٠٣ وحسب كتاب وزارة المالية/الصندوق العراقي للتنمية الخارجية المرقم (ق/٢١٢٠) في ٢٠١٢/١٢/١٢ وان رصيد الحسابين في المصرف يبلغ صفر وحسب كشف المصرف في ٢٠٠٩/٣/٢٢ .



<p>عدم تناسب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها البالغ (٣٧٦٢٥) ألف دينار (سبعة وثلاثون مليون وستمائة وخمسة وعشرون ألف دينار) مع إجمالي رصيد المدينون البالغ (٦٨٥٧٠٣٨) ألف دينار (ستة مليارات وثمانمائة وسبعة وخمسون مليون وثمانية وثلاثون ألف دينار) كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١ ولم تتخذ الشركة اي إجراء بشأن ذلك لغاية تاريخه.</p>	<p>المدينون والدائنون: -</p>	<p>٥-ج-</p>
<p>لم تقم الشركة بطلب تأييدات بصحة أرصدها المدينة والدائنة كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١ من الجهات ذات العلاقة .</p>	<p>المدينون والدائنون: -</p>	<p>٥-د-</p>
<p>بلغت أرباح المساهمين المتحققة وغير الموزعة بموجب السجلات المالية مبلغاً مقداره (٦٠٧٨٦٥) ألف دينار (ستمائة وسبعة مليون وثمانمائة وخمسة وستون ألف دينار) كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١ في حين بلغت تلك الأرباح غير الموزعة بموجب كشوفات الحاسبة المعدة من قبل شعبة المساهمين مبلغاً مقداره (٥٦٨٧٤٧) ألف دينار (خمسمائة وثمانية وستون مليون وسبعمائة وسبعة وأربعون ألف دينار) ولم تتخذ الشركة اي إجراء بشأنه لغاية تاريخه بالرغم من طلبنا ذلك بمذكرة المرقمة (١/٢ /٥) في ٢٠١٣/٥/٩.</p>	<p>حساب المساهمين</p>	<p>٦-</p>

نوصي باتخاذ مايلزم بشأن الملاحظات الواردة فيه نظراً لانتهاؤ المدة المحددة للاجابة .

ب- لم تقم الشركة بالاجابة على تقريرنا المرقم (٢٦٤٠٦/٦٥/٢٩/٨) في ٢٠١٣/١٢/٢٢ الخاص بالبيانات المالية للسنة المنتهية ٢٠٠٩/١٢/٣١ رغم مضي المدة المحددة للاجابة ،نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة بشأن تصفية الملاحظات الواردة بتقريرنا المشار اليه اعلاه .



ج- تم إصدار تقريرنا ذي العدد (١٩٢٧٠/٦٥/٢٩/٨) في ٢٠١١/١٢/١٩ عن نتائج أعمال الرقابة والتدقيق على أنشطة وحسابات الشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ ، وقد تمت تصفية كافة الملاحظات الواردة فيه .

خلاصة الرأي

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه وخاصة الفقرات (١-ب) البيانات المالية و(٦-أ) الموجودات الثابتة والمخزنية و(٨-ب) المدينون والدائنون وأستناداً إلى المعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وإنما على قدر ماتضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول / ٢٠١٠ ونتائج نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ .



الحاسب القانوني

سعيد محمد سلمان

ع . رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠١٤ / /



الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع مساهمة - مختلطة

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار ٢٠١٠	دينار ٢٠٠٩
		الموجودات		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٤٤٢٩٧٧٧٧٩	٣٧٤٦٧٣٧٩٧
٢	١٥١	استثمارات مالية طويلة الاجل	٢٠٨٨٩٣٩٢٥٤	٢٠٤٥٦٥٢٣٩٧
			٢٥٣١٩٧٠٣٣	٢٤٢٠٣٢٦١٩٤
		الموجودات المتداولة		
٣	١٣	المخزون	٢٦٨٠٦٩٠٥	٤٦١٩٣٤٨٤
٤	١٦	المدينون	٨٤٠٢٢٩٢٤٧٦	٦٧٠١٢١٣٨٣٤
٥	١٨	النقود	٦٨٣٧٠٢٩٤٠	٧٤٧٨٢١٢٧١
		مجموع الموجودات	٩١١٢٨٠٢٣٢١	٧٤٩٥٢٢٨٥٨٩
		مصادر التمويل	١١٦٤٤٧١٩٣٥٤	٩٩١٥٥٥٤٧٨٣
		مصادر التمويل طويلة الاجل		
٦	٢١	رأس المال الاسمي والمدفوع	١٥٠٠٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٧	٢٢	الاحتياطيات	٣٥٩٥٨٨٩٨٥١	٣٢١٠٦٧٠٥٣٠
	٢٢٥	العجز المتراكم	—	(٤٦٢٠٧٩٨٦)
	٢٣	تخصيصات طويلة الاجل	٣٧٦٢٤٩٢٦	٣٧٦٢٤٩٢٦
		مجموع مصادر التمويل طويلة الاجل	٥١٣٣٥١٤٧٧٧	٤٧٠٨٩٨٧٤٧٠
		مصادر التمويل قصيرة الاجل		
٨	٢٦	الدائنون	٦٥١١٢٠٤٥٧٧	٥٢١٣٤٦٧٣١٣
		مجموع مصادر التمويل	١١٦٤٤٧١٩٣٥٤	٩٩١٥٥٥٤٧٨٣

رئيس مجلس الإدارة

محمد عبد الحسين جعفر

المدير الفوض

هيثم حلاوي عود

المدير المالي

مغال فاضل محمد علي

والمؤرخ في ١٤٣٥ هـ

الموافق في ٤/٢/٢٠١٤ م

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٢٩/٨ / ٦٥ / ٢٨٧٩

الخاسب القانوني

سعيد محمد سلمان

الخاسب القانوني

بسمه قيس شهاب الدين

ع/ ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠١٤/ /

(١٩-١)



الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة - مختلطة)

حساب الانتاج والتجارة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

رقم الكشف	رقم الدليل الحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٠ دينار	٢٠٠٩ دينار
١٤	٤٥ - ٤١	إيرادات النشاط الجاري	١١٠.٤٣٢٤٨٦١	١٨٩٣٧٧٩٠٤٨
		ينزل: كلفة النشاط الجاري		
	٥	كلفة الإنتاج	-	-
	٦	كلفة الخدمات الإنتاجية	-	-
		صافي كلفة الإنتاج	-	-
		صافي كلفة النشاط الجاري	-	-
		فائض النشاط الجاري	١١٠.٤٣٢٤٨٦١	١٨٩٣٧٧٩٠٤٨
١٥	٤٦	يضاف: فوائد وإيجارات اراضي دائنة	٢٨٧٧٠.١٦١	١٧٨٠٧٩٩٠.٦
		ينزل: كلفة الخدمات الإدارية والتمويلية		
		فائض العمليات الجاري / المرحلة الأولى	٦٩٣٣٠.٩٧٢٨	٧٠١٨٤٨١١٩
		يضاف الإيرادات التحويلية والأخرى	٤٣٩٧٨٥٢٩٤	١٣٧٠٠١٠٨٣٥
		الإيرادات التحويلية	١٧٥٠٠٠	٤٠٠٠٠٠
	٤٨	الإيرادات الأخرى	٣٣٧٢٣٣٢٠	٢٤٢١٩١٨٤٨
	٤٩	مجموع الإيرادات التحويلية والأخرى	٣٣٨٩٨٣٢٠	٢٤٢٥٩١٨٤٨
		تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى		
١٣		المصروفات التحويلية	٢٣٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠
	٣٨	المصروفات الأخرى	٥٥٠.٤٣٤٧٥	٤٧٧٩٩٢٥٠
	٣٩	مجموع المصروفات التحويلية والأخرى	٥٧٣٤٣٤٧٥	٤٨٠.٤٩٢٥٠
		فائض العمليات الجاري / المرحلة الثانية	٤١٦٣٤٠.١٣٩	١٥٦٤٥٥٣٤٣٣
		الفائض موزع كما يلي:		
		١٥٪ حصة ضريبة الدخل	٦٢٤٥١٠.٢١	٢٣٤٦٨٣.١٥
		٥٥٪ احتياطي الزامي بموجب المادة (٧٣) من قانون الشركات	١٧٦٩٤٤٥٦	٦٦٤٩٣٥٢١
		اطفاء الجزء الاخير من العجز المتراكم بما لا يزيد عن (٢٠٪) من الفائض	٤٦٢٠٧٩٨٦	٤٦٠٠٠٠٠٠
		الفائض المتراكم	٢٨٩٩٨٦٦٧٦	١٢١٧٣٧٦٨٩٧
			٤١٦٣٤٠.١٣٩	١٥٦٤٥٥٣٤٣٣



الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة - مختلطة)
كشf العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

رقم الكشf	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٠ دينار	٢٠٠٩ دينار
		<u>الاييرادات الجارية</u>		
١٤	٤١ - ٤٥	إيرادات النشاط الجاري	١١٠.٤٣٢٤٨٦١	١٨٩٣٧٧٩.٤٨
١٥	٤٦١	الفوائد الدائنة	٢٥٦.٥٨٧	٢٦٩٢٣١٢
			١١٠.٦٨٨٥٤٤٨	١٨٩٦٤٧١٣٦٠
		<u>المصرفات الجارية</u>		
١٠	٣١	الرواتب والاجور	٤٤٦٢٤٦٧٦٦	٤٧٨٤٥.٥٦١
١١	٣٢	المستلزمات السلعية	٢٣٧٦٤٧٨٢	٢٠٦٥٠.٤٨٣
١٢	٣٣	المستلزمات الخدمية	١٢١٩٥٧٨٦٧	١١١٨٩٣٢١٢
١	٣٧	الانذارات	١٠١٣٠.٤٣١٣	٩٠٨.٢٢٦٣
١٣	٣٨٤	الضرائب والرسوم	٣٦٠٠٠	٥١٦٠٠
			٦٩٣٣.٩٧٢٨	٧.١٨٤٨١١٩
		فائض العمليات الجارية/المرحلة الأولى	٤١٣٥٧٥٧٢٠	١١٩٤٦٢٣٢٤١
١٥		تضاف : الاييرادات التحويلية والاخري		
		<u>ايراد استثمارات مالية</u>	٢٦٢.٩٥٧٤	١٧٥٣٨٧٥٩٤
		الاييرادات التحويلية	١٧٥٠٠٠	٤٠٠٠٠٠
		الاييرادات الاخرى	٣٣٧٢٣٣٢٠	٢٤٢١٩١٨٤٨
			٦٠١٠٧٨٩٤	٤١٧٩٧٩٤٤٢
١٣		تنزل : <u>المصرفات التحويلية والاخري</u>		
		المصرفات التحويلية (عددا حساب/٣٨٤)	٢٣٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠
		المصرفات الاخرى	٥٥٠.٤٣٤٧٥	٤٧٧٩٩٢٥٠
			٥٧٣٤٣٤٧٥	٤٨٠.٤٩٢٥٠
		الفائض القابل للتوزيع /المرحلة الثانية	٤١٦٣٤٠.١٣٩	١٥٦٤٥٥٣٤٣٣



الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة - مختلطة)

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

رقم الدليل الخاسبي	التفاصيل	٢٠١٠ دينار
	(١) الموارد	
٤٣	ايرادات النشاط الخدمي	١١٠٤٣٢٤٨٦١
	(٢) مستلزمات الإنتاج	
٣٢	مستلزمات سلعية	٢٣٧٦٤٧٨٢
٣٣	مستلزمات خدمية/ عدا المزايا العينية	٩٢١٠٧٨٦٧
		١١٥٨٧٢٦٤٩
	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (٢-١)	٩٨٨٤٥٢٢١٢
٣٨٤	ينزل: الضرائب والرسوم (غير مباشرة)	٣٦٠٠٠
	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٩٨٨٤١٦٢١٢

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

رقم الدليل الخاسبي	التفاصيل	٢٠١٠ دينار
٣١	(١) رواتب وأجور نقدية	٤٤٦٢٤٦٧٦٦
٣٣	(٢) مزايا عينية (كشف ١٥)	٢٩٨٥٠٠٠٠
٤٦١	صافي الفوائد	(٢٥٦٠٥٨٧)
٣٧	الاندثارات	١٠١٣٠٤٣١٣
	فائض العمليات الجارية/ المرحلة الأولى	٤١٣٥٧٥٧٢٠
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٩٨٨٤١٦٢١٢



كشف رقم (١)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة - مختلطة) / بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

المجموع	اثاث واجهزة مكاتب	عدد وقوالب	وسائل نقل وانتقال	الآلات ومعدات	مباني	الاراضي	الموجودات الغائبة رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١٠٥١٦١٦٢٢٤	٦٩٠٧١٥٩٤	٤٦٠٦٠٠٠	٧٧٢٤٥٢٤٠٥	٢٩٢٨٨٦٠٠	١٧٦١٩٧٦٢٥	-	الكلفة كما في ٢٠١٠/١/١
١٦١٤٩٥٧٢٠	(٣)٣٤٧٢٦٢٠	(٤)٨٥٠٠٠	(٣)١٢٠٣٥٣١٠٠	(٣) ٨٥٠٠٠	-	(١) ٣٧٥٠٠٠٠٠	تضاف : الموجودات المشتراة خلال السنة
١٢٦٥٩٨٧٥	-	-	(١)١٢٦٥٩٨٧٥	-	-	-	تزل: الموجودات المشطوبة
٥٥٣٧١٢٠	-	-	(٣)٥٥٣٧١٢٠	-	-	-	تسوية قيادية
١١٩٤٩١٤٩٤٩	٧٢٥٤٤٢١٤	٤٦٩١٠٠٠	٨٧٤٦٠٨٥١٠	٢٩٣٧٣٦٠٠	١٧٦١٩٧٦٢٥	٣٧٥٠٠٠٠٠	الكلفة كما في ٢٠١٠/١٢/٣١
	%٢٥-%٢٠-%٢٥-%١٠	%٢٠	%١٢.٥-%١٠	%١٠	% ١٠-٣	-	نسبة الاندثارات
٦٧٦٩٤٢٤٢٧	٢٧٣٨٢٥١٩	٦٥٥٢٩٢	٥٨٤٤٨٢٠٢١	١٣١٨٤١٤٤	٥١٢٣٨٤٥١	-	الاندثار التراكم كما في ٢٠١٠/١/١
١٠١٣٠٤٣١٣	٨٢٠٧٠٦٦	٨٦٧٥٥٠	٨٣٨٥٣٣٠٠	٢٩٣٣٨١٨	٥٤٤٢٥٧٩	-	يضاف: اندثار الفترة
(١٢٦٥٩٨٧٠)	-	-	(١٢٦٥٩٨٧٠)	-	-	-	يتزل: الاندثار التراكم للموجودات المشطوبة والمستعمدة
(١٣٦٤٩٧٠٠)	(٣٧٦٨٣٤)	(٥٣٦٥٠)	(١٣١٧٧٥٩١)	-	(٤١٦٢٥)	-	يتزل: احتياطي ارتفاع اسعار الموجودات
٧٥١٩٣٧١٧٠	٣٥٢١٢٧٥١	١٤٦٩١٩٢	٦٤٢٤٩٧٨٦٠	١٦١١٧٩٦٢	٥٦٦٣٩٤٠٥	-	الاندثار التراكم كما في ٢٠١٠/١٢/٣١
٤٤٢٩٧٧٧٧٩	٣٧٣٣١٤٦٣	٣٢٢١٨٠٨	٢٣٢١١٠٦٥٠	١٣٢٥٥٦٣٨	١١٩٥٥٨٢٢٠	٣٧٥٠٠٠٠٠	القيمة الدفترية في ٢٠١٠/١٢/٣١

إيضاح

- ١) عن تثبيت قيمة الارض التابعة للشركة في محافظة الانبار / القائم.
- ٢) عن قيمة شراء غسالة سيارات مع بلور هواء .
- ٣) عن شراء سيارتين نوع دوج من الشركة العامة لتجارة السيارات والمكائن بقيمة (٦٩٣٥٣١٠٠) دينار(تسعة وستين مليون وثلاثمائة وثلاثة وخمسين الف ومائة دينار) وشراء ثلاث عربات بدي من القطاع الخاص بقيمة (٤٢٤٠٠٠٠٠) دينار(النان واربعين مليون واربعمائة الف دينار) وقيمة تحويل صهريج الى عربة بدي بكلفة (٨٦٠٠٠٠٠) دينار(ثمانية ملايين وستمائة الف دينار).
- ٤) عن قيمة ماكينة ثيل مهداة من الشركة الناقلة الثانوية الأهلية (تاج شاهين).
- ٥) عن شراء اثاث (مختلف الانواع) خلال السنة .
- ٦) عن قيمة شطب سيارات مخدمية عدد(٤) وعربة بدي بكلفة (١٢٦٥٩٨٧٥) دينار(اثنا عشر مليون وستمائة وتسعة وخمسون الف وثمانمائة وخمسة وسبعون دينار) .
- ٧) يمثل إسترجاع جزء من كلفة السيارات نوع دوج المشار اليها في الفقرة (٣) اعلاه بسبب فرق في الموديل .



كشف رقم (٢)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة - مختلطة) / بغداد
كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

استثمارات طويلة الاجل :-

رقم الدليل	طبيعة الاستثمار	عدد الاسهم	القيمة الاسمية للسهم كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ فلس /دينار	كلفة شراء الاسهم دينار	نسبة الفائدة او الربح دينار	الارباح والفوائد المستلمة دينار	الجهة المستثمر بها
١٥١٣	خدمي	٣٠٨٩٣٠٤٠٥	٦-٥,٧٥	١٨٥٢٧٧٥٩٠٩	-	-	الشركة العراقية للنقل البري (مساهمة-مختلطة)
١٥١٣	خدمي	٩٤٥٨٨٦٠	١٩-١٢,٧٥	١٣٦٤٣٠٣٥٧	-	٢٦٠٢٩١١١	شركة البادية للنقل العام(مساهمة-مختلطة)
١٥١٤	خدمي	٦٦٣٢١٧٦٩	١,١٠٠-١	٦٦٣٢١٧٦٩	-	١٨٠٤٦٣	مصرف بابل الاهلي
	المجموع	٣٨٤٧١١٠٣٤		٢٠٥٥٥٢٨٠٣٥		٢٦٢٠٩٥٧٤	

استثمارات طويلة الاجل :-

رقم الدليل	طبيعة الاستثمار	مبلغ التوفير/دينار	نسبة الفائدة %	مبلغ الفائدة/دينار	اسم المصرف
١٥١٤	استثماري	٣٣٤١١٢١٩	٧	٢٥٦٠٥٨٧	مصرف بابل الاهلي /توفير



كشف رقم (٣)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة - مختلطة)

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>مخزون الوقود والزيوت</u>	١٣٢
١٩٣٨٦٥٨٤	-		
		<u>مخزون المتنوعات</u>	١٣٥
<u>٢٦٨٠٦٩٠٠</u>	<u>٢٦٨٠٦٩٠٥</u>	<u>مخزن المخلفات والمستهلكات</u>	١٣٥٤
<u>٤٦١٩٣٤٨٤</u>	<u>٢٦٨٠٦٩٠٥</u>	<u>مجموع المخزون</u>	



كشف رقم (٤)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة - مختلطة)

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

رقم الدليل الحاسبي	التفاصيل	٢٠١٠ دينار	٢٠٠٩ دينار
	<u>مدينون تجاريون</u>		
١٦١١	مدينون قطاع عام	٣٨٧٥٧٩١٨٥٩	٢٧٢١٦٢٩١٥٥
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	٣٧٥٨٧٨٠٢٠٨	٢٩٠٤٧١٧٢٠٤
١٦١٥	مدينون عالم خارجي	١٣١٧٧٩٨٦٣	١٣١٧٧٩٨٦٣
		٧٧٦٦٣٥١٩٣٠	٥٧٥٨١٢٦٢٢٢
	<u>حسابات مدينة متنوعة</u>		
١٦٦	تأمينات لدى الغير	٥٥٦٣٥٩٥٢٢	٦٧٨٠١٦٣٨١
١٦٦٢	ايرادات مستحقة	١٢٠١٢١٥	١٩٠١٩١٠٦٥
١٦٦٣	مصاريف مدفوعة مقدماً	٢٤٨٨٦٥١٨	٣٢١١٧٩٣٥
١٦٦٥	فروقات نقدية ومخزنية	٤٠٦٨٤٢٦٢	٤٠٦٨٤٣٢٧
		٦٢٣١٣١٥١٧	٩٤١٠٠٩٧٠٨
	<u>سلف</u>		
١٦٧	سلف المنتسبين	١٢٨٠٩٠٢٩	٢٠٧٧٩٠٤
١٦٧٢		١٢٨٠٩٠٢٩	٢٠٧٧٩٠٤
	<u>مجموع المدينون</u>	<u>٨٤٠٢٢٩٢٤٧٦</u>	<u>٦٧٠١٢١٣٨٣٤</u>



كشف رقم (٥)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة - مختلطة)

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

رقم الدليل الحسابي	التفاصيل	٢٠١٠ دينار	٢٠٠٩ دينار
١٨٣	نقدية لدى المصارف		
	مصرف الرافدين / فرع عمان/دولار	٨٥٠٤٨٨٨	٨٥٠٤٨٨٨
	مصرف الرافدين/فرع عمان/دينار اردني	٣٠٠١٦٤٦٩	٣٠٠١٦٤٦٩
	مصرف الرافدين/ فرع شارع فلسطين	—	١٣٢٦٤٦٤
	مصرف الرافدين/ فرع ابن الاثير	٥٠٠٠	٥٠٠٠
	مصرف الرافدين/ فرع رئيسي/ دولار	(١)١٨٦٣٥	١٩٨٢٠
	مصرف الرافدين/ شيخ عمر	٤١٣٩١٣١٦٤	٤٥٣٤٩٨٦٩٢
	مصرف الرافدين /فرع المنصور	١١٥٣٣٣٤٧	١١٥٣٥٣٤٧
	المصرف المتحد الرئيسي/ مساهمين	٣٢٦٣٨٥٦٩	١٦١٨٥٦٣١
	المصرف المتحد للاستثمار / جاري	٦٦٠٦٩٠٦	٦٥٧٠١٨٢
	المصرف المتحد للاستثمار / دولار	٢٩٦٧٠١٨٧	٢٣٣٥٠٧٢٢
	المصرف المتحد للاستثمار /دينار اردني	(٢)٢١٢٢٤	٢١٢٢٤
	مصرف بابل/ جاري	(٣)٣٢٩٠٥٤٧	٣٣٠٠٥٤٧
	مصرف بابل/ توفير	(٤) —	٣٠٨٥٠٦٣٢
	مصرف التجارة العراقي/ جاري	(٥)١٧٥١٩٥٢٣	١٧٥٣٠٥٢٣
	مصرف التجارة العراقي/ دولار	(٦)١٢٢٩٨٠٠	١٢٤٢٨٣٥
	مصرف القصر الأبيض	١٢٦٧٣٤٦٨١	١٢٣٧١٤٠٤٥
	مصرف البلاد الاسلامي	٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠
	مصرف الاتحاد العراقي / دينار عراقي	—	١٣٩٩١٠٠٠
	مصرف الاتحاد العراقي / دولار	—	٤١٥٩٣٥٠
	مجموع النقد	٦٨٣٧٠٢٩٤٠	٧٤٧٨٢١٢٧١

(١)- اغلق الحساب بموجب كتاب المصرف (٨٣) في ٢٢/٥/٢٠١٣.

(٢)- تم غلق الحساب في ١١/١/٢٠١١ بموجب كتاب المصرف المرقم (٢٠٦٨٢) في ٣/١٠/٢٠١١.

(٣)- تم غلق الحساب في ١٠/١/٢٠١١ بموجب كتاب المصرف المرقم (١٦١٩) في ١/١١/٢٠١٢.

(٤)- يظهر الرصيد في كشف الاستثمارات

(٥)- تم غلق الحساب في ٣٠/٨/٢٠١٢ بموجب كتاب المصرف المرقم (٤٧٣٥) في ١١/١٢/٢٠١٢.

(٦)- تم غلق الحساب في ٣٠/٨/٢٠١٢ بموجب كتاب المصرف المرقم (٤٧٣٥) في ١١/١٢/٢٠١٢.



كشف رقم (٦)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة - مختلطة)

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	اسم الحساب
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
<u>١٥٠٠٠٠٠٠٠٠</u>	<u>١٥٠٠٠٠٠٠٠٠</u>	رأس المال المصرح به (قيمة السهم الاسمية دينار واحد)

رأس المال المدفوع محلل كما يلي :-

٤٤٤١٠٠٠٠٠	٤٤٩٧٧٠١٦٦	مساهمة القطاع العام %٢٩,٩٨
١٧٠٣٣٩٦٠٩	١٧٠٣٣٩٦٠٩	مساهمة القطاع المختلط %١١,٣٦
٨٨٥٥٦٠٣٩١	٨٧٩٨٩٠٢٢٥	مساهمة القطاع الخاص %٥٨,٦٦
<u>١٥٠٠٠٠٠٠٠٠</u>	<u>١٥٠٠٠٠٠٠٠٠</u>	



كشف رقم (٧)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة - مختلطة)

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

العجز المتراكم	المجموع	احتياطي الموجودات المهداة	الفائض المتراكم	احتياطيات متنوعة	احتياطي الزامي	احتياطي الاسهم الاجانية	احتياطي الزامي	احتياطي ارتفاع اسعار الموجودات الثابتة	احتياطي التوسعات	التفاصيل رقم الدليل المحاسبي
٢٢٥		٢٢٧	٢٢٤	٢٢٣	٢٢٢	٢٢١٧	٢٢١٣	٢٢١٢	٢٢١١	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٤٦٢٠٧٩٨٦	٣٢١٠٦٧٠٥٣٠	-	٢٤٣٨٨٧٩٢٨٢	٢٦١٦٦٩٨٤٣	٢٦٠٦٩٣٩٣٨	-	-	١٠٠١١٤٠٨٨	١٤٩٣١٣٣٧٩	الرصيد كما في ٢٠١٠/١/١
-	٣٥٨٧٤٠٨٣٢	-	٢٨٩٩٨٦٦٧٦	(٣٧٤١٠٠٠٠)	-	-	(١٧٦٩٤٤٥٦)	١٣٦٤٩٧٠٠	-	الاضافات محال السنة
-	٢٨٩١٩٣٢٣٠	(١٤٠٣٠٠٠)	-	-	-	(٢٧٠٩٦٢٩٢)	(٢٦٠٦٩٣٩٣٨)	-	-	تسوية قيادية
(٤٦٢٠٧٩٨٦)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	التزيمات محال السنة
-	٢٦٢٧١٤٧٤١	-	-	(١٤٠٣٠٠٠)	(٢٦٠٦٩٣٩٣٨)	-	-	(٦١٧٨٠٣)	-	(تسوية قيادية)
-	٣٥٩٥٨٨٩٨٥١	١٤٠٣٠٠٠	٢٧٢٨٨٦٥٩٥٨	٢٩٧٦٧٦٨٤٣	-	٢٧٠٩٦٢٩٢	٢٧٨٣٨٨٣٩٤	١١٣١٤٥٩٨٥	١٤٩٣١٣٣٧٩	المجموع

يمثل المبلغ نسبة (٥%) كاحتياطي الزامي بموجب المادة (٧٣) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل).

يمثل المبلغ قيمة الارض التابعة للشركة في محافظة الانبار / القائم (٣٧٣٢٥) الف دينار (سبعة وثلاثون مليون وثلاثمائة وخمسة وعشرون الف دينار) ومبلغ (٨٥) الف دينار (خمسة وثمانون الف دينار) يمثل قيمة ماكينة ثيل مهداة من الشركة الناقلة الثانوية الاهلية (تاج شاهين).

يمثل المبلغ تسوية قيادية (أخطاء في التبويب).

يمثل القسط السنوي الاخير لاطفاء العجز المتراكم حسب قرار مجلس ادارة الشركة المتخذ بالجلسة الثانية في ٢٦/٢/٢٠٠٧ المتضمن توزيع الخسارة على مدة خمسة سنوات.



كشف رقم (أ)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع مساهمة - مختلطة

كشف الدائنون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>		
		<u>مجهزون تجاريون</u>	٢٦١
٢١٨٢٦٨٣.١٢	٣٥٦٥٥٩٦١.٤	مجهزون قطاع خاص	٢٦١٤
٢٤٩٣٣٣٤	٢٤٩٣٣٣٤	دائنو نشاط غير جاري	٢٦٥
		<u>حسابات دائنة متنوعة</u>	٢٦٦
٢١٠٩٠١٢٨٩٧	٢١٥٧٣٦٣٠٨٩	تأمينات مستلمة	٢٦٦١
١١١٢٤٠٨٥	١١١٢٤٠٨٥	مصاريف مستحقة	٢٦٦٣
٢٨٥٦٠٤١	٢٨٥٦٠٤١	رواتب واجور معادة	٢٦٦٥
٢٩٥١١٦	٢٩٥١١٦	التقاعد والضمان الاجتماعي	٢٦٦٧
٣٩٤١٤٣٣٧	٣٩٤١٤٣٣٧	تعويضات اضرار	٢٦٦٩
٢١٦٢٧٠٢٤٧٦	٢٢١١٠٥٢٦٦٨		
٢٤٨٨١٤٧٥	٢٥١٠١٣٤٢	<u>استقطاعات لحساب الغير</u>	٢٦٧
		<u>دائنو توزيع الارباح</u>	٢٦٨
٥٢٥٠٧٩٠٧٥	٥٠٠٣٧١٢٥٩	حصة المساهمين	
٣١٥٦٢٧٩٤١	٢٠٦٥٨٩٨٧٠	حصة الضريبة	
٨٤٠٧٠٧٠١٦	٧٠٦٩٦١١٢٩		
<u>٥٢١٣٤٦٧٣١٣</u>	<u>٦٥١١٢٠٤٥٧٧</u>	مجموع الدائنون	



كشف رقم (٩)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة - مختلطة)

كشف دائنو توزيع الارباح كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

اسم الحساب	الرصيد كما في ٢٠١٠/١/١ دينار	المسدد خلال السنة دينار	حصة الضريبة للسنة الحالية دينار	الرصيد كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ دينار
حصة الضريبة	٣١٥٦٢٧٩٤١	١٧١٤٨٩٠٩٢	٦٢٤٥١٠٢١	٢٠٦٥٨٩٨٧٠
حصة المساهمين	٥٢٥٠٧٩٠٧٥	٢٤٧٠٧٨١٦	-	٥٠٠٣٧١٢٥٩
المجموع	٨٤٠٧٠٧٠١٦	١٩٦١٩٦٩٠٨	٦٢٤٥١٠٢١	٧٠٩٦١١٢٩



كشف رقم (١٠)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة - مختلطة)

كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠١٠ دينار	٢٠٠٩ دينار
٣١١	<u>الرواتب النقدية للموظفين</u>		
٣١١١	الرواتب	١٨٢٤٨٥٦٦٦	١٦٣٠٦٦٦٠٤
٣١١٣	اجور اعمال اضافية	٧٠٠٠٠٠	٢٨١٠٧٢٠
٣١١٤	مكافآت تشجيعية	٨٣٠٢١٧٠٤	١٤٦١٠٠٣١٢
٣١١٩	مخصصات اخرى	١٦٧٧٦٤١١٦	١٥٦٣٣٤١٢٥
	مجموع الرواتب	٤٣٣٩٧١٤٨٦	٤٦٨٣١١٧٦١
٣١٤	المساهمة في الضمان الاجتماعي للموظفين	١٢٢٧٥٢٨٠	١٠١٣٨٨٠٠
	مجموع الرواتب والاجور	<u>٤٤٦٢٤٦٧٦٦</u>	<u>٤٧٨٤٥٠٥٦١</u>



كشف رقم (١١)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع مساهمة - مختلطة

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		<u>الوقود والزيوت</u>	٣٢٢
١٥١٠١٢٨٣	١٨٥٨٥٧٦٨	مواد نفطية	٣٢٢١
-	١٠٥٠٠٠	غاز	٣٢٢٢
١٥٢٤٥٠٠	١٤٧١٣٤	زيوت وشحوم	٣٢٢٣
١٦٦٢٥٧٨٣	١٨٨٣٧٩٠٢		
٦٥٢٠٠٠	٦٥٣٠٠٠	<u>الادوات الاحتياطية</u>	٣٢٣
		<u>المتنوعات</u>	٣٢٥
١٤٣٢٧٥٠	١٣٣٦٢٥٠	اللوازم والمهمات	٣٢٥١
٩٩٦٢٥٠	١٠٩٥٠٠٠	القرطاسية	٣٢٥٢
٢٤٢٩٠٠٠	٢٤٣١٢٥٠		
		<u>المياه والكهرباء</u>	٣٢٧
-	١٠٥١٨٠	المياه	٣٢٧١
٩٤٣٧٠٠	١٧٣٧٤٥٠	الكهرباء	٣٢٧٢
٩٤٣٧٠٠	١٨٤٢٦٣٠		
<u>٢٠٦٥٠٤٨٣</u>	<u>٢٣٧٦٤٧٨٢</u>	مجموع المستلزمات السلعية	



كشف رقم (١٢)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة - مختلطة)

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		خدمات صيانة	٣٣١
١٦٧٦٠٠٠	٣٦١٦٢٨٠	صيانة مباني ومنشآت وطرق	٣٣١٢
٣٦٣٠٠٠	٢١٥٠٠٠٠	صيانة آلات ومعدات	٣٣١٣
٦٨٠٣٣٠٠	٥١٢٩٦٦٦	صيانة وسائل نقل وانتقال	٣٣١٤
٥٢٤٧٥٠	١١٦٢٧٥٠	صيانة أثاث وأجهزة مكاتب	٣٣١٦
٩٣٦٧٠٥٠	١٢٠٥٨٦٩٦		
-	٢٦٠٥٧٥٨	خدمات ابحاث واستشارات	٣٣٢
		دعاية وطبع وضيافة	٣٣٣
٢١٢٥٠٠	-	دعاية واعلان	٣٣٣١
٢٧٦٦٠٠٠	١٥٧٢٥٠٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
١٣٤٥٥٠٠	٣٧٩٤٥٠٠	ضيافة	٣٣٣٣
٤٣٢٤٠٠٠	٥٣٦٧٠٠٠		
		نقل وايضاد واتصالات	٣٣٤
٣٥٧٣١٠٠٠	٥٢٣٩٤٠٠٠	نقل العاملين	٣٣٤١
١٦٢٢٣٧٥٠	٤٠٤٠٠٠	السفر والايضاد	٣٣٤٣
٨٥٣٩٥٤٤	٩٤٦٤٩١٨	اتصالات عامة	٣٣٤٤
٦٠٤٩٤٢٩٤	٦٢٢٦٢٩١٨		
٢٠٣٧٨٥٨٣	٢٠٦٥١٧٥٠	استنجار موجودات ثابتة	٣٣٥
		استنجار مباني وإنشاءات	٣٣٥٢
		مصرفات خدمية متنوعة	٣٣٦
١٦٠٠٠٠٠	١٧٥٠٠٠٠	اشتراكات وانتماءات	٣٣٦١
٣٢٠٧٠٠٠	٤٢٠٠٠٠٠	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة	٣٣٦٣
١٢٦٠١٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	خدمات قانونية	٣٣٦٥
٥٨٥٢١٥	٤٥٧١٨٥	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
٧٢١٩٣٥٠	١٣٠٢٤٠٠	هدايا	٣٣٦٨
٣٤٥٧٦٢٠	٦٣٠٢١٦٠	مصرفات خدمية أخرى	٣٣٦٩
١٧٣٢٩٢٨٥	١٩٠١١٧٤٥		
١١١٨٩٣٢١٢	١٢١٩٥٧٨٦٧	مجموع المستلزمات الخدمية	



كشف رقم (١٣)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة - مختلطة)
كشف الاستخدامات الاخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠١٠ دينار	٢٠٠٩ دينار
٣٨٣	مصروفات تحويلية متنوعة		
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	١٠٠٠٠٠	-
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم اخرى	٣٦٠٠٠	٥١٦٠٠
٣٨٥١	اعانات	٢٢٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠
	مجموع المصروفات التحويلية	٢٣٣٦٠٠٠	٣٠١٦٠٠
٣٩	المصروفات الاخرى		
٣٩١	مصروفات سنوات سابقة	٥٢٤٦١٣٩٠	٤٧٦٠٦٦٥٨
٣٩٢	مصروفات عرضية	-	٢٠٧٥٠٠
٣٩٣	חסائر رأسمالية	٢٥٨٢٠٨٥	(١٤٩٠٨)
	مجموع المصروفات الأخرى	٥٥٠٤٣٤٧٥	٤٧٧٩٩٢٥٠



كشف رقم (١٤)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة - مختلطة)

كشف إيرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		إيرادات النشاط الخدمي	٤٣
٩٥٩٣٤٩٥٣	٢٤٢٤٣٤٢٧	إيراد خدمات النقل/ داخلي/ نفطية	٤٣١
١٦٣٤٨٣٠٤٦١	٩٣٢٠٥٩٥٧٧	إيراد خدمات النقل/ داخلي/ بضائع	٤٣١
٤٣٤٢٠٠٠٠	٤٥٥٣٠٩١٨	إيراد خدمات متنوعة	٤٣٧
١١٩٥٩٣٦٣٤	١٠٢٤٩٠٩٣٩	إيراد إيجار موجودات ثابتة (عدا الأراضي)	٤٣٨
١٨٩٣٧٧٩٠٤٨	١١٠٤٣٢٤٨٦١	مجموع إيرادات النشاط الجاري	

كشف رقم (١٥)

كشف الإيرادات التحويلية والأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		الفوائد وإيجارات الأراضي	٤٦
٢٦٩٢٣١٢	٢٥٦٠٥٨٧	فوائد دائنة/ توفير	٤٦١
١٧٥٣٨٧٥٩٤	٢٦٢٠٩٥٧٤	إيراد استثمارات مالية	٤٦٣
١٧٨٠٧٩٩٠٦	٢٨٧٧٠١٦١		
		الإيرادات التحويلية	٤٨
٤٠٠٠٠٠	١٧٥٠٠٠	إيرادات تحويلية متنوعة	٤٨٣
		الإيرادات الأخرى	٤٩
٢٤٢١٤٢٨٤٨	٣٣٢١٩٨٢٠	إيرادات سنوات سابقة	٤٩١
٤٩٠٠٠	٥٠٣٥٠٠	إيرادات عرضية	٤٩٢
٢٤٢١٩١٨٤٨	٣٣٧٢٣٣٢٠	مجموع الإيرادات الأخرى	



كشف رقم (١٦)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة - مختلطة)

كشف المزايا العينية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

المزايا العينية الاستخدامات	نقل العاملين دينار	المجموع دينار
٣٣	٢٩٨٥٠٠٠٠	٢٩٨٥٠٠٠٠
المجموع	٢٩٨٥٠٠٠٠	٢٩٨٥٠٠٠٠

كشف رقم (١٧)

كشف احتساب ضريبة الدخل للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

التفاصيل	دينار
الفائض بموجب العمليات الجارية	٤١٦٣٤٠١٣٩
(١٥%) حصة ضريبة الدخل	٦٢٤٥١٠٢١
	<u>٣٥٣٨٨٩١١٨</u>
صافي الفائض يوزع كالآتي:	
(٥٥%) احتياطي الزامي بعد طرح العجز المتراكم المادة ٧٣ من قانون الشركات (٢١) لسنة ١٩٩٧	١٧٦٩٤٤٥٦
يتزل العجز لهذه السنة	٤٦٢٠٧٩٨٦
الفائض المتراكم	<u>٢٨٩٩٨٦٦٧٦</u>
	<u>٤١٦٣٤٠١٣٩</u>



بسم الله الرحمن الرحيم

الى / ديوان الرقابة المالية / دائرة تدقيق نشاط الشركات

م/ تقرير اداري عن الحسابات الختامية لعام ٢٠١٠

نهدىكم اطيب تحياتنا ...

اولاً : نبذة عن الشركة واهدافها ونشاطها :-

أ- تأسست الشركة بموجب شهادة التأسيس الصادرة من وزارة التجارة / دائرة مسجل الشركات بالعدد م ش / ٥٧١٢ في ٢/١٠/١٩٩٤ برأسمال قدره (٥٠٠٠٠٠٠٠٠) خمسمائة مليون دينار مدفوع بالكامل وتم زيادة رأسمال الشركة الى (١٥٠٠٠٠٠٠٠٠) مليار وخمسمائة مليون دينار مقسمة الى (١٥٠٠٠٠٠٠٠٠) مليار وخمسمائة مليون سهم وتركز اهداف الشركة في العمل على نشاط نقل المنتجات النفطية والبضائع وتطوير اساليبه ومستلزماته في اطار تشجيع استثمار الرأسمال الوطني المختلط في مجال النقل البري لضمان مساهمة هذا القطاع في تحقيق برامج التنمية وكذلك في العمل على انماء النقل الداخلي والدولي على الوجه الاكمل والكفوء بأعتباره جانباً جوهرياً من جوانب بناء الاقتصاد الوطني .

اما فيما يتعلق بنشاط الشركة فيمكن اجماله بالاتي :-

١. تأسيس منظومة متكاملة من الشاحنات والعربات والصهاريج وكل الوسائل التي تحتاج الى وسائل نقل متخصصة وما تحتاجه من كراجات .
٢. تشغيل مختلف انواع الشاحنات ووسائل النقل البري المتخصصة في نقل المنتجات النفطية والبضائع التي تقتضيها اعمال الشركة وبما يؤدي الى تحسين ادائها وزيادة كفاءتها .
٣. تسير ناقلاتها وشاحناتها داخل القطر لحساب القطاعات العامة والمختلطة والخاصة .
٤. القيام بالتعهدات الداخلة ضمن نشاطها والدخول في المناقصات والمزايدات مع الدوائر الرسمية وقطاع الدولة وكذلك مع القطاع الخاص بأسمها وممارسة اعمال النقل البري الداخلي والدولي من نقل وتحميل وتفريغ للبضائع والحمولات الاخرى ذات الصلة بنشاط الشركة .
٥. امتلاك الاموال المنقولة وغير المنقولة وتسجيلها بأسمها في الدوائر المختصة وبيعها ورهنها وايجارها واستئجارها واجراء التصرفات القانونية بشأنها وابرام العقود التي تراها لازمة ومناسبة للوصول الى تحقيق اغراضها .



١. اجراء الدراسات والاحصائيات التي تؤدي الى تحسين وزيادة اداء الشركة وتلبية لما تستهدفه تطوير نشاطها .

٢. اجراء جميع التصرفات القانونية والتنفيذية والدخول بأية التزامات مالية او تعاقدية لتحقيق اهداف الشركة .

ب / تم اقرار زيادة رأسمال الشركة بعد تاريخ التأسيس اعلاه وعلى النحو الآتي :

• الزيادة الاولى من (٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠) خمسمائة مليون دينار الى (١٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠) مليار وخمسمائة مليون دينار بموجب قرار الهيئة العامة بأجتماعها المنعقد في ٢٠٠٥/٦/٢١ .

• ان عدد الاسهم في القطاعات (الاشتراكي . المختلط . التعاوني . الخاص) ونسبتها في رأس المال عام ٢٠١٠ والبالغ (١٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠) مليار وخمسمائة مليون دينار على النحو الاتي :

ت	القطاع	الاسهم	النسبة
١	قطاع الدولة	٤٤٩٧٧٠١٦٦	%٢٩.٩٨
٢	القطاع المختلط	١٧٠٣٣٩٦٠٩	%١١.٣٦
٣	القطاع الخاص	٨٧٩٨٩٠٢٢٥	%٥٨.٦٦

ج/ للشركة مساهمات في شركات اخرى وعلى النحو الاتي :-

ت	اسم الشركة	عدد الاسهم
١	مصرف بابل	٦٦٣٢١٧٦٩
٢	الشركة العراقية للنقل البري المختلطة	٣٠٨٩٣٠٤٠٥
٣	شركة البادية للنقل العام	٩٤٥٨٨٦٠

د/ للشركات عقارات وعلى النحو الاتي :-

أ/ العقارات المسجلة بأسم الشركة

١. المقر في حي النضال رقم ٣٢٤ / ١٤٣٥ بتاوين المساحة (٧) أولك و (٤,١٤) م .

٢. عقار ثاني ٣٢٤ / ٣١٧ بتاوين المساحة (١٠) أولك و (١٢,٦٧) م .

٣. قطعة ارض مرقمة (١٩٧) مقاطعة ٢١ / القائم حسمت لصالح الشركة بتاريخ

٢٠٠٩/٧/٢١ وسجلت بالسجلات المالية سنة ٢٠١٠ .

ثانياً : مجلس الإدارة :-

عقد مجلس الإدارة (٨) ثمانية اجتماعات خلال عام ٢٠١٠ كرست لتوجيه ومتابعة اعمال ونشاطات الشركة بغية الارتقاء بواقعها نحو الافضل ومن خلال ذلك كانت لمجلس الإدارة متابعة لمجموعة من المواضيع واتخذ بشأنها الاجراءات اللازمة وكما موضح في الاتي :-



ت	الموضوع	توجيه المجلس	تنفيذ الشركة
١	الخطة التشغيلية للعام ٢٠١٠	تمت المصادقة على الخطة التشغيلية لعام ٢٠١٠ التي تم اعدادها من قبل ادارة الشركة حيث تم التعاقد مع شركات ناقلة ثانوية لتنفيذ عقود الشركة لغرض زيادة الايرادات للعام ٢٠١٠ .	قامت ادارة الشركة بتنفيذ الخطة التشغيلية الموضوعة بكل دقة لزيادة الايرادات ولتحقيق ارباح للشركة للعام المذكور.
٢	تم تطبيق نظام تأجير الشاحنات بالتعاقد المباشر مع سواق الشاحنات لغرض زيادة إيرادات الشركة وتلافي مصاريف تصليح الشاحنات وشراء الوقود لها	حصلت موافقة المجلس بعد دراسة كافة اوليات الموضوع ونظراً لتقدم الشاحنات وحاجتها الى التصليح تم الاستمرار بتطبيق نظام التأجير على ان يتحمل سائق الشاحنة كافة مصاريف التصليح والوقود والصيانة .	قامت ادارة الشركة بتنفيذ القرار وبما يضمن استحصال بدلات الايجار من المتعهد .
٣	تم شراء ثلاثة عربات بدي لغرض تشغيل الشاحنات بالعمل لنقل الحبوب ومفردات البطاقة التموينية .	حصلت موافقة المجلس على شراء عربات بدي من الاسواق المحلية وفقاً للتعليمات المعتمدة .	قامت ادارة الشركة بتنفيذ قرار المجلس بكل دقة .
٤	تم تعيين السيد هيثم حلاوي عبود مديراً مفوضاً للشركة بعد تقديم المدير المفوض السابق السيد جعفر صقر نعيم استقالته لعدم التفرغ .	حصلت موافقة المجلس على قبول استقالة السيد جعفر صقر نعيم من منصبه كمدير مفوض للشركة وتعيين السيد هيثم حلاوي عبود مديراً مفوضاً للشركة وتعيين السيد جاسم ذيبان عبد وكيلاً للمدير المفوض .	تم تنفيذ القرار .



<p>عقد المجلس الجديد اول اجتماع له بتاريخ ٢٠١٠/٧/٤ وتم انتخاب رئيس ونائب للرئيس بالاقتراع السري حسب قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل .</p>	<p>حصلت موافقة المجلس على عقد الاجتماع وتم عقده في ٢٠١٠/٦/٢٩ بأنتخاب خمسة اعضاء اصليين وخمسة اعضاء احتياط للدورة الجديدة للمجلس .</p>	<p>نظراً لانتهاؤ دورة المجلس لقد تم تحديد موعد ٢٠١٠/٤/٢٩ لأجراء انتخاب ممثلي القطاع الخاص للدورة الجديدة للمجلس .</p>
<p>تم اتخاذ الاجراءات اللازمة بشأن شطب السيارات الخدمية وبيعها وفقاً لاحكام القانون .</p>	<p>حصلت موافقة المجلس على شطب السيارات الخدمية لقدمها وعدم الجدوى الاقتصادية من تصليحها على ان يتم شراء سيارات جديدة بدلاً عنها .</p>	<p>تم شطب سيارات خدمية لبيعها وفقاً لأحكام قانون بيع وإيجار اموال الدولة رقم ٣٢ لسنة ١٩٨٦ المعدل .</p>
<p>قامت الشركة بشراء سيارتين من الاسواق المحلية حسب التعليمات المعتمدة .</p>	<p>حصلت الموافقة على شراء سيارتين وفقاً للتعليمات المعتمدة في الشركة .</p>	<p>تم شراء سيارتين نوع (دورانجو) لتمشية اعمال الشركة .</p>
<p>قامت ادارة الشركة بوضع الخطة موضوع التطبيق في عام ٢٠١١ .</p>	<p>تم وضع خطة تشغيلية الموازنة التخطيطية لعام ٢٠١١ في ضوء ما سيتم ابرام عقود الشركة .</p>	<p>الخطة التشغيلية والموازنة التخطيطية لعام ٢٠١١ .</p>



ثالثاً / أسماء أعضاء مجلس الإدارة :

ت	الاسم	القطاع	المنصب	الفترة من	الفترة الى	عدد الاسهم
١	كريم خطاب جعفر	عام	رئيس المجلس	٢٠١٠/١/١	٢٠١٠/٧/٤	—
	محمد عبدالحسين جعفر	خاص	عضو وانتخب رئيساً بتاريخ ٢٠١٠/٧/٤	٢٠١٠/٧/٤	٢٠١٠/١٢/٣١	٤١٩٤٨٨٩٩
٢	جعفر صقر نعيم	خاص	نائب رئيس المجلس	٢٠١٠/١/١	٢٠١٠/١٢/٣١	٧٥٠٠٠٠٦٣٠
٣	احمد كاظم محيبيس	عام	عضو	٢٠١٠/١/١	٢٠١٠/١٢/٣١	—
٤	محمد احمد محمد الغنام	خاص	عضو	٢٠١٠/١/١	٢٠١٠/١٢/٣١	٧٩٣٩٣٨٢
٥	ابتهال غازي رشيد (الشركة الهندسية)	خاص	عضو	٢٠١٠/١/١	٢٠١٠/٧/٤ وحل محلها عماد عبد الحسين جعفر	٣٠٠٠٠٠
٦	عدنان علي احمد	خاص	عضو	٢٠١٠/١/١	٢٠١٠/٧/٤ وحل محله (عماد عبد الحسين جعفر)	٢٢٤٣١٢٨

رابعاً / المزايا العينية المستلمة من قبل أعضاء مجلس الإدارة

ت	اسم الحساب	المبلغ
١	اجور نقل العاملين	٢٩٨٥٠٠٠٠

خامساً / أسماء المساهمين الذين يملكون ٥% فأكثر من رأسمال الشركة خلال عام ٢٠١٠

ت	اسم المساهم	عدد الاسهم
١	الشركة العامة لتوزيع المنتجات النفطية	٣٧٤٥٥٠٠٠٠
٢	شركة مصرف كوردستان الدولي للاستثمار	٧٦٣٥٢١٠٩
٣	الشركة العراقية للنقل البري المختلطة	١٠٥٠٨٠١٥٢
٤	جعفر صقر نعيم	٧٥٠٠٠٦٣٠

سادساً / عدد العاملين في الشركة موزعاً حسب المستويات الادارية كالآتي :-

ت	تقسيم العاملين	العدد
١	الاداريين	٥٥
٢	الفنيين	٢٠



سابعاً / العقود المبرمة

أبرمت الشركة عدة عقود خاصة بالنقل مع دوائر القطاع العام وعلى النحو الآتي :-

١. عقود القطاع العام

ت	مدة العقد	تاريخ العقد	اسم الجهة	نوع المنتج	الملاحظات
١	سنة اشهر قابلة للتجديد	٢٠٠٧/٩/١٨ و جدد في ٢٠١٠/١٠/٢١	الشركة العامة لتجارة الحبوب	حبوب	نفذ
٢	سنة واحدة قابلة للتجديد	٢٠٠٩/١١/٩ لمدة شهرين لغاية ٢٠١٠/٥/٣١	شركة توزيع المنتجات النفطية / شركة عامة	منتوجات نفطية	نفذ
٣	٢٠١٠/٣/٣١	٢٠١٠/٣/٣١ موسمي	شركة ما بين النهرين العامة للبذور	زيت الغاز	نفذ
٤	لمدة ستة اشهر	٢٠١٠/٥/١٠	شركة الفرات العامة	نفط اسود	نفذ

٢. العقود المبرمة مع القطاع الخاص لنقل البضائع

ت	مدة العقد	تاريخ العقد	اسم الجهة	نوع المنتج	الملاحظات
١	سنة اشهر قابلة للتجديد	٢٠٠٧/٨ /١	شركة الحيدر للتجارة والمقاولات والنقل العام	حبوب	نفذ
٢	سنة اشهر قابلة للتجديد	٢٠٠٧/١٠/١١	الشركة العربية المتحدة للنقل العام والخدمات البحرية المحدودة	حبوب	نفذ



٣	سنة اشهر قابلة للتجديد	٢٠٠٨ / ١ / ٧	شركة سالم صباح وشريكه للنقل العام	حبوب	نفذ
٤	سنة اشهر قابلة للتجديد	٢٠٠٨ / ٤ / ٢٩	شركة الميقات للنقل العام	حبوب	نفذ
٥	سنة اشهر قابلة للتجديد	٢٠٠٧ / ١٠ / ٢	شركة اسود الرافدين للنقل العام	حبوب	نفذ
٦	سنة اشهر قابلة للتجديد	٢٠٠٨ / ٥ / ٢١	شركة الوايل للنقل العام	حبوب	نفذ
٧	سنة اشهر قابلة للتجديد	٢٠٠٧ / ٩ / ١٨	شركة العالم العربي	حبوب	نفذ
٨	سنة اشهر قابلة للتجديد	٢٠٠٧ / ١٠ / ١	شركة ريانة العود للنقل العام	حبوب	نفذ
٩	سنة اشهر قابلة للتجديد	٢٠٠٨ / ٥ / ٣١	شركة الاثير الهندسية للنقل العام	حبوب	نفذ
١٠	سنة اشهر قابلة للتجديد	٢٠٠٩ / ٥ / ٢٠	شركة غزال الرافدين	حبوب	نفذ
١١	سنة اشهر قابلة للتجديد	٢٠٠٩ / ٣ / ٣١	شركة خيرات احوار البصرة	حبوب	نفذ
١٢	سنة اشهر قابلة للتجديد	٢٠١٠ / ١ / ٢٠	شركة المهندس للنقل العام	حبوب	نفذ
١٣	سنة اشهر قابلة للتجديد	٢٠١٠ / ١٠ / ٢١	شركة صقر الرافدين	حبوب	نفذ
١٤	سنة اشهر قابلة للتجديد	٢٠١٠ / ٩ / ٨	شركة الفلاح للنقل العام	حبوب	نفذ
١٥	سنة اشهر قابلة للتجديد	٢٠١٠ / ٣ / ١٠	شركة المؤتلفة للنقل العام	حبوب	نفذ
١٦	سنة اشهر قابلة للتجديد	٢٠١٠ / ١٠ / ٢١	شركة تاج الشاهين للنقل العام	حبوب	نفذ

٣. القطاع الخاص / منتوجات نفطية

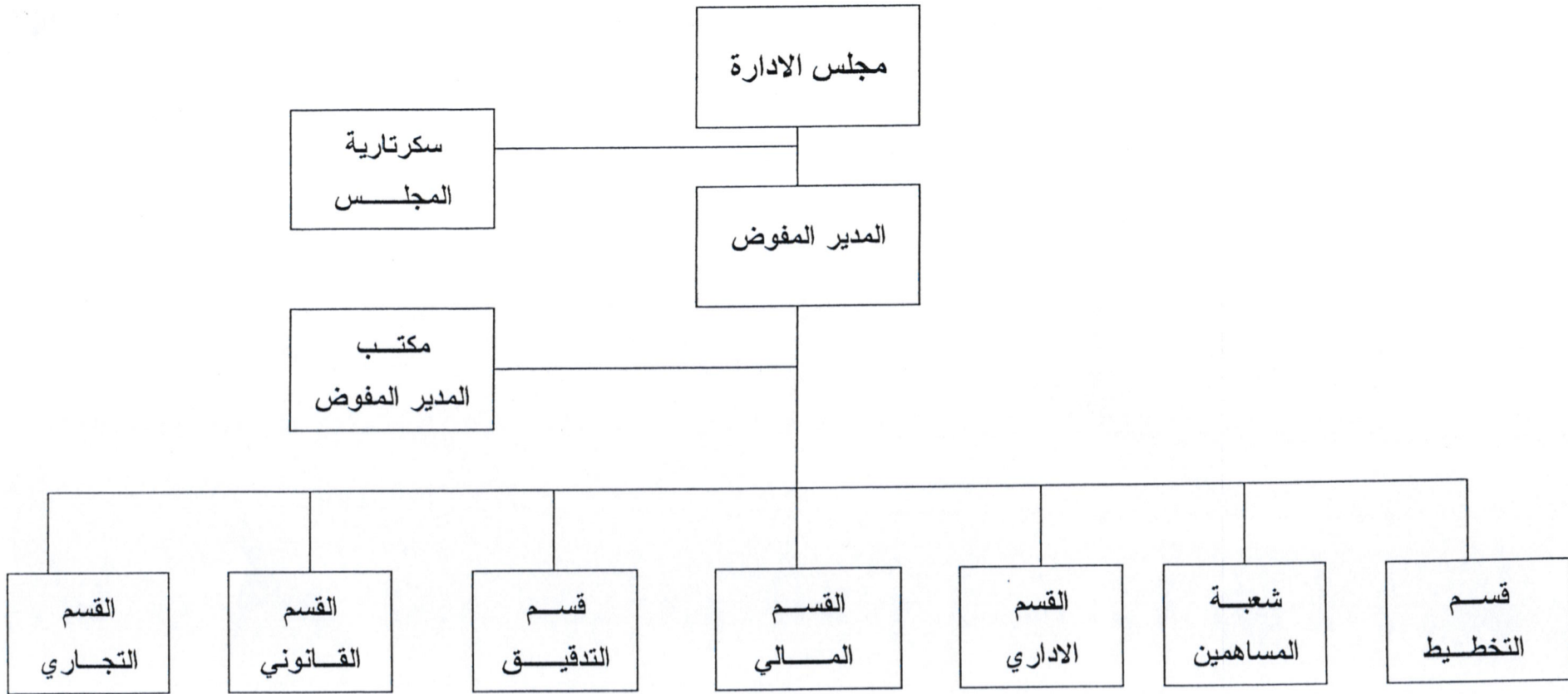
ت	مدة العقد	تاريخ العقد	اسم الجهة	نوع المنتج	الملاحظات
١	سنة واحدة قابلة للتجديد	وحدد في ٢٠٠٩/١١/٩ انتهى في ٢٠١٠/٥/٣١	شركة الحيدر للتجارة والمقاولات والنقل العام	منتجات نفطية	نفذ




ثامناً / أ الدعاوي المقامة على الشركة او من قبلها على الغير لعام ٢٠١٠

ت	المدعي	المدعى عليه	رقم الدعوى	المبلغ المدعى به	موضوع الدعوى	النتيجة وأسباب التأخير
١	الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع	الشركة العامة لتجارة المواد الغذائية	٢٠١٠/ب/٥٣٠	١٣٩٢٩١٦٤١٨ مليار دينار	صرف مستحقات الشركة من اجور النقل	صدر قرار من محكمة بداءة الكرخ لصالح شركتنا وقد قام المدعي عليه بأستئناف الدعوى لدى محكمة استئناف الكرخ الاتحادية برقم ٨٢/س/٢٠١١ وما تزال الاجراءات مستمرة لحد الان .
٢	الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع	شركة تسويق النفط	٢٠٠٩/ب/١٩١٩	مصادرة خطاب الضمان البالغ ١٦١٦٠٣٦ مليون وستمائة وستة عشر الف وسنة وثلاثون دولار	مصادرة خطاب ضمان	صدر قرار من محكمة بداءة الكراة بتاريخ ٢٠٠٩/١١/١٦ برد الدعوى وتم استئناف القرار لدى محكمة استئناف الرصافة برقم ٧٣/س/٢٠١٠ وقد اصدرت المحكمة المذكورة قرارها بتأييد الحكم البدائي وتم تمييز القرار لدى محكمة التمييز الاتحادية وما تزال الاجراءات مستمرة حتى الان.
٣	الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع	السائق علاء جاسم	دعوة جزائية مقامة لدى محكمة تحقيق الكرمة	سرقة شاحنة المرقمة ٨٨٤ / مختلط	سرقة الشاحنة المرقمة ٨٨٤ / مختلط	تم اعادة الشاحنة الى الشركة وبقدر تعلق الامر بشركتنا فقد تم اقامة الدعوى بحق السارق ولم تتمكن من متابعة الدعوى بسبب الظروف الامنية والتهديدات التي تعرضنا اليها عند استلام الشاحنة
٤	الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع	دائرة مسجل الشركات	٢٠١١/ب/٢٧٦٥	تصديق محضر الهيئة العامة في ٢٠١١/٦/١ بأبراء ذمة نائب رئيس المجلس ونائبه	عدم تصديق محضر الهيئة العام من قبل المدعى عليها	صدر قرار من محكمة بداءة الكرخ في ٢٠١١/١٢/٢٨ برد الدعوى وتم تمييز القرار لدى محكمة التمييز الاتحادية اضافة الى تصحيح القرار التمييزي .






 مدير الادارية

تاسعاً / الهيكل التنظيمي للشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع لعام ٢٠١٠



عاشراً / الإيرادات والمصروفات

أ. بلغ اجمالي الإيرادات لعام / ٢٠١٠ مبلغاً وقدره (١١٦٦٩٩٣٣٤٢) مليار ومائة وستة وستون مليون وتسعمائة وثلاثة وتسعون الف وثلاثمائة واثنان واربعون دينار مفصل كالآتي :-

المبلغ / دينار	
٩٥٦٣٠٣٠٠٤	١. إيراد خدمات النقل
٤٥٥٣٠٩١٨	٢. إيراد خدمات متنوعة
١٠٢٤٩٠٩٣٩	٣. إيراد ايجار موجودات ثابتة
٢٥٦٠٥٨٧	٤. فوائد دائنة / توفير
٢٦٢٠٩٥٧٤	٥. إيرادات استثمارات مالية
١٧٥٠٠٠	٦. إيرادات تحويلية
٣٣٢١٩٨٢٠	٧. إيراد سنوات سابقة
٥٠٣٥٠٠	٨. إيرادات عرضية

ب. بلغ اجمالي المصروفات لعام / ٢٠١٠ مبلغاً وقدره (٧٥٠٦٥٣٢٠٢) سبعمائة وخمسون مليون وستمائة وثلاثة وخمسون الف ومائتان واثنان دينار كالآتي :-

المبلغ / دينار	
٤٤٦٢٤٦٧٦٦	١. الرواتب والاجور
٢٣٧٦٤٧٨٢	٢. المستلزمات السلعية
١١٧٧٥٩٣٦٧	٣. المستلزمات الخدمية
١٠١٣٠٤٣١٣	٤. الاندثارات
٢٣٣٦٠٠٠	٥. المصروفات التحويلية
—	٦. مصاريف الدعاية والاعلان
٣٧٩٤٥٠٠	٧. مصاريف الضيافة
٤٠٤٠٠٠	٨. مصاريف السفر والايقاد
٥٥٠٤٣٤٧٤	٩. المصروفات الاخرى



- ج. حققت الشركة ربحاً صافياً وقدره (٢٨٩٩٨٦٦٧٦) مائتان وتسعة وثمانون مليون
وتسعمائة وستة وثمانون ألف وستمائة وستة وسبعون دينار بعد الاستقطاعات القانونية .
د. اعلى خمسة رواتب في الشركة :

المبلغ / دينار

- ١٦٧٧٦٥٠٠ - هيثم حلاوي عبود / المدير المفوض
١٣٤٩٩٣٠٠ - جاسم ذبيان عبد / وكيل مدير
١٠٥٠٠٠٠٠ - وصفي حسين سعيد / مدير فرع
٧٨٤٩٥٠٠ - سوسن عبد الرحيم / مدير
٧٦١٢٥٠٠ - هاشم محمد كاظم / مدير

اخذ عشر / السياسة المحاسبية

تعتمد الشركة على النظام المحاسبي الموحد في تبويب وتسجيل العمليات المالية .

اثناس عشر / موجودات اسطول الشركة

ان موجودات اسطول الشركة من الشاحنات لعام /٢٠١٠ (٢١) شاحنة .

ثلاثة عشر / الاحتياطات

ت	نوع الاحتياط	المبلغ / دينار
١	احتياطي الزامي	٢٧٨٣٨٨٣٩٤ /
٢	احتياطي توسعات	١٤٩٣١٣٣٧٩ /
٣	احتياطي ارتفاع اسعار الموجودات الثابتة	١١٣١٤٥٩٨٥ /
٤	احتياطات متنوعة	٢٩٧٦٧٦٨٤٣ /
٥	الفائض المتراكم	٢٧٢٨٨٦٥٩٥٥ /
٦	احتياطي اسهم	٢٧٠٩٦٢٩٢ /
٧	احتياطي موجودات مهداة	١٤٠٣٠٠٠ /
	المجموع	٣٥٩٥٨٨٩٨٥١



اربعة عشر / المشاكل والمعوقات

تحسن الوضع الامني وعكسه يؤثر على نشاط الشركة ايجاباً وسلباً .

يرجى التفضل بالاطلاع ... مع التقدير

محمد عبد الحسين جعفر
رئيس مجلس الادارة



هيثم حلاوي عبود
المدير المفوض

