

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

جمهورية العراق
ديوان الرقابة المالية
دائرة تدقيق نشاط الشركات
العدد: ١٤٣١/٢٠٠٩
التاريخ: ١٣/١٠/١٤٣١ هـ
٢٠١٠/٥/٢٠ م

إلى / السادة مساهمي شركة البادية للنقل العام (مساهمة مختلطة) المحترمين
م/ البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

بعد التحية ..

فحصنا البيانات المالية لشركة البادية للنقل العام (مساهمة مختلطة) كما
في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩ طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية المرقم بـ(٦)
لسنة/ ١٩٩٠ (المعدل) وقانون الشركات المرقم بـ(٢١) لسنة/ ١٩٩٧ (المعدل) والنشريات
المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال ولدبنا الايضاح والملاحظات
والتحفظات التالية :

الايضاح

قامت الشركة بتخصيص مبلغ (٩٨٠٦٢) الف دينار (ثمانية وتسعون مليون واثان وستون
الف دينار) من ارباح المساهمين لغرض اطفاء جزء من العجز المتراكم المدور من سنوات سابقة،
بموجب قرار مجلس ادارة الشركة رقم (٢٢) بتاريخ ١٣/٢/٢٠٠٧.

الملاحظات والتحفظات

١- نتيجة النشاط

أ- حققت الشركة خلال السنة موضوع التقرير فائض في المرحلة الاولى من العمليات
الجزارية مقداره (١٢٦٤٤٢٥) الف دينار (مليار ومائتان واربعة وستون مليون واربعمائة
وحسمة وعشرون الف دينار) وبانخفاض مقداره (١٨١٠٣٨) الف دينار (مائة وواحد
وثمانون مليون وثمانية وثلاثون الف دينار) ونسبة (١٢%) عن السنة السابقة وذلك
لانخفاض الايرادات الجزارية بمقدار (١٦١٩١٣) الف دينار (مائة وواحد وستون مليون
وتسعمائة وثلاثة عشر الف دينار) الناتجة في معظمها عن انخفاض ايرادات اجور نقل

(٢٩-١)



الحمولات والايادات المتأتبة عن تأجر موجوداتها الثابتة اضافة الى عدم استحصال اي مبلغ عن استثماراتها المالية لدى الشركات الاخرى مقابل زيادة مصروفاتها الجارية بمقدار (١٩١٢٥) ألف دينار (تسعة عشر مليون ومائة وخمسة وعشرون ألف دينار) المتشكلة بزيادة الرواتب والاجور ومصروفات المستلزمات الخدمية، في حين بلغ الفائض القابل للتوزيع المرحلة الثانية مبلغ مقداره (١٢١٥٢٢٤) ألف دينار (مليار ومائتان وخمسة عشر مليون ومائتان وأربعة وعشرون ألف دينار) وبالنخفاض مقداره (٢٠٧٤٨٢) ألف دينار (مائتان وسبعة مليون وأربعمائة واثان وثمانون ألف دينار) وبنسبة (١٥%) عن السنة السابقة .

ب-لدى قيامنا بدراسة وتحليل ايرادات خدمات النقل المتحققة خلال السنة موضوع التقرير والبالغة (١٦٣٩٠٦٤) ألف دينار (مليار وستمائة وتسعة وثلاثون مليون واربعة وستون ألف دينار) فقد لاحظنا ان الجزء الاكبر منها تحقق عن العمولة المستوفاة من الشركات الناقلة الاهلية البالغة (٥%) من قيمة الايراد حيث بلغت تلك الايرادات (١٥٥٢٣٥٢) ألف دينار (مليار وخمسمائة واثان وخمسون مليون وثلاثمائة واثان وخمسون ألف دينار) وتشكل نسبة (٩٥%) من مجمل ايرادات خدمات النقل في حين يمثل المتبقي البالغ (٨٦٧١٢) ألف دينار (سنة وثمانون مليون وسبعمائة واثان عشر ألف دينار) الايرادات المتحققة بواسطة الشاحنات العائدة لها ، نوصي بضرورة وضع الخطط اللازمة لزيادة استغلال اسطول النقل الخاص بما لتعظيم مواردها.

٢- مخالفة القوانين والانظمة والتعليمات:-

أ- عدم قيام الشركة باعداد الخطة التشغيلية للسنة/٢٠٠٩ ومتابعة نتائج التنفيذ الفعلي وتقديم تقارير دورية بشأنها لغرض الوقوف على الانحرافات الحاصلة والعمل على تصحيحها خلافاً للفقرة (خامساً) من المادة (١١٧) من قانون الشركات المرقم بـ(٢١) لسنة/١٩٩٧ (المعدل) التي نصت على متابعة تنفيذ الخطة السنوية وتقديم تقارير دورية الى مراقب الحسابات وتقرير سنوي الى الهيئة العامة عن نتائج تنفيذ الخطة).

ب- عدم استيفاء رسم الطابع المالي البالغ (٢٠٠%) من مبلغ العقد ولكافة العقود المبرمة مع الغير والذي يمثل حصة وزارة المالية من هذه العقود ، نوصي باحساب هذه النسبة وتحويلها الى وزارة المالية وتحميل المقصرين مسؤولية ذلك.

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

أ- قيام الشركة بجرد الموجودات الثابتة العائدة لها بتاريخ الميزانية على مستوى غرف واقسام الشركة دون توحيد نتائج الجرد على مستوى انواع وتصنيفات الموجودات , وعدم اجراء المطابقة مع سجلات الموجودات الثابتة , الامر الذي فقد الغاية الاساسية من الجرد. مما يشكل خلافا في اجراءات الرقابة والسيطرة على تلك الموجودات . نوصي بضرورة توحيد نتائج الجرد على مستوى كل موجود ومطابقة الجرد مع السجلات وحسب الاصول.

ب- أظهرت نتائج المطابقة التي أجرناها هيئتنا الرقابية بعد قيامها بتجميع عينة من قوائم الجرد المقدمة لنا من قبل الشركة بتاريخ ٢٠٠٩/١٢/٣١ مع ما يقابلها في السجلات المختصة وجود فروقات في بعض الاعداد الواردة في قوائم الجرد مع السجلات ومنها على سبيل المثال :-

اسم الموجود	العدد بموجب السجلات	العدد بموجب قوائم الجرد	الفرق زيادة أو (نقص)
مطفئة حريق	١	لا يوجد	(١)
مروحة سقفية	٣٧	٢٩	(٨)
بنداقية كلاشنكوف	٣	٢	(١)
مكيف هواء	١٧	١٨	١

نوصي باتخاذ ما يلزم بشأن الفروقات أعلاه وتحديد المسؤولية عنها.

ج- عدم قيام الشركة باستكمال الاجراءات اللازمة لنقل ملكية السيارات المشتراة من قبل الشركة من الغير خلال السنة/٢٠٠٩ حيث لازالت مسجلة بأسماء الغير هي:-

رقم السيارة	أسم المالك	تاريخ الشراء
٣٣٧٧٦ / بغداد	سفيان أحمد حود	٢٠٠٩/٣/٦
١١١١٨ / بصره	حامد غربي مجول	٢٠٠٩/٢/٢٦

نوصي بضرورة اتخاذ ما يلزم لنقل ملكية السيارات للشركة وتزويدنا بتايبيدات عائلتيها .

د- عدم تزويدنا بسندات ملكية حديثة للعقارات العائدة لها وكتب صادرة عن دوائر المرور العامة بصحة عائلية السيارات لها . رغم طلبنا ذلك بموجب مذكرة الهيئة الرقابية المؤرخة في ٢٠١٠/١/١٨ .

هـ- لدى قيامنا بدراسة وتدقيق محاضر الجرد كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١ لوحظ بشأنها مايلي:-

اولا: عدم اقتران اجراءات الجرد بأشرف المدير المقوض للشركة ومدراء الاقسام (المالي ، الاداري ، التجاري) خلافا للامر الاداري المرقم(٩٤٥١) في ٢٠٠٩/١٢/٧ .
ثانيا: اختلاف اسماء الموقعين في قوائم الجرد عن الاسماء المشار اليها بالامر الاداري اعلاه ولاسيما لجنة جرد المخازن (الزيوت والقرطاسية) ولجنة جرد الموجودات، وقد بررت الشركة سبب ذلك لتغيير الاسماء ولم يتم اصدار امر اداري لاحق كما اجابة الشركة بمذكرتها المؤرخة في ٢٠١٠/٥/٥ وكما مدرج ادناه:-

اسم اللجنة	الاسماء بموجب الامر الاداري	الاسماء بموجب قوائم الجرد
لجنة جرد الموجودات	علي فاضل حسن نوفل عبد النافع سهير غازي خلف	علي فاضل حسن شذى علي محمد سهير غازي خلف *
لجنة الزيوت والقرطاسية	مها يعقوب يوسف نضال فاضل محمد ايمان هاشم	نوفل عبد النافع نضال فاضل محمد ايمان هاشم

نوصي بضرورة التقيد بالوامر التي تصدرها الشركة ومحاسبة المقصرين.

٤- الاستثمارات المالية طويلة الاجل:

أ- بلغ رصيد الاستثمارات المالية طويلة الاجل(١٤٧٥٣)الف دينار (اربعة عشر مليون وسبعمائة وثلاثة وخمسون الف دينار) كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١ وتمثل مبالغ مساهمات الشركة لدى اربعة شركات من القطاع المختلط، الا ان الملاحظ عدم استلام اية ايرادات عن تلك الاستثمارات مما يتطلب قيام ادارة الشركة بتابعة العوائد المتحققة عنها واجراء دراسة للاستثمارات الاخرى والوقوف على جدوى تلك الاستثمارات والبحث عن فرص بديلة لتحقيق الايرادات.

ب- لم نحصل على تأييد بصحة مساهمة الشركة في رأسمال شركة نينوى وقد بررت الشركة اسباب ذلك بجهولية مقرها ولم تتخذ ادارة الشركة الاجراءات اللازمة بمفاتيح دائرة تسجيل الشركات للاستعلام عن مقر الشركة ، نوصي بضرورة اتخاذ ما يلزم واستحصال التأييدات اللازمة .

٥- نقد لدى المصارف

بلغ عدد الحسابات المصرفية المفتوحة للشركة موضوع التدقيق (٦) حسابات مصرفية برصيد إجمالي مقداره (١١٠٣٩٥٦) ألف دينار (مليار ومائة وثلاثة ملايين وتسعمائة وستة وخمسون ألف دينار) كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١، ولم يتم تزويدنا بالكشوفات المصرفية وتأييد صحة الرصيد وكشوفات المطابقة لحسابات الشركة لسدى المصارف المدرجة ادناه كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١ رغم طلبنا ذلك بموجب مذكرة الهيئة الرقابية المؤرخة في ١٨/١/٢٠١٠:-

أسم المصرف ورقم الحساب	الرصيد / ألف دينار في ٢٠٠٩/١٢/٣١
رافدين/الشيخ عمر/٦١٠٩٤١	١١٠٠٦٥
رافدين /الرئيسي/دولار/٩٠٥٦١	١١٨
رافدين/الرئيسي/دينار أردني/٩٠٥٠٤	٧٤٥
المجموع	١١٠٩٢٨

نوصي بضرورة تزويدنا بالكشوفات والتايبيدات اللازمة ليتسنى لنا التحقق من صحة هذه الارصدة.

٦- المدينون والدائنون

أ- بلغ رصيد حسابي المدينون والدائنون (٨٥٣٧٤٧٤) ألف دينار (ثمانية مليارات وخمسمائة وسبعة وثلاثون مليون وأربعمائة وأربعة وسبعون ألف دينار) و(٧١٥٠١٨٧) ألف دينار (سبعة مليارات ومائة وخمسون مليون ومائة وسبعة وثلاثون ألف دينار) على التوالي كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١. بضمنها أرصدة موقوفة تعود لسنوات سابقة بلغ رصيدها (٦٦٠٣٧٨٢) ألف دينار (سنة مليارات وستمائة وثلاثة ملايين وسبعمائة واثنان وثمانون ألف دينار) و(٥٧٢٥٨٢٣) ألف دينار (خمسة مليارات وسبعمائة وخمسة وعشرون مليون وثمانمائة وثلاثة وعشرون ألف دينار) على التوالي كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١، نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة لمعالجتها وتصفيتها ومنها :-

المبلغ/الف دينار	أسم الحساب
٩٣٣٠٣٩	عملاء قطاع اشترافي
٥٦٤	تأمينات لدى الغير
٣٩٩٤٧٧٢	مدينو نشاط غير جاري
٤٠٣٧	سلف المنتسبين
٩٦٩٨٥٥	دائنو نشاط غير جاري
٩١٢	استقطاعات من المنتسبين

ب- بلغ رصيد حساب مدينو نشاط غير جاري (٤٤٣٠٨٧٢) الف دينار (اربعة مليارات واربعمائة وثلاثون مليون وثمانمائة واثان وسبعون الف دينار) كما في ٣١/١٢/٢٠٠٩. حيث تضمن رصيد الحساب اعلاء مبلغ (٣٩٥٣٧٢٥) الف دينار (ثلاثة مليارات وتسعمائة وثلاثة وخمسون مليون وسبعمائة وخمسة وعشرون الف دينار) يمثل مبالغ بذمة الشركات الناقلة الاهلية عن الحصولات المسروقة والمفقودة والتي تعود لسنوات سابقة لعدم اخذ الضمانات الكافية والتأكد من صحة البيانات والمستندات البوتية ، ولم تقم الشركة بتحريك الدعاوى القضائية المقامة بحق تلك الشركات المدرجة ادناه ، كما ايدت ذلك مسؤولية القسم القانوني بمذكرتها المؤرخة في ٢٩/٤/٢٠١٠. نوصي بضرورة تكتيف الجهود ومتابعة تسديد السديون قضائيا واتخاذ مايلزم لتضمين العقود مع هذه الشركات الضمانات المناسبة لتحصيل حقوق الشركة في الحالات المماثلة ، ومثال ذلك:-

المبلغ/الف دينار	اسم الشركة
١٣٧١٨٠٨	انوار الفيصل
٥٨١٧٠٣	الفضة
٢٥٠٧٥٩	السراج
١٤٣٢٣١٢	الجيل
٣١٧١٤٣	الراجح
٣٩٥٣٧٢٥	المجموع

ج- اظهرت السجلات المالية للشركة وجود حساب بأسم الشركة موضوع التدقيق وبمبلغ (٢٥٦٧٢٦) الف دينار (مائتان وستة وخمسون مليون وسبعمائة وستة وعشرون الف دينار)

موقوف منذ سنوات سابقة ولا توجد اية اوليات لدى الشركة بموجب أجاتها على أستفسارنا المرقم (١) في ٢٠١٠/٢/٢، نوصي بضرورة التحري عن اوليات هذا المبلغ.

د - عدم قيام الشركة بتصفية السلفة الخاصة لشراء حصة الكاز (وقود وزبوت) التي تمنح شهرياً والبالغة (٤٧٧٠) الف دينار (اربعة ملايين وسبعائة وسبعون الف دينار) والمنوحة للسيد محمود مشتاق بتاريخ ٢٠٠٩/١١/١٥، نوصي بضرورة تسديد هذا المبلغ وفقاً لتعليمات النظام الخاسي الموحد.

هـ- لم تقم الشركة بمطالبة الجهات ذات العلاقة بتقديم تاييدات لارصدتها المدينة والدائنة المتبادلة معها كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١، نوصي بضرورة اعداد كتب رسمية مع الجهات ذات العلاقة للتأكد من صحة ارصدها مع الشركة.

٧- حسابات المساهمين

بلغ رصيد الارباح الموزعة وغير المستلمة من قبل المساهمين (١٠٨٤٥١٥) الف دينار (مليار وأربعة وثمانون مليون وخمسمائة وخمسة عشر الف دينار) ويمثل ارباح مستحقة ثم ومدورة من سنوات سابقة اضافة الى وجود عدد من شهادات الاسهم بلغ مجموعها (١٨٩٠) شهادة (الف وثمانمائة وتسعون شهادة) لغاية ٢٠٠٩/١٢/٣١ منها (عشرة شهادات) تخص سنة التدقيق والباقي تعود لسنوات سابقة لم تتخذ الاجراءات اللازمة بصددها، نوصي تكثيف الجهود تحت المساهمين لاستلام الشهادات بعد التحقق من توفر شروط العضوية طبقاً لاحكام المادة (١٢) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧/ (المعدل).

٨- الدعاوى

أ- بلغت عدد الدعاوى المقامة على الشركة من قبل الغير (٥) دعاوى (خمسة دعاوى) خلال السنة /٢٠٠٩ وادناه تفاصيلها :-

رقم الدعوى	اسم المحكمة	اسم المدعي	نتيجة الدعوى	التفاصيل
٢٠٠٩/عمل/٢٠٩	بغداد	حكمت حكيم	رد الدعوى	عن الاجازات المتراكمة للمدعي
٢٠٠٩/٢/٥٧٨	استئناف بغداد	شركة الطيور	رد الدعوى	شركة الطيور دائن لشركة الابداء بمبلغ (١٠٩) مليون دينار بناء على قرار محكمة الابداء المرقم ٢٥٨/ب/٢٠٠٨
٢٠٠٩/ب/٩٨١	بداية الرصافة	شركة الطيور	رد الدعوى	مطالبة شركة الطيور بمبلغ (١٧٨) مليون دينار و (٢٣٥) مليون دينار عن اجور النقل والتأمينات والاستقطاعات الضريبية
٢٠٠٩/ب/٣٤٣	بداية العزيزية	فحطان حامد	قيد المرافعة	دعوى اعتراضية على الدعوى ٢٠٠٩/ب/٣٤٣ الصورية المتضمنة بيع العقار المائدة لكليل شركة الطيور ودخول شركة الابداء كطرف ثالث
٢٠٠٩/ب/١٢٣٠	بداية بغداد	شركة الطيور	لصاخ شركة الطيور والحكم بمبلغ (١٥) مليون دينار	المطالبة بمبلغ (١٥) مليون دينار عن اجور نقل قديمة وقد صدر الحكم لصاخ شركة الطيور وتم استئناف الدعوى وما زالت قيد المرافعة

ب- بلغت الدعاوى المقامة من قبل الشركة على الغير (٢) دعوة (دعوتان) خلال السنة/٢٠٠٩ عن الحمولات المفقودة والمسروقة والتي تعود لسنوات سابقة (اقدامها منذ السنة /٢٠٠٤) وادناه تفاصيل هذه الدعوتين :

رقم الدعوى	اسم المدعي عليه	التفاصيل
٢٠٠٩/ب/٣٤٣	شركة الطيور	قيد المرافعة/ الحمولات المفقودة والمسروقة من قبل سائقي شاحنات الشركة
٢٠٠٩/ب/١٢٣٠	الشركة العامة لتجارة الحبوب	قيد المرافعة/ مستحقات الشركة عن اجور النقل والمستحوز عليها من قبلها بسبب فقدان او سرقة حمولاتها

نوصي بضرورة تكثيف الجهود لتابعة دعاوى الشركة حفاظا على حقوقها من الضياع.

من خلال تدقيق محاضر مجلس ادارة الشركة لوحظ ما يلي :-

أ- قيام المدير المفوض بممارسة الصلاحيات المالية والادارية في الشركة الا اننا لم نزود بقرار مجلس الادارة الخاص بما رغم طلبنا ذلك بموجب مذكرة الهيئة الرقابية المؤرخة في ٢٠١٠/١/١٨ مما يشكل مخالفة للفقرة (اولا) من المادة (١١٧) من قانون الشركات المرقم (٢١) لسنة /١٩٩٧ (المعدل) والتي حددت في صلاحيات مجلس الادارة ومنها (تعيين المدير المفوض وتحديد اجوره ومكافاته واختصاصات صلاحياته)

ب- قيام الشركة وبموجب قرار مجلس ادارة الشركة الفقرة (ثامناً) والمتخذ بتاريخ ٢٠٠٨/١١/٢. باستقطاع بعض المبالغ من مستحقات الشركات الناقلة الاهلية المنتهية عقودها مع الشركة موضوع التقرير حيث بلغ مجمل هذه المبالغ (٢١١٤٥٧) الف دينار (ماتنان واحد عشر مليون واربعمائة وسبعة وثمانون الف دينار) وتم قيدها لحساب الاحتياطيات المتنوعة. دون توفر السند القانوني لهذا الاجراء، نوصي بضرورة توشي السياقات القانونية في هذا المجال.

ج- قيام الشركة بالمفاضلة في تعيين (فiras فاضل حسين) الحاصل على (بكلوريوس لغة عربية) بدلا من (انور عباس علي) الحاصل على (بكلوريوس قانون) في القسم القانوني دون مراعاة المؤهل المطلوب والتخصص، نوصي بدراسة هذه الحالة واتخاذ ما يلزم بشأنها.

د- قيام وزارة النقل / قسم الشؤون القانونية بتعيين السيد (مهاد رشيد حميد) عضو اصيل في مجلس ادارة الشركة بموجب الامر الوزاري المرقم بـ(٥١٦٥) في ٢٠١٠/١/٤ الصادر عن هذه الوزارة ليكون عدد اعضاء القطاع العام (٣) عضو (ثلاثة اعضاء) بدلا من (٢) عضو (عضوان) لكون مساهمتها اقل من (٥٠%) من رأسمال الشركة، مما يشكل مخالفة للمادة (١٠٣-اولا) من قانون الشركات المرقم (٢١) لسنة /١٩٩٧ (المعدل).

١٠- تقرير الادارة

من خلال تدقيقنا للبيانات والمعلومات المثبتة في تقرير الادارة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٩/١٢/٣١ عن اهم نشاطات الشركة خلال السنة موضوع التدقيق لاحظنا ما يلي:

أ- ورد ان من اهداف الشركة تنظيم اعمال النقل الخاص في مجال نقل البضائع واستئجار شاحنات القطاع الخاص لتنفيذ عمليات النقل (كما ورد في عقد تاسيسها) في حين قد تركز نشاطها كوسيط ما بين الشركات العامة والشركات الناقلة الاهلية .

ب- تبين المبالغ المثبتة في تقرير الادارة مع البيانات المالية للشركة كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١ للفقرة المدرجة ادناه:

التفاصيل	المبلغ المثبت في تقرير مجلس الادارة	المبلغ بموجب البيانات المالية	الفرق بالزيادة او النقصان
ايرادات النشاط الجاري	١٧١٢٨١٤	١٦٥٤٠٦٤	٥٨٧٥٠

نوصي بضرورة مراعاة الدقة عند اعداد هذا التقرير

١١- الملاحظات الاخرى:

أ- قيام الشركة بمنح عنوان (مدير قسم) الى بعض موظفي الشركة من حملة الشهادة الاعدادية وما دون ذلك ومن أمثلة ذلك :-

الاسم	التحصيل الدراسي	العنوان الممنوح
عبد الامير كاظم	اعدادية	مدير القسم التجاري
طه خضير زيدان	متوسطة	مدير القسم الاداري(عقد)

ب- عدم قيام الشركة بالتأمين على أمين الصندوق ضد السرقة وخيانة الامانة مما يشكل خلل في نظام الرقابة والضغط الداخلي .

ج- تم تشخيص العديد من الملاحظات حول نشاط الشركة لسنة/٢٠٠٩ وتم تبليغها الى ادارة الشركة بتقريرنا المرقم ٢٩٨/٤٧-٦٤٠-٢٠١٠/٥/٥ في ٢٠/٥/٢٠١٠، نوصي بضرورة اتخاذ مسابلم لتصفية الملاحظات الواردة فيه.

خلاصة الراي:

وفي راينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه وخاصة ما ورد في الفقرات (٥) و(٦-ب) واستناداً للمعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فان البيانات المالية وتقرير الادارة المرفق بما متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وانما على قدر ما تضمنته من مؤشرات لالاء تعبر بصورة واضحة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩ وتتائج نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ .



اخصاب القانوني

سعيد محمد سلمان

ع . رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠١٠/٥/٢٠

شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطة

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
		الموجودات	
		الموجودات الثابتة	
		١١	١
		١٥١	٣
		الموجودات المتداولة	
		١٣	٢
		١٥	٢
		١٦	٤
		١٨	٥
		مجموع الموجودات	
		مصادر التمويل	
		مصادر التمويل طويلة الأجل	
		٢١	٦
		٢٢	٧
		٢٣	
		٢٢٥	٨
		مصادر التمويل قصيرة الأجل	
		٢٦	٩
		مجموع المطلوبات	

٩٠٠٠٠٠٠٠٠
١٥٧٦٩٩٧.٨
٤٤٩٢٩٦٥٨
(١٩٦١٢٣٦٨٠)
٢٣٢٥٨٠٣٠٥٨

٩٠٠٠٠٠٠٠٠
٢٢٤٨٠٤٣٦٨٣
٢١٠٢٦٤١٠٥
(٩٨٠٦١٨٤٠)
٣٢٦٠٢٤٥٩٤٨

٥٧٢٥٨٢٣١٥٣
٧١٥٠١٨٧١٣٠

٨٠٥١٦٢٢١١
١٠٤١٠٤٣٣٠٧٨

رئيس مجلس الإدارة

المدير المفوض

مدير الحسابات

زينة سالم محمد سعيد

٥- قاسم حاكم ولود

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٨/٦٤/٧٦٤/١٤٣١/١٤٣١
والموافق في ١٤/١٢/٢٠١٠
والمصادف ١٤/١٢/٢٠١٠

المحاسب القانوني

رئيس هيئة الرقابة المالية

سعيد محمد سلمان

رئيسة وجيه عبدالله

٤ / ديوان الرقابة المالية

شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطة

حساب المتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع

للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

رقم	رقم الدليل	المحاسبية	الكشف
٢٠٠٨	٢٠٠٩		
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>		
١٨.٩٢٩٢٣٤٨	١٦٥٤.٦٤٣١٦	الإيرادات الجارية	١٤
		إيرادات النشاط الجاري	٤٥-٤١
		ينزل كلفة النشاط الجاري	
		كلفة الإنتاج	٥
		كلفة الخدمات الانتاجية	٦
		صافي كلفة الإنتاج	
		فائض (عجز) النشاط الجاري	
		تنزل كلفة الخدمات التسويقية	٧
		فائض الإنتاج والمتاجرة	
		يضاف: فوائد وإيجارات دائنة	٤٦
		إيرادات الاستثمارات المالية	١٥
		ينزل: كلفة الخدمات الإدارية	٨
		فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	١٦
		تضاف الإيرادات التحويلية والآخرى	
		الإيرادات التحويلية	٤٨
		الإيرادات الأخرى	١٥
		ينزل: المصروفات التحويلية والآخرى	
		المصروفات التحويلية (عدا الضرائب)	٣٨
		المصروفات الأخرى	١٣
		فائض العمليات الجارية/المرحلة الثانية	
		الفائض موزع كما يلي:	
		(٢٥%) حصة ضريبة الدخل بموجب قرار (٢٥) لسنة ٢٠٠١	
		(٥%) احتياطي الرأسمالي بموجب المادة (٧٣) من قانون الشركات	
		إطفاء جزء من العميل المتراكم استناداً لقرار مجلس إدارة الشركة رقم (٢١) في سنة ٢٠٠٧	
		الفائض المتراكم (أرباح غير موزعة)	



شركة البادية للنقل العام(ش.م) مختلطة

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف	دينار	دينار
الإيرادات الجارية			
٤٥-٤١	١٤	١٨٠٩٢٩٢٣٤٨	١٦٥٤٠٦٤٣١٦
٤٦	١٥	٦٠٠٠٠٠٠٠	٥٨٧٥٠٠٠٠
		٥٤٣٥٣٥٥	—
		١٨٧٤٧٧٧٧٠٣	١٧١٢٨١٤٣١٦
تنزل: المصروفات الجارية			
٣١	١٠	٢٥٢٤١٩٨٥٨	٢٨٦٨٢٧٥١٥
٣٢	١١	٥٦٦٠٥٢١١	٤٧٧١٧٠٣٤
٣٣	١٢	٦٥٦٨١٨٦٥	٦٩٩٨٥٣١٧
٣٧	١	٥٢٠٣٤٢٦٤	٤١٧٠٠٢٥٤
٣٨٤	١٣	٢٥٢٣٠٧٥	٢١٥٨٧٩٥
		٤٢٩٢٦٤٢٧٣	٤٤٨٣٨٨٩١٥
		١٤٤٥٤٦٣٤٣٠	١٢٦٤٤٢٥٤٠١
فاتص العمليات الجارية/المرحلة الأولى			
تضاف: الإيرادات التحويلية والآخرى			
٤٨	١٥	١٤٠٢٠٧٢	٦٠٠٠٠
٤٩	١٥	٦٠٤٨٢٤٠	٢٢٩١٧٦٠٦
		٧٤٥٠٣١٢	٢٢٩٧٧٦٠٦
تنزل: المصروفات التحويلية والآخرى			
٣٨	١٣	٧٢٥٠٠٠	٢٤٩٨٠٩٧
٣٩	١٣	٢٩٤٨٢٩٩٧	٦٩٦٨١٠٤٥
		٣٠٢٠٧٩٩٧	٧٢١٧٩١٤٢
		١٤٢٢٧٠٥٧٤٥	١٢١٥٢٢٣٨٦٥
فاتص العمليات الجارية/المرحلة الثانية			



شركة البادية للنقل العام(ش.م) مختلطة

كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠٠٩
	<u>(١) الموارد</u>	
٤٥-٤١	ايرادات النشاط الجاري	١٧١٢٨١٤٣١٦
	<u>(٢) مستلزمات الإنتاج</u>	
٣٢	مستلزمات سلعية	٤٧٧١٧٠٣٤
٣٣	مستلزمات خدمية	٣٨٤٩٥٦٦٩
		٨٦٢١٢٧٠٣
	<u>اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (٢-١)</u>	١٦٢٦٦٠١٦١٣
	ينزل: ضرائب ورسوم	٢١٥٨٧٩٥
	<u>اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج</u>	١٦٢٤٤٤٢٨١٨

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠٠٩
	<u>عائد العمل</u>	
٣١	الرواتب والأجور	٢٧٤٦٧٤٩٧٣
٣٣	مزايأ عينية	٤٣٦٤٢١٩٠
٣٧	الانقذارات	٤١٧٠٠٢٥٤
		٣٦٠٠١٧٤١٧
	<u>فائض العمليات الجارية/ المرحلة الأولى</u>	١٢٦٤٤٢٥٠١
	<u>صافي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج</u>	١٦٢٤٤٤٢٨١٨



شركة البادية للنقل العام(ش.م) مختلطة

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩ كشف رقم (١)

المجموع	اثاث واجهزة مكتب ١١٦ دينار	عدد وقوابل ١١٥ دينار	وسائل نقل وانتقال ١١٤ دينار	الات والمعدات ١١٣ دينار	مباني وانشاءات ١١٢ دينار	الموجودات الثابتة
٤٩١٩٤٧١٣٠ ١٣٤٠٠٧٥٠ (٧٨٩٦٥٣٠٠)	٦٨١١٨٨٩٤ ٥٥٠٦٧٥٠ —	٥٧٨٠٠٠ — —	٢١٥٢٨٥٤٢٥ ٧٧٢٤٠٠٠ (٧٨٩٦٥٣٠٠)	٣٠٦٥٥٩٠٠ ٤٥٠٠٠ —	١٢٧٣٠٨٩١١ ١٢٥٠٠٠ —	التكلفة في ٢٠٠٩/١/١ تضاف: الموجودات المشترقة خلال السنة تنزل: الموجودات المباعة
٤٢٦٣٨٢٥٨٠	٧٣٦٢٥٦٤٤	٥٧٨٠٠٠	١٩٤٠٤٤١٢٥	٣٠٧٠٠٩٠٠	١٢٧٤٣٣٩١١	التكلفة كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١
	%٢٠-١٥-١٠	%٥٠-٢٠	%١٢-٥-١٠	%١٠	%٤	نسبة الاندثار
٢١٤٠٠٢٥٧٣ ٤١٧٠٠٢٥٤ (٦١٦٧٤٢٥٦)	٣٣٧١٤٢١٦ — (١٨٩٤٨٩٦)	٣٧٩٢٠١ — (٥٠٠٠)	١٣٢٥٨٢٢٠٠ ٢٤٦٨٥٥٤٥ (٦١٦٧٤٢٥٦)	٤٠٢١٠٧٥ ٣٠٦٧٠٩٠ (١٩٣٠٢٠)	٤٣٣٠٥٨٨١ ٥٠٩٢٩٧٣ —	الاندثار المتراكم مخصص الاندثار المتراكم في ٢٠٠٩/١/١ تضاف اندثارات السنة الحالية تنزل اندثار الموجودات المباعة
١٩١٦٨٥١٧٥	٤٠٥٣٢٨٦٦	٥١٥٣٠١	٩٥٣٣٥٠٩	٦٨٩٥١٤٥	٤٨٣٩٨٨٥٤	ينزل: الاندثار المحول الى احتياطي ارتفاع اسعار الموجودات الثابتة مخصص الاندثار المتراكم في ٢٠٠٩/١٢/٣١
٢٣٤٦٩٩٩٠٥	٣٣٤٦٣٧٧٨	٦٢٦٩٩	٩٨٧٠٠٦١٦	٢٣٨٠٥٧٥٥	٧٩٠٣٥٠٥٧	القيمة الدفترية كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١

كشف رقم (٣)

شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطة

كشف المخزون كما في ٣١ كانون الأول/٢٠٠٩

<u>رقم الدليل</u>	<u>التفاصيل</u>	<u>٢٠٠٩</u>	<u>٢٠٠٨</u>
<u>المحاسبي</u>		<u>دينار</u>	<u>دينار</u>
١٣٢	مخزن الوقود والزيوت	١٢٨٢٢٦٧٨	١٥٨٤٧٨٧٨
١٣٥	مخزن المتنوعات		
١٣٥٢	مخزن القرطاسية	٦٧٣.٠٠٠	٨٤٠.٥٠٠
	مجموع المخزون	<u>١٩٥٥٢٦٧٨</u>	<u>٢٤٢٥٢٨٧٨</u>



شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطة

كشف رقم (٣)

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

الاستثمارات المالية طويلة الاجل

رقم الدليل المحاسبي	طبيعة الاستثمار	عدد الاسهم	القيمة الاسمية دينار	كلفة شراء الاسهم في ٢٠٠٩/١/١ دينار	الإضافات خلال السنة دينار	الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١ دينار	الارباح المستلمة دينار	الجهة المستثمر بها
١٥١١	خدمي	٣٦.٠٠٠	١	١٢.٠٠٠	٢٤.٠٠٠	٣٦.٠٠٠	—	شركة بغداد لتجارة وخدمات للسيارات
١٥١٢	مختلط	٤٤٩١٤٣	١	٤٤٩١٤٣		٤٤٩١٤٣		شركة نينوى
١٥١٢	مختلط	١٢٦.٠٨٩٩	١	١٢٦.٠٨٩٩		١٢٦.٠٨٩٩		الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع
١٥١٢	مختلط	١٣٤٢٩٨٧	١	١٣٤٢٩٨٧		١٣٤٢٩٨٧		الشركة العراقية للنقل البري
	المجموع	١٤٧٥٣.٢٩		١٤٥١٣.٢٩	٢٤.٠٠٠	١٤٧٥٣.٢٩		

تمثل الإضافات رسمة لسهم بنسبة ٢٠٠%

الاستثمارات المالية قصيرة الاجل

مبلغ الوديعة الثابتة /دينار	تاريخ فتح الوديعة	نسبة الفائدة	تاريخ استلام الفائدة	مبلغ الفائدة /دينار
٥.٠٠٠.٠٠٠	٢٠٠٨/٢/١٧	%١٤	٢٠٠٩/٢/١٨	١٧٥.٠٠٠
			٢٠٠٩/٥/١٨	١٣٧٥.٠٠٠
			٢٠٠٩/٨/٢٣	١٣٧٥.٠٠٠
			٢٠٠٩/١١/٢٣	١٣٧٥.٠٠٠
المجموع				٥٨٧٥.٠٠٠

تاريخ استحقاق الوديعة الثابتة كل ثلاثة اشهر وتتجدد تلقائياً.



شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطة

كثف رقم (٤)	كثف المديون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٩ دينار	العلاء	١٦١
٢٣٠٩٥٢٨٤٩٠	٣٦٠٠٦٢٢٧١٠	علاء اشتر اكي	١٦١١
٢٦٣٦٠١٩٣	٢٥٣٤٨٨٠٤	علاء خاص	١٦١٤
٢٣٣٥٨٨٨٦٨٣	٣٦٢٥٩٧١٥١٤	مدينو نشاط غير جاري	١٦٥
٣٩٩٤٧٧٢٢٣٤	٤٤٣٠٨٧١٧٤٣	حسابات مدينة متنوعة	١٦٦
٥٦٤٥٦٣	٢٠١٥٤٤٥٦٣	تأمينات لدى الغير	١٦٦١
—	١٤١٨٧٥٠	مصاريف مدفوعة مقدما	١٦٦٣
٢٦٧٦٦٠٧٩٩	٢٦٧٦٦٠٧٩٩	فروقات نقدية ومخزنية	١٦٦٥
٢٦٨٢٢٥٣٦٢	٤٧٠٦٢٤١١٢	السلف	١٦٧
—	٤٧٧٠٠٠٠	سلف لاعراض النشاط	١٦٧١
٤٨٩٥٩٩٨	٥٢٣٦٩٩٨	سلف منتسبين	١٦٧٢
٤٨٩٥٩٩٨	١٠٠٠٦٩٩٨		
<u>٦٦.٣٧٨٢٢٧٧</u>	<u>٨٥٣٧٤٧٤٣٦٧</u>	مجموع المديون	



شركة البادية للنقل العام(ش.م) مختلطة

كشف النقود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩ كشف رقم (٥)

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	١٨٣
١١.٥٢٥٥٩٥	١١.٠٦٥٢٩٥	نقدية لدى المصارف
١٥.١٩٨	(١)١١٨٢١٣	مصرف الرافدين/شيخ عمر
٧٨٤٣.١	(٢)٧٤٤٩٩٤	مصرف الرافدين رئيسي
٤٤٨٧٥٥٨	—	دينار اردني
٦٣٦.٠	(٣)٥٩٧٣.٠	المصرف المتحد للاستثمار
٣٨٩١١٦٦٨٤	٦٦٦٦٤٧٧٩٨	مصرف الاقتصاد /دولار
١٢٥٢٢٤.٣٤	٣٢٦٣٢.٠٦٩	مصرف الاقتصاد /دينار عراقي
٧٨١٥.٠	—	(لاغراض المصرفية)
٦٣١١٣٣٤٧.٠	١١.٣٩٥٦.٩٩	مصرف الاقتصاد
		(لاغراض المكاتب الاهلية)
		مصرف الوركاء
		مجموع النقود

(١) بمايعادل (١.٥) دولار بسعر (١١٢٦) دينار عراقي لكل دولار

(٢) بمايعادل (٤٥٧) دولار بسعر (١٦٣٠) دينار عراقي لكل دينار اردني

(٣) بمايعادل (٥١) دولار بسعر (١١٧١) دينار عراقي لكل دولار



كشف راس المال كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩ كشف رقم (٦)

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	٢١١
٩.٠٠٠.٠٠٠	٩.٠٠٠.٠٠٠	راس المال المصرح به
		(٩٠٠) مليون دينار
		قيمة السهم الواحد دينار واحد
٢٢٥.٠٠٠.٠٠٠	٢٢٥.٠٠٠.٠٠٠	مساهمة القطاع العام
٩٩.٠٠٠.٠٠٠	٩٩.٠٠٠.٠٠٠	(%٢٥)
٥٧٦.٠٠٠.٠٠٠	٥٧٦.٠٠٠.٠٠٠	مساهمة القطاع المختلط
٩.٠٠٠.٠٠٠	٩.٠٠٠.٠٠٠	(%١١)
		مساهمة القطاع الخاص
		(%٦٤)



شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطة

كشف الاحتياطيات كما في 31/كانون الأول/2009 كشف رقم (٧)

المجموع	الفائض المتراكم	احتياطيات متنوعة	احتياطي الزامي	احتياطي ارتفاع اسعار	احتياطي استبدال الموجودات	التفاصيل
دينار	٢٢٤ دينار	٢٢٣ دينار	٢٢٢ دينار	٢٢١٢ دينار	٢٢١١ دينار	
١٥٧٦٩٩٧.٨٠	١.٥٩٣٢٢٥٩٨	١.٧٠٧٥٢٦٩	٢.٠٦٦٩٢٩٩	١٩٢٧٣.٩٣	١٩.٦٥٦٨٢١	الرصيد في ٢٠٠٩/١/١
١٧٣٢٢٢٣٢١١	٨٧٤١١٧٢٥٢	(١)٧٤١١١٨٧.٥	٦.٧٦١١٩٣	٢٣٤٢٨٩٦	(١)٥٤٨٨٣١٦٥	الإضافات خلال السنة
١.٦٢١٧٦٦.٨	(١)١.٥٩٣٢٢٥٩٨	(٢)٨.٢٨٠٠	(٣)٢.٥١٢١.٠	—	—	التنزيلات خلال السنة
٢٢٤٨.٤٣٦٨٣.١	٨٧٤١١٧٢٥٢	٨٤٧٣٩١١٧٤	٢٥٩٣٧٩٢٨٢	٢١٦١٥٩٨٩	٢٤٥٥٣٩٩٨٦	المجموع

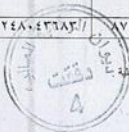
(١) مبلغ (٥٢٨٣١٩٥٥) دينار عن بيع (٧) سيارات عائدة للشركة خلال السنة/٢٠٠٩ ومبلغ (٢.٥١٢١٠) دينار تسوية قديمة ، الموضحة في الفقرة (٣) أدناه.

(٢) أمثل مبلغ (٥٢٩٦١١٢٩٩) عن نسبة الـ (٥٠%) المتبقية من الفائض الموزع لسنة٢٠٠٨ بالإضافة الى مبلغ (٢١١٤٥٧٤.٦) دينار المستطوع من الشركات الناقلة الاطية.

(٣) عن توزيع (٥٠%) من ارباح السنة٢٠٠٨ وتسوية (٥٠%) من الفائض المتراكم والتي حوت في احتياطيات متنوعة.

(٤) عن تسوية قديمة مابين احتياطي استبدال الموجودات والاحتياطي العام.

(٥) تسوية قديمة لرصيد حساب الشركة لدى مصرف رافدين نينوى



شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطة

كشف العجز المتراكم كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩ كشف رقم (٨)

رقم	٢٠٠٩	٢٠٠٨	الدليل المحاسبي
٢٢٥	(١٩٦١٢٣٦٨٠)	(٢٩٤١٨٥٥٢١)	العجز المتراكم (في ١/١)
	٩٨٠٦١٨٤٠	٩٨٠٦١٨٤١	اطفاء جزء من العجز خلال السنة
	(٩٨٠٦١٨٤٠)	(١٩٦١٢٣٦٨٠)	رصيد العجز التراكم كما في ١٢/٣١



شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطة

كشف رقم (٩)

كشف الدائتوں كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل المحاسبي
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٦٩٢٢٩	٦٩٢٣٠	المجهزون ٢٦١
٣٣.٣٦٦١٢٧٢	(١)٣٧٧٢٦٢٣٧٩٥	مجهزون قطاع اشترائي ٢٦١١
٣٣.٣٦٨٥٥٠١	٣٧٧٢٦٩٣.٢٥	مجهزون قطاع خاص ٢٦١٤
١.٣٤٨٥٥٠٠٣	٩٦٩٨٥٥٠٠٣	دائتوں النشاط غير الجاري ٢٦٥
		حسابات دائنة متنوعة ٢٦٦
٩٢.١٩٤٧٣	٨٨٨١٨٢٩٨١	تأمينات مستلمة ٢٦٦١
٦٧٥٥٩٦٠	١٥٢٣٤١٣	مؤسسة التقاعد ٢٦٦٧
٩٨٧٧٥٤٣٣	٨٨٩٧٠٦٣٩٤	
		استقطاعات لحساب الغير ٢٦٧
٩١٢.٥٤	٩١٢.٥٤	استقطاعات من المنتسبين ٢٦٧١
٢٦٣.٥٤١٠٥	(٢)٢٥٠.٢٢٢٥٣٢	استقطاعات من الغير ٢٦٧٢
٢٢٣٩٦٦١٥٩	٢٥١١٣٤٥٨٦	
		دائتوں توزيع الارباح ٢٦٨
٨٢٥٥١٩٤٦	١٠.٨٤٥١٤٥٤٢	حصة المساهمين
١٩٩.٨٩١١١	١٨٢٢٨٣٥٨٠	حصة ضريبة الدخل
١.٢٤٥٤١.٥٧	١٢٦٦٧٩٨١٢٢	
<u>٥٧٢٥٨٢٣١٥٣</u>	<u>٧١٥.١٨٧١٣٠</u>	مجموع الدائتوں



(١) عن مستحقات الشركات الناقلة الاهلية المتعاقدة مع شركة البادية

(٢) تأمينات ضريبية بنسبة (٨%) من حصة الشركات الناقلة

شركة البداية للنقل العام(ش.م) مختلطة

كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩ كنف رقم (١٠)

رقم الدليل المحاسبي	الرواتب والاجور النقدية	٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٨ دينار
٣١٢	رواتب واجور	١٧٦٦٦.٣٠٨	١٣٥٣٥٩٣٥٤
٣١٢١	مخصصات عائلية	٤٨٧٠٣٠	٥٩١٥٠٨
٣١٢٢	مكافآت تشجيعية	٣٧٢٤٥٠٠٠	٤٦٥٥٣٣٠٠
٣١٢٤	مخصصات مهنية	٢١٦٣٤٩٩٤	١٤٩٣٣٥٣٨
٣١٢٥	مخصصات تعويضية	٢٨٤٤٥٤٤٨	٣٨٦٣٥٩٦٣
٣١٢٦	مخصصات اخرى	١٠٢٠٢١٩٣	٦٤٢٢٤٥٤
٣١٢٩		٢٧٤٦٧٤٩٧٣	٢٤٢٣٩٦١١٧
٣١٥١	المساهمة في الضمان	١٢١٥٢٥٤٢	١٠٠٢٣٧٤١
	مجموع الرواتب والاجور	٢٨٦٨٢٧٥١٥	٢٥٢٤١٩٨٥٨



شركة البادية للنقل العام(ش.م) مختلطة

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩ كشف رقم (١١)

رقم الدليل المحاسبي	٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٨ دينار
٣٢٢		
الوقود والزيوت		
٣٢٢١	٣٣٣٤١٢.٠٠	٣٣٣٢٢٥٦١
مواد نفضية	٩١.٠٠٠	٢٦١.٠٠٠
٣٢٢٢	١٧١٦٧٥.٠	٢٣٦٦.٠٠٠
غاز		
٣٢٢٣	٣٥١٤٨٩٥.٠	٣٥٩٥.٥٦١
زيوت وشحوم		
٣٢٢٤	٦٥٣.١٠٠	١٦١٦٨٥.٠٠
ادوات احتياطية		
٣٢٥		
المتنوعات		
٣٢٥١	٣١١.٠٠٠	٤٨٦.٠٠٠
اللوازم والمهمات		
٣٢٥٢	٤٨٩٢٨٥.٠	٣٧٤.٢٧٥
القرطاسية		
٣٢٥٣	٥٣٧٥.٠	١.٥٠٠
الكتب العلمية		
	٥٢٥٧٦.٠٠	٤٢٣٦٧٧٥
٣٢٧		
المياه والكهرباء		
٣٢٧١	٧٨٨٢٣	٦٩٥٢٥
المياه		
٣٢٧٢	٧.١٥٦١	١٧٩٨٥.٠
الكهرباء		
	٧٨.٣٨٤	٢٤٩٣٧٥
مجموع المستلزمات السلعية	٤٧٧١٧.٣٤	٥٦٦.٥٢١١

شركة البادية للنقل العام(ش.م) مختلطة

كثف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كاتون/الاول/٢٠٠٩ كثف رقم (١٢)

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسبي
٩١٢٥٠٠	٧٠٩٧٥٠	خدمات الصيانة ٣٣١
٣٢٨٥٠٠	—	صيانة مباني ٣٣١٢
٤٤٦٠٠٠٠	١٦١٣٠٠٠	صيانة الآلات ومعدات ٣٣١٣
٨٦٠٧٥٠	٩٦٦٥٠٠	صيانة وسائط النقل ٣٣١٤
٦٥٦١٧٥٠	٣٢٨٩٢٥٠	صيانة اثاث واجهزة مكاتب ٣٣١٦
١٥٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠	خدمات ابحاث واستشارات ٣٣٢
		دعاية وطبع وضيافة ٣٣٣
١٣٥٠٠٠	١٩٤٥٠٠٠	دعاية واعلان ٣٣٣١
٣٤١٨٥٠٠	٥٧٥٥٠٠	نشر وطبع ٣٣٣٢
١٨٤٦٢٥٠	٥١٢٧٥٠	ضيافة ٣٣٣٣
١٥٠٠٠٠	—	احتفالات ٣٣٣٥
٥٥٤٩٧٥٠	٣٠٣٣٢٥٠	
		نقل وايفاد واتصالات ٣٣٤
١٣٨١٧٥٠٠	٣١٤٨٩٦٤٨	نقل العاملين ٣٣٤١
٦٤٦٥٠٠	٥٥٤١٥٠٠	السفر والايفاد ٣٣٤٣
٢٤٦٩٥٦٥	١٨٨٥١٥٠	اتصالات عامة ٣٣٤٤
١٦٩٣٣٥٦٥	٣٨٩١٦٢٩٨	
		استنجاز موجودات ثابتة ٣٣٥
١٤٩٥٠٠٠٠	—	استنجاز مباني ٣٣٥٢
٥٢٧٠٠٠٠	٦٨٩٩٠٩٠	استنجاز وسائل نقل ٣٣٥٤
٢٠٢٢٠٠٠٠	٦٨٩٩٠٩٠	
		مصرفات خدمية متنوعة ٣٣٦
١٨٤٥٠٠٠	٢٠٩٢٥٠٠	اشتر اكات وانتماءات ٣٣٦١
٤١٠٦٠٠٠	٣٨٧٠٠٠٠	مكافآت للغير ٣٣٦٣
٥٠٠٠٠٠	٢٨١٠٠٠٠	خدمات قانونية ٣٣٦٥
٩٧٣٧٠٠	٩٠٣٠٢٩	خدمات مصرفية ٣٣٦٦
٢٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠	اجور تدقيق ٣٣٦٨
٦٨٤٢١٠٠	٦١٧١٩٠٠	مصرفات خدمية اخرى ٣٣٦٩
١٦٢٦٦٨٠٠	١٧٣٤٧٤٢٩	
٦٥٦٨١٨٦٥	٦٩٩٨٥٣١٧	مجموع المستلزمات الخدمية

شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطة

كشف الإستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية

كشف رقم (١٣)		في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩		رقم الدليل
٢٠٠٨	٢٠٠٩			المحاسبي
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>			
				المصرفوات التحويلية ٣٨
٢٥٢٣.٧٥	١٨٩٨.٩٧			تعويضات وغرامات ٣٨٢
٧٢٥.٠٠٠	٢١٥٨٧٩٥			ضرائب ورسوم ٣٨٤
٣٢٤٨.٧٥	٦.٠٠٠٠			اعانات داخلية ٣٨٥
	٤٦٥٦٨٩٢			مجموع المصرفوات التحويلية
				المصرفوات الأخرى ٣٩
٢٩٤٨٢٩٩٧	٦٩٦٦٤٤٦٣			مصرفوات سنوات سابقة ٣٩١
٢٩٤٨٢٩٩٧	١٦٥٨٢			مصاريف عرضية ٣٩٢
	٦٩٦٨١.٤٥			مجموع المصرفوات الأخرى

كشف إيرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية

كشف رقم (١٤)		في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩		رقم الدليل
٢٠٠٨	٢٠٠٩			المحاسبي
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>			
				إيرادات النشاط الجاري ٤٣
٧٨٨٢٩٣٧٥	٨٦٧١٢٤٧٦			إيرادات وسائل نقل الشركة ٤٣١١
١٦٩٤٤٦٢٩٧٣	١٥٥٢٣٥١٨٤.٠			إيرادات نقل مستجرة ٤٣١٢
١٧٧٣٢٩٢٣٤٨	١٦٣٩.٦٤٣١٦			
٣٦.٠٠٠.٠٠٠	١٥.٠٠٠.٠٠٠			إيجار موجودات ثابتة ٤٣٨
١٨.٠٩٢٩٢٣٤٨	١٦٥٤.٠٦٤٣١٦			مجموع إيراد النشاط الجاري

شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطة

كشف الإيرادات التحويلية والآخرى للسنة المالية المنتهية

كشوف رقم (١٥)	في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩	رقم الدليل المحاسبي
٢٠٠٨	٢٠٠٩	التفاصيل
دينار	دينار	فوائد واجارات دائنة
٦٠٠٠٠٠٠٠	٥٨٧٥٠٠٠٠	٤٦
٥٤٣٥٣٥٦	—	فوائد دائنة/ وديعة ثابتة
٦٥٤٣٥٣٥٦	٥٨٧٥٠٠٠٠	٤٦١
		ايرادات استثمارات مالية
		٤٦٣
		ايرادات تحويلية
١٤٠٢٠٧٢	٦٠٠٠٠	٤٨
		تعويضات و غرامات
		٤٨٣٢
		ايرادات الأخرى
—	٢٠٦٤٣٣٥٠	٤٩
٦٠٤٨٢٤٠	٢٢٧٤٢٥٦	ايرادات سنوات سابقة
٦٠٤٨٢٤٠	٢٢٩١٧٦٠٦	٤٩١
		ايرادات عرضية
		٤٩٢

شركة البادية للنقل العام(ش.م) مختلطة

كشف رقم (١٦)

كشف المزايا العينية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

رقم الدليل المحاسبي	نقل العاملین	
٣٣	مستلزمات خدمية	٣١٤٨٩٦٤٨
٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي	١٢١٥٢٥٤٢
المجموع		٤٣٦٤٢١٩٠

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

كشف رقم (١٧)

الاستخدامات	مركز رقم ٥ دينار	مركز رقم ٦ دينار	مركز رقم ٧ دينار	مركز رقم ٨ دينار	المجموع دينار
الرواتب والأجور	٤٥٨٩٢٤٠٢	٥١٦٢٨٩٥٣	٤٠١٥٥٨٥٢	١٤٩١٥٠٣٠٨	٢٨٦٨٢٧٥١٥
المستلزمات السلعية	٤٢٩٤٥٣٣	٣٣٤٠١٩٢٤	١٩٠٨٦٨١	٨١١١٨٩٦	٤٧٧١٧٠٣٤
المستلزمات الخدمية	٢٠٩٩٥٦٠	١٣٩٩٧٠٦٣	٤٨٩٨٩٧٢	٤٨٩٨٩٧٢٢	٦٩٩٨٥٣١٧
الاندثارات	٢٥٠٢٠١٥٢	٥٨٣٨٠٣٦	٣٣٣٦٠٢٠	٧٥٠٦٠٤٦	٤١٧٠٠٢٥٤
الضرائب والرسوم				٢١٥٨٧٩٥	٢١٥٨٧٩٥
المجموع	٧٧٣٠٦٦٤٧	١٠٤٨٦٥٩٧٦	٥٠٢٩٩٥٢٥	٢١٥٩١٦٧٦٧	٤٤٨٣٨٨٩١٥

شركة البادية للنقل العام / مساهمة مختلطة
كشف التدفق النقدي كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١

٦٣١١٣٣٤٧٠		رصيد النقد كما في ٢٠٠٩/١/١
	١٩٣٣٦٩٢٠٩٠	الزيادة بالمدينين
	(٤٧٠٠٢٠٠)	بطرح :
	(٩٨٠٦١٨٤١)	النقص بالمخزون
	(٦٨٥٢٩٧٩٨٢)	اطفاء العجز المتراكم
	(١٦٥٣٣٤٤٤٧)	الزيادة بالاحتياطيات
		الزيادة بالتخصيصات
٩٨٠٢٩٧٦٢٠		
	٤٣٢٤٧٦٥٢	بطرح :
	١٤١٠١١٢٥٩٦	النقص بالموجودات الثابتة
		الزيادة بالدائون
	٢٤٠٠٠٠	بضائف
		الزيادة بالاستثمارات
<u>١٤٥٣١٢٢٤٨</u>		
١١٠٣٩٥٦٠٩٩		الرصيد النقدي ومكافئه



شركة البادية للنقل العام

بسم الله الرحمن الرحيم

تقرير مجلس ادارة الشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٩/١٢/٣١
استناداً الى احكام المادة ١٣٤ من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل
نعرض اهم النشاطات التي قامت بها شركتنا لغاية ٢٠٠٩/١٢/٣١ .

١- ان اهداف الشركة ومهام عملها محددة بموجب عقد التأسيس وان نشاطها مستمر من اهدافها ووفق قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل وهي :

- ١ - تنمية وتطوير قطاع النقل والمساهمة فيه بشكل فعال لمسايرة النشاط الاقتصادي .
- ب - العمل على محاور الاختلافات في قطاع النقل ولاسيما في نقل الحصة التمييزية للمواطنين .
- ج - استثمار مدخرات المواطنين وتميمتها لرفع كفاءة الاقتصاد الوطني .
- د - تنظيم اعمال النقل الخاص في مجال نقل البضائع واستئجار شاحنات القطاع الخاص لتنفيذ عملية نقل مفردات الحصة التمييزية .

٢- تأسيس الشركة وانتخاب اعضاء مجلس الادارة .

استناداً الى عقد التأسيس صدر قرار مسجل الشركات ذي العدد م. ش / ٥٥٦ في ١٩٩٤/٣/٢٦ القاضي بتسجيل الشركة باسم شركة البادية للنقل العام / مساهمة مختلطة وان شهادة التأسيس صدرت في ١٩٩٤/٣/٢٦ برأس مال (٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار متلي مليون دينار مقسمة على ٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠ فقط متلي مليون سهم ومارست الشركة نشاطها بكل جدية واخذت تتطور السنة بعد الاخرى حتى تم زيادة رأسمالها بنسبة ٥٠% ليصبح (٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار ثلثمائة مليون دينار موزعة على ٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠ سهم ثلثمائة مليون سهم دون ان يدفع المساهم اية مبالغ لقاء هذه الزيادة وفي عام ٢٠٠٧ تم اكمال الاجراءات القانونية لزيادة رأسمال الشركة الى ٩٠٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار تسعمائة مليون دينار موزعة على تسعمائة مليون سهم وفق المادة ٥٥ اولا وثانياً من قانون الشركات المرقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل).

وندرج لكم نسب توزيع رأسمال الشركة على القطاعات

٢٥%	مساهمة قطاع الدولة
١١%	مساهمة القطاع المختلط
٦٤%	مساهمة القطاع الخاص

وندرج لكم اذناه اسماء اعضاء مجلس الإدارة في عام ٢٠٠٩

- ١- ممثلوا القطاع العام
اولا: يوسف جبر الواسطي
ثانيا: داوود سلمان
عضو أ
- ٢- ممثلوا القطاع الخاص
اولا :فاضل حسن سلمان
ثانيا : محمد عصام حسام الدين
ثالثا : قاسم حاكم ولود
رابعا : وعد غاتم حسين
خامسا : صياح حمادي صادق
عضو أ
- رئيس مجلس الإدارة
عضو أ
عضو أ
عضو أ
عضو أ

وقد تم عقد (١٤) اجتماعاً خلال العام ٢٠٠٩ فعليا

٣- الجانب التشغيلي :

قامت الشركة بتنفيذ العقود الاتية خلال عام ٢٠٠٩
اولا: عقد نقل الحبوب مع الشركة العامة لتجارة الحبوب وقد تحقق عنه ايراداً قدره (١٥٢٩٨٨٦٨٠٥,٠٠٠) مليار وخمسمائة وتسعة وعشرون مليون وثمانمائة وستة وثمانون الف وثمانمائة وخمسة دينار وتم نقل الكميات المبينة اذناه

- ١- تم نقل (٦٩٤٧٨٠) ستمائة واربعة وتسعون الف وسبعمائة وثمانون طن حنطة من ميناء ام قصر الى كافة محافظات القطر .
- ٢- تم نقل (٢٢٣٧٦٢) ثلاثمائة وثلاثة وعشرون الف وسبعمائة واثنان وستون طن رز من ميناء ام قصر الى محافظات القطر .
- ٣- تم نقل (٣٩) فقط تسعة وثلاثون طن شعير من السليلوات الى محافظات القطر .

ثانيا: عقد نقل الطحين مع الشركة العامة لتصنيع الحبوب وقد تحقق عنه ايراداً قدره (٢٢٤٦٥٠٣٥) اثنان وعشرون مليون واربعمائة وخمسة وستون الف وخمسة وثلاثون دينار وتم نقل كمية (٢٣٤٠١ طن) ثلاثة وعشرون الف واربعمائة وواحد طن من الطحين .

٥- الجانب المالي :

لقد حققت الشركة ايراداً ناتج عن النشاط الجاري وقدره (١٧١٢٨١٤٣١٦) دينار كما بلغت الايرادات التحويلية الاخرى (٢٢٩٧٧٦٠٦) دينار بهذا يكون مجموع الايراد الاجمالي المتحقق (١٧٣٥٧٩١٩٢٢) فقط مليار وسبعمائة وخمسة وثلاثون مليون وسبعمئة وواحد وتسعون الف وتسعمائة واثنان وعشرون ينار . كما بلغت المصروفات التشغيلية مبلغاً قدره (٥٢٠٤٨٥٠٣٧) وكما مبين اذناه :

- أ- الرواتب والاجور والمكافئات التشجيعية واشرتراكات الضمان مبلغاً قدره (٢٨٦٨٢٧٥١٥) دينار متان وستة وثلاثون مليون وثمانمائة وسبعة وعشرون الف وخمسمائة وخمسة عشر دينار .
- ب- المستلزمات السلعية مبلغاً قدره (٤٧٧١٧٠٣٤) دينار سبعة واربعون مليون وسبعمائة وسبعة عشر الف واربعة وثلاثون دينار .
- ج- المستلزمات الخدمية (٦٩٩٨٥٣١٧) دينار تسعة وستون مليون وتسعمائة وخمسة وثمانون الف وثلاثمائة وسبعة عشر دينار .

د- الاندثارات (٤١٦١٧٢٣٤) دينار واحد واربعون مليون وستمائة وسبعة عشر الف ومائتان واربعة وثلاثون دينار .

هـ- الضرائب والرسوم (٢١٥٨٧٩٥) دينار مليونان ومئة وثمانية وخمسون الف وسبعمائة وخمسة وتسعون دينار .

اما المصروفات التحويلية الأخرى فقد بلغت (٧٢١٧٩١٤٢) دينار اثنان سبعون مليون ومئة وتسعة وسبعون الف ومئة واثنان واربعون ديناراً . فيكون اجمالي المصروفات للعام ٢٠٠٩ هو (٥٢٠٤٨٥٠٣٧) فقط خمسمائة وعشرون مليون واربعمائة وخمسة وثمانون الف وثمانية وثلاثون دينار .

وبعد طرح اجمالي المصروفات البالغة (٥٢٠٤٨٥٠٣٧) من اجمالي الإيرادات البالغة (١٢١٥٣٠٦٨٨٥) فان صافي الإيراد القابل للتوزيع سيكون (١٢١٥٣٠٦٨٨٥) مليار ومنتان وخمسة عشر مليون وثلاثمائة وستة الف ثمانمائة وخمسة وثمانون دينار .

وبهذا يكون صافي الإيراد القابل للتوزيع كالآتي :

اجمالي الإيراد القابل للتوزيع	١٢١٥٣٠٦٨٨٥
يطرح اطفاء العجز بنسبة ٢٠%	٩٨٠٦١٨٤١
يطرح احتياطي العام ٥%	٦٠٧٦٥٣٤٤
يطرح حصة الضريبة بنسبة ١٥%	١٦٨٠٣٢٢٠١
الفائض المتراكم القابل للتوزيع لعام ٢٠٠٩	٨٨٨٤٤٧٤٩٩

٤- القوى العاملة

أ- بلغ عدد منتسبي الشركة (٧٥) موظف على ملاك الشركة وكما مبين ادناه :

بكالوريوس	دبلوم	اعدادية	عينوا حسب مؤهلاتهم
١٥	١١	١٥	٣٤

بعضهم عقود ٧ واجراء ١

ب- الراتب الشهري للسيد المدير المفوض كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١ (٥٠٠٠٠٠) دينار

ج- ندرج لكم ادناه رواتب مدراء الأقسام كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١

١- المدير التجاري	عبد الامير كاظم علي	٤٤٧٠٠٠٠٠٠٠
٢- المدير المالي	زينة سالم محمد سعيد	٤٩٥٠٠٠٠٠٠٠٠
٣- مدير التدقيق	مها يعقوب يوسف	٤٧٣٠٠٠٠٠٠٠٠
٤- المدير القانوني	محمد حسين هادي	٤٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٥- مدير التخطيط	علي فاضل حسن	٤٧٥٠٠٠٠٠٠٠٠

٥- الافاق المستقبلية للشركة :

أ - تذليل الصعوبات التي تواجه الشركة وتطوير امكانياتها لتتمكن من زيادة عدد الشاحنات .

ب - تسعى الشركة الى امتلاك شاحنات انتاجية وبالفعل تم التعاقد مع الشركة العامة لصناعة السيارات / معامل الاسكندرية على شراء (١٠) شاحنات بمبلغ اجمالي قدره (٧٦٦٧٠٠٠٠٠) دينار فقط سبعمائة وستة وستون مليون وسبعمائة دينار وبالنظر لكون الاطارات ليست بالمستوى المطلوب فقد عرض الموضوع على مجلس الادارة لغرض شراء الاطارات من السوق المحلي وبعد تقديم العروض الخاصة بذلك والاطلاع عليها وأختيار النوعية الجيدة والسعر المناسب ومن قبل خبراء الشركة في هذا المجال .

ج - التوسع في اعمال النقل وعدم اقتصره على نقل الحبوب .

د - تسعى الشركة جاهدة الى استحصال المبالغ التي استقطعت من مستحقاتها لقاء المقفوعات التي ظهرت على بعض الشركات المتعاقدة معنا وذلك من خلال اقامة الدعاوى ومتابعتها وقد تم فعلا استحصال مبلغ قدره (١٣٣٠٠٠٠٠٠٠) دينار مائة وثلاثة وثلاثون مليون دينار من شركة الطيور ومبلغ قدره (٢٦٤٤٠٨٣٠) دينار فقط ستة وعشرون مليون واربعمائة واربعون الف وثمانمائة وثلاثون دينار من شركة الاخضر ولا زال القسم القانوني جادا في متابعة المقفوعات التي حصلت على شركة انوار الفيصل وشركة الراجح وشركة الجبل وكذلك ما تبقى بذمة شركة الطيور لأننا حصلنا على قرار من المحكمة بذلك .

هـ - تسعى الشركة للحصول على عقود جديدة مع الوزارات لرفد شركتنا بموارد جديدة اضافة الى العقود الموقعة سابقا .

و - تسعى الشركة في عملية الاستثمار مع الشركات الاخرى وذلك بشراء الاسهم والعقارات بغية زيادة موارد شركتنا بما يخدم الاقتصاد الوطن .

قاسم حاكم ولود
المدير المفوض
٢٠١٠/١ /

زينة سالم محمد سعيد
المدير المالي
٢٠١٠/١ /٨