



العدد: ٢٧٥
التاريخ: ٢٠٢٠/١١/١٤

القسم الاداري

الى / هيئة الاوراق المالية

هيئة الاوراق المالية / الوارد
العدد / ٢٧٥
التاريخ / ٢٠٢٠/١١/١٤

البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١

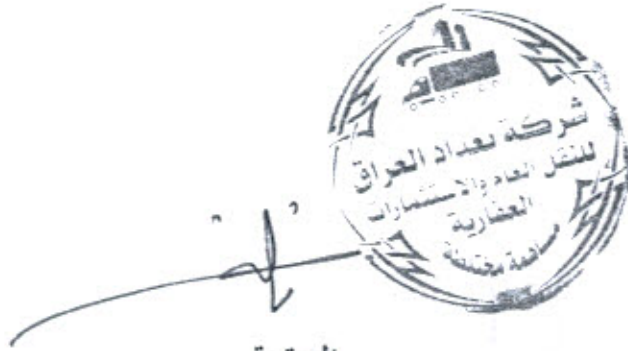
تحية طيبة...

نرافق لكم طياً نسخة من البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في
٢٠١٩/١٢/٣١ مصدقة من قبل ديوان الرقابة المالية الاتحادي راجين التفضل بالاطلاع.

مع التقدير...

المرافقات :-

البيانات المالية لعام ٢٠١٩.



الحقوقي

ثائر غانم محمد علي

المدير المفوض

٢٠٢٠/١١/١٤

الإفصاح
٢٠٢٠/١١/١٥

نسخة منه الى :-

- سوق العراق للأوراق المالية- للتفضل بالاطلاع .. مع التقدير.
- مركز الأيداع العراقي للتفضل بالاطلاع .. مع التقدير
- مكتب المدير المفوض
- القسم المالي
- قسم التدقيق

تم الاستلام
فريق العمل
٢٠٢٠/١١/١٥

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

البيانات المالية للمدة المنتهية

في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٩

ديوان الرقابة المالية الاتحادي



شركة بغداد - العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية / مساهمة مختلطة

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول / ٢٠١٩

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

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق نشاط الشركات

العدد: ب/٨/٢٩/٤٧/١٣٠٩١

التاريخ: ٢٦ /١٥ /١٤٤٢ هـ

١٣ /٨٠ /٢٠٢٠ م

الى/السادة مساهمي شركة بغداد - العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (مساهمة مختلطة)- المحترمين

م/البيانات المالية لشركة بغداد-العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية

للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٩

بعد التحية :-

فحصنا البيانات المالية لشركة بغداد - العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (مساهمة مختلطة) كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩ طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي رقم (٣١) لسنة ٢٠١١ (المعدل) وقانون الشركات رقم (٢١) لسنة / ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الاخرى ووفقاً للقواعد والاعراف المعتمدة في هذا المجال ، ولدينا الايضاحات والملاحظات والتحفظات التالية:-

الايضاحات:-

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

٢- ان مسؤولية هذا الديوان تتمثل في ابداء الرأي الفني المحايد عن البيانات المالية المقدمة بكتاب شركة بغداد - العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (مساهمة- مختلطة) ذي العدد(١٥٢) المؤرخ في ٢٠٢٠/٥/١٩ ، استناداً لتدقيقنا وفحصنا لهذه البيانات بالرجوع الى السجلات المالية والحسابية وادلة الاثبات التي توفرت لدينا، طبقاً لأدلة ومعايير التدقيق المعتمدة للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت خالية من الاخطاء الجوهرية ومدى ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية المعدة

من قبل الادارة.

٣- لا يظهر حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع حصة ضريبة الدخل من توزيع الفائض وذلك لان معظم الايرادات المتحققة ناجمة عن تأجير جزء من عقار الشركة المرقم (٢٠/٨/٢٩٦٤) كمحلات والتي جرى التحاسب عايتها والتسديد الضريبي لصالح ضريبة العقار وبمبلغ (٢٠٦٢٤٤) الف دينار (مائتين وستة ملايين ومائتين واربعه واربعين الف دينار) ظهرت ضمن حساب مصروف الضرائب والرسوم وذلك بهدف تجنب الازدواج الضريبي .

١ - البيانات المالية : -

أ- تأخر الشركة في تقديم بياناتها المالية للسنة موضوع التقرير اذ قدمتها بكتابها المرقم بالعدد (١٥٢) في ٢٠٢٠/٥/١٩ خلافاً للمادة (١١٧-ثالثاً) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) وخلافاً لكتاب ديوان الرقابة المالية الاتحادي المرقم بالعدد (١٠٢٠/١٠/٥/٢) في ٢٠١٩/١٢/٨ المتضمن ارسال البيانات المالية الى هذا الديوان في موعد اقصاه ٢٠٢٠/٣/٣١ وقد بينت الشركة باجابتها على استفسارنا المرقم (٢٦) في ٢٠٢٠/٦/٢٨ ان سبب تأخير ارسال البيانات بسبب فرض حظر التجوال اعتباراً من ٢٠٢٠/٣/١٧ نوصي ضرورة الالتزام بنود القانون اعلاه وكتاب ديوان الرقابة المالية الاتحادي .

ب- عدم قيام الشركة باعتماد نظام تكاليف لتوزيع مصاريفها على مراكز الكلف اذ يتم عزل المبالغ المصروفة على شاحنتها وحصرها ضمن المصاريف التسويقية والمتبقي صنف ككثايف ادارية بالرغم من الاشارة الى ذلك الى تقريرنا للسنة السابقة المرقم بالعدد (١١٣٤٨/٤٧/٢٩/٨) في ٢٠١٩/٥/١٤ عن البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١، نوصي باعتماد نظام كلفوي لتوزيع مصاريف الشركة على مراكز الكلف.

٢- تقرير مجلس الادارة : -

افتقار تقرير مجلس الادارة المرفق مع البيانات المالية الى بعض المؤشرات والمعلومات المطلوبة للإفصاح عن حقيقة نشاط الشركة ومدى التطورات الحاصلة فيها خلافاً للأنموذج رقم (٨) الوارد ضمن متطلبات اعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ الذي جرى اعمامه بموجب كتاب ديوان الرقابة المالية الاتحادي المرقم بالعدد (٢٩٠٥٤/٥/٥/٢) في ٢٠١٩/١٢/٢ ، و ادناه بعض من هذه المؤشرات والمعلومات :-

أ- الديون المترتبة بذمة الغير والمبالغ المستحقة خلال السنة .

ب- بيان مجموع المبالغ المنفقة على البحث والتطوير وتقييم اثارها المتحققة والمتوقعة .

ج- مدى مساهمة الشركة في توفير احتياجات او نشاطات اخرى ضمن الاقتصاد الوطني او توفير او تطوير استخدام بدائل محلية في اداء نشاطها.

د- كشف تفصيلي لوسائط النقل العائدة للشركة المستخدمة في النشاط .

هـ- جهود الشركة في نقل وتوطين وتطوير المعرفة والتكنولوجيا وتحسين الوسائل وسبل استخدامها .
نوصي ضرورة اعداد التقرير وفق الانموذج المذكور والافصح عن كافة المعلومات والبيانات في تقرير مجلس الادارة .

٣ - نشاط الشركة :-

أ- نتيجة النشاط :-

حققت الشركة خلال السنة موضوع التقرير فائضاً في المرحلة الاولى (النشاط التشغيلي) مقداره (١٩٣٣٢٩١) الف دينار (مليار وتسعمائة وثلاثة وثلاثون مليون ومائتان و واحد وتسعون الف دينار) مقابل فائضاً مقداره (١٧١٥٢٥١) الف دينار (مليار وسبعمائة وخمسة عشر مليون ومائتان وواحد وخمسون الف دينار) عن نتيجة النشاط للسنة السابقة ولنفس المرحلة ، وقد اظهرت نتيجة النشاط للمرحلة الثانية (النشاط الاجمالي) فائضاً مقداره (١٧٨٤٧٨٥) الف دينار (مليار وسبعمائة واربعه وثمانون مليون وسبعمائة وخمسة وثمانون الف دينار) مقابل فائضاً مقداره (١٦٢٥٥٤٧) الف دينار (مليار وستمائة وخمسة وعشرون مليون وخمسمائة وسبعة واربعون الف دينار) للمرحلة ذاتها للسنة السابقة ومن خلال دراسة البيانات المالية للشركة تم استخلاص المؤشرات التالية :-

اولاً- ارتفاع ايرادات النشاط الجاري بمقدار (١٣٦٢٩٧) الف دينار (مائة وستة وثلاثين مليون ومائتين وسبعة وتسعين الف دينار) وبنسبة (٥٥%) عن ايرادات السنة السابقة ولدينا بشأنها ما يلي:-

(١) انخفاض ايراد خدمات النقل (شاحنات الشركة) بمقدار (١٥١٠٠) الف دينار (خمسة

عشر مليون ومائة الف دينار) وبنسبة (٤١%) عن السنة السابقة وقد بينت

الشركة ان اسباب هذا الانخفاض يعود الى تسديد السواق مبلغ مقطوع

(٣٠٠-٦٠٠) الف دينار (ثلاثمائة الف دينار- ستمائة الف دينار) خلال السنة

موضوع التقرير وتحمل سواق الشاحنات كافة المصاريف عكس ما كان معتمد بسنة

٢٠١٨ حيث يسدد السواق اجمالي الايرادات المتحققة من النقلات وتحمل الشركة

كافة مصاريف الشاحنات .



(٢) انخفاض ايراد خدمات النقل (نقل البضائع / عقود) بمقدار (٨٢٣٧) الف دينار (ثمانية ملايين ومائتين وسبعة وثلاثين الف دينار) عن السنة السابقة ونسبة (١٠٠%) وقد بينت الشركة ان سبب ذلك يعود الى فسخ العقد الخاص بنقل الحبوب اعتباراً من عام ٢٠١٧ وان المبلغ الظاهر في عام ٢٠١٨ كان عن الايراد المستقطع لدى الشركة العامة لتجارة الحبوب ونسبة (٥%) من اجمالي الايراد تعويضاً للنقص الحاصل في الحمولات وقد جرى اطلاقها خلال السنة اعلاه.

(٣) ارتفاع ايراد ايجار الموجودات الثابتة (ايراد جزء من العقار العائد للشركة على شكل محلات ومخازن) بمقدار (١٥٥١٣٩) الف دينار (مائة وخمسة وخمسين مليون ومائة وتسعة وثلاثين الف دينار) ونسبة (٦%) من الايراد المتحقق للسنة السابقة وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٢٥) في ٢٠٢٠/٢/١١ سبب ذلك يعود الى ما يلي :-

(أ) توحيد الامتداد الزمني لمقعود الشركة خلال عام ٢٠١٩ لتبدأ من ٢٠١٩/١/١-٢٠١٩/١٢/٣١ مقارنة بالسنة السابقة اذ كانت العقود المبرمة بأشهر مختلفة من السنة وقد تم تلافي هذا الاشكال في عام ٢٠١٩ .

(ب) قيام بعض المستأجرين بالتنازل عن بعض محلاتهم الى مستأجرين آخرين ويتم التحويل بزيادة على الايجار بمقدار ٢٠% من الايجار الشهري .

(ج) زيادة نسبة ١٠% على المحلات او المخازن التي يقل ايجارها الشهري عن مليون دينار .

(٤) ارتفاع حساب ايراد ايجار موجودات ثابتة (ساحة وقوف السيارات) للسنة موضوع التقرير بمقدار (٤٤٩٥) الف دينار (اربعة ملايين واربعمائة وخمسة وتسعين الف دينار) ونسبة (٣%) عن السنة السابقة وقد بينت الشركة ان سبب ذلك يعود الى زيادة حركة النشاط التجاري داخل الشركة .

ثانياً- ارتفاع حساب الايرادات التحويلة بمقدار (٢٠٨٨٦) الف دينار (عشرين مليون وثمانمائة وستة وثمانين الف دينار) ونسبة (٧٠%) عن السنة السابقة وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٢٥) في ٢٠٢٠/٢/١١ ان سبب ذلك يعود الى زيادة الغرامات التحويلية المفروضة على المستأجرين بسبب عدم قدرتهم على تسديد الاقساط المترتبة بذمتهم في الموعد المحدد بسبب الركود الاقتصادي وصعوبة جمع اقساط الايجارات المستحقة مما ادى ذلك لفرض الغرامات عليهم.

ثالثاً- انخفاض حساب الإيرادات الأخرى بمقدار (١٢٤٥٠) الف دينار (اثنا عشر مليون واربعمائة وخمسين الف دينار) ونسبة (٦٩%) عن السنة السابقة وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٢٥) في ٢٠٢٠/٢/١١ ان سبب ذلك يعود الى قلة الإيرادات المستلمة عن سنوات سابقة .

رابعاً- انخفاض المصروفات الجارية بمقدار (٨١٧٤٣) الف دينار (واحد وثمانين مليون وسبعمائة وثلاثة واربعين الف دينار) ونسبة (٨%) عن السنة السابقة ، ولدنا بشأنها مايلي :-

(١) انخفاض حساب الرواتب والاجور بمقدار (٤١٧٧٠) الف دينار (واحد واربعين مليون وسبعمائة وسبعين الف دينار) ونسبة (٨%) عن السنة السابقة وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٢٦) في ٢٠٢٠/٢/١١ ان سبب ذلك يعود الى استقالة بعض الموظفين وانخفاض الحوافز الممنوحة للموظفين من (١٠%) الى (٦%) .

(٢) انخفاض حساب المستلزمات السلعية بمقدار (١١١٣٧) الف دينار (احد عشر مليون ومائة وسبعة وثلاثين الف دينار) ونسبة (٥٣%) عن السنة السابقة وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٢٦) في ٢٠٢٠/٢/١١ ان سبب ذلك يعود الى تحدى سواق الشاحنات كافة المصاريف التي تخص الشاحنة من وقود وتصليح .

(٣) انخفاض المستلزمات الخدمية بمقدار (٢٩٤٦٦) الف دينار (تسعة وعشرين مليون واربعمائة وستة وستين الف دينار) ونسبة (٢٨%) عن السنة السابقة وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٢٦) في ٢٠٢٠ / ٢/١١ ان سبب ذلك يعود الى ترشيد الانفاق.

(٤) ارتفاع حساب الاندثارات بمقدار (٣٨٣٧) الف دينار (ثلاثة ملايين وثمانمائة وسبعة وثلاثين الف دينار) عن السنة السابقة ونسبة (٤%) وقد بينت الشركة ان سبب ذلك يعود الى احتساب اندثار على الموجودات الثابتة الجديدة (اثاث وسيارات ومحولتين كهرباء) والتي تم شراؤها نهاية عام ٢٠١٨ بإجابتها على استفسارنا المرقم (٢٦) في ٢٠٢٠/٢/١١ .

خامساً- انخفاض المصروفات التحويلية بمقدار (٥٩٧٣) الف دينار (خمسة ملايين وتسعمائة وثلاثة وسبعين الف دينار) ونسبة (٣%) عن السنة السابقة وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٢٧) في ٢٠٢٠/٢/١١ ان سبب ذلك يعود لعدم تبرع الشركة بأي مبلغ لجهات خارجية مقارنة بالسنة السابقة .

سادساً- ارتفاع المصروفات الاخرى بمقدار (٧٠٠٠٤) الف دينار (سبعين مليون واربعة آلاف دينار) ونسبة (٦٦%) عن السنة السابقة وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٢٧) في ٢٠٢٠/٢/١١ ان سبب ذلك يعود الى خسارة الشركة الناتجة عن بيع جزء من اسهمها لدى شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الانشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة).

ب- النشاط التشغيلي :-

اولاً- خططت الشركة لتحقيق ايرادات في مجال النقل بمقدار (٤٣٢٠٠) الف دينار (ثلاثة واربعين مليون ومائتين الف دينار) خلال السنة موضوع التقرير من خلال شاحناتها المملوكة البالغ عددها (٤) شاحنات وقد بلغ الايراد المتحقق (٢٢١٥٠) الف دينار (اثنان وعشرون مليون ومائة وخمسون الف دينار) وبعده (٥٧) نقلة فعلية وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٢٧) في ٢٠٢٠/٦/٣٠ ان سبب ذلك يعود الى تسديد السواق مبلغ مقطوع (٣٠٠-٦٠٠) الف دينار (ثلاثمائة الف دينار- ستمائة الف دينار) الى الشركة خلال السنة موضوع التقرير وتحمل سواق الشاحنات كافة المصاريف التي تخص الشاحنات عكس ما كان معتمد بسنة ٢٠١٨ حيث يسدد السواق اجمالي الايرادات المتحققة من النقلات وتحمل الشركة كافة مصاريف الشاحنات ،نوصي مراعاة الدقة في وضع الخطة التشغيلية وبما يلائم الطاقات المتوفرة وامكانية تحقيقها.

ثانياً- عدم قيام الشركة بتنفيذ بعض الفقرات المخططة على الانفاق الرأسمالي ضمن الخطة التشغيلية وتدني نسب التنفيذ لبعض من الفقرات الاخرى وكما مبين في الجدول ادناه:-

الفقرة	المخطط (الف دينار)	المنفذ (الف دينار)	نسبة التنفيذ %
شراء قطعة ارض	٣٠٠٠٠٠	-	-
مباني على الارض الواجب شرائها	٤٠٠٠٠٠	-	-
مباني	١٥٠٠٠٠	٢٧٠٨٨	١٨
شراء وسائل نقل وانتقال	٧٠٠٠٠	-	-
شراء عدد	١٠٠٠	١٣٥	١٤
اثاث واجهزة مكاتب	٢٠٠٠٠	٥٢٣٣	٢٦

وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (١٨) في ٢٠٢٠/٢/٤ ان سبب ذلك يعود الى عدم وجود الارض المناسبة لشرائها واستثمارها وكذلك وسائل النقل , نوصي بمراعاة الدقة في اعداد الخطة التشغيلية ووفق نشاط الشركة.

ثالثاً- خططت الشركة لإقامة دورات تدريبية لرفع كفاءة العاملين من اشراك موظفيها بدورات داخل العراق وخارج العراق الا انه لم يجر تنفيذ تلك الخطط وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (١٨) في ٢٠٢٠/٢/٤ بانه سيتم اتخاذ الاجراءات اللازمة لإدخال بعض المنتسبين بدورات تدريبية , نوصي بالعمل على تنفيذ كافة بنود الخطة بما يؤدي لرفع كفاءة العاملين .

رابعاً- عدم قيام الشركة بتضمين خططها التشغيلية فقرة تشير الى بيع اسهمها المستثمرة في الشركات الاخرى بالرغم من اتخاذها قرار ضمن الجلسة السادسة لأعضاء مجلس ادارة الشركة المنعقدة في ٢٠١٨/٩/٩ مع العرض تم بيع جزء من الاسهم خلال السنة موضوع التقرير , نوصي بتضمين الخطة التشغيلية بكافة الفقرات المقرر اتخاذها من قبل ادارة الشركة .

٤- الموازنة التخطيطية :-

من خلال دراستنا للموازنة التخطيطية للشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ تم تأشير الملاحظات التالية:-

أ - قامت الشركة بأجراء (٤٠) عملية مناقلة بين الحسابات على موازنتها التخطيطية بتاريخ ٢٠١٩/٩/١٦ وحسب الكشف المقدم من قبلها وذلك لتسوية الانحرافات الحاصلة في تنفيذ الموازنة خلال السنة مما يدل على عدم الدقة في اعداد الموازنة التخطيطية , نوصي بمراعاة الدقة في اعداد الموازنة التخطيطية وعلى ضوء احتياجات الشركة.

ب- تدني نسب استغلال الصرف لبعض الحسابات الواردة في الموازنة بالإضافة الى عدم قيام الشركة بالصرف على حسابات اخرى خلال السنة بالرغم من التخطيط لها ضمن الموازنة وكما مبين تفصيلها ادناه :-



رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المحطوط (الف دينار)	المصرف الفعلي (الف دينار)	نسبة التنفيذ %
٣١٢٦	اجور الاعمال الاضافية	٢٠٠٠	٦١٤	٣١
٣٢٢١	مواد نفطية	٨٠٠٠	٣٦٦١	٤٦
٣٢٢٣	زيوت وشحوم	٢٠٠٠	٩٦٥	٤٨
٣٢٧٢	الكهرباء	٥٠٠٠	٤٧٦	١٠
٣٣١٣	صيانة الآلات والمعدات	١٠٠٠	٩٥	١٠
٣٣١٦	صيانة اثاث واجهزة مكاتب	١٠٠٠	٣٠٠	٣٠
٣٣٣١	دعاية و اعلان	٣٠٠٠	١٠٣٥	٣٥
٣٣٤١	نقل العاملين	١٠٠٠	٤١٤	٤١
٣٣٦٢	اقساط التأمين	١٠٠٠	٤٠٤	٤٠
٣٨٥	اعانات	٥٠٠٠	١٧٠٠	٣٤
٣٢٦١	كسوى	٥٠٠	-	-
٣٢٧١	المياه	٢٠٠٠	-	-
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٢٠٠٠	-	-
٣٨٣١	تبرعات للغير	١٠٠٠٠	-	-
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	٢٠٠٠	-	-
٣٩٧	خسائر هبوط الاسعار	١٠٠٠٠	-	-

نوصي بالتخطيط الدقيق للمبالغ وفق الحاجة الفعلية واستغلال المبالغ المخصصة للصرف بالشكل الامثل .

٥- المخالفات في تطبيق القوانين والانظمة والتعليمات النافذة :

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

اولاً- عقد مجلس ادارة الشركة (٦) جلسات اعتيادية خلال السنة موضوع التقرير و لم تقم دائرة تسجيل

الشركات بالمصادقة على محاضر بعض تلك الجلسات لغاية تاريخه , خلافاً للمادة (١١٦-ثالثاً)

من القانون المذكور والتي تنص على (تكون نسخ قرارات المجلس المصادقة من المسجل مستنداً

صالحاً للتقديم الى اي جهة ، على ان يحفظ المسجل نسخة منها لديه) وكما مدرج في ادناه :-

رقم الجلسة	تاريخ الجلسة	رقم كتاب ارسال محضر الجلسة	تاريخ كتاب ارسال
الاولى	٢٠١٩/٢/١٠	٢٦٤	٢٠١٩/٥/٢٠
الثانية	٢٠١٩/٤/٧	٢٦٥	٢٠١٩/٥/٢٠
الثالثة	٢٠١٩/٥/١٩	٢٦٣	٢٠١٩/٥/٢٠

نوصي بمتابعة الدائرة المذكورة لاستحصال مصادقتها على كافة محاضر الجلسات .

ثانياً- تأخر انعقاد اجتماع الهيئة العامة للشركة لمناقشة وقرار البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ والصادرة بموجب تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي ذي العدد (١١٣٤٨/٤٧/٢٩/٨) في ٢٠١٩/٥/١٤ لغاية ٢٠١٩/١٢/١٥ وبتأخير (١٥٤) يوماً ، خلافاً للمادة (١٣٥) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتي اوجبت انعقاد اجتماع الهيئة العامة خلال ستين يوماً من تاريخ الانتهاء من تدقيقها ، نوصي بضرورة الالتزام بعقد اجتماع الهيئة العامة للشركة لمناقشة وقرار البيانات المالية بموجب قانون الشركات المشار اليه اعلاه.

ب- مخالفة قرارات مجلس الادارة

من خلال دراستنا القرارات المتخذة في الجلسات المنعقدة خلال السنة لاحظنا عدم قيام الشركة بتنفيذ بعض القرارات المتخذة ولغاية تاريخه والمتعلقة بنشاط الشركة :-

رقم القرار وتاريخه	التفاصيل
الجلسة الاولى في ٢٠١٩/٢/١٠ (الفقرة خامساً).	تأهيل وتطوير الشركة باتباع نظام ادارة الجودة (ISO) وتخصيص مبلغ (٢٥) مليون دينار (خمسة وعشرون مليون دينار) لهذا الغرض وقد بينت الشركة في اجابتها على استفسارنا المرقم (١١) في ٢٠١٩/١/١٣ بأنه تم ابرام عقد مع مكتب للاستشارات الادارية بمبلغ (٧) مليون دينار لأجراء الدراسة الاستطلاعية دون تنفيذ العقد.
الجلسة الثانية في ٢٠١٩/٤/٧ (الفقرة ثامناً).	التعاقد مع الشركة العامة للنقل البري بهدف التوسع بنشاط الشركة في مجال النقل وقد بينت الشركة في اجابتها على استفسارنا المرقم (١١) في ٢٠١٩/١/١٣ بأنه لم يتم التعاقد لغاية هذا التاريخ.
الجلسة الرابعة في ٢٠١٩/٧/٩ (الفقرة ثانياً).	بيع كل اسهم الشركة في شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الانشائية وقد بينت الشركة في اجابتها على استفسارنا المرقم (١١) في ٢٠١٩/١/١٣ بأنه تم بيع (١٠٩) مليون سهم فقط.
الجلسة السادسة في ٢٠١٩/١٢/٢٤ (الفقرة أولاً - ٣).	تخصيص مبلغ (٥٠٠) مليون دينار لتطوير الحقيبة الاستثمارية في الشركة من خلال شراء أسهم وقد بينت الشركة في اجابتها على استفسارنا المرقم (١١) في ٢٠١٩/١/١٣ بأنه سوف يتم التنفيذ خلال عام ٢٠٢٠.
الجلسة السادسة في ٢٠١٩/١٢/٢٤ (الفقرة أولاً - ٤).	تخصيص مبلغ (٣) مليار دينار لغرض شراء عتار سكني او تجاري بهدف التوسع في نشاط الشركة وقد بينت الشركة في اجابتها على استفسارنا المرقم (١١) في ٢٠١٩/١/١٣ بأنه سوف يتم التنفيذ خلال عام ٢٠٢٠.

نوصي بضرورة الالتزام بقرارات مجلس الادارة والصادرة وتنفيذها وبما يخدم الشركة .

٦- الموجودات الثابتة والمخزنية :-

أ- قامت الشركة بمسك سجل جديد للموجودات الثابتة (سجل الكتروني) بدلاً عن السجل القديم (السجل اليدوي) الموجود لديها الا أنه لوحظ وجود اختلاف في نقل بعض الارصدة من السجل القديم الى السجل الجديد والمدرجة ادناه تفصيلها :-

البيان	مبلغ الاندثار المتراكم المثبت في السجل اليدوي (دينار)	مبلغ الاندثار المتراكم المثبت في السجل الالكتروني (دينار)	الفرق (دينار)
خزان حديد ٥٠ لتر	١٧٦٠٥٠	١٣٩٦١١	٣٦٤٣٩
المواد المشطوبة والمباعة	٥٤٧٣٩٣	٥٣١٩٤٤	١٥٤٤٩

وقد بينت الشركة في اجابتها على مذكرتنا المرقمة (٢١) في ١٠/٥/٢٠٢٠ بانه سيتم اجراء التعديلات المطلوبة على حسابات سنة ٢٠٢٠، نوصي بأجراء المعالجات القيدية اللازمة .

ب- وجود اخطاء في احتساب احتاطي ارتفاع الاسعار لبعض من المواد التي وصلت قيمتها الدفترية دينار واحد وكما مبين الامثلة ادناه:-

اسم المادة	رقم الحساب	الكلفة (دينار)	نسبة الاندثار %	المبلغ بموجب سجلات الموجودات الثابتة الخطأ (دينار)	المبلغ الصحيح (دينار)
سيارة كيا كرونس	١١٤	١٦١١٧٠٠٠	١٠	٢٦٨٦١٧	٥٣٧٢٣٤
بندفية كلانشكوف	١١٥	٨٠٠٠٠٠	٢٠	١٣٣٣٣٣	٢٦٦٦٨
قنبنة غاز عدد ٢	١١٦	١٠٠٠٠٠	١٠	٤١٦	٨٣٢
سخان كهربائي	١١٦	١٠٠٠٠٠	١٠	٤٥٨٣	٩١٦٦
قاصة حديد ديكال	١١٦	٤٩١٧٥٠	١٠	٢٠٤٩٠	٤٠٩٨٠
حاسبة دسك توب عدد ٢ (hp)	١١٦	١٢٥٦٠٠٠	١٥	٤٧١٠٠	٩٤٢٠٠

وقد بينت الشركة في اجابتها على مذكرتنا المرقمة (٢١) في ١٠/٥/٢٠٢٠ بانه سيتم اجراء التعديلات المطلوبة على حسابات سنة ٢٠٢٠، نوصي بأجراء المعالجات القيدية اللازمة .

ج - عدم قيام لجنة الجرد بوضع نسخة من قوائم جرد الغرف للسنة موضوع التقرير في بعض غرف الشركة (الرقابة المالية، الحسابات، التدقيق، القسم الاداري، القسم التجاري) والتوقيع عليها من الموظف المسؤول عن الغرفة تأييداً بوجود تلك الموجودات، نوصي بوضع نسخ من قوائم الجرد على غرف الشركة.

د - عدم قيام الشركة بالتأمين على موجوداتها ضد الحريق والسرقة لدى شركات التأمين، نوصي بالتأمين على الموجودات وفق الضوابط .

هـ- وجود شطب وحك بالحبر الابيض في قوائم الجرد المقدمة من قبل الشركة بسبب وجود اخطاء في اعدادها من قبل لجنة الجرد والمطابقة والمشكلة بموجب الامر الاداري رقم (٣٠١) في ٢٠/٦/٢٠١٩ مما يدل على عدم الدقة في اعداد تلك القوائم، نوصي بمراجعة الدقة في اعداد قوائم الجرد.

و- لم تقدم الشركة كتب تأييد من دائرة التسجيل العقاري ومديرية المرور العامة حول العقارات ووسائل النقل العائدة لها للسنة موضوع التقرير وقد بينت الشركة بإجابتها على مذكرتنا المرقمة (٢٣) في ٢٢/٦/٢٠٢٠ ان سبب ذلك يعود لعدم تمكنها من استحصال تلك التأييدات بسبب جائحة كورونا وتعطيل الدولة دوائرها، نوصي بضرورة استحصال التأييدات اعلاه.

ز- وجود فرق في رصيد حساب مخزن القرطاسية بين السجلات المالية والبطاقات المخزنية الخاص بها اذ بلغ رصيد الحساب بموجب السجلات المالية (٢٠٥٣) الف دينار (مليونان وثلاثة وخمسون الف دينار) في حين ان الرصيد بموجب البطاقات المخزنية بلغ (٢٧٠٤) الف دينار (مليونان وسبعمائة واربعة الاف دينار) وبفرق مقداره (٦٥١) الف دينار (ستمائة وواحد وخمسين الف دينار) وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٢٦) في ٢٠/٥/٢٠٢٠ بأن المبلغ تم ترحيله بصورة خاطئة على حساب نشر وطبع وسيتم اجراء اللازم على حسابات السنة التالية، نوصي بأجراء المعالجات القدية اللازمة .

٧- مشروعات تحت التنفيذ :-

قامت الشركة بفتح باب ثاني للشركة من الجهة اليمنى لمقر الشركة استناداً الى قرار مجلس ادارة الشركة بجلسته السادسة المنعقدة في ٩/٩/٢٠١٨ المتضمنة فتح باب الكراج والسماح لدخول وخروج السيارات لتخفيف الزخم الحاصل في كراج الشركة، ولدينا بصدده ما يلي :-

أ- لوحظ من خلال الكشف الموقعي والمتابعة المستمرة ان الباب مغلق اغلب الاوقات ويتم دخول السيارات وخروجها من باب واحد فقط وليس من الباب الذي تم انشائه مع العرض تم توجيه كتاب من مديرية الدفاع المدني ذي العدد (٤٠/٧٦٠/١٤٢٦٦) في ١٥/٨/٢٠١٨ الى الشركة بضرورة فتح باب للطوارئ، نوصي بضرورة استعمال الباب والالتزام بتوجيهات مديرية الدفاع المدني .

ب- عدم وجود كشف هندسي يتضمن فقرات العمل المطلوب تنفيذه والكلف التخمينية لتلك الفقرات وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٢٨) في ٢٠٢٠/٦/٣٠ بان العمل تم تنفيذه مباشرة من قبل موظفي الشركة وبإشراف امانة بغداد وحسب مواصفات دائرة السيطرة النوعية، نوصي ضرورة اعداد كشوفات هندسية لمشاريع الشركة المستقبلية .

ج- قامت الشركة بتشكيل لجان من موظفيها لغرض التنفيذ المباشر والاستلام دون وجود موظف مختص في المجال الهندسي ضمن اللجان المنفذة لغرض تشخيص الاخطاء ونقاط الخلل في العمل وكما مبين ادناه :-

العنوان الوظيفي	لجنة الاستلام	العنوان الوظيفي	لجنة التنفيذ المباشر
محاسب	اسماعيل ابراهيم زيدان	رئيس ملاحظين	سلوى انور سعيد
معاون ملاحظ	مروة لطيف عربي	فني كهرباء	محمد جبار جاسم
فني كهرباء	علي محسن عبد	كاتب حسابات	رغد فرحان عبيد

نوصي ضرورة اشراك موظفين مختصين في المجال الهندسي لمشاريع الشركة .

٨- الاستثمارات المالية :-

بلغ مجموع الاستثمارات المالية طويلة الأجل كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ مبلغ مقداره (٣٩٧٨٧٩) ألف دينار (ثلاثمائة وسبعة وتسعون مليوناً وثمانمائة وتسعة وسبعون الف دينار) والتي تمثل مجموع مساهمات الشركة في رؤوس أموال (٤) شركة من شركات القطاع المختلط ولدينا بصده مايلي :-

أ - لم تستلم الشركة أية عوائد او ارباح عن استثماراتها في رؤوس أموال شركة (البادية للنقل العام وشركة طريق الخازر لانتاج وتجارة المواد الانشائية) ومنذ سنوات، نوصي ضرورة دراسة الجدوى من الاحتفاظ بهذه الاستثمارات المالية التي لم يستحصل عنها عوائد والبحث عن فرص بديلة لزيادة ارباح الشركة.

ب- عدم كفاية مخصص هبوط اسعار الاستثمارات المالية المحتسب من قبل الشركة والبالغ (٣٢٤٤٠) الف دينار (اثنان وثلاثون مليوناً واربعمائة واربعون الف دينار) لمواجهة انخفاض القيمة السوقية للأسهم المستثمر بها في رؤوس أموال الشركات الاخرى خلافاً للقاعدة المحاسبية رقم (١٤) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق على الرغم من استقرار انخفاض قيمة تلك الاسهم للسنوات الخمسة الاخيرة، ندرج ادناه تفاصيلها :-



اسم الشركة المساهمة	عدد الاسهم	معدل سعر الشراء (دينار)	سعر آخر تداول دينار/لكل سهم	سعر آخر تداول دينار/لكل سهم	سعر آخر تداول دينار/لكل سهم	سعر آخر تداول دينار/لكل سهم
الشركة العراقية لإنتاج البذور	٢٦٦١٦٤٠٣	٨,٥١٠-٨,٥٠٠	٥,٧٢٠	٦,١٤٠	٤,١٠٠	٤,٥٠٠
شركة الخازر لإنتاج تجارة المواد الانتاجية	١٢١٩٥٥٩٠٨	٢,٣٥٠-١,٩٥٠	١,٤١٠	١,٢٥٠	١,٢٧٠	١,٢٧٠
شركة البادية للنقل العام	٥٥٠٠٠٠٩	١	٠,٩٢٠	٠,٧٣٠	٠,٥٩٠	٠,٥٩٠

نوصي اعادة النظر بالمبلغ المخصص لمواجهة هبوط اسعار الاستثمارات المالية وفق القاعدة المشار اليها اعلاه.

ج- استمرار الشركة بعدم اتخاذ الاجراءات اللازمة لتصفية استثماراتها المالية في شركة العشار لنقل الركاب البالغة (١٠٠٠٠٠٠) سهم والخارجة عن التداول منذ سنوات بالرغم من الاشارة الى ذلك في تقريرنا للسنة السابقة المرقم بالعدد (١١٣٤٨/٤٧/٢٩/٨) في ٢٠١٩/٥/١٤ عن البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١, نوصي بقيام ادارة الشركة باتخاذ مايلزم لمعالجة الموضوع.

د- قامت الشركة ببيع (١٠٩) مليون سهم من اسهمها المستثمرة في شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الانشائية الكائنة في محافظة نينوى بمبلغ (١٤٦٢٩٠) الف دينار (مائة وستة واربعين مليون ومائتين وتسعين الف دينار) التي تم شراؤها في عام ٢٠١٣ بمبلغ (٢٥٦١٥٠) الف دينار (مائتين وستة وخمسين مليون ومائة وخمسين الف دينار) وبخسارة مقدارها (١٠٩٨٦٠) الف دينار (مائة وتسعة ملايين وثمانمائة وستين الف دينار) وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٥) في ٢٠١٩/١٠/٢ ان سبب ذلك يعود الى عدم وجود جدوى من بقاء تلك الاسهم لان الشركة قد تعرضت للسرقة في احداث الموصل, نوصي بتلافي الدخول في مثل تلك الاستثمارات حفاظاً على اموال الشركة من الخسارة.



٩- المدينون والدائنون :-

بلغت ارصدة حسابات المدينون والدائنون كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ مبلغ مقداره (٤٥٨٨٥٣) الف دينار (اربعمائة وثمانية وخمسون مليون وثمانمائة وثلاثة وخمسون الف دينار) و(٢٣٦٨٧٤٠) الف دينار(ملياران وثلاثمائة وثمانية وستون مليون وسبعمائة واربعون الف دينار) على التوالي ولدينا بصددھا مايلي:-

أ- وجود ارصدة موقوفة ومدورة لاکثر من سنة بلغت مجموع الارصدة المدينة منها (٥٠١٩) الف دينار(خمسة ملايين وتسعة عشر الف دينار) والارصدة الدائنة منها (١٣٤٣٢١٩) الف دينار(مليار وثلاثمائة وثلاثة واربعون مليون ومائتان وتسعة عشر الف دينار) على التوالي ندرج ادناه بعض الامثلة:-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد (الف دينار)	تاريخ الدين/سنة	تفاصيل المبلغ
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	٥٠١٩	اکثر من (٣) سنة منذ (٢٠١٢)	عن تأمينات استلام كرفان من شركة الممران العراقية وتأمينات رسم طابع مصروفة بصورة زائدة الى وزارة المالية .
٢٦١٤	مجهزون قطاع خاص	٥٧٦٩	اکثر من خمس سنوات من سنة /٢٠١١	المبلغ يعود الى شركة المجد لا يوجد اية اوليات بخصوصه تم عرض الموضوع على مجلس الادارة لغرض معالجته .
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٥٠٨٣٤٩	اکثر من ثلاث سنوات	تأمينات ماء وتأمينات كهرباء وتأمينات دخول مزائدة وضريبة دخل .
٢٦٨	دائنو توزيع الارباح	٨٢٩١٠١	سنة - ثلاث سنوات بعضها منذ سنة/١٩٩٨	عن مجموع ارباح غير مستلمة من قبل اصحابها

نوصي بضرورة تكثيف الجهود لمتابعة تصفية هذه الموقوفات .

ب- عدم قيام الشركة باحتساب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها للسنة موضوع التقرير بالرغم من وجود ارصدة موقوفة ضمن حساب المدينون , نوصي بالعمل على احتساب التخصيص المناسب لتلك الديون.

ج - قامت الشركة بتحميل حساب مدينو نشاط غير جاري مبلغ (٢٠٤١١٣) الف دينار (مائتان واربعة ملايين ومائة وثلاثة عشر الف دينار) عن فتح باب ثاني للشركة واستناداً الى قرار مجلس ادارة الشركة بجلسته الاولى المنعقدة بتاريخ ٢٠١٩/٢/١٠ والمتضمنة تحميل مصاريف فتح الباب على المستأجرين وقد جرى استحصال مبلغ (٥٢٣٩٦) الف دينار (اثنان وخمسون مليون وثلاثمائة وستة وتسعون الف دينار) خلال السنة موضوع التقرير دون استحصال المبلغ المتبقي وقد بينت الشركة باجابتها على استفسارنا المرقم (٢٩) في ٢٠٢٠/٧/٨ بأنه سيتم استحصال المبلغ المتبقي من المستأجرين على السنة اللاحقة, نوصي بالعمل على استحصال تلك الديالغ حفاظاً على حقوق الشركة .

١٠ - النقدية لدى المصارف :-

بلغ رصيد حساب النقود (٤٦١٤٦٥٠) الف دينار (اربعة مليارات وستمائة وارعة عشر مليون وستمائة وخمسون الف دينار) كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ ولدينا بصدده مايلي :-

أ- عدم استحصال الشركة رصيد حسابها المتبقي في مصرف الاقتصاد للاستثمار (تحت الوصاية) البالغ (١٧٩٢٩١) الف دينار (مائة وتسعة وسبعون مليون ومائتان وواحد وتسعون الف دينار) خلال السنة موضوع التقرير خلافاً للفقرة (٣) من العقد المبرم بين الشركة والمصرف والتي نصت على ان [(يدفع الطرف الاول(المصرف) باقي المبلغ بنسبة (١٥%) شهرياً للطرف الثاني(الشركة)] وقد بينت الشركة بإجابتها على مذكرتنا المرقمة (٩) في ٢٠١٩/١٢/١٥ بأنه تم المراجعة ومخاطبة المصرف شفويًا وبصورة مستمرة لغرض استحصال رصيدها حسابها ولكن من دون جدوى، نوصي بضرورة قيام الشركة بمتابعة ارصدها واتخاذ الإجراءات القانونية لتحصيل مستحقات الشركة .

ب- وجود تأخر في قطع وصولات القبض الخاصة بالإيرادات المقبوضة من ساحة وقوف السيارات الموجودة في الشركة بسبب التأخر في استحصالها من موظفي الجباية وكما مبين في الامثلة :-

رقم القيد وتاريخه	المبلغ (الف دينار)	تاريخ قبض الايراد	رقم وصل القبض وتاريخه
٦١١ في ٢٠١٩/١/١٠	٢٤٠٠	٢٠١٩/١/٧-١	٤٣١٧ في ٢٠١٩/١/٩
٦٢٨ في ٢٠١٩/٢/١١	٢٤٠٠	٢٠١٩/٢/٤-١/٢٩	٤٣٨٧ في ٢٠١٩/٢/٧
٦٤٦ في ٢٠١٩/٣/٦	٣٠٠٠	٢٠١٩/٣/٤-٢/٢٦	٤٤٣٢ في ٢٠١٩/٣/٦
٦٦٨ في ٢٠١٩/٤/١٠	٢٥٠٠	٢٠١٩/٤/٨-١	٤٤٧٥ في ٢٠١٩/٤/٨
٦٨٢ في ٢٠١٩/٥/٥	٣٠٠٠	٢٠١٩/٤/٢٩-٢٣	٤٥١٩ في ٢٠١٩/٥/٢
٦٩٢ في ٢٠١٩/٥/١٥	٣١٠٠	٢٠١٩/٥/١٣-٧	٤٥٥٣ في ٢٠١٩/٥/١٥

نوصي بعدم التأخر في استحصال تلك الإيرادات.

١١ - حسابات المساهمين :-

بلغ رصيد حساب دائنو توزيع الارباح كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ مبلغ (١٨٢٩١٠١) الف دينار (مليار وثمانمائة وتسعة وعشرون مليون ومائة وواحد الف دينار) من ضمنها ارباح غير موزعة منذ سنوات سابقة تعود اغلبها لسنة ١٩٩٨ لعدم مراجعة المساهمين للشركة بالرغم من الاعلان على ذلك لحضورهم لاستلام تلك الارباح واستبدال الشهادات وايداعها لدى سوق العراق للأوراق المالية ونذكر في ادناه عدد المساهمين غير المستلمين لأرباحهم لأكثر من خمس سنوات :-

السنة المالية	عدد المساهمين غير المستلمين للأرباح
١٩٩٨	٦٩٣
٢٠٠٠	٢٣
٢٠٠٢	١٨
٢٠٠٤	١٨
٢٠٠٩	٧
٢٠١٠	١٤
٢٠١٤	٧

نوصي بضرورة تكثيف الجهود لغرض توزيع تلك الأرباح .

١٢ - المصروفات :-

أ- استمرار الشركة بعدم وضع الية لتحديد حصة الشركة وحصص المستأجرين من المبالغ المسددة عن حسابي المياه والكهرباء للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ لعدم وجود مقاييس مستقلة للمحلات المؤجرة اذ تقوم الشركة باحتسابها بصورة تقديرية لتحديد حصتها وحصص المستأجرين من تلك الاجور وتسديدها من مبلغ التأمينات المستلمة من مستأجري المحلات استناداً الى الفقرة (٦) من عقد الايجار المبرم معهم والتي نصت (يتحمل المستأجر كافة الرسوم وكذلك اجور المياه والكهرباء التي تخص المأجور طيلة فترة العقد وتسجيلها في حساب تأمينات مستلمة ويتم تسديدها عند ورود قوائم المياه والكهرباء مباشرة الى دائرة ماء بغداد والمديرية العامة لتوزيع كهرباء بغداد) بالرغم من الاشارة الى ذلك في تقريرنا المرقم بالعدد (١١٣٤٨/٤٧/٢٩/٨) في ٢٠١٩/٥/١٤ عن البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١، نوصي بتحديد حصة الشركة من مصروف المياه والكهرباء ووضع الية لتحديد حصة المستأجرين من المياه والكهرباء بما يلائم استخدامهم لتلك الخدمات.

ب- عدم قيام الشركة بإظهار حصتها من مصروف الكهرباء البالغ (١١٨٥) الف دينار (مليون ومائة وخمسة وثمانون الف دينار) ضمن حساب الكهرباء كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ وللفترة من ٢٠١٨/١١/٣ ولغاية ٢٠١٩/١٠/٣١ بالرغم من طلبنا ذلك باستفسارنا المرقم (٢٣) في ٢٠٢٠/٢/٦ مع العرض ان قائمة الكهرباء وردت للشركة موضوع التقرير قبل تقديم البيانات المالية لديوان الرقابة المالية الاتحادي اذ قامت الشركة باحتساب حصة المستأجرين فقط وتسجيلها ضمن حساب تأمينات مستلمة مقدماً ، نوصي بأجراء المعالجة القدية اللازمة.

أ- عقود ايجار جزء من العقار المرقم (٨/٢٩٦٤/٢٠م/ داوودي /محلات ومخازن)

بلغت عقود الايجار المبرمة من قبل الشركة خلال السنة موضوع التقرير و السارية المفعول من سنوات سابقة (١٧٦) عقداً واستناداً الى قانون بيع وايجار اموال الدولة رقم (٢١) لسنة ٢٠١٣ الشبث في متن العقود المبرمة والتي جرى تدقيق عينة منها ولدينا بصدد مايلي :-

اولاً- لم يتم التامين من قبل اصحاب المحلات على الماجور ضد خطر الحريق خلافاً للبند رقم(٢١) من بنود العقد المبرم والتي نصت [(على الطرف الثاني(المستأجر) القيام بالتأمين على المأجور ضد الحريق لدى شركة التأمين الوطنية)] وقد بينت الشركة بإجابتها على مذكرتنا المرقمة (٢٦) في ١٥ / ٩ / ٢٠٢٠ بان الشركة غير مسؤولة عن اي خطر يصيب المحلات او المخازن وهو تبرير غير مقنع وكما مبين في الامثلة اناه :-

رقم المحل او المخزن	اسم المستأجر	مبلغ الايجار (الف دينار)
١/ب (مخزن)	حاتر طه عبد الرحمن	١٢٥٤٠
٢ محل	عبد الحلیم جمعة عويد	٢٧٠٨٦
٦ محل	مصطفى غسان محمد	١٧١٧٠
١٨ (مخزن)	محمد عادل عبد العزيز	١١٩٩٧
٣٩ محل	انمار ممدوح عواد	١٧١٧٠
٤٠ محل	حسن محمد حسن	٢٠٦٠٤

نوصي بقيام الشركة بمطالبة المستأجر بتزويد الشركة بوثائق التأمين ضد خطر الحريق .

ثانياً - عدم قيام الشركة بمطالبة المستأجر بتزويد الشركة بوثائق التأمين ضد خطر الحريق .
ثانياً - عدم قيام الشركة بفرض غرامات تأخيره على بعض المستأجرين وعدم كفاية مبلغ الغرامات التأخيره المفروضة على البعض الاخر المتأخرين عن موعد تسديد اقساط الايجارات المثبتة في بنود العقود المبرمة خلافاً للمادة (٤) من بنود العقود المبرمة والتي نصت على [(عند تأخر المستأجر عن دفع الاقساط ولمدة عشرون يوم عن الاوقات المحددة للتسديد يغرم بعدها مبلغ (٢٥) الف دينار (خمسة وعشرون الف دينار) عن كل يوم تأخير وفي حالة عدم التسديد يتم استقطاعها من التأمينات)] وقد اجابت الشركة على مذكرتنا المرقمة (٢٦) في ١٥ / ٩ / ٢٠٢٠، بأنها ستقوم باستقطاع المبالغ من تأمينات المستأجرين على السنة القادمة وكما مبين في الامثلة :-

المحل	مبلغ قسط الايجار الف دينار	تساريخ استحقاق التسديد	تاريخ التسديد المبلغ	مدة التأخير	مبلغ الغرامة المستحقة (الف دينار)	مبلغ الغرامة الصحيح (الف دينار)
ب/١	٦٢٧٠	٢٠١٩/١/١	٢٠١٩/٤/٨	٧٨ يوم	١٦٥	١٩٥
ب/١	٦٢٧٠	٢٠١٩/٧/١	٢٠١٩/٨/١	١١ يوم	٢٥	٢٨
٢	٩٠٢٩	٢٠١٩/١/١	٢٠١٩/٤/١٦	٨٥ يوم	-	٢١٣
أ/١٤	٢٨٣٣	٢٠١٩/١/١	٢٠١٩/١/٣٠	٩ ايام	-	٢٣
أ/١٤	٢٨٣٣	٢٠١٩/١٠/١	٢٠١٩/١١/٣	١٢ يوم	-	٣٠
٣٢	٣٩٩٣	٢٠١٩/١/١	٢٠١٩/٤/٢٥	٩٤ يوم	-	٢٣٥
٣٩	٨٥٨٥	٢٠١٩/١/١	٢٠١٩/٣/٣	٤١ يوم	-	١٠٣

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

ثالثاً - قامت الشركة بتمديد عقود ايجارات المحلات والمخازن لبعض المستأجرين دون مراعاة الزيادة في الاسعار للمحلات المماثلة استناداً الى الفقرة (٣) من محضر اجتماع مجلس ادارة الشركة الجلسة الثامنة المنعقدة في ٢٠١٨/١٢/١٢ وكما مبين في الامثلة ادناه :-

رقم المحل او المخزن	اسم المستأجر	مبلغ العقد (الف دينار)	مدة العقد
ب/١ (مخزن)	حارث طه عبد الرحمن	١٢٥٤٠	سنة
٢ (محل)	ابراهيم خليل برهان	١٤٥٢٠	سنة
٧ (مخزن)	عمار خالد مجيد	١٢٥٤٠	سنة
١٠ (محل)	يقضان عدنان عبد المجيد	١٧١٧٠	سنة
١١ (مخزن)	زيد بدري عبد الحسين	٢٣٢٣٢	سنة

نوصي مراعاة الاسعار المماثلة في السوق عند تحديد مبالغ الايجارات.

رابعاً- وجود فرق بين مبلغ الايجار السنوي المثبت في بعض العقود والمبالغ المستحقة من المؤجرين عن تلك العقود وقد اجابت الشركة على مذكرتنا المرقمة (٢٧) في ٢٠٢٠/٩/١٥ سيتم اتخاذ الاجراءات اللازمة على السنة القادمة وكما مدرج في ادناه :-

رقم المحل	اسم المستأجر	مبلغ العقد (الف دينار)	المبلغ المسدد (الف دينار)
٧ (مخزن)	عمار خالد مجيد	١٢٥٤٠	٦٢٧٠
٨٦ ب/	انمار مندوح عواد	١٠٨٠٠	٥٤٠٠

نوصي بالتحري عن اسباب الفروقات واستحصال الفروقات .

ب- عقود تشغيل السواق :-

ايرمت الشركة عقد لتشغيل سائق للشاحنة المرقمة (١٢٨٤) خلال السنة موضوع التقرير مقابل راتب شهري بمبلغ (٢٥٠) الف دينار (مائتين وخمسين الف دينار) ولدينا بصدده مايلي :-
 اولاً- لم تقم الشركة بتثبيت مبلغ او نسبة الغرامة التأخيريه بموجب الفقرة (٦) من بنود العقد والتي تنص على (يحق للطرف الاول فرض الغرامات المالية اذا لم يظهر الطرف الثاني مقدرة على اداء العمل المكلف به او امتنع عن تنفيذه لا سباب غير مقنعة او في حالة ارتكابه مخالفة في العمل ولأسباب اقتضتها المصلحة العامة او اضر بمصلحة الشركة) وقد بينت الشركة ياجابتها على استفسارنا المرقم (١٤) في ٢٠٢٠/٢/٢ بأنه يتم تحديد نسبة الغرامة حسب نوع المخالفة وتقرر في حينها وتقدر من قبل ادارة الشركة وهو تبرير غير مقنع ، نوصي ضرورة تثبيت مبلغ او نسبة الغرامات التأخيريه .

ثانياً- تحملت الشركة مصاريف تصليح الشاحنة اعلاه خلافاً للفقرة (اولاً-٥) من العقد والتي نصت على (يتحمل الطرف الاول مناصفة مع الطرف الثاني المبالغ المصروفة على التصليح ما ياتي (محرك الشاحنة ، ناقل السرعة الكبير ، الاكسل) وادناه تفاصيل تلك المصاريف:-

رقم مستند الصرف	تاريخه	المبلغ (الف دينار)	التفاصيل
١٦٨٤	٢٠١٩/٣/٤	١٥٠	تصليح عقل المحرك
١٦٨٤	٢٠١٩/٣/٤	٦٠	جاملغ اكسل

نوصي ضرورة الالتزام بنود العقد وتحمل المصاريف مناصفة بين طرفي العقد .

ثالثاً- تحملت الشركة كافة المصاريف التي تخص الشاحنة من وقود وزيوت وكافة العطلات خلافاً للفقرة (ثانياً-٢) من العقد والتي نصت (يتحمل الطرف الثاني كافة المصاريف من وقود وزيوت وكافة العطلات الاخرى عدا المحرك وناقل السرعة والاكسل يتم تصليحها مناصفة مع الطرف الاول) وادناه امثلة ذلك :-

رقم مستند الصرف	تاريخه	المبلغ (الف دينار)	التفاصيل
١٦٨٤	٢٠١٩/٣/٤	٧٩١	اجور عمل شد وتصلح كهربائيات ، تبخير ، شريط تحكيم .. الخ
١٦٩٠	٢٠١٩/٤/٧	٣٢٥	اجور تبخير ، زوج بلكات
١٧٣٠	٢٠١٩/٥/١٣	١١٠	اجور تبخير
١٧٦٣	٢٠١٩/٧/٧	١٢١	صرف مواد متنوعة لتصليح الشاحنة
١٧٦٩	٢٠١٩/٧/٢٨	٧٥	عمل ميزانية وبلنص
١٧٧٤	٢٠١٩/٨/٦	٤٣٥	عن شراء زوج اطارات

نوصي ضرورة الالتزام بنود العقد .

١٤ - الدعاوى القانونية :-

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

رقم الدعوى وتاريخها	اسم المدعى عليه	موضوع الدعوى	نتيجة الدعوى
١٩١٤/ب/٢٠١٣ في ٢٠١٣/٧/١٦	المستأجر محمد هاشم	عدم تسديد مبلغ الايجار المتفق عليه	حسنت لصالح الشركة واكتسبت الدرجة القطعية بمبلغ (٤٨٩٠٠٠) الف دينار (اربعمائة وتسعة وثمانين مليون دينار) وتم فتح اضيابة تنفيذية برقم (٢٠١٤/١٠٦٢) في ٢٠١٤/١١/١٠ بعد تبليغه بوجوب احضار كفيل ضامن لجهولية محل الإقامة تم نشر قرار المنفذ العدل في الصحف الرسمية ولم يقدم كفيل خلال الفترة القانونية لذا تم استحصال قرار المنفذ العدل بمنع سفره ولعدم حصول الشركة على المعلومات الكاملة من لقب واسم الام او صورة شخصية له لذا لم تحصل الشركة على نسخة من قرار منع السفر وكانت اجابة الشركة على استفسارنا المرقم (١٦) في ٢٠٢٠/١/٢٨ بحسب مجهولية محل الإقامة للمستأجر محمد هاشم قررت الشركة موضوع التقرير بعرض الموضوع على اجتماع الهيئة العامة لإبطال الدعوى وذلك لعدم وجود جدوى في استحصال الديون اعلاه وقد وجه اعضاء الهيئة العامة بتأجيل النظر بإبطال الدعوى لحين احسد المشاورة بين الشركة موضوع التقرير ودائرة تسجيل الشركات.
٢٠١٤/ب/٢٩٢٤ في ٢٠١٤/١١/١٣	مصرف الاقتصاد للاستثمار والتمويل	سحب رصيد الشركة لدى المصرف	حسنت لصالح الشركة منذ عام ٢٠١٥ بالزام المصرف بتسديد المبالغ المتبقية والبالغ (١٧٩٢٩١) الف دينار (مائة وتسعة وسبعين مليون وثمانين وواحد وتسعين الف دينار) وقد قامت الشركة بعمل تسوية مديونية بين الشركة والمصرف بالزامهم بالتسديد بنسبة ١٥% شهرياً في ٢٨ ٥/١٧/٢٠١٧ وقام المصرف بتسديد اربع دفعات لغاية ٢٠١٨ ولم تستام بعدها الشركة اي مبلغ لغاية ٢٠١٩/١٢/٣١ بالرغم من مخاطبة المصرف حول تنفيذ عقد المديونية بموجب كتاب الشركة المرقم (٣٤٣) في ٢٠١٩/٧/٩ ومراجعاتهم المستمرة على المصرف لكن دون جدوى حيث يسر المصرف انه مازال تحت الوصاية وعدم اطلاق تعليمات دفع الارصدة السابقة من قبل البنك المركزي العراقي .
دعوى جزائية في ٢٠١٤/٢/٢	عصام عبد القادر المدير المفوض السابق	ارتكابه مخالفات مالية وادارية	كلف مجلس الادارة المدير المفوض بأقامة دعوى جزائية وذلك بحجز الاسهم الموجودة لديه في الشركة والبالغة (٣٨٧٥٠٠) سهم والتي تسدد جزء من الدين الذي بذمته والبالغ (٣٧١٨٦) الف دينار (سبعة

وثلاثون مليون ومائة وستة وثمانون الف دينار) دون تطرق الدعوى الى الارباح المتحققة عن هذه الاسهم والبالغة (١٧٤٧) الف دينار (مليون وسبعمائة وسبعة واربعون الف دينار) للمدة من ٢٠١٤-٢٠١٧ مع العرض ان قيمة الاسهم المحجوزة وارباعها لا تتناسب مع مبلغ الدين الذي بذمته .			
---	--	--	--

نوصي الاستمرار بمتابعة تنفيذ نتائج تلك الدعاوى .

ب- لم تقم الشركة باحتساب مخصص لمواجهة احتمالية خسارة الدعاوى المقامة من قبلها على الغير وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٢٢) في ٢٠٢٠/٢/٥ بأنه لم يتم احتساب مخصص لان الدعوى التي تخص المستأجر (محمد هاشم) سيتم عرض الموضوع على اجتماع الهيئة العامة لإبطال الدعوى وذلك لعدم وجود جدوى في استحصال الديون اعلاه، نوصي ضرورة وضع تخصيص لاحتمالية خسارة الشركة لتلك الدعاوى .

١٥- تقاريرنا الصادرة

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

رقم الكتاب	تاريخه	رقم التقرير	تاريخه	اسم التقرير
٢٢٣٩٠/٤٧/٢٩/٨	١٠/٢٧	٤٧/٢٩/٨	٢٠١٣/٦/١٢	البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١
٥٥٨٢/٢/٢٠	٢٠١٧/٣/١٦	٤٧/٢٩/٨	٢٠١٤/٨/١١	البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١
٢٤٢٧/٢/٢٠	٢٠١٧/٢/١	٤٧/٢٩/٨	٢٠١٦/٦/٣٠	البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١
١٩٣٤٥/٧/٢٠/٢٠	٢٠١٩/٨/٢٦	٩٩٨٦/٤٧/٢٩/٨	٢٠١٨/٥/١٥	البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ للفقرات التالية :-
				الفترة في التقرير
				الموضوع
				١- ب
				٥- اولا
				المخالفات في تطبيق لقوانين والانظمة والتعليمات
				٧- ج
				الاستثمارات المالية
				١٣- ب
				الدعاوى
				١٥
				تقاريرنا الصادرة

البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ للفقرات التالية :-		٢٠١٩/٥/١٤	/٤٧/٢٩/٨ ١١٣٤٨	٢٠٢٠/١/٢	٦٦٧/٢٠/٢٠
الموضوع	الفقرة في التقرير				
البيانات المالية	١ - ب				
المخالفات في تطبيق القوانين والانظمة والتعليمات	٤ - أ - ثانياً				
الاستثمارات المالية	٦ - ب				
الاستثمارات المالية	٦ - ج				
المدينون والدائون	٧ - أ				
التقديرة لدى المصارف	٨ - أ				
الدعاوى	١٢ - ب				
تقاريرنا الصادرة	١٤				

نوصي بضرورة اتخاذ الاجراءات اللازمة لتصفية الملاحظات الواردة في كتبنا وبالتوقيعات المحددة فيها.

خلاصة الرأي

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء اعلاه ، فإن البيانات المالية متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية، وانها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للإداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ ونتيجة نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ.

اصف
المحاسب القانوني

د. اصف محسن يونس

ع رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠٢٠/ /



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

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
	١	الموجودات		
		الموجودات الثابتة		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٥٠٩٧٢٦١٩٠	٤٩٥٤١٦٠٠٩
٢	١١٨	التفقات الإيرادية المؤجلة	٣٢٩٣٢٠٠٠	٤٥٠٦٤٠٠٠
٣	١٢	مشروعات تحت التنفيذ	٢٦٧١١٩٥٥٠	٥٢٩٧٥٠٠٠
٤	١٥١	الاستثمارات المالية طويلة الاجل	٣٩٧٨٧٩٤٠٨	٦٤٧٨٨٧١٦١
		مجموع الموجودات الثابتة	١٢٠٧٦٥٧١٤٨	١٢٤١٣٤٢١٧٠
		الموجودات المتداولة		
٥	١٣	المخزون (بالكلفة)	١١٦٦٣٥٣٦	٨٧٩٤٢٥٠
٦	١٦	المدينون	٤٥٨٨٥٢٦٦٩	١٦١١٥٦٧٨٠
٧	١٨	النقود	٤٦١٤٦٤٩٩٨٨	٣٥٦٠٩٨٠٣٧٢
		مجموع الموجودات المتداولة	٥٠٨٥١٦٦١٩٣	٣٧٣٠٩٣١٤٠٢
		مجموع الموجودات	٦٢٩٢٨٢٣٣٤١	٤٩٧٢٢٧٣٥٧٢
٢		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الاجل		
٨	٢١	راس المال	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٩	٢٢	الاحتياطيات	٢٨٩١٤١١١٨١	٢٠٩٩٣٤١٩٢٩
		مجموع مصادر التمويل طويلة الاجل	٣٨٩١٤١١١٨١	٣٠٩٩٣٤١٩٢٩
		مصادر التمويل قصيرة الاجل		
١٠	٢٣	تخصيصات قصيرة الأجل	٣٢٦٧١٩٦٠	٣٢٦٧١٩٦٠
١١	٢٦	الدائنون	٢٣٦٨٧٤٠٢٠٠	١٨٤٠٢٥٩٦٨٣
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الأجل	٢٤٠١٤١٢١٦٠	١٨٧٢٩٣١٦٤٣
		مجموع مصادر التمويل	٦٢٩٢٨٢٣٣٤١	٤٩٧٢٢٧٣٥٧٢

نائب رئيس مجلس الإدارة
جعفر محمد علي جعفر

المدير المفوض
ثائر غانم محمد علي

مدير الحسابات
شاكر شنيشل باش

خضوعاً لتقريرنا المرقم (١٣٠٩١/٤٧/٢٩/٨) والمورخ في ١٤٤٣هـ الموافق ٢٠٢٠/١٠/١٣ والمصادف ٢٠٢٠/١٠/١٣

المحاسب القانوني
د. آصف محسن يونس

رئيس هيئة الرقابة المالية
ميادة طارق توفيق

ع/ ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠٢٠/ /



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

حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
دينار	دينار			
٢٦٨٦٣٩٠٦٥٩	٢٨٢٢٦٨٨١٤٥	ايرادات النشاط الجاري	٤٥ - ٤١	١٧
١٢٠٤٢٠٤٩٢	٩٠١٧٣٢٥٩	ينزل: كلفة الخدمات التسويقية	٧	١٩
٨٥٠٧١٩٥٥٥	٧٩٩٢٢٤١١٢	ينزل: كلفة الخدمات الادارية والتمويلية	٨	١٩
١٧١٥٢٥٠٦١٢	١٩٣٣٢٩٠٧٧٤	فائض العمليات الجارية		
		<u>تضاف: الايرادات التحويلية والاخرى</u>		١٨
٣٠٠٣٧٥٠	٢٣٨٩٠٠٠٠	الإيرادات التحويلية	٤٨	
١٨٠٣٧٩٣١	٥٥٨٧٩٨٤	الإيرادات الاخرى	٤٩	
٢١٠٤١٦٨١	٢٩٤٧٧٩٨٤	مجموع الإيرادات التحويلية والاخرى		
		<u>تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى</u>		١٦
٤٤٦٦٢٥٠	١٧٠٠٠٠٠	المصروفات التحويلية (عدا الضرائب)	٣٨	
١٠٦٢٧٩٤٤٥	١٧٦٢٨٣٤٩٣	المصروفات الاخرى	٣٩	
١١٠٧٤٥٦٩٥	١٧٧٩٨٣٤٩٣	مجموع المصروفات التحويلية والاخرى		
١٦٢٥٥٤٦٥٩٨	١٧٨٤٧٨٥٢٦٥	الفائض القابل للتوزيع		
		<u>الفائض موزع كمايلي:</u>		
٨١٢٧٧٣٣٠	٨٩٢٣٩٢٦٣	(٥٥%) احتياطي إلزامي بموجب المادة (٧٣) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل)		
١٥٤٤٢٦٩٢٦٨	١٦٩٥٥٤٦٠٠٢	الفائض المتراكم (ارباح غير موزعة)		
١٦٢٥٥٤٦٥٩٨	١٧٨٤٧٨٥٢٦٥			



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

كشف التدفق النقدي كما في ٢٠١٩/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	إسم الحساب	دينار	دينار	دينار
	<u>التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية</u>			
	<u>النقد المستلم من :</u>			
٤٤ - ٤١	ايرادات النشاط الجاري	٢٤٣٥٥٢٢٦٧٢		
٤٨	ايرادات تحويلية	٢٢٨٩٢٥٠٠		
٤٩	ايرادات اخرى	١٥٦٨١٥٣		
٢٦	الدائون	٢٥٧٩٧٧١٠		
	<u>تنزل : المدفوعات النقدية عن :</u>		٢٤٨٥٧٨١٠٣٥	
٣٥ - ٣١	الاستخدامات	٥٥٢١٦٥٣٨٧		
٣٨	المصروفات التحويلية	٢٢٩٨٧٥١٧١		
٣٩	المصروفات الاخرى	٦٠٦٥٦٩٢٨		
١٣	المخزون	٥٣٠٠٠٠٠		
١٦	المدينون	١١٩٤٦٩٧٧٠		
			٩٦٧٤٦٧٢٥٦	
	<u>صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية</u>		١٥١٨٣١٣٧٧٩	
	<u>التدفق النقدي عن الانشطة الاستثمارية والتمويلية</u>			
	<u>النقد المستلم من :</u>			
٤٩	ارباح الاسهم	٤٠٩٤٨٣١		
١٥	بيع أسهم	١٤٦٢٨٩٨١٠		١٥٠٣٨٤٦٤١
	<u>تنزل : المدفوعات النقدية عن :</u>			
١١	شراء الموجودات الثابتة	١١٣٢٥٨٦٧٦		
١٢	مشاريع تحت التنفيذ	٢١٤١٤٤٥٥٠		
٢٦٨	الارباح الموزعة (حصة المساهمين)	٢٨٧٦٢٥٥٧٨		
	<u>صافي التدفق النقدي عن الانشطة التشغيلية والتمويلية والاستثمارية</u>		٦١٥٠٢٨٨٠٤	
	يضاف : رصيد النقد كما في ٢٠١٩/١/١		١٠٥٣٦٦٩٦١٦	
	رصيد النقد كما في ٢٠١٩/١٢/٣١		٣٥٦٠٩٨٠٣٧٢	
			٤٦١٤٦٤٩٩٨٨	

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

كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	(١) الموارد	
٤٣	ايرادات النشاط الجاري	٢٨٢٢٦٨٨١٤٥
	(٢) مستلزمات الانتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية عدا المزاي العينية	١٠٠١٩٤٠٧
٣٣	المستلزمات الخدمية	٧٦١٦٢١٣٠
	مجموع مستلزمات الانتاج	٨٦١٨١٥٣٧
	(٣) اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١) - (٢)	٢٧٣٦٥٠٦٦٠٨
٣٨٤	تنزل الضرائب والرسوم (غير مباشرة)	٢٢٨١٧٥١٧١
	(٤) اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٢٥٠٨٣٣١٤٣٧

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	عائد العمل	
٣١	(١) رواتب وأجور نقدية عدا المزاي العينية	٤٣٧٠٦٩٥١٣
	(٢) مزاي عينية (بموجب كشف رقم /٢٠)	٢٥٦٦٣٠٠٠
٣٧	الاندثارات	١١٢٣٠٨١٥٠
	فائض العمليات/ المرحلة الاولى	١٩٣٣٢٩٠٧٧٤
	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٢٥٠٨٣٣١٤٣٧



شركة بغداد للعراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف الموجودات الثابتة وندائاتها كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

المجموع	الثابت واجهزة مكتب	عدد وقواب	رسائل نقل وانقل	الات والمعدات	مالي	الاراضي	الموجودات الثابتة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	رقم التدليل المحاسبي
٩٣١٢٥٠٥٧٠	٩٠٣١٤٨٨٥	٦٥٨١٧٥٠	٥٩٩٥١٥٧٩٠	١٢٦٣٠٤٣٠٠	١٠٠٦١١٩٠٦٨	٢٤١٤٧٧٧	الكلفة كما في ٢٠١٩/١/١
(١) ٥٣١٧٥٠٠	٥٣٣٢٥٠٠	١٣٥٠٠٠	-	-	-	-	تعريف الموجودات المشتركة خلال السنة
(٢) ١٠٧٨٩١١٧٦	-	-	-	٨٠٨٠٣١٧٦	٢٧٠٨٨٠٠٠	-	تعريف : تسوية قيدية
(٣) ٥٠٠٠٠	-	٥٠٠٠٠	-	-	-	-	نزول : تسوية قيدية
(٤) ٧٦١١٧٠	٧٦١١٧٠	-	-	-	-	-	نزول : الموجودات المشتركة والمباعة
١٠٤٣٩٨٠٧٦	٩٤٧٨٢١٥	٦٦٦٦٧٥٠	٥٩٩٥١٥٧٩٠	٢٠٧١٠٧٤٧٦	١٣٣٧٠٧٠٦٨	٢٤١٤٧٧٧	الكلفة كما في ٢٠١٩/١٢/٣١
-	%(٣٥-٢٠-١٥-١٠)	%(٢٠)	%(١٢,٥-١٠)	%(١٠)	%(٢٠-٥-٤)	-	نسب الأندثار
٤٣٥٨٣٤٥٦١	٣٠٣٤١٠٣١	٤٤١٢٨٨٥	٣٦٠٩٨٢١٢٨	٢٤١٧٠٩٥١	١٥٩٢٧٥٦٦	-	الإندثار
(١) ٩٧٧٣١٧٠	٩١٤٠٧٦٠	٧٣٦٦٦٥	٧٠٢٦٢٢١٠	١٣٣٠٣٧٩٠	٤٢٨٩٦٩٥	-	مخصص الأندثار المتراكم كما في ٢٠١٩/١/١
(٢) ١٠٤٤٣١٦	٩٢٠١٥٥	١٢٤١٦١	-	-	-	-	تعريف الأندثار السنة الحالية
(٣) ٢٤٤٣٠٣٠	٦١٠٣٤٩	٢٨٧٦٣٤	٥٣٨١٥٢	-	١٠٠٦٨٩٥	-	تعريف : تسوية قيدية /
(٤) ٦٤٠١١١	٥٣١٩٤٤	-	-	١٠٨١٦٧	-	-	تعريف : تسوية قيدية /
(٥) ٢٤٤٣٠٣٠	٦١٠٣٤٩	٢٨٧٦٣٤	٥٣٨١٥٢	-	١٠٠٦٨٩٥	-	نزول : الأندثار المتراكمة للموجودات المشتركة والمباعة
٥٣٣٩٧١٨٨٦	٣٩٨٧٠٠٠٢	٥٢٧٣٧١١	٤٣١٢٤٤٣٣٨	٣٧٣٦٦٥٧٤	٢٠٢١٧٢٦١	-	نزول : احيائي ارتفاع الاسعار
٥٠٩٧٢٦١٩٠	٥٤٩١٦٦١٣	١٣٩٣٠٣٩	١٦٨٢٧١٤٥٢	١٦٩٧٤٠٩٠٢	١١٢٩٨٩٨٠٧	٢٤١٤٧٧٧	الرصيد كما في ٢٠١٩/١٢/٣١

إيضاح :-
 (١) يمثل المبلغ مشتمل الشركة لعام ٢٠١٩. (٢) عن قيود تسوية متضافة منها مشاريع تحت التنفيذ.
 (٣) عن قيود تسوية متزقة. (٤) عن مبالغ موجودات الشركة الثابتة المشتركة. (٥) يمثل المبلغ اجمالي اندثار الموجودات الثابتة لعام ٢٠١٩.
 (٦) عن تسويات قيدية معدلة متضافة لمخصص الأندثار. (٧) يمثل اندثار احيائي ارتفاع الاسعار عن الموجودات الثابتة ذات القيمة (١) دينار واحد.
 (٨) يمثل قيد تسوية معدلة متزقة عن المولدة الكهربائية المباعة المشتركة بالقد الموزم (٣٨٥) في ٢٠١٨/٤/٢٤ وعن موجودات الات.



كشف رقم (٢)

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

كشف النفقات الأبرادية المؤجلة كما في ٣١/١٢/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الكلفة الكلية دينار	رصيد الاطفاء المتراكم دينار	اطفاء السنة الحالية دينار	مجموع الاطفاء دينار	الرصيد كما في ٣١/١٢/٢٠١٩ دينار
١١٨٦	ديكورات وتركيبات وقواطع البناية الجديدة	٤٨٣.٠٠٠.٠٠٠	١١٢٧.٠٠٠.٠٠٠	٩٦٦.٠٠٠.٠٠٠	٢.٠٩٣.٠٠٠.٠٠٠	٢٧٣٧.٠٠٠.٠٠٠
	ديكورات وتركيبات وقواطع اضافية للبناية الجديدة	(١) ١٢٣٦.٠٠٠.٠٠٠	٤٣٢٦.٠٠٠.٠٠٠	٢٤٧٢.٠٠٠.٠٠٠	٦٧٩٨.٠٠٠.٠٠٠	٥٥٦٢.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	٦.٠٦٦.٠٠٠.٠٠٠	١.٥٥٩٦.٠٠٠.٠٠٠	١.٢١٣٢.٠٠٠.٠٠٠	٢.٧٧٢٨.٠٠٠.٠٠٠	٣.٢٩٣٢.٠٠٠.٠٠٠

ايضاح :-

(١) قيمة الديكورات والتركيبات والقواطع للبناية الجديدة.

كشف رقم (٣)

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

كشف مشروعات تحت التنفيذ كما في ٢٠١٩/١٢/٣١

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	مباني وإنشاءات وطرق	١٢٢
<u>٥٢٩٧٥٠٠٠</u>	<u>٢٦٧١١٩٥٥٠</u>	المجموع	
<u>٥٢٩٧٥٠٠٠</u>	<u>٢٦٧١١٩٥٥٠</u>		



كشف رقم (٤)

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

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١/١٢/٢٠١٩

الجهة المستثمر بها	الرصيد دينار	الايراج والفوائد المستلمة دينار	نسبة الفائدة او الربح دينار	كلفة الشراء دينار	القيمة الاسمية للسهم فلس / دينار	عدد الاسهم سهم	طبيعة الاستثمار	رقم الدليل المحاسبي
شركة البادية للنقل العام (مساهمة - مختلطة)	٥٥٠٠٠٠٠٩			٥٥٠٠٠٠٠٩	١	٥٥٠٠٠٠٠٩	خدمي	١٥١٣
شركة العشار لنقل الركاب (مساهمة - مختلطة)	١٠٠٠٠٠٠٠			١٠٠٠٠٠٠٠	١	١٠٠٠٠٠٠٠	خدمي	١٥١٣
شركة طريق الخازن لإنتاج وتجارة المواد الانشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)	٢٨٩٢٤٢٩٣٦	-	(٢٥٦١٥٠٠٠٠)	٥٤٥٣٩٢٩٣٦	٢,٣٥٠-١,٩٥٠	١٢١٩٥٥٩٠٨	صناعي	١٥١٣
الشركة العراقية لإنتاج البذور (مساهمة - مختلطة)	١٠٢١٣٦٤٦٣	٦١٤٢٢٤٧ ^(٢)	%٣٠ نسبة رسملة	٩٥٩٩٤٢١٦	٨,٥١٠-٨,٥٠٠	٢٦٦١٦٤٠٣	زراعي	١٥١٣
	٣٩٧٨٧٩٤٠٨	٦١٤٢٢٤٧	(٢٥٦١٥٠٠٠٠)	٦٤٧٨٨٧١٦١		١٥٥٠٧٢٢٢٠	المجموع	

إيضاح:-

- (١) بيع جزء من أسهم شركة طريق الخازن لإنتاج وتجارة المواد الانشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة - مختلطة) (١٠٩,٠٠٠,٠٠٠) سهم (مائة وتسعة مليون سهم) ببلغ قدره (١٤٦٢٨٩٨١٠) دينار وبخسارة مقدارها (١٠٩٨٦,١٩٠) دينار (مائة وتسعة مليون وثمانمائة وستون ألف ومائة وتسعون دينار).
- (٢) يمثل رسملة بنسبة (%٣٠) لعام ٢٠١٧/٢٠١٨ من الشركة العراقية لإنتاج البذور (مساهمة - مختلطة).



كشف رقم (٥)

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

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٢٣٤٢٠٠٠	-	مخزن المتنوعات	١٣٥
-	٣٥٠٠٠٠٠	مخزن اللوازم والمهمات	١٣٥١
-	٢٠٥٣٠٠٠	مخزن القرطاسية	١٣٥٢
٦٤٥٢٢٥٠	٦١١٠٥٣٦	مخزن المخلفات والمستهلكات	١٣٥٤
٨٧٩٤٢٥٠	١١٦٦٣٥٣٦	مجموع المخزون	

كشف رقم (٦)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف المدينون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٣١٢٠١٠٤	١٩٤١١٩٩٢٤	مدينوا النشاط غير الجاري	١٦٥
		حسابات مدينة متنوعة	١٦٦
١٠٠٢٠٤٦٣	٥٠١٩٤٦٥	تأمينات لدى الغير	١٦٦١
١١٧١٦٦٢١٣	١٧٥٣٧٣٢٨٠	ايرادات مستحقة	١٦٦٢
١٢٧١٨٦٦٧٦	١٨٠٣٩٢٧٤٥		
		السلف	١٦٧
٣٠٨٥٠٠٠٠	٨٤٣٤٠٠٠٠	سلف المنتسبين	١٦٧٢
١٦١١٥٦٧٨٠	٤٥٨٨٥٢٦٦٩	مجموع المدينون	



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

كشف إجمالي الارصدة المدينة كما في ٢٠١٩/١٢/٣١

التفاصيل اسم الحساب	تحليل عمر الرصيد الموقوف			الرصيد الموقوف وطبيعتها المحاسبية دينار	الرقم دينار
	أكثر من ثلاث سنوات دينار	سنة - ثلاث سنوات دينار	أقل من سنة دينار		
مدينوا النشاط غير الجاري	-	-	١٩٤١١٩٩٢٤	١٩٤١١٩٩٢٤	
تأمينات لدى الغير	٥٠٠٠٠٠٠٠	١٩٤٦٥	-	٥٠١٩٤٦٥	
ايرادات مستحقة	-	-	١٧٥٣٧٣٢٨٠	١٧٥٣٧٣٢٨٠	
سلف المتستبين	-	-	٨٤٣٤٠٠٠٠	٨٤٣٤٠٠٠٠	
اجمالي الارصدة المدينة الموقوفة بتاريخ الميزانية	٥٠٠٠٠٠٠٠	١٩٤٦٥	٤٥٣٨٣٣٢٠٤	٤٥٨٨٥٢٦٦٩	



كشف رقم (٧)

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

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	التفاصيل	رقم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار			١٨٣
		نقدية لدى المصارف		
٢٠٧٥٢٧٠١٤٣	٢٤٦٩٣٧٨٢٤٧	مصرف الرافدين / الرافي	٢٥٠٠١	
١٧٩٢٩١٣١٦	١٧٩٢٩١٣١٦	مصرف الاقتصاد للاستثمار/الرئيسي	٤٠١٩	
٦١١٧٢٧٥٧	٦١١٧٢٧٥٧	مصرف الرافدين /شيخ عمر	٦٣٩١	
٣٢٣٢٠٤٠	(١)٣٢٣٢٠٤٠	مصرف الرشيد/فرع اليرموك/دولار	١٠٠١١٠	
١٢٤١٠٣٢٢٨٢	١٩٠٠٥٩٣٧٩٤	مصرف الرشيد/فرع اليرموك	١٧٠٦٥	
٩٨١٨٣٤	٩٨١٨٣٤	المصرف الوطني الاسلامي	٧٧٩٨٤	
٣٥٦٠٩٨٠٣٧٢	٤٦١٤٦٤٩٩٨٨	مجموع النقد		

إيضاح:-

(١) يمثل المبلغ (٢٧١٦) دولار امريكي (الفان وسبعمئة وستة عشر دولار) الرصيد الفعلي المتبقي للدولار في مصرف الرشيد فرع اليرموك - دولار بسعر (١١٩٠) دينار وذلك حسب سعر صرف الدولار في البنك المركزي العراقي في ٣١/١٢/٢٠١٩.



كشف رقم (أ)

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

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال الاسمي (١٠٠٠٠) مليون سهم قيمة السهم الواحد دينار واحد	٢١١
		راس مال المدفوع	٢١١
٣٨٠٠٠٠٠٠٠	٣٨٠٠٠٠٠٠٠	مساهمة القطاع العام بنسبة (٣٨%)	
٦٢٠٠٠٠٠٠٠	٦٢٠٠٠٠٠٠٠	مساهمة القطاع الخاص بنسبة (٦٢%)	
١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠		

كشف رقم (٩)

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

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

المجموع	الفاصل المتراكم	احتياطي تقويم	احتياطي عام	احتياطي استبدال	احتياطي اسهم	احتياطي الزامي	احتياطي ارتفاع موجودات ثابتة	احتياطي توسعات	الاحتياطيات
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	رقم الدليل المحاسبي
٢٠٩٩٣٤١٩٢٩	١٦٣٤٢٥٧٥١٨	١٨٤٤٠٠٠٠	٦٧٤١٨٥٩	٩٢٣١٦١١	١٣٧٢٤١٦٥	٣٨٢٢٤٤٦٥٧	٥٩٢٩٤٤٣	٢٨٧٧٢٦٧٦	الرصيد كما في ٢٠١٩/١/١
١٧٩٣٣٧٠٥٤٢	١٦٩٥٥٦٠٠٢	--	--	--	٦١٤٢٢٤٧	٨٩٢٣٩٢٦٣	٢٤٤٣٠٣٠	--	الاحصافات خلال السنة
١٠٠١٣٠١٢٩٠	(١)٩٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	--	٦٨٠٣٥٠	--	--	--	٦٢٠٩٤٠	--	التغيرات خلال السنة
٢٨٩١٤١١١٨١	٢٣٢٩٨٠٣٥٢٠	١٨٤٤٠٠٠٠	٦٠٦١٥٠٩	٩٢٣١٦١١	١٩٨٦٦٤١٢	٤٧١٤٨٣٩٢٠	٧٧٥١٥٣٣	٢٨٧٧٢٦٧٦	الرصيد كما في ٢٠١٩/١٢/٣١

أيضاً :-

(١) استناداً لموافقة الهيئة العامة بتوزيع مبلغ (١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار (مليار دينار) ارباح لعام ٢٠١٨ بموجب محضر الهيئة المؤرخ في ٢٠١٩/١٢/١٥

اي بنسبة ١٠٠% من رأسمال الشركة.



كشف رقم (١٠)

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

كشف التخصيصات كما في ٢٠١٩/١٢/٣١

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	تخصيصات قصيرة الاجل	
٣٢٤٤٠٠٠٦	٣٢٤٤٠٠٠٦	مخصص هبوط اسعار الاستثمارات	٢٣٨
٢٣١٩٥٤	٢٣١٩٥٤	تخصيصات متنوعة	٢٣٩
٣٢٦٧١٩٦٠	٣٢٦٧١٩٦٠	مجموع التخصيصات	

كشف رقم (١١)

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

كشف الدائون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		مجهزون تجاريون	٢٦١
٥٧٦٩٠٦٧	٥٧٦٩٠٦٧	مجهزون قطاع خاص	٢٦١٤
		حسابات دائنة متنوعة	٢٦٦
٤٩٨٨٠٦٣٤٥	٥٠٨٣٤٨٨٦١	تأمينات مستلمة	٢٦٦١
٢١٥٨٩٧٩٩٣	(١) ٢٢٦٥٥٨٤٣	إيرادات مستلمة مقدماً	٢٦٦٢
٢٩٦٨١٢٧	٢٨٦٥٢٩٩	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٢٦٦٧
٧١٧٦٧٢٤٦٥	٥٣٣٨٧٠٠٠٣		
		استقطاعات لحساب الغير	٢٦٧
٩١٤٤٣	-	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير	٢٦٧١
		دائنو توزيع الارباح	٢٦٨
١١١٦٧٢٦٧٠٨	١٨٢٩١٠١١٣٠	حصة المساهمين	
١٨٤٠٢٥٩٦٨٣	٢٣٦٨٧٤٠٢٠٠	مجموع الدائون	

إيضاح:-

(١) يمثل المبلغ الايجارات المستلمة مقدماً عن سنة ٢٠١٩.



شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف اجمالي الارصدة الدائنة كما في ٢٠١٩/١٢/٣١

تحليل عمر الرصيد الموقوف				الرصيد الموقوف وطبيعتها المحاسبية دينار	التفاصيل اسم الحساب
اكثر من ثلاث سنوات دينار	سنة - ثلاث سنوات دينار	اقل من سنة دينار	قبل سنة ٢٠٠٣ دينار		
٥٧٦٩٠٦٧	-	-	-	٥٧٦٩٠٦٧	مجهزون قطاع خاص
٥٠٨٣٤٨٨٦١	-	-	-	٥٠٨٣٤٨٨٦١	تامينات المستلمة
-	-	٢٢٦٥٥٨٤٣	-	٢٢٦٥٥٨٤٣	ايرادات مستلمة مقدما
-	-	٢٨٦٥٢٩٩	-	٢٨٦٥٢٩٩	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي
١٠٤٤٤٨٢٢١	٦٩٩٧٧٨٣٧٨	(^١)١٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٤٨٧٤٥٣١	١٨٢٩١٠١١٣٠	دانو توزيع الارباح
٦١٨٥٦٦١٤٩	٦٩٩٧٧٨٣٧٨	١٠٢٥٥٢١١٤٢	٢٤٨٧٤٥٣١	٢٣٦٨٧٤٠٢٠٠	المجموع

إيضاح:-

(١) يمثل ارباح عام ٢٠١٨ وذلك حسب موافقة الهيئة العامة للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٩/١٢/١٥ بتوزيع ارباح على المساهمين بنسبة ١٠٠% من راس المال البالغ (١٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار (مليار دينار).



كشف رقم (١٢)

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

كشف دائنو توزيع الأرباح كما في ٢٠١٩/١٢/٣١

اسم الحساب	الرصيد كما في ٢٠١٩/١/١ دينار	المسدد خلال السنة دينار	حصة الأرباح للسنة الحالية دينار	الرصيد كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ دينار
حصة المساهمين	١١١٦٧٢٦٧٠٨	٢٨٧٦٢٥٥٧٨	١٠٠٠٠٠٠٠٠ ^(١)	١٨٢٩١٠١١٣٠
المجموع	١١١٦٧٢٦٧٠٨	٢٨٧٦٢٥٥٧٨	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٨٢٩١٠١١٣٠

إيضاح:-

(١) حصلت موافقة الهيئة العامة بأجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٠١٩/١٢/١٥ بتوزيع ارباح بنسبة ١٠٠% من راس المال لعام ٢٠١٨ والذي مقداره (١٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار (مليار دينار).



كشف رقم (١٣)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		<u>الاجور النقدية للعمال</u>	٣١٢
٢٣٢٣٨١٩٩٩	٢٥٣٥٦٦٠٦٦	الاجور	٣١٢١
١٢٩٥٩٦٦٦	١٣٥٩٨٣٣٢	مخصصات شهادة	٣١٢٢
١٩٠٥٠٠٠٠	١١٨٩٨٣٣٣	مخصصات مهنية	٣١٢٥
-	٦١٣٨٧٢	أجور أعمال إضافية	٣١٢٦
٢٥٠٧٩٠٠٠	٢٥٦٦٣٠٠٠	مخصصات تعويضية	٣١٢٧
١٥٠٢١٠٩٠١	١١٨١٧٣٤٧٦	مكافآت تشجيعية	٣١٢٨
٣٩٤١٣٠٠٠	١٤٩٩٠٦٦٦	مخصصات اخرى	٣١٢٩
٤٧٩٠٩٤٥٦٦	٤٣٨٥٠٣٧٤٥		
		<u>المساهمة في الضمان الاجتماعي</u>	٣١٥
٢٥٤٠٨٣٦٨	٢٤٢٢٨٧٦٨	حصة الشركة في الضمان	٣١٥١
٥٠٤٥٠٢٩٣٤	٤٦٢٧٣٢٥١٣	مجموع الرواتب والاجور	



كشف رقم (١٤)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

٢٠١٨ دينار	٢٠١٩ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		<u>الوقود والزيوت</u>	٣٢٢
١٦٥٧٤٤٠٠	٣٦٦١١٢٩	مواد نفطية	٣٢٢١
٨٦٠٠٠	٦٤٠٠٠	غاز	٣٢٢٢
٧٨٩٥٤٤	٩٦٥١٢٨	زيوت وشحوم	٣٢٢٣
١٧٤٤٩٩٤٤	٤٦٩٠٢٥٧		
		<u>المتنوعات</u>	٣٢٥
١٧٢٤٦٨٨	١٣١٩٦٥٠	اللوازم والمهمات	٣٢٥١
١١٢٥٥٠٠	٣٥٣٤٠٠٠	القرطاسية	٣٢٥٢
٢٨٥٠١٨٨	٤٨٥٣٦٥٠		
		<u>تجهيزات العاملين</u>	٣٢٦
٨٥٦٠٠٠	-	كساوي	٣٢٦١
		<u>المياه والكهرباء</u>	٣٢٧
-	٤٧٥٥٠٠	الكهرباء	٣٢٧٢
٢١١٥٦١٣٢	١٠٠١٩٤٠٧	مجموع المستلزمات السلعية	



شركة بغداد للعراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

٢٠١٨ دينار	٢٠١٩ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		<u>خدمات الصيانة</u>	٣٣١
١١٩٢٤٥٥٠	٤٠٨٠٠٠٠	صيانة مباني وانشاءات	٣٣١٢
٤٢٧٠٠٠	٩٥٠٠٠	صيانة الالات والمعدات	٣٣١٣
٢٧٢٩٩٧٥٠	١٦٤٢٢٧٨٠	صيانة وسائل نقل وانتقال	٣٣١٤
-	٥٧٨٠٠٠	صيانة عدد وقوالب	٣٣١٥
٥٧٧٥٠٠	٣٠٠٠٠٠	صيانة اثاث واجهزة مكاتب	٣٣١٦
٤٠٢٢٨٨٠٠	٢١٤٧٥٧٨٠		
		<u>دعاية وطبع وضيافة</u>	٣٣٣
١٣٣٧٥٠٠	١٠٣٥٠٠٠	دعاية واعلان	٣٣٣١
٥٢٧٨٠٠٠	٤١٧١٥٠٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
١٨٢٥٨١٢	١٩٢١٠٠٠	ضيافة	٣٣٣٣
٨٤٤١٣١٢	٧١٢٧٥٠٠		
		<u>نقل وايقاد واتصالات</u>	٣٣٤
٢٢٧٠٠٠	٤١٤٠٠٠	نقل العاملين	٣٣٤١
-	٣٠٦١٦٠٠	السفر والايقاد	٣٣٤٣
٤٥٥٥٥٠٠	٤٧٥٩٠٠٠	اتصالات عامة	٣٣٤٤
٤٧٨٢٥٠٠	٨٢٣٤٦٠٠		
		<u>استحجار موجودات ثابتة</u>	٣٣٥
١٠٠٠٠٠	-	استحجار الاث واجهزة مكاتب	٣٣٥٦
١٠٠٠٠٠	-		
		<u>مصرفات خدمية متنوعة</u>	٣٣٦
٩٢٨١٠٠٠	٦١٩١٠٠٠	اشتراقات وانتماءات	٣٣٦١
٤٠٤٠٠٠	٤٠٤٠٠٠	اقساط التأمين	٣٣٦٢
١٤١٥٠٠٠	٣٤٠٠٠٠٠	مكافآت لغير العاملين	٣٣٦٣
١٩١٥٧٥٠	١٨٢٨٠٠٠	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
٣٩٠٥٩٧٢٣	٢٧٥٠١٢٥٠	مصرفات خدمية اخرى	٣٣٦٩
٥٢٠٧٥٤٧٣	٣٩٣٢٤٢٥٠		
١٠٥٦٢٨٠٨٥	٧٦١٦٢١٣٠	مجموع المستلزمات الخدمية	



كشف رقم (١٦)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف الاستخدامات الاخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		<u>المصرفات التحويلية</u>	٣٨
		<u>مصرفات تحويلية متنوعة</u>	٣٨٣
		تبرعات للغير	٣٨٣١
		تعويضات وغرامات	٣٨٣٢
		ضرائب ورسوم	٣٨٤
		اعانات	٣٨٥
		مجموع المصرفات التحويلية	
٣٩٨٥٠٠٠	-		
١٨١٢٥٠	-		
٢٣١٣٨١٦١٠	٢٢٨١٧٥١٧١		
٣٠٠٠٠٠	١٧٠٠٠٠٠		
٢٣٥٨٤٧٨٦٠	٢٢٩٨٧٥١٧١		
		<u>المصرفات الاخرى</u>	٣٩
		مصرفات سنوات سابقة	٣٩١
		مصرفات عرضية	٣٩٢
		خسائر رأسمالية	٣٩٣
		خسائر هبوط اسعار الاستثمارات	٣٩٧
		مجموع المصرفات الاخرى	
١٠٠٨٦٠٠٢٧	٦٦٤٢٣٣٠٣		
١	-		
٤١٩٤١٧	١٠٩٨٦٠١٩٠		
٥٠٠٠٠٠٠	-		
١٠٦٢٧٩٤٤٥	١٧٦٢٨٣٤٩٣		



كشف رقم (١٧)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش. م) مختلطة
كشف ايرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		<u>ايراد خدمات النقل</u>	٤٣١
٣٧٢٤٩٦٤٠	٢٢١٥٠٠٠٠	ايراد خدمات النقل / شاحنات الشركة	١/٤٣١
٨٢٣٦٦٧٣	-	ايراد خدمات النقل / عقود	٢/٤٣١
٤٥٤٨٦٣١٣	٢٢١٥٠٠٠٠		
		<u>ايراد موجودات ثابتة</u>	٤٣٨
٢٥٠٧٣٩٤٣٤٦	٢٦٦٢٥٣٣١٤٥	ايراد ايجار موجودات ثابتة / ايراد جزء من العقار / محلات	١/٤٣٨
١٣٣٥١٠٠٠٠	١٣٨٠٠٥٠٠٠	ايراد موجودات الثابتة / (ايراد ساحة وقوف السيارات)	٢/٤٣٨
٢٦٤٠٩٠٤٣٤٦	٢٨٠٠٥٣٨١٤٥		
<u>٢٦٨٦٣٩٠٦٥٩</u>	<u>٢٨٢٢٦٨٨١٤٥</u>	مجموع ايرادات النشاط الجاري	



كشف (١٨)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف الإيرادات التحويلية والاخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		الإيرادات التحويلية	٤٨
٣٠٠٣٧٥٠	٢٣٨٩٠٠٠٠	تعويضات وغرامات	٤٨٣٢
٣٠٠٣٧٥٠	٢٣٨٩٠٠٠٠	مجموع الإيرادات التحويلية	
		الإيرادات الأخرى	٤٩
١٧٥٥٧٣٧٠	٥٥٨٦٩٨٤	إيرادات سنوات سابقة	٤٩١
٤٨٠٥٦١	١٠٠٠	إيرادات عرضية	٤٩٢
١٨٠٣٧٩٣١	٥٥٨٧٩٨٤	مجموع الإيرادات الأخرى	



كشف رقم (١٩)

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

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	كلفة الخدمات التسويقية ٧ دينار	كلفة الخدمات الادارية ٨ دينار	المجموع دينار
٣١	كلفة العاملين	٢٠٢٧٩٣٣٣	٤٤٢٤٥٣١٨٠	٤٦٢٧٣٢٥١٣
٣٢	المستلزمات السلعية	-	١٠٠١٩٤٠٧	١٠٠١٩٤٠٧
٣٣	المستلزمات الخدمية	١٢٩٥٩٢٥٠	٦٣٢٠٢٨٨٠	٧٦١٦٢١٣٠
٣٧	الاندثار	٥٦٩٣٤٦٧٦	٥٥٣٧٣٤٧٤	١١٢٣٠٨١٥٠
٣٨	الضرائب والرسوم	-	٢٢٨١٧٥١٧١	٢٢٨١٧٥١٧١
	المجموع	٩٠١٧٣٢٥٩	٧٩٩٢٢٤١١٢	٨٨٩٣٩٧٣٧١



كشف رقم (٢١)

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

كشف احتساب الضريبة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

دينار	
١٧٨٤٧٨٥٢٦٥	الفائض بموجب العمليات الجارية
	<u>تضاف : اعباء ضريبة</u>
٢٢٨١٧٥١٧١	ضرائب ورسوم
	<u>تنزل : ايرادات ايجار موجودات ثابتة</u>
٢٦٦٢٥٣٣١٤٥	الايرادات عن تأجير جزء من العقار (محلات) الذي تم المحاسبة عليها
	ضريبياً
(٦٤٩٥٧٢٧٠٩)	صافي (الخسارة) لاغراض ضريبة الدخل



كشف رقم (٢٢)

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

كشف بمقارنة الارقام الرئيسية الواردة في الحسابات الختامية للسنوات الخمس المنتهية ولغاية ٣١/١٢/٢٠١٩

٢٠١٩	%	٢٠١٨	%	٢٠١٧	%	٢٠١٦	%	٢٠١٥	الميزانية العامة
١٢.٧٦٥٧١٤٨	(%٢٠,٧١)	١٢٤١٣٤٢١٧٠	%٤,٦٢	١١٨٦٥٦٩٨٦٧	%١٠,٧١	١٠.٧١٧٩٩٤٧٥	%٠,٠٢١	١٠.٧١٥٧٣٦٥١	الموجودات الثابتة
٥٠.٨٥١٦٦١٩٣	(%٣٦,٣)	٣٧٣.٩٣١٤٠٢	(%٠,٢٠٢٢)	٣٨١٥٤٥٧١٨١	(%٩,٧١)	٤٢٢٥٨٨٦٣٢٦	%٥٩,٣	٢٦٥٢٦٦٥٨٩١	الموجودات الاخرى
١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال
٧٢٩٢٨٢٣٣٤١	-	٥٩٧٢٢٣٥٧٢	-	٦٠٠٢٠٢٧٠٤٨	-	٦٢٩٧٦٨٥٨٠١	-	٤٧٢٤٢٣٩٥٤٢	مجموع موجودات الشركة ممولة كما يلي:-
١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال بعد توزيع الخصائر
٢٨٩٢٤٢٠٣٨٦	%٣٧,٧٨	٢.٩٩٣٤١٩٢٩	%٥٥,٩٩	١٩٨٠٧١٢٢١٧	(%٢٠,٦٨)	٢٤٩٧٢٤٦٥٣١	%١٣٤,٦٣	١٠.٦٤٣٠٧٣٦٥	الاحتياطيات
٣٢٦٧١٩٦٠	-	٣٢٦٧١٩٦٠	%١٨,٠٧	٢٧٦٧١٩٦٠	%٥٥,٩٧	١٧٧٤١٩٥٤	-	١٧٧٤١٩٥٤	التخصصات
-	-	-	-	-	-	-	-	-	القروض
٣٩٢٥٠٩٢٣٤٦	-	٣١٣٢٠١٣٨٨٩	-	٣٠٠٨٣٨٤١٧٧	-	٣٥١٤٩٨٨٤٨٥	-	٢٠.٨٢٠.٤٩٣١٩	مصادر التمويل





تحية طيبة...

السادة اعضاء الهيئة العامة للشركة نرحب بكم اجمل ترحيب ويسرنا ان نعرض عليكم مجمل نشاط الشركة وكما يلي

١- معلومات عامة:-

أ- اسم الشركة:- شركة بغداد للعراق للنقل العام والاستثمارات العقارية / مساهمة مختلطة.

تأسست الشركة سنة ١٩٩٠ في بغداد ومسجلة لدى دائرة تسجيل الشركات وان القانون الذي يحكمها هو قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته. وان نشاط الشركة هو نقل عام واستثمارات عقارية.

مقر الشركة : بغداد . العامرية / طريق ابو غريب . محلة ٦٠٣ زقاق ٢١ ولديها فرع هو :-
فرع البصرة .

المدير المفوض :- ثائر غانم محمد علي / بكالوريوس قانون.

ب- اهدافها:- التوسع في مجال نقل المنتجات النفطية من خلال استغلال الموارد المالية الفائضة لرفد اسطول الشركة بالشاحنات

كذلك استغلال الارض التي تمتلكها في مجال التأجير وكذلك التوسع في نشاط الاستثمارات العقارية والمالية.

ج- رأس مال الشركة خلال عام ٢٠١٩ (١٠٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار (مليار دينار) وهو مدفوع بالكامل ومقسم الى :-

٣٨% للقطاع العام ٣٨٠٠٠٠٠٠٠

٦٢% للقطاع الخاص ٦٢٠٠٠٠٠٠٠٠

د- الاحتياطات كما في ٢٠١٩/١٢/٣١

التفاصيل	دينار
١- احتياطي التوسعات	٢٨٧٧٢٦٧٦
٢- احتياطي ارتفاع اسعار الموجودات الثابتة	٧٧٥١٥٣٣
٣- احتياطي الزامي	٤٧١٤٨٣٩٢٠
٤- احتياطي اسهم مجانية	١٩٨٦٦٤١٢
٥- احتياطي استبدال الموجودات الثابتة	٩٢٣١٦١١
٦- احتياطي تقييم الموجودات المهتدة	١٨٤٤٠٠٠٠
٧- احتياطي عام	٦٠٦١٥٠٩
٨- الفائض المتراكم	٢٣٢٩٨٠٣٥٢٠
المجموع	٢٨٩١٤١١٨١



هـ- الشركة عضو في مجلس ادارة الشركات الاخرى وهي شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الانشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة / مساهمة مختلطة ويمثلها السيد حارث جعفر كاظم وان نسبة مساهمة شركتنا في الشركة اعلاه هي أكثر من (١٢%) من رأسمالها.

و - تمتلك الشركة عقار واحد المرقم (٨/٢٠٠٢٩٦٤/٢٠٠٢) (الداودي) بمساحة (٣٥) دونم مسجل لدى دائرة التسجيل العقاري وحسب الكشف المرافق .

ز - الامتيازات المادية التي يتمتع بها العاملين خلال السنة وحسب ما مبين في الفقرة (هـ) من المؤشرات المالية .

ح- مجموع عدد العاملين (٣٧) مقسم الى (٣٣) عامل اداري و (٤) عامل فني وحسب الكشف المرفق طيا .

ط - كشف بالعمود لسنة /٢٠١٩ والسارية المفعول ونرفق طيا نسخة منه .

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

ك - كشف بوسائل النقل العائدة للشركة ونرفق طيا نسخة منه .

ل - يوجد بالشركة هيكل تنظيمي ونرفق طيا نسخة منه .

٢- المؤشرات العامة للشركة:-

أ- تم تشكيل مجلس ادارة الشركة للفترة من ٢٠١٩/١/١ - ٢٠١٩/١٢/٣١ من السادة رئيس واعضاء من الذوات المذكورين ادناه وان اسهمهم هي كما مؤشر ازاء كل منهم.

الاسم	المنصب	عدد الاسهم
السيد حارث جعفر كاظم	رئيس مجلس الادارة- قطاع خاص ٢٠١٩/١/١-٢٠١٩/١٢/٣١ .	١١٣٤٢٧١٧٨
السيد جعفر محمد علي جعفر	نائب رئيس مجلس الادارة- قطاع خاص ٢٠١٩/١/١-٢٠١٩/١٢/٣١ .	٨٤٠٠٠٠
السيد فراس جميل مجيد	عضو اصيل- قطاع خاص ٢٠١٩/١/١ - ٢٠١٩/١٢/٣١ .	٢٣١١٣٣٣٠
السيد زهير عبد الحسن جعفر	عضو اصيل- قطاع خاص ٢٠١٩/١/١-٢٠١٩/١٢/٣١ .	٢٧٦٢٥٠٢٦
السيد اركان حسين حسن	عضو اصيل- قطاع خاص ٢٠١٩/١/١-٢٠١٩/١٢/٣١ .	١٠٠٠٠
السيد قاسم بديوي علي	عضو اصيل- قطاع عام- ٢٠١٩/١/١-٢٠١٩/١٢/٣١ ممثل عن وزارة النقل.	لا يوجد
السيد نبيل جاسم محمد	عضو اصيل- قطاع عام- ٢٠١٩/١/١-٢٠١٩/١٢/٣١ ممثل عن وزارة النقل.	لا يوجد
السيدة مي عبد الحميد	عضو احتياط- قطاع عام ٢٠١٩/١/١-٢٠١٩/١٢/٣١ ممثل عن وزارة النقل.	لا يوجد
السيد حسام مجيد مانع	عضو احتياط - قطاع عام ٢٠١٩/١/١-٢٠١٩/١٢/٣١ ممثل عن وزارة النقل.	لا يوجد
السيد عباس جميل مجيد	عضو احتياط- قطاع خاص ٢٠١٩/١/١-٢٠١٩/١٢/٣١ .	٨٧٤٠٠٠٠٠
السيد ثائر غانم محمد علي	عضو احتياط - قطاع خاص ٢٠١٩/١/١-٢٠١٩/١٢/٣١ .	١١٢٥٠٠
السيد محمد عبد المجيد حميد	عضو احتياط- قطاع خاص ٢٠١٩/١/١-٢٠١٩/١٢/٣١ .	١٥٠٠٠٠
السيد ازاد جميل مجيد	عضو احتياط - قطاع خاص ٢٠١٩/١/١-٢٠١٩/١٢/٣١ .	٢٨٧٥٠
الانسة خالدة علي حسن	عضو احتياط- قطاع خاص ٢٠١٩/١/١-٢٠١٩/١٢/٣١ .	١٥٤٣٥٠

ب- عقد مجلس ادارة الشركة (٦) جلسات لعام ٢٠١٩ :-

رقم الجلسة	تاريخ انعقادها	المصادقة
١- الجلسة الاولى	٢٠١٩/٢/١٠	لم يتم المصادقة من قبل دائرة تسجيل الشركات.
٢- الجلسة الثانية	٢٠١٩/٤/٧	لم يتم المصادقة من قبل دائرة تسجيل الشركات.
٣- الجلسة الثالثة	٢٠١٩/٥/١٩	لم يتم المصادقة من قبل دائرة تسجيل الشركات.
٤- الجلسة الرابعة	٢٠١٩/٧/٩	لم يتم المصادقة من قبل دائرة تسجيل الشركات.
٥- الجلسة الخامسة	٢٠١٩/٩/٨	لم يتم المصادقة من قبل دائرة تسجيل الشركات.
٦- اجتماع الهيئة العامة	٢٠١٩/١٢/١٥	لم يتم المصادقة من قبل دائرة تسجيل الشركات.
٧- الجلسة السادسة	٢٠١٩/١٢/٢٤	تمت المصادقة من قبل دائرة تسجيل الشركات.

ج - لم يستلم اعضاء مجلس ادارة الشركة اي قروض او سلف او مزايا باستثناء مبلغ (٢٥٠,٠٠٠) دينار (مائتان وخمسون الف دينار) اجور نقل عن كل جلسة اجتماع لكل منهم ، ولا يوجد اي نفع او مصلحة لهم او لشركائهم الاخرين او لذويهم لحد الدرجة الرابعة في كافة انواع التعامل والتعاقد بما فيها البيع والشراء وتقديم الخدمات من والى الشركة او مع الشركات التابعة لها وعدم وجود اي ترتيبات موضوعة لمساعدتهم او لذويهم للحصول على الاسهم.

د . اسماء العاملين ممن يتقاضى اعلى راتب شهري خلال عام ٢٠١٩ :-

الاسم	العنوان الوظيفي	مقدار الراتب/ دينار
السيد ثائر غانم محمد علي	المدير المفوض	٤٧٥٠٠٠٠
السيد شاكر شنيشل باش	المدير المالي	١١٥٠٠٠٠
السيد حسين علي حمود	المدير التجاري	١٠٩٠٠٠٠
السيدة دليلة حمود ظاهر	مديرة التدقيق	٩٢٠٠٠٠

٣. النشاطات :-

تطمح الشركة بتحقيق اهدافها الموصوفة في عقد التأسيس من خلال توجه مجلس الادارة على سياسة ترشيد الانفاق وزيادة الانفاق الرأسمالي لغرض تنمية قدرات الشركة وزيادة مصادر ايراداتها وندرج أدناه نشاطات الشركة خلال عام ٢٠١٩ .

أ- ايرادات نقل المواد النفطية

بلغت ايرادات نقل المنتجات النفطية من ميناء ام قصر الى محطات الكهرباء في المحافظات مبلغ مقداره (٢٢١٥٠٠٠٠) دينار (اثنان وعشرون مليون ومائة وخمسون الف دينار) وقد تم ذلك من خلال شاحنات الشركة البالغ عددها (٤) شاحنات . وأن المبلغ المتحقق يمثل ٥١% من المخطط.



ب- ايراد العقارات المؤجرة

بلغ ايراد العقارات المؤجرة (٢٦٦٢٥٣٣١٤٥) دينار (ملياران وستون مليون وخمسمائة وثلاثة وثلاثون الف ومائة وخمسة واربعون دينار) وان عدد المحلات المؤجرة (١٧٦) محل ومخزن ويعتبر ايراد العقارات ايراداً رئيسياً للشركة حيث أنه ضمن عقد تأسيس الشركة وانه تم استثمار الجهة الامامية للشركة في مجال تأجيرها كمخازن للمواد الغذائية ومخازن للسيراميك والمهن الأخرى ويمثل نسبة ١٠٢,٤% من الخطة التشغيلية المخططة لعام ٢٠١٩.

ج- ايراد ساحة وقوف السيارات

بلغ ايراد ساحة وقوف السيارات مبلغاً مقداره (١٣٨٠٠٥٠٠٠) دينار (مائة وثمانية وثلاثون مليون وخمسة الاف دينار) ويمثل نسبة ٩٨,٦% من الخطة التشغيلية المخططة لعام ٢٠١٩.

٤. التوسعات

ركزت الشركة على التوسع بالإنتفاق الرأسمالي حيث قامت الشركة خلال عام ٢٠١٩ بشراء موجودات ثابتة مختلفة وكما مبين ادناه:-

أ- الموجودات الثابتة المشتراة :-

التفاصيل	المبلغ (دينار)
١- بناء سقيفتين وفتح الباب الثاني الخارجي للشركة.	٢٧٠٨٨٠٠٠
٢- شراء محولة كهربائية ونصبها وايصال الكهرباء اليها.	٨٠٨٠٣١٧٦
٣- شراء عُدَد.	١٣٥٠٠٠
٤- شراء أثاث	٥٢٣٢٥٠٠
المجموع	١١٣٢٥٨٦٧٦



ب- في مجال الاسهم:

ب / ١- تم وضع اشارة الحجرز على اسهم مجموعة من المساهمين وحسب ما مبين ادناه .

عدد الاسهم المحجوزة	تاريخ الكتاب	رقم الكتاب	الجهة	اسم المساهم	ت
٢٥٠٠٠	٢٠١٨/١/١٤	٦٦٠	وزارة المالية / الدائرة القانونية	مازن احمد محمود	١-
٦٢٥٠٠	٢٠١٨/٥/٢٢	١٠٥٢٠/ح/٨٠١	وزارة المالية / الدائرة القانونية	مجيد هاشم محمد	٢-
٨٣٨٦٠	٢٠١٨/٥/٢٢	١٠٥٢٠/ح/٨٠١	وزارة المالية / الدائرة القانونية	حسين ناصر حسين الدليمي	٣-
٢٢٣٥٠	٢٠١٨/٥/٢٢	١٠٥٢٠/ح/٨٠١	وزارة المالية / الدائرة القانونية	سامي صالح محمد	٤-
٢٧٥٢٤	٢٠١٨/٥/٢٢	١٠٥٢٠/ح/٨٠١	وزارة المالية / الدائرة القانونية	رياض محمد جاسم	٥-
٢٧٥٢٦	٢٠١٨/٦/٣	١١٣٠٤/ح/٢/٨٠١	وزارة المالية / الدائرة القانونية	سعد محمد علي	٦-
٤٠٠٢٤	٢٠١٨/٧/٢٢	٧٤٩٢/١٠٨/ح	جهاز المخابرات الوطني العراقي	حفي اسماعيل ابراهيم	٧-
١٢٥٠٠٠	٢٠١٨/٧/١٩	١٢٦٢/١٦	البنك المركزي العراقي / الدائرة القانونية	علي محمد حسين	٨-
٧٣٢٦	٢٠١٨/٥/٢٢	٢٠١٨/١٠٥٢٠/ح/٨٠١	وزارة المالية / الدائرة القانونية	عباس جاسم محمد	٩-
٩١٧٦	٢٠١٨/١/١٣	٢٣٠٨٠/ح/٢/٨٠١	وزارة المالية / الدائرة القانونية	جاسم محمد جاسم	١٠-
٩١٧٤	٢٠١٩/٥/٧	٨٥٩/٧	هيئة الاوراق المالية/المصرف الصناعي	محمود كامل محمد	١١-
٦٢٥٠٠	٢٠١٩/٧/١٦	١٣٨٦/٧	هيئة الاوراق المالية / وزارة المالية	زينب جاسم محمد	١٢-
٦٢٥٠٠	٢٠١٩/٩/١٥	قرار تجميد ٣٩ لسنة ٢٠١٩	لجنة تجميد اموال الارهابيين.	محمد يوسف محمود	١٣-
٤٥٨٤	٢٠١٩/١٢/١٥	قرار ٤٤	لجنة تجميد اموال الارهابيين.	زيد محمد حسن	١٤-
١٨٧٥٠٠	٢٠١٢/٤/٢٦	١٧٣٨/د.أ	وزارة المالية	جاسم محمد احمد محمد	١٥-
١٣٧٦٦	٢٠١٢/٨/٢٧	٣٣٤٤	وزارة المالية	علي حسين عبدالله	١٦-
١٢٥٠٠٠	٢٠١٣/٩/٢٠	٢٢٣/د.أ	وزارة المالية	خالد ابراهيم عبد الله	١٧-
٦٩٥٣١٤	٢٠١٣/٣/١٢	كتاب الهيئة ٧/٤٣٦	وزارة المالية	حسن ناجي عبد الكريم	١٨-

٢٧٥٢٤	٢٠١٤/١/٢٩	٤٢٨/د.أ	وزارة المالية	خضير عباس علي	-١٩
١١٤٦٠	٢٠١٤/٨/١٢	كتاب الهيئة العدد ٢٢٤٦/٧	وزارة المالية	علي حسين صالح	-٢٠
١٣٧٥٠	٢٠١٥/٢/١	١٦٤٦	وزارة المالية	عبد الرحمن مصطفى	-٢١
٢٧٥٢٤	٢٠١٥/٨/٢٣	بلا	متوفي	جوهري عزيز احمد	-٢٢
٣٣٤٠	٢٠١٦/١٢/١٢	٧/١٨٧٤.م	هيئة الاوراق المالية / وزارة المالية	احمد محمد صالح	-٢٣
٤٥٨٦	٢٠١٥/٩/٢٣	٨٢٦١	وزارة المالية / الدائرة القانونية	عبد الستار محمد	-٢٤
١٣٧٥٠	٢٠١٦/١/١٨	٧٣/٧	هيئة الاوراق المالية / وزارة المالية	علي حسين عبود	-٢٥
١٣٧٦٤	٢٠١٥/١١/١٤	١٩٠١/٧	هيئة الاوراق المالية / وزارة المالية	نجم الدين عبد الله	-٢٦
٣٧٥٠٠	٢٠١٦/١/١٩	ح/٢٠١٦ / تحقيق / ٨٠١/٧٢٨	وزارة المالية / الدائرة القانونية	علي عبد الزهرة	-٢٧
٧٢٥٠٠	٢٠١٦/٥/١٨	ح/٢٠١٦ / ٥٢٦٦ / ٢٠١٦ في ٨٠١/٢١/٤	وزارة المالية	علي حسين علي	-٢٨
٣٤٤٠	٢٠١٦/١٢/١٢	٧/١٨٧٤.م	هيئة الاوراق المالية / وزارة المالية	احمد محمد صالح	-٢٩
٢٧٥٢٤	٢٠١٧/٣/٢٢	٧/٥٠٣.م	هيئة الاوراق المالية/ الامانة العامة لمجلس الوزراء	احسان علي عباس	-٣٠
٤٥٩٠	٢٠١٧/٥/٨	٧/٨٣٩.م	هيئة الاوراق المالية	محمد داود سلمان	-٣١
٩٥٧٢٠	٢٠١٧/١٠/٢٥	٧/م/١٩٢٥	هيئة الاوراق المالية	محمد ابراهيم حسين	-٣٢



ب/٢- المساهمين الذين لديهم اسهم بنسبة ٥% فما فوق من رأسمال الشركة وحسب ما مبين ادناه.

ت	اسم المساهم	عدد الاسهم	نسبة المساهمة %
١	الشركة العامة لنقل المسافرين والوفود	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠%
٢	وزارة الاوقاف والشؤون الدينية (سابقاً)	٧٣٧٥٠٠٠٠	٧,٣٧%
٣	الشركة العامة للنقل البري	٥٠٠٠٠٠٠٠	٥%
٤	حارث جعفر كاظم	١١٣٤٢٧١٧٨	١١,٣%
٥	عباس جميل مجيد	٨٧٤٠٠٠٠٠	٨,٧٤%

ب/٣- عائد الاستثمار المتحقق للفترة من ٢٠١٦-٢٠١٩ وكما يلي:-

ت	اسم الشركة	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٨	٢٠١٩
-١	شركة البادية للنقل العام (م.م)	-	-	-	-
-٢	الشركة العراقية لإنتاج البذور (م.م)	-	٥٨٤٩٧٥٩	١٠٢٣٧٠٠٠	٥٥٨٦٩٨٤
-٣	شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الانشائية والمقاولات العامة (م.م).	-	-	-	(١٠٩٨٦٠١٩٠) ^(١)
-٤	شركة العشار لنقل الركاب والبضائع (م.م).	-	-	-	-

إيضاح:-

(١) قامت الشركة ببيع جزء من اسهم شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الانشائية والمقاولات العامة (م.م) والبالغة (١٠٩٠٠٠٠٠٠) سهم (مائة وتسعة مليون سهم) بمبلغ (١٤٦٢٨٩٨١٠) دينار (مائة وستة واربعون مليون ومائتان وتسعة وثمانون الف وثمانمائة وعشرة دينار) وان سبب بيع هذه الاسهم هو سيطرة تنظيم داعش الارهابي على الشركة وتدمير ممتلكاتها مما ادى الى خسارة شركتنا مبلغ مقداره (١٠٩٨٦٠١٩٠) دينار (مائة وتسعة مليون وثمانمائة وستون الف ومائة وتسعون دينار).

ب/٤- لا توجد مبالغ منقذة على البحث والتطوير.

ب/٥- تأثير التضخم على الشركة محدود جداً وذلك بسبب انخفاض مشترياتنا.

٥- المؤشرات المالية :-

أ- حققت الشركة ايراداً للنشاط الجاري مقداره (٢٨٢٢٦٨٨١٤٥) دينار (ملياران وثمانمائة واثنان وعشرون مليون وستمائة وثمانية وثمانون الف ومائة وخمسة واربعون دينار) وهو أكثر مما حققته خلال السنوات السابقة ويعود السبب بارتفاع اغلب ايرادات النشاط الجاري الى قيام الشركة بتأجير المساحة الامامية للشركة (مخازن للمواد الغذائية ومخازن للسيراميك)،

ب- سددت الشركة الضرائب والرسوم على عقاراتها والبالغ مقدارها (٢٢٨١٧٥١٧١) دينار (مائتان وثمانية وعشرون مليون ومائة وخمسة وسبعون الف ومائة وواحد وسبعون دينار).

ج- لدى الشركة خطة تشغيلية مصادق عليها من مجلس الإدارة وكذلك تخصيصات مالية معتمدة .

د- حققت الشركة صافي ربح قابل للتوزيع مقداره (١٧٨٤٧٨٥٢٦٥) دينار (مليار وسبعمائة واربعة وثمانون مليون وسبعمائة وخمسة وثمانون الف ومائتان وخمسة وستون دينار) خلال عام ٢٠١٩ .

هـ- اجمالي الحوافز والمكافآت المصروفة :-

التفاصيل	المبلغ (دينار)
١- حوافز المنتسبين خلال عام ٢٠١٩	١٠٩٠٧٣٤٧٦
٢- مكافآت الاعياد والمكافآت الاخرى خلال عام ٢٠١٩	٩١٠٠٠٠٠
المجموع	١١٨١٧٣٤٧٦

و- نسبة تنفيذ الخطة التشغيلية:-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المخطط دينار	التحقق دينار	نسبة التنفيذ %
٤٣١١١	ايراد الشاحنات	٤٣٢٠٠٠٠٠	٢٢١٥٠٠٠٠	%٥١,٢٧
٤٣٨١	ايراد ايجار المحلات	٢٦٠٠٠٠٠٠٠	٢٦٦٢٥٣٣١٤٥	%١٠٢,٤
٤٣٨٢	ايراد ساحة وقوف السيارات	١٤٠٠٠٠٠٠٠	١٣٨٠٠٥٠٠٠	%٩٨,٥
	المجموع	٢٧٨٣٢٠٠٠٠٠	٢٨٢٢٦٨٨١٤٥	

ز- رصيد الموجودات الثابتة بالكلفة :-

ت	اسم الحساب	الكلفة (دينار)
١-	الاراضي	٢٤١٤٧٧٧
٢-	المباني	١٣٣٢٠٧٠٦٨
٣-	الآلات والمعدات	٢٠٧١٠٧٤٧٦
٤-	وسائل نقل وانتقال	٥٩٩٥١٥٧٩٠
٥-	عدد وقوالب	٦٦٦٦٧٥٠
٦-	اثاث واجهزة مكاتب	٩٤٧٨٦٢١٥
٧-	ديكورات وتركيبات وقواطع	٣٢٩٣٢٠٠٠
	المجموع	١٠٧٦٦٣٠٠٧٦

ط- التخصيصات المالية ونسبة التنفيذ:-

ت	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	التخصيص دينار	المصرف دينار	نسبة التنفيذ
الرواتب والاجور					
	٣١٢١	الاجور	٢٦٠٠٠٠٠٠	٢٥٣٥٦٦٠٦٦	%٩٧,٥
	٣١٢٢	مخصصات شهادة	١٥٠٠٠٠٠٠	١٣٥٩٨٣٣٢	%٩٠,٦٥
	٣١٢٥	المخصصات المهنية والفنية	١٣٠٠٠٠٠٠	١١٨٩٨٣٣٣	%٩١,٥
	٣١٢٦	اجور الاعمال الاضافية	٢٠٠٠٠٠٠٠	٦١٣٨٧٢	%٣٠,٧
	٣١٢٧	المخصصات التعويضية	٢٦٠٠٠٠٠٠	٢٥٦٦٣٠٠٠	%٩٨,٧
	٣١٢٨	المكافآت التشجيعية	١٦٠٠٠٠٠٠	١١٨١٧٣٤٧٦	%٧٣,٨٥
	٣١٢٩	المخصصات الاخرى	٢٠٠٠٠٠٠٠	١٤٩٩٠٦٦٦	%٧٤,٩٥
	٣١٥١	حصة الشركة في الضمان	٢٨٠٠٠٠٠٠	٢٤٢٢٨٧٦٨	%٨٦,٥
		المجموع	٥٢٤٠٠٠٠٠٠	٤٦٢٧٣٢٥١٣	%٨٨,٣
المواد النفطية					
	٣٢٢١	المواد النفطية	٨٠٠٠٠٠٠٠	٣٦٦١١٢٩	%٤٥,٧٦
	٣٢٢٢	الغاز	١٠٠٠٠٠٠٠	٦٤٠٠٠	%٦٤
	٣٢٢٣	الزيوت والشحوم	٢٠٠٠٠٠٠٠	٩٦٥١٢٨	%٤٨,٢
	٣٢٥١	اللوازم والمهمات	١٥٠٠٠٠٠٠	١٣١٩٦٥٠	%٨٧,٩٧
	٣٢٥٢	القرطاسية	٤٠٠٠٠٠٠٠	٣٥٣٤٠٠٠	%٨٨,٣٥
	٣٢٦١	الكهرباء	٥٠٠٠٠٠٠٠	٤٧٥٥٠٠	%٩٥
		المجموع	٢٠٦٠٠٠٠٠٠	١٠٠١٩٤٠٧	%٤٨
صيانة المباني					
	٣٣١٢	صيانة المباني	٥٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٨٠٠٠٠	%٨١,٦
	٣٣١٣	صيانة الآلات	١٠٠٠٠٠٠٠	٩٥٠٠٠	%٩,٥
	٣٣١٤	صيانة وسائل نقل وانتقال	٢٥٠٠٠٠٠٠	١٦٤٢٢٧٨٠	%٦٥,٧
	٣٣١٥	صيانة العدد	١٠٠٠٠٠٠٠	٥٧٨٠٠٠	%٥٣,٨
	٣٣١٦	صيانة اثاث واجهزة مكاتب	١٠٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	%٣٠
	٣٣٣١	دعاية واعلان	٣٠٠٠٠٠٠٠	١٠٣٥٠٠٠	%٣٤,٥
	٣٣٣٢	نشر وطبع	٧٠٠٠٠٠٠٠	٤١٧١٥٠٠	%٥٩,٦
	٣٣٣٣	الضيافة	٤٠٠٠٠٠٠٠	١٩٢١٠٠٠	%٤٨,٣
	٣٣٤١	نقل العاملين	١٠٠٠٠٠٠٠	٤١٤٠٠٠	%٤١,٤
	٣٣٤٣	السفر والايفاد	٥٠٠٠٠٠٠٠	٣٠٦١٦٠٠	%٦١,٢٣
	٣٣٤٤	اتصالات عامة	٦٠٠٠٠٠٠٠	٤٧٥٩٠٠٠	%٧٩,٣٢
	٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات	١٠٠٠٠٠٠٠	٦١٩١٠٠٠	%٦١,٩١
	٣٣٦٢	اقساط التأمين	١٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٤٠٠٠	%٤٠,٤
	٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين	٥٠٠٠٠٠٠٠	٣٤٠٠٠٠٠	%٦٨
	٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٣٠٠٠٠٠٠٠	١٨٢٨٠٠٠	%٦٠,٩
	٣٣٦٩	مصرفوات خدمية اخرى	٥٠٠٠٠٠٠٠	٢٧٥٠١٢٥٠	%٥٥

		٧٦١٦٢١٣٠	١٢٨٠٠٠٠٠٠	المجموع
%٨٨,٣	٥٢٩٦٥٩٠	٦٠٠٠٠٠٠	اندثار المباني	٣٧٢
%٨٨,٦٩	١٣٣٠٣٧٩٠	١٥٠٠٠٠٠٠	اندثار الآلات والمعدات	٣٧٣
%٩٤,٤	٧٠٨٠٠٣٦٢	٧٥٠٠٠٠٠٠	اندثار وسائل نقل وانتقال	٣٧٤
%١٠٢,٤	١٠٢٤٢٩٩	١٠٠٠٠٠٠	اندثار العدد والقوالب	٣٧٥
%٦٥	٩٧٥١١٠٩	١٥٠٠٠٠٠٠	اندثار الاثاث واجهزة المكاتب	٣٧٦
%٩٣,٣	١٢١٣٢٠٠٠	١٣٠٠٠٠٠٠	اندثار النفقات الايرادية	٣٧٨
	١١٢٣٠٨١٥٠	١٢٥٠٠٠٠٠٠	المجموع	

-	-	١٠٠٠٠٠٠٠	تبرعات للغير	٣٢٣١
-	-	٢٠٠٠٠٠٠٠	تعويضات وغرامات	٣٨٣٢
%٩١,٣	٢٢٨١٧٥١٧١	٢٥٠٠٠٠٠٠٠	ضرائب ورسوم اخرى	٣٨٤٢
%٣٤	١٧٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠	إعانات داخلية	٣٨٥١
	٢٢٩٨٧٥١٧١	٢٦٧٠٠٠٠٠٠		

%٦٦,٤	٦٦٤٢٣٣٠٣	١٠٠٠٠٠٠٠٠	مصرفات سنوات سابقة	٣٩١
-	-	٥٠٠٠٠٠٠٠	المصرفات العرضية	٣٩٢
%٩٩,٩	١٠٩٨٦٠١٩٠	١١٠٠٠٠٠٠٠	חסائز رأسمالية	٣٩٣
.	-	١٠٠٠٠٠٠٠٠	חסائز هبوط الاسعار	٣٩٧
	١٧٦٢٨٣٤٩٣	٢٢٥٠٠٠٠٠٠٠	المجموع	

النقد لدى المصارف كما في ٢٠١٩/١٢/٣١

رقم الدليل	اسم المصرف	المبلغ /دينار
١٨٣	مصرف الرافدين / الرافعي	٢٤٦٩٣٧٨٢٤٧
١٨٣	مصرف الرافدين / الشيخ عمر	٦١١٧٢٧٥٧
١٨٣	مصرف الرشيد / اليرموك - دولار	٣٢٣٢٠٤٠
١٨٣	مصرف الرشيد / اليرموك - دينار	١٩٠٠٥٩٣٧٩٤
١٨٣	مصرف الاقتصاد للاستثمار والتمويل / الفرع الرئيسي	١٧٩٢٩١٣١٦
١٨٣	المصرف الوطني الاسلامي	٩٨١٨٣٤
	المجموع	٤٦١٤٦٤٩٩٨٨



٦- المؤشرات الاقتصادية والاجتماعية العامة :-

أ- للشركة تأثير على حياة المجتمع حيث يعمل بالشركة (٣٧) موظف تعمل الشركة على تحسين وضعهم من الناحية المالية حيث هناك حوافر شهرية توزع على العاملين بنسبة ٦% حيث كانت النسبة ١٠% من الفائض المتحقق خلال الشهر بالإضافة الى النشاط الاقتصادي لمستأجري المحلات وكذلك قيام شاحنات الشركة بنقل المنتجات النفطية الى محطات الكهرباء.

ب- تأكيد الشركة على العاملين بالمحافظة على البيئة من خلال رفع كافة الأنقاض ومخلفات السيراميك من الشركة .

ج- الفوائد المتحققة للمساهمين حيث ان الشركة تحقق ارباح تعود بالفائدة على جميع المساهمين .

٧- معلومات ومؤشرات اضافية :-

أ- عقود المستأجرين للمحلات والمخازن الخاصة ببيع السيراميك والمواد الصحية والمواد الغذائية والمهن الاخرى.

ب- ندرج ادناه المبالغ التي انفقت لأغراض الدعاية والسفر والضيافة

التفاصيل	المبلغ / دينار
١- الدعاية والاعلان	١٠٣٥٠٠٠
٢-الضيافة	١٩٢١٠٠٠

٨- المشاكل والمعوقات التي واجهت الشركة :-

أ- تأخر المصادقة على محاضر مجلس الادارة من قبل دائرة تسجيل الشركات وقد تستمر هذه الحالة لمدة اشهر وبالتالي تضع الإدارة المالية بموقف قد يؤدي الى المسائلة القانونية بعدم المصادقة على محاضر جلسات مجلس الادارة حيث ان في هذه المحاضر هناك موافقات على الصرف. وما على الإدارة المالية سوى الموافقة على التنفيذ والا تعطل نشاط الشركة .

ب- لا يوجد دعم حكومي من الجهة القطاعية للشركة على الرغم من ان نسبة مساهمتهم ٣٨% من رأسمال الشركة.

ج- لم تقم الشركة بأبرام اي عقد فيه مصلحة لرئيس واعضاء مجلس الادارة او المدير المفوض.



٩- جدول مقارنة حسابات الموازنة للأعوام من ٢٠١٤ - ٢٠١٩ :-

ت	اسم الحساب	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٨	٢٠١٩
١-	الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية	٤٨٥٨٨٩٧٤٧	٤٢١٧٦٠٢٤٩	٤١٧٣٠٢٠٧٣	٤٩٧٨٤٢٤٦٥	٤٩٥٤٦٠٠٩	٥٠٩٧٢٦١٩٠
٢-	الشود	١١٤٣١٠٧٤٠٤	١٨٤٦٦٩٨٧٧٦٣	٢٨٠٣٤٣٥٥٨٧	٣٣٧١٦١٤٧١١٧١٣	٣٥٦٠٩٨٠٣٧٢	٤٦٤٦٤٩٩٧٧
٣-	راس المال	٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٤-	الاحتياطيات	٦٨٨٨٧٧٦٦١	١٠٦٤٣٠٧٣٦١	١٣٥٦٤٦٨٧٦٣٨	٨١٨٨١٨٠٧٦١	٦٨٦١٣٨٦٦٠٢	١٧١١١٣١٦٧٧
٥-	أرباح المتحققة	٢٣٧٦١٦٣٤٨	٨٦٣٣٣٧٦٦٦٩	٨١٦١٦٨٧١٤١	٦٤٨٧٠٨١٧٥١	٧٦٥٤٦٥٩٦٠٣	١٢٢٥٤٦٥٩٦٠٣
٦-	الأرباح الموزعة	٦١١٣٩٦٥	٥٥٥٠٦١٠٥	٣١٤٦٣٧١٣	١٠٨٠٩٥٣٤٩٠	١٠٥٩٢٢٠٧٣٣	٧٨٦٦٢٥٥٧٨
٧-	المدينون	٨٨٠١٠٣٣٥	٨٨١٧٦٩٩٧٣٣٥	٧٠٧٠٥٣٨٤٣١	٨٦٦٣٨١٦٥٤٣	٨٧٧٦٥١١٦١	٤٥٨٥٧٧٧٥٤
٨-	الدائنون	٧٤٧٢٣٢٧٣٠	١٦٤٢١٩٠٢٢٣	٦١٣٨٦٦٨٧٨١	١٨٧٨٢٦٤٨٧١	١٨٤٠٢٥٩٦٧٣	٢٣٦٧٨٧٤٠٢٠٠
٩-	الاستثمارات المالية الطويلة الاجل	٦٣٦٩١٣٠٠٤	٦٤٢٠٣٧٤٠٢	٦٤٢٠٣٧٤٠٢	٦٤٢٠٣٧٤٠٢	٦٤٧٨٧١٦١	٣٩٧٨٧٨٩٦٠



١٠- الافاق المستقبلية :-

- أ- الشركة تطمح في الدخول بالنشاطات المختلفة التي تتلائم مع عقد تأسيسها .
ب- الاستمرار في استثمار المساحات في الكراج الامامي والخلفي لزيادة ايرادات الشركة.
ج- التزام الشركة بالأنظمة والقوانين النافذة.



جعفر محمد علي جعفر

نائب رئيس مجلس الادارة



ثائر غانم محمد علي

المدير المفوض



شاكر شنيشل باش

مدير القسم المالي

