



العدد : ٨٩
التاريخ : ٢١ / ٥ / ٢٠٢٢

الدفصل
٢١ / ٥ / ٢٠٢٢



الى / هيئة الاوراق المالية / دائرة الافصاح والحوكمة المؤسسية
م / البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

تحية طيبة...

نرافق لكم طياً نسخة من البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ مصدقة من
قبل ديوان الرقابة المالية الاتحادي راجين التفضل بالاطلاع... مع التقدير

المرفقات :-

البيانات المالية لعام ٢٠٢١.

الحقوقي
ثائر غانم محمد علي
المدير المفوض
٢٠٢٢/ ٥ / ٢١



نسخة منه الى :-

- سوق العراق للأوراق المالية- للتفضل بالاطلاع .. مع التقدير.
- مكتب المدير المفوض
- القسم المالي
- قسم التدقيق
- شعبة المساهمين

رقم الصفحة	المحتويات:-
١٤-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي
١	- الميزانية العامة
٢	- حساب الانتاج والمناجزة 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- الاستثمارات المالية
٩	٤- المخزون
١٠	٥- المدينون *
١١	- كشف إجمالي الارصدة المدينة
١٢	٦- النقود
١٣	٧- رأس المال
١٤	٨- الاحتياطيات
١٥	٩- التخصيصات
١٦	١٠- الدائنون
١٧	- كشف إجمالي الارصدة الدائنة
١٨	١١- كشف دائنو توزيع الارباح
١٩	١٢- الرواتب والأجور
٢٠	١٣- المستلزمات السلعية
٢١	١٤- المستلزمات الخدمية
٢٢	١٥- الاستخدامات الأخرى
٢٣	١٦- إيرادات النشاط الجاري
٢٤	١٧- الإيرادات التحويلية و الأخرى
٢٥	١٨- توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف
٢٦	١٩- المزايا العينية
٢٧	٢٠- احتساب الضريبة
٢٨	٢١- كشف بمقارنة الأرقام الرئيسية
	- تقرير الإدارة



جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق نشاط الشركات

العدد: ب/٤٧/٢٩/٨/١١٥٣٢

التاريخ: ٢٩ / شوال / ١٤٤٣ هـ

٢٤ / ٥ / ٢٠٢٢ 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 / ٢٠٢١

بعد التحية :-

فحصنا البيانات المالية لشركة بغداد - العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (مساهمة مختلطة) كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢١ 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 بالاعداد والافصاح عن البيانات المالية بصورة واضحة وخالية من الازغابة 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 الخايد عن البيانات المالية المقدمة بكتاب شركة بغداد - العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (مساهمة- مختلطة) ذي العدد (١١٣) المؤرخ في ٢٠٢٢/٣/١ ، 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 الازغابة الجوهرية ومدى ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية المعدة من قبل الادارة.

٣- ان معظم اليرادات المتحققة ناجمة عن تأجير عقار الشركة المرقم (٢٠/٨/٢٩٦٤) كمحلات .



١ - البيانات المالية :

قدمت الشركة كشف التدفق النقدي ضمن البيانات المالية الا أنه لم يجر تأشير مستندات القيد والصراف ووصولات القبض من حيث كونها تدفقات نقدية (تشغيلية، تمويلية، استثمارية) خلافاً للفقرة (د) من الدليل الاسترشادي المتعلق بأعداد كشف التدفق النقدي، نوصي بالعمل على تأشير المستندات وفقاً للدليل الاسترشادي اعلاه.

٢ - نشاط الشركة :-

أ- نتيجة النشاط :-

حققت الشركة خلال السنة موضوع التقرير فائضاً في المرحلة الاولى (النشاط التشغيلي) مقداره (٢٠٢٩٢٨٣) الف دينار (مليارين وتسعة وعشرين مليون ومائتان وثلاثة وثمانين الف دينار) مقابل فائضاً مقداره (١٥٩٥٨٠٥) الف دينار (مليار وخمسمائة وخمسة وتسعون مليون وثمانمائة وخمسة الف دينار) عن نتيجة النشاط للسنة السابقة ، وقد اظهرت نتيجة النشاط للمرحلة الثانية فائضاً مقداره (١٨٢٣٧٣٧) الف دينار (مليار وثمانمائة وثلاثة وعشرين مليون وسبعمائة وسبعة وثلاثين دينار) مقابل فائضاً مقداره (١٥٥٩٤٢٥) الف دينار (مليار وخمسمائة وتسعة وخمسون مليون واربعمائة وخمسة وعشرون الف دينار) للسنة السابقة ومن خلال دراسة البيانات المالية للشركة تم استخلاص المؤشرات التالية :-

اولاً- ارتفاع ايرادات النشاط الجاري بمقدار (٥٦٨٨٧٧) الف دينار (خمسمائة وثمانية وستون مليون وثمانمائة وسبعة وسبعون الف دينار) ونسبة (٢٤%) عن ايرادات السنة السابقة ولدينا بشأنها ما يلي:-

(١) ارتفاع ايراد خدمات النقل (شاحنات الشركة) بمقدار (١٢٥٠) الف دينار (مليون ومائتان وخمسون الف دينار) ونسبة (٢٢%) عن السنة السابقة وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٤) في ٢٠٢٢/١/١٣ ان اسباب هذا الارتفاع يعود الى زيادة عدد النقلات في سنة/٢٠٢١ عن السنة السابقة بالإضافة الى قلة التوقفات بسبب تحسن الوضع الصحي عن وباء كورونا في العراق .

(٢) ارتفاع ايراد ايجار الموجودات الثابتة (ايراد جزء من العقار العائد للشركة على شكل محلات ومخازن) بمقدار (٥٥٠٤٠٥) الف دينار (خمسمائة وخمسون مليون واربعمائة وخمسة الف دينار) ونسبة (٢٤%) من الايراد المتحقق للسنة السابقة وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٤) في ٢٠٢٢/١/١٣ ان سبب ذلك يعود الى زيادة عدد المحلات المؤجرة



وكذلك زيادة مبلغ الايجار بنسبة (٢٠%) على المحلات التي تحول عقد ايجارها من مؤجر الى

اخر بموجب الفقرة (ثانياً) من قرار مجلس الادارة الجلسة السادسة في ٢٠١٦/٩/١.

(٣) ارتفاع ايراد ايجار موجودات ثابتة (ساحة وقوف السيارات) للسنة موضوع التقرير بمقدار

(١٧٢٢٢) الف دينار (سبعة عشر مليون ومائتان واثنان وعشرون الف دينار) وبنسبة

(١٧%) عن السنة السابقة وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٤)

في ٢٠٢٢/١/١٣ (ان سبب ذلك يعود الى زيادة عدد المراجعين على المحلات بسبب تحسن

الوضع الصحي للبلاد).

ثانياً- انخفاض ايرادات الاستثمارات المالية بمقدار (٢٥٥٠١) الف دينار (خمسة وعشرين مليون

وخمسمائة وواحد الف دينار) وبنسبة (٨٩%) عن السنة السابقة وقد بينت الشركة بإجابتها

على استفسارنا المرقم (٤) في ٢٠٢٢/١/١٣ (ان سبب ذلك يعود الى قلة بيع الاسهم).

ثالثاً- ارتفاع الايرادات التحويلية بمقدار (١٨٥٥٨) الف دينار (ثمانية عشر مليون وخمسمائة وثمانية

وخمسون الف دينار) وبنسبة (٢١٠%) عن السنة السابقة وقد بينت الشركة بإجابتها على

استفسارنا المرقم (٤) في ٢٠٢٢/١/١٣ (ان سبب ذلك يعود الى عدم وجود اعفاءات على

الغرامات المفروضة على المستأجرين غير المسددين لقسط الايجار في موعدها مقارنة بالسنة

السابقة).

رابعاً- انخفاض الايرادات الاخرى بمقدار (١٨٣٦) الف دينار (مليون وثمانمائة وستة وثلاثون الف

دينار) وبنسبة (١٦%) عن السنة السابقة وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٤)

في ٢٠٢٢/١/١٣ ان سبب ذلك يعود الى قيام اغلب المستأجرين بسداد الايجارات خلال

السنة.

خامساً- ارتفاع المصروفات الجارية بمقدار (١٣٥٣٩٨) الف دينار (مائة وخمسة وثلاثون مليون وثلاثمائة

وثمانية وتسعون الف دينار) وبنسبة (١٧%) عن السنة السابقة ، ولدنا بشأنها مايلي :-

(١) ارتفاع الرواتب والاجور بمقدار (٥٨٠٠٦) الف دينار (ثمانية وخمسون مليون وستة الاف دينار)

وبنسبة (١٣%) عن السنة السابقة وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٢) في

٢٠٢٢/١/١٣ (ان سبب ذلك يعود الى زيادة المكافآت التشجيعية الممنوحة خلال السنة

والخاصة بحوافر الموظفين والتي صرفت لهم بموجب موافقة قرار مجلس الادارة الجلسة الاولى

والجلسة السادسة في ٢٠٢٠/١٢/٢٤ و٢٠٢١/٨/١٥ على التوالي).

(٢) ارتفاع المستلزمات الخدمية بمقدار (٤٦١٧٩) الف دينار (سته واربعون مليون ومائة وتسعة وسبعون

الف دينار) وبنسبة (١٢٦%) عن السنة السابقة وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا



المرقم (٢) في ٢٠٢٢/١/١٣ (ان سبب ذلك يعود الى زيادة في اجور التدريب عن اشراك موظفي الشركة في دورات تدريبية في محافظة السليمانية والخدمات القانونية عن اقامة دعوى على وزارة المالية والسفر والايقاد).

(٣) ارتفاع حساب الاندثارات بمقدار (١٦٠٨٩) الف دينار (ستة عشر مليون وتسعة وثمانين الف دينار) عن السنة السابقة ونسبة (١٦%) وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٢) في ٢٠٢٢/١/١٣ ان سبب ذلك يعود الى زيادة في اندثار المباني بسبب تأهيل مباني الشركة بمبلغ (٣٦٧٨٥) الف دينار (ستة وثلاثون مليون وسبعمئة وخمسة وثمانون الف دينار).

سادساً- ارتفاع المصروفات التحويلية بمقدار (١١٠٢٠) الف دينار (احد عشر مليون وعشرون الف دينار) ونسبة (٥%) عن السنة السابقة وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٢) في ٢٠٢٢/١/١٣ ان سبب ذلك يعود الى الزيادة في ضريبة العقار المفروضة على الشركة بسبب زيادة ايراد ايجار الموجودات الثابتة.

سابعاً- ارتفاع المصروفات الاخرى بمقدار (١٦٣٥٦٣) الف دينار (مائة وثلاثة وستين مليون وخمسمائة وثلاثة وستون الف دينار) ونسبة (٢٠١%) عن السنة السابقة وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٢) في ٢٠٢٢/١/١٣ ان سبب ذلك يعود الى ارتفاع حساب مصروفات سنوات سابقة والذي يمثل توزيع مكافأة اعضاء مجلس الادارة التي تخص سنة ٢٠٢٠ وتحقيق خسائر رأسمالية عن بيع اسهم شركة الخازر.

ب- النشاط التشغيلي :-

خطت الشركة لتحقيق ايرادات في مجال النقل بمقدار (٢٨٨٠٠) الف دينار (ثمانية وعشرين مليون وثمانمائة الف دينار) بعدد (٩٦) نقله خلال السنة موضوع التقرير من خلال شاحناتها المملوكة البالغ عددها (٤) شاحنات في حين بلغ الايراد المتحقق (٧٠٠٠) الف دينار (سبعة ملايين دينار) وبعدد (٣٤) نقله فعلية مع العرض ان الشركة خطت للقيام بتنفيذ نقلات من خلال التعاون مع شركات وزارة النقل وكذلك الشركات المختلطة والخاصة وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٣) في ٢٠٢٢/١/١٣ ان سبب ذلك يعود الى توقف (٢) شاحنة عن العمل وقلة عدد النقلات المتحققة خلال السنة مقارنة بالمخطط بسبب التأخير في تفريغ الحمولات في الميناء، نوصي مراعاة الدقة في وضع الخطة التشغيلية وبما يلائم الطاقات المتوفرة وامكانية تحقيقها.



٣- الموازنة التخطيطية :-

اظهرت دراستنا للموازنة التخطيطية للشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ وجود تدني بنسب استغلال الصرف لبعض الحسابات الواردة في الموازنة بالإضافة الى عدم قيام الشركة بالصرف على حسابات اخرى خلال السنة على الرغم من التخطيط لها ضمن الموازنة وكما مبين تفصيلها ادناه :-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المخطط (الف دينار)	المصرف الفعلي (الف دينار)	نسبة التنفيذ %
٣٢٢١	مواد نفطية	٥٠٠٠	٢٦٨٤	٥٤
٣٢٢٣	زيوت وشحوم	١٥٠٠	٧٢١	٤٨
٣٢٧٢	الكهرباء	٢٠٠٠٠	١٤٨	١
٣٣١٢	صيانة مباني وانشاءات	١٠٠٠	٦٠	٦
٣٣١٣	صيانة الآلات والمعدات	١٠٠٠	٣٠	٣
٣٣١٤	صيانة وسائط نقل وانتقال	١٥٠٠٠	٨٤٦٩	٥٦
٣٣٣٣	الضيافة	٣٠٠٠	١٤١٨	٤٧
٣٣٦٢	اقساط التأمين	١٠٠٠٠	٤٠٤	٤
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٥٠٠٠	١٥٠٠	٣٠
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	٤٠٠٠	٥	٠,١٢
٣٨٥١	اعانات داخلية	٥٠٠٠	١٢٠٠	٢٤
٣١٢٦	اجور اعمال اضافية	١٠٠٠	-	-
٣٢٦١	كسوى	٥٠٠	-	-
٣٢٧١	المياه	١٠٠٠	-	-
٣٩٢	المصروفات العرضية	٢٠٠٠	-	-

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

٤- المخالفات في تطبيق القوانين والانظمة والتعليمات النافذة :-

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

عقد مجلس ادارة الشركة (٨) جلسات اعتيادية خلال السنة موضوع التقرير و لم تقم دائرة تسجيل الشركات بالمصادقة على محضر الجلسة (السادسة) وبعض الفقرات لمحاضر الجلسات لغاية تاريخه خلافاً للمادة (١١٦-ثالثاً) من القانون المذكور والتي تنص على (تكون نسخ قرارات المجلس المصدقة من المسجل مستنداً صالحاً للتقديم الى اي جهة ، على ان يحفظ المسجل نسخة منها لديه) وقد بينت

الشركة في اجابتها على مذكرتنا المرقمة (٢) في ٢٠٢٢/١/١٤ بأن الشركة تتابع مع دائرة تسجيل الشركات وتزويده بكافة اوليات الفقرات المستثناة للمصادقة على الفقرات اعلاه بموجب كتابنا المرقم (١٦٣) في ٢٠٢٢/٥/٨ وكما مدرج في ادناه:-

رقم الجلسة	تاريخها	التفاصيل
الجلسة الاولى	٢٠٢٠/١٢/٢٤	حصلت المصادقة في ٢٠٢٢/١/٢٥ باستثناء الفقرة (سادساً)
الجلسة الثانية	٢٠٢١/٢/١٥	حصلت المصادقة في ٢٠٢٢/١/٢٥ باستثناء الفقرة (ثالثاً)
الجلسة السابعة	٢٠٢١/١٠/٥	حصلت المصادقة في ٢٠٢٢/١/٢٥ باستثناء الفقرات (الثالثة والسادسة والسابعة)
الجلسة الثامنة	٢٠٢١/١٢/١	حصلت المصادقة في ٢٠٢٢/١/٢٠ باستثناء الفقرة (الثانية)

نوصي بمتابعة الدائرة المذكورة لاستحصال مصادقتها على كافة المحاضر والفقرات .

٥- الموجودات الثابتة والمخزنية:-

أ- اظهرت قوائم الجرد المقدمة من قبل الشركة وجود عمليات الحك والشطب بسبب كثرة الاخطاء التي جرى اكتشافها من قبل قسم التدقيق الداخلي، مما يدل على ان الجرد تم بصورة غير دقيقة من قبل اللجان المشكلة بموجب الامر الاداري رقم (٩٩) في ٢٠٢٠/٩/١٤ وقد سبق الاشارة الى ذلك في تقريرنا المرقم بالعدد (٩٢٠٢/٤٧/٢٩/٨) في ٢٠٢١/٥/٢٧ عن البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١، نوصي بمراجعة الدقة في اعداد قوائم الجرد.

ب- اظهرت نتائج المطابقة من قبل الشركة وجود بعض الفروقات بالزيادة والنقصان تم تأشيرها دون اتخاذ الاجراءات اللازمة بشأنها، وكما موضح في ادناه :-

المادة	العدد بموجب قوائم الجرد	العدد بموجب السجلات	الفرق زيادة ونقصان
خزان ماء	١٣	٨	٥
مضخة أسالة	٢	٣	(١)
سيت عدة فتح	٨	٤	٤
حقيبة مع عدة	١	٤	(٣)

نوصي بمعالجة الفروقات اعلاه.

ج- قدمت الشركة سند ملكية بالعقار المرقم (٢٩٦٤/٨) داودي من دائرة التسجيل العقاري بتاريخ ٢٠٢١/٣/٢٤ دون تقديم سند ملكية بالعقار بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٣١ خلافاً لأعمام ديوان الرقابة المالية الاتحادي المرقم بالعدد (٢٣٢٦١/٥/٥/٢) في ٢٠٢١/١٢/١٢ الخاص بمتطلبات اعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ وقد بينت الشركة بإجابتها على مذكرتنا المرقمة

(٧) في ٢٠٢٢/٣/١ انه يتعذر عليها تقديم التأييد المطلوب لوجود معاملة تخص تغيير جنس العقار.

نوصي بضرورة استحصال التأييد المطلوب وتقديمه الى ديوان الرقابة المالية الاتحادي.

د- عدم قيام الشركة بالتأمين على موجوداتها ضد الحريق والسرقة لدى شركات التأمين على الرغم من الاشارة

الى ذلك في تقريرنا للسنة السابقة المرقم بالعدد (٩٢٠٢/٤٧/٢٩/٨) في ٢٠٢١/٥/٢٧ عن البيانات

المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١، نوصي بالتأمين على موجودات الشركة.

ه- قامت الشركة بشراء ونصب عارضات الكترونية لدخول وخروج السيارات وتنظيم سير عمل وحركة

السيارات داخل الكراج بعدد (٥) بوابة بمبلغ (٢٢٣٠٠) الف دينار (اثنان وعشرين مليون وثلاثمائة

الف دينار) من شركة سبل الحرة للتجارة والمقاولات الا انه لوحظ من خلال الزيارة الميدانية لكراج الشركة

بتاريخ ٢٠٢٢/٣/١٧ من قبل هيئة الرقابة المالية تشغيل عارضة واحدة فقط من العارضات وتعرض

احدى العارضات للكسر وقد بررت الشركة اسباب ذلك في اجابتها على استفسارنا المرقم (٧) في

٢٠٢٢/٣/٢٣ بانه لم يتم تشغيل العارضات لعدم وجود زخم في حركة السيارات داخل الشركة وسوف

تقوم بتصليح العارضة المكسورة مما يدل على صرف مبالغ على شراء مواد دون الحاجة لها .

نوصي بالعمل على تشغيل العارضات وصيانة العارضة العاطلة.

و- اظهرت قوائم جرد مخزن المخلفات والمستهلكات وجود سيارات عدد (٢) جرى شطبها عام ٢٠١٨

بمبلغ (٦١١١) الف دينار (ستة ملايين ومائة وأحد عشر الف دينار) ولم يجر بيعها لغاية تاريخه وقد

بررت الشركة في اجابتها على استفسارنا المرقم (٦) انه لم يتم بيع السيارات لعدم وجود راغب بشرائها

على الرغم من الاعلان عنها واجراء المزايدات لعدة مرات، نوصي بضرورة متابعة الموضوع والعمل على

بيع تلك السيارات او تصليحها والاستفادة منها.

٦- الاستثمارات المالية :-

بلغ مجموع الاستثمارات المالية طويلة الأجل كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ مقداره (٦٨٢٧٨٠) ألف

دينار (ستمائة واثنان وثمانون مليون وسبعمائة وثمانون الف دينار) والتي تمثل مجموع مساهمات الشركة في

رؤوس أموال (٤) شركات من شركات القطاع المختلط وبلغ مجموع الاستثمارات المالية قصيرة الأجل مبلغ

مقداره (٢٩٦٥٥٥) الف دينار (مائتان وستة وتسعون مليون وخمسمائة وخمسة وخمسون الف دينار)

والتي تمثل مجموع مساهمات الشركة في رؤوس أموال شركات مختلطة وخاصة ولدينا بصدده مايلي:-

أ - لم تستلم الشركة أية عوائد او ارباح عن استثماراتها في راس مال شركة (البادية للنقل العام وشركة طريق

الخازر لانتاج وتجارة المواد الانشائية) ومنذ سنوات، نوصي بضرورة 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 (٩٢٤٤٠) الف دينار (اثنان وتسعون مليون واربعمئة واربعون الف دينار) لمواجهة انخفاض القيمة السوقية للاسهم المستثمر بها في رؤوس اموال الشركات الاخرى خلافاً للفقرة (٢١) من القاعدة المحاسبية رقم (١٤) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق والتي نصت على (في حالة كون الكلفة اعلى من القيمة السوقية لمحفظة الاستثمارات المتداولة لأسهم الملكية فان الفرق يتم اتخاذه كأساس لتكوين مخصص هبوط في القيمة السوقية وتسجيل الخسائر غير المحققة في تاريخ اعداد الميزانية) , ندرج ادناه تفصيلها:-

اسم الشركة المساهمة	عدد الاسهم	معدل سعر الشراء/دينار	سعر آخر تداول دينار/لكل سهم	الفرق (الف دينار)
الشركة العراقية لإنتاج البذور	٨٢٧٥٠٠٠٠	١٣,٧٠-٨,١٠	١١,٦٠	١٧٣٧٧٥
شركة الحازر لإنتاج وتجارة المواد الانشائية	٩٦٠٠٠٠٠٠	٢,٣٥٠-١,٩٥٠	١,٩٠	٤٣٢٠٠
شركة البادية للنقل العام	٥٥٠٠٠٠٩	١	٠,٥٩٠	٢٢٥٥
الشركة العراقية لتصنيع وتسويق التمور	١٥٠٠٠٠٠٠	١,٣١٠-١,١٩	١,١٦	٢٢٥٠
شركة الصناعات الكيماوية والبلاستيكية	٣١٠٠٠٠٠٠	٣,١٢-١,٩٦	٢,٤٢	٢١٧٠٠
الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية	٥٢٤٠٠٠	٩,٦٠-٨,٦٥	٨,٦٥	٤٩٧
الشركة العراقية لإنتاج وتسويق اللحوم	١٤٠٠٠٠	٤,٨٩	٤,٥٠	٥٥
مصرف الموصل للتنمية والاستثمار	٥٢٠٠٠٠٠٠٠	٠,١٨٠-٠,١٦٠	٠,١٥٠	١٥٦٠٠

نوصي اعادة النظر بالمبلغ المخصص لمواجهة هبوط اسعار الاستثمارات المالية وفق القاعدة المشار اليها. عدم قيام الشركة بإعادة تصنيف بعض من استثماراتها التي تم شرائها منذ أكثر من سنة من قصيرة إلى طويلة الأجل خلافاً للفقرة (٦) من القاعدة المحاسبية رقم (١٤) والتي تنص (تصنيف الاستثمارات في الأوراق المالية ضمن الموجودات المتداولة عندما يكون الغرض من شراء الأوراق المالية هو الاستثمار المؤقت للفائض النقدي والذي لن يستمر لفترة تزيد عن سنة مالية أو دورة التشغيل أيهما اقل) ندرج ادناه تلك الاستثمارات:-

اسم الشركة	عدد الاسهم	كلفة الاسهم/دينار
الشركة العراقية لتصنيع وتسويق التمور	١٥٠٠٠٠٠٠	١٧٧٦٤٨٣٩
شركة الصناعات الكيماوية والبلاستيكية	٣١٠٠٠٠٠٠	٨٦٧٦٩٥٣٠
الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية	٥٢٤٠٠٠	٤٥٦٩٠٦٦
الشركة العراقية لإنتاج وتسويق اللحوم	١٤٠٠٠٠	٦٨٦٦٥٤

نوصي الالتزام بالقاعدة المحاسبية المذكورة في تبويب استثمارات الشركة اعلاه .



٧- المدينون والدائنون :-

بلغت ارصدة حسابات المدينون والدائنون كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ مبلغ مقداره (٢١٧٦٣٦) الف دينار (مئتان وسبعة عشر مليون وستة وثلاثين الف دينار) و(٢٥٧٤٤٩٣) الف دينار(مليارين وخمسمائة واربعه وسبعين مليون واربعمائة وثلاثة وتسعين الف دينار) على التوالي ولدينا بصدها مايلي:-
 ا- وجود ارصدة موقوفة لاكثر من سنة بلغت مجموع الارصدة المدينة منها (١١١٥٨٠) الف دينار(مائة واحد عشر مليون وخمسمائة وثمانين الف دينار) والارصدة الدائنة منها (٢٥٦٥٧٧١) الف دينار(مليارين وخمسمائة وخمسة وستون مليون وسبعمائة وواحد وسبعين الف دينار) على التوالي وكما موضح ادناه:-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد (الف دينار)	تاريخ الدين/سنة	تفاصيل المبلغ
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	٥٠٠٠	اكثر من (٣) سنة منذ (٢٠١٢)	عن تأمينات استلام كرفان من شركة الموانئ العراقية وتأمينات رسم طابع مصروفة بصورة زائدة الى وزارة المالية .
١٦٦٢	ايرادات مستحقة	٥٧٥٠	سنة الى ثلاثة سنوات	يمثل ايجارات مستحقة بلذمة المستأجرين غير مسددة .
٢٦١٤	مجهزون قطاع خاص	٥٧٦٩	اكثر من خمس سنوات من سنة ٢٠١١	المبلغ يعود الى شركة انجد لا يوجد اية اوليات بخصوصه .
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٤٢٦٣٨٤	اكثر من ثلاث سنوات	تأمينات ماء وتأمينات كهرباء وتأمينات دخول مزايمة وضريبة دخل .
٢٦٨	دائنو توزيع الارباح	٢١٢٨٧١١	سنة - اكثر من ثلاث سنوات بعضها منذ سنة/١٩٩٨	عن مجموع ارباح غير مستلمة من قبل اصحابها .

نوصي بضرورة تكثيف الجهود لمتابعة تصفية هذه الموقوفات .

ب- استمرار الشركة بعدم احتساب محصص الديون المشكوك في تحصيلها عن ارصدة حساب المدينون الموقوفة للسنة موضوع التقرير وقد سبق الاشارة الى ذلك في تقريرنا للسنة السابقة المرقم بالعدد (٩٢٠٢/٤٧/٢٩/٨) في ٢٠٢١/٥/٢٧ عن البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١، نوصي بالعمل على احتساب التخصيص المناسب وفق اعمار الدين.

٨- النقدية لدى المصارف :-

بلغ رصيد حساب النقود (٥١٥٢٦٧٢) الف دينار (خمسة مليار ومائة واثنان وخمسين مليون وستمائة واثنان وسبعين الف دينار) كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ ، حيث لم تقم الشركة بتصفية حساباتها الجارية المتوقفة عن الحركة منذ سنوات سابقة والتي لا توجد عليها حركة سوى العمولات المصرفية وقد سبق الاشارة الى ذلك في تقريرنا المرقم بالعدد (٩٢٠٢/٤٧/٢٩/٨) في ٢٠٢١/٥/٢٧ عن البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١.

اسم المصرف	رقم الحساب	الرصيد كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ (دينار)	تاريخ آخر حركة
مصرف الرشيد / اليرموك / دولار	١٠٠١١٠	٣٨٥٥٨٦٠	٢٠١٧
مصرف الوطني الاسلامي	٧٧٩٨٤	٨٧٦٨٣٤	٢٠١٧

نوصي بتحريك تلك الحسابات او تصفيتها وتقليص عدد الحسابات عند انتفاء الحاجة منها .

٩- حسابات المساهمين :-

بلغ رصيد حساب دائنو توزيع الارباح مبلغ (٢١٢٨٧١١) الف دينار (مليارين ومائة وثمانية عشرين مليون وسبعمائة واحد عشر الف دينار) كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ بضمنه ارباح غير موزعة منذ سنوات سابقة تعود اغلبها لسنة ١٩٩٨ وقد بينت الشركة في اجابتها على مذكرتنا المرقمة (١) في ٢٠٢١/١٢/١٣ ان اسباب ذلك تعود لعدم مراجعة المساهمين للشركة على الرغم من الاعلان عن ذلك لحضورهم لاستلام تلك الارباح واستبدال الشهادات وايداعها لدى سوق العراق للأوراق المالية وكما مدرج

في الامثلة ادناه :-

السنة المالية	عدد المساهمين غير المستلمين للأرباح
١٩٩٨	٦٨١
٢٠٠٠	٢٣
٢٠٠٢	١٨
٢٠٠٤	١٨
٢٠٠٩	٧
٢٠١٠	١٤
٢٠١٤	٥

نوصي بضرورة تكثيف الجهود لغرض توزيع تلك الارباح .

١٠- المصروفات :-

أ - عدم قيام الشركة بتشكيل لجنة فنية تتولى فحص السيارات والشاحنات العائدة لها قبل تصليحها في كراجات القطاع الخاص للتأكد من حاجة تلك السيارات والشاحنات للصيانة ولجنة للتأكد من الكفاءة بعد التصليح وكما مبين في الامثلة أدناه :-

رقم السند وتاريخه	المبلغ /دينار	البيان
٢٠٣٥ في ٢٠٢١/٢/٨	١٤٥٠٠٠	عن صيانة سيارات الشركة
٢٠٨٢ في ٢٠٢١/٣/٢٩	٩١٧٠٠٠	عن صيانة سيارات الشركة
٢١١٣ في ٢٠٢١/٥/٣	٥٢١٠٠٠	عن صيانة سيارات لشركة
١٢٤٤ في ٢٠٢١/٧/٤	١٥٧٦٥٠٠	عن صيانة سيارات الشركة
٢١٦٨ في ٢٠٢١/٨/١٢	٤٥٦٥٠٠	عن صيانة سيارات الشركة

نوصي بضرورة تشكيل لجنة تتولى فحص سيارات الشركة قبل تصليحها في القطاع الخاص لتحديد العطل ولجنة للتأكد من الكفاءة بعد التصليح.

ب - قامت الشركة بتبويب الإيرادات المستحصلة من وقوف السيارات في كراج الشركة والتي يتم جبايتها من قبل موظفيها على حساب إيراد ايجار موجودات الثابتة (ساحة وقوف السيارات) خلافاً لتعليمات النظام المحاسبي الموحد، نوصي بأجراء المعالجات القيدية اللازمة وفق للنظام المحاسبي الموحد .

١١ - العقود :-

أ- بلغت عقود الايجار المبرمة من قبل الشركة خلال السنة موضوع التقرير والسارية المفعول من سنوات سابقة (١٧٧) عقد اذ تم الاسترشاد بقانون بيع وايجار أموال الدولة رقم (٢١) لسنة ٢٠١٣ وحسب بنود العقود المبرمة والتي جرى تدقيق عينة منها ولدينا بصدها مايلي :-

اولاً- لم يتم التأمين من قبل اصحاب المحلات على المأجور ضد خطر الحريق وقد سبق ان تم الاشارة الى ذلك في تقريرنا المرقم بالعدد (٩٢٠٢/٤٧/٢٩/٨) في ٢٧/٥/٢٠٢١ عن البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠ وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٩) في ٢٩/٣/٢٠٢٢ ان المستأجر غير ملزم بتطبيق الفقرة خلافاً الفقرة رقم (٢١) من بنود العقد المبرم والتي نصت [على الطرف الثاني(المستأجر) القيام بالتأمين على المأجور ضد الحريق لدى شركة التأمين الوطنية] , وكما مبين في الامثلة ادناه :-

رقم المحل او المخزن	اسم المستأجر	مبلغ الايجار (الف دينار)
٢ / A / (محل)	عبد الحلیم جمعة عويد	٢٧٠٨٦
١١ / B / (محل)	مهند سلمان مجهد	٩٥٠٣
١٢ / B / (محل)	مصطفى سمير شاکر	٩٥٠٣
٣٠ / B / (محل)	لؤي عبد المنعم مظلوم	١٧١٧٠
٩ / C / محل	عمار لميع غائب	٣٥٩٣٧
٢٩-١ / D / (مخزن)	معتز معتوق عبد القادر	٢٢٨٢٤٠

نوصي بقيام الشركة بالمتابعة ومطالبة المستأجر بتزويد الشركة بوثائق التأمين ضد خطر الحريق .
ثانياً- عدم قيام بعض من المستأجرين المتعاقدين معهم بتقديم طلب تحريري لتمديد مدة عقود ايجار محلاتهم او مخازنهم خلافاً للمادة (٢٦- ثالثاً- ب) من قانون بيع وايجار أموال الدولة المرقم (٢١) لسنة ٢٠١٣ والتي نصت (على المستأجر تقديم طلب تحريري عند رغبته في التمديد قبل مدة لا تقل عن (٣) شهور من انتهاء مدة عقد الايجار الأصلي وبخلافه يسقط حقه في طلب التمديد) وقد سبق الاشارة الى ذلك في تقريرنا المشار اليه اعلاه وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٩) في ٢٩/٣/٢٠٢٢ انه سيتم حث المستأجرين على تقديم طلبات تمديد، وكما مبين في ادناه:-

رقم المحل أو المخزن	اسم المستأجر	تاريخ انتهاء العقد الاصيلي
١ / A / (مخزن)	حارث طه عبد الرحمن	٢٠٢٠/١٢/٣١
١ / A / ب / (مخزن)	حارث طه عبد الرحمن	٢٠٢٠/١٢/٣١
٢ / A / (محل)	عبد الحلیم جمعة عويد	٢٠٢٠/١٢/٣١

٢٠٢٠/١٢/٣١	حسام خضير عبود	٦ /A /ب / (مخزن)
٢٠٢٠/١٢/٣١	حكمت كافي شهاب	٧ /A /ب / (مخزن)
٢٠٢٠/١٢/٣١	محمد نايف شهاب	١٥ /A / (مخزن)
٢٠٢٠/١٢/٣١	رغيد جابر حسن	٣٤ /A / (محل)

نوصي بضرورة العمل على استحصال الطلبات المذكورة اعلاه.

ثالثاً - قيام الشركة باستيفاء التأمينات الاولية بنسبة اقل من (٥٢٠%) من قيمة العقد لبعض من المستأجرين، خلافاً للفقرة (٥) من العقد والتي تنص على (يلتزم المستأجر بدفع (٥٢٠%) من بدل الايجار السنوي وتودع لدى المؤجر كتأمينات حسن تنفيذ العقد على ان لا تتم اعادتها الا بعد انتهاء العقد وتصفية حسابه) وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٨) في ٢٩/٣/٢٠٢٢ بأنه تم اصدار تعليمات الى كافة المستأجرين بضرورة تسديد فرق التأمينات وندرج ادناه بعض الامثلة :-

رقم المحل	اسم المستأجر	مبلغ الايجار السنوي الف دينار	مبلغ التأمينات المستلمة الف دينار	مبلغ التأمينات الصحيحة الف دينار
٦ /A /ب / (مخزن)	حسام خضير عبود	١٧١٤٧	١٦١٣	٣٤٢٩
١ /A /ب / (مخزن)	حارث طه عبد الرحمن	١٢٥٤٠	٢٠٠٠	٢٥٠٨
١٥ /A / (مخزن)	محمد نايف شهاب	٩٦٦٣	١٢٠٠	١٩٣٣
٢٢, ١٢ /A / محل	مالك عبد الوهاب مالك	١٨١٥٠	١٢٠٠	٣٦٣٠
١٨ /A / محل	احمد ذياب مخلف	١٢٦٤٩	١٢٠٠	٢٥٣٠
٤١, ٤٠ /A / محل	احمد فيصل جاسم	١٧٤٢٤	٢٥٠٠	٣٤٨٥
٣٠ /B / محل	لوي عبد المنعم مظلوم	١٧١٧٠	٣٠٠٠	٣٤٣٤

نوصي الالتزام بتطبيق بنود العقود واستيفاء فرق تلك التأمينات.

ب - عقد اقامة دعوى

قامت الشركة بأبرام عقد مع المشاور القانوني (حميد جليل الرماحي) بمبلغ (٣٥٠٠) الف دينار (ثلاثة ملايين وخمسمائة الف دينار) بتاريخ ١٣/٤/٢٠٢١ لا قامة دعوى على المدير المفوض السابق السيد (عصام عبد القادر عصمان) لغرض استحصال دين الشركة بذمة المدير اعلاه البالغ (٣٧١٨٦) الف دينار (سبعة وثلاثون مليون ومائة وستة وثمانين الف) وذلك صرفه مبلغ بدون وجه حق ولا سند قانوني (صرف مكافئات تشجيعية بصورة متكررة) مما تسبب في خسارة الشركة الا أنه لم يجر اقامة تلك الدعوى خلال السنة موضوع التقرير وقد بينت الشركة في اجابتها على مذكرتنا المرقمة (١٣) في ٩/٥/٢٠٢٢ بأنه سيتم اقامة دعوى جزائية على المدير المفوض السابق لاحقاً مع العرض أن الشركة أقامت دعوى سابقاً على المذكور اعلاه وتم شموله بالعمو خلال عام ٢٠١٦، نوصي بإقامة الدعوى حفاظاً على حقوق الشركة .

١٢ - الدعاوى القانونية :-

بلغ عدد الدعاوى المقامة من قبل الشركة على الغير خلال السنة المالية موضوع التقرير والدعاوى المدورة

من سنوات سابقة (٣) دعاوى ندرج ادناه تفاصيلها :-

(١٢ - ١٤)

رقم الدعوى وتاريخها	اسم المدعي عليه	موضوع الدعوى	نتيجة الدعوى
٢٠١٤/ب/١٩١٤ 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 اضبارة تنفيذية برقم (٢٠١٤/١٠٦٢) في ٢٠١٤/١١/١٠ بعد تليغه بوجود احضار كفيل ضامن لجهولية محل الاقامة وتم 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 صورته شخصية له لذا لم تحصل الشركة على نسخة من قرار منع السفر وقد تم عرض الموضوع في اجتماع الهيئة العامة المنعقد في ٢٠٢١/٨/١١ واتخذ قرار بإيقاف اجراءات الدعوى والشركة بانتظار المصادقة على القرار من قبل دائرة تسجيل الشركات لغرض ابطال الدعوى .
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 والبالغة (١٧٩٢٩١) الف دينار (مائة وتسعة وسبعين مليون ومائتين وواحد وتسعين الف دينار) وقد قامت الشركة بتسوية المديونية بين الشركة والمصرف بالزامهم بالتسديد بنسبة ١٥% شهرياً في ٢٠١٧/٥/٢٨ وقام المصرف بتسديد ستة دفعات لغاية ٢٠٢١ حيث تم استلام دفعة في شهر كانون الثاني بمبلغ مقداره (٨٦٠٠) الف دينار (ثمانية ملايين وستمائة الف دينار) وقد قامت الشركة بمفاتيحة المصرف والبنك المركزي بموجب كتابيها المرقمين (٣٨٥) و(٤٤٦) في ٢٠٢١/١٠/٢٧ و ٢٠٢١/١٢/١٦ على التوالي لغرض استحصال المبلغ المتبقي دون الحصول على اجابة على كتبها من الجهات المرسله لها .
٢٠٢١/ب/٢١٣٩ في ٢٠٢١/٨/٣١	وزير المالية	استغلال جزء من مساحة الشركة	الزام المدعي عليه وزير المالية اضافة لوظيفته برفع الخزانات عدد (٧) العائدة له في العقار العائد للشركة وتحميله المصاريف القضائية واتعاب الحماية والمنفعة السنوية للعقار بمبلغ (١٠٠٠٠٠) الف دينار (مائة مليون دينار) .

نوصي الاستمرار بمتابعة تنفيذ نتائج تلك الدعاوى .

١٣- 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:-

الملاحظات غير المستوفية		رقم كتاب الديوان وتاريخه	الموضوع	رقم التقرير وتاريخه
موضوعها	رقم الفقرة في التقرير	٣٨٩٢/٧/٢/٢٠	البيانات المالية للسنة المنتهية	١٣٠٩/٧/٢٩/٨
البيانات المالية	١ - ب	في ٢٠٢٠/١٠/١٣	في ٢٠١٩/١٢/٣١	في ٢٠٢٠/١٠/١٣
المخالفات في تطبيق القوانين والانظمة والتعليمات	٥ - أ - أولاً			
الموجودات الثابتة	٦ - و			
الاستثمارات المالية	٨ - ج			
المدينون والدائنون	٩ - أ - ب			
النقدية لدى المصارف	١٠ - أ			
العقود	١٣ - أ - رابعاً			
تقارير صادرة	١٥			
الموجودات الثابتة والمخرنية	٤ - هـ	١٦٣٧/٧/٢/٢٠	البيانات المالية للسنة المنتهية	٩٢٠٢/٧/٢٩/٨
المدينون والدائنون	٦ - أ - ب	في ٢٠٢٢/١/٢٣	في ٢٠٢٠/١٢/٣١	في ٢٠٢١/٥/٢٧
النقدية لدى المصارف	٧ - أ			
العقود	١٠ - أ - أولاً			
نظام التكاليف	١١			
تقارير صادرة	١٣			

نوصي بضرورة اتخاذ الاجراءات اللازمة لتصفية الملاحظات الواردة في كتبنا اعلاه .

خلاصة الرأي

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء اعلاه ، فإن البيانات المالية متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية، وانما على قدر ما تضمنته من مؤشرات للإداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ ونتيجة نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ.



المحاسب القانوني

د. زينب عبد الدائم مهدي

ع رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠٢٢/ /



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

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
	١	<u>الموجودات</u>		
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٨٤١٣٢٥٠٠٠	٨٠٩٨٩٧١٨٦
٢	١١٨	التفقات الايرادية المؤجلة	٨٦٦٨٠٠٠	٢٠٨٠٠٠٠٠
٣	١٥١	الاستثمارات المالية طويلة الاجل	٦٨٢٧٧٩٧٨١	٦٧٤٤٠١٩٤٢
	١٥٢	استثمارات قصيرة الأجل	٢٩٦٥٥٤٧٦١	١٢٣٥٨٣٤٥٨
		مجموع الموجودات الثابتة	١٨٢٩٣٢٧٥٤٢	١٦٢٨٦٨٢٥٨٦
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
٤	١٣	المخزون (بالكلفة)	١٢٦٨٠٥٣٦	١٣٠٢١٥٣٦
٥	١٦	المدينون	٢١٧٦٣٦٠٠٩	٣٢٦٦٥٠٢٦٩
٦	١٨	النقود	٥١٥٢٦٧١٥٠٤	٥٣٦٠٤٩٢٦٩٢
		مجموع الموجودات المتداولة	٥٣٨٢٩٨٨٠٤٩	٥٧٠٠٢٦٤٤٩٧
		مجموع الموجودات	٧٢١٢٣١٥٥٩١	٧٣٢٨٩٤٧٠٨٣
٢		<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الاجل</u>		
٧	٢١	راس المال	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٨	٢٢	الاحتياطيات	٣٥٤٥١٥٠٨١٢	٣١٠٧٠٢٣٤٩٩
		مجموع مصادر التمويل طويلة الاجل	٤٥٤٥١٥٠٨١٢	٤١٠٧٠٢٣٤٩٩
		<u>مصادر التمويل قصيرة الاجل</u>		
٩	٢٣	تخصيصات قصيرة الأجل	٩٢٦٧١٩٦٠	٤٢٦٧١٩٦٠
١٠	٢٦	الدائون	٢٥٧٤٤٩٢٨١٩	٣١٧٩٢٥١٦٢٤
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الاجل	٢٦٦٧١٦٤٧٧٩	٣٢٢١٩٢٣٥٨٤
		مجموع مصادر التمويل	٧٢١٢٣١٥٥٩١	٧٣٢٨٩٤٧٠٨٣

نائب رئيس مجلس الادارة
جعفر محمد علي جعفر

المدير المفوض
نادر غانم محمد علي

مدير الحسابات
شاكر شنيشل باش

والمؤرخ في ٢٩/شوال/١٤٤٢هـ
والمصادف ٥/٢/٢٠٢٢م

عضوعا لتقريرنا المرقم (١١٥٣٢ / ٤٧/٢٩/٨)

المحاسب القانوني

د. زينب عبدالدايم مهدي

رئيس هيئة الرقابة المالية

عدنان محمد جاسم

ع/ ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠٢٢/ /



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

حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١	٢٠٢٠
			دينار	دينار
١٦	٤٥ - ٤١	ايرادات النشاط الجاري	٢٩٨.٥٣٥.٩٧	٢٤١١٦٥٨١٥٨
١٨	٧	ينزل: كلفة الخدمات التسويقية	٨٨٣٤٩١٢٠	٥٨٥١٦٨٩٢
١٨	٨	ينزل: كلفة الخدمات الادارية والتمويلية	٨٦٢٩٠.٢٥٢٧	٧٥٧٣٣٦٧٤٢
		فائض العمليات الجارية	٢٠.٢٩٢٨٣٤٥٠	١٥٩٥٨٠٤٥٢٤
١٧		تضاف: الايرادات الاستثمارية والتحويلية والاخرى		
	٤٦٣	ايراد الاستثمارات المالية	٣١١٦٤٩٦	٢٨٦١٧.١٢
	٤٨	الايرادات التحويلية	٢٧٣٩٦.٠٠٠	٨٨٣٨٥.٠٠
	٤٩	الايرادات الاخرى	٩٩٢٩٩.٧	١١٧٦٥٧٤٩
		مجموع ايراد الاستثمارات المالية والتحويلية والاخرى	٤٠.٤٤٢٤٠٣	٤٩٢٢١٢٦١
١٥		تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى		
	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا الضرائب)	١٢.٥١٥٤	٤٣٧٩.٠٠٠
	٣٩	المصروفات الاخرى	٢٤٤٧٨٤١٩٣	٨١٢٢١٥٧٤
		مجموع المصروفات التحويلية والاخرى	٢٤٥٩٨٩٣٤٧	٨٥٦.٠٠٥٧٤
		الفائض القابل للتوزيع	١٨٢٣٧٣٦٥٠٦	١٥٥٩٤٢٥٢١١
		الفائض موزع كمايلي:		
		(٥٥%) احتياطي الزامي بموجب المادة	٩١١٨٦٨٢٥	٧٧٩٧١٢٦١
		(٧٣) من قانون الشركات رقم	١٧٣٢٥٤٩٦٨١	١٤٨١٤٥٣٩٥٠
		(٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل)	١٨٢٣٧٣٦٥٠٦	١٥٥٩٤٢٥٢١١
		الفائض المتراكم (ارباح غير موزعة)		



شركة بغداد للعراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
		<u>الايادات الجارية</u>		
١٦	٤٥ - ٤١	ايادات النشاط الجاري	٢٩٨.٥٣٥.٩٧	٢٤١١٦٥٨١٥٨
		<u>المصروفات الجارية</u>		
١٢	٣١	الرواتب والاجور	٥٠٠.٣٢٤١٢٤	٤٤٢٣١٧٨٣٢
١٣	٣٢	المستلزمات السلعية	٩٦٢.٩٣٠	٨٦٩١٢١٨
١٤	٣٣	المستلزمات الخدمية	٨٢٧.٢٩٢٨	٣٦٥٢٣٦٧٨
٢ - ١	٣٧	الاندثارات	١١٩٦١٣٢٠.٦	١٠.٣٥٢٣٩٨.٠
١٥	٣٨	الضرائب والرسوم	٢٣٨٩٩.٠٤٥٩	٢٢٤٧٩٦٩٢٦
			٩٥١٢٥١٦٤٧	٨١٥٨٥٣٦٣٤
		فائض العمليات الجارية/ المرحلة الاولى	٢٠.٢٩٢٨٣٤٥٠	١٥٩٥٨.٤٥٢٤
١٧		<u>تضاف الايرادات الاستثمارية و</u>		
		<u>التحويلية والاخري</u>		
	٤٦٣	ايرادات الاستثمارات المالية	٣١١٦٤٩٦	٢٨٦١٧.١٢
	٤٨	الايادات التحويلية	٢٧٣٩٦.٠٠	٨٨٣٨٥.٠٠
	٤٩	الايادات الاخرى	٩٩٢٩٩.٧	١١٧٦٥٧٤٩
			٤٠.٤٤٢٤.٠٣	٤٩٢٢١٢٦١
١٥		<u>تنزل: المصروفات التحويلية والاخري</u>		
	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا الضرائب)	١٢.٥١٥٤	٤٣٧٩.٠٠٠
	٣٩	المصروفات الاخرى	٢٤٤٧٨٤١٩٣	٨١٢٢١٥٧٤
			٢٤٥٩٨٩٣٤٧	٨٥٦.٠٥٧٤
		الفائض القابل للتوزيع/ المرحلة الثانية	١٨٢٣٧٣٦٥.٦	١٥٥٩٤٢٥٢١١



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

كشف التدفق النقدي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	إسم الحساب	دينار	دينار	دينار
	<u>التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية</u>			
	النقد المستلم من : -			
٤٤ - ٤١	ايرادات النشاط الجاري	٢٨٨٨٣٣٥٧٧٦		
٤٨	ايرادات تحويلية	٢٥٠٩٦٠٠٠		
٤٩	ايرادات اخرى	٩٠٤٢٤٧٦		
١٦	المدينون	٩٤٤٧٣٧٣٨		
	المجموع		٣٠١٦٩٤٧٩٩٠	
	<u>تنزل : المدفوعات النقدية عن : -</u>			
٣٥ - ٣١	الاستخدامات	٥٨٩٩٤٣٥٣٢		
٣٨	المصروفات التحويلية	٢٤٠١٩٥٦١٣		
٣٩	المصروفات الاخرى	١٩٤٥٩٨٠٩٣		
١٣	المخزون	٢٤٠٠٠٠٠		
٢٦	الدائون	١٤٢٢٨٢٠٨		
	المجموع		١٠٤١٣٦٥٤٤٦	
	صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية		١٩٧٥٥٨٢٥٤٤	
	<u>التدفق النقدي عن الانشطة الاستثمارية والتمويلية</u>			
	<u>تنزل : المدفوعات النقدية عن : -</u>			
١١	شراء الموجودات الثابتة	١٢٤٥١٨٢١٣		
١٥	استثمارات مالية	١٩٨٨٩٠٤٨٦		
٢٦٨	الارباح الموزعة (حصة المساهمين)	١٨٥٩٩٩٥٠٣٣		
	صافي التدفق النقدي عن الانشطة التشغيلية والتمويلية والاستثمارية		٢١٨٣٤٠٣٧٣٢ (-)	
	يضاف : رصيد النقد كما في ١/١٢/٢٠٢٠		(٢٠٧٨٢١١٨٨)	
	رصيد النقد كما في ٢٠٢١/١٢/٣١		٥٣٦٠٤٩٢٦٩٢	
			٥١٥٢٦٧١٥٠٤	



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/٢٠٢١

رقم الدليل	المحاسبي	التفاصيل	دينار
		(١) الموارد	
٤٣		ايرادات النشاط الجاري	٢٩٨٠٥٣٥٠٩٧
		(٢) مستلزمات الانتاج	
٣٢		المستلزمات السلعية عدا المزايا العينية	٩٦٢٠٩٣٠
٣٣		المستلزمات الخدمية	٨٢٧٠٢٩٢٨
		مجموع مستلزمات الانتاج	٩٢٣٢٣٨٥٨
		(٣) اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١) - (٢)	٢٨٨٨٢١١٢٣٩
٣٨٤		تنزل الضرائب والرسوم (غير مباشرة)	٢٣٨٩٩٠٤٥٩
		(٤) اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٢٦٤٩٢٢٠٧٨٠

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل	المحاسبي	التفاصيل	دينار
		عائد العمل	
٣١		(١) رواتب وأجور نقدية عدا المزايا العينية	٤٧٤٤٤٢١٢٤
		(٢) مزايا عينية (بموجب كشف رقم ١٩/)	٢٥٨٨٢٠٠٠
٣٧		الاندثارات	١١٩٦١٣٢٠٦
		فائض العمليات/ المرحلة الاولى	٢٠٢٩٢٨٣٤٥٠
		اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٢٦٤٩٢٢٠٧٨٠



شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) محافظة
كشف الموجودات الثابتة والائتمانات كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٢١

الموجود	الثابت واجرة مكاتب ١١٦ دينار	عدد وفوراب ١١٥ دينار	وسائل نقل ووسائل ١١٤ دينار	الالات والعمدات ١١٣ دينار	سالي ١١٢ دينار	الاراضي ١١١ دينار	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي
١٤٣١٤٠٧٥٨٠	١٣٢٤٠٧١٥	٨٩٧٤٥٤	٥٩٩٥١٥٩٠	٢٠٧١٠٧٤٧٦	٤٨٩٩٩٠٣٦٨	٢٤١٤٧٧٧	الكلفة كما في ٢٠٢١/١/١
١١١٢٤٥١٨٢١٣	٥١٥٠٧٠٠٠	١٣٨٥٦١٣	٧٤٣٠٠٠	٧٩٨٣٠٠٠	٦٢٩٩٩٦٠٠	-	تعريف الموجودات المشتراة خلال السنة
-	-	-	-	-	-	-	تعريف : نسوية قديمة
-	-	-	-	-	-	-	تعريف : نسوية قديمة
١١٢٣٩١٣٩٠	٤٣٩١٣٩٠	-	-	-	-	-	تعريف : الموجودات المستطوية والساعة
١٥٥١٥٣٩٠٣	١٧٠٥١٣٣٢٥	١٠٢٢٢٠٦٧	٦٠٠٢٥٨٧٩٠	٢١٥٠٩٠٤٧٦	٥٥٢٩٨٩٩١٨	٢٤١٤٧٧٧	الكلفة كما في ٢٠٢١/١٢/٣١
							نسب الائتمانات
							الائتمانات
٦٢١٥١٠٣٩٤	٤٩٣٣٣٤٢٠	٥٩٠٦٨٨٨	٤٧٨٣٢٨٢٢٩	٥٨٠٥٤٢٢٩	٢٩٨٨٧٦٢٨		محض الائتمانات الموزوم كما في ٢٠٢١/١/١
١١٢٩٢٨٧٤٩٦	١٣٥٣٣٩٧٥	٩٧٧٥٧١	٣٦٧١٨٠٣٠	٢١٢١٤٦٧٣	٢٠٤٢٧٢٤٧		تعريف الائتمانات السنة الحالية
-	-	-	-	-	-	-	تعريف : نسوية قديمة /
١١٢٤٦٠٩٧١٠	٤٦٠٤٨	٤٣٤٢٨٧	١٣١٠٨٣٤٢	١٤١٣٨	١٠٠٠٦٨٩٥		تعريف : نسوية قديمة / احتياطي ارتفاع الاسعار
٤١٧٧٤٨٧	٤١٧٧٤٨٧	-	-	-	-	-	تعريف : الائتمانات المبركة للموجودات المستطوية والساعة
١٤٦٠٩٧١٠	٤٦٠٤٨	٤٣٤٢٨٧	١٣١٠٨٣٤٢	١٤١٣٨	١٠٠٠٦٨٩٥		تعريف : احتياطي ارتفاع الاسعار
٧١٠٢٠٤٤٠٣	٥٨٦٨٩٩٠٨	٦٨٨٤٥٥٩	٥١٥٠٤٦٥٩	٧٩٢٦٨٩٠٢	٥٠٣١٤٨٧٥	-	الرصيد كما في ٢٠٢١/١٢/٣١
٨١١٣٣٥٠٠	١١١٨٢٤٢١٧	٣٣٧٧٦٠٨	٨٥٦١٣٥٦١	١٣٥٨٢١٥٧٤	٥٠٢٦٧٥٠٩٣	٢٤١٤٧٧٧	القيمة الدفترية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١

إيضاح:-

- (١) يمثل المبلغ (٢٤٥١٨٢١٣) ديناراً عن المبالغ المصروفة عن مشتريات الشركة وكاليف تأهيل الطابق الارضي لسنة ٢٠٢١
- (٢) ويمثل المبلغ (٤٣٩٦٣٩٠) ديناراً عن طلب موجودات مستهلكة مع رصيد المحض الحسابي الخاص بها.
- (٣) ويمثل المبلغ (٩٢٨٧١٤٩٦) ديناراً عن ائتمانات الموجودات لكامل السنة المالية.
- (٤) ويمثل المبلغ (١٤٦٠٩٧١٠) ديناراً عن ائتمانات الموجودات المستطوية اقباليها.



كشف رقم (٢)

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

كشف النفقات الايرادية الموجلة كما في ٢٠٢١/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الكلية الكلية دينار	رصيد الاطفاء المتراكم دينار	اطفاء السنة الحالية دينار	مجموع الاطفاء دينار	الرصيد كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ دينار
١١٨٦	ديكورات وتركيبات وقواطع البناء الجديدة	٤٨٣٠٠٠٠٠	٣٠٥٩٠٠٠٠	٩٦٦٠٠٠٠	٤٠٢٥٠٠٠٠	٨٠٥٠٠٠٠
	ديكورات وتركيبات وقواطع اصفية للبناء الجديدة	١٢٣٦٠٠٠٠	٩٢٧٠٠٠٠	٢٤٧٢٠٠٠	١١٧٤٢٠٠٠	٦١٨٠٠٠
	المجموع	٦٠٦٦٠٠٠٠	٣٩٨٦٠٠٠٠	١٢١٣٢٠٠٠	٥١٩٩٢٠٠٠	٨٦٦٨٠٠٠



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

كشف الاستثمارات المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١

١- استثمارات طويلة الأجل

الجهة المستثمر بها	الرصيد	الارباح والفوائد المستطمة	نسبة الفائدة او الربح	كثافة الشراء	القيمة الاسمية	عدد الاسهم	طبيعة الاستثمار	رقم الدليل المحاسبي
شركة البادية للنقل العام (مساهمة - مختلطة)	٥٥٠٠٠٠٩	-	-	٥٥٠٠٠٠٩	١	٥٥٠٠٠٠٩	خدي	١٥١٣
شركة العشار لنقل الركاب (مساهمة - مختلطة) - خارج	١٠٠٠٠٠٠٠	-	-	١٠٠٠٠٠٠٠	١	١٠٠٠٠٠٠٠	خدي	١٥١٣
الدول - خارج سوق العراق للاوراق المالية	٢٢٨٢٣٩٨١٣	-	-	٢٢٨٢٣٩٨١٣	٢,٣٥-١,٩٥٠	٩٦٠٠٠٠٠٠٠	صاغي	١٥١٣
شركة طريق الحزازز لإنساج وتحسار السواد الانشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)	٤٤٨٠٣٩٩٥٩	-	-	٤٣٥٣٣٩٩٥٩	١٣,٧٠-٨,١٠	٨٢٧٥٠٠٠٠٠	زراعي	١٥١٣
الشركة العراقية لانساج البذور (مساهمة - مختلطة)	٦٨٢٧٧٩٧٨١	-	-	٦٧٠٠٧٩٧٨١	-	١٨٥٢٥٠٠٠٠٩	-	-

٢- استثمارات قصيرة الأمد

الجهة المستثمر بها	الرصيد	الارباح والفوائد المستطمة	نسبة الفائدة او الربح	كثافة الشراء	القيمة الاسمية	عدد الاسهم	طبيعة الاستثمار	رقم الدليل المحاسبي
العراقية لصنح وتسويق السمور	١٧٧٦٤٨٣٩	-	-	١٧٧٦٤٨٣٩	١,٣١٠-١,١٩	١٥٠٠٠٠٠٠٠	صاغي	١٥٢٣
المصاعف الكيماوية والبلاستيكية	٨٦٧٦٩٥٣٠	-	-	٨٦٧٦٩٥٣٠	٣,١٢-١,٩٦	٣١٠٠٠٠٠٠٠	صاغي	١٥٢٣
الوطنية للاستثمارات السياحية	٤٥٦٩٠٦٦	-	-	٤٥٦٩٠٦٦	٩,٦٠-٨,٦٥	٥٢٤٠٠٠	خدي	١٥٢٣
العراقية لانساج وتسويق اللحوم	٦٨٦٦٥٤	-	-	٦٨٦٦٥٤	٤,٨٩	١٤٠٠٠٠	خدي	١٥٢٣
مصرف الموصل للتسوية والاستثمار	٨٦٦٥٩٢٠٠	-	-	٨٦٦٥٩٢٠٠	٠,١٨٠-٠,١٦٠	٥٢٠٠٠٠٠٠٠٠	خدي	١٥٢٤
الكندي لانساج اللقاحات البيطرية	١٠٠١٠٥٤٧٢	-	-	١٠٠١٠٥٤٧٢	١,٥٥-١,٣٨	٧٠٠٠٠٠٠٠٠٠	خدي	١٥٢٤
	٢٩٦٥٥٤٧٦١	-	-	٢٩٦٥٥٤٧٦١	-	٦٣٦٦٦٤٠٠٠	-	-



كشف رقم (٤)

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

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١	٢٠٢٠
		دينار	دينار
١٣٥	مخزن المتنوعات		
١٣٥١	مخزن اللوازم والمهمات	٣١٠٠٠٠٠	٣٥٠٠٠٠٠
١٣٥٢	مخزن القرطاسية	٣٤٧٠٠٠٠	٣٤١١٠٠٠
١٣٥٤	مخزن المخلفات والمستهلكات	٦١١٠٥٣٦	٦١١٠٥٣٦
	مجموع المخزون	١٢٦٨٠٥٣٦	١٣٠٢١٥٣٦



كشف رقم (٥)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف المدينون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

٢٠٢٠ دينار	٢٠٢١ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٢٢٨١٣٠٢٦٩	٧٠٠٠٠٠٠٠	مدينوا النشاط غير الجاري	١٦٥
٥٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	حسابات مدينة متنوعة	١٦٦
٧٠٠٠٠٠٠	٤٣٢٢٦٠٠٩	تأمينات لدى الغير	١٦٦١
١٢٠٠٠٠٠٠	٤٨٢٢٦٠٠٩	ايرادات مستحقة	١٦٦٢
٨٦٦٢٠٠٠٠	٩٩٤١٠٠٠٠	السلف	١٦٧
٣٢٦٧٥٠٢٦٩	٢١٧٦٣٦٠٠٩	سلف المنتسبين	١٦٧٢
		مجموع المدينون	



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

كشف إجمالي الارصدة المدينة كما في ٢٠٢١/١٢/٣١

تحليل عمر الرصيد الموقوف			الرصيد الموقوف وطبعتها المحاسبية دينار	التفاصيل اسم الحساب
اكثر من ثلاث سنوات دينار	سنة - ثلاث سنوات دينار	اقل من سنة دينار		
-	٧٠٠٠٠٠٠٠	-	٧٠٠٠٠٠٠٠	مدينوا النشاط غير الجاري
٥٠٠٠٠٠٠	-	-	٥٠٠٠٠٠٠	تأمينات لدى الغير
-	٥٧٥٠٠٠٠	٣٧٤٧٦٠٠٩	٤٣٢٢٦٠٠٩	ايرادات مسحقة
-	٣٠٨٣٠٠٠٠	٦٨٥٨٠٠٠٠	٩٩٤١٠٠٠٠	سلف المتستمين
٥٠٠٠٠٠٠	١٠٦٥٨٠٠٠٠	١٠٦٠٥٦٠٠٠٩	٢١٧٦٣٦٠٠٠٩	اجمالي الارصدة المدينة الموقوفة بتاريخ الميزانية



كشف رقم (٦)

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

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	رقم الحساب	التفاصيل	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
١٨٣		نقدية لدى المصارف		
	٢٥٠٠١	مصرف الرافدين / الرافعي	١١٨٢٦٥٥٧٣٤	٢٧٠٧٨٤٨٤٢٣
	٤٠١٩	مصرف الاقتصاد للاستثمار/الرئيسي	١٦٣٣٧٦٣١٦	١٧٢٠٢٦٣١٦
	٦٣٩١	مصرف الرافدين /شيخ عمر	٦٩٥٠٢٣٨٩	٦١١٦١٧٥٧
	١٠٠١١٠	مصرف الرشيد/فرع اليرموك/دولار	٣٨٥٥٨٦٠	٣٨٩٢٣٦٠
	١٧٠٦٥	مصرف الرشيد/فرع اليرموك/دينار	٣٧٣٢٤٠٤٣٧١	٢٤١٤٦٥٢٠٠٢
	٧٧٩٨٤	المصرف الوطني الاسلامي	٨٧٦٨٣٤	٩١١٨٣٤
		مجموع النقد	٥١٥٢٦٧١٥٠٤	٥٣٦٠٤٩٢٦٩٢

إيضاح:-

*الرصيد البالغ (٣٨٥٥٨٦٠) دينار (ثلاثة ملايين وثمانمائة وخمسة وخمسين الف وثمانمائة وستين دينار) يعادل مبلغ (٢٦٤١) دولار امريكي (الفان وستمائة وواحد واربعون) دولار الرصيد الفعلي المتبقي للدولار في مصرف الرشيد فرع اليرموك - دولار بسعر صرف (١٤٦٠) دينار لكل دولار وذلك حسب سعر الصرف في البنك المركزي العراقي في ٣٠/١٢/٢٠٢١ حيث ان يوم ٣١/١٢/٢٠٢١ يصادف يوم الجمعة (عطلة رسمية).



كشف رقم (٧)

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

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٢١١	رأس المال الاسمي (١٠٠٠) مليون سهم قيمة السهم الواحد دينار واحد	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠
٢١١	راس مال المدفوع مساهمة القطاع العام بنسبة (٣٨%) مساهمة القطاع الخاص بنسبة (٦٢%)	٣٨٠٠٠٠٠٠٠ ٦٢٠٠٠٠٠٠٠ ١٠٠٠٠٠٠٠٠	٣٨٠٠٠٠٠٠٠ ٦٢٠٠٠٠٠٠٠ ١٠٠٠٠٠٠٠٠



شركة بغداد للمراق العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١



المجموع	الفائض المتراكم ارباح غير موزعة ٢٢٤ دينار	احتياطي تقسيم الموجودات المهددة ٢٢٧ دينار	احتياطي عام ٢٢٢ دينار	احتياطي استبدال موجودات ثابتة ٢٢١٨ دينار	احتياطي اسهم مجانبة ٢٢١٧ دينار	احتياطي الزامي ٢٢١٣ دينار	احتياطي ارتفاع موجودات ثابتة ٢٢١٢ دينار	احتياطي توسعات ٢٢١١ دينار	الاحتياطيات رقم الدليل المحاسبي
٣١٠٧٠٢٣٤٩٩	٢٣١١٢٥٧٤٧٠	١٥٧٦٠٢٦٧٨	٦٠٦١٥٠٩	٩٢٣١٦١١	٣٢٥٦٦٤١٢	٥٤٩٤٥٥١٨١	١٢٠٧٥٩٦٢	٢٨٧٧٢٦٧٦	الرصيد كما في ٢٠٢١/١/١
١٨٣٨٣٤٦٢١٦	١١٧٣٢٥٤٩٦٨١	-	-	-	-	٩١١٨٦٨٢٥	١٤٦٠٩٧١٠	-	الإضافات خلال السنة
١٤٠٠٢١٨٩٠٣	١٤٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	-	-	-	-	-	٢١٨٩٠٣	-	التغيرات خلال السنة
٣٥٤٥١٥٠٨١٢	٢٦٤٣٨٠٧١٥١	١٥٧٦٠٢٦٧٨	٦٠٦١٥٠٩	٩٢٣١٦١١	٣٢٥٦٦٤١٢	٦٤٠٦٤٢٠٠٦	٢٦٤٦٦٧٦٩	٢٨٧٧٢٦٧٦	الرصيد كما في ٢٠٢١/٢/٣١

أيضاح:-

- (١) يمثل الفائض المتراكم (أرباح غير موزعة) لعام ٢٠٢١ البالغ (١١٧٣٢٥٤٩٦٨١) دينار (مليار وسبعمائة واثنان وثلاثون مليون وخمسمائة وتسعة واربعون الف وستمائة وواحد وثمانون دينار).
- (٢) حصلت موافقة الهيئة العامة باجماعها المنعقد بتاريخ ٢٠٢١/٨/١١ بتوزيع ارباح بنسبة ١٤٠٪ من رأس المال لعام ٢٠٢٠.



كشف رقم (٩)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف التخصيصات كما في ٢٠٢١/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
	تخصيصات قصيرة الاجل		
٢٣٨	مخصص هبوط اسعار الاستثمارات	٩٢٤٤٠٠٠٦	٤٢٤٤٠٠٠٦
٢٣٩	تخصيصات متنوعة	(*) ٢٣١٩٥٤	٢٣١٩٥٤
	مجموع التخصيصات	٩٢٦٧١٩٦٠	٤٢٦٧١٩٦٠

* يمثل رصيد مدور قبل عام ٢٠١٢ وهو رصيد عن (طلبات تعويض) عن ديون قديمة بذمة بعض الدوائر المتعاقد معها .



كشف رقم (١٠)

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

كشف الدائون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٢٦١	مجهزون تجاريون	٥٧٦٩٠٦٧	٥٧٦٩٠٦٧
٢٦١٤	مجهزون قطاع خاص		
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٤٢٦٣٨٤٤٦٢	٥١٨٩٨٠٣٤٣
٢٦٦٢	إيرادات مستلمة مقدماً	-	٥٨٠٧٣٢٣٢
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٢٩٥٦٩٦٣	٢٨١٦٧٨١
		٥٧٩٨٧٠٣٥٦	٥٧٩٨٧٠٣٥٦
٢٦٧	استقطاعات لحساب الغير		
٢٦٧٢	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير	١٠٦٧١٤١٦	٤٩٠٦٢٥٧
٢٦٨	دائون توزيع الارباح		
	حصة المساهمين	٢١٢٨٧١٠٩١١	٢٥٨٨٧٠٥٩٤٤
	مجموع الدائون	٢٥٧٤٤٩٢٨١٩	٣١٧٩٢٥١٦٢٤



شركة بغداد للعراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف اجمالي الارصدة الدائنة كما في ٢٠٢١/١٢/٣١

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
٤٢٦٣٨٤٤٦٢	-	-	-	٤٢٦٣٨٤٤٦٢	تامينات المستلمة
-	-	٢٩٥٦٩٦٣	-	٢٩٥٦٩٦٣	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي
-	٤٩٠٦٢٥٧	٥٧٦٥١٥٩	-	١٠٦٧١٤١٦	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير
١٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠١٤٢١٠٩١١	-	١٤٥٠٠٠٠٠	٢١٢٨٧١٠٩١١	دائنو توزيع الارباح
٥٣٢١٥٣٥٢٩	٢٠١٩١١٧١٦٨	٨٧٢٢١٢٢	١٤٥٠٠٠٠٠	٢٥٧٤٤٩٢٨١٩	المجموع

إيضاح:-

* حصة المساهمين من ارباح عام ٢٠٢٠ بنسبة ١٤٠% من رأس المال الذي مقداره (١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار (مليار دينار) وبمبلغ مقداره (١٤٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار (مليار واربعمائة مليون دينار) وحسب موافقة الهيئة العامة والمتبقي رصيد للاعوام السابقة.



كشف رقم (١١)

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

كشف دائنو توزيع الأرباح كما في ٢٠٢١/١٢/٣١

اسم الحساب	الرصيد كما في ٢٠٢١/١/١ دينار	المسدد خلال السنة دينار	حصة الأرباح للسنة الحالية دينار	الرصيد كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ دينار
حصة المساهمين	٢٥٨٨٧٠٥٩٤٤	١٨٥٩٩٩٥٠٣٣	١٤٠٠٠٠٠٠٠	٢١٢٨٧١٠٩١١
المجموع	٢٥٨٨٧٠٥٩٤٤	١٨٥٩٩٩٥٠٣٣	١٤٠٠٠٠٠٠٠	٢١٢٨٧١٠٩١١

إيضاح:-

*حصة الارباح لعام ٢٠٢٠ بنسبة ١٤٠% من رأس المال البالغ (١٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار وحسب موافقة الهيئة العامة.



كشف رقم (١٢)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٣١٢	الاجور النقدية للعمال		
٣١٢١	الاجور	٢٥١٨٦٣١٣٣	٢٤٦٢٥٦٠٩٨
٣١٢٢	مخصصات شهادة	١٣٧٧٨٠٠٠	١٣٦١١٦٦٦
٣١٢٥	مخصصات مهنية	١٢٥٥٠٠٠٠	١١٩٧١٦٦٦
٣١٢٦	أجور أعمال إضافية	-	٣٥٩١١٣
٣١٢٧	مخصصات تعويضية	٢٥٨٨٢٠٠٠	٢٥٤٦٨٠٠٠
٣١٢٨	مكافآت تشجيعية	١٥٦٠٩٧٨١٣	١٠٤٥٩٦٤٦٤
٣١٢٩	مخصصات اخرى	١٥٣٧٧٦٦٦	١٥٨٩٣٨٣٣
		٤٧٥٥٤٨٦١٢	٤١٨١٥٦٨٤٠
٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي		
٣١٥١	حصة الشركة في الضمان	٢٤٧٧٥٥١٢	٢٤١٦٠٩٩٢
	مجموع الرواتب والاجور	٥٠٠٣٢٤١٢٤	٤٤٢٣١٧٨٣٢



شركة بغداد للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٣٢٢	الوقود والزيوت		
٣٢٢١	مواد نفطية	٢٦٨٣٧٠٠	١٨٩٦٧٥٨
٣٢٢٢	غاز	٢٩٠٠٠	١٦٠٠٠
٣٢٢٣	زيوت وشحوم	٧٢١٤٨٠	٦٣٧٧٥٠
		٣٤٣٤١٨٠	٢٥٥٠٥٠٨
٣٢٥	المتنوعات		
٣٢٥١	اللوازم والمهمات	٢٠٢٤٠٠٠	٢٣٩٣٢٥٠
٣٢٥٢	القرطاسية	٤٠١٥٠٠٠	٢٥٢١٥٠٠
		٦٠٣٩٠٠٠	٤٩١٤٧٥٠
	المياه والكهرباء		
٣٢٧	المياه	-	٢٢٥٩٦٠
٣٢٧٢	الكهرباء	١٤٧٧٥٠	١٠٠٠٠٠٠
	المجموع	١٤٧٧٥٠	١٢٢٥٩٦٠
	مجموع المستلزمات السلعية	٩٦٢٠٩٣٠	٨٦٩١٢١٨



شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٣٣١	خدمات الصيانة		
٣٣١٢	صيانة مباني وانشاءات	٦.٠٠٠	٣٨.٠٠٠
٣٣١٣	صيانة الآلات والمعدات	٣.٠٠٠	٧٥.٠٠٠
٣٣١٤	صيانة وسائل نقل وانتقال	٨٤٦٨٥.٠٠	٣٦١٩٥.٠٠
٣٣١٥	صيانة عدد وقواب	٥٥٦.٠٠٠	٢.٠٠٠.٠٠
٣٣١٦	صيانة اثاث واجهزة مكاتب	٢.٠٤٦.٠٠٠	١٤٨٤٤٥.٠٠
		١١١٦.٥٠٠	٥٧٥٨٩٥.٠٠
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة		
٣٣٣١	دعاية واعلان	١٥٨٧٥.٠٠	١.٠٦٤.٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٤٧١٥٧٥٢	٢٥٨٣٥.٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	١٤١٨٠.٨٠	٧٨٢٥.٠٠
		٧٧٢١٣٣٢	٤٤٣.٠٠٠
٣٣٤	نقل وايغاد واتصالات		
٣٣٤١	نقل العاملين	٣٥٣.٠٠٠	١٥.٠٠٠
٣٣٤٣	السفر والايغاد	٦٥٥.٠٠٠	-
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٣٤٠.٤.٠٠٠	٤٠٣٤.٠٠٠
		١.٠٣٠.٧.٠٠٠	٤١٨٤.٠٠٠
٣٣٥٢	استنجاز مباني	٣٨٥.٠٠٠	-
٣٣٦	مصرفوات خدمة متنوعة		
٣٣٦١	اشتراقات وانتماءات	٧١.٠٠٠.٠٠٠	٦٢.٠٠٠.٠٠٠
٣٣٦٢	اقساط التأمين	٤٠.٤.٠٠٠	٤٠.٤.٠٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين	٥٨٢٥.٠٠٠	٤٠.٧٥.٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	١٥.٠٠٠.٠٠٠	-
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	١٩٠.٢٢٦	١٧.٠١٨٥.٠٠
٣٣٦٧٢	اجور تدريب ودراسة	١٦٥.٠٠٠.٠٠٠	-
٣٣٦٩	مصرفوات خدمة اخرى	١٩٨٩٩٨٧.٠٠	٩٧٦٩٨٧٨
		٥٣١٢٩.٠٩٦	٢٢١٥.٧٢٨
		٨٢٧.٠٢٩٢٨	٣٦٥٢٣٦٧٨



شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف الاستخدامات الاخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٣٨	المصرفوات التحويلية		
٣٨٣	مصرفوات تحويلية متنوعة		
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	٥١٥٤	٤١٧٩٠٠٠
٣٨٤	ضرائب ورسوم	٢٣٨٩٩٠٤٥٩	٢٢٤٧٩٦٩٢٦
٣٨٥	اعانات	١٢٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠
	مجموع المصرفوات التحويلية	٢٤٠١٩٥٦١٣	٢٢٩١٧٥٩٢٦
٣٩	المصرفوات الاخرى		
٣٩١	مصرفوات سنوات سابقة	١٦٣٤٤٨٨٦٢	٧١٢٢١٥٧٤
٣٩٣	خسائر رأسمالية	٣١٣٣٥٣٣١	-
٣٩٧	خسائر هبوط اسعار الاستثمارات	٥٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠
	مجموع المصرفوات الاخرى	٢٤٤٧٨٤١٩٣	٨١٢٢١٥٧٤



كشف رقم (١٦)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش. م) مختلطة
كشف ايرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٤٣١	ايراد خدمات النقل		
١/٤٣١	ايراد خدمات النقل / شاحنات الشركة	٧٠٠٠٠٠٠	٥٧٥٠٠٠٠
٤٣٨	ايراد موجودات ثابتة		
١/٤٣٨	ايراد ايجار موجودات ثابتة / ايراد جزء من العقار / محلات	٢٨٥٦٥٦٩٠٩٧	٢٣٠٦١٦٤١٥٨
٢/٤٣٨	ايراد موجودات الثابتة / (ايراد ساحة وقوف السيارات)	١١٦٩٦٦٠٠٠	٩٩٧٤٤٠٠٠
	مجموع ايرادات النشاط الجاري	٢٩٧٣٥٣٥٠٩٧	٢٤٠٥٩٠٨١٥٨
	مجموع ايرادات النشاط الجاري	٢٩٨٠٥٣٥٠٩٧	٢٤١١٦٥٨١٥٨



كشف (١٧)

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

كشف ايرادات الاستثمارات المالية والتمويلية والتحويلية والاخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٤٦٣	ايراد الاستثمارات المالية	٣١١٦٤٩٦	٢٨٦١٧٠١٢
	مجموع ايراد الاستثمارات المالية	٣١١٦٤٩٦	٢٨٦١٧٠١٢
٤٨	الايادات التحويلية	٢٧٣٩٦٠٠٠	٨٨٣٨٥٠٠
٤٨٣٢	تعويضات وغرامات	٢٧٣٩٦٠٠٠	٨٨٣٨٥٠٠
	مجموع الايرادات التحويلية	٢٧٣٩٦٠٠٠	٨٨٣٨٥٠٠
٤٩	الايادات الاخرى	٩٩٢٩٩٠٦	١١٠٤٥٤٠٠
٤٩١	ايرادات سنوات سابقة	١	٧٢٠٣٤٩
٤٩٢	ايرادات عرضية		
	مجموع الايرادات الاخرى	٩٩٢٩٩٠٧	١١٧٦٥٧٤٩



كشف رقم (١٨)

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

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	كلفة الخدمات التسويقية ٧ دينار	كلفة الخدمات الادارية ٨ دينار	المجموع دينار
٣١	كلفة العاملين	٣١٣٨٩٢٥٦	٤٦٨٩٣٤٨٦٨	٥٠٠٣٢٤١٢٤
٣٢	المستلزمات السلعية	٢٤٠٥٢٣٢	٧٢١٥٦٩٨	٩٦٢٠٩٣٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	٢٠٦٧٧٣٢	٨٠٦٣٥١٩٦	٨٢٧٠٢٩٢٨
٣٧	الاندثار	٢٨٤٦٧٣٣٨	٩١١٤٥٨٦٨	١١٩٦١٣٢٠٦
٣٨	الضرائب والرسوم	٢٤٠١٩٥٦٢	٢١٤٩٧٠٨٩٧	٢٣٨٩٩٠٤٥٩
	المجموع	٨٨٣٤٩١٢٠	٨٦٢٩٠٢٥٢٧	٩٥١٢٥١٦٤٧



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

كشف المزايا العينية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

المجموع دينار	مخصصات تعويضية دينار	المزايا العينية الاستخدامات
٢٥٨٨٢٠٠٠	٢٥٨٨٢٠٠٠	٣١
٢٥٨٨٢٠٠٠	٢٥٨٨٢٠٠٠	المجموع



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

كشف احتساب الضريبة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

دينار	
١٨٢٣٧٣٦٥٠٦	الفائض بموجب العمليات الجارية
	<u>تضاف: اعباء ضريبة</u>
٢٣٨٩٩٠٤٥٩	ضرائب ورسوم
	<u>تنزل- ايرادات موجودات ثابتة</u>
٢٨٥٦٥٦٩٠٩٧	الايرادات عن تأجير جزء من العقار(محلات) الذي تم المحاسبة عليها ضريبيا
(٧٩٣٨٤٢١٣٢)	صافي (الخسارة) لاغراض ضريبة الدخل



شركة بغداد للنفط الخام والاستثمارات المقارنة (ش.م) مختصة

كشف بمقارنة الأرقام الرئيسية الواردة في الحسابات الختامية للسنوات الخمس المنتهية ولغاية ٢٠٢١/١٢/٣١

٢٠٢١	%	٢٠٢٠	%	٢٠١٩	%	٢٠١٨	%	٢٠١٧	الميزانية العامة
١٨٢٩٣٢٧٥٤٣	%١٢,٣٢	١٦٢٨٦٨٢٥٨٦	٣٤,٨٦	١٢٠٧٦٥٧١٤٨	-(%٢,٧١)	١٢٤١٣٤٢١٧٠	%٤,٦٢	١١٨٦٥٦٩٨٦٧	الموجودات الثابتة
٥٣٨٢٩٨٨٠٤٩	(%٥,٥٦)	٥٧٠٠٢٦٤٤٩٧	١٢,١	٥٠٨٥١٦٦١٩٣	(%٣٦,٣)	٣٧٣٠٩٣١٤٠٢	(%٠,٢,٢٢)	٣٨١٥٤٥٧١٨١	الموجودات الأخرى
١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠		١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال
٨٢١٢٣١٥٥٩١	%(١,٤)	٨٣٢٨٩٤٧٠٨٣		٧٢٩٢٨٢٣٣٤١	-	٥٩٧٢٢٧٣٥٧٢	-	٦٠٠٢٠٢٧٠٤٨	مجموع موجودات الشركة صمولة كما يلي:-
١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠		١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠		١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال بعد توزيع الحسابات
٣٥٤٥١٥٠٨١٢	%١٤,١٠	٣١٠٧٠٢٣٤٩٩	٧,٤٢	٢٨٩١٤١١١٨١	%٣٧,٧٨	٢٠٩٩٣٤١٩٢٩	%٥,٩٩	١٩٨٠٧١٢٣١٧	الإحاطات
٩٢٦٧١٩٦٠	%١١٧	٤٢٦٧١٩٦٠	٣٠,٦٠	٣٢٦٧١٩٦٠	-	٣٢٦٧١٩٦٠	%١٨,٠٧	٢٧٦٧١٩٦٠	التخصيمات
-	-	-	-	-	-	-	-	-	القروض
٤٦٣٧٨٢٢٧٧٢		٤١٤٩٦٩٥٤٥٩		٣٩٢٤٠٨٣١٤١	-	٣١٣٢٠١٣٨٨٩	-	٣٠٠٨٣٨٤١٧٧	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 العراق 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 ٢٠٢١ (١٠٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار (مليار دينار) وهو مدفوع بالكامل ومقسم الى :-

٣٨٠٠٠٠٠٠٠ ٣٨% للقطاع العام

٦٢٠٠٠٠٠٠٠ ٦٢% للقطاع الخاص

د- الاحتياطات كما في ٣١/١٢/٢٠٢١

التفاصيل	دينار
١- احتياطي التوسعات	٢٨٧٧٢٦٧٦
٢- احتياطي ارتفاع اسعار الموجودات الثابتة	٢٦٤٦٦٧٦٩
٣- احتياطي الزامي	٦٤٠٦٤٢٠٠٦
٤- احتياطي اسهم مجانية	٣٢٥٦٦٤١٢
٥- احتياطي استبدال الموجودات الثابتة	٩٢٣١٦١١
٦- احتياطي تقييم الموجودات المهداة	١٥٧٦٠٢٦٧٨
٧- احتياطي عام	٦٠٦١٥٠٩
٨- الفائض المتراكم	٢٦٤٣٨٠٧١٥١
المجموع	٣٥٤٥١٥٠٨١٢



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.

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

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 (٢٩) عامل اداري و (٨) عامل فني وحسب الكشف المرفق طيا .

ط- كشف بالعمود لسنة / ٢٠٢١ 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 ٢٠٢١/١/١ - ٢٠٢١/١٢/٣١ من السادة رئيس واعضاء من الذوات المذكورين ادناه

وان اسهمهم هي كما مؤشر ازاء كل منهم.

عدد الاسهم	المنصب	الاسم
١١٣٤٢٧١٧٨	رئيس مجلس الادارة- قطاع خاص ٢٠٢١/١/١-٢٠٢١/١٢/٣١ .	السيد حارث جعفر كاظم
٨٤٠٠٠٠	نائب رئيس مجلس الادارة- قطاع خاص ٢٠٢١/١/١-٢٠٢١/١٢/٣١	السيد جعفر محمد علي جعفر
٢٣١١٣٣٣٠	عضو اصيل- قطاع خاص ٢٠٢١/١/١ - ٢٠٢١/١٢/٣١ .	السيد فراس جميل مجيد
٢٧٦٢٥٠٢٦	عضو اصيل- قطاع خاص ٢٠٢١/١/١-٢٠٢١/١٢/٣١ .	السيد زهير عبد الحسن جعفر
١٠٠٠٠	عضو اصيل- قطاع خاص ٢٠٢١/١/١ - ٢٠٢١/١٢/٣١ .	السيد اركان حسين حسن
لا يوجد	عضو اصيل- قطاع عام- ٢٠٢١/١/١-٢٠٢١/١٢/٣١ ممثل عن وزارة النقل.	السيد قاسم بديوي علي
لا يوجد	عضو اصيل- قطاع عام- ٢٠٢١/١/١-٢٠٢١/١٢/٣١ ممثل عن وزارة النقل.	السيد نبيل جاسم محمد
لا يوجد	عضو احتياط- قطاع عام ٢٠٢١/١/١-٢٠٢١/١٢/٣١ ممثل عن وزارة النقل.	السيدة مي عبد الحميد
لا يوجد	عضو احتياط - قطاع عام ٢٠٢١/١/١-٢٠٢١/١٢/٣١ ممثل عن وزارة النقل.	السيد حسام مجيد مانع
٨٧٣٥٠٠٠٠	عضو احتياط- قطاع خاص	السيد عباس جميل
٢٥٠٠	عضو احتياط - قطاع خاص	السيد نادر غانم محمد علي
٥٠٠٠	عضو احتياط- قطاع خاص	السيدة فاطمة سالم
١٦٩٧٣٣٠	عضو احتياط - قطاع خاص	السيد احسان حسن عباس
٣٤٣٣٧٠٠٠	عضو احتياط- قطاع خاص	السيدة ساهرة محسن رشيد



ب- عقد مجلس ادارة الشركة (٨) جلسات لعام ٢٠٢١ :-

رقم الجلسة	تاريخ انعقادها	المصادقة
١- الجلسة الاولى	٢٠٢٠/١٢/٢٤	تمت المصادقة باستثناء الفقرة (٦) من المحضر
٢- الجلسة الثانية	٢٠٢١/٢/١٥	تمت المصادقة باستثناء الفقرة (٣) منه
٣- الجلسة الثالثة	٢٠٢١/٤/٣	تمت المصادقة على المحضر
٤- الجلسة الرابعة	٢٠٢١/٦/٣	تمت المصادقة على المحضر
٥- الجلسة الخامسة	٢٠٢١/٧/٢٠	تمت المصادقة على المحضر
٦- الجلسة السادسة	٢٠٢١/٨/١٥	لا زالت لدى مسجل الشركات
٧- الجلسة السابعة	٢٠٢١/١٠/٥	باستثناء الفقرات الثالثة لحين عرضها على الهيئة العامة والفقرة (٦ و٧) منه
٩- الجلسة الثامنة	٢٠٢١/١٢/١	استثناء الفقرة (٢) منه

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 بالإضافة الى منحهم مكافأة من قبل الهيئة العامة مقدارها ٨٠٠٠٠٠٠٠ دينار لكل عضو

د . اسماء العاملين ممن يتقاضى اعلى راتب شهري خلال عام ٢٠٢١ :-

الاسم	العنوان الوظيفي	مقدار الراتب/ دينار
السيد نادر غانم محمد علي	المدير المفوض	٣٥٠٠٠٠٠
السيد شاكور شنيشل باش	المدير المالي	١١٥٠٠٠٠
السيد حسين علي حمود	المدير التجاري	١١٠٠٠٠٠
السيدة دليلة حمود ظاهر	مديرة التدقيق	٩٤٠٠٠٠٠

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 ٢٠٢١ .

أ- ايرادات نقل المواد النفطية

بلغت ايرادات نقل المنتجات النفطية من ميناء ام قصر الى محطات الكهرباء في المحافظات مبلغ مقداره (٧٠٠٠٠٠٠٠) دينار

(سبعة ملايين دينار لا غير) وقد تم ذلك من خلال شاحنات الشركة البالغ عددها (٢) شاحنة

ب- ايرادات العقارات المؤجرة



بلغ ايراد العقارات المؤجرة (٢٨٥٦٥٦٩٠٩٧) دينار (مليارين وثمانمائة وستة وخمسون مليون وخمسمائة وتسعة وستون الف وسبعة وتسعون دينار لا غير) وان عدد المحلات المؤجرة خلال عام ٢٠٢١ (١٧٧) 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 والمهن الاخرى والجهة الخلفية مخازن للسيراميك ويمثل نسبة ١٠٠% من الخطة التشغيلية.

ج- ايراد ساحة وقوف السيارات

بلغ ايراد ساحة وقوف السيارات مبلغاً مقداره (١١٦٩٦٦٠٠٠) دينار (مائة وستة عشر مليون وتسعمائة وستة وستون الف دينار لا غير) ويمثل نسبة ٨٣,٥% من الخطة التشغيلية المخططة لعام ٢٠٢١.

٤. التوسعات

ركزت الشركة على التوسع بالإئفاق الرأسمالي حيث قامت الشركة خلال عام ٢٠٢١ بشراء موجودات ثابتة مختلفة وكما مبين ادناه:-

أ- الموجودات الثابتة المشتراة :-

التفاصيل	المبلغ (دينار)
المباني والانشاءات	٦٢٩٩٩٦٠٠
الالات والمعدات	٧٩٨٣٠٠٠
وسائل نقل (شراء محرك)	٧٤٣٠٠٠
العدد	١٢٨٥٦١٣
الاتاات واجهزة مكاتب	٥١٥٠٧٠٠٠
المجموع	١٢٤٥١٨٢١٣



ب- في مجال الاسهم:

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

رقم الكتاب	الجهة	اسم المساهم	ت
٢٥٠٠٠	وزارة المالية / الدائرة القانونية	مازن احمد محمود	١-١
٦٢٥٠٠	وزارة المالية / الدائرة القانونية	محمد هاشم محمد	١-٢
٨٣٨٦٠	وزارة المالية / الدائرة القانونية	حسين ناصر حسين الدليمي	١-٣
٢٢٣٥٠	وزارة المالية / الدائرة القانونية	سامي صالح محمد	١-٤
٢٧٥٢٤	وزارة المالية / الدائرة القانونية	رياض محمد جاسم	١-٥
٢٧٥٢٦	وزارة المالية / الدائرة القانونية	سعد محمد علي	١-٦
٤٠٠٢٤	جهاز المخبرات الوطني العراقي	حقي اسماعيل ابراهيم	١-٧
١٢٥٠٠٠	البنك المركزي العراقي / الدائرة القانونية	علي محمد حسين	١-٨
٧٣٢٦	وزارة المالية / الدائرة القانونية	عباس جاسم محمد	١-٩
٩١٧٦	وزارة المالية / الدائرة القانونية	جاسم محمد جاسم	١-١٠
٩١٧٤	هيئة الاوراق المالية/المصرف الصناعي	محمود كامل محمد	١-١١
٦٢٥٠٠	هيئة الاوراق المالية / وزارة المالية	زينب جاسم محمد	١-١٢
٦٢٥٠٠	لجنة تجميد اموال الارهابيين .	محمد يوسف محمود	١-١٣
١٢٥٠٠٠	البنك المركزي العراقي / الدائرة القانونية	علي محمد حسين	١-٨
٧٣٢٦	وزارة المالية / الدائرة القانونية	عباس جاسم محمد	١-٩
٩١٧٦	وزارة المالية / الدائرة القانونية	جاسم محمد جاسم	١-١٠
٩١٧٤	هيئة الاوراق المالية/المصرف الصناعي	محمود كامل محمد	١-١١
٦٢٥٠٠	هيئة الاوراق المالية / وزارة المالية	زينب جاسم محمد	١-١٢

(١٤٥)



٦٢٥٠٠	٢٠١٩/٩/١٩	٢٠١٩ لسنة ٣٩ لسياسة ٢٠١٩	قرار تجميد	لجنة تجميد اموال الارهابيين.	محمد يوسف محمود	-١٣
٤٥٨٤	٢٠١٩/١٢/١٩	٤٤	قرار ٤٤	لجنة تجميد اموال الارهابيين.	زيد محمد حسن	-١٤
١٨٧٥٠٠	٢٠١٩/١٢/١٩	١٧٣٨/د.أ	١٧٣٨/د.أ	وزارة المالية	جاسم محمد احمد محمد	-١٥
١٣٧٦٦	٢٠١٢/٤/٢٢	٣٣٤٤	٣٣٤٤	وزارة المالية	علي حسين عبدالله	-١٦
١٢٥٠٠٠	٢٠١٣/١١/٢٢	٢٢٣/د.أ	٢٢٣/د.أ	وزارة المالية	خالد ابراهيم عبد الله	-١٧
٦٩٥٣١٤	٢٠١٣/٣/١٢	٧/٤٣٦	كتاب الهيئة ٧/٤٣٦	وزارة المالية	حسن ناجي عبد الكريم	-١٨
٢٧٥٢٤	٢٠١٤/١/٢٩	٤٢٨/د.أ	٤٢٨/د.أ	وزارة المالية	خضير عباس علي	-١٩
١١٤٦٠	٢٠١٤/٨/١٢	٢٢٤٦/٧	كتاب الهيئة العدد ٢٢٤٦/٧	وزارة المالية	علي حسين صالح	-٢٠
١٣٧٥٠	٢٠١٥/٢/١	١٦٤٦	١٦٤٦	وزارة المالية	عبد الرحمن مصطفى	-٢١
٢٧٥٢٤	٢٠١٥/٨/٢٣	بلا	بلا	متوفي	جوهر عزيز احمد	-٢٢
٣٣٤٠	٢٠١٦/١٢/١٢	٧/١٨٧٤.م	٧/١٨٧٤.م	هيئة الاوراق المالية / وزارة المالية	احمد محمد صالح	-٢٣
٤٥٨٦	٢٠١٥/٩/٢٣	٨٢٦١	٨٢٦١	وزارة المالية / الدائرة القانونية	عبد الستار محمد	-٢٤
١٣٧٥٠	٢٠١٦/٩/١٨	٧٣/٧	٧٣/٧	هيئة الاوراق المالية / وزارة المالية	علي حسين عبود	-٢٥
١٣٧٦٤	٢٠١٥/١١/١٤	١٩٠١/٧	١٩٠١/٧	هيئة الاوراق المالية / وزارة المالية	نجم الدين عبد الله	-٢٦
٣٧٥٠٠	٢٠١٦/١/١٩	٨٠١/٧٢٨ / تحقيق / ٢٠١٦/ح	٨٠١/٢١/٤ / ٢٠١٦ في ٥٢٦٦ / ٢٠١٦/ح	وزارة المالية / الدائرة القانونية	علي عبد الزهرة	-٢٧
٧٢٥٠٠	٢٠١٦/٥/١٨	٨٠١/٢١/٤ / ٢٠١٦ في ٥٢٦٦ / ٢٠١٦/ح	٨٠١/٢١/٤ / ٢٠١٦ في ٥٢٦٦ / ٢٠١٦/ح	وزارة المالية	علي حسين علي	-٢٨
٣٤٤٠	٢٠١٦/١٢/١٢	٧/١٨٧٤.م	٧/١٨٧٤.م	هيئة الاوراق المالية / وزارة المالية	احمد محمد صالح	-٢٩
٢٧٥٢٤	٢٠١٧/٣/٢٢	٧/٥٠٣.م	٧/٥٠٣.م	هيئة الاوراق المالية / الامانة العامة لمجلس الوزراء	احسان علي عباس	-٣٠
٤٥٩٠	٢٠١٧/٥/٨	٧/٨٣٩.م	٧/٨٣٩.م	هيئة الاوراق المالية	محمد داود سلمان	-٣١
٩٥٧٢٠	٢٠١٧/١٠/٢٥	٧/١٩٢٥.م	٧/١٩٢٥.م	هيئة الاوراق المالية	محمد ابراهيم حسين	-٣٢
٢٣١١٣٣٠	٢٠٢٠/١١/١٧	١٥٨٨	١٥٨٨	مركز الابداع العراقي / المصرف العراقي للاستثمار	فiras جميل جاسم	-٣٣
٨٧٣٥٠٠٠٠	٢٠٢٠/١١/١٧	١٥٨٨	١٥٨٨	مركز الابداع العراقي / المصرف العراقي للاستثمار	عباس جميل مجيد	-٣٤

ب/٢- المساهمين الذين لديهم اسهم بنسبة ٥٥% 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%

ب/٣- عائد الاستثمار المتحقق للفترة من ٢٠١٧-٢٠٢١ وكما يلي:-

ت	اسم الشركة	٢٠١٧	٢٠١٨	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠٢١
-١	شركة البادية للنقل العام (م.م)	-	-	-	-	-
-٢	الشركة العراقية لإنتاج البذور (م.م)	٥٨٤٩٧٥٩	١٠٢٣٧٠٠٠	٥٥٨٦٩٨٤	١٢٧٠٠٠٠٠	-
-٣	شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الانشائية والمقاولات العامة (م.م).	-	-	(١٠٩٨٦٠١٩٠)	-	(٣١٣٣٥٣٣١)
-٤	شركة العشار لنقل الركاب والبضائع (م.م).	-	-	-	-	-

ب/٤- لا توجد مبالغ منفقة 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 (٢٩٨٠٥٣٥٠٩٧) دينار (مليارين وتسعمائة وثمانون مليون وخمسمائة وخمسة وثلاثون ألف وسبعة وتسعون دينار لا غير).

ب- سددت الشركة الضرائب والرسوم على المترتبة عقاراتها والبالغ مقدارها (٢٣٨٩٩٠٤٥٩) دينار (مئتان وثمانية وثلاثون مليون وتسعمائة وتسعة وتسعون ألف واربعمائة وتسعون وخمسون دينار).

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

د- حققت الشركة صافي ربح قابل للتوزيع مقداره (١٧٣٢٥٤٩٦٨١) دينار (مليار وسبعمائة واثان وثلاثون مليون وخمسمائة وتسعة واربعون ألف وستمائة وواحد وثمانون دينار) خلال عام ٢٠٢١ الخاص بالمساهمين.

هـ- اجمالي الحوافز والمكافآت المصروفة :-



التفاصيل	المبلغ (دينار)
١- حوافز المنتسبين خلال عام ٢٠٢١	١١٥٧٩٠٥٧٨
٢- مكافآت الاعياد والمكافآت الاخرى خلال عام ٢٠٢١	٤٠٣٠٧٢٣٥
المجموع	١٥٦٠٩٧٨١٣

و- نسبة تنفيذ الخطة التشغيلية:-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المخطط دينار	التحقق دينار	نسبة التنفيذ %
٤٣١١١	ايراد الشاحنات	٢٨٨٠٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠٠	٢٤,٣%
٤٣٨١	ايراد ايجار المحلات	٢٨٥٠٠٠٠٠٠	٢٨٥٦٥٦٩٠٩٧	١٠٠,٢%
٤٣٨٢	ايراد ساحة وقوف السيارات	١٤٠٠٠٠٠٠٠	١١٦٩٦٦٠٠٠	٨٣,٥%
	المجموع	٣.١٨٨.٠٠٠٠٠	٢٩٨.٥٣٥.٠٩٧	

ز- رصيد الموجودات الثابتة بالكلفة :-

ت	اسم الحساب	الكلفة (دينار)
١-	الاراضي	٢٤١٤٧٧٧
٢-	المباني	٥٥٢٩٨٩٩٦٨
٣-	الآلات والمعدات	٢١٥٠٩٠٤٧٦
٤-	وسائل نقل وانتقال	٦٠٠٢٥٨٧٩٠
٥-	عدد وقوالب	١٠٢٦٢٠٦٧
٦-	اثاث واجهزة مكاتب	١٧٠٥١٣٣٢٥
٧-	ديكورات وتركيبات وقواطع	٨٦٦٨٠٠٠
	المجموع	١٥٦.١٩٧٤٠٣



ط- التخصيصات المالية ونسبة التنفيذ:-

ت	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	التخصيص دينار	المصرف دينار	نسبة التنفيذ
الرواتب والاجور					
	٣١٢١	الاجور	٢٥٥٠٠٠٠٠٠	٢٥١٨٦٣١٣٣	٩٨,٧٦%
	٣١٢٢	مخصصات شهادة	١٤٠٠٠٠٠٠٠	١٣٧٧٨٠٠٠	٩٨,٤١%
	٣١٢٥	المخصصات المهنية والفنية	١٤٠٠٠٠٠٠٠	١٢٥٥٠٠٠٠٠	٨٩,٦٤%
	٣١٢٦	اجور الاعمال الاضافية	١٠٠٠٠٠٠٠٠	---	---
	٣١٢٧	المخصصات التعويضية	٢٧٠٠٠٠٠٠٠	٢٥٨٨٢٠٠٠	٩٥,٨٥%
	٣١٢٨	المكافآت التشجيعية	١٨٥٠٠٠٠٠٠٠	١٥٦.٩٧٨١٣	٨٤,٣٧%
	٣١٢٩	المخصصات الاخرى	١٧٠٠٠٠٠٠٠٠	١٥٣٧٧٦٦٦	٩٠,٤٥%

٢٧٠٠٠٠٠٠	٢٤٧٧٥٥١٢	%٩١,٧٦	حصة الشركة في الضمان	٣١٥١
٥٤٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٣٢٤١٢٤		المجموع	
٥٠٠٠٠٠٠	٢٦٨٣٧٠٠	%٥٣,٦٧	المواد النفطية	٣٢٢١
١٠٠٠٠٠	٢٩٠٠٠	%٢٩	الغاز	٣٢٢٢
١٥٠٠٠٠٠	٧٢١٤٨٠	%٤٨,١	الزيوت والشحوم	٣٢٢٣
٣٠٠٠٠٠٠	٢٠٢٤٠٠٠	%٦٧,٤٤	اللوازم والمهمات	٣٢٥١
٥٠٠٠٠٠٠	٤٠١٥٠٠٠	%٨٠,٣	القرطاسية	٣٢٥٢
٥٠٠٠٠٠٠	-	-	الكساوي	٣٢٦١
١٠٠٠٠٠٠	-	-	المياه	٣٢٧١
٢٠٠٠٠٠٠	١٤٧٧٥٠	%٠,٧٣	الكهرباء	٣٢٧٢
٣٦١٠٠٠٠	٩٦٢٠٩٣٠		المجموع	
١٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠	%٦	صيانة المباني والانشاءات	٣٣١٢
١٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠	%٣	صيانة الآلات والمعدات	٣٣١٣
١٥٠٠٠٠٠٠	٨٤٦٨٥٠٠	%٥٦,٤٥	صيانة وسائل نقل وانتقال	٣٣١٤
٧٥٠٠٠٠٠	٥٥٦٠٠٠	%٧٤,١٣	صيانة العدد وقوالب	٣٣١٥
٣٠٠٠٠٠٠	٢٠٤٦٠٠٠	%٦٨,٢	صيانة اثاث واجهزة مكاتب	٣٣١٦
٢٠٠٠٠٠٠	١٥٨٧٥٠٠	%٧٩,٣٧	دعاية واعلان	٣٣٣١
٥٠٠٠٠٠٠	٤٧١٥٧٥٢	%٩٤,٣	نشر وطبع	٣٣٣٢
٣٠٠٠٠٠٠	١٤١٨٠٨٠	%٤٧,٢٧	الضيافة	٣٣٣٣
٥٠٠٠٠٠٠	٣٥٣٠٠٠	%٧٠,٦	نقل العاملين	٣٣٤١
١٠٠٠٠٠٠٠	٦٥٥٠٠٠٠	%٦٥,٥	السفر والايقاف	٣٣٤٣
٤٠٠٠٠٠٠	٣٤٠٤٠٠٠	%٨٥,١	اتصالات عامة	٣٣٤٤
٣٨٥٠٠٠	٣٨٥٠٠٠	%١٠٠	استئجار مباني والانشاءات	٣٣٥٢
٨٠٠٠٠٠٠	٧١٠٠٠٠٠	%٨٨,٧٥	اشتراقات وانتماءات	٣٣٦١
١٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٤٠٠٠	%٤,٠٤	اقساط التامين	٣٣٦٢
٦٠٠٠٠٠٠	٥٨٢٥٠٠٠	%٩٧,٠٨	مكافآت لغير العاملين	٣٣٦٣
٥٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠		خدمات قانونية	٣٣٦٥
٢٠٠٠٠٠٠٠	١٩٠٠٢٢٦		خدمات مصرفية	٣٣٦٦
٢٠٠٠٠٠٠٠	١٦٥٠٠٠٠		اجور تدريب ودراسة	٣٣٦٧



٣٣٦٩	مصرفات خدمية اخرى	٢٠٠٠٠٠٠٠	١٩٨٩٩٨٧٠	%٩٩,٥٠
المجموع				
١١٦٦٣٥٠٠٠		٨٢٧٠٢٩٢٨		
٣٧٢	اندثار المباني	١١٠٠٠٠٠٠	٢١٤٣٤١٤٣	%١٩٤,٨٥
٣٧٣	اندثار الآلات والمعدات	٢١٠٠٠٠٠٠	٢١٢٢٨٨١١	%١٠١,١
٣٧٤	اندثار وسائل نقل وانتقال	٦٢٠٠٠٠٠٠	٤٩٨٢٦٣٧٢	%٨٠,٣٦
٣٧٥	اندثار العدد والقوالب	١٥٠٠٠٠٠٠	١٤١١٨٥٨	%٩٤,١٢
٣٧٦	اندثار الاثاث واجهزة المكاتب	١٤٠٠٠٠٠٠	١٣٥٨٠٠٢٣	%٩٧
٣٧٨	اندثار النفقات الايرادية المؤجلة	١٣٠٠٠٠٠٠	١٢١٣٢٠٠٠	%٩٣,٣٢
المجموع				
١٢٢٥٠٠٠٠٠		١١٩٦١٣٢٠٧		
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	٤٠٠٠٠٠٠٠	٥١٥٤	%٠,١٢
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم اخرى	٣٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٣٨٩٩٠٤٥٩	%٧٩,٦٦
٣٨٥١	اعانات داخلية	٥٠٠٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠٠	%٢٤
المجموع				
٣٠٩٠٠٠٠٠٠		٢٤٠١٩٥٦١٣		
٣٩١	مصرفات سنوات سابقة	١٧٠٠٠٠٠٠٠	١٦٣٤٤٨٨٦٢	%٩٦,١٤٦
٣٩٢	المصرفات العرضية	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	-	-
٣٩٣	خسائر رأسمالية	٤٠٠٠٠٠٠٠٠	٣١٣٣٥٣٣١	%٧٨,٣٣
٣٩٧	خسائر هبوط الاسعار	٥٠٠٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠٠	%١٠٠
المجموع				
٢٦٢٠٠٠٠٠٠٠		٢٤٤٧٨٤١٩٣		
رقم الدليل	اسم المصرف			
١٨٣	مصرف الرافدين / الرافعي	١١٨٢٦٥٥٧٣٤		
١٨٣	مصرف الرافدين / الشيخ عمر	٦٩٥٠٢٣٨٩		
١٨٣	مصرف الرشيد / اليرموك - دولار	٣٨٥٥٨٦٠	مقيم بالدينار العراقي	
١٨٣	مصرف الرشيد / اليرموك - دينار	٣٧٣٢٤٠٤٣٧١		
١٨٣	مصرف الاقتصاد للاستثمار والتمويل / الفرع الرئيسي	١٦٣٣٧٦٣١٦		
١٨٣	المصرف الوطني الاسلامي	٨٧٦٨٣٤		
المجموع				
		٥١٥٢٦٧١٥٠٤		



المدينون

التفاصيل	المبلغ	المدينون
المبلغ المترتب بذمة المستأجرين حسب قرار مجلس الادارة يصفى خلال عام ٢٠٢٢ من خلال اجور الخدمة المستقطعة من المستأجرين وقد تم تصفية المبلغ بموجب القيد المرقم ١٤٢٠ في ٢٠٢٢/٢/٢٢ واصبح الرصيد صفر خلال شباط ٢٠٢٢.	٧٠٠٠٠٠٠٠	٦٦٢/١٦٥ تأهيل الكهرباء
امانات لدى الموائى العراقية عن قيام الشركة بالعمل في الميناء لنقل المنتجات النفطية ونصب كشك بالموقع.	٥٠٠٠٠٠٠٠	١٦٦١ تأمينات لدى الغير
المبالغ المترتبة بذمة بعض المستأجرين الذين لم يسددوا جزء من ايجارهم في نهاية السنة وتم تثبيته على حساب الايرادات المستحقة وقد تم تسديد مبلغ مقداره (٣٧٤٧٦٠٠٩) دينار في شهر كانون الاول ٢٠٢٢ والمتبقي (٥٧٥٠٠٠٠) دينار (خمسة ملايين وسبعمائة وخمسون الف دينار) سيتم تصفيته خلال عام ٢٠٢٢	٤٣٢٢٦٠٠٩	١٦٦٢ / ايرادات مستحقة
تستقطع من منتسبين الشركة بصورة منتظمة باقساط شهرية.	٩٩٤١٠٠٠٠	١٦٧٢ سلف المنتسبين
	٢١٧٦٣٦٠٠٩	المجموع

الدائون

لم يحسم من قبل مجلس الادارة بسبب عدم وجود الاولايات لدى المجهز	٥٧٦٩٠٦٧	٢٦١٤ مجهزون قطاع خاص
تأمينات المستأجرين البالغة ٢٠% من مبلغ التأجير وانها مستمرة طالما المستأجر موجود بالشركة	٤٢٦٣٨٤٤٦٢	٢٦٦١ التأمينات المستلمة
سدد المبلغ بموجب وصل القبض ٢٢٨٠ في ٢٠٢٢/١/١١	٢٩٥٦٩٦٣	٢٦٦٧ الضمان الاجتماعي
سيتم تسديده لوزارة المالية المبلغ يخص ٢٠٢٠-٢٠٢١	١٠٦٧١٤١٦	٢٦٧٢ استقطاعات لحساب الغير/ رسم الطابع
المبلغ يخص ارباح المساهمين والذين يراجعون الشركة حاليا لاستلام ارباحهم لغاية ٢٠٢٠ والاعوام السابقة	٢١٢٨٧١٠٩١١	٧٤/٢٦٨ دائنو توزيع الارباح
	٢٥٧٤٤٩٢٨١٩	المجموع



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 حوافز شهرية توزع على العاملين بنسبة ٦% من الفائض المتحقق خلال الشهر بالإضافة الى النشاط الاقتصادي لمستاجري 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 البالغ عددها (١٧٧) عقد 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	١٥٨٧٥٠٠
٢-الضيافة	١٤١٨٠٨٠
٣- السفر	٦٥٥٠٠٠٠

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 ٢٠١٧ - ٢٠٢٠ :-

ت	اسم الحساب	٢٠١٧	٢٠١٨	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠٢١
١-	الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية	٤٩٧٨٤٢٤٦٥	٤٩٥٤٦٦٠٠٩	٥٠٩٧٢٦١٩٠	٨٠٩٨٩٧١٨٦	٨٤١٣٥٠٠٠
٢-	القود	٣٣٨٦١٤٧١٨٣	٣٥٦٠٩٨٠٣٧٢	٤٦١٤٦٤٩٩٨٨	٥٣٦٠٤٩٣٦٩٢	٥١٥٢٦٧١٥٠٤
٣-	رأس المال	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٤-	الاحتياطيات	١٩٨٠٧١٢٢١٧	٢٠٩٩٣٤١٩٢٩	٢٨٩١٤١١١٨١	٣١٠٧٠٣٤٩٩	٣٥٤٥١٥٠٨١٢
٥-	ارباح المتحققة	١٥٨١٧٠٨٧٤٩	١٦٢٥٥٤٦٥٩٨	١٨٢٩١٠١١٣٠	٢٥٨٨٧٠٥٩٤٤	١٨٢٣٧٣٦٥٠٦
٦-	الارباح الموزعة	١٠٨٠٩٥٣٤٩٠	١٥٩٧٢٢٠٧٣٣	٢٨٧٦٢٥٥٧٨	٧٤٠٣٩٥١٨٦	١٨٥٩٩٩٥٠٣٣
٧-	المدينون	٤٢٩١٣٨٩٩٧	١٦١١٥٦٧٨٠	٤٥٨٨٥٢٦٦٩	٣٢٦٧٥٠٢٦٩	٢١٧٦٣٦٠٠٩
٨-	الدائون	١٩٩٣٦٤٢٨٧١	١٨٤٠٢٥٩٦٨٣	٢٣٦٨٧٤٠٢٠٠	٣١٧٩٢٥١٦٢٤	٢٥٧٤٤٩٢٨١٩
٩-	الاستثمارات المالية الطويلة الاجل	٦٤٢٠٣٧٤٠٢	٦٤٧٨٨٧١٦١	٣٩٧٨٧٩٤٠٨	٦٧٤٤٠١٩٤٢	٦٨٢٧٧٩٧٨١
١٠-	الاستثمارات المالية قصيرة الاجل				١٢٣٥٨٣٤٥٨	٢٩٦٥٥٤٧٦١



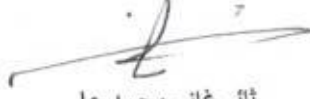
١٠- الافاق المستقبلية :-

- أ- الشركة تطمح في الدخول بالنشاطات المختلفة التي تتلائم مع عقد تأسيسها .
- ب- زيادة الاستثمارات المالية سواء طويلة الاجل او الاستثمارات قصيرة الاجل لزيادة ارباح 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

