

KHAZIR Road Company

For production & trade Of building materials & state investment execution general contracts

The Capital is 1000 000 000 ID

Authorized manager(07701662631)

Shareholders department (07739039205)



شركة طريق الخازر

إنتاج وتجارة المواد الانشائية

والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة

رأسمالها (١٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار

مكتب المدير المفوض (٠٧٧٠١٦٦٢٦٣١)

قسم المساهمين (٠٧٧٣٩٠٣٩٢٠٥)

إحدى الشركات المشرفة عليها وزارة الصناعة والمعادن

((مساهمة - مختلطة))

الخازر طريق (موصل - اربيل)



العدد / ١٢٩
التاريخ / ٦ / ٦ / ٢٠٢٢ / ٦ / ٦ / ٢٠٢٢

إلى هيئة الأوراق المالية

الموضوع / الحسابات الختامية

تهديكم شركتنا اطيب التحيات

نرفق طيا نسخة اصلية من الحسابات الختامية الخاصة لشركتنا لسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ بعد ان تم تدقيقها والمصادقة عليها من قبل ديوان الرقابة المالية الاتحادي/ دائرة تدقيق المنطقة الاولى / موصل والمرسلة الينا بموجب كتابهم المرقم (ب / ١٣ / ٢٩ / ٣٥ / ١١٣٣١) في ٢٦ / ٥ / ٢٠٢٢

يرجى تأييد الاستلام ... مع التقدير ...

المرفقات

الحسابات الختامية النسخة الاصلية



المدير المفوض

شاكر محمود خضر علي

نسخة منة الى

وزارة الصناعة والمعادن/ الدائرة الاقتصادية / قسم المختلط

سكرتير مجلس الادارة / الادارية / المالية / المساهمين

Email:- Khazir_tiles@yahoo.com

Web:- www.alkhazir-company.com

Facebook: - /khazir.company

يرجى مراسلتنا على الايميل لطفا

م. رأفت رافع

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية

والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠٢١

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)
البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٢١

رقم الصفحة	المحتويات
٦-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي
١	- الميزانية العامة
٢	- حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع
٣	- كشف العمليات الجارية
٤	- كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج
٤	- كشف توزيع القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج
	- <u>الكشوفات التحليلية المرفقة :-</u>
٥	١- الموجودات الثابتة واندثاراتها
٦	٢- كشف القروض المستلمة
٧	٣- المدينون
٧	- إجمالي الأرصدة المدينة
٨	٤- النقود
٩	٥- رأس المال
٩	٦- الاحتياطات
١٠	٧- الدائنون
١١	- إجمالي الأرصدة الدائنة
١٢	٨- الرواتب والأجور
١٣	٩- المستلزمات السلعية
١٣	١٠- المستلزمات الخدمية
١٤	١١- الاستخدامات الأخرى
١٥	١٢- إيرادات النشاط الجاري
١٥	١٣- الإيرادات الأخرى
١٦	١٤- توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف
١٦	١٥- احتساب الضريبة
	- تقرير الإدارة

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل



No.
Date:

العدد: ب / ١٣ / ٢٩ / ٣٥ / ١١٣٢٦
التاريخ: ٢٠٢٢ / ٥ / ٢٦

إلى / الهيئة العامة لشركة طريق الخازر لانتاج وتجارة المواد الانشائية والاستثمارات
العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة) - المحترمين
م/ البيانات المالية لشركة طريق الخازر لانتاج وتجارة المواد الانشائية والاستثمارات العقارية
والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢١

بعد التحية :

فحصنا البيانات المالية لشركة طريق الخازر لانتاج وتجارة المواد الانشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة) كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢١، طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادية رقم (٣١) لسنة ٢٠١١ (المعدل) وقانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال ولدينا الإيضاحات والملاحظات والتحفظات التالية:-

الإيضاحات :-

- ١- يقع على عاتق الإدارة مسؤولية إعداد البيانات المالية والإفصاح عنها بصورة عادلة طبقاً للقواعد والمعايير المحاسبية المعتمدة، بالإضافة إلى وضع متطلبات نظام الرقابة الداخلية والالتزام بها وخاصة فيما يتعلق بالإعداد والإفصاح عن البيانات المالية بصورة واضحة وخالية من الأخطاء الجوهرية الناتجة عن التلاعب، كما تشمل هذه المسؤولية على اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة واستخدام التقديرات المحاسبية المناسبة .
- ٢- إن مسؤولية هذا الديوان تتمثل في إبداء الرأي الفني المحايد عن البيانات المالية المقدمة بكتاب شركة طريق الخازر لانتاج وتجارة المواد الانشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة) ذي العدد (٤٧) المؤرخ في ٢٠٢٢ / ٢ / ٢٠، استناداً لتدقيقنا وفحصنا لهذه البيانات بالرجوع إلى السجلات المالية والحسابية وأدلة الإثبات التي توفرت لدينا طبقاً لأدلة ومعايير التدقيق المعتمدة للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت خالية من الأخطاء الجوهرية ومدى ملاءمة السياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة.
- ٣- تم غلق ارصدة الحسابات الجارية غير المتحركة للشركة منذ سنوات سابقة لدى المصارف أستناداً الى الكتب المرسله من المصارف وكما مبين في الجدول ادناه :-

البريد الإلكتروني:

العنوان/ للتوصل- الجانب الأيسر- قرب دائرة التسجيل العقاري

Info@fbsa.gov.iq
www.fbsa.gov.iq

أسم المصرف	رقم الحساب الجاري	الرصيد دينار	رقم كتاب المصرف	تاريخه	التفاصيل
مصرف الرافدين /الحمداية	٩٠٠٠١	٦٠٣٢٣	٧٩	٢٠٢٢/١/١٢	مبلغ غير مطالب به مرور (٧) سنوات بدون حركة حسب التعليمات المصرفية
مصرف الصناعي/بغداد	١١٣٦	١٠٠١٦٧	بلا	٢٠٢١/١/٢٦	تم غلق الحساب الجاري الذي يمثل عمولات مصرفية
المصرف الوطني الاسلامي	١١٨٤٥١	٢١٠٨٣٥	١٣٣٥	٢٠٢١/٤/٤	تم تحويل رصيده الى حساب المصرف الصناعي في الموصل

٤. جرى تغيير مبالغ ونسب رأس المال الشركة استناداً الى كتاب مركز الايداع العراقي ذي العدد (١٥٨٩) في

٢٠٢١/٨/١٠ الخاص ببيع وشراء اسهم الشركة وكما مبين بالجدول ادناه:-

الجهة المساهمة	مبلغ المساهمة قبل التغير دينار	نسبة المساهمة قبل التغير %	مبلغ المساهمة بعد التغير دينار	نسبة المساهمة بعد التغير %
القطاع العام	٢٥٠٠٠٢٢٢٠	٢٥	٢٥٣١٧٤٩٣٠	٢٥,٣
القطاع المختلط	٢٦٧٢٥٥٩٠٨	٢٦,٧٢٥	١٣٢٣٠٠٠٠٠	١٣,٢
القطاع الخاص	٤٨٢٧٤١٨٧٢	٤٨,٢٧٥	٦١٤٥٢٥٠٧٠	٦١,٥
المجموع	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠

الملاحظات والتحفظات:

١- البيانات المالية:-

لم يتم اعداد كشف التدفق النقدي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ وفقاً للقاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادر عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق اذ لم يتم مسك السجل لاغراض حصر والسيطرة على التدفقات النقدية الداخلة والخارجة مما ادى الى عدم التمكن من مطابقة الكشف .
نوصي بالعمل وفق القاعدة اعلاه ومسك السجلات اللازمة مستقبلاً.

٢- نشاط الشركة :-

أ. لازالت الشركة متوقفة عن ممارسة نشاطها الرئيسي المتمثل بانتاج وتجارة المواد الانشائية بسبب تعرض موقع الشركة وموجوداتها لاضرار جسيمة نتيجة الاحداث التي حصلت في محافظة نينوى منذ حزيران /٢٠١٤ واقتصرت نشاطها على ايجار الاراضي العائدة لها كمخازن للحبوب من الخنطة والشعير.
نوصي بتكثيف الجهود لاعادة وتأهيل الشركة لغرض مواولة نشاطها الرئيسي.
ب. حققت الشركة فائضاً في المرحلة الثانية بلغ (٢٨٤٨٢٣) الف دينار (مائتان واربعه وثمانون مليون وثمانمائة وثلاثة وعشرون الف دينار) نتيجة لزيادة الايرادات الاخرى والتي تتمثل بايرادات سنوات سابقة وانخفاض المصروفات التحويلية والاخرى عن السنة السابقة.
مما يتطلب العمل على تعظيم ايرادات النشاط الجاري.

٣- نتائج تنفيذ الموازنة التخطيطية:

لم يتم التقيد بحدود الصرف اذ تم التجاوز في بعض مبالغ الصرف عن ماتم التخطيط له خلافاً للموازنة التخطيطية المصادق عليها بموجب محضر اجتماع مجلس الادارة في الجلسة رقم (١) المؤرخة ١٠ / ١ / ٢٠٢١ وكما مبين في الجدول ادناه:-

رقم الدليل	اسم الحساب	المصروفات المخططة دينار	المصروفات الفعلية دينار	التجاوز دينار	نسبة التجاوز %
٣١٢٨	مكافآت تشجيعية	٧٠٠٠٠٠٠	٢١٠٨٤٥٠٠	١٤٠٨٤٥٠٠	(٢٠١)
٣١٢٩	مخصصات اخرى	٢٠٠٠٠٠٠	١٥٣٧٢٠٠٠	١٣٣٧٢٠٠٠	(٦٦٩)
٣٣١٢	صيانة مباني ومنشآت وطرق	٤٠٠٠٠٠٠٠	١٣٤٦٥٥٧٥٠	٩٤٦٥٥٧٥٠	(٢٣٧)
٣٣٤١	نقل العاملين	٨٠٠٠٠٠٠	٩٦٠٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠٠	(٢٠)

نوصي بالتقيد بحدود الصرف المقررة بموجب الموازنة التخطيطية وعدم تجاوزها مستقبلاً.

٤- المخالفات في تطبيق القوانين والانظمة والتعليمات النافذة:

أ. خلافاً لقانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) لاحظنا الآتي :

أولاً. عدم مصادقة دائرة تسجيل الشركات على محضري اجتماعي مجلس الادارة المرقمين (٤) و(٧) والمؤرخين في ٢٠٢١/٦/٢ و ٢٠٢١/١٢/٢٢ على التوالي خلافاً للمادة (١١٦-ثالثاً) من قانون الشركات اعلاه والتي اشارة ضمنا الى (ان تكون نسخ قرارات مجلس الادارة مصدقة من قبل مسجل الشركات على ان يحتفظ المسجل بنسخة منها لديه) واجابت الشركة بكتابتها ذي العدد (٩٢) في ٢٠٢٢/٤/٢٠ بان (الشركة ارسلت كتب الى دائرة تسجيل الشركات وانما مستمرة بالمتابعة) .

نوصي بالمتابعة مع دائرة تسجيل الشركات لاستكمال تصديق المحضرين.

ثانياً. التأخر في عقد اجتماع الهيئة العامة لغاية ٢٠٢١/٩/٧ لمناقشة وقرار الحسابات الختامية لسنة /٢٠٢٠ الصادرة بموجب تقريرنا ذي العدد (ب/١٣/٢٩/٣٥/٤٤٦٩) والمؤرخ ٢٠٢١/٣/٨ خلافاً للمادة (١٣٥) من قانون الشركات اعلاه والتي نصت على (تعقد الهيئة العامة اجتماعاً لمناقشة وقرار الحسابات الختامية خلال ستين يوماً من تاريخ الانتهاء من تدقيقها) .

نوصي الالتزام بالمدلة المحددة الواردة بالقانون اعلاه وتلافي ذلك مستقبلاً.

ب. عدم قيام الشركة بتسديد حصة الضريبة عن ارباح السنوات السابقة الى الهيئة العامة للضرائب والبالغة (٢٠٥٩٩) الف دينار (عشرون مليون وخمسمائة وتسعة وتسعون الف دينار) كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ والظاهرة في حساب دائنو توزيع الارباح مما شكل مخالفة للمادة (١٤) من قانون ضريبة الدخل رقم (١١٣) لسنة ١٩٨٢ (المعدل) والتي نصت (تتحقق الضريبة على دخل الشركة قبل دفع اي شي منه الى اصحاب الاسهم وتعتبر الشركة ومديرها بالذات مسؤولين ماليا عن قطع الضريبة ودفعها للسلطة المالية وتقديم الحسابات والشهادات المقتضية وكافة الامور المطلوب القيام بها باحكام هذا القانون) على الرغم من اشارتنا الى ذلك في تقاريرنا السابقة واخرها تقريرنا ذي العدد(ب/١٣/٢٩/٣٥/٤٤٦٩) والمؤرخ ٢٠٢١/٣/٨ .

نوصي الالتزام بالقانون المذكور وتسديد حصة الضريبة .

ج. قامت الشركة بتسديد مبلغ (١١٧٢) الف دينار (مليون ومائة واثنان وسبعون دينار) عن ارباح للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ الى المصرف الصناعي / فرع نينوى دون شمول بقية المساهمين خلافا لقرار الهيئة العامة المنعقد بتاريخ ٢٠٢١/٩/٧ والذي اشار الى (توزيع نسبة (١٠%) من الفائض لسنة /٢٠٢٠ الى مساهمي الشركة) وقد اجابت الشركة بكتابها ذي العدد (٩٢) في ٢٠٢٢/٤/٢٠ بان (المصرف اعلاه يمتلك نسبة (١٢%) من اسهمال الشركة وقد طالب بصرف الارباح الخاصة به).

نوصي بتوزيع الارباح المقررة على بقية المساهمين وفقا لقرار الهيئة العامة.

٥- الموجودات الثابتة:-

عدم الدقة في احتساب اندثار بعض الموجودات الثابتة خلافاً للنسب الواردة بموجب نظام الاندثار والاطفاء للقطاع الخاص والمختلط رقم (٩) لسنة ١٩٩٤ (المعدل) وكما مبين في ادناه :-

الفرق	الاندثار الصحيح		الاندثار بموجب السجلات		الكلفة	اسم الموجود
	النسبة %	المبلغ /دينار	النسبة %	المبلغ/دينار		
دينار					دينار	
(٣٤٠٠٠٠)	٢٠	٤٠٠٠٠٠	٣	٦٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	كرفانات للاستعلامات
(٥٢٧٤٧٦٠)	٢٠	٦٢٠٥٦٠٠	٣	٩٣٠٨٤٠	٣١٠٢٨٠٠٠	كرفانات عدد ٤

نوصي الالتزام بالنسب المحدد بالنظام المذكور وحصر وتعديل كافة الاخطاء.

٦- النقدية لدى المصارف:-

لم تقم الشركة بأخذ الاجراءات اللازمة لتصفية ارصدة الحسابات الجارية المصرفية المجمدة وغير المتحركة منذ سنوات سابقة واجابة الشركة بكتابها ذي العدد (٩٢) في ٢٠٢٢/٤/٢٠ بانه (لازال المخاطبات والمتابعة مستمرة مع الجهات ذات العلاقة لمعالجة تلك الارصدة اضافة الى انه لم يتم العثور على مصرف الوركاء للاستثمار والتمويل وفي محافظة نينوى وسيتم عرض الموضوع بأجتماع الهيئة العامة المقبل) وكما مبين في ادناه:-

التفاصيل	الرصيد بموجب السجلات كما في	رقم الحساب	اسم الحساب الجاري
	٢٠٢١/١٢/٣١	أجاري	
	دينار		
محمد	٩٦٠١٢	٨٠٠٩٧	مصرف الرافدين/نينوى ١١٢
	٥٩٤٢٥	٣٦	مصرف الصناعي/نينوى
غير متحركة	١١٩٠٢٥	٢٨٥٧٣٨	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/الرئيسي
	٣١١٧٥٠	٢٨٩٠٦٦	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/دولار
	٣٧٥٤٥٣٥	١١٣	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/برطلة
	١٧٣١٧	بلا	مصرف الوركاء للاستثمار والتمويل

نوصي بتصفية كافة الارصدة المجمدة وغير المتحركة واتخاذ ما يلزم بصدددها.

٧- القروض المستلمة والمصارف الدائنة:

أ. لازالت أرض الشركة والمشيدات عليها مرهونة لدى المصارف ضمنا للقروض المستلمة من المصرف الصناعي / فرع نينوى والسحب على المكشوف من مصرف الموصل للتنمية والاستثمار / فرع برطلة وموقوفة في السجلات المالية كما

في ٢٠٢١/١٢/٣١ مما قد يعرض الشركة لخسارة ممتلكاتها نتيجة التأخر في التسديد وتراكم الديون والفوائد وكما مبين في الجدول ادناه :-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ /الف دينار	اسم المصرف
٢٤١	القروض المستلمة طويلة الاجل	٨٠٠٠٠	مصرف الصناعي /فرع نبوى
٢٥	المصارف الدائنة	١٠٠٠٠٠	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/ فرع برطلة

نوصي الاسراع بتسديد المبالغ الموقوفة بذمة الشركة وفك الرهن.

ب. بلغ رصيد حساب السحب على المكشوف (١٠٠) مليون دينار (مائة مليون دينار) وحسب ماجاء بكتاب مصرف الموصل للتنمية والاستثمار / فرع برطلة المرقم (١٤) في ٢٠٢٢/١/١٠ وتحملت الشركة فوائد متراكمة للسنوات السابقة بلغت بمحدود (١٢١) مليون دينار (مائة وواحد وعشرون مليون دينار) لغاية ٢٠٢١/١٢/٣١ موقوفة ضمن حساب المصاريف المستحقة وأجابت الشركة بكتابتها ذي العدد (٩٢) في ٢٠٢٢/٤/٢٠ انها (تقوم بالتفاوض مع المصرف لغرض خصم الفوائد عن المدة التي توقفت بها الشركة عن ممارسة نشاطها وسوف تقوم الشركة بتسديد كافة المبالغ مع فوائدها عند توفر السيولة النقدية) .

نوصي بتسديد مبلغ السحب على المكشوف والفوائد المتحققة عليه بعد التفاوض مع المصرف.

٨-المدينون والدائنون:-

أ. عدم استحصال تأييدات بالأرصدة المدينة و الدائنة كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ خلافاً لمتطلبات اعداد البيانات المالية لسنة ٢٠٢١/ المعمة بموجب كتاب هذا الديوان ذي العدد (٢٣٢٦١/٥/٥/٢) في ٢٠٢١/١٢/١٢ وقد اجابت الشركة بكتابتها ذي العدد (٩٢) في ٢٠٢٢/٤/٢٠ بانه (لا يمكن تأييد الارصدة لعدم وجود اوليات وفقدانها خلال احداث حزيران/٢٠١٤)

نوصي متابعة أستحصال تاييدات بالارصدة المدينة والدائنة مستقبلا.

ب. لم تتخذ ادارة الشركة الاجراءات اللازمة لتصفية ومعالجة الارصدة المدينة والدائنة الموقوفة والمدورة منذ سنوات سابقة كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ على الرغم من الاشارة الى ذلك في تقاريرنا الصادرة للسنوات السابقة واخرها تقريرنا ذي العدد (ب/١٣/٢٩/٣٥/٤٤٦٩) في ٢٠٢١/٣/٨ وكما موضح في الجدول الاتي:-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ/دينار
١٦٥	مدينو نشاط غير جاري	٢٩٧٩٠٠٠
١٦٦١	تامينات لدى الغير	١٩٧٣٩٠٨٨
١٦٦٦	فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف غير عادية	١٢٣٩٠٣٠٠٩٠
٢٦٥	دائنو النشاط غير الجاري	٢٤١٣٠٨٨
٢٦٦١	تامينات مستلمة وحسابات توفير	٣٠٩٠١٢٦٠
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	١٧٣٧٦٣٠٦٧
٢٦٧٢	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير	٨٠٢٢٥٠

مما يتطلب اتخاذ الاجراءات اللازمة لتصفيتها.

ج. لم يتم العمل بقرار الهيئة العامة المنعقد بتاريخ ٢٠٢١/٩/٧ الخاص بمعالجة حساب فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة دائنة لظروف غير عادية البالغ (١٣٣٠٨٦) الف دينار (مائة وثلاثة وثلاثون مليون وستة وثمانون الف دينار) كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ عن الاضرار التي لحقت بالشركة خلال الاحداث المشار اليها انفاً. نوصي بأجراء المعالجة المحاسبية اللازمة .

د. لم تتمكن الشركة من تقديم تحليل حساب الأرباح غير المستلمة من قبل المساهمين منذ سنوات سابقة والبالغ رصيده (٢٣٢٤٦) الف دينار (ثلاثة وعشرون مليون ومائتان وستة واربعون الف دينار) كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ خلافاً لمتطلبات اعداد البيانات المالية لسنة ٢٠٢١ المعممة بموجب كتاب هذا الديوان ذي العدد (٢٣٢٦١/٥/٥/٢) في ٢٠٢١/١٢/١٢ بالرغم من الاشارة لذلك في تقريرنا للسنة السابقة ذي العدد (ب/١٣/٢٩/٣٥/٤٤٦٩) في ٢٠٢١/٣/٨. نوصي باعداد تحليل بالحساب وفقاً للمتطلبات المذكورة .

خلاصة الرأي :-

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه واستناداً الى المعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الادارة المرفق بما متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وانما على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠٢١ ونتائج نشاطها للفترة المنتهية بذات التاريخ.



زياد خلف محمود
ع. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي
٢٠٢٢/ ٥ / ٢٦

العنوان/ الموصل- الجانب الأيسر- قرب دائرة التسجيل العقاري

البريد الإلكتروني:

Info@fbsa.gov.iq
www.fbsa.gov.iq

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١	٢٠٢٠
		الموجودات		
		الموجودات الثابتة		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	١٠٥٦٧٣٨١٤٠	١١٢٠٤١٢٠٦٥
		الموجودات المتداولة		
٣	١٦	المدينون	١٣٣٦٠٣٧١٣٣	١٣٣٦٠٣٧١٣٣
٤	١٨	النقد	٤٧٢١١٩٨٢	٣٤٦٣٩٢٧٢
		مجموع الموجودات	١٣٨٣٢٤٩١١٥	١٣٧٠٦٧٦٤٠٥
		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الأجل		
٥	٢١	رأس المال الاسمي (رأس المال المدفوع)	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠
٦	٢٢	الاحتياطيات	٧٧٨٩٦٢٩٥٤	٤٩٥٣١١٨٦٩
٢	٢٤١	قروض مستلمة طويلة الأجل	٨٠٠٠٠٠٠	١١٠٠٠٠٠٠
		مصادر التمويل قصيرة الأجل		
		المصارف الدائنة	١٠٠٠٠٠٠٠٠	٩٣٧٩٤٣٥٣
٧	٢٦	الدائنون	٤٨١٠٢٤٣٠١	٧٩١٩٨٢٢٤٨
		مجموع مصادر التمويل	١٨٥٨٩٦٢٩٥٤	١٦٠٥٣١١٨٦٩
		مجموع مصادر التمويل	٢٤٣٩٩٨٧٢٥٥	٢٤٩١٠٨٨٤٧٠

عباس جميل مجيد

رئيس مجلس الإدارة

شاكر محمود خضر

المدير المفوض

أيمن حميد محمد

مدير الحسابات

والمؤرخ في ٢٥/أول/١٤٤٣ هـ

الموافق ٢٦/٥/٢٠٢٢ م

خضوعاً لتقريرنا المرقم (ب/١٣/٢٩/٣٥/١١٢٤٦)

زيد خلف محمود

معاون مدير عام

ع. ديوان الرقابة المالية الاتحادي

صبيحة أمين جرجير

رئيس هيئة أظم

(١٦-١)

وزارة الصناعة والمعادن
شركة طريق الخازر
لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات
العقارية والمقاولات العامة
(مساهمة - مختلطة)

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)
حساب الانتاج والمناجرة والارباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
١٢	٤٣-٤١	ايرادات النشاط الجاري	٢٤٢١٥٢٨٤١	٣٠٦٩٠٤٥٨٨
١٣	٤٦	يضاف: فوائد وايجار اراضي دائنة	١٣٦٧٦٣٢١٣	٣٢٣٤٨١٢٦٧
١٤	٨	ينزل: كلفة الخدمات الادارية	٦٠١٣٠٧٦١٥	٤٧٥٦٣٦٧٣٦
		(عجز) فائض النشاط التشغيلي (العمليات الجارية)	(٢٢٢٣٩١٥٦١)	١٥٤٧٤٩١١٩
		<u>تضاف: الايرادات التحويلية الاخرى</u>		
١٣	٤٩	الايرادات الاخرى	٥٨٠١٤٥٧٢١	١١٥٤٠٢٩٢٦
		<u>تنزل: المصروفات التحويلية والآخرى</u>		
١١	٣٨	المصروفات التحويلية(عدا حساب ٣٨٤١)	٩٢٥٧٥٠	٥٢٢٥٠٠٥
١١	٣٩	المصروفات الاخرى	٥٠٠٠	١٦٣٧٧٧٣٠٤
		مجموع المصروفات التحويلية والآخرى	٩٣٠٧٥٠	١٦٩٠٠٢٣٠٩
		صافي الفائض	٢٨٤٨٢٣٤١٠	١٠١١٤٩٧٣٦
		<u>الفائض موزع كما يلي :-</u>		
		احتياطي إلزامي بنسبة (٥%) حسب المادة (٧٣) من قانون الشركات	١٤٣٤١١٧٠	٥٠٥٧٤٨٧
		الفائض المتراكم	٢٧٠٥٨٢٢٤٠	٩٦٠٩٢٢٤٩
			٢٨٤٨٢٣٤١٠	١٠١١٤٩٧٣٦

وزارة الصناعة والمعادن
شركة طريق الخازر
لانتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات
العقارية والمقاولات العامة
(مساهمة - مختلطة)

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٢١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
		<u>الإيرادات الجارية</u>		
١٢	٤٣-٤١	إيرادات النشاط الجاري	٢٤٢١٥٢٨٤١	٣٠٦٩٠٤٥٨٨
١٣	٤٦٢	فوائد وإيجار أراضي دائنة	١٣٦٧٦٣٢١٣	٣٢٣٤٨١٢٦٧
			٣٧٨٩١٦٠٥٤	٦٣٠٣٨٥٨٥٥
		<u>المصروفات الجارية</u>		
٨	٣١	الرواتب والأجور	١٥٥٥٨٠٧٠٠	١٤٧٨٣٦٩٠٠
٩	٣٢	المستلزمات السلعية	٦١٧٨٠٠٠	٦٢٦٨٥٠٠
١٠	٣٣	المستلزمات الخدمية	٣٦٠٢٣٦٩٩٠	٢٣٦١٨٥٨١٠
١١	٣٦	فوائد وإيجار أراضي مدينة	٢٥٤٠٠٠٠	٢٣٧٠٠٠٠
	٣٧	الاندثارات	٧٦٧٧١٩٢٥	٨٢٩٧٥٥٥٢٦
			٦٠١٣٠٧٦١٥	٤٧٥٦٣٦٧٣٦
		(عجز) فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	(٢٢٢٣٩١٥٦١)	١٥٤٧٤٩١١٩
		<u>تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى</u>		
١٣	٤٩	الإيرادات الأخرى	٥٠٨١٤٥٧٢١	١١٥٤٠٢٩٢٦
		<u>تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى</u>		
١١	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤١)	٩٢٥٧٥٠	٥٢٢٥٠٠٥
١١	٣٩	المصروفات الأخرى	٥٠٠٠	١٦٣٧٧٧٣٠٤
			٩٣٠٧٥٠	١٦٩٠٠٢٣٠٩
		الفائض القابل للتوزيع (المرحلة الثانية)	٢٨٤٨٢٣٤١٠	١٠١١٤٩٧٣٦

وزارة الصناعة والمعادن
شركة طريق الخازر
لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات
العقارية والمقاولات العامة
(مساهمة - مختلطة)

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠٢١ دينار
	(١) الموارد	
٤٣	ايرادات النشاط الخدمي	٢٤٢١٥٢٨٤١
	اجمالي الموارد	٢٤٢١٥٢٨٤١
	(٢) مستلزمات الإنتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية	٦١٧٨.٠٠٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	٣٥٠.٦٣٦٩٩.٠
		٣٥٦٨١٤٩٩.٠
	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١) - (٢)	(١١٤٦٦٢١٤٩)
	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	(١١٤٦٦٢١٤٩)

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠٢١ دينار
	عائد العمل	
٣١	(١) رواتب واجور نقدية	١٥٥٥٨.٧٠٠
	(٢) مزايا عينية/نقل العاملين	٩٦.٠٠٠.٠٠٠
	صافي الفوائد (٣٦١)	٢٥٤.٠٠٠.٠٠٠
	صافي ايجار الاراضي (٤٦٢)	(١٣٦٧٦٣٢١٣)
٣٧	الاندثارات	٧٦٧٧١٩٢٥
	عجز العمليات الجارية (المرحلة الاولى)	(٢٢٢٣٩١٥٦١)
	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	(١١٤٦٦٢١٤٩)

وزارة الصناعة والمعادن
شركة طريق الخازر
لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات
العقارية والمقاولات العامة
(مساهمة مختلطة)

كثف رقم (١)

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)
كثف بالموجودات الثابتة وانذاراتها كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٢١

المجموع	أثاث وأجهزة مكاتب	عدد وقولب	وسائط نقل	آلات ومعدات	مباني ومباني وطرق	الأراضي	الموجودات الثابتة
دينار	١١٦ دينار	١١٥ دينار	١١٤ دينار	١١٣ دينار	١١٢ دينار	١١١ دينار	رقم الدليل المحاسبي
١٢٧٧٩٢١٩٩٢	٢٩.٣٨٥٠٠	٨٦.٦٧٥٠٠	٨٥٣.٠	٣٢٥٤٤٣.٠٠٠	٨٣٧٣٣٥٧٥.٠	٢٨٧١٢	الكثف كما في ٢٠٢١/١/١
١٣٠.٩٨٠.٠٠٠	---	---	---	١٢٩٨٠.٠٠٠	١١٨٠.٠٠٠	---	الإضافات: المشتراة
١٢٩١.١٩٩٩٢	٢٩.٣٨٥٠٠	٨٦.٦٧٥٠٠	٨٥٣.٠	٣٣٨٤٢٣.٠٠٠	٨٣٧٤٥٣٧٥.٠	٢٨٧١٢	الكثف كما في ٢٠٢١/١٢/٣١
---	%(٢٥ - ١٠)	%(٢٠ - ١٠)	%(١٢,٥ - ١٠)	%(١٠ - ٧)	%(١٠ - ٣)	---	نسبة الاندثار
١٥٧٥.٩٩٢٧	٤٢٤٦١٥٩	٦.٩.١٩٧٧	٨٥٢٨	٤٧٩.٦٤٤٣٣	٤٤٤٤٦٨٣.٠	---	الإندثارات
٧٦٧٧١٩٢٥	٣٤٩٨٤٥٠	٢٥.٦٥٥٢٣	٢	١٩٩.٦٨٠.٠	٢٨٣.١١٥٠	---	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠٢١/١/١
٣٣٤٢٨١٨٥٢	٧٧٤٤٦.٩	٨٥٩٦٧٥.٠٠	٨٥٣.٠	٦٧٨١٣٣٣٣	٧٢٧٤٧٩٨.٠	---	تضاف: انذارات الفترة
١.٠٥٦٧٣٨١٤.٠	٢١٢٩٣٨٩١	١.٠٠٠.٠٠٠	---	٢٧.٦.٩٧٦٧	٧٦٤٧.٥٧٧.٠	٢٨٧١٢	الإندثار كما في ٢٠٢١/١٢/٣١
							القيمة الدفترية في ٢٠٢١/١٢/٣١

وزارة الصناعة والمعادن
شركة طريق الخازر
لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات
العقارية والمقاولات العامة
(مساهمة - مختلطة)

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٢)

كشف بالقرروض المستلمة طويلة الأجل كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٢١

رقم الدليل	عدد الاقساط	مبلغ القرض	الغرض من القرض	أسم الجهة المقرضة	نسبة الفائدة	رصيد القرض / دينار
٢٤١	حسب السيولة النقدية	١٥٠٠٠٠٠٠٠	دعم السيولة النقدية	المصرف الصناعي	٤%	٨٠٠٠٠٠٠٠٠
	المجموع	١٥٠٠٠٠٠٠٠		المجموع		٨٠٠٠٠٠٠٠٠

وزارة الصناعة والمعادن
شركة طريق الخازر
لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات
العقارية والمقاولات العامة
(مساهمة . مختلطة)

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٣)

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢١

رقم التليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
١٦١	مدينون تجاريون	٧٤٢٨٨٩٥٥	٧٤٢٨٨٩٥٥
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	٢٩٧٩٠٠٠	٢٩٧٩٠٠٠
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري		
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة		
١٦٦١	تأمينات لدى الغير*	١٩٧٣٩٠٨٨	١٩٧٣٩٠٨٨
١٦٦٦	فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف غير عادية	١٢٣٩٠٣٠٠٩٠	١٢٣٩٠٣٠٠٩٠
		١٢٥٨٧٦٩١٧٨	١٢٥٨٧٦٩١٧٨
		١٣٣٦٠٣٧١٣٣	١٣٣٦٠٣٧١٣٣
	مجموع المدينون		

*تمثل التأمينات المدفوعة الى شركة (مابين النهرين) بموجب العقد المبرم بينهما فضلاً عن التأمينات المدفوعة لمديرية الدفاع المدني للدخول في مقولة تجهيز معدات واجهزة اطفاء.

كشف إجمالي الأرصدة المدينة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢١

اسم الحساب	التفاصيل	الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية دينار	تحليل عمر الرصيد الموقوف أكثر من ثلاث سنوات دينار
مدينون قطاع خاص		٧٤٢٨٨٩٥٥	٧٤٢٨٨٩٥٥
مدينو النشاط غير الجاري		٢٩٧٩٠٠٠	٢٩٧٩٠٠٠
تأمينات لدى الغير		١٩٧٣٩٠٨٨	١٩٧٣٩٠٨٨
فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف غير عادية		١٢٣٩٠٣٠٠٩٠	١٢٣٩٠٣٠٠٩٠
إجمالي الأرصدة المدينة الموقوفة بتاريخ الميزانية		١٣٣٦٠٣٧١٣٣	١٣٣٦٠٣٧١٣٣

وزارة الصناعة والمعادن
شركة طريق الخازر
إنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات
العقارية والمقاولات العامة
(مساهمة - مختلطة)

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٤)

كشف بالنقود كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
١٨٣	نقدية لدى المصارف		
١٨٣١	مصرف الرافدين/الحمداوية/٩٠٠٠١	—	٦٠٣٢٣
١٨٣٢	مصرف الرافدين/نينوى/٨٠٠٩٧/١١٢	٩٦٠١٢	٩٨٠١٢
١٨٣٣	مصرف الصناعي /بغداد/ ١١٣٦	—	١٠٠١٦٧
١٨٣٤	مصرف الصناعي/نينوى/٣٦	٥٩٤٢٥	٦٤٤٢٥
١٨٣٤	مصرف الصناعي/نينوى/ جديد/٥٢٥٨٨٤١٨*	٤٢٨٥٣٩١٨	٢٩٨٧٢٨٨٣
١٨٣٦	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/الرئيسي/٢٨٥٧٣٨	١١٩٠٢٥	١١٩٠٢٥
١٨٣٧	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/دولار/٢٨٩٠٦٦	٣١١٧٥٠	٣١١٧٥٠
١٨٣٨	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/برطلة/١١٣	٣٧٥٤٥٣٥	٣٧٨٤٥٣٥
١٨٣٩	مصرف الوركاء للاستثمار والتمويل	١٧٣١٧	١٧٣١٧
١٨٤٠	المصرف الوطني الإسلامي/١١٨٤٥١	—	٢١٠٨٣٥
	مجموع النقد	٤٧٢١١٩٨٢	٣٤٦٣٩٢٧٢

* تم تغيير رقم الحساب المصرفي بموجب كتاب المصرف الصناعي / فرع نينوى رقم (٣٤) في ٢٠٢٢/١/٩.

وزارة الصناعة والمعادن
شركة طريق الخازر
لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات
العقارية والمقاولات العامة
(مساهمة - مختلطة)

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٥)

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٢١١	رأس المال الاسمي (رأس المال المدفوع)	١.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠
٢١١	رأس المال المدفوع سوزع كما يلي:		
	مساهمة القطاع العام ٢٥.٣%	٢٥٣١٧٤٩٣.٠	٢٥.٠٠٠.٢٢٢.٠
	مساهمة القطاع المختلط ١٣.٢%	١٣٢٣.٠٠٠.٠٠٠	٢٦٧٢٥٥٩.٠٨
	مساهمة القطاع الخاص ٦١.٥%	٦١٤٥٢٥٠٧.٠	٤٨٢٧٤١٨٧٢
	المجموع ١٠٠%	١.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠

كشف رقم (٦)

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠٢١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٢٢١	احتياطيات رأسمالية		
٢٢١١	احتياطي توسعات	٥٦٨٨٨٨٦٨	٥٦٨٨٨٨٦٨
٢٢١٢	احتياطي استبدال الموجودات الثابتة	٧٥١٣٦٨٧	٧٥١٣٦٨٧
٢٢١٣	احتياطي المكاسب الرأسمالية	١٨٥٣١٢.١٤	١٨٥٣١٢.١٤
٢٢١٤	احتياطي تقييم موجودات مهداة	٢٢٥٢٥١.٧	٢٢٥٢٥١.٧
		٢٧٢٢٣٩٦٧٦	٢٧٢٢٣٩٦٧٦
٢٢٢	احتياطي عام	٧٢٣١.٨.٩	٥٨.٦٩٦٣٩
٢٢٤	الفائض المتركم		
	الرصيد كما في ٢٠٢١/١/١	١٦٥.٠٠٢٥٥٤	٦٨٩١.٣.٥
	يضاف: الحركة خلال السنة	٢٧.٥٨٢٢٤.٠	٩٦.٩٢٢٤٩
	تنزل: التسديد خلال السنة	١١٧٢٣٢٥	-
	الرصيد كما في ٢٠٢١/١٢/٣١	٤٣٤٤١٢٤٦٩	١٦٥.٠٠٢٥٥٤
	مجموع الاحتياطيات	٧٧٨٩٦٢٩٥٤	٤٩٥٣١١٨٦٩

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

كشف الدائنون كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٢١

كشف رقم (٧)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٢٦١	مجهزون تجاريون	٨.٣٦٤٢٥.	٣٩٨٧١٩٢٥.
٢٦١٤	مجهزون قطاع خاص		
٢٦٥	دائنو النشاط غير الجاري	٢٤١٣.٨٨	٢٤١٣.٨٨
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦١	تأمينات مستلمة وحسابات التوفير	٣.٩٠١٢٦.	٣.٩٠١٢٦.
٢٦٦٢	إيرادات مستلمة مقدما	٢٣٣٣٣٣٤	٢٣٣٣٣٣٤
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	١٧٣٧٦٣.٦٧	١٧٩٣٧٨٧١٤
٢٦٦٤	رواتب واجور مستحقة	١٢٩٣٤٥٠٠	-
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٥٨١٤٠٠	٥.٣٢٠٠
٢٦٦٨	فروقات نقدية ومخزنية وموجودات ثابتة دائنة	١٣٣.٨٥٥٢٦	١٣٣.٨٥٥٢٦
		٣٥٣٥٩٩.٨٧	٣٤٦٢.٢٠٣٤
٢٦٧	استقطاعات لحساب الغير		
٢٦٧٢	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير	٨.٢٢٥.	٨.٢٢٥.
٢٦٨	دائنو توزيع الأرباح		
٢٦٨١	حصة المساهمين	٢٣٢٤٦٤٥٤	٢٣٢٤٦٤٥٤
٢٦٨٢	حصة الضريبة	٢.٥٩٩١٧٢	٢.٥٩٩١٧٢
		٤٣٨٤٥٦٢٦	٤٣٨٤٥٦٢٦
	مجموع الدائنون	٤٨١.٢٤٣٠١	٧٩١٩٨٢٢٤٨

وزارة الصناعة والمعادن
شركة طريق الخازر
لاتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات
العقارية والمقاولات العامة
(مساهمة - مختلطة)

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)
كشف إجمالي الأرصدة الدائنة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢١

التفاصيل	تحليل عمر الرصيد الموقوف				الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية دينار	الارصدة الدائنة الموقوفة بتاريخ الميزانية اجمالي
	أكثر من ثلاث سنوات دينار	سنة - ثلاث سنوات دينار	أقل من سنة دينار	قليل سنة ٢٠٠٣ دينار		
اسم الحساب مجهزون قطاع خاص دائنو النشاط غير الجاري تأمينات مستطمة وحسابات التوفير إيرادات مستطمة مقما مصاريف مستحقة رواتب واجور مستحقة دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي فروقات نقدية ومخزنية وموجودات ثابتة دائنة استقطاعات من غير المتقنين لحساب الغير حصة المساهمين دائنو توزيع الأرباح حصة الضريبة	---	---	٨٠٣٦٤٢٥٠	---	٨٠٣٦٤٢٥٠	٤٨١٠٢٤٣٠١
	٢٤١٣٠٨٨	---	---	---	٢٤١٣٠٨٨	
	٣٠٩٠١٢٦٠	---	---	---	٣٠٩٠١٢٦٠	
	---	---	٢٣٣٣٣٣٤	---	٢٣٣٣٣٣٤	
	١٢٤١١١٥٦٧	٣١٣٤٢٠٠٠	١٨٣٠٩٥٠٠	---	١٧٣٧٦٣٠٦٧	
	---	---	١٢٩٣٤٥٠٠	---	١٢٩٣٤٥٠٠	
	---	---	٥٨١٤٠٠	---	٥٨١٤٠٠	
	١٣٣٠٨٥٥٣٦	---	---	---	١٣٣٠٨٥٥٣٦	
	---	٨٠٢٢٥٠	---	---	٨٠٢٢٥٠	
	٢٢١٩٤٤٩٨٧	---	---	١٠٥١٤٦٧	٢٣٢٤٦٤٥٤	
٢٠٥٩٩١٧٢	---	---	---	٢٠٥٩٩١٧٢		
٣٣٣٣٠٥٦٠٠	٣٢١٤٤٢٥٠	١١٤٥٢٢٩٨٤	١٠٥١٤٦٧	٤٨١٠٢٤٣٠١		

(١٦-١١)

وزارة الصناعة والعمارة
شركة طريق الخازر
لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات
العقارية والمقاولات العامة
(مساهمة مختلطة)

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ كشف رقم (٨)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٣١٢	الأجور النقدية للعمال	١٠٢٦٢٠٠٠٠	١١٠٣٣٢٠٠٠
٣١٢١	أجور	١١٦٢٥٠٠٠	١٢٩٤٥٠٠٠
٣١٢٦	أجور أعمال إضافية	٢١٠٨٤٥٠٠	١٧١٣٥٠٠٠
٣١٢٨	مكافآت تشجيعية	١٥٣٧٢٠٠٠	١٥٣٤٥٠٠٠
٣١٢٩	مخصصات أخرى	١٥٠٧٠١٥٠٠	١٤١٩٤٦٥٠٠
٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال	٤٨٧٩٢٠٠	٥٨٩٠٤٠٠
٣١٥١	حصة الشركة من الضمان	١٥٥٥٨٠٧٠٠	١٤٧٨٣٦٩٠٠
	مجموع الرواتب والأجور		

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ كشف رقم (٩)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٣٢٢	الوقود والزيوت	٣٧٧٦٠٠٠	٣٦٤٢٠٠٠
٣٢٢١	مواد نفطية	٣٩٢٠٠٠	٢٨٩٠٠٠
٣٢٢٣	زيوت وشحوم	٤١٦٨٠٠٠	٣٩٣١٠٠٠
٣٢٥	المتنوعات	—	١٢٩٦٠٠٠
٣٢٥١	اللوازم ومهمات	٤٤٨٥٠٠	١٠٤١٥٠٠
٣٢٥٢	القرطاسية	٤٤٨٥٠٠	٢٣٣٧٥٠٠
٣٢٧	المياه والكهرباء	١٥٦١٥٠٠	—
٣٢٧٢	الكهرباء	٦١٧٨٠٠٠	٦٢٦٨٥٠٠
	مجموع المستلزمات السلعية		

وزارة الصناعة والمعادن
شركة طريق الخازر
لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات
العقارية والمقاولات العامة
(مساهمة مختلطة)

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ كشف رقم (١٠)

٢٠٢٠ دينار	٢٠٢١ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		<u>خدمات الصيانة</u>	٣٣١
١٦٢.٠٠٠	١٣٤٦٥٥٧٥٠	صيانة مباني ومنشآت وطرق	٣٣١٢
٨٦١٢.٠٠٠	٢٦١١٦.٠٠٠	صيانة آلات ومعدات	٣٣١٣
٦.٥٠٠	—	صيانة اثاث اجهزة مكاتب	٣٣١٦
٨٨٣٤٥٠٠	١٦٠.٧٧١٧٥٠		
		<u>دعاية وطبع وضيافة</u>	٣٣٣
٢٥.٠٠٠	٣٥.٠٠٠	دعاية وإعلان	٣٣٣١
١٤٥.٠٠٠	—	نشر وطبع	٣٣٣٢
٦٧١.٠٠٠	٤٠.٧٥٠	ضيافة	٣٣٣٣
١.٠٦٦.٠٠٠	٧٥.٧٥٠		
		<u>نقل وإيفاد واتصالات</u>	٣٣٤
٧٩٣٣.٠٠٠	٩٦.٠٠٠٠٠	نقل العاملين	٣٣٤١
٢٦٦.٠٠٠	٤٩٥.٠٠٠	السفر والإيفاد	٣٣٤٣
٥٨.٠٠٠	٣٧٦٢٥٠	اتصالات عامة	٣٣٤٤
١١١٧٣.٠٠٠	١٤٩٢٦٢٥٠		
		<u>استئجار موجودات ثابتة</u>	٣٣٥
٨٨٣٣٦٥٦٠	١٤١٤٥.٠٠٠	استئجار الآلات ومعدات	٣٣٥٣
٣٨٢١٧.٠٠٠	١٥٥٢٤٥٠٠	استئجار وسائل نقل وانتقال	٣٣٥٤
١٢٦٥٥٣٥٦٠	١٥٦٩٧٤٥٠٠		
		<u>مصرفوات خدمية متنوعة</u>	٣٣٦
٣.٠٠٠٠٠	٣.٠٠٠٠٠	اشتراكات وانتماءات	٣٣٦١
١٧٢.٠٠٠	١٧٢.٠٠٠	اقساط التأمين	٣٣٦٢
—	١٢٥.٠٠٠	خدمات قانونية	٣٣٦٥
٥١٧٢٥٠	٢٧٧١٩٩٠	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
٥٩٥.٠٠٠	٦.٠٠٠٠٠	خدمات محاسبية	٣٣٦٨
٧٨٩١٩٥٠٠	١٤٧٤٤٧٥٠	مصرفوات خدمية أخرى	٣٣٦٩
٨٨٥٥٨٧٥٠	٢٦٨١٣٧٤٠		
٢٣٦١٨٥٨١٠	٣٦٠.٢٣٦٩٩٠	مجموع المستلزمات الخدمية	

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٣٦	<u>الفوائد واستئجار الاراضي</u>		
٣٦١	فوائد مدينة	٢٥٤٠٠٠٠	٢٣٧٠٠٠٠
٣٨٣	<u>مصروفات تحويلية متنوعة</u>		
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	-	٢٢٣٢٧٥٥
٣٨٤	<u>الضرائب والرسوم</u>		
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم أخرى	٩٢٥٧٥٠	٢٩٩٢٢٥٠
	مجموع المصروفات التحويلية	٩٢٥٧٥٠	٥٢٢٥٠٠٥
٣٩	<u>المصروفات الأخرى</u>		
٣٩١	مصروفات سنوات سابقة	٥٠٠٠	١٦٣٧٧٧٣٠٤
	مجموع المصروفات الأخرى	٥٠٠٠	١٦٣٧٧٧٣٠٤

وزارة الصناعة والمعادن
شركة طريق الخازر
لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات
العقارية والمقاولات العامة
(مساهمة . مختلطة)

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

كشف إيرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢١ كشف رقم (١٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٤١	إيرادات نشاط الإنتاج السلعي	-	١٣٤٣٨٠٠٠
٤١٧	إيراد بيع مخلفات	-	-
٤٢	إيرادات النشاط التجاري	-	٢٤٨٦١٥٨٦
٤٢٥	إيرادات متنوعة	-	-
٤٣	إيرادات النشاط الخدمي	-	-
٤٣٧	إيرادات خدمات متنوعة	٨٣٩٢٩٨٢٤	-
٤٣٨	إيجار موجودات ثابتة (عدا الأراضي)	-	-
٤٣٨٢	إيجار مباني	١٥٨٢٢٣٠١٧	٢٦٨٦٠٥٠٠٢
	مجموع إيرادات النشاط الجاري لإغراض حساب العمليات الجارية والأرباح والخسائر	٢٤٢١٥٢٨٤١	٣٠٦٩٠٤٥٨٨

كشف الإيرادات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢١ كشف رقم (١٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٤٦	الفوائد وإيجارات الأراضي	١٣٦٧٦٣٢١٣	٣٢٣٤٨١٢٦٧
٤٦٢	إيجارات الأراضي	١٣٦٧٦٣٢١٣	٣٢٣٤٨١٢٦٧
	مجموع الفوائد وإيجارات الأراضي	١٣٦٧٦٣٢١٣	٣٢٣٤٨١٢٦٧
٤٩	الإيرادات الأخرى	-	-
٤٩١	إيرادات سنوات سابقة	٥٠٨١٤٥٧٢١	١١٥٢٥٠٤٦٦
٤٩٢	إيرادات عرضية	-	١٥٢٤٦٠
	مجموع الإيرادات الأخرى	٥٠٨١٤٥٧٢١	١١٥٤٠٢٩٢٦

وزارة الصناعة والمعادن
شركة طريق الخازر
لاتج - تجارة المواد الإنشائية والاستثمارات
عقارية والمقاولات العامة
(مساهمة - مختلطة)

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة مختلطة)

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢١ كشف رقم (١٤)

المجموع	كلفة الخدمات الادارية	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	٨ دينار		
١٥٥٥٨٠٧٠٠	١٥٥٥٨٠٧٠٠	كلفة العاملين	٣١
٦١٧٨٠٠٠	٦١٧٨٠٠٠	المستلزمات السلعية	٣٢
٣٦٠٢٣٦٩٩٠	٣٦٠٢٣٦٩٩٠	المستلزمات الخدمية	٣٣
٢٥٤٠٠٠٠	٢٥٤٠٠٠٠	الفوائد وايجارات الاراضي	٣٦
٧٦٧٧١٩٢٥	٧٦٧٧١٩٢٥	الاندثارات	٣٧
٦٠١٣٠٧٦١٥	٦٠١٣٠٧٦١٥	المجموع	

كشف احتساب الضريبة للسنة المالية المنتهية كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١ كشف رقم (١٥)

٢٠٢١	التفاصيل
دينار	
٢٨٤٨٢٣٤١٠	الفائض بموجب العمليات الجارية
	<u>الإضافات</u>
٥٠٠٠	مصروفات سنوات سابقة
	<u>التنزيلات</u>
	ايرادات العقارات المؤجرة للغير
	(١٣٦٧٦٣٢١٣ + ١٥٨٢٢٣٠١٧)
(٢٩٤٩٨٦٢٣٠)	
(١٠١٥٧٨٢٠)	الربح غير خاضع لضريبة الدخل*

* عدم خضوع الشركة لاحتساب ضريبة الدخل استناداً رقم (١١٣) لسنة ١٩٨٢ (المعدل) وذلك لظهور المبلغ دافئاً.

وزارة الصناعة والمعادن
شركة طريق الخازر
لإنتاج وتجارة المواد الإنشائية والاستثمارات
العقارية والمقاولات العامة
(مساهمة مختلطة)

وزارة الصناعة والمعادن

شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الانشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة
(مساهمة مختلطة)

الموضوع/ التقرير السنوي لمجلس الإدارة عن نشاط الشركة للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

تنفيذاً لأحكام المادة (١٣٤) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة (١٩٩٧) نعرض ادناه اهم المؤشرات ونتائج العمليات والانشطة التي نفذتها الشركة خلال عام ٢٠٢١ وكالاتي: -
اولاً: - معلومات عامة عن الشركة: -

اسم الشركة: - شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الانشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة احدى تشكيلات وزارة الصناعة والمعادن (قطاع مختلط) تقع في محافظة نينوى/ قضاء الحمدانية.

ثانياً: - اسست بتاريخ ١٩٨٩/٩/٢٠ بموجب شهادة التأسيس المرقمة (٣٤٤٣) الصادرة من دائرة مسجل الشركات/بعداد وتم تسجيلها في اتحاد الغرف التجارية بتاريخ ٢٠١١/٨/١٧ رقم (٥١٢٦٥) وتم استحداث أنشطة اضافية مع تغيير اسم الشركة من (شركة الخازر لإنتاج وتجارة المواد الانشائية) وازيف نشاط الاستثمارات العقارية والمقاولات العامة ليصبح اسمها (شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الانشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة) بموجب كتاب دائرة مسجل الشركات المرقم (١٤٠٠٩) في ٢٠١٤/٤/٢٠.

ثالثاً: - تخضع لقانون الشركات المرقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل.

رابعاً: - مقدار رأس مال الشركة المدفوع (١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار) واحد مليار دينار موزعة على مليار سهم قيمة السهم دينار واحد موزع كما يلي:-

القطاع العام (٢٥٣,١٧٤,٩٣٠) سهم أي نسبة (٢٥,٣) % من رأس مال الشركة.

القطاع المحتلط (١٣٢,٠٠٠,٠٠٠) سهم أي نسبة (١٣,٢) % من رأس مال الشركة.

القطاع الخاص (٦١٤,٥٢٥,٠٧٠) سهم أي نسبة (٦١,٥) % من رأس مال الشركة.

خامساً: - بلغ مجموع الاحتياطيات لغاية ٢٠٢١/١٢/٣١ كما مبين ادناه: -

نوع الاحتياطيات	المبلغ/ دينار
١- احتياطي توسعات مستخدم	٥٦,٨٨٨,٨٦٨
٢- احتياطي استبدال الموجودات الثابتة	٧,٥١٣,٦٨٧
٣- احتياطي المكاسب الرأسمالية	١٨٥,٣١٢,٠١٤
٤- احتياطي تقييم موجودات مهداة	٢٢,٥٢٥,١٠٧
٥- احتياطي عام	٧٢,٣١٠,٨٠٩
٦- الفائض المتراكم	٤٣٤,٤١٢,٤٦٩
المجموع	٧٧٨,٩٦٢,٩٥٤

وزارة الصناعة والمعادن
شركة طريق الخازر
لإنتاج وتجارة المواد الانشائية والاستثمارات
العقارية والمقاولات العامة
(مساهمة - مختلطة)

سادسا: - اجمالي العاملين والموظفين (الملاك والعقود) في الشركة لغاية ٢٠٢١/١٢/٣١ وندرج ادناه التفاصيل: -

التسلسل	نوع التوظيف	العدد
١	ملاك اداري وخدمي	٨
٢	ملاك فني متنوع	٣
٣	ملاك عمال	٨

سابعا: -اسماء وعناوين خمسة من موظفي الشركة الذين يتقاضون اعلى دخل خلال سنة ٢٠٢١: -

ت	الأسماء	العنوان الوظيفي	المبلغ / دينار
١	لقمان ابراهيم خليل	المشاور القانوني	٨,٨٥٦,٠٠٠
٢	قنينة محمد نديم توفيق	مدير الإدارة	٦,٦٦٠,٠٠٠
٣	رافقت رافع عبد القادر	مدير الحاسبة والمساهمين	٦,٦٦٠,٠٠٠
٤	عقيل ساعد حسين	مدير المتابعة	٥,٧٨٤,٠٠٠
٥	ايمان حميد محمد	مدير الحسابات	٥,٠٤٠,٠٠٠

ثامنا: - الهيكل التنظيمي للشركة: -

أ- يضم الهيكل الاداري مجلس الادارة وعددهم سبعة اشخاص اثنان منهم من القطاع العام وخمسة من ممثلي القطاع المختلط والخاص وكما مدرج تفاصيلها بالجدول ادناه: -

ت	الاسماء	المنصب	الجهة التي يمثلها	عدد الأسهم
١	عباس جميل مجيد	رئيس المجلس	ممثل القطاع الخاص	٥٢٣٢٣٦٩٢
٢	اسراء صالح داود	نائب ر. المجلس	ممثل القطاع العام	عن وزارة المالية
٣	جمال محمد جمعة	عضو	ممثل القطاع العام	عن وزارة الصناعة والمعادن
٤	محمد ساعد حسين	عضو	ممثل القطاع الخاص	١٠٠٢٠٠٠٠
٥	محمد جميل مجيد	عضو	ممثل القطاع الخاص	٢٠٠٠٠
٦	لقمان ابراهيم خليل	عضو	ممثل القطاع الخاص	٩٩٠٠٠
٧	اركان حسين حسن	عضو	ممثل القطاع الخاص	٢٠٠٠٠

ولا يوجد أي منفعة خاصة لرئيس واعضاء مجلس الادارة ولم يتقاضوا اية اجور خلال عام ٢٠٢١.

ب- الرواتب والمكافآت التي تقضاها المدير المفوض خلال عام ٢٠٢١ فقط (١٠,٠٠٠,٠٠٠) دينار (عشرة مليون دينار).

تاسعا: -اقسام الشركة وتتكون مما يلي: -

- | | | |
|-----------------|------------------|------------------|
| ١-القسم الاداري | ٢-القسم المالي | ٣-القسم التجاري |
| ٤-القسم الفني | ٥-القسم الانتاجي | ٦-القسم القانوني |

وزارة الصناعة والمعادن
شركة طريق الخازر
لانتاج وتجارة المواد الانشائية والاستثمارات
العقارية والمقاولات العامة
(مساهمة - مختلطة)

عاشراً: - المؤشرات المالية لسنة ٢٠٢١ ومقارنتها مع سنة ٢٠٢٠: -

البيان	سنة ٢٠٢٠	سنة ٢٠٢١	نسبة التغير %
الإيرادات	٧٤٥,٧٨٨,٧٨١	٨٨٧,٠٦١,٧٧٥	١١٩
المصروفات	٦٤٤,٦٣٩,٠٤٥	٦٠٢,٢٣٨,٣٦٥	٩٣
الفائض المتراكم	١٠١,١٤٩,٧٣٦	٢٨٤,٨٢٣,٤١٠	٢٨١

الحادي عشر: - معلومات ومؤشرات إضافية:

المبالغ التي انفتحت لأغراض السفر والضيافة والدعاية والاعلان لسنة ٢٠٢١: -

نوع المصروف	المبلغ/ بالدينار
نقل وإيفاد واتصالات	١٤,٩٢٦,٢٥٠
الضيافة	٤٠٠,٧٥٠
الدعاية والاعلان	٣٥٠,٠٠٠

الثاني عشر: - السياسات المحاسبية: -

١- تم تطبيق النظام المحاسبي الموحد في اعداد البيانات المالية ومسك السجلات والقيود المحاسبية واعداد موازين المراجعة.

٢- تم اعتماد نظام الاندثار رقم (٩) لسنة ١٩٩٤ المعدل في احتساب الاندثارات.

٣- تم تطبيق القواعد المحاسبية الصادرة من مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق.

الثالث عشر: - المعوقات والمشكلات

١- عدم وجود دعم من قبل الحكومة المركزية او صرف مبلغ التعويضات لنا لغرض إعادة تأهيل المعامل واستخدامها والتي تضررت نتيجة احداث حزينان ٢٠١٤ وما تلاها.

٢- عدم تخصيص حصة شهرية من المشتقات النفطية من قبل وزارة النفط / دائرة التجهيز لغرض تشغيل معامل الطلاء الاسفلتي.

٣- عدم منح عقود استثمارية او مقاولات من قبل الوزارة للشركة.

الرابع عشر: - معلومات ومؤثرات إضافية: -

١- قامت الشركة بإكمال المرحلة الأولى من تأهيل معمل الحلان من حيث إعادة ترميم البناء المتضرر مع الخزان الأرضي (مع ملحقاته) وسوف يتم اكمال التأهيل والبدا بالمرحلة الثانية عند توفر السيولة النقدية.

٢- تأهيل الخط الكهربائي الصناعي الذي يربط من محطة الخازر والى مقر الشركة.

٣- قامت الشركة بتأهيل محطة ضخ الماء وايصال الماء الى مقر الشركة.

٤- اكمال بنود العقود الموقعة سابقا مع شركة ما بين النهرين العامة للبذور والشركة العراقية لإنتاج

البذور (مساهمة مختلطة) والخاضعة للقانون التجاري العراقي.

٥- استمرار التعاقد مع شركة امبيل. شركة طريق الخازر
لانتاج وتجارة السواد الانشائية والاستثمارات
الغفارية والمقاولات انماة
(مساهمة مختلطة)

مدير الحسابات

ايمان حميد محمد

المدير المفوض

شاكر محمود خضر