

شركة بغداد – العراق
للتقل العام والاستثمارات العقارية
مساهمة مختلطة

البيانات المالية للسنة المنتهية
في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٨

ديوان الرقابة المالية الاتحادي



رقم الصفحة	المحتويات :-
١٧-١	- 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
٥	- كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج
	الكشوفات التحليلية المرفقة :-
٦	١- الموجودات الثابتة واندثارها
٧	٢- النفقات الايرادية المؤجلة
٨	٣- مشروعات تحت التنفيذ
٩	٤- الاستثمارات المالية
١٠	٥- المخزون
١١	٦- المدينون
١٢	٧- كشف إجمالي الارصدة المدينة
١٣	٧- النقود
١٤	٨- رأس المال
١٥	٩- الاحتياطيات
١٦	١٠- التخصيصات
١٧	١١- الدائنون
١٨	١٢- كشف إجمالي الارصدة الدائنة
١٩	١٢- كشف دائنو توزيع الارباح
٢٠	١٣- الرواتب والأجور
٢١	١٤- المستلزمات السلعية
٢٢	١٥- المستلزمات الخدمية
٢٣	١٦- الاستخدامات الأخرى
٢٤	١٧- إيرادات النشاط الجاري
٢٥	١٨- الإيرادات التحويلية و الأخرى
٢٦	١٩- توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف
٢٧	٢٠- المزايا العينية
٢٨	٢١- احتساب الضريبة
٢٩	٢٢- كشف بمقارنة الأرقام الرئيسية
	- تقرير الإدارة



جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق نشاط الشركات

العدد: ب/٤٧/٢٩/٨ / ١١٢٤٨

التاريخ: ١٤٤٠هـ / ٩ / ١٥

٢٠١٩ / ٥ / ١٤ 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 / ٢٠١٨

بعد التحية :-

فحصنا البيانات المالية لشركة بغداد - العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (مساهمة مختلطة) كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨ طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي المرقم (٣١) لسنة ٢٠١١ (المعدل) وقانون الشركات المرقم (٢١) لسنة / ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الاخرى ووفقاً للقواعد والاعراف المعتمدة في هذا المجال ، ولدينا الايضاحات والملاحظات والتحفظات التالية:-

الايضاحات:-

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

٢- ان مسؤولية هذا الديوان تتمثل في ابداء الرأي الفني المحايد عن البيانات المالية المقدمة بكتاب شركة بغداد - العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (مساهمة- مختلطة) ذي العدد(٨٠) المؤرخ في ٢٩/١/٢٠١٩ ، استناداً لتدقيقنا وفحصنا لهذه البيانات بالرجوع الى السجلات المالية والحسابية وادلة الاثبات التي توفرت لدينا، طبقاً لأدلة ومعايير التدقيق المعتمدة للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت خالية من الاخطاء الجوهرية ومدى ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية المعدة من قبل الادارة.

(١٧ - ١)



٣- لا يظهر حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع حصة ضريبة الدخل من توزيع الفائض وذلك لان معظم الايرادات المتحققة ناجمة عن تأجير جزء من عقار الشركة المرقم (٢٠/٨/٢٩٦٤) كمحلات والتي جرى التحاسب عليها والتسديد الضريبي لصالح ضريبة العقار وبمبلغ (٢٣١٣٨٢) الف دينار (مائتين وواحد وثلاثين مليون وثلاثمائة واثنين وثمانين الف دينار) ظهرت ضمن حساب مصروف الضرائب والرسوم وذلك بهدف تجنب الازدواج الضريبي .

١ - البيانات المالية : -

أ- وجود شطب في سجل التدفقات النقدية باستخدام الحبر الابيض دون تعزيز تلك الشطوبات بتوقيع المسؤولين عنها بالإضافة الى جمع بعض من صفحات السجل بالقلم الرصاص ،نوصي بتلافي ذلك مستقبلاً والعمل على تحيير السجل المذكور .

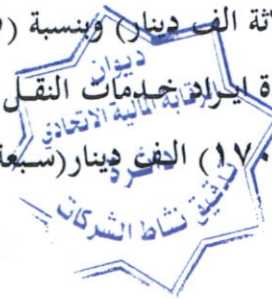
ب - عدم قيام الشركة باعتماد نظام تكاليف لتوزيع مصاريفها على مراكز الكلف حيث قامت بعزل المبالغ المصروفة على شاحنتها وحصرها ضمن المصاريف التسويقية والمتبقي صنفت كتكاليف ادارية وحسب اجابت الشركة على استفسارنا المرقم (٢٧) في ٢٠١٩/٥/١٣ ، نوصي باعتماد نظام كلفوي لتوزيع مصاريف الشركة على مراكز الكلف والالتزام بتعليمات النظام المحاسبي الموحد .

٢- نتيجة النشاط:-

أ- حققت الشركة خلال السنة موضوع التقرير فائضاً في المرحلة الاولى عن النشاط التشغيلي مقداره (١٧١٥٢٥١) الف دينار (مليار وسبعمائة وخمسة عشر مليون ومائتان و واحد وخمسون الف دينار) مقابل فائضاً مقداره (١٦٤٠٩٢٥) الف دينار (مليار وستمائة واربعون مليون وتسعمائة وخمسة وعشرون الف دينار) لنفس المرحلة في السنة السابقة بزيادة مقدارها (٧٤٣٢٦) الف دينار (اربعة وسبعون مليون وثلاثمائة وستة وعشرون الف دينار) ونسبة (٥٥%) من فائض العام الماضي وحققت الشركة فائض في المرحلة الثانية عن النشاط الاجمالي (١٦٢٥٥٤٧) الف دينار (مليار وستمائة وخمسة وعشرون مليون وخمسمائة وسبعة واربعون الف دينار) مقابل فائض مقداره (١٥٨١٧٠٩) الف دينار (مليار وخمسمائة وواحد وثمانون مليون وسبعمائة وتسعة الف دينار) لنفس المرحلة في السنة السابقة بزيادة مقدارها (٤٣٨٣٨) الف دينار (ثلاثة واربعون مليون وثمانمائة وثمانية وثلاثون الف دينار) ونسبة (٥٣%) من فائض العام الماضي ولدى دراستنا لحسابات الشركة تمكنا من تشخيص الآتي :-

اولاً- زيادة ايرادات النشاط الجاري بمقدار (١٣٣٤٠٣) الف دينار (مائة وثلاثة وثلاثون مليون واربعمائة وثلاثة الف دينار) ونسبة (٥٥%) عن ايرادات السنة السابقة ولدينا بشأنها ما يلي:-

(١) زيادة ايرادات خدمات النقل والمتمثلة بنقل المنتجات النفطية من خلال شاحنات الشركة بمقدار (١٧٠٩٩) الف دينار (سبعة عشر مليون وتسعة وتسعون الف دينار) ونسبة (٥٨٤%) وقد بررت



الشركة اسباب هذا الزيادة تعود الى زيادة عدد النقلات المتحققة خلال السنة موضوع التقرير والبالغ عددها (٤٦) نقلة مقابل (٢٤) نقلة للعام الماضي .

(٢) انخفاض ايراد خدمات النقل (نقل البضائع / عقود) بمقدار (١١٧٠٨) الف دينار (احد عشر مليون وسبعمائة وثمانية آلاف دينار) عن السنة السابقة وبنسبة (٥٩%) وقد بررت الشركة اسباب ذلك يعود الى الغاء العقود مع الشركات الناقلة الاهلية بسبب قيام الشركة العامة لتجارة الحبوب بفسخ العقد المبرم مع الشركة موضوع التقرير لعدم امتلاكها شاحنات بعدد (٤٠) شاحنة وان الايراد المتحقق خلال السنة موضوع التقرير هو ناتج عن التأمينات المتجمعة لدى الشركة العامة لتجارة الحبوب عن عقود سابقة والتي تم اطلاقها خلال السنة وتم استقطاع حصة الشركة منها والبالغة (٥%) من المبلغ المحصوف للشركات الناقلة الثانوية.

(٣) زيادة ايراد ايجار الموجودات الثابتة (ايراد جزء من العقار العائد للشركة على شكل محلات ومخازن) بمبلغ (١٣٦٣٥٥) الف دينار (مائة وثلاثة وستون مليون وثلاثمائة وخمسة وخمسون الف دينار) وبنسبة (٥٦%) من الايراد المتحقق للسنة السابقة وقد بررت الشركة اسباب ذلك يعود الى زيادة عدد المحلات المؤجرة من (١٧٣) في عام ٢٠١٧ الى (١٨٥) في عام ٢٠١٨ وكذلك تحويل العقود الى اشخاص آخرين بزيادة بنسبة (٢٠%) عن السنة السابقة واستناداً الى قرار مجلس ادارة الشركة .

(٤) انخفاض حساب ايراد ايجار موجودات ثابتة (ساحة وقوف السيارات) للسنة موضوع التقرير بمقدار (٨٣٤٣) الف دينار (ثمانية ملايين وثلاثمائة وثلاثة واربعون الف دينار) وبنسبة (٦%) عن السنة السابقة وقد بررت الشركة اسباب ذلك يعود الى استغلال جزء من الساحة المخصصة لوقوف السيارات في بناء محلات جديدة .

ثانياً- انخفاض حساب الايرادات التحويلة بمقدار (٣٩٢٩) الف دينار (ثلاثة ملايين وتسعمائة وتسعة وعشرون الف دينار) وبنسبة (٥٧%) عن السنة السابقة وقد بررت الشركة اسباب ذلك يعود الى تخفيض نسبة الغرامة المفروضة على مستأجري المحلات عن التأخير في تسديد بدلات الايجار من (١٥%) الى (١٠%) لتدني مبيعات المستأجرين وحسب قرار مجلس الادارة المتخذ بموجب الجلسة الثالثة في ٢٠١٨/٥/١٠ .

ثالثاً- زيادة حساب الايرادات الاخرى بمقدار (٨٤١) الف دينار (ثمانمائة وواحد واربعون الف دينار) وبنسبة (٥%) عن السنة السابقة وقد بررت الشركة اسباب ذلك يعود الى استلام ارباح من الشركة العراقية لانتاج البذور عن سنوات سابقة .



رابعاً- زيادة المصروفات الجارية بمقدار (٥٩٠٧٧) الف دينار (تسعة وخمسون مليون وسبعة وسبعون الف دينار) ونسبة (٥٦%) عن السنة السابقة ، ولدينا بشأنها مايلي :-

(١) انخفاض حساب الرواتب والاجور بمبلغ (٣٩٨٢٣) الف دينار (تسعة وثلاثون مليون وثمانمائة وثلاثة وعشرون الف دينار) ونسبة (٥٧%) عن السنة السابقة وقد بررت الشركة اسباب ذلك يعود الى انهاء خدمات بعض سواق الشاحنات وانخفاض مخصصات النقل للموظفين من (٥٠) الف دينار (خمسون الف دينار) الى (٣٠) الف دينار (ثلاثون الف دينار) وحسب قرار مجلس الادارة المتخذ بموجب الجلسة الثالثة في ٢٠١٨/٥/١٠.

(٢) انخفاض حساب المستلزمات السلعية بمبلغ (١٧٨٣) الف دينار (مليون وسبعمائة وثلاثة وثمانون الف دينار) ونسبة (٥٨%) عن السنة السابقة وقد بررت الشركة اسباب ذلك يعود الى انخفاض المبالغ المصروفة على شراء المواد النفطية .

(٣) ارتفاع المستلزمات الخدمية بمبلغ (٣٧٩٣٢) الف دينار (سبعة وثلاثون مليون وتسعمائة واثان وثلاثون الف دينار) ونسبة (٥٦%) عن السنة السابقة وقد بررت الشركة اسباب ذلك يعود الى زيادة المبالغ المصروفة على صيانة المبابي وصيانة شاحنات الشركة.

(٤) ارتفاع حساب الاندثارات بمبلغ (١٦١٥٣) الف دينار (ستة عشر مليون ومائة وثلاثة وخمسون الف دينار) عن السنة السابقة ونسبة (٥١٧%) وقد بررت الشركة اسباب ذلك يعود الى شراء موجودات ثابتة جديدة (اثاث وسيارات).

(٥) زيادة حساب الضرائب والرسوم بمبلغ (٤٦٥٩٨) الف دينار (ستة واربعون مليون وخمسمائة وثمانية وتسعون الف دينار) عن السنة السابقة ونسبة (٢٥%) عن السنة السابقة وقد بررت الشركة اسباب ذلك يعود الى زيادة عدد المحلات والمخازن المؤجرة التي على اساسها يتم فرض ضريبة العقار.

خامساً- ارتفاع المصروفات التحويلية بمقدار (٢٤٦٦) الف دينار (مليونان واربعمائة وستة وستون الف دينار) ونسبة (١٢٣%) عن السنة السابقة وقد بررت الشركة اسباب ذلك يعود الى تقديم تبرعات الى الجهات الخارجية .

سادساً- ارتفاع المصروفات الاخرى بمقدار (٢٤٩٣٥) الف دينار (اربعة وعشرون مليون وتسعمائة وخمسة وثلاثون الف دينار) ونسبة (٣١%) عن السنة السابقة وقد بررت الشركة اسباب ذلك يعود الى صرف مكافئات مجلس الادارة عن البيانات المالية لسنة ٢٠١٧ وتسديد اجور التدقيق وشراء تندر لدخول المناقصات.



ب- نشاط الشركة

اولاً- خطة النقل

حققت الشركة زيادة في ايرادات نقل المنتجات النفطية /شاحنات الشركة بنسبة زيادة (١٠%) من الايرادات المخططة حيث خططت الشركة لتحقيق ايرادات بمبلغ (٣٣٦٠٠) الف دينار (ثلاثة وثلاثون مليون وستمائة الف دينار) وواقع (٤٨) نقلة خلال السنة موضوع التقرير في حين بلغت الايرادات المتحققة (٣٧٢٥٠) الف دينار (سبعة وثلاثون مليون ومائتان وخمسون الف دينار) وواقع (٤٦) نقلة بسبب زيادة المسافة المقطوعة لبعض النقلات عن المسافة المخططة مما ادى الى زيادة الايرادات المتحققة وحسب ما بررته الشركة في اجابتها على استفسارنا المرقم (١٧) في ٢٥/٤/٢٠١٩.

ثانياً- خطة التأجير

(١) خططت الشركة لتحقيق إيرادات من تأجير المحلات العائدة لها خلال السنة موضوع التقرير بمبلغ (٢٦٠٠٠٠٠٠) الف دينار (مليارين وستمائة مليون دينار) في حين بلغت الايرادات المتحققة بحدود (٢٥٠٧٣٩٤) دينار (مليارين وخمسمائة وسبعة مليون وثلاثمائة واربعة وتسعين الف دينار) ونسبة تنفيذ (٩٧%) وهي نسبة جيدة .

(٢) خططت الشركة لتحقيق ايرادات من ساحة وقوف السيارات العائدة لها بمبلغ (١٤٠٠٠٠) الف دينار (مائة واربعين مليون دينار) في حين بلغت الايرادات المتحققة (١٣٣٥١٠) الف دينار (مائة وثلاثة وثلاثون مليون وخمسمائة وعشرة الاف دينار) ونسبة تنفيذ (٩٦%).

(٣) عدم تضمين الخطة التشغيلية المساحات المقرر تأجيرها خلال السنة موضوع التقرير ولكافة انشطتها، نوصي بتضمين الخطة التشغيلية للمساحات المقرر تأجيرها خلال السنة ولكافة انشطتها.

ثالثاً- الانفاق الرأسمالي

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

الفقرة	المبلغ الخطط الف دينار	المبلغ المنفذ الف دينار	نسبة التنفيذ %
شراء قطعة ارض	١٢٥٠٠٠٠	-	-
تطوير بناية الشركة	٥٠٠٠٠	٢٦٦٧٥	٥٣
شراء الات ومعدات	٢٥٠٠٠	٦٤٠	٢
شراء اسهم	٥٠٠	-	-
شراء عدد	٢٠٠٠	٩٩٠	٤٩



وقد بررت الشركة اسباب ذلك على استفسارنا المرقم (١٣) في ٢٤/٤/٢٠١٩ بأنه لم يتم تنفيذ بعض الفقرات لعدم وجود جدوى اقتصادية من تنفيذها مما يعكس عدم دقة الشركة في اعداد خطتها، نوصي بمراجعة الدقة في اعداد الخطة التشغيلية ووفق نشاط الشركة.

٣- الموازنة التخطيطية

قامت الشركة بأجراء (٣١) عملية مناقلة بين الحسابات على موازنتها التخطيطية بتاريخ ٢٧/٨/٢٠١٨ وذلك لتسوية الانحرافات الحاصلة في تنفيذ الموازنة خلال السنة مما يدل على عدم الدقة في اعداد الموازنة التخطيطية ، ندرج ادناه بعض الامثلة :-

رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ المخطط الف دينار	مبلغ المناقلة الف دينار	المبلغ بعد المناقلة الف دينار
٣١٥١	حصة الشركة من الضمان	٢٥٠٠٠	٣٠٠٠	٢٨٠٠٠
٣٢٦١	كساوي	٥٠٠	٥٠٠	١٠٠٠
٣٣١٢	صيانة مباني وانشاءات	١٠٠٠٠	٤٠٠٠	١٤٠٠٠
٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات	٥٠٠٠	٥٠٠٠	١٠٠٠٠
٣٧٣	اندثار الآلات والمعدات	١٠٠٠٠	٣٠٠٠	١٣٠٠٠
٣٧٦	اندثار الاثاث	٨٠٠٠	٣٠٠٠	١١٠٠٠
٣٧٨	اندثار النفقات الايرادية المؤجلة	٨٠٠٠	٥٠٠٠	١٣٠٠٠
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم	٢٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠	٢٤٠٠٠٠
٣٩١	مصرفوات سنوات سابقة	١٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠	١١٠٠٠٠

نوصي بمراجعة الدقة في اعداد الموازنة التخطيطية وعلى ضوء احتياجات الشركة .

٤- المخالفات في تطبيق القوانين والانظمة والتعليمات النافذة :

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

اولاً- عقد مجلس ادارة الشركة (٨) جلسات اعتيادية خلال السنة موضوع التقرير الا إنه لم يتم مصادقة دائرة تسجيل الشركات على محاضر تلك الجلسات لغاية تاريخه بسبب تأخر الشركة في ارسالها الى دائرة تسجيل الشركات ، 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) ، وكما مدرج في ادناه :-

(٦ - ١٧)



رقم الجلسة	تاريخ الجلسة	رقم كتاب ارسال محضر الجلسة	تاريخ كتاب الارسال
الاولى	٢٠١٨/١/١٦	٩٨	٢٠١٨/٢/١١
الثانية	٢٠١٨/٣/١٢	٢٥١	٢٠١٨/٧/١٧
الثالثة	٢٠١٨/٥/١٠	١٩٥	٢٠١٨/٥/٢١
الرابعة	٢٠١٨/٥/١٦	٣٣٢	٢٠١٨/٩/١١
الخامسة	٢٠١٨/٧/٨	٤٦٧	٢٠١٨/١٢/٢٣
السادسة	٢٠١٨/٩/٩	٤٦٨	٢٠١٨/١٢/٢٣
السابعة	٢٠١٨/١٠/٢٥	٤٦٩	٢٠١٨/١٢/٢٣
الثامنة	٢٠١٨/٢/١٢	٤٤	٢٠١٩/١/٢١

نوصي بتلافي ذلك مستقبلاً و عدم التأخر في ارسال المحاضر الى دائرة تسجيل الشركات لاستحصال مصادقتها.

ثانياً- تأخر انعقاد اجتماع الهيئة العامة للشركة لمناقشة واقرار البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ والصادرة بموجب تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي ذي العدد (٩٩٨٦/٤٧/٢٩/٨) في ٢٠١٨/٥/١٥ لغاية ٢٠١٨/١٠/٧ وبتأخير (٨٤) يوماً ، خلافاً للمادة (١٣٥) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتي اوجبت انعقاد اجتماع الهيئة العامة خلال ستين يوماً من تاريخ الانتهاء من تدقيقها ، نوصي بضرورة الالتزام بعقد اجتماع الهيئة العامة للشركة لمناقشة واقرار البيانات المالية بموجب قانون الشركات المشار اليه اعلاه.

ب- قرارات مجلس الادارة

من خلال دراستنا القرارات المتخذة في الجلسات المنعقدة خلال السنة لاحظنا عدم قيام الشركة بتنفيذ بعض القرارات المتخذة ولغاية تاريخه ، ندرج ادناه اهمها : -

رقم القرار وتاريخه	التفاصيل
الجلسة الثانية في ٢٠١٨/٣/١٢ (الفقرة ثانياً).	شطب وبيع السيارات القديمة وقد بررت الشركة اسباب ذلك على استفسارنا المرقم (٦) في ٢٠١٨/١/١٠ بأنه تم شطب السيارات المذكورة ولم يجري بيعها لعدم اكتمال اجراءات شطبها لدى دائرة المرور العامة .
الجلسة الثالثة في ٢٠١٨ ٥/١٠ (الفقرة اولاً).	تشكيل لجنة تحقيقية حول السيارة (كيا كرنس)المستولى عليها من قبل قوات الاسايش في اقليم كردستان وقد بررت الشركة اسباب ذلك على استفسارنا المرقم (٦) في ٢٠١٨/١/١٠ بأنه لم يجري التحقيق لغاية هذا التاريخ.
الجلسة السادسة في ٢٠١٨/٩/٩ (الفقرة ثانياً ((١)).	شراء تنكر مع منظومة حريق متكاملة مربوطة ذات سعة تتراوح ما بين (٥٠٠٠-١٠٠٠٠) متر مكعب وقد بررت الشركة اسباب ذلك على استفسارنا المرقم (٦) في ٢٠١٨/١/١٠ . بأنه لم يتم الشراء لغاية هذا التاريخ وسيتم الشراء مستقبلاً.

(٧ - ١٧)



الجلسة السادسة في ٢٠١٨/٩/٩ (الفقرة خامساً).	بيع اسهم الشركة في شركة طريق الحازر لإنتاج وتجارة المواد الانشائية وقد بررت الشركة اسباب ذلك على استفسارنا المرقم (٦) في ٢٠١٨/١/١٠. بأنه لم يتم البيع لغاية هذا التاريخ لكون الشركة خارج التداول.
الجلسة السابعة في ٢٠١٨/١٠/٢٥ (الفقرة اولاً).	دعوة الهيئة العامة لتعديل نشاط الشركة وقد بررت الشركة اسباب ذلك على استفسارنا المرقم (٦) في ٢٠١٨/١/١٠ بأنه لم يتم اتخاذ اجراءات بخصوص هذه الفقرة.

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

٥- الموجودات الثابتة والمخزنية :-

أ- قامت الشركة بالتعاقد لشراء سيارات خدمية عدد (٢) نوع تويوتا (راف وهائلوكس) من شركة ساز لخدمات المركبات بمبلغ (٧٢٧٩٥) الف دينار (اثنان وسبعين مليون وسبعمائة وخمسة وتسعين الف دينار) خلال السنة موضوع التقرير الا انه لازالت تلك السيارات تحمل ارقام اهلية (٦٩٠٨٠ ط للسيارة تويوتا راف و ٢٨٢٧٥ ف للسيارة تويوتا هايبلوكس) لغاية تاريخه ودون تحويلها الى ارقام شركات ،نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة لتحويل ارقام السيارات اعلاه.

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

ج- وجود شطوبات في قوائم الجرد المقدمة من قبل الشركة بسبب وجود اخطاء في اعدادها من قبل لجنة الجرد والمطابقة والتي جرى اكتشاف تلك الاخطاء وتصحيحها من قبل قسم التدقيق مما يدل على عدم الدقة في اعدادها من قبل اللجان اعلاه والمشكلة بموجب الامر الاداري المرقم (٢٢٩) في ٢٠١٨/٦/٢٧، نوصي بمراجعة الدقة في اعداد قوائم الجرد.

د- قامت الشركة بشطب موجودات ثابتة بمبلغ (٦٤٥٢) الف دينار (ستة ملايين واربعمائة واثنين وخمسين الف دينار) والتي تمثل (سيارات عدد (٢) وآلات ومعدات واثاث) بموجب القيد المرقم (٣٨٥) في ٢٠١٨/٤/٢ الا انه لم تقم الشركة باتخاذ الاجراءات اللازمة للإعلان عنها لغرض بيعها والاستفادة من مبلغها لاغراض نشاط الشركة وحسب اجابة الشركة على استفسارنا المرقم (٧) في ٢٠١٨/١/٣، نوصي بالإعلان عن بيع تلك المواد في الصحف واسعة الانتشار.

٦- الاستثمارات المالية :-

بلغ مجموع الاستثمارات المالية طويلة الأجل بتاريخ الميزانية (٦٤٧٨٨٧) ألف دينار (ستمائة وسبعة واربعين مليون وثمانمائة وسبعة وثمانين الف دينار) والتي تمثل مجموع مساهمات الشركة في رؤوس أموال (٤) شركة من شركات القطاع المختلط ولدينا بصدده مايلي:-



أ- لم تستلم الشركة أية عوائد او ارباح عن استثماراتها في رؤوس أموال شركة (البادية للنقل العام وشركة طريق الخازر لانتاج وتجارة المواد الانشائية) ومنذ سنوات، نوصي 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 (٣٢٤٤٠) الف دينار (اثنان وثلاثون مليون واربعمائة واربعون الف دينار) لمواجهة انخفاض القيمة السوقية للأسهم المستثمر بها في رؤوس اموال الشركات الاخرى عن كلف شراءها وخلافاً للقاعدة المحاسبية رقم (١٤) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق، ندرج ادناه تفاصيلها:-

اسم الشركة المساهمة	عدد الاسهم	معدل سعر الشراء/دينار	سعر آخر تداول دينار/لكل سهم
الشركة العراقية لإنتاج البذور	٢٠٤٧٤١٥٦	٨,٥١٠-٨,٥٠٠	٤,٥٠٠
شركة الخازر لإنتاج وتجارة المواد الانشائية	٢٣٠٩٥٥٩٠٨	٢,٣٥٠-١,٩٥٠	١,٢٧٠
شركة البادية للنقل العام	٥٥٠٠٠٠٩	١	٠,٥٩٠

نوصي بضرورة تناسب المبلغ المخصص لمواجهة هبوط اسعار الاستثمارات المالية وفق القاعدة المشار اليها اعلاه.

ج- استمرار الشركة بعدم اتخاذ الاجراءات اللازمة لتصفية استثماراتها المالية في شركة العشار لنقل الركاب والبالغة (١٠٠٠٠٠٠) سهم والخارجة عن التداول منذ سنوات سابقة بالرغم من الاشارة في ذلك في تقريرنا للسنة السابقة المرقم (٩٩٨٦/٤٧/٢٩/٨) في ٢٠١٨/٥/١٥ عن البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١، نوصي بقيام ادارة الشركة باتخاذ مايلزم لمعالجة ذلك الموضوع .

٧- المدينون والدائنون :-

بلغت ارصدة حسابات المدينون والدائنون بمبلغ (١٦١١٥٧) الف دينار (مائة وواحد وستين مليون ومائة وسبعة وخمسين الف دينار) و(١٨٤٠٢٦٠) الف دينار (مليار وثمانمائة واربعين مليون ومائتين وستين الف دينار) كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ على التوالي ولدينا بصدها مايلي:-

أ- وجود ارصدة موقوفة ومدورة لاكثر من سنة بلغت مجموع الارصدة المدينة منها (٨١٢٠) الف دينار (ثمانية ملايين ومائة وعشرون الف دينار) والارصدة الدائنة منها (١٠٧١٣٩٣) الف دينار (مليار وواحد وسبعون مليون وثمانمائة وثلاثة وتسعون الف دينار) على التوالي ندرج ادناه بعض الامثلة :-



رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الف دينار	تاريخ الدين/سنة	تفاصيل المبلغ
١٦٥	مدينو نشاط غير جاري	٣١٢٠	من سنة الى اكثر من ثلاث سنوات	مبالغ ضريبة الدخل مترتبة بذمة مجموعة من المنتسبين تاركي العمل .
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	٥٠٠٠	اكثر من (٣) سنة منذ (٢٠١٢)	عن تأمينات بدل اشغال الارصفة الشمالية الى شركة الموانئ العراقية .
٢٦١٤	مجهزون قطاع خاص	٥٧٦٩	اكثر من خمس سنوات	المبلغ يعود الى شركة المجد لا يوجد اية اوليات بخصوصه وسيتم عرض الموضوع على المجلس لحسمه خلال عام /٢٠١٩ .
٢٦٨	دائنو توزيع الارباح	٥٦٦٧٢٧	اكثر من ثلاث سنوات بعضها منذ سنة/١٩٩٨	عن مجموع ارباح غير مستلمة من قبل اصحابها .

نوصي بضرورة تكثيف الجهود المتابعة لتصفية هذه الموقوفات .

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

ج- ضمن حساب تأمينات لدى الغير مبلغ (٥٠٢٠) الف دينار (خمسة مليون وعشرون الف دينار) يمثل استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير (رسم طابع) مخالفاً لطبيعة المحاسبية بسبب تسديد المبلغ الى وزارة المالية بصورة مكررة خلال السنة وبموجب القيد المرقم (٣٦٣) و (٥٥٤) في ٢٠١٨/٢/٢٢ و ٢٠١٨/١٢/٤ حيث قامت الشركة بعكسة على الحساب اعلاه ومعالجته من رصيد حساب تأمينات لدى الغير /رسم طابع وزارة المالية ودون مفاتحة الوزارة المذكورة لغرض استرجاع المبلغ المصروف بصورة زائدة وقد بررت الشركة بأن ذلك حدث سهواً في اجابتها على استفسارنا المرقم (١٧) في ٢٠١٨/٢/١٠ ، وان المبلغ المتبقي لغاية تاريخ ٢٠١٩/٤/١٧ الف دينار (مليون وتسعمائة وثلاثة وسبعون الف دينار) ، نوصي الالتزام بتعليمات النظام المحاسبي الموحد واطهار الحسابات على طبيعتها المحاسبية ومفاتحة وزارة المالية لغرض استرداد المبلغ اعلاه .

د- بلغ رصيد حساب استقطاعات لحساب الغير (٩١) الف دينار مضى عليه ثلاث سنوات عن ضريبة استقطعت زيادة من الموظفي وقد بينت الشركة في اجابتها على استفسارنا المرقم (١٧) في ٢٠١٩/٢/١٠ بانها بصدد اعادة المبلغ للموظفين الذي جرى استقطاعه منهم ، نوصي بضرورة اعادة المبالغ اعلاه الى مستحقيها .



الأرباح واستبدال الشهادات وايداعها لدى سوق العراق للأوراق المالية حيث بلغ اعداد المساهمين الغير مستلمين لتلك الأرباح (٨١٥) مساهم ندرج ادناه بعض الامثلة:-

السنة المالية	عدد المساهمين غير المستلمين للأرباح
١٩٩٨	٦٨١
٢٠٠٠	٢٠
٢٠٠٢	١٧
٢٠٠٤	١٩
٢٠١٠	١٦
٢٠١٤	٧

نوصي بضرورة تكثيف الجهود لغرض توزيع تلك الأرباح.

١٠ - المصروفات:-

أ- استمرار الشركة بعدم وضع الية لتحديد حصة الشركة وحصص المستأجرين من المبالغ المسددة عن حسابي المياه والكهرباء للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ لعدم وجود مقاييس مستقلة للمحلات المستأجرة حيث تقوم الشركة باحتسابها بصورة تقديرية لتحديد حصتها وحصص المستأجرين من تلك الاجور وتسديدها من مبلغ التأمينات المستلمة من مستأجري المحلات استناداً الى الفقرة (٦) من عقد الايجار المبرم معهم والتي نصت (يتحمل المستأجر كافة الرسوم وكذلك اجور المياه والكهرباء التي تخص المأجور طيلة فترة العقد وتسجيلها في حساب تأمينات مستلمة ويتم تسديدها عند ورود قوائم المياه والكهرباء مباشرة الى دائرة ماء بغداد والمديرية العامة لتوزيع كهرباء بغداد) بالرغم من الاشارة الى ذلك في تقاريرنا للسنة السابقة التي اخرها تقريرنا المرقم (٨/٢٩/٤٧/٩٩٨٦) في ٢٠١٨/٥/١٥ عن البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ مع العرض عدم قيام الشركة بتثبيت حصتها من مصروف الماء والكهرباء للسنة موضوع التقرير بالرغم من ورود قوائم الكهرباء، وقد بينت الشركة في اجابتها على استفسارنا المرقم (١١) في ٢٠١٩/١/٢٧ بأنه هناك اجراءات لوضع عدادات مستقلة مستقبلاً وان الشركة بصدد فصل مصروف الماء والكهرباء الخاص بالشركة عن مصاريف المذكورة الخاصة بالمحلات، نوصي بتحديد حصة الشركة من مصروف المياه والكهرباء ووضع الية لتحديد حصص المستأجرين من المياه والكهرباء بما يلائم استخدامهم لتلك الخدمات .

ب- لم يتم تثبيت رقم سند الصرف على متن سندات القيد عند تسوية السلف ، نوصي بتثبيت ارقام سندات الصرف على متن سندات القيد لتسهيل مهمة الرقابة والتدقيق .

(١٢ - ١٧)



ج- 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 كفاءة بعد التصليح وكما مبين في الامثلة أدناه :-

رقم السند وتاريخه	المبلغ /دينار	البيان
٢٠١٨/١/٢١ في ١٤٠٢	١٨٦٨٠٠٠	عن صيانة شاحنات الشركة
٢٠١٨/١/٢٥ في ١٤١٠	١٤٠٠٠٠٠	عن صيانة شاحنات الشركة
٢٠١٨/٢/٢٦ في ١٤٣٣	١٥١٦٠٠٠	عن صيانة شاحنات الشركة
٢٠١٨/٣/٢٠ في ١٤٤٧	١٢٦٢٠٠٠	عن صيانة شاحنات وسيارات الشركة
٢٠١٨/٤/٩ في ١٤٥٤	١١٥٦٠٠٠	عن صيانة شاحنات وسيارات الشركة

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

١١- العقود :-

أ- عقود ايجار جزء من العقار المرقم (٨/٢٩٦٤/م٢٠ داوودي /محلات ومخازن)

بلغت عقود الايجار المبرمة من قبل الشركة خلال السنة موضوع التقرير و السارية المفعول من سنوات سابقة (١٨٥) عقداً واستناداً الى قانون بيع وايجار اموال الدولة رقم (٢١) لسنة ٢٠١٣ المثبت في متن العقود المبرمة والتي جرى تدقيق عينة منها ولدينا بصدها مايلي :-

اولاً- لم يتم التأمين من قبل اصحاب المحلات على الماجور ضد خطر الحريق خلافاً للفقرة رقم (٢٠) من بنود العقد المبرم والتي تلزم اصحاب المحلات بالتأمين على الماجور ضد خطر الحريق وقد بررت الشركة اسباب ذلك على استفسارنا المرقم (٢) في ١٤ / ١١ / ٢٠١٨ بأن تلك الاقساط تثقل كاهل المستأجرين كونه يدفع ايجار ورسوم امانة وضرائب وهو تبرير غير مقنع كون الشركة ضمنمت العقود والزمتم المستأجر بالتأمين ،نوصي بقيام الشركة بمطالبة المستأجر بتزويد الشركة بوثائق التأمين ضد خطر الحريق .

ثانياً- قامت الشركة بأجراء ثلاثة مزايدات على تأجير محلات خلال السنة موضوع التقرير حيث تضمن تضمن اعلانات تلك المزايدات (على المزايد استصحاب مبلغ التأمينات الاولية البالغة (٢٠٠٠) الف دينار (مليون دينار) على ان تستكمل التأمينات القانونية (٢٠%) من مبلغ الاحالة ،خلافاً للفقرة (٥) من العقد والتي تنص على (يلتزم المستأجر بدفع (٢٠%) من بدل الايجار السنوي وتودع لدى المؤجر كتأمينات حسن تنفيذ العقد على ان لا تتم اعادتها الا بعد



انتهاء العقد وتصفية حسابه) حيث لم تقم الشركة باستحصال فرق مبلغ التأمينات من المستأجرين المذكورين ادناه:-

اسم المستأجر	رقم اخل	مبلغ الاحالة الف دينار	المبلغ المستلم الف دينار	مبلغ ٢٠% الواجب استلامه الف دينار	المبلغ المتبقي على المستأجر الف دينار
سعد رؤوف عبد	B٩	١٩٨٠٠	٢٠٠٠	٣٩٦٠	١٩٦٠
مهدي صالح عمران	C٤٣	١٨٠٠٠	٢٠٠٠	٣٦٠٠	١٦٠٠

وقد اجابت الشركة على استفسارنا المرقم (١٣) في ٢٧/١/٢٠١٩ بأنه سيتم استيفاء فرق التأمينات خلال عام ٢٠١٩ ، نوصي بضرورة استيفاء فرق التأمينات المطلوبة .

ب- عقود تشغيل السواق

ابرمت الشركة ثلاثة عقود لتشغيل سائقين لشاحنتها البالغة (٤) شاحنة خلال السنة موضوع التقرير مقابل راتب شهري بمبلغ (٢٥٠) الف دينار (مائتان وخمسون الف دينار) بعد تقديمهم ضمانات لصالح الشركة (حجز عقاري او كفالة ضامنة) بمقدار (٥٠) مليون دينار (خمسون مليون دينار) استناداً للفقرة (٢١) من بنود العقد المبرم دون تناسب مبلغ الكفالات المقدمة من السواق مع كلفة الشاحنات وكما مدرج في ادناه

اسم سائق الشاحنة	رقم الشاحنة	كلفة الشاحنة الف دينار	مبلغ الكفالة الف دينار
رسول كاظم فتاح	١٢٨١	١١٠٤٤١	٥٠٠٠٠
بلاس خضير حسين	١٢٨٢	١١٣٥٠٧	٥٠٠٠٠
مصطفى حسين عبيس	١٢٨٣	١٢٠٢٩٨	٥٠٠٠٠
حارث كاظم عذاب	١٢٨٤	١١١٢٣١	٥٠٠٠٠

نوصي بضرورة تناسب قيمة الكفالات المقدمة مع كلفة الشاحنات .

ج- من خلال تدقيق عقد تنصيب اجهزة مرئية وصوتية بين الشركة وشركة بريق المعرفة لاحظنا وجود فقرة رقم (٨) والتي نصت على (ان يتحمل الطرف الثاني نسبة المقسوم الضريبي الرسمي مع رسم الطابع) لم تقم الشركة بتضمين الفقرة نسبة المقسوم الضريبي ومبلغ رسم الطابع ،نوصي بتضمين العقود الفقرات المشار اليها اعلاه .

١٢- الدعاوى:-

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



نتيجة الدعوى	موضوع الدعوى	اسم المدعي عليه	رقم الدعوى وتاريخها
حسنت لصالح الشركة (بداءة) واكتسبت الدرجة القطعية بمبلغ (٤٨٩٠٠٠) الف دينار (اربعمائة وتسعة وثمانين مليون دينار) وتم فتح اضـارة تنفيذية برقم (٢٠١٤/١٠٦٢) في ٢٠١٤/١١/١٠ وتم نشر القرار في الصحف وتم استحصال قرار بمنع السفر ولعدم حصول الشركة على المعلومات الكاملة عن المدعي عليه لذا لم تحصل الشركة على نسخة من قرار منع السفر وان الشركة مستمرة بإتمام اجراءات الدعوى والبحث عن اي دليل يخص البيانات الشخصية للمدعي عليه وكانت اجابة الشركة على استفسارنا المرقم (١٠) في ٢٠١٨/١/٢٧ عن سبب عدم قدرتها على استحصال المبلغ لغاية تاريخه كون ليس للمدعي عليه مستمسكات شخصية وان الدعوى محسومة لصالح الشركة بدون تنفيذ .	عدم تسديد مبلغ الايجار المتفق عليه	المستأجر محمد هاشم	٢٠١٣/ب/١٩١٤ في ٢٠١٣/٧/١٦
حسنت لصالح الشركة وذلك بالزام المصرف بتسديد المبلغ بالدينار العراقي والبالغ بمحدود (١٧٦٩٧٠) الف دينار (مائة وستة وسبعين مليون وتسعمائة وسبعين الف دينار) ومبلغ (٩٤١٧٥) دولار (اربعة وتسعون الف ومائة وخمسة وسبعون دولار) والذي تم تقييمه بالدينار العراقي بسعر صرف (١١٩٥) دينار (الف ومائة وخمسة وتسعين دينار) واصبح مبلغ الدعوى (٢٨٩٥٠٩) الف دينار (مائتان وتسعة وثمانون مليون وخمسمائة وتسعة الف دينار) وتم الاتفاق بين الطرفين بموجب مذكرة مديونية على سحب المبلغ على شكل دفعات بالدينار العراقي وبنسبة (٥١٥%) شهريا من المبلغ المذكور بلغ رصيد المسدد من المبلغ لغاية تاريخه (١١٠١٤٣) الف دينار (مائة وعشرة ملايين ومائة وثلاثة واربعون الف دينار) لغاية تاريخ ٢٠١٨/١٢/٣١ علماً ان المصرف مازال تحت الوصاية وبالرغم من مطالبة المصرف بموجب كتب رسمية الا انه مازال هناك تلكؤ في سحب المبلغ خلافا لاتفاق الطرفين حسب مذكرة المديونية المؤرخة (٢٠١٧/٥/٢٨) وكما مبين ادناه :-	سحب رصيد الشركة لدى المصرف	مصرف الاقتصاد للاستثمار والتمويل	في ٢٠١٤/ب/٢٩٢٤ ٢٠١٤/١١/١٣
المبلغ المسحوب الف دينار	تاريخ السحب	مدة التلكؤ	



شهرين و(١٥) يوم	٢٠١٧/٨/١٥	١٠٠٠٠			
ثمانية اشهر و(٢١) يوم	٢٠١٨/٥/٧	٢٤٩٠٠			
شهرين ويومين	٢٠١٨/٧/٩	٢٢١٦٠			
نوصي الالتزام بنود مذكرة التسوية واستمرار الشركة بمتابعة تصفية المبلغ شهرياً .					
<p>اقيمت دعوى بدائية في محكمة البداية بالرقم (٢٠١٣/ب/٦٩٧) في ٢٠١٣/٦/٢٦ بمطالبة الشركة للمدعي عليه بتسديد مبلغ (٣٧١٨٥٦) الف دينار (ثلاثمائة وواحد وسبعون مليوناً ومائتاً وستة وخمسون الف دينار) (واقترضت المحكمة برد الدعوى بموجب قرارها ذي العدد (٢٠١٣/ب/٦٩٧) في ٢٠١٣/٥/٣٠ كونها لا تدخل ضمن اختصاصها وان المدير المفوض يخضع في ممارسته الصلاحيات لاحكام المادتين (١١٩ و١٢٠) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة /١٩٩٧ وان المادة (١٢٠) منه اعتبرت رئيس واعضاء مجلس الادارة مسؤولين امام الهياة العامة عن اي عمل يقومون به بهذه الصفة وقد تم تمييزها في محكمة التمييز وصدق القرار بموجبها بتاريخ ٢٠١٣/٧/٣ ، وتم شمول هذه الدعوى بقانون العفو العام المرقم (٢٧) في ٢٠١٦ استناداً لقرار محكمة البداية المرقم ٦٧٩/ب/٢٠١٣ وتم مفاخرة مجلس الادارة لغرض مصادرة اسهم المدعي عليه البالغة (٧٧٧٥٠٠) سهم ولازال الموضوع قيد التنفيذ .</p>			ارتكابه مخالفات مالية وادارية	عصام عبد القادر المدير المفوض السابق	دعوى جزائية في ٢٠١٤/٢/٢

نوصي الاستمرار بمتابعة تنفيذ نتائج تلك الدعاوى .

ب- عدم قيام الشركة باحتساب محخص لمواجهة الخسائر المحتملة عن الدعاوى ، لوجود دعوى مقامة من قبل الشركة على احد المستأجرين (مُحَّد هاشم) منذ سنوات وغير قابلة للتحويل بمبلغ (٤٨٩٠٠٠) الف دينار (اربعمائة وتسعة وثمانين مليون دينار) ، نوصي بالعمل على احتساب المحخص المطلوب.

١٤- 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:-

(١٦ - ١٧)



رقم الكتاب	تاريخه	رقم التقرير	تاريخه	اسم التقرير
٤٧/٢٩/٨ ٢٢٣٩٠	٢٠١٣/١٠/٢٧	١٢٢٩٤/٤٧/٢٩/٨	٢٠١٣/٦/١٢	البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١.
٤٧/٢٩/٨ ٢١٧٦٣	٢٠١٣/١٠/٢٠	١٢٢٩١/٤٧/٢٩/٨	٢٠١٣/٦/١٢	نتائج اعمال الرقابة والتدقيق على أنشطة وحسابات الشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١.
٥٥٨٢/٢/٢٠	٢٠١٧/٣/١٦	١٤٧١٣/٤٧/٢٩/٨	٢٠١٤/٨/١١	البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١.
٢٤٢٧/٢/٢٠	٢٠١٧/٢/١	١١٣٣٩/٤٧/٢٩/٨	٢٠١٦/٦/٣٠	البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١.
٢٠٥١٢/٢/٢٠	٢٠١٧/٩/٢٤	٩٩٨٦/٤٧/٢٩/٨	٢٠١٧/٥/١٥	البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ للفقرات التالية :-
				الموضوع
				الفقرة في التقرير
				١- ب
				٥- اولاً
				٦- د
				٧- ج
				٨- د
				١١
				١٣- ب
				١٥

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

خلاصة الرأي

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء اعلاه ، فإن البيانات المالية متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية، وانها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للإداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ ونتيجة نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ.

المحاسب القانوني

د. اصف محسن يونس

ع. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠١٩/٥/١٤

(١٧ - ١٧)



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

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
	١	<u>الموجودات</u>		
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٤٩٥٤١٦٠٠٩	٤٩٧٨٤٢٤٦٥
٢	١١٨	النفقات الايرادية المؤجلة	٤٥٠٦٤٠٠٠	٤٦٦٩٠٠٠٠
٣	١٢	مشروعات تحت التنفيذ	٥٢٩٧٥٠٠٠	-
٤	١٥١	الاستثمارات المالية طويلة الاجل	٦٤٧٨٨٧١٦١	٦٤٢٠٣٧٤٠٢
		مجموع الموجودات الثابتة	١٢٤١٣٤٢١٧٠	١١٨٦٥٦٩٨٦٧
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
٥	١٣	المخزون (بالكلفة)	٨٧٩٤٢٥٠	١٧١٠٠١
٦	١٦	المدينون	١٦١١٥٦٧٨٠	٤٢٩١٣٨٩٩٧
٧	١٨	النقود	٣٥٦٠٩٨٠٣٧٢	٣٣٨٦١٤٧١٨٣
		مجموع الموجودات المتداولة	٣٧٣٠٩٣١٤٠٢	٣٨١٥٤٥٧١٨١
		مجموع الموجودات	٤٩٧٢٢٧٣٥٧٢	٥٠٠٢٠٢٧٠٤٨
٢		<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الاجل</u>		
٨	٢١	راس المال	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٩	٢٢	الاحتياطيات	٢٠٩٩٣٤١٩٢٩	١٩٨٠٧١٢٢١٧
		مجموع مصادر التمويل طويلة الاجل	٣٠٩٩٣٤١٩٢٩	٢٩٨٠٧١٢٢١٧
		<u>مصادر التمويل قصيرة الاجل</u>		
١٠	٢٣	تخصيصات قصيرة الأجل	٣٢٦٧١٩٦٠	٢٧٦٧١٩٦٠
١١	٢٦	الدائنون	١٨٤٠٢٥٩٦٨٣	١٩٩٣٦٤٢٨٧١
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الأجل	١٨٧٢٩٣١٦٤٣	٢٠٢١٣١٤٨٣١
		مجموع مصادر التمويل	٤٩٧٢٢٧٣٥٧٢	٥٠٠٢٠٢٧٠٤٨



نائب رئيس مجلس الإدارة
جعفر محمد علي جعفر



المدير المفوض
نائر غانم محمد علي



مدير الحسابات
شاكر شنيشل باش

والمورخ في ٩/١٤٤٤هـ
والمصادف ٥/٢٠١٩م

خضوعاً لتقريرنا المرقم (١١٢٤٨/٤٧/٢٩/٨)



المحاسب القانوني
د. أصف محسن يونس



رئيس هيئة الرقابة المالية
نهلة سلمان سالم

ع/ ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠١٩/٥/١٤



حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
١٧	٤٥ - ٤١	ايرادات النشاط الجاري	٢٦٨٦٣٩٠٦٥٩	٢٥٥٢٩٨٧٣١١
		صافي كلفة الانتاج	٢٦٨٦٣٩٠٦٥٩	٢٥٥٢٩٨٧٣١١
		فائض النشاط الجاري	٢٦٨٦٣٩٠٦٥٩	٢٥٥٢٩٨٧٣١١
١٩	٧	ينزل: كلفة الخدمات التسويقية	١٢٠٤٢٠٤٩٢	١٣٨٣٥٩٤٧٥
			٢٥٦٥٩٧٠١٦٧	٢٤١٤٦٢٧٨٣٦
١٩	٨	ينزل: كلفة الخدمات الادارية والتمويلية	٨٥٠٧١٩٥٥٥	٧٧٣٧٠٣٣١١
		فائض العمليات الجارية	١٧١٥٢٥٠٦١٢	١٦٤٠٩٢٤٥٢٥
١٨		تضاف: الايرادات التحويلية والاخرى		
	٤٨	الايرادات التحويلية	٣٠٠٣٧٥٠	٦٩٣٢٥٠٠
	٤٩	الايرادات الاخرى	١٨٠٣٧٩٣١	١٧١٩٦٦١٩
		مجموع الايرادات التحويلية والاخرى	٢١٠٤١٦٨١	٢٤١٢٩١١٩
١٦		تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى		
	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا الضرائب)	٤٤٦٦٢٥٠	٢٠٠٠٧٥٠
	٣٩	المصروفات الاخرى	١٠٦٢٧٩٤٤٥	٨١٣٤٤١٤٥
		مجموع المصروفات التحويلية والاخرى	١١٠٧٤٥٦٩٥	٨٣٣٤٤٨٩٥
		الفائض القابل للتوزيع / المرحلة الثانية	١٦٢٥٥٤٦٥٩٨	١٥٨١٧٠٨٧٤٩
		الفائض موزع كمايلي:		
		١٥% حصة ضريبة الدخل حسب القانون رقم (١١٣) لسنة ١٩٨٢ (المعدل)		
		٥٥% احتياطي إلزامي بموجب المادة (٧٣) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل)	٨١٢٧٧٣٣٠	٧٩٠٨٥٤٣٧
		الفائض المتراكم (ارباح غير موزعة)	١٥٤٤٢٦٩٢٦٨	١٥٠٢٦٢٣٣١٢
			١٦٢٥٥٤٦٥٩٨	١٥٨١٧٠٨٧٤٩



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

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
		<u>الايادات الجارية</u>		
١٧	٤٥ - ٤١	ايرادات النشاط الجاري	٢٦٨٦٣٩٠٦٥٩	٢٥٥٢٩٨٧٣١١
		<u>المصروفات الجارية</u>		
١٣	٣١	الرواتب والاجور	٥٠٤٥٠٢٩٣٤	٥٤٤٣٢٦١٦١
١٤	٣٢	المستلزمات السلعية	٢١١٥٦١٣٢	٢٢٩٣٩٠٠٣
١٥	٣٣	المستلزمات الخدمية	١٠٥٦٢٨٠٨٥	٦٧٦٩٦١٣٥
٢ - ١	٣٧	الاندثارات	١٠٨٤٧١٢٨٦	٩٢٣١٧٩١٧
١٦	٣٨	الضرائب والرسوم	٢٣١٣٨١٦١٠	١٨٤٧٨٣٥٧٠
			٩٧١١٤٠٠٤٧	٩١٢٠٦٢٧٨٦
		فائض العمليات الجارية/ المرحلة الاولى	١٧١٥٢٥٠٦١٢	١٦٤٠٩٢٤٥٢٥
١٨		تضاف: الايرادات التحويلية والاخرى		
	٤٨	الايادات التحويلية	٣٠٠٣٧٥٠	٦٩٣٢٥٠٠
	٤٩	الايادات الاخرى	١٨٠٣٧٩٣١	١٧١٩٦٦١٩
			٢١٠٤١٦٨١	٢٤١٢٩١١٩
١٦		تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى		
	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا الضرائب)	٤٤٦٦٢٥٠	٢٠٠٠٧٥٠
	٣٩	المصروفات الاخرى	١٠٦٢٧٩٤٤٥	٨١٣٤٤١٤٥
			١١٠٧٤٥٦٩٥	٨٣٣٤٤٨٩٥
		الفائض القابل للتوزيع/ المرحلة الثانية	١٦٢٥٥٤٦٥٩٨	١٥٨١٧٠٨٧٤٩



كشف التدفق النقدي كما في ٢٠١٨/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	إسم الحساب	دينار	دينار	دينار
<u>التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية</u>				
النقد المستلم من : -				
٤٤-٤١	ايرادات النشاط الجاري	٢٣١٨١٨٠٦١٧		
٤٨	ايرادات تحويلية	٢١٠٣٧٥٠		
٤٩	ايرادات اخرى	٦٧٠٤٩٨٨		
١٦	المدينون	٤١٦٩٤١١٦٨		
٢٦	الدائنون	٩٤٦٣٧٢٠٣		
			٢٨٣٨٥٦٧٧٢٦	
تنزل : المدفوعات النقدية عن : -				
٣٥-٣١	الاستخدامات	٦٢٠٢٨٤٦٢٦		
٣٨	المصرفوات التحويلية	٢٣٥٨٤٧٨٦٠		
٣٩	المصرفوات الاخرى	٥١٤١٠٣١٨		
١٣	المخزون	٢٧٢٩٠٠٠		
			٩١٠٢٧١٨٠٤	
			١٩٢٨٢٩٥٩٢٢	
<u>صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية</u>				
<u>التدفق النقدي عن الانشطة الاستثمارية والتمويلية</u>				
النقد المستلم من : -				
٤٩	ارباح الاسهم	١٠٢٣٧٠٠٠		
تنزل : المدفوعات النقدية عن : -				
١١	شراء الموجودات الثابتة	١١٣٥٠٤٠٠٠		
١٢	مشاريع تحت التنفيذ	٥٢٩٧٥٠٠٠		
٢٦٨	الارباح الموزعة	١٥٩٧٢٢٠٧٣٣		
			١٧٦٣٦٩٩٧٣٣-	
			١٧٤٨٣٣١٨٩	
			٣٣٨٦١٤٧١٨٣	
			٣٥٦٠٩٨٠٣٧٢	
<u>صافي التدفق النقدي عن الانشطة التشغيلية والتمويلية والاستثمارية</u>				
يضاف : رصيد النقد كما في ٢٠١٨/١/١				
رصيد النقد كما في ٢٠١٨/١٢/٣١				



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/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	(١) الموارد	
٤٣	ايرادات النشاط الجاري	٢٦٨٦٣٩.٦٥٩
	(٢) مستلزمات الانتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية عدا المزايا العينية	٢٠٣٠٠.١٣٢
٣٣	المستلزمات الخدمية	١٠٥٦٢٨.٨٥
	مجموع مستلزمات الانتاج	١٢٥٩٢٨٢.١٧
	(٣) اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١) - (٢)	٢٥٦٠.٤٦٢٤٤٢
٣٨٤	تنزل الضرائب والرسوم (غير مباشرة)	٢٣١٣٨١٦١.٠
	(٤) اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٢٣٢٩.٨٠٨٣٢

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	عائد العمل	
٣١	(١) رواتب وأجور نقدية عدا المزايا العينية	٤٧٩٤٢٣٩٣٤
	(٢) مزايا عينية (بموجب كشف رقم /٢١)	٢٥٩٣٥.٠٠
٣٧	الاندثارات	١٠٨٤٧١٢٨٦
	فائض العمليات/ المرحلة الاولى	١٧١٥٢٥.٦١٢
	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٢٣٢٩.٨٠٨٣٢



شركة بغداد للعراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

المجموع	اثاث واجهزة مكاتب	عدد وقوالب	وسائل نقل وانتقال	الالات والمعدات	مباني	الاراضي	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٨٧٨٥٣٣٥٤٠	١٠٧٠٢٠٥٥٥	٥٦٨٦٧٥٠	٥٥٥٠٥٨٠٩٠	١٢٨٩٠٩٣٠٠	٧٩٤٤٤٠٦٨	٢٤١٤٧٧٧	الكلفة كما في ٢٠١٨/١/١
(١) ١١٣٥٠٤٠٠٠	١٢٠٥٩٠٠٠	٩٩٠٠٠٠	٧٣١٤٠٠٠٠	٦٤٠٠٠٠	٢٦٦٧٥٠٠٠	-	تضاف: الموجودات المشتراة خلال السنة
(٢) ١٦٨٦٢٢٥	١٦٨٦٢٢٥	-	-	-	-	-	تضاف : تسوية قيادية
(٣) ١٤٠٤٦٢٢٥	١٤٠٤٦٢٢٥	-	-	-	-	-	تنزل : تسوية قيادية
(٤) ٤٨٤٢٦٩٧٠	١٦٤٠٤٦٧٠	٩٥٠٠٠	٢٨٦٨٢٣٠٠	٣٢٤٥٠٠٠	-	-	تنزل : الموجودات المشطوبة والمباعة
٩٣١٢٥٠٥٧٠	٩٠٣١٤٨٨٥	٦٥٨١٧٥٠	٥٩٩٥١٥٧٩٠	١٢٦٣٠٤٣٠٠	١٠٦١١٩٠٦٨	٢٤١٤٧٧٧	الكلفة كما في ٢٠١٨/١٢/٣١
-	(١٠ و ١٥ و ٢٠%)	%٢٠	(١٠ و ١٢ و ١٥%)	%١٠	(٤ و ٢٠ و ٢٥%)	-	نسب الاندثار
<u>الاندثارات</u>							
٣٨٠٦٩١٠٧٥	٣٣٥٨٤٢٩٩	٣٩٢٩١٥٣	٣١٤٤٦٤٠٨٦	١٥٠٨٥٢٢٨	١٣٦٢٨٣٠٩	-	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٨/١/١
٩٤٤٨٩٠٠٤	٩١٠٤٩٤٥	٥٧٢٣٩٩	٦٩٠٨٩٨٠٦	١٢٧٢٢٥٩٧	٢٩٩٩٢٥٧	-	تضاف اندثارات السنة الحالية
١٨٥٠٢٨٢	٥٦٩٠٨٧	٢٧٤٣٠٠	-	-	١٠٠٦٨٩٥	-	تضاف : تسوية قيادية / الاحتياطي
٢٩٣٨٢٩١	٩٢٧٠٠٠	-	-	١٣١١٢٩١	٧٠٠٠٠٠	-	تنزل : تسوية قيادية
٣٦٤٠٧٢٢٧	١١٤٢١٢١٣	٨٨٦٦٧	٢٢٥٧١٧٦٤	٢٣٢٥٥٨٣	-	-	تنزل: الاندثارات المتراكمة للموجودات المشطوبة والمباعة
١٨٥٠٢٨٢	٥٦٩٠٨٧	٢٧٤٣٠٠	-	-	١٠٠٦٨٩٥	-	تنزل : احتياطي ارتفاع الاسعار
٤٣٥٨٣٤٥٦١	٣٠٣٤١٠٣١	٤٤١٢٨٨٥	٣٦٠٩٨٢٢٢٨	٢٤١٧٠٩٥١	١٥٩٢٧٥٦٦	-	الرصيد كما في ٢٠١٨/١٢/٣١
٤٩٥٤١٦٠٠٩	٥٩٩٧٣٨٥٤	٢١٦٨٨٦٥	٢٣٨٥٣٣٦٦٢	١٠٢١٣٣٣٤٩	٩٠١٩١٥٠٢	٢٤١٤٧٧٧	القيمة الدفترية كما في ٢٠١٨/١٢/٣١

ايضاح:-

- (١) يمثل المبلغ (١١٣٥٠٤٠٠٠) دينار إجمالي مشتريات الشركة لعام ٢٠١٨ وهي توزع ما بين بناء وتطوير (٤) غرف وشراء مطبات أرضية لحساب المباني/١١٢ وشراء قابلو للكهرباء ح/١١٣ وشراء سيارتين خدمية جديدة لحساب /١١٤ وشراء مواد متفرقة لحساب العدد والقوالب /١١٥ وشراء اثاث متنوع لحساب الاثاث واجهزة مكاتب /١١٦ بمبلغ (١٢٠٥٩٠٠٠) دينار.
- (٢) يمثل المبلغ (١٦٨٦٢٢٥) دينار عن مناقلة نقل أقيام التلاجاج ح/ ١١٦١ الى حساب التكييف /١١٦٢ .
- (٣) يمثل المبلغ (١٤٠٤٦٢٢٥) دينار عن تنزيل المبلغ (١٢٣٦٠٠٠٠) دينار من ح/ ١١٦١ الاثاث الى حساب /١١٨٦ الديكورات المنقول اليه والباقي (١٦٨٦٢٢٥) دينار عن حساب التلاجاج المذكور في الفقرة (٢) اعلاه
- (٤) يمثل المبلغ (٤٨٤٢٦٩٧٠) دينار عن أقيام الموجودات الثابتة التي تم شطبها خلال سنة ٢٠١٨ وهي توزع ما بين مولدة كهربائية قديمة وسيارتين ومواد وأثاث متفرقة. كما وتم تنزيل ارصدة مخصص الاندثار المتراكم الخاصة بها.



كشف رقم (٢)

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

كشف النفقات الايرادية المؤجلة كما في ٢٠١٨/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الكلفة الكلية دينار	رصيد الاطفاء المتراكم دينار	اطفاء السنة الحالية دينار	مجموع الاطفاء دينار	الرصيد كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ دينار
١١٨٦	ديكورات وتركيبات وقواطع البناية الجديدة	٤٨٣٠٠٠٠٠	١٦١٠٠٠٠	٩٦٦٠٠٠٠	١١٢٧٠٠٠٠	٣٧٠٣٠٠٠٠
	ديكورات وتركيبات وقواطع اضافية للبناية الجديدة	١٢٣٦٠٠٠٠ ^(١)	١٨٥٤٠٠٠	٢٤٧٢٠٠٠	٤٣٢٦٠٠٠	٨٠٣٤٠٠٠
	المجموع	٦٠٦٦٠٠٠٠	٣٤٦٤٠٠٠	١٢١٣٢٠٠٠	١٥٥٩٦٠٠٠	٤٥٠٦٤٠٠٠

أيضاح :-

(١) قيمة الديكورات والتركيبات والقواطع الاضافية للبناية الجديدة.



كشف رقم (٣)

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

كشف مشروعات تحت التنفيذ كما في ٢٠١٨/١٢/٣١

٢٠١٧	٢٠١٨	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
-	٥٢٩٧٥٠٠٠	مباني وإنشاءات وطرق	١٢٢
-	٥٢٩٧٥٠٠٠	المجموع	

ايضاح:-

١ - يمثل المبلغ مشروع تحت التنفيذ لفتح باب ثاني لمرآب الشركة وتبليط الطريق وعمل مجاري .



كشف رقم (٤)

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

كشف الاستثمارات المالية كما في ٢٠١٨/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	طبيعة الاستثمار	عدد الاسهم	القيمة الاسمية للسهم فلس / دينار	كلفة الشراء دينار	نسبة الفائدة او الربح دينار	الارباح والفوائد المستلمة دينار	الرصيد دينار	الجهة المستثمر بها
١٥١٣	خدمي	٥٥٠٠٠٠٩	١	٥٥٠٠٠٠٩			٥٥٠٠٠٠٩	شركة البادية للنقل العام (مساهمة - مختلطة)
١٥١٣	خدمي	١٠٠٠٠٠٠	١	١٠٠٠٠٠٠			١٠٠٠٠٠٠	شركة العشار لنقل الركاب (مساهمة - مختلطة)
١٥١٣	صناعي	٢٣٠٩٥٥٩٠٨	٢,٣٥٠-١,٩٥٠	٥٤٥٣٩٢٩٣٦			٥٤٥٣٩٢٩٣٦	شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الانشائية والاستثمارات العقارية والمقاولات العامة (مساهمة - مختلطة)
١٥١٣	زراعي	٢٠٤٧٤١٥٦	٨,٥١٠-٨,٥٠٠	٩٠١٤٤٤٥٧	رسملة بنسبة ٤٠%	٥٨٤٩٧٥٩ ^(١)	٩٥٩٩٤٢١٦	الشركة العراقية لانتاج البذور (مساهمة - مختلطة)
	المجموع	٢٥٧٩٣٠٠٧٣		٦٤٢٠٣٧٤٠٢		٥٨٤٩٧٥٩	٦٤٧٨٨٧١٦١	

إيضاح:-

(١) يمثل رسملة بنسبة ٤٠% لعام ٢٠١٧/٢٠١٦ من الشركة العراقية لانتاج البذور (مساهمة- مختلطة).



كشف رقم (٥)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف المخزون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

٢٠١٧	٢٠١٨	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
١٧١٠٠٠	-	مخزن الوقود والزيوت	١٣٢
	(١) ٢٣٤٢٠٠٠	مخزن المتنوعات	١٣٥
١	(٢) ٦٤٥٢٢٥٠	مخزن المخلفات والمستهلكات	١٣٥٤
١٧١٠٠١	٨٧٩٤٢٥٠	مجموع المخزون	

ايضاح :-

- (١) يمثل المبلغ قيمة قرطاسية بمبلغ (١٢٢٠٠٠٠) دينار وقيمة طبع وصولات قبض بمبلغ (٢٢٢٠٠٠٠٠) دينار .
(٢) يمثل قيمة شطب سيارة ساروكي بمبلغ (٣٥١١٤٩٥) دينار وسيارة هونداي تراجيت بمبلغ (٢٥٩٩٠٤١) دينار وشطب ثلاجة قيمتها (١) (دينار واحد) وتقسيم اشارة بمبلغ (٢٢٩٧١١) دينار وقيمة سبلت بمبلغ (١١٢٠٠٢) دينار .



كشف رقم (٦)

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

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
١٦١	مدينون تجاريون		
١٦١١	مدينون قطاع عام	-	(٣٦٣٠٨٥)
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	-	١٣١٧٣٩٠
			٩٥٤٣٠٥
١٦٥	مدينوا النشاط غير الجاري	٣١٢٠١٠٤	٣١٧٨٧٠٤٦٧
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة		
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	١٠٠٢٠٤٦٣	٥٠٠٠٠٠٠
١٦٦٢	ايرادات مستحقة	(١) ١١٧١٦٦٢١٣	٤٠٧٤٥٣٧٥
١٦٦٥	فروقات نقدية ومخزنية وثابتة	-	٩٩٦٨٨٥٠
		١٢٧١٨٦٦٧٦	٥٥٧١٤٢٢٥
١٦٧	السلف		
١٦٧٢	سلف المنتسبين	(٢) ٣٠٨٥٠٠٠٠	٥٤٦٠٠٠٠٠
		٣٠٨٥٠٠٠٠	٥٤٦٠٠٠٠٠
	مجموع المدينون	١٦١١٥٦٧٨٠	٤٢٩١٣٨٩٩٧

ايضاح :-

(١) يمثل المبلغ (١١٧١٦٦٢١٣) دينار (مائة وسبعة عشر مليون ومائة وستة وستون الف ومائتان وثلاثة عشر دينار) الايجارات المستحقة على بعض المستأجرين.

(٢) يمثل المبلغ (٣٠٨٥٠٠٠٠) دينار (ثلاثون مليون وثمانمائة وخمسون الف دينار) السلف المترتبة بذمة منتسبي الشركة والتي يتم استقطاعها بأقساط شهرية وحسب موافقة مجلس إدارة الشركة.



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

كشف اجمالي الارصدة المدينة كما في ٢٠١٨/١٢/٣١

تحليل عمر الرصيد الموقوف				الرصيد الموقوف وطبيعتها المحاسبية دينار	التفاصيل اسم الحساب
أكثر من ثلاث سنوات دينار	سنة - ثلاث سنوات دينار	أقل من سنة دينار	قبل سنة ٢٠٠٣ دينار		
-	٣١٢٠١٠٤	-	-	٣١٢٠١٠٤	مدينوا النشاط غير الجاري
٥٠٠٠٠٠٠	-	٥٠٢٠٤٦٣	-	١٠٠٢٠٤٦٣	تأمينات لدى الغير
-	-	١١٧١٦٦٢١٣	-	١١٧١٦٦٢١٣	ايرادات مستحقة
-	-	٣٠٨٥٠٠٠٠	-	٣٠٨٥٠٠٠٠	سلف المنتسبين
٥٠٠٠٠٠٠	٣١٢٠١٠٤	١٥٣٠٣٦٦٧٦	-	١٦١١٥٦٧٨٠	اجمالي الارصدة المدينة الموقوفة بتاريخ الميزانية



كشف رقم (٧)

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

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	رقم الحساب	التفاصيل	٢٠١٨	٢٠١٧
١٨٣		نقدية لدى المصارف		
	٢٥٠٠١	مصرف الرافدين / الرافعي	٢٠٧٥٢٧٠١٤٣	١٠٤٧٩٠٣٠١٨
	٤٠١٩	مصرف الاقتصاد للاستثمار/الرئيسي	١٧٩٢٩١٣١٦ ^(١)	١١٣٨٣٧١٩١
	٦٣٩١	مصرف الرافدين /شيخ عمر	٦١١٧٢٧٥٧	٧٦٦٤٧١٩١٩
	٢٢٢٩١	مصرف الاقتصاد للاستثمار /دولار /الرئيسي	-	١١٢٠٦٨٢٥٠
	١٠٠١١٠	مصرف الرشيد/فرع اليرموك/دولار	٣٢٣٢٠٤٠ ^(٢)	٧١١٠٣٦٩٠
	١٧٠٦٥	مصرف الرشيد/فرع اليرموك	١٢٤١٠٣٢٢٨٢	٨٩٦٠٣٢٧٤٦
	٧٧٩٨٤	المصرف الوطني الاسلامي	٩٨١٨٣٤	٣٧٨٧٣٠٣٦٩
		مجموع النقد	٣٥٦٠٩٨٠٣٧٢	٣٣٨٦١٤٧١٨٣
			٣٥٦٠٩٨٠٣٧٢	٣٣٨٦١٤٧١٨٣

أيضاح:-

(١) يمثل المبلغ (١٧٩٢٩١٣١٦) دينار (مائة وتسعة وسبعون مليون ومائتان وواحد وتسعون الف وثلاثمائة وستة عشر دينار) عن دمج حسابي شركتنا في مصرف الاقتصاد بحساب واحد فقط وبالدينار العراقي حيث كان رصيد حسابنا بالدولار هو (٩٤,١٧٥) دولار امريكي (اربعة وتسعون الف ومائة وخمسة وسبعون دولار امريكي) وقد تم احتساب سعر الصرف للدولار الواحد (١١٩٥) دينار من قبل مصرف الاقتصاد وقد اصبح المبلغ بالدينار هو (٩٤,١٧٥) دولار امريكي $\times ١١٩٥ = ١١٢,٥٣٩,١٢٥$ دينار (مائة واثنان عشر مليون وخمسمائة وتسعة وثلاثون الف ومائة وخمسة عشر دينار) تم دمجها مع مصرف الاقتصاد الرئيسي ح/ (٢/١٨٣).

(٢) يمثل المبلغ (٢٧١٦) دولار امريكي (الفان وسبعمائة وستة عشر دولار) الرصيد الفعلي المتبقي للدولار في مصرف الرشيد / فرع اليرموك / دولار وقد تم تقييم الدولار بتاريخ ٣١/١٢/٢٠١٨ بسعر (١١٩٠) دينار حسب سعر الصرف للبنك المركزي العراقي.



كشف رقم (٨)

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

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

٢٠١٧	٢٠١٨	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال الاسمي (١٠٠٠) مليون سهم قيمة السهم الواحد دينار واحد	٢١١
		راس مال المدفوع	٢١١
		مساهمة القطاع العام بنسبة (٣٨%)	
٣٨٠٠٠٠٠٠٠	٣٨٠٠٠٠٠٠٠		
٦٢٠٠٠٠٠٠٠	٦٢٠٠٠٠٠٠٠	مساهمة القطاع الخاص بنسبة (٦٢%)	
١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠		



كشف رقم (٩)

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

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

الاحتياطيات	احتياطي توسعات	احتياطي ارتفاع موجودات ثابتة	احتياطي الزامي	احتياطي اسهم مجانية	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	احتياطي عام	احتياطي تقييم الموجودات المهداة	الفائض المتراكم ارباح غير موزعة	المجموع
رقم الدليل المحاسبي	٢٢١١ دينار	٢٢١٢ دينار	٢٢١٣ دينار	٢٢١٧ دينار	٢٢١٨ دينار	٢٢٢ دينار	٢٢٧ دينار	٢٢٤ دينار	دينار
الرصيد كما في ٢٠١٨/١/١	٢٨٧٧٢٦٧٦	٤٠٧٩١٦١	٣٠٠٩٦٧٣٢٧	٧٨٧٤٤٠٦	١٣٨٧٩٦٨٧	١٦٧١٠٧١٠	١٨٤٤٠٠٠٠	١٥٨٩٩٨٨٢٥٠	١٩٨٠٧١٢٢١٧
الاضافات خلال السنة	-	١٨٥٠٢٨٢ ^(١)	٨١٢٧٧٣٣٠ ^(٢)	٥٨٤٩٧٥٩ ^(٣)	-	-	-	١٥٤٤٢٦٩٢٦٨ ^(٤)	١٦٣٣٢٤٦٦٣٩
التنزيلات خلال السنة	-	-	-	-	٤٦٤٨٠٧٦ ^(٥)	٩٩٦٨٨٥١ ^(٦)	-	١٥٠٠٠٠٠٠٠ ^(٧)	١٥١٤٦١٦٩٢٧
الرصيد كما في ٢٠١٨/١٢/٣١	٢٨٧٧٢٦٧٦	٥٩٢٩٤٤٣	٣٨٢٢٤٤٦٥٧	١٣٧٢٤١٦٥	٩٢٣١٦١١	٦٧٤١٨٥٩	١٨٤٤٠٠٠٠	١٦٣٤٢٥٧٥١٨	٢٠٩٩٣٤١٩٢٩

أيضاح:-

- (١) يمثل المبلغ (١٨٥٠٢٨٢) دينار تثبيت احتياطي ارتفاع اسعار الموجودات الثابتة التي قيمتها صفر.
- (٢) يمثل المبلغ (٨١٢٧٧٣٣٠) دينار (واحد وثمانون مليون ومائتان وسبعة وسبعون الف وثلاثمائة وثلاثون دينار) نسبة الـ (٥٥%) احتياطي الزامي بموجب المادة (٧٣) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل).
- (٣) يمثل المبلغ في الكشف اعلاه عن قيمة الاسهم المجانية المستلمة من الشركة العراقية لانتاج البذور (مساهمة-مختلطة) قيمة السهم الواحد دينار واحد.
- (٤) يمثل المبلغ (١٥٤٤٢٦٩٢٦٨) دينار (مليار وخمسمائة واربعون مليون ومائتان وتسعة وستون الف ومائتان وثمانية وستون دينار) يمثل مبلغ الفائض المتبقي بعد استقطاع نسبة ٥٥% احتياطي الزامي لعام ٢٠١٨.
- (٥) يمثل قيمة اطفاء الموجودات المشطوبة.
- (٦) يمثل قيمة اتلاف سيارة سكانية (بدي فقط) رقم (٥١٢٠) ٤٤ راكب وقيمة اطفاء حافلة مرسيدس ١٨٤٦ / مختلط.
- (٧) يمثل المبلغ (١٥٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار (مليار وخمسمائة الف دينار) يمثل نسبة ١٥٠% الموزعة عن ارباح عام ٢٠١٧



كشف رقم (١٠)

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

كشف التخصيصات كما في ٢٠١٨/١٢/٣١

٢٠١٧	٢٠١٨	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		<u>تخصيصات قصيرة الاجل</u>	
٢٧٤٤٠٠٠٦	٣٢٤٤٠٠٠٦	مخصص هبوط اسعار الاستثمارات	٢٣٨
٢٣١٩٥٤	٢٣١٩٥٤	تخصيصات متنوعة	٢٣٩
٢٧٦٧١٩٦٠	٣٢٦٧١٩٦٠	مجموع التخصيصات	



كشف رقم (١١)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف الدائون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨	٢٠١٧
٢٦١	مجهزون تجاريون	٥٧٦٩٠٦٧	١١٣٧٦٠٢
٢٦١٤	مجهزون قطاع خاص	٤٩٨٨٠٦٣٤٥	٥٥٨٤٠٣٦٣٣
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة	٢١٥٨٩٧٩٩٣ ^(١)	٢١٢١١٨٥٣٦
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٢٩٦٨١٢٧	٢٨٤٩٤١٦
٢٦٦٢	إيرادات مستلمة مقدماً	٧١٧٦٧٢٤٦٥	٧٧٣٣٧١٥٨٥
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٩١٤٤٣	٩١٤٤٣
٢٦٧	استقطاعات لحساب الغير	-	٥٠٩٤٨٠٠
٢٦٧١	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير	٩١٤٤٣	٥١٨٦٢٤٣
٢٦٧٢	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير		
	مجموع الاستقطاعات		
٢٦٨	دائون توزيع الارباح	١١١٦٧٢٦٧٠٨	١٢١٣٩٤٧٤٤١
	حصة المساهمين	١٨٤٠٢٥٩٦٨٣	١٩٩٣٦٤٢٨٧١
	مجموع الدائون		

ايضاح :-

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



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

كشف اجمالي الارصدة الدائنة كما في ٢٠١٨/١٢/٣١

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
٤٩٨٨٠٦٣٤٥	-	-	-	٤٩٨٨٠٦٣٤٥	تامينات المستلمة
-	-	٢١٥٨٩٧٩٩٣	-	٢١٥٨٩٧٩٩٣	ايرادات مستلمة مقدما
-	-	٢٩٦٨١٢٧	-	٢٩٦٨١٢٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي
-	٩١٤٤٣	-	-	٩١٤٤٣	استقطاعات من المنتسبين الى الغير
-	-	-	-	-	استقطاعات من غير المنتسبين
١٦٤٨٦٥٠٩٤	٤٠١٨٦١٦١٤	٥٥٠٠٠٠٠٠٠	-	١١١٦٧٢٦٧٠٨	دائنو توزيع الارباح
٦٦٩٤٤٠٥٠٦	٤٠١٩٥٣٠٥٧	٧٦٨٨٦٦١٢٠	-	١٨٤٠٢٥٩٦٨٣	المجموع



كشف رقم (١٢)

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

كشف دائنو توزيع الأرباح كما في ٢٠١٨/١٢/٣١

اسم الحساب	الرصيد كما في ٢٠١٨/١/١ دينار	المسدد خلال السنة دينار	حصة الأرباح للسنة الحالية دينار	الرصيد كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ دينار
حصة المساهمين	١٢١٣٩٤٧٤٤١	١٥٩٧٢٢٠٧٣٣	١٥٠٠٠٠٠٠٠ ^(١)	١١١٦٧٢٦٧٠٨
المجموع	١٢١٣٩٤٧٤٤١	١٥٩٧٢٢٠٧٣٣	١٥٠٠٠٠٠٠٠	١١١٦٧٢٦٧٠٨

أيضاح :-

(١) حصة الأرباح تمثل (١٥٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار (مليار وخمسمائة الف دينار) لعام ٢٠١٧ والتي تمثل ١٥٠% من رأس المال.



كشف رقم (١٣)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

٢٠١٧	٢٠١٨	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٢٣٢٢٥٧٢٣١	٢٣٢٣٨١٩٩٩	الاجور النقدية للعمال	٣١٢
١٥٢٦٠٣٣٣	١٢٩٥٩٦٦٦	الاجور	٣١٢١
٢٠٦٣٥٠٠٠	١٩٠٥٠٠٠٠	مخصصات شهادة	٣١٢٢
٣٤٣٦٦٦٦٦	٢٥٠٧٩٠٠٠	مخصصات مهنية	٣١٢٥
١٧٤٣٤٠٢٠٨	١٥٠٢١٠٩٠١	مخصصات تعويضية	٣١٢٧
٤٥٣٧٩٦٦٧	٣٩٤١٣٠٠٠	مكافآت تشجيعية	٣١٢٨
٥٢٢٢٣٩١٠٥	٤٧٩٠٩٤٥٦٦	مخصصات اخرى	٣١٢٩
		المساهمة في الضمان الاجتماعي	٣١٥
٢٢٠٨٧٠٥٦	٢٥٤٠٨٣٦٨	حصة الشركة في الضمان	٣١٥١
٥٤٤٣٢٦١٦١	٥٠٤٥٠٢٩٣٤	مجموع الرواتب والاجور	



شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
٣٢٢	الوقود والزيوت	١٦٥٧٤٤٠٠	١٨٣١٠٠٠٠
٣٢٢١	مواد نفطية	٨٦٠٠٠	٤٨٠٠٠
٣٢٢٢	غاز	٧٨٩٥٤٤	١٢١٢٥٠٣
٣٢٢٣	زيوت وشحوم	١٧٤٤٩٩٤٤	١٩٥٧٠٥٠٣
٣٢٥	المتنوعات	١٧٢٤٦٨٨	١٣٥٣٧٥٠
٣٢٥١	اللوازم والمهمات	١١٢٥٥٠٠	١٦٠١٥٠٠
٣٢٥٢	القرطاسية	٢٨٥٠١٨٨	٢٩٥٥٢٥٠
٣٢٦	تجهيزات العاملين	٨٥٦٠٠٠	٦٠٠٠٠
٣٢٦١	كساوي	-	-
٣٢٧	المياه والكهرباء	-	٢٠٠٠٠٠
٣٢٧١	المياه	-	١٥٣٢٥٠
٣٢٧٢	الكهرباء	-	٣٥٣٢٥٠
	مجموع المستلزمات السلعية	٢١١٥٦١٣٢	٢٢٩٣٩٠٠٣



كشف رقم (١٥)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
٣٣١	خدمات الصيانة		
٣٣١٢	صيانة مباني وانشاءات	١١٩٢٤٥٥٠	٢٦٧٢٠٠٠
٣٣١٣	صيانة الالات والمعدات	٤٢٧٠٠٠	-
٣٣١٤	صيانة وسائل نقل وانتقال	٢٧٢٩٩٧٥٠	١٣٨٨٢٨٠٠
٣٣١٥	صيانة عدد وقوالب	-	٢٥٩٠٠٠
٣٣١٦	صيانة اثاث واجهزة مكاتب	٥٧٧٥٠٠	٣٠٤١٠٠٠
		٤٠٢٢٨٨٠٠	١٩٨٥٤٨٠٠
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة		
٣٣٣١	دعاية واعلان	١٣٣٧٥٠٠	٣٢٧٢٥٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٥٢٧٨٠٠٠	٦٠٧٠٢٥٠
٣٣٣٣	ضيافة	١٨٢٥٨١٢	٢٥٧٣٥٠٠
		٨٤٤١٣١٢	١١٩١٦٢٥٠
٣٣٤	نقل وايقاد واتصالات		
٣٣٤١	نقل العاملين	٢٢٧٠٠٠	٢٠١٠٠٠
٣٣٤٣	السفر والايقاد	-	٨١٠٧٩٣٥
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٤٥٥٥٥٠٠	٤٥٢٠٠٠٠
		٤٧٨٢٥٠٠	١٢٨٢٨٩٣٥
٣٣٥	استنجاز موجودات ثابتة		
٣٣٥٢	استنجاز مباني وانشاءات	-	٢٥٠٠٠٠
٣٣٥٦	استنجاز اثاث واجهزة مكاتب	١٠٠٠٠٠	-
		١٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠
٣٣٦	مصرفات خدمية متنوعة		
٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات	٩٢٨١٠٠٠	٣٥٠٠٠٠٠
٣٣٦٢	اقساط التأمين	٤٠٤٠٠٠	٤٠٤٠٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين	١٤١٥٠٠٠	٢٨٢٥٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	١٩١٥٧٥٠	٢١٨٢١٥٠
٣٣٦٩	مصرفات خدمية اخرى	٣٩٠٥٩٧٢٣	١٣٩٣٥٠٠٠
		٥٢٠٧٥٤٧٣	٢٢٨٤٦١٥٠
	مجموع المستلزمات الخدمية	١٠٥٦٢٨٠٨٥	٦٧٦٩٦١٣٥



كشف رقم (١٦)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف الاستخدامات الاخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
٣٨	<u>المصرفات التحويلية</u>		
٣٨٣	مصرفات تحويلية متنوعة		
٣٨٣١	تبرعات للغير	٣٩٨٥٠٠٠	-
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	١٨١٢٥٠	٣٢٥٧٥٠
٣٨٤	<u>ضرائب ورسوم</u>	٢٣١٣٨١٦١ ^(١)	١٨٤٧٨٣٥٧٠
٣٨٥	<u>اعانات</u>	٣٠٠٠٠٠	١٦٧٥٠٠٠
	مجموع المصرفات التحويلية	<u>٢٣٥٨٤٧٨٦٠</u>	<u>١٨٦٧٨٤٣٢٠</u>
٣٩	<u>المصرفات الاخرى</u>		
٣٩١	مصرفات سنوات سابقة	١٠٠٨٦٠٠٢٧	٧١٤١٤١٣٩
٣٩٢	مصرفات عرضية	١	-
٣٩٣	خسائر رأسمالية	٤١٩٤١٧	-
٣٩٧	خسائر هبوط اسعار الاستثمارات	٥٠٠٠٠٠٠	٩٩٣٠٠٠٦
	مجموع المصرفات الاخرى	<u>١٠٦٢٧٩٤٤٥</u>	<u>٨١٣٤٤١٤٥</u>

ايضاح:-

(١) يمثل المبلغ ضرائب ورسوم العقارات



كشف رقم (١٧)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف ايرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

٢٠١٧	٢٠١٨	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	ايراد خدمات النقل	٤٣١
٢٠١٥٠٣٢٣	٣٧٢٤٩٦٤٠	ايراد خدمات النقل / شاحنات الشركة	١/٤٣١
١٩٩٤٤٦٥٧	٨٢٣٦٦٧٣	ايراد خدمات النقل / عقود	٢/٤٣١
٤٠٠٩٤٩٨٠	٤٥٤٨٦٣١٣	ايراد موجودات ثابتة	٤٣٨
٢٣٧١٠٣٩٣٣١	٢٥٠٧٣٩٤٣٤٦	ايراد ايجار موجودات ثابتة / ايراد جزء من العقار / محلات	١/٤٣٨
١٤١٨٥٣٠٠٠	١٣٣٥١٠٠٠٠	ايراد موجودات الثابتة / (ايراد ساحة وقوف السيارات)	٢/٤٣٨
٢٥١٢٨٩٢٣٣١	٢٦٤٠٩٠٤٣٤٦	مجموع ايرادات النشاط الجاري	
٢٥٥٢٩٨٧٣١١	٢٦٨٦٣٩٠٦٥٩		



كشف (١٨)

شركة بغداد العراق للنقل العام والاستثمارات العقارية (ش.م) مختلطة
كشف الإيرادات التحويلية والآخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

٢٠١٧	٢٠١٨	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	الإيرادات التحويلية	٤٨
٦٩٣٢٥٠٠	٣٠٠٣٧٥٠	تعويضات وغرامات	٤٨٣٢
٦٩٣٢٥٠٠	٣٠٠٣٧٥٠	مجموع الإيرادات التحويلية	
		الإيرادات الأخرى	٤٩
١٥٦٤٣٥٣٧	١٧٥٥٧٣٧٠	إيرادات سنوات سابقة	٤٩١
١٥٥٣٠٨٢	٤٨٠٥٦١	إيرادات عرضية	٤٩٢
١٧١٩٦٦١٩	١٨٠٣٧٩٣١	مجموع الإيرادات الأخرى	



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

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

المجموع	كلفة الخدمات الادارية	كلفة الخدمات التسويقية	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار		
٥٠٤٥٠٢٩٣٤	٤٨٠٠٦١٩٣٤	٢٤٤٤١٠٠٠	كلفة العاملين	٣١
٢١١٥٦١٣٢	٣٥٤٥٠٦٦	١٧٦١١٠٦٦	المستلزمات السلعية	٣٢
١٠٥٦٢٨٠٨٥	٨٤١٩٤٣٣٥	٢١٤٣٣٧٥٠	المستلزمات الخدمية	٣٣
١٠٨٤٧١٢٨٦	٥١٥٣٦٦١٠	٥٦٩٣٤٦٧٦	الاندثار	٣٧
٢٣١٣٨١٦١٠	٢٣١٣٨١٦١٠	-	الضرائب والرسوم	٣٨
٩٧١١٤٠٠٤٧	٨٥٠٧١٩٥٥٥	١٢٠٤٢٠٤٩٢	المجموع	



كشف رقم (٢٠)

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

كشف المزايا العينية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١

المجموع دينار	كساوى دينار	مخصصات تعويضية دينار	المزايا العينية الاستخدامات
٢٥٠٧٩٠٠٠		٢٥٠٧٩٠٠٠	٣١
٨٥٦٠٠٠	٨٥٦٠٠٠		٣٢
٢٥٩٣٥٠٠٠	٨٥٦٠٠٠	٢٥٠٧٩٠٠٠	المجموع



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

كشف احتساب الضريبة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

دينار	
١٦٢٥٥٤٦٥٩٨	الفائض بموجب العمليات الجارية
	تضاف: اعباء ضريبة
٢٣١٣٨١٦١٠	ضرائب ورسوم
	تنزل: ايرادات ايجار موجودات ثابتة
(٢٥٠٧٣٩٤٣٤٦)	الايادات عن تأجير جزء من العقار (محلات) الذي تم المحاسبة عليها
	ضريبياً
(٦٥٠٤٦٦١٣٨)	صافي (الخسارة) لاغراض ضريبة الدخل

ديوان
الرقابة المالية الاتحادية

كشف رقم (٢٢)

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

كشف بمقارنة الارقام الرئيسية الواردة في الحسابات الختامية للسنوات المنتهية ولغاية ٣١/١٢/٢٠١٨

٢٠١٨	%	٢٠١٧	%	٢٠١٦	%	٢٠١٥	%	٢٠١٤	الميزانية العامة
١٢٤١٣٤٢١٧٠	%٠٠,٠٤٦	١١٨٦٥٦٩٨٦٧	%١٠,٧١	١٠٧١٧٩٩٤٧٥	%٠,٠٢١	١٠٧١٥٧٣٦٥١	(%٥٥,٥٦)	١١٣٤٦٦٦٧٥١	الموجودات الثابتة
٣٧٣٠٩٣١٤٠٢	(%٠,٢٠٢٢)	٣٨١٥٤٥٧١٨١	(%٥,٧١)	٤٢٢٥٨٨٦٣٢٦	%٥٥,٣	٢٦٥٢٦٦٥٨٩١	%١١٢,٦٨	١٢٤٧٢٣٠٩٩٥	الموجودات الاخرى
١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	%١٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال
٥٩٧٢٢٧٣٥٧٢	-	٦٠٠٢٠٢٧٠٤٨	-	٦٢٩٧٦٨٥٨٠١	-	٤٧٢٤٢٣٩٥٤٢	-	٢٨٨١٨٩٧٧٤٦	مجموع موجودات الشركة ممولة كما يلي:-
١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	-	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	%١٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال بعد تنزيل الخسائر
٢٠٩٩٣٤١٩٢٩	%٠٩,٨٩	١٩٨٠٧١٢٢١٧	(%٢٠,٦٨)	٢٤٩٧٢٤٦٥٣١	%١٣٤,٦٣	١٠٦٤٣٠٧٣٦٥	(%٢,٩٦)	١٠٩٦٨٣٣٧٧٦	الاحتياطيات
٣٢٦٧١٩٦٠	%٥١٨,٠٧	٢٧٦٧١٩٦٠	%٥٥,٩٧	١٧٧٤١٩٥٤	-	١٧٧٤١٩٥٤	(%٥٣,١)	٣٧٨٣١٢٤٠	التخصيصات
-	-	-	-	-	-	-	-	-	القروض
٣١٣٢٠١٣٨٨٩	-	٣٠٠٨٣٨٤١٧٧	-	٣٥١٤٩٨٨٤٨٥	-	٢٠٨٢٠٤٩٣١٩	-	١٦٣٤٦٦٥٠١٦	مصادر التمويل



الموضوع/ تقرير مجلس الادارة للسنة المالية المنتهية في

٣١/كانون الاول/٢٠١٨

تحية طيبة...

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

١- معلومات عامة:-

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

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

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

- فرع البصرة.

- فرع اربيل.

المدير المفوض :- تائر 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

ج- رأس مال الشركة خلال عام ٢٠١٨ (١٠٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار (مليار دينار) وهو مدفوع بالكامل ومقسم الى :-

٣٨٠٠٠٠٠٠٠ %٣٨ للقطاع العام

٦٢٠٠٠٠٠٠٠٠ %٦٢ للقطاع الخاص

د- الاحتياطات كما في ٣١/١٢/٢٠١٨

التفاصيل	دينار
١- احتياطي التوسعات	٢٨٧٧٢٦٧٦
٢- احتياطي ارتفاع اسعار الموجودات الثابتة	٥٩٢٩٤٤٣
٣- احتياطي الزامي	٣٨٢٢٤٤٦٥٧
٤- احتياطي اسهم مجانية	١٣٧٢٤١٦٥
٥- احتياطي استبدال الموجودات الثابتة	٩٢٣١٦١١
٦- احتياطي تقييم الموجودات المهداة	١٨٤٤٤٠٠٠٠
٧- احتياطي عام	٦٧٤١٨٥٩
٨- الفائض المتراكم	١٦٣٤٢٥٧٥١٨
المجموع	٢٠٩٩٣٤١٩٢٩

هـ- الشركة عضو في مجلس ادارة الشركات الاخرى وهي شركة طريق الخازر لإنتاج وتجارة المواد الانشائية والاستثمارات العقارية

والمقاولات العامة / مساهمة مختلطة ويمثلها السيد حارث جعفر كاظم وان نسبة مساهمة شركتنا في الشركة اعلاه هي اكثر من



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

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

ح - مجموع عدد العاملين (٤٢) مقسم الى (٣٩) عامل اداري و (٣) عامل فني وحسب الكشف المرفق طيا .

ط - كشف بالعقود لسنة / ٢٠١٨ والسارية المفعول ونرفق نسخة منه .

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

ك - كشف بوسائل النقل العائدة للشركة ونرفق نسخة منه .

ل - يوجد بالشركة هيكل تنظيمي ونرفق نسخة منه .

٢- المؤشرات العامة للشركة:-

أ- تم تشكيل مجلس ادارة الشركة للفترة من ٢٠١٨/١/١ - ٢٠١٨/١٢/٣١ 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 ٢٠١٨/١/١-٢٠١٨/١٢/٣١.	السيد حارث جعفر كاظم
٨٤٠٠٠٠	نائب رئيس مجلس الادارة- قطاع خاص ٢٠١٨/١/١-٢٠١٨/١٢/٣١	السيد جعفر محمد علي جعفر
٢٣١١٣٣٣٠	عضو اصيل- قطاع خاص ٢٠١٨/١/١-٢٠١٨/١٢/٣١.	السيد فراس جميل مجيد
٢٧٦٢٥٠٢٦	عضو اصيل- قطاع خاص ٢٠١٨/١/١-٢٠١٨/١٢/٣١.	السيد زهير عبد الحسن جعفر
١٠٠٠٠	عضو اصيل- قطاع خاص ٢٠١٨/١/١-٢٠١٨/١٢/٣١.	السيد اركان حسين حسن
لا يوجد	عضو اصيل- قطاع عام- ٢٠١٨/١/١-٢٠١٨/١٢/٣١ ممثل عن وزارة النقل.	السيد قاسم بديوي علي
لا يوجد	عضو اصيل- قطاع عام- ٢٠١٨/١/١-٢٠١٨/١٢/٣١ ممثل عن وزارة النقل.	السيد نبيل جاسم محمد
لا يوجد	عضو احتياط- قطاع عام ٢٠١٨/١/١-٢٠١٨/١٢/٣١ ممثل عن وزارة النقل.	السيدة مي عبد الحميد
لا يوجد	عضو احتياط - قطاع عام ٢٠١٨/١/١-٢٠١٨/١٢/٣١ ممثل عن وزارة النقل.	السيد حسام مجيد مانع
٨٧٤٠٠٠٠٠	عضو احتياط- قطاع خاص ٢٠١٨/١/١-٢٠١٨/١٢/٣١.	السيد عباس جميل مجيد
١١٢٥٠٠	عضو احتياط - قطاع خاص ٢٠١٨/١/١-٢٠١٨/١٢/٣١	السيد ثائر غانم محمد علي
١٥٠٠٠٠	عضو احتياط- قطاع خاص ٢٠١٨/١/١-٢٠١٨/١٢/٣١	السيد محمد عبد المجيد حميد
٢٨٧٥٠	عضو احتياط - قطاع خاص ٢٠١٨/١/١-٢٠١٨/١٢/٣١	السيد ازاد جميل مجيد ديوان
١٥٤٣٥٠	عضو احتياط- قطاع خاص ٢٠١٨/١/١-٢٠١٨/١٢/٣١	الانسة خالدة علي جعفرية الاتحادية



رقم الجلسة	تاريخ انعقادها	المصادقة
١- الجلسة الاولى	٢٠١٨/١/١٦	غير مصادق عليها من قبل دائرة تسجيل الشركات.
٢- الجلسة الثانية	٢٠١٨/٣/١٢	غير مصادق عليها من قبل دائرة تسجيل الشركات.
٣- الجلسة الثالثة	٢٠١٨/٥/١٠	غير مصادق عليها من قبل دائرة تسجيل الشركات.
٤- الجلسة الرابعة	٢٠١٨/٥/١٦	غير مصادق عليها من قبل دائرة تسجيل الشركات.
٥- جلسة اجتماع الهيئة العامة	٢٠١٨/١٠/٧	مصادق من قبل دائرة تسجيل الشركات.
٦- الجلسة الخامسة	٢٠١٨/٧/٨	غير مصادق عليها من قبل دائرة تسجيل الشركات.
٧- الجلسة السادسة	٢٠١٨/٩/٩	غير مصادق عليها من قبل دائرة تسجيل الشركات.
٨- الجلسة السابعة	٢٠١٨/١٠/٢٥	غير مصادق عليها من قبل دائرة تسجيل الشركات.
٩- الجلسة الثامنة	٢٠١٨/١٢/١٢	غير مصادق عليها من قبل دائرة تسجيل الشركات.

ج - لم يستلم اعضاء مجلس ادارة الشركة اي قروض او سلف او مزايا من والى الشركة باستثناء مكافأة مقدارها (٥٠٠٠٠٠٠٠) دينار (خمسة ملايين دينار) لكل منهم نظراً لجهودهم في رفع اداء الشركة خلال عام ٢٠١٧ والتي وافقت الهيئة العامة على منحهم هذه المكافأة باجتماعهم المنعقد في ٢٠١٨/١٠/٧، اضافة الى مبلغ (٢٥٠,٠٠٠) دينار (مئتان وخمسون الف دينار) عن اجور نقل عن كل جلسة اجتماع لكل منهم ، ولا يوجد اي نفع او مصلحة لهم او لشركائهم الاخرين او لذويهم لحد الدرجة الرابعة في كافة انواع التعامل والتعاقد بما فيها البيع والشراء وتقديم الخدمات من والى الشركة او مع الشركات التابعة لها وعدم وجود اي ترتيبات موضوعة لمساعدتهم او لذويهم للحصول على الاسهم.

د . اسماء العاملين ممن يتقاضى اعلى راتب شهري خلال عام ٢٠١٨ :-

الاسم	العنوان الوظيفي	مقدار الراتب/ دينار
السيد ثائر غانم محمد علي	المدير المفوض	٣٥٠٠٠٠٠٠ دينار شهرياً
السيد حسين علي حمود	المدير التجاري	١١٨٠٠٠٠٠ دينار شهرياً
السيد شاكرا شنيشل باش	المدير المالي	١١٥٠٠٠٠٠ دينار شهرياً
السيدة دليلة حمود ظاهر	مديرة التدقيق	٨٩٠٠٠٠٠ دينار شهرياً

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 ٢٠١٨ .



أ- إيرادات نقل المواد النفطية

بلغت إيرادات نقل المنتجات النفطية من ميناء ام قصر الى محطات الكهرباء في المحافظات مبلغ مقداره (٣٧٢٤٩٦٤٠) دينار (سبعة وثلاثون مليون ومائتان وتسعة واربعون الف وستمائة واربعون دينار) وقد تم ذلك من خلال شاحنات الشركة البالغ عددها (٤) شاحنات . وأن المبلغ المتحقق يمثل ٩٥,٨% من المخطط وهي نسبة جيدة نتطلع لزيادتها في عام ٢٠١٩ .

ب- ايراد نقل البضائع من خلال التعاقدات الثانوية

الايادات المتحققة من تأمينات شركة المجد للنقل العام محدودة المسؤولية والتي كانت هذه التأمينات محجوزة لدى الشركة العامة لتجارة الحبوب لعام ٢٠١٧ وهو مبلغ مقداره (٨٢٣٦٦٧٣) دينار (ثمانية ملايين ومائتان وستة وثلاثون الف وستمائة وثلاثة وسبعون دينار) علماً إن العقد مع شركة المجد للنقل العام محدودة المسؤولية قد فسخ في عام ٢٠١٧ .

ج- ايراد العقارات المؤجرة

بلغ ايراد العقارات المؤجرة (٢٥٠٧٣٩٤٣٤٦) دينار (ملياران وخمسمائة وسبعة مليون وثلاثمائة واربعة وتسعون الف وثلاثمائة وستة واربعون دينار) وان عدد المحلات المؤجرة (١٨٥) محل ومخزن ويعتبر ايراد العقارات ايراداً رئيسياً للشركة حيث أنه ضمن عقد تأسيس الشركة وانه تم استثمار الجهة الامامية للشركة في مجال تأجيرها كمخازن للمواد الغذائية ومخازن للسيراميك والمهن الأخرى .

د- ايراد ساحة وقوف السيارات

بلغ ايراد ساحة وقوف السيارات مبلغاً مقداره (١٣٣٥١٠٠٠٠) دينار (مائة وثلاثة وثلاثون مليون وخمسمائة وعشر الاف دينار) ويمثل نسبة ٩٥% من الخطة التشغيلية المخططة لعام ٢٠١٨ .

٤. التوسعات

ركزت الشركة على التوسع بالإنفاق الرأسمالي حيث قامت الشركة خلال عام ٢٠١٨ بشراء موجودات ثابتة مختلفة وكما مبين ادناه:-

أ- الموجودات الثابتة المشتراة :-

التفاصيل	المبلغ (دينار)
بناء غرفتين (غرفة لحراس الشركة واخرى كبيرة في مقر الشركة لأغراض تخصص محولة الكهرباء)	٢٦٦٧٥٠٠٠
شراء قاطع دورة مع (٤٠) متر كيبل لأغراض المحولة	٦٤٠٠٠٠
شراء سيارتين خدميتين نوع تويوتا (راف فور ويكاب هايلاكس دبل قماره) موديل ٢٠١٨	٧٣١٤٠٠٠٠
شراء عدد مختلفة للشركة	٩٩٠٠٠٠
شراء اثاث مختلف	١٢٠٥٩٠٠٠
المجموع	١١٣٥٠٤٠٠٠



ب- في مجال الاسهم:

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

ت	اسم المساهم	الجهة	رقم الكتاب	تاريخ الكتاب	عدد الاسهم المحجوزة
١-	مازن احمد محمود	وزارة المالية / الدائرة القانونية	/٢٠١٧/ح/٢/٨٠١ الداخلية / ٦٦٠	٢٠١٨/١/١٤	٢٥٠٠٠
٢-	مجيد هاشم محمد	وزارة المالية / الدائرة القانونية	/٢٠١٨/ح/٨٠١ ١٠٥٢٠	٢٠١٨/٥/٢٢	٦٢٥٠٠
٣-	حسين ناصر حسين الدليمي	وزارة المالية / الدائرة القانونية	/٢٠١٨/ح/٨٠١ ١٠٥٢٠	٢٠١٨/٥/٢٢	٨٣٨٦٠
٤-	سامي صالح محمد	وزارة المالية / الدائرة القانونية	/٢٠١٨/ح/٨٠١ ١٠٥٢٠	٢٠١٨/٥/٢٢	٢٢٣٥٠
٥-	رياض محمد جاسم	وزارة المالية / الدائرة القانونية	/٢٠١٨/ح/٨٠١ ١٠٥٢٠	٢٠١٨/٥/٢٢	٢٧٥٢٤
٦-	سعد محمد علي	وزارة المالية / الدائرة القانونية	/٢٠١٨/ح/٢/٨٠١ ١١٣٠٤	٢٠١٨/٦/٣	٢٧٥٢٦
٧-	حقي إسماعيل إبراهيم	جهاز المخابرات الوطني العراقي	٧٤٩٢/١٠٨/ح	٢٠١٨/٧/٢٢	٤٠٠٢٤
٨-	علي محمد حسين	البنك المركزي العراقي / الدائرة القانونية	١٢٦٢/١٦	٢٠١٨/٧/١٩	١٢٥٠٠٠
٩-	عباس جاسم محمد	وزارة المالية / الدائرة القانونية	/١٠٥٢٠/ح/٨٠١ ٢٠١٨	٢٠١٨/٥/٢٢	٧٣٢٦
١٠-	جاسم محمد جاسم	وزارة المالية / الدائرة القانونية	/٢٠١٨/ح/٢/٨٠١ ٢٣٠٨٠	٢٠١٨/١١/١٣	٩١٧٦

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

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



ب/٣- عائد الاستثمار المتحقق للفترة من ٢٠١٥-٢٠١٨ وكما يلي:-

ت	اسم الشركة	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٨
١-	شركة البادية للنقل العام (م.م)	٥٠٠٠٠١ ^(١) رسمة بنسبة ١٠%	-	-	-
٢-	الشركة العراقية لإنتاج البذور (م.م)	٤٦٢٤٣٩٧ ^(١) رسمة بنسبة ٤٦,٢%	-	٥٨٤٩٧٥٩ ^(٢)	١٠٢٣٧٠٠٠ ^(٣)

إيضاح:-

(١) يمثل المبلغين اعلاه قيمة اسهم مجانية مستلمة من شركة البادية للنقل العام (مساهمة- مختلطة) والشركة العراقية لإنتاج البذور (مساهمة- مختلطة)

(٢) يمثل المبلغ (٥٨٤٩٧٥٩) سهم رسمة بنسبة ٤٠% من اسهم الشركة البالغة (١٤٦٢٤٣٩٧) سهم حيث اصبح رصيد اسهم شركتنا في الشركة العراقية لإنتاج البذور (مساهمة- مختلطة) (٢٠٤٧٤١٥٦) سهم بالإضافة الى ارباح بنسبة ٤٠% والتي مقدارها (٥٨٤٩٧٥٩) دينار (خمسة ملايين وثمانمائة وتسعة واربعون الف وسبعمائة وتسعة وخمسون دينار).

(٣) الارباح المستلمة من الشركة العراقية لإنتاج البذور (مساهمة- مختلطة) (١٠٢٣٧٠٠٠) دينار بنسبة ٥٠% من اسهم شركتنا البالغة (٢٠٤٧٤١٥٦) سهم.

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 (٢٦٨٦٣٩٠٦٥٩) دينار (ملياران وستمائة وستة وثمانون مليون وثلاثمائة وتسعون الف وستمائة وتسعة وخمسون) وهو اكثر مما حققته خلال السنوات السابقة ويعود السبب بارتفاع اغلب ايرادات النشاط الجاري الى قيام الشركة بتأجير المساحة الأمامية للشركة (مخازن للمواد الغذائية ومخازن للسيراميك)،

ب- سددت الشركة الضرائب والرسوم على عقاراتها والبالغ مقدارها (٢٣١٣٨١٦١٠) دينار (مئتان وواحد وثلاثون مليون وثلاثمائة وواحد وثمانون الف وستمائة وعشرة دينار).

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

د- حققت الشركة صافي ربح قابل للتوزيع مقداره (١٥٤٤٢٦٩٢٦٨) دينار (مليار وخمسمائة واربعة واربعون مليون ومائتان وتسعة وستون الف ومائتان وثمانية وستون دينار) خلال عام ٢٠١٨ .

هـ- اجمالي الحوافز والمكافآت المصروفة :-

التفاصيل	المبلغ (دينار)
١- حوافز المنتسبين خلال عام ٢٠١٨	١١٠٣٤٧٤٩٥
٢- حوافز السواق خلال عام ٢٠١٨	٥٨٣٣٤٠٦
٣- مكافآت الاعياد والمكافآت الاخرى خلال عام ٢٠١٨	٣٤٠٣٠٠٠٠
المجموع	١٥٠٢١٠٩٠١



و- نسبة تنفيذ الخطة التشغيلية:-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المخطط دينار	التحقق دينار	نسبة التنفيذ %
٤٣١١١	ايراد الشاحنات	٣٣٦٠٠٠٠٠	٣٧٢٤٩٦٤٠	١١٠,٨%
٤٣١١٢	ايراد الشاحنات العقود نسبة ال (٥%)	-	٨٢٣٦٦٧٣ ^(١)	-
٤٣٨١	ايراد ايجار المحلات	٢٦٠٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٧٣٩٤٣٤٦	٩٦,٤%
٤٣٨٢	ايراد ساحة وقوف السيارات	١٤٠٠٠٠٠٠٠	١٣٣٥١٠٠٠٠	٩٥,٣%
	المجموع	٢٧٧٣٦٠٠٠٠	٢٦٨٦٣٩٠٦٥٩	

إيضاح:-

(١) تم الغاء العقد مع شركة المجد للنقل العام محدودة المسؤولية وذلك لكون وزارة التجارة تشترط على الشركة ان يكون لديها (٤٠) اربعون شاحنة باسم الشركة وان المبلغ المتحقق هو عن التأمينات المحجوزة لدى الشركة العامة لتجارة الجيوب استحق للشركة منها نسبة ٥% المتعاقدة مع شركة المجد للنقل العام.

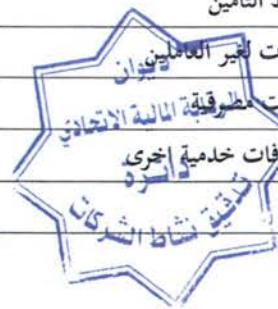
ز- رصيد الموجودات الثابتة بالكلفة:-

ت	اسم الحساب	الكلفة (دينار)
١-	الاراضي	٢٤١٤٧٧٧
٢-	المباني	١٠٦١١٩٠٦٨
٣-	الآلات والمعدات	١٢٦٣٠٤٣٠٠
٤-	وسائل نقل وانتقال	٥٩٩٥١٥٧٩٠
٥-	عدد وقوالب	٦٥٨١٧٥٠
٦-	اثاث واجهزة مكاتب	٩٠٣١٤٨٨٥
٧-	ديكورات وتركيبات وقواطع	٤٥٠٦٤٠٠٠
	المجموع	٩٧٦٣١٤٥٧٠



ط- التخصيصات المالية ونسبة التنفيذ:-

ت	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	التخصيص دينار	المصرف دينار	نسبة التنفيذ
الرواتب والاجور					
-١	٣١٢١	الاجور	٢٤٠٠٠٠٠٠	٢٣٢٣٨١٩٩٩	%٩٦,٨
-٢	٣١٢٢	مخصصات شهادة	١٥٠٠٠٠٠٠	١٢٩٥٩٦٦٦	%٨٦,٣٩
-٣	٣١٢٥	المخصصات المهنية والفنية	٢١٠٠٠٠٠٠	١٩٠٥٠٠٠٠	%٩٠,٧
-٤	٣١٢٧	المخصصات التعويضية	٢٧٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٧٩٠٠٠	%٩٢,٨٨
-٥	٣١٢٨	المكافآت التشجيعية	١٧٠٠٠٠٠٠	١٥٠٢١٠٩٠١	%٨٨,٣٥
-٦	٣١٢٩	المخصصات الاخرى	٥٠٠٠٠٠٠٠	٣٩٤١٣٠٠٠	%٧٨,٨٢
-٧	٣١٥١	حصة الشركة في الضمان	٢٨٠٠٠٠٠٠	٢٥٤٠٨٣٦٨	%٩٠,٧٤
		المجموع	٥٥١٠٠٠٠٠٠	٥٠٤٥٠٢٩٣٤	
المستلزمات السلعية					
-٨	٣٢٢١	المواد النفطية	٢٢٠٠٠٠٠٠	١٦٥٧٤٤٠٠	%٧٥,٣٣
-٩	٣٢٢٢	الغاز	١٠٠٠٠٠٠٠	٨٦٠٠٠٠	%٨٦
-١٠	٣٢٢٣	الزيوت والشحوم	٢٠٠٠٠٠٠٠	٧٨٩٥٤٤	%٤٧/٣٩
-١١	٣٢٥١	اللوازم والمهمات	٢٠٠٠٠٠٠٠	١٧٢٤٦٨٨	%٨٦,٢٣
-١٢	٣٢٥٢	القرطاسية	٣٠٠٠٠٠٠٠	١١٢٥٥٠٠	%٣٧,٥١
-١٣	٣٢٦١	الكساوى	١٠٠٠٠٠٠٠	٨٥٦٠٠٠	%٨٥,٦
		المجموع	٣٠١٠٠٠٠٠٠	٢١١٥٦١٣٢	
المستلزمات الخدمية					
-١٤	٣٣١٢	صيانة المباني	١٤٠٠٠٠٠٠	١١٩٢٤٥٥٠	%٨٥,١٧
-١٥	٣٣١٣	صيانة الآلات	١٠٠٠٠٠٠٠	٤٢٧٠٠٠	%٤٢,٧
-١٦	٣٣١٤	صيانة وسائل نقل وانتقال	٣٠٠٠٠٠٠٠	٢٧٢٩٩٧٥٠	%٩٠,٩٩
-١٧	٣٣١٥	صيانة العدد	١٠٠٠٠٠٠٠	-	-
-١٨	٣٣١٦	صيانة اثاث واجهزة مكاتب	١٠٠٠٠٠٠٠	٥٧٧٥٠٠	%٥٧,٧٥
-١٩	٣٣٣١	دعاية واعلان	٣٠٠٠٠٠٠٠	١٣٣٧٥٠٠	%٤٤.٥٨
-٢٠	٣٣٣٢	نشر وطبع	٧٠٠٠٠٠٠٠	٥٢٧٨٠٠٠	%٥٧,٤
-٢١	٣٣٣٣	الضيافة	٣٠٠٠٠٠٠٠	١٨٢٥٨١٢	%٦٠,٨٦
-٢٢	٣٣٤١	نقل العاملين	١٠٠٠٠٠٠٠	٢٢٧٠٠٠	%٢٢,٧
-٢٣	٣٣٤٤	اتصالات عامة	٥٠٠٠٠٠٠٠	٤٥٥٥٥٠٠	%٩١,١١
-٢٤	٣٣٥٦	استئجار اثاث	٢٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	%٥٠
-٢٥	٣٣٦١	اشتراقات وانتماءات	١٠٠٠٠٠٠٠	٩٢٨١٠٠٠	%٩٢,٨١
-٢٦	٣٣٦٢	اقساط التأمين	٥٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٤٠٠٠	%٨٠,٨
-٢٧	٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين	١٥٠٠٠٠٠٠	١٤١٥٠٠٠	%٩٤,٤٣
-٢٨	٣٣٦٦	خدمات مراقبة المصلحة الاتحادية	٣٠٠٠٠٠٠٠	١٩١٥٧٥٠	%٦٣,٨٥
-٢٩	٣٣٦٩	مصرفات خدمية اخرى	٥٠٠٠٠٠٠٠	٣٩٠٥٩٧٢٣	%٧٨,١٢
		المجموع	١٢٦٢٠٠٠٠٠٠	١٠٥٦٢٨٠٨٥	



الاندثارات			
٣٧٢	-٣٠	٦٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٦١٥٢
٣٧٣	-٣١	١٣٠٠٠٠٠٠	١٢٧٢٢٥٩٧
٣٧٤	-٣٢	٧٠٠٠٠٠٠٠	٦٩٠٨٩٨٠٦
٣٧٥	-٣٣	١٠٠٠٠٠٠٠	٨٤٦٦٩٩
٣٧٦	-٣٤	١٤٠٠٠٠٠٠	٩٦٧٤٠٣٢
٣٧٨	-٣٥	١٣٠٠٠٠٠٠	١٢١٣٢٠٠٠
		١١٤٠٠٠٠٠٠	١٠٨٤٧١٢٨٦
المجموع			
المصرفوات التحويلية			
٣٢٣١	-٣٦	٥٠٠٠٠٠٠٠	٣٩٨٥٠٠٠
٣٨٣٢	-٣٧	١٠٠٠٠٠٠٠	١٨١٢٥٠
٣٨٤٢	-٣٨	٢٤٠٠٠٠٠٠٠	٢٣١٣٨١٦١٠
٣٨٥١	-٣٩	١٠٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠
		٢٤٧٠٠٠٠٠٠٠	٢٣٥٨٤٧٨٦٠
المجموع			
المصرفوات الاخرى			
٣٩١	-٤٠	١١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٨٦٠٠٢٧
٣٩٢	-٤١	٥٠٠٠٠٠٠	١
٣٩٣	-٤٢	٥٠٠٠٠٠٠	٤١٩٤١٧
٣٩٧	-٤٣	٥٠٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠
		١١٦٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٦٢٧٩٤٤٥
المجموع			
النقد في المصارف كما في ٢٠١٨/١٢/٣١			
ت	رقم الدليل	اسم المصرف	المبلغ / دينار
٤٤-	١٨٣	مصرف الرافدين / الرافعي	٢٠٧٥٢٧٠١٤٣
٤٥-	١٨٣	مصرف الرافدين / الشيخ عمر	٦١١٧٢٧٥٧
٤٦-	١٨٣	مصرف الرشيد / اليرموك - دولار	٣٢٣٢٠٤٠
٤٧-	١٨٣	مصرف الرشيد / اليرموك - دينار	١٢٤١٠٣٢٢٨٢
٤٨-	١٨٣	مصرف الاقتصاد للاستثمار والتمويل / الفرع الرئيسي	١٧٩٢٩١٣١٦
٤٩-	١٨٣	المصرف الوطني الاسلامي	٩٨١٨٣٤
		المجموع	٣٥٦٠٩٨٠٣٧٢



ط- جدول مقارنة حسابات الموازنة للأعوام من ٢٠١٣ - ٢٠١٨ :-

ت	اسم الحساب	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٨
١-	الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية	٥٨٧١٧٩١٨٩	٤٨٥٨٨٩٧٤٧	٤٢١٧٦٠٢٤٩	٤١٧٣٠٢٠٧٣	٤٩٧٨٤٢٤٦٥	٤٩٥٤١٦٠٠٩
٢-	النقود	٦٣٩٠٩٦٥٦٧	١١٤٣١٠٧٤٠٤	١٨٤٨٦٩٨٨٦٣	٢٨٠٣٤٣٥٥١٧	٣٣٨٦١٤٧١٨٣	٣٥٦٠٩٨٠٣٧٢
٣-	راس المال	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠
٤--	الاحتياطيات	١١٥٨٢٥٩٤٨٩	١٠٩٦٨٣٣٧٧٦	١٠٦٤٣٠٧٣٦٥	٢٤٩٧٢٤٦٥٣١	١٩٨٠٧١٢٢١٧	٢٠٩٩٣٤١٩٢٩
٥-	ارباح المتحققة	٦٨٤٤٧٥٠٤٣	٢٣٧٦١٦٣٤٨	٨٦٣٣٣٧٦٦٩	١٤١٨٢٦١٦١٧	١٥٨١٧٠٨٧٤٩	١٦٢٥٥٤٦٥٩٨
٦-	الارباح الموزعة	٢٥٨٥٤٥٢٣	٦١١٣٩٦٥	٥١٥٥٠٦١٨	٣١٨٤١٣٥٤٥	١٠٨٠٩٥٣٤٩٠	١٥٩٧٢٢٠٧٣٣
٧-	المدينون	٤٦٩٥٠٦٠٣٠	٨٨٠١٠٣٣٥	٧٩٣٩٩٨١٧٧	١٤٢٢٤٥٠٨٠٨	٤٢٩١٣٨٩٩٧	١٦١١٥٦٧٨٠
٨-	الدائنون	٥٦٣٩٩٨٧١٥	٧٤٧٢٣٢٧٣٠	١٦٤٢١٩٠٢٢٣	١٧٨٢٦٩٧٣١٦	١٩٩٣٦٤٢٨٧١	١٨٤٠٢٥٩٦٨٣
٩-	الاستثمارات المالية الطويلة الاجل	٥٥١٣٩٢٩٤٤	٦٣٦٩١٣٠٠٤	٦٤٢٠٣٧٤٠٢	٦٤٢٠٣٧٤٠٢	٦٤٢٠٣٧٤٠٢	٦٤٧٨٨٧١٦١



٦- المؤشرات الاقتصادية والاجتماعية العامة

أ- للشركة تأثير على حياة المجتمع حيث يعمل بالشركة (٤٢) موظف تعمل الشركة على تحسين وضعهم من الناحية المالية حيث هناك حوافز شهرية توزع على العاملين بنسبة ٦% حيث كانت النسبة ١٠% من الفائض المتحقق خلال الشهر بالإضافة الى النشاط الاقتصادي لمستأجري المحلات وكذلك قيام شاحنات الشركة بنقل المنتجات النفطية الى محطات الكهرباء.

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

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

٧- معلومات ومؤشرات اضافية:-

أ- ان العقود المبرمة هي عقود نقل المنتجات النفطية من الموانئ العراقية في البصرة الى محطات الكهرباء مع شركة بحر الياقوت.

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

ج- ندرج ادناه المبالغ التي انفقت لأغراض الدعاية والسفر والضيافة

التفاصيل	المبلغ/ دينار
١- الدعاية والاعلان	١٣٣٧٥٠٠
٢-الضيافة	١٨٢٥٨١٢

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.

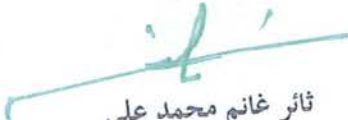


- أ- الشركة تطمح في الدخول بالنشاطات المختلفة التي تتلائم مع عقد تأسيسها .
ب- الاستمرار في استثمار المساحات في الكراج الامامي والخلفي لزيادة ايرادات الشركة.
ج- التزام الشركة بالأنظمة والقوانين النافذة.



جعفر محمد علي جعفر

نائب رئيس مجلس الادارة



ثائر غانم محمد علي

المدير المفوض



شاكر شنيشل باش

مدير القسم المالي



جدول رقم (٧)

الهيكل التنظيمي لشركة بغداد للنقل العام والاستثمارات العقارية / مساهمة مختلطة

