

AL - BADIA

For General Transport Co.
Mixed Sector



شركة البادية للنقل العام

مساهمة مختلطة
رأسمالها ٢٢٠٠ مليارين ومائتي مليون دينار

Dep.:
No.:
Date:

سوق العراق للاوراق المالية
السواردة
العدد: ١٩٢١
التاريخ: ٢٠٢٢/٥/١٩

القسم/ المالي
العدد/ ١٦١
التاريخ/ ٢٠٢٢/٥/٢٥

الى/ سوق العراق للاوراق المالية



م / الحسابات الختامية لعام ٢٠١٨

تحية طيبة .

نرسل لكم نسخة من الحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ والمصادقة عليها من قبل ديوان الرقابة المالية تفضلكم بالاستلام .

مع التقدير ...



داود سلمان علي
المدير المفوض
٢٠٢٢/٥/٢٥

نسخة منه الى
- القسم المالي
- العمومية



AL - BADIA

Iraq - Baghdad
Al-Nahada - Fairs Street
Near The General Company for land transport
E-mail: albadia_comp@yahoo.com
Tel.: 8865612 - 8865613 - 8869980

العراق - بغداد
النهضة - شارع المعارض
قرب الشركة العامة للنقل البري

شركة البادية للنقل العام / مساهمة مختلطة

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول / ٢٠١٨



رقم الصفحة

المحتويات:-

١٦-١		- تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي
١		- الميزانية العامة
٢		- حساب الانتاج والمتاجرة
٣		- كشف العمليات الجارية
٤		- كشف التدفق النقدي
٥	{	- كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج
		- كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج
		- الكشوفات التحليلية المرفقة :-
٦		١- الموجودات الثابتة واندثاراتها
٧		٢- الاستثمارات المالية
٨		٣- المخزون
٩		٤- المدينون
١٠		٤- أ كشف إجمالي الارصدة الدائنة
١١	{	٥- النقود
		٦- رأس المال
١٢		٧- الاحتياطات
١٣	{	٨- العجز المتراكم
		٩- التخصيصات
١٤		١٠- الدائنون
١٥		١٠- أ كشف إجمالي الارصدة الدائنة
١٦	{	١١- كشف دائنو توزيع الارباح
		١٢- الرواتب والأجور
١٧		١٣- المستلزمات السلعية
١٨		١٤- المستلزمات الخدمية
١٩		١٥- الاستخدمات الأخرى
٢٠		١٦- إيرادات النشاط الجاري
٢١	{	١٧- الإيرادات التحويلية والأخرى
		١٨- المزايا العينية
		- تقرير الإدارة



ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق نشاط الشركات

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق نشاط الشركات

العدد : ب/٨/٢٩/٦٤/٧٤٢٩

التاريخ: ٤/١٤٤٣هـ

٤/٥/٢٠٢٢م

إلى/السادة مساهمي شركة البادية للنقل العام (مساهمة مختلطة) المحترمين

م/ البيانات المالية لشركة البادية للنقل العام (مساهمة مختلطة)

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨

بعد التحية :-

فحصنا البيانات المالية لشركة البادية للنقل العام (مساهمة-مختلطة) كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨ طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي 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 البادية للنقل العام (مساهمة مختلطة) ذي العدد (٢٨٣) المؤرخ في ١٣/١٠/٢٠٢١ واستناداً 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 ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة.



أ - تأخر الشركة في تقديم بياناتها المالية إلى هذا الديوان خلافاً لكتاب ديوان الرقابة المالية الاتحادي والمرقم (٢٥٦٠١/٥/٥/٢) في ٢٠١٨/١٢/٦ الخاص بمتطلبات اعداد البيانات المالية الذي اوجب تقديم البيانات المالية في الموعد المحدد حيث قدمت الشركة بياناتها المالية بموجب كتابها ذي العدد (٧٦) في ٢٠٢١/٢/١٤ ولوجود عدد من النواقص فقد تم اعادتها الى الشركة بموجب كتابنا المرقم بالعدد (٤١٦٨/٦٤/٢٩/٨) في ٢٠٢١/٣/٢ واجرت الشركة التعديلات المطلوبة عليها واعادت تقديمها بموجب كتابها المرقم بالعدد (٢٨٣) في ٢٠٢١/١٠/١٣ ، نوصي بذل العناية اللازمة بأعداد البيانات وتقديمها بالوقت المحدد الى هذا الديوان ليتسنى لنا تدقيقها وإصدارها في الوقت المناسب.

ب- لم تقم الشركة بتقديم كشف مقارنة الارقام الرئيسية الواردة في الحسابات الختامية للسنوات الخمس الاخيرة الوارد بمتطلبات اعداد البيانات المالية المرقمة بالعدد (٢٥٦٠١/٥/٥/٢) في ٢٠١٨/١٢/٦ على الرغم من تأكيداتنا المستمرة على ذلك والتي كان آخرها تقريرنا المرقم بالعدد (ب/١١٢٩١/٦٤/٢٩/٨) في ٢٠٢١/٦/٢٨ والخاص بالبيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١، نوصي بضرورة اعداد الكشف اعلاه وحسب متطلبات اعداد البيانات المالية .

ج- عدم اجراء قيد أفتتاحي بموجودات ومطلوبات الشركة الخاص بتدوير الارصدة الصادرة بموجب تقريرنا المرقم بالعدد (١١٢٩١/٦٤/٢٩/٨) في ٢٠٢١/٦/٢٨ والخاص بالبيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ حيث تم الاكتفاء بتدوير مجموع الارصدة بسجلات اليومية العامة ، نوصي باجراء قيد افتتاحي .

د- لم يتم إعداد كشف التدفق النقدي وفق القاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق ولم يتم مسك سجل خاص بحركة التدفقات النقدية في إعداد هذا الكشف ، خلافاً لما ورد في القاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق ، نوصي بمسك السجل لغرض السيطرة على حركة التدفقات النقدية لأهميته في الإفصاح عن حركة النقد ومتابعته والسيطرة عليه وفقاً لما ورد في ملحق القاعدة المحاسبية المشار إليها أعلاه .

هـ - عدم امتلاك الشركة لنظام كلفوي دقيق في توزيع مصاريفها على مراكز الكلف على الرغم من تأكيداتنا المستمرة على ذلك والتي كان آخرها تقريرنا المرقم (١١٢٩١/٦٤/٢٩/٨) في ٢٠٢١/٦/٢٨

والخاص بالبيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١، نوصي بأعتماد نظام كلفوي لتوزيع مصاريف الشركة على مراكز الكلف والالتزام بتعليمات النظام اعلاه .

٢- تقرير مجلس الادارة

قدمت الشركة تقرير مجلس الادارة المرفق مع البيانات المالية عن نشاطها الا انه يفتقر الى عدد من المؤشرات والمعلومات المطلوبة للافصاح عن حقيقة نشاط الشركة ومدى التطورات الحاصلة فيها، على الرغم من تأكيداتنا المستمرة على ذلك والتي كان آخرها تقريرنا المرقم بالعدد (ب/٢٩/٨/٢٩/١١٢٩١) في ٢٠٢١/٦/٢٨ والخاص بالبيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١، خلافاً للقاعدة المحاسبية رقم (٦) الخاصة بالافصاح الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق، ندرج ادناه تفاصيلها:-

أ- عدم الإشارة الى الإجراءات اللازمة لمعالجة المشكلات والمعوقات التي واجهت الشركة .

ب- اسماء المساهمين المحجوزة أسهمهم .

ج- مدى تحقق الأهداف المرسومة للشركة.

نوصي تضمين التقرير بكافة المعلومات والمؤشرات المطلوبة وفقاً للقاعدة المحاسبية المشار اليها اعلاه.

٣- نشاط الشركة:-

أ - اظهرت نتيجة النشاط عجزاً في المرحلة الأولى عن النشاط التشغيلي مقداره (٢١٧٦١٨) الف دينار (مئتان وسبعة عشر مليون وستمائة وثمانية عشر الف دينار) مقابل عجزاً مقداره (٣١٩٧٨٩) الف دينار (ثلاثمائة وتسعة عشر مليون وسبعمائة وتسعة وثمانون الف دينار) لنتيجة النشاط ذاتها للسنة السابقة، أما نتيجة النشاط للمرحلة الثانية عن النشاط الإجمالي فقد حققت الشركة عجزاً مقداره (٢٠٢٨٢٨) الف دينار (مئتان واثان مليون وثمانمائة وثمانية وعشرون الف دينار) مقابل عجزاً مقداره (٣٣٩٣٩٥) الف دينار (ثلاثمائة وتسعة وثلاثون مليون وثلاثمائة وخمسة وتسعون الف دينار) لنتيجة النشاط ذاتها للسنة السابقة، ومن خلال دراسة البيانات المالية للشركة تم استخلاص المؤشرات التالية:-

أولاً - انخفاض الإيرادات الجارية المتحققة خلال السنة بمقدار (٥٥٨٨) الف دينار (خمسة ملايين وخمسمائة وثمانية وثمانين الف دينار) ونسبة (٥٣٤%) عن السنة السابقة وكانت تفاصيل هذا الانخفاض مايلي :-



- (١) انخفاض ايراد النشاط الجاري بمقدار (٣٥٨٨) الف دينار (ثلاثة ملايين وخمسمائة وثمانية وثمانون الف دينار) ونسبة (٢٤%) عن السنة السابقة بسبب انخفاض النقلات التجارية للشركة .
- (٢) عدم تحقق ايراد تشغيل للغير لهذه السنة مقابل تحقق مبلغ (٢٠٠٠) الف دينار (مليون دينار) عن السنة السابقة .
- ثانياً - انخفاض المصروفات الجارية بمقدار (١٠٧٧٥٧) الف دينار (مائة وسبعة مليون وسبعمائة وسبعة وخمسين الف دينار) ونسبة (٣٢%) عن السنة السابقة ويعود سبب ذلك الى :-
- (١) انخفاض الرواتب والأجور بمقدار (٣٦١٦٤) ألف دينار (ستة وثلاثين مليون ومائة واربعه وستين الف دينار) عن السنة السابقة ونسبة (٢٣%) عن السنة السابقة .
- (٢) انخفاض المستلزمات السلعية بمقدار (١٤٧١) الف دينار (مليون واربعمائة واحدى وسبعون الف دينار) عن السنة السابقة ونسبة (٦٩%) عن السنة السابقة .
- (٣) انخفاض المستلزمات الخدمية بمقدار (٧٠٥٢) الف دينار (سبعة ملايين واثنان وخمسين الف دينار) عن السنة السابقة ونسبة (٤٤%) عن السنة السابقة .
- ثالثاً- حققت الشركة ايرادات تحويلية اخرى مبلغاً مقداره (١٥٧٩٠) الف دينار (خمسة عشر مليون وسبعمائة وتسعين الف دينار) مقابل مبلغ (٥٢٧١) الف دينار (خمسة ملايين ومائتان وواحد وسبعون الف دينار) في السنة السابقة اي بزيادة مقدارها (١٠٥١٩) الف دينار (عشرة ملايين وخمسمائة وتسعة عشر الف دينار) وكانت تفاصيل هذه الزيادة كما يلي :-
- (١) بلغ رصيد حساب ايرادات تحويلية (١١١١) الف دينار (مليون ومائة وأحد عشر ألف دينار) المتمثلة بحساب تعويضات وغرامات وقد بررت الشركة ذلك بموجب اجابتها على استفسارنا المرقم (١٤) في ٢٠٢١/١٢/١ بان هذا المبلغ يمثل غرامة للسائق حسين جاسم تم تسديدها من قبله بموجب وصل القبض المرقم (١٥٢٦) .
- (٢) بلغ رصيد حساب ايرادات سنوات سابقة (٥٣١٨) الف دينار (خمسة ملايين وثلاثمائة وثمانية عشر الف دينار) يمثل اجور نقلات (سكراب) الشركة العراقية للنقل البري يخص سنة ٢٠١٦/ ٢٠١٨ وتم استلام المبلغ على شكل دفعات في سنة ٢٠١٨/ وقد بررت الشركة ذلك بموجب اجابتها على استفسارنا المرقم (١٢) في ٢٠٢١/١١/٢٢ .
- (٣) انخفاض الايرادات العرضية بمقدار (١٣٧٠) الف دينار (مليون وثلاثمائة وسبعين الف دينار) ونسبة (٢٦%) عن السنة السابقة وقد ايدت الشركة ذلك بموجب اجابتها على استفسارنا المرقم (١٤) في ٢٠٢١/١٢/١ .

رابعاً- انخفاض المصروفات التحويلية الاخرى بمبلغ مقداره (٢٣٨٧٧) الف دينار (ثلاثة وعشرين مليون وثمانمائة وسبعة وسبعين الف دينار) وبنسبة (٩٦%) عن السنة السابقة وتركز الانخفاض في حساب مصروفات سنوات سابقة بمقدار (٢٣٥١٥) الف دينار (ثلاثة وعشرين مليون وخمسمائة وخمسة عشر الف دينار) وقد اوضحت الشركة في إجابتها على استفسارنا المرقم (٥) في ٢٠٢١/١١/٨ إن هذا الانخفاض في المصاريف يعود الى انخفاض نشاط الشركة وتقليص عدد موظفيها وقلة ايام الدوام.

ب- الوضع المالي للشركة :-

بلغ رصيد العجز المتراكم (٢٠٠٧٠٢٥) الف دينار (مليارين وسبعة مليون وخمسة وعشرون الف دينار) كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ والذي يشكل نسبة (٩١%) من رأس مال الشركة الاسمي والمدفوع البالغ (٢٢٠٠٠٠٠) الف دينار (ملياران ومائتان مليون دينار) ولم يتم ابلاغ دائرة تسجيل الشركات بذلك رغم تأكيدنا على ذلك في تقريرنا للسنة السابقة المرقم (ب/٢٩/٨/٦٤/١١٢٩١) في ٢٠٢١/٦/٢٨ والخاص بالبيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ مما يشكل مخالفة للمادة (٧٦-٧٦) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) حيث نصت (اذا بلغت خسائر الشركة ما يعادل او يتجاوز (٧٥%) من رأسمالها وجب عليها اتخاذ الاجرائيين التاليين الاول تخفيض او زيادة راس المال الشركة والثاني التوصية بتصفية الشركة) مما يتطلب من الشركة دراسة اوضاعها واتخاذ الاجراءات اللازمة لمعالجة ذلك العجز.

٤- الموائمة التخطيطية والتشغيلية:-

لم تقم الشركة باعداد موازنتها التخطيطية لاياداتها ومصروفاتها والخطة التشغيلية للسنة موضوع التقرير لغرض اعتمادها كاساس للمقارنة مع التنفيذ الفعلي وتحديد الانحرافات (ان وجدت) والتحري عن اسبابها ومعالجتها رغم تأكيدنا على ذلك في تقريرنا المرقم بالعدد (ب/٢٩/٨/٦٤/١١٢٩١) في ٢٠٢١/٦/٢٨ والخاص بالبيانات المالية للسنة / ٢٠١٧ خلافا للمادة (١١٧-١١٧) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتي اشارت الى (مناقشة وقرار الخطة السنوية عن نشاط الشركة للسنة القادمة يتوجب على المدير المفوض اعدادها خلال الاشهر الستة الاخيرة من السنة في ضوء هدف الشركة) وقد ايدت الشركة ذلك باجابتها على مذكرتنا المرقمة (١) في ٢٠٢١/٧/١٢ بان الشركة لم تقم باعداد موازنتيها التخطيطية والتشغيلية لعام/٢٠١٨ ، نوصي اعداد الموازنة التخطيطية والتشغيلية للشركة .

٥- المخالفات في تطبيق القوانين والأنظمة والتعليمات النافذة :-

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

أ- عدم قيام الشركة بعقد اجتماع للهيئة العامة لمناقشة ومصادقة البيانات المالية للشركة للسنة (٢٠١٥، ٢٠١٦، ٢٠١٧) على الرغم من اصدار تقاريرنا المرقمة (١٥٢١٩/٦٤/٢٩/٨) في ٢٠١٦/٩/٨ و(ب/٢٩/٨/٦٤/٢٦٠٧٨) في ٢٠١٧/١١/٢٢ و(ب/٢٩/٨/٦٤/١١٢٩١) في ٢٠٢١/٦/٢٨ خلافاً لاحكام (الباب الخامس /الفصل الثاني/ المادة ١٣٥) من قانون الشركات المشار اليه اعلاه والتي اوجبت (تعقد الهيئة العامة اجتماعاً لمناقشة وقرار الحسابات الختامية خلال (٦٠) يوماً من تاريخ الانتهاء من تدقيقها) ، نوصي عقد اجتماع للهيئة وحسب القانون المشار اليه اعلاه.

ب- لم تقم ادارة الشركة باختيار اعضاء احتياط لمجلس ادارتها والبالغ عددهم (٧) خلافاً للمادة (١٠٣/اولاً-٢) من القانون المذكور اعلاه والتي نصت (يكون لمجلس الادارة في الشركة المساهمة المختلطة سبعة اعضاء احتياط يختارون بالطريقة وبالنسب المقررة لاختيار الاعضاء الاصليين) وقد ايدت الشركة ذلك بإجابتها على مذكرتنا المرقمة (٢) في ٢٠٢١/١١/٨ . نوصي الالتزام بالمادة القانونية المشار إليها اعلاه .

ج- عدم قيام اعضاء مجلس الادارة الحاضرين ورئيسها بالتوقيع على السجلين الخاصين بقرارات المحاضر والآخر بخلاصة المحاضر خلافا للمادة(١١٦-اولاً و ثانياً) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة/١٩٩٧ التي نصت على (يسجل في سجل خاص محضر بخلاصة ما دار في الاجتماع من نقاشات واقتراحات وتثبيت الآراء المخالفة ويوقع عليه الاعضاء الحاضرون) و(تسجل قرارات مجلس الادارة في سجل خاص ويوقعه رئيسه) على التوالي ، نوصي قيام اعضاء مجلس الادارة الحاضرين باستكمال توقيعاتهم على السجلات المشار إليها اعلاه .

د- لم تقم الشركة بمتابعة مصادقة محاضر اجتماع مجلس الادارة من قبل دائرة تسجيل الشركات على الرغم من قيام الشركة بارسال نسخ من تلك المحاضر الى دائرة تسجيل الشركات إلا ان الاخيرة لم تقم بمصادقتها على الرغم من تضمينها قرارات مهمة تؤثر على نشاط الشركة مما يشكل مخالفة للمادة (١١٦-ثالثاً) من القانون المشار اليه اعلاه والذي نصت (تكون نسخ قرارات المجلس المصدقة من المسجل مستندا صالحا للتقديم الى اي جهة) ، نوصي متابعة الشركة لمصادقة المسجل على محاضر الاجتماع .



٦- الموجودات الثابتة والمخزنية:-

لم تقم الشركة باتخاذ الاجراءات اللازمة بشأن ملاحظتنا المدرجة ادناه على الرغم من تأكيدنا عليها بتقريرنا الصادر للسنة السابقة المرقم (ب/٨/٢٩/١١٢٩١/٦٤) في ٢٨/٦/٢٠٢١ عن البيانات المالية للسنة المالية /٢٠١٧:-

أ-الموجودات الثابتة :-

أولاً- لم تقم الشركة باجراء عملية مطابقة الموجودات الثابتة مع السجلات المالية على الرغم من قيامها بتشكيل لجنة مطابقة الموجودات بموجب الامر الاداري المرقم (٤٢٧) في ١٩/١٢/٢٠١٨ الامر الذي افقد الجرد اهميته مما يشكل خللاً في اجراءات الرقابة والسيطرة على تلك الموجودات ،نوصي توحيد نتائج الجرد واجراء المطابقة للوقوف على الفروقات ومعالجة اسبابها.

ثانياً - عدم قيام الشركة باستكمال الاجراءات اللازمة لنقل ملكية السيارات المشتراة من قبلها حيث لازالت مسجلة باسماء الغير والبالغ عددها (٦) سيارة وبينت الشركة سبب ذلك عدم توفر السيولة النقدية لتسديد مبلغ الضريبة لغرض استحصال براءة الذمة من الهيئة العامة للضرائب بموجب اجابتها على استفسارنا المرقم (٧) في ٨/١١/٢٠٢١ وكما مبين ادناه:-

رقم السيارة ونوعها	اسم المالك	تاريخ الشراء
٧٢٥٨ كيا حمل	كريم جويد كاظم	٢٠١٣/٩/٣٠
٣٣٧٧٦ بيكب حمل	سفيان نايف احمد	٢٠٠٣/٣/٣١
١٦١٠٨٤ سكانيا	حسين عبد علي	٢٠٠٦
٧٣٥٥٦ مارسيدس	عامر خميس جاسم	٢٠١٤/٩/٣٠
٧٢٥٣٤ مارسيدس	عدنان حامد عودة	٢٠١٤/٩/٣٠
٧٣٨٢٠ مارسيدس	زكريا ذياب محمد	٢٠١٢/١٢/٣١

نوصي اتخاذ الاجراءات اللازمة لتحويل السيارات باسم الشركة .

ثالثاً - تمتلك الشركة (٢٠) سيارة وشاحنة منها (١٧) عاطلة لم تقم الشركة باتخاذ اي اجراء بصددتها سواء تصليحها او بيعها مما يعرضها للتقادم وقد بينت الشركة ذلك بموجب اجابتها على استفسارنا المرقم بالعدد (٤) في ٨/١١/٢٠٢١ بان السبب يعود الى ان الشركة لم تقم باجراء التصليح بسبب الازمة المالية التي تمر بها الشركة ولم تتوفر لها السيولة النقدية ، نوصي دراسة جدوى بقاءها في الشركة من عدمه (التصليح او البيع).

ب- الموجودات المخزنية:-

اولاً: لم يتم تزويدنا بكشف او سجل بالمواد المخزنية الموجودة لدى الشركة ولكافة انواع المخازن (مخزن الزيوت والوقود ، مخزن القرطاسية ، مخزن ادوات احتياطية مستهلكة) على الرغم من طلبنا ذلك بموجب مذكرتنا المرقمة (١) في ٢٠٢١/٧/١٢ اذ اجابت الشركة بعدم مسك سجل للموجودات المخزنية ،نوصي مسك سجل المخزون.

ثانياً: لم تقم الشركة باجراء عملية الجرد على الرغم من قيامها باصدار امر اداري بتشكيل لجنة جرد مخازن الشركة المرقم (٤٢٧) في ٢٠١٨/١٢/١٩ وبالتالي لم نتأكد من صحة رصيد التخزين ومدى صلاحيته الظاهر في البيانات المالية،وقد أيدت الشركة ذلك باجابتها على مذكرتنا المرقمة (١) في ٢٠٢١/٧/١٢ بعدم قيامها بجرد موجوداتها المخزنية ، نوصي بتنفيذ امر لجنة الجرد باجراء جردات لمخازن الشركة .

٧- الاستثمارات المالية:-

بلغ رصيد حساب الاستثمارات المالية طويلة الأجل مبلغاً مقداره (١٥٥٣٠) ألف دينار (خمسة عشر مليون وخمسمائة وثلاثون الف دينار) حسب سجلات الشركة كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ والذي يمثل مساهمة الشركة في رؤوس أموال (٣) شركات منها (١) شركة مختلطة و(٢) شركة خاصة ولم تقم الشركة بمتابعة هذه الاستثمارات ولم تظهر السجلات المالية أية عوائد مالية مستلمة عن هذه المساهمات على الرغم من تاكيدنا بتقريرنا الصادر للسنة السابقة المرقم (ب/٨/٢٩/٦٤/١١٢٩١) في ٢٠٢١/٦/٢٨ عن البيانات المالية للسنة المالية /٢٠١٧ وقد بررت الشركة ذلك باجابتها على استفسارنا المرقم (١٣) في ٢٠٢١/١١/٢٢ بان السبب يعود لعدم توفر السيولة النقدية لارسال موفد من قبلنا للمتابعة علماً ان فندق آشور ويمثل استثمار القطاع المختلط تم هدمه في ايام داعش ، وفيما يلي تفاصيل تلك الاستثمارات:-

اسم الشركة	عدد الاسهم سهم	الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ دينار
شركة فندق آشور /مختلط	١٠٠٠٠٠٠	٨١٢٠٨٠٢
شركة نينوى الغذائية /خاص	١٤٤٩١٤٣	١٤٠٩١٤٣
شركة المشروبات الغازية الشمالية /خاص	١٠٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠
المجموع	١٢٤٤٩١٤٣	١٥٥٢٩٩٤٥

نوصي دراسة جدوى الاحتفاظ بهذه الاستثمارات المالية والبحث عن فرص بديلة لزيادة أرباح الشركة ومتابعة هذه الاستثمارات .



٨- حسابات المساهمين:-

أ- من خلال الاطلاع على الكشوفات الخاصة بالمساهمين المحجوزة اسهمهم لوحظ هناك حجوزات تعود لسنوات سابقة مضت عليه اكثر من ٢٠ سنة لم تقم الشركة بمخاطبة الجهات ذات العلاقة لمعرفة مصير تلك الأسهم على الرغم من تأكيدنا بتقريرنا الصادر للسنة السابقة المرقم (ب/٨/٢٩/٦٤/١١٢٩١) في ٢٨/٦/٢٠٢١ عن البيانات المالية للسنة المالية /٢٠١٧ وقد تم توجيه مذكرتنا المرقمة (٣) في ٨/١١/٢٠٢١ لمعرفة الاجراءات التي قامت بها الشركة بهذا الخصوص وأجابت الشركة بانه يتم وضع اشارة حجز مؤقت على اسهم المساهمين الذين تم حجز اموالهم بسبب عدم وجود معلومات كافية عن المساهم حيث يتم تثبيت الاسم الثلاثي فقط وقامت الشركة بارفاق اخر كتاب مرسل الى وزارة المالية /الدائرة القانونية بخصوص وضع اشارة الحجز الاحترازي عن احد المساهمين وادناه امثلة على ذلك :-

عدد الاسهم (سهم)	الجهة الحاجزة	رقم وتاريخ الحجز	رمز المساهم
٢١٧٦	وزارة النقل	٥٢٣١ في ١٩٩٥/٩/٢٧	٢١٢٧٨
٢١٧٦	وزارة النقل	١٩٧٥ في ١٩٩٧/٣/٢٦	٢٥٧٧٤
٨٧٠	وزارة النقل	٢٥٥١ في ١٩٩٧/٤/٢٤	٢٧٦٨٣
٢١٧٦	وزارة النقل	٨٣١٠ في ١٩٩٦/١١/٣	٣٠٢٥٦
٢١٧٦	وزارة النقل	٨٣١٠ في ١٩٩٦/١١/٣	٣١٢٢١
٢١٧٦	وزارة النقل	٥٢٧٨ في ١٩٩٧/٣/٤	٣٩٤٩٢
٢١٧٦	وزارة النقل	٦٨١٦ في ١٩٩٥/١٢/١٦	٤٠١١٤
٢١٧٦	وزارة النقل	٧٠٦٩ في ١٩٩٨/٩/٩	٤٨٢٢٥
٢١٧٦	الهيئة العامة للكمارك	٥٩٩٩ في ٢٠٠٠/١٢/١٤	١١٩٤١
٢١٧٦	وزارة المالية	٨٥٠٤ في ٢٠٠٢/٤/١٦	٢٥٣٨٢
٧٢٦	دائرة العقارات /المالية	١٣٣١٠ في ٢٠٠١/٨/٧	٢٧٩٤٨
١٠٨٧	وزارة النقل	٤١١٠٢ في ٢٠٠٠/٧/٩	٤٣٥٧٢
٢١٧٦	وزارة المالية	٩٣١٤ في ٢٠٠١/٦/٣	٤٨٠١٢
٨٧٤٩٩٩	مكتب غسيل الاموال	٢١٥ في ٢٠٠٤/٢/٢٤	٥٣١٠٩

نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة بشأن الاسهم المحجوزة ومخاطبة الجهات الحاجزة.

ب- عدم قيام الشركة بالاعلان عن ارباحها في وسائل الاعلان المقررة والمسموعة اذ بلغت ارباح المساهمين (٨٧٢١٠٨) الف دينار (ثمانمائة واثنان وسبعون مليون ومائة وثمانية الف دينار) كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ حسب السجلات المالية للشركة ، نوصي قيام الشركة بالاعلان عن ارباحها بعد التحقق

من توفر شروط العضوية الواردة في احكام الباب الخامس (الفصل الأول /المادة /١٢٩) من قانون الشركات المرقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) .

٩- المدينون والدائنون:-

بلغ مجموع أرصدة حسابات المدينون والدائنون (٦٩٨٥٧٤٠) الف دينار (ست مليارات وتسعمائة وخمسة وثمانون مليون وسبعمائة واربعون الف دينار) و (٣٩٩١٠٣٢) ألف دينار (ثلاث مليارات وتسعمائة وواحد وتسعون مليون واثنان وثلاثون الف دينار) على التوالي كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ ، ولدينا بصدها ما يلي:-

أ- عدم تزويدنا بالكشوفات التحليلية للأرصدة المدينة والدائنة وقد اكدت الشركة ذلك بموجب اجابتها على مذكرتنا المرقمة (١) في ٢٠٢١/٧/١٢ بانها لم تقم باعداد الكشوفات التحليلية على الرغم من تأكيدنا على ذلك في تقريرنا المرقم بالعدد (ب/٨/٢٩/٦٤/١١٢٩١) عن البيانات المالية لسنة ٢٠١٧ في ٢٠٢١/٦/٢٨ ، نوصي باعداد الكشوفات التحليلية للأرصدة المدينة والدائنة عند اعداد البيانات المالية .

ب- لم تقم الشركة باتخاذ الاجراءات اللازمة لتصفية الارصدة المدينة والدائنة الموقوفة والتي بلغ مجموعها (٦٦٤١٢٤٥) الف دينار (ست مليارات وستمائة وواحد واربعون مليون ومائتان وخمسة واربعون الف دينار) والتي تشكل نسبة (٩٥%) من إجمالي المدينون و(٣٥٥٠٦٣٢) الف دينار (ثلاث مليارات وخمسمائة وخمسون مليون وستمائة واثنان وثلاثون الف دينار) والتي تشكل نسبة (٨٩%) من إجمالي الدائنون على التوالي رغم تأكيدنا المستمرة على ذلك والتي آخرها تقريرنا عن البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١ المرقم بالعدد (ب/٨/٢٩/٦٤/١١٢٩١) في ٢٠٢١/٦/٢٨ ، وندرج أدناه بعض الامثلة:-

التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	اجمالي الأرصدة الموقوفة (الف دينار)
المدينون	١٦١١	مدينون قطاع عام	٧٣٠٣٤٦
	١٦١٤	مدينو قطاع خاص	٥٠٨٩٣٤٤
	١٦٦١	تأمينات لدى الغير	٤٩٨٨٣٦
	١٦٦٥	فروقات نقدية ومخزنية	٢٦٧٦٦١
الدائنون	٢٦١٤	مجهزون قطاع خاص	٨١٧٧٣٣
	٢٦٥	دائنو النشاط غير الجاري	٧٢١٤٥٩
	٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٦٢٩٢٨٦

نوصي تشكيل لجنة لغرض متابعة وتصفية تلك الديون.

ج- بلغ رصيد حساب مدينو قطاع عام كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ مبلغا مقداره (٧٣٤٩٤٦) الف دينار (سبعمائة واربعة وثلاثون مليون وتسعمائة وستة واربعون الف دينار) بضمنه مبلغ (٣٠٧١٦١) الف دينار (ثلاثمائة وسبعة مليون ومائة وواحد وستون الف دينار) يمثل مديونية الشركة العامة لتجارة الحبوب وهو موقوف ومدور من سنوات سابقة لم تقم شركة البادية بتسويته مع الشركة اعلاه في حين لاحظنا اثناء قيامنا بالتدقيق المتقاطع بان رصيد حساب تأمينات مستلمة في سجلات الشركة العامة لتجارة الحبوب بلغ (٥٧٨١٤٢) الف دينار (خمسمائة وثمانية وسبعون مليون ومائة واثنان واربعون الف دينار) كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ اي بفارق (٢٧٠٩٨١) الف دينار (مائتان وسبعين مليون وتسعمائة واحد وثمانين الف دينار) مما يدل على عدم صحة الرصيد المدين المثبت في سجلات شركة البادية وقد بررت الشركة باجابتها على استفسارنا المرقم (٢٤) في ٢٠٢٢/٢/٢ بان المحاسب المسؤول ترك العمل وتم ارسال عدة كتب للشركة اعلاه واخرها كتابها المرقم (٢١٣) في ٢٠٢١/٨/١١ الا انها لم تقم بالاجابة لغاية تاريخه ، نوصي بمتابعة وتسوية الارصدة الموقوفة في سجلات الشركة اعلاه .

د- لم تقم الشركة بإعداد كتب للمطالبة بصحة أرصدة حساباتها المدينة والدائنة كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ ، خلافاً لمتطلبات إنجاز البيانات المالية المرفقة بكتاب ديوان الرقابة المالية الاتحادي المرقم (٢٥٦٠١/٥/٥/٢) في ٢٠١٨/١٢/٦ وقد ايدت الشركة ذلك بموجب اجابتها على مذكرتنا المرقمة (١) في ٢٠٢١/٧/١٢ رغم تأكيدنا على ذلك بتقريرنا المرقم بالعدد (ب/٨/٢٩/٦٤/١١٢٩١) في ٢٠٢١/٦/٢٨ ،نوصي بضرورة إعداد تلك الكتب لغرض الحصول على تأييدات بصحة أرصدة حسابات الشركة مع الجهات المدينة والدائنة.

هـ- لم تقم الشركة بتصفية حساب سلف النشاط وسلف المنتسبين الموقوفة والبالغ مجموعهما (٦٠٣٦) الف دينار (ستة ملايين وستة وثلاثون الف دينار) رغم تأكيدنا على ذلك بتقريرنا المرقم بالعدد (ب/٨/٢٩/٦٤/١١٢٩١) في ٢٠٢١/٦/٢٨ وقد تم توجيه استفسارنا المرقم (١٠) في ٢٠٢١/١١/٢٢ لمعرفة سبب عدم التصفية واجابت الشركة بانه لم تتمكن من تصفيتها لكون اصحاب هذه السلف مجازين وبدون راتب لغاية تاريخه وكما مبين ادناه :-

اسم الحساب	رقم الدليل	المبلغ/الف دينار
سلف لاغراض النشاط	١٦٧١	٣٥٠٦
سلف منتسبين	١٦٧٢	٢٥٣٠
المجموع		٦٠٣٦

نوصي تصفية السلف أول بأول .

١٠- النقد في الصندوق ولدى المصارف:-

أ- النقد في الصندوق:-

اولاً- عدم وجود اسم و توقيع المنظم على كافة وصولات القبض والاكتفاء بتوقيع أمين الصندوق دون ذكر اسمه في أغلب الوصولات فضلاً عن وجود ثلاث وصولات قبض لم يتم ذكر اسم وتوقيع كل من المنظم وأمين الصندوق رغم تأكيدنا على ذلك في تقاريرنا للسنوات السابقة والتي كان آخرها تقريرنا المرقم بالعدد (ب/٨/٢٩/٦٤/١١٢٩١) في ٢٨/٦/٢٠٢١ وكما مبين في الجدول ادناه:-

رقم الوصل وتاريخه	المبلغ /ألف دينار	البيان
٢٠١٨/١١/٨ في ١٥٤٥	٤٥٩	أجور نقل بصك
٢٠١٨/١٠/٨ في ١٥٤٤	٧٢١٢	أجور نقل بصك
٢٠١٨/٨/١٩ في ١٥٣٥	٥	المتبقي من سلفة المشتريات

نوصي بذكر اسم امين الصندوق على كافة وصولات القبض مع توقيع مدير الحسابات عليها.
ثانياً-وجود شطب وتعديل على مبالغ النسخ الثواني لوصولات القبض دون ذكر اسم وتوقيع المخول بالتعديل وكما مبين في الامثلة ادناه:-

رقم الوصل	تاريخه	المبلغ بعد التعديل (الف دينار)
١٥٢٣	٢٠١٨/٥/٢١	٤٧١٨
١٥٢٤	٢٠١٨/٥/٢٤	١٧٠٧٠
١٥٢٨	٢٠١٨/٦/٤	٩٧٧
١٥٣٠	٢٠١٨/٧/٨	٣٥٧٤
١٥٣٣	٢٠١٨/٧/٨	١٠٧٤٧
١٥٣٧	٢٠١٨/٩/٢	٩٣٦٠
١٥٤٤	٢٠١٨/١٠/٨	٧٢١٢

نوصي بذل العناية اللازمة في تنظيم وصولات القبض مع ذكر اسم وتوقيع المخول بالتعديل .

ب- النقد لدى المصارف:-

لدى الشركة خمس حسابات مصرفية (مصرف الرافدين/الشيخ عمر/٦١٠٩ - مصرف الاقتصاد/اوراق المالية/٣١٤٨ - مصرف الاقتصاد/دينار/٣٠٠١ - مصرف الاقتصاد/تصنيع الحبوب/٣١٠١ - مصرف الرشيد/فرع المعارض ٧٢) ولدينا بصدد ذلك مايلي :-

اولاً- عدم اعداد مطابقات اصولية بأرصدة حساباتها المفتوحة لدى المصارف والبالغ عددها (٣) حسابات ((مصرف الاقتصاد/اوراق المالية/٣١٤٨، مصرف الاقتصاد/دينار/٣٠٠١، مصرف الاقتصاد/تصنيع

الحووب/٣١٠١) وقد بينت الشركة سبب ذلك بموجب اجابتها على استفسارنا المرقم بالعدد (٦) في ٢٠٢١/١١/٨ بان السبب يعود الى عدم وجود حركة في تلك الحسابات وان الكشوفات المصرفية قد سحبت من المصارف سنة ٢٠٢١ مما ادى الى عدم التمكن من اجراء القيود اللازمة للعمليات المصرفية بسبب استقالة الموظف المسؤول ولم يتم ترشيح بديل عنه ، نوصي اجراء المطابقات والقيود الخاصة بها اولاً بأول .

ثانياً- لدى قيامنا بتدقيق كشف مطابقة المصرف لحساب الشركة المفتوح لدى مصرف (الرشيد فرع المعارض (٧٢)/جاري) لاحظنا وجود مبلغ في كشف المطابقة لهذا الحساب وبمبلغ (٨٤٣٠) دينار (ثمانية الاف واربعمئة وثلاثون دينار) يمثل (فرق سنوات سابقة) وحسب ماورد في كشف المطابقة ولدى قيامنا بتدقيق المطابقة وطلب الاوليات تبين ان الفرق يمثل كما مبين ادناه :-

التفاصيل	المبلغ الصحيح (دينار)	المبلغ المرحل الى السجلات (دينار)	الفرق (دينار)
رصيد الحساب في السجلات في ٢٠١٨/١/١	٦٩٠٣٥٦٨	٦٨٩٥٣٥٨	٨٢١٠
صك موقوف في سنة ٢٠١٧ وتم سحبه في شهر كانون الثاني /٢٠١٨	٣١٩٧٣٩٧٠	٣١٩٧٣٧٥٠	٢٢٠
المجموع			٨٤٣٠

وقد بينت الشركة بموجب استفسارنا المرقم (٢٠) في ٢٠٢١/١٢/١٩ بان ذلك حدث سهواً نوصي بتوخي الدقة في اعداد مطابقة كشف المصرف واجراء قيد التعديل اللازم .

ثالثاً- ضعف اجراءات الشركة في متابعة رصيد حسابها المصرفي المفتوح لدى مصرف الرافدين /الشيخ عمر ٦١٠٩ والبالغ (١١٠٠٤٥) الف دينار (مائة وعشرة مليون وخمسة واربعون الف دينار) والمحجوز لصالح الشركة العامة لتجارة المواد الغذائية بسبب دين بذمة شركة البادية للنقل العام لصالح الشركة اعلاه وعدم تسديد الاقساط المترتبة بذمتها بالرغم من تأكيدنا على ذلك بتقريرنا المرقم بالعدد (ب/٢٩/٨/٢٩/١١٢٩١/٦٤) في ٢٠٢١/٦/٢٨ عن البيانات المالية لسنة ٢٠١٧ ، نوصي بالمتابعة

لرفع الحجز عن الحساب المذكور .

١١ - المصروفات

عدم قيام الشركة بتسديد أجور تدقيق ديوان الرقابة المالية الاتحادي لسنتي (٢٠١٦ و ٢٠١٧) اذ بلغت اجور التدقيق لسنة /٢٠١٦ مبلغ مقداره (٨٢٥٠) الف دينار (ثمانية مليون ومائتان وخمسون الف دينار) ولسنة /٢٠١٧ مبلغ مقداره (٥٥٤٢) الف دينار (خمسة ملايين وخمسمائة واثنان واربعون الف دينار) نوصي بضرورة التسديد.

١٢ - الايرادات

تم استلام مبلغ (٩٣٦٠) الف دينار (تسعة ملايين وثلاثمائة وستون الف دينار) عن بدل ايجار سطح بناية الشركة الى شركة آسيا سيل للفترة من ٢٠١٨/٨/٣٠ ولغاية ٢٠١٩/٨/٢ حيث تم تبويب مبلغ الايراد الذي يخص سنة (٢٠١٨) على حساب ايرادات عرضية والبالغ (٣٩٠٠) الف دينار (ثلاثة ملايين وتسعمائة الف دينار) وتم تبويب المبلغ المستلم مقدماً عن سنة /٢٠١٩ بصورة خاطئة على حساب ايرادات رأسمالية بدلاً من ايرادات مستلمة مقدماً والبالغ (٥٤٦٠) الف دينار (خمسة ملايين واربعمائة وستون الف دينار)، نوصي بالالتزام بالتبويب الصحيح بموجب النظام المحاسبي الموحد .

١٣ - متابعة تقارير الديوان السابقة :-

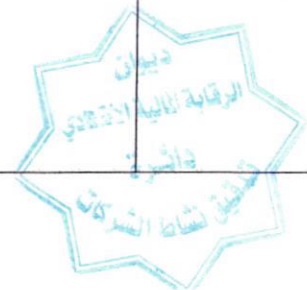
أ- عدم قيام الشركة بالاجابة على تقاريرنا الصادرة لغاية تأريخه اعلاه على الرغم من مضي المدة المحددة فيها خلافاً للمادة (٢- رابعاً) من قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي رقم (٣١) لسنة /٢٠١١ (المعدل) والتي تنص (تعد مخالفة مالية لاغراض هذا القانون الامتناع او التأخر في الرد على تقارير ومراسلات الديوان وإعتراضاته وملاحظاته خلال المدة المحددة) على الرغم من تأكيدنا على ذلك في تقريرنا المرقم بالعدد (ب/٨/٢٩/٦٤/١١٢٩١) في ٢٠٢١/٦/٢٨ عن تدقيق البيانات المالية للشركة لسنة /٢٠١٧، ندرج تفاصيلها ادناه :-

رقم التقرير	تاريخه	اسم التقرير	المدة المحددة للاجابة
١٥٢١٩/٦٤/٢٩/٨	٢٠١٦/٩/٨	البيانات المالية لشركة البادية للنقل العام (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥	(٦٠) يوم
١٥٢١٨/٦٤/٢٩/٨	٢٠١٦/٩/٨	نتائج اعمال الرقابة والتدقيق على أنشطة وحسابات الشركة للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٥	(٣٠) يوم
٢٦٠٧٨/٦٤/٢٩/٨	٢٠١٧/١١/٢٢	البيانات المالية لشركة البادية للنقل العام (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦	(٣٠) يوم
١١٢٩١/٦٤/٢٩/٨/ب	٢٠٢١/٦/٢٨	البيانات المالية لشركة البادية للنقل العام	(٦٠) يوم

٢٠٢١/٨/١٥	١٤١٢٨/٦٤/٢٩/٨/ن	(مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧ نتائج فحص وتقويم نظام الرقابة الداخلية لشركة البادية للنقل العام (مساهمة مختلطة) لسنة/٢٠١٧	(٣٠) يوم
-----------	-----------------	--	----------

ب- عدم قيام الشركة بالاجابة على الملاحظات الواردة بموجب كتبنا المدرجة تفصيلها ادناه والمتعلقة بالملاحظات غير المستوفية الواردة في تقاريرنا الصادرة رغم مضي المدة المحددة للاجابة الامر الذي يتطلب اجابة الشركة على تقاريرنا المدرجة في الجدول الاتي ،خلافاً للمادة (٢- رابعاً) من قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي رقم (٣١) لسنة /٢٠١١ (المعدل) والمذكورة انفاً :-

الملاحظات غيرالمستوفية		تاريخه	رقم كتاب الديوان	رقم التقرير وتاريخه
موضوعها	رقم الفقرة	٢٠١٧/٨/٢	١٦١٤١/٢/٢٠	١٠٠١٠/٦٤/٢٩/٨ في ٢٠١٤/٥/٢٧
الموجودات الثابتة/أستكمال الإجراءات اللازمة لنقل ملكية الشاحنات والسيارة الخدمية	٥-ب			
الاستثمارات المالية/ احتساب مخصص	٧-ب-ثالثاً			
المساهمين/لم تقم الشركة بتسجيل الأسهم العائدة للمساهمين من القطاع الخاص والمصادرة	٨-ب			
الأرصدة المدينة والدائنة	٩-أ			
المبالغ التي بذمة الشركات والتي كسبت دعوى قضائية	٩-ب			
تصفية كافة السلف الموقوفة	٩-ج			
الايرادات/ عدم اعتماد مبدأ الاستحقاق للإيرادات المستحقة	١١-أ			
الالتزام بتعليمات تنفيذ العقود	١٣-أ-رابعاً			
تأمينات حسن الاداء	١٣-أ-خامساً			
التنسيق بين اقسام الشركة /الأمور التنظيمية	١٥-ب			
موضوعها	رقم الفقرة			١٧١٨٠/٦٤/٢٩/٨ في ٢٠١٤/٩/١٦
الموجودات الثابتة/عدم مسك سجل بالأسلحة التي تمتلكها الشركة	١-أ			
الموجودات الثابتة/متابعة المواد التالفة والمستهلكة	١-ب			
المدينون/ عدم قيام الشركة بأخذ الضمانات الكافية عند منح السلف	٢-ب-اولاً			
موضوعها	رقم الفقرة	٢٠١٧/٥/٨	٩٣٨١/٢/٢٠	١٢١٦٣/٦٤/٢٩/٨ في ٢٠١٥/٧/١٥
البيانات المالية/لعدم ارفاق كشف التدفق النقدي .	١-ب-(١)			
المخالفات في تطبيق الأنظمة والتعليمات/ لعدم ورود المرفق بالاجابة .	٤-أ-اولاً			
المخالفات في تطبيق الأنظمة والتعليمات/ لعدم ورود الإجابة .	٤-ب-ثانياً- ثالثاً-رابعاً- خامساً- سادساً-سابعاً			



الموجودات الثابتة والمخزنية/لعدم ورود الإجابة .	٥-أ-ب-ج- د-هـ			
المدينون والدائنون/ لحين التحري عن المبالغ المثبتة في حساب مدينو قطاع خاص ومعالجتها وفقاً للأصول .	٨-ب			
المدينون والدائنون /لحين تصفية السلف بذمة الموظفين	٨-ج-ثالثاً			
المدينون والدائنون/ لحين استحصال ما يؤيد موافقة الشراء عن تأجيل السداد	٨-د			
المدينون والدائنون/لحين اتخاذ الإجراءات اللازمة لتصفية حساب التأمينات المستلمة .	٨-هـ			
النقدية لدى المصارف/ لعدم ورود الإجابة .	٩-ب			
المصرفوفات والايرادات/ لحين استرداد المبالغ المصروفة بصورة زائدة لاعضاء مجلس الإدارة مع المدير المفوض .	١٠-ب			
الدعاوى/ لحين تزويدنا بنتائج اعمال اللجنة التحقيقية الخاصة بالوقوف على الأسعار الصادرة من اللجنة الفنية بخصوص عطل الشاحنات والمشكلة بموجب الامر الإداري المرقم (٩٢) في ٢٠١٧/٣/١٧	١٢			
موضوعها	رقم الفقرة	٢٠١٥/٦/١٦	١٠٥٥/٢/٢٠	١٠١٤٨/٦٤/٢٩/٨ في ٢٠١٤/٥/٢٨
بيانات مالية لسنة/٢٠١٣	جميع الفقرات غير مستوفية			
موضوعها	رقم الفقرة	٢٠١٥/٦/١٠	١٠٢٥٩/٢/٢٠	١٠١٤٧/٦٤/٢٩/٨ في ٢٠١٤/٥/٢٨
نتائج اعمال لسنة /٢٠١٣	جميع الفقرات غير مستوفية			

نوصي بضرورة الاجابة على كتب الديوان واستكمال الاجراءات المتخذة بصدد الملاحظات الواردة فيها.
خلاصة الرأي:

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه وإستناداً للمعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وإنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول /٢٠١٨ ونتيجة نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ.

المحاسب القانوني

د.زينب عبد الدائم مهدي

ع. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠٢٢ / /



شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطة
الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨

رقم الكشف المحاسبي	رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
١		الموجودات		
١١	١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٥٦.٣٩٨٢٧٠	٦٥٩٢٥٢٤٠٥
١٥١	٢	استثمارات مالية طويلة	١٥٥٢٩٩٤٥	١٥٥٢٩٩٤٥
		مجموع الموجودات الثابتة	٥٧٥٩٢٨٢١٥	٦٧٤٧٨٢٣٥٠
		الموجودات المتداولة		
١٣	٣	المخزون بالكلفة	٢٦٨٤٩٨٦٨	٢٨١٩٤٣٦٨
١٦	٤	المدينون	٦٩٨٥٧٤٠٠٧٧	٦٦٤١٢٤٤٨٥٤
١٨	٥	النقود	١٥١٢٤١٥٠٩	١٥٧٩٦٥٦٥٤
		مجموع الموجودات المتداولة	٧١٦٣٨٣١٤٥٤	٦٨٢٧٤٠٤٨٧٦
		مجموع الموجودات	٧٧٣٩٧٥٩٦٦٩	٧٥٠٢١٨٧٢٢٦
٢		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الاجل		
٢١		رأس المال	٢٢.٠٠٠.٠٠٠	٢٢.٠٠٠.٠٠٠
٢٢	٩	الاحتياطيات	٢١٤.٥٣٦٩٢٢	٢١٤.٥٣٦٩٢٢
٢٢٥	١٠	العجز المتراكم	(٢٠٠٧.٢٤٩٤١)	(١٨٠.٤١٩٧٣٣٣)
٢٣		تخصيصات	١٤١٥٢١٦.٦٠	١٤١٥٢١٦.٦٠
		مجموع مصادر التمويل طويلة الاجل	٣٧٤٨٧٢٨.٤١	٣٩٥١٥٥٥٦٤٩
		مصادر التمويل قصيرة الاجل		
٢٦	١١	الدائنون	٣٩٩١.٣١٦٢٨	٣٥٥.٦٣١٥٧٧
		مجموع مصادر التمويل	٧٧٣٩٧٥٩٦٦٩	٧٥٠٢١٨٧٢٢٦

نائب / رئيس مجلس الادارة

حسن علي محمد

المدير المفوض

داود سلمان علي

والمصادف في ٢٠٢٢/٤/٥

ع/ مدير الحسابات

شاكر محمود عبد الكريم

خضوعا لتقريرنا المرقم ٧٥٢٩/٦٤/٩/٨

المحاسب القانوني

د.زينب عبد الدائم مهدي

المحاسب القانوني

د.عبير خالد احمد

ع/ديوان الرقابة المالية الاتحادي

(٢١-١)



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

رقم الكشف	الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
٤٥-٤١	.	ايراد النشاط الجاري	١١.٧٦٨٩٢	١٦٦٦٣١.٨
			١١.٧٦٨٩٢	١٦٦٦٣١.٨
٨		ينزل كلفة الخدمات الادارية والتحويلية (عجز) العمليات الجارية/المرحلة الاولى	٢٢٨٦٩٤٥٣١	٣٣٦٤٥١٨٤٣
			(٢١٧٦١٧٦٣٩)	(٣١٩٧٨٨٧٣٥)
		<u>تضاف الايرادات التحويلية</u>		
٤٦		ايراد الاستثمارات	-	-
٤٨	١٧	الإيرادات التحويلية	١١١١.٠٠٠	-
٤٩	١٧	الإيرادات الأخرى	١٤٦٧٩.٣١	٥٢٧١.٨٧
		مجموع الإيرادات التحويلية و الأخرى	١٥٧٩.٠٣١	٥٢٧١.٨٧
			(٢٠١٨٢٧٦.٨)	(٣١٤٥١٧٦٤٨)
		<u>ينزل المصروفات التحويلية والأخرى</u>		
٣٨	١٥	المصروفات التحويلية	-	٣٦٢.٠٠٠
٣٩	١٥	المصروفات الأخرى	١.٠٠٠.٠٠٠	٢٤٥١٥.٠٠٠
		مجموع الإيرادات التحويلية و الأخرى		
		<u>عجز العمليات الجارية / المرحلة الثانية</u>		
			١.٠٠٠.٠٠٠	٢٤٨٧٧.٠٠٠
			(٢.٢٨٢٧٦.٨)	(٣٣٩٣٩٤٦٤٨)

(٢١ - ٢)



شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطه
كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
١٦	٤٤-٤٣	الإيرادات الجارية إيراد النشاط الجاري إيرد التشغيل للغير	١١.٧٥٠.٠٠ -	١٤٦٦٣١.٠٨ ٢.٠٠٠.٠٠ ١٦٦٦٣١.٠٨
١٢	٣١	المصروفات الجارية الرواتب والاجور	١٢.٠١٤٢٨٩٦	١٥٦٣.٧٢٣٣
١٣	٣٢	المستلزمات السلعية	٦٥١.٠٠	٢١٢٢٢٦.٠
١٤	٣٣	المستلزمات الخدمية	٨٨٢٧٢٥.٠	١٥٨٧٩.٠٠٠
١	٣٧	الاندثارات	٩٨٨٥٤١٣٥	١٦١٩٢٤٤٥٠.٠
١٥	٣٨٤	الضرائب والرسوم	٢١٩٢٥.٠	٢١٨٩.٠٠
		فائض (عجز) العمليات الجارية (المرحلة الاولى)	٢٢٨٦٩٤٥٣١	٣٣٦٤٥١٨٤٣
		تضاف الإيرادات التحويلية الأخرى	(٢١٧٦١٩٥٣١)	(٣١٩٧٨٨٧٣٥)
١٧	٤٨	الإيرادات التحويلية	١١١١.٠٠	-
	٤٩	الإيرادات الأخرى	١٤٦٧٩.٣١	٥٢٧١.٨٧
		تنزل المصروفات التحويلية الأخرى	١٥٧٩.٠٣١	٥٢٧١.٨٧
١٥	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)	-	٣٦٢.٠٠
١٥	٣٩	المصروفات الأخرى	١.٠٠٠.٠٠	٢٤٥١٥.٠٠
		الفائض (العجز) المرحلة الثانية	(٢.٢٨٢٧٦.٠٨)	(٣٣٩٣٩٤٦٤٨)



شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطه
كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الاول / ٢٠١٨

رقم الدليل	اسم الحساب	جزئي/دينار	فرعي / دينار	رئيسي/دينار
	التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية			
	النقد المستلم من:-	١١.٧٥.٠٠٠		
٤٤-٤١	ايرادات النشاط الجاري	.		
٤٨	الائرادات التحويلية (عدا ح/٤٨٢)	١٤٦٧٩.٣١		
٤٩	ايرادات اخرى (عدا ح/٤٩٣)	٤٤٠.٤٠٠.٥١		
٢٦	الزيادة دائنوا النشاط الجاري	١٣٤٤٥.٠٠		
١٣	النقص في المخزون			
			٤٦٧٤٩٨٥٨٢	
	تنزل: المدفوعات النقدية عن :-			
	الاستخدامات	١٢٩٨٤.٣٩٦		
٣٥-٣١	المصرفوات التحويلية(عدا ح/٣٨٢)	.		
٣٨	المصرفوات الاخرى	١.٠٠٠.٠٠٠		
٣٩	في المخزون	.		
١٣	الزيادة في مدينو	٣٤٤٤٩٥٢٢٣		
١٦	النقص في الدائنون			
	صافي التدفق النقدي عن الانشطة التشغيلية		٤٧٥٣٣٥٦١٩	
	التدفق النقدي عن الانشطة الاستثمارية:-			٦٧٢٤١٤٥٠
	النقد المستلم من :-			
	بيع الموجودات الثابتة(القيمة البيعية المستلمة)			
	ايرادات استثمارات اخرى			
	القيمة النقدية لبيع الاستثمارات			
	القيمة النقدية لبيع المخزون والمستلزمات السلعية			
	استرداد القروض والسلف المقدمة			
	مشروعات تحت التنفيذ			
	الارباح المستلمة			
	تنزل : المدفوعات النقدية :-			
	شراء الموجودات الثابتة			
	شراء الاستثمارات			
	القروض			
	مشروعات تحت التنفيذ			
	التخصيصات			
	صافي التدفق النقدي عن الانشطة الاستثمارية			
	التدفق النقدي عن الانشطة التمويلية:-			
	النقد المستلم من :			
	الاعات			
	منح تمويلية			
	قروض طويلة الامد			
	تنزل المدفوعات النقدية عن:			
	المساهمة في نفقات الوحدات المركزية			
	تسديد القروض طويلة الامد			
	الارباح الموزعة			
	صافي التدفق النقدي عن الانشطة التمويلية			
	صافي التدفق النقدي عن الانشطة الثلاث (التشغيلية ، الاستثمارية ،			
	التمويلية)			
	يضاف: رصيد النقد كما في ٢٠١٧/١/١			
	رصيد النقد كما في ٢٠١٨/١٢/٣١			
			٦٧٢٤١٤٥٠	
			١٥٧٩٦٥٦٥٤	
			١٥١٢٤١٥٠٩	

شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطه
كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المالية كما في ٣١ كانون الاول / ٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار
	(١) الموارد	١١٠٧٦٨٩٢
٤٥-٤١	ايراد النشاط الجاري	٦٥١٠٠٠
	(٢) مستلزمات الإنتاج	١٠٥٢٧٥٠
٣٢	المستلزمات السلعية	١٧٠٣٧٥٠
٣٣	المستلزمات الخدميه عدا المزايا العينية	٩٣٧٣١٤٢
	(٣) اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (٢-١)	٢١٩٢٥٠
٣٨٤	تنزل الضرائب والرسوم	٩١٥٣٨٩٢
	(٤) اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	

كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار
	تضاف الايرادات التحويلية	١٢٠١٤٢٨٩٦
	عائد العمل	٧٧٧٤٥٠٠
٣١	الرواتب والأجور	٩٨٨٥٤١٣٥
٣٣	المزايا العينية / نقل العاملين بموجب كشف ١٨	(٢١٧٦١٧٦٣٩)
٣٧	الاندثارات	
	(عجز) العمليات الجارية / المرحله الاولى	٩١٥٣٨٩٢
	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	

(٥ - ٢١)



كشف رقم (١)

شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطه

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

المجموع	١١٦	١١٥	١١٤	١١٣	١١٢	١١١	الموجودات الثابتة
	الاثاث	عدد وقوالب	وسائل نقل وانتقال	الات ومعدات	المباني	الاراضي	
١٩١٢٥٢٩٤٩٣	٦٩٧٤٤٨٢٢	٥٢٧٢٤٠٠	١٢٥٨١٧٤٨٠٠	٣٢٩٩٧٢٠٠	١٣٨٧١٨٩١١	٤٠٧٦٢١٣٦٠	الكلفة كما في ٢٠١٨/١/١
-	-	-	-	-	-	-	الاضافات خلال السنة
-	-	-	-	-	-	-	الشطوبات خلال السنة
١٩١٢٥٢٩٤٩٣	٦٩٧٤٤٨٢٢	٥٢٧٢٤٠٠	١٢٥٨١٧٤٨٠٠	٣٢٩٩٧٢٠٠	١٣٨٧١٨٩١١	٤٠٧٦٢١٣٦٠	الكلفة كما في ٢٠١٦/١٢/٣١
	%٢٣ - %١٠	٢٠	%٢٥ - %١٠	١٠	%١٠ - %٣	-	نسبة الاندثار
١٢٥٣٢٧٧٠٨٨	٦٤٦٥٨٠٥٤	٥٢٧٢٣٩٠	١٠٦٣١١٨٤٠٤	٢٨٠٢٥٣٠٠	٩٢٢٠٢٩٤٠	-	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٨/١/١
٩٨٨٥٤١٣٥	١٩٦٧٤٢٤	-	٨٩٤٨٥٠١٠	١٨٥٢٩٤٥	٥٥٤٨٧٥٦	-	يضاف الاندثار السنوي
-	-	-	-	-	-	-	تسوية قيديه
-	-	-	-	-	-	-	ينزل احتياطي ارتفاع الاسعار
١٣٥٢١٣١٢٢٣	٦٦٦٢٥٤٧٨	٥٢٧٢٣٩٠	١١٥٢٦٠٣٤١٤	٢٩٨٧٨٢٤٥	٩٧٧٥١٦٩٦	-	رصيد المخصص ٢٠١٨/١٢/٣١
٥٦٠٣٩٨٢٧٠	٣١١٩٣٤٤	١٠	١٠٥٥٧١٣٨٦	٣١١٨٩٥٥	٤٠٩٦٧٢١٥	٤٠٧٦٢١٣٦٠	القيمة الدفترية كما في ٢٠١٨/١٢/٣١



كشف رقم (٢)

شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطه
كشف الاستثمارات المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٨

الجهة المستثمر بها	الارباح والفوائد المستلمه خلال السنة/دينار	الارباح والفوائد المستلمة /دينار	نسبة الفائدة او الربح دينار %	كلفة شراء الاسهم دينار	القيمة الاسمية للسهم (١) دينار	عدد الاسهم	طويلة الاجل	
							رقم الدليل	طبيعة الاستثمار
فندق اشور / نينوى	-	-	-	٨١٢٠٨٠٢	١٥_٦	١٠٠٠٠٠٠	مختلط	١٥١٣
شركة نينوى / غذائية	-	-	-	١٤٠٩١٤٣	٠,٩٦٠_١	١٤٤٩١٤٣	خاص	١٥١٤
شركة المشروبات الغازية الشمالية	-	-	-	٦٠٠٠٠٠٠	٠,٦	١٠٠٠٠٠٠٠	خاص	١٥١٤
	-	-	-	١٥٥٢٩٩٤٥		١٢٤٤٩١٤٣	المجموع	



كشف رقم (٣)

شركة البادية للنقل العام (ش.م.)

كشف المخزون كما في ٣١/ كانون الاول / ٢٠١٨

٢٠١٧	٢٠١٨	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	مخزن الزيوت والوقود	١٣٢
٣١٢٨٧٥٠	٣١٢٨٧٥٠	مخزن الادوات الاحتياطية	١٣٣
١٢٤٦٩٧٥٠	١٠٩٩٥٧٥٠	مخزن المتنوعات	١٣٥
١٢٣٦٢٥٥٠	١٢٤٩٢٠٥٠	مخزن القرطاسية	١٣٥٢
٢٣٣٣١٨	٢٣٣٣١٨	مخزن المخلفات	١٣٥٤
١٢٥٩٥٨٦٨	١٢٧٢٥٣٦٨	مجموع المخزون	
٢٨١٩٤٣٦٨	٢٦٨٤٩٨٦٨		



كشف رقم (٤)

شركة البادية للنقل العام (ش.م)

كشف المدينون كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٨

٢٠١٧ دينار	٢٠١٨ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٧٣٠٣٤٥٦٧٣ ٥٠٨٩٣٤٤٢٣٠ ٥٨١٩٦٨٩٩٠٣	٧٣٤٩٤٥٦٧٣ ٥٤٣٤٢٣٩٤٥٣ ٦١٦٩١٨٥١٢٦	مدينون تجاريون عملاء قطاع عام عملاء قطاع خاص	١٦١ ١٦١١ ١٦١٤
٤٩٠٢٣٠٦٠	٤٤٠٢٣٠٦٠	مدينو نشاط غير جاري	١٦٥
٤٩٨٨٣٥٥٩٢ ٢٦٧٦٦٠٧٩٩ ٧٦٦٤٩٦٣٩١	٤٩٨٨٣٥٥٩٢ ٢٦٧٦٦٠٧٩٩ ٧٦٦٤٩٦٣٩١	حسابات مدينه متنوعه تامينات لدى الغير فروقات نقدية ومخزنية	١٦٦ ١٦٦١ ١٦٦٥
٣٥٠٦٠٠٠ ٢٥٢٩٥٠٠ ٦٠٣٥٥٠٠	٣٥٠٦٠٠٠ ٢٥٢٩٥٠٠ ٦٠٣٥٥٠٠	السلف سلف لاغراض النشاط سلف المنتسبين	١٦٧ ١٦٧١ ١٦٧٢
٦٦٤١٢٤٤٨٥٤	٦٩٨٥٧٤٠٠٧٧	مجموع المدينون	

(٢١ - ٩)



كشف رقم (أ-٤)

شركة البادية للنقل العام (ش.م.)
كشف اجمالي الارصدة المدينة كما في ٣١ كانون الاول/٢٠١٨

تحليل عمر الرصيد الموقوف				الرصيد الموقوف وطبيعته /دينار	اسم الحساب
اكثر من ثلاث سنوات دينار	سنة - ثلاث سنوات دينار	اقل من سنة دينار	قبل سنة ٢٠٠٣ دينار		
٣٨٧١١١٣٤	٢٦١٣٠٠٥٥٤	٤٦٠٠٠٠٠	٤٣٠٣٣٩٨٥	٧٣٤٩٤٥٦٧٣	مدينون قطاع عام
٥٠٦٤٤٥٣٩٩٨	-	٣٤٤٨٩٥٢٢٣	٢٤٨٩٠٢٣٢	٥٤٣٤٢٣٩٤٥٣	مدينون قطاع خاص
٢٧٦٦٣٤٦٠	٦٠٠٠٠٠	(٥٠٠٠٠٠٠)	٢٠٧٥٩٦٠٠	٤٤٠٢٣٠٦٠	مدينو النشاط غير الجاري
٤٩٣٥٧١١٨٤	٥٢٦٤٤٠٨	-	-	٤٩٨٨٣٥٥٩٢	تأمينات لدى الغير
٢٦٧٦٦٠٧٩٩	-	-	-	٢٦٧٦٦٠٧٩٩	فروقات نقدية ومخزنية
٣٥٠٦٠٠٠	-	-	-	٣٥٠٦٠٠٠	سلف النشاط
٢٥٢٩٥٠٠	-	-	-	٢٥٢٩٥٠٠	سلف منتسبين
٥٨٩٨٠٩٦٠٧٥	٢٦٧١٦٤٩٦٢	٣٤٤٤٩٥٢٢٣	٤٧٥٩٨٣٨١٧	٦٩٨٥٧٤٠٠٧٧	اجمالي الارصدة المدينة الموقوفة بتاريخ الميزانية

(٢١-٦٥)



كشف رقم (٥)

شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطة
كشف النقود كما في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
١٨٣	نقدية لدى المصارف	١١٠٠٤٥٢٩٥	١١٠٠٤٥٢٩٥
	مصرف الراجحي/الشيخ عمر/١٨٥١/٦١٠٩	٢٢٣٣٣٩٣٩	٢٢٣٣٣٩٣٩
	مصرف الاقتصاد/اوراق مالية/١٩٠٧/٣١٤٨	١٦١٦٢٣٤١	١٦١٦٢٣٤١
	مصرف الاقتصاد/٢٠٠٤/٣٠٠١	٢٥٢٨٧٢١	٢٥٢٨٧٢١
	مصرف الاقتصاد/ تصنيع الحبوب/١٩٦٦/٣١٠١	١٧١٢١٣	١٧١٢١٣
	مصرف الرشيد/فرع المعارض/٤٥٥/٧٢	١٥٧٩٦٥٦٥٤	١٥٧٩٦٥٦٥٤

كشف رقم (٦)

كشف راس المال كما في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
٢١١	راس المال المصرح به (٢٢٠٠) مليون دينار	٢٢٠٠٠٠٠٠٠	٢٢٠٠٠٠٠٠٠
٢١١	راس المال المدفوع	٥٧٢٠٠٠٠٠٠	٥٧٢٠٠٠٠٠٠
	مساهمة القطاع العام بنسبة ٢٦%	٣٩٢٢٦٠٠٠٠	٣٩٢٢٦٠٠٠٠
	مساهمة القطاع المختلط بنسبة ١٨.٣٧%	١٢٣٥٧٤٠٠٠٠	١٢٣٥٧٤٠٠٠٠
	مساهمة القطاع الخاص بنسبة ٥٥.٦٣%	٢٢٠٠٠٠٠٠٠	٢٢٠٠٠٠٠٠٠

(٢١-١١)



كشف رقم (٧)

شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطة
كشف الاحتياطات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

التفاصيل	احتياطي استبدال موجودات ثابتة/ارتفاع اسعار موجودات ثابتة ٢	احتياطي مكاسب رأسمالية	احتياطي اسهم مجانيه	احتياطي عام	احتياطات متنوعة	الفائض المتراكم	المجموع
رقم الدليل المحاسبي	٢٢١٢	٢٢١٣	٢٢١٧	٢٢٢	٢٢٣	٢٢٤	
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
صيد في ٢٠١٨/١/١	٣٢٨٦٣٩١٦٠	٤٧٤٠٤١٤٩	٢٦٥٩٤٦٦٢	٣٥٠٤٥٤١٨١	١٣٥٤٠٨٩٦١٥	٣٣٣٥٥١٥٥	٢١٤٠٥٣٦٩٢٢
لاضافات خلال السنة	-	-	-	-	-	-	
مجموع الاحتياطات	٣٢٨٦٣٩١٦٠	٤٧٤٠٤١٤٩	٢٦٥٩٤٦٦٢	٣٥٠٤٥٤١٨١	١٣٥٤٠٨٩٦١٥	٣٣٣٥٥١٥٥	٢١٤٠٥٣٦٩٢٢



كشف رقم (٨)

شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطة

كشف العجز المتراكم كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

٢٠١٧	٢٠١٨	رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل
دينار	دينار	٢٢٥	العجز في ٢٠١٨/١/١ يضاف عجز السنة الحالية المجموع
١٤٦٤٨٠٢٦٨٥	١٨٠٤١٩٧٣٣٣		
٣٣٩٣٩٤٦٤٨	٢٠٢٨٢٧٦٠٨		
١٨٠٤١٩٧٣٣٣	٢٠٠٧٠٢٤٩٤١		

كشف رقم (٩)

كشف التخصيصات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

٢٠١٧	٢٠١٨	رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل
دينار	دينار	٢٣٢	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها مجموع التخصيصات
١٤١٥٢١٦٠٦٠	١٤١٥٢١٦٠٦٠		
١٤١٥٢١٦٠٦٠	١٤١٥٢١٦٠٦٠		

(٢١-١٣)



كشف رقم (١٠)

شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطة
كشف الدائنون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨

٢٠١٧ دينار	٢٠١٨ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		مجهزون تجاريون	٢٦١
١١٨٦٥٥٣٦٥	١١٨٦٥٥٣٦٥	مجهزون قطاع عام	٢٦١١
٨١٧٧٣٢٦٠١	٨١٧٧٣٢٦٠١	مجهزون قطاع خاص	٢٦١٤
٩٣٦٣٨٧٩٦٦	٩٣٦٣٨٧٩٦٦		
٧٢١٤٥٨٩٩٠	٧٢١٤٥٨٩٩٠	دائنو نشاط غير جاري	٢٦٥
		حسابات دائنة متنوعة	٢٦٦
٦٢٩٢٨٦٢٣٧	٩٩٢٢٢٨٤٦١	تأمينات مستلمة	٢٦٦١
١٠٩٢٠٠٠٠	١٠٩٢٠٠٠٠	ايرادات مستلمة مقدما	٢٦٦٢
٢٣٦١٤٤٤٢٦١	٣٠٧٧٦٧٦٨٨	رواتب واجور مستحقة	٢٦٦٤
١٠٨٠٠٠٠	١٠٨٠٠٠٠	رواتب واجور معادة	٢٦٦٥
١٩١٥٢٠٩٩	٢٤٩٨٦٤٩٩	التقاعد والضمان الاجتماعي	٢٦٦٧
٨٩٦٥٨٢٥٩٧	١٣٣٦٩٨٢٦٤٨		
		استقطاعات لحساب الغير	٢٦٧
٣٥٧١٦٧	٣٥٧١٦٧	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير	٢٦٧١
١٢٣٧٣٧٣٠٦	١٢٣٧٣٧٣٠٦	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير	٢٦٧٢
١٢٤٠٩٤٤٧٣	١٢٤٠٩٤٤٧٣		
٨٧٢١٠٧٥٥١	٨٧٢١٠٧٥٥١	دائنو توزيع الارباح حصة المساهمين	٢٦٨
٣٥٥٠٦٣١٥٧٧	٣٩٩١٠٣١٦٢٨	مجموع الدائنون	

(٢١-١٤)



كشف رقم (١٠-أ)

شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطة
كشف الارصدة الدائنة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

تحليل عمر الرصيد				الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية دينار	اسم الحساب
اكثر من ثلاث سنوات دينار	سنة - ثلاث سنوات دينار	اقل من سنة دينار	قبل سنة ٢٠٠٣ دينار		
١١٣١٠٠٠٠٠	٥٤٨٦١٣٥	-	٦٩٢٣٠	١١٨.٦٥٥.٣٦٥	مجهزون قطاع عام
٥٩٣٦٢١٨٦٠	٢٢٤١١٠٧٤١	٠	-	٨١٧.٧٣٢.٦٠١	مجهزون قطاع خاص
٤٤٠٧٣٢٧٨٧	٢٤٠٠٠٠٠٠	-	٢٥٦٧٢٦٢.٣	٧٢١.٤٥٨.٩٩٠	دائنو نشاط غير جاري
٦.٦٨٤٤٩٣٢	١١٩٥٢٣٤	٣٦٢٩٤٢٢٢٣	٢١٢٤٦٠٧٢	٩٩٢.٢٢٨.٤٦١	تأمينات مستلمة
-	١٠٩٢٠٠٠٠	-	٠	١٠.٩٢٠.٠٠٠	ايرادات مستلمة مقدما
-	٢٣٦١٤٤٢٦١	٧١٦٢٣٤٢٧	٠	٣٠٧.٧٦٧.٦٨٨	رواتب واجور مستحقة
١٠٨٠٠٠٠	-	-	٠	١٠٠٨٠.٠٠٠	رواتب واجور معادة
٢٠٥٣٠٧٥	١٧٠٩٩٠٢٤	٥٨٣٤٤٠٠	٠	٢٤.٩٨٦.٤٩٩	تقاعد وضممان اجتماعي
١١٦٩٦٢٣٤٨	٧٣٦٩٩٣	-	٦.٣٧٩٦٥	١٢٣.٧٣٧.٣٠٦	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير
-	٣٥٧١٦٧	-	٠	٣٥٧.١٦٧	استقطاعات من المنتسبي للغير
-	-	-	٨٧٢.١٠٧.٥٥١	٨٧٢.١٠٧.٥٥١	دائنو توزيع الارباح
١.٨٧٤.٣٩٥.٠٠٢	٥٢٠.٠٤٩.٥٥٥	٤٤٠.٤٠٠.٠٥٠	١.١٥٦.١٨٧.٠٢١	٣.٩٩١.٠٣١.٦٢٨	اجمالي الارصدة الدائنة الموقوفة بتاريخ الميزانية



كشف رقم (١١)

شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطة

كشف دائنو توزيع الارباح كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٨

اسم الحساب	الرصيد كما في ٢٠١٨/١/١ دينار	المسدد خلال السنة دينار	حصة الارباح للسنة الحالية دينار	الرصيد كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ دينار
حصة المساهمين	٨٧٢١٠٧٥٥١	.	.	٨٧٢١٠٧٥٥١
المجموع	٨٧٢١٠٧٥٥١	.	.	٨٧٢١٠٧٥٥١

كشف رقم (١٢)

كشف الرواتب والاجور كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
٣١٢	الأجور النقدية للعمال	٩٥٨٧٣٢٠٠	١١٢٩٢٣٣٤٨
٣١٢١	الأجور	٥٩٦٣٦٠٠	٩٨٩٥٩٦٠
٣١٢٢	مخصصات شهادة	١١١٨٢٠٠	٢٥١٦٤٩
٣١٢٣	مخصصات المنصب	٦٦٠٠٠	٦٥٤٤٦
٣١٢٤	مخصصات عائلية	١٩٠٢٣٠٨	٦٥٠٠٧١٤
٣١٢٧	مخصصات تعويضية	٢٠٠٠٠	١٧٥٠٠٠
٣١٢٨	مكافآت تشجيعية	١١٠٨١١٨٨	١٩٨٢٣٢٠٠
٣١٢٩	مخصصات اخرى	١١٦٠٢٤٤٩٦	١٤٩٦٣٥٣١٧
٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي	٤١١٨٤٠٠	٦٦٧١٩١٦
٣١٥١	حصة الشركة في الضمان	١٢٠١٤٢٨٩٦	١٥٦٣٠٧٢٣٣
	مجموع الرواتب والاجور		

(٢١-١٦)



كشف رقم (١٣)

شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطه
كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٨

٢٠١٧	٢٠١٨	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
١٤٠١٠٠٠	٣٥٧٠٠٠	الوقود والزيوت	٣٢٢
١٥٣٦٠٠	١٥٠٠٠٠	مواد نفطية	٣٢٢١
١٥٥٤٦٠٠	٥٠٧٠٠٠	زيوت وشحوم	٣٢٢٣
٤٦٧٦٦٠	١٤٤٠٠٠	الادوات الاحتياطية	٣٢٣
١٠٠٠٠٠	-	المتنوعات	٣٢٥
١٠٠٠٠٠	-	اللوازم والمهمات	٣٢٥١
	-		
٢١٢٢٢٦٠	٦٥١٠٠٠	مجموع المستلزمات السلعية	

(٢١ - ١٧)



شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطه
كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	٣.٠٠٠	٨.٠٠٠
٣٣١٣	صيانة الات ومعدات	٤٥.٠٠٠	٩٢.٠٠٠
٣٣١٤	صيانة وسائل نقل وانتقال	٢١٥.٠٠٠	٢.٠٠٠
٣٣١٦	صيانة اثاث واجهزة مكاتب	٢٩.٠٠٠	١٢.٠٠٠
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة	٩.٠٠٠	٣.٠٠٠
٣٣٣١	دعاية وإعلان	٥٩٥.٠٠	٣٢.٠٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	١٤٩٥.٠٠	٦٢.٠٠٠
٣٣٤	نقل وايفاد واتصالات	٧٧٧٤٥٠.٠	٢.٠٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	٢٤.٥٠٠	٢٠٨.٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٨.١٥٠.٠٠	٤٠٨.٠٠٠
٣٣٦	مصاريف خدمية متنوعة	٠	١.٢٧٥.٠
٣٣٦٣	مكافاة لغير العاملين	١٤٥٢٥.٠	١٦٧٢٥.٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٠	١٣٤.٠٠٠
٣٣٦٨	خدمات محاسبية	٢٢٧٥.٠	٥٣٩.٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفات اخرى	٣٧٢٧٥.٠	١٤٢٠٩.٠٠٠
	مجموع المستلزمات الخدمية	٨٨٢٧٢٥.٠	١٥٨٧٩.٠٠٠



كشف رقم (١٥)

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

٢٠١٧	٢٠١٨	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	المصرفات التحويلية	٣٨
		مصرفات تحويلية متنوعة	٣٨٣
		تعويضات و غرامات	٣٨٣٢
		ضرائب ورسوم	٣٨٤
		مجموع المصرفات التحويلية	
		المصرفات الاخرى	٣٩
		مصرفات سنوات سابقة	٣٩١
		مجموع المصرفات الاخرى	
٣٦٢.٠٠٠	٠		
٢١٨٩.٠٠	٢١٩٢٥.٠		
٥٨٠٩.٠٠	٢١٩٢٥.٠		
٢٤٥١٥.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠		
٢٤٥١٥.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠		



كشف رقم (١٦)

شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطه

كشف ايرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠١٨

٢٠١٧	٢٠١٨	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	ايراد النشاط الجاري	٤٣١
١٠٧٦٥٠٠٠	١١٠٧٥٠٠٠	ايرادات وسائط نقل الشركة	٤٣١١
(١٨٩٢)	١٨٩٢	ايرادات وسائط نقل مستاجره	٤٣١٢
١٠٧٦٣١٠٨	١١٠٧٦٨٩٢		
٣٩٠٠٠٠٠	-	ايجار موجودات ثابتة	٤٣٨
٢٠٠٠٠٠٠	-	ايراد التشغيل للغير	٤٤١
١٦٦٦٣١٠٨	١١٠٧٦٨٩٢	مجموع ايرادات النشاط الجاري	



كشف رقم (١٧)

شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطه

كشف الايرادات التحويلية والاخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الاول/ ٢٠١٨

٢٠١٧ دينار	٢٠١٨ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
-	١١١١٠٠٠	<u>الايرادات التحويلية</u>	٤٨
-		<u>تعويضات وغرامات</u>	٤٨٣٣
-	٥٣١٨١٠٨	<u>الايرادات الاخرى</u>	٤٩
٥٢٧١٠٨٧	٣٩٠٠٩٢٣	<u>ايرادات سنوات سابقه</u>	٤٩١
-	٥٤٦٠٠٠٠	<u>ايرادات عرضية</u>	٤٩٢
٥٢٧١٠٨٧	١٤٦٧٩٠٣١	<u>ايرادات راسمالية</u>	٤٩٣
٥٢٧١٠٨٧	١٥٧٩٠٠٣١	مجموع الايرادات التحويلية والاخرى	

كشف رقم (١٨)

شركة البادية للنقل العام (ش.م) مختلطه

كشف المزايا العينية للسنة المالية كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

٢٠١٧ دينار	٢٠١٨ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٢٠٠٠٠٠	٧٧٧٤٥٠٠	<u>نقل العاملين</u>	٣٣٤١
٢٠٠٠٠٠	٧٧٧٤٥٠٠		

(٢١-٢١)



بسم الله الرحمن الرحيم

شركة البادية للنقل العام

تقرير مجلس إدارة الشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١
استناداً إلى أحكام المادة ١٣٤ من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ (المعدل)
نعرض أهم النشاطات التي قامت بها شركتنا لغاية ٢٠١٨/١٢/٣١ .

١- أهداف الشركة

إن أهداف الشركة ومهام عملها محددة بموجب عقد التأسيس وان نشاطها مستمد من أهدافها ووفق قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) وهي:
نبين بأن لها عقدين فقط وكما يلي:

أ- عقد اسيا سيل وبموجبه تم استئجار سطح الشركة لنصب برج الاتصال .

ب- عقد نقل المياه المعدنيه من قبل شركة منى للمياه الصحية المحدوده .

٢- تأسيس الشركة وانتخاب أعضاء مجلس الإدارة .

استناداً إلى عقد التأسيس صدر قرار مسجل الشركات ذي العدد م. ش / ٥٥٦ في ١٩٩٤/٣/٢٦ القاضي بتسجيل الشركة باسم شركة البادية للنقل العام / مساهمة مختلطة وان شهادة التأسيس صدرت في ١٩٩٤/٣/٢٦ برأس مال (٢٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار (مائتي مليون) دينار مقسمة على (٢٠٠٠٠٠٠٠٠) سهم فقط (مائتي مليون) سهم ومارست الشركة نشاطها بكل جدية وأخذت تتطور السنة بعد الأخرى حتى تم زيادة رأسمالها بنسبة ٥٠% ليصبح (٣٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار (ثلاثمائة مليون) دينار موزعة على (٣٠٠٠٠٠٠٠٠) سهم (ثلاثمائة مليون) سهم دون أن يدفع المساهم اية مبالغ لقاء هذه الزيادة وفي عام ٢٠٠٧ تم إكمال الإجراءات القانونية لزيادة رأسمال الشركة إلى (٩٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار (تسعمائة مليون) دينار موزعة على (تسعمائة مليون) سهم وفي عام ٢٠١٠ تم زيادة رأس مال الشركة بنسبة ٥٠% ليصبح رأس المال (١٣٥٠٠٠٠٠٠٠) دينار (مليار وثلاثمائة وخمسون مليون) دينار موزعة على (١٣٥٠٠٠٠٠٠٠) سهم (مليار وثلاثمائة وخمسون مليون) سهم وفي عام ٢٠١١ تم زيادة رأسمال الشركة إلى (١٨٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار (مليار وثمانمائة مليون) دينار موزعة إلى:-
(١٨٠٠٠٠٠٠٠٠) سهم (مليار وثمانمائة مليون) سهم وفي عام ٢٠١٢ تم زيادة رأسمال الشركة إلى (٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار (ملياراً دينار) بنسبة (١١,١١ %) موزعة على
(٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠) سهم (مائتان مليون) سهم وفق المادة ٥٥ أولاً وثانياً من قانون الشركات المرقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ (المعدل) وكذلك تم زيادة رأسمال الشركة بنسبة ١٠% إلى (٢٢٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار (ملياران ومائتان مليون) دينار موزعة على (ملياران ومائتان مليون) سهم في عام ٢٠١٣ .

وندرج لكم ادناه نسب توزيع رأسمال الشركة على القطاعات

مساهمة قطاع الدولة ٢٦%

مساهمة القطاع المختلط ١٨,٣٧%

مساهمة القطاع الخاص ٥٥,٦٣%



وندرج لكم أدناه أسماء أعضاء مجلس الإدارة والمدير المفوض في عام ٢٠١٨

الجهة التي يمثلها	عدد الأسهم	عضوا	١- ممثلوا القطاع العام
وزارة النقل		عضوا	اولا: هاله خليل ابراهيم
النقل البر		عضو	ثانيا: محمد كاظم حسين
			٢: ممثلوا القطاع الخاص
	٣٦٣٦٩٥٢٧٤ سهم	نائب رئيس مجلس الادارة	اولا: ممثلها (حسن علي محمد)
	٢٣١٢١٦٩٥ سهم.	عضوا	ثانيا: هيثم حلاوي عبود
		عضوا	ثالثا: نبيل جرجيس ابراهيم
	١٢٢٨٧ سهم.	عضوا	رابعا: وعد غانم حسين
		عضو	خامسا: خالد ربيع محمد

وقد تم عقد اجتماع (٧) اجتماعات من قبل مجلس إدارة الشركة للدورة الاولى خلال العام ٢٠١٨

وأدناه تواريخ انعقاد الجلسات :

الجلسة الأولى بتاريخ ٢٠١٨/٢/١٤

الجلسة الثانية بتاريخ ٢٠١٨/٣/١٤

الجلسة الثالثة بتاريخ ٢٠١٨/٥/٦

الجلسة الرابعة بتاريخ ٢٠١٨/٨/١٩

الجلسة الخامسة بتاريخ ٢٠١٨/٩/٣

الجلسة السادسة بتاريخ ٢٠١٨/١٠/٣

الجلسة السابعة بتاريخ ٢٠١٨/١١/١٤

علما انه لا يوجد أي منفعة او مصلحة خاصة للأعضاء او لشركاتهم او لذويهم حد الدرجة الثانية في كافة التعاملات والتعاقدات .

٢- الجانب المالي :

لقد حققت الشركة إيرادات ناتج عن النشاط الجاري (١١٠٧٦٨٩٢) دينار (احد عشر مليون وستة وسبعون الفا وثمانمائة واثنان وتسعون دينار) كما بلغت الإيرادات التحويلية والاخرى (١٥٧٩٠٠٣١) دينار خمسة عشر مليون وسبعمائه وتسعون الفا وواحد وثلاثون دينارا .

كما بلغت المصروفات التشغيلية مبلغا وقدره (٢٢٩٦٩٤٥٣١) دينار (مائتان وتسعة وعشرون مليون ووستمائة واربعة وتسعون الفا وخمسمائة وواحد وثلاثون دينارا) وكما مبين ادنا :

أ- الرواتب والاجور والمكافآت التشجيعية واشتراكات الضمان مبلغا قدره (١٢٠١٤٢٨٩٦) دينار (مائة وعشرون مليون ومائة واثنان واربعون الف وثمانمائة وستة وتسعون دينار) .

ب- المستلزمات السلعية مبلغاً قدره (٦٥١٠٠٠) دينار (ستمائة وواحد وخمسون الف دينار) .

ج- المستلزمات الخدمية مبلغا قدره (٨٨٢٧٢٥٠) دينار (ثمانية ملايين وثمانمائة وسبعة وعشرون الفا ومائتان وخمسون دينار)

د- الاندثارات (٩٨٨٥٤١٣٥) دينار (ثمانية وتسعون مليون وثمانمائة واربعة وخمسون الفا ومائة وخمسة وثلاثون دينار).

هـ- الضرائب والرسوم (٢١٩٢٥٠) دينار (مئتان وتسعة عشر الفا ومائتان وخمسون دينار) .

اما المصروفات التحويلية و الاخرى فقد بلغت (١٠٠٠٠٠٠٠) دينار (مليون دينار) .

وبعد طرح إجمالي المصروفات البالغة (٢٢٩٦٩٤٥٣١) دينار (مائتان وتسعة وعشرون مليون وستمائة واربعة وتسعون الفا وخمسمائة وواحد وثلاثون دينار) من إجمالي الإيرادات البالغة (٢٦٨٦٦٩٢٣) دينار (ستة وعشرون مليون وثمانمائة وستة وستون الفا وتسعمائة وثلاثة وعشرون دينار) .

صافي الخسارة (عجز) سيكون (٢٠٢٨٢٧٦٠٨) دينار (مائتان واثنان مليون وثمانمائة وسبعة وعشرون الف وستمائة وثمانية دينار) .



الإيرادات والمصروفات لعام ٢٠١٨ :
 أ- بلغ إجمالي إيرادات عام ٢٠١٨ مبلغ وقدره (٢٦٨٦٦٩٢٣) دينار (ستة وعشرون مليون وثمانمائة وستة وستون ألفا وتسعمائة وثلاثة وعشرون دينار) .

<u>دينار</u>	
١١٠٧٦٨٩٢	١- إيراد النشاط الجارى
.	٢- إيرادات التشغيل للغير
١١١١٠٠٠	٣- الإيرادات التحويلية
١٤٦٧٩٠٣١	٤- الإيرادات الأخرى

ب- بلغ إجمالي المصروفات عام ٢٠١٨ مبلغ وقدره (٢٢٩٦٩٤٥٣١) مائتان وتسعة وعشرون مليون وستمائة وأربعة وتسعون ألف وخمسمائة وواحد وثلاثون دينار .

<u>دينار</u>	
١٢٠١٤٢٨٩٦	١- الرواتب والأجور
٦٥١٠٠٠	٢- المستلزمات السلعية
٨٨٢٧٢٥٠	٣- المستلزمات الخدمية
٩٨٨٥٤١٣٥	٤- الاندثارات
٢١٩٢٥٠	٥- ضرائب ورسوم
.	٦- المصاريف التحويلية
١٠٠٠٠٠٠	٧- المصاريف الأخرى

ج- بلغت مصاريف الشركة لحسابي الدعاية والاعلان والصيانة لعام ٢٠١٨ مبلغ (١٤٩٥٠٠) دينار مائة وتسعة وأربعون ألفا وخمسمائة دينار) وكما مفصل أدناه.

<u>دينار</u>	
٩٠٠٠٠	١- الدعاية والاعلان
٥٩٥٠٠	٢- الضيافة

هـ- الاحتياطات:

<u>دينار</u>	
٣٢٨٦٣٩١٦٠	١- احتياطي ارتفاع الأسعار عن قيمة اندثار (٥٠% من الموجودات رصيدها (١)
٣٥٠٤٥٤١٨١	٢- احتياطي العام
١٣٥٤٠٨٩٦١٥	٣- احتياطات متنوعة
٣٣٣٥٥١٥٥	٤- الفائض المتراكم
٤٧٤٠٤١٤٩	٥- احتياطي مكاسب رأسمالي
٢٦٥٩٤٦٦٢	٦- احتياطي اسهم مجانية
(٢٠٢٨٢٧٦٠٨)	٧- العجز للسنة الحالية



٤- الجانب التشغيلي :

قامت الشركة بتنفيذ العقود الاتية خلال عام ٢٠١٨

اولا : عقد شركة اسيا سيل لنصب برج الاتصالات في مقر الشركة والذي تحقق عنه مبلغ قدره (٩٣٦٠٠٠٠٠) دينار تسعة ملايين وثلاثمائة وستون الف دينار ايراد للشركة .
ثانيا: عقد نقل المياه من كركوك الى محافظات القطر .

٥- الهيكل التنظيمي القوى العاملة

١. مجلس الادارة
٢. المدير المفوض
٣. القسم الاداري ٤. القسم التجاري ٥. القسم المالي ٦. قسم التدقيق ٧. القسم القانوني
٨. قسم التخطيط ٩. القسم الفني ١٠. قسم التقني
أ- بلغ عدد منتسبي الشركة (٢٢) موظف منهم على ملاك الشركة وكما مبين ادناه :
بكالوريوس دبلوم اعدادية متوسطة تعيينهم حسب مؤهلاتهم
(١) (١) (٥) (١) (٢)
بضمنهم عقود (١٢)

ب- الراتب الشهري للسيد المدير المفوض / وكالة السيد نورعباس علي كما في ٢٠١٨ /١٢/٣١ (٦٦٦٥٠٠) دينار (ستمانه وستة وستون الفا وخمسمائة دينار) دينار.لفترة من ٢٠١٨ /١/١ الى ٢٠١٨/٤/٣٠

الراتب الشهري للسيد المدير المفوض السيد وعد غانم حسين كما في ٢٠١٨ /١٢/٣١ (١٠٠٠٠٠٠) دينار (واحد مليون) دينار.لفترة من ٢٠١٨ /٥/١ الى ٢٠١٨/١١/١٤
الراتب الشهري للسيد المدير المفوض السيد داود سلمان علي كما في ٢٠١٨ /١٢/٣١ (١٠٠٠٠٠٠) دينار (واحد مليون) دينار.لفترة من ٢٠١٨/١١/١٤ مستمر
ج- ندرج لكم أدناه اعلى خمسة رواتب كما في ٢٠١٨/١٢/٣١

١- مدير التخطيط احمد جدوع مجاز
٢- المدير القانوني نور عباس
٣- المدير الفني رياض علي جودة
٤- المدير المالي وكالة مها فاضل علوان
٥- امين مخزن ياسر عبد العباس
٦٦٦٥٠٠ دينار شهري .
٦٠٦٠٠٠ دينار شهري .
٥٥٥٦١٠ دينار شهري .
٥٣٧٠٠٠ دينار شهري .

٦- السياسة المحاسبية :

تعتمد الشركة النظام المحاسبي الخاص بالشركات المختلطة رقم (١) لعام ١٩٩٨ في نشاطها مستخدمة الحاسبة الالكترونية لأغراض الحسابات المالية والرواتب والأجور وحسابات المساهمين والتشغيل .

٧- موجودات الشركة :

أ- بناية الشركة المتخذة مقر حاليا رقم القطعة (٣/٦٤٧٢/٣) وزيرية مساحتها (٢م٩٠٠)
ب- إن موجودات الشركة من الشاحنات لعام ٢٠١٨ على النحو الآتي :
أسطول الشركة في ٢٠١٧/١٢/٣١ (١٥) شاحنة خمسة عشر شاحنة و(٢) عربة اثنان عربة .
ج- ارض (مراب) للشركة مساحة (٣٩٦٦) م٢ رقم القطعة (١/١٥٣٩/١) تويته.

٨ - عدد الاسهم المستثمرة لدى القطاع العام والخاص والمختلط:

طبيعة الاستثمار	كافة الأسهم كما ٢٠١٦/١/١	الاضافات خلال السنة الرسملة والاكنتاب	الاستيعادات خلال السنة دينار	الرصيد كما ٢٠١٦/١٢/٣١	الجهة المستثمر بها
مختلط	٨١٢٠٨٠٢			٨١٢٠٨٠٢	فندق اشور / نينوى
خاص	١٤٠٩١٤٣			١٤٠٩١٤٣	شركة نينوى غذائية
خاص	٦٠٠٠٠٠٠			٦٠٠٠٠٠٠	المشروبات الغازية الشمالية
المجموع	١٥٥٢٩٩٤٥			١٥٥٢٩٩٤٥	

٩- العقارات العائدة للشركة والمستاجرة من قبل الغير :

لا يوجد عقارات مستاجرة للغير ام من الغير .

١٠ اسماء المساهمين الذين يملكون اكثر من (٥%) من راس مال الشركة :

٢٦٤٠٠٠٤٢٢ سهم ١٢%	١- الشركة العامة للنقل البري
٣٦٣٦٩٥٢٧٤ سهم ١٧%	ب- الشركة العراقية للنقل البري
١٦٥٠٠٠٢٦٣ سهم ٧,٥%	ج- وزارة المالية/ دائرة عقارات الدولة
٤٣٨٢٦٥٣٠٦ سهم ١٩,٥%	د- محمد عبد الحسين جعفر

١١- الدعاوى المقامة على الشركة او على الغير لعام ٢٠١٨ :

رقم الدعوى	على الشركة	على الغير
٢٠١٦/ب/٨٥٩		من قبل شركة الطيور للمطالبة برفع الحجز عن العقار المحجوز لصالح الشركة وقد صدر القرار لصالح شركة الطيور كونها قد سددت المبالغ التي بذمتها.
٢٠١٧/س/٨		من قبل شركة الراجح للمطالبة بعدم مطالبتها نسبة ٢٥% المخفض من الدين الذي بذمتها والدعوى قيد المرافعة الى الان .
٢٠١٢/ق/١٠١٥	المقامة ضد خالد عبد الكريم المدير المفوض الاسبق .	

١٢- المؤشرات المالية على الرواتب والاجور :

تم تقليص عدد من موظفي الشركة وذلك بسبب قرار وزارة النقل وهو ايقاف تحميل الشركات المختلطة من ميناء ام قصر واقتصارها على شاحنات الشركة والنقل الداخلي بالنسبة للشركات الاهلية.

١٣- نسب ومديات نمو وتطور الانتاج مقارنة بالسنوات السابقة :

ان هذه الشركة حققت نمو اقتصادي ضعيف قياسا الى السنوات السابقة وذلك بسبب قرار وزارة النقل وهو ايقاف تحميل الشركات المختلطة من ميناء ام قصر واقتصارها على شاحنات الشركة والنقل الداخلي بالنسبة للشركات الاهلية.

١٤- كلف ونسب الهدر والضياع والتلف من الموارد المتاحة مقارنة مع السنوات السابقة:

ان نسبة الهدر والضياع في الموارد المتاحة كبيرة للأسباب التالية:

- بسبب فقدان الحمولات التي حصلت في عام ٢٠٠٥، ٢٠٠٦، ٢٠٠٧ والتي ظهرت علينا في الاعوام ٢٠٠٧، ٢٠٠٨، ٢٠٠٩ وكذلك عام ٢٠١٠ مما استوجب على الشركة ان تقوم بدفع المبالغ المترتبة عليها لصالح الشركة العامة لتجارة الحبوب والشركة العامة لتجارة المواد الغذائية علما ان كل هذه المبالغ تعود للاعوام المؤشرة اعلاه قبل عام (٢٠٠٦) .
- عدم وقوف الوزارة مع نشاط القطاع المختلط بشكل عام بسبب اعطاء الاولوية للتحميل لشاحنات وزارة التجارة والنقل البري والقطار كما اسلفنا .



١٥- اثر السياسة السعرية المعتمدة على نتائج الشركة ومركزها المالي :

أن السياسة السعرية المعتمدة بالمناقشات المحلية وكذلك المناقشات الخاصة بميناء ام قصر الى محافظات العراق فهي مستندة على التسعيرة المقررة من قبل لجنة التنسيق العليا والمصادق عليها من وزارتي النقل والتجارة /علما ان نسبة العمولة هي (٥%) وهذه التسعيرة تعمل فيها كل الشركات المختلطة كما ونود اعلامكم بأن الشركات المختلطة ومنها شركتنا طالبت بزيادة الاسعار نظرا لارتفاع اجور الوقود والمحروقات وكذلك الادوات الاحتياطية للشاحنات الا انه لم يتم بسبب اعتراض ممثل وزارة التجارة .

١٦- نسب استغلال الطاقات التصميمية والمتاحة والمخططة للشركة ومدى مساهمة

الشركة في سد الطلب على خدماتها:

ان الشركة لديها من الطاقات ما يعزز من قدراتها في تحقيق نسب اعلى كثير مما يعمل به حاليا لو اتاحت لها الفرصة كاملة في اداء دورها في مجال نقل مفردات البطاقة التموينية ولكن ذلك لم يتحقق بسبب اجراءات وزارة النقل التي تعتمد على الشركة العامة للنقل البري باعتبارها قطاع حكومي حيث ان نسبة الحمولات التي تقوم بها الشركة هي اكثر من ٥٠% من الحمولات الواردة الى ميناء ام قصر مع العلم ان شركتنا لم تحصل على تخويل، تسمح لشاحناتنا بالدخول الى العاصمة بغداد بعد الساعة الرابعة عصرا وهذا مما يسبب ضياع في الوقت والجهد وتكدس السيارات في السيطرات وكذلك السائيلوات وكان سابقا تعامل الشركات المختلطة معاملة الشركات العامة في وزارة النقل ولكن بعد عام (٢٠٠٩) حدث هذا التغير باجتهد من وزارة النقل.

١٧- المعوقات:

١. منذ تأسيس الشركة بتاريخ ١٩٩٤/٣/٢٦ اعتمدت بعملها على نقل مفردات البطاقة التموينية من خلال تعاقدنا مع شركتي العامة للحبوب والمواد الغذائية وبعد ذلك ومن خلال الجهد المضي من قبل كوادرها بالتحري والتفتيش عن وسائل أخرى لتعظيم موارد الشركة فقد تعاقدت لنقل المشتقات النفطية داخل وخارج القطر ووجود السيولة النقدية التي سهلت شراء باصات سياحية لنقل المسافرين داخل العراق مما جعل للشركة مورد إضافي ساهم في بناء البنية التحتية للشركة وبعد عام (٢٠٠٣) ومن جراء العمليات العسكرية وأساليب النهب والسلب وإحراق كافة ممتلكات الشركة وعدم مساندة الوزارة لهذه الشركة الفتية فقد اعتمدت الشركة على نفسها من خلال كوادرها المخلصة والحريصة على ديمومة عملها وقد تعاقدت مع الشركة العامة لتجارة الحبوب لنقل مفردات البطاقة التموينية وللأسف لم تتمكن من التعاقد مع الشركة العامة لتجارة المواد الغذائية بسبب حصول نواقص في الحمولات وتعاقد الشركة المعنية مع الشركات الأهلية بشكل مباشر وكذلك الحال بالنسبة لنقل المنتجات النفطية مما سهل عملية تعاقد الشركات الأهلية العاملة معنا للتعاقد مباشرة مع شركة (سومو) دون الحاجة إلينا في تعاقداتها .

٢. لا توجد خطة استثمار في الشركة حيث تعتمد على نقل مفردات البطاقة التموينية الى حد أربعة فقرات حسب العقد الموقع مع الشركة العامة لتجارة الحبوب .

٣. إن انخفاض معدلات نقل الحبوب يعود إلى تقليص مفردات البطاقة التموينية إلى حد أربعة فقرات ومعنية شركتنا بنقل مادتي الحنطة والرز فقط .



- ٤- إعطاء الأفضلية في التحميل والتفريغ إلى الشاحنات التي تعود إلى وزارة التجارة والشركة العامة للنقل البري أما شاحنات الشركات الأهلية العاملة معنا فيكون دورها عندما لا توجد شاحنات حكومية كافية .
- ٥- تعرضت الشركة بعد عام (٢٠٠٣) للحرق والسلب والنهب لجميع ممتلكاتها .
- ٦- إيراد الشركة المتحقق هو نتيجة نقل مفردات البطاقة التموينية من قبل شاحنات الشركات المتعاقدة معنا شاحنات الشركة والذي يمثل نسبة (٤٩%) و (٤٩%) على التوالي من إيرادات الشركة .
- ٧- السيارات الخدمية المشتراة من الأهالي بعد أحداث عام (٢٠٠٣) والتي احترقت كافة المستمسكات الثبوتية وعدم معرفة عناوين البائعين .
- أ- تم تسجيل دعوى في مركز شرطة باب الشيخ بخصوص ذلك وأحيلت إلى القضاء لغرض حسم الأمر والإعلان في الصحف لمراجعة أصحابها لغرض تحويل ملكيتها باسم الدائرة وفي حالة عدم الحضور يتم تحويلها تلقائيا إلا أن المحاكم رفضت هذا الأجراء بحجة أمر الحاكم المدني (بول برايمر) يرفض ذلك .
- ب- أما بالنسبة للسيارات المشتراة من الأسواق المحلية فقد تم تسجيل جزء منها بأسم الشركة والباقي الشركة مستمرة في مراجعة دوائر المرور لغرض التسجيل .

١٨ - الآفاق المستقبلية للشركة :

- ١- تسعى الشركة لتحقيق آفاق جديدة للعمل ومعالجة الحالات السلبية التي مرت بها في حالة توفر السيولة النقدية حصرا واجتياز المعوقات ووجود الفائض للاستثمار .
- ٢- السعي للحصول على عقود نقل أخرى مع مؤسسات الدولة فيما يتعلق بنقل المواد الغذائية والمشتقات النفطية .
- ٣- عند توفر السيولة النقدية من خلال إجراءات مجلس الإدارة والإيفاء بالديون الحالية لإمكانية تحقيق فرص عمل من خلال شراء حافلات لنقل المسافرين وكذلك شراء شاحنات حديثة ومن مناشئ عالمية .
- ٤- التأكيد على وزارة النقل بمفاتحة وزارة النفط لقيام الشركات المختلطة بنقل المنتجات النفطية بدلا من الاعتماد على الشركات الأهلية .



المدير المفوض
داود سلمان علي

