

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (ش.م)مختلطة

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول /٢٠٠٧

رقم الصفحة	التعريفات :-
٨ - ١	- تقرير ديوان الرقابة المالية
٩	- الميزانية العامة
١٠	- حساب الأرباح و الحسائر والتجارة والتوزيع
١١	- كشف العمليات الجارية
١٢	- كشف إجمالي القيمة المضافة
	- كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة
	<u>الكشوفات التحليلية الموافقة :-</u>
١٣	١- الموجودات الثابتة واندثارها.
١٤	٢- المخزون .
	٣- الاستثمارات المالية.
١٥	٤- المدبتون .
١٦	٥- النقود.
١٧	٦- رأس المال.
١٨	٧- الاحياطيات
١٩	٨- الدائرون.
٢٠	٩- الرواتب والأجور.
٢١	١٠- المستلزمات السلعية.
٢٢	١١- المستلزمات الخدمية .
٢٣	١٢- المصروفات التحويلية و الأخرى.
	١٣- إيراد النشاط الجاري.
٢٤	١٤- الإيرادات التحويلية و الأخرى.
٢٥	١٥- توزيع الاستخدمات على مراكز الكلف.
٢٦	١٦- احتساب الضريبة
	- تقرير مجلس الإدارة

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق نشاط الشركات



ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق نشاط الشركات

العدد: ٨ / ٩ / ٦٩ / ٥٥٥٧

التاريخ: ٥ / ٥ / ١٤٢٩ هـ

٩ / ٦ / ٢٠٠٨ م

الى / السادة مساهمي الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية

والبضائع (مساهمة مختلطة) المحترمين

م/ البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠٠٧

بعد التحية :

فحصنا البيانات المالية للشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة مختلطة) كما في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠٠٧ طبقا لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية المرقم بـ (٦) لسنة ١٩٩٠ (المعدل) وقانون الشركات المرقم بـ (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الاخرى وفقا للقواعد والاعراف المعتمدة في هذا المجال ، ولدينا الايضاحات والتحفظات والملاحظات التالية: —

الايضاحات:

حققت الشركة ربحا مقداره (٦٣٢١٤٢) الف دينار (ستمانه واثان وثلاثون مليون ومائة واثان واربعون الف دينار) والذي يمثل نسبة (٤٢%) من ارباح الشركة البالغ (١٥٠٠) مليون دينار (مليار وخمسمائة مليون دينار) وبزيادة مقدارها (٥٤٥٢٢٩) الف دينار (خمسمائة وخمسة واربعون مليون ومائتان وتسعة وعشرون الف دينار) ونسبة (٦٢٧%) عن السنة السابقة ومن خلال دراسة البيانات المالية تم استخلاص المؤشرات التالية: —

١ — زيادة ايرادات النشاط التجاري بمقدار (٧٧٢٩٨٤) الف دينار (سبعمائة واثان وسبعون مليون وتسعمائة واربعه وثمانون الف دينار) ونسبة زيادة (١٧٧%) عن السنة السابقة وادناه تفاصيل هذه الزيادة: —

اسم الحساب	مقدار الزيادة / الف دينار	نسبة الزيادة %
ايراد خدمات النقل الداخلي للمنتجات النفطية	١٥٤٥٩	٨,٧
ايراد خدمات النقل الداخلي للبضائع	٧٣٣٤٩٨	٣٠,٥
ايراد خدمات متنوعة	١٩٤٣٤	١٤,٤
ايراد ايجار موجودات ثابتة	٤٥٩٣	٧,٢

٢ - حققت الشركة إيرادات عقدها (١٣٤١٤٨) ألف دينار (مائة وأربعة وثلاثون مليون ومائة وثمانية وأربعون ألف دينار) عن عائد فائدة الرديعة الثابتة البالغة (١٠١٧٥٠٠) ألف دينار (مليار وسبعة عشر مليون وخمسة الف دينار) وبزيادة مقدارها (٥٥٢٩٨) ألف دينار (خمسة وخمسون مليون ومائتان وثمانية وتسعون ألف دينار) عن السنة السابقة نتيجة لقيام الشركة باستثمار المبلغ لدى مصرف بابل ونسبة فائدة مقدارها (١٥%) سنويا بعد ان كانت الشركة قد قامت بايداع المبلغ لدى المصرف المتحد للاستثمار ونسبة فائدة مقدارها (٩,٥%) سنويا في العام السابق.

٣ - زيادة مصروفات السنوات السابقة بمقدار (٩١١٢٢) ألف دينار (واحد وتسعون مليون ومائة واثنان وعشرون ألف دينار) ونسبة زيادة بلغت (٢٧٥%) عن السنة السابقة الناجمة عن صرف مكافئات لاعضاء مجلس الادارة وموظفي الشركة والمصاريف الاخرى المتعلقة بالنجاز حسابات السنوات (٢٠٠٤، ٢٠٠٥، ٢٠٠٦).

التحفظات والملاحظات:

١ - الخطة التشغيلية ونتائج تنفيذها: -

من خلال دراسة الخطة التشغيلية المعدة من قبل الشركة والتي شملت الشاحنات المملوكة لها والشركات الاهلية المتعاقدة معها والكميات المنقولة من المنتجات النفطية والبضائع لوحظ ما يلي:-

أ- بالرغم من تأكيداتنا السابقة لم تقم الشركة بزيادة اسطول النقل المملوك من قبلها رغم زيادة

ب- تمتلك الشركة (٢٣) سيارة انتاجية (ثلاثة وعشرون سيارة انتاجية) منها (٢١) سيارة (واحد وعشرون سيارة) صالحة للعمل تم تاجيرها الى المتعاقد/طالب خضير عيدان بتاريخ ٢٥/٤/٢٠٠٧ بدل اجار شهري مقداره (٨٠٠) ألف دينار (ثمانمائة الف دينار) لكل شاحنة بدلا من تشغيلها والاستفادة منها في تعظيم إيراداتها، علما ان من ضمن العاملين في الشركة (٤) موظفين بدرجة سائق منهم سائقين معينين على الملاك الدائم يتقاضون رواتب شهرية بمعدل (١٧٥) ألف دينار (مائة وخمسة وسبعون الف دينار) وسائقين معينين بعقود مؤقتة يتقاضون اجور شهرية مقدارها (١٨٠) ألف دينار (مائة وثمانون الف دينار).

ج- عمدت الشركة مبدا التعاقد مع الشركات الناقلة الاهلية لتنفيذ العقود الخاصة بنقل المنتجات النفطية والبضائع لصالح الجهات المستفيدة مقابل نسبة مقدارها (٥%) من مبلغ الخيرات المنقولة.

هـ- بلغت الكميات المخطط نقلها من المنتجات النفطية للنقل الداخلي (١٣١٤٠٠) ٣م (مائة وواحد وثلاثون ألف واربعمائة متر مكعب) في حين بلغت الكميات المنقولة فعلاً (١٠٧٤٣٤) ٣م (مائة وسبعة آلاف واربعمائة وأربعة وثلاثون متر مكعب) أي بانخفاض مقداره (٢٤٠٠٦٦) ٣م (أربعة وعشرون ألف واربعة وثلاثون متر مكعب) وقد بررت الشركة أسباب ذلك عدم توفر المنتجات النفطية لدى الشركة العامة لتوزيع المنتجات النفطية باستناداً لما جاء بمذكرتها المؤرخة في ٢٤/٣/٢٠٠٨ .

هـ- خططت الشركة في مجال نشاطها لنقل البضائع (٢٣٤٣٣٠) طن (مائتان وأربعة وثلاثون ألف وثلاثمائة وثلاثون طن) في حين بلغ المنفذ الفعلي (٥٣٤٧٦٥) طن (خمسمائة وأربعة وثلاثون ألف وسبعمائة وخمسة وستون طن) وبزيادة مقدارها (٣٠٠٤٣٥) طن (ثلاثمائة وأربعة وخمسة وثلاثون طن) عن المخطط مما يشير الى عدم الدقة في اعداد الموازنه التخطيطية، نوصي بضرورة توخي الدقة من خلال دراسة الطاقات المتاحة والتخطيط لاستغلالها بالشكل الأمثل.

و- خططت الشركة اي نشاط في مجال نقل المنتجات النفطية الى الخارج في حين نفذت الشركة نقل (٥٠٠٠٠) طن (خمسة آلاف طن) بواسطة شاحنات الشركة العربية المتحدده البالغ عددها (٧٤) شاحنة (اربعة وسبسون شاحنة) ولمرة واحده فقط علما بان الشركة لم تستلم المستندات الخاصه لتحميل تلك الكميات لغاية تاريخ اعداد هذا التقرير. عليه نوصي بمتابعة مستحقات الشركة البالغة (٥) آلاف دولار (خمسة آلاف دولار) عن عمولاتها ووفقا للعقد المبرم بين الطرفين والمتمثله بـ (١) دولار (دولار واحد) لكل طن متري .

٢- البيانات المالية :

أ- الموجودات الثابته والمحزنيه :

١- لم تتخذ الشركة الاجراءات القانونيه بشأن الشاحنه المرقمه (٥٦٩) مع عربيتها المتواجده في مدينة سامراء منذ اكثر من سنه اضافه الى العربيتين المرقمتين (٥٣١٣٥) و(٢٥٣٥٠) نوع غرومات المسروقتين عند العام الماضي .

٢- تم جرد العربات العائده للشركه في موقعها الكائن في السيديه من قبل موظف واحد دون تشكيل لجنة مختصه بموجب امر اداري لحرد تلك العربات اضافه الى عدم اجراء المطابقت الاصوليه بين نتائج الجرد مع ارصده سجل الموجودات الثابته .

ثالثا: عدم مطابقة مبالغ الاندثار السنوية المشته في سجل الموجودات الثابتة مع ما يقابلها في السجلات المالية وكما مبين ادناه:-

الرقم	المبلغ الموجب للسجلات المالية / دينار	المبلغ المطلوب لسجل الموجودات الثابتة / دينار	الالتزام
٢٨٠٠١٥	٥٧٢٠٩٦٩	٥٤٤٠٩٥٤	الائبة
٧١٤٨	٢٨٣٧٢٥٩	٢٨٧٠١٠٨	الاقلام والمعدات
١٤٥٥٠	١٤٢٢٠٠	١٢٧٦٥٠	عدد وقواب

عليه نوصي بضرورة التحري عن اسباب هذه الفروقات ومعالجتها اصوليا.

رابعا: لم تقم الشركة بتزويدنا بالتايدات الصادرة عن دوائر التسجيل العقاري للاملاك العائده لها اضافة الى تايدات صادرة عن دوائر المرور العامة تزيد صحة عائدية السيارات المملوكة لها رغم طلبنا ذلك بمذكرة هيئة الرقابة المالية المرقمة (٢٠) في ٢٠٠٨/٣/١٨.

خامسا: لم يتم تزويدنا بقوائم جرد الموجودات الثابتة بمواقع (الدورة وبيجي وتينو والبصرة) العائده للشركة والتي طلبت بموجب مذكرة هيئة الرقابة المالية المرقمة (١٠) في ٢٠٠٨/١/٣١.

سادسا: لم يتم استخدام مستندات الوارد والصادر المخزني على حركة مخزون (الزيوت والوقود) بالاضافة الى عدم مسك بطاقات مخزنيه لاغراض السيطرة على تلك المواد علما ان المخزون من المادة اعلاه قد جرى تقييمه بمبلغ (١٦٩٧٠) الف دينار (مئة عشر مليون وتسعمائة وسبعون الف دينار) كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ بمعدل سعر السوق البالغ (٤١١) دينار (اربعمائة واحد عشر دينار) لكل لتر.

ب - النقد لدى المصارف :

لم تقم الشركة باجراء المطابقة لحسابها الجاري لدى المصرف المتحد والبالغ رصيده (٩٩٥٨) الف دينار (تسعة ملايين وتسعمائة وثمانية وخمسون الف دينار) بموجب سجلاتها المالية في حين بلغ الرصيد بموجب التايد الصادر عن المصرف (٦٥٥٨) الف دينار (مئة ملايين وخمسمائة وثمانية وخمسون الف دينار) كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ علما بأنه لم يتم تزويدنا بكشف المصرف للحساب اعلاه رغم طلبنا ذلك بموجب مذكرة هيئة الرقابة المالية المرقمة (١٨) في ٢٠٠٨ / ٣ / ١٨ ، عليه نوصي بضرورة اجراء المطابقة وتحديد الموقوفات ومعالجتها اصوليا.

بلغ إجمالي الارصدة المدينة والدائنة (٤٥٢٦) مليون دينار (اربعة مليارات وخمسمائة وستة وعشرون مليون دينار) و (٤١١٧) مليون دينار (اربعة مليارات ومائة وسبعة عشر مليون دينار) على التوالي كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ ، بزيادة مقدارها (٢٧١٠) مليون دينار (ملياران وسبعمائة وعشرة ملايين دينار) و(٢١٨٢) مليون دينار (ملياران ومائة واثنان وثمانون مليون دينار) على التوالي عن السنة السابقة ولدينا بصدها ما يلي: -
اولا: بلغ إجمالي الارصدة المدينة والدائنة الموقوفة والمدورة من سنوات سابقة (١٤٦) مليون دينار (مائة وستة واربعون مليون دينار) و (٢٢) مليون دينار (اثنان وعشرون مليون دينار) على التوالي كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ نوصي بضرورة اتخاذ ما يلزم لتصفيتها ومنها على سبيل المثال:

المبلغ /الف دينار	اسم الحساب	البيان
٢٩٢	عملاء قطاع اشتركي	شركة الصناعات المطاطية
١٤٤	عملاء قطاع اشتركي	شركة السمنت العراقية
١٣٩١٩	مجهزون قطاع خاص	شركة السماح
١٥٢٩	مجهزون قطاع خاص	شركة الفيحاء

ثانيا: بلغ رصيد حساب سلف المنتسبين (٩٠٦٤) الف دينار (تسعة ملايين واربعه وستون الف دينار) كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ منها مبلغ (٢٣٧٨) ألف دينار (مليونان وثلاثمائة وثمانية وسبعون الف دينار) تمثل عبالغ موقوفة ومدورة من سنوات سابقة لم تقم الشركة بتصفيتها لغاية تاريخ اعداد هذا التقرير ، اضافة الى مبلغ (٦٦٨٦) الف دينار (ستة ملايين وستمائة وستة وثمانون الف دينار) عن مبلغ سلفة نفقات الايفاد المترتبة بذهمة المدير المفوض السابق ، نوصي بضرورة تصفيتها وفق الاصول .

ثالثا: وجود مبالغ مستقطعة لحساب الغير بلغ رصيدها (٢٦٩٦٦) الف دينار (سنة وعشرون مليون وتسعمائة وستة وستون الف دينار) كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ موقوفة ومدورة منذ سنوات سابقة ، نوصي بضرورة تسديدها الى الجهات ذات العلاقة ، ومنها على سبيل المثال -

البيان	المبلغ / الف دينار
رسوم عدلية	٢٩٩٧
رسم طابع	٢٥٢٣
حصة الضريبة	١٩٦٢٧
تجارة الحبوب	٤٨

رابعا : قيام الشركة بعكس مبلغ مقداره (١١٣٤٠) الف دينار (احدى عشر مليون وثلاثمائة واربعون الف دينار) من حساب مدينو النشاط غير الجاري وسلف المتسبين على حساب مصروفات سنوات سابقة عن المبالغ المترتبة بذمة كل من عضو مجلس الادارة/فائق حنون والمدير المفوض السابق/شهاب احمد دون استحصال الموافقات الاصولية على هذا الاجراء .

٤ - عدم ارفاق الاوليات للعديد من سندات الصرف التي تعزز وتزيد صحة عملية الصرف، ومن امثلة ذلك : -

التفاصيل	مبلغه / الف دينار	تاريخه	سند الصرف
عن شراء مادة الكاز ، عدم ارفاق قائمة التجهيز	١١٣٧٥	٢٠٠٧/٥/١٥	٢٠٦
نصب اجهزة تبريد ، لا توجد قائمة تجهيز	٨٤٢	٢٠٠٧/٥/٢٧	٢٣٧
تأمينات لدى الغير ، لا يوجد وصل قبض	٧٨٠٠٠	٢٠٠٧/٥/٢٧	٢٦٦
شراء اجهزة حاسوب ، لا توجد قائمة شراء	٣٩٢٩	٢٠٠٧/٦/٦	٢٦٥
تجهيز مادة الكاز ، لا توجد قائمة تجهيز	١١٣٧٥	٢٠٠٧/٦/ ٢٠	٢٩٧
شراء مواد تصلح للشاحنة ، بدون اوليات	٣٢٠٠	٢٠٠٧/٦/٢٧	٤٠٦

٣- حسابات المساهمين :

اولا: بلغت ارباح المساهمين المتحققة وغير المستلمة (٣٥٦٣٧٥) الف دينار (ثلاثمائة وستة وخمسون مليون وثلاثمائة وخمسة وسعون الف دينار) كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ في حين بلغت تلك الارباح في كشوفات الحاسبة المسوكة من قبل شعبة المساهمين (١١١٠٥٥) الف دينار (مائة واحد عشر مليون وخمسة وخمسون الف دينار) بفارق مقداره (٢٤٥٣٢٠) الف دينار (مائتان وخمسة واربعون مليون وثلاثمائة وعشرون الف دينار) نوصي بضرورة مطابقة السجلات المالية مع سجلات شعبة المساهمين وعرفه اسباب هذه الفروقات ومعالجتها ، علما ان عدد الشهادات غير المستلمة من قبل اصحابنا (٣٠٧٢) شهادة لغاية تاريخه ، نوصي بضرورة تكثيف الجهود لتح المساهمين على استلام شهاداتهم والارباح المتحققة لهم بعد التحقق من توفر شروط العضوية.

ثانياً: بالرغم من إلغاء خدمات الموظفين الذين سبق وان تم تكليفهم بمهام تحرير و توقيع الصكوك الخاصة بالارباح المتحققة للمساهمين في السنوات السابقة باعتبارهم من ضمن اللجنة المسؤولة عن صرف هذه الارباح فقد لوحظ استمرار الشركة بصرف تلك الصكوك من المصرف المتحد للاستثمار دون ابلاغ المصرف بإلغاء تحويل هؤلاء الموظفين وتنظيم صكوك جديدة بدلا عنها بتواريخ مراجعة المساهم للشركة .

٤- الحدود :

تضم الشركة باستلام كامل المبالغ المتحققة بذمة الجهات المستفيدة المدرجة تفصيلها ادناه عن نقل المنتجات النفطية سواء بواسطة الشاحنات المملوكة للشركة او شاحنات الناقلين الاهليين المتعاقدين مع الشركة موضوع التقرير حيث تمثل مستحقاتها عن نسبة العمولة البالغة (٥%) من قيمة الحمولات المفقدة خلال عام/٢٠٠٧ وكالاتي:

الجهة المتعاقد معها (المستفيدة)	الجهة المفقدة	المبالغ المستلمة	المبالغ غير المستلمة
		الف دينار	الف دينار
الشركة الناعمة لتجارة السيارات	شركة تحسين	١٠٩٧٥٨	١٧٥٦٨
شركة ما بين النهرين	شاحنات الشركة	٣١٨٥٤	٦٦٠١
الشركة الناعمة لتجارة المواد الغذائية	شركات ناقلة اهلية متنوعة	١٧٥٦	٦٨٠

نوصي بضرورة استحضار هذه المبالغ من الجهات المستفيدة ضمانا لحقوق الشركة.

٥- تقييم نظام الرقابة الداخلي

اظهرت نتائج فحص وتقييم نظام الرقابة الداخلي للشركة موضوع التدقيق وجود العديد من نقاط الضعف والخلل وندرج ادناه اهم تلك النقاط:

أ- اعتماد قسم التدقيق الداخلي لبرامج عمل غير محدثة ولا تشمل تغطية كافة أنشطة الشركة مما يستوجب إعادة النظر بتلك البرامج وتحديثها .

ب- عدم وجود خطة واضحة لتدريب الموظفين بالاضافة الى ان التعيين في تلك الوظائف لا يتم على ضوء الاختصاص الوظيفي وبما يتلائم مع احتياجات الشركة .

ج- لم تضم الشركة بالتأمين على موجوداتها الثابتة و المخزنية ضد السرقة وعلى المسؤولين عن حيازتها ضد خيانة الامانة .

د- لم يتم قسم التدقيق الداخلي للشركة بتدقيق السجلات المالية (سجل الاستاذ العام ، سجل الموجودات الثابتة) مما يشكل ضعف في نظام الرقابة والضغط الداخلي .

هـ- من خلال تدقيق سندات الصرف لوحظ احتفاظ القسم المالي بالنسخ الاولى من تلك السندات في اصداره خاصة دون ارفاق الاوليات وتم ارفاق الاوليات مع النسخ الثواني ، كما لوحظ كثرة الشطب والتصحيح على تسلسلات تلك السندات ، واستخدام قلم الرصاص بكثرة في تقييد تلك التسلسلات .

و- خلافاً للفقرة (أولاً) من المادة (١١٨) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) لم يتم رئيس مجلس إدارة الشركة بالتوقيع على محضر الاجتماع للجلسة الثالثة لمجلس الإدارة والمنعقد بتاريخ ٢٩/٣/٢٠٠٧ .

٦- الملاحظات الأخرى:

أ- لم تتم الشركة بإعداد كشف التدفق النقدي كما في ٣١/١٢/٢٠٠٧ خلافاً للقاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق.

ب- عدم توقيع رئيس مجلس إدارة الشركة للمصادقة على تقرير الإدارة عن نتائج نشاط الشركة خلال عام ٢٠٠٧ .

ج- اعتمدت الشركة أسعار صرف تجارية تراوحت بين (١٢٠٠ - ١٣٠٠) دينار عراقي لكل دولار أمريكي لتقييم معاملاتها المالية المتحققة بعملة الدولار الأمريكي إلى الدينار العراقي وثباتها في السجلات المالية بدلاً من اعتماد أسعار الصرف الصادرة بموجب نشرة البنك المركزي العراقي .

د- إقامة الشركة دعوى جزائية ضد السائق (علاء جاسم) لدى مركز شرطة البياع لقبامه بسرقة السيارة المرقمة (٨٨٤) مختلط خلال عام ٢٠٠٦ وما تزال الدعوى غير محسومة لغاية تاريخه نوصي بتكثيف الجهود لمتابعة الاجراءات القانونية وحسم الدعوى لصالح الشركة.

هـ- تم تشخيص العديد من الملاحظات حول نشاط الشركة لسنة ٢٠٠٧ وتم تبليغها إلى إدارة الشركة بتقريرنا المرقم بـ (٨ / ٢٩ / ٢٠٠٦ / ٢٠٠٧) في ٩ / ٦ / ٢٠٠٨ ، نوصي بضرورة اتخاذ ما يلزم لتصفيته الملاحظات الواردة فيه.

خلاصة الرأي:

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه واستناداً للمعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا وبالاخص ما ورد في الفقرة و (٣-١) و (٣-ب) فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق معها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وأنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للإداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧ وتنتج نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ .

اخاسب القانوني
سعيد محمد سلمان



رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠٠٨ / ٦ / ٩

الفرقة العراقية لنقل المنتجات النفطية والمضارح (مساهمة متطلبة)

كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٧

التدفقات النقدية في النشاط التشغيلي :-

				رقم الدليل
١	٢١٠	٥٨٤	٢٨٩	٤٤ - ٤١
	١٣٤	١٤٨	١٢٢	
٢	١٩٦	٦٧٦	١٠٦	
٣	٥٤١	٤٠٨	٥١٧	المجموع

ينزل النقد المدفوع عن :-

				رقم الدليل
	٤٧٤	٣١٣	٩٥٤	٣٥ - ٣١
	٦	٤٦٩	٣٣٢	٣٦
	٦	٥٠٦	١٩٩	٣٨
	١٢٤	٢٧٠	٩٣٥	٣٩١
٢	٢٣٩	٢٢٧	٨٢٨	٢٦
(٢	٨٥٠	٧٨٨	٢٤٨)	المجموع

	٥٣٨	٤٩٥	٦٦٦	تضاف المقبوضات في الفقرات غير العادية تنزل المدفوعات في الفقرات غير العادية (٣٩٢) صافي التدفق النقدي في الأنشطة التشغيلية
	(١٢٨	٧٢٠	٨٤٧)	
١	١٠٠	٣٩٥٤	٠٨٨	

التدفقات النقدية في الأنشطة التحويلية

ننزل الأرباح الموزعة للمساهمين
صافي التدفق النقدي في الأنشطة التحويلية

التدفقات النقدية في الأنشطة الاستثمارية:-

			رقم الدليل
٥٨	٤٩١	٣١٨	٤٦
١	١٢٣	٨٦٩	
١	٢٧٠	٩٨٦	
المجموع			
٦٠	٨٨٤	١٧٣	

فوائد وإيجارات الأراضي
بيع الموجودات الثابتة
إيجار موجودات ثانية
استرداد القروض والسلف المقدمة

ننزل المدفوعات النقدية في:-

			رقم الدليل
٣١	١٥٣	٢١٠	١١
٢٧	٠٩٣	٩١٦	
٩	٠٦٤	٣٧٥	
المجموع			
٦٧	٣١١	٥٠١	

شراء الموجودات الثابتة
زيادة في المخزون
القروض والسلف المقدمة

(٦	٤٢٥	٣٢٨)
----	-----	------

صافي التدفق قبل الفقرات غير العادية
ننزل التدفقات في الفقرات غير العادية
صافي التدفقات والأنشطة الاستثمارية

١٠٩٣	٩٦٩	٧٦٠
٣٦٤	٠٤٩	٩٩٩
٧٢٩	٩١٩	٧٦١

النقد ومكافاته خلال السنة :-

النقد ومكافاته في ٢٠٠٧/١/١

النقد ومكافاته في ٢٠٠٧/١٢/٣١



المدير المفوض



مدير الحانرة المالية والأدارية

مادل حرير كاظم



مدير الحسابات

لقاء عبد المادي

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة مختلطة)

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

رقم الكتف	رقم الدليل الخامسي	اسم الحساب	٢٠٠٧ دينار	٢٠٠٦ دينار
	١	الموجودات		
	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٤٠٥٠٠٦٢٨٩	٤٨٣٤٧٠٧٩١
		الموجودات المتداولة		
	١٣	المخزون (بالكلفة)	٤٣٠٦٨٥٣٣	١٥٩٧٤٦١٧
	١٥	استثمارات قصيرة الأجل	١٠١٧٥٠٠٠٠٠	١٢٧٦٢٥٠٠٠٠
	١٦	المديون	٤٥٢٥٧٩٦٦٣٧	١٨١٦٠٩٩٧٥٥
	١٨	التقود	٧٢٩٩١٩٧٦١	٣٦٤٠٤٩٩٩٩
		مجموع الموجودات	٦٣١٦٢٨٤٩٣١	٣٤٧٢٣٧٤٣٧١
		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الأجل		
	٢١	رأس المال المدفوع (الاسمي)	١٥٠٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠٠
	٢٢	الإحتياطيات	١٢٠٤٤٨٦٦٤١	٦٦٧٤٤٣٥٨٨
	٢٣	العجز المتراكم	(١٣٨٢٠٧٩٨٦)	(١٨٤٢٠٧٩٨٦)
	٢٣	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	٣٧٦٢٧٣	٣٧٨٢١١١٩
		مصادر التمويل قصيرة الأجل		
	٢٦	الدائرون	٤١١٧٣٨٧٦٣٩	١٩٣٤٧٨٨٤٤١
		مجموع مصادر التمويل	٦٧٢١٢٩١٢٢٠	٣٩٥٥٨٤٥١٦٢

رئيس مجلس الإدارة

محمد عبد الحسين جعفر
نائب رئيس مجلس الإدارة

سعيد محمد سلمان

أغسطس القانوني

ع/ديوان الرقابة المالية

حياة وحيد محمد الله

رئيس هيئة الرقابة المالية/وكالة

(٩ - ٢٦)

المدير المالي

محمد عبد الحسين

المؤرخ في ٥٥٥٧/٦٩/٢٩/٨

والمصادف في



المدير المالي
محمد عبد الحسين

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة مختلطة)

حساب الارباح الخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

رقم الكشف المحاسبي	رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠٠٧ دينار	٢٠٠٦ دينار
		<u>الايادات الجارية</u>		
٤١	١٢	ايادات النشاط الجاري	١٢١٠٥٨٤٢٨٩	٤٣٧٦٠٠١٩٣
١٢		العوائد الدائنة	١٣٤١٤٨١٢٢	٩٤٨٣٨١٦٠
			١٣٤٤٧٣٢٤١١	٥٣٢٤٣٨٣٥٣
		<u>بيزل: كلفة النشاط الجاري</u>		
٥		كلفة الانتاج	١٤٧٢٥٧٣٩٥	١٧٨٧٥٠١١٩
٦		كلفة الخدمات الانتاجية	١٢٠٣٣٧١٦	٧٣٥٣٩٦٦٣
		صافي كلفة الانتاج	١٥٩٢٩١١١١	٢٥٢٢٨٩٧٨٢
		صافي كلفة النشاط الجاري	١٥٩٢٩١١١١	٢٥٢٢٨٩٧٨٢
		<u>فائض النشاط الجاري</u>		
٨		بيزل: كلفة الخدمات الادارية	٤١٩٥٢٢٦٩٧	٢٨٠١٤٨٥٧١
		فائض العمليات الجارية/ المرحلة الاولى	٧٦٥٩١٨٦٠٣	١٦٣١١٩٧٢١
		<u>تضاف: الايادات التحويلية والاخرى</u>		
٤٨	١٣	الايادات التحويلية	٥٠٠٠٠٠	٥٣١٢٧٤٣
٤٩		الايادات الاخرى	٦٢٣٨٦٩	—
			١١٢٣٨٦٩	٥٣١٢٧٤٣
		<u>توزل: المصروفات التحويلية والاخرى</u>		
٣٨	١١	المصروفات التحويلية (مبدأ حـ/٣٨٤)	٦١٨٠٠٠٠	٢٢٨٠٤٢٠
٣٩	١١	المصروفات الاخرى	١٢٨٧٢٠٨٤٧	٣٣١٤٨٤٨٢
			١٣٤٩٠٠٨٤٧	٣٥٤٣٨٩٠٢
		صافي الفائض المرحلة الثانية	٦٣٢١٤١٦٢٥	٨٦٩١٢٦٩١
		<u>الفائض القابل للتوزيع موزعاً كما يلي:</u>		
		٥٥% احتياطي الزامي بموجب المادة (٧٣) قانون الشركات	٢٩٣٠٧٠٨١	٤٢٥٨٨٦١
		الطابق - جزء من العجز المراكم بما لا يزيد عن	٤٦٠٠٠٠٠٠	—
		١٥% من الفائض	٧٢٨٤٤٣٣٥	١٧٣٥٤٦٥
		١٥% حصة عمومية الدخل بموجب قرار (٢٥) لسنة ٢٠٠١	٤٨٢٩٩٠٢٠٩	٨٠٩١٨٣٦٥
		الفائض المراكم (ارباح غير موزعة)	٦٣٢١٤١٦٢٥	٨٦٩١٢٦٩١



الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية واليضع (مساهمة مختلطة)

كشف التدفقات الأثرية للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧

رقم الكشف الخاسبي	رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠٠٧ دينار	٢٠٠٦ دينار
		<u>الإيرادات الجارية</u>		
١٢	٤١	إيراد النشاط الجاري	١٢١٠٥٨٤٢٨٩	٤٣٧٦٠٠١٩٣
١٢	٤٦	القوائد الدائنة	١٣٤١٤٨١٢٢	٩٤٨٣٨١٦٠
			١٣٤٤٧٣٢٤١١	٥٣٢٤٣٨٣٥٣
		<u>المصروفات الجارية</u>		
٩	٣١	الرواتب والاجور	٣٠٧٩٩٦٩٥٦	١٩٨٦٥٠٠٩٧
١٠	٣٢	المستلزمات السلعية	٢٨٦١٠٢٠٠	١٣٨٦١٣١٣
١١	٣٣	المستلزمات الخدمية	١٤٩٨٥٧٥٤٢	١٠٦٧٣٠٦٠٧
١	٣٧	الاندثارات	٩٢٠٢٣٩١١	٩٥١٦٨٨٨٤
	٣٨	الضرائب والرسوم	٣٢٦١٩٩	٩٩٨٦٠٢
			٥٧٨٨١٣٨٠٨	٤١٥٤٠٩٥٠٣
		فائض العمليات الجارية/المرحلة الاولى	٧٦٥٩١٨٦٠٣	١١٧٠٢٨٨٥٠
		<u>تضاف : الإيرادات التحويلية والاخرى</u>		
١٣	٤٨	الإيرادات التحويلية	٥٠٠٠٠٠	—
	٤٩	الإيرادات الاخرى	٦٢٣٨٦٩	٥٣١٢٧٤٣
			١١٢٣٨٦٩	٥٣١٢٧٤٣
		<u>تزل: المصروفات التحويلية والاخرى</u>		
١١	٣٨	المصروفات التحويلية عدداً/٣٨٤	٦١٨٠٠٠٠	٢٢٨٠٤٢٠
١١	٣٩	المصروفات الاخرى	١٢٨٧٢٠٨٤٧	٣٣١٤٨٤٨٢
			١٣٤٩٠٠٨٤٧	٣٥٤٣٨٩٠٢
		فائض العمليات الجارية/ المرحلة الثانية	٦٣٢١٤١٦٢٥	٨٦٩١٢٦٩١



الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة مختلطة)

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول /٢٠٠٧

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠٠٧ دينار
	(١) الموارد	
٥٣	إيرادات النشاط الخدمي	١٢١.٠٥٨٤٢٨٩
٣٢	(٢) مستلزمات الانتاج	
٣٣	مستلزمات سلعية	٢٨٦١.٢٠٠
	مستلزمات خدمية	١٤٩٨٥٧٥٤٢
		١٧٨٤٦٧٧٤٢
	اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (٢-١)	١.٣٢١١٦٥٤٧
	بفضل اضرار آب ورسوم غير مباشرة	(٣٢٦١٩٩)
	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	١.٣١٧٩.٣٤٨

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول /٢٠٠٧

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠٠٧ دينار
٣٠	رواتب واجور نقدية	٣.٧٩٩٦٩٥٦
٤٦١-١٦١	صافي الفوائد	(١٣٤١٤٨١٢٢)
٣٧	الاندقارات السنوية	٩٢.٢٢٩١١
	عائض العمليات الجارية /المرحلة الاولى	٧٦٥٩١٨٦.٣
	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة الانتاج	١.٣١٧٩.٣٤٨



كشوف رقم (١)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة محظوظة) / بغداد
كشوف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في (٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

المجموع	الثابت واجهزة مكاتب دينار	عدد وقواب دينار	وسائل نقل وانتقال دينار	آلات ومعدات دينار	الابتية دينار	البيان
٩٩٧١٥٢٤٠٠	٥١٤٦١٢٠٦	٧٠٠٥٠٠	٧٣٤٩١٧٦٥٤	٢٨٧٠٧٦٠٠	١٨١٣٦٥٤٤٠	الكلية كما في ٢٠٠٦/١/١
٣١١٥٣٢١٠	٣٠٩٠٧٢١٠	٢١٤٠٠٠		٣٢٠٠٠٠		تضاف: الاضافات خلال السنة
٥٨٤٩١٣١٩	١١٢٢١٢٧٠	٧٥٠٠٠	٤٧١١٧٠٤٩	٧٨٠٠٠٠		تنزل: الاستبعادات خلال السنة
٩٦٩٨١٤٢٩١	٧١١٤٧١٤٦	٨٣٩٥٠٠	٦٨٧٨٠٠٦٠٥	٢٨٦٦١٦٠٠	١٨١٣٦٥٤٤٠	الكلية كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١
٥١٣٦٨١٦٠٩	٣٣٢٤٨٢٨٣	٤٤٨٨٧٩	%١٢,٥9/١٠	%١٠	%١٠-٣	نسبة الاتذارات
٩٢٠٢٢٩١١	٦٦٧٦١٩٧	١٤٢٢٠٠	٤٣٥٣٤٢٦٢٤	٤٤٩١٢٥٢	٤٠١٥٠٠٧١	الاتذارات المحتراكم كما في ٢٠٠٧/١/١
٢٤١٠١٩٤٩	٢٩٢٢٦٨٢	٥٠٠٠٠	٧٦٦٠٢٢٨٨	٢٨٧٧٢٥٦	٥٧٢٠٩٧٠	يضاف اتذارات السنة الحالية
١٦٧٩٤٥٦٩	١٤٥٠٦٩٩	١٤٥٥٠	٢١١٠٤٥١١	٢٢٧٥٦	٢٨٠٠١٥	ينزل: الاتذارات المحتراكم للموجودات المشطوبة والمستبعدة
٥٦٤٨٠٨٠١٢	٣٥٥٠٥٩٩	٥٢٦٥٢٩	٤٧٥٧٩٥٠٩٦	٧٣٤٤٧٥٢	٤٥٩١٠٢٦	ينزل: احتياطي ارتفاع اسعار الموجودات
٤٠٥٠١٦٢٨٩	(٣٥٥٩٦٥٤٧	٣١٢٩٧١	٢١٢٠٠٥٥٠٩	٢١٣١٦٨٤٨	١٣٥٧٧٤٤١٤	الاتذارات الصفر كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١
						القيمة الدفترية في ٢٠٠٧/١٢/٣١

كشف رقم (٢)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة مختلطة)

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

<u>٢٠٠٦</u>	<u>٢٠٠٧</u>	<u>التفاصيل</u>	<u>رقم الدليل المحاسبي</u>
<u>٩٤٢٥٨١٢</u>	<u>١٦٩٦٩٥١٢</u>	مخزون وقود وزيت	١٣٢
<u>٦٥٤٨٨٠٥</u>	<u>٢٦٠٩٩٠٢١</u>	مخزن المتنوعات مخزن السخلفات والمستهلكات	١٣٥
<u>١٥٩٧٤٦١٧</u>	<u>٤٣٠٦٨٥٣٣</u>	مجموع المخزون	

كشف رقم (٣)

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

<u>اسم المصرف</u>	<u>مبلغ الفائدة</u> <u>دينار</u>	<u>نسبة</u> <u>الفائدة</u>	<u>مبلغ الوديعة</u> <u>دينار</u>	<u>عدد</u>	<u>التفاصيل</u>
مصرف بابل	١٣٤١٤٨١٢٢	%١٥	١٠١٧٥٠٠٠٠٠	١	وديعة ثابتة
	١٣٤١٤٨١٢٢		١٠١٧٥٠٠٠٠٠		المجموع

كشف رقم (٤)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة مغلقة)

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

٢٠٠٦ دينار	٢٠٠٧ دينار	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
١٠٨١٨٩٥٩٩٨	٣٠٨٣٠١٦٣٧٠	عملاء قطاع اشترائي	١٦١١
٣٠٨٥١٧٤٤٣	٧٥٦٧٤٨١٥٣	عملاء قطاع خاص	١٦١٤
١٣١٧٧٧٩٨٦٣	١٣١٧٧٧٩٨٦٣	عملاء عالم خارجي	١٦١٥
١٥٢٢١٩٣٣٠٤	٣٩٧١٥٤٤٣٨٦		
٧٤٧٦٣٧٩٦	٦٩٠٩٣٨٧٧	مدينو نشاط غير جاري	١٦٥
١٢٦٥٦٥٧٥٢	٤٠٦٩٥٦٣٥٢	حسابات مدينة متنوعة	١٦٦
١١٨٣٢٧٧٨	١٢٠١٢١٥	تأمينات لدى الغير	١٦٦١
٢٩٧٣٤٨٥٠	٢٧٢٦٥٥١٨	ايرادات مستحقة	١٦٦٢
٤٠٦٧٠٩١٤	٤٠٦٧٠٩١٤	مصاريف مدفوعة مقدما	١٦٦٣
٢٠٨٨٠٤٢٩٤	٤٧٦٠٩٣٩٩٩	فروقات نقدية ومحزنية	١٦٦٥
		السلف	١٦٧
١٠٠٠٠٠٠	—	سلف لأغراض النشاط	١٦٧١
٩٣٣٨٣٦١	٩٠٦٤٣٧٥	سلف منتسبين	١٦٧٢
١٠٣٣٨٣٦١	٩٠٦٤٣٧٥		
١٨١٦٠٩٩٧٥٥	٤٥٢٥٧٩٦٦٣٧		

كشف رقم (٥)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة مختلطة)

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠٠٧ دينار	٢٠٠٦ دينار
١٨١	نقدية بالصندوق	—	٢٠٨٩٠٧٢٦٩
١٨٣	نقدية لدى المصارف		
	(١) مصرف الرافدين / فرع عمان	٣٨٥٢١٣٥٧	٤٢٩٧١٢٦٩
	مصرف الرافدين / فرع شارع فلسطين	١٣٢٩٢٦٤	١٣٢٩٢٦٤
	مصرف الرافدين / فرع ابن الأثير	٥٠٠٠	٥٠٠٠
	(٢) مصرف الرافدين / فرع رئيسي / دولار	٢٣٤١٦	٢٣٤١٦
	مصرف الرافدين / شيخ عمر	٤٨٤٧٤٩١٨٧	—
	مصرف المنصور	٥٢٨١٦٣٠٢	—
	المصرف المتحد الرئيسي / مساهمين	٩٩٥٨٠٤٠	١٢٨٨٩١١٥
	المصرف المتحد / جاري	٤٠٥٣٠٨٦٦	٩٦٦٢٤٩٦٤
	(٣) المصرف المتحد / دولار / دينار	٩٠٠٩٦	١٨٥٠٦٤
	مصرف الاستثمار / فرع الحلة	١١١٤٦٣٨	١١١٤٦٣٨
	مصرف بابل / جاري	٣٢١٤٨٢٤	—
	مصرف بابل / توفير	٣٨١٥٦٢٤٨	—
	مصرف التجارة للعراق / جاري	٥٨١٦٠٥٢٣	—
	(٤) مصرف التجارة العراقي / دولار	١٢٥٠٠٠٠	—
	مجموع النقود	٧٢٩٩١٩٧٦١	٣٦٤٠٤٩٩٩٩

(١) ما يعادل (٦٦٧١) دولار و (١٦٧٩٨) دينار اردني بسعر (١٢٧٥) دولار و (١٧٨٧) دينار اردني لكل دينار عراقي.

(٢) ما يعادل (١٨) دولار بسعر (١٣٠٠) دينار لكل دولار .

(٣) ما يعادل (٨٩) دولار (١٤) دينار اردني

(٤) ما يعادل (١٠٠٠) دولار بسعر (١٢٥٠) دينار لكل دولار .

كشف رقم (٦)

الشركة العراقية لتقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة مختلطة)

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

<u>التفاصيل</u>	
<u>٢٠٠٦</u>	<u>٢٠٠٧</u>
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>
<u>١٥٠.٠٠٠.٠٠٠</u>	<u>١٥٠.٠٠٠.٠٠٠</u>

رأس المال المدفوع محلل كما يلي: -

٤.٢١.٠٠٠.٠٠٠	٤٤٤١.٠٠٠.٠٠٠	%٢٩,٦١	مساهمة القطاع الاشتراكي
٥١١٥.٠٠٠.٠٠٠	٦٧٥٦.٠٧٠.٠٠٠	%١١,٦٤	مساهمة القطاع المختلط
١.٤٦٧٥.٠٠٠.٠٠٠	٨٨١٢٩٣.٠٠٠.٠٠٠	%٥٨,٧٥	مساهمة القطاع الخاص
<u>١٥٠.٠٠٠.٠٠٠</u>	<u>١٥٠.٠٠٠.٠٠٠</u>		

كشف رقم (٧)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع مساهمة مختلطة

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/١٢/٢٠٠٧

العجز المتراكم	المجموع	الفاصل المتراكم	احتياطيات متنوعة	احتياطي ارتفاع القيمة	احتياطي التوقعات	احتياطي الزامي (المادة ٧٣ من قانون الشركات)	القاصد
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	٢٠٠٦/١/١
١٧٨٠٠٦٣٧١	٧٧٥٨٣٣٧٨٦	٣٨٦٦٣٤٣١١	٣٧٠٨٥٥٥٩٤	٣٣٤٣٠٨٧٥	٥٣٤٦١٠٦٩٤١	١٥٦٤٧٥٠١	٢٠٠٦/١/١
—	٠٦٣٥٧٦٦٣٥	٦٠٦٠٦٦٧٧٤	١٤٩٦٦٩٥١	٦١٥٦٣٧٨١١	—	٢٩٣٠٧٠١٤٦	الإضافات
٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٨٦٤٦٦٦٤	—	٠٦٧٧٧٦٨٣	٠٥٦٤٦٣٧	—	—	التزيلات
١٧٨٠٠٦٣٧١	١٣٦٦٧٤٣٠٦١	٣٨٦٦٣٣٥٩٥	٦٣٧١٥٦٦٦٦	٧٣١٥٥٨٨٦٦	٥٣٤٦١٠٦٩٤١	١٢٢٩٧٩٠٣١١	المجموع

ممن بيع ليوورد في ٢٨/٢/٢٠٠٧

* استناداً لموافقة مجلس ادارة الشركة

كشف رقم (أ)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة مختلطة)

كشف الدائنون كما في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٠٧

رقم النليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠٠٧ دينار	٢٠٠٦ دينار
٢٦١	المجهزون		
٢٦١٤	مجهزون قطاع خاص	٣٣١٤٩٨٧٧٤١	١٠٧٥٧٥٩٩١٣
٢٦٥	دائنو نشاط غير جاري	٢٤٩٢٣٣٤	٢٤٩٢٣٣٤
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٢٨٥٦٨٩٩٧٥	٢٢٧٢٩٠٣٩٤
٢٦٦٣	مصاريف مستحق	٥٢٧٤٠٨٥	٤٥٨٣٧٧١
٢٦٦٥	رواتب واجور معادة	١٥٩٩١٦٧	١٧٧٥٥٦٧
٢٦٦٦	توقيفات تقاعدية (الضمان الاجتماعي)	٨٩٧٠٠٠	٧٣٢٦٩٦
	تعويضات اضرار	٣٩٤١٤٣٣٧	٣٩٤١٤٣٣٧
		٣٣٢٨٧٤٥٦٤	٢٧٢٧٩٦٧٦٥
٢٦٧	انتقاعات لحساب الغير	٢٦٩٦٦٢١٨	٢٦٧٠١١٤٦
٢٦٨	دائنو توزيع الارباح		
	حصة المساهمين	٣٥٦٣٧٤٨٦٢	٤٣٧٤٨٣٠٦١
	حصة الضريبة	٨٣٦٩٠٩٢٠	٣١٠٣٨٦٥٣
	حصة الضمان الاجتماعي	٤٤٠٠٦٥٧٨٢	٨٧٥١٥٥٦٩
		٤١١٧٣٨٧٦٣٩	٥٥٦٠٣٧٢٨٣
	مجموع الدائنون	٤١١٧٣٨٧٦٣٩	١٩٣٤٧٨٨٤٤١

كشف رقم (٩)

الشركة العامة لتقل المتاع النفيسة والبضائع (مساهمة متطلبة)

كشف الرواتب والاجور للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

٢٠٠٦	٢٠٠٧	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
		<u>الرواتب النقدية للموظفين</u>	٣١١
		الرواتب	٣١١١
		اجور اعمال اضافي	٣١١٣
		مكافآت تشجيعية	٣١١٤
		مخصصات اخرى	٣١١٩
		المساهمة في الضمان الاجتماعي	٣١٤
		مجموع الرواتب والاجور	
١٢١٥٥٢٢٥١	١٥٤١٨٢١٤٦		
٢٥٣.٦٢٤	٧٦.١٠٥٦		
٢٩٧٧٨١١٠	٩١٩٥٧٩٧٤		
٤١١٨١٢٣١	٤٨٦٩٥٧٠٠		
١٩٥.٤٢٢١٦	٣.٢٤٣٦٨٧٦		
٣٦.٧٨٨١	٥٥٦.٠٨٠		
<u>١٩٨٦٥٠.٩٧</u>	<u>٣.٧٩٩٦٩٥٦</u>		

كشف رقم (١٠)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مسالمة المختلطة)

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠٠٧ دينار	٢٠٠٦ دينار
٣٢٢	وقود وشحوم	١٥٥٤١٥٠٠	٧٩٥٥٠١٨
٣٢٢١	مواد نفطية	١١١٨٥٠٠	٢١٢٧٥٠٠
٣٢٢٣	زيوت وشحوم		
		١٦٦٦٠٠٠٠	١٠٠٨٢٥١٨
٣٣٣	الادوات الاحتياطية	٩١٩٠٠٠٠	١٨٣٦٧٢٠
٣٦٥١	اللوازم والمهمات	١٠٣٢٣٥٠	٦٤٩٢٠٠
٣٢٥٢	القرطاسية	١٥٦٠٧٥٠	١٠٨٤٢٧٥
		٢٥٩٣١٠٠	١٧٣٣٤٧٥
٣٢٧	المياه والكهرباء	١٥٠٠٠	١٨٥٥٠٠
٣٢٧١	مياه	١٥٢١٠٠	٢٣١٠٠
٣٢٧٢	كهرباء	١٦٧١٠٠	٢٠٨٦٠٠
	مجموع المستلزمات السلعية	٢٨٦١٠٢٠٠	١٣٨٦١٣١٣

كشف رقم (١١)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة - مختلطة)
كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

رقم الدليل	٢٠٠٧	٢٠٠٦	المحاسبي
	دينار	دينار	التفاصيل
			خدمات الصيانة
٣٣١١	٢٤٤٥٦٠٠٠	٦٣٦٧٠٠٠	صيانة مباني وانشاءات وطرق
٣٣١٢	٣٠٨٠٠٠	٧٣٣٠٠٠	صيانة آلات
٣٣١٤	٥٤١٠٠١٥٩	٤٤٨٠٦٥٥٠	صيانة وسائل نقل وانتقال
٣٣١٦	١٣٧٨٤٤٠	٤١٣٥٠٠	صيانة اثاث
	٨٠٢٤٢٥٩٩	٥٢٣٢٠٠٥	
٣٣٢	٩٦٠٠٠	٢٥٠٠٠٠	خدمات ابحاث واستشارات
٣٣٣			دعاية وطبع وضيافة
٣٣٣١	١٥٩٣٧٥٠	٦٠٠٠٠٠	دعاية واعلان
٣٣٣٢	١٩٦٥٠٠٠	٣٩٨٠٠٠	نشر وطبع
٣٣٣٣	٢٦٠٦٨٠٠	١٧٤٧٦٥٠	ضيافة
٣٣٣٥			احتفالات
	٦١٦٥٥٥٠	٢٧٤٥٦٥٠	
٣٣٤			نقل وايقاد واتصالات
٣٣٤١	١٦٥٧٧٠٠٠	١٩٣٨٢٩٢٠	نقل العاملين
٣٣٤٣	٢٣٥٨٣٥٥٢	١٤٧٢٠٥٦٠	سفر وايقاد
٣٣٤٤	٤٦٦٩٠٩٠	٤٣٤٣٦٥٠	اتصالات عامة
	٤٤٨٢٩٦٤٢	٣٨٤٤٧١٣٠	
٣٣٥			استنجاز لموجودات ثابتة
٣٣٥٢	٦٤٦٩٣٣٢	٦١٣٦٠٠٠	استنجاز مباني ومنشآت
٣٣٥٤	١٥٣٦٦٦	٤٩٧٧٥٠	استنجاز وسائل نقل وانتقال
	٦٦٢٢٩٩٨	٦٦٣٣٧٥٠	
٣٣٦			مصرفات خدمية متنوعة
٣٣٦١	٤٣٥٥٠٠	٨٦٢٠٠٠	انشتر اكات وانتماءات
٣٣٦٢			اقساط التأمين
٣٣٦٣	١٦٨٠٠٠٠	١١٤٠٠٠٠	مكافأة لغير العاملين
٣٣٦٥		٢٥٠٠٠٠	خدمات قانونية
٣٣٦٦	٦١٨٤٣٥	٦٣١٠٩٧	عمولة مصرفية
٣٣٦٨	٦٤٩٥٥٦٨	١١٣٤٠٨٠	هدايا
٣٣٦٩	٢٦٧١٢٥٠	٢٣١٦٨٥٠	مصرفات خدمية اخرى
	١١٩٠٠٧٥٣	٦٣٣٤٠٢٧	
مجموع المستلزمات الخدمية	١٤٩٨٥٧٥٤٢	١٠٦٧٣٠٦٠٧	

كشف رقم (١٢)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة مختلطة)

كشف المصروفات التحويلية والاخرى للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠٠٧ دينار	٢٠٠٦ دينار
٣٨٣	مصروفات تحويلية متنوعة	٥٥٠.٠٠٠	١٢٨٠.٤٢٠
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	٣٢٦١٩٩	٩٩٨٦.٢
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم	٦٨.٠٠٠	١٠.٠٠٠
٣٨٥١	اعانات		
	مجموع المصروفات التحويلية	٦٥٠.٦١٩٩	٣٢٧٩.٢٢
٣٩	مصروفات اخرى	١٢٤٢٧.٩٣٥	٣٣١٤٨٤٨٢
٣٦١	مصروفات سنوات سابقة	٤٤٤٩٩١٢	
٣٩٣	خسائر رأسمالية		
	مجموع المصروفات الاخرى	١٢٨٧٢.٨٤٧	٣٣١٤٨٤٨٢

كشف رقم (١٣)

كشف لأيرادات النشاط الجاري للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠٠٧ دينار	٢٠٠٦ دينار
٤٣	ايرادات النشاط الخدمي	١٩٣.٤٦٧٧٨	١٧٧٥٨٨٢٤٩
	ايراد خدمات النقل /داخلي /نفطية	٩٧٣٦٢٢.٦٢	٢٤٠١٦٤٣١٦
	ايراد خدمات النقل /داخلي /بضائع	٣٢٩٢٦٩٤٩	١٣٤٩٢٥٥٨
	ايراد خدمات متنوعة	١.٠٩٤٨٥.٠٠	٦٣٥٥.٠٠
	ايراد ايجار موجودات ثابتة		
	مجموع ايرادات النشاط الجاري	١٢١.٥٨٤٢٨٩	٤٣٧٦.٠١٩٣

كشف رقم (١٤)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة مختلطة)

كشف الإيرادات التحويلية والآخرى للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠٠٧ دينار	٢٠٠٦ دينار
٤٦	القوائد وايجارات الاراضي قوائد دائنة / توفير قوائد دائنة / ودیعة ثابتة	١٣٤١٤٨١٢٢	٩٤٨٣٨١٦٠
٤٨	ايرادات تحويلية	٥٠٠٠٠٠	٩٤٨٣٨١٦٠
٤٩	الإيرادات الأخرى	٦١٧٩٤٥	٥٣١٢٤٢٠
٤٩١	ايرادات سنوات سابقة	٥٩٢٤	٣٢٣
٤٩٢	ايرادات عرضية		
	مجموع الإيرادات الأخرى	٦٢٣٨٦٩	٥٣١٢٧٤٣

كشف رقم (١٥)

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مساهمة مختلطة)

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

المجموع	مراكز الخدمات الادارية دينار	مراكز الخدمات الانتاجية دينار	مراكز الانتاج دينار	اسم الحساب	رقم الحساب
٣٠٧٩٩٦٩٥٦	٢٨٤٢٠٣٥٥١	٨٣٠٥٢٥٦	١٥٤٨٨١٤٩	دينار الرواتب والاجور	٣١
٢٨٦١٠٢٠٠	١٩٤١٥٦٩٧	٤٢٩٥٠٣	٨٧٦٥٠٠٠	المستزمامات السلعية	٣٢
١٤٩٨٥٧٥٥٢	١٠٣١٨٠٠٨٤	٢٧٩٥٠٠	٤٦٣٩٧٩٥٨	المستزمامات الخدمية	٣٣
٩٢٠٢٢٩١١	١٢٣٩٧١٦٦	٣٠١٩٤٥٧	٧٦٦٠٦٢٨٨	الانذارات	٣٧
٣٢٦١٩٩	٣٢٦١٩٩			ضرائب ورسوم	٣٨
٥٧٨٨١٢٨٠٨	٤١٩٥٢٢٦٩٧	١٢٠٣٢٧١٦	١٤٧٢٥٧٣٩٥	المجموع النهائي	

(٢٥ - ٢٦)

كشف رقم (١٦)

الشركة العراقية لنقل المبيجات النقطية والبضائع (مساهمة مختلطة)

كشف احتساب ضريبة الدخل للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

دينار
٦٣٢١٤١٦٢٥

القائض بموجب العمليات الجارية
يتزل:

(٤٦٠٠٠٠٠٠٠)
٥٨٦١٤١٦٢٥

٢٠% العجز المتراكم لهذه السنة

بضائف:

٣٤٤٥٦٠٠٠
١٦٧٩٤٥٦٨
٥١٢٥٠٥٦٨
٦٣٧٣٩٢١٩٣

صيانة المباني
اندثار المخول الى احتياطي ارتفاع الاسعار

يتزل:

١٣٤١٤٨١٢٢
١٠٩٤٨٥٠٠
١٤٥٠٩٦٦٢٢
٤٩٢٢٩٥٥٧١

ايرادات استثمارات مالية (فوائد دائنة)
ايراد ايجار موجودات ثابتة

صافي الربح الخاضع للضريبة
بوزع كالتالي:

٧٣٨٤٤٣٣٥
٢٩٣٠٧٠٨١
٤٨٢٩٩٠٣٠٩

١٥% حصة ضريبة الدخل
٥% احتياطي الزامي بعد طرح العجز المتراكم
القائض المتراكم

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

تقرير مجلس الإدارة

الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع (مماصمة - مختلطة)

للفترة من ٢٠٠٧/١/١ لغاية ٢٠٠٧/١٢/٣١

نهديكم أطيب تحياتنا....

باسم مجلس ادارة الشركة وجميع العاملين فيها نرحب بكم اجمل الترحيب شاكرين حضوركم اجتماعنا لمناقشة نشاط الشركة لعام ٢٠٠٧ وتنفيذاً لأحكام المادتين ١٣٤ و ١١٧ من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧، يسرني أن اعرض عليكم سير العمل في الشركة والنشاطات والتطورات الحاصلة خلال العام وكذلك الحسابات الختامية والميزانية العامة وتقرير ديوان الرقابة المالية عن نتائج الاعمال كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١.

أولاً: نبذة مختصرة عن الشركة..

تأسست الشركة برأسمال قدره (٥٠٠) خمسمائة مليون دينار مدفوع بالكامل وتم زيادة رأس المال الى (١٥٠٠) مليار وخمسمائة مليون دينار مقسم الى (١٥٠٠) مليار وخمسمائة مليون سهم وممثل بما يلي:-

مساهمة قطاع الدولة	٢٩,٦١%	٤٤٤,١٠٠	الف دينار
مساهمة القطاع المختلط	١١,٦٤%	١٧٤,٦٦٦	الف دينار
مساهمة القطاع الخاص	٥٨,٧٥%	٨٨١,٢٩٣	الف دينار

١٥٠٠ مليار وخمسمائة مليون دينار

بعد اتمام عملية الاكتتاب في ١٩٩٤/٧/٢٨، وبموجب عقد تأسيس الشركة صدر قرار السيد مسجل الشركات المرقم ١٧٩٠١ والمؤرخ في ١٩٩٤/١٠/٢ بتسجيل شركة باسم (الشركة العراقية لنقل المنتجات النفطية والبضائع/مساهمة - مختلطة).

* عقدت الهيئة العامة اول اجتماعاتها في ١٩٩٤/١٠/٢٤ وانتخب مجلس الإدارة، حددت اهداف ومهمات الشركة بنشاط نقل المنتجات النفطية والبضائع بالاستعانة بأسطول الشركة المتكون من سياراتها الخاصة وسيارات الشركة والمكاتب العاملة معها في نشاط النقل الداخلي والتصدير وضمن اهداف وسياسة الدولة.

* عقد الاجتماع الثاني للهيئة العامة بتاريخ ١٩٩٥/١٠/٢٨، وأقرت نسبة مقسوم الارباح بـ (٢٥%) من رأس المال.

* عقد الاجتماع الثالث للهيئة العامة بتاريخ ١٩٩٦/٩/٢٢، وأقرت نسبة مقسوم الأرباح بـ (٧٥) % من رأس المال.

* عقد الاجتماع الرابع للهيئة العامة بتاريخ ١٩٩٧/٦/٢٥، وأقرت نسبة مقسوم الأرباح بـ (٤٦.٧) % من رأس المال.

* عقد الاجتماع الخامس للهيئة العامة بتاريخ ١٩٩٨/٧/٨، وأقرت نسبة مقسوم الأرباح بـ (١٠٠) % من رأس المال.

* عقد الاجتماع السادس للهيئة العامة بتاريخ ١٩٩٩/٨/٤، وأقرت نسبة مقسوم الأرباح بـ (١٢٠) % من رأس المال.

* عقد الاجتماع السابع للهيئة العامة بتاريخ ٢٠٠٠/١٠/٩، وأقرت نسبة مقسوم الأرباح بـ (٧٥) % من رأس المال.

* عقد الاجتماع الثامن للهيئة العامة بتاريخ ٢٠٠١/٩/١٢، وأقرت نسبة مقسوم الأرباح بـ (٤٠١) % من رأس المال.

* عقد الاجتماع التاسع للهيئة العامة بتاريخ ٢٠٠٢/٩/٢٤، وأقرت نسبة مقسوم الأرباح بـ (٢١) % من رأس المال.

* عقد الاجتماع العاشر للهيئة العامة بتاريخ ٢٠٠٤/٤/٦، وأقرت نسبة مقسوم الأرباح بـ (٥٠) % من رأس المال.

* عقد الاجتماع الحادي عشر للهيئة العامة بتاريخ ٢٠٠٥/٦/١٤، وأقرت حصول

المعجز الدائركم.
* عقد الاجتماع الثاني عشر للهيئة العامة بتاريخ ٢٠٠٧/٤/٣، وأقرت حصول نسبة مقسوم الأرباح لسنة ٢٠٠٥ و ٢٠٠٦ نسبة ٣% و ٢% وتم تدوير أرباحها وتوزيعها في سنة ٢٠٠٦.

* عقد الاجتماع الثالث عشر للهيئة العامة بتاريخ ٢٠٠٧/١٢/٣٠ وأقرت نسبة مقسوم الأرباح بـ (١٠٣) % من رأس المال.

ثانياً: مجلس إدارة الشركة...

عقد مجلس إدارة الشركة (١٢) اجتماعاً خلال عام ٢٠٠٧ كرست لمناقشة ودراسة ومناقشة نشاط الشركة لتحقيق الأهداف الموضوعية ودراسة الخطط اللازمة لتوسيع ونصوير أنشطتها واتخذت القرارات الضرورية للوصول للأهداف المرصودة.

السادة أعضاء مجلس الإدارة الحاليين:-

١- سكتور قطاع الدولة:-

١- السيد/ محمد مصطفى شاكر

٢- السيد/ يوسف الوائلي

٣- سكتور التجارة الحرة:-

١- السيد/ محمد عبد الحليم جعفر

٢- السيد/ محمد احمد محمد علي

٣- السيد/ محمد احمد لود

رئيس المجلس/ وزارة النفط

عضو المجلس/ وزارة النقل والمواصلات

نائب رئيس المجلس

عضو المجلس

عضو المجلس

عضو مجلس

د. ابتهال غازي رسن

عضو مجلس

د. عنان علي احمد

ج - الاعضاء الاحتياط :-

١. نبيل محرف عبد الكريم

٢. سير عبد الرزاق حمود

٣. عماد عبد الحسين جعفر

٤. علاء عبد الحسين جعفر

ثالثاً: اهم نشاطات الشركة :-

١. تدرج في الالفي جدول بالكميات المنقولة خارج وداخل القطر بأسطول الشركة والناقلين المتعاقدين مع الشركة لعام ٢٠٠٧ :-

النقل	شركة	ناقلين	المجموع
ناظية (م) - بالالف/طن	١٣١٢٩	٩٩٢٨٨	١١٢٤١٧
بيضاء (طن) بالالف		٥٣٤٧٦٥	٥٣٤٧٦٥

٢ - النقل الداخلي بأسطول الشركة (م) بالالف :

المنتجات البيضاء

لعام/

٢٠٠٧

٢٠٠٦

١٣١٢٩

١١,٢١٧

٣ - النقل الداخلي بأسطول الناقلين (طن) بالالف :

المنتجات البيضاء

لعام/

٢٠٠٧

٢٠٠٦

٩٩٢٨٨

٦٣,٩

٤ - نقل البضائع بأسطول الناقلين (طن) بالالف :

٢٠٠٧

٢٠٠٦

٥٣٤٧٦٥

١٥٠,٥٧٠

از الكميات المنقولة في نطاقها في مجال النقل الداخلي فانه يعتمد على ضوء العقود المبرمة مع شرائح قطاع الدولة والقطاع الخاص مثل وزارة النفط ووزارة الصناعة والتجارة.

رابعاً: العقود والاستثمارات :

أولاً :- العقود الموقعة مع قطاع الدولة:

١. الشركة العامة لتسويق النفط.
٢. الشركة العامة لتجارة المواد الغذائية.
٣. الشركة العامة لتوزيع المنتجات النفطية.
٤. الشركة العامة لتجارة الحبوب.
٥. الشركة العامة للذور (مابين النهريين).
٦. الشركة العامة لتجارة السيارات.

ثانياً:- العقود الموقعة مع القطاع الخاص:

التاجر نبيل عبد الرضا.

خامساً:

١. بلغ اجمالي الإيرادات لعام ٢٠٠٧ مبلغاً وقدره (١٣٤٥٨٥٣) الف دينار
مفصل كما يلي :-

١. إيرادات نقل	١١٦٦٧.٨	الف دينار
٢. فوائد دائنة	١٣٤١٤٨	الف دينار
٣. إيرادات متنوعة	٣٢٩٢٦	الف دينار
٤. ايجار موجودات ثابتة	١٠٩٤٨	الف دينار
٥. إيرادات اخرى	١١٢٣	الف دينار

٢. بلغ اجمالي المصاريف لعام ٢٠٠٧ مبلغاً وقدره (٧١٣٧١٢) الف دينار
مفصل كما يلي:

١. الرواتب والاجور	٣٠٧٩٩٧	الف دينار
٢. المستلزمات السلعية	٢٨٦١٠	الف دينار
٣. المستلزمات الخدمية	١٤٩٨٥٧	الف دينار
٤. الإندستريال	٩٢.٢٢	الف دينار
٥. مصروفات التخويلية	٦٥٠.٦	الف دينار
٦. المصروفات الأخرى	١٢٨٧٢.٠	الف دينار

سادساً: الاتفاق المستقبلية للشركة

١. الاستمرار بتحديث أسطول الشركة.
٢. الشركة جادة في تنويع نشاطها وخاصة بما يتجلق بنقل البضائع وتم تخصيص بعض الشاحنات للغرض المذكور.
٣. استغلال طاقات النقل في العقود الداخلية مع مختلف دوائر الدولة واعتماد شركات الشركة بشكل مكثف والاستعانة بشركات القطاع الخاص.
٤. المشاركة بتوقيع العقود للنقل الخارجي (التصدير والتوريد).
٥. استغلال الحاسوب في المجالات المالية والتجارية حسب البرامج المعمول بها في دوائر الدولة الانتاجية.
٦. توقيع اتفاقيات التعاون في نشاط النقل مع شركات عربية وأجنبية.

سابعاً: المشاكل والمعوقات

١. تحسين الوضع الأمني وعكسه يؤثر على نشاط الشركة ايجابا وسلبا.

رئيس مجلس الإدارة

المدير المفوض