





وزارة النفط
MINISTRY OF OIL



دائرة الرقابة
الداخلية
INTRNAL CONTROL
DIRECTORTE

العدد: رام اج / ٥١٠٤
التاريخ: / /

٢٠٢٣ / ٤ / ٢٧

اصحاب البيانات
مخارج

'طاقة نظيفة يعني بيئة آمنة'

شركة مصافي الشمال (ش.ع)

تحية طيبة ...

م / سبت الحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

- إشارة الى كتابكم ذو العدد ١٨٧١ في ٢٠٢٣/١/٢٥ بخصوص ارسال البيانات المالية وتقرير وشهادة الادارة للعام اعلاه بعد الاطلاع على الاوليات المرفقة وتدقيق التعديل المرفق من قبلكم تبين لنا التالي:
١. عدم تطابق ارصدة الميزانية بجانبها الموجودات والمطلوبات للسنة الحالية وكذلك ارصدة المقارنة للسنة السابقة.
 ٢. عدم تطابق المبلغ النقود الظاهر في كشف الميزانية مع المبلغ الظاهر في كشف التدفق النقدي.
 ٣. عدم تطابق مبلغ المخزون الظاهر في الميزانية مع المبلغ الظاهر في كشف رقم (٣).
 ٤. ان مبلغ السلف المذكور في شهادة الادارة لا ينطبق مع المبلغ المذكور في حساب السلف (١٦٧) في كشف رقم (٤) حيث تم ذكر مبلغ السلف لاغراض النشاط فقط.
 ٥. تم توزيع الربح الصافي استنادا الى المادة (٣٠/ثانيا) من قانون الموازنة العامة الاتحادية لعام ٢٠٢١ وهذا لا ينطبق مع الفقرة (٢) من كتاب ديوان الرقابة المالية الاتحادي / دائرة تدقيق النشاط الصناعي ذو العدد ١٧٨٦٥ في ٢٠٢١ / ١٠ / ٥ والتي تنص على (الالتزام بالنصوص القانونية التي ترد بشأن توزيع الارباح ضمن قانون الموازنة الاتحادية وحسب عائدة السنة).
 ٦. لم يذكر رأسمال الاسمي للشركة في تقرير الاداري السنوي وحسب ما جاء بمتطلبات اعداد الحسابات الختامية لسنة ٢٠٢٢ المذكورة في الفقرة (ب) في نموذج رقم (٨) المعممة بموجب بقرينة دائرتنا ذات العدد ٤٧٧٦ في ٢٠٢٢/١٢/٦.

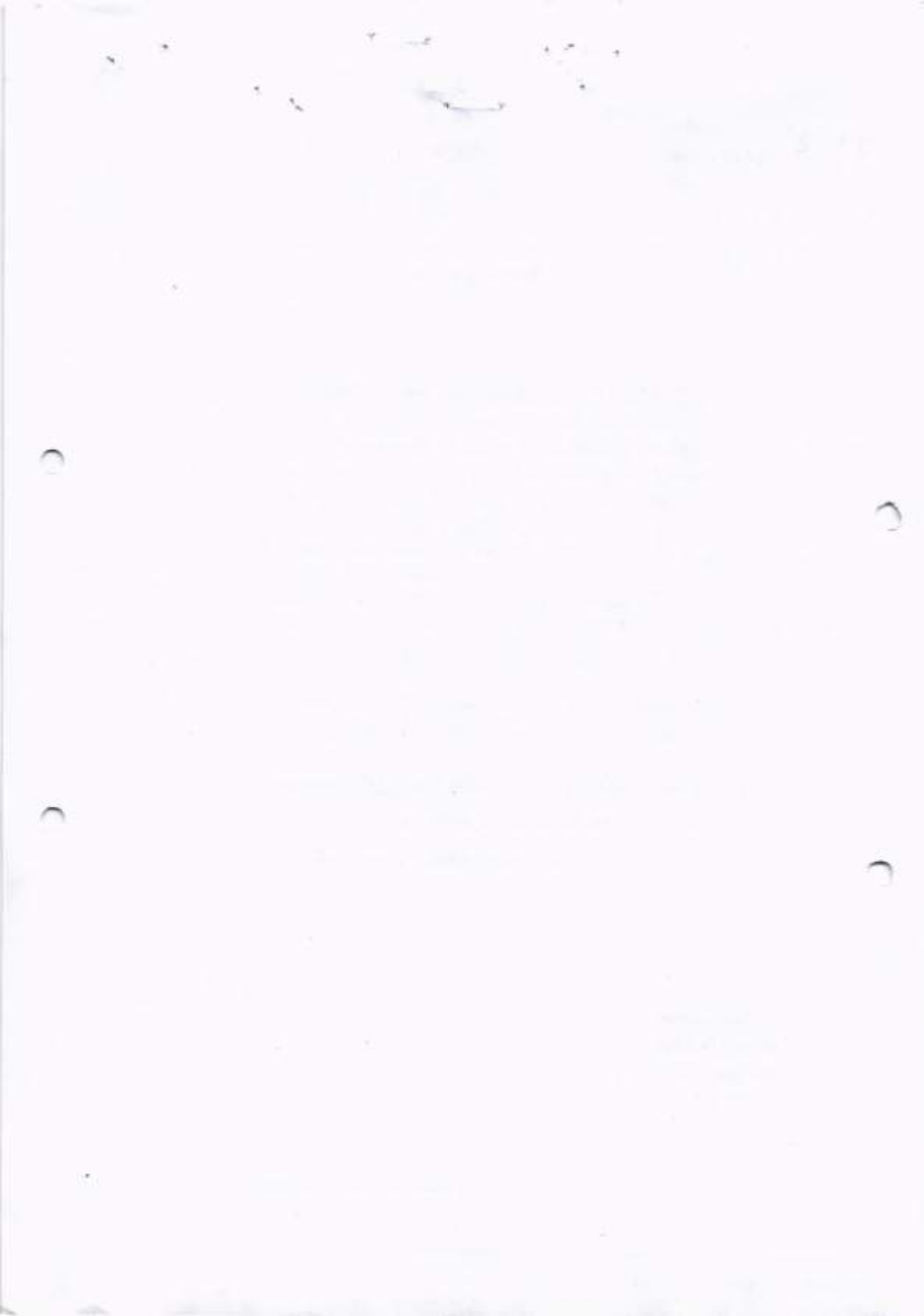
للتفضل بالاطلاع واعلامنا سبب عدم تطابق المبالغ بالفقرات اعلاه مع الالتزام بما جاء ببرقية دائرتنا اعلاه بخصوص تقرير وشهادة الادارة المذكورة بمتطلبات اعداد البيانات المالية لعام ٢٠٢٢ لیتسنى لنا اتخاذ اللازم وارساله الى الديوان ضمن التوقيتات الزمنية المحددة ... مع التقدير

سندس سعيد جميل
وكيل المدير العام
ع. المدير العام
٢٠٢٣ / ٢ / ٢٢

صورة عنه الى /

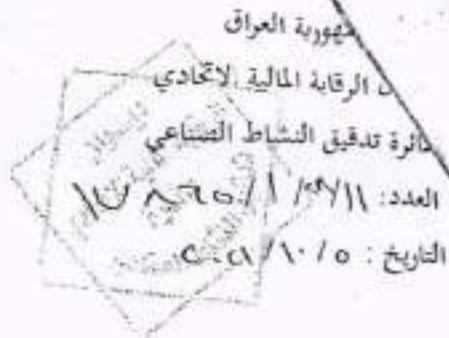
قسم الرقابة المالية / للمتابعة مع الاوليات .

٢٠٢٣/٢/١٥





No.
Date.



إلى / وزارة النفط / الدائرة الاقتصادية
م / صرف نسبة من الأرباح السنوية

بعد التحية :-

إشارة إلى كتابكم المرقم (أ/م/٢٣٢١٩) في ٢٦/٧/٢٠٢١ بخصوص مقترحكم الخاص لصرف نسبة أولية مقدارها (٥٠%) من الأرباح السنوية للمحالين على التقاعد والمتوفين قبل المصادقة على البيانات المالية نود أن نبين لكم الآتي :-

- ١- على الشركات العامة التابعة لوزارتكم الالتزام بقانون الشركات العامة رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧/ (المعدل) المادة (١١- أولاً) التي نصت على (يقصد بالربح الصافي لإغراض هذا القانون زيادة الإيرادات على المصروفات الظاهرة في حساب الأرباح والخسائر للسنة المالية المنتظم وفق التشريعات النافذة والأنظمة والأعراف المحاسبية المعتمدة والمدقق من قبل ديوان الرقابة المالية والمصادق عليه من قبل الجهة المخولة قانوناً .
- ٢- الالتزام بالنصوص القانونية التي ترد بشأن توزيع الأرباح ضمن قانون الموازنة العامة الاتحادية وحسب عالديه السنة .

المحاسب القانوني

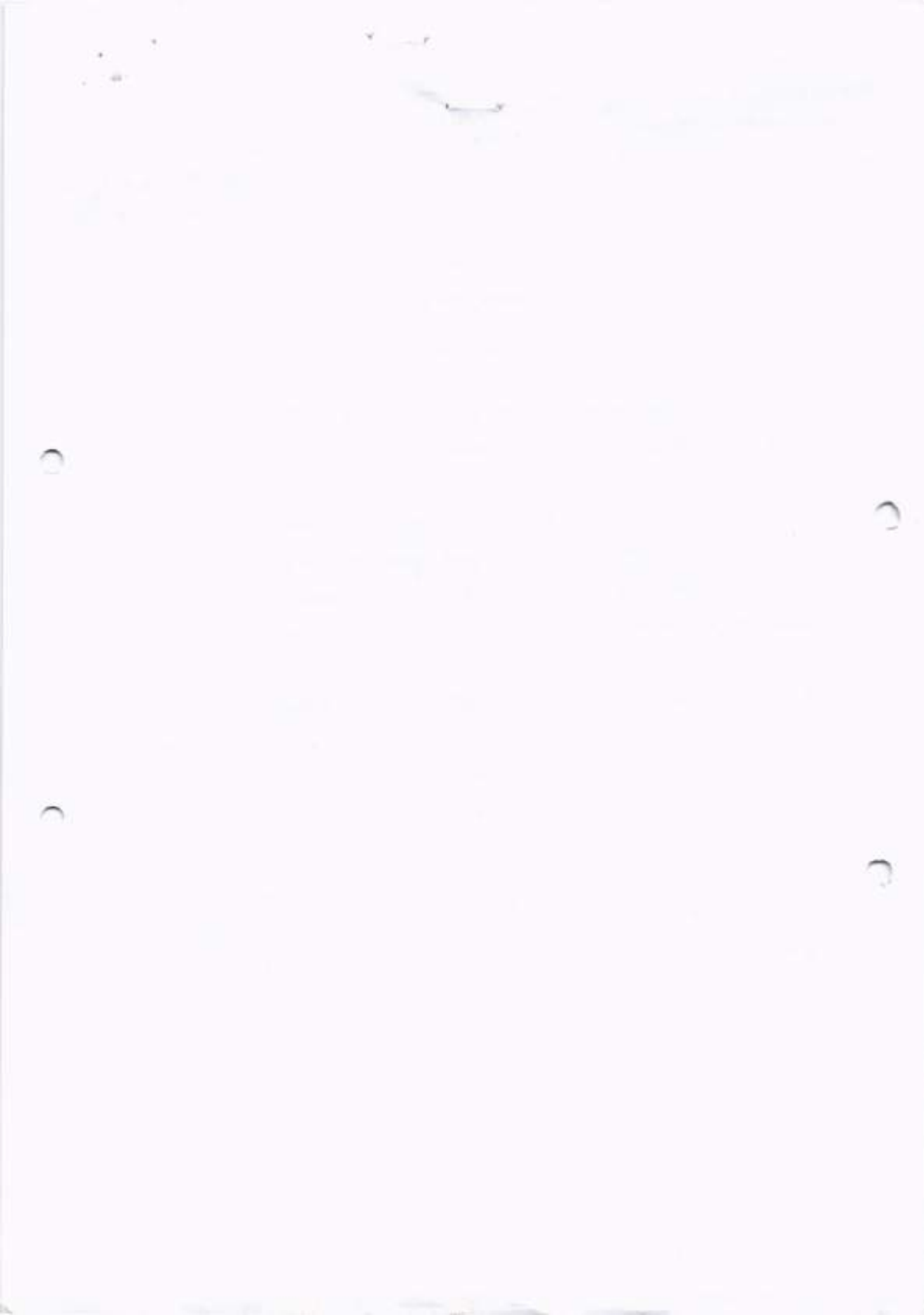
علاء حسين محمد

رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادية

٢٠٢١/٩/٢٠



العنوان/ بغداد
مكتب بريد



العدد: ٤٧٧٦ / ر
التاريخ: ٢٠٢٢/١٢/٥



وزارة النفط
MINISTRY OF OIL



دائرة الرقابة
الداخلية
INTRNAL CONTROL
DIRECTORTE

(معاً... لترشيد الطاقة)

(مرفقة)

الشركات النفطية كافة

معاهد التدريب النفطي كافة

مركز البحث والتطوير النفطي

المركز الثقافي النفطي / دار الضيافة

تحية طيبة...

م/متطلبات اعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

الحاقاً بكتابنا ذو العدد ٣٧٦٤٠ في ٢٠٢٢/١١/٣٠

نرافق لكم رباطاً أعصام ديوان الرقابة المالية الاتحادي / دائرة الشؤون الفنية والدراسات ذو العدد (٢٦٧٥٧/٥/٥/٢) في ٢٠٢٢/١١/٢٦ ومرفقة قرص (CD) بخصوص متطلبات اعداد البيانات المالية للسنة المالية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ ، كما نؤكد على ارسال كراس البيانات المالية الى دائرتنا بموعدها المحدد ليتسنى لنا دراستها ومراجعتها وارسالها الى الديوان ، علماً أن اخر موعد لتقديم الحسابات الختامية من قبل دائرتنا الى الديوان بتاريخ ٢٠٢٢/٣/٣١ مع مراعاة التعديلات المؤشرة في المتطلبات لسنة ٢٠٢٢.

... مع التقدير.

المرفقات
قرص CD

زياد حمد عبيد

معاون المدير العام

ع. المدير العام

٢٠٢٢/١٢/٥

صورة عنه الى :-

- مكتب السيد الوزير / هامش سيادتكم بتاريخ ٢٠٢٢/١١/٣٠ للتفضل بالاطلاع... مع التقدير.
 - ديوان الرقابة المالية الاتحادي/ دائرة الشؤون الفنية والدراسات /أعصامكم اعلاه... مع التقدير.
 - الدائرة الادارية والمالية
 - الدائرة الاقتصادية
 - دائرة الدراسات والتخطيط والمتابعة
 - اقسام دائرة الرقابة الداخلية كافة / للتفضل بالعلم ... مع التقدير.
 - هيئة الرقابة المالية العاملة بمركز الوزارة/ للعلم... مع التقدير.
 - قسم الرقابة المالية / للمتابعة مع الاوليات .
- (٢٠٢٢/١٢/٥)



٣٤١
١٧٤٩

Republic of Iraq
Ministry of Oil
North Refineries Co.



وزارة النفط
MINISTRY OF OIL

جمهورية العراق
وزارة النفط
شركة مصافي الشمال ش.ع.
القسم المالي

العدد : ١٨٧١

التاريخ : ١ / ١٥ / ٢٠٢٣

إلى/ وزارة النفط / دائرة الرقابة الداخلية

م/ سبت الحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

نرفق لكم طياً" البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ مع تقرير الإدارة
راجين التفضل بالاطلاع واتخاذ مايلزم.

.... مع التقدير

المرفقات/

- البيانات المالية لعام / ٢٠٢٢ .

- تقرير الإدارة .



١/١٥

قاسم عبدالرحمن حسين
المدير العام
رئيس مجلس الادارة



الحالية
١/١٥

تم تسليم مع نسخة الملوه
لحفظ اخطاء وارسلها
المين
c/c

نسخه منه الى /

- وزارة النفط / الدائرة الاقتصادية / للعلم مع التقدير.

- قسم الرقابة والتدقيق الداخلي للعلم ... مع التقدير.

- الحفظ . السيد طائفة لينا

١٥

11

12

C

C

C

C

المحتويات

رقم الصفحة

(٢٨ - ١)	- الميزانية العامة
(٢٨ - ٢)	- حسابات الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع
(٢٨ - ٣)	- كشف العمليات الجارية
(٢٨ - ٤)	- كشف التدقيق النقدي
(٢٨ - ٥)	- كشف اجمالي القيمة المضافة

الكشوفات التحليلية المرفقة

(٢٨-٦)	- الموجودات الثابتة واندثاراتها
(٢٨-٧)	- مشروعات تحت التنفيذ
(٢٨-٨)	- المخزون
(٢٨-٩)	- المدينون
(٢٨-١٠)	- النقود
(٢٨-١١)	- الاحتياطات
(٢٨-١٢)	- الدائنون
(٢٨-١٣)	- دائنو توزيع الارباح
(٢٨-١٤)	- الرواتب والاجور
(٢٨-١٥)	- المستلزمات السلعية
(٢٨-١٦)	- المستلزمات الخدمية
(٢٨-١٧)	- الاستخدامات الاخرى
(٢٨-١٨)	- ايرادات النشاط الجاري
(٢٨-١٩)	- الايرادات الاخرى
(٢٨-٢٠)	- توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف
(٢٨-٢١)	- المزايا العينية
(٢٨-٢٢)	- ارصدة حسابات الخطة الاستثمارية
(٢٨-٢٣-٢٤-٢٥)	- المبالغ المصروفة على مشاريع الخطة الاستثمارية
(٢٨-٢٦)	- مقارنة الارقام الرئيسية الواردة في الحسابات الختامية
(٢٨-٢٧)	- تكوين راس المال الثابت والتغير في المخزون
(٢٨-٢٨)	- جدول توزيع الارباح



(٦ - ١)	- تقرير الادارة
(٣ - ١)	- شهادة الوحدات التي تطبق النظام المحاسبي الموحد
(٢ - ١)	- اجمالي الارصدة المدينة
(٢ - ٢)	- اجمالي الارصدة الدائنة

10

10

10

10

10

وزارة النفط
شركة مصافي الشمال (ش.م.ع.)
الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول/٢٠٢٢

٢٠٢١
دينار

٢٠٢٢
دينار

رقم الدليل
المحاسبي
رقم
الكشف

اسم الحساب
الموجودات

٢٧٤١٠٤٧٥٥٧٨٦	٣٠٢٦٦٦١٧٠١٠٨
٤٢٧١٠٥٧٥٨٥٩	٥٦٧١٠١٣٧٦٩

الموجودات الثابتة
الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)
مشروعات تحت التنفيذ

١١
١٢

٣١٦٨١٥٣٣١٦٤٥

٣٥٩٣٨٦٢٨٣٨٧٧

٦٤١٩٢٥١٢٤٨٤	١٥٩٣٥٣١٨٤٥٥٣
٢٧٤٢٥٥٧٨٢٥٩	٨٢٧٧٧٠٧٢٨٤٤٣
١١٨٣٣١٤٢٩٣٤١١	١٢٤٢٦٩٥١٨٠٧٥٣
٥٢٧٠٣٢٠٠٢٣٧٢	١١٦٩٠٢٤٥٦٤٦٢٩

الموجودات المتداولة
المخزون (بالكلفة)

اعتمادات مستندية لشراء مواد
المدينون
التفوق

١٣
١٣٨
١٦
١٨

مجموع الموجودات المتداولة

٨٠١٩٦٤٣٨٦٥٢٦	٢٦٥٣٨٤٣٦٥٨٣٧٨
٢١١٨٧٧٩٧١٨١٧١	٣٠١٣٢٢٩٩٤٢٢٥٥
١٣٥٣٨٠٠٤٨٧٧	١٥٨٠٤٤٦١٥٢٦

مجموع الموجودات

الحسابات النظامية المتقابلة المدينة

١٩

مصادر التمويل

مصادر التمويل طويلة الأجل

رأس المال
الاحتياطيات

٢١
٢٢

٦٩٤٢٥٣٧٧٩	٦٩٤٢٥٣٧٧٩
٩٣٥٥٧١٥٢٤٦٢٢	١١٩٥٠٠٨٨٨٩٢٨

مصادر التمويل قصيرة الأجل

الدائنون

مجموع مصادر التمويل



٢٦

٩٣٦٢٦٥٧٧٨٤٠١	١١٩٥٧٤٥١٤٢٧٠٧
٨٣٠٧٧٦٤٤٩٥٦١	٩٨٨٧٨١١٠١٣٧٨
١٧٦٧٢٢٧٠٤٢٩٦٢	-----
١٢٧٣١٢٦٨٥٩٧٢	١٥٨٠٤٤٦١٥٢٦
٣٥٣٨٠٠٤٨٧٧	٧٠٩١٤٨٢٠٣٥٠٧
٦٧٤٤٨٨٥٩١٨٠٣	

الحسابات النظامية المتقابلة الدائنة

٢٩

حسابات الموازنة الاستثمارية

٢٨

قائم عبد الرحمن حسين
المدير العام

احمد محمد علي
مدير القسم المالي

رئيس مجلس الإدارة
مصعب احمد البراهيم
وكيل المدير العام

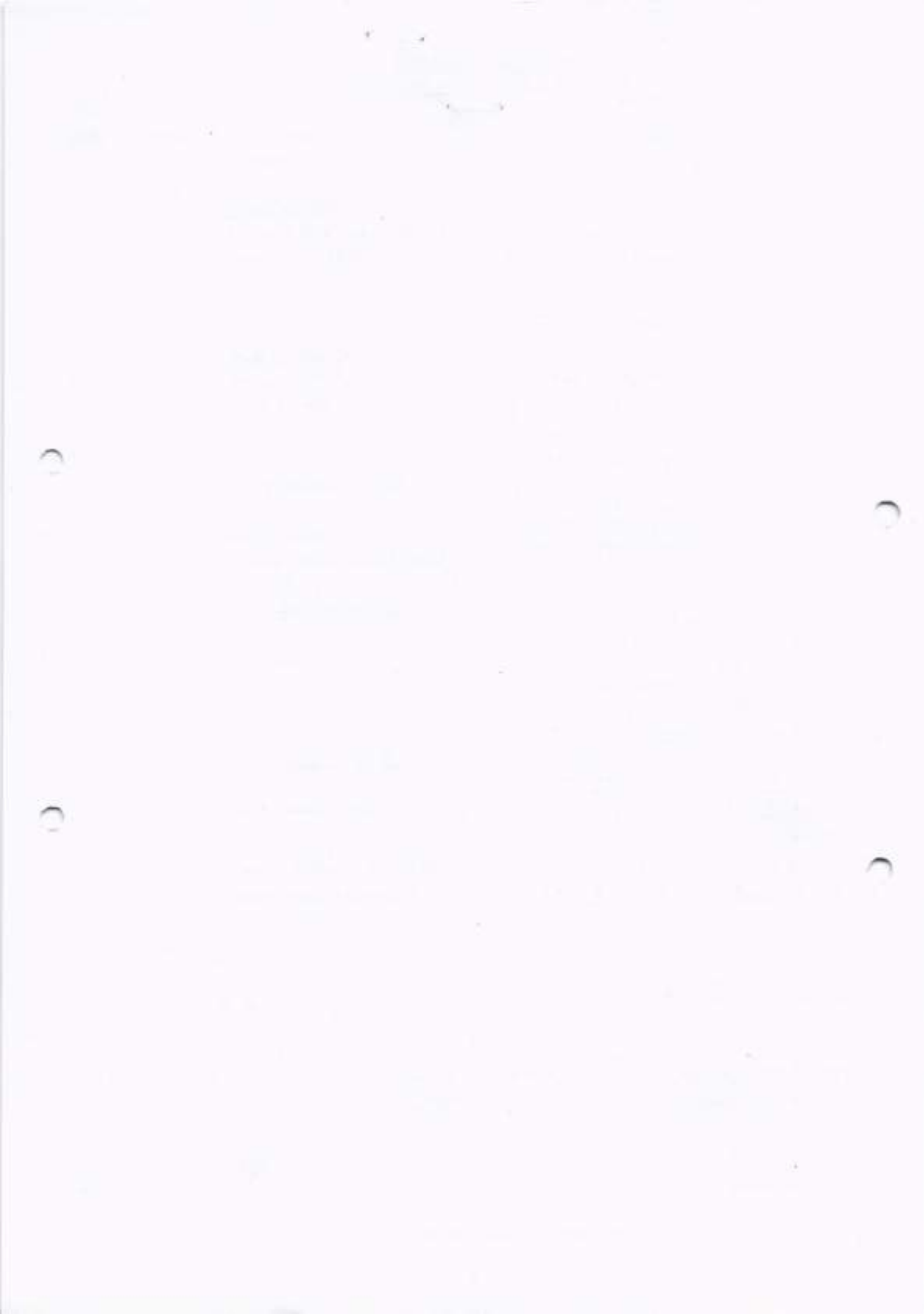
المؤرخ في / ١٤٤٤ هـ
الموافق / ٢٠٢٣ م

اشارة لتقريرنا المرقم /

المحاسب القانوني

هيئة الرقابة المالية

عد / ديوان الرقابة المالية الاتحادي



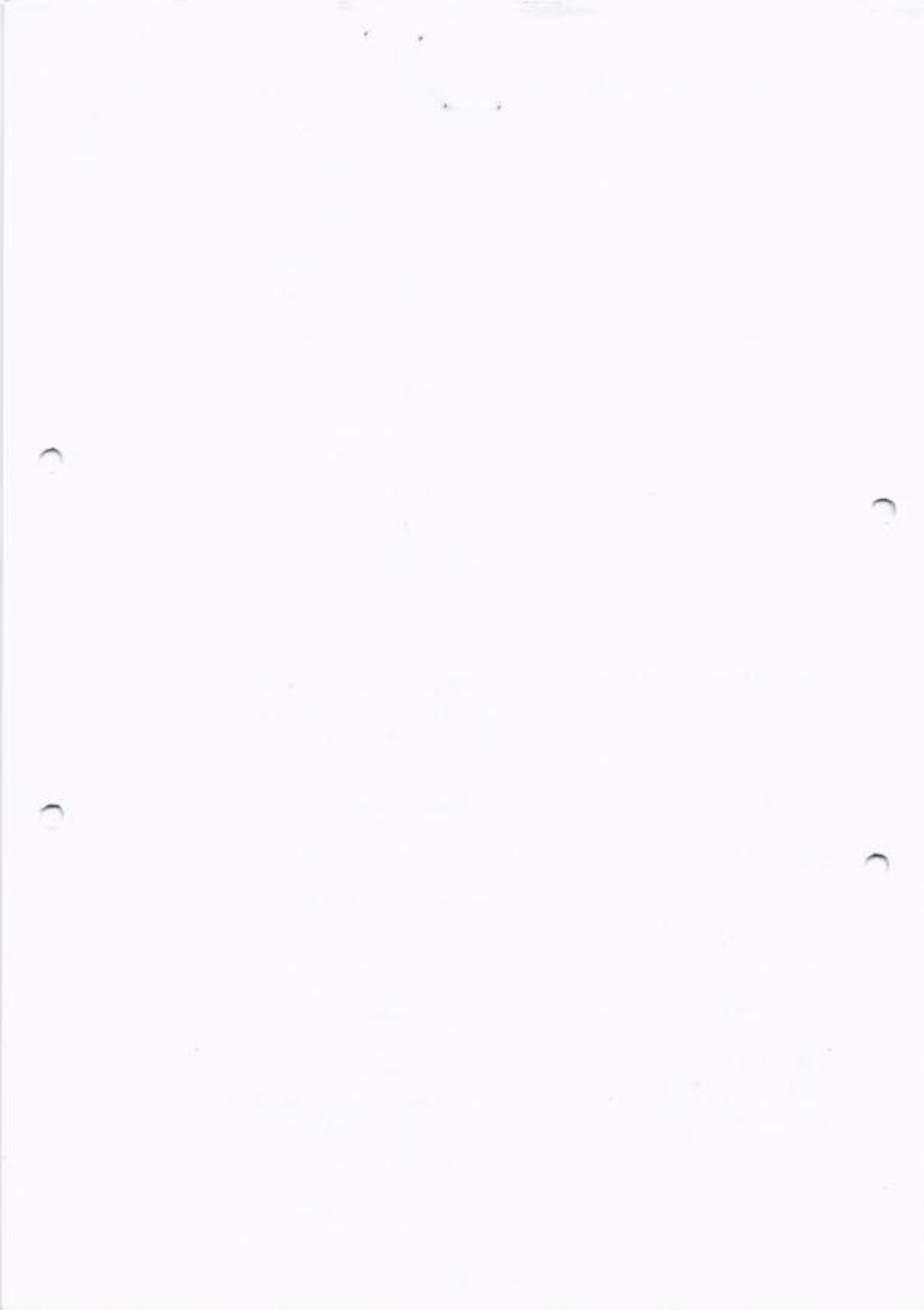
وزارة النفط

شركة مصافي الشمال (ش.ع.)

كشف بحساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٢

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
١٣	(٤٦-٤١)	إيرادات النشاط الجاري	١٧٥٤٣٦٣٣١٢.٢٩	١٢٠٤٤٤٩٣٤٥٨١٩
١٥	٥	ينزل: كلفة النشاط الجاري كلفة الإنتاج	٤٥٨٩٩٤.٢٦٤١٢	٤٧١١٩٣٦١٦٥٣١
	٦	كلفة الخدمات الانتاجية	١٩١٢٤٧٥١١.٠٠٥	١٩٦٣٣.٦٧٣٥٥٣
		التغير في مخزون الإنتاج غير التام	٥٢٨١٤١.٣٠٠	٢١٤٧٠.٤٠٠٠
		صافي كلفة الإنتاج	٦٥٥٥٢٢٩٤٧٧١٧	٦٦٧٧٣٨٩٩٤.٠٨٤
٤١٢٢		التغير في مخزون الإنتاج التام	(١٢٢١٥٩٢٥٥٢)	١٣٦٩٦.٢٦٦٤
		صافي كلفة النشاط الجاري	٦٥٤٣.١٣٥٥١٦٥	٦٦٩١٠.٨٥٩٦٧٤٨
		فائض النشاط الجاري	١١٠٠٠.٦١٩٥٧٨٦٤	٥٣٥٣٤.٧٤٩.٧١
٨		ينزل: كلفة الخدمات الإدارية	١١٤٧٤٨٥.٦٦.٦	١١٧٧٩٨٤.٠٤١٣٧
		فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	٩٨٥٣١٣٤٥١٢٥٨	٤١٧٥٤٢٣٤٤٩٤.٠
تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى				
١٤	٤٨	الإيرادات التحويلية	٢٦١٨٦٨.٩.٠٠	٢.٣.٥٩٣٢٢٦
	٤٩	الإيرادات الأخرى	٨٣٧٦٦٦٦١	٩٣٩٤٦١٣٥١٤٦
		مجموع الإيرادات التحويلية و الأخرى	٢٧.٢٤٤٧٥٦١	٩٥٩٧٦٧٢٨٣٧٢
تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى				
	٣٨	المصروفات التحويلية	٢٠.١٥٨٢٨٧٣٤	٢٨.٥٠٥٢٠٠
	٣٩	المصروفات الأخرى	٣١٩٩٢١٩٣٩٢	٣٩٨٧٨٢٤٢١٦
		مجموع المصروفات التحويلية و الأخرى	٢٣٢١٥.٤٨١٢٦	٤٢٦٨٣٢٩٤١٦
		فائض العمليات الجارية (المرحلة الثانية)	٩٦٤٨.٠٨٥.٦٩٣	٥.٩٢٥.٧٤٣٨٩.٠
الفائض القابل للتوزيع موزع كما يلي:				
		اطفاء العجز	٢٢٢٤٩٧٢٢٦٣٧	١٢٧٣١٢٦٨٥٩٧٢
		٥٠% حصة الخزينة الثانية	٣٥٣.٤٤٨.٠٢٠.٥	٧٢٥٣.٣٧٥٤١٤
		١٠% احتياطي مكاسب رأسمالية	٧.٦٠٨٩٦.٠٠٤١	١٤٥.٦٠٧٥.٨٢
		٤٠% (٩٥% تاهيل مصافي / ٥% وحدات سكنية)	٢٨٢٤٣٥٨٤.١٦٥	٥٨.٢٤٣.٠٣٣٢
		٦٠% حصة الخزينة العامة	١٤١٨٧٦٩١٦٥٨٧	١٤٢١٢٦٣٨٤٢٥٣
		٢٦% حصة منتسبي الشركة	٦١٤٧٩٩٧١٨٧	٦١٥٨٨.٩٩٨٤٣
		٥% حصة البحث و التطوير	١١٨٢٣.٧٦٣٨٢	١١٨٤٣٨٦٥٣٥٤
		٣% حصة الخدمات الاجتماعية	٧.٩٣٨٤٥٨٣.٠	٧١.٦٣١٩٢١٢
		١% رعاية اجتماعية	٢٣٦٤٦١٥٢٧٧	٢٣٦٧٨٨٣.٧٤
		٥% احتياطي راس المال	١١٨٢٣.٧٦٣٨٢	١١٨٤٣٨٦٥٣٥٤
		المجموع	٩٦٤٨.٠٨٥.٦٩٣	٥.٩٢٥.٧٤٣٨٩.٠





وزارة النفط
شركة مصافي الشمال (ش.م)
كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في 31/كانون الاول/2022

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	2022 دينار	2021 دينار
		<u>الإيرادات الجارية</u>		
13	45-41	إيراد النشاط الجاري	1750.3.3495281	1202.2865.39100
		<u>تنزل : المصروفات الجارية</u>		
9	31	الرواتب و الأجور	2234835350.9	202062408219
10	32	المستلزمات السلعية	474901021313	509023005499
11	33	المستلزمات الخدمية	39210246345	52865882023
1	37	الاندثارات	27395240906	20871398474
			764990044023	785322694210
		فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	985313451258	417042344940
		<u>تضاف : الإيرادات التحويلية و الأخرى</u>		
12	48	الإيرادات التحويلية	2318780900	203093226
	49	الإيرادات الأخرى	83766661	93946135146
			2702447561	95976728372
		<u>تنزل : المصروفات التحويلية و الأخرى</u>		
13	38	المصروفات التحويلية	20015828734	280505200
	39	المصروفات الأخرى	3199219392	3987824216
			23215048126	4268329416
		الفائض القابل للتوزيع (المرحلة الثانية)	964800850693	509250743896





وزارة النفط
شركة مصافي الشمال

كشف التدفق النقدي وفق الطريقة المباشرة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
الداخلية

المجموع الأفقي	أخرى	إيرادات أخرى	إيرادات تحويلية	مدينون
١٧٧٢٤٧٨٩٧٦٨١٨	٣١٥٠٢٢٢١١١٦	١٥٧١٩٧٥٦٧٤	٩٦٥٠٢٩٨١٢	١٧٣٨٤٣٩٧٥٠٢١٦

الخارجة

المجموع الأفقي	مصرفات تشغيلية	داننون	مخزون
١٠٠٦٠٦٥٨٨٣٦٤٩	١٨٠٤٨٠١٢٤٠٥٥	٧١٥٥٨٣٠٦٥٨٧٤	١١٠٠٠٢٦٩٣٧٢٠

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية = ٧٦٦٤١٣٠٩٣١٦٩

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

المجموع الأفقي	بيع مخزون ومستلزمات سلعية	بيع موجودات ثابتة
.	.	.

الداخلية

المجموع الأفقي	مشروعات تحت التنفيذ	شراء موجودات
٦٠٥٧٩٦٠١١٦٢	٢٧٠١٤٧٥٠٧٨٩	٣٣٥٦٤٨٥٠٣٧٣

الخارجة

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية = (٦٠٥٧٩٦٠١١٦٢)

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

الداخلية لا يوجد

الخارجة

المجموع الأفقي	المساهمات	توزيع أرباح
٦٩٩٥٢١٤		٦٩٩٥٢١٤

صافي التدفقات

النقدية من الأنشطة التمويلية = (٦٩٩٥٢١٤)

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة اعلاه = ٧٠٥٨٢٦٤٩٦٧٩٣

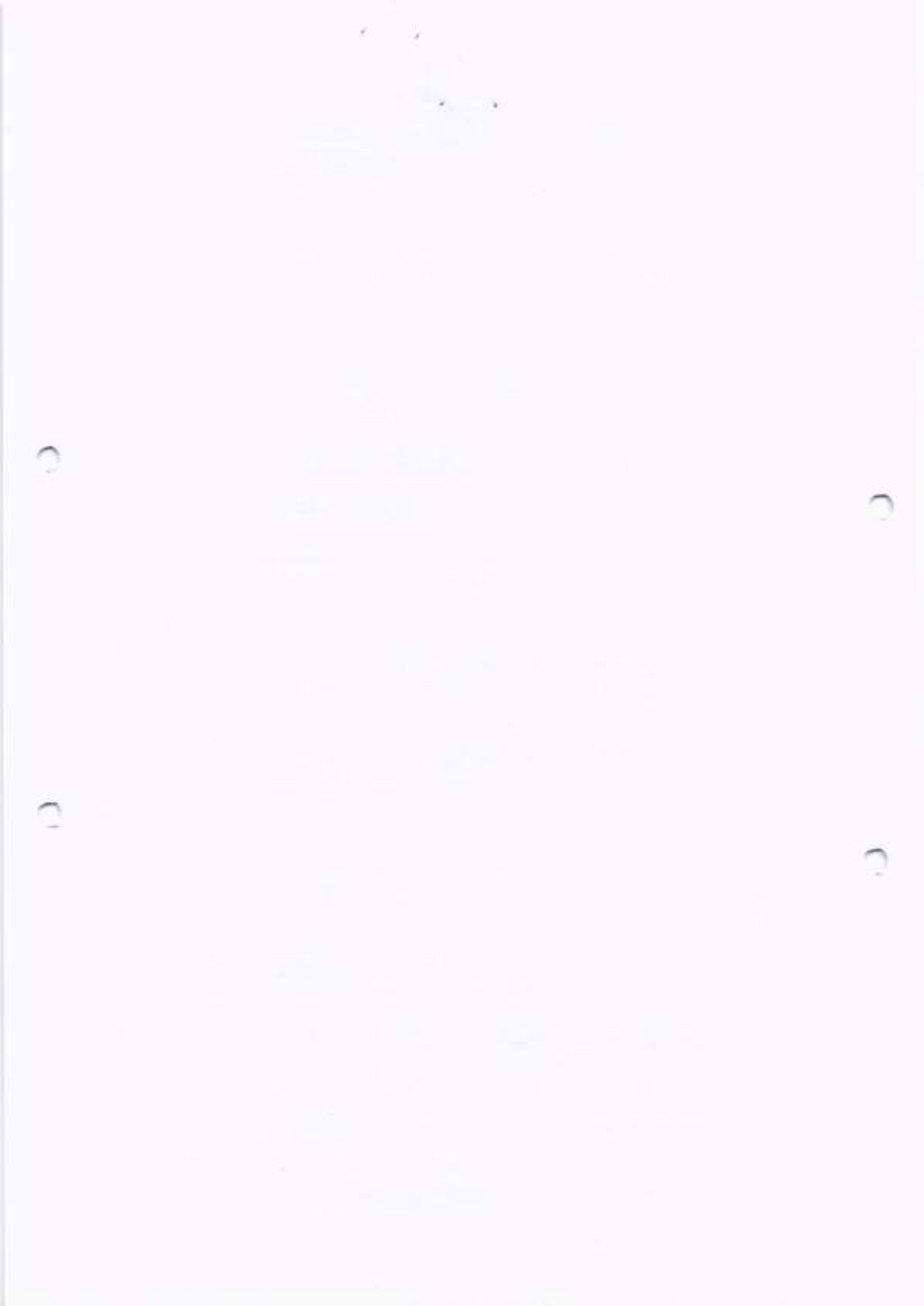
صافي التدفق النقدي = رصيد النقد في ٢٠٢٢/١/١ + صافي التدفق النقدي خلال السنة

صافي التدفق النقدي = ٣٩٩١٧٨٣٠٦٦٩٧ + ٧٠٥٨٢٦٤٩٦٧٩٣ = ١١٠٥٠٠٤٨٠٣٤٩٠

يضاف صكوك وحوالات قيد التحصيل كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ = ٦٣٩٢١١٣٢٠٣٩

مجموع التدفق النقدي وكذلك برسم التحصيل في ٢٠٢٢/١٢/٣١ = ١١٦٨٩٢٥٩٣٥٥٢٩

(٢٧-٤)



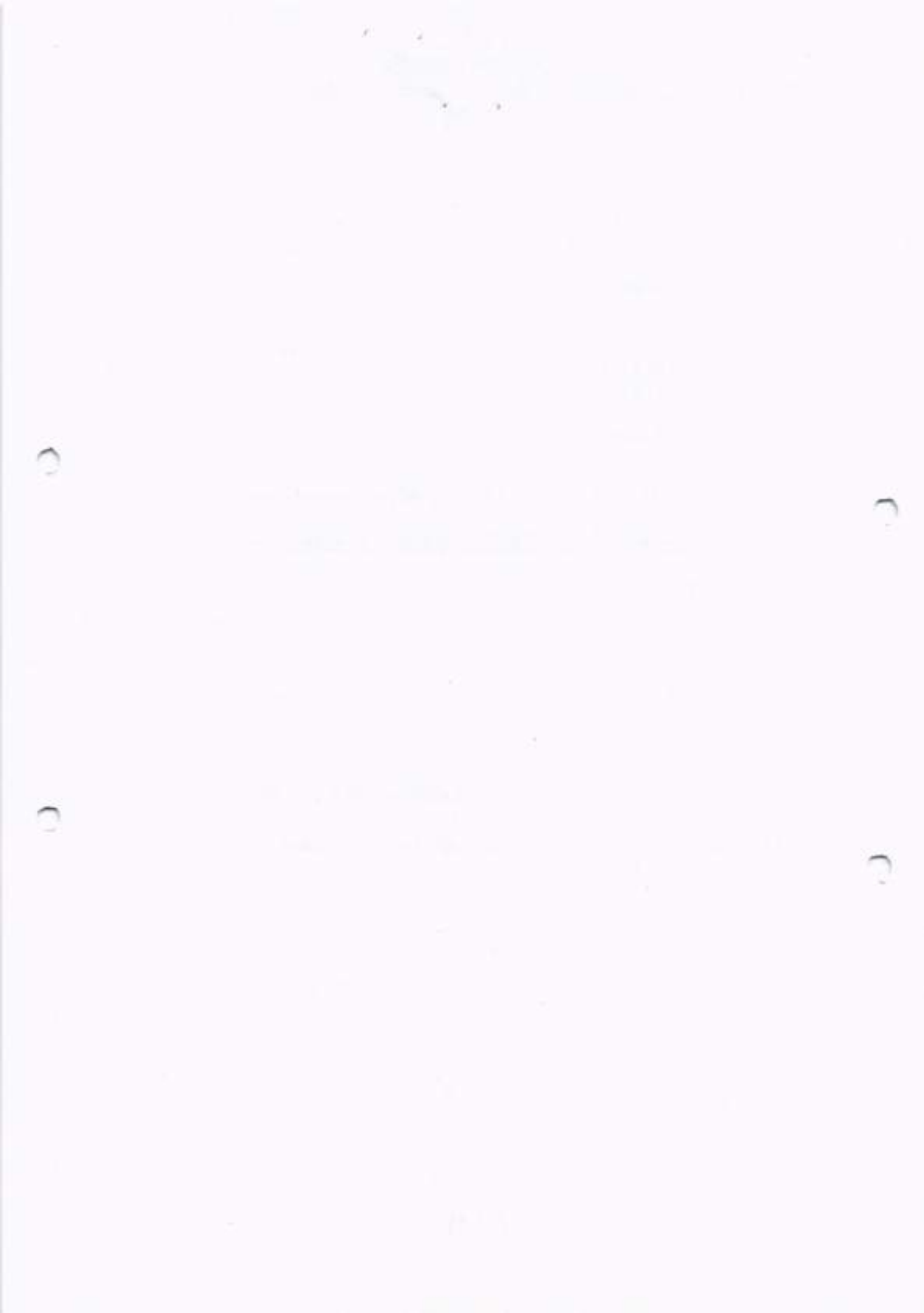
كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٢

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	(١) الموارد	
٤١	إيراد نشاط الإنتاج السلعي	١٦٧٥٨١٥٢١٥٧٣٢
٤٣	إيراد النشاط الخدمي	٧٤٤٨٨٢٧٩٥٤٩
	إجمالي الموارد	١٧٥٠٣٠٣٤٩٥٢٨١
	(٢) مستلزمات الإنتاج	
٣٢	مستلزمات سلعية	٤٧١٨٤٧٧٧١٠٩٢
٣٣	مستلزمات خدمية	٣٥٤٥٥٤٣١٦٤٥
		٥٠٧٣٠٣٢٠٢٧٣٧
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة الإنتاج (١ - ٢)	١٢٤٣٠٠٠٢٩٢٥٤٤

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٢

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	عائد العمل	
٣١	الرواتب و الأجور	٢٢٢٦٠٩١٣٥٤٠٩
	مزايا عينية	٧٦٨٢٤٦٤٩٢١
٣٧	الاندثارات	٢٧٣٩٥٢٤٠٩٥٦
	فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	٩٨٥٣١٣٤٥١٢٥٨
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	١٢٤٣٠٠٠٢٩٢٥٤٤





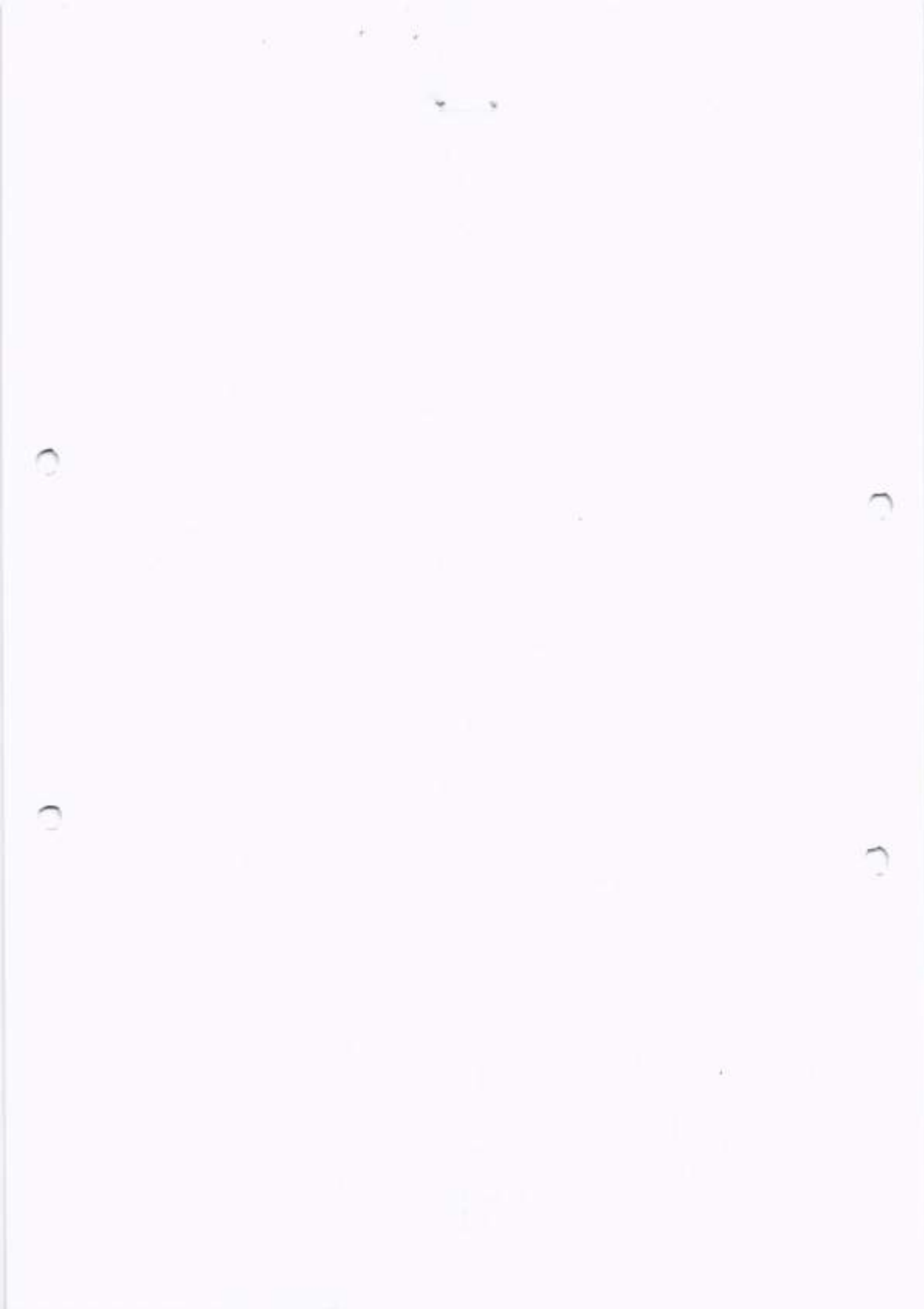
كشف رقم (١)



وزارة التخطيط
شركة مساهمة تشمل (القطاع)
كشف بالموجودات الثابتة والتحت التقييم المالية المتبقية في ٣١ / كانون الأول ٢٠٢٢

الموجود	الثابت والموجودات تحت التقييم ١١٧	الثابت والموجودات تحت التقييم ١١٦ دينار	حد وثائق ١١٥ دينار	وسائط النقل ١١٤ دينار	الآلات ومعدات ١١٣ دينار	مباني ومباني وطرق ١١٢ دينار	الأراضي ١١١ دينار	الموجودات الثابتة ورقم النقل المحسني
٢٩٧.٦٦.٤٥٠.١٦٥	٢١٥.٦٠٠.٠٠٠	١٥.٩٢٨.٠٨٠.٠١٦	٥.١٤٧.٠٧٤.٦٢١	٥٢.٤٥٦.٧.٩.١٨١	٢.٠٣.٤١٨.٨.٨.٥٥٤	١١٩.١٨١.٤٥٦.٤٦٨	٨٨.٨١٦.٢٢٥	الكافة كما في ٢٠٢٢/١/١
٥١.٦٤٤.٠٠٩.٤٢٠	٩٥.٤٠٠.٥٠٠	١.٣٥٦.٤٣٧.٧٠٠	١.٢٧٤.٩٩١.٨٩٨	١.٨٨٧.٧٢٤.٤٩٩	٢٢.٨٤٤.٠٣١.٢٧٢	١٢.١٧٩.٩١٣.٥٠٠	-----	المشتريات
٢٨٤.٤٨٩.٥٠٠	-----	٢٨٤.٤٨٩.٥٠٠	-----	-----	-----	-----	-----	إظهار الموجودات التي قيمتها أقل من (٥٠.٠٠٠)
٤٤٨.٤٢٦.٠٦٥.٠٨٦	٤٤١.٠٠٠.٥٠٠	١٧.٠٠٠.٥٢٨.٢١٦	٦.٤٢٢.٠٦٦.٥١٩	٥٥.٨٤٤.٤٤٢.٦٨٠	٢٢٦.٢٦٧.٨٢٩.٨٧٨	١٣٢.٢٦١.٢١٩.٩٦٨	٨٨.٨١٦.٢٢٥	الرصيد كما في ١٢/٣١ ٢٠٢٢
.....	% ١٠	% ١٠	% ١٠	% ١٢,٥	% ١٠	% ٥,٤	-----	نسب الأمتلاك
١٢٢.٤٢١.٧٨٩.٢٧٩	-----	٨.٠٢١.٤٨٨.٤٤٦	٢.٤٤٧.٧٦٦.٤٦١	٢٧.٤٥٦.٢٩٢.٤٤٧	٥٢.٠٢.٧٦٧.١٢٩	٢٢.٢٠٥.٢٧٤.٠٨٦	-----	مخصص الأمتلاك كما في ١/١ ٢٠٢٢
٢٧.٢٩٥.٢٤٠.٩٥٦	-----	٢.٧٨٢.٥٤٤.٢١٧	٥٢.٩٧٠.٨٧٢	١.٢٩٢.١١.٩١٦	١٦.٦٩٩.٥٦٢.١٢٨	٦.٤٨٨.٠٤٦.٨٢٢	-----	ويضاف للأمتلاك السنة المالية التي
٢١٨.٩٠٢.٥٠٠	-----	٢١٨.٩٠٢.٥٠٠	-----	-----	-----	-----	-----	مخصص الأمتلاك الموجودات التي لم يطلقها
٤.٧٨٨.٢٣٢.٨٥٧	-----	-----	-----	-----	٢.٠١٧.٠٦٢.٠٤٠	١.٢٧١.١٦٩.٨١٧	-----	يشرح الأخطار خلال الفترة
١٤٥.٧٤٩.٨٩٤.٩٧٨	-----	٩.٩٩٦.١٢٥.١٦٢	٢.٧٧٨.٧٢٧.٢٢٤	٢٨.٨٤٩.٥٠٤.١٦٢	٦٦.٧٠٢.٢٦٧.٢٣٧	٢٧.٤٢٢.٢٥١.٤٩١	-----	مخصص الأمتلاك كما في ٣١ ٢٠٢٢/١٢
٢.٢.٢٧٦.١٧٠.١٠٨	٤٤١.٠٠٠.٥٠٠	٧.٠٠٤.٢٩٢.٠٥٢	٢.٦٤٢.٢٢٩.١٨٥	٢٦.٩٩٤.٢٢٩.٥١٧	١٦٩.٥٦٤.٥٧٢.٦٥١	٩٤.٤٢٩.١١٨.٨٧٧	٨٨.٨١٦.٢٢٥	القيمة التقديرية كما في ١٢/٣١ ٢٠٢٢

ملاحظة :- تم إظهار الموجودات الثابتة التي قيمتها أقل من (٥٠٠.٠٠٠) كحصة ألف دينار في حساب الأمتلاك وحسب كتاب دائرة الرقابة الداخلية المرقم ١٤٥٠ في ١٦ / ٢٠٢٢/١١ والخاص بتعديل
الحسابات من المادة (الثامنة) من التعليمات المالية عدد (١١) لسنة ١٩٨٨ استناداً لتكليف وزارة المالية / اللجنة الدائمة لرفع قيمة الموجودات الثابتة نو العدد ١٢٧٨٧ في ٢٠٢٢/٧/٢٧ .
الحكام من المادة (الثامنة) من التعليمات المالية عدد (١١) لسنة ١٩٨٨ استناداً لتكليف وزارة المالية / اللجنة الدائمة لرفع قيمة الموجودات الثابتة نو العدد ١٢٧٨٧ في ٢٠٢٢/٧/٢٧ .

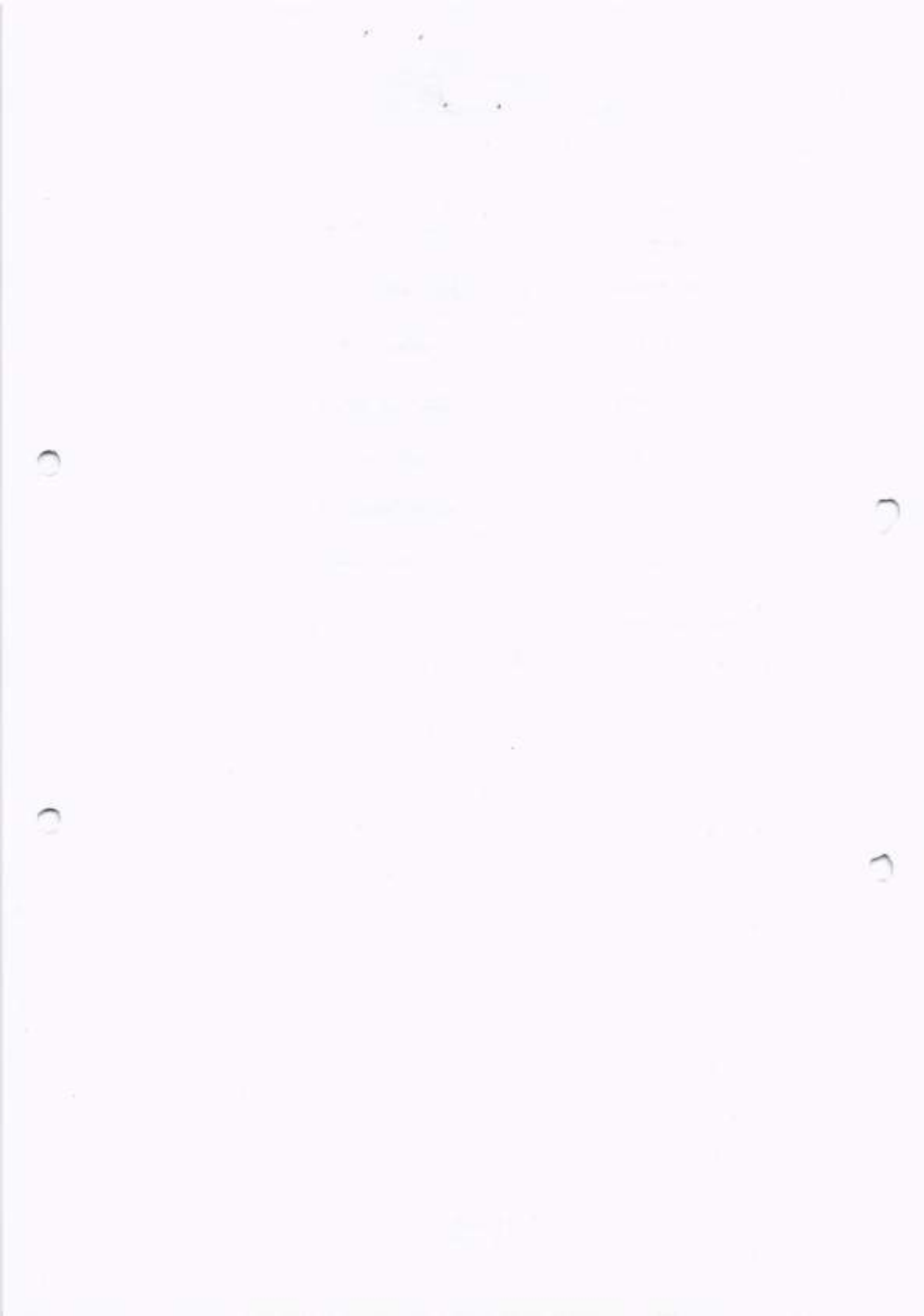


وزارة النفط
شركة مصافي الشمال (ش.ع)
كشف بالمشاريع تحت التنفيذ كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٢

كشف رقم (٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار
١٢٢	مباني وإنشاءات وطرق	٤٠١٥٨٠٢٨٨٩٨
١٢٣	آلات ومعدات	٩٣٣٨٥٠٤٩٩٤
١٢٤	وسائط نقل وانتقال	٣٩١٠٣٢٠٧٧٢
١٢٥	عدد وقوالب	٢١٣٠٠٠٠
١٢٦	أثاث وأجهزة مكاتب	٢٨٢٥١٥٠٠٠
١٢٩	إنفاق استثماري	٣٠١٨٦١٤١٠٤
	المجموع	٥٦٧١٠١١٣٧٦٩





وراره اسعد
شركة مصافي الشمال (ش.م)
كشف المخزون كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٢٢

كشف رقم (٣)

٢٠٢١	٢٠٢٢	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>		
٢٠٧٨٩٢٩٩٠٣٢	١٨١٤٥٠٩٦٢٤٢	مخزون الخامات و المواد الاولية	١٣١
-----	٥٧٣٠٢٤٩	مخزون الوقود والزيوت	١٣٢
٣٤٠٨٣٣٥٠٤٥٢	٥٤٣٧٧٥٧٢٤١٧	مخزون الأدوات الاحتياطية	١٣٣
-----	٣٦٠٠٨٣٥٤٧٤	مخزون المتنوعات	١٣٥
٧٥٦٥١٤٥٠٠٠	٩٩٤١٢٣٢٤٥٠	مخزون الإنتاج التام	١٣٦١
١٧٥٤٧١٨٠٠٠	٦٨٢١٤٢٤٣٠٠	مخزون الإنتاج الغير التام	١٣٦٢
٦٤١٩٢٥١٢٤٨٤	٩٢٨٩١٨٩١١٣٢	مجموع المخزون في حيازة المنشأة	
<u>٤٢٣٢٤٢٩٦١</u>	<u>٤٥٣٢٢١٧٢٥</u>	بضائع لدى الغير	١٣٩
	٩٣٣٤٥١١٢٨٥٧	مجموع المخزون	
<u>٢٧٤٢٥٥٧٨٢٥٩</u>	<u>٨٢٧٧٠٧٢٨٤٤٣</u>	الاعتمادات المستندية لشراء مواد	١٣٨
<u>٩٢٠٤١٣٣٣٧٠٥</u>	<u>١٧٦١١٥٨٤١٣٠٠</u>	إجمالي المخزون	



100

0

2

0

0

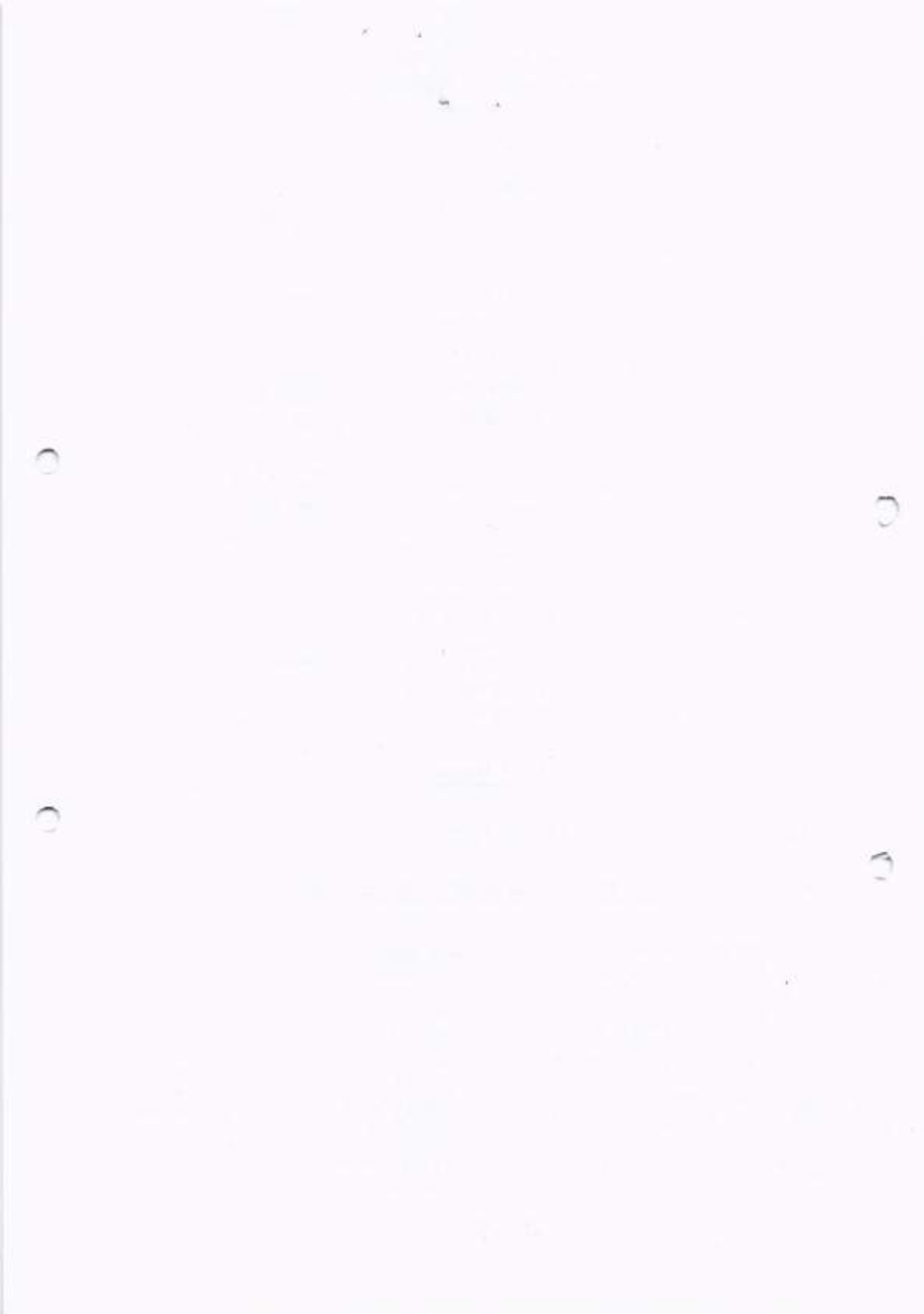
ورقة العمل
شركة مصافي الشمال (ش.م)
كشف المدينون كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٢٢

كشف رقم (٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار
١٦١	مدينون تجاريون	٧٨٥٦٦٤١٤٢٦٦	٤٤ ٨٠٦ ٩٦٣ ٤٤٦
١٦١١	مدينون قطاع عام	-----	
١٦١٣	مدينون قطاع مختلط	٧٨٥٦٦٤١٤٢٦٦	٤٤ ٨٠٦ ٩٦٣ ٤٤٦
١٦٣	حسابات جارية مدينة	٧٦١.٤٧٤.٠٦.٢٣	٧١٧ ٩٦٤ ٦٤٢ ٨٥٠
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	٢٥٧٦٥٣٥٤٧٠	٢ ٤٧٨ ٨٢١ ٤٧٠
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة		
١٦٦٣	مصاريف مدفوعة مقدماً	٥٩.٨٥٣٧٤٥٧	٨ ١٧٢ ٦٥٩ ٦٥٧
١٦٦٦١	فروقات نقدية	٣٢٨.٠٩٣٤٢٩	٣٢٨ ٠٩٣ ٤٢٩
١٦٦٦٢	فروقات مخزنية	٣٦٣٢٦٨٢٨٤٥٢٣	٣٦٣ ٢٦٨ ٢٨٤ ٥٢٣
١٦٧	سلف	٣٦٩ ٥٠٤ ٩١٥ ٤٠٩	٣٧١ ٧٧٩ ٠٣٧ ٦٠٨
١٦٧١	سلف لأغراض النشاط	٢٩٨١٨٦٩٦٠٠٢	٤٤ ٧٥٨ ٠٤٦ ٠٠٢
١٦٧٢	سلف منتسبين	٨٤٣١٧٤١٥٣	١ ١٧٨ ٧٢٢ ٤١٣
٦٧٨	استقطاع النائية	٣٢٨.٣٩٤٣٠	٣٤٨ ٠٥٩ ٦٢٢
	مجموع المدينون	٣٠٩٨٩٩٠٩٥٨٥	٤٦ ٢٨٤ ٨٢٨ ٠٣٧
		١٢٤٢٦٩٥١٨٠٧٥٣	١ ١٨٣ ٣١٤ ٢٩٣ ٤١١

كشف اجمالي الارصدة المدينة كما في ٣١/١٢/٢٠٢٢

التفاصيل / اسم الحساب	الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية دينار	تحليل عمر الرصيد الموقوف	
		اقل من سنة دينار	سنة - ثلاثة سنوات دينار
مدينون تجاريون	٧٨٥٦٦٤١٤٢٦٦	٣٣٧٥٩٤٥٠٨٢٠	٤٤٨٠٦٩٦٣٤٤٦
حسابات جارية مدينة	٧٦١.٤٧٤.٠٦.٢٣	٤٣٠٨٢٧٦٣١٧٢	٧١٧٩٦٤٦٤٢٨٥١
مدينو النشاط غير الجاري	٢٥٧٦٥٣٥٤٧٠	٩٧٧١٤٠٠٠	٢٤٧٨٨٢١٤٧٠
حسابات مدينة متنوعة	٣٦٩٥١٤٩١٥٤٠٩	(٢٢٦٤١٢٢٢٠٠)	٣٧١٧٧٩٠٣٧٦٠٩
سلف	٣٠٩٨٩٩٠٩٥٨٥	(١٥٢٩٤٩١٨٤٥٢)	٤٦٢٨٤٨٢٨٠٣٧
اجمالي الارصدة المدينة بتاريخ الميزانية	١٢٤٢٦٩٥١٨٠٧٥٣	٥٩٣٨٠٨٨٧٣٤٢	١١٨٣٣١٤٢٩٣٤١٣



وزارة النفط
شركة مصافي الشمال (ش.م.ع.)
كشف بالنفود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٢

كشف رقم (٥)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
١٨١١	الصندوق	٩٨٦٢٩١٠٠	٢٦٢ ٥٠٠ ١٠٠
١٨٢٢	سلف مستديمة		
١٨٣	نقدية لدى المصارف		
١٨٣١	مصرف الرافدين / بيجي		
١٨٣٣	المصرف الاهلي العراقي		
١٨٣٤	مصرف الرافدين / المجمع النفطي		
١٨٣٥	مصرف الرافدين / المجمع النفطي		
١٨٣٦	مصرف الرافدين / فرع شارع نينوى		
١٨٣٧	المصرف العراقي / للتجارة		
١٨٣٨	مصرف الموصل		
١٨٣٩	مصرف الرشيد / كركوك عرفة		
١٨٥١	صكوك وحوالات قيد التحصيل		
	مجموع النقد		

٢٠ ٣٧١ ٧٩٥ ٢٢٥

٢١ ٠٢٥ ٤٢٦ ٥٣٢
٥٧ ٢٨٦ ٥٤٢ ٧١١
٤٠ ٥٧٨ ٣٨٥ ٠٤٦
٢٥ ٨٨٥ ٩٤٥ ٣٣٤

١ ٠٦٠ ٢١١ ٨٤٦

٣٢٨٣٧٦.٢٤٦٧٤
٨٨٩٨٦٥٠٠
٢٠٣٤٠٣٢٢٥٤٨٣
٢٣٩٢٨٩٠٤٣١٥٢
١٠٩٢٤٠١٤٥١٣٢
٢١٤٠١٦٤٥٥٧٨٠
٢٥٨٤٥٢١٢٣٧
٨٠٠٦٤٠١٥٣٢

٣٩٩ ١٧٨ ٣٠٦ ٦٩٤

١١٠٥٠٠٤٨٠٣٤٩٠

١٢٧ ٥٩١ ١٩٥ ٥٧٤

٦٣٩٢١١٣٢٠٣٩

٥٢٧ ٠٣٢ ٠٠٢ ٣٧٢

١١٦٩٠٢٤٥٦٤٦٢٩



C

C

C

C

ورارہ اسعص
شركة مضافي الشمال (ش.م.)
كشف الاحتياطات كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٢٢

كشف رقم (٦)

٢٠٢١ دينار	٢٠٢٢ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٥٥٢ ٩٤٩ ٨٤٢ ٨٨٧ (٨٣ ٦٨٦ ٧٣١ ٩٥٩)	٥٢٧٢٨٧٤١١ (١٠١٩١٩٣٥٣٣١٩)	احتياطات رأسمالية	٢٢١
٢ ٩٠١ ٢١٥ ٠١٦ ٥٥ ١٢٣ ٠٨٥ ٣١٥	١٤ ١٢١ ٧٩٢ ٠٠٩ ٢٦٨ ٣١٤ ٠٤٨ ١٥٥	احتياطي التوسعات : الرصيد في ١/١ تسوية قيدية	٢٢١١
٥٢٧ ٢٨٧ ٤١١ ٢٦٠	٩٠٥٨٩٧٨٠٣٧٠٥	التعديل الثاني ٤٠%	
		٥% بناء وحدات سكنية	٢٢١١
		٩٥% تأهيل مصانع	٢٢١١
		الرصيد في ١٢/٣١	
٦ ٧٩٦ ٤٠٧ ٠٢٤ ٣ ٢١٠ ٠٤٣ ٤٦٤	١٠ ٠٠٦ ٤٥٠ ٤٨٨ ٤ ٢٥٣ ١٣٢ ٨٥٦	احتياطي استبدال الموجودات الثابتة	٢٢١٢
١٠ ٠٠٦ ٤٥٠ ٤٨٨ ٩١٥ ٩٩١ ٠٣٥	١٤ ٢٥٩ ٥٨٣ ٣٤٤ ١٥٧ ٣٤٦ ٥٨٥ ٧٢٥	الرصيد كما في ١/١ الإضافات خلال السنة الرصيد في ١٢/٣١	٢٢١٣
		احتياطي المكاسب الرأسمالية	٨٥
١٩٥ ٣٣٨ ١٠٧ ٦٧٢ ١١ ٨٤٣ ٨٦٥ ٣٥٤	٢٠٧ ١٨١ ٩٧٣ ٠٢٦ ٧ ١٠٦ ٣١٩ ٢١٢	احتياطي عام	٢٢٢
٢٠٧ ١٨١ ٩٧٣ ٠٢٦	٢١٤ ٢٨٨ ٢٩٢ ٢٣٨	الرصيد كما في ١/١ الإضافات خلال السنة الرصيد في ١٢/٣١	٢٢٢١
٨٣ ٨٨٢ ٩١٤ ٩٢٤ ١١ ٨٤٣ ٨٦٥ ٣٥٤	٩٥ ٧٢٦ ٧٨٠ ٢٧٨ (١٤ ٢٥٠ ٠٠١)	احتياطات متنوعة	٢٢٢١
٩٥ ٧٢٦ ٧٨٠ ٢٧٨	٩٥ ٧١٢ ٥٣٠ ٢٧٧	احتياطي البحث و التطوير	٢٢٣١
		الرصيد كما في ١/١ تطرح الحركة خلال السنة تضاف : الأرباح المحول من السنة الحالية الرصيد في ١٢/٣١	٢٢٣٢
١٠ ٣٢١ ٠١٠ ٢٣٣ (٣ ٢٣٦ ٨٦٤ ٧٧٢) ٢ ٣٦٨ ٧٧٣ ٠٧٤	٩ ٤٥٢ ٩١٨ ٥٣٥ (٣ ٨١٢ ٩١٩ ٠٩٧)	احتياطي الخدمات الاجتماعية	٢٢٣٢
٩ ٤٥٢ ٩١٨ ٥٣٥	٥ ٦٣٩ ٩٩٩ ٤٣٨	الرصيد كما في ١/١ تطرح الحركة خلال السنة تضاف : الأرباح المحول من السنة الحالية الرصيد في ١٢/٣١	
٩٣٥ ٥٧١ ٥٢٤ ٦٢٢	١ ١٩٥ ٠٥٠ ٨٨٨ ٩٢٨	مجموع الاحتياطات	



10

C

C

C

C

كشف رقم (٧)

٢٠٢١

دينار

٢٠٢٢

دينار

رقم الدليل

المحاسبي

٥٩٥ .٥١ ٩٢٣ ٧٧٥
١٢٠٢ ١٧٥ ٤٥٠

٥٠٦ ٩٣١ ٩١٥ ٨٥٠
١٢٠٠ ٨١٣ ٠٧٦

اسم الحساب
مجهزون تجاريون ٢٦١
مجهزون قطاع عام ٢٦١١
مجهزون قطاع خاص ٢٦١٤
مجهزون عالم خارجي ٢٦١٥

٥٩٦ ٢٥٤ .٩٩ ٢٢٦
٥٥٩ ٤٤٣ ٢٧٠

٥٠٨ ١٣٢ ٧٢٨ ٩٢٦
٥٩٠ ٨٣٧ ٣٣٥

دائنو نشاط غير جاري ٢٦٥
حسابات دائنة متنوعة ٢٦٦
تأمينات مستلمة ٢٦٦١
مصاريف مستحقة ٢٦٦٣
رواتب واجور مستحقة ٢٦٦٤
رواتب واجور معادة ٢٦٦٥
هيئة التقاعد الوطنية ٢٦٦٦

٦٠ ٨٩٠ ١٩٢ ٩٠٧
١٢ ٦٤٣ ٢٩٣ ٢١٩
٣ ٧١٣ ٤٤٣ ٤٣٦
٣ ٩٧٧ ٤٥١ ٦١٥
٣٠ ٢٨ ٨٧٩ ٧٣٠

٢٥ ٧٣٥ ٤١٦ ٨٢٦
١٤ ٨٤٥ ٥٩٥ ٩٧٧
٣ ٧٤٣ ٩٧٠ ٣٦٩
٣ ٩٠١ ٣٥٦ ١١٥
٤ ٤٧١ ٠٦٨ ٣٨٨

٨٤ ٢٥٣ ٢٦٠ ٩٠٧

٥٢ ٦٩٧ ٤٠٧ ٦٧٦



٤ ٤٢٥ ٢٢٩ ٢٥١
٤ ٦٩١ ٢١٦ ٨٠٦

٤ ٦٠١ ٢٠٦ ٩٩٣
٦ ٠٠٢ ٠٥٠ ٤٧٥

استقطاعات لحساب الغير ٢٦٧
استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير ٢٦٧١
استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير ٢٦٧٢

٩ ١١٦ ٤٤٦ ٠٥٨

١٠ ٦٠٣ ٢٥٧ ٤٦٨

١٤٠ ٥٩٣ ٢٠٠ ٠٩٨

٤١٦ ٧٥٦ ٨٦٩ ٩٧٣

دائنو توزيع الأرباح ٢٦٨

٨٣٠ ٧٧٦ ٤٤٩ ٥٦١

٩٨٨ ٧٨١ ١٠١ ٣٧٨

مجموع الدائنون

كشف اجمالي الارصدة الدائنة كما في ٣١/١٢/٢٠٢٢

تحليل عمر الرصيد الموقوف		الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية / دينار	التفاصيل / اسم الحساب
سنة - ثلاثة سنوات دينار	اقل من سنة دينار		
٥٩٦ ٢٥٤ .٩٩ ٢٢٦ ٥٥٩ ٤٤٣ ٢٧١	(٨٨ ١٢١ ٣٧٠ ٣٠٠)	٥٠٨ ١٣٢ ٧٢٨ ٩٢٦ ٥٩٠ ٨٣٧ ٣٣٥	مجهزون تجاريون دائنو نشاط غير جاري
٨٤ ٢٥٣ ٢٦٠ ٩٠٨	(٣١ ٥٥٥ ٨٥٣ ٢٣٢)	٥٢ ٦٩٧ ٤٠٧ ٦٧٦	حسابات دائنة متنوعة
٩ ١١٦ ٤٤٦ ٠٥٨	١ ٤٨٦ ٨١١ ٤١٠	١٠ ٦٠٣ ٢٥٧ ٤٦٨	استقطاعات لحساب الغير
١٤٠ ٥٩٣ ٢٠٠ ٠٩٨	٢٧٦ ١٦٣ ٦٦٩ ٨٧٥	٤١٦ ٧٥٦ ٨٦٩ ٩٧٣	دائنو توزيع الأرباح
٨٣٠ ٧٧٦ ٤٤٩ ٥٦٣	١٥٨ ٠٠٤ ٦٥١ ٨١٥	٩٨٨ ٧٨١ ١٠١ ٣٧٨	اجمالي الارصدة الدائنة بتاريخ الميزانية

100

C

C

C

C

كشف رقم (٩)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
٣١١	<u>الرواتب النقدية للموظفين</u>		
٣١١١	رواتب	٥٢ ٩٢٢ ٧٩٩ ٧٦٣	٥٢ ٠٢٨ ٠٨٥ ١٠٤
٣١١٢	مخصصات الشهادة	١٧ ٠١٨ ٠٤٣ ٤٣٣	١٦ ٩٦٢ ٣٥٥ ٣١٣
٣١١٣	مخصصات المنصب	٤٥٧ ٣٦١ ٦٢٧	٤٩٩ ٧٦٨ ٠٥٤
٣١١٤	مخصصات عائلية	٧ ٧١٨ ٧٢٩ ٢١٣	٧ ٧٦٧ ٩٦٦ ٦٣٤
٣١١٥	مخصصات مهنية وفنية	١٤ ٩٥٥ ٠٢٤ ٩٤٥	١٤ ٧٨١ ٠٦٦ ٨١٠
٣١١٦	أجور أعمال إضافية	١ ٩٨٠ ١٦٤ ٦٠٠	١ ٨٧٢ ٨٥١ ٠٠٠
٣١١٨	مكافآت تشجيعية	٩ ٦٩٠ ٥٦٣ ٥٠٠	٦ ٦٠٢ ٦٨٥ ٧٥٠
٣١١٨٢	حوافز الموظفين	٨٤ ٥٠٠ ١٦٨ ١٠٦	٧٠ ٦٢٢ ٤٣٨ ٥٦٩
٣١١٩	محسسات اخرى	٢١ ٤١٧ ٣١١ ٤٤٥	٢١ ١٠٩ ٣٣٥ ٦٨٣
		<u>٢١٠ ٦٦٠ ١٦٦ ٦٣٦</u>	<u>١٩٢ ٢٤٦ ٥٥٢ ٩٢٠</u>
٣١٢	<u>الأجور النقدية للعمال</u>		
٣١٢١	أجور	<u>٤ ٠٦٤ ٧١٩ ٣٦٣</u>	<u>٢ ٤٢٦ ١١٨ ٠٨٤</u>
٣١٤	<u>المساهمة في الضمان الاجتماعي للموظفين</u>		
٣١٤١	حصة الشركة في التقاعد	٧ ٨٨٤ ٢٤٩ ٤١٠	٧ ٨٧١ ٣٢٥ ٢١٥
٣١٤٢	التأمين على الموظفين	٨٧٤ ٤٠٠ ٠٠٠	١٨ ٤١٢ ٠٠٠
		<u>٨ ٧٥٨ ٦٤٩ ٤١٠</u>	<u>٧ ٨٨٩ ٧٣٧ ٢١٥</u>
	<u>مجموع الرواتب و الأجر</u>	<u>٢٢٣ ٤٨٣ ٥٣٥ ٤٠٩</u>	<u>٢٠٢ ٥٦٢ ٤٠٨ ٢١٩</u>


 مدير القسم المالي
 أحمد محمد علي



C

C

C

C

كشف رقم (١٠)

٢٠٢١	٢٠٢٢	اسم الحساب	رقم الدليل
دينار	دينار	<u>الخامات و المواد الأولية</u>	٣٢١
٤٦٢ ٤٧٤ ١٦٢ ٩٣٨	٤١٧ ٤٨٤ ٤٢٢ ١٢٦	<u>الوقود والزيوت</u>	٣٢٢
٨٨ ٧١٤ ٢٢٠	٤٩ ٤٣٠ ٠٦٥	مواد نفطية	٣٢٢١
١١ ٣٤٦ ٣٨٣ ١٥٠	١١ ٨٤٧ ٠٤٧ ٥٠٠	غاز	٣٢٢٢
٥٠٩ ٩٥٦ ٥٣٣	٩٣٥ ١٥٤ ٠٣٣	زيوت وشحوم	٣٢٢٣
١١٩ ٤٥٠ ٠٥٣ ٩٠٣	١٢ ٨٣١ ٦٣١ ٥٩٨	<u>الأدوات الاحتياطية</u>	٣٢٣
١٢ ٧٣٠ ٦٧٥ ٦٣٥	١٣ ٩٢٨ ٣٢٧ ٣٢٥	مواد تعبئة وتغليف	٣٢٤
١٦ ٦٤٩ ٠٠٠	-----	<u>المنتوعات</u>	٣٢٥
١٣ ١٤٠ ٥٦٠ ٩٥٠	١٠ ٩٠٤ ٦٦٧ ١٧١	اللوازم و مهمات	٣٢٥١
٢٥١ ٧٧١ ٥٨١	٣٧٠ ١٦٥ ٢٥٩	القرطاسية	٣٢٥٢
١٣ ٣٩٢ ٣٣٢ ٥٣٢	١١ ٢٧٤ ٨٣٢ ٤٣٠	<u>تجهيزات للعاملين</u>	٣٢٦
٣ ٥٧٤ ١٧٨ ٣٦٢	٢ ٩٥٩ ٤٢٢ ٠٣١	مواد غذائية	٣٢٦٢
١١٩ ٢١٠ ٣٦٠	٩٣ ٨٢٨ ١٩٠	مواد طبية	٣٢٦٣
٣ ٦٩٣ ٣٨٨ ٧٢٢	٣ ٠٥٣ ٢٥٠ ٢٢١	<u>المياه والكهرباء</u>	٣٢٧
١٠٢ ٠٦٥ ٨٨٠	٧١ ١١٥ ٢٠٠	المياه	٣٢٧١
٤ ٦٦٨ ٦٧٦ ٨٨٧	١٦ ٢٥٧ ٤٤٢ ٤١١	الكهرباء	٣٢٧٢
٤ ٧٧٠ ٧٤٢ ٧٦٧	١٦ ٣٢٨ ٥٥٧ ٦١١		
<u>٥٠٩ ٠٢٣ ٠٠٥ ٤٩٩</u>	<u>٤٧٤ ٩٠١ ٠٢١ ٣١٣</u>	مجموع المستلزمات السلعية	



C

C

C

C

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
٣٣١	<u>خدمات الصيانة</u>	١٣ ٣٩٨ ٩٤٣ ٨٧٥	١٥ ٠٠٨ ٨٨٩ ٨٧٥
٣٣١٢	صيانة مباني وإنشاءات وطرق	١ ١٤٠ ٩٣٦ ٨٣٣	١٨ ٩٠٨ ٩٠٤ ٦٧٩
٣٣١٣	صيانة الآلات و المعدات	٨١٧ ٤٢٢ ٩٠٠	٨٠١ ٢٥٣ ٧٥٠
٣٣١٤	صيانة وسائل نقل وانتقال	٢١ ٦٢٨ ٠٠٠	١ ٨٠٤ ٠٠٠
٣٣١٥	صيانة عدد وقوالب	١٠٧ ٩٧٩ ٠٠٠	٢٢٠ ٣١٦ ٥٠٠
٣٣١٦	صيانة أثاث وأجهزة مكاتب		
		٢٣ ٤٨٦ ٩١٠ ٦٠٨	٣٤ ٩٤١ ١٦٨ ٨٠٤
٣٣٢	<u>خدمات ابحاث واستشارات</u>	٨٩ ٣٩٢ ٥٠٠	١٠٩ ٣٠٠ ٠٠٠
٣٣٣	<u>دعاية وطبع وضيافة</u>	٦٧ ٤٩٧ ٠٠٠	٦٧ ٩٩٥ ٠٠٠
٣٣٣١	دعاية وإعلان	٩٣ ١١٢ ١٧٤	١١٠ ٩٤٦ ٧٥٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٧٦١ ٥٠٠	٤٦ ٧٦٦ ٨٣٤
٣٣٣٣	ضيافة	١٤ ٩٢٨ ٠٠٠	---
٣٣٣٤	مصاريف معارض	٢٥٠ ٠٠٠	١١ ٢٥٠ ٠٠٠
٣٣٣٥	احتفالات	١٧٦ ٥٤٨ ٦٧٤	٢٣٦ ٩٥٨ ٥٨٤
٣٣٤	<u>نقل وإيفاد واتصالات</u>	٣ ٧٥٤ ٨١٤ ٧٠٠	٦ ٠٧٣ ٩٧٩ ٧٩٠
٣٣٤١	نقل العاملين	١ ٦٤٤ ٨٣٩ ٦٣٢	١ ٠٦٢ ٦٤١ ١٤٢
٣٣٤٣	السفر والإيفاد لأغراض النشاط	٢٣٩ ٦٥٨ ٣١١	٩٠ ١٦٤ ٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٥ ٦٣٩ ٣١٢ ٦٤٣	٧ ٢٢٦ ٧٨٤ ٩٣٢
٣٣٥	<u>استنجاز مواد ثابتة</u>	٤٧١ ٩٠٠ ٠٠٠	٢٥٤ ٠٣٠ ٨٣٨
٣٣٥٢	استنجاز مباني وإنشاءات	٢ ٨٥٤ ٨٩١ ٥٠٠	٣ ٧٤٢ ٥٧٣ ٥٠٠
٣٣٥٣	استنجاز الآلات ومعدات	٢ ٧٢٤ ٦١٥ ٧٩٤	٢ ٥٥٥ ٧٦٣ ١٥٠
٣٣٥٤	استنجاز وسائل نقل وانتقال	٦ ٠٥١ ٤٠٧ ٢٩٤	٦ ٥٥٢ ٣٦٧ ٤٨٨
٣٣٦	<u>مصرفات خدمية متنوعة</u>	٧٨٠ ٠٠٠	٩ ٧٧٥ ٠٠٠
٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات	١ ٩١٢ ٤٧٢ ٥٠٠	١ ٩٤٨ ٤٥٧ ٥٠٠
٣٣٦٢	أقساط التأمين	٨٢٨ ٢٦٦ ٦٦٦	٥٩٩ ٠٣١ ٥٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين	٤ ٣٨١ ٠٠٠	٦٦٢ ٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٢٣٠ ٤٤٧ ٦٤٨	٦٥٣ ٣٣١ ١٠٦
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٢٦٦ ٧٦٥ ٦٥٧	١١٢ ٤٩٠ ٠٠٠
٣٣٦٧	خدمات تدريب وتأهيل	٥٢٣ ٥٦١ ١٥٥	٤٧٥ ٥٥٥ ١٠٨
٣٣٦٩	مصرفات خدمية أخرى	٣ ٧٦٦ ٦٧٤ ٦٢٦	٣ ٧٩٩ ٣٠٢ ٢١٤
	مجموع المستلزمات الخدمية	٣٩ ٢١٠ ٢٤٦ ٣٤٥	٥٢ ٨٦٥ ٨٨٢ ٠٢٣



C

C

C

C

وزارة النفط

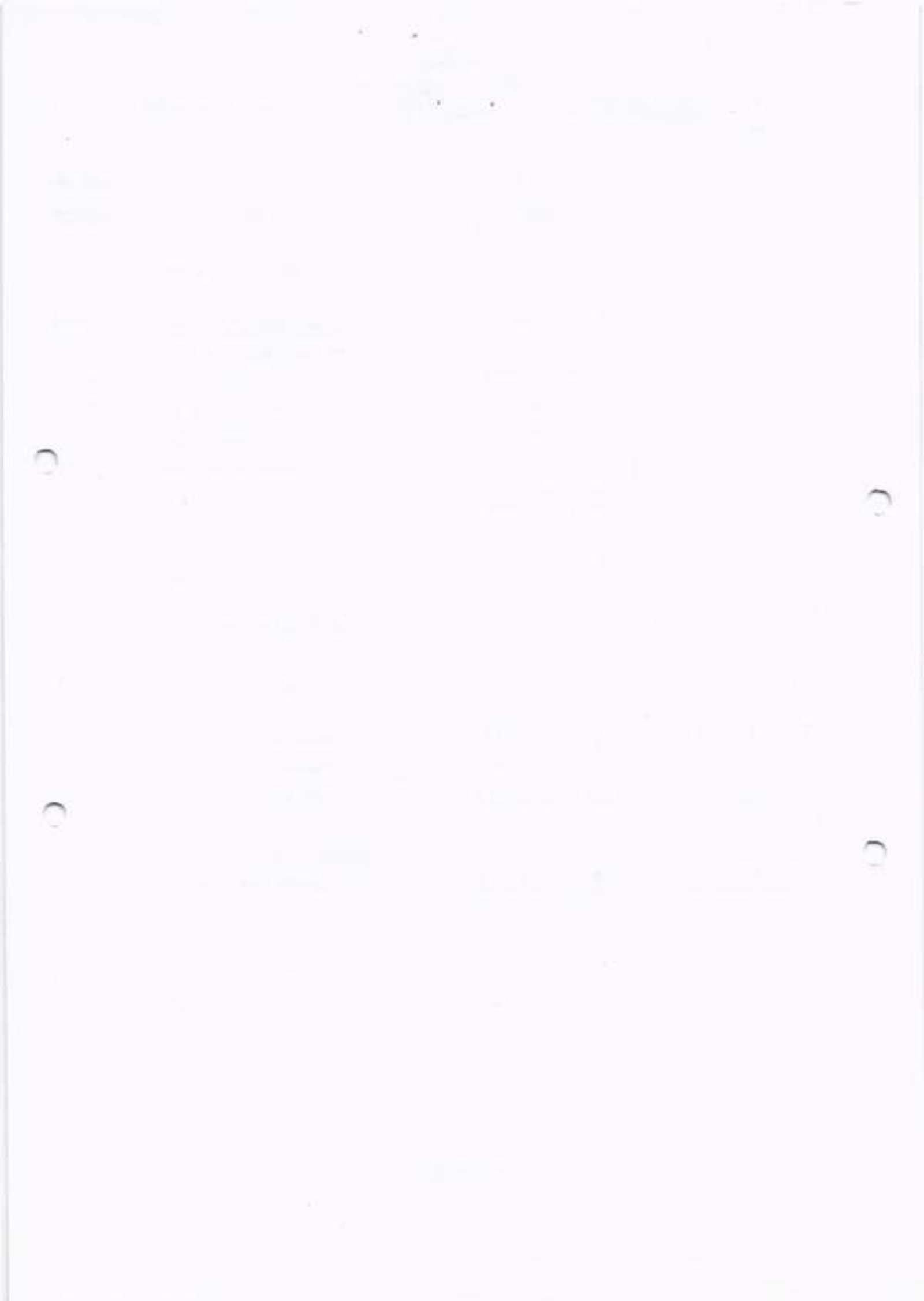
شركة مصافي الشمال (ش.ع)

كشف بحساب الاستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٢٢

كشف رقم (١٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
٣٨	<u>المصرفات التحويلية</u>		
٣٨٢	المساهمة في نفقات المركز	١٩ ٨٨٦ ٦٤٩ ٨٠٠	١٧٣ ١٧٥ ٠٠٠
	مصروفات تحويلية متنوعة		
٣٨٣١	تبرعات للغير	١٠٩ ١٧٨ ٩٣٤	١٠٦ ٤٩٠ ٢٠٠
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	---	-----
٣٨٣٣	ديون مشطوبة	---	-----
٣٨٣٤	نفقات خدمات خاصة	---	٨٤٠ ٠٠٠
		١٠٩ ١٧٨ ٩٣٤	١٠٧ ٣٣٠ ٢٠٠
٣٨٥	<u>إعانات</u>	٢٠ ٠٠٠ ٠٠٠	-----
	مجموع المصرفات التحويلية	٢٠ ٠١٥ ٨٢٨ ٧٣٤	٢٨٠ ٥٠٥ ٢٠٠
٣٩	<u>المصرفات الأخرى</u>		
٣٩١	مصروفات سنوات سابقة	٣ ١٧٥ ٢١٩ ٣٩٢	٣ ٩٨٧ ٨٢٤ ٢١٦
٣٩٢	مصاريف صيانة محتملة	٢٤ ٠٠٠ ٠٠٠	
	مجموع المصرفات الأخرى	٣ ١٩٩ ٢١٩ ٣٩٢	٣ ٩٨٧ ٨٢٤ ٢١٦
	مجموع المصرفات التحويلية و المصرفات الأخرى	٢٣ ٢١٥ ٠٤٨ ١٢٦	٤ ٢٦٨ ٣٢٩ ٤١٦

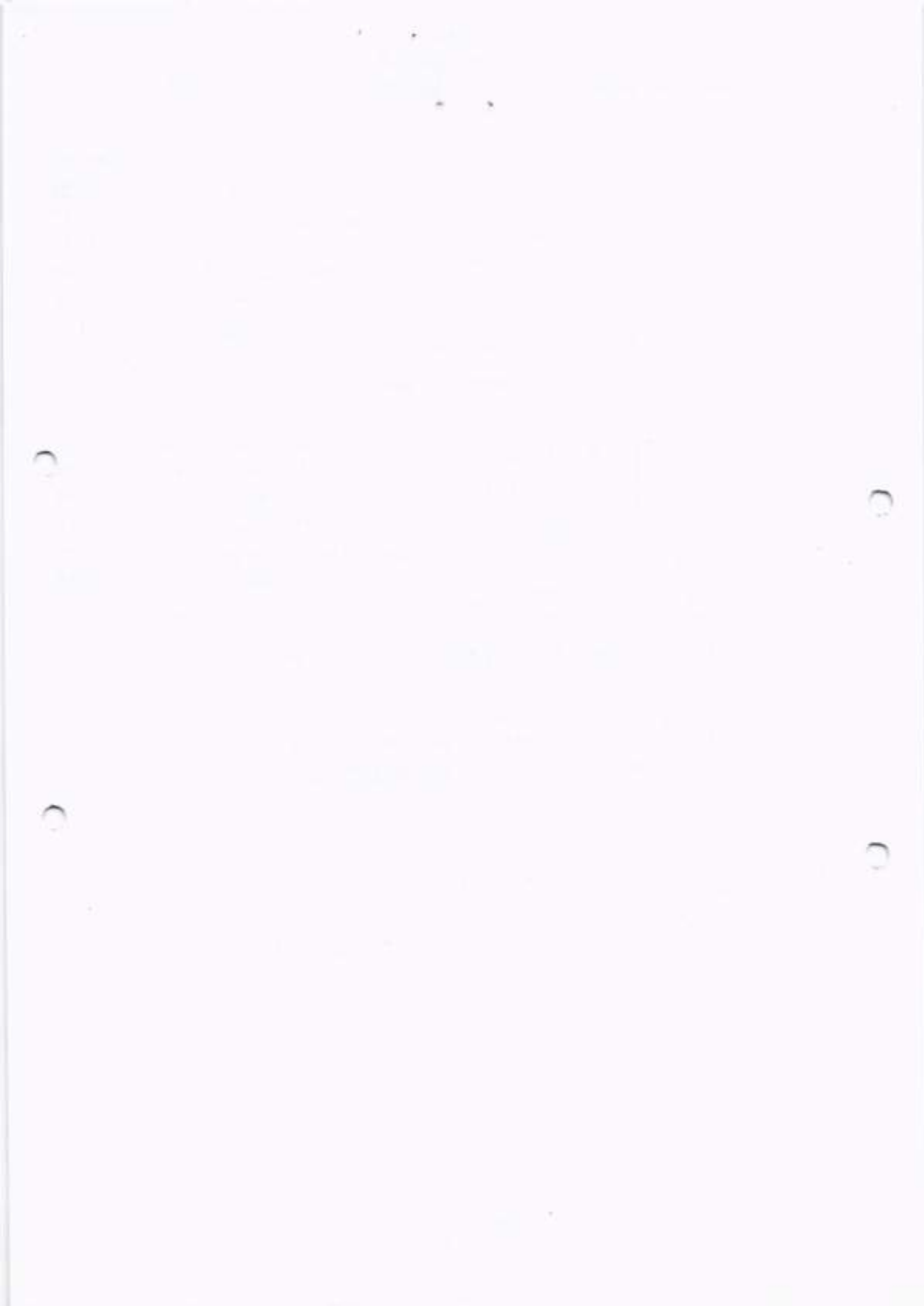




كشف رقم (١٣)

٢٠٢١	٢٠٢٢	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	إيرادات نشاط الإنتاج السلعي	٤١
١ ١٥٣ ٦٤٩ ٣٥٢ .٥٧	١ ٦٧٩ ٨٧٥ .٣٣ ٤٨٠	صافي المبيعات	٤١٢١
(١ ٣٦٩ ٦٠٢ ٦٦٤)	١ ٢٢١ ٥٩٢ ٥٥٢	التغير في مخزون الإنتاج التام	٤١٢٢
(٢١٤ ٧٠٤ .٠٠٠)	(٥ ٢٨١ ٤١٠ ٣٠٠)	التغير في مخزون الإنتاج غير التام	٤١٢٣
٣٥١ ٦٠٢ ٥٠٠	----	إيرادات بيع المخلفات	٤١٧
١ ١٥٢ ٤١٦ ٦٤٧ ٨٩٣	١ ٦٧٥ ٨١٥ ٢١٥ ٧٣٢	مجموع إيرادات نشاط الإنتاج السلعي	
٤٩ ٨٩٨ .٤٩ .٢٠	٧٣ ٣٤٢ ٧٧٧ .٧٢	إيرادات النشاط الخدمي	٤٣
٧١٢ ٤٠٠	٣٠ ٧٤٦ ٣٠٠	إيرادات خدمات استشارية	٤٣٤
٤٢١ ١٨٥ ٨٤٢	١ ٠٨٥ ٩٧٦ .٤٦	إيرادات اشتراك	٤٣٦
١٢٨ ٤٤٤ .٠٠٠	٢٨ ٧٨٠ ١٣١	إيرادات خدمية متنوعة	٤٣٧
٥٠ ٢٤٨ ٣٩١ ٢٦٢	٧٤ ٤٨٨ ٢٧٩ ٥٤٩	إيجار موجودات ثابتة (عدا الأراضي)	٤٣٨
١ ٢٠٢ ٨٦٥ .٣٩ ١٥٥	١ ٧٥٠ ٣٠٣ ٤٩٥ ٢٨١	إيرادات ورسوم	٤٣٩
		مجموع إيرادات النشاط الخدمي	
		إيرادات النشاط لأغراض حساب العمليات الجارية	
(١ ٣٦٩ ٦٠٢ ٦٦٢)	١ ٢٢١ ٥٩٢ ٥٥٢	يضاف (ينزل) : التغير في مخزون الإنتاج التام	
(٢١٤ ٧٠٤ .٠٠٠)	(٥ ٢٨١ ٤١٠ ٣٠٠)	تغير مخزون الإنتاج غير التام	
(١ ٥٨٤ ٣٠٦ ٦٦٢)	٤ ٠٥٩ ٨١٧ ٧٤٨		
١ ٢٠٤ ٤٤٩ ٣٤٥ ٨١٩	١ ٧٥٤ ٣٦٣ ٣١٣ ٠٢٩	إيرادات النشاط الجاري لأغراض الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر	





وزارة النفط

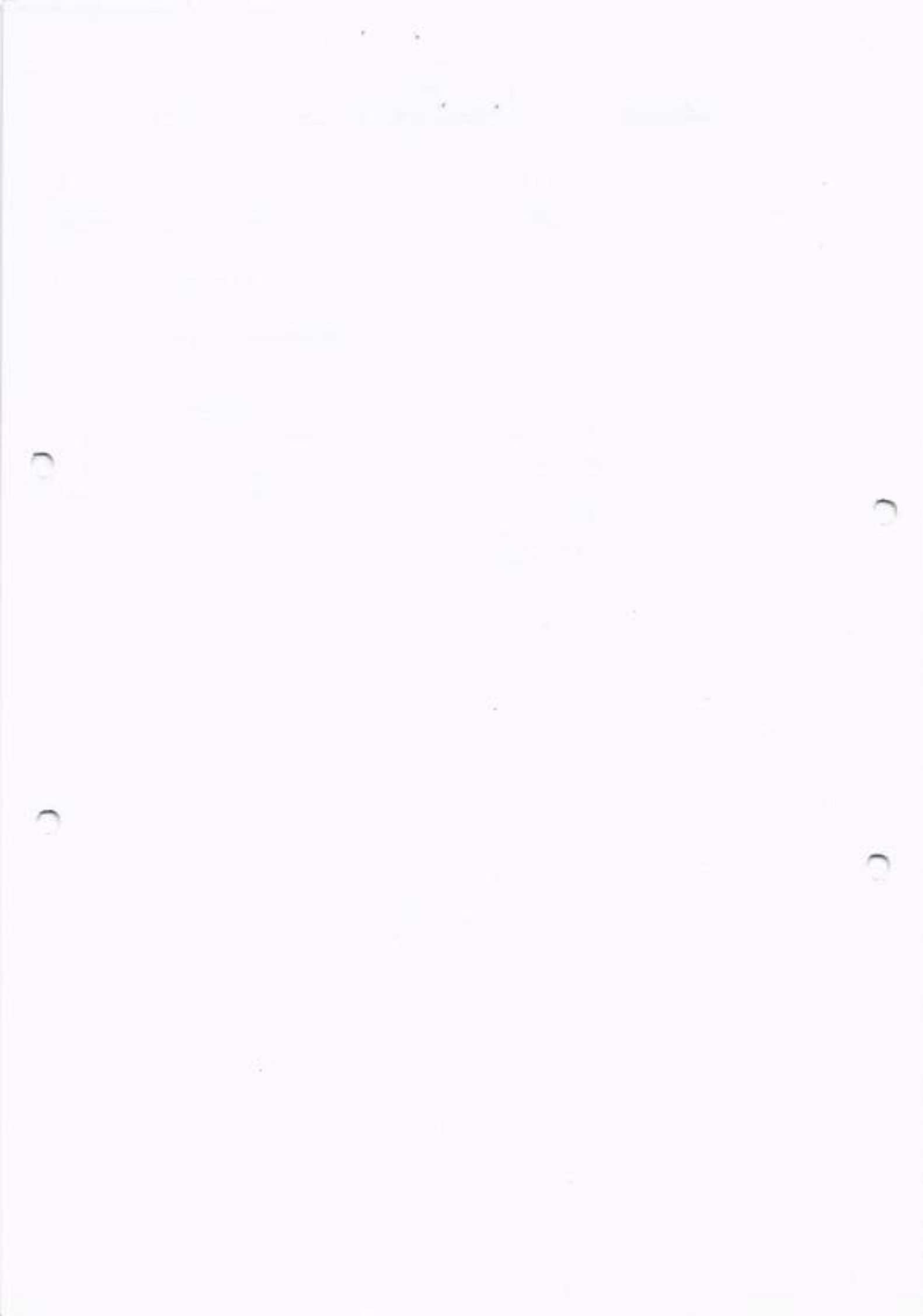
شركة مصافي الشمال (ش.ع)

كشف الإيرادات التحويلية والأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٢

كشف رقم (١٤)

٢٠٢١	٢٠٢٢	اسم الحساب	رقم الدليل
دينار	دينار	الإيرادات التحويلية	المحاسبي
٢٠٣٠٥٩٣٢٢٦	٢٦١٨٦٨٠٩٠٠	تعويضات وغرامات	٤٨
٢٠٣٠٥٩٣٢٢٦	٢٦١٨٦٨٠٩٠٠	مجموع الإيرادات التحويلية	٤٨٣٢
٦٨٥٢٧٦٧٣١٢٨	٥٨٤٥٠٤٢	الإيرادات الأخرى	٤٩
٢٥٤١٨٤٦٢٠١٨	٧٧٩٢١٦١٩	إيرادات سنوات سابقة	٤٩١
٩٣٩٤٦١٣٥١٤٧	٨٣٧٦٦٦٦١	إيرادات عرضية	٤٩٢
٩٥٩٧٦٧٢٨٣٧٢	٢٧٠٢٤٤٧٥٦١	إيرادات رأسمالية	٤٩٣
		مجموع الإيرادات الأخرى	



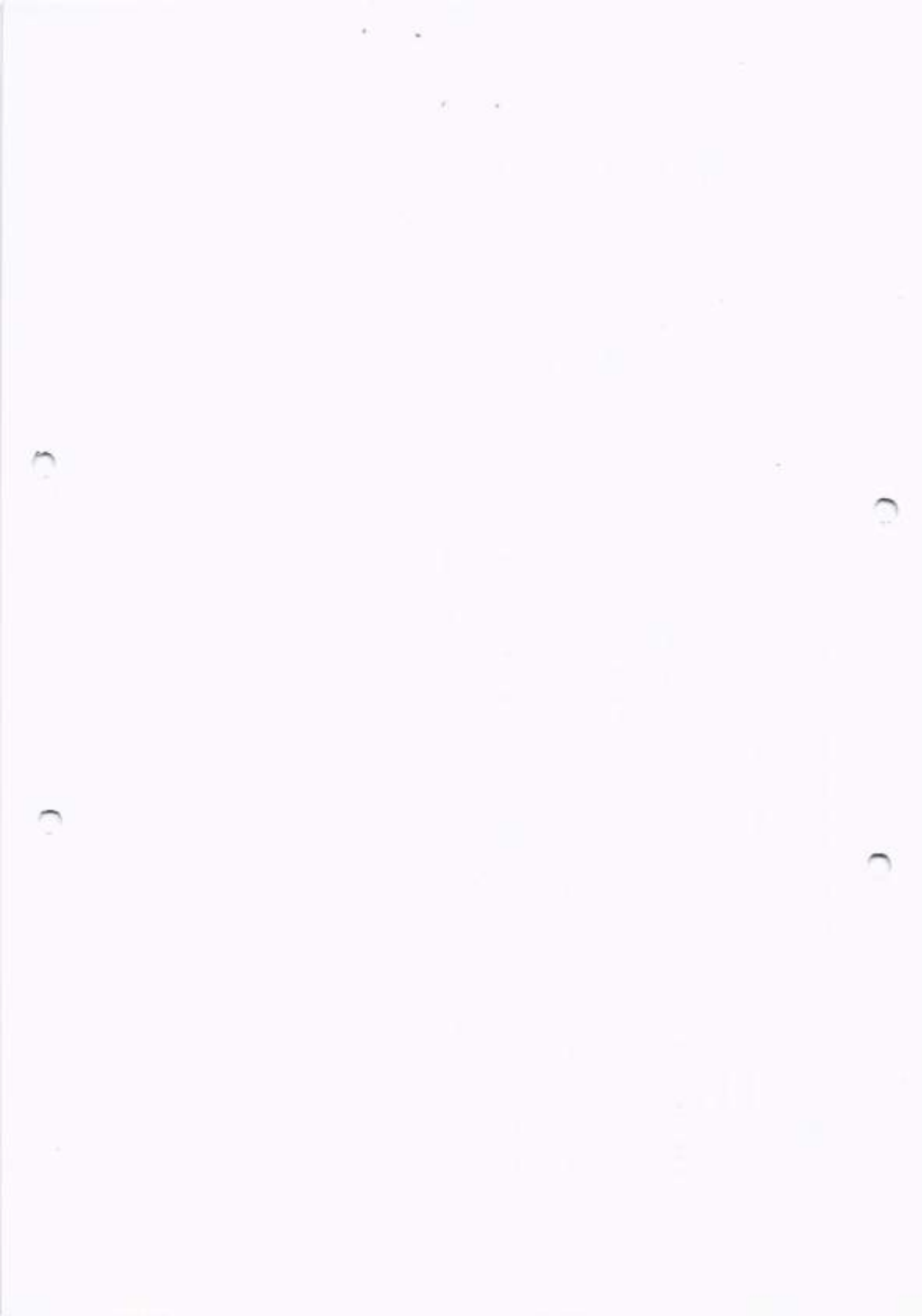


كشف رقم (10)

المجموع دينار	كففة الخدمات الإدارية دينار	كففة خدمات الإنتاج دينار	كففة الإنتاج دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
223,483,030,409	33,022,030,312	50,870,883,852	134,090,121,240	الرواتب و الأجر	31
474,901,021,313	71,230,103,198	118,720,200,328	284,940,712,787	المستلزمات السلفية	32
39,210,246,340	0,881,036,902	9,802,061,086	23,026,147,807	المستلزمات الخدمية	33
27,390,240,906	4,109,286,144	6,848,810,239	16,437,144,073	الاندثارات	37
764,990,044,023	114,748,006,606	191,247,011,000	408,994,264,122	المجموع	



(28-19)



وزارة النفط

شركة مصافي الشمال (ش.ع)

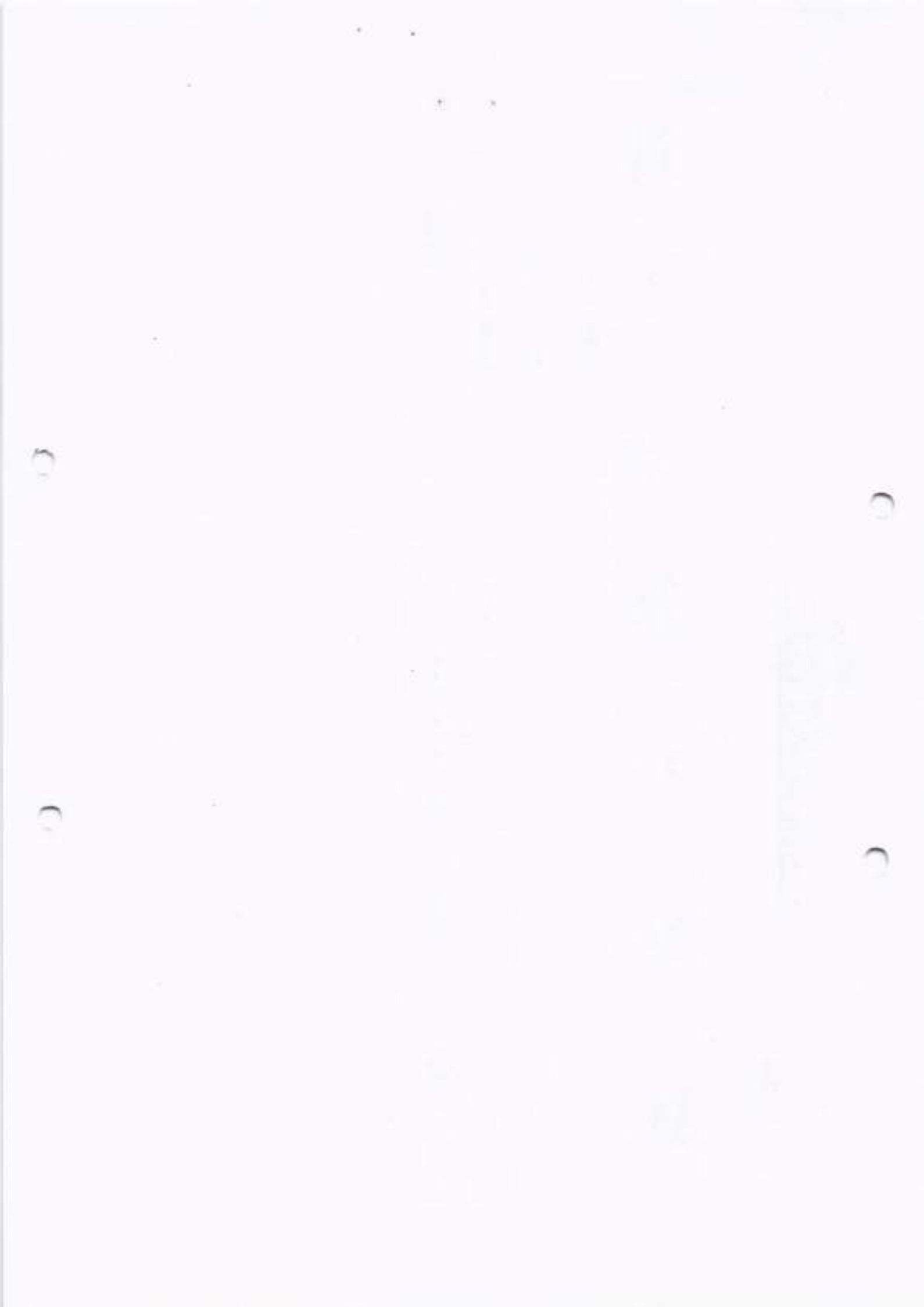
كشف المزايا العينية للسنة المالية المنتهية في 31/ كانون الأول/ 2022

كشف رقم (١٦)

المجموع دينار	الطبية دينار	المطعم دينار	نقل العاملين دينار	التأمين على الموظفين دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٨٧٤ ٤٠٠ ٠٠٠				٨٧٤ ٤٠٠ ٠٠٠	الرواتب و الأجر	٣١
٣ ٠٥٣ ٢٥٠ ٢٢١	٩٣ ٨٢٨ ١٩٠	٢ ٩٥٩ ٤٢٢ ٠٣١			المستزمامات السلعية	٣٢
٣ ٧٥٤ ٨١٤ ٧٠٠			٣ ٧٥٤ ٨١٤ ٧٠٠		المستزمامات الخدمية	٣٣
٧ ٦٨٢ ٤٦٤ ٩٢١	٩٣ ٨٢٨ ١٩٠	٢ ٩٥٩ ٤٢٢ ٠٣١	٣ ٧٥٤ ٨١٤ ٧٠٠	٨٧٤ ٤٠٠ ٠٠٠	المجموع	



(٢٨ - ٢٠)



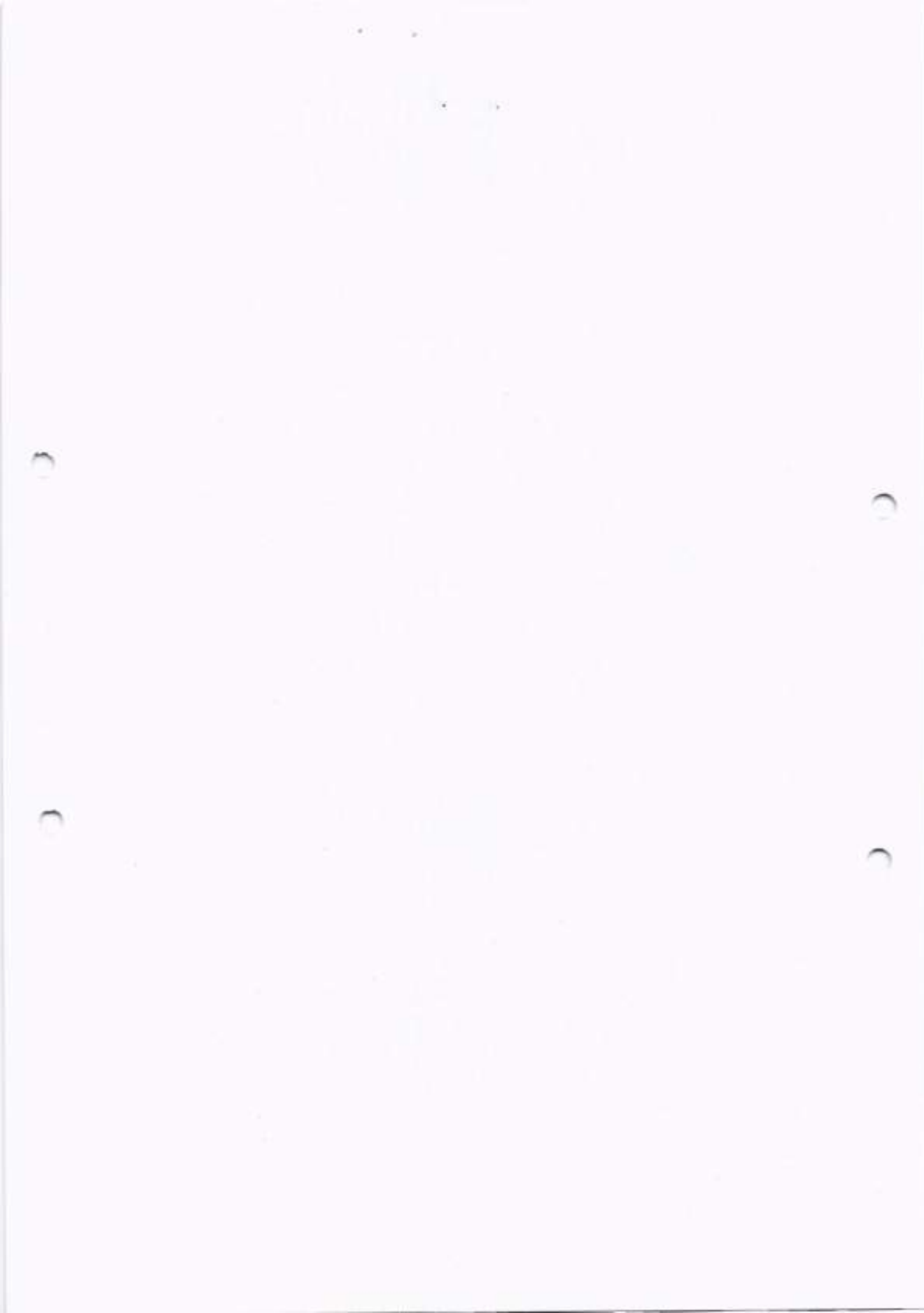
وزارة النفط

شركة مصافي الشمال (ش.ع)

كشف مقارنة الأرقام الرئيسية الواردة في الحسابات الختامية للسنوات الخمس المنتهية في 31/ كانون الأول / 2022 / كشف رقم (19)

النسبة المئوية %	عام 2022 دينار	النسبة المئوية %	عام 2021 دينار	النسبة المئوية %	عام 2020 دينار	النسبة المئوية %	عام 2019 دينار	النسبة المئوية %	عام 2018 دينار	التفاصيل
-	1 670 810 210 732	-	1 102 616 688 93	-	3 791 608 107	-	0 73 610 71 66 36	-	3 902 059 302 60	حساب الأرباح والخسائر
	74 888 779 059		0 44 839 122		0 97 148 251		81 000 777 770		8 11 14 12 10 94	مجموع المبيعات
	1 700 303 190 781		1 20 280 391 00		3 77 66 90 13 97		6 50 3 22 1 11		1 7 9 4 3 0 1 3 0 0	تضاف الإيرادات الأخرى
	700 022 987 717		6 67 38 9 1 0 84		3 78 0 9 7 6 1 10		1 6 6 9 9 9 3 7 2 9 1		3 1 9 9 9 7 0 0 1 0 1 0	مجموع إيرادات النشاط الجاري
	980 313 501 708		1 1 0 5 1 3 1 1 3 4		2 3 0 9 0 1 7 1 8 1 0		9 2 0 0 1 0 3 0 7 0 0		1 0 3 1 1 6 0 3 8 9 9 0	كلية النشاط الجاري
	2 70 2 11 0 71		9 0 9 9 9 9 9 9 9 9 9		0 8 9 8 8 8 7 0 1 0 9 8		1 1 1 0 3 1 1 1 2 3		3 3 2 9 1 9 1 3 9 8 0	فائض الإنتاج و المتاجرة
	2 3 2 1 0 0 1 8 1 2 6		1 2 3 8 2 2 9 1 1 6		1 0 0 9 9 9 9 9 9 9 9 9		1 3 1 7 3 2 8 8 8 6 9		9 8 8 1 9 3 7 8 9 0	تضاف إيرادات تحويلية و أخرى
	9 7 1 8 0 0 8 0 3 9 3		0 9 2 0 0 7 6 3 8 1 1		2 7 9 9 8 1 1 0 9 3 7 1 1		8 0 1 7 6 1 0 1 0 0 8 0		1 2 2 0 7 1 0 1 0 0 8 0	بزل مصروفات و أخرى
	1 5 1 1 8 7 9 1 6 0 8 7		1 5 2 1 6 6 3 8 1 2 0 1		-		-		-	القائض القابل للتوزيع
	1 1 8 2 3 0 7 6 3 8 1		1 1 8 1 3 8 1 0 5 0 1		-		-		-	حصة الخزينة الأولى
	7 7 8 3 1 1 4 1 1 0 0		0 0 1 2 3 0 8 0 3 1 0		-		-		-	احتياطي التوسعات
	1 1 1 2 1 7 9 2 0 0 8		7 9 0 1 2 1 0 0 1 7		-		-		-	تأهليل وتطوير مصانع إنتاجية
	3 0 3 0 1 1 0 0 2 0 0		7 2 0 3 3 7 0 1 1 1		-		-		-	بناء الوحدات السكنية
	2 1 1 0 9 9 9 1 8 3		7 1 0 8 8 0 9 9 8 1 3		-		-		-	حصة الخزينة الثانية
	1 1 8 1 3 0 7 6 3 8 1		1 1 0 5 3 8 1 0 3 0 1		-		-		-	حصة موظفي الشركة من الأرباح %33
	9 5 0 8 1 1 1 0 0		9 1 7 1 2 0 2 2 8 1		-		-		-	حصة البحث و التطوير %7
	1 1 8 1 3 0 7 6 3 8 1		1 9 0 3 3 8 1 0 7 1 7 4		-		-		-	حصة الخدمات الاجتماعية للمعاملين %0
	3 0 9 3 8 7 2 8 3 8 7 7		3 9 7 7 7 1 2 1 2 1		-		-		-	احتياطي عام
	1 5 0 8 0 9 8 0 1 0 7 1		9 7 1 1 8 9 9 3 6 0		-		-		-	الموجودات الثابتة
	8 1 7 1 8 1 5 9 9 0 1 8		1 1 0 1 9 6 0 0 9 8 9		-		-		-	رأس المال العامل
	7 9 1 2 0 3 7 7 9		7 9 2 0 3 7 7 9		-		-		-	مجموع موجودات الشركة
	1 1 9 0 7 1 0 1 1 2 7 0 7		8 3 6 9 8 1 6 1 0 8 1 7		-		-		-	رأس المال
	1 1 9 6 1 2 9 3 9 1 1 8 1		8 3 7 6 8 8 9 9 2 0 0		-		-		-	الإحتياطيات
										المجموع





وزارة النفط

شركة مصافي الشمال (ش.ع)

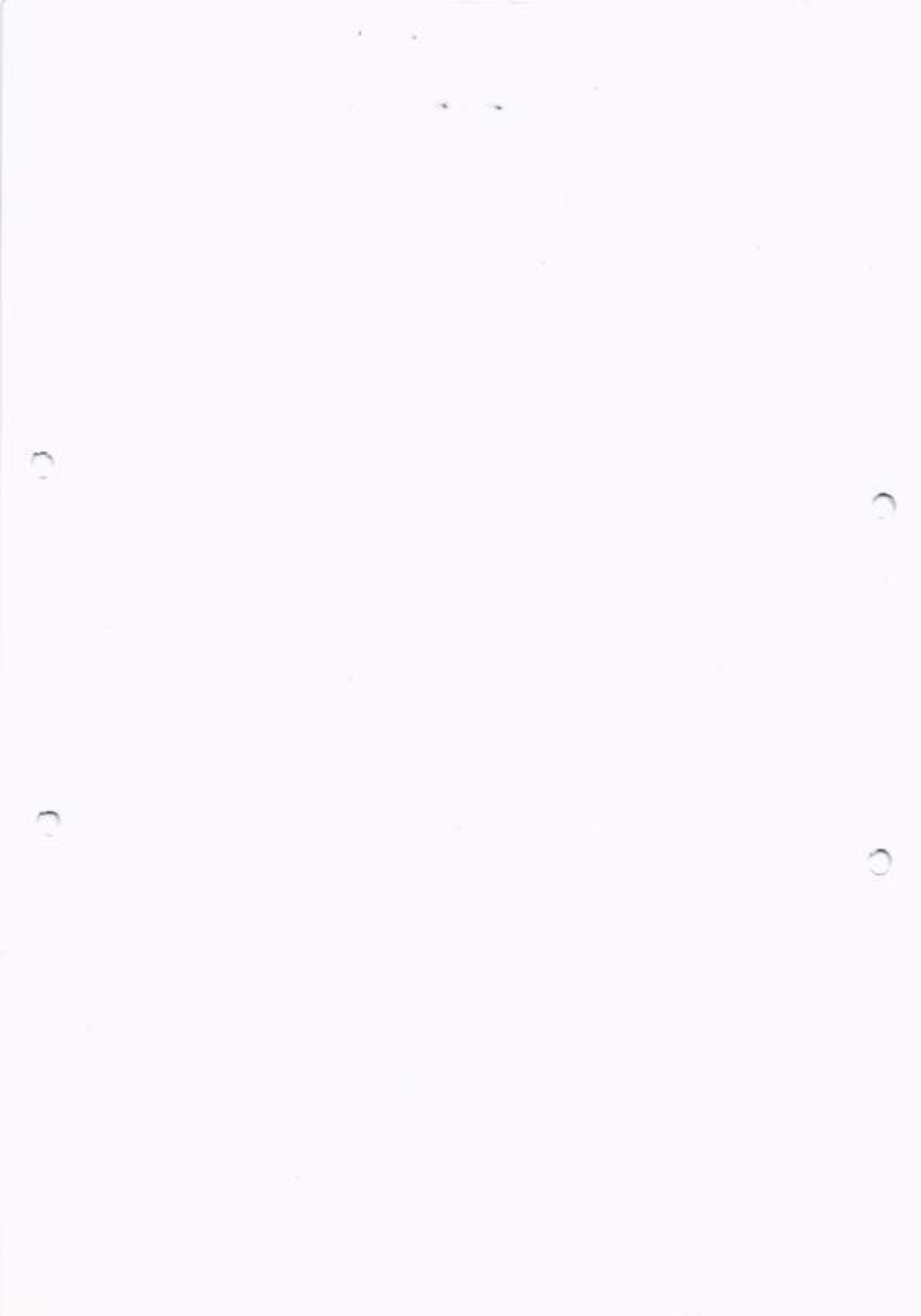
كشف دانتو توزيع الأرباح كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٢٢

كشف رقم (٨)

الرصيد كما في ١٢/٣١ دينار	حصة الأرباح للسنة الحالية دينار	المسدد خلال السنة دينار	الرصيد في ١/١ دينار	اسم الحساب
٣٧٨١٩١٧٢٥٥٦٧	١٤١ ٨٧٦ ٩١٦ ٥٨٧	---	٢٣٦٣١٤٨٠٨٩٨٠	حصة الخزينة الأولى
٤٠٨٥٩٤١١٣١٣٠	٣٥٣ ٠٤٤ ٨٠٠ ٢٠٥	---	٥٥٥٤٩٣١٢٩٢٥	حصة الخزينة الثانية
١٨٦٣٧٢٧٤٥٢٥٢	٦١ ٤٧٩ ٩٩٧ ١٨٣	٨١١٨٩٦٣٥	١٢٤٩٧٣٩٣٧٧٠٤	حصة العاملين
٩٧٣١٥٨٥٨٣٩٤٩	٥٥٦ ٤٠١ ٧١٣ ٩٧٥	٨١١٨٩٦٣٥	٤١٦٨٣٨٠٥٩٦٠٩	المجموع



(٢٨-٢٤)



وزارة النفط

شركة مصافي الشمال (ش.ع)

جدول توزيع الارباح لعام / ٢٠٢٢

صافي الربح المحاسبي = ٩٦٤٨٠٠٨٥٠٦٩٣ دينار

يطرح منه العجز المتراكم = (٢٢٢٤٩٧٢٢٦٣٧) اقل من ٢٥% المتبقي من العجز

٩٦٤٨٠٠٨٥٠٦٩٣ - (٢٢٢٤٩٧٢٢٦٣٧) = ٩٤٢٥٥١١٢٨٠٥٦ صافي الربح بعد تنزيل العجز

اجمالي المصاريف = ٧٨٨٢٠٥٠٩٢١٥٠

اجمالي المصاريف * ٣٠% = ٢٣٦٤٦١٥٢٧٦٤٥

المرحلة الاولى

بما ان ٣٠% من كلفة النشاط الجاري اقل من صافي الربح القابل للتوزيع = ٢٣٦٤٦١٥٢٧٦٤٥ دينار يعتبر الربح

القابل للتوزيع ويوزع كالآتي :

٦٠% حصة الخزينة الاولى = ١٤١٨٧٦٩١٦٥٨٧ دينار

٢٦% حصة المنتسبين = ٦١٤٧٩٩٩٧١٨٧ دينار

٥% حصة البحث والتطوير = ١١٨٢٣٠٧٦٣٨٢ دينار

٣% حصة الخدمات الاجتماعية = ٧٠٩٣٨٤٥٨٣٠ دينار

١% حصة الرعاية الاجتماعية = ٢٣٦٤٦١٥٢٧٧ دينار

٥% احتياطي راس المال = ١١٨٢٣٠٧٦٣٨٢ دينار

المرحلة الثانية

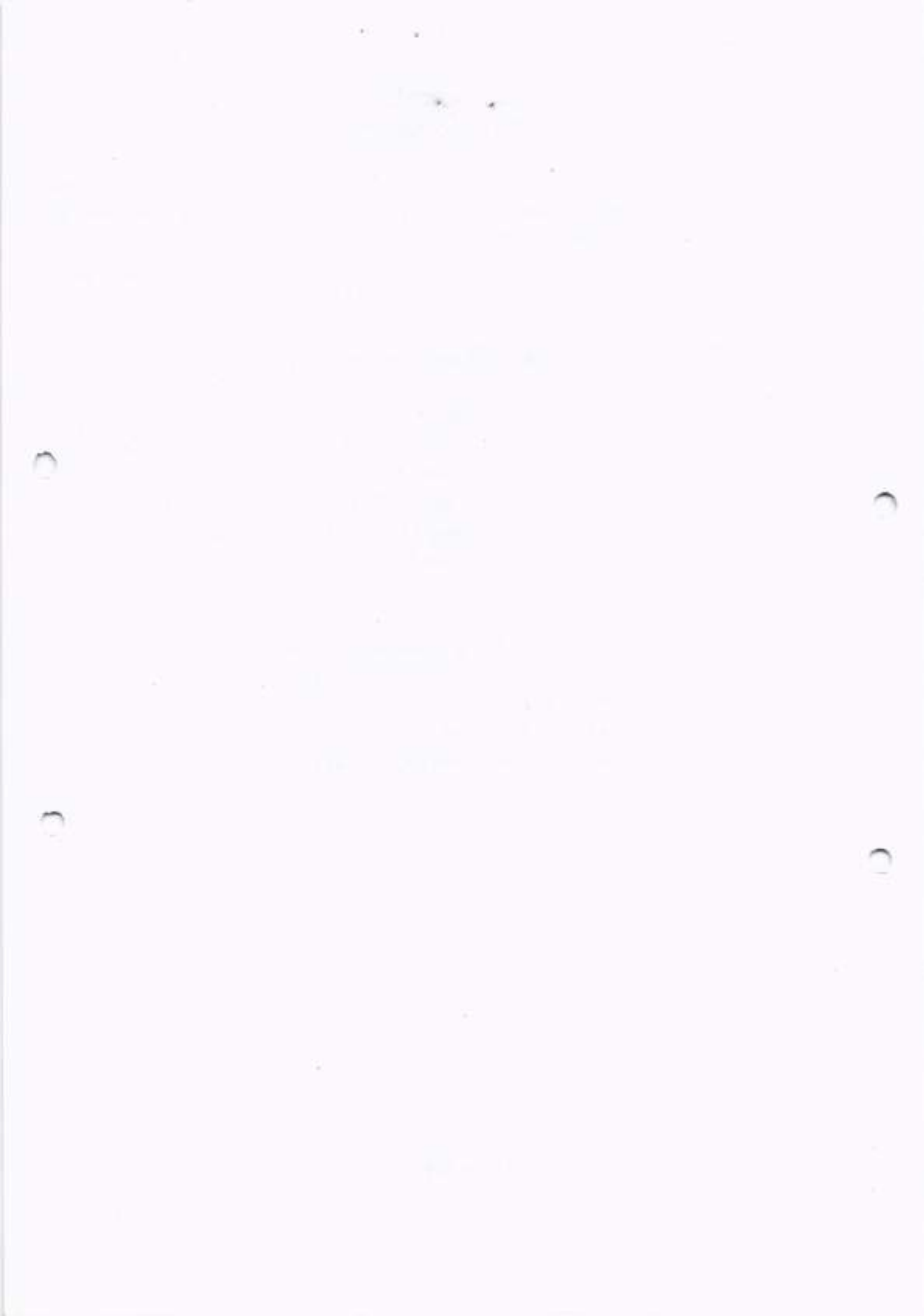
صافي الربح بعد تنزيل العجز - صافي الربح القابل للتوزيع = ٩٤٢٥٥١١٢٨٠٥٦ - ٢٣٦٤٦١٥٢٧٦٤٥ =

٧٠٦٠٨٩٦٠٠٤١١ دينار ويقسم كالآتي :

٥٠% حصة الخزينة الثانية = ٣٥٣٠٤٤٨٠٠٢٠٥ دينار

١٠% احتياطي مكاسب رأسمالية = ٧٠٦٠٨٩٦٠٠٤١ دينار

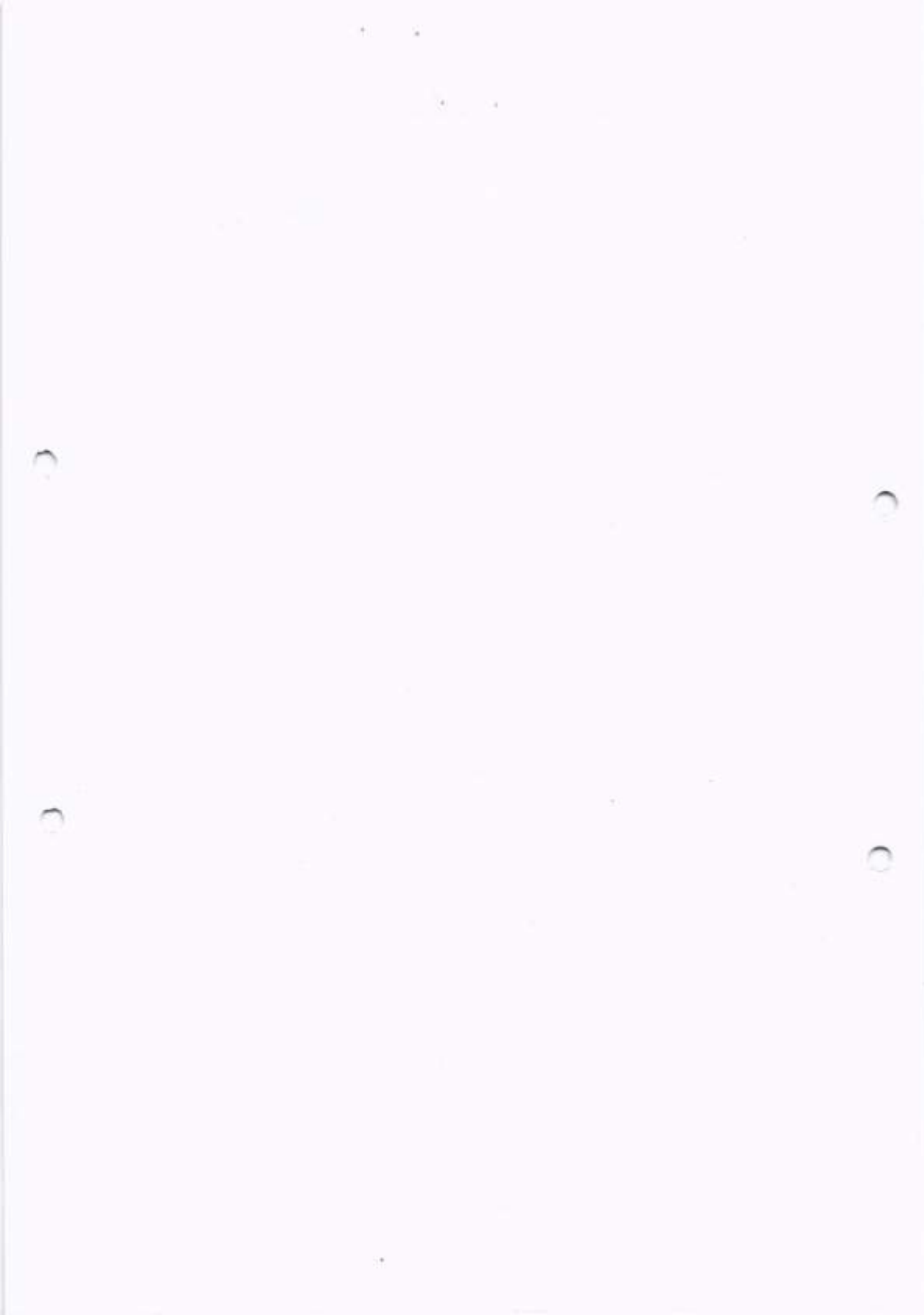
٤٠% (٩٥% تاهيل مصافي / ٥% وحدات سكنية) = ٢٨٢٤٣٥٨٤٠١٦٥ دينار



وزارة النفط
شركة مصافي الشمال (ش.ع)
كشف بأرصدة حسابات الموازنة الاستعمارية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٢

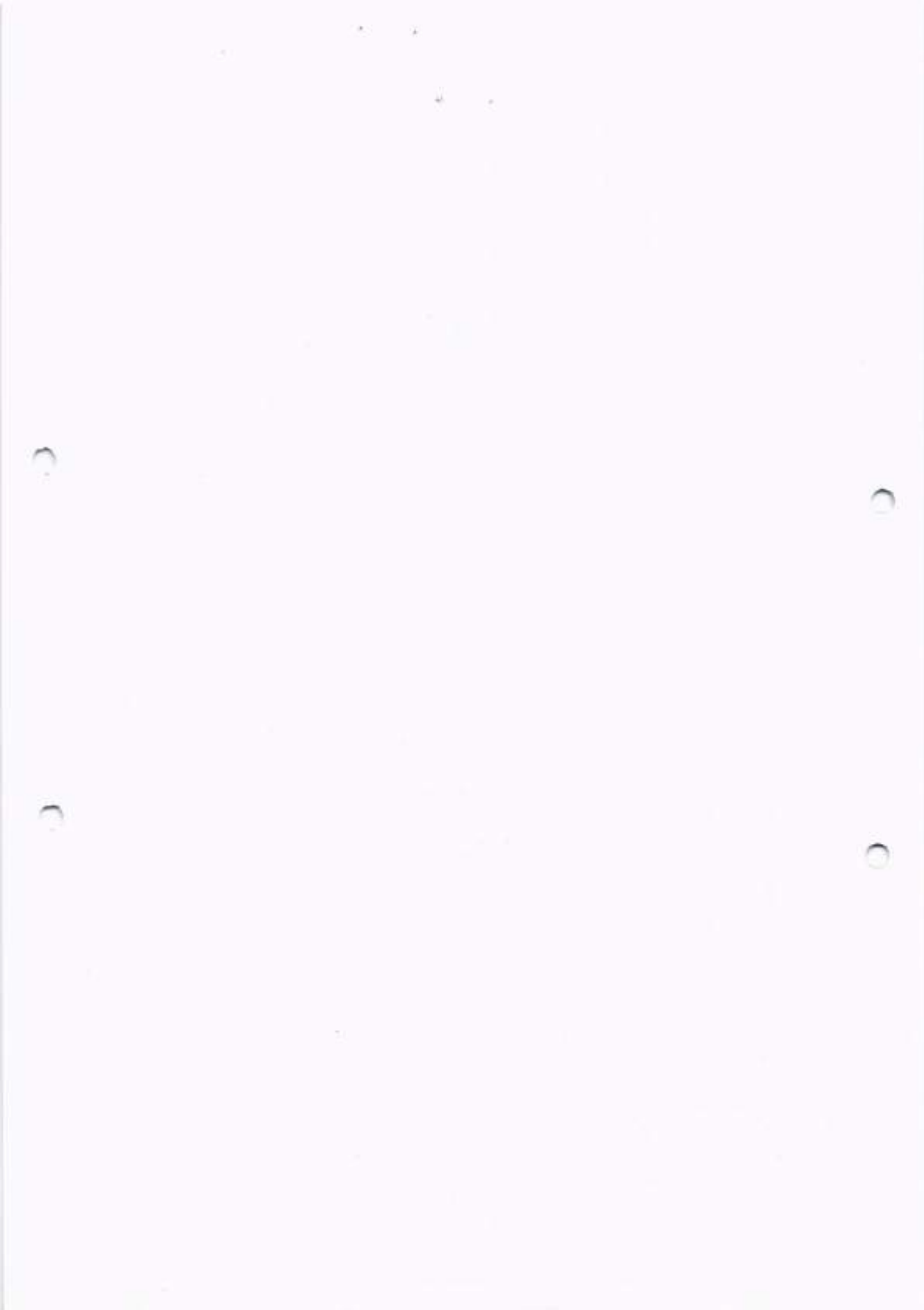
الرصيد كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ <u>دينار</u>	رصيد الحركة لسنة ٢٠٢٢ <u>دينار</u>	الرصيد كما في ٢٠٢٢/١/١ <u>دينار</u>	اسم الحساب
			<u>الحسابات المدينة</u>
٥٧٥ ٨٦٦ ٢٩٧	-----	٥٧٥ ٨٦٦ ٢٩٧	رصيد النقد المدور
٦٩٢ ٤٤٦ ٣٨٠	٦٩٢ ٤٤٦ ٣٨٠	-----	النقد لدى المصارف
٢٠٨ ٥٩٥ ٢٢٥ ٨٠٦	-----	٢٠٨ ٥٩٥ ٢٢٥ ٨٠٦	سلف اعتمادات مستندية
٤٨٧ ٨٤٠ ٦٠١ ٧٥٢	٨٥٠٧٦٠٤٦٤٠	٤٧٩ ٣٣٢ ٩٩٧ ١١٢	المصروفات النهائية
١١ ٤٤٤ ٠٦٣ ٢٧٢	٤٦٣٥٩٣٠٩٨٧٠	(٣٤ ٩١٥ ٢٤٦ ٥٩٨)	حسابات مدينة تحت التسوية
٧٠٩ ١٤٨ ٢٠٣ ٥٠٧	٥٥ ٥٥٩ ٣٦٠ ٨٩٠	٦٥٣ ٥٨٨ ٨٤٢ ٦١٧	مجموع الحسابات المدينة
			<u>الحسابات الدائنة</u>
٢٤٨ ٥٨٨ ٢٧٥ ٤٢٧	١٥ ٦٠٤ ٠٢١ ٩٤٠	٢٣٢ ٩٨٤ ٢٥٣ ٤٨٧	جاري دائرة المحاسبة
٤٥٩ ٤٦٧ ٥١٥ ٤٢٠	٣٩ ٣١٧ ٠٨٥ ٣٠٦	٤٢٠ ١٥٠ ٤٣٠ ١١٤	الحسابات النقدية الدائنة
٥١٦ ٥٤٦ ٣٦٣	٦٢ ٣٨٧ ٣٤٧	٤٥٤١٥٩٠١٦	ايرادات نهائية
٥٧٥ ٨٦٦ ٢٩٧	٥٧٥ ٨٦٦ ٢٩٧	-----	رصيد النقد المدور
			(مقابل الارصدة الافتتاحية)
٧٠٩ ١٤٨ ٢٠٣ ٥٠٧	٥٥ ٥٥٩ ٣٦٠ ٨٩٠	٦٥٣ ٥٨٨ ٨٤٢ ٦١٧	مجموع الحسابات الدائنة





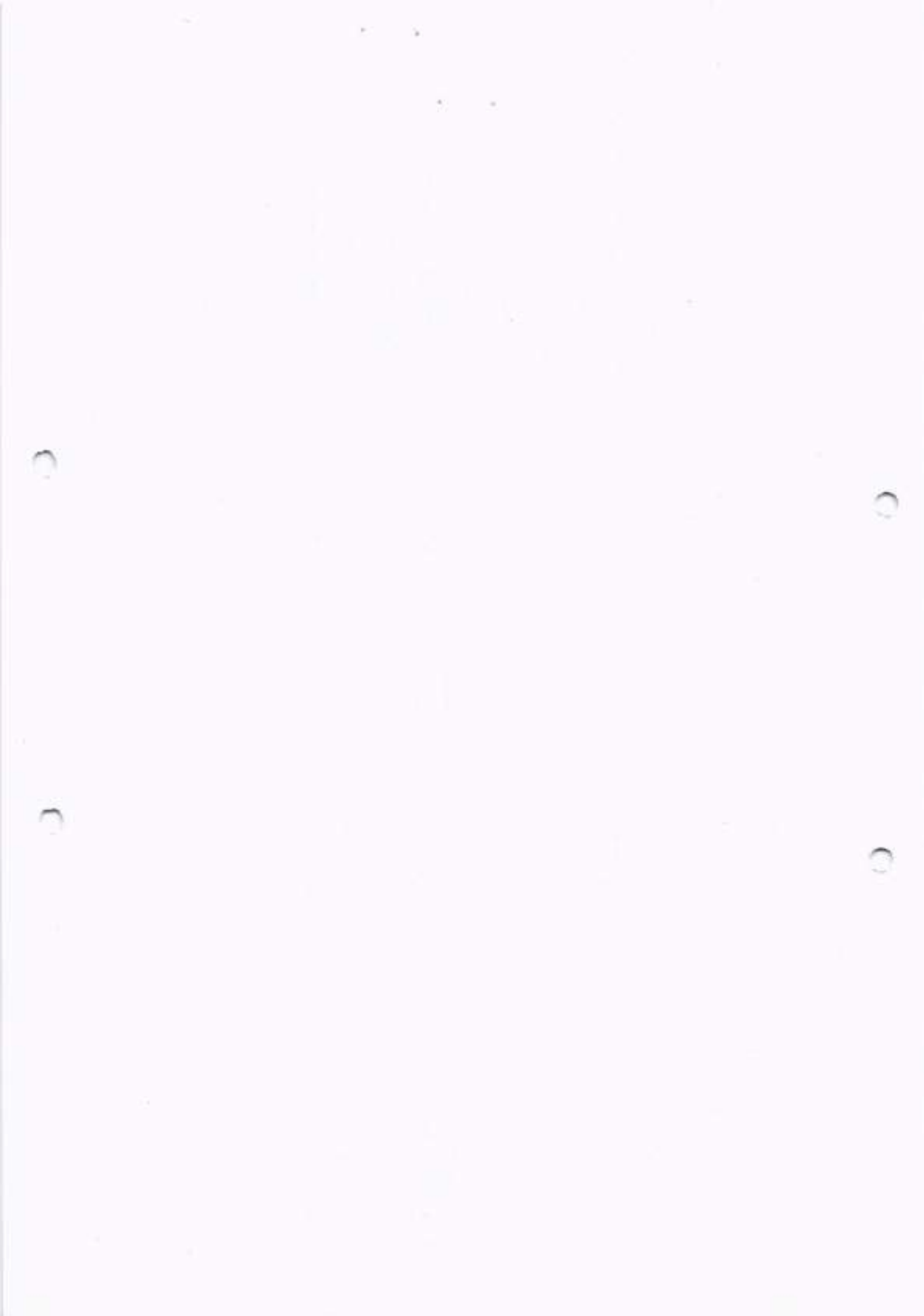
كشف بالمبالغ المصروفة على مشاريع الخطة الاستثمارية للسنة المالية المنتهية ٢٠٢٢/١٢/٣١ لغاية ٢٠٢٢/١٢/٣١ لغاية

المصاريف الفعلية ٢٠٢٢/١٢/٣١ لغاية	المبالغ المصروفة بالدينار		التخصيص السنوي	التخصيص الكلي	اسم المشروع	رت
	المصاريف خلال عام ٢٠٢٢	المصاريف الفعلية ٢٠٢٢/١٢/٣١ لغاية				
٣٥,٦٥٣,٣٢٢,٩٣٧	٤٩,٠٠٠,٠٠٠	٣٥,٦٠٤,٣٢٢,٩٣٧		٨٧,٣١٥,٠٠٠,٠٠٠	وحدة الأزرمة في مصافي صلاح الدين	١
٢٨,٣٠٦,٩٤١,٧٣٤		٢٨,٣٠٦,٩٤١,٧٣٤		٨٤,٠٢٠,٠٠٠,٠٠٠	المجمع السكني والمرافق الخدمية	٢
١٨,٥٩١,٧٤٩,٦٦٢		١٨,٥٩١,٧٤٩,٦٦٢		٢٣٩,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	وحدات التكسير بالعمال المساعد FCC	٣
٤٨,٥٨٧,٣٠٨,٥٨٣	٢٨٠,٠٧١,٤٤٠	٤٨,٣٠٧,٢٣٧,١٤٣		٢,٨٠٨,٠١٠,٠٠٠,٠٠٠	محطات توليد الطاقة الكهربائية	٤
٤٤٨,٦٠٦,٠٠٠		٤٤٨,٦٠٦,٠٠٠			بناء حوض كونكريتي في الصينيه	٥
١,٨٠٤,٧٨٧,٩٢٤		١,٨٠٤,٧٨٧,٩٢٤			انشاء تعاملات المياه في المصافي الصغيرة	٦
٢,١٦٥,٦٠٢,٤٠٠		٢,١٦٥,٦٠٢,٤٠٠			تغذية المصافي الصغيرة بالكهرباء	٧
٢,٦٥٠,٧٩٧,٥٠٠		٢,٦٥٠,٧٩٧,٥٠٠			انشاء خزانات جديدة في المصافي	٨
٨٥,٣٦٧,٥٠٠		٨٥,٣٦٧,٥٠٠			انتاج وصب الشمع	٩
١٣,٦٦٢,٧٢٤,٦٩٨		١٣,٦٦٢,٧٢٤,٦٩٨		٦٥,٧٨٠,٠٠٠,٠٠٠	نصب وحدات تصفية مع ملحقاتها	١٠
١٨٢,٠٠٠,٠٠٠		١٨٢,٠٠٠,٠٠٠			تطوير معمل البراميل والإوجية	١١
٢,٥١٩,٩٦٤,٨٦٨		٢,٥١٩,٩٦٤,٨٦٨			تاهيل وحدات السفنت في القيارة	١٢
٥,٠٥٤,٣٦٠,٣٢٧		٥,٠٥٤,٣٦٠,٣٢٧			تطوير المرافق الخدمية والصناعية	١٣
١,٣٥٢,٨٥١,٧٦١		١,٣٥٢,٨٥١,٧٦١			تحديث منظومة الاتصال والسيطرة	١٤
١,٠٥٦,٤١٩,٥٠٠		١,٠٥٦,٤١٩,٥٠٠		٤,٠١٠,٠٠٠,٠٠٠	انشاء مختبر التلوث البيئي	١٥
٥,٢٩١,١٠٨,٩٣٠		٥,٢٩١,١٠٨,٩٣٠			اعمار وحدات التعاملات المياه الصناعية	١٦



١٣,٩٠٦,٢٩٨,١٥٩		١٣,٩٠٦,٢٩٨,١٥٩		تاهيل وحدات مصفى الشمال	١٧
٢٧,٣١٩,٧٣٥,٨٢٠		٢٧,٣١٩,٧٣٥,٨٢٠		اعمار وتاهيل خدمات الطاقة	١٨
٥٧,١٣٦,٣١٤,٤٨٠		٥٧,١٣٦,٣١٤,٤٨٠	٦٤,٨٥٠,٠٠٠,٠٠٠	اعمار وتاهيل خزانات المجمع	١٩
١٣٩,٠١٠,٨٩٢,٨٣٨	٤,٤٢٣,٠٤٨,١٠٠	١٣٤,٥٨٧,٨٤٤,٧٣٨	٣٧٢,٠١٠,٠٠٠,٠٠٠	اعمار وتاهيل وحدات مصافي المجمع	٢٠
١٢,٦٩٨,٦٥٨,٧٣٣		١٢,٦٩٨,٦٥٨,٧٣٣		اعمار وتاهيل مصفى الدهون	٢١
٨,٨٥٥,٩٠٨,٨٢٢		٨,٨٥٥,٩٠٨,٨٢٢		تاهيل وحدتى التركيز فى شركة نطق الشمال	٢٢
٤٩,١٢٦,٢٩٣,٤٢٥	٥,١١٦,٠٤٨,١٠٠	٤٤,٠١٠,٢٤٥,٣٢٥	١٢٢,٥٤٠,٠٠٠,٠٠٠	تاهيل وتطوير المصافي الصغيرة	٢٣
٢٢٢,٠٠٠,٠٠٠		٢٢٢,٠٠٠,٠٠٠		انشاء مستشفى عام فى مقر الشركة	٢٤
٣,٩٠٠,٠٠٠		٣,٩٠٠,٠٠٠		تطوير الخدمات الامنية	٢٥
١٠٨,٠٠٠,٠٠٠		١٠٨,٠٠٠,٠٠٠		متطلبات قياس نقل الملكية	٢٦
١,٥٥٧,٤٣٥,٠٥٩		١,٥٥٧,٤٣٥,٠٥٩	٩,٤١٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	انشاء مصفى جديد فى كركوك	٢٧
١٩٥,٩٨٦,٩٧٣		١٩٥,٩٨٦,٩٧٣	٣,٩١٠,٠٠٠,٠٠٠	انشاء وحدة lpg فى مصفى الشمال	٢٨
٦,١٩٤,٥٥٥,٠٠٠		٦,١٩٤,٥٥٥,٠٠٠	٨,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	نصب وحدات تصفية ماء الشرب	٢٩
٢,٩٥٠,٩٨٩,٢٨٠	١٦,٦٤٠,٦٠٠	٢,٩٣٤,٣٤٨,٦٨٠	٣٧,٩٣٠,٠٠٠,٠٠٠	حماية المنشآت النفطية	٣٠

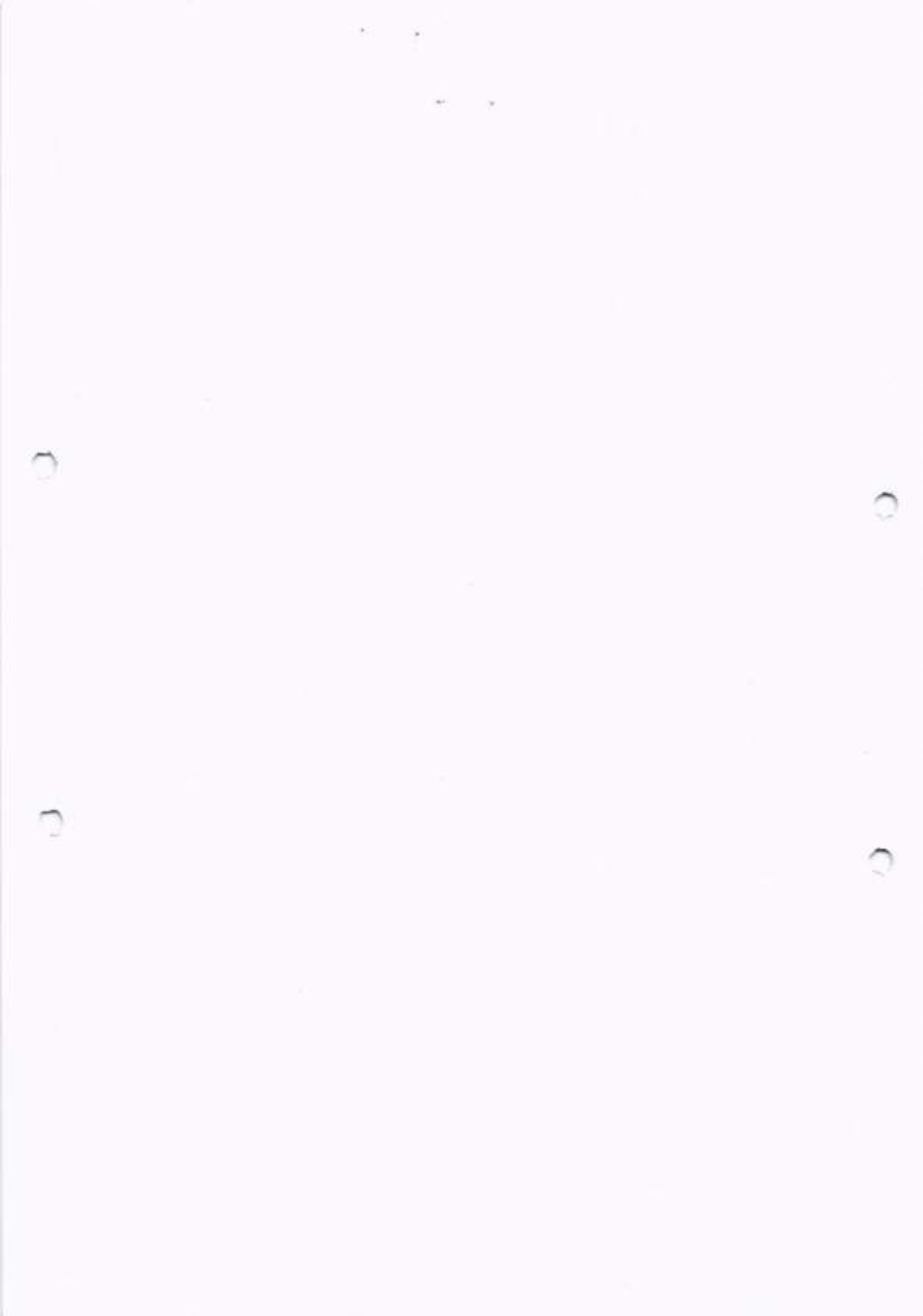




كشف بالمبلغ المصروف على مشاريع الخطة الاستثمارية للسنة المالية المنتهية ٢٠٢٢/١٢/٣١

١٩٨,٦٦٠,٠٠٠		١٩٨,٦٦٠,٠٠٠	٣١	تاهيل وحدة هدرجة زيت الغاز
١,٠٦٤,٣٣٩,٣٣٦		١,٠٦٤,٣٣٩,٣٣٦	٣٢	تاهيل نواقص اسود الكاربون
١٤٤,٧٠٦,٣٥٠		١٤٤,٧٠٦,٣٥٠	٣٣	مشروع الهسكان
١,٠٤٤,٣٢٢		١,٠٤٤,٣٢٢	٣٤	مشروع الحماية الامنية
١٤٨,٣٥٤		١٤٨,٣٥٤	٣٥	مشروع تسوية ٣ وحدات
٧,٣٨٣,٥٦٤		٧,٣٨٣,٥٦٤	٣٦	مشروع اعمار المستودعات
١,٠٢٦,٤٥٠,٥١٣		١,٠٢٦,٤٥٠,٥١٣	٣٧	مشروع التصنيع الوطني
٦١,٣٥٠,٠٠٠		٦١,٣٥٠,٠٠٠	٣٨	نقل مصفى سليمانية واعمال الهندسة المدنية
١٣,٦٥٠,٠٠٠		١٣,٦٥٠,٠٠٠	٣٩	انشاء وحدة تحسين والهرجة مصفى الصينية
٤٨٧,٨٤٠,٦٠١,٧٥٢	٨,٥٠٧,٦٠٤,٦٤٠	٤٧٩,٣٣٢,٩٩٧,١١٢		المجموع الكلي







التقرير الإداري السنوي لعام/٢٠٢٢

١- / معلومات عامة

أ- اسم الوحدة الحكومية/ شركة مصافي الشمال (شركة عامة)
محل ادارتها / محافظة صلاح الدين/ قضاء بيجي.

القانون الذي يحكمها / تأسست وفق قانون وزارة النفط رقم لسنة ١٩٧٦ المعدل وأحكام قانون الشركات العام المرقم (٢٢) ١٩٩٧ تاريخ التأسيس ١٩٨٠/٩/١ تحولت من منشأة الى شركة عامة بتاريخ ١٩٩٨/٥/١١ بموجب كتاب وزارة التجارة (دائرة تسجيل الشركات) الرقم ش ع ١٤٣ .

طبيعة نشاطها وتخصصها / تكرير النفط الخام ونتاج المنتجات النفطية بأنواعها.

عدد ومواقع التشكيلات التابعة لها / (٥) مواقع ، (مصفى الصيفية في محافظة صلاح الدين ، مصفى القيارة في محافظة نينوى ، مصفى الكسك في محافظة نينوى ، مصفى كركوك في محافظة كركوك ، مصفى حديثة في محافظة الانبار).

ب- اجمالي عدد العاملين في الوحدة موزعا" حسب المستويات الادارية والفنية .

١- مجموع العاملين الفنيين حسب الملاك (٧٣٤٥) .

٢- مجموع العاملين الفنيين الفعلي (٧٢١٦) .

٣- نسبة الفنيين الفعلي الى الفنيين حسب الملاك (٩٨.٢%) .

٤- مجموع الاداريين حسب الملاك (١٤٠٩) .

٥- مجموع الاداريين الفعلي (١٣٨٨) .

٦- نسبة الاداريين الفعلي الى الاداريين حسب الملاك (٩٩%) .

٧- نسبة الاداريين الى الفنيين (١٩%) .

٨- عدد المعينين من الفنيين والاداريين خلال عام ٢٠٢٢ / فنيين (١٥٥) / اداريين (٤٢) .

٩- اعادة التعيين (لايوجد) .



C

C

C

C

ج / الهيكل التنظيمي للوحدة والنظام الداخلي وبيان مدى وجود دليل للوصف الوظيفي:

المدير العام

- ١- قسم المختبرات والسيطرة النوعية.
- ٢- قسم ادارة المشاريع.
- ٣- القسم القانوني.
- ٤- قسم الفحص الهندسي.
- ٥- قسم المتابعة المركزية .
- ٦- قسم الرقابة والتدقيق الداخلي.
- ٧- قسم السلامة والصحة المهنية.
- ٨- قسم المستودعات.

ب- معاون المدير العام للشؤون الفنية وترتبط به الهيئات التالية :

هيئة الانتاج

- ١- قسم مصفى الشمال .
- ٢- قسم مصفى صلاح الدين / ١ .
- ٣- قسم مصفى صلاح الدين / ٢ .
- ٤- قسم مصفى الدهون

هيئة المصافي الخارجية وترتبط بها الاقسام التالية :

- ١- قسم مصفى الصينية .
- ٢- قسم مصفى كركوك .
- ٣- قسم مصفى حديثة .
- ٤- قسم مصفى القيارة .
- ٥- قسم مصفى الكسك .

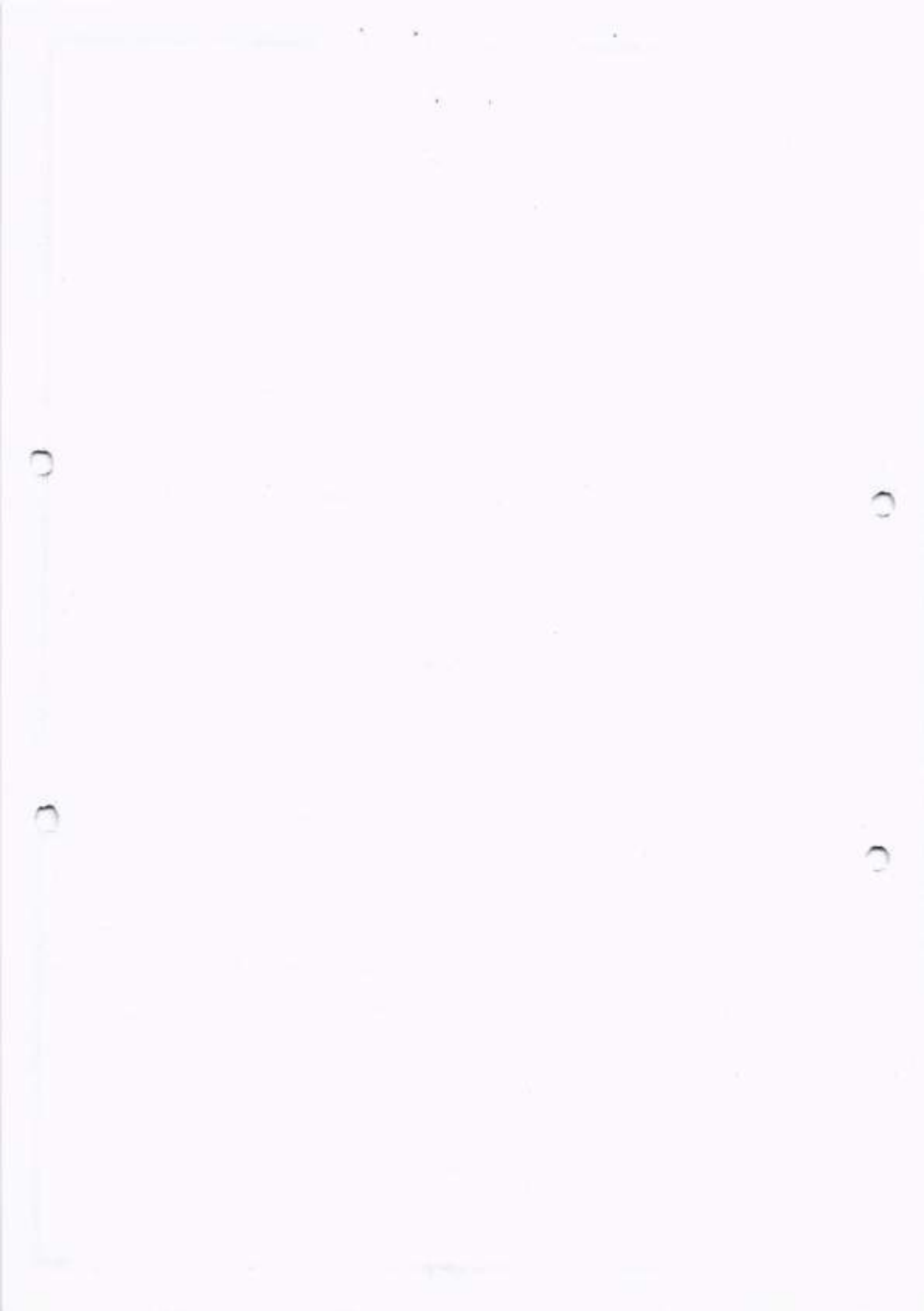
الهيئة الفنية والهندسية وترتبط بها الاقسام التالية :

- ١- قسم الدراسات والتخطيط .
- ٢- قسم المخازن .
- ٣- قسم المشتريات والعقود .
- ٤- قسم الهندسة المدنية .
- ٥- قسم حسابات الانتاج .

هيئة الصيانة وترتبط بها الاقسام التالية :

- ١- قسم السيطرة والنظم .
- ٢- قسم الخدمات الهندسية .
- ٣- قسم الكهرباء .
- ٤- قسم المعدات الثابتة .
- ٥- قسم المعدات الدوارة .





هيئة خدمات الطاقة وترتبط بها الاقسام التالية :

- ١- قسم طاقة صلاح الدين / ١.
- ٢- قسم طاقة مصفى صلاح الدين / ٢.
- ٣- قسم طاقة الشمال .
- ٤- قسم تعاملات المياه الصناعية.
- ٥- قسم توليد الطاقة الكهربائية.
- ٦- قسم طاقة مصفى الدهون.

معاون المدير العام للشؤون الادارية وترتبط به الاقسام الهيئات التالية :

- القسم المالي.
- قسم تقنية المعلومات والاتصالات.

هيئة ادارة وتنمية الموارد البشرية وترتبط بها الاقسام التالية :

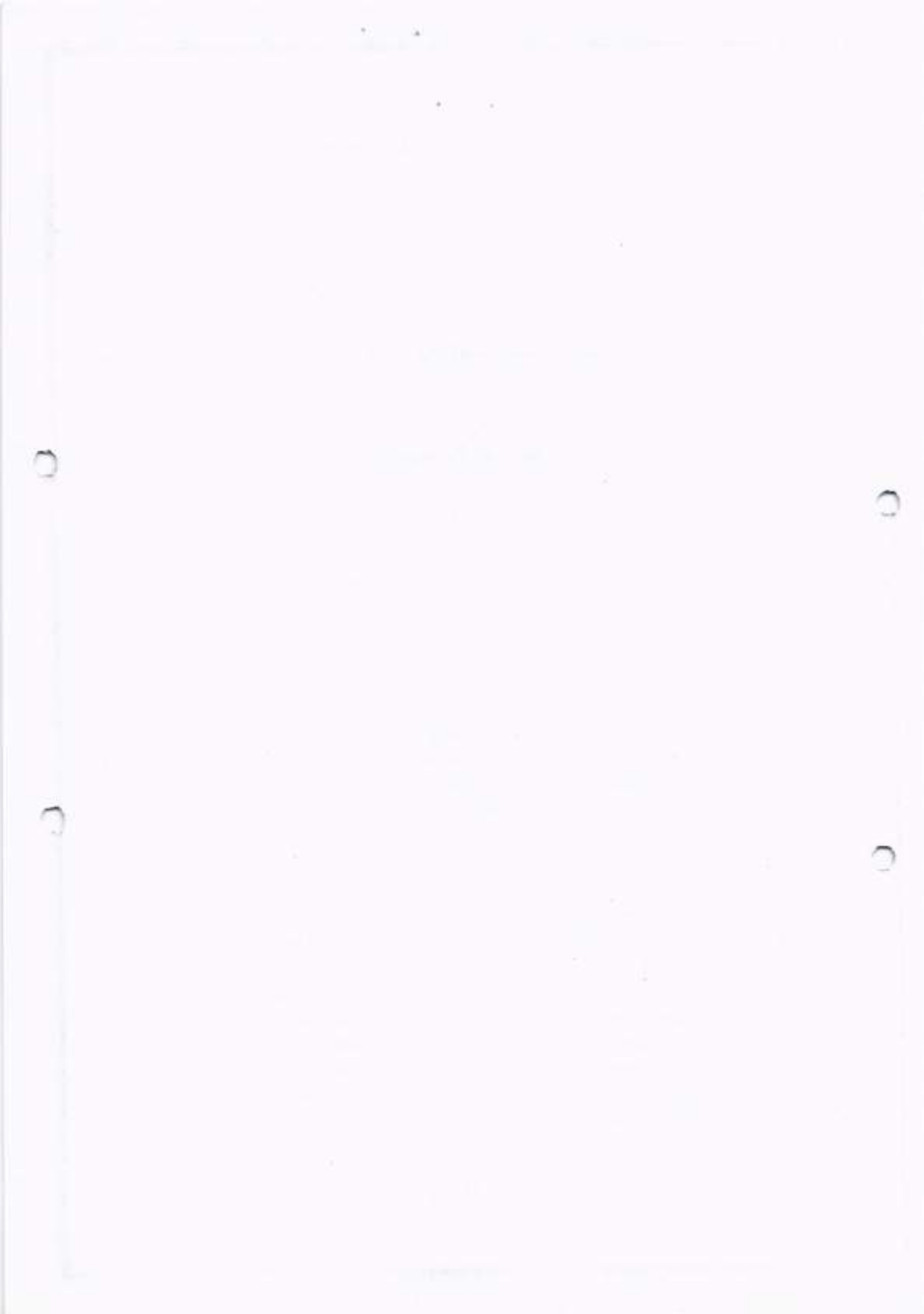
- ١- قسم ادارة الموارد البشرية .
- ٢- قسم العلاقات العامة والاعلام.
- ٣- قسم التدريب والتطوير.
- ٤- قسم الخدمات الادارية.
- ٥- قسم النقليات .
- ٦- القسم الطبي.

المحور الثاني: الادارة العليا

تدار الشركة بواسطة السيد المدير العام وعضوية السادة المدرجة اسمائهم ادناه اعضاء مجلس ادارة الشركة لغرض الاجتماع بصورة دورية لمناقشة الامور العامة لسياسة الشركة الانتاجية وعلاقتها بالشركات الاخرى ودوائر مركز الوزارة من اجل ديمومة العملية الانتاجية وتسيير الشركة وفق متطلبات العمل وحسم المواضيع المهمة التي لها علاقة بالانتاج والانتاجية وكذلك حسم المواضيع المالية والادارية.

ت	الاسم	الصفة
١	قاسم عبدالرحمن حسين	رئيس مجلس الادارة
٢	مصعب احمد ابراهيم	عضو اصيل معين
٣	علي عبدالسلام حمد	عضو احتياط معين
٤	عيد كواد شيجان	عضو احتياط معين
٥	عبدالكريم عيد جاسم	عضو اصيل خارجي
٦	وليد علي ياسين	عضو اصيل خارجي
٧	معتز مزهر عفتان	عضو اصيل منتخب
٨	فاهم ابراهيم سلطان	عضو اصيل منتخب
٩	وائل حمد عواد	عضو احتياط منتخب
١٠	حسن سعود حمود	مقرر مجلس الادارة



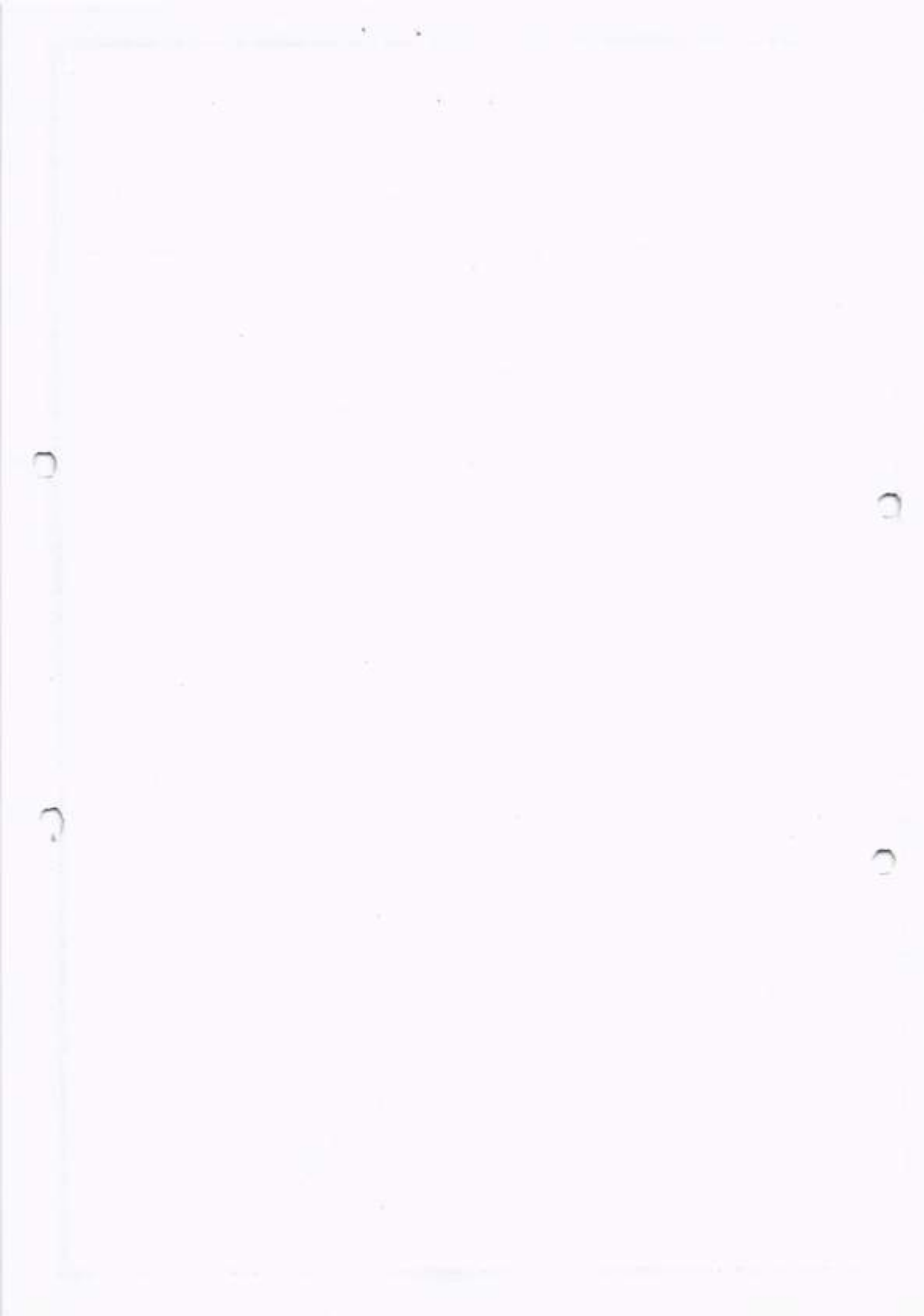


المحور الثالث : الانتاج والانتاجية

١- جدول بالطاقة التصميمية والمتاحة لمصافي الشركة

ت	المصافي	الطاقة التصميمية / برميل / يوم	الطاقة المتاحة / برميل / يوم
١	صلاح الدين ١/	٧٠.٠٠٠	٥٠.٠٠٠
٢	صلاح الدين ٢/	٧٠.٠٠٠	٦٥.٠٠٠
٣	الشمال	١٧٠.٠٠٠	متوقف
٤	الصينية (٣) وحدات	٣٠.٠٠٠	٢٨.٠٠٠
٥	الكسك لوحدتين	٢٠.٠٠٠	١٨.٠٠٠
٦	القيارة (وحدتين)	١٠.٠٠٠	٨.٠٠٠
٧	حديثة (وحدتين)	١٦.٠٠٠	١٥.٠٠٠
٨	كركوك (٣) وحدات	٥٦.٠٠٠	٥٣.٠٠٠
	المجموع	٤٣٧.٠٠٠	٢٣٧.٠٠٠





مؤشرات عامة على الإنتاج:

قسم مصفى صلاح الدين / ١

أولاً:- الانجازات

- ١- المحافظة على الظروف التشغيلية للوحدات الانتاجية وتحقيق الخطط الانتاجية المرسومة من قبل الادارة العليا وبالرغم من كافة الظروف المحيطة.
- ٢- رفع الطاقة التكرير من ٦٨% الى ٧٠% بعد اجراء الاعمال الطارئة والمهمة في الوحدات الانتاجية.
- ٣- رفع طاقة وحدة الغاز السائل بعد اشتغال وحدات تحسين البنزين ودرجة المقطر الخفيف لمصفى صلاح الدين / ٢.
- ٤- اجراء الصيانة السنوية لكافة وحدات المصفى في شهر كانون الاول/ ٢٠٢٢ تم فيها التغلب على المشاكل المحددة لطاقة التكرير لرفع الطاقة من ٥٠ الف برميل الى ٦٠ الف برميل لليوم
- ٥- التنسيق مع الشركة العامة لتعبئة وخدمات الغاز في استلام الغاز السائل من حيث النتائج المختبرية والكميات.

قسم مصفى صلاح الدين / ٢

- ١- اكمال اعمال التاهيل وتشغيل وحدات درجة المقطر الخفيف وتحسين البنزين بنجاح بتاريخ ٢٠٢٢/١/١٥ مما ادى الى الزيادة الملحوظة في انتاج البنزين .
- ٢- رفع طاقة التكرير للمصفى بعد اجراء الصيانة السنوية في شهر اذار / ٢٠٢٢ من ٥٠ الف برميل الى ٦٥ الف برميل في اليوم وماله من زيادة على المنتجات .
- ٣- استلام كميات من البنزين المستورد وانتاج البنزين العادي بكميات اكبر.
- ٤- المحافظة على الظروف التشغيلية خلال عام / ٢٠٢٢ وتحقيق الخطط الانتاجية وبنسبة ممتازة.
- ٥- ادخال الخزانات 2115 A,B بالعمل لاستخدامها في انتاج وقود محطة كهرباء صلاح الدين الحرارية والاستمرار بتجهيز المحطة بالوقود والكميات والمواصفات المطلوبة .
- ٦- العمل مستمر على الاشراف وتذليل العقبات في تاهيل وحدة الازمرة لتشغيلها في الموعد المحدد.
- ٧- الارتقاء بنسب المنتجات في مصافي صلاح الدين / ١ و ٢ .



0

0

0

0

قسم مصفى الشمال /

- ١- اكمال كافة اعمال رفع الانقاض من الوحدات التشغيلية من مصفى الشمال و تنظيف الوحدات بالكامل لتهيئتها للتأهيل .
- ٢- ابرام العقد مع الشركة التركيبية (جالك) لغرض احصاء نسب الضرر واعداد جدول كميات وعلان المصفى للشركات الرصينة لغرض التأهيل وتم اكمال جدول الكميات من قبل الشركة التركيبية مع كوادر شركتنا .
- ٣- الاستمرار في انتاج البنزين المحسن في مصفى الشمال من مزج النفط والبنزين المستورد وحسب كمية البنزين المستورد الواصل الى شركتنا .
- ٤- استمرار العمل على تدريب الكوادر الشابة على منظومات السيطرة الحديثة وتشغيل الوحدات .

قسم مصفى الدهون /

- ١- اشتغال مزج و انتاج الدهون المطلوبة للمعدات في مصافي شركتنا من مزج المحسنات وزيوت الاساس .
- ٢- العمل مستمر على صيانة المعدات .
- ٣- تشكيل فريق عمل من كوادر شركتنا والمتخصص في الوزارة وحسب توجيهات السيد الوكيل لشؤون التصفية على دعوة الشركات لتطوير وتأهيل وحدات المصفى لتكون مواصفات الانتاج ضمن المواصفات العالمية .
- ٤- ازالة المخلفات الحربية والانقاض من الوحدات الانتاجية لتهيئتها للتأهيل .



C

C

C

C

وزارة النفط
شركة مصافي الشمال
نموذج شهادة الإدارات للوحدات التي تطبق النظام المحاسبي الموحد

البيانات المالية لشركة مصافي الشمال (شركة عامة)
الى ديوان الرقابة المالية الاتحادي

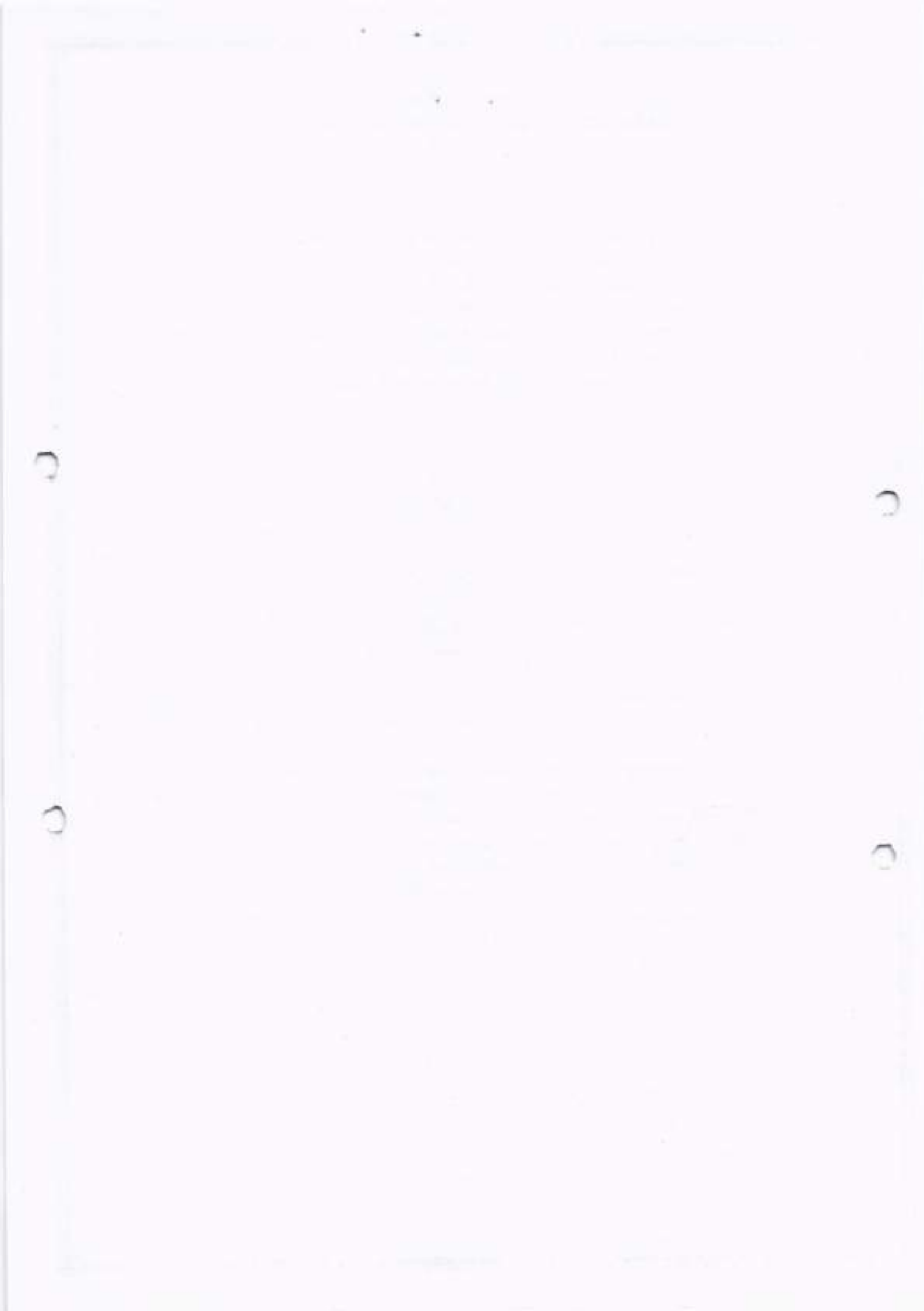
العدد: ١٨٧١
التاريخ: ١٢/٣/٢٠٢٢

نتقدم بهذه الشهادة باعتبارها مرتبطة بتفقيكم للبيانات المالية لشركة مصافي الشمال (شركة عامة) عن السنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول ٢٠٢٢ لغرض ابداء الرأي عما اذا كانت البيانات المالية للشركة تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢ و نتيجة نشاطها وتدفقاتها النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ ومدى اتفاقها مع قانون الشركات المرقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبها والقوانين والأنظمة والتعليمات الاخرى ذات العلاقة. نحن نؤكد مسؤوليتنا عن العرض الصادق والعاقل للبيانات وذلك طبقا للقواعد المحاسبية والأدلة الرقابية المحلية وفي هذا الصدد طبقا للمعلومات المتوفرة لدينا تم اعداد الحسابات الختامية للشركة نقر بالاتي .

الامور العامة :

- ١- انه لا يوجد اي مخالفات من اي من اعضاء مجلس الإدارة او من العاملين الذين لهم دور مؤثر في الحسابات والرقابة الداخلية والتي يكون لها تأثير هام على القوائم المالية.
- ٢- وضعنا تحت تصرفكم كافة سجلات الحسابات والمستندات المالية والبيانات المؤيدة لها وكافة محاضر اجتماعات مجلس الإدارة (خاصه التي عقدت عام ٢٠٢٢).
- ٣- نحن نؤكد اكتمال البيانات المقدمة المتعلقة بتحديد الاطراف ذوي العلاقة (المدينون، الدائنون، المجهزون، العملاء)
- ٤- ان البيانات المقدمة خالية من اي تحريف او حذف .
- ٥- ان الشركة قد التزمت بكافة تعاقدها مع الغير التي يمكن ان يكون لها اثر هام ومؤثر على البيانات المالية .
- ٦- لا يوجد اي اخلال بمتطلبات الجهات الرقابية والنظامية والتي يكون لها اثر هام ومؤثر على البيانات المالية في حل حوثها .
- ٧- تم تسجيل البنود التالية والتي تم الإفصاح عنها بصورة مناسبة وكافية في البيانات المالية:-
أ- هوية الاطراف ذوي العلاقة والارصدة والمعاملات معهم .
ب- الخسائر الناتجة عن ارتباطات شراء او بيع .
- ٨- تم الإفصاح في تقرير الرقابة اهم النتائج والملاحظات المكتشفة والتي لم يتم معالجتها .
- ٩- تم الإفصاح عن اهم التشريعات والأنظمة المطبقة وتأثيرها على النشاط .
- ١٠- ان جميع البيانات هي سجلات الكترونية وفق اقرص منمجة والتي اعتمدت في اعداد البيانات المالية .
- ١١- لدى الشركة ابنية وعقارات مستغلة من قبل الغير تجاوزا بلغ عددها (٣) عقارا وقامت الشركة باتخاذ الاجراءات القانونية لرفع التجاوزات مستمرة ومتابعة من قبل الممثل القانوني بالتنسيق مع المحاكم المختصة والادعاء العام وتلك الاجراءات وصلت إلى مرحلة متقدمة لرفع تلك التجاوزات .
- ١٢- تم اعداد كشف تحليلي للأرصدة المدينة والدائنة الخاصة بالوحدة وعلى مستوى كل حساب .
- ١٣- تم اعداد كشف بحساب دائنو توزيع الأرباح كما في ٣١/١٢/٢٠٢٢ .





الموجودات الثابتة

- ١- ان اقيام وتفصيل الموجودات الثابتة الظاهرة في السجلات وحسابات الشركة بتاريخ ٢٠٢٢/١٢/٣١ تمثل كل الموجودات التي ساهمت في النشاط وانها مملوكة ملكية مطلقه للشركة عنا ما وضحنا عنه في البيانات المالية وتقرير الاداره.
- ٢- ان الموجودات الثابتة قد جردت خلال السنة في مركز الشركة والمصافي الخارجية ومكتب بغداد وانها صالحه للاستعمال باستثناء ما تظهره في قوائم الجرد وهي خاليه من اي حقوق مترتبة عليها للغير (كالرهن او الحجز) وقد جرى الإفصاح عنها وقامت اللجنة المشرفة على اعمال الجرد بتقديم تقرير الى الادارة العليا عن نتائج الجرد.
- ٣- لقد تم التوصل الى القيمة الدفترية للموجودات الثابتة الظاهرة في الميزانية وكما يلي:
 - أ- بعد الاخذ بنظر الاعتبار كافة المصروفات الرأسمالية عن الاضافات الجديدة والتحسينات على الموجودات القادمة.
 - ب- بعد تنزيل الكلف والاندثار المترجمة للموجودات المباعة والمستهلكه.
- ٤- لا يوجد لدينا اي خطط او نوايا قد تؤثر بشكل هام على القيم الدفترية للموجودات او الالتزامات او تبويبها في البيانات المالية.
- ٥- تملك الشركة كافة موجوداتها ملكية خاصة من اي رهن او التزام عليها بخلاف ما تم الإفصاح عنه في البيانات المالية.
- ٦- تم تسجيل كافة الاراضي العائدة للدائرة في دوائر التسجيل العقاري وتم بيان أي منشآت مشيدة على اراضي تعود للغير لغاية ٢٠٢٢/١٢/٣١
- ٧- تم تسجيل كافة وسائل النقل العائدة للدائرة لدى دوائر المرور العامة لغاية ٢٠٢٢/١٢/٣١

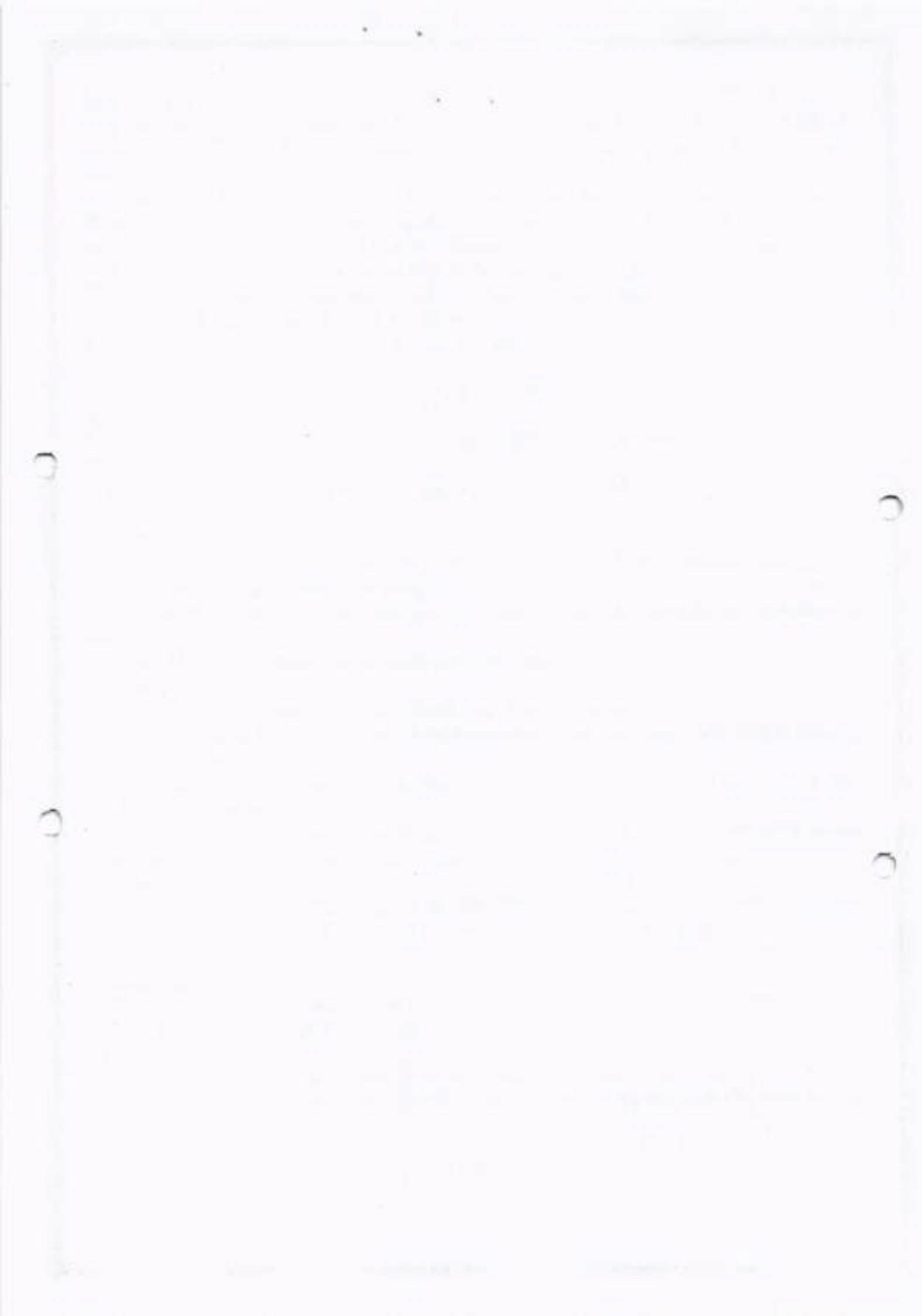
السلف والذمم المدينة

- ١- بلغ حساب السلف الوقتية كما تظهره سجلاتنا في ٢٠٢٢/١٢/٣١ (٢٩٨١٨٦٩٦٠٠٢) فقط تسعة وعشرون مليار وثمانمائة وثمانية عشر مليون وستمائة وستة وتسعون الف واثنان دينار .
 - ٢- ان مبلغ المدينون الظاهر في الميزانية العامة يمثل الديون القابلة للتحويل بعد استحصال التأييدات المطلوبة من الجهات ذات العلاقة.
 - ٣- تم اعداد الكشوفات التحليلية بالأرصدة الموقوفة وتحديد اعمار الديون المطلوبة:
 - ١- ليس هناك اي مطلوبات تخص الجهة الخاضعة للتدقيق غير الظاهرة في السجلات.
 - ٢- ان المطلوبات المحتملة على الشركة أخذت بشأنها المخصصات اللازمة بحيث ليس بالإمكان تقديرها افصح من الحالة في البيانات المالية.
 - ٣- قمنا بتسجيل أو الإفصاح بطريقة مناسبة عن جميع الالتزامات الفعلية والمحتملة وتم الإفصاح بالبيانات المالية عن كلف الضمانات المقدمة للغير .
 - ٤- بلغ رصيد حساب الدائنون كما تظهره سجلاتنا في ٢٠٢٢/١٢/٣١ مبلغاً قدره (٩٨٨٧٨١١٠١٣٧٨) تسعمائة وثمانية وثمانون مليار وسبعمائة وواحد وثمانون مليون ومائة وواحد الف وثلاثمائة وثمانية وسبعون دينار .
- الاحتياطات:
- ان الاحتياطات قد احتجزت من الارباح وفق القوانين النافذة للأغراض المبينة في الكشوفات المرفقة بالبيانات المالية وان المستخدم خلال السنة من الرصيد المدور منها قد استخدم للغرض المحتجز من اجل الاحتياطي .

التمويل والقروض:

- ١- لا توجد مصادر تمويل مشاريع الشركة الحالية والقادمة .
 - ٢- لا توجد قروض طويلة الاجل وفوائد تترتب عليها .
- الارادات والمصروفات:
- ١- تم الإفصاح عن جميع الارادات المتحققة خلال السنة وفق القوانين والتشريعات والأنظمة
 - ٢- تم تسجيل والإفصاح عن كافة المصروفات الخاصة بالسنة المالية وفق التبويبات المحددة في النظام المحاسبي الموحد.





العقود والمشاريع والمشاركات:

- ١- بلغت العقود المحلية المبرمة (١٣٤) عقد .
- ٢- بلغت المشتريات المحلية (١٤٠٧) طلبية مباشرة و (١٥٦٨) طلبية مخزنية.
- ٣- بلغت الدعوات المباشرة التنافسية للشركات الحكومية (٧) دعوة .
- ٤- بلغت الدعوات المباشرة المنفردة للشركات الحكومية (١٢) دعوة .
- ٥- بلغت المناقصات العامة المحلية المعلنة (١٠٦) مناقصة .
- ٦- بلغت العقود الاستيرادية المبرمة (٤٠) عقد .
- ٧- بلغت المناقصات العامة الاستيرادية (٣٢) مناقصة .
- ٨- بلغت الطلبات الاستيرادية (٥) طلبية .
- ٩- بلغت الطلبات الاحتكارية الاستيرادية (٤) طلبيات .

الدعاوى والطلبات المحتملة:

- ١- تم الافصاح عن الدعاوى (الغير محسومة او التي لم تكنب قرارتها الدرجة القطعية) المقامة من قبل الغير على الدائرة وبالعكس واخذ التخصيص الملانم لمواجهة ما ينسجم عن تلك الدعاوى وتأثير ذلك على نتيجة النشاط في حالة عدم اخذ التخصيص المناسب
- ٢- عدد الدعاوى المدنية (٢٢) اثنان وعشرون ، المحسومة (١٥) والغير محسومة (٧).
- ٣- عدد الشكاوي الجزائية (٢١) واحد وعشرون ، المحسومة (١) والغير محسومة (٢٠).

الاحداث اللاحقة لتاريخ الميزانية:

- لا يوجد اي احداث لاحقه لتاريخ الميزانية تتطلب تعديل او افصاح في البيانات المالية بخلاف ما تم الافصاح عنه بالإيضاح

حقوق الملكية:

- قمنا بتسجيل او الافصاح بصورة ملانمة في البيانات المالية عن اتفاقيات وخيارات اعادة شراء اسهم راس المال (بالنسبة للشركة المساهمة) وكذلك اسهم راس المال المحتفظ بها من اجل الخيارات الضمانات التمويلات وغيرها من المتطلبات .

اية امور اخرى لها علاقه بحسابات وانشطة الشركة او(الوحدة)

- قمنا باتخاذ الاجراءات اللازمة لمتابعة وتصفية تقارير الرقابة المالية لغاية تاريخ اعداد الحسابات الختامية .

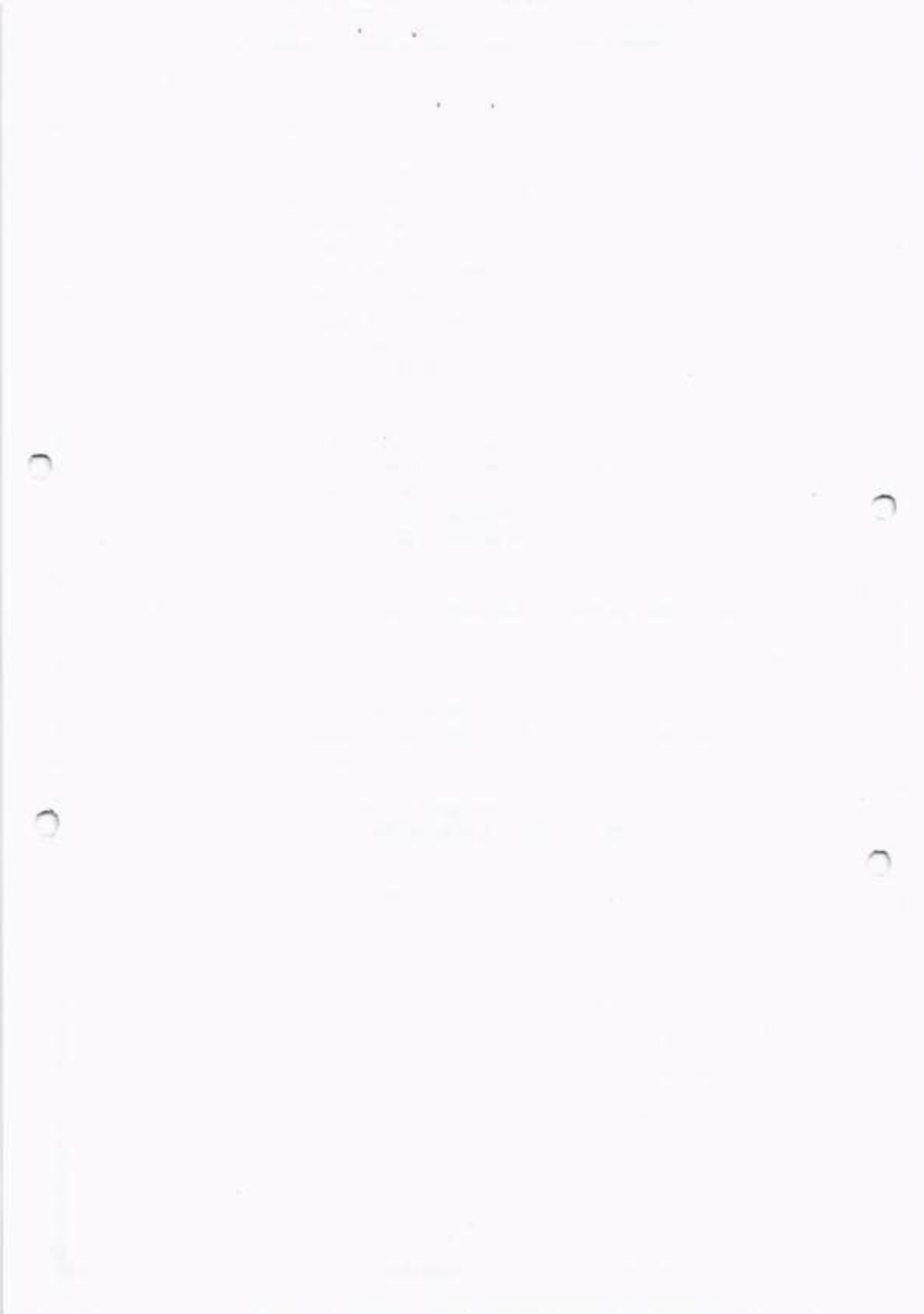


قاسم عبد الرحمن حسين
المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

م. ص. عب. أحمد
وكيل المدير العام

احمد محمد علي
المدير المالي



وزارة النفط
شركة مصافي الشمال (ش.ع.)
الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٢

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب الموجودات	دينار	دينار
١	١	الموجودات الثابتة	٣٧٤ ١٠٤ ٧٥٥ ٧٨٦	٣٠٢٦٦٦١٧٠١٠٨
	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٤٢ ٧١٠ ٥٧٥ ٨٥٩	٥٦٧١٠١١٣٧٦٩
	١٢	مشروعات تحت التنفيذ		
			٣١٦ ٨١٥ ٣٣١ ٦٤٥	٣٥٩ ٣٨٦ ٢٨٣ ٨٧٧
		الموجودات المتداولة		
	٣	المخزون (بالكلفة)	٦٤ ١٩٢ ٥١٢ ٤٨٤	١٥٩٣٥٣١٨٤٥٥٣
	١٣٨	اعتمادات مستندية لشراء مواد	٢٧ ٤٢٥ ٥٧٨ ٢٥٩	٨٢٧٧٠٧٢٨٤٤٣
	٤	المدينون	١ ١٨٣ ٣١٤ ٢٩٣ ٤١١	١٢٤٢٦٩٥١٨٠٧٥٣
	٥	النقد	٥٢٧ ٠٣٢ ٠٠٢ ٣٧٢	١١٦٩٠٢٤٥٦٤٦٢٩
		مجموع الموجودات المتداولة		
		مجموع الموجودات	١ ٨٠١ ٩٦٤ ٣٨٦ ٥٢٦	٢ ٦٥٣ ٨٤٣ ٦٥٨ ٣٧٨
	١٩	الحسابات النظامية المتقابلة المدينة	٢ ١١٨ ٧٧٩ ٧١٨ ١٧١	٣ ٠١٣ ٢٢٩ ٩٤٢ ٢٥٥
		مصادر التمويل	١٣ ٥٣٨ ٠٠٤ ٨٧٧	١٥٨٠٤٤٦١٥٢٦
		مصادر التمويل طويلة الأجل		
	٢١	رأس المال	٦٩٤ ٢٥٣ ٧٧٩	٦٩٤٢٥٣٧٧٩
	٢٢	الاحتياطيات	٩٣٥ ٥٧١ ٥٢٤ ٦٢٢	١١٩٥٠٥٠٨٨٨٩٢٨
		مصادر التمويل قصيرة الأجل	٩٣٦ ٢٦٥ ٧٧٨ ٤٠١	١ ١٩٥ ٧٤٥ ١٤٢ ٧٠٧
	٧	الدائنون	٨٣٠ ٧٧٦ ٤٤٩ ٥٦١	٩٨٨٧٨١١٠١٣٧٨
		مجموع مصادر التمويل	١ ٧٦٧ ٢٢٧٠٤٢ ٩٦٢	١٥٨٠٤٤٦١٥٢٦
		عجز	١٢٧ ٣١٢ ٦٨٥ ٩٧٢	-----
	٢٨	الحسابات النظامية المتقابلة الدائنة	١٣ ٥٣٨ ٠٠٤ ٨٧٧	١٥٨٠٤٤٦١٥٢٦
	٢٩	حسابات الموازنة الاستثمارية	٦٧٤ ٤٨٨ ٥٩١ ٨٠٣	

قاسم عبد الرحمن حسين
المدير العام
رئيس مجلس الإدارة



احمد محمد علي
مدير القسم المالي

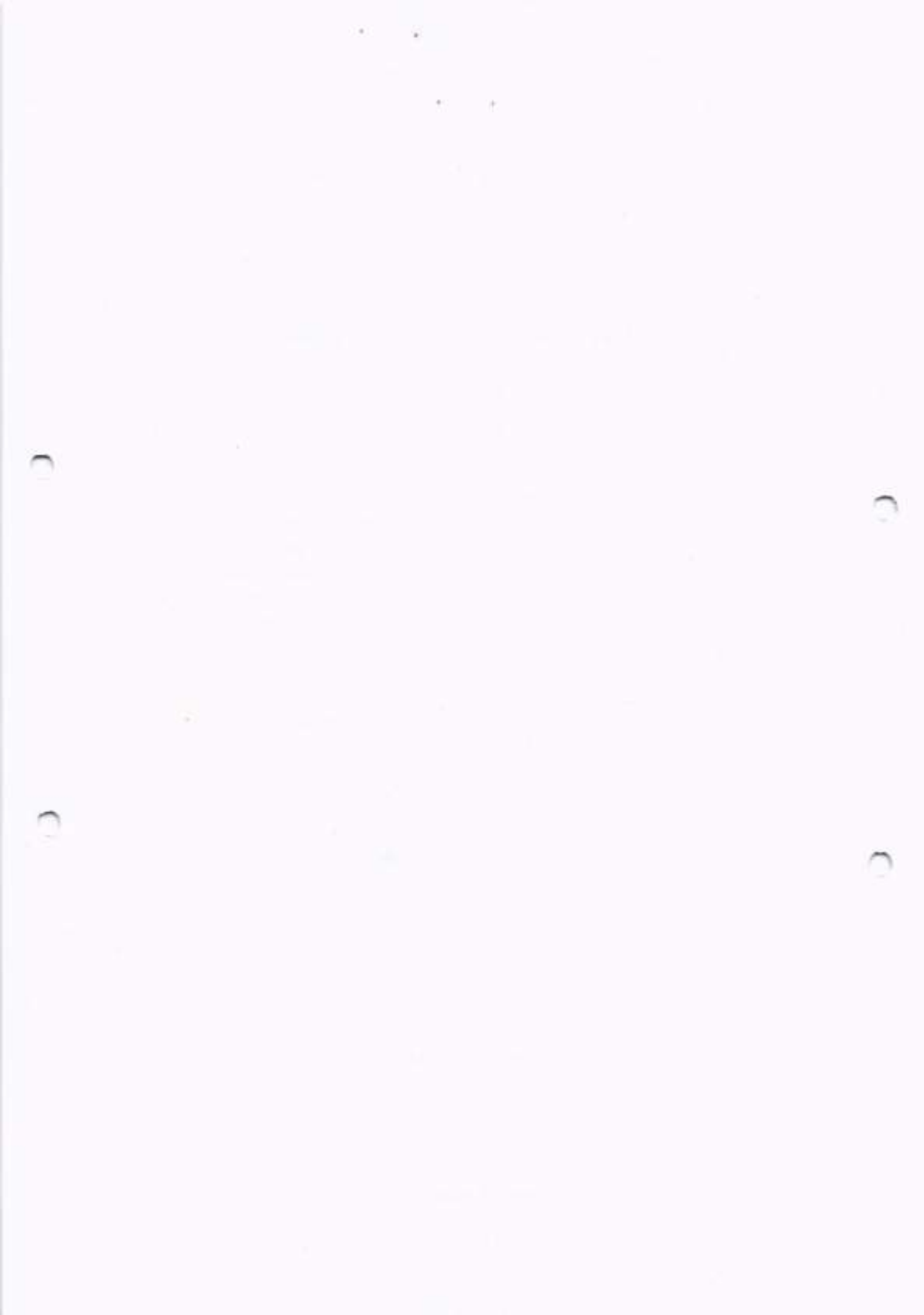
الموافق في / ١٤٤٤ هـ
الموافق / ٢٠٢٣ م

إشارة لتقريرنا المرقم /

المحاسب القانوني

هيئة الرقابة المالية

ع / ديوان الرقابة المالية الاتحادي



وزارة النفط

شركة مصافي الشمال (ش.ع)

كشف بحساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٢

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار
١٣	(٤٦-٤١)	إيرادات النشاط الجاري	١٧٥٤٣٦٣١٣.٢٩	١٢٠٤٤٤٩٣٤٥٨١٩
١٥	٥	ينزل: كلفة النشاط الجاري	٤٥٨٩٩٤.٠٢٦٤١٢	٤٧١١٩٣٦١٦٥٣١
	٦	كلفة الإنتاج	١٩١٢٤٧٥١١.٠٥	١٩٦٣٣.٦٧٣٥٥٣
		كلفة الخدمات الانتاجية	٥٢٨١٤١.٣٠٠	٢١٤٧٠٤.٠٠٠
		التغير في مخزون الإنتاج غير التام		
		صافي كلفة الإنتاج	٦٥٥٥٢٢٩٤٧٧١٧	٦٦٧٧٣٨٩٩٤.٠٨٤
٤١٢٢		التغير في مخزون الإنتاج التام	(١٢٢١٥٩٢٥٥٢)	١٣٦٩٦.٠٢٦٦٤
		صافي كلفة النشاط الجاري	٦٥٤٣.١٣٥٥١٦٥	٦٦٩١.٠٨٥٩٦٧٤٨
		فائض النشاط الجاري	١١٠٠٠.٦١٩٥٧٨٦٤	٥٣٥٣٤.٧٤٩٠٧١
٨		ينزل: كلفة الخدمات الإدارية	١١٤٧٤٨٥.٦٦٠٦	١١٧٧٩٨٤.٠٤١٣٧
		فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	٩٨٥٣١٣٤٥١٢٥٨	٤١٧٥٤٢٣٤٤٩٤.٠
تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى				
١٤	٤٨	الإيرادات التحويلية	٢٦١٨٦٨.٩٠٠	٢.٣٠٥٩٣٢٢٦
	٤٩	الإيرادات الأخرى	٨٣٧٦٦٦٦١	٩٣٩٤٦١٣٥١٤٦
		مجموع الإيرادات التحويلية و الأخرى	٢٧.٢٤٤٤٧٥٦١	٩٥٩٧٦٧٢٨٣٧٢
		تنزل: المصروفات التحويلية و الأخرى		
٣٨		المصروفات التحويلية	٢٠.١٥٨٢٨٧٣٤	٢٨.٥٠٥٢٠٠
٣٩		المصروفات الأخرى	٣١٩٩٢١٩٣٩٢	٣٩٨٧٨٢٤٢١٦
		مجموع المصروفات التحويلية و الأخرى	٢٣٢١٥.٤٨١٢٦	٤٢٦٨٣٢٩٤١٦
		فائض العمليات الجارية (المرحلة الثانية)	٩٦٤٨٠.٨٥.٦٩٣	٥.٩٢٥.٧٤٣٨٩.٠
الفائض القابل للتوزيع موزع كما يلي:				
		اطفاء العجز	٢٢٢٤٩٧٢٢٦٣٧	١٢٧٣١٢٦٨٥٩٧٢
		٥٠% حصة الخزينة الثانية	٣٥٣.٤٤٨.٠٢٠.٥	٧٢٥٣.٣٧٥٤١٤
		١٠% احتياطي مكاسب رأسمالية	٧.٦٠٨٩٦.٠٤٤	١٤٥.٦.٧٥.٨٢
		٤٠% (٩٥% تاهيل مصافي / ٥% وحدات سكنية)	٢٨٢٤٣٥٨٤.١٦٤	٥٨.٢٤٣.٠٣٢٢
		٦٠% حصة الخزينة العامة	١٤١٨٧٦٩١٦٥٨٧	١٤٢١٢٦٣٨٤٢٥٣
		٢٦% حصة منتسبي الشركة	٦١٤٧٩٩٩٧١٨٣	٦١٥٨٨.٩٩٨٤٣
		٥% حصة البحث و التطوير	١١٨٢٣.٠٧٦٣٨٤	١١٨٤٣٨٦٥٣٥٤
		٣% حصة الخدمات الاجتماعية	٧.٩٣٨٤٥٨٢٩	٧١.٦٣١٩٢١٢
		١% رعاية اجتماعية	٢٣٦٤٦١٥٢٧٦	٢٣٦٧٨٨٣.٧٤
		٥% احتياطي رأس المال	١١٨٢٣.٠٧٦٣٨٤	١١٨٤٣٨٦٥٣٥٤
		المجموع	٩٦٤٨٠.٨٥.٦٩٣	٥.٩٢٥.٧٤٣٨٩.٠



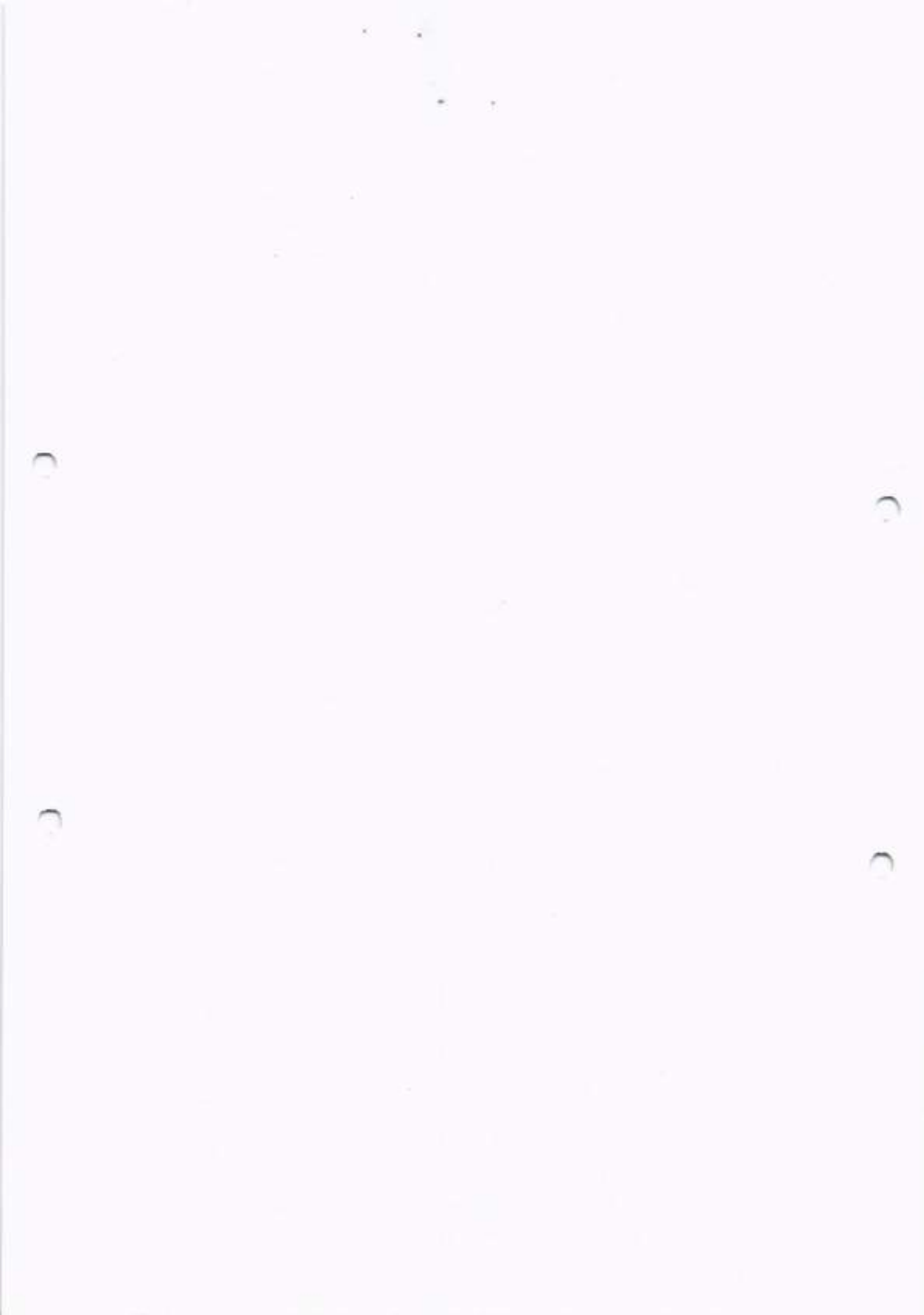
C.

C.

C.

C.

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	١٣٣٩٨ ٩٤٣ ٨٧٥	١٥٠٠٨ ٨٨٩ ٨٧٥
٣٣١٢	صيانة مباني وإنشاءات وطرق	٩١٤٠ ٩٣٦ ٨٣٣	١٨٩٠٨ ٩٠٤ ٦٧٩
٣٣١٣	صيانة الآلات و المعدات	٨١٧ ٤٣٢ ٩٠٠	٨٠١ ٢٥٣ ٧٥٠
٣٣١٤	صيانة وسائل نقل وانتقال	٢١ ٦٢٨ ٠٠٠	١ ٨٠٤ ٠٠٠
٣٣١٥	صيانة عدد وقوالب	١٠٧ ٩٧٩ ٠٠٠	٢٢٠ ٣١٦ ٥٠٠
٣٣١٦	صيانة أثاث وأجهزة مكاتب		
٣٣٢	خدمات ابحاث واستشارات		
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة	٨٩ ٣٩٢ ٥٠٠	١٠٩ ٣٠٠ ٠٠٠
٣٣٣١	دعاية وإعلان	٦٧ ٤٩٧ ٠٠٠	٦٧ ٩٩٥ ٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٩٣ ١١٢ ١٧٤	١١٠ ٩٤٦ ٧٥٠
٣٣٣٣	ضيافة	٧٦١ ٥٠٠	٤٦ ٧٦٦ ٨٣٤
٣٣٣٤	مصاريف معارض	١٤ ٩٢٨ ٠٠٠	---
٣٣٣٥	احتفالات	٢٥٠ ٠٠٠	١١ ٢٥٠ ٠٠٠
٣٣٤	نقل وإيفاد واتصالات	١٧٦ ٥٤٨ ٦٧٤	٢٣٦ ٩٥٨ ٥٨٤
٣٣٤١	نقل العاملين	٣ ٧٥٤ ٨١٤ ٧٠٠	٦ ٠٧٣ ٩٧٩ ٧٩٠
٣٣٤٣	السفر والإيفاد لأغراض النشاط	١ ٦٤٤ ٨٣٩ ٦٣٢	١ ٠٦٢ ٦٤١ ١٤٢
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٢٣٩ ٦٥٨ ٣١١	٩٠ ١٦٤ ٠٠٠
٣٣٥	استنجاز مواد ثابتة	٥ ٦٣٩ ٣١٢ ٦٤٣	٧ ٢٢٦ ٧٨٤ ٩٣٢
٣٣٥١	استنجاز مباني وإنشاءات	٤٧١ ٩٠٠ ٠٠٠	٢٥٤ ٠٣٠ ٨٣٨
٣٣٥٣	استنجاز الآلات ومعدات	٢ ٨٥٤ ٨٩١ ٥٠٠	٣ ٧٤٢ ٥٧٣ ٥٠٠
٣٣٥٤	استنجاز وسائل نقل وانتقال	٢ ٧٢٤ ٦١٥ ٧٩٤	٢ ٥٥٥ ٧٦٣ ١٥٠
٣٣٦	مصرفات خدمية متنوعة	٦ ٠٥١ ٤٠٧ ٢٩٤	٦ ٥٥٢ ٣٦٧ ٤٨٨
٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات	٧٨٠ ٠٠٠	٩ ٧٧٥ ٠٠٠
٣٣٦٢	أقساط التأمين	١ ٩١٢ ٤٧٢ ٥٠٠	١ ٩٤٨ ٤٥٧ ٥٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين	٨٢٨ ٢٦٦ ٦٦٦	٥٩٩ ٠٣١ ٥٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٤ ٣٨١ ٠٠٠	٦٦٢ ٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٢٣٠ ٤٤٧ ٦٤٨	٦٥٣ ٣٣١ ١٠٦
٣٣٦٧	خدمات تدريب وتأهيل	٢٦٦ ٧٦٥ ٦٥٧	١١٢ ٤٩٠ ٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفات خدمية أخرى	٥٢٣ ٥٦١ ١٥٥	٤٧٥ ٥٥٥ ١٠٨
	مجموع المستلزمات الخدمية	٣ ٧٦٦ ٦٧٤ ٦٢٦	٣ ٧٩٩ ٣٠٢ ٢١٤
		٣٩٢ ٢١٠ ٢٤٦ ٣٤٥	٥٢ ٨٦٥ ٨٨٢ ٠٢٣



وزارة النفط
شركة مصافي الشمال

كشف التدفق النقدي وفق الطريقة المباشرة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
الداخلية

المجموع الأفقي	أخرى	إيرادات أخرى	إيرادات تحويلية	مدينون
١٧٧٢٤٧٨٩٧٦٨١٨	٣١٥٠٢٢٢١١١٦	١٥٧١٩٧٥٦٧٤	٩٦٥٠٢٩٨١٢	١٧٣٨٤٣٩٧٥٠٢١٦

الخارجة

المجموع الأفقي	مصرفات تشغيلية	داننون	مخزون
١٠٠٦٠٦٥٨٨٣٦٤٩	١٨٠٤٨٠١٢٤٠٥٥	٧١٥٥٨٣٠٦٥٨٧٤	١١٠٠٠٢٦٩٣٧٢٠

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية = ٧٦٦٤١٣٠٩٣١٦٩

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

المجموع الأفقي	بيع مخزون ومستلزمات سلعية	بيع موجودات ثابتة
.	.	.

الداخلية

المجموع الأفقي	مشروعات تحت التنفيذ	شراء موجودات
٦٠٥٧٩٦٠١١٦٢	٢٧٠١٤٧٥٠٧٨٩	٣٣٥٦٤٨٥٠٣٧٣

الخارجة

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية = (٦٠٥٧٩٦٠١١٦٢)

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

الداخلية لا يوجد

الخارجة

المجموع الأفقي	المساهمات	توزيع أرباح
٦٩٩٥٢١٤		٦٩٩٥٢١٤

صافي التدفقات

النقدية من الأنشطة التمويلية = (٦٩٩٥٢١٤)

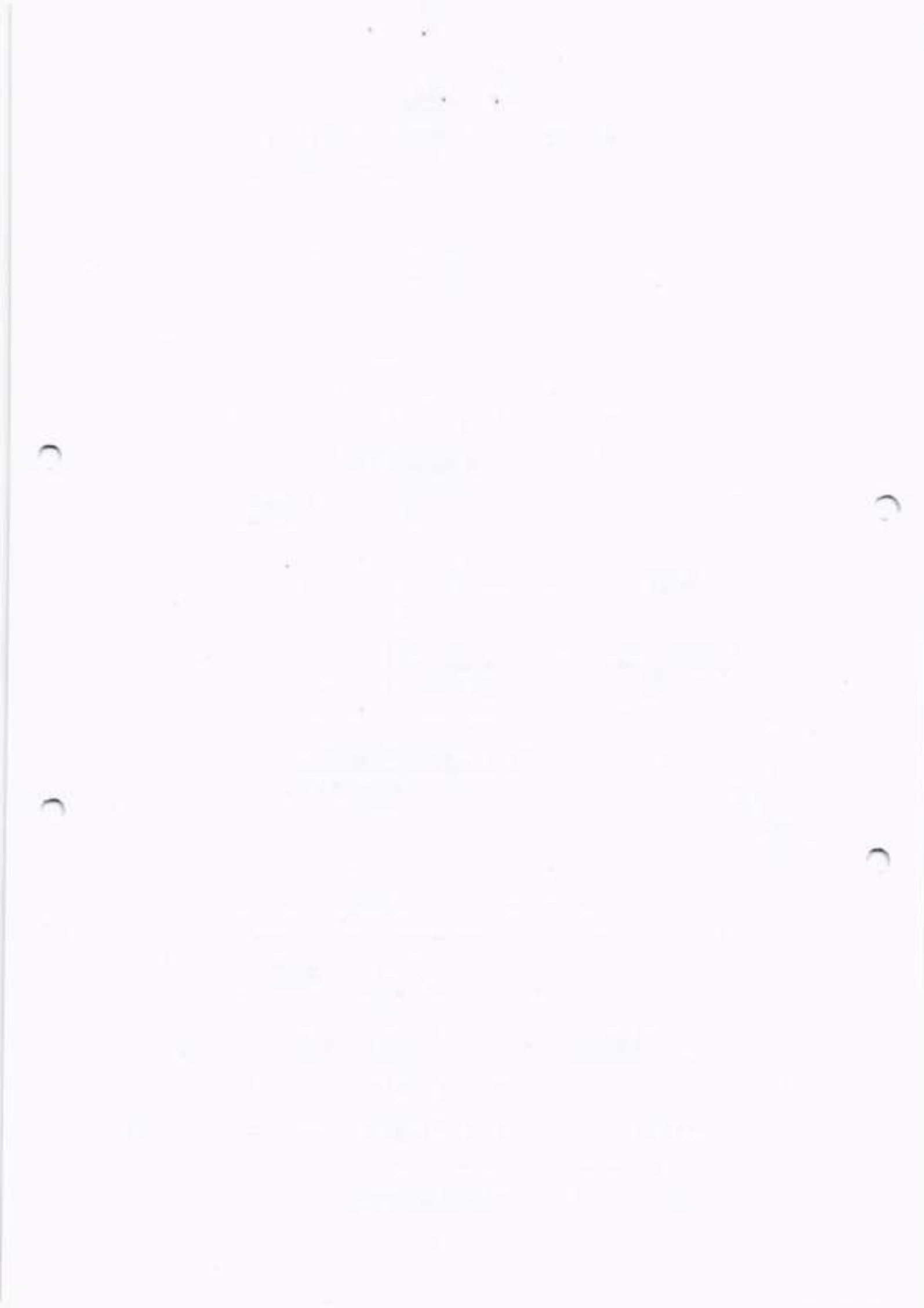
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة اعلاه = ٧٠٥٨٢٦٤٩٦٧٩٣

صافي التدفق النقدي = رصيد النقد في ٢٠٢٢/١/١ + صافي التدفق النقدي خلال السنة

صافي التدفق النقدي = ٣٩٩١٧٨٣٠٦٦٩٤ + ٧٠٥٨٢٦٤٩٦٧٩٣ = ١١٠٥٠٠٤٨٠٣٤٨٧

بضاف صكوك وحوالات قيد التحصيل كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ = ٢٣٩٢١١٣٢٠٣٨

مجموع التدفق النقدي وكذلك برسم التحصيل في ٢٠٢٢/١٢/٣١ = ١١٦٨٩٢٥٩٣٥٥٢٥



قراره السعد
شركة مصافي الشمال (ش.ع.)
كشف المدينون كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٢٢

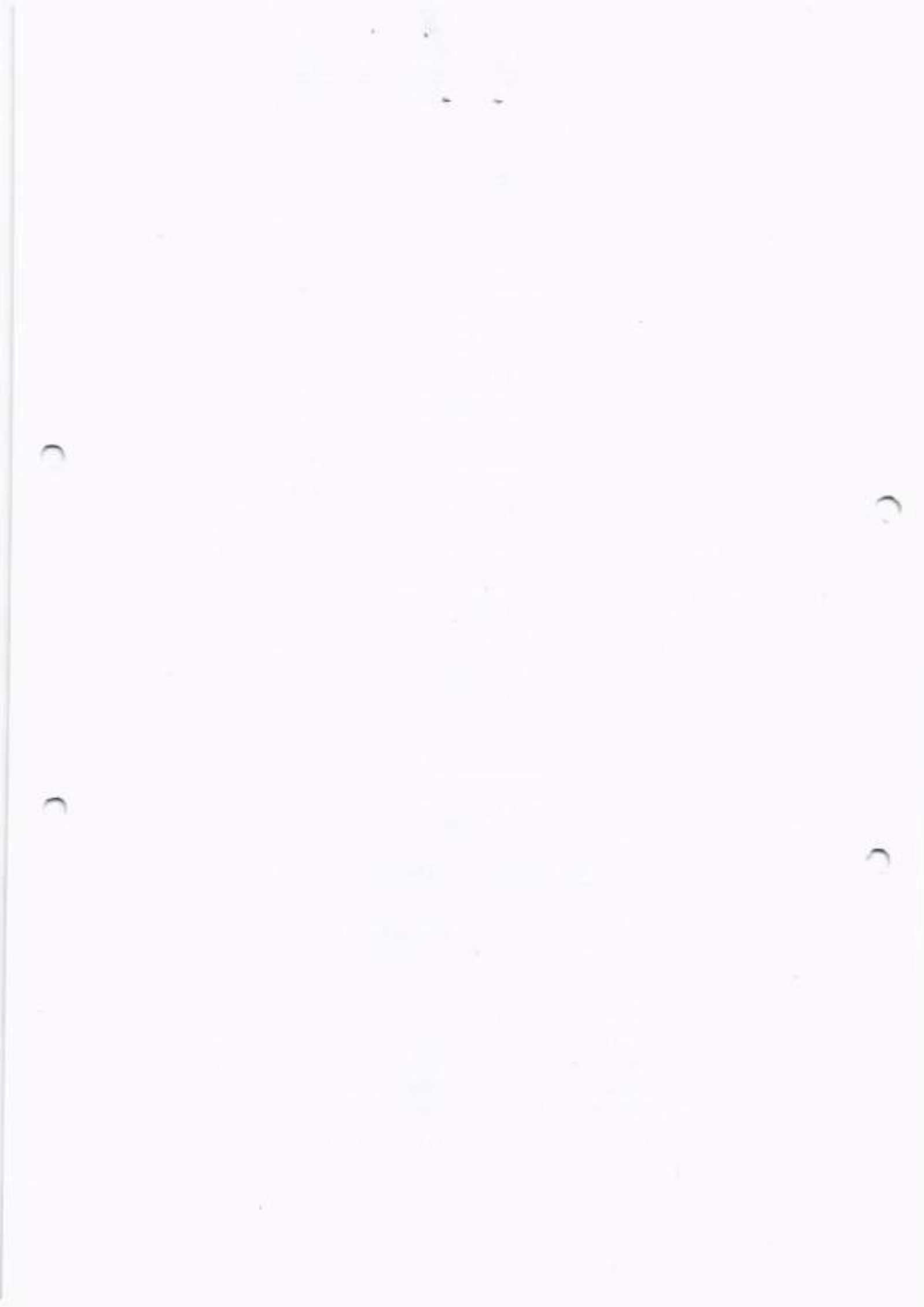
كشف رقم (٤)

٢٠٢١	٢٠٢٢	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>مدينون تجاريون</u>	١٦١
٤٤ ٨٠٦ ٩٦٣ ٤٤٦	-----	مدينون قطاع عام	١٦١١
	٧٨٥٦٦٤١٤٢٦٦	مدينون قطاع مختلط	١٦١٣
٤٤ ٨٠٦ ٩٦٣ ٤٤٦	٧٨٥٦٦٤١٤٢٦٦	<u>حسابات جارية مدينة</u>	١٦٣
٧١٧ ٩٦٤ ٦٤٢ ٨٥٠	٧٦١٠٤٧٤٠٦٠٢٢	مدينو النشاط غير الجاري	١٦٥
٢ ٤٧٨ ٨٢١ ٤٧٠	٢٥٧٦٥٣٥٤٧٠	<u>حسابات مدينة متنوعة</u>	١٦٦
		مصاري ف مدفوعة مقدماً	١٦٦٣
		فروقات نقدية	١٦٦٦١
		فروقات مخزنية	١٦٦٦٢
		<u>سلف</u>	١٦٧
		سلف لأغراض النشاط	١٦٧١
		سلف منتسبين	١٦٧٢
		استقطاع الثانية	٦٧٨
		<u>مجموع المدينون</u>	
٣٧١ ٧٧٩ ٠٣٧ ٦٠٨	٣٦٩ ٥٠٤ ٩١٥ ٤٠٨		
٤٤ ٧٥٨ ٠٤٦ ٠٠٢	٢٩٨١٨٦٩٦٠٠٢		
١ ١٧٨ ٧٢٢ ٤١٣	٨٤٣١٧٤١٥٣		
٣٤٨ ٠٥٩ ٦٢٢	٣٢٨٠٣٩٤٣٠		
٤٦ ٢٨٤ ٨٢٨ ٠٣٧	٣٠٩٨٩٩٠٩٥٨٥		
١ ١٨٣ ٣١٤ ٢٩٣ ٤١١	١٢٤٢٦٩٥١٨٠٧٥١		



كشف اجمالي الارصدة المدينة كما في ٣١/١٢/٢٠٢٢

تحليل عمر الرصيد الموقوف		الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية دينار	التفاصيل / اسم الحساب
سنة - ثلاثة سنوات دينار	اقل من سنة دينار		
٤٤٨٠٦٩٦٣٤٤٦	٣٣٧٥٩٤٥٠٨٢٠	٧٨٥٦٦٤١٤٢٦٦	مدينون تجاريون
٧١٧٩٦٤٦٤٢٨٥٠	٤٣٠٨٢٧٦٣١٧٢	٧٦١٠٤٧٤٠٦٠٢٢	حسابات جارية مدينة
٢٤٧٨٨٢١٤٧٠	٩٧٧١٤٠٠٠	٢٥٧٦٥٣٥٤٧٠	مدينو النشاط غير الجاري
٣٧١٧٧٩٠٣٧٦٠٨	(٢٢٦٤١٢٢٢٠٠)	٣٦٩٥١٤٩١٥٤٠٨	حسابات مدينة متنوعة
٤٦٢٨٤٨٢٨٠٣٧	(١٥٢٩٤٩١٨٤٥٢)	٣٠٩٨٩٩٠٩٥٨٥	سلف
١١٨٣٣١٤٢٩٣٤١١	٥٩٣٨٠٨٨٧٣٤٢	١٢٤٢٦٩٥١٨٠٧٥٣	اجمالي الارصدة المدينة بتاريخ الميزانية



وزارة النفط
شركة مصافي الشمال (ش.ع)
كشف بالنقود كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٢٢

كشف رقم (٥)

٢٠٢١
دينار

 ٢٦٢ ٥٠٠ ١٠٠

٢٠٢٢
دينار

 ٩٨٦٢٩١٠٠

رقم الدليل
 المحاسبي

اسم الحساب
 الصندوق ١٨١١
 سلف مستديمة ١٨٢٢
نقدية لدى المصارف ١٨٣

٢٠ ٣٧١ ٧٩٥ ٢٢٥

 ٢١ ٠٢٥ ٤٢٦ ٥٣٢
 ٥٧ ٢٨٦ ٥٤٢ ٧١١
 ٤٠ ٥٧٨ ٣٨٥ ٠٤٦
 ٢٥ ٨٨٥ ٩٤٥ ٣٣٤

 ١٠٦٠ ٢١١ ٨٤٦

٣٢٨٣٧٦٠٢٤٦٧٣
 ٨٨٩٨٦٥٠٠
 ٢٠٣٤٠٣٢٢٥٤٨٣
 ٢٣٩٢٨٩٠٤٣١٥١
 ١٠٩٢٤٠١٤٥١٣١
 ٢١٤٠١٦٤٥٥٧٨٠
 ٢٥٨٤٥٢١٢٣٧
 ٨٠٠٦٤٠١٥٣٢

مصرف الرافدين / بيجي ١٨٣١
 المصرف الاهلي العراقي ١٨٣٣
 مصرف الرافدين / المجمع النفطي ١٨٣٤
 مصرف الرافدين / المجمع النفطي ١٨٣٥
 مصرف الرافدين / فرع شارع نينوى ١٨٣٦
 المصرف العراقي / للتجارة ١٨٣٧
 مصرف الموصل ١٨٣٨
 مصرف الرشيد / كركوك عرفة ١٨٣٩

٣٩٩ ١٧٨ ٣٠٦ ٦٩٤

١١٠٥٠٠٤٨٠٣٤٨٧

١٢٧ ٥٩١ ١٩٥ ٥٧٤

٦٣٩٢١١٣٢٠٣٨

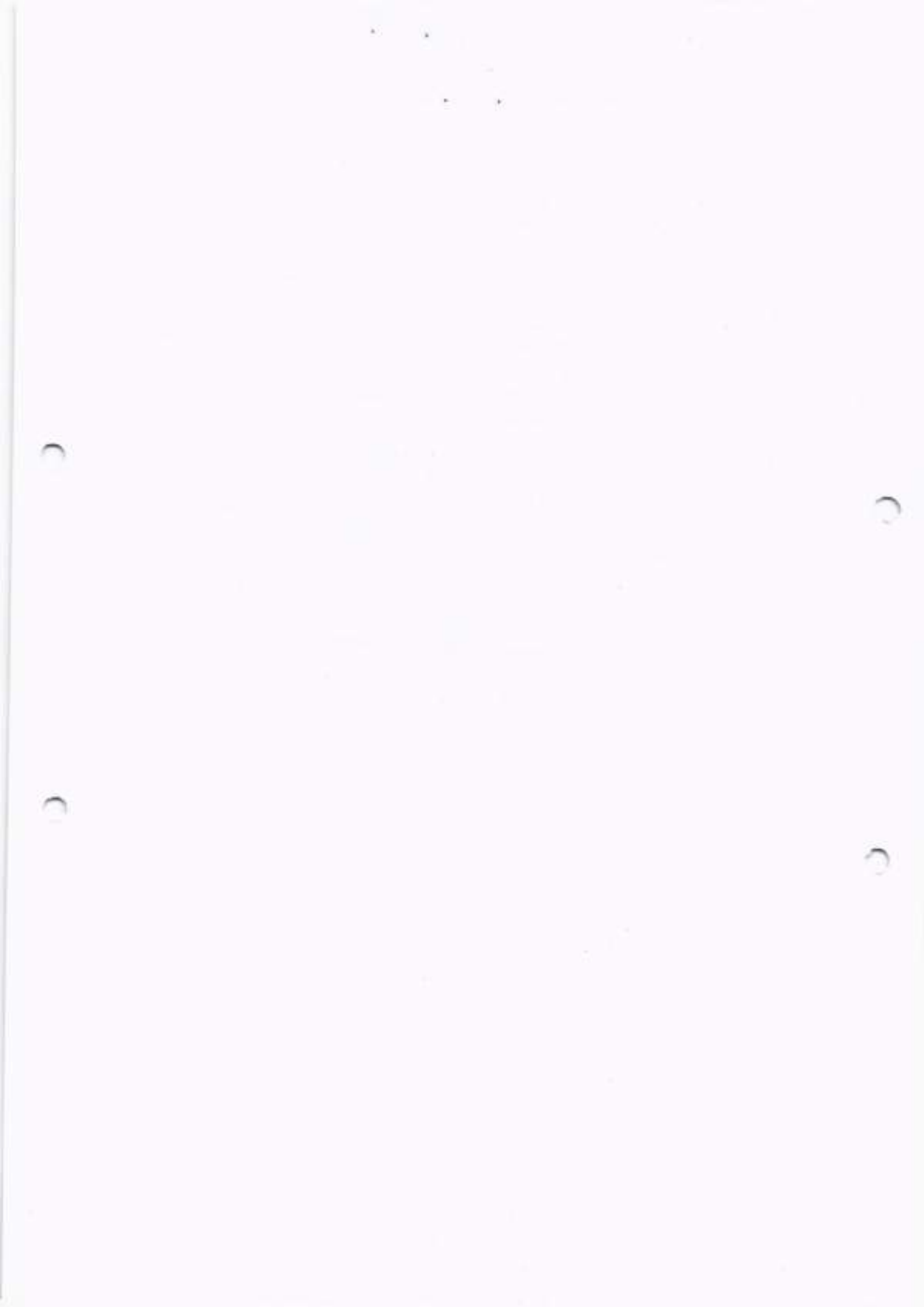
صكوك و حوالات قيد التحصيل ١٨٥١

٥٢٧ ٠٣٢ ٠٠٢ ٣٧٢

١١٦٩٠٢٤٥٦٤٦٢٥

مجموع النقد





وزارة الصحة
شركة مصافي الشمال (ش.م)
كشف الدائنون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٢

كشف رقم (٧)

٢٠٢١

دينار

٥٩٥.٥١٩٢٣٧٧٥
١٢٠٢١٧٥٤٥٠

٥٩٦٢٥٤.٠٩٩٢٢٦
٥٥٩٤٤٣٢٧٠

٦.٨٩٠.١٩٢٩٠٧
١٢٦٤٣٢٩٣٢١٩
٣٧١٣٤٤٣٤٣٦
٣٩٧٧٤٥١٦١٥
٣.٢٨٨٧٩٧٣٠

٨٤٢٥٣٢٦.٩٠٧

٤٤٢٥٢٢٩٢٥١
٤٦٩١٢١٦٨٠٦

٩١١٦٤٤٦.٥٨

١٤.٥٩٣٢.٠.٩٨

٨٣.٧٧٦٤٤٩٥٦١

٢٠٢٢

دينار

٥.٦٩٣١٩١٥٨٥٠
١٢٠.٨١٣.٧٦

٥.٨١٣٢٧٢٨٩٢٦
٥٩.٨٣٧٣٣٤

٢٥٧٣٥٤١٦٨٢٦
١٤٨٤٥٥٩٥٩٧٧
٣٧٤٣٩٧٠٣٦٩
٣٩٠.١٣٥٦١١٥
٤٤٧١.٦٨٣٨٧

٥٢٦٩٧٤.٧٦٧٥

٤٦٠.١٢.٦٩٩٣
٦٠.٢٠٥.٤٧٥

١٠.٦.٣٢٥٧٤٦٨

٤١٦٧٥٦٨٦٩٩٧٣

٩٨٨٧٨١.١.١٣٧٦

كشف اجمالي الارصدة الدائنة كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢

رقم الدليل

المحاسبي

اسم الحساب
مجهزون تجاريون ٢٦١
مجهزون قطاع عام ٢٦١١
مجهزون قطاع خاص ٢٦١٤
مجهزون عالم خارجي ٢٦١٥

دائنو نشاط غير جاري ٢٦٥

حسابات دائنة متنوعة ٢٦٦

تأمينات مستلمة ٢٦٦١

مصاريق مستحقة ٢٦٦٣

رواتب واجور مستحقة ٢٦٦٤

رواتب واجور معادة ٢٦٦٥

هيئة التقاعد الوطنية ٢٦٦٦

استقطاعات لحساب الغير ٢٦٧

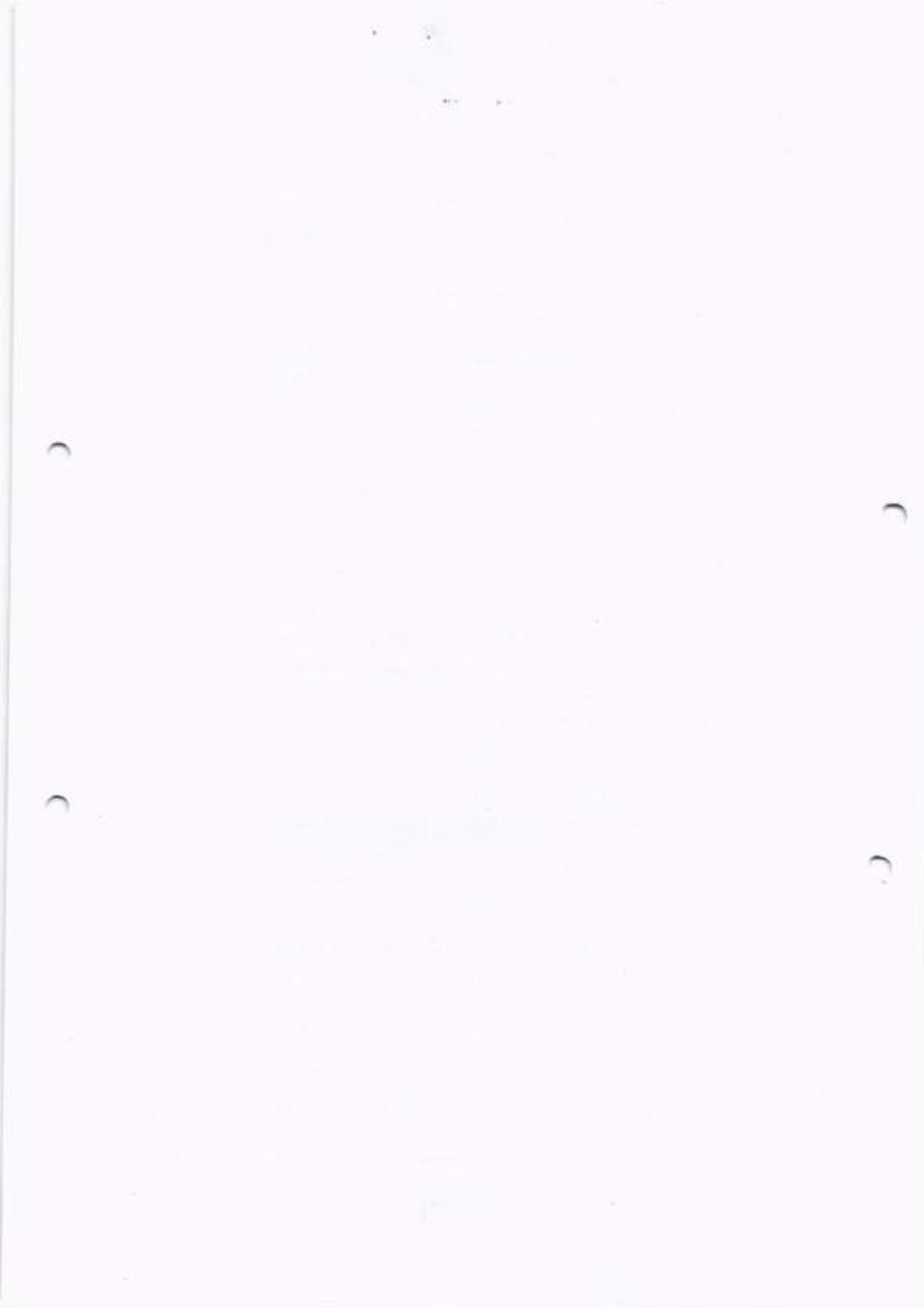
استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير ٢٦٧١

استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير ٢٦٧٢

دائنو توزيع الأرباح ٢٦٨

مجموع الدائنون

تحليل عمر الرصيد الموقوف		الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية / دينار	التفاصيل / اسم الحساب
سنة - ثلاثة سنوات دينار	اقل من سنة دينار		
٥٩٦٢٥٤.٠٩٩٢٢٦	(٨٨١٢١٣٧٠.٣٠٠)	٥.٨١٣٢٧٢٨٩٢٦	مجهزون تجاريون
٥٥٩٤٤٣٢٧٠	٣١٣٩٤.٦٤	٥٩.٨٣٧٣٣٤	دائنو نشاط غير جاري
٨٤٢٥٣٢٦.٩٠٧	(٣١٥٥٥٨٥٣٢٣٢)	٥٢٦٩٧٤.٧٦٧٥	حسابات دائنة متنوعة
٩١١٦٤٤٦.٥٨	١٤٨٦٨١١٤١٠	١٠.٦.٣٢٥٧٤٦٨	استقطاعات لحساب الغير
١٤.٥٩٣٢.٠.٩٨	٢٧٦١٦٣٦٦٩٨٧٥	٤١٦٧٥٦٨٦٩٩٧٣	دائنو توزيع الأرباح
٨٣.٧٧٦٤٤٩٥٦١	١٥٨.٠.٤٦٥١٨١٥	٩٨٨٧٨١.١.١٣٧٦	اجمالي الارصدة الدائنة بتاريخ الميزانية



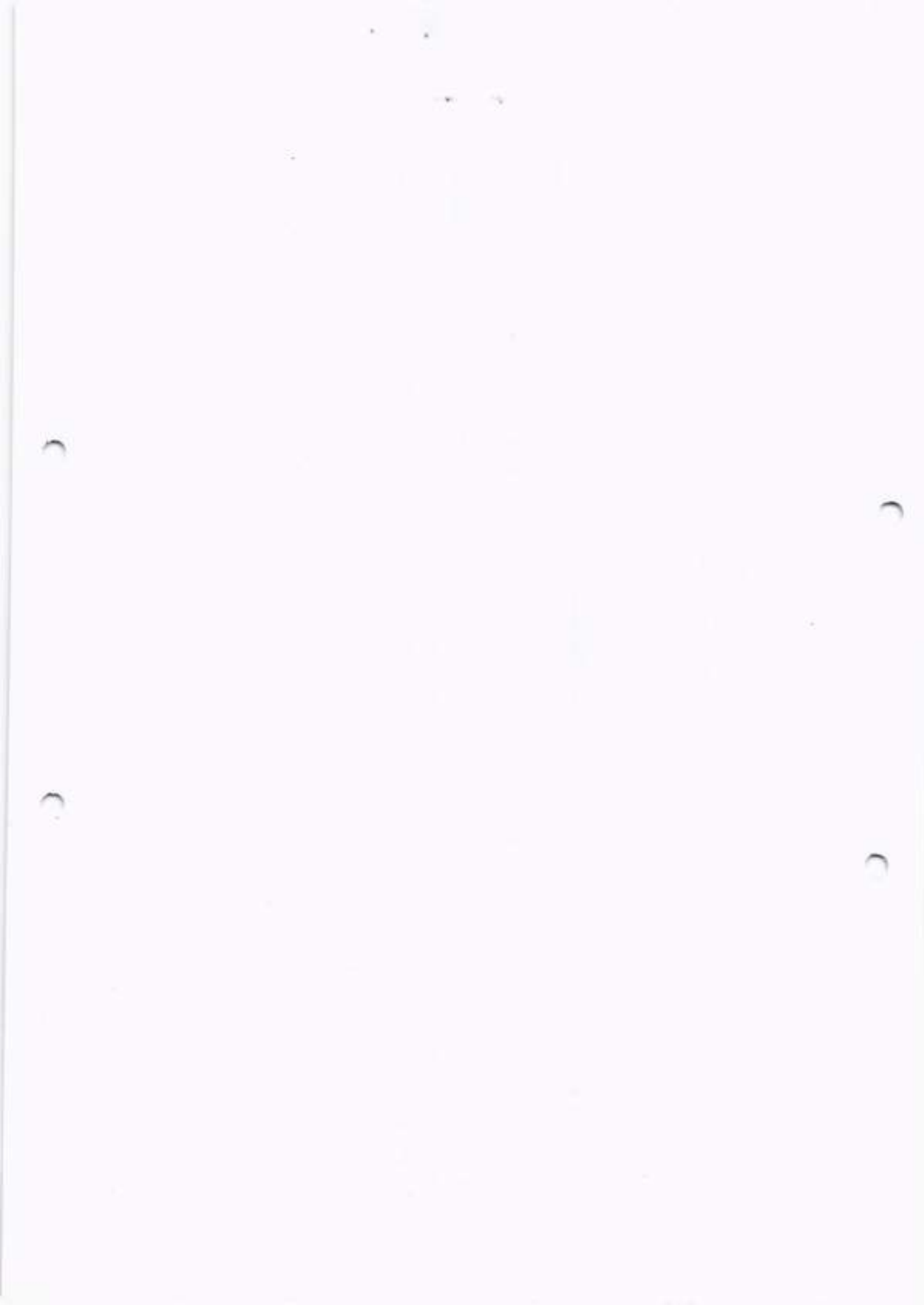
وزارة النفط
شركة مصافي الشمال (ش.ع.)
كشف دانتو توزيع الأرباح كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٢٢

كشف رقم (٨)

١٢/٣١ الرصيد كما في دينار	حصة الأرباح للسنة الحالية دينار	المسدد خلال السنة دينار	١/١ الرصيد في دينار	اسم الحساب
٢٨٤.٠٠٣.٣٠٠.٨٤٠	١٤١.٨٧٦.٩١٦.٥٨٧	---	١٤٢.١٢٦.٣٨٤.٢٥٣	حصة الخزينة الأولى
٤٢٥.٥٧٥.١٧٥.٦١٩	٣٥٣.٠٤٤.٨٠٠.٢٠٥	---	٧٢.٥٣٠.٣٧٥.٤١٤	حصة الخزينة الثانية
١٢٢.٩٨٦.٥٩٧.٣٩١	٦١.٤٧٩.٩٩٧.١٨٣	٨١.٤٩٩.٦٣٥	٦١.٥٨٨.٠٩٩.٨٤٣	حصة العاملين
٨٣٢.٥٦٥.٠٧٣.٨٥٠	٥٥٦.٤٠١.٧١٣.٩٧٥	٨١٤.٤٩٩.٦٣٥	٢٧٦.٢٤٤.٥١٠.٥٨٩	المجموع



(٢٨-٢٤)



وزارة النفط
شركة مصافي الشمال (ش.ع)
جدول توزيع الارباح لعام / ٢٠٢٢

صافي الربح المحاسبي = ٩٦٤٨٠٠٨٥٠٦٩٣ دينار
يطرح منه العجز المتراكم = (٢٢٢٤٩٧٢٢٦٣٧) اقل من ٢٥% المتبقي من العجز
٩٦٤٨٠٠٨٥٠٦٩٣ - (٢٢٢٤٩٧٢٢٦٣٧) = ٩٤٢٥٥١١٢٨٠٥٦ صافي الربح بعد تنزيل العجز
اجمالي المصاريف = ٧٨٨٢٠٥٠٩٢١٥٠
اجمالي المصاريف * ٣٠% = ٢٣٦٤٦١٥٢٧٦٤٥ =

المرحلة الاولى

بما ان ٣٠% من كلفة النشاط الجاري اقل من صافي الربح القابل للتوزيع = ٢٣٦٤٦١٥٢٧٦٤٥ دينار يعتبر الربح القابل للتوزيع ويوزع كالآتي :

٦٠% حصة الخزينة الاولى = ١٤١٨٧٦٩١٦٥٨٧ دينار
٢٦% حصة المنتسبين = ٦١٤٧٩٩٩٧١٨٧ دينار
٣% حصة البحث والتطوير = ١١٨٢٣٠٧٦٣٨٢ دينار
٣% حصة الخدمات الاجتماعية = ٧٠٩٣٨٤٥٨٢٩ دينار
١% حصة الرعاية الاجتماعية = ٢٣٦٤٦١٥٢٧٦ دينار
٥% احتياطي راس المال = ١١٨٢٣٠٧٦٣٨٤ دينار

المرحلة الثانية

صافي الربح بعد تنزيل العجز - صافي الربح القابل للتوزيع = ٩٤٢٥٥١١٢٨٠٥٦ - ٢٣٦٤٦١٥٢٧٦٤٥ =
٧٠٦٠٨٩٦٠٠٤١١ دينار ويقسم كالآتي :
٥٠% حصة الخزينة الثانية = ٣٥٣٠٤٤٨٠٠٢٠٥ دينار
١٠% احتياطي مكاسب رأسمالية = ٧٠٦٠٨٩٦٠٠٤٢ دينار
٤٠% (٩٥% تاهيل مصافي / ٥% وحدات سكنية) = ٢٨٢٤٣٥٨٤٠١٦٤ دينار



وزارة النفط
شركة مصافي الشمال (ش.ع)
كشف بأرصدة حسابات الموازنة الاستثمارية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٢

الرصيد كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ <u>دينار</u>	رصيد الحركة لسنة ٢٠٢٢ <u>دينار</u>	الرصيد كما في ٢٠٢٢/١/١ <u>دينار</u>	اسم الحساب
			<u>الحسابات المدينة</u>
٥٧٥ ٨٦٦ ٢٩٧	-----	٥٧٥ ٨٦٦ ٢٩٧	رصيد النقد المدور
٦٩٢ ٤٤٦ ٣٨٠	٦٩٢ ٤٤٦ ٣٨٠	-----	النقد لدى المصارف
٢٠٨ ٥٩٥ ٢٢٥ ٨٠٦	-----	٢٠٨ ٥٩٥ ٢٢٥ ٨٠٦	سلف اعتمادات مستندية
٤٨٧ ٨٤٠ ٦٠١ ٧٥٢	٨٥٠٧ ٦٠٤ ٦٤٠	٤٧٩ ٣٣٢ ٩٩٧ ١١٢	المصروفات النهائية
١١ ٤٤٤ ٠٦٣ ٢٧٢	٤٦ ٣٥٩ ٣٠٩ ٨٧٠	(٣٤ ٩١٥ ٢٤٦ ٥٩٨)	حسابات مدينة تحت التسوية
٧٠٩ ١٤٨ ٢٠٣ ٥٠٧	٥٥ ٥٥٩ ٣٦٠ ٨٩٠	٦٥٣ ٥٨٨ ٨٤٢ ٦١٧	مجموع الحسابات المدينة
			<u>الحسابات الدائنة</u>
٢٤٨ ٥٨٨ ٢٧٥ ٤٢٧	١٥ ٦٠٤ ٠٢١ ٩٤٠	٢٣٢ ٩٨٤ ٢٥٣ ٤٨٧	جاري دائرة المحاسبة
٤٥٩ ٤٦٧ ٥١٥ ٤٢٠	٣٩ ٣١٧ ٠٨٥ ٣٠٦	٤٢٠ ١٥٠ ٤٣٠ ١١٤	الحسابات النقدية الدائنة
٥١٦ ٥٤٦ ٣٦٣	٦٢ ٣٨٧ ٣٤٧	٤٥٤١٥٩٠١٦	ايرادات نهائية
٥٧٥ ٨٦٦ ٢٩٧	٥٧٥ ٨٦٦ ٢٩٧	-----	رصيد النقد المدور
٧٠٩ ١٤٨ ٢٠٣ ٥٠٧	٥٥ ٥٥٩ ٣٦٠ ٨٩٠	٦٥٣ ٥٨٨ ٨٤٢ ٦١٧	مقابل الارصدة الافتتاحية
٧٠٩ ١٤٨ ٢٠٣ ٥٠٧	٥٥ ٥٥٩ ٣٦٠ ٨٩٠	٦٥٣ ٥٨٨ ٨٤٢ ٦١٧	مجموع الحسابات الدائنة



المبالغ المصروفة بالدينار		التخصيص السنوي	التخصيص الكلي	اسم المشروع	ت
المصاريف الفعلية لغاية ٢٠٢٢/١٢/٣١	المصاريف خلال عام ٢٠٢٢ لغاية ٢٠٢٢/١٢/٣١				
٣٥,٦٥٣,٣٢٢,٩٣٧	٤٩,٠٠٠,٠٠٠	٣٥,٦٠٤,٣٢٢,٩٣٧	٨٧,٣١٥,٠٠٠,٠٠٠	وحدة الأزمرة في مصافي صلاح الدين	١
٢٨,٣٠٦,٩٤١,٧٣٤	٤٩,٠٠٠,٠٠٠	٢٨,٣٠٦,٩٤١,٧٣٤	٨٤,٠٢٠,٠٠٠,٠٠٠	المجمع السكني والمرافق الخدمية	٢
١٨,٥٩١,٧٤٩,٦٦٢	٤٩,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٥٩١,٧٤٩,٦٦٢	٢٣٩,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	وحدات التكسير بالعامل المساعد FCC	٣
٤٨,٥٨٧,٣٠٨,٥٨٣	٢٨٠,٠٧١,٤٤٠	٤٨,٣٠٧,٢٣٧,١٤٣	٢,٨٠٨,٠١٠,٠٠٠,٠٠٠	محطات توليد الطاقة الكهربائية	٤
٤٤٨,٦٠٦,٠٠٠	٤٤٨,٦٠٦,٠٠٠	٤٤٨,٦٠٦,٠٠٠		بناء حوض كونكريتي في الصينيه	٥
				انشاء تعاملات المياه في المصافي الصغيرة	٦
١,٨٠٤,٧٨٧,٩٢٤		١,٨٠٤,٧٨٧,٩٢٤		تغذية المصافي الصغيرة بالكهرباء	٧
٢,١٦٥,٦٠٢,٤٠٠		٢,١٦٥,٦٠٢,٤٠٠		انشاء خزانات جديدة في المصافي	٨
٢,٦٥٠,٧٩٧,٥٠٠		٢,٦٥٠,٧٩٧,٥٠٠		انتاج وصب الشمع	٩
٨٥,٣٦٧,٥٠٠		٨٥,٣٦٧,٥٠٠	٦٥,٧٨٠,٠٠٠,٠٠٠	نصب وحدات تصفية مع ملحقاتها	١٠
١٣,٦٦٢,٧٢٤,٦٩٨		١٣,٦٦٢,٧٢٤,٦٩٨		تطوير معمل البراميل والأوعية	١١
١٨٢,٠٠٠,٠٠٠		١٨٢,٠٠٠,٠٠٠		تاهيل وحدات السفلت في القيارة	١٢
٢,٥١٩,٩٦٤,٨٦٨		٢,٥١٩,٩٦٤,٨٦٨		تطوير المرافق الخدمية والصناعية	١٣
٥,٠٥٤,٣٦٠,٣٢٧		٥,٠٥٤,٣٦٠,٣٢٧		تحديث منظومة الاتصال والسيطرة	١٤
١,٣٥٢,٨٥١,٧٦١		١,٣٥٢,٨٥١,٧٦١	٤,٠١٠,٠٠٠,٠٠٠	انشاء مختبر التلوث البيئي	١٥
١,٠٥٦,٤١٩,٥٠٠		١,٠٥٦,٤١٩,٥٠٠		اصمار وحدات التعاملات المياه الصناعية	١٦
٥,٢٩١,١٠٨,٩٣٠		٥,٢٩١,١٠٨,٩٣٠			



كشوف رقم (١٧)

شركة مصافي الشمال

كشوف بالمبالغ المصروفة على مشاريع الخطة الاستثمارية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

١٣,٩٠٦,٢٩٨,١٥٩	١٣,٩٠٦,٢٩٨,١٥٩			١٧	تاهيل وحدات مصفى الشمال
٢٧,٣١٩,٧٣٥,٨٢٠	٢٧,٣١٩,٧٣٥,٨٢٠			١٨	اعمار وتاهيل خدمات الطاقة
٥٧,١٣٦,٣١٤,٤٨٠	٥٧,١٣٦,٣١٤,٤٨٠		٦٤,٨٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٩	اعمار وتاهيل خزانات المجموع
١٣٩,٠١٠,٨٩٢,٨٣٨	١٣٤,٥٨٧,٨٤٤,٧٣٨	٤,٤٢٣,٠٤٨,١٠٠	٣٧٢,٠١٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠	اعمار وتاهيل وحدات مصافي المجموع
١٢,٦٩٨,٦٥٨,٧٣٣	١٢,٦٩٨,٦٥٨,٧٣٣			٢١	اعمار وتاهيل مصفى الدهون
٨,٨٥٥,٩٠٨,٨٢٢	٨,٨٥٥,٩٠٨,٨٢٢			٢٢	تاهيل وحدتى التركيز فى شركة نفط الشمال
٤٩,١٢٦,٢٩٣,٤٢٥	٤٤,٠١٠,٢٤٥,٣٢٥	٥,١١٦,٠٤٨,١٠٠	١٢٢,٥٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٣	تاهيل وتطوير المصافي الصغيرة
٢٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٢٢,٠٠٠,٠٠٠			٢٤	انشاء مستشفى عام فى مقر الشركة
٣,٠٩٠,٠٠٠	٣,٠٩٠,٠٠٠			٢٥	تطوير الخدمات الامنية
١٠٨,٠٠٠,٠٠٠	١٠٨,٠٠٠,٠٠٠			٢٦	متطلبات قياس نقل الملكية
١,٥٥٧,٤٣٥,٠٥٩	١,٥٥٧,٤٣٥,٠٥٩		٩,٤١٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٧	انشاء مصفى جديد فى كركوك
١٩٥,٩٨٦,٩٧٣	١٩٥,٩٨٦,٩٧٣		٣,٩١٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٨	انشاء وحدة lpg فى مصفى الشمال
٦,١٩٤,٥٥٥,٠٠٠	٦,١٩٤,٥٥٥,٠٠٠		٨,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٩	نصب وحدات تصفية ماء الشرب
٢,٩٥٠,٩٨٩,٢٨٠	٢,٩٣٤,٣٤٨,٦٨٠	١٦,٦٤٠,٦٠٠	٣٧,٩٣٠,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠	حماية المنشآت النفطية



(٤-٣)

١٩٨,٦٦٠,٠٠٠	١٩٨,٦٦٠,٠٠٠	٣١	تاهيل وحدة هدرجة زيت الغاز
١,٠٦٤,٣٣٩,٣٣٦	١,٠٦٤,٣٣٩,٣٣٦	٣٢	تاهيل نواقص اسود الكربون
١٤٤,٧٠٦,٣٥٠	١٤٤,٧٠٦,٣٥٠	٣٣	مشروع الهسكلن
١,٠٤٤,٣٢٢	١,٠٤٤,٣٢٢	٣٤	مشروع الحماية الامنية
١٤٨,٣٥٤	١٤٨,٣٥٤	٣٥	مشروع تسوية ٣ وحدات
٧,٣٨٣,٥٦٤	٧,٣٨٣,٥٦٤	٣٦	مشروع اعمار المستودعات
١,٠٢٦,٤٥٠,٥١٣	١,٠٢٦,٤٥٠,٥١٣	٣٧	مشروع التصنيع الوطني
٦١,٣٥٠,٠٠٠	٦١,٣٥٠,٠٠٠	٣٨	نقل مصفى سليمانية واعمال الهندسة المدنية
١٣,٦٥٠,٠٠٠	١٣,٦٥٠,٠٠٠	٣٩	انشاء وحدة تحسين والهدرجة مصفى الصينية
٤٨٧,٨٤٠,٦٠١,٧٥٢	٨,٥٠٧,٦٠٤,٦٤٠		المجموع الكلي



وزارة النفط
شركة مصافي الشمال
نموذج شهادة الإدارات للوحدات التي تطبق النظام المحاسبي الموحد

العدد :
التاريخ : / /

البيانات المالية لشركة مصافي الشمال (شركة عامة)
الى/ ديوان الرقابة المالية الاتحادي

نتقدم بهذه الشهادة باعتبارها مرتبطة بتدقيقكم للبيانات المالية لشركة مصافي الشمال (شركة عامة) عن السنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول ٢٠٢٢ لغرض ابسداء الرأي عما اذا كانت البيانات المالية للشركة تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢ و نتيجة نشاطها وتدقيقاتها النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ ومدى اتفاقها مع قانون الشركات المرقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبها والقوانين والأنظمة والتعليمات الاخرى ذات العلاقة. نحن نؤكد مسؤوليتنا عن العرض الصادق والعاقل للبيانات وذلك طبقا للقواعد المحاسبية والأدلة الرقابية المحلية وفي هذا الصدد وطبقا للمعلومات المتوفرة لدينا تم اعداد الحسابات الختامية للشركة نقر بالاتي .

الأمور العامة :

- ١- انه لا يوجد اي مخالقات من اي من اعضاء مجلس الإدارة او من العاملين الذين لهم دور مؤثر في الحسابات والرقابة الداخلية والتي يكون لها تأثير هام على القوائم المالية.
- ٢- وضعنا تحت تصرفكم كافة سجلات الحسابات والمستندات المالية والبيانات المؤيدة لها وكافة محاضر اجتماعات مجلس الإدارة (خاصه التي عقدت عام ٢٠٢٢).
- ٣- نحن نؤكد اكمال البيانات المقدمة المتعلقة بتحديد الاطراف ذوي العلاقة (المدينون، الدائون، المجهزون، العملاء)
- ٤- ان البيانات المقدمة خالية من اي تحريف او حذف .
- ٥- ان الشركة قد التزمت بكافة تعاقدها مع الغير التي يمكن ان يكون لها اثر هام ومؤثر على البيانات المالية .
- ٦- لا يوجد اي اخلال بمتطلبات الجهات الرقابية والنظامية والتي يكون لها اثر هام ومؤثر على البيانات المالية في حال حدوثها .
- ٧- تم تسجيل البنود التالية والتي تم الافصاح عنها بصورة مناسبة وكافية في البيانات المالية:-
أ- هوية الاطراف ذوي العلاقة والأرصدة والمعاملات معهم .
ب- الخسائر الناتجة عن ارتباطات شراء او بيع .
- ٨- تم الافصاح في تقرير الرقابة اهم النتائج والملاحظات المكتشفة والتي لم يتم معالجتها .
- ٩- تم الافصاح عن اهم التشريعات والأنظمة المطبقة وتأثيرها على النشاط .
- ١٠- ان جميع البيانات هي سجلات الكترونية وفق افراض مدمجة والتي اعتمدت في اعداد البيانات المالية .
- ١١- لدى الشركة ابنية وعقارات مستغلة من قبل الغير تجاوزا بلغ عددها (٣) عقارا وقامت الشركة باتخاذ الاجراءات القانونية لرفع التجاوزات مستمرة ومتابعة من قبل الممثل القانوني بالتنسيق مع المحاكم المختصة والادعاء العام وتلك الاجراءات وصلت إلى مرحلة متقدمة لرفع تلك التجاوزات.
- ١٢- تم اعداد كشف تحليلي للأرصدة المدينة والدائنة الخاصة بالوحدة وعلى مستوى كل حساب .
- ١٣- تم اعداد كشف بحساب دانتو توزيع الأرباح كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ .



الموجودات الثابتة

- ١- ان اقيام وتفاصيل الموجودات الثابتة الظاهرة في السجلات وحسابات الشركة بتاريخ ٢٠٢٢/١٢/٣١ تمثل كل الموجودات التي ساهمت في النشاط وانها مملوكة ملكه مطلقه للشركة عدا ما وضحنا عنه في البيانات المالية وتقرير الاداره.
- ٢- ان الموجودات الثابتة قد جردت خلال السنه في مركز الشركة والمصافي الخارجية ومكتب بغداد وانها صالحه للاستعمال باستثناء ما تظهره في قوائم الجرد وهي خاليه من اي حقوق مترتبة عليها للغير (كالرهن او الحجز) وقد جرى الافصاح عنها وقامت اللجنة المشرفة على اعمال الجرد بتقديم تقرير الى الادارة العليا عن نتائج الجرد.
- ٣- لقد تم التوصل الى القيمة الدفترية للموجودات الثابتة الظاهرة في الميزانية وكما يلي
أ- بعد الاخذ بنظر الاعتبار كافة المصروفات الرأسمالية عن الإضافات الجديدة والتصينات على الموجودات القادمة.
ب- بعد تنزيل الكلف والاندثار المتراكمة للموجودات المباعة والمستهلكه.
- ٤- لا يوجد لدينا اي خطط او نوايا قد تؤثر بشكل هام على القيم الدفترية للموجودات او الالتزامات او تبويبها في البيانات المالية
- ٥- تملك الشركة كافة موجوداتها ملكيه خاصه من اي رهن او التزام عليها بخلاف ما تم الافصاح عنه في البيانات الماليه.
- ٦- تم تسجيل كافة الاراضي العائده للدائرة في دوائر التسجيل العقاري وتم بيان أي منشآت مشيده على اراضي تعود للغير لغاية ٢٠٢٢/١٢/٣١
- ٧- تم تسجيل كافة وسائل النقل العائده للدائرة لدى دوائر المرور العامة لغاية ٢٠٢٢/١٢/٣١

السلف والذمم المدينة

- ١- بلغ حساب السلف الوقتية كما تظهره سجلاتنا في ٢٠٢٢/١٢/٣١ (٢٠٢ ١٩٦ ٧٣٦ ٢٩) فقط تسعة وعشرون مليار وسعمائة وستة وثلاثون مليون ومائة وستة وتسعون الف واثنان دينار .
- ٢- ان مبلغ المدينون الظاهر في الميزانية العامة يمثل الديون القابلة للتحويل بعد استحصال التأييدات المطلوبة من الجهات ذات العلاقة.
- ٣- تم اعداد الكشوفات التحليلية بالأرصدة الموقوفة وتحديد اعمار الديون المطلوبات:
 - ١- ليس هناك اي مطلوبات تخص الجهة الخاضعة للتدقيق غير الظاهرة في السجلات.
 - ٢- ان المطلوبات المحتملة على الشركة أخذت بشأنها المخصصات اللازمة بحيث ليس بالإمكان تقديرها افصح من الحالة في البيانات المالية.
 - ٣- قمنا بتسجيل أو الإفصاح بطريقة مناسبة عن جميع الالتزامات الفعلية والمحملة وتم الإفصاح بالبيانات المالية عن كلف الضمانات المقدمة للغير .
 - ٤- بلغ رصيد حساب الدائنين كما تظهره سجلاتنا في ٢٠٢٢/١٢/٣١ مبلغاً قدره (٩٨٧ ٥٤٣ ٤٤٢ ٩١٥) تسعمائة وسبعة وثمانون مليار وخمسمائة وثلاثة واربعون مليون واربعمائة واثنان واربعون الف وتسعمائة وخمسة عشر دينار .
- الاحتياطات:
 - ان الاحتياطات قد احتجزت من الارباح وفق القوانين النافذة للأغراض المبينة في الكشوفات المرفقة بالبيانات المالية وان المستخدم خلال السنة من الرصيد المدور منها قد استخدم للغرض المحتجز من اجل الاحتياطي.

التمويل والقروض

- ١- لا توجد مصادر تمويل مشاريع الشركة الحالية والقادمة.
 - ٢- لا توجد قروض طويلة الاجل وفوائد تترتب عليها.
- الايرادات والمصروفات:
 - ١- تم الافصاح عن جميع الإيرادات المتحققة خلال السنة وفق القوانين والتشريعات والأنظمة
 - ٢- تم تسجيل والافصاح عن كافة المصروفات الخاصة بالسنة المالية وفق التوبيبات المحددة في النظام المحاسبي الموحد.



العقود والمشاريع والمشاركات:

- ١- بلغت العقود المحلية المبرمة (١٣٤) عقد.
- ٢- بلغت المشتريات المحلية (١٤٠٧) طلبية مباشرة و (١٥٦٨) طلبية مخزنية.
- ٣- بلغت الدعوات المباشرة التنافسية للشركات الحكومية (٧) دعوة.
- ٤- بلغت الدعوات المباشرة المنفردة للشركات الحكومية (١٢) دعوة.
- ٥- بلغت المناقصات العامة المحلية المعلنة (١٠٦) مناقصة.
- ٦- بلغت العقود الاستيرادية المبرمة (٤٠) عقد.
- ٧- بلغت المناقصات العامة الاستيرادية (٣٢) مناقصة.
- ٨- بلغت الطلبات الاستيرادية (٥) طلبية.
- ٩- بلغت الطلبات الاحتكارية الاستيرادية (٤) طلبيات.

الدعاوي والطلبات المحتملة:

- ١- تم الافصاح عن الدعاوي (الغير محسومة او التي لم تكتسب قرارتها الدرجة القطعية) المقامة من قبل الغير على الدائرة وبالعكس واخذ التخصيص الملائم لمواجهة ما ينسجم عن تلك الدعاوي وتأثير ذلك على نتيجة النشاط في حالة عدم اخذ التخصيص المناسب
- ٢- عدد الدعاوي المدنية (٢٢) اثنان وعشرون ، المحسومة (١٥) والغير محسومة (٧).
- ٣- عدد الشكاوي الجزائية (٢١) واحد وعشرون ، المحسومة (١) والغير محسومة (٢٠).

الاحداث اللاحقة لتاريخ الميزانية:

- لا يوجد اي احداث لاحقه لتاريخ الميزانية تتطلب تعديل او افصاح في البيانات المالية بخلاف ما تم الافصاح عنه بالإيضاح

حقوق الملكية:

- قمنا بتسجيل او الافصاح بصورة ملانمة في البيانات المالية عن اتفاقيات وخيارات اعساده شراء اسهم راس المال (بالنسبة للشركة المساهمة) وكذلك اسهم راس المال المحتفظ بها من اجل الخيارات الضمانات التموليات وغيرها من المتطلبات.

اية امور اخرى لها علاقه بحسابات وانشطة الشركة او(الوحدة)

- قمنا باتخاذ الاجراءات اللازمة لمتابعة وتصفية تقارير الرقابة المالية لغاية تاريخ اعداد الحسابات الختامية.




قاسم عبد الرحمن حسين
المدير العام
رئيس مجلس الادارة


احمد محمد علي
المدير المالي

وزارة النفط
شركة مصافي الشمال (ش.ع)
كشف بالمشاريع تحت التنفيذ كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠٢٢

كشف رقم (٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار
١٢٢	مباني وإنشاءات وطرق	٤٠١٥٨٠٢٨٨٩٨
١٢٣	آلات ومعدات	٩٣٣٨٥٠٤٩٩٤
١٢٤	وسائط نقل وانتقال	٣٩١٠٣٢٠٧٧٢
١٢٥	عدد وقوالب	٢١٣٠٠٠٠
١٢٦	أثاث وأجهزة مكاتب	٢٨٢٥١٥٠٠٠
١٢٩	إنفاق استثماري	٣٠١٨٦١٤١٠٤
	المجموع	٥٦٧١٠١١٣٧٦٨



وزارة النفط
شركة مصافي الشمال (ش.ع)
جدول توزيع الارباح لعام / ٢٠٢٢

صافي الربح المحاسبي = ٩٦٤٨٠٠٨٥٠٦٩٣ دينار
يطرح منه العجز المتراكم = (٢٢٢٤٩٧٢٢٦٣٧) اقل من ٢٥% المتبقي من العجز
٩٤٢٥٥١١٢٨٠٥٦ = (٢٢٢٤٩٧٢٢٦٣٧) - ٩٦٤٨٠٠٨٥٠٦٩٣ صافي الربح بعد تنزيل العجز
اجمالي المصاريف = ٧٨٨٢٠٥٠٩٢١٥٠
اجمالي المصاريف * ٣٠% = ٢٣٦٤٦١٥٢٧٦٤٥ =

المرحلة الاولى

بما ان ٣٠% من كلفة النشاط الجاري اقل من صافي الربح القابل للتوزيع = ٢٣٦٤٦١٥٢٧٦٤٥ دينار يعتبر الربح القابل للتوزيع ويوزع كالآتي :
٤٥% حصة الخزينة الاولى = ١٠٦٤٠٧٦٨٧٤٤٠ دينار
٣٣% حصة المنتسبين = ٧٨٠٣٢٣٠٤١٢٢ دينار
٧% حصة البحث والتطوير = ١٦٥٥٢٣٠٦٩٣٥ دينار
٥% حصة الخدمات الاجتماعية = ١١٨٢٣٠٧٦٣٨٢ دينار
١% حصة الرعاية الاجتماعية = ٢٣٦٤٦١٥٢٧٧ دينار
احتياطي راس المال = ٢١٢٨١٥٣٧٤٨٩ دينار

المرحلة الثانية

صافي الربح بعد تنزيل العجز - صافي الربح القابل للتوزيع = ٩٤٢٥٥١١٢٨٠٥٦ _ ٢٣٦٤٦١٥٢٧٦٤٥ =
٧٠٦٠٨٩٦٠٠٤١١ دينار ويقسم كالآتي :
٥٠% حصة الخزينة الثانية = ٣٥٣٠٤٤٨٠٠٢٠٥ دينار
١٠% احتياطي مكاسب رأسمالية = ٧٠٦٠٨٩٦٠٠٤١ دينار
٤٠% (٩٥% تاهيل مصافي / ٥% وحدات سكنية) = ٢٨٢٤٣٥٨٤٠١٦٥ دينار



وزارة النفط

شركة مصافي الشمال (ش.م.ع)

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٢

٢٠٢١

دينار

٢٠٢٢

دينار

رقم الدليل
المحاسبين

رقم
الكشف

اسم الحساب
الموجودات

١
٢

الموجودات الثابتة

الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)
مشروعات تحت التنفيذ

١١
١٢

١
٢

٢٧٤ ١٠٤ ٧٥٥ ٧٨٦
٤٢ ٧١٠ ٥٧٥ ٨٥٩

٣٠٢٦٧٦١٧٠١٠٨
٥٦٧١٠١١٣٧٦٩

٣١٦ ٨١٥ ٣٣١ ٦٤٥

٣٥٩ ٣٨٦ ٢٨٣ ٨٧٧

الموجودات المتداولة

المخزون (بالكلفة)
اعتمادات مستندية لشراء مواد
المدينون
النقود

١٣
١٣٨
١٦
١٨

٣
٤
٥

مجموع الموجودات المتداولة

٦٤ ١٩٢ ٥١٢ ٤٨٤
٢٧ ٤٢٥ ٥٧٨ ٢٥٩
١ ١٨٣ ٣١٤ ٢٩٣ ٤١١
٥٢٧ .٣٢ .٠٠٢ ٣٧٢

٧٦٥٨٢٤٥٦١٠٧
٨٢٧٧٠٧٢٨٤٤٣
١٢٤٢٦٩٥١٨٠٧٥٣
١١٦٩٠٢٤٥٦٤٦٢٩

١ ٨٠١ ٩٦٤ ٣٨٦ ٥٢٦

٢٥٧١٠٧٢٩٢٩٩٣٢

١١٨ ٧٧٩ ٧١٨ ١٧١

٢٩٣٠٤٥٩٢١٣٨٠٩

١٣ ٥٣٨ .٠٠٤ ٨٧٧

١٥٨٠٤٤٦١٥٢٦

مجموع الموجودات
الحسابات النظامية المتقابلة المدينة

١٩

مصادر التمويل

مصادر التمويل طويلة الأجل

رأس المال

الاحتياطيات

٢١
٢٢

٦

٦٩٤ ٢٥٣ ٧٧٩
٩٣٥ ٥٧١ ٥٢٤ ٦٢٢

٦٩٤٢٥٣٧٧٩
٩٧٢١٢٣١٨٩٩٩١

٩٣٦ ٢٦٥ ٧٧٨ ٤٠٩

٩٧٢٨١٧٤٤٣٥٤٢

مصادر التمويل قصيرة الأجل

الدائنون

مجموع مصادر التمويل

عجز فائض

الحسابات النظامية المتقابلة الدائنة

حسابات الموازنة الاستثمارية

٢٦
٢٨
٢٩

٧

٨٣٠ ٧٧٦ ٤٤٩ ٥٦١

٩٨٨٧٨١١٠١٣٧٨

١ ٧٦٧ ٢٢٧٠٤٢ ٩٦٢

١٩٦١٥٩٨٥٤٤٧٢٠

١٢٧ ٣١٢ ٦٨٥ ٩٧٢

٩٦٨٨٦٠٦٦٨٩٤١

١٣ ٥٣٨ .٠٠٤ ٨٧٧

٢٩٣٠٤٥٩٢١٣٨٠٩

٦٧٤ ٤٨٨ ٥٩١ ٨٠٣

٧٠٩١٤٨٢٠٣٥٠٧



ح. حاسم عبد الرحمن حسين
المدير العام

رئيس مجلس الإدارة
مصعب أحمد إبراهيم
وكيل المدير العام



المؤرخ في / / ١٤٤٤ هـ
الموافق / / ٢٠٢٢ م



احمد محمد علي
مدير القسم المالي

إشارة لتقريرنا المرقم /

المحاسب القانوني

هيئة الرقابة المالية

عد / ديوان الرقابة المالية الاتحادي

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
١٣	(٤٦-٤١)	إيرادات النشاط الجاري ينزل: كلفة النشاط الجاري	١٧٥٤٣٦٣٣١٣.٢٩	١٢٠٤٤٤٩٣٤٥٨١٩
١٥	٥	كلفة الإنتاج	٤٥٨٩٩٤٠٢٦٤١٢	٤٧١١٩٣٦١٦٥٣١
	٦	كلفة الخدمات الإنتاجية	١٩١٢٤٧٥١١٠٠٥	١٩٦٣٣٠٦٧٣٥٥٣
		التغير في مخزون الإنتاج غير التام	٥٣٨١٤١٠٣٠٠	٢١٤٧٠٤٠٠٠
		صافي كلفة الإنتاج	٦٥٥٥٢٢٩٤٧٧١٧	٦٦٧٧٣٨٩٩٤٠٨٤
٤١٢٢		التغير في مخزون الإنتاج التام	(١٢٢١٥٩٢٥٥٢)	١٣٦٩٦٠٢٦٦٤
		صافي كلفة النشاط الجاري	٦٥٤٣٠١٣٥٥١٦٥	٦٦٩١٠٨٥٩٦٧٤٨
		فائض النشاط الجاري	١١٠٠٠٦١٩٥٧٨٦٤	٥٣٥٣٤٠٧٤٩٠٧١
٨		ينزل: كلفة الخدمات الإدارية	١١٤٧٤٨٥٠٦٦٠٦	١١٧٧٩٨٤٠٤١٣٧
		فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	٩٨٥٣١٣٤٥١٢٥٨	٤١٧٥٤٢٣٤٤٩٤٠
		تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى		
١٤	٤٨	الإيرادات التحويلية	٢٦١٨٦٨٠٩٠٠	٢٠٣٠٥٩٣٢٢٦
	٤٩	الإيرادات الأخرى	٨٣٧٦٦٦٦١	٩٣٩٤٦١٣٥١٤٦
		مجموع الإيرادات التحويلية والأخرى	٢٧٠٢٤٤٧٥٦١	٩٥٩٧٦٧٢٨٣٧٢
		تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى		
٣٨		المصروفات التحويلية	٢٠٠١٥٨٢٨٧٣٤	٢٨٠٥٠٥٢٠٠
٣٩		المصروفات الأخرى	٣١٩٩٢١٩٣٩٢	٣٩٨٧٨٢٤٢١٦
		مجموع المصروفات التحويلية والأخرى	٢٣٢١٥٠٤٨١٢٦	٤٢٦٨٣٢٩٤١٦
		فائض العمليات الجارية (المرحلة الثانية)	٩٦٤٨٠٠٨٥٠٦٩٣	٥٠٩٢٥٠٧٤٣٨٩٠
		الفائض القابل للتوزيع موزع كما يلي:		
		اطفاء العجز	٢٢٢٤٩٧٢٢٦٣٧	١٢٧٣١٢٦٨٥٩٧٢
		٥٠% حصة الخزينة الثانية	٣٥٣٠٤٤٨٠٠٢٠٥	٧٢٥٣٠٣٧٥٤١٤
		١٠% احتياطي مكاسب رأسمالية	٧٠٦٠٨٩٦٠٠٤١	١٤٥٠٦٠٧٥٠٨٢
		٤٠% (٩٥% تاهيل مصافي / ٥% وحدات سكنية)	٢٨٢٤٣٥٨٤٠١٦٥	٥٨٠٢٤٣٠٠٣٣٢
		٤٥% حصة الخزينة العامة	١٠٦٤٠٧٦٨٧٤٤٠	١٤٢١٢٦٣٨٤٢٥٣
		٣٣% حصة منتسبي الشركة	٧٨٠٣٢٣٠٤١٢٢	٦١٥٨٨٠٩٩٨٤٣
		٧% حصة البحث والتطوير	١٦٥٥٢٣٠٦٩٣٥	١١٨٤٣٨٦٥٣٥٤
		٥% حصة الخدمات الاجتماعية	١١٨٢٣٠٧٦٣٨٢	٧١٠٦٣١٩٢١٢
		١% رعاية اجتماعية	٢٣٦٤٦١٥٢٧٧	٢٣٦٧٨٨٣٠٧٤
		احتياطي راس المال	٢١٢٨١٥٣٧٤٨٩	١١٨٤٣٨٦٥٣٥٤
		المجموع	٩٦٤٨٠٠٨٥٠٦٩٣	٥٠٩٢٥٠٧٤٣٨٩٠

وزارة المصنعة
شركة مصافي الشمال (ش.ع.)
كشف المخزون كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٢٢

كشف رقم (٣)

٢٠٢١ دينار	٢٠٢٢ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٢٠٧٨٩٢٩٩٠٣٢ ----- ٣٤٠٨٣٣٥٠٤٥٢ ----- ٧٥٦٥١٤٥٠٠٠ ١٧٥٤٧١٨٠٠٠	١٨١٤٥٠٩٦٢٤٢ ٥٧٣٠٢٤٩ ٥٤٣٧٧٥٧٢٤١٧ ٣٦٠٠٨٣٥٤٧٤	مخزون الخامات و المواد الاولية مخزون الوقود والزيوت مخزون الأدوات الاحتياطية مخزون المتنوعات	١٣١ ١٣٢ ١٣٣ ١٣٥
٦٤١٩٢٥١٢٤٨٤	٧٦١٢٩٢٣٤٣٤٣٨٢	مجموع المخزون في حيازة المنشأة	
<u>٤٢٣٢٤٢٩٦١</u>	<u>٤٥٣٢٢١٧٢٥</u>	بضائع لدى الغير	١٣٩
	٩٣٣٤٥١١٢٨٥٧	مجموع المخزون	
<u>٢٧٤٢٥٥٧٨٢٥٩</u>	<u>٨٢٧٧٠٧٢٨٤٤٣</u>	الاعتمادات المستندية لشراء مواد	١٣٨
<u>٩٢٠٤١٣٣٣٧٠٥</u>	<u>١٥٩٣٥٣١٨٤٥٥٠</u>	إجمالي المخزون	

وزارة النفط
شركة مصافي الشمال
نموذج شهادة الإدارات للوحدات التي تطبق النظام المحاسبي الموحد

العدد :
التاريخ / /

البيانات المالية لشركة مصافي الشمال (شركة عامة)
الى / ديوان الرقابة المالية الاتحادي

نتقدم بهذه الشهادة باعتبارها مرتبطة بتدقيقكم للبيانات المالية لشركة مصافي الشمال (شركة عامة) عن السنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢ لغرض ابداء الرأي عما اذا كانت البيانات المالية للشركة تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢ ونتيجة نشاطها وتدقيقاتها النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ ومدى اتقانها مع قانون الشركات المرقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبها والقوانين والأنظمة والتعليمات الاخرى ذات العلاقة.
مقدار راس المال الاسمي (٦٩٤٢٥٣٧٧٩)
مقدار راس المال المدفوع (٦٩٤٢٥٣٧٧٩)

نحن نؤكد مسؤوليتنا عن العرض الصادق والعاقل للبيانات وذلك طبقاً للقواعد المحاسبية والأدلة الرقابية المحلية وفي هذا الصدد وطبقاً للمعلومات المتوفرة لدينا تم اعداد الحسابات الختامية للشركة نقر بالاتي .

الامور العامة :

- ١- انه لا يوجد اي مخالفات من اي من اعضاء مجلس الإدارة او من العاملين الذين لهم دور مؤثر في الحسابات والرقابة الداخلية والتي يكون لها تأثير هام على القوائم المالية.
- ٢- وضعنا تحت تصرفكم كافة سجلات الحسابات والمستندات المالية والبيانات المؤيدة لها وكافة محاضر اجتماعات مجلس الإدارة (خاصه التي عقدت عام ٢٠٢٢).
- ٣- نحن نؤكد اكتمال البيانات المقدمة المتعلقة بتحديد الاطراف ذوي العلاقة (المدينون، الدائنون، المجهزون، العملاء)
- ٤- ان البيانات المقدمة خالية من اي تحريف او حذف .
- ٥- ان الشركة قد التزمت بكافة تعاقدها مع الغير التي يمكن ان يكون لها اثر هام ومؤثر على البيانات المالية.
- ٦- لا يوجد اي اخلال بمتطلبات الجهات الرقابية والنظامية والتي يكون لها اثر هام ومؤثر على البيانات المالية في حال حدوثها.
- ٧- تم تسجيل البنود التالية والتي تم الافصاح عنها بصورة مناسبة وكافية في البيانات المالية:-
أ- هوية الاطراف ذوي العلاقة والارصدة والمعاملات معهم .
ب- الخسائر الناتجة عن ارتباطات شراء او بيع .
٨- تم الافصاح في تقرير الرقابة اهم النتائج والملاحظات المكتشفة والتي لم يتم معالجتها .
٩- تم الافصاح عن اهم التشريعات والأنظمة المطبقة وتأثيرها على النشاط .
١٠- ان جميع البيانات هي سجلات الكترونية وفق اقرص مدمجة والتي اعتمدت في اعداد البيانات المالية .
١١- لدى الشركة ابنية وعقارات مستغلة من قبل الغير تجاوزا بلغ عددها (٣) عقارا وقامت الشركة باتخاذ الاجراءات القانونية لرفع التجاوزات مستمرة ومتابعة من قبل الممثل القانوني بالتنسيق مع المحاكم المختصة والادعاء العام وذلك الاجراءات وصلت إلى مرحلة متقدمة لرفع تلك التجاوزات .
١٢- تم اعداد كشف تحليلي للأرصدة المدينة والدائنة الخاصة بالوحدة وعلى مستوى كل حساب .
١٣- تم اعداد كشف بحساب دائنو توزيع الأرباح كما في ٣١/١٢/٢٠٢٢ .

وزارة النفط
شركة مصافي الشمال

كشف التدفق النقدي وفق الطريقة المباشرة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
الداخلية

مدينون	إيرادات تحويلية	إيرادات أخرى	أخرى	المجموع الأفقي
١٧٣٨٤٣٩٧٥.٢١٦	٩٦٥.٢٩٨١٢	١٥٧١٩٧٥٦٧٤	٣١٥.٢٢٢١١١٦	١٧٧٢٤٧٨٩٧٦٨١٨

الخارجة

مخزون	داننون	مصرفات تشغيلية	المجموع الأفقي
١١٠٠٠٢٦٩٣٧٢٠	٧١٥٥٨٣.٦٥٨٧٤	١٨.٤٨٠.١٢٤.٠٥٥	١٠٠٦٠٦٥٨٨٣٦٤٩

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية = ٧٦٦٤١٣.٩٣١٦٩

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

بيع موجودات ثابتة	بيع مخزون ومستلزمات سلعية	المجموع الأفقي
.	.	.

الداخلية

شراء موجودات	مشروعات تحت التنفيذ	المجموع الأفقي
٣٣٥٦٤٨٥.٣٧٣	٢٧.١٤٧٥٠.٧٨٩	٦.٥٧٩٦.١١٦٢

الخارجة

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية = (٦.٥٧٩٦.١١٦٢)

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

الداخلية لا يوجد

الخارجة

توزيع أرباح	المساهمات	المجموع الأفقي
٦٩٩٥٢١٤		٦٩٩٥٢١٤

صافي التدفقات

النقدية من الأنشطة التمويلية = (٦٩٩٥٢١٤)

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة اعلاه = ٧.٥٨٢٦٤٩٦٧٩٣

صافي التدفق النقدي = رصيد النقد في ٢٠٢٢/١/١ + صافي التدفق النقدي خلال السنة

صافي التدفق النقدي = ٧.٥٨٢٦٤٩٦٧٩٣ + ٣٩٩١٧٨٣.٦٦٩٧ = ١١.٥٠٠.٤٨٠.٣٤٩٠

يضاف صكوك وحوالات قيد التحصيل كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ = ٦٣٩٢١١٣٢.٣٩

يضاف سلف مستديمة كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ = ٩٨٦٢٩١.٠٠

مجموع التدفق النقدي وكذلك برسم التحصيل في ٢٠٢٢/١٢/٣١ = ١١٦٩.٢٤٥٦٤٦٢٩

الموجودات الثابتة

- ١- ان اقيام وتفصيل الموجودات الثابتة الظاهرة في السجلات وحسابات الشركة بتاريخ ٢٠٢٢/١٢/٣١ تمثل كل الموجودات التي ساهمت في النشاط وانها مملوكة ملكيته مطلقه للشركة عدا ما وضحنا عنه في البيانات المالية وتقرير الاداره.
- ٢- ان الموجودات الثابتة قد جردت خلال السنه في مركز الشركة والمصافي الخارجية ومكتب بغداد وانها صالحه للاستعمال باستثناء ما تظهره في قوائم الجرد وهي خاليه من اي حقوق مترتبة عليها للغير (كالرهن او الحجز) وقد جرى الإفصاح عنها وقامت اللجنة المشرفة على اعمال الجرد بتقديم تقرير الى الادارة العليا عن نتائج الجرد.
- ٣- لقد تم التوصل الى القيمة الدفترية للموجودات الثابتة الظاهرة في الميزانية وكما يلي
أ- بعد الاخذ بنظر الاعتبار كافة المصروفات الرأسمالية عن الاضافات الجديدة والتحسينات على الموجودات القادمة.
ب- بعد تفزيل الكلف والاندثار المتركمة للموجودات المباعة والمستهلكه.
- ٤- لا يوجد لدينا اي خطط او نوايا قد تؤثر بشكل هام على القيم الدفترية للموجودات او الالتزامات او تبييها في البيانات المالية.
- ٥- تملك الشركة كافة موجوداتها ملكيه خاصه من اي رهن او التزام عليها بخلاف ما تم الإفصاح عنه في البيانات الماليه.
- ٦- تم تسجيل كافة الاراضي العائدة للدائرة في دوائر التسجيل العقاري وتم بيان أي منشآت مشيده على أراضي تعود للغير لغاية ٢٠٢٢/١٢/٣١
- ٧- تم تسجيل كافة وسائل النقل العائدة للدائرة لدى دوائر المرور العامة لغاية ٢٠٢٢/١٢/٣١

السلف والذمم المدينة

- ١- بلغ حساب السلف كما تظهره سجلاتنا في ٢٠٢٢/١٢/٣١ (٣٠٦٦١٨٧٠١٥٥) فقط ثلاثون مليار وستمئة وواحد وستون مليون وثمانمئة وسبعون الف ومائة وخمسة وخمسون دينار .
- ٢- ان مبلغ المدينون الظاهر في الميزانية العامة يمثل الديون القابلة للتحويل بعد استحصال التأييدات المطلوبة من الجهات ذات العلاقة.
- ٣- تم اعداد الكشوفات التحليلية بالأرصدة الموقوفة وتحديد اعصار الديون المطلوبات:
 - ١- ليس هناك اي مطلوبات تخص الجهة الخاضعة للتدقيق غير الظاهرة في السجلات.
 - ٢- ان المطلوبات المحتملة على الشركة أخذت بشأنها المخصصات اللازمة بحيث ليس بالإمكان تقديرها افصح من الحالة في البيانات المالية.
 - ٣- قمنا بتسجيل أو الإفصاح بطريقة مناسبة عن جميع الالتزامات الفعلية والمحتملة وتم الإفصاح بالبيانات المالية عن كلف الضمانات المقدمة للغير .
 - ٤- بلغ رصيد حساب الدائنون كما تظهره سجلاتنا في ٢٠٢٢/١٢/٣١ مبلغا قدره (٩٨٨٧٨١١٠١٣٧٨) تسعمائة وثمانية وثمانون مليار وسبعمئة وواحد وثمانون مليون ومائة وواحد الف وثلاثمئة وثمانية وسبعون دينار .الاحتياطات:
ان الاحتياطات قد احتجزت من الارباح وفق القوانين النافذة للأغراض المبينة في الكشوفات المرفقة بالبيانات المالية وان المستخدم خلال السنة من الرصيد المدور منها قد استخدم للغرض المحتجز من اجل الاحتياطي .

التمويل والقروض:

- ١- لا توجد مصادر تمويل مشاريع الشركة الحالية والقادمة .
 - ٢- لا توجد قروض طويلة الأجل وفوائد تترتب عليها .
- الايرادات والمصروفات:
- ١- تم الإفصاح عن جميع الإيرادات المتحققة خلال السنة وفق القوانين والتشريعات والأنظمة
 - ٢- تم تسجيل والإفصاح عن كافة المصروفات الخاصة بالسنة المالية وفق التبيونات المحددة في النظام المحاسبي الموحد.

وزارة النفط
شركة مصافي الشمال
نموذج شهادة الإدارات للوحدات التي تطبق النظام المحاسبي الموحد

العدد :
التاريخ / /

البيانات المالية لشركة مصافي الشمال (شركة عامة)
الى ديوان الرقابة المالية الاتحادي

نتقدم بهذه الشهادة باعتبارها مرتبطة بتدقيقكم للبيانات المالية لشركة مصافي الشمال (شركة عامة) عن السنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول ٢٠٢٢ لغرض ابداء الرأي عما اذا كانت البيانات المالية للشركة تعبر بعدالة ووضوح في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢ و نتيجة نشاطها وتدقيقاتها النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ ومدى اتفاقها مع قانون الشركات المرقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبها والقوانين والأنظمة والتعليمات الاخرى ذات العلاقة. نحن نؤكد مسؤوليتنا عن العرض الصادق والعاقل للبيانات وذلك طبقا للقواعد المحاسبية والأدلة الرقابية المحلية وفي هذا الصدد وطبقا للمعلومات المتوفرة لدينا تم اعداد الحسابات الختامية للشركة نقر بالاتي .

الامور العامة :

- ١- انه لا يوجد اي مخالقات من اي من اعضاء مجلس الإدارة او من العاملين الذين لهم دور مؤثر في الحسابات والرقابة الداخلية والتي يكون لها تأثير هام على القوائم المالية.
- ٢- وضعنا تحت تصرفكم كافة سجلات الحسابات والمستندات المالية والبيانات المؤيدة لها وكافة محاضر اجتماعات مجلس الإدارة (خاصه التي عقدت عام ٢٠٢٢).
- ٣- نحن نؤكد اكتمال البيانات المقدمة المتعلقة بتحديد الاطراف ذوي العلاقة (المدينون، الدائنون، المجهزون، العملاء)
- ٤- ان البيانات المقدمة خالية من اي تحريف او حذف .
- ٥- ان الشركة قد التزمت بكافة تعاقدها مع الغير التي يمكن ان يكون لها اثر هام ومؤثر على البيانات المالية .
- ٦- لا يوجد اي اخلال بمتطلبات الجهات الرقابية والنظامية والتي يكون لها اثر هام ومؤثر على البيانات المالية في حال حدوثها .
- ٧- تم تسجيل البنود التالية والتي تم الافصاح عنها بصورة مناسبة وكافية في البيانات المالية :-
أ- هوية الاطراف ذوي العلاقة والارصدة والمعاملات معهم .
ب- الخسائر الناتجة عن ارتباطات شراء او بيع .
- ٨- تم الافصاح في تقرير الرقابة اهم النتائج والملاحظات المكتشفة والتي لم يتم معالجتها .
- ٩- تم الافصاح عن اهم التشريعات والأنظمة المطبقة وتأثيرها على النشاط .
- ١٠- ان جميع البيانات هي سجلات الكترونية وفق افراص مدمجة والتي اعتمدت في اعداد البيانات المالية .
- ١١- لدى الشركة ابنية وعقارات مستغلة من قبل الغير تجاوزا بلغ عددها (٣) عقارا وقامت الشركة باتخاذ الاجراءات القانونية لرفع التجاوزات مستمرة ومتابعة من قبل الممثل القانوني بالتنسيق مع المحاكم المختصة والادعاء العام وتلك الاجراءات وصلت إلى مرحلة متقدمة لرفع تلك التجاوزات.
- ١٢- تم اعداد كشف تحليلي للأرصدة المدينة والدائنة الخاصة بالوحدة وعلى مستوى كل حساب .
- ١٣- تم اعداد كشف بحساب دائنو توزيع الأرباح كما في ٣١/١٢/٢٠٢٢ .



الموجودات الثابتة

- ١- ان القيام وتفصيل الموجودات الثابتة الظاهرة في السجلات وحسابات الشركة بتاريخ ٢٠٢٢/١٢/٣١ تمثل كل الموجودات التي ساهمت في النشاط وانها مملوكة ملكيته مطلقه للشركة عدا ما وضحنا عنه في البيانات المالية وتقرير الاداره.
- ٢- ان الموجودات الثابتة قد جردت خلال السنة في مركز الشركة والمصافي الخارجية ومكتب بغداد وانها صالحه للاستعمال باستثناء ما تظهره في قوائم الجرد وهي خاليه من اي حقوق مترتبة عليها للغير (كالرهن او الحجز) وقد جرى الافصاح عنها وقامت اللجنة المشرفة على اعمال الجرد بتقديم تقرير الى الادارة العليا عن نتائج الجرد.
- ٣- لقد تم التوصل الى القيمة الدفترية للموجودات الثابتة الظاهرة في الميزانية وكما يلي:
أ- بعد الاخذ بنظر الاعتبار كافة المصروفات الرأسمالية عن الاضافات الجديدة والتحسينات على الموجودات القادمة.
ب- بعد تنزيل الكلف والاندثار المتركمة للموجودات المبيعة والمستهلكه.
- ٤- لا يوجد لدينا اي خطط او نوايا قد تؤثر بشكل هام على القيم الدفترية للموجودات او الالتزامات او تبويبها في البيانات المالية.
- ٥- تملك الشركة كافة موجوداتها ملكيه خاصه من اي رهن او التزام عليها بخلاف ما تم الافصاح عنه في البيانات المالية.
- ٦- تم تسجيل كافة الاراضي العائدة للدائرة في دوائر التسجيل العقاري وتم بيان أي منشآت مشيده على أراضي تعود للغير لغاية ٢٠٢٢/١٢/٣١
- ٧- تم تسجيل كافة وسائل النقل العائدة للدائرة لدى دوائر المرور العامة لغاية ٢٠٢٢/١٢/٣١

السلف والذمم المدينة

- ١- بلغ حساب السلف الوقتية كما تظهره سجلاتنا في ٢٠٢٢/١٢/٣١ (٢٩٨١٨٦٩٦٠٠٢) فقط تسعة وعشرون مليار وثمانمائة وثمانية عشر مليون وستمائة وستة وتسعون الف واثنان دينار .
- ٢- ان مبلغ المدينون الظاهر في الميزانية العامة يمثل الديون القابلة للتحويل بعد استحصال التأييدات المطلوبة من الجهات ذات العلاقة.
- ٣- تم اعداد الكشوفات التحليلية بالأرصدة الموقوفة وتحديد اعمار الديون المطلوبة:
- ١- ليس هناك اي مطلوبات تخص الجهة الخاضعة للتدقيق غير الظاهرة في السجلات.
- ٢- ان المطلوبات المحتملة على الشركة أخذت بشأنها المخصصات اللازمة بحيث ليس بالإمكان تقديرها افصح من الحالة في البيانات المالية.
- ٣- قمنا بتسجيل أو الإفصاح بطريقة مناسبة عن جميع الالتزامات الفعلية والمحملة وتم الإفصاح بالبيانات المالية عن كلف الضمانات المقدمة للغير .
- ٤- بلغ رصيد حساب الدائنون كما تظهره سجلاتنا في ٢٠٢٢/١٢/٣١ مبلغاً قدره (٩٨٨٧٨١١٠١٣٧٨) تسعمائة وثمانية وثمانون مليار وسبعمائة وواحد وثمانون مليون ومائة وواحد الف وثلاثمائة وثمانية وسبعون دينار .
الاحتياطات:
ان الاحتياطات قد احتجزت من الارباح وفق القوانين النافذة للأغراض المبينة في الكشوفات المرفقة بالبيانات المالية وان المستخدم خلال السنة من الرصيد المدور منها قد استخدم للغرض المحتجز من أجل الاحتياطي .

التمويل والقروض:

- ١- لا توجد مصادر تمويل مشاريع الشركة الحالية والقادمة.
 - ٢- لا توجد قروض طويلة الاجل وفوائد تترتب عليها.
- الايادات والمصروفات:
- ١- تم الافصاح عن جميع الايرادات المتحققة خلال السنة وفق القوانين والتشريعات والأنظمة
 - ٢- تم تسجيل والافصاح عن كافة المصروفات الخاصة بالسنة المالية وفق التبريبات المحددة في النظام المحاسبي الموحد.



وزارة النفط

شركة مصافي الشمال (ش.م.ع)

كشف بحساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٢

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
١٣	(٤٦-٤١)	إيرادات النشاط الجاري	١٧٥٤٣٦٣٣١٣.٢٩	١٢٠.٤٤٤٩٣٤٥٨١٩
١٥	٥	ينزل: كلفة النشاط الجاري كلفة الإنتاج	٤٥٨٩٩٤.٢٦٤١٢	٤٧١١٩٣٦٦٦٥٣١
	٦	كلفة الخدمات الانتاجية	١٩١٢٤٧٥١١.٠٠	١٩٦٣٣.٦٧٣٥٥٣
		التغير في مخزون الإنتاج غير التام	٥٢٨١٤١.٣٠٠	٢١٤٧.٠٤٠٠٠
		صافي كلفة الإنتاج	٦٥٥٥٢٢٩٤٧٧١٧	٦٦٧٧٣٨٩٩٤.٠٨٤
٤١٢٢		التغير في مخزون الإنتاج التام	(١٢٢١٥٩٢٥٥٢)	١٣٦٩٦.٠٢٦٦٤
		صافي كلفة النشاط الجاري	٦٥٤٣.١٣٥٥١٦٥	٦٦٩١.٠٨٥٩٦٧٤٨
		فائض النشاط الجاري	١١٠٠٠.٦١٩٥٧٨٦٤	٥٣٥٣٤.٠٧٤٩.٠٧١
٨		ينزل: كلفة الخدمات الإدارية	١١٤٧٤٨٥.٦٦.٦	١١٧٧٩٨٤.٠٤١٣٧
		فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	٩٨٥٣١٣٤٥١٢٥٨	٤١٧٥٤٢٣٤٤٩٤.٠
<u>تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى</u>				
١٤	٤٨	الإيرادات التحويلية	٢٦١٨٦٨.٩٠٠	٢.٣٠.٥٩٣٢٢٦
	٤٩	الإيرادات الأخرى	٨٣٧٦٦٦٦١	٩٣٩٤٦١٣٥١٤٦
		مجموع الإيرادات التحويلية و الأخرى	٢٧.٢٤٤٧٥٦١	٩٥٩٧٦٧٢٨٣٧٢
		تنزل: المصروفات التحويلية و الأخرى		
	٣٨	المصروفات التحويلية	٢٠.١٥٨٢٨٧٣٤	٢٨.٥.٥٢٠٠
	٣٩	المصروفات الأخرى	٣١٩٩٢١٩٣٩٢	٣٩٨٧٨٢٤٢١٦
		مجموع المصروفات التحويلية و الأخرى	٢٣٢١٥.٤٨١٢٦	٤٢٦٨٣٢٩٤١٦
		فائض العمليات الجارية (المرحلة الثانية)	٩٦٤٨٠.٨٥.٦٩٣	٥.٩٢٥.٧٤٣٨٩.٠
<u>الفائض القابل للتوزيع موزع كما يلي:</u>				
		اطفاء العجز	٢٢٢٤٩٧٢٢٦٣٧	١٢٧٣١٢٦٨٥٩٧٢
	٥٠%	حصة الخزينة الثانية	٣٥٣.٤٤٨.٠٢.٠	٧٢٥٣.٣٧٥٤١٤
	١٠%	احتياطي مكاسب رأسمالية	٧.٦.٨٩٦.٠٤١	١٤٥.٦.٧٥.٨٢
	٤٠%	(٩٥% تاهيل مصافي / ٥%	٢٨٢٤٣٥٨٤.١٦٥	٥٨.٢٤٣.٠٣٣٢
		وحدات سكنية)		
	٦٠%	حصة الخزينة العامة	١٤١٨٧٦٩١٦٥٨٧	١٤٢١٢٦٣٨٤٢٥٣
	٢٦%	حصة منتسبي الشركة	٦١٤٧٩٩٩٧١٨٧	٦١٥٨٨.٩٩٨٤٣
	٥%	حصة البحث و التطوير	١١٨٢٣.٠٧٦٣٨٢	١١٨٤٣٨٦٥٣٥٤
	٣%	حصة الخدمات الاجتماعية	٧.٩٣٨٤٥٨٣.٠	٧١.٦٣١٩٢١٢
	١%	رعاية اجتماعية	٢٣٦٤٦١٥٢٧٧	٢٣٦٧٨٨٣.٧٤
	٥%	احتياطي راس المال	١١٨٢٣.٠٧٦٣٨٢	١١٨٤٣٨٦٥٣٥٤
		المجموع	٩٦٤٨٠.٨٥.٦٩٣	٥.٩٢٥.٧٤٣٨٩.٠



وزارة النفط
شركة مصافي الشمال (ش.م)
الميزانية العامة كما في 31/كانون الأول/2022

2021
دينار

2022
دينار

رقم الكشف
رقم الدليل المحاسبي
اسم الحساب
الموجودات

٢٧٤ ١٠٤ ٧٥٥ ٧٨٦ ٤٢٧ ١٠ ٥٧٥ ٨٥٩	٣٠٢٦٦٦١٧٠١٠٨ ٥٦٧١٠١١٣٧٦٩
-----------------------------------	-----------------------------

٣١٦ ٨١٥ ٣٣١ ٦٤٥

٣٥٩ ٣٨٦ ٢٨٣ ٨٧٧

٦٤ ١٩٢ ٥١٢ ٤٨٤ ٢٧ ٤٢٥ ٥٧٨ ٢٥٩ ١ ١٨٣ ٣١٤ ٢٩٣ ٤١١ ٥٢٧ ٠٣٢ ٠٠٢ ٣٧٢	١٥٩٣٥٣١٨٤٥٥٣ ٨٢٧٧٠٧٢٨٤٤٣ ١٢٤٢٦٩٥١٨٠٧٥٣ ١١٦٩٠٢٤٥٦٤٦٢٩
--	---

١ ٨٠١ ٩٦٤ ٣٨٦ ٥٢٦

٢ ٦٥٣ ٨٤٣ ٦٥٨ ٣٧٨

٢ ١١٨ ٧٧٩ ٧١٨ ١٧١

٣ ٠١٣ ٢٢٩ ٩٤٢ ٢٥٥

١٣ ٥٣٨ ٠٠٤ ٨٧٧

١٥٨٠٤٤٦١٥٢٦

٦٩٤ ٢٥٣ ٧٧٩ ٩٣٥ ٥٧١ ٥٢٤ ٦٢٢	٦٩٤٢٥٣٧٧٩ ١١٩٥٠٠٨٨٨٩٢٨
--------------------------------	---------------------------

٩٣٦ ٢٦٥ ٧٧٨ ٤٠١

١ ١٩٥ ٧٤٥ ١٤٢ ٧٠٧

٨٣٠ ٧٧٦ ٤٤٩ ٥٦١

٩٨٨٧٨١١٠١٣٧٨

١ ٧٦٧ ٢٢٧ ٤٢ ٩٦٢

١٢٧ ٣١٢ ٦٨٥ ٩٧٢

١٣ ٥٣٨ ٠٠٤ ٨٧٧

٦٧٤ ٤٨٨ ٥٩١ ٨٠٣

١٥٨٠٤٤٦١٥٢٦

٧٠٩١٤٨٢٠٣٥٠٧

الموجودات الثابتة
الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)
مشروعات تحت التنفيذ

١١ ١
١٢ ٢

الموجودات المتداولة
المخزون (بالكافة)
اعتمادات مستنديه لشراء مواد
المدينون
النقود

١٣ ٣
١٣٨
١٦ ٤
١٨ ٥

مجموع الموجودات المتداولة

مجموع الموجودات
الحسابات النظامية المتقابلة المدينة

١٩

مصادر التمويل
مصادر التمويل طويلة الأجل

رأس المال
الاحتياطيات

٢١

مصادر التمويل قصيرة الأجل
الدائنون
مجموع مصادر التمويل

٢٢

عجز
الحسابات النظامية المتقابلة الدائنة
حسابات الموازنة الاستثمارية

٢٨
٢٩



قاسم عبد الرحمن حسين
المدير العام

احمد محمد علي
مدير القسم المالي

رئيس مجلس الإدارة
مصعب احمد ابراهيم
وكيل المدير العام

المورخ في / / ١٤٤٤ هـ
الموافق / / ٢٠٢٣ م

اشارة لتقريرنا المرقم /

المحاسب القانوني

هيئة الرقابة المالية

ع / ديوان الرقابة المالية الاتحادي

وزارة النفط
شركة مصافي الشمال

كشف التدفق النقدي وفق الطريقة المباشرة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
الداخلة

مديون	إيرادات تحويلية	إيرادات أخرى	أخرى	المجموع الأفقي
١٧٣٨٤٣٩٧٥٠٢١٦	٩٦٥٠٢٩٨١٢	١٥٧١٩٧٥٦٧٤	٣١٥٠٢٢٢١١١٦	١٧٧٢٤٧٨٩٧٦٨١٨

الخارجة

مخزون	داننون	مصروفات تشغيلية	المجموع الأفقي
١١٠٠٠٢٦٩٣٧٢٠	٧١٥٥٨٣٠٦٥٨٧٤	١٨٠٤٨٠١٢٤٠٥٥	١٠٠٦٠٦٥٨٨٣٦٤٩

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية = ٧٦٦٤١٣٠٩٣١٦٩

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

الداخلة	بيع موجودات ثابتة	بيع مخزون ومستلزمات سلعية	المجموع الأفقي
.	.	.	.

الخارجة	شراء موجودات	مشروعات تحت التنفيذ	المجموع الأفقي
٣٣٥٦٤٨٥٠٣٧٣	٢٧٠١٤٧٥٠٧٨٩	٦٠٥٧٩٦٠١١٦٢	

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية = (٦٠٥٧٩٦٠١١٦٢)

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

الداخلة لا يوجد

الخارجة

صافي التدفقات	توزيع أرباح	المساهمات	المجموع الأفقي
٦٩٩٥٢١٤	٦٩٩٥٢١٤		٦٩٩٥٢١٤

النقدية من الأنشطة التمويلية = (٦٩٩٥٢١٤)

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة اعلاه = ٧٠٥٨٢٦٤٩٦٧٩٣

صافي التدفق النقدي = رصيد النقد في ٢٠٢٢/١/١ + صافي التدفق النقدي خلال السنة

صافي التدفق النقدي = ٣٩٩١٧٨٣٠٦٦٩٧ + ٧٠٥٨٢٦٤٩٦٧٩٣ = ١١٠٥٠٠٤٨٠٣٤٩٠

بضاف صكوك وحوالات قيد التحصيل كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ = ٦٣٩٢١١٣٢٠٣٩

مجموع التدفق النقدي وكذلك برسم التحصيل في ٢٠٢٢/١٢/٣١ = ١١٦٨٩٢٥٩٣٥٥٢٩

(٢٧-٤)

وزارة المصنوع
شركة مصنوعي الشمال (ش.ع)
كشف المخزون كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠٢٢

كشف رقم (٣)

٢٠٢١	٢٠٢٢	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>		
٢٠٠٧٨٩٢٩٩٠٣٢	١٨١٤٥٠٩٦٢٤٢	مخزون الخامات و المواد الاولية	١٣١
-----	٥٧٣٠٢٤٩	مخزون الوقود والزيوت	١٣٢
٣٤٠٨٣٣٥٠٤٥٢	٥٤٣٧٧٥٧٢٤١٧	مخزون الأدوات الاحتياطية	١٣٣
-----	٣٦٠٠٨٣٥٤٧٤	مخزون المتنوعات	١٣٥
٧٥٦٥١٤٥٠٠٠	٩٩٤١٢٣٢٤٥٠	مخزون الإنتاج التام	١٣٦١
١٧٥٤٧١٨٠٠٠	٦٨٢١٤٢٤٣٠٠	مخزون الإنتاج الغير التام	١٣٦٢
٦٤١٩٢٥١٢٤٨٤	٩٢٨٩١٨٩١١٣٢	مجموع المخزون في حيازة المنشأة	
<u>٤٢٣٢٤٢٩٦١</u>	<u>٤٥٣٢٢١٧٢٥</u>	بضائع لدى الغير	١٣٩
	٩٣٣٤٥١١٢٨٥٧	مجموع المخزون	
<u>٢٧٤٢٥٥٧٨٢٥٩</u>	<u>٨٢٧٧٠٧٢٨٤٤٣</u>	الاعتمادات المستندية لشراء مواد	١٣٨
<u>٩٢٠٤١٣٣٣٧٠٥</u>	<u>١٧٦١١٥٨٤١٣٠٠</u>	إجمالي المخزون	

