

شركة فندق بابل  
(مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية

في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٣

ديوان الرقابة المالية الاتحادي



شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الصفحة	المحتويات:
١٣-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي
١	- الميزانية العامة
٢	- حساب المتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع
٣	- كشف العمليات الجارية
٤	- كشف التدفق النقدي
٥	- كشف إجمالي القيمة المضافة
٥	- كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة
٥	- <u>الكشوفات التحليلية المرفقة:-</u>
٦	١ - الموجودات الثابتة واندثاراتها
٧	٢ - الاستثمارات المالية
٨	٣ - المخزون
٩	٤ - المدبتون
١٠	- تحليل المدبتون حسب عمر الدين
١١	٥ - النقود
١٢	٦ - رأس المال
١٣	٧ - الاحتياطات
١٤	٨ - العجز المتراكم
١٥	٩ - الدائون
١٦	- تحليل الدائون حسب عمر الدين
١٧	١٠ - الرواتب والأجور
١٨	١١ - المستلزمات السلعية
١٩	١٢ - المستلزمات الخدمية
٢٠	١٣ - الاستخدامات الأخرى
٢١	١٤ - إيرادات النشاط الجاري
٢٢	١٥ - الإيرادات الأخرى
٢٣	١٦ - توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف
٢٤	١٧ - المزايا العينية
٢٥	١٨ - احتساب الضريبة
٢٦	١٩ - الحسابات المتقابلة المدينة والدائنة
٩-١	- تقرير الإدارة

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق نشاط الشركات



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ  
{ إِنَّ هَذَا الْقُرْآنَ يَهْدِي لِلَّتِي هِيَ أَقْوَمُ }  
صدق الله العظيم

جمهورية العراق  
ديوان الرقابة المالية الاتحادي  
دائرة تدقيق نشاط الشركات

العدد : ٤٨ / ٢٩ / ٨  
التاريخ : ١٤٣٥ / ١٠ / ١٠  
٢٠١٤ / ١٠ / ٢٠

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة  
الواردة  
العدد ١٣٣  
التاريخ ٢٠١٤ / ١٠ / ٢٠

إلى/السادة مساهمي شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) بغداد - المحترمين  
م/البيانات المالية لشركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في  
٣١ / كانون الأول / ٢٠١٣

بعد التحية:

فحصنا البيانات المالية لشركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) كما في ٣١/كانون  
الأول/٢٠١٣، طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي المرقم  
ب(٣١) لسنة/٢٠١١ (المعدل) وقانون الشركات المرقم ب(٢١) لسنة/١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات  
المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال، ولدينا الإيضاحات والملاحظات  
والتحفظات التالية:-

الإيضاحات :

- ١- يقع على عاتق الإدارة مسؤولية إعداد البيانات المالية والافصاح عنها بصورة عادلة طبقاً  
للقواعد والمعايير المحاسبية المعتمدة ، بالإضافة إلى وضع متطلبات نظام الرقابة الداخلية  
والالتزام بها وخاصة فيما يتعلق بالأعداد والافصاح عن البيانات المالية بصورة واضحة وخالية  
من الأخطاء الجوهرية الناتجة عن التلاعب ، كما تشمل هذه المسؤولية على إختيار وتطبيق  
السياسات المحاسبية الملائمة واستخدام التقديرات المحاسبية المناسبة.
- ٢- إن مسؤولية هذا الديوان تتمثل في إبداء الرأي الفني المحايد عن البيانات المالية المقدمة  
بكتاب شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) ذي العدد (٨٨) المؤرخ في ١٦ / ٣ / ٢٠١٤ ، استناداً  
لتدقيقنا وفحصنا لهذه البيانات بالرجوع الى السجلات المالية والحسابية وأدلة الإثبات التي  
توفرت لدينا ، طبقاً لأدلة ومعايير التدقيق المعتمدة للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت  
خالية من الأخطاء الجوهرية ومدى ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية  
المعدة من قبل الإدارة.



٣- مازالت الشركة متوقفة عن اداء نشاطها خلال السنة موضوع التقرير وذلك لعدم انتهاء اعمال التأهيل ولغاية اعداد التقرير ،وقد تم توقيع عقد لأستثمار الفندق مع شركة الاباء لخدمات السياحة والفندقة اردنية الجنسية وشريكها شركة (WARWICK INTERNATIONAL HOTELS) الفرنسية بمدة (٢٥) سنة تبدأ من تاريخ استلام الفندق بعد اكتمال اعمال التأهيل ، بمبلغ (٤٢٥٠) الف دولار (اربعة ملايين ومائتين وخمسين الف دولار) سنوياً وقد اتفق الطرفان على زيادة بدلات الاستثمار السنوية للفندق كما هو مبين ادناه :

السنة	البدل السنوي /الف دولار
السنة الاولى الى السنة الثانية / لكل سنة	٤٢٥٠
السنة الثالثة الى السنة الخامسة/لكل سنة	٤٦٧٥
السنة السادسة الى السنة العاشرة/لكل سنة	٥٣٧٥
السنة الحادية عشر الى السنة الخامسة عشر/لكل	٦٣٠٠
السنة السادسة عشر الى السنة الخامسة والعشرون/لكل سنة	٨٠٠٠

وقد تم استحصال موافقة وزارة السياحة والاثار ومحافظة بغداد-هيئة إستثمار بغداد على عقد الاستثمار، كما ان الشركة المستثمرة قامت بالاتفاق مع وزارة الخارجية -اللجنة التحضيرية لاكمال اعمال التأهيل بعد نكول شركة أراب (الشركة المؤهلة).

٤- تمثل الزيادة الحاصلة في رصيد حساب الاستثمارات طويلة الاجل والبالغة (٨٥٠٠) الف دينار (ثمانية ملايين وخمسمائة الف دينار) مساهمة الشركة في اكتتاب جديد في راس مال المصرف التجاري العراقي ونسبة (٤٩,٩٩٩%) من قيمة اسهمها البالغة (١٧) مليون سهم وبقيمة اسمية (١) دينار (دينار لكل سهم).

٥- قامت الشركة بفتح وديعتين ثابتتين في مصرف الاقتصاد العراقي بمبلغ (٥٠٠) مليون دينار (خمسمائة مليون دينار) و(٢٥٠) مليون دينار (مائتين وخمسين مليون دينار) بموجب وصلي الوديعة المرقمين (٢٦١٠) و(٢٦١٣) بتاريخ ٢٠١٣/٣/١٧ و٢٠١٣/٩/٢٥ على التوالي بفائدة (٩%) سنوياً لكل وديعة.



## الملاحظات والتحفظات:

### ١- البيانات المالية :

أ- قامت الشركة بإعداد كشف التدفق النقدي وتقديمه ضمن كشوفات البيانات المالية المقدمة بموجب كتابها المرقم (٨٨) في ٢٠١٤/٣/١٦ ولدينا بصدده الاتي:  
اولاً- لم تقم الشركة بتنظيم سجلاتها بما يمكنها من تهيئة المعلومات التفصيلية عن الحركة النقدية الحاصلة في الشركة خلال السنة موضوع التقرير واللازمة لأعداد هذا الكشف ويسهل مهمة متابعة المبالغ المثبتة فيه والتحقق من صحتها، خلافاً للدليل الاسترشادي للقاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق، نوصي بتنظيم السجلات بما يمكن من تهيئة المعلومات اللازمة لإعداد كشف التدفق النقدي .

ثانياً- تم عرض الزيادة في الاستثمارات ضمن التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية بدلاً من ادراجها ضمن التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية خلافاً للقاعدة المحاسبية المذكورة أعلاه ، نوصي بعرض الزيادة في الاستثمارات وفق القاعدة المحاسبية أعلاه .

ب- لم تقم الشركة بإعداد كشف مقارنة الأرقام الرئيسية الواردة في الحسابات الختامية للسنوات الخمس المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١ وفق الكشف رقم (٢٤) الوارد ضمن الفصل الرابع من النظام المحاسبي الموحد لسنة / ٢٠١١ وتقديمه ضمن البيانات المالية المقدمة الى هذا الديوان بموجب كتابها إعلاه خلافاً للقاعدة المحاسبية رقم (٦) الخاصة بالإفصاح عن المعلومات المتعلقة بالبيانات المالية والسياسات المحاسبية الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق، نوصي بإعداد الكشف وفقاً لما جاء في النظام المحاسبي الموحد والقاعدة المحاسبية إعلاه.

ج- نؤكد ملاحظتنا للسنة السابقة بشأن كشف الاستثمارات المالية المرفق مع البيانات المالية حيث انه لا يظهر تفاصيل نسب الفائدة ومبلغ الفائدة المتحققة من استثمارات الشركة خلافاً لتعليمات النظام المحاسبي الموحد بهذا الشأن، نوصي بتضمين الكشف أعلاه بتفاصيل نسب الفائدة ومبلغ الفائدة المتحقق مستقبلاً.



## ٢- تقرير الإدارة:

نؤكد ملاحظتنا للسنة السابقة من خلو تقرير الإدارة من المعلومات والمحاور الأساسية التي يجب تضمينها في التقرير وطبقا لمتطلبات القاعدة المحاسبية رقم (٦) الخاصة بالإفصاح عن المعلومات المتعلقة بالبيانات المالية والسياسات المحاسبية وكما موضح ادناه:

أ - عدم قيام الشركة بتثبيت كشف بأعداد العاملين (الملاك المصدق من قبل مجلس إدارة الشركة) والملاك الفعلي حسب المستويات الادارية والفنية حيث جرى الإشارة الى أعداد العاملين الفعلي وبشكل إجمالي.

ب- الهيكل التنظيمي للشركة.

ج - الخطط والسياسات لتحقيق الأهداف ودراسات الجدوى الاقتصادية والفنية.

د- بيان اثر السياسة السعرية المعتمدة على نتائج نشاط الشركة ومركزها المالي.

هـ- اثر نشاط الشركة على حياة المجتمع والاقتصاد الوطني ومدى مساهمتها في توفير وتحسين ظروف وأساليب العمل ، وأي مساهمات أخرى.

و- جهود الشركة في نقل وتوطين وتطوير المعرفة والتكنولوجيا ، وتحسين الوسائل وسبل استخدامها.

ز- مدى مساهمة الشركة في توفير احتياجات أو نشاطات أخرى ضمن الاقتصاد الوطني، أو توفير أو تطوير استخدام بدائل محلية في أداء نشاطها.

ح- المشاكل والمعوقات التي واجهت الشركة، والإجراءات المتخذة لمعالجتها، مع بيان أسبابها.

نوصي بتضمين تقرير الإدارة كافة المعلومات الواجب توفرها والمحددة في القاعدة المحاسبية المشار إليها أعلاه.

## ٣- نشاط الشركة :

أ- حملة إعمار الفندق :

قامت الشركة بتنظيم محضر اتفاق مع وزارة الخارجية / اللجنة التحضيرية لمؤتمر القمة العربية لتأهيل الفندق لاغراض القمة العربية في ٢٥/٧/٢٠١٠ ولدينا بصدده الآتي:

اولاً- تم غلق الفندق بتاريخ ٢٦/٨/٢٠١٠ بقصد التأهيل استناداً لكتاب وزارة السياحة بالعدد

(٩٢٨٨) في ٤/٧/٢٠١٠ للتحضير لمؤتمر القمة العربية و تم تنظيم محضر اتفاق بين

رؤساء مجالس إدارات الشركات الفندقية المعنية بالتأهيل واللجنة التحضيرية لمؤتمر القمة

العربية في ٢٥/٧/٢٠١٠ ينص على تحمل اللجنة التحضيرية (٢٥%) من كلفة التأهيل مع

قيامها بتسديد إيراد كامل الغرف لمدة تسعة أشهر الى الشركة إضافة الى تحملها كلف

رواتب وأجور العاملين في الشركات إلا إنه لم يتم استلام أي مبلغ من قبل الشركة لغاية



إعداد التقرير عن إيرادات اشغال الفندق خلافاً للفقرة (ثانياً- أ) من المحضر المشار إليه أعلاه والتي نصت على تحمل اللجنة التحضيرية أجور إشغال الفندق بنسبة (١٠٠%) للغرف بشكل شهري ومنتظم لمدة تسعة أشهر كاملة من ٢٦/٨/٢٠١٠ ولغاية ٢٦/٥/٢٠١١ حيث لم يتم استلام أية مبالغ عن أجور التشغيل الفندقي بالرغم من قيام الشركة بتوجيه عدة كتب الى اللجنة التحضيرية للمطالبة بتلك الأجور علماً ان الفندق لم يتم استلامه لغاية اعداد التقرير لذا على الشركة مطالبة وزارة الخارجية باجور إشغال الفندق لغاية استلامه بدلاً من التاريخ المثبت اعلاه .

ثانياً- نظراً لعدم انتهاء اعمال تأهيل الفندق ولوجود العديد من النقوصات الواردة في تقرير المهندس المقيم قامت وزارة الخارجية - اللجنة التحضيرية لمؤتمر القمة العربية ذي العدد (٢٢/قمة/٢٩١) في ٢٢/٥/٢٠١٣ بالاتفاق مع شركة الابعاء ( الشركة المستثمرة للفندق) بأكمال باقي الاعمال وانجاز كافة الملاحظات والنواقص اعلاه على ان لا يتجاوز مبلغ (٢) مليون دولار (مليونان دولار) على ان تسدد الى شركة اراب للمقاولات (الشركة المؤهلة) بعد الانجاز ، وان تقوم بدورها بتسديدها الى مجلس ادارة الشركة او الى الشركة المستثمرة للفندق علماً ان الاعمال التي لم يتم انجازها قدرت من قبل المهندس المقيم بمبلغ (٢٥٥٠) الف دولار (مليونين وخمسمائة وخمسين الف دولار) وقد انجز المستثمر نسبة (٤٩%) من الاعمال لغاية اعداد التقرير.

ثالثاً- قامت ادارة الشركة موضوع التقرير بحضور عدة اجتماعات مع ممثل وزارة السياحة / رئيس لجنة دراسة آلية إسترداد الاموال المصروفة على تأهيل الفندق وتمت مناقشة التأخير في اعمال التأهيل بسبب تأجيل عقد مؤتمر القمة العربية سنة اضافية (حيث عقد في سنة/٢٠١٢ بدلاً من سنة/٢٠١١) وبقاء الفندق بعهددة اللجنة التحضيرية لمؤتمر القمة العربية لغاية اعداد التقرير مما تسبب بفوات المنفعة التي كان من المقرر ان يحصلوا عليها فيما لو قاموا باستلام وتشغيل الفندق في سنة / ٢٠١١ اضافة الى ارتفاع كلف اعمال التأهيل بسبب ظهور اعمال غير منظورة واصدار اوامر غيار بزيادة كلف ومدة التأهيل ، بعد عدة مداولات مع اللجنة اعلاه جرى الاتفاق في ٢٢/١٢/٢٠١٣ على الية تسديد وقد اعترضت ادارة الشركة وامتنعت عن التوقيع على الاتفاقية.

مما ورد اعلاه نوصي الاسراع باتخاذ الاجراءات اللازمة لحسم موضوع اعمال التأهيل والأجور أعلاه.



ب- عقد استثمار الفندق :-

لدى فحص عقد استثمار الفندق المبرم مع شركة الاباء للخدمات السياحية الفندقية وشريكها شركة (WARWICK INTERNATIONAL HOTELS) الفرنسية (الشركة المستثمرة) في ١٠/٤/٢٠١٣ لتأهيل وتحديث وتطوير ادارة وتشغيل الفندق تكونت لدينا الملاحظات الآتية :-

اولاً- لم يتم تحديد تاريخ بدء سريان العقد حيث اقتصر على ان يبدأ من تاريخ استلام الفندق بعد انتهاء عملية التأهيل ولم يتم تحديد فترة تاريخ انتهائها ،نوصي بتحديد تاريخ بدء سريان العقد ومطالبة وزارة الخارجية لتحديد فترة للتأهيل والاسراع في انتهاء اعمال التأهيل .  
ثانياً- لم يتم تحديد العنوان الكامل والمفصل عن الشركة المستثمرة اعلاه،نوصي بتضمين العقد العنوان الكامل للشركة المستثمرة.

ثالثاً- لم يتم تحديد منشأ ونوعية الاثاث المستخدم في الفندق حيث نصت الفقرة (خامساً-٦) (تلتزم الشركة المستثمرة بتجديد الاثاث في الفندق كل اربع سنوات بما يتناسب مع التطور في العمل الفندقية وحسب الموديلات الحديثة )،نوصي بتحديد منشأ ونوعية الاثاث المستخدم عند تجديد الفندق وبما يتلائم ومستوى الفندق ذي الخمس نجوم.  
رابعاً- تم التعاقد مع شركة الاباء (الشركة المستثمرة) بالرغم من عدم تقديمها الحسابات الختامية لها للسنوات الثلاث الاخيرة لمعرفة مركزها المالي،نوصي بمطالبة الشركة المستثمرة بالحسابات الختامية للسنوات الثلاث الاخيرة للوقوف على مركزها المالي.  
خامساً- لم يتم استحصال موافقة الهيئة العامة على عقد الاستثمار لغاية اعداد التقرير،نوصي باستحصال موافقة الهيئة العامة على العقد اعلاه.

ج- نتيجة النشاط:

اظهرت نتيجة نشاط الشركة للسنة موضوع التقرير المرحلة الثانية فائضاً مقداره (٥٢٥٣) الف دينار (خمسة ملايين ومائتان وثلاثة وخمسون الف دينار) والذي انخفض عن السنة السابقة بمبلغ (٦٣٩٠) الف دينار (ستة ملايين وثلاثمائة وتسعين الف دينار) ولنفس المرحلة، ولدى دراسة المؤشرات المالية للشركة لوحظ الآتي :

اولاً - انخفاض الإيرادات الجارية بمبلغ (٦٤٩٠) الف دينار (ستة ملايين واربعمائة وتسعين الف دينار) ونسبة (٣%) عن السنة السابقة بسبب عدم انتهاء اعمال تأهيل الفندق .

ثانياً- ارتفاع ايراد الفوائد الدائنة بمبلغ (٤٣١٦٢) الف دينار (ثلاثة واربعين مليون ومائة وستين الف دينار) ونسبة (٨٥٩%) عن السنة السابقة وذلك عن استلام مبلغ القائدة المترتبة على الوديعة الثابتة لدى المصارف خلال السنة.





ثالثاً - ارتفاع الإيرادات الأخرى بمبلغ (٩٣٧١) ألف دينار (تسعة ملايين وثلاثمائة وواحد وسبعين ألف دينار) بنسبة (٣٦%) عن السنة السابقة بسبب بيع مستهلكات وانقراض بناء.

رابعاً - ارتفاع الرواتب والأجور بمبلغ (١٣٨٤٦) ألف دينار (ثلاثة عشر مليوناً وثمانمائة وستة وأربعين ألف دينار) بنسبة (٦١%) عن السنة السابقة وذلك بسبب منح مكافآت عن الدوام خلال العطل الرسمية.

خامساً - انخفاض مصاريف المستلزمات السلعية بمقدار (٥٠٢٠) ألف دينار (خمسة ملايين وعشرين ألف دينار) بنسبة (٥٦%) عن السنة السابقة والتي تركزت بشكل اساس في حساب مواد غذائية ولوازم ومهمات .

سادساً - انخفاض مصاريف المستلزمات الخدمية بمقدار (١٨١٥٤) ألف دينار (ثمانية عشر مليوناً ومائة وأربعة وخمسين ألف دينار) بنسبة (٢٣%) عن السنة السابقة بسبب توقف الفندق عن ممارسة النشاط.

سابعاً - انخفاض الاندثارات بمبلغ (٤٣٢) ألف دينار (اربعمائة واثنان وثلاثين ألف دينار) عن السنة السابقة بسبب شطب الاثاث المستهلك وبيعه.

ثامناً - ارتفاع المصروفات الأخرى بمبلغ (٥٥١٣٦) ألف دينار (خمسة وخمسين مليوناً ومائة وستة وثلاثين ألف دينار) بنسبة (١١١%) عن السنة السابقة بسبب صرف مكافئة الهيئة العامة لسنة/٢٠٠٤ للعاملين كجزء من استحقاقهم.

#### ٤- الموازنة التخطيطية :

من خلال فحص ودراسة الموازنة التخطيطية لمصروفات الشركة للسنة موضوع التقرير ومقارنتها مع ما تم تنفيذه فعلاً خلال السنة المذكورة اعلاه ، لوحظ تجاوز في تنفيذ بعض الفقرات دون استحصال الموافقات الاصولية على ذلك مما يؤشر عدم الدقة في وضع هذه التقديرات وكما موضح في الامثلة أدناه:-

الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ المخطط الف دينار	المصروف الفعلي الف دينار	نسبة التنفيذ %
		(١)	(٢)	(١:٢)
٣١	الرواتب والاجور	٣٣٩١٣	٣٦٦٥٩	١٠٨
٣٢	المستلزمات السلعية	٩٤٥٨	١٤٣١٣	١٥١

نوصي توخي الدقة في إعداد تقديرات الموازنة التخطيطية مستقبلاً والالتزام بتنفيذها واستحصال موافقة مجلس الإدارة على اي تعديل يجري عليها.



٥- المخالفات في تطبيق القوانين والانظمة والتعليمات النافذة :

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

اولاً- تأخر الشركة في الدعوة إلى عقد اجتماع الهيئة العامة لمناقشة وإقرار البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ حيث تم عقد الاجتماع بتاريخ ٢٠١٤/١/٩ وبمدة تأخير أكثر من (٥) أشهر عن تاريخ مصادقة هذا الديوان على البيانات المالية المذكورة في ٢٠١٣/٦/٢٨ خلافاً للمادة (١٣٥) من القانون المذكور اعلاه التي تنص (تعقد الهيئة العامة اجتماعاً لمناقشة وإقرار الحسابات الختامية خلال ستين يوماً من تاريخ الانتهاء من تدقيقها)، نوصي بضرورة الالتزام بالتوقيتات المحددة في القانون أعلاه .

ثانياً- عدم مصادقة دائرة تسجيل الشركات على محاضر جلسات مجلس الادارة المنعقدة خلال السنة خلافاً للمادة (١١٦-ثالثاً) من القانون المذكور اعلاه والتي تنص (تكون نسخ قرارات المجلس المصادقة من المسجل مستنداً صالحاً للتقديم الى اية جهة على ان يحفظ المسجل نسخة منها لديه) وبينت الشركة في إجابتها على استفسارنا المرقم (٢) في ٢٥ /٣ /٢٠١٤ بأنه تم إرسال كافة محاضر مجلس الادارة الى دائرة تسجيل الشركات ولم تتم المصادقة عليها لغاية تاريخه، نوصي الاستمرار في متابعة دائرة تسجيل الشركات لاستحصال مصادقتها على محاضر جلسات مجلس الادارة.

ثالثاً- لم يتم اختيار سبعة اعضاء احتياط للاعضاء الاصليين في مجلس الادارة خلافاً للمادة (١٠٣-ثانياً) الفرع الاول (تكوين مجلس الادارة) من القانون المذكور اعلاه التي تنص (يتكون مجلس الادارة في الشركة المساهمة المختلطة من سبعة اعضاء احتياط يختارون بالطريقة والنسب المقررة للاعضاء الاصليين) حيث بلغ عدد الاعضاء الاحتياط اربعة اعضاء فقط وقد سبق الاشارة اليها ضمن تقاريرنا السابقة نوصي الالتزام بما جاء بالقانون اعلاه .

رابعاً- بلغ العجز المتراكم (٢١٧٨١٨٣) الف دينار (ملياران ومائة وثمانية وسبعون مليون ومائة وثلاثة وثمانون الف دينار) المدور من سنوات سابقة والذي يشكل نسبة (١٦١%) من رأسمال الشركة البالغ (١٣٥٠٠٠٠) الف دينار (مليار وثلاثمائة وخمسون مليون دينار) خلافاً للفقرة ثانياً من المادة (٧٦) من قانون الشركات المرقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) التي تنص (اذا بلغت خسارة الشركة ٧٥% وجب عليها اتخاذ احد الاجراءات الاتية اما تخفيض رأس مال الشركة او زيادته او اي اجراء اخر قانوني توافقت عليه الجهة القطاعية المختصة) واما التوصية بتصفية الشركة، نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة والالتزام بالتعليمات.



ب- التعليمات النافذة:

لم تقم الشركة باستقطاع تأمينات ضريبية من المبالغ المستحقة والمصروفة للجهات المتعاقد معها لحين جلب التحاسب الضريبي من الهيئة العامة للضرائب خلافاً لكتاب وزارة المالية/الهيئة العامة للضرائب المرقم (٤٣٠/س/٤٣٠) في ٢٠٠٧ /٧/٨ وان هذه الحالة مؤشرة ضمن تقريرنا للسنة السابقة،نوصي بالالتزام بتعليمات الهيئة العامة للضرائب.

ج- نظام الرقابة الداخلية :

أولاً- عدم وجود دليل إجراءات وبرنامج تدقيق لدى قسم الرقابة والتدقيق الداخلي بين الفقرات المطلوب تدقيقها وآلية تنفيذها، نوصي القسم المذكور العمل وفق دليل الإجراءات وتنظيم برنامج تدقيق يضمن تدقيق أنشطة الشركة المختلفة.

ثانياً- عدم وضع نظام داخلي ودليل توصيف وظيفي خاص للشركة يحدد الواجبات والاختصاصات نوصي قيام الشركة بوضع نظام داخلي وتوصيف وظيفي .

ثالثاً - عدم التأمين على امين الصندوق ضد خيانة الامانة ،نوصي بضورة التأمين على امين الصندوق ضد خيانة الامانة .

رابعاً- عدم توثيق اعمال قسم الرقابة والتدقيق الداخلي بشكل تقارير ترفع الى ادارة الشركة توضح اعمال القسم المنجزة والملاحظات والاجراءات اللازمة لمعالجتها ،نوصي اعداد التقارير الخاصة بالقسم للوقوف على الملاحظات ومعالجتها .

٦-الموجودات الثابتة والمخزنية:

قامت الشركة بجرد الموجودات الثابتة في نهاية السنة موضوع التقرير ومطابقة نتائج الجرد مع ارصدة السجلات دون تأشير أي فروقات جردية ولم تقم لجنة المطابقة المشكلة بموجب الامر الاداري المرقم(٤٥٠) في ٢٠١٣/١٢/٨ بأعداد تقرير نهائي عن النتائج التي تم التوصل إليها ورفعها الى الادارة العليا مما أفقد الجرد الغاية المتوخاة منه، نوصي بقيام لجنة المطابقة بإعداد تقرير نهائي بنتائج الجرد ومطابقتها مع السجلات ورفعها إلى الإدارة العليا .

٧- القروض :-

لم يتم حسم موضوع القرض البالغ (١٢٤٠) دينار (الف ومائتان واربعون دينار) كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ الممنوح الى وزارة التجارة / الشركة العامة لتجارة المواد الغذائية منذ سنة/١٩٩٤ ولغاية اعداد التقرير وقد سبق وان تمت الاشارة اليه ضمن تقاريرنا للسنوات السابقة نوصي ضرورة اتخاذ الاجراءات اللازمة ومتابعة تصفية القرض اعلاه .



٨ - المدينون والدائنون:

أ- مازال رصيد الحسابات المبينة ادناه موقوف في السجلات المالية من سنوات سابقة لم يتم استحصالها لغاية تاريخه وقد سبق الاشارة اليها ضمن تقاريرنا للسنوات السابقة :

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ / الف دينار
١٦١١	مدينون قطاع عام	٣٠٤٠٦
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	١٠٨٤٨٣
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	٦٦٧
١٦٦٢	ايرادات مستحقة	١٦٦٩٥٩

نوصي العمل على متابعة استحصالها.

ب- بلغ رصيد حساب مدينو النشاط غير الجاري (١٥٠٧٨٣) الف دينار (مائة وخمسون مليون وسبعمئة وثلاثة وثمانون الف دينار) كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ ويمثل المبالغ المترتبة بذمة شركة اراب ( الشركة المؤهلة للفندق) عن اجور الحراسة وصيانة المولدة واجور الماء والكهرباء ومواد مختلفة، نوصي بالعمل على متابعة استحصال المبالغ اعلاه من الجهات ذات العلاقة.

ج- نؤكد ملاحظتنا في تقاريرنا السابقة والمتعلقة بقيام الشركة بتسجيل مبالغ الرواتب والأجور المستلمة من اللجنة التحضيرية لمؤتمر القمة العربية الذي انعقد في بغداد على حساب دائنو النشاط غير الجاري عند الاستلام والصرف لذا فإن البيانات المالية لا تظهر مبالغ الرواتب والاجور المذكورة ضمن حسابات الإيرادات والمصروفات ، نوصي بإجراء المعالجات القيدية لإظهار المبالغ المستلمة والمصروفة ضمن حساباتها الصحيحة .

د- لم تقم الشركة بتسديد مستحقات الجهات المبينة ادناه والظاهرة ضمن رصيد حساب الدائنون كما في ٢٠١٣/١٢/٣١، وقد بينت الشركة باجابتها على استفسارنا المرقم (٧) في ٢٠١٤/٣/٩ بأنه سيتم تسديدها عند توفر السيولة) :-

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	المبلغ/الف دينار
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٦٠٨٦١
٢٦٧١	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير/نقابة العمال	٢٥٣٩
٢٦٧٢	الهيئة العامة للضرائب /ضريبة المبيعات للسنوات سابقة	٧١٧٦٠٣
	المجموع	٧٨١٠٠٣

نوصي بضرورة تسديدها وعدم تحميل الشركة بالغرامات التأخيرية إن وجدت عنها.



هـ- لم تقم الشركة بتثبيت المصاريف المستحقة عن اجور التدقيق الى هذا الدتوان والبالغة (٢١٩٣٧) الف دينار (واحد وعشرون مليون وتسعمائة وسبعة وثلاثون الف دينار) خلافاً لتعليمات النظام المحاسبي الموحد ،نوصي باظهار كافة المصاريف المستحقة والغير مدفوعة والاسراع بتسديدها.

و- لم يتم تزويدنا بتأييدات الارصدة من الجهات المدينة والدائنة حيث لم تقم الشركة بارسال طلبات التأييدات الى الجهات ذات العلاقة لتأييد ارصدها المدينة والدائنة التي تظهرها السجلات المالية في ٢٠١٣/١٢/٣١ ،نوصي بضرورة قيام الشركة بارسال طلبات تأييد الرصيد كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ الى الجهات ذات العلاقة وتقديمها ضمن المتطلبات.

#### ٩- الاستثمارات المالية :-

أ- لم يتم تزويدنا بتأييد ارصدة مساهمة الشركة في شركة المنصورية (مساهمة خاصة) للتأكد من صحة ارصدة هذه الاستثمارات التي تظهرها السجلات كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ والبالغة (٨١١٠٣٤) سهم ، وقد بينت الشركة في اجابتها على إستفسارنا المرقم (٢) في ٢٠١٣/٣/٦ (ان سبب عدم الحصول على التأييدات هو مجهولية مكان شركة المنصورية)،نوصي بضرورة المتابعة للحصول على التأييد بالارصدة من الجهة المستثمر بها .

ب- لم يتحقق للشركة أية إيرادات عن استثماراتها المالية في رؤوس أموال الشركات المبينة أدناه مما يؤشر عدم كفاءة تلك الاستثمارات في تحقيق الايرادات:

الشركة المستثمر بها	عدد الأسهم	كلفتها /دينار
شركة جزيرة السندباد	١٦٦٣٧٧٧	١٦٦٣٧٧٧
شركة فندق البصرة	٣٠٩٠٠٠	٣٠٩٠٠٠
شركة فندق السدير	١٥٧٥٠٠٠٠	١٥٧٥٠٠٠٠
شركة المنصورية	٨١١٠٣٤	٨١١٠٣٤

نوصي بضرورة قيام الشركة باجراء دراسة عن جدوى الاستثمارات أعلاه والبحث عن فرص استثمارات جديدة تؤدي الى زيادة موارد الشركة.

ج- لم تقم الشركة بأعادة تقييم استثماراتها وحسب اسعار الاسهم الصادرة بموجب نشرة سوق الاوراق المالية كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ خلافاً للقاعدة المحاسبية رقم (١٤) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق ، نوصي بالالتزام بما ورد بالقاعدة المحاسبية اعلاه.





#### ١٠- التخصيصات :-

استمرار الشركة بعدم اخذ تخصيص للديون المشكوك في تحصيلها لمواجهة احتمالات عدم تحصيل بعض الديون حيث بلغ رصيد المدينون (٤٥٧٢٩٧) الف دينار (اربعمائة وسبعة وخمسون مليون ومائتان وسبعة وتسعون الف دينار) كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ وقد سبق الاشارة اليها ضمن تقاريرنا للسنوات السابقة، نوصي بأجراء دراسة تفصيلية للديون المترتبة بذمة الغير لغرض تحديد مخصص الديون المشكوك في تحصيلها .

#### ١١- حسابات المساهمين :

بلغ عدد الشهادات المحررة من قبل الشركة والتي لم يراجع أصحابها لاستلامها (٢٣٩) شهادة (مائتان وتسعة وثلاثون شهادة) لغاية ٢٠١٣/١٢/٣١ والتي تمثل (٤٥٩٤٥٤٦٩) سهم (خمسة واربعون مليون وتسعمائة وخمسة واربعون الف واربعمائة وتسعة وستون سهم) ويمثل نسبة (٣%) من رأس مال الشركة البالغ (١٣٥٠٠٠٠٠٠٠) سهم، نوصي بضرورة الاستمرار بالاعلان عنها لتسليمها الى المساهمين بعد التأكد من شروط العضوية استناداً الى المادة (١٢٩) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل).

#### ١٢- الدعاوى القضائية :

بلغ عدد الدعاوى المقامة من قبل الشركة على الغير (٢) دعوى وكما مبين أدناه:

رقم الدعوى و تاريخها	اسم المدعي عليه	موضوع الدعوى	الملاحظات
٢٠١١/ب/٢١١٢	وزارة الداخلية	المبالغ المترتبة بذمة مديرية الأمن السياحي التابع إلى وزارة الداخلية عن اشغال غرف في الطابق السادس البالغة (١٠٠٩٩٩٣) ألف دينار (مليار وتسعة ملايين وتسعمائة وثلاثة وتسعون ألف دينار).	مازالت غير محسومة
٢٠٠٩/س/٨٥٠	وزارة الدفاع	الزام وزارة الدفاع بتعويض الفندق مبلغ قدره (٢٨٢٠٠) الف دينار (ثمانية وعشرون مليون ومائتان الف دينار) لم تقم وزارة الدفاع بتسديد المبلغ.	مازالت غير محسومة

نوصي بمتابعة موضوع حسم الدعوى.

#### ١٣- متابعة تقارير الديوان الصادرة:

أ- عدم كفاية الاجراءات المتخذة من قبل الشركة لتصفية الملاحظات الواردة في تقاريرنا السابقة وكما مبين أدناه :

موضوع التقرير	رقم التقرير وتاريخه	رقم الملاحظة	موضوعها	التفاصيل
البيانات المالية للشركة لسنة ٢٠١١	٧٦٧٥ في ٢٠١١/٥/٢٥	٩-أ	النقود	لم تقم الشركة بتسديد المبلغ المستحق بذمتها للمدير المفوض السابق وذلك لرفع الحجز عن رصيدها النقدي بالدولار الأمريكي والدينار العراقي لدى مصرف الرافدين- فرع فندق بابل.

البيانات المالية للشركة لسنة/٢٠١٢	١٢٦٣٤ في ٢٠١٣/٦/١٧	٧-د	المدينون	لم تقم الشركة بتثبيت المبالغ المترتبة بدمية تقديرية الأمان السياحي التابع إلى وزارة الداخلية البالغة (١٠٠٩٩٩٣) ألف دينار (مليار وتسعة ملايين وتسعمائة وثلاثة وتسعون ألف دينار) في السجلات المالية إضافة الى عدم تحصيلها.
---	-----------------------	-----	----------	--

- نوصي بضرورة التزام الإدارة بما ورد من ملاحظات في تقاريرنا السابقة والعمل على تصفيتها.
- ب- لم تتم الاجابة على تقريرنا المرقم (١٢٦٣١/٤٨/٢٩/٨) والمؤرخ في ٢٠١٣/٦/١٧ بخصوص الملاحظات التي تم اكتشافها خلال فحص وتدقيق البيانات المالية لسنة/ ٢٠١٢ ونتائج نشاطها ، مما يتطلب اتخاذ ما يلزم بصدد الملاحظات الواردة فيه .
- ج-تم إصدار تقريرنا الرقابي ذي العدد (٤٢٤٠/٤٨/٢٩/٨) والمؤرخ في ٢٠١٤/٣/٩ عن الملاحظات التي تم اكتشافها خلال فحص وتدقيق البيانات المالية لسنة /٢٠١٣ ، مما يتطلب اتخاذ ما يلزم بصدد الملاحظات الواردة فيه.
- د- تم إصدار تقريرنا الرقابي ذي العدد (١٠٥٧) والمؤرخ في ٢٠١٤/٥/٢٩ عن الملاحظات التي تم اكتشافها خلال فحص وتدقيق البيانات المالية لسنة /٢٠١٣ ، مما يتطلب اتخاذ ما يلزم بصدد الملاحظات الواردة فيه.

#### خلاصة الرأي

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه وخاصة الفقرات (١-أ) البيانات المالية،(٨- ج، و)المدينون والدائنون،(٩-أ)الاستثمارات المالية واستناداً إلى المعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وإنها على قدر ماتضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول /٢٠١٣ ونتائج نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ .



المحاسب القانوني

سعيد محمد سلمان

٤. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠١٤/ /



شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الكشف	رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
		<u>الموجودات</u>		
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
١	١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٣٣٩.٥٢٥.٠٨	٤٠١.٥٥٦.٩٥٨
		قروض ممتوحة طويلة الاجل	١٢٤.٠	١٢٤.٠
	٢	استثمارات مالية طويلة الاجل	٩٢٦٦٧٨٥٧	٨٤١٦٧٨٥٨
		مجموع الموجودات الثابتة	٤٣١٧٢١٦.٠٥	٤٨٥٧٢٦.٠٥٦
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
	٣	المخزون (بالكلفة)	٧٧٧٦٨٩٣٢	٨٦٢٤٢٦١٩
	٢	استثمارات مالية قصيرة الاجل	٧٩٩٤١٧٩١٢	٨٥.٣٥٤٧٩
	٤	المدينون	٤٥٧٢٩٧١٤٩	٣٨٧٣١٣٦٦٥
	٥	النقود	٣٨٧.١٣١٩	٢.٣٦.٠١٤١
		مجموع الموجودات المتداولة	١٣٧٣١٨٥٣١٢	٧٦٢١٩١٩.٤
		مجموع الموجودات	١٨٠.٤٩٠.٦٩١٧	١٢٤.٧٩١.٧٩٦.٠
		الحسابات المتقابلة المدينة	٩٩١١.٠٠٠.٠	—
		<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الاجل</u>		
	٦	رأس المال	١٣٥.٠٠٠.٠٠٠	١٣٥.٠٠٠.٠٠٠
	٧	الاحتياطيات	١٠.١٧٩٩.٧٥	١٠.٤٧٣٦٥٨٢
	٨	العجز المتراكم	(٢١٧٨١٨٣٢٢٢)	(٢١٨٧٤٣٤٣٠.٥)
		مجموع مصادر التمويل طويلة الاجل	١٧٣٦١٥٨٥٣	١٦٧٣.٢٢٧٧
		<u>مصادر التمويل قصيرة الاجل</u>		
	٩	الدائون	١٦٣١٢٩١.٦٤	١.٨.٦١٥٦٨٣
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الاجل	١٦٣١٢٩١.٦٤	١.٨.٦١٥٦٨٣
		مجموع مصادر التمويل	١٨٠.٤٩٠.٦٩١٧	١٢٤.٧٩١.٧٩٦.٠
		الحسابات الدائنة المتقابلة	٩٩١١.٠٠٠.٠	—

رئيس مجلس الإدارة  
عصام كريم كزار الاسدي

المدير المفوض  
باسم جميل انتون

المدير المالي  
بشرى كامل عبدالغني

والمؤرخ في ١٤/١٠/٢٠١٣ م  
الموافق ١٤/١٠/٢٠١٣ م

حضوراً لتقريرنا المرقم ١٠٥٩/١٤/٢٠١٣

المحاسب القانوني  
سعيد محمد سلمان

رئيس هيئة الرقابة المالية وكالة  
بشرى عبد الله حسن

٥/ ديوان الرقابة المالية الاتحادي





شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

حساب الانتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	أسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
١٤	٤٥-٤١	ايرادات النشاط الجاري	١٩٨٧٨٤٠٣٦	٢٠٥٢٧٤٠٧٧
		تنزل: كلفة النشاط الجاري		
١٦	٥	كلفة مركز الانتاج	٥٠٣٨٦٦٤٠	٣١٧٠٧٧٤٧
١٦	٦	كلفة مركز الخدمات الانتاجية	٦٢٩٨٣٣٠	١٩٠٢٤٦٤٨
		صافي كلفة النشاط الجاري	٥٦٦٨٤٩٧٠	٥٠٧٣٢٣٩٥
		فائض النشاط الجاري	١٤٢٠٩٩٠٦٦	١٥٤٥٤١٦٨٢
		فائض الانتاج والمتاجرة	١٤٢٠٩٩٠٦٦	١٥٤٥٤١٦٨٢
١٥	٤٦١	تضاف : فوائد وايجارات اراضي دائمة	٤٨١٨٧٩٣٢	٥٠٢٦٢٣٠
١٦	٨	تنزل : كلفة الخدمات الادارية	١١١٨١٩٥٦٨	١٢٣٣١٢٣٥٥
		فائض العمليات الجارية (المرحلة الاولى)	٧٨٤٦٧٤٣٠	٣٦٢٥٥٥٥٧
		تضاف : الايرادات التحويلية والاخرى		
١٥	٤٨	الايرادات التحويلية	-	٥٨٣٠٢٦
١٥	٤٩	الايرادات الاخرى	٣٥١١٥٠٥١	٢٥٧٤٤٤٣٦
		مجموع الايرادات التحويلية والاخرى	٣٥١١٥٠٥١	٢٦٣٢٧٤٦٢
		تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى		
١٣	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا الضرائب والرسوم)	٣٤٢٤٢٠٠	١١٧١٠٠٠
١٣	٣٩	المصروفات الاخرى	١٠٤٩٠٤٨٥٦	٤٩٧٦٨٥٠٠
		مجموع المصروفات التحويلية والاخرى	١٠٨٣٢٩٠٥٦	٥٠٩٣٩٥٠٠
		الفائض	٥٢٥٣٤٢٥	١١٦٤٣٥١٩

رقم (٢١) لسنة / ١٩٩٧ المعدل كما يلي  
الفائض / موزع وفقاً للمادة (٧٣) من قانون الشركات

١٩		ضريبة الدخل ١٥%	-	١٩٠٥٥٣٧
		الاحتياطي الالزامي ٥%	٢٦٢٦٧١	٤٨٦٨٩٩
		الفائض القابل للتوزيع	٤٩٩٠٧٥٤	٩٢٥١٠٨٣
			٥٢٥٣٤٢٥	١١٦٤٣٥١٩



شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
دينار	دينار	الإيرادات الجارية		
٢.٥٢٧٤.٧٧	١٩٨٧٨٤.٣٦	إيرادات النشاط الجاري	٤٥-٤١	١٤
٥.٢٦٢٣.	٤٨١٨٧٩٣٢	الفوائد وإيجارات الأراضي	٤٦١	١٥
٢١٠.٣٠٠.٣٠٧	٢٤٦٩٧١٩٦٨			
		المصروفات الجارية		
٢٢٨١٣٣٢٩	٣٦٦٥٩٢٥٠	الرواتب والاجور	٣١	١٠
٨.٣٢١١٣	٧٥٣.٠٨٨	المستلزمات السلعية	٣٢	١١
٧٩.٥٧٢٢١	٦.٩٠٢٧٥٠	المستلزمات الخدمية	٣٣	١٢
٥٩٣٧٩٢	-	فوائد مدينة	٣٦١	١٣
٦٣٤١٥٤٩٥	٦٢٩٨٣٣.٠٠	الاندقارات	٣٧	١
١٣٢٨.٠٠	٤٢٩١٥٠	الضرائب والرسوم	٣٨٤	١٣
(١٧٤.٤٤٧٥٠)	(١٦٨٥.٤٥٣٨)			
٣٦٢٥٥٥٥٧	٧٨٤٦٧٤٣٠	فائض (عجز) العمليات الجارية/ (المرحلة الاولى)		
٣٦٢٥٥٥٥٧	٧٨٤٦٧٤٣٠	فائض (عجز) العمليات الجارية منقول من (المرحلة الاولى)		
		تضاف: الإيرادات التحويلية والاخرى		
٥٨٣.٢٦	-	الإيرادات التحويلية	٤٨	١٥
٢٥٧٤٤٤٣٦	٣٥١١٥.٥١	الإيرادات الاخرى	٤٩	١٥
٢٦٣٢٧٤٦٢	٣٥١١٥.٥١			
		تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى		
١١٧١.٠٠٠	٣٤٢٤٢.٠٠	المصروفات التحويلية (عدا الضرائب والرسوم)	٣٨	١٣
٤٩٧٦٨٥.٠٠	١.٤٩٠.٤٨٥٦	المصروفات الاخرى	٣٩	١٣
٥.٩٣٩٥.٠٠	١.٨٣٢٩.٥٦			
١١٦٤٣٥١٩	٥٢٥٣٤٢٥	الفائض القابل للتوزيع (صافي العجز) المرحلة الثانية		



شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف التدفق النقدي كما في ٣١ كانون الأول/ ٢٠١٣

٢٠١٣ دينار	٢٠١٣ دينار	٢٠١٣ دينار	التفاصيل
			التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
			النقد المستلم من
		١٩٨٧٨٤٠٣٦	إيرادات النشاط الجاري
	٢٣٣٨٩٩٠٨٧	٣٥١١٥٠٥١	إيرادات أخرى
			ينزل : النقد المدفوع من :
		١٠٥٠٩٢٠٨٨	المصروفات التشغيلية
		٣٨٥٣٣٥٠	المصروفات المحوئية
		١٠٤٩٠٤٨٥٦	المصروفات الأخرى
		(٨٤٧٣٦٨٧)	زيادة في المخزون
		(٦١٧١٧٤١٥)	زيادة أو نقص في المدببن :
		(٤٩٣٧٢١١٠٦)	نقص في الدائبن
		٧١٤٣٨٢٤٣٣	زيادة في الاستثمارات
	٣٦٤٣٢٠٥١٩		
			صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١٣٠٤٢١٤٣٢)			التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
			النقد المستلم من :
		٤٨١٨٧٩٣٢	الفوائد وإيجارات الأراضي
		(٣٨٨٤٥٤٣)	الزيادة بالاحتياطيات
	٤٤٣٠٣٣٨٩		
			ينزل : النقد المدفوع عن :
		١٣٢٦٠٠٠	شراء موجودات ثابتة
		٨٤٩٩٩٩٩	شراء استثمارات مالية
	٩٨٢٥٩٩٩		
٣٤٤٧٧٣٩٠			صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
			التدفقات النقدية عن الأنشطة التمويلية :
			النقد المستلم :
			ينزل : النقد المدفوع عن :
			أرباح موزعة
			صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
			صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية والاستثمارية والتمويلية
١٦٤٨٩٨٨٢٢			يضاف : رصيد النقد في ٢٠١٣/١/١
٢٠٣٦٠٠١٤١			النقد في ٢٠١٣/١٢/٣١
٣٨٧٠١٣١٩			
٣٨٧٠١٣١٩			النقد في ٢٠١٣/١٢/٣١



شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠١٣ دينار
	(١) الموارد	١٩٨٧٨٤٠٣٦
	(٢) مستلزمات الإنتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية / عدا تجهيزات العاملين	٦١٣٠٠٨٨
٣٣	المستلزمات الخدمية / عدا نقل العاملين	٤٢٦٦٥٧٥٠
		(٤٨٧٩٥٨٣٨)
	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١) - (٢)	١٤٩٩٨٨١٩٨
٣٨٤	تنزل: الضرائب والرسوم (غير المباشرة)	٤٢٩١٥٠
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	١٤٩٥٥٩٠٤٨

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
٣١	عائد العمل الرواتب والأجور	٣٦٦٥٩٢٥٠
	المزايا العينية بموجب الكشف رقم (١٧)	١٩٦٣٧٠٠٠
	صافي الفوائد ٣٦١_٤٦١	(٤٨١٨٧٩٣٢)
٣٧	الاندثارات	٦٢٩٨٣٣٠٠
٢٢	(عجز) فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	٧٨٤٦٧٤٣٠
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	١٤٩٥٥٩٠٤٨



المجموع	أثاث وأجهزة مكاتب	عدد وقوالب	وسائط نقل وانتقال	آلات ومعدات	المباني	الأراضي	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي
٨٤٩٩٧٢٢١٢	٣٣.٣٦٧٥٠	٦٥١٥١٣	٢.٠٠٠.٠٠٠	٥.٢٤١٧.٠٠٠	٢٧٥٥.٢٤٧٥	١٨٣٦٤٤٧٤	الكلفة كما في ٢٠١٣/١/١ الإضافات المشتراة خلال السنة تنزل : الموجودات المشطوبة والمبيعة
١٣٢٦.٠٠٠	١٣٢٦.٠٠٠						
١٢٤.٠٢٥.٠٠	١٢٤.٠٢٥.٠٠						
٨٣٨٨٩٥٧١٢	٢١٩٦.٠٢٥	٦٥١٥١٣	٢.٠٠٠.٠٠٠	٥.٢٤١٧.٠٠٠	٢٧٥٥.٢٤٧٥	١٨٣٦٤٤٧٤	الكلفة كما في ٢٠١٣/١٢/٣١
	%٢٠	%٢٠	%١٠	%١٠	%٣		نسب الاندثار
٤٤٨٤١٥٢٥٤	٢٤١٧١.٧٢	٦٣١٥١٣	١٩٩٩٩٩٩٦	٣٥٧٨٢٥٨٣٤	٤٥٧٨٦٨٣٩	-	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٣/١/١
٦٢٩٨٣٣.٠٠	٦١٦١٣٩٩	٧.١٥١	١.٠٠٠.٠٠٠	٥.٢٤١٧.٠٠٠	٥٥١.٠٥٠	-	يضاف اندثار السنة الحالية
١٠.٤٩٥١٩٩	١٠.٤٩٥١٩٩	-	-	-	-	-	تنزل : الاندثار المتراكم للموجودات المشطوبة
١.٦.١٥١	-	٦.١٥١	١.٠٠٠.٠٠٠	-	-	-	ينزل : إحصائيات تقاعس الموجودات
٤٩٩٨٤٣٢.٤	١٩٨٣٧٢٧٢	٦٤١٥١٣	١٩٩٩٩٩٩٦	٤٠.٨.٦٧٥٣٤	٥١٢٩٦٨٨٩		الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٣/١٢/٣١
٣٣٩.٥٢٥.٠٨	٢١٢٢٩٧٨	١.٠٠٠	٤	٩٤٣٤٩٤٦٦	٢٢٤٢.٥٥٨٦	١٨٣٦٤٤٧٤	القيمة الدفترية كما في ٢٠١٣/١٢/٣١

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

نوع الاستثمار	عدد الاسهم	كلفة السهم الواحد/دينار	كلفة الشراء دينار	نسبة الفائدة	الارباح والفوائد المستلمة	الجهة المستثمر بها
قطاع مختلط						
سياحي	١٤٧٠٣٢٥٠	١	١٤٧٠٣٢٥٠			شركة فندق فلسطين
	١٩٤٧٥٠٠	٣	٥٨٧٥٥٠٠			
سياحي	١٥٥٢٥٠٠٠	١	١٥٥٢٥٠٠٠			شركة فنادق عشتار
سياحي	٣٠٩٠٠٠	-	٩١٤٤٣٤			شركة فندق البصرة
سياحي	١٥٧٥٠٠٠٠	-	٢١٣٦٤٨٦٣			شركة فندق السدير
سياحي	١٦٦٣٧٧٧	١	١٦٦٣٧٧٧			شركة جزيرة السندباد
مجموع الاستثمارات في القطاع المختلط	٤٩٨٩٨٥٢٧	-	٦٠٠٤٦٨٢٤			
قطاع خاص						
شركات	٨١١٠٣٤	١	٨١١٠٣٤			شركة المنصورية
المصارف	١٧٠٠٠٠٠٠	١.٣٧١	٢٣٣١٠٠٠٠			المصرف التجاري العراقي
	٨٤٩٩٩٩٩	١	٨٤٩٩٩٩٩			
مجموع الاستثمارات في القطاع الخاص	٢٦٣١١٠٣٣	-	٣٢٦٢١٠٣٣			
مجموع الاستثمارات طويلة الاجل كما في ٢٠١٣/١٢/٣١	٧٦٢٠٩٥٦٠	-	٩٢٦٦٧٨٥٧			
الاستثمارات قصيرة الاجل						
حساب توفير			٩٠٥٩٨٩٩٤		٥٦١٦٠١٤	مصرف الاستثمار
حساب توفير			٧٠٨٨١٨٩١٨		٨٨٢١٩١٨	مصرف الشمال
مجموع الاستثمارات قصيرة الاجل			٧٩٩٤١٧٩١٢			
مجموع الاستثمارات			٨٩٢٠٨٥٧٦٩			

• تم الاكتاب في المصرف التجاري العراقي بنسبة ٤٩.٩٩٩% من قيمة الاسهم



كشف رقم (٣)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد  
كشف المخزون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	مخزون الادوات الاحتياطية	١٣٣
٤٩٨١٩٠٧٦	٤٨٥٨٠٢١٤		
		مخزون المتنوعات	١٣٥
٢٧٢٠٦٩٩٥	٢٠٠٣٠٦٩٢	مخزون اللوازم والمهمات	١٣٥١
٩٢١٦٥٤٨	٩١٥٨٠٢٦	مخزون القرطاسية	١٣٥٢
٣٦٤٢٣٥٤٣	٢٩١٨٨٧١٨		
		مجموع المخزون	
٨٦٢٤٢٦١٩	٧٧٧٦٨٩٣٢		



كشف رقم (٤)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد  
كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب
دينار	دينار	١٦١	مدنون تجاريون
٣٠٤٠٥٥١١	٣٠٤٠٥٥١١	١٦١١	مدنون قطاع عام
١٠٩٨٨٢٢١٥	١٠٨٤٨٣٠١٥	١٦١٤	مدنون قطاع خاص
١٤٠٢٨٧٧٢٦	١٣٨٨٨٨٥٢٦	١٦٥	مدنون النشاط غير الجاري
٧٥٩٦٧٠٠٤	١٥٠٧٨٢٩٠٠	١٦٦	حسابات مدينة متنوعة
٦٦٧٠٨٠	٦٦٧٠٨٠	١٦٦١	تأمينات لدى الغير
١٧٠٣٩١٨٥٥	١٦٦٩٥٨٦٤٣	١٦٦٢	إيرادات مستحقة
١٧١٠٥٨٩٣٥	١٦٧٦٢٥٧٢٣		
٣٨٧٣١٣٦٦٥	٤٥٧٢٩٧١٤٩		مجموع المدينون





فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف تحليل المدينون حسب عمر الدين كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	اجمالي الرصيد الموقوف وطبيعة المحاسبية دينار	قبل/ ٢٠٠٣ دينار	اقل من سنة دينار	سنة وثلاث سنوات دينار	اكثر من ثلاث سنوات دينار
١٦١١	عملاء قطاع اشتراكي	٣٠٤٠٥٥١١				٣٠٤٠٥٥١١
١٦١٤	عملاء قطاع خاص	١٠٨٤٨٣٠١٥				١٠٨٤٨٣٠١٥
١٦٥	مدينو نشاط جاري	١٥٠٧٨٢٩٠٠		١٥٠٧٨٢٩٠٠		
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	٦٦٧٠٨٠				٦٦٧٠٨٠
١٦٦٢	ايرادات مستحقة	١٦٦٩٥٨٦٤٣				١٦٦٩٥٨٦٤٣
	المجموع	٤٥٧٢٩٧١٤٩		١٥٠٧٨٢٩٠٠		٣٠٦٥١٤٢٤٩



شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد  
كشف النقود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
١٨٣	نقدية لدى المصارف بالعملة الأجنبية:		
	جاري-مصرف الرافدين(١)/فرع بابل	٦٩٦١٠٢	٧٠٠٨٣٨
	جاري-مصرف الرافدين(٢)/فرع بابل	٤٠٦٩٣٤	٤١٠٦٧٨
	جاري-مصرف الرافدين(٣)/فرع بابل	٤٦٦٤٠	٤٩١٤٨
	جاري - مصرف الاقتصاد /فرع الجادرية/أجور خدمه	١١٧٣٩٢٨٨	١١٨٠٧٦٥٦
	جاري . مصرف الاقتصاد/فرع الجادرية/ أيراد	٨٦٦٨٠٤٤	٤٣٢١٢٥٩٦
	نقدية لدى المصارف/عملة محلية:		
	جاري-مصرف الرافدين(١٠٢)/فرع بابل	٣٣٥٤٦٧	٣٣٧٤٦٧
	جاري-مصرف الاتحاد العراقي(١٠٠٦٣)/الرئيسي	٣٣٧٤٦٩٤	٣٣٧٩٦٩٤
	جاري . مصرف الاقتصاد /فرع الجادرية	٩٥٢٠٤٠٨	١٣٩٧٨٥٣٢٢
	جاري . مصرف الشمال	٣٩١٣٧٤٢	٣٩١٦٧٤٢
	مجموع النقد	٣٨٧٠١٣١٩	٢٠٣٦٠٠١٤١

اعتمدت الشركة نشرة الاسعار الصادرة عن البنك المركزي العراقي في تقييم ارصدها من العملات الاجنبية الى الدينار العراقي بتاريخ الميزانية واثباتها في السجلات المالية .



كشف رقم (٦)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد  
كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
١٣٥٠٠٠٠٠٠٠	١٣٥٠٠٠٠٠٠٠	٢١١ رأس المال المصرح به
٥١٨٦٩٩٩٩٩٧	٥١٨٦٩٩٩٩٩٧	رأس المال المدفوع محلل كما يلي* :-
٩٠٠٠٠٠٠٠	٩٠٠٠٠٠٠٠	هيئة السياحة ٣٨.٤٢٢%
١٩٤٦٤٣٣	١٩٤٦٤٣٣	دائرة الضمان ٦.٦٦٧%
٦٧٧٢٤٩٨	٦٧٧٢٤٩٨	القطاع التعاوني ٠.١٤٤%
٧٣٢٥٨١٠٧٢	٧٣٢٥٨١٠٧٢	القطاع المختلط ٠.٥٠٢%
١٣٥٠٠٠٠٠٠٠	١٣٥٠٠٠٠٠٠٠	القطاع الخاص ٥٤.٢٦٥%
		مجموع رأس المال ١٠٠%



كشف رقم (٧)

شركة فندق بابن مساهمة مختلطة - بغداد  
كشف الاحصائيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

المجموع	احصائيات استبدال عملة	احصائيات تقييم موجودات ثابتة	القائض المشترك	احصائيات مكاسب	احصائيات استبدال موجودات ثابتة	احصائيات أسهم مجانية	احصائيات الزامي	احصائيات ارتفاع اسعار موجودات ثابتة	نوع الاحصائي رقم الدليل المحاسبي
١٠٠٤٧٣٦٥٨٢	٢٤٥٨٦٣	٩١٨٠٠٠	١١٨٠٦٨٥٩	٣٠٨٨٥٣٠٢	٦٩١٨٨١١٩٨	٤٦٨٦٥١٧٩	٨٣٧٠٨٤٣٦	١٣٨٤٢٥٧٤٥	الرصيد كمتسا ٢٠١٣/١/١
٦٣١٣٥٧٦	-	-	٤٩٩٠٧٥٤	-	-	-	(١) ٢٦٢٦٧١	(١) ١٠٦٠١٥١	الاحصائيات
٩٢٥١٠٨٣	-	-	(٢) ٩٢٥١٠٨٣	-	-	-	-	-	التغيرات
١٠٠١٧٩٩٠٧٥	٢٤٥٨٦٣	٩١٨٠٠٠	٧٥٤٦٥٣٠	٣٠٨٨٥٣٠٢	٦٩١٨٨١١٩٨	٤٦٨٦٥١٧٩	٨٣٩٧١١٠٧	١٣٩٤٨٥٨٩٦	الرصيد كمتسا ٢٠١٣/١٢/٣١

الإيضاحات: تشمل الإضافات على حساب الاحصائيات ما يلي:-

- (١) يمثل مبلغ احصائي ارتفاع الاسعار البالغ ١٠٦٠١٥١ دينار انذار الموجودات التي قيمتها دينار واحد .
- (٢) يمثل مبلغ ٢٦٢٦٧١ دينار احصائي الزامي %٥٥ بموجب المادة ٧٣ من قانون الشركات .
- (٣) يمثل مبلغ ٩٢٥١٠٨٣ تحويل مقسوم الارباح لسنة ٢٠١٢ لسد جزء من العجز المتراكم وحسب قرار الهيئة العامة .



شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد كشف رقم ( ٨ )  
كشف العجز المتراكم كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
(٢٢١٧٠٩٧٩٩٢)	(٢١٨٧٤٣٤٣٠٥)	٢٢٥
٢٩٦٦٣٦٨٧	٩٢٥١٠٨٣	رصيد العجز في ١/١ التنزيلات
(٢١٨٧٤٣٤٣٠٥)	(٢١٧٨١٨٣٢٢٢)	رصيد العجز في ٣١/١٢

\* تم الاطفاء بموجب قرار الهيئة العامة



كشف رقم (٩)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد  
كشف الدائون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب
١٤٣٢٤٧٣٧٢	-	٢٦٣	حسابات جارية دائنة
٣١٠٠٤٥٦٦	٧٢١٣٢١٨٤٨	٢٦٥	دائون نشاط غير جاري
		٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة
٢٠٩٥٩٦٠	٢٠٩٥٩٦٠	٢٦٦١	تأمينات مستلمة
٥٧٧٠٤٢٧٥	٦٢٢٠٢٦٣٩	٢٦٦٢	ايرادات مستلمة مقدما
٣١٠٧٥٤٤	٢٣٣٩٦٥١	٢٦٦٥	رواتب واجور معادة
٦٠٨٦١٢٦٥	٦٠٨٦١٢٦٥	٢٦٦٧	دائرة العمل والضمان الاجتماعي
١٢٣٧٦٩٠٤٤	١٢٧٤٩٩٥١٥		
		٢٦٧	استقطاعات لحساب الغير
٢٥٣٨٧٣١	٢٥٣٨٧٣١	٢٦٧١	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير
٧١٧٧٢٧٧٦٥	٧١٧٦٠٢٧٦٥	٢٦٧٢	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير
٧٢٠٢٦٦٤٩٦	٧٢٠١٤١٤٩٦		
		٢٦٨	دائون توزيع الارباح
١٠١٠٢٠٧٠	١٠١٠٢٠٧٠	٢٦٨١	حصة المساهمين
٥٢٢٢٦١٣٥	٥٢٢٢٦١٣٥	٢٦٨٢	حصة ضريبة الدخل
٦٢٣٢٨٢٠٥	٦٢٣٢٨٢٠٥		
١٠٨٠٦١٥٦٨٣	١٦٣١٢٩١٠٦٤		مجموع الدائون



شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف تحليل الدائون حسب عمر الدين كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	اجمالي الرصيد الموقوف وطبيعة المحاسبية دينار	قبل / ٢٠٠٣ دينار	اقل من سنة دينار	سنة وثلاث سنوات دينار	اكثر من ثلاث سنوات دينار
٢٦٥	دائون نشاط غير جاري	٧٢١٣٢١٨٤٨		٥٥١٧٧٢٤٠١	٢٦٣٠٢٠٧٥	١٤٣٢٤٧٣٧٢
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٢٠٩٥٩٦٠				٢٠٩٥٩٦٠
٢٦٦٢	ايرادات مستلمة مقدما	٦٢٢٠٢٦٣٩		٦١٤٥٢٦٣٩		٧٥٠٠٠٠
٢٦٦٥	الرواتب والاجور المعادة	٢٣٣٩٦٥١		٢٣٣٩٦٥١		
٢٦٦٧	دائرة العمل والضمان الاجتماعي	٦٠٨٦١٢٦٥				٦٠٨٦١٢٦٥
٢٦٧١	استقطاع من المنتسبين لحساب الغير	٢٥٣٨٧٣١				٢٥٣٨٧٣١
٢٦٧٢	استقطاع من غير المنتسبين لحساب الغير	٧١٧٦٠٢٧٦٥			١٠٩٦٠٤٠	٧١٦٥٠٦٧٢٥
٢٦٨	دائون توزيع الارباح المجموع	٦٢٣٢٨٢٠٥	١٠١٠٢٠٧٠		١٩٠٥٥٣٧	٥٠٣٢٠٥٩٨
		١٦٣١٢٩١٠٦٤	١٠١٠٢٠٧٠	٦١٥٥٦٤٦٩١	٢٩٣٠٣٦٥٢	٩٧٦٣٢٠٦٥١



كشف رقم (١٠)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	الاجور النقدية للعمال	٣١٢
٦١٣٣٢٩	١٦١٣٢٥٠	اجور اعمال اضافيه	٣١٢٦
٢٢٢٠٠٠٠٠	٣٥٠٤٦٠٠٠	مكافآت تشجيعية	٣١٢٨
٢٢٨١٣٣٢٩	٣٦٦٥٩٢٥٠		
٢٢٨١٣٣٢٩	٣٦٦٥٩٢٥٠	مجموع الرواتب والاجور	





كشف رقم (١١)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول/ ٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب
دينار	دينار	٣٢١	الخامات والمواد الاولية
١٣٥٠٠٠	٤٧٠٠٠	٣٢١١	الاطعمة
٢٣٧٥٠٠	٣٤٣٥٠٠	٣٢١٢	المشروبات
٣٧٢٥٠٠	٣٩٠٥٠٠		
		٣٢٢	الوقود والزيوت
٢٣٤١٤٣٤	٢٠٥١٠٠٠	٣٢٢١	مواد نفطية
٢٤٤٥٠٠	٢٩٥٠٠٠	٣٢٢٣	زيوت وشحوم
٢٥٨٥٩٣٤	٢٣٤٦٠٠٠		
٢٢١١٠٣٧	١٧٤٦٧٢٢	٣٢٣	الادوات الاحياطية
		٣٢٥	المتنوعات
٥٩٠٢٢٠	٦٦٠٥٩٤	٣٢٥١	اللوازم والمهمات
١٠٠٢٤٢٢	٩٨٦٢٧٢	٣٢٥٢	القرطاسية
١٥٩٢٦٤٢	١٦٤٦٨٦٦		
		٣٢٦	تجهيزات العاملين
١٢٧٠٠٠٠	١٤٠٠٠٠٠	٣٢٦٢	مواد غذائية
٨٠٣٢١١٣	٧٥٣٠٠٨٨		مجموع المستلزمات السلعية



رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	-	٧٥٠٠٠٠
٣٣١٢	صيانة مباني وانشاءات وطرق	-	٤٢٠٠٠
٣٣١٣	صيانة الات ومعدات	٥٩٣٠٠٠	٤٩١٥٠٠
٣٣١٤	صيانة وسائط نقل وانتقال	٣٦٥٠٠٠	٧٠٠٠
٣٣١٦	صيانة اثاث واجهزه مكاتب	٩٥٨٠٠٠	٦١٥٥٠٠
٣٣٢	خدمات ابحات واستشارات	-	٢٥٠٠٠٠٠
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة	-	-
٣٣٣١	دعاية واعلان	٤٦٥٠٠٠	٣٥٠٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٩٩٩٥٠٠	١١١٠٠٠٠
٣٣٣٣	الضيافة	٦٥٠٠٠	١٠٨٤٠٠٠
٣٣٤	نقل وايغاد والاتصالات	١٥٢٩٥٠٠	٢٥٤٤٠٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	١٨٢٣٧٠٠٠	١٤٢١٤٨٦٨
٣٣٤٢	نقل السلع والبضائع	-	٣٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	١٧٢٨٠٠٠	١٧٢٨٠٠٠
٣٣٥	استلجار موجودات ثابتة	١٩٩٦٥٠٠٠	١٥٩٤٥٨٦٨
٣٣٥٣	استلجار الات ومعدات	٢٧٥٠٠٠	-
٣٣٥٤	استلجار وسائط نقل وانتقال	٢٥٠٠٠٠	-
		٥٢٥٠٠٠	-
٣٣٦	مصرفوات خدمية متنوعة	١٥٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠
٣٣٦١	اشتراقات وانتماءات	-	١٥٨٠٥٠
٣٣٦٢	اقساط التامين	٣٢٠٠٠٠	١٧٥٠٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين	٦٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	١١٩٠٢٥٠	٩٣٨٣٠٣
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٣٤٣١٥٠٠٠	٣١٦٨٠٥٠٠
٣٣٦٩	مصرفوات خدمية اخرى	٣٧٩٢٥٢٥٠	٣٤٩٥١٨٥٣
	مجموع المستلزمات الخدمية	٦٠٩٠٢٧٥٠	٧٩٠٥٧٢٢١

كشف رقم (١٣)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف بحسابات الاستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	الفوائد واستئجار الاراضي	٣٦
٥٩٣٧٩٢	-	فوائد مدينه	٣٦١
		المصرفوات التحويلية	٣٨
		مصرفوات تحويلية متنوعة	٣٨٣
		تعويضات وغرامات	٣٨٣٢
		ديون مشطوبة	٣٨٣٣
		الضرائب والرسوم	٣٨٤
		اعانات	٣٨٥
		مجموع المصرفوات التحويلية	
		المصرفوات الاخرى	٣٩
		مصرفوات سنوات سابقة	٣٩١
		مجموع المصرفوات الاخرى	
٩٦.٠٠٠	٢٥.٠٠٠٠		
	١٣٩٩٢.٠٠		
	١٦٤٩٢.٠٠		
١٣٢٨.٠٠	٤٢٩١٥.٠		
١.٧٥٠.٠٠	١٧٧٥.٠٠٠		
١٣.٣٨.٠٠	٣٨٥٣٣٥.٠		
٤٩٧٦٨٥.٠٠	١.٤٩٠.٤٨٥٦		
٤٩٧٦٨٥.٠٠	١.٤٩٠.٤٨٥٦		



كشف رقم (١٤)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف ايرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٤١١٥٠٠٠	-	ايرادات نشاط الانتاج السلعي	٤١
		ايراد بيع مخلفات	٤١٧
		ايرادات النشاط التجاري	٤٢
		ايرادات الفنادق والسياحة	٤٢٤
		ايراد المبيت	٤٢٤٤
		ايرادات متنوعة	٤٢٥
		ايرادات ايجار قاعة	٤٢٥٤
		ايرادات اخرى	٤٢٥٥
		مجموع ايرادات النشاط التجاري	
١٠٩٦٠٤٠٠	-	ايرادات النشاط الخدمي	٤٣
٢٥٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠	مجموع ايرادات النشاط التجاري	٤٣٨
٨٧٣٢١٩	-	مجموع ايرادات النشاط الخدمي	
١٤٣٣٣٦١٩	٢٥٠٠٠٠٠	مجموع ايرادات النشاط التجاري	
١٨٦٨٢٥٤٥٨	١٩٦٢٨٤٠٣٦		
١٨٦٨٢٥٤٥٨	١٩٦٢٨٤٠٣٦		
٢٠٥٢٧٤٠٧٧	١٩٨٧٨٤٠٣٦		



كشف رقم (١٥)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف الإيرادات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	الفوائد وايجارات الأراضي	٤٦
٥٠٢٦٢٣٠	٤٨١٨٧٩٣٢	فوائد دائنة	٤٦١
٥٠٢٦٢٣٠	٤٨١٨٧٩٣٢	مجموع الفوائد وايجارات الاراضي	
		الايرادات التحويلية	٤٨
		ايرادات تحويلية متنوعة	٤٨٣
٥٨٣٠٢٦	-	تعويضات وغرامات	٤٨٣١
٥٨٣٠٢٦	-	مجموع الايرادات التحويلية	
		ايرادات اخرى	٤٩
		إيرادات سنوات سابقة	٤٩١
		ايرادات عرضية	٤٩٢
		مجموعة الايرادات الاخرى	
		مجموع الايرادات التحويلية والاخرى	
٢٥٧٤٤٤٣٦	-		
-	٣٥١١٥٠٥١		
٢٥٧٤٤٤٣٦	٣٥١١٥٠٥١		
٢٦٣٢٧٤٦٢	٣٥١١٥٠٥١		



كشف رقم (١٦)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	مركز كلفة الإنتاج	مركز الخدمات الإنتاجية	مركز كلفة الخدمات الإدارية	المجموع دينار
٣١	الرواتب والأجور	٥ دينار	٦ دينار	٨ دينار	٣٦٦٥٩٢٥٠
٣٢	المستلزمات السلعية				٧٥٣٠٠٨٨
٣٣	المستلزمات الخدمية				٦٠٩٠٢٧٥٠
٣٦	فوائد مدينة				-
٣٧	الاندثارات	٥٠٣٨٦٦٤٠	٦٢٩٨٣٣٠	٦٢٩٨٣٣٠	٦٢٩٨٣٣٠٠
٣٨٤	الضرائب والرسوم				٤٢٩١٥٠
	المجموع	٥٠٣٨٦٦٤٠	٦٢٩٨٣٣٠	١١١٨١٩٥٦٨	١٦٨٥٠٤٥٣٨



كشف رقم (١٧)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف المزايا العينية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

المجموع دينار	نقل العاملين دينار	مواد غذائية دينار	المزايا العينية الاستخدامات
١٤٠٠٠٠٠		١٤٠٠٠٠٠	مستلزمات سلعية
١٨٢٣٧٠٠٠	١٨٢٣٧٠٠٠		مستلزمات خدمية
١٩٦٣٧٠٠٠	١٨٢٣٧٠٠٠	١٤٠٠٠٠٠	المجموع



كشف رقم (١٨)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف احتساب الضريبة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي		رقم الدليل المحاسبي
٢٢٤	الفائض بموجب العمليات الجارية قبل تنزيل ضريبة الدخل	٢٠١٣ دينار ٥٢٥٣٤٢٥
تضاف :.		
٢٢١٢	الدائرات محولة الى احتياطي ارتفاع اسعار الموجودات ثابتة	١٠٦٠١٥١
		٦٣١٣٥٧٦ (٥٤٤٥٤٥٨٠٦)
	الربح الخاضع للضريبة	
	٢٥% من العجز المتراكم حسب القاعدة المحاسبية رقم (١٣)	
	لا يوجد ربح خاضع للضريبة	
	الفائض / موزع وفقاً للمادة (٧٣) من قانون الشركات	
	رقم (٢١) لسنة /١٩٩٧ المعدل كما يلي	
	ضريبة الدخل ١٥%	
	احتياطي الزامي ٥% بموجب المادة (٧٣) من قانون الشركات	
	الفائض القابل للتوزيع	٢٦٢٦٧١ ٤٩٩٠٧٥٤ ٥٢٥٣٤٢٥





كشف رقم (١٩)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف الحسابات المتقابلة المدينة والدائنة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	أسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
١٩٢	<u>حسابات الالتزامات المدينة</u>	٩٩١١٠٠٠٠٠	-
١٩٢٣	خطابات الضمان المستلمة	٩٩١١٠٠٠٠٠	-
٢٩٢	<u>حسابات الالتزامات الدائنة</u>	-	-
٢٩٢١	مقابل خطابات الضمان المستلمة	٩٩١١٠٠٠٠٠	-
	المجموع	<u>٩٩١١٠٠٠٠٠</u>	<u>-</u>

يمثل خطاب الضمان المستلم من شركة الابهاء للخدمات السياحية والفندقية وشريكها WARWICK مبلغ (٨٥٠٠٠٠٠) S ثمانمائة وخمسون الف دولار .



بسم الله الرحمن الرحيم

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة

التقرير السنوي لمجلس الإدارة للسنة المالية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

تحية طيبة :-

يسر مجلس إدارة شركة فندق بابل المساهمة المختلطة أن يقدم التقرير السنوي عن أعمال ونشاطات الشركة والحسابات الختامية للفترة من ٢٠١٣/١/١ ولغاية ٢٠١٣/١٢/٣١ .

أولاً :-

أ . نبذة تاريخية عن الشركة وأهدافها :

- ١ . اسم الشركة : شركة فندق بابل المساهمة المختلطة .
- ٢ . مقر الشركة : العراق / بغداد \_ حي الجادرية/ ص . ب ٥٢٧٣ / هاتف / ٧٧٨١٩٦٤ .
- ٣ . تأسيس الشركة : تأسست الشركة بتاريخ ١٠/٤/١٩٩٠ برأسمال ( ٤٥ ) مليون دينار (خمسة وأربعون مليون دينار) وتم زيادة رأس مال الشركة الى (٦٣) مليون دينار(ثلاثة وستون مليون دينار)بموجب قرار الهيئة العامة بتاريخ ٢٥/١٠/١٩٩٥ ثم زيادته مرة أخرى إلى(٩٤.٥) مليون دينار (أربعة وتسعون مليون وخمسمائة ألف دينار) بقرار الهيئة العامة بتاريخ ١٢/١٢/١٩٩٩ ثم زيادته إلى (١٤١.٧٥٠) مليون دينار(مائة وواحد وأربعون مليون وسبعمائة وخمسون ألف دينار) بقرار الهيئة العامة بتاريخ ١٤/١٠/٢٠٠١ وزيادته إلى(٣٠٠) مليون دينار ثلاثمائة مليون دينار بقرار من الهيئة العامة بتاريخ ٨/٢/٢٠٠٤ وزيادته إلى(٦٠٠) مليون دينار ستمائة مليون دينار بقرار من الهيئة العامة بتاريخ ١٨/٢/٢٠٠٥ وزيادته الى (٩٠٠) مليون دينار تسعمائة مليون دينار بقرار الهيئة العامة بتاريخ ١/٤/٢٠٠٧ وزيادته إلى(١٣٥٠) مليار وثلاثمائة وخمسون مليون دينار عن طريق الاكتتاب بقرار من الهيئة العامة بتاريخ ٢١/٢/٢٠٠٨ وقد صادق مسجل الشركات على جميع التعديلات.

الفندق يقع على مساحة قدرها(١٣) دونما و(٦) اولكا و ( ١٩ ) متر مربع وهي ملك للشركة ومشيد عليها بناية الفندق المتكونة من أربعة عشر طبقاً ومن(٣٠٠)غرفة وخمسة مطاعم وخمسة قاعات ونادي صحي بمسبحين شتوي وصيفي وساحة تنس وكراج ومركز رجال الاعمال .

٤- المساهمات في الشركة:

القطاع	عدد الأسهم/دينار	نسبة المساهمة
هيئة السياحة	٥١٨٦٩٩٩٩٧	% ٣٨.٤٢٢
دائرة العمل والضمان الاجتماعي	٩٠٠٠٠٠٠٠	% ٦.٦٦٧
القطاع التعاوني	١٩٤٦٤٣٣	% ٠.١٤٤
القطاع المختلط	٦٧٧٢٤٩٨	% ٠.٥٠٢
القطاع الخاص	٧٣٢٥٨١٠٧٢	% ٥٤.٢٦٥
مجموع راس مال الشركة	١٣٥٠٠٠٠٠٠	% ١٠٠

٥- هدف الشركة؛ تشجيع استثمار مدخرات المواطنين ومساهماتهم مع القطاع العام في المجال السياحي، لتطوير السياحة والفندقة بما يساهم في بناء اقتصاد عراقي متنوع .

ب . الخطة السنوية لعام ٢٠١٣ ونسبة الإنجاز المتحققة :-

رقم الحساب	اسم الحساب	المخطط ٢٠١٣ / دينار	الفعلي ٢٠١٣ / دينار	نسبة الانجاز
٣١	العمالة	٣٣٩١٣	٣٦٦٥٩	% ١٠٨
٣٢	السلعية	٩٤٥٨	١٤٢١٣	% ١٥٠
٣٣	الخدمية	٥٩٤٧٨	٦٠٩٠٣	% ١٠٢
٣٧	الاندثارات	٦٠٧٨٠	٦٢٩٨٣	% ١٠٣
٣٨	التحويلية	٣٨٩٩	٣٨٥٣	% ٩٩
٣٩	الأخرى	١١٤٩٠٥	١٠٤٩٠٥	% ٩١
٤١	ايراد النشاط السلعي	٣٥٠٠٠	-	-
٤٢	النشاط التجاري	٢٥٠٠	٢٥٠٠	% ١٠٠
٤٣	ايراد النشاط الخدمي	١٩٦٢٨٤	١٩٦٢٨٤	% ١٠٠
٤٦	فوائد وإيجارات اراضي	٤٥٠٠٠	٤٨١٨٨	% ١٠٧
٤٩	الايرادات الاخرى	٩١٣٠	٤١٧٩٨	% ٤٥٧

ج - الشركة مساهمة في الشركات المدرجة ادناه .:

ت	اسم الشركة	عدد الاسهم
١	المصرف التجاري العراقي	٢٥٤٩٩٩٩٩
٢	شركة فندق فلسطين الدولي	١٦٦٥٠٧٥٠
٣	شركة فندق السدير	١٥٧٥٠٠٠٠
٤	شركة فنادق عشتار السياحية	١٥٥٢٥٠٠٠
٥	شركة جزيرة السندباد السياحية	١٦٦٣٧٧٧
٦	المنصورية للاستثمارات السياحية	٨١١٠٣٤
٧	شركة فندق البصرة	٣٠٩٠٠٠

ثانيا: الوضع العام للشركة؛

١. أهم العقود التي أبرمتها الشركة خلال السنة مع :-

• شركة الأرض لخدمات الاتصالات بمبلغ (٤٢٠٠٠٠٠٠٠) دينار من ٢٠١٣/١/١٣ ولغاية ٢٠١٤/١/١٢

• شركة اسيا سيل للاتصالات بمبلغ (٢٦٤٠٠) دولار من ٢٠١٣/٢/١٥ ولغاية ٢٠١٤/٢/١٤

• شركة النخيل للاتصالات اللاسلكية بمبلغ (١٣٥٠٠٠٠٠٠٠) من ٢٠١٣/٦/١ ولغاية ٢٠١٤/٥/٣١

٢. بلغ الربح الصافي ٥٢٥٣٤٢٥ خمسة ملايين ومئتان وثلاثة وخمسون الف واربعمئة وخمسة وعشرون دينار موزع وفقاً

للمادة (٧٣) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل كما يلي .:

ضريبة الدخل ١٥%

احتياطي الزامي ٥٥% بموجب المادة (٧٣) من قانون الشركات

الفائض القابل للتوزيع

— بلغت اجمالي الايرادات لسنة ٢٠١٣ (٢٨٨٧٦٩٨٦٧)

— بلغت اجمالي المصاريف لسنة ٢٠١٣ (٢٨٣٥١٦٤٤٣)

٩٤٧٠٣٦

٢١٥٣١٩

٤٠٩١٠٧٠

٣. بلغت أرصدة الاحتياطيات لغاية ٢٠١٣/١٢/٣١ :

١٣٩٤٨٥٨٩٦	• احتياطي ارتفاع أسعار موجودات ثابتة
٨٣٩٢٣٧٥٥	• احتياطي إلزامي بموجب المادة ٧٣ من قانون الشركات
٤٦٨٦٥١٧٩	• احتياطي الأسهم المستلمة مجاناً
٦٩١٨٨١١٩٨	• احتياطي استبدال موجودات ثابتة
٣٠٨٨٥٣٠٢	• احتياطي مكاسير
٦٦٤٦٨٤٦	• الفائض المتراكم
٩١٨٠٠٠	• تقييم موجودات ثابتة
٢٤٥٨٦٣	• احتياطي استبدال عملة
—	
١٠٠٠٨٥٢٠٣٩	

٤. المزايا العينية التي يتمتع بها العاملين :

١٤٠٠٠٠٠	• مواد غذائية
١٨٢٣٧٠٠٠	• نقل العاملين

٥. المبالغ التي أنفقت لأغراض الدعاية و السفر و الضيافة :-

٤٦٥٠٠٠	• دعاية وإعلانات
٦٥٠٠٠	• الضيافة
-	• السفر و الإيفاد

ثالثاً :-

نشاط مجلس الإدارة :

عقد مجلس إدارة الشركة ( ٧ ) جلسات خلال عام ٢٠١٣ تم خلالها مناقشة جميع الأمور والقضايا المطروحة و التي من شأنها تدليل معوقات العمل وتطوير عمل الشركة ومتابعة عملية الاعمار والتأهيل الجارية في الفندق التي تقوم بها الشركة المستثمرة وقد جرت متابعة عملية الاعمار بشكل جدي وتجهيز الفندق بكافة الاثاث كالغرف ، المطاعم واجهزة تكييف حديثة ، المطابخ ، المصاعد ، المسابح ، النادي الصحي وبمناشاورية معتمدة ويتألف مجلس الادارة من السادة المدرجة اسمائهم ادناه:-

الاسم	العضوية	نوع المساهمة	مقدار المساهمة
عصام كريم كزار الاسدي	رئيس مجلس الإدارة	قطاع خاص	٥١٩.٢٥٠.٠
كريم نور مفتن	نائب رئيس مجلس الإدارة	قطاع خاص	٢٢٦٤٨٩٨٩
باسم جميل انطون	عضو	قطاع خاص	١٤٢٤٢٨٥
طلال ابراهيم رحومي	عضو	قطاع خاص	٤٢٨٧٧٩
حيدر محيي عباس	عضو	قطاع خاص	١٥٢٣٢٧
سرمداود سلمان	عضو	قطاع عام	.
عمار عبد الرحمن ناجي	عضو	قطاع عام	.

اعضاء مجلس الادارة الاحتياط

الاسم	العضوية	نوع المساهمة	مقدار المساهمة
جمعه ياسين حسين	احتياط اول	قطاع خاص	٣٢٠٠٠
مصرف الشمال	احتياط ثاني	قطاع خاص	باع اسهمه
ليلي بشير	احتياط اول	قطاع عام	-
سعد جميل	احتياط ثاني	قطاع عام	-

وقد جرى تحديد موعد من قبل مسجل الشركات لانتخاب اعضاء مجلس ادارة جديد في ٢٠١٤/١/٩  
 ➤ اسماء المساهمين الذين يمتلكون ٥% فأكثر من رأسمال الشركة

المساهم نسبة المساهمة

١ . هيئة السياحة	٣٨.٤٢٢%
٢ . طارق محمد ابراهيم	١١.٤٠٤%
٣ . عماد نور مفتن	٧.٠٨٨%
٤ . دائرة العمل والضمان الاجتماعي	٦.٦٦٧%

- لم يتقاضى اعضاء المجلس أي مبالغ بصفة أجور أو غيرها عدا أجور نقل واتصالات بلغت (٣٠٠٠٠٠٠٠٠) ثلاثون مليون دينار لا غير .
- ليس لرئيس وأعضاء المجلس أي مصلحة بالعقود التي أبرمتها الشركة .
- لم يستلم المدير المفوض أي راتباً من الشركة لسنة ٢٠١٣ حيث تحمل الرواتب على حساب دائنونات غير جاري لحين استلام الفندق والتصفية النهائية مع وزارة الخارجية.
- لم يتم صرف أي مبلغ لرئيس واطباء مجلس الادارة كمصاريف سفر وايقاد .

رابعاً:-

الرواتب والأجور:

بلغت الرواتب والأجور المدفوعة للعاملين خلال عام / ٢٠١٣ (٣٦٦٥٩٢٥٠) دينار لاغير والتي تمثل مبالغ مكافآت تشجيعية للعاملين المستمرين بالدوام

بلغ عدد العاملين (١٦٦) عامل منهم (١٥٧) عراقيين و (٩) عرب وكما مبين ادناه .:

لغاية عراقيين عرب

-	-	٢٥٠٠٠
-	-	٢٠٠٠٠٠.٢٥٠٠٠
٩	١٥٧	أكثر من ٢٠٠٠٠٠

خامساً:-

أهم الأعمال المنجزة خلال عام ٢٠١٣ .

➤ متابعة عملية الاعمار والتأهيل مع وزارة الاسكان دائرة المهندس المقيم والاستشاري المدقق والمهندس الاستشاري الدولي (دار الرشيد للعمارة) والتواصل مستمر مع وزارة الخارجية والامانة العامة لمجلس الوزراء ووزارة السياحة والآثار بخصوص الاعمار وابداء الملاحظات بشأنها ومتابعة التأخير في تسليم الفندق وارسال كتب حث ومتابعة للمقاول ووزارة الخارجية ومن ثم عقد اتفاق لتكملة انجاز الاعمار بين المستثمر والمقاول وعلى حساب المقاول والمستثمر وبموافقة وزارة الخارجية والجهات المعنية وذلك لتلكؤ المقاول في تكملة عملية الاعمار .

➤ متابعة التعويضات التي تخص حادث التفجير الارهابي للفندق بتاريخ ٢٥/١/٢٠١٠ مع الجهات ذات العلاقة ومنها مجلس محافظة بغداد ووزارة الثقافة ووزارة السياحة والآثار وهيئة السياحة

➤ متابعة الدعاوي المقامة من قبل الفندق على وزارة الداخلية والدفاع وتم كسب دعوة وزارة الدفاع قطعياً .

➤ تم توقيع عقد استثمار مع شركة الاباء للخدمات السياحية والفندقية وشريكها **WARWICK** بشكل مجزي يضمن حقوق المساهمين وتم استحصال موافقة الجهة القطاعية ووزارة السياحة والآثار وهيئة استثمار بغداد وتم استلام خطاب ضمان بمبلغ ٨٥٠٠٠٠٠ ثمانمائة وخمسون الف دولار والمستثمر مستمر في تكملة انجاز الاعمار .



سادساً:-

التغييرات و الأحداث الجوهرية التي طرأت على الشركة لسنة ٢٠١٣ .

➤ تم استلام (١١٠٠٧٨٦٦٥٢) دينار من وزارة الخارجية والذي يمثل رواتب و ضمان للعاملين للفترة من ٢٠١٢/٤/١ ولغاية ٢٠١٢/١٢/٣١ وتم تبويبها على حساب دائنو نشاط غير جاري وسيتم عكسها على حساباتها النهائية حين الانتهاء من عملية الاعمار والتأهيل والاستلام النهائي للفندق وتسوية الحسابات . ولا زالت ادارة الفندق مستمرة بالمطالبة برواتب العاملين واستنادا الى ما جاء بمحضر اجتماع مجالس الادارات لشركات الفنادق المختلطة المنعقد بتاريخ ٢٧/٦/٢٠١٠ فقرة (٢) والتي تنص على قيام اللجنة التحضيرية لمؤتمر القمة العربية بصرف مبالغ الالتزامات المالية المترتبة على شركات الفنادق المختلطة والتي تمثل رواتب العاملين واجور خدمتهم واجور الكهرباء واجور الماء واجور اخرى ومن تاريخ حجز الفندق في ٥/٨/٢٠١٠ .

➤ تم الاحتفاظ بكل استثمارات الفندق وزادت قسم منها . المصرف التجاري .

➤ ترتب بذمة وزارة الخارجية ايراد الغرف لفترة الاعمار من ٥/٨/٢٠١٠ ولغاية ٣١/١٢/٢٠١٣ .  
عدا ايراد المرافق الاخرى للفندق مثل ( مطاعم ، قاعات ، نادي صحي ، حدائق ، ايجار المحلات ، ساحة التنس ومركز رجال الاعمال ) .. الخ .  
لعدم اكتمال اعمار الفندق لغرض استلامه .

سابعاً :- لا توجد أية توسعات خلال السنة ٢٠١٣ .

ثامناً :- أن السياسة المتبعة هي :-

- تطبيق النظام المحاسبي الموحد للشركات .
- تطبيق القسط الثابت لاحتساب الاندثار على الموجودات .
- تطبيق نظام الجرد المستمر للتحقق من موجودات الشركة .



عصام كريم كزار الاسدي

رئيس مجلس الإدارة