

شركة فندق فلسطين
(مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية

في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

شركة فندق فلسطين (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

رقم الصفحة	المحتويات:-
١٥-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي
١٦	- الميزانية العامة
١٧	- حساب المتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع
١٨	- كشف العمليات الجارية
١٩	- كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج - كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج
	<u>الكشوفات التحليلية المرفقة:-</u>
٢٠	١- الموحودات الثابتة والدائراتها
	٢- المشروعات تحت التنفيذ
٢١	٣- المخزون
٢٢	٤- الاستثمارات المالية
٢٣	٥- المدينون
٢٤	تحليل المدينون حسب عمر الدين
٢٥	٦- النقود
٢٦	٧- رأس المال
٢٧	٨- الاحتياطيات
٢٨	٩- العجز المشترك
٢٩	١٠- الدائنون
٣٠	تحليل الدائنون حسب عمر كل حساب
٣١	١١- الرواتب والأجور
٣٢	١٢- المستلزمات السلعية
٣٣-٣٤	١٣- المستلزمات الخدمية
٣٥	١٤- المصروفات الأخرى
٣٦	١٥- إيرادات النشاط الجاري
٣٧	١٦- الإيرادات التحويلية والأخرى
	١٧- توزيع الاستخدمات على مراكز الكلف
٣٨	١٨- المزايا العينية
	- تقرير الإدارة

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق نشاط الشركات

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ
{ إِنَّ هَذَا الْقُرْآنَ يَهْدِي لِلَّتِي هِيَ أَقْوَمُ }
صَدَقَ اللَّهُ الْعَظِيمُ

جمهورية العراق
ديوان الرقابة المالية الاتحادي
دائرة تدقيق نشاط الشركات
الرقم : ٤٤/٢٩/٨ / ٤٤٧١٧
التاريخ : ٢٧/٢/١٤٣٥ هـ
١٩/١٣/٢٠١٣ م

إلى / السادة مساهمي شركة فندق فلسطين (مساهمة مختلطة) المحترمين
م/ البيانات المالية لشركة فندق فلسطين (مساهمة مختلطة) لسنة المنتهية
في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

بعد النحية:-

فحصنا البيانات المالية لشركة فندق فلسطين (مساهمة مختلطة) كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١ طبقاً لمقتضيات قانون الرقابة المالية الاتحادي المرقم (٣١) (المعدل) لسنة ٢٠١١ و قانون الشركات المرقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والنشريات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال و لدينا الإيضاحات والملاحظات والتحفظات التالية :-
الإيضاحات:

- ١- يقع على عاتق الإدارة مسؤولية إعداد البيانات المالية والإفصاح عنها بصورة عادلة طبقاً للقواعد والمعايير المحاسبية المعتمدة بالإضافة إلى وضع متطلبات نظام الرقابة الداخلية والالتزام بها وخاصة فيما يتعلق بالإعداد والإفصاح عن البيانات المالية بصورة واضحة وحالية من الأخطاء الجوهرية الناتجة عن التلاعب كما تشمل هذه المسؤولية على اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة واستخدام التقديرات المحاسبية المناسبة.
- ٢- إن مسؤولية هذا الديوان تتمثل في إبداء الرأي الفني المعايير عن البيانات المالية المقدمة بكتاب (شركة فندق فلسطين مساهمة مختلطة) ذي العدد (١/٢٩٥) المؤرخ في ١٠/٧/٢٠١٣، استناداً لتدقيقنا وفحصنا لهذه البيانات بالرجوع إلى السجلات المالية والحسابية وأدلة الإنشاءات التي توفرت لدينا ، طبقاً لأدلة ومعايير التدقيق المعتمدة للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت حالية من الأخطاء الجوهرية ومدى ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية المقدمة من قبل الإدارة .



٣- إن الزيادة الحاصلة في حساب الاستثمارات المالية طويلة الأجل والبالغة (١٤٨٢) ألف دينار (مليون وأربعمائة وثمانون الف دينار) وذلك عن زيادة أسهم الشركة في رأسمال شركة فندق السيدير (مساهمة مختلطة) بنسبة (٧٥%) جراء رزمة أرباح الشركة.

٤- إن الزيادة بالقروض خلال السنة ٢٠١١/٢٠١٠ والبالغة (٣٤١٧٥٠) ألف دينار (ثلاثمائة وواحد وأربعون مليون وسعمائة وخمسون الف دينار) تمثل القروض المستلمة من مصرف بابل لتغطية رواتب العاملين خلال السنة المذكورة وكما موضح أدناه :

نسبة الفائدة	تاريخ الاستحقاق	تاريخ منح القرض	مبلغ القرض الف دينار
%١٥	٢٠١٢/٧/٨	٢٠١١/٨/٢٨	١٢١٠٠٠
%١٥	٢٠١٢/٧/٤	٢٠١١/١٠/٤	١١٧٧٥٠
%١٥	٢٠١٢/٧/٢	٢٠١١/١١/٢	٤٨٠٠٠
%١٥	٢٠١٢/٧/٤	٢٠١١/١٢/٤	٥٥٠٠٠
		المجموع	٣٤١٧٥٠

الملاحظات والتحفظات :

١- البيانات المالية:

أ- تأخر الشركة في تقديم البيانات المالية للسنة موضوع التقرير حيث قدمت الشركة البيانات المالية الأولية بكتابتها المرقم (١/٢٠٥) في ٢٠١٣/٥/٩ وقد تم إعادة هذه البيانات بعد فحصها بكتاب الديوان المرقم (١٣٥٠١/٤٤/٢٩/٨) في ٢٠١٣/٦/٢٦ لوجود نواقص جوهرية وقد قدمت لاحقاً بصيغتها النهائية المعدلة بموجب كتاب الشركة المرقم (١/٢٩٥) في ٢٠١٣/٧/١٠ خلافاً للمادة (١١٧- ثالثاً) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) التي ألزمت وضع الحسابات الختامية للسنة السابقة خلال الأشهر الستة الأولى من كل سنة وإعداد تقرير شامل بشأنها وبشأن تنفيذ الخطة السنوية وتقديمها إلى الهيئة العامة لمناقشتها والمصادقة عليها ، نوصي بالالتزام بما ورد في مواد القانون أعلاه.

ب- لم تقوم إدارة الشركة بإعداد كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ ولقد يتمه ضمن البيانات المالية المقدمة إلى هذا الديوان



بموجب كتابها المرقم أعلاه خلافاً لمتطلبات إعداد البيانات المالية، توصي بإعداد الكشف والإيفاء بالمتطلبات المذكورة.

٢- تقرير الإدارة :

أ- ان تقرير الإدارة لم يتضمن كافة المؤشرات المالية المطلوبة عن نشاط الشركة حيث لم تتم الإشارة الى اسباب الخسائر المترتبة على الشركة والازها والعوامل الداخلية والخارجية المؤثرة فيها خلافاً لمتطلبات اعداد البيانات المالية المرفقة بتعميم الامانة العامة لمجلس الوزراء المرقم (١٣٦٧) في ٢٠١٣/١/١٦ ، توصي الالتزام بنموذج اعداد تقرير الإدارة المرفق لمتطلبات اعداد الحسابات الختامية.

ب- خلو تقرير الإدارة من المعلومات والمخاور الأساسية التي يجب تضمينها في التقرير وطبقاً لمتطلبات القاعدة المحاسبية رقم (٦) الخاصة بالإفصاح عن المعلومات المتعلقة بالبيانات المالية والسياسات المحاسبية وكما توضح ادناه:

أولاً - الخطط والسياسات لتحقيق الأهداف ودراسات الجدوى الاقتصادية والفنية.

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

ثالثاً- أثر التضخم على نتائج نشاط الشركة ومركزها المالي.

رابعاً - بيان نظام التكاليف المعتمد.

خامساً - بيان النسب المالية التالية (السيولة، رأس المال، النشاط).

سادساً - اثر نشاط الشركة على حياة المجتمع والاقتصاد الوطني ومدى مساهمتها في

توفير وتحسين ظروف وأساليب العمل ، وأي مساهمات أخرى.

سابعاً - اثر نشاط الشركة على ميزان المدفوعات.

ثامناً - جهود الشركة في نقل وتوطين وتطوير المعرفة والتكنولوجيا ، وتحسين الوسائل

وسبل استخدامها.

تاسعاً- التدابير والإجراءات المتخذة من الشركة للحفاظ على سلامة البيئة.

عاشراً - مدى مساهمة الشركة في توفير احتياجات أو نشاطات أخرى ضمن الاقتصاد

الوطني، أو توفير أو تطوير استخدام بدائل محلية في أداء نشاطها.

أحد عشر- المشاكل والمعوقات التي واجهت الشركة، و الإجراءات المتخذة لمعالجتها

مع بيان اسبابها.

توصي بتضمين تقرير الإدارة كافة المعلومات الواجب توفرها والمحددة في القاعدة

المحاسبية المشار إليها أعلاه ووفقاً للنموذج المعتمد.

نتيجة النشاط

أظهرت نتيجة نشاط الشركة للسنة موضوع التقرير عجزاً مقداره (٦٢٢٠٩٦) ألف دينار (سعمائة واثان وعشرون مليون وستة وتسعون ألف دينار) بزيادة عن عجز السنة السابقة بمبلغ (٢٥٦٥٦٢) ألف دينار (مائتين وستة وخمسون مليون وخمسمائة واثان وستون ألف دينار) ومن خلال دراسة مفردات نتيجة النشاط اعلاه فقد تكونت لدينا المؤشرات التالية:

اولاً- ارتفاع حساب الرواتب والاجور بمبلغ (٣٣٦٢٣٥) ألف دينار (ثلاثمائة وستة وثلاثين مليون ومائتين وخمسة وثلاثين ألف دينار) ونسبة (٢٧%) عن السنة السابقة وذلك بسبب زيادة اجور الخدمة للعاملين المستلمة من وزارة الخارجية للفترة من كانون الثاني ولغاية حزيران/ ٢٠١١ إضافة الى صرف اجور عمال وقتيين ضمن الحساب المذكور.

ثانياً- انخفاض المستلزمات السلعية بمبلغ (٤٩٥٨٥٢) ألف دينار (اربعمائة وخمسة وتسعين مليون وثمانمائة واثنين وخمسين ألف دينار) ونسبة (٨٨%) عن السنة السابقة وكما انخفضت المستلزمات الخدمية بمبلغ (٣٢٥٨٥٦) ألف دينار (ثلاثمائة وخمسة وعشرين مليون وثمانمائة وستة وخمسين ألف دينار) ونسبة (٦٦%) عن السنة السابقة وذلك لتوقف الفندق عن مزولة نشاطه من شهر آب/ ٢٠١٠ لغاية كانون الاول / ٢٠١٢ لاستلامه من قبل الشركة المؤهلة.

ثالثاً- انخفاض ايرادات النشاط الجاري بمبلغ (١٣٠٤١٦٤) ألف دينار (مليار وثلثمائة واربعه ملايين ومائة وأربعة وستين ألف دينار) ونسبة (٧٤%) عن السنة السابقة وذلك بسبب توقف الفندق عن مزولة نشاطه من آب/ ٢٠١٠ ولغاية كانون الاول / ٢٠١٢ لأستلامه من قبل الشركة المؤهلة.

رابعاً- ارتفاع الايرادات الاخرى بمبلغ (٣٨٩٧٨١) ألف دينار (ثلاثمائة وتسعة وثمانين مليون وسعمائة وواحد وثمانين ألف دينار) ونسبة (٧٥%) عن السنة السابقة وذلك لتقيد رواتب العاملين واجور الخدمة المستلمة من وزارة الخارجية والمشار إليها في الفقرة (اولاً) اعلاه للفترة من كانون الثاني ولغاية حزيران/ ٢٠١١ والبالغة (٩٠٢٢٨١) ألف دينار (تسعمائة واثان مليون ومائتان وواحد وثمانون ألف دينار) على حساب ايرادات عرضية.

ب - بلغ رصيد العجز المتراكم (٣٣٢٤٠٩٧) ألف دينار (ثلاثة مليارات وثلثمائة واربعه وعشرون مليون وسبعة وتسعون ألف دينار) كما في ٣١/١٢/٢٠١١ ويمثل نسبة (٧٤%) من رأس المال مما يتطلب من الشركة البلاغ مسجل الشركات استناداً لاحكام البلد (اولاً) من المادة (٧٦) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) الذي أوجب اشعار مسجل

الشركات عند بلوغ الخسارة أو تجاوزها نسبة (٥٠٪) من رأس المال وخلال (٦٠ يوم) من تاريخ ثبوت هذه الخسائر في الميزانية العمومية.

٤- المخالفات في تطبيق القوانين والأنظمة والتعليمات:

أ- عدم قيام الشركة بتقديم التقارير الفصلية الى سوق العراق للاوراق المالية خلال سنة ٢٠١١ خلافاً للمادة (٦- أ) من القسم (٣) من القانون المؤقت لأسواق الاوراق المالية رقم (٧٤) لسنة ٢٠٠٤ والتي نصت (على الشركة أن تقدم الى سوق الاوراق المالية والهيئة تقارير مالية فصلية بمدة لا تزيد عن (٦٠) يوم (ستون يوم) بعد غلق الفصول الثلاثة الاولى من السنة المالية غير المدققة للشركة). نوصي بالالتزام بالقوانين النافذة وضرورة تقديم تلك التقارير.

ب- عدم قيام الشركة بأعداد الموازنة التخطيطية والخططة السنوية عن نشاطها ومتابعة نتائج تنفيذها خلافاً للفقرات (اربعاً و خامساً) من المادة (١١٧) من الفرع الثالث اختصاصات وصلاحيات مجلس الادارة من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ (المعدل)، نوصي بالالتزام بأعداد الخططة السنوية والموازنات التخطيطية وفقاً للقانون اعلاه.

ج - من خلال فحص وتقييم نظام الرقابة الداخلية في الشركة فقد لوحظ مايلي:-
اولاً- عدم اعداد نظام داخلي للشركة يحدد المهام والواجبات لكل قسم من الاقسام العاملة فيها، نوصي بضرورة اعداد نظام داخلي للشركة.

ثانياً- عدم قيام الشركة بالتأمين على موظفيها ذوي الحيازات المالية والمخزنية ضد خيانة الامانة خلافاً لاحكام قانون التأمين على المسؤولية الشخصية رقم (٤٧) لسنة ١٩٩٠.

ثالثاً- عدم رفع تقارير شهرية تتضمن نتائج نشاط الشركة الى الادارة العليا لمعالجة المخالفات، نوصي برفع تقارير شهرية للادارة العليا.

رابعاً- عدم وجود الية معتمدة في الشركة لتقييم العاملين الدائمين فيها مثل (استمارة تقييم العاملين).

خامساً- عدم وجود حتم وتوقيع قسم الرقابة الداخلية على بعض قوائم الرواتب ومنها الاشهر (أدار، حزيران، تموز، وتشرين الاول) وكذلك بعض السجلات (الموجودات الثابتة، بطاقات الحسابات المالية) والذي يعتبر من المهام الرئيسة للقسم، نوصي بتدقيقها وحثها وتوقيعها من قبل القسم المذكور اعلاه.

سادساً- عدم كتابة اسم وتوقيع منظم السجل على السجلات الممسوكة من قبل الشركة
نوصي بتثبيت اسم وتوقيع منظم السجل لتحديد المسؤولية .

سابعاً- عدم اعتماد التويب الخاص لحساب الرواتب وفق ماورد في النظام المحاسبي
الموحد (المعدل) حيث لم يوضح الكشف المقدم تفاصيل المخصصات الملحقة
بالرواتب مما يتطلب الالتزام بما ورد في النظام المذكور اعلاه.

ثامناً- عدم قيام قسم الرقابة بوضع خطط سنوية لممارسة عمله وواجباته لضمان شمول
جميع الأنشطة بعملية التدقيق وحسب الاهمية ،نوصي باعتماد خطط سنوية لتنظيم
وتحديد عمل ونطاق القسم المذكور لضمان شمول الأنشطة بعملية التدقيق .

تاسعاً- عدم قيام قسم الرقابة باجراء زيارات تفتيشية الى اقسام الشركة ومخازنها خلال
السنة موضوع التقرير، مما يتطلب توجية القسم باعداد زيارات تفتيشية للمفاصل
الرئيسية لنشاط الشركة وحسب الاهمية النسبية لكل نشاط.

عاشراً- عدم اكتمال النواحي الشكلية لبعض مستندات الصرف من حيث الاسم وتوقيع
المستلم للمبلغ مع عدم تثبيت المبلغ كتابة على متن المستند ، نوصي بتثبيت
كافة المعلومات الخاصة لحالات الصرف .

د- لم تقم الشركة باذراج حسابي الفوائد وايحارات الاراضي المدينه والدائنة في كشف العمليات
الحارية ضمن الايرادات الحارية والمصروفات الحارية في المرحلة الاولى خلافا لما ورد بالنظام
المحاسبي الموحد . نوصي باعتماد الكشوفات الواردة في النظام المحاسبي الموحد في اعداد
سيت البيانات المالية المقدم الى الديوان .

٥- الموجودات الثابتة والمخزنية:

أ- بالرغم من قيام الشركة باجراء الجرد للموجودات الثابتة والمخزنية كما في ٢٠١١/١٢/٣١ الا انه
لم تقم الشركة باجراء مطابقة لنتائج الجرد لحصر الفروقات بالزيادة والنقصان (ان وجدت)
ومعالجتها مما افقد الجرد اهميته ،ومن جانب اخر ولدى قيامنا بمطابقة عينة من قوائم الجرد
المنقمة البناء مع سجل الموجودات فقد تم تاشير الفروقات التالية :

اسم المادة	العدد في قائمة الجرد	العدد في السجلات	الفرق (نقص) زيادة
مكتب حطب صغير	١٠	١	٩
للإحاطة بوغسلافية خمسة قدم	٣	٤	(١)

نوصي بضرورة مطابقة نتائج الجرد مع السجلات واتخاذ مايلزم بشأن الفروقات
اعلاه

ب- لم تقوم الشركة بتثبيت اعداد المصاعد في سجل الموجودات الثابتة الممسوك من قبل الشركة حيث اقتصر على تثبيت كلفتها ، نوصي بتثبيت الاعداد واكمال كافة البيانات والمعلومات المتعلقة بجميع الموجودات الثابتة في السجلات الممسوكة.

ج- من خلال تدقيق مستندات الصادر المخزني خلال سنة ٢٠١١/٢٠١٠ لوحظ قيام قسم الصيانة والقسم المالي والتدبير الفندقي بسحب كميات كبيرة لمواد مختلفة من مخزن اللوازم والمهمات والادوات الاحتياطية بالرغم من توقف الفندق عن ممارسة نشاطه حيث تم سحب بعض المواد الاحتياطية واللوازم للشركة المؤهلة (شركة البيان) او لتأهيل مكاتب الإدارة وبعض المحلات او لاعراض تهيئة الفندق لاستقبال لجان التفيتش من قبل وزارة الخارجية وتدرج ادناه امثلة على ذلك:

رقم الصادر المحرري	التاريخ	المادة	الكمية	المواقع المسحوبة اليها المواد
٧٦٢٢	٢٠١١/٢/٩	قفل باب مصعد	٣	المصعد
٧٦٢٥	٢٠١١/٣/١٩	الواب خشب	١٤	تأهيل الناية
		ابواب ماء ١.٥ الحج	١٤ رولة	تأهيل الناية
		مصحة ٢٦٠-١٥٠ i1	٣	منظومة التبريد
٧٦٢٩	٢٠١١/٥/٧	مصحة ٢٦٠-١٥٠ D1	٢	المسح
٤٠١٦	٢٠١١/٨/٧	خشب	٦٠٠	تجهيز الغرف
		لوازم حياطة	٦٠٠	تجهيز الغرف
		ملمع احذية	٦٠٠	تجهيز الغرف
		مطبق اذن	٦٠٠	تجهيز الغرف
		عدة حلاقة	٦٠٠	تجهيز الغرف
		عدة تنظيف الاسنان	٦٠٠	تجهيز الغرف
		قطعا رأس للحمام	٦٠٠	تجهيز الغرف
		شامبو حمام	٦٠٠	تجهيز الغرف
٤٠١٥	٢٠١١/٨/٧	صابون نوايت	٤٦٨	تجهيز الغرف
		كلمكس	٦٠٠	تجهيز الغرف
٧٦٣٠	٢٠١١/١٠/٥	كاشي جدران	٦٣٢	لاجراس التأهيل



وقد قامت الشركة بتشكيل اللجنة التحقيقية بموجب الامر الاداري المرقم (٤٤ م أ) في ٢٢/٢/٢٠١١ للتحقق عن اسباب سحب المواد اعلاه من مخازن الفندق ولدينا بخصوص ذلك مايلي:
اولا- تاخر الشركة بتشكيل اللجنة التحقيقية اعلاه .

ثانيا- عدم تضمين اوليات اللجنة التحقيقية بكافة المواد المسحوبة من المخازن بعد توقف الفندق عن التشغيل حيث اقتصرت على بعض المواد منها (مصنعات ،الواح خشب ،الاييب ماء، كاشي)

والصادرة بموجب مستندات الصادر المخزني المرقمة من (٧٦١٧ في ٨/٩/٢٠١٠ ولغاية ٧٦٣٢ في ٧/١٠/٢٠١١) وبعده (١٦) صادر مخزني ولم تتضمن المواد المسحوبة بموجب المستندات (٤٠١٦، ٤٠١٥) في ٧/٨/٢٠١٣ .

ثالثا- بلغت قيمة المواد المخزنية المسحوبة لأغراض التأهيل التي تم التحقيق بها مبلغ (٤٧٣٧٣) الف دينار (سبعة وأربعون مليون وثلاثمائة وثلاثة وسبعون الف دينار) في حين ان كلفتها بموجب السجلات المالية بلغت (٤٠٧٩٨) الف دينار (أربعون مليون وسبعمائه وثمانية وتسعون الف دينار) .

رابعا- اوصت اللجنة تحميل شركة البنيان (الشركة المؤهلة) مبالغ تلك المواد المسحوبة ولم يتم قيدها بذمتها في السجلات المالية ولم يتم تزويدنا بأحر موقف بشأن التوصية نوصي بحصر أقيام المواد المخزنية المصروفة خلال فترة التأهيل ومطالبة الجهات المستفيدة من هذه المواد لتسديد أقيامها وخاصة الشركة المؤهلة .

د- قامت الشركة ببيع سيارة تويوتا داينا موديل /١٩٨٢ خلال السنة حيث تم الاعلان عنها في سنة /٢٠١٠ لمبرتين ولم يتم الوصول الي مبلغ التضمين البالغ (٣٠٠٠٠) دولار (ثلاثة الاف دولار) وقد قامت الشركة بتخفيض مبلغ التضمين بنسبة (٢٠%) بموافقة مجلس الادارة ليصبح (٢٤٠٠٠) دولار (الفان واربعمائه دولار) وبالرغم من وصول مبلغ بيع السيارة الي (٢٠٠٠٠) دولار (الف دينار) عن طريق الدعوة المباشرة من قبل المتقدم (سعد عبد الله) الا انه لوحظ قيام الشركة ببيعها بالبيع المباشر بمبلغ (١٨٠٠٠) دولار (الف وثمانمائة دولار) ما يعادل (٢١٠٦) الف دينار (مليونان ومائة وستة آلاف دينار) بغارق (٢٠٠) دولار (مائتين دولار) عن المبلغ اعلاه خلافا للفقرة (ثالثا) من المادة (٢٧) من قانون بيع وبيع اموال الدولة (٣٢) لسنة /١٩٨٦ (المعدن) التي تنص على (اذا رأت لجنة البيع ان السعر الذي رست عليه المزايدة الثانية لا يحقق المصلحة العامة تمديد المزايدة لمدة خمسة عشر يوما اخرى تبتداء من اليوم التالي لنشر الاعلان في الصحيفة وتباع الاموال في المزايدة الثالثة بالسعر الذي ترسو عليه) ، نوصي بالالتزام بمبالغ التضمين المقرر من قبل اللجان المشكلة عند بيع موجودات الشركة ودون تكرار تلك الحالات مستقبلا .

٦- المدينون والدائنون:

لم تقم الشركة بتسديد مستحقات بعض الجهات الدائنة البالغة (٣٤٦٢٤٩٣) الف دينار (ثلاثة مليارات واربعمائة واثمان وستون مليون واربعمائة وثلاثة وتسعون الف دينار) منها ارصدة موقوفة ودائنة عن سنوات سابقة مقدّرها (٣٣١٧١٦٩) الف دينار (ثلاثة مليارات وثلاثمائة وسبعة عشر مليون ومائة وتسعة وستون

الف دينار) كما مبين في ادناه:-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد كما في ٢٠١١/١٢/٣١ الف دينار	اسم الجهة
٢٦٦٧	دائرة القاعد والضمان الاجتماعي	١١٩١١٤	دائرة العمل والضمان الاجتماعي
٢٦٧١	استقطاعات من المتسبين لحساب الغير	٥	معهد الثقافة العمالي
٢٦٧١	استقطاعات من المتسبين لحساب الغير	٦٤٨٠١٠	مديريات تنفيذ مختلفة
٢٦٧١	استقطاعات من المتسبين لحساب الغير	١٤٥٤٣	نقابات العمال
٢٦٧٢	استقطاعات من غير المتسبين لحساب الغير	٢٣٦٣٣٨٢	ضريبة المبيعات (٢٠٠٣ لغاية ٢٠١٠)
٢٦٧٢	استقطاعات من غير المتسبين لحساب الغير	٤٩٠٩	الضريبة العامة (رسم الطابع)
٢٦٨٢	حصة العاملين	٤٥٥٠٥٩	ضريبة الدخل (٢٠٠٣، ٢٠٠٥)

نوصي بتسديد المستحقات اول بأول والالتزام بالتعليمات.

٧- القروض:

نؤكد ملاحظتنا في تقريرنا للنسبة السابقة حيث عازالت الشركة مستمرة بمتابعة موضوع القرض البالغ (٢٨) ألف دينار (ثمانية وعشرين ألف دينار) والمعادل لـ (٩٠) ألف دولار أمريكي (تسعين ألف دولار أمريكي) الممنوح إلى وزارة التجارة / الشركة العامة لتجارة المواد الغذائية بتاريخ ١٧/٧/١٩٩٤ والذي لم يتم استحصله لغاية تاريخه والذي قررت محكمة التمييز في سنة ٢٠٠٨ بعدم أحقية الشركة بالمبلغ المذكور لعدم كفاية المستندات الثبوتية المقدمة من قبلها وتم استئناف القرار لدى محكمة استئناف الكرخ والموضوع الآن قيد المرافعة، نوصي بضرورة استمرار المتابعة واتخاذ الإجراءات المناسبة لحسم الموضوع واستعادة حقوق الشركة.

٨- النقدية لدى المصارف:

١- لم تقم الشركة باعادة تقييم موجودها النقدي من العملات الاجنبية لدى المصارف كما في ٢٠١١/١٢/٣١ بسعر نشرة البنك المركزي العراقي كما في ٢٠١١/١٢/٣١ والبالغ (١١٧٠) دينار (ألف ومائة وسبعون دينار) لكل دولار وإنما تم تقييمه بأسعار مختلفة تتراوح بين (١٠٤١ - ١١٨٠) دينار لكل دولار وفقاً لاسعار السوق المحلية بالتاريخ المذكور اعلاه بخلاف للقاعدة المحاسبية رقم (٤) الخاصة بالمحاسبة عن آثار التغير بأسعار العملة الأجنبية والصادرة من مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق وكما مبين ادناه:



اسم المصرف	الرصيد كما في ٢٠١١/١٢/٣١	الرصيد كما في ٢٠١١/١٢/٣١	الرصيد طبقا لمنظليات القاعدة رقم (٤)	سعر الصرف المعتمد فعلا	الفرق
مصرف دار السلام	٣٢٠.٩٩	٣٧٨٧٦٨	دينار (٣)	دينار (٤)	دينار (٣-٢)
مصرف بغداد	٩٧.١٣	١٠١١٤٢	١١٣٦٤٢	١٠٤١.٣١	(١٢٥٠٠)

نوصي بضرورة التزام الشركة بالقاعدة المحاسبية اعلاه وتقييم أرصدها من العملات الاجنبية بسعر نشرة البنك المركزي العراقي ليوم ١٢/٣١ من كل سنة.

ب - لم يتم تقديم تأييد بالرصيد كما في ٢٠١١/١٢/٣١ لمصرف بغداد/دولار البالغ رصيده بتاريخ الميزانية (٩٧) دولار (سبعة وتسعون دولار) بالاضافة الى خلو كشف المصرف من حتم المصرف ، نوصي بالعمل على تزويدنا بتأييدات الارصدة في نهاية كل سنة.

ج- لم تقم الشركة بتزويدنا بتأييد الرصيد لحسابها الجاري المفتوح لدى مصرف الزكاء/دولار البالغ رصيده في السجلات (١١٢) ألف دينار (مائة والى عشر ألف دينار) كما في ٢٠١١/١٢/٣١ . نوصي بضرورة تزويدنا بالتأييدات أولا بأول .

٩- المساهمين:

بلغ عدد الشهادات المحررة من قبل الشركة و التي لم يراجع اصحابها لاستلامها (٢٢٦) شهادة لغاية اعداد التقرير والتي تمثل (١٧٢٦٩٩٦٧٦) سهم (مائة وأثنان وسبعون مليون وستمائة وتسعة وتسعون ألف وستمائة وستة وسبعون) سهم . نوصي بالاعلان عنها وتسليمها الى اصحابها بعد التحقق من توفر شروط العضوية استنادا الى المادة (١٢٩) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل).

١٠- المصروفات:

أ- قامت الشركة بتجزئة بعض مصاريفها تلافيا لتجاوز الصلاحيات الممنوحة للمدير المفوض والبالغة (٢٠٠٠) ألف دينار (مليونان دينار) وكما موضح بالأمثلة ادناه:-

رقم المسد والتاريخ	نوعه	رقم وتاريخ وصل الشراء	المبلغ الف دينار	البيان
٢٠١١/١١/١٥ في ٦١	استخدامات	٩٧٣ في ٢٦/٩/٢٠١١	١٤٠٠	عن طبع دفاتر لسدادات الصرف وقبوض يومية ووصولات قبض لدى مطبعة الناقلي
٢٠١١/١١/١٥ في ٦٢	استخدامات	٩٧٢ في ٢٦/٩/٢٠١١	١٤٠٠	عن طبع دفاتر لسدادات الصرف وقبوض يومية ووصولات قبض لدى مطبعة الناقلي

١٤٦ في ٢٠١١/١٢/١١	مدفوعات	١٣٥ في ٢٠١١/١١/١٦	٢٠٠٠	عن انشاء ابواب حديدية لدى محل حداثة فراس الخفاجي
١٤٧ في ٢٠١١/١٢/١٥	مدفوعات	١٣٩ في ٢٠١١/١١/١	٢٠٠٠	عن انشاء ابواب حديدية لدى محل حداثة فراس الخفاجي
١٤٨ في ٢٠١١/١٢/١٨	مدفوعات	١٣٨ في ٢٠١١/١٢/١٦	٢٠٠٠	عن انشاء ابواب حديدية لدى محل حداثة فراس الخفاجي

توصي الصرف ضمن الصلاحيات المحددة للمدير المفوض

ب- قامت الشركة بصرف مبالغ خلال السنة عن شراء برامج للحاسبات والانشاء ابواب حديدية والمبينة تفصيلها في ادناه :

المبلغ/الف دينار	الجهة	البيان
٤٨٠٠	مكتب الزيفون لتقنيات الحاسبات	شراء برامج الامين للمحاسبة والمستودعات (Ltd ٢٠٠٤, pro ٢٠٠٤)
١١٤٠٠	محل حداثة فراس الخفاجي	انشاء ابواب حديد لبعض المحلات التابعة للشركة.

ولدينا بخصوص ذلك مايلي

اولا- لم يتم اعداد كلفة تخمينية مسبقا للعمل المطلوب إيجازه من حيث عدد الابواب المراد انشائها.
ثانيا- لم يتم تنظيم عقد اصولي مع الشركة المنفذة لضمان حق الشركة لتنفيذ العمل وفق المواصفات المطلوبة.

ثالثا- لم يتم جلب ثلاثة عروض على الاقل لاختيار السهيا.

رابعا- تحملت الشركة مبلغ (٥٤٠) الف دينار (خمسمائة واربعون الف دينار) عن الضريبة المستحقة على مكتب الزيفون لتقنيات الحاسبات وتم تسديدها الى صاحب المكتب.

خامسا- تم صرف مبلغ (٦٠٠) الف دينار (ستمائة الف دينار) الى مكتب الزيفون لتقنيات الحاسبات عن تدريب اربعة من العاملين على الانظمة الجديدة حيث لم يتم اصدار امر اداري بذلك علما ان هناك ثلاثة منهم يعملون باجور يومية وقد العيت خدمات اثنين منهم في الوقت الحالي.

سادسا- عدم استحصال موافقة مجلس الادارة بصرف المبلغ لأنشاء الابواب حيث اقتضت على موافقة المدير المفوض الامر الذي ادى الى حصول تجزئة بالصرف تلافيا لتجاوز صلاحيته البالغة (٢٠٠٠) الف دينار (مليون دينار).

سابعا- قامت الشركة بتحرير الصكوك باسم أمين الصندوق بدلا من تحرير الصك باسم محل فراس الخفاجي (الجهة المنفذة).

ج- قيام الشركة بصرف مبالغ لصيانة سيارات الفندق دون تشكيل لجنة فية من قسم الصيانة لتحديد نوع الصيانة العطل وكما عين في الامثلة ادناه:-



رقم قيد الاستخدامات وتاريخه	المبلغ/الف دينار	البيان
٣١ في ٢٠١١/٦/١٩	٣٣٥	عن تصليح تبريد سيارات (نيسان، هونداي) مع تصليح كابلرتر.
٣٦ في ٢٠١١/٧/١٣	١٣٥	عن تبديل فيت بم للسيارة نوع نيسان مع تبديل فلتر للسيارة هونداي.
٣ في ٢٠١١/٢/٧	٩٥	عن تبديل دهن محرك وفلاتر للسيارة هونداي.

نوصي بتشكيل لجنة فنية لتحديد نوع العطل قبل الصرف لصيانة السيارات.

١١- متابعة تقارير الديوان الصادرة:

أ- لم تحدد الشركة أي إجراء لتصفية بعض الملاحظات المؤشرة بتقريرنا المرقم (١٢٨٨٩) في ٢٠١٣/٦/١٩ عن تدقيق البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠، وكما مبين أدناه:

رقم الملاحظة	موضوعها	البيان
٢	اعمال تاهيل الفندق	جرى غلق الفندق بتاريخ ٢٦/٨/٢٠١٠ بقصد التأهيل استنادا لكتاب هيئة السياحة بالعدد (٩٢٨٨) في ٤/٧/٢٠١٠. للتحضير لمؤتمر القمة العربية واستنادا لما تقدم فقد جرى بتاريخ ٥/٧/٢٠١٠ تنظيم محضر اتفاق بين رؤساء مجالس إدارات الشركات الفندقية المعنية بالتأهيل واللجنة التحضيرية لمؤتمر القمة العربية ينص على تحمل اللجنة التحضيرية (٢٥%) من كلفة التأهيل مع قيامها بتسديد إيراد كامل الغرف لمدة تسعة أشهر الى الشركات المذكورة إضافة الى تحملها كلف رواتب وأجور العاملين في الشركات إلا إنه لم يتم اسدلام أي مبلغ من قبل الشركة لغاية إعداد التقرير عن إيرادات اشغال الفندقى خلافا للفقرة (١-أ) من المحضر المشار إليه أعلاه والتي نصت على تحمل اللجنة التحضيرية أجور اشغال الفندق بنسبة (١٠٠%) للغرف بشكل شهري ومنتظم لمدة تسعة أشهر كاملة من ٢٦/٨/٢٠١٠ ولغاية ٢٦/٥/٢٠١١ حيث لم يتم صرف أية مبالغ عن أجور التشغيل الفندقى ولم تقوم الشركة بتوجيه أية مطالبة الى اللجنة التحضيرية بتلك الأجور.
٧-١	المدينون والدايتون	بلغ رصيد حساب عملاء قطاع عام كما في ٣١/١٢/٢٠١٠ مبلغا مقداره (٢٢٣٤) الف دينار (عشرون مليونين ومئتان وأربعة وثلاثون ألف دينار) والذي يمثل مستحقات بدمية عدد من النزلاء غادروا الفندقى دون القيام بتسديد حساباتهم ومدور من السنة السابقة ولم تقوم الشركة باتخاذ الاجراءات القانونية لاستحصلها.
٧-ب	المدينون والدايتون	بلغ رصيد حساب عملاء قطاع خاص مبلغ مقداره (٢٢١٩١٦) الف دينار (مئتان وواحد وعشرون مليون وتسعمائة وستة عشر الف دينار) بضمته مبلغ (١٣٣٨٩٩) الف دينار (مائة وثلاثة وثلاثون مليون وثمانمائة وتسعة وتسعون الف دينار) لم يتم تحليله على مستوى اسماء النزلاء، لوصى بتحليل المبلغ حسب الاسماء

المساهمين	مازالت رصيد الارباح الموزعة وغير المستلمة من قبل المساهمين (٥٥٨٣٨٤) الف دينار (خمسمائة وثمانية وخمسون مليون وثلاثمائة واربعه وثمانون الف دينار) موقوف في السجلات من سنوات سابقة مما يتطلب حث الشركة باتخاذ الاجراءات اللازمة لحث المساهمين لاستلام ارباحهم.
١-١	<p>قامت الشركة بشراء مادة الكاز خلال السنة بمبلغ (٦٧٣٧٤٥٠٠) دينار (سبعة وستين مليون وثلاثمائة واربعه وسبعين الف وخمسمائة دينار) من الاسواق المحلية ولدينا بخصوص ذلك مايلي</p> <p>اولا- لم نعلم الشركة بادخال الكمية المشتراة مخزينا للسيطرة عليها بشكل اصولي بل تقوم بتفريغها في خزانات خاصة وحسب ما منيت في محضر استلام مادة الكاز وعدم تنظيم استلام واخراج مخزني بها</p> <p>ثانيا- تحملت الشركة مبلغا مقداره (١٤٠٠٠) الف دينار (اربعه عشر مليون دينار) والذي تمثل كلفة كمية الكاز المحجوزة الى الشركة التي تولت اعمال تاهيل الفندق المشار اليها بالفقرة (٢) اعلاه والبالغة (٢٥٠٠٠) لتر وكان على الشركة مطالبة الشركة المؤهلة بهذا المبلغ</p>
=	<p>بلغت اجور الكهرباء المصروفة خلال السنة موضوع التقرير (١١٦٢٠٤) الف دينار (مائة وستة عشر مليون ومائتين واربعه الف دينار) ومن خلال التدقيق فقد لوحظ عدم ارفاق قوائم الدائرة او ارفاق قوائم مصورة.</p>
=	<p>لم يتم تزويدنا بالعقد المنظم مع المدير المتقوض (خالد خنجر حسين) ولمدة ثلاثة اشهر. بالإضافة إلى صلاحياته المالية والإدارية والقانونية وحسب ما ورد في الفقرة (ثانياً - ٨) من محضر الجلسة الأولى المنعقد في ٢٠١٠/١/١٨.</p>
اللجان التحقيقية	<p>تم تشكيل لجنة تحقيقية بالأمر الإداري المرقم (١٣٨) في ٢٠١٠/١٢/٩ عن فقدان صناديق المرمر عدده (٤) وسكك حديد مصاعد عدده (٤٠) ولم نعلم الشركة بتفصيل توصية اللجنة التحقيقية اعلاه وذلك بتحميل شركة الميكان للمقاولات (الشركة المؤهلة) وشركة الاسطورة للخدمات الامنية اقيام صناديق المرمر وسكك حديد المصاعد كما لم نعلم ادارة الفندق باللجوء الى امامة الشكوى في المحاكم العراقية ضد اضرار الحصول على حقوق الفندق استنادا الى توصية اللجنة اعلاه.</p>
=	<p>لم نعلم الشركة باتخاذ الاجراءات القانونية بخصوص فقدان بيانو عدده (٢) واحد كبير مخصص للمطعم العالمي والآخر صغير مخصص لاستراحة عملاء الدين رغم تأكيدنا ذلك بكتاب نائب رئيس مجلس الادارة العدد (١٣٦) من ٢٠١٢/٥/١٤ بهذا الخصوص علما سبق وان خاطب الفندق بكتابه العدد (١٢٥) في ٢٠١١/٥/٨ شركة الميكان (الشركة المؤهلة) باعادة تلك الاجهزة او تسديد اقيامها بعد اخراجها من قبلها بتاريخ ٢٠١٠/٨/٢٩ واحبت بكتابه العدد (٥٥٥) في ٢٠١١/٥/٣١ بانها على استعداد لتسديد اقيامها</p>



لا زالت الشركة لم تتخذ أي إجراء بشأن تصفية بعض الملاحظات المؤشرة ضمن تقريرنا المرقم (٨/٢٩/٤٤/٨٠٠١) في ٢٨/٦/٢٠١٠ عن البيانات المالية لسنة ٢٠٠٩/٢٠٠٩ وكما مبيّن أدناه :-

رقم الملاحظة	موضوعها	التفاصيل
٣-١	مشروعات تحت التنفيذ	يمثل رصيد حساب مشروعات تحت التنفيذ البالغ (١٠٨٢١٩٨) ألف دينار (مليار) والنان وثمانون مليون ومائة وثمانية وتسعين ألف دينار) مبالغ موقوفة ومدورة من سنوات سابقة مدفوعة عن عقود تجهيز مستلزمات وتأهيل مرافق الفندق بتضمينها مبلغ (٦٢٦٨٧٠) ألف دينار (ستمائة وستة وعشرين مليون وثمانمائة وتسعين ألف دينار) يمثل دفعات مقدمة للمتعهدين الناقلين دون أن تقوم الشركة باتخاذ الإجراءات القانونية بحفظهم على الرغم من انتهاء فترة العقود السرية معهم وإكتفت بالاداءهم في السنوات /٢٠٠٦، ٢٠٠٨.
٤-٢	الموجودات الثابتة	لا يزال مبلغ (١٥٢٠٠) ألف دينار (خمسة عشر مليون ومئتا ألف دينار) بذعة شركة السور للحراسات الأمنية عن السيارة المسروقة المرقمة (٩١٠) مختلط على الرغم من العثور عليها من قبل الداخلية ولم يتم استلامها من قبل الشركة وأجراء المعاملات القيدية اللازمة.
٨-ج	المدينون والدائون	لم تتخذ الشركة أي إجراء بضد التاميمات لدى الغير (٣٠٨٩٤) ألف دينار (ثلاثون مليون وثمانمائة واربعة وتسعون ألف دينار) والصدوره من سنوات سابقة حسنته مبلغ (٣٠٤٤٢) ألف دينار (ثلاثون مليون واربعمائة والنان واربعون ألف دينار) يمثل مبلغ مدفوع الى مديرية كمركز المنظمة الوسطى لاصحاح مادة الكاربت من مخازن الكمرك منذ سنة ٢٠٠٣ ولم يتم استرداده لحد الان رغم المخاطبات التي تمت مع المديرية واجابتها على الشركة بكتابتها المرقم (٥٣١١) في ٣٠/٩/٢٠١٢.
٨-د	الارصدة المدينة والدائنة	لا يزال مبلغ (١٦٦٣٠) ألف دينار (سنة عشر مليون وستمائة و ثلاثون ألف دينار) عن قيمة السيارة المسروقة المرقمة (١٠٠٢) مختلط نيسان بيك اب دبل قبارة و تلفزيون سامسونك لم تتخذ الشركة الاجراءات القانونية ضد السارقين.
٨-هـ	المدينون والدائون	لم تتخذ الشركة أي إجراء لاسترداد السلف الممنوحة للمنتسبين خلال السنوات السابقة البالغ رصيدها (١٦٢٠٣١١) ألف دينار (مليار وستمائة وعشرون مليون ومائتان وأحد عشر ألف دينار) كما في ٣١/١٢/٢٠٠٩ ولم يتم لرويدنا بكشف تحليلي بهذه السلف متضمنا أسماء العاملين المستمرين بالخدمة وتاركي العمل والموافقات الخاصة بسمح السلف وتأريخ السح.

نوصي بضرورة التزام الإدارة بما ورد من ملاحظات في تقاريرنا السابقة والعمل على تصفيها.



ج - تم إصدار تقريرنا الرقابي ذي العدد (٤٤/٢٩/٨/٥٠٩٢) والمؤرخ في ٢٨/٢/٢٠١٣ عن الملاحظات التي تم تشخيصها خلال فحص وتدقيق نشاط وحسابات الشركة لسنة ٢٠١١/، مما يتطلب اتخاذ ما يلزم بصدد الملاحظات الواردة فيه.

د - تم إصدار تقريرنا الرقابي ذي العدد (٤٤/٢٩/٨/٤٤١٦) والمؤرخ في ١/١٢/٢٠١٣ عن الملاحظات التي تم تشخيصها خلال فحص وتدقيق البيانات المالية لسنة ٢٠١١/، مما يتطلب اتخاذ ما يلزم بصدد الملاحظات الواردة فيه.

خلاصة الرأي :-

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه وخاصة الفقرات (١-ب) البيانات المالية ، (٥) الموجودات الثابتة والمخرجة (٧) النقدية لدى المصارف واستنادا إلى المعنومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وإنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١ ونتائج نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ.



المحاسب القانوني

د. سعيد محمد سلمان

رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠١٣/ /



شركة فندق فلسطين (مساهمة محلطة) - بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	٢٠١١ دينار	٢٠١٠ دينار
	الموجودات		
١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	٢٠٦٨٥٤١٢٠٧	١٨٤٦٠٤٣٤١٠
٢	المشروعات تحت التنفيذ	٤٠٨٢١٩٨٠٣٧	١٠٨٢١٩٨٠٣٧
٤	الاستثمارات المالية طويلة الأجل	١٠٤٦٥٥٣٧	٨٩٨٢٥٧٢
	الموجودات المتداولة		
٣	المخزون (بالكلفة)	٢٩٥٨٢٧٤٥٦	٣٣٩٩٥٨٥١٣
١٤	القروض	٢٧٩٠٠	٢٧٩٠٠
٤	الاستثمارات المالية قصيرة الأجل	١٤٢٩٥٨٤٥٥٥	١٦٣٨٧٢٦٣٢٢٩
٥	المدينون	١٩٣١٠٨٠٣٠٦	١٩٤٨٢٣٩٥٤٤
٦	التقود	٦٩٠١٤٧٠	١٢٢٨٢٦٠٠٦
	مجموع الموجودات	٣٦٦٣٤٢١٦٧٧	٤٠٤٩٧٧٨٢٩٢
	مصادر التمويل		
٧	مصادر التمويل طويلة الأجل		
٧	رأس المال	٤٤٧٠٠٠٠٠٠٠	٤٤٧٠٠٠٠٠٠٠
٨	الإحتياطيات	٨٩١٣٥١٢٥٢	٨٦١٣٦٥٥٨٥
٩	العجز المتراكم	(٣٣٢٤٠٩٧٠٤٥)	(٢٧٠٢٠٠٠٥٨١)
	مصادر التمويل قصيرة الأجل		
١٠	مخصصات قصيرة الأجل	٢٧٥٧٣٤٤	٢٧٥٧٣٤٤
٢٤	القروض	٤٥١٧٥٠٠٠٠	١١٠٠٠٠٠٠٠
٢٦	الدائون	٤٣٣٢٨٦٤٨٠٧	٤٢٤٤٨٧٨٩٦٣
	مجموع مصادر التمويل	٤٧٨٧٣٧٢١٥١	٤٣٥٧٦٣٦٣٠٧
		٦٨٢٤٦٢٦٣٥٨	٦٩٨٧٠٠١٣١١

المدير المالي
 فهد حطاطة بوس
 حضوراً لتقريره المرفق ٥٤/٢٩/٨ / ٤٧١٧
 والموافق ١٤/١١/٢٠١٣
 رئيس هيئة الرقابة المالية وكالة
 بشري عبدالله حسن
 المحاسب القانوني
 د. سعيد محمد سلمان
 مدير مجلس الإدارة
 سعد مهدي سعيد
 ٥١٤٣٥/٤٧
 ٢٠١٣/١١/١٤



شركة فنادق فلسطين (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول/ ٢٠١١

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
١٧٧٥٤٣٤١٥٤	٤٧١٢٧٠٢٥١	الايرادات الجارية ٤٥-٤١	١٥
		تنزل: المصروفات الجارية	
١٢٥٥٢٤٨٦٠٨	١٥٩١٤٨٣٢٦٨	الرواتب والأجور ٣١	١١
٥٦٥٢٣٣٥٦٨	٦٩٣٨١١٥٧	المستلزمات السلعية ٣٢	١٢
٤٩٥٣٣١٠٨١	١٦٩٤٧٥١٤٠	المستلزمات الخدمية ٣٣	١٣
٢٤٦٩٨٠٢٥٥	١٢٤٧٩٠٨٢٩	الاندثارات ٣٧	١
٧٦٩٦٥٢٥	٥٧٥٤٠٠	الضرائب والرسوم ٣٨٤	١٤
٢٥٧٠٤٩٠٠٣٧	١٩٥٥٧٠٥٨٩٤		
(٧٩٥٠٥٥٨٨٣)	(١٤٨٤٤٣٥٦٤٣)	(عجز) العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	
		تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى	١٦
١٣٩١٥٤٦٨٣	١٢٤٨٧٣٢١٦	القوائد وإيجارات الأراضي ٤٦١	
١٥٠٠٠	-	إيرادات تحويلية ٤٨	
٥١٨٥٦٨٦٥٤	٩٠٨٣٤٩٤٠٨	الإيرادات الأخرى ٤٩	
٦٥٧٧٣٨٣٣٧	١٠٣٣٢٢٢٦٢٤		
		تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى	١٤
٣٨٧٥٠٠٠	٢٨٢٧٩٠٠٠	قوائد وإستئجار الأراضي ٣٦	
١٢١٦١٠٠٠٠	١١٦١١٠٠٠٠	المصروفات التحويلية /عند الضرائب والرسوم ٣٨	
١٠٢٧٣٢١٥٨	٢٦٤٩٤٤٤٥	المصروفات الأخرى ٣٩	
٢٢٨٢١٧١٥٨	١٧٠٨٨٣٤٤٥		
٣٦٥٥٣٤٧٠٤	(٦٢٢٠٩٦٤٦٤)	(عجز) العمليات الجارية (المرحلة الثانية)	



شركة فندق فلسطين (مساهمة محظوظة) - بغداد

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

٢٠١١ دينار	رقم الدليل المحاسبي
٤٧١٢٧٠٢٥١	١- الموازد ٤٥-٤١ إيرادات النشاط الجاري
٦٩١٩٥١٥٧	٢- ينزل: مستلزمات الإنتاج ٢٢ المستلزمات السلعية
١٦٠٢٤٠٥٤٠	٢٣ المستلزمات الخدمية
٢٢٩٤٣٥٦٩٧	
٢٤١٨٣٤٥٥٤	إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (٢-١)
٥٧٥٤٠٠	٣٨٤ نزل: الضرائب والرسوم (غير المباشرة)
٢٤١٢٥٩١٥٤	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

٢٠١١ دينار	رقم الدليل المحاسبي
١٥٩١٤٨٣٦٨	عائد العمل ٣١ الرواتب والأجور التقديرية
٩٤٢٠٦٠٠	المزايا العينية بموجب كشف مرفق (١٨)
١٢٤٧٩٠٨٢٩	٣٧ الإلتزامات
(١٤٨٤٤٣٥٦٤٣)	(عجز) العمليات الجارية (المرحلة الأولى)
٢٤١٢٥٩١٥٤	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج



شركة فندق فلسطين (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف التدفق النقدي كما في ٢٠١١/١٢/٣١

دينار	دينار	دينار	اسم الحساب	التدليل
			<u>التدفقات النقدية عن النشاطات التشغيلية</u>	
			<u>النقد المستلم عن -</u>	
		٤٧١٢٧.٢٥١	ايضاد النشاط الجاري	٤٥-٤١
		١٢٤٨٧٣٢١٦	الفوائد وايجارات الاراضي	٤٦
		٩.٨٣٤٩٤.٨	الايوانات الاخرى	٤٩
		٤٤١٣١.٥٧	النقص في المخزون	١٣
		١٧١٥٩٢٣٨	النقص في المدينون	١٦
		٣٤١٧٥.٠٠٠	الزيادة في القروض	٢٤
		<u>٨٧٩٨٥٨٤٤</u>	الزيادة في الدائون	٢٦
	١٩٩٥٥١٩.١٤			
			<u>تنزل المدفوعات النقدية عن :</u>	
		١٨٣.٣٣٩٦٦٥	المصروفات الجارية	٣٥-٣٦
		١١٦٦٨٥٤.٠٠	المصروفات التحويلية	٣٨
		<u>٢٦٤٩٤٤٤٥</u>	المصروفات الاخرى	٣٩
	١٩٧٣٥١٩٥١.٠			
٢١٩٩٩٥٠.٤				
			<u>صافي التدفق النقدي عن الانشطة التشغيلية</u>	
			<u>التدفق النقدي عن الانشطة الاستثمارية</u>	
			<u>يضاف النقد المستلم عن :</u>	
		٢.٩١٤١٧٨٤	النقص في الاستثمارات قصيرة الاجل	١٥٢
	٢.٩١٤١٧٨٤			
			<u>تنزل المدفوعات النقدية</u>	
		٣٤٥٥٨٢٤٥٩	الزيادة في الموجودات	١١
		<u>١٤٨٢٨٦٥</u>	الزيادة في الاستثمارات طويلة الاجل	١٥١
	٣٤٧.٦٥٨٢٤			
١٣٧٩٢٤.٠٤			<u>صافي التدفق النقدي عن الانشطة الاستثمارية</u>	
١١٥٩٢٤٥٣٦			<u>صافي التدفق النقدي عن الانشطة التشغيلية والاستثمارية</u>	
١٢٢٨٢٦.٠٠٦			<u>يضاف رصيد النقد كما في ٢٠١١/١/١</u>	١٨
٦٩.١٤٧.٠			<u>رصيد النقد كما في ٢٠١١/١٢/٣١</u>	

كشف رقم (١)

شركة فندق فلسطين (مساهمة مخططة) - بغداد

كشف الموجودات الثابتة وانذاراتها كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

المجموع	أثاث وأجهزة مكاتب	عدد وقوالب	وسائل نقل وانتقال	آلات ومعدات	الأبنية	الأراضي	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي
٢٤٨٢١٢٢٥٩٧	١١٦ دينار	١١٥ دينار	١١٤ دينار	١١٣ دينار	١١٢ دينار	١١١ دينار	الموجودات الثابتة
٣٣٠٦٨٢٨١٣ (٢١٣٣٣)	٨٠٢٣٧٢٧٨ ٧٤٣٦٨١٣	١٦٧٥٧٠	٣٠٦١٧٣٣٣ (٢١٣٣٣)	١١٩٦٨٤٥٥٦٣ ٣٢٣٢٤٦٠٠٠ (٥٨٠٢٠٥٦٣)	١١٤٤٧٥٤٨٥٣	٢٩٥٠٠٠٠٠٠	الكلفة كما في ٢٠١١/١/١ الإضافات خلال السنة تنزل: المشطوبات خلال السنة تسوية قيادية
٢٧٢٧٥٣٧٨٤١	(٢٧٢٢٥٦٧٣)	١٦٧٥٧٠	٣٠٥٩٦٠٠٠	١٤٦٢٠٧١٠٠٠	١١٤٤٧٥٤٨٥٣	٢٩٥٠٠٠٠٠٠	الكلفة كما في ٢٠١١/١٢/٣١
-	%٥٥٠٠%٥٢٠%١٠	%٢٠	%١٠	%١٠	%٢	-	نسب الانذارات
٦٣٦٠٨٠١٨٧	٣٦٤٣٦٢٩٣	١٦٧٥٦٩	١٨٧٨٢٧٣٧	٥٤٨٢١٤٩٦٩	٣٢٤٧٨٦١٩	-	مخصص الانذار المتراكم في ٢٠١١/١/١
١٢٤٧٩٠٨٢٩ (٢١٣٣٣)	٨٥٣٤٢٤٣	١٦٧٥٧	٣٠٦١٧٣٢ (٢١٣٣٢)	٩٠٢٨٣٠٠٠	٢٢٨٩٥٠٩٧	-	يضاف: انذار السنة الحالية
(٢٦٣٩٦٨٠٣)	(٢٧٧٨٤١٣)	(١٦٧٥٧)	(٢١٣٣٣)	(٢٣٥٩٩٥٠٠)	-	-	ينزل: انذارات الموجودات المشطوبة
(٧٥٤٥٦٢٤٧)	(٣٢٣١٢٦٩)	-	(٣)	(٧٢٢٢٤٩٧٥)	-	-	ينزل: احتياطي استبدال الموجودات تسويات قيادية *
٦٥٨٩٩٦٦٣٤	٣٨٩٦٠٨٥٤	١٦٧٥٦٩	٢١٨٢١٠٠١	٥٤٢٦٧٣٤٩٤	٥٥٣٧٣٧١٦	-	الرصيد كما في ٢٠١١/١٢/٣١
٢٠٦٨٥٤١٢٠٧	٢١٤٨٧٥٦٤	١	٨٧٧٤٩٩٩	٩١٩٣٩٧٥٠٦	١٠٨٩٣٨١١٣٧	٢٩٥٠٠٠٠٠٠	القيمة المدفوعة كما في ٢٠١١/١٢/٣١

*التسويات القيدية تمثل مبالغ تسويات نتيجة مطابقة الكلف الموجودات الثابتة ومخصص انذارها بين سجل الموجودات الثابتة وبين السجلات المالية.

شركة فندق فلسطين (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف رقم (٢)

كشف المشروعات تحت التنفيذ كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
٣٨٧٦٣٧٠٨٦	٣٨٧٦٣٧٠٨٦	١٢٢ عياني ومنشآت وطرق
٦٧٦٩٠٧٥٠	٦٧٦٩٠٧٥٠	١٢٣ الآت ومعدات
		١٢٩ إنفاق استثماري
٦٢٦٨٧٠٣٠١	٦٢٦٨٧٠٣٠١	١٢٩١ دفعات مقدمة
١٠٨٢١٩٨٠٣٧	١٠٨٢١٩٨٠٣٧	مجموع المشروعات تحت التنفيذ

كشف رقم (٣)

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
٢١٦٧٩٩١٣٨	١٧٦٠٠٠٩٠٩	١٣٣ مخزون الأدوات الاحتياطية
		١٣٥ مخزون المتبوعات
٩٥٧٧٩٧٣٨	٩٢٥٩٤٩٢٨	١٣٥١ مخزون اللوازم والمهمات
٢٧٣٧٩٦٣٧	٢٧٢٣١٦١٩	١٣٥٢ مخزون القرطاسية
١٢٣١٥٩٣٧٥	١١٩٨٢٦٥٤٧	
٣٣٩٩٥٨٥١٣	٢٩٥٨٢٧٤٥٦	مجموع المخزون



كشف رقم (٤)

شركة فندق فلسطين (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

أولاً- استثمارات مالية طويلة الاجل

الجهة المستثمر بها	الارباح والفوائد المستلمة دينار	نسبة الفائدة والارباح	كلفة الشراء دينار	القيمة الاسمية للسهم دينار	عدد الاسهم	طبيعة الاستثمارات
شركة فنادق عشتار	-	-	٩٩١١٥٠	٥٤٧٦	١٨١٠٠٠	مختلط
	-	-	٢٥٣٤٠٠٠	١	٢٥٣٤٠٠٠	سياحي
شركة فنادق المنصور	-	-	٤٥٣٣٠٥	١٦٧٨٩	٢٧٠٠٠	مختلط
	-	-	٣٢٤٠٠٠	٢	١٦٢٠٠٠	سياحي
	-	-	١١٠٧٠٠٠	١	١١٠٧٠٠٠	
	-	-	٥٨٣٢٠٠	١	٥٨٣٢٠٠	
شركة فندق السدير	-	-	٣٣١٦٧٤	٢١٩٩	١٥٠٨٠٠	مختلط
	-	-	١٨٢٦٣٥٤	١	١٨٢٦٣٥٤	سياحي
	-	-	*١٤٨٢٨٦٥	١	١٤٨٢٨٦٥	
شركة جزيرة السندباد	-	-	٨٣١٨٨٩	١	٨٣١٨٨٩	خاص سياحي
-	-	-	١٠٤٦٥٤٣٧		٨٨٨٦١٠٨	المجموع

ثانياً- استثمارات قصيرة الاجل

الجهة المستثمر بها	كلفة السهم الواحد دينار	كلفة الشراء دينار	نوع الاستثمار
مصرف بابل	-	١٤٢٩٥٨٤٥٤٥	حساب توفير
		١٤٢٩٥٨٤٥٤٥	مجموع الاستثمارات قصيرة الاجل كما في ٣١/١٢/٢٠١١

* مبلغ (١٤٨٢٨٦٥) دينار (مليون واربعمائة واثنان وثمانون الف وثمانمائة وخمسة وستون دينار) يمثل رسمة بنسبة ٧٥% من عدد الاسهم الشركة لدى فندق السدير .



كشف رقم (٥)

شركة فندق فلسطين (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
		مدينون تجاريون ١٦١
٢٢٣٤٤٤١	٢٢٣٤٤٤١	مدينون قطاع عام ١٦١١
٢٢١٩١٦٠٣٨	٢٢١٧٦٦٠٣٨	مدينون قطاع خاص ١٦١٤
٢٢٤١٥٠٤٧٩	٢٢٤٠٠٠٤٧٩	
٤٥٥٩٨٧٣٨	٣٤٥١٣٢٣٨	مدينون لشايط غير جاري ١٦٥
		حسابات مديبة متنوعة ١٦٦
٣٠٨٩٤٢١١	٣٠٤٤١٨١١	تأمينات لدى الغير ١٦٦١
١٣٧٥٠٠٠	-	مصارييف مدفوعة مقدما ١٦٦٣
١٦٧١١٤١١	١٦٦٣٠٢٥٣	فروقات نقدية ومحترية ١٦٦٥
٤٨٩٨٠٦٢٢	٤٧٠٧٢٠٦٤	
٩٢٨٤٠٠٠	٥٢٦٨٨٢٠	السلف ١٦٧
١٦٢٠٢٢٥٧٠٥	١٦٢٠٢٢٥٧٠٥	سلف لاغراض النشاط ١٦٧١
١٦٢٩٥٠٩٧٠٥	١٦٢٥٤٩٤٥٢٥	سلف المنتسبين ١٦٧٢
١٩٤٨٢٣٩٥٤٤	١٩٣١٠٨٠٣٠٦	مجموع المدينون



شركة فنادق فلسطين (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف تحليل المدينون حسب عمر الدين كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

تحليل عمر الرصيد الموقوف				إجمالي الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية دينار	إسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
أكثر من ثلاث سنوات دينار	سنة - ثلاث سنوات دينار	أقل من سنة دينار	قبل ٢٠٠٣ دينار			
-	٢٢٣٤٤٤٤١	-	-	٢٢٣٤٤٤٤١	مدينون قطاع عام	١٦١١
١٧٣٩٧٧١٠٢	٤٧٧٨٨٩٣٦	-	-	٢٢١٧٦٦٠٣٨	مدينون قطاع خاص	١٦١٤
١٩٣٤٥٢٣٨	١٥١٦٨٠٠٠	-	-	٣٤٥١٣٢٣٨	مدينون نشاط غير جاري	١٦٥
٣٠٤٤١٨١١	-	-	-	٣٠٤٤١٨١١	تأمينات لدى الغير	١٦٦١
١٦٦٣٠٢٥٣	-	-	-	١٦٦٣٠٢٥٣	فروقات نقدية ومخزنية	١٦٦٥
-	-	٥٢٦٨٨٢٠	-	٥٢٦٨٨٢٠	سلف لأغراض النشاط	١٦٧١
١٦٢٠٢٢٥٧٠٥	-	-	-	١٦٢٠٢٢٥٧٠٥	سلف متتسبين	١٦٧٢
١٨٦٠٦٢٠١٠٩	٦٥١٩١٣٧٧	٥٢٦٨٨٢٠	-	١٩٣١٠٨٠٣٠٦	المجموع	



كشف رقم (٦)

شركة فندق فلسطين (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف النقود كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
١٧٢٥٥٨٢٨	٦٢٣٩٢٤٣	١٨١
		نقدية في الصندوق
		١٨٣
		نقدية لدى المصارف/ عملة محلية
٤٥٧٩٩٩٤٥	١٣٧١٧	١٨٣١
٨٤٥٣٤١٣	٥٦٢٨٠	مصرف الرافدين / الفردوس ١٠٠٥٠٢
٥٤٢٥٣٣٥٨	٦٩٩٩٧	١٨٣٢
		مصرف بابل / الجاري ٩٦٦
		نقدية لدى المصارف/ عملة اجنبية
٤٨١٦٥٨٥٨	٣٧٨٧٦٨	١٨٣٤
٣٠٣٨٦٤٢	١٠١١٤٢	مصرف دار السلام ٧٥١٥٩
١١٢٣٢٠	١١٢٣٢٠	١٨٣٥
٥١٣١٦٨٢٠	٥٩٢٢٣٠	مصرف بغداد ٢٥١٦
		١٨٣٧
		مصرف الوركاء ٩٩٣٢٥
١٢٢٨٢٦٠٠٦	٦٩٠١٤٧٠	مجموع النقود



شركة فندق فلسطين (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

كشف رقم (٧)

٢٠١٠	٢٠١١
دينار	دينار
٤٤٧٠٠٠٠٠٠٠	٤٤٧٠٠٠٠٠٠٠
٢١٩٦٢٤٥١٠٠	٢١٩٦٢٤٥١٠٠
١٧٢٢٧٣٨٠٠	١٧٢٢٧٣٨٠٠
٢١٠١٤٨١١٠٠	٢١٠١٤٨١١٠٠
٤٤٧٠٠٠٠٠٠٠	٤٤٧٠٠٠٠٠٠٠

رأس المال الاسمي و المدفوع

رأس المال المدفوع محلل كما يلي -

مساهمة القطاع الاشتراكي في رأس المال بنسبة ٤٩.١٣٣%

مساهمة القطاع المختلط في رأس المال بنسبة ٣.٨٥٤%

مساهمة القطاع الخاص في رأس المال بنسبة ٤٧.٠١٣%

مجموع رأس المال



كشف رقم (٨)

شركة فنادق فلسطين (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف الاحصائيات كما في ٣١ كانون الأول/٢٠١١

نوع الاحصائي	احصائي الزامي	احصائي استبدال	احصائي مسهم	احصائي استبدال	احصائي مكاسر	احصائي علاوة	احصائي	الصنوع
رقم القليل المحاسي	٢٢١٣	موجودات لائنة	مجانة	موجودات لائنة	٢٢٣١	إصدار	تقييم عملة	
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في ٢٠١٠/١/١	٢٧٠٦٤٩٧٠٨	٤٢٤١١٤٧٧٧	٥٨٧٤٨٠٤	١٢٦١٢٤٦٤٠	١٤٠٣٠٥٨٤	١٦٥١٣٣٧٢	٤٠٥٧٧٠٠	٨٦١٣٦٥٥٨٥
الإضافات خلال السنة	-	١٥٤٦٢٧٤٤٢	١٤٨٢٨٦٥	-	-	-	-	١٥٦١١٠٣٠٧
التبريلات خلال السنة	-	-	-	(١٢٦١٢٤٦٤٠)	-	-	-	(١٢٦١٢٤٦٤٠)
الرصيد كما في ٢٠١١/١٢/٣١	٢٧٠٦٤٩٧٠٨	٥٧٨٧٤٢٢١٩	٧٣٥٧٦٦٩	-	١٤٠٣٠٥٨٤	١٦٥١٣٣٧٢	٤٠٥٧٧٠٠	٨٩١٣٥١٢٥٢

الإضافات

(١) لعزل المبلغ (١٥٤٦٢٧٤٤٢) دينار مائتي -

- مبلغ (٢١٠٥٩٩٩) دينار عن احصائي بيع السيارة

- مبلغ (٢٦٣٩٦٨٠٣) دينار احصائي استبدال موجودات لائنة للموجودات التي بلغت قيمتها الدفترية (١) دينار

- مبلغ (١٢٦١٢٤٦٤٠) دينار عن غلق حساب ٢٢١٥ وتحويلها على حساب ٢٢١٣ احصائي استبدال موجودات حسب تعليمات النظام المحاسي الموحد



كشف رقم (٩)

شركة فندق فلسطين (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف العجز المتراكم كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسبي
(٢٣٣٦٤٦٥٨٧٧)	(٢٧٠٢٠٠٠٥٨١)	رصيد العجز في ١/١ ٢٢٥
(٣٦٥٥٣٤٧٠٤)	(٦٢٣٠٩٦٤٦٤)	يضاف: عجز السنة الحالية
(٢٧٠٢٠٠٠٥٨١)	(٣٣٢٤٠٩٧٠٤٥)	رصيد العجز في ٣١/١٢



كشف رقم (١٠٠)

شركة فندق فلسطين (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف الدائون كما في ٣١ كانون الأول/ ٢٠١١

رقم الدليل المحاسبي	٢٠١١	٢٠١٠
حسابات التعهدات	٢١٤٥٦	٢١٤٥٦
دائون نشاط غير حاري	٣٥٨٤٠٠٠	-
حسابات دائنة متنوعة		
تأمينات مستلمة	٤٠٤١٣٥٣١	٤٤٤٤٠٦٧١
إيرادات مستلمة مقدماً ^(١)	١٢٠٣٥٦٠٠٠	١٥٠٢١٠٣٣٧
مصارييف مستحقة	٣٥٣٤٩٥٨٠	١٧٩٨٧٨٠٨٠
رواتب وأجور مستحقة	١١٨٠٩٦٠٠٠	-
دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٦١٩١١٤٩١٨	٤٥٨٣٤٦٦٣٩
استقطاعات لحساب الغير	٩٣٣٣٣٠٢٩	٨٣٢٨٧٥٧٢٧
استقطاعات من المستسبين	١٥١٩٥١٩٤	٢٩٩٣٠٦٥٢
استقطاعات من غير المستسبين	٢٣٦٨٢٩٠٦٥٤	٢٣٦٨٦٠٧٦٥٤
دائون توزيع الأرباح	٢٣٨٣٤٨٥٨٤٨	٢٣٩٨٥٣٨٣٠٦
حصة المساهمين	٥٥٨٣٨٤٠١٠	٥٥٨٣٨٤٠١٠
حصة صرية الدخل	٤٥٥٠٥٩٤٦٤	٤٥٥٠٥٩٤٦٤
	١٠١٣٤٤٣٤٧٤	١٠١٣٤٤٣٤٧٤
مجموع الدائون	٤٣٣٢٨٦٤٨٠٧	٤٢٤٤٨٧٨٩٦٣

(١) يمثل المبلغ (١٢٠٣٥٦٠٠٠) دينار إيرادات الأيجارات المستلمة مقدماً لسنة ٢٠١٢ بموجب العقود المبرمة مع الشركات (اساسيل، الشرق الاوسط، الاثير للاتصالات، أيرت لينك).



شركة فندق فلسطين (مساهمة متعلقة) - حدود

كشف تحليل الأرصدة الدفعية (على مستوى كل حساب) كما في 31 كانون الأول/ 2011

تحليل عمر الرصيد الموقوف		تحليل الرصيد الموقوف		إجمالي الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية دينار	إسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
أكثر من ثلاث سنوات دينار	سنة - ثلاث سنوات دينار	أقل من سنة دينار	قبل 20.03 دينار			
21106	-	-	-	21106	الذريعات المسجورة	2662
-	-	2082000	-	2082000	صندوق دعم العاملين	2651
-	2933870	-	-	2933870	تأمينات مستلمة مقدما	2661
3344661	-	120306000	-	120306000	إيرادات مستلمة مقدما	2662
-	30349080	-	-	30349080	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة	2663
-	-	118096000	-	118096000	رواتب وانجور مستحقة	2664
-	317839050	-	-	317839050	دائرة العمل والصيانة الاجرائي	2667
110007094	10203318	317000	-	10203318	استقطاع من المسنين	2671
1572732	10203318	317000	-	10203318	استقطاع من غير المسنين	2672
1963232829	10203318	317000	-	10203318	حصة المساقطين	2681
50009464	-	-	-	50009464	حصة الضريبة	2682
3130082348	809896638	387380821	-	3130082348	المجموع	



كشف رقم (١١)

شركة فندق فلسطين (المساهمة مختلطة) - بغداد

كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول/ ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	رقم الدليل المحاسي
دينار	دينار	
٩٤٢٩١٢٩٩٥	١٢٧٢٠٠٩٥٩٢	الأجور النقدية للعمال ٣١٢
١٨٣١٠٠٠٠	٤٥٠٠٠٠	الأجور ٣١٢١
٣٥٥٢٨٢٠١	٣٣٨٩٢٩٦٥	المكافآت التشجيعية ٣١٢٤
١٣٨٣٩٩٩٦٣	١٥٦٨١٨٠٠٠	مخصصات مهنية ٣١٢٥
١١٣٥١٥١١٥٩	١٤٦٣١٧٠٥٥٧	مخصصات أخرى ٣١٢٩
١٤٥٦٨٠٨٧	١٤٨٢٩٣٢٢	رواتب وأجور غير العراقيين ٣١٣
١٠٤٤٨٠٢٣٥	١١٢٣٩٠٤٦٠	المساهمة في التقاعد والضمان الاجتماعي للعراقيين ٣١٥
١٠٤٩١٢٧	١٠٩٣٠٢٩	المساهمة في الضمان الاجتماعي لغير العراقيين ٣١٦
١٢٥٥٢٤٨٦٠٨	١٥٩١٤٨٣٦٨	مجموع الرواتب والأجور



كشف رقم (١٢)

شركة فندق فلسطين (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

٢٠١٥	٢٠١٦		رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٣١٦٨٩٠٨٧	٢٢٢٠٠٠٠	عائلات ومواد أولية	٣٢١
١٥٩٠٢٨٢٠٠	١٩٤٢٥٠٠٠	وقود وزيت	٣٢٢
١٤٠٠٢٥٥٩٧	٤١٥١١٢٢٩	الأدوات الاحتياطية	٣٢٣
		<u>المتنوعات</u>	٣٢٥
٧٦٥٧٦٧٠٣	٤٢١٤٨١٠	التزامات والمبهمات	٣٢٥١
٦٦٨٧٦٩٥	١٧٨٤١١٨	القرطاسية	٣٢٥٢
-	٤٠٠٠٠	الكتب التعليمية	٣٢٥٣
٨٣٢٦٤٣٩٨	٦٠٣٨٩٢٨		
		<u>تجهيزات العاملين</u>	٣٢٦
٥٧٧٤٩٥٠	١٨٦٠٠٠	كساي	٣٢٦١
٢٥٢٨١٨٩٦	-	مواد غذائية (أطعام عاملين)	٣٢٦٢
٢٢٩٤٠٠٠	-	طعام الحماية	٣٢٦٤
٩٦٧٦٤٠	-	طعام مجلس الإدارة	٣٢٦٥
٣٤٣١٨٤٨٦	١٨٦٠٠٠		
		<u>المياه والكهرباء</u>	٣٢٧
٧٠٤١٢٠	-	مياه	٣٢٧١
١١٦٢٠٣٦٨٠	-	كهرباء	٣٢٧٢
١١٦٩٠٧٨٠٠	-		
٥٦٥٢٣٣٥٦٨	٦٩٣٨١١٥٧	مجموع المستلزمات السلعية	



٢٠١٠	٢٠١١	رقم الدليل المحسبي
دينار	دينار	
		خدمات الصيانة ٣٣١
١٩٤٧٢٥٩٨٠	٨٨٣٦٤٧٥٠	صيانة مباني وإنشاءات ٣٣١٢
٥١٣٠٦٥٠٠	٨١٥٠٠٠	صيانة آلات ومعدات ٣٣١٣
٦٠٨٩٠٠٠	٣٤٩٥٨٠٠	صيانة وسائل نقل وانتقال ٣٣١٤
٩٢٨٩٩٥٠	٤٢٥٤٠٠٠	صيانة أثاث وأجهزة مكاتب ٣٣١٦
٢٦١٤١١٤٣٠	٩٦٩٢٩٥٥٠	
٧٠٠٠٠٠٠	٥٢٤٦٢٥٠	خدمات أبحاث واستشارات ٣٣٢
		دعاية وطبع وضيافة ٣٣٠٠
		دعاية وإعلان ٣٣٣١
٥٥٣٩٠٠٠	٢٧٤٨٥٠٠	نشر وطبع ٣٣٣٢
٨٥٣٠٠٠	٦١٩١٠٠٠	ضيافة ٣٣٣٣
٧٢٦٧٨٢٠	٤٣٦٨٠٠٠	احفلات ٣٣٣٤
١٧٥٥٠٠٠٠	٢٨٢٠٠٠	
٣١٢٠٩٨٢٠	١٣٥٨٩٥٠٠	
		نقل وإيفاد واتصالات ٣٣٤
		نقل العاملين ٣٣٤١
٧١٥٤١٧١٠	٩٢٣٤٦٠٠	نقل السلع والبضائع ٣٣٤٢
١٣٤٣٧٠٠٠	٧٧٥٠٠٠	السفر والإيفاد ٣٣٤٣
٦٣٩٧٢٨٠	١١١٠٨٨٤٠	اتصالات عامة ٣٣٤٤
٣١٥٧٧٢٢٠	٦٣٦٥٨٠٠	
١٢٢٩٥٣٢١٠	٢٧٤٨٤٢٤٠	
		استحجار موجودات ثابتة ٣٣٥
		استحجار آلات ومعدات ٣٣٥٢
٨٣٠٠٠٠	٥٠٠٠٠	استحجار وسائل نقل وانتقال ٣٣٥٤
٥٠٠٠٠	٩٠٠٠٠	
٨٨٠٠٠٠	١٤٠٠٠٠	
٤٢٣٤٥٤٤٦٠	١٤٣٣٨٩٥٤٠	ما بعده



تابع / كشف رقم (١٣)

شركة فندق فلسطين (مساهمة مختلطة) - بغداد

تابع / كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول/ ٢٠١١

رقم الدليل المحاسب	ما قبله	٢٠١١ ديسار	٢٠١٠ ديسار
		١٤٣٣٨٩٥٤٠	٤٢٣٤٥٤٤٦٠
٣٣٦٠	مضروفات خدمية متنوعة		
٣٣٦١	اشراكات والنساءات	٢٢٧٠٠٠٠	٢٢٥٥٠٠٠
٣٣٦٢	أقساط التأمين	-	١١٤٦٧٥٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين	-	١٢٤١٤٥٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٢٨٥٦٠٠	٤٥٦٦٢١
٣٣٦٧	تدريب وتأهيل	٦٠٠٠٠٠	-
٣٣٦٨	خدمات محاسبية	٨٠٠٠٠٠٠	-
٣٣٦٩	مضروفات خدمية أخرى	١٤٩٣٠٠٠٠	٤٥٢٨٣٠٠٠
		٢٦٠٨٥٦٠٠	٧١٨٧٦٦٢١
	مجموع المستلزمات الخدمية	١٦٩٤٧٥١٤٠	٤٩٥٣٣١٠٨١



كشف رقم (١٤)

شركة فندق فلسطين (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف حساب المصروفات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

رقم الدليل المحاسبي	٢٠١١ دينار	٢٠١٠ دينار
٣٦		٣٨٧٥٠٠٠
٣٦١		٢٨٢٧٩٠٠٠
٣٨		
٣٨٣		
٣٨٣٢		
٣٨٣٤		
٣٨٤		
٣٨٥		
مجموع المصروفات التحويلية		
٣٩		
٣٩١		
٣٩٢		
٣٩٣		
مجموع المصروفات الأخرى		
١٩٤٩٦٤٤٤	٢٦٤٤١١٠٧	١٩٤٩٦٤٤٤
-	٥٣٣٣٨	-
٨٣٢٣٥٧١٤	-	٨٣٢٣٥٧١٤
١٠٢٧٣٢١٥٨	٢٦٤٩٤٤٤٥	١٠٢٧٣٢١٥٨



كشف رقم (١٥)

شركة فندق فلسطين (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف إيرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

٢٠١٩	٢٠١٨	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
		إيرادات النشاط الجاري ٤٢
٩٤٠٨٢٩٧٣٦	-	إيرادات الفنادق والسياحة ٤٢٤
١٨٩٦٤٦٠٠	-	إيرادات متنوعة ٤٢٥
٩٥٩٧٩٥٣٦	-	
		إيرادات النشاط الخدمي ٤٣
٢٨٨٥٠٠٠٠	-	إيراد خدمات متنوعة ٤٣٧
٧٨٦٧٨٩٨١٨	٤٧١٢٧٠٢٥١	إيراد إيجار موجودات ثابتة ٤٣٨
٨١٥٦٣٩٨١٨	٤٧١٢٧٠٢٥١	
١٧٧٥٤٣٤١٥٤	٤٧١٢٧٠٢٥١	مجموع إيرادات النشاط الجاري



كشف رقم (١٦)

شركة فندق فلسطين (مساهمة محتلفة) - بغداد

كشف الإيرادات التحويلية والأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول/ ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
١٣٩١٥٤٦٨٣	١٣٤٨٧٣٢١٦	الفوائد وإيجارات الأراضي فوائد دائنة ٤٦١
١٣٩١٥٤٦٨٣	١٣٤٨٧٣٢١٦	مجموع الفوائد وإيجارات الأراضي
١٥٠٠٠	-	الإيرادات التحويلية ٤٨٣
١٥٠٠٠	-	تعويضات وعمومات ٤٨٣٢
٩٩١٧٤٥٦	٤٨٦٦٠٠٠	مجموع الإيرادات التحويلية
٥٠٨٦٥١١٩٨	٩٠٣٤٨٣٤٠٨	الإيرادات الأخرى ٤٩
٥١٨٥٦٨٦٥٤	٩٠٨٣٤٩٤١٨	إيرادات سنوات سابقة ٤٩١
		إيرادات عرضية ٤٩٢
		مجموع الإيرادات الأخرى



كشف رقم (١٧)

شركة فنادق فلسطين (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف توزيع الاستحقات على مراكز الكلف للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

رقم الدليل المحاسبي	مراكز الكلف اسم الحساب	كلفة الخدمات الإدارية دينار	المجموع دينار
٣١	الرواتب والأجور	١٥٩١٤٨٣٣٦٨	١٥٩١٤٨٣٣٦٨
٣٢	المستلزمات السلعية	٦٩٣٨١١٥٧	٦٩٣٨١١٥٧
٣٣	المستلزمات الخدمية	١٦٩٤٧٥١٤٠	١٦٩٤٧٥١٤٠
٣٦	قوائد أبحاث الأراضي	٢٨٢٧٩٠٠٠	٢٨٢٧٩٠٠٠
٣٧	الإلتزامات	١٢٤٧٩٠٨٢٩	١٢٤٧٩٠٨٢٩
٣٨٤	ضرائب ورسوم	٥٧٥٤٠٠	٥٧٥٤٠٠
	المجموع	١٩٨٣٩٨٤٨٩٤	١٩٨٣٩٨٤٨٩٤

كشف رقم (١٨)

شركة فنادق فلسطين (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف المزايا العينية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

رقم دليل المحاسبي	اسم الحساب	كسوي دينار	نقل العاملين دينار	المجموع دينار
٣٢	المستلزمات السلعية	١٨٦٠٠٠	-	١٨٦٠٠٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	-	٩٢٣٤٦٠٠	٩٢٣٤٦٠٠
	المجموع	١٨٦٠٠٠	٩٢٣٤٦٠٠	٩٤٢٠٦٠٠



بسم الله الرحمن الرحيم

شركة فندق فلسطين الدولي المساهمة المختلطة / بغداد

التقرير السنوي لمجلس ادارة شركة فندق فلسطين للسنة المالية المنتهية

في ٢٠١١/١٢/٣١

تنفيذ لاحكام المادتين ١١٧ و ١٣٤ من قانون الشركات النافذ ...

بسر مجلس ادارة الشركة ان يقدم تقرير السنوي عن اعمال ونشاطات الشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١١ .

اولاً :- تأسيس الفندق

١ - ١ صدرت شهادة تأسيس الشركة من دائرة مسجل الشركات بتاريخ ١٩٨٩/١١/١٥ برأس المال قدره ٦٠ ستون مليون دينار موزعة على ٦٠ ستون مليون سهم قيمة السهم ١ واحد دينار ، وأن الاساس في تأسيس هو المساهمة في خطة التنمية القومية في تشجيع وتطوير وتنشيط العمل الفندقي والسياحي عن طريق تقديم الخدمات المتطورة وفق أحدث طرق بإدخال التقنية الحديثة ، وقد تم زيادة رأس المال من ٦٠ ستون مليون الى ٩٠ تسعون مليون ومن ثم الى ٣٦٠ ثلاثمائة وستون مليون ومن ثم الى ٩٠٠ تسعمائة مليون دينار ومن ثم الى (٢٢٥٠ مليون) ملياران ومائتان وخمسون مليون سهم ومن ثم الى (٣٠٠٠ مليون) ثلاثة مليار سهم بعلاوة اصدار دينارين للسهم الواحد ومن ثم الى (٤٤٧٠ مليون) اربعة مليار وأربعمائة وسبعون مليون دينار بموجب قرار الهيئة العامة في ٢٠٠٩/٦/١٦ بعد رسلة احتياطي علاوة الاصدار بنسبة ٤٩ % .

١ - ٢ ان الشركة ليست عضوا في الشركات أخرى بلسبة لا تقل عن ١٠% من قيمة رأسمالها المدفوع .

ثانياً :-

٢ - ١ ان أهم العقود التي تم ابرامها من قبل الشركة لعام ٢٠١١ هي :

ت	مبلغ العقد / دينار	التجهيز	اسم المتعاقد معه
١	٢٥٠٠٠٠٠ دينار	عقد صيانة اجهزة الاستنساخ	مكتب الخليج / السيد ميثم عمران عيدان
٢	٣٥٠٠٠٠٠ دينار شهرياً	صيانة واداسة البرامج والحاسبات	مركز اور للبرامجيات وصيانة الحاسبات
٣	٤ دولار لكل غرفة مشغولة	نصب وتجهيز منظومة اتصال الكتروني	شركة الارض ايرتلنك

٢ - ٢ الخسارة الصافية بلغت (٦٢٢٠٩٦٤٦٤) دينار

٢ - ٣ المبالغ التي انفقت لاغراض الدعاية والطبع والضيافة بلغت (٧١٦٥٠٠٠) دينار

دعاية واعلان ٢٧٤٨٥٠٠٠ دينار

ضيافة ٤٣٦٨٠٠٠٠ دينار

ثالثاً :-

٣ - ١ : أدناه أسماء أعضاء المجلس الادارة لسنة ٢٠١١ :-

((الاعضاء الاصليين))

ت	الاسم	الصفة	القطاع	عدد الجلسات	الفترة
١	الكابتن كفاح حسن جبار (ممثل الشركة العامة للخطوط الجوية العراقية)	رئيس مجلس الادارة	العام	٥	٢٠١١/١/١ لغاية ٢٠١١/٩/١٠
٢	الكابتن سعد مهدي سعيد (ممثل الشركة العامة للخطوط الجوية العراقية)	رئيس مجلس الادارة	العام	٣	٢٠١١/٩/١١ لغاية ٢٠١١/١٢/٣١
٣	السيد فائق سليم رشيد	عضو	الخاص	١٠	٢٠١١/١/١ لغاية ٢٠١١/١٢/٣١
	السيد سالم هادي مزبان	نائب رئيس مجلس الادارة	العام	٦	٢٠١١/١/١ لغاية ٢٠١١/٩/٢٨
٥	السيد عبد الحسين علي فنجان	عضو	العام	٤	٢٠١١/٩/٢٩ لغاية ٢٠١١/١٢/٣١
٦	السيد هاشم عبد المالك ذنون	عضو	الخاص	١٠	٢٠١١/١/١ لغاية ٢٠١١/١٢/٣١
٧	السيد عبد الحسين صاحب	عضو	الخاص	١٠	٢٠١١/١/١ لغاية ٢٠١١/١٢/٣١
٨	السيد عماد احمد الامام	عضو	الخاص	٩	٢٠١١/٢/٩ لغاية ٢٠١١/١٢/٣١
٩	السيد احمد جاسم محمد	عضو	العام	١٠	٢٠١١/١/١ لغاية ٢٠١١/١٢/٣١

((الاعضاء الاحتياط))

ت	الاسم	الصفة	القطاع	عدد الجلسات
١	فندق بابل	عضو	الخاص	صفر
٢	حارث عبد الفتاح شوقي	عضو	العام	صفر
٣	علي خالد حسين	عضو	العام	صفر
٤	سعد شاكر لفتة	عضو	العام	صفر

٣ - ٢ : ليس للسادة رئيس واعضاء مجلس الادارة اي نفع او مصلحة لهم ولشركائهم الاخرين في كافة انواع التعامل والتعاقد بما فيه البيع والتقديم الخدمات من والى الشركة .

٣ - ٣ : عقد مجلس الادارة (١٠) جلسة خلال السنة

٣ - ٤ : المزايا التي تمتع بها السادة رئيس واعضاء مجلس ادارة هي :- اجور نقل قدرها ٢٥٠.٠٠٠ دينار لكل جلسة حضور

٣ - ٥ : شغل منصب المدير المفوض خالد خنجر حسين واستلم مبالغ مجموعها ٢٤٦٣١٥٠٠ دينار تمثل رواتبه خلال السنة.

والمعيار للمؤشرات العامة عند ادارة الشركة :-

٤ - ١ : عملت الشركة نشاطها وفقاً لما ورد في عقد التأسيس والنظام الداخلي ودراسات الجدوى الاقتصادية والفنية ... وقد حققت تلك الاهداف بنسبة غير قليلة.

٤ - ٢ : اذناه تحليل بالنفقات لسنة ٢٠١١ .

النفقات	المبالغ / دينار
الرواتب والاجور	١٥٩١٤٨٣٣٦٨
المستلزمات السلعية	٦٩٣٨١١٥٧
المستلزمات الخدمية	١٦٩٤٧٥١٤٠
فوائد مدينة	٢٨٢٧٩٠٠٠
الاندثارات	١٢٤٧٩٠٨٢٩
المصاريف التحويلية	١١٦٦٨٥٤٠٠
المصاريف الاخرى	٢٦٤٩٤٤٤٥
المجموع	٢١٢٦٥٨٩٣٣٩

٤ - ٣ : اذناه تحليل بالايادات لسنة ٢٠١١

الايراد	مبلغ / دينار
ايراد موجودات ثابتة	٤٧١٢٧٠٢٥١
فوائد واجارات اراضي	١٢٤٨٧٣٢١٦
ايرادات التحويلية	-
ايرادات الاخرى	٩٠٨٣٤٩٤٠٨
المجموع	١٥٠٤٤٩٢٨٧٥

٤ - ٤ : بلغت ارصدة الاحتياطات لغاية ٢٠١١/١٢/٣١ كالآتي

الاحتياطات	مبلغ / دينار
احتياطي الزامي	٢٧٠٦٤٩٧٠٨
احتياطي استبدال	٥٧٨٧٤٢٣١٩
احتياطي اسهم مجانية	٧٣٥٧٦٦٩
احتياطي مكاسيز	١٤٠٣٠٥٨٤
احتياطي علاوة اصدار	١٦٥١٣٣٧٢
احتياطي بيع عملة	٤٠٥٧٧٠٠
المجموع	٨٩١٣٥١٢٥٢

٤ - ٥ لدى الشركة مساهمة في رؤوس أموال الشركات الأخرى وكالاتي :-

- أ - شركة فندق عشتار ٢٧١٥٠٠٠٠ سهم
 ب - شركة فندق المنصور ١٨٧٩٢٠٠٠ سهم
 ج - شركة فندق السدير ٣٤٦٠٠١٩ سهم
 د - شركة جزيرة المندياد ٨٣١٨٨٩ سهم

٤ - ٦ بلغت عدد أسهم القطاع العام ٢١٩٦٢٤٥١٠٠ سهم

٤ - ٧ أدناه مساهمة القطاع الخاص الذين يمتلكون أكبر عدد من الاسهم

عدد الاسهم	الاسم
١٩٠١٠١٣٤٧	مجموعة الجنابي
١١٥٥٠٣٨٥٩	فائق يوسف ابراهيم ساعور
٥٢٠٠٠٠٠٠	بسام رشاد رشيد
٥٥٨٧٥٠٠٠	الاتحاد العام لنقابات العمال
٤٣٤٠٤٦٦٦	ايمان سعد الله ميخائيل

خامساً :-

٥ - ١ معدل عدد العاملين بلغ (٢٣١) منتسب مصنفين (وحسب الهيكل التنظيمي المرفق طياً كما يلي :-


الادارة العامة	عدد
القسم المالي	١١
قسم الافراد	٣٦
قسم الرقابة الداخلية	٤٠
قسم المكتب الامامي	٣
قسم الاطعمة والمشروبات	١٦
قسم العلاقات والمبيعات	٤٨
قسم التدبير الفندقي	٣
قسم الصيانة	٢٥
قسم اللوندي	٣٨
	١٥

٥ - ٢ أدناه خمسة وظائف للذين تقاضوا أعلى اجر ومخصصات وكالاتي :-

ت	الاسم	الوظيفة	الراتب
١	وليد علي حسين	مدير الصيانة	١١٦٢٠٦٢٠
٢	مريم شمعون اوشانة	مديرة التدبير	٨٤١٧٩٩٢
٣	حامد محمد عبد القادر	مدير اللوندي	٨٢٣٩٨٣٢
٤	ظافر خالد حسين	مدير الافراد	٨١١٥٩٢٤
٥	سعد عباس بلال	مدير المناوب	٧٧٤٤٨٧٢

سلاماً :-

تعتمد الشركة على النظام المحاسبي الموحد ولا يوجد تغييرات على السياسات المحاسبية كذلك تطبق القسط
الثابت لكل الاندثرات على الموجودات الثابتة .


رئيس مجلس الإدارة
٢٠٢٢/٩/٢٤