

شركة فنادق كربلاء - مساهمة خاصة - كربلاء
الحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

ازهار جعفر صالح
محاسب قانوني ومراقب حسابات

بغداد - الوزيرية - مقابل كلية التربية الرياضية للبنات

٥ / ٤١٥٣٥١٣ / ٠٧٧٠٢٥٨٣٠٦٤

ازهار جعفر صالح
محاسب قانوني ومراقب حسابات
بغداد . الوزيرية . مقابل كلية التربية الرياضية للبنات
هـ / ١٥٣٥١٣ / ٤ / ٠٧٧.٢٥٨٣.٦٤

الرقم : ٩

التاريخ : ١٥ / ٤ / ٢٠١٤

المادة مساهمي شركة فنادق كربلاء . مساهمة خاصة . المحترمين - كربلاء
الموضوع / تقرير مراقب الحسابات عن حسابات الشركة نسنة المالية المنتهية في

٣١/كانون الأول/٢٠١٣

بعد التحية

يسرنا أن نعلمكم بأننا فحصنا البيانات المالية لشركة فنادق كربلاء - مساهمة خاصة - كربلاء كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣ والتقرير السنوي للشركة المعد بمقتضى أحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه . فقد حصلنا على كافة المعلومات والإيضاحات التي كانت برأينا ضرورية لأداء مهمتنا التي قمنا بها طبقاً للتشريعات النافذة ووفقاً لإجراءات التدقيق المعترف بها والتي شملت الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصاتنا ، ولدينا الايضاحات التالية :-
أولاً: تمت زيادة رأسمال الشركة من ١٦٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ (مليار وستمئة وعشرون مليون دينار) إلى ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ (خمسة مليارات دينار) بموجب موافقة دائرة تسجيل الشركات بكتابتها العدد / ١١٩٠٨ / ٢٠١٣/٥/١٩ .

ثانياً: تعاقدت الشركة (ويمثلها مديرها المفوض) السيد عبد الحسين محمد جواد مع مكتب المهندس الاستشاري صياء محمد الطويل على قيام المكتب بمهام الاشراف الهندسي والاستشاري للمشروع الفندقي السياحي الواقع في مدينة كربلاء نهاية شارع العباس وتم توقيع العقد في ٢٠١٣/٨/٥ على أن تدفع الشركة مبلغ ٦٥٠٠ دولار شهرياً كحجر للمكتب الهندسي .

ثالثاً: تعاقدت الشركة مع المتعهد عبد الامير حسين عنوان / كربلاء على تنفيذ وتجهيز جميع الاعمال المتعلقة بالمرحلة الاولى من المشروع الفندقي وهي مرحلة حفر الموضع بعمق (٢,٥ - ٣ م) وحفر الابار بعدد ١٤ بئر وسحب المياه الجوفية وتجفيف الموقع ونقل التربة الطينية الى خارج الموقع بمبلغ اجمالي قدرة (١٠٧١٨٢٠٠٠) دينار مائة وسبعة ملايين ومائة واثنان وثمانون الف دينار وقد تم توقيع العقد في ٢٠١٣/٩/١٣ .
وحسب رأينا ويفتر ما توصلنا إليه من خلال فحصنا وطبقاً لما هو مدون في سجلات الشركة وطبقاً للمعلومات والإيضاحات المعطاة لنا :-

١- إن المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر وقد تضمنت حسب تقديرنا تسجيل كافة موجودات ومطلوبات واستخدامات وموارد الشركة وأن نظام الرقابة الداخلية قد اشتمل على الإجراءات الضرورية التي تضمن صحة ودقة هذه البيانات بدرجة تتناسب مع حجم نشاط الشركة.
٢- إن عملية جرد الموجودات الثابتة والمخزنية والنفدية قد تمت بشكل سليم من قبل الشركة وبإشرافنا وأن نتائج الجرد كانت مطابقة للسجلات المساعدة وقد تم تقييم هذه الموجودات وفقاً للأسس والأصول والمبادئ المعتمدة والتي اتبعت في السنة السابقة.

٣- إن التقرير السنوي وما تضمنه من معلومات مالية ومحاسبية يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة المالية للسنة موضوعة التدقيق وإن هذه المعلومات غير مخالفة للحسابات أو لأحكام القوانين والتشريعات المالية السائدة.

٤- إن البيانات المالية قد نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وهي متفقة تماماً مع ما تظهره السجلات وإنها منظمة طبقاً لقانون الشركات المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه وإنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات مالية تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣ ونتائج نشاطها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ.

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام.

ازهار جعفر صالح

محاسب قانوني ومراقب حسابات

محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة فنادق كربلاء . مساهمة خاصة . كربلاء

الميزانية العامة كما هي عليه في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٣

رقم كشف	رقم الدليل المحاسبي	الموجودات الثابتة	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
		الموجودات الثابتة		
١		الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	١٠٧٨٨٨١٥	٢٧٤٣٨٠٥
١١		مشروعات تحت التنفيذ	١٥٨٩٤٨٥٠٠	٧١٩٠٠٠٠٠
			١٦٩٧٣٧٣١٥	٧٤٦٤٣٨٠٥
		الموجودات المتداولة		
٢		المخزون (بالكلفة)	١٤٤٣٢٦٢٥	٢٣٠١٦٦٢٥
١٥٢		استثمارات مالية قصيرة الاجل / حسابات التوفير	٥٤٦١٨٢٠٤٨٤	١٩٤٣٤٦٨٤٢٣
٣		المدينون	٣٤٠٠٦٧٠٤	٤٣٩١٦٧٠٤
٤		النقد	٢٢٩١٥٤٤٠	٢٢٩٨٦٢٧٣
		مجموع الموجودات المتداولة	٥٥٣٣١٧٥٢٥٣	٢٠٣٣٣٨٨٠٢٥
		مجموع الموجودات	٥٧٠٢٩١٢٥٦٨	٢١٠٨٠٣١٨٣٠
		مصادر التمويل		
٢		مصادر التمويل طويلة الاجل		
٢١١		رأس المال الاسمي والمدفوع بالكامل	٥٠٠٠٠٠٠٠٠	١٦٢٠٠٠٠٠٠٠
٥		الاحتياطيات	٦٦٦١٣٣٠٧٦	٦٤١٩٥١٧٧٦
٥		العجز المتراكم	(٣٧٢٢١٤٦٩)	(٢١١٦٦٦١٨٦)
		مجموع حقوق المالكين	٥٦٢٨٩١١٦٠٧	٢٠٥٠٢٨٥٥٩٠
		مصادر التمويل قصيرة الاجل		
٦		تخصيصات قصيرة الاجل	٣٠٢٢٩١٤٩	١٥٣٤٠٥٥٣
٧		الدائنون	٤٣٧٧١٨١٢	٤٢٤٠٥٦٨٧
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الاجل	٧٤٠٠٠٩٦١	٥٧٧٤٦٢٤٠
		مجموع مصادر التمويل	٥٧٠٢٩١٢٥٦٨	٢١٠٨٠٣١٨٣٠

رئيس مجلس لادارة

أيام سلمان عبد الوهاب يحيى

المدير المفوض

عبد الحسين محمد جواد

مدير الحسابات

عباس محمد جواد العلوي

١١٦٠ / ع



٢٠١٣ / ٤ / ١٥

خضوعاً لتقريرنا المرقم (٩) والمؤرخ في

ازهار جعفر صائغ

محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة فنادق كربلاء مساهمة خاصة

بشهاد في ١٥ / ٤ / ٢٠١٣

شركة فنادق كربلاء . مساهمة خاصة . كربلاء

كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

دينار	التفاصيل
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
	<u>النقد المستلم من :</u>
١٠٠٠٠	إيرادات النشاط الجاري
٨٥٨٤٠٠٠	النقص في المخزون
٩٩١٠٠٠٠	النقص في المدينين
١٣٦٦١٢٥	الزيادة في الدائنين
<u>١٩٨٧٠١٢٥</u>	
	<u>النقد المدفوع عن :</u>
(١٠٣٧٠٩٧٥٠)	الاستخدامات
(٣٦٣٨٨٩٥٨)	المصروفات التحويلية
(٤٧٥٠٠٠)	المصروفات الأخرى
<u>(١٤٠٥٧٣٧٠٨)</u>	
<u>(١٢٠٧٠٣٥٨٣)</u>	
	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
	<u>النقد المستلم من :-</u>
٣٣٩٢٥٢٠٦١	فوائد دائنة
<u>٣٣٩٢٥٢٠٦١</u>	
	<u>النقد المدفوع عن :</u>
(٨٢١٨٧٥٠)	شراء موجودات ثابتة
(٨٧٠٤٨٥٠٠)	التغير في مشروعات تحت التنفيذ
(٣٥١٨٣٥٢٠٦١)	التغير في الاستثمارات المالية قصيرة الأجل
<u>(٣٦١٣٦١٩٣١١)</u>	
<u>(٣٢٧٤٣٦٧٢٥٠)</u>	
	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
	<u>النقد المستلم من :-</u>
٣٣٨٠٠٠٠٠٠	صدار أسهم
١٥٠٠٠٠٠٠	الزيادة في الاحتياطيّات
<u>٣٣٩٥٠٠٠٠٠</u>	
(٧٠٨٣٣)	صافي الزيادة في النقد ومكافأته
٢٢٩٨٦٢٧٣	النقد في ٢٠١٣/١/١
<u>٢٢٩١٥٤٤٠</u>	النقد في ٢٠١٣/١٢/٣١

شركة فنادق كربلاء . مساهمة خاصة . كربلاء

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

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	(١) الموارد	
٤٥/٤١	إيرادات نشاط الجاري	١٠٠٠٠
	(٢) مستلزمات الإنتاج	
٣٣	المستلزمات السنية	١٣٤٩٢٥٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	٣٠٣٠٧٠٠٠
		٣١٦٥٦٢٥٠
	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١) - (٢)	(٣١٦٤٦٢٥٠)
٣٨٤	تنزل . الضرائب والرسوم غير المباشرة	٣١٠٣٨٩٥٨
	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	(٦٢٦٨٥٢٠٨)

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

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	عائد العمل	
٣١	الرواتب والأجور	٧٢٠٥٣٥٠٠
٣٧	الاندثارات	١٧٣٧٤٠
	عجز العمليات الجارية / المرحلة الأولى	(١٣٤٩١٢٤٤٨)
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	(٦٢٦٨٥٢٠٨)

شركة فنادق كربلاء . مساهمة خاصة . كربلاء

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها لسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

كشف رقم (١)

المجموع	أثاث وأجهزة مكاتب	المباني	الاراضي	الموجودات الثابتة
دينار	دينار	دينار	دينار	رقم الدنيل المحاسبي
	١١٦	١١٢	١١١	الحركة خلال السنة
٦٣١٥٤٠٨	٤٨٨٦٠٤٥	١٢٦٦٣١٤	١٦٣٠٤٩	الكلفة كما في ٢٠١٣/١/١
٨٢١٨٧٥٠	١٢١٨٧٥٠	٧٠٠٠٠٠٠	-	الإضافات خلال السنة
١٤٥٣٤١٥٨	٦١٠٤٧٩٥	٨٢٦٦٣١٤	١٦٣٠٤٩	الكلفة كما في ٢٠١٣/١٢/٣١
	نسب مختلفة	%٤		نسبة الاندثار (قسط ثابت)
				الاندثارات
٣٥٧١٦٠٣	٢٨٧٧٥٨٠	٦٩٤٠٢٣	-	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٣/١/١
١٧٣٧٤٠	١٥٠٨٤٩	٢٢٨٩١	-	يضاف - اندثار السنة المتراكم
٣٧٤٥٣٤٣	٣٠٢٨٤٢٩	٧١٦٩١٤	-	مخصص الاندثار كما في ٢٠١٣/١٢/٣١
١٠٧٨٨٨١٥	٣٠٧٦٣٦٦	٧٥٤٩٤٠٠	١٦٣٠٤٩	القيمة الدفترية كما في ٢٠١٣/١٢/٣١

شركة فنادق كربلاء . مساهمة خاصة . كربلاء

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

كشف رقم (٢)

السنة السابقة	السنة الحالية	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٨١١٨٢٢٥	٨١١٨٢٢٥	مخزون الخامات والمواد الاولية	١٣١
٣.٢١٥.	٣.٢١٥.	مخزون مواد التعبئة والتغليف	١٣٤
١٤٥٩٦٢٥.	٦.١٢٢٥.	مخزون الانتاج التام	١٣٦١
٢٣.١٦٦٢٥	١٤٤٣٢٦٢٥	مجموع المخزون	

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

كشف رقم (٣)

السنة السابقة	السنة الحالية	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٢١٢٣٧٥.	١٩٧٣٧٥.	مدينون تجاريون	١٦١
٤١٧٩٢٩٥٤	٣٢.٣٢٩٥٤	سلف المتعيبين	١٦١٢
٤٣٩١٦٧.٤	٣٤.٠٠٦٧.٤	مجموع المدينون	

كشف النقود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

كشف رقم (٤)

السنة السابقة	السنة الحالية	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
١٨٨٤٥٧٠.	١٨٧٧٤٨٦٧	نقدية في الصندوق	١٨١
٤١٤.٥٧٣	٤١٤.٥٧٣	نقدية لدى المصارف	١٨٣
٢٢٩٨٦٢٧٣	٢٢٩١٥٤٤٠.	مجموع النقود	

شركة فنادق كربلاء . مساهمة خاصة . كربلاء

الاحتياطيات كما في ٣١ /كانون الاول /٢٠١٣

كشف رقم (٥)

نوع الاحتياطي	احتياطي التوسعات	احتياطي توسعات مستخدم	احتياطي إلزامي	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	المجموع	الفائض المتراكم والعجز المتراكم
رقم الدليل المحاسبي	٢٢١١	٢٢١٢	٢٢١٣	٢٢١٨		٢٢٤ و٢٢٥
الحركة خلال السنة	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في ٢٠١٣/١/١	١.٥١٦٦٢٢٨	٢٠٠٣٧٧٥٠	٣٥١٨٢٥٦٦	٤٨١٥٦٥٢٣٢	٦٤١٩٥١٧٧٦	(٢١١٦٦٦١٨٦)
الإضافات	-	-	٩١٨١٣٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠	٢٤١٨١٣٠٠	١٧٤٤٤٤٧١٧
الرصيد كما في ٢٠١٣/١٢/٣١	١.٥١٦٦٢٢٨	٢٠٠٣٧٧٥٠	٤٤٣٦٣٨٦٦	٤٩٦٥٦٥٢٣٢	٦٦٦١٣٣٠٧٦	(٣٧٢٢١٤٦٩)

التخصيصات كما في ٣١ /كانون الأول /٢٠١٣

كشف رقم (٦)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد كما في ٢٠١٣/١/١	الإضافات	الانتزيلات	الرصيد كما في ٢٠١٣/١٢/٣١
		دينار	دينار	دينار	دينار
٢٣٦	تخصيصات ضريبة الدخل	١٢٤٦٧٢٢٩	١٤٨٨٨٥٩٦	-	٢٧٣٥٥٨٢٥
٢٣٧	تخصيصات حصة الضمان الاجتماعي للمعال	٢٨٧٣٣٢٤	-	-	٢٨٧٣٣٢٤
	المجموع	١٥٣٤٠٥٥٣	١٤٨٨٨٥٩٦	-	٣٠٢٢٩١٤٩

شركة فنادق كربلاء . مساهمة خاصة . كربلاء

كشف الدائنون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

كشف رقم (٧)

رقم الدئيل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة	٢١٣٩٨٧٧٦	٢٠.٣٢٦٥١
٢٦٧	اسقطاعات لحساب الغير	٣١٦٣٣	٣١٦٣٣
٢٦٨	دائنو توزيع الاياع	٢٢٣٤١٤٠٣	٢٢٣٤١٤٠٣
	مجموع الدائنون	٤٣٧٧١٨١٢	٤٢٤٠٥٦٨٧

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

كشف رقم (٨)

رقم الدئيل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣١٢١	الاجور النقدية	٥.١٤٠.٠٠٠	٣٨٥١٢٥.٠٠
٣١٢٦	مخصصات سكن ونقل وطعام	٢١٦٧٣٥.٠٠	١٩٥.٦٢٥.٠٠
٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال	٢٤.٠٠٠	١٩٢.٠٠٠
	مجموع الرواتب والاجور	٧٢.٥٣٥.٠٠	٥٨٢١.٠٧٥.٠٠

كشف المستزمات السعوية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

كشف رقم (٩)

رقم الدئيل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٢٢	الوقود والزيوت	٣٩.٠٠٠	١٣٦.٠٠٠
٣٢٥	المتنوعات	٦٨٦٧٥.٠٠	١٥٣٢٥.٠٠
٣٢٦	تجهيزات العاملين	٨٥.٠٠٠	٧٥.٠٠٠
٣٢٧	المياه والكهرباء	٦١٥.٠٠٠	٦٧٩٥.٠٠
	مجموع المستزمات السعوية	١٣٤٩٢٥.٠٠	٢٣٥٥٥.٠٠

شركة فنادق كربلاء . مساهمة خاصة . كربلاء

كشف رقم (١٠) كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كاتون الأول/٢٠١٣

السنة السابقة	السنة الحالية	رقم الدئيل	اسم الحساب
دينار	دينار	المحاسبي	
		٣٣١	<u>خدمات الصيانة</u>
١٤٧٥٧.٠٠٠	-	٣٣١٢	صيانة مباني
١٤٧٥٧.٠٠٠	-		
		٣٣٣	<u>دعاية وطبع وضيافة</u>
٤.٥٠٠.٠٠٠	٢٨١١.٠٠٠	٣٣٣١	دعاية واطان
٩٩٣٥.٠٠٠	١٤٩٠.٥٠٠	٣٣٣٢	نشر وطبع
٢٦٥٦٢٥.٠٠٠	٣.٢٣.٠٠٠	٣٣٣٣	ضيافة
٤.٥٥٤٧٥.٠٠٠	٧٣٢٤٥.٠٠٠		
٢٥٩١.٢٥.٠٠٠	٦.١٢٧٥.٠٠٠	٣٣٤	نقل وإيفاد واتصالات
		٣٣٦	<u>مصرفات خدمية متنوعة</u>
١٥.٠٠٠.٠٠٠	١٥.٠٠٠.٠٠٠	٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات
٤٠.٣٧٥.٠٠٠	٥٥٣٥.٠٠٠	٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة
٧.٠٠٠.٠٠٠	٢.٠٠٠.٠٠٠	٣٣٦٥	خدمات قانونية
-	١٤.٠٠٠	٣٣٦٦	خدمات مصرفية
٤٣.٠٠٠.٠٠٠	٤٨.٠٠٠.٠٠٠	٣٣٦٨٢	خدمات محاسبية/أجور تدقيق الحسابات
١٨٢٧.٠٠٠	٣١٢.٧٥.٠٠٠	٣٣٦٩	مصرفات خدمية متنوعة
١٨٦٦٤٥.٠٠٠	١٦٩٦٩٧٥.٠٠٠		
٦٣٣٨٦٥.٠٠٠	٣.٣٠٧.٠٠٠		<u>مجموع المستلزمات الخدمية</u>

شركة فنادق كريلاء . مساهمة خاصة . كريلاء

كشف نسوية حساب الارباح والخسائر لاغراض ضريبة الدخل والاحتياطي الانزامي بموجب قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٣

١- نسوية الارباح والخسائر لاغراض ضريبة الدخل

	دينار
صافي الربح بموجب الحسابات	١٩٨٥١٤٦١٣
ينزل ٥٠% مئة لتغطية جزء من عجز السنة السابقة	٩٩٢٥٧٣.٦
صافي الربح المعدل الخاضع للضريبة ويخضع بنسبة ١٥%	٩٩٢٥٧٣.٦
مخصص ضريبة الدخل بنسبة ١٥% من المبلغ اعلاه	١٤٨٨٨٥٩٦

٢- الاحتياطي الانزامي بموجب قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل

	دينار
صافي الربح بموجب الحسابات	١٩٨٥١٤٦١٣
ينزل : مخصص ضريبة الدخل	١٤٨٨٨٥٩٦
صافي الربح المعدل الخاضع للاحتياطي الانزامي	١٨٣٦٢٦٥١٧
الاحتياطي الانزامي بنسبة ٥% من المبلغ اعلاه	٩١٨١٣٠٠

شركة فنادق كربلاء المساهمة الخاصة

(شركة كربلاء للصناعة المساهمة الخاصة سابقاً)

رأس المال ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار

تقرير مجلس الإدارة
والبيانات والحسابات الختامية للسنة المنتهية
في ٢٠١٣/١٢/٣١

أسست عام (١٩٥٣)

العنوان

مركز ادارة الشركة في كربلاء
نهاية شارع الامام العباس (ع)
هاتف : ٣٢٣٣٣٠ - ٣٢٧٥٠٤
٣٢٢٧٧٦

مكتب بغداد
السليمان - محلة ١٠١ - زقاق ٦١ - دار
٢٦
هاتف ٧١٧٢٤٦٦

بسم الله الرحمن الرحيم
شركة فنادق كربلاء المساهمة الخاصة
(شركة كربلاء للصناعة المساهمة الخاصة سابقا)
رأسمالها (٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار

تقرير مجلس إدارة الشركة عن السنة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١

حضرات السادة أعضاء الشركة المحترمين:
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...
يسرنا ان نرحب بكم أجمل ترحيب باسم مجلس إدارة شركتكم وندعو لحضراتكم
وللاجتماع السنوي لهيئتكم العامة الموقرة بالتوفيق.
وعملا بأحكام البند (ثالثا) من المادة (١١٧) والمادة (١٣٤) من قانون الشركات المرقم
(٢١) لسنة (١٩٩٧) المعدل، ومع مراعاة تعليمات النظام المحاسبي الموحد للشركات رقم
(١) لسنة (١٩٩٨) ، نقدم لكم التقرير السنوي الشامل عن نشاط الشركة خلال السنة
المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١ متضمنا الأتي :

أولا: أهداف الشركة ورأسمالها والمتغيرات التي جرت عليها:

أسست الشركة في عام (١٩٥٣) بأجازة التأسيس المرقمة (٤٢٨/١) والمؤرخة في
١٦ / شوال / ١٣٧٢ هجرية الموافق ١٩٥٣/٦/٢٨ ميلادية لإنتاج بعض أنواع المنسوجات
ثم استقرت على إنتاج (اليشماغ) فكانت أول شركة وطنية تنتج هذه المادة ، وقد بدأت
الشركة نشاطها باستخدام (٢١) نولا" وازداد عدد الأنوال حتى بلغ (١٢٠) نوالا".
غير ان العدد الذي استقر عليه الإنتاج خلال العقدين الماضيين وحتى نهاية عام ٢٠٠٥
كان يتراوح ما بين (٦٠-٧٢) نولا" حيث توقف الإنتاج نهائيا" ابتداءا من ٢٠٠٦/١/١
تمهيدا لتحويل نشاط الشركة إلى النشاط الفندقى والسياحي وحسب قرارات الهيئة العامة في
اجتماعها السنوي المنعقد في ٢٠٠٥/٦/١٩ .
بلغ رأسمال الشركة عند التأسيس (٥٠٠٠) خمسة آلاف دينار وقد تطور حتى بلغ
(١٦٢٠٠٠٠٠٠٠٠) مليار وستمئة وعشرون مليون دينار في عام ٢٠٠٧ وفي الاجتماع
السنوي للهيئة العامة المنعقد في ٢٠١٢/١٢/١٦ قررت الهيئة زيادة رأس المال بنسبة
٢٠٨.٦٤٢% وفق المادة (٥٥) أولا من قانون الشركات النافذ بحيث اصبح رأس المال
(٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠) خمسة مليارات دينار وحصلت مصادقة دائرة تسجيل الشركات /
وزارة التجارة على الزيادة وعلى تعديل عقد التأسيس بموجب كتابها المرقم (١١٩.٨)
(٢٠١٣/ ٥/ ١٩) وفيما يلي جدولاً بتطور رأسمال الشركة:

**جدول رقم (١)
تطور رأسمال الشركة**

السنة	ألف دينار	السنة	ألف دينار
١٩٥٣	٥	٢٠٠١	٤٨٠٠٠
١٩٥٤	٢٥	٢٠٠٢	٧٢٠٠٠
١٩٥٥	٥٠	٢٠٠٣	٩٠٠٠٠
١٩٦٠	١٠٠	٢٠٠٤	١٨٠٠٠٠
١٩٧٨	٢٠٠	٢٠٠٥	٢٧٠٠٠٠
١٩٨٤	٣٠٠	٢٠٠٦	٢٧٠٠٠٠
١٩٨٨	٤٠٠	٢٠٠٧	٨١٠٠٠٠
١٩٨٩	٥٠٠	٢٠٠٨	٨١٠٠٠٠
١٩٩٠	٧٥٠	٢٠٠٩	١٦٢٠٠٠٠
١٩٩١	١٠٠٠	٢٠١٠	١٦٢٠٠٠٠
١٩٩٢	١٥٠٠	٢٠١١	١٦٢٠٠٠٠
١٩٩٨	٦٠٠٠	٢٠١٢	١٦٢٠٠٠٠
١٩٩٩	١٢٠٠٠	٢٠١٣	٥٠٠٠٠٠٠
٢٠٠٠	٢٤٠٠٠	٢٠١٤	٥٠٠٠٠٠٠

ثانيا : المبيعات والخزين من الإنتاج التام المتبقي لدى الشركة:

بلغت مبيعات الإنتاج التام من الشماغ ما مقداره (٨٥٩٤٠٠٠) ثمانية ملايين وخمسمائة وأربعة وتسعون ألف دينار، ولا يزال لدى الشركة خزين متبقي بقيمة (٦٠١٢٢٥٠) ستة ملايين وأثنى عشر ألفاً ومائتان وخمسون ديناراً تسعى الشركة جاهدة لتسويقه.

ثالثا: بيانات ومؤشرات عن أداء الشركة :

(١) حققت الشركة في سنة ٢٠١٣ فائضا قدره (١٩٨٥١٤٦١٣) مائة وثمانية وتسعون مليوناً وخمسمائة وأربعة عشر ألفاً وستمائة وثلاثة عشر ديناراً، وبعد استقطاع مخصص ضريبة الدخل وقدره (١٤٨٨٨٥٩٦) أربعة عشر مليوناً وثمانمائة وثمانية وثمانون ألفاً وخمسمائة وستة وتسعون ديناراً والاحتياطي الإلزامي وقدره (٩١٨١٣٠٠) تسعة ملايين وومئة وواحد وثمانون ألفاً وثلاثمائة دينار فإن الفائض قد بلغ (١٧٤٤٤٤٧١٧) مائة وأربعة وسبعون مليوناً وأربعمائة وأربعة وأربعون ألفاً وسبعمائة وسبعة عشر ديناراً للسنة المذكورة.

(٢) أبرمت الشركة عقدين هما: عقد الإشراف الاستشاري والهندسي على تنفيذ المشروع الفندقي للشركة مع مكتب المهندس الاستشاري ضياء محمد الطويل وعقد تنفيذ المرحلة الأولى للمشروع وهي مرحلة حفر الموقع بعمق (٢,٥ - ٣م) وحفر الآبار بعدد (١٤) بئر وتركيب الغطاسات لسحب المياه الجوفية وتجفيف الموقع ونقل الأتربة والأطيان والمخلفات إلى خارج الموقع وسترد تفاصيلهما لاحقاً.

(٣) لم يكن لأي من أعضاء مجلس الإدارة والمدير المفوض أية مصلحة في أي عمل من أعمال الشركة.

(٤) فيما يلي أرصدة الاحتياطات واستخداماتها كما في ٢٠١٣/١٢/٣١:
جدول رقم (٢)

ت	نوع الاحتياطي	المبلغ - دينار
١-	الاحتياطي الإلزامي بموجب قانون الشركات	٤٤٣٦٣٨٦٦
٢-	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	٤٩٦٥٦٥٢٣٢
٣-	احتياطي التوسعات	١.٥١٦٦٢٢٢٨
٤-	احتياطي توسعات مستخدم	٢٠.٣٧٧٥٠
٥-	الفائض المتراكم	(٣٧٢٢١٤٦٩)
	المجموع	٦٢٨٩١١٦٠٧

يتضح من البيانات أعلاه ان مجموع أرصدة الاحتياطات بعد خصم ما تبقى من العجز المتراكم قد بلغت (٦٢٨٩١١٦٠٧) دينار مقابل (٤٣٠٢٨٥٥٩٠) دينار في السنة السابقة وذلك بعد ان تم تحويل الفائض المتراكم الى حساب الاحتياطات لإطفاء العجز المتراكم.

رابعاً: (١) أدناه أسماء السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة كما في

٢٠١٣/١٢/٣١ مع مقدار اسهم كل منهم في الشركة :-

جدول رقم (٣)

ت	الاسم	الموقع	عدد الأسهم
١-	أياد سلمان عبد الوهاب يحيى	رئيس المجلس	٨٧٣٧٦٥٤٣٢
٢-	هشام عبود داود هليون	نائب رئيس المجلس	١٠٦٢١٩٠١
٣-	عبد الحسين محمد جواد	عضو / المدير المفوض	٦١٧٢٨
٤-	صفاء عبد الأمير علي	عضو المجلس	١٥٨٦٦٦٦٧
٥-	أزهر جعفر عبد الحسين كشميري	عضو المجلس	٨٧٥٠٠٠

(٢) بلغ مجموع رواتب السيد المدير المفوض لسنة ٢٠١٣ ما مقداره (١٩٦٠٠٠٠٠٠) تسعة عشر مليوناً وستمانه ألف دينار بضمنها مخصصات النقل البالغة (٣٠٠٠٠٠٠) ثلاثمائة ألف دينار شهرياً بعد ان تم بيع سيارة الصالون المخصصة لاستعمالاته.

(٣) عقد مجلس الإدارة (١٥) خمسة عشر جلسة خلال عام ٢٠١٣.

(٤) فيما يلي تفاصيل المبالغ المصروفة على الفقرات التالية بالدينار :

* الدعاية والإعلان ٢٨١١٠٠٠

* الضيافة ٣٠٢٣٠٠٠

* التبرعات -----

خامساً : الرواتب والأجور والعمالة :

(١) بلغ إجمالي الأجور والمخصصات والمكافآت والضمان الاجتماعي والمزايا

في سنة ٢٠١٣ (٧٢٠٥٣٥٠٠) اثنان وسبعون مليوناً وثلاثة وخمسون ألفاً

وخمسمائة دينار أي بزيادة قدرها ٢٣,٨% عن سنة ٢٠١٢ وذلك بعد قرار مجلس

الإدارة بزيادة أجور العاملين في الشركة ولمرور عدة سنوات على آخر زيادة

منحت لهم.

(٢) بلغ عدد المنتسبين العاملين في الشركة (١٠) عشرة منتسبين.

(٣) ان توزيع المنتسبين حسب فئات مدخولاتهم الشهرية هو كالتالي :

جدول رقم (٤)

غير عراقيين	عراقيون	
-----	٦	لغاية ٤٠٠٠٠٠٠ دينار
-----	٣	أكثر من ٤٠٠٠٠٠٠ دينار

(٤) أذناه أسماء اثنين من المنتسبين الذين تقاضوا أعلى اجر شهري عدا المدير المفوض:

ت	الاسم	العنوان	الأجر الشهري بالدينار
١-	عباس محمد جواد العلوي	مدير الحسابات	٦٠٦٠٠٠
٢-	هادي محمد جواد جدوع	المدير الفني	٤١٣٠٠٠

سادسا: لا توجد استيرادات خلال لسنة.

سابعا: لم تحصل أية توسعات في الشركة خلال السنة.

ثامنا: إن السياسة المحاسبية لم تتغير وهي:

١ - النظام المحاسبي الموحد للشركات رقم (١) لسنة ١٩٨٥ مع مراعاة

التعليمات رقم (١) لسنة ١٩٩٨.

٢- طريقة القسط المتناقص لاحتساب الاندثارات على الموجودات.

٣- نظام الجرد المستمر للتحقق من موجودات الشركة.

تاسعا: بلغ عدد المساهمين في الشركة لحين إعداد التقرير في ٢٠١٤/٥/٧ (٢٥٧٣) مساهم.

عاشرًا : بناء على التعليمات رقم (١٠) الخاصة بالأفصاح عن النسب المؤثرة في رأسمال الشركات المدرجة في سوق العراق لأوراق المالية الصادرة من هيئة الأوراق المالية فإن عدد المساهمين الذين يمتلكون (١٠%) فأكثر من أسهم الشركة المصدرة هو مساهم واحد فقط.

احد عشر : المباشرة بتنفيذ المرحلة الاولى للمشروع الفندقى السياحى للشركة :

بعد استكمال تنفيذ الاعمال التمهيديّة للمشروع الفندقى السياحى للشركة فقد باشر مجلس الادارة بتنفيذ المرحلة الاولى للمشروع ، وتحقيقا" لذلك تم ابرام العقدىن التالىين :

(١) عقد الإشراف الهندسى والاستشارى للمشروع:

تم الاتصال بعدد من المكاتب الهندسية والاستشارية لتقديم عروضها للإشراف الهندسى والاستشارى على المشروع ، وقد قام مجلس الادارة بدراسة هذه العروض من كافة الجوانب الفنية والمالية وقرر التعاقد مع مكتب المهندس الاستشارى ضياء محمد الطويل لما يتمتع به من خبرة وكفاءة فنية عالية وسمعة طيبة فضلا" عن كون مبلغ العرض المقدم من قبله يمثل اقل العروض وهو (٦٥٠٠) سة الاف وخمسمائة دولار شهريا" بضمنه راتب المهندس المقيم المعين من قبله ، والذي حصلت موافقة الشركة على تعيينه وقدره (١٣٠٠) الف وثلثمائة دولار شهريا". وقد قام السيد المدير المفوض بتوقيع العقد بناء على الصلاحية المخولة له من قبل مجلس الادارة بتاريخ ٢٠١٣/٨/٥ ، وقد قام بالمباشرة بالعمل اعتبارا من بداية شهر ايلول /٢٠١٣ ونظرا لتوقف العمل جزئيا" في المشروع خلال شهري تشرين الثانى وكانون الاول /٢٠١٣ بسبب زيارة عاشوراء والاربعين من جهة واقتصار العمل على تنفيذ الاعمال المتعلقة بتركيب شبكة تصريف مياه الابار وربطها بشبكة المجارى وبناء المنهولات اللازمة لها و اعداد مايلزم من توصيلات كهربائية لتشغيل ماطورات الغطاس لسحب المياه الجوفية من باطن موقع المشروع ، وعملا بالبند سادسا" من العقد الموقع مع المكتب الاستشارى فان استحقاقاته للاجور الاستشارية للشهرين المذكورين اقتصرت على راتب المهندس المقيم فقط ، وبذلك يصبح مجموع المبالغ المدفوعة للمكتب الاستشارى ابتداء" من مباشرته بالعمل في ٢٠١٣/٩/١ ولغاية ٢٠١٣/١٢/٣١ هي (١٥٦٠٠) خمسة عشر الفا وستمائة دولار اي ما يعادل (١٩١٨٨٠٠٠) تسعة عشر مليون ومائة وثمانية وثمانون الف دينار ..

(٢) عقد تنفيذ المرحلة الاولى للمشروع:

تضمنت هذه المرحلة حفر (١٤) اربعة عثر ينرا ثم اضيفت لها بتوصية من المكتب الاستشاري ثلاثة ابار وتركيب غطاسات لسحب المياه الجوفية ،ومن ثم حفر الموقع بعمق (٢,٥ الى ٣ م) ونقل الاتربة والاطيان الى خارج الموقع وفي الاماكن المخصصة من قبل مديرية البلدية وتجفيف الموقع تماما من المياه الجوفية .وقد قامت الشركة بالاتصال بعدد من المقاولين المتخصصين بهذه الاعمال لتقديم عروضهم ،وتمت دراستها وتحليلها من قبل مجلس الادارة حيث قرر التعاقد مع المقاول عبد الامير حسين علوان على تنفيذ جميع الاعمال المتعلقة بهذه المرحلة وتجهيز ما تتطلبه من غطاسات ومواد وتجهيزات اخرى للتنفيذ بمبلغ اجمالي قدره (١٠٧١٨٢٠٠٠) مائة وسبعة ملايين ومائة واثنان وثمانون الف دينار ، وقد تم توقيع العقد مع المقاول من قبل المدير المفوض وفقا للصلاحيه المخولة له من مجلس الادارة في ٢٠١٣/٩/١٣ ، وقد بلغ مجموع دفعات الاقساط المسددة للمقاول في عام ٢٠١٣ عن الاعمال المنجزة من قبله وبتأييد من قبل المكتب الاستشاري منذ مباشرته بالعمل ولغاية ٢٠١٣/١٢/٣١ ما مقداره (٤٩٨١٠٠٠٠) تسعة واربعين مليون وثمانمائة وعشرة الاف دينار . علما بان جميع المواد وماطورات الغطاس والتجهيزات الاخرى المستخدمة ستؤول الى الشركة بعد انتهاء انجاز اعمال هذه المرحلة والتي من المؤمل وحسب البرنامج الزمني المقرر ان تنجز بالكامل في نهاية شهر نيسان / ٢٠١٤ .

(٣) الى جانب ما تقدم فقد تم انجاز الاعمال التالية :

- أ- دراسة الجدوى الاقتصادية والفنية التفصيلية ودراسة الاثر البيئي للمشروع وهما من المتطلبات الاساسية لاجازة هيئة الاستثمار ومديرية التخطيط العمراني . وقد بلغت تكاليف اعداد الدراستين (٤٥٠٠٠٠٠) اربعة ملايين وخمسمائة الف دينار .
- ب- بناء على توصية المكتب الاستشاري فقد تم انشاء ركيزتين اختباريتين وفق المواصفات الفنية المعدة من المكتب المذكور وبلغت كلفتها الاجمالية (مواد وعمل وفحوصات مخبرية وتثبيت مواقع) ما مقداره (١٣٥٥٠٠٠) ثلاثة عشر مليون وخمسمائة وخمسون الفا وخمسمائة دينار . وقد تم اجراء الفحوصات عليهما لمعرفة قدرتهما على تحمل الاحمال المقررة للمشروع فكانت النتائج ايجابية للغاية .
- وإذناه جدول بتفاصيل الاعمال المنجزة وتكاليفها لسنة ٢٠١٣ :

جدول رقم (٥)

ت	طبيعة العمل	الكلفة - دينار
١-	دراسة الجدوى الاقتصادية والفنية ودراسة الاثر البيئي للمشروع	٤٥٠٠٠٠٠
٢-	اجور المكتب الهندسي والاستشاري	١٩١٨٨٠٠٠
٣-	انشاء الركيزتين الاختباريتين	١٣٥٥٠٠٠
٤-	الجزء المنفذ من عقد تنفيذ المرحلة الاولى للمشروع	٤٩٨١٠٠٠٠
	المجموع	٨٧٠٤٨٥٠٠

اثنى عشر : تصحيح ابعاد ومساحة ارض موقع المشروع:

لغرض احتساب مساحة شراء فضاء الرصيف لارض موقع المشروع (ارض المعمل) كشرط مسبق لمنح اجازة البناء من قبل مديرية بلدية كربلاء ، فقد تم تشكيل لجنة ثلاثية من مديرية التخطيط العمراني ومديرية التسجيل العقاري ومديرية بلدية كربلاء لمصحح الموقع وتحديد المساحة المذكورة ، وبعد اتمام عملية المسح تبين للجنة ان الابعاد والمساحة الكلية المثبتة في سند التسجيل العقاري لارض الموقع غير مطابقة مع الواقع على الارض بسبب حصول خطأ في المسوحات السابقة والذي نجم عنه تداخل جزء من ارض الموقع (المملوكة ملكاً" صرفاً" للشركة) مع ارض البستان المجاور لها (المفوضة بالطابو للشركة) وعلى اثر ذلك وبناء على التقرير المقدم من قبل اللجنة الثلاثية حصلت الموافقة على اجراء التصحيح اللازم في خرائط مديرية التخطيط العمراني وسجلات مديرية التسجيل العقاري في كربلاء، وتم اصدار سند الملكية الجديد رقم (٢٥) بالابعاد والمساحة الجديدة لارض موقع المشروع ،حيث ازدادت المساحة الاجمالية للارض من (٣٨٣٣,٥) م^٢ الى (٤٦٢٥) م^٢ اي بزيادة قدرها (٧٩١,٥) م^٢ وهي زيادة تقدر قيمتها في الوقت الحاضر بنحو (٧,٥) مليار دينار اي ما يعادل ١٥٠% من رأسمال الشركة، هذا فضلاً عن اهميتها المعمارية التي تتيح زيادة في مساحة الجزء المتبقي من ارض موقع المشروع والذي يمكن استغلاله في اقامة مشروع ثاني مستقبلاً".

ويسرنا ان نرفق صورة لسند التسجيل العقاري رقم (٢٥) بالمساحة السابقة والسند (٢٥) الجديد بالمساحة الجديدة لارض موقع المشروع.

راجين التفضل بالاطلاع والمصادقة على جميع الاجراءات والعقود التي ابرمها مجلس الادارة والاعمال التي انجزت ووفقاً للصلاحيات المخولة له من هينئكم الموقرة .
ختاماً" نبتهل الى الله العلي القدير ان يقرن اعمال الشركة ونشاطها في تنفيذ المشروع بالتوفيق والسداد وبما يحقق مصالح المساهمين ويعزز مسيرتها .

والله الموفق...



رئيس مجلس الادارة
اياد سلمان عبد الوهاب يحيى

المدير المفوض
عبد الحسين محمد جواد



