

بسم الله الرحمن الرحيم
شركة فندق فلسطين الدولي المساهمة المختلطة / بغداد
التقرير السنوي لمجلس إدارة شركة فندق فلسطين للسنة المالية المنتهية
في 31 كانون الأول 2008

تنفيذاً لأحكام المادتين 117 و 134 من قانون الشركات النافذ ...
بسر مجلس إدارة الشركة أن يقدم تقريره السنوي عن أعمال ونشاطات الشركة للسنة المالية المنتهية
في 31 / كانون الأول / 2008 .

أولاً :- تأسيس الفندق

1-1 : صدرت شهادة تأسيس الشركة من دائرة مسجل الشركات بتاريخ 15/11/1989 برأس
مال قدره 60 ستون مليون دينار موزعة على 60 ستون مليون سهم قيمة السهم الواحد 1
واحد دينار . وان الأساس في التأسيس هو المساهمة في خطة التنمية القومية في تشجيع
وتطوير وتنشيط العمل الفندقي والسياحي عن طريق تقديم الخدمات المتطورة وفق أحدث
الطرق بإدخال التقنية الحديثة . وقد تم زيادة رأس المال من 60 مليون دينار إلى 90
تسعون مليون دينار ومن ثم إلى 360 ثلاثمائة وستون مليون دينار ومن ثم إلى 900
تسعمائة مليون دينار ومن ثم إلى 2 250 000 000 ملياران و مائتان وخمسون مليون
سهم ومن ثم إلى 3 000 000 000 ثلاثة مليارات سهم بموجب قرار الهيئة العامة في
2007/8/19 بملأوة اصدار دينارين للسهم الواحد.

2-1 : أن الشركة ليست عضواً في شركات أخرى بنسبه لا تقل عن 10 % من قيمة رأسمالها
المدفوع .

3-1 لا يوجد للشركة أعضاء في مجالس شركات أخرى لعدم وجود شركات تابعة لها .

ثانياً :-

2-1 : أن أهم العقود الدائمة التي تم إبرامها من قبل الشركة لعام 2008 هي :

ت	مبلغ العقد / دينار	التجهيز	اسم المتعاقد معه
1	600 000 / شهرياً	نقل النفايات	سلمان فليح وادي
2	4 800 000 / شهرياً	نقل العاملين	جعفر حبيب مهدي
3	150 000 / شهرياً	صيانة أجهزة الامتساخ	وجدي سلمان عبيد
4	250 000 / شهرياً	صيانة برامج الحاسبات	عبد الجليل جابر
5	7 000 \$ / شهرياً	حماية الفندق	شركة السور
6	\$ 4	لكل غرفة مشغولة	شركة الميسرة

2-2 : أن أهم العقود (المقاولات التي أبرمت لسنة 2008) لم يتم إبرام اي عقد
في سنة 2008 .

3-2 : الخسارة الصافية بلغت (724 437 677 دينار) .

4-2 : المبالغ التي انفقت لأغراض الدعاية والطبع والضيافة بلغت
(1 375 000 دينار) وعلى النحو التالي :

النفاسيل	دينار
دعاية وطبع وضيافة	1 375 000
تبرعات للغير	لا يوجد

ثالثاً :-

1-3 : أدناه أسماء أعضاء مجلس الإدارة لسنة 2008 :-

((الأعضاء الأصليين))

ت	الاسم	الصفة	القطاع	عدد الجلسات	الفترة
1	الخطوط الجوية العراقية أسد كفاخ حسن جبار	رئيس مجلس الإدارة	العام	17	2008/12/31- 2008/1/1
2	شركة فندق المنصور ويمثله السيد فائق سليم العاني	نائب رئيس مجلس الإدارة	الخاص	17	2008/12/31- 2008/1/1
3	السيد نديم عبد الرحمن الصالحي	عضو	الخاص	17	2008/12/31- 2008/1/1
4	السيد هشام عبد المالك ذنون	عضو	الخاص	17	2008/12/31- 2008/1/1
5	اتحاد النقابات العمال ويمثلها السيد عبد الحسين صاحب	عضو	الخاص	17	2008/12/31- 2008/1/1
6	هيئة السياحة ويمثلها السيد سالم هادي مزبان	عضو	العام	17	2008/12/31- 2008/1/1
7	هيئة السياحة ويمثلها السيد انعم عباس ناصر	عضو	العام	17	2008/12/31- 2008/1/1

((الأعضاء الاحتياط))

ت	الاسم	الصفة	القطاع	عدد الجلسات	الفترة
1	شركة فندق بابل	عضو	الخاص	صفر	2008/12/31- 2008/1/1
2	السيد عماد احمد الامام	عضو	الخاص	صفر	2008/12/31- 2008/1/1
3	السيد حارث عبدالفتاح شوقي	عضو	العام	صفر	2008/12/31- 2008/1/1
4	السيد نجاح محمد نعمان	عضو	العام	صفر	2008/12/31- 2008/1/1
5	الانسة ازهار فاضل محمد	عضو	العام	صفر	2008/12/31- 2008/1/1

* لم يحصل السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة على اي مكافآت في اجتماع الهيئة العامة لسنة 2007 حتى اعداد هذا التقرير .

- 2-3 : ليس للسادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة أي نفع أو مصلحة لهم ولشركائهم الآخرين وذويهم إلى حد الدرجة الرابعة في كافة أنواع التعامل والتعاقد بما فيه البيع وتقديم الخدمات من وإلى الشركة .
- 3-3 : عقد مجلس الإدارة (17) جلسة خلال سنة 2008 .

رابعاً :- المؤشرات العامة عند إدارة الشركة :

- 1-4 : تمارس الشركة نشاطها وفقاً لما ورد في عقد التأسيس والنظام الداخلي ودراسات الجدوى الاقتصادية والفنية ... وقد حققت تلك الأهداف بنسبة غير قليلة .
- 2-4 : بلغت نسبة استغلال الطاقة المتاحة التصنيعية والمتاحة لنشاط الغرف خلال السنة (14,7 %) في حين كانت النسبة في السنة السابقة (10 %) .
- 3-4 : تبين من الحسابات والبيانات المالية عدم وجود هدر وضياع وتلف

◀ أدناه تحليل بالنسب خلال سنة 2008 :-

المصاريف	المبلغ
الرواتب و الأجور	914 470 737 دينار
المستلزمات السلعية	610 948 412 دينار
المستلزمات الخدمية	425 236 145 دينار
الاندثارات	293 965 894 دينار
التحويلية والأخرى والضرائب والرسوم	45 682 318 دينار
	2 290 303 406 دينار

الموارد:

الإيراد	دينار	نسبة المساهمة في إجمالي الإنتاج
التسكين	790 539 330	50,5%
الأطعمة والمشروبات	271 493 420	17,38%
الهاتف وانترنت واستمساخ	127400	0,010%
البنوك	---	----
البنودري	16 870 360	1,07%
أيراد المصيح	39 707 560	2,54%
أيراد خدمات متنوعة	80 190 000	5,12%
أيجار موجودات ثابتة	267 920 125	17,11%
إيرادات تحويلية (تعويضات و غرامات)	8 388 700	0,55%
إيرادات متنوعة(استثمارات وتوفير)	73 479 744	4,70%
أيراد رأسمالية	16 002 590	1,02%
المجموع	1 565 865 829	100%

خامسا :-

- 1-5 : المزايا التي يتمتع بها العاملون هي النقل من وإلى موقع العمل والطبابة والطعام والتأمين
- 2-5 : معدل عدد العاملين بلغ (300) منتسب .

3-5: أدناه خمسة وظائف للذين تقاضوا أعلى اجر ومخصصات وكالاتي :-

ت	الاسم	الوظيفة	الراتب / دينار
1	هشام عبد المالك ذنون	المدير المفوض وكالة	6360000
2	اثيل نجيب عبودي	المدير المالي وكالة	5979000
3	مريم شمعون اوشانة	مديرة التدبير الفندقى	5106960
4	حنان جبار حسن	مديرة مكتب رئيس المجلس	4436475
5	جميلة عيسى ايوب	مديرة الصالة	4325620

سادساً : تعتمد الشركة تطبيق النظام المحاسبى الموحد ولا يوجد أية تغييرات على السياسات المحاسبية .



عن رئيس مصلحة الإدارة
كفاح حسن جبار

المدير المفوض وكالة
هشام عبد المالك ذنون

المدير المالي وكالة
اثيل نجيب عبودي

شركة فندق فلسطين - المساهمة المختلطة - بغداد

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول/٢٠٠٨

رقم الصفحة	المحتويات
٩ - ١	تقرير ديوان الرقابة المالية
١١ - ١٠	الميزانية العامة
١٢	حساب الانتاج والتجارة والارباح والخسائر والتوزيع
١٣	كشف العمليات الجارية
١٥ - ١٤	كشف التدفق النقدي
١٦	كشف اجمالي القيمة المضافة
	كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة
	الكشوفات التحليلية المرفقة : -
١٧	١ - الموجودات الثابتة واندثارها
١٨	٢ - المشروعات تحت التنفيذ
	٣ - المخزون
١٩	٤ - الاستثمارات المالية
٢٠	٥ - المدينون
٢١	٦ - النقود
٢٢	٧ - رأس المال
٢٣	٨ - الاحتياطات
٢٤	٩ - الدائون
٢٥	١٠ - الرواتب والاجور
٢٦	١١ - المستلزمات السلعية
٢٨ - ٢٧	١٢ - المستلزمات الخدمية
٢٩	١٣ - المصروفات التحويلية والاخرى
٣٠	١٤ - ايرادات النشاط الجاري
	١٥ - الايرادات التحويلية والاخرى
٣١	١٦ - توزيع الاستخدامات على مراكز
٣٢	١٧ - المزايا العينية
	تقرير الادارة



ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق نشاط الشركات

بسم الله الرحمن الرحيم

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق نشاط الشركات

العدد : ٤٤/٢٩/٨ / ٤٤٥٥

التاريخ : \ / ربيع الثاني / ١٤٣٠ هـ

٢٠٠٩ / ٤ / \

الى/السادة مساهمي شركة فندق فلسطين — المساهمة المختلطة — المحترمين

م / البيانات المالية لشركة فندق فلسطين — مساهمة مختلطة

للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/ ٢٠٠٨

بعد التحية : —

فحصنا البيانات المالية لشركة فندق فلسطين — المساهمة المختلطة — كما فسي
٣١/كانون الاول/ ٢٠٠٨ ، و تقرير الادارة المرفق بها ، طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية
المرقم بـ (٦) لسنة / ١٩٩٠ (المعدل) وقانون الشركات المرقم بـ (٢١) لسنة /
١٩٩٧ (المعدل) والقوانين والتشريعات المرعية الاخرى ، ووفقاً للقواعد والاعراف المعتمدة في
هذا المجال ، ولدينا الايضاحات والتحفظات والملاحظات التالية : —

الايضاحات : —

١ — ان الزيادة في الاستثمارات المالية طويلة الاجل البالغة (٩٠٥) الف دينار (تسعمائة وخمسة
الاف دينار) تمثل زيادة نسبة (٥٠%) من مساهمة الشركة لدى شركة فنادق عشتار
الناجمة عن الرملة.

٢ — جرت زيادة رأس مال الشركة ونسبة (٣٣,٣%) من رأس المال المدفوع البالغ
(٢٢٥٠) مليون دينار(ملياران وثمان وخمسون مليون دينار) بموجب قرار الهيئة العامة
بتاريخ ٢٠٠٧/٨/١٩ وموافقة دائرة تسجيل الشركات بكتابها المرقم بـ (١٦٠٦٨)
في ٢٠٠٨/٩/٢١ وتمت الزيادة بعلاوة اصدار مقدارها (٢) دينار (ديناران) لكل سهم
وسجل مجموعها البالغ (١٥٠٠) مليون دينار (مليار وخمسمائة مليون دينار) لحساب
احتياطي علاوة الاصدار واصبح رأس مال الشركة (٣) مليار دينار (ثلاثة
مليارات دينار) .

٣ - بلغت تخصيصات الشركة (١٧٦٥٢) الف دينار (سبعة عشر مليون وستمائة واثان وخمسون الف دينار) كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨ مفصلة ادناه : -

المبلغ /الف دينار	اسم الحساب
٥٢٠٢	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٢٤٥٠	تخصيصات متنوعة
١٧٦٥٢	المجموع

٤ - حصلت الشركة على قروض خلال السنة بلغ رصيدها (٤١) مليون دينار (واحد واربعون مليون دينار) من مصرف بابل والسيد فاتح العاني / نائب رئيس مجلس ادارة الشركة ، لتوفير السيولة النقدية لتغطية التزامات الشركة .

التحفظات والملاحظات : -

١ - نتيجة النشاط : -

كانت نتيجة نشاط الشركة للسنة موضوع التقرير عجزاً مقداره (٧٢٤٤٣٨) الف دينار (سبعمائة واربعة وعشرون مليون واربعمائة وثمانية وثلاثون الف دينار) ويشكل نسبة (٢٤%) من رأس مال الشركة البالغ (٣) مليار دينار (ثلاثة مليارات دينار) وهو يقل عن عجز السنة السابقة بمقدار (٢١٠٣٢٧) الف دينار (مائتان وعشرة ملايين وثلثمائة وسبعة وعشرون الف دينار) ويعود سبب العجز الى ما يلي : -

أ - زيادة ايرادات النشاط الجاري بمقدار (٤٣٢٧٢٩) الف دينار (اربعمائة واثان وثلثون مليون وسبعمائة وتسعة وعشرون الف دينار) ورغم ان هذه الزيادة اكبر من مبلغ الزيادة في مصروفات هذا النشاط البالغة (٣٢٥٨٣٠) الف دينار (ثلاثمائة وخمسة وعشرون مليون وثمانمائة وثلثون الف دينار) الا انه وبالرغم من ذلك لم تكن الزيادة كافية لتغطية المصاريف وتحقيق الارباح .

ب - تعرض الفندق الى اعتداء بصاروخ كاتيوشا بتاريخ ١١/٤/٢٠٠٨ كبد الشركة خسائر مادية بلغ مقدارها (٤٦٥٠٠٠٠) دينار (اربعة ملايين وستمائة وخمسون الف دينار) .

ج - تحمل الشركة غرامة مالية مقدارها مليون دينار دفعت لسوق العراق للاوراق المالية بسبب تاخر الشركة في تنفيذ عملية الاكتتاب لزيادة رأس المال .

د - تحصل الشركة فوائد مدينة عن القروض المستلمة بلغت (٨٤٩٦) الف دينار (ثمانية ملايين واربعمائة وستة وتسعون الف دينار) للسنة موضوع التدقيق.

٢ - المشروعات تحت التنفيذ : -

ضمن رصيد حساب المشروعات تحت التنفيذ مبلغ (١٢٧٠١٩٥) مليون دينار (مليار ومئتان وسبعون مليون ومائة وخمسة وتسعون الف دينار) يمثل دفعات مقدمة للمتعهدين وموقوف ومدور من سنوات سابقة عن عقود تجهيز مستلزمات مختلفة لتأهيل مرافق الفندق مبرمة مع متعهدين ناكلين دون ان تقوم الشركة باتخاذ الاجراءات القانونية بحقهم على الرغم من انتهاء فترة هذه العقود ، علماً اننا اشرنا الى ذلك في تقاريرنا السابقة وندرج ادناه مبالغ تلك العقود :-

نوع العقد	مبلغ العقد
	الف دينار
مقاوله الشقق الكونكريتية للبارك الارضي	٦٣٨٧٦
مقاوله تجهيز ونصب المعدات المطبخية + اعمال اضافية	١١٩٣١٢
اعمال مدينة لتأهيل طوابق الفندق	٣٥٨٨٧٥
تجهيز ونصب مولدات	٦٤٣٣٢٥
تجهيز ونصب انابيب الماء الحار	٨٤٨٠٧
المجموع	١٢٧٠١٩٥

نوصي بضرورة اتخاذ الاجراءات اللازمة لضمان حقوق الشركة وتحميل المتسبين المسؤولية التصريية بذلك .

٣ - المدينون والدائنون : -

أ - بلغ رصيد حساب سلف المتسبين (١٦٢٠٥٦٨٣٥٩) دينار (مليار وستمائة وعشرون مليون وخمسمائة وثمانية وستون الف وثلاثمائة وتسعة وخمسون دينار) كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١ عن مبالغ منحت للعاملين خلال السنوات السابقة ، لم تتخذ الشركة أي اجراء بصدد استردادها ، نوصي بضرورة اتخاذ الاجراءات المناسبة بصددها واسترداد المبالغ من المستلفين وعدم اللجوء للتسليف مستقبلاً.

ب - بلغ رصيد حساب الفروقات النقدية والمخزنية كما لسي ٢٠٠٨/١٢/٣١ (٢٢٥٨٣٥٨٨) دينار (اثنان وعشرون مليون وخمسمائة وثلاثة وثمانون الف وخمسمائة وثمانية وثمانون دينار) والذي يمثل القيمة الدفترية لموجودات مسروقة من سنوات سابقة (سيارات و تلفزيون) ، قامت الشركة بأبلاغ مركز الشرطة فقط دون اقامة دعاوى اصولية عنها مما يتطلب اتخاذ الاجراءات القانونية بشأنها وعرض الموضوع على الهيئة العامة في حالة استنفاد كافة الاجراءات القانونية بخصوصها .

ج - لم تتخذ الشركة أي اجراء بصدد التأمينات لدى الغير البالغة (٣٥٥٥٤) الف دينار (خمسة وثلاثون مليون وخمسمائة واربعه وخمسون الف دينار) المدورة من سنوات سابقة والمفصلة ادناه : -

المبلغ	التفاصيل
الف دينار	
٣١٢٠	تأمينات العملة المرورة/ مصرف بابل / ٢٠٠٤
١٥٤٠	تأمينات العملة المرورة / مصرف بابل/ ٢٠٠٣
٤٥٢	تأمينات اسهم الشركة في الرصملة/ ٢٠٠٤
٣٠٤٤٢	تأمينات لدى مصرف الراقدين/فلسطين/ ٢٠٠٤
<u>٣٥٥٥٤</u>	المجموع

نوصي بضرورة اتخاذ الاجراءات المناسبة لتسوية المبالغ المذكورة .

د - لم تقم الشركة بتسوية حساب الذرعات المنجزة البالغة (٢١٤٥٦) دينار (واحد وعشرون الف واربعمائة وستة وخمسون دينار) عن استحقاق مقاوله تجهيز ونصب المعدات المطبخية والمدور من سنوات سابقة ، مما يتطلب اتخاذ ما يلزم لتسويته .

هـ - ضمن رصيد حساب الدائنون البالغ (٣٥٠٤٤٢٩) مليون دينار (ثلاثة مليارات وخمسمائة واربعه مليون واربعمائة وتسعة وعشرون الف دينار) مبالغ مجموعها (٢٦٨٣١٩٠) مليون دينار (ملياران وستمائة وثلاثة وثمانون مليون ومائة وتسعون الف دينار) موقوفة من سنوات سابقة والتي تمثل في معظمها المبالغ المستحقة للخزينة العامة والتشكيلات التابعة لوزارة المالية ، مما يتطلب من الشركة الايفاء بالتزاماتها للجهات ذات العلاقة وعدم تحميلها الفوائد والغرامات التأخيرية عنها وادناه تفصيلها : -

المبلغ	التفاصيل
الف دينار	
١٩٩٦٧٦	دائرة العمل والضمان الاجتماعي للعمال .
٢٠١١٨٤٢	ضريبة المبيعات / للسنوات (٢٠٠٣ - ٢٠٠٨)
٤٥٥٠٥٩	ضريبة الدخل / للسنتين (٢٠٠٤ - ٢٠٠٥)
١٠	ضريبة الاستقطاع المباشر من العاملين
١٥٦٧٨	نقابة العمال
٣١٥	الحزبية المركزية / رسم الطابع
٦٠٥	مديريات التنفيذ / مختلفة
٥	معهد الثقافة العمالي
٢٦٨٣١٩٠	المجموع

٤ - القروض :-

يمثل رصيد حساب القروض الممنوحة والبالغ (٢٧٩٠٠) دينار (سبعة وعشرون الف وتسعمائة دينار) والمعادل (٩٠) الف دولار امريكي (تسعون الف دولار امريكي) القرض الممنوح الى وزارة التجارة / الشركة العامة لتجارة المواد الغذائية بتاريخ ١٩٩٤/٧/١٧ والذي لم يتم استحصاله لغاية تاريخه علماً بأن القضية معروضة حالياً لدى محكمة التمييز حيث قررت المحكمة المختصة بعدم احقية الشركة بالمبلغ المذكور لعدم كفاية المستندات الثبوتية ، نوصي بضرورة استمرار المتابعة واتخاذ الاجراءات المناسبة لحسم الموضوع واستعادة حقوق الشركة .

٥ - التقسود :-

أ - ان سياسة الشركة المتبعة في تحديد اسعار صرف العملة الاجنبية لغرض تثبيتها في السجلات المالية هي الاعتماد على الاسعار السائدة في السوق المحلية والتي يتم الحصول عليها عن طريق لجنة خاصة (لجنة التصريف) بالشركة دون ان تقوم بأعادة تسعير الموجود النقدي بتاريخ الميزانية وعلى وفق نشرة اسعار البنك المركزي بذلك التاريخ خلافاً للقاعدة الخاسبية رقم (٤) الصادرة من مجلس المعايير الخاسبية والرقابية في جمهورية العراق ، نوصي بضرورة اعتماد النشرة المذكورة في ذلك .

ب - رغم تأكيداتنا السابقة لم تقم الشركة باتخاذ ما يلزم بخصوص حساباتها الجارية المفتوحة لدى المصارف وغير المستخدمة منذ عدة سنوات ولم تطرأ عليها أي حركة للوقوف على مدى جدواها وغلقت الحسابات الفائضة عن الحاجة وادناه تفاصيل هذه الحسابات : -

اسم المصرف	الرصيد
مصرف الرشيد / السعدون	٢٥٨٥٣٣ دينار
مصرف دار السلام	١٤٣ دولار

ج - قيام امين صندوق المكتب الامامي باستلام ايراد الغرف من التزلاء بدون تنظيم وصل قبض اصولي . وفيما يلي بعض الامثلة على ذلك : -

التاريخ	اسم السزيسل	المبلغ/دينار	رقم الغرفة
٢٠٠٨/١١/٧	فاسم كشاش كاظم	٧٥٠٠٠	٨٠٨
٢٠٠٨/١١/٧	مصطفى مران	٧٥٠٠٠	٨١٦
٢٠٠٨/١١/٧	سما يحيى ادريس	١٠٠٠٠٠	٨٢٦
٢٠٠٨/١١/١٤	عبد المهدي نور عبد الحسن	٨٠٠٠٠	٨٠٦
٢٠٠٨/١١/١٦	رعد كرم عزيز	١٨٦٠٠٠٠	٨٠٤
٢٠٠٨/١١/١٦	فلاح الذهبي	١٩٣٧٥٠٠	١٠٣٦

نوصي بضرورة تنظيم وصولات قبض لأيرادات غرف التزلاء والسيطرة على تلك الإيرادات وحسب الاصول .

د - من خلال فحص وتدقيق كشف التدفق النقدي لاحتظنا عدم دقة الكشف المذكور حيث الزيادة في مشروعات تحت التنفيذ البالغة (٨٠٠٠٦٥٠١) دينار (ثمانون مليون وستة الاف وخمسمائة وواحد دينار) لا تمثل نقد مستلم فعلاً ، مما يتطلب توخي الدقة في اعداد الكشف المذكور مستقبلاً .

٦ - المساهمين : -

أ - بلغت الارباح الموزعة وغير المستلمة من قبل المساهمين (٥٥٨٣٨٤٠١٠) دينار (خمسمائة وثمانية وخمسون مليون وثلاثمائة واربعه وثمانون الف وعشرة دنائير) كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨ والتي تعود لسنوات سابقة ، نوصي بضرورة الاستمرار في حق المساهمين لاستلام ارباحهم .

ب — بلغ عدد الشهادات المحررة من قبل الشركة والتي لم يراجع اصحابها لأستلامها ولغاية تاريخ اعداد هذا التقرير (٣٩٨) شهادة (ثلاثمائة وثمانية وتسعون شهادة) وتمثل (٢٩٣٣١٠٧٩٢) سهم (مئتان وثلاثة وتسعون مليون وثلاثمائة وعشرة الف وسبعمائة واثنان وتسعون سهماً) نوصي بضرورة حث المساهمين بكافة الوسائل لأستلام شهاداتهم بعد التحقق من شروط العضوية وفقاً للمادة (١٢٩) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) .

ج — تمثل الزيادة في حساب حصة المساهمين من الأرباح المستحقة لهم وغير المستلمة من قبلهم المبالغ الناجمة عن الغاء شيكات محررة بلغ مجموعها (١٥٩٦٣٧٥٠) دينار (خمسة عشر مليون وتسعمائة وثلاثة وستون الف وسبعمائة وخمسون دينار) لمضي الفترة القانونية عليها وعدم سحبها من قبل المساهمين وتم عكسها حساب حصة المساهمين حين مراجعة اصحابها لتسديدها .

٧ — تقوم نظام الرقابة الداخلية :

من خلال فحص ودراسة نظام الرقابة الداخلية للشركة لوحظ ما يلي :

أ — لم تقوم الشركة ولغاية تاريخ اعداد هذا التقرير بأعداد نظام أو تعليمات لغرض تنظيم عمل قسم التدقيق الداخلي ، على الرغم من تأكيدنا على ذلك في تقريرنا السابق .

ب — عدم خضوع المعاملات المالية الخاصة بالشركة لرقابة قسم التدقيق الداخلي .

ج — اشراك أمين الصندوق في لجنة جرد الصندوق بموجب الامر الاداري المرقم (١٥٤) في ٢/١٢/٢٠٠٨ .

د — تغيب اعضاء لجنة جرد الصندوق في نهاية السنة دون عذر مشروع وتم الجرد من قبل رئيس اللجنة فقط (المدير المالي) .

هـ — عدم وجود خطة واضحة لأغراض تدريب وتأهيل العاملين .

و — الاعتماد على النقد الموجود في الصندوق في الأيفاء بالالتزامات المالية المختلفة بدلاً من ايداعه في الحسابات المصرفية .

ز — عدم اجراء المطابقة الدورية لحركة الاسهم الخاصة بالشركة (بيع وشراء) ما بين الشركة وسوق العراق للاوراق المالية مما يفقد السيطرة على ملكية تداول الاسهم .

ح — استخدام قلم الرصاص من قبل امين الصندوق العام في تسجيل المعاملات المالية في سجل الصندوق .

ط — عدم السيطرة على ايرادات غرف التزلزلاء .

نوصي بضرورة اتخاذ الاجراءات المناسبة لتجاوز ما جاء اعلاه .

٨ — الموازنة التخطيطية :

عند قيامنا بدراسة وفحص الموازنة التخطيطية لعام/٢٠٠٨ ومقارنتها مع المنجز الفعلي لوحظ ما يلي :-

أ — تجاوز الانفاق على اوجه الصرف المختلفة لما هو مخطط له وكما مدرج ادناه :-

اسم الحساب	المصرف الفعلي الف دينار	المخطط الف دينار	الفرق الف دينار	نسبة التجاوز
الرواتب والاجور	٩١٤٤٧١	٦٦٩٣٠٠	٢٤٥١٧١	%١٣٧
المستلزمات الخدمية	٤٢٥٢٣٦	٣١٥٥٠٠	١٠٩٧٣٦	%١٣٥
فوائد مدينة	٨٤٩٦	—	٨٤٩٦	—
ديون مشطوبة	٧٦٧٨	—	٧٦٧٨	—

كما يؤثر عدم دقة الموازنة المذكورة ، نوصي بضرورة توخي الدقة في اعداد الموازنة التخطيطية للشركة مستقبلاً .

ب — انخفاض غالبية الايرادات المتحققة خلال السنة وحسب ما هو مخطط لها وكما موضح ادناه :-

اسم الحساب	المتحقق الفعلي الف دينار	المخطط الف دينار	الفرق الف دينار	نسبة الانجاز
ايراد الغرف	٧٩٠٥٣٩	١٠٠٠٠٠٠	(٢٠٩٤٦١)	%٧٩
ايراد اللونديري	١٦٨٧٠	٣٠٠٠٠	(١٣١٣٠)	%٥٦
الهاتف	١	٣٠٠	(٢٩٩)	%٠٫٤
الايرادات الاخرى	١٣٤٦	٥٠٠٠٠	(٤٨٦٥٤)	%٣

نوصي بضرورة اعداد الموازنة التخطيطية بشكل يتناسب مع نشاط الشركة وتوخي الدقة في التخطيط لها .

٩ - الدعاوى القضائية :-

ترافتت الشركة بالدعوى المرقمة (٦٧/ب/٢٠٠٨) في ٢٩/١/٢٠٠٨ على مصرف الوركاء لدى محكمة براءة الكرادة وحسمت القضية لصالح الشركة الا ان قرار الحكم لم ينفذ بعد ، نوصي بأخذ ما يلزم بصدها .

١٠ - الملاحظات الاخرى :-

أ - خلافا للقاعدة الخاسية رقم (١٢) الصادرة من مجلس المعايير الخاسية والرقابية في جمهورية العراق لم تقم الشركة بعلق اليرادات الرأسمالية البالغة (١٦٠٠٣) الف دينار (ستة عشر مليون وثلاثة الاف دينار) في حساب الاحتياطات الرأسمالية .

ب - تم اصدار تقريرنا المرقم بـ (٨/٢٩/٤٩٠٨/٤٤٠٨) في ١٤/٤/٢٠٠٩ بخصوص اعمال الرقابة والتدقيق على حسابات وانشطة الشركة لعام/٢٠٠٨ والمتضمن العديد من الملاحظات التي تم ابلاغها الى ادارة الشركة بموجب تقريرنا اعلاه ، نوصي بضرورة اتخاذ ما يلزم لتصفية تلك الملاحظات ومعالجتها اصولياً وضمن الفترة اخددة للاجابه .

خلاصة الرأي :-

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء اعلاه وخاصة الملاحظات بالفقرات (٢) و (٣ / أ - ب) واستناداً الى المعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا ، فان البيانات المالية وتقرير الادارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وانما على قدر ما تضمنته من مؤشرات للاداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨ ونتائج نشاطها وتدقيقها التقديمية للسنة المنتهية بذات التاريخ .

الخاسب القانوني

سعيد محمد سلمان

ء/ رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠٠٩/٤/١٤



شركة فندق فلسطين - المساهمة بمنطقة - بغداد

الموازنة العامة كما في ٣١ كانون الاول / ٢٠٠٨

رقم الكشف	رقم الدليل	٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٧ دينار
١	الموجودات		
١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٥٤٤٨٦.٧٠٣	٨١٠٢٠.١٦٣٣
٢	المشروعات تحت التنفيذ	٢٦٩٤٦١٥٦٧١	١٣٤٧٧٩٢١٢٢
٤	الاستثمارات المالية طويلة الاجل	٧٤١.٧٩٥	٦٥.٥٧٩٥
		٣٢٤٦٨٨٧١٦٩	٢١٦٤٤٩٩٥٥٠
٣	الموجودات المتداولة		
٣	المخزون (بالكلفة)	٣٥.٤٧٥٨٣٩	٢٩٦٣٩٥٦٦٧
٣	اعتمادات مستحقة	-	١٤٤٦٨٣٠٠٥٠
	القروض	٢٧٩٠٠	٢٧٩٠٠
٥	المدينون	١٧٣٤٥٦١٩٥٤	١٧٨٦٣٠٣٤٦١
٦	التقود	٢١٢٢٢٢٢٤٧٦	١٧٤٢٢١٤٨
		٤٢٠٧٣٨٨١٦٩	٣٥٢١٩٧٩٢٢٦
		٧٤٥٤٢٧٥٣٣٨	٥٦٩١٤٧٨٧٧٦
٧	مجموع الموجودات		
٧	مصادر التمويل		
٧	مصادر التمويل طويلة الاجل		
٧	رأس المال (الاسمي والمدفوع)	٣٠.٠٠٠.٠٠٠	٢٢٥.٠٠٠.٠٠٠
٨	الاحتياطات	٢.٥٣٣٧٨١.٥	٥٥.١٤٨٢٧١
		٥.٥٣٣٧٨١.٥	٢٨٠.١٤٨٢٧١
٢٥	العجز التراكم	(١١٧٧١٨٢٩٦٥)	(٤٥٢٧٤٥٢٨٨)
	ما بعده	٣٨٧٦١٩٥١٤٠	٣٢٤٧٤.٢٩٨٣

(١٠ - ٣٢)



تابع: الميزانية العامة كما افلحي ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٨



رقم الدليل	رقم الكشف الحاسبي	ما قبله
٢٠٠٧	٢٠٠٨	
دينار	دينار	
٢٣٤٧٤٠٢٩٨٣	٣٨٧٦٦٩٥١٤٠	

مصادر التمويل قصيرة الاجل

١٧٦٥١٦٦٩	١٧٦٥١٦٦٩
١٥٠٠٠٠٠٠	٥٦٠٠٠٠٠٠
٣٣١١٤٢٤١٢٤	٣٥٠٤٤٢٨٥٢٩
٢٣٤٤٠٧٥٧٩٣	٢٥٧٨٠٨٠١٩٨
٥٦٩١٤٧٨٧٧٦	٧٤٥٤٢٧٥٣٣٨

التخصيصات	٢٣٥
القروض	٢٤
الدائنين	٢٦
	٩

مجموع مصادر التمويل






الرئيس مجلس الادارة
 محمد صابر الموسوي

المدير المفوض وكالة
 هشام عبد الملك ذنون

المدير المالي وكالة
 النبل نجيب عودي

حضوراً لتقريرنا المرقم ٢٩ / ٨ / ٤٤٤ / ٢٠٠٩ ع
 والمؤرخ في ١٧ / ربيع الثاني / ١٤٣٠ هـ
 الموافق ١٩ / ٤ / ٢٠٠٩ م

الشاحب القانوني
 سعيد محمد سلمان

رئيس هيئة الرقابة المالية
 محمد رضا عارف

ء / ديوان الرقابة المالية



شركة فندق فلسطين - المساهمة مختلطة - بقداد

حساب الارباح والخاسر والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٠٨

رقم الدليل	رقم الكشف	الخصي	٢٠٠٨	٢٠٠٧
			دينار	دينار
	١٤	٤٥-٤٦ ايرادات النشاط الجاري	١٤٦٧٩٩٤٧٩٥	١٠٣٥٢٦٦٠١٢
		يول : كلفة النشاط الجاري		
	١٦	٥ كلفة الانتاج	١١٦٧٢٠٣٠١٨	٩٩٧٨٠٨١٥٢
	١٦	٦ كلفة الخدمات الانتاجية	٦٠٦٠٤٧٧٢٠	٥١٨٠٩٢٦٩٤
		صالي كلفة الانتاج	١٧٧٣٢٥٠٧٣٨	١٥١٥٩٠٠٨٤٦
		(عجز) النشاط الجاري	(٣٠٥٢٥٥٩٤٣)	(٤٨٠٦٣٤٨٣٤)
	١٦	٧ يول كلفة الخدمات التسويقية	٦٧٣٣٨٦٣٦	٥٧٥٦٥٨٥٥
		(عجز) الانتاج والمجازرة	(٣٧٢٥٩٤٥٧٩)	(٥٣٨٢٠٠٦٨٩)
	١٥	٤٦ يضاف : فوائد وبجارات اراضي	٧٣٤٧٩٧٤٤	-
	١٦	٨ يول : كلفة الخدمات الادارية	٤٠٤٠٣١٨٤	٣٤٥٣٩٥١٣٠
		(عجز) النشاط الجاري	(٧٠٣١٩٦٦٤٩)	(٨٨٣٥٩٥٨١٩)
		تضاف : الابدادات التحويلية والاخرى		
	١٥	٤٨ الابدادات التحويلية	٨٣٨٨٧٠٠	٦٦٢٥٠
	١٥	٤٩ الابدادات الاخرى	١٦٠٠٣٥٩٠	١١٤٣٨١٠٠
			٢٤٣٩١٢٩٠	١١٥٠٤٣٥٠
		تول : المصروفات التحويلية والاخرى		
	١٣	٣٦ فوائد وبجارات الاراضي	٨٤٩٦٣٣٣	-
	١٣	٣٨ المصروفات التحويلية	١٨٧٧٧٣٠٠	٧٩٩٤٢٢٥
	١٣	٣٩ المصروفات الاخرى	١٨٤٠٨٦٨٥	٥٤٦٧٩٣٩٤
			٤٥٦٨٢٣١٨	٦٢٦٧٣٦١٩
		(صافي العجز)	(٧٢٤٤٣٧٦٧٧)	(٩٣٤٧٦٥٠٨٨)



شركة فندق فلسطين - المساهمة مختلطة - بغداد

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل	رقم الكشف
دينار	دينار	الخامسي	
١٠٣٥٢٦٦٠١٢	١٤٦٧٩٩٤٧٩٥	٤٥-٤١	١٤
		ايادات النشاط الجاري	
		يعول : مصروفات النشاط الجاري	
٨٠٠٤٨٠٩٥٠	٩١٤٤٧٠٧٣٧	٣١	١٠
٥٦٧٧١٨٣٧١	٦١٠٩٤٨٤١٢	٣٢	١١
٢٥١٢٨٧٧٧٠	٤٢٥٢٣٦١٤٥	٣٣	١٢
٢٩٩٣٧٤٧٤٠	٢٩٣٩٦٥٨٩٤	٣٧	١
٢٢٤٤٢٢٥	٢٢٩٥٠٠٠	٣٨٤	١٣
١٩٢١٠٨٦٠٥٦	٢٢٤٦٩١٦٢٣٨		
(٨٨٥٨٢٠٠٤٤)	(٧٧٨٩٢١٤٤٣)		
		(عجز) العمليات الجارية (المرحلة الاولى)	
		تضاف : الايرادات التحويلية والاخرى	
-	٧٣٤٧٩٧٤٤	٤٦	١٥
٦٦٢٥٠	٨٣٨٨٧٠٠	٤٨	١٥
١١٤٣٨١٠٠	١٦٠٠٣٥٩٠	٤٩	١٥
١١٥٠٤٣٥٠	٩٧٨٧١٠٣٤		
		تدول : المصروفات التحويلية والاخرى	
-	٨٤٩٦٣٣٣	٣٦	١٣
٥٧٧٠٠٠٠	١٦٤٨٢٢٥٠	٣٨	١٣
٥٤٦٧٩٣٩٤	١٨٤٠٨٦٨٥		
٦٠٤٤٩٣٩٤	٤٣٣٨٧٢٦٨		
(٩٣٤٧٦٥٠٨٨)	(٧٢٤٤٣٧٦٧٧)		
		(عجز) العمليات الجارية (المرحلة الثانية)	



شركة فندق فلسطين - المساهمة محظطة - بغداد

كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الاول / ٢٠٠٨

دينار	دينار	دينار	النفاسيل
			<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
			النقد المستلم من :-
		١٤٦٧٩٩٤٧٩٥	ايرادات النشاط الجاري
		٨٣٨٨٧٠٠	ايرادات تمويلية عدا - / ٤٨٢
		٥١٧٤١٥٠٧	النقص في المدبون
		١٩٣٠٠٤٤٠٥	الزيادة في الدائون
١٧٢١١٢٩٤٠٧			
			بول : النقد المدفوع عن :-
		١٩٥٠٦٥٥٢٩٤	المصروفات التشغيلية
		١٨٧٧٧٣٠٠	المصروفات التحويلية عدا - / ٣٨٢
		٨٤٠٨٦٨٥	مصروفات سنوات سابقة
		٥٤٠٨٠١٧٢	الزيادة في المخزون
(٢٠٣١٩٢١٤٥١)			
(١٠٠٠٠٠٠٠)			
(٣٢٠٧٩٢٠٤٤)			
			تول: المدفوعات النقدية عن الانشطة غير العادية
			صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية
			<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>
			النقد المستلم من :-
		٨٠٠٠٦٥٠١	الزيادة في مشروعات تحت التنفيذ
		٧٣٤٧٩٧٤٤	القوائد و اجارات الاراضي
١٥٣٤٨٦٢٤٥			
١٦٠٠٢٥٩٠			
			تصاف: التدفقات النقدية من القفترات غير العادية
			بول : النقد المدفوع عن :-
		٢٠٢٨٨٥٠٠	شراء موجودات ثابتة
		٨٤٩٦٣٣٣	فوائد مدينة
(٢٨٧٨٤٨٣٣)			
١٤٠٧٠٤٠٠٢			
(١٨٠٠٨٨٠٤٢)			
			صافي التدفق النقدي من الانشطة الامتصاصية
			ما بعده



تابع : كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٨

دينار	دينار	دينار	التفاصيل
(١٨٠٠٨٨٠٤٢)			ما قبله
			<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية :-</u>
			<u>النقد المستلم من :</u>
	٧٥٠٠٠٠٠٠		الزيادة في رأس المال
	١٤٨٦٥١٣٣٧٢		الزيادة في الاحياطيات / علاوة اصدار
	٧٤٧٤٩٩٨		الزيادة في التخصيصات
	٤١٠٠٠٠٠٠		الزيادة في القرض
٢٢٨٤٩٨٨٣٧٠			صالي التدفق النقدي من الانشطة التمويلية
٢١٠٤٩٠٠٣٢٨			صالي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية
			والاستثمارية والتمويلية
١٧٤٢٢١٤٨			بضاف: النقد في ١/١/٢٠٠٨
٢١٢٢٢٢٢٤٧٦			رصيد النقد كما في ٣١/١٢/٢٠٠٨



شركة فندق فلسطين - المساهمة مخططة - بغداد

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٨

رقم الدليل	الموارد	٢٠٠٨
الخاسي		دينار
٤١ - ٤٥	إيرادات النشاط الجاري	١٤٦٧٩٩٤٧٩٥
٣٢	مستلزمات الإنتاج	٥٧٤٠١١٣٥٢
٣٣	المستلزمات السلعية	٣٤٣٢١٢١٤٥
	المستلزمات الخدمة	٩١٧٢٢٣٤٩٧
	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١) - (٢)	٢٢٩٥٠٠٠
٣٨٤	يول: الضرائب والرسوم	٥٤٨٤٧٦٢٤٨
	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٨

رقم الدليل	عائد العمل	٢٠٠٨
الخاسي		دينار
٣١	الرواتب والأجور التقديية	٩١٤٤٧٠٧٣٧
	المزايا العينية	١١٨٩٦١٠٦٠
٣٧	الاندسازات	٢٩٣٩٦٥٨٩٤
٢٢٥	(عجز) العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	(٧٧٨٩٢١٤٤٣)
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٥٤٨٤٧٦٢٤٨



كشف رقم (١)

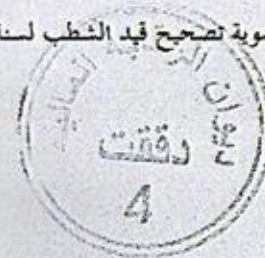
شركة فندق فلسطين - المساهمة المختلطة - بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١ كانون الاول/ ٢٠٠٨

الموجودات الثابتة	اراضي	المباني	الآت ومعدات	وسائل نقل وانتقال	عدد وقواب	الات واجهزة مكاتب	المجموع
رقم الدليل المحاسبي	١١١	١١٢	١١٣	١١٤	١١٥	١١٦	
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الكلفة في ٢٠٠٨/١/١	٢٩٥٠٠٠٠٠	١٧٠٧٨٧١٣٩	١٠٤٥٤٠١١١٦	٤٢٢٤٤٧٥٧	٣٨٨٦٠٠٠	٤٩٩٢٠٦١٧٦	١٧٩١٠٢٥١٨٨
الاصافات خلال السنة	-	-	٦٠٤٥٠٠٠	-	-	١٤٢٤٣٥٠٠	٢٠٢٨٨٥٠٠
الكلفة كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٩٥٠٠٠٠٠	١٧٠٧٨٧١٣٩	١٠٥١٤٤٦١١٦	٤٢٢٤٤٧٥٧	٣٨٨٦٠٠٠	٥١٣٤٤٩٦٧٦	١٨١١٣١٣٦٨٨
نسبة الاندثار	-	%٣	%٢٠	%١٠	%٢٠	%١٠ و %٢٠ و %٢٥	-
مخصص الاندثار المتراكم في ٢٠٠٨/١/١	-	١٩٨٠١٣٩٠	٥٩١٥٦٨٤٧١	٩٦٨٥٨٩٣	٣٧٧٧٢٤١	٣٥٥٩٩٠٥٦٠	٩٨٠٨٢٣٥٥٥
يضاف اندثار السنة الحالية	-	٤٢٢٥٧٤٣	٢٠٣٨٠٣٩١١	٥٣٢٩٢٠٢	١٠٨٧٥٨	٨٠٤٩٨٢٨٠	٢٩٣٩٦٥٨٩٤
يضاف : تسويات قيدية	-	-	-	٧٤٧٤٩٩٨	-	-	٧٤٧٤٩٩٨
يزول : احتياطي ارتفاع الاسعار	-	-	٤٢٩٩٣٠٤	٢٤٣٦	-	١١٥٠٩٧٢٢	١٥٨١١٤٦٢
الرصيد كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١	-	٢٤٠٢٧١٣٣	٧٩١٠٧٣٠٧٨	٢٢٤٨٧٦٥٧	٣٨٨٥٩٩٩	٤٢٤٩٧٩١١٨	١٢٦٦٤٥٢٩٨٥
القيمة الدفترية كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٩٥٠٠٠٠٠	١٤٦٧٦٠٠٠٦	٢٦٠٣٧٣٠٣٨	١٩٧٥٧١٠٠	١	٨٨٤٧٠٥٥٨	٥٤٤٨٦٠٧٠٣

* يمثل المبلغ (٧٤٧٤٩٩٨) دينار عن قيد تسوية تصحيح قيد الشطب لسنة ٢٠٠٧.

(٣٢ - ١٧)



كشف رقم (٢)

شركة فندق فلسطين - المساهمة مختلطة - بغداد

كشف المشروعات تحت التنفيذ كما في ٣١ كانون الاول / ٢٠٠٨

رقم الدليل الحاسبي	٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٧ دينار
١٢٢	١٣٥٦٧٢٩٨٠٠	—
١٢٣	٦٧٦٩٠٧٥٠	٦٧٦٩٠٧٥٠
١٢٩	—	—
١٢٩٩	—	—
مجموع المشروعات تحت التنفيذ	٢٦٩٤٦١٥٦٧١	١٢٨٠١٠١٣٧٢
	١٣٤٧٧٩٢١٢٢	١٣٤٧٧٩٢١٢٢

كشف رقم (٣)

كشف المخزون كما في ٣١ كانون الاول / ٢٠٠٨

رقم الدليل الحاسبي	٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٧ دينار
١٣١	٥٨٧٩٣١٣	٥٨٢٠١١٥
	٧٨٢٥٥٠	٣٥٩١١١
	٦٦٦١٨٦٣	٦١٧٩٢٢٦
	٢٠٣٥٢٩٩٦٥	١٣٩٥٤٤١٢٤
١٣٣	١١٩٨٧٦٣٤٧	١٢٨٥٩١١٣٣
١٣٥	٢٠٤٠٧٦٦٤	٢١٤٦٧٤٧٨
١٣٥١	—	٦١٣٧٠٦
١٣٥٢	—	—
١٣٥٤	—	—
١٣٨	١٤٠٢٨٤٠١١	١٥٠٦٧٢٣١٧
	٣٥٠٤٧٥٨٣٩	٢٩٦٣٩٥٦٦٧
	—	١٤٢٦٨٣٠٠٥٠
مجموع المخزون	٣٥٠٤٧٥٨٣٩	١٧٢٣٢٢٥٧١٧

* حساب مابني ومنشآت وطرق البالغ (١٣٥٦٧٢٩٨٠٠) دينار يمثل خلق الاعتمادات المستتدة الخاصة بالمساعد.

كشف رقم (٤)

شركة فندق فلسطين - المساحة منخلطة - بغداد

كشف الاستثمارات المالية طويلة الاجل كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٨

الجهة المستثمر فيها	الكلفة الكلية دينار	عدد الاسهم	طبيعة الاستثمار
فنادق عشتار شراتون	٢٦٢٠١٥٠ ٩٠٥٠٠٠	١٨١٠٠٠٠ ٩٠٥٠٠٠	سياحي
فندق المنصور ميليا	١٨٨٤٣٠٥	١٢٩٦٠٠٠	سياحي
فندق السدير	١١٦٩٤٥١	٩٨٨٥٧٧	سياحي
جزيرة السندباد	٨٣١٨٨٩	٨٣١٨٨٩	سياحي
—	٧٤١٠٧٩٥	٥٨٣١٤٦٦	المجموع

كشف رقم (٥)

شركة فندق فلسطين - المساهمة مختلطة - بغداد

كشف المدينون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل اخاسي
دينار	دينار	
		<u>العملاء</u> ١٦١
٩٦٣٢٥٠	—	عملاء قطاع اشتراكي ١٦١١
١٠٩٠٠٥٢٣٩	٣٢٠١٢٨١٩	عملاء قطاع خاص ١٦١٤
١٠٩٩٦٨٤٨٩	٣٢٠١٢٨١٩	
٦١٥٣٥٦٢	١٤٥٩٧٥٦٢	مدينو نشاط غير جاري ١٦٥
		<u>حسابات مدينة ودائنة</u> ١٦٦
٣٥٥٥٤٢١١	٣٥٥٥٤٢١١	تأمينات لدى الغير ١٦٦١
—	٩٢٤٥٤١٥	مصاريف مدفوعة مقدماً* ١٦٦٣
١٥١٠٨٥٩٠	٢٢٥٨٣٥٨٨	فروقات نقدية ومحزنية ١٦٦٥
٥٠٦٦٢٨٠١	٦٧٣٨٣٢١٤	
		<u>السلف</u> ١٦٧
١٦١٩٥١٨٦٠٩	١٦٢٠٥٦٨٣٥٩	سلف المتسعين ١٦٧٢
١٧٨٦٣٠٣٤٦١	١٧٣٤٥٦١٩٥٤	مجموع المدينون

* تمثل المصاريف المدفوعة مقدماً البالغة (٩٢٤٥٤١٥) دينار عن اقساط التأمين للفترة من ٢٠٠٩/١/١ ولغاية ٢٠٠٩/٧/٣١ المدفوعة الى شركة دار السلام للتأمين .

كشف رقم (٦)

شركة فندق فلسطين - المساهمة مختلطة - بعداد

كشف النقود كـمـا في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل
دينار	دينار	اشغاسي
١٥١٠٧٤٦٥	٩٠٦٤٠٠١	١٨١
(١٧١٠٥١٣٥)	—	١٨٣
(٢٢٧٦٩٩٧٦)	٨٤٨٥٩٥٠٩	١٨٣١
٢٥٩٥٣٣	٢٥٨٥٣٣	١٨٣٢
١٠٤١٠٠٠٠	—	١٨٣٣
—	٢٠٠٠٢٥٣٣١	١٨٣٨
(٢٩٢٠٥٥٦٨)	٢٠٨٥٣٧١٣٧٣	١٨٣٧
١٧٨٣٥١	١٥٦٩٤٩	١٨٣
٣١٣٤١٩٠٠	٢٧٣٢٦٤٥٣	١٨٣٦
—	٤٠٣٧٠٠	١٨٣٤
٣١٥٢٠٢٥١	٢٧٨٨٧١٠٢	١٨٣٥
١٧٤٢٢١٤٨	٢١٢٢٣٢٢٤٧٦	بمجموع النقود

كشف رقم (٧)

شركة فندق فلسطين - المساهمة مختلطة - بغداد
كشف رأس المال كما في ٣١ كانون الاول / ٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل الخاسي
دينار	دينار	
٢٢٥٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠٠	٢١١
		رأس المال الاسمي (المدفوع)
		يثل ما يلي :-
		مساهمة القطاع الاشتراكي (٥٠,٤%)
		مساهمة القطاع المختلط (٤%)
		مساهمة القطاع الخاص (٤٥,٦%)
		مجموع رأس المال
١١٠٥٤٨٥٠٠٠	١٥١١٤٨٠٠٠٠	
٩٥٦٦٤٣٧٥	١١٩٤٦٢٥٠٠	
١٠٤٨٨٥٠٦٢٥	١٣٦٩٠٥٧٥٠٠	
٢٢٥٠٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠٠	

كشف رقم (أ)

شركة فندق فلسطين - المساهمة المختلطة - بغداد

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

نوع الاحتياطيات	احتياطي الزامي	احتياطي مكاسير	احتياطي ارتفاع اسعار	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	احتياطي اسهم مجانية	احتياطي علاوة اصدار	المجموع
رقم الدليل المحاسبي	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد في ٢٠٠٨/١/١	٢٧٠٦٤٩٧٠٨	١٤٠٣٠٥٨٤	١٥٣٦٧٤٤٧٧	١٠٨٣٩٥٤٧٥	٣٣٩٨٠٢٧	—	٥٥٠١٤٨٢٧١
الاضافات خلال السنة	—	—	١٥٨١١٤٦٢	—	٩٠٥٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠٠٠	١٥١٦٧١٦٤٦٢
التزيلات خلال السنة	—	—	—	—	—	١٣٤٨٦٦٢٨	١٣٤٨٦٦٢٨
الرصيد في ٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٧٠٦٤٩٧٠٨	١٤٠٣٠٥٨٤	١٦٩٤٨٥٩٣٩	١٠٨٣٩٥٤٧٥	٤٣٠٣٠٢٧	١٤٨٦٥١٣٣٧٢	٢٠٥٣٣٧٨١٠٥

* يمثل المبلغ (١٣٤٨٦٦٢٨) دينار مصاريف الاكتاب لزيادة رأس المال .

كشف رقم (٩)

شركة فندق فلسطين - المساهمة محتلفة - بغداد

كشف الدائنين كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل اشعبي
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٦١٧٨٥٠	—	٢٦١ مجهزون
٢١٤٥٦	٢١٤٥٦	٢٦٤ الذرعات الشجرة
١٩٧١٥٩٨٩١٦	٢٠١١٨٤١٩٤٣	٢٦٥ دائنو نشاط غير جاري
		٢٦٦ حسابات دائنة متنوعة
٣٦٩٥٨٦٦١	٣٣٤٤٩٦٦١	٢٦٦١ تأمينات مستلمة
—	٢٢٤٥٨٣٢٥	٢٦٦٢ ايرادات مستلمة مقدماً
١٠٧٥٣٢٥٥٠	١٩٨٧٢٧٧٦٠	٢٦٦٣ مصاريف مستحقة *
٦٤٢٩٠٤٧٥	—	٢٦٦٤ رواتب واجور مستحقة
٢٨٠١٠٠	—	٢٦٦٥ رواتب واجور معادة
١١٠٥٠٧٥٩٤	١٩٩٦٧٦٤٥٨	٢٦٦٧ دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي
٣١٩٥٦٩٣٨٠	٤٥٤٣١٢٢٠٤	
		٢٦٧ استقطاعات لحساب الغير
١٤٧٢٧٣٣٤	١٦٦١١٦٩٩	٢٦٧١ استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير
٧٤٠٩٤٦٣	٨١٩٧٧٥٣	٢٦٧٢ استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير
٢٢١٣٦٧٩٧	٢٤٨٠٩٤٥٢	
		٢٦٨ دائنو توزيع الارباح
٥٤٢٤٢٠٢٦١	٥٥٨٣٨٤٠١٠	حصة المساهمين
٤٥٥٠٥٩٤٦٤	٤٥٥٠٥٩٤٦٤	حصة حرية الدخل
٩٩٧٤٧٩٧٢٥	١٠١٣٤٤٣٤٧٤	
<u>٣٣١١٤٢٤١٢٤</u>	<u>٣٥٠٤٤٢٨٥٢٩</u>	مجموع الدائنين

• تمثل المصاريف المستحقة عن قائمة كهرباء وشركة السور للحراسات الامنية وشركة المسيرة للانترنت .

كشف رقم (١٠)

شركة فندق فلسطين المساهمة مختلطة - بغداد

كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل المحاسبي
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٥٤٨٤١٨٧٠٨	٦٣٠٤٢٨٣٢٦	الاجور التقديرية ٣١٢
١٠٣٤٨٠٠٠	٥١٧٢٢٣٢٢	الاجور التقديرية للعمال ٣١٢١
—	٥٢٠٢١٤٨٩	مكافآت العاملين ٣١٢٤
٥٩٨٥٤٠٠٠	—	مخصصات مهنية ٣١٢٥
٩٧٥٨٧٠٦٣	١٠٦١٣٦٠٣٨	مخصصات تعويضة ٣١٢٦
٧١٦٢٠٧٧٧١	٨٤٠٣٠٨١٧٥	مخصصات اخرى ٣١٢٩
١٢٢٣٠٤٠٦	١١١١١٠٧٩	اجور غير العراقيين ٣١٣
٧١٢١٦٣٩٣	٦٢٢٦٥٧٤١	حصة الضمان الاجتماعي للعراقيين ٣١٥١
—	١٠٨٧٥٠	التأمين على العاملين ٣١٥٢
٨٢٦٣٨٠	٦٧٦٩٩٢	حصة الضمان الاجتماعي لغير العراقيين ٣١٦
<u>٨٠٠٤٨٠٩٥٠</u>	<u>٩١٤٤٧٠٧٣٧</u>	مجموع الرواتب والاجور

كشف رقم (١١)

شركة فندق فلسطين - المساهمة محتاطة - بغداد

كشف المستزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>انحاسي</u>
٤١٨٢٢٦٥٩	٩٥٠٩٤٩٣٨	خامات ومواد اولية ٣٢١
٢٥٣٧١٦٤٠٠	١٤٩٥٢٣٥٠٠	الوقود والزيوت ٣٢٢
٤٤٤٦٩٩٥٠	٧٣١٧٣٣٤٩	الادوات الاحيائية ٣٢٣
		<u>المتنوعات</u> ٣٢٥
٥٩٠٠٧٩٧٥	٦٩٦٩٧٦٨٦	اللوازم والمهمات ٣٢٥١
٥٣٣٧٤١٢	٨٢٨٤١١٤	الفرطاسية ٣٢٥٢
٦٤٣٤٥٣٨٧	٧٧٩٨١٨٠٠	
١١٧٥٠٠	-	مواد التعبئة والتغليف ٣٢٤
		<u>تجهيزات العاملين</u> ٣٢٦
٢٧٥٠٠	٦٥٩٥٠٠	كساري ٣٢٦١
٤٠٤٤٧٨٤٠	٣٦٩٣٧٠٦٠	مواد غذائية ٣٢٦٢
-	٤٨٩٥٦٠٠	مواد طبية ٣٢٦٣
٨٢٠٠٦٧٥	٥٦٧٣٠٦٥	طعام مجلس الادارة ٣٢٦٥
٤٨٦٧٦٠١٥	٤٨١٦٥٢٢٥	
		<u>الماء والكهرباء</u> ٣٢٧
١٣٧٧٦٦٠	٦٥٥٠٠	المياه ٣٢٧١
١١٣١٩٢٨٠٠	١٦٦٩٤٤١٠٠	الكهرباء ٣٢٧٢
١١٤٥٧٠٤٦٠	١٦٧٠٠٩٦٠٠	
٥٧٧٧١٨٣٧١	٦١٠٩٤٨٤١٢	مجموع المستزمات السلعية

كشف رقم (١٢)

شركة فندق فلسطين - المساهمة مختلطة - بغداد

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل
دينار	دينار	الحسابي
		خدمات الصيانة
٦٤٨٧٠٠٠	٣٥١٧٢٢٥٠	٣٣١
٤٧٢٦٥٠٠	١٢٢٥٨٢٥٠	صيانة المباني
١٨٥٠٠٠٠	٢٤٧٦٧٥٠	٣٣١٢
—	٢٨٨٠٠٠٠	صيانة الآلات والمعدات
٤٨٥١٠٠٠	٦٠٦٨٠٠٠	٣٣١٣
١٧٩١٤٥٠٠	٥٨٨٥٥٢٥٠	صيانة وسائل نقل وانتقال
—	٤٠٠٠٠٠٠	٣٣١٤
		صيانة عدد وقولب
		٣٣١٥
		صيانة الثاث واجهزة مكاتب
		٣٣١٦
		خدمات البحوث واستشارات
		٣٣٢
		دعاية وطبع وضيافة
		٣٣٣
		دعاية واعلان
١٣٣٥٠٠٠	١٣٧٥٠٠٠	٣٣٣١
١٢٠٠٠	—	ضيافة
٣٠٢٥٠٠	—	٣٣٣
١٦٤٩٥٠٠	١٣٧٥٠٠٠	احتفالات
		٣٣٣٥
		نقل وايقاد واتصالات
		٣٣٤
		نقل العاملين
٧٥١٨٤٥٠٠	٨٢٠٢٤٠٠٠	٣٣٤١
١٨٠٩٦٠٠٠	٢٦٦٣٨٥٠٠	نقل السلع
١٩٦٠٠٧٥٠	٥٨٧٥٨٥١٠	٣٣٤٢
١١٢٨٨١٢٥٠	١٦٧٤٢١٠١٠	اتصالات عامة
		٣٣٤٤
		استئجار موجودات ثابتة
		٣٣٥
		استئجار الات ومعدات
٣٥٠٠٠	١٠٠٠٠٠	٣٣٥٣
—	٢٧٠٠٠٠	استئجار وسائل نقل وانتقال
—	٢٦٠٠٠٠	٣٣٥٤
٣٥٠٠٠	٦٣٠٠٠٠	استئجار الثاث
		٣٣٥٦
١٣٢٤٨٠٢٥٠	٢٣٢٢٨١٢٦٠	ما يعده

تابع كشف رقم (١٢)

تابع : كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل الحاسبي
دينار	دينار	ما قبله
١٣٢٤٨٠٢٥٠	٢٣٢٢٨١٢٦٠	
٢٦٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	٣٣٦ مصروفات خدمية متنوعة
١٤٥٣٧٨٧٠	٤١٦٨٧٣٥	٣٣٦١ اشراكات وانتماءات
٧٦٩٥٠٠٠	٢٠٧٧٣٠٠٠	٣٣٦٢ أقساط التأمين
—	١٤٥٩٢٥٠	٣٣٦٣ مكافآت لغير العاملين
٢٥٨٩٠٠	٢٩٠٩٠٠	٣٣٦٥ خدمات قانونية
٥٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠	٣٣٦٦ خدمات مصرفية
٩٦٠٠٥٧٥٠	١٦٥١٦٣٠٠٠	٣٣٦٧ تدريب وتأهيل
١١٨٨٠٧٥٢٠	١٩٢٩٥٤٨٨٥	٣٣٦٩ مصروفات خدمية اخرى
٢٥١٢٨٧٧٧٠	٤٢٥٢٣٦١٤٥	مجموع المستلزمات الخدمية

كشف رقم (١٣)

شركة فندق فلسطين - المساحة مختلطة - بغداد

كشف المصروفات التحويلية والاخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الاول / ٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل الخاصي
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
-	٨٤٩٦٣٣٣	فوائد واجارات الاراضي ٣٦
-	٨٤٩٦٣٣٣	فوائد مدينة ٣٦١
		مجموع فوائد واجارات الاراضي
		مصرفات تحويلية متنوعة ٣٨٣
٦٥٠٠٠	١٠٤٥٥٠٠	تعويضات وغرامات ٣٨٣٢
-	٧٦٧٨٠٠٠	ديون مشطوبة * ٣٨٣٣
٦٥٠٠٠	٨٧٢٣٥٠٠	
٢٢٢٤٢٢٥	٢٢٩٥٠٥٠	ضرائب ورسوم ٣٨٤
٥٧٠٥٠٠٠	٧٧٥٨٧٥٠	اعانات داخلية ٣٨٥
٧٩٩٤٢٢٥	١٨٧٧٧٣٠٠	مجموع المصروفات التحويلية
		المصروفات الاخرى ٣٩
٤٢٢٤٤٢٥٠	٨٤٠٨٦٨٥	مصرفات سنوات سابقة ٣٩١
١٢٤٣٥١٤٤	١٠٠٠٠٠٠٠	مصرفات عرضية * ٣٩٢
٥٤٦٧٩٣٩٤	١٨٤٠٨٦٨٥	مجموع المصروفات الاخرى

* يمثل المبلغ (٧٦٧٨٠٠٠٠) دينار عن شطب ديون بذمة المدير المفوض السابق استناداً الى قرار مجلس ادارة الشركة .

كشف رقم (١٤)

شركة فندق فلسطين - المساحة مختلطة - بغداد

كشف ايرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٨

رقم الدليل	الخاصي	٢٠٠٨	٢٠٠٧
		دينار	دينار
٤٢	ايرادات النشاط الجاري	١١١٨٥٣٨٧٩٣	٧٥٤٠٢٤٥٩٦
٤٢٤	ايراد الفنادق والسياحة	١٣٤٥٨٧٧	٧٦٣٥٤٢
٤٢٥	ايرادات متنوعة	١١١٩٨٨٤٦٧٠	٧٥٤٧٨٨١٣٨
٤٣	ايرادات النشاط الخدمي	٨٠١٩٠٠٠٠	٣٣٧٥٠٠٠٠
٤٣٧	ايراد خدمات متنوعة	٢٦٧٩٢٠١٢٥	٢٤٦٧٢٧٨٧٤
٤٣٨	ايجار موجودات ثابتة عدا الاراضي	٣٤٨١١٠١٢٥	٢٨٠٤٧٧٨٧٤
	مجموع ايراد النشاط الجاري	١٤٦٧٩٩٤٧٩٥	١٠٣٥٢٦٦٠١٢

كشف رقم (١٥)

كشف الايرادات التحويلية والاخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٨

رقم الدليل	الخاصي	٢٠٠٨	٢٠٠٧
		دينار	دينار
٤٦	القوائد وايجارات الاراضي	٧٣٣١٧٧٤٤	—
٤٦١	قوائد دائنة	١٦٢٠٠٠	—
٤٦٣	ايراد استثمارات مالية	٧٣٤٧٩٧٤٤	—
	مجموع القوائد وايجارات الاراضي	٨٣٨٨٧٠٠	٦٦٢٥٠
٤٨٣	ايرادات تحويلية متنوعة	٨٣٨٨٧٠٠	٦٦٢٥٠
٤٨٣٢	تعويضات وغرامات	—	٦٦٢٥٠
	مجموع الايرادات التحويلية	٨٣٨٨٧٠٠	١٣٢٥٠٠
٤٩	الايرادات الاخرى	—	١١٤٣٨١٠٠
٤٩٢	ايرادات عرضية	١٦٠٠٢٥٩٠	—
٤٩٣	ايرادات رأسمالية	١٦٠٠٢٥٩٠	—
	مجموع الايرادات الاخرى	١٦٠٠٢٥٩٠	١١٤٣٨١٠٠

كشف رقم (١٦)

شركة فندق فلسطين - المساهمة المختلطة - بغداد

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

رقم الدليل الحسابي	مراكز الكلف اسم الحساب	مراكز الانتاج ٥	مراكز خدمات الانتاج ٦	كلفة الخدمات التسويقية ٧	كلفة الخدمات الادارية ٨	المجموع دينار
٣١	الرواتب والاجور	٤٧٥٥٢٤٧٨٣	٢٤٦٩٠٧٠٩٩	٢٧٤٣٤١٢٢	١٦٤٦٠٤٧٣٣	٩١٤٤٧٠٧٣٧
٣٢	المستلزمات السلعية	٣١٧٦٩٣١٧٥	١٦٤٩٥٦٠٧١	١٨٣٢٨٤٥٢	١٠٩٩٧٠٧١٤	٦١٠٩٤٨٤١٢
٣٣	المستلزمات الخدمية	٢٢١١٢٢٧٩٥	١١٤٨١٣٧٥٩	١٢٧٥٧٠٨٥	٧٦٥٤٢٥٠٦	٤٢٥٢٣٦١٤٥
٣٧	الاندلسات	١٥٢٨٦٢٢٦٥	٧٩٣٧٠٧٩١	٨٨١٨٩٧٧	٥٢٩١٣٨٦١	٢٩٣٩٦٥٨٩٤
	المجموع	١١٦٧٢٠٣٠١٨	٦٠٦٠٤٧٧٢٠	٦٧٣٣٨٦٣٦	٤٠٤٠٣١٨١٤	٢٢٤٤٦٢١١٨٨

كشف رقم (١٧)

شركة فندق فلسطين - المساهمة عنقطة - بغداد

كشف المزايا العينية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٨

رقم الدليل الحاسبي	اسم الحساب رقم الدليل الحاسبي الاستخدامات	تجهيزات العاملين	نقل العاملين	المجموع
		٣٢٦٢	٣٣٤١	
		دينار	دينار	دينار
٣٢	المستلزمات السلعية	٣٦٩٣٧.٦٠	—	٣٦٩٣٧.٦٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	—	٨٢٠٢٤.٠٠٠	٨٢٠٢٤.٠٠٠
	المجموع	٣٦٩٣٧.٦٠	٨٢٠٢٤.٠٠٠	١١٨٩٦١.٦٠