



إلى / السادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - المحترمين

م / البيانات المالية لشركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

بعد التحية :-

يسرنا أن نرافق طياً نسخة من البيانات المالية لشركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩ بعد إجراء أعمال الرقابة والتدقيق عليها ووضعها بصيغتها النهائية ، طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي رقم (٣١) لسنة ٢٠١١ (المعدل) وقانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الاخرى ، ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال ، وندرج فيما يلي اهم الملاحظات الواردة في تقريرنا المرافق :-

١- مازالت الشركة لم تتخذ اي إجراء لتعديل قرار هيئتها العامة المتخذ بجلستها المنعقدة في ١٩/١١/٢٠١٧ والمتضمن إطفاء جزء من العجز المتراكم من رصيد الاحتياطيات الرأسمالية بمبلغ (٩٩٥٤٣٥) الف دينار (تسعمائة وخمسة وتسعين مليون واربعمائة وخمسة وثلاثين الف دينار) لمخالفته احكام (الباب الثالث/الفصل السابع/المادة ٧٤) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) التي قضت (يستخدم الاحتياطي لأغراض توسيع وتطوير اعمال الشركة) كما ان القانون المذكور انفاً لم يتضمن اية نصوص تحيز استخدام الاحتياطيات (الاحتياطيات الرأسمالية، الاحتياطي العام ، الاحتياطيات المتنوعة) لغرض إطفاء العجز المتراكم وانما يتم ذلك من الفائض المتراكم بالرغم من تأكيدنا المستمرة على ذلك في تقاريرنا السابقة، وكما موضح في الفقرة (١ - أ) من التقرير الواردة في الصفحة (٣).

٢- افتقار التقرير السنوي لمجلس ادارة الشركة الى بعض المعلومات الواجب الإفصاح عنها في التقرير طبقاً للفقرة (٩) من متطلبات اعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٩ المعممة بموجب كتاب ديوان الرقابة المالية الاتحادي المرقم بالعدد (٢٩٠٥٤/٥/٥/٢) في ٢/١٢/٢٠١٩، وكما موضح في الفقرة (٢) من التقرير الواردة في الصفحتين (٣ ، ٤).

٣- مازالت الشركة لم تقم بإجراء القيود المحاسبية الخاصة بتثبيت المستحقات النهائية لكلف اعمال تأهيل الفندق استناداً لكتاب اللجنة التحضيرية لمؤتمر القمة العربية في وزارة الخارجية المرقم بالعدد (٢٢/قمة/٥٩) في ٣١/١٠/٢٠١٥ فضلاً عن عدم تسديد اقساط الديون المترتبة بذمتها الى اللجنة المالية لمؤتمر القمة العربية في وزارة الخارجية بموجب الكتاب المذكور انفاً او وزارة المالية التي تم اضافتها كجهة ثانية لاستلام تلك المستحقات بموجب كتاب اللجنة التحضيرية لمؤتمر القمة العربية في وزارة الخارجية ذي العدد (٢٢/قمة/٨٣) في ١٥/١١/٢٠١٧ اذ تراكمت بذمة الشركة خمسة اقساط لغاية تاريخه، وكما موضح في الفقرة (٣ - أ) من التقرير الواردة في الصفحة (٤).

٤- اظهرت نتيجة نشاط الشركة للسنة موضوع التقرير فائضاً مقداره (٤١٤٥٨٦٣) الف دينار (اربعة مليارات ومائة وخمسة واربعون مليون وثمانمائة وثلاثة وستون الف دينار) بزيادة مقدارها (١٠٨٥٩٠٤) الف دينار (مليار وخمسة وثمانين مليون وتسعمائة واربعة الاف دينار) عن فائض السنة السابقة، وكما موضح في الفقرة (٣ - ب) من التقرير الواردة في الصفحتين (٤ ، ٥).

- ٥- عدم قيام دائرة تسجيل الشركات بتصديق محاضر اجتماعات مجلس الإدارة البالغ عددها (٥) محاضر من اصل (٦) محاضر اجتماعات عقدت خلال السنة موضوع التقرير فضلاً عن محاضر الاجتماعات للسنوات السابقة خلافاً للباب الرابع/الفصل الثاني/الفرع الثاني/المادة (١١٦- ثالثاً) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧/ (المعدل). وكما موضح في الفقرة (٥- أ - ثانياً) من التقرير الواردة في الصفحة (٦).
- ٦- لم تقم الشركة باتخاذ اللازم لتصفية الارصدة المدينة والدائنة والموقوفة من سنوات سابقة، وكما موضح في الفقرة (١٠- أ) من التقرير الواردة في الصفحتين (٩ ، ١٠).
- ٧- مازالت الشركة لم تقم بإجراء التحاسب الضريبي عن ايراد العقد الاستثماري رقم (١٩٢) في ٢٠١٣/٤/١٠ وملحقه بالرغم من تأكيداتنا المستمرة على ذلك في تقاريرنا السابقة، وكما موضح في الفقرة (١٠ - ب) من التقرير الواردة في الصفحة (١٠).

راجين إعلام دائرة التدقيق والمتابعة في هذا الديوان بإجاباتكم عن الملاحظات الواردة في التقرير المرافق بالبيانات خلال (٩٠) يوماً (تسعون يوماً) من تأريخه اعلاه واعلامنا بموعد انعقاد اجتماع الهيئة العامة للشركة لمناقشة البيانات المالية اعلاه كي يتسنى لنا تسمية ممثلنا لحضور الاجتماع المذكور .. مع التقدير .



المحاسب القانوني

د. واثب توما اوراها

٤. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠٢٠/٨/٢٥

نسخة منه الى :-

- هيئة الاوراق المالية: للفضل بالاطلاع .. مع التقدير .
- وزارة التجارة - دائرة تسجيل الشركات / للفضل بالاطلاع .. مع التقدير .
- شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - مكتب المدير المفوض/ترافق طياً ( ) نسخ من البيانات المالية راجين تسديد أجور التدقيق البالغة (٧٧٧٥) الف دينار (سبعة ملايين وسبعمائة وخمسة وسبعون الف دينار) بصك مصدق وممغط لأمر ديوان الرقابة المالية الاتحادي .. مع التقدير .
- ديوان الرقابة المالية الاتحادي - دائرة التدقيق والمتابعة /الاتحاد ما يلزم .. مع التقدير .
- هيئة الرقابة المالية المختصة .. للمتابعة لطفاً .

شركة فندق بابيل (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الصفحة	المحتويات :-
١ - ١٣	- تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي
١	- الميراثية العامة
٢	- حساب الاناج والمناجرة والأرباح والخسائر والنوزيع
٣	- كشف العمليات الجارية
٤	- كشف التدفق النقدي
٥	- كشف إجمالي القيمة المضافة
٥	- كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة
٦	- الكشوفات التحليلية المرافقة :-
٦	١- الموجودات الثابتة واندثاراتها
٧	٢- الاستثمارات المالية
٨	٣- المديون
٩	- تحليل الارصدة المدينة (على مستوى كل حساب)
١٠	٤- النقود
١١	٥- رأس المال
١٢	٦- الاحتياطيات
١٣	٧- الدائون
١٤	- تحليل الارصدة الدائنة (على مستوى كل حساب)
١٥	٨- الرواتب والأجور
١٦	٩- المستلزمات السلعية
١٧	١٠- المستلزمات الخدمية
١٨	١١- الاستخدامات الأخرى
١٩	١٢- إيرادات النشاط الجاري
٢٠	١٣- الإيرادات الأخرى
٢١	١٤- توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة
٢٢	١٥- المزاي العينية
٢٣	١٦- مقارنة الأرقام الرئيسية الواردة في الحسابات الختامية للسنوات الخمس الاخيرة
٢٤	١٧- احتساب الضريبة
٧-١	- تقرير الإدارة

ديوان الرقابة المالية الاتحادي  
دائرة تدقيق نشاط الشركات



جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق نشاط الشركات

العدد: ب/٨/٢٩/٤٨/٩٨٨٤

التاريخ: ٦/٢/١٤٤٢ هـ

٢٠٢٠/٨/٢٥ م

إلى/ السادة مساهمي شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - المحترمين

م/ البيانات المالية لشركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٩

بعد التحية:

فحصنا البيانات المالية لشركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩ طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي رقم (٣١) لسنة ٢٠١١ (المعدل) وقانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال ولدينا الإيضاحات والملاحظات والتحفظات التالية:-

الإيضاحات:-

١- يقع على عاتق الادارة مسؤولية إعداد البيانات المالية والافصاح عنها بصورة عادلة طبقاً للقواعد والمعايير المحاسبية المعتمدة، بالإضافة إلى وضع متطلبات نظام الرقابة الداخلية والالتزام بها وخاصة فيما يتعلق بالإعداد والافصاح عن البيانات المالية بصورة واضحة وخالية من الأخطاء الجوهرية الناتجة عن التلاعب كما تشتمل هذه المسؤولية على اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة واستخدام التقديرات المحاسبية المناسبة.

٢- إن مسؤولية هذا الديوان تتمثل في إبداء الرأي الفني المحايد عن البيانات المالية المقدمة بكتاب شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) المرقم بالعدد (٥٢) المؤرخ في ٢٧/١/٢٠٢٠ استناداً لتدقيقنا وفحصنا لهذه البيانات بالرجوع الى السجلات المالية والحسابية وأدلة الاثبات التي توفرت لدينا طبقاً لأدلة ومعايير التدقيق المعتمدة للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت خالية من الأخطاء الجوهرية ومدى ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة.

٣- قامت الشركة بإجراء بعض التعديلات ومنح اعفاءات على بنود عقد استثمار وإدارة فندق بابل رقم (١٩٢) في ١٠/٤/٢٠١٣ المبرم مع شركة الإيباء للخدمات السياحية والفندقية/اردنية الجنسية وشريكها شركة (WARWICK)/فرنسية الجنسية وتنظيم ملحق عقد بها رقم (١/١٩٢) في ٧/٢/٢٠١٩ استناداً الى البند (ثامناً) من العقد المذكور وحسب قرار الهيئة العامة للشركة المتخذ باجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٨/٥/٢٠١٨ المصادق عليه من قبل دائرة تسجيل الشركات بتاريخ ٦/٢/٢٠١٩، وندرج ادناه اهم بنود ملحق العقد:-



أ- تخفيض بدلات الاستثمار السنوي اذ بلغ مقدار التخفيض لبدلات الاستثمار وإجمالي مدة العقد البالغة (٢٥) سنة (٣٥٩٣٠) الف دولار (خمسة وثلاثون مليون وتسعمائة وثلاثون الف دولار) وكما موضح في الجدول ادناه:-

السنة	بدل الاستثمار السنوي بموجب عقد الاستثمار (الف دولار) لكل سنة	بدل الاستثمار السنوي بموجب ملحق العقد (الف دولار) لكل سنة	مقدار التخفيض (الف دولار) لكسلسنوات
السنتين الأولى والثانية ٢٠١٤/١٠/١ - ٢٠١٦/٩/٣٠	٤٢٥٠	٣٠٠٠	٢٥٠٠
من السنة الثالثة لغاية السنة الخامسة ٢٠١٦/٩/٣٠ - ٢٠١٩/٩/٣٠	٤٦٧٥	٣٦٣٠	٣١٣٥
من السنة السادسة لغاية السنة العاشرة ٢٠١٩/٩/٣٠ - ٢٠٢٤/٩/٣٠	٥٣٧٥	٤١٧٥	٦٠٠٠
من السنة الحادية عشر لغاية السنة الخامسة عشر ٢٠٢٤/٩/٣٠ - ٢٠٢٩/٩/٣٠	٦٣٠٠	٤٩٢٧	٦٨٦٥
من السنة السادسة عشر لغاية السنة الخامسة والعشرون ٢٠٢٩/٩/٣٠ - ٢٠٢٩/١٠/١	٨٠٠٠	٦٢٥٧	١٧٤٣٠
المجموع			٣٥٩٣٠

ب- اعفاء الشركة المستثمرة من دفع بدل الاستثمار للسنة الأولى (٢٠١٤/١٠/١ - ٢٠١٥/٩/٣٠) وبالبالغ (٣٠٠٠) الف دولار (ثلاثة ملايين دولار).

ج- منح الشركة المستثمرة تخفيضاً بمقدار (٧٥٠) الف دولار (سبعمائة وخمسين الف دولار) من بدل الاستثمار للسنة الثانية (٢٠١٥/١٠/١ - ٢٠١٦/٩/٣٠) مقابل التوقف الجزئي بالعمل بسبب حادث التفجير الإرهابي الذي تعرض له الفندق بتاريخ ٢٨/٥/٢٠١٥.

د- منح الشركة المستثمرة تخفيضاً بمقدار (٢٥٥٠) الف دولار (مليونين وخمسمائة وخمسين الف دولار) تنزل من بدل الاستثمار للسنة الثانية (٢٠١٥/١٠/١ - ٢٠١٦/٩/٣٠) والمتبقي ينزل من بدل الاستثمار السنوي للسنة الثالثة (٢٠١٦/١٠/١ - ٢٠١٧/٩/٣٠) مقابل المبلغ المصروف من الشركة المستثمرة عن اكمال نواقص اعمال تأهيل الفندق.

٤- قرر مجلس إدارة الشركة بجلسته الرابعة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٩/٢/١٠ واستناداً للبند خامساً/الفقرة (١٦) من العقد الاستثماري الموافقة على كتاب الشركة المستثمرة المرقم بالعدد (٢٠١٨/٢٧٨) في ٢٤/١٢/٢٠١٨ الخاص بإنهاء عمل الشركة المشغلة للفندق (WARWICK INTERNATIONAL HOTELS)/فرنسية الجنسية وتعيين شركة (روتانا لإدارة الفنادق)/اماراتية الجنسية بدلاً عنها.



## الملاحظات والتحفظات:-

### ١- البيانات المالية:-

أ- مازالت الشركة لم تتخذ اي إجراء لتعديل قرار الهيئة العامة المتخذ بجلستها المنعقدة في ٢٠١٧/١١/١٩ والمتضمن إطفاء جزء من العجز المتراكم من رصيد الاحتياطيات الرأسمالية بمبلغ (٩٩٥٤٣٥) الف دينار (تسعمائة وخمسة وتسعين مليون واربعمائة وخمسة وثلاثين الف دينار) لمخالفته احكام (الباب الثالث/الفصل السابع/المادة ٧٤) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧/ (المعدل) التي قضت (يستخدم الاحتياطي لأغراض توسيع وتطوير اعمال الشركة) كما ان القانون المذكور انفاً لم يتضمن اية نصوص تجيز استخدام الاحتياطيات (الاحتياطيات الرأسمالية ، الاحتياطي العام ، الاحتياطيات المتنوعة) لغرض إطفاء العجز المتراكم وانما يتم ذلك من الفائض المتراكم بالرغم من ابلاغ دائرة تسجيل الشركات والشركة بذلك بكتابنا المرقم بالعدد (٢٩٨/٣٤/٢٩/٨) في ٢٠١١/١/٩ وتأكيدينا المستمرة على ذلك في تقاريرنا السابقة وآخرها تقريرنا المرقم بالعدد (ب/٢٩٨/٤٨/١٠٦١٦) في ٢٠١٩/٥/٨ الخاص بالبيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ وتم ابلاغ هيئة الأوراق المالية ودائرة تسجيل الشركات بذلك بموجب كتاب ديوان الرقابة المالية الاتحادي المرقم بالعدد (ك/٢٩٨/٤٨/٧٣٢٢) في ٢٠٢٠/٥/١٤، نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة لإلغاء القرار المذكور واجراء القيود المحاسبية اللازمة لذلك اذ لا يجوز استخدام الاحتياطيات الا للغرض المخصص له.

ب- قامت الشركة بأجراء تسوية قيادية للإيرادات المستلمة مقدماً البالغة (٢٧٢٢٥٠٠) دولار (مليونان وسبعمائة واثنان وعشرون الف وخمسمائة دولار) ما يعادل (٣٢١٧٩٩٥) الف دينار (ثلاثة مليارات ومائتان وسبعة عشر مليون وتسعمائة وخمسة وتسعون الف دينار) بسعر صرف (١١٨٢) دينار لكل دولار والتي تمثل بدل الاستثمار للمدة من ٢٠١٩/١/١ لغاية ٢٠١٩/٩/٣٠ المستلم بموجب وصل القبض رقم (٧٨٧٦) في ٢٠١٨/٩/١٥ لحساب إيرادات النشاط الخدمي بمبلغ (٣٢٣٩٧٧٥) الف دينار (ثلاثة مليارات ومائتين وتسعة وثلاثين مليون وسبعمائة وخمسة وسبعين الف دينار) بسعر صرف (١١٩٠) دينار لكل دولار وتيوب الفرق في حساب احتياطي استبدال العملة مما أدى الى عرض حسابي (إيرادات النشاط الخدمي ، احتياطي استبدال العملة) مخالفاً للحقيقة بمبلغ (٢١٧٨٠) الف دينار (واحد وعشرين مليون وسبعمائة وثمانين الف دينار). نوصي باجراء المعالجات القيدية اللازمة.

ج- قامت الشركة بتقييم ارصدة الاستثمارات المالية قصيرة الاجل بالعملة الأجنبية/دولار (حسابي التوفير لدى مصرف الشمال للتمويل ومصرف الاستثمار العراقي) و(حساب الودیعة الثابتة لدى بنك عودة) في بداية السنة موضوع التقرير ٢٠١٩/١/١ بدلاً من تاريخ ٢٠١٩/١٢/٣١ خلافاً للقاعدة المحاسبية رقم (٤) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق، نوصي بالالتزام بالقاعدة المحاسبية المذكورة مستقبلاً.

### ٢- تقرير مجلس الإدارة:-

افتقار التقرير السنوي لمجلس ادارة الشركة الى بعض المعلومات الواجب الإفصاح عنها في التقرير طبقاً للفقرة (٩) من متطلبات إعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ المعممة بموجب كتاب ديوان الرقابة المالية

الاتحادي المرقم بالعدد (٢٩٠٥٤/٥/٥/٢) في ٢٠١٩/١٢/٢ وكما موضح في ادناه:-



أ- مقدار مخصصات النقل والاتصالات الشهرية الممنوحة لأعضاء مجلس إدارة الشركة خلال السنة موضوع التقرير وحسب الأسماء اذ اقتصر التقرير على ادراج المبلغ الإجمالي لتلك المخصصات.

ب- مقدار المكافآت التشجيعية والمخصصات الممنوحة للمدير المفوض خلال السنة موضوع التقرير اذ اقتصر التقرير على ادراج مبلغ الرواتب المستلمة.

ج- لم يتم الإفصاح عن ملحق عقد استثمار وإدارة فندق بابل رقم (١/١٩٢) في ٢٠١٩/٢/٧.

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

نوصي بتضمين التقرير السنوي لمجلس إدارة الشركة للإفصاحات الواجبة طبقاً لمتطلبات اعداد البيانات المالية.

٣- نشاط الشركة:-

أ- تأهيل الفندق:-

مازالت الشركة لم تقم بإجراء القيود المحاسبية الخاصة بتثبيت المستحقات النهائية لكلف اعمال تأهيل الفندق استناداً لكتاب اللجنة التحضيرية لمؤتمر القمة العربية في وزارة الخارجية المرقم بالعدد (٢٢/قمة/٥٩) في ٢٠١٥/١٠/٣١ فضلاً عن عدم تسديد أقساط الديون المترتبة بذمتها الى اللجنة المالية لمؤتمر القمة العربية في وزارة الخارجية بموجب الكتاب المذكور او وزارة المالية التي تم اضافتها كجهة أخرى لاستلام تلك المستحقات بموجب كتاب اللجنة التحضيرية لمؤتمر القمة العربية في وزارة الخارجية المرقم بالعدد (٢٢/قمة/٨٣) في ٢٠١٧/١١/١٥ اذ تراكمت بذمة الشركة خمسة أقساط من اجمالي عدد الأقساط الكلية البالغة عشرة أقساط ويبلغ مقدار القسط الواحد (٦٩٥١٤٨) دولار (ستمائة وخمسة وتسعون الف ومائة وثمانية واربعون دولار) بالرغم من تأكيداتنا المستمرة على ذلك في تقاريرنا السابقة وآخرها تقريرنا المرقم بالعدد (ب/٨/٢٩/٤٨/١٠٦١٦) في ٢٠١٩/٥/٨ الخاص بالبيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ وبينت الشركة بإجابتها على مذكرتنا المرقمة بالعدد (٢) في ٢٠٢٠/٥/٢١ بأنه (لعدم تزويدنا بأوليات تأهيل الفندق من قبل وزارة الخارجية)، نوصي الاسراع بتسجيل القيود المحاسبية اللازمة بذلك في السجلات المالية وتسديد الأقساط لتلافي الغرامات التأخيرية ولما لها من تأثير جوهري على المركز المالي للشركة.

ب- نتيجة النشاط:-

اظهرت نتيجة نشاط الشركة للسنة موضوع التقرير فائضاً مقداره (٤١٤٥٨٦٣) الف دينار (اربعة مليارات ومائة وخمسة واربعون مليون وثمانمائة وثلاثة وستون الف دينار) بزيادة مقدارها (١٠٨٥٩٠٤) الف دينار (مليار وخمسة وثمانين مليون وتسعمائة واربعة الاف دينار) ونسبة (٣٥%) عن فائض السنة السابقة، وندرج ادناه اهم المؤشرات التي تم استخلاصها من خلال دراسة وتحليل نتيجة النشاط:-

اولاً- ارتفاع الإيرادات الجارية بمقدار (١٠١٢٥٠٧) الف دينار (مليار واثنى عشر مليون وخمسمائة وسبعة الاف دينار) ونسبة (٢٦%) عن السنة السابقة بسبب الزيادة الحاصلة في بدل الاستثمار السنوي للفندق والفوائد المتولدة عن الودائع الثابتة خلال السنة.





ثانياً- ارتفاع الإيرادات الأخرى بمقدار (١٤٣٢٥٥٩) ألف دينار (مليار واربعمائة واثنين وثلاثين مليون وخمسمائة وتسعة وخمسين ألف دينار) ونسبة (٣٩٢٩%) عن السنة السابقة بسبب استحصال فروقات بدلات الاستثمار والتي تخص السنوات السابقة بعد توقيع ملحق العقد الاستثماري.

ثالثاً- ارتفاع المصروفات الجارية بمقدار (٣٦٩٢٩٣) ألف دينار (ثلاثمائة وتسعة وستين مليون ومائتين وثلاثة وتسعين ألف دينار) ونسبة (٥٢%) عن السنة السابقة بسبب منح الزيادة السنوية لمنتسبي الشركة وتعيين منتسب خلال السنة ومنح المشاور القانوني اتعاب تحصيل الديون وتثبيت استحقاق ضريبة العقار للسنة موضوع التقرير.

رابعاً- ارتفاع المصروفات التحويلية والأخرى عدا الضرائب والرسوم بمقدار (٩٨٩٨٦٩) ألف دينار (تسعمائة وتسعة وثمانين مليون وثمانمائة وتسعة وستين ألف دينار) ونسبة (٥٥٥%) عن السنة السابقة بسبب تسديد الشركة لضرائب (المبيعات ، العقار ، الدخل ، الاستقطاع المباشر) والتي تخص السنوات السابقة.

#### ٤- الموازنة التخطيطية:-

من خلال فحص ودراسة الموازنة التخطيطية للسنة موضوع التقرير والتي تمت المصادقة عليها من قبل مجلس الإدارة بالجلسة (الثالثة) المنعقدة في ٢٤/١٢/٢٠١٨ ومقارنتها مع ما تم تنفيذه فعلاً لوحظ قيام الشركة بإجراء تعديلات عليها وعرضها مرة أخرى على مجلس الإدارة بجلسته (التاسعة) المنعقدة في ١/١٢/٢٠١٩ فضلاً عن وجود تجاوز وتدني في تنفيذ بعض الفقرات وعدم التخطيط للانفاق الرأسمالي مما يؤشر عدم الدقة في وضع هذه التقديرات بالرغم من تأكيداتنا المستمرة على ذلك في تقاريرنا السابقة وآخرها تقريرنا المرقم بالعدد (ب/٨/٢٩/٤٨/١٠٦١٦) في ٨/٥/٢٠١٩ الخاص بالبيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٨ وكما موضح في الجدول أدناه:-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ المخطط (الف دينار)	المبلغ المخطط المعدل (الف دينار)	المبلغ المتحقق فعلاً (الف دينار)	نسبة التنفيذ (١/٣)	نسبة التنفيذ (٢/٣)
		(١)	(٢)	(٣)	%	%
٣١	الرواتب والاجور	٢٦٢٧٢٢	٢٦٨٥٢٨	٢٦٧٨٣٨	١٠٢	١٠٠
٣٢	المستلزمات السلعية	١٠٥٠٠	٧٨٢١	٥٦٩٧	٥٤	٧٣
٣٣	المستلزمات الخدمية	٨٢٣٠٠	١٦٦٧٢٨	١٥٥٣٧٨	١٨٩	٩٣
٣٧	الاندثارات	١١٥١٠	١٢٥١٠	١٢٣٩٣	١٠٨	٩٩
٣٨	المصروفات التحويلية	٢٦١٠٠٠	٦٣٢٥٨	٦٤٧٠٠٣	٢٤٨	١٠٢٣
٣٩	المصروفات الأخرى	١٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٢	١١٦٥٢٢٩	١١٦٥	٩٧
٤٣	ايراد النشاط الخدمي	٤٤٥١٧٠٨	٤٤٨١٨٣٧	٤٤٨١٨٣٨	١٠١	١٠٠
٤٦١	فوائد دائنة	٢٥٠٠٠٠	٣٩٩٠٢٠	٤٤٨٥٤١	١٧٩	١١٢
٤٩	الإيرادات الأخرى	١١٠٠٠٠	١٤٦٨٨٦٦	١٤٦٩٠٢٤	١٣٣٥	١٠٠
١١	الانفاق الرأسمالي	-	-	٣٧٠٧	-	-

نوصي بضرورة توخي الدقة في إعداد الموازنة التخطيطية مستقبلاً.



٥- المخالفات في تطبيق القوانين:-

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

اولاً- لم تعقد الهيئة العامة للشركة أي اجتماع خلال السنة موضوع التقرير خلافاً للباب الرابع/الفصل الاول/الفرع الاول/المادة (٨٦) من قانون الشركات المشار اليه اعلاه التي تشير الى (تجتمع الهيئة العامة للشركة المساهمة مرة واحدة على الأقل كل سنة) فضلاً عن تأخر انعقاد اجتماع الهيئة العامة لمناقشة وقرار البيانات المالية للشركة للسنتين المنتهيتين في ٢٠١٧/١٢/٣١ و ٢٠١٨/١٢/٣١ اذ تم عقد الاجتماع المذكور بتاريخ ٢٠٢٠/١/٥ تجاوز المدة المحددة في الباب الخامس/الفصل الثاني/المادة (١٣٥) من قانون الشركات المذكور والتي نصت على (تعقد الهيئة اجتماعاً لمناقشة وقرار الحسابات الختامية خلال ستين يوماً من تاريخ الانتهاء من تدقيقها) وكما موضح في الجدول ادناه:-

رقم وتاريخ التقرير الرقابي	موضوع التقرير الرقابي	المدة المحددة /يوم	تاريخ انعقاد الاجتماع	مدة التأخر
(٢٣٢٦٩/٤٨/٢٩/٨)	البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١	٦٠	٢٠٢٠/١/٥	سنة واحدة
(١٠٦١٦/٤٨/٢٩/٨)	البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١	٦٠		

وبينت الشركة بإجابتها على مذكرتنا المرقمة بالعدد (٣) في ٢٠٢٠/٦/١٤ بأنه (بسبب المخاطبات بين الشركة ودائرة تسجيل الشركات بخصوص اجراء عدة تعديلات على صيغة اعلان الدعوة لاجتماع الهيئة العامة)، نوصي الالتزام بالمدد المحددة في عقد اجتماع الهيئة العامة مستقبلاً.

ثانياً- عدم قيام دائرة تسجيل الشركات بتصديق محاضر اجتماعات مجلس الادارة البالغ عددها (٥) محاضر من اصل (٦) محاضر اجتماعات عقدت خلال السنة موضوع التقرير بالرغم من قيام الشركة بإرسال تلك المحاضر الى الدائرة المذكورة وكما موضح في الجدول ادناه فضلاً عن محاضر الاجتماعات للسنوات السابقة خلافاً للباب الرابع/الفصل الثاني/الفرع الثاني/المادة (١١٦- ثالثاً) من قانون الشركات المذكور والتي نصت على (تكون نسخ قرارات المجلس المصدقة من المسجل مستنداً صالحاً للتقديم الى أية جهة، على ان يحفظ المسجل نسخة منها لديه) وبينت الشركة بإجابتها على مذكرتنا المرقمة بالعدد (٣) في ٢٠٢٠/٦/١٤ بأنه {تم مخاطبة دائرة تسجيل الشركات بموجب كتاب الشركة المرقم بالعدد (١٠١) في ٢٠٢٠/٣/٢ والمتابعة مستمرة من قبل المشاور القانوني} :-

رقم وتاريخ الجلسة	رقم وتاريخ كتاب الارسال
الرابعة في ٢٠١٩/٢/١٠	(١١٣) في ٢٠١٩/٣/٥
الخامسة في ٢٠١٩/٤/١٠	(١٨٣) في ٢٠١٩/٤/٢٣
السادسة في ٢٠١٩/٦/٣	(٢٧٥) في ٢٠١٩/٦/٢٤
النامنة في ٢٠١٩/١٠/١	(٣٩٥) في ٢٠١٩/١١/١١
التاسعة في ٢٠١٩/١٢/١	(٤٤٣) في ٢٠١٩/١٢/٢٦



نوصي بضرورة المتابعة والوقوف على اسباب عدم المصادقة على محاضر الاجتماعات والعمل على تلافيها.

ب- قانون هيئة السياحة رقم (١٤) لسنة ١٩٩٦ (المعدل) :-

لم تقم الشركة بتجديد إجازة ممارسة العمل السياحي للفندق خلافاً للباب الثالث/المادة (١٢- رابعاً) من القانون المذكور والتي تنص على (تجدد إجازة المرفق السياحي سنوياً بعد إعادة الكشف الموقعي عليه لضمان استمرار توافر الشروط فيه) مما أدى الى فرض غرامة مالية بمقدار (١٠٠) الف دينار (مائة الف دينار) على الشركة خلال السنة موضوع التقرير بسبب عدم تجديد الاجازة المذكورة. نوصي الإسراع بتجديد الاجازة والالتزام بإحكام القانون المذكور لتلافي الغرامات التأخيرية.

٦- الموجودات الثابتة:-

أ- قيام الشركة المستثمرة بالتأمين على مبنى الفندق ضد الاخطار لدى شركة أبو ظبي الوطنية للتأمين وحسب وثيقة التأمين الصادرة بتاريخ ٢٦/١٢/٢٠١٩ للمدة من ١/١/٢٠٢٠ لغاية ٣١/١٢/٢٠٢٠ خلافاً للبند خامساً الفقرة (٥) من العقد الاستثماري رقم (١٩٢) في ١٠/٤/٢٠١٣ التي ألزمت الشركة المستثمرة بالتأمين على مبنى الفندق لدى إحدى شركات التأمين العراقية وبينت الشركة بإجابتها على مذكرتنا المرقمة بالعدد (٣) في ١٤/٦/٢٠٢٠ بأنه (سيتم عرض الموضوع على مجلس الإدارة)، نوصي مخاطبة الشركة المستثمرة والزامها بتنفيذ بنود العقد الاستثماري.

ب- استمرار الشركة باحتساب نسب الاندثار للموجودات الثابتة المبينة في الجدول ادناه خلافاً لنسب اندثار الموجودات الثابتة الواردة في التعليمات المالية رقم (١١) لسنة ١٩٨٨ بالرغم من تأكيدنا على ذلك في تقريرنا الرقابي المرقم بالعدد (٨/٢٩/٤٨/١٥٣٥١) في ١٩/٩/٢٠١٦ الخاص بالبيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٥ وبينت الشركة بإجابتها على مذكرتنا المرقمة بالعدد (١) في ٢٨/٤/٢٠٢٠ بأنه (تم الاعتماد على نسب اندثار الموجودات الثابتة للوحدات الاقتصادية السياحية الواردة في التعليمات المالية البالغة ٢٠%) وهو تبرير غير مقنع اذ ان النسبة المشار اليها في اجابة الشركة لا تشمل تلك الموجودات الثابتة:-

اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي	نسبة الاندثار المعتمدة من قبل الشركة %	نسبة الاندثار بموجب التعليمات %
حسابات الكترونية	١١٦٣	٢٠	١٥
ادوات واجهزة مكاتب	١١٦٥		١٠
ستائر ومفروشات	١١٦٦		٢٥

نوصي الالتزام بنسب الاندثار المحددة في التعليمات المالية واجراء القيود الخاصة بذلك.

٧- القروض الممنوحة:-

مازالت الشركة لم تستحصل مبلغ القرض البالغ (١٢٤٠) دينار (الف ومائتان واربعون دينار) الظاهر في سجلات الشركة كما في ٣١/١٢/٢٠١٩ الممنوح الى وزارة التجارة/الشركة العامة لتجارة المواد الغذائية منذ سنة ١٩٩٤/١٩٩٤ والذي يعادل (٤٠٠٠) دولار (اربعة الاف دولار) في حينه بالرغم من تأكيدنا المستمرة على ذلك في تقاريرنا للسنوات السابقة وآخرها تقريرنا المرقم بالعدد (ب/٨/٢٩/٤٨/١٠٦١٦) في ٨/٥/٢٠١٩ الخاص بالبيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٨ وبينت الشركة بإجابتها على مذكرتنا المرقمة بالعدد (١) في ٢٨/٤/٢٠٢٠ بأنه { تمت مخاطبة وزارة التجارة/الشركة العامة لتجارة المواد الغذائية بموجب الكتاب ذي العدد (٢١٦) في

٢٧/٥/٢٠١٩ وتم مطالبتنا بموجب الكتاب ذي العدد (١٠٧٦٦) في ٢٧/٥/٢٠١٩ بكافة اوليات القرض ، ولعدم توفر تلك الأوليات تم شطب مبلغ القرض من السجلات المالية وحسب قيد المركزية رقم (١٤) في ٢٥/٢/٢٠٢٠ بموجب قرار الهيئة العامة المتخذ باجتماعها المنعقد في ٥/١/٢٠٢٠ الفقرة /خامساً (شطب الديون التي مضى عليها أكثر من (١٥) سنة}، نوصي ضرورة احتفاظ الشركة بكافة الوثائق المهمة في مكان امن مستقبلاً حفاظاً على حقوق الشركة.

#### ٨- الاستثمارات المالية:-

أ- قامت الشركة بزيادة استثماراتها المالية طويلة الاجل في رأسمال شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) بشراء (٦٣٠٠٠٠٠) سهم بسعر (١) دينار للسهم الواحد عن طريق الاكتتاب العام وحسب مستند الصرف رقم (٣) في ٧/١/٢٠١٩ دون استحصال موافقة مجلس ادارة الشركة على ذلك وبينت الشركة بإجابتها على مذكرتنا المرقمة بالعدد (١) في ٢٨/٤/٢٠٢٠ بأنه (سيتم عرض الموضوع على مجلس الادارة)، نوصي باستحصال موافقة مجلس الادارة وتزويدنا بنسخة منها واستحصال الموافقات الأصولية قبل الشراء مستقبلاً.

ب- لم تستحصل على تأييد بصحة رصيدها الخاص بالاستثمارات المالية طويلة الأجل في رأسمال شركة المنصورية للاستثمارات السياحية (مساهمة خاصة) للتأكد من صحة الرصيد الظاهر في السجلات المالية كما في ٣١/١٢/٢٠١٩ والبالغ (٨١١٠٣٤) سهم بكلفة (١) دينار للسهم الواحد بالرغم من تأكيداتنا المستمرة على ذلك في تقاريرنا للسنوات السابقة وآخرها تقريرنا المرقم بالعدد (ب/٨/٢٩/٤٨/١٠٦١٦) في ٨/٥/٢٠١٩ الخاص بالبيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٨ وبينت الشركة بإجابتها على مذكرتنا المرقمة (١) في ٢٨/٤/٢٠٢٠ بأنه { لم يتم استحصال التأييد لعدم وجود مقر للشركة في العنوان المثبت لدى دائرة تسجيل الشركات والمتابعة مستمرة للحصول على عنوان مقر الشركة}، نوصي الاستمرار بمتابعة الشركة المذكورة لغرض الحصول على التأييد المطلوب.

ج- استمرار احتفاظ الشركة برصيد حساب التوفير بالعملة الاجنبية المفتوح لدى مصرف الشمال للتمويل والاستثمار البالغ (١٧٠٥٠) دولار (سبعة عشر الف وخمسون دولار) ما يعادل (٢٠٢٩٠) الف دينار (عشرون مليون ومائتان وتسعون الف دينار) بسعر صرف (١١٩٠) دينار (الف ومائة وتسعون دينار لكل دولار) كما في ٣١/١٢/٢٠١٩ بالرغم من انخفاض نسبة الفائدة الممنوحة من (٣%) سنوياً في سنة ٢٠١٧ الى (١%) سنوياً لسنتي/ ٢٠١٨ ، ٢٠١٩ وبالرغم من تأكيداتنا على ذلك في تقريرنا المرقم بالعدد (ب/٨/٢٩/٤٨/١٠٦١٦) في ٨/٥/٢٠١٩ الخاص بالبيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٨ وبينت الشركة بإجابتها على مذكرتنا المرقمة بالعدد (١) في ٢٨/٤/٢٠٢٠ بأنه (قام المصرف بتحديد مبلغ معين يتم سحبه شهرياً بسبب وضع المصرف تحت اشراف البنك المركزي العراقي)، نوصي البحث عن فرص استثمارية بديلة لتحقيق منافع أكثر.

#### ٩- النقدية لدى المصارف:-

أخيراً، لم تستحصل رصيد حسابها الجاري لدى مصرف الرافدين/ فرع الزوية/ رقم (١٠٠٠١٠٢) البالغ (٣٢٢٦) الف دينار (ثلاثمائة وستة وعشرون الف دينار) كما في ٣١/١٢/٢٠١٩ بالرغم من صدور قرار دائرة التنفيذ/ مديرية تنفيذ الكرادة المرقم بالعدد (٢٠٠٨/٥٥٤) في ١٦/٧/٢٠١٧ والمعنون الى مصرف الرافدين

والذي يقضي برفع إشارة الحجز الموضوعه على الحساب الجاري المذكور منذ سنة/٢٠٠٨ وبينت الشركة بإجابتها على مذكرتنا المرقمة بالعدد (١) في ٢٨/٤/٢٠٢٠ بأنه { تم مخاطبة مصرف الرافدين بعدة كتب وآخرها الكتاب المرقم بالعدد (٤١٣) في ٢/١٢/٢٠١٩ ولم ترد الاجابة }، نوصي بمخاطبة مديرية تنفيذ الكراة واعلامهم بعدم تنفيذ القرار من قبل مصرف الرافدين.

ب- لم تتخذ الشركة الاجراءات اللازمة لتنفيذ قرار مجلس الإدارة المتخذ بجلسته الرابعة في ١٠/٢/٢٠١٩ الخاص باستحصال وغلق رصيد حسابها بالعملة الاجنبية لدى مصرف الاقتصاد للاستثمار والتمويل/ فرع الجادرية المرقمين (٦٧٠٨٤/ايراد) و (٤٩٣٢٤/خدمة) والبالغين (٤٨٦) دولار (اربعمائة وستة وثمانون دولار) و(٥٧٢٨) دولار (خمسة الاف وسبعمائة وثمانية وعشرون دولار) كما في ٣١/١٢/٢٠١٩ اذ ان الأرصدة المذكورة لم تستخدم من تاريخ ١/١/٢٠١٦ بسبب وضع المصرف تحت وصاية البنك المركزي العراقي وتحملها لعمولات ادارة الحسابين والتي بلغ مجموعها (٢٠٠) دولار (مئتان دولار) لسنتين (٢٠١٨ ، ٢٠١٩) وبينت الشركة بإجابتها على مذكرتنا المرقمة بالعدد (١) في ٢٨/٤/٢٠٢٠ بأنه { تم مخاطبة المصرف بعدة كتب وآخرها الكتاب المرقم بالعدد (٦٥) في ١٦/١/٢٠١٩ ولم ترد الاجابة }، نوصي بمخاطبة البنك المركزي العراقي لغرض الزام المصرف بتأدية الرصيد.

#### ١٠- المديون والدائون:-

بلغ رصيد حسابي المديون والدائون (٥٥٦٤٩٠) الف دينار (خمسمائة وستة وخمسون مليون واربعمائة وتسعون الف دينار) و (٥٣٣٠١٥٣) الف دينار (خمسة مليارات وثلاثمائة وثلاثون مليون ومائة وثلاثة وخمسون الف دينار) على التوالي كما في ٣١/١٢/٢٠١٩ ، ولدينا بصدده الآتي:-

أ- وجود أرصدة مدينة ودائنة موقوفة ومدورة من سنوات سابقة بلغت (٣٨٨١٥٦) الف دينار (ثلاثمائة وثمانية وثمانون مليون ومائة وستة وخمسون الف دينار) والتي تمثل نسبة (٧٠%) من اجمالي رصيد المديون و(٢٠٨١٨١) الف دينار (مئتان وثمانية ملايين ومائة وواحد وثمانون الف دينار) على التوالي كما في ٣١/١٢/٢٠١٩ لم يتم اتخاذ الاجراءات اللازمة بصدها فضلاً عن استمرار الشركة بعدم احتجاز مخصص للديون المشكوك في تحصيلها لغرض مواجهة احتمالات عدم تحصيل بعض الديون بالرغم من تأكيداتنا المستمرة على ذلك في تقاريرنا السابقة وآخرها تقريرنا المرقم بالعدد (ب/٨/٢٩/٤٨/١٠٦١٦) في ٨/٥/٢٠١٩ الخاص بالبيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٨ مع العرض قامت الشركة بشطب ديون بمقدار (٢٧٥٨) الف دينار (مليونين وسبعمائة وثمانية وخمسين الف دينار) خلال السنة موضوع التقرير وبينت الشركة بإجابتها على مذكرتنا المرقمة بالعدد (١) في ٢٨/٤/٢٠٢٠ بأنه { تم عرض الموضوع على الهيئة العامة وقررت بجلستها المنعقدة بتاريخ ٥/١/٢٠٢٠ بأخذ تخصيص للديون المشكوك في تحصيلها بمقدار (٧٤٣٧٤) الف دينار (اربعة وسبعين مليون وثلاثمائة واربعه وسبعين الف دينار) وشطبها من السجلات } وكما مبين في الجدول ادناه:-



رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ (الف دينار)	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ (الف دينار)
١٦١١	مدينون قطاع عام	٣٠٢١٦	٢٦٥	دائو النشاط غير الجاري	١٦٤٨٩٥
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	١٠٧٦٥٧	٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٢٠٩٦
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	١٦٠٥٥٢	٢٦٦٢	ايرادات مستلمة مقدماً	٧٥٠
١٦٦٢	الايرادات المستحقة	٨٩٧٣١	٢٦٦٥	رواتب واجور معادة	١٢٩٢
	المجموع	٣٨٨١٥٦	٢٦٧١	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير	٢٥٣٩
			٢٦٨١	حصة المساهمين	٣٦٦٠٩
				المجموع	٢٠٨١٨١

نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة بشأن الارصدة الموقوفة وتصفيتها من السجلات اولاً بأول.

ب- بلغ رصيد حساب مصاريف مستحقة (١٣٩٣٩٨٠) الف دينار (مليار وثلاثمائة وثلاثة وتسعون مليون وتسعمائة وثمانون الف دينار) كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ من ضمنه مبلغ (١٣٨٠٧٩٠) الف دينار (مليار وثلاثمائة وثمانون مليون وسبعمائة وتسعون الف دينار) تمثل ضريبة العقار المستحقة عن ايراد بدل الاستثمار السنوي للسنوات (٢٠١٦ ، ٢٠١٧ ، ٢٠١٨ ، ٢٠١٩) اذ مازالت الشركة لم تقم بإجراء التحاسب الضريبي عن السنوات المذكورة بالرغم من تأكيداتنا المستمرة على ذلك في تقاريرنا السابقة وآخرها تقريرنا المرقم بالعدد (ب/٢٩/٨/٤٨/١٠٦١٦) في ٢٠١٩/٥/٨ الخاص بالبيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ وقد قرر مجلس إدارة الشركة بجلسته التاسعة المنعقدة في ٢٠١٩/١٢/١ تكليف المشاور القانوني لمتابعة حسم موضوع ضريبة العقار، نوصي الاسراع بإجراء التحاسب الضريبي وتسديده لتلافي الغرامات التأخيرية.

ج- لم تقم الشركة بطلب تأييدات بكافة ارصدها المدينة والدائنة من الجهات ذات العلاقة للتأكد من صحة الارصدة التي تظهرها سجلات الشركة كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ اذ بلغت عدد الكتب المرسله من قبل الشركة الى الجهات ذات العلاقة (٥) كتب والتي تمثل الديون بذمة القطاع العام فقط والموضحة تفصيلها في الجدول ادناه خلافاً للفقرة (٥- ب) من متطلبات اعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ الصادرة عن ديوان الرقابة المالية الاتحادي بموجب كتابه المرقم بالعدد (٢٩٠٥٤/٥/٥/٢) في ٢٠١٩/١٢/٢ :-

رقم وتاريخ كتاب طلب التأييد	اسم الجهة المدينة	مبلغ الدين (الف دينار)	رقم وتاريخ كتاب الجهة المدينة	البيان
(١١) في ٢٠٢٠/١/٢	وزارة الشباب والرياضة	٦٩٠	(٩٧٣) في ٢٠٢٠/١/١٣	طلبت الوزارة من الشركة تزويدها بالأوليات
(١٢) في ٢٠٢٠/١/٢	وزارة الثقافة	٢١٦٧	-	لم تتم الاجابة
(١٣) في ٢٠٢٠/١/٢	اللجنة الاولمبية	٢١٥١٩	-	تم الرد على نفس كتاب الشركة بعدم وجود اوليات الدين لدى اللجنة الاولمبية
(١٥) في ٢٠٢٠/١/٢	مجلس النواب	٧٠٤	-	لم تتم الاجابة
(١٦) في ٢٠٢٠/٢/٢٦	وزارة الداخلية	٥١٣٦	-	لم تتم الاجابة

نوصي بضرورة ارسال كتب مطالبة بصحة الارصدة الى كافة الجهات ذات العلاقة لغرض التحقق من صحة تلك الارصدة وتزويدهم بالأوليات.

أ- لم تقم الشركة باستحصال موافقة مجلس الإدارة على صرف مبلغ (٩٢٨٧٥) الف دينار (اثنان وتسعون مليون وثمانمائة وخمسة وسبعون الف دينار) الى المشاور القانوني للشركة بموجب مستند الصرف رقم (٤٦) في ٢٠١٩/٧/٣ والذي يمثل نسبة (١٠%) من مديونية وزارة الداخلية البالغة (٩٢٨٧٤٦) الف دينار (تسعمائة وثمانية وعشرون مليون وسبعمائة وستة واربعون الف دينار) المستحصلة خلال السنة موضوع التقرير وبينت الشركة بإجابتها على مذكرتنا المرقمة بالعدد (٢) في ٢٠٢٠/٥/٢١ بأنه (تم صرف المبلغ استناداً للنسبة الواردة في عقد اتعاب المحاماة المبرم مع المشاور القانوني) وهو تبرير غير مقنع اذ ان الدين استحصل عن طريق مديرية تنفيذ الكرامة واستقطعت مبلغ (٢٨٧٢٤) الف دينار (ثمانية وعشرون مليون وسبعمائة وأربعة وعشرون الف دينار) والذي يمثل نسبة (٣%) من اصل الدين المستحصل، نوصي بعرض الموضوع على مجلس إدارة الشركة واستحصال الموافقة عليه.

ب- لم تقم الشركة بإجراء قيد محاسبي لأثبات المتبقي من مستحقات منتسبي الشركة من مكافأة الهيئة العامة لسنة/٢٠٠٤ البالغ عددهم (٢٢) منتسب وبمبلغ اجمالي (٤٣٩٠٠) دولار (ثلاثة واربعون الف وتسعمائة دولار) والتي لم تستلم من قبلهم لغاية ٢٠١٩/١٢/٣١ مع العرض ان مجلس الإدارة اصدر توجيه بجلسته العشرون المنعقدة بتاريخ ٢٠١٨/٥/٢٤ للشركة بضرورة اكمال صرف تلك المستحقات وقد بينت الشركة بإجابتها على مذكرتنا المرقمة بالعدد (٣) في ٢٠٢٠/٦/١٤ بأنه (لدى الشركة سجل موثق فيه مستحقات المنتسبين ويتم الصرف عند مراجعة المنتسب للشركة) ، نوصي بإجراء قيد محاسبي لإثبات تلك المستحقات في السجلات المالية والإسراع باكمال صرفها الى مستحقيها.

١٢- حسابات المساهمين:-

أ- بلغ عدد الشهادات المحررة من قبل الشركة والتي لم يراجع أصحابها لاستلامها (١٩٩) شهادة لغاية ٢٠١٩/١٢/٣١ والتي تمثل (٢٤١٤٥٥١٦) سهم ونسبة (١%) من اجمالي اسهم الشركة البالغة (٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠) سهم وبينت الشركة بإجابتها على مذكرتنا المرقمة بالعدد (١) في ٢٠٢٠/٤/٢٨ بأن { الشركة مستمرة بالإعلان عن تلك الشهادات في سوق العراق للأوراق المالية وآخرها الإعلان المنشور بموجب الكتاب المرقم بالعدد (٨٧) في ٢٠٢٠/٢/٢٣ }، نوصي الاستمرار بالإعلان عنها لتسليمها الى المساهمين بعد التأكد من شروط العضوية استناداً الى المادة (١٢٩) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة/١٩٩٧ (المعدل).

ب- بلغت الأرباح الموزعة والتي لم يراجع أصحابها لاستلامها (٣٦٦٠٩) الف دينار (ستة وثلاثون مليون وستمائة وتسعة الاف دينار) والظاهرة في حساب دائنو توزيع الأرباح/حصة المساهمين كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ من ضمنها مبلغ (٩٩٢٨) الف دينار (تسعة ملايين وتسعمائة وثمانية وعشرون الف دينار) تخص الأرباح الموزعة قبل سنة/٢٠٠٣ وبينت الشركة بإجابتها على مذكرتنا المرقمة بالعدد (١) في ٢٠٢٠/٤/٢٨ بأن { الشركة مستمرة بالإعلان عن تلك الأرباح من ضمن الإعلانات المنشورة عن شهادات الاسهم }، نوصي الاستمرار بالإعلان عنها وتسليمها الى اصحابها.

١٣- الدعاوى:-

أ- بلغ عدد الدعاوى المقامة من قبل الشركة على الغير دعوى واحدة وكما موضح في الجدول ادناه:-

رقم الدعوى	اسم المدعى عليه	موضوع الدعوى	البيان
(٢٠١٨/ب/٤٣٤١)	١- الأمين العام لمجلس الوزراء/	الزام المدعى عليهما بتسليم	اصدرت محكمة براءة الكرخ حكمها في
(٢٠١٩/س/٦٠٩)	إضافة لوظيفته	الفسدق الى مجلس إدارة	٢٠١٩/٢/٢٨ برد الدعوى على الشركة
(٢٠١٩/٣٣٨٢/الهيئة الاستئنافية/٢٠١٩)	٢- وزير الخارجية رئيس اللجنة	الشركة بمحضر رسمي	واصدرت محكمة استئناف الكرخ حكمها في
	التحضيرية لمؤتمر القمة	وتزويدهم بكافة المخططات	٢٠١٩/٥/٢٠ برد الطعن الاستئنافية شكلاً،
	العربية/إضافة لوظيفته	الهندسية وجداول الكميات	واصدرت محكمة التمييز الاتحادية حكمها في
		الخاصة بمراحل تأهيل الفندق	٢٠١٩/٧/٢٣ برد الطعن التمييزي شكلاً

ب- بلغ عدد الدعاوى المقامة من قبل الغير على الشركة (٢) دعوى وكما موضح في الجدول ادناه:-

رقم الدعوى وتاريخها	اسم المدعى	موضوع الدعوى	البيان
(٢٠١٩/ب/٣٣٩٣)	الشركة العالمية للطاقة الذكية (محدودة مختلطة)	تعويض قيمة العجلة العائدة للمدعى والمتضررة بالكامل بالانفجار الإرهابي الذي تعرض له الفندق	حددت محكمة براءة الكراة تاريخ ٢٠١٩/١٠/٧ موعداً للمرافعة وتم تأجيل الموعد لعدة مرات
(٢٠١٩/ج/٨١١)	هيئة النزاهة	المخالفات الحاصلة في عقد استثمار وادارة فسدق بابل من قبل أعضاء مجلس الإدارة/القطاع الخاص	اصدرت محكمة الجنايات المختصة بقضايا النزاهة بتاريخ ٢٠١٩/١٠/٩ حكماً بإلغاء التهمة الموجهة اليهم وإلغاء الكفالة المأخوذة منهم في دور التحقيق

١٤- التقارير الصادرة:-

تأخر الشركة بالإجابة على اغلب كتب دائرة التدقيق والمتابعة في هذا الديوان عن المدد المحددة فيها والخاصة بمتابعة الملاحظات غير المستوفية الواردة في التقارير الرقابية الصادرة خلافاً للمادة (٢ - رابعاً) من قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي رقم (٣١) لسنة ٢٠١١ (المعدل) التي تشير الى (تعد مخالفة مالية لأغراض هذا القانون الامتناع او التأخر في الرد على تقارير ومراسلات الديوان واعتراضاته وملاحظاته خلال المدة المحددة) وكما موضح في الجدول ادناه:-

رقم التقرير الرقابي وتاريخه	رقم كتاب دائرة التدقيق والتابعة وتاريخه	موضوعه	إجراءات الشركة
(١٠٦١٦/٤٨/٢٩/٨) في ٢٠١٩/٥/٨	(٢٠٣٦٥/٧/٢/٢٠) في ٢٠١٩/٩/٤	البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١	قامت الشركة بالإجابة بكتابتها المرقم بالعدد (١٠٠) في ٢٠٢٠/٣/٢
(٢٣٢٦٩/٤٨/٢٩/٨) في ٢٠١٨/١١/٥	(١٨٠٨١/٧/٢/٢٠) في ٢٠١٩/٨/٦	البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١	قامت الشركة بالإجابة بكتابتها المرقم بالعدد (١٥٠) في ٢٠٢٠/٧/١
(٦٦٢٨/٤٨/٢٩/٨) في ٢٠١٧/٣/٣٠	(١٤١٦٤/٧/٢/٢٠) في ٢٠١٩/٦/٢٦	البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١	قامت الشركة بالإجابة بكتابتها المرقم بالعدد (٣١٦) في ٢٠١٩/٧/٢٣
(٦٨٤٩/٤٨/٢٩/٨) في ٢٠١٥/٤/١٦	(٨١٠٣/٧/٢/٢٠) في ٢٠١٩/٤/٧	البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١	قامت الشركة بالإجابة بكتابتها المرقم بالعدد (٣١٧) في ٢٠١٩/٧/٢٣
(١٢٦٣٤/٤٨/٢٩/٨) في ٢٠١٣/٦/١٧	(١٦٨٣٦/٧/٢/٢٠) في ٢٠١٩/٧/٢٤	البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١	قامت الشركة بالإجابة بكتابتها المرقم بالعدد (١٣٩) في ٢٠٢٠/٦/٢١
(٤٢٤٠/٤٨/٢٩/٨) في ٢٠١٤/٣/٩	(٩٦٠٤/٧/٢/٢٠) في ٢٠١٥/٥/٣١	نتائج اعمال الرقابة والتدقيق للفترة ١/١ - ٢٠١٣/٩/٣٠	قامت الشركة بالإجابة بكتابتها المرقم بالعدد (٣٤٧) في ٢٠١٨/١١/٢١

تأخر الشركة بالإجابة على اغلب كتب دائرة التدقيق والمتابعة في هذا الديوان عن المدد المحددة فيها والخاصة بمتابعة الملاحظات غير المستوفية الواردة في التقارير الرقابية الصادرة خلافاً للمادة (٢ - رابعاً) من قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي رقم (٣١) لسنة ٢٠١١ (المعدل) التي تشير الى (تعد مخالفة مالية لأغراض هذا القانون الامتناع او التأخر في الرد على تقارير ومراسلات الديوان واعتراضاته وملاحظاته خلال المدة المحددة) وكما موضح في الجدول ادناه:-



١٥ - الأحداث اللاحقة:-

قررت الهيئة العامة للشركة باجتماعها المنعقد في ٢٠٢٠/١/٥ المصادقة على البيانات المالية للشركة للسنتين المنتهيتين في ٢٠١٧/١٢/٣١ و ٢٠١٨/١٢/٣١ وتوزيع أرباح على المساهمين بمقدار (٤٠٠٠٠٠٠٠) الف دينار (اربعة مليارات دينار) من رصيد الفائض المتراكم البالغ (٤٩٩١٥٨٩) الف دينار (اربعة مليارات وتسعمائة وواحد وتسعون مليون وخمسمائة وتسعة وثمانون الف دينار) كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ وتم استحصال مصادقة دائرة تسجيل الشركات على محضر الاجتماع المذكور بتاريخ ٢٠٢٠/٢/١١.

خلاصة الرأي

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه ، واستناداً إلى المعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الادارة المرافق بها 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/٢٠١٩ ونتائج نشاطها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذات التاريخ.

  
المحاسب القانوني

د. واثب توما اوراها

ع. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠٢٠ / /



شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
	١	<u>الموجودات</u>		
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٢٣٣٣٣٧٤٠٧	٢٣٨٤٩٢٩٣٧
	١٤١	قروض ممنوحة طويلة الأجل	١٢٤٠	١٢٤٠
٢	١٥١	استثمارات مالية طويلة الأجل	١٢٣٣١٠٧١٤	١١٧٠١٠٧١٤
		مجموع الموجودات الثابتة	٣٥٦٦٤٩٣٦١	٣٥٥٥٠٤٨٩١
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
٢	١٥٢	استثمارات مالية قصيرة الأجل	١٥٥٠٣٦٦٦١٤٣	٩٤٤٨٢٣٦٦٨٩
٣	١٦	المدينون	٥٥٦٤٩٠٢٥٨	١٦٠٢٦١٥٠٣٤
٤	١٨	النقود	٤٦٣٦٦٠٩٦٤	٢١٩٤١٢٨٨٠
		مجموع الموجودات المتداولة	١٦٥٢٣٨١٧٣٦٥	١١٢٧٠٢٦٤٦٠٣
		مجموع الموجودات	١٦٨٨٠٤٦٦٧٢٦	١١٦٢٥٧٦٩٤٩٤
	٢	<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الأجل</u>		
٥	٢١	رأس المال	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٦	٢٢	الاحتياطيات	٩٥٥٠٣١٣٩٤٤	٥٣٩٣١٣٣٦٦٣
		مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل	١١٥٥٠٣١٣٩٤٤	٧٣٩٣١٣٣٦٦٣
		<u>مصادر التمويل قصيرة الأجل</u>		
٧	٢٦	الدائنون	٥٣٣٠١٥٢٧٨٢	٤٢٣٢٦٣٥٨٣١
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الأجل	٥٣٣٠١٥٢٧٨٢	٤٢٣٢٦٣٥٨٣١
		مجموع مصادر التمويل	١٦٨٨٠٤٦٦٧٢٦	١١٦٢٥٧٦٩٤٩٤

رئيس مجلس الإدارة  
عصام كريم كزار الاسدي

المدير المفوض  
محمود شاكر حاسم

المدير المالي  
بشرى كامل عبدالغني

حضوراً لتقريرنا المرفق ٩٨٨٤/١١/٢٩/٨ والمؤرخ في ١٤٤٢/١٢/٦ الموافق ٢٠٢٠/٨/٢٥

المحاسب القانوني  
د. واثب توفا أوراه

رئيس هيئة الرقابة المالية الاتحادي  
بشرى عبدالله حسن

د/ ديوان الرقابة المالية الاتحادي



شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

حساب الانتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	أسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
١٢	٤٣	إيرادات النشاط الجاري	٤٤٨١٨٣٧٥٠٠	٣٧٣٢١٦٥٠٠٠
١٣	٤٦١	يضاف : فوائد دائنة	٤٤٨٥٤٠٩٢٣	١٨٥٧٠٦٣٦٦
١٤	٨	ينزل : كلفة الخدمات الإدارية	٤٤١٣٠٦٥٥٠	٣٢٩٦١٣٦٠٩
		فاتص النشاط التشغيلي ( العمليات الجارية )	٤٤٨٩٠٧١٨٧٣	٣٥٨٨٢٥٧٦٥٧
		تضاف : الإيرادات الأخرى		
١٣	٤٩	الإيرادات الأخرى	١٤٦٩٠٢٤٠١٨	٣٦٤٦٤٩٦١
		تنزل : المصروفات التحويلية والأخرى		
١١	٣٨	المصروفات التحويلية	٦٤٧٠٠٣٤٦٥	٣٨٩٢٤٥٤٤٢
١١	٣٩	المصروفات الأخرى	١١٦٥٢٢٩٣٥٧	١٧٥٥١٨١١١
		مجموع المصروفات التحويلية والأخرى	١٨١٢٢٣٢٨٢٢	٥٦٤٧٦٣٥٥٣
		صافي الفائض	٤١٤٥٨٦٣٠٦٩	٣٠٥٩٩٥٩٠٦٥

الفائض /موزع وفقاً للمادة ( ٧٣ ) من قانون الشركات

رقم (٢١) لسنة / ١٩٩٧ (المعدل) كما يلي :-

الاحتياطي الإلزامي ٥%

الفائض القابل للتوزيع والمحول الى حساب الفائض المتراكم

١٥٢٩٩٧٩٥٣	٢٠٧٢٩٣١٥٣
٢٩٠٦٩٦١١١٢	٣٩٣٨٥٦٩٩١٦
٣٠٥٩٩٥٩٠٦٥	٤١٤٥٨٦٣٠٦٩

ايضاح :

الفائض غير خاضع لضريبة الدخل وحسب الكشف رقم (١٧)



شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
دينار	دينار	أسم الحساب	
		<u>الإيرادات الجارية</u>	
٣٧٣٢١٦٥٠٠٠	٤٤٨١٨٣٧٥٠٠	إيرادات النشاط الجاري	٤٣ ١٢
١٨٥٧٠٦٢٦٦	٤٤٨٥٤٠٩٢٣	فوائد دائنة	٤٦١ ١٣
٣٩١٧٨٧١٢٦٦	٤٩٣٠٣٧٨٤٢٣		
		<u>المصروفات الجارية</u>	
٢٤٠٨٥٥٥٢٠	٢٦٧٨٣٨٣٦٠	الرواتب والأجور	٣١ ٨
٤٩٣٤٠٠٠	٥٦٩٦٧٥٠	المستلزمات السلعية	٣٢ ٩
٧١٩٦٦٠٧٨	١٥٥٣٧٨٢٤٤	المستلزمات الخدمية	٣٣ ١٠
١١٨٥٨٠١١	١٢٣٩٣١٩٦	الاندثارات	٣٧ ١
٣٨٦٤٤٥٤٤٢	٦٤٤٠٤٥٧٥٠	الضرائب والرسوم	٣٨٤ ١١
٧١٦٠٥٩٠٥١	١٠٨٥٣٥٢٣٠٠		
٣٢٠١٨١٢٢١٥	٣٨٤٥٠٢٦١٢٣	فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى/النشاط التشغيلي)	
		تضاف : الإيرادات الأخرى	
٣٦٤٦٤٩٦١	١٤٦٩٠٢٤٠١٨	الإيرادات الأخرى	٤٩ ١٣
		تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى	
٢٨٠٠٠٠٠	٢٩٥٧٧١٥	المصروفات التحويلية (عدا الضرائب والرسوم)	٣٨ ١١
١٧٥٥١٨١١١	١١٦٥٢٢٩٣٥٧	المصروفات الأخرى	٣٩ ١١
١٧٨٣١٨١١١	١١٦٨١٨٧٠٧٢		
٣٠٥٩٩٥٩٠٦٥	٤١٤٥٨٦٣٠٦٩	الفائض القابل للتوزيع (المرحلة الثانية/النشاط الاحمالي)	



شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد  
كشف التدفق النقدي كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار	دينار
	<u>التدفق النقدي عن الانشطة التشغيلية :</u>			
	<u>النقد المستلم من :</u>			
٤٣	إيرادات النشاط الخدمي	١٢٤٢٠٦٢٥٠٠		
٤٩	الإيرادات الأخرى (عدا الأرباح المستلمة)	١٥٠٩٣٧٠٠٠٠		
١٦	صافي النقص في المدينون	٩٧٢١٢٩١٥٠		
٢٦	صافي الزيادة في الدائون	٣٧٢١١١٥٥٠٠		
٢٢	صافي الزيادة في الاحتياطات	٣١٦٦١٥٣٨	٧٤٧٦٣٣٨٦٨٨	
	<u>تنزل : المدفوعات النقدية عن :</u>			
٣٣-٣١	الاستخدامات	٤٢٨٤٣٧٩٠٥		
٣٨	المصرفوات التحويلية	١٥٥٢١٦٥٠		
٣٩	المصرفوات الأخرى	١١٦٧٣٢٤٣٤٩	١٦١١٢٨٣٩٠٤	
	صافي التدفق النقدي عن الانشطة التشغيلية			٥٨٦٥٠٥٤٧٨٤
	<u>التدفق النقدي عن الانشطة الاستثمارية :</u>			
	<u>النقد المستلم من :</u>			
٤٦١	فوائد دائنة	٤٣٥٤٢٧١٢٤		
	الأرباح المستلمة	١٤٨٠٦١٧٩		
١٥	النقص في الاستثمارات المالية	١٤٩٣٤١١١٥٠	١٩٤٣٦٤٤٤٥٣	
	<u>تنزل : المدفوعات النقدية عن :</u>			
١١	شراء الموجودات الثابتة	٣٧٠٧٠٠٠		
١٥	الزيادة في الاستثمارات المالية	٧٥٥٥١٤٠٦٠٤	٧٥٥٨٨٤٧٦٠٤	
	صافي التدفق النقدي عن الأنشطة الاستثمارية			(٥٦١٥٢٠٣١٥١)
	<u>التدفق النقدي عن الأنشطة التمويلية :</u>			
	<u>النقد المستلم من :</u>			
	<u>تنزل: المدفوعات النقدية عن :</u>			
	الأرباح الموزعة			٥٦٠٣٥٤٩
	صافي التدفق النقدي عن الانشطة التمويلية			٢٤٤٣٤٨٠٨٤
	صافي التدفق النقدي عن الانشطة الثلاث (التشغيلية ، الاستثمارية، التمويلية)			٢١٩٤١٣٨٨٠
	يضاف : رصيد النقد في ٢٠١٩/١/١			٤٦٣٦٦٠٩٦٤
	رصيد النقد كما في ٢٠١٩/١٢/٣١			



(٢٤-٤)



شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
٤٣	(١) المـوارد	٤٤٨١٨٣٧٥٠٠
٣٢	(٢) مستلزمات الإنتاج المستلزمات السلعية (عدا المزايا العينية)	٥٢١٤٠٠٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	١٥٥٣٧٨٢٤٤
		١٦٠٥٩٢٢٤٤
	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١) - (٢)	٤٣٢١٢٤٥٢٥٦
٣٨٤	تنزل: الضرائب والرسوم (غير المباشرة)	٦٤٤٠٤٥٧٥٠
	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٣٦٧٧١٩٩٥٠٦

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
٣١	عائد العمل (١) الرواتب والأجور / (عدا المزايا العينية)	٢٣٧٢٣٨٣٦٠
	(٢) المزايا العينية ( بموجب الكشف رقم / ١٥ )	٣١٠٨٢٧٥٠
	صافي الفوائد (٣٦١ - ٤٦١)	(٤٤٨٥٤٠٩٢٣)
٣٧	الاندثارات	١٢٣٩٣١٩٦
	فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى/ النشاط التشغيلي)	٣٨٤٥٠٢٦١٢٣
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٣٦٧٧١٩٩٥٠٦



المجموع	ائات وأجهزة مكتب	وسائط نقل	المباني	الأراضي	الموجودات الدائبة رقم التليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٣٥٠٧٧٢٥٨٣	٢١٧٨٣٢٥٠	٣٥١٢٣٨٤	٢٧٥٥٠٢٤٧٥	١٨٣٦٤٤٧٤	الكلفة كما في ٢٠١٩/١/١
٥٨٠٢٠٠٠	(٢٣٧٠٧٠٠٠)	(١٢٠٩٥٠٠٠)	—	—	الإضافات : المشتراة : قيد تسوية
٩٢٥٢٥٠	(٣٩٢٥٢٥٠)	—	—	—	تبل : الموجودات المشطوبة
٣٥٥٦٤٩٣٣٣	٢٤٥٦٥٠٠٠	٣٧٢١٧٣٨٤	٢٧٥٥٠٢٤٧٥	١٨٣٦٤٤٧٤	الكلفة كما في ٢٠١٩/١٢/٣١
—	%٢٠	%١٠	%٢	—	نسبة الائتمانيات
١١٢٢٧٩٦٤٦	١٢٨٨٤١٨٤	٢٠٥٤٨٣٢٣	٧٨٨٤٧١٣٩	—	مخصص الائتمانيات المتراكم كما في ٢٠١٩/١/١
١٢٣٩٣١٩٦	٤١٤٢٧٧٤	٢٧٤٠٣٧٢	٥٥١٠٠٥٠	—	تصاف : الائتمانيات المتراكم كما في ٢٠١٩/١/١
١٤٣٥٦٧٤	٤٨٩٢٢٥	٩٤٦٤٤٩	—	—	تسبل : الائتمانيات المتراكم للموجودات المشطوبة
٩٢٥٢٤٢	٩٢٥٢٤٢	—	—	—	الرصيد كما في ٢٠١٩/١٢/٣١
١٢٢٣١١٩٢٦	١٥٦١٢٤٩١	٢٢٣٤٢٢٤٦	٨٤٣٥٧١٨٩	—	القائمة المتبقية في ٢٠١٩/١٢/٣١
٢٣٣٣٣٧٤٠٧	٨٩٥٢٥٠٩	١٤٨٧٥١٣٨	١٩١١٤٥٢٨٦	١٨٣٦٤٤٧٤	

الإيضاحات :-

- (١) يتصل مبلغ (٢٠٩٥٠٠٠) دينار ( مليونان وخمسة وتسعون الف دينار ) قيد تسوية عن اضافة مصاريف تسجيل السيارة نوع شيري المستخدمة من الشركة المستمرة وحسب الملاحظة الواردة في الفقرة (٥-٥) من التقرير الرقابي ذي العدد (ب/٤٨/٢٩/٨) في ٢٠١٨/١١/٥ (ب/٢٣٢٢٩/٤٨/٢٩/٨) في ٢٠١٨/١٢/٣١ (ب/٢٠١٨/١٢/٣١) .
- (٢) يتصل مبلغ (٣٧٠٧٠٠٠) دينار ( ثلاثة ملايين وسبعمائة وتسعة الف دينار ) شراء ( صناعة تلفزيون / حاسبة يدوية / جهاز استمساخ / لوحة قبية ) .
- (٣) يتصل مبلغ (٩٢٥٢٥٠) دينار ( تسعمائة وخمسة وعشرون الف ومائتان وخمسون دينار ) خط مواد مستهلكة (راكبة عد الفود ، طابعة تخطيط الآلة حاسوبية عدد/٢ ، بطاقة كبريتية عدد/٤) .



اولاً\* - استثمارات طويلة الأجل :-

رقم الدليل المحاسبي	طبيعة الاستثمار	عدد الأسهم	كلفة السهم الواحد/دينار	كلفة الشراء دينار	الأرباح المستلمة دينار	الجهة المستثمر بها
استثمارات طويلة الأجل / القطاع المختلط / ١٥١٣						
١٥١٣٠٠١	سياحي	١٦٦٥٠٧٥٠	١,٢٣٦	٢٠٥٧٨٧٥٠	—	شركة فندق فلسطين
١٥١٣٠٠٢		٣٦٢٢٥٠٠٠	١	٣٦٢٢٥٠٠٠ <sup>(١)</sup>	—	شركة فنادق عشتار السياحية
١٥١٣٠٠٣		٣٠٩٠٠٠	٢,٩٥٩	٩١٤٤٣٤	—	شركة فندق البصرة
١٥١٣٠٠٤		٢٢٠٥٠٠٠٠	١,٢٥٥	٢٧٦٦٤٨٦٣	—	شركة فندق السدير <sup>(٢)</sup>
١٥١٣٠٠٥		١٦٦٣٧٧٧	١	١٦٦٣٧٧٧	—	شركة جزيرة السندباد السياحية
مجموع القطاع المختلط		٧٦٨٩٨٥٢٧	—	٨٧٠٤٦٨٢٤	١٢٦٧٨٧٥٠	—
استثمارات طويلة الأجل / القطاع الخاص / ١٥١٤						
١٥١٤٠٠١	سياحي	٨١١٠٣٤	١	٨١١٠٣٤	—	شركة المنصورية للاستثمارات السياحية
١٥١٤٠٠٣	مصرفي	٢٩١٤٢٨٥٦	١,٢١٧	٣٥٤٥٢٨٥٦	٢١٢٧٤٢٩ <sup>(٣)</sup>	المصرف التجاري العراقي
مجموع الاستثمارات في القطاع الخاص		٢٩٩٥٣٨٩٠	—	٣٦٢٦٣٨٩٠	٢١٢٧٤٢٩	—
مجموع الاستثمارات طويلة الأجل		١٠٦٨٥٢٤١٧	—	١٢٣٣١٠٧١٤	١٤٨٠٦١٧٩	—

الإيضاحات:

- (١) يمثل المبلغ (١٢٦٧٨٧٥٠) دينار الأرباح المستلمة من شركة فنادق عشتار السياحية (مساهمة مختلطة) لسنة/٢٠١٦ والظاهرة في حساب إيرادات سنوات سابقة.
- (٢) يمثل المبلغ (٢١٢٧٤٢٩) دينار الأرباح المستلمة من المصرف التجاري العراقي (مساهمة خاصة) لسنة/٢٠١٧، ٢٠١٨، والظاهر في حساب إيرادات سنوات سابقة.
- (٣) تم زيادة مساهمتنا في رأسمال شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) بشراء (٦٣٠٠٠٠٠) سهم بسعر (١) دينار للسهم الواحد عن طريق الاكتتاب العام.
- (٤) ما زالت اسهم الشركات (فندق البصرة، جزيرة السندباد السياحية، المنصورية للاستثمارات السياحية) غير متداولة في سوق العراق للأوراق المالية منذ عدة سنوات.

ثانياً\* - استثمارات قصيرة الأجل :-

رقم الدليل المحاسبي	رقم الحساب المصرفي	طبيعة الاستثمار	الرصيد / دينار لغاية ٢٠١٩/١٢/٣١	نسبة الفائدة %	القائدة المستلمة دينار	الجهة المستثمر بها
١٥٢٤٠٠١	٢٥٢١/١/٢٥٥٨٨	حساب توفير / دينار	٨٥٨١٢٢٤٤٣	٤,٥	١٩٤١٢٠٧٣	مصرف الاستثمار العراقي
١٥٢٤٠٠٥	١١٠٢٠٠٦٩	حساب توفير / ( ١٧٠٥٠,٢ ) دولار بسعر صرف (١١٩٠) دينار / دولار	٢٠٢٨٩٧٣٨	١	٢٥٦٥٤٠	مصرف الشمال للتمويل والاستثمار
١٥٢٤٠٠٨	٢٥٢١/٢/٢٥٥٨٨	حساب توفير / ( ١٣٥٥١٢٩,٣ ) دولار بسعر صرف (١١٩٠) دينار / دولار	١٦١٢٦٠٣٩٦٢	٣	٦٨٧٦٠٣٧٨	مصرف الاستثمار العراقي
١٥٢٤٠١٢	١٠٠٠٢٠/٨٢٠٠١٦ ١٠٠٠٢٠/٨٢٠٠١٨ ١٠٠٠٢٠/٨٢٠٠١٩ ١٠٠٠٢٠/٨٢٠٠٢٠	وديعه ثابتة / (٦٧٦٠٠٠٠) <sup>(١)</sup> دولار بسعر صرف (١١٩٠) دينار / دولار	٨٠٤٤٤٠٠٠٠	٤,٢٥٠	١٧١٤١١٨٣٦	بنك عوده / فرع العراق
١٥٢٤٠١٣	١٠٠٠٢٠/٨٢٠٠٢١	وديعة ثابتة / (٤١٧٥٠٠٠) <sup>(٢)</sup> دولار بسعر صرف (١١٩٠) دينار / دولار	٤٩٦٨٢٥٠٠٠	٤,٧٥	٥٨٨٣٦٣٣٧	بنك عوده / فرع العراق
ودائع ثابتة انشأت في السنة السابقة وخلال السنة وأغلقت بتاريخ ٢٠١٩/٦/١٧			—	—	١٦١٠٧٤٩٥٩	بنك عوده / فرع العراق
مجموع الاستثمارات قصيرة الأجل			١٥٥٠٣٦٦٦٤٣		٤٧٩٧٥٢١٢٣	
مجموع الاستثمارات المالية			١٥٦٢٦٩٧٦٨٥٧			

الإيضاحات :-

- ١- يمثل المبلغ (٦٧٦٠٠٠٠) دولار مجموع الودائع الثابتة (٢٠٠٠٠٠٠) دولار، (٢٠٠٠٠٠٠) دولار، (١٥٠٠٠٠٠) دولار، (١٢٦٠٠٠٠) دولار التي انشأت لدى بنك عوده / فرع العراق / العملة الاحية لمدة ستان من (٢٠١٩/٦/١٨) ولغاية (٢٠٢١/٦/١٨) بنسبة فائدة سنوية (٤,٢٥%) وتسنحصل الفائدة بصورة شهرية.
- ٢- يمثل المبلغ (٤١٧٥٠٠٠) دولار انشاء وديعة ثابتة لدى بنك عوده / فرع العراق / العملة الاحية لمدة ستان من (٢٠١٩/٩/١) ولغاية (٢٠٢١/٩/١) بنسبة فائدة سنوية (٤,٧٥%) وتسنحصل الفائدة بصورة شهرية.





شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد  
كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	أسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
١٦١	مدينون تجاريون	٣٠٢١٥٥١١	٩٨٧٦٨٥٥١١
١٦١١	مدينون قطاع عام	١٠٧٦٥٧١٥٠	١٠٨٤٨٣٠١٥
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	١٣٧٨٧٢٦٦١	١٠٩٦١٦٨٥٢٦
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	٣١٤٧٢٦٥٧٥	٣١٤٧٢٦٥٧٥
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة		
١٦٦٢	إيرادات مستحقة	١٠٢٨٤٤٥٢٢	١٩١٢١٧٤٨٣
١٦٦٣	مصاريف مدفوعة مقدما	١٠٤٦٥٠٠	٤٧٥٤٥٠
١٦٧	سلف	١٠٣٨٩١٠٢٢	١٩١٦٩٢٩٣٣
١٦٧١	سلف لأغراض النشاط		٢٧٠٠٠
	مجموع المدينون	٥٥٦٤٩٠٢٥٨	١٦٠٢٦١٥٠٣٤

ايضاح :-

تضمن حساب مدينو النشاط غير الجاري مبلغ (١٥٤١٧٤٣٦٧) دينار (مائة واربع وخمسون مليون ومائة واربع وسبعون الف وثلاثمائة وسبعة وستون دينار ) والذي يمثل كلفة الموجودات الثابتة والمخزنية المحولة بدمه شركة الاباء للخدمات السياحية والفندقية ( الشركة المستثمرة ) استنادا " للتعقد الاستثماري وقرارات مجلس الادارة المتخذة بجلستين (٢) و (٣) في ٢٠١٤/٣/٩ و ٢٠١٤/٤/١٥ على التوالي .



كشف تحليل الأرصدة المدينة ( على مستوى كل حساب ) كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	إجمالي الرصيد دينار	قبل سنة ٢٠٠٣ دينار	أقل من سنة دينار	سنة- ثلاث سنوات دينار	أكثر من ثلاث سنوات دينار
١٦١١	مدينون قطاع عام	٣٠٢١٥٥١١	—	—	—	٣٠٢١٥٥١١
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	١٠٧٦٥٧١٥٠	—	—	—	١٠٧٦٥٧١٥٠
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	٣١٤٧٢٦٥٧٥	—	—	—	٣١٤٧٢٦٥٧٥
١٦٦٢	ايرادات مستحقة	١٠٢٨٤٤٥٢٢	—	١٣١١٣٨٠٠	—	٨٩٧٣٠٧٢٢
١٦٦٣	مصاريف مدفوعة مقدما	١٠٤٦٥٠٠	—	١٠٤٦٥٠٠	—	—
	المجموع	٥٥٦٤٩٠٢٥٨	—	١٤١٦٠٣٠٠	—	٥٤٢٣٢٩٩٥٨



كشف رقم (٤)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد  
كشف النقود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	رقم الحساب الجاري	أسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
١٨٣		<u>نقدية لدى المصارف</u>		
		<u>نقدية لدى المصارف بالعملة المحلية</u>		
١٨٣١٠٢	١٠٠٠١٠٢	مصرف الرافدين / فرع الزوية	٣٢٦٤٦٧	٣٢٦٤٦٧
١٨٣١٠٥	١٠٤٤٢	مصرف الاتحاد العراقي / الفرع الرئيسي	—	١٢٧٣٢٠٤٦
١٨٣١١٥	٢٥١٦/١/٢٥٥٨٨	مصرف الاستثمار العراقي / الفرع الرئيسي	٦٩٤٤٦١٨٢	٩٩١٢٣١٣٦
١٨٣١٢٧	١٠٠٠٢٠/٨٢٠٠٠١	بنك عوده / فرع العراق	٣٥٧٩١٦٧١	١٧٠٠١١٧١
			١٠٥٥٦٤٣٢٠	١٢٩١٨٢٨٢٠
		<u>نقدية لدى المصارف بالعملة الاجنبية (دولار)</u>		
١٨٣١٠٦	٢٥١٦/٢/٢٥٥٨٨	مصرف الاستثمار العراقي / الفرع الرئيسي / (١٢,٢٧٢) دولار	١٤٦٠٣٦٨٠	١٨٧٨٠٥٨٠
١٨٣١١٩	١٠٠٠٢٠/٨٢٠٠٠٢	بنك عوده / فرع العراق / (٢٨٢,٤٣٥,٥) دولار	٣٣٦٠٩٨٣٠٤	٦٣٩٥٩٦٢٠
١٨٣١٢١	٦٧٠٨٤/ايراد	مصرف الاقتصاد للاستثمار والتمويل / فرع الحادية / (٤٨٦) دولار	٥٧٨٣٤٠	٦٢٥٩٤٠
١٨٣١٢٢	٤٩٣٢٤/خدمة	مصرف الاقتصاد للاستثمار والتمويل / فرع الحادية / (٥٧٢٨) دولار	٦٨١٦٣٢٠	٦٨٦٣٩٢٠
			٣٥٨٠٩٦٦,٤٤	٩٠٢٣٠٠٦٠
		<u>مجموع النقد</u>	٤٦٣٦٦٠٩٦٤	٢١٩٤١٢٨٨٠

الايضاحات :-

- ❖ ما زال مصرف الرافدين / فرع الزوية لم يتم برفع اشارة الحجز الموضوع منذ عام ٢٠٠٨ على رصيد حسابنا الجاري رقم (١٠٠٠١٠٢) البالغ ( ٣٢٦٤٦٧ ) دينار ( ثلاثمائة وستة وعشرون الف واربعمائة وسبعة وستون دينار ) كما في ٣١/١٢/٢٠١٩ بالرغم من صدور قرار دائرة التنفيذ /مديرية تنفيذ الكراةة ذي العدد (٢٠٠٨/٥٥٤) في ١٦/٧/٢٠١٧ المعنون الى المصرف المذكور والذي يقضي برفع اشارة الحجز .
- ❖ تم غلق الحساب الجاري للشركة لدى مصرف الاتحاد العراقي / العملة المحلية رقم (١٠٤٤٢) بتاريخ ٢٠١٩/٢/٥ .
- ❖ اعتمدت الشركة على سعر الصرف الاتي المعلن في الموقع الالكتروني للبنك المركزي العراقي /دائرة الاحصاء والائحات والبالغ (١١٩٠) دينار لكل دولار في البات المعاملات المالية المنحقة بالعملة الاجنبية (دولار) خلال سنة /٢٠١٩ عملا" بالفاةدة المحاسبية رقم (٤) واعمام مجلس المعايير المحاسبية والرقابة في جمهورية العراق ذي العدد (٢١٥٢٤/١/١/٢) في ١٦/١٠/٢٠١٨ .



كشف رقم (٥)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بعدد  
كشف رأس المال كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
٢١١		
رأس المال المدفوع محلل كما يلي :-		
القطاع العام (١) % ٤٥,٠٨٩	٩٠,١٧٧٧٧٧٣	٩٠,١٧٧٧٧٧٣
القطاع التعاوني (٢) % ٠,٠٩٠	١٧٩٦٤٣٣	١٧٩٦٤٣٣
القطاع المختلط (٣) % ٠,٥٢٥	١,٥٠٧٣٣٠	١,٥٠٣٣٣٠
القطاع الخاص % ٥٤,٢٩٦	١,٠٨٥٩١٨٤٦٤	١,٠٨٦٣٩٢٤٦٤
مجموع رأس المال % ١٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠

الايضاحات :-

(١) مساهمة القطاع العام يمثلها :-

هيئة السياحة	٧٦٨,٤٤٤,٤٤٠	ونسبة ٣٨,٤٢٢ %
دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	١٣٣,٣٣٣,٣٣٣	ونسبة ٦,٦٦٧ %
المجموع	٩٠,١٧٧٧,٧٧٣	٤٥,٠٨٩ %

(٢) مساهمة القطاع التعاوني يمثلها :-

الجمعية التعاونية لنقل منسبي نفط الشمال ( بيجي )	٢١,٤٢٩	ونسبة ٠,٠٠١ %
الجمعية التعاونية لنقل منسبي نفط الجنوب ( البصرة )	١٥٠,٠٠٠	ونسبة ٠,٠٠٨ %
الجمعية التعاونية لنقل منسبي نفط الشمال ( التميم )	٢٧٥,٠٠٤	ونسبة ٠,٠١٤ %
الجمعية التعاونية لنقل منسبي النفط	١٣٥٠,٠٠٠	ونسبة ٠,٠٦٨ %
المجموع	١,٧٩٦,٤٣٣	٠,٠٩٠ %

(٣) مساهمة القطاع المختلط يمثلها :-

شركة فندق السدير ( مساهمة مختلطة )	١,٠٣٣,٣٣٠	ونسبة ٠,٥٠٢ %
شركة الكندي لأننتاج اللقاحات والادوية البيطرية ( مساهمة مختلطة )	٤٧٤,٠٠٠	ونسبة ٠,٠٢٣ %
المجموع	١,٥٠٧,٣٣٠	٠,٥٢٥ %

❖ بلغ سعر اعلاق اسهم الشركة ( ٧٥ ) دينار ( خمسة وسعون دينار ) للسهم الواحد بموجب اخر نشرة لسوق العراق للاوراق المالية بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٢٣ .

❖ تمثل الزيادة الحاصلة في مساهمة القطاع المختلط والنقصان الحاصل في مساهمة القطاع الخاص عن شراء شركة الكندي لأننتاج اللقاحات والادوية البيطرية ( مساهمة مختلطة ) اسهم بمقدار ( ٤٧٤,٠٠٠ ) سهم من اسهم القطاع الخاص خلال سنة ٢٠١٩ /





كشف رقم (٧)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد  
كشف الدائون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسي	أسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
٢٦٥	دائون النشاط غير الجاري	١٦٤٨٩٤٩٩١	١٦٤٨٩٤٩٩١
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٢,٩٥٩٦٠	٢,٩٥٩٦٠
٢٦٦٢	إيرادات مستلمة مقدما <sup>(١)</sup>	٣,٧٢٦,٩٣٧,٥٠٠	٣,٧٢٦,٩٣٧,٥٠٠
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة <sup>(٢)</sup>	١,٣٩٣,٩٨٠,٠٠٠	١,٣٩٣,٩٨٠,٠٠٠
٢٦٦٥	رواتب وأجور معادة	٣,٩٦٥٩٥	٣,٩٦٥٩٥
٢٦٧	استقطاعات لحساب الغير	٥١٢٦,١١٠,٥٥	٥١٢٦,١١٠,٥٥
٢٦٧١	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير	٢٥٣٨٧٣١	٢٥٣٨٧٣١
٢٦٨	دائون توزيع الأرباح	٣٦٦,٩٠٠,٥	٤٢٢١٢,٥٥٤
٢٦٨١	حصة المساهمين	٥٣٣,١٥٢,٧٨٢	٤٢٣٢٦٣,٥٨٣١
	مجموع الدائون		

(١) تضمن رصيد حساب إيرادات مستلمة مقدما مبلغ (٣,٧٢٦,٩٣٧,٥٠٠) دينار ( ثلاث مليارات وسبعمئة وستة وعشرون مليون ومائة وسبعة وثمانون ألف وخمسمائة دينار ) يعادل ( ٣١٣١٢٥٠ ) دولار ( ثلاثة ملايين ومائة وواحد وثلاثون ألف ومائتان وخمسون دولار ) بسعر صرف ( ١١٩٠ ) دينار لكل دولار بدل الاستثمار السنوي المستلم مقدما / ما يخص سنة ٢٠٢٠ للفترة من ١/١/٢٠٢٠ ولغاية ٣٠/٩/٢٠٢٠ .  
(٢) يمثل رصيد حساب مصاريف مستحقة مايلي :-

١,٣٨٠,٧٩٠,٠٠٠ دينار ( مليار وثلاثمائة وثمانون مليون وسبعمئة وتسعون ألف دينار ) ضريبة العقار المقدرة للسنوات ( ٢٠١٦ ، ٢٠١٧ ، ٢٠١٨ ، ٢٠١٩ ) .

١٣,١٩٠,٠٠٠ دينار ( ثلاثة عشر مليون ومائة وتسعون ألف دينار ) اجور التدقيق المقدرة الخاصة بالبيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ .

١,٣٩٣,٩٨٠,٠٠٠



كشف تحليل الأرصدة الدائنة (على مستوى كل حساب) كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	أسم الحساب	إجمالي الرصيد دينار	قبل سنة ٢٠٠٣ دينار	أقل من سنة دينار	سنة - ثلاث سنوات دينار	أكثر من ثلاث سنوات دينار
٢٦٥	دائنو النشاط غير الجاري	١٦٤٨٩٤٩٩١	—	—	—	١٦٤٨٩٤٩٩١
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٢٠٩٥٩٦٠	—	—	—	٢٠٩٥٩٦٠
٢٦٦٢	إيرادات مستلمة مقدما	٣٧٢٦٩٣٧٥٠٠	—	٣٧٢٦٩٣٧٥٠٠	—	٧٥٠٠٠٠
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	١٣٩٣٩٨٠٠٠٠	—	٦٠٠٠٠٠٠٠٠	٧٩٣٩٨٠٠٠٠	—
٢٦٦٥	رواتب وأجور معادة	٣٠٩٦٥٩٥	—	١٨٠٥٠٠٠	١٩٦٠٠٠	١٠٩٥٥٩٥
٢٦٧١	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير	٢٥٣٨٧٣١	—	—	—	٢٥٣٨٧٣١
٢٦٨١	حصة المساهمين	٣٦٦٠٩٠٠٥	٩٩٢٧٧٣١	—	٢٦٦٨١٢٧٤	—
	المجموع	٥٣٣٠١٥٢٧٨٢	٩٩٢٧٧٣١	٤٣٢٧٩٩٢٥٠٠	٨٢٠٨٥٧٢٧٤	١٧١٣٧٥٢٧٧



(٢٤-١٤)



كشف رقم (٨)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة-بغداد

كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	رقم الدليل المحاسي	أسم الحساب
دينار	دينار	٣١٢	الأجور النقدية للعمال
١٧٢٣٤٧٦٠٠	١٨٩٦٥١٠٠٠	٣١٢١	إجور
٢٤٠٠٠٠٠	٢٦٥٢٠٠٠	٣١٢٦	إجور أعمال إضافية
٢٩٧٠٠٠٠٠	٣٠٦٠٠٠٠٠	٣١٢٧	مخصصات تعويضية
٢٦٥٠٠٠٠٠	٣٣٥٥٠٠٠٠	٣١٢٨	مكافآت تشجيعية
٢٣٠٩٤٧٦٠٠	٢٥٦٤٥٣٠٠٠	٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال
٩٩٠٧٩٢٠	١١٣٨٥٣٦٠		
٢٤٠٨٥٥٥٢٠	٢٦٧٨٣٨٣٦٠		مجموع الرواتب والأجور





كشف رقم (٩)

شركة فنادق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	رقم الدليل المحاسبي	أسم الحساب
دينار	دينار		
٢٣٦٧٥٠٠	٢٢٣٥٢٥٠	٣٢٢	الوقود والزيوت
٢٦٤٠٠٠	٢٧٢٠٠٠	٣٢٢١	مواد نفطية
٢٦٣١٥٠٠	٢٥٠٧٢٥٠	٣٢٢٣	زيوت وشحوم
٢٩٥٠٠٠	٧٠٠٠٠٠	٣٢٣	الأدوات الاحتياطية
		٣٢٥	المتنوعات
٨٦٢٥٠	١٠٠٠٠	٣٢٥١	اللوازم والمهمات
١٣٧٥٥٠٠	١٩٩٦٧٥٠	٣٢٥٢	القرطاسية
١٤٦١٧٥٠	٢٠٠٦٧٥٠		
٥٤٥٧٥٠	٤٨٢٧٥٠	٣٢٦	تجهيزات للعاملين
٤٩٣٤٠٠٠	٥٦٩٦٧٥٠	٣٢٦٢	مواد غذائية
			مجموع المستلزمات السلعية



كشف رقم (١٠)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب
دينار	دينار		
		٣٣١	خدمات صيانة
٤٨٧.٠٠٠	١٢٦٢.٠٠٠	٣٣١٤	صيانة وسائط نقل وانتقال
١٠٨.٠٠٠	٣٣.٠٠٠	٣٣١٦	صيانة أثاث وأجهزة مكاتب
٥٩٥.٠٠٠	١٥٩٢.٠٠٠		
		٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة
٢٤٨٢.٠٠٠	٧١.٠٠٠	٣٣٣١	دعاية وإعلان
١٥٧.٠٠٠	٦.٠٠٠	٣٣٣٢	نشر وطبع
٥٤١٧٥٠	٦٧٧٢٥٠	٣٣٣٣	ضيافة
٣١٨.٠٧٥٠	١٩٨٧٢٥٠		
		٣٣٤	نقل وإيفاد واتصالات
٤٣٢.٠٠٠	٢٨٣.٠٠٠	٣٣٤١	نقل العاملين
—	١.٠٠٠	٣٣٤٢	نقل السلع والمضامع
٢٧.٠٠٠٠٠	٢٧.٠٠٠٠٠	٣٣٤٤	اتصالات عامة
٣١٣٢.٠٠٠	٢٩٩٣.٠٠٠		
		٣٣٦	مصرفات خدمية متنوعة
٣.٠٠٠٠٠	٣.٠٠٠٠٠	٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات
١٢١٥.٠٠	٢٧٥٤٥٠	٣٣٦٢	أقساط التأمين
١٥٠.٠٠٠٠	٤.٠٠٠٠٠	٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة
٢٩٥٥.٠٠٠	٩٢٨٧٤٥٩٠	٣٣٦٥	خدمات قانونية
٢٧٣٨٨٢٨	٨٨٧٧٧٠٤	٣٣٦٦	خدمات مصرفية
٢.٠٠٠٠٠٠	—	٣٣٦٨	خدمات محاسبية
٣٤٧٤٣.٠٠٠	٤٣٣٧٨٢٥٠	٣٣٦٩	مصرفات خدمية أخرى
٦٥.٥٨٣٢٨	١٤٨٨.٥٩٩٤		
٧١٩٦٦.٧٨	١٥٥٣٧٨٢٤٤		مجموع المستلزمات الخدمية



كشف رقم (١١)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف بحسابات الاستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب
دينار	دينار	٣٨	المصرفوات التحويلية
		٣٨٣	مصرفوات تحويلية متنوعة
		٣٨٣٢	تعويضات وغرامات
		٣٨٣٣	ديون مشطوبة
		٣٨٤	الضرائب والرسوم
		٣٨٤٢	ضرائب ورسوم أخرى <sup>(١)</sup>
		٣٨٥	إعانات
		٣٨٥١	إعانات داخلية
			مجموع المصرفوات التحويلية
		٣٩	المصرفوات الأخرى
		٣٩١	مصرفوات سنوات سابقة <sup>(٢)</sup>
		٣٩٣	خسائر رأسمالية
			مجموع المصرفوات الأخرى
٢٥٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠		
—	٢٧٥٧٧١٥		
٢٥٠٠٠٠٠	٢٨٥٧٧١٥		
٣٨٦٤٤٥٤٤٢	٦٤٤٠٤٥٧٥٠		
٣٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠		
٣٨٩٢٤٥٤٤٢	٦٤٧٠٠٣٤٦٥		
١٧٥٥١٨١٠٩	١١٦٥٢٢٩٣٤٩		
٢	٨		
١٧٥٥١٨١١١	١١٦٥٢٢٩٣٥٧		

ايضاح :-

١. يتضمن رصيد حساب ضرائب ورسوم أخرى مبلغ (٦٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار (ستمائة مليون دينار) عن تثبيت قيد استحقاق ضريبة العقار المقدرة لسنة/٢٠١٩.
٢. يتضمن رصيد حساب مصرفوات سنوات سابقة مبلغ (١١٦٠٢٢٧) ألف دينار (مليار ومائة وستون مليون ومائتان وسبعة وعشرون ألف دينار) لتسديد ضرائب (الدخل، المبيعات، الاستقطاع المباشر) للسنوات السابقة مع الغرامات التأخيرية و (ضريبة العقار لغاية ٣٠/٩/٢٠١٤ لبدء العقد الاستثماري).





كشف رقم (١٣)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد  
كشف الإيرادات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	أسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
٤٦	الفوائد وإيجارات الأراضي	٤٤٨٥٤.٩٢٣	١٨٥٧.٦٢٦٦
٤٦١	فوائد دائنة (١)		
٤٩	الإيرادات الأخرى	١٤٥٩.٥٤٠.١٨	٥٤٧٢٢٥١
٤٩١	إيرادات سنوات سابقة (٢)	٩٩٧.٠٠٠	٣.٩٩٢٧١.٠
٤٩٢	إيرادات عرضية (٣)		
	مجموع الإيرادات الأخرى	١٤٦٩.٠٢٤.١٨	٣٦٤٦٤٩٦١

الايضاحات :-

(١) تضمن رصيد حساب فوائد دائنة مبلغ (١٣١١٣٨٠٠) دينار (ثلاثة عشر مليون ومائة وثلاثة عشر الف وثمانمائة دينار) ما يعادل (١١٠٢٠) دولار (احد عشر الف وعشرون دولار) بسعر صرف (١١٩٠) دينار لكل دولار عن تثبيت الفائدة المستحقة غير المستلمة للفترة من ١٢/١٨ ولغاية ٢٠١٩/١٢/٣١

(٢) يمثل رصيد حساب إيرادات سنوات سابقة مايلي :-

— (١٤٩٩٤٠٠٠٠٠) دينار (مليار واربعمائة وتسعة وتسعون مليون واربعمائة الف دينار) مايعادل (١٢٦٠٠٠٠) دولار (مليون ومائتان وستون الف دولار) بسعر صرف (١١٩٠) دينار لكل دولار عن استلام فروقات بدلات الاستثمار للسنوات السابقة وحسب ملحق العقد الاستثماري رقم (١/١٩٢) في ٢٠١٩/٢/٧ .

— (٢١٢٧٤٢٩) دينار ( مليونان ومائة وسبعة وعشرون الف واربعمائة وتسعة وعشرون دينار ) ارباح الاستثمارات المالية المستلمة من المصرف التجاري العراقي لسنتي ٢٠١٧ و ٢٠١٨

— (١٢٦٧٨٧٥٠) دينار ( اثني عشر مليون وستمائة وثمانية وسبعون الف وسبعمائة وخمسون دينار ) ارباح الاستثمارات المالية المستلمة من فنادق عشتار لسنة ٢٠١٦ .

— (٥٥١٥٢١٦١) دينار (خمسة وخمسون مليون ومائة واثان وخمسون الف ومائة وواحد وستون دينار) عن تخفيض الحساب اعلاه لمعالجة الاخطاء المحاسبية للفترة السابقة بموجب القيد رقم (٣٧) في ٢٠١٩/٥/١٣ وحسب قرار لجنة تصفية الديون المشكلة بموجب الامر الاداري ذي العدد (٢٢٣) في ٢٠١٩/٥/١٢ .

(٣) يمثل رصيد حساب إيرادات العرضية ( فروقات تصريف العملة الاجنبية /دولار )



كشف رقم (١٤)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	أسم الحساب	كلفة الخدمات الإدارية ٨ دينار
٣١	كلفة العاملين	٢٦٧٨٣٨٣٦٠
٣٢	المستلزمات السلعية	٥٦٩٦٧٥٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	١٥٥٣٧٨٢٤٤
٣٧	الاندثار	١٢٣٩٣١٩٦
	المجموع	٤٤١٣٠٦٥٥٠



(٢٤-٢١)



كشف رقم (١٥)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف المزايا العينية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

المجموع دينار	مواد غذائية دينار	مخصصات تعويضية دينار	المزايا العينية الاستخدامات
٣٠٦٠٠٠٠٠	—	٣٠٦٠٠٠٠٠	٣١٢٧
٤٨٢٧٥٠	٤٨٢٧٥٠	—	٣٢٦٢
٣١٠٨٢٧٥٠	٤٨٢٧٥٠	٣٠٦٠٠٠٠	المجموع



(٢٤-٢٢)



شركة فندق نابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف سقارة الأرقام الرئيسية الواردة في الحسابات الختامية للسنوات المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٩



النسبة %	٢٠١٥ دينار	النسبة %	٢٠١٦ دينار	النسبة %	٢٠١٧ دينار	النسبة %	٢٠١٨ دينار	النسبة %	٢٠١٩ دينار	التفاصيل
١٥	٣٣٢٣٦٢٨١٤	٩	٢٤٠١٠٧٥٩١	٥	٢٤٨٨٥٨٧٦	٣	٢٣٨٤٩٢٩٣٧	٢	٢٣٣٣٣٧٤٠٧	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)
٧	١٠٤٠٧٤٤٥٤	٥	١١٧٠١١٩٥٤	٣	١١٧٠١١٩٥٤	٢	١١٧٠١١٩٥٤	١	١٢٣٣١١٩٥٤	الموجودات الثابتة الأخرى
٧٨	١٢١١٨٣١٧٦٦	٨٦	٢١٧٥١١٧٣٢١	٩٢	٣٩٦٥٣٦٧٦٠	٩٥	٧٠٣٧٦٢٨٧٧٢	٩٧	١١١٩٩٣٦٦٤٥٨٣	رأس المال العامل: الموجودات المتداولة - المتطلبات المتداولة
١٠٠	١٥٤٨٢٦٩٠٣٤	١٠٠	٢٥٣٢٢٣٦٨٦٦	١٠٠	٤٣٣١١٣٨٥٠٠	١٠٠	٧٣٩٣١٣٣٦٦٣	١٠٠	١١٥٥٠٣١٣٩٤٤	مجموع موجودات الشركة متوزعة كما يلي: -
(١١)	(١٦٥٠١٤٩٠٧)	(٧)	(١٦٥٠١٤٩٠٧)	٤٦	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٧	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٧	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال - المصحر المتراكم
١١١	١٧١٣٢٨٣٩٤١	١٠٧	٢٦٩٧٢٥١٧٧٣	٥٤	٢٣٣١١٣٨٥٠٠	٧٣	٥٣٩٣١٣٣٦٦٣	٨٣	٩٥٥٠٣١٣٩٤٤	الإحتياطات
١٠٠	١٥٤٨٢٦٩٠٣٤	١٠٠	٢٥٣٢٢٣٦٨٦٦	١٠٠	٤٣٣١١٣٨٥٠٠	١٠٠	٧٣٩٣١٣٣٦٦٣	١٠٠	١١٥٥٠٣١٣٩٤٤	مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل





كشف رقم (١٧)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد  
كشف احتساب الضريبة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	أسم الحساب	٢٠١٩ دينار
٢٢٤	الفاوض بموجب العمليات الجارية	٣٩٣٨٥٦٩٩١٦
٤٣٨	بنزل إيراد العقد الأستثماري	٤٤٨١٨٣٧٥٠٠
	الفاوض المعدل / غير الخاضع لضريبة الدخل	(٥٤٣٢٦٧٥٨٤)



بسم الله الرحمن الرحيم

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة

التقرير السنوي لمجلس الادارة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١

تحية طيبة .....

يسر مجلس ادارة شركة فندق بابل المساهمة المختلطة ان يقدم التقرير السنوي عن اعمال ونشاطات الشركة والحسابات الختامية للفترة من ٢٠١٩/١/١ ولغاية ٢٠١٩/١٢/٣١ .

١- معلومات عامة :-

أ- نبذة تاريخية عن الشركة واهدافها :-

اولاً- اسم الشركة :- شركة فندق بابل المساهمة المختلطة

ثانياً- تأسيس الشركة :- تأسست الشركة بتاريخ ١٩٩٠/٤/١٠ برأسمال (٤٥) مليون دينار (خمسة واربعون مليون دينار) وتم زيادة رأسمال الشركة الى (٦٣) مليون دينار (ثلاثة وستون مليون دينار) بموجب قرار الهيئة العامة بتاريخ ١٩٩٥/١٠/٢٥ ثم زيادته مرة اخرى الى (٩٤,٥) مليون دينار ( اربعة وتسعون مليون وخمسمائة الف دينار) بقرار الهيئة العامة بتاريخ ١٩٩٩/١٢/١٢ ثم زيادته الى (١٤١,٧٥٠) مليون دينار ( مائة وواحد واربعون مليون وسبعمائة وخمسون الف دينار) بقرار الهيئة العامة بتاريخ ٢٠٠١/١٠/١٤ وزيادته الى (٣٠٠) مليون دينار ( ثلاثمائة مليون دينار) بقرار الهيئة العامة بتاريخ ٢٠٠٤/٢/٨ وزيادته الى (٦٠٠) مليون دينار ( ستمائة مليون دينار) بقرار من الهيئة العامة بتاريخ ٢٠٠٥/٢/١٨ وزيادته الى (٩٠٠) مليون دينار (تسعمائة مليون دينار) بقرار الهيئة العامة بتاريخ ٢٠٠٧/٤/١ وزيادته الى (١٣٥٠) مليون دينار (مليار وثلاثمائة وخمسون مليون دينار) عن طريق الاككتاب بقرار الهيئة العامة بتاريخ ٢٠٠٨/٢/٢١ و ثم زيادته الى (٢) مليار دينار ( ملياري دينار) بقرار الهيئة العامة بتاريخ ٢٠١٥/٧/٢ وقد صادق مسجل الشركات على جميع التعديلات .

ثالثاً- مقر الشركة :- العراق /بغداد - الجادرية / ص.ب ٥٢٧٣ .

رابعاً- مساحة ومرافق الفندق :- الفندق يقع على مساحة قدرها (١٣) دونما و( ٦ ) اولكا و( ١٩ ) متر مربع وهي ملك للشركة ومشيد عليها بناية الفندق المكونة من (١٤) طابقاً ومن ( ٣٠٠ ) غرفة و(٥) مطاعم و(٥) قاعات ونادي صحي بمسبحين شتوي وصيفي وساحتي تنس وكراج ومركز رجال الاعمال .

خامساً- يحكم عمل الشركة قانون الشركات المرقم (٢١) لسنة/١٩٩٧ (المعدل).

سادساً- هدف الشركة :- تشجيع استثمار مدخرات المواطنين ومساهماتهم مع القطاع العام في المجال السياحي ولتطوير السياحة والفندقة بما يساهم في بناء اقتصاد عراقي متنوع .





د - بلغ اجمالي عدد العاملين في الشركة (١٣) عامل موزعا" حسب المستويات الادارية وكمايلي :-

٤	الادارة العامة
٥	القسم المالي
١	قسم الرقابة الداخلية
٣	قسم الافراد
١٣	المجموع

هـ - الهيكل التنظيمي / تشكيلة مجلس الادارة . نشاطات وتوسعات الشركة :-

اولا" - يتكون الهيكل التنظيمي للشركة من :-

مجلس الادارة - المدير المفوض - سكرتير مجلس الادارة - مدير الرقابة والتدقيق - معاون المدير المفوض  
- مدير الادارة والافراد - سكرتيرة تنفيذية - المدير المالي - مدير المشتريات - المشاور القانوني - معاون  
المدير المالي - سكرتير المدير المالي - مسؤول المساهمين - معتمد بريد - سائق - عامل خدمة

ثانيا" - تشكيلة مجلس الادارة :-

يتكون مجلس الادارة من السادة الاعضاء الاصليين للفترة من ٢٠١٩/١/١ ولغاية ٢٠١٩/١٢/٣١ :-

الاسم	العضوية	نوع المساهمة	عدد الجلسات	مقدار المساهمة / سهم
عصام كريم كزار الاسدي	رئيس مجلس الادارة	قطاع خاص	٦	١٢١ ٣٣٧ .٣٧
كريم نور مفتن الياسري	نائب رئيس مجلس الادارة	قطاع خاص	٦	٣٣ ٨٥٤ .٥٨
حيدر محي عباس	عضو	قطاع خاص	٦	٢٥٠ . . .
زيد هاشم علي	عضو	قطاع خاص	٦	٩٧ ٧٤١
محمد هادي مهدي	عضو	قطاع خاص	٦	١٤ ٨١٥
محمود عبد الجبار موسى	عضو	قطاع عام	٢	٢٠١٩/٤/١٧ - ٢٠١٩/١/١
علاء خزععل سلطان	عضو	قطاع عام	٢	٢٠١٩/٤/١٧ - ٢٠١٩/١/١
جاسم كاظم جاسم	عضو	قطاع عام	٤	٢٠١٩/١٢/٣١ - ٢٠١٩/٤/١٧
سعيد عبدالله حسن	عضو	قطاع عام	٤	٢٠١٩/١٢/٣١ - ٢٠١٩/٤/١٧





رابعاً-بلغت رواتب المدير المفوض للشركة السيد محمود شاكر جاسم لسنة / ٢٠١٩ ( ٤٢ . . . . ) دينار ( اثنان واربعون مليون دينار )

و -النشاطات والتوسعات التي حدثت خلال سنة / ٢٠١٩

اولاً- نشاط الشركة :-

- استلام الديون المترتبة على وزارة الداخلية .
- تم مراجعة الهيئة العامة للضرائب وتسديد كافة الضرائب .

ثانياً- التوسعات :-

لا توجد اية توسعات خلال ٢٠١٩

٢- المؤشرات المالية :-

أ. تحليل ربحية الشركة :

٦ ٣٩٩ ٤٠٢ ٤٤١	بلغ اجمالي الايرادات لسنة ٢٠١٩
٢ ٢٥٣ ٥٣٩ ٣٧٢	بلغ اجمالي المصاريف لسنة ٢٠١٩
٤ ١٤٥ ٨٦٣ ٠٦٩	بلغ صافي الفائض لسنة ٢٠١٩

موزعا وفق المادة ( ٧٣ ) من قانون الشركات رقم ( ٢١ ) لسنة ١٩٩٧ المعدل كما يلي :-

احتياطي الزامسي ٥% ٢٠٧ ٢٩٣ ١٥٣

الفائض القابل للتوزيع ٣ ٩٣٨ ٥٦٩ ٩١٦

ب . بلغت الرواتب والاجور المدفوعة للعاملين خلال سنة ٢٠١٩ ( ٢٦٧ ٨٣٨ ٣٦٠ ) دينار (مانتان وسبعة وستون مليون وثمانمائة وثمانية وثلاثون الف وثلاثمائة وستون دينار ) وتم توظيف رواتب منتسبي الشركة .



رقم الحساب	اسم الحساب	المخطط / الف دينار (١)	الفعلي / الف دينار (٢)	نسبة الانجاز % (١) / (٢)
٣١	الرواتب والاجور	٢٦٨ ٥٢٨	٢٦٧ ٨٣٨	١٠٠
٣٢	المستلزمات السلعية	٧ ٨٢١	٥ ٦٩٧	٧٣
٣٣	المستلزمات الخدمية	١٦٦ ٧٢٨	١٥٥ ٣٧٨	٩٣
٣٧	الاندثار	١٢ ٥١٠	١٢ ٣٩٣	٩٩
٣٨	المصرفوات التحويلية	٦٣ ٢٥٨	٦٤٧ ٠٠٣	١٠٢٣
٣٩	المصرفوات الاخرى	١ ٢٠٠ ٠٠٢	١ ١٦٥ ٢٢٩	٩٧
٤٣	ايراد النشاط الخدمي	٤ ٤٨١ ٨٣٧	٤ ٤٨١ ٨٣٨	١٠٠
٤٦	قوائد دائنة	٣٩٩ ٠٢٠	٤٤٨ ٥٤١	١١٢
٤٩	الايرادات الاخرى	١ ٤٦٨ ٨٦٦	١ ٤٦٩ ٠٢٤	١٠٠

ج . الخطة السنوية لسنة ٢٠١٩ ونسبة الانجاز المتحققة :-

د . ادناه اعلى خمسة رواتب في الشركة :-

الاسم	العنون الوظيفي	اجمالي الراتب السنوي / دينار
ابراهيم شريف خليفة	م . المدير المفوض	٢٠ ٧٦٠ ٠٠٠
بشرى كامل عبد الغني	المدير المالي	٢١ ٠٨٤ ٠٠٠
وليد خالد محمد	مدير الرقابة والتدقيق	١٣ ١٨٨ ٠٠٠
مي ادور يعقوب	م . المدير المالي	١٣ ١٨٨ ٠٠٠
اسوان محمد وهيب	مسؤول المساهمين	١٣ ٠٢٠ ٠٠٠

٣- المؤشرات الاقتصادية والاجتماعية العامة :-

اثر نشاط الشركة على حياة المجتمع والاقتصاد الوطني ان الفندق ساهم في تطوير الحركة السياحية في البلد من خلال المستوى السياحي المتقدم وتقديم الخدمات الجيدة لنتلاء الفندق من الاجانب والعرب وتحسين ظروف واساليب العمل ونقل التكنولوجيا والوسائل الحديثة المتطورة وتدريب طلبة المعاهد والكليات السياحية ذات الاختصاص وتزويدهم باحدث المعلومات والخدمات السياحية .



