

شركة فندق بابل
(مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية
في 31/كانون الاول/2011

ديوان الرقابة المالية



شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

رقم الصفحة

١٦-١

١٧

١٨

١٩

٢٠

٢١

٢٢

٢٣

٢٤

٢٥

٢٦

٢٧

٢٨

٢٩

٣٠

٣١

٣٢

٣٣

٣٤

٣٥

٣٦

٣٧

٣٨

٣٩

٤٠

المحتويات:-

- تقرير ديوان الرقابة المالية

- الميزانية العامة

- حساب المناجرة والأرباح والخسائر والتوزيع

- كشف العمليات الجارية

- كشف التدفق النقدي

- كشف إجمالي القيمة المضافة

- كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة

الكشوفات التحليلية المرفقة:-

١- الموجودات الثابتة واندثاراتها

٢- الاستثمارات المالية

٣- المخزون

٤- المدينون

- تحليل المدينون حسب عمر الدين

٥- النقود

٦- رأس المال

٧- الاحتياطيات

٨- العجز المتراكم

٩- الدائون

- تحليل الدائون حسب عمر الدين

١٠- الرواتب والأجور

١١- المستلزمات السلعية

١٢- المستلزمات الخدمية

١٣- الاستخدامات الأخرى

١٤- إيرادات النشاط الجاري

١٥- الإيرادات الأخرى

١٦- توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف

١٧- المزايا العينية

١٨- احتساب الضريبة

- تقرير الإدارة

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق نشاط الشركات



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

جمهورية العراق
ديوان الرقابة المالية
دائرة تدقيق نشاط الشركات
العدد : ٤٨ / ٢٩ / ٨ / ١١٦٤١
التاريخ : ١٠ / ١٠ / ١٤٣٣ هـ
١ / ٢ / ٢٠١٢ م

إلى/السادة مساهمي شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) بغداد - اخترمين
م/البيانات المالية لشركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في
٣١ / كانون الأول / ٢٠١١

بعد التحية:

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

الإيضاحات :

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

٢- إن مسؤولية هذا الديوان تتمثل في إبداء الرأي الفني الخايد عن البيانات المالية المقدمة بكتاب شركة
فندق بابل (مساهمة مختلطة) ذي العدد (١٠٣) المؤرخ في ٢١/٢/٢٠١٢ ، 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- إن الزيادة الحاصلة في حساب الاستثمارات المالية طويلة الاجل والبالغة (٢٣٣١٠) ألف دينار
(ثلاثة وعشرون مليون وثلاثمائة وعشرة آلاف دينار) ناجمة عن زيادة أسهم الشركة في رأسمال
المصرف التجاري العراقي.



الملاحظات والتحفظات:

١- البيانات المالية:

- أ. لا يظهر كشف الاستثمارات المرفق بالبيانات المالية تفاصيل نسب الفائدة ومبلغ الفائدة المتحققة من استثمار الشركة خلافاً لتعليمات النظام المحاسبي الموحد ، نوصي بالالتزام بتعليمات النظام المحاسبي الموحد.
- ب. عدم قيام الشركة باعداد كشف التدفق النقدي وفقاً لمتطلبات القاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق ومن خلال فحص وتدقيق كشف التدفق النقدي المعد من قبل الشركة فقد تم تأشير الملاحظات التالية:-
- أولاً- عدم قيام الشركة بمسك سجلات تفصيلية تبين تفاصيل التدفقات النقدية الواردة في الكشف الأمر الذي حال دون إمكانية تدقيق بعض الحسابات ومنها المصروفات التشغيلية البالغة (٦١٥٣٠) ألف دينار (واحد وستون مليون وخمسمائة وثلاثون ألف دينار) والزيادة في المدينين البالغة (١٠٥٢٠٧) ألف دينار (مائة وخمسة ملايين ومائتين وسبعة آلاف دينار).
- ثانياً - لا يظهر كشف التدفق النقدي المبلغ المسدد من قبل الشركة على التسهيلات المصرفية المقدمة إليها (السحب على المكشوف) المدور من سنوات سابقة والبالغ (٥٤٠٠٠) ألف دينار (أربعة وخمسون مليون دينار) من الرصيد المدور من السنة السابقة والذي جرى تسديده خلال السنة.
- نوصي بإعادة تنظيم السجلات بما يمكن الشركة من تهيئة المعلومات اللازمة لإعداد كشف التدفق النقدي واعتماد الإجراءات الصحيحة في إعداد هذا الكشف والإيفاء بمتطلبات القاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق.

٢- نشاط الشركة:

- أ. عدم قيام الشركة بإعداد خطة سنوية لنشاطها ومتابعة نتائج تنفيذها خلافاً للمادة (١١٧) من الفرع الثالث (اختصاصات وصلاحيات مجلس الإدارة) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧/ (المعدل) التي ألزمت بإعداد خطة سنوية لنشاط الشركة ، نوصي بالالتزام بوضع خطة سنوية بمجمل نشاطات الشركة ومتابعة تنفيذها للوقوف على الانحرافات.
- ب. نتيجة النشاط:

أولاً- بلغت نتيجة نشاط الشركة للسنة موضوع التقرير فائضاً مقداره (٣٨٦٣٢) ألف دينار (ثمانية وثلاثون مليون وستمائة واثنتان وثلاثون ألف دينار) مقابل عجز السنة السابقة البالغ (٣٤٩٥٤٥) ألف دينار (ثلاثمائة وتسعة وأربعون مليون وخمسمائة وخمسة وأربعون ألف دينار) ولدى دراسة المؤشرات المالية للشركة فقد لوحظ مايلي:



- (١) انخفاض إيرادات النشاط الجاري بمبلغ (١٣٦٥٩٢) ألف دينار (مائة وستة وثلاثين مليون وخمسمائة واثنان وتسعين ألف دينار) ونسبة (٤٥,٣١٨ %) عما كانت عليه في السنة السابقة نتيجة توقف نشاط الفندق لمعظم أشهر سنة/٢٠١١.
- (٢) انخفاض المصروفات الجارية بمبلغ (٥٩١٤٠٦) ألف دينار (خمسمائة وواحد وتسعين مليون وأربعمائة وستة آلاف دينار) ونسبة (٨٣ %) عن السنة السابقة.
- (٣) انخفاض المصروفات التحويلية والأخرى بمبلغ (٧٢٠٦) ألف دينار (سبعة ملايين ومائتين وستة آلاف دينار) ونسبة (٤٣ %) عن السنة السابقة.
- (٤) انخفاض الإيرادات التحويلية والأخرى بمبلغ (٧٦٤٠٩) ألف دينار (ستة وسبعين مليون وأربعمائة وتسعة آلاف دينار) ونسبة (٩٤ %) عن السنة السابقة.

ثانيا- عدم قيام الشركة بتخصيص أي مبلغ من الفائض المتحقق للسنة موضوع التقرير لإطفاء العجز المتراكم المدور من السنوات السابقة البالغ (٢٢١٧٠٩٨) ألف دينار (مليارين ومائتين وسبعة عشر مليون وثمانية وتسعين ألف دينار) والذي يشكل نسبة (١٦٤ %) من رأسمال الشركة البالغ (١٣٥٠٠٠٠) ألف دينار (مليار وثلاثمائة وخمسين مليون دينار)، مما يتطلب اتخاذ الاجراءات المنصوص عليها في المادة (٧٦) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل)، علما بأن إدارة الشركة كانت قد أبلغت دائرة تسجيل الشركات بالموقف من العجز المتراكم آنف الذكر طبقا لمقتضيات المادة (٧٦) أعلاه وذلك بكتابها (٤٦٧) في ٢٠١٠/١٠/٤ لاتخاذ أحد الاجرائين (إما تخفيض أو زيادة رأس مال الشركة أو التوجيه بتصفية الشركة الا انه لم يتأيد لنا اتخاذ أي إجراء بشأن الموضوع، نوصي بمتابعة ذلك مع دائرة تسجيل الشركات وحسمه).

٣- الموازنة التخطيطية :

- أ. تأخرت الشركة في إقرار الموازنة التخطيطية لسنة/٢٠١١ حيث تم مناقشتها وإقرارها في الجلسة (السادسة عشر) لمجلس الادارة المعقّدة بتاريخ ٢٠١١/١٢/٢٩ خلافا للمادة (١١٧- رابعا) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة/١٩٩٧ (المعدل) التي نصت على (مناقشة وإقرار الخطة السنوية للسنة القادمة التي يتوجب على المدير المفوض إعدادها خلال الست اشهر الاخيرة من السنة في ضوء اهداف الشركة وتتضمن نشاط الشركة ومشروع الموازنة النقدية)، نوصي الالتزام بالتوقيتات الزمنية التي نص عليها قانون الشركات.
- ب. استمرار الشركة بتعديل خطتها في ضوء مستويات الانشطة الفعلية ولدى قيامنا بتدقيق نتائج التنفيذ لاحظنا وجود تجاوز في نسب التنفيذ لفقرات معينة مقابل انخفاض النسب في فقرات أخرى :



رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	التخصيص بموجب الموازنة التخطيطية قبل التعديل (١) ألف دينار	التخصيص بموجب الموازنة التخطيطية المعدلة ٢٠١١/١٢/٢٩ (٢) ألف دينار	المبلغ المصروف (٣) ألف دينار	نسبة التغير % (٣/٢)
٣١	رواتب وأجور	٧١٩٩٥٠	٢٧٢٦٤	٢٢٥٤٠	٨٣
٣٢	المستلزمات السلعية	٦٧٧٦٠٠	٦١٢٠	٧٠١٩	١١٥
٣٣	المستلزمات الخدمية	١٥٤٨٨٠	٣١٢١٥	٣١١٠٧	١٠٠
٣٦	فوائد وإيجارات الاراضي	٣٠٢٥٠	-	-	-
٣٧	الاندثارات	٢٥٣٠٠٠	٥٤٠١٢	٦٣٥٤٠	١١٨
٣٨	المصروفات تحويلية	١٠٨٩٠	١٠٠٠	٨٦٣	٨٦
٣٩	المصروفات أخرى	١٢٧٠٥٠	١١٠٠٠	٩٤٨٨	٨٦
٤٢	إيراد الفنادق والسياحة	٢٣٩٦١٢٤	٨٣٠	٧٨٢	٩٤
٤٣	إيراد نشاط الانتاج الخدمي	٦٤٣٥٠	١٦٤٠٣٠	١٦٤٠٣٠	١٠٠
٤٦	فوائد وإيجارات الأراضي	٢٨٦٠	١٨٥٦	٨٣٧٩	٤٥١
٤٨	الإيرادات التحويلية	١٠٠٠٠	-	-	-
٤٩	الإيرادات الأخرى	٢٨٦	٥١٤٨	-	-

نوصي بتوخي الدقة في إعداد الموازنة التخطيطية مستقبلا.

٤- المخالفات في تطبيق القوانين والانظمة والتعليمات النافذة :

عدم مصادقة دائرة تسجيل الشركات على محاضر جلسات مجلس الادارة المدرجة ادناه ، وبينت الشركة في إجابتها على استفسارنا المرقم (١٠) في ١٦ / ٢ / ٢٠١٢ ان عدم المصادقة كان بسبب طلب دائرة تسجيل الشركات لجنسية الشركة التي تقوم بأعمال التأهيل (شركة آراب للمقاولات) ولم تتمكن الشركة من الحصول على المطلوب رغم مفاحتها هيئة السياحة لاغراض مخاطبة وزارة الخارجية والتي تعاقدت مع الشركة المذكورة :

رقم الجلسة	تاريخ الجلسة
الجلسة الحادية عشر	٢٠١١/٤/٢٨
الجلسة الثانية عشر الاستثنائية	٢٠١١/٥/٧
الجلسة السادسة عشر	٢٠١١/١٢/٢٩

نوصي بالاستمرار في متابعة الموضوع واستحصال الموافقة.

٥- الموجودات الثابتة:

أقامت الشركة بمجرد الموجودات الثابتة في ٢٠١١/١٢/٣١ ومطابقة نتائج الجرد مع سجل الموجودات الثابتة ، وقد أظهرت نتائج المطابقة التي أجرتها الشركة بين قوائم الجرد وسجلات الموجودات الثابتة الفروقات المبينة أدناه ولم تقم الشركة بأي إجراء لمعالجتها :



الفرق	الكمية بموجب الجرد	الكمية بموجب سجل الموجودات الثابتة	اسم الموجود
زيادة			
٣	١١	٨	مروحة عمودية
٣	٩	٦	سبيلت كنتوري ٥ طن
٣	٥	٢	طابعة كانون

نوصي بالتحري عن اسبابها ومعالجتها.

ب. من خلال قيامنا بفحص قوائم جرد الموجودات الثابتة كما في ٢٠١١/١٢/٣١ فقد لاحظنا ما يلي:

أولاً- وجود أخطاء في ترحيل أعداد الموجودات من واقع قوائم الجرد الى كشف خلاصة الجرد وكما مبين في الامثلة أدناه :

الفرق	العدد المثبت في خلاصة الجرد	العدد بموجب الجرد	مكان تواجدها	إسم الموجود
زيادة (نقص)				
(١)	٢	١	غرفة سكرتير المدير المفوض	مدفأة
(١)	-	١		تيل لامب
١	١	٢	الحسابات	ميز مكتب صيني
١	٣	٤		طابعة
(١)	٢	١	غرفة المدير المفوض	كومدي (٣) مجرات
٢	١	٣		كومدي بدون أبواب
١	-	١		مدفأة
١	-	١		حاسبة يدوية

نوصي بضرورة توخي الدقة في ترحيل أعداد الموجودات الى كشف خلاصة الجرد مستقبلاً.

ثانياً- عدم تثبيت العنوان الوظيفي لأعضاء لجان الجرد والمطابقة في أوامر تشكيل اللجان.

نوصي بضرورة تضمين أوامر الجرد بالعناوين الوظيفية لأعضاء الجرد.

ج. قامت هيئتنا الرقابية بمطابقة عينة من قوائم جرد الموجودات الثابتة مع سجل الموجودات وظهرت الفروقات المبينة أدناه والتي لم يتم تأشيرها خلال مطابقة الشركة لقوائم الجرد مع السجلات ، وقد أيدت الشركة تلك الفروقات بموجب إجابتها على استفسارنا المرقم (٤) في ٢٠١٢/١/٣٠ وعزت أسبابها الى عدم قيام المشتري برفع كامل المواد المباعة وانما ستقوم بتقييمها وادخالها في السجلات ندرج أدناه أمثلة:-

الفرق	العدد بموجب السجل	العدد بموجب الجرد	إسم الموجود
زيادة (نقصان)			
٤	١	٥	تلفزيون
٣	٨	١١	مروحة
٢	٤	٦	مدفأة كهربائية
٣	٦	٩	سبيلت كنتوري

الفرق	العدد بموجب السجل	العدد بموجب الجرد	إسم الموجود
زيادة (نقصان)			
(٩٥)	١٠٠	٥	كرسي بلاستيك أبيض
٣	٢	٥	طابعة كانون
٣	١	٤	كرسي دوار جلد

نوصي بالتحري عن أسباب ظهور النقص ومعالجته.

د. قامت الشركة خلال السنة موضوع التقرير بفتح سجل جديد للموجودات الثابتة كبديل عن السجل القديم والذي لم يتم إدامته بالمتغيرات منذ سنة /٢٠٠٠ وكما مشار إليه في تقاريرنا السابقة وآخرها تقريرنا المرقم (٧٦٧٥ /٤٨/٢٩/٨) في ٢٥ /٥ /٢٠١١ ومن خلال تدقيق السجل المذكور لاحظنا ما يلي :

أولاً- لا يتضمن السجل الجديد كافة الموجودات العائدة للشركة والظاهرة بموجب قوائم الجرد ومثال ذلك:

العدد	اسم الموجود
١١	ثلاجة أحجام مختلفة
٦	زولية قياسات مختلفة
٤٠	ميز مكتب
٣	براد ماء

نوصي بضرورة إدامة سجل الموجودات الجديد وتأشير كافة الموجودات العائدة للشركة ومن واقع محاضر الجرد ومستندات شراء تلك الموجودات.

ثانياً- عدم تثبيت تفاصيل الموجودات المسجلة ضمن الموجودات أعلاه كتثبيت الرقم الرمزي .
نوصي بترميز الموجودات لضمان السيطرة والرقابة عليها.

ثالثاً- وجود أخطاء في تثبيت كلفة أقتعة الوقاية عدد (٩) البالغة كلفتها عند الشراء في سنة /١٩٩١ في السجل القديم (١٢٧٨٠) دينار (إثنى عشر ألف وسبع مائة وثمانون ديناراً) في حين تم تثبيت كلفتها في السجل الجديد (٦٠١٥١٣) دينار (ستمائة وواحد ألف وخمسمائة وثلاثة عشر ديناراً) ، نوصي بإجراء القيود اللازمة لتصحيح الأخطاء.

رابعاً- لا تظهر سجلات الشركة قيمة (اللوحات الفنية والثريات وبعض المواد الأخرى) والبالغ عدد (١٥٧) قطعة (مائة وسبعة وخمسون قطعة) كما لوحظ عدم إخضاعها للجرد وبالنظر لأهميتها فإن الأمر يقتضي حصرها وإبائها في السجلات لغرض الرقابة والسيطرة عليها ومن جانب آخر ولدى قيام هيئتنا الرقابية بجرد هذه الموجودات في المخزن العام بتاريخ ٢٩ /١٢ /٢٠١١ فقد لوحظ عدم فتح بطاقة مخزنية لكل فقرة منها حيث سجلت جميعها ضمن بطاقة مخزنية واحدة ، نوصي بضرورة تنظيم بطاقة مخزنية لكل فقرة من هذه الموجودات وإخضاعها

للجرد السنوي ومما يضمن الرقابة والسيطرة عليها وفيما يلي تفاصيل هذه الموجودات
وحسب الجرد:

اسم المادة	العدد بموجب الجرد
لوحة فنية	١٣٠
ثريا صيني	١٣
عارضات	٩
قواطع صيني (زجاج)	٥
الثريات	لم تتمكن من جردها لعدم انتظام خزنها
بطانيات	٤٦

هـ. قيام الشركة بشطب السيارة المرقمة (٨٠٦٢) بيكب دبل قمارة والمسروقة سنة/ ٢٠٠٧
والبالغة كلفتها بموجب السجلات المالية (٤٠٥٠) ألف دينار (أربعة ملايين وخمسين ألف دينار)
دون تقديم الأوراق التحقيقية وحسم موضوع التأمين خلافاً لقرار مجلس الإدارة بالجلسة السادسة
المتعقّدة في ٢٠١٠/٨/٧ والذي نص على شطب السيارة أعلاه بشرط تقديم الأوراق التحقيقية
الخاصة بها ومتابعة موضوع التأمين حيث لم يتم إرفاق الأوليات المطلوبة ضمن قيد الشطب ،
نوصي بمراجعة مركز الشرطة للحصول على الأوراق التحقيقية ومتابعة موضوع التأمين والالتزام
بقرارات المجلس مستقبلاً.

و. من خلال تدقيق إجراءات الشركة في مجال بيع بعض موجوداتها خلال السنة فقد لاحظنا ما يلي:
أولاً- قامت الشركة ببيع قسم من الموجودات المتضررة بمبلغ (٧٨٢١٤) ألف دينار (ثمانية
وسبعين مليون ومائتين وأربعة عشر ألف دينار) دون إجراء مزيدة علنية خلافاً لقانون بيع
وإيجار أموال الدولة رقم (٣٢) لسنة /١٩٨٦ (المعدل) الذي يجب أن تسترشد به الشركة
في مثل هذه الحالات لعدم قيامها بإصدار تعليمات خاصة بما لهذا الغرض ، واكتفت بتشكيل
لجنة لبيع مواد مختلفة بالأمر الإداري المرقم (٣) في ٢٠١١/١/٣ وندرج أدناه أمثلة عنها:

رقم وصل القبض وتاريخه	المبلغ ألف دينار	البيان
٢٠١١/١/٣ في ١٤٤٣٨	٥٥٠٠	مواد مستهلكة وابواب ضمن الانقراض في البارك الامامي والسطوح وثلاجات والنيوم وقواعد التواليتات
٢٠١١/١/٣ في ١٤٤٣٧	١٥٠٠	عارضة سينما
٢٠١١/١/٣ في ١٤٤٣٧	٣٥٠٠	بوردات سيطرة
٢٠١١/١/٣ في ١٤٤٣٧	٥٠٠٠	مخازن تبريد
٢٠١١/١/٣ في ١٤٤٣٧	٢٠٠	راديو

المبلغ	رقم وصل القبض وتاريخه	البيان
٥٠٠٠	٢٠١١/١/٢ في ١٤٤٤٧	مضخة عاطلة مع ماطور عدد (٢٨) و جوكي عاطل عدد (١) و كمبريسر عاطل عدد ٤ مضخة مع ماطور صالحة (١)
١٤١	٢٠١١/١/١٧ في ١٤٤٦١	بيع اثاث وبياضات وطابعات
٥٥٠	٢٠١١/١/١٩ في ١٤٤٦٣	أنايب حديد مستهلكة
٢٣٦	٢٠١١/٤/٢٠ في ١٤٥٦٠	بيع سبليت عدد ٢
١٨٣	٢٠١١/٤/٤ في ١٤٥٤٥	بيع أنايب بلاستيك وأسلاك تالفة
٢٩٨	٢٠١١/٦/١٩ في ١٤٦٠٥	بيع اثاث مستهلك

نوصي بضرورة إجراء المزايدات العلنية لبيع موجودات الشركة مستقبلا.

ثانيا- قامت الشركة ببيع جلد من خلال المزايدة التي جرت بتاريخ ٢٠١١/٦/٨ ولدينا بشأنها ما يلي:

(١) عدم قيام الشركة باستلام تأمينات من المزايد قبل فترة مناسبة من موعد المزايدة لضمان المزايد الذي ترسو عليه المزايدة فيتم استلام التأمينات منه بوصول قبض بعد انتهاء المزايدة مباشرة ، نوصي باستلام التأمينات من المزايد بوصول قبض.

(٢) بلغت التأمينات المطلوب تقديمها من قبل المزايد وطبقا للإعلان المنشور في جريدة المدى وجريدة طريق الشعب (٢٠٠٠) ألف دينار (مليون دينار) الا ان المبلغ المستلم فعلا بلغ (١٥٠٠ دولار) ما يعادل (١٧٦٠) ألف دينار (مليون وسبعمائة وستون ألف دينار) .

نوصي بضرورة الالتزام باستلام التأمينات المحددة في الاعلان.

٦- الاستثمارات

أ. قامت الشركة خلال السنة بشراء وبيع الأسهم المبينة أدناه استنادا الى موافقة المدير المفوض وتم استحصال موافقة مجلس الإدارة عليها بعد تأريخ حدوثها بموجب الفقرة (١٣) من الجلسة الرابعة عشر المنعقدة في ٢٠١١/٨/١ وتخويل المدير المفوض صلاحيات البيع والشراء بأثر رجعي ومن ثم إصدار قرارا بعدم شراء الأسهم مستقبلا لحاجة الشركة الى السيولة النقدية وفي نفس الفقرة المذكورة أعلاه :

المبلغ	رقم المستند	نوعه	البيان
٧٢٨٧٠	٨٦ في ٢٠١١/٦/١٦	مستند صرف	شراء (٤٧) مليون سهم في مصرف الشرق الاوسط
٢٣٣١٠	٨٨ في ٢٠١١/٦/١٦	مستند صرف	شراء (١٧) مليون سهم في المصرف التجاري العراقي
٧٢٨٧٠	١٤٦١٧ في ٢٠١١/٧/٦	وصل قبض	بيع (٤٧) مليون سهم في مصرف الشرق الاوسط

نوصي باستحصال موافقة مجلس الإدارة قبل عمليات الشراء والبيع مستقبلا.

ب. من خلال مطابقة أرصدة الاسهم الواردة في التأييدات المقدمة من الجهات المستثمر بما والتي تم تزويدنا بما مع أرصدة كشف الاستثمارات المقدم من قبل الشركة لاحظنا وجود فرق في رصيد مساهمتها في رأسمال شركة فندق السدير وكما ميين أدناه ، مما يدل على عدم متابعة الشركة لحركة الاسهم في الجهة المستثمر بما وبينت الشركة في إجابتها على استفسارنا المرقم (٩) في ٢٠١٢/٢/١٦ باجرائها قيد التعديل المرقم (١) في ٢٠١٢/١/٢ :

الفرق	عدد الاسهم بموجب كشف الشركة	عدد الاسهم بموجب التأييد
٦٧٥٠٠٠٠	٩٠٠٠٠٠٠	١٥٧٥٠٠٠٠

نوصي بضرورة قيام الشركة بمتابعة حركة أسهمها في الجهات المستثمر بما للحفاظ على حقوق الشركة.

٧- المدينون والدائنون:

أ. قيام الشركة خلال السنة بتسجيل المبالغ المستلمة شهرياً البالغة (٧٢٠٠٠٠) ألف دينار (اثنان وسبعون مليون دينار) من شركة آراب للمقاولات (الشركة التي تقوم بأعمال التأهيل) بموجب الاتفاق مع الشركة المذكورة في سنة /٢٠١٠ ، والتي تمثل المكافآت المصروفة للعاملين المستثمرين بالدوام وأجور الكهرباء على حساب مدينو نشاط غير جاري عند الإستلام والصرف وعليه فان البيانات المالية لا تظهر مبلغ المكافآت المذكورة (ضمن حسابات الإيرادات والمصروفات) .
نوصي بإجراء المعالجات القيدية لإظهار المبالغ المستلمة والمصروفة ضمن حساباتها الصحيحة.

ب. بلغ حساب التأمينات المستلمة بتاريخ الميزانية (٢٠٩٦) ألف دينار (مليونين وستة وتسعين ألف دينار) ولدينا بشأنه ما يلي :

أولاً- لم يقدم لنا تحليل بأرصدة الحساب المذكور والذي يبين تفاصيل مبالغ التأمينات المستلمة والغرض من استلامها.

ثانياً- قامت الشركة خلال السنة بتزويل مبلغ مقداره (٣٨١٨) ألف دينار (ثلاثة ملايين وثمانمائة وثمانية عشر ألف دينار) من حساب التأمينات وتسجيله لحساب إيرادات مستحقة بدواعي تصفية التأمينات المستلمة من مستأجري الخلات العائدة لها والذين لم يقوموا بتسديد الإيجارات المستحقة بذمتهم دون تقديم ما يوثق صحة هذا الإجراء وقد أوضحت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (١١) في ٢٠١٢/٢/١٩ بعدم توفر الأوليات لحفظها في المخازن وصعوبة الوصول إليها .

نوصي بتقديم الاوليات ليتسنى لنا تدقيقها والتحقق من صحة الاجراء المتخذ.

ج. يمثل رصيد العملاء كما في ٢٠١١/١٢/٣١ البالغ (١٣٨٨٨٨) ألف دينار (مائة وثمانية وثلاثين مليون وثمانمائة وثمانية وثمانين ألف دينار) مبالغ مدورة من سنوات سابقة وكما ميين تفاصيله أدناه :-

السنة	اسم الجهة	المبلغ / ألف دينار
	<u>عملاء قطاع إشراكي</u>	
٢٠٠٣	اللجنة الاولمبية	٢١٥١٨
٢٠٠٥	وزارة الداخلية	٥١٣٦
٢٠٠٥	وزارة الثقافة و الإعلام	٢١٦٧
٢٠٠٧	مجلس النواب	٧٠٤
٢٠٠٩	وزارة الدولة لشؤون الامن الوطني	١٩٠
٢٠٠٩	وزارة الشباب والرياضة	٦٩٠
	<u>عملاء قطاع خاص</u>	
٢٠٠٥	كافتريا دجلة	٣٩٥٠٠
٢٠٠٩-٢٠٠٦	المقهى العربي	٦٤٧٥٢
٢٠٠٧	مؤسسة الشهداء	٥٠
٢٠٠٧	غرفة تجارة بغداد	٥٥
٢٠٠٧	تجمع عراق مستقل	١٨٦
٢٠٠٧	تجمع كلنا عراق	١٦٩
٢٠٠٧	حيدر موسى	١٦٦
٢٠٠٧	مؤتمر عشائر العراق	١٤٢٨
٢٠٠٧	عدي ثامر	٢٠٠
٢٠٠٧	حيدر علي	١٩٧٧
	المجموع	١٣٨٨٨٨

نوصي بضرورة تكثيف الجهود لمتابعة تحصيل الديون.

د. لم تقم الشركة بتسديد مستحقات الجهات المينة أدناه لغاية تاريخ إعداد هذا التقرير

والظاهرة ضمن حساب الدائون :-

رقم الحساب	التفاصيل	المبلغ ألف دينار	الرصيد المدور من سنوات سابقة الف دينار
٢٦٣	عقد استثمار خط منظومة الانترنت (شركة المسيرة للانترنت)	١٤٣٢٤٧	١٤٣٢٤٧
٢٦٥١	أجور خدمة / حصة العاملين	٢٦١٥٠	٢٤٩١٢
٢٦٦٣	دائرة الكهرباء	١٥٧٧٣	١٥٧٧٣
٢٦٦٢	ايرادات مستلمة مقدما (مؤسسة السجناء)/حجز قاعة لم ينفذ	٧٥٠	٧٥٠
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٦٠٨٦١	٦٠٨٦١
٢٦٧١	إستقطاعات من المنتسبين لحساب الغير/نقابة العمال	٢٥٣٩	٢٥٦١
٢٦٧٢	إستقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير/ضريبة مبيعات /عملة أجنبية	٢١١٤	٢١١٤
٢٦٧٢	إستقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير/ ضريبة مبيعات /عملة محلية	٧١٤٣٩٣	٧١٤٠٣٣
٢٦٨٢	حصة ضريبة الدخل عن أرباح سنة/٢٠٠٤	٥٠٣٢١	٤٢٩١٣
	المجموع	٩٣٩٥١٤	٩٣٠٥٣٠

نوصي بضرورة تسديدها وعدم تحميل الشركة بالفوائد التأخيرية عنها.

٨- النقد في الصندوق ولدى المصارف :

أ. احتفاظ أمين الصندوق بمبالغ نقدية كبيرة وعدم ايداعها أولاً بأول في الحساب الجاري لدى المصرف وكما مبين في الأمثلة أدناه :

رقم وصل القبض وتاريخه	المبلغ الف دينار	تاريخ الايداع
٢٠١١/١/٢٧ في ١٤٤٦٦	٤٠٠٠	٢٠١١/٢/٩
٢٠١١/٢/١ في ١٤٤٦٩	٥٠٠٠	٢٠١١/٢/٩
٢٠١١/٢/٢١ في ١٤٤٩٩	٢٢٥٠	٢٠١١/٢/٢٧

نوصي بوضع حد أعلى لحفظ النقد المستلم وإيداع المبالغ المقبوضة أولاً بأول .

ب. تأخر أمين الصندوق في قطع وصولات القبض بالرغم من وجود تاريخ تأييد باستلامه المبالغ في

الأوليات وكما مبين في ادناه:-

رقم وصل القبض وتاريخه	مبلغ الوصل الف دينار	تاريخ تأييد باستلام المبلغ	البيان
٢٠١١/٢/٢٠ في ١٤٤٩٧	١١٣	٢/٩ لغاية ٢٠١١/٢/١٧	بيع ااثات متنوع
٢٠١١/١/٣ في ١٤٤٣٨	٥٥٠٠	٢٠١٠/١٢/٢٩	بيع مواد متنوعة

نوصي بضرورة قطع وصل قبض بتاريخ استلام المبالغ المقبوضة.

ج. قيام منتسبي القسم المالي في الشركة بقطع وصل القبض بالمبالغ المستلمة عن بيع موجودات

الشركة في حالة غياب أمين الصندوق دون وجود أوامر إدارية تخولهم بذلك وكما مبين في

الامثلة أدناه:-

رقم وصل القبض وتاريخه	المبلغ /الف دينار	اسم المستلم	البيان
٢٠١١/١/٩ في ١٤٤٤٨	٢٥٠	مي ادور	بيع ااثات
٢٠١١/١/٢٧ في ١٤٤٦٦	٤٠٠٠	مي ادور	بيع ااثات
٢٠١١/٢/٢٨ في ١٤٥٠٢	٦٦٢	زينب عبد الله	بيع ااثات

نوصي بضرورة قيام الشركة بإصدار أوامر إدارية لتحديد البدائل عند غياب أمين الصندوق.

د. قيام الشركة بتكرار تحريك حساب السلف المستديمة عند تعزيز مبلغ السلفة خلافا لتعليمات النظام

الحسابي الموحد التي تقضي باستخدام الحساب أعلاه عند المنح وعند الإطفاء في بداية ونهاية السنة وكما

مبين في الامثلة أدناه :-

البيان	رقم القيد وتاريخه	مبلغ التعزيز الف دينار	مبلغ السلفة الف دينار
تعزير سلفة امين الصندوق	١٦ في ٧/٥	٨٣١	١٠٠٠
تعزير سلفة امين الصندوق	٧ في ٣/٣	٦٦٩	١٠٠٠
تعزير سلفة المشتريات	١٥ في ٦/٢٠	٩٣١	١٠٠٠
تعزير سلفة المشتريات	٢٣ في ١٠/٢٠	٧٦٤	١٠٠٠

نوصي بالالتزام بالمعالجات الواردة في النظام المحاسبي الموحد.

٥. لم تقم الشركة بإجراء المطابقات الشهرية للحسابات الجارية المفتوحة لدى المصارف المبنية أدناه خلافا لإجراءات الرقابة الداخلية والضبط الداخلي :

- مصرف الرافدين / ١٠٢ عملة محلية
- مصرف الرافدين / فرع بابل (١) عملة أجنبية
- مصرف الرافدين / فرع بابل (٢) عملة أجنبية
- مصرف الرافدين / فرع بابل (٣) عملة أجنبية
- مصرف الاتحاد العراقي / الرئيسي عملة محلية

نوصي بضرورة قيام الشركة بإجراء المطابقات الشهرية لحساباتها الجارية المفتوحة لدى المصارف.

٩- حسابات المساهمين :

أ. بلغت الأرباح الموزعة وغير المستلمة من قبل المساهمين (١٠١٠٢) ألف دينار (عشرة ملايين ومائة وإثنان ألف دينار) عن أرباح سنوات سابقة .
نوصي بضرورة الاستمرار في حث المساهمين بكافة الوسائل لإستلام إرباحهم .

ب. قيام الشركة بعكس الأرباح المستحقة لبعض مساهميها الذين لم يراجعوا لاستلامها وبالغلة (٢٥٥٥) ألف دينار (مليونان وخمسمائة وخمسة وخمسون ألف دينار) والتي تعود إلى مساهمي الشركة البالغ عددهم (١٠٠) مساهم (مائة مساهم) وقيده لحساب الفائض المتراكم دون توفر السند القانوني وقد تراوحت المبالغ المستحقة للمساهمين ما بين (٦٠) دينار (ستين دينار) الى (٣٤٧) ألف دينار (ثلاثمائة وسبعة وأربعين ألف دينار) { لكل مساهم.

نوصي بضرورة تسجيلها ضمن حساب خاص بالأمانات وعرضها على الهيئة العامة للشركة لاتخاذ القرار المناسب بشأنها.

ج. بلغ عدد الشهادات المحررة من قبل الشركة والتي لم يراجع أصحابها لاستلامها لغاية إعداد هذا التقرير (٢٨٦) شهادة (مئتان وستة وثمانين شهادة) تمثل (١٤٥٩٧٢٢٦٥) سهم (مائة وخمسة وأربعون مليون وتسعمائة واثنان وسبعون ألف ومائتان وخمسة وستون سهم) وبنسبة (١١%) من رأس المال ، نوصي بضرورة الاعلان عنها وتسليمها الى المساهمين بعد التأكد من



شروط العضوية استنادا الى المادة (١٢٩) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧/ (المعدل) .

١٠- الدعاوى القضائية :

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

رقم الدعوى و تاريخها	اسم المدعي عليه	موضوع الدعوى	الملاحظات
٢٠٠٩/س/٨٥٠	وزارة الدفاع	تسديد أجور أبراج وزارة الدفاع	حسنت لصالح الشركة وتم تمييزها من الدفاع
٢٠١١/ب/٢١١٢	وزارة الداخلية	المبالغ المترتبة بذمة مديرية الأمن السياحي التابع إلى وزارة الداخلية عن اشغال غرف في الطابق السادس	مازالت قيد النظر

نوصي بمتابعة موضوع حسم الدعوى.

ب. كان عدد الدعاوى المقامة من قبل الغير على الشركة (١) دعوى (دعوى واحدة) بالرقم (٥٢/عمل/بغداد) وردت الدعوى .

١١- حملة إعمار الفندق :

مازالت الشركة تقوم بتسجيل مبالغ الرواتب والاجور للأشهر (من كانون الثاني / ٢٠١١ ولغاية آب / ٢٠١١) المستلمة من اللجنة التحضيرية لمؤتمر القمة العربية الذي انعقد في بغداد على حساب دائنو نشاط غير جاري عند الإستلام والصرف وعليه فان البيانات المالية لاتظهر مبلغ الرواتب المذكورة (ضمن حسابات الايرادات والمصروفات) وفيما يلي تفاصيل المبلغ المستلم والمصروف والمتبقي الظاهر ضمن حساب دائنو نشاط غير جاري:

المبلغ المستلم / ألف دينار	المبلغ المصروف / ألف دينار	المبلغ المتبقي / ألف دينار
١١٧٨٥٠٣	١١٦٣٦٤٣	١٤٨٦٠

نوصي بإجراء المعالجات القيدية لإظهار المبالغ المستلمة والمصروفة ضمن حساباتها الصحيحة.

١٢- متابعة تقارير الديوان الصادرة:

أ. لازالت الشركة لم تتخذ أي إجراء بشأن بعض ملاحظتنا الرقابية المؤشرة بتقاريرنا عن تدقيق البيانات المالية وكما مبين أدناه :-



رقم التقرير وتاريخه	رقم الملاحظة	موضوعها	التفاصيل
٧٦٧٥ في ٢٥/٥/٢٠١١	١	حملة إعمار الفندق	رغم حصول المصادقة على محضر الاتفاق بين اللجنة التحضيرية ورؤساء مجالس إدارات الشركات الفندقية و نص الفقرة (ثانياً- أ) من المحضر على تحمل اللجنة التحضيرية أيجور إشغال الفندق بنسبة (١٠٠%) للغرف بشكل شهري ومنتظم لمدة تسعة أشهر كاملة إلا إنه لم يتم استلام أي مبلغ من قبل الفندق لغاية إعداد التقرير ولم تقم الشركة بتثبيت المصاريف والإيرادات على حساباتها المختصة.
=	١٧-ج	تقرير الإدارة	خلو تقرير الإدارة من المعلومات والحوار الاساسية التي يجب تضمينها في التقرير وطبقا لمتطلبات القاعدة المحاسبية رقم (٦) الخاصة بالإفصاح عن المعلومات المتعلقة بالبيانات المالية والسياسات المحاسبية ومنها (عدم قيام الشركة بتثبيت كشف بأعداد العاملين) (الملاك المصدق من قبل مجلس إدارة الشركة) و الملاك الفعلي حسب المستويات الادارية والفنية حيث جرى الاشارة الى أعداد العاملين الفعلي وبشكل إجمالي ولم يتم تثبيت نسبة مساهمة الشركة في رؤوس أموال الشركات الاخرى وأسماء ومثلي الشركة في مجالس إدارتها.
=	٩-أ	النقود	لم تقم الشركة بتسديد المبلغ المستحق بذمتها للمدير المفوض السابق وذلك لرفع الحجز عن رصيدها النقدي بالدولار الأمريكي والدينار العراقي لدى مصرف الرافدين/ فرع فندق بابل.
=	٩-ب	النقود	لم تقم الشركة بمعالجة الاختلاف في أرقام الحسابات المصرفية الواردة في السجلات المالية عن الأرقام الظاهرة في الكشوفات والتأيدات المصرفية علما أن التأيد مطابق للرصيد.
=	١١	التخصيصات	لم تقم الشركة بأخذ تخصيص لمواجهة احتمالات عدم تحصيل بعض الديون البالغة (٣٢٠١١٢) ألف دينار (ثلاثمائة وعشرون مليون ومائة وإثنى عشر ألف دينار) لأرصدة القطاع الاشتراكي والخاص والإيرادات المستحقة وغير المقبوضة المدورة من سنوات سابقة.
=	١٣	فحص وتقييم نظام الرقابة الداخلية	لوحظ إستمرار ملاحظتنا بشأن قلة عدد العاملين في قسم الرقابة وعدم وجود دليل توصيف وظيفي إضافة الى عدم قيام الشركة بالتأمين على موظفيها ذوي الحيازات المالية والمخزنية ضد خيانة الأمانة.
٦٤٨٣ في ٣٠/٥/٢٠١٠	٥	القروض	عدم حسم موضوع القرض الممنوح إلى وزارة التجارة / الشركة العامة لتجارة المواد الغذائية منذ عام ١٩٩٤.
=	٧-د	المدنون	لم تقم الشركة بتثبيت المبالغ المترتبة بذمة مديرية الأمن السياحي التابع إلى وزارة الداخلية البالغة (١٠٠٩٩٩٣) ألف دينار (مليار وتسعة ملايين وتسعمائة وثلاثة وتسعون ألف دينار) في السجلات المالية إضافة الى عدم تحصيلها وقيامها برفع دعوى للمطالبة بمبلغ الدين.

رقم التقرير وتاريخه	رقم الملاحظة	موضوعها	التفاصيل
=	٧ - هـ	المدينون	عدم استحصال الإيرادات المستحقة وغير المقبوضة بتاريخ الميزانية البالغة (١٧٣٥٧٣) ألف دينار (مائة وثلاثة وسبعون مليون وخمسمائة وثلاثة وسبعون ألف دينار) .
=	٧ - ح	المدينون	مازال رصيد حساب تأمينات لدى الغير والبالغ (٦٦٧) ألف دينار (ستمائة وسبعة وستون ألف دينار) موقوف في السجلات المالية من سنوات سابقة .
=	٧ - ج	المدينون	لم تقم الشركة بإرسال تأييدات صحة الأرصدة المدينة والدائنة التي تظهرها السجلات المالية كما في ٢٠١١/١٢/٣١ لغرض التحقق من صحتها .
=	٨ - ب	النقود	قيام الشركة بتسوية الإيداعات الظاهرة في كشف المصرف وغير الظاهرة في السجلات للحسابات المبنية أدناه والبالغة (٢٠٢٠٤٩) ألف دينار (مائتان وإثنان مليون وتسعة وأربعون ألف دينار) وتسجيلها على الحسابات المؤشرة إزائها دون تعزيز هذا الإجراء بالأوليات المطلوبة.
=	٨ - د	النقود	استمرار الشركة بتسجيل أرصدة حسابات التوفير ضمن رصيد حساب النقود بدلا من حساب الاستثمارات القصيرة الاجل .
=	١٠	رأس المال	قيام الشركة باضافة (١٣٧٤٠) سهم (ثلاثة عشر ألف وسبعمائة وأربعون سهم) الى المساهمة (ابتهاج منذر سلمان) والذي يمثل الفرق بين إجمالي أسهم الشركة بموجب السجلات المالية وبين إجمالي الاسهم بموجب سجلات المساهمين البالغة (١٣٤٩٩٨٦٢٦٠) سهم (مليار وثلاثمائة وتسعة وأربعون مليون وتسعمائة وستة وثمانون ألف ومائتان وستون سهم) دون تقديم ما يوثق ذلك والاوليات المعززة لصحة هذا الاجراء.

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

ب. لم تتم الاجابة على تقاريرنا المبينة أدناه والمؤكد عليها بموجب كتبنا المبينة إزائها والمتعلقة بالملاحظات

التي لم تقم الشركة بتصفيتها والمشار إليها في تقاريرنا الصادرة والمبينة في الجدول أدناه :

إسم التقرير	رقم التقرير	رقم كتاب المتابعة وتاريخه	رقم كتاب التأكيد وتاريخه
البيانات المالية لسنة/٢٠٠٤	١٣٢٦ في ٢٠٠٦/٢/٢١	-	٩٨٦٨ في ٢٠٠٧/١١/٢٩ ١٤٩٢٥ في ٢٠٠٨/١٢/١٥ ١٥٦٢٥ في ٢٠٠٩/١١/٢٢ ٤٧٧ في ٢٠١١/١/١٠
نتائج أعمال الرقابة والتدقيق على حسابات الشركة لسنة/٢٠٠٥	٦٩٦ في ٢٠٠٦/١/٦	٩٨٨٠ في ٢٠٠٧/١١/٢٩	١٤٩٢٦ في ٢٠٠٩/١٢/١٥ ١٢٦٢٥ في ٢٠٠٩/١١/١٢ ٤٧٧ في ٢٠١١/١/١٠
البيانات المالية لسنة/٢٠٠٦	١٩٤٠ في ٢٠٠٨/٣/٩	٧٩٥١ في ٢٠٠٩/٦/٢٥	١٥٦٢٣ في ٢٠٠٩/١١/٢٢ ٤٧٧ في ٢٠١١/١/١٠

رقم كتاب المتابعة وتاريخه	رقم كتاب التأكيد وتاريخه	رقم التقرير	إسم التقرير
٢٠٠٩/٦/٢١ في ٧٦٣٧	٢٠٠٩/١١/٢٢ في ١٥٦٢٤ ٢٠١١/١/١٠ في ٤٧٧	٢٠٠٨/١٠/٢٠ في ١٢٢٩٣ ٢٠٠٨/١٠/٢٠ في ١٢٢٩٢	البيانات المالية لسنة/٢٠٠٧ نتائج أعمال الرقابة على حسابات الشركة لسنة/٢٠٠٧
٢٠٠٩/٧/٣٠ في ٩٧١٨	٢٠٠٩/١١/٢٢ في ١٥٦٢٦ ٢٠١١/١/١٠ في ٤٧٧	٢٠٠٩/٦/٢٥ في ٧٩٠٥	نتائج أعمال الرقابة على حسابات الشركة لسنة/٢٠٠٨
٢٠٠٩/٨/١١ في ١٠٣٢٩	٢٠٠٩/١١/٢٢ في ١٥٦٢٧ ٢٠١١/١/١٠ في ٤٧٧	٢٠٠٩/٦/٢٥ في ٧٩٠٦	البيانات المالية لسنة/٢٠٠٨
٢٠١٠/٩/٢ في ١١٠٩٣	٢٠١١/١/١٠ في ٤٧٧	٢٠١٠/٣/٢٣ في ٣٤٢٥	نتائج أعمال الرقابة على حسابات الشركة لغاية ٢٠٠٩/١٠/٣١
٢٠١٠/٩/٢ في ١١٠٩٠	٢٠١١/١/١٠ في ٤٧٧	٢٠١٠/٥/٣٠ في ٦٤٨٢	نتائج أعمال الرقابة على حسابات الشركة لسنة/٢٠٠٩
٢٠١٠/٩/٦ في ١١٢٦٣	٢٠١١/١/١٠ في ٤٧٧	٢٠١٠/٥/٣٠ في ٦٤٨٣	البيانات المالية لسنة/٢٠٠٩

نؤكد على ضرورة التزام الادارة بماورد من ملاحظات في تقاريرنا السابقة والعمل على تصفيتها.

ج. تم إصدار تقريرنا الرقابي ذي العدد (١١٦٤٠/٤٨/٢٩/٨) والمؤرخ في ٢٠١٢/٥/٢١ عن الملاحظات التي تم اكتشافها خلال فحص وتدقيق البيانات المالية لسنة ٢٠١١، مما يتطلب اتخاذ ما يلزم بصدد الملاحظات الواردة فيه.

خلاصة الرأي

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء اعلاه وخاصة الفقرات (٥- أ، د الموجودات الثابتة)، (٧- ب، ج، د) المدينون والدائنون، (٩- ب) حسابات المساهمين واستنادا إلى المعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وإنما على قدر ماتضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول / ٢٠١١ ونتائج نشاطها للفترة المنتهية بذات التاريخ.



الحاسب القانوني

سعيد محمد سلمان

ع. رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠١٢/٥/٢١



شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد
الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

رقم الكشف	رقم الدليل الخاسبي	التفاصيل	٢٠١١ دينار	٢٠١٠ دينار
	١	الموجودات		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٤٦٣٦٢٢٣٩٢	٥٠٧٠٤٥٣٥٨
	١٤١	قروض ممنوحة طويلة الاجل	١٢٤٠	١٢٤٠
٢	١٥١	إستثمارات مالية طويلة الأجل	٧٧٤١٧٨٥٨	٥٤١٠٧٨٥٨
		مجموع الموجودات الثابتة	٥٤١٠٤١٤٩٠	٥٦١١٥٤٤٥٦
		الموجودات المتداولة		
٣	١٣	المخزون (بالكلفة)	٨٥١٦٧٦٥٧	٨٥٥٨٧٤٤٣
٤	١٦	المديون	٤٣٠٢٨٩١٠١	٣٢٩١١٩٣٠٠
٥	١٨	النقود	١٣٦٢١٦٦٢٦	١٨٥٧٤٠٥١٣
		مجموع الموجودات المتداولة	٦٥١٦٧٣٣٨٤	٦٠٠٤٤٧٢٥٦
		مجموع الموجودات	١١٩٢٧١٤٨٧٤	١١٦١٦٠١٧١٢
	٢	المطلوبات		
		مصادر التمويل طويلة الاجل		
٦	٢١	رأس المال	١٣٥٠٠٠٠٠٠	١٣٥٠٠٠٠٠٠
٧	٢٢	الإحتياطيات	١٠١٠٨٥٢٢٢٦	٨٣٦٩٣٧٤٠٦
٨	٢٢٥	العجز التراكم	(٢٢١٧٠٩٧٩٩٢)	(٢٢١٧٠٩٧٩٩٢)
		مجموع مصادر التمويل طويلة الاجل	١٤٣٧٥٤٢٣٤	(٣٠١٦٠٥٨٦)
		مصادر التمويل قصيرة الأجل		
	٢٥١	المصارف الدائنة /جاري المكشوف	٤٥٩٤٩٩	٥٤٦٢١٧٤٩
٩	٢٦	الدائنون	١٠٤٨٥٠١١٤١	١١٣٧١٤٠٥٤٩
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الاجل	١٠٤٨٩٦٠٦٤٠	١١٩١٧٦٢٢٩٨
		مجموع المطلوبات	١١٩٢٧١٤٨٧٤	١١٦١٦٠١٧١٢

رئيس مجلس الإدارة
عصام كريم كزار الاسدي

المدير المفوض
باسم جميل انطوان

المدير المالي
بشري كامل عبدالغني

الموافق في ١٠ / ١١ / ٢٠١٢م
حضوراً لتقريرنا المرقم ٤٨ / ١١٦٤١ / ٢٠١٢م

المحاسب القانوني
سعيد محمد سلمان

رئيس هيئة الرقابة المالية وكالة
عهود عبد الله حسن



ء / ديوان الرقابة المالية

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

حساب المتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠١١ دينار	٢٠١٠ دينار
١٤	٤٥ - ٤١	إيرادات النشاط الجاري	١٦٤٨١٢٥٠٠	٣٠١٤٠٤٦٠٠
		تسزل: كلفة النشاط الجاري		
١٦	٥	كلفة الانتاج	٣١٧٧٠٣٢٥	٣٣٠١٠٦١٧٨
١٦	٦	كلفة الخدمات الانتاجية	١٩٠٦٢١٩٥	١٩٢٥٦٣١٤٤
		صافي كلفة النشاط الجاري	٥٠٨٣٢٥٢٠	٥٢٢٦٦٩٣٢٢
		فائض النشاط الجاري	١١٣٩٧٩٩٨٠	(٢٢١٢٦٤٧٢٢)
		فائض الانتاج والمتاجرة	١١٣٩٧٩٩٨٠	(٢٢١٢٦٤٧٢٢)
١٥	٤٦١	تضاف: فوائد وإيجارات اراضي دائنة	٣٢٣١٣٨٨	٦٦٤٧٢٣
١٦	٨	تسزل: كلفة الخدمات الادارية	٧٤٢٣٨٢٦٣	١٩٣٨٠٧٥٦٢
		فائض (عجز) العمليات الجارية (المرحلة الاولى)	٤٢٩٧٣١٠٥	(٤١٤٤٠٧٥٦١)
		تضاف: الإيرادات التحويلية والاخرى		
١٥	٤٦٣	الإيرادات الاستثمارات المالية	٥١٤٨٠٦٦	١٦٤١١٨٥
١٥	٤٨	الإيرادات التحويلية	-	٧٩٩١٥٩٠٨
		مجموع الإيرادات التحويلية والاخرى	٥١٤٨٠٦٦	٨١٥٥٧٠٩٣
		تسزل: المصروفات التحويلية والاخرى		
١٣	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا الضرائب والرسوم)	-	٥٩٧٥٠٠٠
١٣	٣٩	المصروفات الاخرى	٩٤٨٨٦٦٠	١٠٧١٩٤٠٠
		مجموع المصروفات التحويلية والاخرى	٩٤٨٨٦٦٠	١٦٦٩٤٤٠٠
		صافي الربح (العجز)	٣٨٦٣٢٥١١	(٣٤٩٥٤٤٨٦٨)
		رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل كما يلي:		
		الفائض / موزع وفقاً للمادة (٧٣) من قانون الشركات		
		ضريبة الدخل ١٥%	٧٤٠٧٥٧٧	
		الاحتياطي الانزامي ٥%	١٥٦١٢٤٧	
		الفائض القابل للتوزيع	٢٩٦٦٣٦٨٧	
			٣٨٦٣٢٥١١	



شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

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

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠١١ دينار	٢٠١٠ دينار
		<u>الإيرادات الجارية</u>		
١٤	٤٥-٤١	إيرادات النشاط الجاري	١٦٤٨١٢٥٠٠	٣٠١٤٠٤٦٠٠
١٥	٤٦١	الفوائد وإيجارات الأراضي	٣٢٣١٣٨٨	٦٦٤٧٢٣
			١٦٨٠٤٣٨٨٨	٣٠٢٠٦٩٣٢٣
		<u>المصروفات الجارية</u>		
١٠	٣١	الرواتب والاجور	٢٢٥٤٠٠٦٥	٣٥٦٨١٥١٨٤
١١	٣٢	المستلزمات السلعية	٧٠١٩٧٨٦	١١٤٥٦٦٠٩٠
١٢	٣٣	المستلزمات الخدمية	٣١١٠٧٧٣٢	٩٠٧٨٣٢٣٧
١	٣٧	الاندقارات	٦٣٥٤٠٦٥٠	١٤٦٩٣٧٠٣٢
١١	٣٦١	فوائد مدينة	-	٦٨٩٤٥٤١
١٣	٣٨٤	الضرائب والرسوم	٨٦٢٥٥٠	٤٨٠٨٠٠
			(١٢٥٠٧٠٧٨٣)	(٧١٦٤٧٦٨٨٤)
			٤٢٩٧٣١٠٥	(٤١٤٤٠٧٥٦١)
		فائض (عجز) العمليات الجارية/ (المرحلة الاولى)		
		فائض (عجز) العمليات الجارية منقول من (المرحلة الاولى)		
		<u>تضاف: الإيرادات التحويلية والاخرى</u>		
١٥	٤٦٣	الإيراد الاستثمارات المالية	٥١٤٨٠٦٦	١٦٤١١٨٥
١٥	٤٨	الإيرادات التحويلية	-	٧٩٩١٥٩٠٨
			٥١٤٨٠٦٦	٨١٥٥٧٠٩٣
		<u>تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى</u>		
١٣	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا الضرائب والرسوم)	-	٥٩٧٥٠٠٠
١٣	٣٩	المصروفات الاخرى	٩٤٨٨٦٦٠	١٠٧١٩٤٠٠
			٩٤٨٨٦٦٠	١٦٦٩٤٤٠٠
			٣٨٦٣٢٥١١	(٣٤٩٥٤٤٨٦٨)



شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشوف التدفق النقدي كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

٢٠١١ دينار	٢٠١١ دينار	٢٠١١ دينار	التفاصيل
			<u>التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية</u>
			<u>النقد المستلم من</u>
	١٦٤٦٧٧٥٠٠	١٦٤٦٧٧٥٠٠	ايرادات النشاط الجاري
		٦١٥٣٠١٣٣	<u>ينزل: النقد المدفوع عن:</u>
		٨٨٠٨٦٦٠	المصروفات التشغيلية
		١٠٥٢٠٦٨٠١	المصروفات الأخرى
		٨٩٥٢٦٩٢٢	زيادة في المدينين:
	٢٦٥٠٧٢٥١٦		نقص في الدائنين
(١٠٠٣٩٥٠١٦)			<u>صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية</u>
			<u>التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية</u>
			<u>النقد المستلم من:</u>
		٣٢٣١٣٨٨	الفوائد وإيجارات الأراضي
		١٢٠٩٣٨٩٢٥	الزيادة بالاحتياطيات
	١٢٩٣١٨٣٧٩	٥١٤٨٠٦٦	ايراد الاستثمارات المالية
			<u>يتزل: النقد المدفوع عن</u>
		٩٢٢٥٠٠	شراء موجودات ثابتة
	٢٤٢٣٢٥٠٠	٢٣٣١٠٠٠٠	شراء استثمارات مالية
١٠٥٠٨٥٨٧٩			<u>صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية</u>
			<u>التدفق النقدي عن الأنشطة التمويلية:</u>
			<u>النقد المستلم من</u>
	٤٥٩٤٩٩	٤٥٩٤٩٩	السحب على المكشوف
			<u>يتزل: النقد المدفوع عن:</u>
	٥٢٥٠٠	٥٢٥٠٠	أرباح موزعة
٤٠٦٩٩٩			<u>صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية</u>
٥٠٩٧٨٦٢			<u>صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية والاستثمارية والتمويلية</u>
١٣١١١٨٧٦٤			<u>يضاف: رصيد النقد في ٢٠١١/١/١</u>
١٣٦٢١٦٦٢٦			<u>النقد في ٢٠١١/١٢/٣١</u>



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

٢٠١١	رقم الدليل
دينار	الحسابي
١٦٤٨١٢٥٠٠	(١) الموارد
	(٢) مستلزمات الإنتاج
٧٠١٩٧٨٦	المستلزمات السلعية / عدا تجهيزات العاملين ٣٢
٢٤٤٣٠٢٣٢	المستلزمات الخدمية / عدا نقل العاملين ٣٣
(٣١٤٥٠٠١٨)	
١٣٣٣٦٢٤٨٢	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (٢-١)
٨٦٢٥٥٠	تنزل: الضرائب والرسوم (غير المباشرة) ٣٨٤
١٣٢٤٩٩٩٣٢	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

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

٢٠١١	رقم الدليل
دينار	الحسابي
	عائد العمل
٢٢٥٤٠٠٦٥	الرواتب والأجور ٣١
٦٦٧٧٥٠٠	المزايا العينية ٣٢٦ - ٣٣٤١
(٣٢٣١٣٨٨)	صافي الفوائد ٤٦١ - ٣٦١
٦٣٥٤٠٦٥٠	الاندثارات ٣٧
٤٢٩٧٣١٠٥	(عجز) فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى) ٢٢٤
١٣٢٤٩٩٩٣٢	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج



كشف رقم (1)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

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

الجموع	أثاث وأجهزة مكاتب	عدد وقوابل	وسائل نقل والتقال	آلات ومعدات	الأبنية	الأراضي	الموجودات الثابتة رقم الدليل الخاسي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٨٢٤٢٩٨٣٤٤	٧٥٨٤٤٠٠	٦٥١٥١٣	٢٤٠٥٠٤٨٢	٤٩٨١٤٥٠٠٠	٢٧٥٥٠٢٤٧٥	١٨٣٦٤٤٧٤	الكلفة كما في ٢٠١١/١/١
٩٢٢٥٠٠	٩٢٢٥٠٠	-	-	-	-	-	الإضافات : مشتراة خلال السنة
٢٨٥١١٨٥٠	٢٤٣٨٤٨٥٠	-	-	٤١٢٧٠٠٠	-	-	الموجودات المعادة الى الخدمة (والتي جرى شطبها خلال سنة /٢٠١٠) *
٤٠٥٠٤٨٢	-	-	٤٠٥٠٤٨٢	-	-	-	نزول : الموجودات المشطوبة والمباعه
٨٤٩٦٨٢٢١٢	٣٢٨٩١٧٥٠	٦٥١٥١٣	٢٠٠٠٠٠٠٠	٥٠٢٢٧٢٠٠٠	٢٧٥٥٠٢٤٧٥	١٨٣٦٤٤٧٤	الكلفة كما في ٢٠١١/١٢/٣١
-	% ٢٠	% ٢٠	% ١٠	% ١٠	% ٢	-	نسب الاندثار
٣١٧٢٥٢٩٨٦	١٢٨٧٨٩٠	٦١١٥١٣	٢٤٠٥٠٤٧٧	٢٥٦٥٣٦٣٦٧	٣٤٧٦٦٧٣٩	-	محخص الاندثار التراكم كما في ٢٠١١/١/١
٦٣٥٤٠٦٥٠	٦٥٣٠٧٢٥	٧٠١٥١	١٢٠٢٥٢٤	٥٠٢٢٧٢٠٠	٥٥١٠٠٥٠	-	يضاف : اندثار الفترة
١٠٥٧٩٣٤٠	٩٧٥٣٩٤٠	-	-	٨٢٥٤٠٠	-	-	تسوية قيدية لمحخص الموجودات المعاد تبويبها في السجلات سنة ٢٠١١
٤٠٥٠٤٨١	-	-	٤٠٥٠٤٨١	-	-	-	نزول : الاندثارات التراكمه للموجودات المشطوبة والمباعه
١٢٦٢٦٧٥	-	٦٠١٥١	١٢٠٢٥٢٤	-	-	-	ينزل : احتياطي ارتفاع أسعار الموجودات
٣٨٦٠٥٩٨٢٠	١٧٥٧٢٥٥٥	٦٢١٥١٣	١٩٩٩٩٩٩٦	٣٠٧٥٨٨٩٦٧	٤٠٢٧٦٧٨٩	-	الاندثار التراكم كما في ٢٠١١/١٢/٣١
٤٦٣٦٢٢٣٩٢	١٥٣١٩١٩٥	٣٠٠٠٠	٤	١٩٤٦٨٣٠٣٣	٢٣٥٢٢٥٦٨٦	١٨٣٦٤٤٧٤	القيمة الدفترية كما في ٢٠١١/١٢/٣١

* موجودات سبق شطبها لأغراض البيع في سنة /٢٠١٠ ولم تباع وتم إعادةھا الى الخدمة.



كشف رقم (٢)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

الجهة المستثمر بها	كلفة الشراء دينار	كلفة السهم الواحد/دينار	عدد الأسهم	نوع الاستثمار
قطاع مختلط				
شركة فندق فلسطين	١٤٧٠٣٢٥٠	١	١٤٧٠٣٢٥٠	سياحي
	٥٨٧٥٥٠٠	٣	١٩٤٧٥٠٠	
شركة فنادق عشتار	١٥٥٢٥٠٠٠	١	١٥٥٢٥٠٠٠	سياحي
شركة فندق البصرة	٩١٤٤٣٤	-	٣٠٩٠٠٠	سياحي
شركة فندق السدير	١٤٦١٤٨٦٣	-	٩٠٠٠٠٠٠	سياحي
شركة جزيرة السندباد	١٦٦٣٧٧٧	١	١٦٦٣٧٧٧	سياحي
-	٥٣٢٩٦٨٢٤	-	٤٣١٤٨٥٢٧	مجموع الاستثمارات في القطاع المختلط
قطاع خاص				
شركة المنصورية	٨١١٠٣٤	١	٨١١٠٣٤	شركات
المصرف التجاري العراقي	٢٣٣١٠٠٠٠	١٠٣٧١	١٧٠٠٠٠٠٠	المصارف
	٢٤١٢١٠٣٤	-	١٧٨١١٠٣٤	مجموع الاستثمارات في القطاع الخاص
	٧٧٤١٧٨٥٨	-	٦٠٩٥٩٥٦١	مجموع الاستثمارات طويلة الأجل كما في ٢٠١١/١٢/٣١



كشف رقم (٣)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسبي
١٥٤٣٤	١٥٤٣٤	مخزن الوقود والزيوت ١٣٢
٥١٠٤٠٧٢٢	٥٠٨٣٦٢٨٨	مخزن الادوات الاحتياطية ١٣٣
٢٥٠١٧٩٨٣	٢٤٩٣٨٧١٥	مخزن المتنوعات ١٣٥
٩٥١٣٣٠٤	٩٣٧٧٢٢٠	مخزن اللوازم والمهمات ١٣٥١
٣٤٥٣١٢٨٧	٣٤٣١٥٩٣٥	مخزن القرطاسية ١٣٥٢
٨٥٥٨٧٤٤٣	٨٥١٦٧٦٥٧	إجمالي المخزون



كشف رقم (٤)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
٣٠٤٠٥٥١١	٣٠٤٠٥٥١١	مدينون تجاريون ١٦١
١١٢٧١٨٣٦٥	١٠٨٤٨٣٠١٥	مدينون قطاع عام ١٦١١
١٤٣١٢٣٨٧٦	١٣٨٨٨٨٥٢٦	مدينون قطاع خاص ١٦١٤
٣٩٥٤٤١٦	١١٧١٥٩٦٤٠	مدينو النشاط غير الجاري ١٦٥
٦٦٧٠٨٠	٦٦٧٠٨٠	حسابات مدينة متنوعة ١٦٦
١٨١٢٢٣٩٢٨	١٧٣٥٧٣٨٥٥	تأمينات لدى الغير ١٦٦١
١٨١٨٩١٠٠٨	١٧٤٢٤٠٩٣٥	ايرادات مستحقة ١٦٦٢
١٥٠٠٠٠	-	السلف ١٦٧
٣٢٩١١٩٣٠٠	٤٣٠٢٨٩١٠١	سلف المنتسبين ١٦٧٢
		مجموع المدينون

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

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

تحليل عمر الرصيد الموقوف				إجمالي الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية دينار	إسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
أكثر من ثلاث سنوات دينار	سنة - ثلاث سنوات دينار	أقل من سنة دينار	قبل ٢٠٠٣ دينار			
٢٨٨٢١٩١١	١٥٨٣٦٠٠	-	-	٣٠٤٠٥٥١١	مدينون قطاع عام	١٦١١
-	١٠٨٤٨٣٠١٥	-	-	١٠٨٤٨٣٠١٥	مدينون قطاع خاص	١٦١٤
٨٣٢١٣٣	-	١١٦٣٢٧٥٠٧	-	١١٧١٥٩٦٤٠	مدينو النشاط غير الجاري	١٦٥
٦٦٧٠٨٠	-	-	-	٦٦٧٠٨٠	تأمينات لدى الغير	١٦٦١
١١٦٢٩٢٥٦١	٥٧٢٨١٢٩٤	-	-	١٧٣٥٧٣٨٥٥	إيرادات مستحقة	١٦٦٢
١٤٦٦١٣٦٨٥	١٦٧٣٤٧٩٠٩	١١٦٣٢٧٥٠٧	-	٤٣٠٢٨٩١٠١	المجموع	



كشف رقم (٥)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف بالنقود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
٧٠٥٥١٠	٧٠٣١٧٠	نقدية لدى المصارف بالعملة الأجنبية:
٤١٥٣٥٠	٤١٣٠١٠	جاري - مصرف الرافدين (١) / فرع بابل
٥٣٨٢٠	٥١٤٨٠	جاري - مصرف الرافدين (٢) / فرع بابل
٤٧٣٢٦	-	جاري - مصرف الرافدين (٣) / فرع بابل
١٤٢٧٤٠	١١٨١٢٣٢٠	توفير - مصرف الاستثمار (٢٥٥٨)
٣٩٠٧٨٠	٣٤٩٧٣٦٤٠	جاري - مصرف الاقتصاد / فرع الجادرية / أجور خدمه
٥٤٤٠٥٠	-	جاري - مصرف الاقتصاد / فرع الجادرية / إيراد
		جاري - مصرف الوركاء
		نقدية لدى المصارف / عملة محلية:
٣٤١٤٦٧	٣٣٩٤٦٧	جاري - مصرف الرافدين (١٠٢) / فرع بابل
٢٧٥٩٨٢١	٢٧٥٤٨٢١	جاري - مصرف الاتحاد العراقي (١٠٠٦٣) / الرئيسي
٥٦٤٣٧١	٥٩٠٩٩٦	توفير - مصرف الاتحاد العراقي (٢٥٠٥٠) / الرئيسي
٧٨٨٦٧	-	توفير - مصرف بغداد (٣١٢٤٥) / الرئيسي
٢٣٠١٧٨	٨٠٠٤٨٦٢٦	توفير - مصرف الاستثمار (٧٥٣١٩) / الرئيسي
١٧٥٤٨٧٣١٩	٤٥٢٩٠٩٦	جاري - مصرف الاقتصاد / فرع الجادرية
٩٩٠٢١٤	-	جاري - مصرف البلاد الاسلامي ٣٦٣٤
٢٩٨٨٧٠٠	-	توفير - مصرف البلاد الاسلامي ٣٦٣٥
١٨٥٧٤٠٥١٣	١٣٦٢١٦٦٢٦	مجموع النقد

اعتمدت الشركة نشرة الاسعار الصادرة عن البنك المركزي العراقي في تقسيم أرصدها من العملات الاجنبية الى الدينار العراقي بتاريخ الميزانية وإثباتها في السجلات المالية .



كشف رقم (٦)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	رقم الدليل المحاسبي
١٣٥٠٠٠٠٠٠٠	١٣٥٠٠٠٠٠٠٠	٢١١
٥١٨٦٩٩٩٩٧	٥١٨٦٩٩٩٩٧	هيئة السياحة ٣٨,٤٢٢ %
٩٠٠٠٠٠٠٠	٩٠٠٠٠٠٠٠	دائرة الضمان ٦,٦٦٧ %
١٩٤٦٤٣٣	١٩٤٦٤٣٣	القطاع التعاوني ٠,١٤٤ %
٦٧٧٢٤٩٨	٦٧٧٢٤٩٨	القطاع المختلط ٠,٥٠٢ %
٧٣٢٥٨١٠٧٢	٧٣٢٥٨١٠٧٢	القطاع الخاص ٥٤,٢٦٥ %
١٣٥٠٠٠٠٠٠٠	١٣٥٠٠٠٠٠٠٠	مجموع رأس المال



كشف رقم (٧)

شركة فنيق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/١٠/٢٠١١

الجموع	احتياطي إحتياطي	احتياطي تقييم موجودات ثابتة	الفاصل التراكم	احتياطي مكاسب	احتياطي استبدال	احتياطي أسهم مجانية	احتياطي الزامي	احتياطي ارتفاع اسعار	نوع الاحتياطي
دينار	٢٢٨	٢٢٧	٢٢٤	دينار	٢٢١٨	٢٢١٧	٢٢١٣	٢٢١٢	رقم الدليل الخاسبي
٨٣٦٩٣٧٤٠٦	٢٤٥٨٦٣	٩١٨٠٠٠	-	٣٠٨٨٥٣٠٢	٥٤٧٠٠٩٧٦٣	٤٠١١٥١٧٩	٨١٦٦٠٢٩٠	١٣٦١٠٣٠٠٩	الرصيد كما في ٢٠١١/١/١
١٨٤٤٩٤١٦٠	-	-	(٤)٣٢٢١٩٤٦٣	-	(٣)١٤٩٤٥٠٧٧٥	-	(٢)١٥٦١٢٤٧	(١)١٢٦٦٦٧٥	الإضافات*
١٠٥٧٩٣٤٠	-	-	-	-	١٠٥٧٩٣٤٠	-	-	-	التسريلات*
١٠١٠٨٥٢٢٢٦	٢٤٥٨٦٣	٩١٨٠٠٠	٣٢٢١٩٤٦٣	٣٠٨٨٥٣٠٢	٦٨٥٨٨١١٩٨	٤٠١١٥١٧٩	٨٣٢٢١٥٣٧	١٣٧٣٦٥٦٨٤	الرصيد كما في ٢٠١١/١٢/٣١

الإيضاحات:

- تمثل الإضافات على حساب الاحتياطيات ما يلي:
 - (١) مبلغ احتياطي ارتفاع الاسعار البالغ ١٢٦٦٦٧٥ دينار الدثار الموجودات التي قيمتها دينار واحد .
 - (٢) مبلغ ١٥٦١٢٤٧ دينار احتياطي الزامي ٥٥% بموجب المادة ٧٣ من قانون الشركات
 - (٣) مبلغ احتياطي استبدال موجودات اليالغ ١٤٩٤٥٧٧٥ دينار كما مين اذناه :-
 - ١٢٠٩٣٨٩٢٥ دينار الموجودات التي تم بيعها بعد اخلاء الشركة لشموها ضمن الاعمار من قبل وزارة الخارجية للتخصيص للعمه العربيه القوم عقدها في بغداد شهر اذار ٢٠١٢ .
 - ٢٨٥١١٨٥٠ دينار إعادة تقيت الموجودات التي لم تباع (المشطوبة سنة/ ٢٠١٠).
 - (٤) تمثل مبلغ ٣٢٢١٩٤٦٣ دينار على الفاضل التراكم ما يلي :-
 - ٢٩٦٦٦٦٨٧ الفاضل القابل للتوزيع
 - ٢٥٥٥٧٧٦ عكس ارباح المساهمين الباقين اسهمهم
- تمثل التغيرات على حساب الاحتياطيات ما يلي :-
- مبلغ ١٠٥٧٩٣٤٠ دينار قيد تسوية لمخصص التراكم للموجودات التي لم تباع وتم شطبها سنة ٢٠١٠ .

كشف رقم (٨)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف العجز المتراكم كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
(١٨٦٧٥٥٣١٢٤)	(٢٢١٧٠٩٧٩٩٢)	٢٢٥
(٣٤٩٥٤٤٨٦٨)	-	رصيد العجز في ١/١
(٢٢١٧٠٩٧٩٩٢)	(٢٢١٧٠٩٧٩٩٢)	يضاف: عجز السنة الحالية
		رصيد العجز في ٣١/١٢



كشف رقم (٩)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف الدائون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	رقم الدليل اخصائي
١٤٣٢٤٧٣٧٢	١٤٣٢٤٧٣٧٢	٢٦٣ حسابات جارية دائنة
١٠٣١٨٧٠٦٤	٤١٦٢٨٨٥٤	٢٦٥ دائنو نشاط غير جاري
٥٩١٤٤٦٠	٢٠٩٥٩٦٠	٢٦٦ حسابات دائنة متنوعة
٣٣٢٥٠٠٠٠	٥٢٥٠٠٠٠	٢٦٦١ تأمينات مستلمة
١٥٧٧٢٨١٤	١٥٧٧٢٨١٤	٢٦٦٢ ايرادات مستلمة مقدما
٢٣٧٥٠٠	-	٢٦٦٣ مصاريف مستحقة
٦٠٨٦١٢٦٥	٦٠٨٦١٢٦٥	٢٦٦٥ رواتب واجور معادة
١١٦٠٣٦٠٣٩	٨٣٩٨٠٠٣٩	٢٦٦٧ دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي
٢٥٦٠٧٣١	٢٧١٥٤٨٣	٢٦٧ استقطاعات لحساب الغير
٧١٦٤٨٥٩٧٥	٧١٦٥٠٦٧٢٥	٢٦٧١ استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير
٧١٩٠٤٦٧٠٦	٧١٩٢٢٢٢٠٨	٢٦٧٢ استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير
١٢٧١٠٣٤٧	١٠١٠٢٠٧٠	٢٦٨ دائنو توزيع الارباح
٤٢٩١٣٠٢١	٥٠٣٢٠٥٩٨	٢٦٨١ حصة المساهمين
٥٥٦٢٣٣٦٨	٦٠٤٢٢٦٦٨	٢٦٨٢ حصة ضريبة الدخل
١١٣٧١٤٠٥٤٩	١٠٤٨٥٠١١٤١	مجموع الدائون



شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

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

رقم الدليل الخاسي	إسم الحساب	إجمالي الرصيد الموقوف وطبيعته الخاسية دينار	تحليل عمر الرصيد الموقوف			
			قبل ٢٠٠٣ دينار	أقل من سنة دينار	سنة - ثلاث سنوات دينار	أكثر من ثلاث سنوات دينار
٢٦٣	حسابات جارية دائنة	١٤٣٢٤٧٣٧٢	—	—	١٤٣٢٤٧٣٧٢	—
٢٦٥	دائون نشاط غير جاري	٤١٦٢٨٨٥٤	—	١٤٨٥٩٦٠٩	٢٦٧٦٩٢٤٥	—
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٢٠٩٥٩٦٠	—	—	—	٢٠٩٥٩٦٠
٢٦٦٢	إيرادات مستلمة مقدما	٥٢٥٠٠٠٠	—	٤٥٠٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠٠	—
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	١٥٧٧٢٨١٤	—	—	١٥٧٧٢٨١٤	—
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الإجتماعي	٦٠٨٦١٢٦٥	—	—	—	٦٠٨٦١٢٦٥
٢٦٧١	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير	٢٧١٥٤٨٣	—	١٧٦٧٥٢	٧١١٣٠٦	١٨٢٧٤٢٥
٢٦٧٢	إستقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير	٧١٦٥٠٦٧٢٥	—	—	١٤٣٤٢٢٥٢١	٥٧٣٠٨٤٢٠٤
٢٦٨	دائون توزيع الارباح	٦٠٤٢٢٦٦٨	١٠١٠٢٠٧٠	٧٤٠٧٥٧٧	—	٤٢٩١٣٠٢١
	المجموع	١٠٤٨٥٠١١٤١	١٠١٠٢٠٧٠	٢٦٩٤٣٩٣٨	٣٣٠٦٧٣٢٥٨	٦٨٠٧٨١٨٧٥



كشف رقم (١٠)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

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

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	رقم الدليل المحاسبي
٢٥١٠٥٢٧٠٥	—	٣١٢ الاجور النقدية للعمال
٢٦٦٠٠٠	٥١١٥٠٠	٣١٢١ الاجور
٢٢٥٨٥٠٠٠	٢٢٠٢٨٥٦٥	٣١٢٣ أجور أعمال إضافية
٦٣٩٩١٨٧٩	—	٣١٢٤ مكافآت تشجيعية
١٠٠٨٠٠٠	—	٣١٢٥ منحصات مهنية وفنية
١٦٦١١٤٣	—	٣١٢٦ منحصات تعويضية
٣٤٠٥٦٤٧٢٧	٢٢٥٤٠٠٦٥	٣١٢٩ منحصات اخرى
٤٩٩٥٣٥١	—	٣١٣ رواتب واجور غير العراقيين
١٠٧١٣٥٦٩	—	٣١٥١ المساهمة في الضمان الاجتماعي للعراقيين
٥٤١٥٣٧	—	٣١٦ المساهمة في الضمان الاجتماعي لغير العراقيين
٣٥٦٨١٥١٨٤	٢٢٥٤٠٠٦٥	مجموع الرواتب والاجور



كشف رقم (١١)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	رقم الدليل الخاسي
		الخامات والمواد الاولية ٣٢١
٦٧٠٧٥٣٠	١٥٢٧٠٠٠	الاطعمة ٣٢١١
٨٧٦٤٩١	١٤٣٠٠٠	المشروبات ٣٢١٢
٧٥٨٤٠٢١	١٦٧٠٠٠٠	
		الوقود والزيوت ٣٢٢
٢٣٤٩٢٢٥٠	٣١٣٣٥٠٠	مواد نفطية ٣٢٢١
٤٠٠٠٠	—	غاز ٣٢٢٢
١٩٧٨٧١٢	٢٥٧٠٠٠	زيوت ٣٢٢٣
٧٥٠٠٠	١٠٠٠٠	فحم ٣٢٢٤
٢٥٥٨٥٩٦٢	٣٤٠٠٥٠٠	
٤٧٢٥٨٥٨٢	١١٧٠٤٣٤	الادوات الاحتياطية ٣٢٣
		المتنوعات ٣٢٥
٥٩١٢٩٧	١٠٣٧٦٨	اللوازم والمهمات ٣٢٥١
١٦١١٢٠٤	٦٧٥٠٨٤	القرطاسية ٣٢٥٢
١١١١٣٦٢	—	المخلفات ٣٢٥٤
٣٣١٣٨٦٣	٧٧٨٨٥٢	
		تجهيزات العاملين ٣٢٦
٩٦٢٥٧٧٦	—	مواد غذائية ٣٢٦٢
٣٥٠٠٠	—	مواد طبية ٣٢٦٣
٩٦٦٠٧٧٦	—	
		المياه والكهرباء ٣٢٧
٢١١٦٢٨٨٦	—	الكهرباء ٣٢٧٢
١١٤٥٦٦٠٩٠	٧٠١٩٧٨٦	مجموع المستلزمات السلعية



كشف رقم (١٢)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

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

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	رقم الدليل الحاسبي
٤٥٦٣٠٦٥٠	—	٣٣١ خدمات الصيانة
٢٣٣٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠	٣٣١٢ صيانة مباني وانشاءات
٦٥٥٢٥٠	٩٠٤٥٠٠	٣٣١٣ صيانة الات ومعدات
—	١٧٥٠٠٠	٣٣١٤ صيانة وسائل نقل
٤٨٦١٥٩٠٠	١١٧٩٥٠٠	٣٣١٦ صيانة اثاث واجهزه مكاتب
١٤٣٦٠٠٠	٧٢٠٠٠٠	٣٣٣ دعاية وطبع وضيافة
٤٥١٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	٣٣٣١ دعاية واعلان
١٣٧٢٠٠	—	٣٣٣٢ نشر وطبع
٢٠٢٤٢٠٠	١٠٢٠٠٠٠	٣٣٣٣ الضيافة
٢١٣٠٧٠١٦	٦٦٧٧٥٠٠	٣٣٤ نقل وايغاد واتصالات
٧٢٥٤٧٠٠	١٠٠٠٠	٣٣٤١ نقل العاملين
١٠١٠٠٠٠	١٧٠٤٠٠٠	٣٣٤٢ نقل السلع والبضائع
٢٩٥٧١٧١٦	٨٣٩١٥٠٠	٣٣٤٤ اتصالات عامة
٧٥٠٠٠٠	—	٣٣٥ استتجار موجودات ثابتة
٥٠٠٠٠	—	٣٣٥٣ استتجار الات ومعدات
٣٠٠٠٠	—	٣٣٥٤ استتجار وسائل نقل وانتقال
٨٣٠٠٠٠	—	٣٣٥٦ استتجار اثاث واجهزة مكاتب
١٥٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠	٣٣٦ مصروفات خدمية متنوعة
—	٢٠٢٢٠٠	٣٣٦١ اشتراقات وانتماءات
١٩٤٩٠٠٠	٧٥٠٠٠٠	٣٣٦٢ اقساط التأمين
١٣٥٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	٣٣٦٣ مكافآت لغير العاملين
١٠٥١٩٢١	٥٥٥٨٤٥٢	٣٣٦٥ خدمات قانونية
—	٤٠٠٠٠٠	٣٣٦٦ خدمات مصرفية
٣٨٩٠٥٠٠	١١١٠٦٠٨٠	٣٣٦٧ تدريب وتأهيل
٩٧٤١٤٢١	٢٠٥١٦٧٣٢	٣٣٦٩ مصروفات خدمية اخرى
٩٠٧٨٣٢٣٧	٣١١٠٧٧٣٢	مجموع المستلزمات الخدمية



كشف رقم (١٣)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف بحسابات الاستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	رقم الدليل
دينار	دينار	اخلاصي
٦٨٩٤٥٤١	—	٣٦١ فوائد مدينة
٣٧٥٠٠٠	—	٣٨٣ مصروفات تحويلية متنوعة
٣٧٥٠٠٠	—	المصروفات التحويلية
٤٨٠٨٠٠	٨٦٢٥٥٠	٣٨٣٢ تعويضات وغرامات
٥٦٠٠٠٠٠	—	٣٨٤ ضرائب ورسوم
٦٤٥٥٨٠٠	٨٦٢٥٥٠	٣٨٥ اعانات
١٠٧١٩٤٠٠	٩٤٨٨٦٥٩	مجموع المصروفات التحويلية
—	١	٣٩ مصروفات اخرى
١٠٧١٩٤٠٠	٩٤٨٨٦٦٠	٣٩ مصروفات سنوات سابقة
		٣٩١ خسائر رأسمالية
		مجموع المصروفات الأخرى



كشف رقم (١٤)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف ايرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	رقم الدليل المحاسبي
		ايرادات النشاط الجاري ٤٢
		ايرادات الفنادق والسياحة ٤٢٤
٢٠٤٧٠٦٦٠	—	ايراد الاطعمة ٤٢٤١
٤٥٩٤٠٠٠	—	ايراد مشروبات ٤٢٤٢
٥٢٢٠٥٥٠٠	—	ايراد مبيت ٤٢٤٤
٧٧٢٧٠١٦٠	—	مجموع ايرادات الفنادق ٤٢٥
		ايرادات متنوعة ٤٢٥
١٢١٠٦٥٥٠٠	—	ايراد النادي الصحي ٤٢٥٢
١٧٨٠٤٤٠	—	ايراد الهاتف والتلكس ٤٢٥٣
٢٢١٤٦٠٠٠	٥٤٠٠٠٠	ايرادات ايجار قاعة ٤٢٥٤
—	٢٤٢٥٠٠	ايرادات اخرى ٤٢٥٥
١٤٤٩٩١٩٤٠	٧٨٢٥٠٠	
		ايراد النشاط الخدمي ٤٣
٨٤٥٠٠	—	ايرادات خدمات النقل ٤٣١
٧٩٠٥٨٠٠٠	١٦٤٠٣٠٠٠٠	ايراد ايجار الموجودات الثابتة ٤٣٨
٧٩١٤٢٥٠٠	١٦٤٠٣٠٠٠٠	
٣٠١٤٠٤٦٠٠	١٦٤٨١٢٥٠٠	مجموع ايرادات النشاط الجاري



كشف رقم (١٥)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف الإيرادات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	رقم الدليل المحاسبي
٦٦٤٧٢٣	٣٢٣١٣٨٨	٤٦ الفوائد وإيجارات الأراضي
-	٥١٤٨٠٦٦	٤٦١ فوائد دائنة
٦٦٤٧٢٣	٨٣٧٩٤٥٤	٤٦٣ إيراد الاستثمارات المالية
		مجموع الفوائد وإيجارات الاراضي
١٦٤١١٨٥	-	٤٨٣ إيرادات تحويلية متنوعة
		٤٨٣١ تعويضات وغرامات
٧٩٩١٥٩٠٨	-	٤٩ إيرادات أخرى
٨٢٢٢١٨١٦	٨٣٧٩٤٥٤	٤٩١ إيرادات سنوات سابقة
		مجموع الإيرادات التحويلية والأخرى



كشف رقم (١٦)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

رقم الدليل الحاسبي	اسم الحساب	مركز كلفة الإنتاج ٥ دينار	مركز الخدمات الإنتاجية ٦ دينار	مركز كلفة الخدمات الإدارية ٨ دينار	المجموع دينار
٣١	الرواتب والأجور	-	-	٢٢٥٤٠٠٦٥	٢٢٥٤٠٠٦٥
٣٢	المستلزمات السلعية	-	-	٧٠١٩٧٨٦	٧٠١٩٧٨٦
٣٣	المستلزمات الخدمية	-	-	٣١١٠٧٧٣٢	٣١١٠٧٧٣٢
٣٧	الاندثارات	٣١٧٧٠٣٢٥	١٩٠٦٢١٩٥	١٢٧٠٨١٣٠	٦٣٥٤٠٦٥٠
٣٨٤	الضرائب والرسوم	-	-	٨٦٢٥٥٠	٨٦٢٥٥٠
	المجموع	٣١٧٧٠٣٢٥	١٩٠٦٢١٩٥	٧٤٢٣٨٢٦٣	١٢٥٠٧٠٧٨٣



كشف رقم (١٧)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

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

المجموع دينار	نقل العاملين دينار	خدمات طبية دينار	المطعم دينار	المزايا العينية الاستخدامات
٦٦٧٧٥٠٠	٦٦٧٧٥٠٠	-	-	٣٣
٦٦٧٧٥٠٠	٦٦٧٧٥٠٠	-	-	المجموع



كشف رقم (١٨)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف احتساب الضريبة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

رقم الدليل الحسابي	الفائض بموجب العمليات الجارية قبل تعزير ضريبة الدخل	٢٠١١ دينار
٢٢٤		٣٨٦٣٢٥١١
تضاف :		
٢٢١٢	اندثارات محولة الى احتياطي ارتفاع اسعار الموجودات ثابتة	١٢٦٢٦٧٥
٣٩١	مصاريف سنوات سابقة	٩٤٨٨٦٥٩
		١٠٧٥١٣٣٤
		٤٩٣٨٣٨٤٥
	الفائض / موزع وفقاً للمادة (٧٣) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧/ (المعدل) كما يلي :-	٧٤٠٧٥٧٧
	ضريبة الدخل ١٥%	١٥٦١٢٤٧
	احتياطي إلزامي ٥%	٢٩٦٦٣٦٨٧
	الفائض القابل للتوزيع	٣٨٦٣٢٥١١



بسم الله الرحمن الرحيم

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة
التقرير السنوي لمجلس الإدارة للسنة المالية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

تحية طيبة :-

يسر مجلس إدارة شركة فندق بابل المساهمة المختلطة أن يقدم التقرير السنوي عن أعمال ونشاطات الشركة والحسابات الختامية للفترة من ١/١/٢٠١١ ولغاية ٣١/١٢/٢٠١١ .

أولا :- نبذة تاريخية عن الشركة وأهدافها :

١. اسم الشركة: شركة فندق بابل المساهمة المختلطة .
 ٢. مقر الشركة: العراق/بغداد-حي الجادرية/ص .
ب ٥٢٧٣/هاتف/٧٧٨١٩٦٤ .
 ٣. تأسيس الشركة : تأسست الشركة برأسمال قدرة (٤٥) مليون دينار (خمسة وأربعون مليون دينار) وتم زيادة رأس مال الشركة الى (٦٣) مليون دينار (ثلاثة وستون مليون دينار) بموجب قرار الهيئة العامة بتاريخ ٢٥/١٠/١٩٩٥ تم زيادته مرة أخرى إلى (٩٤.٥) مليون دينار (أربعة وتسعون مليون وخمسمائة ألف دينار) بقرار الهيئة العامة بتاريخ ١٢/١٢/١٩٩٩ ثم زيادته إلى (١٤١.٧٥٠) مليون دينار (مائة وواحد وأربعون مليون وسبعمائة وخمسون ألف دينار) بقرار الهيئة العامة بتاريخ ١٤/١٠/٢٠٠١ وزيادته إلى (٣٠٠) مليون دينار ثلاثمائة مليون دينار بقرار من الهيئة العامة بتاريخ ٨/٢/٢٠٠٤ وزيادته إلى (٦٠٠) مليون دينار بقرار من الهيئة العامة بتاريخ ١٨/٢/٢٠٠٥ وزيادته الى (٩٠٠) مليون دينار بقرار الهيئة العامة بتاريخ ١/٤/٢٠٠٧ وزيادته إلى (١٣٥٠) مليار وثلاثمائة وخمسون مليون عن طريق الاكتتاب بقرار من الهيئة العامة بتاريخ ٢١/٢/٢٠٠٨ وقد صادق مسجل الشركات على جميع التعديلات.
- الفندق يقع على مساحة قدرها (١٣) دونما و(٦) اولكا و (١٩) متر مربع وهي ملك للشركة ومشيد عليها بناية الفندق المتكونة من أربعة عشر طابقا ومن (٢٦٦) غرفة و(١٣) جناح وخمسة مطاعم وثلاث قاعات ونادي صحي بمسبحين شتوي وصيفي .

٤- المساهمات في الشركة:

نسبة المساهمة	عدد الأسهم/دينار	القطاع
٣٨.٤٢٢ %	٥١٨٦٩٩٩٩٧	هيئة السياحة
٦.٦٦٧ %	٩٠٠٠٠٠٠٠	دائرة العمل والضمان الاجتماعي
٠.١٤٤ %	١٩٤٦٤٣٣	القطاع التعاوني
٠.٥٠٢ %	٦٧٧٢٤٩٨	القطاع المختلط
٥٤.٢٦٥ %	٧٣٢٥٨١٠٧٢	القطاع الخاص
١٠٠ %	١٣٥٠٠٠٠٠٠٠	المجموع

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

ثانياً ؛ أ - الوضع العام للشركة؛

- الفندق مشمول بعملية الاعمار والتاهيل من قبل وزارة الخارجية لغرض تهيئته لاستقبال وفود مؤتمر القمة العربية المزمع عقده في آذار/٢٠١٢ ولا زالت عملية الاعمار مستمرة لغاية اعداد هذا التقرير .

- بلغت نتيجة النشاط لسنة / ٢٠١١ فائض بمبلغ (٣٨٦٣٢٥١١) دينار ثمانية وثلاثون مليون وستمئة واثنان وثلاثون الف وخمسمائة واحد عشر دينار لا غير وهي اكثر بمبلغ (٣١٠٩١٢١٠٧) ثلاثمائة وعشرة مليون و تسعمائة واثنى عشر الفاً ومائة وسبعة دنائير عن عام ٢٠١٠ .

- بلغت مجموع الإيرادات (١٧٣١٩١٩٥٤) دينار مائة وثلاثة وسبعون مليون ومائة وواحد وتسعون الف وتسعمائة واربعه وخمسون دينار اقل بمبلغ (٢١٠٤٣٤٤٦٢) دينار مائتان وعشرة مليون واربعمائة واربعه وثلاثون الف واربعمائة واثنان وستون دينار عن إيرادات عام ٢٠١٠ .

- بلغ مجموع المصاريف (١٣٤٥٥٩٤٤٣) دينار مائة واربعه وثلاثون مليون وخمسمائة وتسعة وخمسون الف واربعمائة وثلاثة واربعون دينار اقل بمبلغ (٥٩٨٦١١٨٤١) دينار خمسمائة وثمانية وتسعون مليون وستمائة واحد عشر الف وثمانمائة وواحد واربعون دينار لاغيرها عن مصاريف عام ٢٠١٠

- الخطة السنوية لعام ٢٠١١ ونسبة الإنجاز المتحققة :-

رقم الحساب	اسم الحساب	المخطط ٢٠١١ / دينار	الفعلي ٢٠١١ / دينار	نسبة الانجاز
٣١	العمالة	٢٧٢٦٤	٢٢٥٤٠	%٨٢.٦
٣٢	السلعية	٦١٢٠	٧٠٢٠	%١١٤.٧
٣٣	الخدمية	٣١٢١٥	٣١١٠٨	%٩٩.٦
٣٦	الفوائد	—	—	—
٣٧	الاندثارات	٥٤٠١٢	٦٣٥٤١	%١١٧.٦
٣٨	التحويلية	١٠٠٠	٨٦٢	%٨٦.٢
٣٩	الأخرى	١١٠٠٠	٩٤٨٩	%٨٦.٢
٤٢	النشاط التجاري	٨٣٠	٧٨٣	%٩٤.٣
٤٣	النشاط الخدمي	١٦٤٠٣٠	١٦٤٠٣٠	%١٠٠
٤٦	فوائد وإيجارات	١٨٥٦	٨٣٧٩	%٤٥١
٤٨	التحويلية	—	—	—
٤٩	الأخرى	٥١٤٨	—	—

- بلغت أرصدة الاحتياطيات لغاية ٢٠١١/١٢/٣١ :

١٣٧٣٦٥٦٨٤
 ٨٣٢٢١٥٣٧
 ٤٠١١٥١٧٩
 ٦٨٥٨٨١١٩٨
 ٣٠٨٨٥٣٠٢
 ٣٢٢١٩٤٦٣
 ٩١٨٠٠٠
 ٢٤٥٨٦٣
 ١٠١٠٨٥٢٢٢٦

- احتياطي ارتفاع أسعار موجودات ثابتة
- احتياطي إلزامي بموجب المادة ٧٣ من قانون الشركات
- احتياطي الأسهم المستلمة مجاناً
- احتياطي استبدال موجودات ثابتة
- احتياطي مكاسير
- الفائض المتراكم
- تقييم موجودات ثابتة
- احتياطي استبدال عملة

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

٧٢.٠٠٠
 —
 —

- دعاية وإعلانات
- الضيافة
- السفر والإيفاد

ثالثاً:-

أهم العقود التي أبرمتها الشركة خلال السنة مع :-

- ١- شركة النخيل لخدمات الاتصالات بمبلغ (١١٠٠٠٠٠٠٠) دينار من ٢٠١١/٦/١ - ٢٠١٢/٥/٣١
- ٢- شركة الأرض لخدمات الاتصالات بمبلغ (١٣٥٠٠٠٠٠) دينار من ٢٠١١/٧/١٢ - ٢٠١١/١/١٣
- ٣- شركة الأرض لخدمات الاتصالات بمبلغ (١٤٨٥٠٠٠٠) دينار من ٢٠١١/٧/١٣ - ٢٠١٢/١/١٢
- ٤- شركة دجلة لخدمات الاتصالات بمبلغ (١١٨٥٠٠٠٠) دينار من ٢٠١١/١/١ - ٢٠١١/٦/٣٠
- ٥- شركة دجلة لخدمات الاتصالات بمبلغ (١٢٧٥٠٠٠٠) دينار من ٢٠١١/٧/١ - ٢٠١١/١٢/٣١
- ٦- شركة اسيا سيل للاتصالات بمبلغ (٢٤٠٠٠) دولار من ٢٠١١/٢/١٥ - ٢٠١٢/٢/١٤

رابعاً:-

نشاط مجلس الإدارة :

عقد مجلس إدارة الشركة (٧) جلسات خلال عام ٢٠١١ تم خلالها مناقشة جميع الأمور والقضايا المطروحة و التي من شأنها تذليل معوقات العمل وتطوير عمل الشركة ومتابعة عملية الاعمار والتاهيل الجارية في الفندق لغرض الحصول على فندق خمسة نجوم و يتألف مجلس الإدارة من السادة المدرجة اسمائهم ادناه .

الاسم	العضوية	نوع المساهمة	مقدار المساهمة
السيد عصام كريم كزار	رئيس مجلس الإدارة	قطاع خاص	٥١٩٠٢٥٠٠
السيد كريم نور مفتن	نائب رئيس مجلس الإدارة	قطاع خاص	٢٢٦٤٨٩٨٩
السيد باسم جميل انطون	عضو	قطاع خاص	٧١٤٢٨٥
السيد طلال ابراهيم رحومي	عضو	قطاع خاص	٤٢٨٧٧٩
السيد حيدر محي عباس	عضو	قطاع خاص	١٥٢٣٢٧
السيد سالم مدب محمد	عضو	قطاع عام	٢٠١١/٦/١٦ لغاية ٢٠١١/١/١
السيد حسن طه الفياض	عضو	قطاع عام	٢٠١١/٦/١٦ لغاية ٢٠١١/١٢/٣١
السيد حسن علي حسين	عضو	قطاع عام	٢٠١١/١/١ لغاية ٢٠١١/١٢/٣١

- لم يحصل المجلس على أي مبالغ بصفة أجور أو غيرها عدا أجور نقل واتصالات بلغت (٩٠٠٠٠٠٠) دينار تسعة ملايين دينار .
- ليس لرئيس وأعضاء المجلس أي مصلحة بالعقود التي أبرمتها الشركة .
- لم يستلم المدير المفوض أي راتباً من الشركة لسنة ٢٠١١ حيث تدفع الرواتب من قبل الخارجية .

خامساً:-

الرواتب والأجور:

بلغت الرواتب والأجور المدفوعة للعاملين خلال ٢٠١١ (٢٢٥٤٠٠٦٥) دينار اثنان وعشرون مليون وخمسمائة واربعون الف وخمسة وستون دينار والتي تمثل مبالغ مكافآت تشجيعية للعاملين المستمرين بالدوام وصرفت استناداً الى قرار مجلس الادارة المتخذة بجلسته الثامنة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/١٢/٥ .
بلغ عدد العاملين (٢٥٢) عامل (٢٤٤) عراقيين (٨) عرب وكما مبين ادناه :-

لغاية	عراقيين	عرب
٢٥٠٠٠	—	—
٢٠٠٠٠٠ - ٢٥٠٠٠	١٢٠	٥
٢٠٠٠٠٠ أكثر من	١٢٤	٣
	٢٤٤	٨

سادساً:-

أهم الأعمال المنجزة خلال عام ٢٠١١ .

- متابعة عملية الاعمار والتأهيل مع وزارة الاسكان دائرة المهندس المقيم والاستشاري المدقق والمهندس الاستشاري الدولي (دار الرشيد للعمارة) والتواصل مستمر مع وزارة الخارجية والامانة العامة لمجلس الوزراء ووزارة الثقافة وهيئة السياحة بخصوص الاعمار وابداء الملاحظات بشأنها ومتابعة التأخير في تسليم الفندق .
- متابعة التعويضات التي تخص حادث التفجير الارهابي للفندق بتاريخ ٢٠١٠/١/٢٥ مع الجهات ذات العلاقة ومنها مجلس محافظة بغداد ووزارة الثقافة ووزارة السياحة والاثار وهيئة السياحة كما تم طرح الموضوع في مجلس النواب .
- متابعة الدعاوي المقامة من قبل الفندق على وزارة الداخلية والدفاع وتم كسب دعوة وزارة الدفاع .
- متابعة موضوع الاستثمار حيث تم مفاوحة عدة شركات سياحية عالمية متخصصة عبر شبكة الانترنت واجراء لقاءات مباشرة مع بعضها ومن هذه الشركات (كمينسكي، ماريوت، اوبروي، انتر كونتيننتال ، روتانا ، مجموعة شركات سيتي العراقية التركية - شركة الابعاء لخدمات السياحة والفندقة الخليجية وشريكها شركة HMM الفرنسية .
- شركة بريستل البريطانية
- شركة نورسوي التركية .
- شركة الديار التركية .
- شركة ريجارد سينهاوزر أميركا الجنوبية (بيرو) .
وتم مقابلة مندوبين من بعض هذه الشركات ولا تزال المفاوضات مستمرة وجادة للحصول على افضل العروض .

سابقاً:-

توضح التغييرات و الأحداث الجوهرية التي طرأت على الشركة لسنة ٢٠١١ .

➤ تم دفع رواتب العاملين والضمان من قبل وزارة الخارجية لغاية ٢٠١١/٨/٣١ وكما
مبين ادناه :-

المبلغ المستلم / دينار	المبلغ المصروف / دينار	المتبقى الظاهر / دينار
١١٧٨٥٠٢٩٠٧	١١٦٣٦٤٣٢٩٨	١٤٨٥٩٦٠٩

وتم تبويبها على حساب داننو نشاط غير جاري لحين الانتهاء من عملية الأعمار وعكس المبالغ على حساباتها النهائية من ناحية المصاريف والإيرادات ولازالت المطالبة مستمرة للحصول على رواتب العاملين والضمان للأشهر اللاحقة لحين الانتهاء من عملية الأعمار والتأهيل واستناداً إلى ما جاء بمحضر اجتماع مجالس الإدارات لشركات الفنادق المختلطة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/٦/٢٧ فقرة (٢) والتي تنص على قيام اللجنة التحضيرية لمؤتمر القمة العربية بصرف مبالغ الالتزامات المالية المترتبة على شركات الفنادق المختلطة والتي تمثل رواتب العاملين واجور خدمتهم واجور الكهرباء واجور الماء واجور اخرى ومن تاريخ حجز الفندق .

ثامناً :- لا توجد أية توسعات خلال السنة ٢٠١١ .

تاسعاً:- أن السياسة المتبعة هي :-

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



عصام كريم كزار الاسدي
رئيس مجلس الإدارة