

# شركة فنادق كربلاء المساهمة الخاصة

(شركة كربلاء للصناعة المساهمة الخاصة سابقاً)

تقرير مجلس الإدارة

والبيانات والحسابات الختامية للسنة المنتهية

في ٢٠١١/١٢/٣١

أسست عام (١٩٥٣)

العنوان

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

مكتب بغداد  
السعدون - محلة ١٠١ - زقاق ٦١ -  
دار ٢٦  
هاتف : ٧١٧٢٤٦٦

بسم الله الرحمن الرحيم  
شركة فنادق كربلاء المساهمة الخاصة  
(شركة كربلاء للصناعة المساهمة الخاصة سابقا)  
رأسمالها (١٦٢٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار

تقرير مجلس إدارة الشركة عن السنة المنتهية في ٢٠١٤ / ١٢ / ٣١

حضرات السادة أعضاء الشركة المحترمين :

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته..

يسرنا أن نرحب بكم أجمل ترحيب باسم مجلس إدارة شركتكم وندعو لحضراتكم وللإجتماع السنوي لهيئتكم العامة الموقرة بالتوفيق.

وعملا بأحكام البند (ثالثا) من المادة (١١٧) والمادة (١٣٤) من قانون الشركات المرقم (٢١) لسنة (١٩٩٧) المعدل ، ومع مراعاة تعليمات النظام المحاسبي الموحد للشركات رقم (١) لسنة (١٩٩٨) ، نقدم لكم التقرير السنوي الشامل عن نشاط الشركة خلال السنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١ متضمنا الآتي :

أولاً: أهداف الشركة ورأسمالها والمتغيرات التي جرت عليها:

أسست الشركة في عام (١٩٥٣) بأجازة التأسيس المرقمة (٤٢٨/١) والمؤرخة في ١٦/شوال/١٣٧٢ هجرية الموافق ١٩٥٣/٦/٢٨ ميلادية لإنتاج بعض أنواع المنسوجات ، ثم استقرت على إنتاج (اليشماغ) ، فكانت أول شركة وطنية تنتج هذه المادة، وقد بدأت الشركة نشاطها باستخدام (٢١) نولاً وازداد عدد الأنوال حتى بلغ (١٢٠) نولاً.

ثانياً: المبيعات والخزين من الإنتاج التام المتبقي لدى الشركة:  
بلغت مبيعات الإنتاج التام من اليشماغ ما مقداره (١٠٩٦٠٠٠٠) عشرة ملايين  
وتسعمائة وستون ألف دينار . ولا يزال لدى الشركة خزين متبقي بقيمة  
٦٧٧٤٤٨٥٣ سبعة وستون مليوناً وسبعمائة وأربعة وأربعون ألفاً وثمانمائة  
وثلاثة وخمسون ديناراً تسعى الشركة جاهدة لتسويقه.

### ثالثاً: بيانات ومؤشرات عن أداء الشركة:

- (١) تكبدت الشركة في سنة ٢٠١١ خسائر رأسمالية بلغت (٥٥٧٤٩٧٤٠) خمسة و خمسون مليوناً وسبعمائة وتسعة وأربعون ألفاً وسبعمائة وأربعون ديناراً نجمت عن خسائر بيع الغزول وخسائر بيع اليشماغ الأمر الذي أدى إلى تحقق عجز قدره (٢٣٠٢٧٣١٠) ثلاثة وعشرون مليوناً وسبعة وعشرون ألفاً وثلاثمائة وعشرة ديناراً.
- (٢) لم تعقد الشركة أية عقود.
- (٣) لم يكن لأي من أعضاء مجلس الإدارة والمدير المفوض أية مصلحة في أي عمل من أعمال الشركة.
- (٤) فيما يلي أرصدة الاحتياطات واستخداماتها كما في ٢٠١١/١٢/٣١

ت	نوع الاحتياطي	المبلغ - دينار
١-	الاحتياطي الإلزامي بموجب قانون الشركات	٣٥١٨٢٥٦٦
٢-	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	٣٧٢٦٩٥٢٣٢
٣-	احتياطي توسعات	١٠٥١٦٦٢٢٨
٤-	احتياطي توسعات مستخدم	٢٠٠٣٧٧٥٠
٥-	الفائض المتراكم	(١٨٤٩٥٣١٠٥)
	المجموع	٥٣٣٠٨١٧٧٦

يتضح من البيانات أعلاه إن أرصدة الاحتياطات بعد خصم العجز المتراكم قد بلغت (٣٤٨١٢٨٦٧١) دينار مقابل (٢٤٩٢٦١٤٥٠) دينار في السنة السابقة وطبقاً لما تم تبيانه في تقرير السيد مراقب الحسابات فقد تم عكس مبلغ (١٤٦٠٧٤٣٦٥) ديناراً من حساب العجز المتراكم للسنة السابقة ٢٠١٠ إلى حساب احتياطي استبدال موجودات ثابتة حسب رأي دائرة تسجيل الشركات ، وكذلك قيد مبلغ (١٥٠٠٠٠٠٠) المخصصة لمكافأة مجلس الإدارة في الحساب المذكور حسب طلب الدائرة المذكورة بإلغاء فقرة مكافأة المجلس من محضر اجتماع الهيئة العامة للشركة في ٢٠١١/١٢/٨ الأمر الذي أدى إلى ارتفاع

رصيد احتياطي استبدال الموجودات الثابتة من (١٠٤٠٩٦٣٤٦) دينار إلى (٣٧٢٦٩٥٢٣٢) ديناراً.

#### رابعاً:

(١) أدناه أسماء السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة كما في ٢٠١١/١٢/٣١ مع مقدار مساهمة كل منهم :

ت	الاسم	الموقع	عدد الأسهم
١-	أياد سلمان عبد الوهاب يحيى	رئيس المجلس	٢٧٥٠٠٠٠٠٠
٢-	هشام عبود داود هلبون	نائب رئيس المجلس	٤٧٣٧٤٩٦
٣-	عبد الحسين محمد جواد	عضو ومدير مفوض	٢٠٠٠٠
٤-	صفاء عبد الأمير علي	عضو المجلس	٥١٤٠٨٠٠
٥-	أزهر جعفر كشميري	عضو المجلس	٢٨٣٥٠٠

(٢) كما سبقت الإشارة فقد تم إلغاء فقرة مكافأة المجلس لسنة ٢٠١٠ من محضر اجتماع الهيئة العامة المنعقد في ٢٠١١/١٢/٨ حسب طلب دائرة تسجيل الشركات.

(٣) بلغ مجموع رواتب السيد المدير المفوض لسنة ٢٠١١ (١١٦٠٠٠٠٠) احد عشر مليوناً وستمئة ألف دينار بضمنها مخصصات النقل البالغة (٣٠٠٠٠٠) ثلاثمائة ألف دينار شهرياً بعد أن تم بيع سيارة الصالون المخصصة لاستعماله.

(٤) عقد مجلس الإدارة ثمانية جلسات خلال سنة ٢٠١١.

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

- الدعاية والإعلان ٥٠٠٠٠
- الضيافة ١٥٥٢٠٠٠
- التبرعات ---

#### خامساً: الرواتب والأجور والعمالة:

١- بلغ إجمالي الأجور والمخصصات والمكافآت والضمان الاجتماعي والمزايا خلال السنة (٥١٤٧١٢٦٠) واحد وخمسون مليوناً وأربعمئة وسبعة وأربعون ألفاً ومائتان وستون ديناراً مقابل (٥٤٣٩٦٠٩٧) أربعة وخمسين مليوناً وثلاثمائة وستة وتسعون ألفاً وسبعة وتسعون ديناراً للسنة السابقة.

٢- بلغ عدد المنتسبين العاملين في الشركة في نهاية سنة (٩) تسعة منتسبين.

٣- إن توزيع المنتسبين حسب فئات مدخولاتهم الشهرية هو كالآتي:

غير عراقيين	عراقيون	
---	٦	لغاية ٣٠٠٠٠٠ دينار
---	٣	أكثر من ٣٠٠٠٠٠ دينار

٤- أدناه أسماء اثنين من المنتسبين الذين تقاضوا أعلى اجر شهري عدا المدير المفوض:

ت	الاسم	العنوان	الاجر الشهري - دينار
١-	عباس محمد جواد العلوي	مدير الحسابات	٤٦٥٠٠٠
٢-	هادي محمد جواد جدوع	المدير الفني	٣١٢٠٠٠

سادسا: لا توجد استيرادات خلال السنة.

سابعا: لم تحصل أية توسعات خلال السنة.

ثامنا: أن السياسة المحاسبية لم تتغير وهي:

- ١- النظام المحاسبي الموحد للشركات رقم (١) لسنة ١٩٨٥ مع مراعاة التعليمات رقم (١) لسنة ١٩٩٨.
- ٢- طريقة القسط المتناقص لاحتساب الاندثارات على الموجودات.
- ٣- نظام الجرد المستمر للتحقق من موجودات الشركة.

تاسعا: بلغ عدد المساهمين في الشركة لحين إعداد هذا التقرير في ٢٠١٢/٥/١٥ (١٩٦١) ألف وتسعمائة وواحد وستون مساهما.

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

## احد عشر : المباشرة بالخطوات التمهيدية لتنفيذ المشروع الفندقى والسياحى للشركة :

حيث إن الجهود الحثيثة والمتواصلة التي قام بها مجلس الإدارة وعلى مدى السنوات الماضية في إجراء الاتصالات والمباحثات مع العديد من الشركات الخليجية والتركية والماليزية لم تفلح في التوصل إلى إبرام اتفاق مساطحة لتنفيذ المشروع لكون العروض التي قدمتها والشروط التي وضعتها تلك الشركات لاتخدم مصالح الشركة والمساهمين ، وبناء على ذلك واستناداً إلى قرار الهيئة العامة للشركة في اجتماعها السنوي المنعقد في ٢٠١١/١٢/٨ المرقم ( أولاً/٢/اولاً/٣ ) الذي حدد نهاية الفصل الأول ( ٢٠١٢/٣/٣١ ) كموعداً أقصى في التفاوض مع الشركات المذكورة ، وفي حالة عدم التوصل إلى اتفاق للمساطحة يخدم مصالح الشركة يخول مجلس الإدارة كافة الصلاحيات المالية والإدارية والقانونية وجميع الصلاحيات اللازمة لتنفيذ المشروع وعلى مراحل . وعلى هذا الأساس قرر مجلس الإدارة بجلسته الثالثة المنعقدة في ٢٠١٢/٣/١٨ المباشرة الفعلية بالخطوات والإجراءات التمهيدية لتنفيذ المشروع وكما يلي:

### (١) شراء فضاء رصيف موقع المشروع :

كانت الشركة قد تقدمت بطلب إلى مديرية بلدية كربلاء في سنة ٢٠١٠ لاستحصال الموافقة المبدئية على إقامة مشروع الفندق على ارض المعمل، وتمت إحالة الطلب إلى مديرية التخطيط العمراني التي أبلغتنا بان المنطقة لاتزال تعتبر سكنية وليست تجارية ، وأنها ستقوم وفق إطار المخطط العمراني الجديد لمدينة كربلاء بتحويلها إلى منطقة تجارية، وقد استغرقت معاملة التحويل أكثر من سنة ونصف وحصلت مصادقة الجهات المختصة على ذلك . ولدى مراجعتنا لمنح الشركة الموافقة المبدئية لإقامة المشروع وتحديد عدد الطوابق المسموح بتشييدها فوجئنا بصدور قرار جديد يلزم أصحاب العقارات في المنطقة (وبالذات شارع العباس ، موقع إقامة المشروع) بشراء فضاء الرصيف كشرط أساسي لمنح الموافقة وإصدار إجازة البناء ، ومن اجل الإسراع بانجاز معاملة الشراء التي تستغرق وقتاً طويلاً ومعاملات ومراجعات كثيرة في كربلاء وفي وزارة البلديات والأشغال فقد تم توكيل احد المحامين المتخصصين للسير بالمعاملة وانجازها.

## (٢) تحديد مكونات المشروع:

بناء على ضوابط المحاور التجارية للتصميم الأساسي لمدينة كربلاء المصادق عليه من قبل الجهات المختصة والتي تسمح ببناء (١٢) طابق فقد قرر مجلس الإدارة في جلسته المذكورة تشييد مشروع الفندق بهذا العدد من الطوابق وعلى مساحة تتراوح إبعادها ما بين (٤٠ - ٤٥) م جبهة و(٣٠ - ٤٠) م العمق بحيث يراعى الترك الأمامي والخلفي للمشروع إلى جانب الترك الجانبي لضمان جعل المشروع محاطاً بفضاءات من الجوانب الأربعة وحسب ماتؤول إليه المخططات المعمارية للمشروع.

وسيشتمل المشروع على طابق سرداب يستخدم للخدمات والمعدات الفنية ولوندرى ومطبخ كبير متكامل ومخازن وكل ما يتطلبه من مكونات خدمية يكون موقعها في السرداب. أما الطابق الأرضي سيشتمل على قاعة استقبال كبيرة ومطعم كبير ومكاتب للإدارة والاستقبال والحسابات والخدمات ومخزن للأمانات ومعدات نقل العفش والتنظيف وغيرها ومصلى ومرافق صحية. فيما يشتمل الطابق الأول على قاعة كبيرة للمناسبات والمؤتمرات وقاعة صغرى للندوات وغرف خدمة وغرف للإدارة ومرافق صحية، أما الطوابق من الثاني إلى العاشر فتشتمل على غرف النزلاء وبعدد إجمالي يتراوح ما بين (٢٧٠ - ٣٠٠) غرفة أو أكثر من ضمنها (٤٠ - ٥٠) جناح بأحجام مختلفة وغرف خدمة. أما الطابق الحادي عشر فسيشتمل على مطعم كبير وغرف لإيواء العاملين من غير سكنه مدينة كربلاء (عراقيين أو أجانب). هذا إلى جانب ما يتطلبه المشروع من خدمات التكييف المركزي والمصاعد والمنظومات الفنية المتعددة الأخرى ومراب للسيارات وحدائق. وفي كل الأحوال فإن هذه المكونات قد تخضع لبعض التعديلات الجزئية حسب ما تقتضيه المخططات المعمارية.

## (٣) إزالة الإنشاءات والمباني الكائنة في موقع المشروع :

تم التعاقد مع احد المكاتب المختصة لإزالة الإنشاءات والمباني الكائنة في موقع المشروع ، وتسليم الموقع خالياً "تماماً" من الأنقاض والمعوقات وتمت المباشرة فعلاً "بالعمل".

#### (٤) إجراء تحريات وفحوصات التربة:

تم التعاقد مع إحدى الشركات المتخصصة لإجراء تحريات وفحوصات التربة ، وتمت المباشرة فعلا" بالعمل.

#### (٥) إعداد التصاميم والمخططات المعمارية:

تم التعاقد مع إحدى المكاتب المتخصصة ذات الخبرة المتميزة في إعداد التصاميم والمخططات المعمارية التي تشتمل على التصاميم والمخططات المعمارية الأولية والنهائية بكامل تخصصاتها وتفصيلها ( الإنشائية والصحية والكهربائية والميكانيكية وكافة المنظومات الفنية- تلفزيون ، انترنت ، اذاعة داخلية ، كاميرات ، اذار حريق ، الهاتف ) وتمت المباشرة فعلا" بالعمل.

هذا وسيصار بعد انجاز هذه المراحل إلى استحصال إجازة البناء وإعداد ملف استثماري يقدم إلى هيئة استثمار كربلاء لإجازة المشروع وفق قانون الاستثمار العراقي رقم(١٣) لسنة ٢٠٠٦ المعدل من اجل التمتع بالامتيازات والإعفاءات الضريبية التي يمنحها القانون، بعد ذلك سيقوم مجلس الادارة واستنادا" إلى الصلاحيات المخولة له من الهيئة العامة بقرارها (أولا"/٢ و٣) في ٢٠١١/١٢/٨ باتخاذ الخطوات العملية لبناء المشروع ومن خلال التعاقد مع شركات المقاولات المحلية أو العربية أو الأجنبية وبالأسلوب المناسب الذي يراه المجلس وعلى مراحل حيث من المتوقع أن يستغرق بناء وتأثيث المشروع مايبين (٣-٤) سنوات.

أن الكلفة التقديرية الأولية للمشروع قد تصل إلى (٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠) عشرين مليار دينار مع التأثيث ، في حين أن ما يتوفر لدى الشركة من سيولة نقدية لا يتجاوز ملياري دينار أو اقل من ذلك ، ولذلك فان تمويل المشروع سيعتمد بشكل أساسي على الزيادات المتتابة لرأسمال الشركة إضافة إلى إمكانية بيع مخزن الشركة الكائن في حي الحسين في كربلاء عند الضرورة. وبناءاً على ذلك وتنفيذا" لقرار الهيئة العامة المرقم (أولا"/٤) في ٢٠١١/١٢/٨ الذي أوصى مجلس الإدارة (بدراسة موضوع زيادة رأسمال الشركة بنسبة ٢٠٠% أو أكثر لتوفير السيولة النقدية اللازمة لانجاز المرحلة الأولى من المشروع) فان مجلس الإدارة وبعد دراسة الكلف التقديرية الأولية للمشروع في مرحلته الأولى والتي تقدر بخمسة مليارات دينار يوصي الهيئة العامة بزيادة رأسمال الشركة بنسبة ٢٠٠% حيث بهذه الزيادة تكون الشركة قد أمنت الكلفة التقديرية للمرحلة الأولى . علما" بأنه لايمكن أن تتوضح صورة الكلف الكلية للمشروع بشكل دقيق إلا بعد انجاز المخططات والتصاميم المعمارية الأولية والنهائية وتثبيت المواصفات المعمارية للمشروع بجميع تخصصاته الإنشائية والصحية والكهربائية والميكانيكية إلى جانب التأثيث ومستلزمات التشغيل الأخرى.



(أثنى عشر) الدعاوى المقامة على مديرية بلدية كربلاء بشأن قطعة الأرض  
(٥٧/م/٢٤/عباسية)

كانت الشركة قد اشترت في عام ١٩٦٨ قطعة الأرض المرقمة (٥٧/م/٢٤/عباسية) في مدينة كربلاء والبالغ مساحتها (٤١٧٥)م<sup>٢</sup> ، وتقع مقابل أرض المعمل وصنفها أميرية مفوضة بالطابو (تمام الأرض لوزارة المالية وحق التصرف للشركة) وفي عام ١٩٧٤ تم توسيع الشارع الرئيسي المحاذي لها حيث ذهب أكثر من ثلاثة آلاف متر مربع إلى الشارع ولم تقم دائرة البلدية بتعويض الشركة عن هذه المساحة المستقطعة من الأرض.

وفي عام ٢٠٠٧ تمت إقامة دعوى على دائرة البلدية للتعويض عن اجر المثل على أن تقام لاحقا دعوى التعويض عن قيمة الأرض وتثبيت حدود المساحة المتبقية من الأرض عن طريق دعوى الإفراز الإداري أو القهري. وجرى توكيل محامين متخصصين للسير في هذه الدعاوى . وعلى مدى السنوات الثلاثة الماضية أخذت الدعوى الأولى مسارها القانوني في محكمة البداية ومن ثم في محكمة الاستئناف ومحكمة التمييز الاتحادية. وجرى تشكيل أربع لجان متعاقبة من الخبراء لتقدير اجر المثل وحدد تقرير آخر لجنة وهي لجنة سباعية من الخبراء المستقلين أجر المثل بمبلغ (١٣٠,٢٥٠,٠٠٠) مائة وثلاثون مليوناً ومائتان وخمسون ألف دينار . وصادقت محكمة التمييز الاتحادية على قرار محكمة استئناف كربلاء الاتحادية المؤرخ في ٢٠٠٩/٥/١٢ المتضمن إلزام مديرية بلدية كربلاء بتأدية المبلغ المذكور للشركة كأجر مثل عن الجزء الذاهب للطريق العام وذلك بقرارها المؤرخ في ٢٠٠٩/٧/١٥ . وبذلك اكتسب القرار الدرجة القطعية . وتم فتح ملف لتنفيذ القرار من قبل المحامين . غير ان دائرة البلدية تقدمت بعد صدور القرار المذكور بطلب إلى محكمة الاستئناف لإعادة المحاكمة بحجة أن العقار موضوع الدعوى قد صدر قرار بإطفاء حق التصرف فيه، وحيث ان دائرة البلدية لم تقدم أي مستمسك أو وثيقة رسمية تؤيد صحة دفع طلب إعادة المحاكمة فقد قررت المحكمة رد الطلب المذكور بقرارها بالعدد ٢٠٠٩/٣١٩/إعادة محاكمة / ٢٠٠٩ والمؤرخ في ٢٠١٠/١/١٨ .

وبناء على ذلك فاتحت مديرية بلدية كربلاء وزارة البلديات والإشغال العامة بكتابها العدد /٢٦٤٢٩/ في ٢٦/١٠/٢٠١٠ بطلب الموافقة على صرف اجر المثل أعلاه وكذلك الموافقة على استملاك الجزء الذاهب من الأرض إلى الشارع العام وذلك لتجنب ترتيب اجر المثل مرة أخرى على مديرية البلدية وحسبما جاء بكتابهم المذكور. وعلى الرغم من المتابعات والجهود التي بذلتها الشركة ولا تزال ومن خلال المحامين الموكلين لهذه القضية فانه ولحين إعداد هذا التقرير لم تصدر موافقة الوزارة على دفع اجر المثل والاستملاك ولا تزال القضية قيد المتابعة المتواصلة من قبل الشركة .

وبناء على توصية المحامين الموكلين فقد تمت إقامة الدعوى الثانية لأجر المثل من تاريخ إقامة الدعوى الأولى في ٢٠٠٧/٦/١ ولغاية ٢٠١١/٦/١ وقد أخذت هذه الدعوى مسارها القضائي في محكمة البداة ومن ثم في محكمة الاستئناف ومحكمة التمييز الاتحادية وتم تشكيل أربعة لجان متعاقبة من الخبراء لتقدير اجر المثل ، وحدد تقرير آخر لجنة وهي لجنة سباعية من الخبراء القضائيين المستقلين اجر المثل بمبلغ (٢٠٥٥٠٠٠٠٠) مائتان وخمسة ملايين وخمسمائة ألف دينار ، ولإنزال ننتظر قرار الحكم النهائي لمحكمة التمييز الاتحادية.

### ( ثلاثة عشر ) تأجير مخزن الشركة وأجزاء من مسقفات وإنشاءات المعمل:

قام مجلس الإدارة خلال السنوات الماضية واستناداً إلى ( الفقرة ٥ من المادة الثالثة) من عقد الشركة التي تنص (للشركة في سبيل تحقيق غرضها ونشاطها تأجير العقارات التي تمتلكها إلى الغير أو استئجار العقارات التي تحتاجها لتحقيق أغراضها) بتأجير مخزن الشركة الكائن في حي الحسين في كربلاء بعد انتقاء الحاجة إليه وكذلك تأجير قاعات الإنتاج بعد بيع المكائن والمعدات وأجزاء من المسقفات والإنشاءات بهدف توفير الموارد المالية اللازمة لتغطية نفقات الشركة وإطفاء الخسائر وتعزيز الاحتياطات . وحيث ان المباشرة بتنفيذ مشروع الفندق تطلب إزالة عدد من القاعات والإنشاءات فقد تم إنهاء عقود الإيجار مع مستأجريها فيما استمرت عقود الإيجار للمخزن وبعض الأجزاء من الإنشاءات والمسقفات التي لا يتعارض بقائها مع تنفيذ المشروع . لذا نعرض الأمر على الهيئة العامة الموقرة، راجين التفضل بالمصادقة على كافة الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة في تأجير العقارات العائدة للشركة ومنحه كافة الصلاحيات اللازمة في إبرام عقود الإيجار والتخليه وفقاً لما يراه مناسباً لذلك وبما يحقق مصالح الشركة .

ختاماً نبتهل إلى الله العلي القدير أن يقرن أعمال الشركة ونشاطها بالتوفيق والسداد وان تنهياً لها الظروف المواتية لتنفيذ مشاريعها وتطوير مسيرتها بما يحقق مصالح المساهمين . والله الموفق

شركة فنادق كربلاء  
مساهمة خاصة

رئيس مجلس الإدارة  
أياد سلمان عبد الوهاب يحيى

المدير المفوض  
عبد الحسين محمد جواد

إرسال إيجار مساح  
محاسب قانوني ومدقق حسابات

ازهار جعفر صالح  
محاسب قانونى ومراقب حسابات

شركة فنادق كربلاء - مساهمة خاصة - كربلاء  
الحسابات الختامية للسنة المنتهية فى ٣١/كانون الاول/٢٠١١

الرقم : ٥

التاريخ : ١٥ / ٥ / ٢٠١٢

السادة مساهمي شركة فنادق كربلاء . مساهمة خاصة . المحترمين

كربلاء

الموضوع / تقرير مراقب الحسابات عن حسابات الشركة للسنة المالية المنتهية في

٣١/كانون الأول/٢٠١١

بعد التحية

يسرنا أن نعلمكم بأننا فحصنا البيانات المالية لشركة فنادق كربلاء - مساهمة خاصة - كربلاء كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١ والتقارير السنوي للشركة المعد بمقتضى أحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه . لقد حصلنا على كافة المعلومات والإيضاحات التي كانت برأينا ضرورية لأداء مهمتنا التي قمنا بها طبقاً للتشريعات النافذة ووفقاً لإجراءات التدقيق المعترف بها والتي شملت الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصاتنا .  
ولدينا الايضاحات التالية :-

١- تم عكس مبلغ ( ١٤٦,٠٧٤,٣٦٥ دينار ) مائة وستة واربعون مليوناً واربعة وسبعون ألفاً وثلاثمائة وخمسة وستون دينار من حساب العجز المتراكم للسنة السابقة ٢٠١٠ الى حساب احتياطي استبدال موجودات ثابتة وذلك حسب راي دائرة تسجيل الشركات ، وقد ظهر ذلك ضمن كشف الاحتياطيات المرقم ( ٥ ) والمرفق بالميزانية .  
٢- تم قيد مبلغ ( ١٥,٠٠٠,٠٠٠ دينار ) خمسة عشر مليون دينار المخصصة لمكافأة مجلس الادارة في حساب احتياطي استبدال موجودات ثابتة حسب طلب دائرة تسجيل الشركات بألغاء فقرة مكافأة المجلس من محضر اجتماع الهيئة العامة للشركة المنعقد في ٨ / ١٢ / ٢٠١١ .  
وحسب رأينا وبقدر ما توصلنا إليه من خلال فحصنا وطبقاً لما هو مدون في سجلات الشركة وطبقاً للمعلومات والإيضاحات المعطاة لنا :-

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

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

٤- إن البيانات المالية قد نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وهي متفقة تماماً مع ما تظهره السجلات وإنها منظمة طبقاً لقانون الشركات المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبه وإنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات مالية تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١ ونتائج نشاطها وتدفعاتها النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ.

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام.

ازهار جعفر صالح  
محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة فنادق كربلاء . مساهمة خاصة . كربلاء

الميزانية العامة كما هي عليه في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	الموجودات الثابتة	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١		الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	٢٩٨٣٧٧٣	١٥٨٣٩٨٢٠
١١		الموجودات المتداولة		
٢		المخزون (بالكلفة)	٧٦١٦٥٢٢٨	١٨٦٦٠٠١٩٤
٣		استثمارات مالية قصيرة الاجل / حسابات التوفير	١٨٦٢١٨٦٧٨٤	١٧٦٤٢١٩٥٨٤
٤		المدينون	٥٨٦٦٦٧٠٤	٨٢١٦٧٠٤
		النقود	٢٠٨٤٢٧٥٦	١٩١٢٢٤١٧
		مجموع الموجودات المتداولة	٢٠١٧٨٦١٤٧٢	١٩٧٨١٥٨٨٩٩
		مجموع الموجودات	٢٠٢٠٨٤٥٢٤٥	١٩٩٣٩٩٨٧١٩
٢		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الاجل		
٥		رأس المال الاسمي والمدفوع بالكامل	١٦٢٠٠٠٠٠٠٠	١٦٢٠٠٠٠٠٠٠٠
٥		الاحتياطيات	٥٣٣٠٨١٧٧٦	٢٦٤٤٨٢٨٩٠
٥		العجز المتراكم	(١٨٤٩٥٣١٠٥)	(١٥٢٢١٤٣٠)
		مجموع حقوق المالكين	١٩٦٨١٢٨٦٧١	١٨٦٩٢٦١٤٦٠
		مصادر التمويل قصيرة الاجل		
٦		تخصيصات قصيرة الاجل	١٥٣٤٠٥٥٣	١٥٣٤٠٥٥٣
٧		الدائنون	٣٧٣٧٦٠٢١	١٠٩٣٩٦٧٠٦
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الاجل	٥٢٧١٦٥٧٤	١٢٤٧٣٧٢٥٩
		مجموع مصادر التمويل	٢٠٢٠٨٤٥٢٤٥	١٩٩٣٩٩٨٧١٩

رئيس مجلس ادارة

أياد سلمان عبد الوهاب يحي

شركة فنادق كربلاء  
مساهمة خاصة  
المدير المفوض

عبد الحسين محمد جواد

مدير الحسابات

عباس محمد جواد العلوي

١١٦٠ / ع

خضوعاً لتقريرنا المرقم ( ٥ ) والمؤرخ في ١٥ / ٥ / ٢٠١٢

ازهار جعفر صالح  
محاسب قانوني ومراقب حسابات

بغداد في ١٥ / ٥ / ٢٠١٢

## شركة فنادق كربلاء . مساهمة خاصة . كربلاء

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

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
	٤٥/٤١	١.٩٦٠.٠٠٠	١.٧٥٠
<u>إيرادات نشاط الجاري</u>			
<u>المصروفات الجارية</u>			
٨	٣١	٥١٤٧١٢٦٠	٦٩٣٩٦.٩٧
٩	٣٢	١.٠٥٨٣.٠٠	١٤٩٤٧٥.٠٠
١٠	٣٣	٣١٩.٥٢٥.٠٠	٢٢٦٥٢٨٣.٠٠
١	٣٧	٢٩٢٧٢٣	٢٩٢٧٢٣
	٣٨٤	٣.٩٦٥.٠٠	٣٢٢٣.٠٠
		٨٥.٣٧١٨٣	٩٤١٥٨٧.٠٠
<u>عجز العمليات الجارية / المرحلة الأولى</u>			
<u>تضاف - الإيرادات التحويلية والآخرى</u>			
	٤٦	١.٠٧٤٧١٢.٠٠	٩٩٣٦١٣٩٨
	٤٩	٥.٠٠٠.٠٠	١٦٢١٥٥.٠٠
		١.٠٧٩٧١٢.٠٠	٢٦١٥١٦٣٩٨
<u>تنزل - المصروفات التحويلية والآخرى</u>			
	٣٨	١١٧١٥٨٧	١٥.٠٨٤٩
	٣٩	٥٥٧٤٩٧٤.٠٠	٩٨٧٨٨.٠٠
		٥٦٩٢١٣٢٧	١١٣٨٧٢٩
		(٢٣.٢٧٣١.٠٠)	١٦٦٢٢٩٧١٩
<u>الفائض (العجز) موزع كما يلي</u>			
	٢٣٦	-	١٢٤٦٧٢٢٩
	٢٢١٣	-	٧٦٨٨١٢٥
	٢٢٤	-	١٤٦.٧٤٣٦٥
	٢٢٥	(٢٣.٢٧٣١.٠٠)	-
		(٢٣.٢٧٣١.٠٠)	١٦٦٢٢٩٧١٩

شركة فنادق كربلاء . مساهمة خاصة . كربلاء

كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

دينار	التفاصيل
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
	<u>النقد المستلم من :</u>
١٠٩٦٠٠٠٠	إيرادات النشاط الجاري
٥٠٠٠٠٠	إيرادات أخرى
١١٠٤٣٤٩٦٦	النقص في المخزون
<u>١٢١٨٩٤٩٦٦</u>	
	<u>النقد المدفوع عن :</u>
٨٤٤٣٤٨١٠	الاستخدامات
١٤٨١٢٣٧	المصرفات التحويلة
٣٦٢٧٥٨٤٣	مصرفات أخرى
٥٠٤٥٠٠٠٠	الزيادة في المدينين
٧٢٠٢٠٦٨٥	النقص في الدائنين
<u>٢٤٤٦٦٢٥٧٥</u>	
(١٢٢٧٦٧٦٠٩)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
	<u>النقد المستلم من :-</u>
١٠٧٤٧١٢٠٠	فوائد دائنة
١٢٥٦٣٣٢٤	القيمة الدفترية للموجودات المباعة
<u>١٢٠٠٣٤٥٢٤</u>	
	<u>النقد المدفوع عن :</u>
٩٧٩٦٧٢٠٠	التغير في الاستثمارات المالية قصيرة الاجل
<u>٢٢٠٦٧٣٢٤</u>	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
	<u>النقد المستلم من :-</u>
١٠٢٤٢٠٦٢٤	الزيادة في الاحتياطات
<u>١٠٢٤٢٠٦٢٤</u>	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
١٧٢٠٣٣٩	صافي الزيادة في النقد ومكافآته
١٩١٢٢٤١٧	النقد في ٢٠١١/١/١
<u>٢٠٨٤٢٧٥٦</u>	النقد في ٢٠١١/١٢/٣١

شركة فنادق كربلاء . مساهمة خاصة . كربلاء

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

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	(١) الموارد	
٤١	إيرادات نشاط الجاري	١٠٩٦٠٠٠٠
	(٢) مستلزمات الإنتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية	١٠٥٨٣٠٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	٣١٩٠٥٢٥٠
		<u>٣٢٩٦٣٥٥٠</u>
	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١) - (٢)	(٢٢٠٠٣٥٥٠)
٣٨٤	تنزل - الضرائب والرسوم ( غير المباشرة )	٣٠٩٦٥٠
	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	<u>(٢٢٣١٣٢٠٠)</u>

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

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	عائد العمل	
٣١	الرواتب والأجور	٥١٤٧١٢٦٠
٣٧	الاندثارات	٢٩٢٧٢٣
	عجز العمليات الجارية/المرحلة الأولى	(٧٤٠٧٧١٨٣)
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	<u>(٢٢٣١٣٢٠٠)</u>



شركة فنادق كريلاء . مساهمة خاصة . كريلاء

كشف الموجودات الثابتة وانذاراتها للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

كشف رقم (١)

المجموع	أثاث وأجهزة مكاتب	آلات ومعدات	المباني	الاراضي	الموجودات الثابتة
٢٦٦٦٨٦٢٤	٤٨٨٦٠٤٥	٢٠٣٥٣٢١٦	١٢٦٦٣١٤	١٦٣٠٤٩	الكافة كما في ٢٠١١/١/١
(٢٠٣٥٣٢١٦)	-	(٢٠٣٥٣٢١٦)	-	-	ينزل - الموجودات المباعة والشطوبة
٦٣١٥٤٠٨	٤٨٨٦٠٤٥	-	١٢٦٦٣١٤	١٦٣٠٤٩	الكافة كما في ٢٠١١/١٢/٣١
	نسب مختلفة	% ١٠	% ٤	-	نسبة الاندثار (قسط ثابت)
١٠٨٢٨٨٠٤	٢٣٩٤١٧٦	٧٧٨٩٨٩٢	٦٤٤٧٣٦	-	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١١/١/١
٢٩٢٧٢٣	٢٦٧٠٧٤	-	٢٥٦٤٩	-	يضاف - اندثار السنة الحالية
(٧٧٨٩٨٩٢)	-	(٧٧٨٩٨٩٢)	-	-	ينزل - مخصص اندثار الموجودات المباعة والشطوبة
٣٣٣١٦٣٥	٢٦٦١٢٥٠	-	٦٧٠٣٨٥	-	مخصص الاندثار كما في ٢٠١١/١٢/٣١
٢٩٨٣٧٧٣	٢٢٢٤٧٩٥	-	٥٩٥٩٢٩	١٦٣٠٤٩	القيمة الدفترية كما في ٢٠١١/١٢/٣١

شركة فنادق كربلاء . مساهمة خاصة . كربلاء

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

كشف رقم (٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٣١	مخزون الخامات والمواد الاولية	٨١١٨٢٢٥	٩٤١٣٤٨٢٢
١٣٣	مخزون الادوات الاحتياطية	-	٢١٥٧٦١٥
١٣٤	مخزون مواد التعبئة والتغليف	٣٠٢١٥٠	٣٠٢١٥٠
١٣٦١	مخزون الانتاج التام	٦٧٧٤٤٨٥٣	٨٧٢١٨٧٥٠
١٣٦٢	مخزون الانتاج غير التام	-	٢٧٨٦٨٥٧
	مجموع المخزون في حيازة الشركة	٧٦١٦٥٢٢٨	١٨٦٦٠٠١٩٤

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

كشف رقم (٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٦١	عملاء	١٦٩٧٣٧٥٠	٦٦٧٣٧٥٠
١٦٧٢	سلف / سلف المنسبين	٤١٦٩٢٩٥٤	١٥٤٢٩٥٤
	مجموع المدينون	٥٨٦٦٦٧٠٤	٨٢١٦٧٠٤

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

كشف رقم (٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٨١	نقدية في الصندوق	١٦٧٠٢١٨٣	١٤٩٨١٨٤٤
١٨٣	نقدية لدى المصارف	٤١٤٠٥٧٣	٤١٤٠٥٧٣
	مجموع النقود	٢٠٨٤٢٧٥٦	١٩١٢٢٤١٧

شركة فنادق كريلاء . مساهمة خاصة . كريلاء

الإحتياطيات كما في ٣١/كانون الاول/ ٢٠١١

كشف رقم (٥)

العجز المتراكم	المجموع	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	احتياطي إلزامي	احتياطي توسعات مستخدم	احتياطي التوسعات	نوع الإحتياطي
٢٢٥		٢٢١٨	٢٢١٣	٢٢١٢	٢٢١١	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	الحركة خلال السنة
(١٥٢٢١٤٣٠)	٢٦٤٤٨٢٨٩٠	١٠٤٠٩٦٣٤٦	٣٥١٨٢٥٦٦	٢٠٠٣٧٧٥٠	١٠٥١٦٦٢٢٨	الرصيد كما في ٢٠١١/١/١
(١٤٦٧٠٤٣٦٥)	٢٦٨٥٩٨٨٨٦	٢٦٨٥٩٨٨٨٦	-	-	-	الإضافات
(٢٣٠٢٧٣١٠)	-	-	-	-	-	عجز السنة الحالية
(١٨٤٩٥٣١٠٥)	٥٣٣٠٨١٧٧٦	٣٧٢٦٩٥٢٢٢	٣٥١٨٢٥٦٦	٢٠٠٣٧٧٥٠	١٠٥١٦٦٢٢٨	الرصيد كما في ٢٠١١/١٢/٣١

التخصيصات كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١١

كشف رقم (٦)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد كما في ٢٠١١/١/١	التخصيصات كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١١
٢٣٦	تخصيصات ضريبية الدخل	١٢٤٦٧٢٢٩	-
٢٣٧	تخصيصات حصة الضمان الاجتماعي للمعال	٢٨٧٣٣٢٤	-
	المجموع	١٥٣٤٠٥٥٣	-

شركة فنادق كربلاء . مساهمة خاصة . كربلاء

كشف الدائنون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

كشف رقم (٧)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة	١٤٩٨٧٧٢٧	٨٦٩٦٣٧٨٧
٢٦٧	اسقطاعات لحساب الغير	٣١٦٣٣	٣١٦٣٣
٢٦٨	دائنو توزيع الابعاح	٢٢٣٥٦٦٦١	٢٢٤٠١٢٨٦
	مجموع الدائنون	٣٧٣٧٦.٢١	١.٠٩٣٩٦٧.٠٦

كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/ ٢٠١١

كشف رقم (٨)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣١٢١	الاجور النقدية	٣٨٦٩.٥٠٠	٦.٣٠٦٨٥.٠
٣١٢٦	مخصصات سكن ونقل وطعام	١٢٣٨٧.٠٠٠	٨٥٢٨٥.٠٠
٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال	٣٩٣٧٦.٠	٥٦.٧٤٧
	مجموع الرواتب والاجور	٥١٤٧١٢٦.٠	٦٩٣٩٦.٩٧

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

كشف رقم (٩)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٢٢	الوقود والزيوت	٧.٠٠٠	١٦١.٠٠٠
٣٢٥	المتنوعات	٥٤.٥٠٠	٣٩٩.٠٠٠
٣٢٦	تجهيزات العاملين	٥٤٧٥.٠	٥٣٤٧٥.٠
٣٢٧	المياه والكهرباء	٣٩٣.٥٠	٤.٠٠٠.٠٠
	مجموع المستلزمات السلعية	١.٠٥٨٣.٠٠	١٤٩٤٧٥.٠

شركة فنادق كربلاء . مساهمة خاصة . كربلاء

كشف رقم (١٠) كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١

السنة السابقة دينار	السنة الحالية دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		<u>خدمات الصيانة</u>	٣٣١
٢٥٢٥٠٠٠	-	صيانة مباني	٣٣١٢
٢٥٢٥٠٠٠	-		
		<u>دعاية وطبع وضيافة</u>	٣٣٣
٥٤٠٠٠٠	٥٠٠٠٠	دعاية واعلان	٣٣٣١
٧٣٨٢٥٠	١٠٩٣٢٥٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
١١٨٩٠٠٠	١٥٥٢٠٠٠	ضيافة	٣٣٣٣
٧٢٥٠	٢٥٠٠	مصاريف المعارض	٣٣٣٤
٢٤٧٤٥٠٠	٢٦٩٧٧٥٠		
٤٨٨٥٥٨٠	١٣٥٩٩٠٠٠	نقل وإيفاد واتصالات	٣٣٤
		<u>مصروفات خدمية متنوعة</u>	٣٣٦
٢٠٧٥٠٠٠	١٨٢٠٢٥٠	اشتراكات وانتماءات	٣٣٦١
٣٣٧٥٠٠	-	اقساط تأمين	٣٣٦٢
٤٣٨٠٥٠٠	٢٦٦٨٠٠٠	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة	٣٣٦٣
١٢٠٠٠٠٠	٥٦٠٠٠٠٠	خدمات قانونية	٣٣٦٥
٤٣٠٠٠٠٠	٤٣٠٠٠٠٠	خدمات محاسبية / أجور تدقيق الحسابات	٣٣٦٨٢
٤٧٤٧٥٠	١٢٢٠٢٥٠	مصروفات خدمية متنوعة	٣٣٦٩
١٢٧٦٧٧٥٠	١٥٦٠٨٥٠٠		
٢٢٦٥٢٨٣٠	٣١٩٠٥٢٥٠	مجموع المستلزمات الخدمية	