

# شركة فنادق كربلاء المساهمة الخاصة

( شركة كربلاء للصناعة المساهمة الخاصة سابقاً )

تقرير مجلس الإدارة  
والبيانات والحسابات الختامية للسنة المنتهية  
في ٢٠١٢/١٢/٣١

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 ( ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ) دينار

تقرير مجلس إدارة الشركة عن السنة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

حضرات السادة أعضاء الشركة المحترمين:  
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...  
يسرنا ان نرحب بكم أجمل ترحيب باسم مجلس إدارة شركتكم وندعو لحضراتكم  
وللاجتماع السنوي لهيئتكم العامة الموقرة بالتوفيق.  
وعملا بأحكام البند (ثالثا) من المادة (١١٧) والمادة (١٣٤) من قانون الشركات المرقم  
(٢١) لسنة (١٩٩٧) المعدل، ومع مراعاة تعليمات النظام المحاسبي الموحد للشركات رقم  
(١) لسنة (١٩٩٨) ، نقدم لكم التقرير السنوي الشامل عن نشاط الشركة خلال السنة  
المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ 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) نوالاً.  
غير إن العدد الذي استقر عليه الإنتاج خلال العقدین الماضيين وحتى نهاية عام ٢٠٠٥  
كان يتراوح ما بين (٦٠-٧٢) نولاً حيث توقف الإنتاج نهائياً ابتداءاً من ٢٠٠٦/١/١  
تمهيدا لتحويل نشاط الشركة إلى النشاط الفندقي والسياحي وحسب قرارات الهيئة العامة في  
اجتماعها السنوي المنعقد في ٢٠٠٥/٦/١٩ .  
بلغ رأسمال الشركة عند التأسيس (٥٠٠٠) خمسة آلاف دينار وقد تطور حتى بلغ  
(١٦٢٠٠٠٠٠٠٠) مليار وستمئة وعشرون مليون دينار في عام ٢٠٠٧ وفي الاجتماع  
السنوي للهيئة العامة المنعقد في ٢٠١٢/١٢/١٦ قررت الهيئة زيادة رأس المال بنسبة  
٢٠٨,٦٤٢% وفق المادة (٥٥) أولاً من قانون الشركات النافذ بحيث أصبح رأس المال  
(٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠) خمسة مليارات دينار وحصلت مصادقة دائرة تسجيل الشركات /  
وزارة التجارة على الزيادة وعلى تعديل عقد التأسيس بموجب كتابها المرقم (١١٩٠٨)  
(٢٠١٣/ ٥/١٩) وفيما يلي جدولاً بتطور رأسمال الشركة:

جدول رقم (١)  
تطور رأسمال الشركة

السنة	الف دينار	السنة	الف دينار
١٩٥٣	٢٥	٢٠٠٢	٧٢.٠٠٠
١٩٥٥	٥٠	٢٠٠٣	٩٠.٠٠٠
١٩٦٠	١٠٠	٢٠٠٤	١٨٠.٠٠٠
١٩٧٨	٢٠٠	٢٠٠٥	٢٧٠.٠٠٠
١٩٨٤	٣٠٠	٢٠٠٦	٢٧٠.٠٠٠
١٩٨٨	٤٠٠	٢٠٠٧	٨١٠.٠٠٠
١٩٨٩	٥٠٠	٢٠٠٨	٨١٠.٠٠٠
١٩٩٠	٧٥٠	٢٠٠٩	١٦٢٠.٠٠٠
١٩٩١	١.٠٠٠	٢٠١٠	١٦٢٠.٠٠٠
١٩٩٢	١.٥٠٠	٢٠١١	١٦٢٠.٠٠٠
١٩٩٨	٦.٠٠٠	٢٠١٢	١٦٢٠.٠٠٠
١٩٩٩	١٢.٠٠٠	٢٠١٣	٥.٠٠٠.٠٠٠
٢٠٠٠	٢٤.٠٠٠		

ثانياً: المبيعات والخزين من الإنتاج التام المتبقي لدى الشركة:

بلغت مبيعات الإنتاج التام من الشماع ما مقداره (٢٣٢٣٤٥٠٠) ثلاثة وعشرون مليوناً ومائتان وأربعة وثلاثون ألفاً وخمسمائة دينار. ولا يزال لدى الشركة خزين متبقي بقيمة (١٤٥٩٦٢٥٠) أربعة عشر مليوناً وخمسمائة وستة وتسعون ألفاً ومائتان وخمسون ديناراً تسعى الشركة جاهدة لتسويقه.

ثالثاً: بيانات ومؤشرات عن أداء الشركة:

(١) تكبدت الشركة في سنة ٢٠١٢ خسائر رأسمالية بلغت (٤٩٣٨٨٠٠٠) تسعة وأربعون مليوناً وثلاثمائة وثمانية وثمانون ألف دينار نجمت عن بيع الشماع دون كلفته المخزنية الأمر الذي أدى إلى تحقق عجز مقداره (٤٦٨١٦٩٧٨) ستة وأربعون مليوناً وثمانمائة وستة عشر ألفاً وتسعمائة وثمانية وسبعون ديناراً.

(٢) أبرمت الشركة ثلاثة عقود وهي عقد إزالة إنشاءات ومباني معمل الشماع وعقد تحريات وفحوصات التربة وعقد إعداد المخططات والتصاميم المعمارية والهندسية للمشروع الفندقي والسياحي للشركة التي سترد تفاصيلها لاحقاً.

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

(٤) فيما يلي أرصدة الاحتياطيات واستخداماتها كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ :

جدول رقم (٢)

رقم	نوع الاحتياطي	المبلغ - دينار
١-	الاحتياطي الإلزامي بموجب قانون الشركات	٣٥١٨٢٥٦٦
٢-	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	٤٨١٥٦٥٢٣٢
٣-	احتياطي التوسعات	١٠٥١٦٦٢٢٨
٤-	احتياطي توسعات مستخدم	٢٠٠٣٧٧٥٠
٥-	الفائض المتراكم	(٢١١٦٦٦١٨٦)
	المجموع	٤٣٠٢٨٥٥٩٠

يتضح من البيانات أعلاه إن أرصدة الاحتياطيات بعد خصم العجز المتراكم قد بلغت (٤٣٠٢٨٥٥٩٠) ديناراً مقابل (٣٤٨١٢٨٦٧١) ديناراً في السنة السابقة.

رابعاً:

(١) أدناه أسماء السادة رئيس وأعضاء ومجلس الإدارة كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ مع مقدار مساهمة كل منهم:

جدول رقم (٣)

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 عبد الحسين كشميري	عضو المجلس	٢٨٣٥٠٠

(٢) بلغ مجموع رواتب السيد المدير المفوض لسنة ٢٠١٢ ما مقداره (١٥٦٠٠٠٠٠) خمسة عشر مليون وستمائة ألف دينار بضمنها مخصصات النقل البالغة (٣٠٠٠٠٠٠) ثلاثمائة ألف دينار شهرياً بعد أن تم بيع سيارة الصالون المخصصة لاستعمالاته.

(٣) عقد مجلس الإدارة ثمانية جلسات خلال سنة ٢٠١٢.

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

٤٠٥٠٠٠	• الدعاية والإعلان
٢٦٥٦٢٥٠	• الضيافة
----	• التبرعات

## خامساً: الرواتب والأجور والعمالة :

(١) بلغ إجمالي الأجور والمخصصات والمكافآت والضمان الاجتماعي والمرابا خلال السنة ٢٠١٢ (٥٨٢١٠٧٥٠) ثمانية وخمسون مليوناً ومائتان وعشرون ألفاً ديناراً وتسعمائة وخمسون ديناراً مقابل (٥١٤٧١٢٦٠) واحد وخمسون مليوناً وأربعمائة وواحد وسبعون ألفاً ومائتان وستون ديناراً.

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

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

### جدول رقم (٤)

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

(٤) أدناه أسماء اثنين من المنتسبين الذين تقاضوا أعلى اجر شهر عدا المدير المفوض :

### جدول رقم (٥)

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

سادساً: لا توجد استيرادات خلال السنة .

سابعاً: لم تحصل أية توسعات خلال السنة .

ثامناً: إن السياسة المحاسبية لم تتغير وهي :

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

١٩٩٨ .

٢- طريقة القسط المتناقض لاحتساب الاندثارات على الموجودات.

٣- نظام الجرد المستمر للتحقق من موجودات الشركة.

تاسعاً: بلغ عدد المساهمين في الشركة لحين إعداد هذا التقرير في ٢٠١٢/٥/١٥ ( ٢١٢٥ ) .

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

أحد عشر: قيمة المبالغ المتحققة من بيع والمكانن والمعدات والآلات لمعمل البشماغ:

استناداً إلى الصلاحيات المخولة لمجلس الإدارة من قبل الهيئة العامة بقرارها المرقم (٢/٣) في اجتماعها السنوي المنعقد في ٢٠٠٥/٦/١٩ ، فقد قام المجلس ببيع المكانن والمعدات والآلات الإنتاجية والخدمية لمعمل البشماغ العائد للشركة بمبلغ إجمالي قدره (١٠٦٢١٠٥٥٠) مائة وستة ملايين ومائتان وعشرة آلاف وخمسمائة وخمسون ديناراً منها (٦٤٨٣٠٣٤٠) أربعة وستون مليوناً وثمانمائة وثلاثون ألفاً وثمانمائة وأربعون ديناراً في سنة ٢٠٠٦ والباقي وقدره (٤١٣٨٠٢١٠) واحد وأربعون مليوناً وثمانمائة وثمانون ألفاً ومائتان وعشرة دينار في سنة ٢٠١١ وقد تم قيد المبلغ الكلي أعلاه في حساب احتياطي استبدال الموجودات الثابتة ، وقد أيد السيد مراقب الحسابات بكتابة العدد (٥) في ٤/١٣/٢٠١٣ الموجه إلى دائرة تسجيل الشركات قيد المبلغ في الحساب المذكور الذي يتحمل الإرباح المتحققة من بيع الموجودات أعلاه بأكثر من قيمتها الدفترية.

نعرض الأمر على الهيئة العامة الموقرة للاطلاع والمصادقة على كافة الإجراءات التي اتخذها مجلس الإدارة ببيع جميع المكانن والمعدات والآلات الإنتاجية والخدمية لمعمل البشماغ.

أثنى عشر: تنفيذ الإجراءات التمهيدية للمباشرة بتهيئة المشروع الفندقى السياحى للشركة:

استناداً إلى قرار الهيئة العامة للشركة في اجتماعها السنوي المنعقد في ٢٠١١/١٢/٨ المرقم (١٠/٣) الذي ينص على تحويل مجلس الإدارة كافة الصلاحيات المالية والإدارية والقانونية وجميع الصلاحيات الأخرى اللازمة لتنفيذ المشروع وعلى مراحل فقد باشرت الشركة الخطوات والإجراءات التمهيدية لتنفيذ المشروع وكما يلي:

#### (١) شراء فضاء رصيف موقع المشروع:

كانت الشركة قد تقدمت بطلب إلى مديرية بلدية كربلاء في سنة ٢٠١٠ لاستحصل 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 ، وإنها 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 بتهيئتها 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 أجل الإسراع بإنجاز معاملة الشراء التي تستغرق وقتاً طويلاً ومعاملات ومراجعات كثيرة في كربلاء وفي وزارة البلديات فقد تم توكيل احد المحامين المتخصصين للسير بالمعاملة وانجازها . هذا وقد قطع انجاز المعاملة شوطاً كبيراً ما بين دائرة التخطيط العمراني ومديرية البلدية والمحافظلة ومن المؤمل أن ينتهي انجازها خلال الأشهر القادمة بعد رفع الملف إلى وزارة البلديات والإشغال وتحديد سعر المتر المربع من فضاء الرصيف .

#### (٢) إزالة إنشاعات ومباني معمل البشماغ والكافنة في موقع المشروع:

تم التعاقد مع احد المكاتب المتخصصة لإزالة كافة الإنشاعات والمباني لمعمل البشماغ الكافنة في موقع المشروع وتسليم الموقع خالياً تماماً من الأنقاض والحرقات مقابل مائة وخمسة عشر مليون دينار إلى الشركة.

هذا وقد تم انجاز العمل بالكامل وتسوية الموقع واستلام المبلغ أعلاه وقيدته في حساب استبدال موجودات ثابتة.

### (٣) إنجاز تحريات وفحوصات التربة لموقع المشروع:

تم الاتصال بعدد من الشركات المتخصصة بتحريات وفحوصات التربة في بغداد وكربلاء وبابل لتقديم عروضها ، وفي ضوء العروض المقدمة من قبلها والتحقق من سيرتها وكفاءتها وخبراتها وإمكاناتها الفنية فقد قرر مجلس الإدارة التعاقد مع (( شركة المعول لتحريات التربة )) ومقرها في محافظة بابل لانجاز التحريات والفحوصات اللازمة وبمبلغ إجمالي قدره (١٤٣٠٠٠٠٠٠) أربعة عشر مليون وثلاثمائة ألف دينار . هذا وقد تم انجاز العمل بالكامل ولخمس نقاط في موقع المشروع حددت من قبل المكتب الاستشاري .

### (٤) إنجاز التصميم والمخططات المعمارية والهندسية:

تم دعوة عدد من المكاتب الاستشارية في بغداد والنجف وكربلاء لتقديم عروضها لإعداد التصميم والمخططات المعمارية والهندسية للمشروع في ضوء المكونات المحددة له والمقره من هيئتك الموقرة .  
وقد قام مجلس الإدارة بدراسة هذه العروض من كافة الجوانب المالية والفنية وقرر التعاقد مع مكتب المهندس الاستشاري ضياء محمد الطويل في كربلاء لما يتمتع به من خبرة وكفاءة فنية عالية وسمعة طيبة فضلا عن كون مبلغ العرض المقدم من قبله يمثل اقل العروض كلفة وهو (٥٧٦٠٠٠٠٠) سبعة وخمسون مليوناً وستمائة ألف دينار . هذا وقد أنجز المكتب المذكور كافة التصميم والمخططات المعمارية الأولية والنهائية التفصيلية ولجميع الاختصاصات المعمارية والإنشائية والكهربائية والصحية والميكانيكية إضافة إلى المخططات الداخلية التي تتضمن بيكورات قاعة الاستقبال والمطاعم وقاعة المؤتمرات وقاعة الندوات.  
وقد حصلت موافقة مجلس الإدارة على التصميم والمخططات بعد أن اخذ المكتب بالاعتبار كافة الملاحظات والتعديلات التي أبداها السادة رئيس وأعضاء المجلس الذين واكبوا عملية إعداد التصميم أولاً بأول من خلال الاجتماعات المتواصلة التي عقدت مع المكتب الاستشاري في كربلاء والتي تجاوزت العشرين اجتماعاً والتي بحثت ونوقشت فيها جميع التفاصيل المتعلقة بمكونات المشروع والمخططات والتصاميم هذا وقد تم تسديد كافة مستحقات المكتب أعلاه وعلى دفعات ووفق مراحل الانجاز وحسبما نصت عليه بنود العقد.

### (٥) إجازة هيئة الاستثمار في كربلاء:

تم تقديم طلب الى هيئة استثمار كربلاء لإجازة المشروع وفق قانون الاستثمار رقم (١٣) لسنة ٢٠٠٦ المعدل من اجل التمتع بالامتيازات والإعفاءات الضريبية التي يمنحها القانون. وقد تم انجاز وتقديم الملف الاستثماري للهيئة بما في ذلك دراسة الجدوى الاقتصادية والفنية التفصيلية النهائية للمشروع والتصاميم والمخططات ومن المؤمل أن تصدر الإجازة خلال الأشهر الثلاثة القادمة.

### (٦) إجازة بناء المشروع:

أبلغتنا مديرية بلدية كربلاء بأنه لا يمكن النظر في منح إجازة البناء للمشروع إلا بعد استكمال معاملة شراء فضاء الرصيف ، وصدور كتاب عدم ممانعة من إقامة المشروع من قبل دائرة التخطيط العمراني ، ومن المؤمل أن يتم استكمال هذه الإجراءات خلال الأشهر القادمة بعد أن تم حسم الأمور المعلقة فيما يخص التصميم الأساسي الجديد لمدينة كربلاء وبخاصة في المنطقة التي يقع فيها موقع المشروع بين هذه الدائرة والمحافظة .

(٧) التهيؤ للمباشرة بتنفيذ المرحلة الأولى للمشروع:  
الهيئة العامة بقرارها المرقم (أولاً/ ٣ و٤)

استناداً إلى الصلاحيات المخولة لمجلس الإدارة من الهيئة العامة بقرارها المرقم (أولاً/ ٣ و٤) في اجتماعها السنوي المنعقد في ٢٠١٢/١٢/٨، فقد قرر مجلس الإدارة بجلسته المنعقدة في ٢٠١٣ / ٣ / ١٤ وفي ضوء المناقشات والمداولات التي جرت مع المكتب الاستشاري تنفيذ المشروع على مراحل للأسباب التالية :-

- أ- إن الشركة لا تتوفر لديها الموارد المالية التي تغطي كامل الكلفة التخمينية للمشروع البالغة (٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠) ثلاثون مليار دينار ، ولذلك فإن الاعتماد في التمويل سيكون وحسب قرار الهيئة العامة على الاكتتابات المتعاقبة لزيادة رأس المال لذلك فقد وجد المجلس أن من الحكمة إن يتم التنفيذ على مراحل وحسب التمويل الذي يتوفر فعلاً من كل اكتتاب ولكل مرحلة وبذلك يتم تجنب مخاطر التوقف عن العمل أو المداخلات والمشاكل التي قد تحصل جراء أي ظرف طارئ قد يحول دون توفر التمويل اللازم لاستمرار العمل.
- ب- إن الظروف والأوضاع الأمنية والاقتصادية غير المستقرة التي تعيشها البلاد لا تشجع على الدخول في عقد واحد شامل يستغرق تنفيذه ما بين (٤-٥) سنة نظراً لأن الأوضاع قد تكون مرشحة لمتغيرات قد يصعب تجنب آثارها الاقتصادية.
- وبناء على ذلك فقد قرر المجلس التهيؤ للمباشرة بتنفيذ المرحلة الأولى للمشروع وهي مرحلة الركائز الكونكرتية . وتم توجيه الدعوة لعدد من الشركات المتخصصة في بغداد وكربلاء وبابل لتقديم ملف عن سيرتها وأعمالها المنفذة أو التي تحت التنفيذ ووضعها القانوني في العراق وعروضها تمهيداً لاختيار إحدى هذه الشركات للتعاقد معها على تنفيذ هذه المرحلة في غضون الأشهر الثلاث القادمة.
- راجين التفضل بالاطلاع والمصادقة على جميع الإجراءات والعقود التي أبرمها مجلس الإدارة ووفقاً للصلاحيات المخولة له من هيئتك الموقرة.

ختاماً نبتهل إلى الله العلي القدير إن يقرن أعمال الشركة ونشاطها في تنفيذ المشروع بالتوفيق والسداد وبما يحقق مصالح المساهمين ويعزز مسيرتها.  
والله الموفق

شركة صادق خويلاء  
مساهمة خاصة

رئيس مجلس الإدارة  
أياد سلمان عبد الوهاب يحيى

المدير المفوض  
عبد الحسين محمد جواد

٣  
ازرار جعفر صالح  
مجلس إدارته



شركة فنادق كربلاء - مساهمة خاصة - كربلاء  
الحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

ازهار جعفر صالح  
محاسب قانوني ومراقب حسابات

بغداد - الوزيرية - مقابل كلية التربية الرياضية للبنات

٥ / ٤١٥٣٥١٣ / ٠٧٧٠٢٥٨٣٠٦٤

ازهار جعفر صالح  
محاسب قانوني ومراقب حسابات  
بغداد . الوزيرية . مقابل كلية التربية الرياضية للبنات

٥ / ٤١٥٣٥١٣ / ٠٧٧٠٢٥٨٣٠٦٤

الرقم : ٤

التاريخ : ١٠ / ٥ / ٢٠١٣

السادة مساهمي شركة فنادق كربلاء . مساهمة خاصة . المحترمين

كربلاء

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

٣١/كانون الأول/٢٠١٢

بعد التحية

يسرنا أن نعلمكم بأننا فحصنا البيانات المالية لشركة فنادق كربلاء - مساهمة خاصة - كربلاء كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢ والتقرير السنوي للشركة المعد بمقتضى أحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بسوجه . 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 الايضاح التالي :-

باشرت الشركة بالمرحلة التأسيسية للمشروع الفندقى السياحي حيث قامت بأزالة مباني وانشاءات معمل النسيج القديم وتسوية الارض واجراء فحوصات وتحريات التربة وانجاز التصميم والمخططات المعمارية والهندسية وقد أنفقت على ذلك مبلغ مقداره (٧١,٩٠٠,٠٠٠ دينار) واحد وسبعون مليون وتسعمائة الف دينار قيدت بحساب مشروعات تحت التنفيذ الظاهر بالميزانية العامة للسنة الحالية .

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 وموارد الشركة وأن نظام الرقابة الداخلية قد اشتمل على الإجراءات الضرورية التي تضمن صحة ودقة هذه البيانات بدرجة تتناسب مع حجم نشاط الشركة.
  - ٢- إن عملية جرد الموجودات الثابتة والمخزنية والنقدية قد تمت بشكل سليم من قبل الشركة وباشرافنا 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 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 بسوجه وإنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات مالية تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢ ونتائج نشاطها وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ.
- وتفضلوا بقبول وافر الاحترام.

ازهار جعفر صالح  
محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة فنادق كربلاء . مساهمة خاصة . كربلاء

الميزانية العامة للمالي في ٣١ كانون الاول / ٢٠١٢

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	الموجودات الثابتة	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١		الموجودات الثابتة	٢٧٤٣٨.٥	٢٩٨٢٧٧٣
١١		الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	٧١٩.٠٠٠.٠	-
١٢		مشروعات تحت التنفيذ	٧٤٦٤٣٨.٥	٢٩٨٢٧٧٣
٢		الموجودات المتداولة	٢٣.١٦٦٢٥	٩٥٦٣٩١٢٥
١٣		المخزون (بالكلفة)	١٩٤٣٤٦٨٤٢٣	١٨٦٣١٨٦٧٨٤
١٥٢		استثمارات مالية قصيرة الاجل / حسابات التوفير	٤٣٩١٦٧.٤	٤٣٦٦٦٧.٤
١٦		المدنيون	٢٢٩٨٦٢٧٣	٢.٨٤٢٧٥٦
١٨		النقد	٢.٣٣٣٨٨.٢٥	٢.٢٢٣٣٥٣٦٩
		مجموع الموجودات المتداولة	٢١.٨.٣١٨٣.٠	٢.٢٥٣١٩١٤٢
		مجموع الموجودات		
٢		مصادر التمويل	١٦٢.٠٠٠.٠٠٠	١٦٢.٠٠٠.٠٠٠
		مصادر التمويل طويلة الاجل	٦٤١٩٥١٧٧٦	٥١٧٤٥١٧٧٦
٢١١		رأس المال الاسمي والمدفوع بالكامل	(٢١١٦٦٦١٨٦)	(١٦٤٨٤٩٢.٨)
٢٢		الاحتياطات	٢.٥.٢٨٥٥٩.٠	١٩٧٢٦.٢٥٦٨
٢٢٥		العجز المتراكم		
		مجموع حقوق المالكين		
		مصادر التمويل قصيرة الاجل	١٥٣٤.٥٥٣	١٥٣٤.٥٥٣
٢٣		تخصيصات قصيرة الاجل	٤٢٤.٥٦٨٧	٣٧٢٧٦.٢١
٢٦		الدائنون	٥٧٧٤٦٢٤.٠	٥٢٧١٦٥٧٤
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الاجل	٢١.٨.٣١٨٣.٠	٢.٢٥٣١٩١٤٢
		مجموع مصادر التمويل		

رئيس مجلس الإدارة  
أياد سلمان عبد الوهاب يحيى

المدير المفوض  
عبد الحسين محمد جواد

مدير الحسابات  
عباس محمد جواد العلوي

١١٦٠ / ع

خضوعاً لتقريرنا المرقم ( ٤ ) والمؤرخ في ١٠ / ٥ / ٢٠١٣

محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة فنادق كربلاء



شركة فنادق كربلاء . مساهمة خاصة . كربلاء

كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

دينار

التفاصيل

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

النقد المستلم من :

(٤٩٣٨٨٠٠٠)

إيرادات النشاط الجاري

٧٢٦٢٢٥٠٠

النقص في المخزون

٥٠٢٩٦٦٦

الزيادة في الدائنين

٢٨٢٦٤١٦٦

النقد المدفوع عن :

١٢٣٩٥٢٧٥٠

الاستخدامات

٥٨٤٠٧٥

المصروفات التحويلية

٩٠٨٨٢٤

مصروفات اخرى

٢٥٠٠٠٠

الزيادة في المدينين

١٢٥٦٩٥٦٤٩

(٣٧٤٣١٤٨٣)

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

النقد المستلم من :-

١٢٨٢٥٦٦٣٩

فوائد دائنة

النقد المدفوع عن :

٧١٩٠٠٠٠٠

مشروعات تحت التنفيذ

٨١٢٨١٦٣٩

التغير في الاستثمارات المالية قصيرة الاجل

١٥٣١٨١٦٣٩

(٢٤٩٢٥٠٠٠)

صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

النقد المستلم من :-

١٢٤٥٠٠٠٠٠

الزيادة في الاحتياطات

١٢٤٥٠٠٠٠٠

صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية

٢١٤٣٥١٧

صافي الزيادة في النقد ومكافأته

٢٠٨٤٢٧٥٦

النقد في ٢٠١٢/١/١

٢٢٩٨٦٢٢٣

النقد في ٢٠١٢/١٢/٣١

شركة فنادة ك.إ.ل. مساهمة خاصة ك.إ.ل.

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	(١) الموارد	
٤٥/٤١	إيرادات نشاط الجاري	(٤٩٣٨٨.٠٠٠)
	(٢) مستلزمات الإنتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية	٢٣٥٥٥.٠٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	٦٣٣٨٦٥.٠٠
		٦٥٧٤٢.٠٠٠
	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١) - (٢)	(١١٤٧٧٤٥.٠٠)
٣٨٤	تنزل . الضرائب والرسوم غير المباشرة	٢.٥١٥.٠٠
	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	(١١٥٣٣٥١٥.٠٠)

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	عائد العمل	
٣١	الرواتب والأجور	٥٨٢١.٧٥٠
٣٧	الاندثارات	٢٣٩٩٦٨
	عجز العمليات الجارية / المرحلة الأولى	(١٧٣٧٨٥٨٦٨)
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	(١١٥٣٣٥١٥.٠٠)

شركة فنادق كريلاء . مساهمة خاصة . كريلاء

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها لسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (١)

المجموع	اثاث وأجهزة مكاتب	المباني	الأراضي	الموجودات الثابتة
	دينار	دينار	دينار	رقم الدليل المحاسبي الحركة خلال السنة
٦٣١٥٤٠٨	٤٨٨٦٠٤٥	١٢٦٦٣١٤	١٦٣٠٤٩	الكلفة كما في ٢٠١٢/١/١
٦٣١٥٤٠٨	٤٨٨٦٠٤٥	١٢٦٦٣١٤	١٦٣٠٤٩	الكلفة كما في ٢٠١٢/١٢/٣١
	نسب مختلفة	%٤	-	نسبة الاندثار (قسط ثابت)
				الاندثارات
٢٣٣١٦٣٥	٢٦٦١٢٥٠	٦٧٠٣٨٥	-	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٢/١/١
٢٣٩٩٦٨	٢١٦٣٣٠	٢٣٦٢٣٨	-	يضاف - اندثارات السنة الحالية
٢٥٧١٦٠٢	٢٨٧٧٥٨٠	٦٩٤٠٢٣	-	مخصص الاندثار كما في ٢٠١٢/١٢/٣١
٢٧٤٣٨٠٥	٢٠٠٨٤٦٥	٥٧٢٢٩١	١٦٣٠٤٩	القيمة الدفترية كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

شركة فنادق كربلاء . مساهمة خاصة . كربلاء

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٣١	مخزون الخامات والمواد الاولية	٨١١٨٢٢٥	٨١١٨٢٢٥
١٣٤	مخزون مواد التعبئة والتغليف	٣٠٢١٥٠	٣٠٢١٥٠
١٣٦١	مخزون الانتاج التام	١٤٥٩٦٢٥٠	٨٧٢١٨٧٥٠
	مجموع المخزون	٢٣٠١٦٦٢٥	٩٥٦٣٩١٢٥

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٦١	مدينون تجاريون	٢١٢٣٧٥٠	١٩٧٣٧٥٠
١٦٧٢	سلف المنسبين	٤١٧٩٢٩٥٤	٤١٦٩٢٩٥٤
	مجموع المدينون	٤٣٩١٦٧٠٤	٤٣٦٦٦٧٠٤

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢

كشف رقم (٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٨١	نقدية في الصندوق	١٨٨٤٥٧٠٠	١٦٧٠٢١٨٣
١٨٣	نقدية لدى المصارف	٤١٤٠٥٧٣	٤١٤٠٥٧٣
	مجموع النقود	٢٢٩٨٦٢٧٣	٢٠٨٤٢٧٥٦



شركة فنادق كريلاء . مساهمة خاصة . كريلاء

الاحتياطيات كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٢

كشف رقم (٥)

الفائض والمعجز	المجموع	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	احتياطي التزامي	احتياطي توسعات مستخدم	احتياطي التوسعات	نوع الاحتياطي
٢٠٢٤	٢٢١٨	٢٢١٣	٢٢١٢	٢٢١١	٢٢١١	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	الحركة خلال السنة
٨٤٩٢٠٨	٥١٧٤٥١٧٧٦	٣٥٧٠٦٥٢٢٢	٣٥١٨٢٥٦٦	٢٠٠٣٧٧٥٠	١٠٥١٦٦٢٢٨	٢٠١٢/١/١
٨١٦٩٧٨	١٢٤٥٠٠٠٠٠	١٢٤٥٠٠٠٠٠	-	-	-	الرصيد كما في
١٦٦١٨٦	٦٤١٩٥١٧٧٦	٤٨١٥٦٥٢٢٢	٣٥١٨٢٥٦٦	٢٠٠٣٧٧٥٠	١٠٥١٦٦٢٢٨	الإضافات / عجز السنة الحالية
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	٢٠١٢/١٢/٣١
الرصيد كما في						الرصيد كما في

التخصيصات كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٢

كشف رقم (٦)

الرصيد كما في	التزيلات	الإضافات	الرصيد كما في	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٢٠١٢/١٢/٣١			٢٠١٢/١/١		
دينار	دينار	دينار	دينار		
١٢٤٦٧٢٢٩	-	-	١٢٤٦٧٢٢٩	تخصيصات ضريبية الدخل	٢٣٦
٢٨٧٣٢٢٤	-	-	٢٨٧٣٢٢٤	تخصيصات حصة الضمان الاجتماعي للمعال	٢٣٧
١٥٣٤٠٥٥٣	-	-	١٥٣٤٠٥٥٣	المجموع	

شركة فنادق كربلاء . مساهمة خاصة . كربلاء

كشف الدائنون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (٧)

السنة السابقة	السنة الحالية	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
١٤٩٨٧٧٢٧	٢٠٠٣٢٦٥١	حسابات دائنة متنوعة	٢٦٦
٣١٦٣٣	٣١٦٣٣	انقطاعات لحساب الغير	٢٦٧
٢٢٣٥٦٦٦١	٢٢٣٤١٤٠٣	دائنو توزيع الارباح	٢٦٨
٣٧٣٧٦٠٢١	٤٢٤٠٥٦٨٧	مجموع الدائنون	

كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢

كشف رقم (٨)

السنة السابقة	السنة الحالية	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٣٨٦٩٠٥٠٠	٣٨٥١٢٥٠٠	الاجور النقدية	٣١٢١
١٢٣٨٧٠٠٠	١٩٥٠٦٢٥٠	مخصصات سكن ونقل وطعام	٣١٢٦
٣٩٢٧٦٠	١٩٢٠٠٠	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال	٣١٥
٥١٤٧١٢٦٠	٥٨٢١٠٧٥٠	مجموع الرواتب والاجور	

كشف المستلزمات السعوية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢

كشف رقم (٩)

السنة السابقة	السنة الحالية	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٧٠٠٠٠	١٣٦٠٠٠	الوقود والزيوت	٣٢٢
٥٤٠٥٠٠	١٥٣٢٥٠٠	المتنوعات	٣٢٥
٥٤٧٥٠	٧٥٠٠	تجهيزات العاملين	٣٢٦
٣٩٣٠٥٠	٦٧٩٥٠٠	المياه والكهرباء	٣٢٧
١٠٥٨٣٠٠	٢٣٥٥٥٠٠	مجموع المستلزمات السعوية	

شركة فنادق كربلاء . مساهمة خاصة . كربلاء

كشف رقم (١٠) كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

السنة السابقة	السنة الحالية	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب
دينار	دينار		
-	١٤٧٥٧.٠٠٠	٣٣١	خدمات الصيانة
-	١٤٧٥٧.٠٠٠	٣٣١٢	صيانة مباني
٥.٠٠٠.٠٠٠	٤.٠٥٠.٠٠٠	٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة
١.٩٣٢٥٠.	٩٩٣٥٠٠.	٣٣٣١	دعاية واعلان
١٥٥٢.٠٠٠	٢٦٥٦٢٥٠.	٣٣٣٢	نشر وطبع
٢٥٠٠.	-	٣٣٣٣	ضيافة
٣١٤٧٧٥٠.	٤.٥٤٧٥٠.	٣٣٣٤	مصاريف المعارض
١٣٥٩٩.٠٠٠	٢٥٩١.٢٥٠.	٣٣٤	نقل وإيفاد واتصالات
١٨٢.٢٥٠.	١٥٠.٠٠٠	٣٣٦	مصروفات خدمية متنوعة
٢٦٦٨.٠٠٠	٤.٣٧٥.٠٠٠	٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات
٥٦.٠٠٠.٠٠٠	٧.٠٠٠.٠٠٠	٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة
٤٣.٠٠٠.٠٠٠	٤٣.٠٠٠.٠٠٠	٣٣٦٥	خدمات قانونية
٧٧.٢٥٠.	١٨٢٧.٠٠٠	٣٣٦٨٢	خدمات محاسبية/أجور تدقيق الحسابات
١٥١٥٨٥.٠٠٠	١٨٦٦٤٥.٠٠٠	٣٣٦٩	مصروفات خدمية متنوعة
٣١٩.٥٢٥.٠٠٠	٦٣٣٨٦٥.٠٠٠		مجموع المستلزمات الخدمية