

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١١

## ديوان الرقابة المالية

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)  
البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١١

رقم الصفحة	المحتويات
٧-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية
٨	- الميزانية العامة
٩	- حساب الإنتاج والمتاجرة والإرباح والخسائر والتوزيع
١٠	- كشف العمليات الجارية
١١	- كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج
١١	- كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج
	- <u>الكشوفات التحليلية المرفقة :-</u>
١٢	١- الموجودات الثابتة واندثاراتها
١٣	٢- النفقات الإيرادية المؤجلة
١٣	٣- الاستثمارات المالية
١٤	٤- المخزون
١٤	٥- المدينون
١٥	- إجمالي الارصدة المدينة
١٦	٦- النقود
١٦	٧- رأس المال
١٧	٨- الاحتياطيّات
١٨	٩- الدائنون
١٩	- إجمالي الارصدة الدائنة
٢٠	١٠- الرواتب والأجور
٢١	١١- المستلزمات السلعية
٢٢	١٢- المستلزمات الخدمية
٢٣	١٣- الاستخدامات الأخرى
٢٤	١٤- إيرادات النشاط الجاري
٢٥	١٥- الإيرادات الأخرى
٢٦	١٦- توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف
٢٧	١٧- المزايا العينية
٢٨	١٨- احتساب الضريبة
	- تقرير الإدارة

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل

بسم الله الرحمن الرحيم

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق المنطقة الأولى/الموصل

الرقم: ١٣ / ٢٩ / ٥٨ / ١٠٦٨٨

التاريخ: ٢٤ / ٥ / ١٤٣٣ هـ

١٥ / ٥ / ٢٠١٢ م

﴿ إِنَّ هَذَا الْقُرْآنَ يَهْدِي لِلَّتِي هِيَ أَقْوَمُ ﴾

صدق الله العظيم

إلى/ السادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة الموصل لمدن الالعاب  
والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة) المحترمين

م / البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١١

بعد التحية :

يسرنا أن نرفق لكم (٦) نسخ من البيانات المالية للشركة للسنة المذكورة أعلاه بعد وضعها في صيغتها النهائية ، لاتخاذ ما يلزم لعرضها على كل من مجلس الإدارة والهيئة العامة . وندرج فيما يلي ابرز الملاحظات الواردة في تقريرنا المرفق بالبيانات المالية موضوع البحث :-

١- تأخرت الشركة في تقديم البيانات المالية للديوان عن الموعد المحدد بموجب تعميم الامانة العامة لمجلس الوزراء المرقم (٤٥١٧٢) في ٢٧/١٢/٢٠١١ بحيث لايتجاوز تاريخ ٣١/١/٢٠١٢ حيث قدمت بتاريخ ١/٣/٢٠١٢ .

٢- لم يتم اعداد كشف التدفق النقدي كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١١ خلافا للقاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق.

٣- اظهرت نتيجة نشاط الشركة للسنة الحالية ربحا صافيا مقداره (٤٠٠٧٥٣١٤١) دينار (اربعمائة مليون وسبعمائة وثلاثة وخمسون الف ومائة وواحد واربعون دينار) فيما حققت الشركة في السنة السابقة ربحا صافيا مقداره (٤٥٤٨٦٣٩٢٨) دينار (اربعمائة واربعة وخمسون مليون وثمانمائة وثلاثة وستون الف وتسعمائة وثمانية وعشرون دينار) اي بانخفاض نسبة (١٢%) عن السنة السابقة .

٤- وجود بعض الارصدة الموقوفة والمدورة من سنوات سابقة ضمن الحسابات المدينة والدائنة لم تتخذ الاجراءات اللازمة لتصفيتها .

٥- لم يتم مطالبة بعض مستأجري املاك واجهزة الشركة بمبالغ الايجارات المترتبة بذمتهم بالرغم من انتهاء المدة التعاقدية حسب العقود المبرمة ، اضافة الى عدم وجود ضوابط تحدد اسلوب دفع الايجارات .

٦- بلغ رصيد حساب دائنو توزيع الارباح كما في ٢٠١١/١٢/٣١ (١٢٦٥٤٨٥٦٠) دينار (مائة وستة وعشرون مليون وخمسمائة وثمانية واربعون الف وخمسمائة وستون دينار) بضمنه مبلغ (٣١٩٤٧١٢) دينار (ثلاثة ملايين ومائة واربعة وتسعون الف وسبعمائة واثنان عشر دينار) يمثل ارباح المساهمين منذ سنة ١٩٩٧ التي لم يراجع اصحابها لاستلامها ، اضافة الى عدم تزويدنا بتحليل بتلك المبالغ وعليه فان الرصيد الظاهر هو بموجب سجل الاستاذ العام.

٧- مازال رصيد الحساب الجاري للشركة لدى مصرف الرشيد/فرع ابي تمام البالغ (٥٢٥٨٥١٣) دينار (خمسة ملايين ومئتان وثمانية وخمسون الف وخمسمائة وثلاثة عشر دينار) مجمداً منذ احداث ٢٠٠٣/٤/٩ استنادا لكتاب وزارة المالية المرقم (١٢٤٥) في ٢٠٠٣/٨/٤ .

يرجى اتخاذ ما يلزم بشأن الملاحظات الواردة في تقريرنا المرفق بالبيانات المالية المذكورة خلال فترة (٦٠) يوم (ستون يوماً) من تاريخه .

.... مع التقدير .

مروان محمد حسن

ع. رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠١٢ / ٥ / ١٥

نسخة منه إلى :

- شركة الموصل لمدن الالعاب والاستثمارات السياحية / (مساهمة مختلطة) // مكتب المدير المفوض طياً نسختين من البيانات المالية لتوقيع احدهما واعادتها لنا . واعلامنا بموعد انعقاد الهيئة العامة للشركة لمناقشة البيانات المالية المذكورة كي يتسنى حضور ممثل عن هذا الديوان مع تسديد اجور التدقيق البالغة (١٢٥٠) الف دينار (مليون ومائتان وخمسون الف دينار) بموجب صك مصدق لأمر (ديوان الرقابة المالية) .. مع التقدير .

- قسم تدوين وتوثيق المعلومات .

- قسم الحسابات/لتأييد استلام المبلغ .. رجاءاً .

- هيئة الرقابة المالية الرابعة/للمتابعة .. رجاءاً .

بسم الله الرحمن الرحيم

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق المنطقة الأولى/الموصل

العدد: ١٣ / ٢٩ / ٥٨ / ١٤٧٨

التاريخ: ٢٤ / ٥ / ١٤٣٣ هـ

١٥ / ٥ / ٢٠١٢ م

﴿ إِنَّ هَذَا الْقُرْآنَ يَهْدِي لِلَّتِي هِيَ أَقْوَمٌ ﴾

صدق الله العظيم

الى / السادة مساهمي شركة الموصل لمدن الالعاب والاستثمارات السياحية  
(مساهمة مختلطة) - المحترمين

م / البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١١

بعد التحية:

فحصنا البيانات المالية لشركة الموصل لمدن الالعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة) كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١١ طبقا لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية المرقم ب (٣١) لسنة ٢٠١١ وقانون الشركات المرقم ب (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى ووفقا للقواعد والاعراف المعتمدة في هذا المجال ولدينا الايضاحات والملاحظات والتحفظات التالية :

الإيضاحات:

- ١- يقع على عاتق الإدارة مسؤولية أعداد البيانات المالية والإفصاح عنها بصورة عادلة طبقا للقواعد والمعايير المحاسبية المحلية بالإضافة إلى وضع متطلبات نظام الرقابة الداخلية والالتزام بها وخاصة فيما يتعلق بالإعداد والإفصاح عن البيانات المالية بصورة واضحة وخالية من الأخطاء الجوهرية الناتجة عن التلاعب، كما تشمل هذه المسؤولية على اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة واستخدام التقديرات المحاسبية المناسبة.
- ٢- إن مسؤولية هذا الديوان تتمثل في إبداء الرأي الفني المحايد عن البيانات المالية المقدمة بكتاب شركة الموصل لمدن الالعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة) ذي العدد (١٢٤) والمؤرخ في ٢٠١٢/٣/١ استنادا لتدقيقنا وفحصنا لهذه البيانات بالرجوع إلى السجلات المالية والحسابية وأدلة الإثبات التي توفرت لدينا، طبقا 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 الادارة .

٣- جرى اقرار توزيع مقسوم الارباح المتحققة لعام ٢٠١٠ بنسبة (١٠٠%) من رأسمال الشركة البالغ (٢٢٩٥٠٠٠٠٠) دينار (مائتان وتسعة وعشرون مليون وخمسمائة الف دينار) وحسب ما تضمنته

الفقرة (٣) من قرار الهيئة العامة للشركة المنعقدة في ٢٠١١/٧/١١ .

٤- جرى تخفيض رصيد حساب احتياطات مكاسب رأسمالية بمبلغ (٣٧٨٣٠٤) دينار (ثلاثمائة وثمانية وسبعون الف وثلثمائة واربعه دينار) عن خسائر بيع مواد مستهلكة استنادا للقاعدة المحاسبية رقم (١٢) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق .

٥- تم تلبية رصيد حساب احتياطات متنوعة بمبلغ (٤١٢٧٧٩) دينار (اربعمائة واثنان عشر الف وسبعمائة وتسعة وسبعون دينار) عن عكس ارباح المساهمين لعامي ١٩٩٥، ١٩٩٦ لمرور خمسة عشر سنة عليها وعدم مراجعة اصحابها لاستلامها استنادا للفقرة (١٢) من محضر مجلس الادارة في جلسته الخامسة في ٢٠/٩/٢٠١١ .

٦- تم فتح حساب جاري للشركة في مصرف الرافدين فرع نينوى /١١٢ برقم حساب /٧٥٥٤٩ وغلق الحسابين المفتوحين في مصرفي دار السلام/ الموصل والشرق الاوسط/ الموصل استنادا لموافقة مجلس الادارة في جلسته الثالثة في ٤/٥/٢٠١١ .

#### الملاحظات والتحفظات:-

##### ١- البيانات المالية :

أ- التأخر في تقديم البيانات المالية عن الموعد المحدد في ٣١/١/٢٠١٢ خلافا لتعميم الامانة العامة لمجلس الوزراء المرقم (٤٥١٧٢) في ٢٧/١٢/٢٠١١ حيث قدمت بتاريخ ١/٣/٢٠١٢ .  
نوصي بتقديم البيانات المالية في موعدها المحدد .

ب- لم يتم تزويدنا بكشف التدفق النقدي كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١١ خلافا للقاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق. نوصي بأعداد كشف التدفق النقدي وفقاً للقاعدة المحاسبية .

##### ٢- نشاط الشركة :

أ- اظهرت نتيجة نشاط الشركة للسنة الحالية ربحا صافيا مقداره (٤٠٠٧٥٣١٤١) دينار (اربعمائة مليون وسبعمائة وثلاثة وخمسون الف ومائة وواحد واربعون دينار) فيما حققت الشركة في السنة السابقة ربحا صافيا مقداره (٤٥٤٨٦٣٩٢٨) دينار (اربعمائة واربعه وخمسون مليون وثمانمائة وثلاثة وستون الف وتسعمائة وثمانية وعشرون دينار) اي بانخفاض نسبته (١٢%) عن السنة السابقة ولدينا بصدد ذلك مايلي :-

اولا: ارتفاع المصروفات الجارية بمبلغ (٣٠٣٨٠٨٥٥٢) دينار (ثلاثمائة وثلاثة مليون وثمانمائة وثمانية الف وخمسمائة واثنان وخمسون دينار) عن السنة السابقة اي بنسبة (٥٩%) ويعزى ذلك الى التوسع الكبير في اعمال صيانة الاجهزة ، بالإضافة الى ارتفاع الاجور وغالبية المصاريف .

ثانيا: زيادة الايرادات الجارية بمبلغ (٢٤٤٢٩٢٤٨٢) دينار (مئتان واربعه واربعون مليون ومئتان واثنان وتسعون الف واربعمائة واثنان وثمانون دينار) اي بنسبة (٢٥%) عن إيرادات السنة السابقة والمتأتية من زيادة إيرادات تشغيل الاجهزة وإيجار بعض الموجودات الثابتة.

ب- سبق ان جرى تعديل عقد التأسيس والاسم التجاري للشركة منذ عام ٢٠٠١ وذلك بمزاولة النشاط السياحي والاستثماري في مجال انشاء دور سياحية الا انه حصلت موافقة مسجل الشركات بالمصادقة على محضر الجلسة الخامسة في ٢٠/٩/٢٠١١ وهيئة السياحة بإلغاء مشروع الدور السياحية واقامة مشاريع اخرى اكثر فائدة . مما يتطلب تكثيف الجهود للنهوض بالنشاط السياحي والاستثماري .

### ٣- نتائج تنفيذ الموازنة التخطيطية :

لم يتم مراعاة الدقة في وضع مبالغ تخصيصات الموازنة التخطيطية لسنة ٢٠١١ حيث لوحظ وجود تجاوز في بعض بنود الصرف ووفر في بنود اخرى وكما في الامثلة التالية :

اسم الحساب	رقم الحساب	المبالغ المخططة الف دينار	المبالغ المصروفة الف دينار	الانحراف الف دينار	نسبة الانحراف %
مباني	١١٢	٥٠٠٠٠	٣٤٠٧٥	١٥٩٢٥	٣٢
الات ومعدات	١١٣	٣٠٠٠٠٠	١٩٢٩٦	٢٨٠٧٠٤	٩٤
وسائل نقل وانتقال	١١٤	٢٥٠٠٠	١٢٠٥٠	١٢٩٥٠	٥٢
ادوات احتياطية	٣٢٣	١٢٠٠٠	٢١٤٤٤	(٩٤٤٤)	(٧٩)
صيانة الات ومعدات	٣٣١٣	١٦٠٠٠٠	١٣٤٤١٩	٢٥٥٨١	١٦
مكافآت لغير العاملين	٣٣٦٣	٣٠٠٠٠	٣٤٦٨١	(٤٦٨١)	(١٦)

مما يتطلب مراعاة الدقة في اعداد الموازنة التخطيطية واتخاذ مايلزم لتغطية تلك التجاوزات .

### ٤- المخالفات في تطبيق القوانين والأنظمة والتعليمات النافذة :

أ- تم شراء سيارة نوع هونداي اكسنت كوري موديل ٢٠٠٩ بتاريخ ١٠/٢/٢٠١١ من معرض طيبة للتجارة العامة / المنطقة الحرة/ فليل بمبلغ (١١٧٦٠) الف دينار (احد عشر مليون وسبعمائة وستون الف دينار) الا انه لم يتم استقطاع مبلغ لصالح الهيئة العامة للضرائب وتقديم براءة ذمة خلافا لتعليمات وزارة المالية/ الهيئة العامة للضرائب المرقم (٧/س/٢١٣٧) في ١٥/٩/٢٠٠٩ ، اضافة الى عدم تسجيلها لدى مديرية المرور رغم المخاطبات المستمرة واخرها الكتاب المرقم(٤٥٣) في ٢٦/٩/٢٠١١. نوصي بالحصول على براءة ذمة من قبل الهيئة العامة للضرائب والعمل على تسجيلها لدى مديرية المرور لضمان حقوق الشركة .

ب- صدرت البيانات المالية للشركة لسنة ٢٠١٠ بموجب تقريرنا المرقم ١٣/٢٩/٥٨/٢٠٤٦ في ٢٥/٤/٢٠١١ في حين تم دعوة الهيئة العامة للاجتماع لمناقشة واقرار الحسابات الختامية في ١١/٧/٢٠١١ اي بعد مرور (٧٧) يوم من تاريخ اصدارها خلافا للمادة (١٣٥) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) . نوصي بالالتزام بالموعد المحدد.

ج- لم يتم المصادقة على محاضر جلسات مجلس الادارة المرقمة (٢، ٣، ٤، ٦، ٧) المنعقدة في عام ٢٠١١ من قبل دائرة تسجيل الشركات ، عليه يتعذر علينا اعتمادها كمستند اصولي وفقاً للمادة (١١٦) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) . مما يتطلب العمل على استحصال المصادقات الاصولية على قرارات مجلس الادارة .

د- تم احتساب احتياطي استبدال الموجودات الثابتة بنسبة (٥٠%) من القسط السنوي للاندثار خلافاً للفقرة (٧) من تعليمات نظام الاندثار رقم (٩) لسنة ١٩٩٤ والتي تنص على (ان يكون قسط الاندثار بنسبة (١٠٠%) للموجودات المندثرة بكامل قيمتها الدفترية مع بقائها في الانتاج).  
نوصي باحتساب الاحتياطي وفق التعليمات اعلاه .

هـ- تم شطب مبلغ (٤٣٨٤٦٨٨) دينار (اربعة ملايين وثلاثمائة واربعه وثمانون الف وستمائة وثمانية وثمانون دينار) استنادا لموافقة الهيئة العامة في ٢٠١١/٧/١١ ويمثل جزء من المبالغ المترتبة بذمة مستجري المحلات والاكشاك عن فترة ما قبل احداث ٢٠٠٣/٤/٩ دون اتخاذ الاجراءات القانونية اللازمة لاستحصائها ، اضافة الى عدم احتساب مخصص للديون المشكوك في تحصيلها خلافاً لمتطلبات النظام المحاسبي الموحد. نوصي بمراعاة ذلك تحسباً للديون التي يتعذر تحصيلها .

#### ٥- الموجودات الثابتة والمخزنية :

أ- لم تقم الشركة بمسك سجل بالموجودات الثابتة واندثاراتها يتضمن تثبيت كلفة الموجود والاضافات والشطوبات والتعديلات الحاصلة عليها بصورة واضحة تمكن من اجراء المطابقات اللازمة مع السجلات المالية واحتساب الاندثار السنوية ، اضافة الى عدم تخصيص حقل لحساب احتياطي استبدال الموجودات الثابتة التي اصبحت قيمتها الدفترية دينار واحد . نوصي بمسك السجل وفق التعليمات وبما يسهل احتساب الاندثار واجراء المطابقات اللازمة مع السجلات المالية .

ب- تمتلك الشركة ساحبة زراعية مشتراة منذ سنة ٢٠٠١ وبكلفة (٣٠٦٠) الف دينار (ثلاثة ملايين وستون الف دينار) لم يتم تسجيلها لدى مديرية المرور. نوصي بالعمل على تسجيل الساحبة لدى مديرية المرور ضماناً لحقوق الشركة .

ج-مازالت اقيام موجودات مدينة العاب الحدباء (الملغاة) التي اعيدت الى مديرية بلدية الموصل منذ عدة سنوات وبعض المصاريف الرأسمالية الاخرى مثبتة ضمن سجل الموجودات الثابتة ويتم احتساب اندثار سنوي عليها ولم يتم اتخاذ الاجراءات اللازمة بشأنها لحد الان وكما مبين في الجدول التالي :-

التفاصيل	الكلفة /دينار
بناية مدينة الحدباء مع الاكشاك	٥٦٦٠٢٩٩٦
جدارية الحدباء	٢٠٤٠٠٠
سمنت لمدينة الالعاب	٥٩٩٥٠٠
اقيام بليت واصباغ	٢٨٤٢٥٠
مكافآت	٤٢٠٠٠٠٠

نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة بشأنها.



د- من خلال قيامنا بمطابقة سجل الموجودات الثابتة مع سجل الايجارات لاحظنا مايلي :-  
 اولاً: لم يتم حصر وتثبيت قيمة بعض الاملاك (قاعة الاعراس ، قاعة مجمع الساهر ، صالة  
 العاب التسلية) ضمن سجل الموجودات الثابتة ، علماً بانها مستغلة من خلال ايجارها للغير .  
 ثانياً: لدى الشركة (٣٧) كشك منها (٢٦) كشك مثبتة في سجل الموجودات الثابتة والباقي لم يتم  
 اضافتها لغاية ٢٠١١/١٢/٣١ .

مما تقدم نوصي بحصر كافة الابنية وتثبيتها في السجلات المالية ومطابقتها مع سجل  
 ايجارات الاملاك .

هـ- وجود خطأ في احتساب مبلغ احتياطي استبدال الموجودات الثابتة لحساب آلات حاسبة وكتابة  
 بمبلغ (١٠٧٤٠٠) دينار (مائة وسبعة الاف واربعمئة دينار) لم يتم تعديله في السجلات المالية  
 نوصي بأجراء التعديل اللازم .

#### ٦- المدينون والدائنون :

أ- من خلال دراسة الحسابات المدينة والدائنة لاحظنا وجود بعض الارصدة الموقوفة والمدورة من  
 سنوات سابقة لم تتخذ الاجراءات اللازمة لتصفيتها وكما مبين في الجدول الاتي :

التفاصيل	المبلغ/ دينار	رقم الحساب	اسم الحساب
المبالغ المترتبة بذمة شركة مدينة الشلالات السياحية عن قيمة الاجهزة المشتركة والتي تعود لسنة ٢٠٠٦	٧٩٧٦٨١٩	١٦٣	حسابات جارية مدينة
مستحقات بذمة مستأجرين تعود للفترة ما قبل احداث ٢٠٠٣	١٢٥٥٧٨٧٠	١٦٦٢	ايرادات مستحقة
ضمير احمد /مستأجر البحيرة منذ عام ٢٠٠٣	٩٨٩٩٩٨	٢٦٦١	تأمينات مستلمة

نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة بشأنها .

ب- لم يتم مطالبة بعض مستأجري املاك واجهزة الشركة بمبالغ الايجارات المستحقة عليهم بالرغم  
 من انتهاء المدة التعاقدية حسب العقود المبرمة معهم اضافة الى عدم وجود ضوابط تحدد  
 اسلوب دفع الايجارات وكما مبين في الامثلة التالية :

نوع الموجود	اسم المستأجر	فترة العقد	المبلغ المستحق /دينار
محل رقم ٢٢	ليث شاكر محمود	٢٠١١/١٢/٣١-٨/١	١١٠٢٦١٠
البحيرة	محمود احمد مديد	٢٠١١/١٢/٣١-٨/١	١٣٦١٠٠٠
جهاز الاخطبوط	ثابت احمد مديد	٢٠١١/١٢/٣-١٠/٢٠	١١٥٤١٦٦

نوصي بمطالبة المستأجرين بالإيجارات المستحقة واتخاذ الاجراءات القانونية بحقهم .

ج- بلغ رصيد حساب دائنو توزيع الارباح كما في ٢٠١١/١٢/٣١ مبلغ (١٢٦٥٤٨٥٦٠) دينار  
 (مائة وستة وعشرون مليون وخمسمائة وثمانية واربعون الف وخمسمائة وستون دينار) بضمنه  
 مبلغ (٣١٩٤٧١٢) دينار (ثلاثة ملايين ومائة واربعة وتسعون الف وسبعمائة واثنان عشر دينار)  
 يمثل ارباح المساهمين منذ سنة ١٩٩٧ التي لم يراجع اصحابها لاستلامها ، اضافة الى عدم  
 تزويدنا بتحليل بتلك المبالغ وعليه فان الرصيد الظاهر هو بموجب سجل الاستاذ العام وبهذا

الصدد نؤكد على ما جاء في تقريرنا المرقم ٦٠٤٦/٥٨/٢٩/١٣ في ٢٥/٤/٢٠١١. نوصي بضرورة قيام الشركة بالتحقق من شروط العضوية للمساهمين الذين لم يراجعوا لاستلام ارباحهم المدورة من سنوات سابقة وأعداد تحليل بالحساب اعلاه .

#### ٧- النقدية بالصندوق ولدى المصارف :

بالرغم من تأكيداتنا في تقاريرنا السابقة وآخرها تقريرنا المرقم ٦٠٤٦/٥٨/٢٩/١٣ في ٢٥/٤/٢٠١١ مازال رصيد الحساب الجاري للشركة لدى مصرف الرشيد/ فرع ابي تمام البالغ (٥٢٥٨٥١٣) دينار (خمسة ملايين ومئتان وثمانية وخمسون الف وخمسمائة وثلاثة عشر دينار) مجمداً منذ احداث ٢٠٠٣/٤/٩ استنادا لكتاب وزارة المالية المرقم (١٢٤٥) في ٤/٨/٢٠٠٣. نوصي بتكثيف الجهود مع وزارة المالية لأطلاق الرصيد اعلاه حفاظا على حقوق الشركة .

#### ٨- الإيرادات والمصروفات :

أ- تم احالة بعض اعمال المشتريات والصيانة بعهدة (علي قاسم ايوب) ومجهزين اخرين بقوائم تجهيز تحمل اسماء تجارية مختلفة وقد صاحب ذلك تقديم عروض من قبل بعض الشركات والمكاتب والمحلات التجارية الا انه لاحظنا ان اغلب هذه العروض تتضمن عناوين تجارية متشابهة بأسماء اشخاص مختلفين او عناوين تجارية مختلفة بنفس اسم الشخص مما يدل على شكلية العروض المقدمة وكما مبين في الامثلة التالية :-

رقم المستند وتاريخه	المبلغ/دينار	الاسم التجاري ونوعه	اسم البائع	التفاصيل
قيد ٩٧ في ٥/١٧	٢٠٠٠٠٠	شركة المدى/ لأعمال الصيانة الميكانيكية	ايد طه حسن	صيانة الصحن الطائر
قيد ١٧٤ في ٨/١٥	١١٤٤٠٠٠	محلات الهدير /لبيع المواد الصحية والانشائية	علي قاسم ايوب	شراء الواح كويون
قيد ١٧٥ في ٨/١٦	٥٦٥٠٠٠٠	محلات التساهل/تأسيسات كهربائية محلات السعد/تجهيز مواد كهربائية شركة المدى /لأعمال الصيانة الميكانيكية	علي قاسم ايوب سعد هاشم حمدي ناصر محمد حازم	شراء كهربائيات
صرف ٣٧٠ في ١٠/٢	٢٠٠٠٠٠٠	محلات التساهل/تأسيسات كهربائية محلات السعد/تجهيز مواد كهربائية شركة المدى / لأعمال الصيانة الميكانيكية	علي قاسم ايوب ناصر محمد حازم منهل يونس احمد	صيانة جهاز الكومستر
صرف ٣٨٤ في ١٠/١٠	٢٦٣٣٠٠٠٠	مكتب نينوي /تجهيز قطع غيار محطات الطاقة شركة المدى / لأعمال الصيانة الميكانيكية مكتب الهندسي/صيانة المعامل والمحركات الكهربائية ورشة تيارك/للأعمال الهندسية	علي قاسم ايوب ناصر محمد نوري ايد طه حسن جاسم عدنان جاسم	صيانة كراسي الكبار

نوصي بتشكيل لجنة تحقيقية لدراسة وفحص عمليات الشراء والصيانة والتحقق من صحة القوائم والعروض المقدمة ومحاسبة المقصرين .

ب- تحملت الشركة مبلغ (٢٧٦٢١٩١) دينار (مليونان وسبعمائة واثنان وستون الف ومائة وواحد وتسعون دينار) عن جزء من مبلغ صيانة جهاز الديسكو وحسب موافقة مجلس الادارة بمحضر الجلسة السادسة في ٣/١١/٢٠١١ ، علماً بان فترة الصيانة التي تنتهي بتاريخ ٢١/٤/٢٠١٢ تقع ضمن مسؤولية المجهز السوري بإنجاز تلك الاعمال . مما يتطلب مطالبة المجهز بالمبلغ اعلاه .

ج- لم تقم الشركة بتشغيل او تأجير جهاز تصادم الصغار منذ سنة ٢٠٠٩ مما ادى الى حرمان الشركة من ايرادات تشغيلية . نوصي بتكثيف الجهود اللازمة لتشغيل او تأجير الجهاز .

#### ٩- متابعة تقارير الديوان :

تم اصدار تقريرنا الرقابي ذي العدد (١٣/٢٩/٥٤/١٤٧٤) والمؤرخ في ١٥/٥/٢٠١٢ عن نتائج اعمال الرقابة والتدقيق على أنشطة وحسابات الشركة لسنة ٢٠١١ مما يتطلب اتخاذ مايلزم بصدد الملاحظات الواردة فيه .

#### خلاصة الرأي:

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه واستنادا الى المعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فان البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية ، وانها 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.



مروان محمد حسن

ء. رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠١٢/٥ /١٥

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الاول/ ٢٠١١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١١ دينار	٢٠١٠ دينار
	١	<u>الموجودات</u>		
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٤٧.٠٨٢٤٨٠٩	٤٤.٧١٦٢٥٩
٢	١١٨	النفقات الايرادية الموجلة	٦٢٤٧٨٠٠	-
٣	١٢	مشروعات تحت التنفيذ	٧٥.٠٠٠٠٠	٤.٠٠٠٠٠
	١٥١	استثمارات مالية طويلة الأجل	٥.٠٠٠٠٠	٥.٠٠٠٠٠
		مجموع الموجودات الثابتة	٥٥٢٥٧٢٦٠٩	٤٤٥٢١٦٢٥٩
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
٤	١٣	المخزون (بالكلفة)	٤٠.٨٢٨٢٣٤	٣٦٢٩٩٢٥٠
٥	١٦	المدينون	٢٦٤٧٤٤٦٥	٣٣١١٧١٨٢
٦	١٨	النقود	٨٦.٧٤٨٥٧٩	٩.٢٥٩.٧٨٧
		مجموع الموجودات المتداولة	٩٢٨.٥١٢٧٨	٩٧٢.٠٧٢١٩
		مجموع الموجودات	١٤٨.٦٢٣٨٨٧	١٤١٧٢٢٣٤٧٨
	٢	<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الأجل</u>		
٧	٢١	رأس المال الاسمي (رأس المال المدفوع)	٢٢٩٥.٠٠٠٠	٢٢٩٥.٠٠٠٠
٨	٢٢	الاحتياطيات	١.٢٢١٢١٣٩٥	٨٩٧٣٨٨٦٥٣
		مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل	١٢٥١٦٢١٣٩٥	١١٢٦٨٨٨٦٥٣
		<u>مصادر التمويل قصيرة الأجل</u>		
٩	٢٦	الدائنون	٢٢٩.٠٢٤٩٢	٢٩.٣٣٤٨٢٥
		مجموع مصادر التمويل	١٤٨.٦٢٣٨٨٧	١٤١٧٢٢٣٤٧٨

زهير محمد زكي كرجية  
رئيس مجلس الادارة

احمد عبد الرزاق احمد  
المدير المفوض

مؤيد يونس محمد  
مدير الحسابات

المؤرخ في ٢٤ / ١٢ / ٢٠١٢  
الموافق ١٥ / ١٠ / ٢٠١٢

خضوعاً لتقريرنا المرقم ١٣ / ٢٩ / ٥٨ / ١٠٤٧٨

المحاسب القانوني  
مروان محمد حسن

رئيس هيئة الرقابة المالية وكالة  
صبيحة أمين جرجيس

ء. ديوان الرقابة المالية

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
دينار	دينار	اسم الحساب	
٩٦٤٠٠٢١٧٥	١١٩٥٠٨٥١٣٧	إيرادات النشاط الجاري	١٤
٣٠٩٥٦٨٥٨١	٤٨٧٨٧١١٥١	ينزل : كلفة النشاط الجاري	
٧٧٣٩٢١٤٦	١٢١٩٦٧٧٨٨	كلفة الإنتاج	١٦
٣٨٦٩٦٠٧٢٧	٦٠٩٨٣٨٩٣٩	كلفة الخدمات الإنتاجية	١٦
٣٨٦٩٦٠٧٢٧	٦٠٩٨٣٨٩٣٩	صافي كلفة الإنتاج	
٥٧٧٠٤١٤٤٨	٥٨٥٢٤٦١٩٨	صافي كلفة النشاط الجاري	
٧٧٣٩٢١٤٦	١٢١٩٦٧٧٨٨	فائض النشاط الجاري	
٤٩٩٦٤٩٣٠٢	٤٦٣٢٧٨٤١٠	ينزل : كلفة الخدمات التسويقية	١٦
١٤٩١١٣٤٠	٢٨١٢٠٨٦٠	فائض الإنتاج والمتاجرة	
٥٤٤٢٦١٩٩	٩٠٧٨٠٨٩٧	يضاف : فوائد وإيجارات أراضى	١٥
٤٦٠١٣٤٤٤٣	٤٠٠٦١٨٣٧٣	ينزل : كلفة الخدمات الإدارية	١٦
		فائض العمليات الجارية	
		تضاف : الإيرادات التحويلية والأخرى	١٥
١٠٠٠٠٠	-	الإيرادات التحويلية	٤٨
٢٥٠١٧٤١	١٧٣٢٦٧٥٦	الإيرادات الأخرى	٤٩
٢٦٠١٧٤١	١٧٣٢٦٧٥٦	مجموع الإيرادات التحويلية والأخرى	
٧٦٧٥٠٠٠	١١٩٩٤١٨٨	تنزل : المصروفات التحويلية والأخرى	١٣
١٩٧٢٥٦	٥١٩٧٨٠٠	المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)	٣٨
٧٨٧٢٢٥٦	١٧١٩١٩٨٨	المصروفات الأخرى	٣٩
٤٥٤٨٦٣٩٢٨	٤٠٠٧٥٣١٤١	مجموع المصروفات التحويلية والأخرى	
		الفائض	
		الفائض موزع كما يلي :-	
٦٠٠٣٦٧١٣	٥٠١١٧٣١٥	حصة ضريبة الدخل من الأرباح الخاضعة للضريبة	
١٩٧٤١٣٦١	١٧٥٣١٧٩١	احتياطي إلزامي بموجب المادة (٧٣) من قانون الشركات	
٣٧٥٠٨٥٨٥٤	٣٣٣١٠٤٠٣٥	بنسبة ٥%	
٤٥٤٨٦٣٩٢٨	٤٠٠٧٥٣١٤١	الفائض المتراكم	

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

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

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١١ دينار	٢٠١٠ دينار
<u>الإيرادات الجارية</u>				
١٤	٤٥-٤٢	إيرادات النشاط الجاري	١١٩٥٠٨٥١٣٧	٩٦٤٠٠٢١٧٥
١٥	٤٦	فوائد وإيجارات الأراضي	٢٨١٢٠٨٦٠	١٤٩١١٣٤٠
			<u>١٢٢٣٢٠٥٩٩٧</u>	<u>٩٧٨٩١٣٥١٥</u>
<u>المصروفات الجارية</u>				
١٠	٣١	الرواتب والأجور	٣١٧٣٠٩٨٨٢	٢٦٤٠٩٦١٧٨
١١	٣٢	المستلزمات السلعية	١٠٤٤٢٦١١٧	٥٠٧٠٠١٠٧
١٢	٣٣	المستلزمات الخدمية	٣٣٩٧٣٨٢٩٨	١٧٧٠٤٥٨٥٣
١٣	٣٦	فوائد واستئجار الأراضي	١٥٠٠٠	١٥٠٠٠
٢٠١	٣٧	الاندثارات	٥١٦٤٤٢٨٧	٢٤١٠٥٤٩٩
١٣	٣٨٤	الضرائب والرسوم	٩٤٥٤٠٤٠	٢٨١٦٤٣٥
			<u>٨٢٢٥٨٧٦٢٤</u>	<u>٥١٨٧٧٩٠٧٢</u>
			٤٠٠٦١٨٣٧٣	٤٦٠١٣٤٤٤٣
فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)				
<u>تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى</u>				
١٥		الإيرادات التحويلية	-	١٠٠٠٠٠
		الإيرادات الأخرى	١٧٣٢٦٧٥٦	٢٥٠١٧٤١
			<u>١٧٣٢٦٧٥٦</u>	<u>٢٦٠١٧٤١</u>
مجموع الإيرادات التحويلية والأخرى				
<u>تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى</u>				
١٣		المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)	١١٩٩٤١٨٨	٧٦٧٥٠٠٠
		المصروفات الأخرى	٥١٩٧٨٠٠	١٩٧٢٥٦
			<u>١٧١٩١٩٨٨</u>	<u>٧٨٧٢٢٥٦</u>
			٤٠٠٧٥٣١٤١	٤٥٤٨٦٣٩٢٨

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

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

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
		<u>(١) الموارد</u>	
١٤	٤٢	إيرادات النشاط التجاري	١.٩٥٩٧٢٩١٣
١٤	٤٣	إيرادات النشاط الخدمي	٩٩١١٢٢٢٤
		أجمالي الموارد	١١٩٥٠.٨٥١٣٧
		<u>(٢) مستلزمات الإنتاج</u>	
١١	٣٢	المستلزمات السلعية	١.٤١٢٣٧٩٢
١٢	٣٣	المستلزمات الخدمية	٣٣٩٥٣٥٢٩٨
			٤٤٣٦٥٩.٩٠
			٧٥١٤٢٦.٤٧
			٩٤٥٤.٤٠
			٧٤١٩٧٢.٠٧
		<u>(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١) - (٢)</u>	
١٣	٣٨٤	تنزل : الضرائب والرسوم (غير المباشرة)	
		<u>(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج</u>	

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

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
		<u>عائد العمل</u>	
١٠	٣١	(١) رواتب وأجور نقدية	٣١٧٣.٩٨٨٢
١٧		(٢) مزايا عينية	٥.٥٣٢٥
١٣,١٥		صافي إيجار الأراضي (٤٦٢-٣٦٢)	(٢٨١.٥٨٦.٠)
٢٠,١	٣٧	الاندثارات	٥١٦٤٤٢٨٧
			٤٠٠٦١٨٣٧٣
		<u>فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)</u>	
		أجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٧٤١٩٧٢.٠٧

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)  
كشف بالموجودات الثابتة والائتمانات كما في ٢٠١١/١٢/٣١

المجموع	اثاث واجهزة مكاتب ١١٦ دينار	عدد وقولب ١١٥ دينار	وسائط نقل ١١٤ دينار	آلات ومعدات ١١٣ دينار	مباني ومبشآت وطرق ١١٢ دينار	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي
٦١١٧٥٣٦٦٣	١٥٨٦٣٦٩٣	٣٢١٦٥٢٠	١٧٢٥٦١٥٠	٤٥٣٩١٨١٣٩	١٢١٤٩٩١٦١	الكافة كما في ٢٠١١ / ١ / ١
٧٧٧٩٦٥٠٠	١١٧٠٩٢٠٠	٦٦٥٥٥٠	١٢٠٥٠٧٥٠	١٩٢٩٦٠٠٠	٣٤٠٧٥٠٠٠	الإضافات :
(٢٣٨٩٥٣٨)	(١١٢٧٥٢١)	(٣٩٩٨٥٠)	(٨٦٢١٦٧)	(٨٦٢١٦٧)	—	تنزل :الموجودات المشطوبة والمباعة
٦٨٧١٦٠٦٢٥	٢٦٤٤٥٣٧٢	٣٤٨٢٢٢٠	٢٩٣٠٦٩٠٠	٤٧٢٣٥١٩٧٢	١٥٥٥٧٤١٦١	الكافة كما في ٢٠١١ / ١٢ / ٣١
	%٢٠	%٢٠	%١٢,٥-١٠	%١٠	%١٠-٣	نسب الائتمار / قسط ثابت
١٧١٠٣٧٤٠٤	٨١٧٤١٦١	١٧٤٥٦٣٤	١٥٤٩٢٦٦٢	٩٨٧٦٠١٦٦	٤٦٨٦٤٧٨١	<u>الائتمارات</u>
٥٠٨٧٢٠٨٧	٢٠١٧٠١٦	٥٢٧٠٨٨	١٩٤٧٨٤٦	٤٢٣٢٦٦٢٣	٤٠٥٣٥١٤	مخصص الائتمار المتراكم كما في ٢٠١١/١/١
(٣٥٦٢٤٤١)	(٢٠٥١٨١)	(٧٧٩٢٨)	(١٨٠٥٠٠)	(٢٩٥٩٠٠٦)	(١٣٩٨٢٦)	تضاف : ائتمارات الفترة
(٢٠١١٢٣٤)	(٩٧٣٧٦٢)	(٣١٢٤٨٧)	—	(٧٢٤٩٨٥)	—	تنزل:الائتمار المحول الى حساب الاحتياطيات/ احتياطي استبدال الموجودات الثابتة
٢١٦٣٣٥٨١٦	٩٠١٢٢٣٤	١٨٨٢٣٠٧	١٧٢٦٠٠٠٨	١٣٧٤٠٢٧٩٨	٥٠٧٧٨٤٦٩	الائتمارات المتراكمة للموجودات المشطوبة والمباعة
٤٧٠٨٧٤٨٠٩	١٧٤٣٣١٣٨	١٥٩٩٩١١٣	١٢٠٤٦٨٩٢	٣٣٤٩٤٩١٧٤	١٠٤٧٩٥٦٩٢	الرصيد كما في ٢٠١١/١٢/٣١
						القيمة الدفترية كما في ٢٠١١/١٢/٣١



كشف رقم (٢)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف النفقات الإبرادية الموجبة كما في ٢٠١١/١٢/٣١

الرصيد كما في ٢٠١١/١٢/٣١ دينار	اطفاء السنة الحالية دينار	الكافة الكلية كما في ٢٠١١/١/١ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٦٢٤٧٨٠٠٠	٧٧٢٢٠٠	٧٠٢٠٠٠٠	ديكورات وتركيبات وقواطع	١١٨٦

كشف رقم (٣)

كشف الاستثمارات المالية طويلة الاجل كما في ٢٠١١/١٢/٣١

الجهة المستثمر بها	كافة الشراء دينار	القيمة الاسمية للسهم	عدد الأسهم	طبيعة النشاط	رقم الدليل المحاسبي
جزيرة السنياد السياحية/شركة مساهمة	٥٠٠٠٠٠٠	دينار واحد	٥٠٠٠٠٠٠	سياحي	١٥١

لم يتم استلام اي عائد منها منذ سنة ٢٠٠٣ وذلك بسبب توقف الشركة اعلاه عن موازلة نشاطها .

(٢٨-١٣)

كشف رقم (٤)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف المخزون كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٣٩٩٨٣٠٠	٧٦١٥٥٧٥	مخزون الوقود والزيوت	١٣٢
٢٤٦٢٣٢٦٨	٢٤٢٥١٥٠٠	مخزون الأدوات الاحتياطية	١٣٣
٧٦٧٧٦٨٢	٨٩٦١١٥٩	مخزون المتنوعات	١٣٥
٣٦٢٩٩٢٥٠	٤٠٨٢٨٢٣٤	مجموع المخزون	

كشف رقم (٥)

كشف المدينون كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		المدينون التجاريون	١٦١
٢٥١٣٥٠	—	مدينون قطاع خاص	١٦١٤
٧٩٧٦٨١٩	٧٩٧٦٨١٩	حسابات جارية مدينة	١٦٣
٨٦٥٠٠	٨٢٢٠٠٠	مدينو النشاط غير الجاري	١٦٥
		حسابات مدينة متنوعة	١٦٦
		إيرادات مستحقة *	١٦٦٢
		فروقات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف عادية	١٦٦٥
		مجموع المدينون	

\* تمثل مبالغ ايجارات الاكشاك وبعض مرافق المدينة المترتبة بزمه المستأجرين.

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)  
 ٢٠١١/١٢/٣١ كدف إجمالي الأرصدة المدينة كما في

تحليل عمر الرصيد الموقوف				الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية		التفاصيل اسم الحساب
أكثر من ثلاث سنوات	سنة ثلاث سنوات	أقل من سنة	قبل سنة ٢٠٠٣	دينار	دينار	
دينار	دينار	دينار	دينار	٧٩٧٦٨١٩	٨٢٢٠٠٠	حسابات جارية مدينة
٧٩٧٦٨١٩	—	—	—	٧٩٧٦٨١٩	٨٢٢٠٠٠	حسابات جارية مدينة
—	—	٨٢٢٠٠٠	—	٨٢٢٠٠٠	٨٢٢٠٠٠	مدينو النشاط غير الجاري
—	—	—	٥١١٧٧٧٦	١٢٥٥٧٨٧٠	١٧٦٧٥٦٤٦	إيرادات مستحقة
٧٩٧٦٨١٩	—	٥٩٣٩٧٧٦	١٢٥٥٧٨٧٠	٢٦٤٧٤٤٦٥	٢٦٤٧٤٤٦٥	إجمالي الأرصدة المدينة الموقوفة بتاريخ الميزانية

كشف رقم (٦)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف بالنقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	نقدية لدى المصارف	١٨٣
٥٢٥٨٥١٣	٥٢٥٨٥١٣	مصرف الرشيد / فرع ابي تمام	
٢٣٨٦٨٥٢٧	-	مصرف الشرق الاوسط/الموصل	
٦٥.٣٤٧٧	-	مصرف دار السلام/الموصل	
٨٦٦٩٦.٢٧٠	٢٣.٥٣٢٤٦٦	مصرف الموصل للاستثمار/الفرع الرئيسي	
-	٦٢٤٩٥٧٦.٠٠	مصرف الرافدين / فرع نينوى	
٩.٢٥٩.٧٨٧	٨٦.٧٤٨٥٧٩	مجموع النقد	

كشف رقم (٧)

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	رأس المال الأسمى	٢١١
١١٤٧٥.٠٠٠	٢٢٩٥.٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١١/١/١	
١١٤٧٥.٠٠٠	-	الزيادة خلال السنة	
٢٢٩٥.٠٠٠	٢٢٩٥.٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١١/١٢/٣١	
		عدد الاسهم	
		قيمة السهم	
		دينار واحد	
		٢٢٩٥.٠٠٠	
		رأس المال المدفوع موزع كما يلي :	٢١١
		مساهمة القطاع العام ٥١%	
		مساهمة القطاع الخاص ٤٩%	
١١٧.٤٥.٠٠	١١٧.٤٥.٠٠		
١١٢٤٥٥.٠٠	١١٢٤٥٥.٠٠		
٢٢٩٥.٠٠٠	٢٢٩٥.٠٠٠		

كشف رقم (٨)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١١

المجموع	الفائض المتراكم (ارباح غير موزعة)	احتياطيات متوقعة	احتياطي عام	احتياطي المكاسب الرأسمالية	احتياطي استبدال الموجودات الثابتة	احتياطي توسعات مستخدم	التفاصيل
دينار	٢٢٤ دينار	٢٢٣ دينار	٢٢٢ دينار	٢٢١٣ دينار	٢٢١٢ دينار	٢٢١١١ دينار	
٨٩٧٣٨٨٦٥٣	٧٨٤١٣١٢٥٩	٧٥٣٣٦٩٢	٧٦٤٤٥٣٥٠٣	٤٥٦٥٩٠٠	٨٧٠٤٢٢٤	١٦٠٠٠٠٠٧٥	الرصيد كما في ٢٠١١/١/١
(٢٢٥٩٠٣٠٨٤)	(٢٢٩٥٠٠٠٠٠)	٤١٢٧٧٩	-	(٣٧٨٣٠٤)	٣٥٦٢٤٤١	-	المركبة خلال السنة
٣٥٠٦٣٥٨٢٦	٣٣٣١٠٤٠٣٥	-	١٧٥٣١٧٩١	-	-	-	تضاف أرباح السنة الحالية
١٠٢٢١٢١٣٩٥	٨٨٧٧٣٥٢٩٤	٧٩٤٦٤٧١	٩٣٩٨٥٢٩٤	٤١٨٧٥٩٦	١٢٢٦٦٦٦٥	١٦٠٠٠٠٠٧٥	الرصيد كما في ٢٠١١/١٢/٣١

كشف رقم (٩)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف الدائنون كما في ٣١/ كانون الاول / ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٤١٥٢٠٤	١٠٢٥٩٢	دائنو النشاط غير الجاري	٢٦٥
		حسابات دائنة متنوعة	٢٦٦
٤٨٧٠٣٦٨٣	٤٥٦٨٠١٤٨	تأمينات مستلمة وحسابات التوفير	٢٦٦١
١٥٨٨٤٦٣٥	٤٥٥٣٨٧٧	إيرادات مستلمة مقدماً	٢٦٦٢
١٠٥٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	مصاريف مستحقة	٢٦٦٣
٧٥٥٣١٠	-	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٢٦٦٧
٧٥٨٤٣٦٢٨	٥٢٢٣٤٠٢٥		
		دائنو توزيع الأرباح	٢٦٨
١٥٤٠٣٩٢٨٠	١٢٦٥٤٨٥٦٠	حصة المساهمين	
٦٠٠٣٦٧١٣	٥٠١١٧٣١٥	حصة الضريبة	
٢١٤٠٧٥٩٩٣	١٧٦٦٦٥٨٧٥		
٢٩٠٣٣٤٨٢٥	٢٢٩٠٠٢٤٩٢	مجموع الدائنون	

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)  
كشف إجمالي الأرصدة الدائنة كما في ٢٠١١/١٢/٣١

تحليل عمر الرصيد الموقوف		الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية		التفاصيل	
أكثر من ثلاث سنوات	سنة-ثلاث سنوات	أقل من سنة	قبل سنة ٢٠٠٣	الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية	اسم الحساب
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	اسم الحساب
—	١٠٢٥٩٢	—	—	١٠٢٥٩٢	دائنو النشاط غير الجاري
—	٢٧٣١٦٣٥٠	١٧٣٧٣٨٠٠	٩٨٩٩٩٨	٤٥٦٨٠١٤٨	تأمينات مستلمة
—	—	٤٥٥٣٨٧٧	—	٤٥٥٣٨٧٧	إيرادات مستلمة مقدما
—	—	٢٠٠٠٠٠٠	—	٢٠٠٠٠٠٠	مصاريف مستحقة
٢٧٢٦٧٠٦١	٩٦٠٨٦٧٨٧	٥٠١١٧٣١٥	٣١٩٤٧١٢	١٧٦٦٦٥٨٧٥	دائنو توزيع الأرباح
٢٧٢٦٧٠٦١	١٢٣٥٠٥٧٢٩	٧٤٠٤٤٩٩٢	٤١٨٤٧١٠	٢٢٩٠٠٢٤٩٢	إجمالي الأرصدة الدائنة الموقوفة بتاريخ الميزانية

كشف رقم (١٠)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١

٢٠١٠	٢٠١١	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
١٢٣٦١٦٨١٦	١٣٥٣٢٧٢٥١	الأجور النقدية للعمال	٣١٢
٣٠١٨٤٩٢٠	٤٨٦٣٢٠٥٤	اجور	٣١٢١
٨٣١٤٦٦٧	١٢٣٥١١٠٠	أجور اعمال إضافية	٣١٢٦
٥٧١٥٦٤٥٠	٦٤٢٥٩٥٢١	مخصصات تعويضية	٣١٢٧
٣٨٤٤٢٨٠٥	٤٩٢٦٩٩٥٦	مكافآت تشجيعية	٣١٢٨
٢٥٧٧١٥٦٥٨	٣٠٩٨٣٩٨٨٢	مخصصات أخرى*	٣١٢٩
٦٣٨٠٥٢٠	٧٤٧٠٠٠٠	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال	٣١٥
٢٦٤٠٩٦١٧٨	٣١٧٣٠٩٨٨٢	حصة الشركة في الضمان	٣١٥١
		مجموع الرواتب والأجور	

\* يمثل مخصصات اخرى (مخصصات غلاء المعيشة ، مخصصات خطورة، مخصصات مسؤولية، مخصصات مخزنية).



كشف رقم (١١)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١

٢٠١٠	٢٠١١	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب
دينار	دينار		
٦٧٤٨٥٢٥	٥٤١٥٨٠٠	٣٢٢	الوقود والزيوت
٢٩٠٠٠	٣٥٥٠٠	٣٢٢١	مواد نفطية
١٨٠٧٤٧٥	٢٦٩٠٨٢٥	٣٢٢٢	غاز
٨٥٨٥٠٠٠	٨١٤٢١٢٥	٣٢٢٣	زيوت وشحوم
٨٤٣٠١٥٠	٢١٤٤٣٦٣٥	٣٢٣	الأدوات الاحتياطية
		٣٢٥	المتنوعات
١٤٢١٠١٢٣	٤٩٤٤٤٣٧٧	٣٢٥١	اللوازم والمهمات
٦٣٣٢٢٢٤	٥٦٩٢٤١٥	٣٢٥٢	القرطاسية
٢٠٥٤٢٣٤٧	٥٥١٣٦٧٩٢		
		٣٢٦	تجهيزات العاملين
٢٠٦٢٥٠	٢٥٤٥٠٠	٣٢٦١	كساوي
٢٦٠٠٠	١٦٠٠٠	٣٢٦٢	مواد غذائية
١٠٠٠٠	٣١٨٢٥	٣٢٦٣	مواد طبية
٢٤٢٢٥٠	٣٠٢٣٢٥		
		٣٢٧	المياه والكهرباء
١٠٨٦٠٠٠	١٧٦٨٠٠٠	٣٢٧١	المياه
١١٨١٤٣٦٠	١٧٦٣٣٢٤٠	٣٢٧٢	الكهرباء
١٢٩٠٠٣٦٠	١٩٤٠١٢٤٠		
٥٠٧٠٠١٠٧	١٠٤٤٢٦١١٧		مجموع المستلزمات السلعية

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)  
كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١١ دينار	٢٠١٠ دينار
٣٣١	<u>خدمات صيانة</u>	٩٣٩٩٤٢٣	١٤١٤٠٠٠
٣٣١٢	صيانة مباني ومنشآت وطرق	١٣٤٤١٩٠٤١	٨٠٨٩٧٥٠
٣٣١٣	صيانة آلات ومعدات	١٠٥٧٢٥٠	٢٣١٩٠٠٠
٣٣١٤	صيانة وسائل نقل وانتقال	٢١٣٠٠٠	٣٣٥٥٠٠
٣٣١٥	صيانة عدد وقوالب	٢٧٥٧٥٠	٢٧٧٠٠٠
٣٣١٦	صيانة اثاث واجهزة مكاتب	١٤٥٣٦٤٤٦٤	٢٥١٦١٧٥٠
٣٣٣	<u>دعاية وطبع وضيافة</u>	٢٣٧٠٠٠	٢٤٣٠٠٠
٣٣٣١	دعاية واعلان	٨٠٠٠٠	٤٩٥٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٢٠٤٧٥٠٠	١٠٢٥٢٥٠
٣٣٣٣	ضيافة	٤٥٧٧٥٠	٤٣٨٠٠٠
٣٣٣٥	احتفالات	٢٨٢٢٢٥٠	١٧٥٥٧٥٠
٣٣٤	<u>نقل وايقاد واتصالات</u>	٢٠٣٠٠٠	٤٦٦٢٥٠
٣٣٤١	نقل العاملين	٨٢٣٠٠٠	٦٢٠٧٥٠
٣٣٤٢	نقل السلع والبضائع	٤٣٤٥٠٠٠	٧٦٠٠٠٠
٣٣٤٣	السفر والايقاد	٨٥١٢٥٠	١٠٨٢٢٥٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٦٢٢٢٢٥٠	٢٩٢٩٢٥٠
٣٣٥	<u>استتجار موجودات ثابتة</u>	٤٠٢٠٠٠	—
٣٣٥١	استتجار الات ومعدات	—	—
٣٣٦	<u>مصرفوات خدمية متنوعة</u>	١٥٠٥٠٠٠	١٥٠٥٠٠٠
٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات	١٦٥٦٧٨٤	١٤٥٩٦٠٣
٣٣٦٢	إقساط التأمين	٣٤٦٨١٥٠٠	٢٤٧٠٤٠٠٠
٣٣٦٣	مكافأة لغير العاملين عن خدمات مؤداة	—	٢٤٥٠٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٦٤٥٩٥٠	١٣٠٥٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	—	١٠٠٠٠٠
٣٣٦٧	تدريب وتأهيل	١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٨	خدمات محاسبية	١٤٥٤٣٨١٠٠	١١٥٨٥٠٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفوات خدمية أخرى	١٨٤٩٢٧٣٣٤	١٤٧١٩٩١٠٣
	مجموع المستلزمات الخدمية	٣٣٩٧٢٨٢٩٨	١٧٧٠٤٥٨٥٣

كشف رقم (١٣)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف بحسابات الاستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١

٢٠١٠	٢٠١١	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		<u>الفوائد واستئجار الأراضي</u>	٣٦
١٥٠٠٠	١٥٠٠٠	استئجار الأراضي	٣٦٢
		<u>المصروفات التحويلية</u>	٣٨
		<u>مصروفات تحويلية متنوعة</u>	٣٨٣
-	٤٣٨٤٦٨٨	ديون مشطوبة	٣٨٣٣
		<u>الضرائب والرسوم</u>	٣٨٤
٢٨١٦٤٣٥	٩٤٥٤٠٤٠	ضرائب ورسوم أخرى	٣٨٤٢
		<u>اعانات</u>	٣٨٥
-	٨٥٠٠٠٠	اعانات داخلية	٣٨٥١
٧٦٧٥٠٠٠	٦٧٥٩٥٠٠	اعانات خارجية	٣٨٥٢
٧٦٧٥٠٠٠	٧٦٠٩٥٠٠		
١٠٤٩١٤٣٥	٢١٤٤٨٢٢٨	مجموع المصروفات التحويلية	
		<u>المصروفات الأخرى</u>	٣٩
١٩٧٢٥٦	٥١٩٧٨٠٠	مصروفات سنوات سابقة	٣٩١
١٩٧٢٥٦	٥١٩٧٨٠٠	مجموع المصروفات الأخرى	

كشف رقم (١٤)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف إيرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١

٢٠١٠	٢٠١١	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	إيرادات النشاط التجاري	٤٢
		إيرادات الفندق والسياحة	٤٢٤
١٦٦٩٣٧٥٠	١٩١٩٧٢٥٠	إيرادات جنة الاطفال	
١٧٦٥٧٧٥٠	٢٠٢٧٩٢٥٠	إيرادات المرور	
٣٠٩١٧٥٠٠	٤٤٢١٢٠٠٠	إيرادات كراسي الكبار	
٤١١٢٨٥٠٠	٤٢٣٢٤٥٠٠	إيرادات المركبة الطائرة	
١١٤٧٥٥٠٠٠	١٧٣٠٥٨٥٠٠	إيرادات الكوستر	
٨٥٦٥٧٥٠٠	١٤١٧٥٤٥٠٠	إيرادات تصادم الكبار	
١٥٩٥٤٧٥٠	٢٨٧٩٩٢٥٠	إيرادات المقاتلات	
١٦٤٠٦٧٥٠	١٦٥٣٨٢٥٠	إيرادات الزاحف الطروب	
٦٥٧٤٥٠٠٠	٧٠١٥٩٠٠٠	إيرادات دولاب الهواء	
٦٣٠٥١٧٥٠	٨٣٠٥٥٧٥٠	إيرادات الصحن الطائر	
٢٠٧٣٣٥٠٠	٢٤٠٠٤٢٥٠	إيرادات الهليكوبتر	
٢٥٤٧٨٧٥٠	٢٧٦٨٠٢٥٠	إيرادات الدوار المرح	
١٤٣٢٦٠٠٠	٧١٢٣٥٠٠	إيرادات المنطاد	
١٥٠٠٣٠٠٠	١٥٣٤٩٠٠٠	إيرادات البطات	
١١٨٣٧٥٠٠	١٦٩٦٣٥٠٠	إيرادات كراسي الصغار	
١٦٧١١٠٠٠	٢٥٤٨٩٠٠٠	إيرادات السناقر	
٩٢١٧٠٠٠	٨٢٦٩٠٠٠	إيرادات الكنغر	
٩٧٠٤٥٠٠	١٠٢٩٥٥٠٠	إيرادات بيت العصفور	
١٣١٤٦٠٠٠	٣٢٣٠١٠٠٠	إيرادات راقص النيسكو	
٣٤٩٤١٥٠٠	٣٩٤٣٢٠٠٠	إيرادات السفينة	
١٩٣٤٦٧٥٠	١٩١٢٣٧٥٠	إيرادات النفق المرعب	
٢٢٤٩٣٥٠٠	٢٣١٩٠٥٠٠	إيرادات القطار	
٦١٤٧١٧٥٠	٦١٠٣٩٠٠٠	إيرادات مخمل رقم (١)	
٩٣٦١٢٠٠٠	٨٣٢٩٢٥٠٠	إيرادات مخمل رقم (٥)	
٤٧٦١٨٠٠٠	٥٤٣٧١٥٠٠	إيرادات مخمل الكازينو	
٨٨٣٦٠٩٠٠٠	١٠٨٧٣٠٢٥٠٠	إيرادات متنوعة	٤٢٥
٤٧٢٤٢٥٠	٨٦٧٠٤١٣	مجموع إيرادات النشاط التجاري	
٨٨٨٣٣٣٢٥٠	١٠٩٥٩٧٢٩١٣	إيرادات النشاط الخدمي	٤٣
		إيرادات إيجار موجودات ثابتة (عدا الاراضي)	٤٣٨
٦٥٦١٨٩٢٥	٨٨٥٩٨٦٢٤	إيجار مباني	٤٣٨٢
١٠٠٥٠٠٠٠	١٠٥١٣٦٠٠	إيجار آلات ومعدات	٤٣٨٣
٧٥٦٦٨٩٢٥	٩٩١١٢٢٢٤	مجموع إيرادات النشاط الخدمي	
٩٦٤٠٠٢١٧٥	١١٩٥٠٨٥١٣٧	مجموع إيرادات النشاط الجاري	

كشف رقم (١٥)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف الإيرادات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١

٢٠١٠	٢٠١١	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		الفوائد وإيجارات الأراضي	٤٦
١٤٩١١٣٤٠	٢٨١٢٠٨٦٠	إيجارات الأراضي	٤٦٢
		الإيرادات التحويلية	٤٨
		إيرادات تحويلية متنوعة	٤٨٣
١٠٠٠٠٠	—	تعويضات وغرامات	٤٨٣١
		الإيرادات الأخرى	٤٩
٦١٣٧٤١	١٣٣١٥٢٥٦	إيرادات سنوات سابقة	٤٩١
١٨٨٨٠٠٠	٤٠١١٥٠٠	إيرادات عرضية	٤٩٢
٢٥٠١٧٤١	١٧٣٢٦٧٥٦	مجموع الإيرادات الأخرى	

## شركة الموصل لمن الأعباب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كثف توزيع الاستخدمات على مراكز الكف للسنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١

المجموع	كافة الخدمات الإدارية	كافة الخدمات التسويقية	كافة الخدمات الإنتاجية	كافة الإنتاج	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	٨ دينار	٧ دينار	٦ دينار	٥ دينار		
٣١٧٣٠.٩٨٨٢	٣١٧٣٠.٩٨٨	٤٧٥٩٦٤٨٢	٤٧٥٩٦٤٨٢	١٩٠٣٨٥٩٣٠	كافة العاملين	٣١
١٠٤٤٢٦١١٧	١٠٤٤٢٦١١	١٥٦٦٣٩١٨	١٥٦٦٣٩١٨	٦٢٦٥٥٦٧٠	المستزومات السلعية	٣٢
٣٣٩٧٣٨٢٩٨	٣٣٩٧٣٨٢٩	٥٠٩٦٠٧٤٥	٥٠٩٦٠٧٤٥	٢٠٣٨٤٢٩٧٩	المستزومات الخدمية	٣٣
١٥٠٠٠	١٥٠٠٠	-	-	-	فوائد واستجار الأراضي	٣٦
٥١٦٤٤٢٨٧	٥١٦٤٤٢٩	٧٧٤٦٦٤٣	٧٧٤٦٦٤٣	٣٠٩٨٦٥٧٢	الاندثارات	٣٧
٩٤٥٤٠٤٠	٩٤٥٤٠٤٠	-	-	-	ضرائب ورسوم	٣٨٤
٨٢٢٥٨٧٦٢٤	٩٠٧٨٠٨٩٧	١٢١٩٦٧٧٨٨	١٢١٩٦٧٧٨٨	٤٨٧٨٧١١٥١	المجموع	

## شركة الموصل لمن الأتعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف المزايا المعنية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١١

المجموع	نقل العاملين	مواد طبية	مواد غذائية	كساي	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٣٠٢٣٢٥	٣٣٤١ دينار	٣٢٦٣ دينار	٣٢٦٢ دينار	٣٢٦١ دينار	المستزومات السلوية	٣٢
٢٠٣٠٠٠	-	-	-	-	المستزومات الخدمية	٣٣
٥٠٥٣٢٥	٢٠٣٠٠٠	٣١٨٢٥	١٦٠٠٠	٢٥٤٥٠٠	المجموع	

كشف رقم (١٨)

شركة الموصل لمدن الالعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

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

٢٠١١

دينار

٤٠٠٧٥٣١٤١

٢١٩٦٠٩١٩

(٨٨٥٩٨٦٢٤)

٣٣٤١١٥٤٣٦

٥٠١١٧٣١٥

١٧٥٣١٧٩١

٣٣٣١٠٤٠٣٥

٤٠٠٧٥٣١٤١

٨٨١٥٩٩٠

٤٣٨٤٦٨٨

٥١٩٧٨٠٠

٣٥٦٢٤٤١

التفاصيل

الفائض بموجب العمليات الجارية

الإضافات

ضريبة العقار على العقارات المؤجرة للغير (المسدد)

ديون مشطوبة

مصروفات سنوات سابقة

احتياطي استبدال الموجودات الثابتة

التزيلات

ايرادات العقارات المؤجرة للغير

الربح الخاضع للضريبة

حصة ضريبة الدخل

احتياطي الزامي

الفائض المتراكم



شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية ( مساهمة مختلطة )  
رقم الشهادة التأسيس م.ش ٤٧٧٣ في ١/٨/١٩٩٢

تقرير مجلس الادارة للفترة من ٢٠١١/١/١ ولغاية ٢٠١١/١٢/٣١

استنادا الى احكام المادتين ١٢٤ و ١٣٧ من قانون الشركات والتي تبين العمليات والبيانات والمعلومات عن نشاط شركتنا خلال عام ٢٠١١.

اونة : معلومات عامة :

أ : شركة الموصل لمدن الألعاب تأسست بتاريخ ١/٨/١٩٩٢ بموجب شهادة التأسيس المرقمة ٤٧٧٣ الصادرة عن مسجل الشركات في بغداد ومحل ادارتها /الموصل /قرب الجسر القديم ويحكمها قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل والتعديلات الملحقة به ونشاطها سياحي وتخصصها تقديم الخدمات السياحية والترفيهية لعموم المحافظة ولا توجد لها فروع في الوقت الحاضر واهدافها الرئيسية تنشيط الحركة السياحية لاهالي المحافظة واستثمار راس مال المساهمين فيها من القطاعين / العام والخاص .

ب . رأسمال الشركة الحالي والمدفوع (٢٢٩٥٠٠٠٠٠) دينار (فقط مائتان وتسعة وعشرون مليون وخمسمائة الف دينار ) مقسم الى (٢٢٩٥٠٠٠٠٠) سهم بقيمة كل سهم منها هو دينار واحد منها نسبة (٥١%) قطاع عام ونسبة (٤٩%) قطاع خاص ومقدار الاحتياطات هو

نوع الاحتياطات	المبلغ بالدينار
احتياطي توسعات	١٦٠٠٠٠٧٥
احتياطي استبدال الموجودات	١٢٢٦٦٦٦٥
احتياطات رأسمالية	٤١٨٧٥٩٦
احتياطي عام	٩٣٩٨٥٢٩٤
احتياطات متنوعة	٧٩٤٦٤٧١
الفضل المتراكم	٨٨٧٧٣٥٢٩٤
	١٠٢٢١٢١٣٩٥

ولا توجد ارباح محتجزة وخسائر متراكمة كما في التاريخ ذاته باستثناء الارباح المتحققة خلال العام الحالي ٢٠١١/ والتي ستناقش في اجتماع الهيئة العامة الذي سيعقد بعد الانتهاء من فحص وتدقيق حسابات عام ٢٠١١/ من قبل هيئة الرقابة .

ج : شركتنا ليس لها مساهمة في شركات اخرى .

د : عدد العاملين في شركتنا هو ٥٧ موزعة على الدرجات في ادناه :

العدد	التفاصيل
١	مدير مفوض
٣١	موظف اداري
١٣	فنيين
١٢	عمال باجور يومية

هـ : الهيكل التنظيمي للشركة :

أ : الهيئة العامة تتكون من المساهمين وهي اعلى هيئة في الشركة وتتولى تقدير كل ما يتعلق بسياسة الشركة وتجتمع بالسنة مرة واحدة .

ب : مجلس الإدارة يتكون من السادة المذكورة اسمائهم ادناه ومقدار ما لديهم من اسهم في الشركة وما استلموه من مزايا خلال السنة وهي مؤشرة ازاء اسم كل منهم :

ت الاسم	المنصب	عدد الاسهم	اسم القطاع	المكافآت المستلمة بالدينار
١ السيد زهير محمد زكي كرجية	رئيس مجلس الادارة	٧٨٢٠٨	قطاع خاص	٦٠٠٠٠٠
٢ السيد يحيى عبد الله احمد	نائب مجلس الادارة	لا يوجد	قطاع عام	٢١٤٣٠٠٠
٣ السيد احمد الحاج يونس	عضو مجلس الادارة	٣٥٥٣٣٢٢	قطاع خاص	٣٥٧٢٠٠٠
٤ السيد احمد محمود الامين	عضو مجلس الادارة	١٧٦٦٦٢	قطاع خاص	٥٠٠٠٠٠٠
٥ السيد يوحنا مرقس يوسف	عضو مجلس الادارة	لا يوجد	قطاع عام	٥٠٠٠٠٠٠
٦ السيدة ايمان حسين محسن	عضو مجلس الادارة	٢٨١٤٢٥	قطاع عام	٥٠٠٠٠٠٠
٧ سيد ياسر وعد الله البراوي	عضو مجلس الادارة	٢١٦٤٢٠	قطاع خاص	٢١٤٣٠٠٠

ولا يوجد أي نفع أو لشركائهم أو لذويهم من الدرجة الرابعة لكافة انواع التعامل والتعاقد مع الشركة .  
ولا يوجد في شركتنا مساهمين يمتلكون ٥% فأكثر من رأسمال الشركة .

و . النشاط والتوسعات التي حدثت خلال السنة والنشاطات والتوسعات في المستقبل القريب .

- ١ . قامت شركتنا بحملة واسعة شملت اعمال صيانة وتحديث اجهزة الالعاب ومجموع ماصرف عليها هو ١٣٤٤١٩٠٤١ دينار وتم اعداد خطة ستشمل أعمال صيانة وتحديث لبقية الاجهزة خلال عام ٢٠١٢ .
- ٢ . تم اعمال صيانة وترميمات لكافة الغرف الادارية والورشة الفنية وعمل سقوف ثانوية وإظهار مبنى ادارة الشركة بالمظهر اللائق الذي يعكس وجه الشركة .
- ٣ . تم اعمال صيانة كاملة على حدائق المدينة وغرس الاف الشتلات منها شتلات الزينة والغاباتية وصبغ المصاطب الموجودة في الحدائق .
- ٤ . تم شراء جهازين للالعاب المتطورة وحديثة ومن منشأ عالمي وهما جهازي المرور وتم نصبه وتشغيله وكذلك جهاز لعبة الحصن .
- ٥ . اعداد خطة لشراء اجهزة متطورة وستقوم بايفاد لجنة الى خارج القطر لاختيار الاجهزة التي تخدم الشركة وتطعيم الاجهزة القديمة باخرى حديثة ومتطورة تتناسب مع ماهو موجود في مدن الالعاب الاخرى .
- ٦ . كوادر الشركة الفنية والادارية مستمرة باعمال صيانة وتأهيل الاجهزة التي تعمل حاليا .
- ٧ . تم شراء سيارة صالون لاستخدامات المدير المفوض للواجبات الادارية والرسمية .
- ٨ . تم اعداد خطة لانشاء اكشاك ومحلات حديثة وفق مواصفات فنية وتكون بديلة للاكشاك والمحلات القديمة.
- ٩ . لازالت ايام التشغيل محدودة على ايام الخميس والجمعة والسبت والاحد والعطل الرسمية والاعياد .
- ١٠ . تم انشاء مجموعة مرافق صحية داخل حرم المدينة تحتوي على عشرة مواضع بلغت كلفها ٣٢٠٠٠٠٠٠٠ مليون دينار .

#### ثانيا / المؤشرات العامة في اداء المنشأة

- أ . تم تحقيق اهداف الشركة المدونة بالعقد ومن دراسات الجدوى الاقتصادية في استغلال الاجهزة المستخدمة (داخل شركتنا) العاب التسلية .
- ب.نسب استغلال الطاقات التصميمية والمتاحة والمخططة للمنشأة ، ومدى مساهمة المنشأة في سد الطلب على منتجاتها او خدماتها / لا توجد .
- ج.نسب ومديات النمو والتطور في الانتاج مقارنة بالسنة او سنوات سابقة ، او بسنة اساس / لا توجد.
- د. كلف ونسب الهدر والضياع والتلف في الموارد المتاحة ومقارنتها مع السنة او السنوات السابقة وبيان اسبابها / لا توجد .

هـ. نرى بان السياسة السعرية المقررة لاستخدام الاجهزة كانت تتناسب مع الدخل وعليها تحقق مردود مالي عزز المركز المالي للشركة وارتفاع سعر السهم الواحد مقارنة مع السنوات السابقة .  
و. تحليل النوعية وجودة الانتاج / لا توجد  
ز. حجم الاستيرادات والصادرات التي تقوم بها المنشأة مباشرة على ان يشمل ذلك السلع والخدمات ومحللة حسب الانواع الرئيسية / لا توجد  
ح. بيان مجموع المبالغ المنفقة على البحث والتطوير وتقييم اثارها المتحققة والمتوقعة / لا توجد

ثالثا : المؤشرات المالية

أ . حققت شركتنا ارباح خلال العام / ٢٠١١ مبلغ قدره (٤٠٠٧٥٣١٤١) فقط أربعمئة مليون وسبعمئة وثلاثة وخمسون الف ومائة وواحد واربعون دينار الناتجة عن إيرادات النشاط الجاري للشركة موزعة كما يلي :

حصصة ضريبة الدخل :	٥٠١١٧٣١٥ دينار
حصصة المادة ٧٣ :	١٧٥٣١٧٩١ دينار
حصصة الفائض المتراكم :	٣٣٣١٠٤٠٣٥ دينار
المجموع	٤٠٠٧٥٣١٤١ دينار

ولا توجد خسائر اعتيادية او غير اعتيادية .

ب. لا يوجد أي استثمارات في الشركة سابقا او حاليا .  
ج. لا يوجد تضخم مالي يؤثر على نتائج الشركة ومركزها المالي .

رابعا : المؤشرات الاقتصادية والاجتماعية العامة :

أ . اثر نشاط المنشأة على حياة المجتمع والاقتصاد الوطني ومدى مساهمتها في توفير وتحسين ظروف واساليب العمل واية مساهمات اخرى / لا توجد .  
ب. اثر نشاط المنشأة على ميزان المدفوعات / لا يوجد .  
ج . جهود المنشأة في نقل وتوطين وتطوير المعرفة والتكنولوجيا وتحسين الوسائل وسبل استخدامها / لا يوجد .  
د . التدابير والاجراءات المتخذة من المنشأة للحفاظ على سلامة البيئة / لا توجد .  
هـ .مدى مساهمة المنشأة في توفير احتياجات او نشاطات اخرى ضمن الاقتصاد الوطني او توفير او تطوير استخدام بدائل محلية من اداء نشاطها / لا توجد .

خامسا : معلومات ومؤشرات اضافية :

أ . العقود المهمة التي ابرمتها المشاة خلال السنة السابقة / لا توجد .  
ب. المبالغ التي انفقت لاغراض السفر والضيافة .

نوع المصروف	المبلغ بالدينار
الدعاية والاعلان	٢٣٧٠٠٠
السفر والايافاد	٤٣٤٥٠٠٠
الضيافة	٢٠٤٧٥٠٠

ادناه التبرعات الي قدمتها شركتنا خلال السنة .

اسم الجهة	المبلغ بالدينار
دار الأيتام والمسنين بالموصل	٦٧٥٩٥٠٠

وكانت عينية .

ج. المشاكل والمعوقات التي واجهت المنشأة / لا توجد أي مشاكل ومعوقات في شركتنا .

سادساً/ معلومات اضافية خاصة بشركتنا .  
 أ . مجموع ما تم صرفه للسيد المدير المفوض خلال عام /٢٠١١  
 الرواتب ٨٤٢٥٠٠٠  
 حوافز واجازات ومكافئات ٣٤٨٧٠٠٠  
 حوافز واجازات ومكافئات تشجيعية ١١٩١٢٠٠٠

ب. تم تخصيص سيارة صالون لاستخدامها في واجبات الشركة .  
 ج. تم شراء سيارة صالون لاستخدامات الشركة في العام الحالي .  
 د. ادناه اسماء وعناوين خمسة من منتسبي الشركة الذين يتقاضون اعلى دخل خلال عام /٢٠١١ .

ت	الاسم	العنوان	المبلغ بالدينار
١	حازم يونس طه	مدير الادارة	١٢٣٢٦٠٠٠
٢	موفق يحيى محمد	مسؤول القسم الفني	٧٢١٧٤٠٠
٣	مؤيد يونس محمد	مدير المالية	٦٩٠٣٧٠٠
٤	لبنى عبد السلام	امينة المخزن	٦٧٤٨٠٠٠
٥	اكرم ارديني عبد الله	مسؤول الحراس	٦٥٢٥٩٥٠

هـ . المبالغ التي صرفت على المكافئات التشجيعية خلال عام /٢٠١١ هي (٦٤٢٥٩٠٢١) فقط اربعة وستون مليون ومائتان وتسعة وخمسون الف وخمسمائة وواحد وعشرون دينار .

و . بلغت الأجرور والرواتب خلال عام /٢٠١١ ( ١٣٥٣٢٧٢٥١ ) فقط مائة وخمسة وثلاثون مليون وثلاثمائة وسبعة وعشرون الف ومائتان وواحد وخمسون فقط .

ز .  
 ١ . بلغت ارباح استثمار الاجهزة خلال السنة ١٠٨٧٣٠٢٥٠٠ دينار (فقط مليار وسبعة وثمانون مليون وثلاثمائة واثنان الف وخمسمائة دينار فقط)  
 ٢ . بلغت بدلات ايجار المحلات والاكشاك الواقعة داخل حرم المدينة خلال السنة ٨٨٥٩٨٦٢٤ دينار (ثمانية وثمانون مليون وخمسمائة وثمانية وتسعون الف وستمائة واربعة وعشرون دينار فقط)  
 ٣ . بلغت بدلات ايجار الاجهزة العائدة لشركتنا خلال السنة ١٠٥١٣٦٠٠ دينار (عشرة ملايين وخمسمائة وثلاثة عشر الف وستمائة دينار فقط)

المدير المفوض  
 /٤ احمد عبد الرزاق احمد



مدير المالية  
 مؤيد يونس محمد