

شركة فندق بابل المساهمة المحظطة

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ ٢٠٠٩

رقم الصفحة	التصنيفات
١٧-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية
١٨	- الميزانية العامة
١٩	- حساب المراجعة والأرباح والخسائر والتوزيع
٢٠	- كشف السجلات الجارية
٢١	- كشف التدفق النقدي
٢٢	- كشف إجمالي القيمة المضافة - كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة الكشوفات التحليلية المفصلة:-
٢٣	١- الموجودات الثابتة والتأجيلات
٢٤	٢- المخزون
٢٥	٣- الاستثمارات المالية
٢٦	٤- المدينون
٢٧	٥- النفود
٢٨	٦- رأس المال
٢٩	٧- الإحتياطيات
٣٠	٨- العجز المتراكم
٣١	٩- الدائرون
٣٢	١٠- الرواتب والأجور
٣٣	١١- المستدات السلعية
٣٤	١٢- المستدات الخدمية
٣٥	١٣- المتصرفات التحويلية والأخرى
٣٦	١٤- إيرادات النشاط الجاري
٣٧	١٥- الإيرادات التحويلية والأخرى
٣٨	١٦- توزيع الاستدامات على مراكز الكلف
٣٩	١٧- المزايا العينية - تقرير الإدارة



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ  
 {إِنَّ هَذَا الْقُرْآنَ يَنْذِرُ لِقَوْمٍ هِيَ أَقْوَمُ}  
 صدق الله العظيم

جمهورية العراق  
 ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق نشاط الشركات

العدد: ١٨ / ٤٨ / ٢٠٠٩ / ٦٤٨٢  
 التاريخ: ١٦ / ١٠ / ٢٠٠٩ هـ  
 م ٢٠١٠ / ٥ / ٤٠

إلى السادة مساهمي شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) بغداد - الخرمين  
 م/البيانات المالية لشركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

بعد التحية:

فحصنا البيانات المالية لشركة فندق بابل (المساهمة المختلطة) كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩ وتقرير الإدارة المرفق بها طبقاً لتقنيات قانون ديوان الرقابة المالية المرقم بـ(٦) لسنة ١٩٩٠ (المعدل) وقانون الشركات المرقم بـ(٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والنشريات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال ، ولدينا الإيضاحات والملاحظات والتحفظات التالية:-

الإيضاحات:

١- قامت الشركة بتسديد القرض المستطعم من مصرف الشمال والمبالغ وصيدة (٢٠) مليون دينار (عشرون مليون دينار) بموجب سند الصرف المرقم (٧) في ٢/٣/٢٠٠٩ وتسديد الفوائد الشهرية عن القرض والمبالغه (٤٩٥٣) ألف دينار (أربعة ملايين وتسعمائة وثلاثة وخمسون ألف دينار) وقيدها بحساب مصروفات سنوات سابقة بموجب سند الصرف المرقم (٨٩) في ٣ / ٦ / ٢٠٠٩ .

٢- يمثل الانخفاض الحاصل في رصيد حساب الاستثمارات المالية طويلة الأجل البالغ (٣٧٦٧) ألف دينار (ثلاثة ملايين وسبعمائة وسبعة وستون ألف دينار) عن حركة مساهمة الشركة في الشركات الأخرى (بيع ورشحة الأسهم) وكما هو واضح أدناه:

عدد الأسهم	كثافة الأسهم / دينار	الجهة المستثمر فيها	النسبة %	الملاحظات
٤٠١٠٩٩٣٧	٥٧٨٧٥٢٣٤	-		الرصيد في ١/١/٢٠٠٩
(٣٨٢٥٠٠٠)	(١١٤٤٢٠٠٠)	شركة فندق فلسطين	٢٦%	بيع
(٤٦٠٢٢٥٢)	(٤٦٠٢٢٥٢)	شركة فندق السعير	٣٤%	بيع
٥٤٧٥٧٥٠	٥٤٧٥٧٥٠	شركة فندق فلسطين	٤٩%	رشحمة
٦٨٠١١٢٦	٦٨٠١١٢٦	شركة فندق السدير	١٠٠%	رشحمة
٣٨٤٩٦٢٤	(٣٧٦٧٣٧٦)			مجموع حركة مساهمة الشركة خلال السنة
٤٣٩٥٩٥٦١	٥٤١٠٧٨٥٨			الرصيد في ٣١/١٢/٢٠٠٩

الرقابة المالية  
 ديوان الرقابة المالية  
 بغداد

الملاحظات والتوقعات

١- نشاط الشركة :-

بلغت الطاقة التصميمية للشركة (٢٦٦) غرفة ( مائتان وستون غرفة ) وبلغت الطاقة المتاحة (١٧٥) غرفة ( مائة وخمسة وسبعون غرفة ) في حين شكلت الطاقة غير المستغلة نسبة (٣٤%) من الطاقة التصميمية بسبب الغرف المتضررة جراء تعرضها للحريق والأخرى المستغلة من قبل الأمن السياحي .

المخاض نسب الإشغال الشهري لغرف الفندق حيث تراوحت نسب الإشغال الشهري بين (١١,١%) في شهر شباط و (٢١,٧%) في شهر كانون الأول وبين الجدول أدناه نسب استغلال الطاقة المتاحة خلال السنة ، لوصي بضرورة اتخاذ الإجراءات اللازمة لرفع مستوى الإشغال الشهري عن طريق تحسين الخدمات المقدمة للزبائن والترويج له عن طريق وسائل الإعلام :

نسبة الإشغال الشهري %	الشهر
١,٣	كانون الثاني
١,١	شباط
١٠,١	آذار
١٠,٧	نيسان
٩,٩	أيار
١٧,٤	حزيران
١١,٣	تموز
٨,٦	آب
٥,١	أيلول
٢١,٥	تشرين الأول
١٥,٦٥	تشرين الثاني
٢١,٧	كانون الأول

٢- نتيجة النشاط :

أ. بلغت نتيجة نشاط الشركة للسنة موضوع التدقيق عجزاً مقداره (١٥٧٩٥٢) ألف دينار (مائة وسبعة وخمسون مليون وتسعمائة واثمان وخمسون ألف دينار) وبانخفاض مقداره (٣٨١٨٩٦) ألف دينار (ثلاثمائة وواحد وثمانون مليون وثمانمائة وستة وتسعون ألف دينار) عن السنة السابقة ولدى دراسة المؤشرات المالية للشركة تبين الآتي:

أولاً - زيادة الإيرادات الجارية بمقدار (٧٨٦٥٦) ألف دينار (ثمانية وسبعين مليون وستمائة وستة وخمسين ألف دينار) ونسبة (٥%) عما كانت عليه في السنة السابقة.

ثانياً - ارتفاع الإيرادات التحويلية والأخرى بمبلغ (١٠٨٢٧٤) ألف دينار (مائة وثمانية مليون ومائتان وأربعة وسبعين ألف دينار) ونسبة (١٦٦٩%) عما كانت عليه في السنة السابقة.

ثالثاً - انخفاض المصروفات الجارية بمبلغ (٦٠.٣٢٥) ألف دينار (ستين مليون وثمانمائة وخمسة وعشرون ألف دينار) ونسبة (٣%) عن السنة السابقة.  
 رابعاً - انخفاض المصروفات التحويلية والأخرى بمبلغ (١٣٤٦٤١) ألف دينار (مائة وأربعة وثلاثين مليون وستمائة وواحد وأربعين ألف دينار) ونسبة (٥٩%) عن السنة السابقة.

ب. استمرار الشركة بتحقيق العجز للسنوات (٢٠٠٥ إلى ٢٠٠٩) على التوالي حيث بلغ رصيد العجز المراكم للشركة (١٨٦٧٥٥٣) ألف دينار (مليار وثمانمائة وسبعة وستون مليون وخمسمائة وثلاثة وخمسون ألف دينار) كما في ٣١/كانون الأول / ٢٠٠٩ والسدي يشكل نسبة (١٣٨%) من رأس مال الشركة ولم تقم الشركة بإبلاغ مسجل الشركات عن العجز خلافاً للمادة (٧٦) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والسني تقضي بإبلاغ مسجل الشركات في حالة بلوغ نسبة العجز (٧٥%) لاتخاذ أحد الاجراءتين ( إما تخفيض أو زيادة رأس مال الشركة أو التوجيه بتصفية الشركة ) ويلاحظ أن أهم أسباب تخلف الحساب هي تدني مستويات تشغيل الفندق وارتفاع عدد الغرف خارج الخدمة وكما مبيّن في الفقرة (١-١ / نشاط الشركة) الواردة أعلاه وانخفاض مستوى الخدمات المقدمة من قبل الفندق للزبائن بسبب تقادم واستهلاك الأجهزة التشغيلية للفندق .

### ٣- الموازنة التخطيطية:

من خلال فحص ودراسة الموازنة التخطيطية المعدة من قبل الشركة لأنشطتها المختلفة ومقارنتها مع ما تم تجاوزه فعلاً خلال السنة/٢٠٠٩ لوحظ عدم الدقة في إعداد هذه الموازنات وكما مبيّن أدناه:-

أولاً: تجاوزت المصروفات الفعلية عن التخصيصات المحظطة لبعض أبواب الصرف المختلفة إضافة

إلى تلحق استغلال التخصيصات المرصدة لأبواب صرف أخرى وكما موضح أدناه:-

اسم الحساب	المبلغ المحظط الف دينار	المبلغ الصرف الف دينار	الانحراف (تجاوز) / وفر الف دينار	نسبة الانحراف % (التجاوز/الوفر)
الرواتب والأجور	٥٩٥٠٠	٦٤٦٤٣٠	( ٥٨٦٩٣٠ )	( ٩٨٦ )
المستلزمات الصلبة	٥٦٠٠٠٠	٦٧٣٠٩٢	( ١١٣٠٩٢ )	( ٢٠ )
المستلزمات الخفيفة	١٢٨٠٠٠	١٤٦٧٩٥	( ١٨٧٩٥ )	( ١٥ )
قوائم مدينة	٢٥٠٠٠	—	٢٥٠٠٠	—
الائتمانات	٢٣٠٠٠٠	٢٣٨٩٧٦	( ٨٩٧٦ )	( ٤ )
مصروفات تحويلية	٩٠٠٠	٨٢٤٧	٧٥٣	٨
مصروفات أخرى	١٠٥٠٠٠	٨٦٤٤٠	١٨٥٦٠	١٨
النشاط التجاري	١٣٠٠٠٠٠	١٤٨٢٨٣٠	( ١٨٢٨٣٠ )	( ١٤ )
النشاط الخدمي	٤٥٠٠٠	٤١٧٨٩	٣٢١١	٧
قوائم والمخازن دائنة	٢٠٠٠	٢٦٤٩	( ٦٤٩ )	( ٣٢ )

٤١١ - حطّطت الشركة لتحقيق الإيرادات التحويلية والأخرى بمبلغ (٧٢٠٠) ألف دينار (سبعة ملايين ومائتي ألف دينار) في حين بلغ المتحقق الفعلي منها (١١٤٧٦٢) ألف دينار (مائة وأربعة عشر مليون وسبعمائة وإثنان وستون ألف دينار) وبزيادة مقدراها (١٠٧٥٦٢) ألف دينار (مائة وسبعة مليون وخمسمائة وإثنان وستون ألف دينار) ويشكل نسبة (١٤٩٤%) من الإيرادات المخططة.

نوصي بتوخي الدقة الموضوعية في إعداد الموازنات التخطيطية مستقبلا.

#### ٤ - الموجودات الثابتة :

أ. قامت الشركة بجرد الموجودات الثابتة في ٢٠٠٩/١٢/٣١ إلا أنها لم تقم بمطابقة نتائج الجرد مع أرصدة السجلات المالية لتحديد الفروقات (إن وجدت) ومعالجتها لعدم إدانة سجل الموجودات الثابتة بالبيانات المطلوبة منذ سنة/ ٢٠٠٣ حيث لم تتخذ الشركة أي إجراء لحصر الموجودات وإدخالها في السجلات المالية ولغاية تسريع إعداد التقرير على الرغم من التأكيد على الملاحظة في تقاريرنا السابقة وآخرها تقريرنا المرقم (٧٩٠٦/٤٨/٢٩/٨) في ٢٠٠٩/٦/٢٥ ولذات السبب أعلاه نعدّل على هيئتنا الرقابية مطابقة عينة من نتائج الجرد مع السجلات وقد تم اعتماد أرصدة السجلات المالية لأغراض إعداد البيانات المالية.

ب. قامت الشركة بعكس مبلغ (٢٠٦٩٢) ألف دينار (عشرون مليون وستمائة وإثنان وتسعون ألف دينار) بموجب القيود المرقمة (١٩٤) و (٢٠١) في ٢٠٠٩/١٢/٣١ من رصيد حساب مخصص الإلتزام التراكم وقيده لحساب احتياطي استبدال الموجودات والذي يمثل الإلتزام الموجودات التي أصبحت قيمتها الدفترية (١) دينار (دينار واحد) ولا زالت في العمل ولم تقدم لنا تفاصيل المواد المذكورة والأوليات المعززة لهذا الإجراء وبينت الشركة في إجابتها على استفسارنا المرقم (٢٠١٠/٤/٦) بأن الإحساب يكون بمبلغ تخميسي يعكس من حساب المخصص لعدم إدانة السجل.

ج. لم تقم الشركة بتحويل قيمة السيارة المسروقة في سنة/ ٢٠٠٧. نوع بيك آب دبيل قدارة موديل ١٩٨٥ رقم (٨٠٦٢ / مخطط) من السجلات المالية ومن حساب تدقيق الأوليات تكونت لدينا الملاحظات التالية :

أولاً - لم نطلع على الأوراق التحقيقية والتي اعسرت الحسابات قضاء وقدر لعدم وجود أية أوليات في الشركة وقد بينت الشركة في إجابتها على مذكرةنا المرقمة (١٦/٥) في ٢٠١٠/٤/١ بأن الأوراق لدى مركز الشرطة.

تانياً - قامت الشركة بمقابلة شركة التأمين الوطنية لعرض التعويض الا ان شركة التأمين طلبت الأوراق التحقيقية لعرض الإطلاع عليها إستناداً إلى كتابها المرقم ( ٤٨٧٥ ) في ٢٠٠٧/٥/١٤ ولم تقم الشركة بإرسال أية أوليات إلى شركة التأمين ، نوصي بضرورة المتابعة الجدية لحسم الموضوع وتحويل كلفة السيارة من السجلات .

#### ٥- الترويض:

على الرغم من تأكيداتنا المستمرة بموجب تقاريرنا السابقة وآخر تقاريرنا المرقم ( ٧٩٠٦ ) في ٢٠٠٩/٦/٢٥ الخاص بالبيانات المالية لسنة/ ٢٠٠٨ بخصوص استرداد القرض الممنوح إلى وزارة التجارة / الشركة العامة لتجارة المواد الغذائية منذ عام ١٩٩٤ على أن يسدد القرض مع فوائده عند رفع الحصار حيث بلغ رصيده في السجلات ( ١٢٤٠ ) دينار ( ألف ومائتان وأربعون دينار) مقبم بسعر ( ٣,٣ ) دولار أمريكي لكل دينار والذي يعادل ( ٤٠٠٠ ) دولار ( أربعة آلاف دولار ) وقامت الشركة بمقابلة وزارة التجارة لتسديد المبلغ أعلاه بعدة كتب آخرها كتابها المرقم ( ١٤٣٧ ) في ٢٠٠٩/١١/١٦ إلا إن الوزارة رفضت تسديد المبلغ مستندة في ذلك إلى كتاب وزارة المالية رقم ( ٣٣٩ ) في ٢٠٠٩/٧/١٥ والقاضي (عدم صرف أي مبلغ للقطاع الخاص والشركات العراقية والعربية) ، نوصي بضرورة الاستمرار بالمتابعة لتحصيل مبلغ القرض ومقابلة وزارة المالية بشأن المبلغ أعلاه باعتباره قرضاً وليس ديناً على الوزارة .

#### ٦- الاستثمارات:

لم تزود بتأييد رصيد أسهم الشركة لدى (شركة فنادق البصرة / مساهمة مختلطة ، شركة جزيرة السندباد / مساهمة مختلطة) - كما في: ٢٠٠٩/١٢/٣١ ، وقد بينت الشركة في إجاباتها على مذكرتنا المرقمة (٤/٥) في ٢٠١٠/٢/١٧ بعدم وجود مقرات للشركات المذكورة أعلاه نوصي بمتابعة الموضوع للتحقق من التأييدات المطلوبة .

#### ٧- المدينون :

أ. بلغ رصيد العملاء في ٢٠٠٩/١٢/٣١ ( ١٤٤٦١٥ ) ألف دينار ( مائة وأربعة وأربعون مليون وستمائة وخمسة عشر ألف دينار ) يتضمنه مبالغ مدورة من سنوات سابقة بلغ مجموعها (١١١٣٥٩) ألف دينار (مائة وأحد عشر مليون وثلاثمائة وتسعة وخمسون ألف دينار) وكما موضح أدناه ، نوصي بضرورة تكتيف الجهود لمتابعة تحصيل الديون :

السنة	اسم الجهة	المبلغ /ألف دينار
٢٠٠٥	وزارة الداخلية / عملاء قطاع إشراك	٥١٣٦
٢٠٠٣	اللجنة الأولمبية	٢١٥١٨
٢٠٠٥	وزارة الثقافة و الإعلام	٢١٦٧
٢٠٠٧	مجلس النواب / عملاء قطاع إشراك	٧٠٤
٢٠٠٧	مؤسسة الشهداء / عملاء قطاع خاص	٥٠
٢٠٠٧	حرفة تجارة بغداد	٥٥
٢٠٠٥	كافيريا دجلة	١٤٥٠٠
٢٠٠٧	تجمع عراق مستقل	١٨٦
٢٠٠٧	تجمع كلنا عراق	١٦٩
٢٠٠٨-٢٠٠٦	المفهي العربي	٦٣١٠٢
٢٠٠٧	حيادر موسى	١٦٦
٢٠٠٧	مؤثر عشائر العراق	١٤٢٩
٢٠٠٧	عدي ناصر / عملاء قطاع خاص	٢٠٠
٢٠٠٧	حيادر علي / عملاء قطاع خاص	١٩٧٧
	الاجموع	١١١٣٥٩

ب. عدم دقة المعالجات القيدية للإيرادات المستلمة مقدما عن الخدمات المقدمة لبعض الجهات حيث تسجل إيرادا للعملاء بدلا من قيدها إيرادات مستلمة مقدما مما أدى إلى ظهورها شاذة في حساب العملاء بمبلغ ( ٥١٥٦٤ ) ألف دينار ( واحد وخمسين مليون وخمسمائة وأربعة وستين ألف دينار ) وكما موضح أدناه ، نوصي بضرورة إجراء التسويات القيدية بهذه المبالغ :

سنة تحقق الإيراد	اسم الجهة	المبلغ /ألف دينار
٢٠٠٩	وزارة الشباب	٤٦٢٣
٢٠٠٩	رئاسة الوزراء	١٥٣٧
٢٠٠٩	شركة شبكة دجلة	٥٠٢٩
٢٠٠٩	مؤسسة السجناء	٧٥٠
٢٠٠٩	المعهد الوطني الديمقراطي	٧٦٢٥
٢٠٠٩	قاعة قيتارة	٢٠٠٠
٢٠٠٩	شركة موطني	٣٠٠٠
		٥١٥٦٤

ج. من خلال تدقيق سجل الديون الفرعي لاحظنا وجود ديون لم يجر التباها في السجلات المالية بلغت ( ٦٢٢٧٢ ) ألف دينار ( إثنا وستون مليون ومائتان و إثنا وسبعون ألف دينار ) وتحتل إيجارات بعض مرافق الفندق وكما موضح في أدناه :

الملاحظات	تاريخ الدين	المبلغ ألف دينار	أسم المستأجر
إيجار موقف السيارات	٢٠٠٧-٢٠٠٩	٤٢٥٠	عدنان علي عبود
محل الكرزات مستمر	٢٠٠٨-٢٠٠٩	١٠٧	زيد محمد باقر
محل الموبايل مستمر	٢٠٠٨-٢٠٠٩	٤١٣٦	إيصاد عبدالله
صالون نسائي مستمر	٢٠٠٧-٢٠٠٩	٦٢٠	نوريس آرتين
صالون رجالي مغلق	٢٠٠٧-٢٠٠٩	٣٨٠٩	زافي نوريس
ملايس جاهزة مغلق	٢٠٠٧-٢٠٠٩	٩٢٩٠	نوريس آرتين
صالة الألعاب مغلق	٢٠٠٧-٢٠٠٩	١٤٠٢٧	عمر زهير رحيم
بارك السيارات	٢٠٠٦-٢٠٠٩	٦٦٨١	لحسان حبيب
الأزياء الرجالية	٢٠٠٦-٢٠٠٩	٤٦٠٠	جلال نسيب رشيد
الملايس الجاهزة / دعوة قضائية	٢٠٠٦-٢٠٠٩	٣٤٠٠	إيصاد كاشان
محل موبايل / دعوة قضائية	٢٠٠٦-٢٠٠٩	١٨٦٠	ماتر عبدالله
الصالون الرجالي / دعوة قضائية	٢٠٠٦-٢٠٠٩	١٥٣٣	صلاح جبار ناهي
الصالون النسائي لم يسدد	٢٠٠٦-٢٠٠٩	١٣٠٩	نوريس آرتين
البيتك الزجاجي / دعوة قضائية	٢٠٠٦-٢٠٠٩	٦٦٥٠	سراب عبدالله
		٦٢٢٧٢	

نوصي بإجراء التحقيق بشأن الموقف من تسديد تلك الديون ومحاسبة المسؤولين عن عدم تسجيلها واتخاذ ما يلزم بشأنها .

٥- تزيت بإذعة مديرية الأمن السياحي التابع إلى وزارة الداخلية مبلغاً مقداره (١٠٠٩٩٩٣) ألف دينار (مليار وتسعة مئوت وثلاثة وتسعون ألف دينار) عن استغلال ( الطابق السادس ) للفترة من ٢٠٠٦/٥/١٤ ولغاية ٢٠١٠/١/٢٥ وعن الأضرار الناجمة عن سوء استخدامها للطابق حيث لم يجر قيدها في السجلات المالية وتمت المطالبة بها وأجرها كساب الشركة المرقم ( ١٤٣٦ ) في ٢٠٠٩/١١/٦ إلا إنه لم يتم تسديد أي مبلغ ، نوصي بضرورة تكتيف الجهود لإستحصال المبالغ المطالب بها واتخاذ ما يلزم لتسجيلها في السجلات وحسب الأصول .

٦- بلغت الإيرادات المستحقة وغير المقبوضة (٧٣٢٤١) ألف دينار ( ثلاثة وسبعون مليون ومائتان وواحد وأربعون ألف دينار ) بضمنها رصيد مسدود من سنوات سابقة ببلغ (٥٥٤٧٠) ألف دينار (خمسة وخمسون مليون وأربعمائة وسبعون ألف دينار ) كما موضح في أدناه :-



المبلغ ألف دينار	اسم الجهة	التفاصيل
١٨٤٠	فؤاد لقسطين / المدير المتقوض السابق للشركة	أجور طعام ومبيت / ٢٠٠٦
٩٨٢٢	غازي سلمان بكر / مدير عام هيئة السياحة	أجور طعام ومبيت / ٢٠٠٦
٢٤٧٢	مجلس الوزراء	أجور طعام ومبيت / ٢٠٠٦
٥٧٧١	الشركة البلغارية / ممثليها موسى عبد جبر	أجور طعام ومبيت / ٢٠٠٧
٦٤٩١	أحمد زغير رحيم / احد نزلاء الفندق	أجور طعام ومبيت / ٢٠٠٧ - ٢٠٠٨
٦٩١٩	ديون بذمة التولاء	أجور طعام ومبيت / ٢٠٠٦ - ٢٠٠٨
١٢٢٣٥	ديون حجز قاعات / حفلات	إيراد إيجار قاعات لإقامة الحفلات / ٢٠٠٨
٥٥٤٧٠		

نوصي بضرورة حث المجهود لاستحصال المبالغ المذكورة حفاظا على حقوق المساهمين.

و لم نقيم الشركة بتصفية حساب السلف الموقوفة والمنوحة للعاملين خلال سنة / ٢٠٠٧ والبالغ وصيدها (١٢٦٢) ألف دينار (مليون ومائتان وإثنان وستون ألف دينار) وكما مسين أدناه ، رغم تأكيداتنا السابقة بضرورة تسويتها :

المبلغ / دينار	اسم العامل	تاريخ النتح
٢٤٢٥٠٠	محمد باسم	٢٠٠٧
٩٨٠٠٠	ستار جبار	٢٠٠٧
٤٥٢٥٠٠	محمد سلمان	٢٠٠٧
٥٩٠٠٠	صالح تاييف	٢٠٠٧
٢٧٠٠٠٠	إحسان عه	٢٠٠٧
١٤٠٠٠٠	محمد عباس	٢٠٠٧
١٢٦٢٠٠٠		

نوصي بضرورة إستحصالها وتسويتها.

مزال وصيد حساب الفروقات التقديمية والمخزنية المدور عن السنوات السابقة موقوف في المسجلات المالية والذي يمثل فروقات مخزنية وفرق إكتتاب رأس المال البالغ (٣٢٥٤٢) دينار (إثنان وثمانون ألف وخمسمائة وثمان وأربعون دينار) وكما موضح في أدناه ، نوصي بالتحري عن الفروقات ومعالجتها:

المبلغ / دينار	التفاصيل
٦٤٩١	فروقات مطابقة مخزون الشركة / مخزون القرطاسية - ٢٠٠٧
٧	مخزون اللوازم والمهمات - ٢٠٠٧
١٧٤٨٤	مخزون الأدوات الاحتياطية - ٢٠٠٧
٨٥٦٠	فرق إكتتاب رأس المال - ٢٠٠٨
٣٢٥٤٢	

ج. مازال رصيد حساب تأمينات لدى الغير والبائع (رصيده ٦٦٧) الف دينار (ستمائة وسبعة وستون ألف دينار) موقوف في السجلات المالية من سنوات سابقة والذي يمثل تأمينات مدفوعة إلى شركة عراقنا عن حط / ادوي بسند الصرف المرقم (٥) في ٢٠٠٦/٢/١٨ لم تقم الشركة بتصفيته ، نوصي بضرورة التحري عن مستلم الحط وتصفية الحساب .

ط. عدم دقة المعالجات القيدية للمبالغ المستقطعة لحساب مديرية تنفيذ البيع ومديرية تنفيذ الكرخ والمبالغ المستقطعة من أجور العاملين عن تسوية السلف الممنوحة لهم والبالغة (١٤٨١) الف دينار (مليون وأربعمائة وواحد وثمانون الف دينار) وقيدتها خطأ لحساب مديروها نشاط غير جاري بدلا من قيدتها إستقطاعات من المستسقين لحساب الغير مما أدى الى ظهورها شاذة في الحساب أعلاه كما مبين في الأمثلة أدناه ، نوصي بإجراء المعالجات القيدية لحساباتها المختصة وعدم تكرارها مستقبلا :

المبلغ ألف دينار	التفاصيل
٢٥٧	محمد عطية /مديرية تنفيذ الكرخ
١٥٢	يحيى عارف / مديرية تنفيذ البيع
٥٢	دلالية /محل تصوير
٥٠	موسى منصور
١٠	غرامة إلغاء حجز
١١٠	أحمد راضي
١٥٠	سعد حاتم
١٢٠	علي جوي
٩٠	عصام علاء الدين
٤٨	عبد أحمد
٧٠	معمار مجاح
٦٥	محمد عطية / نفقة

٨- الدائون :

أ. لم تقم الشركة بتسديد مستحقات الجهات الثبينة أدناه لغاية تاريخ إعداد هذا التقرير والظاهرة ضمن رصيد حساب الدائون ، نوصي بضرورة تسديدها وعدم تحميل الشركة بالفوائد التأخيرية عنها :

رقم الحساب	التفاصيل	المبلغ ألف دينار
٢٦٦٣	عقد استثمار حفظ منظومة الانترنت	١٤٣٨٩٨
٢٦٦٣	دائرة الكهرباء	١٠٠٠٠
٢٦٦٥	رواتب وأجور معادة	١٥٠٧
٢٦٦٧	دائرة القاعدة والضمان الاجتماعي	٥١٦٣٩
٢٦٧١	إستقطاع من المتسبين لحساب الغير	٢٤٦٠
٢٦٧٢	دائرة الضريبة إستقطاعات من غير المتسبين	٦٩٦٩١٣
٢٦٨٢	حصة ضريبة الدخل	٤٢٩١٣
		٩٤٩٣٠٠

ب. ضمن رصيد حساب دائن نشاط غير جاري البالغ (١٥٤١٣٤) ألف دينار (مائة وأربعة وخمسون مليون ومائة وأربعة وثلاثون ألف دينار) مبلغ (١٥٠) مليون دينار (مائة وخمسون مليون دينار) والذي يمثل المبلغ المتبقي من التسهيلات المصرفية عن الربع الأول لسنة ٢٠٠٨ مع الفوائد بعد إعفاء الشركة من (٤٠%) من الفوائد المتحققة بموجب كتاب مصرف الاستثمار العراقي المرقم (٣٢٦٠) في ٢٤/١٢/٢٠٠٩، نوصي بإجراء التسوية القيدية في الحسابات المختصة.

ج. لم تقم الشركة بإرسال تأييدات صحة الأرصدة المدينة والدائنة التي تظهرها السجلات المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٠٩ لغرض التحقق من صحتها وكما ورد بإجابتها على مذكرةنا المرقمة (١٢/٥) في ١١/٣/٢٠١٠، نوصي بإرسال طلبات التأييد للأرصدة المدينة والدائنة للتحقق من صحة أرصدها في السجلات المالية.

#### التقود:

تم وضع إشارة حجز على الرصيد النقدي للشركة بالدولار الأمريكي والدينار العراقي لدى مصرف الرافدين فرع فندق بابل وكما مبين أدناه بموجب كتاب مصرف الرافدين العدد بلا في ١٤/٨/٢٠٠٨ عن الدعوى المرقمة (١٤/عمل/٢٠٠٨) في ٧/٤/٢٠٠٨ المرفوعة من قبل المدير المفوض السابق (فؤاد قسطنطين) لمطالبته بمكافئة العاملين المستحقة لسنة ٢٠٠٤ والبالغة (٥٠٠٠) دولار (خمس آلاف دولار) بموجب كتاب مديرية تنفيذ الكرازة المرقم (٢٠٠٨/٥٥٤) في ٣/٦/٢٠٠٨، نوصي بضرورة تسديد المبالغ المستحقة ورفع إشارة الحجز عن الرصيد النقدي:

رقم الحساب الجاري بالمصرف	نوع العملة	الرصيد كما في
٢٠٠٩/١٢/٣١		
جاري رقم /١	دولار	٦٠٥
جاري رقم /٢	دولار	٣٥٧
جاري رقم /٣	دولار	٤٨
جاري رقم /١٠٢	دينار	٣٤٣٤٦٦

ب. لم تقم الشركة بمعالجة الاختلاف في أرقام الحسابات المصرفية الواردة في السجلات المالية عن الأرقام الظاهرة في الكشوفات و التأييدات المصرفية رغم تأكيداتنا عليها في تقاريرنا السابقة فلما أن التأيد مطابق للرصيد وكما مبين أدناه :

رقم الحساب في السجلات	رقم الحساب في المصرف	نوع الحساب	المصرف المخصص
٩٠٠٥	٣٠٠٠١	جاري عملة أجنبية	مصرف الاقتصاد /بابل
٩٠٠٥	٣٠٠٠٢	جاري عملة أجنبية	مصرف الاقتصاد /بابل

نوصي بضرورة معالجة الاختلاف أعلاه في السجلات بالتنسيق مع المصرف.

ج. من خلال تدقيق مطابقت الحساب الجاري بالعملة الخلية مع السجلات لشهر كانون الأول/٢٠٠٩ لاحظنا وجود إيداعات ظاهرة في كشف المصرف وغير ظاهرة في السجلات بلغت ( ٢٠٢٠٤٦ ) ألف دينار ( مائتان وثمان مئوت وتسعة وأربعون ألف دينار ) وكما مبين أدناه وقد بينت الشركة في إجابتها على مذكرة المرقمة ( ٧/٥ ) في ٢٠١٠/٣/٣ بأن هذه المبالغ تمثل أخطاء محاسبية وسوف يتم التحري عنها ومعالجتها.

الملاحظات	المبلغ /الف دينار	إسم المصرف
فروقات عن أخطاء تعود لسنوات سابقة	٢٢٥٥٣	جاري - مصرف الاقتصاد (١١٠) /فرع بابل
اختلاف محاسبية بالتحويل بين مصرف الاقتصاد ومصرف الرافدين لسنة ٢٠٠٨	١٠٠٠٠٠	
أخطاء محاسبية	٧٩٤٩٦	جاري - مصرف الرافدين (١٠٢) / فرع بابل

نوصي بضرورة تصفية المبالغ أعلاه و إجراء المطابقت الأصولية لحسابات الشركة .

د. بلغ عدد الحسابات المفتوحة لدى الشركة ( ١٤ ) حساب ( أربعة عشر حساب ) سنة حسابات بالدولار وثمانية حسابات بالدينار العراقي مما يؤدي إلى إرباك في إجراء المطابقت على الرغم من قلة أرصدة قسم من الحسابات المفتوحة مما يتطلب قيام الشركة بدراسة جسدية الاحتفاظ بها والاستغناء عن بعضها قدر الامكان .

هـ . لدى قيامنا بفحص جانب من نشاطات المكتب الامامي في الفندق لاحظنا مايلي :

أولاً- قيام أمين صندوق المكتب الامامي باستلام المبالغ بالعملة الأجنبية بموجب وصولات قبض وإيداعها مباشرة في الحساب الجاري بدلاً من قطع وصل قبض من قبل أمين الصندوق العام

وإبداعها من قبله مما يفقد السيطرة على حركة النقد ، نوصي بضرورة إيداع المبالغ لدى أمين الصندوق العام وتنظيم وصول لبيتها .

ثانياً - وجود فرق بين المبلغ المثبت في الكشف اليومي للمكتب الأمامي ليوم ٢٦/١٠/٢٠٠٩ وبين قيد الإيراد الشهري وكما مبين أدناه ، وقد بينت الشركة باجابتها على استفسارنا المرقم (٦) في ٩/٣/٢٠١٠ أن الفرق ناتج عن خطأ في تحويل مبلغ الإيراد من كشف المكتب الأمامي إلى كشف الإيرادات الإجمالي المعتمد لإجراء قيود الإيرادات وسيتم معالجة مبلغ الفرق في سنة/٢٠١٠ ، نوصي بإجراء التحقيق بشأن مصدر هذا المبلغ حيث لم يظهر ضمن الموقوفات عند إجراء مطابقة كشف المصرف :

رقم القيد وتاريخه	المبلغ بموجب القيد/دينار	المبلغ بموجب كشف المكتب الأمامي/دينار	الفرق /دينار
١٠٢٧ في ٣١/١٠/٢٠٠٩	٤٠٣٠٦٠	٤٠٣٠٣٦٠	٣٦٢٧٣٠٠

#### ١٠- رأس المال :

أ - لم تقم الشركة بتخاذ الإجراءات اللازمة بخصوص الفرق البالغ ( ١٣٧٤٠ ) سهم ( ثلاثة عشر ألف وسبعمائة وأربعون سهم ) بين أسهم الشركة في السجلات المالية البالغة ( ١٣٥٠٠٠٠٠٠٠ ) سهم (مليار وثلاثمائة وخمسون مليون سهم ) وأرصدها في سجلات شعبة المساهمين البالغة ( ١٣٤٩٩٨٦٢٦٠ ) سهم (مليار وثلاثمائة وتسعة وأربعون مليون وسبعمائة وستة وثمانون ألف ومائتان وستون سهم ) والناتج عن خطأ في احتساب قسمة العرواء عند الاكتتاب في زيادة رأس المال سنة/ ٢٠٠٨ مما يتطلب من مجلس إدارة الشركة إتخاذ الإجراءات اللازمة بخصوص الفرق أعلاه .

ب - بسبب الفرق اعلاه تم إلغاء تداول أسهم الشركة بموجب كتابها المرقم ( ٩٦٠ ) في ٣٠/٧/٢٠٠٩ إلى سوق العراق للأوراق المالية ، وتم إعادة فتح تداول أسهم الشركة في السوق بموجب كتاب هيئة الأوراق المالية المرقم ( ١٦٧ / ١٣ ) في ١٠ / ١٢ / ٢٠٠٩ على

أولاً - مطابقة سجل المساهمين مع عدد الأسهم المكتتب بها والمدفوع قيمتها .

ثانياً - الإفصاح عن الفرق الناشئ بين رأس المال الوارد في عقد التأسيس وبمجموع الأسهم المكتتب بها والمدفوع قيمتها .

ثالثاً - تتخذ الشركة الإجراءات القانونية لمعالجة الفرق بين ما ورد في الفقرة ( ٢ ) خلال فترة لا تتجاوز ثلاثة أشهر من تاريخ بدء تداولها في السوق .

إلا إن الشركة لم تتخذ أي إجراء لمعالجة الفرق لغاية تاريخ اعداد التقرير وبينت الشركة باجابتها على استفسارنا المرقم ( ٢٣ ) في ١ / ٤ / ٢٠١٠ سيتم دراسة الفرق ومعالجته . نوصي بالالتزام بما جاء بكتاب هيئة الأوراق المالية أعلاه .

١١- المساهمين :

أ. بلغت الأرباح الموزعة وغير المستلمة من قبل المساهمين (٧٧٤.٤٥) ألف دينار ( سبعة وسبعون مليون وأربعمائة وخمسة وأربعون ألف دينار ) عن أربع سنوات سابقة ولم تزود بكشف يتضمن عدد الأسهم للمساهمين غير المستلمين للأرباح بسبب وجود فروقات بين السجل المسبوك والرصيد الظاهر في السجلات المالية ولا يمكن إجراء المطابقة في الوقت الحاضر وكما ورد في إجابة الشركة على مذكرة رقم (٩/٥) في ٢٠٠٩/٣/١٥، نوصي بضرورة إجراء المطابقة والاستمرار في حث المساهمين بكافة الوسائل لإستلام إرباحهم .

ب. بلغ عدد الشهادات المحررة من قبل الشركة والتي لم يراجع أصحابها لإستلامها لغاية إعداد هذا التقرير ( ٣٥١ ) شهادة ( ثلاثمائة وواحد وخمسون شهادة ) قتل ( ١٥٨٢٧٩٢٨٩ ) سهم (مائة وثلاثة وخمسون مليون ومائتان وتسعة وسبعون ألف ومائتان وتسعة وثمانون سهم ) ونسبة (١٢%) من رأس المال نوصي بضرورة الاعلان عنها وتسليمها الى المساهمين بعد التأكد من شروط العضوية استنادا الى المادة (١٢٩) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ ( المعدل ) .

١٢- الإحتياطيات :

أ. قامت الشركة بإجراء معالجات قيدية وكما مبين أدناه لتخفيض مصروفاتها وزيادة إيراداتها من حساب احتياطي المكاسير في حين ان المبلغ المحتجز في الحساب المذكور يستخدم لتعويض المكاسير والشراء الفعلي:

رقم القيد	تاريخه	مبلغه / دينار	البيان
٥٨	٢٠٠٩/٤/١	٣٣٢٩٢.٠٠	قيد لحساب تعويضات وغرامات
١٥٩	٢٠٠٩/١٢/١٧	٣٣٢٨٠.٥٠	قيد لحساب اللوازم والمهمات

رلدنيا بشأفا مايلين:

أولاً- قامت الشركة بإجراء المعالجات إستناداً إلى مذكرة مسؤول السيطرة المخزنية بسدلا مسن

تشكيل لجنة لإبلاغ الموردين المكسورة

ثانياً - لم يتم تدقيق القيود من قبل قسم الرقابة الداخلية .

ب. قامت الشركة بصرف مبلغ ( ١١٤٠٧ ) ألف دينار ( أحد عشر مليون وأربعمائة وسبعة آلاف دينار) مكافآت للعاملين من إحتياطي المكاسير بموجب سند الصرف ( ١٧١ ) في ٢٠٠٩/٤/٢٣ وتم إستحصال موافقة مجلس الإدارة في ٢٠٠٩/٥/١٣ بعد إجراء عملية الصرف .

ج. ضمن حساب احتياطي المكاسير مبلغ قدره (٥٧٤) الف دينار (خمسمائة وأربعة وسبعون ألف دينار ) يمثل إستقطاع من المتسبين عن سلف بدمتهم بويت خطأ في الحساب المذكور، نوصي بضرورة عكسها على الحساب المختص .

١٣- فحص وتقويم نظام الرقابة الداخلية :

من خلال فحص وتقويم نظام الرقابة الداخلية المعتمد في الشركة لوحظ الآتي :

أ. قلة عدد العاملين في قسم الرقابة والتدقيق الداخلي حيث يتكون القسم من مدققين عدد ( ٢ ) مع مدير القسم مما يؤدي إلى عدم مقدرة القسم المذكور على تغطية كافة أنشطة الشركة .

- ب. عدم وجود دليل توصيف الوظائف في الشركة الذي يوضح طبيعة عمل الوظائف المختلفة وتحديد الصلاحيات المالية والإدارية لكل وظيفة بشكل واضح وحسب الهيكل التنظيمي للشركة.
- ج. عدم ملائمة إحصاءات بعض العاملين مع الوظائف المشغولة من قبلهم وكما مبين في الأملسة المدرجة أدناه ، رغم تأكيدنا السابقة في تقريرنا المرقم ( ٧٩٠٦ ) في ٢٥/٦/٢٠٠٩ إلا إنه لم يتخذ الشركة أي إجراء للمعالجة :

العنوان الوظيفي	التحصيل الدراسي
معاون مدير حسابات	بكالوريوس علوم
مسؤول رواتب	معهد سياحة
مسؤول الإيرادات	معهد سياحة
أمين مخزن	متوسطة
معاون مسؤول رقابة الأظعمة	بكالوريوس شريعة

- د. عدم قيام الشركة بالتأمين على موظفيها ذوي الحيازات المالية والمخزنية ضد حياة الأمانة خلافاً لأحكام قانون التأمين على المسؤولية الشخصية رقم ( ٤٧ ) لسنة / ١٩٩٠ .
- هـ. عدم وجود نظام الكتروني خاص بشعبة المساهمين لغرض السيطرة على حركة الأسهم وإجراء المطابقات الدورية مع سوق العراق للأوراق المالية .
- و. عدم تدقيق مقبوضات العملة الصعبة وقيود الإيرادات مع كافة أوليائها من قبل قسم الرقابة الداخلية كما لوحظ استخدام القلم الأحمر من قبل قسم الإيرادات في مطابقة الكشوفات الخاصة بتحقق الإيرادات الأمر الذي يؤثر تداخل أعمال التسجيل والتدقيق حيث أن قسم التدقيق يستخدم الأقلام ذات اللون الأحمر .
- نوصي بتضرورة قيام الشركة بوضع سياسات وإجراءات تكفل تحقيق أهدافها والالتزام بتطبيقها.

١٤- الأناوى القضائية :

- أ. بلغ عدد الدعاوى المقامة من قبل الشركة على الغير (٦) دعاوى ( ستة دعاوى ) حسنت منها ( خمسة دعاوى ) و (١) دعوى ( دعوى واحدة ) تم تسويتها ( الدعوى وكما مبين أدناه ، و لم تلق الشركة بائتمام الاجراءات اللازمة بخصوص تحصيل الديون المترتبة بدمتهم عن إشغال المأجور بعد تأريخ رفع الدعوى :

رقم الدعوى وتاريخها	مبلغ الدعوى	موضوع الدعوى	الملاحظات
٢٠٠٩/ب/١٣٣٥	٢٨٠٠٠ ألف دينار	تسديد بدلات الإيجار	كافيتريا دجلة/ حيدر موسى/ محسومة
٢٠٠٩/ب/١٣٣٦	٨٠٠٠ ألف دينار	تسديد بدلات الإيجار	محل بيع الملابس الرجالية/ نوسيس آرين/ محسومة
٢٠٠٩/ب/١٣٣٧	٨٠٦٨ ألف دينار	تسديد بدلات الإيجار	محل صالة الألعاب/ عمر زغير رحيم/ محسومة
٢٠٠٩/ب/١٣٣٨	٨٢٠٠٠ ألف دينار	تسديد بدلات الإيجار	المقهى العربي/ أحمد زغير رحيم/ محسومة
٢٠٠٩/ب/١٣٣٩	٤٧٢٥ ألف دينار	تسديد بدلات الإيجار	صالة حلاقة رجالي/ راني نوسيس / محسومة
٢٠٠٩/ب/٢٠٦٢	١٠٠٨٠٠ دولار	تسديد بدلات الإيجار	وزارة الدفاع عن أجور أبراج /م تحسم

ب. بلغ عدد الدعاوى المقامة من قبل الغير على الشركة ( دعوى واحدة ) لم تحسم لغاية تاريخه وكما مسين أدناه :

رقم الدعوى و تاريخها	مبلغ الدعوى /دولار	موضوع الدعوى	الملاحظات
٢٩١/عمل بغداد في ٢٠٠٩/٨/١٤	٢٢٠٠ دولار	مطالبة بمصحة من الأرباح	لم يكتسب الحكم الدرجة القطعية

١٥- العقود :

أ. تم تقم الشركة بفرض الغرامة التأخيرية على المستأجر لاستمراره بإشغال المأجور خلافه للفقرة الخاصة بفرض غرامة تأخيرية ضمن شروط العقد والتي قضت ( إذا ما أنقض الإيجار لأي سبب كان على المستأجر إخلاء المأجور في موعده المحدد فإذا أجل بهذا الالتزام واستمر شاغلاً المأجور تحمل إضافة إلى بدل الإيجار المفروض عن كل يوم وفق شروط العقد غرامة قدرها ( ٢٥ ) الف دينار ( خمسة وعشرون ألف دينار ) تحسب اعتباراً من اليوم الذي يلي التاريخ المحدد لإخلاء المأجور) وإكتفت بتوجيه كتب إخلاء الى بعض المستأجرين وكما ميين أدناه :

أسم المستأجر	تاريخ إنهاء العقد	تاريخ الإخلاء	مبلغ الإيجار الشهري/دينار	الملاحظات
حيدر موسى	٢٠٠٩/٩/١٥	٢٠٠٩/١٠/٨	٤٠٠٠٠٠٠	كافتيريا دجلة
عمر زهير وحيم	٢٠٠٩/٧/١٥	٢٠٠٩/١١/٨	٩٦٧٠٠٠	محل بيع الملابس الرجالية
نوريس آرئين	٢٠٠٩/٥/٣	٢٠٠٩/١١/٣	١٠٠٨٠٠٠	محل صالة الألعاب

ب. تم تقم الشركة بتسديد مستحقات عقد استثمار منظومة الاتصال الالكتروني والانترنت من تاريخ استثمار في ٢٠٠٥/٨/١٢ ولغاية ٢٠٠٩/١٢/٣١ والبالغة (١٤٣٩٠٠٠) ألف دينار (مائة وثلاثة وأربعون مليون وتسعمائة ألف دينار ) خلافاً للفقرة (ثانياً) من طريقة الدفع والتي تنص على يكون التجانس بين الطرفين نهاية كل شهر ( علماً أن فترة الاستثمار تنتهي في ٢٠١٠/٨/١٢ ) نوصي بضرورة التزام الشركة بنود العقد.

ج. تأخر المستأجرين بدفع بدلات الإيجار خلافاً للفقرة ( ثالثاً ) من شروط العقود المبرمة بين الشركة وبين المستأجرين ( يلزم المستأجر بدفع بدلات إيجار على شكل ستة دفعات خلال السنة ) مما أدى إلى ترويب ديون بدمتيم ولم تقم الشركة بفرض غرامة تأخيرية عن تأخير التسديد كشرط مسن بشروط العقد وكما ميين في الأمتلة أدناه ، كما لم تقم بالإعلان عن المأجور رغم إخلاله:

اسم المستأجر	مدة العقد	المبالغ المترتبة بدمتيم دينار	الملاحظات
عمر زهير وحيم	٢٠٠٧/٨/٢٦ - ٢٠٠٩/٥/٢	١٤٠٢٧٤٦٥٠	صالة الألعاب
نوريس آرئين	٢٠٠٧/٨/٢٦ - ٢٠٠٩/٧/١٥	٩٢٩٠٠٠٣	محل بيع الملابس
وائل نوريس آرئين	٢٠٠٧/٤/٢٦ - ٢٠٠٩/٤/٢٦	٣٨٠٩٣٠٠	صالون حلاقة الرجال



١٦- مخالفة القوانين والأنظمة والتعليمات :

- أ. عدم قيام الشركة بتقديم التقرير الفصلي خلال سنة ٢٠٠٩ خلافاً للمادة (٦-أ) من القسم (٣) من القانون المؤقت لأسواق الأوراق المالية (٧٤) في ١٩ نيسان / ٢٠٠٤ والتي نصت على (للمشركة إن تقدم إلى سوق الأوراق المالية والهيئة تقارير مالية فصلية بمدة لا تزيد عن (٦٠) يوم (ستون يوماً) بعد غلق الفصول الثلاثة الأولى للسنة المالية غير المدققة للشركة)، نوصي بالالتزام بالتعليمات النافذة.
- ب. عدم قيام الشركة بحسب سجل المبيعات يحتوي على مجموعة إضافات لكل يوم من الشهر لأغراض إحصاء المبيعات خلافاً للقرار رقم (٣٦) في ١٩٩٧/٥/٤ والتعليمات رقم (٧) لسنة ١٩٩٧ والتعديل الأول بموجب التعليمات رقم (٤) لسنة ٢٠٠٥ الوارد بدليل المبيعات حيث يتم إحصاء ضريبة المبيعات وأجور الخدمة من قيد المبيعات اليومي حسب ما ورد في إجابة الشركة على استفسارنا المرقم (٢٧) في ٢٠٠٩/٤/٦، نوصي بالالتزام بالقرارات والتعليمات المالية.

١٧- المخالفات الأخرى:

- أ- عدم قيام الشركة بتنظيم سجلاتها بما يمكنها من قبنة المعلومات التفصيلية عن الحركة النقدية الحاصلة من قبض ودفع خلال السنة الأمر الذي أدى إلى تضمين حركات بعض الحسابات الواردة في كشف التدفق النقدي بقيود تسوية غير نقدية نذكر منها على سبيل المثال إيرادات أخرى البالغة (١٠٦٧٥٦٩٠٧) دينار (مائة وستة مليون وسبع مائة وستة وخمسون ألف وتسعمائة وسبعة دنانير) التي كان من الواجب استبعادها من النقد المستلم من الإيرادات لأغراض إعداد هذا الكشف لأنها تمثل مستويات قيادية كما تضمن بعض الفقرات غير النقدية كالتزايد في الاحتياطيات أو النقص في المدينين... الخ، نوصي بإعادة تنظيم السجلات بما يمكن الشركة من قبنة المعلومات اللازمة لإعداد كشف التدفق النقدي والبقاء بمتطلبات القاعدة الخاسية رقم (٧) الصادرة عن مجلس المعايير الخاسية والرقابية في جمهورية العراق.
- ب- عدم قيام الشركة بإعداد كشف المزايا العينية وفقاً لما جاء في النظام الخاسي للمؤسسات الخاسية بالالتزام بما جاء بالنظام الخاسي الموحد.

١٨- الأحداث اللاحقة :

- أ. تعرضت شركة فندق بابل الى حادث تفجير إرهابي بسيارة مفخخة في يوم الاثنين المصادف ٢٠١٠/١/٢٥ مما أدى إلى تعرض الشركة إلى أضرار كبيرة في البنى التحتية والفيزيالي العام للفندق ومستلزمات التشغيل كافة وإستشهاد عدد من موظفي ومستأجري الشركة مما أدى إلى توقف الشركة بالكامل عن العمل منذ تاريخ التفجير ولغاية إعداد هذا التقرير وقد تم تشكيل لجنة بموجب الأمر الإداري المرقم (١٤٧) في ٢٠١٠/٢/٨ لتقييم الأضرار الناجمة عن التفجير الإرهابي بتاريخ ٢٠١٠/١/٢٥ وقد بلغت الخسائر (١١٦٦١٠٧) ألف دينار (مليار ومائة وستة عشر مليون ومائة سبعة ألف دينار).
- ب. إستناداً إلى قرار مجلس الإدارة المتخذ في الجلسة الرابعة الإستثنائية المتعددة بتاريخ ٢٠١٠/٢/١٨ تقرر إغلاق الفندق وحتى إشعار آخر.

١٩- تقرير المصاهرة :

أ. سبق وان اصدر هذا الديوان تقريره المرقم (٣٤٢٥/٤٧/٢٩/٨) في ٢٣/٣/٢٠٠٩ بخصوص نتائج الرقابة والتدقيق للفترة من ٢٠٠٩/١/١ ولغاية ٢٠٠٩/١٠/٣١ والمنظمن العديد من الملاحظات التي تم إبلاغها إلى إدارة الشركة وقد كانت اجابة الشركة غير مسؤولة ومنها بعض الملاحظات المهمة في الجدول ادناه :

رقم الفقرة من التقرير	البيان
٣-أ	لم يتم الشركة بايلاغ الهيئة العامة للضرائب عن التعاعدات المترمة مع الشركة خلالاً للمادة (٢٨) من قانون ضريبة الدخل (١١٣) لسنة ١٩٨٣ (المعدل).
٣-ج	خلافاً لقرار مجلس الإدارة بالجلسة السادسة عشر الاستثنائية المتعددة بتاريخ ٢٠٠٩/١٠/٧ والقاضي بزيادة مبلغ الاجتار المتخصص عليه في العقد المبرم مع شركة دجلة خدمات الاتصالات بنسبة (١٠%) عن تجديد العقد مستقبلاً لوحظ ان مقدار الزيادة الحاصلة بنسبة (٤,٧%) من العقد السابق.
٤-هـ	عدم ابرام عقد امومي مع المشاور القانوني غير المتدري على الرغم من قيام الشركة بدفع راتب سوي مقداره (٣) مليون دينار (ثلاثة ملايين دينار) وتم الاعتماد على موافقة نقابة المحامين وقرار مجلس الإدارة بتوكيله بشؤون الشركة

ب. تم اصدار تقريرنا المرقم (٦٤٨٩٤٧/٢٩/٨) في ٢٠/٥/٢٠١٠ بخصوص اعمال الرقابة والتدقيق على حسابات والنشطة الشركة خلال السنة/٢٠٠٩ والمنظمن العديد من الملاحظات التي تم إبلاغها إلى إدارة الشركة بموجب تقريرنا أعلاه ، توصي بضرورة اتخاذ مايلزم لتصفية تلك الملاحظات ومعالجتها وخلال الفترة المحددة.

خلاصة الرأي :

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه وخلاصة الملاحظات الواردة في (٤-أ/الموجودات النابذة) (٧-ج/المدينون) ، (٨-ب/الدائنين) (١٠) رأس المال و إستناداً إلى المعلومات والإيضاحات التي تولفت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومسؤولة لتطبيقات القانونية وإنما على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١ كانون الأول/٢٠٠٩ ونتائج نشاطها للسنة المالية المنتهية بحدت التاريخ .



المحاسب القانوني

سعيد محمد سلمان

رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠١٠/٥/٢٠



شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	التفاصيل	رقم الدليل الحسابي	رقم الكشف
فيسار	فيسار	الموجودات	١	
١٠٠٩٨٦٤٧٧٧	٨٢٤٣١٥٠٦٩	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	١١	١
١٢٤٠	١٢٤٠	الفروض	١٤١	
٥٧٨٧٥٣٢٤	٥٤١٠٧٨٥٨	استثمارات مالية طويلة الأجل	١٥١	٣
١٦٧٧٤١٣٥١	٨٧٨٣٢٤١٦٧			
		الموجودات المتداولة		
١٢٨١٩٤٠١٠	٩٨٩٢٥٢٠١	المخزون (بالكتلة)	١٣	٢
١٩٤٦٨٥٢٣٨	٢٢٤٨٧٢٥١٠	المدينون	١٦	٤
٢٦٠٥٦٧٦٢٢	٤٧١٩٤٠٦٥٨	الطود	١٨	٥
٥٨٣٤٤٦٨٧٠	٧٩٥٧٣٨٣٦٩			
١٦٥١١٨٨١٢١	١٦٧٤٠٦٣٥٣٦	مجموع الموجودات		
		المطلوبات	٢	
		مصادر التمويل طويلة الأجل		
١٣٥٠٠٠٠٠٠	١٣٥٠٠٠٠٠٠	رأس المال	٢١	٦
٥٨٣٣٣٧٢٢٧	٨٨٣٣٣٩٦٨	الإحتياطيات	٢٢	٧
(١٧٠٩٦٠١٣٠)	(١٨٧٥٥٣١٢٤)	العجز المراكم	٢٢٥	٨
٢٠٠٠٠٠٠٠	-			
٢٤٢٣٦٩٠٩٧	٣٦٥٦٧٩٨٤٤	فروض مستلمة	٢٤	
		مصادر التمويل قصيرة الأجل		
١٩٥٢١١١٣	-	المصارف الدائنة /اجاري المكشوف	١٨	٥
١٣٨٨٩٣٠٩١١	١٣٠٨٣٨٢٦٩٢	الدائون	٢٦	٩
١٤٠٨٤٥٢٠٢٤	١٣٠٨٣٨٢٦٩٢			
١٦٥١١٨٨١٢١	١٦٧٤٠٦٣٥٣٦	مجموع المطلوبات		

رئيس مجلس الإدارة  
عصام كريم كزراو الاستاذ  
١٤٣١/٥/٢٠١٠



المدير المالي  
بشرى كامل عبدالغني  
١٠/٥/٢٠١٠

الحاسب القانوني  
سعيد محمد سلمان

رئيس هيئة الرقابة المالية وكالة  
عمود عبد الله حسن

١/ ديوان الرقابة المالية

شركة فندق بابل المساهمة المحلطة - بغداد

حساب الأرباح والمناجاة والأرباح والحسابات والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

رقم الكشف	رقم الدليل الخاسبي	التفاصيل	٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٨ دينار
١٤	٤٥-٤٦	إيرادات النشاط الجاري	١٥٢٤٦١٩١٧٢	١٤٤٨١٠٨٩٣٩
		تسزل: كلفة النشاط الجاري		
١٦	٥	كلفة مركز الأناج	٧٨٠٣٨٥١٧٣	٧٨٤٥٧٣٧٦٦
١٦	٦	كلفة مركز الخدمات الأناجية	٤٧٢٦٢٩٦٠٩	٤٧٤٤٧٥٢٩٦
		سالي كلفة النشاط الجاري	١٢٥٣٠١٤٧٨٢	١٢٥٩٠٤٩٠٦٢
		لأرض النشاط الجاري	٢٧١٦٠٤٣٩٠	١٨٩٠٥٩٨٧٧
١٦		تسزل: كلفة الخدمات التسويقية	—	٤٣٠٧٥٨٨٥
		لأرض الأناج والمناجاة	٢٧١٦٠٤٣٩٠	١٤٥٩٨٣٩٩٢
١٥	٤٦١	تضاف: فوائد وتجارات أراضي دائنة	٢٦٩٢٩٩٧	٥٠٣٢٠٢
١٦	٨	تسزل: كلفة مركز الخدمات الإدارية	٤٥٤٦٢١٥٩١	٤٦٥٨٣٦٤٢٥
		عجز العمليات التجارية (المرحلة الأولى)	(١٨٠٣٦٧٩٠٤)	(٣١٩٣٤٩٢٣١)
		تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى		
١٥	٤٨	الإيرادات التحويلية	٨٠٠٥٠٠٠	٥٧٧٥٠٨٥
١٥	٤٩	الإيرادات الأخرى	١٠٦٧٥٦٩٠٧	٧١٢٦٠٠
			١١٤٧٦١٩٠٧	٦٤٨٧٦٨٥
		تسزل: المصروفات التحويلية والأخرى		
١٣	٣٨	مصاريف التحويلية (عند الضراب والرسوم)	٥٩٠٥٠٠٠	٦٦٤٥٠٠٠
١٣	٣٩	المصروفات الأخرى	٨٦٤٤٠٤٩٧	٢٢٠٣٤١٨٤٥
			٩٢٣٥٥٩٩٧	٢٢٦٩٨٦٨٤٥
		صافي العجز	(١٥٧٩٥١٩٩٤)	(٥٣٩٨٤٨٣٩١)



شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	التفاصيل	رقم الدليل الخاسبي	رقم الكشف
دينار	دينار			
١٤٤٨١٠٨٩٣٩	١٥٢٤٦١٩١٧٢	الايادات الجارية		
٥٠٣٢٠٢	٢٦٤٩٢٩٧	ايادات النشاط الجاري	٤٥-٤٦	١٤
١٤٤٨٦١٢١٤١	١٥٢٧٢٦٨٤٦٩	القوائد والمجازرات الاراضي	٤٦١	١٥
		تسزل: المصروفات الجارية		
٦٧٤٩٠٧٢٤٤	٦٤٦٤٣٠٤١٢	الرواتب والاجور	٣١	١٠
٦٣٧٩٣٤٦٢١	٦٧٣٠٩٢٠٧٣	المستلزمات السلعية	٣٢	١١
١٧٢٣٠٣٥٤٠	١٤٦٧٥٦٤٥٥	المستلزمات الخدمية	٣٣	١٢
٢٣٣٩٢٨٤١٢	٢٣٨٩٧٦٠٩٣	الاندثارات	٣٧	١
٤٥١٧٥٢٥٥	-	فوائد مدينة	٣٦١	١٣
٣٧١٢٣٠٠	٢٣٤٢١٥٠	الضرائب والرسوم	٣٨٤	١٣
١٧٦٧٩٦١٣٧٢	١٧٠٧٦٣٦٣٧٣			
(٣١٩٣٤٩٢٣١)	(١٨٠٣٦٧٩٠٤)	(عجز) العمليات الجارية/ المرحلة الاولى		
		تضاف: الايرادات التحويلية والاخرى		
٥٧٧٥٠٨٥	٨٠٠٥٠٠٠	الايادات التحويلية	٤٨	١٥
٧١٢٦٠٠	١٠٦٧٥٦٩٠٧	الايادات الاخرى	٤٩	١٥
٦٤٨٧٦٨٥	١١٤٧٦١٩٠٧			
		تسزل: المصروفات التحويلية والاخرى		
٦٦٤٥٠٠٠	٥٩٠٥٥٠٠	المصروفات التحويلية (عدا الضرائب والرسوم)	٣٨	١٣
٢٢٠٣٤١٨٤٥	٨٦٤٤٠٤٩٧	المصروفات الاخرى	٣٩	١٣
٢٢٦٩٨٦٦٨٤٥	٩٢٣٤٥٩٩٧			
(٥٣٩٨٤٨٣٩١)	(١٥٧٩٥١٩٩٤)	لائق (عجز) العمليات الجارية/ المرحلة الثانية		



## شركة لنداق بايل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٩

٢٠٠٩ ديسار	٢٠٠٩ ديسار	٢٠٠٩ ديسار	التفاصيل
			التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
			<u>النقد المستلم من</u>
		١٥٢٤٦١٩١٧٢	إيرادات النشاط الجاري
		٨٠٠٥٠٠٠	إيرادات تحويلية عدا (٤٨٢)
		١٠٦٧٥٦٩٠٧	إيرادات أخرى عدا (٩٣)
		(١٣٣٥١٤٨٤٢)	نقص في المدائين
	١٥٠٥٨٦٦٣٧		
		١٤٦٦٣١٨١٣٠	<u>يسرل: النقد المدفوع عن</u>
		٨٢٤٧٦٥٠	المصروفات التشغيلية
		٨٦٤٤٠٤٩٧	المصروفات التحويلية عدا (٣٨٢)
		(٢٢٨٥٧٠٥١)	المصروفات الأخرى
		(٢٩٢٦٨٨٠٩)	نقص في المدبين
	١٥٠٨٨٨٠٤١٧		نقص في المخزون
(٣٠١٤١٨٠)			
			صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
			التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
			<u>النقد المستلم من:</u>
		٢٦٤٩٢٩٧	الفوائد وإيجارات الأراضي
		٢٦٣٨١٥٨٨٢	الزيادة بالاحتياطات
	٢٦٦٤٦٥١٧٩		
		٢٣٣٦٦٥٥٠	<u>يسرل: النقد المدفوع عن:</u>
			شراء موجودات ثابتة
	٣٢٦٣٤٥٥٠		
٢٣٣٨٣٠٦٢٩			صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
			<u>التدفقات النقدية عن الأنشطة التمويلية:</u>
			<u>يسرل: النقد المدفوع عن:</u>
		٧٧٧٠٠	أرباح موزعة
	٧٧٧٠٠		
٧٧٧٠٠			صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
			صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
			والاستثمارية والتمويلية
٢٣٠٨٩٤١٤٩			<u>بصاف: رصيد النقد في ١/١/٢٠٠٩</u>
٢٤١٧٤٠٦٥٨			النقد في ٣١/١٢/٢٠٠٩

٢٤١٧٤٠٦٥٨

الر شيامة

٢٣٠٨٩٤١٤٩

٢٤١٧٤٠٦٥٨

٢٣٠٨٩٤١٤٩

٢٤١٧٤٠٦٥٨

٢٣٠٨٩٤١٤٩

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

رقم الدليل الخاسبي	الموارد	٢٠٠٩ ديسار
	١- الموارد	١٥٢٤٦١٩١٧٢
	٢- تسزل: مستلزمات الإنتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية / عدا تجهيزات العاملين	٦٤٤٦٩٩٤٩٨
٣٣	المستلزمات الخدمية / عدا نقل العاملين	٨٥٧٣٩٨٩٥
		٧٣٠٤٣٩٣٩٣
	إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (٢-١)	٧٩٤١٧٩٧٧٩
٣٨٤	تسزل: الضرائب والرسوم (غير المباشرة)	٢٣٤٢١٥٠
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٧٩١٨٣٧٦٢٩



كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

رقم الدليل الخاسبي	عائد العمل	٢٠٠٩ ديسار
٣١	الرواتب والأجور	٦٤٦٤٣٠٤١٢
٣٢٦-٣٣٤١	الزوايا العينية	٨٩٤٤٨٣٢٥
٤٦١-٣٦١	صالي القوائد	(٢٦٤٩٢٩٧)
٣٧	الادفائات	٢٣٨٩٧٦٠٩٣
٢٢٤	(عجز) فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	(١٨٠٣٦٧٩)
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٧٩١٨٣٧٦٢٩



كشف رقم (١)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثارها كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

الموجودات الثابتة رقم الدليل الخامس	الأراضي ١١١	الأبنية ١١٢	آلات ومعدات ١١٣	وسائل نقل وانتقال ١١٤	عدد فوابل ١١٥	أثاث وأجهزة مكاتب ١١٦	الجموع دينار
الكلفة كما في ٢٠٠٩/١/١ الإضافات	١٨٣٦٤٤٧٤	٢٧٥٥٠٢٤٧٥	٨٣٩٢٩١٢٦٤	٢٤٠٥٠٤٨٢	٥١٧٧٢٥٦	٧٢٥٤٨٦٥٧٩	١٨٨٧٨٧٢٥٣٠ ٢٢٦٢٤٥٥٠
الكلفة كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١	١٨٣٦٤٤٧٤	٢٧٥٥٠٢٤٧٥	٨٤٦٦٦٨٢٦٤	٢٤٠٥٠٤٨٢	٥١٧٧٢٥٦	٧٥٠٧٤٤١٢٩	١٩٢٠٥٠٧٠٨٠
نسب الاندثار	-	% ٢	% ١٠	% ١٠	% ٢	% ٢	-
مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠٠٩/١/١	-	٢٣٧٤٦٦٣٩	٢١٧٧٠٨٧١٧	٢٤٠٥٠٤٧٧	٤٣٣٩٨٧٣	٤٧٨١٦٢٠٤٧	٨٧٨٠٠٧٧٥٣
يضاف: اندثار السنة الحالية	-	٥٥١٠٠٥٠	٨٤٤٤٢٨٢٥	٢٤٠٥٠٤٨	-	١٤٦٦٦٨١٧٠	٢٣٨٩٧٦٠٩٣
يول: إحصائيات ارتفاع أسعار الموجودات	-	-	٨٥٣٣٨٤٠	٢٤٠٥٠٤٨	١٤٢	٩٧٥٢٨٠٥	٢٠٦٩١٨٣٥
الاندثار المتراكم كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١	-	٢٩٢٥٦٦٨٩	٤٢٣٦١٧٧٠٢	٢٤٠٥٠٤٧٧	٤٣٣٩٧٣١	٦١٥٠٢٧٤١٢	١٠٩٦٢٩٢٠١١
القيمة الدفترية كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١	١٨٣٦٤٤٧٤	٢٤٩٢٤٥٧٨٦	٤٢٣٠٥٠٥٦٢	٥	٨٣٧٥٢٥	١٣٥٧١٦٧١٧	٨٢٤٢١٥٠٦٩





كشف رقم (٢)

شركة فندق بايل المسامة المحلطة - بغداد

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل الخاصي
دينار	دينار	
		مخزون الخامات والمواد الاولية ١٣١
		مخزون الاطعمة ١٣١١
		مخزون المشروبات ١٣١٢
		مخزون السكراتر ١٣١٣
		مخزون الوقود والزيوت ١٣٢
		مخزون الادوات الاحيائية ١٣٣
		مخزون مواد التعبئة والتغليف ١٣٤
		مخزون المتبوعات ١٣٥
		مخزون اللوازم والمهمات ١٣٥١
		مخزون القرطاسية ١٣٥٢
		مخزون المحلفات والمستهلكات ١٣٥٤
		مخزون المواد الاخرى ١٣٩
		مجموع المخزون
٥٥٣٣٤٢٤	٢٦٦٤٨٠٥	
٩٥٣١٩٧	٥٥٨٣٤٩	
٧٥٥٥٠	-	
٦٥٦٢١٧١	٣٢٢٣١٤٦	
١٧٧٨٢٦٤٧	٩٣١٦٤٥	
٦٨٨٣٢١٦٣	٥٦٧٣٩٤٠٠	
١٢٣٦٣٦٢	١٢٣٦٣٦٢	
١٩٤٩٠٢٤٣	٢٣٠٧٣٢٣٨	
١١٢٩٦٩٣٩	١٠٧٧٨٥٠٠	
٢٩٤٢٩١٠	٢٩٤٢٩١٠	
٣٣٧٣٠٩٢	٣٦٧٩٤٦٤٨	
٥٠٥٧٥	-	
١٢٨١٩٤٠١٠	٩٨٩٢٥٢٠١	



كشف رقم (٣)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١ كانون الأول/ ٢٠٠٩

نوع الاستثمار	عدد الاسهم	كلفة السهم الواحد/دينار	كلفة الشراء دينار	الجهة المستثمر بما
قطاع مختلط				
سياحي	١٤٧٠٣٢٥٠	١	١٤٧٠٣٢٥٠	شركة فندق فلسطين
	١٩٤٧٥٠٠	٣	٥٨٧٥٥٠٠	
سياحي	١٥٥٢٥٠٠٠	١	١٥٥٢٥٠٠٠	شركة فنادق عشار
سياحي	٣٠٩٠٠٠	—	٩١٤٤٣٤	شركة فندق البصرة
سياحي	٩٠٠٠٠٠	—	١٤٦١٤٨٦٣	شركة فندق السليبر
سياحي	١٦٦٣٧٧٧	١	١٦٦٣٧٧٧	شركة جزيرة السندباد
مجموع الاستثمارات في القطاع المختلط		—	٤٣١٤٨٥٢٧	—
قطاع خاص	٨١١٠٣٤	١	٨١١٠٣٤	شركة المنصورية
مجموع الاستثمارات طويلة الاجل كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١		—	٥٤١٠٧٨٥٨	—



شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف رقم (٤)

كشف المدينون كما في ٣١ كانون الأول/ ٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل الخصمي
دينار	دينار	
٣٥٣٩٥٣١٦	٢٩٧١٥٨٣١	العملاء ١٦١
٨٥٤١٨٥٦٥	١١٤٨٩٩٣٦٥	عملاء قطاع اشتراكي ١٦١١
١٢٠٨١٣٨٨١	١٤٤٦١٥١٩٦	عملاء قطاع خاص ١٦١٤
٣٧٨٢٨٧٢	٥٠٥٤٩٥٨	مدينو نشاط شرعاري ١٦٥
		حسابات مدينة متنوعة ١٦٦
٦٦٧٠٨٠	٦٦٧٠٨٠	تأمينات لدى الغير ١٦٦١
٥٥٤٦٩٦١٣	٧٣٢٤٠٧٣٤	إيرادات مستحقة ١٦٦٢
٣٢٥٤٢	٣٢٥٤٢	فروقات نقدية ومخزنية ١٦٦٥
٥٦١٦٩٢٣٥	٧٣٩٤٠٣٥٦	
		السلف ١٦٧
١٢٦٢٠٠٠	١٢٦٢٠٠٠	سلف منتسبين ١٦٧٢
		أرصدة مدينة - حسابات دائنة
١١٣٧٨٤٠٠	-	مجهزون قطاع اشتراكي ٢٦١١
١٢٧٨٨٥٠	-	مجهزون قطاع خاص ٢٦١٤
١٩٤٦٨٥٢٨	٢٢٤٨٧٢٥٦	مجموع المدينون



كشف رقم (٥)

شركة فندقي بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف القود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

رقم الدليل اشاسي	٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٨ دينار
١٨٣	٧٠٩٦٧١	٧١٢٠١١
تقديمية لدى المشارف بالعملة الأجنبية:		
جاري-مصرف الرافدين(١)/الفرع بابل	٤١٨٧٦٧	١٠٦٥٠٥٧
جاري-مصرف الرافدين(٢)/الفرع بابل	٥٦٣١٠	٥٨٦٥٠
جاري-مصرف الرافدين(٣)/الفرع بابل	٤٨٢٦٢	—
توفير-مصرف الرشيد(٤٦)/الفرع السعدون	٤٥٥٧٥٣٤	١٨٣٦٢٢٣
جاري-مصرف الاقتصاد(٣٠٠٠٢)/أجور خدمة	١١٥٠٥٧٨٠	٧١٥٨٨٢
جاري-مصرف الاقتصاد(٣٠٠٠١)/لليراد		
تقديمية لدى المشارف/عملة محلية:		
جاري-مصرف الرافدين(١٠٢)/الفرع بابل	٧٩٨٣٩٣٣١	١٦٠٢٣٣١٧٨
جاري-مصرف الاستثمار العراقي(٢١٢٥)/الرئيسي	—	٩٣٩٥
جاري-مصرف الاتحاد العراقي(١٠٠٦٣)/الرئيسي	٣٧٠٠٧٢	١١٧٦
توفير-مصرف الاتحاد العراقي(٢٥٠٥٠)/الرئيسي	١٠١٤٢٢٦٦٤	١٩٧٩٥٣٨٣
توفير-مصرف بغداد(٣١٢٤٥)/الرئيسي	٧٨٤٣٣	٦٩٢٨٢
جاري-مصرف الشمال(٤٥٠٠٢)/الرئيسي	٢٦٢٠٠٠	٢٦٦٠٠٠
توفير-مصرف الاستثمار(٧٥٣١٩)/الرئيسي	٢٢١١٩٦	٢٠٧٨٥٩
توفير- مصرف الاقتصاد(١١٥٤)/الفرع بابل	٦١٩٦٥٤	٣٣٤١٥٥
جاري-مصرف الاقتصاد(١١٠)/الفرع بابل	٢٧١٨٣٠٩٨٤	٧٥٢٦٣٣٧١
	٤٧١٩٤٠٦٥٨	٢٦٠٥٦٧٦٢٢

تقديمية لدى المشارف بالأرصدة الدائنة:

جاري مكشوف-مصرف الاستثمار (٥٣٧٠) الرئيسي  
مجموع القود

(١٩٥٢١١١٣)

٢٤١٠٤٦٥٠٩

٤٧١٩٤٠٦٥٨



\* اعتمدت الشركة على نشرة الأسعار المعلنة من قبل البنك المركزي العراقي في حساب المعاملات المالية المتحققة بالعملة الأجنبية لغرض تسجيلها في السجلات المالية للشركة.

كشف رقم (٦)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد  
كشف رأس المال كما في ٣١ كانون الأول/ ٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل
دينار	دينار	الحسابي
١٣٥٠٠٠٠٠٠٠	١٣٥٠٠٠٠٠٠٠	٢١١
		رأس المال المصرح به
		رأس المال المدفوع بحمل كما يلي :-
		هيئة السياحة ٣٨,٤٢٢ %
		دائرة الضمان ٦,٦٦٧ %
		القطاع التجاري ٠,١٤٤ %
		القطاع المحافظ ٠,٧٨٧ %
		القطاع الخاص ٥٣,٩٨٠ %
		مجموع رأس المال

٥١٨٦٩٩٩٩٧	٥١٨٦٩٩٩٩٧
٩٠٠٠٠٠٠٠	٩٠٠٠٠٠٠٠
١٩٤٦٤٣٣	١٩٤٦٤٣٣
١٠٦٢١٠٦٩	١٠٦٢١٠٦٩
٧٢٨٧٣٢٥٠١	٧٢٨٧٣٢٥٠١
١٣٥٠٠٠٠٠٠٠	١٣٥٠٠٠٠٠٠٠



كشف رقم (٧)

شركة فندق بابال مساهمة مختلطة - سبها

كشف الإحتياطيات كما في ٣١ كانون الأول/ ٢٠٠٩

نوع الإحتياطي	إحتياطي ارتفاع اسعار	إحتياطي إلتزامي	إحتياطي أسهم مجازية	إحتياطي إسبدال موجودات ثابتة	إحتياطي مكاسير	إحتياطي تقييم موجودات ثابتة	إحتياطي إسبدال عملة	الجموع
رقم الدليل الخامس	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في ٢٠٠٨/١/١	١١٣.٠٠٦١٢٦	٨١٦٦.٠٢٩٠	٢٧٨٣٨٣.٠٣	٣٢٣٩٩٣٦.٠١	٣٤٩٢.٠٩٧	٩١٨.٠٠٠	—	٥٨٢٣٣٧١٢٧
الإضافات*	٢٠.٦٩١٨٣٥	—	١٢٢٧١٨٧٦	٢٧.٣٤٨٧٨٩	١٥٣٩٧١.٠٩	—	٢٤٥٨٦٣	٣١٨٩٦.٤٧٢
التنسيولات*	—	—	—	—	١٨.٠٦٤٧٣١	—	—	١٨.٠٦٤٧٣١
الرصيد كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١	١٣٣٦٩٧٩٦١	٨١٦٦.٠٢٩٠	٤٠١١٥١٧٩	٥٩٤٣٤٣٣٩.٠	٣٢٥٣٢٨٥	٩١٨.٠٠٠	٢٤٥٨٦٣	٨٨٣٢٣٢٩٦٨

الإيضاحات:

تدل الإيضاحات على حساب الإحتياطيات والبالغة (٣١٨٩٦.٤٧٢) دينار ما يلي:-

- يتدل مبلغ إحتياطي ارتفاع الاسعار البالغ (٢٠.٦٩١٨٣٥) دينار الدثار الموجودات التي قيمتها دينار واحد.
- يتدل مبلغ إحتياطي أسهم مجازية البالغ (١٢٢٧١٨٧٦) دينار زيادة حصة الشركة في مساهمتها لدى شركة فندق فلسطين وشركة فندق السدير طريق الرملة بنسبة (١٠٠٪).
- يتدل مبلغ إحتياطي بيع موجودات البالغ (٢٧.٣٤٨٧٨٩) دينار بيع جزء من مساهمة الشركة في فندق فلسطين والسدير.
- يتدل مبلغ إحتياطي المكاسير البالغ (١٥٣٩٧١.٠٩) دينار مستقطعة من أجور الخدمة للعاملين.
- يتدل مبلغ إحتياطي إسبدال عملة البالغ (٢٤٥٨٦٣) دينار فروقات تصريف عملة.
- يتدل مبلغ التنسيولات البالغ (١٨.٠٦٤٧٣١) دينار من إحتياطي مكاسير التنسيولات على الحساب المذكور مع مراعاة ملاحظات سكاما ضمن فقرة الإحتياطيات



كشف رقم ( ٨ )

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف العجز المتراكم كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل الحسابي
دينار	دينار	
(١٣٠٠٠٨٦٧٥٩)	(١٧٠٩٦٠١١٣٠)	٢٢٥
١٣٠٣٣٤٠٢٠	-	رصيد العجز في ١/١
(٥٣٩٨٤٨٣٩١)	(١٥٧٩٥١٩٩٤)	التسريعات: بموجب موافقة الهيئة العامة في ٢٢/١٢/٢٠٠٨
(١٧٠٩٦٠١١٣٠)	(١٨٦٧٥٥٣١٢٤)	يضاف: عجز السنة الحالية
		رصيد العجز في ٣١/١٢



كشف رقم (٩)

شركة فندق بايل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف الدائون كما في ٣١ كانون الأول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل الخامسي
دينار	دينار	
١٠٢٩٨٧٨٢٢	١٤٣٨٩٩٧١٢	حسابات جارية دائنة* ٢٦٣
٣٤١٨٧٥٨٢٤	١٥٤١٣٣٨٨٨	دائون نشاط غير جاري ٢٦٥
		حسابات دائنة متنوعة ٢٦٦
		تأمينات مستلمة ٢٦٦١
		مصاريف مستحقة ٢٦٦٣
		رواتب واجور مستحقة ٢٦٦٤
		رواتب واجور معادة ٢٦٦٥
		دائرة العمل والضمان الاجتماعي ٢٦٦٧
		فروقات محزونة ٢٦٦٨
		استقطاعات حساب الغير ٢٦٧
		استقطاعات من المسنين حساب الغير ٢٦٧١
		استقطاعات من غير المسنين حساب الغير ٢٦٧٢
		دائون توزيع الارباح ٢٦٨
		حصة المساهمين ٢٦٨١
		حصة ضريبة الدخل ٢٦٨٢
		أرصدة دائنة حسابات مدينة
		عملاء قطاع اشتراكي ١٦١١
		عملاء قطاع خاص ١٦١٤
		مدينون نشاط غير جاري ١٦٥
		مجموع الدائون
٢٤٣٩٣١٥٥٤	١٣٧٥٧١٦٤٣	
١٨٢٧٤٣٥	٢٤٥٩٥٧٩	
٥٧٢٠٢٠٦٠٤	٦٩٦٩١٢٧٦٥	
٥٧٣٨٤٨٠٢٩	٦٩٩٣٧٢٣٤٤	
٧٧٥٢٥٤٦١	٧٧٤٤٧٧٦١	
٤٢٩١٣٠٢١	٤٢٩١٣٠٢١	
١٢٠٤٣٨٤٢	١٢٠٣٦٠٧٨٢	
-	٦١٥٩٧٨٠	
٥٨٠٢٧٠٠	٤٥٤٠٣٧٥٠	
٤٦٥٠٠	١٤٨٠٧٩٣	
١٣٨٨٩٣٠٩١١	١٣٠٨٣٨٦٩٢	



\* يمثل المبلغ (١٤٣٨٩٩٧١٢) دينار عن مستحقات شركة الميرة للتبني.



كشف رقم (١٠)

شركة فندق بابل (مساهمة مخلطة) - بغداد

كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
		الأجور النقدية للعمال ٣١٢
		الأجور ٣١٢١
		مكافآت تشجيعية ٣١٢٤
		مخصصات مربية وافية ٣١٢٥
		مخصصات تربوية ٣١٢٦
		مخصصات اخرى ٣١٢٩
٩٩١٢٣٤٩٠	١٤٧٤٨٦٢٢٥	
٢٢٦٨٧٢٥٠	٢٤٠٤٢٠٠٠	
٤٧٩٢٣٢٨٨٢	٤١٥١١٥٩٨٨	
٦٨٥٨٥٠٠	٦٠٢٣٠٠٠	
١٢٤٤٧٥٠٨	١٠٥٠٦٥٦١	
٦٢٠٣٤٩٦٦٣٠	٦٠٣١٧٣٧٧٤	
٢٢٦٩٦٢٧٠	٦٩٩٤٤٣٩	رواتب واجور غير العراقيين ٣١٣
٣١٢٢١٩٧١	٣٥١٤١٣٤٢	المساهمة في التضامن الاجتماعي للعراقيين ٣١٥١
٦٣٩٣٧٣	١١٢٠٨٥٧	المساهمة في التضامن الاجتماعي لغير العراقيين ٣١٦
٦٧٤٩٠٧٢٤٤	٦٤٦٤٣٠٤١٢	مجموع الرواتب والاجور



كشف رقم (١١)

شركة لنفق بابل (مساهمة مخلطة) - بغداد

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل الخاصي
دينار	دينار	
٩٥٥٥٤١٨٦	٨٢٢٨٨٠٣١	٣٢١ الحامات والمواد الاولية
١٣٣٣٩٩٧٨	١٩٠١٥٧٠٢	٣٢١١ الاطعمة
١٤٦١٧٥	٧٥٥٥٠	٣٢١٢ المشروبات
١٠٨٩٤٠٣٣٩	١٠١٣٧٩٢٨٣	٣٢١٣ السكر
٢٩٢٨٤٧٦٧٥	٣٣٥٠٤٩٧٢٦	٣٢٢ الوفود والزيوت
٢٧٦٧٥٠٠	٣٥٦٢٥٠٠	٣٢٢١ مواد نشيطة
١٨٨٠٠٠	٨٩٥٠٠٠	٣٢٢٢ غاز
١٤٢٠٠٠٠	٨٤٢٠٠٠	٣٢٢٣ زيوت
٢٩٧٢٢٣١٧٥	٣٣٠٣٤٩٢٢٦	٣٢٢٤ لحم
٥٣٨٨٣٤٦٣	٦٨٥٨٦٤٣٤	٣٢٣ الادوات الاحتياطية
٢٦٥٣٢٠٣٣	١٣٤٩٨٨٢١	٣٢٥ المستلزمات
٩٥٩٨٥٣٥	٦٧٦٠٨٣٩	٣٢٥١ اللوازم والمهمات
٣٦١٣٠٥٦٨	٢٠٢٥٩٦٦٠	٣٢٥٢ القرطاسية
—	١٧٨١٢٣٩	٣٢٦ تجهيزات العاملين
٢٨٣٠٧٠٧٦	٢٦٦١١٣٣٦	٣٢٦١ كسواتي
١٧٥٠٠	—	٣٢٦٢ مواد غذائية
٢٨٣٢٤٥٧٦	٢٨٣٩٢٥٧٥	٣٢٦٣ مواد طبية
١١٣٤٣٢٥٠٠	١٢٤١٢٤٨٩٥	٣٢٧ المياه والكهرباء
٦٣٧٩٣٤٦٢١	٦٧٣٠٤٢٣٣	٣٢٧٢ الكهرباء
		٣٢٧ مجموع المستلزمات السلعية



كشف رقم (١٢)

شركة فندق باهبل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسب
		خدمات الصيانة
٥٤٥٩٥٠	٩١٠٠٠	٣٣١
٢٩١٦٤٩٤٠	٢٣١١٥٠٠	صيانة مباني والتشطبات
٣٥٤٨٧٥٠	١٥٣٢٥٠	٣٣١٢
١٩١٥٠٠٠	٥٣٧٧٢٥	صيانة الآلات ومعدات
٤٠٠٨٨٢٤٠	٢٦٠٩٥٧٢٥	٣٣١٣
		صيانة وسائل نقل
		٣٣١٤
		صيانة التآت واجهزة مكاتب
		٣٣١٦
		دعاية وطبع وصحافة
		٣٣٣
٥٠٥٧٥٠	٦٣٠٠٠٠	دعاية واعلان
٢٥٥٩٤٥٠	٨٣٠٠٠٠	٣٣٣١
١٥٤٣٩٣١	١٢١٨٨٦١	نشر وطبع
١٥٢٥٠٠	-	٣٣٣٢
٤٧٦١٦٣١	٢٦٧٨٨٦١	الصحافة
		٣٣٣٥
		احتمالات
		نقل وايغاد والتصالات
		٣٣٤
٦٤٦٥٤١٩٥	٦١٠٥٥٧٥٠	نقل العاملين
١٩٦٧٨٢٥٠	١٥٢٤١٠٠٠	٣٣٤١
٦٦٥٨٠٠٠	٢١١٤٠٠٠	نقل السلع والبضائع
٨٦٩٩٠٤٤٥	٧٨٤١٠٧٥٠	٣٣٤٢
		الآلات عامة
		٣٣٤٤
		استثمار موجودات ثابتة
		٣٣٥
١٤٥٠٠٠٠	٩٣٧٠٠٠	استثمار الآلات ومعدات
٥٤١٩٠٠٠	٤٤٤٤٠٠٠٠	٣٣٥٢
٤٥٠٠٠٠٠	٥٧٧٢٥٠	استثمار وسائل نقل والتقال
٧٣١٩٠٠٠٠	٤٨٤٤٢٥٠	٣٣٥٤
		استثمار التآت واجهزة مكاتب
		٣٣٥٦
		مصرفات خدمية متنوعة
		٣٣٦
١٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠	الاشتراكات والتعهدات
١٢٨٠٦٠٠	١٤٦٠٦٥٠	٣٣٦١
١٠٥٦٩٥٠٠	٥٤٠٩٧٥٠	السلط التأمين
٤٠٦٠٠٠٠	٧٨٠٠٠٠٠	٣٣٦٢
٤٠٣٨٧٤٥	٢٨٣٦٦٥٩	مكالات لغير العاملين
١٢١٩٥٣٧٩	١٥٧٥٩٠٠٠	٣٣٦٣
٣٣١٤٤٢٢٤	٣٤٧٦٠٥٩	خدمات قانونية
١٧٢٣٠٣٤٠	١٤٦٧٤٥٣٢٠	٣٣٦٥
		خدمات مصرفية
		٣٣٦٦
		مصرفات خدمية اخرى
		٣٣٦٩
		مجروح المستلزمات الخدمية



كشف رقم (١٣)

شركة لندي بابل (مساهمة محنطة) - بغداد

كشف المصروفات التحويلية والآخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل اشعبي
دينار	دينار	
٤٥١٧٥٢٥٥	—	٣٦١ فوائد مدينة
—	٤٣٥٠٠	٣٨٢ مصروفات تحويلية متنوعة
٣٠٠٠٠٠٠	١٧٥٢٠٠٠	٣٨٣١ تبرعات للغير
٣٠٠٠٠٠٠	١٧٩٥٥٠٠	٣٨٣٢ تعويضات وشهادات
٣٧١٢٣٠٠	٢٣٤٢١٥٠	٣٨٤ ضرائب ورسوم
٣٦٤٥٠٠٠	٤١١٠٠٠٠	٣٨٥ اعانات
١٠٣٥٧٣٠٠	٨٢٤٧٦٥٠	مجموع المصروفات التحويلية
٢٢٠٣٤١٨٤٥	٨٦٤٤٠٤٩٧	٣٩ مصروفات اخرى
٢٢٠٣٤١٨٤٥	٨٦٤٤٠٤٩٧	٣٩١ مصروفات سنوات سابقة
		مجموع المصروفات الاخرى



كشف رقم (١٤)

شركة فندق بابل (مساهمة محسطة) - بغداد

كشف ايرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل الحسابي
دينار	دينار	
		ايرادات النشاط الجاري ٤٢
		ايرادات القفلة والسياحة ٤٢٤
		ايراد الاطعمة ٤٢٤١
		ايراد المشروبات ٤٢٤٢
		ايراد السكاكر ٤٢٤٣
		ايراد المبيت ٤٢٤٤
		مجموع ايرادات القفلة ٤٢٥
		ايرادات متوسطة ٤٢٥١
		ايرادات اللوندي ٤٢٥٢
		ايراد الحائف والسلكس ٤٢٥٣
		ايرادات اخرى ٤٢٥٤
		ايراد النشاط اذاعي ٤٣
		ايرادات خدمات النقل ٤٣١
		ايراد ايجار الموجدات الثابتة ٤٣٨
		مجموع ايرادات النشاط الجاري
٢٨٩٧٦٤٢٤٠	٣٤٩٤٤٧٥٦٣	
٤٥٧٩٤٥٦٥	٥٣٧٩٣٢١٩	
١٠٧٨٤٠٠	—	
٤٧٣٦٥٦٩٨٥	٤٧٤٤٣٢٤٨	
٨١٠٢٩٤١٩٠	٨٧٤٦٨٤٠٣٠	
٦٢٥٠٠	—	
٢٢٤٨٣٧٥٠٠	٢١٠٧٨٨٥٠٠	
٤٦٧٥٨٢١٥	٢٠١٣٧٦٢٥	
٢٧١٧٢٣٦٧٦	٣٧٧٢١٩٩٩١	
٥٤٣٣٨١٨٩١	٦٠٨١٤٦١١٦	
٩٠٤٦١٤	٥٦٣٠٠٠	
٩٣٥٢٨٢٤٤	٤١٢٢٦٠٢٦	
٩٤٤٣٢٨٥٨	٤١٧٨٩٠٢٦	
١٤٤٨١٠٨٩٣٩	١٥٢٤٦١٩١٧٢	



كشف رقم (١٥)

شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف الإيرادات التحويلية والأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

رقم الدليل الحسابي	٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٨ دينار
٤٦	٢٦٤٩٢٩٧	٥٠٣٢٠٢
٤٦١		
٤٨٣		
٤٨٣١	٨٠٠٥٠٠٠	٥٧٧٥٠٨٥
٤٩		
٤٩١	١٠٦٧٥٦٩٠٧	—
٤٩٢	—	٧١٢٦٠٠
مجموع الإيرادات الأخرى	١٠٦٧٥٦٩٠٧	٧١٢٦٠٠
مجموع الإيرادات التحويلية والأخرى	١١٧٤١١٢٠٤	٦٩٩٠٨٨٧

\* تمثل الزيادة في حساب الفوائد الدائنة البالغة (٢١٤٦) ألف دينار مقارنة بـ (١٠٦٧٥٦٩٠٧) ألف دينار في السنة السابقة وبنسبة

زيادة (٤٦٦) % عن السنة السابقة. فوائد المبالغ المدعومة خلال السنة/٢٠٠٩ في حسابات التوفير



كشف رقم (١٧)

شركة فندق بايل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف المزايا العينية للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول/ ٢٠٠٩

المجموع دينار	نقل العاملين دينار	خدمات طبية دينار	المطعم دينار	المزايا العينية الاستخدامات
٢٨٣٩٢٥٧٥	—	٢٦٦١١٣٣٦	١٧٨١٢٣٩	مستلزمات سلعية
٦١.٥٥٧٥٠	٦١.٥٥٧٥٠	—	—	مستلزمات خدمية
٨٩٤٤٨٣٢٥	٦١.٥٥٧٥٠	٢٦٦١١٣٣٦	١٧٨١٢٣٩	المجموع

بسم الله الرحمن الرحيم  
**شركة فندق بابيل المساهمة المختلطة**

**التقرير السنوي لمجلس الإدارة للسنة المالية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩**

تحية طيبة :-

يسر مجلس إدارة شركة فندق بابيل المساهمة المختلطة أن يقدم التقرير السنوي عن أعمال ونشاطات الشركة و الحسابات الختامية للفترة من ١/١/٢٠٠٩ و لغاية ٣١/١٢/٢٠٠٩ .

أولاً :- نبذة تاريخية عن الشركة وأهدافها :

١- اسم الشركة: شركة فندق بابيل المساهمة المختلطة

٢- مقر الشركة: العراق/بغداد-حي الجادرية/ص ب٥٢٧٣/هاتف/٧٧٨١٩٦٤

٣- أسست الشركة برأسمال قدره (٤٥) مليون دينار (خمسة وأربعون مليون دينار) وتم زيادة رأس مال الشركة الى (٦٣) مليون دينار (ثلاثة وستون مليون دينار) بموجب قرار الهيئة العامة بتاريخ ١٠/٢٥/١٩٩٥ تم زيادته مرة أخرى إلى (٩٤,٥) مليون دينار (أربعة وتسعون مليون وخمسمائة ألف دينار) بقرار الهيئة العامة بتاريخ ١٢/١٢/١٩٩٩ ثم زيادته إلى (١٤١,٧٥٠) مليون دينار (مائة وأربعون مليون وسبعمائة وخمسون ألف دينار) بقرار الهيئة العامة بتاريخ ١٤/١٠/٢٠٠١ وزيادته إلى (٣٠٠) مليون دينار (ثلاثمائة مليون دينار) بقرار من الهيئة العامة بتاريخ ٢٨/٢/٢٠٠٤ وزيادته إلى (٩٠٠) مليون دينار بقرار الهيئة العامة بتاريخ ١/٤/٢٠٠٧ وزيادته إلى (١٣٥٠) مليار وثلاثمائة وخمسون مليون عن طريق الاكتتاب بقرار من الهيئة العامة بتاريخ ٢١/٢/٢٠٠٨ .

وقد صادق مجلس الشركات على جميع التعديلات .

الفندق يقع على مساحة قدرها ١٣ دونما و ٦ أوكا و ١٩ متر مربع وهي ملك للشركة ومشيد عليها بنابة الفندق المتكونة من أربعة عشر طابقاً ومن ٢٦٦ غرفة و ١٣ جناح وخمسة مطاعم وثلاث قاعات ونادي صحي

بمسبحين شتوي وصيفي .  
 ٤- المساهمات في الشركة:

نسبة المساهمة	عدد الأسهم/دينار	القطاع
% ٣٨,٤٢٢	٥١٨٦٩٩٩٩٧	هيئة السياحة
% ٦,٦٦٧	٩٠٠٠٠٠٠	دائرة العمل والضمان الاجتماعي
% ٠,١٤٤	١٩٤٦٤٣٣	القطاع التجاري
% ٠,٧٨٧	١٠٦٢١٠٦٩	القطاع المحافظ
% ٥٣,٩٨٠	٧٢٨٧٣٢٥٠١	القطاع الخاص

% ١٠٠

١٣٥٠٠٠٠٠٠

المجموع

٥- هدف الشركة: تشجيع استثمار مذكرات المواطنين ومساهماتهم مع القطاع الاشتراكي في المجال السياحي لتطوير السياحة والفندقة.

ثانياً : الوضع العام للشركة:

- بلغت نتيجة النشاط لسنة ٢٠٠٩ عجز بمبلغ (١٥٧٩٥١٩٩٤) مائة وسبعة وخمسون مليون وتسعمائة وواحد وخمسون ألفاً وتسعمائة وأربعة وتسعون دينار وهي أقل بمبلغ (٣٨١٨٩٦٣٩٧) ثلاثمائة وواحد وثمانون مليون وثمانمائة وستة وتسعون ألفاً وثلاثمائة وسبعة وتسعون دينار عن العجز لسنة ٢٠٠٨ .

- بلغت مجموع الإيرادات (١٦٤٢٠٣٠٣٧٦) مليار وستمئة واثنان وأربعون مليون وثلاثون ألفاً وثلاثمائة وستة وسبعون دينار أكثر بمبلغ (١٨٦٩٣٠٥٠) مائة وستة وثمانون مليون وتسعمائة وثلاثون ألفاً وخمسمائة وخمسون دينار عن إيرادات عام ٢٠٠٨ .

- بلغ مجموع المصاريف (١٧٩٩٩٨٣٧٠) مليار وسبعمائة وتسعة وتسعون مليون وتسعمائة واثنان وثمانون ألفاً وثلاثمائة وسبعون دينار أقل بمبلغ (١٩٤٩٦٥٨٤٧) مائة وأربعة وتسعون مليون وتسعمائة وخمسة وستون ألفاً وثمانمائة وسبعة وأربعين دينار عن مصاريف ٢٠٠٨ .



الخطة السنوية لعام ٢٠٠٩ ونسبة الإنجاز المتحققة :-

رقم الحساب	اسم الحساب	المخلف / ٢٠٠٩ دينار	القطبي / ٢٠٠٩ دينار	نسبة الانجاز
٣١	السائلة	٥٩٥٠٠٠٠٠	٦٤٦٤٣٠٤١٧	% ١٠٨
٣٢	المعلقة	٥٦٠٠٠٠٠٠	٦٧٣٠٩٢٠٧٣	% ١٢٠
٣٣	الخدمية	١٢٨٠٠٠٠٠	١٤٦٧٩٥٦٤٥	% ١١٤
٣٦	قوائد	٢٥٠٠٠٠٠		
٣٧	الاندثارات	٢٣٠٠٠٠٠٠	٢٣٨٩٧٦٠٩٣	% ١٠٣
٣٨	التحويلية	٩٠٠٠٠٠٠	٨٢٤٧٦٥٠	% ٩١
٣٩	الأخرى	١٠٥٠٠٠٠٠	٨٦٤٤٠٤٩٧	% ٨٢
٤٢	النشاط التجاري	١٣٠٠٠٠٠٠٠	١٤٨٢٨٣٠١٤٦	% ١١٤
٤٣	النشاط الخدمي	٤٥٠٠٠٠٠٠	٤١٧٨٩٠٢٦	% ٩٢
٤٦	قوائد وإيجارات	٢٠٠٠٠٠٠٠	٢٦٤٩٢٩٧	% ١٣٢
٤٨	التحويلية	٧٠٠٠٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠٠٠	% ١١٤
٤٩	الأخرى	٢٠٠٠٠٠٠٠	١.٦٧٥٦٩.٧	

بلغت أرصدة الاحتياطيات بغاية ٢٠٠٩/١٢/٣١ :-

١٣٣٦٩٧٩٦١	احتياطي ارتفاع أسعار موجودات ثابتة
٨١٦٦٠٢٩٠	احتياطي إلزامي بموجب المادة ٧٣ من قانون الشركات
٤٠١١٥١٧٩	احتياطي الأسهم المستلمة مجاناً
٥٩٤٣٤٣٣٩	احتياطي بيع موجودات
٩١٨٠٠٠	احتياطي رأسمالي
٢٤٥٨٦٣	احتياطي استبدال عملة
٣٢٢٥٣٢٨٥	احتياطي متاسير
<b>٨٨٣٢٣٢٩٦٨</b>	

المبالغ التي أنفقت لأغراض الدعاية والسفر والضيافة :-

٦٣٠٠٠٠	دعاية وإعلانات
١٢١٨٨٦١	الضيافة
	السفر والإفاد

ثالثاً :-

اهم العقود التي أبرمتها الشركة خلال السنة مع :-

- ١- شركة الخط الديوي لخدمات الاتصالات بمبلغ ٧٢٠٠٠٠٠٠٠ دينار
- ٢- شركة الخطوط الجوية العراقية بمبلغ ٥٠٠٠٠٠٠٠ دينار
- ٣- شركة الارض لخدمات الاتصالات بمبلغ ١٠٢٩٦٠٠٠ دينار
- ٤- شركة دجلة لخدمات الاتصالات نصب برج بمبلغ ١٠٠٥٧٥٠٠ دينار
- ٥- عدنان علي عبود ساحة وقوف السيارات بمبلغ ١٣٧٥٠٠٠٠ دينار
- ٦- مصرف الاقتصاد للاستثمار بمبلغ ١٦٠٠٠٠٠٠٠ دينار

شروط مجلس الإدارة :

عقد مجلس إدارة الشركة (١٠) جلسات خلال عام ٢٠٠٩ تم خلالها مناقشة جميع الأمور والفضايا المطروحة و التي من شأنها تكليل معوقات العمل وتطوير عمل الشركة و يتألف مجلس الإدارة من دورتين حيث تم انتخاب مجلس إدارة جديد بتاريخ ٢٠٠٩/٨/١٥ حسب قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ وادناه اسماء مجلس الإدارة للدرج الاولى والثانية ومقادير مساهمتهم في رأس المال

الدورة الاولى:

مقدار المساهمة	الاسم	عضوية	رئيس مجلس الإدارة
٧١٤٢٨٥	السيد باسم جميل انطون	عضو	رئيس مجلس الإدارة
-----	السيد مازن احمد محمود	عضو	نائب رئيس مجلس الادارة
-----	السيد طالب محمد حنين	عضو	عضو
٣٢٨٧٧٩	السيد طلال ابراهيم رحومي	عضو	عضو
٤٥٠٠٠	السيد علي جواد محمد علي	عضو	عضو
٢١١٧٥٠	السيد ابراهيم كمال ابراهيم	عضو	عضو
١٦٠٠٠٠	السيد محمد فاضل عني	عضو	عضو

الدورة الثانية: - تبدأ من ٢٠٠٩/٨/١٥

مقدار المساهمة	الاسم	عضوية	رئيس مجلس الإدارة
٢١٤٥٠٠٠	السيد عصام كريم كزار	عضو	رئيس مجلس الإدارة
٦٧٠٩٨٨٧٢	السيد حارث شاكر عبد العزيز	عضو	نائب رئيس مجلس الادارة
٦٦٨١٣٦٦	السيد كريم نور مكنن	عضو	عضو
٢٠٠٠٠٠٠	السيدة فناء ابراهيم محمد	عضو	عضو
٧١٤٢٨٥	السيد باسم جميل انطون	عضو	عضو
١٢/٢٤ لغاية ١/١	السيد حسين علي مراد	عضو	عضو
١٢/٢٤ لغاية ١/١	السيد مالك رشك بردي	عضو	عضو
٢٠٠٩/١٢/٢٤ من	السيد سالم مذهب مهندي	عضو	عضو
٢٠٠٩/١٢/٢٤ من	السيد حسن علي حسين	عضو	عضو

٠ لم يحصل المجلس على أي مبالغ بصفة أجور أو غيرها عدا أجور نقل واتصالات بلغت ١٥٩٧٠٠٠ خمسة عشر مليون وسبعمائة وسبعون ألف دينار .

٠ ليس لرئيس وأعضاء المجلس أي مصلحة بال عقود التي أبرمتها الشركة .

بلغت رواتب المدير المفوض وكما مبين تفصيله اذاتة :  
السيد خالد غايب عبود من ٢٠٠٩/١/١ لغاية ٢٠٠٩/٢/٢٨ مبلغ (٢٠٠٠٠٠٠) دينار  
الشهيد السيد كيلان عبد القادر من ٢٠٠٩/٣/١ لغاية ٢٠٠٩/٨/١٥ مبلغ (٨٦٦٠٠٠٠) دينار  
السيد باسم جميل انطون من ٢٠٠٩/٨/١٥ لغاية ٢٠٠٩/١٢/٣١ مبلغ (١٣٥٠٠٠٠٠) دينار

خامساً: الرواتب والأجور:

بلغت الرواتب والأجور المدفوعة للمعاملين خلال ٢٠٠٩ (٦٤٦٤٣٠٤١٢) دينار بضمها مخصصات البطاقة الشهرية (٦٠٢٣٠٠٠) دينار والمكافآت التشجيعية (٢٤٠٤٢٠٠٠) دينار وحصة الضمان الاجتماعية (٣٦٦٢٢١٩٩) دينار وفيما يلي اسماء المنتسبين الذين تقاضوا اعلى اجر سنوي خلال عام ٢٠٠٩

الاسم	عنوان الوظيفة	المبالغ
١. السيدة بيمى كامل عبد النبي	المدير المالي	(٤٨٠٠٠٠٠) دينار .
٢. السيد عمر عباس فرحان	مدير الحرس الفندقى	(٢٦٦٠٠٠٠) دينار .
٣. السيد عبد اسلام ابراهيم	مدير التدبير الفندقى	(٢٥٨٠٠٠٠) دينار .
٤. السيد نبي محمد مرج	مدير النادي الصحى	(٢٥٨٠٠٠٠) دينار .
٥. السيد ابراهيم شريفه	مدير صالة	(٢٥٦٠٠٠٠) دينار .

بلغ عدد المعاملين (٢٦١) عامل (٢٥٥) عراقيين (٦) عرب .

سادساً:-

أهم الأرصالة المنجزة خلال عام ٢٠٠٩ .

- شراء قنقات عدد (٦) بمبلغ (٦٦١٠٠٠٠) دينار .
- شراء سبيلت ٥طن عدد (٦) بمبلغ (٩٣٠١٥٠٠) دينار .
- شراء سبيلت ١,٥طن عدد (٤) بمبلغ (١٩٦٥٦٠٠) دينار .
- شراء كراسي عدد (١٠٠) بمبلغ (٣٦٣٥٠٠٠) دينار .
- شراء جهاز استنساخ عدد (٢) بمبلغ (٨٨٨٥٠٠) دينار .
- شراء ماطور عدد (٣) بمبلغ (٢١٦٦٠٠٠) دينار .
- شراء بطانيات عدد (٥٠) بمبلغ (١٦٥٠٠٠٠) دينار .
- شراء كومبيوتر عدد (١) ببلغ (٥٣٨٢٠٠) دينار .
- شراء محرك كهربائي عدد (٢) بمبلغ (١٧٧٠٠٠٠) دينار .
- شراء مضخة عدد (١) بمبلغ (١٣٦٠٠٠٠) دينار .
- شراء غاطس عدد (٢) بمبلغ (١٢٢٤٠٠٠) دينار .

سابعاً:-

توضح التغييرات و الأحداث الجوهرية التي طرأت على الشركة لسنة ٢٠٠٩ .

لم تطرأ أي تغييرات على الشركة وموجوداتها لغاية ٢٠٠٩/١٢/٣١ وفي يوم ٢٠١٠/١/٢٥ تعرض الفندق إلى هجوم ارهابي مما أدى إلى أضرار كبيرة بالفندق إضافة إلى استشهاد وجرح بعض العاملين وسوف نقوم بأعداد تقرير ملحق مفصل لغرض عرضة على الهيئة العامة .

ثامناً:- لا توجد أية توسعات خلال السنة ٢٠٠٩ .

تاسعاً:- أن السياسة المتبعة هي :-

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

محمد حريه حزار الأميدي

رئيس مجلس الإدارة



### تشايط مجلس الإدارة :

عقد مجلس إدارة الشركة (١٠) جلسات خلال عام ٢٠٠٩ تم خلالها مناقشة جميع الأمور والقضايا المطروحة والتي من شأنها تذليل معوقات العمل وتطوير عمل الشركة وبتألف مجلس الإدارة من دورتين حيث تم انتخاب مجلس إدارة جديد بتاريخ ٢٠٠٩/٨/١٥ حسب قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ واتخاذ اسماء مجلس الإدارة لل دور الأولى والثانية ومقدار مساهمتهم في رأس المال

### الدورة الاولى :

#### مقدار المساهمة

مقدار المساهمة	الاسم	رئيس مجلس الإدارة	نائب رئيس مجلس الإدارة	عضو	عضو	عضو	عضو
٧١٤٢٨٥	السيد باسم جميل الطنون	قطاع خاص	قطاع عام	قطاع عام	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص
٣٢٨٧٧٩	السيد مازن احمد محمود	قطاع عام	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص
٤٥٠٠٠	السيد طالب محمد حسن	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص
٢١١٧٥٠	السيد طلال ابراهيم رحومي	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص
٤٦٠٠٠٠	السيد علي جواد محمد عتي	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص
	السيد ابراهيم كمال ابراهيم	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص
	السيد محمد فاضل علي	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص

### الدورة الثانية : - تبدأ من ٢٠٠٩/٨/١٥

#### مقدار المساهمة

مقدار المساهمة	الاسم	رئيس مجلس الإدارة	نائب رئيس مجلس الإدارة	عضو	عضو	عضو	عضو
٢١٤٥٠٠٠	السيد عصام كريم كزار	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص
٧٠٩٨٨٧٢	السيد حارث شامر عبد العزيز	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص
٦٦٨١٣٦٦	السيد كريم نور عنتن	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص
٢٠٠٠٠٠٠	السيدة هناء ابراهيم احمد	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص
٧١٤٢٨٥	السيد باسم جميل الطنون	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام
١٧/٢٤ لغاية ١/١	السيد حسين علي مراد	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام
١٧/٢٤ لغاية ١/١	السيد مالك رشك بردي	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام
٢٠٠٩/١٢/٢٤ من	السيد سالم منيب احمد	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام
٢٠٠٩/١٢/٢٤ من	السيد حسن علي بصيون	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام

- لم يحصل المجلس على أي مبالغ بصفة أجور أو غيرها عدا أجور نقل واتصالات بلغت ١٥٩٧٠٠٠ خمسة عشر مليون وتسعمائة وسبعون ألف دينار .
- ليس لرئيس وأعضاء المجلس أي مصلحة بالعقود التي أبرمتها الشركة .
- بلغت رواتب المديرين والعضوات وكذا مبرمجين تفاصيله اثناء :-

السيد خالد شايب عبود من ٢٠٠٩/١/١ لغاية ٢٠٠٩/٢/٢٨ مبلغ (٢٠٠٠٠٠٠) دينار  
 الشهيد السيد كيلان عبد القادر من ٢٠٠٩/٣/١ لغاية ٢٠٠٩/٨/١٥ مبلغ (٨٦٦٠٠٠٠) دينار  
 السيد باسم جميل الطنون من ٢٠٠٩/٨/١٥ لغاية ٢٠٠٩/١٢/٣١ مبلغ (١٣٥٠٠٠٠٠) دينار

### خامسا: الرواتب والأجور :

بلغت الرواتب والأجور المدفوعة للعاملين خلال ٢٠٠٩ (٦٤٦٤٣٠٤١٢) دينار بضمها مخصصات البطاقة التموينية (٦٠٢٣٠٠٠) دينار والمكافآت التشجيعية (٢٤٠٤٣٠٠٠) دينار وحصة الضمان الاجتماعي (٣٦٦٢٢١٩٩) دينار وفيما يلي اسماء المنتسبين الذين تقاضوا اعلى اجر سنوي خلال عام ٢٠٠٩

#### عنوان الوظيفة

#### المدير المالي

#### مدير الحرس الفندقية

#### مدير التدبير الفندقية

#### مدير النادي الصحي

#### مدير صالة

#### الاسم

١. السيدة بشرى كامل عبد النبي

٢. السيد عمر عباس فرحان

٣. السيد عبد السلام ابراهيم

٤. السيد فهد محمد صالح

٥. السيد ابراهيم شريف

بلغ عدد العاملين (٢٦١) عامل (٢٥٥) عراقيين (٦) عرب .

- الخطة السنوية لعام ٢٠٠٩ ونسبة الإنجاز المتوقعة :-

نسبة الاجراء	المخطط / ٢٠٠٩ دينار	المتحقق / ٢٠٠٩ دينار	اسم الحساب	رقم الحساب
% ١٠٨	٦٤٦٤٣.٤١٢	٥٩٥.٠٠٠٠	العقيلة	٣١
% ١٢	١٧٣.٩٢.٧٣	٥٦.٠٠٠٠٠٠	الساعية	٣٢
% ١٤	١٤٦٧٩٥٦٤٥	١٢٨.٠٠٠٠٠٠	الخدمية	٣٣
		٢٥.٠٠٠٠٠٠	قوات	٣٦
% ١٠٣	٢٣٨٩٧٦.٩٣	٢٣.٠٠٠٠٠٠	الاندثارات	٣٧
% ٩١	٨٢٤٧٦٥.	٩.٠٠٠٠٠٠	التسوية	٣٨
% ٨٢	٨٦٤٤.٤٩٧	١.٥٠٠٠٠٠	الأخرى	٣٩
% ١١٤	١٤٨٢٨٣.١٤٦	١٣.٠٠٠٠٠٠	النشاط التجاري	٤٢
% ٩٢	٤١٧٨٩.٢٦	٤٥.٠٠٠٠٠٠	النشاط الخدمي	٤٣
% ١٣٢	٢٦٤٩٢٩٧	٢.٠٠٠٠٠٠	قوات وإيجارات	٤٦
% ١١٤	٨.٠٥٥.٠٠٠	٧.٠٠٠٠٠٠	التسوية	٤٨
	١.٠٦٥٦٩٠٧	٢.٠٠٠٠٠٠	الأخرى	٤٩

- بلغت أرصدة الاحتياطيات لغاية ٢٠٠٩/١٢/٣١ :

١٣٣٦٩٧٩٦١	احتياطي ارتفاع أسعار موجودات ثابتة
٨١٦٦.٢٩٠	احتياطي إلزامي بموجب المادة ٧٣ من قانون الشركات
٤.١١٥١٧٩	احتياطي الأسهم المستلمة مجاناً
٥٩٤٣٤٢٣٩٠	احتياطي بيع موجودات
٩١٨.٠٠٠	احتياطي رأسمالي
٢٤٥٨٦٣	احتياطي استبدال عملة
٣٢٢٥٣٢٨٥	احتياطي مكاسب
٨٨٣٢٣٢٩٦٨	

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

٧٣.٠٠٠	دعاية وإعلانات
١٢١٨٨٦١	الضيافة
	السفر و الإئامال

ثالثاً :-

أهم العقود التي أبرمتها الشركة خلال السنة مع :-

- ١- شركة الخط الهوائي لخدمات الاتصالات بمبلغ ٧٢.٠٠٠.٠٠٠ دينار
- ٢- شركة الخطوط الجوية العراقية بمبلغ ٥.٠٠٠.٠٠٠ دينار
- ٣- شركة الأرض لخدمات الاتصالات بمبلغ ١٠٢٩٦.٠٠٠ دينار
- ٤- شركة نجلة لخدمات الاتصالات نصب برج بمبلغ ١٠٠٥٧٥.٠٠٠ دينار
- ٥- عدنان علي عبود ساحة وقوف السيارات بمبلغ ١٣٧٥.٠٠٠ دينار
- ٦- مصرف الاقتصاد للاستثمار بمبلغ ١٦.٠٠٠.٠٠٠ دينار

## نشاط مجلس الإدارة :

عقد مجلس إدارة الشركة (١٠) جلسات خلال عام ٢٠٠٩ تم خلالها مناقشة جميع الأمور والقضايا المطروحة و التي من شأنها تذييل موقوفات العمل وتطوير عمل الشركة و يتألف مجلس الإدارة من دورتين حيث تم انتخاب مجلس ادارة جديد بتاريخ ٢٠٠٩/٨/١٥ حسب قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ وادناه اسماء مجلس الإدارة للدورة الاولى والثانية ومقدار مساهمته في رأس المال

## الدورة الاولى:

### مقدار المساهمة

مقدار المساهمة	الاســــــــــــــــم	رئيس مجلس الإدارة	نائب رئيس مجلس الإدارة	عضو	عضو	عضو	عضو
٧١٤٢٨٥	السيد باسم جميل النطون	قطاع خاص	قطاع عام	قطاع عام	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص
—————	السيد مازن احمد محمود	قطاع خاص	قطاع عام	قطاع عام	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص
—————	السيد طالب محمد حسن	قطاع خاص	قطاع عام	قطاع عام	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص
٣٢٨٧٧٩	السيد طلال ابراهيم رحومي	قطاع خاص	قطاع عام	قطاع عام	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص
٤٥٠٠٠	السيد علي جواد محمد علي	قطاع خاص	قطاع عام	قطاع عام	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص
٢١١٧٥٠	السيد ابراهيم كمال ابراهيم	قطاع خاص	قطاع عام	قطاع عام	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص
٤٦٠٠٠٠	السيد محمد فاضل علي	قطاع خاص	قطاع عام	قطاع عام	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص

## الدورة الثانية: - تبدأ من ٢٠٠٩/٨/١٥

### مقدار المساهمة

مقدار المساهمة	الاســــــــــــــــم	رئيس مجلس الإدارة	نائب رئيس مجلس الإدارة	عضو	عضو	عضو	عضو
٢١٤٥٠٠٠	السيد عصام كريم كزار	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام
٦٧٠٩٨٨٧٢	السيد حارث شاكر عبد العزيز	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام
٦٦٨١٣٦٦	السيد كريم نور مثنى	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام
٢٠٠٠٠٠٠	السيدة هناء ابراهيم احمد	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام
٧١٤٢٨٥	السيد باسم جميل النطون	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام
١٢/٢٤	السيد حسين علي مراد	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام
١٢/٢٤	السيد مالك رشك بردي	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام
٢٠٠٩/١٢/٢٤	السيد سالم مذهب مذهب	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام
٢٠٠٩/١٢/٢٤	السيد حسن علي حسين	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع خاص	قطاع عام	قطاع عام	قطاع عام

- لم يحصل المجلس على أي مبالغ بصفة أجور أو غيرها عدا أجور نقل واتصالات بلغت ١٥٩٧٠٠٠ خمسة عشر مليون وتسعمائة وسبعون الف دينار .
- ليس لرئيس وأعضاء المجلس أي مصلحة بالعقود التي أبرمتها الشركة .
- بلغت رواتب المبرر المفوض وكما مبين تفصيله ادناه :-

السيد خالد غايب عيود من ٢٠٠٩/١/١ لغاية ٢٠٠٩/٢/٢٨ مبلغ (٢٠٠٠٠٠٠) دينار  
الشهيد السيد كيلان عبد القادر من ٢٠٠٩/٣/١ لغاية ٢٠٠٩/٨/١٥ مبلغ (٨٦٦٠٠٠٠) دينار  
السيد باسم جميل النطون من ٢٠٠٩/٨/١٥ لغاية ٢٠٠٩/١٢/٣١ مبلغ (١٣٥٠٠٠٠٠) دينار

## خامساً: الرواتب والأجور:

بلغت الرواتب والأجور المدفوعة للعاملين خلال ٢٠٠٩ (٦٤٦٤٣٠٤١٢) دينار بضمنها مخصصات البطاقة الترموية (٦٠٢٣٠٠٠) دينار والمكافآت التشجيعية (٢٤٠٤٢٠٠) دينار وحصة الضمان الاجتماعي (٣٦٢٦٢١٩٩) دينار وفيما يلي اسماء المنتسبين الذين تقاضوا اعلى اجر سنوي خلال عام ٢٠٠٩

### الاســــــــــــــــم

المبــــــــــــــــالغ	عنوان الوظيفة	الاســــــــــــــــم
(٤٨٠٠٠٠٠) دينار .	المدير المالي	١. السيدة بشرى كامل عبد القبي
(٢٦٦٠٠٠٠) دينار .	مدير الحرس الفندقى	٢. السيد عمار عباس فرحان
(٢٥٨٠٠٠٠) دينار .	مدير التدبير الفندقى	٣. السيد عبد السلام ابراهيم
(٢٥٨٠٠٠٠) دينار .	مدير النادي الصحى	٤. السيد فهدى محمد صالح
(٢٥٦٠٠٠٠) دينار .	مدير صالة	٥. السيد ابراهيم شرفه

بلغ عدد العاملين (٢٦١) عامل (٢٥٥) عراقيين (٦) عرب .

سادسا:-

أهم الأعمال المنجزة خلال عام ٢٠٠٩ .

- شراء قفلات عدد (٦) بمبلغ (٦٦١٠٠٠٠) دينار .
- شراء سيبلت ٥طن عدد (٦) بمبلغ (٩٣٠١٥٠٠) دينار .
- شراء سيبلت ١,٥طن عدد (٤) بمبلغ (١٩٦٥٦٠٠) دينار .
- شراء كراسي عدد (١٠٠) بمبلغ (٣٦٣٥٠٠٠) دينار .
- شراء جهاز استنساخ عدد (٢) بمبلغ (٨٨٨٥٠٠) دينار .
- شراء ماطور عدد (٣) بمبلغ (٢١٦٦٠٠٠) دينار .
- شراء بطاريات عدد (٥٠) بمبلغ (١٦٥٠٠٠٠) دينار .
- شراء كومبيوتر عدد (١) بمبلغ (٥٣٨٢٠٠) دينار .
- شراء محرك كهربائي عدد (٢) بمبلغ (١٧٧٠٠٠٠) دينار .
- شراء مضخة عدد (١) بمبلغ (١٣٦٠٠٠٠) دينار .
- شراء غاطس عدد (٢) بمبلغ (١٢٢٤٠٠٠) دينار .

سابعا:-

توضيح التغييرات في الأحداث الجوهرية التي طرأت على الشركة لسنة ٢٠٠٩ .

« لم تطرأ أي تغييرات على الشركة وموجوداتها لغاية ٢٠٠٩/١٢/٣١ وفي يوم ٢٠١٠/١/٢٥ تعرض الفندق إلى هجوم ارهابي مما أدى إلى أضرار كبيرة بالفندق إضافة إلى استشهاد وجرح بعض العاملين وسوف نقوم بإعداد تقرير ملحق مفصل لغرض عرضة على الهيئة العامة .

ثامنا :- لا توجد أية توسعات خلال السنة ٢٠٠٩ .

تاسعا:- أن السياسة المتبعة هي :-

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

محمد حريم حزار الاسدي

رئيس مجلس الإدارة

