

ازهار جعفر صالح
محاسب قانوني ومراقب حسابات

شركة فنادق كربلاء - مساهمة خاصة - كربلاء
الحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

الرقم : ٦
التاريخ : ١٥ / ٥ / ٢٠١١

السادة مساهمي شركة فنادق كربلاء - مساهمة خاصة - المحترمين
كربلاء
الموضوع / تقرير مراقب الحسابات عن حسابات الشركة للسنة المالية المنتهية في
٣١/كانون الأول/٢٠١٠

بعد التحية

يسرنا أن نعلمكم بأننا فحصنا البيانات المالية لشركة فنادق كربلاء - مساهمة خاصة - كربلاء كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠ والتقارير السنوي للشركة المعد بمقتضى أحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبها . لقد حصلنا على كافة المعلومات والإيضاحات التي كانت برأينا ضرورية لأداء مهمتنا التي قمنا بها طبقاً للتشريعات النافذة ووفقاً لإجراءات التدقيق المعترف بها والتي شملت الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصاتنا . وحسب رأينا وبقر ما توصلنا إليه من خلال فحصنا وطبقاً لما هو متون في سجلات الشركة وطبقاً للمعلومات والإيضاحات المعطاة لنا :-

- ١- إن المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة كانت متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر وقد تضمنت حسب تقديرنا تسجيل كافة موجودات ومطلوبات واستخدمات وموارد الشركة وأن نظام الرقابة الداخلية قد اشتمل على الإجراءات الضرورية التي تضمن صحة ودقة هذه البيانات بدرجة تتناسب مع حجم نشاط الشركة.
- ٢- إن عملية جرد الموجودات الثابتة والمخزنية والنقدية قد تمت بشكل سليم من قبل الشركة وبإشرافنا وأن نتائج الجرد جاءت مطابقة للسجلات المساعدة وقد تم تقييم هذه الموجودات وفقاً للأسس والأصول والمبادئ المعتمدة والتي اتبعت في السنة السابقة.
- ٣- إن التقرير التقريبي السنوي وما تضمنه من معلومات مالية ومحاسبية يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة المالية للسنة موضوعة التدقيق وإن هذه المعلومات غير مخالفة للحسابات أو الأحكام القانونية والتشريعات المالية السائدة.
- ٤- إن البيانات المالية قد نظمت وفقاً للقواعد المحاسبية والتشريعات المرعية وهي متفقة تماماً مع ما تظهره السجلات وإنها منظمة طبقاً لقانون الشركات المعدل والأنظمة والتعليمات الصادرة بموجبها وإنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات مالية تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠ ونتائج نشاطها وتدقيقها النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ.

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام.

ازهار جعفر صالح

محاسب قانوني ومراقب حسابات

ازهار جعفر صالح

محاسب قانوني

ومراقب حسابات

شركة فنادق كربلاء - مساهمة خاصة - كربلاء

الميزانية العامة كما هي عليه في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	الموجودات الثابتة	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١	١١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	١٥٨٣٩٨٢٠	١٦١٣٢٥٤٣
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
٢	١٣	المخزون (بالكلفة)	١٨٦٦٠٠١٩٤	١٨٦٦٠٠١٩٤
	١٥٢	استثمارات مالية قصيرة الاجل / حسابات التوفير	١٧٤٤٢١٩٥٨٤	١٥٦٩٨٥٨١٨٦
٣	١٦	المديون	٨٢١٦٧٠٤	٧٦٣٧٩٥٤
٤	١٨	النقد	١٩١٢٢٤١٧	١٢٤٢٤٤٣٣
		مجموع الموجودات المتداولة	١٩٧٨١٥٨٨٩٩	١٧٧٦٥٢٠٧٦٧
		مجموع الموجودات	١٩٩٣٩٩٨٧١٩	١٧٩٢٦٥٣٣١٠
	٢	<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الاجل</u>		
	٢١١	رأس المال الاسمي والمدفوع بالكامل	١٦٢٠٠٠٠٠٠	١٦٢٠٠٠٠٠٠٠
	٢٢	الاحتياطيات	٢٦٤٤٨٢٨٩٠	٢٥٦٧٩٤٧٦٥
	٢٢٥	العجز المتراكم	(١٥٢٢١٤٣٠)	(١٦١٢٩٥٧٩٥)
		مجموع حقوق المالكين	١٨٦٩٢٦١٤٦٠	١٧١٥٤٩٨٩٧٠
		<u>مصادر التمويل قصيرة الاجل</u>		
	٢٣	تخصيصات قصيرة الاجل	١٥٣٤٠٥٥٣	٢٨٧٣٣٢٤
	٢٦	الدائنون	١٠٩٣٩٦٧٠٦	٧٤٢٨١٠١٦
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الاجل	١٢٤٧٣٧٢٥٩	٧٧١٥٤٣٤٠
		مجموع مصادر التمويل	١٩٩٣٩٩٨٧١٩	١٧٩٢٦٥٣٣١٠

رئيس مجلس ادارة

أياد سلمان عبد الوهاب يحي

المدير المفوض

عبد الحسين محمد جواد

مدير الحسابات

عباس محمد جواد العلوي

١١٦٠ / ع

ازهار جعفر صالح

محاسب قانوني ومراقب حسابات

ازهار جعفر صالح

محاسب قانوني
ومراقب حسابات

بغداد في ١٥ / ٥ / ٢٠١١

خضوعاً لتقريرنا المرقم (٦) والمؤرخ في ١٥ / ٥ / ٢٠١١

شركة فنادق كربلاء - مساهمة خاصة - كربلاء

بيان العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

السنة السابقة	السنة الحالية		رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
دينار	دينار			
٣٢١٢٧٢٥٠	١.٧٥٠	إيرادات نشاط الجاري	٤٥/٤١	
(٣٦٥٨٩٥٠٠)	-	التغير في مخزون الإنتاج التام		
(٤٤٦٢٥٠)	١.٧٥٠			
		<u>المصروفات الجارية</u>		
٥١٧٣٨٧٥٠	٦٩٣٩٦.٩٧	الرواتب والأجور	٣١	٨
٢٨.١٩٠٠	١٤٩٤٧٥٠	المستلزمات السلعية	٣٢	٩
٢٦٣.١٢٥٠	٢٢٦٥٢٨٣٠	المستلزمات الخدمية	٣٣	١٠
٣٢٣٤٦٧	٢٩٧٧٢٣	الإندشارت	٣٧	١
٣٩٤٩٢٧٥	٣٢٢٣٠٠	الضرائب والرسوم	٣٨٤	
٨٥١١٤٦٤٢	٩٤١٥٨٧٠٠			
(٨٩٥٧٦٨٩٢)	(٩٤١٤٧٩٥٠)	عجز العمليات الجارية / المرحلة الأولى		
		<u>تضاف - الإيرادات التحويلية والأخرى</u>		
٥٢٢٥٤٤٧٩	٩٩٣٦١٣٩٨	فوائد دائنة	٤٦	
٣٧٣٣٩٢.٤	١٦٢١٥٥.٠٠	إيرادات أخرى	٤٩	
٨٩٥٩٣٦٨٣	٢٦١٥١٦٣٩٨			
		<u>تنزل - المصروفات التحويلية والأخرى</u>		
٨٧٣٤.٦	١٥.٨٤٩	المصروفات التحويلية (عدا حساب / ٣٨٤)	٣٨	
١٧٢١١٣	٩٨٧٨٨٠	المصروفات الأخرى	٣٩	
١.٤٥٥١٩	١١٣٨٧٢٩			
(١.٢٨٧٢٨)	١٦٦٢٢٩٧١٩	الفائض (العجز) موزع كما يلي		
-	١٢٤٦٧٢٢٩	مخصص ضريبة الدخل	٢٣٦	
-	٧٦٨٨١٢٥	احتياطي الزامي	٢٢١٣	
-	١٤٦.٠٧٤٣٦٥	الفائض المتراكم / ارباح غير موزعة	٢٢٤	
-	١٦٦٢٢٩٧١٩			

شركة فنادق كربلاء - مساهمة خاصة - كربلاء

كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

دينار	التفاصيل
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
	<u>النقد المستلم من:</u>
١.٧٥٠	إيرادات النشاط الجاري
١٦٢١٥٥٠٠٠	إيرادات أخرى
٣٥١١٥٦٩٠	لزيادة في الدائنين
<u>١٩٧٢٨١٤٤٠</u>	
	<u>النقد المدفوع عن:</u>
٩٣٥٤٣٦٧٧	الاستخدامات
٤٧٣١٤٩	المصروفات التحويلة
٩٨٧٨٨٠	مصروفات أخرى
٥٧٨٧٥٠	لزيادة في المدينين
<u>٩٥٥٨٣٤٥٦</u>	
<u>١.١٦٩٧٩٨٤</u>	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
	<u>النقد المستلم من :-</u>
٩٩٣٦١٣٩٨	فوائد دائنة
	<u>النقد المدفوع عن:</u>
١٩٤٣٦١٣٩٨	التغير في الاستثمارات المالية قصيرة الأجل
<u>(٩٥٠٠٠٠٠٠)</u>	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
٦٦٩٧٩٨٤	صافي الزيادة في النقد ومكافاته
١٢٤٢٤٤٣٣	النقد في ٢٠١٠/١/١
<u>١٩١٢٢٤١٧</u>	النقد في ٢٠١٠/١٢/٣١

شركة فنادق كربلاء – مساهمة خاصة – كربلاء

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	(١) الموارد	
٤١	إيرادات نشاط الجاري	١٠٧٥٠
	(٢) مستلزمات الإنتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية	١٤٩٤٧٥٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	٢٢٦٥٢٨٣٠
		٢٤١٤٧٥٨٠
	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١) - (٢)	(٢٤١٣٦٨٣٠)
٣٨٤	تنزل - الضرائب والرسوم غير المباشرة	٣٢٢٣٠٠
	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	(٢٤٤٥٩١٣٠)

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	عائد العمل	
٣١	الرواتب والأجور	٦٩٣٩٦٠٩٧
٣٧	الائتمانات	٢٩٢٧٢٣
	عجز العمليات الجارية/المرحلة الأولى	(٩٤١٤٧٩٥٠)
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	(٢٤٤٥٩١٣٠)

شركة فنادق كربلاء - مساهمة خاصة - كربلاء
كشف الموجودات الثابتة والتغيرات السنوية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

كشف رقم (١)

الموجودات الثابتة	الإرضى	المبني	آلات ومعدات	أثاث وأجهزة مكاتب	المجموع
رقم الدليل المحاسبي	١١١	١١٢	١١٣	١١٦	
الحركة خلال السنة	دينار	دينار	دينار	دينار	
الكلفة كما في ٢٠١٠/١/١	١٦٣٠٤٩	١٢٦٦٣١٤	٢٠٣٥٣٢١٦	٤٨٨٦٠٤٥	٢٦٦٦٨١٢٤
الإضافات / الترتاة	-	-	-	-	-
الكلفة كما في ٢٠١٠/١٢/٣١	١٦٣٠٤٩	١٢٦٦٣١٤	٢٠٣٥٣٢١٦	٤٨٨٦٠٤٥	٢٦٦٦٨١٢٤
نسبة الإندثار (مستط ثابت)	-	%٤	%١٠	نسب مختلفة	
الإندثار لت					
مخصص الإندثار المتراكم كما في ٢٠١٠/١/١	-	٦١٩٠٨٧	٧٧٨٩٨٩٢	٢١٢٧١٠٢	١٠٥٣٦٠٨١
بضاف - إندثار لت السنة الحالية	-	٢٥٦٤٩	-	٢١٧٠٧٤	٢٩٢٧٢٣
مخصص الإندثار كما في ٢٠١٠/١٢/٣١	-	٦٤٤٧٣٦	٧٧٨٩٨٩٢	٢٣٩٤١٧٦	١٠٨٢٨٨٠٤
القيمة الدفترية كما في ٢٠١٠/١٢/٣١	١٦٣٠٤٩	٦٢١٥٧٨	١٢٥٦٣٢٢٤	٢٤٩١٨٦٩	١٥٨٣٩٨٠

شركة فنادق كربلاء - مساهمة خاصة - كربلاء

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

كشف رقم (٢)

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

كشف المدينةون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

كشف رقم (٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٦١	علاء	٦٦٧٣٧٥٠	٧٠٩٥٠٠٠
١٦٧٢	سلف المتسبين	١٥٤٢٩٥٤	٥٤٢٩٥٤
	مجموع المدينةون	٨٢١٦٧٠٤	٧٦٣٧٩٥٤

كشف النقود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

كشف رقم (٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
١٨١	نقدية في الصندوق	١٤٩٨١٨٤٤	٨٢٨٣٨٦٠
١٨٣	نقدية لدى المصارف	٤١٤٠٥٧٣	٤١٤٠٥٧٣
	مجموع النقود	١٩١٢٢٤١٧	١٢٤٢٤٤٣٣

شركة فنادق كربلاء — مساهمة خاصة — كربلاء
الإحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

كشف رقم (٥)

نوع الإحتياطي	أحتياطي التوسعات	أحتياطي توسعات مستخدم	أحتياطي الزامي	أحتياطي استبدال موجودات ثابتة	المجموع
رقم الدليل المحاسبي	٢٢١١	٢٢١٢	٢٢١٣	٢٢١٨	
الحركة خلال السنة	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في ٢٠١٠/١/١	١.٥١٦٦٢٢٨	٢٠.٣٧٧٥٠	٣٧٤٩٤٤١	١.٤٠٩٦٣٤٦	٢٥٦٧٩٤٧٥
الإضافات	-	-	٧٦٨٨١٢٥	-	٧٦٨٨١٢٥
الرصيد كما في ٢٠١٠/١٢/٣١	١.٥١٦٦٢٢٨	٢٠.٣٧٧٥٠	٣٥١٨٢٥٦٦	١.٤٠٩٦٣٤٦	٣١٤٤٨٢٨٩٠

كشف رقم (٦)

التخصيصات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد كما في ٢٠١٠/١/١	الإضافات	التزيلات	الرصيد كما في ٢٠١٠/١٢/٣١
٢٣٦	تخصيصات ضريبية الدخل	دينار	١٢٤٦٧٢٢٩	-	١٢٤٦٧٢٢٩
٢٣٧	تخصيصات حصة الضمان الإجتماعي للمعال	٢٨٧٣٣٢٤	-	-	٢٨٧٣٣٢٤
	المجموع	٢٨٧٣٣٢٤	١٢٤٦٧٢٢٩	-	١٥٤٤٠٥٥٣

شركة فنادق كربلاء - مساهمة خاصة - كربلاء

كشف الدائنين كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

كشف رقم (٧)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة	٨٦٩٦٣٧٨٧	٥١٧.٩٦١٠
٢٦٧	استقطاعات لحساب الغير	٣١٦٣٣	٣١٦٣٣
٢٦٨	دلتو توزيع الأرباح	٢٢٤.٠١٢٨٦	٢٢٥٣٩٧٧٣
	مجموع الدائنين	١.٠٩٣٩٦٧.٠٦	٧٤٢٨١.٠١٦

كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

كشف رقم (٨)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣١٢١	الاجور النقدية	٦.٣٠٦٨٥.٠	٤٤٢٤٣٦٢٥
٣١٢٦	مخصصات سكن ونقل وطعام	٨٥٢٨٥.٠٠	٧٢٢٩.٠٠٠
٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال	٥٦.٧٤٧	٢٦٦١٢٥
	مجموع الرواتب والاجور	٦٩٣٩٦.٩٧	٥١٧٣٨٧٥.٠

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

كشف رقم (٩)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٢٢	الوقود والزيوت	١٦١.٠٠٠	٢٥٢٥.٠٠
٣٢٥	المتنوعات	٣٩٩.٠٠٠	١١٤٧.٠٠٠
٣٢٦	تجهيزات العاملين	٥٣٤٧٥.٠	٢.٠٠٠٠
٣٢٧	المياه والكهرباء	٤.٠٠٠٠	١٢.٢٤٠.٠
	مجموع المستلزمات السلعية	١٤٩٤٧٥.٠	٢٨.١٩٠.٠

شركة فنادق كريلاء – مساهمة خاصة – كريلاء

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

كشف رقم (١٠)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	السنة الحالية دينار	السنة السابقة دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	٢٥٢٥٠٠٠	٣٦٠٠٠٠٠
٣٣١٢	صيانة مياحي	٢٥٢٥٠٠٠	٣٦٠٠٠٠٠
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة	٥٤٠٠٠٠	١٩٠٢٠٠٠
٣٣٣١	دعاية و اعلان	٧٣٨٢٥٠	٨٥٦٢٥٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	١١٨٩٠٠٠	١٠٣٣٠٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	٧٢٥٠	٧٠٠٠
٣٣٣٤	مصاريف المعارض	٢٤٧٤٥٠٠	٣٧٩٨٢٥٠
٣٣٤	نقل وإيغاد واتصالات	٤٨٨٥٥٨٠	٤٦٥٠٥٠٠
٣٣٦	مصرفات خدمية متنوعة	٢٠٧٥٠٠٠	١٥٠٥٠٠٠
٣٣٦١	اشركاكات وانتماءات	٣٣٧٥٠٠	٣٣٧٥٠٠
٣٣٦٢	اقساط تأمين	٤٣٨٠٥٠٠	٤٣٨٠٠٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين عن خدمات موداة	١٢٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٤٣٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٨٢	خدمات محاسبية/أجور تدقيق الحسابات	٤٧٤٧٥٠	١٠٣٠٥٠٠
٣٣٦٩	مصرفات خدمية متنوعة	١٢٧٦٧٧٥٠	١٤٢٥٣٠٠٠
	مجموع المستلزمات الخدمية	٢٢٦٥٢٨٣٠	٢٦٣٠١٧٥٠

شركة فنادق كربلاء – مساهمة خاصة – كربلاء

كشف تسوية الأرباح والخسائر لاغراض ضريبة الدخل والاحتياطي الإلزامي بموجب قانون الشركات رقم

٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل للفترة المنتهية في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٩

١- تسوية الأرباح والخسائر لاغراض ضريبة الدخل

	<u>دينار</u>
صافي الربح بموجب الحسابات	١٦٦٢٢٩٧١٩
ينزل - ٥٠% لتغطية خسائر السنة السابقة	٨٣١١٤٨٦٠
صافي الربح المعدل الخاضع للضريبة ويخضع بنسبة ١٥%	٨٣١١٤٨٥٩
مخصص الضريبة بنسبة ١٥% من المبلغ اعلاه	١٢٤٦٧٢٢٩

٢- الاحتياطي الإلزامي بموجب قانون الشركات

	<u>دينار</u>
صافي الربح بموجب الحسابات	١٦٦٢٢٩٧١٩
ينزل - مخصص ضريبة الدخل	١٢٤٦٧٢٢٩
صافي الربح المعدل الخاضع للاحتياطي الإلزامي ويخضع بنسبة ٥%	١٥٣٧٦٢٤٩٠
الاحتياطي الإلزامي بنسبة ٥% من المبلغ اعلاه	٧٦٨٨١٢٥

شركة فنادق كربلاء المساهمة الخاصة

(شركة كربلاء للصناعة المساهمة الخاصة سابقاً)

تقرير مجلس الإدارة

والبيانات والحسابات الختامية للسنة المنتهية

في ٢٠١٠/١٢/٣١

أسست عام (١٩٥٣)

العنوان

مركز ادارة الشركة في كربلاء
نهاية شارع الامام العباس(ع)
هاتف : ٣٢٢٣٣٠-٣٢٧٥٠٤
٣٢٢٧٧٦

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

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ
شركة فنادق كربلاء المساهمة الخاصة
(شركة كربلاء للصناعة المساهمة الخاصة سابقا)
رأسمالها (١٦٢٠٠٠٠٠٠٠) دينار

تقرير مجلس إدارة الشركة عن السنة المنتهية في ٢٠١٠ / ١٢ / ٣١

حضرات السادة أعضاء الشركة المحترمين :

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته..

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

وعلا بأحكام البند (ثالثا) من المادة (١١٧) والمادة (١٣٤) من قانون الشركات المرقم
(٢١) لسنة (١٩٩٧) المعدل ، ومع مراعاة تعليمات النظام المحاسبي الموحد للشركات
رقم (١) لسنة (١٩٩٨) ، نقدم لكم التقرير السنوي الشامل عن نشاط الشركة خلال
السنة المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١ متضمنا الآتي :

أولا: أهداف الشركة ورأسمالها والمتغيرات التي جرت عليها:

أسست الشركة في عام (١٩٥٣) بأجازة التأسيس المرقمة (٤٢٨/١) والمؤرخة في
١٦/شوال/١٣٧٢ هجرية الموافق ١٩٥٣/٦/٢٨ ميلادية لإنتاج بعض أنواع المنسوجات
، ثم استقرت على إنتاج (البشماغ) ، فكانت أول شركة وطنية تنتج هذه المادة، وقد
بدأت الشركة نشاطها باستخدام (٢١) نولا^١ وازداد عدد الأتوال حتى بلغ (١٢٠) نولا^٢.

غير أن العدد الذي استقر عليه الإنتاج خلال العقدين الماضيين وحتى نهاية عام ٢٠٠٥ كان يتراوح ما بين (٦٠ - ٧٢) نوالاً، حيث توقف الإنتاج نهائياً ابتداءً من ٢٠٠٦/١/١ تمهيداً لتحويل نشاط الشركة إلى النشاط الفندقي والسياحي وحسب قرارات الهيئة العامة في اجتماعها السنوي المنعقد في ٢٠٠٦/٦/١٩.

بلغ رأسمال الشركة عند التأسيس (٥٠٠٠) خمسة آلاف دينار وقد تطور حتى بلغ (٨١٠٠٠٠٠٠٠) ثمانمائة وعشرة ملايين دينار في عام ٢٠٠٧ وفي الاجتماع السنوي للهيئة العامة المنعقد في ٢٠٠٩/٦/١١ قررت الهيئة زيادة رأس المال بنسبة ١٠٠% وفق المادة (٥٥) أولاً قانون الشركات النافذ بحيث أصبح رأس المال (١٦٢٠٠٠٠٠٠٠) مليار وستمائة وعشرين مليون دينار، وحصلت مصادقة دائرة تسجيل الشركات / وزارة التجارة على الزيادة وعلى تعديل عقد التأسيس بموجب كتابها المرقم (٢٢٢٢٣) في ٢٠٠٩/٩/٧. وفيما يلي جدولاً بتطور رأسمال الشركة :

السنة	ألف دينار	السنة	ألف دينار
١٩٥٣	٥	١٩٩٨	٦٠٠٠
١٩٥٤	٢٥	١٩٩٩	١٢٠٠٠
١٩٥٥	٥٠	٢٠٠٠	٢٤٠٠٠
١٩٦٠	١٠٠	٢٠٠١	٤٨٠٠٠
١٩٧٨	٢٠٠	٢٠٠٢	٧٢٠٠٠
١٩٨٤	٣٠٠	٢٠٠٣	٩٠٠٠٠
١٩٨٨	٤٠٠	٢٠٠٤	١٨٠٠٠٠
١٩٨٩	٥٠٠	٢٠٠٥	٢٧٠٠٠٠
١٩٩٠	٧٥٠	٢٠٠٦	٢٧٠٠٠٠
١٩٩١	١٠٠٠	٢٠٠٧	٨١٠٠٠٠
١٩٩٢	١٥٠٠	٢٠٠٨	٨١٠٠٠٠
		٢٠٠٩	١٦٢٠٠٠٠
		٢٠١٠	١٢٦٠٠٠٠

ثانيا : المبيعات والخزين من الإنتاج التام المتبقي لدى الشركة :

على الرغم من الجهود الحثيثة التي بذلتها الشركة فانه لم تتحقق أية مبيعات من خزنيها من الإنتاج التام من اليشماغ بسبب إغراق السوق بالإنتاج المستورد من الكثير من المنشآت العربية والأجنبية . ولذلك استمر الخزين عل حاله والبالغ قيمته (٨٧٢١٨٧٥٠) ديناراً.

ثالثا : بيانات ومؤشرات عن أداء الشركة :

(١) بلغ الربح الصافي لنشاط الشركة (١٦٦٢٢٩٧١٩)مائة وستة وستين مليوناً ومائتان وتسعة وعشرين ألفاً وسبعمئة وتسعة عشر ديناراً" مقابل عجز قدره (١٠٢٨٧٢٨) مليون وثمانية وعشرين ألفاً وسبعمئة وثمانية وعشرين ديناراً وبعد استقطاع مخصص ضريبة الدخل البالغ (١٢٤٦٧٢٢٩) اثني عشر مليوناً وأربعمائة وسبعة وستون ألفاً ومائتان وتسعة وعشرين ديناراً واحتجاز مبلغ (٧٦٨٨١٢٥) سبعة ملايين وستمئة وثمانية وثمانين ألفاً ومائة وخمسة وعشرين ديناراً لحساب الاحتياطي الإلزامي فان مبلغ الفائض المتراكم (الأرباح غير الموزعة) (١٤٦٠٧٤٣٦٥) مائة وستة وأربعون مليوناً وأربعة وسبعين ألفاً وثلاثمئة وخمسة وستين ديناراً.

(٢) لم تعقد الشركة أية عقود لشراء آلات ومعدات جديدة ، كما لم يتم شراء أية مادة أولية

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

(٤) فيما يلي أرصدة الاحتياطيات واستخداماتها كما في ٢٠١٠/١٢/٣١:

ت	نوع الاحتياطي	المبلغ - دينار
١-	الاحتياطي الإلزامي بموجب قانون الشركات	٣٥١٨٢٥٦٦
٢-	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	١٠٤٠٩٦٣٤٦
٣-	احتياطي توسعات	١٠٥١٦٦٢٢٨
٤-	احتياطي توسعات مستخدم	٢٠٠٣٧٧٥٠
٥-	الفائض المتراكم	(١٥٢٢١٤٣٠)
	المجموع	٢٤٩٢٦١٤٥٠

مقابل (٩٥٤٩٨٩٧٠) خمسة وتسعون مليوناً وأربعمائة وثمانية وتسعون ألفاً وتسعمائة وسبعين ديناراً في السنة السابقة.

رابعاً:

(١) أدناه أسماء السادة الرئيس وأعضاء مجلس الإدارة كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ مع مقدار مساهمة كل منهم:-

ت	الاسم	الموقع	عدد الأسهم
١-	أياد سلمان عبد الوهاب يحيى	رئيس المجلس	٢٧٨٣١٣٢٥٤
٢-	هشام عبود داود هلبون	نائب رئيس المجلس	٣٨٢٢٨٠٠
٣-	عبد الحسين محمد جواد	عضو ومدير مفوض	٢٠٠٠٠
٤-	صفاء عبد الأمير علي	عضو المجلس	٥١٤٠٨٠٠
٥-	د. ضياء عبد الأمير علي	عضو المجلس	٦٧٥٠٠٠٠

٢- كانت الهيئة العامة قد قررت في اجتماعها المنعقد في ٢٠١٠/٦/٣٠ منح السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة مكافأة مقدارها (٢٠٠٠٠٠٠) مليوني دينار لكل منهم، إلا أن دائرة تسجيل الشركات اعترضت على هذا القرار وطلبت حذفه من تقرير اجتماع الهيئة العامة على أساس أن الشركة تكبدت خسارة مقدارها (١٠٢٨٧٢٨) مليون وثمانية وعشرون ألفاً وسبعمائة وثمانية وعشرين ديناراً وبناءً على ذلك حذفت المكافأة.

٣- بلغ مجموع رواتب السيد المدير المفوض لسنة ٢٠١٠ (٨١٠٠٠٠٠) ثمانية ملايين ومائة ألف دينار، وقد تم بيع سيارة الصالون المخصصة لاستعماله، ومنحه مخصصات نقل مقدارها (٣٠٠٠٠٠٠) ثلاثمائة ألف ديناراً شهرياً.

٤- عقد مجلس الإدارة ستة جلسات خلال سنة ٢٠١٠.

٥- فيما يلي تفاصيل المبالغ المصروفة على الفقرات التالية بالدينار :-

* الدعاية والإعلان ٥٤٠٠٠٠

* الضيافة ١١٨٩٠٠٠

* التبرعات -----

خامساً: الرواتب والأجور والعمالة :

١ - بلغ أجمالي الأجور والمخصصات والمكافآت والضمان الاجتماعي والمزايا خلال

السنة (٦٩٣٩٦٠٩٧) ديناراً مقابل (٥١٧٣٨٧٥٠) ديناراً في السنة السابقة.

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

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

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

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

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

سادسا: لاتوجد استيرادات خلال السنة.

سابعا: لم تحصل أية توسعات في الشركة خلال السنة.

ثامنا: ان السياسة المحاسبية لم تتغير وهي:

١ - النظام المحاسبي الموحد للشركات رقم (١) لسنة ١٩٨٥ مع مراعاة التعليمات رقم (١) لسنة ١٩٩٨.

٢- طريقة القسط المتناقص لاحتساب الاندثرات على الموجودات.

٣- نظام الجرد المستمر للتحقق من موجودات الشركة.

ثامنا: بلغ عدد المساهمين في الشركة لحين إعداد التقرير في ٥/٥/٢٠١١ ١٩٨٢) مساهم.

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

إحدى عشر : الإفصاح المالي :

تلقت الشركة كتاب الشكر والتقدير من هيئة الأوراق المالية العدد ١١٨/١٣ في ٢٠١١/١/١٩ لقيامها بالالتزام بمتطلبات الإفصاح المالي وتقديم البيانات الفصلية لسنة ٢٠١٠ بمواعيدها المقررة حسب قانون الأوراق المالية رقم ٧٤ لسنة ٢٠٠٤ والتعليقات الصادرة بموجبه.

أثنى عشر : التحول إلى النشاط الفندقى والسياحى:

(١) المشروع الفندقى والسياحى:

قامت الشركة بنشاط مكثف ومن خلال هيئة الاستثمار في محافظة كربلاء واتحاد رجال الأعمال والمستثمرين في كربلاء لعرض ملف مشروع إقامة الفندق على ارض المعمل على المستثمرين الراغبين بالاستثمار في كربلاء ، وقد التقى مجلس الإدارة بممثلين من عدد من الشركات التركية والخليجية والمليزية ، وقد أبدى البعض منها رغبته بالاستثمار في المشروع ووفق أسلوب المساطحة، ونأمل أن تسفر الأشهر القادمة عن نتائج ايجابية لبلورة مشروع اتفاق عقد المساطحة مع إحدى هذه الشركات ووفق المبادئ الأساسية التي وضعها مجلس الإدارة.

٢- استثمار قطعة الأرض (٥٧م/٢٤م/عباسية)

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

وفي عام ٢٠٠٧ تمت إقامة دعوى على دائرة البلدية للتعويض عن اجر المثل على أن تقام لاحقا دعوى التعويض عن قيمة الأرض وثبتت حدود المساحة المتبقية من الأرض

عن طريق دعوى الإفراز الإداري أو القهري . وجرى توكيل محامين متخصصين للسير في هذه الدعاوى. وعلى مدى السنوات الثلاثة الماضية أخذت الدعوى الأولى مسارها القانوني في محكمة البداية ومن ثم في محكمة الاستئناف ومحكمة التمييز الاتحادية . وجرى تشكيل أربع لجان متعاقبة من الخبراء لتقدير اجر المثل،. وحدد تقرير آخر لجنة وهي لجنة سباعية من الخبراء المستقلين اجر المثل بمبلغ (١٣٠٢٥٠٠٠) مائة وثلاثون مليوناً ومائتان وخمسون ألف دينار . وصادقت محكمة التمييز الاتحادية على قرار محكمة استئناف كربلاء الاتحادية المؤرخ في ٢٠٠٩/٥/١٢ المتضمن إلزام مديرية بلدية كربلاء بتأدية المبلغ المذكور للشركة كأجر مثل عن الجزء الذاهب للطريق العام وذلك بقرارها المؤرخ في ٢٠٠٩/٧/١٥. وبذلك اكتسب القرار الدرجة القطعية. وتم فتح ملف لتنفيذ القرار من قبل المحامين. غير أن دائرة البلدية تقدمت بعد صدور القرار المذكور بطلب إلى محكمة الاستئناف لإعادة المحاكمة بحجة أن العقار موضوع الدعوى قد صدر قرار بإطفاء حق التصرف فيه، وحيث إن دائرة البلدية لم تقدم أي مستمسك أو وثيقة رسمية تؤيد صحة دفع طلب إعادة المحاكمة فقد قررت المحكمة رد الطلب المذكور بقرارها بالعدد ٣١٩/إعادة محاكمة /٢٠٠٩/ والمؤرخ في ٢٠١٠/١/١٨.

وبناء على ذلك قامت مديرية بلدية كربلاء بمفاتحة وزارة البلديات والأشغال العامة بكتابها العدد/ ٢٦٤٢٩ والمؤرخ في ٢٠١٠/١٠/٢٦ بطلب الموافقة على صرف اجر المثل أعلاه وكذلك الموافقة على استملاك الجزء الذاهب من الأرض إلى الشارع العام وذلك لتجنب ترتيب اجر المثل مرة أخرى على مديرية البلدية وحسبما جاء بكتابهم المرفقة صورته ، غير انه لم تصدر موافقة الوزارة حتى الآن، وحال صدورها سيتم إجراء معاملة الفرز للجزء المتبقي من الأرض وتثبيت حدودها ومن ثم /سيقوم مجلس الإدارة بالمباشرة بوضع التصاميم والخرائط الهندسية لتشييد مشروع مؤلف من أربعة طوابق أو أكثر يضم أسواق ومحلات تجارية وشقق فندقية أو تشييد فندق وعلى مرحلتين وحسب الصلاحيات المخولة لمجلس الإدارة بموجب قرار الهيئة العامة في اجتماعها السنوي المنعقد في ٢٠٠٩/٦/١٢.

ختاماً نبتهل إلى الله العليّ القدير أن يقرن أعمال الشركة بالتوفيق والسداد وان تنهياً
لها الظروف المناسبة لتنفيذ مشاريعها وتطوير نشاطها.

والله الموفق...



رئيس مجلس الإدارة

أياد سلمان عبد الوهاب يحيى

المدير المفوض

عبد الحسين محمد جواد



جمهورية العراق

وزارة البلديات والأشغال العامة
مديرية البلديات العامة
مديرية بلدية كربلاء المقدسة
شعبة//القانونية



العدد / ٢٤٨١
التاريخ / ١٩ / ١٠ / ٢٠١٠

الى/وزارة البلديات والأشغال العامة /مديرية البلديات العامة /القانونية
م/ مذكرة أخبار بالتنفيذ

أشارة الى ماجاء بكتاب دائرة تنفيذ كربلاء المقدسة بالعدد ١٤٨١ في ١٩ / ١٠ / ٢٠١٠ نرفق لكم طيبا مذكرة الأخبار بالتنفيذ ومرافقاتها قرارات الحكم البدائي والأستئناف والمصدق تميزا والخاص بأجر المثل المتعلق بالعقار المرقم ٥٧/٢٤ عباسية راجين التفضل بالإطلاع والموافقة على صرف أجر المثل وكذلك الموافقة على أستملاك الجزء الذاهب من العقار أعلاه الى الشارع العام وذلك لتجنب ترتيب أجر المثل مرة أخرى على مديريننا مع التقدير .

المرافقات

-مذكرة الأخبار بالتنفيذ (النسخة الأصلية)
-قرارات الحكم (نسخة طبق الأصل)

م/ م
المهني
مازن هاتف عبد المهدي الياسري
مدير بلدية كربلاء المقدسة

نسخة مئة

- الحسابات /للعلم لطفا
القانونية / حفظ مع الأوليات