

بسم الله الرحمن الرحيم

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق نشاط الشركات

الرقم: ٤٩٥٩ / ٣٧ / ٢٩ / ٨

التاريخ: ١٤ / ١٢ / ٢٠٠٨ هـ

٢٠٠٨ م / ٥ / ٩

الى / السادة مساهمي شركة فندق المنصور (المساهمة المختلطة) بغداد - المحترمين

م/البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

بعد التحية:-

فحصنا البيانات المالية لشركة فندق المنصور (المساهمة المختلطة) كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧ ،
وتقرير مجلس الادارة المرفق معها، طبقاً لمتطلبات قانون ديوان الرقابة المالية المرقم بـ (٦) لسنة ١٩٩٠ (المعدل) وقانون الشركات المرقم بـ (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والقوانين والنشريات المرعية الاخرى ووفقاً للقواعد والاعراف المعتمدة في هذا المجال ولدينا الايضاحات و التحفظات و الملاحظات التالية:-

الايضاحات

١- بلغت التخصيصات المحتجزة لمقابلة الالتزامات المالية المختلفة (٩٢٦٤١) الف دينار (الثان

وتسعون مليون وستمائة وواحد واربعون الف دينار) موضحة كالآتي:-

البيان	المبلغ/الف دينار
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	٥٧٠٩
مخصص عن قوائم الكهرباء غير المقدمة	٣٧١٥٢
مخصص اخالات الطائرة (الاسهم المرورة)	٤٩٧٨٠
المجموع	٩٢٦٤١

٢- قامت الشركة بكسر الودائع الثابتة لدى مصرف بابل والبالغ قيمتها (٣٣١٢٥٠) الف

دينار (ثلاثمائة وواحد وثلاثون مليون ومئتان وخمسون الف دينار) بسبب حاجتها للسيولة

النقدية.

(٢٠٠٨)



التحفظات والملاحظات:-

١- نتيجة النشاط:-

كانت نتيجة نشاط الشركة للسنة موضوع التقرير عجزاً مقداره (١٦٧٥٣٠٣) الف دينار (مليار وستمائة وخمسة وسبعون مليون وثلاثمائة وثلاثة الف دينار) ويشكل نسبة (٨٣%) من راس مال الشركة وادناه اهم اسباب هذا العجز:-

أ- انخفاض ايرادات النشاط الجاري بمقدار (٢٤٤٧٨٦٤) الف دينار (مليارين واربعمائة وسبعة واربعون مليون وثلاثمائة واربعه وستون الف دينار) عن السنة السابقة بسبب انخفاض نسب تشغيل الفندق نتيجة الحوادث الذي تعرض له بتاريخ ٢٥/٦/٢٠٠٧.

ب- ارتفاع مصروفات المستلزمات الخدمية بمقدار (١٥٠٣٦٠) الف دينار (مائة وخمسون مليون وثلاثمائة وستون الف دينار) عن السنة السابقة والتي تركزت في خدمات الصيانة ونقل العاملين والسفر والايفاء.

ج- اطفاء السلف الممنوحة للمنتسبين والبالغ مقدارها (١٥٦٧١٢) الف دينار (مائة وستة وخمسون مليون وسبعمائة والى عشر الف دينار) استناداً الى قرار الهيئة العامة بجلستها المنعقدة بتاريخ ٢٨/٨/٢٠٠٧.

كما يتطلب من ادارة الشركة اتخاذ احد الاجراءات التالية التي حددها البند (ثانياً) من المادة (٧٦) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) وذلك (اما بتخفيض او زيادة راس مال الشركة او التوصية بتصفية الشركة).

٢- زيادة راس المال

تمت زيادة راسمال الشركة بنسبة (١٠٠%) وفقاً للبند (الثالث) من المادة (٥٥) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) ، واستناداً الى قرار الهيئة العامة بجلستها المنعقدة بتاريخ ٢٨/٨/٢٠٠٧ وبالشكل الآتي:-

أ- (٧٥%) من الزيادة عن طريق الرسملة من حساب الفائض المتراكم .

ب- (٢٥%) عن طريق الاكتتاب بعلاوة اصدار دينار واحد لكل سهم.

تمت اجراءات الزيادة في راس مال الشركة بالنسبة المذكورة في اعلاه خلال السنة ٢٠٠٧ ، في حين ان موافقة دائرة مسجل الشركات صدرت بتاريخ ١٠/٦/٢٠٠٨.

٣- الموجودات الثابتة

- أ- تم احتساب الاندثار السنوي للسيارة المشطوبة خلال السنة/٢٠٠٧ وبتبلغ (١٧٦٩٤٩٠) دينار (مليون وسبعمئة وتسعة وستون ألف واربعمائة وتسعون دينار) ، نوصي بضرورة اجراء التسوية اللازمة لعكس المبلغ.
- ب- لاحظنا وجود فرق (بالنقصان) مقداره (٦٨١٥٥٠) دينار (ستمائة وواحد وثمانون ألف وخمسمائة وخمسون ديناراً) بين رصيد حساب الآلات والمعدات الظاهر في سجل الاستاذ العام عن رصيده في سجل الموجودات الثابتة، ما يتطلب التحري عن الفرق المذكور ومعالجته اصولياً.
- ج- لم تقم الشركة باجراء عملية مطابقة لنتائج الجرد مع ارصدة السجلات المختصة لتحديد الفروقات (ان وجدت) ومعالجتها، مما افقد الجرد اهم اهدافه.

الموجودات المخزنية

- أ- لم تقم الشركة بمصر المواد الراكدة والفائضة عن حاجتها ، مما يتطلب جردها وتحديد جدوى بقائها او التخلص منها وفق الاصول في حالة عدم جدواها.
- ب- ظهر رصيد حساب مخزن المخلفات والمستهلكات في ٢٠٠٧/١٢/٣١ بتبلغ مقداره (١٣٨١٤) ألف دينار (ثلاثة عشر مليون وثمانمائة واربعه عشر الف دينار) ولدينا الاتي بخصوص المخزن المذكور:-
- اولاً- عدم وجود مخزن خاص لحفظ هذه المواد.
- ثانياً- لم تقم الشركة بجرد هذه المواد في ٢٠٠٧/١٢/٣١.
- نوصي بضرورة قيام الشركة باتخاذ الاجراءات المناسبة للسيطرة على المستهلكات والاعلان عن بيعها بالمزايدة العلنية.

- ج- من خلال قيامنا بزيارة مخازن الشركة لاحظنا وجود اقفال الكترونية عدد (٧) قفل (سبعة اقفال) في مخزن الادوات الاحتياطية في حين ان رصيد البطاقة المخزنية يشير الى صرفها بالكامل، مما يتطلب اتخاذ الاجراءات المناسبة لتعديل رصيد البطاقة.

٥- الارصدة المدينة والدائنة:-

- أ- ظهر رصيد عملاء القطاع الخاص بالعملة المحلية مخالفاً لطبيعته المحاسبية بتبلغ مقداره (١٥٠٩٤٧) دينار (مائة وخمسون الف وتسعمائة وسبعة واربعون دينار)

لعدم قيام شعبة الإيرادات بإجراء المطابقات الشهرية حول أرصدة حسابات العملاء مع المكتب الامامي ، نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة لمعالجة الرصيد اعلاه واجراء المطابقات اللازمة بين الشعب المختلفة في الفندق.

ب- لم يتم تسوية رصيد حساب سلف لاغراض النشاط كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ والبالغ (١٢٠٨٣) الف دينار) (التي عشر مليون وثلاثة وثمانون الف دينار) ، نوصي بضرورة تسوية هذا الرصيد في نهاية كل سنة.

ج- لم تقم الشركة بتسديد مستحقات الجهات المينة اذناه والظاهرة ضمن ارصدة الحسابات الدائنة لغاية تاريخ اعداد هذا التقرير ، نوصي بضرورة تسديدها وعدم تحميل الشركة بالفوائد التأخيرية:-

المبلغ/ دينار	التفاصيل
١٠٣٨٩٨٣١	دائرة العمل والضمان الاجتماعي
٢٧٣٤٩٥١٤٠	ضريبة المبيعات للسنوات (٢٠٠٤، ٢٠٠٥، ٢٠٠٦) (٢٠٠٦)
٥٠٢٦٤٧٥	استقطاعات من المستسين للدوائر مختلفة
٤٢٦٢٧٧	رسم الطابع
٨٤٢٦٦٢٠٧	ضريبة الدخل لسنة/٢٠٠٢

٦- النقود

أ- لم تقم الشركة باتخاذ الاجراءات المناسبة بخصوص الشيكات التي مضت عليها الفترة القانونية ولم يتم سحبها من قبل المستفيد لغاية تاريخه مما يتطلب معالجتها اصولياً وتفصيلها اذناه:-

رقم الشيك	تاريخه	المبلغ	اسم المصرف	اسم المستفيد
٦٦٣٨٤٦١٨	٢٠٠٧/٣/٤	٤٢٣٥٦٠	والفدين/كراودة مرم	النقابة العامة لعمال الخدمات
٦٦٢٨٤٧٩٤	٢٠٠٧/٣/٣١	٤٢١٠٥٠	والفدين/كراودة مرم	النقابة العامة لعمال الخدمات
٤٤٥٦	٢٠٠٦/١٢/٢٦	٤١٣٣٣٠	والفدين/كراودة مرم	النقابة العامة لعمال الخدمات

ب- لم تحصل على تايد المصارف للارصدة المدرجة اذناه بالرغم من طلبنا ذلك، نرى ضرورة قيام الشركة بالحصول على تلك التايدات من المصارف حفاظاً على حقوق الشركة:-

رصيد السجلات/دينار	اسم المصرف
٢٤٣٢٠	مصرف بابل/عملة اجنبية
١١٢٩٥	مصرف بابل/جاري مساهمين
٥٩٤٩٢٥	مصرف الواصلين/كروادة مريم

٧- حسابات المساهمين

أ- بلغت الارباح الموزعة وغير المستلمة من قبل المساهمين (٥٩٨٣٣٠٣٢) دينار (تسعة وخمسون مليون وثمانيائة وثلاثة وثلاثون الف واثنان وثلاثون دينار) كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١، نوصي بضرورة حث المساهمين بكافة الوسائل لاستلام ارباحهم.

ب- بلغ عدد الشهادات ائتمرية من قبل الشركة والتي لم يراجع اصحابها لاستلامها لغاية تاريخ اعداد هذا التقرير (٤٧٠) شهادة (اربعمائة وسبعون شهادة) تمثل (١١٥٥١٨٩٧٤٢) سهماً (مليار ومائة وخمسة وخمسون مليون ومائة وتسعة وثمانون الف وسبعمائة واثنان واربعون سهماً) ، نوصي بالاعلان عنها وتسليمها الى اصحابها بعد التحقق من شروط العضوية استناداً للمادة (١٢٩) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة/١٩٩٧(المعدل).

ج- بلغت الاسهم المزورة المثقبة والتي لم تُحسم لحد الان (١٧٢٢٢٠٠) سهم (مليون وسبعمائة واثنان وثمانون الف ومنتان سهم) حيث تم تخصيص مبلغ مقداره (٤٩٧٨٠) الف دينار (تسعة واربعون مليون وسبعمائة وثمانون الف دينار)، نوصي بضرورة تكليف الجهود لحسم دعاوى الاسهم المزورة.

٨- تقييم نظام الرقابة الداخلية:-

من خلال فحص اجراءات نظام الرقابة الداخلية للشركة لوحظ مايلي:-

- أ- عدم قيام قسم التدقيق الداخلي في الشركة بتقديم تقارير دورية عن نتائج تدقيق حسابات وانشطة الشركة الى الادارة العليا.
- ب- قلة الكادر العامل في قسم التدقيق الداخلي بالاضافة الى عدم ملائمة الاختصاصات بالمهام المناطة للكادر وادناه تفاصيل ذلك:-

العنوان الوظيفي	التحصيل الدراسي
١- مدقق	بكالوريوس سياحة
٢- مدقق	بكالوريوس سياحة

ج- عدم مسك سجل لمراقبة العقود المبرمة مع المقاولين والمجهزين المتعاقدين مع الشركة.

د- تم استخدام المتحصلات النقدية بدلاً من ايداعها واستخدام الصكوك في ذلك للصرف على بعض نفقات الشركة.

هـ- عدم الدقة في اعداد الموازنة التخطيطية للمصروفات والايادات ومتابعة الانحرافات.

٩- التقارير الصادرة

تم اصدار تقريرنا المرقم (٢٩/٣٧/٢٩/٨) في ٢٠٠٨/٥/٢٩ بخصوص اعمال الرقابة والتدقيق على حسابات وانشطة الشركة لعام/٢٠٠٧ والمتضمن العديد من الملاحظات التي تم ابلاغها الى ادارة الشركة ، نوصي بضرورة اتخاذ مايلزم لتصفية تلك الملاحظات ومعالجتها اصولياً وخلال الفترة المحددة.

١٠- الملاحظات الاخرى:-

أ- خلافاً للقاعدة المحاسبية رقم(١٢) الصادرة من مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق ، لم تقم الشركة بتسجيل مبلغ الخسائر الراسمالية والبالغ مقداره(٧٥٩٩٩٨٦) دينار (سبعة ملايين وخمسمائة وتسعة وتسعون الف وتسعمائة وستة وثمانون دينار) من حساب الاحتياطات الراسمالية حيث تم معالجتها ضمن مصاريف السنة الحالية.

ب- لم تقم الشركة بتزويدنا بكشف للدعاوى القائمة على الغير او المقامة من قبل الغير على الشركة بالرغم من طلبنا ذلك بمذكرةنا المرقمة(٨) في ٢٠٠٨/٤/١٣ ولغاية تاريخ اعداد هذا التقرير.

جـ- مازالت بذمة العاملين في الشركة مبالغ عن ضريبة الدخل التي تحملت بها الشركة خلال عام/٢٠٠٦ بلغ مجموعها (١٩٣٤٦٧١) دينار (ملبون وتسعمائة واربعة وثلاثون الف وستمائة وواحد وسبعون دينار) ، نوصي بضرورة تحصيلها من مستحقات العاملين.

خلاصة الراي:-

وفي راينا ومع مراعاة ماجاء اعلاه واستناداً الى المعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا ،فإن البيانات المالية وتقرير الادارة المرفق معها متفقة مع السجلات ومستوفية للمنظومات القانونية والمسا على قدر ماتضمنته من مؤشرات للاداء، تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧ ونتائج نشاطها وتدقيقها النقدي للسنة المنتهية بذات التاريخ

الحاسب القانوني

انتصار فضيل فوحي

رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠٠٨/٥/٢٩



شركة فندق المنصور المساهمة المختلطة - بغداد
الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

٢٠٠٦	٢٠٠٧	رقم الدليل الحاسبي	رقم الكشف
دينار	دينار		
١٩٢٦٩٣٧٥٤	١٧٧٥٩٥٢٥١٨	الموجودات المتداولة	١
١٠٠٢٠٦١	١٠٠٢٠٦١	الموجودات الثابتة (بالقيمة المدفوعة)	١١
١٠٨٠٠٦٣٢٠	١٠٨٠٠٦٣٢٠	فروض مسموحة طويلة الاجل	١٤
٢٠٣٥٩٨٢١٣٥	١٨٨٤٩٦٠٨٩٩	استثمارات مالية طويلة الاجل	١٥
		الموجودات المتداولة	
١٥٠٦٨٤٨٦٧	١٠٦١٦٩٣٣٤	المخزون (بالكلفة)	١٣
٨٠٨٩١٣٤٦٠	٦٤٦٠٥٥٩١٦	المدينون	١٦
٩٠٣٨٨٦٦٤٥	١٧٥٤١٣٨٧٦	التقود	١٨
١٨٦٣٤٧٤٩٧٢	٩٢٧٦٣٩١٢٦	مجموع الموجودات	
٣٨٩٩٤٥٧١٠٧	٢٨١٢٦٠٠٠٣٥	مصادر التمويل	٢
		مصادر التمويل طويلة الاجل	
١٠٠٨٠٠٠٠٠٠	٢٠١٦٠٠٠٠٠٠	رأس المال الاسمي المدفوع	٢١
٢٣٢٩٣٧٥٥١١	١٨٥٩٨٨٧٩٤١	الاحتياطيات	٢٢
—	(١٦٧٥٣٠٢٨٢٧)	العجز الشركاء (عجز السنة الحالية)	٢٢٥
٣٣٢٣٧٥٥١١	٢٢٠٠٥٨٥١١٤	مصادر التمويل قصيرة الاجل	
٦٧٣٨٤٦٨١	٩٢٦٤١٩١٣	تخصيصات قصيرة الاجل	٢٣٥-٢٣٢
٤٩٤٦٩٦٩١٥	٥١٩٣٧٢٩٩٨	الدائون	٢٦
٥٦٢٠٨١٥٩٦	٦١٢٠١٤٩١١	مجموع مصادر التمويل	٨
٣٨٩٩٤٥٧١٠٧	٢٨١٢٦٠٠٠٣٥		

رئيس مجلس الإدارة
عبد الجبار محمد سبي

المدير المفوض
باسل عبد الرضا محي الدين

المدير المالي
عادل صالح حمادي

والفروع في ٢٠/١٤/٢٠١٤
٢٠٠٦/٥/١٤
رئيس اللجنة
محمد رضا عارف
التحاسب القانوني
انتصار فضيل فوسحي
مدير ديوان الرقابة المالية

موضوعاً لتقرير المرقوم ٤٩٥٩/١٤٦/٢٧٨



شركة فندق المنصور المساهمة المختلطة - بغداد

حساب المتاجرة والارباح والحسابات والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

رقم الكشف	رقم الدليل الحسابي	٢٠٠٧ دينار	٢٠٠٦ دينار
١٣	٤٥-٤١	٢٨١١٤٦.٥٦٥	٥٢٥٩٣٢٥٤٤٦
١٦	٥	٩٤٣١.٢٥٧١	٨٦١٤٦.٣٥٧
١٦	٦	١١٥٨٢٦١.٤٩	١٢٠٠٠٨٩٠٦٠
		٢١.١٣٦٣٩٢.	٢٠.٦١٥٤٩٤١٧
		٧١.٠٩٦٩٤٥	٣١٩٧٧٧٦.٢٩
		—	١٢٩٨٦١٩٢
		٧١.٠٩٦٩٤٥	٣١٨٧٨٩٨٣٧
١٤	٤٦١	١٦٣٦٣٣٧.	٦٣٤٠٦٤٧٤
١٤	٤٦٣	٦٦٩٤٥١٢	—
١٦	٨	٢٣٨٧٧.٩٣١٢	٢٦١٢٦٥٣١٧.
		(١٦٥٤٥٥٤٤٨٥)	٦٣٥٥٤٣١٤١
١٤	٤٨	٦٧٥٥٦٤٠	١٠٤١٥٠٠
١٤	٤٩	٦٧٧٠٤٧٥	٧٨٣١١٧٥٠
		١٣٥٢٦١١٥	٧٩٣٥٣٢٥٠
		٢٦٢٣٨٢١	٢٤٠٦٢٠٦٧
		٨٠٣٦١٣٦	١٩١٢٤٨٨
		٣٤٢٧٤٤٥٧	٢٥٩٧٤٥٥٥
		(١٦٧٥٣.٢٨٢٧)	٦٨٨٩٢١٨٣٦
		—	١١٨٣٠٩٦٨٦
		—	٢٨٥٣٠٦٠٨
		—	٥٤٢٠٨١٥٢
		—	٦٨٨٩٢١٨٣٦

القائض/موزع وقلماً لسادة (١٠٢) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل كما يلي

حصرية الدخل ١٥%

الاحتياطي الزامي ٥% بموجب المادة ٧٣ من قانون الشركات

القائض القابل للتوزيع



شركة فندق النصور المساهمة المخلطة-بغداد
كشف العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/٢٠٠٧

٢٠٠٦	٢٠٠٧	رقم الدليل	رقم
ديسار	ديسار	الخامسي	الكشف
<u>الإيرادات الجارية:</u>			
٥٢٥٩٣٢٥٤٤٦	٢٨١١٤٦.٥٦٥	إيراد النشاط الجاري	١٣
٦٣٤.٦٤٧٤	١٦٣٦٣٧٠	العوائد وتجارات الأراضي	٤٦١
—	٦٦٩٤٥١٢	إيراد الاستثمارات	٤٦٣
٥٢٢٢٧٣١٩٢٠	٢٨٣٤٥١٨٤٧		
<u>تسؤل:المصروفات الجارية:</u>			
٢٦٣٩١٥٨٩٤٦	٢٣.٤٨٨٣٦٦٩	الرواتب والاجور	٣١
١١٨.٢٦٧٢٤٣	١١٦٣٥٥٩٧٤	المستلزمات السلعية	٣٢
٥٤٥١٥٣٥٩٢	٦٩٥٥١٤٣٧	المستلزمات الخدمية	٣٣
٣.٢٢٤١٠٦٠	٣٢٤٥٩٧٧٣٧	الائتمانات	٣٧
١٢٩٨٦١٩٢	—	مشروبات الضلع بقرص البيع	٣٥
٧٣٨١٧٤٦	٥٤٧٣٢٥	الضرائب والرسوم	٣٨٤
٤٦٨٧١٨٨٧٧٩	٤٤٨٩.٧٢٩٣٢		
٦٣٥٥٤٣١٤١	(١٦٥٤٥٥٤٤٨٥)	(عجز) فائض العمليات الجارية/ المرحلة الاولى	
<u>تضاف: الإيرادات التحويلية والآخرى</u>			
١.٤١٥٠٠	٦٧٥٥٦٤٠	الإيرادات التحويلية	٤٨
٧٨٣١١٧٥٠	٦٧٧.٤٧٥	الإيرادات الأخرى	٤٩
٧٩٣٥٣٢٥٠	١٣٥٢٦١١٥		
<u>تسؤل:المصروفات التحويلية والآخرى</u>			
٢٤.٦٢٠٦٧	٢٦٢٣٨٣٢١	المصروفات التحويلية (عدا الضرائب والرسوم)	٣٨
١٩١٢٤٨٨	٨٠٣٦١٣٦	المصروفات الأخرى	٣٩
٢٥٩٧٤٥٥٥	٣٤٢٧٤٤٥٧		
٦٨٨٩٢١٨٣٦	(١٦٧٥٣.٢٨٢٧)	(عجز) فائض العمليات الجارية(المرحلة الثانية)	



شركة فندق المنصور المساهمة المختلطة-بغداد

كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

رقم الدليل الخامسي	البيان	٢٠٠٧
	(١)- الموارد	
٤٥-٤١	ايرادات النشاط الجاري	٢٨١١٤٦.٥٦٥
	(٢)- مستلزمات الانتاج	
٣٢	مستلزمات سلعية (عدا تجهيزات العاملين)	١٠٧٣٥٤.٠٧٨٠
٣٣	مستلزمات خدمية (عدا نقل العاملين)	٤٧٦٠.٤٨٨٣٢
		١٥٤٩٥٨٩٦١٢
	(٣)- اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١)- (٢)	١٢٦١٨٧.٩٥٣
٣٨٤	بدول الضرائب والرسوم (غير مباشرة)	٥٤٧٣٢٥
	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	١٢٦١٣٢٣٦٢٨

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

رقم الدليل الخامسي	البيان	٢٠٠٧
	عائد العمل	
٣١	رواتب واجور نقدية	٢٣٠٤٨٨٣٦٦٩
٣٢٦-٣٣٤١	مزاييا عينية	٣٠٩٤٨٤٥٨٩
٤٦١	فوائد دائنة	(١٦٣٦٣٣٧٠)
٤٦٣	ايرادات الاستثمارات المالية	(٦٦٩٤٥١٢)
٣٧	الادفائات	٣٢٤٥٦٧٧٣٧
	(عجز) فائض العمليات الجارية/ المرحلة الاولى	(١٦٥٥٥٥٤٤٨٥)
	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	١٢٦١٣٢٣٦٢٨



شركة فندق المنصور المساهمة المختلطة - بغداد

كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

٢٠٠٧	٢٠٠٧	٢٠٠٧	التفاصيل
دينار	دينار	دينار	
			<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
			التقدي المستلم من:-
		٢٨١١٤٦٠٥٦٥	٤٥ - ايرادات النشاط الجاري
		٦٧٥٥٦٤٠	٤٨ ايرادات تحويلية عدا (٤٨٢)
		٦٧٧٠٤٧٥	٤٩ ايرادات اخرى عدا (٣٩٤)
		١٦٢٨٤٧٥٤٤	النقص في المدينون
		٤٤٥١٥٥٣٣	النقص في المخزون
		١٥٤٥٤٦٥٥٦	الزيادة في الدائون
	٣١٨٦٨٩٦٣١٣		
			التقدي المدفوع عن:-
		٤١٦٣٩٥٧٨٧٠	٣٥-٣٦ المصروفات التشغيلية
		٢٦٧٨٥٦٤٦	٣٨ مصروفات تحويلية عدا (٣٨٢)
		٨٠٣٦١٣٦	٣٩ المصروفات الاخرى
	٤١٩٨٧٧٩٦٥٢		
(١٠١١٨٨٣٣٣٩)			صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية
			<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>
			التقدي المستلم :-
		٢٣٠٥٧٨٨٢	لوائذ دائنة
		٣٤٥٩٤٠٠٥	بيع موجودات ثابتة (القيمة الدفترية)
		٢٧١٤٩٥٠٠٠	الزيادة في الاحتياطات
		٢٥٢٠٠٠٠٠٠	زيادة راس مال (اكتساب)
	٥٨١١٤٦٨٨٧		
	(١٩٣١٢٣٠٧٦)		التقدي المدفوع عن:
			شراء موجودات ثابتة
			صافي التدفق النقدي من الانشطة الاستثمارية
٣٨٨٠٢٣٨١١			



شركة فندق المنصور المساهمة المختلطة-بغداد

تابع كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول/٢٠٠٧

٢٠٠٧	٢٠٠٧	٢٠٠٧	التفاصيل
دينار	دينار	دينار	
			<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>
			النقد المدفوع عن:
		١١٥٦٠٧٨٧	ارباح موزعة
		١١٨٣٠٩٦٨٦	ضريبة الدخل
		(٢٥٢٥٧٢٣٢)	زيادة في التخصيصات
			صافي النقد من الانشطة التمويلية
			صافي التدفق النقدي
			يضاف: رصيد النقد في ١/١/٢٠٠٧
			النقد في ٣١/١٢/٢٠٠٧
(١٠٤٦١٣٢٤١)			
(٧٢٨٤٧٢٧٦٩)			
٩٠٣٨٨٦٦٤٥			
١٧٥٤١٣٨٧٦			

كشف رقم (١)

شركة فندق المنصور المساهمة المختلطة - بغداد

كشف الموجودات الثابتة والاندثار كما في ٣١ كانون الاول/ ٢٠٠٧

الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي	الأراضي ١١١ دينار	المباني ١١٢ دينار	الات ومعدات ١١٣ دينار	وسائل نقل وانتقال ١١٤ دينار	العدد والقوائم ١١٥ دينار	اثاث واجهزة مكاتب ١١٦ دينار	المجموع دينار
الكلفة في ١/١/٢٠٠٧	١٥٦٧٣٥١٢	١٤٢١٥٣٤٧٥	١٧٦٨٢٨٠٧٩٤	٦٧٦٩١٩٠٠	٧١٠٥٥١٧	٥٩٩٨٠١٥٠٠	٢٦٠٠٧٠٦٦٩٨
الإضافات المشتراة	—	—	١٢٠٩١٨٣٨٢	—	٧٥٩٢٠	٧٢١٢٨٧٧٤	١٩٣١٢٣٠٧٦
الموجودات المشطوبة	—	—	(٤٣١٩٢٠٠٠)	(١٩٥٦٠٠٠٠)	—	(٢١٩٩٣٢٩٠)	(٨٤٧٤٥٢٩٠)
الكلفة في ٣١/١٢/٢٠٠٧	١٥٦٧٣٥١٢	١٤٢١٥٣٤٧٥	١٨٤٦٠٠٧١٧٦	٤٨١٣١٩٠٠	٧١٨١٤٣٧	٦٤٩٩٣٦٩٨٤	٢٧٠٩٠٨٤٤٨٤
نسبة الاندثار	—	%٢	%١٠	%١٠	%٢٠	%٢٠	—
مخصص الاندثار في ١/١/٢٠٠٧	—	٢١٥٥٠٦٥٤	٣٠٢٨٥٥١٣	٣٩١٧٨٤٣٤	٣٣٩٢٧٠١	٣٠٦٥٢٦٤٢	٦٧٣٧٣٢٩٤٤
الندثار الستة الحالية	—	٢٨٤٣٠٧٠	١٧٦٣٨٣٤٣٦	٥٦٨٨٩٩٠	١٤٢٨٨٤٧	١٣٨٢٢٣٣٩٤	٣٢٤٥٦٧٧٣٧
الاندثار المتراكمة للموجودات المشطوبة	—	—	(٣٠٧٤٠١٤٥)	(٩٧٨٠٠٠٠)	—	(٩٦٣١١٤٠)	(٥٠١٥١٢٨٥)
احصائي ارتفاع اسعار موجودات ثابتة	—	—	(٨٢٤٢٣٥)	—	—	(١٤١٩٣١٩٥)	(١٥٠١٧٤٣٠)
الاندثار المتراكم في ٣١/١٢/٢٠٠٧	—	٢٤٣٩٣٧٢٤	٤٤٧٦٧٧٥٦٩	٣٥٠٨٧٤٢٤	٤٨١١٥٤٨	٤٢١١٥١٧٠١	٩٣٣١٣١٩٦٦
القيمة الدفترية كما في ٣١/١٢/٢٠٠٧	١٥٦٦٧٣٥١٢	١١٧٧٥٩٧٥١	١٣٩٨٣٢٩٦٠٧	١٣٠٤٤٤٧٦	٢٣٥٩٨٨٩	٢٢٨٧٨٥٢٨٣	١٧٧٥٩٥٢٥١٨

كشف رقم (٢)

شركة فندق المنصور الساحمة المختلطة - بغداد
كشف المخزون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

٢٠٠٦	٢٠٠٧	رقم الدليل التحاسبي
دينار	دينار	
١٤٩٠٦٨١٧	٥٧٢٧٦٠٤	مخزون الخامات والمواد الاولية ١٣
٧٦٠٢٣٠٩	٦٤٠٣٤٦٣	مخزون الاطعمة ١٣١١
٨٠٤٩٨	١٧٧٣١٦	مخزون المشروبات ١٣١٢
٢٢٥٨٩٦٢٤	١٢٣٠٨٣٨٣	مخزون السكرات ١٣١٣
٤١٧٣٠٠٧٠	٧٠٠٠٠٠	مخزون الوقود والزيوت ١٣٢
٤٨٩٤٧٨٤٧	٤٧٨٨٨٩٥٥	مخزون الادوات الاحتياطية ١٣٣
١٢١٩٧٨	١٢١٩٧٧	مخزون مواد النعنة ١٣٤
١٩٣٥٣٨٦٧	١٥٣٦٢١٢٨	مخزون المتنوعات ١٣٥
١٧٩٤١٤٨١	١٥٩٧٣٨٧٣	مخزون اللوازم والمهمات ١٣٥١
—	١٣٨١٤٠١٨	مخزون القرطاسية ١٣٥٢
٣٧٢٩٥٣٤٨	٤٥١٥٠٠١٩	مخزون المحلفات ١٣٥٤
١٥٠٦٨٤٨٦٧	١٠٦١٦٩٣٣٤	مجموع المخزون

كشف رقم (٣)

شركة فندق المصور المساهمة المخططة-بغداد

كشف الاستثمارات المالية طويلة الاجل كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

الجهة المستمرة	كلفة الشراء	كلفة شراء السهم الواحد(دينار)	عدد الاسهم	طبيعة الاستثمار
شركة فندق فلسطين	٧٤٢٥٠٠٠٠	١	٧٤٢٥٠٠٠٠	سياحي
شركة فندق عشتر	{ ٢٦٠٧٧٦ ٥٤٩٠٠٠ }	{ ٤,٢٧٥ ١ }	{ ٦١٠٠٠ ٥٤٩٠٠٠ }	سياحي
المصرف المتحد للاستثمار	٣١٢٨٢٧٦٧	١	٣١٢٨٢٧٦٧	تجاري
شركة جزيرة السندباد السياحية	١٦٦٣٧٧٧	١	١٦٦٣٧٧٧	سياحي
	١٠٨٠٠٦٣٢٠	—	١٠٧٨٠٦٥٤٤	المجموع

كشف رقم (٤)

شركة فندق المنصور المساهمة المخلطة-بعداد

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

٢٠٠٦	٢٠٠٧	رقم الدليل الخاسي
دينار	دينار	
٢٨٦١٧١٦٨	(١٥٠٤٩٧)	١٦١ العملاء
٢٢١٤٥٥٢٥٣	١٩٦٣٠٣٨٦٧	١٦٤١ عملاء قطاع خاص - عملة محلية
٢٥٠٠٧٢٤٢١	١٩٦١٥٣٣٧٠	١٦١٥ عملاء قطاع خاص - عملة اجنبية
٥٧٨٨٥	٥٧٨٨٥	١٦٥ مدينو نشاط غير جاري
—	٣٨٠٧٠٠	١٦٦ حسابات مدينة متنوعة
٣٢٥٣٣٠٨٧٨	٣٥١١٥٨٧٢٧	١٦٦١ تأمينات لدى الغير
٣٣١٩٧٠٢٠	٤٦٢٢٢٢٣٤	١٦٦٢ ايرادات مستحقة
٤٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠٠	١٦٦٣ مصاريف مدفوعة مقدماً
٣٩٨٥٢٧٨٩٨	٤٣٧٧٦١٦٦١	١٦٦٥ اضرار الحرب
٣٥٣٣٠٣١	١٢٠٨٣٠٠٠	١٦٧ السلف
١٥٦٧١٢٢٢٥	—	١٦٧١ سلف لاغراض انشباط
١٦٠٢٤٥٣٥٦	١٢٠٨٣٠٠٠	١٦٧٢ سلف المتسبين
٨٠٨٩٠٣٤٦٠	٦٤٦٠٥٥٩١٦	مجموع المدينون

* يمثل حساب مصاريف مدفوعة مقدماً عن اقساط التأمين المدفوعة لشركة التأمين الوطنية.

كشف رقم (٥)

شركة فندق المنصور المساحة المختلطة - بغداد

كشف القود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

٢٠٠٦	٢٠٠٧	رقم الدليل الخاسي
دينار	دينار	
٣١٠٠٠٠٠	—	تقديتة بالصندوق ١٨١
		تقديتة لدى المصارف ١٨٣
		تقديتة لدى المصرف/عملة محلية
١٠٥٦١٠٨٥٠	٩٩٠٤٢٤٥٥	مصرف الراقدين /كراودة عريم ١٨٣١١
١٦٤١٣٢٨٣	١١٢٩٥	مصرف بابل /اجاري مساهمين ١٨٣١٢
١٠٠١٤٦٥	—	مصرف بابل /توفير ١٨٣١٣
٥٩٩٩٩٩٠٠	٨٠٤٥٧٧	مصرف المنصور ١٨٣١٤
١٨٣٠٢٥٤٩٨	٩٩٨٥٨٣٢٧	
		تقديتة لدى المصارف/عملة اجنبية
٣٣١٢٥٠٠٠٠	—	مصرف بابل /ودائع ١٨٣٢١
١٤١٠٤٦٢٥	٢٤٣٢٠	مصرف بابل /اجاري ١٨٣٢٢
٩٩٥٦٠٥٠	—	مصرف بابل /توفير ١٨٣٢٣
٣٩٧٦٨٣٤٩	٥٧٣٩٨٩١٢	مصرف الراقدين /مبيت ١٨٣٢٤
٥٩٤٩٢٥	٥٩٤٩٢٥	مصرف الراقدين /اتصالات ١٨٣٢٥
١٠٦٠٠٠٠٠	—	مصرف الائتمان العراقي ١٨٣٢٦
٢٠٢٤٩٩٧٥٠	٨٥٥٠٩١٢	مصرف الاهلي العراقي ١٨٣٢٧
٦٧٣٣٣٤٨	٢٤٦٢٤٠٤	مصرف المنصور /توفير ١٨٣٢٨
٤١٨٥٤١٠٠	٦٥٢٤٠٧٦	مصرف المنصور /اجاري ١٨٣٢٩
٧١٧٧٦١١٤٧	٧٥٥٥٥٥٤٩	
٩٠٣٨٨٦٦٤٥	١٧٥٤١٣٨٧٦	مجموع التقديتة

ايضاح -

تم تقسيم العملة الاجنبية في المصارف والبالغة (٦٢١٣٥) دولار بسعر (١٢١٦) دينار لكل دولار

كشف رقم (٦)

شركة فندق المنصور المساهمة المختلطة - بغداد

كشف حساب رأس المال كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

٢٠٠٦	٢٠٠٧	رقم الدليل الخاصي
دينار	دينار	
١٠٠٨٠٠٠٠٠	٢٠١٦٠٠٠٠٠	٢١
		رأس المال الاسمي (المدفوع)
		و يمثل كما يلي:-
		مساهمة القطاع الاشتراكي
٣٨٤٤٠٨٠٠٠	٧٦٨٨١٦٠٠٠	هيئة السياحة ٣٨,١٤%
١٠٠٨٠٠٠٠٠	١٧٦٤٠٠٠٠٠	دائرة العمل والضمان ٨,٧٥%
٤٨٥٢٠٨٠٠٠	٩٤٥٢١٦٠٠٠	
١٢٩٧١٦٨٨	٢٥٦٦١٦٩٢	مساهمة القطاع المختلط ١,٢٧%
٥٠٩٨٢٠٣١٢	١٠٤٥١٢٢٣٠٨	مساهمة القطاع الخاص ٥١,٨٤%
١٠٠٨٠٠٠٠٠	٢٠١٦٠٠٠٠٠	

شركة فندق المنصور المساهمة المختلطة - بغداد

كشف الاحتياطيات كما في ٣١ كانون الاول/ ٢٠٠٧

المجموع	الثبات المتراكم ارباح غير موزعة	احتياطي علاوة الاصدار	احتياطي تقويم الموجودات الثابتة	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	احتياطي سهم مستلمة محاماً	احتياطي الزامي	احتياطي ارتفاع اسعار موجودات ثابتة	نوع الاحتياطي
رقم الدليل التحاسبي	٢٢٤	٢٢١١	٢٢٧	٢٢١٨	٢٢١٧	٢٢١٣	٢٢١٢	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٣٢٩٣٧٥٥١١	٢٠١٤٩٧٤١٢	—	٦٥٧٠٠٠٠	—	٧١٨٢٩٠٠٠	٢٢٧٨٦٦٢٨٧	١٢٦١٢٨١٢	الرصيد كما في ٢٠٠٧/١/١
٢٨٦٥١٢٤٣٠	—	٢٥٢٠٠٠٠٠ ^(١)	—	١٩٤٩٥٠٠٠ ^(١)	—	—	١٥٠١٧٤٣٠	الاصحاحات خلال السنة
٧٥٦٠٠٠٠٠٠	٧٥٦٠٠٠٠٠٠ ^(٢)	—	—	—	—	—	—	التنزيلات خلال السنة
١٨٥٩٨٨٧٩٤١	١٢٥٤٤٩٧٤١٢	٢٥٢٠٠٠٠٠	٦٥٧٠٠٠٠	١٩٤٩٥٠٠٠	٧١٨٢٩٠٠٠	٢٢٧٨٦٦٢٨٧	٢٧٦٣٠٢٤٢	الرصيد كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١

(١) يمثل مبلغ (١٩٤٩٥٠٠٠) دينار اضافة على احتياطي استبدال موجودات ثابتة (عن بيع مولدين بسعر ١٠٦٠٠٠٠٠ و ٨٨٩٥٠٠٠ عن تعويض السيارة المسروقة.

(٢) يمثل مبلغ (٢٥٢٠٠٠٠٠٠) دينار احتياطي علاوة اصدار عن اعلان اكتتاب بنسبة (٢٥%) من راس المال بقرار الهيئة العامة المتخذ بتاريخ ٢٨/٨/٢٠٠٧.

(٣) يمثل مبلغ ٧٥٦٠٠٠٠٠٠٠ عن زيادة راس المال بنسبة (٧٥%) وحسب قرار الهيئة اعلاه.

كشف رقم (أ)

شركة فندق المنصور مساهمة محلطة - بغداد
كشف الدائون كما في ٣١ كانون الاول / ٢٠٠٧

٢٠٠٦	٢٠٠٧	رقم الدليل الخاصي
دينار	دينار	
		مجهزون ٢٦١
(٧٠٠٠٠٠)	(٩١٠٠١٠٠)	مجهزون قطاع اشتراكي* ٢٦١١
٦٦٧٧٦٦٣	٢٣١٨٧٥٩٤	مجهزون قطاع خاص ٢٦١٤
٦٦٠٧٦٦٣	١٤٠٨٧٤٩٤	
١٤٦٧٢٨٥	—	دائون نشاط غير جاري ٢٦٥
		حسابات دائنة متنوعة ٢٦٦
١٨١٣٨٨٤١	٤٨٩٣٢٢٤٦	تأمينات مستلمة ٢٦٦١
٦٦٧٨٢٥	١٣٢١٠٠٠	رواتب واجور معادة ٢٦٦٥
—	١٠٣٨٩٨٣١	دائرة العمل والضمان ٢٦٦٧
١٨٨٠٦٦٦٦	٦٠٦٤٣٠٧٧	
		استقطاعات حساب الغير ٢٦٧
—	٥٠٢٦٤٧٥	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير ٢٦٧١
١٩٣٨٤٥٥٨٩	٢٩٥٥١٦٧١٣	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير ٢٦٧٢
١٩٣٨٤٥٥٨٩	٣٠٠٥٤٣١٨٨	
		دائون توزيع الارباح ٢٦٨
٢٠٢٥٧٥٨٩٣	٨٤٢٦٦٢٠٧	حصة ضريبة الدخل
٧١٣٩٣٨١٩	٥٩٨٣٣٠٣٢	حصة المساهمين من الارباح
٢٧٣٩٦٩٧١٢	١٤٤٠٩٩٢٣٩	
٤٩٤٦٩٦٩١٥	٥١٩٣٧٢٩٩٨	مجموع الدائون

ايضاح -

* يمثل حساب مجهزون قطاع اشتراكي (٩١٠٠١٠٠) عن تسديد قيمة حصة (الكاز) الى شركة المنتجات النفطية لشهر كانون الاول / ٢٠٠٧.

كشف وقم (١٠)

شركة فندق المنصور مساهمة مختلطة - بغداد

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول / ٢٠٠٧

٢٠٠٦	٢٠٠٧	رقم الدليل الخاسي
دينار	دينار	
٤٥٦٤٠٨٢٦٠	٢٩٢٦١٤٢٩٠	٣٢١ الخامات والمواد الاولية
٤٩٨٧٠٢٢٨	٤٢٩٣٦٠٤٦	٣٢١١ المواد الغذائية والاطعمة
٨٢٥٧١٢	١٠٢٩٩٣١	٣٢١٢ المشروبات
٥٠٧١٠٤٢٠٠	٣٣٦٥٨٠٢٦٧	٣١٢٣ السكرات
١٤٦٥١٧٥٨٥	٣٧٦٨٥١٣٢٠	٣٢٢ الوقود والزيوت
١٦٣٧٠٧٩٠٠	١١٦٣٥٧٧٩٩	٣٢٣ الادوات الاحتياطية
٤٣٣٣٩	—	تعبئة وتغليف المواد
		المنوعات ٣٢٥
١٠٦٢٦٨٥٩٦	١٠٠٢٤١٤٨٦	٣٢٥١ النوازم والمهمات
٢٧٩٣٣١٤٨	١٩٥٠٩٩٠٨	٣٢٥٢ القرطاسية
١٣٤٢٠١٧٤٤	١١٩٧٥١٣٩٤	
		٣٢٦ تجهيزات العاملين
١٢٥١٩٣٥٠	٥٦٣٩٤٩٩	٣٢٦١ كسائر تجهيزات
٧٦٠٢٥٤٢٥	٨٤٣٢٧٧٣٥	٣٢٦٢ مواد غذائية
١٤٧٧٠٠	٥١٧٥٠	٣٢٦٣ مواد طبية
٨٨٦٩٢٤٧٥	٩٠٠١٨٩٨٤	
		٣٢٧ المياه والكهرباء
١٤٠٠٠٠٠٠٠	١٢٤٠٠٠٠٠٠	٣٢٧٢ الكهرباء
١١٨٠٢٦٧٢٤٣	١١٦٣٥٥٩٧٦٤	مجموع المستلزمات السلعية

كشف رقم (١١)

شركة فندق المنصور مساهمة مختلطة - بغداد

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

٢٠٠٦	٢٠٠٧	رقم الدليل الخاسي
دينار	دينار	
		<u>خدمات الصيانة</u> ٣٣١
١٩٥١٨٥٩٣٨	٢٢٣٥٥٦٧٠٠	صيانة مباني وانشاءات ٣٣١٢
٣٥٩٣٧٠٧٥	٣٨٢٢٥٦٧٥	صيانة الات ومعدات ٣٣١٣
١٣٦٤٠٠٠	١٤٦١٠٠٠	صيانة وسائل نقل وانتقال ٣٣١٤
٨٨٤٨٥٠٠	١٢٦٨٠٨٢٥	صيانة الات واجهزة مكاتب ٣٣١٦
٢٤١٣٣٥٥١٣	٢٧٥٩٢٤٢٠٠	
٣١٧٨٣٥٠	١٤٥٠٠٠٠	خدمات اتحاث واستشارات ٣٣٢
		<u>دعاية وطبع وضيافة</u> ٣٣٣
٣٤٩٠٨٧٤	٤١٥٠٠٠٠	دعاية ٣٣٣١
١٤٨١٠٧٣٨	١٤١٥٠٤٨١	ضيافة ٣٣٣٣
١٨٣٠١٦١٢	١٨٣٠٠٤٨١	
		<u>نقل وايجاد والاتصالات</u> ٣٣٤
١٣٠٥١٦٥٠٠	٢١٩٤٦٥٦٠٥	نقل العاملين ٣٣٤١
١٢٠٨٨١٧٥	٩٨٣٤٠٠٠	نقل السلع والبضائع ٣٣٤٢
١٤٨٧١٠٠٠	٣٩٨٥١٥٣٧	السفر والايجاد ٣٣٤٣
١٨٠٠٧٠٣٨	١٣٥٢٤٧٤٨	الاتصالات: لعامة ٣٣٤٤
١٧٥٤٨٢٧١٣	٢٨٢٦٧٥٨٩٠	
		<u>استنجاز موجودات ثابتة</u> ٣٣٥
٥٥٠٠٠٠	—	استنجاز الات ومعدات ٣٣٥٣
١٤٠٣٥٠٠٠	١٦٨٥٧٢٠٠	استنجاز وسائل نقل ٣٣٥٤
٣٠٠٠٠	—	استنجاز الات واجهزة مكاتب ٣٣٥٦
١٤٦١٥٠٠٠	١٦٨٥٧٢٠٠	
٤٥٣٤١٣١٨٨	٥٩٥٢٠٧٧٧١	مابعدة

تابع كشف رقم (١١)

شركة فندق المنصور مساهمة مختلطة-بغداد

تابع كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

٢٠٠٦	٢٠٠٧	رقم الدليل الخاسبي
دينار	دينار	مماثلة
٤٥٣٤١٣١٨٨	٥٩٥٢٠٧٧٧١	مصرفات خدمة اخرى ٣٣٦
١٦٨٣٦٥٠٠	٤٢٦٠٧١٦٠	اشتراكات وانصاءات ٣٣٦١
٦٦٠٠٥٩٠	٦٢٨٣٧٢٠	الاساط الثامن ٣٣٦٢
٤٧٠١٣٠٠٠	٣٢٠٩٩٠٠٠	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة ٣٣٦٣
١٠١٨٠٠	٨٠٠٠٠٠	خدمات قانونية ٣٣٦٥
٦٢٤٥٦٤	٣٩٥٢٨٦	خدمات مصرفية ٣٣٦٦
٥٥٠٠٠٠	—	لتدريب وتأهيل ٣٣٦٧
٦٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠	خدمات محاسبية ٣٣٦٨
١٤٠١٣٩٥٠	١٢١٢١٥٠٠	مصرفات خدمة اخرى ٣٣٦٩
٩١٧٤٠٤٠٤	١٠٠٣٠٦٦٦٦	
٥٤٥١٥٣٥٩٢	٦٩٥٥١٤٤٣٧	مجموع المستلزمات الخدمية

ايضاح:

ضمن حساب مكافآت لغير العاملين مبلغ (٢٢٣٢٠٠٠٠) الف دينار وبعادل (١٨٠٠٠) دولار مقيم بسعر (١٢٤٠) دينار لكل دولار ممنوحة للسيد فراس عبد الكريم بموجب قرار مجلس الادارة رقم (١) في (١٢/٤/٢٠٠٤) بواقع (٢٠٠٠) دولار شهرياً لطلب ولود سياحية.

كشف رقم (١٢)

شركة فندق المنصور مساهمة مختلطة-بغداد

كشف المصروفات التحويلية والاخرى للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

٢٠٠٦	٢٠٠٧	رقم الدليل
دينار	دينار	الخاسي
		مصرفات تحويلية متنوعة ٣٨٣
٩٠٠٠٠٠	—	تبرعات للغير ٣٨٣١
١٣٨٥٥٦٧	—	تعويضات وغرامات ٣٨٣٢
٢٥٣٢٥٠٠	—	ديوان مشطوبة ٣٨٣٣
٤٨١٨٠٦٧	—	
٧٣٨١٧٤٦	٥٤٧٣٢٥	ضرائب ورسوم ٣٨٤٢
١٩٢٤٤٠٠٠	٢٦٢٣٨٣٢١	الاعانات ٣٨٥١
٣١٤٤٣٨١٣	٢٦٧٨٥٦٤٦	مجموع المصروفات التحويلية
		المصروفات الاخرى
٣٧٨٠٠٠	٤٣٦١٥٠	مصاريف سنوات سابقة ٣٩١
١٥٣٤٤٨٨	٧٥٩٩٩٨٦	خسائر راسمالية ٣٩٣
١٩١٢٤٨٨	٨٠٣٦١٣٦	مجموع المصروفات الاخرى

كشف رقم (١٣)

شركة فندق المصور مساهمة مختلطة - بغداد

كشف إيرادات النشاط الجاري للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

٢٠٠٦	٢٠٠٧	رقم الدليل اختراسي
دينار	دينار	
١٢٠٠٠٠٠٠	—	٤١٧ إيراد بيع مخلفات
		٤٢٤ إيراد الفندق والسياحة
٧٣٨٤٤٠٠٣٦	٦٤٦٨١٧٥١١	٤٢٤١ إيراد الاطعمة
١٠٤٠٤٤٥٥٥	١٠٣٩٠٨٣٤٤	٤٢٤٢ إيراد المشروبات
٢٤٣٩٧٢٠	٣٠٤٥٣٧٦	٤٢٤٣ إيراد السكاوتر
٤٢٧٠٤٦٦٦٧٥	١٩٦٦٧٩٣٥٦٤	٤٢٤٤ إيراد المبيت
٥٠٢٦٦٠٠٠	٣٤٣٩٨٢٤٠	٤٢٤٥ إيراد الحفلات
٥١٦٥٦٥٦٩٨٦	٢٧٥٤٩٦٣٠٣٥	٤٣ إيراد النشاط الخدمي
		٤٣٧١ إيراد الهاتف
٤٥٣٦٦٥	١٩٥٠٤٨	٤٣٧٢ إيراد الانترنت
٩٥٨٤٩٦٠	١٥٨٠٨٠٨٤	٤٣٧٣ إيراد اللوندري
٢٥٢٤٣٢٨٠	٢٠٠٨٦٣٠٠	٤٣٧٤ إيراد البليارد
٢٣١٨٧٥	٢٢٩٣٣٦	٤٣٧٦ إيراد النادي الرياضي
٣٤٨١٨٠	٤٠٨١٤٠٠	
٣٩٠١١٩٦٠	٤٠٤٠٠١٦٨	٤٣٨ إيراد ايجار موجودات ثابتة
٤٢٦٥٦٥٠٠	١٦٠٩٧٣٦٢	مجموع إيرادات النشاط الجاري
٥٢٥٩٣٢٥٤٤٦	٢٨١١٤٦٠٥٦٥	

كشف رقم (١٤)

شركة فندق المنصور مساهمة مختلطة - بغداد

كشف الإيرادات التحويلية والآخرى للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/ ٢٠٠٧

٢٠٠٦	٢٠٠٧	رقم الدليل
دينار	دينار	الخاصي
		الفوائد والتجارات الاراضي ٤٦
٦٣٤٠٦٤٧٤	١٦٣٦٣٣٧٠	فوائد دائنة ٤٦١
—	٦٦٩٤٥١٢	ايراد الاستثمارات ٤٦٣
٦٣٤٠٦٤٧٤	٢٣٠٥٧٨٨٢	
		الإيرادات التحويلية ٤٨
١٠٤٦٥٠٠	٦٧٥٥٦٤٠	ايرادات تحويلية متنوعة ٤٨٣
		ايرادات اخرى ٤٩
١٨٦٢٩٣٠٠	٥٤٤٧٠٧٥	ايرادات سنوات سابقة ٤٩١
١٠٤٩٤٥٠	١٣٢٣٤٠٠	ايرادات عرضية ٤٩٢
٥٨٦٣٣٠٠٠	—	ايرادات وائتمالية ٤٩٣
٧٨٣١١٧٥٠	٦٧٧٠٤٧٥	مجموع الأيرادات الأخرى

كشف رقم (١٥)

شركة فندق المنصور مساهمة مغلقة-بغداد

كشف المزايا العينية للفئة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧

٠١

رقم الدليل الحاسبي	رقم الدليل الحاسبي	المزايا العينية للاستخدامات	المنعم	الطباخة	الملاسل/كساوي	نقل العاملين	المجموع
			دينار	دينار	دينار	دينار	
٣٢		مستلزمات سلعية	٨٤٣٢٧٧٣٥	٥١٧٥٠	٥٦٣٩٤٩٩	—	٩٠٠١٨٩٨٤
٣٣		مستلزمات خدمية	—	—	—	٢١٩٤٦٥٦٠٥	٢١٩٤٦٥٦٠٥
		المجموع	٨٤٣٢٧٧٣٥	٥١٧٥٠	٥٦٣٩٤٩٩	٢١٩٤٦٥٦٠٥	٣٠٩٤٨٤٥٨٩

كشف رقم (١٦)

شركة فندق المنصور مساهمة مختلطة - بغداد

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

رقم الدليل الحاسبي	مراكز الكلف	كلف الانتاج ٥ دينار	كلفة الخدمات الانتاجية ٦ دينار	كلفة الخدمات الادارية ٨ دينار	المجموع دينار
٣١	الرواتب والاجور	١٦١٣٤١٨٥٧	٤٣٧٩٢٧٨٩٧	١٧٠٥٦١٣٩١٥	٢٣٠٤٨٨٣٦٦٩
٣٢	المستلزمات السلعية	٢٤٤٣٤٧٥٥٠	٦٥١٥٩٣٤٦٨	٢٦٧٦١٨٧٤٦	١١٦٣٥٥٩٧٦٤
٣٣	المستلزمات الخدمية	٥٣٧٤١٣١٦٤	٦٨٧٣٩٦٨٤	٨٩٣٦١٥٨٩	٦٩٥٥١٤٤٣٧
٣٧	الاندثارات	—	—	٣٢٤٥٦٧٧٣٧	٣٢٤٥٦٧٧٣٧
٣٨٤	ضرائب ورسوم	—	—	٥٤٧٣٢٥	٥٤٧٣٢٥
	المجموع	٩٤٣١٠٢٥٧١	١١٥٨٢٦١٠٤٩	٢٣٨٧٧٠٩٣١٢	٤٤٨٩٠٧٢٩٣٢

شركة فندق المنصور المساهمة المختلطة

التقرير السنوي لمجلس الإدارة للسنة المالية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

تحية طيبة :-

يسر مجلس إدارة شركة فندق المنصور المساهمة المختلطة أن يقدم التقرير السنوي عن أعمال ونشاطات الشركة والحسابات الختامية للفترة من ٢٠٠٧/١/١ و لغاية ٢٠٠٧/١٢/٣١ .

أولاً:-

١ . نبذة تاريخية عن الشركة وأهدافها :-

تأسست الشركة برأسمال قدرة (٤٢) مليون دينار بموجب شهادة التأسيس بتاريخ ١٩٨٩/٦/٣٠ برقم م / س / ٣٣٥٧ . وتم زيادة رأس مال الشركة بنسبة ٧٠٠% ليصبح (٣٣٦) مليون سهم بموجب قرار الهيئة العامة بتاريخ ٢٠٠٤/٨/١٢ بإصدار أسهم جديدة مقدارها (٢٩٤) مليون سهم قيمة السهم الواحد دينار . وبتاريخ ٢٠٠٥/١٢/١ تم زيادة رأس المال بقرار الهيئة العامة بنسبة ٢٠٠% وبإصدار (٦٧٢٠٠٠٠٠٠) مليون سهم ليصبح رأس مال الشركة (١٠٠٨) مليون سهم وبتاريخ ٢٠٠٧/٨/٢٨ تم زيادة رأس المال ١٠٠% بقرار الهيئة العامة بإصدار (١٠٠٨) مليون سهم ليصبح رأسمالها (٢٠١٦) مليون سهم (٧٥٦) مليون سهم وتشجيع استثمار مدخرات المواطنين في مجال الاستثمار السياحي جنباً إلى جنب مع القطاع الاشتراكي وتقديم الخدمات بمستوى فنادق الدرجة الممتازة خدمة للاقتصاد الوطني .

ب . الخطة السنوية لعام ٢٠٠٧ ونسبة الإنجاز المتحققة :-

رقم الحساب	اسم الحساب	المخطط /٢٠٠٧ دينار	الفعلي /٢٠٠٧ دينار	نسبة الاجاز
٣١	العمالة	١٣٥٠٠٠٠٠٠٠	٢٣٠٤٨٨٣٦٦٩	%١٧٠
٣٢	السلعية	١٢٧٠٠٤٥٠٠٠	١١٦٣٥٥٩٧٦٤	%٩١
٣٣	الخدمات	٥٧١٦٥٥٠٠٠	٦٩٥٥١٤٤٣٧	%١٢١
٣٧	الإندثارات	٣٠٠٢٧٠٠٠٠	٣٢٤٥٦٧٧٣٧	%١٠٨
٣٨	التحويلية والضرائب	٣٧٠٠٠٠٠٠	٢٦٧٨٥٦٤٦	%٧٢
٣٩	الأخرى	١٩٠٠٠٠٠	٨٠٣٦١٣٦	%٤٢٢
٤١	النشاط السلعي			
٤٢	النشاط التجاري	٤٢٥٦٥٥٠٠٠٠	٢٧٥٤٩٦٣٠٣٥	(%٦٤)
٤٣	النشاط الخدمي	٥١٠٠٠٠٠٠	٤٠٤٠٠١٦٨	(%٧٩)
٤٦	فوائد وإيجارات	١٥٠٠٠٠٠٠	٢٣٠٥٧٨٨٢	%١٥٣
٤٨	التحويلية	١٥٠٠٠٠٠٠	٦٧٥٥٦٤٠	%٤٥٠
٤٩	الأخرى	١٠٥٠٠٠٠٠	٦٧٧٠٤٧٥	(%٦٤)

ثانياً:-

١ - بلغت الخسارة لسنة (٢٠٠٧) (١٦٧٥٣٠٢٨٢٧) دينار بنسبة (٨٣%) من رأس المال المدفوع (علماً بان الربح الاجمالي لسنة ٢٠٠٦ (٦٨٨٩٢١٨٣٦) دينار وبنسبة ٦٨% من رأس المال المدفوع

٢ - بلغت أرصدة الاحتياطات لغاية ٢٠٠٧/١٢/٣١ :

٢٧٦٣.٢٤٢	• احتياطي ارتفاع أسعار موجودات ثابتة
٢٢٧٨٦٦٢٨٧	• احتياطي الزامي بموجب المادة ٧٣ من قانون الشركات
٧١٨٢٩.٠٠٠	• احتياطي الأسهم المستلمة مجاناً
١٩٤٩٥.٠٠٠	• احتياطي استبدال موجودات ثابتة
٦٥٧.٠٠٠	• احتياطي تقييم موجودات
٢٥٢.٠٠٠.٠٠٠	• احتياطي علاوة اصدار
(٤٢٠.٨٠٥٤١٥)	الفائض المتراكم

٣ - بلغت أرصدة التخصيصات كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ (٩٢٦٤١٩١) دينار وحسب التفاصيل أدناه :-

٥٧.٩٥٧٦	• مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٣٧١٥٢٣٣٨	• مخصص كهرباء
٤٩٧٨.٠٠٠	• مخصص الحالات الطارئة
٩٢٦٤١٩١٤	

٤ - المبالغ التي أنفقت لأغراض الدعاية و السفر و الضيافة :-

٤١٥.٠٠٠	• دعائية وإعلانات
١٤١٥.٤٨١	• الضيافة
٣٩٨٥١٥٣٧	• السفر والإيفاد
٥٧٨٥٢.١٨	

نشاط مجلس الإدارة :

عقد مجلس إدارة الشركة (١٠) جلسة خلال عام ٢٠٠٧ تم خلالها مناقشة جميع الأمور والقضايا المطروحة والتي من شأنها تذليل معوقات العمل وتطوير عمل الشركة و يتألف مجلس الإدارة من السادة المدرجة أسمائهم أدناه ومقدار مساهماتهم في رأس المال .

مقدار المساهمة	الاسم	عضو
٤٠١٨٠٠٠	السيد عبد الجبار محمد سبتي	رئيس مجلس الإدارة
٧٦٨٨١٦٠٠٠	السيد سالم مخبير	نائب رئيس مجلس الإدارة
_____	السيد سالم مذب محمد	عضو
٤٨٠٠٠٠	السيد عبد المجيد عبد الحميد	عضو
٢٨٨٠٠٠٠	السيد عبد الجبار عكاب	عضو
١٦٠٢٠٠٠٠	السيد فائق سليم رشيد	عضو
٩٦٠٠٠٠	السيد فريد صبري فرجو	عضو

وتم صرف مبلغ (١٠٧٨٣٢) دولار مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة بموجب موافقة اجتماع الهيئة العامة المنعقد في مقر الشركة بتاريخ ٢٨/٨/٢٠٠٧ .

رابعاً :- رأس مال الشركة :-

يتكون رأس مال الشركة من (٢٠١٦) مليون دينار مدفوعة بالكامل وحسب مساهمة القطاعات أدناه:

٩٤٥٢١٦٠٠٠	٤٧%	١ - القطاع الاشتراكي
٢٥٦٦١٦٩٢	١%	٢ - القطاع المختلط
١٠٤٥١٢٢٣٠٨	٥٢%	٣ - القطاع الخاص

المختلط :

٢٢٣٦٨٠٠٠	الشركة العراقية للنقل البري
١٩٩٧٦٩٢	شندق شيراتون
١٢٩٦٠٠٠	فندق فلسطين

خامساً :- الرواتب والأجور والعمالة :-

بلغ اجمالي الرواتب و الأجور المدفوعة للعاملين خلال سنة ٢٠٠٧ (٢٣٠٤٨٨٣٦٦٩) دينار بضمنها مبلغ (٧٤٨٥٤١) دولار مكافأة الهيئة العامة للعاملين كما بلغ عدد العاملين (٣٤٧) عامل أدناه أسماء خمسة من منتسبي الشركة الذين تقاضوا أعلى دخل لسنة ٢٠٠٧

المبلغ	عنوان الوظيفة	الاسم
٤٢٦٠٠٠٠	مستشار الشركة	١ - السيد عننان محمود سالم
٤٢٦٠٠٠٠	رئيس طبائخين تنفيذي	٢ - السيد فراس عباس ناجي
٤٢٠٠٠٠٠	مدير الرقابة الداخلية	٣ - السيد رياض عباس محمد
٤١٤٠٠٠٠	الخبير الفني	٤ - السيد صبحي ابراهيم العبد الله
٤١٤٠٠٠٠	مدير الادارة والافراد	٥ - السيد عباس منصور كرفع

سادساً :-

لا توجد أية استيرادات خلال عام ٢٠٠٧ .

سابعا:-

- توضح التغييرات و الأحداث الجوهرية التي طرأت على الشركة لسنة ٢٠٠٧ .
- اعمار الصالة بعد التفجير الارهابي بتاريخ ٢٥/٦/٢٠٠٧ (١٢٢٠٨٣٢٨٨) دينار
- و (٢٦٩١٣) دولار وقد انجز العمل خلال السنة
- شراء موجودات ثابتة للشركة بمبلغ (١٩٣١٢٣٠٧٦) دينار .

ثامنا:- لا توجد أية توسعات خلال السنة ٢٠٠٧ .

تاسعا:- 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 الجبار محمد سبيتي

رئيس مجلس الإدارة



(٢ - ٢)