

شركة فنادق المنصور المساهمة المختططة

التقرير السنوي لمجلس الإدارة للسنة المالية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

تحية طيبة :-

يسر مجلس إدارة شركة فنادق المنصور المساهمة المختططة أن يقدم التقرير السنوي عن أعمال ونشاطات الشركة و الحسابات الختامية للفترة من ٢٠٠٨/١/١ و لغاية ٢٠٠٨/١٢/٣١ .

أولاً :-

أ . نبذة تاريخية عن الشركة وأهدافها :-

تأسست الشركة برأسمال قدره (٤٢) مليون دينار بموجب شهادة التأسيس بتاريخ ١٩٨٩/٦/٣ برقم م / س / ٣٣٥٧ . وتم زيادة رأس مال الشركة بنسبة ٧٠٠% ليصبح (٣٣٦) مليون سهم بموجب قرار الهيئة العامة بتاريخ ٢٠٠٤/٨/١٢ بإصدار اسهم جديدة مقدارها (٢٩٤) مليون سهم قيمة السهم الواحد دينار .

وبتاريخ ٢٠٠٥/١٢/١ تم زيادة رأس المال بقرار الهيئة العامة بنسبة ٢٠٠% وبإصدار (٦٧٢.٠٠٠.٠٠٠) 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 وبنسبة ٧٥% زيادة رأس المال (٢٥٢) مليون سهم وبنسبة ٢٥% اكتتاب عام وان هدف الشركة تشجيع 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 ٢٠٠٨ ونسبة الإنجاز المتحققة :-

رقم الحساب	اسم الحساب	المخطط ٢٠٠٨ / دينار	الفعلي ٢٠٠٨ / دينار	نسبة الاجاز
٣١	العمالة	١٧٩٤٥٠٠٠٠٠	١٨١٧٢٩٠٧٦١	%١٠١
٣٢	السلعية	١١٩٢٢٢٥٠٠٠	١٤٧٠٦٢١٨٢٨	%١٢٣
٣٣	الخدمية	٦٢١٠٠٠٠٠	٥٠٩٧٩٤٩٩٢	%٨٢,٠٨
٣٧	الائتذرات	٣٢٥٠٠٠٠٠	٣٥٤٣٨٣٢٤٦	%١٠٩
٣٨	التحويلية والضرائب	١٥٠٠٠٠٠٠	٥٩١٩٤٨٥٥	%٣٩٤
٣٩	الأخرى	٢٠٠٠٠٠٠	٣٤٥٣٢٣٩٣	%١٧٢٦
٤١	النشاط السلعي	٨٠٠٠٠٠٠		%(١٠٠)
٤٢	النشاط التجاري	٢٨٢٧٥٠٠٠٠٠	٤٢٨٨٨١٦٠٥٨	%١٥١,٦٨
٤٣	النشاط الخدمي	٣٠١٩٠٠٠٠	٦٣٣٠٥٠٣٧	%٢٠٩,٦٨
٤٦	فوائد وإيجارات	١٣٠٠٠٠٠٠		
٤٨	التحويلية	٥٠٠٠٠٠٠	١١١٦٠٠٠	%٢٢٣,٢٠
٤٩	الأخرى	٢٣٠٠٠٠٠٠	٢٤٦٤٦٠٠	%١٠٠,٧١

ثانياً :-

١ - بلغ صافي الربح لسنة (٢٠٠٨) (١٤٩٧٤٣١٣١) دينار بنسبة (٧,٤٢%) من رأس المال المدفوع (علماً بان الشركة حققت خسارة بمبلغ (١٦٧٥٣٠٢٨٢٧) دينار وبنسبة ٨٣%

٢- بلغت أرصدة الاحتياطات لغاية ٢٠٠٨/١٢/٣١ :

٥١٨٨٢٥٧٦	• احتياطي ارتفاع أسعار موجودات ثابتة
١٧٣٠٣٢٢٦٨	• احتياطي إلزامي بموجب المادة ٧٣ من قانون الشركات
٧٢١٣٤٠٠٠	• احتياطي الأسهم المستلمة مجاناً
٢٦٨٢٧٩١٤	• احتياطي استبدال موجودات ثابتة
٦٥٧٠٠٠٠	• احتياطي تقييم موجودات
	• احتياطي علاوة إصدار
	الفائض المتراكم

٣- بلغت أرصدة التخصيصات كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١ (٤٨٤٧٣٣٩٠) دينار وحسب التفاصيل أدناه :-

٥٧٠٩٥٧٦	• مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٠٠٨٨١٤	• مخصص كهرباء
٤١٧٥٥٠٠٠	• مخصص الحالات الطارئة

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

١١٩١٩٦٠	• دعاية وإعلانات
٢٢٣٩٩١٣٤	• الضيافة
١٧٢٣٢٠٠	• السفر والإيفاد

ثالثاً:-

نشاط مجلس الإدارة :

عقد مجلس إدارة الشركة (١٤) جلسة خلال عام ٢٠٠٨ تم خلالها مناقشة جميع الأمور والقضايا المطروحة والتي من شأنها تذليل معوقات العمل وتطوير عمل الشركة ويتألف مجلس الإدارة من السادة المرجلة أسمائهم أدناه ومقدار مساهماتهم في رأس المال .

مقدار المساهمة	الاسم	عضو
٧٦٨٨١٦٠٠٠	السيد سالم مخيرحمود	رئيس مجلس الإدارة
٢٨٨٠٠٠٠	السيد عبد الجبار عكاب عيسى	نائب رئيس مجلس الإدارة
٤٨٠٠٠٠	السيد عبد المجيد عبد الحميد	عضو
٤٠١٨٠٠٠	السيد عبد الجبار محمد سبتي	عضو
_____	السيد عبد الزهرة	عضو
١٦٠٢٠٠٠٠	السيد فائق سليم رشيد	عضو
٢٢٣٦٨٠٠٠	السيد محمد احمد محمد القنাম	عضو

وتم صرف مبلغ (٩٣٣٦٧) دولار مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة بموجب موافقة اجتماع الهيئة العامة المنعقد في مقر الشركة بتاريخ ٢٠٠٨/٨/٢٨ .

رابعاً:- رأس مال الشركة :-

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

القطاع	المبلغ	النسبة المئوية
١ - القطاع الاشتراكي	٩٤٥٢١٦٠٠٠	٤٦,٨٩%
٢ - القطاع المختلط	٢٥٦٦١٦٩٢	١,٢٧%
٣ - القطاع الخاص	١٠٤٥١٢٢٣٠٨	٥١,٨٤%

المختلط:

الشركة العراقية للنقل البري	٢٢٣٦٨٠٠٠
فندق شيراتون	١٩٩٧٦٩٢
فندق فلسطين	١٢٩٦٠٠٠

خامساً:- الرواتب والأجور والعمالة :-

بلغ إجمالي الرواتب والأجور المدفوعة للعاملين خلال سنة ٢٠٠٨ (١٨١٣٢١٠٧٦١) دينار بضمنها مبلغ (١٩٧٠٠٠٠٠٠) دينار مكافأة الهيئة العامة للعاملين كما بلغ عدد العاملين (٣٨٧) عامل أدناه أسماء خمسة من منتسبي الشركة الذين تقاضوا أعلى دخل لسنة ٢٠٠٨

الاسم	عنوان الوظيفة	المبلغ
١ - السيد فراس عباس ناجي	شيف المطبخ	٥٧٨٤٠٠٠
٢ - السيد عباس منصور كرفع	مدير الادارة والافراد	٥٣٠٤٠٠٠
٣ - السيد رياض عباس محمد	مدير الرقابة الداخلية	٥١٦٠٠٠٠
٤ - السيد صبحي ابراهيم العبد الله	الخبير الفني	٥٣٠٤٠٠٠
٥ - السيد خالد صالح حمادي	المدير المالي	٥٢٠٨٠٠٠

سادساً:-

لا توجد أية استيرادات خلال عام ٢٠٠٨ .

سابعا:-

- توضح التغييرات و الأحداث الجوهرية التي طرأت على الشركة لسنة ٢٠٠٨ .
- < شراء موجودات ثابتة للشركة بمبلغ (١٠٧٨٥٠١٧٧) دينار
 - < اعمار المطعم الصيني بمبلغ (٣٢٠٠٠٠٠٠) دينار

ثامنا :- لا توجد أية توسعات خلال السنة ٢٠٠٨ .

تاسعا:- أن السياسة المتبعة هي :-

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

سكس

محمد المجيد محمد العميد

شركة فنادق المنطوي

مساحة سياحة
واسعائها ٢٠١٦ مليون دينار
ملياران وستة مئتي مليون دينار

بسم الله الرحمن الرحيم

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق نشاط الشركات

الرقم: ٣٧/٢٩/٨ / ٢٠٠٩

التاريخ: ٢١ / ١٢ / ٢٠٠٩

٢٠٠٩ / ٢ / ١٨

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

م/البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

بعد التحيّة:-

فحصنا البيانات المالية لشركة فنادق المنصور (المساهمة المختلطة) كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨
وتقرير الادارة المرفق بها، طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية المرقم بـ (٦) لسنة/١٩٩٠
(المعدل) وقانون الشركات المرقم بـ (٢١) لسنة/١٩٩٧ (المعدل) والقوانين والتشريعات المرعية
الاخرى ووفقاً للقواعد والاعراف المعتمدة في هذا المجال ولدينا الايضاحات والتحفظات
والملاحظات التالية:-

الايضاحات:

- ١- تم تعديل اسم الشركة الى شركة فنادق المنصور استناداً الى موافقة دائرة تسجيل الشركات بكتابها المرقم بـ (٣٢٣) في ١٠/١/٢٠٠٨ .
- ٢- تعتمد الشركة نشرة اسعار البنك المركزي العراقي في تحويل معاملاتها المالية المتحققة بالعملة الاجنبية الى الدينار العراقي والياتها بالسجلات.
- ٣- تمثل الزيادة في حساب الاستثمارات المالية طويلة الاجل البالغة (١٢١٤٧٩) الف دينار (مائة و واحد وعشرون مليون واربعمائة وتسعة وسبعون الف دينار) عن السنة السابقة الزيادة في مساهمة الشركة في شركات اخرى وكما موضحة ادناه:



مقدار الزيادة في عدد الاسهم	قيمة الزيادة/ دينار	نسبة الزيادة	جهة الاستثمار	التفاصيل
٢٤٧٥٠٠٠٠	٧٤٢٥٠٠٠٠	% ٣٣,٣٤	شركة فندق فلسطين	اكتتاب زائدا علاوة اصدار
٣٠٥٠٠٠	٣٠٥٠٠٠	% ٥٠	شركة فنادق عشتار	رسملة
٤٦٩٢٤١٥٠	٤٦٩٢٤١٥٠	% ١٥٠	المصرف المتحد للاستثمار	اكتتاب
٧١٩٧٩١٥٠	١٢١٤٧٩١٥٠	—	—	المجموع

٤- يمثل رصيد حساب التخصيصات البالغ (٤٨٤٧٣) الف دينار (ثمانية واربعون مليون واربعمائة وثلاثة وسبعون الف دينار) مبالغ محجزة لاغراض مختلفة، وكما مفصل ادناه:

المبلغ/الف دينار	البيان
١٠٠٩	مخصص عن قوائم الكهرباء غير المدفوعة
٤١٧٥٤	مخصص الحالات الطارئة (الاسهم المزورة)
٥٧١٠	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٤٨٤٧٣	المجموع

التحفظات والملاحظات:-

١- نتيجة النشاط:-

أظهرت نتيجة نشاط الشركة للسنة موضوع التقرير فالتضا مقداره (١٤٩٧٤٣) الف دينار (مائة وتسعة واربعون مليون وسبعمائة وثلاثة واربعون الف دينار) والذي يشكل نسبة (٥٧%) من رأس مال الشركة المدفوع والبالغ (٢٠١٦٠٠٠) مليون دينار (ملياران وستة عشر مليون دينار) مقارنة بالعجز المتحقق في السنة السابقة والبالغ (١٦٧٥) مليون دينار (مليار وستمائة وخمسة وسبعون مليون دينار) ويعود السبب في ذلك الى زيادة الإيرادات المتحققة من النشاط الجاري لهذا العام والتايجة عن زيادة عدد الزلاء وزيادة الخدمات المقدمة لهم.

٢- الموجودات الثابتة والمخزنية :-

أ- لم تقم الشركة بأحساب اندثار للموجودات الثابتة التي اصبحت قيمتها الدفترية تساوي (صفر) ولازالت قيد الاستخدام خلافا للمادة السابعة من التعليمات المالية عدد (١١) لسنة/ ١٩٨٨ بشأن اندثار واطفاء الموجودات الثابتة. نوصي بضرورة احساب الاندثار للموجودات المذكورة.

ب- من خلال قيام هيئة الرقابة المالية بأجراء زيارة ميدانية الى مخازن الشركة لاحظنا وجود مواد مختلفة لم يتم تنظيم سندات ادخال مخزني اصولية بها وفيما يلي ندرج امثلتها:

اسم المخزن	نوع المادة	الكمية المستلمة	تاريخ الاستلام
القرطاسية	ورق (A)	١٢٥ بند	٢٠٠٨/١/٨
القرطاسية	سجلات (١٠٠ ورقة)	٢٥ سجل	٢٠٠٨/١/٨
المنفردة	ملمع احشاش	٦٠ علبة	٢٠٠٨/١/٨

كما يتطلب التحري عنها وأخذ ما يلزم بصدها.

٣- القروض:-

لم تقم الشركة بحسم موضوع القرض الممنوح لوزارة التجارة/ الشركة العامة لتجارة المواد الغذائية في عام/١٩٩٤ والبالغ (١٠٠٢٠٦١) دينار (مليون و الفان و واحد وستون دينار) نوصي بضرورة اتخاذ الاجراءات المناسبة لتصفية القرض المذكور.

٤- المدينون والدائون:-

أ- بلغت الايرادات المستحقة وغير المستلمة من قبل الشركة في نهاية عام/ ٢٠٠٨ مبلغاً مقداره (٨٩٤٩٥٤) الف دينار (ثمانمائة واربعة وتسعون مليون و تسعمائة واربعة وخمسون الف دينار) بضمنها مبالغ تعود لسنوات سابقة مقدارها (٢٧٢٧٧١) الف دينار (مئتان والثان وسبعون مليون وسبعمائة وواحد وسبعون الف دينار) كما يتطلب اتخاذ الاجراءات اللازمة والسريعة لتحصيلها.

ب- لم تقم الشركة بتسوية رصيد حساب سلف لاغراض النشاط كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١ والبالغ (١٧١٨٨) الف دينار (سبعة عشر مليون ومائة وثمانية وثمانون الف دينار) ، نوصي بضرورة تسوية هذا الرصيد في نهاية كل سنة مستقبلاً.

ج- لم تقم الشركة بتسديد مستحقات الجهات الميينة ادناه والظاهرة ضمن رصيد حساب الدائون لغاية تاريخ اعداد هذا التقرير ، نوصي بضرورة تسديدها وعدم تحميل الشركة بالفوائد التأخيرية عنها:-

التفاصيل	المبلغ / دينار	المجموع / دينار
<u>مصاريف مستحقة غير مدفوعة</u>		
باسم عبدالحسين/عضو مجلس/مكافأة الهيئة العامة لعام/٢٠٠٦		٤٩٦٨٦٠٠
جعفرالشيخ علي/عضو مجلس/مكافأة الهيئة العامة لعام/٢٠٠٦		١١٨٣٠٠٠
	٦١٥١٦٠٠	
<u>استقطاعات من المتسبين</u>		
نقابة العمال		٥٥٠٩٦٦٦
الهيئة العامة للضرائب/ الاستقطاع المباشر		٤٥٥٠
	٥٥١٤٢١٦	
<u>استقطاعات من غير المتسبين</u>		
الهيئة العامة للضرائب/ضريبة دخل المقاولين والمجهزين		١٣٠٨٨٥٩٥
الهيئة العامة للضرائب / ضريبة مبيعات		٧١٦٣٣١١٧٩
الجزينة المركزية / رسم الطابع		٣٤١١٩٧
	٧٢٩٧٦٠٩٧١	
الهيئة العامة للضرائب /ضريبة دخل	١٢٠٠٣٧٩٤٢	
المجموع	٨٦١٤٦٤٧٢٩	

٥- التقود :-

- أ- لم تقم الشركة بمراجعة مصرف المصور للاستثمار لغاية هذا التاريخ لغرض اضافة القوائد المستحقة على حساب التوفير/ عملة اجنبية المرقم (٥٠٠١٣).
- ب- لم تحصل على تأييد المصارف للارصدة المدرجة ادناه بالرغم من طلبنا ذلك بموجب مذكرة هيئة الرقابة المالية المرقمة (٦/١٧) في ٢٩/١/٢٠٠٩، نرى ضرورة قيام الشركة بالحصول على تلك التايبيدات من المصارف المختصة .

رصيد	اسم المصرف
السجلات/دينار	
١٥٥٦٣٤٩٦٧	مصرف الرافدين / كرازة مرجع / محلية
١٤١٦٥٢٣٢	مصرف الرافدين / كرازة مرجع / مينت / عملة
٥٩٤٩٢٥	مصرف الرافدين / كرازة مرجع / الاتصالات / عملة

ج- وجود عدد من الحسابات الجارية المفتوحة لدى المصارف والمدورة من سنوات سابقة ولا توجد حركة خلال السنة عليها والموضحة ادناه:

نوع العملة	الرصيد / دينار	اسم المصرف
عملة	١١٢٩٥	مصرف بايق / حاري / مسامير
عملة	٨٠٣٥٧٧	مصرف المنتور / حاري
احنية	٢٤٣٢٠	مصرف بايق / حاري
احنية	٥٩٤٩٢٥	مصرف الرافدين / الاتصالات
احنية	٢٤٦٢٤٠٤	مصرف المنتور / نوفو
احنية	٦٥٢٤٠٧٦	مصرف المنتور / حاري

كما يتطلب قيام الشركة بدراسة جدوى الاحتفاظ بها والاستغناء عن بعضها قدر الامكان.

٦- الاحتياطات :-

أ- خلافاً لاحكام الفقرة (ثانياً) من المادة (٧٤) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة / ١٩٩٧ (المعدل) التي تقضي باستخدام الاحتياطي للوفاء بديون الشركة بشرط ان لا يتجاوز المبلغ المدفوع (٥٠٪) من الاحتياطي ويخضع اي مبلغ يتجاوز هذه النسبة الى موافقة سجل الشركات، قامت الشركة باستخدام جزء من الاحتياطي الاثزامي بمقدار (٦٢٣٢١) الف دينار (اثنان و ستون مليون وثلاثمائة و واحد و عشرون الف دينار) لغرض اطفاء العجز المتراكم من السنوات السابقة.

بالاضافة الى مخالفة ذلك لما ورد في كتاب دائرة تسجيل الشركات الذي الزم الشركة بضرورة اعلامه عن الاحتياطي المسند بدم في اطفاء الحسائر والمرقم بـ (١٢٤٨٩) في ٢٠٠٨/٧/٣٠ حيث لم يتم اعلام المسجل بهذا الاجراء ولم تستحصل موافقته المسبقة على الاطفاء. نوصي بضرورة الالتزام بقانون الشركات واجراء التسوية اللازمة للمخالفة اعلاه .

ب- قامت الشركة باستخدام الفائض المتحقق للسنة موضوع التقرير والبالغ (١٠٦٤٨٤) الف دينار (مائة وستة مليون واربعمائة واربعة وثمانون الف دينار) لاطفاء جزء من العجز المتراكم دون وجود سند قانوني يجيز لها ذلك .

٧- التخصيصات :-

يشكل رصيد حساب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها البالغ (٥٧١٠) الف دينار (خمسة ملايين وسعمائة وعشرة الاف دينار) نسبة (٠.٤%) من اجمالي رصيد المدينين البالغ (١٢٩٦) مليون دينار (مليار ومنتان وستة وتسعون مليون دينار)، مما يتوجب على الشركة احتساب مخصص مناسب لكي تتمكن من مقابلة اي دين مشكوك في تحصيله.

٨- حسابات المساهمين :-

أ- بلغت الارباح الموزعة وغير المستلمة من قبل المساهمين (٣٨٠٣١٩٣٣) دينار (ثمانية وثلاثون مليون و واحد وثلاثون الف وتسعمائة وثلاثة وثلاثون دينار) كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١، نوصي بضرورة حث المساهمين بكافة الوسائل لاستلام ارباحهم.

ب- بلغ عدد شهادات الاسهم المخررة من قبل الشركة والتي لم يراجع اصحابها لاستلامها لغاية تاريخ اعداد هذا التقرير (٢٦٠) شهادة (مانتان وستون شهادة) تمثل (١١٢٠١٩٩٧٣) سهما (مائة والثنا عشر مليون وتسعة عشر الف وتسعمائة وثلاثة وسبعون سهما) ، نوصي بالاعلان عنها وتسليمها الى اصحابها بعد التحقق من شروط العضوية استنادا للمادة (١٢٩) من قانون الشركات رقم(٢١) لسنة/١٩٩٧(المعدل).

ج- بلغت الاسهم الموزرة المتبقية والتي لم تحسم لحد الان(٤٩٢٤٠٠) سهم (اربعمائة واثان وتسعون الف واربعمائة سهم) حيث تم تخصيص مبلغ مقداره (٤١٧٥٥) الف دينار (واحد واربعون مليون وسعمائة وخمسة وخمسون الف دينار)، نوصي بضرورة تكثيف الجهود لحسم دعاوى الاسهم الموزرة.

٩- تقديم نظام الرقابة الداخلية:-

من خلال فحص اجراءات الضبط الداخلي الخاصة بالشركة لوحظ مايلي:-

- أ- عدم قيام قسم التدقيق الداخلي في الشركة بتقديم تقارير دورية عن نتائج اعمال التدقيق على حسابات وانشطة الشركة المختلفة الى الادارة العليا خلال السنة موضوع التدقيق.
- ب- التأخر في ايداع المتحصلات النقدية بالاضافة الى استخدامها في عمليات الصرف المختلفة بدلا من ايداعها اولاً بأول واستخدام الشيكات في عمليات الصرف وتسديد الالتزامات .
- ج- لم تقم الشركة بالتأمين ضد خيانة الامانة على العاملين الذين بذمتهم اموال أو موجودات.
- د- عدم الدقة في اعداد الموازنة التخطيطية الخاصة بمصروفات الشركة خلال عام/ ٢٠٠٨ والجدول الآتي يوضح ذلك:-

نوع الانفاق	المصرف الفعلي دينار	الموازنة التخطيطية دينار	نسبة الانحياز
المستزمات السلعية	١٤٧٠٦٢١٨٢٨	١١٩٢٢٢٥٠٠٠	%١٢٣
الاندثارات	٣٥٤٣٨٣٢٤٦	٣٢٥٠٠٠٠٠٠	%١٠٩
م الاخرى	٣٤٥٣٢٣٩٣	٢٠٠٠٠٠٠	%١٧٢٦

١٠- الدعاوى القضائية:-

توقفت اجراءات الشركة بشأن الدعاوى القضائية البالغ عددها (٣) دعاوى (ثلاثة دعاوى) استنادا الى كتاب هيئة السياحة المرقم (٤٣٩٤) في ٢٠٠٨/٤/٧ القاضي بالنزث في المطالبة بتحصيل الديون قبل ٢٠٠٣/٤/٩، و الموضحة ادناه:

رقم الدعوى وتاريخها	موضوع الدعوى	المبلغ/ دينار	المدعى عليه
١٣١٧/ب/٢٠٠٧ في ٢٠٠٧/٢/٩ بمادة الكرخ	المطالبة بدينون سابقة	١١٣٦٤٢٦٢٦	اللمحة الاولية
١٨٠٣/ب/٢٠٠٨ في ٢٠٠٧/٧/٢٦ بمادة الكرخ	كندا	٤٠٦٧٠٥٠	جمعية المزارعين العراقيين
١٦٣٩/ب/٢٠٠٨ في ٢٠٠٨/٧/٨	كندا	١٥٨٩٠١٣	نقابة الفنانين العراقيين

نوصي بضرورة اتخاذ الاجراءات المناسبة بصددها.

١١ - التقارير الصادرة:-

تم اصدار تقريرنا المرقم (٣٧/٢٩/٨/٢٠٠٩) في ٣٧ / ٢ / ٢٠٠٩ بخصوص اعمال الرقابة والتدقيق على حسابات والنشطة الشركة لعام/٢٠٠٨ والمتضمن العديد من الملاحظات التي تم ابلاغها الى ادارة الشركة، نوصي بضرورة اتخاذ مايلزم لتصفية تلك الملاحظات ومعالجتها اصوليا وخلال الفترة المحددة.

خلاصة الراي:-

وفي رأينا ومع مراعاة مجاء اعلاه وخصوصا الفقرات (٦/ الاحتياطات ، ٧/ التخصيصات) واستادا الى المعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا، فإن البيانات المالية وتقرير الادارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوية للمتطلبات القانونية وانما على قدر ماتضمنته من مؤشرات للاداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨ ونتائج نشاطها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذات التاريخ.



الحاسب القانوني

انتصار فضيل فتوحى

رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠٠٩/٢/١٨



شركة فنادق المصور المساهمة المختلطة - بغداد

حساب التجارة والارباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الاول/ ٢٠٠٨

رقم الكشف	رقم الدليل الخاسري	٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٧ دينار
١٣	٤٥-٤١	٤٣٥٢١٢١.٩٦	٢٨١١٤٦.٥٦٥
		٨١٣٥٣٥٢٨٨	٩٤٣١.٢٥٧١
١٦	٥	١١٩٥٧١١٩٥٢	١١٥٨٢٦١.٤٩
١٦	٦	٢٠٠٩٢٤٧٤٠	٢١.١٣٦٣٦٢.
		٢٣٤٢٨٧٣٨٥٦	٧١٠٠٩٦٩٤٥
		—	١٦٣٦٣٣٧.
		—	٦٦٩٤٥١٢
		٢١٤٥٦٧٩٧.٦	٢٣٨٧٧.٩٣١٢
		١٩٧١٩٤١٥٠	(١٦٥٤٥٥٤٤٨٥)
		١١١٦.٠٠٠	٦٧٥٥٤٠
		٢٤٦٤.٠٠	٦٧٧.٤٧٥
		٣٥٨.٦٠٠	١٣٥٦٦١٥
		١٦٤٩٩٢٢٦	٢٦٢٣٨٣١
		٣٤٥٣٢٣٩٣	٨٠٣٦١٣٦
		٥١٠٣١٦١٩	٣٤٢٧٤٥٧
		١٤٩٧٤٣١٣١	(١٦٧٥٢.٢٨٢٧)
		٣٥٧٧١٧٣٥	—
		٧٤٨٧١٥٦	—
		١٠٦٤٨٤٢٤٠	—
		١٤٩٧٤٣١٣١	—

القائض الموزع وفقاً للمادة (١٠٢) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل كما يلي

حصة الدخل ١٥%

الاحصائي الاثامي ٥% بموجب المادة ٧٣ من قانون الشركات

القائض القابل للتوزيع



شركة فادق المنصور المساهمة المختلطة - بغداد

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل الحاسي	رقم الكشف
ديـنـار	ديـنـار		
٢٨١١٤٦٠٥٦٥	٤٣٥٢١٢١٠٩٦	الإيرادات الجارية:	
١٦٣٦٣٣٧٠	—	إيرادات النشاط الجاري	٤٥-٤١ ١٣
٦٦٩٤٥١٢	—	الفوائد والمخارج الأراضي	٤٦١ ١٤
		إيرادات الاستثمارات	٤٦٣ ١٤
٢٨٣٤٥١٨٤٧	٤٣٥٢١٢١٠٩٦		
٢٣٠٤٨٨٣٦٩٩	١٨١٣٢١٠٧٦١	تنسزل: الصروفات الجارية:	
١١٦٣٥٥٩٧٦٤	١٤٧٠٦٢١٨٢٨	الرواتب والاجور	٣١ ٩
٦٩٥٥١٤٤٣٧	٥٠٩٧٨٧٢١٧	المستلزمات السلعية	٣٢ ١٠
٣٢٤٥٦٧٧٣٧	٣٥٤٣٨٣٢٤٦	المستلزمات الخدمية	٣٣ ١١
٥٤٧٣٢٥	٦٩٢٣٨٩٤	الاندثارات	٣٧ ١
٤٤٨٩٠٧٢٩٣٢	٤١٥٤٩٢٦٩٤٦	الضرائب والرسوم	٣٨٤
(١٦٥٤٥٥٤٤٨٥)	١٩٧١٩٤١٥٠	فائض (عجز) العمليات الجارية/ المرحلة الاولى	
٦٧٥٥٦٤٠	١١١٦٠٠٠	تضائل: الإيرادات التحويلية والاخرى	
٦٧٧٠٤٧٥	٢٤٦٤٦٠٠	الإيرادات التحويلية	٤٨ ١٤
١٣٥٢٦١١٥	٣٥٨٠٦٠٠	الإيرادات الاخرى	٤٩ ١٤
٢٦٢٣٨٢٢١	١٦٤٩٩٢٢٦	تنسزل: الصروفات التحويلية والاخرى	
٨٠٣٦١٣٦	٣٤٥٣٢٣٩٣	الصروفات التحويلية (عدا الضرائب والرسوم)	٣٨ ١٢
٣٤٢٧٤٤٥٧	٥١٠٣٦٦٩	الصروفات الاخرى	٣٩ ١٢
(١٦٧٥٣٠٢٨٧)	١٤٩٧٤٣١٣١	فائض (عجز) العمليات الجارية/ المرحلة الثانية	



شركة فادق المنصور المساهمة المحتلطة - بغداد

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٠٨

رقم الدليل	المخاسبي	٢٠٠٨	دينار
	(١) - الموارد		
٤٥-٤٦	إيرادات النشاط الجاري	٤٣٥٢١٢١٠٩٦	
	(٢) - مستلزمات الإنتاج		
٣٢	المستلزمات السلعية (عدا تجهيزات العاملين)	١٣٨٠٩٥٠٤٩٦	
٣٣	المستلزمات الخدمية (عدا نقل العاملين)	٢٥٧٣٨٣٢٩٣	
	(٣) - إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١) - (٢)	١٦٣٨٣٣٧٥٩	
	تول الضرائب والرسوم (غير مباشرة)	٢٧١٣٧٨٧٣٣٧	
٣٨٤	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٦٩٢٣٨٩٤	
		٢٧٠٦٨٦٣٤٤٣	

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٠٨

رقم الدليل	المخاسبي	٢٠٠٨	دينار
	عائد العمل		
٣١	رواتب واجور نقدية	١٨١٣٢١٠٧٦١	
٣٢٦-٣٣٤١	مزايا عينية	٣٤٢٠٧٥٢٨٩	
٣٧	الاندثارات	٣٥٤٣٨٣٢٤٩	
٢٢٤	فائض العمليات الجارية/ المرحلة الأولى	١٩٧١٩٤١٥٠	
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٢٧٠٦٨٦٣٤٤٣	



شركة لنادق النصور المساهمة المخططة-بغداد

كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٨ دينار	التفاصيل
			<u>الدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
			النقد المستلم من:
		٤٣٥٢١٢١.٩٦	ايرادات النشاط الجاري
		١١١٦.٠٠٠	ايرادات تحويلية عدا (٤٨٢)
		٢٤٦٤٦.٠٠	ايرادات اخرى عدا (٤٩٣)
	٤٨١١٢٢.١٠٠	٤٦٥٥١٨٤.٠٤	الزيادة في الدينون
			النقد المدفوع عن:-
		٣٧٩٣٦١٩٨.٠٦	المصروفات التشغيلية
		٢٣٤٢٣١٢.٠	مصروفات تحويلية عدا (٣٨٢)
		٣٤٥٢٣٩٣	المصروفات الاخرى
		٦٥.٠٣١٩٤١	الزيادة في المدينون
		٢٦٢٥٨٧٣٤	الزيادة في المخزون
	(٤٥٢٧٨٦٥٩٩٤)		
٢٩٣٣٥٤١.٠٦			صافي الدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
			<u>الدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>
			النقد المستلم من:-
		١.٠٢٣٤٦.٠	بيع موجودات ثابتة القيمة الدفترية
		٧٣٢٢٩١٤	الزيادة في الاحتياطات
	٨٣٥٦٣٧٤		
			النقد المدفوع عن:
		١٢١١٧٤١٥١	الزيادة في الاستثمارات
		١.٨٢.٢١٧٦	شراء موجودات ثابتة
	(٢٢٩٣٧٦٣٢٧)		
(٢٢١.١٩٩٥٣)			صافي التدفق النقدي من الانشطة الاستثمارية
٧٢٣٣٤١٥٣			مسا بعده



شركة فادق النصور المساهمة المختلطة-بهداد

تابع كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٨ دينار	التفاصيل
٧٢٣٣٤١٥٣			ما قبله
			<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>
			<u>النقد المدفوع عن:</u>
		٢١٨٠١٠٩٩	ارباح موزعة
	(٦٥٩٦٩٦٢٢)	٤٤١٦٨٥٢٣	النقص في التخصيمات
(٦٥٩٦٩٦٢٢)			صافي النقد من الانشطة التمويلية
٦٣٦٤٥٣١			صافي التدفق النقدي
١٧٥٤١٣٨٧٦			يضاف: رصيد النقد في ٢٠٠٨/١/١
١٨١٧٧٨٤٠٧			النقد في ٢٠٠٨/١٢/٣١



كشف رقم (1)

شركة فنادق المنصور المساهمة المختلطة-بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثارها كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

المجموع	الثابت واجهزة مكاتب	العدد والقوالب	وسائل نقل وانتقال	الات ومعدات	الباني	الاراضي	الموجودات الثابتة رقم الدليل الخاسي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٧٠٩٠٨٤٤٨٤	٦٤٩٩٣٦٩٨٤	٧١٨١٤٣٧	٤٨١٣١٩٠٠	١٨٤٦٠٠٧١٧٦	١٤٢١٥٣٤٧٥	١٥٦٧٣٥١٢	الكلفة في ١/١/٢٠٠٨
١٠٨٢٠٢١٧٦	٦٦٣٥٤٦٩٥	٣٩٢٨٥٠٠	—	٣٧٩١٨٩٨١	—	—	الاصناف خلال السنة
(١١٦٩٢٢٤٦)	(٧٥٣٣٠١٦)	—	—	(٤١٥٩٢٣٠)	—	—	الموجودات المشطوبة خلال السنة
—	٧٩٢٠٧٥٠٠	—	—	(٧٩٢٠٧٥٠٠)	—	—	تسويات قيدية*
٢٨٠٥٥٩٤٤١٤	٧٨٧٩٦٦٦٦٣	١١١٠٩٩٣٧	٤٨١٣١٩٠٠	١٨٠٠٥٥٩٤٢٧	١٤٢١٥٣٤٧٥	١٥٦٧٣٥١٢	الكلفة في ٣١/١٢/٢٠٠٨
—	%٢٠	%٢٠	%١٠	%١٠	%٢	—	نسبة الاندثار
٩٣٣١٣١٩٦٦	٤٢١١٥١٧٠١	٤٨٢١٥٤٨	٣٥٠٨٧٤٢٤	٤٤٧٦٧٧٥٦٩	٢٤٣٩٣٧٢٤	—	مخصص الاندثار في ١/١/٢٠٠٨
٣٥٤٣٨٣٢٤٦	١٦٢٢٤٤٣٢٨	١٩٦٠٧٥٤	٥٦٨٨٩٩٠	١٨١٦٤٦١٠٤	٢٨٤٣٠٧٠	—	اندثار السنة الحالية
(١٠٦٦٨٧٨٦)	(٧٣٢٤٨٧٣)	—	—	(٣٣٤٣٩١٣)	—	—	الاندثارات المتراكمة للموجودات المشطوبة
(٢٤٢٥٢٣٣٤)	(٢١٥٣٠٩٠٨)	—	(١٧٦٩٤٩٠)	(٩٥١٩٣٦)	—	—	اصحابي ارتفاع اسعار موجودات ثابتة
—	١٢٥٧٥٢١٧	—	—	(١٢٥٧٥٢١٧)	—	—	تسويات قيدية
١٢٥٢٥٩٤٠٩٢	٥٦٧١١٥٤٦٥	٦٧٨٢٣٠٢	٣٩٠٠٦٩٢٤	٦١٢٤٥٢٦٠٧	٢٧٢٣٦٧٩٤	—	الاندثار المتراكم في ٣١/١٢/٢٠٠٨
١٥٥٣٠٠٠٣٢٢	٢٢٠٨٥٠٩٩٨	٤٣٢٧٦٣٥	٩١٢٤٩٧٦	١١٨٨١٠٦٨٢٠	١١٤٩١٦٦٨١	١٥٦٧٣٥١٢	القيمة الدفترية كما في ٣١/١٢/٢٠٠٨

*تمثل التسويات القيدية البالغ قيمتها (٧٩٢٠٧٥٠٠) دينار تعديل خطأ في التيوب الخاسي



كشف رقم (٢)

شركة فادق النصور المساهمة المختلطة - بغداد

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل الحاسبي
دينار	دينار	
٥٧٢٧٦٠٤	١١١٦٠٨٤٨	١٣ مخزن الخامات والمواد الاولية
٦٤٠٣٤٦٣	٧٣١٣٧٧٢	١٣١١ مخزن الاطعمة
١٧٧٣١٦	٧٥٠٩٦٨	١٣١٢ مخزن المشروبات
١٢٣٠٨٣٨٣	١٩٢٢٥٥٨٨	١٣١٣ مخزن السكر
٧٠٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠	١٣٢ مخزن الوقود والزيوت
٤٧٨٨٨٩٥٥	٤٨٠٣٤٤٦٨	١٣٣ مخزن الادوات الاحتياطية
١٢١٩٧٧	١٤١٩٧٨	١٣٤ مخزن مواد التعبئة والتغليف
١٥٣٦١٢٨	١٩٧٠٦٣٥٣	١٣٥ مخزن المتبقيات
١٥٩٧٣٨٧٣	٣٠٧٩٩٢٨٨	١٣٥١ مخزن اللوازم والمهمات
١٣٨١٤٠١٨	١٣٨٢٠٣٩٣	١٣٥٢ مخزن القرطاسية
٤٥١٥٠٠١٩	٦٤٣٢٦٠٣٤	١٣٥٤ مخزن المخلفات
١٠٦١٩٩٣٣٤	١٣٢٤٢٨٠٦٨	مجموع المخزون

كشف رقم (٣)

شركة فنادق المنصور المساهمة المختلطة - بغداد

كشف الاستثمارات المالية طويلة الاجل كما في ٣١ كانون الاول/ ٢٠٠٨

الجهة المستمرة	كلفة الشراء دينار	كلفة شراء السهم الواحد (دينار)	عدد الاسهم	طبيعة الاستثمار
شركة فنادق فلسطين	٧٤٢٥٠٠٠٠	١	٧٤٢٥٠٠٠٠	سياحي
	٧٤٢٥٠٠٠٠	٣	٢٤٧٥٠٠٠٠	
شركة فنادق عشتار .	٢٦٠٧٧٥	٤.٢٧٥	٦١٠٠٠	سياحي
	٨٥٤٠٠٠	١	٨٥٤٠٠٠	
المصرف المتحد للاستثمار	٧٨٢٠٦٩١٨	١	٧٨٢٠٦٩١٨	تجاري
شركة جزيرة السندباد السياحية	١٦٦٣٧٧٧	١	١٦٦٣٧٧٧	سياحي
	٢٢٩٤٨٥٤٧٠	—	١٧٩٧٨٥٦٩٥	المجموع

كشف رقم (٤)

شركة فنادق النصور المساهمة المحظطة - بغداد

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسبي
		العملاء ١٦١
(١٥٠٤٩٧)	٢٤٥٢٥٧٢٠٠	عملاء قطاع محاص - عملة محلية ١٦٤١
١٩٦٣٠٣٨٦٧	٣٦٢٥٦٥٩٨	عملاء قطاع محاص - عملة اجنبية ١٦١٥
١٩٦١٥٣٣٧٠	٢٨١٥١٣٧٩٨	مدينون نشاط غير جاري ١٦٥
٥٧٨٨٥	٥٧٨٨٥	حسابات مدينة متنوعة ١٦٦
		تأمينات لدى الغير ^(١) ١٦٦١
٣٨٠٧٠٠	٣٨٠٧٠٠	ايرادات مستحقة ١٦٦٢
٣٥١١٥٨٧٢٧	٨٩٤٩٥٤٤٨٧	مصاريف مدفوعة مقدما ^(٢) ١٦٦٣
٤٦٢٢٢٢٣٤	٦٠٣٤٢٨٩٩	اضرار الحرب ١٦٦٥
٤٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠	
٤٣٧٧٦١٦٦١	٩٩٥٦٧٨٠٨٦	السلف ١٦٧
		سلف لاغراض النشاط ١٦٧١
١٢٠٨٣٠٠٠	١٧١٨٨٠٨٨	سلف المنتسبين ١٦٧٢
—	١٦٥٠٠٠٠	
١٢٠٨٣٠٠٠	١٨٨٣٨٠٨٨	
٦٤٦٠٥٥٩١٦	١٢٩٦٠٨٧٨٥٧	مجموع المدينون

بيضايات:

^(١) جيل حساب تأمينات لدى الغير التأمينات المدفوعة لشركة عراقنا (زين العراق) عن خطوط الحائف النقل و(فتوة).

^(٢) جيل حساب مصاريف مدفوعة مقدما عن اقساط التأمين المدفوعة لشركة التأمين الوطنية.

كشف رقم (٥)

شركة فنادق المنصور المساهمة المحلطة-بغداد

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل الحاسبي
دينار	دينار	
٩٩٠٤٣٤٥٥	١٥٥٦٣٤٩٦٧	نقدية لدى المصارف ١٨٣
١١٢٩٥	١١٢٩٥	نقدية لدى المصرف/عملة محلية ١٨٣١
٨٠٤٥٧٧	٨٠٣٥٧٧	مصرف الرافدين/كروادة مريم ١٨٣١١
٩٩٨٥٨٣٢٧	١٥٦٤٤٩٨٣٩	مصرف بابل/اجاري مساهمين ١٨٣١٢
		مصرف المنصور/اجاري ١٨٣١٤
٢٤٣٢٠	٢٤٣٢٠	نقدية لدى المصارف/عملة اجنبية ١٨٣٢
٥٧٣٩٨٩١٢	١٤١٦٥٢٣٢	مصرف بابل/اجاري ١٨٣٢٢
٥٩٤٩٢٥	٥٩٤٩٢٥	مصرف الرافدين/اميت ١٨٣٢٤
٨٥٥٠٩١٢	١٥٥٧٦١٢	مصرف الرافدين /اتصالات ١٨٣٢٥
٢٤٦٢٤٠٤	٢٤٦٢٤٠٤	مصرف الاهلي العراقي ١٨٣٢٧
٦٥٢٤٠٧٦	٦٥٢٤٠٧٦	مصرف المنصور/توليز ١٨٣٢٨
٧٥٥٥٥٥٤٩	٢٥٣٢٨٥٦٩	مصرف المنصور/اجاري ١٨٣٢٩
١٧٥٤١٣٨٧٦	١٨١٧٧٨٤٠٨	مجموع النقود

ايضاح--

تم تقسيم العملة الاجنبية في المصارف والبالغة (٢١١٠٧) دولار بسعر (١٢٠٠) دينار لكل دولار.

كشف رقم (٦)

شركة فنادق المنصور المساهمة المختلطة-بغداد

كشف حساب رأس المال كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

رقم الدليل

الخاسبي

٢١

رأس المال الاسمي (المدفوع)

ويمثل كما يلي:-

مساهمة القطاع الاشتراكي

هيئة المساحة ١٤,٣٨%

دائرة العمل والضمان ٨,٧٥%

مساهمة القطاع المختلط ١,٢٧%

مساهمة القطاع الخاص ٥١,٨٤%

٢٠٠٧

دينار

٢٠١٦٠٠٠٠٠٠

٢٠٠٨

دينار

٢٠١٦٠٠٠٠٠٠

٧٦٨٨١٦٠٠٠

١٧٦٤٠٠٠٠٠

٩٤٥٢١٦٠٠٠

٢٥٦٦١٦٩٢

١٠٤٥١٢٢٣٠٨

٢٠١٦٠٠٠٠٠٠

٧٦٨٨١٦٠٠٠

١٧٦٤٠٠٠٠٠

٩٤٥٢١٦٠٠٠

٢٥٦٦١٦٩٢

١٠٤٥١٢٢٣٠٨

٢٠١٦٠٠٠٠٠٠

نوع الاحتياطي	رقم الدليل الخامس	احتياطي ارتفاع اسعار موجودات ثابتة	احتياطي الزامي	احتياطي اسهم مستلمة مجانا	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	احتياطي تقييم الموجودات الثابتة	احتياطي علاوة الاصدار	القائض المتراكم ارباح غير موزعة	المجموع
		٢٢١٢	٢٢١٣	٢٢١٧	٢٢١٨	٢٢٧	٢٢١١	٢٢٤	دينار
		دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في		٢٧٦٣.٢٤٢	٢٢٧٨٦٦٢٨٧	٧١٨٢٩.٠٠٠	١٩٤٩٥.٠٠٠	٦٥٧.٠٠٠	٢٥٢.٠٠٠.٠٠٠	١٢٥٤٤٩٧٤١٢	١٨٥٩٨٨٧٩٤١
		٢٠٠٨/١/١							
الاضافات خلال السنة		٢٤٢٥٢٣٣٤	٧٤٨٧١٥٦	(١)٣.٥٠٠.٠٠٠	(٢)٧٣٣٢٩١٤	—	—	(٣)٤٢٠٨.٥٤١٥	٤٦٠١٨٢٨١٩
التسويات خلال السنة		—	(٦٢٣٢١١٧٥)	—	—	—	(٢٥٢.٠٠٠.٠٠٠)	(١٦٧٥٣.٢٨٢٧)	(١٩٨٩٦٢٤.٠٠٢)
الرصيد كما في		٥١٨٨٢٥٧٦	١٧٣.٣٢٢٦٨	٧٢١٣٤.٠٠٠	٢٦٨٢٧٩١٤	٦٥٧.٠٠٠	—	—	٣٣.٤٤٦٧٥٨
		٢٠٠٨/١٢/٣١							

الايضاحات:

(١) يمثل مبلغ (٣٠٥.٠٠٠) دينار اضافة الى احتياطي اسهم مستلمة مجانا عن الرسيمة الحاصلة في شركة فادق عشتر بنسبة (٥٠٪) من اسهم الشركة.

(٢) يمثل مبلغ (٧٣٣٢٩١٤) دينار اضافة الى احتياطي استبدال موجودات ثابتة عن ايراد بيع مخلفات ومستهلكات.

(٣) يمثل مبلغ (٤٢٠٨.٥٤١٥) دينار اضافة الى القائض المتراكم لغرض خلق الحساسة البالغة (١٦٧٥٣.٢٨٢٧) دينار للسنوات السابقة وبموجب قرار الهيئة العامة المتخذ بتاريخ ٢٠٠٨/٨/٢٨ لتغطية الخسائر المتراكمة عن طريق:

* اضافة مبلغ من الاحتياطي الازامي بقيمة (٦٢٣٢١١٧٥) دينار على القائض المتراكم.

* اضافة احتياطي علاوة الاصدار البالغ (٢٥٢.٠٠٠.٠٠٠) دينار على القائض المتراكم.

* اضافة صافي قائض السنة الحالية البالغ (١٠٦٤٨٤٢٤٠) دينار على القائض المتراكم.

كشف رقم (٨)

شركة فنادق المنصور مساهمة مختلطة-بغداد

كشف الدائون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسبي
		٢٦٦
		مجهزون
(٩١٠٠١٠٠)	—	٢٦٦١
٢٣١٨٧٥٩٤	—	مجهزون قطاع اشتراكي
١٤٠٨٧٤٩٤	—	٢٦٦٤
—	٨٠٠٥٠٥٧٤	مجهزون قطاع خاص
		٢٦٥
		دائون نشاط غير جاري/ اجور خدمة
		٢٦٦
		حسابات دائنة متنوعة
٤٨٩٣٢٢٤٦	١٨١١٢٨٥٢	٢٦٦١
—	٦١٥١٦٠٠	ناميات مستلمة
١٣٢١٠٠٠	١٢٠١٩٥٠	٢٦٦٣
١٠٣٨٩٨٣١	—	مصاريق مستحقة غير مدفوعة
٦٠٦٤٣٠٧٧	٢٥٤٦٦٤٠٢	٢٦٦٥
		رواتب وأجور معادة
		٢٦٦٧
		دائون العمل والضمان
		٢٦٧
		استقطاعات حساب الغير
٥٠٢٦٤٧٥	٥٥١٤٢١٦	٢٦٧١
٢٩٥٥١٦٧١٣	٧٢٩٧٦٠٩٧١	استقطاعات من المتسبين لحساب الغير
٣٠٠٥٤٣١٨٨	٧٢٥٢٧٥١٨٧	٢٦٧٢
		استقطاعات من غير المتسبين لحساب الغير
		٢٦٨
		دائون توزيع الارباح
٨٤٢٦٦٢٠٧	١٢٠٠٣٧٩٤٢	حصة ضريبة الدخل
٥٩٨٣٣٠٣٢	٣٨٠٣١٩٣٣	حصة المساهمين من الارباح
١٤٤٠٩٩٢٣٩	١٥٨٠٦٩٨٧٥	
٥١٩٣٧٢٩٩٨	٩٩٨٨٦٢٠٣٨	مجموع الدائون

كشف رقم (٩)

شركة فادق المنصور مساهمة مختلطة - بغداد

كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل الحاسي
دينار	دينار	
٧٤٤٢٨٨١٣١	١٠٤٠٧٨٢٤٣٩	٣١٢ الاجور النقدية للعمال
٦٠٧١١٣٤	٥٥٩٩١٩٩	٣١٢١ الاجور
—	٢٥٤٧١٤٦	٣١٢٢ منحصات الزوجية
١١٥٠٠٢٧٣٧٨	٣٦٧١٢١٣٩٧	٣١٢٣ اجور اعمال اضافية
١١٨١١٧٧٩٠	١٠٣٣٥٦٥٠٠	٣١٢٤ مكافآت تشجيعية
١٢٠٣٦٩٥٨١	١٢٦٥٢٦٦٦٨	٣١٢٦ منحصات تعويضية
٣٦٣٧٢٧٦٧	٣١٧٩٤٦٥٠	٣١٢٧ منحصات مسؤولية وخطورة
١٦٤١٧٠٠٠	١٤٥٥٠٠٠٠	٣١٢٨ منحصات الشهادة
٢١٩١٦٦٣٧٨١	١٦٩٢٢٧٨٠٤٩	٣١٢٩ منحصات اخرى
١١٣٧٥٠٠٠	١١٦٩٠٠٠٠	٣١٣ رواتب واجور غير العراقيين
١٠٠٢٧٢١٨٠	١٠٧٤٧٤٨٧٢	٣١٥ المساهمة في الضمان الاجتماعي للعراقيين
١٥٧٢٧٠٨	١٧٦٧٨٤٠	٣١٦ المساهمة في الضمان الاجتماعي لغير العراقيين
٢٣٠٤٨٨٣٦٦٩	١٨١٣٢١٠٧٦١	مجموع الرواتب والاجور

كشف رقم (١٠)

شركة فنادق المصور مساهمة مختلطة - بغداد

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسبي
		الخامات والمواد الاولية ٣٢١
٢٩٢١١٤٢٩٠	٦٨٠٠٣٧١٠٦	المواد الغذائية والاطعمة ٣٢١١
٤٢٩٣٦٠٤٦	٨٣٦٤٢٩٤٠	المشروبات ٣٢١٢
١٠٢٩٩٣١	٦٦٢٣٤٩	السكانر ٣١٢٣
٣٣٦٥٨٠٢٦٧	٧٦٤٣٤٢٣٩٥	
٣٧٦٨٥١٣٢٠	٢٢٨٨٢١٥٠٠	الوقود والزيوت ٣٢٢
١١٦٣٥٧٧٩٩	١٢٤٥٧٣٣٤٨	الادوات الاحتياطية ٣٢٣
		المتنوعات ٣٢٥
١٠٠٢٤١٤٨٦	١٥٦٦٨٩٠١٩	اللولازم والمهمات ٣٢٥١
١٩٥٠٩٩٠٨	٣٣١٤٩٩١٥	القرطاسية ٣٢٥٢
—	٣٣٧٤٢٨٩	الكتب العلمية ٣٢٥٣
١١٩٧٥١٣٩٤	١٩٣٢١٣٢٢٣	
		تجهيزات العاملين ٣٢٦
٥٦٣٩٤٩٩	١٣٨٨٣٤٤٦	كساري ٣٢٦١
٨٤٣٢٧٧٣٥	٧٥٤٠٠٩١٦	مواد غذائية ٣٢٦٢
٥١٧٥٠	٣٨٧٠٠٠	مواد طبية ٣٢٦٣
٩٠٠١٨٩٨٤	٨٩٦٧١٣٦٢	
		المياه والكهرباء ٣٢٧
١٢٤٠٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠٠	الكهرباء ٣٢٧٢
١١٦٣٥٥٩٧٦٤	١٤٧٠٦٢١٨٢٨	مجموع المستلزمات السلعية

كشف رقم (١١)

شركة فنادق المنصور مساهمة مختلطة - بغداد

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل
دينار	دينار	الخاصي
		خدمات الصيانة ٣٣١
٢٢٣٥٥٦٧٠٠	٤٣١٥٩٠٥٠	صيانة مباني وانشاءات ٣٣١٢
٣٨٢٢٥٦٧٥	٤٣٤٧٠٥٠٠	صيانة الات ومعدات ٣٣١٣
١٤٦١٠٠٠	٣٣٧٨٠٠٠	صيانة وسائل نقل وانتقال ٣٣١٤
—	١٠٠٠٠	صيانة عدد و قوالب ٣٣١٥
١٢٦٨٠٨٢٥	١٤٩٤٠٢٨٠	صيانة اثاث واجهزة مكاتب ٣٣١٦
٢٧٥٩٢٤٢٠٠	١٠٤٩٥٧٨٣٠	
١٤٥٠٠٠٠	٧٧١٨٥٠٠	خدمات الخماث واستشارات ٣٣٢
		دعاية وطبع وضيافة ٣٣٣
٤١٥٠٠٠٠	١١٩١٩٦٠	دعاية و اعلان ٣٣٣١
—	٥٧٠٠٠٠	نشر وطبع ٣٣٣٢
١٤١٥٠٤٨١	٢٢٣٩٩١٣٤	ضيافة ٣٣٣٣
١٨٣٠٠٤٨١	٢٤١٦١٠٩٤	
		نقل و ايفاد واتصالات ٣٣٤
٢١٩٤٦٥٦٠٥	٢٥٢٤٠٣٩٢٤	نقل العاملين ٣٣٤١
٩٨٣٤٠٠٠	٨٦٣٩١٥٠	نقل السلع والبضائع ٣٣٤٢
٣٩٨٥١٥٣٧	١٧٢٣٢٠٠	السفر والايافاد ٣٣٤٣
١٣٥٢٤٧٤٨	١٨١٧٥٩٣٦	الاتصالات العامة ٣٣٤٤
٢٨٢١٧٥٨٩٠	٢٨٠٩٤٢٢١٠	
		استتجار موجودات ثابتة ٣٣٥
١٦٨٥٧٢٠٠	٢٢١٠٠٠٠٠	استتجار وسائل نقل ٣٣٥٤
—	٧٠٠٠٠	استتجار عدد و قوالب ٣٣٥٥
١٦٨٥٧٢٠٠	٢٢١٧٠٠٠٠	
٥٩٥٢٠٧٧٧١	٤٣٩٩٤٩٦٣٤	مابعده

تابع كشف رقم (١١)

شركة فنادق النصور مساهمة مختلطة-بغداد

تابع كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
٥٩٥٢٠٧٧٧١	٤٣٩٩٤٩٦٣٤	مقابلته
٤٢٦٠٧١٦٨	١١٢٥٠٠٠	مصرفوات خدمية اخرى ٣٣٦
٦٢٨٣٧٢٠	٨٥٢٨٢٦٠	اشتراقات وانتماءات ٣٣٦١
٣٢٠٩٩٠٠٠	٣٩٥١٩٧٠٠	اقساط التأمين ٣٣٦٢
٨٠٠٠٠٠	٥٥٠٠٠٠٠	مكافآت لغير العاملين ٣٣٦٣
٣٩٥٢٨٦	٨٣٩٩٣٨	خدمات قانونية ٣٣٦٥
٦٠٠٠٠٠٠	—	خدمات مصرفية ٣٣٦٦
١٢١٢١٥٠٠	١٤٣٢٤٦٨٥	خدمات محاسبية ٣٣٦٨
١٠٣٠٦٦٦٦	٦٩٨٣٧٥٨٣	مصرفوات خدمية اخرى ٣٣٦٩
٦٩٥٥١٤٤٣٧	٥٠٩٧٨٧٢١٧	مجموع المستلزمات الخدمية

كشف رقم (١٢)

شركة فنادق المنصور مساهمة مختلطة - بغداد

كشف المصروفات التحويلية والاخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل انحاسي
دينار	دينار	
—	٦٠٧٥٠٠	٣٨٣ مصروفات تحويلية متنوعة
—	٧١١٢٢٦	٣٨٣١ تبرعات للغير
—	١٣١٨٧٢٦	٣٨٣٢ تعويضات وغرامات
٥٤٧٢٢٥	٦٩٢٣٨٩٤	٣٨٤٢ ضرائب ورسوم
٢٦٢٣٨٣١	١٥١٨٠٥٠٠	٣٨٥١ الاعانات
٢٦٧٨٥٦٤٦	٢٣٤٢٣١٢٠	مجموع المصروفات التحويلية
٤٣٦١٥٠	٣٤٥٣٢٣٩٣	٣٩ المصروفات الاخرى
٧٥٩٩٩٨٦	—	٣٩١ مصروفات سنوات سابقة
٨٠٣٦١٣٦	٣٤٥٣٢٣٩٣	٣٩٢ خسائر احتمالية
		مجموع المصروفات الاخرى

كشف رقم (١٣)

شركة فنادق المنصور مساهمة مختلطة - بغداد

كشف ايرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

رقم الدليل الحسابي	٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٧ دينار
ايراد الفنادق والسياحة	٤٢٤	٤٢٤
ايراد الاطعمة	٤٢٤١	٤٢٤١
ايراد المشروبات	٤٢٤٢	٤٢٤٢
ايراد السكاكر	٤٢٤٣	٤٢٤٣
ايراد المبيت	٤٢٤٤	٤٢٤٤
ايراد الحفلات	٤٢٤٥	٤٢٤٥
ايراد النشاط الخدمي	٤٣	٤٣
ايراد الهاتف	٤٣٧١	٤٣٧١
ايراد الانترنت	٤٣٧٢	٤٣٧٢
ايراد اللوندري	٤٣٧٣	٤٣٧٣
ايراد البليارد	٤٣٧٤	٤٣٧٤
ايراد النادي الرياضي	٤٣٧٦	٤٣٧٦
ايراد التجار موجودات ثابتة	٤٣٨	٤٣٨
مجموع ايرادات النشاط الجاري	٤٣٥٢١٢١.٩٦	٢٨١١٤٦.٥٦٥

كشف رقم (١٤)

شركة فنادق المنصور مساهمة محظوظة-بغداد

كشف اليرادات التحويلية والاخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل
دينار	دينار	الخامسي
		الفوائد وإيجارات الاراضي ٤٦
١٦٣٦٣٣٧٠	—	فوائد دائنة ٤٦١
٦٦٩٤٥١٢	—	يرداد الاستثمارات ٤٦٣
٢٣٠٥٧٨٨٢	—	
٦٧٥٥٦٤٠	١١١٦٠٠٠	اليرادات التحويلية ٤٨
٦٧٥٥٦٤٠	١١١٦٠٠٠	يرادات تمويلية متنوعة ٤٨٣
		اليرادات الاخرى ٤٩
٥٤٤٧٠٧٥	—	يرادات سنوات سابقة ٤٩١
١٣٢٣٤٠٠	٢٤٦٤٦٠٠	يرادات عرضية ٤٩٢
٦٧٧٠٤٧٥	٢٤٦٤٦٠٠	مجموع اليرادات الاخرى

كشف رقم (١٥)

شركة فادق المنصور مساهمة مختلطة-بغداد

كشف المزايا العينية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

رقم الدليل الحاسبي	المزايا العينية للاستخدامات رقم الدليل الحاسبي	المنظعم ٣٢٦٢ دينار	الطباخة ٣٢٦٣ دينار	الملابس/كساوي ٣٢٦١ دينار	نقل العاملين ٣٣٤١ دينار	المجموع دينار
٣٢	مستلزمات سلعية	٧٥٤٠٠٩١٦	٣٨٧٠٠٠	١٣٨٨٣٤٤٦	—	٨٩٦٧١٣٦٢
٣٣	مستلزمات خدمية	—	—	—	٢٥٢٤٠٣٩٢٤	٢٥٢٤٠٣٩٢٤
	المجموع	٧٥٤٠٠٩١٦	٣٨٧٠٠٠	١٣٨٨٣٤٤٦	٢٥٢٤٠٣٩٢٤	٣٤٢٠٧٥٢٨٦

كشف رقم (١٦)

شركة فادق المنصور مساهمة مختلطة-بغداد

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

رقم الدليل المحاسبي	مراكز الكلف رقم الدليل المحاسبي نوع الاستخدام	كلف الانتاج ٥ دينار	كلفة الخدمات الانتاجية ٦ دينار	كلفة الخدمات الادارية ٨ دينار	المجموع
٣١	الرواتب والاجور	١٢٦٨٨٨٤١٥	٣٢٦٢٨٤٤٧١	١٣٦٠٠٣٧٨٧٥	١٨١٣٢١٠٧٦١
٣٢	المستلزمات السلعية	٢٩٤١٢٤٣٦٥	٨٢٣٥٤٨٢٢٥	٣٥٢٩٤٩٢٣٨	١٤٧٠٦٢١٨٢٨
٣٣	المستلزمات الخدمية	٣٩٢٥٢٢٥٠٨	٤٥٨٧٩٢٥٦	٧١٣٨٥٤٥٣	٥٠٩٧٨٧٢١٧
٣٧	الاندثارات	—	—	٣٥٤٣٨٣٢٤٦	٣٥٤٣٨٣٢٤٦
٣٨٤	ضرائب ورسوم	—	—	٦٩٢٣٨٩٤	٦٩٢٣٨٩٤
	المجموع	٨١٣٥٣٥٢٨٨	١١٩٥٧١١٩٥٢	٢١٤٥٦٧٩٧٠٦	٤١٥٤٩٢٦٩٤٦

كشف رقم (١٧)

شركة فنادق المنصور مساهمة مختلطة - بغداد

كشف احتساب الضريبة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/ ٢٠٠٨

رقم الدليل	المحاسبي
٢٠٠٨	
دينار	
١٤٩٧٤٣١ ٣١	الفائض بموجب العمليات الجارية قبل توزيع ضريبة الدخل
	تضاف:
٤٣١٥٩٠٥٠	صيانة مباني وانشاءات
٣٤٥٣٣٣٩٣	مصرفات سنوات سابقة
٢٤٢٥٢٣٣٤	احتياطي ارتفاع اسعار موجودات
١٠١٩٤٣٧٧٧	
	يسزل:
١٣٢٠٨٦٧٠	ايجارات مقبوضة خاضعة لضريبة العقار
٣٣٨٤٧٨٢٣٨	الربح المعدل لاغراض ضريبة الدخل

الفائض/ موزع وفقاً للمادة (١٠٢) من قانون الشركات

رقم (٢١) لسنة/ ١٩٩٧ (المعدل) كما يلي :-

٣٥٧٧١٣٥	ضريبة الدخل ١٥%
٧٤٨٧١٥٦	احتياطي الزامي ٥% بموجب المادة(٧٣) من قانون الشركات
١٠٦٤٨٤٢٤٠	الفائض القابل للتوزيع

١٤٩٧٤٣١٣١