

خامسا :- عدد جلسات مجلس الإدارة لعام 2008 بلغت :-
تسع جلسات

سادسا :- نشاط مجلس الإدارة :-

ناقش مجلس الإدارة في جلساته خلال عام 2008 وبحضور السيدة المدير المفوض جميع القضايا المطروحة في مناهج الاجتماعات وأبرزها وضع خطة لتشغيل الفندق الذي كان العمل فيه متوقفا من 2007/7/1 لغاية 2008/6/30 حيث تم التحرك بشأن استثمار الفندق وذلك عن طريق وسائل الإعلانات والتلفزيون والشركات وفي منتصف عام 2008 قدمت عدة عروض وأبرزها العرض المقدم من قبل شركة الحيدر للتجارة والمقاولات العامة والنقل العام والاستثمارات السياحية المحدودة لتأجير الفندق من قبلها وبعد المفاوضات مع الشركة المذكورة تم الاتفاق على مايلي :-

- 1- تم توقيع العقد مع شركة الحيدر بتاريخ 2008/7/1 باستثمار الفندق لمدة ثلاث سنوات وبإيجار شهري قدره (67000) سبعة وستون ألف دولار شهريا .
- 2- يتحمل المستأجر كافة المصاريف والضرائب الخاصة بالفندق خلال فترة العقد .
- 3- يتحمل المستأجر جميع رواتب العاملين وأجور الخدمة والنقل .
- 4- كافة الأجهزة والمواد والأثاث المجهزة من قبل المستأجر للفندق تبقى بعد انتهاء العقد دون مقابل لشركة السدير .

مع الشكر والتقدير

محمد احمد القسام
رئيس مجلس الإدارة
شركة فندق السدير المساهمة المختلطة

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد
البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

رقم الصفحة	المحتويات
٦-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية
٧	- الميزانية العامة
٨	- حساب الأرباح والخسائر والتوزيع
٩	- كشف العمليات الجارية
١٠	- كشف إجمالي القيمة المضافة
	- كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة
١٢-١١	- كشف التدفق النقدي
١٣	الكشوفات التحليلية المرفقة
	١- الموجودات الثابتة والدائرا لها
١٤	٢- المخزون
	٣- الاستثمارات المالية
١٥	٤- المدينون
	٥- السقود
١٦	٦- رأس المال
١٧	٧- العجز المتراكم
١٨	٨- الاحتياطات
١٩	٩- الدائون
٢٠	١٠- الرواتب والأجور
٢١	١١- المستلزمات السلعية
٢٢	١٢- المستلزمات الخدمية
٢٣	١٣- المصروفات التحويلية و الأخرى
٢٤	١٤- إيرادات النشاط الجاري
	١٥- الإيرادات التحويلية والأخرى
٢٥	١٦- توزيع الاستخدمات على مراكز الكلف
	١٧- المزايا العينية
٢٦	١٨- احتساب ضريبة الدخل
	- تقرير الإدارة

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق نشاط الشركات



بسم الله الرحمن الرحيم

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق نشاط الشركات

العدد: ٤٤٦٧/٤٩/٢٩/٨

التاريخ: ١٤٣٠هـ

الموافق: ٢٠٠٩/٢/٤

الى /السادة مساهمي شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) بغداد - المحترمين

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

بعد التحية :-

فحصنا البيانات المالية لشركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨ وتقرير الادارة المرفق بها ، طبقا لمتطلبات قانون ديوان الرقابة المالية المرقم بـ (٦) لسنة ١٩٩٠ (المعدل) وقانون الشركات المرقم بـ (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى ووفقا للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال ، ولدينا الإيضاحات والتحفظات والملاحظات التالية :-

الإيضاحات :-

- ١- يمثل مبلغ الاضافات على الموجودات الثابتة والمخزنية البائع (٩٥٨٧٥٠) السف دينار (تسعمائة وثمانية وخمسون مليون وسعمائة وخمسون الف دينار) قيمة الموجودات المستلمة من شركة القاطن (المستأجر السابق للفندق).
- ٢- لم تقم الشركة بزيادة رأسمالها هذه السنة بالرغم من موافقة الهيئة العامة على الزيادة المذكورة بأجتماعها المعقد بتاريخ ٢٢/١٢/٢٠٠٨ بسبب تأخر صدور موافقة دائرة تسجيل الشركات لغاية ٢٠/١/٢٠٠٩ علما بأن الزيادة المذكورة تمثل نسبة (١٠٠%) من الفسائض المتراكمة للشركة.



٣- تمثل الزيادة في حساب الاستثمارات المالية طويلة الاجل البالغة (٣٨٦٩٣٧٤) دينار

(ثلاثة ملايين ومئمانتان وتسعة وستون الف وثلاثمائة واربعه وسبعون دينار) خلاصة حركة

مساهمة الشركة في شركات اخرى وادناه تفاصيل ذلك:

عدد الاسهم	كلفة الشراء دينار	نسبة الزيادة	الجهة المستثمرا	التفاصيل
٢٢٥٧٤٩٩	٢٢٥٧٤٩٩	%٥٠	شركة فندق بابل	اكتتاب بنسبة (٥٠%)
١٣٦٥٦٢٥	٤٠٩٦٨٧٥	%٣٣,٣	شركة فندق فلسطين	اكتتاب بنسبة (٣٣,٣%) زائداً علاوة اصدار (٢) دينار لكل سهم.
٢٤٨٥٠٠٠	٢٤٨٥٠٠٠	—	شركة فندق بابل	تول: كلفة الاسهم المباعة
١١٣٨١٢٤	٣٨٦٩٣٧٤	—	—	مقدار الزيادة في رصيد حساب الاستثمارات

٤- تعتمد الشركة اسعار الصرف الصادرة بموجب نشرة اسعار البنك المركزي العراقي في

تحويل معاملاتها المالية المتحققة بالعملات الاجنبية الى الدينار العراقي واثابها بالسجلات.

التحفظات والملاحظات :-

١- نتيجة النشاط :-

أ- أن الشركة لم تمارس نشاطها الخدمي الخاص بالسياحة والفندقة بل قامت بتأجير الفندق وكافة مرافقه ومشماتلته وملحقاته الى شركة الحيدر للتجارة والمقاولات العامة والنقل العام المحدودة ببدل ايجار شهري مقداره (٦٧٠٠٠) دولار (سبعة وستون الف دولار) ولمدة (٣) سنوات (ثلاث سنوات).

ب- كانت نتيجة نشاط الشركة للسنة موضوع التقرير فائضاً مقداره (٣٢١٩) الف دينار (ثلاثة ملايين ومئتان وتسعة عشر الف دينار) مقابل عجز السنة السابقة البالغ (٢٩٦٢٠٠) الف دينار (مئتان وستة وتسعون مليون ومئتا الف دينار) ويعود سبب تسدي الارباح الى عدم ممارستها لأي نشاط خلال النصف الاول من عام/٢٠٠٨، حيث ان عقد ايجار الفندق تم اعتباراً من ١/٧/٢٠٠٨ ولمدة ثلاث سنوات.

٢- الموجودات الثابتة:-

أ- قامت الشركة بتقييم الاضافات على الموجودات الثابتة والمخزنية المستلمة من شركة القاطن (المستأجر السابق للفندق) بمبلغ مساوي الى مبلغ مديونية شركة القاطن البالغة (٩٥٨٧٥٠٠) الف دينار (تسعائة وثمانية وخمسون مليون وسبعائة وخمسون الف دينار) كما موضح ادناه دون الاخذ بنظر الاعتبار القيمة الحقيقية لتلك الموجودات.

رقم الدليل الحسابي	اسم الحساب	المبلغ/ دينار
١٦١٤	عملاء قطاع خاص	٤٤٢٥٠٠٠٠٠
١٦٦٢	البرادات مستحقة	٥١٦٢٥٠٠٠٠
	المجموع	٩٥٨٧٥٠٠٠٠

بما يتطلب تشكيل لجنة مختصة لاعادة النظر بأسس التقييم واعتماد الاسس العلمية الصحيحة والواقعية في ذلك وبالتنسيق مع الطرف الثاني.

ب- لم تقم الشركة ولغاية تاريخ اعداد هذا التقرير بتقييم اعمال الصيانة والاضافات التي تمت على بناية الفندق من قبل شركة القاطن (المستأجر السابق للفندق)، مما يتطلب تشكيل لجنة فنية مختصة لغرض تقييم وتأمين الاضافات وتثبيتها في السجلات المالية.

ج- خلافاً للتعليمات المالية العدد (١١) لسنة/١٩٨٨ لم تقم الشركة باحتساب ائتمانات على الموجودات الثابتة المضافة الى السجلات المالية بتاريخ ٢٤/٦/٢٠٠٨ والبالغة (٨٩٩٥٧٠٧٠٠) دينار (ثمانمائة وتسعة وتسعون مليون وخمسمائة وسبعون الف وسبعائة دينار).

د- لم تقم الشركة باحتساب احتياطي ارتفاع اسعار نسبة (٥٠%) على الموجودات التي اصحبت قيمتها الدفترية (صفر) بموجب السجلات ومازالت قيد الاستخدام مما يتطلب حصرها واحتساب الائتمانات اللازم بشأنها.

٣- المدينون والدائنون :-

- أ- لم تقم الشركة بأخذ أي إجراء بصدد استحصل الإيرادات المستحقة التي بذمة الاندية الرياضية و الدوائر المنحلة الموقوفة والمدورة من سنوات سابقة البالغة (١٣٢٨٠٥) الف دينار (مائة واثان وثلاثون وثمانائة وخمسة الاف دينار) مما يتطلب العمل الجاد لمتابعة تحصيل هذه الديون ضماناً لحقوق الشركة والمساهمين.
- ب- لم تقم الشركة بتسديد مستحقات ضريبة الدخل البالغة (٤٢٤٦٠٣) الف دينار (اربعمائة واربعة وعشرون مليون ومستمائة وثلاثة الاف دينار) المدورة من السنوات (٢٠٠٤، ٢٠٠٥، ٢٠٠٦) نوصي بضرورة تسديدها وعدم تحميل الشركة بالفراغات والفوائد التأخرية.

٤- النقود:-

على الرغم من تأكيداتنا السابقة الا ان الشركة لم تتمكن من اتخاذ اي اجراء بخصوص الحسابات الجارية المفتوحة لدى مصرف الرشيد البالغ عددها ثلاثة حسابات بالعملية الأجنبية والقيمة بسعر (٠,٣١٠) دينار لكل دولار وكما موضح تفصيلها ادناه، مما يتطلب من الشركة تكثيف الجهود لتصفية هذه الحسابات واعادة تقييمها وفقاً لاسعار الصرف الواردة في نشرة البنك المركزي العراقي.

اسم المصرف	الرصيد / دولار	الرصيد / دينار
مصرف الرشيد / ١	٧٤٥	٢٣١
مصرف الرشيد / ٢	٧٩٠	٢٤٥
مصرف الرشيد / ٣	٥٦٦	١٧٥
المجموع	٢١٠١	٦٥١

٥- المساهمين :-

أ - بلغت الأرباح الموزعة وغير المستلمة من قبل المساهمين (١٦٢٥١٤) الف دينار (مائة واثنان وستون مليون وخمسمائة وأربعة عشر الف دينار) كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١ والتي تعود للسنوات (١٩٩٠-٢٠٠٥) ، نوصي بضرورة الاستمرار في حث المساهمين بكافة الوسائل لاستلام أرباحهم .

ب - بلغ عدد الشهادات المخررة التي لم يراجع أصحابها لاستلامها ولغاية ٢٠٠٨/١٢/٣١ (١٩٩) شهادة (مائة وتسعة وتسعون شهادة) والتي تمثل (١٩٤٨٦٧٥٢٩) سهماً (مائة وأربعة وتسعون مليون وثمانمائة وسبعة وستون الف وخمسمائة وتسعة وعشرون سهم) ، نوصي بضرورة الإعلان عنها وتسليمها للمساهمين بعد التحقق من شروط العضوية استناداً للمادة (١٢٩) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧/ (المعدل) .

٦- مخالفة القوانين والأنظمة والتعليمات:-

أ- خلافاً لأحكام المادة (٧٤ / ثانياً) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة / ١٩٩٧ (المعدل) والتي تقضي باستخدام الاحتياطي للوفاء بديون الشركة، بشرط ألا يتجاوز المبلغ المدفوع لتسديد ديون الشركة (٥٠%) من الاحتياطي وأي مبلغ يتجاوز هذه النسبة يخضع الى موافقة المسجل ، تم اطفاء مبلغ (٨٠٦٤٩) الف دينار (ثمانون مليون وستمائة وتسعة واربعون الف دينار) من رصيد الاحتياطي الانزامي لتغطية جزء من العجز المتحقق لعام/ ٢٠٠٧ .

ب - لم تقم الشركة باعداد الموازنة التخطيطية لعام / ٢٠٠٨ خلافاً لأحكام الفقرة (رابعاً) من المادة (١١٧) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة/ ١٩٩٧ (المعدل) والتي تقضي (مناقشة والقرار خطة سنوية عن نشاط الشركة للسنة القادمة يتوجب على المدير المفوض اعدادها خلال الأشهر الستة الأخيرة من السنة في ضوء هدف الشركة وتتضمن الخطة تقريراً كاملاً عن نشاط الشركة ومشروع الموازنة) . بالاضافة الى مخالفة ذلك للمادة (٤) من النظام الداخلي للشركة التي تقضي باعداد موازنة تخطيطية سنوية متضمنة اسباب الصرف ومفردات التخصيصات بحسب الصلاحيات المخولة .

ج - خلافاً للقاعدة المحاسبية رقم (١٢) الصادرة من مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق ، لم تقم الشركة ببلغ الأرباح الرأسمالية المتأتبة عن بيع الاستثمارات المالية طويليلة

الاجل البالغة (٤٦٩١٧) الف دينار (سنة واربعون مليون وتسعمائة وسبعة عشر الف دينار) في حساب الاحياطيات الرأسمالية وتم غلقها في حساب الارباح والخسائر مما كان له اثره الواضح على نتيجة النشاط.

٧- الملاحظات الاخرى:-

من خلال فحص ودراسة تقرير ادارة الشركة لعام/ ٢٠٠٨ لوحظ ما يلي:

- أ- لم يتم ادراج مقدار ما حققته الشركة من صافي ربح في نهاية السنة المالية بالاضافة الى عدم ادراج مقدار التخصيصات/مخصص الديون المشكوك في تحصيلها.
- ب- عدم ادراج المزايا الممنوحة لرئيس واعضاء مجلس الادارة خلال السنة في تقرير الادارة المرفق مع البيانات المالية.
- ج- لم يتضمن تقرير الادارة السياسة المالية المتبعة من قبل الشركة.

٨- التقارير الصادرة :-

تم اصدار تقريرنا المرقم (٤٩/٢٩/٨ /٢٠٠٨) في ٢٠٠٩ / ٣ / ٢٤ والخاص بتتبع اعمال الرقابة والتدقيق على حسابات وانشطة الشركة لعام/ ٢٠٠٨ المتضمن العديد من الملاحظات التي تم ابلاغها الى ادارة الشركة بموجب تقريرنا اعلاه ، نوصي بضرورة اتخاذ ما يلزم لتصفية تلك الملاحظات ومعالجتها اصولياً ضمن الفترة المحددة.

خلاصة الرأي :-

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء اعلاه وخاصة الملاحظات بالفقرات (٢-ج و د) و (٦-أ و ج) واستناداً الى المعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فان البيانات المالية وتقرير الادارة المرفق بما منتهى مع السجلات ومستوية للمتطلبات القانونية وأنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨ ونتائج نشاطها وتدققها النقدية للسنة المنتهية بذات التاريخ .

المحاسب القانوني

سعيد محمد سلمان

رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠٠٩/ ٣ / ٢٤



شركة فندق السدير - المساهمة المخلطة - بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الاول/ ٢٠٠٨

رقم الكشف	رقم الدليل	٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٧ دينار
<u>الموجودات</u>			
١		٩٦٨١٣٣٠١٩	٨٦٩١٤٢٨٦
١١	١	١٥٤٠٧٠٩٥	١١٥٣٧٧٢١
١٥١	٣	٩٨٣٥٤٠١١٤	٩٨٤٥٢٠٠٧
<u>الموجودات المتداولة</u>			
١٣	٢	١٠٧٤٥١٤٣٧	٤٨٣٨٧٨٦٦
١٦	٤	١٦٤٤٠٠٥٤٢٤	١٠٩١٥٥٥٤٢٤
١٨	٥	٣٧٦٨٧٣٤٩	١٦٣٨٧٣٢١
		٣٠٩٩٤٤٢١٠	١١٥٦٣٣٠٦١١
		١٢٩٣٤٨٤٣٢٤	١٢٥٤٧٨٢٦١٨
<u>مجموع الموجودات</u>			
<u>مصادر التمويل</u>			
<u>مصادر التمويل طويلة الأجل</u>			
٢١	٦	٣٥٤٠٠٠٠٠	٣٥٤٠٠٠٠٠٠
٢٢	٨	٤٦٩١٥٣٠٢	١٤٧٧٢١١٩٩٤
٢٢٥	٧	(٢٩٦٢٠٠٧٠٢)	(١٣٠٧٤٤٦٣٧٣)
٢٣		١٣٢٨٠٥٤٢٤	١٣٢٨٠٥٤٢٤
		٦٥٩٧٦٠٠٢٤	٦٥٦٥٧١٠٤٥
<u>مصادر التمويل قصيرة الأجل</u>			
٢٦	٨	٦٣٣٧٢٤٣٠٠	٥٩٨٢١١٥٧٣
		١٢٩٣٤٨٤٣٢٤	١٢٥٤٧٨٢٦١٨
<u>مجموع مصادر التمويل</u>			

رئيس مجلس الإدارة
محمد احمد الغنام

المدير المفوض
كرينة عبود علي

المدير المالي
والق سعيد كور كيس

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٢٩ / ٨ / ٤٩ / ٢٠٠٨ والمؤرخ في ١٤٣٠هـ

الموافق ٢ / ٤ / ٢٠٠٩م

أخاسب القانوني
سعيد محمد سلمان

رئيس هيئة الرقابة المالية
محمد رضا عارف

ع / ديوان الرقابة المالية



شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

حساب المشاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل	رقم الكشف
دينسار	دينسار	الحسابي	الحسابي
—	٥٠٩٨٧٧٢٠٢	الإيرادات الجارية	
٤٥٣٧٣١٨٠	—	إيرادات الجار موجودات ثابتة	٤٣ ١٤
٤٥٣٧٣١٨٠	٥٠٩٨٧٧٢٠٢	فوائد دائنة	٤٦ ١٥
٥٢٠٣٤٢١٧١	٢٠٩٧٢٢٧١٨	تنسول: كلفة النشاط الجاري	
١٥٦١٠٢٦٤٩	٦٢٩٩٦٨١٧	كلفة الإنتاج	٥ ١٦
٦٧٦٤٤٤٨٢٠	٢٧٢٧١٩٥٣٥	كلفة الخدمات الانتاجية	٦ ١٦
(٦٣١٠٧١٦٤٠)	٢٣٧١٥٧٦٦٧	فائض/عجز النشاط الجاري	
٣٦٤٢٣٩٥١٨	١٤٦٨٠٥٨٩٨	تنسول: كلفة الخدمات الإدارية	٨ ١٦
(٩٩٥٣١١١٥٨)	٩٠٣٥١٧٦٩	فائض/عجز العمليات الجارية/المرحلة الأولى	
٨١٩٣٧٥	٤٦٩١٦٨٠٠	تنساف: الإيرادات التحويلية والأخرى	
١٧٥	—	إيرادات استثمارات مالية	٤٦٣ ١٥
٨١٩٥٥٠	٤٦٩١٦٨٠٠	الإيرادات الأخرى	٤٨ ١٥
١٩١٢٥٦٠	٣٥٧١٩٠	تنسول: المصروفات التحويلية والأخرى	
٣١١٠٤٢٢٠٥	١٣٣١٩٢٣٠٠	مصروفات تحويلية عدا/٣٨٤	٣٨ ١٣
٣١٢٩٥٤٧٦٥	١٣٤٠٤٩٤٩٠	المصروفات الأخرى	٣٩ ١٣
(١٣٠٧٤٤٦٣٧٣)	٣٢١٩٠٧٩	فائض/عجز العمليات الجارية/المرحلة الثانية	
—	—	توزيع الفائض	
—	١٦٠٩٥٤	ضريبة الدخل ١٥%	
—	٣٠٥٨١٢٥	احتياطي الترامى ٥%	
—	٣٢١٩٠٧٩	الفائض القابل للتوزيع	



شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

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

رقم الدليل	رقم الكشف	٢٠٠٨	٢٠٠٧
المحاسبى		دينار	دينار
الإيرادات الجارية	٤٣		
إيرادات اجار موجودات ثابتة	٤٣٨	٥٠٩٨٧٧٢٠٢	—
فوائد دائنة	٤٦٢	—	٤٥٣٧٣١٨٠
		٥٠٩٨٧٧٢٠٢	٤٥٣٧٣١٨٠
تسزل: المصروفات الجارية			
الرواتب والأجور	٣١	٢٥٤٩٢٨٢٠٩	٩٤٨٦٠٩٩١٢
المستلزمات السلعية	٣٢	٩٦٦٧١٨٦٩	١٥٧٤٩١٠٠
المستلزمات الخدمة	٣٣	٤٩٠٨٧٩٣٨	٥٨٤٥٥٥٠٢
الاندثارات	٣٧	١٨٤٢٩٩٦٧	١٧٦٢٥٧٤٩
ضرائب ورسوم	٣٨٤	٤٠٧٤٥٠	٢٤٤٠٧٥
		٤١٩٥٢٥٤٣٣	١٠٤٠٦٨٤٣٣٨
فائض/عجز) العمليات الجارية/المرحلة الأولى		٩٠٣٥١٧٦٩	(٩٩٥٣١١١٥٨)
يضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى			
إيرادات استثمارات مالية	٤٦٣	٤٦٩١٦٨٠٠	٨١٩٣٧٥
الإيرادات الأخرى	٤٩	—	١٧٥
		٤٦٩١٦٨٠٠	٨١٩٥٥٠
تسزل: المصروفات التحويلية والأخرى			
مصروفات تحويلية عدا ح/٣٨٤	٣٨	٣٥٧١٩٠	١٩١٢٥٦٠
مصروفات الأخرى	٣٩	١٣٣٦٩٢٣٠٠	٣١١٠٤٢٢٠٥
		١٣٤٠٤٩٤٩٠	٣١٢٩٥٤٧٦٥
فائض/عجز) العمليات الجارية /المرحلة الثانية		٣٢١٩٠٧٩	(١٣٠٧٤٤٦٣٧٣)



شركة فندق السدير - المساهمة المحظطة - بغداد

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

٢٠٠٨		رقم الدليل الخاسبي
دينار	الإيرادات	
٥٠٩٨٧٧٢٠٢	إيراد إيجار موجودات ثابتة عدا الأراضي	٤٣٨
<u>تنزل: مستلزمات الإنتاج</u>		
٩٦٦٣١٣٦٩	المستلزمات السلعية	٣٢
٤٩٠٨٧٩٣٨	المستلزمات الخدمية	٣٣
٤٠٧٤٥٠	ضرائب ورسوم	٣٨٤
١٤٦١٢٦٧٥٧		
<u>٣٦٣٧٥٠٤٤٥</u>	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	

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

٢٠٠٨		رقم الدليل الخاسبي
دينار	عائد العمل	
٢٥٤٩٢٨٢٠٩	الرواتب والأجور	٣١
٤٠٥٠٠	المزايا العينية	٣٢٦
٩٠٣٥١٧٦٩	فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	
١٨٤٢٩٩٦٧	الاندثارات	٣٧
<u>٣٦٣٧٥٠٤٤٥</u>	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	



شركة فندق السدير_ المساهمة المختلطة_ بغداد

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

٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٨ دينار	التفاصيل
			<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية:</u>
			<u>النقد المستلم من:</u>
		٥.٠٩٨٧٧٢.٢	ايرادات النشاط الجاري
		٩٢٦٧٥.٠٠٠	التقص في المدينون
		٣٩٣٧٥٠.٨٠	الزيادة في الدائون
	١٤٧٦٠٠٢٢٨٢		
			<u>يؤزل:النقد المدفوع عن:</u>
		٤٠٠.٦٨٨.١٦	المصروفات التشغيلية
		٧٦٤٦٤٠	مصروفات تحويلية
		١٣٣٦٩٢٣.٠٠	المصروفات الاخرى
		٥٩.٠٦٣٥٧١	الزيادة في المخزون
	(٥٩٤٢.٨٥٢٧)		
٨٨١٧٩٣٧٥٥			صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية
			<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية:</u>
			<u>النقد المستلم من:</u>
			بيع استثمارات مالية طويلة الاجل
	٤٩٤٠.١٨٠٠		
			<u>يؤزل:النقد المدفوع عن:</u>
		٦٣٥٤٣٧٤	شراء استثمارات مالية طويلة الاجل
		٨٩٩٦٤٨٧.٠٠	الزيادة في الموجودات
	(٩٠.٦٠٠٣٠٧٤)		
(٨٥٦٦.١٢٧٤)			صافي التدفق النقدي من الانشطة الاستثمارية
٢٥١٩٢٤٨١			مسا بعده



شركة فندقي السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

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

٢٠٠٨	٢٠٠٨	٢٠٠٨	التفاصيل
دينار	دينار	دينار	
٢٥١٩٢٤٨١			ما قبله
			<u>التدفقات القادمة من الانشطة التمويلية</u>
			<u>النقد المدفوع عن:</u>
	٣٨٩٢٣٥٣		ارباح موزعة للمساهمين
	٣٠١٠٠		فروقات انخفاض تصريف العملة الاجنبية
(٣٨٩٢٤٥٣)			صافي النقد من الانشطة التمويلية
٢١٣٠٠٠٢٨			صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية
١٦٣٨٧٣٢١			والاستثمارية والتمويلية
٣٧٦٨٧٣٤٩			يضاف: رصيد النقد في ١/١/٢٠٠٨
			النقد في ٣١/١٢/٢٠٠٨



كشف رقم (١)

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

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

المجموع	آلات وأجهزة مكاتب ١١٦	عدد قوائم ١١٥	وسائل نقل ١١٤	آلات ومعدات ١١٣	الماني ١١٢	الأراضي ١١١	الموجودات الثابتة ورقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١٢٩٤٤١٢٥٢	٥٤٥٤٨٧٠٤	٧٢٠٠٠٠	١٩٧١٠٠٠٠	٢٦٢٧٤٢٨٠	١٢٥٦٣٨٣٧	١٥٦٢٤٤٣١	الكلفة كما في ٢٠٠٨/١/١
٨٩٩٦٤٨٧٠٠	٦٨٥١٥٧٥٠٠	—	—	٢١٤٤٩١٢٠٠	—	—	الاضافات خلال السنة *
١٠٢٩٠٨٩٩٥٢	٧٣٩٧٠٦٢٠٤	٧٢٠٠٠٠	١٩٧١٠٠٠٠	٢٤٠٧٦٥٤٨٠	١٢٥٦٣٨٣٧	١٥٦٢٤٤٣١	الكلفة كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١
—	% ٢٠	% ٢٠	% ٢٠	% ٢٠	% ٢	—	نسبة الانذار
٤٢٥٢٦٩٦٦	٢١٣٧٤٦٥٢	٢٨٨٧٤٤	٨٢١١٥٠٠	٨٩٠٠٤٠١	٣٧٥١٦٦٩	—	الانذار المتراكم كما في ٢٠٠٨/١/١
١٨٤٢٩٩٦٧	١٠٧٨٠٠٣٥	١٤٤٠٠٠	١٩٧١٠٠٠	٥٢٨٣٦٥٦	٢٥١٢٧٦	—	انذار السنة الحالية
٦٠٩٥٦٩٣٣	٣٢١٥٤٦٨٧	٤٣٢٧٤٤	١٠١٨٢٥٠٠	١٤١٨٤٠٥٧	٤٠٠٢٩٤٥	—	الانذار المتراكم في ٢٠٠٨/١٢/٣١
٩٦٨١٣٣٠١٩	٧٠٧٥٥١٥١٧	٢٨٧٢٥٦	٩٥٢٧٥٠٠	٢٢٦٥٨١٤٢٣	٨٥٦٠٨٩٢	١٥٦٢٤٤٣١	القيمة الدفترية كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١

ايضاح:

* يمثل مبلغ الاضافات (٨٩٩٦٤٨٧٠٠) دينار المبالغ الاتية:-

مبلغ (٨٩٩٥٧٠٧٠٠) دينار الموجودات المستلمة من شركة القاطن.

مبلغ (٧٨٠٠٠) دينار شراء من الاسواق المحلية.



شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

كشف رقم (٢)

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل
دينار	دينار	الخاصي
٣٠٢١١٥٢	٤١٧٥١١٥٢	مخزن الأدوات الاحتياطية ١٣٣
٤٥٣٦٦٧١٤	٦٥٧٠٠٢٨٥	مخزن المتبوعات ١٣٥
٤٨٣٨٧٨٦٦	١٠٧٤٥١٤٣٧	مجموع المخزون

كشف رقم (٣)

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

١٠١

الجهة المستثمر بها	الكلفة دينار	كلفة شراء السهم دينار	عدد الأسهم	طبيعة الاستثمار
شركة فندق بابل المساهمة المختلطة	٦٨٣٢٥٩٥	١,٠٨١ ١,٠٠٠ ١,٠٠٠	٧٣٥٠٠٠ ٣٧٧٩٩٩٩ ٢٢٥٧٤٩٩	سياحي
شركة فندق فلسطين المساهمة المختلطة	٨٥٧٤٥٠٠	٤,٤٨٥ ١,٠٠٠ ٣,٠٠٠	١,٩٢٥٠ ٣٩٨٧٦٢٥ ١٣٦٥٦٢٥	سياحي
—	١٥٤٠٧٠٩٥	—	١٢٢٣٤٩٩٨	المجموع

كشف رقم (٤)

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل
دينار	دينار	الخامسي
٤٤٢٥٠٠٠٠٠	—	١٦١٤ عملاء قطاع خاص
٦٤٩٠٥٥٤٢٤	١٣٢٨٠٥٤٢٤	١٦٦٢ ايرادات مستحقة
—	٣٢٠٠٠٠٠٠	١٦٧٢ سلف المتسبين
<u>١٠٩١٥٥٥٤٢٤</u>	<u>١٦٤٨٠٥٤٢٤</u>	مجموع المدينون

كشف رقم (٥)

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل الخاصي
دينار	دينار	
٢٣١	٢٣١	١/١٨٣ مصرف الرشيد (٧٤٥) دولار
٢٤٥	٢٤٥	٢/١٨٣ مصرف الرشيد (٧٩٠) دولار
١٧٥	١٧٥	٣/١٨٣ مصرف الرشيد (٥٦٦) دولار *
١٥١١٢٢٩٥	٢٢٠٣٦٢٨٠	٩/١٨٣ مصرف بابل - عملة محلية
٤٥٥٠٠٠	٦٤٤٢٨٠٠	١٠/١٨٣ مصرف بابل (٥٤٦٠) دولار
—	٦٥٥٨٠١٧	١١/١٨٣ مصرف بابل / توفير - عملة محلية
—	٢٦٤٩٦٠١	١٣/١٨٣ مصرف بابل / تكافل
٨١٩٣٧٥	—	١٨٥٣ مصرف بابل/شيكات مرفوضة
<u>١٦٣٨٧٣٢١</u>	<u>٣٧٦٨٧٣٤٩</u>	مجموع النقود

* يمثل المبلغ (١٧٥) دينار عن استرجاع وصيد حساب الشركة الخاص بضريبة المبيعات قبل

احداث ٢٠٠٣/٤/٩ مقداره (٥٦٦) دولار بسعر (٠,٣١٠) دينار للدولار الواحد .

كشف رقم (٦)

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بعدد

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

رقم الدليل

الخامسي

٢١١

٢٠٠٧

٢٠٠٨

دينار

دينار

٣٥٤٠٠٠٠٠٠

٣٥٤٠٠٠٠٠٠٠

رأس المال المدفوع والاسمي

رأس المال المدفوع محلل كما يلي :-

١٧١٣٦٢٢٢٦

١٧١٣٦٢٢٢٦

% ٤٨,٤١ مساهمة القطاع الاشتراكي في رأس المال

٤٣١٨٩٧٠٢

٤٣١٨٩٧٠٢

% ١٢,٢٠ مساهمة القطاع المختلط في رأس المال

١٣٩٤٤٨٠٧٢

١٣٩٤٤٨٠٧٢

% ٣٩,٣٩ مساهمة القطاع الخاص في رأس المال

٣٥٤٠٠٠٠٠٠

٣٥٤٠٠٠٠٠٠

المجموع

كشف رقم (٧)

كشف العجز المتراكم كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

٢٠٠٨

دينار

١٣٠٧٤٤٦٣٧٣

العجز المتراكم في ٢٠٠٨/١/١

يزل: بموجب قرار الهيئة العامة بتاريخ ٢٠٠٨/١٢/٢٢

٥٠% من الاحتياطي الانزامي

الفائض المتراكم

٨٠٦٤٨٧١٨

٩٣٠٥٩٦٩٥٣

١٠١١٢٤٥٦٧١

٢٩٦٢٠٠٧٠٢

رصيد العجز في ٢٠٠٨/١٢/٣١

كشف رقم (أ)

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد
كشف الاحتياطات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

اسم الحساب	احتياطي الزامي %٥	احتياطي ارتفاع اسعار	احتياطي عام	احتياطي شراء اسهم مجانية	القائض التراكم	المجموع
رقم الدليل المحاسبي	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد في ٢٠٠٨/١/١	١٦١٢٩٧٤٣٦	٢٨٨٦٧٦٦	١٨٢٣٢٨٤٠	١٠١٩٧٩٩٩	١٢٨٤٥٩٦٩٥٣	١٤٧٧٢١١٩٩٤
الإضافات	١٦٠٩٥٤	—	—	—	٣٠٥٨١٢٥	٣٢١٩٠٧٩
التوييلات خلال السنة*	٨٠٦٤٨٧١٨	٣٠١٠٠	—	—	٩٣٠٥٩٦٩٥٣	١٠١١٢٧٥٧٧١
الرصيد كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١	٨٠٨٠٩٦٧٢	٢٨٥٦٦٦٦	١٨٢٣٢٨٤٠	١٠١٩٧٩٩٩	٣٥٧٠٥٨١٢٥	٤٦٩١٥٥٣٠٢

إيضاحات:

- * تمثل التوييلات البالغة (١٠١١٢٧٥٧٧١) دينار ما يلي:-
- ١- مبلغ (٨٠٦٤٨٧١٨) دينار والذي يشكل نسبة (٥٠%) من الاحتياطي الازامي لتغطية جزء من الخسائر المتحققة لعام/٢٠٠٧ استنادا الى موافقة الهيئة العامة بتاريخ ٢٠٠٨/١٢/٢٢ .
 - ٢- مبلغ (٩٣٠٥٩٦٩٥٣) دينار من الفائض التراكم لتغطية جزء من الخسائر المتحققة لعام/٢٠٠٧ استنادا الى موافقة الهيئة العامة بتاريخ ٢٠٠٨/١٢/٢٢ .
 - ٣- يمثل مبلغ (٣٠١٠٠) دينار عن فروقات تصريف العملة الاحبية.

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

كشف رقم (٩)	كشف الدائون كما في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٠٨	كشف رقم (٩)	رقم الدليل المحاسبي
٢٠٠٧	٢٠٠٨		
دينار	دينار		
٣٧١٩٦٠١	٢٨٥١٦٠١		٢٦٥ دائنو النشاط غير الجاري/صندوق التكافل الاجتماعي
			٢٦٦ حسابات دائنة
	٣٠٨٥٠٨٠		٢٦٦١ تأمينات مستلمة
	٣٦٠٠٠٠٠		٢٦٦٢ ايرادات مستلمة مقدما
٣٥١٢١٧١	٣٥١٢١٧١		٢٦٦٣ مصاريف مستحقة *
	١١٥٨٠٠٠		٢٦٦٥ رواتب واجور معادة
٣٥١٢١٧١	٤٣٧٥٥٢٥١		٢٦٨ دائنو توزيع الارباح
			٢٦٨٤ حصة المساهمين
١٦٦٣٧٦٤٢٧	١٦٢٥١٤٠٧٤		٢٦٨٢ ضريبة الدخل لسنة/٢٠٠٤
٨٠٢٠٧٧٢٧	٨٠٢٠٧٧٢٧		٢٦٨٢ ضريبة الدخل لسنة/٢٠٠٥
٣٤٠٦٤٥٩٩٦	٣٤٠٦٤٥٩٩٦		٢٦٨٢ ضريبة الدخل لسنة/٢٠٠٦
٣٧٤٩٦٥١	٣٧٤٩٦٥١		
٥٩٠٩٧٩٨٠١	٥٨٧١١٧٤٤٨		
٥٩٨٢١١٥٧٣	٦٣٣٧٢٤٣٠٠		مجموع الدائون

* مثل المصاريف المستحقة مكافأة رئيس واعضاء مجلس الادارة المتوحيحة في اجتماع الهيئة العامة بتاريخ ٢٠٠٧/١٢/١٠ وغير مستلمة من قبلهم.

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

كشف رقم (١٠)

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

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل الحسابي
دينار	دينار	
٣٣٢٥٧٦٣٤١	١٨٦٦٠١٢٣٥	٣١٢ اجور نقدية للعمال
١٣٩٦٠٠٠٠	٨٤٢٠٠٠٠	٣١٢١ اجور العمال
١٢٠٧٦٢٠٠٠	٣٥٧٥٠٠٠٠	٣١٢٤ مكافآت تشجيعية
٤٥٥٧٣٦٦٣٢	١١٨٤٧٤٩٤	٣١٢٦ مخصصات تعويضية
٩٢٣٠٣٤٩٧٣	٢٤٢٦١٨٧٢٩	٣١٢٩ مخصصات اخرى
٢٥٥٧٤٩٣٩	١٢٣٠٩٤٨٠	٣١٥ المساهمة في الضمان الاجتماعي
٩٤٨٦٠٩٩١٢	٢٥٤٩٢٨٢٠٩	مجموع الرواتب والاجور

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

كشف رقم (١١)

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

رقم الدليل الحسابي	٢٠٠٧ دينار	٢٠٠٨ دينار
٣٢٢ وقود وزيوت	٨٠٣٩٣٥٠	٣٥١٥٠٠٠
٣٢٢١ مواد نظفية	١٣٣٠٠٠	٥٧٠٠٠
٣٢٢٢ غاز	٣٢٤٠٠٠	١٣٧٠٠٠
٣٢٢٣ زيت وشحوم	٩٨٠٠٠	—
٣٢٢٤ فحم	٨٥٩٤٣٥٠	٣٧٠٩٠٠٠
٣٢٣ ادوات احتياطية	—	٨٠٠٠٠
٣٢٥ المتنوعات	١٠٧٩٧٥٠	٨١٠٧٧٨
٣٢٥١ لوازم ومهمات	٥٤٥٣٠٠	٦٠٦١٥١
٣٢٥٢ قرطاسية	١٦٢٥٠٥٠	١٤١٦٩٢٩
٣٢٦ تجهيزات العاملين	—	٤٠٥٠٠
٣٢٦١ كساوي	٣٤٩٠٠٠٠	—
٣٢٦٢ مواد غذائية	٣٤٩٠٠٠٠	٤٠٥٠٠
٣٢٧ مياه وكهرباء	٩٧٢٠٠	٣١٣٩٠٠٩٠
٣٢٧١ مياه	١٩٤٢٥٠٠	٦٠٠٣٥٣٥٠
٣٢٧٢ كهرباء	٢٠٣٩٧٠٠	٩١٤٢٥٤٤٠
مجموع المستلزمات السلعية	١٥٧٤٩١٠٠	٩٦٦٧١٨٦٩

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

كشف رقم (١٢)

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

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل
دينار	دينار	الشماسي
		خدمات الصيانة ٣٣١
٦٠٠٠٠	٩٩٩٧٥٠	صيانة مباني وإنشاءات ٣٣١٢
٥٢٠٢٥٠	٨٧٠٠٠	صيانة آلات ومعدات ٣٣١٣
١٠٧٦٥٠٠	١٣٨٣١٠٠	صيانة رسائل نقل ٣٣١٤
٢٠١٧٥٠	١٠٥٠٠٠	صيانة أثاث وأجهزة مكاتب ٣٣١٦
١٨٥٨٥٠٠	٢٥٧٤٨٥٠	
		دعاية وطبع وضيفة ٣٣٣
١١٣٢٥٠٠	٨٩٢٠٠٠	دعاية وإعلان ٣٣٣١
٦٩٦١٠٠	٧٨٥٠٠٠	طبع ٣٣٣٢
٣١٩٩١٥٠	٦٨٩٧٥٠	ضيفة ٣٣٣٣
٥٠٢٧٧٥٠	٢٣٦٦٧٥٠	
		نقل وإيصال واتصالات ٣٣٤
١٠٧٦٠٠٠	٣٦٧٤٠٠٠	نقل العاملين ٣٣٤١
٥٢٠٥٠٠	٥٨٥٠٠٠	نقل السلع والبضائع ٣٣٤٢
٥٧٢٣٤٥٠	٥٢٣٦٥٠٠	اتصالات عامة ٣٣٤٤
٧٣١٩٩٥٠	٨٩٦٩٠٠٠	
١٥٦٠٠٠٠٠		استئجار مباني وإنشاءات ٣٣٥٢
		مصرفوات خدمية متنوعة ٣٣٦
٢٥٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	إشراكات والتأمينات ٣٣٦١
٢٢٥٥١٠٠٠	٢٨٤٦٥٠٠٠	مكافآت لغير العاملين ٣٣٦٣
٩٤٠٠٠	٨٥٠٠٠	خدمات قانونية ٣٣٦٥
٣٠٦٣٠٢	٤٧٢٣٣٨	خدمات مصرفية ٣٣٦٦
٥٤٤٨٠٠٠	٥١٥٥٠٠٠	مصرفوات خدمية اخرى ٣٣٦٩
٢٨٦٤٩٣٠٢	٣٥١٧٧٣٣٨	
٥٨٤٥٥٥٠٢	٤٩٠٨٧٩٣٨	مجموع المستلزمات الخدمية

كشف رقم (١٣)

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

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

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل اخامسي
دينار	دينار	
١٨٥٠٠٠٠	—	المصروفات التحويلية ٣٨
٦٢٥٦٠	٣٥٧١٩٠	تبرعات للغير ٣٣١
٢٤٤٠٧٥	٤٠٧٤٥٠	تعويضات وغرامات ٣٨٣٢
٢١٥٦٦٣٥	٧٦٤٦٤٠	ضرائب ورسوم ٣٨٤
		مجموع المصروفات التحويلية
٣١٠٨٤٣٩٥	١٣٣٦٩٢٣٠٠	المصروفات الأخرى ٣٩
٥٦٥٣٥	—	مصروفات سنوات سابقة* ٣٩١
١٢١٢٧٥	—	مصروفات عرضية ٣٩٢
٣١١٠٤٢٢٠٥	١٣٣٦٩٢٣٠٠	عسائر رأسمالية ٣٩٣
		مجموع المصروفات الأخرى

* يمثل مصروفات سنوات سابقة البالغة (١٣٣٦٩٢٣٠٠) دينار مكافآت العاملين عن البيانات المالية لسنة/٢٠٠٦ استنادا الى قرار الهيئة العامة.

كشف رقم (١٤)

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

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

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسبي
—	٥٠٩٨٧٧٢٠٢	٤٣٨
		ايراد ايجار موجودات ثابتة

كشف رقم (١٥)

كشف الإيرادات التحويلية والأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسبي
٤٥٣٧٣١٨٠	—	٤٦
٨١٩٣٧٥	٤٦٩١٦٨٠٠	٤٦١
٤٦١٩٢٥٥٥	٤٦٩١٦٨٠٠	٤٦٣
		فوائد وإيجارات الأراضي
		فوائد دائنة
		ايراد استثمارات مالية
١٧٥	—	٤٩
		الإيرادات الأخرى
		٤٩٢
		إيرادات عرضية

كشف رقم (١٦)

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

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

رقم الدليل الخاسي	مراكز الكلف	كلفة مركز الانتاج	كلفة مركز الخدمات الادارية	الاجموع
	اسم الحساب	دينار	دينار	دينار
٣١	الزرائب والاجور	١٢٧٤٦٤١٠٥	٣٨٢٣٩٢٣٢	٢٥٤٩٢٨٢٠٩
٣٢	المستلزمات السلعية	٤٨٢٩٥٩٣٥	٣٣٨٠٧١٥٣	٩٦٦٧١٨٦٩
٣٣	المستلزمات الخدمة	٢٤٥٤٣٩٦٩	١٧١٨٠٧٧٨	٤٩٠٨٧٩٣٨
٣٧	الاندثارات	٩٢١٤٩٨٤	٦٤٥٠٤٨٨	١٨٤٢٩٩٦٧
٣٨٤	الضرائب والرسوم	٢٠٣٧٢٥	١٤٢٦٠٧	٤٠٧٤٥٠
	الاجموع	٢٠٩٧٢٢٧١٨	١٤٦٨٠٥٨٩٨	٤١٩٥٢٥٤٣٣

كشف رقم (١٧)

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

كساري	اسم الحساب
٣٢٦٢	
دينار	
٤٠٥٠٠	المستلزمات السلعية

كشف رقم (١٨)

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

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

٢٠٠٨

رقم الدليل

دينار

الخصاسي

٣٢١٩٠٧٩

٢٨١ فائض العمليات الجارية قبل توزيع ضريبة الدخل

يضاف:

٩٩٩٧٥٠

٣٣١٢ صيانة مباني وانشاءات

١٣٣٦٩٢٣٠٠

٣٩١ مصروفات سنوات سابقة

٢٨٥٦٦٦٦

٢٢١٢ احتياطي ارتفاع اسعار

١٣٧٥٤٨٧١٦

يقول:

٤٦٩١٦٨٠٠

٤٦٣ ايرادات استثمارات مالية

٥٠٩٨٧٧٢٠٢

ايجارات مقبوضة خاضعة لضريبة العقار

٥٥٦٧٩٤٠٠٢

(٤١٦٠٢٦٢٠٧)

القائض المعدل/ غير خاضع لضريبة الدخل

القائض موزع حسب قانون الشركات رقم (٢١)

لسنة/١٩٩٧ (المعدل)

١٦٠٩٥٤

ضريبة الدخل ١٥%

٣٠٥٨١٢٥

احتياطي الزامي ٥%

القائض القابل للتوزيع

٣٢١٩٠٧٩