

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد
البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

رقم الصفحة	المحتويات
١١-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية
١٢	- الميزانية العامة
١٣	- حساب الارباح والخسائر والتوزيع
١٤	- كشف العمليات الجارية
١٥	- كشف اجمالي القيمة المضافة
	- كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة
١٧-١٦	- كشف التدفق النقدي
<u>الكشوفات التحليلية المرفقة</u>	
١٨	١- الموجودات الثابتة والدائراها
١٩	٢- المخزون
	٣- الاستثمارات المالية
٢٠	٤- المدينون
	٥- النقود
٢١	٦- رأس المال
٢٢	٧- الاحياطيات
٢٣	٨- الدائون
٢٤	٩- الرواتب والأجور
٢٥	١٠- المستلزمات السلعية
٢٦	١١- المستلزمات الخدمية
٢٧	١٢- الاستخدامات الأخرى
٢٨	١٣- إيرادات النشاط الجاري
	١٤- الإيرادات التحويلية والأخرى
٢٩	١٥- توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف
٣٠	١٦- احتساب ضريبة الدخل
	- تقرير الإدارة

ديوان الرقابة المالية
دائرة تدقيق نشاط الشركات



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ
{إِنَّ هَذَا الْقُرْآنَ يَهْدِي لِلَّذِينَ هُمْ
صَدَقَ اللَّهُ الْعَظِيمُ

جمهورية العراق
ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق نشاط الشركات

العدد: ٢٩٨ / ٢٩٨ / ٢٩٨
التاريخ: ١٤٣١ / ١٢ / ٢٠١٠ م

إلى/السادة مساهمي شركة فندق السدير مساهمة مختلطة - بعداد المحترمين

م/البيانات المالية لشركة فندق السدير مساهمة مختلطة للسنة المنتهية في

٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٩

بعد التحية:

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

الإيضاحات:

١- جرى زيادة رأس مال الشركة بنسبة (١٠٠%) من رأس المال المدفوع البالغ (٣٥٤٠٠٠) ألف دينار (ثلاثمائة وأربعة وخمسون مليون دينار) ليصبح (٧٠٨٠٠٠) ألف دينار (سبعمائة وثمانية ملايين دينار) استناداً لأحكام البند (ثانياً) من المادة (٥٥) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) وموافقة الهيئة العامة بإجماعها المتخذ بتاريخ ٢٤/١٢/٢٠٠٨ وموافقة دائرة تسجيل الشركات بكتابها المرقم (١٠٨٤١) في ٢٠/١/٢٠٠٩. وقد تم تغطية الزيادة من حساب الفائض المتراكم.

٢- تمثل الزيادة في حساب الاستثمارات المالية طويلة الاجل البالغة (١١٥١٦) ألف دينار (احد عشر مليون وخمسمائة وستة عشر ألف دينار) خلاصة حركة مساهمة الشركة الناجمة عن الاكتساب والرمملة في شركات أخرى وأدناه تفاصيل ذلك:



عدد الاسهم	كلفة الشراء دينار	نسبة الزيادة	الجهة المستثمرا	التفاصيل
٢١٢٣٥٢٤	٢١٢٣٥٢٤	%١٠٠	شركة كوكوك الانشائية	اكتتاب بنسبة ١٠٠%
٦١٠٥٣٤٥	٦١٠٥٣٤٥	%١٠٠	شركة المصرف المتحد للاستثمار	اكتتاب بنسبة ١٠٠%
٦١٠٣٩٣	٦١٠٣٩٣	%١٠٠	شركة فنادق كويلاء	اكتتاب بنسبة ١٠٠%
٢٦٧٦٦٢٥	٢٦٧٦٦٢٥	%٤٩	شركة فندق فلسطين	رسملة بنسبة ٤٩%

الملاحظات والتحفظات:-

١- نشاط الشركة :-

استمرار الشركة بنأجور كافة مرافق الفندق إلى الغير الأمر الذي يؤشر عدم ممارسة مهامها المشار إليها في عقد التأسيس والمتمثلة بأداء أعمال فندقية درجته أولى وتقديم الخدمات في هذا الاختصاص، نوصي بضرورة قيام الشركة بممارسة نشاطها بما يضمن تحقيق أهدافها وزيادة مواردها.

٢- نتيجة النشاط :-

أظهرت نتيجة نشاط الشركة للسنة موضوع التقرير فائضا مقداره (٣٤٢٨٤٥) ألف دينار (ثلاثمائة وثمانون مليون وثمانمائة وخمسة واربعون الف دينار) مقابل فائض السنة السابقة البالغ (٣٢١٩) الف دينار (ثلاثة ملايين ومائتان وتسعة عشر الف دينار) بزيادة مقداره (٣٣٩٦٦٦) الف دينار (ثلاثمائة وتسعة وثلاثون مليون وستمائة وستة وعشرون الف دينار) والتي تشكل نسبة (١٠٥٥٠%) من أرباح السنة السابقة ويعود السبب في ذلك الى انجاز الفندق وملحقاته الى شركة الحيدر للتجارة والمقاولات العامة والنقل العام اخذودة بسدال انجاز شهري مقداره (٦٧٠٠٠) دولار (سبعة وستون الف دولار) ولمدة (٣) سنوات (ثلاث سنوات) اعتبارا من ٢٠٠٨/٧/١ علما ان الشركة لم تمارس نشاط الفندقية والسياحة او تأجير الفندق للفترة من ٢٠٠٨/١/١ ولغاية ٢٠٠٨/٦/٣٠.

٣- الموازنة التخطيطية:-

أ. من خلال فحص ودراسة الموازنة التخطيطية المعدة من قبل الشركة لأنشطتها المختلفة ومقارنتها مع ما تم إنجازه فعلاً خلال السنة / ٢٠٠٩ لوحظ عدم الدقة في إعداد هذه الموازنة حيث تجاوزت المصروفات الفعلية ما هو مخطط لبعض أبواب الصرف المختلفة إضافة إلى تدني استغلال التخصيصات المرصدة لأبواب صرف أخرى وكما موضح أدناه ، نوصي بضرورة توخي الدقة والموضوعية في إعداد الموازنات التخطيطية مستقبلاً :-

اسم الحساب	المبلغ المحظوظ ألف دينار	المبلغ المصروف ألف دينار	الانحراف (مجاوز) / وفر / ألف دينار	نسبة الانحراف (مجاوز) / وفر / ألف دينار
رواتب وأجور	١٩٠٠٠	٢١١١٩٩	(١٩٢١٩٩)	(%١٠١١)
مستلزمات سلعية	٢١٦٠	١٠٢٤٠	(٨٠٨٠)	(%٣٧٤)
مستلزمات خدمية	٧٧٣١٠	٦٨١٤٠	٩١٧٠	%١٢
إذاتارات	٧٥٠٠٠	١٧٥٢٤	٥٧٤٧٦	%٧٧
مصرفوات تحويلية	٢٥٠٠	٢٨٣٨	(٣٣٨)	(%١٤)
مصرفوات أخرى	٤٩٠٠٠٠	٣١١٤١٧	١٧٨٥٨٣	%٣٦

ب. تأخر الشركة في إعداد الموازنة التخطيطية لسنة ٢٠٠٩ حيث تم مناقشتها وإقرارها في الجلسة الثانية لمجلس الإدارة بتاريخ ٢٣/٢/٢٠٠٩ خلافا للمادة (١١٧-رابعاً) من الفرع الثالث لقانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) التي نصت على مناقشة وإقرار الخطة السنوية للسنة القادمة التي يتوجب على المدير المفوض إعدادها خلال الست اشهر الاخيرة من السنة في ضوء اهداف الشركة وتتضمن نشاط الشركة ومشروع للموازنة التقديرية ، نوصي بالالتزام بالتشريعات المافذة.

٤- العقد المبرم مع شركة القاطن :-

أ. سبق وان تم إبرام عقد بين شركة فندق السدير و شركة القاطن للتجارة العامة بتاريخ ٢٨/٥/٢٠٠٣ على تأجير الفندق الى شركة القاطن على أن تقوم الاخيرة بتأثيث وتأهيل بناية الفندق لغرض إشغالها كفندق سياحي وتسجيل قيمة أعمال التأهيل والتأثيث فرضا بدمه الشركة بتاريخ ١/١/٢٠٠٦ تم تنظيم ملحق عقد اجار فندق السدير الذي حدد مدة سريان العقد بـ (١٠) سنوات (عشر سنوات) كما حدد بدل الاجار السنوي خلال فترة التأجير وعلى الرغم من قيام شركة القاطن بتجهيز الفندق بالعديد من الاثاث ومستلزمات التأهيل الاخرى إلا إن الشركة لم تقم بتسجيلها في السجلات في حينها .

ب. نتيجة لإخلال شركة القاطن في تسديد الالتزامات المترتبة عن إيجار الاشهر (تموز وآب وأيلول) /٢٠٠٦ والبالغة (٥١٦٢٥٠) ألف دينار (خمسمائة وستة عشر مليون ومئتان وخمسون ألف دينار) تم اذارها بوجوب التسديد بموجب كتاب دائرة عدل الكراةة رقم (٢٨١٢٢) في

٢٠٠٦/٨/٢٩ وقد أشارت شركة القاطن الى السبب في عدم التسديد تردى الوضع الامسي
وصدور امر باخلاء ساكني الفندق من القوات الاجنبية مدعية بان ذلك الحق ضرورياً به .

ج قيام الشركة بتقييم الموجودات المجهزة من قبل شركة القاطن جراء أعمال التأجيل من خلال لجنة
شكلتها لهذا الغرض وبمبلغ إجمالي قدره (٩٥٨٧٥٠) ألف دينار (تسعمائة وثمانية وخمسون مليون
وسعمائة وخمسون ألف دينار) والتي سجلت ضمن حساب الاحتياطي العام وذلك في
سنة/٢٠٠٨ كما قامت الشركة بتسجيل مبلغ الاجارات المستحقة للفترة من ٢٠٠٦/٧/١ الى
٢٠٠٦/٩/٣٠ البالغ (٥١٦٢٥٠) ألف دينار (خمسمائة وستة عشر مليون ومئتان وخمسون
ألف دينار) بدمية شركة القاطن.

د قامت شركة القاطن خلال عام ٢٠٠٩ باقامة دعوى قضائية على الشركة موضوع التقرير رقم
(٢٠٠٩/٥/١٨٢٨) معتبرة ومدعية ان الشركة قد وضعت اليد على منفعة الفندق ومطالبة
بتسليم الفندق وبناء عليه قامت الشركة بالغاء إجراءات تسجيل القبول الخاصة بموجودات
الشركة والمبلغ المترتب عليه والمشار بالفقرة (ج) اعلاه استنادا لقرار مجلس الادارة .

ومن خلال دراسة النقاط المؤشرة اعلاه فقد تم استخلاص الملاحظات التالية :

أولاً - عدم دقة بنود العقد المبرم بتاريخ ٢٠٠٣/٥/٢٨ حيث لم ينص على اقران أعمال التجهيز
بموافقة الشركة موضوع التقرير علما بان تلك الموجودات وطبقا لبنود العقد تسجل قرضاً
بدمية الشركة .

ثانياً - عدم كفاية الاجراءات المتخذة من قبل الشركة جراء إخلال المستأجر خلال عام ٢٠٠٦/
والمبينة في الفقرة (ب) اعلاه وإكتفت بتوجيه اذار بتسديد بدل الاجار ولم تقسم بتحريك
دعوى قضائية جراء إخلاله بنود العقد وطلبه المتكرر من الشركة باستلام الفندق وموجوداته
بعد صدور القرار الخاص باخلاء الفندق من ساكنيه من غير العراقيين .

ثالثاً - في ضوء ما تقدم نرى ضرورة قيام الشركة بمتابعة الدعوى القضائية المقامة عليها من قبل شركة
القاطن والمشار اليها واتخاذ الاجراءات القانونية بما يضمن حقوقها كاملة وتحميل المسؤولين
عن ذلك المسؤولية التقصيرية في حالة عدم تحصيل حقوقها .

٥- الموجودات الثابتة والمخزنية :-

أ. قامت الشركة باجراء جرد الموجودات الثابتة والمخزنية كما في ٣١/ كانون الأول /٢٠٠٩ الا
أما لم يتم بمطابقة نتائج الجرد مع السجلات لتحديد الفروقات (إن وجدت) ومعالجتها مما افقد
الجرد أهميته وقد تم اعتماد أرصدة السجلات المالية لأغراض إعداد البيانات المالية، نوصي

بضرورة إجراء المطابقة بين نتائج الجرد وأرصدة السجلات وحصر الفروقات (إن وجدت) وتحديد أسبابها ومعالجتها وفق الأصول.

ب. أظهرت مطابقة هيئة الرقابة المالية لعينة من نتائج الجرد المقدمة من قبل الشركة، وجود العديد من الفروقات وكما مبين أدناه وقد بينت الشركة أسباب ذلك باجابتها على استفسارنا المرقم (١) في ١٧ / ٢ / ٢٠١٠ ان الزيادة الظاهرة تمثل مواد تعود إلى شركة القاطن تم ادخالها سهوياً في الجرد في حين يمثل النقص مواد مستهلكة وعاطلة لم يتم جردها ، نوصي بضرورة قيام الشركة باتخاذ مايلزم لتنظف المواد المستهلكة من السجلات وادخالها في محزن المستهلكات لغرض بيعها :

اسم المادة	الرصيد بموجب الجرد الفعلي	الرصيد بموجب السجلات	الفروق (زيادة/نقص)
حاسبة الكترونية مع ملحقاتها	٧	٥	٢
طابعة	٧	١١	(٤)
دولاب خشب	٨	٢	٦
دولاب حديد	٦	٢	٤
جهاز تبريد منفصل	—	٦	(٦)
مكيف هواء	٢	٤	(٢)

ج. عدم وجود شعبة لحسابات السيطرة المخزنية .

د. لم تقم الشركة بتثبيت جهاز كشف المتفجرات (سونار/ نوع ADE٦٥١) المرقم (٣٨٢٢) المستلم كهدية من وزارة الداخلية بموجب كتابها المرقم بـ (١٨٣٦) في ٢٤/٣/٢٠٠٩ في السجلات، نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة لتثمينه وقيده في السجلات.

هـ. أظهرت نتائج الزيارة التفحصية التي قامت بها هيئة الرقابة المالية لمخازن الشركة بتاريخ ١٦/٢/٢٠١٠ الملاحظات التالية :-

أولاً - وجود العديد من المواد اشفوطة على سبيل الامانة في محزن المتنوعات تعود الى شركة القاطن (المستأجر السابق) والى شركة الحيدر (المستأجر الحالي) وندرج أدناه أمثلة :

اسم المادة	العدد	عائديها
طقن حجم ٣٠ سم	٢٨٠	شركة القاطن
لندر أبيض سوب	٥٨	
ماكينة صنع القهوة	٢٥٤	شركة الحيدر
قنبلة غاز خاص بالجذر	٢٧	
مراوح أرضية	٣٠	
دبة دهن	٢	

نوصي بحسم موضوع هذه المواد وإعادتها إلى أصحاب العلاقة.

ثانياً - وجود العديد من المواد المخزنية الراكدة منذ سنوات سابقة بلغت كلفتها (٤٣٩٥٦) ألف دينار (ثلاثة وأربعون مليون وتسعمائة وستة وخمسون ألف دينار) وكما مبين في الكشف أدناه قامت الشركة بتسليمها والاعلان عن بيعها بالزيادة العلنية بتاريخ ٢٠٠٩/١٠/٧ إلا إنه لم نتقدم أي جهة شرائها ، نوصي بإعادة التقييم والاعلان مرة ثانية عن الزيادة :-

البيان	الكلفة/الف دينار
المواد الراكدة	٣١٦٩١
المواد المستهلكة والعاطلة	١٢٢٦٥

٦- الاستثمارات المالية :-

لم نرود بتأييد رصيد اسهم الشركة لدى شركة كركوك الانشائية المساهمة المختلطة وشهادة الاسهم وقد بررت الشركة بإجابتها على مذكرتنا المرقمة (٢/٦) في ٢٠١٠/٢/٤ بعدم صدور شهادة الأسهم من قبل شركة كركوك ، نوصي بمتابعة الموضوع مع شركة كركوك للحصول على التأييد والشهادة المطلوبين.

٧- المدينون والدائون :-

أ. مازالت إجراءات الشركة ضعيفة في استحصل الایرادات المستحقة التي بدممة الاندية الرياضية و الدوائر المحلة الموقوفة والمدورة من سنوات سابقة البالغة (١٣٢٨٠٥) ألف دينار (مائة والثان وثلاثون مليون وثمانمائة وخمسة آلاف دينار) مما يتطلب العمل الجاد لتابعة تحصيل هذه الديون ضماناً لحقوق الشركة والمساهمين ، نوصي بضرورة المتابعة الجدية لتحصيل الديون ضماناً لحقوق الشركة والمساهمين.

ب. قامت الشركة بتسوية السلف الممنوحة للمنتسبين سنة/٢٠٠٨ والبالغة (٣٢٠٠٠) ألف دينار (الثان وثلاثون مليون دينار) واعتبارها مصروفات سنوات سابقة دون توفر السند القانوني لذلك و دون اقتران عملية التسوية بصدور قرار مجلس الإدارة علماً بأن الشركة قامت بمنح منتسبيها سلف أخرى خلال سنة /٢٠٠٩ بلغت (٣١٠٠٠) ألف دينار (واحد وثلاثون مليون دينار) لتمشية امورهم المعاشية على ان يتم تسديدها في كانون الثاني سنة/٢٠١٠ إلا ان الملاحظ عدم

تسديدها لغاية نيسان ٢٠٠٩، نوصي باسترداد السلف والتحقيق في شأن ظروف منحها بشكل غير قانوني ومحاسبة المسؤولين.

ج. استنادا إلى موافقة مجلس الإدارة قامت الشركة بقبول مبلغ (١٥٨١٢٠) ألف دينار (مائة وثمانية وخمسون مليون ومائة وعشرون ألف دينار) والتي تمثل ايجار شهرين مقدما مايعادل (١٣٤) الف دولار (مائة واربعه وثلاثون الف دولار) بدلا عن خطاب الضمان المرقم (٢٢٦٧) في ٢٥/٥/٢٠٠٨ بمبلغ (٥٠٠) ألف دولار (خمسمائة ألف دولار) الصادر من مصرف البلاد الاسلامي والمنتهي في ٢٤/٨/٢٠٠٨، خلافا للفقرة اربعا من شروط عقد تأجير الفندق السنّي نص على تقديم المستاجر (شركة الحيدر للتجارة والمقاولات العامة) مبلغ خطاب الضمان المذكور أعلاه، علما أن الشركة لم تقم بطلب تجديده من المصرف عند انتهاء مدته، نوصي بضرورة العمل بنود العقد ومحاسبة المسؤول عن عدم تجديد خطاب الضمان.

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

المبلغ / ألف دينار	البيان
٥٦٩٣	الخزينة العامة / رسم طابع
٣٦٧٧	الضمان الاجتماعي
٢٩٣٦٣٩	الهيئة العامة للضرائب / ضريبة الدخل على الشركة للسنوات ٢٠٠٥ و ٢٠٠٦

هـ. قامت الشركة بشراء اجهزة هواتف نقالة نوع (Samsung) بمبلغ (٤٨٠٠) الف دينار (اربعة ملايين وثمانمائة الف دينار) الى رئيس واعضاء مجلس الادارة والمدير المفوض استنادا الى الموافقة الشفهية لرئيس مجلس الادارة وقبدها مصرفا ثانيا بدلا من قبدها بدمتهم أو فتح سجل تؤشر به الهواتف الموزعة.

و. لم تقم الشركة بإرسال طلبات لتأييد الأرصدة المدينة والدائنة التي تظهرها السجلات المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٠٩ لغرض التحقق من صحتها، نوصي بإرسال طلبات التأييد للأرصدة المدينة والدائنة للتحقق من صحة أرصدها في السجلات المالية.

٨- النفود:-

أ. وجود العديد من الحسابات الجارية المفتوحة لدى مصرف الرشيد/ فرع شيراتون والمقيمة بسعر (٠,٣١٠) دينار لكل دولار والمبينة تفاصيلها أدناه موقوفة ورغم متابعات الشركة مع المصرف

لتأيد رصيد حسابها بكتابها المرقم بـ (٣٣٣) في ٢٠٠٩/١٢/٧ إلا أنها لم تحصل على التأييد المطلوب ، علماً إن آخر تأييد للرصيد كان بتاريخ ٢٠٠٨/١/٢٠ :

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

نوصي بالمتابعة مع الإدارة العامة لمصرف الرشيد لحسم موضوع هذه الحسابات.

ب. لم تتم الشركة باجراء مطابقات للحسابات الجارية (عملة اجنبية _ دينار عراقي) المفتوحة لدى مصرف بابل وكما مبين أدناه وقد بينت الشركة اسباب ذلك في اجابتها على مذكرة المرقمة (٦/٦) في ٢٠١٠/٤/٤ بعدم سحب الكشف واعداد المطابقة لقلّة حركة الحساب ، نوصي باجراء المطابقات:-

اسم المصرف	رقم الحساب	نوع العملة	الرصيد
مصرف بابل	جاري مساهمين/١٢٥٥	دينار	٥٨٣٤
مصرف بابل	جاري تكافل/١٢٥٦	دينار	١٧٣٩
مصرف بابل	جاري/٩٠٤٦	دولار	٢٥

ج. قامت الشركة بتقييم موجوداتها بالعملة الأجنبية لدى مصرف بابل البالغ (٢٥٢٣٠) دولار (خمسة وعشرون ألف ومائتان وثلاثون دولار) بسعر الصرف التجاري والبالغ معدله خلال السنة (١٢١٤) دينار (ألف ومائتان وأربعة عشر دينار) لكل دولار خلافا للقاعدة المحاسبية رقم (٤) الصادرة من مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق المتضمنة تسعيره بسعر الصرف الرسمي وفق نشرة أسعار البنك المركزي بتاريخ الميزانية ، نوصي باجراء التسوية القيدية المناسبة.

٩- المساهمون:-

أ. بلغت الأرباح المستحقة للمساهمين الموزعة وغير المستلمة من قبلهم (١٥١٧٩١) الف دينار (مائة وواحد وخمسون مليون وسبعمائة وواحد وتسعون الف دينار) تعود للسنوات (١٩٩٠-٢٠٠٥) ولم تزود بكشف يتضمن عدد الشهادات وعدد الاسهم للمساهمين غير المستلمين

للأرباح المشار إليها للسنوات وقد بينت الشركة السبب احتراق الاصول الخاصة بالسنوات قبل سنة / ٢٠٠٤ في اجابتها على مذكرة المرقمة (٤/٦) في ٢٥/٢/٢٠١٠ ، نوصي بضرورة الاستمرار في حث المساهمين بكافة الوسائل لاستلام أرباحهم.

ب. بلغ عدد شهادات الاسهم المحررة من قبل الشركة والتي لم يراجع اصحابها لاستلامها لغاية تاريخ اعداد هذا التقرير (٢٢١) شهادة (مائتان وواحد وعشرون شهادة) عن (٦٧٦٦٧٧٤٩) سهم (سبعة وستون مليون وستمائة وسبعة وستون الف وسبعمائة وتسعة وأربعون سهم) ، نوصي بالاعلان عنها وتسليمها الى اصحابها بعد التحقق من شروط العضوية إستناداً للمادة (١٢٩) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة / ١٩٩٧ (المعدل) .

١٠- فحص وتقييم نظام الرقابة الداخلية :-

من خلال فحص وتقييم نظام الرقابة الداخلية المعتمد في الشركة لوحظ مايلي :

- أ. لم تقم الشركة بأصدار أوامر إدارية لتحديد البدائل عند غياب الموظفين .
- ب. انحصار عدد موظفي قسم الرقابة والتدقيق الداخلي على موظف واحد يقوم باعمال ادارة القسم ومدقق ليلي مما يؤدي الى عدم مقدرة القسم المذكور على تغطية أنشطة الشركة .
- ج. عدم قيام الشركة بالتأمين على موظفيها ذوي الهيازات المالية (أمين الصندوق وأمين المخزن) ضد خيانة الأمانة .

نوصي بضرورة قيام الشركة بوضع سياسات وإجراءات تكفل تحقيق أهدافها والالتزام بتطبيقه.

١١- مخالفة القوانين والتعليمات :-

أ. تأخر الشركة بتقديم التقرير الفصلي (للفصل الثالث / ٢٠٠٩) عتلافاً للمادة (٦- أ) من القسم (٣) من القانون المؤقت لأسواق الأوراق المالية رقم (٧٤) الصادر في ١٩/نيسان/٢٠٠٤ والتي نصت على (للشركة أن تقدم الى سوق الأوراق المالية والهينة تقارير مالية فصلية مجة لاتزيد عن ٦٠ يوما بعد غلق الفصول الثلاثة الأولى للسنة المالية غير المدققة للشركة) حيث قامت الشركة بإرسال التقرير بموجب كتابها (٣٢١) في ٨/١٢/٢٠٠٩ ، نوصي بالالتزام بالتشريعات .

ب. لوحظ قيام المدير المفوض بصرف مبالغ أكثر من صلاحيته المقررة للصرف البالغة (٥٠٠) ألف دينار(خمسمائة ألف دينار) لكل حالة الممنوحة بموجب قرار مجلس الإدارة في

الجلسة الثامنة بتاريخ ٢٠٠٨/١١/١٥ خلافاً للمادة (١٢٣) من قانون الشركات المرقمة (٢١) لسنة / ١٩٩٧ (المعدل) في تحديد اختصاصات و صلاحيات المدير المفوض المحددة له من الجهة التي عينته وكما مبين أدناه ، نوصي بالالتزام بالصلاحيات الممنوحة: -

رقم المستند وتاريخه	المبلغ / دينار	التفاصيل
١١٥ في ٢٠٠٩/٨/١٦ صرف	٦٦٠٠٠٠	صرف حياطة هيئة السياحة وأعضاء المجلس
١٣٦ في ٢٠٠٩/١٠/١٤ قيد	٧٤٩٠٠٠	عن تصليح سيارة لورد
١١٥ في ٢٠٠٩/٩/٢٨ قيد	٦٦٠٠٠٠	شراء حلويات الى رئيس هيئة السليحة وأعضاء المجلس

١٢- تقرير الادارة :-

من خلال فحص ودراسة تقرير إدارة الشركة لسنة / ٢٠٠٩ لاحظنا مايلي :

أ. لم يتم إدراج ما تم الحصول عليه من مزايا (رواتب / نقل / إتصالات) من قبل أعضاء مجلس الإدارة .

ب. لم يتم إدراج مقدار الرواتب والمكافآت والمزايا التي تقاضاها المدير المفوض خلال السنة .

ج. عدم ادراج مخصص الديون المشكوك في تحصيلها.

د. عدم تطابق ارصدة بعض الحسابات المثبتة في تقرير الادارة مع مائظيره البيانات المالية وكما

مبين أدناه:

اسم الحساب	الرصيد بموجب تقرير الادارة /دينسار	الرصيد بموجب البيانات المالية /دينسار
احتياطي ارتفاع اسعار	٤٠٣٩٧٧٥	٤٢٣٢٧٧٥
احتياطي اسهم مجانية	١٢٨٧٤٦٦٢٤	١٢٨٧٤٦٦٢٤
احتياطي استبدال موحودات ثابتة	لم يثبت	٤٦٦٥٧٥٠
القائض القابل للتوزيع	٣٢٥٧٠٢٦٦٧	٣٤٢٨٤٤٩١٢

الدعاوي:-

بلغ عدد الدعاوى المقامة على الشركة من الغير (٢) دعوى وكما مبين ادناه:-

رقم الدعوى	المدعي	موضوع الدعوى	الاجراءات
١٨٢٨/ب في ٢٠٠٩/٩/٧	شركة القاطن للتجارة العامة	عدم التزام الشركة بسداد العقد وتأجير القددق الى شركة الحيدر	قيد المرافعة
٥٢٦/مدني-سنة ٢٠٠٧/معلولة	ماجد جمال عبد الرحمن/المدعي	إلغاء خدمات المدعي بشكل غير قانوني واصولي	حسنت لصاغ المدعي وتم تعويضه بمبلغ (١٥) مليون دينار بسندات المصرف المرقمة (٦٥) في ٢٠٠٩/٤/٢٠ و (٧٦) في ٢٠٠٥/٥/١٢

أ. عدم دقة المعالجة القيدية للحسابات المتحققة عن تصريف العملة الأجنبية والبالغة (١٦٠) ألف دينار (مائة وستون ألف دينار) حيث جرى تسجيلها في حساب احتياطي استبدال الموجودات الثابتة وكان على الشركة تسجيلها ضمن حسابات رأسمالية، نوصي بأجراء قيود العكس على الحساب المختص.

ب. تم إصدار تقريرنا المرقم (٢٩/٨ / ٤٩ / ٦٤٦٦) في ٢٠/٥ / ٢٠٠٩ بخصوص نتائج أعمال الرقابة والتدقيق على حسابات والنشطة الشركة لعام/٢٠٠٩ والمتضمن العديد من الملاحظات التي تم إبلاغها إلى إدارة الشركة، نوصي بضرورة اتخاذ مايلزم لتصفية تلك الملاحظات ومعالجتها اصولياً وفق الفترة المحددة.

ج. لم تبين الشركة اساس توزيع المصاريف على مراكز الكلف واعتمدت على التوزيع من واقع القيد حيث لم تقم بالتسجيل في سجلات التكاليف منذ سنة/٢٠٠٤ وكما ورد باجابتها على مذكرة رقم ٣/٦ في ٢٠١٠/٢/٢٥.

خلاصة الرأي

وفي رأينا ومع مراعاة لما جاء اعلاه وخاصة ما ورد في (٥-أ ، ٧-ج) واستناداً إلى المعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وإنما على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩ وننائج نشاطها وتدقيقها القيدية للسنة المنتهية بذات التاريخ.

الحاسب القانوني

سعيد محمد سلمان

رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠١٠/٥/٢٠



شركة فندق السدير - المساهمة المحبلة - بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم وصف الدليل الكشف	رقم الدليل
ديسمبر	ديسمبر	أحسابي	أحسابي
		الموجودات	١
٩٦٨١٣٣.١٩	٤٨٤٣٤٩٤٢	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	١١
١٥٤.٧٠.٩٥	٢٦٩٢٢٩٨٢	استثمارات مالية طويلة الأجل	١٥١
٩٨٣٥٤.٠١٤	٧٥٣٥٧٩٢٤		
		الموجودات المتداولة	
١.٠٧٤٥١٤٣٧	٤.٠٢٢٢٦٧	المخزون بالكلفة	١٣
١٦٤٨.٥٤٣٤	١١٢٢٥٥٥٤٢٤	المديون	١٦
٣٧٦٨٧٣٤٩	٣٩٧١٢.٨١٧	النقد	١٨
٣.٩٩٤٤٢١٠	١٥٦.٠٩٨٧.٠٨		
١٢٩٣٤٨٤٣٢٤	١٦٣٥٤٥٦٦٣٢	مجموع الموجودات	
		مصادر التمويل	٢
		مصادر التمويل طويلة الأجل	
٣٥٤.٠٠٠.٠٠٠	٧٠٨.٠٠٠.٠٠٠	رأس المال المدفوع	٢١
٤٦٩١٥٥٣.٠٢	٤٦٦٧١٨٦٩٨	الاحتياطيات	٢٢
(٢٩٦٢.٠٠٧.٠٢)	(٢٩٦٢.٠٠٧.٠٢)	العجز المتراكم	٢٢٥
١٣٢٨.٥٤٣٤	١٣٢٨.٥٤٣٤	التخصيصات/مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	٢٣
٦٥٩٧٦.٠٠٢٤	١٠.١١٣٣٤٢٠		
		مصادر التمويل قصيرة الأجل	
٦٣٣٧٢٤٣.٠٠	٦٢٤١٣٣٢١٢	المدائون	٢٦
١٢٩٣٤٨٤٣٢٤	١٦٣٥٤٥٦٦٣٢	مجموع مصادر التمويل	٨

رئيس مجلس الإدارة
محمد احمد العام

المدير النقوض
كرمة عبود علي

المدير المالي
يوسف عطية رحيم

موضوعاً لتقريرنا المرقم ٨ / ٢٩ / ٤٩ / ٢٠٠٩
والمؤرخ في ١٧ / ٥ / ٢٠١٠ الموافق

المحاسب القانوني
سعيد محمد سلمان

رئيس هيئة الرقابة المالية وكاتبة
عهد عبد الله حسن

ء ديوان الرقابة المالية

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

حساب المتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

رقم ورقم الدليل
الكشف المحاسبي

٢٠٠٨

٢٠٠٩

دينبار

دينبار

٥.٠٩٨٧٧٢.٢

٩٤٩٦٧٦٩.٠٠

الإيرادات الجارية

٤٣-٤١

تسزل: تكلفة النشاط الجاري

٢.٠٩٧٢٢٧١.٨

١٥٤٤٧١.٩٠

تكلفة الإنتاج

٥ ١٦

٦٢٩٩٦٨١٧

٤٦٣٤١٣٢٥

تكلفة الخدمات الإنتاجية

٦ ١٦

٢٧٢٧١٩٥٣٥

٢٠٠.٨١٢٤١٥

فائض النشاط الجاري

٢٣٧١٥٧٦٦٧

٧٤٨٨٦٤٥٨٥

يضاف: فوائد واجازات اراضي دائنة

٤٦٩١٦٨.٠٠

١٤٥٢٥١٣٨

فوائد دائنة

٤٦٩ ١٤

٤٦٩١٦٨.٠٠

١٤٥٢٥١٣٨

إيرادات استثمارات مالية

٤٦٣

(١٤٦٨.٥٨٩٨)

(١٠.٨١٢٩٧٦٦)

تسزل: تكلفة الخدمات الإدارية

٨ ١٦

١٣٧٢٦٨٥٦٩

٦٥٥٢٥٩٨٥٧

فائض العمليات الجارية/المرحلة الأولى

تسزل: المصروفات التحويلية والأخرى

٣٥٧١٩.٠

٩٩٨.٠٠٠

مصروفات تحويلية عدا/٣٨٤

٣٨ ١٣

١٣٣٦٩٢٣.٠

٣١١٤١٦٩٤٥

المصروفات الأخرى

٣٩ ١٢

١٣٤.٤٩٤٩.٠

٣١٢٤١٤٩٤٥

فائض العمليات الجارية/المرحلة الثانية

٣٢١٩.٧٩

٣٤٢٨٤٤٩١٢

موزع وفقاً للمادة (١٠٢) من قانون الشركات

رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) كما يلي:

١٦.٩٥٤

١٧١٤٢٢٥٥

احتياطي الزامي ٥%

٣.٥٨١٢٥

٣٢٥٧.٠٦٦٧

الفائض القابل للتوزيع

٣٢١٩.٧٩

٣٤٢٨٤٤٩١٢

شركة فندق السدير - المساهمة المحتلطة - بغداد

كشف العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل	رقم الكشف
دينار	دينار	الخامسي	
<u>الإيرادات الجارية</u>			
٥٠٩٨٧٧٢٠٢	٩٤٩٦٧٦٩٠٠	إيرادات النشاط الجاري	٤٣-٤١ ١٤
—	١٤٥٢٥١٣٨	فوائد دائنة	٤٦١ ١٤
٥٠٩٨٧٧٢٠٢	٩٦٤٢٠٢٠٣٨		
<u>تنسؤل: المصروفات الجارية</u>			
٢٥٤٩٢٨٢٠٩	٢١١١٩٨٩٦٧	الرواتب والأجور	٣١ ١٠
٩٦٦٧١٨٦٩	١٠٢٤٠٣٢٠	المستلزمات السلعية	٣٢ ١١
٤٩٠٨٧٩٣٨	٦٨١٣٩٨٢٨	المستلزمات الخدماتية	٣٣ ١٢
١٨٤٢٩٩٦٧	١٧٥٢٣٥٣٦	الاندثارات	٣٧ ١
٤٠٧٤٥٠	١٨٣٩٥٣٠	ضرائب ورسوم	٣٨٤ ١٣
٤١٩٥٢٥٤٣٣	٣٠٨٩٤٢١٨١		
٩٠٣٥١٧٦٩	٦٥٥٢٥٩٨٥٧	فائض العمليات الجارية/المرحلة الأولى	
٤٦٩١٦٨٠٠	—	يضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى	
		إيرادات استثمارات مالية	٤٦٣ ١٤
<u>تنسؤل: المصروفات التحويلية والأخرى</u>			
٣٥٧١٩٠	٩٩٨٠٠٠	مصروفات تحويلية عدا ح/٣٨٤	٣٨ ١٣
١٣٣٦٩٢٣٠٠	٣١١٤١٦٩٤٥	مصروفات الأخرى	٣٩ ١٣
١٣٤٠٤٩٤٩٠	٣١٢٤١٤٩٤٥		
٣٢١٩٠٧٩	٣٤٢٨٤٤٩١٢	فائض العمليات الجارية/المرحلة الثانية	

شركة فندق السدير - المساهمة المخلطة - بغداد

كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

رقم الدليل الخاسبي	الإيرادات	دينار
٤٣	إيرادات النشاط الجاري	٩٤٩٦٧٦٩٠٠
	تنزل: مستلزمات الانتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية	١٠٢٤٠٣٢٠
٣٣	المستلزمات الخدمة	٦٨١٣٩٨٢٨
٣٨٤	ضرائب ورسوم	١٨٣٩٥٣٠
		٨٠٢١٩٦٧٨
	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة الانتاج	٨٦٩٤٥٧٢٢٢

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

رقم الدليل الخاسبي	عائد العمل	دينار
٣١	الرواتب والأجور	٢١١١٩٨٩٦٧
٤٦١	ينزل: صافي القوائد الدائنة	(١٤٥٢٥١٣٨)
	فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	٦٥٥٢٥٩٨٥٧
٣٧	الاندقارات	١٧٥٢٣٥٣٦
	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٨٦٩٤٥٧٢٢٢

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

تابع كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٩ دينار	التفاصيل
٥٠١٠٨٧٦٦٦			مما قبله
		١٩٣٠٠٠	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
	١٩٣٠٠٠		فروقات ارتفاع تصريف العملة الاجنبية
			النقد المدفوع عن:
		١٤١٦٨٧١٤٨	ارباح موزعة للمساهمين
		١٦٠٠٠٠	فروقات انخفاض تصريف العملة الاجنبية
(١٤١٦٥٤١٤٨)	(١٤١٨٤٧١٤٨)		
			صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
			صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
			والاستثمارية والتمويلية
٣٥٩٤٣٣٤٦٨			بمضاف: رصيد النقد كما في ٢٠٠٩/١/١
٣٧٦٨٧٣٤٩			النقد كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١
٣٩٧١٢٠٨١٧			

كشف رقم (1)

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثارها كما في ٣١ كانون الاول/٢٠٠٩

الموجودات الثابتة رقم الدليل الخاصي	الأراضي ١١١	المباني ١١٢	آلات ومعدات ١١٣	وسائل نقل ١١٤	عدد وقوالب ١١٥	أثاث وأجهزة مكاتب ١١٦	الجموع دينار
الكلفة كما في ٢٠٠٩/١/١	١٥٦٢٤٤٣١	١٢٥٦٣٨٣٧	٢٤٠٧٦٥٤٨٠	١٩٧١٠٠٠٠	٧٢٠٠٠٠	٧٣٩٧٠٦٢٠٤	١٠٢٩٠٨٩٩٥٢
الإضافات خلال السنة *	—	—	—	—	—	٥٠٤١٣٢٥	٥٠٤١٣٢٥
تسويات قيادية /المباعة	—	—	٢١٤٤٩١٢٠٠	١٩٧١٠٠٠٠	—	٦٨٥٨٥٨٥٢٥	٩٢٠٠٥٩٧٢٥
الكلفة كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١	١٥٦٢٤٤٣١	١٢٥٦٣٨٣٧	٢٦٢٧٤٢٨٠	—	٧٢٠٠٠٠	٥٨٨٨٩٠٠٤	١١٤٠٧١٥٥٢
نسبة الاندثار	—	% ٢	% ٢	% ٢	% ٢	% ٢٠	—
الاندثار المتراكم كما في ٢٠٠٩/١/١	—	٤٠٠٢٩٤٥	١٤١٨٤٠٥٧	١٠١٨٢٥٠٠	٤٣٢٧٤٤	٣٢١٥٤٦٨٧	٦٠٩٥٦٩٣٣
اندثار السنة الحالية	—	٢٥١٢٧٦	٥٢٢٨٥٤٠	١٤٧٨٢٥٠	١٤٤٠٠٠	١٠٤٢١٤٧٠	١٧٥٢٣٥٣٦
يزول احتياطي ارتفاع الأسعار للموجودات الثابتة	—	—	(٢٦٠٠٠)	—	—	(١١٥٧١٠٩)	(١١٨٣١٠٩)
يزول مخصص الموجودات المباعة	—	—	—	(١١٦٦٠٧٥٠)	—	—	(١١٦٦٠٧٥٠)
الاندثار المتراكم في ٢٠٠٩/١٢/٣١	—	٤٢٥٤٢٢١	١٩٣٨٦٥٩٧	—	٥٧٦٧٤٤	٤١٤١٩٠٤٨	٦٥٦٣٦٦١٠
القيمة الدفترية كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١	١٥٦٢٤٤٣١	٨٣٠٩٦١٦	٦٨٨٧٦٨٣	—	١٤٣٢٥٦	١٧٤٦٩٩٥٦	٤٨٤٣٤٩٤٢

إيضاح:

- يمثل المبلغ (٥٠٤١٣٢٥) دينار شراء أثاث وأجهزة من الأسواق.
- يمثل مبلغ (١٩٧١٠٠٠٠) دينار كلفة السيارات المباعة خلال السنة.

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

كشف رقم (٢)

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
٤١٧٥١١٥٢	٣٠٢١١٥٢	١٣٣ مخزن الأدوات الاحتياطية
٦٥٧٠٠٢٨٥	٣٧٤٠١٣١٥	١٣٥ مخزن المتنوعات
١٠٧٤٥١٤٣٧	٤٠٤٢٢٤٦٧	مجموع المخزون

كشف رقم (٣)

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

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	١١٢٥١١٢٥	٤,٤٨٥ ١,٠٠٠ ٣,٠٠٠ ١,٠٠٠	١٠٩٢٥٠ ٣٩٨٧٦٢٥ ١٣٦٥٦٢٥ ٢٦٧٦٦٢٥	سياحي
شركة كركوك الانشائية	٢١٢٣٥٢٤	١,٠٠٠	٢١٢٣٥٢٤	سياحي
المصرف المتحد للاستثمار	٦١٠٥٣٤٥	١,٠٠٠	٦١٠٥٣٤٥	سياحي
شركة فنادق كربلاء مساهمة خاصة	٦١٠٣٩٣	١,٠٠٠	٦١٠٣٩٣	سياحي
	٢٦٩٢٢٩٨٢		٢٣٧٥٠٨٨٥	المجموع

كشف رقم (٤)

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل الخاسبي
دينار	دينار	
—	٤٤٢٥٠٠٠٠٠	١٦١٤ عملاء قطاع خاص
١٣٢٨٠٥٤٢٤	٦٤٩٠٥٥٤٢٤	١٦٦٢ ايرادات مستحقة
٣٢٠٠٠٠٠	٣١٠٠٠٠٠	١٦٧٢ سلف المنتسبين
<u>١٦٤٨٠٥٤٢٤</u>	<u>١١٢٢٥٥٥٤٢٤</u>	مجموع المدينون

كشف رقم (٥)

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل الخاسبي
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
٢٢٠٣٦٢٨٠	٥٤٧٢٥٨٨١	٩/١٨٣ مصرف بابل - عملة محلية
٦٤٤٢٨٠٠	٣٠٦٣٠٠٦٥	١٠/١٨٣ مصرف بابل (٢٥٢٣٠) دولار
٦٥٥٨٠١٧	٣٠٤١٩٠٢٥٠	١١/١٨٣ مصرف بابل / توفير - عملة محلية
—	٥٨٣٤٣٦٩	١٢/١٨٣ مصرف بابل / مساهمين
٢٦٤٩٦٠١	١٧٣٩٦٠١	١٣/١٨٣ مصرف بابل / تكافل
<u>٣٧٦٨٧٣٤٩</u>	<u>٣٩٧١٢٠٨١٧</u>	مجموع النقود

كشف رقم (٦)

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد
كشف رأس المال كما في ٣١ كانون الاول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل اخفاسي
دينار	دينار	
٣٥٤٠٠٠٠٠٠	٧٠٨٠٠٠٠٠٠	٢١١
		رأس المال المدفوع والاسمي
		رأس المال المدفوع محلل كما يلي :-
١٧١٣٦٢٢٢٦	٣٤٢٧٢٤٤٤٤	مساهمة القطاع الاشتراكي في رأس المال ٤٨,٤١ %
٤٣١٨٩٧٠٢	١٠٦٦٠٥٨٣٦	مساهمة القطاع المختلط في رأس المال ١٥,٠٥ %
١٣٩٤٤٨٠٧٢	٢٥٨٦٦٩٧٣٠	مساهمة القطاع الخاص في رأس المال ٣٦,٥٤ %
٣٥٤٠٠٠٠٠٠	٧٠٨٠٠٠٠٠٠	المجموع

كشف رقم (٧)

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

اسم الحساب	احتياطي ارتفاع اسعار	احتياطي الزامي %٥	احتياطي شراء اسهم مجانية	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	احتياطي عام	الفائض المتراكم	المجموع
رقم الدليل الخاسبي	٢٢١٢	٢٢١٣	٢٢١٧	٢٢١٨	٢٢٢	٢٢٤	دينار
الرصيد في ٢٠٠٩/١/١	٢٨٥٦٦٦٦	٨٠٨٠٩٦٧٢	١٠١٩٧٩٩٩	—	١٨٢٣٢٨٤٠	٣٥٧٠٥٨١٢٥	٤٦٩١٥٥٣٠٢
الاضافات	١٣٧٦١٠٩	١٧١٤٢٢٤٥	٢٦٧٦٦٢٥	٤٨٢٥٧٥٠	—	٣٢٥٧٠٢٦٦٧	٣٥١٧٢٣٣٩٦
التزويلات خلال السنة*	—	—	—	١٦٠٠٠٠	—	٣٥٤٠٠٠٠٠٠	٣٥٤١٦٠٠٠٠
الرصيد كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١	٤٢٣٢٧٧٥	٩٧٩٥١٩١٧	١٢٨٧٤٦٢٤	٤٦٦٥٧٥٠	١٨٢٣٢٨٤٠	٣٢٨٧٦٠٧٩٢	٤٦٦٧١٨٦٩٨

ايضاحات

- ضمن مبلغ الاضافات في احتياطي ارتفاع اسعار الموجودات مبلغ (١٩٣٠٠٠) دينار أرباح تصريف العملة.
- تمثل الاضافات في حساب احتياطي استبدال الموجودات الثابتة أرباح بيع السيارات.

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد
كشف الدائون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

كشف رقم (٨)

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسبي
٢٨٥١٦٠١	١٩٤١٦٠١	٢٦٥ دائن نشاط غير جاري/صندوق التكافل الاجساعي
		٢٦٦ حسابات دائنة
٣٠٨٥٠٨٠	١٦٧٤٩١١٤٠	٢٦٦١ تأمينات مستلمة
٣٦٠٠٠٠٠	-	٢٦٦٢ ايرادات مستلمة مقدماً
٣٥١٢١٧١	٣٥١٢١٧١	٢٦٦٣ مصاريف مستحقة "
-	٥١٥٨٠٠٠	٢٦٦٤ رواتب واجور مستحقة
١١٥٨٠٠٠	٦٠٠٠٠٠	٢٦٦٥ رواتب واجور معادة
٤٣٧٥٥٢٥١	١٧٦٧٦١٣١١	
		٢٦٨ دائنو توزيع الارباح
٨٠٢٠٧٧٢٧	٢٨٩٨٨٩٧٢٣	٢٦٨٢ ضريبة الدخل لسنة/٢٠٠٤
٣٤٠٦٤٥٩٩٦	٣٧٤٩٦٥١	٢٦٨٢ ضريبة الدخل لسنة/٢٠٠٥
٣٧٤٩٦٥١	١٥١٧٩٠٩٢٦	٢٦٨٢ ضريبة الدخل لسنة/٢٠٠٦
١٦٢٥١٤٠٧٤	-	٢٦٨٤ حصة المساهمين
٥٨٧١١٧٤٤٨	٤٤٥٤٣٠٣٠٠	
٦٣٣٧٢٤٣٠٠	٦٢٤١٣٣٢١٢	مجموع الدائون

" مثل المصاريف المستحقة مكافأة رئيس واعضاء مجلس الادارة المنتوحة في اجتماع الهيئة العامة بتاريخ ٢٠٠٧/١٢/١٠ و غير المستلمة من قبلهم

كشف رقم (٩)

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

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

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل اخراسبي
دينار	دينار	
١٨٦٦٠١٢٣٥	-	٣١٢ اجور نقدية للعمال
-	٤٤٨٣١٨٦٧	٣١٢١ اجور العمال
٨٤٢٠٠٠٠	٤٠٨٨٠٠٠٠	٣١٢٣ اجور أعمال اضافية
٣٥٧٥٠٠٠٠	-	٣١٢٤ مكافآت تشجيعية
١١٨٤٧٤٩٤	١٢٥٤٨٧١٠٠	٣١٢٦ محصنات تعويضية
٢٤٢٦١٨٧٢٩	٢١١١٩٨٩٦٧	٣١٢٩ محصنات اخرى
١٢٣٠٩٤٨٠	-	٣١٥ المساهمة في الضمان الاجتماعي
٢٥٤٩٢٨٢٠٩	٢١١١٩٨٩٦٧	مجموع الرواتب والاجور

كشف رقم (١٠)

شركة فندق السدير - المساهمة المحتلطة - بغداد

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

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل
دينار	دينار	الحاسبي
		وقود وزيوت ٣٢٢
		مواد نظفية ٣٢٢١
		غاز ٣٢٢٢
		زيت وشحوم ٣٢٢٣
		ادوات احتياطية ٣٢٣
		المتنوعات ٣٢٥
		لوازم ومهمات ٣٢٥١
		قسطاسية ٣٢٥٢
		تجهيزات العاملين ٣٢٦
		كساي ٣٢٦١
		مياه وكهرباء ٣٢٧
		مياه ٣٢٧١
		كهرباء ٣٢٧٢
		مجموع المستلزمات السلعية

٣٥١٥٠٠٠	٢١٨٩٧٥٠
٥٧٠٠٠	-
١٣٧٠٠٠	٢٣٩٥٠٠
٣٧٠٩٠٠٠	٢٤٢٩٢٥٠
٨٠٠٠٠	-
٨١٠٧٧٨	٦٢٨٦١٠٠
٦٠٦١٥١	١٥٢٤٩٧٠
١٤١٦٩٢٩	٧٨١١٠٧٠
٤٠٥٠٠	-
٣١٣٩٠٠٩٠	-
٦٠٠٣٥٣٥٠	-
٩١٤٢٥٤٤٠	-
٩٦٦٧١٨٦٩	١٠٢٤٠٣٢٠

كشف وقلم (١١)

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بعداد

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

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل
دينار	دينار	الحسابي
		خدمات الصيانة ٣٣١
٩٩٩٧٥٠	٢٦٧٥٠٠٠	صيانة مباني وإنشاءات ٣٣١٢
٨٧٠٠٠	—	صيانة آلات ومعدات ٣٣١٣
١٣٨٣١٠٠	١٧٥٠٠٠٠	صيانة وسائل نقل ٣٣١٤
١٠٥٠٠٠	١٦٠٠٠٠	صيانة أثاث وأجهزة مكاتب ٣٣١٦
٢٥٧٤٨٥٠	٤٥٨٥٠٠٠	
		دعاية وطبع وضيفة ٣٣٣
٨٩٢٠٠٠	١٣٩٥٢٥٠	دعاية واعلان ٣٣٣١
٧٨٥٠٠٠	٦٦٥٠٠٠	طبع ٣٣٣٢
٦٨٩٧٥٠	٣٢٤٢٥٠٠	ضيفة ٣٣٣٣
٢٣٦٦٧٥٠	٥٣٠٢٧٥٠	
		نقل والبغاد والتصالات ٣٣٤
٣٦٧٤٠٠٠	١٧٠٥٠٠٠	نقل العاملين ٣٣٤١
٥٨٥٠٠	—	نقل السلع والبضائع ٣٣٤٢
٥٢٣٦٥٠٠	٧٩٦٤٦٥٠	التصالات عامة ٣٣٤٤
٨٩٦٩٠٠٠	٩٦٦٩٦٥٠	
		مصرفوات خدمية متنوعة ٣٣٦
١٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠	اشتركاكات والتعمات ٣٣٦١
٢٨٤٦٥٠٠٠	٢٣٠٠٠٠	مكافآت لغير العاملين ٣٣٦٣
٨٥٠٠٠	١٥٦١٠٠	خدمات قانونية ٣٣٦٥
٤٧٢٣٣٨	٦٢٤٨٢٨	خدمات مصرفية ٣٣٦٦
—	٥٠٠٠٠	لتدريب وتأهيل ٣٣٦٧
—	٦٠٠٠٠٠٠	خدمات محاسبية ٣٣٦٨
٥١٥٥٠٠٠	٤٠٢١٥٠٠	مصرفوات خدمية اخرى ٣٣٦٩
٣٥١٧٧٣٣٨	٤٨٥٨٢٤٢٨	
٤٩٠٨٧٩٣٨	٦٨١٣٩٨٢٨	مجموع المستلزمات الخدمية

كشف رقم (١٢)

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

كشف المصروفات التحويلية والأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل الغاسبي
دينار	دينار	
		المصروفات التحويلية ٣٨
—	٥٠٠٠٠٠	تبرعات للغير ٣٨٣١
٣٥٧١٩٠	٤٩٨٠٠٠	تعويضات وغرامات ٣٨٣٢
٤٠٧٤٥٠	١٨٣٩٥٣٠	ضرائب ورسوم ٣٨٤
٧٦٤٦٤٠	٢٨٣٧٥٣٠	مجموع المصروفات التحويلية
		المصروفات الأخرى ٣٩
١٣٣٦٩٢٣٠٠	٣١٠٦٣٧٩٢٠	مصروفات سنوات سابقة* ٣٩١
—	٧٧٩٠٢٥	مصروفات عرضية ٣٩٢
١٣٣٦٩٢٣٠٠	٣١١٤١٦٩٤٥	مجموع المصروفات الأخرى

* يمثل مصروفات سنوات سابقة البالغة (٣١٠٦٣٧٩٢٠) دينار مكافآت العاملين عن البيانات المالية لسنة/٢٠٠٦ استناداً الى قرار الهيئة العامة في ٣١/٧/٢٠٠٦.

كشف رقم (١٣)

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

كشف إيرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩		رقم الدليل اخاسسي
دينار	دينار		
٥٠٩٨٧٧٢٠٢	٩٤٩٦٧٦٩٠٠	ايراد اجار موجودات ثابتة	٤٣٨
٥٠٩٨٧٧٢٠٢	٩٤٩٦٧٦٩٠٠		

كشف رقم (١٤)

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

٢٠٠٨	٢٠٠٩		رقم الدليل اخاسسي
دينار	دينار		
—	١٤٥٢٥١٣٨	فوائد وإيجارات الأراضي	٤٦
٤٦٩١٦٨٠٠	—	فوائد دائنة	٤٦١
٤٦٩١٦٨٠٠	١٤٥٢٥١٣٨	ايراد استثمارات مالية	٤٦٣

كشف رقم (١٥)

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

المجموع	كلفة مركز الخدمات الادارية ٨	كلفة مركز خدمات الانتاج ٦	كلفة مركز الانتاج ٥	مراكز الكلف اسم الحساب	رقم الدليل التحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار		
٢١١١٩٨٩٦٧	٧٣٩١٩٦٤٠	٣١٦٧٩٨٤٤	١٠٥٥٩٩٤٨٣	الرواتب والاجور	٣١
١٠٢٤٠٣٢٠	٣٥٨٤١١٢	١٥٣٦٠٤٨	٥١٢٠١٦٠	المستلزمات السلعية	٣٢
٦٨١٣٩٨٢٨	٢٣٨٤٨٩٤٠	١٠٢٢٠٩٧٤	٣٤٠٦٩٩١٤	المستلزمات الخدمية	٣٣
١٧٥٢٣٥٣٦	٦١٣٢٢٣٨	٢٦٢٨٥٣٠	٨٧٦١٧٦٨	الاندائات	٣٧
١٨٣٩٥٣٠	٦٤٣٨٣٦	٢٧٥٩٢٩	٩١٩٧٦٥	الضرائب والرسوم	٣٨٤
٣٠٨٩٤٢١٨١	١٠٨١٢٩٧٦٦	٤٦٣٤١٣٢٥	١٥٤٤٧١٠٩٠	المجموع	



كشف رقم (١٦)

شركة فندق السدير - المساهمة المختلطة - بغداد

كشف احتساب الضريبة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

٢٠٠٩		رقم الدليل
دينار		الحاسبي
٣٤٢٨٤٤٩١٢	فائض العمليات الجارية قبل تنزيل ضريبة الدخل	٢٨١
	بضائف:	
٢٦٧٥٠٠٠	صيانة مباني وإنشاءات	٣٣١٢
٣١٠٦٣٧٩٢٠	مصرفات سنوات سابقة	٣٩١
٤٢٣٢٧٧٥	احتياطي ارتفاع أسعار	٢٢١٢
٣١٧٥٤٥٦٩٥		
٦٦٠٣٩٠٦٠٧		

ينزل:

٩٤٩٦٧٦٩٠٠	إيجارات مقبوضة خاضعة لضريبة العقار
(٢٨٩٢٨٦٢٩٣)	الفائض المعدل/ غير خاضع لضريبة الدخل

الفائض موزع حسب قانون الشركات

رقم (٢١) لسنة/١٩٩٧ (المعدل):

—	ضريبة الدخل ١٥%
١٧١٤٢٢٤٥	احتياطي إلزامي ٥%
٣٢٥٧٠٢٦٦٧	الفائض القابل للتوزيع
٣٤٢٨٤٤٩١٢	

شركة فندق السدير المساهمة المختلطة

التقرير السنوي لمجلس الإدارة للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٩

السادة مساهمي الشركة المحترمين

تنفيذ لأحكام المادتين ١١٧ / ١٣٤ من قانون الشركات المرقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل يسر مجلس الإدارة أن يقدم تقريره السنوي عن أعمال ونشاط الشركة ونتائج الحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٩ .

أولاً :- نبذة تاريخية عن الشركة

- ١- أسست شركة فندق السدير بتاريخ ١٩/ ٢/ ١٩٩٠ بموجب قانون الشركات النافذ في حينه وأن الأساس في التأسيس هو المساهمة في خطة التنمية القومية لتطوير الإمكانيات الاقتصادية • وتشجيع وتطوير وتنشيط العمل الفندقى والسياحي عن طريق تقديم الخدمات المتطورة وفق أحدث الطرق بإدخال التقنية الحديثة • بدرجة أولى والاستثمار في مجالات الفندق السياحية •
- ٢- رأس المال الشركة الذي أسست به (٢٧٠٠٠٠٠٠) سبعة وعشرون مليون دينار •
- ٣- تمت الزيادة الأولى لرأس مال الشركة بنسبة ١٠٠% عن طريق الرسمة عام ١٩٩٧ ليصبح (٥٤٠٠٠٠٠٠) أربعة وخمسون مليون دينار •
- ٤- تمت الزيادة الثانية لرأس مال الشركة خلال عام ٢٠٠٦ ليصبح (٣٥٤٠٠٠٠٠٠) ثلاثمائة وأربعة وخمسون مليون دينار •
- ٥- تمت الزيادة الثالثة لرأس مال الشركة خلال عام ٢٠٠٩ بنسبة ١٠٠% ليصبح (٧٠٨٠٠٠٠٠٠) سبعمائة وثمانية مليون دينار موزعا على القطاعات التالية :-

ت	القطاع	عدد الأسهم	النسبة
١-	القطاع الاشتراكي	٣٤٢٧٢٤٤٤٤	٤٨,٤١%
٢-	القطاع المختلط	١٠٦٦٠٥٨٣٦	١٥,٠٥%
٣-	القطاع الخاص	٢٥٨٦٦٩٧٢٠	٣٦,٥٤%
		٧٠٨٠٠٠٠٠٠	١٠٠%

ثانياً :- المساهمون في القطاع الخاص الذي يمتلكون أكبر عدد من الأسهم

ت	اسم المساهم	عدد الأسهم
١-	حيدر عصام كريم	٦٧٧٠٨٧٦٥
٢-	ابتهام جيبوري حنا الشيخ	٤٢٢٧٥٨١٠
٣-	انور فتوحى بطرس	١٩٩١٦٦٦٤
٤-	شكور طاهر أمين	١٥٨٢٦٤٢٢

ثالثاً :- تتضمن الحسابات الختامية الاحتياطيات التالية .

ت	الاحتياطيات	المبلغ
١-	الاحتياطي الإلزامي	٩٧٩٥١٩١٨
٢-	احتياطي ارتفاع الأسعار	٤٠٣٩٧٧٥
٣-	احتياطي عام	١٨٢٣٢٨٤٠
٤-	احتياطي أسهم مجانية	١٢٨٧٤٦٦٢٤
٥-	الفائض المتركم	٣٢٨٧٦٠٧٩١

رابعاً :- يتألف مجلس الإدارة لعام ٢٠٠٩ من الأعضاء الأصليين .

ت	الأعضاء الأصليين	عدد الأسهم	المنصب في المجلس
١-	السيد محمد احمد الغنام	١٣١١١٢	رئيس المجلس من ٢٠٠٧/١٢/١٨
٢-	السيد ثائر إسماعيل إبراهيم	ممثل هيئة السياحة	نائب رئيس المجلس لغاية ٢٠٠٩/٢/٨
٣-	السيد صالح جبار مرزوك	ممثل هيئة السياحة	عضو مجلس لغاية ٢٠٠٩/٢/٨
٤-	السيد جواد يازة محمد	ممثل هيئة السياحة	نائب رئيس المجلس من ٢٠٠٩/٣/٣٠
٥-	السيد محسن علي عجز	ممثل هيئة السياحة	عضو مجلس من ٢٠٠٩/٢/٢٣
٦-	السيد محمد عبد الحسين جعفر	ممثل الشركة العراقية للتنقل البري	عضو مجلس من ٢٠٠٧/٦/٤
٧-	السيد عبد الحلیم نوري	٣٠٧٧٧٧٨	عضو قطاع خاص
٨-	السيد طلال إبراهيم رحومى	١٠٠٩٥٥٦	عضو قطاع خاص
٩-	السيد عدنان علي احمد	ممثل الشركة العراقية للأعمال الهندسية	عضو مجلس من ٢٠٠٧/١٢/١٨

خامساً :- أ. أدناه تحليل بالنفقات خلال سنة / ٢٠٠٩ .

ت	المصاريف	المبلغ
١-	الرواتب والاجور	٢١١١٩٨٩٦٧
٢-	المستلزمات السلعية	١٠٢٤٠٣٢٠
٣-	المستلزمات الخدمية	٦٨١٣٩٨٢٨
٤-	الاندثارات	١٧٥٢٣٥٣٦
٥-	الضرائب والرسوم	١٨٣٩٥٣٠
٦-	المصرفوات التحويلية الأخرى	٣١٢٤١٤٩٤٥
	المجموع	٦٢١٣٥٧١٢٦

ب- تحليل الإيرادات .

ت	الإيرادات	المبلغ
١-	إيراد استئجار الفندق	٩٤٩٦٧٦٩٠٠
٢-	قوائد دائنة	١٤٥٢٥١٣٨
	المجموع	٩٦٤٢٠٢٠٣٨

سادساً :- عدد جلسات مجلس الإدارة لعام / ٢٠٠٩ بلغت (١٢) جلسة .

سابعاً :- تم صرف مصرفوات غير منظورة عن سنوات سابقة بمبلغ (٥٨٢٧٦٦٠٢٠) خمسمائة واثمان وثمانون مليون وسبعمائة وستة ألف وعشرون دينار .
كما مبين أدناه:-

أ. (١٣٠٩٦٤٠٠٠) مائة وثلاثين مليون وتسعمائة وأربعة وستون ألف دينار تسديد جزء من ضريبة الدخل لعامي ٢٠٠٤ و ٢٠٠٥ وحسب كتاب الهيئة العامة للضرائب المرقم ١٢٩٣٥/٩ في ١٧/٨/٢٠٠٩ .

ب. (٣٥١٦٠٦٦٠٠) ثلاثمائة وواحد وخمسون مليون وستمائة وستة ألف وستمائة دينار عن مكافأة الميزانية للعاملين لعام ٢٠٠٦ حسب موافقة اجتماع الهيئة العامة لعام ٢٠٠٦ .

ج- (١٠٠١٩٥١٢٠) مائة مليون ومائة وخمسة وتسعون ألف ومائة وعشرون دينار
عن مكافأة الميزانية للسادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة لعامي ٢٠٠٦/٢٠٠٧
وحسب موافقة اجتماع الهيئة العامة لعامي ٢٠٠٦/٢٠٠٧ .

ثامنا:- نشاط مجلس الإدارة .

ناقش مجلس الإدارة في جلساته خلال عام ٢٠٠٩ وبحضور السيدة المدير المفوض
جميع القضايا التي تمارس الشركة نشاطها وفقا لما ورد في عقد التأسيس والنظام
الداخلي ودراسة الجدوى الاقتصادية والفنية وقد حققت تلك الأهداف المبينة أدناه:-

١- أضافت الشركة استثمارات جديدة في الأسهم خلال عام ٢٠٠٩ كما مبين في
الجدول أدناه وبسعر دينار للسهم الواحد .

ت	جهة الاستثمار	عدد الأسهم
أ-	شركة فنادق كز بلاه	٦١٠٣٩٣ سهم /دينار
ب-	المصرف المتحد للاستثمار	٦١٠٥٣٤٥ سهم /دينار
ج-	شركة كركوك الإنشائية	٢١٢٣٥٢٤ سهم /دينار
د-	شركة فلسطين أسهم مجانية	٢٦٧٦٦٢٥

٢- حققت الشركة في حساباتها الختامية لعام ٢٠٠٩ وفائضا قابل للتوزيع قدرة
(٣٢٥٧٠٢٦٦٧) ثلاثمائة وخمسة وعشرون مليون وسبعمائة وأتسا ألف
وستمائة وسبعة وستون دينار مايعادل نسبة ٤٦ % من رأس المال .

٣- أنجزت الحسابات الختامية للشركة لعام ٢٠٠٩ وفقا للأنظمة والتشريعات بهذا
المجال باعتماد النظام المحاسبي الموحد والسعر الموزون والقمسط الثابت
للاندثارات .

مع الشكر والتقدير



محمد احمد الغنم

رئيس مجلس الإدارة

شركة فندق السدير المساهمة المختلطة

