

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق المنطقة الأولى/الموصل

الرقم: ١٣ / ٢٩ / ٤٢ / ٤٤٧٨/٤٤

التاريخ: ٢٤ / ١٤٣٢ هـ

٢٠١١ / ٣ / ٢٩

﴿ إِنَّ هَذَا الْقُرْآنَ يَنْذِرُ لِمَنْ هُوَ قَوْمٌ ﴾

صدق الله العظيم

إلى/ رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة فندق آشور

(المساهمة المختلطة)/نينوى-المحترمين

م / البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية

في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٠

بعد التحية :

يسرنا أن نرفق لكم (٦) نسخ من البيانات المالية للشركة للسنة المذكورة أعلاه بعد وضعها في صيغتها النهائية ، لاتخاذ ما يلزم لعرضها على كل من مجلس الإدارة والهيئة العامة . وندرج فيما يلي أبرز الملاحظات الواردة في تقريرنا المرفق بالبيانات المالية موضوع البحث :-

١- استمرت الشركة بتحقيق الخسائر ومنذ سنة ٢٠٠٣ ولغاية سنة ٢٠١٠ حيث حققت في السنة الحالية عجزاً مقداره (٧٠٩٠٠٩١٣) دينار (سبعون مليون وتسعمائة الف وتسعمائة وثلاثة عشر دينار) وازدياداً نسبياً (٦١١%) عن عجز السنة السابقة البالغ (١١٦٠٢٥٣٣) دينار (أحد عشر مليون وستمائة واثنان ألف وخمسمائة وثلاثة وثلاثون دينار) بالرغم من ارتفاع إيرادات النشاط الجاري بنسبة (٥٦%) عن السنة السابقة.

٢- لم تقم الشركة بالتحقق من شروط العضوية للمساهمين الذين لم يراجعوا لاستلام إرباحهم من سنوات سابقة حيث بلغ رصيد دانتو توزيع الإرباح/حصة المساهمين (٣٢٧٧٧٠٠) دينار (ثلاثة ملايين ومائتان وسبعة وسبعون الف وسبعمائة دينار) خلافاً للمادتين (١٢٩،١٢٦) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) . نوصي باتخاذ ما يلزم بصدد ذلك .

٣- حصلت موافقة مجلس الإدارة بالجلسة الثامنة عشر المؤرخة في ٢٠١٠/٣/١٤ على إعادة تأهيل الطابق الثاني بطريقة التنفيذ المباشر وتصليح شبابيك الألمنيوم والزجاج للطوابق الأخرى دون ان تتخذ الإجراءات اللازمة لعملية التأهيل من حيث إعداد دراسة الجدوى الاقتصادية

وجداول الكميات والأسعار لغرض الوصول إلى الكلفة النهائية وتوفير المبالغ اللازمة لغاية تاريخه اعلاه .

يرجى اعلامنا بموعد انعقاد الهيئة العامة للشركة لمناقشة البيانات المالية المذكورة كي يتسنى حضور ممثل عن هذا الديوان مع اعلام المدير المفوض بتسديد اجور التدقيق البالغة (٥٠٠٠٠٠) دينار (خمسائة الف دينار) بموجب صك مصدق لأمر (ديوان الرقابة المالية) .

واعلامنا بالاجراءات المتخذة بشأن الملاحظات الواردة في تقريرنا المرفق بالبيانات المالية المذكورة خلال فترة (٦٠) يوماً من تاريخه .

مع التقدير

مروان محمد حسن

.. رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠١١ / ٣ / ٢٩

نسخة منه إلى :

- قسم تدوين وتوثيق المعلومات .
- قسم الحسابات/لتأييد استلام المبلغ .. رجاءاً .
- هيئة الرقابة المالية الرابعة/للمتابعة .. رجاءاً .

شركة فندق أشور المساهمة المختلطة/نينوى

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

ديوان الرقابة المالية

شركة فندق أشور المساهمة المختلطة

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

رقم الصفحة	المحتويات
٥-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية
٦	-الميزانية العامة
٧	-حساب الانتاج والمتاجرة والأرباح
٨	-كثف العمليات الجارية
٩	-كثف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج
٩	-كثف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج
	-الكشوفات التحليلية المرفقة
١٠	١-الموجودات الثابتة واندثارها
١١	٢-نفقات ايرادية مؤجلة
١٢	٣- الاستثمارات المالية
١٣	٤- المخزون
١٤	٥- المدينون
١٥	٦-التقود
١٥	٧- رأس المال
١٦	٨- الاحتياطات
١٧	٩-العجز المتراكم
١٧	١٠- الدائنون
١٨	١١- الرواتب والاجور
١٩	١٢- المستلزمات السلعية
٢٠	١٣- المستلزمات الخدمية
٢١	١٤- الاستخدامات الاخرى
٢٢	١٥-ايراد النشاط الجاري
٢٣	١٦-توزيع الاستخدامات على مراكز الكثف
٢٤	١٧- المزايا العيانية
	- تقرير الادارة

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق المنطقة الأوتني/الموصل

الرقم: ١٣ / ٢٩ / ٤٢ / ٤٤٧٧

التاريخ: ٢٤ / ١٠ / ١٤٣٢ هـ

٢٠١١ / ٣ / ٢٩ م

﴿ إِنَّ هَذَا الْقُرْآنَ يَهْدِي لِلَّذِي هُوَ ﴾

بسم الله العلي

إلى/ السادة مساهمي شركة فندق آشور

(مساهمة مختلطة) نينوى - المحترمين

م/ البيانات المالية لشركة فندق آشور (مساهمة مختلطة)

نينوى للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

بعد التحية :

فحصنا البيانات المالية لشركة فندق آشور (مساهمة مختلطة) نينوى كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠ 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 و التحفظات التالية :-

الإيضاحات

- ١- تم تأهيل الطابق الأرضي الذي يضم الاستقبال والمطعم والكافتريا والطابق الأول الذي يحتوي على (٢٥) غرفة فندقية وتمت مزاوله النشاط الفندقي السياحي اعتباراً من ٢٩/٦/٢٠١٠ .
- ٢- تم شطب رصيد الإيرادات المستحقة عن بدلات إيجار المحلات التجارية الموقوف والمدور من سنوات سابقة والبالغ (٢٦١٥٠٠٠) دينار (مليونان وستمئة وخمسة عشر ألف دينار) استناداً لقرار مجلس الإدارة الجلسة التاسعة عشر في ٣/٤/٢٠١٠ و موافقة الهيئة العامة بحضور اجتماعها المؤرخ في ٥/٦/٢٠١٠ وجرى توييب المبلغ على حساب مصروفات سنوات سابقة .

الملاحظات والتحفظات

١- نشاط الشركة :

أ. استمرت الشركة بتحقيق الخسائر ومنذ سنة ٢٠٠٣ ولغاية سنة ٢٠١٠ حيث حققت في السنة الحالية عجزاً مقداره (٧٠٩٠٠٩١٣) دينار (سبعون مليون وتسعمائة ألف وتسعمائة وثلاثة عشر دينار) ويزيادة نسبتها (٦١١%) عن عجز السنة السابقة البالغ (١١٦٠٢٥٣٣) دينار (أحد عشر مليون وستمئة وثلثان ألف وخمسمائة وثلاثة وثلثون دينار) بالرغم من ارتفاع إيرادات النشاط الجاري بنسبة (٥٦%) عن السنة السابقة ولدينا بصدد ذلك مايلي :

وألحققت الشركة نتيجة تشغيل الفندق إيرادات فنذقه وسياحة مقدارها (٢٠٩٣٣١٢٥) دينار (عشرون مليون وتسعمائة وثلاثة وثلاثون ألف ومائة وخمسة وعشرون دينار) وتعتبر منخفضة جدا نتيجة تدني معدل التشغيل الفعلي حيث بلغ (٣٠,٥%) من الطاقة المتاحة .

ثانياً:زيادة إيرادات ساحة وقوف السيارات بحدود (٤١%) عن السنة السابقة حيث بلغت (٣٣٥٩٢٥٠٠) دينار (ثلاثة وثلاثون مليون وخمسمائة واثنان وتسعون ألف وخمسمائة دينار) نتيجة لرفع أسعار بطاقات وقوف السيارات من (١٠٠٠) دينار إلى (١٢٥٠) دينار وتشغيل الساحة الأمامية .

ثالثاً:زيادة إيرادات إيجار موجودات ثابتة بحدود (٩%) عن السنة السابقة حيث بلغت (٣٩٨٩٤٦٥٠) دينار (تسعة وثلاثون مليون وثمانمائة وأربعة وتسعون ألف وستمائة وخمسون دينار) نتيجة لرفع بدلات الاجار بنسبة (٥٠%) بعد انتهاء العقود السابقة .

رابعاً:ارتفاع المصروفات الجارية بحدود (١٢١%) عن السنة السابقة حيث بلغت (١٥٨٤٨١١٤٦) دينار (مائة وثمانية وخمسون مليون وأربعمائة وواحد وثمانون ألف ومائة وستة وأربعون دينار) ويرجع ذلك بشكل رئيسي إلى ارتفاع فقرتي الرواتب والأجور بنسبة (١٢٦%) والمستلزمات السلعية بنسبة (٤٠٤٨%) .

ب.بلغ رصيد العجز المتراكم (٣٠٦٠١٩٥١٨) دينار (ثلاثمائة وستة ملايين وتسعة عشر ألف وخمسمائة وثمانية عشر دينار) كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ ويمثل (٨١%) من رأسمال الشركة وبيدأ الصدد نشيركم إلى المادة (٧٦) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) التي ألزمت في حالة بلوغ خسارة الشركة (٧٥%) من رأسمالها باتخاذ احد اجرائين إما زيادة رأس المال أو التوصية بتصفية الشركة .

٢- الموجودات الثابتة :

أ. لدى قيامنا بمطابقة قوائم الجرد مع ما يقابلها من أرصدة بموجب سجلات الموجودات الثابتة كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ تبين لنا ما يلي:-

أولاً: لم تتضمن قوائم جرد الأثاث بعض أرصدة الموجودات المشتراة خلال السنة والمبينة أدناه مما يشير إلى عدم دقة الجرد .

اسم الموجود	العدد	التكلفة/دينار
تلفزيون بلازما حجم (٤٢,٤٠)	٢	١٧٥٥٠٠٠
طاولة مطعم خشب	٣٠	٢٣٤٠٠٠٠
میز طعام مع ٤ كراسي	٤	٢٨٨٩٠٠٠
میز طعام مربع ودائري	٣	١٣١٥٠٠٠
ديوان جلد تركي	٣	٢١٤٥٠٠٠

نوصي بضرورة إعطاء الأهمية وبذل العناية المهنية اللازمة لعملية الجرد .

ثانياً: لم تقوم لجنة الجرد بمجرد كل من الآلات والمعدات والعدد والفولب ومطابقتها مع ما يقابلها من أرصدة بموجب سجل الموجودات الثابتة والأستاذ العام كما في ٢٠١٠/١٢/٣١. وعليه فإن أرصدها الظاهرة في البيانات المالية هي بموجب سجل الأستاذ العام .
ب. أدى قيامنا بمطابقة أرصدة مخصص الاندثار المتراكم للموجودات الثابتة بموجب سجل الموجودات الثابتة مع ما يقابلها من أرصدة في سجل الأستاذ العام كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ لوضع وجود الفروقات المبينة أدناه :-

اسم الحساب	رصيد سجل الأستاذ العام دينار	رصيد سجل الموجودات الثابتة دينار	الفرق دينار
مخصص اندثار متراكم آلات ومعدات	٥١٧٥٤٢٣٣	٤٥٥٤٣٨٩٧	٦٢١٠٣٣٦
مخصص اندثار متراكم أثاث	١٠٤٧٠٦٥٥٢	١٠٤٦٥٢٤٠٣	٥٤١٤٩

نوصي باتخاذ مايلزم لدراسة تلك الفروقات ومعالجتها .

٣- إجراءات الرقابة والضيظ الداخلي :

بالإضافة إلى ما تضمنه التقرير من نقاط ضعف في إجراءات الرقابة والضيظ الداخلي نبين الآتي :
أ. تم شراء (١٣٠) كرسي بلاستيك و (٣٠) طاولة بلاستيك من سوريا بمبلغ (٦٠٥٨٠٠٠) دينار (سنة ملايين وثمانية وخمسون ألف دينار) دون استحصال عروض خلافا لضوابط الشراء المعمول بها في الفندق . نوصي بالالتزام بضوابط الشراء المشار إليها اعلاه .
ب. جرى تنظيم صك واحد لأكثر من مستند صرف ولأكثر من شخص ، خلافا لإجراءات الرقابة والضيظ الداخلي وكما موضح في الأمثلة أدناه :-

رقم الصك	المبلغ /دينار	رقم مستند الصرف وتاريخه
٥٤١١٣٠٢	١٨٣٢٥٠	٢٤ في ٢٢/٢/٢٠١٠
	٢٤٥٢٠٢١	٢٥ في ٢٢/٢/٢٠١٠
	١٠٨٠٠٠	٢٦ في ٢٢/٢/٢٠١٠
٥٢٤٧٦٦٩	١٠٢٥٠٠	٩٦ في ٨/٢/٢٠١٠
	٥٩٢٥٠٠	٩٧ في ٨/٢/٢٠١٠
	٩٩٠٠٠	٩٨ في ٨/٢/٢٠١٠
٥٢٤٧٦٨٨	٣٦٣٠٠٠	١٧ في ١٤/٩/٢٠١٠
	٢٤٣٧٥٠	١٨ في ١٤/٩/٢٠١٠
٥٢٤٧٧٣٣	١٥٠٠٠٠	٦٠ في ٢٢/٦/٢٠١٠
	٥٠١٠٠٠	٦١ في ١٢/٦/٢٠١٠
	٢٢٤٤٠٠	٦٢ في ١٢/٦/٢٠١٠

نوصي بتنظيم صك واحد لكل حالة صرف مستقبلاً .

ج. عدم تثبيت ارقام مستندات الإدخال المخزني على متن البطاقات المخزنية إضافة الى عدم تأشير وتثبيت تواريخ الجرد من قبل لجنة الجرد . خلافا لإجراءات الرقابة وال ضبط الداخلي للسيطرة على حركة المخزون . نوصي بمراعاة ذلك مستقبلا.

٤- مخالفة القوانين والأنظمة والتعليمات :

أ. عدم قيام إدارة الشركة بتسجيل إيداعات المساهمين في مركز الإيداع لدى سوق الأوراق المالية وفقا لبرنامج الحاسوب المعد لهذا الغرض خلافا لما ورد بكتاب سوق العراق للأوراق المالية ذي العدد (م/١٨٠) في ٢٠٠٩/٨/٥

ب. لم تقم الشركة بالتحقق من شروط العضوية للمساهمين الذين لم يراجعوا لاستلام إرباحهم من سنوات سابقة حيث بلغ رصيد دائنو توزيع الإرباح/حصة المساهمين (٣٢٧٧٧٠٠) دينار (ثلاثة ملايين ومائتان وسبعة وسبعون الف وسبعمئة دينار) خلافا للمادتين (١٢٩،١٢٦) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) . نوصي باتخاذ ما يلزم بصدد ذلك .

ج. لدى دراسة محاضر اجتماعات مجلس الإدارة لعام ٢٠١٠ لاحظنا ما يلي:

أولاً: ما زالت محاضر اجتماعات مجلس الإدارة والهيئة العامة المدرجة أرقامها وتواريخها أدناه لم ترد مصادقتها من قبل دائرة تسجيل الشركات الوطنية لغاية تاريخ إعداد هذا التقرير عليه فإنها لا تعتبر مستندا رسمياً صالحاً للتقديم لأي جهة استنادا لما ورد في المادة (٩٩) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) .

رقم القرار	تاريخه
١٧	٢٠١٠/٢/١٥
٢٠	٢٠١٠/٥/١٢
٢٢	٢٠١٠/٩/٦
١	٢٠١٠/١٢/٣
محضر هيئة عامة	٢٠١٠/٦/٥
محضر هيئة عامة	٢٠١٠/١٢/٢

نوصي باتخاذ ما يلزم لمتابعة عملية تصديق تلك المحاضر .

ثانياً: حصلت موافقة مجلس الإدارة بالجلسة الثامنة عشر المؤرخة في ٢٠١٠/٣/١٤ على إعادة تأهيل الطابق الثاني بطريفة التنفيذ المباشر وتصليح شبائيك الألمنيوم والزجاج للطوابق الأخرى نون ان تتخذ الإجراءات اللازمة لعملية التأهيل من حيث إعداد دراسة الجدوى الاقتصادية وجدول الكميات والأسعار لغرض الوصول إلى الكلفة النهائية وتوفير المبالغ اللازمة لغاية تاريخه اعلاه . نوصي بإعداد دراسة الجدوى الاقتصادية وتحديد مصادر التمويل لإعادة التأهيل .

د. عدم قيام إدارة الشركة بعقد اجتماع الهيئة العامة لمناقشة وإقرار الحسابات الختامية للشركة خلال (٦٠) يوم من تاريخ الانتهاء من تدقيقها حيث اجتمعت الهيئة العامة لمناقشة البيانات المالية لسنة ٢٠٠٩ والصادرة في ٢٠١٠/٣/١١ بتاريخ ٢٠١٠/٦/٥ خلافا للمادة (١٣٥) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) .

٥- الملاحظات الأخرى :

أ. ظهر رصيد حساب الفروقات النقدية والمخزنية مدينا بمبلغ (١٢١٨٠٦٠) دينار (مليون ومائتين وثمانية عشر الف وستين دينار) كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ موقوف ومدور منذ عام ٢٠٠٣ .
نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة لمعالجة ذلك وفق الاصول .
ب.لم تتمكن ادارة الشركة من اعداد كشف التدفق النقدي طبقا للقاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق .
ج.عدم قيام الشركة بإعادة تقييم استثماراتها حسب اسعار الاسهم الصادرة بموجب نشرة سوق العراق للأوراق المالية خلافا للقاعدة المحاسبية رقم(١٤) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق .
د. اصدر الديوان التقرير المرقم (٤٢/٢٩/١٣ /) في / / ٢٠١١ والمتضمن نتائج اجراء اعمال الرقابة والتدقيق على نشاطات وحسابات الشركة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠ مما يتطلب معالجة الملاحظات الواردة فيه .

خلاصة الرأي:

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه واستنادا الى المعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فان البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية ، وإنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠ ونتائج نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ .

مروان محمد حسن

ع. رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠١٠/ ٣ / ٢٩

شركة فندق أسور (مساهمة مختلطة) / إينوي

حساب الإنتاج والمعايرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
٦.٣٥٧٧٧٥٠	٩.٤٤٢.٢٧٥	إيرادات النشاط الجاري	٤٢-٤٥
		تنزل : <u>كثفة النشاط الجاري</u>	
٢٥٦١٢٦٥٨	٥٨٩٢٦٢٦٥	كثفة الإنتاج	٥
١٣٨٣٨٥١٧	٣١٨.٤٢٠١	كثفة الخدمات الإنتاجية	٦
٣٩٤٥١١٧٥	٩.٧٣.٤٦٦	صافي كثفة الإنتاج	
—	٩١٩٤٠٠	مشتريات بضائع بغرض البيع	٣٥١
٣٩٤٥١١٧٥	٩١٦٤٩٨٦٦	صافي كثفة النشاط الجاري	
٢.٩٠.٦٥٧٥	٢٧٧.٤٠٩	فائض (عجز) النشاط الجاري	
٢٧٥٤٤٨٥	٤٣٦٨٤٢٧	ينزل : كثفة الخدمات التسويقية	١٦
١٨١٥٢.٩٠	(١٥٩٨.٠١٨)	فائض (عجز) الإنتاج والمعايرة	
٢٩٥٦٤٦٢٣	٦٢٤٦٢٨٥٣	تنزل : كثفة الخدمات الإدارية	١٦
(١١٤١٢٥٣٣)	(٦٤٠٦.٨٧١)	فائض (عجز) العمليات الجارية	
		<u>يضاف : الإيرادات التحويلية والأخرى</u>	
١.٠٠٠	٥٤٢٣٥٠	الإيرادات الأخرى / إيرادات سنوات سابقة	٤٩
		<u>تنزل : المصروفات التحويلية والأخرى</u>	١٤
١٩١.٠٠٠	—	المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)	٣٨
—	٧٣٨٢٣٩٢	المصروفات الأخرى	٣٩
١٩١.٠٠٠	٧٣٨٢٣٩٢		
(١١٦.٢٥٢٣)	(٧.٩٠٠.٩١٣)	(العجز)	

شركة فندق أشور (مساهمة مغلقة) / إيتوى

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

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
ديشأر	ديشأر		
		<u>الإيرادات الجارية</u>	
٦.٣٥٧٧٥٠	٩٤٤٢.٢٧٥	إيرادات نشاط جاري	٤٥-٤٢ ١٥
		<u>المصروفات الجارية</u>	
٢٦٢٨٩.٢٩	٥٩٣.٦٢٢٥	الرواتب والأجور	٣١ ١١
٩١.٦٥٠	٣٧٧٦٩٩٢٥	المستلزمات السلعية	٣٢ ١٢
٧٦.١٧٠٠	٢٦٥٥٣١٢٨	المستلزمات الخدمية	٣٣ ١٣
-	٩١٩٤٠٠	مشتريات بغرض البيع	٣٥
٣٤٠١١١١٧	٣٢٤٤١٩٧٣	الائتمانات	٢٧ ٢ و ١
٢٩٥٧٧٨٧	١٤٩٠.٤٩٥	الضرائب والرسوم	٣٨٤ ١٤
٧١٧٧.٢٨٣	١٥٨٤٨١١٤٦		
(١١٤١٢٥٣٣)	(٦٤٠٦٠٨٧١)	عجز العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	
		<u>تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى</u>	
١٠٠٠	٥٤٢٣٥٠	الإيرادات الأخرى/إيرادات سنوات سابقة	٤٩١
		<u>تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى</u>	
١٩١.٠٠٠	-	المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)	٣٨ ١٤
-	٧٣٨٢٣٩٢	المصروفات الأخرى	٣٩ ١٤
١٩١.٠٠٠	٧٣٨٢٣٩٢		
(١١٦.٢٥٣٣)	(٧.٩٠٠.٩١٣)	صافي العجز (المرحلة الثانية)	

شركة فندق اشور (مساهمة مختلطة)

كشف التدفق النقدي من : ١ / ١ / ٢٠٠٦ الى : ٣١ / ١٢ / ٢٠٠٦

ت	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	من ١ / ١ / ٢٠٠٦ الى ٣١ / ١٢ / ٢٠٠٦
	النقد في بداية العام	١٤٩٦٦٧٢٦٨
	الإيرادات من حساب ٤١ الى ٤٥	٩٤٤٤٠٠٧٥
	المجموع	٢٤٤٠٨٧٥٤٢
	ينزل النقد المدفوع عن من ٣١ الى ٣٣	١٢١٢٤٢٧٠١
	٣٨ مصاريف تحويلية	١٤٩٠٤٩٥
	شراء موجودات ثابتة	٤٢٠٠٤٦٥٢
	نفقات إيرادية مؤجلة	٥٠٠٢٨٥٠٠
	المجموع	٢٢٥١٠٦٢٤٩
	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	١٨٩٨١١٩٤
	+ حساب ١٣ المخزن	٧٧٠٠٠
	- حساب ١٦ المدينون	٥٠٠٠٠٠
	المجموع	١٩٤٩٨١٩٤
	حساب ٢٦ الدائنين	١٦٢٦١٥٢٢
	- احتياطي ارتفاع اسعار	
	الرصيد في نهاية العام	٢١٢٦٦٢١

ناشد سعدون عبد الرحمن

المدير المفوض

بدر حمدان عبدالله

مدير الحسابات

شركة فندق آشور (مساهمة مختلطة) /ليلوى

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

رقم	رقم الدليل	رقم الكشف
٢٠١٠	المحاسبي	دينار
	(١) الموارد	١٥
٥٤٥٢٥٦٢٥	إيرادات النشاط التجاري	٤٢
٣٩٨٩٤٦٥٠	إيرادات النشاط الخدمي	٤٣
٩٤٤٢٠٢٧٥	أجمالي الموارد	
	(٢) مستلزمات الإنتاج	
٣٦٨٤٢٩٢٥	المستلزمات السلعية	٣٢
٢٥٨٨٥١٢٨	المستلزمات الخدمية	٣٣
٩١٩٤٠٠	مشتريات البضائع بغرض البيع	٣٥١
٦٣٦٤٧٤٥٣		
٣٠٧٧٢٨٢٢	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١) - (٢)	
١٤٩٠٤٩٥	تنزل : الضرائب والرسوم (غير مباشرة)	٣٨٤
٢٩٢٨٢٣٢٧	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	

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

رقم	رقم الدليل	رقم الكشف
٢٠١٠	المحاسبي	دينار
	عائد العمل	
٥٩٣٠٦٢٢٥	(١) رواتب وأجور نقدية	٣١
١٥٩٥٠٠٠	(٢) مزايا عينية	١٧
٣٢٤٤١٩٧٣	الاندثارات	٣٧
(٦٤٠٦٠٨٧١)	(عجز العمثيات الجارية)	
٢٩٢٨٢٣٢٧	أجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	

شركة فندق آشور (مساهمة مختلطة) / نينوى

كشف رقم (١)

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

المجموع	أثاث واجهزة	عدد وقوالب	آلات ومعدات	الأبنية	الاراضي	الموجودات الثابتة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٢١.٤٣٩٤٣	١.٠٥٦٤٥٦٥٦	٧١٢.٠٠	٧.٣١٤٥٢٨	٤١٤.٢٥١٤	٣٦١.٠٤٥	الكلفة كما في ٢٠١٠ / ١ / ١
٤٢.٢٤٦٥٢	٤١٨٧٨١٥٢	١٤٦٥.٠٠	—	—	—	الإضافات المشتراة
(٥٥٣٢٧٧٤)	(٥٤٦١٥٧٤)	(٧١٢.٠٠)	—	—	—	تنزل : الموجودات المشطوبة والمباعة
٢٥٧٥٣٥٨٢٢	١٤٢.٦٢٢٣٥	١٤٦٥.٠٠	٧.٣١٤٥٢٨	٤١٤.٢٥١٤	٣٦١.٠٤٥	الكلفة كما في ٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
	%٢٠	%٢٠	%١٠	%١٠-٣		نسب الاندثار / قسط ثابت
						<u>الاندثار المتراكم</u>
١٦.٦٥٤٢٩٧	١.٠٥٦١٧٥٦٣	٧١١٥٤	٤٥٥٥٩.٨٣	٩٤.٦٤٩٧	—	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٠ / ١ / ١
١٦٧٨٧٢٢٤	٨٩٥١.٩٨	٥١٢٣	٧.٠٢٩٥٣	٨٢٨.٥٠	—	يضاف : اندثار الفترة
(٥٥٢٩٦٥٨)	(٥٤٥٨٥.٤)	(٧١١٥٤)	—	—	—	ينزل : الاندثار المتراكم للموجودات المشطوبة والمباعة
(٥٢١١٤.٨)	(٤٤.٣٦.٥)	—	(٨.٧٨.٣)	—	—	ينزل : احتياطي ارتفاع اسعار موجودات ثابتة
١٦٦٧.٠٤٥٥	١.٤٧.٦٥٥٢	٥١٢٣	٥١٧٥٤٢٣٣	١.٢٣٤٥٤٧	—	الرصيد كما في ٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
٩.٨٣٥٣٦٧	٣٧٢٥٥٦٨٣	١٤١٣٧٧	١٨٥٦.٢٩٥	٣١١٦٧٩٦٧	٣٦١.٠٤٥	القيمة الدفترية كما في ٢٠١٠ / ١٢ / ٣١

كشف رقم (٢)

شركة فندق آشور (مساهمة مختلطة) /ينوي

نفقات ايرادية مؤجلة كما في في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

رقم التدليل المحاسبي	اسم الحساب	الكلفة الكلية كما في ٢٠١٠ / ١ / ١ دينار	الإضافات خلال السنة الحالية دينار	الكلفة الكلية كما في ٢٠١٠ / ١٢ / ٣١ دينار	رصيد الاطفاء المتراكم في ٢٠١٠/١/١ دينار	إطفاء السنة الحالية دينار	الإطفاء المتراكم في ٢٠١٠ / ١٢ / ٣١ دينار	الرصيد كما في ٢٠١٠ / ١٢ / ٣١ دينار
١١٨٦	ديكورات وتركيبات وقواطع	٨١٥٣٦٢٥	—	٨١٥٣٦٢٥	٥٦.١٢٦٤	٨١٥٣٦٢	٦٤١٦٦٢٦	١٧٣٦٩٩٩
١١٨٧	نفقات مؤجلة متنوعة	٩٨١٤٥٣٧٥	٥.٢٤٨٥.٠٠	١٤٨٣٩٣٨٧	٩٨١٤٥٣٨	١٤٨٣٩٣٨٧	٢٤٦٥٣٩٢٥	١٢٣٧٣٩٩٥.٠
	المجموع	١٠.٦٢٩٩.٠٠٠	٥.٢٤٨٥.٠٠	١٥٦٥٤٧٥.٠٠	١٥٤١٥٨.٢	١٥٦٥٤٧٤٩	٣١.٧.٥٥١	١٢٥٤٧٦٩٤٩

كشف رقم (٣)

شركة فندق آشور (مساهمة مختلطة) /نينوى

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١/ كانون الاول / ٢٠١٠

الجهة المستثمرة ومكان التسجيل	تكلفة الشراء دينار	القيمة الاسمية للسهم	عدد الاسهم	التفاصيل طبيعة النشاط
شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)	٤٣١٨	دينار واحد	١٠٠٠	سياحي
شركة مدينة الشلالات السياحية (مساهمة مختلطة)	٢٥٠٠٠٠	دينار واحد	٢٥٠٠٠٠	سياحي
	٢٥٤٣١٨		٢٥١٠٠٠	المجموع

كشف رقم (٤)

شركة فندق أشور (مساهمة مختلطة) / لينوي

كشف المخزون كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
		<u>مخزون المواد الأولية</u> ١٣١
١٨٤٢٨٧٣	١٨٤٢٨٧٣	مخزن البياضات والمفروشات ١٣١٢
١٣٣٧٤٦٦	١٢٦٣٧٥٠	مخزن ادوات المائدة ١٣١٣
١٩٢٩١٥٨	١٨٦٤٦٨٠	مخزن الاثاث والصيانة ١٣١٤
٥١٠٩٤٥٧	٤٩٧١٣٠٣	
١٩٩٠٦٣	-	<u>مخزون مواد التعبئة والتغليف</u> ١٣٤
		<u>مخزون المتنوعات</u> ١٣٥
١٣٢٩١١	-	مخزن اللوازم والمهمات ١٣٥١
٨٩١١٩٧	٦٧٩٢١٠	مخزن القرطاسية ١٣٥٢
٨١٧١٩	٨٤٠٥٨	مخزن المخلفات والمستهلكات ١٣٥٤
١٢٨٧٥٠	٨٤٠٠٨	مخزن تجهيزات العاملين ١٣٥٥
١٢٣٤٥٧٧	٨٤٧٢٧٦	
٦٥٤٣٠٩٧	٥٨١٨٥٧٩	مجموع المخزون

كشوف رقم (٥)

شركة فندق السور (مساهمة مختلطة) / لبنانى

كشوف المدينون كما فى ٣١ كانون الاول / ٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل المحاسبى
دينار	دينار	
		١٦٦ حسابات مدينة متنوعة
٣٥٠٠٠	—	١٦٦١ تأمينات لدى الغير
٢٦١٥٠٠٠	٥٠٠٠٠٠	١٦٦٢ إيرادات مستحقة
١٢١٨٠٦٠	١٢١٨٠٦٠	١٦٦٥ فروقات نقدية ومخزنية
٣٨٦٨٠٦٠	١٧١٨٠٦٠	
		سلف ١٦٧
٨١٠٧٩٤٠	—	١٦٧١ سلف لاعراض النشاط
١١٩٧٦٠٠٠	١٧١٨٠٦٠	مجموع المدينون

كشف رقم (٦)

شركة فندق آشور (مساهمة مختلطة) / إنبيوي

كشف النفود كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
		<u>نقدية لدى المصارف</u> ١٨٣
٤٦.١٥٠٧٠	٢٧٩٣١٣٤	مصرف الرشيد/خالد بن الوليد
١.٣٦٥٢١٩٨	٣٤٣٤٩٧	مصرف الموصل للاستثمار
١٤٩٦٦٧٢٦٨	٣١٣٦٦٣١	

كشف رقم (٧)

كشف رأس المال كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
		<u>رأس المال الأسمى</u> ٢١١
٣٧٦٣٦٨٥٢٦	٣٧٦٣٦٨٥٢٦	الرصيد في ١/١/٢٠١٠
٣٧٦٣٦٨٥٢٦	٣٧٦٣٦٨٥٢٨	الرصيد في ٣١/١٢/٢٠١٠
		<u>رأس المال المتفرع موزع كما يلي:</u> ٢١١
١٦١٨٣٨٤٦٦	١٦١٨٣٨٤٦٦	%٤٣ مساهمة القطاع الإشتراكي
٢١٤٥٣٠٠٦٠	٢١٤٥٣٠٠٦٠	%٥٧ مساهمة القطاع الخاص
٣٧٦٣٦٨٥٢٦	٣٧٦٣٦٨٥٢٦	%١٠٠ المجموع

كشف رقم (٨)

شركة فندق آشور (مساهمة مختلطة) / نينوى

كشف الاحتياطات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

التفاصيل	احتياطي ارتفاع أسعار موجودات ثابتة	احتياطي اسهم مجانية	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	احتياطي استبدال العملة الاجنبية	احتياطي عام بموجب قانون الشركات	احتياطات متنوعة	الفائض المتراكم (ارباح غير موزعة)	المجموع
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في ١ / ١ / ٢٠١٠	٢٧٣٣٣٣٤٧	٥٠٠	٨٧.٥٣٤٩	١٣١٨٣١١٩	٥٢٩.٧٦٦٦	٧٨٢.٣١٩	٤٦٨٨١٥٦	١١٤٦٣٨٤٥٦
الحركة خلال السنة	٥٢١١٤.٨	—	٤٩٩٢٢٣	—	—	—	—	٥٧١.٦٣١
الرصيد كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٠	٣٢٥٤٤٧٥٥	٥٠٠	٩٢.٤٥٧٢	١٣١٨٣١١٩	٥٢٩.٧٦٦٦	٧٨٢.٣١٩	٤٦٨٨١٥٦	١٢.٣٤٩.٨٧

كشف رقم (٩)

شركة فندق آشور (مساهمة مختلطة) /إينبوي

كشف العجز المتراكم كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
		<u>العجز المتراكم</u>
٢٢٢٥١٦.٧٢	٢٢٥١١٨٦.٥	الرصيد في ٢٠١٠/١١/١١
١١٦.٢٥٣٣	٧.٩٠٠.٩١٣	٢٢٥ يضاف : عجز السنة الحالية
٢٢٥١١٨٦.٥	٣٠٦.١٩٥١٨	الرصيد كما في ٢٠١٠/١٢/٣١

كشف رقم (١٠)

كشف الدائنين كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
	٦٩٧٢٣٥٩	٢٦٥ دائنو نشاط غير جاري
		٢٦٦ حسابات دائنة متنوعة
١٤٧٢٧٢.٠٠	٥٥٦٢٧.٠٠	٢٦٦١ تأمينات مستلمة
٣٠٤٤.٠٠٠٠	١٧١٩٤٥.٠٠	٢٦٦٢ إيرادات مستلمة مقدماً
١٥٣٧.٢٥٠	٣٥٢٢٥٥.٠٠	٢٦٦٣ مصاريف مستحقة
٦.٥٤٧٤٥.٠٠	٢٦٢٩.٧٥.٠٠	
٣٢٧٧٧.٠٠	٣٢٧٧٧.٠٠	٢٦٨ دائنو توزيع الأرباح / حصص المساهمين
٦٣٨٢٥١٥.٠٠	٣٦٥٤١٨.٠٩	

شركة فندق أشور / مساهمة مختلطة / إنبيوي

كشوف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل الحسابي
دينار	دينار	
		الأجور النقدية للعمال ٣١٢
١٧٢.٩٥٠٠	٥١١٣١.٣٢	أجور ٣١٢١
١٩٢.٠٠٠	١٢٤.٠٠٠	مخصصات عائلية ٣١٢٢
١٣٢٥٦١٧	١٤٥٣٦٢٥	أجور أعمال إضافية ٣١٢٣
٤٧٤١.٠٠٠	٤٢٤.٠٠٠	مكافآت تشجيعية ٣١٢٤
٦٩٨.٠٠٠	٩٩٤١٢٥	مخصصات مهنية وفنية ٣١٢٥
٥٧٦.٠٠٠	٣٤٤.٠٠٠	مخصصات تعويضية ٣١٢٦
٨١٦.٠٠٠	٣٧٨.٠٠٠	مخصصات أخرى ٣١٢٩
٢٥٥٥٨١١٧	٥٨٦٦٤٧٨٢	
		المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال ٣١٥
٧٣.٩١٢	٦٤١٤٤٣	حصة الشركة في الضمان ٣١٥١
٢٦٢٨٩.٢٩	٥٩٣.٦٢٢٥	مجموع الرواتب والأجور

شركة فندق اشور / مساهمة مختلطة / تونسي

كشف المستلزمات السلعية للمدة المالية في ٢٠١٠/١٢/٣١

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
—	١٧٦٥٨٠٠	<u>الخامات والمواد الأولية</u> ٣٢١
—	—	خامات المطعم ٣٢١١
—	—	<u>الوقود والزيوت</u> ٣٢٢
٣٠٩٠٠٠	٩٤٢٥٠	مواد نفطية ٣٢٢١
—	٧٧٠٠٠	غاز ٣٢٢٢
—	٢٧٨٧١٧٥	زيوت وشحوم ٣٢٢٣
٣٠٩٠٠٠	٢٨٠٤٣٠٠٠	
—	—	<u>المتنوعات</u> ٣٢٥
٤١٥٠٠	٤١٤٨٧٣٨	اللزائم والمهمات ٣٢٥١
١٠٠٥٠٠	١٠٩٠١٣٧	القرطاسية ٣٢٥٢
١٤٢٠٠٠	٥٢٣٨٨٧٥	
—	—	<u>تجهيزات العاملين</u> ٣٢٦
—	٢٧٤٧٥٠	كساوي ٣٢٦١
—	٦٥٢٢٥٠	مواد غذائية ٣٢٦٢
—	٩٢٧٠٠٠	<u>المياه والكهرباء</u> ٣٢٧
١١٩٠٠٠	٣٥٨٠٠٠	المياه ٣٢٧١
٣٤٠٦٥٠	١٤٣٧٢٥٠	الكهرباء ٣٢٧٢
٤٥٩٦٥٠	١٧٩٥٢٥٠	
٩١٠٦٥٠	٣٧٧٦٩٩٢٥	مجموع المستلزمات السلعية

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
		<u>خدمات الصيانة</u> ٣٣١
٦٦٣٥٠٠	٧٩٢٣٢٢٨	٣٣١٢ صيانة مباني وإنشاءات وطرق
٣٧٠٠٠٠	٣٨٧١٧٥٠	٣٣١٣ صيانة آلات ومعدات
—	٢٤٧١٧٥٠	٣٣١٦ صيانة أثاث وأجهزة ومكاتب
١٠٣٣٥٠٠	١٤٢٦٦٧٢٨	
		<u>دعاية وطبع وضيافة</u> ٣٣٣
٣٦٢٠٠٠	٨٧٦٠٠٠	٣٣٣١ دعاية وإعلان
٨٦٧٥٢٥	٣٦٩٣٠٠	٣٣٣٢ نشر وطبع
٣٣١٥٠٠	١٢٣٩٨٠٠	٣٣٣٣ ضيافة
١٥٥٨٢٥	٤٤٨٠٠	٣٣٣٦ استئجار
١٧١٦٨٥٠	٢٥٢٩٩٠٠	
		<u>نقل وإيفاد واتصالات</u> ٣٣٤
٤١٩٧٥٠	٦٦٨٠٠٠	٣٣٤١ نقل العاملين
٦٥٠٠٠	١٦٠٧٧٥٠	٣٣٤٢ نقل السلع والبضائع
١٤٦٠٠٠٠	٢٨٠٣٥٠٠	٣٣٤٣ السفر والإيفاد
٥٠٠٠	٥٥٧٥٠٠	٣٣٤٤ اتصالات عامة
١٩٤٩٧٥٠	٥٦٣٦٧٥٠	
		<u>مصرفات خدمية متنوعة</u> ٣٣٦
١٥٠٠٠٠٠	١٨٤٢٥٠٠	٣٣٦١ اشتراكات وانتماءات
٨٠٧٠٠	٨٠٥٠٠	٣٣٦٢ إقساط التأمين
٦٥٠٠٠	١١٠٠٠٠	٣٣٦٣ مكافأة لغير العاملين عن خدمات مؤداة
٣٣١٥٠٠	١٠٠٠٠٠	٣٣٦٥ خدمات قانونية
٢١٢٥٠	٥٩٠٠٠	٣٣٦٦ خدمات مصرفية
٨٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠	٣٣٦٨ خدمات محاسبية
١٠٣١٥٠	١٣٢٧٧٥٠	٣٣٦٩ مصرفات خدمية أخرى
٢٩٠١٦٠٠	٤١١٩٧٥٠	
٧٦٠١٧٠٠	٢٦٥٥٣١٢٨	مجموع المستلزمات الخدمية

شركة فندق آشور (مساهمة مختلطة) / لبنان

كشف الاستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
-	٩١٩٤٠٠	٣٥١ مشتريات البضائع بغرض البيع *
		٣٨٣ <u>مصرفات تحويلية متنوعة</u>
١٠٠٠٠٠	—	٣٨٣١ تبرعات للغير
٩١٠٠٠	—	٣٨٣٢ تعويضات وغرامات
١٩١٠٠٠	—	٣٨٤ <u>الضرائب والرسوم</u>
٢٩٥٧٧٨٧	١٤٩٠٤٩٥	٣٨٤٢ ضرائب ورسوم أخرى
٣١٤٨٧٨٧	٢٤٠٩٨٩٥	مجموع <u>المصرفات التحويلية</u>
		٣٩ <u>المصرفات الأخرى</u>
—	٦٩١٥٠٠٠	٣٩١ مصرفات سنوات سابقة
—	٤٦٧٣٩٢	٣٩٢ خسائر رأسمالية
—	٧٣٨٢٣٩٢	مجموع <u>المصرفات الأخرى</u>

*يمثل المبلغ اعلاه مشتريات المشروبات الغازية والكافيتريا المدارة ذاتيا من قبل ادارة الشركة.

شركة فندق آشور (مساهمة مختلطة) / إنبوى

كشف إيرادات النشاط الجارى للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
		إيرادات النشاط التجاري ٤٢
—	٢.٠٩٣٣١٢٥	إيرادات فندقه وسياحة ٤٢٤
٢٣٨٥٩٩٠٠	٣٣٥٩٢٥٠٠	إيرادات متنوعة ٤٢٥
٢٣٨٥٩٩٠٠	٥٤٥٢٥٦٢٥	
		إيرادات النشاط الخدمي ٤٣
٣٦٤٩٧٨٥٠	٣٩٨٩٤٦٥٠	إيجار موجودات ثابتة ٤٣٨
٦.٣٥٧٧٥٠	٩٤٤٢٠٢٧٥	مجموع إيرادات النشاط الجارى
		موزع كما يلي
—	١٥٢.١٩٥٠	إيرادات المبيت
—	٧٦.١٢٥	ايرادا المطعم
—	٢٨٤٦.٥٠	ايراد الكافتريا
—	٢١٢٥٠٠٠	ايراد حجز القاعة
٢٣٢٣٤٩٠٠	٣٣٤٤٢٥٠٠	إيرادات الساحة الخلفية والأمامية
٣٦٤٩٧٨٥٠	٣٩٨٩٤٦٥٠	إيرادات موجودات ثابتة/ إيجار
٦٢٥٠٠٠	١٥٠٠٠٠	إيرادات أخرى
٦.٣٥٧٧٥٠	٩٤٤٢٠٢٧٥	

كشف رقم (١٦)

شركة فندق آشور (مساهمة مختلطة) /بنوي

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

رقم الكشف	رقم النديل	المصروفات	كلفة الانتاج	كافة الخدمات الانتاجية	كلفة الخدمات التسويقية	كلفة الخدمات الادارية	المجموع
			٥	٦	٧	٨	
			دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١١	٣١	كلفة العاملين	٢١٩٤٣٣.٣	١١٨٦١٢٤٥	٢٦٦٨٧٨.٠	٢٢٨٣٢٨٩٧	٥٩٣.٦٢٢٥
١٢	٣٢	المستلزمات السلعية	١٣٩٧٤٨٧٢	٧٥٥٣٩٨٥	١٦٩٩٦٤٧	١٤٥٤١٤٣١	٣٧٧٦٩٩٢٥
١٣	٣٣	المستلزمات الخدمية	١.٣٥٥٧٢.٠	٥٥٧٦١٥٧	—	١.٦٢١٢٥١	٢٦٥٥٣١٢٨
١ و ٢	٣٧	الاندثار	١٢٦٥٢٣٧.٠	٦٨١٢٨١٤	—	١٢٩٧٦٧٨٩	٣٢٤٤١٩٧٣
١٤	٣٨	الضرائب والرسوم	—	—	—	١٤٩٠.٤٩٥	١٤٩٠.٤٩٥
		المجموع	٥٨٩٢٦٢٦٥	٣١٨.٤٢٠.١	٤٣٦٨٤٢٧	٦٢٤٦٢٨٥٣	١٥٧٥٦١٧٤٦

كشف رقم (١٧)

شركة فندق آشور (مساهمة مختلطة) / إينوي

كشف المزايا العينية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

رقم الدليل	اسم الحساب	مواد غذائية دينار	نقل عاملين دينار	كساوي دينار	المجموع
٣٢	المستلزمات السلعة	٦٥٢٢٥٠	—	٢٧٤٧٥٠	٩٢٧٠٠٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	—	٦٦٨٠٠٠	—	٦٦٨٠٠٠
	المجموع	٦٥٢٢٥٠	٦٦٨٠٠٠	٢٧٤٧٥٠	١٥٩٥٠٠٠

بسم الله الرحمن الرحيم

استنادا لاحكام المادتين ١٣٤ و١١٧ من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل بدرجة لكم ادناه فعاليات الشركة ونتائج نشاطها بموجب مسودة الحسابات الختامية في ٢٠١٠/١٢/٣١ ...

١- تأسست الشركة بتاريخ ١٩٨٩/١٠/٢١ برأسمال قدره ٦٠٠٠٠٠٠٠ ستة ملايين دينار مدفوعة بالكامل موزعة الى (ستة ملايين سهم) وقد زاد رأسمال الشركة اللاحقة للتأسيس حتى اصبح ٣٧٦٣٦٨٥٢٦ ثلاثمائة وستة وسبعون مليون وثلاثمائة وثمانية وستون الف وخمسمائة وستة وعشرون دينار لاغيرها .

٢- قامت الشركة منذ منتصف عام ٢٠٠٩ بحملة اعمار واسعة للطابقين الارضى والاول واعداد التانيث وبشكل جيد ولانق عن طريق تشكيل لجنة بموجب قرار مجلس الادارة في الجلسة الثالثة عشر الدورة الثامنة في ٢٠٠٩/٦/٢٤ من خمسة اعضاء بالضافة الى اربعة مشرفين من اعضاء مجلس الادارة وبعد جهود ومتابعة من اللجنة اصبح الفندق مهيأ ومستعد لاستقبال الضيوف وبحدود (٢٥) غرفة مع تهيئة قاعة اكد لاقامة الدعوات والندوة وكذلك قاعة الكافيتريا لاستقبال الضيوف في بداية تموز ٢٠١٠. علما ان اللجنة قد نفذت الكثير من الاعمال والتي لم تدخل ضمن جدول المقابلة ومنها على سبيل المثال وليس الحصر أ- بصب بدالة جديدة ب- منظومة الانذار المبكر ج- منظومة المراقبة د- تجديد السياج هـ- تركيب الزجاج وصيانة الالمنيوم للطوابق الاربعة و- تجهيز الفندق بمنظومة دشوات مركزية س- شراء اثاث متنوع للمطعم والصالة والكافيتريا .

٣- أدناه تفاصيل الاحتياطيات :-

احتياطي ارتفاع اسعار ٣٢٥٤٤٧٥٥ دينار .

احتياطي اسهم مجانية ٥٠٠ دينار .

احتياطي استبدال موجودات ثابة ٩٢٠٤٥٧٢ دينار .

احتياطي عام ٥٢٩٠٧٦٦٦ دينار .

احتياطي استبدال عملة اجنبية ١٣١٨٣١١٩ دينار .

احتياطيات متنوعة (٧٨٢٠٣١٩) دينار .

(٤٦.٨٨١٥٦) ديناراً الفائض المتراكم

(٣٠٦٠١٩٥١٨) ديناراً العجز المتراكم

٤- ان العجز المتحقق لهذا السنة وقدره (٧٠٩٠٠٩١٣) سيعون مليون وتسعمائة الف وتسعمائة وثلاثة عشر ديناراً ويضاف المبلغ الى السنوات السابقة وقدره ٢٣٥١١٨٦٠٥ ديناراً ليصبح (٣٠٦٠١٩٥١٨) ثلاثمائة وستة مليون وتسعة عشر الف وخمسمائة وثمانية عشر ديناراً) وتدرج لكم ادناه تفاصيل العجز .

أ- تمثل المبالغ المصروفة لشراء كاز وايل والبالغة ٢٧٨٧١٧٥٠ وهي ٣٩% من العجز المتحقق .

ب- تفاصيل الإيرادات والمصروفات :-

<u>المصروفات</u>	<u>الإيرادات</u>
١٦٥٨٦٣٥٣٨ ديناراً	٩٤٩٦٢٦٢٥ ديناراً

(٧٠٩٠٠٩١٣) ديناراً الخسارة

٥- الهيكل التنظيمي للشركة :-

أ- الهيئة العامة :- تتألف الهيئة العامة من كافة المساهمين في القطاع الخاص والعام وهي اعطى سلطة في الشركة وتعمل ضمن احكام المادة ٨٥ من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل .

ب- مجلس الإدارة :- يتألف من سبعة اعضاء اصليين خمسة اعضاء يمثلون القطاع الخاص يتم اختيارهم عن طريق الانتخاب وفقاً لاحكام المادة ١٠٣ من قانون الشركات اعلاه وان العضوين الاخرين يمثلون الجهة القطاعية ويتم تعيينهم من قبل هيئة السياحة كما يتم انتخاب وتعيين سبعة اعضاء احتياط بنفس الاسلوب والطريقة .

٦- ادناه اسماء رئيس واطباء المجلس كما عليه في ٢٠١٠/١٢/٣١ .

ت	الاسماء	التخصص
١	وليد عبد الجبار عبد الرحمن	رئيس مجلس الإدارة / قطاع عام
٢	بهنام حبيب ابراهيم	عضو مجلس الإدارة / قطاع عام
٣	وعد غانم حسين	نائب رئيس مجلس الإدارة / قطاع خاص
٤	سيهان احمد عبد الله	عضو مجلس الإدارة / قطاع خاص
٥	سعود عزيز عاصي	عضو مجلس الإدارة / قطاع خاص
٦	محمد فيصل محمد	عضو مجلس الإدارة / قطاع خاص
٧	ضياء ابراهيم مصطفى الدباغ	عضو مجلس الإدارة / قطاع خاص

٧- استمرار العقود الموقعة مع المستأجرين للمحلات وكذلك مع فرع مصرف الموصل للتنمية والاستثمار في الشركة .

٨- لم تصرف اية مكافئه لهذه السنة والسنوات السابقة للسادة رئيس واعضاء مجلس الإدارة وذلك لتحقق خسارة لهذه السنوات تطبيقا للمادة ١٠٢ / تساعا من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ والتي تنص (تحديد مكافأة رئيس واعضاء مجلس الإدارة في الشركة المساهمة المختلطة والخاصة فيما يتناسب والجهد المبذول في انجاز المهام وتحقيق الخطط والأرباح) اضافة لتأكيدات مسجل الشركات بهذا الخصوص .

٩- اعلى الرواتب المدفوعة خلال سنة ٢٠١٠:-

أ- ناشد سعدون عبد الرحمن ٤٧١١٥٢٧ ديناراً المدير المفوض .

ب- بدر حمدان عبد الله ٣١٠٩٧٧٢ ديناراً مدير الحسابات .

ت- محمود حامد سليمان ٢٨٢٠٢٠٠ ديناراً مدير الإدارة .

ث- مريم سيبان مراد ٢٥٧٥٩٦٠ ديناراً سكرتيرة .

ج- زهير ابراهيم عبد الله ٢٣٣٧٧٠٥ ديناراً مراقب ساحة .

١٠- المبالغ التي صرفت لأغراض الدعاية والسفر والضيافة :-

مصاريف الدعاية والاعلان ٨٦٦.٠٠٠ دينار

مصاريف السفر والاقبال ٣٨٠.٣٥٠ دينار

مصاريف الضيافة ١٣٣٩٨.٠٠٠ دينار

١١- تم صرف رواتب في سنة / ٢٠١٠ (٥٩٣.٦٣٣٥) تسعة وخمسون مليون وثلاثمائة وستة الف ومئتان وخمسة وعشرون ديناراً الا غيرها .

١٢- تم عقد سبعة جلسات لمجلس الإدارة لسنة / ٢٠١٠ .

١٣- عدم وجود منفعة او مصلحة لاجزاء مجلس الإدارة ولذويهم الى حد الدرجة الرابعة في كافة النواع التعامس والتعاقد بما فيها البيع والشراء .

١٤- الخطط المستقبلية هيه زيادة راس المال لغرض اعمار باقي اجزاء الفندق بالكامل أو الاستثمار في حالة تحسن الامور .

وليد عبد الجبار عبد الرحمن

رئيس مجلس الإدارة

