

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (م.ش) مخطط/بغداد
البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

رقم الصفحة	المحتويات
٧-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية
٨	- الميزانية العامة
٩	- حساب المتاجرة والإرباح والخسائر
١٠	- كشف العمليات الجارية
١١	- إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج - توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج
<u>الكشوفات التحليلية</u>	
١٢	١. الموجودات الثابتة واندثارها
١٣	٢. المخزون
١٤	٣. كشف الاستثمارات المالية
١٥	٤. المدينون
١٦	
١٧	٦. راس المال
١٨	٧. الاحتياطات
١٩	٨. الدائنين
٢٠	٩. الرواتب والأجور
٢١	١٠. المستلزمات السنعية
٢٢	١١. المستلزمات الخدمية
٢٣	١٢. الاستخدامات الأخرى
٢٤	١٣. إيرادات النشاط الجاري ١٤. الإيرادات الأخرى
٢٥	١٥. توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف
	١٦. تقرير الإدارة

ديوان الرقابة المالية
دائرة تدقيق نشاط الشركات



بسم الله الرحمن الرحيم

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق نشاط الشركات

العدد: ٤٦٤٦ / ٩ / ٨

التاريخ: ١٤٢٩ / ٨ / ١٦ هـ

٢٠٠٨ / ٩ / ٢٢

إلى/السادة مساهمي الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة) - بغداد المحترمين

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

بعد التحية:

فحصنا البيانات المالية للشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (المساهمة المختلطة) كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧ وتقرير الإدارة المرفق معها طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية المرقم بـ(٦) لسنة/١٩٩٠ (المعدل) وقانون الشركات المرقم بـ(٢١) لسنة/١٩٩٧ (المعدل) والنشريات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال ولدنيا الإيضاحات والملاحظات التالية:-

الإيضاحات

١- بلغت الزيادة في حساب الاستثمارات المالية طويلة الأجل مبلغ (٢١٣٥٩٥٦٠) دينار(واحد وعشرون مليون وثلاثمائة وتسعة وخمسون ألف ومائة وستون دينار) ويعود سبب هذه الزيادة الى رحمة مساهمة الشركة في عدد من الشركات وكما موضح في ادناه :-

عدد الاسهم الكلي	مبلغ الرسالة دينار	نسبة الرسالة	اسم الشركة
٨٥٦٥٨٣	٤٢٨٢٩	%٥	شركة مصرف الخليج التجاري
٤٨٩٦٠٢	٤٨٩٦٠	%١٠	شركة مصرف البصرة الدولي
٣٣٧٥٦٥٦١	٢٠٤٦٢٩٤١	%٦٠,٦٦٢	شركة مصرف الشرق الاوسط العراقي
٨٨٥٣١٢٨	٨٠٤٨٣٠	%١٠	شركة بغداد للمشروبات الغازية
المجموع	٢١٣٥٩٥٦٠		

٢- يمثل رصيد حساب الاستثمارات المالية قصيرة الأجل البالغ (١٧٣٧٦٩٨٠٩) دينار (مائة وثلاثة وسبعون مليون وسبعمائة وتسعة وستون ألف وثلاثمائة وتسعة دنانير) رصيد حساب التوفير الخاص بالشركة لدى مصرف الشرق الأوسط العراقي.



١- نشاط الشركة:-

اقتصرت نشاط الشركة على تأجير العقارات ، حيث لم يتم بتحقيق اهدافها المحددة بعقد التأسيس ومنها انشاء المشاريع والمرافق السياحية وتطوير القطاع السياحي، علماً ان اغلب ايرادات التأجير لم يتم استحصالها وجرى تسجيلها في حساب ايرادات مستحقة وغير مقبوضة بالرغم من تأكيدنا على ذلك في تقاريرنا السابقة ، نوصي بدراسة ماورد اعلاه واجراء اللازم لتحقيق اهداف الشركة .

٢- نتيجة النشاط :-

كانت نتيجة نشاط الشركة للسنة موضوع التدقيق عجزاً مقداره (٨٤٨٨٥٣٩٠) دينار (اربعة وثمانين مليون وثمانمائة وخمسة وثمانين الف وثلثمائة وتسعين دينار)مقابل فائض السنة السابقة البالغ (٥٧٧٠١١٦٠٩) دينار (خمسمائة وسبعة وسبعين مليون وإحدى عشر الف وستمائة وتسعة دينار) ويشكل هذا العجز نسبة (٥٤ر٥%) من رأس مال الشركة، وتعود اسبابه إلى أ- انخفاض ايرادات النشاط الجاري بمقدار (٦٠٢٩٣٣٩٧) دينار (ستمائة واثنان مليون وستمائة واثنان وثلاثين الف وثلثمائة وسبعة وتسعون دينار) نتيجة عدم استثمار الشركة لعقاراتها الخالية في تحقيق الايرادات .

ب- زيادة الرواتب والاجور بمبلغ (١٩٩٥٨) الف دينار (تسعة عشر مليون وتسعمائة وثمانية وخمسون الف دينار) عن السنة السابقة .

ج- زيادة مصروفات المستلزمات السلعية بمبلغ (١٧٧٩) الف دينار (مليون وسبعمائة وتسعة وسبعون الف دينار) عن السنة السابقة ، وقد تركزت على شراء الوقود والزيوت .

د- زيادة مصروفات المستلزمات الخدمية بمبلغ (٥٨٢٦٠) الف دينار (ثمانية وخمسون مليون ومئتان وستون الف دينار) عن السنة السابقة ، وقد تركزت على خدمات الصيانة والسفر والاياداد .

٣- المرحودات الثابتة والمحزنية :-

أ- لم يتم الشركة باجراء عملية مطابقة لنتائج الجرد الذي اجرته في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٧ مع ارصدة السجلات المختصة لتحديد الفروقات (ان وجدت)ومعالجتها مما افقد الجرد اهميته .

ب- من خلال قيامنا بفحص ومطابقة نتائج حرد موجودات مقر الشركة مع ارصدة السجلات المختصة لاحظنا الفروقات المدرجة ادناه ، نوصي بضرورة التحري عن اسبابها ومعالجتها :-

اسم المادة	العدد بموجب السجلات	العدد بموجب الحرد	الفروقات
ميز مدير عام	٣	١	(٢)
دولاب حديد	٦	٧	١
خزانة حديد ذو بابين	١٥	١٩	٤
طاولة اجتماعات	١	٢	١
ثلاجة صغيرة	١	٤	٣
مكيفات	٨	١٠	٢

ج- لم تقم الشركة بحرد المستهلكات في ٢٠٠٧/١٢/٣١ وحصرياً وتقييمها والتخلص في حال عدم جدوها وفقاً لتعليمات التشريعات النافذة .

د- عدم مطابقة رصيد مخزن المتنوعات البالغ (١٣٣٩٨٨) دينار (مائة وثلاثة وثلاثون الف وتسعمائة وثمانية وثمانون دينار) والظاهر بالبيانات المالية مع رسيدته بموجب البطاقات المخزنية البالغ مجموعها (١٩٨٠٥٠) دينار (مائة وثمانية وتسعون الف وخمسون دينار) وبفارق مقداره (٦٤٠٦٢) دينار (اربعة وستون الف واثنان وستون دينار) ، مع العلم بأن الشركة لم تتمكن من بيان اسباب ذلك ، نوصي بضرورة اجراء المطابقات الاصولية بين السجلات والبطاقات المخزنية ومعالجة اولاً بأول .

٤- النقود:

أ- رغم تأكيدتنا السابقة مازال رصيد حساب النقد لدى مصرف الرشيد /المسبح ظاهر دائناً في السجلات المالية خلافاً لطبيعته المحاسبية بمبلغ (٨١٥٥٧٥) دينار (ثمانمائة وخمسة عشر الف وخمسمائة وخمسة وسبعون دينار) لعدم قيام الشركة باتخاذ مايلزم بضده .

ب- رصيد الحساب الجاري للشركة لدى مصرف الرشيد / السعدون غير متحرك منذ عام/٢٠٠٤ والبالغ رسيدته (٤٥٧) الف دينار (اربعمائة وسبعة وخمسون الف دينار) ، نوصي بدراسة جدوى هذا الحساب ومدى امكانية الاستغناء عنه .

٥-المدينون والدائنون :-

أ- ان معظم رصيد حساب المدينون البالغ (١٩٨٢٣١٦) الف دينار (مليار و تسعمائة واثنان وثمانون مليون وثلثمائة وستة عشر الف دينار) كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ يمثل مبالغ موقوفة ومدورة من سنوات سابقة ، لم تتخذ الاجراءات اللازمة لتصفيتها ، ونين الآتي بشأنها :-

أولاً: يمثل رصيد حساب مدينو نشاط غير جاري البالغ (٦٢٢٣٧) ألف دينار (اثنان

وستون مليون ومائتان وسبعة وثلاثون ألف دينار) مبالغ موقوفة بذمة مستأجري املاك الشركة عن قيمة الاضرار التي اصابت موجودات الشركة خلال فترة تعاقدهم وبعد انتهاء هذه الفترة والتي ثبتت بذمتهم ، نوصي بضرورة متابعة هؤلاء المستأجرين لاستحصال حقوق الشركة منهم .

ثانياً: لدى امانة بغداد تأمينات مقدارها (١١٠٧) ألف دينار (مليون ومائة وسبعة الف دينار) عن استئجار مطعم الدير التركي ملدورة من سنوات سابقة بالرغم من انتهاء عقد الايجار المبرم معها ومنذ عدة سنوات مما يتطلب تكثيف الجهود لاستحصال المبلغ المذكور لا تنفاء الحاجة لبقائه بهذا الشكل .

ثالثاً: ايرادات مستحقة مجموعها (١٨٩٨٧٤٣) ألف دينار (مليار ومائتان ومائة وتسعون مليون وسبعمئة وثلاثة واربعون ألف دينار) عن ايجار المحلات والمنشآت السياحية التابعة للشركة وادناه تفاصيل ذلك :-

اسم المرفق	الايادات المستحق الف دينار	الملاحظات
مجمع غابات الموصل	٩٨٩٧٥٠	مستحقات عام / ٢٠٠٤ لغاية / ٢٠٠٦
بنية الدير / المسبح	٥٦٢٠٠٠	مستحقات عام / ٢٠٠٤ لغاية / ٢٠٠٥
فندق السيد / النجف	٢٥٣٣٣٥	مستحقات عام / ٢٠٠٣ لغاية / ٢٠٠٥
فندق سيا	٥٢٠٠٠	مستحقات عام / ٢٠٠٥
محلات متعددة	١٦٨٨٠	مستحقات من عام / ٢٠٠٣ لغاية / ٢٠٠٧
مطعم الامراء / الحلة	١٢٠٠	مستحقات عام / ٢٠٠٦
مطعم السيد / الحلة	٤٧٦٨	مستحقات عام / ٢٠٠٦
فندق دار السلام / النجف	١١٨١٠	مستحقات عام / ٢٠٠٥
فندق العربي / كربلاء	١٠٠٠	مستحقات عام / ٢٠٠٥
دار امير / الكوت	٦٠٠٠	مستحقات عام / ٢٠٠٧
المجموع	١٨٩٨٧٤٣	

نوصي بدراسة ماورد في اعلاه واتخاذ مايلزم لاستحصال المبالغ المذكورة .

ب- لم تحسب الشركة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها يكفي لمقابلة ديونها بذمة الغير البالغ مجموعها (١٩٦٠٩٨٠) ألف دينار (مليار وتسعمائة وستون مليون وتسعمائة وثمانون ألف دينار) كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ ورصيد المخصص المحسوب من قبل الشركة بلغ (٨٠٠) ألف دينار (ثمانمائة الف دينار) مما يتطلب حجز التخصيص الكسافي لمقابلة تلك المبالغ .

حـ - بلغ رصيد حساب الدائون (٢٣٢٣٤٠) الف دينار (مئتان واثنان وثلاثون مليون وثلاثمائة وأربعون الف دينار) كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ وحول هذا الرصيد لدينا الآتي :-

أولاً: ظهر رصيد حساب دائن نشاط غير حارفي مخالفًا لطبيعة المحاسبية بمقدار (٧٢٥٠٠) دينار (اثنان وسبعون الف وخمسمائة دينار) عن صرف مبالغ للتكافل الاجتماعي للعاملين أكثر من المبالغ المستقطعة .

ثانياً: بلغت المصاريف المستحقة وغير المدفوعة (١٤٨٣٩٠٥٨١) دينار (مائة وثمانية وأربعون مليون وثلاثمائة وتسعون الف وخمسمائة وواحد وثمانون دينار) وإن غالبيتها تعود للسنوات السابقة لعدم قيام الشركة بصرفها للاصحاب العلاقة وادناه تفاصيلها :-

التفاصيل	المبلغ /دينار
ضريبة العقار غير المدفوعة للسنوات من ٢٠٠٢-٢٠٠٧	١٣٩٩٤٠٢٧٧
حصة العمال من مكافآت توزيع الأرباح	٦٨٦٩٦٠١
دائرة الطاعة والضمان الاجتماعي	٢٤٨٥٦
اشتراكات مستقطعة من التسيين لثقافة العمال/٢٠٠٣	١٥٥٥٨٤٧
المجموع	١٤٨٣٩٠٥٨١

نوصي قيام الشركة بتسوية الارصدة المذكورة اصولياً

٦- الاحتياطات:

تم أطفاء محز السنة المالية /٢٠٠٧ البالغ (٨٤٨٨٥) الف دينار (أربعة وثمانون مليون وثمانمائة وخمسة وثمانون الف دينار) في حساب الفائض المتراكم بدون موافقة الهيئة العامة ، نوصي بضرورة عرض الموضوع اعلاه في اجتماع الهيئة العامة لاستحصال الموافقة الاصولية على ذلك .

٧- حسابات المساهمين:

أ-بلغت الأرباح الموزعة وغير المستلمة من قبل المساهمين (١٢٣٥٢٨٢٧) دينار (التي عشر مليون وثلاثمائة واثنان وخمسون الف وثمانمائة وسبعة وعشرون دينار) كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١ والتي تعود لسنوات سابقة (٢٠٠١/٢٠٠٠) ، نوصي بضرورة اتخاذ الاجراءات اللازمة لحث المساهمين لاستلام ارباحهم .

ب- بلغ عدد الشهادات المحررة من قبل الشركة والتي لم يراجع اصحابها لاستلامها ولغاية تساريخ اعداد هذا التقرير (١٦٨٧) شهادة (الف وستمائة وسبعة ولثمانون شهادة) تمثل (٢٣٤٩٢٣٠١) سهم (ثلاثة وعشرون مليون واربعمائة واثنان وتسعون الف وثلثمائة وواحد سهماً) ، نوصي بتسليم تلك الشهادات إلى اصحابها بعد التحقق من شروط العضوية وفقاً للمادة (١٢٩) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة/٢٠٠٧ (المعدل) .

٨- تقرير الإدارة:-

أ- لم يتضمن تقرير الإدارة اية اشارة إلى الموازنة التخطيطية للشركة لسنة/٢٠٠٧ ومقارنتها بالمصروفات والايادات الفعلية وبيان اسباب الانحراف عنها .
ب- لم يتم الشارة إلى حصص اعضاء مجلس الإدارة في راس مال الشركة مع بيان ما حصلوا عليه من مزايا خلال السنة (نقل/ايقاد/اتصالات/مكافئات).

٩- التقارير الصادرة:-

أ- لم تقم الشركة بنصفية بعض الملاحظات المؤشرة في كتابنا المرقم (١٩٤١/٢٠/٢٩/٨) في ٢٠٠٨/٣/٩ والواردة في تقريرنا المرقم (٤٤٢٧/٢٠/٢٩/٨) في ٢٠٠٧/٦/١٣ الخاص بنتائج تدقيق البيانات المالية للشركة لسنة /٢٠٠٦ والمتعلقة بعقود الشركة في املاكها في (الجمع السياحي لغابات الموصل/فندق الغري في النجف) .

ب- تم اصدار تقريرنا المرقم (٤٧٨/٢٠/٢٩/٨) في ٢٠٠٨ / ٥ / ٢٠٠٨ بخصوص اعمال الرقابة والتدقيق على حسابات وانشطة الشركة لعام/٢٠٠٧ والمتضمن العديد من الملاحظات التي تم ابلانها إلى ادارة الشركة ، نوصي بضرورة اتخاذ مايلزم لتصفية تلك الملاحظات ومعالجتها اصولياً وفق الفترة المحددة .

١٠- عدم قيام الشركة باعداد كشف التدفق النقدي وفقاً لمتطلبات القاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة من مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق .

١١- العتود:

أ- من خلال دراسة عقد صيانة مساعد فندق سيا وميلغه (١٨) مليون دينار (ثمانية عشر مليون دينار) لاحظنا عدم قيام الشركة باستيفاء رسم الطابع البالغ (٠.٠٠٢) من مبلغ العقد المذكور طبقاً لأحكام قانون رسم الطابع رقم (١٦) لسنة/١٩٧٤ (المعدل) بالاضافة إلى مصادفة المشاور القانوني على العقد المذكور ، نوصي بضرورة التزام الشركة بتطبيق القوانين والانظمة عند التعاقد حفاظاً على حقوق الشركة والدولة .
ب- من خلال تدقيق عقد تأجير قطعة الارض الواقعة ضمن الجمع التجاري/النجف

الإشراف لوحظ مايلي :-

أولاً: ان الاجبار لمدة سنة واحدة واعتباراً من ٢٠٠٧/٧/١٦ ولغاية ٢٠٠٨/٧/١٥
في حين ان تاريخ توقيع العقد كان في ٢٠٠٧/٩/٩ .
ثانياً: عدم مصادقة المشاور القانوني وختم الشركة على العقد المذكور .
ثالثاً: لا يوجد ضمن الاوليات محضر المزايدة الخاص بتأجير العقار اعلاه .
نوصي بضرورة قيام الشركة بتوضيح الدقة واستكمال الشروط الشكلية
والقانونية لعقودها ضمناً لحقوق الشركة.

١٢- الدعوى:

أ- قامت الشركة بأقامة الدعوى المرقمة ١١٢٦/ب/٢٠٠٧ على المستثمر (ضياء محمد سلطان العلكاوي) لتسديد الاضرار البالغة (٦٨٦٠٠) الف دينار (ثمانية وستون مليون وستمائة الف دينار) المترتبة بذمته ، مما يتطلب تكثيف الجهود لحسم الدعوى وتحصيل حقوق الشركة من المستثمر المذكور.
ب- تم اقامة (٣) دعاوى (ثلاثة دعاوى) على الشركة من الغير وكما موضحة في ادناه :-

جهة اقامة الدعوة	رقم الدعوى	تاريخها	الملاحظات
هلال شوكت / مجمع السدير / الموصل	١٢٥/اعتراضية	٢٠٠٥	رد الاعتراض بتاريخ ٢٠٠٧/٨/١٢
محمد جواد / مدينة العباب الحلة لجمعية	٤٠٠٦٥٢	٢٠٠٧	قيد المرافعة/منازعات الملكية
الهندسة الارض فندق	٩٣٧٤٣٦	٢٠٠٧	قيد المرافعة/منازعات الملكية

حلاصة الرأي:-

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء بالفقرة (٤/ب) واستنادا إلى المعلومات والإيضاحات التي تسوفرت لدينا فان البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق هما متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وإنما على قدر ماتضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧ ونتائج نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ .



المحاسب القانوني

انتصار فضيل فتوح

رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠٠٨/٥/٢٢

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (ش.م) مختلط/بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٧

رقم	رقم	الكتف	الدليل المحاسبي	٢٠٠٧	٢٠٠٦
				ديار	ديار
			<u>الموجودات</u>		
			الموجودات الثابتة		
			الموجودات الثابتة القائمة بالقيمة الدفترية)	٤٦٠٢٢٦٦٥٥	٤٩١٧١٠٧٨٢
			استثمارات مالية طويلة الاجل	٢٨٩٣٣٩٦٨٤	٢٦٧٩٨٠١٢٤
				٧٤٩٥٦٦٣٣٩	٧٥٩٦٩٠٩٠٦
			<u>الموجودات المتداولة</u>		
			المخزون (بالكلفة)	١٣٣٩٨٨	٧٣٩٤٨٧٥
			الاستثمارات المالية قصيرة الاجل	١٧٣٧٦٩٨٠٩	٢٥٦٢٢٣٠٠٥
			المدفون	١٩٨٣٣١٥٩٩٧	١٩٩٠٢٨٨٧٥١
			التفوق	٤٢١٩٤١٤٢	(١٥٤٢٢٦)
				٢١٩٨٤١٣٩٣٦	٢٢٥٢٣٣٤٠٥
			مجموع الموجودات	٢٩٤٧٩٨٠٢٧٥	٣٠١٢٠٢٣٣١١
			<u>مصادر التمويل</u>		
			مصادر التمويل طويلة الاجل		
			راس المال المدفوع	٦٩٠٠٠٠٠٠٠	١٩٠٠٠٠٠٠٠٠
			الاحتياطيات	٨١٤٨٣٩٢٣٧	٨٥٢٥٩٧٦١٠
			تخصيصات طويلة الاجل	٢٣٨٠٠٥٨٩	٢٦٤٢٨٠٢
				٢٧١٥٩٣٩٨٢٦	٢٧٥٥٢٤٠٤١٢
			مصادر التمويل قصيرة الاجل		
			الدائون	٣٣٢٤٠٤٤٩	٢٥٦٧٨٢٨٩٩
			مجموع مصادر التمويل	٢٩٤٧٩٨٠٢٧٥	٣٠١٢٠٢٣٣١١

شوكت سامي مهدي
 حسين علي متقدي
 المدير المفوض
 رئيس مجلس الادارة

سليمان السماوي رشيد
 المدير المالي

والمؤرخ في ١٦ / ٢ / ٢٠٠٨ م

مخضوعاً لتقريرنا الترقبي رقم ٨٤٠ / ٢٠٠٧

٢٠٠٨ / ٥ / ٢٢

الحاسب القانوني
 انتصار فضيل فوحي

رئيس اللجنة
 محمد رضا عارف
 / ديوان الرقابة المالية



الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (ش.م) مختلط /بعداد

حساب الإنتاج والمناجزة والأرباح والحسابات للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

رقم	رقم	الكشف	الدليل المحاسبي
٢٠٠٦	٢٠٠٧		
دينار	دينار		
٧٩٤٩٠٣٢٧٨	١٩١٩٧٠٨٨١	٤٥-٤١	١٣ إيرادات النشاط الجاري
			بسنزل: كلفة النشاط الجاري
٩٨٦٦٨٠٦٥	١٢٥٤٦٣٨٧٩	٥	١٥ كلفة الانتاج
٧٧٦٦٩٦٧٢	١٠٧٤٦٦٢٦٣	٦	١٥ كلفة الخدمات الانتاجية
١٧٦٣٣٧٧٣٧	٢٣٢٨٨٠١٤٢		صالي كلفة النشاط الجاري
٦١٨٥٦٥٥٤١	(٤٠٩٠٩٢٦١)		(عجز) فائض النشاط الجاري
٦٦٧٧٧٨٦	٢٠٦٧١١٧٠	٤٦	١٤ فواتر و ايجار اراضي دائنة
٤٨٠٠٨٥٣٥	٦٨٥٥٠٨٥٧	٨	١٥ بول / كلفة الخدمات الادارية
٥٧٧٢٣٤٧٩٢	(٨٨٧٨٨٩٤٨)		(عجز) فائض العمليات الجارية
٦٤٠١٣٧	٣٩١٨٥٥٨	٤٩	١٤ تضاف : الإيرادات الأخرى
			بسنزل: المصروفات التحويلية والاخرى
٨١١٩٨٧	---	٣٨	١٢ المصروفات التحويلية
٥١٣٣٣	١٥٠٠٠	٣٩	١٢ المصروفات الأخرى
٨٦٣٣٢٠	١٥٠٠٠		صالي (العجز) /الفائض
٥٧٧٠١٦٦٠٩	(٨٤٨٨٥٣٩٠)		الفائض موزع وفقا لقانون الشركات
			رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ كما يلي
٢٨٨٥٠٥٨٠	---		(٥٥%) احتياطي إلزامي وفقا للمادة (٧٣/أولاً)
٥٤٨١٦١٠٢٩	---		أرباح غير موزعة
٥٧٧٠١٦٦٠٩	---		



الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (ش.م) محتلط /بمعداد

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

٢٠٠٦	٢٠٠٧	رقم	رقم
دينار	دينار	الكشف	الدليل المحاسبي

الإيرادات الجارية

٧٤٤٩٠٣٢٧٨	١٩١٩٧٠٨٨١	إيرادات النشاط الجاري	٤٥-٤١	١٣
٦٢٢٣٠٠٥	٢٠٦٧١١٧٠	قوائد وإيجار أراضي دائنة	٤٦٢-٤٦١	١٤
٨٠١١٢٢٢٨٣	٢١٢٦٤٢٠٥١			

المصروفات الجارية

الرواتب والاجور	٣١	٩
المستلزمات الساعية	٣٢	١٠
المستلزمات الخدمية	٣٣	١١
الانتكارات	٣٧	١
الضرائب والرسوم	٣٨٤	١٢

فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)

تضاف: الإيرادات التحويلية والاخرى

إيرادات الاستثمارات المالية	٤٦٣	١٤
الإيرادات الأخرى	٤٩	١٤

تسول: المصروفات التحويلية والاخرى

المصروفات التحويلية (حساب ٣٨٤)	٣٨	١٢
المصروفات الأخرى	٣٩	١٢

(العجز) / الفائض القابل للتوزيع (المرحلة الثانية)

٧٨٩٣٤٨٦٠
٤٣٦٦٣٥٠
٩٠٢٠٨٢٨١
٢٩٨٨١٢٣٥
٢٠٦٨٥٥٤٦
٢٢٤٣٤٦٢٧٢
٥٧٦٧٨٠٠١١

٩٨٨٩٢٧٦٩
٦٤١٤٨٥٠
١٤٨٤٦٧٥٩٨
٣١٨٨٣٢٧٥
١٥٧٧٢٥٠٧
٣٠١٤٣٠٩٩٩
(٨٨٧٨٨٩٤٨)

٤٥٤٧٨١
٦٤٠١٣٧
١٠٩٤٩١٨

٢١٥٣٣٠٨
١٧٦٥٢٥٠
٣٩١٨٥٥٨

٨١١٩٨٧
٥١٣٣٣
٨٦٣٣٢٠
٥٧٧٠١١٦٠٩

—
١٥٠٠٠
١٥٠٠٠
(٨٤٨٨٥٣٩٠)



الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (ش.م) مختلط /بغداد

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

رقم الدليل	التفاصيل	٢٠٠٧
المحاسب		دينار
	(١) أسوار	
٤٣	ايواء النشاط الخدمي	١٩١٩٧٠٨٨١
	(٢) مستلزمات الإنتاج	
٣٢	مستلزمات سلعية	٦٤١٤٨٥٠
٣٣	مستلزمات خدمة	١٤٨٤٦٧٥٩٨
		١٥٤٨٨٢٤٤٨
	(٣) إجمالي القيمة بسعر السوق (١)-(٢)	٣٧٠٨٨٤٣٣
	تول: الضرائب والرسوم (غير المباشرة)	(١٥٧٧٢٥٠٧)
	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٢١٣١٥٩٢٦

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

رقم الدليل	التفاصيل	٢٠٠٧
المحاسب		دينار
	عائد العمل	
٣١	رواتب واجور	٩٨٨٩٢٧٦٩
٤٦١-٣٩١	صافي القوائد	(٢٠٦٧١١٧٠)
٣٧	الاندثارات	٣١٨٨٣٢٧٥
	عجز العمليات الحارية (المرحلة الأولى)	(٨٨٧٨٨٩٤٨)
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٢١٣١٥٩٢٦



كشف رقم (١)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (ش.م) مختلط / بغداد
كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

المجموع	اللائحة ١١٦ دينار	عدد قوائم - ١١٥ دينار	وسائل نقل ١١٤ دينار	الات ومعدات ١١٣ دينار	المالي ١١٢ دينار	الأراضي ١١١ دينار	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي
٦٢٤٥٢٧.٤١	١.٧٧١٧٤٢١	٤٤٧٣٨	١٧٦.٦٤٥٠	١٣٢٠.٣٨١٠	٢٧٣٤٣١٩١	٩٥٦.٧٨٣١	الكلية في ٢٠٠٧/١/١
(١)							الإضافات خلال السنة
٨.٠٠٠٠٠	٨.٠٠٠٠٠	---	---	---	---	---	
(٢)							تول: الموجودات المتاعا والشظوية
٢.٩١٧٢٦	١٣٤.٩٠٩	٢٤٨٠	---	٣١٣٣٧	٧١٦.٠٠٠	---	
٦٢٥٢٣.٣١٥	١.٧١٧٦٥١٢	٤٤٤٣٨	١٧٦.٦٤٥٠	١٣١٩٦٧٤٧٣	٢٧٤٢٣١٩١	٩٥٦.٧٨٣١	كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١
---	%١٠	%١٠	%١٠	%١٠	%٢,٥	---	نسبة الاندثار (نقسط ثلاث)
١٣٤٨١٦٢٥٩	٦٣٧٩٤٩٧	٣٨٦٣٩٩	١.٢٨٦٦٦٦	٣٢٩٩.٦٩١	٢٣٧٧.٥١١	---	مخصص الاندثار التراكم كما في ٢٠٠٧/١/١
٣١٨٨٣٣٧٤	٩٦٢٤٦٦٦	٤٣٧٨٠	٢١٩١٤٤٤	١٣١٩٤٧٥٩	٦٨٢٨٥٨٠	---	الاندثار النسبة الحالية
٩٣١٨٨٩	٨٤٥٥٨١	٣٢٧٦	---	٣٤٣٣٢	٥٣٧٠٠	---	تول: اندثار الموجودات الشظوية والمتاعا
٧٥٨٩٨٤	٦٨٧٤٤٠	٣٥١٩٩	١٣٣٣٦	٢٢٥٠٩	---	---	تول: احتياطي الارتفاع أسعار الموجودات
١٦٥٠٠٣٦٦٠	٧٥٤٧.٦٣٧	٣٤٧٠٤	١٢٤٦٤٣١٩	٤٦٦٢٨٦٠٩	٣.٥٤٥٣٩١	---	الرصيد كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١
٤٦.٢٢٦٦٥٥	٣١٧.٥٨٧٥	٤٩٦٥٤	٥١٤٢٦٣١	٨٥٣٨٨٦٤	٢٤٦٨٨١٨٠٠	٩٥٦.٧٨٣١	القيمة المدفوعة كما في ٢٠٠٧/١٢/٣١

الإيضاحات

١- قبل الإضافات على الأثاث (٨.٠٠٠.٠٠٠) دينار شراء حاسبة الكترونية مع ملحقاتها

٢- تشمل الموجودات المستعمدة مائلي :-

الموجودات المتاعا:

دينار عدد قوائم ٣٩٩

دينار آلات واجهزة مكاتب ٧٦٧٧٥٦

دينار خزانات وقود ٧٦٦.٠٠٠

دينار ١٤٨٤١٥٥

الموجودات المسروقة

دينار الات ومعدات ٣١٣٣٧

دينار عدد قوائم ٣٠٨١

دينار آلات واجهزة مكاتب ٥٧٣١٥٣

دينار ٦١٢٥٧١



كشف رقم (٢)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (ش.م) مختلط / بغداد

كشف المخزون كما في ٣١ كانون الأول/٢٠٠٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٠٦ دينار	٢٠٠٧ دينار
١٣٣	مخزن الأدوات الاحتياطية	٩٣٤٥٩	---
١٣٥	مخزن المتنوعات	٧٣٠١٤١٦	١٣٣٩٨٨
	مجموع المخزون	<u>٧٣٩٤٨٧٥</u>	<u>١٣٣٩٨٨</u>

كشف رقم (٣)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (ش.م) مختلط / بغداد

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١ كانون الأول/ ٢٠٠٧

الجهة المستثمر لها	طبيعة الاستثمار	الرصيد ٢٠٠٧/١٢/٣١	الإضافة دينار	تكلفة الشراء دينار	عدد الأسهم	الاستثمارات طويلة الأجل
شركة نوى للصناعات الغذائية	خاص صناعي	١٠٠٠٠٠٠٠	---	١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠	
شركة مصرف المشرق	خاص مصرفي	٥٢٢٥٤٥٦	---	٥٢٢٥٤٥٦	٥٢٢٥٤٥٦	
شركة الصناعات الكيماوية	مختلط صناعي	٣٤٧٦٦٨	---	٣٤٧٦٦٨	٣٤٧٦٦٨	
شركة مصرف الخليج التجاري	خاص مصرفي	٨٩٤٤١٢	٤٢٨٢٩	٨٥٦٥٨٣	٨٥٦٥٨٣	
شركة صناعات الألبان الحديثة	مختلط صناعي	٥٢٣٢١١	---	٥٢٣٢١١	٥٢٣٢١١	
شركة مصرف الصرة الأهلي	خاص مصرفي	٥٣٨٥٢٢	٤٨٩٦٠	٤٨٩٦٠٢	٤٨٩٦٠٢	
شركة دار السلام للتأمين	مختلط عمومي	٨١٩٧٥٦	---	٨١٩٧٥٦	٨١٩٧٥٦	
شركة جزيرة السندباد السياحية	مختلط سياحي	٧٥٠٠٠٠٠	---	٧٥٠٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠٠	
شركة المصرف الأهلي العراقي	خاص مصرفي	٢٥٤٣٧٩٤	---	٢٥٤٣٧٩٤	٢٥٤٣٧٩٤	
شركة بغداد للصناعات الغذائية	مختلط صناعي	١٠٦٥٦٤٦٦٦	---	٢٨١٢٣٨٨١	٢٨١٢٣٨٨١	
شركة البرق الشرقية	خاص صناعي	٣٦٨١٨٧٣	---	٣٦٨١٨٧٣	٣٦٨١٨٧٣	
شركة مدينة العمار الكرخ	خاص سكاني	١٨١٩١٢٥	---	٩٠٥٦٣	٩٠٥٦٣	
شركة المصرف العراقي الاسلامي	خاص مصرفي	٩٣٦٧٨٧١	---	٩٣٦٧٨٧١	٩٣٦٧٨٧١	
شركة المصرف الوطني الإسلامي	خاص مصرفي	٩٩٣١٩٥٩	---	٩٩٣١٩٥٩	٩٩٣١٩٥٩	
شركة مصرف دجلة والفرات	خاص مصرفي	٨٤٥٠٦٤٤	---	٨٤٥٠٦٤٤	٨٤٥٠٦٤٤	
شركة مصرف الشرق الاوسط العراقي	خاص مصرفي	٥٤٢١٩٥٠٢	٢٠٤٦٢٩٤١	٣٣٧٥٦٥٦١	٣٣٧٥٦٥٦١	
الشركة العراقية لإنتاج البذور	خاص زراعي	٢٥١٢٠٤٣	---	٢٥١٢٠٤٣	٢٥١٢٠٤٣	
شركة مصرف الوصل للتنمية والاستثمار	خاص مصرفي	١٠٣٩٢٥٤	---	١٠٣٩٢٥٤	١٠٣٩٢٥٤	
شركة لشدق اشور	خاص سكاني	٢٦٦٢٨	---	٢٦٦٢٨	٢٦٦٢٨	
الشركة الوطنية لصناعة ثلاث ثلثة	خاص صناعي	٢٤٢٨٨٦٠	---	٢٤٢٨٨٦٠	٢٤٢٨٨٦٠	
شركة مصرف التصور للاستثمار	خاص مصرفي	١٦٧٧١٤٨٩	---	١٦٧٧١٤٨٩	١٦٧٧١٤٨٩	
شركة الخليج للتأمين وإعادة التأمين	خاص عمومي	٢٧٦٥٠٦٠٤	---	٢٧٦٥٠٦٠٤	٢٧٦٥٠٦٠٤	
شركة بغداد للمشروبات الغازية	خاص صناعي	٩٦٥٧٤٥٨	٨٠٤٨٣٠	٨٨٥٣١٢٨	٨٨٥٣١٢٨	
شركة النقل البري	مختلط عمومي	٧٨٩٩٩٣	---	٧٨٩٩٩٣	٧٨٩٩٩٣	
شركة الحمراء للتأمين	خاص عمومي	٦٠٢٩٣٩٦	---	٦٠٢٩٣٩٦	٦٠٢٩٣٩٦	
		٢٨٩٣٣٦٨٤	٢١٣٥٥٥٦٠			مجموع الاستثمارات طويلة الأجل
		١٧٣٧٦٦٨٠٩				الاستثمارات قصيرة الأجل
		٤٦٣١٠٤٤٩٣				مجموع الاستثمارات

كشف رقم (٤)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (ش.م) مختلط / بغداد

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

٢٠٠٦	٢٠٠٧	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	مدينو نشاط غير جاري	١٦٥
٥٢٠٤٠٩٨٠	٦٢٢٣٦٨٦٣	حسابات مدينية متنوعة	١٦٦
١١٠٧٥٨٤	١١٠٧٥٨٤	تأمينات لدى الغير	١٦٦١
١٩١٥٨٦٢٣٨٣	١٨٩٨٧٤٣٢٩٤	ايرادات مستحقة	١٦٦٢
-----	٥٠٤٥٢	مصاريف مدفوعة مقدماً	١٦٦٣
٢٠١٢٧٨٠٤	٢٠١٢٧٨٠٤	فروقات نقدية ومحزنية	١٦٦٥
١٩٣٧٠٩٧٧٧١	١٩٢٠٠٢٩١٣٤	السلف	١٦٧
١١٥٠٠٠٠	٥٠٠٠٠	سلف المتسبين	١٦٧٢
١٩٩٠٢٨٨٧٥١	١٩٨٢٣١٥٩٩٧	مجموع المدينون	

كشف رقم (٥)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (ش.م) مختلط / بغداد

كشف النقود كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٧

رقم	اسم الحساب	دينار	دينار
١٨٢	سلف مستديمة	٣٥.٠٠٠	-----
١٨٣	نقدية لدى المصارف	(١٩٢٤٢٢٦)	-----
١٨٣١	مصرف الشرق الاوسط	٤٢٥٥٢١٤٧	٤٢٥٥٢١٤٧
١٨٣٢	مصرف الرشيد / السعدون	٤٥٧٥٧٠	٤٥٧٥٧٠
١٨٣٣	مصرف الرشيد / المسبح	(٨١٥٥٧٥)	(٨١٥٥٧٥)
		٤٢١٩٤١٤٢	٤٢١٩٤١٤٢
	مجموع النقود	(١٥٧٤٢٢٦)	٤٢١٩٤١٤٢

كشف رقم (٦)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (ش.م) مختلط / اعداد

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

رقم الدليل الخاسبي	٢٠٠٧ دينار	٢٠٠٦ دينار
٢١١ رأس المال الاسمي المدفوع	١٩٠٠٠٠٠٠٠	١٩٠٠٠٠٠٠٠
رأس المال المدفوع كامبلي	١٥٠٧٢٧٠٠٠	١٥٠٧٢٧٠٠٠
مساهمة القطاع الاشتراكي ٧٩,٣٣%	٣٩٢٧٣٠٠٠	٣٩٢٧٣٠٠٠
مساهمة القطاع الخاص ٢٠,٦٧%	١٩٠٠٠٠٠٠٠	١٩٠٠٠٠٠٠٠
مجموع رأس المال	١٩٠٠٠٠٠٠٠	١٩٠٠٠٠٠٠٠

كشف رقم (٧)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (ش.م) مختلط / بغداد

كشف الاحتياطات كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٠٧

المجموع	القائض المتراكم	احتياطي بيع موجودات ثابتة	احتياطي الزنى	احتياطي سهم محانة	احتياطي عام	احتياطي ارتفاع أسعار الموجودات	الاحتياطات
	٢٢٤	٢٢١٨	٢٢١٣	٢٢١٧	٢٢٢	٢٢١٢	رقم الدليل الخاسي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٥٢٥٩٧٦١٠	٥٧٣٧٧٩٨٣	٤٩٩١٧٣٥٤	١٥٥٣٤٥٣٩	٥١٩٧٨١٤٠	١٦٤٩٧٦٦٥	٥١٠١٩٢٩	الرصيد في ٢٠٠٧/١/١
٧٢٨٩٣١٧	—	(١)	—	٢١٣٥٩٥٦٠	—	٧٥٨٩٨٤	الإضافات خلال السنة
	(٣)	(٢)					الاستبعاد خلال السنة
٥٠٤٧٦٩٠	(٨٤٨٨٥٣٩٠)	(١٦٢٣٠٠)	—	—	—	—	
١٤٨٩٢٣٧	٤٨٨٨٢٥٣٣	٧٤٩٢٥٨٧	١٥٥٣٤٥٣٩	٧٣٣٣٧٧٠	١٦٤٩٧٦٦٥	٥٨٦٠٩١٣	الرصيد في ٢٠٠٧/١٢/٣١

الايضاحات:

(١) تمثل الإضافات لاحتياطي بيع موجودات ثابتة البالغة (٢٥١٧٠٧٧٣) دينار عن بيع الموجودات

لمطعم المضيف والموجودات الأخرى في مخزن المتنوعات المباعة .

(٢) تمثل الاستعدادات لاحتياطي بيع موجودات ثابتة البالغة (١٦٢٣٠٠) دينار

مخسائر بيع مخزونات عدد (٤) .

(٣) تمثل الاستعدادات للقائض المتراكم البالغة (٨٤٨٨٥٣٩٠) دينار عجز السنة الحالية / ٢٠٠٧.

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (ش.م) مختلط/بغداد

كشف الدائون كما في ٣١ كانون الأول/٢٠٠٧

٢٠٠٦	٢٠٠٧	رقم
دينار	دينار	الدليل المحاسبي
---	(٧٢٥٠٠)	اسم الحساب
١١٠٧٧٢٦٧	١١٠٧٩٢٦٧	٢٦٥ دائون نشاط غير جاري
---	٤٠٠٠	٢٦٦ حسابات دائنة متنوعة
٥٥٩٤٥٦٦٦	١٩٢٥٨٢٢١	٢٦٦١ تأمينات مستلمة
١٣١٦٠٩٣٢٠	١٤٦٨٠٩٨٧٧	١/٢٦٦١ دلالية
٤٣١٧٩	٢٤٨٥٦	٢٦٦٢ ايرادات مستلمة مقدماً
٤١٢٩٢٠٥٤	٤١٢٩٢٠٥٤	٢٦٦٣ مصاريف مستحقة
٢٣٩٩٦٧٤٣٦	٢١٨٥٠٤٢٧٥	٢٦٦٧ دائرة العمل والضمان الاجتماعي
		٢٦٦٩ تعويضات عن احراز موجودات
		٢٦٧ استقطاعات حساب الغير
١٥٥٥٨٤٧	١٥٥٥٨٤٧	٢٦٧١ استقطاعات من المتسبين حساب الغير
١٥٢٥٩٦١٦	١٢٣٥٢٨٢٧	٢٦٨ دائون توزيع الأرباح
٢٥٦٧٨٢٨٩٩	٢٣٢٣٤٠٤٤٩	مجموع الدائون

كشف رقم (٩)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (ش.م) مختلط / بغداد
كشف الرواتب والاجور للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

٢٠٠٦	٢٠٠٧	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	الاجور النقدية للعمال	٣١٢
٣.٠٥٤٤٩٩٤	٤٨٩٦.٣٨١	أجور	٣١٢١
٥٧٦.	٥٧٦.	مخصصات عائلية	٣١٢٢
١٢٢٤٤٥٧٧	—	اجور اعمال اخصائية	٣١٢٣
١٨٦٧٥.٠٠٠	٣.٧١١٦٦٥	مكافآت تشجيعية	٣١٢٤
٢.٠٨٢.٠٠٠	٣١٧٩٨٣٤	مخصصات مهنية	٣١٢٥
٣٥٢.٥٠٠	٦٥٥٧٥.٠٠	مخصصات تعويضية	٣١٢٦
٩٩٩٥٥.٠٠	٧٢٣٥٢.٠١	مخصصات أخرى	٣١٢٩
٧٧.٦٨٣٣١	٩٦٦٥.٣٤١		
١٨٦٦٥٢٩	٢٢٤٢٤٢٨	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	٣١٥
٧٨٩٣٤٨٦.	٩٨٨٩٢٧٦٩	مجموع الرواتب والاجور	

كشف رقم (١٠)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (ش.م) مختلط/بغداد
كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

٢٠٠٦	٢٠٠٧	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب
دينار	دينار	٣٢٢	الوقود والزيوت
٢٨٤٠٦٠٠	٥٠٦٢٥٠٠	٣٢٢١	مواد نفطية
٦٤٥٠٠	٦٤٠٠٠	٣٢٢٢	غاز
٢٢٨٥٠٠	---	٣٢٢٣	زيوت وشحوم
٣١٣٣٦٠٠	٥١٢٦٥٠٠		
		٣٢٥	المتنوعات
٣٤٥٢٥٠	٥٥٥٧٥٠	٣٢٥١	اللزوازم والمهمات
١١٢٠١٥٠	٧٠٤٨٥٠	٣٢٥٢	الفرطاسية
١٤٦٥٤٠٠	١٢٦٠٦٠٠		
		٣٢٧	المياه والكهرباء
١٠٦٥٠	---	٣٢٧١	المياه
٢٦٧٠٠	٢٧٧٥٠	٣٢٧٢	الكهرباء
٣٧٣٥٠	٢٧٧٥٠		
٤٦٣٦٣٥٠	٦٤١٤٨٥٠		مجموع المستلزمات السلعية

كشف رقم (١١)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (ش.م) مختلط / بغداد
كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٠٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	٢٣.٠٠٠	٣٤٤٣٩٢٥٠
٣٣١٢	صيانة مباني والشايات	٢١٢.٠٠٠	٣٧٥٠.٠٠٠
٣٣١٣	صيانة الات ومعدات	١٧٣.٥٣٠	٣٩٦٣٥٠٠
٣٣١٤	صيانة وسائل نقل وانتقال	٢٨٥.٠٠٠	٣٧٤١٠٠
٣٣١٦	صيانة الات واجهزة مكاتب	٢٣.٥٣٠	٣٩١٥١٨٥٠
٣٣٢	خدمات البحوث واستشارات	٤٥.٠٠٠	—
٣٣٣	دعاية وطبع وحيافسة	٣٥١٣٥٠٠	٢٤٤٣٥٠٠
٣٣٣١	دعاية واعلان	١٦٧٨٢٧٥	١٢١٥٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٢.٩٥٠.٠٠٠	٢٦٤٢٩٥٠
٣٣٣٣	ضيافة	٧٢٨٦٧٧٥	٥٢.٦٩٥٠
٣٣٤	نقل وايجاد والتصالات	٣٦٤٨٥٠٠	٩٥١٨٥٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	٤٩٦٤.٠٠٠	١٩٤٦٦.٠٠٠
٣٣٤٣	السفر والايجاد	١٣٣٣٥٠٠	٨٩٢٩.٠٠٠
٣٣٤٤	التصالات عامة	٩٩٧٦.٠٠٠	٣٧٩١٣٥٠٠
٣٣٦	مصرفوات خدمية متنوعة	٩٧٩٨٧٥	٢٥.٠٠٠
٣٣٦١	اشتراقات والتأمينات	٢٣٩١٩٦	٦٢١٣٩٨
٣٣٦٢	اقساط تأمين	٥٩٩١٣٩٠٧	٦٣١٣.٠٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين	٦٣٣١٨٩٩	٤٥٥٩٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٨٨٨٨٠	١١٤.٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	—	٧٥.٠٠٠
٣٣٦٨	خدمات محاسبية / اجور تدقيق	٢٧٤١٢١٩	٨٧٤.٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفوات خدمية اخرى	٧٠١٩٤٩٧٦	٦٦١٩٥٢٩٨
	مجموع المستلزمات الخدمية	٩٠٢٠٨٢٨١	١٤٨٤٦٧٥٩٨

كشف رقم (١٣)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (ش.م) مختلط / اعداد

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

رقم الدليل المحاسبي	إيرادات النشاط الخدمي	٢٠٠٧ دينار	٢٠٠٦ دينار
٤٣	إيرادات أيجار موجودات ثابتة (عدا الأراضي)	١٩١٩٧٠٨٨١	٧٩٤٩٠٣٢٧٨
٤٣٨	مجموع إيرادات النشاط الجاري	<u>١٩١٩٧٠٨٨١</u>	<u>٧٩٤٩٠٣٢٧٨</u>

كشف رقم (١٤)

كشف الإيرادات الأخرى للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٠٧ دينار	٢٠٠٦ دينار
٤٦	فوائد واجار أراضي		
٤٦١	فوائد دائنة (توفير)	٢٠٦٧١١٧٠	٦٢٢٣٠٠٥
٤٦٣	ايرادات الاستثمارات المالية	٢١٥٣٣٠٨	٤٥٤٧٨١
٤٩	الإيرادات الأخرى	<u>٢٢٨٢٤٤٧٨</u>	<u>٦٦٧٧٧٨٦</u>
٤٩٢	ايرادات عرضية	١٧٦٥٢٥٠	٦٤٠١٣٧
	مجموع الإيرادات الأخرى	<u>١٧٦٥٢٥٠</u>	<u>٦٤٠١٣٧</u>

كشف رقم (١٥)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (ش.م) محلخط / بغداد

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

رقم الدليل المحاسبي	الاستخدامات	مركز الإنتاج ٥	مركز خدمات الإنتاج ٦	مركز الخدمات الإدارية ٧	المجموع
		دينار	دينار	دينار	دينار
٣١	الرواتب والاجور	٤٩٤٤٦٣٨٥	٢٤٧٢٣١٩٢	٢٤٧٢٣١٩٢	٩٨٨٩٢٧٦٩
٣٢	المستلزمات السلعية	١٢٨٢٩٧٠	٢٥٦٥٩٤٠	٢٥٦٥٩٤٠	٦٤١٤٨٥٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	٣٧١١٦٩٠٠	٧٤٢٣٣٧٩٩	٣٧١١٦٨٩٩	١٤٨٤٦٧٥٩٨
٣٧	الاندثارات	٢٢٣١٨٢٩٢	٥٤٢٠١٥٧	٤١٤٤٨٢٦	٣١٨٨٣٢٧٥
٣٨٤	الضرائب والرسوم	١٥٢٩٩٣٣٢	٤٧٣١٧٥	—	١٥٧٧٢٥٠٧
	المجموع	١٢٥٤٦٣٨٧٩	١٠٧٤١٦٢٦٣	٦٨٥٥٠٨٥٧	٣٠١٤٣٠٩٩٩

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية
شركة مساهمة / قطاع مختلط

السادة مساهمي الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية
م/ تقرير مجلس الادارة للسنة المنتهية في ٢٠٠٧/١٢/٣١

تحية طيبة ...

يسر مجلس إدارة الشركة أن يقدم تقريره السنوي عن نشاط الشركة
للسنة المنتهية في ٢٠٠٧/١٢/٣١ وكما يلي -/

أولاً- نبذة عن تأسيس الشركة وتطورها

تأسست الشركة في بغداد عام ١٩٧٨ ومن أهدافها إنشاء المشاريع
والمرافق السياحية - داخل وخارج القطر - وأعدادها للاستقبال
والمساهمة في تطوير القطاع السياحي ولها حق إنشاء وشراء مختلف
المرافق السياحية .

ثانيا- الزيادة الحاصلة في رأسمال الشركة

السنة	نسبة الزيادة	رأس المال بعد الزيادة
١٩٩١	٢٠%	٢٤٠٠٠.٠٠٠
١٩٩٥	٥١%	٣٦٠٠٠.٠٠٠
١٩٩٧	١٠٠%	٧٢٠٠٠.٠٠٠
١٩٩٩	١٠٠%	١٤٤٠٠٠.٠٠٠
٢٠٠٢	٢٠٠%	٤٣٢٠٠٠.٠٠٠
٢٠٠٣	٥٥%	٦٦٩٦٠٠.٠٠٠
٢٠٠٤	٩٤ر٥%	١٣٠٢٣٧٢٠٠٠
٢٠٠٥	٤٦%	١٩٠٠.٠٠٠.٠٠٠

علما أن رأسمال الشركة عند التأسيس كان ٤٠ مليون دينار جرى
تخفيضه في عام ١٩٩٢ الى ٢٠ مليون دينار يساهم القطاع الاشتراكي
بنسبة ٣٣ر٧٩% ويساهم القطاع الخاص بنسبة ٦٧ر٢٠% .

ثالثاً- أ- الإدارة العليا في الشركة - أعضاء مجلس الإدارة-

السيد حسين علي مندان رئيس مجلس الإدارة ممثل القطاع العام
السيد طلال إبراهيم رحومي نائب رئيس المجلس ممثل القطاع الخاص
السيد بشير هاشم محمد - عضو مجلس الإدارة ممثل القطاع العام
الآنسة ندى أنعام علاء الدين عضو مجلس الإدارة ممثل القطاع العام
السيد علي جواد محمد علي عضو مجلس الإدارة ممثل القطاع الخاص
السيد شوكت سامي مهدي عضو مجلس الإدارة ممثل القطاع الخاص
السيد وعد غانم حسين عضو مجلس الإدارة ممثل القطاع الخاص

ب- عقد مجلس الإدارة - ٢١- واحد وعشرون جلسة بضمنها ١٥

جلسة استثنائية خلال عام ٢٠٠٧ واتخذ القرارات اللازمة بشأن

القضايا المطروحة وكما يلي /-

- تم استحصال بدلات الإيجار عن المحلات المؤجرة للغير وكذلك

الفنادق وتم إجراء المزايدة العلنية على تلك المحلات بعد ترميمها
لانتهاؤ فترة عقودها .

- تم إجراء المزايدة العلنية على ساحة وقوف السيارات في المركز

التجاري في محافظة النجف وتم تأجيرها بعقد سنوي كذلك استغل
المجلس الساحة الواقعة إلى جانب فندق السدير السياحي في
النجف واستثمارها كساحة وقوف للسيارات .

- تم إجراء المفاوضات مع مستثمري فندق الغري على استغلال

الجزء المتبقي من الفندق لغرض إنشاء فندق مستقل وتم عرض

نتائج المفاوضات على الهيئة العامة في اجتماعها المنعقد في

٢٨/١١/٢٠٠٧ وبحضور مستثمري فندق الغري حيث وافقت

الهيئة العامة على الاستثمار بعد تقديم دراسة وأقية من مخططات

تعرض على الدائرة الهندسية في هيئة السياحة ودراسة جدوى

ومبلغ الإيجار ومدة المساطحة .

فندق السدير السياحي في النجف

لم يتم المباشرة في إعادة أعمار الفندق من قبل شركة الوسيم وقد تم

توجيه إنذار إلى الشركة المذكورة بضرورة التقيد بقرارات العقد المبرم

بين شركتنا والمجلس يولي اهتماما بالغاً بهذا الموضوع

بناية السدير السياحي في المسيح

- لازلت الدعوى مستمرة لدى هيئة دعاوى نزاع الملكية مع

صاحب البنائيتين حيث تنتظر إدارة الشركة صدور القرار التمييزي

من محكمة التمييز للبت في الدعوى .

- تم مصادقة الهيئة العامة على إسقاط الدين المترتب بذمة مستأجري البنائيتين السابقتين كل من السيد أياد محمد على الحسيني والسيد بهاء الدين أحمد عبد العزيز بعد التعهد بالتنازل من قبل المذكورين بعدم مطالبية الشركة بأي تعويض إمام أي جهة رسمية وقضائية أو ما شاكل ذلك

مجمع السدير السياحي في الموصل

- جرت عدت مفاوضات مع المستثمر بأقل محمد خالد لتسوية خلافات العقد المبرم معه وقد تم عرض نتائج المفاوضات على الهيئة العامة في اجتماعها المنعقد في ٢٨/١١/٢٠٠٧ حيث وافقت الهيئة على نتائج المفاوضات وهي كما يلي /-

١- يتم إجراء عقد مشاركة بنسبة ٥٥% للشركة و ٤٥% للمستثمر بأقل محمد خالد .

٢- مدة العقد عشرة سنوات بدلا من ٢٥ خمسة وعشرون سنة .

٣- يقوم بدفع مبلغ قدره ١٨٥ مائه وخمسة وثمانون مليون دينار مقسمة على النحو التالي

٥٠ خمسون مليون عند توقيع العقد

١٣٥ مائه وخمسة وثلاثون مليون خلال فترة سنة من تاريخ توقيع العقد .

وبخلافه يحق للشركة فسخ العقد معه وبدون سابق إنذار أو اللجوء إلى المحاكم .

٤- إجراء التسوية بين يدلات الإيجار ومصاريف التأثيث والتأهيل للمجمع وما تبقى لا يحق له مطالبية الشركة بفرق الزيادة بين بدل الإيجار والمصاريف على تأهيل وتأثيث المجمع .

٥- تسوية الخلاف بشكل ودي .

٦- للشركة الحق بمطالبة شركائه كل من هلال شوكت هيبه الله ووليد راضي جودة بدعوى مستقلة تطالبهم بأي من الحقوق التي تراها الشركة لحفظ حقوقها ولأمانع لديه بأي شكل من الأشكال ولا يطالب الشركة بأي حق عند ما تحكم المحكمة لها على الشريكين المذكورين أعلاه .

٧- إعادة المجمع تحت سيطرة الشركة وعدم ترك المجال لبلدية
الموصل للتدخل باعتباره يدار من قبل الجهة المخصص لها
المجمع وهذا ينسجم مع أصل قرار التخصيص .

فندق سـبـبـا

تم إقامة الدعوى على المستأجر السابق ضياء محمد سلطان العلكاوي
لتسديد ما ترتب بذمته والشركة بانتظار الحكم بهذا الصدد .
دار استراحة الكوت

جرت عدت مخاطبات مع مديرية شرطة محافظة واسط الجهة
المستغلة للموقع وقد تم التوصل إلى بدل إيجار قدره ٦.٠٠٠.٠٠٠ ستة
ملايين دينار تم تسديد المبلغ الإيجار منذ تاريخ استغلالهم للبنائية في
٢٠٠٥/٥/١ ولغاية ٢٠٠٧/١٢/٣١ ويتم التفاوض معهم على زيادة بدل
الإيجار خلال عام ٢٠٠٨ علما بأن الجهة المستغلة للموقع إعادة أعمار
الموقع بعد أحداث الحرب .

المواقع المعلنة للاستثمار

- ١- أرض فندق الخليج العربي في البصرة
- ٢- أرض محاذية إلى نهر دجلة في العمارة
- ٣- مطعم المضيف - شارع أبي نؤاس في بغداد
- ٤- مدينة ألعاب الحلة
- ٥- فندق سـبـبـا
- ٦- بناية السدير في المسيح
- ٧- مشتمل جبير في منطقة المسيح

رابعاً- مساهمة الشركة برؤوس أموال الشركات الأخرى

بلغت ٢٨٩٣٣٩٦٨٤ دينار وحققت الشركة إيرادات عن
الاستثمارات مبلغ ٢١٥٣٣٠٨ دينار .
خامساً- حساب توفير لدى المصارف
لدى الشركة في مصرف الشرق الأوسط مبلغ ١٧٣٧٧٠٨٠٨٠ دينار
حققت فائدة مقدارها ٢٠٧١١٧٠ دينار

سادساً- الإنتاج والإنتاجية

أن النقص الحاصل في الإيرادات عن السنة الماضية كان نتيجة
لظروف المرافق المؤجرة للغير والتي عزف مستأجرها عن تسديد بدلات
الإيجار لأسباب مختلفة والتي أصبحت معالجتها في المحاكم .

سابعاً- استخدام الموارد البشرية

تستخدم الشركة أقل ما يمكن من الكادر في تحقيق أهدافها وقد
انخفضت رواتب العاملين عن السنوات الماضية حيث بلغت ٩٨٨٩٢٧٦٩
دينار .

ثامنا- مؤشرات تحليل النشاط

حققت الشركة خسارة مقدار (٥٢٨٩٨٨٨٤٨٨) دينار بسبب الظروف
الاقتصادية . والامنية التي يمر بها البلد كذلك اتخاذ الهيئة العامة قرارها
بتأجيل استثمار مدينة ألعاب الحلة الذي عرض عليها بمبلغ
٥٩٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ تسعة وخمسون مليون لمدينة الألعاب ومطعم السدير

السياحي خلال عام ٢٠٠٧

ثالث عشر - ملاحظات ديوان الرقابة المالية ٢٠٠٦

أولت الشركة اهتماما جديا لتصفية جميع ملاحظات ديوان الرقابة
المالية وتم تصفية ما أمكن منها .
الأمر الأخرى

١- أنفقت الشركة المبالغ التالية لأغراض

الدعاية والإعلان	٢,٤٤٢,٥٠٠ دينار
السفر والإيفاد	١٩,٤٦٦,٠٠٠ دينار
الضيافة	٢,٦٤٢,٩٥٠ دينار

٢- السياسات المالية المحاسبية

اعتماد مبدأ القسط الثابت في احتساب الاندثارات

اعتماد النظام المحاسبي الموحد

اعتماد مبدأ الكلفة في تسعير المواد المخزنية

هذا وتبذل الشركة أقصى الجهود لرفع مستوى الشركة ومرافقها الحيوية
خدمة للصالح العام ولصالح المساهمين الكرام .
والله ولي التوفيق

حسين علي مندان

رئيس مجلس الإدارة

شوكت سامي مهدي

المدير المفوض



الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (ش.م) مختلط / بغداد

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

التدفق النقدي عن الأنشطة التشغيلية دينار

النقد المستلم من

الإيرادات التشغيلية ١٩١٩٧.٨٨١

الإيرادات التحويلية ١٧٦٥٢٥٠

المخزون ٧٢٦.٨٨٧

مدنيون نشاط غير جاري ٨٢٧٣٢٩٥

٢.٩٢٧.٣١٣

النقد المدفوع عن

المصروفات التشغيلية ٢٥٣٧٧٤٢١٨

المصروفات التحويلية ١٥.٠٠٠

دانئون نشاط غير جاري (٢٤٤٤٢٤٥٠)

(٢٠٠.٧٦٤٥٥) (٢٢٩٣٤٦٧٦٨)

التدفق النقدي عن الأنشطة الاستثمارية

النقد المستلم من

إيرادات استثمارات مالية ٢٢٨٢٤٤٧٨

بيع موجودات ثابتة ٣٣٢.٠٠٠

٥٦.٢٤٤٧٨

النقد المدفوع عن

شراء موجودات ثابتة (٨.٠٠٠)

استثمارات مالية ١١٨٧٧١٣٤

١١.٧٧١٣٤

(٢٩٠.٦٧٨٩)

توزيع أرباح

٦٤١٩٤٨٢٣

٤٤١١٨٣٦٨

(١٩٢٤٢٢٦)

٤٢١٩٤١٤٢

يضاف رصيد أول السنة ٢٠٠٧/١/١

رصيد آخر السنة ٢٠٠٧/١٢/٣١

المدير المالي

صبر المكي

مدير العلاقات العامة
مدير التسويق والاستشارات الساعية
مدير الشؤون المالية