

بسم الله الرحمن الرحيم

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق نشاط الشركات

العدد: ٨ / ٢٩ / ٢٠ / ٢٠٠٩

التاريخ: ٨ / ٢٩ / ٢٠٠٩ هـ

٥ / ٣ / ٢٠٠٩ م

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

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

بعد التحية:

فحصنا البيانات المالية للشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة) كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨ 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 والتحفظات والملاحظات التالية:-

الإيضاحات:

١- ان الزيادة في حساب الاستثمارات المالية طويلة الاجل والبالغة (٢٥٤٥٦٩١٤) دينار(خمسة وعشرون مليون واربعمئة وستة وخمسون الف وتسعمائة واربعة عشر دينار) ناجمة عن حركة اسهم الشركة في الشركات المبينة ادناه:-

مقدار الزيادة (النقص) في عدد الاسهم	مبلغ /دينار	نسبة الزيادة	اسم الجهة المستثمر بها	التفاصيل
١٩٢٣٨٧٢٠	١٩٢٣٨٧٢٠	%٣٨	شركة مصرف الشرق الاوسط	رسملة مساهمة الشركة
٢٦٦٢٨	٢٦٦٢٨	%١٠٠	شركة فندق اشور	اكتتاب
{ ١٦٥٠٠٠٠٠ ٤٢٩٨٣١٩	{ ٢٣٢٣٨٦٠٠ ٤٢٩٨٣١٩	{ — %٢٦,٥٠	شركة مصرف الاستثمار العراقي	شراء اسهم جديدة رسملة مساهمة الشركة
(٢٢٢٤٢٤٢٩)	(٢١٣٤٥٣٥٣)	—	—	تنزل: كلفة مساهمة الشركة المباعة
—	٢٥٤٥٦٩١٤	—	—	المجموع



(٢٧-١)

٢- يمثل رصيد حساب الاستثمارات المالية قصيرة الأجل البالغ (٥٠١٧٧٦٩٢٨) دينار (خمسمائة وواحد مليون وسبعمائة وستة وسبعون الف وتسعمائة وثمان وعشرون دينار) رصيد حساب التوفير الخاص بالشركة لدى مصرف الشرق الأوسط العراقي.

الملاحظات :

١- نشاط الشركة:-

لم تقم بتحقيق اهدافها المحددة بعقد التأسيس والمتمثلة في أنشاء المشاريع والمرافق السياحية وتطوير القطاع السياحي بل اقتصر نشاطها على تأجير العقارات والمرافق المملوكة لها للغير. علماً ان اغلب ايرادات التأجير لم يتم استحصالها وجرى تسجيلها في حساب ايرادات مستحقة وغير مقبوضة بالرغم من تأكيدنا على ذلك في تقاريرنا السابقة.

٢- نتيجة النشاط :-

ان نتيجة نشاط الشركة للسنة موضوع التدقيق فائضاً مقداره (٤١٣٦٥٠) الف دينار (اربعمائة وثلاثة عشر مليون وستمائة وخمسون الف دينار) مقابل عجز السنة السابقة البالغ (٨٤٨٨٥) الف دينار (اربعة وثمانون مليون وثمانمائة وخمسة وثمانون الف دينار) ويعود سبب ذلك إلى :
أ- زيادة ايرادات النشاط الجاري لهذه السنة عن السنة السابقة بمبلغ (١٦٦٣١٥) الف دينار (مائة وستة وستون مليون وثلاثمائة وخمسة عشر الف دينار) نتيجة للزيادة في ايرادات الايجارات .
ب- بلغت الزيادة في الايرادات التحويلية والاخرى لهذه السنة عن السنة السابقة مبلغ (٣٤٦٨٦٠) الف دينار (ثلاثمائة وستة واربعون الف وثمانمائة وستون دينار).
ج- انخفاض المصروفات الجارية لهذه السنة عن السنة السابقة بمبلغ (١٢٦٩٤) الف دينار (اثني عشر مليون وستمائة واربعة وتسعون الف دينار).

٣- الموجودات الثابتة :-

أ- ظهرت قطعة الارض الواقعة في كربلاء المقدسة ضمن سجلات الشركة بالرقم (١٣/١٩٦٥) في حين ان الرقم الوارد ضمن تأييد وزارة العدل كان (٢١/١٩٦٥)، نوصي بضرورة التحري عن اسباب الاختلاف برقم القطعة المذكورة وتوحيد واثبات الرقم الصحيح في سجلات الشركة.
ب- من خلال قيامنا بفحص ومطابقة نتائج جرد موجودات مقر الشركة وفندق سبأ مع ارصدة السجلات المختصة لاحظنا الفروقات المدرجة ادناه ، نوصي بضرورة التحري عن اسبابها ومعالجتها :-

اسم المادة	العدد بموجب السجلات	العدد بموجب الجرد	الفروقات (زيادة / نقص)
قماش تغليف اثاث	١٥ متر	—	(١٥ متر)
ستائر ومفروشات /سبأ	١٢٩	١٣١	٢
قنفة كبيرة /سبأ	٤	—	(٤)
قنفة صغيرة /سبأ	٨	—	(٨)
بوفية (قاعدة ثابتة) مسبأ	٢	—	(٢)
معرض خشب /سبأ	—	١	١
ستائر لون ازرق /سبأ	—	٢	٢
مروحة سقفية /سبأ	—	١	١

٤ - المدينون والدائنون :-

أ- ضمن رصيد حساب المدينون البالغ (٢٠٤١١٣٢) مليون دينار (ملياران و واحد واربعون مليون مليون ومائة واثنان وثلاثون الف دينار) مبلغ مقداره (٢٠٣٧٢٣١) مليون دينار (ملياران وسبعة وثلاثون مليون ومئتان وواحد وثلاثون الف دينار) يمثل المبالغ الموقوفة والمدورة من سنوات سابقة، نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة لتصفيتها ، وكما موضح ادناه :-

اولاً: يمثل رصيد حساب مدينو نشاط غير جاري البالغ (٥٧٦٧٨) الف دينار (سبعة وخمسون مليون وستمائة وثمانية وسبعون الف دينار) مبالغ موقوفة بذمة مستأجري املاك الشركة الذين اخلو الاملاك المذكورة ولم يسددو ما بذمتهم ، نوصي بضرورة متابعة هؤلاء المستأجرين لاستحصال حقوق الشركة منهم .

ثانياً: مازال مبلغ التأمينات المدفوعة الى امانة بغداد والبالغ (١١٠٧) الف دينار (مليون ومائة وسبعة الف دينار) عن استئجار المطعم التركي من قبل الشركة موقوف ومدور من سنوات سابقة لم يتم تصفيته بالرغم من مرور عدة سنوات على انتهاء العقد المذكور، نوصي بضرورة استرجاعها لعدم وجود الجدوى من بقاءها .

ثالثاً: مازالت اجراءات الشركة في تحصيل الايرادات المستحقة البالغ مجموعها (١٩٥٨٣١٨) مليون دينار (مليار وتسعمائة وثمانية وخمسون مليون وثلاثمائة

وثمانية عشر الف دينار) والتي تمثل ايجارات المرافق والمحلات السياحية التابعة للشركة والمدرجة تفاصيلها ادناه والمتحققة بذمة المستأجرين الحاليين:-

الملاحظات	اسم المرفق	الايرادات المستحقة الف دينار
مستحقات عام / ٢٠٠٤ لغاية / ٢٠٠٨	مجمع السدير/ غابات الموصل	١٠٥٦٧٥٠
مستحقات عام / ٢٠٠٤ لغاية / ٢٠٠٥	بناية السدير / المسبح	٥٦٢٠٠٠
مستحقات عام / ٢٠٠٣ لغاية / ٢٠٠٥	فندق السدير/ النجف	٢٥٣٣٣٥
مستحقات عام / ٢٠٠٥	فندق سبأ	٥٢٠٠٠
مستحقات من عام / ٢٠٠٣ لغاية / ٢٠٠٨	محلات متعددة	١٧٧٦٥
مستحقات عام / ٢٠٠٦	مطعم الامراء / الحلة	١٢٠٠
مستحقات عام / ٢٠٠٦	مطعم السدير/ الحلة	٤٧٦٨
مستحقات عام / ٢٠٠٨	مطعم المضيف	١٠٥٠٠
	المجموع	١٩٥٨٣١٨

نوصي بضرورة حث الجهود لاستحصال المبالغ المذكورة حفاظاً على حقوق المساهمين.

ب- لم تقم الشركة بتسديد المبالغ التي بذمتها للغير والبالغة (٨٨٤٤٨) الف دينار (ثمانية وثمانون مليون واربعمائة وثمانية واربعون الف دينار)، ادناه تفاصيلها:-

التفاصيل	المبلغ/ الف دينار
الهيئة العامة للضرائب / ضريبة عقار	٧٢٠٤٢
الهيئة العامة للضرائب / ضريبة دخل	١٥٧٥٥
الخزينة المركزية / رسم الطابع	٦٥١
المجموع	٨٨٤٤٨

نوصي بضرورة قيام الشركة بتسديد المبالغ المذكورة الى الجهات ذات العلاقة.

٥- النقود :-

أ- لم تتخذ الشركة اي اجراء بخصوص رصيد حسابها لدى مصرف الرشيد/المسبح الظاهر في السجلات المالية مخالفاً لطبيعته المحاسبية بمبلغ (٨١٥٥٧٥) دينار (ثمانمائة وخمسة عشر الف وخمسمائة وخمسة وسبعون دينار) من سنوات سابقة رغم تأكيداتنا المستمرة على ذلك. نوصي بضرورة قيام الشركة باتخاذ ما يلزم بصدد.

ب- لم تقم الشركة بتثبيت قيمة العمولة المصرفية البالغة (٢٥٠٠٠٠) دينار (مئتان وخمسون الف

الف دينار) في السجلات المالية المستقطعة من الحساب الجاري لدى مصرف الشرق الاوسط العراقي للاستثمار بتاريخ ٢٤/٢/٢٠٠٨. نوصي بضرورة اتخاذ الاجراء المناسب لتسوية المبلغ المذكور.

٦- التخصيصات:-

قامت الشركة بزيادة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها لهذه السنة بمبلغ (٢٥) مليون دينار (خمسة وعشرون مليون دينار) خلافاً لقرار الهيئة العامة المتخذ بأجتماعها المنعقد بتاريخ ٣١/٨/٢٠٠٨ بتخصيص مبلغ (١٠٠) مليون دينار (مائة مليون دينار) لزيادة المخصص المذكور ويشكل رصيد المخصص المذكور البالغ (٢٥٨٠٠٠٥٨٩) دينار (خمسة وعشرون مليون وثمانمائة الف وخمسمائة وتسعة وثمانون دينار) كما في ٣١/١٢/٢٠٠٨ نسبة (١%) من مقدار ديون الشركة التي بذمة الغير البالغة (١٩٥٨٣١٨) مليون دينار (مليار وتسعمائة وثمانية وخمسون مليون وثلثمائة وثمانية عشر الف دينار) مما يتطلب زيادة المخصص المذكور وفقاً لقرار الهيئة العامة لمقابلة تلك الديون.

٧- المساهمين:-

أ- بلغت الارباح الموزعة وغير المستلمة من قبل المساهمين (١١٤٣٩٤٩٦) دينار (احد عشر مليون واربعمائة وتسعة وثلثون الف واربعمائة وستة وتسعون دينار) كما في ٣١/١٢/٢٠٠٨ والتي تعود لسنوات سابقة (٢٠٠٠/٢٠٠١)، نوصي بضرورة اتخاذ الاجراءات اللازمة لحث المساهمين لاستلام ارباحهم .

ب- بلغ عدد الشهادات المحررة من قبل الشركة والتي لم يراجع اصحابها لاستلامها ولغاية تاريخ ٣١/١٢/٢٠٠٨ (١١٣١) شهادة (الف ومائة وواحد وثلثون شهادة) تمثل (١٢٣٨٤١٢٧٢) سهم (مائة وثلاثة وعشرون مليون وثمانمائة وواحد واربعون الف ومئتان واثنان وسبعون سهماً) نوصي بتسليم تلك الشهادات إلى اصحابها بعد التحقق من شروط العضوية وفقاً للمادة (١٢٩) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ٢٠٠٧ (المعدل) .

٨- تقويم نظام الرقابة الداخلية:-

عند قيامنا بفحص ودراسة اجراءات الضبط الداخلي المطبقة في الشركة لوحظ ما يلي:

أ- اقتصر عدد العاملين في قسم التدقيق والرقابة الداخلية على مدير القسم فقط.

ب- عدم قيام الشركة بالتأمين على امين الصندوق ضد خيانة الامانة.

ج- خلافاً لاجراءات عمل لجان الجرد قامت الشركة بأشراك امين الصندوق في لجنة جرد الصندوق

المشكلة بموجب الامر الاداري المرقم (٣٣٥) في ٢١/١٢/٢٠٠٨

د- عدم وجود خطة لاغراض تدريب العاملين وانتقاء الاختصاصات المناسبة لنشاط الشركة.
هـ عدم مسك سجل خاص بالمساهمين تدون فيه كافة المعلومات وجميع الاضافات والتعديلات.

٩- الدعاوى القضائية:-

أ- قامت الشركة برفع دعوى على امانة بغداد لدى محكمة بداءة الكراة للاعتراض على ديون الماء لبناية السدير البالغة (١١٨٣٨) الف دينار (احد عشر مليون وثمانمائة وثمانية وثلاثون الف دينار)، والدعوى حالياً قيد التمييز.

ب- تم اقامة (٣) دعاوى (ثلاثة دعاوى) على الشركة من قبل الغير وكما موضحة ادناه:

رقم الدعوى وتاريخها	موضوع الدعوى	المدعي	الاجراءات
٢٠٠٧/٩٣٧٤٣٦	ارض فندق كربلاء	الجمعية الهندية	قيد المرافعة/أجلت الى ٢٠٠٩/٢/٦ /نزاعات الملكية.
٢٠٠٧/٤٠٠٦٥٢	ارض مدينة العاب الحلة	محمد جواد كاظم	قيد المرافعة/نزاعات الملكية
٢٠٠٨/٤٩٥٢٨٧	بناية السدير (A) /المسبح	عبدالامير حسين خضير الجميلي	حسمت الدعوى لصالح الشركة .

١٠- تم اصدار تقريرنا المرقم (٢٠/٢٩/٨) في ٥ / ٣ / ٢٠٠٩ بخصوص اعمال الرقابة والتدقيق على حسابات وانشطة الشركة لعام/٢٠٠٧ والمتضمن العديد من الملاحظات التي تم ابلاغها إلى ادارة الشركة، نوصي بضرورة اتخاذ مايلزم لتصفية تلك الملاحظات ومعالجتها اصولياً وفق الفترة المحددة.

خلاصة الرأي:-

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء اعلاه وخاصة ما ورد في الملاحظة رقم(٦) واستنادا إلى المعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بما متفقه مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وإنما على قدر ماتضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨ ونتائج نشاطها و تدفقها النقدية للسنة المنتهية بذات التاريخ .


المحاسب القانوني
انتصار فضيل فتوح
رئيس ديوان الرقابة المالية
٢٠٠٩/٣/٥



الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية مساهمة مختلطة/بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٨

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	الموجودات	٢٠٠٧	٢٠٠٨
		الموجودات الثابتة	دينار	دينار
١	١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	٤٦.٢٢٦٦٥٥	٤٠.٦٧٤٧٧١٣
	٣	استثمارات مالية طويلة الاجل	٢٨٩٣٣٩٦٨٤	٣١٤٧٩٦٥٩٨
			٧٤٩٥٦٦٣٣٩	٧٢١٥٤٤٣١١
	٢	الموجودات المتداولة		
	١٣	المخزون (بالكلفة)	١٣٣٩٨٨	١١٧٤١٧
	٣	الاستثمارات المالية قصيرة الاجل	١٧٣٧٦٩٨٠٩	٥٠.١٧٧٦٩٢٨
	٤	المدينون	١٩٨٢٣١٥٩٩٧	٢٠.٤١١٣٢٤٥٩
	٥	النقود	٤٢١٩٤١٤٢	٨٥١٢٤٢٧٨٠
		مجموع الموجودات	٢١٩٨٤١٣٩٣٦	٣٣٩٤٢٦٩٥٨٤
		مصادر التمويل	٢٩٤٧٩٨٠٢٧٥	٤١١٥٨١٣٨٩٥
		مصادر التمويل طويلة الاجل		
	٦	راس المال المدفوع	١٩٠٠٠٠٠٠٠	١٩٠٠٠٠٠٠٠
	٧	الاحتياطيات	٨١٤٨٣٩٢٣٧	١٢٥٨٣٤٧٦١٧
		تخصيصات طويلة الاجل	٨٠٠٥٨٩	٢٥٨٠٠٥٨٩
			٢٧١٥٦٣٩٨٢٦	٣١٨٤١٤٨٢٠٦
		مصادر التمويل قصيرة الاجل		
	٨	الدائون	٢٣٢٣٤٠٤٤٩	٩٣١٦٦٥٦٨٩
		مجموع مصادر التمويل	٢٩٤٧٩٨٠٢٧٥	٤١١٥٨١٣٨٩٥

حسين علي مندانا

رئيس مجلس الادارة

شوكت سامي مهدي

المدير المفوض

١٤٣٠ / ٨ / ١٤٣٠

والمؤرخ في

٢٠٠٩ / ٣ / ٢٠٠٩

الموافق

الحاسب القانوني

انتصار فضيل فترحي

رئيس هيئة الرقابة المالية

محمد رضا عارف

ء / ديوان الرقابة المالية

سفيان اسماعيل رشيد

المدير المالي

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٢٠ / ٢٩ / ٨ / ٢٠٠٩



الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية مساهمة مختلطة /بغداد

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

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٧ دينار
١٣	٤١ - ٤٥	٣٥٨٢٨٥٦٩٥	١٩١٩٧٠٨٨١
ينزل: كلفة النشاط الجاري			
١٥	٥	١٢٦١٥٥٨٦٦	١٢٥٤٦٣٨٧٩
١٥	٦	٩٩٠٧٨٩٥٥	١٠٧٤١٦٢٦٣
		٢٢٥٢٣٤٨٢١	٢٣٢٨٨٠١٤
		١٣٣٠٥٠٨٧٤	(٤٠٩٠٩٢٦١)
		٢٢٧٨٣٧٦٣	٢٠٦٧١١٧٠
		٦٣٥٠٢١٩٩	٦٨٥٥٠٨٥٧
		٩٢٣٣٢٤٣٨	(٨٨٧٨٨٩٤٨)
تضاف: الإيرادات التحويلة والأخرى			
١٤	٤٦٣	٤٧٣٤٧٩	٢١٥٣٣٠٨
١٤	٤٩	٣٥٠٣٠٥٤٢٠	١٧٦٥٢٥٠
		٣٥٠٧٧٨٨٩٩	٣٩١٨٥٥٨
تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى			
١٢	٣٨	٢٧٤٨٨٥١٣	—
١٢	٣٩	١٩٧٢٥٠٠	١٥٠٠٠
		٢٩٤٦١٠١٣	١٥٠٠٠
		٤١٣٦٥٠٣٢٤	(٨٤٨٨٥٣٩٠)
صافي (العجز) / الفائض			
الفائض موزع وفقا لقانون الشركات			
رقم (٢١) لسنة /١٩٩٧ كما يلي:			
١٥% ضريبة دخل			
٥٥% احتياطي إلزامي وفقا للمادة (٧٣/أولا)			
الفائض القابل للتوزيع			
		٢٠٦٨٢٥١٦	—
		٣٩٢٩٦٧٨٠٨	—
		٤١٣٦٥٠٣٢٤	—



الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية مساهمة مختلطة - بغداد
كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٧ دينار
الإيرادات الجارية			
١٣	٤٥-٤١	٣٥٨٢٨٥٦٩٥	١٩١٩٧٠٨٨١
١٤	٤٦٢-٤٦١	٢٢٧٨٣٧٦٣	٢٠٦٧١١٧٠
		٣٨١٠٦٩٤٥٨	٢١٢٦٤٢٠٥١
المصروفات الجارية			
٣١	الرواتب والاجور	١٠٠٥٢٦١٨٣	٩٨٨٩٢٧٦٩
١٠	المستلزمات السلعية	٦٢٧٤٨٣٠	٦٤١٤٨٥٠
١١	المستلزمات الخدمية	١٣١١١٥٦٩٦	١٤٨٤٦٧٥٩٨
١	الاندثارات	٢٥٦٨١٦٤٧	٣١٨٨٣٢٧٥
١٢	الضرائب والرسوم	٢٥١٣٨٦٦٤	١٥٧٧٢٥٠٧
		٢٨٨٧٣٧٠٢٠	٣٠١٤٣٠٩٩٩
		٩٢٣٣٢٤٣٨	(٨٨٧٨٨٩٤٨)
فائض العمليات الجارية (المرحلة الاولى)			
تضاف: الإيرادات التحويلية والاخرى			
١٤	٤٦٣	٤٧٣٤٧٩	٢١٥٣٣٠٨
١٤	٤٩	٣٥٠٣٠٥٤٢٠	١٧٦٥٢٥٠
		٣٥٠٧٧٨٨٩٩	٣٩١٨٥٥٨
تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى			
١٢	٣٨	٢٧٤٨٨٥١٣	—
١٢	٣٩	١٩٧٢٥٠٠	١٥٠٠٠
		٢٩٤٦١٠١٣	١٥٠٠٠
		٤١٣٦٥٠٣٢٤	(٨٤٨٨٥٣٩٠)
فائض (عجز) العمليات الجارية (المرحلة الثانية)			



الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية مساهمة مختلطة /بغداد

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

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠٠٨ دينار
	(١) الموارد	
٤٣	ايراد النشاط الخدمي	٣٥٨٢٨٥٦٩٥
	(٢) مستلزمات الإنتاج	
٣٢	مستلزمات سلعية	٦٢٧٤٨٣٠
٣٣	مستلزمات خدمية	١٣١١١٥٦٩٦
		١٣٧٣٩٠٥٢٦
	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١)-(٢)	٢٢٠٨٩٥١٦٩
	تتزل: الضرائب والرسوم (غير المباشرة)	٢٥١٣٨٦٦٤
	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	١٩٥٧٥٦٥٠٥

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

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠٠٨ دينار
	عائد العمل	
٣١	رواتب واجور	١٠٠٥٢٦١٨٣
٤٦١-٣٩١	صافي الفوائد	(٢٢٧٨٣٧٦٣)
٣٧	الاندثارات	٢٥٦٨١٦٤٧
	فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	٩٢٣٣٢٤٣٨
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	١٩٥٧٥٦٥٠٥



الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية مساهمة مختلطة - بغداد
كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٨

٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٨ دينار	التفاصيل
			<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
			<u>النقد المستلم من:</u>
		٣٥٨٢٨٥٦٩٥	ايرادات النشاط الجاري
		٧٠٠٢٣٨٥٧١	الزيادة في الدائون
		١٦٥٧١	النقص في المخزون
	١٠٥٨٥٤٠٨٣٧		
			<u>النقد المدفوع عن:-</u>
		٢٣٧٩١٦٧٠٩	سروفات التشغيلية
		٢٧٦٢٧١٧٧	المصروفات التحويلية
		٥٨٨١٦٤٦٢	الزيادة في المدينون
	(٣٢٤٣٦٠٣٤٨)		
	١٥٨١٤٢٠	١٥٨١٤٢٠	يضاف: النقد المستلم من الفقرات غير العادية/٤٩٢
٧٣٥٧٦١٩٠٩			<u>صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية</u>
			<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>
			<u>النقد المستلم من :-</u>
		٢٢٧٨٣٧٦٣	ايراد فوائد دائنة
		٤٧٣٤٧٩	ايراد استثمارات مالية
		٥٩٤٩١١٠١	ايراد بيع موجودات ثابتة
	٨٢٧٤٨٣٤٣		
٧٣٥٧٦١٩٠٩	٨٢٧٤٨٣٤٣		ما بعده



الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية مساهمة مختلطة-بغداد

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

٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٨ دينار	التفاصيل
٧٣٥٧٦١٩٠٩	٨٢٧٤٨٣٤٣	١٨٣٥٧٥٠	ما قبله يزول: النقد المدفوع عن:- شراء موجودات ثابتة
		٣٢٨٠٠٧١١٩	زيادة في الاستثمارات/قصيرة الاجل
		٢٥٤٥٦٩١٤	زيادة في الاستثمارات/ طويلة الاجل
	(٣٥٥٢٩٩٧٨٣)		
(٢٧٢٥٥١٤٤٠٩)			صافي التدفق النقدي من الانشطة الاستثمارية التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية النقد المستلم من:
		٣٤١٩٦٩٠٠٠	ايرادات اخرى
		٦٧٥٥٠٠٠	ايرادات تحويلية متنوعة
	٣٤٨٧٢٤٠٠٠		
		١٩٧٢٥٠٠	يزول: النقد المدفوع عن: مصروفات اخرى
		٩١٣٣٣١	توزيع ارباح للمساهمين
	(٢٨٨٥٨٣١)		
٣٤٥٨٣٨١٦٩			صافي التدفق النقدي من الانشطة التمويلية
٨٠٩٠٤٨٦٣٨			صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية والاستثمارية والتمويلية
٤٢١٩٤١٤٢			يضاف: رصيد النقد في ٢٠٠٨/١/١
٨٥١٢٤٢٧٨٠			رصيد النقد كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١



كشف رقم (١)

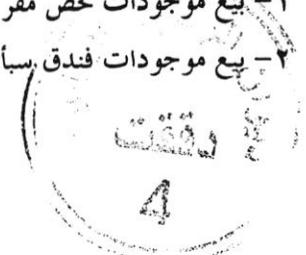
الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية مساهمة مختلطة /بغداد
كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي	الأراضي ١١١	المباني ١١٢	الات ومعدات ١١٣	وسائل نقل ١١٤	عدد وقوالب ١١٥	الاثاث ١١٦	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الكلفة في ٢٠٠٨/١/١	٩٥٦.٧٨٣١	٢٧٢٤٢٧١٩١	١٣١٩٦٧٤٧٣	١٧٦٠.٦٩٥٠	٤٤٤٣٥٨	١٠.٧١٧٦٥١٢	٦٢٥٢٣.٣١٥
الإضافات خلال السنة	—	—	—	—	—	—	١٨٣٥٧٥٠
تزل: الموجودات المباعة والمشطوبة*	—	١٧٩٠٠٠	٥٨٩٤٦٨٠٠	—	٢٣٤٤١٢	٢٦٤١٢٣٨٧	٨٥٧٧٢٥٩٩
الكلفة كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١	٩٥٦.٧٨٣١	٢٧٢٢٤٨١٩١	٧٣.٢٠٦٧٣	١٧٦٠.٦٩٥٠	٢٠.٩٩٤٦	٨٢٥٩٩٨٧٥	٥٤١٢٩٣٤٦٦
نسب الاندثار (قسط ثابت)	—	%٢,٥	%١٠	%١٠	%١٠	%١٠	—
مخصص الاندثار التراكم في ٢٠٠٨/١/١	—	٣٠.٥٤٥٣٩١	٤٦١٢٨٦٠٩	١٢٤٦٤٣١٩	٣٩٤٧٠٤	٧٥٤٧٠.٦٣٧	١٦٥٠٠.٣٦٦٠
اندثار السنة الحالية	—	٦٧٩٩٩٥٥	٧٦١١٦٨٠	٢١٩٨٩٩٣	٤٣٧٧٥	٩٠.٢٧٢٤٤	٢٥٦٨١٦٤٧
يتزل: اندثار الموجودات المشطوبة والمباعة	—	١٧٩٠٠	٣٢٠.٢٤٠٦٨	—	٢٠.٩٧٩٧	٢١٤٩٤٥١٣	٥٣٧٤٦٢٧٨
يتزل: احتياطي ارتفاع أسعار الموجودات	—	—	٢٢٥٠٩	١٣٣٣٦	٣٥١٩٩	٢٣٢٢٢٣٢	٢٣٩٣٢٧٦
الرصيد كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١	—	٣٧٣٢٧٤٤٦	٢١٦٩٣٧١٢	١٤٦٤٩٩٧٦	١٩٣٤٨٣	٦.٦٨١١٣٦	١٣٤٥٤٥٧٥٣
القيمة الدفترية كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١	٩٥٦.٧٨٣١	٢٣٤٩٢.٧٤٥	٥١٣٢٦٩٦١	٢٩٥٦٩٧٤	١٦٤٦٣	٢١٩١٨٧٣٩	٤٠.٦٧٤٧٧١٣

الإيضاحات:

* تشمل الاستيعادات:

- ١- بيع موجودات تخص مقر الشركة كلفتها (٥٧٣٦٢٧٤٧) دينار (سبعة وخمسون مليون وثلاثمائة واثنان وستون الف وسبعمائة وسبعة واربعون).
- ٢- بيع موجودات فندق سبأ البالغة كلفتها (٢٨٤٠٩٨٥٢) دينار (ثمانية وعشرون مليون واربعمائة وتسعة الف وثمانمائة واثنان وخمسون دينار).



كشف رقم (٢)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية مساهمة مختلطة /بغداد
كشف المخزون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	١٣٥	مخزن المتنوعات
١٣٣٩٨٨	١١٧٤١٧		
<u>١٣٣٩٨٨</u>	<u>١١٧٤١٧</u>		مجموع المخزون

كشف رقم (٣)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية مساهمة مختلطة /بغداد
كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

الجهة المستثمر فيها	طبيعة الانتماء	الرصيد ٢٠٠٨/١٢/٣١ دينار	الاضافة (الاستبعاد) دينار	كلفة الشراء دينار	عدد الأسهم	الاستثمارات طويلة الأجل
شركة جزيرة السندباد السياحية	مختلط سياحي	٧٥٠٠٠٠٠٠	—	٧٥٠٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠٠	
شركة بغداد السلام للصناعات الغذائية	مختلط صناعي	١٠٦٥٦٤٦٢٦	—	١٠٦٥٦٤٦٢٦	١٠٥٣١٠٧٩٤	
شركة البيرة الشرقية	خاص صناعي	٣٦٨١٨٧٣	—	٣٦٨١٨٧٣	٣٦٨١٨٧٣	
شركة مدينة العاب الكرخ	خاص سياحي	١٨١٩١٢٥	—	١٨١٩١٢٥	١٨١٩١٢٥	
شركة المصرف الإسلامي العراقي	خاص مصرفي	٩٣٦٧٨٧١	—	٩٣٦٧٨٧١	٩٣٦٧٨٧١	
شركة المصرف الوطني الإسلامي	خاص مصرفي	٩٩٣١٩٥٩	—	٩٩٣١٩٥٩	٩٩٣١٩٥٩	
شركة مصرف الشرق الاوسط العراقي	خاص مصرفي	٧٣٤٥٨٦٧٩	١٩٢٣٩١٧٧	٥٤٢١٩٥٠٢	٥٤٢١٩٥٠٢	
شركة مصرف الموصل للتنمية والاستثمار	خاص مصرفي	١٠٣٩٢٥٤	—	١٠٣٩٢٥٤	١٠٣٩٢٥٤	
شركة فندق اشور	مختلط سياحي	٥٣٢٥٦	٢٦٦٢٨	٢٦٦٢٨	٢٦٦٢٨	
شركة مصرف المنصور للاستثمار	خاص مصرفي	١٦٧٧١٤٨٩	—	١٦٧٧١٤٨٩	١٦٧٧١٤٨٩	
شركة نينوى للصناعات الغذائية	خاص صناعي	١٠٠٠٠٠٠٠	—	١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠	
شركة الحمراء للتأمين	خاص خدمي	٦٠٢٩٣٩٦	—	٦٠٢٩٣٩٦	٦٠٢٩٣٩٦	
شركة مصرف دجلة والفرات	خاص مصرفي	٨٤٥٠٦٤٤	—	٨٤٥٠٦٤٤	٨٤٥٠٦٤٤	
الشركة الوطنية لصناعة الاثاث المزلية	خاص صناعي	٢٤٢٨٨٦٠	—	٢٤٢٨٨٦٠	٢٤٢٨٨٦٠	
الشركة العراقية لإنتاج البذور	خاص زراعي	٢٥١٢٠٤٣	—	٢٥١٢٠٤٣	٢٥١٢٠٤٣	
شركة مصرف الاستثمار العراقي	خاص مصرفي	٢٧٥٣٦٩١٩	٢٧٥٣٦٩١٩	—	٢٠٧٩٨٣١٩	
شركة الخليج للتأمين واعادة التأمين	خاص خدمي	٢٧٦٥٠٦٠٤	—	٢٧٦٥٠٦٠٤	٢٧٦٥٠٦٠٤	
شركة مصرف المشرق	خاص مصرفي	—	(٥٢٢٥٤٥٦)	٥٢٢٥٤٥٦	٥٢٢٥٤٥٦	
شركة الصناعات الكيماوية	مختلط صناعي	—	(٣٤٧٦٦٨)	٣٤٧٦٦٨	٣٤٧٦٦٨	
شركة مصرف الخليج التجاري	خاص مصرفي	—	(٨٩٩٤١٢)	٨٩٩٤١٢	٨٩٩٤١٢	
شركة صناعة الأصباغ الحديثة	مختلط صناعي	—	(٥٢٣٢١١)	٥٢٣٢١١	٥٢٣٢١١	
شركة مصرف البصرة الأهلي	مختلط خدمي	—	(٥٣٨٥٦٢)	٥٣٨٥٦٢	٥٣٨٥٦٢	
شركة دار السلام للتأمين	مختلط خدمي	—	(٨١٩٧٥٦)	٨١٩٧٥٦	٨١٩٧٥٦	
شركة المصرف الأهلي العراقي	خاص مصرفي	—	(٢٥٤٣٧٩٤)	٢٥٤٣٧٩٤	٢٥٤٣٧٩٤	
شركة بغداد للمشروبات الغازية	خاص صناعي	—	(٩٦٥٧٩٥٨)	٩٦٥٧٩٥٨	٩٦٥٧٩٥٨	
شركة النقل البري	مختلط خدمي	—	(٧٨٩٩٩٣)	٧٨٩٩٩٣	٧٨٩٩٩٣	
مجموع الاستثمارات طويلة الاجل		٣١٤٧٩٦٥٩٨	٢٥٤٥٦٩١٤	٢٨٩٣٣٩٦٨٤		الاستثمارات طويلة الاجل
حساب توفير/مصرف الشرق الاوسط		٥٠١٧٧٦٩٢٨	—	—		مجموع الاستثمارات قصيرة الأجل
		٨١٦٥٧٣٥٢٦	—	—		مجموع الاستثمارات



كشف رقم (٤)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية مساهمة مختلطة /بغداد

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار ٦٢٢٣٦٨٦٣	دينار ٥٧٦٧٧٨٦٣	مدينو نشاط غير جاري	١٦٥
		حسابات مدينة متنوعة	١٦٦
١١٠٧٥٨٤	١١٠٧٥٨٤	تأمينات لدى الغير	١٦٦١
١٨٩٨٧٤٣٢٩٤	١٩٥٨٣١٨٤٣٢	ايرادات مستحقة	١٦٦٢
٥٠٤٥٢	٥٠٧٧٦	مصاريف مدفوعة مقدماً*	١٦٦٣
٢٠١٢٧٨٠٤	٢٠١٢٧٨٠٤	فروقات نقدية ومخزنية	١٦٦٥
١٩٢٠٠٢٩١٣٤	١٩٧٩٦٠٤٥٩٦		
		السلف	١٦٧
٥٠٠٠٠	٣٨٥٠٠٠٠	سلف المتسبين	١٦٧٢
١٩٨٢٣١٥٩٩٧	٢٠٤١١٣٢٤٥٩	مجموع المدينون	

* تمثل المصاريف المدفوعة مقدماً البالغة (٥٠٧٧٦) دينار (خمسون الف وسبعمائة وستة وسبعون الف دينار) قسط التأمين المدفوع الى شركة التأمين الوطنية.

كشف رقم (٥)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية مساهمة مختلطة / بغداد

كشف النقود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم	الدليل المحاسبي
دينار	دينار	اسم الحساب	
		سلف مستديمة	١٨٢
		نقدية لدى المصارف	١٨٣
		مصرف الشرق الاوسط	١٨٣١
		مصرف الرشيد /السعدون	١٨٣٢
		مصرف الرشيد /المسيح	١٨٣٣
		مصرف الوركاء/ جاري	١٨٣٤
		مجموع النقود	
٤٢٥٥٢١٤٧	٤٨٥٩٢٢٦٧٠		
٤٥٧٥٧٠	١٤٨٨٦١٨٥		
(٨١٥٥٧٥)	(٨١٥٥٧٥)		
_____	٣٥١٢٤٩٥٠٠		
٤٢١٩٤١٤٢	٨٥١٢٤٢٧٨٠		

- اعتماد النظام المحاسبي الموحد .
- اعتماد مبدأ الكلفة في تسعير المواد المخزنية .

3. أعلى رواتب لخمسة من العاملين .

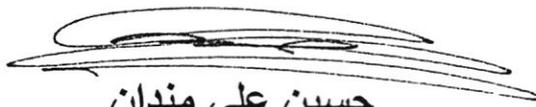
- سفيان إسماعيل رشيد مدير شؤون المالية 408000 دينار .
- عبد السلام عبد الصمد المشاور القانوني 400000 دينار .
- ماهر عبد الحسين جسام مسنول مساهمين 330000 دينار .
- إسماعيل نصيف لطيف سكرتير المجلس 328000 دينار .
- شوكت سامي مهدي المدير المفوض 300000 دينار .

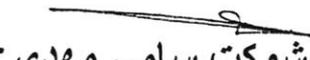
4. مساهمات رئيس وأعضاء مجلس الإدارة .

- السيد حسين علي مندان 50000 سهم . ممثل القطاع العام
- السيد طلال إبراهيم رحومي 942238 سهم .
- شوكت سامي مهدي 804438 سهم .
- محمد إسماعيل مراد 1088917 سهم .
- وعد غانم حسين 916895 سهم .
- عبد الكريم سعيد ممثل القطاع العام .
- خالد رسن بجاي مثل القطاع العام .

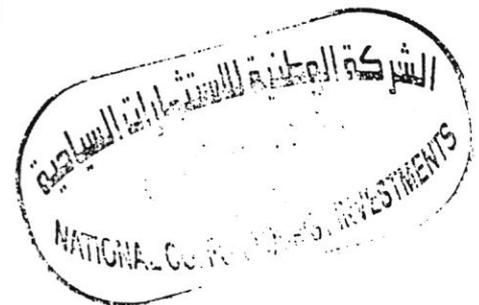
هذا وتبذل الشركة أقصى الجهود لرفع مستوى الشركة ومرافقها الحيوية
خدمة للصالح العام ولصالح المساهمين الكرام .

والله ولي التوفيق


حسين علي مندان
رئيس مجلس الإدارة


شوكت سامي مهدي
المدير المفوض

سفيان إسماعيل رشيد
مدير الشؤون المالية



كشف رقم (٦)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية مساهمة مختلطة /بغداد

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

٢٠٠٧	٢٠٠٨	رقم الدليل الخاسي
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١٩٠٠٠٠٠٠٠٠	١٩٠٠٠٠٠٠٠٠	٢١١ رأس المال الاسمي المدفوع
		رأس المال المدفوع كمايلي
١٥٠٧٢٧٠٠٠٠	١٥٠٧٢٧٠٠٠٠	مساهمة القطاع الاشتراكي ٧٩,٣٣%
٣٩٢٧٣٠٠٠٠	٣٩٢٧٣٠٠٠٠	مساهمة القطاع الخاص ٢٠,٦٧%
١٩٠٠٠٠٠٠٠٠	١٩٠٠٠٠٠٠٠٠	مجموع رأس المال

كشف رقم (٧)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية مساهمة مختلطة /بغداد

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

المجموع	الفائض المتراكم	احتياطي بيع موجودات ثابتة	احتياطي إلزامي	احتياطي أسهم مجانية	احتياطي عام	احتياطي ارتفاع أسعار الموجودات	الاحتياطيات رقم الدليل الخاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	الرصيد في ٢٠٠٨/١/١
٨١٤٨٣٩٢٣٧	٤٨٨٨٨٢٥٩٣	٧٤٩٢٥٨٢٧	١٥٥٣٣٤٥٣٩	٧٣٣٣٧٧٠٠	١٦٤٩٧٦٦٥	٥٨٦٠٩١٣	الإضافات خلال السنة
٤٤٣٥٠٨٣٨٠	٣٩٢٩٦٧٨٠٨	٣٧١٩٣٨٠	٢٠٦٨٢٥١٦	٢٣٧٤٥٤٠٠	—	٢٣٩٣٢٧٦	الرصيد في ٢٠٠٨/١٢/٣١
١٢٥٨٣٤٧٦١٧	٨٨١٨٥٠٤٠١	٧٨٦٤٥٢٠٧	١٧٦٠١٧٠٥٥	٩٧٠٨٣١٠٠	١٦٤٩٧٦٦٥	٨٢٥٤١٨٩	

كشف رقم (٩)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية مساهمة مختلطة /بغداد
كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

رقم الدليل الخاسي	اسم الحساب	٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٧ دينار
٣١٢	الاجور النقدية للعمال		
٣١٢١	أجور	٤٠١٦٢٨١٧	٤٨٩٦٠٣٨١
٣١٢٢	مخصصات عائلية	٢٦٥٠	٥٧٦٠
٣١٢٤	مكافآت تشجيعية	٤٠٦٧٠٠٠٠	٣٠٧١١٦٦٥
٣١٢٥	مخصصات مهنية	٣٢٤٣٥٠١	٣١٧٩٨٣٤
٣١٢٦	مخصصات تعويضية	٦٤٥٢٥٠٠	٦٥٥٧٥٠٠
٣١٢٩	مخصصات أخرى	٧٨٤٦٣٠١	٧٢٣٥٢٠١
		٩٨٣٧٧٧٦٩	٩٦٦٥٠٣٤١
٣١٥	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	٢١٤٨٤١٤	٢٢٤٢٤٢٨
	مجموع الرواتب والاجور	١٠٠٥٢٦١٨٣	٩٨٨٩٢٧٦٩

كشف رقم (١٠)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية مساهمة مختلطة /بغداد

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

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٠٧ دينار	٢٠٠٨ دينار
٣٢٢	الوقود والزيوت	٥٠٦٢٥٠٠	٢٤٩٩٠٠٠
٣٢٢١	مواد نفطية	٦٤٠٠٠	٥٧٠٠٠
٣٢٢٢	غاز	٥١٢٦٥٠٠	٢٥٥٦٠٠٠
٣٢٥	المتنوعات	٥٥٥٧٥٠	٧٤٨٥٠٠
٣٢٥١	اللوازم والمهمات	٧٠٤٨٥٠	٩٣٣٣٠٠
٣٢٥٢	القرطاسية	١٢٦٠٦٠٠	١٦٨١٨٠٠
٣٢٧	المياه والكهرباء	—	٩٥٨٥٨٠
٣٢٧١	المياه	٢٧٧٥٠	١٠٧٨٤٥٠
٣٢٧٢	الكهرباء	٢٧٧٥٠	٢٠٣٧٠٣٠
	مجموع المستلزمات السلعية	٦٤١٤٨٥٠	٦٢٧٤٨٣٠

كشف رقم (١١)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية مساهمة مختلطة /بغداد

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

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٠٧ دينار	٢٠٠٨ دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	٣٤٤٣٩٢٥٠	—
٣٣١٢	صيانة مباني وانشاءات	٣٧٥٠٠٠	—
٣٣١٣	صيانة الات ومعدات	٣٩٦٣٥٠٠	١٨٥٣٠٠٠
٣٣١٤	صيانة وسائل نقل وانتقال	٣٧٤١٠٠	٢٥٧٩٠٠
٣٣١٦	صيانة اثاث واجهزة مكاتب	٣٩١٥١٨٥٠	٢١١٠٩٠٠
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة	٢٤٤٢٥٠٠	١٤٢٦٠٠٠
٣٣٣١	دعاية واعلان	١٢١٥٠٠	٨٨٦٥٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٢٦٤٢٩٥٠	٥٠٩٣٧٥٠
٣٣٣٣	ضيافة	٥٢٠٦٩٥٠	٧٤٠٦٢٥٠
٣٣٤	نقل وايقاد واتصالات	٩٥١٨٥٠٠	٢٠٧٧٠٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	١٩٤٦٦٠٠٠	٢١٠٩٤٠٠٠
٣٣٤٣	السفر والايقاد	٨٩٢٩٠٠٠	١٥٦٢٧٥٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٣٧٩١٣٥٠٠	٣٨٧٩٨٥٠٠
٣٣٦	مصرفوات خدمية متنوعة	٢٥٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠
٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات	٦٢١٣٩٨	١٤٤٧٤٦
٣٣٦٢	اقساط تامين	٦٣١٣٠٠٠٠	٧٨٤٧٩٤٢٧
٣٣٦٣	مكافئات لغير العاملين	٤٥٥٩٠٠	٩٧٦١٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	١١٤٠٠٠	٣٠٧٢٧٣
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٧٥٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠
٣٣٦٨	خدمات محاسبية / اجور تدقيق	٨٧٤٠٠٠	١١٤٢٥٠٠
٣٣٦٩	مصرفوات خدمية اخرى	٦٦١٩٥٢٩٨	٨٢٨٠٠٠٤٦
	مجموع المستلزمات الخدمية	١٤٨٤٦٧٥٩٨	١٣١١١٥٦٩٦

كشف رقم (١٣)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية مساهمة مختلطة /بغداد

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

رقم الدليل المحاسبي	٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٧ دينار
٤٣		
إيرادات النشاط الخدمي		
٤٣٨	٣٥٨٢٨٥٦٩٥	١٩١٩٧٠٨٨١
إيرادات أيجار موجودات ثابتة (عدا الأراضي)		
مجموع إيرادات النشاط الجاري	٣٥٨٢٨٥٦٩٥	١٩١٩٧٠٨٨١

كشف رقم (١٤)

كشف الإيرادات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٠٨ دينار	٢٠٠٧ دينار
٤٦	فوائد و ايجار أراضي		
٤٦١	فوائد دائنة (توفير)	٢٢٧٨٣٧٦٣	٢٠٦٧١١٧٠
٤٦٣	ايرادات الاستثمارات المالية	٤٧٣٤٧٩	٢١٥٣٣٠٨
		٢٣٢٥٧٢٤٢	٢٢٨٢٤٤٧٨
٤٨	الإيرادات التحويلية		
٤٨٣	ايرادات تحويلية متنوعة	٦٧٥٥٠٠٠	—
٤٩	الإيرادات الأخرى		
٤٩١	ايرادات سنوات سابقة	٣٤١٩٦٩٠٠٠	—
٤٩٢	ايرادات عرضية	١٥٨١٤٢٠	١٧٦٥٢٥٠
	مجموع الإيرادات الأخرى	٣٤٣٥٥٠٤٢٠	١٧٦٥٢٥٠

كشف رقم (١٥)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية مساهمة مختلطة /بغداد

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

رقم الدليل المحاسبي	الاستخدامات	مركز الإنتاج ٥	مركز خدمات الإنتاج ٦	مركز الخدمات الإدارية ٧	المجموع
٣١	الرواتب والاجور	دينار	دينار	دينار	دينار
٣٢	المستلزمات السلعية	٥٠٢٦٣٠٩٢	٢٥١٣١٥٤٦	٢٥١٣١٥٤٥	١٠٠٥٢٦١٨٣
٣٣	المستلزمات الخدمية	١٢٥٤٩٦٦	٢٥٠٩٩٣٢	٢٥٠٩٩٣٢	٦٢٧٤٨٣٠
٣٧	الاندثارات	٣١٧٧٨٩٢٤	٦٥٥٥٧٨٤٨	٣٢٧٧٨٩٢٤	١٣١١١٥٦٩٦
٣٨٤	الضرائب والرسوم	١٧٩٧٧١٥٣	٤٦٢٢٦٩٦	٣٠٨١٧٩٨	٢٥٦٨١٦٤٧
	المجموع	٢٣٨٨١٧٣١	١٢٥٦٩٣٣	—	٢٥١٣٨٦٦٤
		١٢٦١٥٥٨٦٦	٩٩٠٧٨٩٥٥	٦٣٥٠٢١٩٩	٢٨٨٧٣٧٠٢٠

كشف رقم (١٦)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية مساهمة مختلطة / بغداد

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

رقم الدليل المحاسبي	البيان	٢٠٠٨ دينار
٢٢٤	الفائض بموجب العمليات الجارية قبل تنزيل ضريبة الدخل	٤١٣٦٥٠٣٢٤
	<u>تضاف اعباء غير ضريبية</u>	
٣٩١	مصروفات سنوات سابقة	١٩٧٢٥٠٠
٢٢١٢	اندثارات محولة الى احتياطي ارتفاع اسعار موجودات ثابتة	٢٣٩٣٢٧٦
٣٨٤	ضريبة العقارات المؤجرة	٢٥١٣٨٦٦٤
		٢٩٥٠٤٤٤٠
	<u>تنزل: ايرادات معفاة من ضريبة الدخل</u>	
٤٣٨	ايرادات ايجار العقارات المؤجرة	٣٥٨٢٨٥٦٩٥
٤٨٣	ايرادات سنوات سابقة/ ايجارات	٣٤١٩٦٩٠٠٠
		٧٠٠٢٥٤٦٩٥
		(٢٥٧٠٩٩٩٣١)
	الفائض غير خاضع للضريبة	
	الفائض/ موزع وفقاً للمادة (١٠٢) من قانون الشركات	
	رقم (٢١) لسنة/ ١٩٩٧ (المعدل) كما يلي :-	
	ضريبة الدخل ١٥%	
	احتياطي الزامي ٥% بموجب المادة (٧٣) من قانون الشركات	
	الفائض القابل للتوزيع	٢٠٦٨٢٥١٦
		٣٩٢٩٦٧٨٠٨
		٤١٣٦٥٠٣٢٤

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية

شركة مساهمة / قطاع سياحة

المساهمة مساهمة الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية

م/ تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في 2008/12/31

تحية طيبة .

يسر مجلس إدارة الشركة أن يقدم تقريره السنوي عن نشاط الشركة للسنة المنتهية في 2008/12/31 وكما يلي:
أولاً. نبذة عن تأسيس الشركة وتطورها :

تأسست الشركة في بغداد عام 1978 ومن أهدافها إنشاء المشاريع والمرافق السياحية داخل وخارج القطر وأعدادها للاستقبال ، والمساهمة في تطوير القطاع السياحي ولها الحق إنشاء وشراء مختلف المرافق السياحية .
ثانياً. الزيادة الحاصلة في رأسمال الشركة :

السنة	نسبة الزيادة	رأس المال بعد الزيادة
1991	20%	24000ر000
1995	51%	36000ر000
1997	100%	72000ر000
1999	100%	144000ر000
2002	200%	432000ر000
2003	55%	669600ر000
2004	94ر5%	1302372ر000
2005	46%	1900ر000ر000

علما أن رأسمال الشركة عند التأسيس كان (40) مليون دينار جـرى تخفيضه في عام 1992 إلى 20 مليون دينار يساهم القطاع الاشتراكي بنسبة 33ر79% ويساهم القطاع الخاص بنسبة 67ر20% .

ثالثاً-أ- لإدارة 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 عبد الكريم سعيد	عضو مجلس الإدارة	ممثل القطاع العام
السيد خال رسن بجاي	عضوه مجلس الإدارة	ممثلة القطاع العام
السيد شوكت سامي مهدي	عضو مجلس الإدارة	ممثل القطاع الخاص
السيد وعد غانم حسين	عضو مجلس الإدارة	ممثل القطاع الخاص
السيد محمد إسماعيل مراد	عضو مجلس الإدارة	ممثل القطاع الخاص

ب- عقد مجلس الإدارة (21) وعشرون جلسة بضمنها (2) جلستان استثنائية خلال عام 2008 واتخذ القرارات اللازمة بشأن القضايا المطروحة وكما يلي :

- تم استلام محلات المركز التجاري التي كانت مؤجرة للمصرف الإسلامي بتاريخ 2008/6/30 واستحصال بدل الإيجار من شاغلي المحلات لغاية 2008/12/31 حسب التثمين الجديد والمجلس في صدد دراسة تأجيرها وفق البدلات السائدة في المحافظة مع إعادة تأهيلها على حساب المستثمر الجديد كذلك تم توحيد محلات القيصرية في المركز التجاري وتم تأجيرها لشخص واحد حيث أعاد تأهيلها وترميمها على حسابه الخاص .
كما تم استحصال الإيجارات لمحلات المركز التجاري بجاني فندق دار السلام لغاية 2008/12/31 .

- تم تأجير ساحة وقوف السيارات لمدة ثلاث سنوات بمبلغ (111 000000) مائة وعشرون مليون دينار في السنة الأولى و(112000000) ومائة واثنان وعشرون مليون دينار في السنة الثانية و (113000000) مائة وثلاثة عشر مليون دينار في السنة الثالثة .

فندق السدير السياحي في النجف .

تم تفعيل عقد فندق السدير السياحي في النجف مع شركة الوسيم وحسب الفقرات التالية .

1. يعتبر مبلغ خطاب الضمان البالغ (130) مائة وثلاثون مليون دينار عن بدل الإيجار الذي تم مصادرتة من قبل الشركة واحتسابه إيجار لسنة السماح التي تبدأ من تاريخ 2007/5/18 ولغاية 2008/5/17.

- مدة العقد عشرة سنوات .
 - مبلغ الإيجار 7000000 سبعون مليون دينار سنويا .
 - تأهيل وترميم البناية على حساب المستثمر وحسب الكشف المعد من قبل مهندس الشركة .
 - فترة تأهيل البناية سنة واحدة .
 - استثمار البناية لأغراض تجارية .
- كما تم استلام البناية (A) حسب قرار هيئة دعوى نزع الملكية وتم الإعلان عنها لغرض استثمارها لأغراض تجارية .
- مجمع السدير السياحي في الموصل :

تم توقيع عقد المشاركة بين شركتنا والمستثمر بآفل محمد خالد وفق الشروط التالية .

1. إجراء عقد مشاركة بنسبة 55% للشركة و45% للمستثمر بآفل محمد خالد .

2. مدة العقد عشرة سنوات بدلا من خمسة وعشرون سنة .

3. يقوم بدفع مبلغ قدره (185) مائة وخمسة وثمانون مليون دينار مقسمة على النحو التالي :

50 خمسون مليون دينار عند توقيع العقد .
135 مائة وخمسة وثلاثون مليون خلال فترة سنة من تاريخ توقيع العقد .

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

4. إجراء التسوية بين بدلات الإيجار ومصاريف التأثيث والتأهيل للمجمع وما تبقى لا يحق له مطالبة الشركة بفرق الزيادة بين بدل الإيجار والمصاريف على تأهيل وتأثيث المجمع .

5. تسوية الخلاف بشكل ودي .

6. للشركة الحق بمطالبة شركائه كل من هلال شوكت هبية 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 عندما تحكم المحكمة لها على الشريكين المذكورين أعلاه .

فندق سبأ :

تم تأجير فندق سبأ إلى شركة الحيدر وفقا للشروط التالية .

ولم يتم الاتفاق إلى زيادة بدل إيجارها مع وزارة الداخلية علما بأن الكازينو قد تم إعادة أعمارها من قبل قوات التحالف بعد إحداث الحرب .
المواقع المعلنة للاستثمار .

1. أرض فندق الخليج العربي في البصرة .

2. أرض محاذية إلى نهر دجلة في العمارة .

3. بناية السد ير بفرعها (A).

رابعا- مساهمة الشركة برؤوس أموال الشركات الأخرى .
بلغت 314796598 دينار .

خامسا - حساب توفير لدى المصارف

لدى الشركة في البنوك في الحساب الجاري 851242780 دينار

وفي التوفير 504776928 دينار .

سادسا - الإنتاج والإنتاجية

الإيرادات المتحققة خلال السنة كانت بسبب تأجير معظم مرافق الشركة وبما يحقق مصلحة الشركة والمساهمين .

سابعاً- استخدام الموارد البشرية

تستخدم الشركة أقل ما يمكن من الكادر في تحقيق أهدافها وقد انخفضت رواتب العاملين عن السنوات الماضية حيث بلغت 100526183 دينار.

ثامناً - مؤشرات تحليل النشاط

حققت الشركة ربحاً صافياً مقداره (376751059) دينار ويشكل بنسبة 20% من رأس المال .

تاسعاً- ملاحظات ديوان الرقابة المالية 2007

أولت الشركة اهتماماً جدياً لتصفية جميع ملاحظات ديوان الرقابة المالية وتم تصفية ما أمكن منها .
الأمر الأخرى :

1. أنفقت الشركة المبالغ التالية لأغراض

- الدعاية والإعلان 1426000 دينار

- السفر والإيفاد 21094000 دينار

- الضيافة 5093000 دينار

2. السياسات المالية المحاسبية .

- اعتماد مبدأ القسط الثابت في احتساب الاندثارات .