

شركة فندق السدير
(مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية

في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٣

ديوان الرقابة المالية الاتحادي



شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الصفحة	المحتويات:-
١٥ - ١	- تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي
١	- الميزانية العامة
٢	- حساب المتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع
٣	- كشف العمليات الجارية
٥-٤	- كشف التدفق النقدي
٦	- كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج
	- كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج
	<u>الكشوفات التحليلية المرفقة:-</u>
٧	١- الموجودات الثابتة واندثاراتها
٨	٢- المخزون
٩	٣- الاستثمارات المالية
١٠	٤- المدينون
	تحليل المدينون حسب عمر الدين
١١	٥- النقود
١٢	٦- رأس المال
١٣	٧- الاحتياطيات
١٤	٨- العجز المتراكم
١٥	٩- الدائون
	تحليل الدائون حسب عمر كل حساب
١٦	١٠- الرواتب والأجور
١٧	١١- المستلزمات السلعية
١٨	١٢- المستلزمات الخدمية
١٩	١٣- المصروفات الأخرى
٢٠	١٤- إيرادات النشاط الجاري
	١٥- الإيرادات التحويلية والأخرى
٢١	١٦- توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف
	١٧- المزايب العينية
٢٩-٢٢	- تقرير الإدارة

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق نشاط الشركات



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ
{ إِنَّ هَذَا الْقُرْآنَ يَهْدِي لِلَّتِي هِيَ أَقْوَمُ }
صدق الله العظيم

جمهورية العراق
ديوان الرقابة المالية الاتحادي
دائرة تدقيق نشاط الشركات
الرقم : ٨/٢٩/٤٩/١٢/١١٩
التاريخ : ١٤٣٥/١٠/٢٥ هـ
٢٠١٤ / ٦ / ٢٤ م

إلى / السادة مساهمي شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) بغداد - المحترمين
م/ البيانات المالية لشركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية
في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

بعد التحية :-

فحصنا البيانات المالية لشركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣ طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي المرقم ب (٣١) لسنة /٢٠١١ (المعدل) وقانون الشركات المرقم ب (٢١) لسنة /١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال، ولدنيا الإيضاحات والملاحظات والتحفظات التالية :-

الإيضاحات :-

- ١- يقع على عاتق الإدارة مسؤولية اعداد البيانات المالية والإفصاح عنها بصورة عادلة طبقاً للقواعد والمعايير المحاسبية المعتمدة بالإضافة إلى وضع متطلبات نظام الرقابة الداخلية والالتزام بها وخاصة فيما يتعلق بالإعداد والإفصاح عن البيانات المالية بصورة واضحة وخالية من الأخطاء الجوهرية الناتجة عن التلاعب كما تشتمل هذه المسؤولية على اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة واستخدام التقديرات المحاسبية المناسبة .
- ٢- إن مسؤولية هذا الديوان تتمثل في إبداء الرأي الفني المحايد عن البيانات المالية المقدمة بكتاب شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) ذي العدد (٣٣) المؤرخ في ١/٤/٢٠١٤، استناداً لتدقيقنا وفحصنا لهذه البيانات بالرجوع إلى السجلات المالية والحسابية وأدلة الإثبات التي توفرت لدينا طبقاً لأدلة ومعايير التدقيق المعتمدة للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت خالية من الأخطاء الجوهرية ومدى ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة.



٣- تم توقيع عقد استثمار وتأهيل وتحديث وتطوير شركة فندق السيدير مع شركة (مسيرة العمل للتجارة العامة المحدودة) بتاريخ ٢٠١٣/٦/١٦ لمدة (٣٥) سنة ببدل ايجار شهري مقداره (٣٠٠) الف دولار (ثلاثمائة الف دولار) على ان يتم زيادة بدل الايجار الشهري بنسبة (٥%) من مبلغ الايجار الاصلي كل ثلاث سنوات تشغيلية وتم استحصال موافقة وزارة السياحة والاثار / الدائرة الادارية والمالية بموجب كتابها المرقم (١٢٣١) في ٢٠١٣/٣/١٧ والوارد ضمن الجلسة الاولى المنعقدة بتاريخ ٢٠١٣/٣/٢٣ وقد قامت الشركة ببيع موجوداتها الثابتة (الات ومعدات، عدد وقوالب، الاثاث) والمواد المخزنية.

الملاحظات والتحفظات :-

١- البيانات المالية :-

أ- تأخر الشركة في تقديم البيانات المالية للسنة موضوع التقرير حيث قدمت بموجب كتابها المرقم (٣٣) في ٢٠١٤/٤/١ خلافاً لتعميم ديوان الرقابة المالية الاتحادي المرقم (١٢١٤/٥/٥/٢) في ٢٠١٤/١/٢٣ الذي ألزم بتقديم البيانات المالية في موعد اقصاه ٢٠١٤/١/٣١، نوصي بالالتزام بتقديم البيانات المالية في موعدها المحدد ودون تأخير.

ب- كشف التدفق النقدي :-

قامت الشركة بأعداد كشف التدفق النقدي وتقديمه ضمن كشوفات البيانات المالية المقدمة بموجب كتابها المذكور اعلاه الا انه لم يتم اعداده وفق القاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق ولدينا بصدده الاتي:
اولاً- لم تقم بمسك سجلات بما يمكنها من تهيئة المعلومات التفصيلية عن الحركة النقدية الحاصلة في الشركة خلال السنة موضوع التقرير واللازمة لأعداد هذا الكشف ويسهل مهمة متابعة المبالغ المثبتة فيه والتحقق من صحتها، خلافاً للدليل الاسترشادي للقاعدة المذكورة اعلاه.

ثانياً- عدم مطابقة رصيد النقد بموجب كشف التدفق النقدي مع الرصيد بموجب السجلات المالية

مما يدل على شكلية اعداده وكما موضح ادناه :-

التفاصيل	الرصيد بموجب السجلات المالية الف دينار	الرصيد بموجب كشف التدفق النقدي الف دينار	الفرق الف دينار
رصيد النقد في ٢٠١٣/١/١	٣٥٢٨٠	٤٠٩١٦	٥٦٣٦
رصيد النقد في ٢٠١٣/١٢/٣١	٣٦١٩٥	٤٣٣٧٤	٧١٧٩



ثالثاً- عدم مطابقة حساب المصروفات الاخرى الظاهر ضمن الكشف اعلاه مع البيانات المالية بزيادة مقدارها (١٨٦٧٩) الف دينار (ثمانية عشر مليون وثمانمائة وتسعة وسبعون الف دينار) بضمنها خسائر رأسمالية مقدارها (٧٢٦٤) الف دينار (سبعة مليون ومائتان واربعه وستون الف دينار) والتي لا تمثل حركة نقدية.

رابعاً- ان الزيادة في الاحتياطات لا تمثل حركة نقدية وكما موضح ادناه:-

اسم الحساب	المبلغ / الف دينار	البيان
احتياطي اسهم مجانية	٣٩٣٠	عن رسملة اسهم الشركة في رؤوس أموال الشركات الاخرى.
احتياطي عام	٩١٧٥٧	عن قيمة الموجودات الثابتة المستلمة بدون مقابل من شركة الحيدر.

نوصي بتنظيم السجلات بما يمكن من تهيئة المعلومات اللازمة لإعداد كشف التدفق النقدي والتحقق من اسباب الفروقات اعلاه.

ج- لم تقم الشركة بإعداد كشف بمقارنة الارقام الرئيسية الواردة في الحسابات الختامية للسنوات الخمس المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١ وتقديمه ضمن البيانات المالية المقدمة الى هذا الديوان بموجب كتابها اعلاه خلافا لما جاء في النظام المحاسبي الموحد والقاعدة المحاسبية رقم (٦) الخاصة بالإفصاح عن المعلومات المتعلقة بالبيانات المالية والسياسات المحاسبية الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق، نوصي بإعداد الكشف وفقا لما جاء في النظام المحاسبي الموحد والقاعدة المحاسبية اعلاه .

٢- تقرير الادارة :-

خلو تقرير الإدارة من المعلومات والمحاور الأساسية التي يجب تضمينها في التقرير وطبقاً لمتطلبات القاعدة المحاسبية رقم (٦) الخاصة بالإفصاح عن المعلومات المتعلقة بالبيانات المالية والسياسات المحاسبية وكما موضح ادناه :-

أ - الخطط والسياسات لتحقيق الأهداف ودراسات الجدوى الاقتصادية والفنية .

ب - بيان اثر السياسة السعريّة المعتمدة على نتائج نشاط الشركة ومركزها المالي .

ج- أثر التضخم على نتائج نشاط الشركة ومركزها المالي .

د - بيان نظام التكاليف المعتمد .



- هـ - بيان النسب المالية التالية (السيولة، رأس المال، النشاط) .
- و - اثر نشاط الشركة على حياة المجتمع والاقتصاد الوطني ومدى مساهمتها في توفير وتحسين ظروف وأساليب العمل ، وأي مساهمات أخرى .
- ز - جهود الشركة في نقل وتوطين وتطوير المعرفة والتكنولوجيا ، وتحسين الوسائل وسبل استخدامها .
- ح- التدابير والإجراءات المتخذة من الشركة للحفاظ على سلامة البيئة .
- ط - مدى مساهمة الشركة في توفير احتياجات أو نشاطات أخرى ضمن الاقتصاد الوطني، أو توفير أو تطوير استخدام بدائل محلية في أداء نشاطها.
- ي- المشاكل والمعوقات التي واجهت الشركة ، والإجراءات المتخذة لمعالجتها مع بيان أسبابها. نوصي بتضمين تقرير الإدارة كافة المعلومات الواجب توفرها والمحددة في القاعدة المحاسبية المشار إليها أعلاه والالتزام بنموذج اعداد تقرير الادارة المرفق مع متطلبات اعداد البيانات المالية.
- ٣ - نشاط الشركة :-

أ- عقد استثمار الفندق :-

لدى قيامنا بدراسة وفحص عقد استثمار الفندق المبرم مع شركة (مسيرة العمل للتجارة العامة المحدودة) عراقية الجنسية بتاريخ ٢٠١٣/٦/١٦ لتأهيل وتحديث وتطوير الفندق بفترة تأهيل (٢٤) شهر (اربعة وعشرين شهر) وبفترة استثمار(٣٥)سنة ببدل ايجار شهري مقداره (٣٠٠) الف دولار(ثلاثمائة الف دولار) تكونت لدينا الملاحظات الآتية :-

اولاً- تم تنظيم محضر استلام وتسليم الفندق بين الشركة المستثمرة والفندق بتاريخ ٢٠١٣/١٠/٦ الا انه لم يتم استكمال عملية الاستلام لكافة المباني الملحقة بالفندق والتي شملت المحلات الخارجية عدد (٢٣) محل ومطعم السفينة مع ساحة لوقوف السيارات مجاور المطعم خلافاً للفقرة (٨-التزامات الطرف الاول) من العقد المبرم والتي نصت (تسليم الفندق وملحقاته وكافة المحلات والمباني الى الطرف الثاني خالي من جميع الشواغل وبكتاب رسمي) ومازالت اجراءات اخلاء المباني الملحقة مستمرة من خلال الحصول على عدة قرارات تخلية من محكمة بداءة الكراة.

ثانياً - لم يتم استقطاع رسم الطابع المالي من مبلغ العقد المبرم مع الشركة المستثمرة للفندق وبينت الشركة بأجابتها على مذكرتنا المرقمة(٧) في ٢٠١٤/٥/١٧ (مازالت الشركة مستمرة بمتابعة تصديق العقد من كاتب العدل ومقرن ذلك بإنهاء اجراءات تعديل نشاط الشركة المستثمرة المتعاقد معها بأضافة النشاط السياحي لها) .



ثالثاً- لم تقم الشركة المستثمرة بتقديم جداول الكميات ومواصفات الفنية لغاية تاريخه خلافاً للفقرة (٩) من العقد المبرم معها والتي نصت (يلتزم الطرف الثاني (الشركة المستثمرة) بتقديم جداول كميات ومواصفات فنية وتفصيلية لكل فقرات التأهيل والتطوير مع نماذج الكتلوكات والمخططات ومع تسعيرة لكل فقرة وذكر المنشأ والمصنع والموديل لكل فقرة من جداول الكميات خلال مدة لا تتجاوز (٦٠) يوم (ستون يوماً) من تاريخ توقيع العقد ويتم تدقيقها من قبل المكتب الاستشاري الهندسي وموافقة مجلس ادارة شركة فندق السدير بموجب محضر اصولي ومحدد التاريخ بشكل رسمي لاعتماده لاحقاً في تنفيذ بنود العقد) نوصي الالتزام بينود العقد المبرم.

رابعاً- قامت الشركة بقبول عروض شركات ليست ذات نشاط سياحي لأستثمار الفندق وتم التعاقد مع احداها بالرغم من عدم تقديم اعمال مماثلة تختص بأدارة منشآت سياحية وكما موضح

ادناه:-

اسم الشركة	الاعمال المقدمة	نشاط الشركة في عقد تأسيسها
شركة مسيرة العمل للتجارة العامة المحدودة	انشاء معمل لانتاج الاسمنت في محافظة الديوانية	المساهمة في استثمار رؤوس الاموال في مجال التجارة العامة واعمال تجارية من استيراد وتصدير السلع والبضائع
شركة العالم الواسع اللبنانية	لا يوجد	لا يوجد عقد تأسيس
شركة السية	لا يوجد	مزاولة الاعمال التجارية من استيراد وتصدير ومقايضة البضائع والمواد الاولية

علماً ان الشركة المستثمرة لم تقم بتقديم اجازة الاستثمار لغاية تاريخه ، وبينت الشركة موضوع التقرير بأجابتها على مذكرتنا المرقمة (١) في ٢٢/١٢/٢٠١٣ (ان اجازة الاستثمار متوقفة لحين اتمام الشركة المستثمرة اجراءاتها بخصوص تعديل نشاطها من خلال اضافة النشاط السياحي لها) مما يتوجب اتخاذ الاجراءات اللازمة بصدد ذلك وضرورة اسراع الشركة المستثمرة بتعديل نشاطها وتقديم اجازة الاستثمار.

خامساً- عدم تنظيم كشف اصولي بأرقام ومبالغ الصكوك المصدقة او نسخ مصورة منها للاحتفاظ بها عليه لم يتأيد لنا قيام الشركات المتقدمة بجلب صكوك مصدقة بمبلغ التأمينات الأولية البالغة (٢٠٠٠) الف دينار (مليون دينار) وبينت الشركة بأجابتها على مذكرتنا المرقمة (١) في ٢٢/١٢/٢٠١٣ (بأنه تم اعادتها الى الشركات المتقدمة بعد فتح العطاءات ولم يتم الاحتفاظ بنسخ مصورة منها مع الاوليات الخاصة بالعطاءات).



سادساً- قامت الشركة المستثمرة بتقديم خطاب الضمان المرقم (٤٣٨٥/٩٩٩) في ٢٠١٢/١٢/٩ بمبلغ (٢) مليون دولار (مليون دولار) من مصرف الاتحاد العراقي ولدينا بصدده الاتي:-
(١) لم تقم الشركة بتسجيل القيود المحاسبية النظامية لخطاب الضمان المستلم من الشركة المستثمرة خلافاً للتعليمات الواردة بالنظام المحاسبي الموحد).
(٢) لم يتم تجديد خطاب الضمان اعلاه قبل (١٥) يوم من تاريخ نفاذه ولغاية اعداد التقرير خلافاً للفقرة (٦) من التزامات الطرف الثاني حيث ان تاريخ النفاذية في ٢٠١٣/١٢/٩.

ب- نتيجة النشاط :-

اظهرت نتيجة نشاط الشركة للسنة موضوع التقرير عجزاً مقداره (٣٧٢٧٥) الف دينار (سبعة وثلاثون مليون ومائتان وخمسة وسبعون ألف) والذي يقل عن عجز السنة السابقة البالغ (٤٤٦٨٣٨) الف دينار (اربعمائة وستة واربعون مليون وثمانمائة وثمانية وثلاثون الف دينار) بمقدار (٤٠٩٥٦٣) الف دينار (اربعمائة وتسعة مليون وخمسمائة وثلاثة وستين الف دينار) بنسبة (٩٢%) ومن خلال دراسة وتحليل نتائج النشاط تم استخلاص المؤشرات التالية :-

اولاً - انخفاض ايراد الفندق والسياحة والمتنوعة بمقدار (١١٥٢٥) الف دينار (احد عشر مليون وخمسمائة وخمسة وعشرين الف دينار) بنسبة (٦٥%) عن السنة السابقة بسبب توقف الفندق عن مزاوله نشاطه لعرضه للاستثمار وان المبلغ الظاهر يمثل ايراد التسكين خلال الاشهر الثلاثة الاولى من السنة موضوع التقرير حيث تم توقيع عقد الاستثمار وتأهيل الفندق في ٢٠١٣/٦/١٦.

ثانياً - ارتفاع ايراد ايجار موجودات ثابتة بمقدار (٥٩٥٩١) الف دينار (تسعة وخمسين مليون وخمسمائة وواحد وتسعين الف دينار) بنسبة (٢٥%) عن السنة السابقة بسبب زيادة ايجار القاعة العائدة للفندق للفترة من كانون الثاني /٢٠١٣ ولغاية حزيران/٢٠١٣ .

ثالثاً - انخفاض الفوائد الدائنة بمقدار (٣٦٤٠) الف دينار (ثلاثة ملايين وستمائة واربعين الف دينار) بنسبة (٨٧%) عن السنة السابقة بسبب كثرة السحب والايذاع خلال السنة موضوع التقرير في حساب التوفير .

رابعاً - ارتفاع الايرادات الاخرى بمقدار (٧٥٦٤٤١) الف دينار (سبعمائة وستة وخمسين مليون واربعمائة وواحد واربعين الف دينار) بنسبة (٢٦٩٥%) بسبب قيام الشركة بتسديد المبالغ المستلمة عن رواتب العاملين ومصاريق اخرى من شركة مسيرة العمل (الشركة المستثمرة)



استناداً للعقد المبرم الذي ينص على تحمل الشركة المستثمرة للفندق رواتب العاملين وتم تبويبها ضمن حساب إيرادات عرضية .

خامساً- ارتفاع الرواتب والاجور بمقدار (٤٠٢٣٥٨) الف دينار (اربعمائة واثنى مليون وثلاثمائة وثمانية وخمسين الف دينار) بنسبة (٥٩٧%) عن السنة السابقة بسبب زيادة الرواتب التي تحملها المستثمر شركة (مسيرة العمل للتجارة العامة المحدودة) اعتباراً من ٢٠١٣/٦/١٦ وفق العقد المبرم معهم.

سادساً- انخفاض المستلزمات الخدمية بمقدار (٦٨٧٦٤) الف دينار (ثمانية وستين مليون وسبعمائة واربعه وستين الف دينار) بنسبة (٥٣٢%) عن السنة السابقة بسبب توقيع عقد الاستثمار وتوقف الفندق عن مزاوله نشاطه.

سابعاً- ارتفاع الاندثارات بمقدار (٢٥٦٦) الف دينار(مليون وخمسمائة وستة وستين الف دينار) بنسبة (٥٣٤%) عن السنة السابقة بسبب قيام الشركة بأحتساب الاندثار لكلف الموجودات الثابتة المهداة من شركة الحيدر المستأجر السابق للفندق خلال السنة موضوع التقرير .

ثامناً- ارتفاع المصروفات الاخرى بمقدار(٥٥٠٢٤) الف دينار(خمسة وخمسين مليون واربعه وعشرين الف دينار) بنسبة(٥٨٠%) عن السنة السابقة بسبب تحمل الشركة خسائر رأسمالية عن بيع موجودات شركة الحيدر المستأجرة للفندق في السنوات السابقة ، وقيام الشركة بصرف مكافأة لاعضاء مجلس الادارة والعاملين عن ميزانية سنة/٢٠١١ وحسب اجتماع الهيئة العامة المنعقد بتاريخ ٢٠١٢/١١/٢١ .

ج - العجز المتراكم:

بلغ رصيد العجز المتراكم(٦٨٤١١٣) الف دينار(ستمائة واربعه وثمانون مليون ومائة وثلاثة عشر الف دينار) كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ ويمثل نسبة(٥٥٥%) من رأس المال لم تقم الشركة بأشعار دائرة تسجيل الشركات بذلك خلافاً للمادة(٧٦-اولاً) من قانون الشركات رقم(٢١) لسنة /١٩٩٧ (المعدل)الذي اوجب اشعار دائرة تسجيل الشركات عند بلوغ الخسارة او تجاوزها نسبة(٥٥٠%) من رأس المال وخلال(٦٠)يوم من تاريخ ثبوت هذه الخسائر في الميزانية العمومية ،نوصي بأشعار دائرة تسجيل الشركات بذلك .



٤ - نتائج تنفيذ الموازنة التخطيطية :-

لدى قيامنا بتدقيق نتائج تنفيذ الموازنة التخطيطية للشركة للسنة /٢٠١٣ لاحتظنا وجود تجاوز في نسب تنفيذ بعض الفقرات دون استحصال الموافقات الاصولية على هذه التجاوزات من قبل الاطراف المخولة في الشركة مقابل تدني نسب تنفيذ فقرات أخرى وعدم الصرف رغم وجود تخصيص والصرف بدون وجود تخصيص وأدناه أمثلة ذلك:

رقم الدليل	اسم الحساب	المبلغ المخطط دينار (١)	المصرف الفعلي دينار (٢)	نسبة التنفيذ % (١:٢)
٣١	رواتب واجور	٥١٥٠٠٠٠٠٠	٨١٩١٤٠٧٧٨	١٥٩
٣٢١	الخدمات الاولية	٢٠٠٠٠٠٠	-	-
٣٢٢	الوقود والزيوت	١٠٥٠٠٠٠٠٠	٩٤٧٧٠٠٠	٩
٣٢٥	المتنوعات	٦٠٠٠٠٠٠٠	١١٥٨٥٠٠	١٩
٣٢٦	تجهيزات العاملين	٣٠٠٠٠٠٠٠٠	١١٤٧١٥٠٠	٣٨
٣٢٧	مياه وكهرباء	٣٥٠٠٠٠٠٠٠	١١٣٥٥٥٠	٣
٣٣١	خدمات الصيانة	٤٦٠٠٠٠٠٠٠	٢٩٤٦٥٠٠	٦
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة	٦٠٠٠٠٠٠٠٠	١٨٢٦٨٧٥٠	٣٠
٣٣٥	استنجاز موجودات ثابتة	١٢٥٠٠٠٠٠٠٠	٩٩٥١٠٠٠	٨
٣٨٣	المصرفوات التحويلية	٤٠٠٠٠٠٠٠٠	-	-
٣٩٢	مصرفوات عرضية	-	٩٦٠٠٠٠٠	-
٤٢٤	ايراد الفندق والسياحة	١٠٣٥٠٠٠٠٠٠٠	٦٢١٠٠٠٠٠	٠,٦
٤٢٣	ايرادات متنوعة	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	-	-
٤٦١	فوائد دائنة	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٥٥٤١٩٦	٣
٤٦٣	ايراد استثمارات مالية	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٤٤٩٢٧	١٠
٤٩١	ايرادات سنوات سابقة	-	٤٨٥٠٠٠	-

نوصي بضرورة توخي الدقة في إعداد تقديرات الموازنة التخطيطية مستقبلاً والالتزام بتنفيذها وإستحصال موافقة مجلس الإدارة على اي تعديل يجري عليها.

٥ - المخالفات في تطبيق القوانين والأنظمة والتعليمات :-

أ - لم تقم الشركة بالدعوة الى عقد اجتماع الهيئة العامة لمناقشة واقرار البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠١٢ الصادرة بموجب تقريرنا المرقم (١٥٠٨٨/٤٩/٢٩/٨) في ٢١/٧/٢٠١٣ ولغاية اعداد التقرير خلافاً للمادة (١٣٥) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) التي تنص على (تعقد الهيئة العامة اجتماعاً لمناقشة واقرار الحسابات الختامية خلال ستين يوماً من تاريخ الانتهاء من تدقيقها)، نوصي بالالتزام بالتشريعات النافذة وعقد اجتماعات الهيئة العامة في مواعيلها المحددة.



ب- عدم قيام الشركة بأدراج محضر اجتماع الجلسة الاستثنائية المنعقدة بتاريخ ٢٠١٣/٦/٣٠ في سجل محاضر الجلسات الممسوك من قبلها خلافاً للمادة (١١٦-اولاً) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧/ (المعدل) التي تنص على (يسجل في سجل خاص محضر بخلاصة ما دار في الاجتماع من مناقشات واقتراحات وتثبت الآراء المخالفة، ويوقعه الاعضاء الحاضرون)، نوصي الالتزام بما ورد بالقانون اعلاه.

ج- عدم توقيع ممثل القطاع الخاص (زيد طلال ابراهيم) على كافة محاضر اجتماعات مجلس الادارة لسنة ٢٠١٣/ والمدونة في السجل الممسوك من قبل الشركة خلافاً للمادة (١١٦-اولاً) والمشار إليها في الفقرة اعلاه، نوصي بضرورة توقيع ممثل القطاع الخاص في سجل محاضر الجلسات.

د- عدم قيام الشركة بمسك سجل خاص بقرارات مجلس الادارة تثبت فيه القرارات وتؤيد بتوقيع رئيس المجلس خلافاً للمادة (١١٦- ثانياً) من قانون الشركات اعلاه والتي نصت على (تسجل قرارات مجلس الادارة في سجل خاص يوقعه رئيسه) وبينت الشركة بانه (لم يتم مسك سجل بالقرارات وسيتم العمل به لاحقاً)، نوصي بضرورة مسك السجل المذكور والالتزام بمتطلبات قانون الشركات اعلاه.

هـ- عدم مصادقة دائرة تسجيل الشركات على بعض محاضر اجتماعات مجلس الادارة المنعقدة خلال سنة / ٢٠١٣ رغم مخاطبة الشركة الى دائرة تسجيل الشركات والميينة تفصيلها في ادناه:-

رقم الجلسة	تاريخ انعقادها
الجلسة الاستثنائية	٢٠١٣/٥/١٥
الجلسة الاستثنائية	٢٠١٣/٦/١٢
الجلسة الاستثنائية	٢٠١٣/٦/٣٠
الجلسة الاستثنائية	٢٠١٣/٧/١٠
الجلسة الاستثنائية	٢٠١٣/٧/٢٤
الجلسة الاستثنائية	٢٠١٣/٨/٢٧
الجلسة الاستثنائية	٢٠١٣/٩/٤
الجلسة الاستثنائية	٢٠١٣/١٠/٢٢

نوصي باستمرار المتابعة مع دائرة تسجيل الشركات لتصديق المحاضر اعلاه .

و - بلغ عدد الاعضاء الاحتياط (٢) عضو خلافاً للمادة (١٠٣- ثانياً) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧/ (المعدل) التي نصت على (يكون لمجلس الادارة في الشركة المساهمة المختلطة (٧) عضو (سبعة اعضاء احتياط) كما موضح ادناه :-

الاسم	عدد الاسهم/سهم
شكور طاهر امين	٢٧٦٩٦٢٣٨
وعد غانم حسين	٢٦٣٦٧٣

نوصي الالتزام بالتعليمات الواردة بالقانون اعلاه .



٦ - الموجودات الثابتة والمخزنية :-

قامت الشركة بجرد الموجودات الثابتة بموجب الامر الاداري المرقم (٢١١) في ٢٠١٣/١٢/٨ ولكنها لم تقم بتشكيل لجنة مطابقة لنتائج جرد الموجودات الثابتة كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ وحصر الفروقات بالزيادة والنقص ان وجدت مما افقد الجرد الغاية المتوخاة منه ، وقد قامت هيئتنا بأجراء مطابقة لعينة من الموجودات ولم تؤثر اية فروقات ، نوصي بتشكيل لجنة مطابقة جرد الموجودات الثابتة في نهاية كل سنة .

٧- الاستثمارات المالية :-

أ- لم يتحقق للشركة اية ايرادات عن الاستثمارات المالية في رؤوس اموال الشركات الاخرى خلال السنتين (٢٠١٢ ، ٢٠١٣) مما يؤشر عدم كفاءة تلك الاستثمارات في تحقيق الايرادات وكما موضح ادناه :-

الشركة المستثمر بها	عدد الاسهم	الكلفة / دينار
المصرف التجاري العراقي	١٨٩٩٨٦٩١	١٨٩٩٨٦٩١
شركة كركوك الانشائية	٢١٣٢٥٢٤	٢١٣٢٥٢٤

مما يتطلب من الشركة اجراء دراسة جدوى لهذه الاستثمارات وايجاد الفرص البديلة لزيادة مواردها.

ب- لم تقم الشركة بتزويدنا بتأييد عن رصيد مساهمتها لدى شركة كركوك الانشائية المستثمر بها للتأكد من صحة ارصدة الاستثمارات التي تظهرها سجلات الفندق كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ والبالغة (٢١٣٢٥٢٤) سهم (مليونان ومائة واثان وثلاثون الف وخمسمائة واربعه وعشرون سهم) وبينت الشركة بأجابتها عن استفسارنا المرقم (٤) في ٢٠١٤/١/١٩ (تم شطب ادراج اسم شركة كركوك الانشائية من سوق الاوراق المالية استناداً للفقرة (٥-هـ) من تعليمات هيئة الاوراق المالية رقم (٣) لسنة /٢٠١١ (المعدلة) وذلك لتوقف الشركة عن ممارسة نشاطها لمدة سنة كاملة)، نوصي بضرورة المتابعة للحصول على التأييد بالارصدة من الجهة المستثمر بها.



٨- المدينون والدائون :-

أ - مازال رصيد الحسابات الميينة ادناه موقوف في السجلات المالية من سنوات سابقة لم يتم اتخاذ الإجراءات اللازمة بصدددها لغاية تاريخه وقد سبق الإشارة إليها ضمن تقاريرنا للسنوات السابقة:

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ الف دينار
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	٤٤٢٥٠٠
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٢٠٠٠
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٣٢٥٥

نوصي باتخاذ الإجراءات اللازمة لتصفيتها من السجلات

ب- بلغ رصيد حساب الإيرادات المستحقة (٩٧٣٦٧٢) الف دينار (تسعمائة وثلاثة وسبعون مليون وستمائة واثنان وسبعون الف دينار) كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ من ضمنه مبالغ موقوفة من سنوات سابقة وكما موضح ادناه :-

اولاً- مبلغ (٥١٦٢٥٠) الف دينار (خمسمائة وستة عشر مليون ومائتان وخمسون الف دينار) بذمة شركة القاطن (المستأجر السابق للفندق) عن ايجار شهر تموز لسنة ٢٠٠٦ لم يتم تسديدها من قبل المستأجر لغاية اعداد التقرير وقد قامت الشركة ببيع الموجودات الثابتة والمخزنية العائدة الى شركة القاطن بعد تليغه من خلال المحاكم وذلك لمجهولية اقامته بمبلغ (١٥٣٦٠٠) الف دينار (مائة وثلاثة وخمسين مليون وستمائة الف دينار) بموجب المزايدة العلنية وقيده ضمن حساب دائنو النشاط غير الجاري دون تنزيلها من المستحقات الواجبة على المستأجر الناكل.

ثانياً- مبلغ (٨٦٢٢٩) الف دينار (ستة وثمانون مليون ومائتان وتسعة وعشرون الف دينار) عن ايجار الفندق لشهر كانون الثاني / ٢٠١٢ بذمة شركة الحيدر للمقاولات (المستأجر السابق للفندق) لم تقم الشركة باتخاذ الإجراءات اللازمة بصددده لغاية تاريخه.

نوصي باتخاذ الإجراءات اللازمة لمتابعة استحصالتها وتصفيتها من السجلات المالية .

ج - لم يتم تزويدنا بتأييدات الارصدة من الجهات المدينة والدائنة حيث لم تقم الشركة بارسال طلبات التأييدات الى الجهات ذات العلاقة لتأييد ارصدها المدينة والدائنة التي تظهرها السجلات المالية في ٢٠١٣/١٢/٣١، نوصي بضرورة قيام الشركة بارسال طلبات تأييد الرصيد كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ الى الجهات ذات العلاقة وتقديمها ضمن المتطلبات.



٩- المساهمين :-

أ- بلغ عدد شهادات الاسهم المحررة من قبل الشركة والتي لم يراجع أصحابها لإستلامها لغاية تاريخ إعداد هذا التقرير (١٥٨) شهادة (مائة وثمانية وخمسون شهادة) والتي تمثل (٢٤٣٠٣٥٢٠) سهم (اربعة وعشرون مليون وثلاثمائة وثلاثة الف وخمسمائة وعشرون سهم)،نوصي بالإعلان عنها وتسليمها الى أصحابها بعد التحقق من توفر شروط العضوية إستناداً الى المادة (١٢٩) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة /١٩٩٧ (المعدل) .

ب-بلغت الارباح الموزعة للمساهمين من السنوات السابقة والغير مستلمة من قبلهم (١٣٩٥٢٤) الف دينار (مائة وتسعة وثلاثون مليون وخمسمائة واربعة وعشرون الف دينار) تعود للسنوات (١٩٩٠ - ٢٠٠٥)،نوصي بضرورة الاستمرار في حث المساهمين بكافة الوسائل لاستلام أرباحهم.

١٠- المصروفات :-

أ- عدم قيام الشركة باستقطاع حصة نقابة العمال البالغة نسبة (١%) من مجموع اجر العاملين خلال السنة موضوع التقرير خلافاً لقانون العمل رقم (٧١) لسنة/١٩٨٧ وقانون التنظيم النقابي رقم (٥٢) لسنة/١٩٨٧ (النافذ) وقد بينت الشركة بموجب اجابتها على مذكرتنا المرقمة (٣) في ٢٠١٤/٢/١١ (تم التوجيه شفويًا من قبل اللجنة النقابية في الفندق بعدم الاستقطاع لحين اشتغال الفندق ومزاولة اعماله) ، نوصي بمخاطبة الجهات ذات العلاقة لأستحصال الموافقات الرسمية .

ب- لم تقم الشركة بتبويب بعض المصروفات على الحسابات المختصة خلافاً للتبويات المحاسبية

الواردة في النظام المحاسبي الموحد وندرج ادناه امثلة ذلك :-

رقم مستند الصرف	تاريخه	المبلغ الف دينار	التبويب الخطأ	التبويب الصحيح	البيان
٨	٢٠١٣/١/١٤	٩٠	استئجار وسائل نقل وانتقال	مصروفات سنوات سابقة	استئجار سيارة للفترة ١٢/٢٩-١٢/٣١/٢٠١٢
١٥	٢٠١٣/٢/٣	١١٣٦	اجور الكهرباء	مصروفات سنوات سابقة	اجور الكهرباء للفترة ١١/٢٦-١٢/٣١/٢٠١٢
٨٩	٢٠١٣/٧/١٧	٧٦٩٢٧	اجور اعمال اضافية	اجور	الراتب الاضافي للسنة اشهر الاولى من السنة
١٠٣	٢٠١٣/٧/٣٠	٥٠٠	مصروفات عرضية	تعويضات وغرامات	الغرامة المترتبة على الشركة لعدم صدور ميزانية/٢٠١٢

نوصي الالتزام بما جاء في النظام المحاسبي الموحد .



ج- قامت الشركة بشراء مواد دعائية بمبلغ (٦٣٢٥) الف دينار (ستة ملايين وثلاثمائة وخمسة وعشرين الف دينار) للمشاركة بمعرض لندن بموجب سند الصرف المرقم (١٢٥) في ٢٠١٣/٩/٤ استناداً الى القرار المتخذ في الجلسة الاستثنائية بتاريخ ٢٠١٣/٨/٢٧ وبالرجوع الى محضر الجلسة المذكورة لوحظ عدم ادراج قرار شراء تلك المواد ، نوصي بعدم الشراء بدون استحصال الموافقات الخاصة بذلك .

١١- المزايدة :-

قامت الشركة بالاعلان عن مزايدة لبيع الاثاث العائد للشركة وشركتي القاطن والحيدر خلال السنة/٢٠١٣ ولدى تدقيق اوليات المزايدة تكونت الملاحظات التالية:

- أ- عدم تضمين الاعلان فقرة جلب المستمسكات الاصولية للمتقدمين على المزايدة والتي تشمل(هوية الاحوال المدنية، شهادة الجنسية، بطاقة السكن، البطاقة التموينية) .
- ب- لم يتم قطع وصولات قبض بمبلغ التأمينات المستلمة من المزايدين او الاحتفاظ بنسخ من الصكوك المصدقة المقدمة من قبلهم .
- ج- قامت الشركة ببيع المواد بمبلغ (١٥٣٦٠) الف دينار (خمسة عشر مليون وثلاثمائة وستين الف دينار) رغم ان القيمة التقديرية لها (٤٥٣٢٢) الف دينار (خمسة واربعون مليون وثلاثمائة واثنان وعشرون الف دينار) ولم تقم الشركة بتمديد المزايدة (١٥) يوم خلافاً (للمادة ٣١ - اولا) من قانون بيع وإيجار أموال الدولة رقم (٢١) لسنة /٢٠١٣ التي نصت (اذا لم يبلغ بدل بيع الأموال بنتيجة المزايدة العلنية القيمة المقدرة له من قبل لجنة التقدير تمدد المزايدة لمدة خمسة عشر يوماً تبدأ من اليوم التالي لنشر الاعلان في الصحيفة) .

١٣- الدعاوى :-

أ- الدعاوى المقامة من الشركة على الغير :-

بلغت عدد الدعاوى المقامة على الغير (١٨) دعوى حيث قامت الشركة باتخاذ الاجراءات القانونية لتخلية جميع المحلات العائدة لها البالغة (١٨) محل والمؤجرة ببديل ايجار شهري (٢٥٠) الف دينار (مئتان وخمسون الف دينار) وذلك لعدم رغبة المدعى عليه بتجديد العقد وقد تم رفع جميع الدعاوى في محكمة بداءة الكراة لتخلية المحلات وتسليمها خالية من الشواغل وتحميل المدعى عليه الرسوم والمصاريف



للمرافعة الحضورية العلنية مع مراعاة المدعى لأحكام القانون بقيامه بتوجيه اذار للمدعى عليه وفق القانون لمطالبته بتخلية المأجور وكسبت الشركة جميع الدعاوى وكما موضح ادناه:-

اسم المدعى عليه	رقم الدعوى
خالد محمود عبود (محل لبيع الثريات)	٢٠١٣/١٢/٢٢ في ٢٠١٣/ب/٤٠٢٧
عامر محمود حسن (اسواق غذائية)	٢٠١٣/١٢/٢٢ في ٢٠١٣/ب/٤٠٨١
سلام عليوي (اسواق غذائية)	٢٠١٣/١٢/٢٢ في ٢٠١٣/ب/٤٠٨٠
رسول حسين مهدي (اسواق غذائية)	٢٠١٣/١٢/٢٢ في ٢٠١٣/ب/٤٠٣٤
حيدر ستار علي (اسواق غذائية)	٢٠١٣/١٢/٢٢ في ٢٠١٣/ب/٤٠٨٤
مؤيد شمخي جبر (محل لبيع اللحوم)	٢٠١٣/١٢/٢٢ في ٢٠١٣/ب/٤٠٢٨
عامر محمود حسن (معرض سيارات السراج)	٢٠١٣/١٢/٢٣ في ٢٠١٣/ب/٤٠٣٢
علي كاظم محمد (محل لبيع المشروبات الغازية)	٢٠١٣/١٢/٢٣ في ٢٠١٣/ب/٤٠٣١
عامر محمود حسن (مكتب الاندلس للعقار)	٢٠١٣/١٢/٢٣ في ٢٠١٣/ب/٤٠٣٣
كاظم نعمة عربيي (اسواق غذائية)	٢٠١٣/١٢/١٨ في ٢٠١٣/ب/٤٠٣٠
عماد كريم ناصر (اسواق ظلال الشجر)	٢٠١٣/١٢/١٨ في ٢٠١٣/ب/٤٠٢٩
فريدون محمد وجاسم علاوي (قاعة بليارد)	٢٠١٣/١٢/٢٢ في ٢٠١٣/ب/٤٠٨٥
عامر معزز حمد (اسواق غذائية)	٢٠١٣/١٢/٢٢ في ٢٠١٣/ب/٤٠٣٥
لؤي رؤوف عبد الستار (محل لبيع الكهربيات)	٢٠١٣/١٢/٢٢ في ٢٠١٣/ب/٤٠٢٦
جبار ستار علي (اسواق غذائية)	٢٠١٣/١٢/٨ في ٢٠١٣/ب/٤٠٨٦
علي كاظم محمد (مطعم السفينة)	٢٠١٣/١٢/٨ في ٢٠١٣/ب/٤٠٨٧
علي كاظم محمد (اغراض تجارية)	٢٠١٣/١٢/٨ في ٢٠١٣/ب/٤٠٨٢
علي كاظم محمد (مخيز)	٢٠١٣/١٢/٨ في ٢٠١٣/ب/٤٠٨٣

ب- الدعاوى المقامة من الغير على الشركة:-

بلغت عدد الدعاوى المقامة من الغير على الشركة (٧) دعاوى من قبل مستأجري المحلات التابعة للشركة للمطالبة بالانتفاع من المأجور وحسمت لصالح الشركة .



١٧ - متابعة تقارير الديوان الصادرة :-

أ- لم تتخذ الشركة أي اجراء لتصفية بعض الملاحظات لتقريرنا المرقم (٧١٥٣/٤٩/٢٩/٨) في ٢٠١١/٥/١٦ وكما مبين ادناه:-

التقرير	تاريخه	رقم الملاحظة	موضوعها	البيان
٧١٥٣/٤٩/	٢٠١١/٥/١٦	٦-أ	الارصدة المدينة والدائنة	مازالت الایرادات المستحقة بذمة الاندية الرياضية والدوائر المنحلة موقوفة ومدورة من سنوات سابقة والبالغة (١٣٢٨٠٥) الف دينار (مائة واثنان وثلاثون مليون وثمانمائة وخمسة الاف دينار) ولم يتم استحصال الموافقة على شطبها عن طريق مطالبة وزارة المالية وهيئة السياحة .
		١٣	حسابات التكاليف	استمرار الشركة في اعتماد النسب التقديرية في توزيع المصاريف على مراكز الكلف ولم تبين لنا الاساس المعتمد في تحديد هذه النسب .

ب - تم اصدار تقريرنا الرقابي ذي العدد (٨/١٩/٤٩/١١٩١٢) والمؤرخ في ٢٠١٤ / ٦ / ١٩ عن الملاحظات التي تم اكتشافها خلال فحص وتدقيق البيانات المالية لسنة / ٢٠١٣ ، مما يتطلب اتخاذ ما يلزم بصدد الملاحظات الواردة فيه .

خلاصة الرأي :-

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء اعلاه وخاصة الفقرات (١-ب) البيانات المالية ،(٧-ب) الاستثمارات المالية،(٨-ج) المدينون والدائنون واستناداً للمعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا ، فإن البيانات المالية متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وإنها على قدر ماتضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣ ونتائج نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ .



المحاسب القانوني

بشرى عبد الوهاب مهدي

٤. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠١٤/ /



شركة فندق السدير / المساهمة المختلطة - بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب الموجودات	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
	١	الموجودات الثابتة		
		الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٢٤٢١١٥١١	٢٧٧١٢١٠٢
	١٥١	استثمارات مالية طويلة الأجل	٥٣٧٧.٣٢٩	٤٩٨٤.٢٤٨
		مجموع الموجودات الثابتة	٧٧٩٨١٨٤٠	٧٧٥٥٢٣٥٠
		الموجودات المتداولة		
	١٣	المخزون (بالكلفة)	٧١٧٩٤٢٦	٥٥٧٣١٢
	١٥٢	استثمارات مالية قصيرة الأجل	١٤١٩٤٧١٩٢٤	٥٦٣٦٢٣٠
	١٦	المدينون	٣٦١٩٤٩٣٧	١١٧٧٧٨٤٤٢٤
	١٨	النقود	١٤٦٢٨٤٦٢٨٧	٣٥٢٨.٠٣١
		مجموع الموجودات المتداولة	١٥٤٠٨٢٨١٢٧	١٢١٩٢٥٧٩٩٧
		مجموع الموجودات	١٥٤٠٨٢٨١٢٧	١٢٩٦٨١٠٣٤٧
	٢	مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الأجل		
	٢١	رأس المال	١٢٣٩٠٠٠٠٠	١٢٣٩٠٠٠٠٠
	٢٢	الاحتياطيات	٤٦٣٧٠٠٣٥٨	٣٦٥١٨٩٠٦٣
	٢٢٥	العجز المتراكم	(٦٨٤١١٣١٦٢)	(٦٤٦٨٣٨٠٧٩)
	٢٣٢	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	١٣٢٨٠٥٤٢٤	١٣٢٨٠٥٤٢٤
		مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل	١١٥١٣٩٢٦٢٠	١٠٩٠١٥٦٤٠٨
		مصادر التمويل قصيرة الأجل		
	٢٦	الدائنون	٣٨٩٤٣٥٥٠٧	٢٠٦٦٥٣٩٣٩
	٩	مجموع مصادر التمويل	١٥٤٠٨٢٨١٢٧	١٢٩٦٨١٠٣٤٧

رئيس مجلس الإدارة
علاء عبد الحسين جعفر

المدير المفوض / وكالة
سنان خليل ابراهيم

المدير المالي
يوسف عطية رحيم

خضوعاً لتقريرنا المرقم ١١٩١٢ / ٢٠١٤ / ٦ / ٢٩ والمؤرخ في ١٤٣٥ هـ الموافق ٢٠١٤ / ٦ / ٢٩ م

المحاسب القانوني
بشرى عبد الوهاب مهدي

رئيس هيئة الرقابة المالية
بشرى عبدالله حسن

٤ / ديوان الرقابة المالية الاتحادي



شركة فندق السدير/المساهمة المختلطة-بغداد

حساب الإنتاج والمتاجرة والإرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
١٤	٤٥ - ٤١	إيراد النشاط الجاري	٣٠٠٢١٠٠٠٠	٢٥٢١٤٣٥٠٠
		<u>تنزل: كلفة النشاط الجاري</u>		
١٧	٥	كلفة الإنتاج	٤٩٩٨٥٦٠٤١	٣٣١٣٧٨٦٩٦
١٧	٦	كلفة الخدمات الإنتاجية	١٤٩٩٥٦٨١٣	٩٩٤١٣٦٠٩
		صافي كلفة النشاط الجاري	٦٤٩٨١٢٨٥٤	٤٣٠٧٩٢٣٠٥
		(عجز) النشاط الجاري	(٣٤٩٦٠٢٨٥٤)	(١٧٨٦٤٨٨٠٥)
١٥	٤٦	تضاف: فوائد وإيجارات الأراضي الدائنة	١٥٩٩١٢٣	٤٥٦٤٢١١
١٧	٨	تنزل: كلفة مركز الخدمات الإدارية	٣٤٩٨٩٩٢٣٠	٢٣١٩٦٥٠٨٦
		(عجز) العمليات الجارية	(٦٩٧٩٠٢٩٦١)	(٤٠٦٠٤٩٦٨٠)
		<u>تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى</u>		
١٥	٤٩	الإيرادات الأخرى	٧٨٤٥٠٩٤٢٥	٢٨٠٦٨٩٧٤
		<u>تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى</u>		
١٣	٣٩	المصروفات الأخرى (العجز)	١٢٣٨٨١٥٤٧	٦٨٨٥٧٣٧٣
			(٣٧٢٧٥٠٨٣)	(٤٤٦٨٣٨٠٧٩)



شركة فندق السدير/ المساهمة المختلطة-بغداد

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
		<u>الإيرادات الجارية</u>		
١٤	٤٥ - ٤١	إيرادات النشاط الجاري	٣٠٠٢١٠٠٠٠	٢٥٢١٤٣٥٠٠
١٥	٤٦١	قوائد دائنة	٥٥٤١٩٦	٤١٩٣٩٦١
			٣٠٠٧٦٤١٩٦	٢٥٦٣٣٧٤٦١
		<u>تنزل:المصروفات الجارية</u>		
١٠	٣١	الرواتب والأجور	٨١٩١٤٠٧٧٨	٤١٦٧٨٢٤٣٣
١١	٣٢	المستلزمات السلعية	٢٣٢٤٢٥٥٠	٢٣٠٧٩٨٥٠
١٢	٣٣	المستلزمات الخدمية	١٤٦٣١٤٥٨٣	٢١٥٠٧٨٩٩٠
١	٣٧	الاندثرات	١٠٢١٦٣٢٣	٧٦٥٠٨١٨
١٣	٣٨٤	الضرائب والرسوم	٧٩٧٨٥٠	١٦٥٣٠٠
			٩٩٩٧١٢٠٨٤	٦٦٢٧٥٧٣٩١
		(عجز)العمليات الجارية (المرحلة الاولى)	(٦٩٨٩٤٧٨٨٨)	(٤٠٦٤١٩٩٣٠)
		<u>تضاف:الإيرادات التحويلية والأخرى</u>		
١٥	٤٦٣	ايراد استثمارات مالية	١٠٤٤٩٢٧	٣٧٠٢٥٠
١٥	٤٩	الإيرادات الأخرى	٧٨٤٥٠٩٤٢٥	٢٨٠٦٨٩٧٤
			٧٨٥٥٥٤٣٥٢	٢٨٤٣٩٢٢٤
		<u>تنزل:المصروفات التحويلية والأخرى</u>		
١٣	٣٩	المصروفات الأخرى	١٢٣٨٨١٥٤٧	٦٨٨٥٧٣٧٣
		(صافي العجز) المرحلة الثانية	(٣٧٢٧٥٠٨٣)	(٤٤٦٨٣٨٠٧٩)



شركة فندق السدير/ المساهمة المختلطة-بغداد
كشف التدفق النقدي كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

٢٠١٣ دينار	٢٠١٣ دينار	٢٠١٣ دينار	التفاصيل
			<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
			<u>النقد المستلم :</u>
		٦٢١.٠٠٠	٤١ - إيراد النشاط الجاري
		٢٩٤.٠٠٠	٤٣٨ إيراد استثمار موجودات ثابتة
		٩٨٥١١٢٩٥	٢٢ زيادة في الاحتياطات
	٣٩٨٧٢١٢٩٥		<u>تنزيل : المدفوعات النقدية عن</u>
		٩٨٨٦٩٧٩١١	٣١-٣٥ الاستخدامات
		٧٩٧٨٥٠	٣٨ المصروفات التحويلية
		١٤٢٥٦.٥٩٧	٣٩ المصروفات الاخرى
		٤٨٢٤٣٨٦٥	٢٦ نقص في الدائون
	(١١٨.٣٠٠٢٢٣)		
(٧٨١٥٧٨٩٢٨)			صافي التدفق النقدي عن الأنشطة التشغيلية
			<u>التدفق النقدي عن الأنشطة الاستثمارية</u>
			<u>النقد المستلم عن:-</u>
		٧٨٤.٢٤٤٢٥	٤٩٢ إيرادات عرضية
		٥٥٤١٩٦	٤٦١ فوائد دائنة (إيراد استثمارات أخرى)
		١.٤٤٩٢٧	٤٦٣ أرباح مستلمة / إيرادات استثمارية
	٧٨٥٦٢٣٥٤٨		<u>تنزيل المدفوعات النقدية:-</u>
		١٣١٨.٠٠٠	شراء الموجودات الثابتة
	(١٣١٨.٠٠٠)		
٧٨٤٣.٥٥٤٨			صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
٢٧٢٦٦٢٠			مابعدہ



شركة فندق السدير/ المساهمة المختلطة-بغداد
تابع كشف التدفق النقدي كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

٢٠١٣ دينار	٢٠١٣ دينار	٢٠١٣ دينار	التفاصيل
٢٧٢٦٦٢٠			ما قبله
		٢٦٨٥١٨	تنزل المدفوعات النقدية عن:- الإرباح الموزعة ٢٦٨٤
(٢٦٨٥١٨)	(٢٦٨٥١٨)		صافي التدفق النقدي عن الأنشطة التمويلية
٢٤٥٨١٠٢			صافي التدفق النقدي عن الأنشطة (التشغيلة والاستثمارية والتمويلية)
٤٠٩١٦٢٦١			رصيد النقد في ٢٠١٣/١/١
٤٣٣٧٤٣٦٣			رصيد النقد كما في ٢٠١٣/١٢/٣١



شركة فندق السدير / المساهمة المختلطة-بغداد

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠١٣ دينار
	<u>(١) الموارد</u>	
٤٥-٤١	إيرادات النشاط الجاري	٣٠٠٢١٠٠٠٠
	<u>(٢) مستلزمات الإنتاج</u>	
٣٢	المستلزمات السلعية (عدا تجهيزات العاملين والمواد الغذائية)	١١٧٧١٠٥٠
٣٣	المستلزمات الخدمية (عدا نقل العاملين)	٨٨٢٥٩٥٨٣
		١٠٠٠٣٠٦٣٣
	<u>(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١) - (٢)</u>	٢٠٠١٧٩٣٦٧
٣٨٤	تنزل الضرائب والرسوم (غير مباشرة)	٧٩٧٨٥٠
	<u>(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج</u>	١٩٩٣٨١٥١٧

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠١٣ دينار
	<u>عائد العمل</u>	
٣١	رواتب وأجور نقدية	٨١٩١٤٠٧٧٨
	مزايا عينية (بموجب الكشف رقم - ١٦)	٦٩٥٢٦٥٠٠
٤٦١	قوائد دائنة	(٥٥٤١٩٦)
٣٧	الائتمارات	١٠٢١٦٣٢٣
	(عجز) العمليات الجارية/ المرحلة الأولى	(٦٩٨٩٤٧٨٨٨)
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	١٩٩٣٨١٥١٧



كشف رقم (1)

شركة فندق السدير/ المساهمة المختلطة-بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

المجموع	أثاث وأجهزة مكاتب	العدد والقوالب	آلات ومعدات	المباني	الأراضي	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٩٦.٢٦.٧٤	٤٥.٩٧٨.٠٦	٧٢.٠٠٠	٢٢.٢.٠٠٠	١٢٥٦٣٨٣٧	١٥٦٢٤٤٣١	الكلفة في ٢٠١٣/١/١
١١٩٣.٢٣٥.٠٠	٤٦٣٧٣٥.٠٠	٥.٠٠٠	٤٦٦.٠٠٠			الإضافات المشتراة المحولة
١٥٠٩٥٤٣٣.٠٦	٩.١٥٣٣.٠٦	٧٧.٠٠٠	٦٨٦٢.٠٠٠			تنزيل الموجودات المشطوبة والمباعة
٢٩٥.٦٢٦٨	١٣١٨.٠٠٠	—	—	١٢٥٦٣٨٣٧	١٥٦٢٤٤٣١	الكلفة كما في ٢٠١٣/١٢/٣١
—	%٢٠	%٢٠	%٢٠	%٢	—	نسبة الاندثار
٦٨٣١٣٩٧٢	٤.٩.١٦٧٧	٧٢.٠٠٠	٢١٦٨٤٢٤٦	٥.٠.٨.٤٩	—	مخصص الاندثار كما في ٢٠١٣/١/١
١.٢١٦٣٢٣	٧١٤٩٢٩٧	٤١.٠٠٠	٢٧٧٤٧٥.٠	٢٥١٢٧٦	—	تضاف : اندثار السنة الحالية
(٣.٠.٦٧٩٥)	(١٨٨٩٥٤٥)	(٣٦.٠٠٠)	(١.٠.٨١٢٥٠)	—	—	ينزل: الاندثار المحول الى حساب الاحتياط واحتياطي ارتفاع اسعار موجودات ثابتة
(٧.٢.٢٨٧٤٣)	(٤٦١٢٥٩٩٧)	(٧٢٥.٠٠٠)	(٢٣٣٧٧٧٤٦)	—	—	الاندثار المتراكمة للموجودات المشطوبة والمباعة
٥٢٩٤٧٥٧	٣٥٤٣٢	—	—	٥٢٥٩٣٢٥	—	الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٣/١٢/٣١
٢٤٢١١٥١١	١٢٨٢٥٦٨	—	—	٧٣.٤٥١٢	١٥٦٢٤٤٣١	القيمة الدفترية كما في ٢٠١٣/١٢/٣١

(١) - تمثل قيمة الموجودات الثابتة المضافة (٩٣.٢٣٥.٠٠) دينار تشمل موجودات شركة السدير والقطن والحيدر ٢٠١٣/١/١ - ٢٠١٣/١٢/٣١

(٢) تمثل قيمة الموجودات المشطوبة والمباعة (١٥٩٥٤٣٣.٠٦) دينار لشركة السدير والقطن والحيدر والتي تم بيعها في المزادة العلنية بتاريخ ٢٠١٣/٧/٢١ بسبب عرض الفندق

الاستثمار .



كشف رقم (٢)

<u>شركة فندق المدير/ المساهمة المختلطة-بغداد</u>			
<u>كشف المخزون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٣</u>			
٢٠١٢	٢٠١٣		رقم الدليل
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>		المحاسبي
٥٥٧٣١٢	—	مخزن الأدوات الاحتياطية	١٣٣
٥٥٧٣١٢	—	مجموع المخزون	



كشف رقم (٣)

شركة فندق السدير/ المساهمة المختلطة-بغداد

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

أولا / استثمارات مالية طويلة الأجل

الجهة المستثمرة	الإرباح والفوائد المستلمة	نسبة الفائدة والإرباح	كلفة شراء دينار	القيمة الاسمية للسهم	عدد الأسهم	طبيعة الاستثمار
شركة فندق بابل	-	-	٦٨٣٢٥٩٥	١.٠٨١	٧٣٥٠٠٠	مختلط سياحي
				١	٣٧٧٩٩٩٩	
				١	٢٢٥٧٤٩٩	
شركة فندق فلسطين	-	-	١١٢٥١١٢٥	٤.٤٨٥	١٠٩٢٥٠	مختلط سياحي
				١	٣٩٨٧٦٢٥	
				٣	١٣٦٥٦٢٥	
				١	٢٦٧٦٦٢٥	
الشركة العراقية للنقل البري	-	-	١٥٦٢٢٣٩	١	١٥٦٢٢٣٩	مختلط تجاري
شركة كركوك الإنشائية	-	-	٢١٢٣٥٢٤	١	٢١٢٣٥٢٤	مختلط صناعي
المصرف التجاري العراقي	١٠٤٤٩٢٧	-	١٨٩٩٨٦٩١	١	١٨٩٩٨٦٩١	خاص تجاري
مصرف المنصور للاستثمار	-	-	٨٥٠٧٦٨١	١	٨٥٠٧٦٨١	خاص تجاري
شركة الوطنية لصناعة الاثاث المنزلي/موصل	-	-	١٤٥٠٠٠٠	١	١٤٥٠٠٠٠	مختلط صناعي
شركة العراقية لصناعة و تسويق التمور	-	-	٣٠٤٤٤٧٤	١	٣٠٤٤٤٧٤	مختلط صناعي
المجموع	١٠٤٤٩٢٧	-	٥٣٧٧٠٣٢٩		٥٠٥٩٨٢٣٢	

ثانيا / استثمارات قصيرة الأجل

الجهة المستثمر بها	نسبة الفائدة السنوية	الفائدة	كلفة الشراء دينار	نوع الاستثمار
مصرف الموصل	%٥	١٥١٢٥٤	٣١٧٦٣٢٢	توفير
مصرف بابل	%٧	٤٠٢٩٤٢	٤٠٠٣١٠٤	توفير
		٥٥٤١٩٦	٧١٧٩٤٢٦	مجموع الاستثمارات قصيرة الأجل كما في ٢٠١٣/١٢/٣١

تمثل الزيادة الاستثمارات خلال السنة مايلي:-

- ١- تمثل الزيادة بالأسهم عن رسملة أسهم الشركة لمساهمتها في الشركة العراقية للنقل البري بنسبة ٤٠ %
- ٢- تمثل الزيادة بالأسهم عن رسملة أسهم الشركة لمساهمتها في مصرف المنصور للاستثمار رسملة بنسبة ٥١ % لعام ٢٠١٢
- ٣- تمثل الزيادة في الأسهم عن رسملة أسهم الشركة لمساهمتها في الشركة العراقية لصناعة وتسويق التمور بنسبة ١٥ %



كشف رقم (٤)

شركة فندق السدير/ المساهمة المختلطة-بغداد كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣		رقم الدليل المحاسبي
٢٠١٢ دينار	٢٠١٣ دينار	اسم الحساب مدينون تجاريون
٤٤٢٥٠٠٠٠٠	٤٤٢٥٠٠٠٠٠	١٦١٤
٧٣٥٢٨٤٤٢٤	٩٧٣٦٧١٩٢٤	١٦١٤ مدينون قطاع خاص
-	٣٣٠٠٠٠٠	١٦٦ حسابات مدينة متنوعة
١١٧٧٧٨٤٤٢٤	١٤١٩٤٧١٩٢٤	١٦٦٢ إيرادات مستحقة
		١٦٧ السلف
		١٦٧٢ سلف المنتسبين
		مجموع المدينون

كشف تحليل المدينون حسب عمر الدين كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

تحليل عمر الرصيد الموقوف				إجمالي الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
أكثر من ثلاث سنوات دينار	سنة ثلاث سنوات دينار	أقل من سنة دينار	قبل ٢٠٠٣ دينار			
٤٤٢٥٠٠٠٠٠	-	-	-	٤٤٢٥٠٠٠٠٠	مدينون قطاع خاص	١٦١٤
٥١٦٢٥٠٠٠٠	٨٦٢٢٩٠٠٠	٢٣٨٣٨٧٥٠٠	١٣٢٨٠٥٤٢٤	٩٧٣٦٧١٩٢٤	إيرادات مستحقة	١٦٦٢
-	-	٣٣٠٠٠٠٠	-	٣٣٠٠٠٠٠	سلف منتسبين	١٦٧٢
٩٥٨٧٥٠٠٠٠	٨٦٢٢٩٠٠٠	٢٤١٦٨٧٥٠٠	١٣٢٨٠٥٤٢٤	١٤١٩٤٧١٩٢٤	المجموع	



كشف رقم (٥)

شركة فندق السدير / المساهمة المختلطة - بغداد

كشف النقود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	<u>نقدية لدى المصارف</u>	١٨٣
		<u>نقدية لدى المصرف/عملة محلية</u>	
٢٢٣٧٥٣٥٥	٢٦٠٤٤٤٩٤	مصرف بابل - عملة محلية	٩/١٨٣
٤٧٥٨٣٩٠	٤٤٨٩٨٧٢	مصرف بابل / مساهمين	١٢/١٨٣
١٤١٠٦٠١	٦٩٦٠١	مصرف بابل / تكافل	١٣/١٨٣
٢٨٥٤٤٣٤٦	٣٠٦٠٣٩٦٧		
		<u>نقدية لدى المصارف/عملة اجنبية</u>	
٦٧٣٥٦٨٥	٥٥٩٠٩٧٠	مصرف بابل (٤٧٩٥) دولار	١٠/١٨٣
٣٥٢٨٠٠٣١	٣٦١٩٤٩٣٧	مجموع النقد	



كشف رقم (٦)

شركة فندق السدير/ المساهمة المختلطة-بغداد

كشف حساب رأس المال كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣
دينار	دينار
١٢٣٩٠٠٠٠٠٠	١٢٣٩٠٠٠٠٠٠
٥٩٩٧٦٧٧٧٧	٥٩٩٧٦٧٧٧٧
١٨٦٥٦٠٢١٢	١٨٦٥٦٠٢١٢
٤٥٢٦٧٢٠١١	٤٥٢٦٧٢٠١١
١٢٣٩٠٠٠٠٠٠	١٢٣٩٠٠٠٠٠٠

لميل

مبي

٢

رأس المال المدفوع والاسمي

ويمثل كما يلي:-

مساهمة القطاع الاشتراكي في رأس المال ٤٨.٤٠٧٤ %

مساهمة القطاع المختلط في رأس المال ١٥.٠٥٧٣ %

مساهمة القطاع الخاص في رأس المال ٣٦.٥٣٥٣ %



(٢٩ - ١٢)

شركة فندق السدير/ المساهمة المختطة ببغداد
كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

نوع الاحتياطي رقم الدليل المحاسبي	احتياطي ارتفاع أسعار موجودات ثابتة ٢٢١٢ دينار	احتياطي إلزامي ٢٢١٣ دينار	احتياطي أسهم مستلمة مجاناً ٢٢١٧ دينار	احتياطي عام ٢٢٢ دينار	الفائض المتراكم ٢٢٤ دينار	احتياطي تقييم الموجودات مهداة ٢٢٧ دينار	احتياطي استبدال عملة ٢٢٨ دينار	المجموع دينار
الرصيد كما في ٢٠١٣/١/١	١٨٤٨٤٢٦٨	١٢٣٦٩٨٠٨١	١٢٨٧٤٦٢٤	١٨٢٣٢٨٤٠	١٩٠٧٣٧٢٠٥	٥٠٠٠٠٠	٦٦٢٠٤٥	٣٦٥١٨٩٠٦٣
الإضافات خلال السنة	(١)٣٠٠٦٧٩٥	—	(١)٣٩٣٠٠٨١	(١)٩١٧٥٧٤٥٠	—	—	—	٩٨٦٩٤٣٢٦
التنزيلات خلال السنة	—	—	—	—	(١)(٦٢٤١٦)	—	(١٢٠٦١٥)	(١٨٣٠٣١)
الرصيد كما في ٢٠١٣/١٢/٣١	٢١٤٩١٠٦٣	١٢٣٦٩٨٠٨١	١٦٨٠٤٧٠٥	١٠٩٩٩٠٢٩٠	١٩٠٦٧٤٧٨٩	٥٠٠٠٠٠	٥٤١٤٣٠	٤٦٣٧٠٠٣٥٨

• الإضافات خلال السنة تمثل أدناه :-

- ١- يمثل الاندثار للموجودات الثابتة التي أصبحت قيمتها الدفترية صفر .
 - ٢- عن رسملة الأسهم (مصرف المنصور بنسبة ٥١% و ٣٠٩٣٢٢% والشركة العامة للنقل البري بنسبة ٤٠% وشركة العراقية لصناعة وتسويق التمور ١٥% .
 - ٣- عن إضافة موجودات شركة الحيدر المستأجر السابق والمنتهي عقده خلال سنة/٢٠١٢ استناداً الى العقد المبرم معهم .
- التنزيلات خلال السنة تمثل :-

- ٤- الفائض المتراكم بمبلغ (٦٢٤١٦) دينار عن الفائض المتراكم استناداً إلى الفقرة (١٠- ب) من تقرير ديوان الرقابة المالية المرقم ١٥٠٨٨ في ٢٠١٣/٧/٢١
- ٥- احتياطي استبدال عملة مبلغ (١٢٠٦١٥) دينار يمثل الفرق في تقييم العملة الصعبة للموجود النقدي في ٢٠١٣/١٢/٣١



كشف رقم (٨)

شركة فندق السدير/ المساهمة المختلطة-بغداد

كشف العجز المتراكم كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسبي
٢٨٧.٠٠٠.٠٠٠	(٦٤٦٨٣٨.٧٩)	٢٢٥
(٨٧.٠٠٠.٠٠٠)	-	رصيد العجز في ٢٠١٣/١/١
		ينزل: إطفاء نسبة من العجز
٢.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠	(٦٤٦٨٣٨.٧٩)	رصيد العجز
(٤٤٦٨٣٨.٧٩)	(٣٧٢٧٥.٨٣)	العجز خلال عام ٢٠١٣
(٦٤٦٨٣٨.٧٩)	(٦٨٤١١٣١٦٢)	مجموع رصيد العجز في ٢٠١٣/١٢/٣١



كشف رقم (٩)

شركة فندق المدير/ مساهمة مختلطة-بغداد

كشف الدائون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
٢٦٥	دائون نشاط غير جاري	٢٣٩٩٧.٦٠١	٥٧٢٦٣٦.١
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة	٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٣٢٥٥٥٢١	٣٢٥٥٥٢١
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٤٦٨٥٥٤٠	٤٤٠٤٨٧٠
٢٦٦٧	مؤسسة الضمان الاجتماعي	٩٩٤١٠٦١	٩٦٦٠٣٩١
٢٦٨	دائون توزيع الأرباح		
٢٦٨٤	حصة المساهمين	١٣٩٥٢٣٨٤٥	١٣٩٧٢٩٩٤٧
	مجموع الدائون	٣٨٩٤٣٥٥٠٧	٢٠٦٦٥٣٩٣٩

كشف تحليل الدائون حسب عمر الدين كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣.

رقم دليل تاسبي	اسم الحساب	تحليل عمر الرصيد الموقوف			
		قبل ٢٠٠٣ دينار	أقل من سنة دينار	سنة ثلاث دينار	أكثر من ثلاث سنوات دينار
٢	دائون نشاط غير جاري/ التكافل	٢٣٩٩٧.٦٠١	—	—	—
٢٦	تأمينات مستلمة	٢٠٠٠٠٠٠	—	٢٠٠٠٠٠٠	—
٢٦	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة	٣٢٥٥٥٢١	—	—	٣٢٥٥٥٢١
٢٦	رواتب واجور معادة	—	—	—	—
٢٢	مؤسسة الضمان الاجتماعي	٤٦٨٥٥٤٠	—	—	—
٢٦	دائون توزيع الأرباح/ حصة المساهمين	١٣٩٥٢٣٨٤٥	—	—	١٣٩٥٢٣٨٤٥
	المجموع	٣٨٩٤٣٥٥٠٧	٢٤٤٦٥٦١٤١	٢٠٠٠٠٠٠	١٤٢٧٧٩٣٦٦



كشف رقم (١٠)

شركة فندق السدير/ مساهمة مختلطة بغداد

كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	الأجور النقدية للعمال	٣١٢
٣٦٢١٥٨١٦٩	٧٠٥٦١٤٢١٢	الأجور	٣١٢١
٨٢١٠٠٠٠	١٠٣٣٠٠٠٠	مخصصات الشهادة	٣١٢٢
٧٢٠٠٠٠	٢٦٣٥٠٠٠	مخصصات مهنية	٣١٢٥
٣١٠٩٤٢٦٤	٧٦٩٢٦٥٦٦	أجور أعمال إضافية	٣١٢٦
١٤٦٠٠٠٠٠	٢٣٦٣٥٠٠٠	مكافأة تشجيعية	٣١٢٨
٤١٦٧٨٢٤٣٣	٨١٩١٤٠٧٧٨		
٤١٦٧٨٢٤٣٣	٨١٩١٤٠٧٧٨	مجموع الرواتب والأجور	



كشف رقم (١١)

شركة فندق السدير/ مساهمة مختلطة بغداد			
كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٣			
٢٠١٢	٢٠١٣	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٨٩٧٠٠٠٠	٩٠٠٠٠٠٠	الوقود والزيوت	٣٢٢
٢٢٣٠٠٠	٤٧٧٠٠٠	مواد نفطية	٣٢٢١
		زيوت وشحوم	٣٢٢٣
١٩٨٦٩٥٠	١١٥٨٥٠٠	المتنوعات	٣٢٥
		القرطاسية	٣٢٥٢
		تجهيزات العاملين	٣٢٦
١٠٨٦٠٠٠٠	١١٤٧١٥٠٠	مواد غذائية	٣٢٦٢
		ماء وكهرباء	٣٢٧
١٠٣٩٩٠٠	١١٣٥٥٥٠	الكهرباء	٣٢٧٢
٢٣٠٧٩٨٥٠	٢٣٢٤٢٥٥٠	مجموع المستلزمات السلعية	



كشف رقم (١٢)

شركة فندق السدير / مساهمة مختلطة بغداد
كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الاول / ٢٠١٣

٢٠١٢ دينار	٢٠١٣ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		<u>خدمات الصيانة</u>	٣٣١
٢٦٨٧٥٠	—	صيانة مباني وإنشاءات	٣٣١٢
١٩٦٩٠٠٠	٢٩٤٦٥٠٠	صيانة آلات ومعدات	٣٣١٣
٢٢٣٧٧٥٠	٢٩٤٦٥٠٠		
		<u>دعاية وطبع وضيافة</u>	٣٣٣
٤٠٤٣٥٠٠	—	دعاية وإعلان	٣٣٣١
١١٨٦٠٠٠	٢٢١١٥٠٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
٥٦٩٣٥٠٠	٢٥٦٢٢٥٠	ضيافة	٣٣٣٣
٢١٣٧٨٥٠٠	١٣٤٩٥٠٠٠	مصاريف المعارض	٣٣٣٤
٣٢٣٠١٥٠٠	١٨٢٦٨٧٥٠		
		<u>نقل وإيفاد واتصالات</u>	٣٣٤
١٠٠٨٤٣٠٠٠	٥٨٠٥٥٠٠٠	نقل العاملين	٣٣٤١
١٢٨٧٥٠٠	٢١١٠٠٠٠	نقل السلع والبضائع	٣٣٤٢
٤٨٤١٦٠٠	٣٥٧٣٦٠٠	الاتصالات العامة	٣٣٤٤
١٠٦٩٧٢١٠٠	٦٣٧٣٨٦٠٠		
		<u>استنجاز موجودات ثابتة</u>	٣٣٥
٩٨٢٥٠٠٠	٩٩٥١٠٠٠	استنجاز وسائل نقل	٣٣٥٤
		<u>مصرفات خدمية متنوعة</u>	٣٣٦
٢٣٧٧٥٠٠	١٥٠٠٠٠٠	اشتراكات وانتماءات	٣٣٦١
١٥٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠	إقساط التأمين	٣٣٦٢
٤٩٣٨٥٠٠٠	٣٦٠٥٨٠٠٠	مكافآت لغير العاملين	٣٣٦٣
—	١٠٦٧٨١٠٠	خدمات قانونية	٣٣٦٥
٢٠٤٨٠٤٠	٣٤٨٢٣٣	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
١٥٠٠٠٠٠	—	خدمات محاسبية	٣٣٦٨
٨٢٨٢١٠٠	٢٦٧٥٤٠٠	مصرفات خدمية أخرى	٣٣٦٩
٦٣٧٤٢٦٤٠	٥١٤٠٩٧٣٣		
٢١٥٠٧٨٩٩٠	١٤٦٣١٤٥٨٣	مجموع المستلزمات الخدمية	



كشف رقم (١٣)

شركة فندق المدير / مساهمة مختلطة-بغداد

كشف بحسابات الاستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٣	٢٠١٢
٣٨	المصروفات التحويلية		
٣٨٤	الضرائب والرسوم		
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم أخرى	٧٩٧٨٥٠	١٦٥٣٠٠
٣٩	المصروفات الأخرى		
٣٩١	مصروفات سنوات سابقة		
٣٩٢	مصروفات عرضية		
٣٩٣	خسائر رأسمالية		
	مجموع المصروفات الأخرى	١٢٣٨٨١٥٤٧	٦٨٨٥٧٣٧٣

٣٥٨٠٧٨٧١
٨٧٢٦٥
٣٢٩٦٢٢٣٧
٦٨٨٥٧٣٧٣

١١٥٦٥٦٧٩٧
٩٦٠٠٠
٧٢٦٤٧٥٠
١٢٣٨٨١٥٤٧



كشف رقم (١٤)

شركة فندق السدير/ مساهمة مختلطة-بغداد

كشف إيرادات النشاط الجارى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
٤٢	إيرادات النشاط التجاري	٦٢١٠٠٠٠	١٤٦٨٠٠٠٠
٤٢٤	إيراد الفندق والسياسة	—	٣٠٥٤٥٠٠
٤٢٥	إيرادات متنوعة	٦٢١٠٠٠٠	١٧٧٣٤٥٠٠
	مجموع إيرادات النشاط التجاري	٦٢١٠٠٠٠	١٧٧٣٤٥٠٠
٤٣	إيرادات النشاط الخدمي	٢٩٤٠٠٠٠٠	٢٣٤٤٠٩٠٠٠
٤٣٨	ايجار موجودات ثابتة (عدا الأراضي)	٣٠٠٢١٠٠٠٠	٢٥٢١٤٣٥٠٠
	مجموع إيرادات النشاط الجاري	٣٠٠٢١٠٠٠٠	٢٥٢١٤٣٥٠٠

كشف رقم (١٥)

شركة فندق السدير/ مساهمة مختلطة-بغداد

كشف الإيرادات والأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
٤٦	الفوائد وإيجارات الأراضي	٥٥٤١٩٦	٤١٩٣٩٦١
٤٦١	فوائد دائنة	١٠٤٤٩٢٧	٣٧٠٢٥٠
٤٦٣	إيرادات الاستثمارات المالية	١٥٩٩١٢٣	٤٥٦٤٢١١
	مجموع الفوائد وإيجارات الأرضي	١٥٩٩١٢٣	٤٥٦٤٢١١
٤٩	الإيرادات الأخرى	٤٨٥٠٠٠	١٧٥٨٠٠٠
٤٩١	إيرادات سنوات سابقة	٧٨٤٠٢٤٤٢٥	٢٦٣١٠٩٧٤
٤٩٢	إيرادات عرضية	٧٨٤٥٠٩٤٢٥	٢٨٠٦٨٩٧٤
	مجموع الإيرادات الأخرى	٧٨٦١٠٨٥٤٨	٣٢٦٣٣١٨٥
	مجموع الفوائد وإيجارات الأراضي والإيرادات الأخرى	٧٨٦١٠٨٥٤٨	٣٢٦٣٣١٨٥



كشف رقم (١٦)

شركة فندق السدير / مساهمة مختلطة - بغداد

كشف المزايا العينية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	المزايا العينية للاستخدامات	مواد غذائية	نقل العاملين	المجموع
	رقم الدليل المحاسبي	٣٢٦٢ دينار	٣٣٤١ دينار	دينار
٢٢	المستلزمات السلعية	١١٤٧١٥٠٠		١١٤٧١٥٠٠
٢٣	المستلزمات الخدمية		٥٨٠٥٥٠٠٠	٥٨٠٥٥٠٠٠
	المجموع	١١٤٧١٥٠٠	٥٨٠٥٥٠٠٠	٦٩٥٢٦٥٠٠

كشف رقم (١٧)

شركة فندق السدير / مساهمة مختلطة - بغداد

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	مراكز الكلف	كلف مركز الإنتاج	كلف مركز الخدمات الإنتاجية	كلف مركز الخدمات الإدارية	المجموع
	رقم الدليل المحاسبي نوع الاستخدام	٥ دينار	٦ دينار	٨ دينار	دينار
٣١	الرواتب والأجور	٤٠٩٥٧٠٣٨٩	١٢٢٨٧١١١٧	٢٨٦٦٩٩٢٧٢	٨١٩١٤٠٧٧٨
٣٢	المستلزمات السلعية	١١٦٢١٢٧٥	٣٤٨٦٣٨٣	٨١٣٤٨٩٢	٢٣٢٤٢٥٥٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	٧٣١٥٧٢٩١	٢١٩٤٧١٨٧	٥١٢١٠١٠٥	١٤٦٣١٤٥٨٣
٣٧	الاندثارات	٥١٠٨١٦١	١٥٣٢٤٤٨	٣٥٧٥٧١٤	١٠٢١٦٣٢٣
٣٨٤	الضرائب والرسوم	٣٩٨٩٢٥	١١٩٦٧٨	٢٧٩٢٤٧	٧٩٧٨٥٠
	المجموع	٤٩٩٨٥٦٠٤١	١٤٩٩٥٦٨١٣	٣٤٩٨٩٩٢٣٠	٩٩٩٧١٢٠٨٤





بسم الله الرحمن الرحيم
شركة فندق السدير المساهمة المختلطة
التقرير السنوي لمجلس إدارة شركة فندق السدير المساهمة المختلطة للسنة المالية المنتهية
في ٢٠١٣/١٢/٣١

السادة مساهمي شركة فندق السدير المحترمين ...

استناداً لأحكام المادتين (١١٧ / ١٣٤) من قانون الشركات المرقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل ،
يسر مجلس إدارة شركة فندق السدير المساهمة المختلطة أن يقدم تقريره السنوي عن أعمال ونشاطات
الشركة ونتائج الحسابات الختامية للفترة من ٢٠١٣/١/١ ولغاية ٢٠١٣/١٢/٣١.

أولاً - نبذة تاريخية عن الشركة :

١ - اسم الشركة : شركة فندق السدير المساهمة المختلطة .

٢ - مقر الشركة : العراق - بغداد - الرصافة - ساحة الأندلس - هاتف / ٠٧٧٠٩٧٧٦٧٢٣ .

٠٧٩٠١٣٩٨٦١٦

٣ - أهداف الشركة :

تشجيع استثمار مدخرات القطاعات (العام والمختلط والخاص) في المجال السياحي وتطويراً للخدمات
السياحية والفندقية .

٤ - محتويات الشركة :

الفندق يقع على مساحة قدرها (١١) دونم و (١٤) أولك و (٨,٩٦) متراً مربعاً وهي ملك
الشركة وشيدت عليها بناية الفندق المتكونة من ثمانية طوابق بواقع (٢٧٨) غرفة وشقتان
لكبار الضيوف إضافة إلى الطابق الأرضي المخصص للمكاتب الإدارية ، يحتوي الفندق على
مطعم الخورنق وكافتريا الأندلس والقاعة العراقية الخاصة بالمناسبات والمؤتمرات إضافة
إلى حدائق ومسبح وساحتي تنس ومحلات تسوق خارجية

٥ - تأسيس الشركة :

أ - تأسست شركة فندق السدير المساهمة المختلطة بتاريخ ١٩٩٠/٢/١٩ بموجب قانون الشركات رقم
(٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل وشهادة التأسيس الصادرة من مسجل الشركات في وزارة التجارة ذي العدد

حسب القرار المرقم (م /ش ٣٦٣٧) في ٣٠ / ١٠ / ١٩٨٩

برأسمال وقدره (٢٧٠٠٠٠٠٠) دينار (سبعة وعشرون مليون دينار) مدفوعة بالكامل .

ب - في عام ١٩٩٧ قامت الشركة بزيادة رأس المال بنسبة ١٠٠% ليصبح

(٥٤٠٠٠٠٠٠) دينار (أربعة وخمسون مليون دينار).

ج - في عام ٢٠٠٦ تم زيادة رأس المال بنسبة (٦٥٥,٥) % ليصبح (٣٥٤٠٠٠٠٠٠٠) دينار (ثلاثمائة وأربعة وخمسون مليون دينار).
د - في عام ٢٠٠٩ تم زيادة رأس المال بنسبة ١٠٠ % ليصبح (٧٠٨٠٠٠٠٠٠٠) دينار (سبعمائة وثمانية مليون دينار).
هـ - في عام ٢٠١١ تمت زيادة رأس مال الشركة بنسبة ٧٥ % ليصبح (١٢٣٩٠٠٠٠٠٠٠) دينار (مليار ومائتان وتسعة وثلاثون مليون دينار) موزعة على القطاعات التالية :

النسبة	عدد الأسهم	القطاع
% ٤٨٤.٧٤	٥٩٩٧٦٧٧٧٧	القطاع العام
% ١٥٠.٥٧٣	١٨٦٥٦.٢١٢	القطاع المختلط
% ٣٦٥.٣٥٣	٤٥٢٦٧٢.١١	القطاع الخاص
% ١٠٠	١٢٣٩٠٠٠٠٠٠٠	المجموع

٦ - أسماء أكبر المساهمين في القطاع الخاص .

ت	اسم المساهم	عدد الأسهم
١	علي مفتن خفيف	٩٩٤٨٣١٢٥
٢	محمد عبد الحسين جعفر	٦٦٥٠٧٨٩٤
٣	أدور فتوح بطرس	٣٤٨٥٤١٦٢
٤	محمد بلكت تركي	٣١٣٦٢٩٣٩
٥	شكور طاهر أمين	٢٧٦٩٦٢٣٨





٧ - يبلغ عدد منتسبي الفندق (١١٧) منتسب.
 ثانيا - الخطة السنوية لعام ٢٠١٣ ونسبة الانجاز المتحققة :
 ١- جدول الإيرادات والمصروفات والاحتياطيات لعام ٢٠١٣ .
 أ - الإيرادات :

التحليل الرقمي	الإيرادات	المخطط / دينار	الإيراد الفعلي / دينار	نسبة الانجاز
٤٣٨	إيرادات استئجار الفندق	٥٠٠٠٠٠٠٠	٢٩٤٠٠٠٠٠٠	%٥٩
٤٦١	فوائد دائنة	٢٠٠٠٠٠٠٠	٥٥٤١٩٦	%٣
٤٦٣	إيرادات استثمارية	١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٤٤٩٢٧	%١٠
٤٩٢	إيرادات عرضية	٥٠٠٠٠٠٠٠	٧٨٤٠٢٤٤٢٥	%١٥٦٨
٤٢٤	إيرادات سياحة وفندقة	١٠٣٥٠٠٠٠٠٠	٦٢١٠٠٠٠	%٠,٦
٤٩١	إيراد سنوات سابقة	—	٤٨٥٠٠٠	—
	المجموع	١٦١٥٠٠٠٠٠٠	١٠٨٦٣١٨٥٤٨	

ب - المصروفات :

التحليل الرقمي	المصروفات	المخطط / دينار	المصروف الفعلي / دينار	نسبة الانجاز
٣١	الرواتب والأجور	٥١٥٠٠٠٠٠٠	٨١٩١٤٠٧٧٨	%١٥٩
٣٢	المستلزمات السلعية	١٧٦٠٠٠٠٠٠	٢٣٢٤٢٥٥٠	%١٣
٣٣	المستلزمات الخدمية	٣٧٢٥٠٠٠٠٠	١٤٦٣١٤٥٨٣	%٣٩
٣٧	الائتمانات	٢٠٠٠٠٠٠٠	٢٨٠٢٤٧٢٣	%١٤٠
٣٨	الضرائب والرسوم	٥٦٠٠٠٠٠٠	٧٩٧٨٥٠	%١٤
٣٩	المصروفات التحويلية والأخرى	١١٥٠٠٠٠٠٠	١٤٢٥٦٠٥٩٧	%١٢٤
	المجموع	١٢٠٤١٠٠٠٠٠	١١٦٠٠٨١٠٨١	



ج - الاحتياطات الظاهرة في الحسابات الختامية التالية :

رقم الدليل	المبلغ	الاحتياطات	ت
٢٢١٣	١٢٣٦٩٨٠٨١	احتياطي الزامي	١
٢٢١٢	٢١٤٩١٠٦٣	احتياطي ارتفاع اسعار موجودات ثابتة	٢
٢٢٢	١٠٩٩٩٠٢٩٠	احتياطي عام	٣
٢٢١٧	١٦٨٠٤٧٠٥	احتياطي أسهم مجانية	٤
٢٢٤	١٩٠٦٧٤٧٨٩	الفائض المتراكم	٥
٢٢٧	٥٠٠٠٠٠	احتياطي تقييم موجودات مهداة	٦
٢٢٨	٥٤١٤٣٠	احتياطي استبدال عملة	٧
	٤٦٣٧٠٠٣٥٨	المجموع	

٢- العجز في الميزانية -

أ- تحققت خسارة في الحسابات الختامية لعام / ٢٠١٣ وقدرها (٣٧٢٧٥٠٨٣) دينار (سبعة وثلاثون مليون ومائتان وخمسة وسبعون ألف وثلاثة وثمانون دينار) وذلك بسبب توقف نشاط الفندق وعرضه للتأهيل والاستثمار .

ب - العجز المتراكم (٦٨٤١١٣١٦٢) دينار (ستمانية وأربعة وثمانون مليون ومائة وثلاثة عشر ألف ومائة واثنان وستون دينار) المتبقي للفترة ٢٠٠٧ - ٢٠١٣ .

٣- بلغت تخصيصات الديون المشكوك في تحصيلها مبلغ قدره (١٣٢٨٠٥٤٢٤) دينار (مائة واثنان وثلاثون مليون وثمانمائة وخمسة ألف وأربعمائة وأربعة وعشرون دينار) .

ثالثا - معلومات ومؤشرات إضافية :

١- المبالغ التي أنفقت على الضيافة الخاصة باجتماع الهيئة العامة ومجلس إدارة الشركة لعام / ٢٠١٣ بلغت (٢٥٦٢٢٥٠) دينار (مليونان وخمسمائة واثنان وستون ألف ومائتان وخمسون دينار) .

٢ - لا توجد مصاريف خاصة بالتبرعات والهدايا والدعاية والسفر .

٣- بلغت المصاريف غير المنظورة المتعلقة بالراتب الإضافي لعام ٢٠١٣ (٧٦٩٢٦٥٦٦) دينار (سبعة وسبعون مليون وتسعمائة وستة وعشرون ألف وخمسمائة وستة وستون دينار) .

بعا : نشاط مجلس الإدارة

- ١- عقد مجلس الإدارة (١١) جلسة خلال عام ٢٠١٣ وكما يلي :-
 أ- (١) جلسة اعتيادية
 ب- (١٠) جلسة استثنائية .

٢- (أ) - أسماء السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة ومقدار مساهمتهم في راس مال الشركة

ت	الأعضاء الأصليين	عدد الأسهم	المنصب
١	علاء عبد الحسين جعفر	٩٧.٥٠٠	رئيس مجلس الإدارة اعتباراً من ٢٠١١/٩/٢٥
٢	عبد الكريم رشيد احمد	ممثل هيئة السياحة	نائب رئيس مجلس الإدارة اعتباراً من ٢٠١٢/١٠/٨
٣	إبراهيم فرج	ممثل هيئة السياحة	عضو مجلس الإدارة اعتباراً من ٢٠١٢/١٠/٨
٤	محمد عبد الحسين جعفر	ممثل الشركة العراقية للنقل البري	عضو مجلس الإدارة اعتباراً من ٢٠٠٧/٦/٤
٥	طلال إبراهيم رحومي	١,٧٦٦,٧٢٣	عضو مجلس الإدارة - ممثل القطاع الخاص
٦	نهاد نجيب عبد الكريم	١٣١,٢٥٠	عضو مجلس الإدارة - ممثل القطاع الخاص اعتباراً من ٢٠١١/٩/٢٥
٧	زيد طلال ابراهيم	٩١٩٨٦٢	عضو مجلس الإدارة - ممثل القطاع الخاص اعتباراً من ٢٠١١/٩/٢٥

٢- (ب) - الاحتياط

ت	الأعضاء الاحتياط	عدد الأسهم	المنصب
١	شكور ظاهر امين	٢٧٦٩٦٢٣٨	عضو قطاع خاص اعتباراً من ٢٠١١/٩/٢٥
٢	وعد غاتم حسين	٢٦٣٦٧٣	عضو قطاع خاص اعتباراً من ٢٠١١/٩/٢٥



٣- ناقش مجلس الإدارة في جلساته خلال عام / ٢٠١٣ جميع القضايا والنشاطات وفقا لما ورد في عقد التأسيس والنظام الداخلي ودراسة الجدوى الاقتصادية والفنية .

خامسا - المؤشرات الاقتصادية والاجتماعية العامة :

تم عرض الفندق للتأهيل والاستثمار خلال عام/ ٢٠١٣ بعد إعلانه في الصحف الرسمية لمرتين بهدف استقطاب اكبر عدد من الشركات ذات الاختصاص السياحي وقد تقدمت عدة شركات لهذا الغرض وبعد تحليل جميع العروض المقدمة للاستثمار تم إحالته إلى شركة مسيرة العمل للتجارة العامة محدودة المسؤولية كونها صاحبة أفضل العروض المقدمة بعد أن قدمت خطاب ضمان بمبلغ (٢٠٠٠٠٠٠٠) دولار (مليون دولار) لضمان حسن التنفيذ وقد تم توقيع العقد في ٢٠١٣/٦/١٦ وتم استكمال إجراءات التسليم والاستلام بين الطرفين بتاريخ ٢٠١٣/١٠/٦ .
أدناه قائمة بأسماء الشركات التي تقدمت للاستثمار خلال الإعلانين الأول والثاني وكما يلي :-

أ- الشركات التي تقدمت للاستثمار في الإعلان الأول :

- ١- شركة رويال انترناشيونال .
- ٢- شركة عبر المدن .
- ٣- مجموعة كروبي كايار .
- ٤- شركة زين القوافل للتجارة والمقاولات العامة .
- ٥- شركة السية وشركة BTP البريطانية .
- ٦ - شركة البعد الرابع .
- ٧- شركة لؤلؤة للبناء والاستثمار .
- ٨- شركة الغري للخدمات النفطية التجارية.

ب - الشركات التي تقدمت للاستثمار في الإعلان الثاني :

- ١- مجموعة شركات الرمال .
- ٢- شركة زين القوافل للتجارة والمقاولات العامة .
- ٣- شركة السية
- ٤- شركة مسيرة العمل للتجارة العامة محدودة المسؤولية وشركة (Land Mark) البريطانية .
- ٥- شركة العالم الواسع اللبنانية .
- ٦- شركة المكاء للمقاولات والتجارة العامة وغيناء دبي .



سادسا: المزايا التي حصل عليها السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة والمدير المفوض .

١ - مزايا رئيس المجلس :

- أ - الرواتب : لا يتقاضى رواتب من الشركة .
ب - أجور النقل : بلغت اجور النقل (٦٠٠٠٠٠٠٠) دينار (ستة ملايين دينار) سنويا وحسب موافقة الهيئة العامة .
ج - الاتصالات : بلغت اجور الاتصالات (١٩٩٢٠٠٠) دينار (مليون وتسعمائة واثنان وتسعون ألف دينار) سنويا .

٢ - مزايا نائب رئيس المجلس :

عبد الكريم رشيد احمد - نائب رئيس مجلس الإدارة .

- أ - الرواتب : لا يتقاضى رواتب من الشركة .
ب - أجور النقل : بلغت اجور النقل (٦٠٠٠٠٠٠٠) دينار (ستة ملايين دينار) سنويا وحسب موافقة الهيئة العامة .
ج - : بلغت اجور الاتصالات (١٩٩٢٠٠٠) دينار (مليون وتسعمائة واثنان وتسعون ألف دينار) .

٣ - مزايا السادة أعضاء مجلس الإدارة :

ابراهيم فرج - ممثل القطاع العام .

- محمد عبد الحسين جعفر - ممثل الشركة العراقية للنقل البري .
طلال ابراهيم رحومي - ممثل القطاع الخاص
نهاد مجيد عبد الكريم - ممثل القطاع الخاص .
زيد طلال ابراهيم - ممثل القطاع الخاص .

أ - الرواتب : لا يتقاضون رواتب من الشركة .

- ب - اجور النقل : يتقاضى كل منهم مبلغ وقدره (٤٨٠٠٠٠٠٠) دينار (أربعة ملايين وثمانمائة ألف دينار) كأجور نقل حسب موافقة الهيئة العامة .
ج - الاتصالات : لا يتقاضون اجور اتصالات .



٤ - مزايا المدير المفوض السابق :

- ١- الرواتب : تقاضى المدير المفوض السابق رواتب من الشركة بلغت (٩٢٠٠٠٠٠٠) دينار (تسعة ملايين ومائتا ألف دينار) سنويا .
- ٢- الاتصالات : تقاضى اجور اتصالات مبلغ (٤٨٠٠٠٠٠) دينار (أربعمائة وثمانون ألف دينار) للفترة من ٢٠١٣/١/١ ولغاية ٢٠١٣/٨/٣١ .

٥- مزايا المدير المفوض الحالي :

- ١- الرواتب : تقاضى المدير المفوض الحالي مبلغ وقدره (٥٨٥٠٠٠٠٠)دينار(خمسة ملايين وثمانمئة وخمسون ألف دينار) للفترة من ٢٠١٣/٩/١ ولغاية ٢٠١٣/١٢/٣١ .
- ٢- الاتصالات : يتقاضى اجور اتصالات مبلغ (٢٤٠٠٠٠٠) دينار(مئتان وأربعون ألف دينار) للفترة من ٢٠١٣/٩/١ ولغاية ٢٠١٣/١٢/٣١ .

سابعاً : السياسات المتبعة :

أنجزت الحسابات الختامية للشركة لعام ٢٠١٣ وفقاً للأنظمة والتشريعات باعتماد النظام المحاسبي الموحد والسعر الموزون والقسط الثابت للاندثارات على الموجودات الثابتة .

مع التقدير ...


علاء عبد الحسين جعفر

رئيس مجلس الإدارة

شركة فندق السدير المساهمة المختلطة

