



شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الصفحة

٨-١

١

٢

٣

٤

٥

٦

٧

٨

٩

١٠

١١

١٢

١٣

١٤

١٥

١٦

١٧

١٨

١٩

المحتويات:-

- تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي

- الميزانية العامة

- حساب المتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع

- كشف العمليات الجارية

- كشف التدفق النقدي

- كشف إجمالي القيمة المضافة

- كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة

- الكشوفات التحليلية المرفقة:-

١- الموجودات الثابتة واندثاراتها

٢- الاستثمارات المالية

٣- المدينون

تحليل المدينون حسب عمر الدين

٤- النقود

٥- رأس المال

٦- الاحتياطيات

٧- العجز المتراكم

٨- الدائون

- تحليل الدائون حسب عمر الدين

٩- الرواتب والأجور

١٠- المستلزمات السلعية

١١- المستلزمات الخدمية

١٢- الاستخدامات الأخرى

١٣- الإيرادات الأخرى

١٤- توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف

- تقرير الادارة

- شهادة الادارة

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  
العدد : ١١١٥٩/٤٩/٢٩/٨  
التاريخ : ٢٣/٤/١٤٣٧ هـ  
٢٠١٦/٦/٢٨ م

الى/السادة مساهمي شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) المحترمين

م/البيانات المالية لشركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

بعد التحية:

فحصنا البيانات المالية لشركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥، طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي المرقم (٣١) لسنة ٢٠١١ (المعدل) وقانون الشركات المرقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال ولدينا الإيضاحات والملاحظات والتحفظات التالية :-

الإيضاحات :-

- ١- يقع على عاتق الإدارة مسؤولية إعداد 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 تشمل 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 (٦٩) المؤرخ في ٢١/٥/٢٠١٦ 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- ما زالت الشركة متوقفة عن اداء نشاطها من تاريخ ١٦/٦/٢٠١٣ ولغاية اعداد التقرير وذلك لتوقيع عقد تأهيل وتحديث واستثمار الفندق مع شركة (مسيرة العمل للتجارة العامة المحدودة).
- ٤- تم إيقاف التداول بأسهم الشركة في سوق العراق للأوراق المالية بتاريخ ١/٨/٢٠١٥ وقد بلغ سعر الاغلاق (٢١،٢٥) دينار/سهم (واحد وعشرون دينار وخمسة وعشرون فلس للسهم الواحد) استناداً للتقرير السنوي لسوق العراق للأوراق المالية .



- ٥- تم انتخاب عضو مجلس الادارة (القطاع الخاص) السيد داود عبد زايد رئيساً لمجلس ادارة الشركة بموجب الاقتراع السري بالجلسة الاستثنائية المنعقدة بتاريخ ٢٠١٥/٣/٣١ بدلاً عن السيد رئيس مجلس الادارة المستقيل السيد فلاح مرزة وتم ترشيح عضو الاحتياط الاول (القطاع الخاص) السيد عماد عبد الحسين ليحل محله في عضوية مجلس ادارة الشركة .
- ٦- تم تعيين عضوان اصليان ومثلهما احتياط من قطاع الدولة بموجب كتابي وزارة السياحة والاثار المرقمان (٦٨٧٧، ١٠٢٧١) في ٢٠١٥ / ٤ / ٨ و ٢٠١٥ / ٥ / ٢٦ على التوالي استناداً للمادة (١٠٣- اولاً) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل).

#### الملاحظات والتحفظات:-

##### ١- البيانات المالية :-

أ- تأخر الشركة في تقديم البيانات المالية للسنة موضوع التقرير حيث قدمت بموجب كتابها المرقم (٦٩) في ٢٠١٦/٥/٢١ خلافاً لكتاب ديوان الرقابة المالية الاتحادي ذي العدد (٢٠١٥/٥/٥/٢) في ٢٠١٥/١٢/١ الذي ألزم بتقديم الحسابات الختامية للسنة موضوع التقرير في موعد اقصاه ٢٠١٦/١/٣١ وقد سبق الاشارة الى ذلك في تقريرنا للسنة السابقة المرقم (١٤٢٥٩/٤٩/٢٩/٨) في ٢٠١٥/٨/٢٥، نوصي الالتزام بما ورد بالتعميم اعلاه.

ب- لم تقم الشركة بأعداد كشف مقارنة الارقام الرئيسية الواردة في البيانات المالية للسنوات الخمس المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ وفق الكشف رقم (٢٤) الوارد ضمن النظام المحاسبي الموحد لسنة ٢٠١١ وقد سبق الاشارة الى ذلك ضمن تقريرنا الرقابي للسنة السابقة، نوصي بأعداد الكشف وفقاً لما جاء في النظام المحاسبي الموحد.

##### ٢- تقرير مجلس الادارة:-

خلو تقرير مجلس الإدارة من بعض المعلومات والمحاور الأساسية التي يجب تضمينها في التقرير طبقاً لمتطلبات القاعدة المحاسبية رقم (٦) الخاصة بالإفصاح عن المعلومات المتعلقة بالبيانات المالية والسياسات المحاسبية وقد تم تأشير ذلك ضمن تقاريرنا للسنوات السابقة وكما موضح ادناه:-

أ- اجمالي عدد العاملين في الشركة موزعاً حسب المستويات الادارية والفنية .

ب- المشاكل والمعوقات التي واجهت الشركة و الإجراءات المتخذة لمعالجتها مع بيان أسبابها.

نوصي تضمين تقرير مجلس الإدارة كافة المعلومات الواجب توفرها والمحددة في القاعدة المحاسبية المشار إليها أعلاه.



### ٣- عقد استثمار وتأهيل الفندق:-

أ- قامت الشركة بتاريخ ١٦/٦/٢٠١٣ بإبرام عقد مع شركة (مسيرة العمل للتجارة العامة المحدودة) عراقية الجنسية والتي قامت بتغيير اسمها الى شركة (اريج البحار المتحدة للتجارة المحدودة) لتأهيل وتحديث وتطوير الفندق بفترة تأهيل (٢٤) شهر وان لا يقل مبلغ التأهيل والتحديث عن (٤٠) مليون دولار (اربعون مليون دولار) وبفترة استثمار (٣٥) سنة ببدل ايجار شهري مقداره (٣٠٠) الف دولار (ثلاثمائة الف دولار) ويتم زيادة بدل الايجار الشهري بنسبة (٥%) من مبلغ الايجار الاصلي كل ثلاث سنوات تشغيلية ولعدم التزام الشركة المستثمرة بنود العقد قامت الشركة برفع الدعوى المرقمة (٢٤٣٥/ب/٢٠١٥) في ٢٦/١١/٢٠١٥ لفسخ العقد والمطالبة بكافة الاضرار التي اصابت الشركة وقد اصدرت محكمة بداية الكرادة قرار برد الدعوى على شركة فندق السدير وتم أستئناف الدعوى بموجب الدعوى المرقمة (١٣٣/س/٢٠١٦) وما زالت الدعوى غير محسومة لغاية تاريخه، نوصي بمتابعة حسم الدعوى لضمان حقوق الشركة.

ب- مازالت الشركة المستثمرة لم تقم بتسديد رواتب العاملين خلافاً للفقرة (٤) من العقد المبرم والتي الزمت الشركة المستثمرة بدفع مبلغ (١٠٠) الف دولار (مائة الف دولار) شهرياً من تاريخ توقيع العقد واثناء التشغيل التجريبي وقامت الشركة بتسجيل المبالغ اعلاه على حساب مدينو النشاط غير الجاري/الشركة المستثمرة خلال سنة/٢٠١٤ وكما موضح ادناه:-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ الف دينار	البيان
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	٣٩٥٨٧١	للاشهر (١٠ و١١ و١٢) من سنة /٢٠١٣ وشهر (١٢) من سنة /٢٠١٤

ولم تقم الشركة بتثبيت اجور العاملين لسنة/٢٠١٥ كمستحقات على الشركة المستثمرة، نوصي بأستحصال المبالغ اعلاه لضمان حقوق الشركة وتثبيت المبالغ المستحقة بموجب العقد.

ج- لم تقم الشركة بتجديد خطاب الضمان المرقم (٩٩٩/٠٠٧٨٨٢) بمبلغ (٢٠٠٠) الف دولار (مليونين دولار) والصادر من مصرف الاتحاد العراقي بتاريخ ٧/٤/٢٠١٤ والنافذ لغاية ٧/٤/٢٠١٥ خلافاً لما جاء بكتاب الامانة العامة لمجلس الوزراء ذي العدد (د.ت/٤) في ٤/٢/٢٠١٣ ولم تقم الشركة باتخاذ الاجراءات لحجز مبلغ خطاب الضمان لعدم ايفاء الشركة المستثمرة بالتزاماتها والمباشرة بأعمال التأهيل ولم تبين الشركة اسباب ذلك على الرغم من توجيهه استفسارنا المرقم (٥) في ٢٠/٦/٢٠١٦، نوصي بالالتزام بالتعليمات ومحاسبة المسؤول عن ذلك.

#### ٤- نتيجة النشاط:-

اظهرت نتيجة نشاط الشركة للسنة موضوع التقرير (المرحلة الاولى) عجزاً مقداره (٦٥٣) الف دينار (ستمائة وثلاثة وخمسون الف دينار) بأنخفاض عن عجز السنة السابقة لنفس المرحلة بمقدار (٦٧٣٣١) الف دينار (سبعة وستين مليون وثلاثمائة وواحد وثلاثين الف دينار) وقد اظهرت نتيجة النشاط للمرحلة الثانية عجزاً مقداره (١٥٨٥٠) الف دينار (خمسة عشر مليون وثمانمائة وخمسون الف دينار) مقابل نتيجة نشاط (صفر) في السنة السابقة لنفس المرحلة، وادناه المؤشرات التي تم استخلاصها :-

أ- بلغ اجمالي مصاريف للشركة للسنة موضوع التقرير (١٧٩٢١) الف دينار (سبعة عشر مليون وتسعمائة وواحد وعشرون الف دينار) بأنخفاض مقداره (٧٣١٥٧) الف دينار (ثلاثة وسبعين مليون ومائة وسبعة وخمسين الف دينار) بنسبة (٥٨٠٪) عن السنة السابقة بسبب توقف الشركة عن اداء نشاطها حيث لم يتم صرف رواتب العاملين خلال السنة وتمثلت المصاريف في (اقساط التأمين، خدمات مصرفية، مصروفات سنوات سابقة) .

ب- بلغ اجمالي ايرادات الشركة للسنة موضوع التقرير (٢٠٧٢) الف دينار (مليونان واثان وسبعون الف دينار) بأنخفاض مقداره (٨٩٠٠٦) الف دينار (تسعة وثمانين مليون وستة الاف دينار) بنسبة (٥٩٨٪) عن السنة السابقة وتمثلت الايرادات في حسابي (فوائد دائنة، ايرادات سنوات سابقة).

#### ٥- المخالفات في تطبيق قانون الشركات المرقم (٢١) لسنة/١٩٩٧ (المعدل) :-

أ- عدم قيام الشركة في الدعوة إلى عقد اجتماع الهيئة العامة لمناقشة وإقرار البيانات المالية للشركة لسنة/٢٠١٤ الصادرة بموجب تقريرنا المرقم (١٤٢٥٩/٤٩/٢٩/٨) في ٢٥/٨/٢٠١٥ ولغاية تاريخه حيث تجاوزت ما منصوص عليه في المادة (٨٧- ثانياً) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة /١٩٩٧ (المعدل) التي تنص على (تعقد الهيئة العامة اجتماعاً لمناقشة وإقرار الحسابات الختامية خلال ستين يوماً من تأريخ الانتهاء من تدقيقها)، نوصي الالتزام بالمدد المحددة في عقد أجمع الهيئة العامة مستقبلاً.

ب- لم تتم المصادقة على بعض محاضر الاجتماعات المبينة ادناه من قبل دائرة تسجيل الشركات خلافاً للمادة (١١٦- ثالثاً) من قانون الشركات والتي تنص على (تكون نسخ قرارات المجلس المصدقة من المسجل مستنداً صالحاً للتقديم الى اية جهة على ان يحفظ المسجل نسخة منها لديه) وقد بينت الشركة بموجب اجابتها على استفسارنا المرقم (٤) في ١٢/٦/٢٠١٦ (تم إرسال المحاضر الى دائرة تسجيل الشركات ولم يتم المصادقة عليها لحد الان ومازالت المتابعة مستمرة من قبل مقرر المجلس):-

رقم الجلسة	تاريخ انعقادها
الجلسة الاستثنائية	٢٠١٥/١/١٢
الجلسة الاولى	٢٠١٥/٥/٢٧
الجلسة الاستثنائية	٢٠١٥/٨/٣٠
الجلسة الاستثنائية	٢٠١٥/١١/٢٦

نوصي ضرورة حسم موضوع مصادقة المحاضر اعلاه.



ج- لم تقم الشركة بتسجيل كافة المعلومات الواجب تثبيتها في سجل الاعضاء الممسوك من قبلها خلافاً للمادة (١٢٩- اولاً، ثانياً، ثالثاً) من قانون الشركات والتي نصت على {يكون لكل شركة مساهمة ومحدودة وتضامنية سجل لأعضائها يحفظ في مركز ادارتها المسجل تدون فيه المعلومات الآتية (اسم العضو، جنسيته، مهنته، عنوانه، عدد الاسهم او مقدار الحصص التي يمتلكها وتاريخ تملكه لها، ارقام اسهم كل عضو والمبلغ المدفوع عن كل سهم وتاريخ انتهاء العضوية وسببها)}، نوصي بتثبيت كافة المعلومات المشار اليها اعلاه في سجل الاعضاء.

د- تأخر مجلس الادارة في عقد جلساته خلافاً للمادة (١١٢-أولاً) من قانون الشركات اعلاه والتي تنص (يجتمع مجلس الادارة مرة كل شهرين في الاقل بدعوة من رئيسه) وكما مبين أدناه:-

رقم الجلسة	تاريخها
الجلسة الاولى	٢٠١٥/٥/٢٧
الجلسة الاستثنائية	٢٠١٥/٨/٣٠
الجلسة الاستثنائية	٢٠١٥/١١/٢٦

وقد بينت الشركة بموجب أجابتها على استفسارنا المرقم (٤) في ٢٠١٦/٦/١٢ (ان التأخير كان بسبب الظروف الطارئة التي يمر بها الفندق تمنع مجلس الادارة من عقد جلساته)، نوصي بالالتزام بالمدد المحددة في القانون اعلاه.

هـ - عدم حضور عضو الاحتياط (القطاع الخاص) ليحل محل العضو الاصيل (القطاع الخاص) السيد (عماد عبد الحسين) لغيابه في الجلسات المنعقدة بتاريخ (٢٧/٥، ٣٠/٨، ٢٦/١١/٢٠١٥) على التوالي والسادة (علاء عبد الحسين، محمد مفتن) لغيابهم في الجلسة المنعقدة بتاريخ ٢٧/٥/٢٠١٥ خلافاً للمادة (١٠٩) من قانون الشركات اعلاه والتي تنص (اذا غاب عضو من اعضاء مجلس الادارة عن حضور الاجتماع تتبع الاجراءات المبينة في البندين (اولاً- ثانياً) من المادة (١٠٨) من هذا القانون بحسب الاحوال ويحل العضو الاحتياط محل العضو الاصيل مدة غيابه) نوصي بحث اعضاء مجلس الادارة للالتزام بالحضور او استكمال الحضور بالأعضاء الاحتياط.

و- تأخر الشركة في اقرار الموازنة التخطيطية لمصاريفها وايراداتها لسنة ٢٠١٥ خلافاً للمادة (١١٧- رابعاً من الفرع الثالث) (اختصاصات وصلاحيات مجلس الادارة) من قانون الشركات اعلاه والتي تنص (مناقشة واقرار خطة سنوية عن نشاط الشركة للسنة القادمة يتوجب على المدير المفوض أعدادها خلال الاشهر الستة الاخيرة من السنة في ضوء هدف الشركة ويتضمن تقريراً كاملاً عن نشاط الشركة ومشروع الموازنة) حيث تم عرضها والمصادقة عليها بالجلسة الاولى في ٢٧/٥/٢٠١٥، نوصي بضرورة الالتزام بالمدد المحددة في القانون اعلاه.



## ٦- الموجودات الثابتة :-

عدم قيام الشركة بتخلية المحلات التابعة لها من شاغليها والبالغة (١٨) محل على الرغم من صدور قرارات الحكم التمييزي في ٢٩/١/٢٠١٤ بتخلية المحلات وتسليمها الى الشركة خالية من الشواغل ، علماً انه لم يتم استلام اية بدلات ايجار او تنظيم قيد استحقاق بها وقد بينت الشركة بموجب اجابتها على استفسارنا المرقم (٤) في ١٢/٦/٢٠١٦ بأنه ( تم اكتساب الدرجة القطعية لقرارات التخلية بتاريخ ٢٠١٦/٥/٩ والشركة بصدد تنفيذ تلك القرارات )،نوصي اتخاذ الاجراءات اللازمة لتخلية المحلات من شاغليها والمطالبة بأجر المثل .

## ٧- الاستثمارات المالية :-

أ- عدم تحقق أية ايرادات للشركة عن استثماراتها المالية في رؤوس أموال الشركات المستثمر بها مما يؤثر عدم كفاءة تلك الاستثمارات في تحقيق الابرادات المتوخاة منها حيث ما زالت اسهم شركتي (كركوك الانشائية ، الوطنية لصناعة الاثاث المنزلي ) خارج التداول ، نوصي بأجراء دراسة لإيجاد فرص استثمارية بديلة لزيادة موارد الشركة.

ب- وجود فرق بين عدد اسهم الاستثمارات المالية طويلة الأجل للشركة في راس مال شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) المثبتة في السجلات مع تأييد الرصيد كما في ٣١/١٢/٢٠١٥ وكما مبين في الجدول ادناه:-

عدد الأسهم بموجب السجلات/سهم	عدد الأسهم بموجب التأييد/سهم	الفرق/سهم
٦٧٧٢٤٩٨	١٠٠٣٣٣٣٠	٣٢٦٠٨٣٢

وقد بينت الشركة بموجب اجابتها على استفسارنا المرقم (٢) في ٥/٦/٢٠١٦ بأنه (سيتم التحري عن اسباب الفروقات اعلاه) ، نوصي بمطابقة ارصدة التأييدات مع ما يقابلها في السجلات المالية اولاً بأول والتحري عن اسباب الفروقات .

ج- لم يتم ارسال تأييد رصيد مساهمة الشركة في رأس مال المصرف التجاري العراقي الى ديوان الرقابة المالية الاتحادي بشكل مباشر وانما الى شركة فندق السدير ،نوصي ضرورة التأكيد على الجهة اعلاه بعنونة التأييدات وارسالها بشكل مباشر الى ديوان الرقابة المالية الاتحادي مستقبلاً.

د- لم تقم الشركة بتزويدنا بتأييد رصيد مساهمتها في رؤوس اموال شركتي (كركوك الانشائية ، الوطنية لصناعة الاثاث المنزلي) للتأكد من صحة ارصدة هذه الاستثمارات التي تظهرها السجلات المالية كما في ٣١/١٢/٢٠١٥ وقد بينت الشركة بموجب اجابتها على استفسارنا المرقم (٢) في ٥/٦/٢٠١٦ بأنه (تم ارسال طلب التأييد عن طريق الانترنت الى الشركتين اعلاه ولم تتم الاجابة عليهما) ، نوصي ضرورة بذل الجهود لغرض استحصال تأييد بأرصدة الشركتين اعلاه .

## ٨- المدينون والدائنون :-

بلغ رصيد حسابي المدينون والدائنون (١٥٧٥١٥٥) الف دينار (مليار وخمسمائة وخمسة وسبعون مليون ومائة وخمسة وخمسون الف دينار) و (٥٢٥٢٣٥) الف دينار (خمسمائة وخمسة وعشرون مليون ومائتان وخمسة وثلاثون الف دينار) على التوالي كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ ولدينا بصدد الاتي :-

أ- مايزال ضمن ارصدة حسابات المدينون والدائنون ارصدة موقوفة في السجلات المالية ومدورة من سنوات سابقة لم تقم الشركة باتخاذ الاجراءات اللازمة بصددتها وسبق الاشارة اليها في تقاريرنا السابقة واخرها تقريرنا المرقم (١٤٢٥٩/٤٩/٢٩/٨) في ٢٥/٨/٢٠١٥ وكما مبين في الجدول ادناه :-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ الف دينار	البيان
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	٤٤٢٥٠٠	بدل الايجار المستحق على شركة القاطن للفترة من ٢٠٠٦/١/١ ولغاية ٢٠٠٦/٦/٣٠
١٦٦٢	ايرادات مستحقة	٥١٦٢٥٠	بدل الايجار المستحق على شركة القاطن عن شهر تموز/٢٠٠٦
١٦٦٢	ايرادات مستحقة	٨٦٢٢٩	مستحقات بذمة شركة الحيدر المستأجر للفندق خلال سنة/٢٠١٢
١٦٦٢	ايرادات مستحقة	١٣٢٨٠٥	مستحقات بذمة الدوائر المنحلة (وزارة الدفاع ، اللجنة الاولمبية) قبل سنة /٢٠٠٣
١٦٧٢	سلف المنتسبين	١٥٠٠	المتبقي من مبلغ السلفة الممنوحة للعامل (خالد رشيد)
٢٦٥	دائنو النشاط غير الجاري	١٥٣٦٠٠	اقيام الموجودات الثابتة والمخزنية العائدة الى شركة القاطن (المستأجر القديم) المباعه من قبل الشركة
٢٦٥	دائنو النشاط غير الجاري	٦٠٠٠٠	المبلغ الممنوح من قبل رئيس مجلس الادارة السابق الى الشركة لدفع اجور العاملين
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٢٠٠٠	تأمينات لشركة الغري عن مشاركتها بالمزايدة العلنية لاستثمار الفندق
٢٦٦٤	رواتب واجور مستحقة	٦٥٨١٦	رواتب واجور مستحقة للعاملين عن شهر كانون الاول/٢٠١٤ والمثبت على الشركة المستثمرة (مسيرة العمل)
٢٦٦٥	رواتب واجور معادة	٢١٦٢	راتب للعامله ميري هنري تاركة للعمل لسنة /٢٠١٤
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٨٥٨٣٨	الضمان الاجتماعي لسنة /٢٠١٤

نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة بشأن الارصدة اعلاه .

ب- يمثل رصيد حساب مصاريف مستحقة البالغ (١٦٧٦٠) الف دينار (سنة عشر مليون وسبعمائة وستون الف دينار) كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ اجور تدقيق البيانات المالية لسنتي (٢٠١٣ ، ٢٠١٤) لم تقم الشركة بتسديدها لغاية اعداد التقرير وبينت الشركة بموجب اجابتها على مذكرتنا المرقمة (٥) في ٢٠١٦/٦/٢٠ بأنه (سيتم تسديد اجور التدقيق عند توفر السيولة) ، نوصي بتسديد المبلغ اعلاه .

ج - لم تقم الشركة بأرسال طلبات تأييد الى الجهات ذات العلاقة لتأييد صحة ارصدها المدينة والدائنة التي تظهرها السجلات المالية كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ وسبق أن اشرنا الى ذلك ضمن تقاريرنا للسنوات السابقة،  
نوصي ضرورة قيام الشركة بأرسال طلبات تأييد الرصيد الى الجهات ذات العلاقة.

#### ٩- المساهمين:-

أ- بلغ عدد شهادات الأسهم المحررة من قبل الشركة والتي لم يراجع أصحابها لاستلامها (١٥٣) شهادة (مائة وثلاثة وخمسون شهادة) تمثل (٢٣٩٨٠٩٨٨) سهم (ثلاثة وعشرون مليون وتسعمائة وثمانون الف وتسعمائة وثمانية وثمانون سهم) كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ وقد سبق الاشارة اليها في تقاريرنا السابقة ، نوصي بالإعلان عنها وتسليمها إلى اصحابها بعد التحقق من توفر شروط العضوية استناداً للمادة (١٢٩) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة /١٩٩٧ المعدل).

ب- مازال رصيد الارباح الموزعة وغير المستلمة من قبل المساهمين البالغ (١٣٨٧٠٦) الف دينار (مائة وثمانية وثلاثون مليون وسبعمائة وستة الاف دينار) كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ موقوف في السجلات من سنوات سابقة مما يتطلب اتخاذ الاجراءات اللازمة لحث المساهمين لاستلام ارباحهم وقد سبق الاشارة اليها في تقاريرنا للسنوات السابقة، نوصي بحث المساهمين لاستلام ارباحهم بكافة الوسائل.

#### ١٠- الدعاوى :-

لا توجد لدى الشركة دعوى قضائية مقامة من الغير على الشركة وقد بلغ عدد الدعاوى القضائية المقامة من قبل الشركة على الغير (١) دعوى وكما موضح في الجدول ادناه:-

رقم الدعوى وتاريخها	اسم المدعى عليه	موضوع الدعوى	البيان
٢٠١٥/ب/٢٤٣٥ في ٢٠١٥/١١/٢٦	شركة اريج البحار للتجارة العامة المحدودة وسابقاً بأسم مسيرة العمل للتجارة العامة المحدودة (الشركة المستثمرة )	فسخ العقد الاستثماري	ردت الدعوى على شركة فندق السدير وقامت الشركة باستئناف الحكم بموجب الدعوى المرقمة (١٣٣/س/١٦/٢٠١٦) ومازالت الدعوى لم تحسم بعد

نوصي متابعة حسم الدعوى .

#### خلاصة الرأي :-

وفي راينا ومع مراعاة ما جاء اعلاه واستناداً إلى المعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وإنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥ .



المحاسب القانوني

د . بشرى عبد الوهاب مهدي

ع . رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠١٦/ /



شركة فندق السدير/ المساهمة المختلطة-بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب الموجودات	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
	١	الموجودات الثابتة		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٢٣٣٤٣٩٧٦	٢٣٩٠٦٤٥٢
٢	١٥١	استثمارات مالية طويلة الأجل	٥٦٤٨٤٤٢٨	٥٦٤٨٤٤٢٨
		مجموع الموجودات الثابتة	٧٩٨٢٨٤٠٤	٨٠٣٩٠٨٨٠
		الموجودات المتداولة		
٢	١٥٢	استثمارات مالية قصيرة الأجل	١٢٤٠٣٧	١١٥٦٧٤
٣	١٦	المدينون	١٥٧٥١٥٥٢٣٠	١٥٧٥١٥٥٢٣٠
٤	١٨	النقد	٨٣٨٤٠٨٨	٦٤٦٩٦٥١
		مجموع الموجودات المتداولة	١٥٨٣٦٦٣٣٥٥	١٥٨١٧٤٠٥٥٥
		مجموع الموجودات	١٦٦٣٤٩١٧٥٩	١٦٦٢١٣١٤٣٥
	٢	مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الأجل		
٥	٢١	رأس المال	١٢٣٩٠٠٠٠٠٠	١٢٣٩٠٠٠٠٠٠
٦	٢٢	الاحتياطيات	٢٧٦٤١٤٤٥٧	٢٧٦٤١٤٤٥٧
٧	٢٢٥	العجز المتراكم	(٥٠٩٩٦٢٨٣٨)	(٤٩٤١١٣١٦٢)
	٢٣٢	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	١٣٢٨٠٥٤٢٤	١٣٢٨٠٥٤٢٤
		مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل	١١٣٨٢٥٧٠٤٣	١١٥٤١٠٦٧١٩
		مصادر التمويل قصيرة الأجل		
	٢٦	الدائنون	٥٢٥٢٣٤٧١٦	٥٠٨٠٢٤٧١٦
	٨	مجموع مصادر التمويل	١٦٦٣٤٩١٧٥٩	١٦٦٢١٣١٤٣٥

رئيس مجلس الإدارة  
داود عبد زاير

المدير المفوض  
واثق سعيد كوركيس

المدير المالي  
شوكت ايوب حنوش

والمؤرخ في ٢٤/١٠/٢٠١٥ هـ  
الموافق ٦/١١/٢٠١٦ م

خضوعاً لتقريرنا المرقم ١١١٥٩

المحاسب القانوني  
د. بشرى عبد الوهاب

رئيس هيئة الرقابة المالية الاتحادي  
بشرى عبد الله حسن

ع / ديوان الرقابة المالية الاتحادي

شركة فندق السدير/المساهمة المختلطة-بغداد

حساب الإنتاج والمتاجرة والإرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

٢٠١٤	٢٠١٥	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
دينار	دينار	ايرادات النشاط الجاري	٤٥-٤١	
—	—	ينزل: كلفة النشاط الجاري		
٣٨٩٩٠٧١٥	—	كلفة الانتاج	٥	١٤
١١٦٩٧٢١٣	—	كلفة الخدمات الانتاجية	٦	١٤
٥٠٦٨٧٩٢٨	—	صافي كلفة النشاط الجاري		
(٥٠٦٨٧٩٢٨)	—	(عجز) النشاط الجاري		
٧٨٩٢٥٤	٨٣٦٣	يضاف: فوائد دائنة	٤٦١	١٣
٢٧٢٩٣٥٠٣	٦٦١٤٧٦	ينزل: كلفة الخدمات الإدارية	٨	١٤
(٧٧١٩٢١٧٧)	(٦٥٣١١٣)	(عجز) العمليات الجارية		
٩٠٢٨٨٧٧٧	٢٠٦٣٤٣٧	تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى		
		الإيرادات الأخرى	٤٩	١٣
		تنزل : المصروفات التحويلية والأخرى		
١١٥٣٠٠	—	المصروفات تحويلية عدا الضرائب والرسوم	٣٨٤	١٢
١٢٩٨١٣٠٠	١٧٢٦٠٠٠٠	المصروفات الأخرى	٣٩	١٢
١٣٠٩٦٦٠٠	١٧٢٦٠٠٠٠	مجموع المصروفات التحويلية والأخرى		
<u>صفر</u>	<u>(١٥٨٤٩٦٧٦)</u>	(العجز)		



شركة فندق السدير/ المساهمة المختلطة-بغداد

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

٢٠١٤ دينار	٢٠١٥ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
<u>الإيرادات الجارية</u>				
١٢٢٥٧٠	٨٣٦٣	فوائد دائنة	٤٦١	١٣
<u>المصروفات الجارية</u>				
٨٢٢٥٠٠٠	—	الرواتب والاجور	٣١	٩
٦٥٦٩٥٠٠	—	المستلزمات السلعية	٣٢	١٠
٥٢٦٥٤٢٦	٩٩٠٠٠	المستلزمات الخدمية	٣٣	١١
٥٤٣٠٥٩	٥٦٢٤٧٦	الاندثارات	٣٧	١
١١٥٣٠٠	—	الضرائب والرسوم	٣٨٤	١٢
٦٨١٠٧١١٩	٦٦١٤٧٦			
(٦٧٩٨٤٥٤٩)	(٦٥٣١١٣)			
<u>عجز العمليات الجارية (المرحلة الاولى)</u>				
<u>تضاف: الإيرادات التحويلية والاخرى</u>				
٦٦٦٦٨٤	—	إيرادات الاستثمارات المالية	٤٦٣	١٣
٩٠٢٨٨٧٧٧	٢٠٦٣٤٣٧	الإيرادات الاخرى	٤٩	١٣
٩٠٩٥٥٤٦١	٢٠٦٣٤٣٧			
<u>تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى</u>				
٩٩٨٩٦١٢	—	المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)	٣٨	١٢
١٢٩٨١٣٠٠	١٧٢٦٠٠٠	المصروفات الاخرى	٣٩	١٢
٢٢٩٧٠٩١٢	١٧٢٦٠٠٠			
<u>صفر</u>	<u>(١٥٨٤٩٦٧٦)</u>			
<u>صافي العجز (المرحلة الثانية)</u>				







شركة فندق السدير / المساهمة المختلطة - بغداد

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الدليل	المحاسبي	التفاصيل
٢٠١٥		
		دينار
		—
		(١) الموارد
		(٢) مستلزمات الإنتاج
٩٩٠٠٠	٣٣	المستلزمات الخدمية
(٩٩٠٠٠)		(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١) - (٢)
(٩٩٠٠٠)		(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الدليل	المحاسبي	التفاصيل
		دينار
		—
		عائد العمل
(٨٣٦٣)	٤٦١	فوائد دائنة
٥٦٢٤٧٦	٣٧	الائتمانات
(٦٥٣١١٣)		(عجز) العمليات الجارية (المرحلة الأولى)
(٩٩٠٠٠)		إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

كشف رقم (١)

شركة فندق السدير / المساهمة المختلطة - بغداد  
كشف بالموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

المجموع	أثاث وأجهزة مكاتب	المباني	الأراضي	الموجودات الثابتة	رقم الدليل المحاسبي
٢٩٧٤٤٢٦٨	١١٦	١١٢	١١١	٢٠١٥/١/١	الكلية في ٢٠١٥/١/١
دينار	دينار	دينار	دينار		الإضافات
١٥٥٦٠٠٠	١٥٥٦٠٠٠	١٢٥٦٣٨٣٧	١٥٦٢٤٤٣١		الإستيعادات
٢٩٧٤٤٢٦٨	١٥٥٦٠٠٠	١٢٥٦٣٨٣٧	١٥٦٢٤٤٣١	٢٠١٥/١٢/٣١	الكلية كما في ٢٠١٥/١٢/٣١
	%٢٠	%٢			نسبة الاندثار
٥٨٣٧٨١٦	٣٢٧٢١٥	٥٥١٠٦٠١		٢٠١٥/١/١	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٥/١/١
٥٦٢٤٧٦	٣١١٢٠٠	٢٥١٢٧٦			تضاف : اندثارات الفترة
٦٤٠٠٢٩٢	٦٣٨٤١٥	٥٧٦١٨٧٧		٢٠١٥/١٢/٣١	الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١
٢٣٣٤٣٩٧٦	٩١٧٥٨٥	٦٨٠١٩٦٠	١٥٦٢٤٤٣١	٢٠١٥/١٢/٣١	القيمة الدفترية في ٢٠١٥/١٢/٣١





كشف رقم (٢)

شركة فندق السدير/ المساهمة المختلطة-بغداد

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

أولا / استثمارات مالية طويلة الأجل

الجهة المستثمر بها	الإرباح والفوائد المستلمة دينار	نسبة الفائدة والإرباح دينار	كلفة شراء دينار	القيمة الاسمية للسهم	عدد الأسهم	طبيعة الاستثمار
شركة فندق بابل	١٦٥٣٧٥٠	-	٦٨٣٢٥٩٥	١,٠٨١	٧٣٥٠٠٠ ٣٧٧٩٩٩٩ ٢٢٥٧٤٩٩	مختلط سياحي
شركة فندق فلسطين	٤٠٩٦٨٧	-	١١٢٥١١٢٥	٤,٤٨٥	١٠٩٢٥٠ ٣٩٨٧٦٢٥ ١٣٦٥٦٢٥ ٢٦٧٦٦٢٥	مختلط سياحي
الشركة العراقية للنقل البري	-	-	١٥٦٢٢٣٩	١	١٥٦٢٢٣٩	مختلط تجاري
شركة كركوك الإنشائية	-	-	٢١٢٣٥٢٤	١	٢١٢٣٥٢٤	مختلط صناعي
الشركة الوطنية لصناعة الاثاث المنزلي/موصل	-	-	١٤٥٠٠٠٠	١	١٤٥٠٠٠٠	مختلط صناعي
الشركة العراقية لصناعة و تسويق التمور	-	-	٣٠٤٤٤٧٤	١	٣٠٤٤٤٧٤	مختلط صناعي
المصرف التجاري العراقي	-	-	٢١٧١٢٧٩٠	١	٢١٧١٢٧٩٠	خاص تجاري
مصرف المنصور للاستثمار	-	-	٨٥٠٧٦٨١	١	٨٥٠٧٦٨١	خاص تجاري
	٢٠٦٣٤٣٧	-	٥٦٤٨٤٤٢٨		٥٣٣١٢٣٣١	المجموع

ثانيا / استثمارات مالية قصيرة الأجل

الجهة المستثمر بها	نسبة الفائدة السنوية	الفائدة دينار	كلفة الشراء دينار	نوع الاستثمار
مصرف بابل	%٧	٨٣٦٣	١٢٤٠٣٧	توفير
			١٢٤٠٣٧	مجموع الاستثمارات قصيرة الأجل كما في ٣١/١٢/٢٠١٥

كشف رقم (٣)

شركة فندق السدير/ المساهمة المختلطة-بغداد كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥		رقم الدليل المحاسبي
٢٠١٤ دينار	٢٠١٥ دينار	اسم الحساب
٤٤٢٥٠٠٠٠٠	٤٤٢٥٠٠٠٠٠	مدينون تجاريون
		مدينون قطاع خاص
٣٩٥٨٧٠٨٠٦	٣٩٥٨٧٠٨٠٦	مدينو النشاط غير الجاري
		حسابات مدينة متنوعة
٧٣٥٢٨٤٤٢٤	٧٣٥٢٨٤٤٢٤	إيرادات مستحقة
		السلف
١٥٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠	سلف المنتسبين
١٥٧٥١٥٥٢٣٠	١٥٧٥١٥٥٢٣٠	مجموع المدينون

كشف تحليل المدينون حسب عمر الدين كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

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
—	٣٩٥٨٧٠٨٠٦	—	—	٣٩٥٨٧٠٨٠٦	مدينو النشاط غير الجاري	١٦٥
٥١٦٢٥٠٠٠٠	٨٦٢٢٩٠٠٠	—	١٣٢٨٠٥٤٢٤	٧٣٥٢٨٤٤٢٤	إيرادات مستحقة	١٦٦٢
—	١٥٠٠٠٠	—	—	١٥٠٠٠٠	سلف المنتسبين	١٦٧٢
٩٥٨٧٥٠٠٠٠	٤٨٣٥٩٩٨٠٦	—	١٣٢٨٠٥٤٢٤	١٥٧٥١٥٥٢٣٠	المجموع إجمالي الارصدة الموقوفة بتاريخ الميزانية	

كشف رقم (٤)

شركة فندق السدير / المساهمة المختاطة-بغداد  
كشف بالنقود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

٢٠١٤	٢٠١٥	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب
دينار	دينار	١٨٣	نقدية لدى المصارف
			نقدية لدى المصرف/عملة محلية/ رقم الحساب
١٧٥١٦٦٩	٣٤٦٦١٠٦	٩/١٨٣	مصرف بابل الرئيسي – عملة محلية ٥٤٦
٢١٧٢٢١١	٢١٧٢٢١١	١٢/١٨٣	مصرف بابل الرئيسي/مساهمين ١٢٥٥
٢١٩٦٠١	٤١٩٦٠١	١٣/١٨٣	مصرف بابل الرئيسي / تكافل ١٢٥٦
٤١٤٣٤٨١	٦٠٥٧٩١٨		
			نقدية لدى المصارف/عملة اجنبية/رقم الحساب
٢٣٢٦١٧٠	٢٣٢٦١٧٠	١٠/١٨٣	مصرف بابل الرئيسي(١٩٩٥) دولار ٩٠٤٦
٦٤٦٩٦٥١	٨٣٨٤٠٨٨		مجموع النقد

\*تم تقييم النقد بالدولار بسعر (١١٦٦) دينار حسب سعر البنك المركزي العراقي





كشف رقم (٥)

شركة فندق السدير/ المساهمة المختلطة- بغداد

كشف حساب رأس المال كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥

٢٠١٤	٢٠١٥
دينار	دينار
١٢٣٩.....	١٢٣٩.....
٥٩٩٧٦٧٧٧٧	٥٩٩٧٦٧٧٧٧
١٨٦٥٦.٢١٢	١٨٦٥٦.٢١٢
٤٥٢٦٧٢.١١	٤٥٢٦٧٢.١١
١٢٣٩.....	١٢٣٩.....

رقم الدليل  
المحاسبي

التفاصيل

رأس المال المدفوع والاسمي

٢١١

ويمثل كما يلي:-

مساهمة القطاع العام ( ٤٨,٤٠٧٤%)

مساهمة القطاع المختلط (١٥,٠٥٧٣%)

مساهمة القطاع الخاص (٣٦,٥٣٥٣%)



كشف رقم (١)

شركة فندق السدير/ المساهمة المختلطة-بغداد  
كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

المجموع	احتياطي استبدال عملة ٢٢٨ دينار	احتياطي تقييم الموجودات مهداة ٢٢٧ دينار	احتياطي المراكم الفاقض المتراكم ٢٢٤ دينار	احتياطي عام ٢٢٢ دينار	احتياطي مسهم مستلمة مجاناً ٢٢١٧ دينار	احتياطي الزامي ٢٢١٣ دينار	احتياطي ارتفاع الثابتة ٢٢١٢ دينار	نوع الاحتياطي رقم الدليل المحاسبي
٢٧٦٤١٤٤٥٧	٥٤١٤٣٠	٥٠٠٠٠٠	٦٧٤٧٨٩	١٠٩٩٩٠٢٩٠	١٩٥١٨٨٠٤	١٢٣٦٩٨٠٨١	٢١٤٩١٠٦٣	الرصيد كما في ٢٠١٥/١/١
—	—	—	—	—	—	—	—	الإضافات خلال السنة
—	—	—	—	—	—	—	—	التنزيلات خلال السنة
٢٧٦٤١٤٤٥٧	٥٤١٤٣٠	٥٠٠٠٠٠	٦٧٤٧٨٩	١٠٩٩٩٠٢٩٠	١٩٥١٨٨٠٤	١٢٣٦٩٨٠٨١	٢١٤٩١٠٦٣	الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١



كشف رقم (٧)

شركة فندق السدير/ المساهمة المختلطة-بغداد

كشف العجز المتراكم كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

٢٠١٤ دينار	٢٠١٥ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
(٦٨٤١١٣١٦٢)	(٤٩٤١١٣١٦٢)	رصيد العجز في ١/١	٢٢٥
١٩٠٠٠٠٠٠٠	—	ينزل: إطفاء نسبة من العجز	
—	(١٥٨٤٩٦٧٦)	يضاف: العجز خلال السنة	
(٤٩٤١١٣١٦٢)	(٥٠٩٩٦٢٨٣٨)	رصيد العجز كما في ٢٠١٥/١٢/٣١	





كشف رقم (٨)

شركة فندق السدير/ مساهمة مختلطة-بغداد

كشف الدائنون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
٢٦٥	دائنو النشاط غير الجاري	٢١٣٩٥٢٦٠١	٢١٣٥٠٢٦٠١
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة	٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	١٦٧٦٠٠٠٠	١٦٧٦٠٠٠٠
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٦٥٨١٥٧٥٠	٦٥٨١٥٧٥٠
٢٦٦٤	رواتب واجور مستحقة	٢١٦٢٠٠٠	٢١٦٢٠٠٠
٢٦٦٥	رواتب واجور معادة	٨٥٨٣٨١٨١	٨٥٨٣٨١٨١
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	١٧٢٥٧٥٩٣١	١٥٥٨١٥٩٣١
٢٦٨	دائنو توزيع الأرباح	١٣٨٧٠٦١٨٤	١٣٨٧٠٦١٨٤
٢٦٨٤	حصة المساهمين	٥٢٥٢٣٤٧١٦	٥٠٨٠٢٤٧١٦
	مجموع الدائنون		

كشف تحليل الدائنون حسب عمر الدين كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	تحليل عمر الرصيد الموقوف			
		قبل ٢٠٠٣ دينار	أقل من سنة دينار	سنة- ثلاث دينار	أكثر من ثلاث سنوات دينار
٢٦٥	دائنو النشاط غير الجاري	٢١٣٩٥٢٦٠١	—	٢١٣٩٥٢٦٠١	—
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٢٠٠٠٠٠٠	—	٢٠٠٠٠٠٠	—
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	١٦٧٦٠٠٠٠	—	١٦٧٦٠٠٠٠	—
٢٦٦٤	رواتب واجور مستحقة	٦٥٨١٥٧٥٠	—	٦٥٨١٥٧٥٠	—
٢٦٦٥	رواتب واجور معادة	٢١٦٢٠٠٠	—	٢١٦٢٠٠٠	—
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٨٥٨٣٨١٨١	—	٨٥٨٣٨١٨١	—
٢٦٨٤	دائنو توزيع الأرباح/ حصة المساهمين	١٣٨٧٠٦١٨٤	—	١٣٨٧٠٦١٨٤	—
	المجموع	٥٢٥٢٣٤٧١٦	١٦٧٦٠٠٠٠	٣٦٩٧٦٨٥٣٢	١٣٨٧٠٦١٨٤

كشف رقم (٩)

شركة فندق السدير/ مساهمة مختلطة-بغداد

كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

٢٠١٤	٢٠١٥	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	الاجور النقدية للعمال	٣١٢
٨٢٢٥٠٠٠	—	مكافآت تشجيعية	٣١٢٨
٨٢٢٥٠٠٠	—	مجموع الرواتب والأجور	

لم تقم الشركة بمنح العاملين اية اجور او تنظيم قيد أستحقاق بسبب توقف الشركة عن مزاوله نشاطها .



كشف رقم (١٠)

شركة فندق السدير/ مساهمة مختلطة بغداد			
كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥			
٢٠١٤	٢٠١٥	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٣٥٠٠٠٠	—	المتنوعات	٣٢٥
١٠٠٩٥٠٠	—	اللوازم والمهمات	٣٢٥١
		القرطاسية	٣٢٥٢
١٣٥٩٥٠٠	—		
		تجهيزات للعاملين	٣٢٦
٥٢١٠٠٠٠	—	مواد غذائية	٣٢٦٢
٦٥٦٩٥٠٠	—	مجموع المستلزمات السلعية	





كشف رقم (١١)

شركة فندق السدير / مساهمة مختلطة - بغداد

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥

٢٠١٤ دينار	٢٠١٥ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		<u>خدمات صيانة</u>	٣٣١
٢٥٠٠٠٠	—	صيانة الات ومعدات	٣٣١٣
		<u>دعاية وطبع وضيافة</u>	٣٣٣
١٢٢١٢٥٠	—	نشر وطبع	٣٣٣٢
٢٨٣٢٧٥٠	—	ضيافة	٣٣٣٣
٤٠٥٤٠٠٠	—		
		<u>نقل وإيفاد واتصالات</u>	٣٣٤
٢٧٥٠٠٠	—	نقل العاملين	٣٣٤١
٢٨١٨٨٠٠	—	اتصالات عامة	٣٣٤٤
٣٠٩٣٨٠٠	—		
		<u>استنجاز موجودات ثابتة</u>	٣٣٥
٨٢٥١٠٠٠	—	استنجاز وسائط نقل وانتقال	٣٣٥٤
		<u>مصرفات خدمية متنوعة</u>	٣٣٦
٤٥٠٠٠٠٠	—	اشتراقات وانتماءات	٣٣٦١
٨٠٠٠٠	٨٠٠٠٠	إقساط التأمين	٣٣٦٢
٢٧١٥٠٠٠٠	—	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة	٣٣٦٣
٤١٠٠٠٠٠	—	خدمات قانونية	٣٣٦٥
١٠٢٠٠٠	١٩٠٠٠	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
١٠٧٣٤٦٠	—	مصرفات خدمية أخرى	٣٣٦٩
٣٧٠٠٥٤٦٠	٩٩٠٠٠		
٥٢٦٥٤٢٦٠	٩٩٠٠٠	مجموع المستلزمات الخدمية	



كشف رقم (١٢)

شركة فندق السدير/ مساهمة مختلطة-بغداد

كشف بحسابات الاستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥

٢٠١٤	٢٠١٥	اسم الحساب	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسبي	
		<u>المصروفات التحويلية</u>	٣٨
		<u>مصروفات تحويلية متنوعة</u>	٣٨٣
٩٩٨٩٦١٢	—	تعويضات و غرامات	٣٨٣٢
		<u>الضرائب والرسوم</u>	٣٨٤
١١٥٣٠٠	—	ضرائب ورسوم أخرى	٣٨٤٢
١٠١٠٤٩١٢	—	مجموع المصروفات التحويلية	
		<u>المصروفات الأخرى</u>	٣٩
١٢٩٨١٣٠٠	١٧٢٦٠٠٠٠	مصروفات سنوات سابقة	٣٩١
١٢٩٨١٣٠٠	١٧٢٦٠٠٠٠	مجموع المصروفات الأخرى	



كشف رقم (١٣)

شركة فندق السدير/ مساهمة مختلطة-بغداد

كشف الإيرادات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

٢٠١٤	٢٠١٥	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		<u>الفوائد وإيجارات الأراضي</u>	٤٦
١٢٢٥٧٠	٨٣٦٣	فوائد دائنة	٤٦١
٦٦٦٦٨٤	—	إيرادات الاستثمارات المالية	٤٦٣
٧٨٩٢٥٤	٨٣٦٣	مجموع الفوائد وإيجارات الأراضي	
		<u>الإيرادات الأخرى</u>	٤٩
٣٢٥٥٥٢١	٢٠٦٣٤٣٧	إيرادات سنوات سابقة	٤٩١
٨٧٠٣٣٢٥٦	—	إيرادات عرضية	٤٩٢
<u>٩٠٢٨٨٧٧٧</u>	<u>٢٠٦٣٤٣٧</u>	مجموع الإيرادات الأخرى	





كشف رقم (١٤)

شركة فندق السدير / مساهمة مختلطة - بغداد  
كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

المجموع	كلفة الخدمات الإدارية	كلفة الخدمات الإنتاجية	كلفة الانتاج	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار		
٩٩.٠٠٠	٩٩.٠٠٠	—	—	المستلزمات الخدمية	٣٣
٥٦٢٤٧٦	٥٦٢٤٧٦	—	—	الاندثارات	٣٧
٦٦١٤٧٦	٦٦١٤٧٦	—	—	المجموع	

تم توزيع الاستخدامات على كلفة الخدمات الادارية فقط لتوقف الشركة عن ممارسة نشاطها لسنة/٢٠١٥ .



بسم الله الرحمن الرحيم  
 شركة فندق السدير المساهمة المختلطة  
 التقرير السنوي لمجلس إدارة شركة فندق السدير المساهمة المختلطة للسنة المالية المنتهية  
 في ٢٠١٥/١٢/٣١

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 ٢٠١٥/١/١ ولغاية ٢٠١٥/١٢/٣١ .  
 ١- معلومات عامة :

أ - اسم الشركة : شركة فندق السدير المساهمة المختلطة .  
 - تأسست شركة : فندق السدير المساهمة المختلطة بتاريخ ١٩٩٠/٢/١٩ بموجب قانون  
 الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والمسجلة لدى مسجل الشركات في العراق .  
 - محل ادارتها العراق - بغداد / الرصافة - ساحة الاندلس  
 - طبيعة نشاطها : الفندقية والسياحة  
 - أهداف الرئيسية :

تشجيع استثمار مدخرات القطاعات (العام والمختلط والخاص) في المجال السياحي وتطويرا  
 للخدمات السياحية والفندقية .  
 ب - مقدار رأسمال الشركة (١٢٣٩٠٠٠٠٠٠) مليار ومائتان وتسعة وثلاثون مليون دينار  
 وموزعة للقطاعات ادناه :-

النسبة	عدد الأسهم	القطاع
٤٨,٤٠٧٤ %	٥٩٩٧٦٧٧٧٧	القطاع العام
١٥,٠٥٧٣ %	١٨٦٥٦٠٢١٢	القطاع المختلط
٣٦,٥٣٥٣ %	٤٥٢٦٧٢٠١١	القطاع الخاص
١٠٠ %	١٢٣٩٠٠٠٠٠٠	المجموع

- سادة المحترمين  
 مدير الرقابة  
 - مقدار الاحتياط : (٢٧٦٤١٤٤٥٧) الف دينار .  
 - الخسائر المتراكمة : (٥٠٩٩٦٢٨٧٨) الف دينار للأعوام (٢٠٠٧، ٢٠١٢، ٢٠١٣) .  
 ج - شركتنا ليست عضواً في شركات اخرى .  
 د - عدد العاملين (٨٥) عامل موزعة حسب المستويات الادارية والفنية .  
 هـ - الهيكل التنظيمي للشركة .  
 طياً نسخة من الهيكل التنظيمي للشركة  
 - المدير المفوض : واثق سعيد كوركيس اعتباراً من ٢٠١٤ / ١١ / ١٣ .

– أسماء السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة ومقدار مساهمتهم في رأس المال الشركة  
الأعضاء الأصليين

ت	الأعضاء الأصليين	عدد الأسهم	المنصب
١	داؤد عبد زاير	٦٥٩٩٠٠٨٣	رئيس مجلس الإدارة اعتباراً من ٢٠١٥/٣/٣١
٢	علاء عبد الحسين جعفر	١٨٨٥٠٠	نائب رئيس مجلس الإدارة اعتباراً من ٢٠١٤/١٢/٢١
٣	صباح نعمان	ممثل هيئة السياحة	عضو مجلس الإدارة اعتباراً من ٢٠١٥/٥/٢٧
٤	كريم جاسم علاوي	ممثل هيئة السياحة	عضو مجلس الإدارة اعتباراً من ٢٠١٥/٥/٢٧
٥	علي مفتن خفيف	٩٩٤٨٣١٢٥	عضو مجلس الإدارة – ممثل القطاع الخاص اعتباراً من ٢٠١٤/١٢/٢١
٦	محمد مفتن خفيف	٣٠٠٤٠٠	عضو مجلس الإدارة – ممثل القطاع الخاص اعتباراً من ٢٠١٤/١٢/٢١
٧	عماد عبد الحسين جعفر	١٧٥٠٠	عضو مجلس الإدارة – ممثل القطاع الخاص اعتباراً من ٢٠١٥/٣/٣١
٨	ابراهيم فرج	ممثل هيئة السياحة	عضو مجلس الإدارة – من ٢٠١٢/١٠/٨ لغاية ٢٠١٥/٥/٢٦
٩	احمد اسماعيل	ممثل هيئة السياحة	عضو مجلس الإدارة – من ٢٠١٤/١٢/٢١ لغاية ٢٠١٥/٥/٢٦
١٠	فلاح مرزة عبود	١٠٨٠٠٠	رئيس مجلس الإدارة – من ٢٠١٤/١٢/٢١ لغاية ٢٠١٥/٣/٣١

الأعضاء الاحتياط

ت	الأعضاء الاحتياط	عدد الأسهم	المنصب
١	مصطفى وعد غانم	٦٨٨٣٤	عضو مجلس (قطاع خاص) اعتباراً من ٢٠١٤/١٢/٢١
٢	حيدر محي عباس	٧٣١٠٠	عضو مجلس (قطاع خاص) اعتباراً من ٢٠١٤/١٢/٢١
٣	قيس جميل	٥٠٠٠	عضو مجلس (قطاع خاص) اعتباراً من ٢٠١٤/١٢/٢١
٤	الشركة العراقية للنقل البري	١٦٧٣٥٠١٩٣	عضو مجلس (قطاع مختلط) اعتباراً من ٢٠١٤/١٢/٢١
٥	ايناس شوكت ايوب	١٤٦٠٠٠	عضو مجلس ادارة قطاع خاص ٢٠١٥/٣/٣١







الخطة السنوية لعام / ٢٠١٥

١- جدول الإيرادات والمصروفات والاحتياطيات لعام ٢٠١٥ .  
أ - الإيرادات :

التحليل الرقمي	الإيرادات	المخطط / دينار	الإيراد الفعلي / دينار	نسبة الانجاز
٤٦١	فوائد دائنة	١٠٠٠٠٠٠	٨٣٦٣	٠,٨٤ %
٤٩١	ايرادات سنوات سابقة	٣٠٠٠٠٠٠	٢٠٦٣٤٣٧	٦٨,٧٨ %
	المجموع	٤٠٠٠٠٠٠	٢٠٧١٨٠٠	

ب - المصروفات :

التحليل الرقمي	المصروفات	المخطط / دينار	المصروف الفعلي / دينار	نسبة الانجاز
٣١	الرواتب والأجور	١٢٣٠٠٠٠٠٠	—	صفر
٣٢	المستلزمات السلعية	٦٦٠٠٠٠٠	—	صفر
٣٣	المستلزمات الخدمية	٧٧٨٠٠٠٠٠	٩٩٠٠٠	٠,١٢٧ %
٣٧	الاندثارات	٦٠٠٠٠٠٠	٥٦٢٤٧٦	٩٣,٧٤ %
٣٨	المصروفات التحويلية	٥٢٠٠٠٠٠٠	صفر	صفر
٣٩	المصروفات الأخرى	٢٠٤٠٠٠٠٠٠	١٧٢٦٠٠٠٠	٨,٤٦٠ %
	المجموع	٤٦٤٠٠٠٠٠٠	١٧٩٢١٤٧٦	٣,٨٦٢ %

ج - الاحتياطيات الظاهرة في الحسابات الختامية التالية :

ت	الاحتياطيات	المبلغ	رقم الدليل
١	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	٢١٤٩١٠٦٣	٢٢١٢
٢	احتياطي الزامي	١٢٣٦٩٨٠٨١	٢٢١٣
٣	احتياطي أسهم مجانية	١٩٥١٨٨٠٤	٢٢١٧
٤	احتياطي عام	١٠٩٩٩٠٢٩٠	٢٢٢
٥	الفائض المتراكم	٦٧٤٧٨٩	٢٢٤
٦	احتياطي تقييم موجودات مهدات	٥٠٠٠٠٠٠	٢٢٧
٧	احتياطي استبدال عملة	٥٤١٤٣٠	٢٢٨
	المجموع	٢٧٦٤١٤٤٥٧	

## ٢- العجز في الميزانية -

- أ- تحققت خسارة في الحسابات الختامية لعام / ٢٠١٥ وقدره (١٥٨٤٩٦٧٦) دينار خمسة عشرة مليون وثمانمئة وتسعة واربعون الف وستمئة وستة وسبعون دينار .
- ب - العجز المتراكم يبلغ (٥٠٩٩٦٢٨٣٨) دينار (اربعمائة وأربعة وتسعون مليون ومائه وثلاثة عشر الف ومائه واثنان وستون دينار) للأعوام ( ٢٠٠٧ - ٢٠١٢ - ٢٠١٣ - ٢٠١٥ )
- ٣- بلغت تخصيصات الديون المشكوك في تحصيلها مبلغ قدره ( ١٣٢٨٠٥٤٢٤ ) دينار (مائة واثنان وثلاثون مليون وثمانمئة وخمسة ألف وأربعمائة وأربعة وعشرون دينار) .

## ٤- 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 عدت شركات لهذا الغرض وبعد تحليل جميع العروض المقدمة للاستثمار تم إحالته إلى شركة مسيرة العمل للتجارة العامة محدودة المسؤولية الا ان الشركة المذكورة لم تلتزم بشروط عقد الاستثمار ولم تباشر بالعمل لحد الان حيث تم اقامة دعوى قضائية على المستثمر في المحاكم .
- ٥- معلومات ومؤشرات إضافية :
- أ- المبالغ التي انفقت لإغراض الدعاية والسفر والضيافة والتبرعات والهدايا .

١- الدعاية : لا يوجد

٢- الضيافة : لا يوجد

٣- السفر والإيفاد والتبرعات والهدايا : لا يوجد

ج - مشاكل والمعوقات التي واجهت الشركة :الوضع الحالي للاستثمار

٦ - نشاط مجلس الادارة :

عقد مجلس الادارة ( ٦ ) جلسة خلال عام / ٢٠١٥ وكما يلي

أ- جلسة اعتيادية ( ١ )

ب- جلسة استثنائية ( ٥ )

٧- المزايا التي حصل عليها السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة والمدير المفوض .

١ - مزايا رئيس مجلس الإدارة ( فلاح مرزة عبود ) :

أ - الرواتب : لا يتقاضى رواتب من الشركة .

ب - أجور النقل : لم يتم صرف اجور النقل خلال عام ٢٠١٥ .

ج - الاتصالات : لم يتم صرف اجور الاتصالات خلال عام ٢٠١٥ .

٢- مزايا رئيس المجلس الحالي السيد ( داود عبد زاير ) :  
لا يتقاضى رواتب وأجور النقل والاتصالات من الشركة خلال الفترة من ٢٠١٥/٣/٣١ لغاية ٢٠١٥/١٢/٣١ .

ثالثاً - مزايا نائب رئيس المجلس ( علاء عبد الحسين جعفر ) :  
أ- الرواتب : لا يتقاضى رواتب من الشركة .  
ب - أجور النقل : لم يتم صرف اجور النقل خلال عام ٢٠١٥ .  
ج - الاتصالات : لم يتم صرف اجور الاتصالات خلال عام ٢٠١٥ .

رابعاً: مزايا اعضاء مجلس الادارة الحالي

- ١- علي مفتن خفيف
- ٢- عماد عبد الحسين جعفر
- ٣- محمد مفتن خفيف
- ٤- ابراهيم فرج لغاية ٢٦ / ٥ / ٢٠١٥
- ٥- احمد اسماعيل لغاية ٢٦ / ٥ / ٢٠١٥
- ٦- صباح نعمان من ٢٦ / ٥ / ٢٠١٥
- ٧- كريم جاسم من ٢٦ / ٥ / ٢٠١٥

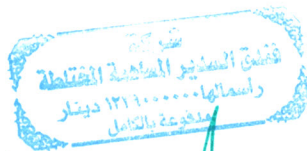
لا يقاضون رواتب وأجور نقل واتصالات خلال عام / ٢٠١٥

خامساً - مزايا المدير المفوض الحالي ( واثق سعيد كوركيس )

- أ- لم يتم صرف رواتب خلال عام ٢٠١٥ .
- ب - لم يتم صرف اجور الاتصالات خلال عام ٢٠١٥ .
- سادساً : السياسات المتبعة :

أنجزت الحسابات الختامية للشركة لعام ٢٠١٥ وفقاً للأنظمة والتشريعات باعتماد النظام المحاسبي الموحد والسعر الموزون والقسط الثابت للاندثارات على الموجودات الثابتة .  
سابعاً: آخر تداول اسهم الشركة لسوق العراق للأوراق المالية في ٢٠١٥/١٢/٣١ كانت اسهم الشركة متوقفه عن التداول علما انه تم تداول اسهم الشركة بتاريخ ٢٠١٦/١/١١ بسعر ( ٢٥٠,٢٥٠ ) دينار

مع التقدير ...



داود عبد زاير  
رئيس مجلس الإدارة  
شركة فندق السليبيير المساهمة



10/10/00

10/10/00

2