

بسم الله الرحمن الرحيم

إن هذا القرآن يهدي للتي هي أقوم  
صدق الله العظيم

جمهورية العراق

## ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق المنطقة الاولى /الموصل

الرقم: ٦٠٤٦ / ٥٨ / ٢٩ / ١٣

التاريخ: ١٤٣٢هـ

٢٠١١ / ٤ / ٢٥ م

إلى / الهيئة العامة لشركة الموصل لمدن الألعاب  
والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة  
م / البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية  
فسي / ٣١ كانون الأول / ٢٠١٠

بعد التحية :

فحصنا البيانات المالية لشركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة  
كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠ طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية المرقم بـ (٦) لسنة ١٩٩٠  
(المعدل) وقانون الشركات المرقم بـ(٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد  
والأعراف المعتمدة في هذا المجال ، ولدينا الإيضاحات والملاحظات التالية :-

الإيضاحات:-

- ١- استنادا الى الفقرة (٤) من قرار الهيئة العامة للشركة المؤرخ في ٢٠١٠/٩/٢ قامت ادارة الشركة بزيادة رأسمالها بنسبة(١٠٠%) وفقاً للمادة (٥٥) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) ليصبح (٢٢٩٥٠٠٠٠٠) دينار (مائتان وتسعة وعشرون مليون وخمسمائة الف دينار) وقد تم تعديل عقد التأسيس بموجب قرار مسجل الشركات المؤرخ في ٨ / ١١ / ٢٠١٠ .
- ٢- جرى أقرار توزيع مقسوم الارباح المتحققة لعام ٢٠٠٩ بنسبة (١٠٠%) من رأسمال الشركة البالغ (١١٤٧٥٠٠٠٠) دينار (مائة واربعة عشر مليون وسبعمائة وخمسون الف دينار) وحسب ما تضمنته الفقرة (٣) من قرار الهيئة العامة للشركة المشار اليه اعلاه .
- ٣- تم تعليية رصيد حساب احتياطييات متنوعة بمبلغ (٧٥٠٠٠٠٠٠) دينار (سبعة ملايين وخمسمائة الف دينار) عن القيمة التقديرية لمولدة (KV١٢٥) نوع كتريلر المستلمة كمنحة من قوات التحالف والمخصصة لمدينة ألعاب الحدباء في الجانب الايمن التابعة للشركة .

٤- استنادا لكتاب وزارة العمل والشؤون الاجتماعية / دائرة العمل والضمان الاجتماعي / قسم ارباح الشركات ذي العدد (١٦١٤٤) في ٢٠٠٦/١١/١٣ ونظرا لتعليق العمل بقانون تنظيم توزيع الارباح في الشركات رقم (١٠١) لسنة ١٩٦٤ (المعدل) منذ سنة ٢٠٠٣ فقد جرى عكس رصيد دائنو توزيع الارباح/حصة الضمان الاجتماعي البالغ (١٠٧١٣٣١٨٣) دينار (مائة و سبعة ملايين ومائة وثلاثة وثلاثون الف ومائة وثلاثة وثمانون دينار) كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١ الى حساب الفائض المتراكم بعد طرح نسبة ٥% لصالح الاحتياطي العام وكما مبين في اناه :-

المبلغ /دينار	اسم الحساب
٥٣٥٦٦٦٠	حساب الاحتياطي العام / ٢٢٢
١٠١٧٧٦٥٢٣	حساب الفائض المتراكم / ٢٢٤
١٠٧١٣٣١٨٣	المجموع

#### الملاحظات :-

##### ١- نتيجة النشاط:-

أ. أظهرت نتيجة نشاط الشركة للسنة الحالية ربحا صافيا مقداره (٤٥٤٨٦٣٩٢٨) دينار (اربعمائة واربعة وخمسون مليون وثمانمائة وثلاثة وستون الف وتسعمائة وثمانية وعشرون دينار) فيما حققت في السنة الماضية ربحا صافيا مقداره (٣٩٣٠٥٠٦٥٤) دينار (ثلاثمائة وثلاثة وتسعون مليون وخمسون الف وستمائة واربعة وخمسون دينار) أي بزيادة مقدارها (١٦%) ولدنيا بصدد ذلك ما يلي :-

اولا: زيادة اليرادات الجارية بمقدار (٢٠٧٠٣٧٧٣٩) دينار (مائتان وسبعة ملايين وسبعة وثلاثين الف وسبعمائة وتسعة وثلاثين دينار) أي بزيادة نسبتها (٢٧%) عن إيرادات السنة السابقة بعد ان تم تشغيل خمسة اجهزة جديدة مستوردة من سوريا .

ثانيا: ارتفاع المصروفات الجارية بمقدار (١٣٢٤١١٥٦٥) (مائة واثنين وثلاثين مليون واربعمائة وأحد عشر الف وخمسمائة وخمسة وستين دينار) وهي تزيد بنسبة (٣٤%) عن السنة السابقة خصوصا الزيادة الحاصلة بفقرتي المستلزمات الخدمية والمستلزمات السلعية بالاضافة الى ارتفاع الاندثارات بعد تشغيل الاجهزة الجديدة .

ب. عدم تمكن الشركة من مزولة نشاطها السياحي لحد الان في مجال انشاء دور سياحية بعد ان جرى تعديل عقد تأسيسها واسمها التجاري منذ عام ٢٠٠١ بالرغم من وضع التصاميم والخرائط اللازمة لذلك وبهذا الصدد نشيركم الى تقاريرنا السابقة واخرها تقريرنا المرقم ١٣/٢٩/٥٨/٢٠٠٦ في ٢٠١٠/٥/٣٠ الفقرة (١- ب) .

## ٢- الإستثمارات :-

بلغ رصيد الاستثمارات المالية طويلة الأجل (٥٠٠) ألف دينار (خمسمائة الف دينار) كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ وتمثل مساهمة الشركة في رأسمال جزيرة السندباد السياحية /شركة مساهمة، حيث لم تقم ادارة الشركة بطلب تأييد بصحة الرصيد وتسجيل قيد استحقاق بمبلغ الأرباح المتحققة لهذه السنة والسنوات السابقة .

## ٣- المخزون :-

أ. لدى مطابقة ارصدة قوائم الجرد الفعلي للموجودات المخزنية مع ما يقابلها من ارصدة في السجلات المالية كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ لاحظنا وجود فروقات بالزيادة والنقصان وكما مبين أدناه :-

رقم التليل	اسم الحساب	الرصيد بموجب الجرد الفعلي دينار	الرصيد بموجب السجلات المالية دينار	الفروقات	
				الزيادة	النقص
١٣٣	ادوات احتياطية	٢٤٠٩٧٦١٣	٢٤٦٢٣٢٦٨	—	٥٢٥٦٥٥
١٣٥١	مخزن اللوازم والمهمات	٣٩١٠٤٩٥	٣٣٥٦٠١٩	٥٥٤٤٧٦	—
١٣٥٢	مخزن القرطاسية	٤٨٢٠٣٩٥	٤٣٢١٦٦٣	٤٩٨٧٣٢	—

نوصي بالتحري عن اسباب تلك الفروقت ومعالجتها .

ب. عدم التمكن من جرد خزان مادة زيت الغاز نظرا لعدم تكييف الخزان وعدم وجود عصا زرعة معتمدة من قبل فرع شركة توزيع المنتجات النفطية وعليه فان كمية الخزين البالغ (٦٥٦٠) لتر هو بموجب البطاقة المخزنية .

## ٤- النقدية في الصندوق ولدى المصارف :-

أ. بالرغم من تاكيداتنا في تقاريرنا السابقة وأخرها تقريرنا المرقم (١٣/٢٩/٥٨/٢٥٠٦) في ٢٠١٠/٥/٣٠ ما زال رصيد حساب الشركة الجاري لدى مصرف الرشيد /فرع ابي تمام البالغ (٥٢٥٨٥١٣) دينار (خمس ملايين ومائتان وثمانية وخمسون الف وخمسمائة وثلاثة عشر دينار) مجمدا منذ ٢٠٠٣/٨/٤ استنادا لكتاب وزارة المالية المرقم (١٢٤٥) في ٢٠٠٣/٨/٤ نوصي بتكثيف الجهود لاطلاق الرصيد اعلاه حفاظا على حقوق الشركة .

ب. عدم اتخاذ الاجراءات اللازمة بخصوص رصيد الحساب الجاري للشركة البالغ (٦٥٠٣٤٧٧) دينار (سنة ملايين وخمسمائة وثلاثة الاف واربعائة وسبعة وسبعون دينار) كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ لدى مصرف دار السلام/ الموصل حيث يلاحظ محدودية استخدام الحساب المذكور في عمليات الايداع والسحب . نوصي باتخاذ مايلزم بشأن الحساب المذكور .

ج. التأخر في ايداع المتحصلات النقدية المتجمعة لدى امين الصندوق ولمدة تزيد على الاسبوع بالرغم من ارتفاع المبالغ المتجمعة لديه وكما في الامثلة ادناه :-



رقم وصولات القبض	التاريخ	المبلغ/دينار	تاريخ الايداع
٦٤١٩-٦٤١٣	٣/٢٢-٣/١٦	٣٧٤٨٤.٠٠٠	٣/٢٣
٦٤٣٢-٦٤٢٠	٣/٢٨-٣/٢٣	١٦٦٢١٦٢٠	٣/٣٠
٦٤٧٥-٦٤٧٢	٥/٢٣-٥/٢٠	١.٠١٤٢.٠٠٠	٥/٢٧
٦٥٠٠-٦٤٩٤	٦/٢٨-٦/٢٢	٢٣٩٤.١٩٣	٦/٢٩
٦٥٢٤-٦٥٢٠	٧/٢٠-٧/١٨	١.٠٧٩٦٢٥٠	٧/٢١

#### ٥- الحسابات المدينة والدائنة :

أ. لم تقم ادارة الشركة باستحصال تاييدات بالارصدة المدينة والدائنة خلال او في نهاية السنة ، عليه فان تلك الارصدة الظاهرة في البيانات المالية كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ هي بموجب سجل الاستاذ العام وبهذا الصدد تؤكد على ما جاء بالفقرة (٤-أ) من تقريرنا المرقم (٦٥٠٧/٥٨/٢٩/١٣) في ٢٠١٠/٥/٣٠ .  
نوصي باتخاذ ما يلزم لمعالجة ذلك وأستحصال تاييدات بالارصدة المدينة والدائنة .

ب.لدى دراسة الحسابات المدينة والدائنة ظهرت بعض الارصدة المدينة الموقوفة والمندورة من سنوات سابقة لم تتخذ الاجراءات اللازمة لتصفيتها وكما مبين أدناه :

اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ /دينار	الملاحظات
علاء قطاع خاص	١٦١٤	٢٥١٣٥٠	يمثل المبالغ المترتبة بذمة مستاجر جهاز المقاتلة عن أجور الكهرباء والحراسة تعود لسنة ٢٠٠٦.
حسابات جارية مدينة	١٦٣	٧٩٧٦٨١٩	المبالغ المترتبة بذمة شركة مدينة الشلالات السياحية عن مصاريف الاجهزة المشتركة تعود لسنة ٢٠٠٦.
مدينو نشاط غير جاري	١٦٥	٨٦٥٠٠	المتبقي من أجور الاعلان المستلم من المستأجرين/٢٠٠٨
البرادات مستحقة غير مقبوضة	١٦٦٢	٤٥٣٤٦٨٣	مستحقة بذمة المستأجرين تعود للسنة ١٩٩٨.
فروقات نقدية ومخزنية	١٦٦٥	٣٢٧٢٧	عن فروقات في أرباح المساهمين لسنوات سابقة.

#### ٦- مخالفة القوانين والانظمة والتعظيمات :

أ. على الرغم من زيادة رأس مال الشركة بنسبة (١٠٠ %) بموجب قرار الهيئة العامة في ٢٠١٠/٩/٢ الا ان ادارة الشركة لم تقم بأدامة وتحديث سجل المساهمين بالزيادة الحاصلة مما تعذر معه تزويدنا بكشف تحليلي بأسماء المساهمين وعدد الأسهم التي يمتلكونها خلافا لما جاء في المواد(١٢٩،١٣٠،١٣١) من قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ (المعدل) ، وعليه فأن رصيد حساب رأس المال الظاهر في البيانات المالية كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ هو بموجب سجل الاستاذ العام ،نوصي بأخذ مايلزم لأدامة سجل المساهمين .

ب.ضمن رصيد حساب دائتو توزيع الارباح / حصة المساهمين البالغ (١٥٤٠٣٩٢٨٠) دينار (مائة واربعة وخمسون مليون وتسعة وثلاثون الف ومائتان وثمانون دينار) كما في ٢٠١٠/١٢/٣١ مبلغ (٣٩٢٨٩٢٨٨) دينار (تسعة وثلاثون مليون ومائتان وتسعة وثمانون الف ومائتان وثمانية وثمانون

دينار) يمثل أرباح موقوفة وغير موزعة تعود للسنوات من (١٩٩٥ ولغاية ٢٠٠٧) لم يراجع اصحابها لاستلامها خلافا لما ورد في المادتين (١٢٦ ، ١٢٩) من قانون الشركات رقم ( ٢١ ) لسنة ١٩٩٧ (المعدل)، نوصي بضرورة قيام الشركة بالتحقق من شروط العضوية للمساهمين الذين لم يراجعوا لاستلام أرباحهم المدورة من سنوات سابقة وحثهم على استلامها .

#### ٧-الموازنة التخطيطية :-

لدى قيامنا بمطابقة المصروفات والايادات الفعلية للسنة الحالية مع ما يقابلها من أرصدة بموجب الموازنة التخطيطية لسنة ٢٠١٠ لاحظنا وجود تجاوز على بعض اوجه الصرف اضافة الى تدلي في اوجه اخرى مما يشير الى عدم دقة المبالغ المخمنة وكما مبين أدناه :-

اسم الحساب	رقمه	المخطط / دينار	المنفذ / دينار	الانحرافات
مباني وإنشاءات	١١٢	١٥٠٠٠٠٠٠	—	—
وسائل نقل وانتقال	١١٤	٢٥٠٠٠٠٠٠	—	—
الرواتب والأجور	٣١	٢٥٥٠٠٠٠٠٠	٢٦٤٠٩٦١٧٨	(٩٠٩٦١٧٨)
المتنوعات	٣٢٥	١٨٥٠٠٠٠٠	٢٠٥٤٢٣٤٧	(٢٠٤٢٣٤٧)
المياه والكهرباء	٣٢٧	٨٥٠٠٠٠٠	١٢٩٠٠٣٦٠	(٤٤٠٠٣٦٠)
خدمات الصيانة	٣٢١	٢٣٥٠٠٠٠٠	٢٥١٦١٧٥٠	(١٦٦١٧٥٠)
مصروفات خدمية متنوعة	٣٣٦	١٢٩٨٠٠٠٠٠	١٤٧١٨٢٦٠٣	(١٧٣٨٢٦٠٣)
ايراد ايجار اجهزة	٤٣٣	—	١٠٠٥٠٠٠٠	—
ايراد سنوات سابقة	٤٩١	١٠٠٠٠٠٠	٦١٣٧٤١	٣٨٦٢٥٩
ايرادات عرضية	٤٩٢	٤٠٠٠٠٠٠	١٨٨٨٠٠٠	٢١١٢٠٠٠
ايرادات رأسمالية	٤٩٣	٢٥٠٠٠٠٠	—	—

#### ٨-العقود:-

تم تجهيز ونصب (٢٠) عشرون سيارة تصادم الكبار من قبل المجهز (رياض عبد الجبار سليمان) بكلفة(٧٧٦٦٠) دولار (سبعة وسبعين الف وستمئة وستين دولار) أي ما يعادل (٩٢٥٩٠٠٤٠) دينار (اثنان وتسعون مليون وخمسمائة وتسعون الف واربعون دينار) ولدينا بصدد ذلك ما يلي :-

أ. لم يتم نشر الاعلان في ثلاث صحف يومية وطنية واسعة الانتشار في الاقل على ان تكون احدهم جريدة الاعلان الصادرة عن وزارة المالية خلافا للمادة (٣) فقرة (ثالثا - أ) .

ب.تم استلام صك مصدق بمبلغ ( ٩٥٠٠ ) الف دينار (تسعة ملايين وخمسمائة الف دينار) عوضا عن خطاب الضمان المنتهية فترة نفاذيته دون العمل على تثبيت المبلغ في السجلات المالية من خلال قبضه وإيداعه لدى المصرف .

ج. قامت ادارة الشركة بتصفية حساب المقاول دون اعلام الهيئة العامة للضرائب بذلك او تقديمه براءة ذمة بهذا الخصوص كما لم يتم استقطاع نسبة ٣% من مجموع المبالغ المصروفة كتأمينات لحساب الهيئة العامة للضرائب ، نوصي بأجراء التحقيق وتحديد المسؤولية التصديرية والطلب من المقاول تقديم براءة الذمة .

#### ٩- ملاحظات أخرى:

أ. لم يتم أعداد كشف التدفق النقدي خلافا للقاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية بجمهورية العراق .

ب. اصدر هذا الديوان التقرير المرقم (٦٠٤٥/٥٨/٢٩/١٣) والمؤرخ في ٢٥/٤/٢٠١١ عن نتائج اعمال الرقابة والتدقيق على حسابات ونشاطات الشركة نوصي باتخاذ مايلزم لتلافي ماورد فيه من ملاحظات خلال فترة (٣٠) يوم (ثلاثون يوماً) من تاريخه اعلاه .

#### خلاصة الرأي:

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

مروان محمد حسن

٥٠. رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠١١ / ٤ / ٢٥





شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع لسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
دينار	دينار		
٧٦٢٤٦٩٩٧٦	٩٦٤٠٠٢١٧٥	إيرادات النشاط الجاري	١٣
		تتزل : كلفة النشاط الجاري	
٢٢٩٩٣١٩٢١	٣٠٩٥٦٨٥٨١	كلفة الإنتاج	١٥
٥٧٤٨٢٩٧٩	٧٧٣٩٢١٤٦	كلفة الخدمات الإنتاجية	١٥
٢٨٧٤١٤٩٠٠	٣٨٦٩٦٠٧٢٧	صافي كلفة الإنتاج	
٢٨٧٤١٤٩٠٠	٣٨٦٩٦٠٧٢٧	صافي كلفة النشاط الجاري	
٤٧٥٠٥٥٠٧٦	٥٧٧٠٤١٤٤٨	فائض النشاط الجاري	
(٥٧٤٨٢٩٧٩)	(٧٧٣٩٢١٤٦)	ينزل : كلفة الخدمات التسويقية	١٥
٤١٧٥٧٢٠٩٧	٤٩٩٦٤٩٣٠٢	فائض الإنتاج والمتاجرة	
٩٤٠٥٨٠٠	١٤٩١١٣٤٠	يضاف: فوائد إيجارات أراضي دائنة	٤٦
(٤١٤٦٩٦٢٨)	(٥٤٤٢٦١٩٩)	ينزل : كلفة الخدمات الإدارية	١٥
٣٨٥٠٠٨٢٦٩	٤٦٠١٣٤٤٤٣	فائض العمليات الجارية	
		يضاف : الإيرادات التحويلية والأخرى	١٤
٨٥٧٥٠٠	١٠٠٠٠٠	الإيرادات التحويلية	٤٨
٩٤٦٩٠٣٩	٢٥٠١٧٤١	الإيرادات الأخرى	٤٩
١٠٣٢٦٥٣٩	٢٦٠١٧٤١		
		ينزل : المصروفات التحويلية والأخرى	١٢
١٣٩٩٠٠٠	٧٦٧٥٠٠٠	المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)	٣٨
١٣٨٥١٥٤	١٩٧٢٥٦	المصروفات الأخرى	٣٩
٢٧٨٤١٥٤	٧٨٧٢٢٥٦		
٣٩٣٠٥٠٦٥٤	٤٥٤٨٦٣٩٢٨	الفائض	
		الفائض موزع كما يلي :-	
٥٢٩٧٠٩٧٠	٦٠٠٣٦١٣	حصة ضريبة الدخل من الأرباح الخاضعة للضريبة	
١٧٠٠٣٩٨٤	١٩٧٤١٣٦١	احتياطي إلزامي بموجب مادة (٧٢) من قانون الشركات بنسبة ٥٥%	
٣٢٣٠٧٥٧٠٠	٣٧٥٠٨٥٨٥٤	الفائض المتراكم	
٣٩٣٠٥٠٦٥٤	٤٥٤٨٦٣٩٢٨		



شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختططة

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

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
		<u>الإيرادات الجارية</u>	
٧٦٢٤٦٩٩٧٦	٩٦٤٠٠٢١٧٥	إيرادات نشاط جاري	٤٥-٤٢ ١٣
٩٤٠٥٨٠٠	١٤٩١١٣٤٠	فوائد وإيجارات أراضي دائنة	٤٦
<u>٧٧١٨٧٥٧٧٦</u>	<u>٩٧٨٩١٣٥٥</u>		
		<u>المصروفات الجارية</u>	
٢٨٩٠٩٤٢٩٤	٢٦٤٠٩٦١٧٨	الرواتب والأجور	٣١ ٩
٤٨٧٧٨٧٦٣	٥٠٧٠٠١٠٧	المستلزمات الملعبة	٣٢ ١٠
٣٠٤٧٣٣٩٤	١٧٧٠٤٥٨٥٣	المستلزمات الخدمية	٣٣ ١١
١٥٠٠٠	١٥٠٠٠	فوائد وإيجارات أراضي مدينة	٣٦
١٤٨٧٣٤١٦	٢٤١٠٥٤٩٩	الائتمار	٣٧ ١
٣١٣٢٦٤٠	٢٨١٦٤٣٥	الضرائب والرسوم	٣٨٤ ١٢
٣٨٦٣٦٧٥٠٧	٥١٨٧٧٩٠٧٢		
<u>٣٨٥٥٠٨٢٦٩</u>	<u>٤٦٠١٣٤٤٤٣</u>	فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	
		<u>تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى</u>	
٨٥٧٥٠٠	١٠٠٠٠٠	الإيرادات التحويلية	٤٨ ١٤
٩٤٦٩٠٣٩	٢٥٠١٧٤١	الإيرادات الأخرى	٤٩
١٠٣٢٦٥٣٩	٢٦٠١٧٤١		
		<u>تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى</u>	
١٣٩٩٠٠٠	٧٦٧٥٠٠٠	المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)	٣٨ ١٢
١٣٨٥١٥٤	١٩٧٢٥٦	المصروفات الأخرى	٣٩
٢٧٨٤١٥٤	٧٨٧٢٢٥٦		
<u>٣٩٣٠٥٠٦٥٤</u>	<u>٤٥٤٨٦٣٩٢٨</u>	فائض القابل للتوزيع (المرحلة الثانية)	

شركة الموصل لمعدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المخفظة

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

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
١٣		(١) الموارد	
	٤٢	إيرادات النشاط التجاري	٨٨٨٣٣٣٢٥٠
	٤٣	إيرادات النشاط الخدمي	٧٥٦٦٨٩٢٥
		أجمالي الموارد	٩٦٤٠٠٢١٧٥
		(٢) مستلزمات الإنتاج	
١١	٣٢	المستلزمات السلعية	٥٠٤٥٧٨٥٧
١٢	٣٣	المستلزمات الخدمية	١٧٦٥٧٩٦٠٣
			٢٢٧٠٣٧٤٦٠
		(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١) - (٢)	٧٣٦٩٦٦٧١٥
	٣٨٤	ينزل : ضرائب ورسوم (غير مباشرة)	٢٨١٦٤٣٥
		(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٧٣٤١٤٨٢٨٠

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

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
		عائد العمل	
٩	٣١	(١) رواتب وأجور نقدية	٢٦٤٠٩٦١٧٨
١٦		(٢) مزايا عينية بموجب الملحق	٧٠٨٥٠٠
١		صافي إيجار الأراضي (٣٦٢-٤٦٢)	(١٤٨٩٦٣٤٠)
		الاستثمار	٢٤١٠٥٤٩٩
		فائض العمليات	٤٦٠١٣٤٤٤٣
		إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٧٣٤١٤٨٢٨٠

## شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

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

المجموع	الأثاث	عدد وقوالب	وسائل نقل وانتقال	آلات ومعدات	الأبنية	الموجودات الثابتة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٤٧.٩١٣٩٤	١٢٤.٧١٩٣	٢٣٦٤٥٢.٠	١٧٢٥٦١٥.٠	٩٩٦٥٢٣٧.٠	١١٥٤١١١٦١	الكلفة كما في ٢٠١٠ / ١ / ١
٣٦٤٦٦٢٢٦٩	٣٤٥٦٥.٠	٨٥٢.٠٠٠	-	٣٥٤٢٦٥٧٦٩	٦.٠٨٨.٠٠٠	الإضافات خلال السنة
٦١١٧٥٣٦٦٣	١٥٨٦٣٦٩٣	٣٢١٦٥٢.٠	١٧٢٥٦١٥.٠	٤٥٣٩١٨١٣٩	١٢١٤٩٩١٦١	الكلفة كما في ٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
	%٢٠	%٢٠	%١٢.٥-١٠	%١٠	%١٠-٣	نسب الاندثار / قسط ثابت
						<u>الاندثار</u>
١٥٠.٤٦٣٧٧٩	٧٢١.٠٢٨	١٤٢٤.٥٣	١٣٨٤٧٥٤٨	٨٤٨٧٦٦١٤	٤٣١.٥٥٣٦	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٠/١/١
٢٤١.٥٤٩٩	١٢٦٨٥٢٢	٤١٧٢.٠٩	١٦٧٢٦١٤	١٦٨٤٨.٨٣	٣٨٩٩.٧١	يضاف : اندثار السنة الحالية
(٣٥٣١٨٧٤)	(٣٠.٤٣٨٩)	(٩٥٦٢٨)	(٢٧٥٠.٠)	(٢٩٦٤٥٣١)	(١٣٩٨٢٦)	ينزل : احتياطي ارتفاع اسعار موجودات ثابتة
١٧١.٣٧٤٠.٤	٨١٧٤١٦١	١٧٤٥٦٣٤	١٥٤٩٢٦٦٢	٩٨٧٦.١٦٦	٤٦٨٦٤٧٨١	الرصيد كما في ٢٠١٠/١٢/٣١
٤٤.٧١٦٢٥٩	٧٦٨٩٥٣٢	١٤٧.٨٨٦	١٧٦٣٤٨٨	٣٥٥١٥٧٩٧٣	٧٤٦٣٤٣٨.٠	القيمة الدفترية كما في ٢٠١٠/١٢/٣١



كشف رقم (٢)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختطة

كشف استثمارات مالية طويلة الاجل كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٠

الجهة المستثمر بها	القيمة الاسمية للمسهم	عدد الأسهم	طبيعة النشاط
جزيرة السندباد السياحية/شركة مساهمة	دينار واحد	٥٠٠٠٠٠	سياحي

كشف رقم (٣)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف المخزون كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
٥٠٧٧٠٢٥	٣٩٩٨٣٠٠	مخزون الوقود والزيوت ١٣٢
١٨٢٠٥٣٥٧	٢٤٦٢٣٢٦٨	مخزون الأدوات الاحتياطية ١٣٣
٨٣١٤٠١٠	٧٦٧٧٦٨٢	مخزون المتوصلات ١٣٥
٣١٥٩٦٣٩٢	٣٦٢٩٩٢٥٠	مجموع المخزون

كشف رقم (٤)

كشف المدينةون كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
		العلاء ١٦١
٢٥١٣٥٠	٢٥١٣٥٠	علاء قطاع خاص ١٦١٤
٧٩٧٦٨١٩	٧٩٧٦٨١٩	حسابات جارية مدينة ١٦٣
	٨٦٥٠٠	مدينة النشاط غير الجاري ١٦٥
		حسابات مدينة متنوعة ١٦٦
١٨٣٩٢٥٧٢	٢٤٧٦٩٧٨٦	إيرادات مستحقة * ١٦٦٢
١٦٩٣	٣٢٧٢٧	فروقات نقدية ومخزنية ١٦٦٥
١٨٣٩٤٢٦٥	٢٤٨٠٢٥١٣	
٢٦٦٢٢٤٣٤	٣٣١١٧١٨١٢	مجموع المدينةون

\* تمثل مبالغ إيجارات الأكوثاك وبعض مرافق المدينة المترتبة بذمة المستأجرين

كشف رقم (٥)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف النقود كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
		١٨٣
		<u>نقبة لدى المصارف</u>
٥٢٥٨٥١٣	٥٢٥٨٥١٣	مصرف الرشيد / فرع أبي تمام
٢٣٨٩٧٥٢٧	٢٣٨٩٨٥٢٧	مصرف الشرق الاوسط/الموصل
٧٥٣٢٩٧٧	٦٥٠٣٤٧٧	مصرف دار السلام/الموصل
٦٧٣٣٦٣١٦٤	٨٦٦٩٦٠٢٧٠	مصرف الموصل للاستثمار/الفرع الرئيسي
٧١٠٠٥٢١٨١	٩٠٢٥٩٠٧٨٧	مجموع النقود

كشف رقم (٦)

كشف رأس المال كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
		٢١١
		<u>رأس المال الاسمي</u>
١١٤٧٥٠٠٠٠	١١٤٧٥٠٠٠٠	الرصيد ٢٠١٠/١/١
_____	١١٤٧٥٠٠٠٠	الزيادة في رأس المال خلال السنة الحالية
١١٤٧٥٠٠٠٠	٢٢٩٥٠٠٠٠٠	الرصيد ٢٠١٠/١٢/٣١
		<u>عدد الاسهم</u> <u>قيمة السهم</u>
		٢٢٩٥٠٠٠٠      دينار واحد
		رأس المال المتفوع
		<u>رأس المال المتفوع موزع كما يلي :</u>
		٢١١
٥٨٥٢٢٥٠٠	١١٧٠٤٥٠٠٠	%٥١ مساهمة القطاع العام
٥٦٢٢٢٧٥٠٠	١١٢٤٥٥٠٠٠	%٤٩ مساهمة القطاع الخاص
١١٤٧٥٠٠٠٠	٢٢٩٥٠٠٠٠٠	



## شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٠

المجموع	الفائض المتراكم	احتياطيات متنوعة	احتياطي عام	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	احتياطي توسعات مستخدم	احتياطي ارتفاع اسعار موجودات ثابتة	التفاصيل
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٦١٣٨٩٦٣٨١	٥٣٦٧٦٨٨٨٢	٣٣٦٩٢	٥١٣٥٥٤٨٢	٤٥٦٥٩٠٠	١٦٠٠٠٠٧٥	٥١٧٢٣٥٠	الرصيد كما في ٢٠١٠/١/١
(١١١٣٣٤٩٤٣)	(١٢٧٧٢٣٤٧٧)	٧٥٠٠٠٠٠	٥٣٥٦٦٦٠	-	-	٣٥٣١٨٧٤	الحركة خلال السنة
٣٩٤٨٢٧٢١٥	٣٧٥٠٨٥٨٥٤	-	١٩٧٤١٣٦١	-	-	-	الإضافات من أرباح السنة
٨٩٧٣٨٨٦٥٣	٧٨٤١٣١٢٥٩	٧٥٣٢٦٩٢	٧٦٤٥٣٥٠٣	٤٥٦٥٩٠٠	١٦٠٠٠٠٧٥	٨٧٠٤٢٢٤	الرصيد كما في ٢٠١٠/١٢/٣١

كشف رقم (٨)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف الدائنون كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٠

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
		مجهزون ٢٦١
٧٠٠٠٠٠	—	مجهزون قطاع اشتراكي ٢٦١١
٥٦٠٣٥٠٠	—	مجهزون قطاع خاص ٢٦١٤
٦٣٠٣٥٠٠	—	
٤٧٩٢٠٥	٤١٥٢٠٤	دائنو نشاط غير جاري ٢٦٥
		حسابات دائنة متنوعة ٢٦٦
٢٤١١١٨٦٥	٤٨٧٠٣٦٨٣	تأمينات مستلمة ٢٦٦١
٢٦٥٩٧٥٥٦	١٥٨٨٤٦٣٥	إيرادات مستلمة مقدماً ٢٦٦٢
١٢٣٤٨٠٣	١٠٥٠٠٠٠٠	مصاريف مستحقة ٢٦٦٣
٦٣٢٥٧٠	٧٥٥٣١٠	مؤسسة التقاعد والضمان الاجتماعي ٢٦٦٧
٥٢٥٧٦٧٩٤	٧٥٨٤٣٦٢٨	
		استقطاعات لحساب الغير ٢٦٧
٣٦٣٣٣٦	—	استقطاعات من المتسبين لحساب الغير ٢٦٧١
		دائنو توزيع الأرباح ٢٦٨
٤٤٤٦٠٨٤٣	١٥٤٠٣٩٢٨٠	حصة المساهمين
٥٢٩٧٠٩٧٠	٦٠٠٣٦٧١٣	حصة الضريبة
١٠٧١٣٣١٨٣	—	حصة الضمان الاجتماعي
٢٠٤٥٦٤٩٩٦	٢١٤٠٧٥٩٩٣	
٢٦٤٢٨٧٨٣١	٢٩٠٣٣٤٨٢٥	مجموع الدائنون

كشف رقم (٩)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف الرواتب والأجور للسنة المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
٩١٧٧٧٨٣٠	١٢٣٦١٦٨١٦	الأجور النقدية للعمال ٣١٢
٩٩٤٧٩٦٢٦	٣٠١٨٤٩٢٠	الأجور ٣١٢١
٧٧٩٥٢٧٥٠	٥٧١٥٦٤٥٠	أجور الأعمال الإضافية ٣١٢٣
٥٦٢٨٠٠٠	٨٣١٤٦٦٧	مكافآت تشجيعية ٣١٢٤
—	٢٢٥٢٧٧٩٦	مخصصات تعويضية ٣١٢٦
٩٤٣١٢٤٨	١٥٩١٥٠٠٩	مخصصات غلاء معيشة ٣١٢٧
٢٨٤٢٦٩٤٥٤	٢٥٧٧١٥٦٥٨	مخصصات أخرى ٣١٢٩
٤٨٢٤٨٤٠	٦٣٨٠٥٢٠	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال ٣١٥
٢٨٩٠٩٤٢٩٤	٢٦٤٠٩٦١٧٨	حصة الشركة في الضمان ٣١٥١
		مجموع الرواتب والأجور



كشف رقم (١٠)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
		<u>الوقود والزيوت</u> ٣٢٢
٧٧٨.٤٠٠	٦٧٤٨٥٢٥	مواد نفطية ٣٢٢١
٢٨.٠٠٠	٢٩.٠٠٠	غاز ٣٢٢٢
١.٨٧٩٧٥	١٨٠٧٤٧٥	زيوت وشحوم ٣٢٢٣
٨٨٩٦٣٧٥	٨٥٨٥.٠٠٠	
١٥٢.١٠٤٥	٨٤٣.١٥٠	<u>الأدوات الاحتياطية</u> ٣٢٣
		<u>المتنوعات</u> ٣٢٥
١٥٢١٢.٢٨	١٤٢١.١٢٣	اللوازم والمهمات ٣٢٥١
٣٤٤١.١٥	٦٣٣٢٢٢٤	القرطاسية ٣٢٥٢
١٨٦٥٣.٤٣	٢.٥٤٢٣٤٧	
		<u>تجهيزات العاملين</u> ٣٢٦
١٢.٠٠٠	٢.٦٢٥.٠٠٠	كساوي ٣٢٦١
—	٢٦.٠٠٠	مواد غذائية ٣٢٦٢
—	١.٠٠٠	مواد طبية ٣٢٦٣
١٢.٠٠٠	٢٤٢٢٥.٠٠٠	
		<u>المياه والكهرباء</u> ٣٢٧
١.٢٠.٠٠٠	١.٨٦.٠٠٠	المياه ٣٢٧١
٤٩٩٦٣.٠٠	١١٨١٤٣٦.٠٠	الكهرباء ٣٢٧٢
٦.١٦٣.٠٠	١٢٩.٠٠٣٦.٠٠	
٤٨٧٧٨٧٦٣	٥.٧٠.٠١٠٧	مجموع المستلزمات السلعية

كشف رقم (١١)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
		<u>خدمات الصيانة</u> ٣٣١
٥٧.٧٥٠٠	١٤١٤.٥٠٠	صيانة مباني وانشآت وطرق ٣٣١٢
٤٥٤٥٠٠٠	٨.٨٩٧٥٠	صيانة آلات ومعدات ٣٣١٣
٤٧٨٣٠٠	٢٣١٩.٠٠٠	صيانة وسائل نقل وانتقال ٣٣١٤
٢٨.٠٠٠	٣٣٥٥٠٠	صيانة عدد وقوالب ٣٣١٥
١٥٩٥٠٠	٢٧٧.٠٠٠	صيانة اثاث واجهزة ومكاتب ٣٣١٦
١.٩١٨٣.٠٠	٢٥١٦١٧٥.٠٠	
		<u>دعاية وطبع وضيافة</u> ٣٣٣
٢٢٣٥٠٠	٢٤٢.٠٠٠	دعاية واعلان ٣٣٣١
٤٣٧٥٠	٤٩٥٠٠	نشر وطبع ٣٣٣٢
٦.٩٢٥٠	١.٢٥٢٥٠	ضيافة ٣٣٣٣
١٨٥٧٥٠	٤٣٨.٠٠٠	احتفالات ٣٣٣٥
١.٦٦٢٥٠	١٧٥٥٧٥٠	
		<u>نقل وايقاد واتصالات</u> ٣٣٤
٣١١.٠٠٠	٤٦٦٢٥٠	نقل العاملين ٣٣٤١
٤٥.٧٥٠	٦٢.٧٥٠	نقل السلع والبضائع ٣٣٤٢
٢١.٣.٠٠٠	٧٦.٠٠٠	السفر والايقاد ٣٣٤٣
١١٣١.٠٠٠	١.٨٢٢٥٠	اتصالات عامة ٣٣٤٤
٣٩٩٥٧٥٠	٢٩٢٩٢٥٠	
		<u>مصرفوات خدمية متنوعة</u> ٣٣٦
١٥.٥٠٠٠٠	١٥.٥٠٠٠٠	اشتركات واتنماءات ٣٣٦١
٩٤٥٨٤٤	١٤٥٩٦.٣	إسقاط التأمين ٣٣٦٢
٧٥٢٧.٠٠٠	٢٤٧.٤.٠٠٠	مكافأة لغير العاملين عن خدمات مؤداة ٣٣٦٣
١٧١٥.٠٠٠	٢٤٥.٠٠٠	خدمات قانونية ٣٣٦٥
١٥٦.٠٠٠	١٣.٥٠٠	خدمات مصرفية ٣٣٦٦
—	١.٠٠٠٠٠	تدريب وتأهيل ٣٣٦٧
١.٠٠٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠	خدمات محاسبية ٣٣٦٨
١٦٤٨٢٥٠	١١٥٨٥.٠٠٠	مصرفوات خدمية أخرى ٣٣٦٩
١٤٤٩٧.٩٤	١٤٧١٩٩١.٣	
٣.٤٧٣٣٩٤	١٧٧.٤٥٨٥٣	مجموع المستلزمات الخدمية

كشف رقم (١٢)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف الاستخدامات الأخرى للسنة المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١

٢٠٠٩	٢٠١٠		رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		<u>قوائد وإيجارات الأراضي</u>	٣٦
١٥٠٠٠	١٥٠٠٠	إيجارات الاراضي	٣٦٢
		<u>مصرفوات تحويلية متنوعة</u>	٣٨٣
٦٢٤٠٠٠	-	تعويضات وغرامات	٣٨٢٢
		<u>الضرائب والرسوم</u>	٣٨٤
٣١٣٢٦٤٠	٢٨١٦٤٣٥	ضرائب ورسوم أخرى	٣٨٤٢
٧٧٥٠٠٠	٧٦٧٥٠٠٠	<u>الإعانات</u>	٣٨٥
<u>٤٥٤٦٦٤٠</u>	<u>١٠٥٠٦٤٣٥</u>	مجموع المصرفوات التحويلية	
		<u>المصرفوات الأخرى</u>	٣٩
١٣٨٥١٥٤	١٩٧٢٥٦	مصرفوات سنوات سابقة *	٣٩١
<u>١٣٨٥١٥٤</u>	<u>١٩٧٢٥٦</u>	مجموع المصرفوات الاخرى	
<u>٥٩٣١٧٩٤</u>	<u>١٠٧٠٣٦٩١</u>		

\* تمثل مصرفوات سنوات سابقة فروقات في المخازن وعمولة مصرفية تعود لسنة ٢٠٠٩



كسف ايرادات النشاط الجاري للسنة المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١

٢٠٠٩	٢٠١٠	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
		٤٢ ايرادات للنشاط التجاري
		٤٢٤ ايرادات فنتقة وسياحة
١٦٤٣٣٥٠٠	١٦٦٩٣٧٥٠	ايرادات حنة الاطفال
١٧٧٨٤٠٠٠	١٧٦٥٧٧٥٠	ايرادات المرور
٢٩١٥٤٠٠٠	٣٠٩١٧٥٠٠	ايرادات كرسي الكبار
٥٥٩١٧٠٠٠	٦١٤٧١٧٥٠	ايرادات مدخل رقم (١)
٣١٩١٤٢٥٠	٤١١٢٨٥٠٠	ايرادات المركبة الطائرة
٤٦١٨٥٥٠٠	٤٧٦١٨٠٠٠	ايرادات مدخل الكازينو
٦٩٧٠٩٢٥٠	٩٣٦١٢٠٠٠	ايرادات مدخل رقم (٥)
٩٦٢٦٨٠٠٠	١١٤٧٥٥٠٠٠	ايرادات الكومستر
٦٨٨٧١٠٠٠	٨٥٦٥٧٥٠٠	ايرادات تصادم الكبار
١٤٥١٩٥٠٠	١٥٩٥٤٧٥٠	ايرادات المقاتلات
١٦٤٥٠٠٠٠	١٦٤٠٦٧٥٠	ايرادات الزائحف الطروب
٥٩٤٥٢٠٠٠	٦٥٧٤٥٠٠٠	ايرادات دولاب الهواء
٥١٩٣٦٧٥٠	٦٣٠٥١٧٥٠	ايرادات السمن المطاير
١٨٢٥٧٧٥٠	٢٠٧٣٣٥٠٠	ايرادات اليهيكوبتر
٢٢٩٦٦٢٥٠	٢٥٤٧٨٧٥٠	ايرادات الدوار المرح
١١٧٨٨٧٥٠	—	ايرادات الاحطبوط
—	١٤٣٢٦٠٠٠	المنتطاد
١٥٢٤٩٥٠٠	١٥٠٠٣٠٠٠	ايرادات البطات
٩٠٨٦٥٠٠	١١٨٣٧٥٠٠	ايرادات كرسي الصغار
—	١٦٧١١٠٠٠	ايرادات السانفر
—	٩٢١٧٠٠٠	ايرادات الكعفر
—	٩٧٠٤٥٠٠	ايرادات بيت العصفور
—	١٣١٤٦٠٠٠	ايرادات راقص النيسكو
٢٨٨٩٦٢٥٠	٣٤٩٤١٥٠٠	ايرادات السفينة
١٥٦٤٦٠٠٠	١٩٣٤٦٧٥٠	ايرادات اللفق المربع
٢٢٠٩١٢٥٠	٢٢٤٩٣٥٠٠	ايرادات الطائر
٧١٨٥٧٧٠٠٠	٨٨٣٦٠٩٠٠٠	
٧٠٨٨٠٠٠	٤٧٢٤٢٥٠	
		٤٢٥ ايرادات متنوعة
		٤٣٨ ايرادات ايجار موجودات ثابتة
٣٦٥٦٢٩٧٦	٦٥٦١٨٩٢٥	ايجار المحلات
٢٤٢٠٠٠	١٠٠٥٠٠٠٠	ايجارات الاجهزة
٣٦٨٠٤٩٧٦	٧٥٦٦٨٩٢٥	
٧٦٢٤٦٩٩٧٦	٩٦٤٠٠٢١٧٥	

كشف رقم (١٤)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف الإيرادات التحويلية والآخرى للسنة المنتهية في ٢٠١٠/١٢/٣١

٢٠٠٩	٢٠١٠		رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		<u>فوائد وإيجارات الاراضي</u>	٤٦
٩٤٠٥٨٠٠	١٤٩١١٣٤٠	إيجار الاراضي	٤٦٢
		<u>الإيرادات التحويلية</u>	٤٨
٨٥٧٥٠٠	١٠٠٠٠٠	تعويضات وغرامات متنوعة	٤٨٣
		<u>الإيرادات الأخرى</u>	٤٩
١٣٩٨٠٣٩	٦١٣٧٤١	إيرادات سنوات سابقة	٤٩١
٨٠٧١٠٠٠	١٨٨٨٠٠٠	إيرادات عرضية	٤٩٢
٩٤٦٩٠٣٩	٢٥٠١٧٤١		
<u>١٩٧٢٢٣٣٩</u>	<u>١٧٥١٣٠٨١</u>	مجموع الإيرادات التحويلية والآخرى	

كشف رقم (١٥)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

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

رقم الدليل	اسم الحساب	كلفة الإنتاج	كلفة خدمات الإنتاج	كلفة خدمات التسويق	كلفة الخدمات الإدارية	المجموع
		٥	٦	٧	٨	
		دينار	دينار	دينار	دينار	
٣١	كلفة العاملين	١٥٨٤٥٧٧.٦	٣٩٦١٤٤٢٧	٣٩٦١٤٤٢٧	٢٦٤.٩٦١٨	٢٦٤.٩٦١٧٨
٣٢	المستلزمات السلعة	٣.٤٢٠.٦٤	٧٦.٥٠.١٦	٧٦.٥٠.١٦	٥.٧٠.١١	٥.٧٠.١٠٧
٣٣	المستلزمات الخدمية	١.٦٢٢٧٥١٢	٢٦٥٥٦٨٧٨	٢٦٥٥٦٨٧٨	١٧٧.٤٥٨٥	١٧٧.٤٥٨٥٣
٣٦	فوائد وإيجارات أراضي	-	-	-	١٥.٠٠٠	١٥.٠٠٠
٣٧	الاندثار	١٤٤٦٣٢٩٩	٣٦١٥٨٢٥	٣٦١٥٨٢٥	٢٤١.٥٥٠	٢٤١.٥٤٩٩
٣٨	ضرائب ورسوم	-	-	-	٢٨١٦٤٣٥	٢٨١٦٤٣٥
	المجموع	٣.٩٥٦٨٥٨١	٧٧٣٩٢١٤٦	٧٧٣٩٢١٤٦	٥٤٤٢٦١٩٩	٥١٨٧٧٩.٧٢



كشف رقم (١٦)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

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

رقم الدليل	الاستخدامات	كساي	مواد غذائية	مواد طبية	نقل العاملين	المجموع
		دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٣٢	المستلزمات السلعية	٢٠٦٢٥٠	٢٦٠٠٠	١٠٠٠٠	-	٢٤٢٢٥٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	_____	_____	_____	٤٦٦٢٥٠	٤٦٦٢٥٠
	المجموع	٢٠٦٢٥٠	٢٦٠٠٠	١٠٠٠٠	٤٦٦٢٥٠	٧٠٨٥٠٠

كشف رقم (١٧)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف احتساب الضريبة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

٤٥٤٨٦٣٩٢٨

الفائض بموجب العمليات الجارية

الإضافات

٢٠٩٨٢٧٠

ضريبة العقار على العقارات المؤجرة للغير (المسدد)

١٩٧٢٥٦

مصروفات سنوات سابقة

٨٧٠٤٢٢٥

احتياطي ارتفاع اسعار الموجودات الثابتة

١٠٩٩٩٧٥١

التزيلات

إيرادات العقارات المؤجرة للغير

(٦٥٦١٨٩٢٥)

الربح الخاضع للضريبة

٤٠٠٢٤٤٧٥٤

حصة ضريبة الدخل (١)

٦٠٠٣٦٧١٣

احتياطي الزامي ٥% (٢)

١٩٧٤١٣٦١

٣٧٥٠٨٥٨٥٤

٤٥٤٨٦٣٩٢٨

شركة الموصل لمدن ألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

رقم شهادة التأسيس م ش / ٤٧٧٣ في ١٩٩٢/٨/١

تقرير مجلس الإدارة للفترة من ٢٠١٠/١/١ ولغاية ٢٠١٠/١٢/٣١

استنادا الى احكام المادتين ١٣٧/١٢٤ من قانون الشركات والتي تبين الفعاليات والبيانات والمعلومات عن نشاط الشركة خلال عام / ٢٠١٠ .

اولا : تأسست الشركة برسمال قدره مليوني دينار مقسم الى مليوني سهم بموجب شهاد التأسيس المرقمة ٤٧٧٣ في ١٩٩٢/٨/١ .

ثانيا : نسبة اشتراك القطاع العام (بلدية الموصل ) في رسمال الشركة (٥١%) ونسبة اشتراك القطاع الخاص من رسمال الشركة (٤٩%) .

ثالثا : رسمال الشركة المدفوع (٢٢٩٥٠٠٠٠٠) دينار ( مائتان وتسعة وعشرون مليون وخمسمائة الف دينار) مقسم على (٢٢٩٥٠٠٠٠٠) سهم قيمة كل منها دينار واحد منها نسبة (٥١%) قطاع عام ونسبة (٤٩%) قطاع خاص .

رابعا : يتكون مجلس الإدارة خلال عام ٢٠١٠ من السادة المدرجة اسمائهم اذناه .

الاسم	المنصب	اسم القطاع	المكافآت المستلمة	التاريخ
زهرة محمد زكي كرجيه	رئيس مجلس الإدارة	قطاع خاص	٥٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٧/٧/٢٣
محمد حسين نقى	نائب رئيس مجلس الإدارة	قطاع عام	٢٦٦٧٠٠٠	٢٠٠٨/١٠/١٢
احمد الحاج يونس	عضو مجلس الإدارة	قطاع خاص	٣٣٣٣٠٠٠	٢٠٠٧/٧/٢٣
حازم بولس طه	عضو مجلس الإدارة	قطاع خاص	٤٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٧/٧/٢٣
احمد محمود الامين	عضو مجلس الإدارة	قطاع خاص	٤٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٧/٧/٢٣
بوسيف مرقس يوسف	عضو مجلس الإدارة	قطاع عام	٤٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٩/٢/١٥
اهمان حسين محسن	عضو مجلس الإدارة	قطاع عام	٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٩/٨/١٢
باسم وعذابه يحيى	عضو مجلس الإدارة	قطاع خاص	-	٢٠١٠/٩/٢
يحيى عبد الله احمد	عضو مجلس الإدارة	قطاع عام	٦٦٧٠٠٠	٢٠١٠/٦/١٥
ليث احمد حسن	عضو مجلس الإدارة	قطاع عام	-	٢٠١٠/٩/٨

أ . علما بأنه ليس هناك أي نفع أو مصلحة للمذكورين اعلاه او لشركاتهم او لنوابهم من الدرجة الرابعة لتكلفة انواع التعامل والتعاقد مع الشركة .

ب. تم استدعاء السيد يحيى عبد الله احمد العضو الاحتياط بدلا من السيد محمد حسين نقى بتاريخ ٢٠١٠/٦/٥ .

ج. تم تعيين السيد ليث احمد حسن ( مدير بلدية الموصل ) عن القطاع العام بتاريخ ٢٠١٠/٩/٨ .

د. تم تعيين السيد يحيى عبد الله احمد عن القطاع العام ( بلدية الموصل ) بتاريخ ٢٠١٠/١٢/٩ .

هـ. كانت جلسات المجلس خلال عام ٢٠١٠ سبعة جلسات .

خامسا: الربح الصافي للشركة حسب قانون الشركات (٤٥٤٨٦٣٩٢٨) دينار موزعة كما يلي :

- حصصة ضريبة الدخل (٦٠٠٣٦٧١٣) دينار .
- حصصة المادة ٧٣ (١٩٧٤١٣٦١) دينار .
- حصصة الفائض المتراكم (٣٧٥٠٨٥٨٥٤) دينار .



سادسا: الاحتياطيات

المبلغ بالدينار	اسم الحساب	الدليل
٨٧.٤٢٢٤	احتياطي ارتفاع اسعار	٢٢١٢
١٦.٠٠٠.٧٥	احتياطيات فوسجات مستخدمة	٢٢١٥
٤٥٦٥٩.٠٠	احتياطي استبدال الموجودات الثابتة	٢٢٠٨
٧٦٤٥٣٥.٣	احتياطي عام	٢٢٢
٧٥٣٣٦٩٢	احتياطيات متنوعة	٢٢٣

سابعا: نظرا للظروف الامنية التي مر بها قطرنا العزيز قامت ادارة الشركة الشركة بتشغيل الاجهزة ايام الخميس والجمعة والسبت والاحد والعطل الرسمية والاعياد .

ثامنا : صرف للمدير المفوض خلال عام / ٢٠١٠ .  
أ . صرف له مالي:

دينار رواتب شهريين .	٧٣٨٥.٠٠٠
دينار حوافز واجازات ومكافآت تشجيعية .	٣.١٢٧٣١
المجموع	١٠.٣٩٧٧٣١

ب. تم تخصيص سيارة صالون نوع اوبل فكترا لاستخدامها لقضاء واجباته في الشركة .

ثاسعا: اسماء وعناوين خمسة من منتسبي الشركة الذين يتقاضون اعلى دخل سنوي .

ت	الاسم	العنوان	المبلغ
١	حازم بونس طه	مدير الادارة	١١٤٨٥٢٧٦
٢	عيسى مكي سليمان	مدير المالية	٩٥٧٩٠١٥
٣	لكرم ارديني عبد الله	مسؤول الحراس	٨٨٤٥٦٤٩
٤	يحيى مصطفى عباس	محاسب	٧٦٦٤٩٤٩
٥	موفق يحيى محمود	مسؤول القسم الفني	٧٠٥٣٩١٠

عاشرا : المبالغ التي انفقت للاغراض التالية .

١. الدعاية - الاعلان ٢٤٣.٠٠٠ دينار .
٢. السفر والاياد ٧٦.٠٠٠ دينار .
٣. الضيافة ١.٢٥٢٥٠ دينار .
٤. الاحتفالات ٤٣٨.٠٠٠ دينار .

احد عشر : المبالغ التي صرفت على المكافآت التشجيعية لعام/ ٢٠١٠ كما يلي .

دينار مكافآت رئيس واعضاء مجلس الادارة .	٨.٠٠٠.٠٠٠
دينار حواف العاملين.	٤٣٦٣.٤٥٠
دينار مكافآت تشجيعية لكافة المنتسبين .	٥٥٢٦.٠٠٠
دينار المجموع	٥٧١٥٦٤٥٠

اثنا عشر : بلغت الرواتب والاجور خلال عام / ٢٠١٠ كما يلي .	
دينار مكافآت رئيس واعضاء مجلس الادارة	٨٠٠٠٠٠٠
دينار رواتب وحوافز السيد المدير المفوض .	١٠٣٩٧٧٣١
دينار رواتب واجور وحوافز واصال اضافية واجور الاعياد لكافة المنتسبين	٢٣٩٣١٧٩٢٧
دينار المجموع	٢٥٧٧١٥٦٥٨

ثالث عشر : تم استقالة السيد احمد محمود الامين بتاريخ ٢٠١٠/١١/١ وتم تعيين السيد احمد عبد الرزاق احمد مديرا مفوضا للشركة وباشتر بتاريخ ٢٠١٠/١١/٢٣ .

اربعة عشر : بطيه جدول يمثل الملاك الوظيفي للشركة.

خامس عشر : نشاط الشركة خلال عام / ٢٠١٠ وكما يلي :

١. كواثر الشركة الفنية مستمرة باعمال الصيانة وتاهيلها لغرض ضمان عملها بشكل جيد .
٢. تم شراء خمسة اجهزة جديدة وتم نصبها وتشغيلها .
٣. تم شراء عشرون سيارة لاجهاز تصادم الكبار مع الشبكة وملحقاتها وتم تشغيله .
٤. الشركة تعمل على الاتفاق مع المستثمرين لتوريد ونصب اجهزة ذات الكلفة العالية وباتفاق خاص .
٥. لدى الشركة خطة ببدال الاجهزة القديمة باخرى حديثة مع تطوير قسم منها .
٦. ان كافة مستلزمات تنفيذ المنتج السياحي قد تم تهيئتها والشركة بانتظار استقرار الوضع الامني لغرض الاتفاق مع الشركات المختصة بالتنفيذ .
٧. لازالت ايام التشغيل محدودة على ايام الخميس والجمعة والسبت والاحد والعطل الرسمية وبساعات محدودة والمحاولات باضافة ايام اخرى للتشغيل .

للتفضل بالاطلاع .... مع التقدير .



زهير محمد زكي كرجيه  
رئيس مجلس الادارة



حني محمد الحادي  
مدير العمليات