

بسم الله الرحمن الرحيم

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق المنطقة الأولى/الموصل

العدد: ١٣ / ٢٩ / ٥٨ / ١٠٥٨١

التاريخ: ١٤ / ٣٤ / ١٤٣٤ هـ

١٤ / ٥ / ٢٠١٣ م

﴿ إِنَّ هَذَا الْقُرْآنَ يَهْدِي لِلَّتِي هِيَ أَقْوَمُ ﴾

صدق الله العظيم

إلى/ السادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة الموصل لمسن الاعاب

والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة) - المحترمين

م / البيانات المالية لشركة الموصل نممن الاعاب والاستثمارات السياحية

(مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٢

بعد التحية :

يسرنا أن نرفق لكم (٦) نسخ من البيانات المالية لشركة الموصل لمسن الاعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٢ بعد وضعها في صيغتها النهائية طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي رقم (٣١) لسنة ٢٠١١ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى، لاتخاذ ما يلزم لعرضها على كل من مجلس الإدارة والهيئة العامة . وتدرج فيما يلي أبرز الملاحظات الواردة في تقريرنا المرفق بالبيانات المالية موضوع البحث :-

١- اظهرت نتيجة نشاط الشركة للسنة الحالية في المرحلة الثالثة فائضاً مقداره (٧٨١٣٠٦١٣٩) دينار (سبعمئة وواحد وثمانون مليون وثلاثمائة وستة الف ومائة وتسعة وثلاثون دينار) فيما حققت في السنة السابقة ولنفس المرحلة فائضاً مقداره (٤٠٠٧٥٣١٤١) دينار (اربعمائة مليون وسبعمئة وثلاثة وخمسون الف ومائة واربعون دينار) اي بزيادة نسبياً (٩٥%) .

٢- تحملت الشركة خسائر رأسمالية بمبلغ (٣٤١١١٩٨٣) دينار (اربعة وثلاثين مليون ومائة واحد عشر الف وتسعمائة وثلاثة وثمانين دينار) عن قيمة شطب الابنية التي تعود لمدينة الحدباء (الملغاة) وهدم (٧) اكشاك استناداً لقرارات مجلس الإدارة .

٣- لم يتم المصادقة على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة المرقمة (١ ، ٢ ، ٣ ، ٤ ، ٥ ، ٧) المنعقدة خلال عام ٢٠١٢ من قبل دائرة تسجيل الشركات، عليه يتعذر علينا اعتمادها كمستند اصولي وفقاً للمادة (١١٦) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) .

٤- وجود بعض الارصدة المدينة الموقوفة والمنورة منذ سنوات سابقة لم تتخذ الاجراءات اللازمة لتصنيفها اضافة الى انه لم يتم احتساب مخصص للديون المشكوك في تحصيلها لتلك المبالغ خلافاً لمتطلبات النظام المحاسبي الموحد .

٥- بلغ رصيد حساب دائنو توزيع الأرباح (١٣٥٢٥٨٠١٧) دينار (مائة وخمسة وثلاثون مليون ومائتان وثمانية وخمسون ألف وسبعة عشر دينار) كما في ٢٠١٢/١٢/٣١، ويمثل أرباح المساهمين غير الموزعة منذ سنة ١٩٩٨ ولغاية سنة ٢٠١١ والتي لم يراجع أصحابها لاستلامها خلافاً لما ورد في المادتين (١٢٦، ١٢٩) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) إضافة إلا أنه لم يتم تزويدنا بتحليل بالحساب، وعليه فإن الرصيد الظاهر هو بموجب سجل الأستاذ العام.

٦- سبق للشركة استثمار مبلغ (٥٠٠) ألف دينار (خمس مائة ألف دينار) في شراء (٥٠٠) ألف سهم لدى شركة جزيرة المنهدبات السياحية والذي يمثل رصيد حساب استثمارات مالية طويلة الأجل كما في ٢٠١٢/١٢/٣١. إلا أنه لم يتم استحصالي أي عائد من هذا الاستثمار منذ سنة ٢٠٠٣ وذلك بسبب توقف الشركة المذكورة عن مزاولة نشاطها.

يرجى اتخاذ ما يلزم بشأن الملاحظات الواردة في تقريرنا المرفق بالبيانات المالية المذكورة خلال فترة (٦٠) يوم (ستون يوماً) من تاريخه وإعلامنا.

..... مع التقدير .



ليث اسماعيل عباوي

٥. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠١٣ / ٥ / ١٤

نسخة منه إلى :

- شركة الموصل لمنح الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة) / مكتب المدير المفوض / ورقق طياً إسختين من البيانات المالية لتوقيع احتياهما وأعادتها اليأ . وإعلامنا بموعت انعقاد الهيئة العامة للشركة لمناقشة البيانات المالية المذكورة كسئ يتسنى حضور ممثل عن هذا الديوان . وسنديد أجور التدقيق البالغة (١٥٠٠) ألف دينار (ملون وخمس مائة ألف دينار) بموجب صك مصفق لأمر (ديوان الرقابة المالية)

... مع التقدير .

- قسم الحسابات / لتأييد استلام المبلغ .. رجاءاً .

- هيئة الرقابة المالية الرابعة / للمتابعة .. رجاءاً .

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٢

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)
البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٢

رقم الصفحة	المحتويات
٧-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي
٨	- الميزانية العامة
٩	- حساب الإنتاج والمتاجرة والإرباح والخمائر والتوزيع
١٠	- كشف العمليات الجارية
١١	- كشف التدفق النقدي
١٢	- كشف إجمالي القيمة المضافة
١٢	- كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة
	- <u>الكشوفات التحليلية المرفقة :-</u>
١٣	١- الموجودات الثابتة واندثاراتها
١٤	٢- انقفاات الإيرادية المؤجلة
١٤	٣- الاستثمارات المالية
١٥	٤- المخزون
١٥	٥- المدينون
١٦	- إجمالي الارصدة المدينة
١٧	٦- النقود
١٧	٧- رأس المال
١٨	٨- الاحتياطيّات
١٩	٩- الدائتون
٢٠	- إجمالي الارصدة الدائنة
٢١	١٠- الرواتب والأجور
٢٢	١١- المستلزمات السلعية
٢٣	١٢- المستلزمات الخدمية
٢٤	١٣- الاستخدامات الأخرى
٢٥	١٤- إيرادات النشاط الجاري
٢٦	١٥- الإيرادات الأخرى
٢٧	١٦- توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة
٢٨	١٧- المزايا العينية
٢٩	١٨- احتساب الضريبة
	- تقرير الإدارة

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل

بسم الله الرحمن الرحيم

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق المنطقة الأولى/الموصل

العدد: ١٣ / ٢٩ / ٥٨ / ١٠٠٩٠

التاريخ: ٤ / رجب / ١٤٣٤ هـ

١٤ / ٥ / ٢٠١٣ م

﴿ إِنَّ هَذَا الْقُرْآنَ يَهْدِي لِلَّتِي هِيَ أَقْوَمُ ﴾

صدق الله العظيم

الى / السادة مساهمي شركة الموصل لمدن الاعاب والاستثمارات السياحية

(مساهمة مختلطة) - المحترمين

م / البيانات المالية لشركة الموصل لمدن الاعاب والاستثمارات السياحية

(مساهمة مختلطة) لسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٢

بعد التحية:

فحصنا البيانات المالية لشركة الموصل لمدن الاعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة) كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٢ ، طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي رقم (٣١) لسنة ٢٠١١ (المعدل) وقانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والاعراف المعتمدة في هذا المجال ولدينا الايضاحات والملاحظات والتحفظات التالية :-

الإيضاحات:

١- يقع على عاتق الإدارة مسؤولية أعداد 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 الموصل لمدن الاعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة) ذي العدد (٢٣) والمؤرخ في ١٤/١/٢٠١٣، استناداً لتدقيقنا وفحصنا لهذه البيانات بالرجوع إلى السجلات المالية والحسابية وأدلة الإثبات التي توفرنا لدينا، طبقاً لأدلة ومعايير التدقيق المعتمدة للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت خالية من الأخطاء الجوهرية ومدى ملاءمة السياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة.

٣- استناداً الى الفقرة (٤) من قرار الهيئة العامة للشركة المؤرخ في ١٧/٧/٢٠١٢، تم زيادة رأسمال الشركة بمبلغ (١٧٠.٥٠٠) الف دينار (مائة وسبعين مليون وخمسمائة الف دينار) ويمثل نسبة

(٢١) لسنة ٢٠١٢/١٠/١٤ .
٧٤,٢٩٢%) من رأس المال وفقاً للمادة (٥٥) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) ليصبح (٤٠٠) مليون (اربعمئة مليون دينار). وقد تم تعديل عقد التأسيس بموجب قرار مسجل الشركات المؤرخ في ٢٠١٢/١٠/١٤ .

٤- اقرت الهيئة العامة للشركة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٠١٢/٧/١٧ توزيع مقسوم الأرباح المتحققة لعام ٢٠١١ بنسبة (٥٠%) من رأسمال الشركة البالغ (٢٢٩٥٠٠) الف دينار (مئتان وتسعة وعشرون مليون وخمسمائة الف دينار) .

٥- تم تغلية رصيد حساب احتياطيّات المكاسب الرأسمالية بمبلغ (٤٦٨٥٧٩) دينار (اربعمئة وثمانية وستين الف وخمسمائة وتسعة وسبعين دينار) عن ارباح بيع موجودات مستهلكة استناداً للقاعدة المحاسبية رقم (١٢) الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق.

الملاحظات والتحقظات:-

١- نشاط الشركة:-

اظهرت نتيجة نشاط الشركة للسنة الحالية في المرحلة الثانية فائضاً مقداره (٧٨١٣٠٦١٣٩) دينار (سبعمئة وواحد وثمانون مليون وثلاثمائة وستة الف ومائة وتسعة وثلاثون دينار) فيما حققت في السنة السابقة ونفس المرحلة فائضاً مقداره (٤٠٠٧٥٣١٤١) دينار (اربعمئة مليون وسبعمئة وثلاثة وخمسون الف ومائة واربعون دينار) اي زيادة نسبتها (٩٥%) ولدينا بصدد ذلك مايلي :-

أ- زادت ايرادات النشاط الجاري بمبلغ (٥٢٣٤٩٧٩٦٠) دينار (خمسمئة وثلاثة وعشرين مليون واربعمئة وسبعة وتسعين الف وتسعمائة وستين دينار) اي بنسبة (٤٤%) عن ايرادات السنة السابقة وتعود اسباب ذلك الى زيادة اسعار تذاكر تشغيل بعض الاجهزة ومداخل مدينة الالعاب بنسبة تراوحت بين (٥٠% - ١٠٠%) من اسعار السنة السابقة بموجب قرارات مجلس الادارة لعام ٢٠١٢ اضافة الى زيادة عدد ساعات و ايام التشغيل الفعلية كما تم تشغيل جهاز جديد اعتباراً من ٢٠١٢/ ٨/١٩ و بلغت الايرادات المتحققة عنه (١٧١٣٠٠) الف دينار (مائة وواحد وسبعون مليون وثلاثمائة الف دينار) لغاية ٢٠١٢/١٢/٣١ .

ب- ارتفاع المصروفات الجارية بمبلغ (١٠٤٨٦٧٥٥٣) دينار (مائة واربعة مليون وثمانمائة وسبعة وستين الف وخمسمائة وثلاثة وخمسين دينار) اي بنسبة (١٣%) عن مصروفات السنة السابقة وخاصة في فترات الرواتب والاجور و المستلزمات الخدمية والاندنترات .

ج- تحملت الشركة خسائر رأسمالية بمبلغ (٣٤١١١٩٨٣) دينار (اربعة وثلاثين مليون ومائة واحد عشر الف وتسعمائة وثلاثة وثمانين دينار) عن قيمة شطب الابنية التي تعود لمدينة الحدباء (الملغاة) وهدم (٧) اكشاك استناداً لقرارات مجلس الادارة .

توصى باستمرار العمل على تطوير نشاطات وفعاليات مدينة الألعاب لتقديم افضل الخدمات للمواطنين وزيادة عوائد الشركة .

٢- نتائج تنفيذ الموازنة التخطيطية:

لم يتم مراعاة الدقة في وضع مبالغ تخصيصات الموازنة التخطيطية لسنة ٢٠١٢ حيث لوحظ وجود الانحراف في بعض بنود الصرف وكما في الامثلة التالية :

اسم الحساب	رقم الحساب	المبالغ المخططة الف دينار	المبالغ المصروفة الف دينار	الانحراف الف دينار	نسبة الانحراف %
عمالي	١١٢	١٥٠٠٠٠	٣٥٠٠٨	١١٤٩٩٢	٧٧
وسائط نقل وانتقال	١١٤	٥٠٠٠٠	—	٥٠٠٠٠	١٠٠
عقد وقوائم	١١٥	٢٥٠٠٠	٣٦٥	٢٤٦٣٥	٩٩
الوقود والزيوت	٣٢٢	١٥٠٠٠	٦٦٥٦	٨٣٤٤	٥٦
الاتوات الاحتياطية	٣٢٣	٣٥٠٠٠	١٧٤٤٥	١٧٥٥٥	٥٠
مصرفوات تحويلية متنوعة	٣٨٣	١٥٦٠٠	١١٥٤	١٤٤٤٦	٩٣

مما يتطلب مراعاة الدقة في اعداد الموازنة التخطيطية .

٣- المخالفات في تطبيق القوانين والأنظمة والتعليمات النافذة :

أ- لم يتم المصادقة على محاضر اجتماعات مجلس الادارة المرقمة (١، ٢، ٣، ٤، ٥، ٧) المنعقدة خلال عام ٢٠١٢ من قبل دائرة تسجيل الشركات، عليه يتعثر علينا اعتمادها كمستند اصولي وفقا للصادرة (١١٦) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) مما يتطلب العمل على استحصل المصادقات الاصولية على قرارات مجلس الادارة .

ب- العقود والمقاولات :

اولاً: تم احالة عقد تجهيز (جهاز الرافص المجنون) الى المجهز (عطي قاسم ايوب) بمبلغ

(٥٠٣) مليون دينار (خمسمائة وثلاثة مليون دينار) ولدينا بصدد ذلك مايلي:-

(١) التأخر في توقيع العقد والمباشرة لغاية تاريخ ٢٠١٢/٤/٢ وبمدة (٦٧) يوم عن تاريخ قرار الاحالة في ٢٠١٢/١/٢٦ .

(٢) تم تقديم هوية غرفة تجارة الموصل نافذة لغاية تاريخ ٢٠٠٨/١٢/٣١ خلافاً للفقرة (٣) من بنود العقد .

(٣) تم تسديد حصة الضريبة البالغة (١٦٥٩٩) الف دينار (سته عشر مليون وخمسمائة وتسعة وتسعون الف دينار) من قبل الشركة الى الهيئة العامة للضرائب /فرع ديوى بموجب الصك المرقم (٢١٠٨٧٩٩) في ٢٠١٢/١٢/٢٦ من التأمينات المستقطعة عن فترة الصيانة دون حسم المبلغ من استحقاق المجهز اضافة الى انه لم يتم ارفاق نسخة من وصل القبض تأييداً باستلام الصك .

(٤) تحملت الشركة مبلغ (٣٠٨٠٩٥٠) دينار (ثلاثة مليون وثمانون الف وتسعمائة وخمسون دينار) عن كلفة بناء سياج حول الجهاز من اجمالي المبلغ (٤٦٨٧) الف دينار (اربعة مليون وستمائة وسبعة وثمانون الف دينار) اضافة الى حسم المبلغ المتبقي من التأمينات المستلمة خلافاً للفقرة (٥) من شروط بنود العقد .

تالياً: تم تشكيل لجنة لاستلام (جهاز المقص) من المجهز (احمد موفق حسين) بموجب الامر الاداري المرقم (٥٩٣) في ٢٠١١/١٢/١١ وقررت اللجنة بتاريخ ٢٠١٢/١/١٠ رفض الجهاز لعدم مطابقته المواصفات الفنية المتعاقد عليها ولم يتم نصبه وتم اتخاذ قرار من قبل مجلس الادارة المرقم (١) في ٢٠١٢/١/١٦ الفقرة (ثالثاً) بالغاء العقد دون اتخاذ الاجراءات القانونية بحق المجهز اضافة الى انه لم يتم استلام اي تأمينات او ضمانات حسن التنفيذ خلافاً للفقرة (٦) من بنود العقد ضماناً لحقوق الشركة .

ثالثاً: تم التعاقد على شراء جهاز (ركوب طاحونة التملية) مع شركة (صينية) ولدنيا بصدد ذلك مايلي :

(١) بموجب الفقرة (عاشراً) من محضر اجتماع مجلس الادارة رقم (٣) المنعقد بتاريخ ٢٠١٢/٤/١١ حصلت الموافقة على التعاقد بمبلغ (٣٥٠) مليون دينار (ثلاثمائة وخمسين مليون دينار) في حين تم ابرام العقد بمبلغ (٣٩٠) الف دولار (ثلاثمائة وتسعين الف دولار) اضافة الى انه لم يتم الحصول على موافقة الهيئة العامة على الشراء .

(٢) تم استحصال عروض من قبل اللجنة المشكلة بالتحويل في المدن الصينية للحصول على العرض الأفضل دون اتباع الاجراءات السليمة بذلك .

(٣) خلو اللجنة المشكلة لغرض شراء الجهاز من عضو قانوني وعضو مالي لاستكمال كافة جوانب العقد وضماناً لحقوق الشركة .

(٤) تم تحديد لجنة تحكيمية خاصة بالشركة الصينية لحل النزاعات بدلاً من لجنة دولية محايدة .

(٥) تم ايداع حوالة بمبلغ (١١٧) الف دولار (مائة وسبعة عشر الف دولار) بموجب لشعار مصرف الموصل للتعمية والاستثمار/الرئيسي رقم (١٢) الصادر بتاريخ ٢٠١٢/٦/٧ ويعتد نسبة (٣٠%) من المبلغ الاجمالي خلال (٢٠) يوماً من تاريخ الاتفاقية في ٢٠١٢/٥/٧ ويكون العقد حيز التنفيذ . كما انه لم يتم فتح اعتماد مستندي لغرض استيراد الجهاز .

(٦) عدم التزام الحائب الصيني بارسال رسومات الاساس المتبقي خلال (٢٠) يوماً من تاريخ الايداع المصرفي في ٢٠١٢/٦/٧ على ان يتم نقل الجهاز خلال (٣) اشهر

خلاقاً لما نصت عليه بنود العقد (فترة التسليم) الا انه لغاية تاريخ انتهاء الزيارة لم يتم استلام الجهاز اعلاه .

رابعاً: تم ابرام عقد مع المستثمر (طيف سعدي محمود) عن استثمار قاعة السيلما ولمدة ثمان سنوات ابتداء من ٢٠١١/٥/٢٩ ولدينا بصدد ذلك مايلي :

(١) تم التنازل الي المستثمر (عمر بشير عزيز) بموجب الامر الاداري المرقم (٨٥) في

٢٠١٢/٢/٢ الا انه لم يتم ابرام عقد جديد باسم المستثمر اعلاه .

(٢) لم يتم جرد محتويات السيلما وتقييم محضر اصولي بكافة الموجودات ضماناً لحقوق الشركة ،

(٣) عدم قيام الشركة بتقدير الكلفة التخمينية للمشروع واجراء دراسة للجدوى الاقتصادية

لغرض الوقوف على امكانية قيام الشركة بالتنفيذ المباشر وتشغيل المشروع لصالحها

او احواله المشروع الي المستثمر حيث لوحظ ان نسبة الاستثمار المحددة بموجب العقد

بلغت (٦%) وتزداد سنوياً بمقدار (٢%) وهي متدنية جداً نظراً لحجم الإيرادات

المتحققة لسنة ٢٠١٢ وكما مبين اثناء :

احتمالي الإيراد/دينار	حصة المستثمر/دينار	حصة الشركة/دينار
١٣٢٧٨٥٣٣٣	١٢٤٨١٨٢١٣	٧٩٦٧١٢٠

توصي بتشكيل لجنة لدراسة وفحص حالات التعاقد وعمليات الشراء والتجهيز المشار

اليها للوقوف على مدى الالتزام بينود العقود والتعويضات النافذة .

ج- السفر والايقاد :

أولاً: تم تشكيل لجنة لغرض شراء اجهزة العاب للشركة من الصين بموجب الامر الاداري المرقم

(٧٣) في ٢٠١٢/١/٢٥ ولدينا بصدد ذلك مايلي:-

(١) لم يتم استحصاال موافقة الهيئة العامة على السفر بالرغم من وجود تحفظ من قبل

عضوين من اعضاء مجلس الادارة على السفر بموجب الفقرة (عاشراً) من محضر

اجتماع مجلس الادارة المرقم (٣) في ٢٠١٢/٤/١١ .

(٢) لم يتم ختم قوائم السفر والايقاد بختم الواردة خلاقاً للمادة (٣٦/اولاً) من قانون الايقاد

والسفر رقم (٣٨) لسنة ١٩٨٠ (المعدل) .

(٣) تم احتساب سعر صرف الدولار بـ (١٢٦٥) دينار (الف ومائتين وخمسة وستين

دينار) دون الاعتماد على سعر الصرف بموجب نشرة البنك المركزي العراقي .

(٤) تحملت الشركة اجور تنقلات داخل الصين والتي بلغت (٤٥٠٠) الف دينار (اربعة

ملايين وخمسمائة الف دينار) خلاقاً للمادة (٧) الفقرة (سابعاً) من قانون الايقاد

والسفر رقم (٣٨) لسنة ١٩٨٠ (المعدل) .

ثانياً: تحملت الشركة نفقات ايجاد كل من الموقدين (موفق كاظم سلمان وأحمد هاشم علي) الموظفين في هيئة السياحة / بغداد عن حضورهم اجتماعات مجلس الادارة والبالغه (١٤٢٠) الف دينار (مليون واربعمئة وعشرون الف دينار) بالرغم من عدم وجود نص في الاوامر الادارية تشير الى تحمل الشركة لتلك النفقات .
 مما تقدم نوصي بالالتزام بتطبيق القوانين والتعليمات الداخلة .

٤- المدينون والدائنون :

أ- تم شطب مبلغ (١١٥٤١٦٦) دينار (مليون ومائة واربعه وخمسون الف ومائة وستة وستون دينار) والذي يمثل الدين المترتبة بنمة مستأجر جهاز الاخطبوط (ثابت أحمد منيد) للفترة من ٢٠١١/١٠/٢١ لغاية ٢٠١١/١٢/٣١ استناداً لموافقة مجلس الادارة في الجلسة المرقمة (٨) في ٢٠١٢/١٢/١ فقرة (١٣) دون اتخاذ الاجراءات القانونية لاستحصال المبلغ .
 ب- وجود بعض الارصدة المتبينة الموقوفة والمنورة منذ سنوات سابقة لم تتخذ الاجراءات اللازمة لتصفيتها اضافة الى انه لم يتم احتساب مخصص للديون المشكوك في تحصيلها لتلك المبالغ خلافا لمتطلبات النظام المحاسبي الموحد على الرغم من تأكيداتنا السابقة وأخرها تقريرنا المرقم (١٠٤٧٨/٥٨/٢٩/١٣) في ٢٠١٢/٥/١٥ وكما مبين ادناه :

اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ بالدينار	التفاصيل
حسابات حارية مدينة	١٦٣	٧٩٧٦٨١٩	المبالغ المترتبة بنمة شركة مدينة الملايات السياحية عن قبعة الاجهزة المشتركة والتي تعود لسنة ٢٠٠٦
ايرادات مسحقة	١٦٦٢	٧٠٤٢٨٧٠	مسحقات بنمة مستأجرين تعود للفترة ما قبل احداث ٢٠٠٣
ايرادات مسحقة	١٦٦٢	١٣٦١٠٠٠	مسحقات بنمة مستأجر البحيرة (محمود محمد منيد) للفترة من ٢٠١١/٨/١ ولغاية ٢٠١١/١٢/٣١

نوصي باتخاذ الاجراءات القانونية اللازمة واحتساب مخصص لأطباء المبالغ التي لا يمكن تحصيلها.

ج- بلغ رصيد حساب دائر توزيع الارباح (١٣٥٢٥٨٠١٧) دينار (مائة وخمسة وثلاثون مليون ومائتان وثمانية وخمسون الف وسبعة عشر دينار) كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ ، ويمثل ارباح المساهمين غير الموزعة منذ سنة ١٩٩٨ ولغاية سنة ٢٠١١ والتي لم يراجع اصحابها لاستلامها خلافا لما ورد في المادتين (١٢٦ ، ١٢٩) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) اضافة الا انه لم يتم تزويدنا بتحليل بالحساب ، وعليه فان الرصيد الظاهر هو بموجب سجل الاستاذ العام وبهذا نؤكد على ما جاء في تقريرنا السابق المرقم ١٠٤٧٨/٥٨/٢٩/١٣ في ٢٠١٢/٥/١٥ .

نوصي بضرورة قيام الشركة بالتحقق عن شروط العضوية للمساهمين الذين لم يراجعوا لاستلام ارباحهم المنورة من سنوات سابقة واعداد تحليل بالحساب اعلاه .

٥- الاستثمارات :

سبق للشركة استثمار مبلغ (٥٠٠) الف دينار (خمسمائة الف دينار) في شراء (٥٠٠) ألف سهم لدى شركة جزيرة السلنبداد السياحية والذي يمثل رصيد حساب استثمارات مالية طويلة الاجل كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ . الا انه لم يتم استحصاا اي عائد عن هذا الاستثمار منذ سنة ٢٠٠٣ . وذلك بسبب توقف الشركة المذكورة عن مزاولة نشاطها . مما يتطلب استمرار المتابعة للتعرف على موقف الاستثمار .

٦- متابعة تقارير الديوان السابقة :

أ. لم تتخذ الشركة الاجراءات اللازمة لتصفية الملاحظات الواردة في تقريرنا السابق المرقم (١٠٤٧٨/٥٨/٢٩/١٣) في ٢٠١٢/٥/١٥ وكما مبين اثناء :

رقم الفقرة	الملاحظات
٥-ب	لم يتم تسجيل ساحة زراعية مثقاة منذ سنة ٢٠٠١ لدى مديرية المرور العامة. توصي بالعمل على تسجيل الساحة ضمناً لحقوق الشركة.
٧	مازال رصيد الحساب الجاري لدى مصرف الرشيد افرغ اي تمام محضاً منذ أحداث ٢٠٠٣/٤/٩ استناداً لكتاب وزارة المالية المرقم (١٢٤٥) في ٢٠٠٣/٨/٤ . توصي بتكثيف الجهود مع وزارة المالية والجهات ذات العلاقة لاطلاق الرصيد .

ب. تم اصدار تقريرنا الرقابي ذي العدد (١٣/٢٩/٥٨/١٣٨٥) والمؤرخ في ٢٠١٣ /٥/١٤ عن نتائج اعمال الرقابة والتدقيق على الانشطة والحسابات والبيانات المالية الشركة لسنة ٢٠١٢ مما يتطلب اتخاذ مايلزم بصدد الملاحظات الواردة فيه.

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 للاداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٢٠١٢/٣١ كانون الأول/٢٠١٢ ونتائج نشاطها وتدفعاتها النقدية للفترة المنتهية بذات التاريخ .

المحاسب القانوني
نيث اسماعيل عباوي

رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠١٣/ ٥ /١٤

شركة الموصل لعن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختصة)

الميزانية العامة كما في ٣١/١٢/٢٠١٢

رقم الكنف	رقم التليل	اسم الحساب	٢٠١٢	٢٠١١
		<u>الموجودات</u>		
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	١.٥٣٠.٧٥٩٢٥	٤٧.٠٨٢٤٨٠٩
٢	١١٨	التفقات الايرادية المؤجلة	٢٣٧.٢٥٤٥	٦٢٤٧٨٠٠
	١٢	مشروعات تحت التنفيذ	١٥٤.٥٤٤.٠٠٠	٧٥٠.٠٠٠.٠٠٠
٣	١٥١	استثمارات مالية طويلة الأجل	٥٠.٠٠٠	٥٠.٠٠٠
		مجموع الموجودات الثابتة	١٢٣١٢٣٢٤٧٠	٥٥٢٥٧٦٦.٩
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
٤	١٣	المحزون (بالكلفة)	٦١٥٩٨.٢٢	٤.٨٢٨٢٣٤
٥	١٦	المدينون	٣٥.٥٩١٤٢	٢٦٤٧٤٤٦٥
٦	١٨	النقد	٨٥.٠١٨٥٢.١	٨٦.٧٤٨٥٧٩
		مجموع الموجودات المتداولة	٩٤٦٨٤٢٣٨٥	٩٢٨.٥١٢٧٨
		مجموع الموجودات	٢١٧٨١٧٤٨٥٥	١٤٨.٦٢٣٨٨٧
		<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الأجل</u>		
٧	٢١	رأس المال الاسمي (رأس المال المدفوع)	٤.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠	٢٦٩٥٠.٠٠٠.٠٠٠
٨	٢٢	الاحتياطيات	١٤٢٢٢٥١٧٤.٠	١.٢٢١٢١٣٩٥.٠
		مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل	١٨٢٢٢٥١٧٤.٠	١٢٥١٦٢١٣٩٥.٠
		<u>مصادر التمويل قصيرة الأجل</u>		
٩	٢٦	الدائنين	٣٥٥٩٢٣١١٥	٢٢٩.٠٠٠.٢٤٩٢
		مجموع مصادر التمويل	٢١٧٨١٧٤٨٥٥	١٤٨.٦٢٣٨٨٧

رئيس محمد ركبي كرجية
رئيس مجلس الإدارة
٢٠١٣/٥/١٤



أحمد عبد الرزاق احمد
المدير المفوض

مؤيد بونين محمد
مدير الحسابات

المؤرخ في
الموافق

١٤٣٤/٥/٢٩/١٣

رئيس الهيئة وكالة

صبيحة امين جرجيس

المحاسب القانوني

ليث اسماعيل جتاوي

مديران الرقابة المالية الاتحادي

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٢ دينار	٢٠١١ دينار
١٤	٤٥-٤١	إيرادات النشاط الجاري	١٧١٨٥٨٣.٩٧	١١٩٥٠٨٥١٣٧
		ينزل : كلفة النشاط الجاري		
١٦	٥	كلفة الإنتاج	٥٥٣٢.٣٦.٢	٤٨٧٨٧١١٥١
١٦	٦	كلفة الخدمات الإنتاجية	١٣٨٣.٠٩.٣	١٢١٩٦٧٧٨٨
		صافي كلفة النشاط الجاري	٦٩١٥.٤٥٠٠	٦.٩٨٣٨٩٣٩
		فائض النشاط الجاري	١٠.٢٧.٧٨٥٩٢	٥٨٥٢٤٦١٩٨
١٦	٧	ينزل : كلفة الخدمات التسويقية	(١٣٨٣.٠٩.٣)	(١٢١٩٦٧٧٨٨)
		فائض الإنتاج والمتاجرة	٨٨٨٧٧٧٦٨٩	٤٦٣٢٧٨٤١٥
١٥	٤٦	يضاف : فوائد إيجار أراضي دائنة	٢.٠٠.٣٥٠٠	٣٨١٢.٨٦٠
١٦	٨	ينزل : كلفة الخدمات الإدارية	(٩٧٦٤٩٧٦٩)	(٩.٧٨.٨٩٧)
		فائض العمليات التجارية	٨١١١٣١٤٢.٠	٤٠.٦١٨٣٧٣
		<u>تضاف : الإيرادات التحويلية والأخرى</u>		
١٥	٤٨	الإيرادات التحويلية	٥٠.٠٠.٠	—
١٥	٤٩	الإيرادات الأخرى	٦٣٤.٠٨٦٨	١٧٣٢٦٧٥٦
		مجموع الإيرادات التحويلية والأخرى	٦٣٩.٠٨٦٨	١٧٣٢٦٧٥٦
		<u>تنزل : المصروفات التحويلية والأخرى</u>		
١٣	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)	٢١.٠٤١٦٦	١١٩٩٤١٨٨
١٣	٣٩	المصروفات الأخرى	٣٤١١١٩٨٣	٥١٩٧٨.٠
		مجموع المصروفات التحويلية والأخرى	٣٦٢١٦١٤٩	١٧١٩١٩٨٨
		الفائض موزع كما يلي :-	٧٨١٣.٦١٣٩	٤٠.٧٥٣١٤١
		حصة ضريبة الدخل بموجب الكشف رقم (١٨)	١.٧١.٠١٨٨	٥.١١٧٣١٥
		احتياطي إلزامي بموجب العادة (٧٣) من قانون الشركات بنسبة ٥٥%	٣٣٧١.٢٩٨	١٧٥٣١٧٩١
		الفائض المتراكم	٦٤.٤٩٥٦٥٣	٣٣٣١.٤٠٣٥
			٧٨١٣.٦١٣٩	٤٠.٧٥٣١٤١

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مسختطة)

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في 31/كانون الأول/2012

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	2012 دينار	2011 دينار
		<u>الإيرادات الجارية</u>		
١٤	٤٥-٤٢	إيرادات النشاط الجاري	١٧١٨٥٨٣.٩٧	١١٩٥.٨٥١٣٧
١٥	٤٦	قوائد وإيجار أراضي دائنة	٢.٠٠٠.٣٥٠٠	٢٨١٢.٨٦٠
			١٧٣٨٥٨٦٥٩٧	١٢٢٣٢.٥٩٩٩٧
		<u>المصروفات الجارية</u>		
١٠	٣١	الرواتب والأجور	٤٣٣٦٥٥٨٨٩	٣١٧٣.٩٨٨٢
١٠	٣٢	الالتزامات الساعية	٦٦١١٦٩٥١	١.٤٤٢٦١١٧
١٢	٣٣	الالتزامات الخدمية	٣٤٥٤٩٣٦١٧	٣٣٩٧٣٨٢٩٨
١٣	٣٦	قوائد وإيجار أراضي معبئة	١٥٠٠٠	١٥٠٠٠
٢٠١	٣٧	الاستثمارات	٧٦٧٣٩٥٥٠	٥١٦٤٤٢٨٧
١٣	٣٨٤	المضرائب والرسوم	٥٤٣٤١٧٠	٩٤٥٤٠٤٠
			٩٢٧٤٥٥١٧٧	٨٢٣٥٨٧٦٣٤
			٨١١١٣١٤٢٠	٤٠٠٦١٨٣٧٣
		<u>فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)</u>		
		<u>تضاف : الإيرادات التحويلية والأخرى</u>		
١٥	٤٨	الإيرادات التحويلية	٥٠٠٠٠	—
١٠	٤٩	الإيرادات الأخرى	٦٣٤.٨٦٨	١٧٣٢٦٧٥٦
			٦٣٩.٨٦٨	١٧٣٢٦٧٥٦
		<u>تتزل : المصروفات التحويلية والأخرى</u>		
١٣	٣٨	المصروفات التحويلية (حدا حساب ٣٨٤)	٢١٠٤١٦٦	١١٩٩٤٩٨٨
١٣	٣٩	المصروفات الأخرى	٣٤١١١٩٨٣	٥١٩٧٨٠٠
			٣٤٣٢٢٤٤٩	٥٧١٩٢٩٨٨
		<u>الفائض القابل للتوزيع (المرحلة الثانية)</u>		
			٧٨١٣.٦١٣٩	٤٠٠٧٥٣١٤١

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختنطة)
كشف التدفق النقدي كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار	دينار
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>			
	<u>النقد المستلم من :-</u>			
٤٤-٤١	إيرادات النشاط التجاري	١٦٩.٨٨١.٤٣٠		
٤٩	الإيرادات الأخرى	٤٣٧٥.٠٠٠		
٢٦	دائنو النشاط التجاري (عدا ح/٢٦٥)	٨٨٤.٨٧٥.٧٥٥		
			١٧٨٣٧٤٣٩٩٥	
٣٥-٣١	<u>تنزل المدفوعات النقدية عن :-</u>			
	الإستخدامات	٨٣٣٣٨٤٤٤٤		
٣٨	المصروفات التحويلية	٦٣٨٤١٧٠		
١٣	زيادة في المحزون	٢.٧٦٩.٧٨٨		
١٦	مدينو النشاط التجاري (عدا ح/١٦٥)	١.٦٣١.٤٦٤		
			(٨٧٦٨٥٣.١٨)	
١٦٥	التدفق النقدي عن الفقرات غير العادية	٨٢٢.٠٠٠		
٢٦٥	المقبوضات النقدية عن الفقرات غير العادية	(١.٢٥٩٢)		
	المدفوعات النقدية عن الفقرات غير العادية		٧١٩٤.٠٨	
	صافي التدفق عن الأنشطة التشغيلية		٩.٧٦١.٣٨٥	
	<u>التدفقات النقدية عن الأنشطة الاستثمارية</u>			
	<u>النقد المستلم من</u>			
	بيع الموجودات الثابتة	١٥٠.٠٠٠		
	إيرادات استثمارات أخرى	١٧٦.٦٢٥.٠٠		
			١٩١.٦٢٥.٠٠	
	<u>تنزل المدفوعات النقدية عن :-</u>			
	شراء موجودات ثابتة	٦.٥٩.٤٢٥.٠		
	نفقات إيرادية موحدة	١٩٩٧.٨٧٥.٠		
	مشروعات تحت التنفيذ	١٥٤.٠٥٤.٠٠٠		
			(٧٧.٩٩٣٧.٠٠٠)	
	صافي التدفق النقدي عن الأنشطة الاستثمارية		(٧٦.٧٧٤٥.٠٠)	
	<u>التدفقات النقدية عن الأنشطة التمويلية</u>			
	<u>تنزل المدفوعات النقدية عن :-</u>			
	الإرباح الموزع		١٥٧٣.٩٩٢.٦٣	
	صافي التدفق النقدي عن الأنشطة التمويلية		(١٥٧٣.٩٩٢.٦٣)	
	صافي التدفق النقدي عن الأنشطة الثلاث (التشغيلية، الاستثمارية، التمويلية)			
	يضاف: رصيد النقد كما في ٢٠١٢/١/١		٨٦.٧٤٨.٥٧٩	
	رصيد النقد كما في ٢٠١٢/١٢/٣١		٨٥.١٨٥.٢٠١	

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

٢٠١٢	رقم الدليل	المحاسبي
دينار	التفاصيل	
	<u>الموارد</u>	
١٥٩٥٥٣٩٨٧٠	٤٢	إيرادات النشاط التجاري
١٢٣٠٤٣٢٢٧	٤٣	إيرادات النشاط الخدمي
١٧١٨٥٨٣٠٩٧		أجمالي الموارد
	<u>مستلزمات الإنتاج</u>	
٦٥٤٦١٩٥١	٣٢	المستلزمات السلعية
٣٣١٧٠٨٧٣٢	٣٣	المستلزمات الخدمية
٣٩٧١٧٠٦٨٣		مجموع مستلزمات الإنتاج
١٣٢١٤١٢٤٤٤	<u>(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١) - (٢)</u>	
٥٤٣٤١٧٠	٣٨٤	تنزل : الضرائب والرسوم (غير المباشرة)
١٣١٥٩٧٨٢٤٤	<u>(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج</u>	

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

٢٠١٢	رقم الدليل	المحاسبي
دينار	التفاصيل	
	<u>عائد العمل</u>	
٤٣٣٦٥٥٨٨٩	٣١	(١) رواتب وأجور نقدية
١٤٤٣٩٨٨٥		(٢) مزايا عينية (بموجب كشف رقم ١٧)
(١٩٩٨٨٥٠٠)		صافي إبحار الأراضي (٤٦٢-٣٦٢)
٧٦٧٣٩٥٥٠	٣٧	<u>الائتمانات</u>
٥٠٤٨٤٦٨٢٤		
٨١١١٣١٤٢٠		قائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)
١٣١٥٩٧٨٢٤٤		أجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج

شركة () عمل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساه) مختنطة

كشف بالموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

المجموع	اثاث واجهزة مكاتب	عدد وقوالب	وسائط نقل	آلات ومعدات	مباني ومنشآت وطرق	الموجودات اثنابئة رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٦٨٧١٦.٦٢٥	٢٦٤٤٥٣٧٢	٣٤٨٢٢٢.٠	٢٩٣.٦٩.٠٠	٤٧٢٣٥١٩٧٢	١٥٥٥٧٤١٦١	الكلفة كما في ٢٠١٢/١/١
٦٨.٩٠.٤٢٥.٠	٧٣٣٥٧٥.٠	٣٦٤٥٠.٠	—	٦٣٨١٩٦.٠٠.٠	٣٥٠.٠٨.٠٠.٠	الإضافات: المشتراة
(٦٥٢٥٥٦٤٩)	(١٣٦١١٤٦)	(١٢١٩.٦٦)	—	(٢٤.٥٤.٠٢)	(٦٠.٢٧.٠٣٥)	تقزل: الموجودات المشطوبة والمعاعة
١٣.٢٨.٩٢٢٦	٣٢٤١٩٩٧٦	٢٦٢٧٦٥٤	٢٩٣.٦٩.٠٠	١١.٠٨١٤٢٥٧.٠	١٣.٣١٢١٢٦	الكلفة كما في ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١
	%(٢٥-١٠)	%(٢٠-١٠)	%١٠	%١٠	%(١٠-٣)	نسبة الاندثار حسط ثابت
						<u>الاندثارات</u>
٢١٦٣٣٥٨١٦	٩.٢٢٢٣٤	١٨٨٢٣.٧	١٧٢٦.٠٠.٨	١٣٧٤.٠٢٧٩٨	٥.٧٧٨٤٦٩	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٢/١/١
٧٤٢١٥٥٤٥	٣٥.٤٨٧٣	٤٦٥٦٥٥	٢٩٣.٦٩.٠	٦٣٢٧١٦٥.٠	٤.٤٢٦٧٧	تضاف: اندثارات الفترة
(١٠.٧٠.٥٨١٥)	(٨٤٩٣٥.٠)	(١٩٩٢٨١)	(١٢٦٥.٠٢٥)	(٨.٩٧٧٧٦)	(٢٩٤٣٨٣)	تقزل: الاندثار المحول الى حساب الاحتياطي/ احتياطي استبدال الموجودات الثابتة
(٣.١١٢٢٤٥)	(١.٧٢٥٣١)	(٤٧٦٢٦١)	—	(٢٤.٥٢٩٩)	(٢٦١٥٨.٥٤)	الاندثارات المتراكمه للموجودات المشطوبة والمعاعة
٢٤٩٧٣٣٣.١	١.٥٩٥٢٢٦	١٦٧٢٤٢.٠	١٨٩٢٥٦٧٣	١٩.١٧١٢٧٣	٢٨٣٦٨٧.٩	الرصيد كما في ٢٠١٢/١٢/٣١
١.٥٣.٧٥٩٢٥	٢١٨٢٤٧٥.٠	٩٥٥٢٣٤	١.٣٨١٢٢٧	٩١٧٩٧١٢٩٧	١.١٩٤٣٤١٧	القيمة الدفترية في ٢٠١٢/١٢/٣١

كشف رقم (٢)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف النفقات الإيرادية الموجلة كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	التكلفة الكنية كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ دينار	رصيد الاطفاء المتراكم دينار	اطفاء السنة الحالية دينار	مجموع الاطفاء دينار	الرصيد كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ دينار
١١٨٦	ديكورات وتركيبات وقواطع	٢٦٩٩٨٧٥٠	٧٧٢٢٠٠	٢٥٢٤٠٠٥	٣٢٩٦٢٠٥	٢٣٧٠٢٥٤٥

كشف رقم (٣)

كشف الاستثمارات المالية طويلة الاجل كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

رقم الدليل	طبيعة النشاط	عدد الأسهم	القيمة الاسمية للسهم	تكلفة الشراء دينار	الجهة المستثمر بها
١٥١	سياحي	٥٠٠٠٠٠	دينار واحد	٥٠٠٠٠٠	شركة جزيرة السندباد السياحية

كشف رقم (٤)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف المخزون كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٢

٢٠١١	٢٠١٢	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٧٦١٥٥٧٥	٨٩٩٣١٠٠	مخزون الوقود والزيوت	١٣٢
٢٤٣٥١٥٠٠	٣١١٧٤٥٤٠	مخزون الألبات الاحتياطية	١٣٣
٨٩٦١١٥٩	٢١٤٣٠٣٨٢	مخزون المتبوعات	١٣٥
٤٠٨٢٨٢٣٤	٦١٥٩٨٠٢٢	مجموع المخزون	

كشف رقم (٥)

كشف المدينون كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٢

٢٠١١	٢٠١٢	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٧٩٧٦٨١٩	٧٩٧٦٨١٩	حسابات خزينة مدينة	١٦٣
٨٢٢٠٠٠	—	مدينو النشاط غير الجاري	١٦٥
—	٥٩٠٤٧٣	حسابات مدينة متنوعة	١٦٦
١٧٦٧٥٦٤٦	٢٦٤٩١٨٧٠	تأمينات لدى الغير	١٦٦١
١٧٦٧٥٦٤٦	٢٧٠٨٢٣٤٣	إيرادات مستحقة*	١٦٦٢
٢٦٤٧٤٤٦٥	٣٥٠٥٩١٦٢	مجموع المدينون	

* تمثل مبالغ ايجارات الاكشاك وبعض مرافق المدينة المترتبة بزمه المستأجرين.

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)
كشف إجمالي الأرصدة المدينة كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

تحليل عمر الرصيد الموقوف				الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية دينار	التفاصيل اسم الحساب
أكثر من ثلاث سنوات دينار	سنة-ثلاث سنوات دينار	أقل من سنة دينار	قبل سنة ٢٠٠٣ دينار		
٧٩٧٦٨١٩	—	—	—	٧٩٧٦٨١٩	حسابات جارية مدينة
—	—	٥٩٠٤٧٣	—	٥٩٠٤٧٣	تأمينات لدى الغير
—	١٣٦١٠٠٠	١٨٠٨٨٠٠٠	٧٠٤٢٨٧٠	٢٦٤٩١٨٧٠	إيرادات مستحقة
٧٩٧٦٨١٩	١٣٦١٠٠٠	١٨٦٧٨٤٧٣	٧٠٤٢٨٧٠	٣٥٠٥٩١٦٢	إجمالي الأرصدة المدينة الموقوفة بتاريخ الميزانية

كشّف رقم (٦)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشّف بالنقود كما في ٣١/ كانون الاول / ٢٠١٢

٢٠١١	٢٠١٢	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب
دينار	دينار	١٨١	نقدية بالصندوق
—	٣٩١٤٧٦	١٨٣	نقدية لدى المصارف
٥٢٥٨٥١٣	٥٢٥٨٥١٣		مصرف الرشيد / الفرع ابي تمام
٢٣.٥٣٢٤٦٦	٢١٢٥٣٥٢١٢		مصرف الموصل للاستثمار / الفرع الرئيسي
٢٢٤٩٥٧٦.٠٠	٥.٠٠٠.٠٠٠.٠٠		مصرف الراجحي / الفرع نينوى
٨٦.٧٤٨٥٧٩	٨٤٩٧٩٣٧٢٥		
٨٦.٧٤٨٥٧٩	٨٥.١٨٥٢.٠١		مجموع النقود

كشّف رقم (٧)

كشّف رأس المال كما في ٣١/ كانون الاول / ٢٠١٢

٢٠١١	٢٠١٢	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب
دينار	دينار	٢١١	رأس المال الأسمي
٢٢٩٥.٠٠٠.٠٠	٢٢٩٥.٠٠٠.٠٠		الرصيد كما في ٢٠١٢/١/١
—	١٧.٥٠٠.٠٠٠		الزيادة خلال السنة الحالية
٢٢٩٥.٠٠٠.٠٠	٤.٠٠٠.٠٠٠.٠٠		الرصيد كما في ٢٠١٢/١٢/٣١
			عدد الاسهم
			٤.٠٠٠.٠٠٠.٠٠
			دينار واحد
			قيمة السهم
			رأس المال المنفوع موزع كما يلي :
١١٧.٤٥.٠٠٠	٢.٤٠.٠٠٠.٠٠		مساهمة القطاع العام ٥١ %
١١٢٤٥٥.٠٠٠	١٩٦.٠٠٠.٠٠		مساهمة القطاع الخاص ٤٩ %
٢٢٩٥.٠٠٠.٠٠	٤.٠٠٠.٠٠٠.٠٠		المجموع ١٠٠ %

كشف رقم (أ)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٢

التفاصيل	احتياطي توسعات مستخدم	احتياطي استبدال الموجودات الثابتة	احتياطي المكاسب الرأسمالية	احتياطي عام	احتياطيات متنوعة	القائض المتراكم (أرباح غير موزعة)	المجموع
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في ٢٠١٢/١/١	١٦٠٠٠٠٧٥	١٢٢٦٦٦٦٥	٤١٨٧٥٩٦	٩٣٩٨٥٢٩٤	٧٩٤٦٤٧١	٨٨٧٣٥٢٩٤	١٠٢٢١٢١٣٩٥
الحركة خلال السنة	—	١٠٧٠٥٨١٥	٤٦٨٥٧٩	—	—	(٢٨٥٢٥٠٠٠٠)	(٢٧٤٠٧٥٦٠٦)
تصاف: أرباح السنة الحالية	—	—	—	٣٣٧١٠٢٩٨	—	٦٤٠٤٩٥٦٥٣	١٥٦٤٣٠٥٩٥١
الرصيد كما في ٢٠١٢/١٢/٣١	١٦٠٠٠٠٧٥	٣٢٩٧٢٤٨٠	٤٦٥٦١٧٥	١٢٧٢٩٥٥٩٢	٧٩٤٦٤٧١	١٢٤٢٩٨٠٩٤٧	١٤٢٢٢٥١٢٢١

كشف رقم (٩)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف الدائنون كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٢

٢٠١١	٢٠١٢	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
١.٢٥٩٢	—	دائنو النشاط غير الجاري	٢٦٥
		حسابات دائلة متنوعة	٢٦٦
٤٥٦٨٠١٤٨	١.٢٣٢٢٨٧٠٠	تأمينات مستلثة وحسابات التوفير	٢٦٦١
٤٥٥٣٨٧٧	١.٢٣٦٢١٠	إيرادات مستلثة مقدما	٢٦٦٢
٣٠٠٠٠٠٠	—	مصاريف مستحقة	٢٦٦٣
٥٢٢٣٤٠٢٥	١١٣٥٦٤٩١٠		
		دائنو توزيع الأرباح	٢٦٨
١٢٦٥٤٨٥٦٠	١٣٥٢٥٨٠١٧	حصة المساهمين	
٥٠٢١٧٣١٥	١٠٧١٠٠١٨٨	حصة الضريبة	
١٧٦٦٦٥٨٧٥	٢٤٢٣٥٨٢٠٥		
٢٢٩٠٠٢٤٩٢	٣٥٥٩٢٣١١٥	مجموع الدائنون	

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)
كشف إجمالي الارصدة الدائنة كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

تحليل عمر الرصيد الموقوف				الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية دينار	التفاصيل	
أكثر من ثلاث سنوات دينار	سنتين ثلاث سنوات دينار	أقل من سنة دينار	قبل سنة ٢٠٠٣ دينار		اسم الحساب	
—	٤١٢٢٣٧٥٠	٦٢١٠٤٩٥٠	—	١٠٣٣٢٨٧٠٠	تأمينات مستلمة وحسابات التوفير	
—	—	١٠٢٣٦٢١٠	—	١٠٢٣٦٢١٠	إيرادات مستلمة مقدما	
٢٦٣٤٢٠١١	١٠٥٩٧١٣٨٥	—	٢٩٤٤٦٢١	١٣٥٢٥٨٠١٧	حصة المساهمين	دائنتو توزيع الإرباح
—	—	١٠٧١٠٠١٨٨	—	١٠٧١٠٠١٨٨	حصة الضريبة	
٢٦٣٤٢٠١١	١٤٧١٩٥١٣٥	١٧٩٤٤١٣٤٨	٢٩٤٤٦٢١	٣٥٥٩٢٣١١٥	إجمالي الارصدة الدائنة الموقوفة بتاريخ الميزانية	

كشف رقم (١٠)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٢ دينار	٢٠١١ دينار
٣١٢	الأجور النقدية للعمال	١٨٠٠٤٢٥٤٩	١٣٥٣٢٧٢٥١
٣١٢١	أجور	١٧٣١٠٠٠	—
٣١٢٢	مخصصات الشهادة	٢٩٠٦١٠١٠	—
٣١٢٥	مخصصات مهنية وفنية	٥٩٥٧٧٤٤	٤٨٦٣٢٠٥٤
٣١٢٦	أجور اعمال إضافية	١٣٨٤١١٧٩	١٢٣٥١١٠٠
٣١٢٧	مخصصات تعويضية	١٩٣٢٠٥٩٥٤	٦٤٢٥٩٥٢١
٣١٢٨	مكافآت تشجيعية	١٩٢١٤٣٣	٤٩٢٦٩٩٥٦
٣١٢٩	مخصصات أخرى*	٤٢٥٧٦٠٨٦٩	٣٠٩٨٣٩٨٨٢
٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال	٧٨٩٥٠٢٠	٧٤٧٠٠٠٠
٣١٥١	حصة الشركة في الضمان	٤٣٣٦٥٥٨٨٩	٣١٧٣٠٩٨٨٢
	مجموع الرواتب والأجور		

* تمثل مخصصات غلاء المعيشة والخطورة والمسؤولية والمخزنية

كشف رقم (١١)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)
كشف المستلزمات السعوية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

٢٠١١	٢٠١٢	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		<u>الوقود والزيوت</u>	٣٢٢
٥٤١٥٨٠٠	٣٩٨٩٠٠٠	مواد نقطية	٣٢٢١
٣٥٥٠٠	—	غاز	٣٢٢٢
٢٦٩٠٨٢٥	٢٦٦٦٥٧٥	زيوت وشحوم	٣٢٢٣
٨١٤٢١٢٥	٦٦٥٥٥٧٥		
٢١٤٤٣٦٣٥	١٧٤٤٥٢٧٩	<u>الأدوات الاحتياطية</u>	٣٢٣
		<u>المتنوعات</u>	٣٢٥
٤٩٤٤٤٣٧٧	٢٩٩٣٨٩٠٥	اللوازم والمهمات	٣٢٥١
٥٦٩٢٤١٥	٥٠٨٥٠٢٢	القرطاسية	٣٢٥٢
٥٥١٣٦٧٩٢	٣٥٠٢٣٩٢٧		
		<u>تجهيزات العاملين</u>	٣٢٦
٢٥٤٥٠٠	٦٥٥٠٠٠	كساوي	٣٢٦١
١٦٠٠٠	—	مواد غذائية	٣٢٦٢
٣١٨٢٥	—	مواد طبية	٣٢٦٣
٣٠٢٣٢٥	٦٥٥٠٠٠		
		<u>المياه والكهرباء</u>	٣٢٧
١٧٦٨٠٠٠	٢٦٥٨٠٠٠	المياه	٣٢٧١
١٧٦٣٣٢٤٠	٤٦٧٩١٧٠	الكهرباء	٣٢٧٢
١٩٤٠١٢٤٠	٦٣٣٧١٧٠		
١٠٤٤٢٦١١٧	٦٦١١٦٩٥١	مجموع المستلزمات السعوية	

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف المستلزمات الخدمية للمنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

رقم الدليل الحسابي	اسم الحساب	٢٠١٢ دينار	٢٠١١ دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	٣٦٦٦,٠٠٠	—
٣٣١١	صيانة مشاغل ومترهات وحدائق	١٣٩,٥٦٧٧	٩٣٩٩٤٢٣
٣٣١٢	صيانة مباني ومنشآت وطرق	٩٨٣,٢٩٥١	١٣٤٤١٩٠٤١
٣٣١٣	صيانة الآلات ومعدات	٢,٤٧٢٨١	١,٥٧٢٥٠
٣٣١٤	صيانة وسائل نقل وانتقال	٤٧٥٠٠	٢١٣٠٠٠
٣٣١٥	صيانة عدد وقوالب	٧٣٦,٠٠٠	٢٧٥٧٥٠
٣٣١٦	صيانة نراك واجهزة مكاتب	١١٧٧,٥٧٦٨	١٤٥٣٦٤٤٦٤
٣٣٢	دعاية وطبع وصدقات	٤٨٩,٠٠٠	٢٣٧,٠٠٠
٣٣٣١	دعاية واعلان	١٢٩٥٠٠	٨٠,٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٣٠٦,٠٠٥٠	٢,٤٧٥٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	١٥٧,١٠٠	٤٥٧٧٥٠
٣٣٣٥	احتفالات	٢٨٥,٥٥٠	٢٨٢٢٢٥٠
٣٣٤	نقل وإيفاد واتصالات	١٣٧٨٤٨٨٥	٢,٠٥٠,٠٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	٦٨,٢٥٠,٠٠٠	٨٢٢,٠٠٠
٣٣٤٢	نقل السلع والبضائع	٢٢٣٢٤٨٥٠	٤٣٤٥,٠٠٠
٣٣٤٣	السفر والإيفاد	٥,٠٠٠	٨٥١٢٥٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٢٨٩١٨٢٣٥	٦٢٢٢٢٥٠
٣٣٥	استنجاز موجودات ثابتة	١٦,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٢٠,٠٠٠
٣٣٥١	استنجاز الآلات ومعدات	٤٢,٠٠٠,٠٠٠	—
٣٣٥٤	استنجاز وسائل نقل وانتقال	٤,٠٠٠,٠٠٠	—
٣٣٥٥	استنجاز عدد وقوالب	٦٢,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٢٠,٠٠٠
٣٣٦	مصرفقات خدمية متنوعة	١٩٩,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠
٣٣٦١	اشتركات وانتماءات	١٨٨٦٩٩٤	١٦٥٦٧٨٤
٣٣٦٢	إقساط التأمين	٨١٧٨,٠٠٠	٣٤٦٨١٥٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين عن خدمات موداة	١٣٧١٩٥٠	—
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٢٥٦,٥٨٣	٦٤٥,٩٥٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	١٢٥,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠
٣٣٦٨	خدمات محاسبية	٦٢٨٦٦٢٥٠	٦٤٤٢٣٨١,٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفقات خدمية أخرى	١٨٥٤,٤١٢٤	١٨٤٩٢٧٣٣٤
	مجموع المستلزمات الخدمية	٣٥٥١٩٣٦١٧	٣٣٩٧٣٨٢٥٨

كشف رقم (١٣)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف بحسابات الاستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٢ دينار	٢٠١١ دينار
٣٦	الفوائد واستئجار الأراضي	١٥٠٠٠	١٥٠٠٠
٣٦٢	استئجار الاراضي		
٣٨	المصروفات التحويلية		
٣٨٣	مصروفات تحويلية متنوعة		
٣٨٣٣	تيون مشطوبة	١١٥٤١٦٦	٤٣٨٤٦٨٨
٣٨٤	الضرائب والرسوم		
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم أخرى	٥٤٣٤١٧٠	٩٤٥٤٠٤٠
٣٨٥	اعانات		
٣٨٥١	اعانات داخلية	٩٥٠٠٠٠	٨٥٠٠٠٠
٣٨٥٢	اعانات خارجية	—	٦٧٥٩٥٠٠
		٩٥٠٠٠٠	٧٦٠٩٥٠٠
	مجموع المصروفات التحويلية	٧٥٣٨٣٣٦	٢١٤٤٨٢٢٨
٣٩	المصروفات الأخرى		
٣٩١	مصروفات سنوات سابقة		
٣٩٣	حسابات راسمالية	٣٤١١١٩٨٣	٥١٩٧٨٠٠
	مجموع المصروفات الأخرى	٣٤١١١٩٨٣	٥١٩٧٨٠٠

كشف إيرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

٢٠١١	٢٠١٢	اسم الحساب	رقم الفئول المحاسبي
دينار	دينار		
		إيرادات النشاط التجاري	٤٢
		إيرادات الفنادق والسياحة	٤٢٤
١٩١٨٧٢٥٠٠	٣٢٤٥٥٩٥٠٠	إيرادات حانة الاطفال	
٢٠٢٧٩٢٥٠	٤٦٥٧١٠٠٠	إيرادات المرور	
٤٤٢١٢٠٠٠	٥٠٤٢٩٠٠٠	إيرادات كراسي الكبار	
٤٢٣٢٤٥٠٠	١٠٦٥٤٠٠٠	إيرادات الشركة للطائرة	
١٧٣٠٤٨٥٠٠	٢٠٤٩٨٦٠٠٠	إيرادات الكومستر	
١٤١٧٥٤٥٠٠	١٦٩٩٩٨٠٠٠	إيرادات تصادم الكبار	
٢٨٧٩٩٢٥٠	٣٣١٣٩٠٠٠	إيرادات المقاتلات	
١٦٥٣٨٢٥٠	١٩٧٣٠٥٠٠	إيرادات الإحاف الظروف	
٧٠١٤٩٠٠٠	٧٩٨٩٣٠٠٠	إيرادات عوالات الهواء	
٨٣٠٥٥٧٥٠	١٢٤٥٧١٥٠٠	إيرادات السجون الطائر	
٣٤٠٠٤٢٥٠	٣٤٠٤٦٠٠٠	إيرادات الهالوكوبتر	
٢٧٦٨٠٢٥٠	٤٧٩٤٤٧٥٠	إيرادات التورل المرح	
٧١٢٣٥٠٠	١٥٩١٨٥٠٠	إيرادات المنطاد	
١٥٣٤٩٠٠٠	٢٢٣٢١٧٥٠	إيرادات المطبات	
١٦٩٦٣٥٠٠	٢٧٧١٧٢٥٠	إيرادات كراسي الصفر	
٢٥٤٨٩٠٠٠	٢٦٣٣٤٥٠٠	إيرادات السفر	
٨٢٦٥٠٠٠	١١٥٧٧٤٠٠	إيرادات التلغراف	
١٠٢٩٥٥٠٠	١٤٤٥٤٥٠٠	إيرادات بيت العمسور	
٣٢٣٠١٠٠٠	٣٤٣٧٥٠٠٠	إيرادات زحف التيسكو	
٣٩٤٣٢٠٠٠	٧٩٧٦٥٠٠	إيرادات السفينة	
١٩١٤٣٧٥٠	٢٧٦٦٨٢٥٠	إيرادات الشفق المربع	
٢٣١٩٠٥٠٠	٢٢١٥٩٥٠٠	إيرادات القطر	
٥١٠٣٩٠٠٠	٨٨١٤٦٢٥٠	إيرادات منجى رقم (١)	
٨٣٢٩٢٥٠٠	١٥٦٨٧٤٠٠٠	إيرادات منجى رقم (٥)	
٥٤٣٧١٥٠٠	٧٢٩٨٧٠٠٠	إيرادات منجى الكارنو	
	١٧١٣٠٠٠٠٠	إيرادات الرفس السجون	
	٧٩٦٧١٣٠	إيرادات السندا	
١.٨٧٣.٢٥٠٠	١٥٩.٢٠٤٨٧٠	إيرادات متنوعة	٤٢٥
٨٦٧.٤١٣	٥٣٥.٠٠٠	مجموع إيرادات النشاط التجاري	
٢.٧٤٠.٦٦٣	١٥٩.٧٤٠.٠٠٠	إيرادات النشاط الخدمي	٤٣
		إيجار موجودات ثلثة (عدا الاراضي)	٤٣٨
٨٨٥٩٨٦٢٥	٢١٨٧١٢.١٧	إيجار عمالي	٤٣٨٧
١.٥١٣٦٠٠	٤٣٣٢٢٠	إيجار آلات ومعدات	٤٣٨٣
٤٩١.٢٢٤	١٢٣.٤٣٢٧	مجموع إيرادات النشاط الخدمي	
١.٩٩٥.٨٥١٣٧	١٧١.٨٥٨٣.٩٧	مجموع إيرادات النشاط التجاري	

كشف رقم (١٥)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختنطة)

كشف الإيرادات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

٢٠١١	٢٠١٢	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب
دينار	دينار		
		٤٦	القوائد وايجارات الاراضي
٢٨١٢.٨٦٠	٢.٠٠٠.٣٥٠	٤٦٢	ايجارات الاراضي
		٤٨	الإيرادات التحويلية
		٤٨٣	إيرادات تحويلية متنوعة
	٥٠.٠٠٠	٤٨٣١	تعويضات وغرامات
		٤٩	الإيرادات الأخرى
١٣٣١٥٢٥٦	٢٢١٥٨٦٨	٤٩١	إيرادات سنوات سابقة
٤.١١٥.٠٠	٤١٢٥٠.٠٠	٤٩٢	إيرادات عرضية *
١٧٣٢٦٧٥٦	٦٣٤٠.٨٦٨		مجموع الإيرادات الأخرى
١٧٣٢٦٧٥٦	٦٣٩٠.٨٦٨		مجموع الإيرادات التحويلية والأخرى

* عن قيمة بيع التجار وتجار وبراءات اعلانات سورية لشركة اسياستيل.

كشف رقم (١٦)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١

المجموع	كلفة الخدمات	كلفة الخدمات التسويقية	كلفة الخدمات	كلفة الإنتاج	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
	الإدارية		الإنتاجية			
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار		
٤٣٣٦٥٥٨٨٩	٤٣٣٦٥٥٨٨	٦٥٠٤٨٣٨٤	٦٥٠٤٨٣٨٤	٢٦٠١٩٣٥٣٣	كلفة العاملين	٣١
٦٦١١٦٩٥١	٦٦١١٦٩٥	٩٩١٧٥٤٣	٩٩١٧٥٤٣	٣٩٦٧٠١٧٠	المستلزمات السلعية	٣٢
٣٤٥٤٩٣٦١٧	٣٤٥٤٩٣٦١	٥١٨٢٤٠٤٣	٥١٨٢٤٠٤٣	٢٠٧٢٩٦١٧٠	المستلزمات الخدمية	٣٣
١٥٠٠٠	١٥٠٠٠	—	—	—	القوائد وإيجارات الأراضي	٣٦
٧٦٧٣٩٥٥٠	٧٦٧٣٩٥٥	١١٥١٠٩٣٣	١١٥١٠٩٣٣	٤٦٠٤٣٧٢٩	الانتقارات	٣٧
٥٤٣٤١٧٠	٥٤٣٤١٧٠	—	—	—	الضرائب والرسوم	٣٨٤
٩٢٧٤٥٥١٧٧	٩٢٧٤٩٧٦٩	١٣٨٣٠٠٩٠٣	١٣٨٣٠٠٩٠٣	٥٥٣٢٠٣٦٠٢	المجموع	

كشف رقم (١٧)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختنطة)

كشف المزايا العينية لتسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٢

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	كساي	نقل العاملين	المجموع
		دينار	دينار	دينار
٣٢	المتنزمات السلعية	٦٥٥.٠٠٠	—	٦٥٥.٠٠٠
٣٣	المتنزمات الخدمية	—	١٣٧٨٤٨٨٥	١٣٧٨٤٨٨٥
	المجموع	٦٥٥.٠٠٠	١٣٧٨٤٨٨٥	١٤٤٣٩٨٨٥

كشف رقم (١٨)

شركة الموصل لعن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف احتساب الضريبة لسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢

٢٠١٢	التفاصيل
دينار	القائض بموجب العمليات الجارية
٧٨١٣٠٦١٣٩	الإضافات
	ضريبة العقار على العقارات المؤجرة للغير (المسند)
٥٤٣٤١٧٠	ديون مشطوبة
١١٥٤١٦٦	خسائر رأسمالية
٣٤١١١٩٨٣	احتياطي استبدال الموجودات الثابتة
١٠٧٠٥٨١٥	
٥١٤٠٦١٣٤	
	التنزيلات
(١١٨٧١١٠١٧)	إيرادات العقارات المؤجرة للغير
٧١٤٠٠١٢٥٦	الريخ الخاضع للضريبة
١٠٧١٠٠٦٨٨	حصه ضريبة الدخل *

* احتساب ضريبة الدخل بنسبة (١٥%) استناداً الى قانون ضريبة الدخل رقم (١١٣) لسنة ١٩٨٢ (المعدل).

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)
رقم شهادة التأسيس م.ش ٤٧٧٣ في ١٩٩٢/٨/١

تقرير مجلس الإدارة للفترة من ٢٠١٢/١/١ ولغاية ٢٠١٢/١٢/٣١

استنادا الى احكام المادتين ١٢٤ و ١٣٧ قانون الشركات والتي تبين العمليات والبيانات والمعلومات عن نشاط شركتنا خلال عام ٢٠١١.

اولا: معلومات عامة :

أ / شركة الموصل لمدن الألعاب تأسست بتاريخ ١٩٩٢/٨/١ بموجب شهادة التأسيس المرقمة ٤٧٧٣ الصادرة عن دائرة تسجيل الشركات في بغداد ومحل ادارتها / الموصل / قرب الجسر القديم ويحكمها قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل والتعديلات الملحقة به ونشاطها سياحي وتخصصها تقديم الخدمات السياحية والترفيهية لعموم المحافظة ولا توجد لها فروع في الوقت الحاضر واهدافها الرئيسية تنسيق الحركة السياحية لاهالي المحافظة واستثمار راس مال المساهمين فيها من القطاعين / العام والخاص .
ب/ راس مال الشركة والمنفوع (٤٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار (فقط اربعمئة مليون دينار) مقسم الى (٤٠٠٠٠٠٠٠٠٠) سهم بقيمة كل سهم منها هو دينار واحد منها بنسبة (٥١%) قطاع عام ونسبة (٤٩%) قطاع خاص وتم تعديل راس مال الشركة بموجب قرار الهيئة العامة المورخ في ٢٠١٢/٧/١٧ ومصادقة دائرة تسجيل الشركات بكتابهم المرقم ٢١٧١١ في ٢٠١٢/١٠/١٧ ومقدار الاحتياطات هو :

نوع الاحتياطات	المبلغ بالدينار
احتياطي توسعات	١٦٠٠٠٠٧٥
احتياطي استبدال الموجودات	٢٢٩٧٢٤٨٠
احتياطات مكاسب رأسمالية	٤٦٥٦١٧٥
احتياطي عام	١٢٧٦٩٥٥٩٢
احتياطات متنوعة	٧٩٤٦٤٧١
الفائض متراكم	١٢٤٢٩٨٠٩٤٧

ولا توجد ارباح محتجزة وخسائر متراكمة كما في التاريخ ذاته باستثناء الارباح المتحققة خلال العام الحالي ٢٠١٢/ والتي ستناقش في اجتماع الهيئة العامة الذي سيعقد بعد الانتهاء من فحص وتدقيق الحسابات عام ٢٠١٢ من قبل هيئة الرقابة.

ج/ شركتنا مساهمة في شركة السندباد السياحية في البصرة .

د / عدد العاملين في شركتنا هو ٧٠ موزعة على الدرجات ادناه :

العدد	التفاصيل
١	مدير مفوض
٣١	موظف اداري
١٨	فنيين
٢٠	عمال بأجور يومية

هـ/ الهيكل التنظيمي للشركة :

أ / الهيئة العامة تتكون من المساهمين وهي اطي هيئة في الشركة وتتولى تقدير كل ما يتعلق بسياسة الشركة وتجتمع بالسنة مرة واحدة .

ب/ مجلس الإدارة يتكون من السادة المذكورة اسمائهم ادناه ومقدار مالديهم من اسهم في الشركة وما استلموه من مزايا خلال السنة وهي مؤشرة ازاء اسم كل منهم :

ت	الاسم	المنصب	عدد الاسهم	اسم القطاع	المكافآت المستلمة بالدينار
١	السيد زهير محمد زكي كرجيه	رئيس مجلس الإدارة	٧٨٢٠٨	قطاع خاص	٧٠٠٠٠٠٠
٢	السيد يحيى عبد الله احمد	نائب رئيس مجلس الإدارة	لا يوجد	قطاع عام	٦٥٠٠٠٠٠
٣	السيد احمد الحاج يونس	عضو مجلس الإدارة	٣٥٥٣٣٣	قطاع خاص	٤٢٨٥٧١٠
٤	السيد احمد محمود الامين	عضو مجلس الإدارة	٣٠٧٩٠٨	قطاع خاص	٦٠٠٠٠٠٠
٥	السيد يوحنا مرقس يوسف	عضو مجلس الإدارة	١٧٢٦٦٢	قطاع عام	٦٠٠٠٠٠٠
٦	السيد ايمان حسين محسن	عضو مجلس الإدارة	لا يوجد	قطاع عام	٦٠٠٠٠٠٠
٧	السيد ياسر وعد الله البراوي	عضو مجلس الإدارة	٢٨١٤٢٥	قطاع خاص	٦٠٠٠٠٠٠
٨	السيد علي قتيبة سعيد	عضو مجلس الإدارة / احتياط	٢٥٩٣٢	قطاع خاص	١٧١٤٢٨٥

ولا يوجد أي نفع أو لشركانهم أو لذويهم من الدرجة الرابعة لكافة أنواع التعامل والتعاقد مع الشركة .
ولا يوجد في شركتنا مساهمين يمتلكون ٥% فأكثر من رأسمال الشركة .

و/ النشاطات والتوسعات التي حدثت خلال السنة والنشاطات والتوسعات في المستقبل القريب .

١. شراء جهاز جديد هو الرافص المجنون وتم نصبه وتشغيله اعتباراً من تاريخ ٢٠١٢/٨/١٩ وبكلفة قدرها (٥٠٣) مليون دينار .
٢. شراء جهاز سفينة جديد لحساب الشركة وبكلفة قدرها (١٩٣) مليون دينار .
٣. تم التعاقد على شراء جهاز جديد هو جهاز الطلحونة من قبل لجنة تم ايفادها الى جمهورية الصين وسيتم نصبه وتشغيله بعد وروته الى الشركة .
٤. قامت شركتنا بحملة واسعة شملت اصال صيانة وتحديث اجهزة العاب ومجموع ما صرف عليها هو (٩٨٣٠٢٩٥٠) دينار وتم اعداد خطة تشمل اعمال الصيانة والتحديث لبقية الاجهزة خلال عام ٢٠١٣ والاجهزة التي اعد تطويرها وصيانتها بشكل جيد هي :

ا/ جهاز الدولاب

ب/جهاز الصحن الطائر

ج/جهاز الهليوكبوتر

د/جهاز الديسكو

و/ تم اجراء الصيانة لكافة اجهزة الشركة الاخرى وبشكل مستمر خلال عام ٢٠١٢

٥. قامت الشركة بحملة تطوير حدائق الشركة بشكل مميز خلال عام ٢٠١٢ مع نصب مشتل جديد لغرض استخدامه لاصال تطوير الحدائق .
٦. عمل نظام جديد لانارة مدينة الالعاب حيث تم نصب اعمدة جديدة على مساحة مدينة الالعاب البالغة عشرات الدونمات وكذلك انارة كافة الاجهزة مع انارة البرج وصيغته بحيث يرى من مناطق بعيدة من مدينة الالعاب .
٧. تم اعادة تنظيم وتاهيل مدخلين للشركة بشكل جيد ليتم استقبال اكبر عدد من الزوار دون حدوث زخم كبير خصوصاً ايام الاعياد .
٨. تم بناء وحدة صحية رجالية ونسائية اضافة الى الوحدتين المشيدتين سابقاً .
٩. تم بناء سياج ثانوي يفصل المدينة عن قاعة الملكة وتم تنظيمه مع صيغته وانارته .
١٠. تم نصب غرف تحصيل وتشغيل جديدة لعدد من الاجهزة بعد ان تم رفع الغرف القديمة لاستهلاكها .
١١. هناك عدد من الدراسات المستقبلية في دور التهيئة والاعداد لغرض تطوير عمل الشركة بشكل جيد وجعل مدينة العاب الموصل من المدن التي يشار اليها .

ثانياً: المؤشرات العامة في أداء المنشأة :

- أ / تم تحقيق اهداف الشركة المتونة بالعقد ومن دراسات الجدوى الاقتصادية في استغلال الاجهزة المستخدمة (داخل شركتنا) ألعاب التسلية.
- ب/ نسب استغلال الطاقات التصميمية والمتاحة والمخططة للمنشأة ، ومدى مساهمة المنشأة في سد الطلب على منتجاتها او خدماتها / لا توجد .
- ج / نسب ومديات النمو والتطور في الانتاج مقارنة بالسنة او سنوات سابقة ، او بسنة اساس / لا توجد .
- د / كلف ونسب الهدر والضياح والتلف في الموارد المتاحة ومقارنتها مع السنة او السنوات السابقة وبيان اسبابها / لا توجد .
- هـ/ ترى بان السياسة السعرية المقررة لاستخدام الاجهزة كانت تتناسب مع الدخل وعليها تحقق مردود مالي عزز المركز المالي للشركة وارتفاع سعر السهم الواحد مقارنة مع السنوات السابقة .
- و / تحليل النوعية وجودة الانتاج / لا توجد .
- ز / حجم الاستيرادات والصادرات التي تقوم بها المنشأة مباشرة على ان يشمل ذلك السلع والخدمات ومحللة حسب الانواع الرئيسية / لا توجد .
- ح / بيان مجموع المبالغ المنفقة على البحث والتطوير وتقييم اثرها المتحققة والمتوقعة / لا توجد .

ثالثاً : المؤشرات المالية :

- أ / حققت شركتنا ارباح خلال العام / ٢٠١٢ مبلغ قدره (٧٨١٣٠٦١٣٩) دينار (سعمائة وواحد وثمانون مليون وثلاثمائة وستة الف ومائة وتسعة وثلاثون دينار) الناتجة عن ايرادات النشاط الجاري للشركة موزعة كما يلي

حصة ضريبية الدخل	١٠٧١٠٠١٨٨ دينار
حصة المادة ٧٣	٣٣٧١٠٢٩٨ دينار
حصة الفائض المتراكم	٦٤٠٤٩٥٦٥٣ دينار
المجموع	٧٨١٣٠٦١٣٩ دينار

- ب/ توجد خسائر اعتيادية او غير اعتيادية / لدينا خسائر راسمالية وشطب موجودات بمبلغ (٣٤١١١٩٨٢) دينار
- ج/ يوجد أي استثمارات في الشركة سابقاً او حالياً / لدينا اسهم في شركة السندباد في محافظة البصرة ورسيدتنا ٥٠٠ الف سهم ..
- د / يوجد تضخم مالي يؤثر على نتائج الشركة ومركزها المالي / لا يوجد

رابعاً : المؤشرات الاقتصادية والاجتماعية العامة :

- أ / اثر نشاط المنشأة على حياة المجتمع والاقتصاد الوطني ومدى مساهمتها في توفير وتحسين ظروف واساليب العمل واية مساهمات اخرى / لا توجد .
- ب/ اثر نشاط المنشأة على ميزان المدفوعات / لا يوجد .
- ج / جهود المنشأة في نقل وتوطين وتطوير المعرفة والتكنولوجيا وتحسين الوسائل وسبل استخدامها / لا يوجد .
- د / للتدابير والاجراءات المتخذة من المنشأة للحفاظ على سلامة البيئة / لا توجد .
- هـ / مدى مساهمة المنشأة في توفير احتياجات او نشاطات اخرى ضمن الاقتصاد الوطني او توفير او تطوير استخدام بدائل محلية من اداء نشاطها / لا توجد .

خامساً : معلومات ومؤشرات اضافية :

- أ / العقود المهمة التي ابرمتها المنشأة خلال السنة السابقة / لدينا عقد مع احدى مصانع اجهزة تسلية الاطفال في جمهورية الصين الشعبية بكلفة (٣٩٠) الف دولار ولم يتم تجهيزه حتى تاريخ اعداد تقريرنا .

- ب / المبالغ التي انفقت لاغراض السفر والضيافة :

نوع المصروف	المبلغ بالدينار
الدعاية والاعلان	٤٨٩٠٠٠
السفر والايغاد	٢٢٣٢٤٨٥٠
الضيافة	٢٠٦٠٠٥٠

ج /التبديعات التي قدمتها شركتنا خلال السنة / لا توجد
د / المشاكل والمعوقات التي واجهت المنشأة / لا توجد أي مشاكل ومعوقات في شركتنا

سادسا : معلومات اضافية خاصة بشركتنا :

ا / مجموع ما تم صرفه للسيد المدير المفوض خلال عام ٢٠١٢

١٣١٢٠٠٠٠ الرواتب

١٢١٧٠٠٠٠ جوائز واجازات ومكافئات

٢٥٢٩٠٠٠٠ جوائز واجازات ومكافئات تشجيعية

ب / تم تخصيص ثلاث سيارات لاستخدامها لعمال الشركة

ج / ادناه اسماء و عناوين خمسة من منتسبي الشركة الذين يتقاضون اعلى دخل خلال عام ٢٠١٢

ت	الاسم	العنوان	المبلغ بالدينار
١	حازم بونس طه	مدير الادارة	١٠٨٦٦٠٠٠
٢	موفق يحيى محمد	مسؤول القسم الفني	٢٠٨٩٦٠٠٠
٣	مؤيد بونس محمد	مدير المالية	١٠٧٥٣٠٠٠
٤	اكرم ارنيني عبد الله	مسؤول الحراس	١٠٤٠٤٠٠٠
٥	لبني عبد السلام	امينة المحزن	٧٩٦٣٠٠٠

هـ / المبالغ التي صرفت على المكافئات التشجيعية خلال عام ٢٠١٢

هي (١٩٣٢٠٥٩٥٤) فقط مائة وثلاثة وتسعون مليون ومائتان وخمسة الف وتسعمائة واربعة وخمسون دينار

و / بلغت الاجور والرواتب خلال عام ٢٠١٢

(٢٣٢٥٥٤٩١٥) فقط مائتان واثنتان وثلاثون مليون وخمسمائة واربعة وخمسون الف وتسعمائة وخمسة عشر دينار

ز

١. بلغت ارباح استثمار الاجهزة خلال السنة ٢٠٤.٨٧٠.٢٠٤ دينار

٢. بلغت بدلات اجار المحلات والاكشاك الواقعة داخل حرم المدينة خلال السنة ١١٨.٧١١.٠١٧ دينار

٣. بلغت بدلات اجار الاجهزة العائدة لشركتنا خلال السنة ٤.٣٣٢.٢١٠

٤. بلغت حصة شركتنا من ايرادات قاعة السينما ٧٩٦٧١٢٠ دينار وكانت حصة المستثمر لقاعة السينما ١٢٤٨١٨٢١٣ دينار

زهير محمد زكي كرجيه
(نائب مجلس الادارة)

المدير المفوض
احمد عبد الرزاق احمد

مدير المالية
مؤيد بونس محمد

٢١ / ١٤ / ٢٠١٢