

شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختطة)
البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٥

رقم الصفحة	المحتويات
٧-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي
١	- الميزانية العامة
٢	- حساب الإنتاج والمتاجرة والإرباح والخسائر والتوزيع
٣	- كشف العمليات الجارية
٤	- كشف التدفق النقدي
	- <u>الكشوفات التحليلية المرفقة</u>
٥	١- الموجودات الثابتة واندثاراتها
٦	٢- النفقات الأيرادية المؤجلة
٧	٣- المخزون
٧	٤- المدينون
٨	- إجمالي الأرصدة المدينة
٩	٥- النقود
٩	٦- رأس المال
١٠	٧- الاحتياطيات
١١	٨- العجز المتراكم
١١	٩- الدائنون
١٢	- إجمالي الأرصدة الدائنة
١٢	١٠- الرواتب والأجور
١١	١١- المستلزمات السلعية
١٥	١٢- المستلزمات الخدمية
١٦	١٣- الاستخدامات الأخرى
١٧	١٤- إيرادات النشاط الجاري
١٨	١٥- الإيرادات الأخرى
١٩	١٦- توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة
	- تقرير الإدارة

جمهورية العراق
ديوان الرقابة المالية الاتحادي
دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل
الرقم : ١٣ / ٢٩ / ٥٤ / ١٣ / ٢٣
التاريخ : ١٤٤٠ / ١ / ٢٠
٢٠١٨ / ١١ / ٤

الى/ الهيئة العامة لشركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة) - المحترمين
م/ البيانات المالية لشركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)
للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٥

بعد التحية:

فحصنا البيانات المالية لشركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة) كما في ٣١ / كانون الأول/ ٢٠١٥، طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي رقم (١٦) لسنة ٢٠١١ (المعدل) وقانون الشركات رقم (٧١) 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 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 المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة) ذي العدد (٤٠٧) المؤرخ في ٣٠/٨/٢٠١٨، 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 ملاءمة السياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة.

الملاحظات والتحفظات:-

١- نشاط الشركة:

نتيجة الأحداث التي جرت في محافظة بنبوي منذ شهر حزيران لسنة ٢٠١٤ وتواجد القطعات العسكرية في داخل المدينة السياحية فقد أدى ذلك الى عزوف المواطنين عن ارتياد المدينة وتوقف الحركة السياحية مما كان له الأثر السلبي على النشاط التجاري والخدمي ولدينا بصدد ذلك ماياتي:
أ- أظهرت نتيجة النشاط للسنة موضوع التقرير في المرحلة الثانية صافي عجز مقداره (١٦٥٥٨٥٥٨٢) دينار (مائة وخمسة وستون مليون وخمسمائة وخمسة وثمانون ألف وخمسمائة

واثنان وثمانون ديناراً)، فيما حققت في السنة السابقة ولنفس المرحلة فائضاً مقداره (١٣٩٧١٩٣) دينار (مليون وثلاثمائة وسبعة وتسعون ألف وستمائة وثلاثة وتسعون ديناراً)

ب- انخفاض إيرادات النشاط الجاري بنسبة (٨٩%) عن السنة السابقة إذ بلغت (٥٩٤٢٦٧١٧٧) دينار (خمسمائة وأربعة وتسعون مليون ومائتان وسبعة وستون ألف وستمائة وسبعة وتسعون ديناراً) نتيجة انخفاض صافي مبيعات بضائع بغرض البيع بنسبة (٨٦%) وإيرادات الفنادق والسياحة بنسبة (٩٠%) والإيرادات المتنوعة بنسبة (٧٧%) .

ج- انخفاض المصروفات الجارية بنسبة (٦٠%) عن السنة السابقة نتيجة انخفاض الرواتب والأجور بنسبة (٦٣%) وذلك لعدم صرف أجور العاملين غير المباشرين وتحمل الشركة نصف مستحقات أجور العاملين المباشرين خلال السنة استناداً إلى قرار مجلس الإدارة رقم (٦) في ٢٩/٩/٢٠١٤ . وانخفاض المستلزمات السلعية بنسبة (٥٨%) ومنها أجور الكهرباء المستهلك في دور المدينة البالغة (٩٢٦٣١٥٠٠) دينار (اثنان وتسعون مليون وستمائة وواحد وثلاثون ألف وخمسمائة دينار) وتمثل أعلى مصروف تتحمله الشركة وكذلك انخفاض المستلزمات الخدمية بنسبة (٥٩%) ومشتريات بضائع بغرض البيع بنسبة (٨٦%) .

د- حققت الشركة إيراداً من إيجار الموجودات الثابتة والأراضي بلغ مقداره (٥٠١٨٧٥٠٠) دينار (خمسون مليون ومائة وسبعة وثمانون ألف وخمسمائة دينار) بانخفاض نسبته (٣٨%) عن السنة السابقة نتيجة انخفاض أعداد المستأجرين للمحلات التجارية خلال السنة.

هـ- بلغ رصيد حساب العجز المتراكم (١٠٩٨١٢٣٥٤٧) دينار (مليار وثمانية وتسعون مليون ومائة وثلاثة وعشرون ألف وخمسمائة وسبعة وأربعون ديناراً) كما في ٣١/١٢/٢٠١٥ ويمثل نسبة (٤٥٨%) من رأسمال الشركة، وبهذا الصدد نشيركم إلى نص المادة (٧٦- ثانياً) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) التي نصت على (إذا بلغت خسارة الشركة ما يعادل أو يتجاوز (٧٥%) من رأس مالها وجب عليها اتخاذ أحد الاجرائين إما تخفيض أو زيادة رأس مال الشركة أو التوصية بتصفية الشركة) .

مما تقدم نوصي بعرض الموضوع على مجلس الإدارة والهيئة العامة لاتخاذ القرارات اللازمة في ظل الخسائر المتلاحقة للشركة ومفاتيح الجهات ذات العلاقة ومنها وزارة الكهرباء ووزارة الدفاع وإدارة مشروع ري سد الموصل في ضوء المصاريف التي تكبدها الشركة من مياه وكهرباء وأجور السكن وتكثيف الجهود اللازمة لتحسين وزيادة موارد الشركة .

٢- النشاط التشغيلي:

أ- لدى الشركة (٣٠١) دار وغرفة فندقية يبلغ المتاح منها والمعد للتشغيل (٢٩٤) دار نظراً لتخصيص (٤) دور للأغراض الإدارية واستبعاد (٣) دور غير صالحة للاستخدام وان (٢٧٤) دار من الطاقة المتاحة مخصصة كسكن دائم و (٢٠) دار مخصص كسكن سياحي . والجدول أدناه يمثل الطاقات المتاحة ونسب التشغيل الفعلي:

نمب التحقق		التشغيل الفعلي				الطاقات المتاحة							
سكن سياحي %		سكن دائم %		سكن سياحي (٥)		سكن دائم (٤)		سكن سياحي (٣)		سكن دائم (٢)		الكلية (١)	
٣/٥	١/٥	٢/٤	١/٤	يوم	دار	يوم	دار	يوم	دار	يوم	دار	يوم	دار
صفر	صفر	١	٨	صفر	صفر	٨٢٨٠	٢٣	٧٢٠٠	٢٠	٩٨٦٤٠	٢٧٤	١٠٥٨٤٠	٢٩٤

ويلاحظ من الجدول أعلاه ما يأتي:

بلغت نسبة التشغيل الفعلي خلال السنة (٨%) من الطاقة المتاحة الكلية و (٨%) من الطاقة المتاحة للسكن الدائم فيما بلغ معدل التشغيل (٢٣) دار من مجموع (٢٧٤) دار إذ انخفض السكن الدائم نتيجة الأحداث التي حصلت في محافظة نينوى وتواجد القطعات العسكرية على المدينة السياحية مما أدى الى عدم التمكن من استقبال المواطنين لأغراض السياحة . فيما بلغ عدد الدور السياحية خلال السنة (٢٠) دار ولم يتم إشغال أي دار سياحي والذي يعتبر ذو المردود الجيد والسبب يعود الى ماتم ذكره آنفاً.

ب- بلغ عدد المرافق السياحية المؤجرة خلال السنة (٦) من أصل (٢٥) مرفق تجاري تم استبعادها وإنهاء عقودها ابتداءً من ٢٠١٤/١٠/١ بموجب قرار مجلس الإدارة المرقم (٧) في ٢٠١٤/١٢/٢٣ نتيجة الظروف المشار إليها أعلاه.

مما تقدم نوصي بالاهتمام بالجانب السياحي ووضع الحلول اللازمة لتطوير النشاط السياحي واستغلال الطاقات المتاحة والعمل على تأجير كافة المرافق السياحية.

٣- المخالفات في تطبيق القوانين والأنظمة والتعليمات النافذة -

أ- لم يتم المصادقة على محاضر اجتماعات مجلس الإدارة المنعقدة خلال سنتي (٢٠١٤ ، ٢٠١٥) من قبل دائرة تسجيل الشركات لغاية تاريخه أعلاه خلافاً للمادة (١١٦- ثالثاً) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) التي تنص على (تكون نسخ قرارات المجلس المصدقة من المسجل مستنداً صالحاً للتقديم الى أية جهة على أن يحفظ المسجل نسخة منها لديه) بالرغم من تسديد أجور تصديق تلك المحاضر، مما يتعذر علينا اعتمادها كمستند أصولي. نوصي بمتابعة دائرة تسجيل الشركات للمصادقة على المحاضر .

ب- لم يتم عقد اجتماع الهيئة العامة لمناقشة وإقرار الحسابات الختامية للسنتين الماليين المنتهيتين في (٢٠١٣/١٢/٣١ و ٢٠١٤/١٢/٣١) الصادرة بموجب تقريرينا المرقمين (١٣/٢٩/٥٤/٩١٠٠) في ١٥/٥/٢٠١٤ و (١٣/٢٩/٥٤/١٥١٩٤) في ١٨/٧/٢٠١٨ على التوالي لغاية تاريخه أعلاه خلافاً للمادة (١٣٥) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتي تنص على (تعقد الهيئة العامة اجتماعاً لمناقشة وإقرار الحسابات الختامية خلال (٦٠) يوماً من تاريخ الانتهاء من تدقيقها) . نوصي بالإسراع بعقد اجتماع الهيئة العامة لمناقشة وإقرار الحسابات الختامية المذكورة أعلاه.

ج- العقود :

تم تمديد عقود إيجار المحلات التجارية المبرمة مع المستأجرين لمدة سنة واحدة واعتباراً من تاريخ انتهاء العقد على أن يتم تسديد ما بذمة المتعاقدين من ديون السنة السابقة، استناداً إلى قرار مجلس الإدارة رقم (٤) في ٢٠١٥/٧/١ وكما مبين في الجدول أدناه:

نوع المرفق	اسم المستأجر	بدل الإيجار/ دينار
تأسيسات كهربائية	كرم عبد الستار الياس	٥٦٢٥٠٠
مجمع الواحة والمسيح	رعده عبد الله سعيد	١٥٠٠٠٠٠
محل الأخصية	عزفان ثنون احمد	١٨٧٥٠٠٠
الإكسسوارات	كرم حسين احمد	١٨٧٥٠٠٠
الكماليات	وصال رشاد حسين	١٨٧٥٠٠٠
المفروشات	رعده عبد الله سعيد	١٨٧٥٠٠٠

وأدينا بصدد ذلك ماياتي:

أولاً: لم يتم تنظيم عقد إيجار جديد وتسديد المبالغ الموقوفة بذمة كل من مستأجري محل الأخصية ومحل الإكسسوارات خلافاً لقرار مجلس الإدارة أعلاه.

ثانياً: لم يتم استيفاء التأمينات القانونية البالغة نسبياً (٢٠%) من قيمة العقد لمستأجر محل التأسيسات الكهربائية والتي تبلغ (١١٢٥٠٠) دينار (مائة واثنان عشر ألف وخمسمائة دينار) خلافاً لما ورد في العقد.

ثالثاً: عدم قيام مستأجر محل المفروشات بتسديد القسط الأول وبنسبة (٤٠%) من بدل الإيجار عند توقيع العقد خلافاً لما ورد في العقد الذي ينص على (تسديد القسط الأول من بدلات الإيجار عند توقيع العقد).

رابعاً: لم يتم استيفاء رسم الطابع البالغة نسبته (١٠٠٠٢) (اثنان من ألف) من مبلغ العقد خلافاً للمادة (٢-أولاً) من قانون رسم الطابع رقم (٧١) لسنة ٢٠١٢ (المعدل) لكل من مستأجري مجمع الواحة والمسبح والكماليات والمفروشات.

نوصي بالالتزام بما ورد في قرار مجلس الإدارة والعقود واستيفاء رسم الطابع لصالح خزينة محافظة نينوى.

٤- الموجودات الثابتة والمخزنية:-

أ- لم تتمكن لجان الجرد المشكلة بموجب الأمر الإداري المرقم (٢٥٧) في ٢٠١٥/١٢/٢ من إجراء الجرد السنوي للموجودات الثابتة والمخزنية وذلك لكون الشركة منطقة عسكرية مغلقة ، عليه فان أرصدها الظاهرة في البيانات المالية كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ هي بموجب السجلات المالية. مما يتطلب مراعاة ذلك مستقبلاً.

ب- لم يتم اتخاذ مايلزم لنقل ملكية (٣) سيارات باسم الشركة وتسجيلها لدى مديرية مرور نينوى بالرغم من الإشارة إلى ذلك في تقريرنا السابق المرقم (١٣/٢٩/٥٤/١٥١٩٤) في ٢٠١٨/٧/١٨ وكما مبين في أدناه:

رقم الآلية	نوعها	الموديل	اسم صاحب الآلية
٥٤٣٨٨ / فينوي	هونداي سنفاي	٢٠٠٥	مخلد محي الدين بونس
٩٠٤٣٩ / فحص فينوي	كيا بيك اب بك	١٩٩٨	حميد احمد نظل
٢٤٤٢ / فينوي	ساحية رراصة	١٩٨٢	فؤاد سالم بطرس

نوصي بمتابعة استكمال تسجيل تلك السيارات لدى مديرية المرور .

- ج- وجود العديد من الأثاث والأجهزة التي تركها النزلاء والمستأجرين في الدور والمحلات التجارية بعد مغادرتهم المدينة مودعة كأمانات في المخزن الرئيسي وعددها (٦٤٧) فقرة و تشغل حيزا كبيرا في المخزن وبهذا نشيركم الى تقاريرنا السابقة وأخرها تقريرنا المرقم (١٥١٩٤/٥٤/٢٩/١٣) في ٢٠١٨/٧/١٨. نوصي بعرض الموضوع على الهيئة العامة، الشركة لاتخاذ القرار المناسب بشأنها.
- د- وجود مواد مخزنية بطيئة الحركة متروكة في مخازن الشركة من سنوات سابقة والبالغ عددها (٤٧) مادة تتضمن أدوات احتياطية كهربائية ومندلية ولوازم ومهمات ومواد تنظيف، لم تتخذ الشركة الإجراءات اللازمة بشأنها. نوصي بتشكيل لجنة لفرض الاستفادة منها أو حصرها وشطبها من السجلات وفقا للأصول.

٥- المدينون والدائنون:

- أ- لم يتم أستحصال تأييدات بصحة أرصدة حسابات المدينين والدائنين كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ البالغة (٩٥٨٨٣١٩٧٤) دينار (تسعمائة وثمانية وخمسون مليون وثمانمائة وواحد وثلاثون ألف وتسعمائة وأربعة وسبعون دينار) باستثناء (حساب فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف غير عادية) و (١٨٨٩٢٣٠٤٧٤) دينار (مليار وثمانمائة وتسعة وثمانون مليون ومائتان وثلاثون ألف وأربعمائة وأربعة وسبعون دينار) على التوالي. نوصي بأستحصال تأييدات بصحة تلك الأرصدة.
- ب- بلغ رصيد حساب مدينون قطاع خاص (٩٣٣٦٤٩٦١٥) دينار (تسعمائة وثلاثة وثلاثون مليون وستمائة وتسعة وأربعون ألف وستمائة وخمسة دينار) كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ ويمثل المبالغ المترتبة بذمة مستأجري السكن الدائمي والمحلات التجارية للسنة الاعالية والسنوات السابقة ولدينا بصدد ذلك ماياتي:

أولاً: بلغت الديون المترتبة بذمة النزلاء عن أجور السكن الدائمي والمدورة من السنوات السابقة (٧٦٤٤٦٨٤٢٩) دينار (سبعمائة وأربعة وستون مليون وأربعمائة وثمانية وستون ألف وأربعمائة وتسعة وعشرون دينار) وهو يمثل نسبة (٨٢%) من إجمالي الديون وان ماتم استحصاله منها خلال السنة يبلغ (٢٥٧٢٠٢٥٠) دينار (خمسة وعشرون مليون وسبعمائة وعشرون ألف ومائتان وخمسون دينار) ونسبته (٣%).

ثانياً: ضمن الرصيد أعلاه مبلغ (١٣٨٥٣١٣٧٦) دينار (مائة وثمانية وثلاثون مليون وخمسمائة وواحد وثلاثون ألف وثلاثمائة وستة وسبعون دينار) يمثل أجور المياه والكهرباء المستحقة على النزلاء الدائمين ومستأجري المحلات التجارية وتمثل نسبة (١٥%) من إجمالي المدينون،

نوصي بتكثيف الجهود لأستحصال تلك الديون واتخاذ الإجراءات القانونية بحق المتوقفين عن التسديد ونشيركم بهذا الشأن الى تقاريرنا السابقة وأخبرنا تقريرنا المرقم (١٣/٢٩/٥٤/١٥١٩٤) في ٢٠١٨/٧/١٨.

ج- بلغ رصيد حساب الإيرادات المستحقة بذمة مستأجري المحلات التجارية (٢١٨٦٣٧٥٠) دينار (واحد وعشرون مليون وثمانمائة وثلاثة وتسعون ألف وسبعمائة وخمسون دينار) كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ بضمنها مبلغ (١٤٤٢٦٧٥٠) دينار (أربعة عشر مليون وأربعمائة وستة وعشرون ألف وسبعمائة وخمسون دينار) موقوفة ومدورة من سنوات سابقة وتمثل نسبة (٦٦%) من إجمالي الإيرادات المستحقة. نوصي باتخاذ الإجراءات القانونية بحقهم وحث المستأجرين على التسديد.

د- بلغ رصيد حساب فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف غير عادية (٨٨٠٢٥٦٥) دينار (ثمانية ملايين وثمانمائة واثنان ألف وخمسمائة وخمسة وستون دينار) كما في ٢٠١٥/١٢/٣١. وهو يمثل القيمة الدفترية للموجودات الثابتة التي تعرضت للحرق والتدمير والسرقة نتيجة الأحداث التي حصلت في محافظة نينوى. نوصي بعرضها على الهيئة العامة لاتخاذ القرارات المناسبة بشأنها.

هـ- لم يتم تصفية السلف الموقوفة بذمة العاملين في الشركة البالغة (٣٢٨٧٥٠٠) دينار (ثلاثة ملايين ومائتان وسبعة وثمانون ألف وخمسمائة دينار) كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ وتمثل مصاريف معاملة تسجيل السيارات لدى دوائر المرور وتطوير نادي الشراخ ومصاريف دعاوى الشركة لدى المحاكم وهي مدورة من سنة/٢٠١٤. نوصي بمتابعة وتصفية السلف في نهاية السنة المالية.

و- بلغ رصيد حساب مصاريف مستحقة (١٦٨٨٨٨٥٧٧٧) دينار (بليون وستمائة ثمانية وثمانون مليون ثمانمائة وخمسة وثمانون ألف وسبعمائة وسبعة وسبعون دينار) كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ غالبية موقوف ومدور من سنوات سابقة وكما عيّن تفاصيله في الجدول التالي:

الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ دينار	اسم الجهة الدائنة	البيان
٨٤٠٠٠٠٠	دائرة اتصالات و بريد نينوى	أجور الاتصالات للسنتين (٢٠٠٤، ٢٠٠٥)
٤٠٦٤٣٤٨٩٢	مشروع ري سد الموصل	أجور الماء الصافي المعجر من سنة ٢٠٠٢ والسنوات اللاحقة بضمنه مبلغ بحدود (١٧) مليون دينار يعود لسنة/٢٠١٥.
١٢٢٤٥٨١٧٤٠	مديرية توزيع كهرباء نينوى	أجور الكهرباء المستحقة مدد سنة ٢٠١٠ والسنوات اللاحقة بضمنه مبلغ بحدود (٩٣) مليون دينار يعود لسنة/٢٠١٥.
١٨١٥٤٣٥٨	الهيئة العامة للضرائب	يمثل صريفة العقار المقررة عن العقارات المؤجرة للخير للسنة الحالية والسنوات السابقة.
١٧٢٥٠٠٠٠	ديوان الرقابة المالية الاتحادي	أجور التدقيق للسنتين (٢٠١٤، ٢٠١٥)
٦٠٠٠٠٠	سجال عبد الحميد إسماعيل	القط الثاني لإيجار مكتب بغداد لسنة/٢٠١٥.
٦٨٨٠٠٠٠	أعضاء مجلس الإدارة	مخصصات أعضاء مجلس الإدارة للسنتين (٢٠١٤، ٢٠١٥).
٦٥٨٤٧٨٧	منتسبي الشركة	يمثل جزء من حوافر منتسبي الشركة للسنتين (٢٠١٤، ٢٠١٥).
١٦٨٨٨٨٥٧٧٧	المجموع	

نوصي باتخاذ مايلزم بشأن تسديد المبالغ المستحقة أعلاه.

ز- وجود أرصدة دائنة موقوفة لم يتم تسديدها لغاية ٢٠١٥/١٢/٣١ بسبب عدم توفر السيولة النقدية وتوقف دوائر محافظة نينوى ذات العلاقة عن مزاولتها نشاطها منذ شهر حزيران/٢٠١٤ والجدول أدناه يبين تفاصيلها:

رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ/ دينار	البيان
٢٦٦٤	رواتب وأجور مستحقة	٩٩٣٣٩١٢٧	أجور العاملين وأجور الخدمة المستحقة للسنة الحالية والسنوات السابقة.
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٤٢٤٧٥٦٩٢	يمثل نسبة (١٧%) من أجور العاملين عن اشتراكات الضمان الاجتماعي للسنتين (٢٠١٥، ٢٠١٤).
٢٦٧٢	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير	٢١٦٢٠٠	يمثل رسم الطابع المستقطع من مستأجري المحلات التجارية للسنة الحالية والسابقة لصالح خزينة محافظة نينوى
٢٦٨٢	دائنو توزيع الأرباح/ حصة المساهمين	٦٣٦٢١١٩	أرباح المساهمين المدورة منذ سنة ١٩٩٢ ولغاية سنة ٢٠٠٧ لعدم مراجعة المساهمين لاستلام حصصهم من الأرباح لقلة مبالغها ومجهولية اقامة البعض منهم

نوصي بتكثيف الجهود للإيفاء بالتزامات الشركة.

٦- النقدية لدى المصارف:

بلغ رصيد حساب النقد لدى المصارف (١٦٣٩٦٧٧٧٤) دينار (مائة وثلاثة وستون مليون وتسعمائة وسبعة وستون ألف وسبعمائة وأربعة وسبعون دينار) كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ ويمثل رصيدي الحساب الجاري لدى كل من مصرف الرافدين/ فرع التبادل التجاري ومصرف الموصل للتنمية والاستثمار إذ لم يتم أستحصال تأييد بصحة الرصيدين أعلاه، لذا تعذر علينا إبداء الرأي بصحة رصيد حساب النقد لدى المصارف. نوصي باستحصال تأييد بصحة الرصيد أعلاه.

خلاصة الرأي:

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه واستناداً للمعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بها منفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وأنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٥ ونتائج نشاطها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذات التاريخ.



المحاسب القانوني
مقدام عصام يونس

ع. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠١٨ / ١١ / ٤



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختاطة)

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
	١	<u>الموجودات</u>		
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	١٠٦.٠٢٧٤٢٠	١٣٩٢٧٤٩٦٢
	١١٨	النفقات الايرادية الموجلة	٤٢١٢١٣٧	٩.٦٤.٧٥
		مجموع الموجودات الثابتة	١١٠.٢٣٩٥٥٧	١٤٨٣٣٩.٣٧
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
	١٣	المخزون (بالكلفة)	٢.٠٩١٩٩٤٢	٢٧٤٦٢٥٣٦
	١٦	المدينون	٩٦٧٦٣٤٥٣٩	٩٥.٧٩٣٧٢٤
	١٨	النقود	١٦٣٩٦٧٧٧٤	١٦.٨٤٢٢٥٩
		مجموع الموجودات المتداولة	١١٥٢٥٢٢٢٥٥	١١٣٩.٩٨٥١٩
		مجموع الموجودات	١٢٦٢٧٦١٨١٢	١٢٨٧٤٣٧٥٥٦
	٢	<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الأجل</u>		
	٢١	رأس المال المدفوع (رأس المال الاسمي)	٢٤.٠٠٠.٠٠٠	٢٤.٠٠٠.٠٠٠
	٢٢	الاحتياطيات	٢٣١٦٥٤٨٨٥	٢٢٤٦.٧٩٦٩
	٢٢٥	العجز المتراكم	(١.٩٨١٢٣٥٤٧)	(٩٣٢٥٣٧٩٦٥)
		مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل	(٦٢٦٤٦٨٦٦٢)	(٤٦٧٩٢٩٩٩٦)
		<u>مصادر التمويل قصيرة الأجل</u>		
	٢٦	الدائنون	١٨٨٩٢٣.٤٧٤	١٧٥٥٣٦٧٥٥٢
		مجموع مصادر التمويل	١٢٦٢٧٦١٨١٢	١٢٨٧٤٣٧٥٥٦



رياض احمد خلف
رئيس مجلس الإدارة

مخلد محي الدين يونس
المدير المفوض

سناء عبد الغني بهاء الدين
مدير الحسابات

خضوعاً لتقريرنا المرقم /٥٤/٢٩/١٣ المؤرخ في ١٤/١١/٢٠١٤ هـ

الموافق ١١/١١/٢٠١٤ م

مدير عام الدائرة وكالة

رئيس الهيئة

مقدم عصام يونس

صبيحة أمين جرجيس

ديوان الرقابة المالية الاتحادية الموصل



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختاطة)

حساب الإنتاج والمقايير والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٥

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
١٤	٤٥ - ٤١	إيرادات النشاط الجاري	٧٨٤٩٠.٢٣٩	٦٧٤٩٨٩٢٨٣
		ينزل: كلفة النشاط الجاري		
١٦	٥	كلفة الإنتاج	١٢٤٧٩٠.٧٦٩	٢٦.٢٠٩.٥٦
١٦	٦	كلفة الخدمات الإنتاجية	٦٣٦٦١٢.٠٣	١٨٦٣٩٨٣.٠١
		صافي كلفة الإنتاج	١٨٨٤٥١٩٧٢	٤٤٦٦.٧٣٥٧
١٣	٣٥	مشتريات بضائع وأراضي بفرض البيع	٧٤١٦٧.٠٠	٥٤٦٢٤٥٠.٠٠
١٤	٤٢٢	التغير في مخزون بضائع وأراضي بفرض البيع	٦٣٧٧٦٥٥	٨٦.٩٠.٢٢
		صافي كلفة النشاط التجاري	١٣٧٩٤٣٥٥	٦٢٨٣٣٥٢٢
		صافي كلفة النشاط الجاري	٢.٢٢٤٦٣٢٧	٥.٩٤٤.٨٧٩
		مجموع عجز النشاط الجاري	(١٢٣٧٥٦.٠٨٨)	١٦٥٥٤٨٤.٠٤
١٦	٧	ينزل: كلفة الخدمات التسويقية	١٦٣٩٩٨٩٧	٣٧٧٧٩٩٢١
		عجز الإنتاج والمقايير	(١٤.١٥٥٩٨٥)	١٢٧٧٦٨٤٨٣
		يضاف: فوائد وإيجار أراضي دائنة	٤١.٠٠٠.٠٠٠	٤٢٢٦٧.٠٠٠
١٦	٨	ينزل: كلفة الخدمات الإدارية	٧.٦٠٣٢٨٢	١٦٧٤٦١٧٨٢
		عجز النشاط التشغيلي (العربات الجارية)	(١٦٨٧٥٩٢٦٧)	٢٥٧٣٧.٠١
١٥		تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى		
	٤٨	الإيرادات التحويلية	-	٣٦٦٩٧٥
	٤٩	الإيرادات الأخرى	٣٢٤٥٦٨٣	١٦٧
		مجموع الإيرادات التحويلية والأخرى	٣٢٤٥٦٨٣	٣٦٧١٤٢
١٣		تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى		
	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا ح/ ٣٨٤١)	-	١٥.٠٠٠
	٣٩	المصروفات الأخرى	٧١٩٩٨	١٣٩٣١٥.٠
		مجموع المصروفات التحويلية والأخرى	٧١٩٩٨	١٥٤٣١٥.٠
		صافي العجز	(١٦٥٥٨٥٥٨٢)	١٣٩٧٦٩٣

الفائض موزع حسب المادة (٧٣) من قانون

الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) الآتي:

احتياطي إلزامي ٥%

الفائض المتراكم



(١٩-٢)

٦٩٨٨٥

١٣٢٧٨.٠٨

١٣٩٧٦٩٣

شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

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

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار
		<u>الإيرادات الجارية</u>		
١٤	٤٥-٤٢	إيرادات النشاط الجاري	٧٢١١٢٥٨٤	٦٦٦٣٨٠٢٦١
١٥	٤٦	فوائد وإيجارات الأراضي (دائنة)	٤٢٠٠٠٠٠٠	٤٢٢٦٧٠٠٠
			١١٤١١٢٥٨٤	٧٠٨٦٤٧٢٦١
		<u>المصروفات الجارية</u>		
١٠	٣١	الرواتب والأجور	٩٧٨٠٠٢٦١	٢٦٦٤٧٨٧٧٣
١١	٣٢	المستلزمات السلعية	١١٦٢٤٣٧٨١	٢٧٥٨٥٨٢٩٦
١٢	٣٣	المستلزمات الخدمية	٢٢٤٨٤٦١٨	٥٥٢٤٩٩٧٣
١٣	٣٥	مشتريات البضائع والأراضي بغرض البيع	٧٤١٦٧٠٠	٥٤٢٢٤٥٠٠
١٣	٣٦	فوائد واستئجار الأراضي (مدينة)	-	٢٢١٠٠
٢٠١	٣٧	الائتمانات والإطفاء	٣٦٤٧٧٨٣١	٣٨٣٨٦٣٧٠
١٣	٣٨٤	الضرائب والرسوم	٢٤٤٨٦٦٠	١٥٨٥٣٥٤٨
			٢٨٢٨٧١٨٥١	٧٠٦٠٧٣٥٦٠
		عجز العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	(١٦٨٧٥٩٢٦٧)	٢٥٧٣٧٠١
		<u>تضاف : الإيرادات التحويلية والأخرى</u>		
١٥	٤٨	الإيرادات التحويلية	-	٣٦٦٩٧٥
	٤٩	الإيرادات الأخرى	٣٢٤٥٦٨٣	١٦٧
			٣٢٤٥٦٨٣	٣٦٧١٤٢
		<u>تنزل : المصروفات التحويلية والأخرى</u>		
١٣	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)	-	١٥٠٠٠٠
	٣٩	المصروفات الأخرى	٧١٩٩٨	١٣٩٣١٥٠
			٧١٩٩٨	١٥٤٣١٥٠
		عجز العمليات الجارية (المرحلة الثانية)	(١٦٥٥٨٥٥٨٢)	١٣٩٧٦٩٣



شركة المدينة السياحية في بيد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف التدفق النقدي كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار	دينار
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>			
	<u>النقد المستلم من :-</u>			
٤٤-٤١	إيرادات النشاط الجاري	٤٥٩٨٨٥٤٦		
٤٦	إيجارات الأراضي	٤٠٠٠٠٠٠		
٤٩	الإيرادات الأخرى	٣٢٤٥٦٨٣		
٢٦	دائنو النشاط الجاري (عدا ح/ ٢٦٥)	٢٧٥٨٦٤٩٦		
١٦	مدينو النشاط الجاري (عدا ح/ ١٦٥)	٦٩٢٧٢٠٠٠	١٥٠٠٩٢٧٢٥	
	<u>تنزل: المدفوعات النقدية عن :-</u>			
٣٥-٣١	الاستخدامات	١٤٦٠٨٨٣١٢		
٣٨	المصروفات التحويلية (عدا ح/ ٣٨٢)	١٨٢٥٠		
٣٩	المصروفات الأخرى	٧١٩٩٨		
١٣	زيادة في المخزون	١٥٤٦٥٠	(١٤٦٨٣٢٢١٠)	
	صافي التدفق النقدي عن الأنشطة التشغيلية			
	<u>التدفق النقدي عن الأنشطة الاستثمارية</u>			
	<u>تنزل: المدفوعات النقدية عن :-</u>			
	شراء موجودات ثابتة	١٣٤٠٠٠	(١٣٤٠٠٠)	
	صافي التدفق النقدي عن الأنشطة الاستثمارية			
	صافي التدفق النقدي عن الأنشطة (التشغيلية ، الاستثمارية)			
	يضاف: رصيد النقد كما في ٢٠١٥/١/١			٣٢٥٩٥١٥
	رصيد النقد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١			١٦٠٨٤٢٢٥٩
				١٦٣٩٦٧٧٧٤



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (١)

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٥

المجموع	أثاث وأجهزة مكاتب	وسائط نقل	آلات ومعدات	مباني ومنشآت وطرق	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٣٦٤٧٦٩٦٢٠	٩٤٩٨٩٦١٣	٦٦٧٨٣٧٥٠	١٣٦٥٨٨٢٦٢	٦٦٤٠٧٩٩٥	الكلفة كما في ٢٠١٥/١/١
١٣٤٠٠٠	١٣٤٠٠٠	-	-	-	الإضافات: المشتراة
(٤٢٩٨٩٩٥٨)	(٢٧٦٧١٥٢٥)	(١١٧٠٠٠٠٠)	(٢٢٨٦٨٠٠)	(١٣٣١٦٣٣)	تنزل: الموجودات المستبعدة
٣٢١٩١٣٦٦٢	٦٧٤٥٢٠٨٨	٥٥٠٨٣٧٥٠	١٣٤٣٠١٤٦٢	٦٥٠٧٦٣٦٢	الكلفة كما في ٢٠١٥/١٢/٣١
	% (٢٥_١٠)	% (٢٥_١٠)	% ١٠	% (٥_٣)	نسبة الاندثار / قسط ثابت
					<u>الاندثار</u>
٢٢٥٤٩٤٦٥٨	٨٠٨٨٩٢٢٢	٥٤٢٨٠٩٣٨	٤٧٧٦٠٥٦٧	٤٢٥٦٣٩٣١	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٥/١/١
٣١٦٢٥٨٩٣	٨٦٠٣٦٩١	٥٨٣٩٨٥٥	١١٩٧٩٨٢٢	٥٢٠٢٥٢٥	تضاف: اندثار الفترة
(٧٠٤٦٩١٦)	(٥٢٧٧٦٢٧)	-	(١٥٣٥٣٢٢)	(٢٣٣٩٦٧)	تنزل: الاندثار المحول الى حساب الاحتياطات/ احتياطي استبدال الموجودات الثابتة
(٣٤١٨٧٣٩٣)	(٢٣٦٩٥٠٣٥)	(٨٢٥٤٩٨٠)	(١٧٨٦٢٦٠)	(٤٥١١١٨)	الاندثار المتراكمة للموجودات المستبعدة
٢١٥٨٨٦٢٤٢	٦٠٥٢٠٢٥١	٥١٨٦٥٨١٣	٥٦٤١٨٨٠٧	٤٧٠٨١٣٧١	الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١
١٠٦٠٢٧٤٢٠	٦٩٣١٨٣٧	٣٢١٧٩٣٧	٧٧٨٨٢٦٥٥	١٧٩٩٤٩٩١	القيمة الدفترية في ٢٠١٥/١٢/٣١



كشف رقم (٢)

شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة منتظمة)

كشف النفقات الإيرادية المؤجلة كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الكلفة الكلية	رصيد الإطفاء المتراكم كما في ٢٠١٥ / ١ / ١	إطفاء السنة الحالية	مجموع الإطفاء كما في ٢٠١٥/١٢/٣١	الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١
١١٨٨	نفقات إيرادية مؤجلة متنوعة	٤٨٥١٩٣٧٩	٣٩٤٥٥٣٠٤	٤٨٥١٩٣٨	٤٤٣٠٧٢٤٢	٤٢١٢١٣٧



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف المخزون كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٥

كشف رقم (٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
١٣١	مخزون المواد الأولية	٣٢٧٣٤٩	٣٣٩٩١٧
١٣٢	مخزون الوقود والزيوت	٦٨٠٠	٦٨٠٠
١٣٣	مخزون الأدوات الاحتياطية	١٠٠٨٥٧٨٧	١٠١٤٣٩١٥
١٣٥	مخزون المتنوعات		
١٣٥١	مخزون اللوازم والمهمات	٤١٠١٢٠	٢٨٧٨٤٨
١٣٥٢	مخزون القرطاسية	١٥٤٨٣١٠	١٧٦٤٨٢٥
١٣٥٩	مخزون المواد التنظيفية	١٢١٩٤	١٢١٩٤
		١٩٧٠٦٢٤	٢٠٦٤٨٦٧
١٣٧	مخزون البضائع والأراضي بغرض البيع	٨٥٢٩٣٨٢	١٤٩٠٧٠٣٧
	مجموع المخزون	٢٠٩١٩٩٤٢	٢٧٤٦٢٥٣٦

كشف رقم (٤)

كشف المدينون كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
١٦١	مدينون تجاريون		
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	٩٣٣٦٤٩٦٠٥	٩٢٦٣٥٦٣٥٥
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة		
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	١١١٩	١١١٩
١٦٦٢	إيرادات مستحقة	٢١٨٩٣٧٥٠	١٩٧٠٦٢٥٠
١٦٦٦	فروقات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف غير عادية	٨٨٠٢٥٦٥	-
		٣٠٦٩٧٤٣٤	١٩٧٠٧٣٦٩
١٦٧	سلف		
١٦٧١	سلف لأغراض النشاط	٣٢٨٧٥٠٠	٤٦٨٠٠٠٠
١٦٧٢	سلف المنتسبين	-	٥٠٠٠٠
		٣٢٨٧٥٠٠	٤٧٣٠٠٠٠
	مجموع المدينون	٩٦٧٦٣٤٥٣٩	٩٥٠٧٩٣٧٢٤



شركة المدينة السياحية فيرست ستد الموريل (مساهمة مختاطة)

كشف إجمالي الأرصدة المدينة كما في ٢٩/ كانون الأول / ٢٠٢٠

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			
١٨٧٤٧٣٣٠٠	٧١٠٢٩٩٣٠٥	٣٥٨٧٧٠٠٠	-	٩٣٣٦٤٩٦٠٥	مدينون قطاع خاص	
-	-	-	١١١٩	١١١٩	تأمينات لدى الغير	
٧٤٧٩٥٠٠	٦٩٤٧٢٥٠	٧٤٦٧٠٠٠	-	٢١٨٩٣٧٥٠	إيرادات مستحقة	
-	-	٨٨٠٢٥٦٥	-	٨٨٠٢٥٦٥	فروقات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف غير عادية	
-	٣٢٨٧٥٠٠	-	-	٣٢٨٧٥٠٠	سلف لأغراض النشاط	
١٩٤٩٥٢٨٠٠	٧٢٠٥٣٤٠٥٥	٥٢١٤٦٥٦٥	١١١٩	٩٦٧٦٣٤٥٣٩	إجمالي الأرصدة المدينة الموقوفة بتاريخ الميزانية	



شركة المدينة السياحية في سد الموصل، (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٥)

كشف بالنقود كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٥

٢٠١٤	٢٠١٥	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	نقدية لدى المصارف	١٨٣
٥٢١١٨	-	مصرف الرشيد/ موصل/ ٣	١٨٣١
٥٣٧٤٩٧٨١	٥٦٩٢٧٤١٤	مصرف الرافدين/ التبادل التجاري/ ٦٢٤٣	١٨٣٢
١٠٧٠٤٠٣٦٠	١٠٧٠٤٠٣٦٠	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/ ٥٠٢٣	١٨٣٥
١٦٠٨٤٢٢٥٩	١٦٣٩٦٧٧٧٤	مجموع النقود	

كشف رقم (٦)

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٥

٢٠١٤	٢٠١٥	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	رأس المال الاسمي (رأس المال المدفوع)	٢١١
٢٤٠٠٠٠٠٠٠	٢٤٠٠٠٠٠٠٠	عدد الأسهم	
		قيمة السهم	
		دينار واحد	٢٤٠٠٠٠٠٠٠
٢٤٠٠٠٠٠٠٠	٢٤٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال المدفوع موزع كما يلي:	٢١١
٨٧٧٢٠٠٠٠	٨٧٧٢٠٠٠٠	مساهمة القطاع العام/هيئة السياحة ٣٦,٥ %	
١٢٠٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠٠	دائرة العمل والضمان الاجتماعي ٥ %	
١٤٠٢٨٠٠٠٠	١٤٠٢٨٠٠٠٠	مساهمة القطاع الخاص ٥٨,٥ %	
٢٤٠٠٠٠٠٠٠	٢٤٠٠٠٠٠٠٠	المجموع ١٠٠ %	



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختاطة)

كشف الاحتياطات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

كشف رقم (٧)

المجموع	الفائض المتراكم	احتياطات متنوعة	احتياطي المادة (٧٣) من قانون الشركات	احتياطي تقييم موجودات مهداة	احتياطي المكاسب الرأسمالية	احتياطي استبدال الموجودات الثابتة	اسم الحساب رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٢٤	٢٢٣	٢٢٢	٢٢١٤	٢٢١٣	٢٢١٢		
٢٢٤٦٠٧٩٦٩	٥٦٦٥١٩١	٢٨٢٨٢٧١٤	٧٦١٣٩٥٨	١٩١٢٧٦٠٠	١١٦٠٩٦٧١٢	٤٧٨٢١٧٩٤	الرصيد كما في ٢٠١٥/١/١
٧٠٤٦٩١٦	-	-	-	-	-	٧٠٤٦٩١٦	يضاف: الحركة خلال السنة
٢٣١٦٥٤٨٨٥	٥٦٦٥١٩١	٢٨٢٨٢٧١٤	٧٦١٣٩٥٨	١٩١٢٧٦٠٠	١١٦٠٩٦٧١٢	٥٤٨٦٨٧١٠	الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف العجز المتراكم كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
٢٢٥	الرصيد كما في ١/١	٩٣٢٥٣٧٩٦٥	٩٣٢٥٣٧٩٦٥
	يضاف: عجز السنة الحالية	١٦٥٥٨٥٥٨٢	-
	الرصيد كما في ٣١/١٢	١٠٩٨١٢٣٥٤٧	٩٣٢٥٣٧٩٦٥

كشف رقم (٨)

كشف الدائنين كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
٢٦٥	دائنو النشاط غير الجاري*	٨٨٦٠٥٩	٨٨٦٠٥٩
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٢٣٨٩٧٥٠٠	٢٤٥٩٧٥٠٠
٢٦٦٢	إيرادات مستلمة مقدما**	٢٧١٦٨٠٠٠	٢٦٨١٨٠٠٠
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة***	١٦٨٨٨٨٥٧٧٧	١٥٦١٢٥٩٥٣٠
٢٦٦٤	رواتب وأجور مستحقة****	٩٩٣٣٩١٢٧	١١٤٨٢٧١٦٣
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٤٢٤٧٥٦٩٢	٢٠٤٢٤٩٨١
		١٨٨١٧٦٦٠٩٦	١٧٤٧٩٢٧١٧٤
٢٦٧	استقطاعات لحساب الغير		
٢٦٧٢	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير	٢١٦٢٠٠	١٩٢٢٠٠
٢٦٨	دائنو توزيع الأرباح		
٢٦٨٢	حصة المساهمين	٦٣٦٢١١٩	٦٣٦٢١١٩
	مجموع الدائنين	١٨٨٩٢٣٠٤٧٤	١٧٥٥٣٦٧٥٥٢

* يمثل صندوق دعم العاملين (التكافل الاجتماعي).

** إيراد تأجير قطعة ارض الى شركات الاتصالات والمحلات التجارية.

*** أجور الاتصالات والماء والكهرباء للسنة الحالية والسنوات السابقة ومصاريف الشركة الخفية السياحية

**** تمثل أجور الخدمة المستحقة للسنة الحالية والسنوات السابقة.



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف إجمالي الأرصدة الدائنة كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٥

تحليل عمر الرصيد الموقوف				الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية	التفاصيل
أكثر من ثلاث سنوات	سنة- ثلاث سنوات	أقل من سنة	قبل سنة ٢٠٠٣		
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	اسم الحساب
-	٨٨٦٠٥٩	-	-	٨٨٦٠٥٩	دائنو النشاط غير الجاري
٨٤٣٤٠٠٠	١٥٤٦٣٥٠٠	-	-	٢٣٨٩٧٥٠٠	تأمينات مستلمة
-	٢٦٨١٨٠٠٠	٣٥٠٠٠٠	-	٢٧١٦٨٠٠٠	إيرادات مستلمة مقدما
٤٦٠٤٠٥٣٣٢	١١٠٠٨٥٤١٩٨	١٢٧٦٢٦٢٤٧	-	١٦٨٨٨٨٥٧٧٧	مصاريف مستحقة
-	٩٤٠٩٢١٢٧	٥٢٤٧٠٠٠	-	٩٩٣٣٩١٢٧	رواتب وأجور مستحقة
-	٢٠٤٢٤٩٨١	٢٢٠٥٠٧١١	-	٤٢٤٧٥٦٩٢	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي
-	١٩٢٢٠٠	٢٤٠٠٠٠	-	٢١٦٢٠٠	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير
٤٤١٦٤٠٠	-	-	١٩٤٥٧١٩	٦٣٦٢١١٩	دائنو توزيع الأرباح/حصة المساهمين
٤٧٣٢٥٥٧٣٢	١٢٥٨٧٣١٠٦٥	١٥٥٢٩٧٩٥٨	١٩٤٥٧١٩	١٨٨٩٢٣٠٤٧٤	إجمالي الأرصدة الدائنة الموقوفة بتاريخ الميزانية



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختاطة)

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

كشف رقم (١٠)

٢٠١٤	٢٠١٥	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	الأجور النقدية للعمال	٣١٢
١٩١٧٣٩٩٣٣	٦٦٥٣٤٦٥٦	أجور	٣١٢١
٤٢٩٥٠٥٦	٢٤٢٧٣١٣	مخصصات مهنية وفنية	٣١٢٥
١١٣٧٠٠٠	-	أجور أعمال إضافية	٣١٢٦
٩٩٦٠٠٠٠	-	مكافآت تشجيعية	٣١٢٨
٣٦٠٦١١١٩	١٣٢٣١٧٥٩	مخصصات أخرى	٣١٢٩
٢٤٣١٩٣١٠٨	٨٢١٩٣٧٢٨		
		المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال	٣١٥
٢٣٢٨٥٦٦٥	١٥٦٠٦٥٣٣	حصة الشركة في الضمان	٣١٥١
٢٦٦٤٧٨٧٧٣	٩٧٨٠٠٢٦١	مجموع الرواتب والأجور	



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (١١)

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
٣٢١	الخامات والمواد الأولية	١٩٥٠٦٥٠	٢٣٥٣٢٥٠
٣٢٢	الوقود والزيوت		
٣٢٢١	مواد نفطية	١٨٤٢٥٠٠	٦٧٦٩٧٥٠
٣٢٢٢	غاز	٤٢٠٠٠	١٠٥٠٠٠
٣٢٢٣	زيوت وشحوم	٩٧٠٠٠	٤٨٦٠٠٠
		١٩٨٢٥٠٠	٧٣٦٠٧٥٠
٣٢٣	الأدوات الاحتياطية	٧٨٨٢٧٨	١٥٣٥٩٦٩١
٣٢٥	المتنوعات		
٣٢٥١	اللوازم والمهمات	٨٢٥٥٩٦	٣٠٨٧٩٩٠
٣٢٥٢	القرطاسية	٤١٧٥١٧	٢٢١٨٤١٥
		١٢٤٣١١٣	٥٣٠٦٤٠٥
٣٢٧	المياه والكهرباء		
٣٢٧١	المياه	١٧٦٤٧٧٤٠	٢٠٥٦٨٩١٠
٣٢٧٢	الكهرباء	٩٢٦٣١٥٠٠	٢٢٤٩٠٩٢٩٠
		١١٠٢٧٩٢٤٠	٢٤٥٤٧٨٢٠٠
	مجموع المستلزمات السلعية	١١٦٢٤٣٧٨١	٢٧٥٨٥٨٢٩٦



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٥ كشف رقم (١٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
٣٣١	خدمات صيانة		
٣٣١٢	صيانة مباني ومنشآت وطرق	٢٧٣٠٠٠	٢٧٢٥٠٠
٣٣١٣	صيانة آلات ومعدات	٤١٧٥٠٠	٢٢٢٠٠٠
٣٣١٤	صيانة وسائل نقل وانتقال	٩٥٠٠	٢١١١٥٠٠
٣٣١٦	صيانة أثاث وأجهزة مكاتب	-	٤٦٧٠٠٠
		٧٠٠٠٠٠	٣٠٧٣٠٠٠
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة		
٣٣٣١	دعاية وإعلان	-	٢٩٤٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٥٦٢٥٠	٢٥٢٥٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	١٦٠٢٥٠	٣٤٩١٢٥٠
		٢١٦٥٠٠	٤٠٣٧٧٥٠
٣٣٤	نقل وإيفاد واتصالات		
٣٣٤١	نقل العاملين	٢٨٣٠٠٠	١٣٠٥٠٠٠
٣٣٤٢	نقل السلع وبضائع	١٥٠٠٠	٦٧٤٠٠٠
٣٣٤٣	السفر والإيفاد	٩٦٦٢٠٠٠	١٧٦٦٠٥٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	١١٦١٥٠٠	٢٤٥٤٠٠٠
		١١١٢١٥٠٠	٢٢٠٩٣٥٠٠
٣٣٥	استئجار موجودات ثابتة		
٣٣٥٢	استئجار مباني ومنشآت	-	١٢٠٠٠٠٠
٣٣٥٣	استئجار آلات ومعدات	-	٢١٠٠٠٠٠
		-	٣٣٠٠٠٠٠
٣٣٦	مصرفات خدمية متنوعة		
٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات	١٥٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠
٣٣٦٢	إقساط التأمين	-	٢٥٤٤١٢٣
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداه	٣٠٠٠٠٠	٣٥٠٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	-	٢٣٥٠٩٥٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٢٠٨١١٨	٤٠١٩٠٠
٣٣٦٨	خدمات محاسبية	٦٧٥٠٠٠٠	١٠٥٠٠٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفات خدمية أخرى	١٦٨٨٥٠٠	٥٠٩٨٧٥٠
		١٠٤٤٦٦١٨	٢٢٧٤٥٧٢٣
	مجموع المستلزمات الخدمية	٢٢٤٨٤٦١٨	٥٥٢٤٩٩٧٣



شركة المدينة السياحية في سد الموصل، (مساهمة مختطة)

كشف بحسابات الاستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٥ كشف رقم (١٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
٣٥	مشتريات البضائع والأراضي بغرض البيع		
٣٥١	مشتريات البضائع بغرض البيع	٧٤١٦٧٠٠	٥٤٢٢٤٥٠٠
٣٦	الفوائد واستئجار الأراضي		
٣٦٢	استئجار الأراضي	-	٢٢١٠٠
٣٨	المصروفات التحويلية		
٣٨٤	الضرائب والرسوم		
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم أخرى*	٢٤٤٨٦٦٠	١٥٨٥٣٥٤٨
٣٨٥	إعانات		
٣٨٥١	إعانات داخلية	-	١٥٠٠٠٠
	مجموع المصروفات التحويلية	٢٤٤٨٦٦٠	١٦٠٠٣٥٤٨
٣٩	المصروفات الأخرى		
٣٩١	مصروفات سنوات سابقة	٧١٩٩٨	١٣٩٣١٥٠

*يمثل ضريبة العقار على العقارات المؤجرة للغير (غير مسددة) ورسوم تصديق محاضر الجلسات.



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختاطة)

كشف إيرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
٤٢	<u>إيرادات النشاط التجاري</u>		
٤٢١	صافي مبيعات بضائع وأراضي بغرض البيع	٨٨٤٧٢٤٣	٦٣٤٩٩١٣٩
٤٢٢	ينزل:التغير في مخزون بضائع وأراضي بغرض البيع	(٦٣٧٧٦٥٥)	(٨٦.٩٠٢٢)
٤٢٤	إيراد الفندق والسياحة	٥٣٦٦٣٧٧٦	٥٣٩٢٨٦.٢٠
٤٢٥	إيرادات متنوعة	٧٧٩١٧٢.٠	٣٣٢٩٦٧٣٢
	مجموع إيرادات النشاط التجاري	٦٣٩٢٥.٠٨٤	٦٢٧٤٧٢٨٦٩
٤٣	<u>إيرادات النشاط الخدمي</u>		
٤٣٨	إيجار موجودات ثابتة (عدا الأراضي)	٨١٨٧٥٠.٠	٣٨٩.٧٣٩٢
٤٢٢	مجموع إيرادات النشاط الجاري لإغراض العمليات الجارية	٧٢١١٢٥٨٤	٦٦٦٣٨.٢٦١
	يضاف:التغير في مخزون بضائع وأراضي بغرض البيع	٦٣٧٧٦٥٥	٨٦.٩٠٢٢
	مجموع إيرادات النشاط الجاري لإغراض الإنتاج والمتاجرة والإرباح والخسائر	٧٨٤٩.٢٣٩	٦٧٤٩٨٩٢٨٣
	<u>توزع الإيرادات كمايلي:</u>		
٤٢١	<u>صافي مبيعات بضائع وأراضي بغرض البيع</u>		
	إيرادات السوق المركزي	٢١٧٦٢٢٥	٣٨٣٨.٦٩٢
	إيرادات كشك الاستقبال/٨٧	١٤٤٤٦٣٦	١٥.١٨٩٤٢
	إيرادات أسواق الشراع	-	٤٧٩٨٤٣٩
	إيرادات كشك السينما	٤.٧٦٧.١	٤.٧٦٨٦
	إيرادات كشك المروج	٧٩٧٤٧٢	٣٦٦١٤٣.٠
	إيرادات محل المدينة	٢٧٢٦.٤	١٨٦٥٢٤
	إيرادات صالون الحلاقة	٧٩٦.٥	١٣٨٢.٠
	إيرادات كشك قاعة الأموج	-	١.٣١٦.٦
		٨٨٤٧٢٤٣	٦٣٤٩٩١٣٩
٤٢٤	<u>إيرادات الفندق والسياحة</u>		
	إيرادات المبيت	٤٧٣٥٨٨٨٦	٥.٥٩٣١٢٧٥
	إيرادات دخولية المدينة	-	١٥٩٢١١.٠
	إيرادات دخولية الشراع	-	٤٥٢٨٢٧٥
	إيرادات كافيتريا السينما	٦٣.٤٨٩.٠	٩٢٨٣٣٧.٠
	إيرادات الحديقة/القاعة	-	٣٦٢١.٠
		٥٣٦٦٣٧٧٦	٥٣٩٢٨٦.٢٠
٤٢٥	<u>إيرادات متنوعة</u>		
	إيرادات اللوندي	٢٦١.٠	٣٤٢٥٣٥
	إيرادات صالون الحلاقة	١٨٣٥٧.٠	٥٣٨٨٦.٠
	إيرادات كشك متنزه المروج	-	٢٧٣١٨٦٧
	إيرادات مدينة الألعاب	٥٢٨٣٥١.٠	٢١٣٧٨.٩٠
	إيرادات قاعة الأموج	-	٢٨٩٦١٣.٠
	إيرادات الانترنت	٤١١٥١.٠	٥٥٩٤١.٠
		٧٧٩١٧٢.٠	٣٣٢٩٦٧٣٢
٤٣٨	إيجار موجودات ثابتة(عدا الأراضي)	٨١٨٧٥٠.٠	٣٨٩.٧٣٩٢
		٧٨٤٩.٢٣٩	٦٧٤٩٨٩٢٨٣



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (١٥)

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

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
٤٦	الفوائد وإيجارات الأراضي		
٤٦٢	إيجارات الأراضي*	٤٢٠٠٠٠٠٠	٤٢٢٦٧٠٠٠
٤٨	الإيرادات التحويلية		
٤٨٣	إيرادات تحويلية متنوعة		
٤٨٣٢	تعويضات وغرامات	--	٣٦٦٩٧٥
	مجموع الإيرادات التحويلية	--	٣٦٦٩٧٥
٤٩	الإيرادات الأخرى		
٤٩١	إيرادات سنوات سابقة	٣١٧٧٦٣٣	٧٧
٤٩٢	إيرادات عرضية	٦٨٠٥٠	٩٠
	مجموع الإيرادات الأخرى	٣٢٤٥٦٨٣	١٦٧

*يمثل إيراد بدل إيجار الأراضي لنصب أبراج لشركات الاتصالات.



شركة المدينة السياحية توريد المواصل (مساهمة - مختلطة)

كشف رقم (١٦)

كشف توزيع الاستخدمات على مراكز الكلفة للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول/ ٢٠٢٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	كلفة الإنتاج	كلفة الخدمات الإنتاجية	كلفة الخدمات التسويقية	كلفة الخدمات الإدارية	المجموع
		دينار	دينار	دينار	دينار	
٣١	كلفة العاملين	١٩٥٦٠٠٥٢	٣٩١٢٠١٠٤	٨٨٠٢٠٢٤	٣٠٣١٨٠٨١	٩٧٨٠٠٢٦١
٣٢	المستلزمات السلعية	٨١٣٧٠٦٤٧	١١٦٢٤٣٧٨	٤٦٤٩٧٥١	١٨٥٩٩٠٠٥	١١٦٢٤٣٧٨١
٣٣	المستلزمات الخدمية	٥٦٢١١٥٥	٥٦٢١١٥٥	١١٢٤٢٣٠	١٠١١٨٠٧٨	٢٢٤٨٤٦١٨
٣٧	الاندثارات والإطفاء	١٨٢٣٨٩١٥	٧٢٩٥٥٦٦	١٨٢٣٨٩٢	٩١١٩٤٥٨	٣٦٤٧٧٨٣١
٣٨	المصروفات التحويلية (عدا ح/ ٣٨٤١)	-	-	-	٢٤٤٨٦٦٠	٢٤٤٨٦٦٠
	المجموع	١٢٤٧٩٠٧٦٩	٦٣٦٦١٢٠٣	١٦٣٩٩٨٩٧	٧٠٦٠٣٢٨٢	٢٧٥٤٥٥١٥١



إلى / السادة أعضاء الهيئة العامة
لشركة المدينة السياحية في سد الموصل المحترمين

م/ تقرير الإدارة لعام ٢٠١٥

نطرح بين أيديكم تقرير عام ومفصل عن نشاط الشركة لعام ٢٠١٥ راجين الإطلاع عليه وإبداء ملاحظاتكم القيمة والمصادقة

مع التقدير

- ١ - نبذة مختصرة عن شركة المدينة السياحية في سد الموصل
أ - تأسست شركة المدينة السياحية في سد الموصل بتاريخ ١٤/٣/١٩٩٠ برأسمال أسمي مقداره (١) مليون دينار موزعة على عشرة ملايين سهم قيمة السهم الواحد دينار عراقي بموجب شهادة التأسيس المرقمة ٢٠٧٣ في ١٤/٣/١٩٩٠ ومقر إدارتها في محافظة نينوى / قضاء تلخيف / ناحية وانه / مشروع سد الموصل
ب - تخضع الشركة إلى أحكام قانون الشركات المرقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ (المعدل) وتقوم بتطبيق جميع القوانين والتعليمات الخاصة بالعمال والضمان الاجتماعي وقانون العمل رقم ٧١ لسنة ١٩٨٧ وتعديلاته وأي تعليمات أخرى ترسل إليها من الجهات القطاعية
ج - من ناحية السياسات المحاسبية فإن الشركة تخضع للنظام المحاسبي الموحد وتطبق في أعمالها القواعد المحاسبية الصادرة من مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق ويدقق تطبيقها من قبل ديوان الرقابة المالية سنوياً
د - بسبب الظروف الأمنية التي حدثت للقطر في مطلع عام ٢٠٠٣ وتباعاً فقد توفت نشاطها السياحي بشكل شبه تام وتغير معظم نشاط الشركة إلى نشاط (سكن مستمر) منذ نهاية عام ٢٠٠٥ ولحد الآن لإيواء العوائل النازحة وسكن بعض منتسبي الدولة باعتبارها موقع آمن لعوائلهم الذين تركوا دورهم خدمة للوطن فكان حري بالشركة مساعدتهم في ظل تلك الظروف

و - بعد ١٤/٦/٢٠١٤ سقطت مدينة الموصل بيد عصابات داعش الإرهابية المسلحة ومنها سد الموصل وانقطعت مع دخولها كافة الطرق والمواصلات مع الموصل وبغداد وباقي المحافظات الأخرى

٢ - التطورات التي حصلت على رأس مال الشركة :

- أ - تم تعديل رأس المال من ١٠ - ١٥ مليون دينار من أرباح سنة ١٩٩٧
- ب - تم تعديل رأس المال من ١٥ - ٢٠ مليون دينار من أرباح سنة ١٩٩٨
- ج - تم تعديل رأس المال من ٢٠ - ٤٠ مليون دينار عن طريق الاكتتاب في عام ٢٠٠٧
- د - تم تعديل رأس المال من ٤٠ - ٢٤٠ مليون دينار في عام ٢٠١٢ وحسب مايلي :-
أولاً : زيادة رأس المال وفق المادة (٥٥ - أولاً) بنسبة ٣٠٠ % عن طريق رسملة الفائض المتراكم

ثانياً : زيادة رأس المال وفق المادة (٥٥ - ثانياً) بنسبة ٢٠٠ % عن طريق الاكتتاب

هـ - رأس المال الحالي ٢٤٠ مليون دينار مدفوعاً بالكامل وموزع كالآتي :

قطاع عام/هيئة السياحة ٣٦,٥ % ٨٧٧٢٠٠٠٠ سهم

قطاع عام/دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي ٥ % ١٢٠٠٠٠٠٠ سهم

قطاع خاص/ مساهمين ٥٨,٥ % ١٤٠٢٨٠٠٠٠ سهم



- ٣ - بلغ رصيد حساب الاحتياطات لغاية ٢٠١٥/١٢/٣١ (٢٣١٦٥٤٨٨٥) دينار
- ٤ - بلغ رصيد الحجز المتراكم لغاية ٢٠١٥/١٢/٣١ (١٠٩٨١٢٣٥٤٧) دينار
- ٥ - ليس للشركة أي عضوية في شركات أخرى داخل أو خارج جمهورية العراق
- ٦ - إجمالي عدد العاملين في الشركة لعام ١٥ ٢ هو ٤٨ منتسب و (٢) عمال وفتيين بأجور يومية
- ٦ - الهيكل التنظيمي للشركة :

- أ - الهيئة العامة : وتتألف من كافة المساهمين في القطاع العام والخاص وهي أعلى سلطة في الشركة وتعمل ضمن المادة (١٠٢) من قانون الشركات الرقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل .
- ب - مجلس الإدارة : ويتألف من سبعة أعضاء أصليين خمسة منهم يمثلون القطاع الخاص يتم اختيارهم عن طريق الانتخابات وفقاً لأحكام المادة (١٠٣) من قانون الشركات وخمسة أعضاء احتياط . أما العضوين الآخرين فيمثلون القطاع العام ويتم تنسيبهم من قبلها مع تحديد الأعضاء الاحتياط لهم . ويعمل مجلس الإدارة وفقاً لأحكام المواد (١١٢ - ١١٨ - ١١٩ - ١٢٠) من قانون الشركات الرقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل .
- أدناه أسماء رئيس وأعضاء مجلس الإدارة كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ :

الاسم	المنصب	الجهة القطاعية	عدد الأسهم
- السيد رياض احمد خلف	رئيس مجلس الإدارة	قطاع خاص	
- السيد وعد غانم حسيب	نائب رئيس مجلس الإدارة	قطاع خاص	
- السيد بهنام حبيب ابراهيم	عضو مجلس الإدارة	قطاع عام	
- السيد مرعي ياسين السامرائي	عضو مجلس الإدارة	قطاع خاص	
- السيد صباح عبد الهادي	عضو مجلس الإدارة	قطاع عام	
- السيد نزيه رؤوف الشهبواني	عضو مجلس الإدارة	قطاع خاص	
- ممثل شركة طيبة الخير	عضو مجلس الإدارة	قطاع خاص	

- لم يستلم أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة أي قرضاً أو سلفة أو هدايا من الشركة .

- أسماء المساهمين الذين يمتلكون ٥% فأكثر من رأسمال الشركة :

- (١) هيئة السياحة ٨٧ ٧٢٠٠٠٠ سهم
- (٢) السيدة ندى محمود عبودة ٢٣ ٤٠٠٠٠٠ سهم
- (٣) دائرة الضمان الاجتماعي ١٢ ٠٠٠٠٠٠ سهم

٧ - إدارة الشركة :

- يتبرأس إدارة الشركة السيد المهندس مخلد محي الدين يونس كمدير مفوض للشركة وتمارس الشركة أعمالها عن طريق كادرها الذي تتفاوت أعدادهم بين فترة وأخرى حسب نشاط العمل ومواسم التشغيل ويمارس كافة المنتسبين أعمالهم في الشركة حسب المهام المثبتة في النظام الداخلي الداخلي وقواعد الخدمة والأوامر الإدارية .
- تتكون إدارة الشركة من (٩) أقسام هي :

- ١ - قسم الإدارة
- ٢ - قسم الحسابات
- ٣ - قسم التدقيق
- ٤ - قسم الاستقبال والحجز
- ٥ - قسم الإسكان
- ٦ - قسم المشتريات
- ٧ - قسم العلاقات العامة
- ٨ - قسم الأظعمة والمشروبات
- ٩ - قسم الزراعة والخدمات / مجمد حالياً



٨ . المؤشرات العامة للشركة :

- أ . في الوضع الراهن لا زالت الشركة تعتمد بشكل كبير على الإيرادات المنحقة من السكن المستمر والذي انتهى مع أحداث آب/٢٠١٤ ومغادرة كافة النزلاء في ٢٠١٤/٨/٧ وعودة عدد قليل منهم لا يتجاوز ال ١٠ دور مع بداية العام .
- ب . أن الشركة حالياً مستمرة في إعادة الخدمات إلى مرافق الشركة ورفع أنقاض الدور المحترقة والمحافظة على ما تبقى من باقي الدور والأثاث .
- ج . نسب استغلال الطاقات :

أولاً : لدى الشركة (٢٠١٤) دار لغاية ٢٠١٥/١٢/٣١ موزعة كالتالي :

(١) دار خارج الخدمة

(٢) دار سكن إداري

(٣) ٢٧ دار مخصصة سكن دائم (٢٠١٤) دار سكن سياحي

ثانياً: أدناه الطاقات التصميمية الكلية للدور :

- (١) الطاقة المتاحة للسكن الدائمي (٩٨٦٤٠) عدد ليالي التشغيل الفعلي (٨٢٨٠) ليلة .
- (٢) بلغت نسبة السكن الدائمي خلال عام (٢٠١٥) مع الطاقة المتاحة بنسبة ٨ % .
- (٣) لا يوجد تشغيل سياحي لعام ٢٠١٥ .

٩ . المؤشرات المالية للشركة : حققت الشركة عجز مقداره (١٦٥٥٨٥٥٨٢) دينار .

- أ . توقف نشاطها وإيراداتها شبه كاملاً / لسنة ٢٠١٥
- ب . أشغال معظم مرافق الشركة من قبل قوات عسكرية لقربتها من جبهات القتال ضد عصابات داعش الإرهابية الأمر الذي أدى إلى استمرار مصاريف الشركة من أجور ماء وكهرباء مقابل توقف الإيرادات .
- ج . اعتبار موقع سد الموصل مغلق عسكرياً من جهة الموصل لوجود عصابات داعش الإرهابية ومن جهة الإقليم كونه آخر نقطة إلى المناطق التي تحت سيطرة عصابات داعش الإرهابية ولأهميته الاستراتيجية لسد الموصل الأمر الذي أدى شبه توقف للأيرادات لعام ٢٠١٥ .

١٠ . معلومات ومؤشرات إضافية :

- أ . أبرمت الشركة عقود مع بعض المواطنين لتأجير المحلات خلال عام ٢٠١٥ وبعده (٦) عقد
- ب . أدناه جدولاً موضح فيه المبالغ التي صرفت للحسابات أدناه :

ت	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ
١	٣٣٣١	دعاية وإعلان	-----
٢	٣٣٣٢	نشر وطبع	٥٦٢٥٠
٣	٣٣٣٣	ضيافة	١٦٠٢٥٠
٤	٣٣٤٣	سفر وإيفاد	٩٦٦٢٠٠٠

١١ . المشاكل والمعوقات التي واجهت الشركة والإجراءات المتخذة لمعالجتها :

- أ . أهم المشاكل والمعوقات التي خارج صلاحيات الشركة .
- أ . أن وضع الشركة حالياً ضمن موقع جغرافي عسكري وخلفيات لجبهات القتال باتجاه الموصل هو أسوأ حال ممكن أن تمر به الشركة والذي يصعب معها المحافظة على الممتلكات والموجودات بالإضافة إلى شبه توقف تام لنشاطات الشركة وإيراداتها بالإضافة إلى عدم إمكانية وصول أي من السادة أعضاء المجلس إلى مقر الشركة وموقع سد الموصل الذي تتطلب الدخول إليه موافقات أمنية معقدة ومتوقفة المنح عند الدخول إلى المدينة للجهات المدنية .



- ب . أن من أهم المشاكل هي الديون المترتبة على الشركة من مديرية توزيع كهرباء نينوى عن أجور الكهرباء للسنوات السابقة وأجور الماء من عام ٢٠٠٣ ولغاية ٢٠١١/٩/١ والتي أثرت بنسبة كبيرة جداً على ارتفاع مبلغ العجز المتراكم الكلي كما أن الحسابات الدفترية المسجلة في السجلات الحسابية والمتضمنة (الأندثرات) والتي هي مصروف دفترية يحسب وينزل من إجمالي الإيرادات ويؤثر على مبلغ العجز في الميزانية .
- ج . أن المعالجة تكمن بإعفاء الشركة من أجور الكهرباء وأجور الماء .
- د . عجز إدارة الشركة في الوقت الحالي من إقامة الدعاوى لاستحصال مستحقات الشركة لظروف المنطقة الأمنية وعدم وجود مركز للشرطة ضمن الرقعة الجغرافية للشركة .

١٢ . الأحداث التي تعرضت لها الشركة :

- أ . تعرضت الشركة إلى أضرار وخسائر كبيرة منها احتراق مرفق الشراع كاملاً مع (٢٣) دار مختلفة الأحجام والمواقع بالإضافة إلى سيارة البيك أب دير وفقدان واحتراق وتضرر كميات كبيرة من الموجودات الثابتة العائدة للشركة عدا الأضرار المادية التي تعرض لها كـأدر الشركة والنزلاء والمستأجرين .
- ب . أصعب وأسوأ ما يتعرض له أي مرفق هو أشغاله من قبل قوات عسكرية في ظروف حرب قاسية الأمر الذي أدى أن يكون معظم أجزاء ومفاصل الشركة خارج السيطرة مثل السكن / الموجودات / مصاريف الكهرباء / مصاريف الماء / مقابل انعدام الإيرادات .
- ج . فقدان كميات كبيرة من المواد المعدة للبيع في الأسواق المركزية والمحلات المدارة ذاتياً .

رياض احمد خلف
رئيس مجلس الإدارة

مخلد محي الدين يونس
المدير المفوض

سناء عبدالغني بهاء الدين
مدير الحسابات

