

بسم الله الرحمن الرحيم

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل

الرقم : ١٣ / ٢٩ / ٥٨ / ٦٥٧

التاريخ : ١٦ / ٤ / ٢٠١٠ م

٣ / ٥ / ٢٠١٠ م

إلى / شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

م/ البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٩

بعد التحية :

يسرنا أن نرفق لكم (٦) نسخ من حساباتكم الختامية للسنة المذكورة أعلاه بعد وضعها في صيغتها النهائية لاتخاذ ما يلزم لعرضها على كل من مجلس الإدارة والهيئة العامة وإعلامنا بموعد اجتماع الهيئة لحضور ممثلنا .

كما يرجى تسديد أجور التدقيق المستحقة عطيكم وبالغرفة (١٠٠٠٠٠٠) دينار (مليون دينار) بموجب صك مصدق لأمر (ديوان الرقابة المالية) ... مع التقدير .

ليث إسماعيل حياوي

رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠١٠ / ٥ / ٣

نسخة منه إلى :

- قسم تدوين وتوثيق المعلومات .
- قسم الحسابات / لتأهيل استلام المبلغ .. رجاءه.
- هيئة الرقابة المالية الرابعة / للمتابعة .. رجاءه.

شركة الموصل لمدن الالعب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٩

ديوان الرقابة المالية

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة
البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٩

<u>رقم الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
٦-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية
٧	- الميزانية العامة
٨	- حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع
٩	- كشف العمليات الجارية
١٠	- كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج - كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج - <u>الكشوفات التحليلية المرفقة :-</u>
١١	١ - الموجودات الثابتة ولتدائرها
١٢	٢ - الاستثمارات المالية
١٣	٣ - المخزون
١٤	٤ - المدينةون
١٥	٥ - النقود
١٦	٦ - رأس المال
١٧	٧ - الاحتياطات
١٨	٨ - الدائنتون
١٩	٩ - الرواتب والأجور
٢٠	١٠ - المستلزمات السلعية
٢١	١١ - المستلزمات الخدمية
٢٢	١٢ - الاستخدامات الأخرى
٢٣	١٣ - إيراد النشاط الجاري
٢٤	١٤ - الإيرادات التحويلية والأخرى
٢٥	١٥ - توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف
٢٦	١٦ - المزاي العينية
٢٧	١٧ - احتساب الضريبة
٢٨	- تقرير الادارة

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل

بسم الله الرحمن الرحيم

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل

الرقم : ١٣ / ٢٩ / ٥٨ / ٦٥٦

التاريخ : ١٦ / ٤ / ١٤٣١ هـ

٢٠١٠ / ٥ / ٢٠

﴿ إِنَّ هَذَا الْقُرْآنَ يَهْدِي لِلَّذِينَ هُمْ عَلَىٰ أَعْيُنِنَا خَيْرٌ مِّنْ أَكْثَرِ الْعَالَمِ ﴾
صدق الله العظيم

إلى/ السادة مساهمي شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات

السياحية - المساهمة المختلطة - المحترمين

م/ البيانات المالية للشركة للسنة

المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٩

بعد التحية :

فحصنا البيانات المالية لشركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٠٩ طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية المرقم بـ (٦) لسنة ١٩٩٠ (المعدل) وقانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال ولدينا الإيضاحات والملاحظات والتحفظات التالية :

الإيضاحات :

١- استناداً إلى قرار الهيئة العامة للشركة المؤرخ في ٢٠٠٩/٧/٢ تم إقرار عدم توزيع الأرباح المتحققة لعام ٢٠٠٨ وإضافتها إلى الأرباح المتراكمة لغرض شراء أجهزة جديدة للشركة وبما يساعد على تطوير وتحديث ما لديها من أجهزة ألعاب .

٢- استناداً لقرار الهيئة العامة المشار إليه أعلاه تم التعاقد بتاريخ ٢٠٠٩/٨/٣٠ مع المجهز السوري على شراء خمسة أجهزة ألعاب مختلفة بمبلغ (١٣١٥٣٠) دولار أمريكي (مائة وواحد وثلاثين ألف وخمسمائة وثلاثين دولار أمريكي) استلم منها جهازين في ٢٣/١١/٢٠٠٩ وقد جرى تكويب المبالغ المدفوعة لغاية ٣١/١٢/٢٠٠٩ البالغة (١٢٣٥٣٥٥٩٠) دينار (مائة وثلاثة وعشرون مليون وخمسمائة وخمسة وثلاثون ألف وخمسمائة وتسعون دينار) على حساب مشروعات تحت التنفيذ.

٣- جرى تخفيض احتياطي استبدال موجودات ثابتة بمبلغ (٦٢٧٤٠١٩) دينار (سنة ملايين ومائتين وأربعة وسبعين ألف وتسعة عشر دينار) عن خسائر بيع موجودات ثابتة (أجهزة مستهلكة) في عام ٢٠٠٩ استناداً للقاعدة المحاسبية رقم (١٢) الصادرة عن مجلس المعايير في جمهورية العراق.

٤- استنادا لكتاب وزارة العمل والشؤون الاجتماعية /دائرة العمل والضمان الاجتماعي /قسم ارباح الشركات ذي العدد (١٦١٤٤) في ١٣/١١/٢٠٠٦ ، جرى ليقاف استقطاع حصة الضمان الاجتماعي من ارباح سنة ٢٠٠٩ نظرا لتعليق العمل بقانون تنظيم توزيع الارباح في الشركات رقم (١٠١) لسنة ١٩٦٤ (المعدل) منذ سنة ٢٠٠٣ ولحد الان .

الملاحظات والتحفظات:

١- نتيجة النشاط :

أ. أظهرت نتيجة نشاط الشركة للسنة الحالية ربحا صافيا مقداره (٣٩٣٠٥٠٦٥٤) دينار (ثلاثمائة وثلاثة وتسعون مليون وخمسون ألف وستمائة وأربعة وخمسون دينار) فيما حققت الشركة في السنة السابقة ربحا مقداره (٢٣٥٢٤٤١٥٢) دينار (مائتان وخمسة وثلاثون مليون ومائتان وأربعة وأربعون ألف ومائة وثلثان وخمسون دينار) أي بزيادة نسبتها (٦٧%) ويعزى ذلك إلى زيادة الإيرادات الجارية بنسبة (٥٧%) عن السنة السابقة نظرا لزيادة عدد أيام التشغيل الفعلي من يومين إلى ثلاثة أيام في الأسبوع وذلك لتحسن الوضع الأمني في المحافظة إضافة إلى زيادة أسعار تذكرة استخدام بعض الأجهزة وكما مبين في أدناه :

اسم الجهاز	سعر التذكرة القديم	سعر التذكرة الجديد
السفينة	٢٥٠	٥٠٠
المركبة	٢٥٠	٥٠٠
القطار	٢٥٠	٥٠٠
سيارات تصادم الكبار	٧٥٠	١٠٠٠

ب. لازالت الشركة لم تزال نشاطها السياحي من خلال إنشاء دور سياحية بعد أن جرى تعديل عقد تأسيسها واسمها التجاري منذ عام ٢٠٠١ بالرغم من وضع التصاميم والخرائط اللازمة لذلك وبهذا الصدد نشيركم إلى الفقرة (١-ب) من تقريرنا المرقم ٢٩/١٣/٥٨/٢٦٧٨ في ٣/١٠/٢٠٠٩ .

٢- الموجودات الثابتة والمخزنية :-

أتم بيع الأجهزة المشتركة مع شركة مدينة الشلالات السياحية البالغة قيمتها الدفترية (١٥٠٤٨٥٩٥) دينار (خمسة عشر مليون وثمانية وأربعون ألف وخمسمائة وخمسة وتسعون دينار) إلا أنه لم يتم شطبها من سجل الموجودات الثابتة لغاية تاريخ إعداد هذا التقرير . نوصي باتخاذ ما يلزم شطبها وبما يحقق المطابقة بين أرصدة سجل الموجودات الثابتة والسجلات المالية.

ب. من خلال مطابقة أرصدة الجرد الفعلي للموجودات المخزنية مع ما يقابلها من أرصدة في السجلات المالية كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١ نلاحظ وجود فروقات بعضها ناتج عن وجود أخطاء في التويجيب والتضريب وكما مبين في الجدول أدناه :

الفروقات		الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١		رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل
التقص	الزيادة دينار	السجلات المالية دينار	قوائم الجرد الفعلي دينار		
—	١٠٢١٤٢	١٨٢٠٥٣٥٧	١٨٣٠٧٤٩٩	١٣٣	أدوات احتياطية
—	٣٧٧٥	٥٠٧٧٠٢٥	٥٠٨٠٨٠٠	١٣٢	وقود وزيوت
١٥٩٦١١	—	٣٩٧٥٥٩٤	٣٨١٦٢٨٣	١٣٥١	مخزن اللوازم والمهمات
—	١٧٢٧٧١	٤٣٢٣٧١٦	٤٤٩٦٤٨٧	١٣٥٢	مخزن القرطاسية

نوصي بدراسة تلك الفروقات واتخاذ ما يلزم لمعالجتها وبهذا الصدد نشيركم إلى الفقرة (٢-ج) من تقريرنا المرقم (٢٦٧٨/٥٨/٢٩/١٣) والمؤرخ في ٢٠٠٩/٣/١٠ .

٣- نقدية لدى المصارف :

من خلال قيامنا بفحص ومطابقة أرصدة الحسابات الجارية مع المصارف تبين لنا ما يلي :

أ. لم تتخذ الشركة الإجراءات اللازمة لإطلاق الرصيد المجدد لدى مصرف الرشيد/فرع أبي تمام منذ ٢٠٠٣/٨/٤ استنادا لكتاب وزارة المالية/دائرة المحاسبة المرقم (١٢٤٥) والبالغ (٥٢٥٨٥١٣) دينار (خمس ملايين ومائتان وثمانية وخمسون ألف وخمسمائة وثلاثة عشر دينار) بالرغم من إطلاعه بموجب منشور الإدارة العامة لمصرف الرشيد/قسم الشؤون المالية والصلابية المرقم (١١) في ٢٠٠٣/١٠/٢٢ عليه نوصي بمفاتيحة وزارة المالية لغرض إطلاق الرصيد المجدد المذكور أعلاه .

ب. ظهر رصيد الحساب الجاري لدى مصرف دار السلام بمبلغ (٧٥٣٢٩٧٧) دينار (سبعة ملايين وخمسمائة واثنان وثلاثين ألف وتسعمائة وسبعة وسبعين دينار) كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١ وهو رصيد قليل الحركة بعد أحداث ٢٠٠٣/٤/٩ دون تقديم أسباب ذلك .

نوصي باتخاذ ما يلزم لدراسة أرصدة الحسابات الجارية لدى المصارف واتخاذ ما يلزم بصدها.

ج. ان الصك المرقم (١٧٣٦٣٠) والمؤرخ في ٢٠٠٨/١١/٤ بمبلغ (٥١٠٥٤) دينار (واحد وخمسين ألف واربعة وخمسين دينار) المسحوب على مصرف الموصل للتنمية والاستثمار وموقوف في السجلات وقد مضت عليه المدة القانونية للتقدم . نوصي باتخاذ ما يلزم بصده .

٤- المدينون والدائنون :

أ. لم يتم الشركة باستحصال تاييدات بالأرصدة المدينة والدائنة خلال أو في نهاية السنة المالية عليه فان تلك الأرصدة الظاهرة في البيانات المالية كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١ هي بموجب سجل الأستاذ العام . نوصي بالعمل على مفاحة الجهات المدينة والدائنة واستحصال تاييدات بارصدها.

ب. لدى دراستنا لتحليل الأرصدة المدينة والدائنة الظاهرة في الحسابات الختامية لتضح أن بعضها موقوف ومدور من سنوات سابقة لم تتخذ الشركة الإجراءات اللازمة لتصفيتها نوصي باتخاذ ما يلزم لمعالجتها وفقا للأصول وكما هو موضح في الجدول التالي :

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد دينار	البيان
١٦١٤	علاء قطاع خاص	٢٥١٣٥٠	المبالغ المترتبة بنمة مستأجر جهاز المقاتلة عن أجور الكهرباء والحرارة
١٦٣	حسابات مدينة متنوعة	٧٩٧٦٨١٩	المبالغ المترتبة بنمة شركة مدينة الشلالات السياحية عن مصاريف الأجهزة المشتركة
١٦٦٢	إيرادات مستحقة	٤٥٣٤٦٨٣	إيجارات مترتبة بنمة المستأجرين منذ عام ١٩٩٨
١٦٦٥	فروقات نقدية ومخزنية	١٦٩٣	عن فروقات في كشوفات إرباح المساهمين للسنوات السابقة
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٢١٧٨٨١٥	مبالغ مستلمة من المستأجرين تعود لسنة ١٩٩٨

ج. لدى قيامنا بمطابقة الكشف التحليلي للأرباح غير الموزعة لغاية ٢٠٠٩/١٢/٣١ مع ما يقابلها من أرصدة بموجب السجلات ظهرت الفروقات المترجة لأدها . نوصي بدراستها واتخاذ ما يلزم لمعالجتها :

السنوات	الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١		الفرق
	بموجب القوائم	بموجب سجل الأستاذ	
١٩٩٥	٨٤٤٩٧	٨٣٢٥٣	النقص
١٩٩٦	٢٣٨٢٨٤	٣٢٩٨٦٤	الزيادة
١٩٩٨	٥٠٨٠٣٥	٥١٠٥١٨	النقص

٥- مخالفة القوانين والأنظمة والتعليمات :

أ. عدم استيفاء رسم الطابع على العقود التي أبرمتها الشركة والبالغ عددها (٥٤) عقد ومجموع مبالغها (٥٤٩٧٣٩٠٠) دينار (أربعة وخمسون مليون وتسعمائة وثلاثة وسبعون ألف وتسعمائة دينار) خلافا لما جاء بتعليمات رسم الطابع رقم (١) لسنة ٢٠٠٥ ، نوصي بحصر تلك الرسوم واستيفاءها حفاظا على حقوق الخزينة .

ب. لم يتم تصديق عقود الإيجار المشار إليها في أعلاه من قبل الجهات المخولة قانونا حفاظا على حقوق الشركة . نوصي باتخاذ ما يلزم لتصديقها .

٦- إجراءات الرقابة والضبط الداخلي :

- خلفا لإجراءات الرقابة والضبط الداخلي لوحظ ما يلي :
- أ. عدم قيام مسؤول سلفة المصاريف النثرية بمسك سجل يثبت فيه مبلغ السلفة المستلمة والمبالغ المصروفة منها وأرقام وتواريخ مستندات صرفها أو قوائم الشراء والرصيد المتبقي .
- ب. قيام رئيس لجنة المشتريات باستلام المبالغ المصروفة لبعض المجهزين بدلا عنهم ، مما يشكل ثغرة في إجراءات الرقابة والضبط الداخلي وكما في الأمثلة التالية :

رقم مستند الصرف وتاريخه	المبلغ دينار	المدفوع له
١١٥ في ٢٠٠٩/٥/١٩	٢٥٠٠٠٠	حنان محسن حميد
١٢٦ في ٢٠٠٩/٦/١٤	٣٥٧٠٠٠	ليث هادي بهنام
١٣٠ في ٢٠٠٩/٦/١٥	١٤٢٠٠٠	عز الدين محمد علي
١٥٨ في ٢٠٠٩/٧/١٦	٩٥٠٠٠٠	زياد سليمان شاحوذ

نوصي بملاحقة ذلك مستقبلا .

ج. عدم إصدار أوامر إدارية لبعض حالات منح السلف وكما موضح في أندا :

رقم مستند الصرف وتاريخه	المبلغ	الاسم
١٠ ٢٠٠٩/١/١١	٧٥٠٠٠٠	محمد حازم يونس
٧٣ ٢٠٠٩/٤/٧	٥٠٠٠٠٠	رفعت ذنون حامد
٩٧ ٢٠٠٩/٥/٣	٢٥٠٠٠٠	نافع غازي محمد

نوصي باتخاذ ما يلزم لمعالجة نقاط الخلل اعلاه .

٧- ملاحظات أخرى :

- أ. قامت الشركة بالتعاقد على شراء أجهزة ألعاب عدد خمسة من سوريا بمبلغ (١٣١٥٣٠) دولار أمريكي (مائة وواحد وثلاثين ألف وخمسمائة وثلاثين دولار) دون إتباع الإجراءات الأصولية لبدء من دراسة الجندى والاعلان والحصول على عروض او اجراء مناقصة والحصول على عطاءات من مجهزين أو مصنعين لتلك الأجهزة سواء من داخل العراق أو خارجه و اجراء دراسة ومفاضلة لتلك العطاءات واتخاذ قرار الاحالة والتعاقد .

ب. تحملت الشركة غرامات تأخيرية وفقا لما مبين ادناه :-

اولا: غرامة تأخيرية مقدارها (٥٠٠) الف دينار (خمسمائة ألف دينار) لعدم قيامها بتقديم حساباتها الختامية وتسييد ضريبة الدخل المستحقة عليها عن عام ٢٠٠٧ و السنوات السابقة.

ثانيا: غرامة تأخيرية قدرها (١٢٤) الف دينار (مائة وأربعة وعشرون الف دينار) بسبب تاخرها في تقديم حساباتها الختامية لسنة ٢٠٠٦ .

نوصي بالتحقيق بالموضوع وتحديد المسؤولية التصهيرية .

ج. لدى قيامنا بمطابقة المصروفات الفعلية لسنة ٢٠٠٩ مع ما يقابلها من أرصدة بموجب الموازنة التخطيطية لوحظ وجود تجاوز في بعض أبواب الصرف ومن بينها ما يلي:

اسم الحساب ورقمه	المبلغ المخصص دينار	المبلغ المصروف دينار	التجاوز دينار
الرواتب والأجور ح/ ٣١	٢٨٨٠٠٠٠٠	٢٨٩٠٩٤٢٩٤	١٠٩٤٢٩٤
وقود وزيت ح/ ٣٢٢	٨٠٥٠٠٠٠	٨٨٩٦٣٧٥	٨٤٦٣٧٥
المتنوعات ح/ ٣٢٥	١٧٠٠٠٠٠	١٨٦٥٣٠٤٣	١٦٥٣٠٤٣
ضرائب ورسوم ح/ ٣٨٤	٢٠٠٠٠٠٠	٣١٣٢٦٤٠	١١٣٢٦٤٠

نوصي بتوخي الدقة في إعداد الموازنة التخطيطية مستقبلا .

د. لم نقم الشركة باعداد كشف التدفق النقدي خلافا للقاعدة المحاسبية رقم (٧) الصادرة من مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق .

هـ. أصدر هذا الديوان التقريري المرقم ٦٥٠٩/٥٨/٢٩/١٣ في ٣٠ / ٥ / ٢٠١٠ الخاص بنتائج

إجراء الرقابة والتفتيش على حسابات ونشاطات شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات

السياحية المساهمة المختلطة للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٩ الامر السذي يتطلب متابعة

تصفية الملاحظات الواردة ضمن الفترة المحددة فيه .

خلاصة الرأي :

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه واستنادا إلى المعلومات والإيضاحات التي توفرت

لدينا فان البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية

وإنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة عن الوضع المالي للشركة كما

في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٩ ونتائج نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ .

ديوان
الرقابة المالية
دائرة تفتيش
المنطقة الأولى
الموصل
رئيس ديوان الرقابة المالية
سماويل عجاوي

٢٠١٠ / ٥ / ٣٠

شركة الموصل لعن الأعباء والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة
الميزانية العامة كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٠٩

رقم	رقم الدليل	الموصف المحاسبي	٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٨ دينار
الموجودات				
الموجودات الثابتة				
١١	١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	٩٦٦٢٧٦١٥	١٢١٥١٦٦١٣
١٢		مشروعات تحت التنفيذ	١٢٧٥٣٥٥٩٠	٤٠٠٠٠٠٠
١٥١	٢	استثمارات مالية طويلة الأجل	٥٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠
		مجموع الموجودات	٢٢٤٦٦٣٢٠٥	١٢٦٠١٦٦١٣
الموجودات المتداولة				
١٣	٣	المخزون (بالكلفة)	٣١٥٩٦٣٩٢	٢٧٠٧٣٢٤١
١٦	٤	المديون	٢٦٦٢٢٤٣٤	٢٧٧٢٠٠١٤
١٨	٥	التقود	٧١٠٠٥٢١٨١	٤٣٤١٣٧٩٩٣
		مجموع الموجودات	٧٦٨٢٧١٠٠٧	٤٨٨٩٣١٢٤٨
مصادر التمويل				
مصادر التمويل طويلة الأجل				
٢١	٦	رأس المال المدفوع (رأس المال الاسمي)	٦١٣٨٩٦٣٨١	١١٤٧٥٠٠٠٠
٢٢	٧	الاحتياطيات	٧٢٨٦٤٦٣٨١	٢٧٨١٨٣٤٤١
		مصادر التمويل قصيرة الأجل	٢٦٤٢٨٧٨٣١	٢٢٢٠١٤٠٢٠
٢٦	٨	الدائرون	٩٩٢٩٣٤٢١٢	٦١٤٩٤٧٨٦١
		مجموع مصادر التمويل	١٧٩٨٤٦٠٠٠٠	١٧٩٨٤٦٠٠٠٠

زهير محمد زكي كرجية
 رئيس مجلس الإدارة

عيسى متي سليمان
 مدير الحسابات

المورخ في ١٦/١٠/٢٠٠٩ م
 الموافق ٣٠/١٠/٢٠٠٩ م

خضوعاً لتقريرنا المرقم ١٣/٢٩/٥٨/٦٥٦

رئيس هيئة الرقابة المالية
 سالم محمد شيت

مدير الرقابة المالية
 د. ديسوان الرقابة المالية

مدير الحسابات
 د. ديسوان الرقابة المالية

مدير التمويل
 د. ديسوان الرقابة المالية

شركة الموصل لمعدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

حساب الإنتاج والمناجرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم التذييل	رقم
دينار	دينار	المحاسبية	الكتف
٤٨٧٧١٧٢١٥	٧٦٢٤٦٩٩٧٦	الإيرادات الجارية	
		إيرادات النشاط الجاري	١٣ ٤١-٤٥
		تنزل : كلفة النشاط الجاري	
١٥٤٠٥٩١١٢	٢٢٩٩٣١٩٢١	كلفة الإنتاج	١٧ ٥
٣٨٥١٤٧٧٨	٥٧٤٨٢٩٧٩	كلفة الخدمات الإنتاجية	١٧ ٦
١٩٢٥٧٣٨٩٠	٢٨٧٤١٤٩٠٠	صافي كلفة النشاط الجاري	
٢٩٥١٤٣٣٥	٤٧٥٠٥٥٠٧٦	فائض النشاط الجاري	
(٣٨٥١٤٧٧٨)	(٥٧٤٨٢٩٧٩)	تنزل : كلفة الخدمات الترويجية	١٧ ٧
٢٥٦٦٢٨٥٤٧	٤١٧٥٧٢٠٩٧	فائض الإنتاج والمناجرة	
٤١٣٤٤٨٤	٩٤٠٥٨٠٠	بضائف : إجراءات الأراضي	٤٦
(٢٨٩٣١٥٦٩)	(٤١٤٦٩٦٢٨)	تنزل : كلفة الخدمات الإدارية	١٧ ٨
٢٣١٨٣١٤٦٢	٣٨٥٥٠٨٢٦٩	فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	
		بضائف : الإيرادات التحويلية	١٤
٨٩٤٥٠٠	٨٥٧٥٠٠	الإيرادات التحويلية	٤٨
٥٨٢٠٤٦٢	٩٤٦٩٠٣٩	الإيرادات الأخرى	٤٩
٦٧١٤٩٦٢	١٠٣٢٦٥٣٩		
		تنزل : المصروفات التحويلية والأخرى	١٢
٤٧٦٥٠٠	١٣٩٩٠٠٠	المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)	٣٨
٢٨٢٥٧٧٢	٥٣٨٥١٥٤	المصروفات الأخرى	٣٩
٣٣٠٢٢٧٢	٢٧٨٤١٥٤		
٢٣٥٢٤٤١٥٢	٣٩٣٠٥٦٥٤		
٣٢٢٤٩٣٢٢	٥٢٩٧٠٩٧٠	الفائض القابل للتوزيع موزع كما يلي :-	
٥٠٧٤٨٧٠٨	—	حصة ضريبة الدخل من الأرباح الخاضعة للضريبة	
٧٦١٢٣٠٦	١٧٠٠٣٩٨٤ % بنسبة ٢١	حصة الضمان الاجتماعي بموجب قانون توزيع الأرباح رقم ١٠١	
١٤٤٦٣٣٨١٦	٢٢٢٠٧٥٧٠٠	التباطي الزامي بموجب مادة (٧٣) من قانون الشركات رقم ٢١ بنسبة ٥٥%	
٢٣٥٢٤٤١٥٢	٣٩٣٠٥٦٥٤	الفائض المتراكم	

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة
كشف العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول/ ٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل	رقم
دينار	دينار	المحاسب	الكشف
		الإيرادات الجارية	
٤٨٧٧١٧٢١٥	٧٦٢٤٦٩٩٧٦	إيرادات النشاط الجاري	١٣ ٤٥-٤٢
٤١٣٤٤٨٤	٩٤٠٥٨٠٠	فوائد وإيجارات لاراضي دائنة	٤٦
٤٩١٨٥١٦٩٩	٧٧١٨٧٥٧٦		
		تنزل: المصروفات الجارية	
١٩٤٨٥٤١١٦	٢٨٩٠٩٤٢٩٤	الرواتب والأجور	٩ ٣١
٢٦٢٢٤٥٨٠	٤٨٧٧٨٧١٣	المستلزمات السلعية	١٠ ٣٢
١٩٦٦٤٢٧٩	٣٠٤٧٣٣٩٤	المستلزمات الخدمية	١١ ٣٣
١٥٠٠٠	١٥٠٠٠	فوائد وإيجارات لاراضي مدينة	٣٦ ٣٦
١٥٥٢٢٢١٢	١٤٨٧٣٤١٦	الاندثارات	١ ٣٧
٣٢٤٠٠٠٠	٣١٣٢٦٤٠	الضرائب والرسوم	٢ ٣٨٤
٢٦٠٠٢٠٢٣٧	٣٨٦٣٦٥٠٧		
٢٣١٨٣٤١٦٢	٣٨٥٥٠٨٢٦٩	فاتحس العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	
		تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى	
٨٩٤٥٠٠	٨٥٧٥٠٠	الإيرادات التحويلية	٤٨ ١٤
٥٨٢٠٤٦٢	٩٤٦٩٠٣٩	الإيرادات الأخرى	٤٩
٦٧١٤٩٦٢	١٠٣٢٦٥٣٩		
		تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى	
٤٧٦٥٠٠	١٣٩٩٠٠٠	المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)	٣٨ ١٢
٢٨٢٥٧٧٢	١٣٨٥١٥٤	المصروفات الأخرى	٣٩
٣٣٠٢٢٧٢	٢٧٨٤١٥٤		
٢٣٥٢٤٤١٥٢	٢٩٣٠٥٦٥٤	فاتحس العمليات الجارية (المرحلة الثانية)	

شركة الموصل لمعدن الأعباب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

رقم	رقم الدليل	الكشف المحاسبي	التفاصيل	دينار
١٣			(١) الموراد	٧٢٥٦٦٥٠٠٠
٤٢			إيرادات النشاط التجاري	٣٦٨٠٤٩٧٦
٤٣			إيرادات النشاط الخدمي	٧٦٢٤٦٩٩٧٦
			أجمالي الموراد	
			(٢) مستلزمات الإنتاج	٤٨٧٦٦٧٦٣
١١	٣٢		المستلزمات السلعية	٣٠١٦٢٣٩٤
١٢	٣٣		المستلزمات الخدمية	٧٨٩٢٩١٥٧
			(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (٢-١)	٦٨٣٥٤٠٨١٩
٣٨٤			ينزل : ضرائب ورسوم (غير مباشرة)	٣١٢٢٦٤٠
			(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٦٨٠٤٠٨١٧٩

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

رقم	رقم الدليل	الكشف المحاسبي	التفاصيل	دينار
			عائد العمل	٢٨٩٠٩٤٢٩٤
١٠	٣١		رولب وأجور نقدية	٣٢٣٠٠٠
١٥			مزايا عينية بموجب الكشف المرفق	١٤٨٧٣٤١٦
١			الانثلاثرات	٣٠٤٢٩٠٧١٠
			صافي ايجار الاراضي (٣٦٢-٤٦٢)	(٩٣٩٠٨٠٠)
			فاتر العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	٣٨٥٥٠٨٢٦٩
			أجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٦٨٠٤٠٨١٧٩

كشف رقم (1)

شركة الموصل لمين الأعباء والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف الموجودات الثابتة واندثارها كما في ٣١/١٢/٢٠٠٩

المجموع	الأثاث	عدد وقوف الب	وسائل نقل	آلات ومعدات	الأبنية	الموجودات الثابتة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٨.٧٩٧٦٩٥	٩٦٣٨٦٩٣	١٦٣٥٧٣.٠	١٧٢٥٦١٥.٠	١٣٦٨٥٥٩٦١	١١٥٤١١١٦١	التكلفة كما في ١/١/٢٠٠٩
٣٤٩٧٢٩٠	٢٧٦٨٥٠٠	٧٢٨٧٩.٠	_____	_____	_____	الإضافات خلال السنة
(٣٧٢.٣٥٩١)	_____	_____	_____	(٣٧٢.٣٥٩١)	_____	تنزل : الموجودات المشطوبة والمباعة
٢٤٧.٩١٣٩٤	١٢٤.٧١٩٣	٢٣٦٤٥٢.٠	١٧٢٥٦١٥.٠	٩٩٦٥٢٣٧.٠	١١٥٤١١١٦١	التكلفة كما في ٣١/١٢/٢٠٠٩
	%٢٠	%٢٠	%١٢.٥-١٠	%١٠	%١٠-٣	نسب الاندثار / كسط ثابت
						<u>الإندثار</u>
١٥٩٢٨١.٨٢	٦٤٧٥٥٧٧	١٢٥٢٤١٩	١٢١٧٦٩٣٣	٩٩٩٦٨٩٨٢	٣٩٤.٧١٧١	مخصص الاندثار المتراكم كما في ١/١/٢٠٠٩
١٤٨٧٣٤١٦	١٠٢.٤٣٧	٢٤٧٩٦٢	١٦٩٨١١٥	٨.٦٨٧١١	٣٨٣٨١٩١	بضاف : اندثار السنة الحالية
(٢١٧٨٢٨٤٤)	٧٢٨	_____	_____	(٢١٧٨٤٥٧٢)	_____	ينزل : الاندثار المتراكم للموجودات المشطوبة
(١٩.٦٨٧٥)	(٢٨٦٧١٤)	(٧٦٣٢٨)	(٢٧٥٠٠)	(١٣٧٦٥٠٧)	(١٣٩٨٢٦)	ينزل : احتياطي ارتفاع اسعار موجودات ثابتة
١٥.٤٦٣٧٧٩	٧٢١.٠٢٨	١٤٢٤.٥٣	١٣٨٤٧٥٤٨	٨٤٨٧٦٦٤	٤٣١.٥٥٣٦	الرصيد كما في ٣١/١٢/٢٠٠٩
٩٦٦٢٧٦١٥	٥١٩٧١٦٥	٩٤.٤٦٧	٣٤.٨٦٠٢	١٤٧٧٥٧٥٦	٧٢٣.٥٦٢٥	القيمة الدفترية كما في ٣١/١٢/٢٠٠٩

كشف رقم (٢)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف استثمارات مالية طويلة الاجل كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٠٩

طبيعة النشاط	عدد الاسهم	القيمة الاسمية	الجهة المستثمر بها
سياحي	٥٠٠٠٠٠	دينار واحد	جزيرة المستبداد السياحية شركة مساهمة

كشف رقم (٣)

شركة الموصل لعندين الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف المخزون كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسبي
٥٣٦٧٤٠٠	٥٠٧٧٠٢٥	مخزن الوقود والزيوت ١٣٢
١٦٤٧٤٣٩٠	١٨٢٠٥٣٥٧	مخزن الأدوات الاحتياطية ١٣٣
٥٣٣١٤٥١	٨٣١٤٠١٠	مخزن المتوعدات ١٣٥
<u>٢٧٠٧٣٢٤١</u>	<u>٣١٥٩٦٣٩٢</u>	مجموع المخزون

كشف رقم (٤)

كشف المدينةون كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسبي
		العملاء ١٦١
٢٥١٣٥٠	٢٥١٣٥٠	عملاء قطاع خاص ١٦١٤
٨٤٥٩٩٣٣	٧٩٧٦٨١٩	حسابات تجارية مدينة ١٦٣
		حسابات مدينة متوعدة ١٦٦
		إيرادات مستحقة * ١٦٦٢
		فروقات نقدية ومخزنية ١٦٦٥
		مجموع المدينةون

* تمثل مبالغ أيجارات الاكشاك وبعض مرافق المدينة المترتبة بذمة المستأجرين

كشف رقم (٥)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف النقود كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسبى
		١٨٣
		نقدية لدى المصارف
٥٢٥٨٥١٣	٥٢٥٨٥١٣	مصرف الرشيد / فرع ابي تمام
٢٦٥٦٨١٥٥	٢٣٨٩٧٥٢٧	مصرف الشرق الأوسط/الموصل
٧٦٩٧٧٢٧	٧٥٣٢٩٧٧	مصرف دار السلام/الموصل
٣٩٤٦١٣٥٩٨	٦٧٣٣٦٣١٦٤	مصرف الموصل للاستثمار/الفرع الرئيسي
٤٣٤١٣٧٩٩٣	٧١٠٠٥٢١٨١	مجموع النقود

كشف رقم (٦)

كشف رأس المال كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسبى
١١٤٧٥٠٠٠٠	١١٤٧٥٠٠٠٠	٢١١
		رأس المال الأسمى
		عدد الاسهم
		١١٤٧٥٠٠٠٠
		دينار واحد
١١٤٧٥٠٠٠٠	١١٤٧٥٠٠٠٠	رأس المال المنفوع
		٢١١
		رأس المال المنفوع موزع كما يلي:
٥٨٥٢٢٥٠٠	٥٨٥٢٢٥٠٠	%٥١ مساهمة القطاع العام
٥٦٢٢٧٥٠٠	٥٦٢٢٧٥٠٠	%٤٩ مساهمة القطاع الخاص
١١٤٧٥٠٠٠٠	١١٤٧٥٠٠٠٠	

كشف رقم (٧)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/١٢/٢٠٠٩

المجموع	القائض 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	
٢٧٨١٨٢٨٤١	٢١٢٦٩٣١٨٢	٢٢٣	٢٢٢	٢٢١٨	٢٢١٥	٢٢١٢	الرصيد كما في ٢٠٠٩/١/١
(٤٣٦٧١٤٤)	—————	—————	—————	(٦٢٧٤٠١٩)	—————	١٩٠٦٨٧٥	الحركة خلال السنة
٢٤٠٠٧٩٦٨٤	٢٢٣٠٧٥٧٠٠	—————	١٧٠٠٣٩٨٤	—————	—————	—————	الإضافات من أرباح السنة
٢١٢٨١٦٦٣٨١	٥٣٦٧٦٨٨٨٢	٢٢٦٩٢	٥١٢٥٥٤٨٢	٤٥٦٥٩٠٠	١٦٠٠٠٠٧٥	٥١٧٢٣٥٠	الرصيد كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١

كشف رقم (٨)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف الدائنون كما في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
		<u>مجهزون</u> ٢٦١
٢١٤٥٠٠	٧٠٠٠٠	٢٦١١ مجهزون قطاع عام
—	٥٦٠٣٥٠٠	٢٦١٤ مجهزون قطاع خاص
٢١٤٥٠٠	٦٣٠٣٥٠٠	
		<u>حسابات دائنة متنوعة</u>
١٨٨٧٠٠	٤٧٩٢٠٥	٢٦٥ دائنو نشاط غير جاري
		<u>حسابات دائنة متنوعة</u> ٢٦٦
١٨٨٧٠٣١٥	٢٤١١١٨٦٥	٢٦٦١ تأمينات مستلمة
٧٩٦٦٤٨٥	٢٦٥٩٧٥٥٦	٢٦٦٢ إيرادات مستلمة مقدماً* (١)
١٣٢٨٩٦٣	١٢٢٤٨٠٣	٢٦٦٣ مصاريف مستحقة* (٢)
٣٦٨٧٣٠	٦٢٢٥٧٠	٢٦٦٧ مؤسسة التقاعد والضمان الاجتماعي
٢٨٥٣٤٤٩٣	٥٢٥٧٦٧٩٤	
		<u>استقطاعات لحساب الغير</u> ٢٦٧
٢١٠٥٣٨	٣٦٣٣٢٦	٢٦٧١ استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير
		<u>دائنو توزيع الأرباح</u> ٢٦٨
٥٣٤٥٢٧٨٤	٤٤٤٦٠٨٤٣	حصة المساهمين
٣٢٢٤٩٣٢٢	٥٢٩٧٠٩٧٠	حصة الضريبة
١٠٧١٣٣١٨٣	١٠٧١٣٣١٨٣	حصة الضمان الاجتماعي
١٩٢٨٣٥٢٨٩	٢٠٤٥٦٤٩٩٦	
		<u>الإرصدة الدائنة للحسابات المدينة</u>
٣٠٠٠	—	١٦٥ مدنيون نشاط غير جاري
٢٢٢٠١٤٠٢٠	٢٦٤٢٨٧٨٣١	مجموع الدائنون
		(١)* تمثل المبالغ المستلمة مقدماً على حساب ايجار الاكشاك وبعض مرافق الشركة
		(٢)* تمثل اجور الماء والكهرباء المستحقة عن الاشهر الاخيرة من السنة

كشف رقم (٩)

شركة الموصل لمدينة الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختاطة

كشف الرواتب والاجور للمدة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسبي
		الأجور التقفية للعمال ٣١٢
٦٣٨.٦٤٣٨	٩١٧٧٧٨٣.	الأجور ٣١٢١
٦٥٢٣٨٥.٠٠	٩٩٤٧٩٦٢٦	أجور الأعمال الإضافية ٣١٢٣
٣٥٨٧٧٣.١	٧٧٩٥٢٧٥.٠	مكافآت تشجيعية ٣١٢٤
١٢٩٩١٦٦	—	مخصصات مهنية ٣١٢٥
٥٩.١.٠٠٠	٥٦٢٨.٠٠٠	مخصصات تعويضية ٣١٢٦
٩٨٥٧٦٥٧	—	مخصصات غلاء معيشة ٣١٢٧
٩٨٩٩٤٩٤	٩٤٣١٢٤٨	مخصصات أخرى ٣١٢٩
١٩١٨٧٩٥٥٦	٢٨٤٢٦٩٥٤	
		المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال ٣١٥
٢٩٧٤٥٦.٠	٤٨٢٤٨٤.٠	حصة الشركة في الضمان ٣١٥١
١٩٤٨٥٤١١٦	٢٨٩.٩٤٢٩٤	مجموع الرواتب والاجور

كشف رقم (١٠)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل
دينار	دينار	الحسابي
		<u>الوقود والزيوت</u> ٣٢٢
٤١٨١٥٧٥	٧٧٨٠٤٠٠	مواد نفطية ٣٢٢١
	٢٨٠٠٠	غاز ٣٢٢٢
٦١٣٩٧٥	١.٨٧٩٧٥	زيوت وشحوم ٣٢٢٣
١٧٩٥٥٠	٨٨٩٦٣٧٥	
٧٥٧.٨٩٦	١٥٢.١٠٤٥	<u>الأدوات الاحتياطية</u> ٣٢٣
		<u>المتنوعات</u> ٣٢٥
٧٢٥٦٧٥٣	١٥٢١٢.٢٨	التوازم والمهمات ٣٢٥١
١٩٤١٧٢١	٣٤٤١.١٥	القرطاسية ٣٢٥٢
٩١٩٨٤٧٤	١٨٦٥٣.٤٣	
		<u>تجهيزات العاملين</u> ٣٢٦
—	١٢.٠٠٠	كساري ٣٢٦١
٩٨.٠٠٠	—	مواد غذائية ٣٢٦٢
٩٨.٠٠٠	١٢.٠٠٠	
		<u>المياه والكهرباء</u> ٣٢٧
٤٣٢.٠٠٠	١.٢.٠٠٠٠	المياه ٣٢٧١
٤٦٢٩٦٦٠	٤٩٩٦٣.٠٠	الكهرباء ٣٢٧٢
٥.٦١٦٦٠	٦.١٦٣.٠٠	
٢٦٧٢٤٥٨٠	٤٨٧٧٨٧٦٣	مجموع المستلزمات السلعية

كشف رقم (١١)

شركة الموصل لعن الألعاب والإستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل
دينار	دينار	الحسابي
		<u>خدمات الصيانة</u> ٣٣١
٢٥٦٥٠٠	٥٧٠٧٥٠٠	صيانة مباني والشاهات وطرق ٣٣١٢
٤٩٣٦٥٠٠	٤٥٤٥٠٠٠	صيانة آلات ومعدات ٣٣١٣
٣٠٩٣٠٠٠	٤٧٨٣٠٠	صيانة وسائل نقل وانتقال ٣٣١٤
١٧٥٠٠٠	٢٨٠٠٠	صيانة عدد وقو الب ٣٣١٥
٢١٩٠٠٠	١٥٩٥٠٠	صيانة اثاث واجهزة ومكتب ٣٣١٦
٨٦٨٠٠٠٠	١٠٩١٨٣٠٠	
		<u>دعاية وطبع وضياقة</u> ٣٣٢
٤٥٩٠٠٠	٢٢٣٥٠٠	دعاية وأعلان ٣٣٢١
١٥٠٠	٤٣٧٥٠	نشر وطبع ٣٣٢٢
٨٥٧٥٠٠	٦٠٩٢٥٠	ضياقة ٣٣٢٣
١٣٣٥٠٠	١٨٥٧٥٠	احتفالات ٣٣٢٥
١٤٥١٥٠٠	١٠٦٢٢٥٠	
		<u>نقل وإيجاد واتصالات</u> ٣٣٤
٣٥٧٠٠٠	٣١١٠٠٠	نقل العاملين ٣٣٤١
٢٥٠٠٠٠	٤٥٠٧٥٠	نقل السلع والبضائم ٣٣٤٢
٣٢٠٠٠٠	٢١٠٣٠٠٠	السفر والإيجاد ٣٣٤٣
٣٤٠٧٥٠	١١٣١٠٠٠	اتصالات عامة ٣٣٤٤
١٢٦٧٧٥٠	٣٩٩٥٧٥٠	
		<u>استئجار موجودات ثابتة</u> ٣٣٥
٣٠٠٠٠	—	استئجار الآت ومعدات ٣٣٥٣
		<u>مصروفات خدمية متنوعة</u> ٣٣٦
١٠٠٥٠٠٠	١٥٠٥٠٠٠	الشركات وانتماءات ٣٣٦١
١٣٩٦٦٤٤	٩٤٥٨٤٤	السلط التأمين ٣٣٦٢
٣٣٢٨٥٠٠	٧٥٢٧٠٠٠	مكافأة لغير العاملين عن خدمات مؤداة ٣٣٦٣
١٦٤٧١٣٥	١٧١٥٠٠٠	خدمات قانونية ٣٣٦٥
٤٩٠٠٠	١٥٦٠٠٠	خدمات مصرفية ٣٣٦٦
٧٥٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	خدمات محاسبية ٣٣٦٨
٥٨٧٥٠	١٦٤٨٢٥٠	مصروفات خدمية اخرى ٣٣٦٩
٨٢٣٥٠٢٩	١٤٤٩٧٠٩٤	
١٩٦٦٤٢٧٩	٣٠٤٧٣٣٩٤	مجموع المستلزمات الخدمية

كشف رقم (١٢)

شركة الموصل لعنن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف الاستخدامات الأخرى للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسبي
		فوائد وإيجارات الأراضي ٣٦
١٥٠٠٠	١٥٠٠٠	إيجارات الأراضي ٣٦٢
		مصرفات تحويلية متنوعة ٣٨٣
		تبرعات للخير ٣٨٣١
		تبرعات وخدمات ٣٨٣٢
		الضرائب والرسوم ٣٨٤
٣٢٤٠٠٠	٣١٣٢٦٤	ضرائب ورسوم أخرى ٣٨٤٢
٢٢٥٠٠٠	٧٧٥٠٠٠	الإعانات ٣٨٥
٣٧٣١٥٠٠	٤٥٤٦٦٤	مجموع المصرفات التحويلية
		المصرفات الأخرى ٣٩
		مصرفات سنوات سابقة * ٣٩١
		خسائر رأسمالية ٣٩٢
٢٨٢٥٧٧٢	١٣٨٥١٥٤	مجموع المصرفات الأخرى
٦٥٥٧٣٢٢	٥٩٣١٧٩٤	

تمثل مصرفات سنوات سابقة (مصاريف صيانة الأجهزة المشتركة مع شركة مدينة الشلالات

السياحية) للسنوات السابقة وفروقات أسعار المواد المخزنية المصروفة في عام ٢٠٠٨

كشف رقم (١٣)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف إيرادات النشاط الجاري للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسب
		٤٢ إيرادات النشاط التجاري
		٤٢٤ إيرادات هدية وسياحة
		إيرادات جنة الأطفال
		إيرادات المرور
		إيرادات كرسي الكبار
		إيرادات مدخل رقم (١)
		إيرادات المركبة الطائرة
		إيرادات مدخل للكارينو
		إيرادات مدخل رقم (٥)
		إيرادات الكوستر
		إيرادات تصادم الكبار
		إيرادات المقاتلات
		إيرادات الزاحف الطروب
		إيرادات ده لآب المياه
		إيرادات الصحن الطائرة
		إيرادات الهايكوبتر
		إيرادات الدوار المرح
		إيرادات الاخطبوط
		إيرادات تصادم الصغار
		إيرادات البطاط
		إيرادات كرسي الصغار
		إيرادات السفينة
		إيرادات النفق المرحب
		إيرادات القطار
		٤٢٥ إيرادات متنوعة
		٤٣٨ إيرادات إيجار موجودات ثابتة
		إيجار المحلات
		إيجارات الاجهزة
١.٤٩٨٧٥٠	١٦٤٣٣٥٠٠	
١٣٥٢٩٥٠٠	١٧٧٨٤٠٠٠	
١٧٨٢١٥٠٠	٢٩١٥٤٠٠٠	
٤٧٨٨٠٢٥٠	٥٥٩١٧٠٠٠	
١١٥٩٢٥٠٠	٣١٩١٤٢٥٠	
٣٤٣٧٩٢٥٠	٤٦١٨٥٥٠٠	
٤٦٩١٧٢٥٠	٦٩٧٠٩٢٥٠	
٦٧٨٨٨٠٠٠	٩٦٢٦٨٠٠٠	
٣٧٦٩٢٧٥٠	٦٨٨٧١٠٠٠	
١٠٠٢٤٠٠٠	١٤٥١٩٥٠٠	
٩٥٣٤٥٠٠	١٦٤٥٠٠٠٠	
٣٩٥٢٤٠٠٠	٥٩٤٥٢٠٠٠	
٣٣٨٥٠٥٠٠	٥١٩٣٦٧٥٠	
١٢١٥٤٢٥٠	١٨٢٥٧٧٥٠	
١٥٨٦٥٠٠٠	٢٢٩٦٦٢٥٠	
٧٠٣٦٧٥٠	١١٧٨٨٧٥٠	
١٦٦٣٠٠٠	—	
١.١٣٥٢٥٠	١٥٢٤٩٥٠٠	
٧١٤٧٢٥٠	٩٠٨٦٥٠٠	
١١١٦٦٢٥٠	٢٨٨٩٦٢٥٠	
١٣٢٣٩٠٠٠	١٥٦٤٦٠٠٠	
١١٦٥٢٥٠	٢٢٠٩١٢٥٠	
٤٦٠٧١٤٧٥٠	٧١٨٥٧٧٠٠٠	
٢٨٠٥١٦٥	٧٠٨٨٠٠٠	
٢٠٤٩٢٣٠٠	٣٦٥٦٢٩٧٦	
٣٧٠٥٠٠٠	٢٤٢٠٠٠	
٢٤١٩٧٣٠٠	٣٦٨٠٤٩٧٦	
٤٨٧٧١٧٢١٥	٧٦٢٤٦٩٩٧٦	

كشف رقم (١٤)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف الإيرادات التحويلية والآخرى للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

رقم الدليل المحاسبي	٢٠٠٩	٢٠٠٨
٤٦ فوائد وانجازات الاراضي		
٤٦٢ اجار الاراضي	٩٤٠٥٨٠٠	٤١٣٤٤٨٤
٤٨ الإيرادات التحويلية		
٤٨٣ تعويضات وخرامات	٨٥٧٥٠٠	٨٩٤٥٠٠
٤٩ الإيرادات الأخرى		
٤٩١ إيرادات سنوات سابقة* (١)	١٣٩٨٠٣٩	٧٨٩٦٢
٤٩٢ إيرادات عرضية* (٢)	٨٠٧١٠٠٠	٥٧٤١٥٠٠
	٩٤٦٩٠٣٩	٥٨٢٠٤٦٢
مجموع الإيرادات التحويلية والآخرى	١٩٧٣٢٣٣٩	١٠٨٤٩٤٤٦

(١)* تمثل مصاريف صيانة وقيمة ادوات احتياطية للجهزة المشتركة مع

شركة مدينة الشلالات الساحية والمنبئة على الشركة المذكورة اعلاه

(٢)* تمثل اجار سطح بداية ادارة الشركة لشركة اسياويل لنصب برج اتصالات ووضع اعلانات

كشف رقم (١٥)

شركة الموصل لعين الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

رقم الدليل	اسم الحساب	كلفة الانتاج	كلفة خدمات الانتاج	كلفة خدمات التسويق	كلفة الخدمات الادارية	المجموع
		٥ دينار	٦ دينار	٧ دينار	٨ دينار	
٣١	كلفة للمعلمين	١٧٣٤٥٦٥٧٧	٤٣٣٦٤١٤٤	٤٣٣٦٤١٤٤	٢٨٩٠٩٤٢٩٤	٢٨٩٠٩٤٢٩٤
٣٢	المستلزمات السلعة	٢٩٢٦٧٢٥٨	٧٣١٦٨١٤	٧٣١٦٨١٤	٤٨٧٧٨٧٦٣	٤٨٧٧٨٧٦٣
٣٣	المستلزمات الخدمية	١٨٢٨٤٠٣٦	٤٥٧١٠٠٩	٤٥٧١٠٠٩	٣٠٤٧٣٣٩٤	٣٠٤٧٣٣٩٤
٣٦	تاد ويجارات اراض	—————	—————	—————	١٥٠٠٠	١٥٠٠٠
٣٧	الانذارات	٨٩٢٤٠٥٠	٢٢٣١٠١٢	٢٢٣١٠١٢	١٤٨٧٣٤١٦	١٤٨٧٣٤١٦
٣٨	ضرائب ورسوم	—————	—————	—————	٣١٣٢٦٤٠	٣١٣٢٦٤٠
	المجموع	٢٢٩٩٣١٩٢١	٥٧٤٨٢٩٧٩	٥٧٤٨٢٩٧٩	٤١٤٦٩٦٢٨	٣٨٦٣٦٥٠٧

كشف رقم (١٦)

شركة الموصل لعدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة

كشف المزايا العينة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٩

رقم التفصيل	الاستخدامات	كسواي	نقل العاملين	المجموع
		٣٢٦١	٣٣٤١	دينار
		دينار	دينار	دينار
٣٢	المستلزمات السلعية	١٢٠٠٠	—	١٢٠٠٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	—	٣١١٠٠٠	٣١١٠٠٠
	المجموع	١٢٠٠٠	٣١١٠٠٠	٣٢٣٠٠٠

كشف رقم (١٧)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية المساهمة المختلطة
كشف احتساب الضريبة للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٠٩

٣٩٣.٥٠٦٥٤

القائض بموجب العمليات الجارية

الإضافات

٣.٠٠٧٨٩٠
١٣٨٥١٥٤
١٩.٦٨٧٥

ضريبة العقار على العقارات المؤجرة للغير (المسند)

مصرفات سنوت سابقة

احتياطي ارتفاع أسعار الموجودات الثابتة

٦٢٩٩٩١٩

التزيمات

إيرادات العقارات المؤجرة للغير

الربح الخاضع للضريبة

حصة ضريبة الدخل (١)

احتياطي الزامي ٥% (٢)

القائض المتراكم

(٤٦٢١.٧٧٦)

٣٥٣١٣٩٧٧

٥٢٩٧.٩٧٠

١٧.٠٣٩٨٤

٣٢٣.٧٥٧٠٠

٣٩٣.٥٠٦٥٤

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة * مختلطة)

رقم شهادة التأسيس ٤٧٧٣/ش/١٩٩٢/٨/١ في

تقرير مجلس الادارة للفترة من ٢٠٠٩/١/١ ولغاية ٢٠٠٩/١٢/٣١

استنادا إلى أحكام المادتين ١٣٧/١٢٤ من قانون الشركات والتي تبين القعائيات والبيانات والمعلومات عن نشاط الشركة خلال عام / ٢٠٠٩ .
 أولا- تأسست الشركة برأس مال قدره مليوني دينار مقسم على مليوني سهم بموجب شهادة التأسيس المرقمة / ٤٧٧٣ في ١٩٩٢/٨/١ .
 ثانيا - نسبة اشتراك القطاع العام (بلدية الموصل) في رأس مال الشركة (٥١%) ونسبة اشتراك القطاع الخاص برأس مال الشركة (٤٩%).
 ثلثا- رأس مال الشركة المنفوع (١١٤٧٥٠٠٠٠) دينار (مائه وأربعة عشر مليون ومبعضاته وخمسون ألف دينار) مقسم على (١١٤٧٥٠٠٠٠) سهم قيمة كل منهم دينار واحد منها نسبة (٥١%) قطاع عام ونسبة (٤٩%) نسبة القطاع الخاص .
 رابعا- يتكون مجلس الإدارة خلال سنة ٢٠٠٩ من العادة المدرجة أسماؤهم لئلا:

التاريخ	المكافآت المستلمة	اسم القطاع	للمنصب	الاسم
٢٠٠٧/٧/٢٣	٣٧٥٠٠٠٠	قطاع خاص	رئيس مجلس الادارة	رهبر محمد زكي كرجيه
٢٠٠٨/١٠/١٩	١٠٠٠٠٠٠	قطاع عام	نائب رئيس مجلس الادارة	محمد حسين نقي
٢٠٠٧/٧/٢٣	٢٠٠٠٠٠٠	قطاع خاص	عضو مجلس الادارة	احمد الحاج بونس
٢٠٠٧/٧/٢٣	٣٠٠٠٠٠٠	قطاع خاص	عضو مجلس الادارة	حازم جرمس طه
٢٠٠٧/٧/٢٣	٣٠٠٠٠٠٠	قطاع خاص	عضو مجلس الادارة	احمد محمود الامين
٢٠٠٩/٢/١٥	-----	قطاع عام	عضو مجلس الادارة	يوحنا مرقس يوسف
٢٠٠٩/٣/٢٩	-----	قطاع عام	عضو مجلس الادارة	انيس احمد سليمان
٢٠٠٩/٨/١٢	٣٢٥٠٠٠٠	قطاع عام	عضو مجلس الادارة	ايمان حسين محسن

- أ- علما بأنه ليس هناك أي نفع أو مسيلحه للمذكورين أعلاه أو لشركاتهم أو لتدويرهم إلى حد الدرجة الرابعة لكافة أنواع التعامل أو التعاقد مع الشركة .
 ب- تم تعيين السيدين يوحنا مرقس يوسف والسيد انيس احمد سليمان بتاريخ ٢٠٠٩/٢/١٥ عن القطاع العام .
 ج- تم تعيين السيدة ايمان حسين محسن بتاريخ ٢٠٠٩/٨/١٢ بدلا من السيد انيس احمد سليمان .
 د- كانت عدد جلسات المجلس خلال عام / ٢٠٠٩ ست جلسات .
 خامسا- الربح الصافي للشركة حسب قانون الشركات (٣٩٣٠٥٠٦٥٤) دينار موزعه كما يلي :
 حصة ضريبة الدخل (٥٢٩٧٠٩٧٠) دينار .
 حصة العادة / ٧٣ (١٧٠٠٣٩٨٤) دينار .
 حصة التفاض المتراكم (٣٢٣٠٧٥٧٠) دينار .

ملصقا الاحتياطات .

المبلغ بالدينار	اسم الحساب	العدد
٥١٧٢٣٥٠	احتياطي ارتفاع الأسعار	٢٢١٢
١٦٠٠٠٠٧٥	احتياطات رأسمالية مستخدمة	٢٢١٥
٤٥٦٥٩٠٠	احتياطي استبدال الموجودات الثابتة	٢٢١٨
٥١٣٥٥٤٨٢	احتياطي عام	٢٢٢
٣٣٦٩٢	احتياطات متنوعة	٢٢٣

تسابعاً نظراً للظروف الامنيه التي يمر بها قطرنا العزيز قامت إدارة الشركة بتشغيل الاجهزه ايام الخميس والجمعة والسبت والاحد والاثنين والعطل الرسمية عندما يكون هناك إقبال على الحضور من قبل المواطنين .

ثامناً - صرف للمدير المفوض خلال عام/٢٠٠٩ .

أ- صرف له مايلي :

٧٩٦٨٠٠٠ دينار رواتب شهرية

١٥٨٠٢٥٠ دينار حوافز

٩٥٤٨٢٥٠ دينار المجموع

ب-تم تخصيص سيارة صالون نوع اويل فكترا لاستخدامها لتقضاء واجباته في الشركة .
تسعاً أسماء وعناوين خمسة من ملتزمي الشركة الذين يتقاضون اعلى دخل سنوي .

ت	الاسم	العنوان	المبلغ بالدينار
١	حازم بونس طه	مدير الاداره	٨٤٩٤٨١٤
٢	يحيى مصطفى عمار	محاسب	٧٥٢٥٨٠٨
٣	عيسى مكي سليمان	مدير الماله	٧٤٦١٤٨١
٤	أكرم ارديني عبد الله	مسؤول الحراسات	٧٣٣٥١٥٠
٥	موفق يحيى محمود	مسؤول القسم الفني	٥٧٤٥٨٧٨

ثراً- المبالغ التي أنفقت للأغراض التالية :

١- الدعاية والإعلان ٢٢٣٥٠٠ دينار

٢- السفر والإيقاد ٢١٠٣٠٠٠ دينار

٣- للضيافة ٦٠٩٢٥٠ دينار

٤- للاحتفالات ١٨٥٧٥٠ دينار

أحد عشر- المبالغ التي صرفت على المكافآت التشجيعيه لسنة ٢٠٠٩ كما يلي :

١٩٨٣٣٠٠٠ دينار مكافآت رئيس واعضاء مجلس الاداره

٣٤٢٩٩٧٥٠ دينار حوافز العاملين

١٩٥٣٩٠٠٠ دينار عن الراتب الاضلاي ومكافآت لهيئه العامه

٤١٨١٠٠٠ دينار مكافآت تشجيعيه لكافة العاملين

٧٧٩٥٢٧٥٠ دينار المجموع

• اثنا عشر - بلغت الرواتب والاجور خلال عام ٢٠٠٩/ كما يلي :

١٩٨٣٢٠٠٠ ديناراً مكافآت رئيس واعضاه مجلس الاداره
٩٥٤٨٢٥٠ ديناراً رواتب واجور وحوافز السيد المدير المفوض
٢٥٤٨٨٨٢٠٤ ديناراً رواتب واجور وحوافز واعمال اضافيه ومكافآت العاملين واجور الاعياد.
٢٨٤٢٦٩٤٥٤ دينار المجموع

ثالث عشر - نشاط الشركة خلال عام/٢٠٠٩ .

١- كوادر الشركة الفليه مستمره باعمال الصيانه وتاهول الاجيزه لغرض ضمان عملها بشكل جيد ومستمر .

٢- تم شراء (٥) اجهزه حديثه والعمل جاري حالها على نصب (٢) جهاز .

٣- لدى الشركة خطه بابدال الاجيزه القديمه باخرى حديثه مع تطوير قسم منها .

٤- الشركة تعمل على الاتفاق مع مستثمرين لتوريد ونصب اجهزه مركزيه ذات الكلفه العاليه وبموجب اتفاقيات خاصه بذلك .

٥- ان كافة مستلزمات تنفيذ المنتج السباحي قد تم تهيئتها والشركه بالتظار استقرار الوضع الاملي لغرض الاتفاق مع الشركات المتخصصه للتنفيذ .

٦- لازالت ايام التشغيل محدوده على ايام الجمع والعطل الرسميه وبماعات محدوده كذلك والمحاولات الخاصه باسئافه ايام اخرى مستمره .

زهير محمد زكي كرجيه
رئيس مجلس الاداره