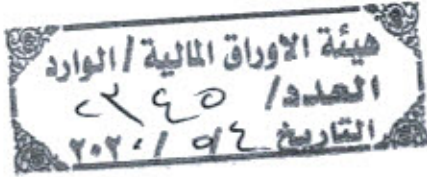


AL-Sadeer Hotel Co.

Mixed Joint Stock

شركة فندق السدير المساهمة المختلطة

العدد :- ٤٩
التاريخ :- ٢٠٢٠/٤/٢٠



إلى / هيئة الأوراق المالية

م/ البيانات المالية للسنة المنتهية لعام ٢٠١٨/١٢/٣١

نهدىكم أطيب تحياتنا
نشيركم الى كتاب ديوان الرقابة المالية الاتحادي دائرة تدقيق نشاط الشركات
المرقم ٢٧٣٦/٤٩/٢٩/٨ في ٢٠٢٠/٢/٣ الذي بموجبه تم إرسال نسخة إليكم من
البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ .
راجين تفضلكم بالإيعاز الى سوق العراق للأوراق المالية بإعادة تداول أسهم
شركتنا .

ولكم خالص الشكر والتقدير

المرفقات :-

١ - نسخة من كتاب ديوان الرقابة المالية الاتحادي
٢ - نسخة البيانات المالية للشركة

واثق سعيد كوركيس
المدير المفوض



نسخه منه الى :-

سوق العراق للأوراق المالية مع نسخة البيانات المالية للسنة المنتهية في
٢٠١٨/١٢/٣١ .. راجين إعادة تداول أسهمنا في السوق ... مع التقدير .

القسم المالي
الرقابة الداخلية
الصادر

السيد
السدير

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق نشاط الشركات

العدد : ٤٩/٢٩/٨ : ٤٧٣٦

التاريخ : ٢١/٤/١٤٤١ هـ

٣٠٢٠/٢٠٢٠ م

الى / السادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) بغداد - المحترمين
م / البيانات المالية لشركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨

بعد التحية :-

يسرنا أن نرافق طياً نسخة من البيانات المالية لشركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨ بعد إجراء أعمال الرقابة والتدقيق عليها ووضعها بصيغتها النهائية . طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي رقم (٣١) لسنة ٢٠١١ (المعدل) وقانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الاخرى وندرج فيما يلي أبرز الملاحظات الواردة في تقريرنا المرافق معها :-

١- أظهرت نتيجة نشاط الشركة (عجزاً) في النشاط التشغيلي للمرحلة الاولى بلغ مقداره (٢٢٢٥٠٠) ألف دينار (مئتان واثان وعشرون مليون وخمسمائة الف دينار) يقابله عجزاً في السنة السابقة لنفس المرحلة بمبلغ مقداره (٦٤١٣١) ألف دينار (اربعة وستين مليون ومائة وواحد وثلاثين ألف دينار) أي بزيادة مقدارها (١٥٨٣٦٩) ألف دينار (مائة وثمانية وخمسين مليون وثلاثمائة وتسعة وستين الف دينار) . وقد أظهرت نتيجة نشاط الشركة (فائضاً) في النشاط الاجمالي للمرحلة الثانية بلغ مقداره (٢٠٠٨٦) ألف دينار (عشرون مليون وستة وثمانون الف دينار) يقابله عجزاً في السنة السابقة لنفس المرحلة بلغ مقداره (٢١٥٧٦٠٤) ألف دينار (ملياران ومائة وسبعة وخمسون مليون وستمائة واربعة الاف دينار) نتيجة ارتفاع الإيرادات الاخرى وانخفاض المصروفات الاخرى . { كما موضح في الفقرة (٢) من التقرير الواردة في الصفحتين (٢ و٣) }.

٢- من خلال فحص ودراسة الموازنة التخطيطية للشركة لسنة ٢٠١٨ لاحظنا عدم استغلال المبالغ المخططة لبعض الحسابات في الموازنة التخطيطية كما تم الصرف على بعض الحسابات دون أن يتم إدراجها ضمن الموازنة التخطيطية . { كما موضح في الفقرة (٣) من التقرير الواردة في الصفحة (٣) }.

٣- استمرار مجلس إدارة الشركة في ممارسة اعماله لغاية ٢٩/٧/٢٠١٨ بالرغم من انتهاء مدة عضويته في ٢٥/١٢/٢٠١٧ ولم يتم تجديد مدة العضوية خلافاً للمادة (١٠٦-ثالثاً) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) التي حددت مدة العضوية في مجلس الادارة (٣) سنوات اعتباراً من اول اجتماع له وتكون المدة قابلة للتجديد علماً ان اخر اجتماع للمجلس كان في ٢٥/١٢/٢٠١٤ { كما موضح في الفقرة (٤-أ-اولاً) من التقرير الواردة في الصفحة (٣) }.

٤- لم يتم تسديد أجور تدقيق البيانات المالية المستحقة على الشركة للسنوات (٢٠١٣، ٢٠١٤، ٢٠١٥، ٢٠١٦) البالغ مجموعها (٢٧٩٦٠) ألف دينار (سبعة وعشرون مليون وتسعمائة وستون ألف دينار) الى ديوان الرقابة المالية الاتحادي لغاية تاريخه بالاضافة الى عدم تثبيت اجور التدقيق لسنة ٢٠١٧ والبالغة (١٧٨٢٩) الف دينار (سبعة عشر مليون وثمانمائة وتسعة وعشرون الف دينار) ، { كما موضح في الفقرة (٦ - أ) من التقرير الواردة في الصفحة (٥) }.

٥- توقف الشركة عن ممارسة نشاطها الرئيسي المحدد في عقد تأسيسها الصادر في سنة/١٩٨٩ وحسب المادة (ثالثاً) من عقد التأسيس منذ تاريخ ١٦/٣/٢٠١٣ ولغاية تاريخه وقد مارست الشركة باستغلال ساحات الفندق كموقف للسيارات ، { كما موضح في الفقرة (٧ - أ) من التقرير الواردة في الصفحة (٥) }.

٦- أظهرت نتائج تدقيقنا للإيرادات المتحققة من تشغيل موقف السيارات وجود العديد من نقاط الضعف في أوجه الضبط والسيطرة على عملية استيفاء الإيرادات ، { كما موضح في الفقرة (٧ - ب) من التقرير الواردة في الصفحات (٥،٦،٧) }.

راجين إعلام دائرة التدقيق والمتابعة في هذا الديوان بالاجراءات المتخذة بشأن الملاحظات الواردة بالتقرير المرافق خلال مدة أقصاها (٩٠) يوماً (تسعون يوماً) من تأريخه وإعلامنا بموعد انعقاد اجتماع الهيئة العامة للشركة لمناقشة البيانات المالية أعلاه كي يتسنى لنا تسمية ممثلنا لحضور الاجتماع المذكور ... مع التقدير .



المحاسب القانوني

د . واثب توما اوراها

٤ . رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠٢٠

نسخة عنه الى

- هيئة الاوراق المالية - نوافق لكم نسخة من تقرير البيانات المالية المذكورة : للتفضل بالاطلاع ... مع التقدير .
- وزارة التجارة - دائرة تسجيل الشركات : نوافق لكم نسخة من تقرير البيانات المالية المذكورة : للتفضل بالاطلاع ... مع التقدير .
- شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - المشاور القانوني : للتحقيق بالفقرة {٧-ب-رابعاً (١) ، (٢) ، (٣) ، (٤)} من التقرير استناداً الى قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي المرقم (٣١) لسنة ٢٠١١ (المعدل) واعلامنا ... مع التقدير .
- شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - مكتب المدير المفوض : راجين تسديد أجور التدقيق البالغة (٥٦٠٠) الف دينار (خمسة مليون وستمائة الف دينار) بصك مصدق وممغط لأمر ديوان الرقابة المالية الاتحادي ... مع التقدير .
- ديوان الرقابة المالية الاتحادي - دائرة التدقيق والمتابعة - للتفضل بالاطلاع واتخاذ ما يلزم ... مع التقدير .
- هيئة الرقابة المالية المختصة : للمتابعة لطفاً

شركة فندق السدير
(مساهمة مختلطة) - بغداد

البيانات المالية للسنة المنتهية
في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٨

ديوان الرقابة المالية الاتحادي



شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨

رقم الصفحة	المحتويات
٨-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي
١	- الميزانية العامة
٢	- حساب المتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع
٣	- كشف العمليات الجارية
٤	- كشف التدفق النقدي
٥	- كشف إجمالي القيمة المضافة - كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة الكشوفات التحليلية المرفقة:-
٦	١- الموجودات الثابتة واندثاراتها
٧	٢- الاستثمارات المالية
٨	٣- المدينون تحليل المدينون حسب عمر الدين
٩	٤- النقود
١٠	٥- رأس المال
١١	٦- الاحتياطيات
١٢	٧- العجز المتراكم
١٣	٨- الدائنون تحليل الدائنون حسب عمر الدين
١٤	٩- الرواتب والأجور
١٥	١٠- المستلزمات السلعية
١٦	١١- المستلزمات الخدمية
١٧	١٢- الاستخدامات الأخرى
١٨	١٣- الإيرادات الأخرى
١٩	١٤- توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف
٢٠	١٥- كشف مقارنة الأرقام الرئيسة الواردة في الحسابات الختامية للسنوات الخمس.

ديوان الرقابة المالية الاتحادي
دائرة تدقيق نشاط الشركات



جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق نشاط الشركات

العدد : ب/٨/٢٩/٤٩/٣٩١/٢٧٣٩١

التاريخ : ٢٨/١٠/١٤٤١هـ ^{لمادة} الاصل

٢٠٢٠ / ٣ / ٢٠ م

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

م / البيانات المالية لشركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨

بعد التحية :

فحصنا البيانات المالية لشركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨، طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي المرقم (٣١) لسنة ٢٠١١ (المعدل) وقانون الشركات المرقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال ولدينا الإيضاحات والملاحظات والتحفظات التالية :-

الإيضاحات :

١- يقع على عاتق الإدارة مسؤولية إعداد البيانات المالية والإفصاح عنها بصورة عادلة طبقاً للقواعد والمعايير المحاسبية المعتمدة ، بالإضافة إلى وضع متطلبات نظام الرقابة الداخلية والالتزام بها وخاصة فيما يتعلق بالإعداد والإفصاح عن البيانات المالية بصورة واضحة وخالية من الأخطاء الجوهرية الناتجة عن التلاعب ، كما تشتمل هذه المسؤولية على اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة واستخدام التقديرات المحاسبية المناسبة .

٢- إن مسؤولية هذا الديوان تتمثل في إبداء الرأي الفني المحايد عن البيانات المالية المقدمة بكتاب شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) ذي العدد (١٣٣) المؤرخ في ٢٠١٩/٨/٤ استناداً لتدقيقنا وفحصنا لهذه البيانات بالرجوع إلى السجلات المالية والحسابية وأدلة الإثبات التي توفرت لدينا ، طبقاً لأدلة ومعايير التدقيق المعتمدة للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت خالية من الأخطاء الجوهرية ومدى ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة .

٣- توفى تداول اسهم الشركة في سوق العراق للأوراق المالية في ٢٠١٨/١٢/٣١ بسبب الاعلان عن الرقابة المالية الاتحادي باسم الشركة لزيادة راس مال الشركة بنسبة (٤٠%) من راس المال المدفوع وحسب قرار الهيئة دائلوقمة المرقم (٤) في ٢٠١٨/٧/٢٦ لتلافي العجز المتراكم البالغ (٢٧٠٨) مليون دينار (ملياران وسبعمائة وثمانية مائة دينار) لغاية ٢٠١٨/١٢/٣١ حيث تم الاعلان بتاريخ ٢٠١٨/١٢/٢٥ .

الملاحظات والتحفظات:

١ - البيانات المالية:

تأخر الشركة في تقديم البيانات المالية للسنة موضوع التقرير حيث تم تقديمها بموجب الكتاب المرقم (١٣٣) في ٢٠١٩/٨/٤ خلافاً للمادة (١١٧) الفقرة (ثالثاً) من قانون الشركات المرقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل. نوصي بالالتزام بتقديم البيانات المالية ضمن المواعيد المحددة قانوناً.

٢ - نتيجة النشاط :

أظهرت نتيجة نشاط الشركة (عجزاً) في النشاط التشغيلي للمرحلة الاولى بلغ مقداره (٢٢٢٥٠٠) ألف دينار (مائتان واثنان وعشرون مليون وخمسمائة الف دينار) يقابله عجزاً في السنة السابقة لنفس المرحلة بمبلغ مقداره (٦٤١٣١) ألف دينار (اربعة وستون مليون ومائة وواحد وثلاثون ألف دينار) أي بارتفاع مقداره (١٥٨٣٦٩) ألف دينار (مائة وثمانية وخمسون مليون وثلاثمائة وتسعة وستون الف دينار)، وقد أظهرت نتيجة نشاط الشركة (فائضاً) في النشاط الاجمالي للمرحلة الثانية بلغ مقداره (٢٠٠٨٦) ألف دينار (عشرون مليون وستة وثمانون الف دينار) يقابله عجزاً في السنة السابقة لنفس المرحلة بلغ مقداره (٢١٥٧٦٠٤) ألف دينار (ملياران ومائة وسبعة وخمسون مليون وستمائة واربعة ألف دينار) ومن خلال دراسة نتيجة النشاط تم استخلاص المؤشرات التالية:-

أ- لم يحقق الفندق اي إيراد للنشاط الجاري كون الفندق متوقف عن العمل ويتم تثبيت ايراد ساحة وقوف السيارات ضمن حساب (ايرادات عرضية).

ب- ارتفاع الإيرادات الأخرى بمبلغ مقداره (١٨٠٩٣١) ألف دينار (مائة وثمانين مليون وتسعمائة وواحد وثلاثون الف دينار) ونسبة (٢١٥%) عن السنة السابقة الذي يمثل الإيرادات المتأتية من استغلال ساحات الفندق مواقف عامة لوقوف السيارات.

ج- بلغ اجمالي المصاريف الجارية (٢٢٢٥٠٠) الف دينار (مائتان واثنان وعشرون مليون وخمسمائة الف دينار) لغاية ٢٠١٨/١٢/٣١ وبزيادة مقدارها (١٥٨٣٦٨) الف دينار (مائة وثمانية وخمسون مليون وثلاثمائة وثمانية وستون الف دينار) ولدنيا بصدده مايلي :

اولاً- ارتفاع الرواتب والأجور مبلغ مقداره (٣٠٤٧٥) ألف دينار (ثلاثين مليون واربعمائة وخمسة وسبعين ألف دينار) ونسبة (٤٤%) عن السنة السابقة بسبب قيام الشركة بزيادة رواتب الموظفين استناداً الى الفقرة (٥) من الجلسة الاولى المنعقدة بتاريخ ٢٠١٩/٢/٣ ودفع مكافآت تشجيعية للموظفين الاداريين ومحامي الفندق وقد قامت الشركة بزيادة رواتب العاملين في شهر كانون الاول/٢٠١٨ على الرغم من ان القرار اتخذ في الجلسة الاولى لمجلس الادارة المنعقدة في ٢٠١٩/٢/٣ .

ثانياً - انخفاض المستلزمات السلعية بمبلغ مقداره (١٣٠٦) ألف دينار (مليون وثلاثمائة وستة الاف دينار) بنسبة (٤٣%) عن السنة السابقة لتثبيت اجور الكهرباء المستحقة في السنة السابقة.



ثالثاً - ارتفاع المستلزمات الخدمية بمبلغ مقداره (٩٧٢٤١) ألف دينار (سبعة وتسعون مليون ومائتان وواحد واربعون ألف دينار) بنسبة (٦٣٢%) عن السنة السابقة وتركز الارتفاع في حساب مصروفات خدمية أخرى والخدمات القانونية.

رابعاً - انخفاض المصروفات الأخرى بمبلغ مقداره (٢١٥٥٦٢٨) ألف دينار (مليارين ومائة وخمسة وخمسون مليون وستمائة وثمانية وعشرون الف دينار) بسبب تثبيت مصاريف مستحقة تخص سنوات سابقة في عام ٢٠١٧.

٣ - نتائج تنفيذ الموازنة التخطيطية :

من خلال فحص ودراسة الموازنة التخطيطية للسنة موضوع التقرير لاحظنا عدم استغلال المبالغ المخططة لبعض الحسابات في الموازنة التخطيطية كما تم الصرف على بعض الحسابات دون أن يتم إدراجها ضمن الموازنة التخطيطية وقد بينت الشركة بموجب اجابتها على استفسارنا المرقم (٨) في ٢٠١٩/١١/١٠ بأنه سيتم ملاحظة ذلك عند اعداد الموازنة التخطيطية لعام/٢٠١٩ وكما مبين في أدناه :

اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ المخطط /الف دينار	المصاريف الفعلية/ ألف دينار
مواد نفطية	٣٢٢١	٥٠٠	-
زيوت وشحوم	٣٢٢٣	٥٠٠	-
مياه	٣٢٧١	١٠٠٠	-
دعاية واعلان	٣٣٣١	١٠٠٠	-
استئجار وسائل نقل	٣٣٥٤	١٠٠٠	-
صيانة الات ومعدات	٣٣١٣	-	٤٠١
اشراكات وانتماءات	٣٣٦١	-	٣٠٠٠

نوصي توخي الدقة عند إعداد الموازنة التخطيطية وعلى وفق الاحتياج الفعلي.

٤ - المخالفات في تطبيق القوانين والانظمة والتعليمات النافذة :

١- قانون الشركات رقم (٢١) لسنة /١٩٩٧ (المعدل):

أظهرت نتائج تدقيقنا وجود العديد من الملاحظات التي أشرت مخالفات في تطبيق القانون اعلاه , وكما مبين في أدناه :

اولاً- استمرار مجلس ادارة الشركة في ممارسة اعماله لغاية ٢٩/٧/٢٠١٨ بالرغم من انتهاء مدة عضويته في ٢٥/١٢/٢٠١٧ ولم يتم تجديد مدة العضوية خلافاً للمادة (١٠٦- ثالثاً) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة/١٩٩٧ (المعدل) التي حددت مدة العضوية في مجلس الادارة (٣) سنوات اعتباراً من اول اجتماع له وتكون المدة قابلة للتجديد علماً ان اخر اجتماع للمجلس كان في ٢٥/١٢/٢٠١٤، نوصي بانتخاب اعضاء مجلس الادارة خلال المدد المحددة بالقانون اعلاه .

تأخر الشركة في إقرار الموازنة التخطيطية لسنة/٢٠١٨ حيث تم مناقشتها وإقرارها في الجلسة الثانية المنعقدة بتاريخ ٥/١٢/٢٠١٨ خلافاً للمادة (١١٧- رابعاً) من القانون اعلاه التي ألزمت الشركة بوضع خطة ومشروع الموازنات الخاصة بها خلال الستة أشهر الأخيرة من السنة السابقة



للسنة موضوع التقرير ، نوصي الالتزام بإعداد الموازنة التخطيطية خلال المدة المحددة في القانون المشار إليه أعلاه .

ثالثاً- لم تتم الدعوة لعقد إجتماع الهيئة العامة لمناقشة الملاحظات الواردة في تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي الخاص بالبيانات المالية لسنة/٢٠١٧ المرقم (ب/٨/٢٩/٤٩/٣٧٨٩) في ٢٠١٨/٧/٣ خلافاً للمادة (١٣٥) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة/١٩٩٧ المعدل التي اشارت الى(تعقد الهيئة العامة اجتماعاً لمناقشة و إقرار الحسابات الختامية خلال (٦٠) يوم من تاريخ الانتهاء من تدقيقها)، نوصي الالتزام بالقانون اعلاه.

رابعاً- عدم قيام الشركة بإرسال كافة محاضر الجلسات الاستثنائية و الاعتيادية و البالغ عددها (٥) جلسات (ثلاثة جلسات استثنائية واثان اعتيادية) خلال السنة موضوع التقرير الى دائرة تسجيل الشركات لغرض المصادقة عليها خلافاً للمادة (١١٦-ثالثاً) من قانون الشركات المشار اليه أعلاه والتي نصت على (تكون نسخ قرارات المجلس المصدقة من المسجل مستنداً صالحاً للتقديم الى أية جهة على ان يحفظ المسجل نسخة منها لديه) وقد بينت اجابة الشركة على استفسارنا المرقم (٥) في ٢٠١٩/١٠/٢٩ ان عدم المصادقة على المحاضر هو بسبب انتهاء دورة اعضاء مجلس الادارة.

نوصي بتصديق كافة محاضر الجلسات الاعتيادية و الاستثنائية.

ب - قانون التقاعد والضمان الاجتماعي للعمال رقم (٣٩) لسنة/١٩٧١(المعدل).

عدم احتساب حصة الشركة في المساهمة بالضمان الاجتماعي البالغة (١٢%) من أجور العاملين الإداريين المصروفة خلال سنة /٢٠١٨ , كما لم يتم استقطاع حصة المنتسبين من مبلغ الضمان البالغة (٥%) خلافاً للمادة (٢٧) من قانون التقاعد والضمان الاجتماعي للعمال رقم (٣٩) لسنة/١٩٧١ (المعدل) وقد بينت الشركة سبب ذلك في إجابتها على استفسارنا المرقم (١) في ٢٠١٩/١٠/٢٠ بأنه تم إيقاف رواتب العاملين منذ شهر تشرين الثاني/٢٠١٤ و احتساب اجور مقطوعة للموظفين و سيتم اتخاذ اللازم عند استثمار الفندق وهو تبرير غير مقنع.

نوصي احتساب حصة الشركة في المساهمة بالضمان الاجتماعي واستقطاع حصة المنتسبين من مبلغ الضمان وفق النسب المشار اليها في أعلاه .

٥ - الاستثمارات

لم يتم تزويدنا بتأييدات استثمارات الشركة لدى بعض الجهات (الشركة الوطنية لصناعة الاثاث /موصل ، شركة كركوك الانشائية) كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ وقد بينت الشركة في اجابته المرقمة (١٦٧) في ٢٠١٩/١٠/٢٩ بعدم ورود اجابات من الجهات المذكورة انفاً على الرغم من توجيه كتب الى تلك الجهات لتأييد استثمارات الشركة لديها، نوصي التاكيد على تلك الجهات للحصول على تأييدات باستثمارات الشركة.

٦ - المدينون والدائنون

بلغ مجموع أرصدة حساب المدينون والدائنون كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ مبلغ مقداره (١٤٩٩٧٤٩) ألف دينار (مليار وأربعمائة وتسعة وتسعون مليون وسبعمائة وتسعة وأربعون ألف دينار) و (٢٦٣٠٥٢٩) ألف دينار (ملياران وستمائة وثلاثون مليون وخمسمائة وتسعة وعشرون ألف دينار) على التوالي ، تمثل أرصدة موقوفة مدورة من سنوات سابقة ولدينا بصدد ذلك مايلي :

أ - لم يتم تسديد أجور تدقيق البيانات المالية المستحقة على الشركة للسنوات (٢٠١٥، ٢٠١٦، ٢٠١٣، ٢٠١٤) البالغ مجموعها (٢٧٩٦٠) ألف دينار (سبعة وعشرون مليون وتسعمائة وستون ألف دينار) الى ديوان الرقابة المالية الاتحادي لغاية تاريخه بالاضافة الى عدم تثبيت اجور التدقيق لسنة ٢٠١٧ وبالبلغه (١٧٨٢٩) الف دينار (سبعة عشر مليون وثمانمائة وتسعة وعشرون الف دينار) ، نوصي تسديد كافة المبالغ المستحقة على الشركة الى ديوان الرقابة المالية الاتحادي.

ب- قامت الشركة بإرسال طلبات تأييد الى كافة الجهات المدينة و الدائنة دون ان ترد إجابة عليها بموجب اجابة الشركة على مذكرتنا المرقمة (٣) في ٢٠/١٠/٢٠١٩ ، مما يؤشر ضعف إجراءات المتابعة مع تلك الجهات ، عليه فإن الأرصدة المدينة والدائنة الظاهرة في البيانات المالية تمثل أرصدة السجلات نوصي متابعة الإجابات على الطلبات المرسله من قبل الشركة لغرض التحقق من صحة الأرصدة الظاهرة في السجلات المالية.

٧ - الموارد والاستخدامات

يمثل حساب الإيرادات العرضية البالغ مجموعها (٢٥٥٢٣٦) ألف دينار (مئتان وخمسة وخمسون مليون ومائتان وستة وثلاثون ألف دينار) المبالغ المتأتية من إيرادات تشغيل ساحات الفندق كموقف عام للسيارات وبخصوص ذلك لدينا الاتي :-

أ- توقف الشركة عن ممارسة نشاطها الرئيسي المحدد في عقد تأسيسها الصادر في سنة /١٩٨٩ وحسب المادة (ثالثاً) من عقد التأسيس الهدف ب (المساهمة في خطة التنمية القومية في تشجيع وتطوير وتنشيط العمل الفندقي والسياحي عن طريق تقديم الخدمات المتطورة وفق أحدث طرق يادخال التقنية الحديثة) منذ تاريخ ٢٠١٣/٦/١٦ ولغاية تاريخ إعداد التقرير وقد قامت الشركة باستغلال ساحات الفندق كموقف للسيارات دون ان يرد ذلك ضمن الأنشطة الواردة في المادة (ثالثاً) من عقد التأسيس المشار اليه أعلاه وقد اجابت الشركة على استفسارنا المرقم (٨) في ١٠/١١/٢٠١٩ (بالنظر لعدم وجود مورد بسبب توقف الفندق عن التشغيل وعدم توفر السيولة النقدية) ، نوصي الالتزام بممارسة الأنشطة الواردة في عقد التأسيس.

ب- أظهرت نتائج تدقيقنا للإيرادات المتحققة من تشغيل موقف السيارات وجود العديد من نقاط الضعف في أوجه ديوان القبض والسيطرة على عملية استيفاء هذه الإيرادات وكما مبين في ادناه:

الرقابة المالية الاتحادي
داخلة
تدقيق نشاط الشركات

عدم تشكيل لجنة لفحص واستلام وصولات القبض المستلمة لغرض التحقق منها واحكام السيطرة عليها
نوصي تشكيل لجنة لفحص واستلام وصولات القبض .

ثانياً- عدم وجود سيطرة على دفاتر وصولات القبض حيث لم يتم تثبيت اعداد الدفاتر المطبوعة والاعداد المتبقية غير المستخدمة في سجل السيطرة على الاستثمارات المهمة واقتصر تثبيت عدد الدفاتر التي يتم تسليمها الى العمال المسؤولين عن ادارة الموقف , مما تعذر علينا جردها وحصر اعدادها، نوصي تثبيت دفاتر وصولات القبض المستخدمة والمتبقية في سجل السيطرة على الاستثمارات المهمة لغرض احكام السيطرة عليها.

ثالثاً- تأخر الشركة في استلام الإيرادات المتجمعة لدى العمال المسؤولين عن إدارة الموقف لفترة تجاوزت عدة أيام وكما مبين في الأمثلة أدناه:-

رقم وصل القبض	تاريخ وصل القبض	المبلغ المقبوض ألف دينار	فترة الإيراد		فترة التأخير ايام
			من	الى	
٣٥٥٩	٢٠١٨/١٠/٢٣	٨٧٥٢	١٠/١٤	١٠/٢٢	٨
٣٥٥١	٢٠١٨/٩/١٦	٢٦٤٤	٩/٥	٩/١٥	١٠
٣٤٣٣	٢٠١٨/٤/٢٤	٨٨٣١	٤/١٥	٤/٢٣	٨
٣٤٣١	٢٠١٨/٤/١٥	٤٧٧٧	٤/٤	٤/١٤	١٠
٣٤١١	٢٠١٨/١/٢١	٦١٥٣	١/١١	١/٢٠	٩

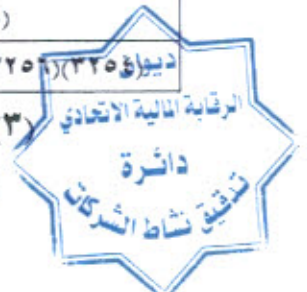
وقد بينت الشركة ياجابتها على استفسارنا المرقم (٤) في ٢٠١٩/١٠/٢٩ بانه يتم استلام ايراد الكراج اسبوعياً لقلّة الايراد اليومي ، نوصي بعدم التأخر باستلام الإيرادات المتجمعة لدى العمال المسؤولين عن إدارة الموقف.

رابعاً- من خلال تدقيق عينة من وصولات القبض الخاصة بإيراد كراج وقوف السيارات لاحظنا ما يلي:
(١) عدم تثبيت اجرة وقوف السيارات والبالغة (٣٠٠٠) دينار (ثلاثة الاف دينار) ولكافة وصولات القبض الخاصة بموقف السيارات مما يؤدي الى صعوبة التحقق من مبالغ الايرادات المستلمة فعلياً لتلك الوصولات الخاصة بموقف السيارات.

(٢) احتساب مبالغ عدد من وصولات القبض على الرغم من كونها غير مستخدمة ضمن عدد من دفاتر وصولات القبض عند تثبيت الايراد اليومي لكراج وقوف السيارات مما يشير الى احتمال اساءة استخدام تلك الوصولات مستقبلاً وقد ايدت الشركة ذلك بموجب استفسارنا المرقم (١١) في ٢٠١٩/١١/٢٤ وكما مبين في الجدول ادناه:

تسلسل وصولات القبض غير المستخدمة	التاريخ	المبلغ/دينار	عدد الوصولات غير المستخدمة
(٢١٢٢) (٢١٣٠) (٢١٣١) (٢١٣٣) (٢١٣٥) الى (٢١٤٤)	٢٠١٨/٩/٦	٥٠١٠٠٠	٣٩
(٢٢١٠) الى (٢٢١٩) (٢٢٥٢) الى (٢٢٧٩) (٢٢٨٤) (٢٢٨٧)	٢٠١٨/١٢/١٨	١٦١١٠٠٠	٤٩
(٩٧٥) الى (٩٩٣) (٩٩٨) (٩٩٩) (٢٥٦٩) الى (٢٥٤٥)	٢٠١٨/٩/١٩	١٦٥٠٠٠	٢٦
(٢٥٤٤) (٢٥٣٨) (٢٥١٩)			
ديون (٣٢٥٩) (٣٢٧١) الى (٣٢٩٣) (٣٢٩٦) (٣٢٩٧)			

(٣) من خلال تدقيق ايرادات يوم ٢٠١٨/١٢/١ لاحظنا القيام بدمج وصولات القبض غير المستخدمة واعداد دفتر جديد بها وتسلسلات مختلفة وبعده (٣٧) وصل للدفترين



بالتسلسلات (٣٤٨٧-٣٥٠٠) و (٥٢٠١-٥٢٢٣) مما يشير ضعف السيطرة على دفاتر وصولات القبض .

(٤) عدم استخدام دفاتر جباية اجور الكراجية لكراج وقوف السيارات بصورة متسلسلة مما يصعب السيطرة على الايرادات وكما مبين في الجدول ادناه:

ت	تاريخ الايراد	ارقام الوصولات
١	٢٠١٨/٩/٦	(٢٢٨٨ - ٢٢٠١)
٢	٢٠١٨/٩/١٨	(١٠٠٠-٩٠١)(٢٥٩٢-٢٥٠١)
٣	٢٠١٨/٩/١٩	(٣٣٠٥-٣٢٥٠)

(٥) عدم توقيع العمال العاملين في موقف السيارات على الكشف الخاص بتأييد استلامهم اجورهم اليومية ، نوصي بتوقيع العمال على قوائم استلام الاجور.

٨ - التخصيصات :

لم تقم الشركة بأعداد كشف التخصيصات خلافا لتعليمات للنظام المحاسبي الموحد، نوصي بأعداد كشف التخصيصات والالتزام بتعليمات النظام المحاسبي الموحد

٩ - الدعاوى القانونية

لم تقم الشركة برفع دعوى قضائية على شركة أريج البحار للتجارة العامة المحدودة- عراقية الجنسية (شركة مسيرة العمل للتجارة العامة المحدودة سابقاً) للمطالبة بقيمة الأضرار الحاصلة في الفندق خلال الفترة من تاريخ التعاقد في ٢٠١٣/٦/١٦ لغاية تاريخ فسخ العقد في ٢٠١٥/١١/٢٦ , إضافة الى المبالغ المستحقة نتيجة الإخلال بالالتزامات التعاقدية والمتمثلة في الفقرات (٤) و (٥- أ) و (٥- ب) و (١١) و (١٨) من العقد المبرم بعد صدور الحكم التمييزي بالدعوى المرقمة (١٣٣/س/٢٠١٦) في ٢٠١٦/٦/٢٣ لدى محكمة استئناف الرصافة لتمييز الحكم البدائي الصادر من محكمة بداءة الكراة بالعدد (٢٤٣٥/ب/٢٠١٥) في ٢٠١٥/١١/٢ , الذي تقرر بموجبه فسخ العقد المبرم مع الشركة أعلاه لإخلالها بالتزاماتها التعاقدية وتحميلها الرسوم والمصاريف وأتعاب المحاماة بالرغم من الإشارة الى ذلك في تقاريرنا الرقابية واخرها تقريرنا المرقم (ب/٨/٢٩/٤٩/١٣٧٨٩) في ٢٠١٨/٧/٣ الخاص بالبيانات المالية لسنة ٢٠١٧, نوصي قيام الشركة برفع دعوى قضائية على الشركة أعلاه للمطالبة بقيمة الأضرار الحاصلة في الفندق وكافة المستحقات المترتبة عليها نتيجة إخلالها

ديوان الرقابة المالية بالتعاونيات التعاقدية .



عدم تصفية العديد من الملاحظات الواردة في تقريرنا للسنوات السابقة والمبينة تفصيلها أدناه :

رقم التقرير	تاريخه	موضوعه	رقم الملاحظة	موضوعها
١١٤٠٦/٤٩/٢٩/٨	٢٠١٧/٥/٣١	البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١	٧-	لم تقم الشركة بإعادة الدراسة لديونها وتحديد الديون التي تتوقع تعذر تحصيلها واخذ التخصيص الذي يتناسب مع مبالغ هذه الديون خلال كافة السنوات حيث ان مبلغ التخصيص البالغ (١٣٢٨٠٥) ألف دينار (مائة وثمانون وثلاثون مليون وثمانمائة وخمسة ألف دينار) كان يغطي الديون الموقوفة قبل سنة / ٢٠٠٣ فقط . كما لم يتم الاستفادة من التخصيص الحالي في شطب الديون ضمن صلاحية مجلس الإدارة.
١٣٧٨٩/٤٩/٢٩/٨	٢٠١٨/٧/٣	البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١	٨- الاستخدامات ب- ثانياً (٢٠١).	قيام الشركة بتثبيت مبالغ ضريبة المبيعات مع مبالغ القوائم التأخير المستحقة عليها للسنوات من ٢٠٠٣-٢٠١٣ والبالغ مجموعها (١٧٨٨٨٨٠) ألف دينار (واحد مليار وسبعمائة وثمانية وثمانون مليون وثمانمائة وثمانون ألف دينار)
			ثالثاً-	تثبيت ضريبة الدخل المتحققة على الشركة للسنتين (٢٠١٤ و ٢٠١٧) في السجلات المالية البالغة (٣٥٥٨٧٣) ألف دينار (ثلاثمائة وخمسة وخمسون مليون وثمانمائة وثلاثة وسبعون ألف دينار) استناداً الى كتب الهيئة العامة للضرائب على الرغم من ان نتيجة نشاط الشركة للسنتين اعلاه الظاهر في البيانات المالية للمرحلتين الاولى والثانية كان عجزاً

خلاصة الرأي :

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه واستناداً للمعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بها متفقه مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وأنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٢٠١٨/١٢/٣١ ونتائج نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ .



المحاسب القانوني

د. بشرى عبد الوهاب مهدي

ع. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠٢٠ / /



شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٨

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
		<u>الموجودات</u>		
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٢٥٤٠.٢٨٢٠	٢٦٤٢٩٢.٦
٢	١٥١	استثمارات مالية طويلة الاجل	٥٩٧٤٤٦٨٤	٥٩٧٤٤٦٨٤
		مجموع الموجودات الثابتة	٨٥١٤٧٥٠.٤	٨٦١٧٣٨٩.٠
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
٣	١٦	المدبتون	١٤٩٩٧٤٩٤٤.٠	١٤٩٩٧٤٩٤٤.٠
٤	١٨	النقود	٩٨.١٧٢.٠	١٥١٤.٠٠٠
		مجموع الموجودات المتداولة	١٥٠٩٥٥١١٦.٠	١٥٠١٢٦٣٤٤.٠
		مجموع الموجودات	١٥٩٤٦٩٨٦٦٤	١٥٨٧٤٣٧٣٣.٠
		<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الاجل</u>		
٥	٢١	رأس المال	١٢٣٩.٠٠٠.٠٠٠	١٢٣٩.٠٠٠.٠٠٠
٦	٢٢	الاحتياطيات	٣.٠٦١٢٣٢٧	٢٨١.٢٦٧١٣
٧	٢٢٥	العجز المتراكم	(٢٧.٨٢٤٨٢٢٠)	(٢٧.٨٢٤٨٢٢٠)
	٢٣٢	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	١٣٢٨.٥٤٢٤	١٣٢٨.٥٤٢٤
		مجموع مصادر التمويل طويلة الاجل	(١.٣٥٨٣.٤٦٩)	(١.٥٥٤١٦.٨٣)
		<u>مصادر التمويل/ القصيرة الاجل</u>		
٨	٢٦	الدائنون	٢٦٣.٥٢٩١٣٣	٢٦٤٢٨٥٣٤١٣
		مجموع مصادر التمويل	١٥٩٤٦٩٨٦٦٤	١٥٨٧٤٣٧٣٣.٠

رئيس مجلس الإدارة
داود عبد الأمير

المدير المفوض
وائل سعيد كوركيس

المدير المالي
شوكت أيوب حنوش

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٢٦٣٩/٢٨/٢٩/٧
والمورخ في ٢٨/٧/٢٠١٨ هـ الموافق في ٣١/٨/٢٠١٧ م

المحاسب القانوني
د. بشرى عبد الوهاب مهدي

رئيس هيئة الرقابة المالية الاتحادي
مسعد جبار نمر

٤ / ديوان الرقابة المالية الاتحادي



شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
حساب الانتاج والمتاجرة الأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
	٤٥-٤١	ايراد النشاط الجاري	—	٣٠٠٠٠٠٠
		ينزل كلفة النشاط الجاري	—	—
		فاتص (عجز) الانتاج والمتاجرة	—	٣٠٠٠٠٠٠
١٤		ينزل كلفة الخدمات الإدارية	٢٢٢٤٩٩٦٣٦	٩٤١٣٠٨٩١
		(عجز) العمليات الجارية	(٢٢٢٤٩٩٦٣٦)	(٦٤١٣٠٨٩١)
		تضاف الإيرادات التحويلية والأخرى		
١٣	٤٩	الإيرادات الأخرى	٢٦٤٩٩٨٥٠٠	٨٤٠٦٨٠٠٠
		تنزل المصروفات التحويلية والأخرى		
	٣٨٣	مصروفات تحويلية عدا ح/٣٨٤	٥٠٠٠٠٠	—
١٢	٣٩	المصروفات الأخرى	٢١٩١٣٢٥٠	٢١٧٧٥٤١٤٣٧
		المناص	٢٠٠٨٥٦١٤	(٢١٥٧٦٠٤٣٢٨)



شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨

رقم الكشف	الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
		<u>الإيرادات الجارية</u>		
	٤٥-٤١	<u>إيرادات النشاط الجارى</u>	_____	٣.٠٠٠.٠٠٠
	٤٣٨	إيجار موجودات ثابتة		
		<u>المصروفات الجارية</u>		
	٣١	الرواتب والأجور	٩٩٣٥.٠٠٠	٦٨٨٧٥.٠٠٠
	١٠	المستلزمات السلعية	١٧١.٣٠٠	٣.١٦٥٥.٠٠٠
	١١	المستلزمات الخدمية	١١٢٦٢٥٦٥.٠٠٠	١٥٣٨٤٥٠.٠٠٠
	١	الاندثارات	١٩٤٧٣٨٦	١٨٣٦٨٤١
	١٢	الضرائب والرسوم	٦٨٦٦٣.٠٠٠	٥.١٨٠.٠٠٠
			٢٢٢٤٩٩٦٣٦	٩٤١٣.٨٩١
		(عجز) العمليات الجارية المرحلة الأولى النشاط التشغيلي	(٢٢٢٤٩٩٦٣٦)	(٦٤١٣.٨٩١)
		<u>تضاف : الإيرادات التحويلية والأخرى</u>		
	١٣	الإيرادات الأخرى	٢٦٤٩٩٨٥.٠٠	٨٤.٦٨.٠٠٠
		<u>تنزل : المصروفات التحويلية والأخرى</u>		
	٣٨٣	المصروفات التحويلية	٥.٠٠٠.٠٠٠	_____
	١٢	المصروفات الأخرى	٢١٩١٣٢٥.٠٠٠	٢١٧٧٥٤١٤٣٧
		الفائض/المرحلة الثانية/النشاط الإجمالي	٢٠.٨٥٦١٤	(٢١٥٧٦.٤٣٢٨)



شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف التدفقات النقدية عن الأنشطة التشغيلية كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>اسم الحساب</u>	<u>رقم الدليل</u>
			<u>*التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>	
			<u>النقد المستلم من:</u>	
			إيراد النشاط الجاري	٤٥-٤١
			<u>*تنزل المدفوعات النقدية</u>	
			الاستخدامات	٣٣-٣١
		٢١٣٦٨٥٩٥٠	مصروفات تحويلية وضرائب ورسوم	٣٨
		٧٣٦٦٣٠٠	المصروفات الأخرى	٣٩
		٢١٩١٣٢٥٠	نقص في الدائون (ماعد/٢٦٥)	٢٦
٢٥٥٢٨٩٧٨٠	٢٥٥٢٨٩٧٨٠	١٢٣٢٤٢٨٠		
			<u>صافي التدفق النقدي عن الأنشطة التشغيلية</u>	
			<u>*التدفقات النقدية عن الأنشطة الاستثمارية</u>	
			<u>النقد المستلم من</u>	
		٣٦٣٤٥٠٠	استثمارات مالية	٤٦٣
		٥٦٢٨٠٠٠	إيرادات سنوات سابقة	٤٩١
	٢٦٤٤٩٨٥٠٠	٢٥٥٢٣٦٠٠٠	إيرادات عرضية	٤٩٢
			<u>تنزيل الدفوعات النقدية</u>	
	٩٢١٠٠٠	٩٢١٠٠٠	شراء الموجودات الثابتة	١٦
			<u>صافي التدفق النقدي عن الأنشطة الاستثمارية</u>	
٢٦٣٥٧٧٥٠٠				
			<u>صافي التدفق النقدي عن الأنشطة التمويلية</u>	
			<u>صافي التدفق النقدي عن الأنشطة الثلاث</u>	
			(التشغيلية والاستثمارية والتمويلية)	
			يضاف رصيد النقد في ٢٠١٨/١/١	
			رصيد النقد كما في ٢٠١٨/١٢/٣١	
٨٢٨٧٧٢٠				
١٥١٤٠٠٠				
٩٨٠١٧٢٠				

ملاحظة :- تم أعداد كشف التدفق النقدي وفق القاعدة المحاسبية رقم (٧) .



شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية
في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

<u>دينار</u>	<u>التفاصيل</u>	<u>رقم الدليل</u> <u>المحاسبي</u>
	<u>(١) الموارد</u>	
	إيراد النشاط الجاري	٤٤ - ٤١
	<u>(٢) مستلزمات الإنتاج</u>	
١٧١.٣٠٠	المستلزمات السلعية (عدا تجهيزات العاملين)	٣٢
١.٤٤٩٦٦٥٠	المستلزمات الخدمية (عدا نقل العاملين)	٣٣
(١.٦٢٠.٦٩٥٠)		
	<u>(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١) - (٢)</u>	
٦٨٦٦٣٠٠	تنزيل: الضرائب والرسوم (غير المباشرة)	٣٨
	<u>(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج</u>	
(١١٣.٧٣٢٥٠)		

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

<u>دينار</u>	<u>التفاصيل</u>	<u>رقم الدليل</u> <u>المحاسبي</u>
٩٩٣٥٠٠٠٠	<u>عائد العمل</u>	
٨١٢٩٠٠٠	(١) اجور نقدية	٣١
١٩٤٧٣٨٦	(٢) مزايا عينية (نقل عاملين)	
	<u>الاندثارات</u>	٣٧
(٢٢٢٤٩٩٦٣٦)	<u>عجز العمليات الجارية / المرحلة الاولى</u>	
(١١٣.٧٣٢٥٠)	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	



كشف رقم (١)

شركة فنق السدير (المساهمة المختلفة) - بغداد

كشف الموجودات الثابتة وانثراتها كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨

المجموع	أثاث وأجهزة مكاتب ١١٦ دينار	الآلات ومعدات ١١٣	المباني ١١٢ دينار	الأراضي ١١١ دينار	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي
٣٦٢٢٧٥٠٩٣	٧٧٠٠٨٢٥	٣٨٦٠٠٠	١٢٥٦٣٨٣٧	١٥٦٢٤٤٣١	الكلفة في ٢٠١٨/١/١
٩٢١٠٠٠	٩٢١٠٠٠	—	—	—	الإضافات
٣٧١٩٦٠٩٣	٨٦٢١٨٢٥	٣٨٦٠٠٠	١٢٥٦٣٨٣٧	١٥٦٢٤٤٣١	الكلفة كما في ٢٠١٨/١٢/٣١
—	%٢٠	%٢٠	%٢	—	نسبة الانثر
٩٨٤٥٨٨٧	٣٤٤٦٣٥٨	١٣٥١٠٠	٦٢٦٤٤٢٩	—	مخصص الانثرات كما في ٢٠١٨/١/١
١٩٤٧٣٨٦	١٦١٨٩١٠	٧٧٢٠٠	٢٥١٢٧٦	—	تضاف : انثر السنة الحالية
١١٧٩٣٢٧٣	٥٠٦٥٢٦٨	٢١٢٣٠٠	٦٥١٥٧٠٥	—	الانثرات المتركم كما في ٢٠١٨/١٢/٣١
٢٥٤٠٢٨٢٠	٢٥٥٦٥٥٧	١٧٣٧٠٠	٦٠٤٨١٣٢	١٥٦٢٤٤٣١	القيمة التقديرية كما في ٢٠١٨/١٢/٣١



كشف رقم (٢)

شركة فندق السدير/ المساهمة المختلطة-بغداد

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨

استثمارات مالية طويلة الأجل

طبيعة الاستثمار	عدد الأسهم	القيمة الاسمية للسهم	كلفة شراء دينار	نسبة الفائدة والإرباح	الإرباح والفوائد المستتمة	الجهة المستثمر بها ومكان تسجيله ومجمل راس المال المصرح به
مختلط سياحي	٧٣٥٠٠٠	١.٠٨١	١٠٠٩٢٨٦٥	-	٢٠٠٦٧٥٠	شركة فندق بابل
	٣٧٧٩٩٩٩	١				
	٢٢٥٧٤٩٩	١				
مختلط سياحي	٣٢٦.٨٣٢	١				
	١.٩٢٥٠	٤.٤٨٥	١١٢٥١١١١	-	١٦٢٧٧٥٠	شركة فندق فلسطين
	٣٩٨٧٦٢٥	١				
	١٣٦٥٦٢٥	٣				
	٢٦٧٦٦٢٥	١				
مختلط تجاري	١٥٦٢٢٣٩	١	١٥٦٢٢٣٩	-	-	الشركة العراقية للنقل البري
خاص تجاري	٢١٧١٢٧٩٠	١	٢١٧١٢٧٩٠	-	-	المصرف التجاري العراقي
خاص تجاري	٨٥٠٧٦٨١	١	٨٥٠٧٦٨١	-	-	مصرف المنصور للاستثمار
مختلط صناعي	١٤٥٠٠٠٠	١	١٤٥٠٠٠٠	-	-	شركة الوطنية لصناعة الاثاث المنزلي/موصل
مختلط صناعي	٣٠٤٤٤٧٤	١	٣٠٤٤٤٧٤	-	-	شركة العراقية لصناعة وتسويق التمور
مختلط صناعي	٢١٢٣٥٢٤	١	٢١٢٣٥٢٤	-	-	شركة كركوك الإنشائية
المجموع	٥٦٥٧٣١٦٣		٥٩٧٤٤٦٨٤		٣٦٣٤٥٠٠	

(٧)



كشف رقم (٣)

شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
١٦١	مدينون تجاريون	٩٥٨٧٥.٠٠٠	٩٥٨٧٥.٠٠٠
١٦١٤	مدينو قطاع خاص	٣٢.٤٦٥.١٦	٣٢.٤٦٥.١٦
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	٢١٩.٣٤٤٢٤	٢١٩.٣٤٤٢٤
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة	١٥.٠٠٠	١٥.٠٠٠
١٦٦٢	ايرادات مستحقة	١٤٩٩٧٤٩٤٤٠	١٤٩٩٧٤٩٤٤٠
١٦٧	سلف		
١٦٧٢	سلف المنتسبين		
	مجموع المدينون		

كشف تحليل اجمالي الارصدة المدينة حسب عمر الدين كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	اجمالي الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية دينار	قبل سنة ٢٠٠٣ دينار	اقل من سنة دينار	سنة ثلاث سنوات دينار	اكثر من ثلاث سنوات دينار
١٦١١	مدينو قطاع خاص	٩٥٨٧٥.٠٠٠	—	—	—	٩٥٨٧٥.٠٠٠
١٦٥	مدينو نشاط غير جاري	٣٢.٤٦٥.١٦	—	—	—	٣٢.٤٦٥.١٦
١٦٦٢	ايرادات مستحقة	٢١٩.٣٤٤٢٤	١٣٢٨.٥٤٢٤	—	—	٨٦٢٢٩.٠٠٠
١٦٧٢	سلف منتسبين	١٥.٠٠٠	—	—	—	١٥.٠٠٠
	المجموع	١٤٩٩٧٤٩٤٤٠	١٣٢٨.٥٤٢٤	—	—	١٣٦٦٩٤٤.١٦

(٨)



كشف رقم (٤)

شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف النقود كما في ٣١ كانون الاول / ٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨	٢٠١٧
١٨١	نقدية بالصندوق	٥٧٨٣.٠٠٠	
١٨٣	نقدية لدى المصاف		
	<u>نقدية لدى المصرف/ عملة محلية رقم الحساب</u>		
١/١٨٣	مصرف الاتحاد العراقي	١١٥.٩٧٠	١٥١٤.٠٠٠
		١/٢٤٣.٠٤	
		<u>٦٩٣٣٩٧.٠</u>	<u>١٥١٤.٠٠٠</u>
	<u>تقديرية لدى المصرف/ عملة محلية</u>		
١٨٣	رقم الحساب		
	مصرف الاستثمار العراقي	<u>٢٨٦٧٧٥.٠</u>	
٢/١٨٣	(٣١٢٧١)		
	مجموع النقود	<u>٩٨٠.١٧٢.٠</u>	<u>١٥١٤.٠٠٠</u>

* تم فتح حساب مصرفي جديد لدى مصرف (الاستثمار العراقي) برقم حساب (٣١٢٧١) في ١٤/١٠/٢٠١٨ حيث بلغ رصيد الحساب لغاية ٣١/١٢/٢٠١٨ مبلغ (٢٨٦٧٧٥٠) دينار (مليونان ثمانمائة وسبعة وستون الف وسبعمان وخمسون دينار).



كشف رقم (٥)

شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
٢١١	راس المال الاسمي والمدفوع	١٢٣٩.٠٠٠.٠٠٠	١٢٣٩.٠٠٠.٠٠٠
ويمثل كما يلي :			
	مساهمة القطاع الاشتراكي في رأس المال (٤٨.٤٠٧٤%)	٥٩٩٧٦٧٧٧٧	٥٩٩٧٦٧٧٧٧
	مساهمة القطاع المختلط في رأس المال بنسبة (١٥.٥٧٣%)	١٨٦٥٦.٢١٢	١٨٦٥٦.٢١٢
	مساهمة القطاع الخاص في رأس المال بنسبة (٣٦.٣٥٣%)	٤٥٢٦٧٢.١١	٤٥٢٦٧٢.١١
	مجموع رأس المال	١٢٣٩.٠٠٠.٠٠٠	١٢٣٩.٠٠٠.٠٠٠





كدف رقم (١١)

شركة فندق المسير (المساهمة المختلطة) - بغداد
 كدف الاحتياطيات كما في ٣١/١٢/٢٠١٨

المجموع	احتياطي استبدال صلة ٢٢٨ دينار	احتياطي تقييم الموجودات ٢٢٧ مهادة دينار	الفاوض المتراكم ٢٢٤ دينار	احتياطي عام ٢٢٢ دينار	احتياطي أسهم مستثمه مجاناً ٢٢١٧ دينار	احتياطي الزامي ٢٢١٣ دينار	احتياطي استبدال موجودات ثابتة ٢٢١٢ دينار	نوع الاحتياطي رقم الدليل المحاسبي
٢٨١٠٢٦٧١٣	١٨٩٣٤٣٠	٥٠٠٠٠٠٠	٦٧٤٧٨٩	١٠٩٩٩٠٢٩٠	٢٢٧٧٩٠٦٠	١٢٣٦٩٨٠٨١	٢١٤٩١٠٦٣	كما الرصيد ٢٠١٨/١١ في الإضافات خلال السنة
٢٠٠٨٥٦١٤	—	—	٢٠٠٨٥٦١٤	—	—	—	—	الإضافات خلال السنة
٥٠٠٠٠٠٠	—	٥٠٠٠٠٠٠	—	—	—	—	—	التنزيلات خلال السنة
٣٠٠٠٦١٢٣٢٧	١٨٩٣٤٣٠	—	٢٠٧٦٠٤٠٣	١٠٩٩٩٠٢٩٠	٢٢٧٧٩٠٦٠	١٢٣٦٩٨٠٨١	٢١٤٩١٠٦٣	الرصيد كما في ٢٠١٨/١٢/٣١

كشف رقم (٧)

شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف العجز المتراكم كما في ٣١/كانون الاول / ٢٠١٨

٢٠١٧	٢٠١٨	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٥٥.٦٤٣٨٩٢	٢٧.٨٢٤٨٢٢٠	رصيد العجز في ٢٠١٧/١/١	٢٢٥
٢١٥٧٦.٤٣٢٨		يضاف العجز خلال السنة	
٢٧.٨٢٤٨٢٢٠	٢٧.٨٢٤٨٢٢٠	رصيد العجز في ٢٠١٧/١٢/٣١	



كشف رقم (٨)

شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف الدائون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار
٢٦٥	دائون نشاط غير جاري	٢٤٠٧٠٢٦٠١	٢٤٠٧٠٢٦٠١
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة	٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٢١٨٣٠٣٤٤٨٧	٢١٨٣٠٣٤٤٨٧
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٢١٦٢٠٠٠	٢١٦٢٠٠٠
٢٦٦٥	رواتب وأجور معاده	٧٦٢٤٨١٤١	٦٣٩٢٣٨٦١
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٢٢٦٣٤٤٤٦٢٨	٢٢٥١١٢٠٣٤٨
٢٦٨	دائون توزيع الارباح	١٣٨٧٠٦١٨٤	١٣٨٧٠٦١٨٤
٢٦٨٤	حصّة المساهمين	٢٦٤٢٨٥٣٤١٣	٢٦٣٠٥٢٩١٣٣
	مجموع الدائون		



كشف تحليل الدائون حسب عمر الدين كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	تحليل عمر الرصيد الموقوف			
		قبل ٢٠٠٣	أقل من سنة	سنة - ثلاث سنوات	أكثر من ثلاث سنوات
٢٦٥	دائون نشاط غير جاري	٢٤٠٧٠٢٦٠١	—	—	—
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٢٠٠٠٠٠٠	—	—	—
١٦٦٣	مصاريف مستحقة	٢١٨٣٠٣٤٤٨٧	—	—	—
٢٦٦٥	رواتب وأجور معاده	٢١٦٢٠٠٠	—	—	—
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٦٣٩٢٣٨٦١	—	—	—
٢٦٨٤	دائون توزيع الارباح / حصّة المساهمين	١٣٨٧٠٦١٨٤	—	—	—
	اجمالي الارصدة الدائنة الموقوفة بتاريخ الميزانية	٢٦٣٠٥٢٩١٣٣	—	—	—

كشف رقم (٩)

شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
٣١٢	الأجور النقدية للعمال	٨٢٢.٠٠٠.٠٠٠	٦٨٧.٠٠٠.٠٠٠
٣١٢١	أجور	١٧١٥.٠٠٠.٠٠٠	١٧٥.٠٠٠.٠٠٠
٣١٢٨	مكافآت تشجيعية	٩٩٣٥.٠٠٠.٠٠٠	٦٨٨٧٥.٠٠٠.٠٠٠
	مجموع الرواتب والأجور	٩٩٣٥.٠٠٠.٠٠٠	٦٨٨٧٥.٠٠٠.٠٠٠



كشف رقم (١٠)

شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
٣٢٥	المتنوعات		
٣٢٥١	اللوازم والمهمات	٢٤١٢٥٠	
٣٢٥٢	القرطاسية	٥٦٩٠٥٠	٤٣٣٥٠٠
		٨١٠٣٠٠	٤٣٣٥٠٠
٣٢٧	مياه وكهرباء		٢٥٨٣٠٥٠
٣٢٧٢	كهرباء	٩٠٠٠٠٠	
	مجموع المستلزمات السلعية	١٧١٠٣٠٠	٣٠١٦٥٥٠

(١٥)



كشف رقم (١١)

شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

٢٠١٧	٢٠١٨	اسم الحساب	رقم الدليل
دينار	دينار	المحاسبي	
	٤٠١٠٠٠	خدمات الصيانة	٣٣١
		صيانة آلات ومعدات	٣٣١٣
		دعاية وطبع وضيافة	٣٣٣
٧٣٠٠٠٠	٦٢٠٢١٥٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
٤١٧٠٠٠	٧٠٢٣٨٥٠	ضيافة	٣٣٣٣
١١٤٧٠٠٠	١٣٢٢٦٠٠٠		
		نقل وايفاد واتصالات	٣٣٤
٣٥٤٢٠٠٠	٨١٢٩٠٠٠	نقل العاملين	٣٣٤١
٨٨٠٠٠٠	١٠٥٥٠٠٠	اتصالات عامة	٣٣٤٤
٤٤٢٢٠٠٠	٩١٨٤٠٠٠		
		مصرفات خدمية متنوعة	٣٣٦
٣٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠	اشتراقات وانتماءات	٣٣٦١
١٢٥٠٠٠		مكافأة لغير العاملين	٣٣٦٣
	١٨٢٥٥٠٠٠	خدمات قانونية	٣٣٦٥
٩٠٠٠٠	٥٤٧٢٠٠	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
٦٦٠٠٥٠٠	٦٨٠١٢٤٥٠	مصرفات خدمية اخرى	٣٣٦٩
٩٨١٥٥٠٠	٨٩٨١٤٦٥٠		
١٥٣٨٤٥٠٠	١١٢٦٢٥٦٥٠	مجموع المستلزمات الخدمية	



كشف رقم (١٢)

شركة فندق السدير/ مساهمة مختلطة بغداد
كشف بحسابات الاستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
٣٨٣	مصرفات تحويلية متنوعة		
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	٥.٠٠٠.٠٠٠	—
٣٨٤	الضرائب والرسوم		
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم أخرى	٦٨٦٦٣.٠٠	٥.١٨.٠٠٠
	مجموع المصرفات التحويلية	٧٣٦٦٣.٠٠	٥.١٨.٠٠٠
٣٩	المصرفات الأخرى		
٣٩١	مصرفات سنوات سابقة	٢١٩١٣٢٥.٠	٢١٧٧٥٤١٤٣٧
	مجموع المصرفات الأخرى	٢١٩١٣٢٥.٠	٢١٧٧٥٤١٤٣٧



كشف رقم (١٣)

شركة فندق السدير/ مساهمة مختلطة-بغداد

كشف الإيرادات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٨ دينار	٢٠١٧ دينار
٤٦٣	إيرادات استثمارات مالية	٣٦٣٤٥٠٠	—
٤٩٠٤٨	الإيرادات الأخرى	٦١٢٨٠٠٠	—
٤٩١	إيرادات سنوات سابقة	٢٥٥٢٣٦٠٠٠	٨٤٠٦٨٠٠٠
٤٩٢	إيرادات عرضية	٢٦١٣٦٤٠٠٠	٨٤٠٦٨٠٠٠
	مجموع الإيرادات الأخرى وأيراد استثمارات مالية	٢٦٤٩٩٨٥٠٠	٨٤٠٦٨٠٠٠



كشف رقم (١٤)

شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٨

رقم الدليل المحاسبي	مراكز الكلف اسم الحساب	كلفة الخدمات الادارية دينار	المجموع دينار
٣١	الرواتب والاجور	٩٩٣٥٠٠٠٠	٩٩٣٥٠٠٠٠
٣٢	المستلزمات السلعية	١٧١٠٣٠٠	١٧١٠٣٠٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	١١٢٦٢٥٦٥٠	١١٢٦٢٥٦٥٠
٣٧	الاندثارات	١٩٤٧٣٨٦	١٩٤٧٣٨٦
٣٨٣	مصروفات تحويلية اخرى	٥٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠
٣٨٤	ضرائب ورسوم	٦٨٦٦٣٠٠	٦٨٦٦٣٠٠
	المجموع	٢٢٢٩٩٩٦٣٦	٢٢٢٩٩٩٦٣٦

• تم توزيع الاستخدامات على كلفة الخدمات الادارية فقط لتوقف الشركة عن ممارسة نشاطها لعام ٢٠١٨

(١٩)



كشف رقم (١٥)

شركة فنق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف مقارنة الأرقام الرئيسية الواردة في الحسابات الختامية للسنوات المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١

نسبة	٢٠١٨	نسبة مئوية %	٢٠١٧	نسبة	٢٠١٦	نسبة مئوية %	٢٠١٥	نسبة	٢٠١٤	نسبة مئوية %	التعليق العامة
مئوية %	دينار		دينار	مئوية %	دينار	مئوية %	دينار	مئوية %	دينار	مئوية %	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)
٢,٤٥	٢٥٤,٠٢٨٢٠	٢,٥٠	٢٦٤,٢٩٢,٠٦	٢,٥٥	٢٨١,٠٧٠,٤٧	٢,٠٥	٢٣٣,٤٣٩,٧٦	٢,٠٧	٢٣٩,٠٦٤,٥٢	٢,١٠	
٥,٧٧	٥٩٧,٤٤٦,٨٤	٥,٦٦	٥٩٧,٤٤٦,٨٤	٥,٤٢	٥٩٧,٤٤٦,٨٤	٤,٩٦	٥٦٤,٨٤٤,٢٨	٤,٨٩	٥٦٤,٨٤٤,٢٨	٤,٦٧	الموجودات الاخرى
(١٠٠,٨,٢٢)	(١١٢,٠٩٧٧٩٧٣)	(١٠٨,١٦)	(١١٤,١٥٨٩٩٧٣)	٩٢,٠٣	١٠,١٤٣٣٦٥١٤	٩٢,٩٩	١٠,٥٨٤٢٨٦٣٩	٩٣,٠٤	١٠,٧٣٧١٥٨٣٩	٩٣,٢٣	راس المال العامل
(١٠٠)	(١٠,٣٥٨٣,٤٦٩)	(١٠٠)	(١٠,٥٥٤١٦,٠٨٣)	١٠٠	١١,٠٢١٨٨٢٤٥	١٠٠	١١,٣٨٢٥٧,٤٣	١٠٠	١١,٥٤١,٠٦٧١٩	١٠٠	مجموع الموجودات محوية كما يلي
(١٤١,٨٤)	(١٤٦,٩٢٤٨٢٢٠)	(١٣٩,٣١)	(١٤٦,٩٢٤٨٢٢٠)	٦٢,٤٥	٦,٨٨٣٥٦١,٠٨	٦٤,٠٥	٧٢٩,٠٣٧١٦٢	٦٤,٥٤	٧٤٤,٨٨٦,٨٣٨	٤٨,١٩	راس المثل بيدي تنزيل الخسائر
٧٩,٠٢	٣٠,٠٦١٢٣٢٧	٧٦,٦٢	٢٨١,٠٢٦٧١٣	٢٥,٥٠	٢,٨١٠,٣٦٧١٣	٢٤,٢٨	٢,٧٦٤,١٤٤٥٧	٢٣,٩٥	٢,٧٦٤,١٤٤٥٧	٤٠,٢٧	الاحتياضات
١٢,٨٢	١,٣٢٨,٥٤٢٤	١٢,٥٨	١,٣٢٨,٥٤٢٤	١٢,٠٥	١,٣٢٨,٥٤٢٤	١١,٦٧	١,٣٢٨,٥٤٢٤	١١,٥١	١,٣٢٨,٥٤٢٤	١١,٥٤	التخصصات
(١٠٠)	(١٠,٣٥٨٣,٤٦٩)	(١٠٠)	(١٠,٥٥٤١٦,٠٨٣)	١٠٠	١١,٠٢١٨٨٢٤٥	١٠٠	١١,٣٨٢٥٧,٤٣	١٠٠	١١,٥٤١,٠٦٧١٩	١٠٠	مجموع مصادر التمويل



بسم الله الرحمن الرحيم
شركة فندق السدير المساهمة المختلطة
التقرير السنوي لمجلس إدارة شركة فندق السدير المساهمة المختلطة للسنة المالية المنتهية
في ٢٠١٨/١٢/٣١

السادة مساهمي شركة فندق السدير المحترمين ...

استناداً لأحكام المادتين (١١٧ / ١٣٤) من قانون الشركات المرقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل ، يسر مجلس إدارة شركة فندق السدير المساهمة المختلطة أن يقدم تقريره السنوي عن أعمال ونشاطات الشركة ونتائج الحسابات الختامية للفترة من ٢٠١٨/١/١ ولغاية ٢٠١٨/١٢/٣١ .
اولاً- معلومات عامة :

أ - اسم الشركة : شركة فندق السدير المساهمة المختلطة .

— تأسست شركة : فندق السدير المساهمة المختلطة بتاريخ ١٩٩٠/٢/١٩ بموجب قانون

الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والمسجلة لدى مسجل الشركات في العراق .

— محل ادارتها العراق - بغداد / الرصافة - ساحة الأندلس

— طبيعة نشاطها : الفندقية والسياحة

— أهداف الرئيسية :

تشجيع استثمار مدخرات القطاعات (العام والمختلط والخاص) في المجال السياحي وتطوير الخدمات السياحية والفندقية .

ب - مقدار رأسمال الشركة (١٢٣٩٠٠٠٠٠٠) مليار ومائتان وتسعة وثلاثون مليون دينار وموزعة للقطاعات ادناه :-

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

— مقدار الاحتياط : (٣٠٠٦١٢٣٢٧) الف دينار .

— الخسائر المتراكمة : (٢٧٠٨٢٤٨٢٢٠) مليار دينار للأعوام (٢٠١٣، ٢٠١٢، ٢٠٠٧، ٢٠١٤، ٢٠١٥، ٢٠١٦، ٢٠١٧) .

ج - شركتنا ليست عضواً في شركات اخرى .

د - عدد العاملين (٧٥) عامل موزعة حسب المستويات الإدارية والفنية .
(الحسابات ١٥ - الرقابة الداخلية ١ - بقية الأقسام ٥٩)

هـ - الهيكل التنظيمي للشركة .

رعاية امانة الاتحادية طياً نسخة من الهيكل التنظيمي للشركة

داشرف - المدير المفوض : واثق سعيد كوركيس اعتباراً من ٢٠١٤/١١/١٣ .

تدقيق نشاط الشركة

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

الأعضاء الاصلين

ت	الأعضاء الأصليين	عدد الأسهم	المنصب
١	داود عبد زايد	٧٣٦٧٩٤٢٢	رئيس مجلس الإدارة اعتباراً من ٢٠١٥/٣/٣١
٢	علاء عبد الحسين جعفر	١٨٨٥٠٠	نائب رئيس مجلس الإدارة اعتباراً من ٢٠١٤/١٢/٢١ لغاية ٢٠١٨/٧/٢٩
٣	صباح نعمان	ممثّل هيئة السياحة	عضو مجلس الإدارة اعتباراً من ٢٠١٥/٥/٢٧
٤	ضياء نعمة عليوي	ممثّل هيئة السياحة	عضو مجلس الإدارة اعتباراً من ٢٠١٦/٩/١
٥	علي مفتن خفيف	٩٩٤٨٣١٢٥	عضو مجلس الإدارة – ممثّل القطاع الخاص اعتباراً من ٢٠١٤/١٢/٢١
٦	محمد مفتن خفيف	٣٠٠٤٠٠	عضو مجلس الإدارة – ممثّل القطاع الخاص اعتباراً من ٢٠١٤/١٢/٢١
٧	عماد عبد الحسين جعفر	١٧٥٠٠	عضو مجلس الإدارة - ممثّل القطاع الخاص اعتباراً من ٢٠١٥/٣/٣١ لغاية ٢٠١٨/٧/٢٩
٨	طلال عبد زايد	١٠٠٠	عضو مجلس الإدارة / قطاع خاص اعتباراً من ٢٠١٨/٧/٢٩
٩-	ادورد فتوحى بطرس	٣٤٨٥٤١٦٢	عضو مجلس الإدارة / ممثّل قطاع خاص اعتباراً من تاريخ ٢٠١٨/٧/٢٩

الأعضاء الاحتياط

ت	الأعضاء الاحتياط	عدد الأسهم	المنصب
١	رنا طلال رحومي	٦٨٨٣٤	عضو مجلس (قطاع خاص) اعتباراً من ٢٠١٨/٧/٢٩
٢	حيدر محي عباس	١٧٥٠٠٠	عضو مجلس (قطاع خاص) اعتباراً من ٢٠١٨/٧/٢٩
٣	عقيل مفتن خفيف	١٦٧٣٥٠١٩٣	عضو مجلس (قطاع مختلط) اعتباراً من ٢٠١٨/٧/٢٩
٤	عامر عبد زايد	١٠٠٠٠	عضو مجلس (قطاع خاص) اعتباراً من ٢٠١٨/٧/٢٩
٥	جاسم محمد عباس	٢٠٠٠٠	عضو مجلس (قطاع خاص) اعتباراً من ٢٠١٨/٧/٢٩



— أسماء المساهمين الذين يملكون ٥% فأكثر

ت	الاسم	عدد الأسهم	القطاع
١	هيئة السياحة والآثار	٤٧٥٨٦٧٧٧٧	القطاع العام
٢	دائرة العمل والضمان الاجتماعي	١٢٣٩٠٠٠٠٠	القطاع العام
٣	الشركة العراقية للنقل البري	١٦٧٣٥٠١٩٣	قطاع مختلط
٤	علي مفتن خفيف	٩٩٤٨٣١٢٥	قطاع خاص
٥	داود عبد زاير	٧٣٦٧٩٤٢٢	قطاع خاص

و- الفندق تحت التأهيل والتحديث

ثانيا- المؤشرات العامة في اداء الوحدة الحكومية :

أ - استثمار الفندق من قبل احد شركات القطاع الخاص

ب - الشركة تحت التأهيل والتحديث

ج - الفندق غير مشمول بالاستيراد والتصدير حاليا (ء / هـ / و / ز / ح) غير مشمولة

ثالثا- المؤشرات المالية :

ا- تحليل ربحية الوحدة الحكومية

ب - عائد الاستثمار

ج - اثر التضخم على نتائج الشركة

لايوجد تشغيل في الفندق لكونه تحت التأهيل والتحديث

الخطة السنوية لعام / ٢٠١٨

١- جدول الإيرادات والمصروفات والاحتياطيات لعام ٢٠١٨ .

أ - الإيرادات :

التحليل الرقمي	الإيرادات	المخطط / دينار	الإيراد الفعلي / دينار	نسبة الانجاز
٤٦١	فوائد دائنة	١٠٠٠٠٠٠	—	
٤٦٣	إيرادات استثمارات مالية	٦٠٠٠٠٠٠	٣٦٣٤٥٠٠	%٩٠
٤٩١	إيرادات سابقة	٥٠٠٠٠٠٠	٦١٢٨٠٠٠	%١٢٢
٤٩٢	إيرادات عرضية	٢٥٥٦٠٠٠٠	٢٥٥٢٣٦٠٠٠	%٩٩
	المجموع	٢٦١٦٠٠٠٠	٢٦٤٩٩٨٥٠٠	



ب - المصروفات :

التحليل الرقمي	المصروفات	المخطط / دينار بعد التخصيص المنقح	المصروف الفعلي / دينار	نسبة الانجاز
٣١	الرواتب والأجور	١.١١٠.٠٠٠	٩٩٣٥.٠٠٠	%٩٨
٣٢	المستلزمات السلعية	٤٠٥.٠٠٠	١٧١٠.٣٠٠	%٤٢
٣٣	المستلزمات الخدمية	١١٣٩.٠٠٠	١١٢٦٢٥٦٥.٠	%٩٨
٣٧	الاندثارات	٢.٠٠٠	١٩٤٧٣٨٦	%٩٧
٣٨	المصروفات التحويلية	٧٧٥.٠٠٠	٧٣٦٦٣.٠	%٩٥
٣٩	المصروفات الأخرى	٢٢٥.٠٠٠	٢١٩١٣٢٥.٠	%٩٧
	المجموع	٢٥١٣.٠٠٠	٢٤٤٩١٢٨٨٦	

ج - الاحتياطات الظاهرة في الحسابات الختامية التالية :

ت	الاحتياطات	المبلغ	رقم الدليل
١	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	٢١٤٩١.٠٦٣	٢٢١٢
٢	احتياطي الزامي	١٢٣٦٩٨.٠٨١	٢٢١٣
٣	احتياطي أسهم مجانية	٢٢٧٧٩.٠٦٠	٢٢١٧
٤	احتياطي عام	١.٩٩٩.٠٢٩.٠	٢٢٢
٥	الفائض المتراكم	٢.٧٦٠.٤٠٣	٢٢٤
٦	احتياطي استبدال عملة	١٨٩٣٤٣.٠	٢٢٨
	المجموع	٣٠.٦١٢٣٢٧	

٢- العجز في الميزانية -

- ١- تحقق ربح في الحسابات الختامية لعام/٢٠١٨ مبلغا قدره (٢٠٠٨٥٦١٤) دينار عشرون مليون وخمسة وثمانون ألف وثمانمائة وأربعة عشر دينار .
- ب - العجز المتراكم مبلغا قدره (٢٧٠٨٢٤٨٢٢٠) مليار دينار (مليارين وسبعمائة وثمانية مليون ومائتان وثمانية وأربعون ألف ومائتان وعشرون دينار) للأعوام (٢٠٠٧ - ٢٠١٢ - ٢٠١٣ - ٢٠١٥ - ٢٠١٦ - ٢٠١٧)
- ٣- بلغت تخصيصات الديون المشكوك في تحصيلها مبلغ قدره (١٣٢٨٠٥٤٢٤) الف دينار (مائة واثنان وثلاثون مليون وثمانمائة وخمسة ألف وأربعمائة وأربعة وعشرون دينار) .



رابعاً- المؤشرات الاقتصادية والاجتماعية العامة :

تم عرض الفندق للتأهيل والاستثمار خلال عام/ ٢٠١٣ بعد إعلانه في الصحف الرسمية لمرتين بهدف استقطاب اكبر عدد من الشركات ذات الاختصاص السياحي وقد تقدمت عدت شركات لهذا الغرض وبعد تحليل جميع العروض المقدمة للاستثمار تم إحالته إلى شركة مسيرة العمل للتجارة العامة محدودة المسؤولية الا ان الشركة المذكورة لم تلتزم بشروط عقد الاستثمار ولم تباشر بالعمل لحد الان حيث تم اقامة دعوى قضائية على المستثمر في المحاكم وتم كسب الدعوة لصالح الشركة وخلال عام ٢٠١٦ تم الاعلان للمرة الثانية في الصحف الرسمية عن تأهيل واستثمار فندق السدير .

خامساً- معلومات ومؤشرات إضافية :

أ- ١- العقود

١- العقد مع سوق العراق للأوراق المالية من عام /٢٠١٥ ولغاية الوقت الحاضر .

٢- العقد مع الغير

أ- لا يوجد

ب- المبالغ التي أنفقت لإغراض الدعاية والسفر والضيافة والتبرعات والهدايا .

١- الدعاية :

٢- الضيافة : (٧٠٢٣٨٥٠) مليون دينار .

٣- السفر والإيفاد والتبرعات والهدايا : لا يوجد

ج - الدعاوي :-

١- الدعوى المقامة على الشركة من قبل المحلات لعام /٢٠١٨ .

٢- الدعوى المقامة على المحلات من قبل الشركة عام /٢٠١٨ .

سادساً - نشاطات مجلس الادارة :

١- عقد مجلس الادارة (٣) جلسة استثنائية خلال عام /٢٠١٨ .

٢- عقد مجلس الادارة (٢) جلسة اعتيادية خلال عام /٢٠١٨ .

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

١- مزايا رئيس مجلس الادارة السيد (داود عبد زاير) :

أ- لا يتقاضى رواتب من الشركة خلال عام /٢٠١٨ .

ب- اجور النقل : لم يتم صرف اجور النقل خلال عام /٢٠١٨ .

ج- الاتصالات : لم يتم صرف اجور النقل خلال عام /٢٠١٨ .

٢- مزايا نائب رئيس المجلس (علاء عبد الحسين جعفر) :

أ- الرواتب : لا يتقاضى رواتب من الشركة .

ب- اجور النقل : لم يتم صرف اجور النقل خلال عام /٢٠١٨ .

ج- الاتصالات : لم يتم صرف اجور الاتصالات خلال عام /٢٠١٨ .

٣: مزايا اعضاء مجلس الادارة الحالي

١-١- علي مفتن خفيف

٢- عماد عبد الحسين جعفر

٣- محمد مفتن خفيف

٤- طلال عبد زاير

٥- رنا طلال رحومي

٦- ادور فتوح بطرس

لايتقاضون رواتب وأجور نقل واتصالات خلال عام / ٢٠١٨ .

ب- ١- صباح نعمان خليل تم صرف اجور جلسات مجلس الادارة خلال عام / ٢٠١٨ مبلغا قدره (٨٠٠٠٠٠٠) الف دينار (ثمانمائة الف دينار)

٢- ضياء نعمة عليوي تم صرف اجور جلسات مجلس الادارة خلال عام / ٢٠١٨ مبلغا قدره (١٢٠٠٠٠٠٠) الف دينار (مليون ومائتان الف دينار)

٣- عبد الكريم رشيد تم صرف اجور جلسات مجلس الادارة خلال عام ٢٠١٨ مبلغ قدره (٤٠٠٠٠٠٠) اربعمائة الف دينار

٤ - مزايا المدير المفوض الحالي (واثق سعيد كوركيس) ألف دينار (ثمانية عشر مليون

دينار) .
أ- تم صرف أجور مقطوعة خلال عام ٢٠١٨ (١٨٥٠٠٠٠٠٠) ألف دينار (ثمانية عشر مليون

دينار) .

ب - تم صرف اجور الاتصالات خلال عام ٢٠١٨ (٦٠٠٠٠٠٠) ألف دينار .

ثامنا : السياسات المتبعة :

أنجزت الحسابات الختامية للشركة لعام ٢٠١٨ وفقا للأنظمة والتشريعات باعتماد النظام

المحاسبي الموحد والقسط الثابت للاندثارات على الموجودات الثابتة .

تاسعا: اخر تداول اسهم الشركة لسوق العراق للأوراق المالية في ٢٠١٨/١٢/٣١ تم توقف

التداول بسبب الإعلان عن اكتتاب الشركة .

مع التقدير ...

داود عبد زاير

رئيس مجلس الإدارة

شركة فندق السيدير المساهمة

