

TOURIST VILLAGE
of mosul dam co
WLL
CAPITAL ID 240 MILLION



شركة المدينة السياحية في سد الموصل
مساهمة - مختلطة
رأس مالها مائتان وأربعون مليون دينار

شركة المدينة السياحية في سد الموصل
العدد ٢٢٩
التاريخ ٢٠١٩/٦/٩

بسم الله الرحمن الرحيم

إلى / هيئة الأوراق المالية
م / الحسابات الختامية

هيئة الأوراق المالية / الوارد
العدد / ٢٨١٥
التاريخ ٢٠٢٠/١٨/١٢

تهديكم شركتنا أطيب التحيات

نرفق طياً نسخة من الحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ بعد أنجاز تدقيقها من قبل ديوان الرقابة المالية الاتحادي / دائرة تدقيق المنطقة الاولى / الموصل بموجب كتابها الرقم ٦٠٣١ / ٥٤ / ٢٩ / ١٣ بتاريخ ٢٠١٩/٣/١٢ والمستلمة بتاريخ ٢٠٢٠/٦/٧ وسيتم تزويدكم بأجابة الشركة وعرضها على الهيئة العامة لاحقاً .
للتفضل بالإطلاع مع التقدير

المرفقات

- الحسابات الختامية لعام ٢٠١٩

المهندس

مخلد محي الدين يونس
المدير المفوض

نسخة إلى

- هيئة السياحة - دائرة المرافق السياحية . للتفضل بالإطلاع . وطياً نسخة من الحسابات الختامية للعام ٢٠١٩ . مع التقدير
- سوق العراق للأوراق المالية . للتفضل بالإطلاع . وطياً نسخة من الحسابات الختامية للعام ٢٠١٩ . مع التقدير
- سكرتارية مجلس الإدارة - مع نسخة من الحسابات أعلاه لأطلاع السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين

- الحسابات - التدقيق
- الإضبارة المختصة

شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)
البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

<u>رقم الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
٦-١	- 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- المخزون
٦	٣- المدينةون
٧	- إجمالي الأرصدة المدينة
٨	٤- النفود
٨	٥- رأس المال
٩	٦- الاحتياطات
١٠	٧- العجز المتراكم
١٠	٨- الدائنون
١١	- إجمالي الأرصدة الدائنة
١٢	٩- الرواتب والأجور
١٢	١٠- المستلزمات السلعية
١٣	١١- المستلزمات الخدمية
١٤	١٢- الاستخدامات الأخرى
١٥	١٣- إيرادات النشاط الجاري
١٦	١٤- الإيرادات الأخرى
١٧	١٥- توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة
١٨	١٦- كشف احتساب الضريبة
	- تقرير الإدارة

ديوان الرقابة المالية الاتحادي
دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل

الرقم : ب / ١٣ / ٢٩ / ٥٤ / ٢١ / ٢٠

التاريخ : ١٧ / رجب / ١٤٤١ هـ

١٩ / ٢ / ٢٠٢٠ م

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 / ٢٠١٩

بعد التحية:

فحصنا البيانات المالية لشركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة) كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٩، طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي رقم (٣١) لسنة ٢٠١١ (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- 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 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 (١٧) المؤرخ في ١/٨/٢٠٢٠، 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.
- ٣- قامت الشركة بتخفيض رصيد حساب احتياطيائات المكاسب الرأسمالية/ ٢٢١٣ بمبلغ (٩٨٠٢١٢٤) دينار (تسعة ملايين وثمانمائة واثنان الف ومائة واربعه وعشرون دينار) وذلك لمعالجة وتسوية رصيد حساب فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف غير عادية/ ١٦٦٦ الذي يمثل الاضرار التي لحقت بموجودات الشركة نتيجة احداث حيزران ٢٠١٤ استناداً لموافقة الهيئة العامة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٤/٨/٢٠١٩.

٤- جرى تحويل رصيد حساب النفدية لدى المصرف المفتوح لدى مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/ فرع بغداد بالحساب رقم (٥٠٢٣) البالغ (١٢٠٠٤) الف دينار (اثنا عشر مليون واربعة الاف دينار) الى مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/ فرع الاندلس بالحساب رقم (٣٢٣٥٩٥) بتاريخ ٢٨/١/٢٠١٩.

الملاحظات والتحفظات:-

١- نشاط الشركة:

أ. أظهرت نتيجة النشاط للسنة موضوع التقرير في المرحلة الاولى عجزاً مقداره (٣٧٣٤٦٨٧٢٣) دينار (ثلاثمائة وثلاثة وسبعون مليون واربعمائة وثمانية وستون الف وسبعمائة وثلاثة وعشرون دينار) اي بنسبة زيادة مقدارها (١٣١%) عن السنة السابقة ويُعزى سبب ذلك لارتفاع المستلزمات السلعية/ الكهرباء نتيجة ارتفاع تكلفة الطاقة الكهربائية من (٥٠) دينار الى (١٢٠) دينار للوحدة الواحدة، فيما أظهرت نتيجة النشاط في المرحلة الثانية فانصاً مقداره (١٠٩٤٤٨٩٤٣) دينار (مائة وتسعة مليون واربعمائة وثمانية واربعون الف وتسعمائة وثلاثة واربعون دينار)، فيما أظهرت في السنة السابقة ولذات المرحلة عجزاً مقداره (١٦١٤٦٦٠٢٤) دينار (مائة وواحد وستون مليون واربعمائة وستة وستون الف واربعة وعشرون دينار) ويُعزى سبب ذلك الى ما يلي:-

اولاً: عكس جزء من رصيد حساب مصاريف مستحقة/٢٦٦٣ بمبلغ (٤٧٧٩٨٧٠٠٠) دينار (اربعمائة وسبعة وسبعون مليون وتسعمائة وسبعة وثمانون الف دينار) الى حساب ايرادات سنوات سابقة/٤٩١ يمثل اجور الكهرباء للسنوات السابقة والتي تم اعفاء الشركة من تسديدها استناداً الى كتاب الشركة العامة لتوزيع كهرباء الشمال/فرع توزيع كهرباء اطراف نينوى ذي العدد (١٠٠/٤/٤) في ٢٠٢٠/٢/٤.

ثانياً: عكس جزء من رصيد حساب مصاريف مستحقة/٢٦٦٣ بمبلغ (٩٦٩٣٦٩٩) دينار (تسعة ملايين وستمائة وثلاثة وتسعون الف وستمائة وتسعة وتسعون دينار) الى حساب ايرادات سنوات سابقة/٤٩١ ويمثل ضريبة العقار للسنوات (٢٠١٤ ولغاية ٢٠١٧) والتي تم اعفاء الشركة من تسديدها استناداً الى قرار اللجنة التقديرية في الهيئة العامة للضرائب الموصل/ الايسر بكتابها ذي العدد (بلا) في ٢٠١٨/١٠/٧.

ب- لدى الشركة (٣٠١) دار وغرفة فندقية منها (٢٧٥) دار مخصصة كسكن دائمي و(٢٠) دار مخصص كسكن سياحي وتخصيص (٣) دور للأغراض الادارية و(٣) دور خارج الخدمة كونها غير صالحة للاستخدام، والجدول أدناه يمثل الطاقات المتاحة ونسب التشغيل الفعلي:

السنة	الطاقات المتاحة								نسب التحقق	
	التشغيل الفعلي		سكن سياحي		سكن دائم		الكلية			
	سكن دائم	سكن دائم	سكن سياحي	سكن دائم	سكن دائم	الكلية	سكن دائم	سكن دائم		
		(٤)		(٣)		(٢)		(١)		
		يوم	دار	يوم	دار	يوم	دار	يوم	دار	
٢٠١٩	١٧	١٥	١٦٨٧٠	٤٦	٧٢٠٠	٢٠	٩٩٠٠٠	٢٧٥	١٠٦٢٠٠	٢٩٥
٢٠١٨	١٨	١٦	١٧٤٧٨	٤٨	٧٢٠٠	٢٠	٩٩٠٠٠	٢٧٥	١٠٦٢٠٠	٢٩٥

وبلاحظ من الجدول أعلاه ما يأتي:

أولاً: بلغت نسبة التشغيل الفعلي لهذه السنة (١٥%) من الطاقة الكلية المتاحة فيما كانت في السنة السابقة (١٦%) وبلغت (١٧%) من الطاقة المتاحة للسكن الدائم لهذه السنة فيما كانت في السنة السابقة (١٨%) واستمرار توقف النشاط السياحي وللأسف الخامسة على التوالي بسبب وجود إجراءات أمنية أدت إلى عزوف المواطنين عن ارتياد المدينة السياحية.

ثانياً: بلغ عدد المرافق السياحية التجارية المؤجرة خلال السنة (٧) من أصل (٢٥) مرفق وتمثل نسبة (٢٨%) وهي نسبة منخفضة مقارنة بالسنة السابقة التي بلغت نسبة (٣٦%) نتيجة لعزوف المواطنين عن استئجار عقارات الشركة بسبب الإجراءات الأمنية.

مما يتطلب مخاطبة الجهات المعنية لتسهيل إجراءات دخول المواطنين للمدينة السياحية لغرض إعادة مزولة الشركة لنشاطها.

٢- المخالفات في تطبيق القوانين والأنظمة والتعليمات النافذة:-

أ- خلافاً لقانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) :

أولاً: لم تقم الشركة باتخاذ الإجراءات اللازمة نتيجة تجاوز العجز المتراكم نسبة (٧٥%) من رأسمالها إذ بلغ العجز المتراكم نسبة (٨٥٣%) من رأسمالها خلافاً للمادة (٧٦- ثانياً) من القانون أعلاه التي نصت على (إذا بلغت خسارة الشركة ما يعادل أو يتجاوز (٧٥%) من رأس مالها وجب عليها اتخاذ أحد الإجراءات إما (تخفيض أو زيادة رأس مال الشركة أو التوصية بتصفية الشركة). مما يتطلب الالتزام بالمادة أعلاه.

ثانياً: عدم تصديق محضر اجتماع الهيئة العامة المنعقد بتاريخ ٢٤/٨/٢٠١٩ من قبل مسجل الشركات خلافاً للمادة (٩٩) من القانون أعلاه التي نصت على (ترسل قرارات الهيئة العامة إلى المسجل خلال (٤) أيام أربعة أيام من تاريخ اتخاذها وتكون نسختها المصدقة من قبلها مستندا صالحاً للتقديم إلى غير جهة). مما يتطلب تصديق المحضر أعلاه .

ثالثاً: لم يتم المصادقة على محاضر اجتماعات مجلس الادارة المنعقدة خلال سنة ٢٠١٩ وعددها (٥) محاضر من قبل دائرة تسجيل الشركات والتي تم ارسالها من قبل الشركة لتصديقها بعدة كتب اخرها كتابها المرقم (٢١) في ٢٠٢٠/١/٣ خلافاً للمادة (١١٦- ثالثاً) من القانون اعلاه التي اشارت ضمناً الي (تكون نسخ قرارات مجلس الادارة مصدقة من قبل مسجل الشركات على ان يحفظ المسجل نسخة منها لديه). نوصي بمتابعة دائرة تسجيل الشركات للمصادقة على المحاضر .

رابعاً: تجاوزت التزامات الشركة نسبة (٣٠٠%) من رأسمالها والاحتياطيات، اذ بلغت التزامات الشركة من المصاريف المستحقة والرواتب والاجور المستحقة ودائرة التقاعد والضمان الاجتماعي (٢٥٦١٠٩٨٠٤٢) دينار (ملياران وخمسمائة و واحد وستون مليون وثمانية وتسعون الف واثنان واربعون دينار) كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ أي بنسبة (٤٠٦%) من رأسمالها والاحتياطيات خلافاً للمادة (٢٨- ثانياً) من القانون المذكور انفاً التي نصت على (لايجوز أن تتجاوز التزامات الشركة المساهمة (٣٠٠%) من إجمالي رأس مالها وحقوق الملكية الاخرى الخاصة بها). مما يتطلب عرضها على الهيئة العامة لاتخاذ الاجراء بشأنها.

خامساً : التأخر في عقد اجتماع الهيئة العامة لغاية تاريخ ٢٠١٩/٨/٢٤ لمناقشة وقرار البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١ بموجب تقريرنا المرقم (١٠٩٦٣/٥٤/٢٩/١٣) في ٢٠١٩/٥/٩ خلافاً للمادة (١٣٥) من القانون اعلاه والتي تنص على (تعقد الهيئة العامة اجتماعاً لمناقشة وقرار الحسابات الختامية خلال ستين يوماً من تاريخ الانتهاء من تدقيقها). نوصي بعقد اجتماع الهيئة العامة لمناقشة وقرار البيانات المالية في الوقت المقرر .

ب- عدم قيام الشركة بتسديد حصة التقاعد والضمان الاجتماعي للعاملين في الشركة ونسبتها (١٧%) من الاجر الشهري للعاملين والظاهرة في حساب دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي / ٢٦٦٧ اذ بلغ رصيده (١١٢٢١٢٢٣٥) دينار (مائة واثنان عشر مليون ومائتان واثنان عشر الف ومائتان وخمسة وثلاثون دينار) كما في ٢٠١٩/١٢/٣١، خلافاً للمادة (٢٦/ ب) من قانون التقاعد والضمان الاجتماعي رقم (٣٩) لسنة ١٩٧١ (المعدل) التي نصت على (تسدد الاشتراكات خلال سنة ميلادية واحدة على اساس الاجور المدفوعة في شهر كانون الثاني من تلك السنة). نوصي بتسديد المبلغ اولا باول.

٣- الموجودات الثابتة والمخزنية:-

أ- عدم قيام الشركة باتخاذ الاجراءات اللازمة لتسجيل الاليات العائدة لها لدى دوائر المرور خلافاً للمادة (٦١) من تعليمات تسجيل المركبات واجازات السياقة لسنة ٢٠١٠ التي تضمنت (على الجهات الحكومية تسجيل كافة المركبات التابعة لها) وكما موضح في الجدول الاتي:

نوع الالية	رقم الالية (فحص مؤقت)	الموديل
هونداي سنطافي	٥٤٣٨٨ / نينوي	٢٠٠٥
كيا حمل (٢) طن	٩٠٤٣٩ / نينوي	١٩٩٨
ساحبة جوندير	٢٤٤٤٢ / نينوي	١٩٨٢

نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة بصدد تسجيل الاليات اعلاه.

ب- لم يتم اتخاذ الاجراءات اللازمة بخصوص الأثاث والأجهزة التي تركها النزلاء والمستأجرين في الدور والمحلات التجارية بعد مغادرتهم المدينة السياحية المودعة كإمانات في المخزن الرئيسي وعددها (٦٤٧) فقرة والتي تشغل حيزاً كبيراً في المخازن. نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة بشأنها.

٤- المدينون والدائنون:

لم يتم تصفية اغلب ارصدة الحسابات المدينة والدائنة والتي بلغ مجموع ارصدها الموقوفة والمدورة من السنوات السابقة كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ مبلغ (١٠٠٣٩٧٩) الف دينار (مليار وثلاثة ملايين وتسعمائة وتسعة وسبعون الف دينار) للأرصدة المدينة ومبلغ (٢٢٣٨٤٦٣) الف دينار (ملياران ومائتان وثمانية وثلاثون مليون واربعمائة وثلاثة وستون الف دينار) للأرصدة الدائنة وكما مبين في الجدول التالي :-

اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي	الارصدة المدينة /الف دينار	الارصدة الدائنة /الف دينار
مدينون تجاريون	١٦١	٩٩٤٩٨٥	--
حسابات مدينة متنوعة	١٦٦	٨٩٩٤	--
حسابات دائنة متنوعة	٢٦٦	--	٢٢٣٨٤٦٣
المجموع		١٠٠٣٩٧٩	٢٢٣٨٤٦٣

مما يتطلب العمل على معالجتها وتصفيتها

٥- النقدية لدى المصارف:

لم يتم اطلاق الرصيد المجمد من قبل وزارة المالية للحساب المصرفي للشركة المفتوح لدى مصرف الرافدين/ فرع التبادل التجاري بالحساب رقم (٦٢٤٣) مبلغ (٥٦٨٩٦٦٦٤) دينار (سنة وخمسون مليون وثمانمائة وستة وتسعون الف وستمائة واربع وستون دينار) كما في ٢٠١٩/١٢/٣١، وقد قامت الشركة بمخاطبة وزارة الثقافة/ هيئة السياحة- دائرة المرافق السياحية بكتابها ذي العدد (٢٩١) في ٢٠١٩ /٥/٢ لمخاطبة وزارة المالية لأطلاق الرصيد اعلاه واجابت وزارة المالية بكتابها ذي العدد (١٢٤٤٢) في ٢٠١٩/٦/٢ بان اطلاق الارصدة المجمدة متوقف بالوقت الحاضر. نوصي بالمتابعة المستمرة لغرض اطلاق الرصيد المذكور .

٦- العقود:

قيام الشركة باستيفاء مبالغ رسم الطابع من العقود المبرمة خلال سنة ٢٠١٩ بمقدار (٠,٠٠٢) بدلاً من (٠,٠٠٣) خلافاً لقرار مجلس الوزراء رقم (٤٠) لسنة ٢٠١٧ الذي نص على (تعديل رسم الطابع المحدد في البند (أولاً/ ٧) من الجدول الثاني المرفق بقانون رسم الطابع رقم (٧١) لسنة ٢٠١٢ (المعدل) من (٠,٠٠٢) الى (٠,٠٠٣) استناداً الى احكام المادة (٣٧)) وكما مبين ادناه:

موضوع العقد	تاريخ التعاقد	بدل الايجار/ الف دينار	مبلغ الرسم المستوفاة/ دينار	مبلغ الرسم الواجب الاستيفاء/ دينار
تأجير ارض لنصب برج شركة اثير للاتصالات	٢٠١٩/١١/٢٣ لغاية ٢٠١٩/١١/٢٢	١٢٠٠٠	٢٤٠٠٠	٣٦٠٠٠
تأجير كشك رقم (٨٧) المستأجر (احمد رضوان)	٢٠١٩/٣/١ لغاية ٢٠١٩/٢/٢٩	٥٠٠	١٠٠٠	١٥٠٠
تأجير كشك استقبال المستأجر (شيرين محمد)	٢٠١٩/٣/١ لغاية ٢٠١٩/٢/٢٩	٥٠٠	١٠٠٠	١٥٠٠

نوصي الالتزام بالقانون اعلاه وتلافي ذلك مستقبلاً.

٧- ملاحظات اخرى:-

أ- عدم قيام الشركة بتحديث النظام الداخلي للشركة الذي تم اعداده منذ سنوات سابقة على الرغم من التغييرات التي طرأت على طبيعة نشاط الشركة والوضع الاقتصادي في البلد. مما يتطلب تحديث النظام الداخلي بما يتلائم ونشاط الشركة والوضع الاقتصادي العام للبلد.

ب- لم يتم اتخاذ الاجراءات اللازمة لمتابعة استحصاال الديون المترتبة بذمة النزلاء اذ بلغت اجمالي تلك الديون (١٢٣٥٩١٥٠٠) دينار (مائة وثلاثة وعشرون مليون وخمسمائة و واحد وتسعون الف وخمسمائة دينار) بالرغم من استصدار قرارات تنفيذية لتحصيل تلك الديون. نوصي بمتابعة تحصيل المبالغ المترتبة بذمة النزلاء.

خلاصة الرأي:-

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء اعلاه واستناداً الى المعلومات 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 ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٩ ونتائج نشاطها وتدفعاتها النقدية للفترة المنتهية بذات التاريخ.



زيد خلف محمود
ع. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠٢٠ / ٣ / ١٢

شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)
الميزانية العامة كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	أسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
	١	الموجودات		
		الموجودات الثابتة		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٥٦٥٩٤٤٠١	٦٩٩٧٧١٤٧
		الموجودات المتداولة		
٢	١٣	المخزون (بالكلفة)	١٤٧٦٥٩٨٠	١٧٦٧٥٣٢٧
٣	١٦	المدفونون	١٠٨٦٨٩٣٣٦١	١٠٧٩٤٦٤٨٥٠
٤	١٨	النقود	٦٥٦٧٠٠١٤	٧٥٨٨٩٦٧٤
		مجموع الموجودات المتداولة	١١٦٧٣٢٩٣٥٥	١١٧٣٠٢٩٨٥١
		مجموع الموجودات	١٢٢٣٩٢٣٧٥٦	١٢٤٣٠٠٦٩٩٨
	٢	مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الاجل		
٥	٢١	رأس المال	٢٤٠٠٠٠٠٠٠	٢٤٠٠٠٠٠٠٠
٦	٢٢	الاحتياطات	٣٩٠٥٠٣٩٤٤	٢٦٩٥٦٣٧٩١
٧	٢٢٥	العجز المتراكم	(٢٠٤٧٥٠٣٧٦٢)	(٢٠٤٧٥٠٣٧٦٢)
		مجموع مصادر التمويل طويل الاجل	(١٤١٦٩٩٩٨١٨)	(١٥٣٧٩٣٣٧١)
		مصادر التمويل قصيرة الاجل		
٨	٢٦	الدائون	٢٦٤٠٩٢٣٥٧٤	٢٧٨٠٩٤٦٩٦٩
		مجموع مصادر التمويل	١٢٢٣٩٢٣٧٥٦	١٢٤٣٠٠٦٩٩٨

رياض احمد خلف
رئيس مجلس الإدارة

مخلد محي الدين يونس
المدير المفوض

سناء عبدالغني بهاء الدين
مدير الحسابات

المؤرخ في ١٣ / ١٢ / ١٤٤١ هـ
الموافق ١٣ / ١٢ / ٢٠٢٠ م

خضوعاً لتقريرنا المرقم (ب/١٣/٢٩/٥٤/٢٠٢١)

معاون المير العام
زيد خلف محمود

رئيس الهيئة
سهام سعيد حمودي

٥٠ ديوان الرقابة المالية الموحدة الاتحادية



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

حساب الإنتاج والمتاحرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/ ١٢/ ٣١

رقم الكنف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
١٣	٤١-٤٣	إيرادات النشاط الجاري	١٨٦٥٢٤٤٩٦	١٨٥٧٧٢٧٤٥
		<u>ينزل: كلفة النشاط الجاري</u>		
١٥	٥	كلفة الإنتاج	٢٧٦٢٧٩.٦٥	١٣١٩٤٧٩٥١
١٥	٦	كلفة الخدمات الإنتاجية	١٣٢٨٢٩٤٦٩	١.٠٨١٤٧٦٧.٠
		صافي كلفة الإنتاج	٤.٩١٠.٨٥٣٤	٢٤٠٠.٩٥٦٢١
١٢	٣٥	مشتريات بضائع وأراضي بغرض البيع	٣٤٨٧٧٥.٠	٥٢٨٤.٠٠٠
١٣	٤٢٢	التغير في مخزون بضائع وأراضي بغرض البيع	٥٧٧٣٧.٠	٢٥٩٤.٧
		كلفة النشاط التجاري	٤.٦٥١٢.٠	٥٥٤٣٤.٧
		صافي كلفة النشاط الجاري	٤١٣١٧٣٦٥٤	٢٤٥٦٣٩.٢٨
		عجز النشاط الجاري	(٢٢٦٦٤٩١٥٨)	(٥٩٨٦٦٢٨٣)
١٥	٧	ينزل: كلفة الخدمات التسويقية	٣٤٨.٧٨٩٢	٢٥٧٣٣٣١٨
		عجز الإنتاج والمتاحرة	(٢٦١٤٥٧.٥٠)	(٨٥٥٩٩٦.١)
١٤	٤٦	بضائف: فوائد وإيجار أراضي دائنة	٤١٥٨٣.٠٠٠	٤٣٩.٩٠٠٠
١٥	٨	ينزل: كلفة الخدمات الإدارية	١٥٣٥٩٤٦٧٣	١١٩٧٢٥٤٤٤٦
		عجز النشاط التشغيلي (العمليات الجارية)	(٣٧٣٤٦٨٧٢٣)	(١٦١٤١٦.٤٧)
		<u>تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى</u>		
١٤	٤٩	الإيرادات الأخرى	٤٨٨٩١٧١١٦	١٠٠٠.٢٣
		<u>تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى</u>		
١٢	٣٨	المصروفات التحويلية عدا ح/٣٨٤	٥٩٩٩٤٥.٠	١٥٠.٠٠٠
		الفائض (العجز)	١.٠٩٤٤٨٩٤٣	(١٦١٤٦٦.٢٤)
		<u>الفائض موزع كما يلي:</u>		
		حصة الضريبة	١٢٣٣٨٩١٣	-
		احتياطي الزامي بنسبة (٥٠%) حسب المادة (٧٣)	٤٨٥٥٥.١	-
		من قانون الشركات	٩٢٢٥٤٥٢٩	-
		الفائض المتراكم	١.٠٩٤٤٨٩٤٣	-



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية فسي ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
دينار	دينار			
		<u>الإيرادات الجارية</u>		
١٨٥٥١٣٣٣٨	١٨٥٩٤٧١٢٦	<u>إيرادات النشاط الجاري</u>	٤٣-٤٢	١٣
٤٣٩٠٩٠٠٠	٤١٥٨٣٠٠٠	<u>فوائد وإيجار الأراضي دائنة</u>	٤٦	١٤
٢٢٩٤٢٢٣٣٨	٢٢٧٥٣٠١٢٦			
		<u>المصروفات الجارية</u>		
١٩٨٦٢٦٥١١	٢٠٧٦٢٠٦٦٦	الرواتب والأجور	٣١	٩
٩١١١٢١١٨	٢٨٣٤٢٢٤٨٥	المستلزمات السلعية	٣٢	١٠
٦٠٤٧١٢٥٠	٤٥٩٦٨٥٣٠	المستلزمات الخدمية	٣٣	١١
٥٢٨٤٠٠٠	٣٤٨٧٧٥٠	مشتريات البضائع والأراضي بغرض البيع	٣٥	١٢
٢٢١٠٠	٢٢١٠٠	فوائد وإيجار اراضي مدينة	٣٦	١٢
٢٩٥٢٧٧٠٦	٤٩٧٣٤١١٨	الائتمانات	٣٧	١
٥٧٩٤٧٠٠	١٠٧٤٣٢٠٠	الضرائب والرسوم	٣٨٤	١٢
٣٩٠٨٣٨٣٨٥	٦٠٠٩٩٨٨٤٩			
(١٦١٤١٦٠٤٧)	(٣٧٣٤٦٨٧٢٣)	عجز العمليات الجارية (المرحلة الأولى)		
		<u>تضاف : الإيرادات التحويلية والأخرى</u>		
١٠٠٠٢٣	٤٨٨٩١٧١١٦	<u>الإيرادات الأخرى</u>	٤٩	١٤
		<u>تنزل : المصروفات التحويلية والأخرى</u>		
١٥٠٠٠٠	٥٩٩٩٤٥٠	المصروفات التحويلية عدا ح/٣٨٤	٣٨	١٢
(١٦١٤٦٦٠٢٤)	١٠٩٤٤٨٩٤٣	<u>الفائض (العجز)</u>		



شركة المدينة الساحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف التدفق النقدي كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار	دينار
	التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية:			
	النقد المستلم من :-			
٤٣-٤١	ايرادات النشاط الجاري	١١٢٥٣٤٩٨٥		
٤٦	فوائد وايجارات اراضي	١٩٢٦٧٠٠٠		
٤٩	ايرادات اخرى (عدا ح/ ٤٩٣)	٣٥٠٠٠٠		
٢٦	الدائنون	٣٧٩٣٣٠٠٠		
			١٧٠٠٨٤٩٨٥	
	تنزل: المدفوعات النقدية عن :			
٣٥-٣١	الاستخدامات	١٧٤٧٨٥٢٥٤		
٣٨	المصرفوات التحويلية (عدا ح/ ٣٨٢)	١٦٣١٤٣٠٠		
٣٩	المصرفوات الأخرى	٣٧٥٠٠٠		
١٣	زيادة في المخزون	٥٥٨٢٧٥٠		
١٦	المدينون	(١٩٤٦٨٦٥٩)		
			(١٧٧٥٨٨٦٤٥)	
	صافي التدفق النقدي عن الأنشطة التشغيلية			(٧٥٠٣٦٦٠)
	التدفق النقدي عن الأنشطة الاستثمارية:			
	تنزل المدفوعات النقدية عن :-			
	شراء موجودات ثابتة	٢٧١٦٠٠٠		٢٧١٦٠٠٠
	صافي التدفق النقدي عن الأنشطة الاستثمارية			٢٧١٦٠٠٠
	صافي التدفق النقدي عن الأنشطة (التشغيلية، الاستثمارية)			(١٠٢١٩٦٦٠)
	بضاف: رصيد النقد كما في ٢٠١٩/١/١			٧٥٨٨٩٦٧٤
	رصيد النقد كما في ٢٠١٩/١٢/٣١			٦٥٦٧٠٠١٤



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)
كشف بالموجودات الثابتة واندثاراتها للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٩

كشف رقم (١)

المجموع دينار	مكاتب وأجهزة مكاتب ١١٦ دينار	اثاث وأجهزة مكاتب ١١٦ دينار	وسائط نقل ١١٤ دينار	الات ومعدات ١١٣ دينار	مباني ومنشآت وطرق ١١٢ دينار	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي
٣٢٦٢٢٩.٧٣	٧٣.٧٠.٤٩٩	٧٣.٧٠.٤٩٩	٥٥.٥٣٧٥٠	١٣٢٩٩٨٤٦٢	٦٥.٧٦٣٦٢	الكافة كما في ٢٠١٩/١/١ الإضافات: المشتراة
٢٧٩٢٤١٧	٢٤٢٢٤١٧	٢٤٢٢٤١٧	-	٣٧.٥٥٥٠٠	-	الكافة كما في ٢٠١٩/١٢/٣١
٣٢٩.٢١٤٩٠	٧٥٤٩٢٩٦	٤١٦٩٢٥٧	٥٥.٥٣٧٥٠	١٣٣٣٣٦٨٤٦٢	٦٥.٧٦٣٦٢	
-	% (٢٥_١٠)	% (٢٥_١٠)	% (٢٥_١٠)	% ١٠	% (٥_٣)	نسبة الاندثار
٢٥٤٦٥١٢٢٤٧	٥١.٦٥٠	١.٦٣٧	٥٢.٣٧٢٦٤٦	٨٥٧٦.٩١٣	٥٦٥٩٨٩٧٣	<u>الاندثارات</u> مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٩/١/١
٤٩٧٣٤١١٨	١٥٤٣٨٥٧٠	١٥٤٣٨٥٧٠	٤٩٠٠٣٧٤١	١٣٣٢٢.١١١	-	تضاف: اندثارات الفترة
(٣٣٦٣٢٢٤٧)	(١٠.٤٧٩٦٢٠)	(١٠.٤٧٩٦٢٠)	(١٠.٤٧٩٦٢٠)	(٣٣٤١٢٤٥)	١٩٦٥١٦٣	تنزل: الاندثار المحول الى حساب الاحتياطيات/ احتياطي استبدال الموجودات الثابتة
٧٣٢٩٢	-	-	-	-	(١٢٠.٢٧٧٨)	شموية قبية*
٢٧٢٤٢٧.٨٩	٦٤٤.٣٥٣	٦٤٤.٣٥٣	٥٥.٥٣٦٩٩	٩٥٤١٦٧٦	٥٧٣٦١٣٥٨	الرصيد كما في ٢٠١٩/١٢/٣١
٥٦٥٩٤٤.١	١١٣٥٢٥٦٣	١١٣٥٢٥٦٣	٥١	٣٧٥٢٦٧٨٣	٧٧١٥٠٠٤	القيمة الدفترية في ٢٠١٩/١٢/٣١

* عن قيمة الاثاث التي تم اعادتها من قبل مشرفي المخازن والتي تم تسجيلها في نمتهم في سنة ٢٠١٨ في حساب فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف عادية.



(١٨-٥)

شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٢)

كشف المخزون كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
١٣١	مخزون المواد الأولية	٢٦٠.٨٠٦	٢٦١٦٥٨
١٣٢	مخزن الوقود والزيوت	٢٠.٨٠٠	---
١٣٣	مخزون الأدوات الاحتياطية	٨٢٥.٦٤٩	١.٢٠٨٢٨٩
١٣٥	مخزون المتنوعات		
١٣٥١	مخزون اللوازم والمهمات	٢٨.٤٥٢	٦٢١٥.٥
١٣٥٢	مخزون القرطاسية	١١٥٧٢٤٢	١١١.٤٧٤
		١٤٣٧٦٩٤	١٨٣١٩٧٩
١٣٧	مخزون البضائع والأراضي بغرض البيع	٤٧٩٦.٣١	٥٣٧٣٤.١
	مجموع المخزون	١٤٧٦٥٩٨٠	١٧٦٧٥٣٢٧

كشف رقم (٣)

كشف المدينون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
١٦١	مدينون تجاريون		
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	١.٦٧٣٩٨٧٤٢	١.٤١٥٥١٧٣٢
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة		
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	١١١٩	١١١٩
١٦٦٢	إيرادات مستحقة	١٩٤٩٣٥.٠	٢٦١.٦٧٥.٠
١٦٦٥	فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف عادية *	-	٣١٢٥
١٦٦٦	فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف غير عادية	-	٩٨.٢١٢٤
		١٩٤٩٤٦١٩	٣٥٩١٣١١٨
١٦٧	سلف		
١٦٧١	سلف لأغراض النشاط	-	٢٠.٠٠٠.٠
	مجموع المدينون	١.٨٦٨٩٣٣٦١	١.٧٩٤٦٤٨٥٠



* تم تسوية المبلغ لقيام مشرفي المكاتب بأعاده الموجودات التي تم تثبيت اقيامها بذمتهم في سنة ٢٠١٨.

شركة المدينة الساحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف إجمالي الأرصدة المدينة كما في ٢٠١٩/١٢/٣١

التفاصيل	الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية	تحليل عمر الرصيد الموقوف				اسم الحساب
		أكثر من ثلاث سنوات	سنة - ثلاث سنوات	اقل من سنة	قبل سنة/٢٠٠٣	
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
مدينون قطاع خاص	١٠٦٧٣٩٨٧٤٢	٨٠٤٥٩١٩٧٢	٧٢٤١٤٠٠٠	-	-	
تأمينات لدى الغير	١١١٩	-	-	١١١٩	١١١٩	
إيرادات مستحقة	١٩٤٩٣٥٠٠	١١٢٨١٠٠٠	-	-	-	
إجمالي الأرصدة المدينة الموقوفة بتاريخ الميزانية	١٠٨٦٨٩٣٣٦١	٨١٥٨٧٢٩٧٢	٧٢٤١٤٠٠٠	١١١٩	١١١٩	



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٤)

كشف بالنقود كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		<u>نقدية لدى المصارف</u>	١٨٣
٥٦٨٩٦٦٦٤	٥٦٨٩٦٦٦٤	مصرف الراجحي/ التبادل التجاري رقم حساب/٦٢٤٣	١٨٣٢
١٢٠٠٤٠٠٠	-	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار رقم حساب/٥٠٢٣	١٨٣٥
٦٩٨٩٠١٠	٨٧٧٣٣٥٠	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/الاندلس رقم حساب/٣٢٣٥٩٥	١٨٣٧
٧٥٨٨٩٦٧٤	٦٥٦٧٠٠١٤	مجموع النقد	

كشف رقم (٥)

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٢٤٠٠٠٠٠٠	٢٤٠٠٠٠٠٠	<u>رأس المال الاسمي (رأس المال المدفوع)</u>	٢١١
		<u>رأس المال المدفوع موزع كما يلي:</u>	٢١١
٨٧٧٢٠٠٠٠	٨٧٧٢٠٠٠٠	مساهمة القطاع العام/هيئة السياحة % ٣٦,٥	
١٢٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠	دائرة العمل والضمان الاجتماعي % ٥	
١٤٠٢٨٠٠٠٠	١٤٠٢٨٠٠٠٠	مساهمة القطاع الخاص % ٥٨,٥	
٢٤٠٠٠٠٠٠	٢٤٠٠٠٠٠٠	المجموع % ١٠٠	



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٩

كشف رقم (٦)

المجموع دينار	الفائض المتراكم ٢٢٤ دينار	احتياطيات متنوعة ٢٢٣ دينار	احتياطي المادة (٧٣) من قانون الشركات ٢٢٢ دينار	احتياطي تقييم موجودات مهداة ٢٢١٤ دينار	احتياطي المكاسب الرأسمالية ٢٢١٣ دينار	احتياطي استبدال الموجودات الثابتة ٢٢١٢ دينار	اسم الحساب رقم الدليل المحاسبي
٢٦٩٥٦٣٧٩١	٥٦٦٥١٩١	٢٨٢٨٢٧١٤	٧٦١٣٩٥٨	١٩١٢٧٦٠٠	١١٦.٩٦٧١٢	٩٢٧٧٧٦١٦	الرصيد كما في ٢٠١٩/١/١
١٢.٩٤.١٥٣	٩٢٢٥٤٥٢٩	-	٤٨٥٥٥٠١	-	(٩٨٠.٢١٢٤)	٣٣٦٣٢٢٤٧	يضاف: الحركة خلال السنة
٣٩.٥٠.٣٩٤٤	٩٧٩١٩٧٢٠	٢٨٢٨٢٧١٤	١٢٤٦٩٤٥٩	١٩١٢٧٦٠٠	١.٦٢٩٤٥٨٨	١٢٦٤.٩٨٦٣	الرصيد كما في ٢٠١٩/١٢/٣١



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٧)

كشف العجز المتراكم كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
١٨٨٦.٣٧٧٣٨	٢.٤٧٥.٣٧٦٢	الرصيد كما في ١/١	٢٢٥
١٦١٤٦٦.٢٤	-	بضاف: عجز السنة الحالية	
٢.٤٧٥.٣٧٦٢	٢.٤٧٥.٣٧٦٢	الرصيد كما في ٣١/١٢/٢٠١٩	

كشف رقم (٨)

كشف الدائون كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٨٨٦.٥٩	-	دائون النشاط غير الجاري	٢٦٥
		حسابات دائنة متنوعة	٢٦٦
٢٤٤٤٧٥.٠٠	٢٣٢٦٧٥.٠٠	تأمينات مستلمة وحساب التوفير	٢٦٦١
١٢١٦٦.٠٠	٣٧٧٣٣.٠٠	إيرادات مستلمة مقدما	٢٦٦٢
٢٤٨٤٧١٣٦.٣	٢٢٨٦٩٥٤٩٥٤	مصاريف مستحقة	٢٦٦٣
١٤٥.٥٦٦٢٧	١٦١٩٣.٨٥٣	رواتب وأجور مستحقة	٢٦٦٤
١.٧٣١٥.٦١	١١٢٢١٢٢٣٥	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٢٦٦٧
٢٧٧٣٦٩٨٧٩١	٢٦٢٢١٩٨٥٤٢		
		استقطاعات لحساب الغير	٢٦٧
-	٢٤.٠٠٠	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير	٢٦٧٢
		دائون توزيع الأرباح	٢٦٨
	١٢٣٣٨٩١٣	حصة الضريبة	٢٦٨١
٦٣٦٢١١٩	٦٣٦٢١١٩	حصة المساهمين	٢٦٨٢
٦٣٦٢١١٩	١٨٧.١٠٣٢		
٢٧٨.٩٤٦٩٦٩	٢٦٤.٩٢٣٥٧٤	مجموع الدائون	



شركة المدينة المساحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)
كشف إجمالي الأرصدة الدائنة كما في ٣١/١٢/٢٠١٩

تحليل عمر الرصيد الموقوف		التفاصيل		اسم الحساب	الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية دينار
أكثر من ثلاث سنوات	ثلاث سنوات - سنة	اقل من سنة	قبل سنة ٢٠٠٣		
دينار	دينار	دينار	دينار		
٨٢٤٠٠٠	١٤٩٣٣٥٠٠	٢٠٠٠٠٠	-	٢٣٣٦٧٥٠٠	تأمينات مستلمة وحسابات التوفير
-	-	٣٧٧٣٣٠٠٠	-	٣٧٧٣٣٠٠٠	إيرادات مستلمة مقدما
١٠٦١٠٧٩٤٣٢	٩٣٥٩٥٣٤٧٢	٢٨٩٩٢٢٠٥٠	-	٢٢٨٦٩٥٤٩٥٤	مصاريف مستحقة
-	١١٠٩٤٧٣٩٠	٥٠٩٨٣٤٦٣	-	١٦١٩٣٠٨٥٢	رواتب وأجور مستحقة
-	١٠٧٣١٥٠٦١	٤٨٩٧١٧٤	-	١١٢٢١٢٢٣٥	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي
-	-	٢٤٠٠٠٠	-	٢٤٠٠٠٠	استقطاعات لحساب الغير
-	-	١٢٣٢٨٩١٣	-	١٢٣٢٨٩١٣	حصة الضريبة
٤٤١٦٤٠٠	-	-	١٩٤٥٧١٩	٦٣٦٢١١٩	دائتو توزيع الأرباح/حصة المساهمين
١٠٧٣٧٢٩٨٣٢	١١٦٩١٤٩٤٢٣	٣٩٦٠٩٨٦٠٠	١٩٤٥٧١٩	٢٦٤٠٩٢٣٥٧٤	إجمالي الأرصدة الدائنة الموقوفة بتاريخ الميزانية



كشف رقم (٩)

شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		<u>الأجور النقدية للعمال</u>	٣١٢
١٥١٧.١٢٢٦	١٦١٩٩٤٣٩٢	أجور	٣١٢١
٦١٦٤١٨٤	٥٥١٣٦٣.	مخصصات مهنية وفنية	٣١٢٥
١٢٥.٠٠٠	-	مكافآت تشجيعية	٣١٢٨
٢٤٤٤١٨.٠٨	١٩٣٧٢٣٧٦	مخصصات أخرى	٣١٢٩
١٨٢٤٣٢٢١٨	١٨٦٨٨.٣٩٨		
		<u>المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال</u>	٣١٥
١٦١٩٤٢٩٣	٢.٧٤٠.٢٦٨	حصة الشركة في الضمان	٣١٥١
١٩٨٦٢٦٥١١	٢.٧٦٢.٦٦٦	مجموع الرواتب والأجور	

كشف رقم (١٠)

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		<u>الوقود والزيوت</u>	٣٢٢
٤٤.٨٧٥.	٣٧٥١.٠٠٠	مواد نفطية	٣٢٢١
٥٥٣.٠٠٠	٢٤.٢٠٠	زيوت وشحوم	٣٢٢٣
٤٩٦١٧٥.	٣٩٩١٢.٠٠		
١١٨٨٦.٢١	٧١٨٢٨٩.	<u>الأدوات الاحتياطية</u>	٣٢٣
		<u>المتنوعات</u>	٣٢٥
٢.٨٦٤٤٧	١٩٩١٩٩.	اللوازم والمهمات	٣٢٥١
١٦٦٤٣٣.	٨٢٨٥.٥	القرطاسية	٣٢٥٢
٣٧٥.٧٧٧	٢٨٢.٤٩٥		
		<u>المياه والكهرباء</u>	٣٢٧
١١٦.٤٦.٠٠	١.٤٠٠.٠٤٠	المياه	٣٢٧١
٥٨٩.٨٩٧.	٢٥٩.٢٧٨٦.	الكهرباء	٣٢٧٢
٧.٥١٣٥٧.	٢٦٩٤٢٧٩.٠٠		
٩١١١٢١١٨	٢٨٣٤٢٢٤٨٥		

مجموع المستلزمات السلعية



كشف رقم (١١)

شركة المدينة الساحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		<u>خدمات صيانة</u>	٣٣١
٢٠٠٠٠	١٦٥٠٠٠	صيانة مباني ومنشآت وطرق	٣٣١٢
١٨٢٠٥٠٠	٥٤٩٠٠٠	صيانة آلات ومعدات	٣٣١٣
١٣٦٢٠٠٠	٩٨٣٠٠٠	صيانة وسائط نقل وانتقال	٣٣١٤
٢٢٠٠٠٠	٥٣٣٥٠٠	صيانة أثاث وأجهزة مكاتب	٣٣١٦
٣٦٠٢٥٠٠	٢٢٣٠٥٠٠		
		<u>دعاية وطبع وضيافة</u>	٣٣٣
٨٦٥٠٠٠	٣٥٠٠٠٠	دعاية وإعلان	٣٣٣١
١١٠٩٧٥٠	٢٦٤٠٠٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
٩٨١٢٧٥٠	٥٠٧٦٢٥٠	ضيافة	٣٣٣٣
١١٧٨٧٥٠٠	٥٦٩٠٢٥٠		
		<u>نقل وإيفاد واتصالات</u>	٣٣٤
١٧٩٧٠٠٠	٢٥٥٠٥٠٠	نقل العاملين	٣٣٤١
١٦٥٠٠٠	٣٥٠٠٠٠	نقل السلع وبضائع	٣٣٤٢
٢٥٠٦٣٢٥٠	١٧٧٣٠٠٠٠	السفر والإيفاد	٣٣٤٣
٢٦٠٥٠٠٠	٢٢٠٦٠٠٠	اتصالات عامة	٣٣٤٤
٢٩٦٣٠٢٥٠	٢٢٨٣٦٥٠٠		
		<u>استئجار موجودات ثابتة</u>	٣٣٥
١٢٠٠٠٠٠	-	استئجار مباني وإنشآت	٣٣٥٢
٥٢٥٠٠٠	٧٠٠٠٠٠	استئجار الآت ومعدات	٣٣٥٣
١٧٢٥٠٠٠	٧٠٠٠٠٠		
		<u>مصرفات خدمية متنوعة</u>	٣٣٦
٣٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠	اشتراكات وانتماءات	٣٣٦١
٥٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداه	٣٣٦٣
١٦٦٣٥٠٠	٢٩٥٨٢٠٠	خدمات قانونية	٣٣٦٥
٢٨٥٥٠٠٠	٥٤٢٩٠٠٠	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
٥٧٥٠٠٠٠	٥٩٠٠٠٠٠	خدمات محاسبية	٣٣٦٨
٢٩٧٧٠٠٠	٢٠١٠١٨٠	مصرفات خدمية أخرى	٣٣٦٩
١٣٧٢٦٠٠٠	١٤٥١١٢٨٠		
٦٠٤٧١٢٥٠	٤٥٩٦٨٥٣٠	مجموع المستلزمات الخدمية	



كشف رقم (١٢)

شركة المدينة الساحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف بحسابات الاستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		<u>مشتريات النضائع والأراضي بغرض البيع</u>	٣٥
٥٢٨٤٠٠٠	٣٤٨٧٧٥٠	<u>مشتريات النضائع بغرض البيع</u>	٣٥١
		<u>الفوائد واستئجار الأراضي</u>	٣٦
٢٢١٠٠	٢٢١٠٠	استئجار الأراضي	٣٦٢
		<u>المصرفوات التحويلية</u>	٣٨
		<u>مصرفوات تحويلية متنوعة</u>	٣٨٣
-	٣٧٠٠٠٠	تبرعات للغير	٣٨٣١
-	٥٢٥٤٤٥٠	تعويضات وغرامات	٣٨٣٢
-	٥٦٢٤٤٥٠		
		<u>الضرائب والرسوم</u>	٣٨٤
٥٧٩٤٧٠٠	١٠٧٤٣٢٠٠	ضرائب ورسوم أخرى	٣٨٤٢
		<u>اعانات</u>	٣٨٥
١٥٠٠٠٠	٣٧٥٠٠٠	اعانات داخلية	٣٨٥١
<u>٥٩٤٤٧٠٠</u>	<u>١٦٧٤٢٦٥٠</u>	مجموع المصرفوات التحويلية	



كشف رقم (١٣)

شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف إيرادات النشاط الحازي للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		إيرادات النشاط التجاري	٤٢
٦٠٠١٧٦١	٤٢٥٩٣٨٥	صافي مبيعات بضائع وأراضي بغرض البيع	٤٢١
(٢٥٩٤٠٧)	(٥٧٧٣٧٠)	ينزل: التغير في مخزون بضائع وأراضي بغرض البيع	٤٢٢
١٤٨٣٨٩٨١٥	١٥٠٩٠٤٤٣٩	إيراد الفندق والسياحة	٤٢٤
٢٧٥١٨٥٠	١٣٧٨٧٠٠	إيرادات متنوعة	٤٢٥
١٥٦٨٨٤٠١٩	١٥٥٩٦٥١٥٤	مجموع إيرادات النشاط التجاري	
		إيرادات النشاط الخدمي	٤٣
٢٨٦٢٩٣١٩	٢٩٩٨١٩٧٢	إيجار موجودات ثابتة (عدا الأراضي)	٤٣٨
١٨٥٥١٣٣٣٨	١٨٥٩٤٧١٢٦	مجموع إيرادات النشاط الجاري لإغراض العمليات الجارية	
٢٥٩٤٠٧	٥٧٧٣٧٠	يضاف: التغير في مخزون بضائع وأراضي بغرض البيع	٤٢٢
١٨٥٧٧٢٧٤٥	١٨٦٥٢٤٤٩٦	مجموع إيرادات النشاط الجاري لإغراض الإنتاج والمتاجرة والإرباح والخسائر	



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (١٤)

كشف الإيرادات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
٤٦	الفوائد وإيجارات الأراضي		
٤٦٢	إيجارات الأراضي	٤١٥٨٣٠٠٠	٤٣٩٠٩٠٠٠
٤٩	الإيرادات الأخرى		
٤٩١	إيرادات سنوات سابقة	٤٨٨٥٦٧١١٦	٢٣
٤٩٢	إيرادات عرضية	٣٥٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠
	مجموع الإيرادات الأخرى	٤٨٨٩١٧١١٦	١٠٠٠٢٣



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)
كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٩

المجموع	كافة الخدمات الإدارية		كافة الخدمات التسويقية		كافة الخدمات الإنتاجية		كافة الإنتاج		اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار		
٢٠.٧٦٢.٦٦٦	٦٤٣٦٢٤٠.٦	١٨٦٨٥٨٦٠	٨٣٠.٤٨٢٦٦	٤١٥٢٤١٣٤	٣١	كافة العاملين				
٢٨٣٤٢٢٤٨٥	٤٥٣٤٧٥٩٨	١١٣٣٦٨٧٩٩	٢٨٣٤٢٢٤٨	١٩٨٣٩٥٧٤٠	٣٢	المستلزمات السلعية				
٤٥٩٦٨٥٣٠	٢٠.٦٨٥٨٣٩	٢٢٩٧٤٢٧	١١٤٩٢١٣٢	١١٤٩٢١٣٢	٣٣	المستلزمات الخدمية				
٢٢١٠٠	٢٢١٠٠	-	-	-	٣٦	القوائد وإيجارات الاراضي				
٤٩٧٣٤١١٨	١٢٤٣٣٥٣٠	٢٤٨٦٧٠.٦	٩٩٤٦٨٢٣	٢٤٨٦٧.٥٩	٣٧	الانتشارات				
١٠.٧٤٣٢٠٠	١٠.٧٤٣٢٠٠	-	-	-	٣٨٤	الضرائب والرسوم				
٥٩٧٥١١.٩٩	١٥٣٥٩٤٦٧٣	٣٤٨.٧٨٩٢	١٣٢٨٢٩٤٦٩	٢٧٦٢٧٩.٦٥		المجموع				



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)
كشف احتساب الضريبة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

كشف رقم (١٦)

٢٠١٩

دينار

التفاصيل

١٠٩٤٤٨٩٤٣

الفائض بموجب العمليات الجارية

الإضافات

ضريبة العقار على العقارات المؤجرة للغير (المسدد)

احتياطي استبدال الموجودات الثابتة

١٠٧٤٣٢٠٠

٣٣٦٣٢٢٤٧

٤٤٣٧٥٤٤٧

التنزيلات

ايرادات العقارات المؤجرة للغير (٤١٥٨٣٠٠٠+٢٩٩٨١٩٧٢)

الربح الخاضع للضريبة

حصة ضريبة الدخل ١٥٪

(٧١٥٦٤٩٧٢)

٨٢٢٥٩٤١٨

١٢٣٣٨٩١٣



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

م/ تقرير الإدارة لعام ٢٠١٩

نطرح بين أيديكم تقرير عام ومفصل عن نشاط الشركة لعام ٢٠١٩ 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 (١٠) 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 تليكييف / 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 توقف نشاطها السياحي بشكل تام وتغير معظم نشاط الشركة إلى نشاط سكني (سكن مستمر) منذ نهاية عام ٢٠٠٥ ولحد الآن لإيواء العوائل النازحة وسكن بعض منتسبي الدولة باعتبارها موقع أمن لعوائلهم الذين تركوا دورهم خدمة للوطن فكان حري بالشركة مساعدتهم في ظل تلك الظروف .
- و . بتاريخ ١٠/٦/٢٠١٤ سقطت مدينة الموصل بيد عصابات داعش الإرهابية المسلحة وانقطعت مع دخولها كافة الطرق والمواصلات مع الموصل وبغداد وباقي المحافظات الأخرى وأختصر الدخول والخروج من سد الموصل على الساكنين والعاملين فيه حصراً وبأستخدام باجانات مخصصة لهذا الغرض وما زال الحال عليه الأمر الذي أوقف نشاط الشركة بشكل شبه تام .

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 ٢٠١٣ وحسب مايلي :-
أولاً: زيادة رأس المال وفق المادة (٥٥ - أولاً) بنسبة ٣٠٠ % عن طريق (مصلحة 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 السياح	٢٦ %	٨٧٧٢٠٠٠٠ سهم
قطاع عام / دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٥ %	١٢٠٠٠٠٠٠ سهم
قطاع خاص / مساهمين	٥٨ %	١٤٠٢٨٠٠٠٠ سهم

تمتلك الشركة احتياطات متر اكمة مقدارها (٣٩٤٤ - ٣٩٠٥) دينار لغاية ٢٠١٩/١٢/٣١
 - وبلغ رصيد العجز المتراكم (٣٧٠٦٦ - ٣٠٤٧٥) دينار لغاية ٢٠١٩/١٢/٣١

٤ . ليس للشركة أي عضوية في شركات أخرى داخل أو خارج جمهورية العراق .

٥ . إجمالي عدد العاملين في الشركة لعام ٢٠١٩ هو ٤٨ منتسب و (٢) عمال وقتيين 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 تنصيبهم من قبلها مع

تحديد الأعضاء الاحتياط لهم . ويعمل مجلس الإدارة وفقاً لأحكام المواد (١١٧ - ١١٨ -

١١٩ - ١٢٠) من قانون الشركات الرقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل .

- أدناه أسماء رئيس وأعضاء مجلس الإدارة كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ :

الاسم	المنصب	الجهة القطاعية	عدد الأسهم
- السيد رياض احمد خلف	رئيس مجلس الإدارة	قطاع خاص	
- السيد حيدر عبدالامير	نائب رئيس مجلس الإدارة	قطاع عام	
- السيد وعد غانم حسين	عضو مجلس الإدارة	قطاع خاص	
- السيد مرعي ياسين السامراني	عضو مجلس الإدارة	قطاع خاص	
- السيد اثير كامل خليفة	عضو مجلس الإدارة	قطاع عام	
- السيد محمود وعد غانم	عضو مجلس الإدارة	قطاع خاص	
- السيد فوزي محمد عبدالله (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 ٨٧ ٧٢٠ ٠٠٠ سهم

(٢) السيدة ندى محمود عودة ٢٣ ٤٠٠ ٠٠٠ سهم

(٣) دائرة الضمان الاجتماعي ١٢ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم



٧ . إدارة الشركة :

- يتأخر 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 المنيطة في النظام الداخلي

وقواعد الخدمة والأوامر الإدارية .

- تتكون إدارة الشركة من (٩) أقسام هي :

١ . قسم الإدارة (مجمد حالياً) ٢ . قسم الحسابات ٣ . قسم التدقيق

٤ . قسم الاستقبال والحجز ٥ . قسم الإسكان ٦ . قسم الصيانة

٧ . قسم العلاقات العامة (مجمد حالياً) ٨ . قسم الأطعمة والمشروبات

٩ . قسم الزراعة والخدمات (مجمد حالياً)

مؤشرات العامة للشركة :

- أ . في الوضع الراهن لا زالت الشركة تعتمد بشكل كبير على الإيرادات المتحققة من السكن المستمر والذي انتهى مع أحداث آب/٢٠١٤ ومغادرة كافة النزلاء في ٢٠١٤/٨/٧ وعودة عدد قليل منهم لا يتجاوز ال ٤٠ دار خلال سنة ٢٠١٩ .
- 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 (٣٠١) دار لغاية ٢٠١٩/١٢/٣١ موزعة كالآتي :

- (١) ٣ دار خارج الخدمة
(٢) ٣ دار سكن إداري
(٣) ٢٧٥ دار مخصصة سكن دائم و (٢٠) دار سكن سياحي
ثانياً: أدناه الطاقات التصميمية الكلية للدور :
- (١) الطاقة المتاحة للسكن الدائم (٩٩.٠٠٠) عدد ليالي التشغيل الفعلي (١٦.٨٧٠) ليلة .
مايعادل (٤٦) دار .
- (٢) بلغت نسبة السكن الدائم خلال عام (٢٠١٩) مع الطاقة المتاحة بنسبة ١٧% .
- (٣) لا يوجد تشغيل سياحي لعام ٢٠١٩ .

- ٩ . المؤشرات المالية للشركة : أظهرت نتيجة النشاط للشركة خلال السنة فأنه من داره
١.٩٤٤.٨٩٤٣ دينار .

- أ . توقف نشاطها وإيراداتها شبه كاملاً / لسنة ٢٠١٩
ب . أشغال مرفق الشراع من قبل قوات عسكرية الأمر الذي أدى إلى استمرار مصاريف الشركة من أجور ماء وكهرباء مقابل توقف الإيرادات .

١٠ . معلومات ومؤشرات إضافية :

- أ . أبرمت الشركة عقود مع بعض المواطنين لتأجير المحلات خلال عام ٢٠١٩ وبعده (٧) عقد
ب . أدناه جدولاً موضح فيه المبالغ التي صرفت للحسابات أدناه :



ت	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ / دينار
١	٣٣٣١	دعاية وإعلان	٣٥٠٠٠٠
٢	٣٣٣٢	نشر وطبع	٢٦٤٠٠٠
٣	٣٣٣٣	ضيافة	٥٠٧٦٢٥٠
٤	٣٣٤٣	سفر وإيفاد	١٧٧٣٠٠٠٠


١١ . المشاكل والمعوقات التي واجهت الشركة والإجراءات المتخذة لمعالجتها :

- أهم المشاكل والمعوقات التي خارج صلاحيات الشركة .
- أ . بعد تحرير معظم أراضي الموصل من دنس داعش مع نهاية العام ٢٠١٧ والتي كان من المؤمل معها أنفتاح الطرق باتجاه الموصل وعودة نشاط الشركة إلا أن التغيير الذي طرأ على المناطق المتنازع عليها في ٢٠١٧/١٠/١٧ وأنسحاب قوات حماية إقليم كردستان من سد الموصل وتولي جهاز مكافحة الإرهاب في السد والمنطقة رافقه إجراءات أمنية صارمة ومشددة وان لا يتم الدخول والخروج من سد الموصل إلا للسكانين والعاملين فيه باستخدام باجات دخول حصراً وعدم السماح لأي زائر وسائح بالدخول الى المدينة السياحية أو التجول فيها بل على العكس أدى فتح الطريق باتجاه الموصل لموظفي السد وعوائلهم فيه توقف لنشاط الشركة ومحلاتها وسكنها .


- أن من أهم المشاكل هي الديون المترتبة على الشركة من مديرية توزيع كهرباء نينوى عن
عن أجور الكهرباء والماء للسنة الحالية والسنوات السابقة وأجور الماء من عام ٢٠٠٣ ولغاية
٢٠١١/٢/١ والتي أثرت بنسبة كبيرة جداً على ارتفاع مبلغ العجز المتراكم الكلي كما أن
الحسابات الدفترية المسجلة في السجلات الحسابية والمتضمنة (الأندثار) والتي هي
مصرف دفتري 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 على النزلاء والمستأجرين كونها تقام
ضد أشخاص محددين ويجب تبليغهم على العناوين الخاصة بهم لاستحصال مستحقات
الشركة لظروف المنطقة الأمنية .
- هـ • تم إكمال الدعوى قضائية الخاصة بالتعويضات ضد عصابات داعش الإرهابية بموضوع
التعويضات والخسائر التي تعرضت لها الشركة نتيجة لدخول العصابات أعلاه الى سـند
الموصل بالإضافة الى العمليات العسكرية والاطفاء الحربية التي حدثت عند تحرير سـد
الموصل من عصابات داعش الارهابية وتتضمن الدعاوى القضائية التي اكتسبت فيما بعد
الدرجة القطعية أحتراق مجمع الشراع كاملاً مع احتراق ٢٣ دار مختلف الانواع والاحجام
مع فقدان واحتراق وتضرر الموجودات الثابتة والاثاث والإجهزة المنزلية والمواد المعدة للبيع
ونلك دعوى أحتراق وفقدان سيارة البيك أب دير وبانتظار التعليمات الخاصة بتحديد مبلغ
التعويض و صرفها كونها الامل الوحيد لاعادة نشاط الشركة السياحي .

١٢ • الأحداث التي تعرضت لها الشركة للفترة من عام ٢٠١٤ ولغاية ٢٠١٩/١٢/٣١ :

- 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 كـادر
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 • زيادة أجور الكهرباء بنسبة ٣٥٠% منذ مطلع العام ٢٠١٦ وبعدها بنسبة ١٢٥% منذ مطلع
٢٠١٧ مما ترتب على الشركة مبالغ كبيرة لصالح دائرة التوزيع كهرباء نينوى نسبة إلى
تشغيلها المتدني جداً .


رياض احمد خلف
رئيس مجلس الإدارة


مخلد محي الدين يونس
المدير المفوض


سناء عبدالغني بهاء الدين
مدير الحسابات