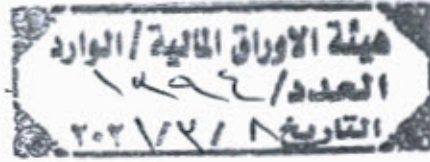




التاريخ / ٢٤ / ١ / ٢٠٢٤
الموافق /



القسم / الادارة
العدد / ٨٨

الإيضاح
٢٠٢٤ / ١ / ٢٤

الى / هيئة الاوراق المالية
م/حسابات ختامية

تهديكم شركتنا تحياتها
نرفق لكم ربطا نسخة مختومة ومصدقة من قبل ديوان الرقابة المالية
الاتحادي من الحسابات الختامية لشركتنا للسنة المالية المنتهية في
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ مع التقدير .

المدير المفوض
ياسر وعد الله يحيى البراوي
٢٠٢٤ / ١ / ٢٤



نسخة منه / الى
الشؤون الادارية
الشؤون المالية
م.التدقيق
الاضبارة العامة

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق المنطقة الأونى/ الموصل

الرقم: ب/ ١٣ / ٢٩ / ٥٨ / ٣٤٩٤

التاريخ: ع / رجب / ١٤٤٢ هـ

١٦ / ٢ / ٢٠٢١ م

الى/ السادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة الموصل لمدن الألعاب

والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة) - المحترمين

م/ البيانات المالية لشركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية

(مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٠

بعد التحية :


يسرنا أن نرافق ربطاً نسخة من البيانات المالية لشركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٠ بعد إجراء أعمال الرقابة والتدقيق عليها ووضعها بصيغتها النهائية طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي رقم (٣١) لسنة / ٢٠١١ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى وفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال، لاتخاذ ما يلزم لعرضها على كل من مجلس الإدارة والهيئة العامة وندرج فيما يلي أبرز الملاحظات الواردة في تقريرنا المرفق معها :-

- ١- أظهرت نتيجة النشاط في المرحلة الثانية تحقيق فائضاً مقداره (٣٧١١٣٥٩٦) دينار (سبعة وثلاثون مليون ومائة وثلاثة عشر الف وخمسمائة وستة وتسعون دينار) اي بنسبة انخفاض (٨٥%) عن السنة السابقة. [كما موضح في الفقرة (١) من التقرير الواردة في الصفحة (٢)].
- ٢- لم يتم تقديم كشف تحليلي بأسماء المساهمين المستحقين للأرباح غير المستلمة من القطاع الخاص ضمن حساب حصة المساهمين/٢٦٨٢ البالغ رصيدها (٣٩٢١٢٣٦١١) دينار (ثلاثمائة واثنان وتسعون مليون ومائة وثلاثة وعشرون الف وستمائة واحد عشر دينار) كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠. [كما موضح في الفقرة (٢/أ/ثالثاً) من التقرير الواردة في الصفحة (٣)].
- ٣- عدم استقطاع رسم الطابع البالغ نسبته (٠.٠٠٣) فضلاً عن عدم استقطاع مبلغ التأمينات واجور الخدمة من مبالغ العقود المبرمة خلال سنة ٢٠٢٠ [كما موضح في الفقرة (٢-ب) من التقرير الواردة في الصفحات (٣)].
- ٤- عدم قيام الشركة بتسديد المبالغ المستقطعة لصالح الهيئة العامة للضرائب البالغ رصيدها (٢٢٨٨٨) الف دينار (اثنان وعشرون مليون وثمانمائة وثمانية وثمانون الف دينار) كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠. [كما موضح في الفقرة (٤/ج) من التقرير الواردة في الصفحة (٤)].

٥- جرى صرف ارباح بعض المساهمين دون ارفاق الاوليات الثبوتية الخاصة بهم فضلاً عن استلام ارباح بعض المساهمين من قبل الغير دون وجود وكالة رسمية. [كما موضح في الفقرة (٥/أ) من التقرير الواردة في الصفحات (٥)].

٦- قيام الشركة بصرف مبلغ (٥) ملايين دينار (خمسة ملايين دينار) لكل عضو استناداً الى الفقرة (رابعاً-أ) من محضر اجتماع الهيئة العامة بتاريخ ١٠/٤ / ٢٠٢٠ بالرغم من عدم مصادقة مسجل الشركات على الفقرة المذكورة بالمحضر ولحين تقليل مبلغ المكافئة. [كما موضح في الفقرة (٥/ج) من التقرير الواردة في الصفحة (٦)].

راجين الإيعاز لإتخاذ الإجراءات اللازمة لمعالجة الملاحظات والتحفظات الواردة في تقريرنا المرفق وإعلام دائرة التدقيق والمتابعة في هذا الديوان بإجاباتكم خلال مدة (٩٠) يوماً من تاريخه أعلاه .
... مع التقدير .


مقدم عصام يونس
دائرة تدقيق اللجنة الاثر
العضو رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي
٢٠٢١ / ٤ / ١٦

صورة عنه الى:-

- دائرة تسجيل الشركات/ للتفضل بالاطلاع... مع التقدير .
- شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات
السياحية(مساهمة مختلطة)/مكتب المدير المفوض
- ديوان الرقابة المالية الاتحادي/ دائرة التدقيق والمتابعة / للتفضل بالاطلاع واتخاذ مايلزم ... مع التقدير .
- ديوان الرقابة المالية الاتحادي/ قسم الحسابات/ لتأييد استلام المبلغ ... مع التقدير .
- هيئة الرقابة المالية المختصة / للعلم .

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل

الرقم: ب/ ١٣ / ٢٩ / ٥٨ / ٤٨٥ / ٣

التاريخ: ٤ / رجب / ١٤٤٢ هـ

١٦ / ٢ / ٢٠٢١ م

الى/ الهيئة العامة لشركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات

السياحية (مساهمة مختلطة) - المحترمين

م/ البيانات المالية لشركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية

(مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٠

بعد التحية:

فحصنا البيانات المالية لشركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة) كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٠، 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 بشكلها النهائي بكتاب شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة) ذي العدد (٥) المؤرخ في ٥/١/٢٠٢١، 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- جرى زيادة رأس مال الشركة بمبلغ (٢٠٠٠٠٠٠) الف دينار (مائتان مليون دينار) من حساب الفائض المتراكم ليصبح رأسمال الشركة (١٠٠٠٠٠٠٠) الف دينار (مليار دينار) استناداً الى قرار الهيئة العامة للشركة المتخذ في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٤/١٠/٢٠٢٠.

٤- احتساب اندثار بنسبة (٥٠%) من كلفة الاجهزة التابعة للشركة والبالغة (٢٦٩٢٣٤٩) الف دينار (ملياران وستمائة واثان وتسعون مليون وثلاثمائة وتسعة واربعون الف دينار) استناداً للمادة (٩) من نظام الاندثار والاطفاء للقطاع الخاص والمختلط والتعاوني رقم (٩) لسنة ١٩٩٤ (المعدل) التي اشارت الى (المكلف الذي لديه معامل متوقفة عن العمل احتساب الاندثار للآلات والمعدات بنسبة (٥٠%) من القسط السنوي) اذ توقفت الشركة عن العمل للفترة من ٢٠٢٠/٣/١٤ ولغاية ٢٠٢٠/٩/١ نتيجة تداعيات انتشار فايروس كورونا وحظر التجوال الصادر بموجب تعليمات خلية الازمة في محافظة نينوى.

الملاحظات والتحفظات:-

١- نشاط الشركة:

أظهرت نتيجة النشاط في المرحلة الثانية تحقيق فائضاً مقداره (٣٧١١٣٥٩٦) دينار (سبعة وثلاثون مليون ومائة وثلاثة عشر الف وخمسمائة وستة وتسعون دينار) فيما حققت في السنة السابقة وذات المرحلة فائضاً مقداره (٢٥٢٣٤٢٩٧٤) دينار (مائتان واثان وخمسون مليون وثلاثمائة واثان واربعون الف وتسعمائة واربعه وسبعون دينار) اي انخفاض بنسبة (٨٥%) عن السنة السابقة لإنخفاض ايرادات النشاط الجاري بمبلغ (٩٧١٠٣٢) ألف دينار (تسعمائة وواحد وسبعون مليون واثان وثلاثون الف دينار) عن السنة السابقة أي بنسبة (٤٩%) وذلك لتوقف الشركة عن ممارسة نشاطها للفترة من ٢٠٢٠/٣/١٤ ولغاية ٢٠٢٠/٩/١ واعفاء اصحاب الاكشاك المؤجرة لمدة اربعة اشهر نتيجة تداعيات انتشار فايروس كورونا.

٢- المخالفات في تطبيق القوانين والأنظمة والتعليمات النافذة:

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

أولاً: تم عقد اربع جلسات لمجلس الادارة خلال سنة ٢٠٢٠ خلافاً للمادة (١١٢) /اولاً) من القانون اعلاه التي اشارت الى (يجتمع مجلس الادارة مرة كل شهرين على الاقل بدعوة من رئيسه) نوصي بالالتزام بمضمون المادة اعلاه.

ثانياً: لم يتم تصديق مسجل الشركات على (٣) محاضر لاجتماعات مجلس ادارة الشركة من اصل (٤) محاضر والتي تم ارسالها من قبل الشركة لتصديقها بموجب كتابها ذي العدد (٢٦٣) في ٢٤/١٠/٢٠٢٠ خلافاً للمادة (١١٦-ثالثاً) من القانون اعلاه التي اشارت ضمناً الى (ان تكون نسخ قرارات مجلس الادارة مصدقة من قبل مسجل الشركات على أن يحفظ المسجل نسخة منها لديه). نوصي بمتابعة دائرة تسجيل الشركات لاستكمال تصديق المحاضر.

ثالثاً: لم يتم تقديم كشف تحليلي بأسماء المساهمين المستحقين للأرباح غير المستلمة من القطاع الخاص ضمن حساب حصة المساهمين/ ٢٦٨٢ البالغ رصيدها (٣٩٢١٢٣٦١١) دينار (ثلاثمائة واثنان وتسعون مليون ومائة وثلاثة وعشرون الف وستمائة واحد عشر دينار) كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ . خلافاً للمادتين (١٢٦) و (١٢٩) من القانون اعلاه على الرغم من الاشارة الى ذلك في تقرير السنة السابقة. نوصي باعداد تحليل بالحساب المذكور.

ب- عدم استقطاع رسم الطابع البالغ نسبته (٠,٠٠٣) من مبالغ العقود المبرمة خلال سنة ٢٠٢٠ خلافاً للمادة (٢- ثانياً) من قانون رسم الطابع رقم (٧١) لسنة ٢٠١٢ (المعدل) التي تضمنت (يستوفي عن العقود بما فيها عقود المقايضة الرسم المقرر) فضلاً عن عدم استقطاع مبلغ التأمينات واجور الخدمة خلافاً لفقرة (تاسعاً) من بنود العقد المبرم وفي الجدول الاتي امثلة على ذلك:

موضوع العقد	اسم المستأجر	تاريخ التوقيع	مبلغ العقد/ الف دينار
بناء واستئجار قاعة مناسبات على القطعة رقم (١)	محمد فاضل ياسين	٢٠٢٠/٣/١	١٣٠٠٠
بناء واستئجار قاعة مناسبات على القطعة رقم (٢)	محمد ابراهيم خلف	٢٠٢٠/٣/١	١٦٠٠٠
بناء واستئجار قاعة مناسبات على القطعة رقم (٢)	علي عبد الخالق	٢٠٢٠/٣/١	١٣٠٠٠
تأجير كافيتريا رقم (٢) لبيع المأكولات والمرطبات	احمد ميسر احمد	٢٠٢٠/٩/١	٢٥٠٠٠

نوصي باستيفاء مبلغ رسم الطابع عن كافة العقود المبرمة والالتزام ببندود العقود المبرمة مع الغير.

٣- الموجودات المخزنية:

من خلال الزيارة الميدانية لمخازن الشركة بتاريخ ٢٠٢١/١/١٧ لوحظ ما يلي:-
 أ. وجود جهاز تبريد (سبلت) عدد (٥) و منظومة اطفاء سقفيه عدد (٢٤) في مخازن الشركة لم يتم مسك بطاقات مخزنية بيها لغرض السيطرة عليها خلافاً لاجراءات الرقابة الداخلية. نوصي بمسك بطاقات مخزنية بالمواد اعلاه وتثبيتها في السجلات لاحكام الرقابة والسيطرة عليها.
 ب. لم تتمكن من اجراء الجرد الفعلي لمادة (زيت الغاز) لعدم توفر عصا ذرعة نظامية وخزان نظامي اذ بلغ رصيدها بموجب السجلات (٥٤٥٥) لتر اضافة الى عدم تركيب عداد لغرض السيطرة على الكميات المصروفة وكثرة حالات التصحيح بالحبر الابيض على البطاقات المخزنية لمادة زيت الغاز ودهن الديزل دون وجود توقيع المسؤول عن المخازن خلافاً لاجراءات الرقابة الداخلية. نوصي بمخاطبة دائرة توزيع المنتجات النفطية لغرض الحصول على عصا ذرعة وتوقيع المسؤول عن اجراء التصحيحات على البطاقات المخزنية.

٤- المدينون والدائنون:

أ- من خلال دراسة تحاليل الأرصدة المدينة والدائنة كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ تبين ما يأتي :-
لم تقم الشركة بمعالجة رصيد حساب فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف غير عادية/١٦٦٦ البالغ (١٠٨٦٨٩) الف دينار (مائة وثمانية مليون وستمائة وتسعة وثمانون الف دينار) كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ ويمثل اضرار الحرب نتيجة احداث حزيران/٢٠١٤. نوصي بعرضها على الهيئة العامة لغرض معالجتها.

ب- لم يتم استحصا المبالغ المترتبة بذمة المستأجر (عدي يوسف سلطان) للمطعم رقم (١) والمتعاقد مع الشركة بتاريخ ٢٠١٩/٧/١ بمبلغ (١١٠٠٠) الف دينار (احد عشر مليون دينار) بالرغم من توجيه انذارين للمتعاقد بواسطة دائرة كاتب عدل نينوى المرقمين (١١٩٤١) و (٢٢١٥٩) في ٢٠٢٠/٨/١٦ و ٢٠٢٠/١١/٨ على التوالي ولم يتم استحصا حقوق الشركة لغاية تاريخ اعداد هذا التقرير. مما يتطلب اقامة دعوى قضائية بحق المتعاقد لاستحصا حقوق الشركة.

ج- عدم قيام الشركة بتسديد المبالغ المستقطعة لصالح الهيئة العامة للضرائب البالغ رصيدها (٢٢٨٨٨) الف دينار (اثنان وعشرون مليون وثمانمائة وثمانية وثمانون الف دينار) كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ والظاهر ضمن حساب تأميمات مستلمة وحسابات التوفير / ٢٦٦١ خلافاً للفقرة (أولاً) من كتاب الهيئة العامة للضرائب رقم (١٥٤٥/س٤٣) في ٢٠١٦/٩/١ التي تضمنت وجوب ارسال المبالغ المستقطعة لصالح الهيئة العامة للضرائب خلال مدة لاتزيد عن (٣٠) يوماً من تاريخ انجاز العمل. مما يتطلب الالتزام بمضمون الكتاب اعلاه.

د- وجود عدد من الأرصدة المدينة والدائنة موقوفة ومدورة من سنوات سابقة لم تتخذ إدارة الشركة الاجراءات اللازمة لتصفيتها لغاية ٢٠٢٠/١٢/٣١ وكما مبين في ادناه:

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ/دينار	التفاصيل
١٦٣	حسابات جارية مدينة	٧٩٧٦٨١٩	قيمة أجهزة بذمة شركة الشلالات السياحية منذ سنة ٢٠٠٦.
١٦٥	مدينو نشاط غير جاري	٥٢٥٨٥١٣	رصيد الحساب الجاري المجد منذ أحداث عام ٢٠٠٣ لدى مصرف الرشيد / فرع أبي تمام.
٢٦٥	دائنو نشاط غير جاري	٢١٧٩٩٩٥٠٠	مستحقات مجهز جهاز القرص الدوار لسنة ٢٠١٣ (علي قاسم ايوب).
٢٦٦٤	رواتب واجور مستحقة	٣٣٠٨١٧٠٠	مكافأة لاحد اعضاء مجلس الادارة لسنة ٢٠١٣ والرواتب الاضافية لسنة ٢٠١٩
٢٦٨٢	دائنو توزيع الارباح	٣٠٨٠٠٠٠٠٠	ارباح بلدية الموصل لسنة ٢٠١٨

نوصي بدراسة تلك الأرصدة و اجراء المعالجات اللازمة لتصفيتها.

٥- الموارد والاستخدامات:-

أ- جرى صرف ارباح بعض المساهمين دون ارفاق الاوليات الثبوتية الخاصة بهم فضلاً عن استلام ارباح بعض المساهمين من قبل الغير دون وجود وكالة رسمية خلافاً لاجراءات الرقابة الداخلية وكما مبين في الامثلة ادناه:-

رقم مستند الصرف وتاريخه	المبلغ المصروف دينار	اسم المساهم	اسم المستلم	التفاصيل
١٢ في ٢٠٢٠/١١/١٣	١١٠٠٠٠٠	محمد غازي محمد	رفعت ذنون حامد	عدم وجود وكالة للمستلم
١٣٨ في ٢٠٢٠/١٠/٢٥	٤٥٢٠٠٢	سعد ممتاز علي	محسن ممتاز علي	عدم وجود مستمسكات ثبوتية للمستلم
١٦٤ في ٢٠٢٠/١١/١١	٥٠٠٠٠٠	وجيه مصطفى حسين	ضياء احمد حمدي	عدم وجود وكالة للمستلم
١٧٢ في ٢٠٢٠/١١/١٧	٢٧٤٩٠٥٦	طارق زيد محمد	طارق زيد محمد	عدم وجود مستمسكات ثبوتية للمساهم
١٧٤ في ٢٠٢٠/١١/١٧	١٤٦٤٩٢٤	هبة زيد محمد	هبة زيد محمد	

نوصي بإرفاق الاوليات الثبوتية للمساهمين وعدم صرف الارياح للغير دون وجود وكالة رسمية مستقبلاً.

ب- عدم قيام الشركة بتشكيل لجنة فنية للكثف على الاجهزة التي تحتاج الى أعمال صيانة ولجنة للإشراف على تنفيذ تلك الاعمال اذ لاحظنا قيام مدير القسم الفني بتقديم طلب لشراء مواد لاغراض الصيانة اضافة الى استلام تلك المواد من قبله خلافاً لاجراءات الرقابة الداخلية وكما مبين في الامثلة ادناه:-

رقم القيد	تاريخه	المبلغ/ دينار	التفاصيل
١٢٠	٢٠٢٠/٧/٣١	٢٧٩٤٠٠٠	صيانة جهازي دولاب الهواء والديسكو وصيانة مبنى الاذاعة
١٨٢	٢٠٢٠/١٠/٥	٣١٥٦٠٠٠	صيانة اجهزة ومحطة الكهرباء
١٨٤	٢٠٢٠/١٠/٥	٣٠١٠٠٠٠	توصيل الكهرباء من المحطة الرئيسية الى بئر الاستعلامات
٢٤٧	٢٠٢٠/١١/١٥	٤٤١٠٠٠٠	صيانة جهازي دولاب الفضاء والبندول وصيانة الرافعة.

مما يتطلب تشكيل لجنة فنية لتحديد العطلات ولجنة للإشراف على انجاز الاعمال مستقبلاً.

ج- قيام الشركة بصرف مبلغ (٥) ملايين دينار (خمسة ملايين دينار) لكل عضو استناداً الى الفقرة (رابعاً-أ) من محضر اجتماع الهيئة العامة بتاريخ ١٠/٤ / ٢٠٢٠ بالرغم من عدم مصادقة سجل الشركات على الفقرة المذكورة بالمحضر ولحين تقليل مبلغ المكافئة . نوصي باسترداد المبلغ وعدم الصرف لحين مصادقة سجل الشركات على الفقرة المذكورة بالمحضر .

خلاصة الرأي:-

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه واستناداً الى المعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بها متفقة 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/ ٢٠٢٠ ونتائج نشاطها وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية بذات التاريخ.

ديوان الرقابة المالية الاتحادية
دائرة تقنية المصلحة الأخرى
الموصل
زياد خلف محمود

ع. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠٢١ / ٤ / ١٦

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول /٢٠٢٠

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)
البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٠

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

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الاول / ٢٠٢٠

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار
	١	<u>الموجودات</u>		
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٢٦٦٠٠٢٥٥٧٢	٢٨١٩٢٠٣٣٠٥
٢	١٢	مشروعات تحت التنفيذ	١٠٢٦٣٤٥٠٠	٧٣٤٩٠٠٠
٣	١٥١	استثمارات مالية طويلة الأجل	٥٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠
			٢٧٦٣١٦٠٠٧٢	٢٨٢٧٠٥٢٣٠٥
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
٤	١٣	المخزون (بالكلفة)	٩٨٠٥٢١٥٣	٩٣٦١٥٠١٥
٥	١٦	المدينون	١٣٤٦٤٨٠٩٨	١٦٣٢٢٣٨٣٧
٦	١٨	النقود	١٩٨٣٤٢١١١	٢٠٨٣٦٣٥٨٥
			٤٣١٠٤٢٣٦٢	٤٦٥٢٠٢٤٣٧
		<u>مجموع الموجودات</u>	٣١٩٤٢٠٢٤٣٤	٣٢٩٢٢٥٤٧٤٢
	٢	<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الأجل</u>		
٧	٢١	رأس المال الاسمي (رأس المال المدفوع)	٨٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٨	٢٢	الاحتياطيات	١١٨٢١٧٠٧٠٣	١٠٢١١١٠٧٥٢
			١٩٨٢١٧٠٧٠٣	٢٠٢١١١٠٧٥٢
		<u>مصادر التمويل قصيرة الأجل</u>		
٩	٢٦	الدائنون	١٢١٢٠٣١٧٣١	١٢٧١١٤٣٩٩٠
		<u>مجموع مصادر التمويل</u>	٣١٩٤٢٠٢٤٣٤	٣٢٩٢٢٥٤٧٤٢

رضوان سليمان أحمد
رئيس مجلس الإدارة

ياسر وعد الله البراوي
المدير المفوض

أسامة هشام محمد
مدير الحسابات

خضوعاً لتقريرنا المرقم (ب/١٣/٢٩/٥٨/ ٣٤٨٥) والمؤرخ في ٤/١٢/٢٠٢١ م الموافق ١٦/١٢/٢٠٢١ هـ

سهم سعيد حمودي
رئيس الهيئة
ع. ديوان الرقابة المالية الاتحادي

زيد خلف محمود
معاون مدير عام

دائرة تدقيق المنطقة الأولى
الموصل



شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

حساب الإنتاج والمتاجرة والإرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٢٠

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار
١٤	٤١-٤٣	إيرادات النشاط الجاري	١٠٢٨٢٥٢١٩٦	١٩٩٩٢٨٤٢٥١
		ينزل: كلفة النشاط الجاري		
١٦	٥	كلفة الإنتاج	٤٠٢٧٣٠٧٧٣	٧١٥٨٧٤٨٣٤
١٦	٦	كلفة الخدمات الإنتاجية	٢٠١٣٦٥٣٨٦	٣٥٧٩٣٧٤١٦
		صافي كلفة النشاط الجاري	٦٠٤٠٩٦١٥٩	١٠٧٣٨١٢٢٥٠
		مجمل الفائض	٤٢٤١٥٦٠٣٧	٩٢٥٤٧٢٠٠١
١٦	٧	ينزل: كلفة الخدمات التسويقية	١٠٠٦٨٢٦٩٣	١٧٨٩٦٨٧٠٩
		فائض الإنتاج والمتاجرة	٣٢٣٤٧٣٣٤٤	٧٤٦٥٠٣٢٩٢
١٥	٤٦	يضاف: فوائد وإيجار أراضي دائنة	٤٠٠٤٤٥٨٤	٤٥٨٦٦٦٦٦
١٦	٨	ينزل: كلفة الخدمات الإدارية والتمويلية	٣٠٨٢١٣٠٨٠	٥٤٣٥٢١١٢٦
		فائض النشاط التشغيلي (العمليات الجارية)	٥٥٣٠٤٨٤٨	٢٤٨٨٤٨٨٣٢
		تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى		
١٥	٤٨	الإيرادات التحويلية	١١٣٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠
١٥	٤٩	الإيرادات الأخرى	٢٩٦٦٧١٥٠	٧١٧٢٣٧٥٤
		مجموع الإيرادات التحويلية والأخرى	٤٠٩٦٧١٥٠	٧١٩٧٣٧٥٤
		تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى		
١٣	٣٨	المصروفات التحويلية	٣٣٠٥١٩٢٨	٥٤٣٦٧٧٥٠
١٣	٣٩	المصروفات الأخرى	٢٦١٠٦٤٧٤	١٤١١١٨٦٢
		مجوع المصروفات التحويلية والأخرى	٥٩١٥٨٤٠٢	٦٨٤٧٩٦١٢
		صافي الفائض	٣٧١١٣٥٩٦	٢٥٢٣٤٢٩٧٤
		الفائض موزع كما يلي:		
		احتياطي توسعات بنسبة (٢٥ %) حسب المادة (١) من قانون الشركات	---	٦٣٠٨٥٧٤٤
		احتياطي إلزامي بنسبة (٥ %) حسب المادة (٧٣) من قانون الشركات	١٨٥٥٦٨٠	١٢٦١٧١٤٩
		الفائض المتراكم	٣٥٢٥٧٩١٦	١٧٦٦٤٠٠٨١
			٣٧١١٣٥٩٦	٢٥٢٣٤٢٩٧٤



شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)
كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
		<u>الإيرادات الجارية</u>		
١٤	٤٣-٤١	إيرادات النشاط الجاري	١.٢٨٢٥٢١٩٦	١٩٩٩٢٨٤٢٥١
١٥	٤٦	فوائد وإيجار اراضي دائنة	٤٠٠٤٤٥٨٤	٤٥٨٦٦٦٦٦
		<u>المصروفات الجارية</u>		
١٠	٣١	الرواتب والأجور	٣٩٣٢.٥٤٥٢	٧٤.٤٧٢٨٦٧
١١	٣٢	المستلزمات السلعية	١٣٧٥.٨٧٥٩	١٦٢٦٤٨٦٨١
١٢	٣٣	المستلزمات الخدمية	٣.٤٢٥٨٥١١	٦١٥٢٥٧٦٢٠
١٣	٣٦	فوائد وإيجار اراضي مدينة	١٥٠٠٠	١٥٠٠٠
١	٣٧	الاندثارات	١٧٨.٠٠٤٢١٠	٢٥٩٤٧٣٦١٧
			١.١٢٩٩١٩٣٢	١٧٩٦٣.٢٠٨٥
		فانض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	٥٥٣.٤٨٤٨	٢٤٨٨٤٨٨٣٢
		<u>تضاف: الإيرادات التحويلية والآخرى</u>		
١٥	٤٨	الإيرادات التحويلية	١١٣.٠٠٠٠	٢٥.٠٠٠٠
١٥	٤٩	الإيرادات الأخرى	٢٩٦٦٧١٥٠	٧١٧٢٣٧٥٤
			٤.٩٦٧١٥٠	٧١٩٧٣٧٥٤
		<u>تنزل: المصروفات التحويلية والآخرى</u>		
١٣	٣٨	المصروفات التحويلية	٣٣.٥١٩٢٨	٥٤٣٦٧٧٥٠
١٣	٣٩	المصروفات الأخرى	٢٦١.٦٤٧٤	١٤١١١٨٦٢
			٥٩١٥٨٤.٢	٦٨٤٧٩٦١٢
		الفانض القابل للتوزيع (المرحلة الثانية)	٣٧١١٣٥٩٦	٢٥٢٣٤٢٩٧٤



شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف التدفق النقدي كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار	دينار
	التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية:			
	النقد المستلم من :-			
٤٤-٤١	إيرادات النشاط الجاري	١٠٠٥٤١٧٥٩٠		
٤٦	فوائد وإيجارات اراضي	٣٨٦٦٦٢٥٠		
٤٩	ايرادات اخرى (عدا حساب / ٤٩٣)	٢٩٦٦٧١٥٠		
	تنزل: المدفوعات النقدية عن :			
٣٥-٣١	الاستخدامات	٧٩٠٨٨٤٢٩٨		
٣٦	استنجاز الأراضي	١٥٠٠٠		
٣٨	المصرفوات التحويلية (عدا ح / ٣٨٢)	٢٣٠٣٩٤٢٨		
٣٩	المصرفوات الأخرى	١٦١٨١٧٥٥		
١٣	زيادة في المخزون	٤٢٩٧٠٩٧		
٢٦	داننو النشاط الجاري (عدا ح / ٢٦٥)	١٧٧١٢٥٠٨		
١٦	مدينو النشاط الجاري (عدا ح / ١٦٥)	٦٣٠٠٠٠٠		
	صافي التدفق النقدي عن الأنشطة التشغيلية			
	التدفق النقدي عن الأنشطة الاستثمارية:			
	النقد المستلم من :-			
	بيع الموجودات الثابتة (القيمة البيعية المستلمة)	٧٥٠٠٠٠		
	تنزل : المدفوعات النقدية عن :-			
	شراء الموجودات الثابتة	١٦٦٣١٢٢٥٠		
	صافي التدفق النقدي عن الأنشطة الاستثمارية			
	التدفق النقدي عن الأنشطة التمويلية:			
	الأرباح الموزعة	٣٩٧٣٧١٨٠		
	صافي التدفق النقدي عن الأنشطة التمويلية			
	صافي التدفق النقدي عن الأنشطة (التشغيلية، الاستثمارية، التمويلية)			
	يضاف: رصيد النقد كما في ٢٠٢٠/١/١			
	رصيد النقد كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١			
			١٠٠٢١٤٧٤	
			١٩٨٣٤٢١١١	
			٢٠٨٣٦٣٥٨٥	
		١٠٧٣٧٥٠٩٩٠		
		٨٥٨٤٣٠٠٨٦		
		٢١٥٣٢٠٩٠٤		
			(١٦٥٥٦٢٢٥٠)	
			(٣٩٧٣٧١٨٠)	



شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/ ٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	(١) الموارد	
٤١	ايراد نشاط الانتاج السلعي	٩٧.٠٠٠
٤٢	ايراد النشاط التجاري	٨٩١٢١٨٣٤٠
٤٣	ايراد النشاط الخدمي	١٣٦٩٣٦٨٥٦
	اجمالي الموارد	١٠.٢٨٢٥٢١٩٦
	(٢) مستلزمات الانتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية	١٣٣٦٤٨٧٥٩
٣٣	المستلزمات الخدمية	٣.٣٦٨٣٥١١
		٤٣٧٣٣٢٢٧٠
	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١) - (٢)	٥٩.٩١٩٩٢٦
	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٥٩.٩١٩٩٢٦

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/ ٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
	عائد العمل	
٣١	(١) رواتب واجور نقدية	٣٩٣٢.٥٤٥٢
	(٢) مزايا عينية (بموجب الكشف رقم/١٦)	٤٤٣٥.٠٠٠
	صافي ايجار الاراضي (٣٦٢-٤٦٢)	(٤٠٠.٢٩٥٨٤)
٣٧	الاندثارات	١٧٨٠.٤٢١٠
	فائض العمليات	٥٥٣.٤٨٤٨
	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٥٩.٩١٩٩٢٦



كشف رقم (١)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)
كشف بالموجودات الثابتة وندائاتها كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠٢٠

المجموع دينار	الموجودات الحية لإغراض العرض والإنتاج ١١٧	أثاث وأجهزة مكاتب ١١٦ دينار	عدد وقولب ١١٥ دينار	وسائط نقل ١١٤ دينار	الات ومعدات ١١٣ دينار	مباني ومنشآت وطرق ١١٢ دينار	رقم الدليل الثابتة الموجودات المحاسبية
٣٤٨٥٨٢٧٦٤٧	٢٨٢٥٠٠٠٠	٩٧٧٨٤٣٠٥	١٠٣٠٢٢٥٠	٥٥٨٩٥٥٠٠	٢٦٩٢٣٤٩٥٥٤	٦٠١٢٤٦١٣٨	الكلفة كما في ٢٠٢٠/١/١
٣٤٦٠٤٢٧٥٠	٢٩٠٠٠٠٠	١٩٤٥٥٢٥٠	٢٢٠٥٠٠٠	---	٢٧٦٩٦٣٥٠٠	٤٧١٢٩٠٠٠	الإضافات: المشتراة
١٢٩٤٢٩٤٧	---	٣١٠٠٠٠	---	---	١١٩٠٠٠٠	١٢٥١٣٩٤٧	تنزل: الموجودات المشطوبة والمباعة
٣٨١٨٩٢٧٤٥٠	٢٨٥٤٠٠٠٠	١١٦٩٢٩٥٥٥	١٢٥٠٧٢٥٠	٥٥٨٩٥٥٠٠	٢٩٦٩١٩٣٩٥٤	٦٣٥٨٦١١٩١	الكلفة كما في ٢٠٢٠/١/٢/٣١
---	---	%(٢٥-١٠)	%(٢٠-١٠)	%(١٠)	%(١٠)	%(١٠-٣)	نسبة الاندثار
٨٢٥٨٠٢٠٧٥	---	١٣٥٩٧١٧٨	٣٥٨٨٦١١	٢٤٩٨٣٢١٥	٧٣٠٤٧١٥٤٥	٥٣١٦١٥٢٦	الاندثارات مخصص الاندثار المتركم كما في ٢٠٢٠/١/١
١٧٨٠٠٤٢١٠	---	١١٣٢٦١٠٣	٢٢٢٨٨٥٩	٥٥٨٩٥٥٠	١٣٩٢١٧٥٤٢	١٩٦٤٢١٥٦	تصاف: اندثارات الفترة تنزل: الاندثار المحول الى حساب الاحتياطيات/احتياطي استبدال
١٤٧٦٨٢٥	---	١٥٢٥٠	١٥٠٠٠	١٤٤١٥٠٠	٥٠٧٥	---	الموجودات الثابتة
٢٦٠٥٣١٥	---	١٨٩٩٨٨	---	---	٧٥٥٩٩	٢٣٣٩٧٢٨	تنزل: الاندثارات المتركمة للموجودات المشطوبة والمباعة
٩٩٩٧٢٤١٤٥	---	٢٤٧١٨٠٤٣	٥٨٠٢٤٧٠	٢٩١٣١٢٦٥	٨٦٩٦٠٨٤١٣	٧٠٤٦٣٩٥٤	الرصيد كما في ٢٠٢٠/١/٢/٣١
٢٨١٩٢٠٣٣٠٥	٢٨٥٤٠٠٠٠	٩٢٢١١٥١٢	٦٧٠٤٧٨٠	٢٦٧٦٤٢٣٥	٢٠٩٩٥٨٥٥٤١	٥٦٥٣٩٧٢٣٧	القيمة الدفترية في ٢٠٢٠/١/٢/٣١



كشف رقم (٢)

شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)
كشف مشروعات تحت التنفيذ كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

المجموع دينار	إنشاء كوخ ومسجد وسياج للقطار	أسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٧٣٤٩٠٠٠	٧٣٤٩٠٠٠	مباني وإنشاءات وطرق	١٢٢
٧٣٤٩٠٠٠	٧٣٤٩٠٠٠	المجموع	

كشف رقم (٣)

كشف الاستثمارات المالية طويلة الأجل كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

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



شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف المخزون كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٢٠

كشف رقم (٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
١٣٢	مخزون الوقود والزيوت	٣٥٤٤١٢٧	٣٢٩٤٥٧٧
١٣٣	مخزون الأدوات الاحتياطية	٣٦٥٤٦١٧٢	٣٠٨٠٩١٠٧
١٣٥	مخزون المتنوعات		
١٣٥١	مخزون اللوازم والمهمات	١٠١٤٥٨٢٢	١٧٧٨٤١١٥
١٣٥٢	مخزون القرطاسية	٧٣٨٠٢٢٢	١٠٢٠٥٦٨٢
١٣٥٤	مخزون المخلفات والمستهلكات	٣٥٩٩٨٦٧٢	٣٥٩٥٨٦٧٢
		٥٣٥٢٤٧١٦	٦٣٩٤٨٤٦٩
	مجموع المخزون	٩٣٦١٥٠١٥	٩٨٠٥٢١٥٣

كشف رقم (٥)

كشف المدينون كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
١٦٣	حسابات جارية مدينة	٧٩٧٦٨١٩	٧٩٧٦٨١٩
١٦٥	مدينو نشاط غير الجاري	٥٢٥٨٥١٣	٥٢٠٧٥١٣
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة		
١٦٦٢	إيرادات مستحقة	٣٥٠٠٠٠٠	١٠٠١٢٥٠٠
١٦٦٣	مصاريف مدفوعة مقدما	---	٢٧٦٢٧٦١
١٦٦٦	فروقات نقدية ومخزنية وثابثة مدينة لظروف غير عادية	١٠٨٦٨٨٥٠٥	١٠٨٦٨٨٥٠٥
١٦٧	سلف	١٤٣٦٨٨٥٠٥	١٢١٤٦٣٧٦٦
١٦٧٢	سلف المنتسبين	٦٣٠٠٠٠٠	---
	مجموع المدينون	١٦٣٢٢٣٨٣٧	١٣٤٦٤٨٠٩٨



شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف إجمالي الأرصدة المدينة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

الفاصل	تحليل عمر الرصيد الموقوف			الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية	اسم الحساب
	أكثر من ثلاث سنوات	سنة - ثلاث سنوات	أقل من سنة		
	دينار	دينار	دينار	دينار	حسابات جارية مدينة
	٧٩٧٦٨١٩	---	---	٧٩٧٦٨١٩	مدنيو نشاط غير جاري
	٥٢٥٨٥١٣	---	---	٥٢٥٨٥١٣	إيرادات مستحقة
	---	---	٣٥٠٠٠٠٠٠	٣٥٠٠٠٠٠٠	فروقات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة نظروف غير عادية
	---	١.٨٦٨٨٥٠٥	---	١.٨٦٨٨٥٠٥	سلف المنسبين
	---	---	٦٣٠٠٠٠٠	٦٣٠٠٠٠٠	إجمالي الأرصدة المدينة الموقوفة بتاريخ الميزانية
	١٣٢٣٥٣٣٢	١.٨٦٨٨٥٠٥	٤١٣٠٠٠٠٠	١٦٣٢٢٣٨٣٧	



شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)
كشف بالنقود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

كشف رقم (٦)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
١٨٣	نقدية لدى المصارف		
١٨٣١	مصرف الرافدين/ فرع جامعة الموصل (١٠٠١٩)	٣٧٨٢٤٩٣١	٦٢٤٩٦٦٤٤
١٨٣٢	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار (٥٠٨٩)	١٢٨٥٩٤	١٢٨٥٩٤
١٨٣٣	مصرف الرافدين/ فرع نينوى (٧٥٥٤٩)	١٧٠٤١٠٠٦٠	١٣٥٧١٦٨٧٣
	مجموع النقد	٢٠٨٣٦٣٥٨٥	١٩٨٣٤٢١١١
		٢٠٨٣٦٣٥٨٥	١٩٨٣٤٢١١١

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

كشف رقم (٧)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٢١١	رأس المال الاسمي (المنفوع) الرصيد كما في ٢٠٢٠/١/١ بضاف: الحركة خلال السنة الرصيد كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١	٨٠٠٠٠٠٠٠ ٢٠٠٠٠٠٠٠ ١٠٠٠٠٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠٠٠٠ -- ٨٠٠٠٠٠٠٠٠
	عدد الأسهم	١٠٠٠٠٠٠٠٠	
	قيمة السهم	دينار واحد	
	موزع كما يلي:-		
	مساهمة القطاع العام/ مديرية بلدية الموصل ٥١%	٥١٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٨٠٠٠٠٠٠٠
	مساهمة القطاع الخاص ٤٩%	٤٩٠٠٠٠٠٠٠	٣٩٢٠٠٠٠٠٠٠
	المجموع ١٠٠%	١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠٠٠٠٠



شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٨)

كشف الاحتياطات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٢٢١	احتياطات رأسمالية		
٢٢١١	احتياطي توسعات	٧٩.٨٥٨١٩	٧٩.٨٥٨١٩
٢٢١٢	احتياطي استبدال الموجودات الثابتة	٣٥٧٣٣١٢٧	٣٤٢٥٦٣.٢
٢٢١٣	احتياطي المكاسب الرأسمالية	١٦٧٤٥٨٧	١٤٢٥٠٠٠
		١١٦٤٩٣٥٣٣	١١٤٧٦٧١٢١
٢٢٢	احتياطي عام	٢١٧٢٣٣٨٧٠	٢١٥٢٧٨١٤٩
٢٢٣	احتياطات متنوعة	٨١٦١٦٦٠	٨١٦١٦٦٠
٢٢٤	الفائض المتراكم	٦٧٩٢٢١٦٨٩	٨٤٣٩٦٣٧٧٣
	مجموع الاحتياطات	١٠.٢١١١.٧٥٢	١١.٨٢١٧.٧٠٣

كشف رقم (٩)

كشف الدائنون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٢٦١	مجهزون تجاريون		
٢٦١٤	مجهزون قطاع خاص	---	٤٢٧٩٠٠٠
٢٦٥	دائنو نشاط غير جاري	٣.٢٤٤٤٥٠٠	٢٣٢٩٩٩٥٠٠
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦١	تأمينات مستلمة وحسابات توفير	٦٧١٧.٣٠٦	٤١٩٦٩٢٥٦
٢٦٦٢	إيرادات مستلمة مقدما	١٤٨٦٦٥٦٣	٣١٨٧٥٠٣
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٤٠٤٨٢٣٠٥	٢٩٨٣٥٠٥٥
٢٦٦٤	رواتب واجور مستحقة	٣٣.٨١٧٠٠	٤٥٨٤٤٤٤٥٠
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٤٢٨٦٥٠٠	٣٩٧٩٥٠٠
		١٥٩٨٨٧٣٧٤	١٢٤٨١٥٧٦٤
٢٦٧	استقطاعات لحساب الغير		
٢٦٧٢	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير	---	١٣٨٨١٧١
٢٦٨	دائنو توزيع الأرباح		
٢٦٨١	حصة الضريبة	١.٨٦٨٨٥.٥	١.٨٦٨٨٥.٥
٢٦٨٢	حصة المساهمين	٧٠.١٢٣٦١١	٧٣٩٨٦.٧٩١
		٨.٨٨١٢١١٦	٨٤٨٥٤٩٢٩٦
	مجموع الدائنون	١٢٧١١٤٣٩٩٠	١٢١٢.٣١٧٣١



شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)
كشف إجمالي الأرصدة الدائنة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

اسم الحساب	التفاصيل	تحليل عمر الرصيد الموقوف			
		أكثر من ثلاث سنوات	سنة-ثلاث سنوات	اقل من سنة	قبل سنة ٢٠٠٣
		دينار	دينار	دينار	دينار
دائنو نشاط غير جاري	الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية	٢١٧٩٩٥٠٠	٨٤٤٤٥٠٠٠	٢٠٠٠	٣٠٢٤٤٤٥٠٠
تأمينات مستلمة وحسابات التوفير	دينار	٢٦٨٢٥٠٠	٢١٢٠٠٠٠٠	٢٠٠٠	٦٧١٧٠٣٠٦
إيرادات مستلمة مقدما	دينار	٥٠٠٠٠٠٠	١٤٨٦٦٥٦٣	٢٠٠٠	١٤٨٦٦٥٦٣
رواتب واجور مستحقة	دينار	٥٠٠٠٠٠٠	٢٨٠٨١٧٠٠	٢٠٠٠	٣٣٠٨١٧٠٠
مصاريف مستحقة	دينار	٥٠٠٠٠٠٠	٩٣٣٣٠٥	٣١١٤٩٠٠٠	٤٠٤٨٢٣٠٥
دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	دينار	٥٠٠٠٠٠٠	٤٢٨٦٥٠٠	٢٠٠٠	٤٢٨٦٥٠٠
دائنو توزيع الأرباح	حصة الضريبة	١٠٨٦٨٨٥٠٥	٢٠٠٠	٢٠٠٠	١٠٨٦٨٨٥٠٥
	حصة المساهمين	٦٩٧١٧٨٩٩١	٢٠٠٠	٢٩٤٤٦٢٠	٧٠٠١٢٣٦١١
إجمالي الأرصدة الدائنة الموقوفة بتاريخ الميزانية		١٠٣١٥٤٩٤٩٦	١٥٥٩٤٧٠٦٣	٢٩٤٤٦٢٠	١٢٧١١٤٣٩٩٠



شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)
كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠

كشف رقم (١٠)

٢٠١٩	٢٠٢٠	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٤٤١٧٦٦٥٧٣	٢٨٣.٩١٥.٠٠	الأجور النقدية للعمال	٣١٢
١.٦٩٩.٠٠٠	٣٣٩٨٢٥٠	أجور	٣١٢١
٩٥١.٩١٧	٣٧٥.٠٠٠	مخصصات شهادة	٣١٢٢
١.٣٢٣.٥٠	---	مخصصات منصب	٣١٢٣
٩١٦١٥٤١	---	مخصصات عائلية	٣١٢٤
٢٤٨٥٨٥.٠٠	١٤٧.٠٠٠	مخصصات مهنية وفنية	٣١٢٥
١.٠٥٤٥١٧	---	أجور أعمال إضافية	٣١٢٦
١٤٥١٩١٥٤٩	٤٨٨٣٤.٠٠٠	مخصصات تعويضية	٣١٢٧
٤٧٨٣٦٢.٠٠	١٦٣٨٧٩٥.٠٠	مكافآت تشجيعية	٣١٢٨
٧.٩٤.١٨٤٧	٣٥٣٥٥٦٧.٠٠	مخصصات أخرى	٣١٢٩
٣١.٧١.٢.٠	٣٩٦٤٨٧٥٢	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال	٣١٥
٧٤.٤٧٢٨٦٧	٣٩٣٢.٥٤٥٢	حصة الوحدة الاقتصادية في الضمان	٣١٥١
		مجموع الرواتب والأجور	



شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

كشف رقم (١١)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٣٢٢	الوقود والزيوت		
٣٢٢١	مواد نقطية	٩٦٢٥٣٢٥	١٤.٨٥٢.٠٠
٣٢٢٢	غاز	٧.٥٠.٠٠	٢٥٦.٠٠
٣٢٢٣	زيوت وشحوم	٣٦٨٩٦٢٥	٤١٨٦٢٢٣
		١٤.١٩٩٥.٠	١٨٥٢٧٤٢٣
٣٢٣	الأدوات الاحتياطية	١٦٢٨٥٩٣٥	١٦٧٦٦٩٧٢
٣٢٥	المتنوعات		
٣٢٥١	اللوازم والمهمات	٥٣٨١١.٣٤	٥٧٢٥٣٥١٧
٣٢٥٢	الفرطاسية	٣٩١٢٩٦.٠	٨٤.٦٦٤٤
		٥٧٧٢٣٩٩٤	٦٥٦٦.١٦١
٣٢٦	تجهيزات للعاملين		
٣٢٦١	كساوي	٢٦٢.٠٠	٢٩٥.٠٠
٣٢٦٢	مواد غذائية	٨٥.٠٠	-----
٣٢٦٣	مواد طبية *	٣٥١٣.٠٠	-----
		٣٨٦.٠٠٠	
٣٢٧	المياه والكهرباء		
٣٢٧١	المياه	١٧٥.٥٠	٤٣٩٨٧٥
٣٢٧٢	الكهرباء	٤٥٤٤٣٨٣.٠	٦.٩٥٩٢٥.٠
		٤٥٦١٨٨٨.٠	٦١٣٩٩١٢٥
	مجموع المستلزمات السلعية	١٣٧٥.٨٧٥٩	١٦٢٦٤٨٦٨١

* يمثل المبلغ شراء قفازات ومواد تعقيم ومستلزمات طبية اخرى للحفاظ على سلامة العاملين من تداعيات انتشار فايروس كورونا.



رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٣٣١	خدمات الصيانة		
٣٣١١	صيانة مشاتل ومنتزهات وحدائق	٢٠٠٤٣٧٥٠	١٩٠٩٣٥٠٠
٣٣١٢	صيانة مباني وإنشآت وطرق	٣٣٤٦٦٠٠٠	٨٠٨١٦٧٦٠
٣٣١٣	صيانة الآت ومعدات	٦٠٥٤٦٥٠٠	١٦٠٠٨١٨٥٠
٣٣١٤	صيانة وسائل نقل وانتقال	١٤١٩٧٠٠٠	١١٥٤٩٤٩٦
٣٣١٥	صيانة عدد وقوالب	١٩٨٠٠٠	٣٦٠٥٠٠
٣٣١٦	صيانة أثاث وأجهزة مكاتب	١١٧٧٠٠٠	٢٣٣٣٢٥٠
		١٢٩٦٢٨٣٠٠	٢٧٤٢٣٥٣٥٦
٣٣٢	خدمات أبحاث واستشارات	٥٠٠٠٠٠٠	٢١٩٠٠٠٠٠
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة		
٣٣٣١	دعاية وإعلان	٨٢٥٠٠٠	٢٦٩٩٦٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٤٨٥٠٠٠	٢٣٧٣٥٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	٩٩٨٦٧٥٠	١٢٤٨٠٣٥٠
٣٣٣٥	احتفالات	٣٨١٧٥٠٠	١٦٤٠٥٠٠
		١٥١١٤٢٥٠	١٩١٩٣٩٥٠
٣٣٤	نقل وإيفاد واتصالات		
٣٣٤١	نقل العاملين	٥٧٥٠٠٠	٣٤٤٠٠٠
٣٣٤٣	السفر والإيفاد	٨١٨٨٠٠٠	١٩٩٤٢٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	١٢٥٧٠٠٠	٣٣٤٩٠٠٠
		١٠٠٢٠٠٠٠	٢٣٦٣٥٠٠٠
٣٣٥	استئجار موجودات ثابتة		
٣٣٥٣	استئجار آلات ومعدات	١٧١٧٠٠٠٠	١١٠٧٠٠٠٠
٣٣٥٤	استئجار وسائل نقل وانتقال	١٢٧٩٠٠٠	٤٩٤٨٠٠٠
		١٨٤٤٩٠٠٠	١٦٠١٨٠٠٠
٣٣٦	مصرفوات خدمية متنوعة		
٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات	٣٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٢	أقساط تأمين	٥٨٢٥٠١١	٧١٨٢٣٦٤
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة	٣٧١٥٠٠٠	٨١٩٢٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	١٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٤٧٨٩٥٠	٧٠٧٤٥٠
٣٣٦٧	تدريب وتأهيل	---	١٦٧٥٠٠٠
٣٣٦٨	خدمات محاسبية	٦١٥٠٠٠٠	٦٦٠٠٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفوات خدمية أخرى	١٠٥٨٧٨٠٠٠	٢٢٩٩١٨٥٠٠
		١٢٦٠٤٦٩٦١	٢٦٠٢٧٥٣١٤
		٣٠٤٢٥٨٥١١	٦١٥٢٥٧٦٢٠
	مجموع المستلزمات الخدمية		



شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف بحسابات الاستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠

كشف رقم (١٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٣٦	الفوائد واستئجار الأراضي		
٣٦٢	استئجار الأراضي	١٥٠٠٠	١٥٠٠٠
٣٨	المصرفات التحويلية		
٣٨٣	مصرفات تحويلية متنوعة		
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	٣١١٨٢٨	١٥٢٥٠٠٠
٣٨٣٣	ديون مشطوبة *	١٠٠١٢٥٠٠	---
٣٨٣٤	نفقات خدمات خاصة	٣٧٩٣٥٠٠	٦٨٤٥٧٥٠
٣٨٣٨	سلع وخدمات مجانية	٩٠٥٠٠٠	٤٢٤٩٧٠٠٠
		١٥٠٢٢٨٢٨	٥٠٨٦٧٧٥٠
٣٨٤	الضرائب والرسوم		
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم أخرى	١٧١٧٩١٠٠	١٨٤٣٤٣٠٠
٣٨٥	إعانات		
٣٨٥١	إعانات داخلية	٦٥٠٠٠٠	٢٨٢٥٠٠٠
٣٨٥٢	إعانات خارجية	٢٠٠٠٠٠	٦٧٥٠٠٠٠
		٨٥٠٠٠٠	٣٥٠٠٠٠٠
	مجموع المصرفات التحويلية	٣٣٠٥١٩٢٨	٧٢٨٠٢٠٥٠
٣٩	المصرفات الأخرى		
٣٩١	مصرفات سنوات سابقة	١٦١٧٢٢٥٥	١٣٩١٢٢٦١
٣٩٢	مصرفات عرضية	٤٠٠٠٠	١٩٩٦٠١
٣٩٣	خسائر رأسمالية	٩٨٩٤٢١٩	---
	مجموع المصرفات الأخرى	٢٦١٠٦٤٧٤	١٤١١١٨٦٢

* مبالغ بذمة المستأجرين موقوفة منذ سنوات سابقة تم شطبها استناداً الى موافقة الهيئة العامة لاجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٠٢٠/١٠/٤



٢٠١٩	٢٠٢٠	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	إيرادات نشاط الإنتاج السلمي	٤١
٢٦٣٣٥٠٠		إيراد ماء وكهرباء	٤١٦
---	٩٧٠٠٠	إيراد بيع مخلفات	٤١٧
		إيرادات النشاط التجاري	٤٢
		إيرادات الفندقية والسياحة	٤٢٤
١٠٣٧٥٨٠٠٠	٤٥٠٤٠٠٠٠	إيرادات الكوسنر	
٣٢٤٠٣٥٠٠	١٣٥٠٢٠٠٠	إيرادات جنة الأطفال	
٨٤٥١٠٠٠٠	٣٦٧٦٤٠٠٠	إيرادات تصادم الكبار	
٣٠٠٣٠٠٠٠	١١٣٣٤٠٠٠	إيرادات المرور	
٤٦٣٤٧٠٠٠	٢١١٠٧٠٠٠	إيرادات المقفلة	
٢٩٠٢٦٠٠٠	١٣٧٢٤٠٠٠	إيرادات الزاحف الطروب	
٦٨٨٤٢٠٠٠	٤٣١٥٥٠٠٠	إيرادات دولاب الفضاء	
٦١٨٦٢٠٠٠	٣٨٢٥٦٠٠٠	إيرادات الصحن الطائر	
٤٢٩٧٧٥٠٠	٢١٤٥٠٠٠٠	إيرادات الهليكوبتر	
٥٤٠٤٧٠٠٠	٢٥٥٠١٠٠٠	إيرادات الدوار المرح	
٢١٣٤٦٨٠٠٠	١٢١٠٨٣٠٠٠	إيرادات الراقص المجنون	
٣٢٧٦٠٥٠٠	١٤٨٣٠٠٠٠	إيرادات البطات	
٢٩٠٨٥٠٠٠	١١٦٩٠٠٠٠	إيرادات كراسي الصغار	
٢٩٧٨٠٠٠٠	٢٢٩٠٠٠٠٠	إيرادات كراسي الكبار	
١٢٢١٥٧٠٠٠	٧٨٨٤١٠٠٠	إيرادات السفينة	
٥٩٨٦٤٠٠٠	٢٥٢٧٦٠٠٠	إيرادات القرص الدوار	
٣٨٩٧٠٠٠	---	إيرادات المركبة الطائرة	
٣١٠٨١٠٠٠	١٧٦٠٩٠٠٠	إيرادات جهاز الكراسي الطائرة	
١٤٢٤١٦٠٠٠	٧٣٦١٤٠٠٠	إيرادات البنول	
١١٨٣٣٦٥٠٠	٦٧٠٢٥٠٠٠	إيرادات مدخل الكازينو	
٩٨٦٠٠٠٠	٧٦٥٦٠٠٠	إيرادات مدخل رقم ١/	
١٧٧٥٠٧٠٠٠	٥٨١٩٩٠٠٠	إيرادات مدخل رقم ٥/	
٦١٢٣٥٠٠	٥٨٠٧٥٠٠	إيرادات دورة المياه ١/	
٩٤١٢٢٥٠	٨٠٧٦٥٠٠	إيرادات دورة المياه ٢/	
٨٥٠١٥٠٠	١٢٠٠١٥٠٠	إيرادات دورة المياه ٣/	
٥٠٠٦٨٠٠٠	١٩٢٠٩٠٠٠	إيرادات جهاز الديسكو	
٥٣٨٥٣٠٠٠	٢٤١٧٩٠٠٠	إيرادات جهاز القطر	
٦٩٨٠٠٠٠	٧٦٩٠٠٠٠	إيرادات جهاز التحلات	
٤٠٢٨٦٠٠٠	٢٦٨٠٨٠٠٠	إيرادات السهم الناري	
١١٩٢٠٠٠	١٣٣٧٥٠٠٠	إيرادات جهاز نودة القر	
٣٩١٦٩٢٠	١٣٢٣٨٤٠	إيرادات السينما	
---	٤١٥٢٠٠٠	إيرادات جهاز النفق المرعب	
١٧٠٤٣٤٧١٧٠	٨٨٩١٧٨٣٤٠	مجموع إيراد الفندقية والسياحة	٤٢٥
١١٣٠٠٠٠	٢٠٤٠٠٠٠	إيرادات متنوعة	٤٣
١٧٠٥٤٧٧١٧٠	٨٩١٢١٨٣٤٠	مجموع إيراد النشاط التجاري	٤٣٨
		إيرادات النشاط الخدمي	٤٣٨٢
		إيجار موجودات ثابتة (عدا الاراضي)	٤٣٨٣
		إيجار مباني	
		إيجار الات ومعدات	
		مجموع إيرادات النشاط التجاري	
٢٨٧٤٢٣٥٨١	١٣١٩٣١٨٥٦		
٣٧٥٠٠٠٠	٥٠٠٥٠٠٠		
٢٩١١٧٣٥٨١	١٣٦٩٣٦٨٥٦		
١٩٩٩٢٨٤٢٥١	١٠٢٨٢٥٢١٩٦		



شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (١٥)

كشف الإيرادات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٤٦	الفوائد وإيجارات الأراضي		
٤٦٢	إيجارات الأراضي	٤٠٠٤٤٥٨٤	٤٥٨٦٦٦٦٦
٤٨٣	الإيرادات التحويلية		
٤٨٣٢	تعويضات وغرامات	١١٣٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠
	مجموع الإيرادات التحويلية	١١٣٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠
٤٩	الإيرادات الأخرى		
٤٩١	إيرادات سنوات سابقة *	٢٩٢٦٧١٥٠	٧١٠٦٦٠٥٤
٤٩٢	إيرادات عرضية	٤٠٠٠٠٠	٦٥٧٧٠٠
	مجموع الإيرادات الأخرى	٢٩٦٦٧١٥٠	٧١٧٢٣٧٥٤

* مبلغ الإيجارات للمحلات والاكشاك المؤجرة للسنة السابقة.



كشف رقم (١٦)

شركة الموصل لعدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)
كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة لسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

المجموع دينار	كافة الخدمات الإدارية ٨ دينار	كافة الخدمات التسويقية ٧ دينار	كافة الخدمات الإنتاجية ٦ دينار	كافة الإنتاج ٥ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٣٩٣٢.٥٤٥٢	١١٧٩٦١٦٣٦	٣٩٣٢.٥٤٥	٧٨٦٤١.٩٠	١٥٧٢٨٢١٨١	كافة العاملين	٣١
١٣٧٥.٨٧٥٩	٤١٢٥٢٦٢٧	١٣٧٥.٨٧٦	٢٧٥.١٧٥٢	٥٥.٠٣٥.٤	المستلزمات السلعية	٣٢
٣.٤٢٥٨٥١١	٩٥٥٨٢٥٥٤	٢٩٨١.٨٥١	٥٩٢٢١٧.٢	١١٩٢٤٣٤.٤	المستلزمات الخدمية	٣٣
١٥.٠٠٠	١٥.٠٠٠	---	---	---	القوائد واستجار الأراضي	٣٦
١٧٨.٠٤٢١.٠	٥٣٤.١٢٦٣	١٧٨.٠٤٢١	٣٥٦.٠٨٤٢	٧١٢.١٦٨٤	الاندثارات	٣٧
١.١٢٩٩٩٣٢	٣.٨٢١٣.٨٠	١.٠٦٨٢٦٩٣	٢.١٣٦٥٣٨٦	٤.٢٧٣.٧٧٣	المجموع	

كشف رقم (١٧)

كشف المزايا العينية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

الطباية	مواد غذائية	كساي	نقل العاملين	المزايا العينية	المزايا العينية
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	الاستخدامات
٣٥١٣.٠٠٠	٨٥.٠٠٠	٢٦٢.٠٠٠	---	---	٣٢
---	---	---	٥٧٥.٠٠٠	---	٣٣
٣٥١٣.٠٠٠	٨٥.٠٠٠	٢٦٢.٠٠٠	٥٧٥.٠٠٠	٥٧٥.٠٠٠	المجموع



شركة الموصل لمدن الألعاب والاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة)
كشف احتساب الضريبة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

كشف رقم (١٨)

٢٠٢٠	التفاصيل
ديفار	الفائض بموجب العمليات الجارية
٣٧١١٣٥٩٦	الإضافات
	ضريبة العقار على العقارات المؤجرة
١٤٩٠٢٧٥٠	للغير (المسدد)
١٠٠١٢٥٠٠	ديون مشطوبة
١٦١٧٢٢٥٥	مصروفات سنوات سابقة
١٤٧٦٨٢٥	احتياطي استبدال الموجودات الثابتة
٩٨٩٤٢١٩	خسائر رأسمالية
٥٢٤٥٨٥٤٩	
	التنزيلات
(١٧١٩٧٦٤٤٠)	ايرادات العقارات المؤجرة للغير
(٨٢٤٠٤٢٩٥)	(١٣١٩٣١٨٥٦+٤٠٠٤٤٥٨٤)
-	الربح الخاضع للضريبة
	حصة ضريبة الدخل *

* عدم خضوع الشركة لاحتساب ضريبة الدخل بنسبة (١٥%) استنادا الى قانون ضريبة الدخل رقم (١١٣) لسنة ١٩٨٢ (المعدل) وذلك لظهور المبلغ دافئاً.



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

تقرير مجلس الادارة لعام / ٢٠٢٠

استنادا الى احكام المادتين (١١٧ و ١٣٤) من قانون الشركات والتي تبين العمليات والبيانات والمعلومات ونشاطات الشركة لعام / ٢٠٢٠

١ / معلومات عامة :

أ / تأسست شركة الموصل لمدن الالعاب بتاريخ ١/٨/١٩٩٢ بموجب شهادة التأسيس المرقمة (٤٧٧٣) الصادرة عن دائرة تسجيل الشركات في بغداد ومحل ادارتها / الموصل / قرب الجسر القديم ويحكمها قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتعديلات الملحقة به ونشاطها سيحي وتخصصها تقديم الخدمات السياحية والترفيهية لعموم المحافظة ولا توجد لها فروع في الوقت الحاضر واهدافها الرئيسية تنشيط الحركة السياحية لاهالي المحافظة واستثمار راس مال المساهمين فيها من القطاعين / العام والخاص .

ب/ راس مال الشركة والمدفوع (٨,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) مليون دينار (ثمانمائة مليون دينار) وتم تعديله الى (١,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) واحد مليار دينار واعتبارا من ٢٠٢٠/١٠/٤ حسب قرار الهيئة العامة المتخذ بالاجتماع الذي تحقق بتاريخ ٢٠٢٠/١٠/٤ وفق الفقرة (٧) منه وبنسبة (٥١%) قطاع عام (مديرية بلدية الموصل) ونسبة (٤٩%) قطاع خاص موزعة على (٢٣٢٠) مساهم .

ج / بلغ مجموع الاحتياطات لغاية ٢٠٢٠/١٢/٣١ كما مبين ادناه :



نوع الاحتياطات	المبلغ / دينار
احتياطي توسعات	٦٣٠٨٥٧٤٤
احتياطي توسعات مستخدم	١٦٠٠٠٠٧٥
احتياطي استبدال الموجودات	٣٥٧٣٣١٢٧
احتياطات مكاسب رأسمالية	١٦٧٤٥٨٧
احتياطي عام	٢١٧٢٣٣٨٧٠
احتياطات متنوعة	٨١٦١٦٦٠
الفائض المتراكم	٦٧٩٢٢١٦٨٩

١٠٢١١١٠٧٥٢

المجموع

د / عدد العاملين في شركتنا هو (٩٠) موظف بين ملاك وعمال موزعة على الدرجات ادناه :

العدد	التفاصيل
١	مدير مفوض
٥١	موظف اداري / فني
٣٥	عمال بأجور يومية
٣	العاملين بعقود

٢/ الهيكل التنظيمي للشركة :

اولا/ الهيئة العامة تتكون من المساهمين وهي اعلى هيئة في الشركة وتتولى تقدير كل ما يتعلق بسياسة الشركة وتجتمع بالسنة مرة واحدة .
ثانيا/ مجلس الادارة يتكون من السادة المذكورة اسمائهم ادناه ومقدار ما لديهم من اسهم في الشركة .

ت	الاسم	المنصب	اسم القطاع
١	السيد رضوان سليمان احمد	رئيس مجلس الادارة	قطاع عام
٢	السيد محمد زهير محمد زكي	نائب رئيس مجلس الادارة	قطاع خاص
٣	السيد ياسر وعداة البراوي	عضو مجلس الادارة	قطاع خاص
٤	السيد علي عبد المحسن الزيدان	عضو مجلس الادارة	قطاع خاص
٥	السيد احمد هاشم علي	عضو مجلس الادارة	قطاع عام
٦	السيد علاء خزل سلطان	عضو مجلس الادارة	قطاع عام
٧	السيد جعفر احمد يونس	عضو مجلس الادارة	قطاع خاص

ولا يوجد أي نفع او لشركائهم او لنوابهم من الدرجة الرابعة لكافة انواع التعامل والتعاقد مع الشركة .

٣/ اقسام الشركة وهي :



- قسم الشؤون الادارية
- قسم الشؤون المالية
- قسم التدقيق
- القسم الفني
- قسم التشغيل

٤/ المؤشرات المالية :

أ / أدناه الإيرادات والمصروفات والفائض المتراكم التي تحققت خلال عام ٢٠٢٠ ومقارنتها مع ٢٠١٩ :-

البيان	٢٠٢٠	٢٠١٩
الإيرادات	١١٠٩٢٦٣٩٣٠	٢١١٧١٢٤٦٧١
المصروفات	١٠٧٢١٥٠٣٣٤	١٨٦٤٧٨١٦٩٧
الفائض المتراكم	٣٧١١٣٥٩٦	٢٥٢٣٤٢٩٧٤

ان من اسباب انخفاض الفائض المتراكم لسنة ٢٠٢٠ والبالغ (٣٧١١٣٥٩٦) دينار عن السنة السابقة ٢٠١٩ والبالغة (٢٥٢٣٤٢٩٧٤) دينار هو نتيجة توقف نشاط الشركة لمدة ستة اشهر بسبب جائحة كورونا وحضر التجوال المفروض من قبل خلية الازمة في محافظة نينوى منذ ٢٠٢٠/٣/١٤ اضافة الى ازالة احدى عشر كشك (محلات) تقدمها وكذلك اعفاء الاكشاك المؤجرة لمدة اربعة اشهر من دفع الايجار بسبب الجائحة وكذلك عدم دوام المدارس والتي اعتادت تنظيم سفرات مدرسية في فصل الربيع من كل سنة مما سبب في انخفاض كبير في إيرادات الشركة علماً ان الشركة زاولت نشاطها من ٢٠٢٠/٩/١ حيث لا يخفى عليكم ان نشاط الشركة هو موسمي اذ يبدأ الموسم السياحي للشركة في فترة الربيع وما يعقبه من اعياد ومناسبات والتي يزداد فيها إيراد الشركة عن باقي ايام السنة وبشكل ملحوظ مما اضطر ادارة الشركة الى تخفيض مصاريفها حيث تم ايقاف اجور منتسبي الشركة طيلة فترة التوقف .

٥ / معلومات ومؤشرات اضافية :

أ / لا توجد أي عقود أبرمت خلال السنة السابقة .
ب / المبالغ التي انفقت لأغراض السفر والضيافة والدعاية والاعلان خلال عام / ٢٠٢٠

نوع المصروف	المبلغ بالدينار
دعاية و اعلان	٨٢٥٠٠٠
السفر والايقاد	٨١٨٨٠٠٠
الضيافة	٩٩٨٦٧٥٠

٦ / معلومات اضافية خاصة بشركتنا :

أ / مجموع ما تم صرفه للمدير المفوض خلال عام / ٢٠٢٠
ان مجموع ما تم صرفه للسيد المدير المفوض بلغ (٢٠١٥٠٠٠٠) دينار وتشمل الرواتب الشهرية والحوافز والمكافآت التشجيعية .

ب / في ادناه اسماء وعناوين خمسة من منتسبي الشركة الذين يتقاضون اعلى دخل خلال الفترة من ١/١ ولغاية ٢٠٢٠/١٢/٣١

ت	الاسم	العنوان	المبلغ
١	محمد يحيى صالح	امين صندوق	٥٠١٤٢٥٠
٢	علي صلاح الدين حمزة	مسؤول الاملاك	٥٣٥٧٥٠٠
٣	محمد حازم محمد	مدير مكتب المدير المفوض	٤٦٢١٧٥٠
٤	لبنى عبد السلام	امينة محزن	٤٤٥١٢٥٠
٥	رشد حازم يونس	مبرمج حاسبة	٤٧٣٠٠٠٠



ج / بلغت الرواتب والاجور خلال سنة ٢٠٢٠ (٣٩٣٢٠٥٤٥٢) دينار

٧ / المشاكل والمعوقات

ان الشركة تواجه مناقسة من مدن العاب القطاع الخاص حيث ان الشركة لديها شهادة سلامة لأجهزتها العاملة صادرة من مكتب الخدمات العلمية والاستشارية في المعهد التقني الشمالي في جامعة الموصل بموجب عقد مبرم معهم حيث يتم فحص كل اجهزة الشركة من قبل المكتب في كل شهر واصدار شهادة بها في حين ان القطاع الخاص لا يملك أي شهادة سلامة لأجهزته العاملة كما ان الشركة تتحمل اجور كهرباء عالية وتقوم الشركة ايضا بشراء الوقود (الكازوايل) من القطاع الخاص حيث لا يوجد دعم من القطاع الحكومي للكهرباء والمنتجات النفطية المستخدمة من قبل الشركة وذلك بتخصيص حصة شهرية مدعومة بسعر مناسب بالرغم من عدة مخاطبات مع شركة المنتجات النفطية بتزويد الشركة بحصة شهرية مدعومة بسعر مناسب لتشغيل مولدات الشركة عند انقطاع الكهرباء وخاصة في فصل الصيف .

٨ / السياسات المحاسبية

- أ / تم تطبيق النظام المحاسبي الموحد في اعداد البيانات المالية ومسك السجلات والقيود المحاسبية واعداد موازين المراجعة .
- ب/ تم اعتماد نظام الاندثار رقم (٩) لسنة / ١٩٩٤ (المعدل) في احتساب الاندثارات .
- ج/ تم تطبيق القواعد المحاسبية الصادرة من مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق .



المدير المفوض
ياسر وعد الله يحيى البراوي

مدير المالية
أسامة هشام محمد