

TOURIST VILLAGE  
of mosul dam co  
WLL  
CAPITAL ID 240 MILLION



شركة المدينة السياحية في سد الموصل  
مساومة - مظلة  
رأسمالها مائتان وأربعون مليون دينار

شركة المدينة السياحية في سد الموصل  
المساومة - مظلة  
القائمة  
٢٠٢١/٤/٢٢

بسم الله الرحمن الرحيم

إلى / هيئة الأوراق المالية

هيئة الأوراق المالية / الوارد  
العدد / ٢٤٩٢  
التاريخ ٢٠٢١/٥/١٢

م/ الحسابات الختامية

تهديكم شركتنا أطيب التحيات

نرفق طياً نسخة من الحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ بعد  
أنجاز تدقيقها من قبل ديوان الرقابة المالية الاتحادي / دائرة تدقيق المنطقة الاولى / الموصل  
بموجب كتابها الرقم ٧٠٣٥ / ٥٤/٢٩/١٣ بتاريخ ٢٠٢١/٤/١٩ والمستلمة بتاريخ  
٢٠٢٠/٤/٢٢ وسيتم تزويدكم بأجابة الشركة وعرضها على الهيئة العامة لاحقاً .  
للتفضل بالإطلاع مع التقدير

المرفقات

- الحسابات الختامية لعام ٢٠٢٠

مخالد محي الدين يونس  
المدير المفوض

المهندس  
مخالد محي الدين يونس  
المدير المفوض



الأستاذ  
الأستاذ  
٥١٢

نسخة إلى

- هيئة السياحة - دائرة المرافق السياحية . للتفضل بالإطلاع . وطياً نسخة من الحسابات الختامية للعام ٢٠٢٠ . مع التقدير
- سوق العراق للأوراق المالية . للتفضل بالإطلاع . وطياً نسخة من الحسابات الختامية للعام ٢٠٢٠ . مع التقدير
- سكرتارية مجلس الإدارة - مع نسخة من الحسابات أعلاه لأطلاع السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
- الحسابات - التدقيق
- الإضبارة المختصة



No.  
Date:

العدد: ب/ ١٣ / ٢٩ / ٥٤ / ٣٥ / ٧  
التاريخ: ١٩ / ٤ / ٢٠٢١

إلى / السادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة المدينة السياحية في سد الموصل

( مساهمة مختلطة ) - المحترمين

م/ البيانات المالية لشركة المدينة السياحية في سد الموصل

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

بعد التحية :

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

١- اظهرت نتيجة النشاط موضوع التقرير في المرحلة الاولى عجزاً مقداره (١٨١٣٤٥) الف دينار (مائة وواحد وثمانون مليون وثلاثمائة وخمسة واربعون الف دينار) بنسبة انخفاض (٥١%) عن السنة السابقة وأظهرت نتيجة النشاط للسنة موضوع التقرير في المرحلة الثانية عجزاً مقداره (١٧٦٥٦٧) الف دينار (مائة وستة وسبعون مليون وخمسمائة وسبعة وستون الف دينار). كما موضح في الفقرة (١- أ) من التقرير الواردة في الصفحة (٢).

٢- بلغت نسبة التشغيل الفعلي هذه السنة (١٤%) من الطاقة الكلية المتاحة فيما كانت في السنة السابقة (١٥%) وبلغت (١٥%) من الطاقة المتاحة للسكن الدائم هذه السنة واستمرار توقف النشاط السياحي والسنة السادسة على التوالي. [ كما موضح في الفقرة (١- ج - اولاً) من التقرير الواردة في الصفحة (٢).

٣- لم تقم الشركة باتخاذ الاجراءات اللازمة نتيجة تجاوز العجز المتراكم نسبة (٧٥%) من رأسمالها اذ بلغت نسبة العجز المتراكم (٩٢٧%) من رأسمالها. [ كما موضح في الفقرة (٢- أ - اولاً) من التقرير الواردة في الصفحة (٣).

شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول /٢٠٢٠

**ديوان الرقابة المالية الاتحادي**





No.,  
Date.

العدد: ب/١٣/٢٩/٥٤/٣٤.٧  
التاريخ: ١٩ / ٤ / ٢٠٢١

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 / ٢٠٢٠

بعد التحية:

فحصنا البيانات المالية لشركة المدينة السياحية في سد الموصل ( 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 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 المدينة  
السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة) ذي العدد (٤٩) المؤرخ في ٢٨ / 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  
ملاءمة السياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة.

٣- قيام الشركة بغلق الحساب الجاري المفتوح لدى مصرف الرافدين/ فرع التبادل التجاري بالحساب رقم  
(٦٢٤٣) وجرى تحويل رصيده البالغ (٥٦٨٨٧) الف دينار (ستة وخمسون مليوناً وثمانمائة وسبعة وثمانون  
الف دينار) الى حسابها الجديد لدى مصرف الرافدين/ فرع جامعة الموصل بالحساب رقم (١٠٠٣٧) بتاريخ  
٢٠٢٠ / ١ / ٢٧.

الملاحظات والتحفظات:-

١- نشاط الشركة:

أ. أظهرت نتيجة النشاط موضوع التقرير في المرحلة الاولى عجزاً مقداره (١٨١٣٤٥) الف دينار (مائة وواحد وثمانون مليون وثلاثمائة وخمسة واربعون الف دينار) نتيجة زيادة المصروفات الجارية على الإيرادات الجارية بنسبة انخفاض (٥١%) عن السنة السابقة.

ب. أظهرت نتيجة النشاط للسنة موضوع التقرير في المرحلة الثانية عجزاً مقداره (١٧٦٥٦٧) الف دينار (مائة وستة وسبعون مليون وخمسمائة وسبعة وستون الف دينار). فيما أظهرت في السنة السابقة ولذات المرحلة فائضاً مقداره (١٠٩٤٤٩) الف دينار (مائة وتسعة مليون واربعمائة وتسعة واربعون الف دينار) ويُعزى سبب ذلك الى انخفاض الإيرادات الأخرى للسنة الحالية عن السنة السابقة بنسبة (٩٧%) وذلك لحصول الشركة على إعفاء من تسديد اجور الكهرباء وضريبة العقار خلال سنة ٢٠١٩ بمبلغ (٤٨٧٦٨١) الف دينار (اربعمائة وسبعة وثمانون مليون وستمائة وواحد وثمانون الف دينار).

ج. لدى الشركة (٣٠١) دار وغرفة فندقية منها (٢٧٥) دار مخصصة كسكن دائم و(٢٠) دار مخصص كسكن سباحي وتخصص (٣) دور للأغراض الادارية و(٣) دور خارج الخدمة كونها غير صالحة للاستخدام، والجداول أدناه يمثل الطاقات المتاحة ونسب التشغيل الفعلي:

السنة	الطاقات المتاحة										نسب التحق
	الكلي (١)		سكن دائم (٢)		سكن سباحي (٣)		النشغيل الفعلي		نسب التحق		
	دار	يوم	دار	يوم	دار	يوم	دار	يوم	سكن دائم %	سكن دائم %	
٢٠٢٠	٢٩٥	١٠٦٢٠٠	٢٧٥	٩٩٠٠٠	٢٠	٧٢٠٠	٦١	١٥٢١٦	١٤	١٥	٢/٤
٢٠١٩	٢٩٥	١٠٦٢٠٠	٢٧٥	٩٩٠٠٠	٢٠	٧٢٠٠	٤٦	١٦٨٧٠	١٥	١٧	٢/٤

ويلاحظ من الجدول أعلاه ما يأتي:

أولاً: استمرار توقف النشاط السباحي للشركة وللجنة السادسة على التوالي بسبب وجود اجراءات أمنية أدت الى عزوف المواطنين عن ارتياد المدينة السباحية اذ بلغت نسبة التشغيل الفعلي لهذه السنة (١٤%) من الطاقة الكلية المتاحة فيما كانت في السنة السابقة (١٥%) وبلغت (١٥%) من الطاقة المتاحة للسكن الدائم لهذه السنة فيما كانت في السنة السابقة (١٧%).

ثانياً: بلغ عدد المرافق السباحية التجارية المؤجرة خلال السنة (٧) من أصل (٢٥) مرافق وتمثل نسبة (٢٨%) وهي نسبة منخفضة نتيجة لعزوف المواطنين عن استئجار عقارات الشركة بسبب الاجراءات الامنية. مما يتطلب مخاطبة الجهات المعنية لتسهيل اجراءات دخول السياح الى المدينة السباحية بغية الارتقاء بنشاط الشركة الرئيسي.



٢- المخالفات في تطبيق القوانين والأنظمة والتعليمات النافذة:-

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

أولاً: لم تقم الشركة باتخاذ الاجراءات اللازمة نتيجة تجاوز العجز المتراكم نسبة (٧٥%) من رأسمالها اذ بلغت نسبة العجز المتراكم (٩٢٧%) من رأسمالها خلافاً للمادة (٧٦- ثانياً) من القانون اعلاه التي نصت على (إذا بلغت خسارة الشركة ما يعادل أو يتجاوز (٧٥%) من رأس مالها وجب عليها اتخاذ أحد الإجراءين إما (تخفيض أو زيادة رأس مال الشركة أو التوصية بتصفية الشركة) بالرغم من الاشارة الى ذلك في تقاريرنا السابقة واخرها تقريرنا المرقم (ب/٢٩/١٣/٥٤/٦٠٣١) في ٢٠٢٠/٣/١٢. مما يتطلب الالتزام بالمادة اعلاه.

ثانياً: عدم تصديق محضري اجتماع الهيئة العامة المنعقدان بتاريخ ٢٠٢٠/١/١٢ و ٢٠٢٠/١١/١٥ من قبل مسجل الشركات والتي تم ارسالها من قبل الشركة لتصديقها بكتايبها المرقمين (٢٢) و (٣٧٥) في ١٤/١/٢٠٢٠ و ١٥/١١/٢٠٢٠ على التوالي خلافاً للمادة (٩٩) من القانون اعلاه التي نصت على (ترسل قرارات الهيئة العامة الى المسجل خلال (٤) ايام اربعة ايام من تاريخ اتخاذها وتكون نسختها المصدقة من قبلها مستندا صالحا للتقديم الى غير جهة). نوصي بمتابعة دائرة تسجيل الشركات لاستكمال تصديق المحاضر.

ثالثاً: لم يتم المصادقة على محاضر اجتماعات مجلس الادارة المنعقدة خلال سنة ٢٠٢٠ وعددها (٥) محاضر من قبل دائرة تسجيل الشركات والتي تم ارسالها من قبل الشركة لتصديقها بعدة كتب اخرها كتابها المرقم (٣٩٥) في ٢٧/١٢/٢٠٢٠ خلافاً للمادة (١١٦- ثالثاً) من القانون اعلاه التي اشارت ضمناً الى (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: عدم توقيع عضو مجلس الادارة (فوزي محمد عبدالله) ممثل القطاع الخاص لاربع اجتماعات متتالية لمجلس الادارة خلال سنة ٢٠٢٠ وللفترة من ١٠/٦/٢٠٢٠ ولغاية ٢٥/١٢/٢٠٢٠ ولم تتخذ الشركة الاجراءات اللازمة باعفائه واعتباره مستقبلاً من منصبه خلافاً للمادة (١١٥) من القانون اعلاه والتي نصت (اذا تغيب رئيس مجلس الادارة او نائبه او اي عضو فيه عن حضور ثلاثة اجتماعات متوالية دون عذر مشروع او عن حضور اجتماعات متوالية لمدة تتجاوز سنة اشهر ولو بعذر مشروع اعتبر مستقبلاً) ولدى استفسارنا عن اسباب ذلك اجابت الشركة بكتايبها ذي العدد (٦٨) في ٢٢/٢/٢٠٢١ بان اسباب عدم التوقيع بسبب سفره خارج العراق كما لم تقم الشركة باستدعاء عضو الاحتياط ليحل محله مدة غيابه خلافاً للمادة (١٠٩) من القانون اعلاه التي تضمنت (اذا غاب عضو من اعضاء مجلس الادارة عن حضور الاجتماع يحل عضو الاحتياط محل العضو الاصلي مدة غيابه). نوصي الالتزام بالمادتين المذكورتين اعلاه.

خامساً: تجاوزت التزامات الشركة نسبة (٣٠٠%) من رأسمالها والاحتياطيات، إذ بلغت التزامات الشركة من المصاريف المستحقة والرواتب والاجور المستحقة ودائرة التقاعد والضمان الاجتماعي (٢٦٩٩٩٣٣) الف دينار (ملياران وستمانه وتسعة وتسعون مليون وتسعمائة وثلاثة وثلاثون الف دينار) كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ أي بنسبة (٤١٩%) من رأسمالها والاحتياطيات خلافاً للمادة (٢٨- ثانياً) من القانون المذكور انفاً التي نصت على (لا يجوز أن تتجاوز التزامات الشركة المساهمة (٣٠٠%) من إجمالي رأس مالها وحقوق الملكية الأخرى الخاصة بها). مما يتطلب عرضها على الهيئة العامة لاتخاذ الاجراء بشانها.

سادساً: التأخر في عقد اجتماع الهيئة العامة لغاية تاريخ ٢٠٢٠/١١/١٥ لمناقشة وقرار البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ بموجب تقريرنا المرقم (ب/١٣/٢٩/٥٤/٦٠٣١) في ٢٠٢٠/٣/١٢ خلافاً للمادة (١٣٥) من القانون اعلاه والتي نصت على (تعقد الهيئة العامة اجتماعاً لمناقشة وقرار الحسابات الختامية خلال ستين يوماً من تاريخ الانتهاء من تدقيقها). نوصي بالالتزام بالمادة المذكورة.

ب. قيام الشركة باستيفاء مبلغ رسم الطابع للعقود المبرمة خلال سنة ٢٠٢٠ 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)) بالرغم من اشارتنا الى ذلك في تقريرنا للسنة السابقة وكما مبين ادناه:

موضوع العقد	تاريخ التعاقد	بدل الاجار السنوي دينار	مبلغ الرسم المستوفى دينار	مبلغ الرسم الواجب الاستيفاء دينار
تأجير محل الكماليات	٢٠٢٠/١/١ لغاية ٢٠٢٠/١٢/٣١	١٧٥٠٠٠٠	٣٥٠٠	٥٢٥٠
تأجير محل الاحذية والخفان	٢٠٢٠/١/١ لغاية ٢٠٢٠/١٢/٣١	١٧٥٠٠٠٠	٣٥٠٠	٥٢٥٠
تأجير مجمع الواحة والمسبح	٢٠٢٠/١/١ لغاية ٢٠٢٠/١٢/١٣	١٧٥٠٠٠٠	٣٥٠٠	٥٢٥٠
تأجير محل بيع الكهربائيات	٢٠٢٠/٦/٣٠ لغاية ٢٠٢١/٧/١	١٧٥٠٠٠٠	٣٥٠٠	٥٢٥٠

نوصي الالتزام بالقانون اعلاه وتلافي ذلك مستقبلاً.

ج. عدم قيام الشركة بتسديد حصة التقاعد والضمان الاجتماعي للعاملين في الشركة إذ بلغ رصيده (١٠٩٦٥٨) الف دينار (مائة وتسعة مليون وستمانه وثمانية وخمسون الف دينار) كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ ، خلافاً للمادة (٢٦/ب) من قانون التقاعد والضمان الاجتماعي رقم (٣٩) لسنة ١٩٧١ (المعدل) التي تضمنت على (تسدد الاشتراكات خلال سنة ميلادية واحدة على اساس الاجور المدفوعة في شهر كانون الثاني من تلك السنة) بالرغم من الاشارة الى ذلك في تقريرنا للسنة السابقة والمبين تفصيله ادناه:

المبلغ/الف دينار	التفاصيل
١٠٧٣١٥	عن الفترة من ٢٠١٤/٥/١ لغاية ٢٠١٨/١٢/٣١
٢٣٤٣	عن شهر كانون الاول لسنة ٢٠٢٠

نوصي بتسديد المبالغ المذكورة اعلاه والالتزام بالمادة اعلاه.



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) على الرغم من ذكر ذلك في تقرير للسنة السابقة وكما موضح في الجدول الاتي:

الموديل	رقم الالية	نوع الالية
٢٠٠٥	٥٤٣٨٨ / نبوي	هونداي سنثاي
١٩٩٨	٩٠٤٣٩ / فحص مؤقت	كيا حمل (٢) طن
١٩٨٢	٢٤٤٢ / فحص مؤقت	ساحبة جوندير

نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة بصدد تسجيل الاليات اعلاه.

ب- اظهرت قوائم جرد الموجودات الثابتة كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠ وجود (١٥٥٥) فقرة من الاثاث المستهلك لم تقم الشركة باستعادته من سجل الموجودات الثابتة وايقاف احتساب الاندثار عليها. مما يتطلب استحصال موافقة مجلس الادارة لاستبعادها من السجلات وايقاف احتساب الاندثار عليها وادخالها في مخزن المخلفات واتخاذ الاجراءات اللازمة بشأنها.

ج- لم يتم اتخاذ الاجراءات اللازمة بخصوص الاثاث والاجهزة التي تركها النزلاء والمستأجرين في الدور والمخلات التجارية بعد مغادرتهم المدينة السياحية المودعة كأمانات في المخزن الرئيسي وعددها (٦٤٧) فقرة والتي تشغل حيزاً كبيراً في المخازن بالرغم من اشارتنا الى ذلك في تقريرنا للسنة السابقة. نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة بشأنها.

٤- المديون والدائنون:

لم يتم تصفية اغلب ارصدة الحسابات المدينة والدائنة والتي بلغ مجموع ارصدها الموقوفة والمدورة من السنوات السابقة كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠ مبلغ (١٠٤٦٤٦٠) الف دينار (مليار وستة واربعون مليون واربعمائة وستون الف دينار) للأرصدة المدينة ومبلغ (٢٤٦٠٩٢٧) الف دينار (ملياران واربعمائة وستون مليون وتسعمائة وسبعة وعشرون الف دينار) للأرصدة الدائنة وكما مبين في الجدول التالي :-

اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي	الارصدة المدينة/الف دينار	الارصدة الدائنة/الف دينار
مديون تجاريون	١٦١	١٠٢٨١٩٠	-
حسابات مدينة متنوعة	١٦٦	١٨٢٧٠	-
حسابات دائنة متنوعة	٢٦٦	-	٢٤٦٠٩٢٧
المجموع		١٠٤٦٤٦٠	٢٤٦٠٩٢٧

مما يتطلب العمل على معالجتها وتصفيتها.



٥- ملاحظات اخرى :

بلغ عدد الدعاوى المقامة من قبل الشركة على النزلاء ثلاثة دعاوى فقط لاستحصال الديون المترتبة بذمتهم والبالغة (٢٦٦٠٠) الف دينار (ستة وعشرون مليون وستمائة الف دينار) خلال سنة ٢٠٢٠ والمبينة تفصيلها في الجدول ادناه في حين بلغت اجمالي الديون المترتبة بذمة النزلاء (١١٠٤١٤٩) الف دينار (مليار ومائة واربعة ملايين ومائة وتسعة واربعون الف دينار) كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠ والبالغ عددهم (٣١٨) نزير والتي تمثل محور سكن وكهرباء بذمة النزلاء لسنوات سابقة وكما مبين في الجدول ادناه:-

اسم المدعي عليه (النزيل)	رقم الدعوى وتاريخها	المبلغ / الف دينار
فخري محمد اسماعيل	٢٠٢٠ / ٢٣٠٨	١٤٧٠٠
وسام صالح مهدي	٢٠٢٠ / ٢٣٠٩	٢٧٠٠
مزهر علي احمد	٢٠٢٠ / ٢٣٠٧	٩٢٠٠
المجموع		٢٦٦٠٠

نوصي بتكثيف الجهود لإقامة دعاوى على كافة النزلاء لغرض استحصال حقوق الشركة.

خلاصة الرأي:-

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه واستناداً الى المعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق كما متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وانها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٢٠ ونتائج نشاطها وتدققاتها النقدية للفترة المنتهية بذات التاريخ.





زياد خلف محمود

ع. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادية

١٩ / ٤ / ٢٠٢١

شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

الميزانية العامة كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
		<u>الموجودات</u>		
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٤٧.٢٣٩٢٨	٥٦.٥٩٤٤٠.١
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
٢	١٣	المخزون (بالكلفة)	١٤٤١٣٩٣٣	١٤٧٦٥٩٨٠
٣	١٦	المدينون	١١٢٢٤١٨٩٠.١	١٠.٨٦٨٩٣٣٦١
٤	١٨	النقد	١٥٤٣٣٧٥٤	٦٥٦٧٠٠١٤
		مجموع الموجودات	١١٥٢٢٦٦٥٨٨	١١٦٧٣٢٩٣٥٥
		<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الأجل</u>		
٥	٢١	رأس المال الاسمي (رأس مال المدفوع)	٢٤.٠٠٠.٠٠٠	٢٤.٠٠٠.٠٠٠
٦	٢٢	الاحتياطيات	٤.٠٤٨٢٦٧٦٨	٣٩.٥٠٣٩٤٤
	٢٢٥	العجز المتراكم	(٢٢٢٤.٧٠٩٧٥)	(٢.٤٧٥.٣٧٦٢)
		مصادر التمويل قصيرة الأجل		
٨	٢٦	الدائنون	٢٧٧٨٥٣٤٧٢٣	٢٦٤.٩٢٣٥٧٤
		مجموع مصادر التمويل	١١٩٩٢٩.٥١٦	١٢٢٣٩٢٣٧٥٦

رياض احمد خلف  
رئيس مجلس الإدارة

المؤرخ في: / / ١٤٤٢ هـ

الموافق: ١٨/٤ / ٢٠٢١ م

مخلد محي الدين يونس  
المدير المفوض

خضوعاً لتقريرنا المرقم (ب/١٣/٢٩/٥٤) / ٧.٢٤

سناء عبد الغني بهاء الدين  
مدير الحسابات

زياد خلف محمود

معاون المدير العام

ع. ديوان الرقابة - جمعية المانية الاتحادية

سهام سعيد حمودي

رئيس الهيئة



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
١٣	٤١-٤٣	إيرادات النشاط الجاري	١٤١٢١١١٥٧	١٨٦٥٢٤٤٩٦
		ينزل: كلفة النشاط الجاري		
١٥	٥	كلفة الإنتاج	١٤٧٨١٦.٨٣	٢٧٦٢٧٩.٦٥
١٥	٦	كلفة الخدمات الإنتاجية	٩٣٢٤٣٥٢.٠	١٣٢٨٢٩٤٦٩
		صافي كلفة الإنتاج	٢٤١.٥٩٦.٣	٤.٩١.٨٥٣٤
١٢	٣٥	مشتريات بضائع وأراضي بغرض البيع	٢٩٤٩.٠٠٠	٣٤٨٧٧٥.٠
١٣	٤٢٢	التغير في مخزون بضائع وأراضي بغرض البيع	٤١٦٤٩٣	٥٧٧٣٧.٠
		كلفة النشاط التجاري	٣٣٦٥٤٩٣	٤.٦٥١٢.٠
		صافي كلفة النشاط الجاري	٢٤٤٤٢٥.٩٦	٤١٣١٧٣٦٥٤
		عجز النشاط الجاري	(١.٣٢١٣٩٣٩)	(٢٢٦٦٤٩١٥٨)
١٥	٧	ينزل: كلفة الخدمات التسويقية	٢٣.٧.٢٩٥	٣٤٨.٧٨٩٢
		عجز الإنتاج والمتاجرة	(١٢٦٢.٨٤٢٣٤)	(٢٦١٤٥٧.٥٠)
١٤	٤٦	يضاف: فوائد وإيجار أراضي دائنة	٤٢.٠٠٠.٠٠٠	٤١٥٨٣.٠٠٠
١٥	٨	ينزل: كلفة الخدمات الإدارية	٩٧.٦١.٨.٠	١٥٣٥٩٤٦٧٣
		عجز النشاط التشغيلي (العمليات الجارية)	(١٨١٣٤٥٣١٤)	(٣٧٣٤٦٨٧٢٣)
		تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى		
١٤	٤٩	الإيرادات الأخرى	١٣١.٠٠٠.٣.٠	٤٨٨٩١٧١١٦
		ينزل: المصروفات التحويلية والأخرى		
١٢	٣٨	المصروفات التحويلية	٨٣٢١٩٢٩	٥٩٩٩٤٥.٠
		(العجز) الفائض	(١٧٦٥٦٧٢١٣)	١.٩٤٤٨٩٤٣
		الفائض موزع كما يلي:		
		حصة الضريبة	---	١٢٣٣٨٩١٣
		احتياطي الزامي بنسبة (٥%) حسب المادة (٧٣) من قانون الشركات	---	٤٨٥٥٥.١
		الفائض المتراكم	---	٩٢٢٥٤٥٢٩
			---	١.٩٤٤٨٩٤٣





شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٢٠

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار
		<u>الإيرادات الجارية</u>		
١٣	٤٣-٤٢	إيرادات النشاط الجاري	١٤٠٧٩٤٦٦٤	١٨٥٩٤٧١٢٦
١٤	٤٦	فوائد وإيجار الأراضي دائنة	٤٢٠٠٠٠٠٠	٤١٥٨٣٠٠٠
		<u>المصروفات الجارية</u>		
٩	٣١	الرواتب والأجور	١٥٦٣٧١٣٣٢	٢٠٧٦٢٠٦٦٦
١٠	٣٢	المستلزمات السلعية	١٢٤٣٠٠٢١٩	٢٨٣٤٢٢٤٨٥
١١	٣٣	المستلزمات الخدمية	٤٢٨٦٨٠٠٠	٤٥٩٦٨٥٣٠
١٢	٣٥	مشتريات البضائع والأراضي بغرض البيع	٢٩٤٩٠٠٠	٣٤٨٧٧٥٠
١٢	٣٦	فوائد وإيجار أراضي مدينة	٢٢١٠٠	٢٢١٠٠
١	٣٧	الائتمانات	٣٧٦٢٩٣٢٧	٤٩٧٣٤١١٨
١٢	٢٨٤	الضرائب والرسوم	---	١٠٧٤٣٢٠٠
			٣٦٤١٣٩٩٧٨	٦٠٩٩٨٨٤٩
		عز العمليات الجارية ( المرحلة الأولى )	(١٨١٣٤٥٣١٤)	(٣٧٣٤٦٨٧٢٣)
		تضاف : <u>الإيرادات التحويلية والأخرى</u>		
١٤	٤٩	الإيرادات الأخرى	١٣١٠٠٠٣٠	٤٨٨٩١٧١١٦
		تنزل : <u>المصروفات التحويلية والأخرى</u>		
١٢	٣٨	المصروفات التحويلية	٨٣٢١٩٢٩	٥٩٩٩٤٥٠
		(صافي العجز) الفائض المرحلة الثانية	(١٧٦٥٦٧٢١٣)	١٠٩٤٤٨٩٤٣



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف التدفق النقدي كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار	دينار
	<b>التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية:</b>			
	<b>النقد المستلم من :-</b>			
٤٣-٤١	ايرادات النشاط الجاري	٦٣٧٥٧.٥٤		
٤٦	فوائد وايجارات اراضي	٤٢٦٧.٠٠٠		
٢٦	الدائون	(٣٦٨.٧٧٦٤)		
			٣١٢١٦٢٩٠	
	<b>تنزل: المدفوعات النقدية عن :</b>			
٣٥-٣١	الاستخدامات	١١٧٧٨٣٧٧٥		
٣٨	المصرفوات التحويلية	٧٩٩.٧٩٥		
١٣	زيادة في المخزون	٨٩٤٣٧٥٠		
١٦	المدينون	(٥٣٩.١٧٧٠)		
			٨.٨١٦٥٥٠	
	<b>صافي التدفق النقدي عن الأنشطة التشغيلية</b>			(٩٦.٠٢٦٠)
	<b>التدفق النقدي عن الأنشطة الاستثمارية:</b>			
	<b>تنزل المدفوعات النقدية عن :-</b>			
	شراء موجودات ثابتة	٦٣٦.٠٠٠		
	<b>صافي التدفق النقدي عن الأنشطة الاستثمارية</b>			٦٣٦.٠٠٠
	<b>صافي التدفق النقدي عن الأنشطة (التشغيلية، الاستثمارية)</b>			(٥.٢٣٦٢٦٠)
	يضاف: رصيد النقد كما في ٢٠٢٠/١/١			٦٥٦٧.٠١٤
	<b>رصيد النقد كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١</b>			١٥٤٣٣٧٥٤



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (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	
٤٢	ايراد النشاط التجاري	١٢٤٦٤٣٠٢٣
٤٣	ايراد النشاط الخدمي	١٦١٥١٦٤١
	اجمالي الموارد	١٤٠٧٩٤٦٦٤
	(٢) مستلزمات الإنتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية	١٢٤٣٠٠٢١٩
٣٣	المستلزمات الخدمية	٤١١٥٢٠٠٠
٣٥	مشتريات البضائع والاراضي بغرض البيع	٢٩٤٩٠٠٠
		١٦٨٤٠١٢١٩
	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١) - (٢)	(٢٧٦٠٦٥٥٥)
	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	(٢٧٦٠٦٥٥٥)

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	١٥٦٣٧١٣٣٢
	(٢) مزايا عينية (نقل العاملين)	١٧١٦٠٠٠
	صافي ايجار الاراضي (٤٦٢ - ٣٦٢)	(٤١٩٧٧٩٠٠)
٣٧	الاندثارات	٣٧٦٢٩٣٢٧
	عجز المرحلة الاولى	(١٨١٣٤٥٣١٤)
	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	(٢٧٦٠٦٥٥٥)





شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)  
كشف بالموجودات الثابتة وانذاراتها المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠

المجموع دينار	اثاث وأجهزة مكاتب ١١٦ دينار	وسائط نقل ١١٤ دينار	الات ومعدات ١١٣ دينار	مباني ومنشآت وطرق ١١٢ دينار	الموجودات الثابتة رقم التابل المحاسبي
٣٢٩.٢١٤٩٠	٧٥٤٩٢٩١٦	٥٥.٨٣٧٥٠	١٣٣٣٦٨٤٦٢	٦٥.٧٦٣٢٢	الكلفة كما في ٢٠٢٠/١/١ الإضافات: المشتراة
٦٢٣٦.٠٠٠	٦.٤١٠.٠٠٠	---	١٩٥٠.٠٠٠	---	
٣٣٥٦٥٧٤٩٠	٨١٥٣٣٩١٦	٥٥.٨٣٧٥٠	١٣٣٥٦٣٤٦٢	٦٥.٧٦٣٢٢	الكلفة كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١
---	% ( ٢٥. ١٠ )	% ( ٢٥. ١٠ )	% ١٠	% ( ١٠-٢ )	نسبة الإنذار
٢٧٢٤٢٧.٨٩	٦٤١٤٠.٣٥٣	٥٥.٨٣٦٩٩	٩٥٨٤١٦٧٩	٥٧٣٦١١٣٥٨	الإنذارات مخصص الإنذار المتراكم كما في ٢٠٢٠/١/١
٣٧٦٢٩٣٢٧	١٦٨.٧٥٧٠	٥٥.٨٣٧٤	١٣٣٤٨٢٢٠	١٩٦٥١٦٣	تضاف: انذارات الفترة
(٢١٨٢٢٨٥٤)	(١١١٤٢٥٢٢)	(٥٥.٨٣٧٤)	(٣٧١٤١٧٩)	(١٤٥٧٧٧٩)	تنزل: بالإنذار المحول الي حساب الاحتياطات/ احتياطي استبدال الموجودات الثابتة
٢٨٨٢٣٣٥٦٢	٦٩٨.٥٤٠١	٥٥.٨٣٦٩٩	١.٥٤٧٥٧٢٠	٥٧٨٦٨٧٤٢	الرصيد كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١
٤٧٠.٢٣٩٢٨	١١٧٢٨٥١٥	٥١	٢٨.٨٧٧٤٢	٧٢.٧٦٢٠	القيمة التقديرية في ٢٠٢٠/١٢/٣١



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٢)

كشف المخزون كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
١٣١	مخزون المواد الأولية	٢٦٠.٨٠٦	٢٦٠.٨٠٦
١٣٢	مخزن الوقود والزيوت	---	٢٠.٨٠٠
١٣٣	مخزون الأدوات الاحتياطية	٨٢٧٤١٨٥	٨٢٥٠٦٤٩
١٣٥	مخزون المتنوعات		
١٣٥١	مخزون اللوازم والمهمات	٢٦٠.٩٥٢	٢٨٠.٤٥٢
١٣٥٢	مخزون القرطاسية	١٢٣٨٤٥٢	١١٥٧٢٤٢
		١٤٩٩٤٠٤	١٤٣٧٦٩٤
١٣٧	مخزون البضائع والأراضي بغرض البيع	٤٣٧٩٥٣٨	٤٧٩٦٠٣١
	مجموع المخزون	١٤٤١٣٩٣٣	١٤٧٦٥٩٨٠

كشف رقم (٣)

كشف المدينون كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
١٦١	مدينون تجاريون		
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	١١٠.٤١٤٩٢٨٢	١٠.٦٧٣٩٨٧٤٢
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة		
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	١١١٩	١١١٩
١٦٦٢	إيرادات مستحقة	١٨٢٦٨٥٠٠	١٩٤٩٣٥٠٠
		١٨٢٦٩٦١٩	١٩٤٩٤٦١٩
	مجموع المدينون	١١٢٢٤١٨٩٠١	١٠.٨٦٨٩٣٣٦١



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)  
كثف إجمالي الأرصدة المدينة كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١

تحليل عمر الرصيد الموقوف				الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية	التفاصيل
أكثر من ثلاث سنوات	سنة - ثلاث سنوات	أقل من سنة	قبل سنة/٢٠٠٣		
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	اسم الحساب
١٨٢٨٧٥٩٧٧	٨٤٥٣١٤٣٠٥	٧٥٩٥٩٠٠٠	---	١١٠٤١٤٩٢٨٢	مليون قطع خاص
---	---	---	---	١١١٩	تأمينات لدى الغير
٨٢١٢٥٠٠	١٠٠٥٦٠٠٠	---	---	١٨٢٦٨٥٠٠	إيرادات مستحقة
١٤١٠٨٨٤٧٧	٨٥٥٣٧٠٣٠٥	٧٥٩٥٩٠٠٠	١١١٩	١١٢٢٤١٨٩٠١	إجمالي الأرصدة المدينة الموقوفة بتاريخ الميزانية





شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٤)

كشف بالنقود كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
١٨٣	نقدية لدى المصارف	-	٥٦٨٩٦٦٦٤
١٨٣٢	مصرف الرافدين/ التبادل التجاري رقم حساب/٦٢٤٣	-	-
١/١٨٣٢	مصرف الرافدين/ جامعة الموصل رقم حساب/ ١٠٠٣٧	١١٤٩٥٨٠٤	٨٧٧٣٣٥٠
٢/١٨٣٥	مصرف الموصل للتتمية والاستثمار/الانلس رقم حساب/٣٢٣٥٩٥	٣٩٣٧٩٥٠	٦٥٦٧٠٠١٤
	مجموع النقد	١٥٤٣٣٧٥٤	

كشف رقم (٥)

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٢١١	رأس المال الاسمي (المدفوع)	٢٤٠٠٠٠٠٠	٢٤٠٠٠٠٠٠
	موزع كما يلي:		
	مساهمة القطاع العام/هيئة السياحة % ٣٦,٥	٨٧٧٢٠٠٠٠	٨٧٧٢٠٠٠٠
	دائرة العمل والضمان الاجتماعي % ٥	١٢٠٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠٠
	مساهمة القطاع الخاص % ٥٨,٥	١٤٠٢٨٠٠٠٠	١٤٠٢٨٠٠٠٠
	المجموع % ١٠٠	٢٤٠٠٠٠٠٠٠	٢٤٠٠٠٠٠٠٠



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٦)

كشف الاحتياطات كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٢٢١	احتياطات رأسمالية		
٢٢١٢	احتياطي استبدال الموجودات الثابتة *	١٣٥١٣٢٦٨٧	١٢٦٤٠٩٨٦٣
٢٢١٣	احتياطي المكاسب الرأسمالية	١٠٦٢٩٤٥٨٨	١٠٦٢٩٤٥٨٨
٢٢١٤	احتياطي تقييم موجودات مهداة	١٩١٢٧٦٠٠	١٩١٢٧٦٠٠
		٢٦٠٥٥٤٨٧٥	٢٥١٨٣٢٠٥١
٢٢٢	احتياطي عام **	١٨٠٦٩٤٥٩	١٢٤٦٩٤٥٩
٢٢٣	احتياطات متنوعة	٢٨٢٨٢٧١٤	٢٨٢٨٢٧١٤
٢٢٤	الفائض المتراكم	٩٧٩١٩٧٢٠	٩٧٩١٩٧٢٠
	مجموع الاحتياطات	٤٠٤٨٢٦٧٦٨	٣٩٠٥٠٣٩٤٤

\* الفرق مبلغ (١٣١٠٠٠٣٠) دينار يمثل اجراء قيد تسوية لوجود خطأ في مجموع الاندثارات لسنة ٢٠١٩.

\*\* تم اضافة مبلغ (٥٦٠٠) الف دينار والذي يمثل قيمة بعض الاثاث الذي تركه النزلاء منذ سنوات سابقة وتم اضافته الى الموجودات الثابتة.

كشف رقم (٧)

كشف العجز المتراكم كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٢٢٥	الرصيد كما في ١/١	٢٠٤٧٥٠٣٧٦٢	٢٠٤٧٥٠٣٧٦٢
	يضاف: عجز السنة الحالية	١٧٦٥٦٧٢١٣	---
	الرصيد كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠	٢٢٢٤٠٧٠٩٧٥	٢٠٤٧٥٠٣٧٦٢



شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٨)

كشف الدائنون كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦١	تأمينات مستلمة وحسابات التوفير	٢٣٤١٧٥٠٠	٢٣٣٦٧٥٠٠
٢٦٦٢	إيرادات مستلمة مقدما	٣٦٤٨٣٠٠٠	٣٧٧٣٣٠٠٠
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٢٤.٦٧٩١٩.٩	٢٢٨٦٩٥٤٩٥٤
٢٦٦٤	رواتب وأجور مستحقة	١٨٣٤٨٣٢٣٧	١٦١٩٣.٨٥٣
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	١.٩٦٥٨.٤٥	١١٢٢١٢٣٥
		٢٧٥٩٨٣٣٦٩١	٢٦٢٢١٩٨٥٤٢
٢٦٨	دائنو توزيع الأرباح		
٢٦٨١	حصة الضريبة	١٢٣٣٨٩١٣	١٢٣٣٨٩١٣
٢٦٨٢	حصة المساهمين	٦٣٦٢١١٩	٦٣٦٢١١٩
		١٨٧.١.٣٢	١٨٧.١.٣٢
	مجموع الدائنون	٢٧٧٨٥٣٤٧٢٣	٢٦٤.٩٢٣٥٧٤





شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف إجمالي الأرصدة الدائنة كما في ٣١/١٢/٢٠٢٠

تحليل عمر الرصيد الموقوف				التفاصيل
أكثر من ثلاث سنوات دينار	سنة - ثلاث سنوات دينار	أقل من سنة دينار	قبل سنة ٢٠٠٣ دينار	
٨٣٤٠٠٠	١٤٨٣٥٠٠	٣٥٠٠٠٠	---	الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية دينار
---	---	٣٦٤٨٣٠٠٠	---	٢٣٤١٧٥٠٠
١٠٦١٠٧٩٤٣٣	١١٥٢١٧٥٣٥٧	١٩٣٥٣٧١٢٠	---	٣٦٤٨٣٠٠٠
---	١١٧٧٨٩٣٨٧	٦٦١٩٣٨٥٠	---	٢٤٠٦٧٩١٩٠٩
---	١٠٧٣١٥٠٦١	٢٣٤٢٩٨٤	---	١٨٣٤٨٣٢٣٧
---	١٣٣٣٨٩١٣	---	---	١٠٩٦٥٨٠٤٥
٤٤١٦٤٠٠	---	---	١٩٤٥٧١٩	١٢٣٣٨٩١٣
١٠٧٣٧٢٩٨٣٣	١٤٠٣٩٥٢٢١٨	٢٩٨٩٠٦٩٥٤	١٩٤٥٧١٩	٦٣٦٢١١٩
			١٩٤٥٧١٩	٢٧٧٨٥٣٤٧٢٣



كشف رقم (٩)

شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠

رقم الدليل لمحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٣١٢	الأجور النقدية للعمال		
٣١٢١	أجور	١١٨٧٠٠٨٥٣	١٦١٩٩٤٣٩٢
٣١٢٥	مخصصات مهنية وفنية	٣٩٩٢٣٧٦	٥٥١٣٦٣٠
٣١٢٩	مخصصات أخرى	١٢٣٤٧٨٩٠	١٩٣٧٢٣٧٦
		١٣٥٠٤١١١٩	١٨٦٨٨٠٣٩٨
٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال		
٣١٥١	حصة الشركة في الضمان	٢١٣٣٠٢١٣	٢٠٧٤٠٢٦٨
	مجموع الرواتب والأجور	١٥٦٣٧١٣٣٢	٢٠٧٦٢٠٦٦٦

كشف رقم (١٠)

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

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٣٢١	الخامات والمواد الأولية	٤٥٠٠٠٠	---
٣٢٢	الوقود والزيوت		
٣٢٢١	مواد نفطية	٢٣٠٧٥٠٠	٣٧٥١٠٠٠
٣٢٢٣	زيوت وشحوم	٣٩٢٣٠٠	٢٤٠٢٠٠
		٢٦٩٩٨٠٠	٣٩٩١٢٠٠
٣٢٣	الأدوات الاحتياطية	٧٤٧٣٧١٤	٧١٨٢٨٩٠
٣٢٥	المتنوعات		
٣٢٥١	اللوازم والمهمات	١١٧٦٢٥٠	١٩٩١٩٩٠
٣٢٥٢	الفرطاسية	٣٢٩٢٩٠	٨٢٨٥٠٥
		١٥٠٥٥٤٠	٢٨٢٠٤٩٥
٣٢٧	المياه والكهرباء		
٣٢٧١	المياه	٩٤٥٦١٢٠	١٠٤٠٠٠٤٠
٣٢٧٢	الكهرباء	١٠٢٧١٥٠٤٥	٢٥٩٠٢٧٨٦٠
		١١٢١٧١١٦٥	٢٦٩٤٢٧٩٠٠
	مجموع المستلزمات السلعية	١٢٤٣٠٠٢١٩	٢٨٣٤٢٢٤٨٥



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

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٣٥	مشتريات البضائع والأراضي بغرض البيع		
٣٥١	مشتريات البضائع بغرض البيع	٢٩٤٩٠٠٠	٣٤٨٧٧٥٠
٣٦	الفوائد واستئجار الأراضي		
٣٦٢	استئجار الأراضي	٢٢١٠٠	٢٢١٠٠
٣٨	المصرفوات التحويلية		
٣٨٣	مصرفوات تحويلية متنوعة		
٣٨٣١	تبرعات للغير	٤٦٠٠٠	٣٧٠٠٠٠
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	٧٩٣٤٢٩	٥٢٥٤٤٤٥٠
		٨٣٩٤٢٩	٥٤٤٤٤٥٠
٣٨٤	الضرائب والرسوم		
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم أخرى	٦٧٠٧٥٠٠	١٠٧٤٣٢٠٠
٣٨٥	اعانات		
٣٨٥١	اعانات داخلية	٧٧٥٠٠٠	٣٧٥٠٠٠
	مجموع المصرفوات التحويلية	٨٣٢١٩٢٩	١٦٧٤٢٦٥٠





شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)

كشف توزيع الاستخدمات على مراكز الكلفة للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠

المجموع دينار	كلفة الخدمات الإدارية ٨ دينار	كلفة الخدمات التسويقية ٧ دينار	كلفة الخدمات الإنتاجية ٦ دينار	كلفة الإنتاج ٥ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
١٥٦٣٧١٣٣٢	٤٨٤٧٥١١٣	١٤٠٧٣٤٢٠	٦٢٥٤٨٥٣٣	٣١٢٧٤٢٦٦	كلفة العاملين	٣١
١٢٤٣٠٠٢١٩	١٩٨٨٨٠٣٥	٤٩٧٢٠٠٩	١٢٤٣٠٠٢٢	٨٧٠١٠١٥٣	المستلزمات السلعية	٣٢
٤٢٨٦٨٠٠٠	١٩٢٩٠٦٠٠	٢١٤٣٤٠٠	١٠٧١٧٠٠٠	١٠٧١٧٠٠٠	المستلزمات الخدمية	٣٣
٢٢١٠٠	---	---	٢٢١٠٠	---	الفوائد واجارات الاراضي	٣٦
٣٧٦٢٩٣٢٧	٩٤٠٧٣٣٢	١٨٨١٤٦٦	٧٥٢٥٨٦٥	١٨٨١٤٦٦٤	الاندثارات	٣٧
٣٦١١٩٠٩٧٨	٩٧٠٦١٠٨٠	٢٣٠٧٠٢٩٥	٩٣٢٤٣٥٢٠	١٤٧٨١٦٠٨٣	المجموع	

