

العدد: ٢٠
التاريخ: ١٠ / ١ / ٢٠٢٢



الإفصاح
١٠ / ١ / ٢٠٢٢

الى / هيئة الأوراق المالية

م / البيانات المالية لشركة فندق بغداد كما في ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١

تهديكم شركتنا أطيب تحياتها ...

كتابكم المرقم ٦٨ / ١٠ في ٢٠٢٢ / ١ / ١٠

نرافق لكم طيا البيانات المالية لشركة فندق بغداد المساهمة المختلطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ المصدقة من قبل ديوان الرقابة المالية مع مبلغ الغرامة البالغة (٥٠٠٠٠٠٠) خمسمائة الف دينار .

مع التقدير


جعفر فاضل عيسى

المدير المفوض



نسخه منه :-

مكتب المدير المفوض

الصادرة

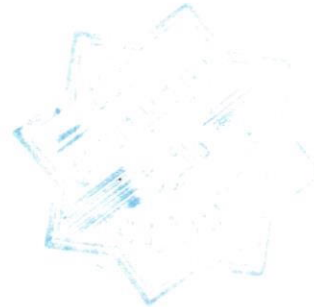
شركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

رقم الصفحة	المحتويات:-
١٠-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي
١	- الميزانية العامة
٢	- حساب الانتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع
٣	- كشف العمليات الجارية
٥-٤	- كشف التدفق النقدي
٦	- كشف إجمالي القيمة المضافة
	- كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة
	<u>الكشوفات التحليلية المرفقة:-</u>
٧	١- الموجودات الثابتة واندثارها
٨	٢- الاستثمارات المالية
٩	٣- المدينون
	- كشف الارصدة المدينة على مستوى كل حساب
١٠	٤- النقود
١١	٥- رأس المال
١٢	٦- الاحتياطيات
١٣	٧- التخصيصات
١٤	٨- الدائنون
	- كشف الارصدة الدائنة على مستوى كل حساب
١٥	٩- دائنو توزيع الارباح
١٦	١٠- الرواتب والأجور
١٧	١١- المستلزمات السلعية
١٩-١٨	١٢- المستلزمات الخدمية
٢٠	١٣- الاستخدامات الأخرى
٢١	١٤- إيرادات النشاط الجاري
٢٢	١٥- الإيرادات الأخرى
٢٣	١٦- توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف
٢٤	١٧- المزاي العينية
٢٥	١٨- كشف مقارنة الأرقام الرئيسية في الحسابات الختامية للسنوات الخمس الاخيرة
	- تقرير الإدارة

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق نشاط الشركات



جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق نشاط الشركات

العدد: ب/٨/٢٩/٤٧/٢٥١٧٥

التاريخ: ٢٥/٤/١٤٤٣ هـ

٢٠٢١/٤/٢٩ م

إلى/السادة مساهمي شركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة) بغداد - المحترمين
م/البيانات المالية لشركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في

٣١ / كانون الأول / ٢٠٢٠

بعد التحية:

فحصنا البيانات المالية لشركة فندق بغداد (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 الادارة مسؤولية إعداد البيانات المالية والافصاح عنها بصورة عادلة طبقاً للقواعد والمعايير المحاسبية المعتمدة بالإضافة إلى وضع متطلبات نظام الرقابة الداخلية والالتزام بها وخاصة فيما يتعلق بالإعداد والافصاح 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 فندق بغداد (مساهمة مختلطة) ذي العدد (١٣٠) المؤرخ في ٢٠/٦/٢٠٢١ استناداً لتدقيقنا وفحصنا لهذه البيانات بالرجوع الى السجلات المالية والحسابية وأدلة الاثبات 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- تم انتخاب السيد (داود شمو خدر) رئيساً جديداً لمجلس الادارة والسيد (امين شمو خدر) نائباً له استناداً لقرار مجلس الادارة المرقم (١) المتخذ بالجلسة السادسة المنعقدة بتاريخ ٢٦/٩/٢٠٢٠.
- ٤- قامت الشركة بتسديد القسط السادس من المبلغ الاجمالي المترتب عليها عن تأهيل الفندق الى وزارة المالية خلال السنة موضوع التقرير والبالغ (٦٠٨٣٠) دولار امريكي (ستون الف وثمانمائة وثلاثون دولار امريكي) بما يعادل (٧٢٣٨٨) الف دينار (اثنان وسبعون مليون وثلاثمائة وثمانية وثمانون الف دينار) بسعر صرف (١١٩٠) دينار (الف ومائة وتسعون دينار) لكل دولار وحسب كتاب الشركة المرقم (١٧) في ٢٦/١/٢٠٢٠.

- ٥- تم تغيير عضو مجلس الادارة من القطاع العام وحسب محضر جلسة مجلس الادارة الرابعة المنعقدة في ٢٠٢٠/٩/٥ (سالم خبير حمود) ليحل محله السيد (عماد صكبان محمد) المرشح من قبل وزارة الثقافة / هيئة السياحة بكتابها المرقم (٥٤٦٥) في ٢٤/٨/٢٠٢٠ .
- ٦- تم تحويل مبلغ الوديعة الثابتة البالغة (٢) مليار دينار (ملياران دينار) المودعة لدى مصرف الشرق الاوسط العراقي للاستثمار بنسبة فائدة (٥%) الى المصرف الاهلي العراقي بنسبة فائدة (٦%) سنوياً وحسب الفقرة ثالثاً من محضر مجلس ادارة الشركة المتخذ في الجلسة الثانية المنعقدة بتاريخ ٢٧/٤/٢٠٢٠ .
- ٧- تم غلق الحسابين الجارين (دينار - دولار) المفتوحين لدى مصرف الشرق الاوسط العراقي للاستثمار وتحويل رصيدهما الى حساب المصرف الاهلي العراقي (دينار - دولار) استناداً لقرار مجلس ادارة الشركة المتخذ بجلسته الثانية المنعقدة في ٢٧/٤/٢٠٢٠ .
- ٨- بلغ سعر اغلاق اسهم الشركة (٨) دينار (ثمانية دنانير) للسهم الواحد وحسب آخر نشرة لسوق العراق للأوراق المالية بتاريخ ٨/١٢/٢٠٢٠ .

الملاحظات والتحفظات:-

١- البيانات المالية:

- أ- قدمت الشركة بياناتها المالية للسنة موضوع التقرير بكتابها ذي العدد (٩٦) في ٩/٥/٢٠٢١ الا انها لم تكن مستوفية لمتطلبات اعدادها وفق اعمام ديوان الرقابة المالية الاتحادي المرقم (١٧٦٣٨/٥/٥/٢) في ٢٦/١٢/٢٠٢٠ لوجود اخطاء ونواقص فيها وقد تم تبليغها للشركة بكتابنا المرقم (١٠٥٩٣/٤٣/٢٩/٨) في ١٦/٦/٢٠٢١ و قدمت لاحقاً بصيغتها النهائية المعدلة بكتابها ذي العدد (١٣٠) في ٣٠/٦/٢٠٢١ .
نوصي مراعاة الدقة في اعداد البيانات المالية وقبل تقديمها الى هذا الديوان .
- ب- تأخر الشركة في تقديم بياناتها المالية للسنة موضوع التقرير اذ تم تقديمها رفقة الكتاب المرقم (٩٦) في ٩/٥/٢٠٢١ خلافاً لاعمام ديوان الرقابة المالية الاتحادي المرقم (١٧٦٣٨/٥/٥/٢) في ٢٦/١٢/٢٠٢٠ الخاص بمتطلبات اعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠ .
نوصي الالتزام باعمام الديوان بتقديم البيانات المالية ضمن المواعيد المحددة.
- ج- استمرار الشركة بتوزيع حساب الضرائب ورسوم اخرى على مراكز الكلف والتوزيع على مركز الخدمات الادارية خلافاً للنظام المحاسبي الموحد مما يؤثر على دقة حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠ رغم الاشارة الى ذلك في تقريرنا المرقم (ب/٨/٢٩/٤٣/١٣٣٨٤) في ١٨/١٠/٢٠٢٠ الخاص بالبيانات المالية للشركة لسنة ٢٠١٩ .
نوصي مراعاة الدقة عند توزيع مصاريف الشركة على مراكز الكلف والالتزام بالنظام المحاسبي الموحد في ذلك .

حققت الشركة فائزاً في المرحلة الأولى بلغ مقداره (٩٩٩٦٥٣) ألف دينار (تسعمائة وتسعة وتسعون مليون وستمائة وثلاثة وخمسون ألف دينار) بانخفاض عن فائز السنة السابقة لنفس المرحلة والبالغ (٢٣٨٤٩١٥) ألف دينار (ملياران وثلاثمائة واربعة وثمانون مليون وتسعمائة وخمسة عشر ألف دينار) بمقدار (١٣٨٥٢٦٠) ألف دينار (مليار وثلاثمائة وخمسة وثمانين مليون ومائتين وستين ألف دينار) بسبب انخفاض الإيرادات الجارية ، وقد حققت الشركة في المرحلة الثانية فائزاً بمبلغ (٦١٢٠٢١) ألف دينار (ستمائة واثنى عشر مليون وواحد وعشرين الف دينار) بانخفاض مقداره (١٧٧٤٣٣٢) ألف دينار (مليار وسبعمائة واربعة وسبعين مليون وثلاثمائة واثنين وثلاثين ألف دينار) عن فائز السنة السابقة لنفس المرحلة البالغ (٢٣٨٦٣٥٤) ألف دينار (ملياران وثلاثمائة وستة وثمانون وثلاثمائة واربعة وخمسون ألف دينار) ، ومن خلال دراسة نتيجة النشاط تم استخلاص المؤشرات التالية :

أولاً- انخفاض الإيرادات الجارية بمقدار (١٣٨١٩٤٤) الف دينار (مليار وثلاثمائة وواحد وثمانين وتسعمائة واربعة واربعين الف دينار) ونسبة (٥٥%) عن السنة السابقة بسبب اغفاء الشركة المستثمرة من التسديد للفترة من ٢٠٢٠/٢/٢٠ ولغاية ٢٠٢٠/٩/٨ بسبب جائحة كورونا وحسب قرار الهيئة العامة للشركة المتخذ بالجلسة المنعقدة في ٢٠٢١/٣/٢٩ .

ثانياً- ارتفاع حساب الفوائد الدائنة بمقدار (٥٩٦٧٨) الف دينار (تسعة وخمسين مليون وستمائة وثمانية وسبعين ألف دينار) ونسبة (٦٢%) عن السنة السابقة بسبب تثبيت استحقاق فوائد الوديعة الثابتة للفترة من ٢٠٢٠/٦/٨ لغاية ٢٠٢١/١٢/٣١ وزيادة نسبة الفائدة من (٥%) الى (٦%) سنوياً .

ثالثاً- ارتفاع حساب الإيرادات الأخرى بمقدار (١٩٥٧٥) الف دينار (تسعة عشر مليون وخمسمائة وخمسة وسبعين الف دينار) ونسبة (١٢٣%) عن السنة السابقة بسبب ارتفاع الإيرادات العرضية الناتجة عن تقييم العملة الأجنبية بسعر صرف (١٤٦٠) دينار مقابل الدولار حسب نشرة البنك المركزي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ بدلا من (١١٩٠) دينار كما كان معمول به .

رابعاً- ارتفاع حساب الرواتب والأجور بمقدار (٢١٠٦) الف دينار (مليونين ومائة وستة الاف دينار) ونسبة (٢١%) عن السنة السابقة وذلك بسبب ارتفاع حساب مكافآت تشجيعية المصروفة لبعض العاملين في الشركة .

خامساً- انخفاض حساب المستلزمات السلعية بمقدار (٧٧٣) الف دينار (سبعمائة وثلاثة وسبعين الف دينار) ونسبة (١٧%) عن السنة السابقة وذلك بسبب انخفاض حسابات (الغاز ، القرطاسية ، الكساوي) .

سادساً- ارتفاع حساب المستلزمات الخدمية بمقدار (٥٦٧٢١) الف دينار (ستة وخمسين مليون وسبعمائة وواحد وعشرين الف دينار) ونسبة (٦٣%) عن السنة السابقة وقد تركز الارتفاع في حساب الضيافة والخدمات

القانونية التي بلغت (٤٠٠٠٠) الف دينار (اربعون مليون دينار) المصروفة الى المشاور القانوني لقيامه باستحصال براءة ذمة من الهيئة العامة للضرائب .

سابعاً- ارتفاع حساب الضرائب والرسوم بمقدار (٥٣٤٧) الف دينار (خمسة ملايين وثلاثمائة وسبعة واربعين الف دينار) ونسبة (١٠٢%) عن السنة السابقة بسبب تسديد رسم اجازة المهنة وتسديد ضريبة الاستقطاع المباشر للفترة من ٢٠٢٠/١/١ ولغاية ٢٠٢٠/٩/٣٠ الى الهيئة العامة للضرائب / فرع الكرامة .
ثامناً- ارتفاع حساب المصروفات الاخرى بمقدار (٤٠٨٤٨٦) الف دينار (اربعمائة وثمانية ملايين واربعمائة وستة وثمانين الف دينار) ونسبة (٢٩٦%) عن السنة السابقة بسبب تسديد ضريبة العقار للسنتين ٢٠١٩/٢٠١٨ .

٣- تأهيل الفندق :-

ضعف اجراءات الشركة لمتابعة استحصال الكشوفات التفصيلية للمبالغ المصروفة على تأهيل الفندق من قبل اللجنة التحضيرية في وزارة الخارجية التي تمت خلال سنة /٢٠١٤ اذ قامت بمفاتحة وزارة الاعمار والاسكان والاشغال والبلديات العامة لتزويدها بالكشوفات التفصيلية والمخططات وجداول الكميات والمواد الداخلة في عملية تأهيل الفندق بكتابها المرقم (٦٧) في ٢٠٢٠/٦/١٥ ولم ترد اجابة الوزارة بشأن الموضوع لغاية تاريخه ، فضلاً عن عدم قيام الشركة بتثبيت القيود المحاسبية الخاصة بإظهار الكلف والايرادات الحقيقية الخاصة بتأهيل الفندق لغاية تاريخه رغم قيام الشركة بتسديد (٦) اقساط من المبلغ على الرغم من الاشارة الى ذلك في كافة تقاريرنا السابقة والتي آخرها تقريرنا المرقم بالعدد (١٣٣٨٤/٤٣/٢٩/٨) في ٢٠٢٠/١٠/١٨ الخاص بالبيانات المالية لسنة /٢٠١٩ .
نوصي المتابعة الجدية في استحصال الكشوفات التفصيلية للمبالغ المصروفة على التأهيل من قبل اللجنة التحضيرية في وزارة الخارجية وتنظيم القيود المحاسبية الخاصة بأظهار الكلف والايرادات للتأهيل.

٤- الموازنة التخطيطية :-

من خلال فحص ودراسة الموازنة التخطيطية لمصروفات وإيرادات الشركة للسنة /٢٠٢٠ ومقارنتها مع ما تم تنفيذه فعلاً خلال السنة موضوع التقرير تمكنا من تشخيص الملاحظات التالية :-
أ- وجود تجاوز في الصرف على بعض الحسابات عن المبالغ المخططة دون استحصال الموافقات الاصولية بذلك من قبل مجلس ادارة الشركة او اجراء المناقشات الاصولية لتلافي تلك التجاوزات بأعتبارها وسيلة من وسائل المراقبة على الصرف مما يؤشر عدم الدقة في اعداد موازنة الشركة السنوية وكما موضح في الامثلة التالية:-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ المخطط (الف دينار)	المصرف الفعلي (الف دينار)	نسبة التنفيذ (%)
		(١)	(٢)	(١/٢)
٣٣٣٣	ضيافة	٢٥٠٠٠	٢٥٧٦٣	١٠
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٤٠٠٠	٥٤٠٧	٣٥

نوصي بتوخي الدقة في إعداد تقديرات الموازنة التخطيطية في ضوء احتياجات الشركة لتلافي حالات التجاوز واستحصال الموافقات الاصولية بذلك.

ب- وجود تدني وعدم استغلال التخصيص المرصد لبعض الحسابات عن المخطط مما يؤثر المغالاة وعدم مراعاة الدقة في اعداد موازنة الشركة السنوية على ضوء احتياجاتها وكما موضح في الامثلة التالية:-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ المخطط (الف دينار)	المصرف الفعلي (الف دينار)	نسبة التنفيذ (%)
		(١)	(٢)	(١/٢)
٣٣١٦	صيانة اثاث واجهزة مكتب	١٠٠٠	١٣٥	(١٤)
٣٣٣٥	احتفالات	٢٠٠٠٠	-	-
٣٣٤٣	السفر والايقاد	١٠٠٠٠	-	-
٣٣٦٢	اقساط التأمين	٣٠٠٠	٧٥٠	(٢٥)
٣٣٦٨	خدمات محاسبية	٢٥٠٠٠	٧٢٥٠	(٢٩)

نوصي بتوخي الدقة في وضع تقديرات الموازنة التخطيطية على ضوء احتياجات الشركة .

ج- عدم قيام الشركة بوضع التخصيص المسبق للصرف على بعض الحسابات ضمن الموازنة التخطيطية للسنة /٢٠٢٠ على الرغم من وجود صرف فعلي على تلك الحسابات خلال السنة مما يشير الى عدم الدقة في اعداد تلك الموازنة وكما مبين ادناه :-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المصرف الفعلي (الف دينار)
٣٢	المستلزمات السلعية بكافة تفاصيله	٣٣٦١
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٤١١٤٥

نوصي بأعداد الموازنة التخطيطية وعلى كافة مستويات الحسابات .

٥- الموجودات الثابتة :-

عدم قيام الشركة بتنظيم مستندات الادخال والاخراج المخزني او استخدام مستندات الاستلام والصرف المباشر للموجودات المشتراة خلال السنة /٢٠٢٠ ٢٠٢٠ لاحتكام السيطرة والرقابة عليها وقد بينت الشركة باجابتها على استفسارنا المرقم (١٠) في ٢٠٢١/١٠/٥ (لا توجد مخازن لدى الشركة وسيتم اعتماد مستند استلام وصرف مباشر للمواد المشتراة للموجودات الثابتة) وكما مبين في الامثلة ادناه :-

رقم المستند	تاريخه	نوعه	المبلغ الف دينار	التفاصيل
٧	٢٠٢٠/١/٧	صرف	٧٥٥	شراء حاسبة لاب توب نوع (lenovo ci٧) عدد(١) من شركة دار الاوس للوكالات التجارية بوصل الشراء رقم (٥٧٢٥٤) في ٢٠٢٠/١/٥.
٤	٢٠٢٠/٣/٢	استخدام	٢٠٠	شراء تلفزيون من شركة اليقين لتجارة الاجهزة الكهربائية بوصل الشراء رقم (٨٨١٤) في ٢٠٢٠/٢/٢٩.
١٦	٢٠٢٠/٨/٩	استخدام	٦٧٥	شراء سيلت يونت نوع توسوت من شركة اليبلسان للتجارة العامة بوصل الشراء رقم (T٦٢٦٨) في ٢٠٢٠/٧/٦.

نوصي بتنظيم مستندات ادخال واخراج مخزني للموجودات المشتراة .

٦- الاستثمارات المالية :-

لم تحقق الشركة أي إيرادات عن استثماراتها المالية في رأسمال مصرف دجلة والفرات للتنمية والاستثمار البالغ عدد الاسهم المستثمر بها (١٠٥٦٦٠٤) سهم (مليون وستة وخمسون الف وستمائة واربعه سهم) وبكلفة (٧٤٢١٦٢) دينار (سبعمائة واثان واربعون الف ومائة واثان وستون دينار) علماً بأنه ما يزال المصرف تحت الوصاية وحسب تأييد المصرف بذلك الوارد بكتابه المرقم (١٠٣/١) في ٢٠٢١/١/١٢.

نوصي قيام الشركة بدراسة جدوى عن استثماراتها المالية .

٧- المدينون والدائنون :-

بلغ مجموع أرصدة حساب المدينون والدائنون مبلغ مقداره (٤٢٥٥٨٦) ألف دينار (اربعمائة وخمسة وعشرون مليون وخمسمائة وستة وثمانون ألف دينار) و (٢٨٧٥٤٢٨) ألف دينار (ملياران وثمانمائة وخمسة وسبعون مليون واربعمائة وثمانية وعشرون ألف دينار) كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ على التوالي , ولدنيا بخصوص ذلك الاتي :-

أ- لم تتخذ الشركة الاجراءات اللازمة بصدد تصفية الارصدة الموقوفة والمدورة من سنوات سابقة للحسابات

المدينة والدائنة وكما موضح في الجدول ادناه :-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ (الف دينار)	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ (الف دينار)
١٦١٤	مدينو قطاع خاص	١٦٦٩١٩	٢٦٥٢	دائو النشاط غير الجاري/وزارة المالية	٢٨٧١٠٠
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	١١٤٦١٢	٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٢٥٠٠٠٠
			٢٦٦٥	رواتب واجور معادة	١٦٧٧
			٢٦٨٣	دائو توزيع الارباح	٧١٥٧٠٦
	المجموع	٢٨١٥٣١		المجموع	١٢٥٤٤٨٣

وقد بينت الشركة في اجابتها على مذكرتنا المرقمة (٣) في ٢٠٢١/٧/٦ عن اسباب موقوفية الحسابات اعلاه كالآتي :-

اولاً- تضمن رصيد حساب مدينو قطاع خاص مبلغ مقداره (١٦٦٩١٩) الف دينار (مائة وستة وستون مليون وتسعمائة وتسعة عشر الف دينار) يمثل ديون على جهات مختلفة لم تسدد لغاية تاريخه ولم تتخذ الشركة الاجراءات الادارية والقانونية بشأنها مع العرض ان بعض من تلك الجهات لاتمثل القطاع الخاص مما يؤثر ضعف اجراءات الشركة لمتابعة استحصال تلك الديون المدورة من سنوات سابقة وعدم مراعاة الدقة عند التسجيل في السجلات وكما موضح في الجدول ادناه :-

اسم الجهة	سنة نشوء الدين	المبلغ (الف دينار)
هزاع ماجد	٢٠١٤	٥١٧٠٣
الشركة العالمية لللاثاث	٢٠١٥	٣٨٧٨
لجنة الانقاذ الدولي	٢٠١٥	٤٤٨٠
شركة قصر الروان	٢٠١٥	٣١٨٤
شركة لبتوز	٢٠١٥	٢٤٠١
شركة زين العراق	٢٠١٥	٦٢٥٧
نادي امانة بغداد	٢٠١٥	١٣٠٣٨
مجلس محافظة صلاح الدين	٢٠١٥	٨١٩٧٨
المجموع		١٦٦٩١٩

نوصي المتابعة الجدية لاستحصال تلك الديون واتخاذ الاجراءات اللازمة بشأنها.

ثانياً- يمثل رصيد حساب رواتب واجور معادة مبلغ (١٦٧٧) الف دينار (مليون وستمائة وسبعة وسبعون الف دينار) الذي يمثل رواتب واجور معادة صرفت سهواً خلال سنة /٢٠١٦ وبينت الشركة باجابتها على استفسارنا المرقم (٣) في ٢٠٢١/٧/٦ (تم تصفيته خلال عام /٢٠٢١) دون بيان اسباب ذلك الصرف .
نوصي بتلافي ذلك مستقبلاً.

ب- قامت الشركة بإرسال كتب طلبات تأييد بصحة أرصدها الى الجهات المدينة البالغ عددها (٨) كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ عدا (نادي الامانة الرياضي، مجلس محافظة صلاح الدين، هزاع ماجد امين) وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٤) في ٢٠٢٠/٨/٢٣ لم يتم توجيه الكتب لاقامة دعاوى قضائية ضدهم ولم ترد إجابات الجهات التي تمت مفاتها لطلب صحة تأييدها في ضوء الكتب المرسله اليهم ، مما يؤشر ضعف إجراءات المتابعة مع تلك الجهات من قبل الشركة .
نوصي المتابعة الجدية لاستحصال الإجابات على الطلبات المرسله من قبل الشركة لغرض التحقق من صحة الأرصدة الظاهرة في السجلات المالية.

٨- النقود :-

تأخر امين الصندوق بأيداع الصك المرقم (٣٠٠٠٠٤٦) في ٢٠٢٠/٣/١ بمبلغ (٦٢٥٠٠٠) الف دينار (ستمائة وخمسة وعشرين مليون دينار) المسحوب على مصرف الشرق الاوسط العراقي للاستثمار عن ايراد ايجار الفندق للفترة من ٢٠٢٠/٣/١ لغاية ٢٠٢٠/٥/٣١ على الرغم من تنظيم وصل القبض رقم (١٧٥٢) في ٢٠٢٠/٣/١ اذ تم ايداعه بقسيمة الايداع بتاريخ ٢٠٢٠/٣/١٦ ، وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٦) في ٢٠٢١/٨/٢٥ (لم يودع الصك سهواً من قبل امين الصندوق وتم توجيهه بعدم تكرار ذلك) وهي اجابة غير مقنعة .

نوصي بعدم التأخر في ايداع المبالغ المقبوضة مستقبلاً لتفادي تحميل مخاطرة الاحتفاظ بالنقد لدى الشركة .

٩- المصروفات :-

أ- قامت الشركة بأستقطاع مبلغ الضمان الاجتماعي من اجور العمال مباشرة دون تثبيتها بالقيد المحاسبي الخاص بالرواتب وتسجيل كامل المبلغ المستحق على العمال والبالغ نسبته (١٧%) من اجمالي الرواتب المصروفة من قبل الشركة بحساب المساهمة في الضمان الاجتماعي للأشهر من كانون الثاني لغاية تشرين الاول خلافاً للنظام المحاسبي الموحد في معالجة ذلك) وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٣) في ٢٠٢١/٨/١٦ (سوف تلافي ذلك حسب توجيهات الديوان بتقريره المرقم (ب/٨/٢٩/٤٣/١٣٣٨٤) في ٢٠٢٠/١٠/١٨ والخاص بالبيانات المالية لسنة/٢٠١٩ لشهري تشرين الثاني وكانون الاول) .
نوصي بتلافي ذلك مستقبلاً.

ب- قامت الشركة بأستقطاع نسبة المساهمة بالضمان الاجتماعي البالغ (٥%) من الاجور الاسمية للعمال وتثبيتها بالصافي في السجلات المالية للشركة للشهر (كانون الثاني ولغاية تشرين الاول) لسنة/٢٠٢٠ البالغة (٢٠٣٧) الف دينار (مليونان وسبعة وثلاثون الف دينار) وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم بالعدد (٣) في ٢٠٢١/٨/١٦ بأنه (تم احتسابه سهواً في حساب المساهمة في الضمان الاجتماعي وسوف يتم تلافى ذلك مستقبلاً) .
نوصي مراعاة ذلك مستقبلاً.

١٠- الدعاوى :-

بلغ عدد الدعاوى المقامة من الغير على الشركة دعوى واحدة حسمت لصالح الشركة اما الدعاوى المقامة من قبل الشركة على الغير فقد بلغت (٣) دعاوى اذ لاحظنا تاخر الشركة بأقامة الدعاوى القضائية على بعض الاشخاص الذين تخلفوا عن تسديد المستحقات المترتبة بذمتهم لغاية السنة موضوع التقرير والمبين تفاصيلها بالجدول أدناه:-

رقم الدعوى	اسم المدعي	اسم المدعي عليه	موضوع الدعوى	الملاحظات
٢٠١٤/ب/٣٠٥١	المدير المفوض لشركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة)	هزاع ماجد الامين.	مطالبة المدعى عليه بتسديد مبلغ مقداره (٥١٧٠٣) الف دينار (واحد وخمسون مليون وسبعمائة وثلاثة الاف دينار) عن سكن وطعام خلال سنة/٢٠١٤.	صدور مذكرة احضار جبرا الصادرة من وزارة العدل دائرة التنفيذ/مديرية تنفيذ الكراة في ١٩/٤/٢٠١٦.
٢٠٢٠/ب/٩٦٥	المدير المفوض لشركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة)	رئيس مجلس محافظة صلاح الدين.	مطالبة المدعى عليه بتسديد مبلغ مقداره (٨١٩٧٩) الف دينار (واحد وثمانون مليون وتسعمائة وتسعة وسبعون الف دينار) عن سكن وطعام خلال سنة/٢٠١٥.	الدعوى قيد المرافعات.
٢٠٢٠/ب/١٧٧٦	المدير المفوض لشركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة)	رئيس الهيئة الادارية لنادي الامانة الرياضي.	مطالبة المدعى عليه بتسديد مبلغ مقداره (١٣٠٣٨) الف دينار (ثلاثة عشر مليون وثمانية وثلاثون الف دينار) عن سكن وطعام خلال سنة/٢٠١٥.	الدعوى قيد المرافعات.

نوصي بالمتابعة الجدية لتلك الدعاوى لغرض حسمها .

١١- متابعة التقارير:

عدم كفاية الاجراءات المتخذة من قبل الشركة لتصفية الملاحظات الواردة بكتب دائرة التدقيق والمتابعة عن تقاريرنا الصادرة عن البيانات المالية للشركة خلافاً للمادة (٢- رابعاً) من قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي رقم (٣١) لسنة/٢٠١١ (المعدل) التي تنص على (تعد مخالفة لأغراض هذا القانون الامتناع او التأخير في الرد على التقارير ومراسلات الديوان واعتراضاته وملاحظاته خلال المدة المحددة) وكما مبين في الجدول أدناه:-

رقم التقرير	تاريخه	رقم كتاب دائرة التدقيق والمتابعة	تاريخه	رقم الفقرة في التقرير	اسم الفقرة	الموضوع
ب/٨/٢٩/٤٣/١٣٣٨٤	٢٠٢٠/١٠/١٨	١٦٨٤٣/٧/٢/٢٠	٢٠٢١/٩/١٦	٣	تأهيل الفندق	لم يتم حسم الموضوع مع وزارة الاعمار والاسكان لاستحصال الكشوفات التفصيلية للمبالغ المصروفة على تأهيل الفندق .
				٦-١	الارصدة المدينة والدائنة	لم يتم تصفية الارصدة المدينة والدائنة الموقوفة منذ سنوات سابقة.

نوصي اتخاذ الاجراءات اللازمة لتصفية الملاحظات الواردة في الكتب اعلاه واجابة الديوان في التوقيات المحددة .

خلاصة الرأي

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه ، واستناداً إلى المعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وإنها 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 للسنة المنتهية بذات التاريخ .

شهاب الدين

المحاسب القانوني

د. بسمة قيس شهاب الدين

ع. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠٢١/١٢/٢٩

شركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة) - بغداد
الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	أسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
		<u>الموجودات</u>		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٤٤٦.١٧٧٣٥٦	٤٤٦٤٩٣٩٥٤٤
٢	١٥١	استثمارات مالية طويلة الاجل	٧٤٢١٦٢	٦٨٥٥٥٨
		مجموع الموجودات الثابتة	٤٤٦.٩١٩٥١٨	٤٤٦٥٦٢٥١٠٢
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
٢	١٥٢	استثمارات مالية قصيرة الأجل	٢.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠	٢.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠
٣	١٦	المدينون	٤٢٥٥٨٦.٥٤	٢٩٤.٢٨٢٦٨
٤	١٨	النقود	٢٦٢٩٥٥٦٣٨٣	٢٩٣١٦.٠٣٤٥
		مجموع الموجودات المتداولة	٥.٥٥١٤٢٤٣٧	٥٢٢٥٦٢٨٦١٣
		مجموع الموجودات	٩٥١٦.٦١٩٥٥	٩٦٩١٢٥٣٧١٥
		<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الأجل</u>		
٥	٢١	رأس المال الاسمي المدفوع	٣٨٤٤٨.٠٠٠.٠٠٠	٣٨٤٤٨.٠٠٠.٠٠٠
٦	٢٢	الاحتياطيات	٢٧٣٤٩٧٥٦٥١	٤٠.٤٢٥٣٦.٤٧
٧	٢٣	تخصيصات طويلة الأجل	٦.٣٧٩٨٣٦	٦.٣٧٩٨٣٦
		مجموع مصادر التمويل طويلة الاجل	٦٦٤.١٥٥٤٨٧	٧٩٤٧٧١٥٨٨٣
		<u>مصادر التمويل قصيرة الأجل</u>		
٧	٢٣	تخصيصات قصيرة الاجل	٤٧٨.٠١١	—
٨	٢٦	الدائنون	٢٨٧٥٤٢٨٤٥٧	١٧٤٣٥٣٧٨٣٢
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الاجل	٢٨٧٥٩.٦٤٦٨	١٧٤٣٥٧٨٣٢
		مجموع مصادر التمويل	٩٥١٦.٦١٩٥٥	٩٦٩١٢٥٣٧١٥

رئيس مجلس الإدارة

داود شمو خدر

١٤٤٣ هـ

والمؤرخ في ٢٥/١٠/٢٠٢٠ م

المحاسب القانوني

د. بسمة قيس شهاب الدين

ع/ديوان الرقابة المالية الاتحادي

رئيس الهيئة

ميادة طارق توفيق

المدير المفوض

جعفر فاضل عيسى

خضوعاً لتقريرنا المرقم (٢٥١٥٠ / ٢٩٨ / ٢٠٢٠) الموافق ٢٠٢١/١٠/٢٤ م

المدير المالي
بشير حميد غافل

شركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة) - بغداد

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

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	أسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
		<u>الإيرادات الجارية</u>		
١٤	٤٣-٤٢	إيرادات النشاط الجاري	١١١٨.٥٥٥٥٤	٢٥٠.٠٠٠.٠٠٠
١٥	٤٦١	فوائد دائنة	١٥٥٦١١٨٩٨	٩٥٩٣٣٩٥.
			١٢٧٣٦٦٧٤٥٢	٢٥٩٥٩٣٣٩٥.
		<u>المصروفات الجارية</u>		
١٠	٣١	الرواتب والأجور	١.٠٤١١٥٤.٦	١.٢٠٠.٩٣١٧
١١	٣٢	المستلزمات السلعية	٣٦٦.٥٠٠	٤٤٣٣٥.٠٠
١٢	٣٣	المستلزمات الخدمية	١٤٦٣٢٢٦٦٩	٨٩٦.٢١٦٢
١	٣٧	الاندثارات	٩٣٣.١٧٥	٩٧٣٧١٣٢
١٣	٣٨٤	الضرائب والرسوم	١.٥٨٤٧٥.	٥٢٣٧١٥.
			٢٧٤.١٣٥٠٠	٢١١.١٩٢٦١
			٩٩٩٦٥٣٩٥٢	٢٣٨٤٩١٤٦٨٩
		فائض (عجز) النشاط التشغيلي (العمليات الجارية)		
		<u>تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى</u>		
١٥		الإيرادات الأخرى	٣٥٤٥٣.٢٦	١٥٨٧٨.٣٧
		<u>تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى</u>		
١٣		المصروفات التحويلية (عدا الضرائب والرسوم)	٧٦.٠٠٠	٦.٠٠٠.٠٠٠
		المصروفات الأخرى	٤٢٢٣٢٥٣٦١	١٣٨٣٨٦٧١
			٤٢٣.٨٥٣٦١	١٤٤٣٨٦٧١
			٦١٢.٢١٦١٧	٢٣٨٦٣٥٤.٥٥
		الفائض القابل للتوزيع المرحلة الثانية النشاط الاجمالي		

شركة فندق بغداد - مساهمة مختلطة / بغداد

كشف التدفق النقدي كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٠

رقم الدليل	التفاصيل	دينار	دينار	دينار
	<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>			
	النقد المستلم من:			
٤٤-٤١	ايرادات النشاط الجاري	٦٢٥٠٠٠٠٠٠		
٤٩	الايرادات الاخرى	٣٥٣٣٨٤٢٢		
١٦	النقص في المدينين (عدا حساب ١٦٥)	<u>١٢٤٩٧٧٦٨</u>	٦٧٢٨٣٦١٩٠	
	<u>النقد المدفوع عن :-</u>			
٣٥-٣١	الاستخدامات	٢٥٤٠٩٨٥٧٥		
٣٨	المصرفوات التحويلية	١١٣٤٤٧٥٠		
٣٩	المصرفوات الاخرى	<u>٤٢١٨٤٧٣٥٠</u>	٦٨٧٢٩٠٦٧٥	
٢٦	<u>التدفق النقدي عن الفقرات غير العادية</u>			
٢٦٥	دائنو نشاط غير جاري	٧٢٣٨٧٧٠٠		
	صافي التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية		<u>٧٢٣٨٧٧٠٠</u>	
	<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>			
٤٦١	النقد المستلم من :-			
	ايراد فوائد دائنة	<u>٨٧٩٤٥٢٣٢</u>		
			٨٧٩٤٥٢٣٢	
				(٨٦٨٤٢١٨٥)

تابع كشف التدفق النقدي كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٠

رقم الدليل	التفاصيل	دينار	دينار	دينار
١١	النقد المدفوع عن :- شراء الموجودات الثابتة			١٦٩٢٠٠٠
			١٦٩٢٠٠٠	
	صافي التدفق النقدي عن الانشطة الاستثمارية			(٨٦٢٥٣٢٣٢)
	التدفق النقدي عن الانشطة التمويلية:			
٢٦٨	النقد المدفوع عن :- الارباح الموزعة			٣٠١٤٥٥٠٠٩
	صافي التدفق النقدي عن الانشطة التمويلية		(٣٠١٤٥٥٠٠٩)	
	صافي التدفق النقدي عن الانشطة الثلاث			(٣٠٢٠٤٣٩٦٢)
	يضاف: رصيد النقد كما في ٢٠٢٠ / ١ / ١			٢٩٣١٦٠٠٣٤٥
	رصيد النقد كما في ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١			<u>٢٦٢٩٥٥٦٣٨٣</u>

شركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة) - بغداد

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

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠٢٠ دينار
	(١) - الموارد	
٤٣-٤٢	إيرادات النشاط الجاري	١١١٨٠٥٥٥٥٤
	(٢) - مستلزمات الإنتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية (عدا المزايا العينية)	٣٥٦٠٥٠٠
٣٣	المستلزمات الخدمية (عدا المزايا العينية)	١٤٤٥٠٢٦٦٩
		١٤٨٠٦٣١٦٩
	(٣) - إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١) - (٢)	٩٦٩٩٩٢٣٨٥
٣٨٤	تنزل الضرائب والرسوم (غير مباشرة)	١٠٥٨٤٧٥٠
	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٩٥٩٤٠٧٦٣٥

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

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠٢٠ دينار
	عائد العمل	
٣١	رواتب وأجور نقدية	١٠٤١١٥٤٠٦
	مزايا عينية بموجب الكشف رقم (١٧)	١٩٢٠٠٠٠
	صافي الفوائد (٣٦١-٤٦١)	(١٥٥٦١١٨٩٨)
٣٧	الاندثارات	٩٣٣٠١٧٥
٢٢٤	فائض العمليات الجارية/ المرحلة الأولى	٩٩٩٦٥٣٩٥٢
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٩٥٩٤٠٧٦٣٥

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

المجموع	أثاث وأجهزة مكاتب	العدد والقوالب	وسائل نقل وانتقال	آلات ومعدات	المباني	الأراضي	الموجودات الثابتة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	رقم الدليل المحاسبي
٦٣٥٩٩٤٧٨٣٢ ١٦٩٢٠٠٠	١٠٨١١٥٣٥٦٤ ١٦٩٢٠٠٠	٨١٩٣٣١٠ —	٣١٢٥٠٠٠٠ —	١٣٧١٧٦٨٢٢١ —	٣٨٥٢٣٨٢٢٦٧ —	١٥٢٠٠٤٧٠ —	الكلفة كما في ٢٠٢٠/١/١ الإضافات: المشتراة خلال السنة
٦٣٦١٦٣٩٨٣٢	١٠٨٢٨٤٥٥٦٤	٨١٩٣٣١٠	٣١٢٥٠٠٠٠	١٣٧١٧٦٨٢٢١	٣٨٥٢٣٨٢٢٦٧	١٥٢٠٠٤٧٠	الكلفة كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١
	نسب مختلفة	%٢٠	%١٠	%١٠	%٢		نسبة الاندثار
							<u>الاندثارات</u>
١٨٩٥٠٠٨٢٨٨	٩٤٦٧٠٧٥٩٥	٨١٩٣٣٠٩	٥٢٠٨٣٣٣	٧٩٦٣٣١٠٧١	١٣٨٥٦٧٩٨٠	—	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠٢٠/١/١
٩٣٣٠١٧٥	٦١٦٢١٧٥	—	٣١٢٥٠٠٠	٤٣٠٠٠	—	—	تضاف: اندثارات الفترة الحالية
٢٨١٧٩٨٧	٢٧٧٤٩٨٧	—	—	٤٣٠٠٠	—	—	ينزل: احتياطي ارتفاع اسعار الموجودات الثابتة
٥٨٠٠٠	٥٨٠٠٠	—	—	—	—	—	ينزل: قيد تسوية
١٩٠١٤٦٢٤٧٦	٩٥٠٠٣٦٧٨٣	٨١٩٣٣٠٩	٨٣٣٣٣٣٣	٧٩٦٣٣١٠٧١	١٣٨٥٦٧٩٨٠	—	الرصيد كما في ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١
٤٤٦٠١٧٧٣٥٦	١٣٢٨٠٨٧٨١	١	٢٢٩١٦٦٦٧	٥٧٥٤٣٧١٥٠	٣٧١٣٨١٤٢٨٧	١٥٢٠٠٤٧٠	القيمة الدفترية في ٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١

كشف رقم (٢)

شركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف بالاستثمارات (الودائع الثابتة) كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١

أولاً: كشف الاستثمارات طويلة الاجل

رقم الدليل	طبيعة الاستثمار	عدد الاسهم	القيم الاسمية للسهم	كلفة الشراء (دينار)	نسبة الفائدة او الربح (دينار)	الارباح والفوائد المستلمة (دينار)	الجهة المستثمر بها
١٥١	تجاري / خاص	١٠٥٦٦٠٤	٠,٢٥٠	٧٤٢١٦٢	—	—	مصرف دجلة والفرات
	المجموع	١٠٥٦٦٠٤	٠,٢٥٠	٧٤٢١٦٢			

ثانياً : الاستثمارات قصيرة الاجل

رقم الدليل المحاسبي	طبيعة الاستثمار	القيمة (دينار)	نسبة الفائدة	الفوائد (دينار)	الجهة المستثمر بها
١٥٢	وديعة ثابتة	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٦ %	١٢٠٠٠٠٠٠٠	المصرف الاهلي العراقي
المجموع		٢٠٠٠٠٠٠٠٠	—	١٢٠٠٠٠٠٠٠	

- تم تحويل الوديعة المودعة لدى مصرف الشرق الاوسط العراقي للاستثمار والتي كانت بنسبة فائدة (٥%) الى المصرف الاهلي العراقي ونسبة فائدة (٦%) سنوياً بموجب قرار مجلس ادارة الشركة ثالثاً من الجلسة الثانية المنعقدة بتاريخ ٢٠٢٠/٤/٢٧.

كشف رقم (٣)

شركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

٢٠١٩	٢٠٢٠	أسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	مدينون تجاريون	١٦١
١٦٧٣٦١٥٠٠	١٦٦٩١٨٥٠٠	مدينو قطاع خاص	١٦١٤
		حسابات مدينة متنوعة	١٦٦
١١٤٦١٢٠٠٠	١١٤٦١٢٠٠٠	تأمينات لدى الغير	١٦٦١
١٢٠٥٤٧٦٨	١٤٤٠٥٥٥٥٤	ايرادات مستحقة	١٦٦٢
٢٩٤٠٢٨٢٦٨	٤٢٥٥٨٦٠٥٤		

كشف تحليل الارصدة المدينة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

تحليل عمر الرصيد الموقوف			إجمالي الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية	إسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
أكثر من ثلاث سنوات	سنة - ثلاث سنوات	أقل من سنة			
دينار	دينار	دينار	دينار	مدينو قطاع خاص	١٦١٤
١٦٦٩١٨٥٠٠	—	—	١٦٦٩١٨٥٠٠	تأمينات لدى الغير	١٦٦١
٧٠٧٢٠٠٠	١٠٧٥٤٠٠٠٠	—	١١٤٦١٢٠٠٠	ايرادات مستحقة	١٦٦٢
—	—	١٤٤٠٥٥٥٥٤	١٤٤٠٥٥٥٥٤	اجمالي الارصدة المدينة الموقوفة بتاريخ الميزانيه	
١٧٣٩٩٠٥٠٠	١٠٧٥٤٠٠٠٠	١٤٤٠٥٥٥٥٤	٤٢٥٥٨٦٠٥٤		

كشف رقم (٤)

شركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف بالنقود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	أسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
١٨٣	نقديه لدى المصارف		
	الارصدة المدينة في بغداد		
١٨٣١	مصرف الرافدين / العلوية / ٧٤٧٧	٢٧٣١٢١٠	٤٠٢٤٢٣٧١٠
١٨٣٣	مصرف الشرق الاوسط العراقي للاستثمار / ٦٥٠٠	—	٢٣٠٠٧١٦٨٥٤
١٨٣٥	المصرف الاهلي العراقي / ١٤٢٤٦	٢٤٣٥٧٣٥٩٩٣	—
	مجموع النقد / عملة محلية	٢٤٣٨٤٦٧٢٠٣	٢٧٠٣١٤٠٥٦٤
	نقدية لدى المصارف عملة اجنبية		
١٨٣٢	مصرف الرافدين / العلوية / ٥٠٠٤٨	٥٦٤٢٩٠٠	٤٦٢٣١٥٠
	(٣٨٦٥ دولار)	—	٢٢٣٨٣٦٦٣١
١٨٣٤	مصرف الشرق الاوسط العراقي للاستثمار / ٦٥٠٠	—	—
١٨٣٦	المصرف الاهلي العراقي / ١٤٢٤٦	١٨٥٤٤٦٢٨٠	—
	(١٢٧٠١٨ دولار)	١٩١٠٨٩١٨٠	٢٢٨٤٥٩٧٨١
	مجموع النقد / عملة اجنبية	٢٦٢٩٥٥٦٣٨٣	٢٩٣١٦٠٠٣٤٥
	مجموع النقد		

- تم تقييم النقد كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ كالاتي :
- مصرف الرافدين بسعر (١٤٦٠) دينار للدولار الواحد وحسب نشرة البنك المركزي العراقي .
- المصرف الاهلي العراقي بسعر (١٤٦٠) دينار للدولار الواحد وحسب نشرة البنك المركزي العراقي .
- تم غلق الحسابين الجاريين (دينار - دولار) لدى مصرف الشرق الاوسط العراقي للاستثمار وتحويل رصيدهما الى حساب مصرف الاهلي العراقي (دينار - دولار) استناداً لقرار مجلس ادارة الشركة المتخذ بجلستها الثانية المنعقدة في ٢٧/٤/٢٠٢٠ .

كشف رقم (٥)

شركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

٢٠١٩	٢٠٢٠	التفاصيل	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	رأس المال الاسمي (المدفوع)	٢١
<u>٣٨٤٤٨.٠٠٠.٠٠٠</u>	<u>٣٨٤٤٨.٠٠٠.٠٠٠</u>		
١٨٢.٥١٢٨.٠٠	١٨٢.٥١٢٨.٠٠	مساهمة القطاع العام (٤٧,٣٥%)	
٢٠.٢٤٢٨٧٢.٠٠	٢٠.٢٤٢٨٧٢.٠٠	مساهمة القطاع الخاص (٥٢,٦٥%)	
<u>٣٨٤٤٨.٠٠٠.٠٠٠</u>	<u>٣٨٤٤٨.٠٠٠.٠٠٠</u>	<u>١٠٠%</u>	

شركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

المجموع	احتياطي تقييم الموجودات المهداة ٢٢٧ دينار	الفائض المتراكم ٢٢٤ دينار	احتياطيات متنوعة ٢٢٣٢ دينار	احتياطي استبدال موجودات ٢٢١٨ دينار	احتياطي الزامي ٢٢١٣ دينار	احتياطي ارتفاع اسعار موجودات ٢٢١٢ دينار	احتياطي التوسعات ٢٢١١ دينار	نوع الاحتياطي رقم الدليل المحاسبي
٤٠٤٢٥٣٦٠٤٧	٦٣٦٨٥٠٨٠٠	٢٤٤٨٧١٩١١٤	٦٧٥٢٣٢	٢٦٨٢٩٦٩٠	٧١٧٦٤٩٢٦٢	١٣٧٤٣٦٣٨	١٩٨٠٦٨٣١١	الرصيد كما في ٢٠٢٠/١/١
٦١٤٨٣٩٦٠٤	—	٥٨١٤٢٠٥٣٦ (٣)	—	٢٨١٧٩٨٧ (٢)	٣٠٦٠١٠٨١ (١)	—	—	الإضافات خلال السنة
١٩٢٢٤٠٠٠٠٠	—	١٩٢٢٤٠٠٠٠٠ (٤)	—	—	—	—	—	التزييلات خلال العام
٢٧٣٤٩٧٥٦٥١	٦٣٦٨٥٠٨٠٠	١١٠٧٧٣٩٦٥٠	٦٧٥٢٣٢	٢٩٦٤٧٦٧٧	٧٤٨٢٥٠٣٤٣	١٣٧٤٣٦٣٨	١٩٨٠٦٨٣١١	الرصيد كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١

١ - يمثل مبلغ الاحتياطي الالزامي لعام ٢٠٢٠ .

٢ - يمثل احتياطي استبدال موجودات عن الموجودات الثابتة التي بلغت قيمتها الدفترية (١) دينار (دينار واحد) وما زالت مستمرة بالاستخدام .

٣ - الفائض المتراكم المتحقق خلال سنة ٢٠٢٠ .

٤ - يمثل الفائض الموزع من ارباح سنة ٢٠١٩ البالغ (١٩٢٢٤٠٠) الف دينار (مليار وتسعمائة واثنان وعشرون مليون واربعمائة الف دينار) استناداً للفقرة (ثالثاً) من قرار الهيئة العامة المنعقدة بتاريخ ٢٢/١٢/٢٠٢٠ .

كشف رقم (٧)

شركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف التخصيصات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

٢٠١٩	٢٠٢٠	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	تخصيصات طويلة الاجل	
٦٠٣٧٩٨٣٦	٦٠٣٧٩٨٣٦	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	٢٣٢
		تخصيصات قصيرة الاجل	
-	٤٧٨٠١١	مخصص هبوط الاستثمارات المالية	٢٣٨
<u>٦٠٣٧٩٨٣٦</u>	<u>٦٠٨٥٧٨٤٧</u>	مجموع التخصيصات	

كشف رقم (أ)

شركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف الدائنون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٢٦٥	دائنو النشاط غير الجاري	٢٨٧١٠٠٢٠٠	٣٥٩٤٨٧٩٠٠
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة	٢٥٠٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠٠٠
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	—	٤١٦٦٦٦٦٦٦
٢٦٦٤	ايرادات مستلمة مقدماً	١٦٧٧٣٤٦	١٦٧٧٣٤٦
٢٦٦٥	رواتب وأجور معادة	٢٥١٦٧٧٣٤٦	٦٦٨٣٤٤٠١٢
٢٦٨	دائنو توزيع الارباح	٢٣٣٦٦٥٠٩١١	٧١٥٧٠٥٩٢٠
٢٦٨٣	حصة المساهمين من الارباح	٢٨٧٥٤٢٨٤٥٧	١٧٤٣٥٣٧٨٣٢

كشف تحليل إجمالي الارصدة الدائنة (على مستوى كل حساب) كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	إسم الحساب	تحليل عمر الرصيد الموقوف		
		أقل من سنة دينار	سنة - ثلاث سنوات دينار	أكثر من ثلاث سنوات دينار
٢٦٥٢	دائنو نشاط غير جاري / وزارة المالية	٢٨٧١٠٠٢٠٠	—	—
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٢٥٠٠٠٠٠٠٠	—	—
٢٦٦٥	رواتب واجور معادة	١٦٧٧٣٤٦	—	—
٢٦٨٣	دائنو توزيع الارباح	٢٣٣٦٦٥٠٩١١	١٦٢٠٩٤٤٩٩١	٨٧٧٤٥٧٤٩
	المجموع	٢٨٧٥٤٢٨٤٥٧	١٦٢٠٩٤٤٩٩١	٦٢٦٥٢٣٢٩٥

كشف رقم (٩)

شركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف دائنو توزيع الارباح كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

اسم الحساب	الرصيد في ٢٠٢٠/١/١ دينار	المسدد خلال السنة دينار	حصة الارباح للسنة الحالية دينار	الرصيد كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ دينار
توزيع الارباح	٧١٥٧.٥٩٢٠	٣.١٤٥٥.٠٠٩	١٩٢٢٤.٠٠٠.٠٠٠	٢٣٣٦٦٥.٩١١
المجموع	٧١٥٧.٥٩٢٠	٣.١٤٥٥.٠٠٩	١٩٢٢٤.٠٠٠.٠٠٠	٢٣٣٦٦٥.٩١١

الايضاحات

١ - يمثل المبلغ (٣.١٤٥٥.٠٠٩) دينار (ثلاثمائة وواحد مليون واربعمائة وخمسة وخمسون الف وتسعة دينار) الارباح الموزعة خلال السنة الى المساهمين والتي تعود الى السنوات السابقة

٢ - يمثل المبلغ (١٩٢٢٤.٠٠) الف دينار (مليار وتسعمائة واثنان وعشرون مليون واربعمائة الف دينار) حصة المساهمين من ارباح سنة / ٢٠١٩ .

كشف رقم (١٠)

شركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

٢٠١٩	٢٠٢٠	رقم الدليل المحاسبي	أسم الحساب
دينار	دينار	٣١٢	الأجور النقدية للعمال
٨٣٦٦٤٥٦٧	٨٢٩٥٠٩٠٦	٣١٢١	اجور
١٠٧٥٠٠٠٠	١٣٤٧٥٠٠٠	٣١٢٨	مكافآت تشجيعية
٩٤٤١٤٥٦٧	٩٦٤٢٥٩٠٦	٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال
٧٥٩٤٧٥٠	٧٦٨٩٥٠٠		مجموع الرواتب والاجور
١٠٢٠٠٩٣١٧	١٠٤١١٥٤٠٦		

كشف رقم (١٢)

شركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

٢٠١٩	٢٠٢٠	أسم الحساب	تم الدليل لمحاسبي
دينار	دينار	خدمات صيانة	٣٣١
		صيانة وسائط نقل وانتقال	٣٣١٤
		صيانة اثاث واجهزة مكتب	٣٣١٦
		دعاية وطبع وضيافة	٣٣٣
		دعاية واطعان	٣٣٣١
		نشر وطبع	٣٣٣٢
		ضيافة	٣٣٣٣
		نقل وايقاد واتصالات	٣٣٤
		نقل العاملين	٣٣٤١
		الاتصالات العامة	٣٣٤٤
		مابعده	

٨٠٠٠٠	٤٣٠٠٠٠
٨٠٠٠٠	١٣٥٠٠٠
	٥٦٥٠٠٠
١٨٠٠٠٠٠	١١٤٨٠٠٠
١٠١٩٥٠٠	١٠٢٨٠٠٠
١٢٤٦٣٠٠٠	٢٥٧٦٣٠٠٠
١٥٢٨٢٥٠٠	٢٧٩٣٩٠٠٠
٢٠٩٨٠٠٠	١٨٢٠٠٠٠
٥٥٨٧٠٠٠	٥٣٤٧٠٠٠
٧٦٨٥٠٠٠	٧١٦٧٠٠٠
٢٣٠٤٧٥٠٠	٣٥٦٧١٠٠٠

تابع كشف رقم (١٢)

شركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة) - بغداد

تابع كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	أسم الحساب ما قبله	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
	مصرفات خدمية متنوعة	٣٥٦٧١٠٠٠	٢٣٠٤٧٥٠٠
٣٣٦	اشتراكات وانتماءات	٣٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠
٣٣٦١	أقساط التأمين	٧٥٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠
٣٣٦٢	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة	٣٦٣٠٠٠٠	٣٧٠١٥٠٠٠
٣٣٦٣	خدمات قانونية	٤١١٤٥٠٠٠	٨٤٣٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات مصرفية	٥٤٠٦٦٦٩	٣٧٩٦٦٦٢
٣٣٦٦	خدمات محاسبية	٧٢٥٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠
٣٣٦٨	مصرفات خدمية أخرى	١٦٨٠٠٠٠٠	٢٠٦٥٠٠٠٠
٣٣٦٩		١١٠٦٥١٦٦٩	٦٦٥٥٤٦٦٢
	مجموع المستلزمات الخدمية	١٤٦٣٢٢٦٦٩	٨٩٦٠٢١٦٢

كشف رقم (١٣)

شركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف بحسابات الاستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٣٨	<u>مصرفات تحويلية</u>		
٣٨٣	<u>مصرفات تحويلية متنوعة</u>		
٣٨٣١	تبرعات للغير	١٧٥٠٠٠	—
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	٥٨٥٠٠٠	٦٠٠٠٠٠
		٧٦٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠
٣٨٤	<u>الضرائب والرسوم</u>		
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم أخرى	١٠٥٨٤٧٥٠	٥٢٣٧١٥٠
	مجموع المصروفات التحويلية	١١٣٤٤٧٥٠	٥٨٣٧١٥٠
٣٩	<u>المصروفات الأخرى</u>		
٣٩١	مصرفات سنوات سابقة	٤٢١٨٤٧٢٥٠	١١٣٤٧٥٠٠
٣٩٢	مصرفات عرضية	١٠٠	٢٤٩١١٧١
٣٩٣	خسائر هبوط اسعار الاستثمارات المالية	٤٧٨٠١١	—
	مجموع المصروفات الأخرى	٤٢٢٣٢٥٣٦١	١٣٨٣٨٦٧١

كشف رقم (١٤)

شركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف إيرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

٢٠١٩	٢٠٢٠	أسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>ايراد النشاط الخدمي</u>	٤٣
		<u>ايجار موجودات ثابتة (عدا الاراضي)</u>	٤٣٨
<u>٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠</u>	<u>١١١٨٠٥٥٥٥٤</u>	ايجار مباني	٤٣٨٢
<u>٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠</u>	<u>١١١٨٠٥٥٥٥٤</u>	مجموع ايراد نشاط الخدمي	

كشف رقم (١٥)

شركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف الإيرادات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الثاني / ٢٠٢٠

٢٠١٩	٢٠٢٠	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	الفوائد وايجارات الاراضي	٤٦
٩٥٩٣٣٩٥٠	١٥٥٦١١٨٩٨	فوائد دائنة	٤٦١
		الإيرادات الأخرى	٤٩
١٥٨٤٦٨٤٥	١١٤٦٠٤	إيرادات سنوات سابقة	٤٩١
٣١١٩٢	٣٥٣٣٨٤٢٢	إيرادات عرضية	٤٩٢
١٥٨٧٨٠٣٧	٣٥٤٥٣٠٢٦		
١١١٨١١٩٨٧	١٩١٠٦٤٩٢٤	مجموع الإيرادات الأخرى	

كشف رقم (١٦)

شركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	كلف مركز الإنتاج	كلف مركز الخدمات الإنتاجية	كلف مركز الخدمات الإدارية	المجموع
		٥	٦	٨	
		دينار	دينار	دينار	دينار
٣١	الرواتب والاجور	—	—	١٠٤١١٥٤٠٦	١٠٤١١٥٤٠٦
٣٢	المستلزمات السلعية	—	—	٣٦٦٠٥٠٠	٣٦٦٠٥٠٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	—	—	١٤٦٣٢٢٦٦٩	١٤٦٣٢٢٦٦٩
٣٧	الاندثارات	—	—	٩٣٣٠١٧٥	٩٣٣٠١٧٥
٣٨٤	الضرائب والرسوم	—	—	١٠٥٨٤٧٥٠	١٠٥٨٤٧٥٠
	المجموع	—	—	٢٧٤٠١٣٥٠٠	٢٧٤٠١٣٥٠٠

- لا توجد مراكز انتاج وكلف خدمات انتاجية لاشغال الفندق من قبل المستثمر .

كشف رقم (١٧)

شركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة) - بغداد

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

المجموع	نقل العاملين	كساوي	المزايا العينية للاستخدامات	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	رقم الدليل المحاسبي	
١٠٠٠٠٠	—	١٠٠٠٠٠	مستلزمات سلعية	٣٢
١٨٢٠٠٠٠	١٨٢٠٠٠٠	—	مستلزمات خدمية	٣٣
١٩٢٠٠٠٠	١٨٢٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠	المجموع	

كشف رقم (١٨)

كشف بمقارنة الارقام الرئيسية الواردة في الحسابات الختامية للسنوات الخمس المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

نسبة مئوية	٢٠٢٠ دينار	نسبة مئوية	٢٠١٩ دينار	نسبة مئوية	٢٠١٨ دينار	نسبة مئوية	٢٠١٧ دينار	نسبة مئوية	٢٠١٦ دينار	
%٦٧	٤٤٦٠١٧٧٣٥٦	%٥٦	٤٤٦٤٩٣٩٥٤٤	%٥٩	٤٤٦٩٧٧٧٩٩٠	%٦٢	٤٤٦٠٥٢٥٨٧٠	%٦٥	٤٦١٩٩٤٢٨٦١	الميزانية العامة
%١	٧٤٢١٦٢	%١	٦٨٥٥٥٨	%١	٦٨٥٥٥٨	%١	٦٨٥٥٥٨	%١	١٥٠٩٠٢٤	الموجودات الثابتة
%٣٢	٢١٧٩٧١٣٩٨٠	%٤٣	٣٤٨٢٠٩٠٧٨١	%٤٠	٣٠٥٨٩١٧٥٩٤	%٣٧	٢٦٨٤٦٧٤٤٤٨	%٣٤	٢٤٣٤٨٥٤٢١٩	الموجودات الاخرى
%١٠٠	٦٦٤٠٦٣٣٤٩٨	%١٠٠	٧٩٤٧٧١٥٨٨٣	%١٠٠	٧٥٢٩٣٨١١٤٢	%١٠٠	٧١٤٥٨٨٥٨٧٦	%١٠٠	٧٠٥٦٣٠٦١٠٤	رأس المال العامل
%١٠٠	٦٦٤٠٦٣٣٤٩٨	%١٠٠	٧٩٤٧٧١٥٨٨٣	%١٠٠	٧٥٢٩٣٨١١٤٢	%١٠٠	٧١٤٥٨٨٥٨٧٦	%١٠٠	٧٠٥٦٣٠٦١٠٤	مجموع موجودات المنشأة
%٥٨	٣٨٤٤٨٠٠٠٠٠	%٤٨	٣٨٤٤٨٠٠٠٠٠	%٥١	٣٨٤٤٨٠٠٠٠٠	%٥٤	٣٨٤٤٨٠٠٠٠٠	%٥٤	٣٨٤٤٨٠٠٠٠٠	ممولة كما يلي :-
%٤١	٢٧٣٤٩٧٥٦٥١	%٥١	٤٠٤٢٥٣٦٠٤٧	%٤٨	٣٦٢٤٢٠١٣٠٦	%٤٥	٣٢٤٠٧٠٦٠٤٠	%٤٥	٣١٥١١٢٦٢٦٨	رأس المال بعد تنزيل
%١	٦٠٨٥٧٨٤٧	%١	٦٠٣٧٩٨٣٦	%١	٦٠٣٧٩٨٣٦	%١	٦٠٣٧٩٨٣٦	%١	٦٠٣٧٩٨٣٦	الخسائر
%١٠٠	٦٦٤٠٦٣٣٤٩٨	%١٠٠	٧٩٤٧٧١٥٨٨٣	%١٠٠	٧٥٢٩٣٨١١٤٢	%١٠٠	٧١٤٥٨٨٥٨٧٦	%١٠٠	٧٠٥٦٣٠٦١٠٤	الاحتياطيات
%١٠٠	٦٦٤٠٦٣٣٤٩٨	%١٠٠	٧٩٤٧٧١٥٨٨٣	%١٠٠	٧٥٢٩٣٨١١٤٢	%١٠٠	٧١٤٥٨٨٥٨٧٦	%١٠٠	٧٠٥٦٣٠٦١٠٤	التخصيصات
%١٠٠	٦٦٤٠٦٣٣٤٩٨	%١٠٠	٧٩٤٧٧١٥٨٨٣	%١٠٠	٧٥٢٩٣٨١١٤٢	%١٠٠	٧١٤٥٨٨٥٨٧٦	%١٠٠	٧٠٥٦٣٠٦١٠٤	مجموع مصادر التمويل

شركة فندق بغداد المساهمة المختلطة - بغداد

التقرير السنوي لمجلس ادارة شركة فندق بغداد للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٠

تحية طيبة

١. معلومات عامة :-

أ. اسم الوحدة :-

شركة فندق بغداد (مساهمة مختلطة) أسست في شهر آب ١٩٨٩ محل ادارتها بغداد ومكان التسجيل (وزارة التجارة) دائرة تسجيل الشركات يحكمها القانون رقم (٢١) وتعديلاته وليس لها فروع بالوقت الحاضر وهدفها المساهمة في خطة التنمية القومية في تشجيع وتطوير وتنشيط العمل الفندقي والسياحي عن طريق تقديم الخدمات المتطورة وفق احداث الطرق باذخال التقنية الحديثة .

ب - مقدار رأس المال :-

رأس مال الشركة (٣٨٤٤٨٠٠٠٠٠٠) ثلاث مليارات وثمانمائة واربعه واربعون مليون وثمانمائة الف دينار وبلغت الاحتياطات (٢٧٣٤٩٧٥٦٥١) دينار .

ج - ان شركة فندق بغداد ليست عضواً في اي شركة اخرى .

د - ان عدد العاملين في الفندق (٨)

هـ - الهيكل التنظيمي للشركة :-

للشركة هيكل تنظيمي يرأس الهيكل رئيس مجلس الادارة والمدير المفوض للشركة والاقسام التالية القسم المالي والاداري ، قسم الرقابة والتدقيق ، سكرتارية المجلس ، سكرتارية المدير المفوض ، المشاور القانوني . وموقع مجلس الادارة في فندق بغداد .

واسماء اعضاء مجلس الادارة ونسبة مساهمتهم (عدد الاسهم) كما يلي :-

الاعضاء الاصليين :-

١ - داود شمو خدر	رئيس مجلس الادارة	٥٣٧٢١٧٠٩١ سهم
٢ - امين شمو خدر	نائب رئيس مجلس الادارة	٣٠٠٠٠٠٠ سهم
٣ - ريبير داود شمو	عضو	٤٠٨٠٠٠٠٠ سهم
٤ - دلشاد داود شمو	عضو	٤٩٢٠٠٢٠ سهم
٥ - محمد امين ضياء الدين	عضو	٣٧٣٠٩٤٨٤ سهم

اعضاء القطاع العام :-

١ - عامر غازي مهدي/	عضو	ممثل هيئة السياحة
٢ - سالم مخيير حمود	عضو لغاية ٢٤/٨/٢٠٢٠	ممثل هيئة السياحة
٣ - عماد صكبان محمد/	عضو اعتباراً من ٢٤/٨/٢٠٢٠	ممثل هيئة السياحة

الاعضاء الاحتياط :-

١ - دلشير داود شمو	١٠٠٠٠٠ سهم
٢ - عبدالامير مطر كاظم	٦٢٥٠٠٠٠ سهم
٣ - جمال جرجيس	٢٦٠٤٦٦١ سهم
٤ - باسم كاظم محمد	٣٥٠٠٠٠ سهم
٥ - سعد عبدالمجيد	١٠٠٠٠٠ سهم

المدير المفوض جعفر فاضل عيسى

لم يتمتع رئيس واعضاء مجلس الادارة بأي منفعة خلال العام وقد قدموا ما بوسعهم من خلال اجتماعاتهم التي بلغت (٨) اجتماعاً خلال العام واجتماعين للهيئة العامة .

تمتلك الدولة متمثلة بكل من هيئة السياحة ودائرة التقاعد والضمان الاجتماعي بنسبة (٤٧,٣٥ %) من رأس مال الشركة .

اسماء المساهمين الذين يملكون ٥% فأكثر من اسهم الشركة :-

داود شمو خدر ٥٣٧٢١٧٠٩١ سهم

قطاع الدولة :-

دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي ٣٨٤٤٨٠٠٠٠ سهم

هيئة السياحة ١٤٣٦٠٣٢٨٠٠ سهم

حصل اعضاء مجلس الادارة على مايلي :-

(٢٠٠٠٠٠) دينار لكل منهم اجور نقل شهرياً

(٣٥٠٠٠) دينار كارت هاتف شهري لكل عضو مجلس

و - تم استثمار الشركة بتاريخ ١ / ٦ / ٢٠١٧ من قبل شركة جمال الوديان للاستثمارات السياحية ولمدة (٢٥) سنة

٢ - المؤشرات العامة في اداء الوحدة :-

أ - الفندق يعمل من ١ / ١ / ٢٠٢٠ لغاية ٢٠ / ٢ / ٢٠٢٠ توقف عن العمل بسبب جائحة كورونا وحسب

توجيهات خلية الازمة واعاد نشاطه في ٨ / ٩ / ٢٠٢٠ وقد حصل انخفاض في الايراد نتيجة حصول الشركة

المستثمرة على اعفاء من دفع قسم من مبلغ الاستثمار للفترة من ٢٠ / ٢ / ٢٠٢٠ لغاية ٨ / ٩ / ٢٠٢٠ وحسب

موافقة هيئة السياحة والهيئة العامة للشركة المنعقد بتاريخ ٢٩ / ٣ / ٢٠٢١

ب - لا توجد لدى الشركة اي هدر او ضياع والتلف الحاصل في بعض المواد بسبب انتهاء عمرها الانتاجي

ج - لا توجد اي عمليات استيراد خلال عام ٢٠٢٠ .

٣- المؤشرات المالية :-

أ - بلغت الإيرادات ١٣٠٩١٢٠٤٧٨ دينار

بلغت المصروفات ٦٩٧٠٩٨٨٦١ دينار

بلغ اجمالي الربح ٦١٢٠٢١٦١٧ دينار

لا توجد ارباح وخسائر غير اعتيادية .

ب - توجد استثمارات مالية قصيرة الاجل ودائع ثابتة للفندق بلغت (٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار مليارين دينار

ج - لا توجد اي اثار للتضخم على نتائج اعمال الشركة .

د - ندرج في ادناه تحليل انواع الإيرادات المتحققة خلال السنة وكانت كما يلي :-

المبلغ	نوع الإيراد
١١١٨٠٥٥٥٥٤	ايراد ايجار موجودات ثابتة
١٥٥٦١١٨٩٨	ايراد فوائد دائنة
٣٥٤٥٣٠٢٦	ايرادات اخرى
١٣٠٩١٢٠٤٧٨	المجموع

٤ - المؤشرات الاقتصادية والاجتماعية :-

أ - اثرت الشركة وبشكل ايجابي على تحسين السياحة والخدمة الفندقية .

ب - ساهمت ادارة الشركة باستخدام احدث الطرق في تطوير اداء الشركة بادخال الحاسوب والانترنت وغيرها .

ج - من اولويات ادارة الشركة الحفاظ على سلامة البيئة باستخدام افضل الاجهزة والمعدات لمكافحة الاوثة

والامراض .

د - الشركة مستثمرة من قبل شركة جمال الوديان للاستثمارات السياحية.

هـ - اولاً - يوجد استثمار في البنوك عن طريق ودائع ثابتة وتقدر الفائدة السنوية ٦% سنوياً

ثانياً - لدى الشركة استثمار عن طريق شراء (١٠٥٦٦٠٤) سهم في مصرف دجلة والفرات

ثالثاً - تم احالة الفندق للاستثمار بايجار سنوي قدره (٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار مليارين وخمسمائه

مليون دينار وتم اعفاء الشركة المستثمرة لمدة ستة اشهر من دفع الايجار وحسب قرار الهيئة العامة المنعقدة

بتاريخ ٢٠٢١/٣/٢٩ ليصبح المبلغ المستحق لسنة ٢٠٢٠ (١١١٨٠٥٥٥٥٤) دينار

و - بلغ سعر تداول السهم للشركة في بداية السنة (٨,٥) دينار وبلغ سعر السهم حسب اخر جلسة تداول

(٨) دينار .

٥ - معلومات ومؤشرات اضافية :-

أ - تم ابرام عقد استثمار الشركة من قبل شركة جمال الوديان للاستثمارات السياحية بتاريخ ٢٠١٧ / ٦ / ١

ولمدة ٢٥ سنة وبمبلغ (٢٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار سنوياً .

ب - بلغت المبالغ التي انفقت لاغراض الدعاية والسفر والضيافة :-

الدعاية ١١٤٨٠٠٠ دينار

الطبع والنشر ١٠٢٨٠٠٠ دينار

الضيافة ٢٥٧٦٣٠٠٠ دينار

ج - اثرت جائحة كورونا سلباً على القطاع السياحي عموماً في العراق .

د - تكليف المدير المفوض ببقاء بعض الموظفين على ملاك شركتنا في المجالات المعنية (المدير المفوض -

سكرتارية المدير المفوض - سكرتارية مجلس الادارة - المدير المالي ومعاونه - مسؤول شعبة المساهمين -

مدير الرقابة - موظف خدمات - مشاور قانوني) وحسب قرار مجلس الادارة المرقم ٧ المتخذ في الجلسة

الخامسة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧ / ٥ / ٣٠ .

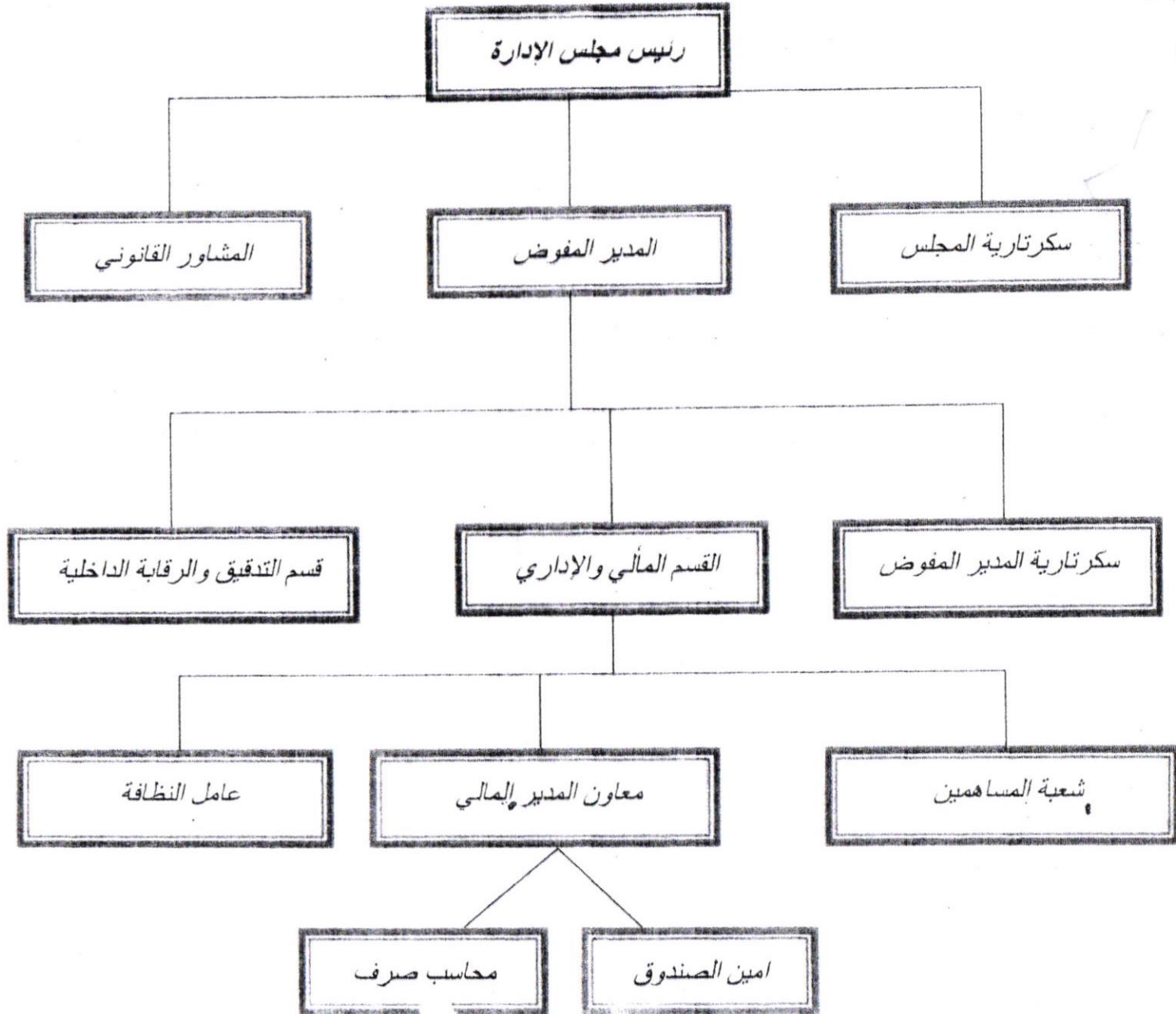
نرجو ان نكون قد وفقنا لعرض نشاط الشركة متمثلة بمجلس ادارتها والمدير المفوض والقائمين على ادارة الاعمال في

مختلف الاقسام ومن الله التوفيق .

مع التقدير

داود شمو خدر

رئيس مجلس الادارة



شركة فندق بغداد المساهمة المختلطة

العدد: ٧ ٧ ٧

التاريخ: ٢٠١٧/٦/١١

امر اداري (٧ ٧ ٧)

م/ تنفيذ قرارات المجلس

استنادا لقرار مجلس الادارة المرقم (٧) المتخذ في الجلسة الخامسة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧/٥/٣٠ تقرر ما يأتي :-

١- تكليف ادارة الشركة بالتوقيع على عقد الاستثمار مع شركة جمال الوديان للاستثمارات السياحية وتشكيل لجان استلام وتسليم المواد والاجهزة والبنائيات بين الشركتين بأشراف عضوين من مجلس الادارة وهم كل من الاستاذ عبد الكريم رشيد والاستاذ ابراهيم شنودة خصاف واعتبارا من ٢٠١٧/٦/١١ وحسب كتاب دائرة المرافق السياحية المرقم ٨١٧٦ في ٢٠١٧/٥/٣٠

٢- تكليف المدير المفوض ببقاء بعض الموظفين على ملاك شركتنا في المجالات المعنية (المدير المفوض - سكرتارية المدير المفوض - سكرتارية مجلس الادارة - المدير المالي ومعاونه - مسوول شعبة المساهمين - مدير الرقابة - موظفة خدمات - المشاور القانوني) والتي تكون الشركة بحاجة لهم ونقل خدمات الموظفين المتبقين على ملاك شركة جمال الوديان باستثناء الموظفين المذكورين انفا.

٣- تكليف ادارة الشركة بتصفية كافة المتعلقات التي تخص الضرائب والماء والكهرباء... الخ الى غاية ٢٠١٧/٥/٣١

٤- قرر المجلس تحديد موعد اجتماع الهيئة العامة بتاريخ ٢٠١٧/٦/٢٤ علما سبق وان تم تحديد موعد اجتماع الهيئة العامة يوم ٢٠١٦/٨/١٥ بالجلسة الثامنة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٦/٧/٤ والتي تخص الميزانية العامة لسنة ٢٠١٥

جعفر فاضل عيسى

المدير المفوض

نسخه منه الى :-

السيد المدير المفوض الا جراء الازم لطفًا

سكرتارية مجلس الادارة القسم المالي الرقابة الداخلية الصادرة