

AL-Sadeer Hotel Co.

Mixed Joint Stock

شركة فندق السدير المساهمة المختلطة



الإفصاح
السدير
٢٠٢٢/٤/١٩

العدد :- ٥٧
التاريخ :- ٢٠٢٢/٤/١٩

إلى / هيئة الأوراق المالية / الإفصاح المالي

م/ارسال البيانات المالية للسنة المنتهية لعام ٢٠١٩/١٢/٣١

نهدىم أطيب تحياتنا
أشارة الى كتابكم المرقم ١٠ / ١٨٢ في ٢٤ / ١ / ٢٠٢٢
نرسل لدائرتكم الموقرة طيا البيانات المالية للسنة المنتهية ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩
لشركة فندق السدير المساهمة المختلطة للاطلاع مع الاعتذار الشديد عن التأخير
في الاجابة .

ولكم خالص الشكر والتقدير

المرفقات

البيانات المالية لسنة ٢٠١٩ / ١٢ / ٣١

وائق سعيد كوركيس
المدير المفوض



نسخه منه الى :-
القسم المالي
الرقابة الداخلية
الصادر

شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

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

- تقرير الإدارة

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق نشاط الشركات

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق نشاط الشركات

العدد : ب/٨/٩٩/٤٩/٢٣٥٧/٢٣

التاريخ : ٨ / ٨ / ١٤٤٣ هـ

١٤ / ١٢ / ٢٠٢١ م

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

م / البيانات المالية لشركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

بعد التحية :

فحصنا البيانات المالية لشركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩، طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي رقم (٣١) لسنة/٢٠١١ (المعدل) وقانون الشركات رقم (٢١) لسنة /١٩٩٧ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال ولدينا الإيضاحات والملاحظات والتحفظات التالية :-

الإيضاحات :

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

٢- إن مسؤولية هذا الديوان تتمثل في إبداء الرأي الفني المحايد عن البيانات المالية المقدمة بكتاب شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) ذي العدد (٧٠) المؤرخ في ٢٦/٧/٢٠٢٠ استناداً لتدقيقنا وفحصنا لهذه البيانات بالرجوع إلى السجلات المالية والحسابية وأدلة الإثبات التي توفرت لدينا ، طبقاً لأدلة ومعايير التدقيق المعتمدة للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت خالية من الأخطاء الجوهرية ومدى ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة .

١- البيانات المالية:

قامت الشركة بتثبيت النقد المستلم عن زيادة راس المال البالغ (٤٩٥٦٠٠) الف دينار (اربعمائة وخمسة وتسعون مليون وستمائة الف دينار) في كشف التدفق النقدي ضمن التدفقات النقدية عن الانشطة التشغيلية بدلاً من تثبيتها ضمن الانشطة التمويلية خلافاً للفقرة (١٣-أ) من القاعدة المحاسبية رقم (٧) الخاصة بكشف التدفق النقدي الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق.

٢- نتيجة النشاط:

أظهرت نتيجة نشاط الشركة (عجزاً) في النشاط التشغيلي للمرحلة الاولى بلغ مقداره (٣٤٤٣٠٠) ألف دينار (ثلاثمائة واربعه واربعون مليون وثلاثمائة الف دينار) يقابله عجزاً في السنة السابقة لنفس المرحلة بمبلغ مقداره (٢٢٢٥٠٠) ألف دينار (مائتين واثنين وعشرين مليون وخمسمائة ألف دينار) أي بارتفاع مقداره (١٢١٨٠٠) ألف دينار (مائة وواحد وعشرين مليون وثمانمائة الف دينار) ، وقد أظهرت نتيجة نشاط الشركة (عجزاً) في النشاط الاجمالي للمرحلة الثانية بلغ مقداره (١٤٥٦٥٩) ألف دينار (مائة وخمسة واربعون مليون وستمائة وتسعة وخمسون الف دينار) يقابله فائضاً في السنة السابقة لنفس المرحلة بلغ مقداره (٢٠٠٨٦) ألف دينار (عشرون مليون وستة وثمانون الف دينار) ومن خلال دراسة نتيجة النشاط تم استخلاص المؤشرات التالية:-

- أ - بلغ اجمالي ايراد النشاط الجاري مبلغ مقداره (٢٩٩٨٠) الف دينار (تسعة وعشرون مليون وتسعمائة وثمانون الف دينار) يمثل مبالغ مستلمة عن العقد المبرم مع شركة الصدى للاعلان فوق سطح البناية .
- ب- انخفاض الإيرادات التحويلية والأخرى بمبلغ مقداره (٥٩٧٨٠) ألف دينار (تسعة وخمسين مليون وسبعمائة وثمانين الف دينار) ونسبة (٢٣%) عن السنة السابقة .
- ج- ارتفاع الرواتب والأجور بمقدار (٨٤٩١٢) ألف دينار (اربعه وثمانين مليون وتسعمائة واثنى عشر ألف دينار) ونسبة (٨٥%) عن السنة السابقة بسبب قيام الشركة بزيادة رواتب الموظفين وحسب الموافقة الواردة بمحضر مجلس الادارة في الجلسة الاولى بتاريخ ٢٠١٩/٢/٣ .
- د- ارتفاع المستلزمات الخدمية بمقدار (٦٥٥١٠) ألف دينار (خمسة وستين مليون وخمسمائة وعشرة آلاف دينار) بنسبة (٥٨%) عن السنة السابقة بسبب ارتفاع حساب اجور نقل العاملين وحساب استئجار موجودات ثابتة بالاضافة الى حساب الخدمات القانونية .
- هـ- انخفاض المصروفات التحويلية والأخرى بمقدار (١٥٨٣٥) ألف دينار (خمسة عشر مليون وثمانمائة وخمسة وثلاثين الف دينار) بنسبة (٧١%) عن السنة السابقة بسبب انخفاض حساب تعويضات وغرامات بالاضافة الى انخفاض مصروفات سنوات سابقة .

٣- نتائج تنفيذ الموازنة التخطيطية :

من خلال فحص ودراسة الموازنة التخطيطية لمصروفات وإيرادات الشركة للسنة موضوع التقرير ومقارنته مع المنفذ خلال سنة /٢٠١٩ لوضع الآتي :

أ - التأخر في استحقاق موافقة مجلس إدارة الشركة على تعديل بعض أرصدة الموازنة التخطيطية وكما مبين في الأمثلة أدناه :-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ وفق الموازنة التخطيطية بموافقة مجلس إدارة الشركة (الف دينار)	المبلغ بعد التعديل (الف دينار)	الفرق (زيادة/تخفيض) (الف دينار)
٣١٢١	الاجور	٩٤٠٠٠	١٣٣٠٠٠	٣٩٠٠٠
٣١٢٨	مكافآت تشجيعية	١٠٠٠	٣٣٠٠٠	٣٢٠٠٠
٣١٢٩	مخصصات اخرى	-	٨٠٠٠	٨٠٠٠
٣٢٧١	المياه	٢٠٠٠	١٠٠٠	(١٠٠٠)
٣٢٧٢	الكهرباء	٤٠٠٠	١٠٠٠	(٣٠٠٠)
٣٣٣١	دعاية واعلان	٣٠٠٠	٦٠٠٠	٣٠٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	٥٠٠٠	٩٥٠٠	٤٥٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٧٥٠	١٠٨٠	٣٣٠
٣٣٥٤	استئجار وسائل نقل	٥٠٠	٧٥٠٠	٧٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	١٠٠٠٠	٥٠٠٠٠	٤٠٠٠٠
٣٣٦٩	مصروفات خدمية اخرى	١٥٠٠٠	٧٠٠٠٠	٥٥٠٠٠
٣٩١	مصروفات سنوات سابقة	٨٠٠٠	٦٠٠٠	(٢٠٠٠)
٤٣٨	استئجار موجودات ثابتة	-	٣٠٠٠٠	٣٠٠٠٠
٤٩١	ايرادات سنوات سابقة	٥٠٠	٤٠٠٠	٣٥٠٠
٤٩٢	ايرادات عرضية	١٥٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠

وبينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (٣) في ٢/٦/٢٠٢١ تم استحقاق موافقة مجلس الإدارة على الموازنة التخطيطية المعدلة لسنة/٢٠١٩ في الجلسة الاستثنائية المنعقدة بتاريخ ٢٢/٧/٢٠٢٠. نوصي اخذ موافقة مجلس الادارة قبل اجراء التعديل .

ب- وجود تجاوز وتدني وعدم استغلال في الصرف على المبالغ المخططة في الموازنة التخطيطية لبعض المصروفات الأمر الذي يؤثر عدم اعتماد الدقة في تحديد احتياجات الشركة الفعلية عند إعداد الموازنة التخطيطية , وقد بينت الشركة في اجابتها على استفسارنا المرقم (٢) في ٣٠/٥/٢٠٢١ سيتم ملاحظة عدم التجاوز والتدني في الصرف على المبالغ المخططة في الموازنة التخطيطية وهو تبرير غير مقبول , وكما في الأمثلة أدناه:-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ المخطط (ألف دينار)	المصرف الفعلي (ألف دينار)	نسبة التنفيذ (%)
		(١)	(٢)	(١/٢)
٣١٢٨	مكافآت تشجيعية	٣٣٠٠٠	٤٠١٥٠	١٢٢
٣١٢٩	مخصصات اخرى	٨٠٠٠	١٠٤٦٢	١٣١
٣٢٥٢	القرطاسية	١٠٠٠	٦٠٣	٦٠
٣٢٧١	المياه	١٠٠٠	-	-
٣٢٧٢	الكهرباء	١٠٠٠	١٨٠٠	١٨٠
٣٣١٣	صيانة الآت ومعدات	٢٠٠	٧٥	٣٨
٣٣١٦	صيانة اثاث واجهزة مكاتب	١٠٠	٦٥	٦٥
٣٣٤١	نقل العاملين	٩٥٠٠	١٢٣٧٦	١٣٠
٣٣٦٣	مكافآت لغيرالعاملين	٢٥٠	-	-
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٥٠٠٠٠	٦١٧٧٧	١٢٤
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٧٥٠	٣٨٠	٥١
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	١٠٠٠	٧٨	٨

نوصي اعتماد الدقة في تحديد احتياجات الشركة الفعلية عند إعداد الموازنة التخطيطية .

٤ - المخالفات في تطبيق القوانين والانظمة والتعليمات النافذة :

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

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

اولاً- على الرغم من قيام الشركة بالاكتمال بأسهما بنسبة (٤٠%) من رأس المال المدفوع للشركة بموجب قرار الهيئة العامة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٨/٧/٢٩ لتغطية العجز المتراكم لغاية ٢٠١٨/١٢/٣١ والبالغ (٢٧٠٨٢٤٨) الف دينار (ملياران وسبعمائة وثمانية ملايين ومائتان وثمانية واربعون الف دينار) والذي كان يشكل نسبة (٢١٩%) الا انه ما يزال العجز المتراكم لغاية ٢٠١٩/١٢/٣١ مبلغ (٢٨٥٣٩٠٧) الف دينار(مليارين وثمانمائة وثلاثة وخمسين مليون وتسعمائة وسبعة الاف دينار) يشكل نسبة (١٦٥%) من رأس المال المدفوع خلافاً للمادة (٧٦-ثانياً) من القانون اعلاه التي اوجبت في حال بلوغ الخسارة ما يعادل او يتجاوز (٧٥%) من رأسمال الشركة تقوم باتخاذ احد الاجرائين اما بـ(تخفيض او زيادة رأس المال) او (التوصية بتصفية الشركة) .

نوصي اتخاذ الاجراءات الواردة في القانون اعلاه .

ثانياً- عدم توقيع بعض اعضاء مجلس ادارة الشركة في السجل الممسوك من قبل الشركة والمدون فيه محاضر الجلسات خلافاً للمادة (١١٦-اولاً) من قانون الشركات اعلاه التي تنص على (يسجل في سجل خاص محضر بخلاصة ما دار في الاجتماع من مناقشات واقتراحات وتثبيت الاراء المخالفة ويوقعه الاعضاء الحاضرون) على الرغم من توقيعهم على محاضر الجلسات وقد بينت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (١) في ٢٠٢١/٥/٣٠ (ان سبب عدم التوقيع على محاضر مجلس الادارة هو عدم تواجدهم وسوف نلاحظ ذلك مستقبلاً) وكما موضح بالجدول التالي :-

رقم الجلسة	تاريخها	اسم العضو	البيان
الجلسة الاولى	٢٠١٩/٢/٣	علي مفتن خفيف ضياء نعمة عليوي محمد مفتن خفيف	ممثل القطاع الخاص - نائب رئيس المجلس ممثل القطاع العام - عضو ممثل القطاع الخاص - عضو
الجلسة الثانية	٢٠١٩/٤/١٠	علي مفتن خفيف ادور فتوحى بطرس محمد مفتن خفيف	ممثل القطاع الخاص - نائب رئيس المجلس ممثل القطاع الخاص - عضو ممثل القطاع الخاص - عضو
الجلسة الثالثة	٢٠١٩/٦/٢٠	علي مفتن خفيف علي رضا عبد حمود ادور فتوحى بطرس	ممثل القطاع الخاص - نائب رئيس المجلس ممثل القطاع العام - عضو ممثل القطاع الخاص - عضو
الجلسة الاستثنائية	٢٠١٩/٨/٧	علي مفتن خفيف محمد مفتن خفيف	ممثل القطاع الخاص - نائب رئيس المجلس ممثل القطاع الخاص - عضو
الجلسة الاستثنائية	٢٠١٩/١٠/١٠	علي مفتن خفيف علي رضا عبد حمود عمار حسني علوان	ممثل القطاع الخاص - نائب رئيس المجلس ممثل القطاع العام - عضو ممثل القطاع العام - عضو

نوصي توقيع كافة الاعضاء في سجل محاضر الجلسات .

ثالثاً- عدم توقيع مندوبي دائرة تسجيل الشركات الوارد ذكرهما في محضر الهيئة العامة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٢٩ الممسوك من قبل الشركة خلافاً للفقرة (٩٦-اولاً) من القانون اعلاه والتي نصت (يسجل في سجل خاص محضر بخلاصة ما دار في الاجتماع من مناقشات واقتراحات وقرارات مع تثبيت الاراء المخالفة ويوقع المحضر كل من رئيس الهيئة العامة والكتاب والمراقب ومندوب المسجل ان كان حاضراً) وقد اوضحت الشركة بإجابتها على استفسارنا المرقم (١) في ٢٠٢١/٥/٣٠ سوف يتم ملاحظة ذلك مستقبلاً .
نوصي بضرورة توقيع ممثل دائرة تسجيل الشركات في سجل محاضر الهيئة العامة.

رابعاً - عدم مصادقة دائرة تسجيل الشركات على كافة محاضر اجتماعات مجلس ادارة الشركة المنعقدة خلال السنة موضوع التقرير والبالغ عددها (٥) جلسات (ثلاثة اعتيادية واثان استثنائية) خلافاً للمادة (١١٦-ثالثاً) من قانون الشركات المشار اليه أعلاه والتي نصت على (تكون نسخ قرارات المجلس المصدقة من المسجل مستنداً صالحاً للتقديم الى أية جهة ، على ان يحفظ المسجل نسخة منها لديه) اذ اوضحت الشركة في اجابتها على استفسارنا المرقم (١) في ٢٠٢١/٥/٣٠ ان المتابعة ما زالت مستمرة بسبب الوضع الراهن في البلاد (جائحة كورونا) ادى الى تأخر تصديق المحاضر من قبل الشركة وهو تبرير غير مقبول .

نوصي المتابعة المستمرة للمصادقة على جميع محاضر اجتماعات مجلس الادارة.

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

عدم احتساب حصة الشركة في المساهمة بالضمان الاجتماعي البالغة (١٢%) من اجور العاملين الإداريين المصروفة خلال سنة /٢٠١٩، كما لم يتم استقطاع حصة المنتسبين من مبلغ الضمان البالغة (٥%) خلافاً للمادة (٢٧) من قانون التقاعد والضمان الاجتماعي للعمال رقم (٣٩) لسنة/١٩٧١ (المعدل) وقد بينت الشركة اسباب ذلك ياجابتها على مذكرتنا المرقمة (١٤) في ٢٠٢١/٧/٧ هو ان اجور العاملين هي اجور مقطوعة وليس رواتبهم الاصلية وسيتم استقطاع الضمان الاجتماعي بنسبة (١٢%) و(٥%) عند تثبيت رواتب العاملين وتشغيل الفندق من قبل المستثمر، وهو تبرير غير مقبول على الرغم من الاشارة اليها في تقريرنا المرقم (٢٧٣٩/٤٩/٢٩/٨) في ٢٠٢٠/٢/٣ الخاص بالبيانات المالية لسنة/٢٠١٨ .

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

٥- الاستثمارات

أ- لم يتم تزويدنا بتأييد استثمار الشركة لدى أسهم شركة كركوك الانشائية (مساهمة مختلطة) البالغ مقدار الاسهم المستثمر بها (٢١٢٣٥٢٤) سهم (مليونان ومائة وثلاثة وعشرون الف وخمسمائة واربعة وعشرون سهم) كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ وقد بينت الشركة في اجابتها المرقمة (٩٢) في ٢٠٢٠/٩/١ (تم ارسال كتاب الشركة المرقم (١٩٨) في ٢٠١٩/١٢/٢٢ ولم ترد اجابة الشركة المستثمر بها).

نوصي بالمتابعة الجدية لغرض استحصال تأييد الرصيد اعلاه .

ب- عدم تحقق إيرادات للشركة عن الاستثمارات المالية في بعض رؤوس أموال الشركات المستثمر بها مما يؤشر عدم جدوى تلك الاستثمارات في تحقيق الإيرادات المتوخاة منها كما لم تقم الشركة بأجراء دراسة جدوى لهذه الاستثمارات وإيجاد الفرص البديلة لزيادة مواردها وهي كما يلي :-

الجهة المستثمرة بها	طبيعة الاستثمار	عدد الاسهم (سهم)	كلفة الشراء (دينار)
شركة فندق بابل	مختلط سياحي	١٠٠٣٣٣٣٠	١٠٠٩٢٨٦٥
شركة فندق فلسطين	مختلط سياحي	٨١٣٩١٢٥	١١٢٥١١١١
الشركة الوطنية لصناعة الاثاث المنزلي /موصل	مختلط صناعي	١٤٥٠٠٠٠	١٤٥٠٠٠٠
الشركة العراقية لصناعة وتسويق التمور	مختلط صناعي	٣٠٤٤٤٧٤	٣٠٤٤٤٧٤
شركة كركوك الانشائية	مختلط صناعي	٢١٢٣٥٢٤	٢١٢٣٥٢٤
الشركة العراقية للنقل البري	مختلط تجاري	١٥٦٢٢٣٩	١٥٦٢٢٣٩

نوصي باجراء دراسة لايجاد فرص استثمار بديلة لزيادة موارد الشركة .

٦- المدينون والدائنون

بلغ مجموع أرصدة حساب المدينون والدائنون كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ مبلغ مقداره (١٥١١٦٢٤) ألف دينار (مليار وخمسمائة واحد عشر مليون وستمائة واربعه وعشرون ألف دينار) و(٢٦٢٧٨٥٠) ألف دينار (ملياران وستمائة وسبعة وعشرون مليون وثمانمائة وخمسون ألف دينار) على التوالي , ومن خلال دراسة هذه الأرصدة لاحظنا الآتي :-

أ - تضمن حساب المدينون أرصدة موقوفة مدورة من سنوات سابقة بلغ مقدارها (١٤٩٩٧٤٩) ألف دينار (مليار واربعمائة وتسعة وتسعون مليون وسبعمائة وتسعة واربعون ألف دينار) والتي تشكل نسبة (٩٩%) من إجمالي أرصدة المدينين على الرغم من الاشارة اليها في تقريرنا المرقم (٢٧٣٩/٤٩/٢٩/٨) في ٢٠٢٠/٢/٣ الخاص بالبيانات المالية لسنة/٢٠١٨ وقد بينت الشركة في اجابتها على استفسارنا المرقم (٦) في ٢٠٢١/١٠/٤ سوف يتم معالجة هذه الحسابات لاحقاً. نوصي اتخاذ الإجراءات المناسبة لمعالجتها.

ب- بلغت الارصدة الموقوفة والمدورة من سنوات سابقة لحساب الدائنون بمقدار (٢٦٢٧٨٥٠) ألف دينار (مليارين وستمائة وسبعة وعشرين مليون وثمانمائة وخمسين ألف دينار) وقد تم توجيه استفسارنا المرقم (٦) في ٢٠٢١/١٠/٤ وبينت الشركة بانه (تم تسديد وتصفية بعض الحسابات في سنة/٢٠٢٠) كما يلي :-

رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ (الف دينار)	سنة نشوء الدين
٢٦٥	دائون نشاط غير جاري	٢٤٠٧٠٣	٢٠٠٩
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٢٠٠٠	٢٠١٣
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٢١٨٣٠٣٤	٢٠١٤
٢٢٦٥	رواتب واجور معادة	٢١٦٢	٢٠١٤
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٦١٢٤٥	٢٠١٤
٢٦٨٤	دائون توزيع الارباح / حصة المساهمين	١٣٨٧٠٦	٢٠٠٦

نوصي اتخاذ الإجراءات المناسبة لمعالجتها .

ج- ما زالت الشركة لم تقم بتسديد أجور تدقيق البيانات المالية المستحقة على الشركة للسنوات (٢٠١٣، ٢٠١٤، ٢٠١٥، ٢٠١٦) البالغ مجموعها (٢٧٩٦٠) ألف دينار (سبعة وعشرون مليون وتسعمائة وستون ألف دينار) الى ديوان الرقابة المالية الاتحادي لغاية تاريخه فضلاً عن عدم تثبيت اجور التدقيق للسنتين (٢٠١٧، ٢٠١٨) وقد بينت الشركة بأجابتها على مذكرتنا المرقمة (١٤) في ٢٠٢١/٧/٧ عدم امكانية الشركة تسديد اجور التدقيق للبيانات المالية الصادرة المستحقة للسنوات اعلاه بسبب توقف الفندق عن التشغيل وعدم توفر السيولة النقدية على الرغم من الاشارة اليها في تقريرنا المرقم (٢٧٣٩/٤٩/٢٩/٨) في ٢٠٢٠/٢/٣ الخاص بالبيانات المالية لسنة/٢٠١٨ .
نوصي تسديد كافة المبالغ المستحقة على الشركة الى ديوان الرقابة المالية الاتحادي.

د- قامت الشركة بإرسال بعض طلبات تأييد الى الجهات المدينة دون أن ترد إجابات تلك الجهات عليها مما يؤثر ضعف إجراءات المتابعة مع تلك الجهات على الرغم من الاشارة اليها في تقريرنا المرقم (٢٧٣٩/٤٩/٢٩/٨) في ٢٠٢٠/٢/٣ الخاص بالبيانات المالية لسنة/٢٠١٨ .
نوصي بمتابعة الحصول على الإجابات للطلبات المرسله من قبل الشركة لغرض التحقق من صحة الأرصدة الظاهرة في السجلات المالية وعدم الاكتفاء بإرسال طلبات التأييد .

أ - قامت الشركة بصرف مبلغ (١٠٤٦٢) الف دينار (عشرة ملايين واربعمائة واثنان وستون الف دينار)

خلال سنة /٢٠١٩ على حساب مخصصات اخرى ولدينا بشأنه الاتي :-

اولاً- تم صرف مبلغ (٨٧١٢) الف دينار (ثمانية ملايين وسبعمائة واثنا عشر الف دينار) تمثل

مخصصات طعام صرفت للموظفين بمقدار (٦٦) الف دينار (ستة وستين الف دينار) شهرياً

لكل موظف تم تبويبها على حساب مخصصات اخرى بدلاً من حساب مخصصات تعويضية

خلافاً للنظام المحاسبي الموحد .

نوصي بضرورة الالتزام بتعليمات النظام المحاسبي الموحد .

ثانياً- تم صرف مبلغ (١٧٥٠) الف دينار (مليون وسبعمائة وخمسون الف دينار) الى مقررة المجلس

خلال السنة كمخصصات لمقررة المجلس بموافقة رئيس المجلس فقط دون اصدار امر اداري

بذلك .

نوصي اصدار امر اداري للمخصصات قبل صرفها .

ب- تم صرف مبلغ (١٨٠٠) الف دينار (مليون وثمانمائة الف دينار) دون وجود عقد بين الشركة ومكتب

علي الفكيكي للاستشارات الهندسية لعمل جدوى اقتصادية لغرض استثمار الفندق وتم تبويب المبلغ

على حساب مصروفات خدمية اخرى بدلاً من حساب خدمات ابحاث واستشارات ، وقد بينت الشركة

في اجابتها على مذكرتنا المرقمة (١٣) في ٢٩/٦/٢٠٢١ ان اسباب عدم التعاقد مع المكتب اعلاه

هو الجدوى الاقتصادية المعدة من قبله لم تكن بالمستوى المطلوب وتم رفضها وبالتالي تم الاتفاق

من قبل المكتب اعلاه مع مكتب اخر لاعداد الجدوى الاقتصادية على ان يتحمل مكتب الفكيكي

كافة المصاريف والاجور المترتبة وقد تم اعتماد الجدوى الاقتصادية المعدة من قبل مكتب (الدارة

للاستثمارات الهندسية) وتم اعتمادها من قبل هيئة السياحة .

نوصي تنظيم عقد وتوقيعه قبل صرف اية مبالغ .

ج- بلغ حساب الخدمات القانونية مبلغ مقداره (٦١٧٧٧) الف دينار (واحد وستون مليون

وسبعمائة وسبعة وسبعون الف دينار) خلال سنة /٢٠١٩ أذ لاحظنا وجود حالات صرف

عن اتعاب محاماة دون تعزيزها بالوصلات الخاصة بها على الرغم من تعاقد الشركة مع نفس

المحامي بأجر شهري مقداره (٨٥٠) دينار (ثمانمائة وخمسون الف دينار) حيث تم صرف

مبالغ بمجرد تقديم طلب من قبله دون وجود ما يؤيد مصاريف الدعاوى فضلاً عن عدم

الحصول على موافقة مجلس الادارة على صرف تلك المبالغ كأجور اتعاب محاماة وكما

مبين في الامثلة ادناه :-

رقم مستند الصرف وتاريخه	المبلغ (الف دينار)	البيان
(٦) في ٢٠١٩/١/٧	٣٠٠٠	اجور اتعاب المحامي لتخليية المحلات
(١٨) في ٢٠١٩/٢/٧	٤٥٠٠	اجور اتعاب المحامي لتخليية المحلات
(٣٥) في ٢٠١٩/٤/٧	٣٠٠٠	اجور اتعاب المحامي موفق محمد
(٥٤) في ٢٠١٩/٥/٢٢	٨٠٠٠	اجور اتعاب المحامي موفق محمد
(٨١) في ٢٠١٩/٧/٢٤	٤٠٠٠	اجور اتعاب المحامي موفق محمد
(١٠٣) في ٢٠١٩/١٠/٢٠	٤٠٠٠	اجور اتعاب المحامي موفق محمد
(١٠٩) في ٢٠١٩/١١/٢١	٦٠٠٠	اجور اتعاب المحامي موفق محمد
(١١٧) في ٢٠١٩/١٢/٣٠	٦٠٠٠	اجور اتعاب المحامي موفق محمد

نوصي بتعزيز كافة المصاريف الخاصة باتعاب المحاماة واستحصال موافقة مجلس ادارة الشركة قبل صرفها .

د- تم صرف مكافأة الى اثنين من الموظفين وفق مستندي الصرف المرقمين (٤٣) و(٤٤) في ٢٠١٩/٤/٢٩ بمبلغ (٥٥٠٠) الف دينار(خمسة ملايين وخمسمائة الف دينار) لكل مستند قبل استحصال موافقة مجلس ادارة الشركة على الصرف الذي كان بجلستها الثالثة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٩/٦/٢٠ كما لوحظ عدم تدقيق المستندات اعلاه من قبل قسم الرقابة في الشركة .

نوصي بأخذ الموافقات الاصولية قبل الصرف وتدقيق كافة المعاملات من قبل قسم الرقابة في الشركة .
هـ- تم صرف مكافأة تشجيعية الى الكادر الاداري بمبلغ (٥٦٧٥) الف دينار (خمسة ملايين وستمائة وخمسة وسبعون الف دينار) وفق مستند الصرف المرقم (١١٨) في ٢٠١٩/١٢/٣٠ بموافقة رئيس مجلس الادارة دون استحصال موافقة مجلس الادارة ودون اصدار امر اداري خاص بذلك خلافاً للمادة (١١٧) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة/١٩٩٧ (المعدل) والتي اشارت الى (يتولى مجلس ادارة الشركة المهام الادارية والمالية والتخطيطية والتنظيمية والفنية اللازمة لسير نشاط الشركة) .

نوصي بضرورة استحصال موافقة مجلس الادارة واصدار اوامر ادارية قبل الصرف .

٨ - الدعاوى القانونية

وجود عدد من الدعاوى المقامة من الشركة على الغير وبالعكس وحسب الكشف المقدم من الشركة بكتابها المرقم بالعدد (١٤٨) في ٢٠٢١/١١/٢٩ وكما مبين في ادناه :

أ- بلغت الدعاوى المقامة من قبل الشركة على الغير عدد (٣) دعوى وكما مبين في ادناه:

رقم الدعوى	موضوعها	الموقف النهائي
٢٠١٨/ب/١٩٠٨	مطالبة شركة اريج البحار (مسيرة العمل سابقاً) بالتعويضات لعدم التزامها بالشروط التعاقدية.	لاتزال الدعوى غير محسومة لغاية تاريخه.
٢٠١٩/ب/٨٦٠	تخلية محل المستاجر (كريم كاطع) .	صدور قرار المحكمة بتخلية المحل بتاريخ ٢٠١٩/٥/١٦ .
٢٠١٩/ب/٢١٩٨	دعوى مقامة على المستاجر (كريم كاطع) بأجر المثل .	صدور قرار لصالح الشركة بالتزام كريم كاطع بدفع اجر المثل بمبلغ (٤٦٠) مليون دينار (اربعمائة وستين مليون دينار).

نوصي بمتابعة الدعاوى اعلاه.

ب- بلغ عدد الدعاوى المقامة من قبل الغير على الشركة (١٣) دعوى خلال سنة/ ٢٠١٩ وكما موضح في الجدول ادناه:-

رقم الدعوى وتاريخه	موضوعها	الموقف النهائي
٢٠١٢/ب/٤٠٢٧	اعتراض (خالد محمد عبود) على قرار التخلية.	صدر قرار برد الطعن المقدم على الفندق بتاريخ ٢٠١٩/٢/٢١ .
٢٠١٩/ع/٤/٢٦	اعتراض على تخلية محل.	لدى التمييز حالياً.
٢٠١٩/ب/٥٠	مطالبة المستاجر (عامر خضير) ببدل المشيدات على المحل .	تم الحكم برد الدعوى حسب ما جاء من محكمة براءة الكراة في ٢٠٢١/٢/٢٢ .
٢٠١٩/ب/٥٥	مطالبة (كاسم نعمة عريسي) ببدل المشيدات .	صدر قرار بأبطال الدعوى من محكمة براءة الكراة في ٢٠٢١/١١/٣ .
٢٠١٩/ب/٥٦	تخلية محل .	صدر قرار بأبطال الدعوى في ٢٠٢١/١١/٣ من محكمة براءة الكراة.
٢٠١٩/ب/٥٧	مطالبة المستاجر (مؤيد شمخي) ببدل المشيدات على المحل .	صدر قرار برد الدعوى في ٢٠١٩/٢/٢١ من محكمة براءة الكراة مرفقة معها الدعوى (٢٠١٣/ب/٤٠٢٨).
٢٠١٩/ب/٥٨	مطالبة (لسوي عبد الجبار) ببدل الترميمات.	مربوطة بالدعوى (٤٠٢٧).
٢٠١٩/ب/٦٠	مطالبة ببدل الترميمات (خالد محمد عبود).	تم كسب الدعوى لصالح الفندق حسب قرار الهيئة التمييزية (٥٦٧/س/٢٠٢١) في ٢٠٢١/٤/١٢ .
٢٠١٩/ب/٦١	مطالبة المستاجر (عماد كريم) ببدل الايجار والمشيدات .	صدر قرار لصالح الفندق برد الدعوى في ٢٠١٩/٣/٢٠ من محكمة براءة الكراة .

٢٠١٩/ب/٥٠٠	مطالبة المستأجر (حيدر ستار) ببذل المشيدات والترميمات على المحل .	صدر قرار برد الدعوى من محكمة استئناف بغداد براءة الكراة في ٢٦/٢/٢٠١٩ .
٢٠١٩/ب/٥٠١	دعوى المستأجر (جبار ستار) الترميمات والمشيدات على المحل .	صدر قرار برد الدعوى من محكمة براءة الكراة في ٢٦/٢/٢٠١٩ .
٢٠١٩/ب/٥٠٣	دعوى المستأجر(رسول حسن) ببذل المشيدات على المحل .	صدر قرار لصالح الفندق برد الدعوى في ٢٦/٢/٢٠١٩ من محكمة براءة الكراة .
٢٠١٩/ب/٤٠٢٩	دعوى(عماد كريم ناصر)على قرار التخلية.	صدر قرار من محكمة براءة الكراة برد الدعوى واعتبر قرار التخلية غير قابل للنقض.

نوصي بمتابعة الدعاوى اعلاه.

٩- متابعة تقارير الديوان السابقة :

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

رقم التقرير	تاريخه	موضوعه	رقم الملاحظة	موضوعها	رقم كتاب دائرة التدقيق والمتابعة
٢٧٣٩/٤٩/٢٩/	٢٠٢٠/٢/٣	البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١	٤-١- اولاً	لحين انتخاب اعضاء مجلس ادارة جديد خلال المدة المحددة بالقانون المشار اليه بالملاحظة الرقابية وتزويدنا بما يؤيد ذلك .	١٢٩١٤/٧/٢/٢٠ ٢٠٢٠/١٠/٧
			٤-١- ثالثاً	لحين عقد اجتماع الهيئة لمناقشة الملاحظة الواردة بتقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي وتزويدنا بما يؤيد ذلك.	
			٦- ب	لعدم ورود اجابة .	
			٧- ب- اولاً	لعدم توثيق الاجابة بما يؤيد تشكيل لجنة لفحص واستلام وصولات القبض على تشغيل موقف السيارات .	
			١٠- التقرير المرقم (١١٤٠٦) في ٢٠١٧/٥/٣١	لعدم ورود الاجابة على كتاب المتابعة المرقم (٢٢٣٨٢/٧/٢/٢٠) في ٢٠١٧/١٠/١٢ .	
			الخاص بالبيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١		

رقم كتاب دائرة التدقيق والمتابعة	موضوعها	رقم الملاحظة	موضوعه	تاريخه	رقم التقرير
١٢٩١٤/٧/٢/٢٠ في ٢٠٢٠/١٠/٧	لعدم ورود الاجابة على كتاب المتابعة المرقم (٢٥٤٩١/٧/٢/٢٠) في ٢٠١٩/١٠/٢٤.	التقرير المرقم (١٣٧٨٩) في ٢٠١٨/٨٧/٣ الخاص بالبيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١	البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠٢٠/٢/٣	٢٧٣٩/٤٩/٢٩/٨

خلاصة الرأي :

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه واستناداً للمعلومات 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 ٢٠١٩/١٢/٣١ ونتائج نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ .



المحاسب القانوني

د. بشري عبد الوهاب مهدي

ع. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠٢١ / /

شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
الميزانية العامة كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٩

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار
	١	<u>الموجودات</u>		
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٢٥٤٠٢٨٢٠	٢٥١٩٣١١٦
٢	١٥١	استثمارات مالية طويلة الاجل	٥٩٧٤٤٦٨٤	٥٩٧٤٤٦٨٤
		مجموع الموجودات الثابتة	٨٥١٤٧٥٠٤	٨٤٩٣٧٨٠٠
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
٣	١٦	المدينون	١٤٩٩٧٤٩٤٤٠	١٥١١٦٢٤٤٤٠
٤	١٨	النقود	٩٨٠١٧٢٠	٣٤٥٥٢٩٦٨٣
		مجموع الموجودات المتداولة	١٥٠٩٥٥١١٦٠	١٨٥٧١٥٤١٢٣
		مجموع الموجودات	١٥٩٤٦٩٨٦٦٤	١٩٤٢٠٩١٩٢٣
	٢	<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الاجل</u>		
٥	٢١	رأس المال	١٢٣٩٠٠٠٠٠٠	١٧٣٤٦٠٠٠٠٠
٦	٢٢	الاحتياطيات	٣٠٠٦١٢٣٢٧	٣٠٠٧٤٤١٢٧
٧	٢٢٥	العجز المتراكم	(٢٧٠٨٢٤٨٢٢٠)	(٢٨٥٣٩٠٧٥٦١)
	٢٣٢	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	١٣٢٨٠٥٤٢٤	١٣٢٨٠٥٤٢٤
		مجموع مصادر التمويل طويلة الاجل	(١٠٣٥٨٣٠٤٦٩)	(٦٨٥٧٥٨٠١٠)
		<u>مصادر التمويل القصيرة الاجل</u>		
		الدائنون	٢٦٣٠٥٢٩١٣٣	٢٦٢٧٨٤٩٩٣٣
	٨	مجموع مصادر التمويل	١٥٩٤٦٩٨٦٦٤	١٩٤٢٠٩١٩٢٣

رئيس مجلس الإدارة
داود عبد زاهر

المدير المفوض
واثق سعيد كوركيس

ع . المدير المالي
شوكت أيوب جنوش
المحاسب
زهراء احمد هادي

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٨/٢٩/٤٩/٢٠١٩ والمؤرخ في ٨/١٠/١٤٤٣ هـ الموافق في ١٣/١٠/٢٠٢١ م

المحاسب القانوني
د. بشرى عبد الوهاب مهدي

رئيس هيئة الرقابة المالية
ميادة طارق توفيق
ع . ديوان الرقابة المالية الاتحادي



شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
حساب الانتاج والمتاجرة الأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم	رقم الدليل	اسم الحساب	دينار	دينار
	٤٥-٤١	ايراد النشاط الجاري		
	٤٣٨	ايجار موجودات ثابتة	٢٩٩٨٠٠٠٠	
		ينزل كلفة النشاط الجاري		
	٣٣-٣١	كلفة النشاط الجاري عدا ح/ ٣٨٣	٣٧٤٢٧٩٧.٤	
		فائض (عجز) الانتاج والمتاجرة	(٣٤٤٢٩٩٧.٤)	
	١٤	ينزل كلفة الخدمات الإدارية		٢٢٢٤٩٩٦٣٦
		(عجز) العمليات الجارية	(٣٤٤٢٩٩٧.٤)	(٢٢٢٤٩٩٦٣٦)
		تضاف الإيرادات التحويلية والأخرى		
	١٣	ايرادات استثمارات مالية	٤٠٩٨٦٦٣	
	٤٩	الإيرادات الأخرى	٢٠١١٢٠٠٠	
		تنزل المصروفات التحويلية والأخرى	٢٠٥٢١٨٦٦٣	
	٣٨٣	مصروفات تحويلية عدا ح/ ٣٨٤	٧٨٣٠٠	٥٠٠٠٠٠
	١٢	المصروفات الأخرى	٦٥٠٠٠٠٠	٢١٩١٣٢٥٠
		الفائض/عجز العمليات الجارية	(١٤٥٦٥٩٣٤١)	٢٠٠٨٥٦١٤

شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الكشف	الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
		<u>الإيرادات الجارية</u>		
	٤٥-٤١	إيرادات النشاط الجاري	٢٩٩٨٠٠٠٠	
	٤٣٨	ايجار موجودات ثابتة		
		<u>المصروفات الجارية</u>		
٩	٣١	الرواتب والأجور	١٨٤٢٦٢٠٠٠	٩٩٣٥٠٠٠٠
١٠	٣٢	المستلزمات السلعية	٢٤٠٣١٠٠	١٧١٠٣٠٠
١١	٣٣	المستلزمات الخدمية	١٧٨١٣٥٦٠٠	١١٢٦٢٥٦٥٠
١	٣٧	الاتدثارات	١٩٩٩٥٠٤	١٩٤٧٣٨٦
١٢	٣٨٤	الضرائب والرسوم	٧٤٧٩٥٠٠	٦٨٦٦٣٠٠
			٣٧٤٢٧٩٧٠٤	٢٢٢٤٩٩٦٣٦
		(عجز) العمليات الجارية المرحلة الأولى النشاط التشغيلي	(٣٤٤٢٩٩٧٠٤)	(٢٢٢٤٩٩٦٣٦)
		<u>تضاف : الإيرادات التحويلية والأخرى</u>		
	٤٦٣	ايرادات استثمارية مالية	٤٠٩٨٦٦٣	
١٣	٤٩	الإيرادات الأخرى	٢٠١١٢٠٠٠٠	٢٦٤٩٩٨٥٠٠
			٢٠٥٢١٨٦٦٣	٢٦٤٩٩٨٥٠٠
		<u>تنزل : المصروفات التحويلية والأخرى</u>		
	٣٨٣	المصروفات التحويلية	٧٨٣٠٠	٥٠٠٠٠٠
١٢	٣٩	المصروفات الأخرى	٦٥٠٠٠٠٠	٢١٩١٣٢٥٠
			٦٥٧٨٣٠٠	٢٢٤١٣٢٥٠
		عجز/الفائض/المرحلة الثانية/النشاط الإجمالي	(١٤٥٦٥٩٣٤١)	٢٠٠٨٥٦١٤

شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف التدفق النقدي عن الأنشطة التشغيلية كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

رقم الدليل	اسم الحساب	دينار	دينار	دينار
	<u>*التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>			
	<u>النقد المستلم من:</u>			
٤٥-٤١	ايراد النشاط الجاري			٢٩٩٨.٠٠٠
٤٣٨	ايجار الموجودات الثابتة			
٢١١	زيادة رأس المال		٥٢٥٥٨.٠٠٠	<u>٤٩٥٦.٠٠٠</u>
	<u>*تنزل المدفوعات النقدية</u>			
٣٣-٣١	الاستخدامات			٣٦٤٨.٠٠٧
٣٨	مصروفات تحويلية			٧٥٥٧٨.٠٠
٣٩	المصروفات الأخرى			٦٥.٠٠٠
٢٦	نقص في الدائنون (ماعد/٢٦٥)			٢٦٧٩٢.٠٠
١٦	زيادة في المدينون			<u>١١٨٧٥.٠٠</u>
	صافي التدفق النقدي عن الأنشطة التشغيلية		٣٩٣٤١٢٧.٠٠	
	<u>*التدفقات النقدية عن الأنشطة الاستثمارية</u>			
	<u>النقد المستلم من</u>			
	استثمارات مالية			
٤٦٣	ايرادات سنوات سابقة			٤.٩٨٦٦٣
٤٩١	ايرادات عرضية			٤.٠٠٠
٤٩٢	<u>تنزيل الدفوعات النقدية</u>		٢.٥٢١٨٦٦٣	<u>٢.٠٧٢.٠٠٠</u>
١٦	شراء الموجودات الثابتة		١٦٥٨.٠٠٠	١٦٥٨.٠٠٠
	صافي التدفق النقدي عن الأنشطة الاستثمارية		١٦٥٨.٠٠٠	
			٢.٣٥٦.٦٦٣	
			٣٣٥٧٢٧٩٦٣	
			٩٨.١٧٢.٠	
			<u>٣٤٥٥٢٩٦٨٣</u>	

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

شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية
في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

<u>دينار</u>	<u>التفاصيل</u>	<u>رقم الدليل المحاسبي</u>
٢٩٩٨٠٠٠٠	<u>(١) الموارد</u> ايراد النشاط الجاري	٤٥-٤١
٢٤٠٣١٠٠	ايجار موجودات ثابتة	٤٣٨
١٦٥٧٥٩٦٠٠	<u>(٢) مستلزمات الإنتاج</u>	٣٢
١٦٨١٦٢٧٠٠	المستلزمات السلعية (عدا تجهيزات العاملين)	٣٢
	المستلزمات الخدمية (عدا نقل العاملين)	٣٣
	<u>(٣) اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١) - (٢)</u>	
٧٤٧٩٥٠٠	تنزيل: الضرائب والرسوم (غير المباشرة)	٣٨
<u>(١٤٥٦٦٢٢٠٠)</u>	<u>(٤) اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج</u>	

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون
الاول/٢٠١٩

<u>دينار</u>	<u>التفاصيل</u>	<u>رقم الدليل المحاسبي</u>
١٨٤٢٦٢٠٠٠	<u>عائد العمل</u> (١) اجور نقدية	٣١
١٢٣٧٦٠٠٠	(٢) مزايا عينية (نقل عاملين)	٣٧
١٩٩٩٥٠٤	<u>الاندثارات</u>	٣٧
<u>(٣٤٤٢٩٩٧٠٤)</u>	<u>عجز) العمليات الجارية /المرحلة الاولى</u>	
<u>(١٤٥٦٦٢٢٠٠)</u>	<u>اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج</u>	

شركة فندق السدير (المساهمة المختلطة) - بغداد

كشف الموجودات الثابتة وانذارتها كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

المجموع	أثاث وأجهزة مكاتب ١١٦ دينار	الآلات ومعدات ١١٣ دينار	المباني ١١٢ دينار	الأراضي ١١١ دينار	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي
٣٧١٩٦٠٩٣	٨٦٢١٨٢٥	٣٨٦٠٠٠	١٢٥٦٣٨٣٧	١٥٦٢٤٤٣١	الكلفة في ٢٠١٩/١/١
١٦٥٨٠٠٠	١٦٥٨٠٠٠	—	—	—	الإضافات
٣٨٨٥٤٠٩٣	١٠٢٧٩٨٢٥	٣٨٦٠٠٠	١٢٥٦٣٨٣٧	١٥٦٢٤٤٣١	الكلفة كما في ٢٠١٩/١٢/٣١
—	%٢٠	%١٠	%٢	—	نسبة الاندثار
١١٧٩٣٧٣	٥٠٦٥٢٦٨	٢١٢٣٠٠	٦٥١٥٧٠٥	—	مخصص الانذارات كما في ٢٠١٩/١/١
١٩٩٩٥٠٤	١٧٠٩٦٢٨	٣٨٦٠٠	٢٥١٢٧٦	—	تضاف : الانذار السنة الحالية
(١٣١٨٠٠)	(١٣١٨٠٠)	—	—	—	ينزل : احتياطي استبدال موجودات ثابتة
١٣٦٦٠٩٧٧	٦٦٤٣٠٩٦	٢٥٠٩٠٠	٦٧٦٦٩٨١	—	الاندذارات المتراكم كما في ٢٠١٩/١٢/٣١
٢٥١٩٣١١٦	٣٦٣٦٧٢٩	١٣٥١٠٠	٥٧٩٦٨٥٦	١٥٦٢٤٤٣١	القيمة الدفترية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١

كشف رقم (٢)

شركة فندق السدير/ المساهمة المختلطة-بغداد

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

استثمارات مالية طويلة الأجل

الجهة المستثمر بها ومكان تسجيله ومجمل رأس المال المصرح به	الإرباح والفوائد المستلمة	نسبة الفائدة والإرباح	تكلفة شراء دينار	القيمة الاسمية للسهم	عدد الأسهم	طبيعة الاستثمار
شركة فندق بابل	—	—	١٠٠٩٢٨٦٥	١,٠٨١	٧٣٥٠٠٠ ٣٧٧٩٩٩٩ ٢٢٥٧٤٩٩ ٣٢٦٠٨٣٢	مختلط سياحي
شركة فندق فلسطين	—	—	١١٢٥١١١١	٤,٤٨٥	١٠٩٢٥٠ ٣٩٨٧٦٢٥ ١٣٦٥٦٢٥ ٢٦٧٦٦٢٥	مختلط سياحي
الشركة العراقية للنقل البري	—	—	١٥٦٢٢٣٩	١	١٥٦٢٢٣٩	مختلط تجاري
المصرف التجاري العراقي	٢٣١٢٤١٣	—	٢١٧١٢٧٩٠	١	٢١٧١٢٧٩٠	خاص تجاري
مصرف المنصور للاستثمار	١٧٨٦٢٥٠	—	٨٥٠٧٦٨١	١	٨٥٠٧٦٨١	خاص تجاري
شركة الوطنية لصناعة الاثاث المنزلي/موصل	—	—	١٤٥٠٠٠٠	١	١٤٥٠٠٠٠	مختلط صناعي
شركة العراقية لصناعة وتسويق التمور	—	—	٣٠٤٤٤٧٤	١	٣٠٤٤٤٧٤	مختلط صناعي
شركة كركوك الإنشائية	—	—	٢١٢٣٥٢٤	١	٢١٢٣٥٢٤	مختلط صناعي
	٤٠٩٨٦٦٣		٥٩٧٤٤٦٨٤		٥٦٥٧٣١٦٣	المجموع

كشف رقم (٣)

شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

٢٠١٨ دينار	٢٠١٩ دينار	اسم الحساب مدينون تجاريون مدينو قطاع خاص	رقم الدليل المحاسبي
٩٥٨٧٥٠٠٠٠	٩٥٨٧٥٠٠٠٠		١٦١ ١٦١٤
٣٢٠٤٦٥٠١٦	٣٢٠٤٦٥٠١٦	مدينو النشاط غير الجاري	١٦٥
٢١٩٠٣٤٤٢٤	٢١٩٠٣٤٤٢٤	حسابات مدينة متنوعة ايرادات مستحقة	١٦٦ ١٦٦٢
١٥٠٠٠٠٠	١٣٣٧٥٠٠٠	سلف سلف المنتسبين	١٦٧ ١٦٧٢
١٤٩٩٧٤٩٤٤٠	١٥١١٦٢٤٤٤٠	مجموع المدينون	

كشف تحليل اجمالي الارصدة المدينة حسب عمر الدين كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	اجمالي الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية دينار	قبل سنة ٢٠٠٣ دينار	اقل من سنة دينار	سنة ثلاث سنوات دينار	اكثر من ثلاث سنوات دينار
١٦١٤	مدينو قطاع خاص	٩٥٨٧٥٠٠٠٠				٩٥٨٧٥٠٠٠٠
١٦٥	مدينو نشاط غير جاري	٣٢٠٤٦٥٠١٦				٣٢٠٤٦٥٠١٦
١٦٦٢	ايرادات مستحقة	٢١٩٠٣٤٤٢٤				٢١٩٠٣٤٤٢٤
١٦٧٢	سلف منتسبين	١٣٣٧٥٠٠٠		١١٨٧٥٠٠٠		١٥٠٠٠٠٠
	المجموع	١٥١١٦٢٤٤٤٠		١١٨٧٥٠٠٠		١٤٩٩٧٤٩٤٤٠

كشف رقم (٤)

شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
١٨١	نقدية بالصندوق	٨٠٠٠٠٠	٥٧٨٣٠٠٠
١٨٣	نقدية لدى المصارف		
	نقدية لدى المصرف/عملة محلية		
١/١٨٣	مصرف الاتحاد العراقي (١/٢٤٣٠٤)	١٩٨٧٢٢٤١٨	٦٩٣٣٩٧٠
٢/١٨٣	مصرف الاستثمار العراقي (٣١٢٧١)	١٤٦٠٠٧٢٦٥	٢٨٦٧٧٥٠
	مجموع النقود	٣٤٤٧٢٩٦٨٣	٩٨٠١٧٢٠
		٣٤٥٥٢٩٦٨٣	٩٨٠١٧٢٠

كشف رقم (٥)

شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
٢١١	راس المال الاسمي والمدفوع	١٧٣٤٦٠٠٠٠٠	١٢٣٩٠٠٠٠٠٠
ويمثل كما يلي :			
	مساهمة القطاع الاشتراكي في رأس المال بنسبة (٤٨,٤٠٧%)	٨٣٩٦٧٤٨٨٨	٥٩٩٧٦٧٧٧٧
	مساهمة القطاع المختلط في رأس المال بنسبة (١٥,٠٥٨%)	٢٦١١٨٤٢٩٦	١٨٦٥٦٠٢١٢
	مساهمة القطاع الخاص في رأس المال بنسبة (٣٦,٥٣٥%)	٦٣٣٧٤٠٨١٦	٤٥٢٦٧٢٠١١
	مجموع رأس المال	١٧٣٤٦٠٠٠٠٠	١٢٣٩٠٠٠٠٠٠

تم الاكتاب باسهم الشركة بنسبة ٤٠% من رأس المال الاسمي (١٢٣٩٠٠٠٠٠٠) مليار ومائتين وتسعه وثلاثون مليون سهم وبلغت زيادة بالاسهم (٤٩٥٦٠٠٠٠٠٠) سهم أربعمئة وخمسة وتسعون مليون وستمئة ألف سهم ليصبح رأس المال الاسمي بعد الاكتاب (١٧٣٤٦٠٠٠٠٠) سهم مليار وسبعمئة وأربعة وثلاثين مليون وستمئة ألف سهم

كشف رقم (١)

شركة فنون السبيلر المساهمة المختلطة - بغداد
كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

المجموع	احتياطي استبدال عملة ٢٢٨ دينار	الفائض المتراكم ٢٢٤ دينار	احتياطي عام ٢٢٢ دينار	احتياطي أسهم مستلمة مجاناً ٢٢١٧ دينار	احتياطي مكاسب الرأسمالية (الزامي) ٢٢١٣ دينار	احتياطي استبدال موجودات ثابتة ٢٢١٢ دينار	نوع الاحتياطي رقم الدليل المحاسبي
٣٠٠٦١٢٣٢٧	١٨٩٣٤٣٠	٢٠٧٦٠٤٠٣	١٠٩٩٩٠٢٩٠	٢٢٧٧٩٠٦٠	١٢٣٦٩٨٠٨١	٢١٤٩١٠٦٣	الرصيد كما في ٢٠١٩/١/١ الإضافات خلال السنة
١٣١٨٠٠	—	—	—	—	—	١٣١٨٠٠	الإضافات خلال السنة
—	—	—	—	—	—	—	التنزيلات خلال السنة
٣٠٠٧٤٤١٢٧	١٨٩٣٤٣٠	٢٠٧٦٠٤٠٣	١٠٩٩٩٠٢٩٠	٢٢٧٧٩٠٦٠	١٢٣٦٩٨٠٨١	٢١٦٢٢٨٦٣	الرصيد كما في ٢٠١٩/١٢/٣١

كشف رقم (٧)

شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف العجز المتراكم كما في ٣١/كانون الاول / ٢٠١٩

<u>٢٠١٨</u>	<u>٢٠١٩</u>	<u>اسم الحساب</u>	<u>رقم الدليل</u> <u>المحاسبي</u>
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>		
٢٧.٨٢٤٨٢٢٠	٢٧.٨٢٤٨٢٢٠	رصيد العجز في ٢٠١٩/١/١	٢٢٥
—	١٤٥٦٥٩٣٤١	يضاف العجز خلال السنة	
<u>٢٧.٨٢٤٨٢٢٠</u>	<u>٢٨٥٣٩.٧٥٦١</u>	رصيد العجز في ٢٠١٩/١٢/٣١	

كشف رقم (٨)

شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف الدائون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
٢٦٥	دائون نشاط غير جاري	٢٤٠٧٠٢٦٠١	٢٤٠٧٠٢٦٠١
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٢١٨٣٠٣٤٤٨٧	٢١٨٣٠٣٤٤٨٧
٢٦٦٥	رواتب وأجور معاده	٢١٦٢٠٠٠	٢١٦٢٠٠٠
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٦١٢٤٤٦٦١	٦١٢٤٤٦٦١
٢٦٨	دائون توزيع الارباح		
٢٦٨٤	حصة المساهمين	١٣٨٧٠٦١٨٤	١٣٨٧٠٦١٨٤
	مجموع الدائون	٢٦٢٧٨٤٩٩٣٣	٢٦٣٠٥٢٩١٣٣

كشف تحليل الدائون حسب عمر الدين كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	تحليل عمر الرصيد الموقوف			
		قبل ٢٠٠٣ دينار	أقل من سنة دينار	سنة - ثلاث سنوات دينار	أكثر من ثلاث سنوات دينار
٢٦٥	دائون نشاط غير جاري	٢٤٠٧٠٢٦٠١	—	—	—
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٢٠٠٠٠٠٠	—	—	—
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٢١٨٣٠٣٤٤٨٧	—	—	—
٢٦٦٥	رواتب وأجور معادة	٢١٦٢٠٠٠	—	—	—
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	٦١٢٤٤٦٦١	—	—	—
٢٦٨٤	دائون توزيع الإرباح/ حصة المساهمين	١٣٨٧٠٦١٨٤	—	—	—
	اجمالي الارصدة الدائنة الموقوفة بتاريخ الميزانية	٢٦٢٧٨٤٩٩٣٣	—	—	—

كشف رقم (٩)

شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠١٩

٢٠١٨ <u>دينار</u>	٢٠١٩ <u>دينار</u>	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		<u>الأجور النقدية للعمال</u>	٣١٢
٨٢٢.٠٠٠٠	١٣٣٦٥.٠٠٠	أجور	٣١٢١
١٧١٥.٠٠٠	٤.١٥.٠٠٠	مكافئات تشجيعية	٣١٢٨
	١.٠٤٦٢.٠٠٠	مخصصات اخرى	٣١٢٩
<u>٩٩٣٥.٠٠٠</u>	<u>١٨٤٢٦٢.٠٠٠</u>		
		مجموع الرواتب والأجور	

كشف رقم (١٠)

شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الاول / ٢٠١٩

٢٠١٨ <u>دينار</u>	٢٠١٩ <u>دينار</u>	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		المتنوعات	٣٢٥
		اللوازم والمهمات	٣٢٥١
		القرطاسية	٣٢٥٢
٢٤١٢٥٠ ٥٦٩٠٥٠	٦٠٣١٠٠		
٨١٠٣٠٠	٦٠٣١٠٠		
		مياه وكهرباء	٣٢٧
		كهرباء	٣٢٧٢
٩٠٠٠٠٠	١٨٠٠٠٠٠		
١٧١٠٣٠٠	٢٤٠٣١٠٠	مجموع المستلزمات السلعية	

كشف رقم (١١)

شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

٢٠١٨ دينار	٢٠١٩ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٤٠١٠٠٠	٧٥٠٠٠	خدمات الصيانة	٣٣١
—	٦٥٠٠٠	صيانة آلات ومعدات	٣٣١٣
٤٠١٠٠٠	١٤٠٠٠٠	صيانة اثاث واجهزة مكاتب	٣٣١٦
-----	٧٦٥٥٠٠٠	دعاية وطبع وضيافة	٣٣٣
٦٢٠٢١٥٠	١٠١٥٠٠٠	دعاية واعلان	٣٣٣١
٧٠٢٣٨٥٠	٦٦١٦٥٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
١٣٢٢٦٠٠٠	٩٣٣١٦٥٠	ضيافة	٣٣٣٣
٨١٢٩٠٠٠	١٢٣٧٦٠٠٠	نقل وايفاد واتصالات	٣٣٤
١٠٥٥٠٠٠	١٠٨٠٠٠٠	نقل العاملين	٣٣٤١
٩١٨٤٠٠٠	١٣٤٥٦٠٠٠	اتصالات عامة	٣٣٤٤
—	٨٧٨٠٠٠٠	استجار موجودات ثابتة	٣٣٥
—	—	استجار وسائل نقل وانتقال	٣٣٥٤
٣٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠	مصرفات خدمية متنوعة	٣٣٦
١٨٢٥٥٠٠٠	٦١٧٧٧٠٠٠	اشتراكات وانتماءات	٣٣٦١
٥٤٧٢٠٠	٣٧٩٥٠٠	خدمات قانونية	٣٣٦٥
٦٨٠١٢٤٥٠	٨١٢٧١٤٥٠	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
٨٩٨١٤٦٥٠	١٤٦٤٢٧٩٥٠	مصرفات خدمية اخرى	٣٣٦٩
١١٢٦٢٥٦٥٠	١٧٨١٣٥٦٠٠	مجموع المستلزمات الخدمية	

كشف رقم (١٢)

شركة فندق السدير/ مساهمة مختلطة-بغداد
كشف بحسابات الاستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩	٢٠١٨
٣٨٣	المصروفات التحويلية	دينار	دينار
٣٨٣٢	تعويضات و غرامات	٧٨٣٠٠	٥٠٠٠٠
	مجموع المصروفات التحويلية	٧٨٣٠٠	٥٠٠٠٠
٣٨٤	الضرائب والرسوم		
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم اخرى	٧٤٧٩٥٠٠	٦٨٦٦٣٠٠
	مجموع الضرائب والرسوم	٧٤٧٩٥٠٠	٦٨٦٦٣٠٠
٣٩	المصروفات الأخرى		
٣٩١	مصروفات سنوات سابقة	٦٥٠٠٠٠	٢١٩١٣٢٥٠
	مجموع المصروفات الأخرى	٦٥٠٠٠٠	٢١٩١٣٢٥٠

كشف رقم (١٣)

شركة فندق السدير/ مساهمة مختلطة-بغداد

كشف الإيرادات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

٢٠١٨ دينار	٢٠١٩ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
—	٢٩٩٨٠٠٠٠	ايجار موجودات ثابتة	٤٣٨
٣٦٣٤٥٠٠	٤٠٩٨٦٦٣	إيرادات استثمارات مالية	٤٦٣
٣٦٣٤٥٠٠	٣٤٠٧٨٦٦٣		
٦١٢٨٠٠٠	٤٠٠٠٠٠	الإيرادات الأخرى	٤٩-٤٨
٢٥٥٢٣٦٠٠٠	٢٠٠٧٢٠٠٠٠	إيرادات سنوات سابقة	٤٩١
٢٦١٣٦٤٠٠٠	٢٠١١٢٠٠٠٠	إيرادات عرضية	٤٩٢
<u>٢٦٤٩٩٨٥٠٠</u>	<u>٢٣٥١٩٨٦٦٣</u>	مجموع الإيرادات الأخرى	

كشف رقم (١٤)

شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة) - بغداد
 كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	مراكز الكلف اسم الحساب	كلفة الخدمات الادارية ٨ دينار	المجموع دينار
٣١	الرواتب والاجور	١٨٤٢٦٢.٠٠٠	١٨٤٢٦٢.٠٠٠
٣٢	المستلزمات السلعية	٢٤٠٣١.٠٠	٢٤٠٣١.٠٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	١٧٨١٣٥٦.٠٠	١٧٨١٣٥٦.٠٠
٣٧	الاندثارات	١٩٩٩٥.٤	١٩٩٩٥.٤
٣٨٣	مصرفات تحويلية اخرى	٧٨٣.٠٠	٧٨٣.٠٠
٣٨٤	ضرائب ورسوم	٧٤٧٩٥.٠٠	٧٤٧٩٥.٠٠
	المجموع	٣٧٤٣٥٨.٠٠٤	٣٧٤٣٥٨.٠٠٤

• تم توزيع الاستخدامات على كلفة الخدمات الادارية فقط لتوقف الشركة عن ممارسة نشاطها لعام ٢٠١٩

شركة فنق السبيل (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف مقارنة الأرقام الرئيسية الواردة في الحسابات الختامية للسنوات المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١

الميزانية العامة	٢٠١٥	نسبة مئوية %	٢٠١٦	نسبة مئوية %	٢٠١٧	نسبة مئوية %	٢٠١٨	نسبة مئوية %	٢٠١٩	نسبة مئوية %
الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٢٣٣٤٣٩٧٦	٢٠٠٥	٢٨١٠٠٧٠٤٧	٢٠٥٥	٢٦٤٢٩٢٠٦	٢٠٥٠	٢٥٤٠٢٨٢٠	٢٠٤٥	٢٥١٩٣١١٦	٢٠١٩
الموجودات الأخرى	٥٦٤٨٤٤٢٨	٤٤٩٦	٥٩٧٤٤٦٨٤	٥٤٤٢	٥٩٧٤٤٦٨٤	٥٦٦	٥٩٧٤٤٦٨٤	٥٧٧	٥٩٧٤٤٦٨٤	٨٧١
راس المال العامل	١٠٥٨٤٢٨٦٣٩	٩٢,٩٩	١٠١٤٣٣٦٥١٤	٩٢,٠٣	١١٤١٥٨٩٩٧٣	١٠٨,١٦	١١٢٠٩٧٧٩٧٣	١٠٨,٢٢	٧٧٠٦٩٥٨١٠	١١٢,٣٨
مجموع الموجودات محولة كما يلي	١١٣٨٢٥٧٠٤٣	١٠٠	١١٠٢١٨٨٢٤٥	١٠٠	١١٠٥٥٤١٦٠٨٣	١٠٠	١٠٣٥٨٣٠٤٦٩	١٠٠	٦٨٥٧٥٨٠١٠	١٠٠
راس المال يعط تنزيل الخصائر	٧٢٩,٣٧٦٦٢	٦٤,٠٥	٦٨٨٣٥٦١٠٨	٦٢,٤٥	١٤٦٩٢٤٨٢٢٠	١٣٩,٢١	١٤٦٩٢٤٨٢٢٠	١٤١,٨٤	١١١٩٣٠٧٥٦١	١٦٣,٢٢
الاحتياطيات	٢٧٦٤١٤٤٥٧	٢٤,٢٨	٢٨١٠٢٦٧١٣	٢٥,٥٠	٢٨١٠٢٦٧١٣	٢٦,٦٢	٣٠٠٦١٢٣٢٧	٢٩,٠٢	٣٠٠٧٤٤١٢٧	٤٣,٨٥
التخصصات	١٣٢٨٠٠٥٤٢٤	١١,٦٧	١٣٢٨٠٠٥٤٢٤	١٢,٠٥	١٣٢٨٠٠٥٤٢٤	١٢,٥٨	١٣٢٨٠٠٥٤٢٤	١٢,٨٢	١٣٢٨٠٠٥٤٢٤	١٩,٣٧
مجموع مصادر التحويل	١١٣٨٢٥٧٠٤٣	١٠٠	١١٠٢١٨٨٢٤٥	١٠٠	١١٠٥٥٤١٦٠٨٣	١٠٠	١٠٣٥٨٣٠٤٦٩	١٠٠	٦٨٥٧٥٨٠١٠	١٠٠

بسم الله الرحمن الرحيم
شركة فندق السدير المساهمة المختلطة
التقرير السنوي لمجلس إدارة شركة فندق السدير المساهمة المختلطة للسنة المالية المنتهية
في ٢٠١٩/١٢/٣١

السادة مساهمي شركة فندق السدير المحترمين ...
استناداً لأحكام المادتين (١١٧ / ١٣٤) من قانون الشركات المرقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل ،
يسر مجلس إدارة شركة فندق السدير المساهمة المختلطة أن يقدم تقريره السنوي عن أعمال
ونشاطات الشركة ونتائج الحسابات الختامية للفترة من ٢٠١٩/١/١ ولغاية ٢٠١٩/١٢/٣١ .
اولاً- معلومات عامة :

- أ - اسم الشركة : شركة فندق السدير المساهمة المختلطة .
— تأسست شركة : فندق السدير المساهمة المختلطة بتاريخ ١٩٩٠/٢/١٩ بموجب قانون
الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والمسجلة لدى مسجل الشركات في العراق .
— محل ادارتها العراق – بغداد / الرصافة – ساحة الاندلس
— طبيعة نشاطها : الفندقية والسياحة
— أهداف الرئيسية :

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

ب - مقدار رأسمال الشركة (١٢٣٩٠٠٠٠٠٠٠) مليار ومائتان وتسعة وثلاثون مليون سهم تم
زيادة راس مال الشركة عن طريق الاكتتاب بنسبة ٤٠% خلال عام ٢٠١٩ اصبح راس مال
الشركة (١٧٣٤٦٠٠٠٠٠٠) مليار وسبعمائة واربعة وثلاثون مليون وستمائة الف سهم
وموزعة للقطاعات ادناه :-

النسبة	عدد الأسهم	القطاع
٤٨,٤٠٧%	٨٣٩٦٧٤٨٨٨	القطاع العام
١٥,٠٥٨%	٢٦١١٨٤٢٩٦	القطاع المختلط
٣٦,٥٣٥%	٦٣٣٧٤٠٨١٦	القطاع الخاص
١٠٠%	١٧٣٤٦٠٠٠٠٠٠	المجموع

- مقدار الاحتياط : (٣٠٠٧٤٤١٢٧) الف دينار .
— الخسائر المتراكمة : (٢٨٥٣٩٠٧٥٦١) مليار دينار للأعوام (٢٠٠٧، ٢٠١٢، ٢٠١٣،
٢٠١٤، ٢٠١٥، ٢٠١٦، ٢٠١٧، ٢٠١٩)
ج - شركتنا ليست عضواً في شركات اخرى .
د - عدد العاملين (٧٤) عامل موزعة حسب المستويات الادارية والفنية .
(الحسابات ١٦ - الرقابة الداخلية ١ - بقية الاقسام ٥٧)
هـ - الهيكل التنظيمي للشركة .
طياً نسخة من الهيكل التنظيمي للشركة

– المدير المفوض : واثق سعيد كوركيس اعتباراً من ٢٠١٤ / ١١ / ١٣ .
– أسماء السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة ومقدار مساهمتهم في رأس المال الشركة
الأعضاء الاصلين

ت	الأعضاء الأصليين	عدد الأسهم	المنصب
١	داؤد عبد زاير	١٠٣١٥١١٩٠	رئيس مجلس الإدارة اعتباراً من ٢٠١٥/٣/٣١
٢	علي مفتن خفيف	١٣٩٢٧٦٣٧٥	نائب رئيس مجلس الإدارة اعتباراً من ٢٠١٤/١٢/٢١
٣	صباح نعمان	ممثل هيئة السياحة	عضو مجلس الإدارة اعتباراً من ٢٠١٥/٥/٢٧ لغاية ٢٠١٩/٤/٧
٤	ضياء نعمة عليوي	ممثل هيئة السياحة	عضو مجلس الإدارة اعتباراً من ٢٠١٦/٩/١ لغاية ٢٠١٩/٤/٧
٥	علي رضا	ممثل هيئة السياحة	عضو مجلس الإدارة – ممثل القطاع العام اعتباراً من ٢٠١٩/٤/٧
٦	محمد مفتن خفيف	٤٢٠٥٦٠	عضو مجلس الإدارة – ممثل القطاع الخاص اعتباراً من ٢٠١٤/١٢/٢١
٧	عمار حسنى علوان	ممثل هيئة السياحة	عضو مجلس الإدارة - ممثل القطاع العام اعتباراً من ٢٠١٩/٤/٧
٨	طلال عبد زاير	١٤٠٠٠	عضو مجلس الإدارة قطاع خاص اعتباراً من ٢٠١٨/٧/٢٩
٩	الدور فتوحى بطرس	٤٨٧٩٥٨٢٦	عضو مجلس الإدارة قطاع خاص اعتباراً من ٢٠١٨/٧/٢٩

الأعضاء الاحتياط

ت	الأعضاء الاحتياط	عدد الأسهم	المنصب
١	رنا طلال رحومي	٣٢٠٧٤٥٣	عضو مجلس (قطاع خاص) اعتباراً من ٢٠١٨/٧/٢٩
٢	حيدر محي عباس	٤٥٥٠٠٠٠	عضو مجلس (قطاع خاص) اعتباراً من ٢٠١٨/٧/٢٩
٣	عقيل مفتن خفيف	٥٩٢٩٤٠٥٢	عضو مجلس (قطاع خاص) اعتباراً من ٢٠١٨/٧/٢٩
٤	عامر عبد زاير	١٤٠٠٠	عضو مجلس (قطاع خاص) اعتباراً من ٢٠١٨/٧/٢٩
٥	جاسم محمد عباس	٢٨٠٠٠	عضو مجلس (قطاع خاص) اعتباراً من ٢٠١٨/٧/٢٩

— أسماء المساهمين الذين يملكون ٥% فأكثر

ت	الاسم	عدد الأسهم	القطاع
١	هيئة السياحة والآثار	٦٦٦٢١٤٨٨٨	القطاع العام
٢	دائرة العمل والضمان الاجتماعي	١٧٣٤٦٠٠٠٠	القطاع العام
٣	الشركة العراقية للنقل البري	٢٣٤٢٩٠٢٧٠	قطاع مختلط
٤	علي مفتن خفيف	١٣٩٢٧٦٣٧٥	قطاع خاص
٥	داود عبد زهير	١٠٣١٥١١٩٠	قطاع خاص

و- الفندق تحت التأهيل والتحديث

ثانياً- المؤشرات العامة في اداء الوحدة الحكومية :

أ استثمار الفندق من قبل احد شركات القطاع الخاص

ب - الشركة تحت التأهيل والتحديث

ج - الفندق غير مشمول بالاستيراد والتصدير حالياً (٤/٥/و/ز/ح)

ثالثاً- المؤشرات المالية :

١- تحليل ربحية الوحدة الحكومية

ب - عائد الاستثمار

ج - اثر التضخم على نتائج الشركة

لايوجد تشغيل في الفندق لكونه تحت التأهيل والتحديث

الخطة السنوية لعام / ٢٠١٩

١- جدول الإيرادات والمصروفات والاحتياطيات لعام ٢٠١٩ .

أ - الإيرادات :

التحليل الرقمي	الإيرادات	المخطط / دينار	الإيراد الفعلي / دينار	نسبة الانجاز
٤٣٨	ايجار موجودات ثابتة	٣٠٠٠٠٠٠٠	٢٩٩٨٠٠٠٠	٩٩%
٤٩٢	ايرادات عرضية	٢٥٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٧٢٠٠٠٠	٨٠%
٤٦١	فوائد دائنة	١٠٠٠٠٠٠	—	—
٤٦٣	ايرادات استثمارات مالية	٦٠٠٠٠٠٠	٤٠٩٨٦٦٣	٦٨%
٤٩١	ايرادات سنوات سابقة	٤٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠	١٠%
	المجموع	٢٩١٠٠٠٠٠٠	٢٣٥١٩٨٦٦٣	

ب - المصروفات :

التحليل الرقمي	المصروفات	المخطط / دينار	المصروف الفعلي / دينار	نسبة الانجاز
٣١	الرواتب والأجور	١٧٤٠٠٠٠٠٠	١٨٤٢٦٢٠٠٠	١٠٥%
٣٢	المستلزمات السلعية	٣٠٠٠٠٠٠	٢٤٠٣١٠٠	٨٠%
٣٣	المستلزمات الخدمية	١٥٠٣٨٠٠٠٠	١٧٨١٣٦٠٠	١١٨%
٣٧	الاندثارات	٣٠٠٠٠٠٠	١٩٩٩٥٠٤	٦٧%
٣٨	المصروفات التحويلية	٨٥٠٠٠٠٠	٧٥٥٧٨٠٠	٨٩%
٣٩	المصروفات الأخرى	٦٠٠٠٠٠٠	٦٥٠٠٠٠٠	١٠٨%
	المجموع	٣٤٤٨٨٠٠٠٠	٣٨٠٨٥٨٠٠٠٤	

ج - الاحتياطات الظاهرة في الحسابات الختامية التالية :

ت	الاحتياطات	المبلغ	رقم الدليل
١	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	٢١٦٢٢٨٦٣	٢٢١٢
٢	احتياطي مكاسب راس مالية (إلزامي)	١٢٣٦٩٨٠٨١	٢٢١٣
٣	احتياطي أسهم مجانية	٢٢٧٧٩٠٦٠	٢٢١٧
٤	احتياطي عام	١٠٩٩٩٠٢٩٠	٢٢٢
٥	الفائض المتراكم	٢٠٧٦٠٤٠٣	٢٢٤
٦	احتياطي استبدال عملة	١٨٩٣٤٣٠	٢٢٨
	المجموع	٣٠٠٧٤٤١٢٧	

٢- العجز في الميزانية -

- أ- تحقق عجز في الحسابات الختامية لعام /٢٠١٩ مبلغا قدرة (١٤٥٦٥٩٣٤١) الف دينار (مائة وخمسة وأربعون مليون وستمائة وتسعة وخمسون الف وثلاثمائة وواحد وأربعون دينار)
- ب - العجز المتراكم مبلغا قدره (٢٨٥٣٩٠٧٥٦١) مليار دينار(مليارين وثمانمائة وثلاثة وخمسون مليون وتسعمائة وسبعة الف وخمسمائة وواحد وستون دينار) للأعوام (٢٠٠٧ - ٢٠١٢ - ٢٠١٣ - ٢٠١٥ - ٢٠١٦ - ٢٠١٧ - ٢٠١٩)
- ٣- بلغت تخصيصات الديون المشكوك في تحصيلها مبلغ قدره (١٣٢٨٠٥٤٢٤) الف دينار(مائة واثنان وثلاثون مليون وثمانمائة وخمسة ألف وأربعمائة وأربعة وعشرون دينار) .

رابعاً- المؤشرات الاقتصادية والاجتماعية العامة :

تم عرض الفندق للتأهيل والاستثمار خلال عام/ ٢٠١٨ بعد إعلانه في الصحف الرسمية لمرتين بهدف استقطاب اكبر عدد من الشركات ذات الاختصاص السياحي وقد تقدمت عدت شركات لهذا الغرض وبعد تحليل جميع العروض المقدمة للاستثمار تم إحالته إلى شركة العاصمة للاستثمارات السياحة علما تم عرض الاستثمارات في اجتماع الهيئة العامة الذي انعقد بتاريخ ٢٩ / ١٢ / ٢٠١٩ وحصلت موافقة الهيئة العامة بالإجماع بإحاله استثمار الفندق الى شركة العاصمة للاستثمارات السياحية

خامساً- معلومات ومؤشرات إضافية :

أ- ١- العقود

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

٣- العقد مع الغير

أ- لا يوجد

ب- المبالغ التي انفقت لإغراض الدعاية والطبع والضيافة.

١- الدعاية والاعلان : (٧٦٥٥٠٠٠) الف دينار

٢- الضيافة : (٦٦١٦٥٠) دينار .

ج - الدعاوي :-

١- الدعاوى التي اقامها الغير على الشركة لسنة ٢٠١٩ والمدورة من سنوات سابقة (١٣) دعوى .

٢- الدعاوى التي اقامتها الشركة على الغير لسنة ٢٠١٩ والمدورة من سنوات سابقة (٣) دعوى .

سادساً - نشاط مجلس الادارة :

١- عقد مجلس الادارة (٢) جلسة استثنائية خلال عام / ٢٠١٩ .

٢- عقد مجلس الادارة (٣) جلسة اعتيادية خلال عام / ٢٠١٩ .

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

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

أ- لا يتقاضى رواتب من الشركة خلال عام / ٢٠١٩ .

ب- اجور النقل : لم يتم صرف اجور النقل خلال عام / ٢٠١٩ .

ج- الاتصالات : لم يتم صرف اجور اتصالات خلال عام / ٢٠١٩ .

٢- مزاي نائب رئيس المجلس (علي مفتن خفيف):

أ- الرواتب : لا يتقاضى رواتب من الشركة خلال عام / ٢٠١٩ .

- ب - أجور النقل : لم يتم صرف اجور النقل خلال عام / ٢٠١٩ .
ج - الاتصالات : لم يتم صرف اجور الاتصالات خلال عام / ٢٠١٩ .
٣ : مزايا اعضاء مجلس الادارة الحالي

١-١ - محمد مفتن خفيف

٢ - طلال عبد زاير

٣ - ادورفتوحي بطرس

لايتقاضون رواتب وأجور نقل واتصالات خلال عام / ٢٠١٩ .

ب-

- ١ - صباح نعمان خليل تم صرف اجور جلسات مجلس الادارة خلال عام / ٢٠١٩ مبلغا قدره (١٦٠٠٠٠٠٠) الف دينار (مليون وستمائة الف دينار)
٢ - ضياء نعمة عليوي تم صرف اجور جلسات مجلس الادارة خلال عام / ٢٠١٩ مبلغا قدره (١٢٠٠٠٠٠٠) الف دينار (مليون ومائتان الف دينار)
٣ - علي رضا تم صرف اجور جلسات مجلس الادارة خلال عام ٢٠١٩ مبلغ قدره (٨٠٠٠٠٠٠) ثمانمائة الف دينار
٤ - عمار حسن علوان تم صرف اجور جلسات مجلس الادارة خلال عام ٢٠١٩ مبلغ قدره (٨٠٠٠٠٠٠) ثمانمائة الف دينار
٥ - سالم مخيبر تم صرف اجور جلسات مجلس الادارة خلال عام ٢٠١٩ مبلغ قدره (٤٠٠٠٠٠٠) اربعمائة الف دينار

٤ - مزايا المدير المفوض الحالي (واثق سعيد كوركيس)

أ - تم صرف اجور مقطوعة خلال عام ٢٠١٩ (٢٤٠٠٠٠٠٠٠) الف دينار (اربعة وعشرون مليون دينار) .

ب - تم صرف اجور الاتصالات خلال عام ٢٠١٩ (٦٠٠٠٠٠٠٠) الف دينار .

ثامنا : السياسات المتبعة :

أنجزت الحسابات الختامية للشركة لعام ٢٠١٩ وفقا للأنظمة والتشريعات باعتماد النظام المحاسبي الموحد والقسط الثابت للاندثارات على الموجودات الثابتة .

تاسعا : الشركة متوقفة عن التداول في سوق العراق للأوراق المالية حسب قرار هيئة الأوراق المالية بتاريخ ٢٠ / ٨ / ٢٠١٩ لغاية ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ بسبب تأخر الإفصاح السنوي لعام ٢٠١٨ .

مع التقدير ...

داود عبد زاير
رئيس مجلس الإدارة
شركة فندق السدير المساهمة