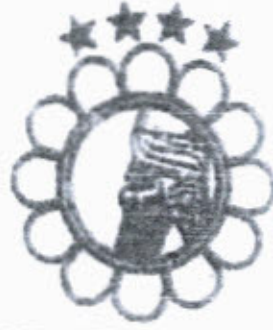


ASHOUR HOTEL CO.



شركة فندق آشور

(مساهمة مختلطة)

رأس المال (٣٦٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار

العدد: ٤

التاريخ: ١٠ / ١٠ / ٢٠١٩

الى / هيئة الاوراق المالية / بغداد

م/ الميزانية الختامية لعام ٢٠١٩

الدفعات
٢٠١٩/١٠/١٠



تهديكم شركتنا خالص تحياتها ...

نرفق لكم طيبا نسخة من الميزانية الختامية لعام / ٢٠١٩ .

للتفضل بالعلم مع التقدير

المرفقات

نسخة من الميزانية اعلاه

المدير المفوض
محمد خالد

سورة منه الى

- سوق العراق للأوراق المالية - نرفق لكم طيبا نسخة من الميزانية اعلاه للتفضل بالعلم ... مع التقدير .
- وزارة السياحة والاثار / دائرة المرافق السياحية / نسخة من الميزانية اعلاه للتفضل بالعلم ... مع التقدير .
- دائرة تسجيل الشركات الوطنية / بغداد / طيبا نسخة من الميزانية اعلاه للتفضل بالعلم ... مع التقدير .
- الهيئة العامة للضرائب / بغداد / طيبا نسخة من الميزانية اعلاه للتفضل بالعلم ... مع التقدير .
- دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي / نينوى / طيبا نسخة من الميزانية اعلاه للتفضل بالعلم ... مع التقدير .

بدالة ٤ خطوط : ٧٧٧٠١٠ - ٧٧٧٠١٧ - ٧٧٧٠١٨ موصل - شارع الكورنيش

فاكس ٧٧٧٠١٤ فانوس ٧٤٨١٨٢٧٧٧٤ E-Mail: ashourhotel@gmail.com

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل

الرقم : ب / ١٣ / ٢٩ / ٤٢ / ٨٢٢٠

التاريخ : ١٦ / ١٠ / ١٤٤١ هـ

٧ / ٧ / ٢٠٢٠ م

الى/السادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة فندق آشور

(مساهمة مختلطة) - المحترمين

م/ البيانات المالية لشركة فندق آشور (مساهمة مختلطة)

للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٩

بعد التحية:

يسرنا أن نرافق ربطاً نسخة من البيانات المالية لشركة فندق آشور (مساهمة مختلطة) للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٩، بعد إجراء اعمال الرقابة والتدقيق عليها ووضعها بصيغتها النهائية طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي رقم (٣١) لسنة ٢٠١١ (المعدل) والتشريعات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال، لاتخاذ ما يلزم لعرضها على كل من مجلس الادارة والهيئة العامة وندرج فيما يلي أبرز الملاحظات الواردة في تقريرنا المرفق معها:-

١- استمرار توقف الشركة عن ممارسة نشاطها منذ سنة ٢٠١٤ ولغاية تاريخه اذ لم تقم بإعادة تأهيل الفندق والمرافق السياحية التابعة له والتي تعرضت للأضرار جراء احداث حيزران/٢٠١٤ في محافظة نينوى. [كما موضح في الفقرة (١/أ) من التقرير الواردة في الصفحتين (١) و(٢)].

٢- أظهرت نتيجة نشاط الشركة للسنة الحالية عجزاً في المرحلة الثانية (٢٩٣٩٨٦١٥) دينار (تسعة وعشرون مليون وثلاثمائة وثمانية وتسعون الف وستمائة وخمسة عشر دينار) فيما حققت في السنة السابقة ولذات المرحلة عجزاً مقداره (٢٨٦٦٦٣٤٧) دينار (ثمانية وعشرون مليون وستمائة وستة وستون الف وثلاثمائة وسبعة واربعون دينار). [كما موضح في الفقرة (١/ب) من التقرير الواردة في الصفحة (٢)].

٣- بلغ رصيد حساب العجز المتراكم (٣٥٤٩٨٧) الف دينار (ثلاثمائة واربعة وخمسون مليون وتسعمائة وسبعة وثمانون الف دينار) كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ ويمثل نسبة (٩٤%) من رأسمال الشركة. [كما موضح في الفقرة (٢/أ) من التقرير الواردة في الصفحة (٢)].

٤- عدم قيام مجلس ادارة الشركة بعقد اي اجتماع خلال سنة ٢٠١٩. [كما موضح في الفقرة (٢/ب) من التقرير الواردة في الصفحة (٢)].

٥- لم تقم الهيئة العامة بعقد اجتماعاً لمناقشة وقرار الحسابات الختامية للشركة لسنة ٢٠١٨ الصادرة بموجب تقريرنا المرقم (٤٠٥٠/٤٢/٢٩/١٣) في ٢٠١٩/٢/١٩. [كما موضح في الفقرة (٢/ج) من التقرير الواردة في الصفحة (٢)].

٦- ظهور فرق بعدد الاسهم المستثمرة لدى شركة المدينة السياحية في سد الموصل اذ ان العدد المثبت في سجلات الشركة (٣٠٠٠) سهم في حين اشار تأييد شركة المدينة الساحية بكتابها ذي العدد (٥٩٨) في ٢٠١٨/١٢/١٦ الى امتلاك الشركة (٦٠٠٠) سهم. [كما موضح في الفقرة (٣/ب) من التقرير الواردة في الصفحة (٣)].

٧- عدم قيام الشركة بمعالجة رصيد حساب فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابته مدينة لظروف غير عادية/١٦٦٦ البالغة (١٣٧٨٦٢) الف دينار (مائة وسبعة وثلاثون مليون وثمانمائة واثنان وستون الف دينار) كما في ٢٠١٩/١٢/٣١. [كما موضح في الفقرة (٤/ب) من التقرير الواردة في الصفحة (٣)].

راجين اعلام دائرة التدقيق والمتابعة في هذا الديوان باجاباتكم عن الملاحظات الواردة في التقرير المرفق بالبيانات خلال مدة (٩٠) يوماً (تسعون يوماً) من تاريخه اعلاه وبخلافه تعتبر تلك الملاحظات نهائية بالنسبة للديوان وسيتم عرضها على اللجنة المختصة في مجلس النواب.
... مع التقدير.

مقدم عصام يونس

٤. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠٢٠/٧/٦



نسخة عنه :-

- دائرة تسجيل الشركات / للتفضل بالاطلاع ... مع التقدير
- شركة فندق آشور (مساهمة مختلطة) / مكتب المدير المفوض.
- ديوان الرقابة المالية الاتحادي/ دائرة التدقيق والمتابعة/ للتفضل بالاطلاع واتخاذ ما يلزم ... مع التقدير.
- ديوان الرقابة المالية الاتحادي/ قسم الحسابات لتأييد الاستلام... رجاءاً.
- ديوان الرقابة المالية الاتحادي /هيئة الرقابة المالية المختصة / للعلم.

شركة فندق أشور (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

شركة فندق أشور (مساهمة مختلطة)

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

رقم الصفحة	المحتويات
٤-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي
١	- الميزانية العامة
٢	- حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر
٢	- كشف العمليات الجارية
٣	- كشف التدفق النقدي
	- <u>الكشوفات التحليلية المرفقة</u>
٤	١- الموجودات الثابتة واندثاراتها
٥	٢- الاستثمارات
٦	٣- المدينون
٦	- إجمالي الأرصدة المدينة
٧	٤- النقود
٧	٥- رأس المال
٨	٦- الاحتياطيات
٨	٧- العجز المتراكم
٩	٨- الدائنون
٩	- إجمالي الأرصدة الدائنة
١٠	٩- الرواتب والأجور
١٠	١٠- المستلزمات السلعية
١١	١١- المستلزمات الخدمية
١٢	١٢- الاستخدامات الأخرى
١٢	١٣- الإيرادات الأخرى
١٣	١٤- توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف
	- تقرير الإدارة

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل

جمهورية العراق
ديوان الرقابة المالية الاتحادي
دائرة تدقيق المنطقة الأولى / الموصل
الرقم : ب/ ١٣ / ٢٩ / ٤٢ / ٨٢١٩
التاريخ : ١٦ / ذو القعدة / ١٤٤١ هـ
٧ / ٧ / ٢٠٢٠ م

الى / الهيئة العامة لشركة فندق آشور (مساهمة مختلطة) - المحترمين
م/ البيانات المالية لشركة فندق آشور (مساهمة مختلطة)
للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٩

بعد التحية :

فحصنا البيانات المالية لشركة فندق آشور (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 الآتية:-

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 آشور (مساهمة مختلطة) ذي العدد (١) المؤرخ في ٢٦ / ٢ / ٢٠٢٠ استناداً لتدقيقنا وفحصنا لهذه البيانات بالرجوع إلى السجلات المالية والحسابية وأدلة الإثبات التي توفرت لدينا طبقاً لأدلة ومعايير التدقيق المعتمدة للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت خالية من الأخطاء الجوهرية ومدى ملاءمة السياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة.

الملاحظات والتحفظات:

١- نشاط الشركة :

أ. استمرار توقف الشركة عن ممارسة نشاطها منذ سنة ٢٠١٤ ولغاية تاريخه إذ لم تقم بإعادة تأهيل الفندق والمرافق السياحية التابعة له والتي تعرضت للأضرار جراء أحداث

حزيران/٢٠١٤ في محافظة نينوى لعدم توفر السيولة النقدية ولا زالت الشركة تتخذ موقفاً بديلاً في محافظة بغداد لغرض الاستمرار في تداول أسهمها لدى سوق العراق للأوراق المالية ومتابعة أمور الشركة لدى الدوائر الأخرى.

ب. أظهرت نتيجة نشاط الشركة للسنة الحالية عجزاً في المرحلة الثانية (٢٩٣٩٨٦١٥) دينار (تسعة وعشرون مليون وثلاثمائة وثمانية وتسعون الف وستمائة وخمسة عشر دينار) نتيجة ظهور مصروفات جارية بلغت (٢٩٤٣٤١٠٠) دينار (تسعة وعشرون مليون واربعمائة واربعه وثلاثون الف ومائة دينار) وعدم تحقيق إيرادات لهذه السنة سوى مبلغ (٣٥٤٨٥) دينار (خمسة وثلاثون الف دينار واربعمائة وخمسة وثمانون دينار) ويمثل تسوية قيديّة علماً ان الشركة عجزاً في السنة السابقة بلغ (٢٨٦٦٦٣٤٧) دينار (ثمانية وعشرون مليون وستمائة وستة وستون الف وثلاثمائة وسبعة واربعون دينار).
مما يتطلب إعادة تأهيل الفندق والمرافق السياحية العائدة له لغرض التهيئة لمزاولة النشاط مستقبلاً .

٢- المخالفات في تطبيق القوانين والأنظمة والتعليمات النافذة :

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

أ. بلغ رصيد حساب العجز المتراكم (٣٥٤٩٨٧) الف دينار (ثلاثمائة واربعه وخمسون مليون وتسعمائة وسبعة وثمانون الف دينار) كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ ويمثل نسبة (٩٤%) من رأسمال الشركة، وفي هذا الصدد نشيركم الى نص المادة (٧٦/ثانياً) من القانون اعلاه التي نصت على (إذا بلغت خسائر الشركة (٧٥%) (خمسة وسبعون بالمئة) من رأسمالها وجب عليها اتخاذ احد الاجرائين التاليين: إما تخفيض أو زيادة رأس مال الشركة أو تصفية الشركة) نوصي باشعار مسجل الشركات بنسبة العجز المتراكم وتنفيذ احد الاجرائين وفق ماورد بالمادة اعلاه.

ب. عدم قيام مجلس ادارة الشركة بعقد اي اجتماع خلال سنة ٢٠١٩ خلافاً للمادة (١١٢-اولاً) من القانون اعلاه التي تضمنت (يجتمع مجلس الادارة مرة كل شهرين على الاقل). نوصي الالتزام بالمادة المذكورة اعلاه وتلافي ذلك مستقبلاً.

ج. لم تقم الهيئة العامة بعقد اجتماعاً لمناقشة وقرار الحسابات الختامية للشركة لسنة ٢٠١٨ الصادرة بموجب تقريرنا المرقم (٤٠٥٠/٤٢/٢٩/١٣) في ٢٠١٩/٢/١٩ خلافاً للمادة (١٣٥) من القانون اعلاه التي نصت على (تعقد الهيئة العامة اجتماعاً لمناقشة وقرار الحسابات الختامية خلال ستين يوماً من تاريخ الانتهاء من التدقيق). نوصي الالتزام بعقد اجتماع الهيئة العامة لمناقشة وقرار الحسابات الختامية.

٣- الاستثمارات :

أ. عدم استحصال تأييد بعدد الاسهم المستثمرة لدى شركة مدينة الشلالات السياحية (مساهمة مختلطة) البالغة (٢٥٠٠٠٠) سهم كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ بقيمة اسمية مقدارها (١) دينار للسهم الواحد.

ب. ظهور فرق بعدد الاسهم المستثمرة لدى شركة المدينة السياحية في سد الموصل اذ ان العدد المثبت في سجلات الشركة (٣٠٠٠) سهم في حين اشار تأييد شركة المدينة الساحية بكتابها ذي العدد (٥٩٨) في ٢٠١٨/١٢/١٦ الى امتلاك الشركة (٦٠٠٠) ولم تقم الشركة بالتحري عن اسباب ذلك.

نوصي بمتابعة استثمارات الشركة والتأكد من صحة ارصدها واجراء المعالجات اللازمة في السجلات.

٤- المدينون والدائنون:

أ. وجود عدد من الأرصدة المدينة والدائنة موقوفة ومدورة من سنوات سابقة لم تتخذ إدارة الشركة الاجراءات اللازمة لتصفيتها لغاية ٢٠١٩/١٢/٣١ وكما مبين في ادناه:

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ دينار	التفاصيل
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	١١٨٤٠٠٠	مبلغ مترتب بذمة نزيل منذ سنة ٢٠١٣
١٦٦٢	ايرادات مستحقة	٥٤٧٠٠٠٠	مبلغ مدور يعود لسنة ٢٠١٣ بذمة مديرية تنفيذ الموصل
٢٦٦١	تأمينات مستلمة وحسابات التوفير	٥٥٧٨٧٠٠	تأمينات تعود لمؤجري محلات ومخازن الشركة لفترة ما قبل سنة ٢٠١٤
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٢٣٥٠٠٠٠	اجور تدقيق (ديوان الرقابة المالية الاتحادي) لسنة ٢٠١٣ و ٢٠١٨
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	١٧٠٠٠٠	حصة دائرة التقاعد لسنة ٢٠١٣

نوصي بدراسة تلك الأرصدة وإجراء المعالجات اللازمة لتصفيتها.

ب. عدم قيام الشركة بمعالجة رصيد حساب فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف غير عادية/١٦٦٦ البالغ (١٣٧٨٦٢) الف دينار (مائة وسبعة وثلاثون مليون وثمانمائة واثنان وستون الف دينار) كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ ويمثل القيمة الدفترية للموجودات الثابتة والنفقات الايرادية المؤجلة وكلفة الموجودات المخزنية التي تعرضت للفقان والسرقة نتيجة الاحداث التي حصلت في محافظة نينوى منذ حزيران /٢٠١٤. نوصي بعرضها على الهيئة العامة للشركة لاتخاذ الاجراءات اللازمة بشأنها.

ج. عدم قيام الشركة بتقديم تحاليل الحسابات المبينة في الجدول ادناه كما في ٢٠١٩/١٢/٣١
لفقدان الاوليات نتيجة احداث شهر حزيران ٢٠١٤ حسب اجابة الشركة بكتابتها رقم (٢)
في ٢٠٢٠/٥/١٠:-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ/ دينار
٢٦٥	دائنو النشاط غير الجاري	٧٤٣٥٠٠
٢٦٨	دائنو توزيع الارباح	٣٢٧٧٧٠٠

مما يتطلب تزويدنا بتحاليل المبالغ اعلاه.

٥- النقدية لدى المصارف :

عدم قيام الشركة باجراء مطابقة الحساب الجاري والمفتوح لدى مصرف الرشيد/ فرع خالد بن
الوليد/ رقم الحساب (٣٨٨٤) والمجمد منذ احداث حزيران/ ٢٠١٤ خلافاً لمتطلبات النظام
المحاسبي الموحد. نوصي باجراء المطابقة اللازمة وتلافي ذلك مستقبلاً.

٦- متابعة تقارير الديوان السابقة:

لم تتخذ الشركة الاجراءات اللازمة لمعالجة الملاحظات الواردة في تقريرى البيانات المالية
للشركة للسنتين (٢٠١٧) و (٢٠١٨) المرقمين (٢٢٧٧١/٤٢/٢٩/١٣) و
(٤٠٥٠/٤٢/٢٩/١٣) المؤرخين في ٢٠١٨/١٠/٢٨ و ٢٠١٩/٢/١٩ على التوالي. مما
يتطلب اتخاذ ما يلزم بشأنها.

خلاصة الرأي :-

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء اعلاه واستناداً الى المعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا
فأن البيانات المالية وتقرير الادارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية لمتطلبات القانونية
وانها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي
للشركة كما في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠١٩ ونتائج نشاطها وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية بذات
التاريخ.



زياد خلف محمود
رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي
٢٠٢٠/٧/٦



شركة فندق آشور (مساهمة مختلطة)

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول/ ٢٠١٩

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
	١	<u>الموجودات</u>		
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٢٠٨٤٠٧٦٢	٢١٤٩٦٦١٢
		مجموع الموجودات الثابتة	٢٠٨٤٠٧٦٢	٢١٤٩٦٦١٢
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
٢	١٥٢	استثمارات مالية قصيرة الأجل	٢٥٦٣١٨	٢٥٦٣١٨
٣	١٦	المدينون	١٤٤٥١٦٣٥٧	١٤٤٥١٦٣٥٧
٤	١٨	النقد	٦٩٣٦٥٥	١٧٦٥٦٤٢٠
		مجموع الموجودات المتداولة	١٤٥٤٦٦٣٣٠	١٦٢٤٢٩٠٩٥
		مجموع الموجودات	١٦٦٣٠٧٠٩٢	١٨٣٩٢٥٧٠٧
	٢	<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الأجل</u>		
٥	٢١	رأس المال الاسمي	٣٧٦٣٦٨٥٢٦	٣٧٦٣٦٨٥٢٦
٦	٢٢	الاحتياطيات	١١٢٠٢٥٢٨١	١١٢٠٢٥٢٨١
٧	٢٢٥	العجز المتراكم	(٣٥٤٩٨٦٦١٥)	(٣٢٥٥٨٨٠٠٠)
		مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل	١٣٣٤٠٧١٩٢	١٦٢٨٠٥٨٠٧
		<u>مصادر التمويل قصيرة الأجل</u>		
٨	٢٦	الدائنون	٣٢٨٩٩٩٠٠	٢١١١٩٩٠٠
		مجموع مصادر التمويل	١٦٦٣٠٧٠٩٢	١٨٣٩٢٥٧٠٧

وعد غانم حسين
رئيس مجلس الإدارة

محمد خالد ابراهيم
المدير المفوض

أسامة هشام محمد
مدير الحسابات

والمؤرخ في ١٦ / ذوالحجّة / ١٤٤١ هـ
الموافق ٧ / ٧ / ٢٠٢٠ م

خضوعاً لتقريرنا المرقم (ب/ ١٣ / ٢٩ / ٤٢ / ١٩١٩)

معاون مدير عام
زياد خلف محمود

رئيس الهيئة
سهام سعيد حمودي

د. ديوان الرقابة المالية الاتحادية
الموصل



شركة فندق أشور (مساهمة مختلطة)

حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
	٤٥-٤١	ايرادات النشاط الجاري	-	-
١٤	٨	ينزل : كلفة الخدمات الادارية والتحويلية (عجز) العمليات الجارية	٢٩٤٣٤١٠٠	٥٠٣٧٨٣٤٧
		تضاف: الايرادات التحويلية والاخرى	(٢٩٤٣٤١٠٠)	(٥٠٣٧٨٣٤٧)
١٣	٤٩	الايرادات الاخرى	٣٥٤٨٥	٢٤٧١٢٠٠٠
		تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى	-	٣٠٠٠٠٠٠
١٢	٣٩	المصروفات الاخرى (العجز)	(٢٩٣٩٨٦١٥)	(٢٨٦٦٦٣٤٧)

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

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
		ايرادات النشاط الجاري	--	--
		المصروفات الجارية		
٩	٣١	الرواتب والأجور	٢٤٠٠٠٠٠٠	٣٣٨٥٤٠٠٠
١٠	٣٢	المستلزمات السلعية	--	٢٧٥٠٠٠
١١	٣٣	المستلزمات الخدمية	٤٠٩٨٧٠٠	١٥٧٢٥٠٠٠
١	٣٧	الاندثارات	٦٥٥٨٥٠	١١٩٢٥٠
١٢	٣٨٤	الضرائب والرسوم	٦٧٩٥٥٠	٤٠٥٠٩٧
		(عجز) العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	(٢٩٤٣٤١٠٠)	(٥٠٣٧٨٣٤٧)
		تضاف : الايرادات التحويلية والاخرى		
١٣	٤٩	الايرادات الاخرى	٣٥٤٨٥	٢٤٧١٢٠٠٠
		تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى	--	٣٠٠٠٠٠٠
١٢	٣٩	المصروفات الأخرى صافي العجز (المرحلة الثانية)	(٢٩٣٩٨٦١٥)	(٢٨٦٦٦٣٤٧)



شركة فندق أشور (مساهمة مختلطة)

كشف التدفق النقدي كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار	دينار
٤٩	<u>النقد المستلم من :-</u> ايرادات اخرى		٣٥٤٨٥	
٣٥-٣١	<u>المدفوعات النقدية عن :-</u> الاستخدامات		٧٣١٨٧٠٠	
٢٦	دائنو النشاط الجاري		٩٠٠٠٠٠٠	
٣٨	المصرفوات التحويلية		٦٧٩٥٥٠	
	صافي التدفق النقدي عن الأنشطة التشغيلية			
	يضاف: رصيد النقد كما في ٢٠١٩/١/١			
	رصيد النقد كما في ٢٠١٩/١٢/٣١			
			٣٥٤٨٥	
			١٦٩٩٨٢٥٠	
				(١٦٩٦٢٧٦٥)
				١٧٦٥٦٤٢٠
				٦٩٣٦٥٥



كشف رقم (١)

شركة فندق أشور (مساهمة مختلطة)

كشف بالموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

المجموع	أثاث وأجهزة مكاتب ١١٦	مباني ومنشآت وطرق ١١٢	الأراضي ١١١	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٩٢٤٧٥٥٩	٧٩٥٠٠٠	٢٤٨٤٢٥١٤	٣٦١٠٠٤٥	الكلفة كما في ٢٠١٩/١/١
٢٩٢٤٧٥٥٩	٧٩٥٠٠٠	٢٤٨٤٢٥١٤	٣٦١٠٠٤٥	الكلفة كما في ٢٠١٩/١٢/٣١
-	%٢٠	%٢	-	نسبة الاندثار - قسط ثابت
				<u>الاندثار</u>
٧٧٥٠٩٤٧	١١٩٢٥٠	٧٦٣١٦٩٧	-	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٩/١/١
٦٥٥٨٥٠	١٥٩٠٠٠	٤٩٦٨٥٠	-	تضاف: اندثار الفترة
٨٤٠٦٧٩٧	٢٧٨٢٥٠	٨١٢٨٥٤٧	-	الرصيد كما في ٢٠١٩/١٢/٣١
٢٠٨٤٠٧٦٢	٥١٦٧٥٠	١٦٧١٣٩٦٧	٣٦١٠٠٤٥	القيمة الدفترية في ٢٠١٩/١٢/٣١



شركة فندق آشور (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٢)

كشف الاستثمارات المالية قصيرة الأجل كما في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٩

رقم الدليل	طبيعة الاستثمار	عدد الأسهم	القيمة الاسمية للسهم	كلفة الشراء دينار	الجهة المستثمر بها
١٥٢٣	سياحي	٣٠٠٠	دينار واحد	٦٣١٨	شركة المدينة السياحية في سد الموصل (مساهمة مختلطة)
		٢٥٠٠٠٠	دينار واحد	٢٥٠٠٠٠	شركة مدينة الشلالات السياحية (مساهمة مختلطة)
	المجموع	٢٥٣٠٠٠		٢٥٦٣١٨	



شركة فندق أشور (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٣)

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩ دينار	٢٠١٨ دينار
١٦١	مدينون تجاريون	١١٨٤٠٠٠	١١٨٤٠٠٠
١٦١٤	مدينون قطاع خاص		
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة		
١٦٦٢	إيرادات مستحقة	٥٤٧٠٠٠٠	٥٤٧٠٠٠٠
١٦٦٦	فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف غير عادية	١٣٧٨٦٢٣٥٧	١٣٧٨٦٢٣٥٧
		١٤٣٣٣٢٣٥٧	١٤٣٣٣٢٣٥٧
		١٤٤٥١٦٣٥٧	١٤٤٥١٦٣٥٧
	مجموع المدينون		

كشف إجمالي الأرصدة المدينة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

التفاصيل	الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية دينار	تحليل عمر الرصيد الموقوف	
		أقل من سنة دينار	سنة - ثلاث سنوات دينار
مدينون قطاع خاص	١١٨٤٠٠٠	-	-
إيرادات مستحقة	٥٤٧٠٠٠٠	-	-
فروقات موجودات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف غير عادية	١٣٧٨٦٢٣٥٧	-	١٣٧٨٦٢٣٥٧
إجمالي الأرصدة المدينة الموقوفة بتاريخ الميزانية	١٤٤٥١٦٣٥٧	-	١٣٧٨٦٢٣٥٧



كشف رقم (٤)

شركة فندق أشور (مساهمة مختلطة)

كشف بالنقود كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	نقدية لدى المصارف	١٨٣
٤٤١٤٣٤	٤٤١٤٣٤	مصرف الرشيد/خالد بن الوليد/ رقم الحساب (٣٨٨٤)	١٨٣١
١٧٢١٤٩٨٦	٢٥٢٢٢١	مصرف الموصل للتنمية والاستثمار/ رقم الحساب (٣٠٦١٨٦)	١٨٣٢
١٧٦٥٦٤٢٠	٦٩٣٦٥٥	مجموع النقد	

كشف رقم (٥)

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	رأس المال الاسمي (المدفوع)	٢١١
٣٧٦٣٦٨٥٢٦	٣٧٦٣٦٨٥٢٦	عدد الاسهم	
		قيمة السهم (دينار واحد)	
		٣٧٦٣٦٨٥٢٦	
		رأس المال المدفوع موزع كما يلي:	٢١١
١٦١٨٣٨٤٦٦	١٦١٨٣٨٤٦٦	مساهمة القطاع العام %٤٣	
٢١٤٥٣٠٠٦٠	٢١٤٥٣٠٠٦٠	مساهمة القطاع الخاص %٥٧	
٣٧٦٣٦٨٥٢٦	٣٧٦٣٦٨٥٢٦	المجموع	



شركة فندق أشور (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٦)

كشف الاحتياطات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		احتياطات رأسمالية	٢٢١
٧٨٩.٨٦١.٠	٧٨٩.٨٦١.٠	احتياطي استبدال الموجودات الثابتة	٢٢١٢
١.٠٠٥٤.٠٧٥	١.٠٠٥٤.٠٧٥	احتياطي المكاسب الرأسمالية	٢٢١٣
٥٠٠	٥٠٠	احتياطي اسهم مجانية	٢٢١٧
١٣١٨٣١١٩	١٣١٨٣١١٩	احتياطي استبدال العملة الاجنبية	٢٢١٩
١٠.٢١٤٦٣.٠٤	١٠.٢١٤٦٣.٠٤		
٢.٥٨٦٥٨	٢.٥٨٦٥٨	احتياطي عام	٢٢٢
٧٨٢.٣١٩	٧٨٢.٣١٩	احتياطات متنوعة	٢٢٣
١١٢.٢٥٢٨١	١١٢.٢٥٢٨١	مجموع الاحتياطات	

كشف رقم (٧)

كشف العجز المتراكم كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		العجز المتراكم	٢٢٥
٢٩٦٩٢١٦٥٣	٣٢٥٥٨٨.٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٩/١/١	
٢٨٦٦٦٣٤٧	٢٩٣٩٨٦١٥	يضاف: عجز السنة الحالية	
٣٢٥٥٨٨.٠٠٠	٣٥٤٩٨٦٦١٥	الرصيد كما في ٢٠١٩/١٢/٣١	



شركة فندق أشور (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٨)

كشف الدائنون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٩	٢٠١٨
٢٦٥	دائنو نشاط غير جاري	٧٤٣٥٠٠	٧٤٣٥٠٠
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة	٧٤٣٥٠٠	٧٤٣٥٠٠
٢٦٦١	تأمينات مستلمة وحسابات التوفير	٥٥٧٨٧٠٠	٥٥٧٨٧٠٠
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٣١٣٠٠٠٠	١١٣٥٠٠٠٠
٢٦٦٤	رواتب واجور مستحقة *	٢٠٠٠٠٠٠	-
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	١٧٠٠٠٠	١٧٠٠٠٠
		٢٨٨٧٨٧٠٠	١٧٠٩٨٧٠٠
٢٦٨	دائنو توزيع الأرباح	٣٢٧٧٧٠٠	٣٢٧٧٧٠٠
	مجموع الدائنون	٣٢٨٩٩٩٠٠	٢١١١٩٩٠٠

* تمثل اجور العاملين غير المسددة لعدم توفر السيولة النقدية لدى الشركة.

كشف إجمالي الأرصدة الدائنة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

التفاصيل	الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية	تحليل عمر الرصيد الموقوف			
		قبل سنة ٢٠٠٣	اقل من سنة	سنة-ثلاث سنوات	أكثر من ثلاث سنوات
اسم الحساب	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
دائنو النشاط غير جاري	٧٤٣٥٠٠	--	--	--	٧٤٣٥٠٠
تأمينات مستلمة وحسابات التوفير	٥٥٧٨٧٠٠	--	--	--	٥٥٧٨٧٠٠
مصاريف مستحقة	٣١٣٠٠٠٠	--	٧٨٠٠٠٠	١٢٥٠٠٠٠	١١٠٠٠٠٠
رواتب واجور مستحقة	٢٠٠٠٠٠٠	--	٢٠٠٠٠٠٠	--	--
دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي	١٧٠٠٠٠	--	--	--	١٧٠٠٠٠
دائنو توزيع الأرباح	٣٢٧٧٧٠٠	٣٢٧٧٧٠٠	--	--	--
إجمالي الأرصدة الدائنة الموقوفة بتاريخ الميزانية	٣٢٨٩٩٩٠٠	٣٢٧٧٧٠٠	٢٠٧٨٠٠٠٠	١٢٥٠٠٠٠	٧٥٩٢٢٠٠



شركة فندق آشور (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (٩)

كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		الأجور النقدية للعمال	٣١٢
٢٦٦٥٤٠٠٠	٢٤٠٠٠٠٠	أجور	٣١٢١
٧٢٠٠٠٠	-	مكافآت تشجيعية	٣١٢٨
٣٣٨٥٤٠٠٠	٢٤٠٠٠٠٠	مجموع الرواتب والأجور	

كشف رقم (١٠)

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		المتنوعات	٣٢٥
٢٤٠٠٠	-	اللوازم والمهمات	٣٢٥١
١٩٧٠٠٠	-	قرطاسية	٣٢٥٢
٢٢١٠٠٠	-		
		المياه والكهرباء	٣٢٧
٥٤٠٠٠	-	الكهرباء	٣٢٧٢
٢٧٥٠٠٠	-	مجموع المستلزمات السلعية	



شركة فندق أشور (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (١١)

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		<u>خدمات صيانة</u>	٣٣١
٨٣٠٠٠	-	صيانة مباني ومنشآت وطرق	٣٣١٢
٦٥٠٠٠	-	صيانة اثاث واجهزة مكاتب	٣٣١٦
١٤٨٠٠٠	-		
		<u>دعاية وطبع وضيافة</u>	٣٣٣
٥٠٠٠٠	٣٦٠٠٠٠	دعاية واعلان	٣٣٣١
١٦٤٠٠٠	٣٤٥٠٠٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
٢٤٠٠٠	٢٩٥٠٠٠	ضيافة	٣٣٣٣
٢٣٨٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠		
		<u>نقل وايقاد واتصالات</u>	٣٣٤
٢٠٢٠٠٠	١٣٨٧٠٠	نقل العاملين	٣٣٤١
٥٥٧٥٠٠٠	١٠٢٤٠٠٠	السفر والايقاد	٣٣٤٣
٤٠٤٥٠٠	-	اتصالات عامة	٣٣٤٤
٦١٨١٥٠٠	١١٦٢٧٠٠		
		<u>استتجار موجودات ثابتة</u>	٣٣٥
٢٤٠٠٠٠٠	-	استتجار مباني وانشاءات	٣٣٥٢
		<u>مصروفات خدمية متنوعة</u>	٣٣٦
٣٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	اشتراكات وانتماءات	٣٣٦١
٢٠٠٠٠٠٠	-	خدمات قانونية	٣٣٦٥
٤٨٨٥٠٠	١٥٦٠٠٠	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
١٢٥٠٠٠٠	٧٨٠٠٠٠	خدمات محاسبية	٣٣٦٨
١٩٠٠٠	-	مصروفات خدمية اخرى	٣٣٦٩
٦٧٥٧٥٠٠	١٩٣٦٠٠٠		
١٥٧٢٥٠٠٠	٤٠٩٨٧٠٠	مجموع المستلزمات الخدمية	



شركة فندق آشور (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (١٢)

كشف بحسابات الاستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	<u>المصرفوات التحويلية</u>	٣٨
		<u>الضرائب والرسوم</u>	٣٨٤
٤٠٥٠٩٧	٦٧٩٥٥٠	ضرائب ورسوم أخرى	٣٨٤٢
٤٠٥٠٩٧	٦٧٩٥٥٠	<u>مجموع المصرفوات التحويلية</u>	
		<u>المصرفوات الأخرى</u>	٣٩
٣٠٠٠٠٠٠	-	مصرفوات سنوات سابقة	٣٩١
٣٠٠٠٠٠٠	-	<u>مجموع المصرفوات الأخرى</u>	

كشف رقم (١٣)

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

٢٠١٨	٢٠١٩	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	<u>الإيرادات الأخرى</u>	٤٩
٢٤٧١٢٠٠٠	٣٥٤٨٥	إيرادات سنوات سابقة	٤٩١
٢٤٧١٢٠٠٠	٣٥٤٨٥	<u>مجموع الإيرادات الأخرى</u>	



شركة فندق أشور (مساهمة مختلطة)

كشف رقم (١٤)

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/ ٢٠١٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	كلفة الخدمات الادارية	المجموع
		٨ دينار	دينار
٣١	كلفة العاملين	٢٤٠٠٠٠٠٠	٢٤٠٠٠٠٠٠
٣٣	المستلزمات الخدمية	٤٠٩٨٧٠٠	٤٠٩٨٧٠٠
٣٧	الاندثارات	٦٥٥٨٥٠	٦٥٥٨٥٠
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم اخرى	٦٧٩٥٥٠	٦٧٩٥٥٠
	المجموع	٢٩٤٣٤١٠٠	٢٩٤٣٤١٠٠



(١٣-١٣)

شركة فندق اشور/ مساهمة مختلطة
رقم شهادة التأسيس م،ش/ ٣٤٢٠
تقرير مجلس الادارة لعام/ ٢٠١٩

استنادا لاحكام المادتين (١٣٤,١١٧) من قانون الشركات والتي تبين العمليات والمعلومات للسنة اعلاه وبالنظر لخروج محافظتنا عن سيطرة الحكومة المركزية بسبب دخول عصابات داعش الارهابية في حزيران لسنة/ ٢٠١٤ لم يجري اي نشاط اداري ومالي وتسكين للفترة اعلاه وعليه يقتصر تقريرنا على المعلومات التالية :

- ١- تأسست شركة فندق اشور بموجب شهادة التأسيس المرقمة (٣٤٢٠) الصادرة من دائرة تسجيل الشركات في بغداد ومحل ادارتها /الموصل/ في شارع الكورنيش ويحكمها قانون تسجيل الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتعديلات الملحقة به ونشاطها خدمي سياحي لعموم المحافظة واستثمار رأس مال المساهمين فيها من القطاعين /العام/ والخاص علما انها تأسست في ١٩٨٩/١٠/٢١ برأس مال قدره (٦٠٠٠٠٠٠٠) دينار (ستة ملايين دينار) .
- ٢- رأس مال الشركة المدفوع (٣٧٦٣٦٨٥٢٦) دينار (ثلاثمائة وستة وسبعون مليون وثلاثمائة وثمانية وستون الف وخمسمائة وستة وعشرون دينار) وقيمة كل سهم دينار واحد منها (٥٧%) للقطاع الخاص و(٤٣%) للقطاع العام (هيئة السياحة /بغداد ومؤسسة التقاعد والضمان الاجتماعي /بغداد) .
- ٣- بلغ مجموع احتيطيات الشركة (١١٢٠٢٥٢٨١) دينار لغاية ٢٠١٩/١٢/٣١ .
- ٤- لا يوجد اي تسكين في الشركة منذ دخول عصابات داعش الارهابية ولغاية التحرير .
- ٥- المبالغ التي حصل عليها المدير المفوض (١٤٥٠٠٠٠) دينار .
- ٦- مصاريف الدعاية والسفر والضيافة بلغت (١٦٧٩٠٠٠) دينار (مليون وستمائة وتسعة واربعون الف دينار) وكما مبين ادناه :

المبلغ /دينار	التفاصيل
٣٦٠٠٠٠	دعاية و اعلان
١٠٢٤٠٠٠	السفر والايفاد
٢٩٥٠٠٠	ضيافة


المدير المفوض


مدير المالية