

رقم الصفحة

المحتويات

- تقرير ديوان الرقابة المالية
- الميزانية العامة
- حساب الارباح والخسائر والتوزيع
- كشف العمليات الجارية
- كشف اجمالي القيمة المضافة
- كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة

الكشوفات التحليلية :

١. الموجودات الثابتة واندثاراتها
  ٢. مشروعات تحت التنفيذ
  ٣. المخزون
  ٤. الاستثمارات المالية
  ٥. المدينون
  ٦. النقود
  ٧. رأس المال
  ٨. الاحتياطات
  ٩. الدائنون
  ١٠. الرواتب والاجور
  ١١. المستلزمات السلعية
  ١٢. المستلزمات الخدمية
  ١٣. الاستخدامات الاخرى
  ١٤. ايرادات النشاط الجاري
  ١٥. الايرادات والاخرى
  ١٦. المزايا العينية
  ١٧. توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف
- \* تقرير الادارة

ديوان الرقابة المالية  
دائرة تدقيق نشاط الشركات

بسم الله الرحمن الرحيم

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق نشاط الشركات

الرقم: ٣٦/٢٩/٨ / ٥٤٦١

التاريخ: ٢٨/٤/١٤٢٨هـ

٢٠٠٧/ ٦ / ٨٤

الى /السادة مساهمي شركة فنادق عشتار (مساهمة مختلفة) بغداد - العزيزين

م/البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٦

بعد التحية:-

فحصنا البيانات المالية لشركة فنادق عشتار المساهمة المختلفة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٦ وتقرير مجلس الادارة المرفق معها، طبقاً لمتطلبات قانون ديوان الرقابة المالية المرقم بـ (٦) لسنة/١٩٩٠ (المعدل) وقانون الشركات المرقم بـ (٢١) لسنة/١٩٩٧ (المعدل) والقوانين والتشريعات الرعية الاخرى ووفقاً للقواعد والاعتراف المعتمدة في هذا المجال لدينا الايضاح والتحفظات و اللاحظات التالية:-

الإيضاح:-

حصلت الشركة على قرض طويل الاجل من مصرف بغداد مقداره (١٨٢٥٥) مليون دينار (مليار وثمانمائة وخمسة وعشرون مليون دينار) استناداً لقرار مجلس الادارة في الجلسة التاسعة بتاريخ ٢٠٠٦/٦/٦ بغرض اعمار وتأهيل الفندق نتيجة الاضرار التي لحقت بمجموعته من التفجيرات، وبفائدة سنوية نسبتها (٩%) .

التحفظات واللاحظات:-

١- نتيجة النشاط:-

أ- كانت نتيجة نشاط الشركة للسنة موضوع التقرير (عجزاً) مقداره (٢٩٣٤٨٦٦) الف دينار (ملياران وتسعمائة واربعه وثلثون مليون وثمانمائة وستة وستون الف دينار) ويشكل نسبة (٢٩٣%) من راس مال الشركة مقابل خساره مقدارها (٨١٥٢٩٢) الف دينار (ثمانمائة وخمسة عشر مليون ومائتان والثنان وتسعون الف دينار) وتشكل نسبة (٨١%) من راس المال للسنة السابقة، وادناه اهم اسباب هذه الخسائر.

أولاً- ارتفاع مصاريف الشركة من المكافآت التشجيعية للعاملين والبالغ عددهم (٣٦٠) منتسب (ثلاثمائة وستون متصب) حيث بلغت (٢١٩٢) مليون دينار (ملياران ومائة واثان وتسعون مليون دينار) استناداً الى قرار الهيئة العامة المتخذ بتاريخ ٢٠٠٦/٤/٣٠ وتشكل نسبة (٥٠%) من اجمالي مصروفات الشركة.

ثانياً- استمرار تحمل الشركة مصروفات كبيرة لتقابلها ايرادات بسبب توقف التشغيل حيث بلغت اجور العاملين (٨٣٣) مليون دينار (ثمانمائة وثلاثة وثلاثون مليون دينار) ومصروفات الوقود والزيوت (٧٣) مليون دينار (ثلاثة وسبعون مليون دينار) والمصروفات الخدمية الاخرى (عقد حماية الفندق) (٣٢١) مليون دينار (ثلاثمائة وواحد وعشرون مليون دينار).

ب- خلافاً للبند (ثانياً) من المادة (٧٦) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة/ ١٩٩٧ (المعدل) الذي يقضي (بتخفيض او زيادة راس المال او التوسية بحصية الشركة عند تجاوز نسبة الخسارة (٧٥%) من راس المال)، لم تقم ادارة الشركة باتخاذ أي من الاجراءات المشار اليها رغم بلوغ العجز المتراكم الذي تحقق خلال السنتين (٢٠٠٥ و ٢٠٠٦) نسبة (٣٧٥%) من راس المال.

#### ٢- الموجودات الثابتة:-

أ- لم تقم الشركة باجراء عملية مطابقة لنتائج الجرد كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠٠٦ مع ارصدة السجلات المختصة لتحديد الفروقات (ان وجدت) ومعالجتها مما فقد الجرد اهم اهدافه.

ب- اظهرت السجلات المالية للشركة وجود اضافات على الموجودات الثابتة بلغ مقدارها (٣٥٩٧٤٣٦٩٠٠) الف دينار (ثلاثة مليارات وخمسمائة وسبعة وثمانون مليون واربعمائة وستة وثلاثون الف وتسعمائة دينار) ، لم تقم الشركة بتسجيلها في سجلات الموجودات الثابتة وعليه فقد تم اعتماد الارصدة الظاهرة في الاستاذ العام لاشراض اعداد البيانات المالية.

#### ٣- النقود:-

لم تقم الشركة باجراء مطابقة لوصيد حسابها الجاري لدى مصرف الرشيد/عشتار كما في ٣١/كانون الاول/ ٢٠٠٦ نتيجة لقلّة الكادر الحسابي المتخصص وعدم الالتزام الادارة باجراءات التبسيط الداخلي وضعف متابعة الادارة لذلك ، وعليه فقد تم اعتماد

الرصيد الظاهر في السجلات المالية لاغراض البيانات المالية والبالغ مقداره (٥٩١٧٤٤٢٦) دينار (تسعة وخمسون مليون ومائة واربعة وسبعون الف واربعمئة وستة وعشرون ديناراً) علماً بأنه بلغ رصيد الحساب المذكور بموجب تايد المصرف (٣٥٨٤٣٨٦) دينار (ثلاثة ملايين وخمسمائة واربعة وثمانون الف وثلثمائة وستة وثمانون ديناراً)، نوصي بضرورة مطابقة الحساب المذكور من قبل قسم الرقابة والتدقيق طبقاً لاجراءات الضبط الداخلي وبيان تفاصيل الفرق البالغ (٥٥٥٩٠٠٤٠) دينار (خمس وخمسون مليون وتسعون الف واربعون ديناراً).

#### ٤- المديون والدائنون:-

أ- بلغ رصيد السلف الشخصية الممنوحة للمنتسبين بمحدود (١:٢١) مليون دينار (مليار واربعمئة وواحد وعشرون مليون دينار) كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٦ منحت لهم خلال الاعوام (٢٠٠٣، ٢٠٠٤، ٢٠٠٥)، لم تتخذ الشركة أي اجراء بصدد تحصيل تلك السلف، نوصي بضرورة استقطاع نسبة مقطوعة من رواتب العاملين لتسديد مايلذمتهم.

ب- وجود ارصدة دائنة بلغ مقدارها (١٠٨٦٣٠٢٩٢٣) دينار (مليار وستة وثمانون مليون وثلاثمئة وثمان الف وتسعمائة وثلاثة وعشرون ديناراً) كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٦، لم تقم الشركة بتسديدها الى الجهات ذات العلاقة بما يستدعي دراستها وتسليدها وكما موضح في ادناه:-

المبلغ/دينار	اسم الحساب
٣٢٦١٨٥٨٢	دائرة العمل والضمان الاجتماعي
١٨٣٧٧٣٧٨	استقطاعات من المنتسبين/نقابات العمال
١٠٣٥٣٠٦٩٦٣	استقطاعات من غير المنتسبين/الهيئة العامة للضرائب
١٠٨٦٣٠٢٩٢٣	المجموع

#### ٥- حسابات المساهمين:-

أ- باعت الارباح الموزعة وغير المستلمة من قبل المساهمين (٢٩١١٢٢٦٦٨) دينار (الثان وواحد وتسعون مليون ومائة وثمان وعشرون الف، وستمئة وثمانية وبعون ديناراً)، نوصي بضرورة حث المساهمين بكافة الوسائل لاستلام ارباحهم.

ب- بلغ عدد الشهادات المحررة من قبل الشركة والتي لم يراجع اصحابها لاستلامها لغاية تاريخ اعداد هذا التقرير (٥٣٢) شهادة (خمسمائة وثمان واثلاثون شهادة تمثل (٣٤٦٥٧١٩٢١) سهماً (ثلاثمئة وستة واربعون مليون وخمسمائة

واحد وسبعون ألف وتسعمائة وواحد وثلاثون سهم)، توصي بضرورة الاعلان عنها بعد التحقق من شروط العضوية استناداً للمادة (١٥٩) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة/ ١٩٩٧ المعدل).

٦- تطبيقات القوانين والانظمة والتعليمات:-

أ- خلافاً للبعد رابعاً من المادة (١٠٢) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة/ ١٩٩٧ المعدل، لم تقم الهيئة العامة بالمصادقة على البيانات المالية لعام/ ٢٠٠٥ المتدققة من قبل هذا الديوان ولذا يدرج اعداد هذا التقرير.

ب- خلافاً للقاعدة الخامسة رقم (١٢) الصادرة من مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق، لم تقم الشركة بعكس مبلغ الايرادات الرامالية والبالغ مقدارها (٣١٤٠٤٢٢١٥) دينار (ثلاثمائة واربعة عشر مليون واثان واربعون ألف ومائتان وخمسة عشر دينار) لحساب الاحتياطات الرامالية.

ج- عدم قيام الشركة باعداد كشف التدفق النقدي وفقاً لمتطلبات القاعدة الخامسة رقم (٧) الصادرة من مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق.

٧- التقارير الصادرة:-

أ- لم تقم الشركة بتصفيية الملاحظات المبينة في ادناه والواردة في تقريرنا المرقم (٦٨١٢/٣٦/٢٩/٨) في ٢٠٠٦/١٠/٤.

رقم الفقرة	موضوعها
٦/١	التأخر في اعداد المطالبات الشهريه والنهائية لحركة الحسابات الجارية للشركة لدى المصارف وبالعاملين الخلية و الاجيبية.
١١/١	تأخرت الشركة بدفع مبلغ (٢٥) مليون دينار (خمسة وعشرون مليون دينار) الى نادي العلوة عن قيمة قطعة ارض تبين انما تعود الى المؤسسة العامة للسراحة حيث جرى تسليم المبلغ الى مديرية تنفيذ الكوادة، توصي بضرورة سحب المبلغ ضماناً لحقوق الشركة.

توصي بضرورة بذل الجهود لغرض معالجتها وفق الاصول.

ب- لم تقم الشركة بالاجابة على تقريرنا المرقم (٣٣٧/٤٤/٢٩/٨) في ٢٠٠٧/١/٢٩ والخاص بنتائج اعمال الرقابة والتدقيق على انشطة الشركة لسنة/ ٢٠٠٦ رغم انتهاء الفترة المحددة للاجابة والبالغة (٣٠) يوماً (ثلاثون يوماً).

توصي بضرورة الالتزام بتعليمات ديوان الرقابة المالية.

ج- تم اصدار تقريرنا المرقم (٤٠٧٩) في ٢٠٠٧/٦/٤ بخصوص اعمال الرقابة والتدقيق على انشطة الشركة لعام/٢٠٠٦ والمتضمن العديد من الملاحظات التي تم ابلاغها الى ادارة الشركة ، نوصي بضرورة اتخاذ مايلزم لتصفية تلك الملاحظات ومعالجتها اصولياً وفق الفترة المحددة.

#### ٨- الملاحظات الأخرى :-

من خلال دراسة التقرير السنوي لمجلس ادارة الشركة لعام/٢٠٠٦ تبين مايلي:-  
أ- لم يتضمن التقرير الموازنة التخطيطية لعام/٢٠٠٦ والمنفذ منها وتاسير الانحرافات ان وجدت .

ب- عدم ادراج المكافآت المصروفة لرئيس واعضاء مجلس الادارة عن البيانات المالية لعام/٢٠٠٤ والبالغة (٩٣٧٤٠) دولار (ثلاثة وتسعون الف وسبعمئة واربعون دولار) والمصروفة خلال عام/٢٠٠٦ .

ج- لم يتضمن التقرير اشارة الى عدم مصادقة الهيئة العامة على لبيانات المالية لعام/٢٠٠٥ والاجراءات القانونية المتخذة بصددھا.

#### خلاصة الراي:

وفي راينا ومع مراعاة مجاء اعلاه واستناداً الى المعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فأن البيانات المالية وتقرير الادارة المرفق معها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات الثانوية والمسا على قدر ماتتضمنه من مؤشرات للاداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٦ ونتائج نشاطها للسنة المنتهية بذات التاريخ.

الحاسب القانوني

عبد المهدي حودي هادي

رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠٠٧/١٢/١٢



شركة فنادق عشتار المساهمة المختلطة / بغداد  
الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الاول / ٢٠٠٦

رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف	الموجودات النهائية
		الموجودات الثابتة القائمة ( بالقيمة التقديرية )
		مشروعات تحت التنفيذ
		التقروض
		استثمارات مالية طويلة الاجل
		<b>الموجودات المتداولة</b>
		المخزون
		المدفونون
		التقود
		<b>مجموع الموجودات</b>
		<b>مصادر التمويل</b>
		مصادر التمويل طويلة الاجل
		رأس المال
		الإحتياطيات
		<b>المصدر</b>
		المعزى من
		حيز الشركة الخاصة
		<b>مصادر التمويل قصيرة الاجل</b>
		تخصيصات متنوعة
		التقروض
		الدائنون
		<b>مجموع مصادر التمويل</b>

٢٠٠٥ دينار	٢٠٠٦ دينار
٠٠٧٢٢٣٦٧٤٧	٤٠٤٨٢٧٧٩٩٩
٢٢٢٢٩٩٢٢٤٩٠	٤١٥٨٢٥٤٤٠
٧٧٥٠٠	٧٧٥٠٠
١٨٦٤٣٠١٧	١٠٠٠٤٢٢٢
٢٩٢٠٩٧٩٧٥٤	٤٠٧٤٢٣٤٦٩

٦٤٨٨٩٤٢٦٩	٦١٤٢٣٩٠٥٢
١٧٠٤٧٧٨١٠٣	١٤٥٩٠٨٧١٨٢
١٧٢٣٦٦٦٨٢٩	٨٦٦٧٨٧٢
٤٠٦٧٢٨٩٢٠١	٢١٥٩٩٠٠١٠٧
٧٩٩٨٢٦٨٩٥٥	٦٦٢٤١٢٤٢٧٦

١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠
٥٤٧٤٠١٨٧١٨	٠٤٧٨١٣٢٢١٥
(٨١٥٢٩٢٢٧٢)	(٨١٥٢٩٢٢٧٢)
—	(٩٣٤٨٦٦١٠٨)
٥٦٥٨٧٢٦٤٤٦	١٧٢٧٩٨٠٨٢٥

٢٩٦٥٢٠٨٦٩	٨٤٠٤٢٠٨٨
—	١٨٢٥٠٠٠٠٠
٢٠٤٣٠٢٦٦٤٠	١٩٩٧١١١٤٥٢
٢٢٢٩٥٤٢٥٠٩	٢٩٠٦١٥٥٤١
٧٩٩٨٢٦٨٩٥٥	٦٦٢٤١٢٤٢٧٦

المدير المفوض  
 عبد الامير محسن حسين  
 رئيس مجلس الادارة  
 مني عبودي ظنبرجي  
 خضوعاً للتقريرنا المرقم ٨٨٧١/١٧٧٨/٢٠٠٦ والمؤرخ في ١٧/١١/٢٠٠٦  
 المحاسب القانوني  
 عبد المهدي حمودي دادي  
 المدير المالي  
 نجاة احمد حسن  
 لجنة رقابة مالية  
 محمد رضا عارف  
 ديوان الرقابة المالية

شركة فنادق عشتار المساهمة المختلطة / بغداد

حساب الارياح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول / ٢٠٠٦

٢٠٠٥ دينار	٢٠٠٦ دينار	رقم الدليل الحسابي	رقم الكشف
١٦٥٣٩٢٩١٥٢	٩٩٩١٨٦٤٣٨	ايرادات النشاط الجاري	٤٥-٤١ ١٤
		<u>ينزل : كلفة النشاط الجاري</u>	
١٣٧٩٢٤٠٩٨٦	٢١٣٤٨٤٨٨٤٣	كلفة الانتاج	٥ ١٧
٥٠٠٤٧٢٠٠٤٩	٩٧٥٦٠٩٢٥٧	كلفة الخدمات الانتاجية	٦ ١٧
١٨٨٣٩٦١٠٣٥	٣١١٠٤٥٨١٠٠	صافي كلفة النشاط الجاري	
( ٢٣٠٠٣١٨٨٣ )	( ٢١١١١٢٧١٦٦٢ )	عجز النشاط الجاري	
٤٣٠٤٤٥٠٣٤	٣٥١٢٩٩٩٥٨	ينزل : كلفة الخدمات التسويقية	٧ ١٧
( ٦٦٠٤٧٦٩١٧ )	( ٢٤٦٢٥٧١٦٢٠ )	عجز الانتاج والمتاجرة	
١٦٩٩٦٤٥٠	١٩٤١٦٩٠٠	بضائف : فوائد واجارات اراضي	
٣٦٧٥٠٨٠٨٩	٦٧٣٢٨٥٥٦٢	ينزل : كلفة الخدمات الادارية	٨ ١٧
( ١٠١٠٩٨٨٥٥٦ )	( ٣١١٦٤٤٠٢٨٢ )	عجز النشاط الجاري	
		<u>تضائف : الايرادات التحويلية والاخرى</u>	
٩٢٤٢١٦	٣٥٥٥٢٥٠	الايرادات التحويلية	٤٨ ١٥
٤٥٩٤٢٤٤٤٤	٤٢٦٩٤١٣٥٥	الايرادات الاخرى	٤٩ ١٥
٤٦٠٣٤٨٦٦٠	٤٣٠٤٩٦٦٠٥		
		<u>تنزل : المصروفات التحويلية والاخرى</u>	
—	٢٠٤٦٥١٠٩١	فوائد مدينة	٢٦ ١٣
٢٣٩٨٣٣١١٣	٤٤٢٦٠٨٢٠	المصروفات التحويلية	٢٨ ١٣
٢٤٨١٩٢٦٣	١٠٥٢٠	المصروفات الاخرى	٢٩ ١٣
٢٦٤٦٥٢٣٧٦	٢٤٨٩٢٢٤٣١		
( ٨١٥٢٩٢٢٢٧٢ )	( ٢٩٣٤٨٦٦١٠٨ )	صافي الربح ( الخسارة )	

**شركة فنادق عشائر المساهمة المختلطة / بغداد**

**كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٦**

٢٠٠٦ <u>دينار</u>	رقم الدليل المحاسبي
	<b>٤- المـوارد</b>
٩٩٩١٨٦٤٣٨	٤٥٠٤١ ايراد النشاط الجاري
	<b>٢- يـفـزل : مستلزمات الانتاج</b>
١١٤٢٥٢٢٣٣	٣٢ المستلزمات السلعية ماعدا تجهيزات العاملين
٧٥٩١٩٩٥٠٧	٣٣ المستلزمات الخدمية ما عدا نقل العاملين
٨٧٣٤٥١٧٤٠	
١٢٥٧٣٤٦٩٨	اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق ( ٢-١ )
٣٠٣٦٥٥٨٥	٣٨٤ يـفـزل : الضرائب والرسوم ( غير المباشرة )
٩٥٣٦٩١١٣	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج

**كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٠٦**

٢٠٠٦ <u>دينار</u>	رقم الدليل المحاسبي
	<b>عائد العمل</b>
٣١١٩٧١٠٧٩٥	٣٦ الرواتب والاجور النقدية
١٤٥٥٩٢٦٠	المزايا العينية
١٨٥٥٥٧٩٤١	صافي الفوائد ٣٦١ - ٤٦١
١٢٧٣٢١٨٢٥	٣٧ الانتشارات
(٣٣٥١٧٨٠٧٠٨)	العمليات الجارية ( المرحلة الاولى )
٩٥٣٦٩١١٣	

شركة فنادق عشتار المساهمة المختلطة / بغداد

كشف رقم (١)

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الاول/ ٢٠٠٦

المجموع	اثاث واجهزة مكاتب	وسائل نقل وانتقال	الات ومعدات	الابنية	الاراضي	الموجودات الثابتة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	رقم الدليل المحاسبي
٨٩٢٣٨٨٢١٨	٤٥٦٥٢٣٥٣٨	٥٩٨٣٤١٣٧	١٣١١١٧٥٩٩	١٠٠٥٦٨٢٨٤	١٤٥٣٤٤٦٦٠	الكلفة كما في ٢٠٠٦/١/١
٣٥٩٧٤٣٦٩٠٠	٥٠٩٨٣٦٩٠٠	—	٨٧٦٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠	—	الاضافات خلال السنة
(٢٣٨٨٥٣٣٨)	(٢٣٦٨٥٣٣٨)	—	(٢٠٠٠٠٠)	—	—	المشطوبات خلال السنة
٤٤٦٦٩٣٩٧٨٠	٩٤٢٦٧٥١٠٠	٥٩٨٣٤١٣٧	٢١٨٥١٧٥٩٩	٣١٠٠٥٦٨٢٨٤	١٤٥٣٤٤٦٦٠	الكلفة كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١
	%٢٠	%١٠	%١٠	%٢	—	نسبة الاندثار
						<u>الاندثارات</u>
٣٢١٠٥١٤٧١	١٩٩٨٦٥٨٧١	٥١٢٠٤٠٣٨	٥٥٤١٤٩١٩	١٤٥٦٦٦٤٣	—	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠٠٦/١/١
١٢٧٣٢١٨٢٥	٩٧٤٧٥٢٨٥	٥٩٨٣٤١٤	٢١٨٥١٧٦٠	٢٠١١٣٦٦	—	يضاف : اندثار السنة الحالية
(٥٨٢٦١٧٧)	(٥٨٢٦١٧٧)	—	—	—	—	ينزل احتياطي بيع اسعار
(٢٣٨٨٥٣٣٨)	(٢٣٦٨٥٣٣٨)	—	(٢٠٠٠٠٠)	—	—	ينزل : اندثار الموجودات المشطوبة
٤١٨٦٦١٧٨١	٢٦٧٨٢٩٦٤١	٥٧١٨٧٤٥٢	٧٧٠٦٦٦٧٩	١٦٥٧٨٠٠٩	—	رصيد الاندثار المتراكم كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١
٤٠٤٨٢٧٧٩٩٩	٦٧٤٨٤٥٤٥٩	٢٦٤٦٦٨٥	١٤١٤٥٠٩٢٠	٣٠٨٣٩٩٠٢٧٥	١٤٥٣٤٤٦٦٠	القيمة الدفترية كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١

ايضاح

\* الاضافات على الابنية جرت خلال الربع الاخير من سنة ٢٠٠٦ لذلك لم يتم احتساب الاندثار عليها

شركة فنادق عشتار المساهمة المختلطة / بغداد

كشف رقم (٢)

كشف مشروعات تحت التنفيذ كما في ٣١/كاتون الاول/ ٢٠٠٦

٢٠٠٥	٢٠٠٦	رقم الدليل الحسابي
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١٤٢٤٦٠٠٥٨٠	٤١٥٨٣٥٤٤٠	<u>انفاق استثماري</u>
١٩١٥٣٢١٩١٠	—	دفعات مقدمة ١٢٩١
٣٣٣٩٩٢٢٤٩٠	٤١٥٨٣٥٤٤٠	اعتمادات مستندية لشراء موجودات ثابتة ١٣٨
		مجموع مشروعات تحت التنفيذ

كشف رقم (٣)

كشف المخزون كما في ٣١/كاتون الاول/ ٢٠٠٦

٢٠٠٥	٢٠٠٦	رقم الدليل الحسابي
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٥٧٠٠٠٧١	١٣١١٤٩٢	مخزن الخامات والمواد الاولية ١٣١
٣٨٠٩٥٨١٢٠	٣٦٠٧٠٧٠٩٦	مخزن الادوات الاحتياطية ١٣٣
٢٦٢٢٣٦٠٧٨	٢٥٢١٢٠٤٦٤	مخزن المتنوعات ١٣٥
٦٤٨٨٩٤٢٦٩	٦١٤١٣٩٠٥٢	مجموع المخزون



شركة فنادق عشتار المساهمة المختلطة / بغداد

كشف رقم (٤)

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الاول/ ٢٠٠٦

الاستثمارات المالية طويلة الاجل

الجهة المستثمر بها	سعر السوق للسهم الواحد/دينار	التكلفة الكلية دينار	تكلفة السهم الواحد دينار	عدد الاسهم	نوع الاستثمار
فندق المنصور ملياً	٣٦	١.٠٧٩٨٥٤ ١.٠٩٤.٥١	٢٢,٧٤٠ ١	٤٧٤٨٧ ١.٠٩٤.٥١	سياحي
بغداد	١٥	— ٩٨٩٤٧٠	— ١	— ٩٨٩٤٧٠	سياحي
بابل	٤٠	٢٧٤٧٤٠٠ ١٥٣.٨٧٦	١٥,٢٩٧ ١	١٧٩٦٠٠ ١٥٣.٨٧٦	سياحي
البصرة	خارج التداول	٨٧١٨٧٥ ٣٧٥٠٠	٢٣,٢٥٠ ١	٣٧٥٠٠ ٣٧٥٠٠	سياحي
السندباد	خارج التداول	١٦٦٣٥١١	١	١٦٦٣٥١١	سياحي
اشور	١٣	١٥٣٧٤ ١٣٤١٩	١٥,٣٧٤ ١	١٠٠٠ ١٣٤١٩	سياحي
		١٠٠.٤٣٣٣٠			المجموع

شركة فنادق عشتار المساهمة المختلطة / بغداد

كشف رقم (٥)

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الاول/ ٢٠٠٦

٢٠٠٥	٢٠٠٦		رقم الدليل المحاسبى
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>		
٢٩.٠٦٧	—	حسابات جارية مدينة	١٦٣
٣٠.١٦٣٥	—	مدينو نشاط غير جاري	١٦٥
		<b>حسابات مدينة متنوعة</b>	١٦٦
٤٢٢٨٧٧٦٣	٣٨٥٥١٦٢٣	تأمينات لدى الغير	١٦٦١
٢١١٨٨٦٥٧٩	—	ايرادات مستحقة	١٦٦٢
٢٥٤١٧٤٣٤٢	٣٨٥٥١٦٢٣		
		<b>السلف</b>	١٦٧
٥٠.٠٠٠	—	سلف لاغراض النشاط	١٦٧١
١٤٤٨٥٦١٥٥٩	١٤٢٠٥٣٥٥٥٩	سلف المنتسبين	١٦٧٢
١٤٤٩.٦١٥٥٩	١٤٢٠.٥٣٥٥٥٩		
		<b>ارصدة مدينة لحسابات دائنة</b>	
٩٥.٠٠٠	—	مجهزون قطاع خاص	٢٦١٤
١٧.٤٧٧٨١.٣	١٤٥٩.٨٧١٨٢	مجموع المدينون	

شركة فنادق عشتار المساهمة المختلطة / بغداد

كشف رقم (٦)

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/ ٢٠٠٦

٢٠٠٥	٢٠٠٦	رقم الدليل المحاسبي
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١٩٧٧٠٠٠	—	١٨١ نقدية في الصندوق
		<b>نقدية لدى المصارف / عملة محلية</b>
٥٧٦٤٠٨٧	٥٩١٧٤٤٢٦	١٨٣ مصرف الرشيد / عشتار
(٤٢٧٥٥٩٣)	١١٣٣٢٤٨	١٨٣٦ مصرف الراافدين / الفردوس
١٦٨٨٤٢	١٦٨٨٤٢	١٨٣٣ مصرف الاستثمار / الجاري
١٦٥٧٣٣٦	٦٠٤٧٦٥١٦	١٨٣٤
		<b>نقدية لدى المصارف / عملة اجنبية</b>
٤٣٢٤٨١٢	١٥١٤٨٢٣٧	١٨٣ مصرف بغداد
(١٠٦٣٦٠٠٠٠)	١١٠٤٩١٢٠	١٨٣٥ مصرف الاستثمار / الجاري مساهمين
١٨١٢٠١٧٦٨١	—	١٨٣٦ مصرف الاستثمار / توفير
١٧٠٩٩٨٢٤٩٣	٢٦١٩٧٣٥٧	١٨٣٧
١٧١٣٦١٦٨٢٩	٨٦٦٧٣٨٧٣	مجموع النقد

شركة فنادق عشتار المساهمة المختلطة / بغداد

كشف رقم (١١)

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول / ٢٠٠٦

٢٠٠٥ <u>دينار</u>	٢٠٠٦ <u>دينار</u>	رقم الدليل <u>المحاسب</u>
٨٢١٩٠٣٢٢	٥١٣٦٨٠٣	٣٢١ خامات ومواد اولية
٥٨٨٤٨٢٥٠	٧٣٤٩٨٥٦٥	٣٢٢ وقود وزيوت
٦٠٨٥٤٧٨	—	٣٢٣ الادوات الاحتياطية
٥١٧٦٤٨٨٧	٢٠٠٩٩١١٨	<u>المتنوعات</u> ٣٢٥
٧٦٣٢٤٠٧	٤٧٤٨٢١١	٣٢٥١ اللوازم والمهمات
—	٦٧٤٠٣	٣٢٥٢ القرطاسية
—	٤٠١٩٨٣٣	٣٢٥٥ تجهيز العاملين
٥٩٣٩٧٢٩٤	٢٨٩٣٤٥٦٥	٣٢٥٣ المنظفات
٨١٩٢٠٣	١٨٨٠٠٠	<u>تجهيزات العاملين</u> ٣٢٦
٣٢٣٣١٥٧٨	١١٤٧١٠٠	٣٢٦١ كساوي
١٣١٣٧١٨	٣٦٧٧٥٠	٣٢٦٢ مواد غذائية
٣٤٤٦٤٤٩٩	١٢٠٢٦٧٦٠	٣٢٦٣ مواد طبية
١١٤٤٢٢٠	—	<u>المياه والكهرباء</u> ٣٢٧
١٨٨٢٧٦٦٧	٦٦٨٢٣٠٠	٣٢٧١ مياه
١٩٩٧١٨٨٧	٦٦٨٢٣٠٠	٣٢٧٢ كهرباء
<u>٢٦.٩٥٧٧٣١</u>	<u>١٢٢٢٧٨٩٩٣</u>	مجموع المستلزمات السلعية

شركة فنادق عشائر المساهمة المختلطة / بغداد

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/ ٢٠٠٦

كشف رقم (١٢)

٢٠٠٥ دينار	٢٠٠٦ دينار	رقم الدليل الحسابي
		<b>خدمات الصيانة</b> ٣٣١
٣٨٧٩٨٦٢٨٧	٢١٨٧٤٣٠٢٩	صيانة مباني وانشاءات ٣٣١٢
٣٧١٠٤٤٢٢	١٤٦٢٨٥٣٣	صيانة الات ومعدات ٣٣١٣
٩٩٩٣٧٥٠	٦٠٥١٢٥٠	صيانة وسائل نقل والنقل ٣٣١٤
٥٢٦٨٥٠٠	١٤١٣٩٧٠٠	صيانة اثاث واجهزت مكاتب ٣٣١٦
٤٤٠٣٥٢٩٥٩	٢٥٣٥٦٢٥١٢	
٤٢٢٠٠٠٠	—	خدمات ابحاث واستشارات ٣٣٢
		<b>دعاية وطبع وضيافة</b> ٣٣٣
٢١٣٧١١١	٢٣٥٠٠٠٠	دعاية واعلان ٣٣٣١
١٥٩٦٧٥٠	٢٤٠١٠٠٠	نشر وطبع ٣٣٣٢
١٠٤٦٠٠٠	١٩٣٦٥٩٠	ضيافة ٣٣٣٣
٧٩٢١٩٠٣	—	احتفالات ٣٣٣٤
١٢٧٠١٧٦٤	٦٦٨٧٥٩٠	
		<b>نقل وايجاد والتصالات</b> ٣٣٤
١٠٩١٤١٠	٢٥٣٢٥٠٠	نقل العاملين ٣٣٤١
٩٤٤١٧٥٠	١١٨٢٨٢٥٠	نقل السلع والبضائع ٣٣٤٢
—	١١٥٠٠٠٠٠	سفر وايجاد ٣٣٤٣
٢٣٥٤٣٠٣٨	١٥٩٥٤٩١٠	اتصالات عامة ٣٣٤٤
٣٤٠٧٦١٩٨	٤١٨١٥٦٦٠	
		<b>استئجار موجودات ثابتة</b> ٣٣٥
—	٥٠٠٠٠٠	استئجار مبانى ٣٣٥٢
—	٣٠٠٠٠٠	استئجار الات ومعدات ٣٣٥٣
٣٣٦٩٩٨٤٠	٢٧٠٩٨٥٨٠	استئجار وسائل نقل ٣٣٥٤
٣٣٦٩٩٨٤٠	٤٧٠٠٠٠	استئجار اثاث واجهزة مكاتب
	٢٨٣٦٨٥٨٠	
		<b>مصرفات خدمية متنوعة</b> ٣٣٦
٣٩٠٠٠٠٠	٣٦٠٠٠٠	اشركاك وانماءات ٣٣٦١
٩٩٨٨٠٠٠	١٠٣٧٩٥٩٨٠	مكافآت لغير العاملين ٣٣٦٢
٢٩٦٧٥٥٠	١٠٨٦٠٥٠	خدمات قانونية ٣٣٦٥
٢١٤٦٤٠٢	٤٣١٣٨٨٥	خدمات مصرفية ٣٣٦٦
٨٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠	تدريب وتأهيل ٣٣٦٧
٦٣٥٧٠٥٤٥٠	٣٢١٤٩١٧٥٠	مصرفات خدمية اخرى ٣٣٦٩
٦٥٥٥٠٧٤٠٢	٤٣١٢٩٧٦٦٥	
١١٨٠٥٥٨١٦٣	٧٦١٧٢٢٠٠٧	مجموع المستلزمات الخدمية

شركة فنادق عشتار المساهمة المختلطة / بغداد

كشف رقم (١٣)

كشف المصروفات التحويلية الأخرى للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/ ٢٠٠٦

٢٠٠٥ <u>دينار</u>	٢٠٠٦ <u>دينار</u>	رقم الدليل الحسابي
	٢٠٤٦٥١٠٩١	
		<u>قوائد مدينة</u>
		<u>المصروفات التحويلية</u>
		٣٨
		٣٨٣
		٣٨٣١
		٣٨٣٢
		٣٨٣٣
		٣٨٤
		٣٨٥
		٣٩
		٣٩١
		٣٩٢
		٣٩٣
		٣٩٤
		٣٩٥
		٣٩٦
		٣٩٧
		٣٩٨
		٣٩٩
		٤٠٠
		٤٠١
		٤٠٢
		٤٠٣
		٤٠٤
		٤٠٥
		٤٠٦
		٤٠٧
		٤٠٨
		٤٠٩
		٤١٠
		٤١١
		٤١٢
		٤١٣
		٤١٤
		٤١٥
		٤١٦
		٤١٧
		٤١٨
		٤١٩
		٤٢٠
		٤٢١
		٤٢٢
		٤٢٣
		٤٢٤
		٤٢٥
		٤٢٦
		٤٢٧
		٤٢٨
		٤٢٩
		٤٣٠
		٤٣١
		٤٣٢
		٤٣٣
		٤٣٤
		٤٣٥
		٤٣٦
		٤٣٧
		٤٣٨
		٤٣٩
		٤٤٠
		٤٤١
		٤٤٢
		٤٤٣
		٤٤٤
		٤٤٥
		٤٤٦
		٤٤٧
		٤٤٨
		٤٤٩
		٤٥٠
		٤٥١
		٤٥٢
		٤٥٣
		٤٥٤
		٤٥٥
		٤٥٦
		٤٥٧
		٤٥٨
		٤٥٩
		٤٦٠
		٤٦١
		٤٦٢
		٤٦٣
		٤٦٤
		٤٦٥
		٤٦٦
		٤٦٧
		٤٦٨
		٤٦٩
		٤٧٠
		٤٧١
		٤٧٢
		٤٧٣
		٤٧٤
		٤٧٥
		٤٧٦
		٤٧٧
		٤٧٨
		٤٧٩
		٤٨٠
		٤٨١
		٤٨٢
		٤٨٣
		٤٨٤
		٤٨٥
		٤٨٦
		٤٨٧
		٤٨٨
		٤٨٩
		٤٩٠
		٤٩١
		٤٩٢
		٤٩٣
		٤٩٤
		٤٩٥
		٤٩٦
		٤٩٧
		٤٩٨
		٤٩٩
		٥٠٠
		٥٠١
		٥٠٢
		٥٠٣
		٥٠٤
		٥٠٥
		٥٠٦
		٥٠٧
		٥٠٨
		٥٠٩
		٥١٠
		٥١١
		٥١٢
		٥١٣
		٥١٤
		٥١٥
		٥١٦
		٥١٧
		٥١٨
		٥١٩
		٥٢٠
		٥٢١
		٥٢٢
		٥٢٣
		٥٢٤
		٥٢٥
		٥٢٦
		٥٢٧
		٥٢٨
		٥٢٩
		٥٣٠
		٥٣١
		٥٣٢
		٥٣٣
		٥٣٤
		٥٣٥
		٥٣٦
		٥٣٧
		٥٣٨
		٥٣٩
		٥٤٠
		٥٤١
		٥٤٢
		٥٤٣
		٥٤٤
		٥٤٥
		٥٤٦
		٥٤٧
		٥٤٨
		٥٤٩
		٥٥٠
		٥٥١
		٥٥٢
		٥٥٣
		٥٥٤
		٥٥٥
		٥٥٦
		٥٥٧
		٥٥٨
		٥٥٩
		٥٦٠
		٥٦١
		٥٦٢
		٥٦٣
		٥٦٤
		٥٦٥
		٥٦٦
		٥٦٧
		٥٦٨
		٥٦٩
		٥٧٠
		٥٧١
		٥٧٢
		٥٧٣
		٥٧٤
		٥٧٥
		٥٧٦
		٥٧٧
		٥٧٨
		٥٧٩
		٥٨٠
		٥٨١
		٥٨٢
		٥٨٣
		٥٨٤
		٥٨٥
		٥٨٦
		٥٨٧
		٥٨٨
		٥٨٩
		٥٩٠
		٥٩١
		٥٩٢
		٥٩٣
		٥٩٤
		٥٩٥
		٥٩٦
		٥٩٧
		٥٩٨
		٥٩٩
		٦٠٠
		٦٠١
		٦٠٢
		٦٠٣
		٦٠٤
		٦٠٥
		٦٠٦
		٦٠٧
		٦٠٨
		٦٠٩
		٦١٠
		٦١١
		٦١٢
		٦١٣
		٦١٤
		٦١٥
		٦١٦
		٦١٧
		٦١٨
		٦١٩
		٦٢٠
		٦٢١
		٦٢٢
		٦٢٣
		٦٢٤
		٦٢٥
		٦٢٦
		٦٢٧
		٦٢٨
		٦٢٩
		٦٣٠
		٦٣١
		٦٣٢
		٦٣٣
		٦٣٤
		٦٣٥
		٦٣٦
		٦٣٧
		٦٣٨
		٦٣٩
		٦٤٠
		٦٤١
		٦٤٢
		٦٤٣
		٦٤٤
		٦٤٥
		٦٤٦
		٦٤٧
		٦٤٨
		٦٤٩
		٦٥٠
		٦٥١
		٦٥٢
		٦٥٣
		٦٥٤
		٦٥٥
		٦٥٦
		٦٥٧
		٦٥٨
		٦٥٩
		٦٦٠
		٦٦١
		٦٦٢
		٦٦٣
		٦٦٤
		٦٦٥
		٦٦٦
		٦٦٧
		٦٦٨
		٦٦٩
		٦٧٠
		٦٧١
		٦٧٢
		٦٧٣
		٦٧٤
		٦٧٥
		٦٧٦
		٦٧٧
		٦٧٨
		٦٧٩
		٦٨٠
		٦٨١
		٦٨٢
		٦٨٣
		٦٨٤
		٦٨٥
		٦٨٦
		٦٨٧
		٦٨٨
		٦٨٩
		٦٩٠
		٦٩١
		٦٩٢
		٦٩٣
		٦٩٤
		٦٩٥
		٦٩٦
		٦٩٧
		٦٩٨
		٦٩٩
		٧٠٠
		٧٠١
		٧٠٢
		٧٠٣
		٧٠٤
		٧٠٥
		٧٠٦
		٧٠٧
		٧٠٨
		٧٠٩
		٧١٠
		٧١١
		٧١٢
		٧١٣
		٧١٤
		٧١٥
		٧١٦
		٧١٧
		٧١٨
		٧١٩
		٧٢٠
		٧٢١
		٧٢٢
		٧٢٣
		٧٢٤
		٧٢٥
		٧٢٦
		٧٢٧
		٧٢٨
		٧٢٩
		٧٣٠
		٧٣١
		٧٣٢
		٧٣٣
		٧٣٤
		٧٣٥
		٧٣٦
		٧٣٧
		٧٣٨
		٧٣٩
		٧٤٠
		٧٤١
		٧٤٢
		٧٤٣
		٧٤٤
		٧٤٥
		٧٤٦
		٧٤٧
		٧٤٨
		٧٤٩
		٧٥٠
		٧٥١
		٧٥٢
		٧٥٣
		٧٥٤
		٧٥٥
		٧٥٦

شركة فنادق عشائر المساهمة المختلطة / بغداد

كشف رقم (١٤)

كشف إيرادات النشاط الجاري للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٦

٢٠٠٥	٢٠٠٦	رقم الدليل
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>المحاسبي</u>
١٤٢٣٩٨٦٦٨٤	٥٦٨٦٤٦٨٣٢	إيرادات الفنادق والسياحة ٤٢٤
		إيرادات النشاط الخدمي ٤٣
		إيراد خدمات النقل ٤٣١
		إيراد إيجار موجودات ثابتة ٤٣٨
		مجموع إيرادات النشاط الجاري
١٦٦٢٩٠٠٠	١٤٥٧٠٠٠	
٢٢٨٣١٣٤٦٨	٤٢٩٠٨٢٦٠٦	
٢٢٩٩٤٢٤٦٨	٤٣٠٥٣٩٦٠٦	
١٦٥٣٩٢٩١٥٢	٩٩٩١٨٦٤٣٨	

شركة فنادق عشتار المساهمة المختلطة / بغداد

كشف رقم (١٦)

كشف المزايا العينية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/ ٢٠٠٦

المجموع	الطباية	المطعم	كساوي	نقل العاملين	الاستخدامات
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	رقم الدليل المحاسبي اسم الحساب
١٢.٢٦٧٦٠	٣٦٧٧٥٠	١١٤٧١٠١٠	١٨٨٠٠٠	—	المستلزمات السليمة
٢٥٣٢٥٠٠	—	—	—	٢٥٣٢٥٠٠	المستلزمات الخدمية
١٤٥٥٩٢٦٠	٣٦٧٧٥٠	١١٤٧١٠١٠	١٨٨٠٠٠	٢٥٣٢٥٠٠	المجموع

شركة فنادق عشتار المساهمة المختلطة / بغداد

كشف رقم (١٧)

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/ ٢٠٠٦

رقم الدليل المحاسبي	مراكز الكلف اسم الحساب	كلفة الانتاج دينار	كلفة الخدمات الانتاجية دينار	كلفة الخدمات التسويقية دينار	كلفة الخدمات الادارية دينار	المجموع دينار
٣١	الرواتب والاجور	١٦٢٢٢٤٩٦١٣	٨٤٢٣٢١٩١٥	٩٣٥٩١٣٢٤	٥٦١٥٤٧٩٤٣	٣١١٩٧١٠٧٩٥
٣٢	المستلزمات السلعية	٩٨٤٩٧٦١٥	١٣٨٩٠٦٨٩	٨٨٣٩٥٣٠	٥٠٥١٠١٥٩	١٢٦٢٧٨٩٩٣
٣٣	المستلزمات الخدمية	٣٣٥١٦٢٠٨٣	٩٩٠٢٥١٦١	٢٣٦١٣٦٩٢٢	٩١٤٠٧٨٤١	٧٦١٧٣٢٠٠٧
٣٧	الاندثارات	٧٨٩٣٩٥٣٢	٢٠٣٧١٤٩٢	١٢٧٣٢١٨٢	١٥٢٧٨٦١٩	١٢٧٣٢١٨٢٥
	المجموع	٢١٣٤٨٤٨٨٤٣	٩٧٥٦٠٩٢٥٧	٣٥١٢٩٩٩٥٨	٦٧٣٢٨٥٥٦٢	٤١٣٥٠٤٣٦٢٠

شركة فنادق عشتر المساهمة المختلطة / بغداد

كشف رقم (٧)

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الاول/ ٢٠٠٦

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال الاسمي ( المدفوع )
		<u>رأس المال المدفوع محلل كما يلي :-</u>
٤٨٤٤٠٠٠٠٠	٤٨٤٤٠٠٠٠٠	مساهمة القطاع الاشتراكي ٤٨,٤٤ %
٥١٥٦٠٠٠٠٠	٥١٥٦٠٠٠٠٠	مساهمة القطاع الخاص ٥١,٥٦ %
<u>١٠٠٠٠٠٠٠٠٠</u>	<u>١٠٠٠٠٠٠٠٠٠</u>	
<u>١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠</u>	<u>١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠</u>	



شركة فنادق عشتار المساهمة المختلطة / بغداد

كشف رقم (٨)

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كاتون الاول/٢٠٠٦

المجموع	الفائض المتراكم	احتياطي توسعات	احتياطي اسهم مستلمة مجاناً	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	احتياطي ارتفاع اسعار	احتياطي بيع عملة اجنبية	احتياطي مكاسير	احتياطي عام	احتياطي الزامى	نوع الاحتياطي
	٢٢٤	٢٢١١	٢٢١٧	٢٢٢٣	٢٢١٢	٢٢٢٢	٢٢٣١	٢٢٢١	٢٢١٣	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٥٤٧٤٠١٨٧١٨	١٨٩٥٥٤٧٦٩٠	٣٠٠٠٠٠٠٠٠	٨٩١٠٥٧٦	٧٣٤٦٠٠٠	٩٠٩٨٥٩٨٩	—	٦٣٦٨٥٦٧	٥٦١٢٢٠٣٧	٤٠٨٧٣٧٨٥٩	الرصيد كما في ٢٠٠٦/١/١
٣٢٢٨٧٧٥٥	—	—	(٢)	١٣٥٦٥٢٥٢	٥٨٢٦١٧٧	٩٣٥٦٧٤٦	٣٥٣٩٥٨٠	—	—	الإضافات خلال السنة
٢٨١٦٧٢٥٨	—	—	(٣)	١٨٨١٠٥١٢	—	٩٣٥٦٧٤٦	—	—	—	التنزيلات خلال السنة
٥٤٧٨١٣٩٢١٥	١٨٩٥٥٤٧٦٩٠	٣٠٠٠٠٠٠٠٠	٣٦٦٥٣١٦	٧٣٤٦٠٠٠	٩٦٨١٢١٦٦	—	٩٩٠٨١٤٧	٥٦١٢٢٠٣٧	٤٠٨٧٣٧٨٥٩	الرصيد كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١

شركة فنادق عشتار المساهمة المختلطة / بغداد  
تابع / كشف الاحتياطات كما في ٣١/كانون الاول / ٢٠٠٦

ايضا احصات  
الاضافات

١. ان احتياطي المكاسير البالغ ( ٣٥٣٩٥٨٠ ) دينار يمثل ٥% من اجور الخدمة .
٢. يمثل احتياطي اسهم مستلمة مجانا البالغ ( ١٣٥٦٥٢٥٢ ) دينار رسعلة ٢٠٠% من اسهم شركة فندق المنصور ميليا

التنزيلات

٣. يمثل المبلغ المنزل من احتياطي الاسهم المستلمة مجانا والبالغ ( ١٨٨١٠٥١٢ ) دينار عن بيع بعض الاسهم من مساهمة الشركة في شركة فندق فلسطين وشركة فندق بغداد.

شركة فنادق عشتار المساهمة المختلطة / بغداد

كشف الدائنون كما في ٣١/كانون الاول / ٢٠٠٦

كشف رقم (٩)

٢٠٠٥	٢٠٠٦	رقم الدليل المحاسبي
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
—	٥٥٢٧٠٠	دائنو نشاط غير جاري ٢٦٥
		<u>حسابات دائنة متنوعة</u> ٢٦٦
		تامينات مستلمة ٢٦٦١
		ايرادات مستلمة مقدما ٢٦٦٢
		دائنة العمل والضمان الاجتماعي ٢٦٦٧
		<u>استقطاعات لحساب الغير</u> ٢٦٧
		استقطاعات من المنتسبين ٢٦٧١
		استقطاعات من غير المنتسبين ٢٦٧٢
		<u>دائنو توزيع الارباح</u> ٢٦٨
		الهيئة العامة للضرائب ( ضريبة الدخل )
		حصصة المساهمين ( سنوات سابقة )
		ارصدة دائنة لحسابات مدينة ١٦٥
		مجموع الدائنون

شركة فنادق عشتار المساهمة المختلطة / بغداد

كشف رقم (١٠)

كشف الرواتب والاجور للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول / ٢٠٠٦

٢٠٠٥ دينار	٢٠٠٦ دينار	رقم الدليل المحاسبي
		<u>رواتب واجور نقدية</u> ٣١٢
٨١٢٠٠٤٩٩٢	٨٣٢٥٧٢٧١	الاجور ٣١٢١
٢٢٥٦٠٣٤٦٦	٢١٩١٩١٥٤٠٠	المكافآت التشجيعية ٣١٢٤
—	٣٠٠٠٠٠٠	مخصصات اخرى ٣١٢٩
١٠٣٧٦٠٨٤٥٨	٣٠٢٨١٧٢٦٧١	
	٣٣١٧٠٤٧١	
٣٣٠٨٠٣٦٨		رواتب واجور غير العراقيين ٣١٢
		<u>المساهمة في الضمان الاجتماعي</u>
٥٤٨٠٦٤٩٦	٥٥٨٥٢٧٨١	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعراقيين ٣١٥
٢٤٩٠٢٧٨	٢٥١٤٨٧٢	المساهمة في الضمان الاجتماعي لغير العراقيين ٣١٦
٥٧٢٩٦٧٧٤	٥٨٣٦٧٦٥٣	
١١٢٧٩٨٥٦٠٠	٣١١٩٧١٠٧٩٥	مجموع الرواتب والاجور