

الشركة الوطنية للاستثمارات  
السياحية (مساهمة مختلطة) - بغداد

البيانات المالية للسنة المنتهية

في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٦

ديوان الرقابة المالية الاتحادي



الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة) - بغداد

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الصفحة	المحتويات:-
١٣-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية
١	- الميزانية العامة
٢	- حساب المتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع
٣	- كشف العمليات الجاري
٥-٤	- كشف التدفق النقدي
٦	- كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج
	- كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج
	<u>الكشوفات التحليلية المرفقة:-</u>
٧	١- الموجودات الثابتة واندثاراتها
٨	٢- النفقات الإيرادية
	٣- مشروعات تحت التنفيذ
٩	٤- الاستثمارات المالية
١٠	٥- المدينون
١١	- تحليل المدينون حسب عمر الدين
١٢	٦- النقود
١٣	٧- رأس المال
١٤	٨- الاحتياطيات
١٥	٩- الدائنون
١٦	- تحليل الدائنون حسب عمر الدين
١٧	١٠- الرواتب والأجور
١٨	١١- المستلزمات السلعية
١٩	١٢- المستلزمات الخدمية
٢٠	١٣- حسابات الاستخدامات الأخرى
٢١	١٤- إيرادات النشاط الجاري
٢٢	١٥- الإيرادات التحويلية والأخرى
	١٦- توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف
٢٣	١٧- أَمْزَايا العينة
٢٤	١٨- مقارنة الأرقام الرئيسية الواردة في الحسابات الختامية
٢٥	١٩- احتساب الضريبة
	- تقرير مجلس الإدارة



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ  
{إِنَّ هَذَا الْقُرْآنَ يَهْدِي لِلَّتِي هِيَ أَقْوَمُ}  
صدق الله العظيم

جمهورية العراق  
ديوان الرقابة المالية الاتحادي  
دائرة تدقيق نشاط الشركات

العدد : ب/ ٨/ ٢٩/ ٢٠ / ٨٩٦٢  
التاريخ : ٥ / ٢٤ / ٢٠١٤ هـ  
٢ / ٥ / ٢٠١٧ م

إلى / السادة مساهمي الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة) المحترمين  
م/البيانات المالية للشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة) للجنة المنتهية

في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

بعد التحية:

فحصنا البيانات المالية للشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة) كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦ طبقاً لمقتضيات قانون ديوان الرقابة المالية الاتحادي المرقم (٣١) لسنة/٢٠١١ (المعدل) وقانون الشركات المرقم (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 الى وضع متطلبات نظام الرقابة الداخلية والالتزام بها وخاصة فيما يتعلق بالاعداد والافصاح عن البيانات المالية بصورة واضحة وخالية من الاخطاء الجوهرية الناتجة عن التلاعب كما تشتمل هذه المسؤولية على اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة واستخدام التقديرات المحاسبية المناسبة.

٢- إن مسؤولية هذا الديوان تتمثل في إبداء الرأي الفني المحايد عن البيانات المالية المقدمة بكتاب الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة) ذي العدد (٤٧) المؤرخ في ٢٩/١/٢٠١٧ استناداً لتدقيقنا وفحصنا لهذه البيانات بالرجوع الى السجلات المالية والحسابية وأدلة الاثبات التي توفرت لدينا ، طبقاً لأدلة ومعايير التدقيق المعتمدة للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت خالية من الأخطاء الجوهرية ومما لا يلائم السياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة.



٣- لم تقم الشركة بجرد الموجودات الثابتة كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ لمجمع السدير السياحي في محافظة نينوى لتوقفه عن مزاوله اعماله منذ تاريخ ٢٠١٤/٦/١٠ ولغاية اعداد التقرير وذلك لوقوع المحافظة خارج سيطرة الحكومة المركزية.

٤- بلغ التغير الحاصل في رصيد حساب الاستثمارات المالية طويلة الأجل (١٦٧٢٧) الف دينار (ستة عشر مليون وسبعمئة وسبعة وعشرون الف دينار) ناجم عن بيع ورسملة اسهم الشركة في الشركات الاخرى وكما مبين في الجدول أدناه:-

اسم الشركة المستثمر بها	الرصيد كما في ٢٠١٦/١/١ دينار	الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ دينار	مقدار الزيادة او (النقص) دينار	التفاصيل
الشركة العراقية لإنتاج البذور (مختلطة)	٦٤٤١٤٠٢	٩٤٢٠١٦٢	٢٩٧٨٧٦٠	رسملة ارباح لسنة/٢٠١٥
شركة مدينة العاب الكرخ (خاص)	٢٠٢١٢٥٠٦	-	(٢٠٢١٢٥٠٦)	بيع الاسهم
شركة مصرف دجلة والفرات (خاص)	٨٤٥٠٦٤٤	٨٩٥٧٦٨٣	٥٠٧٠٣٩	رسملة الارباح لسنة/٢٠١٤
المجموع	٣٥١٠٤٥٥٢	١٨٣٧٧٨٤٥	(١٦٧٢٦٧٠٧)	

٥- بلغ سعر الاغلاق لاسهم الشركة (٨.٥٠٠) دينار (ثمانية دنائير وخمسمائة فلس) للسهم الواحد استناداً لأخر جلسة لسوق العراق للأوراق المالية كما في ٢٠١٦/١٢/٢٦.

#### الملاحظات والتحفظات:-

##### ١- نتيجة النشاط :-

اظهرت نتيجة نشاط الشركة للسنة موضوع التقرير (المرحلة الاولى) فائضاً مقداره (٥٥٥٤٣٩) الف دينار (خمسمائة وخمسة وخمسون مليون واربعمئة وتسعة وثلاثون الف دينار) بزيادة عن فائض السنة السابقة لنفس المرحلة بمقدار (٢٠١١٦٤) الف دينار (مائتين وواحد مليون ومائة واربعه وستين الف دينار) و حققت فائضاً في (المرحلة الثانية) مقداره (٧٣٧٣٦٠) الف دينار (سبعمئة وسبعة وثلاثون مليون وثلاثمئة وستون الف دينار) بزيادة عن السنة السابقة لنفس المرحلة بمقدار (٤٢٥٥٣٨) الف دينار (اربعمائة وخمسة وعشرين مليون وخمسمائة وثمانية وثلاثين الف دينار) وادناه اهم المؤشرات التي تم أستخلاصها:-

أ- ارتفاع ايرادات النشاط الجاري بمقدار (٢٨٤٩٦٨) ألف دينار (مائتين واربعه وثمانين مليون وتسعمائة وثمانية وستين الف دينار) وبنسبة (٣٨%) عن السنة السابقة وذلك نتيجة الارتفاع الحاصل في ايراد ايجار موجوداتها الثابتة المحملة بالعمولات العائدة للشركة.



ب- انخفاض الفوائد الدائنة بمبلغ (١٨٥١٣٩) الف دينار (مائة وخمسة وثمانين مليون ومائة وتسعة وثلاثين الف دينار) وبنسبة (٥٥٩%) عن السنة السابقة بسبب غلق حساب التوفير بالدينار العراقي المفتوح لدى مصرف الخليج التجاري.

ج- ارتفاع اليرادات التحويلية بمقدار (٢٣٠٠٠) الف دينار (ثلاثة وعشرين مليون دينار) وبنسبة (١١٥٠%) عن السنة السابقة بسبب فرض غرامة على مستأجر بناء السدير في المسبح.

د- ارتفاع حساب اليرادات الاخرى بمقدار (٢٠٥٢٥٨) الف دينار (مائتين وخمسة مليون ومائتين وثمانية وخمسين الف دينار) وبنسبة (٢٦٥%) عن ايرادات السنة السابقة وتركزت الزيادة في ايرادات سنوات سابقة والمتمثلة بعكس جزء من مخصص الاندثار المتراكم لموجودات مجمع السدير المتوقف عن العمل والتي تم احتسابها خلال السنة السابقة استناداً الى ملاحظتنا في تقريرنا للسنة السابقة ذي العدد (٨/٢٩/٢٠/٨٧٢٣) في ٢٣/٥/٢٠١٦.

هـ- انخفاض الاندثارات بمقدار (١٤٩٨٧٧) الف دينار (مائة وتسعة واربعين مليون وثمانمائة وسبعة وسبعين الف دينار) عن السنة السابقة وبنسبة (٥٨٦%) بسبب التوقف عن احتساب الاندثار لمجمع السدير السياحي في الموصل لسنة ٢٠١٦.

و- ارتفاع حساب الضرائب والرسوم بمقدار (٨٧٩٨٢) الف دينار (سبعة وثمانين مليون وتسعمائة واثنين وثمانين الف دينار) وبنسبة (٥٨٤%) عن السنة السابقة وذلك عن قيام الشركة بتسديد ضريبة العقار للعقارات العائدة للشركة في بغداد والمحافظات.

ز- ارتفاع حساب المصروفات الاخرى خلال السنة موضوع التقرير عن السنة السابقة بمبلغ (٧٤١٦١) الف دينار (اربعة وسبعين مليون ومائة وواحد وستين الف دينار) وبنسبة (٣٠٦%) والذي تركز في حساب مصروفات سنوات سابقة.

## ٢- نتائج تنفيذ الموازنة التخطيطية :-

من خلال فحص ودراسة الموازنة التخطيطية للشركة والمصادق عليها من قبل مجلس الادارة بموجب محضر

الجلسة الاولى في ٢٠١٦/١/١٨، ومقارنتها بما تم تنفيذه فعلاً خلال السنة موضوع التقرير لوحظ الاتي:-

أ- وجود تجاوز و تدني في تنفيذ بعض فقرات المصروفات والايادات دون استحصال الموافقات الاصولية على ذلك

من مجلس الادارة مما يؤثر عدم الدقة في وضع هذه التقديرات وكما موضح بالامثلة في الجدول التالي:-



رقم الدليل المحاسبي	أسم الحساب	المبلغ المخطط ألف دينار (١)	المبلغ المتحقق فعلاً ألف دينار (٢)	نسبة التنفيذ % (١/٢)
٣٢٢	الوقود والزيوت	٣٠٤٠	٢٢٦٧	٧٥
٣٣١	خدمات الصيانة	١٤٩٦٠	١١٨٠٨	٧٩
٣٧٤	اندثار وسائل نقل	٤٥٠٠٠	٤٢٦٦	١٠
٣٨٣	مصرفات تحويلية متنوعة	٥٥٠٠٠	٢٦٧٠٢	٤٩
٤٢٥	ايرادات متنوعة	١٠٠٠	٣٠٠٠	٣٠٠
٤٣٨	ايراد ايجار موجودات	٨٢٠٠٠٠	١٠٢٩٤٧٨	١٢٦
٤٦١	فوائد دائنة	٥٢٠٠٠٠	١٣٠٩٠٠	٢٥
٤٨٣	ايرادات تحويلية متنوعة	١٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠	٢٥

ب- عدم استغلال بعض الحسابات المخطط لها او استحصال ايرادات متوقعة خلال السنة موضع التقرير بالرغم من التخطيط لها ضمن الموازنة فضلاً عن عدم التخطيط لبعض الحسابات مما يدل على عدم الدقة في تقدير تلك المصروفات والايرادات وكما مبين تفصيلها ادناه :-

رقم الدليل	اسم الحساب	المبلغ المخطط الف دينار	المبلغ المتحقق فعلاً الف دينار
٣٢٥٤	المخلفات والمستهلكات	-	١٩١
٣٣١٢	صيانة آلات ومعدات	٣٠٠٠	-
٣٣٢	خدمات وابحاث واستشارات	-	١٠٣٧٥
٣٣٥٢	استنجاز موجودات ثابتة	٥٠٠	-
٣٩٣	خسائر رأسمالية	-	٥٢١٢
٤٦٣	ايراد استثمارات مالية	٤٠٠٠٠	-
٤٩١	ايراد سنوات سابقة	-	٢٨٢٧٦٥

لما ورد في اعلاه نوصي توخي الدقة في إعداد الموازنة التخطيطية مستقبلاً واستحصال موافقة مجلس الادارة على اي تعديل فيها.

٣- المخالفات في تطبيق القوانين والتعليمات النافذة:-

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

اولاً- تأخر مجلس ادارة الشركة بالمصادقة على الخطة السنوية لنشاطها لسنة/٢٠١٦ بمدة تأخير (١٨) يوم اذ تمت المصادقة عليها في (الجلسة الاولى) لاجتماع مجلس الادارة المنعقدة في ٢٠١٦/١/١٨ خلافاً للمادة (١١٧) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧/ (المعدل) التي نصت على (مناقشة الخطة السنوية للسنة القادمة التي يتوجب على المدير



المفوض اعدادها خلال الستة اشهر الاخيرة من السنة) وقد سبق وان تمت الاشارة اليها ضمن تقاريرنا للسنوات السابقة، نوصي بضرورة المصادقة على الخطة السنوية خلال الفترة المشار اليها بالقانون اعلاه.

ثانياً- تاخر الشركة بارسال محضر الجلسة (١٥) لاجتماع مجلس الادارة المنعقدة بتاريخ ٢٥/٧/٢٠١٦ اذ تم ارسالها بموجب كتاب الشركة المرقم (٧١٣) في ٢٧/١٢/٢٠١٦ وعدم مصادقة دائرة تسجيل الشركات عليه لغاية اعداد التقرير خلافاً للمادة (١١٦-ثالثاً) من قانون الشركات اعلاه والتي تنص على (تكون نسخ قرارات المجلس المصادقة من المسجل مستنداً صالحاً للتقديم الى اية جهة على ان يحفظ المسجل نسخة منها لديه) وقد تمت الاشارة الى ذلك ضمن تقاريرنا للسنوات السابقة وبينت الشركة في إجابتها على استفسارنا المرقم (٢) في ١١/١/٢٠١٧ (انه تم ارسال النسخة من محاضر مجلس الادارة وهي قيد المصادقة)، نوصي بأرسال محاضر جلسات مجلس الادارة اول بأول و متابعة تصديقها.

ثالثاً- بالرغم من قيام الشركة بمسك سجل المعلومات الخاصة بأعضاء مجلس الادارة الاصليين والاحتياط الا انه لم يتم تثبيت بعض المعلومات خلافاً للمادة (٢٩- اولاً -ثانياً-ثالثاً) من قانون الشركات اعلاه وقد سبق الاشارة الى ذلك ضمن تقاريرنا للسنوات السابقة وكما موضح في الجدول ادناه :-

اسم العضو	المعلومات الواجب تثبيتها
محسن صدخان سلطان ، سمرمد داود ، علي جعفر محمد، هيثم عبود محمد	المعلومات الخاصة وتاريخ العضوية وسببه
هيثم عبود محمد ، عمار عبد الرحمن	عدم تثبيت تاريخ انتهاء العضوية وسببه

نوصي الالتزام بالقانون اعلاه وتثبيت المعلومات.

رابعاً- عدم قيام الشركة بختم وتوقيع سجل قرارات الهيئة العامة بختم الشركة وتوقيع رئيس الهيئة العامة للجلستين المنعقدتين بتاريخ ١٣/٧/٢٠١٦ و ٢٨/١١/٢٠١٦ للمصادقة عن بيانات المالية لسنة ٢٠١٥/ و للمصادقة على تغيير اسم الشركة وازضافة نشاط المشاريع العقارية على التوالي خلافاً للمادة (٩٦-ثانياً) من قانون الشركات اعلاه والتي تنص (تسجل قرارات الهيئة العامة في سجل خاص وتختم بختم الشركة وتوقع من رئيس الهيئة العامة)، نوصي بوجود التوقيع على سجل محاضر الجلسات وختمه بختم الشركة مستقبلاً.



ب- التعليمات النافذة:-

لم تقم الشركة بأجراء التحاسب الضريبي على رواتب منتسبي الشركة واعتباراً من ٢٠١٦/١/١ خلافاً لكتاب الهيئة العامة للضرائب ذي العدد (١٨١/س١٠) في ٢٠١٦/٢/١ وبينت الشركة بموجب إجابتها على استفسارنا المرقم (٣٢) في ٢٠١٧/٢/٢٦ (انه تم مراجعة الهيئة العامة للضرائب لغرض اكمال عملية التحاسب الضريبي وسيتم التسديد خلال سنة /٢٠١٧) نوصي ضرورة الالتزام بالتعليمات النافذة واحتساب مقدار الضريبة المتحققة على رواتب المنتسبين وتسديدها.

٤ - الموجودات الثابتة:-

أ- قيام الشركة بمسك سجل جديد للموجودات الثابتة خلال سنة /٢٠١٦ ولدينا بخصوصه ما يلي:-

اولاً- لم يتم استحصال موافقة مجلس الادارة على ذلك، نوصي ضرورة استحصال موافقة مجلس الادارة.

ثانياً- لم تقم الشركة بتشكيل لجنة لمطابقة الارصدة بين السجل الجديد والسجل القديم الامر الذي ادى الى عدم تمكننا من مطابقة الارصدة بين السجلين عليه تم الاعتماد على الارصدة في سجل الاستاذ العام في اعداد البيانات المالية، نوصي تشكيل لجنة لمطابقة الارصدة بين السجل الجديد والسجل القديم لضمان صحة ترحيل الارصدة.

ثالثاً- لم يتم تثبيت رمز المادة لبعض الموجودات الثابتة المثبتة في السجل الجديد، نوصي بتثبيت رمز المادة لجميع الموجودات الثابتة.

رابعاً- عدم قيام قسم التدقيق والرقابة الداخلية بتدقيق السجل ووضع اشارة التدقيق والختم عليه تأييداً بتدقيقه وبينت الشركة بموجب اجابتها على استفسارنا المرقم (٢٣) في ٢٠١٧/٢/١٦ (لضيق الوقت لم يتسنى لنا تدقيقه)، نوصي قيام قسم التدقيق والرقابة الداخلية بتدقيق السجل ووضع اشارة التدقيق والختم عليه.

ب- قامت الشركة باحتساب قسط الاندثار السنوي لمباني مجمع السدير السياحي الواقع في محافظة نينوى المتوقف عن العمل منذ ٢٠١٤/٦/٣٠ بمبلغ (٣٢٤) الف دينار (ثلاثمائة واربعة وعشرين الف دينار) خلافاً للمادة (التاسعة) من التعليمات المالية عدد (١١) لسنة/١٩٨٨ بشأن اندثار واطفاء الموجودات الثابتة والتي تنص على (استثناء الموجودات الثابتة المتوقفة عن العمل بسبب الحرب من احتساب قسط الاندثار طيلة فترة توقفها)، وقد سبق الاشارة اليها في تقريرنا للسنة السابقة، بينت الشركة بموجب اجابتها على استفسارنا المرقم (٢٣) في ٢٠١٧/٢/١٦ (بانه تم اجراء اللازم خلال سنة/٢٠١٧)، نوصي الالتزام بالتعليمات مستقبلاً.





٥- الاستثمارات المالية :-

- أ- عدم قيام الشركة بتقييم الاستثمارات المالية قصيرة الاجل/عملة اجنبية كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ بسعر الكلفة أو السوق أيهما اقل في تاريخ الميزانية خلافاً للقاعدة المحاسبية رقم (١٤) الخاصة بالمحاسبة - الاستثمارات الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق التي تنص بان (تدرج الاستثمارات قصيرة الاجل كموجودات متداولة في الميزانية العامة بسعر الكلفة او السوق ايهما اقل من تاريخ الميزانية ) ، بلغ سعر الكلفة (١٣٠٠) دينار/دولار (الف وثلاثمائة دينار لكل دولار) وسعر نشرة البنك المركزي كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ بلغ (١١٨٢) دينار/دولار (الف ومائة واثنان وثمانون دينار لكل دولار)، وبينت الشركة بأجابتها على استفسارنا المرقم (٣١) في ٢٠١٧/٢/٢٦ بأنه (ان عملية شراء الدولار من السوق المحلي وبسعر (١٣٠٠) دينار/دولار وليس بسعر البنك علما بانه تم غلق الحساب بداية سنة ٢٠١٧)، نوصي التزام الشركة بالقاعدة المحاسبية اعلاه عند اجراء تقييما لاستثماراتها المالية مستقبلاً.
- ب- لم يتحقق للشركة أية إيرادات عن استثماراتها المالية طويلة الأجل عن مساهمتها في بعض رؤوس أموال الشركات وقد سبق وان تم الاشارة اليها ضمن تقاريرنا للسنوات السابقة بالرغم من اعداد دراسات جدوى بالشركات المساهم بها وقد تم تخويل مجلس ادارة الشركة ببيع وشراء الاسهم من قبل الهيئة العامة باجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٠١٦/٧/١٣ وبينت الشركة بموجب اجابتها على استفسارنا المرقم (٢٠) في ٢٠١٦/٢/١٣ بأن (الشركة تراقب حركة الاسهم في سوق العراق لغرض بيع هذه المساهمات بالسعر المناسب) والجدول ادناه يبين امثلة على ذلك :-

اسم الشركة المستثمرة	عدد الاسهم الف سهم	الكلفة الف دينار
شركة جزيرة السندباد السياحية	٧٥٠٠	٧٥٠٠
شركة نينوى للصناعات الغذائية	٤٤٩	٤٤٩
شركة بغداد السلام للصناعات الغذائية	١٠٥٣١١	١٠٦٥٦٥
شركة الخليج للتأمين	٢٧٦٥٠	٢٧٦٥٠

- نوصي بضرورة قيام الشركة بدراسة فرص استثمارية جديدة لزيادة مواردها المالية.
- ج- وجود فرق بين عدد اسهم الاستثمارات المالية طويلة الأجل للشركة في راس مال بعض الشركات المساهم بها المثبتة في السجلات مع كتاب تأييد الرصيد كما في ٢٠١٦ / ١٢/ ٣١ المرسل من قبل تلك الشركات وبينت الشركة بموجب اجابتها على استفسارنا المرقم (١٧) في ٢٠١٧/١/٣١ بأن الفرق يعود الى قيام الشركات برسملة ارباحها وزيادة الاسهم وتم اجراء التعديل خلال سنة/٢٠١٧ بموجب قيد المركزية (١٨) في ٢٠١٧/١/٢٢) وكما مبين في التالي:-



اسم الشركة	عدد الأسهم بموجب السجلات/سهم	عدد الأسهم بموجب التأيد/سهم	الفرق/سهم
مصرف دجلة والفرات للتنمية والاستثمار	٨٤٥٠٦٤٤	٩٤٦٤٧٢٢	١٠١٤٠٧٨
مصرف الاستثمار العراقي	٤٣٨٦١١٠٥	٤٤٢٣٢٦٥١	٣٧١٥٤٦

نوصي بتحديث السجلات مع التأييدات اولاً بأول مستقبلاً.

د- لم تقم الشركة بتزويدنا بتأييدات أرصدة بعض الاستثمارات المالية طويلة الأجل وقد بينت الشركة بموجب اجابتها على استفسارنا المرقم (١٧) في ٢٠١٧/١/٣١ ان شركة فندق اشور والشركة الوطنية لصناعة الاثاث المنزلي تقعان في محافظة نينوى وتعذر الحصول على تأييدات منها اما بخصوص الشركة العراقية للنقل البري تم مراجعتها اكثر من مرة والشركة مغلقة ومستمرين بالمتابعة) وكما مبين تفصيلها في الجدول ادناه:

اسم الجهة المستثمر بها	عدد الأسهم	الكلفة
	كما في ٢٠١٦/١٢/٣١	كما في ٢٠١٦/١٢/٣١
	سهم	الف دينار
شركة فندق اشور	٥٣٢٥٦	٥٣
الشركة الوطنية لصناعة الاثاث المنزلي	٣٤٠٠٤٠٤	٣٤٠٠
الشركة العراقية للنقل البري	١٥٦٢٢٣٩	١٥٦٢

نوصي اتخاذ الاجراءات اللازمة للحصول على تأييدات الارصدة ومتابعة الموضوع معها.

٦- المدينون والدائنون :-

بلغ رصيد حسابي المدينون والدائنون (٨٦٩١٠٦) ألف دينار (ثمانمائة وتسعة وستون مليون ومائة وستة الف دينار) و (٦٦٨٠٧١) ألف دينار (ستمائة وثمانية وستون مليون وواحد وسبعون الف دينار) على التوالي كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ ولدينا بصدد ذلك ما يلي:-

أ- مازالت الشركة لم تقم بتثبيت وتسديد مستحقات ديون الكهرباء المترتبة بذمة مجمع السدير السياحي في محافظة نينوى والبالغة (٤٦٦٧) الف دينار (اربعة ملايين وستمائة وسبعة وستون الف دينار) استناداً الى كتاب وزارة الكهرباء/المديرية العامة لتوزيع كهرباء الرصافة ذي العدد (١٠٧٤/و١/٤/٦) في ٢٠١٥/١/٢٢ والخاص بمستحقات الكهرباء للمجمع اعلاه لسنة/٢٠١٤ وقد سبق الاشارة الى ذلك بتقريرنا الرقابي الصادر للسنة السابقة و بينت الشركة بموجب اجابتها على استفسارنا المرقم (٢٤) في ٢٠١٧/٢/١٦ انه (سيتم تثبيت المستحقات واجراء اللازم في سنة/٢٠١٧)، نوصي بتثبيت المبالغ والاسراع بتسديدها.



ب- وجود أرصدة مدينة ودائنة موقوفة ومدورة من سنوات سابقة بلغت (٨٣٤٠٧٧) ألف دينار (ثمانمائة وأربعة وثلاثون مليون وسبعة وسبعون ألف دينار) و (٢٣٤١٦٥) ألف دينار (مائتان وأربعة وثلاثون مليون ومائة وخمسة وستون ألف دينار) على التوالي كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ لم يتم اتخاذ الاجراءات اللازمة بصددھا بالرغم من تأكيداتنا المستمرة على ذلك بموجب تقاريرنا السابقة والتي اخرھا تقريرنا ذي العدد (٨٧٢٣/٢٠/٢٩/٨) في ٢٣/٥/٢٠١٦ وكما موضح في الجدول ادناه:

الارصدة الدائنة			الارصدة المدينة		
المبلغ الف دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي	المبلغ الف دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٨٣١٢	دائنو نشاط غير جاري	٢٦٥	٨١٣٩٤٩	مدینو النشاط غير الجاري	١٦٥
٣٩٧٣	تأمينات مستلمة	٢٦٦١	٢٠١٢٨	فروقات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف عادية	١٦٦٥
٤١٢٩٢	تعويضات وغرامات مؤجلة	٢٦٦٩			
٦٣٣	استقطاعات من الغير لحساب الغير	٢٦٧٢			
١٧٩٩٥٥	دائنو توزيع الارباح للمساهمين وضريبة الدخل لسنتي (٢٠١٢ و٢٠١٣)	٢٦٨			
٢٣٤١٦٥	المجموع		٨٣٤٠٧٧	المجموع	

نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة بشأن الارصدة اعلاه وتصفيتها من السجلات. ج- لم تقم الشركة بأرسال طلبات لتأييد الارصدة المدينة والدائنة التي تظهرها السجلات المالية كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ والتي سبق الاشارة اليها في تقريرنا للسنة السابقة وقد بينت الشركة باجابتها على استفسارنا المرقم (٢٤) في ٢٠١٧/٢/١٦ (لمجهولية الإقامة وصعوبة الوصول الى عناوينهم) وهذا المبرر غير مقنع اذ كان على الشركة بذل العناية للوصول الى العنوان ، نوصي بضرورة قيام الشركة بأرسال طلبات تأييد الارصدة المدينة والدائنة للجهات ذات العلاقة سنوياً ومتابعتها وفي حالة وجود شكوك في امكانية تحصيلها بسبب مجهولية الإقامة يتطلب تعديل مخصص الديون المشكوك في تحصيلها لتغطية تلك المخاطر.

٧- النقدية لدى المصارف :-

أ- لوحظ استمرار احتفاظ الشركة بعدة حسابات لدى المصارف في بغداد بالرغم من عدم وجود حركة عليها من سنوات سابقة و قد سبق الاشارة الى ذلك ضمن تقاريرنا للسنوات السابقة وقد بينت الشركة بموجب اجابتها على استفسارنا المرقم (١٦) في ٢٠١٧/١/٣١ (ان الشركة خاطبت المصارف المذكورة ولم يتم الغلق بسبب تغير المخولين والمتابعة مستمرة) وكما مبين في الجدول التالي:



المبلغ	التاريخ	رقم اخر صك	الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ الف دينار	أسم المصرف
٥١٠٠٠	٢٠١٠/١/٢٥	٠٠٠٥	١٣٤	مصرف الوركاء
٦٠٤٩٠٠	٢٠١٢/١/١٢	٠٠٠٣	٣٥	مصرف الاتحاد العراقي
١٧٢	٢٠١٤/٩/١١	٣٠٠٠٩٨٦	٩٢٨	مصرف الشرق الاوسط العراقي للاستثمار

نوصي بضرورة اتخاذ الاجراءات اللازمة والمتابعة المستمرة لخلق الحسابات الجارية اعلاه وحسم الموضوع.

ب- عدم قيام الشركة بتقييم موجودها النقدي من العملات الاجنبية كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ وفقاً لنشرة اسعار الصرف الصادرة عن البنك المركزي العراقي بتاريخ الميزانية خلافاً للقاعدة المحاسبية رقم (٤) الخاصة بالمحاسبة لاثار التغير بأسعار العملة الاجنبية الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية والرقابية في جمهورية العراق وبينت الشركة بأجابتها على استفسارنا المرقم (٢٥) في ٢٠١٧/٢/١٦ بأنه ( ان شراء الدولار من السوق المحلي وليس بسعر البنك) وهذا المبرر غير مقنع، نوصي بضرورة اعتماد اسعار الصرف الصادرة من البنك المركزي والالتزام بالقاعدة المحاسبية رقم (٤).

#### ٨- حسابات المساهمين :-

أ- بلغت الارباح الموزعة وغير المستلمة (١٦٣٥٦٢) ألف دينار (مائة وثلاثة وستون مليون وخمسمائة واثان وستون ألف دينار) كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ والتي تمثل أرباح موقوفة من سنوات سابقة والظاهرة ضمن حساب دائنو توزيع الأرباح لم يتم أصحابها باستلامها على الرغم من الاعلانات المستمرة في سوق العراق للأوراق المالية وقد سبق الاشارة الى ذلك ضمن تقاريرنا للسنوات السابقة، نوصي بضرورة الاستمرار بالإعلان عنها في سوق العراق للأوراق المالية لحث المساهمين لاستلام أرباحهم.

ب- بلغت عدد شهادات الأسهم المحررة من قبل الشركة والتي لم يراجع أصحابها لاستلامها لغاية تاريخ أعداد هذا التقرير (٩٧١) شهادة والتي تمثل (٢٧٧٥٤٢٣٨٦) سهم وبينت الشركة بموجب اجابتها على استفسارنا المرقم (٢٦) في ٢٠١٧/٢/٢٠ بأنه تم نشر اعلان في سوق العراق للأوراق المالية لحث المساهمين على استلام ارباحهم وشهادات الاسهم، نوصي بضرورة المتابعة واعادة الإعلان عنها وتسليمها الى أصحابها بعد التحقق من توفر شروط العضوية أستاذاً للمادة (١٢٩) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل).



٩ - الدعاوى القضائية: -

بلغ عدد الدعاوى المقامة من قبل الشركة على الغير خلال السنة موضوع التقرير (٧) دعوى وكما موضح في الجدول التالي:

رقم الدعوى وتاريخها	اسم المدعى عليه	موضوع الدعوى	الملاحظات
٢٠١٥/ب/٢٠٦٢ في ٢٠١٥/٩/٣٠ ٢٠١٦/س/١٥٦ في ٢٠١٦/١٢/١٤	مدير عام الهيئة العامة لمشاريع الري والاستصلاح	المطالبة باجر المثل	حسنت لصالح الشركة بموجب قرار محكمة استئناف ميسان الاتحادية بموجب قرارها ١٥٦/س/٢٠١٦ في ٢٠١٦/١٢/١٤ بتأدية مبلغ (٢٤٣٤٨٠٠٠٠) دينار (مئتان وثلاثة واربعين مليون واربعمائة وثمانين الف دينار). وتم الطعن به تمييزاً بتاريخ ٢٠١٦/١٢/١٤
٢٠١٥/ب/٢٠٦٣ في ٢٠١٥/٩/٣٠ في ٢٠١٦/س/٣٢ ٢٠١٦/١٢/١٤	مديرية بلدية العمارة	المطالبة باجر المثل	حسنت لصالح الشركة بموجب قرار محكمة استئناف ميسان الاتحادية بموجب قرارها ٣٢/س/٢٠١٦ في ٢٠١٦/١٢/١٤ بتأدية مبلغ (١٢٢٤٠٠٠٠) دينار (اثني عشر مليون ومئتان واربعين الف دينار) وتم الطعن به تمييزاً بتاريخ ٢٠١٦/١٢/٢٦
٢٠١٦/ب/٣٢٢٣ في ٢٠١٦/١٢/١٨	١- محافظ بابل ٢- مدير عام الجنسية	مطالبة الاجر بالمثل	حسنت لصالح الشركة بموجب قرار محكمة بداءة الحلة بموجب قرارها ٣٢٢٣/ب/٢٠١٦ في ٢٠١٦/١٢/١٨ بتأدية مبلغ (٣٠٨٨٠٠٠٠) دينار (ثلاثين مليون وثمانمائة وثمانين الف دينار) على محافظ بابل ومبلغ (٥٠٩٦٠٠٠٠) دينار (خمسون مليون وتسعمائة وستون الف دينار) على مدير الجنسية وتم استئنافه وعين يوم المرافعة بتاريخ ٢٠١٧/٢/١٦.
٢٠١٦/ب/٢٧٤ في ٢٠١٦/٤/١٧	وزير الداخلية	تخلية عقار	حسنت لصالح الشركة بالزام المدعى عليه بتخلية العقار وتم التنفيذ ولم يتم تخليته لوجود مجموعة من هيئة الحشد الشعبي وفوج من الشرطة في العقار
٢٠١٦/ب/١٤٢٣ في ٢٠١٦/١١/٢٧	هاشم محمد جابر	مطالبة بدل بدلات ايجار دين	صدر القرار لصالح الشركة وتم الاعتراض عليه من قبل المدعى عليه لدى محكمة الاستئناف والتي اصدرت قرارها برد الاعتراض والقرار قابل للاستئناف والتمييز.



رقم الدعوى وتاريخها	اسم المدعى عليه	موضوع الدعوى	الملاحظات
٢٠١٦/ب/١٦٦٤ في ٢٠١٦/٦/١٥	امجد عبد الصاحب علي /المدير المفوض لشركة اركان المستقبل للمقاولات والتجارة المحدودة	فسخ عقد	تم ابطال الدعوى حسب قرار مجلس الادارة في جلسته الحادية عشر بتاريخ ٢٠١٦/٦/١١ وقرار محكمة استئناف الرصافة بأبطال الدعوة بتاريخ ٢٠١٦/٦/١٥ .
٢٠١٦/ب/١٨٢٥ في ٢٠١٦/٧/١٧	محمد حسن عباس	تعويض مبلغ	تم ابطال الدعوى حسب قرار مجلس الادارة بجلسته الثانية عشر بتاريخ ٢٠١٦/٦/٢٥ وذلك حسب الاتفاق الرضائي بين الطرفين وتنازل المدعى عليه عن مبلغ التعويض بموجب قرار المحكمة ٣٣٨/س/٢٠١٣ .

نوصي بمتابعة تلك الدعاوى حفاظاً على حقوق الشركة.

#### ١٠- متابعة التقارير الصادرة :-

أ- تم إصدار تقريرنا الرقابي ذي العدد ( ٨٩٦٢/٢٠/٢٩/٨ ) والمؤرخ في ٢٠١٧/٥/٢ عن الملاحظات التي  
تم اكتشافها خلال فحص وتدقيق البيانات المالية لسنة ٢٠١٦ ، مما يتطلب اتخاذ ما يلزم بصدد  
الملاحظات الواردة فيه.

ب- تم إصدار تقريرنا الرقابي ذي العدد (ع/٨/٢٩/٢٠/٧٩٨٣) والمؤرخ في ٢٠١٧/٤/١٦ عن  
الملاحظات التي تم اكتشافها خلال فحص وتدقيق العقود لسنة ٢٠١٦ ، مما يتطلب اتخاذ ما يلزم بصدد  
الملاحظات الواردة فيه.



ج - تم إصدار تقريرنا الرقابي ذي العدد (ت/٨/٢٩/٢٠/٨٤٨٥) والمؤرخ في ٢٥ / ٤ / ٢٠١٧ عن الملاحظات التي تم اكتشافها خلال فحص وتدقيق نظام الرقابة الداخلية لسنة ٢٠١٦ ، مما يتطلب اتخاذ ما يلزم بصدد الملاحظات الواردة فيه.

#### خلاصة الرأي

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء اعلاه واستناداً إلى المعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الادارة متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وإنها على قدر ماتضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦ ونتائج نشاطها و تدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذات التاريخ.



المحاسب القانوني

د. بشرى عبد الوهاب مهدي

ع . رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠١٧/٥/٢



الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - مساهمة مختلطة/بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الكشف	رقم الدليل الحسابي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
	١	الموجودات		
		الموجودات الثابتة		
١	١١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	١٣١٢٢٨٦٤٦٧	١١٦٨١٩٧٦٢٧
٢	١١٨	الشفقات الايرادية المؤجلة	١٥٤٦٣٣٠٠	١٥٤٦٣٣٠٠
٣	١٢	مشاريع تحت التنفيذ	٢٤٠٦٠٠٩٠	٦٨٠٠٠٠٠٠
٤	١٥١	استثمارات مالية طويلة الاجل	٦٢٠١٥٢٦٨١	٦٣٦٨٧٩٣٨٨
		مجموع الموجودات الثابتة	١٩٧١٩٦٢٥٣٨	١٨٢٧٣٤٠٣١٥
		الموجودات المتداولة		
٤	١٥٢	استثمارات مالية قصيرة الاجل	١٣٢١٦٥٩٣٠٠	٥١٩٨٠٤٩١٣٥
٥	١٦	المدينون	٨٦٩١٠٦٤٩٢	١١٦١٠٧٥٤٣٦
٦	١٨	التقود	٧٢٦٣١٧٤٦١٩	٤٦٥٣٢٦٦١
		مجموع الموجودات المتداولة	٩٤٥٣٩٤٠٤١١	٦٤٠٥٦٥٧٢٢٢
		مجموع الموجودات	١١٤٢٥٩٠٢٩٤٩	٨٢٣٢٩٩٧٥٣٧
١٩	١٩	الحسابات المتقابلة	.	١١٨٩٠٠٠٠٠٠
	٢	مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الاجل		
٧	٢١	راس المال الاسمي المدفوع	٦٢٥٣١٧٥٠٢٥	٦٢٥٣١٧٥٠٢٥
٨	٢٢	الاحتياطيات	٤٤٣٣٨٥٦٠٨٨	١٤٩٩٨٣١٨٠٢
	٢٣٢	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	٧٠٨٠٠٥٨٨	٧٠٨٠٠٥٨٨
		مجموع مصادر التمويل طويلة الاجل	١٠٧٥٧٨٣١٧٠١	٧٨٢٣٨٠٧٤١٥
		مصادر التمويل قصيرة الاجل		
٩	٢٦	الدائون	٦٦٨٠٧١٢٤٨	٤٠٩١٩٠١٢٢
		مجموع مصادر التمويل	١١٤٢٥٩٠٢٩٤٩	٨٢٣٢٩٩٧٥٣٧
١٩	٢٩	الحسابات المتقابلة	.	١١٨٩٠٠٠٠٠٠

ماهر عبد الحسين حسان / مدير المالي  
 بسام عبد السادة موسى / المدير المفوض  
 علي جعفر محمد الحللو / رئيس مجلس الادارة  
 حضوراً لتقريرنا المرقم ٨٩٦٢/٢٠/٢٩/٨ والمؤرخ في ٥/سبتمبر/٢٠١٦  
 الموافق ٥/٢٠١٦/٢٠١٦

بشرى عبد الله حسن / رئيس هيئة الرقابة المالية  
 بشرى عبد الوهاب مهدي / الخاسب القانوني  
 ع / ديوان الرقابة المالية الاتحادي





الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - (مساهمة مختلطة) / بغداد

حساب الانتاج و المتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسب	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
١٤	٤٣-٤٢	ايرادات النشاط الجاري	١٠٣٢٤٧٨٠٠٩	٧٤٧٥٠٩٧٠٧
		ينزل: كلفة النشاط الجاري	-	٣٨٧٤٩٨٨٩٥
١٦	٥	كلفة الانتاج	-	٤٩١٣٧٣٩٧٤
١٦	٦	كلفة الخدمات الانتاجية	-	٥٧٨٨٧٢٨٦٩
		صافي كلفة النشاط الجاري	-	١٦٨٦٣٦٨٣٨
		فائض النشاط الجاري	١٠٣٢٤٧٨٠٠٩	٣١٦٠٣٨٥٨٠
١٥	٤٦١	تضاف: فوائد دائنة	١٣٠٨٩٩٦٦٩٧	١٣٠٤٠٠٦٤٥
١٦	٨	ينزل: كلفة الخدمات الادارية	٦٠٧٩٣٩٢٠٠	٣٥٤٢٧٤٧٧٣
		فائض العمليات الجارية (المرحلة الاولى)	٥٥٥٤٣٨٥٠٦	
		تضاف: الابرادات التحويلية والاخرى		
١٥	٤٨	الابرادات التحويلية	٢٥٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠
١٥	٤٩	الابرادات الأخرى	٢٨٢٧٦٥٤٩٢	٧٧٥٠٧١٠٥
		مجموع الابرادات التحويلية والاخرى	٣٠٧٧٦٥٤٩٢	٧٩٥٠٧١٠٥
		ينزل: المصروفات التحويلية والاخرى		
١٣	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)	٢٧٤٢٨٥٣٢	٩٧٧٠٥٠٠٠
١٣	٣٩	المصروفات الأخرى	٩٨٤١٥٨٧٧	٢٤٢٥٤٩٥٤
		مجموع المصروفات التحويلية والاخرى	١٢٥٨٤٤٤٠٩	١٢١٩٥٩٩٥٤
		الفائض	٧٣٧٣٥٩٥٨٩	٣١١٨٢١٩٢٤
		الفائض/موزع وفقاً للمادة (٧٣) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ ( المعدل) كما يلي		
		الاحتياطي الإلزامي ٥٥%	٣٦٨٦٧٩٧٩	١٥٥٩١٠٩٦
		الفائض القابل للتوزيع	٧٠٠٤٩١٦١٠	٢٩٦٢٣٠٨٢٨
			٧٣٧٣٥٩٥٨٩	٣١١٨٢١٩٢٤



الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
		<u>الايادات الجارية</u>		
١٤	٤٣-٤٢	ايادات النشاط الجاري	١٠٣٢٤٧٨٠٠٩	٧٤٧٥٠٩٧٠٧
١٥	٤٦١	قوائد دائنة	١٣٠٨٩٩٦٩٧	٣١٦٠٣٨٥٨٠
			١١٦٣٣٧٧٧٠٦	١٠٦٣٥٤٨٢٨٧
		<u>المصروفات الجارية</u>		
١٠	٣١	الرواتب والاجور	٢٣٦٦٦٦٩٨٢	٢٥٧٥٤٥٩٠٨
١١	٣٢	المستلزمات السلعية	١١٥٥٥١٣٣	١٢٦٩٧٦٩٠
١٢	٣٣	المستلزمات الخدمية	١٤٢٧٩٠٥١٣	١٦٠٢٠٨٧٢٣
١	٣٧	الاندلغات	٢٤١٤٧٥٥٣	١٧٤٠٢٤٢٦١
١٣	٣٨٤	الضرائب والرسوم	١٩٢٧٧٩٠١٩	١٠٤٧٩٦٩٣٢
			٦٠٧٩٣٩٢٠٠	٧٠٩٢٧٣٥١٤
			٥٥٥٤٣٨٥٠٦	٣٥٤٢٧٤٧٧٣
		فائض العمليات الجارية ( المرحلة الاولى )		
		<u>تضاف: الإيرادات التحويلية والأخرى</u>		
١٥	٤٨	الإيرادات التحويلية	٢٥٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠
١٥	٤٩	الإيرادات الأخرى	٢٨٢٧٦٥٤٩٢	٧٧٥٠٧١٠٥
			٣٠٧٧٦٥٤٩٢	٧٩٥٠٧١٠٥
		<u>تنزل: المصروفات التحويلية والأخرى</u>		
١٣	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا حساب ٣٨٤)	٢٧٤٢٨٥٣٢	٩٧٧٠٥٠٠٠
١٣	٣٩	المصروفات الأخرى	٩٨٤١٥٨٧٧	٢٤٢٥٤٩٥٤
			١٢٥٨٤٤٤٠٩	١٢١٩٥٩٩٥٤
			٧٣٧٣٥٩٥٨٩	٣١١٨٢١٩٢٤

الفائض القابل للتوزيع المرحلة الثانية



الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف التدفق النقدي كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل	التفاصيل	٢٠١٦ دينار	٢٠١٦ دينار	٢٠١٦ دينار
	<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>			
	<u>النقد المستلم من:</u>			
٤٣-٤٢	ايرادات النشاط الجاري	٩٤٣٤٩١٥٦٦		
٤٨	ايرادات تحويلية	٢٥٠٠٠٠٠٠		
٤٩	ايرادات اخرى	٤١٥٨٧٦٢٢		
١٦	النقص في المدينين	٢٤٣٥٧٦٣٥٣		
٢٦	الزيادة في الدائنين	٢٨٤٢٩٣٣٢٦	١٥٣٧٩٤٨٨٦٧	
	<u>تنزل: المدفوعات النقدية عن:-</u>			
٣٥-٣١	الاستخدامات	١٦٥٥٨٤١١١		
٣٨	المصروفات التحويلية	١٤٠٠٥٣٥٥١		
٣٩	المصروفات الاخرى	٧٠٤٢١٨١٦	(٣٧٦٠٥٩٤٧٨)	
	صافي التدفق النقدي عن الانشطة التشغيلية			١١٦١٨٨٩٣٨٩
	<u>التدفق النقدي عن الانشطة الاستثمارية</u>			
	<u>النقد المستلم من:-</u>			
	بيع موجودات ثابتة	٢٣٨٤١٦٣٨٥٥		
	ايراد فوائد دائنة	١٣٠٨٩٩٦٩٧		
	استثمارات طويلة الاجل	٢٠٢١٢٥٠٦		
	استثمارات قصيرة الاجل	٣٨٧٦٣٨٩٨٣٥	٦٤١١٦٦٥٨٩٣	



الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - (مساهمة مختلطة) - بغداد

تابع كشف التدفق النقدي كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل	التفاصيل	٢٠١٦ دينار	٢٠١٦ دينار	٢٠١٦ دينار
	ما قبله			
	<u>ينزل المدفوعات النقدية عن :-</u>			
	شراء الموجودات الثابتة			١٠٩٦٠٠٠
	مشاريع تحت التنفيذ			١٧٢٦٠٠٩٠
	<u>صافي التدفق النقدي عن الانشطة الاستثمارية</u>		(١٨٣٥٦٠٩٠)	
	<u>التدفق النقدي عن الانشطة التمويلية</u>			
	<u>تنزل المدفوعات النقدية عن :-</u>			
	الازياح الموزعة			٣٣٨٥٥٧٢٣٤
	<u>صافي التدفق النقدي عن الانشطة التمويلية</u>		(٣٣٨٥٥٧٢٣٤)	
	<u>صافي التدفق النقدي عن الانشطة الثلاثة</u> (التشغيلية والاستثمارية والتمويلية)			
	رصيد النقد كما في ٢٠١٦/١/١			٧٢١٦٦٤١٩٥٨
				٤٦٥٣٢٦٦١
	رصيد النقد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١			٧٢٦٣١٧٤٦١٩



الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - مساهمة مختلطة - بغداد

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠١٦ دينار
	(١) الموارد	
٤٢	ايرادات النشاط التجاري	٣٠٠٠٢٥٠
٤٣	ايرادات النشاط الخدمي	١٠٢٩٤٧٧٧٥٩
		١٠٣٢٤٧٨٠٠٩
	(٢) مستلزمات الانتاج	
٣٢	المستلزمات السلعية	١١٥٥٥١٣٣
٣٣	المستلزمات الخدمية (عدا نقل العاملين)	١٣٩٧١٠٥١٣
		١٥١٢٦٥٦٤٦
	(٣) اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١) - (٢)	٨٨١٢١٢٣٦٣
٣٨٤	ينزل : الضرائب والرسوم (غير مباشرة)	١٩٢٧٧٩٠١٩
	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٦٨٨٤٣٣٣٤٤

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	٢٠١٦ دينار
	عائد العمل	
٣١	(١) رواتب واجور نقدية	٢٣٦٦٦٦٩٨٢
	(٢) مزايا عينية بموجب الكشف رقم (١٧)	٣٠٨٠٠٠٠
	صافي الفوائد ( ٣٦١ - ٤٦١ )	(١٣٠٨٩٩٦٩٧)
٣٧	الاندثارات	٢٤١٤٧٥٥٣
٢٢٤	فائض العمليات الجارية/ المرحلة الاولى	٥٥٥٤٣٨٥٠٦
	اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٦٨٨٤٣٣٣٤٤



كشف رقم (١)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - مساهمة مختلطة - بغداد

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

المجموع	اثاث واجهزة مكاتب	العدد والقوالب	وسائط نقل وانتقال	الات ومعدات	مباني ومنشآت وطرق	الاراضي	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي
دينار	١١٦ دينار	١١٥ دينار	١١٤ دينار	١١٣ دينار	١١٢ دينار	١١١ دينار	
٢٢٥٧٦٧٢٥٤٤	٧٨١٣٥٨١٠٠	٤٧٩٠٢١٦	٧٨٤٢٦٢٩٥	١٤٤١٣٠٦٧٣	١١٥٣٣٥٩٤٢٩	٩٥٦٠٧٨٣١	الكلفة كما في ٢٠١٦/١/١
١٠٩٦٠٠٠	٩١١٠٠٠	١٨٥٠٠٠	-	-	-	-	الاضافات : المشتراة / المحولة
٥٦٩٧٤٥٦٦	١٧٥٥٤٩٨٢	١٦٦٠٠٠	٢٩٤٧٥٠٠٠	٩٦١٧٢٥٠	١٦١٣٣٤	-	الاستيعادات : المباعه
٢٢٠١٧٩٣٩٧٨	٧٦٤٧١٤١١٨	٤٨٠٩٢١٦	٤٨٩٥١٢٩٥	١٣٤٥١٣٤٢٣	١١٥٣١٩٨٠٩٥	٩٥٦٠٧٨٣١	الكلفة كما في ٢٠١٦/١٢/٣١
.	نسب مختلفة	%٢٠	%١٠	%١٠	نسب مختلفة	-	نسبة الاندثار
							<u>الاندثارات</u>
١٠٨٩٤٧٤٩١٧	٦٨٧٥٤٢٠٥٥	٢٦٧٤٤٥٢	٣١٧٢٥٨٩٢	١١٥٩٩٦١٩١	٢٥١٥٣٦٣٢٧	-	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٦/١/١
٢٤١٤٧٥٥٣	٥٢٩٠٧٧٦	٨٤٧٩٥٤	٤٢٦٥٩٢٥	٤٣٠٧١١٨	٩٤٣٥٧٨٠	-	تضاف : اندثارات الفترة
٣٢٠٧٤٧٩٣	١٦٣١٠٨٤١	٨٢٠٨٢	١٤٢٤٦٢٥٠	٢٣٤٨٤٩٩	٨٧١٢١	-	تنزل : اندثارات المواد المباعه والمشطوبة
٤٩٩٤٢٣٢	١٣٤٤٣٨٩	٦٤٧٥	-	٣٦٤٣٣٦٨	-	-	ينزل : احتياطي ارتفاع اسعار موجودات ثابتة
(١٨٧٠٤٥٩٣٤)	(١٢٢٠٠٨٦٩٣)	(١٢٤٨٨٠٧)	(٣٥٩٩٩٥٨)	(٩٠٧٨٩١٧)	(٥١١٠٩٥٥٩)	-	تسويات قيدية *
٨٨٩٥٠٧٥١١	٥٥٣١٦٨٩٠٨	٢١٨٥٠٤٢	١٨١٤٥٦٠٩	١٠٦٢٣٢٥٢٥	٢٠٩٧٧٥٤٢٧	-	الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١
١٣١٢٢٨٦٤٦٧	٢١١٥٤٥٢١٠	٢٦٢٤١٧٤	٣٠٨٠٥٦٨٦	٢٨٢٨٠٨٩٨	٩٤٣٤٢٢٦٦٨	٩٥٦٠٧٨٣١	القيمة الدفترية كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

\* تم اجراء التسويات القيدية استناداً الى ملاحظة ديوان الرقابة المالية الاتحادي في التقرير المرقم ( ٨٧٢٥ ) في ٢٣/٥/٢٠١٦



كشف رقم (٢)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - (مساهمة مختلطة) - بغداد  
كشف النفقات الايرادية المؤجلة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الكلفة الكلية دينار	رصيد الاطفاء المتراكم دينار	اطفاء السنة الحالية دينار	مجموع الاطفاء دينار	الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١
١١٨٦	ديكورات وتركيبات وقواطع	٢٩٩٨.٠٠٠	٤٦٢٣٣.٠٠	٩٨٩٣٤.٠٠	١٤٥١٦٧.٠٠	١٥٤٦٣٣.٠٠
	المجموع	٢٩٩٨.٠٠٠	٤٦٢٣٣.٠٠	٩٨٩٣٤.٠٠	١٤٥١٦٧.٠٠	١٥٤٦٣٣.٠٠

كشف رقم (٣)

كشف مشروعات تحت التنفيذ كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار
١٢١	أراضي	٢٤٠٦٠٠٩٠
	المجموع	٢٤٠٦٠٠٩٠

يمثل حساب مشروعات تحت التنفيذ كلفة هدم جزء من بناية مقر الشركة استنادا الى قرار الهيئة العامة للشركة في ٢٠١٤/٩/١٤



كشف رقم (٤)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

اولاً - استثمارات مالية طويلة الاجل

الجهة المستثمرة	نسبة الفائدة او الربح	الرصيد في ٢٠١٦/١٢/٣١ دينار	الإضافة (الاستبعاد) دينار	كلفة شراء /دينار ٢٠١٦/١/١	القيمة الاسمية	عدد الاسهم ٢٠١٦/١/١	طبيعة الاستثمار
شركة جزيرة السندباد السياحية	-	٧٥٠٠٠٠٠	-	٧٥٠٠٠٠٠	١ دينار	٧٥٠٠٠٠٠	مختلط سياحي
شركة فندق بغداد	-	٤٤١٢٢٠	-	٤٤١٢٢٠	١ دينار	٤٤١٢٢٠	مختلط سياحي
شركة فندق اشور	-	٥٣٢٥٦	-	٥٣٢٥٦	١ دينار	٥٣٢٥٦	مختلط سياحي
الشركة الوطنية لصناعة الأثاث المنزلي	-	٣٤٠٠٤٠٤	-	٣٤٠٠٤٠٤	١ دينار	٣٤٠٠٤٠٤	مختلط صناعي
الشركة العراقية لإنجاح البذور	-	٩٤٢٠١٦٢	٢٩٧٨٧٦٠	٦٤٤١٤٠٢	١ دينار	٦٤٤١٤٠٢	مختلط زراعي
الشركة العراقية للنقل البري	-	١٥٦٢٢٣٩	-	١٥٦٢٢٣٩	١ دينار	١٥٦٢٢٣٩	مختلط خدمي
شركة مدينة العاب الكرخ	-	.	(٢٠٢١٢٥٠٦)	٢٠٢١٢٥٠٦	١ دينار	٢٠٢١٢٥٠٦	خاص سياحي
شركة نينوى للصناعات الغذائية	-	٤٤٩١٤٣	-	٤٤٩١٤٣	١ دينار	٤٤٩١٤٣	خاص صناعي
شركة بغداد السلام للصناعات الغذائية	-	١٠٦٥٦٤٦٢٦	-	١٠٦٥٦٤٦٢٦	كلف مختلفة	١٠٥٣١٠٧٩٤	خاص صناعي
شركة البيرة الشرقية	-	٣٦٨١٨٧٣	-	٣٦٨١٨٧٣	١ دينار	٣٦٨١٨٧٣	خاص صناعي
مصرف الموصل للتنمية والاستثمار	-	٤٩٥٣٣٨٦	-	٤٩٥٣٣٨٦	١ دينار	٤٩٥٣٣٨٦	خاص مصرفي
مصرف دجلة والفرات	-	٨٩٥٧٦٨٣	٥٠٧٠٣٩	٨٤٥٠٦٤٤	١ دينار	٨٤٥٠٦٤٤	خاص مصرفي
المصرف الوطني الإسلامي	-	٣٥٣٩٩٤٨٨	-	٣٥٣٩٩٤٨٨	١ دينار	٣٥٣٩٩٤٨٨	خاص مصرفي
المصرف الإسلامي العراقي	-	١١٨٥٤١٠٥	-	١١٨٥٤١٠٥	١ دينار	١١٨٥٤١٠٥	خاص مصرفي
مصرف الاستثمار العراقي	-	٥٠٩٧١٢٥١	-	٥٠٩٧١٢٥١	كلف مختلفة	٤٣٨٦١١٠٥	خاص مصرفي
مصرف الشرق الاوسط العراقي	-	٢٦٢٣٥٢٣٢٧	-	٢٦٢٣٥٢٣٢٧	١ دينار	٢٦٢٣٥٢٣٢٧	خاص مصرفي
مصرف المنصور للاستثمار	-	٣٩٧٢٠٤٤٤	-	٣٩٧٢٠٤٤٤	١ دينار	٣٩٧٢٠٤٤٤	خاص مصرفي
شركة الخليج للتأمين واعادة التأمين	-	٢٧٦٥٠٦٠٤	-	٢٧٦٥٠٦٠٤	١ دينار	٢٧٦٥٠٦٠٤	خاص خدمي
شركة الحمراء للتأمين	-	٤٥٢٢٠٤٧٠	-	٤٥٢٢٠٤٧٠	١ دينار	٤٥٢٢٠٤٧٠	خاص خدمي
-	-	٦٢٠١٥٢٦٨١	(١٦٧٢٩٧٠٧)	٦٣٦٨٧٩٣٨٨			مجموع الاستثمارات طويلة الاجل

ثانياً - الاستثمارات قصيرة الاجل

الجهة المستثمر فيها	الرصيد في ٢٠١٦/١٢/٣١	الفوائد المستلمة	نسبة الفائدة سنويا	كلفة الشراء	نوع الاستثمار
مصرف الخليج التجاري دينار عراقي	-	١١١٨٣٥١٩٧	٥٥.٥% تصاف شهريا	٥١٩٨٠٤٩١٣٥	حساب توفير <sup>(١)</sup>
مصرف الخليج التجاري دولار امريكي	١٣٢١٦٥٩٣٠٠	١٩٠٦٤٥٠٠	٢٥% تصاف كل ثلاثة اشهر	٦٥٠٠٠٠٠٠٠	حساب توفير <sup>(٢)</sup>

<sup>(١)</sup> تم غلق حساب التوفير بالدينار العراقي استناداً الى قرار مجلس الادارة بجلسته التاسعة عشر في ٢٠١٦/١٠/١٥

<sup>(٢)</sup> تم فتح حساب التوفير بالدولار الامريكي استناداً الى قرار مجلس الادارة بجلسته الثامنة الفقرة (٤) في ٢٠١٦/٤/٢٦



كشف رقم (٥)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	٨٤٤٤٠٧٥٩٨	٨٤١٤٨٣٠٩٨
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة		
١٦٦٢	ايرادات مستحقة	٢٩٤٤٤٤٤٣	٢٩٦٥٣٢١٩٢
١٦٦٣	مصاريف مدفوعة مقدماً	١٦٢٦٦٤٧	١٤٣٢٣٣٢
١٦٦٥	فروقات نقدية ومخزنيه وثابتة مدينة لظروف عادية	٢٠١٢٧٨٠٤	٢٠١٢٧٨٠٤
		٢٤٦٩٨٨٩٤	٣١٨٠٩٢٣٢٨
١٦٧	السلف		
١٦٧٢	سلف المنتسبين	-	١٥٠٠٠٠٠
	مجموع المدينون	٨٦٩١٠٦٤٩٢	١١٦١٠٧٥٤٢٦



الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف الارصدة المدينة (على مستوى كل حساب) كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	اجمالي الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية	تحليل عمر الرصيد الموقوف			
			قبل سنة ٢٠٠٣ دينار	اقل من سنة دينار	سنة-ثلاث سنوات دينار	اكثر من ثلاث سنوات دينار
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	٨٤٤٤٠٧٥٩٨	-	٣٠٤٥٨٥٠٠	١٠٥٣١٣٧٦٦	٧٠٨٦٣٥٣٣٢
١٦٦٢	ايرادات مستحقة	٢٩٤٤٤٤٤٣	-	٢٩٤٤٤٤٤٣	-	-
١٦٦٣	مصاريف مدفوعة مقدماً	١٦٢٦٦٤٧	-	١٦٢٦٦٤٧	-	-
١٦٦٥	فروقات نقدية ومخزنية وثابتة مدينة لظروف عادية	٢٠١٢٧٨٠٤	-	-	-	٢٠١٢٧٨٠٤
	المجموع	٨٦٩١٠٦٤٩٢	-	٣٥٠٢٩٥٩٠	١٠٥٣١٣٧٦٦	٧٢٨٧٦٣١٣٦



كشف رقم (٦)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
١٨٣	نقدية لدى المصارف		
١٨٣١	مصرف الخليج التجاري /الرئيسي /٣٠٩١٠٩/دينار	١٠١٦٨٨	٢١٢٩٤٥٦٤
١٨٣٢	مصرف الرشيد /فرع السعدون/٩٥٠٠٧/دينار	٧٢٦٠٧٨٥٧٤٢	٢٤١٣١٧٠٨
١٨٣٣	مصرف الوركاء/فرع ساحة الواثق/٨٠٢٧٥٦/دينار	١٣٣٥٠٠	١٣٨٥٠٠
١٨٣٤	مصرف الاتحاد العراقي/فرع الرئيسي/١١٢٢٧/دينار	٣٥٠٠٠	٣٥٠٠٠
١٨٣٥	مصرف الشرق الاوسط /الرئيسي/٦٢٩١/دينار	٩٢٧٨٨٩	٩٣٢٨٨٩
١٨٣٦	مصرف الخليج التجاري/الرئيسي/٣٠٩١٠٩/دولار*	١١٩٠٨٠٠	-
	مجموع النقود	٧٢٦٣١٧٤٦١٩	٤٦٥٣٢٦٦١

\* تم فتح حساب جاري بالدولار الامريكي استناداً الى قرار مجلس الادارة بجلسته الثامنة الفقرة (٤) في ٢٦/٤/٢٠١٦ والبالغ رصيده (٩١٦) دولار امريكي وتقييمه بسعر (١٣٠٠) دينار/دولار).



كشف رقم (٧)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف حساب رأس المال كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

٢٠١٥	٢٠١٦	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	
<u>٦٢٥٣١٧٥.٢٥</u>	<u>٦٢٥٣١٧٥.٢٥</u>	٢١
٤٩٦.٦٤٣٧٤٧	٤٩٦.٦٤٣٧٤٧	رأس المال الاسمي (المدفوع)
١٢٩٢٥٣١٢٧٨	١٢٩٢٥٣١٢٧٨	رأس المال المدفوع محلل كما يلي :-
<u>٦٢٥٣١٧٥.٢٥</u>	<u>٦٢٥٣١٧٥.٢٥</u>	مساهمة القطاع الاشتراكي ٧٩,٣٣%
		مساهمة القطاع الخاص ٢٠,٦٧%
		مجموع رأس المال ١٠٠%



## الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - مساهمة مختلطة - بغداد

## كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

المجموع	الفائض المتراكم	احتياطي عام	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	احتياطي اسهم مستلمة مجاناً	احتياطي الزامي	احتياطي ارتفاع اسعار موجودات ثابتة	نوع الاحتياطي رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١٤٩٩٨٣١٨٠٢	٤٢٧٩١٩٩١١	١١٦٣٦٢٠٥٤	١٣٦٦٥٧٧٥١	٢٨٨٩١٥٥٠٨	٤٥٥٨٦٨٨٧٢	٧٤١٠٧٧٠٦	الرصيد كما في ٢٠١٦/١/١
٣٣٦٣٣٤٦٧٢٤	٧٠٠٤٩١٦١٠	-	٢٦١٧٥٠٧١٠٤	٣٤٨٥٧٩٩	٣٦٨٦٧٩٧٩	٤٩٩٤٢٣٢	الاضافات خلال السنة
٤٢٩٣٢٢٤٣٨	٣٧٥١٩٠٥٠٣	-	-	-	-	٥٤١٣١٩٣٦	الاستعدادات خلال السنة
٤٤٣٣٨٥٦٠٨٨	٧٥٣٢٢١٠١٩	١١٦٣٦٢٠٥٤	٢٧٥٤١٦٤٨٥٥	٢٩٢٤٠١٣٠٧	٤٩٢٧٣٦٨٥١	٢٤٩٧٠٠٠٢	الرصيد كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

(١) تمثل الزيادة (٤٩٩٤٢٣٢) دينار احتياطي ارتفاع اسعار الموجودات الثابتة عن اندثار الموجودات الثابتة البالغ قيمتها (١) دينار

(٢) تمثل الزيادة (٣٦٨٦٧٩٧٩) دينار لسبة (٥٥%) من الفائض المتحقق لسنة ٢٠١٦ استناداً الى المادة (٧٣) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل

(٣) تمثل الزيادة (٣٤٨٥٧٩٩) دينار الاسهم المجانية الممنوحة للشركة عن استثماراتها في رأسمال الشركات الاخرى

(٤) تمثل الزيادة (٢٦١٧٥٠٧١٠٤) دينار في احتياطي استبدال الموجودات المبالغ المستلمة عن بيع كازينو الامراء في الحلة مع مواد مستهلكة

(٥) تمثل الزيادة (٧٠٠٤٩١٦١٠) دينار الفائض القابل للتوزيع لسنة ٢٠١٦

(٦) يمثل الاستعداد (٥٤١٣١٩٣٦) دينار تعديل جزء من قيد الاندثار لسنة ٢٠١٤ و ٢٠١٥ استناداً الى ملاحظة ديوان الرقابة المالية الاتحادي في التقرير المرقم (٨٧٢٥) في ٢٣/٥/٢٠١٦

(٧) يمثل الاستعداد (٣٧٥١٩٠٥٠٣) دينار من الفائض المتراكم الارباح الموزعة لسنة ٢٠١٥ استناداً الى قرار الهيئة العامة في ١٣/٧/٢٠١٦



كشف رقم (٩)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف الدائنون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٢٦٥	دائنو نشاط غير جاري	٨٣١٢٤٧٤	٨٦٨٣٤٧٤
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦١	تأمينات مستلمة وحسابات التوفير	٣٩٧٣٠٠٠	٣٩٧٣٠٠٠
٢٦٦٢	إيرادات مستلمة مقدماً	٣٣٥٦٧٤٩٣٤	١٦١٠٤٢٠٠٠
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	-	٨٠٠٠٠٠٠
٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي للعمال	١٦٠٤٢٧٣	١٩٩٦٢١٢
٢٦٦٩	تعويضات وغرامات مؤجلة	٤١٢٩٢٠٥٤	٤١٢٩٢٠٥٤
		٣٨٢٥٤٤٢٦١	٢١٦٣٠٣٢٦٦
٢٦٧	استقطاعات حساب الغير	٢٠١٠٩٣٨	٦٣٣٠٧٥
٢٦٧٢	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير	٢٧٥٢٠٣٥٧٥	١٨٣٥٧٠٣٠٧
٢٦٨	دائنو توزيع الارباح	٦٦٨٠٧١٢٤٨	٤٠٩١٩٠١٢٢
	مجموع الدائنون		



الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف الارصدة الدائنة ( على مستوى كل حساب ) كما في ٣١/١٢/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	اجمالي الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية	تحليل عمر الرصيد الموقوف		
			قبل سنة ٢٠٠٣ دينار	اقل من سنة دينار	سنة-ثلاث سنوات دينار
٢٦٥	دائنو نشاط غير جاري	٨٣١٢٤٧٤	-	-	-
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٣٩٧٣٠٠٠	-	-	-
٢٦٦٢	ايرادات مستلمة مقدما	٣٣٥٦٧٤٩٣٤	-	٣٣٥٦٧٤٩٣٤	-
٢٦٦٧	دائرة القاعد والضمان الاجتماعي	١٦٠٤٢٧٣	-	١٦٠٤٢٧٣	-
٢٦٦٩	تعويضات وغرامات مؤجلة	٤١٢٩٢٠٥٤	٤١٢٩٢٠٥٤	-	-
٢٦٧٢	استقطاعات من الغير لحساب الغير	٢٠١٠٩٣٨	-	١٣٧٧٨٦٣	٦٣٣٠٧٥
٢٦٨	دائنو توزيع الارباح	٢٧٥٢٠٣٥٧٥	٦٢٩١٦٣٧	٩٥٢٤٨١٦٤	١٣٦٩٠٠٧٥٩
	المجموع	٦٦٨٠٧١٢٤٨	٤٧٥٨٣٦٩١	٤٣٣٩٠٥٢٣٤	١٤٩٨١٩٣٠٨



كشف رقم (١٠)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٣١٢	الاجور التقديرية للعمال		
٣١٢١	أجور	١٦٧٨١٥٥٥٧	١٧٨٩٢٩٨٠٠
٣١٢٢	مخصصات الشهادة	٩٠٧٧٦٦٧	٨٦٢٣٨٣٣
٣١٢٣	مخصصات المنصب	١٨٠٠٠٠٠	١٨٠٠٠٠٠
٣١٢٥	مخصصات مهنية وفنية	٥٠٥٠٠٠٠	٥٣٠٨٠٠٠
٣١٢٧	مخصصات تعويضية	٢٠٩٤٧٠٠٠	١٧٦١٧٥٠٠
٣١٢٨	مكافئات تشجيعية	١٠٣٥٠٠٠٠	٢٣٧٥٠٠٠٠
٣١٢٩	مخصصات اخرى	٦٨١١٨٣٣	٥٩٠٠٨٣٣
		٢٢١٨٥٢٠٥٧	٢٤١٩٢٩٩٦٦
٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال	١٤٨١٤٩٢٥	١٥٦١٥٩٤٢
	مجموع الرواتب والاجور	٢٣٦٦٦٦٩٨٢	٢٥٧٥٤٥٩٠٨





كشف رقم (١١)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

٢٠١٥	٢٠١٦	رقم الدليل	اسم الحساب
دينار	دينار	المحاسبي	
		٣٢٢	الوقود والزيوت
٤٠٥٠٠٠٠	٢٢٢٧٠٠٠	٣٢٢١	مواد نفطية
٥٣٠٠٠	٤٠٠٠٠	٣٢٢٢	غاز
٤١٠٣٠٠٠	٢٢٦٧٠٠٠	٣٢٥	المتنوعات
		٣٢٥١	اللوازم والمهمات
٢٩٤١٥٠٠	١١٦٠٥٠٠	٣٢٥٢	القرطاسية
١٣٣٣٥٠٠	٢٨٧٤٢٥٠	٣٢٥٤	المخلفات والمستهلكات
-	١٩١٢٠٣		
٤٢٧٥٠٠٠	٤٢٢٥٩٥٣		
		٣٢٧	المياه والكهرباء
٣٢٩٦٩٠	١٠٨٧٣٠	٣٢٧١	المياه
٣٩٩٠٠٠٠	٤٩٥٣٤٥٠	٣٢٧٢	الكهرباء
٤٣١٩٦٩٠	٥٠٦٢١٨٠		
١٢٦٩٧٦٩٠	١١٥٥٥١٣٣		مجموع المستلزمات السلعية



كشف رقم (١٢)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٣٣١	خدمات الصيانة		
٣٣١٢	صيانة مباني ومنشآت وطرق	٨٤٣٥٠٠٠	٢٠٣٢٩٩٧٥
٣٣١٣	صيانة الات ومعدات	-	١٧٨٠٠٠
٣٣١٤	صيانة وسائل نقل وانتقال	٢٨٩٤٠٠٠	٢٧٨٥٠٠٠
٣٣١٥	صيانة عدد وقوالب	٥٥٠٠٠	٢٥٠٠٠
٣٣١٦	صيانة اثاث وأجهزة مكاتب	٤٢٤٠٠٠	٧٠٤٠٠٠
		١١٨٠٨٠٠٠	٢٤٠٢١٩٧٥
٣٣٢	خدمات ابحاث واستشارات	١٠٣٧٥٠٠٠	-
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة		
٣٣٣١	دعاية واعلان	١٠٧٧٠٠٠٠	٣٢١٢٠٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	١٠٧٢٩٥٠	٢٧٧٩٢٥٠
٣٣٣٣	ضيافة	٨١٨٠٥٠٠	١٧٢٣٨٥٠٠
		٢٠٠٢٣٤٥٠	٥٢١٣٧٧٥٠
٣٣٤	نقل وايقاد واتصالات		
٣٣٤١	نقل العاملين	٣٠٨٠٠٠٠	١٦٥٢٧٠٠
٣٣٤٢	السفر والايقاد	١٩١٢٠٠٠٠	١٩٩١٧٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٢٧٦٣٠٠٠	٢٩٩٠٠٠٠
		٢٤٩٦٣٠٠٠	٢٤٥٥٩٧٠٠
٣٣٥	استنجاز موجودات ثابتة		
٣٣٥٢	استنجاز مباني وانشاءات	-	٥٠٠٠٠٠
٣٣٦	مصرفوات خدمية متنوعة		
٣٣٦١	اشتراكات وانتماءات	٣١٢٦٥٨٨	٣٤٦٨٧٧٢
٣٣٦٢	اقساط تأمين	١٨٨٥٦٨٥	١٣٦٨٦٦٨
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة	٤٨١٩٧٠٠٠	٤٨٠٣٢٥٠٠
٣٣٦٤	خدمات قانونية	٥١١٢٦٤٠	٢٩٥١٣٠٠
٣٣٦٥	خدمات مصرفية	١٧٦١١٥٠	٧١١٠٥٨
٣٣٦٦	خدمات محاسبية	١٣٣٥٠٠٠٠	-
٣٣٦٧	مصرفوات خدمية اخرى	٢١٨٨٠٠٠	٢٤٥٧٠٠٠
		٧٥٦٢١٠٦٣	٥٨٩٨٩٢٩٨
	مجموع المستلزمات الخدمية	١٤٢٧٩٠٥١٣	١٦٠٢٠٨٧٢٣



كشف رقم (١٣)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف بحسابات الاستخدامات الاخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٣٨	المصرفوات التحويلية		
٣٨٣	مصروفات تحويلية متنوعة		
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	١٧.١٥٣٢	٢٧.٥٠٠٠
٣٨٣٣	ديون مشطوبة* (١)	٢٥.٠٠٠.٠٠٠	٩٥.٠٠٠.٠٠٠
		٢٦٧.١٥٣٢	٩٧٧.٥٠٠٠
٣٨٤	الضرائب والرسوم		
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم اخرى* (٢)	١٩٢٧٧٩.١٩	١.٤٧٩٦٩٣٢
٣٨٥	اعانات		
٣٨٥١	اعانات داخلية	٧٢٧.٠٠٠	-
	مجموع المصرفوات التحويلية	٢٢٠.٢٠٧٥٥١	٢٠.٢٥٠١٩٣٢
٣٩	المصرفوات الاخرى		
٣٩١	مصروفات سنوات سابقة	٩٣٢.٤٠٥٨	٢٤٢٥٤٩٥٤
٣٩٣	خسائر رأسمالية	٥٢١١٨١٩	-
	مجموع المصرفوات الاخرى	٩٨٤١٥٨٧٧	٢٤٢٥٤٩٥٤



\* (١) يمثل المبلغ الظاهر في حساب ديون مشطوبة (٢٥٠٠٠) الف دينار (خمسة وعشرون مليون دينار)

القسط السنوي عن شطب دين بنائة السدير B استناداً الى قرار الهيئة العامة في ٣١/٨/٢٠٠٨

\* (٢) عن ضريبة العقار المسددة عن عقارات الشركة في بغداد والمحافظات لسنة ٢٠١٦

كشف رقم (١٤)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف ايرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

٢٠١٥	٢٠١٦	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب
دينار	دينار	٤٢٥	ايرادات متنوعة
٥٦٣٥٠٠٠	٣٠٠٠٢٥٠		مجموع ايرادات النشاط التجاري
٥٦٣٥٠٠٠	٣٠٠٠٢٥٠	٤٣	إيراد النشاط الخدمي
		٤٣٨	ايرادات ايجار موحودات ثابتة ( عدا الاراضي)
٧٤١٨٧٤٧٠٧	١٠٢٩٤٧٧٧٥٩	٤٣٨٢	ايجار مباني
٧٤١٨٧٤٧٠٧	١٠٢٩٤٧٧٧٥٩		مجموع ايرادات النشاط الخدمي
٧٤٧٥٠٩٧٠٧	١٠٣٢٤٧٨٠٠٩		مجموع ايرادات النشاط الجاري



كشف رقم (١٥)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف الإيرادات التحويلية والأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

رقم الدليل الخاسي	اسم الحساب	٢٠١٦ دينار	٢٠١٥ دينار
٤٦	الفوائد وإيجارات الاراضي	١٣٠.٨٩٩٦٩٧	٣١٦.٣٨٥٨٠
٤٦١	فوائد دانة	١٣٠.٨٩٩٦٩٧	٣١٦.٣٨٥٨٠
	مجموع الفوائد وإيجارات الاراضي		
٤٨	الإيرادات التحويلية		
٤٨٣	إيرادات تحويلية متنوعة		
٤٨٣٢	تعويضات وغرامات	٢٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٢٠٠.٠٠٠.٠٠٠
	مجموع الإيرادات التحويلية	٢٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٢٠٠.٠٠٠.٠٠٠
٤٩	الإيرادات الأخرى		
٤٩١	إيرادات سنوات سابقة	٢٨٢٧٦٥٤٩٢	٧٧٥.٧١٠.٥
		٢٨٢٧٦٥٤٩٢	٧٧٥.٧١٠.٥
	مجموع الإيرادات الأخرى	٤٣٨٦٦٥١٨٩	٣٩٥٥٤٥٦٨٥



كشف رقم (١٦)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	كلف الانتاج	كلفة الخدمات الانتاجية	كلفة الخدمات الادارية	المجموع
		دينار	دينار	دينار	دينار
٣١	كلفة العاملين	-	-	٢٣٦٦٦٦٩٨٢	٢٣٦٦٦٦٩٨٢
٣٢	المستلزمات السلعية	-	-	١١٥٥٥١٣٣	١١٥٥٥١٣٣
٣٣	المستلزمات الخدمية	-	-	١٤٢٧٩٠٥١٣	١٤٢٧٩٠٥١٣
٣٧	الاندثارات	-	-	٢٤١٤٧٥٥٣	٢٤١٤٧٥٥٣
٣٨٤	الضرائب والرسوم	-	-	١٩٢٧٧٩٠١٩	١٩٢٧٧٩٠١٩
	المجموع	-	-	٦٠٧٩٣٩٢٠٠	٦٠٧٩٣٩٢٠٠

كشف رقم (١٧)

كشف المزايا العينية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٦

المزايا العينية الاستخدامات	نقل العاملين	المجموع
	دينار	دينار
٣٣	٣٠٨٠٠٠٠	٣٠٨٠٠٠٠
المجموع	٣٠٨٠٠٠٠	٣٠٨٠٠٠٠



كشف رقم (١٨)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - (مساهمة مختلطة) - بغداد

كشف بمقارنة الأرقام الرئيسية الواردة في الحسابات الختامية للسنوات الخمس المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٦

نسبة مئوية	٢٠١٦	نسبة مئوية	٢٠١٥	نسبة مئوية	٢٠١٤	نسبة مئوية	٢٠١٣	نسبة مئوية	٢٠١٢	الميزانية العامة
	دينار		دينار		دينار		دينار		دينار	
%١٢	١٣٢٧٧٤٩٧٦٧	%١٥	١١٨٣٦٦.٩٢٧	%١٨	١٢٨٨٤٦١٧.٥	%١٧	١٢٢٧٤٥٤١٢٢	%٢٢	١٣٧٥٣٨٥٩٥٩	الموجودات الثابتة
%٦	٦٤٤٢١٢٧٧١	%٨	٦٤٣٦٧٩٣٨٨	%٨	٦.٤٢٤٢١٧٤	%٨	٦.٤٢٤٢١٧٤	%٩	٥٧١٦٤٣٩٦٠	الموجودات الأخرى
%٨٢	٨٧٨٥٨٦٩١٦٣	%٧٧	٥٩٩٦٤٦٧١.٠	%٧٤	٥٤٣٦٦.٩١١١	%٧٥	٥٦٢.٩٧٢٣٥٧	%٦٩	٤٣١٤٧٣٩٥٤٨	راس المال العامل
%١٠٠	١.٧٥٧٨٣١٧.١	%١٠٠	٧٨٢٣٨.٧٤١٥	%١٠٠	٧٣٢٩٣١٢٩٩.٠	%١٠٠	٧٤٥٢٦٦٨٦٥٣	%١٠٠	٦٢٦١٧٦٩٤٦٧	مجموع موجودات الشركة ممولة كما يلي:-
%٥٨	٦٢٥٣١٧٥.٢٥	%٨٠	٦٢٥٣١٧٥.٢٥	%٧٤.١٩	٥٤٣٧٥٤٣٥.٠	%٤٧.٦٩	٣٥٥٣٩٥.٠٠٠	%٥٦.٧٦	٣٥٥٣٩٥.٠٠٠	راس المال بعد تنزيل الخسائر
%٤١	٤٤٣٣٨٥٦.٨٨	%١٩	١٤٩٩٨٣١٨.٢	%٢٥.٨٠	١٨٩.٩٦٨٩.٢	%٥٢.٣٠	٣٨٩٧٩١٨.٦٥	%٤٣.٢٣	٢٧.٧٠١٨٨٧٩	الاحتياطيات
%١	٧.٨.٠.٥٨٨	%١	٧.٨.٠.٥٨٨	%٠.٠١	٨.٠.٥٨٨	%٠.٠١	٨.٠.٥٨٨	%٠.٠١	٨.٠.٥٨٨	التخصيصات
%١٠٠	١.٧٥٧٨٣١٧.١	%١٠٠	٧٨٢٣٨.٧٤١٥	%١٠٠	٧٣٢٩٣١٢٩٩.٠	%١٠٠	٧٤٥٢٦٦٨٦٥٣	%١٠٠	٦٢٦١٧٦٩٤٦٧	مجموع مصادر التمويل



كشف رقم (١٩)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة) / بغداد

كشف احتساب الضريبة للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٦

رقم الدليل المحاسبي	٢٠١٦ دينار
٢٢٤	٧٣٧٣٥٩٥٨٩
الفائض بموجب العمليات الجارية قبل تنزيل الضريبة	
تضاف اعباء غير ضريبية	
٣٩١	٩٣٢٠٤٠٥٨
مصروفات سنوات سابقة	
٢٢١٢	٤٩٩٤٢٣٢
اندثارات محولة الى احتياطي ارتفاع اسعار موجودات	
٣٨٤	١٩٢٧٧٩٠١٩
ضريبة العقارات المؤجرة	
	٢٩٠٩٧٧٣٠٩
تنزل ايرادات معفاة من ضريبة الدخل	
٤٣٨	١٠٢٩٤٧٧٧٥٩
ايرادات ايجار العقارات المؤجرة	
٤٩١	٢٨٢٧٦٥٤٩٢
ايرادات سنوات سابقة	
	١٣١٢٢٤٣٢٥١
الفائض غير خاضع لضريبة الدخل	(٢٨٣٩٠٦٣٥٣)
الفائض موزع وفقا للمادة (٧٣) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل وكما يلي :-	
احتياطي الزامي (٥٥%)	٣٦٨٦٧٩٧٩
الفائض القابل للتوزيع	٧٠٠٤٩١٦١٠
	٧٣٧٣٥٩٥٨٩





## بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

تقرير مجلس الإدارة السنوية عن نشاط الشركة الوطنية للاستثمارات

السياحية الشامل للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١

السيدات والسادة أعضاء الهيئة العامة المحترمون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته..

نقدم لحضرتكم تقرير مجلس إدارة شركتكم (الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية/قطاع مختلط) الشامل بشأن الحسابات الختامية المدققة للسنة المالية في ٢٠١٦/١٢/٣١ متضمنا بيانات ومعلومات عن أعمال ونشاط الشركة ونتائج تنفيذ الخطة السنوية المعد وفقا لإحكام المادة (١١٧/ثالثا والمادة (١٣٤) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل..

### ١- تأسيس الشركة

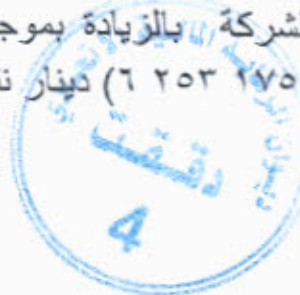
اولا- تأسست الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية بموجب شهادة التأسيس الصادر من دائرة تسجيل الشركات المرقمة (م ش/١٦٧١) في ١١/٤/١٩٧٨ بموجب قانون الشركات رقم (٣٦) لسنة ١٩٨٣ النافذ في حينه الملغي بموجب قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ برأسمال قدره (٤٠) أربعون مليون دينار عراقي.

يقع مقر الشركة في العراق/بغداد/الكرادة/المسيح محلة ٩٢٩/زقاق ١٤/دار ١٦

وللشركة فرع في محافظة نينوى وحاليا متوقف عن العمل بسبب الظروف الامنية في المحافظة ومنذ تاريخ ٢٠١٤/٦/١٠.

### ثانيا- الزيادات التي طرأت على رأسمال الشركة

جرى تخفيض على رأسمال الشركة من (٤٠) أربعون مليون دينار إلى (٢٠) عشرون مليون دينار سنة ١٩٩٢ حسب قرار الهيئة العامة في حينه وبعدها وحتى نهاية سنة ٢٠١٤ استمر رأسمال الشركة بالزيادة بموجب قرارات مجالس إدارتها ومصادقة الهيئة العامة ليصل إلى (٦٢٥٣١٧٥.٢٥) دينار نتيجة تحويل الأرباح القابلة للتوزيع إلى رأس المال.



السنة	نسبة الزيادة	رأسمال بعد الزيادة
١٩٩١	%٢٠	٢٤,٠٠٠,٠٠٠
١٩٩٥	%٥٠	٣٦,٠٠٠,٠٠٠
١٩٩٧	%١٠٠	٢٧,٠٠٠,٠٠٠
١٩٩٩	%١٠٠	١٤٤,٠٠٠,٠٠٠
٢٠٠٢	%٢٠٠	٤٣٢,٠٠٠,٠٠٠
٢٠٠٣	%٥٥	٦٦٩,٦٠٠,٠٠٠
٢٠٠٤	%٩٤,٥	١,٣٠٢,٣٧٢,٠٠٠
٢٠٠٥	%٤٦	١,٩٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٢٠٠٨	%٤٠	٢,٧٥٥,٠٠٠,٠٠٠
٢٠١٠	%٢٩	٣,٥٥٣,٩٥٠,٠٠٠
٢٠١١	%٢٩	٣,٥٥٣,٩٥٠,٠٠٠
٢٠١٤	%٥٣	٥,٤٣٧,٥٤٣,٥٠٠
٢٠١٥	%١٥	٦,٢٥٣,١٧٥,٠٢٥
٢٠١٦	-	٦,٢٥٣,١٧٥,٠٢٥

### ثالثاً- المؤسسون للشركة

أسست الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية من دوائر القطاع العام والخاص والمدرجة في أدناه مع نسبة المساهمة المؤشرة إزاء كل منهم..

المؤسسون	نسبة المساهمة	عدد الأسهم الحالية
١- دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي للعمال	%٦٦,١١١٣	٤١٣٤٠٥٥٦٥٠
٢- هيئة السياحة	%٦,٦١١٢	٤١٣٤٠٥٢٥٤
٣- شركة التأمين الوطنية	%٣,٦٣٦١	٢٢٧٣٧٣٢٧٩
٤- شركة التأمين العراقية	%١,٤٨٧٥	٩٣٠١٥٩٨٧
٥- شركة إعادة التأمين العراقية	%١,٤٨٧٥	٩٣٠١٥٩٨٧
٦- القطاع الخاص	%٢٠,٦٦٦	١٢٩٢٣٠٨٨٦٨

ولا توجد مساهمات من القطاع الخاص تمثل %٥ فأكثر من رأسمال الشركة.



## ٢- أهداف الشركة الرئيسية والأنشطة التي تقوم بها

تهدف الشركة إلى استثمار المشاريع السياحية المختلفة في داخل العراق وخارجه وإعدادها للاستقبال والسياحة للمساهمة في تنمية السياحة في العراق ضمن إطار السياحة الترفيهية والدينية لتحقيق أرباح معقولة لمساهميها من القطاع العام والخاص ويتركز نشاطها من إنشاء وإدارة المرافق السياحية التي تدخل ضمن أهدافها المحددة في عقد تأسيسها.

## ٣- نتائج تنفيذ خطة الشركة السنوية ٢٠١٦

أن للشركة مرافق سياحية منتشرة في العاصمة بغداد والمحافظات (البصرة-العمارة-الكوت- الحلة- النجف الاشرف- كربلاء المقدسة - نينوى)وقدمت وضع خطة لتطوير عمل الشركة خلال عام ٢٠١٦ باستثمار مرافقها السياحية الموجودة في تلك المحافظات المذكورة أنفا حيث سعت الشركة من خلال مجلس إدارتها ومن خلال كادرها إلى اتخاذ الإجراءات الكفيلة لاستثمار مرافقها المذكورة حيث برزت خلال تنفيذ تلك الخطة بعض المعوقات بعضها قانونية وبعضها تعود إلى الوضع الأمني الذي يمر فيه البلد و بعضها تعود إلى وجود مستثمرين لا تنسجم عطاء مع قيمة المرافق ومواقعها السياحية المراد استثمارها من قبلهم وادناه الموازنة التخمينية لسنة ٢٠١٦:-

كشف النفقات الرأسمالية لسنة ٢٠١٦				
رقم الدليل	اسم الحساب	المخطط ٢٠١٦	الفعلي ٢٠١٦	نسبة التنفيذ %
١١١	الأراضي	-	-	
١١٢	مباني ومنشآت وطرق	-	-	
١١٣	آلات ومعدات	-	-	
١١٤	وسائل نقل وانتقال	-	-	
١١٥	عدد وقوالب	١٨٠٠٠٠	١٨٥٠٠٠	١٠٣%
١١٦	أثاث وأجهزة مكاتب	٩٠٠٠٠٠	٩١١٠٠٠	١٠١%
	المجموع	١٠٨٠٠٠٠	١٠٩٦٠٠٠	١٠١%



كشف الرواتب والأجور لسنة ٢٠١٦				
رقم الدليل	اسم الحساب	المخطط ٢٠١٦	الفعلي ٢٠١٦	نسبة التنفيذ %
٣١٢	الأجور النقدية للعمال			
٣١٢١	الأجور	١٧٠٠٠٠٠٠	١٦٧٨١٥٥٥٧	%٩٩
٣١٢٢	مخصصات شهادة	١٠٠٠٠٠٠	٩٠٧٧٦٦٧	%٩١
٣١٢٣	مخصصات منصب	١٨٠٠٠٠٠	١٨٠٠٠٠٠	%١٠٠
٣١٢٤	مخصصات عائلية	—	—	
٣١٢٥	مخصصات مهنية	٥٥٠٠٠٠٠	٥٠٥٠٠٠٠	%٩٢
٣١٢٧	مخصصات تعويضية	٢١٠٠٠٠٠	٢٠٩٤٧٠٠٠	%١٠٠
٣١٢٨	مكافآت تشجيعية	١٠٥٠٠٠٠٠	١٠٣٥٠٠٠٠	%٩٩
٣١٢٩	مخصصات أخرى	٧٠٠٠٠٠٠	٦٨١١٨٣٣	%٩٧
٣١٥	المساهمة في الضمان	١٥٠٠٠٠٠٠	١٤٨١٤٩٢٥	%٩٩
	المجموع	٢٤٠٨٠٠٠٠٠	٢٣٦٦٦٦٩٨٢	%٩٨

كشف المستلزمات السلعية لسنة ٢٠١٦				
رقم الدليل	اسم الحساب	المخطط ٢٠١٦	الفعلي ٢٠١٦	نسبة التنفيذ %
٣٢٢	الوقود والزيوت			
٣٢٢١	مواد نفطية	٣٠٠٠٠٠٠	٢٢٢٧٠٠٠	%٧٤
٣٢٢٢	غاز	٤٠٠٠٠	٤٠٠٠٠	%١٠٠
٣٢٢٣	زيوت وشحوم	—	—	
٣٢٥	المتنوعات			
٣٢٥١	اللوازم والمهمات	١٠٠٠٠٠٠	١١٦٠٥٠٠	%١١٦
٣٢٥٢	القرطاسية	٣٠٠٠٠٠٠	٢٨٧٤٢٥٠	%٩٦
٣٢٥٤	المخلفات والمستهلكات	—	١٩١٢٠٣	
٣٢٧	مياه وكهرباء			
٣٢٧١	مياه	١٠٠٠٠٠	١٠٨٧٣٠	%١٠٩
٣٢٧٢	كهرباء	٥٠٠٠٠٠٠	٤٩٥٣٤٥٠	%٩٩
	المجموع	١٢١٤٠٠٠٠	١١٥٥٥١٣٣	%٩٥



كشف المستلزمات الخدمية لسنة ٢٠١٦

رقم الدليل	اسم الحساب	المخطط ٢٠١٦	الفعلي ٢٠١٦	نسبة التنفيذ %
٣٣١	خدمات الصيانة			
٣٣١٢	صيانة مباني ومنشآت	٨٥٠٠٠٠٠	٨٤٣٥٠٠٠	%٩٩
٣٣١٣	صيانة آلات ومعدات	٣٠٠٠٠٠٠		
٣٣١٤	صيانة وسائط نقل	٣٠٠٠٠٠٠	٢٨٩٤٠٠٠	%٩٦
٣٣١٥	صيانة عدد وقوالب	٦٠٠٠٠	٥٥٠٠٠	%٩٢
٣٣١٦	صيانة أثاث وأجهزة مكاتب	٤٠٠٠٠٠	٤٢٤٠٠٠	%١٠٦
٣٣٢	خدمات وأبحاث واستشارات		١٠٣٧٥٠٠٠	
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة			
٣٣٣١	دعاية وإعلان	١٠٠٠٠٠٠	١٠٧٧٠٠٠٠	%١٠٨
٣٣٣٢	نشر وطبع	١٠٠٠٠٠٠	١٠٧٢٩٥٠	%١٠٧
٣٣٣٣	ضيافة	٨٠٠٠٠٠٠	٨١٨٠٥٠٠	%١٠٢
٣٣٣٤	مصاريف المعارض	—	—	
٣٣٤	نقل وإيفاد واتصالات			
٣٣٤١	نقل العاملين	٣١٠٠٠٠٠	٣٠٨٠٠٠٠	%٩٩
٣٣٤٣	السفر والإيفاد	٢٠٠٠٠٠٠	١٩١٢٠٠٠٠	%٩٦
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٣٠٠٠٠٠٠	٢٧٦٣٠٠٠	%٩٢
٣٣٥٢	استنجاز موجودات ثابتة	٥٠٠٠٠٠٠		
٣٣٦	م.خدمية متنوعة			
٣٣٦١	اشترابات وانتماءات	٣٥٠٠٠٠٠	٣١٢٦٥٨٨	%٨٩
٣٣٦٢	أقساط تأمين	٢٠٠٠٠٠٠	١٨٨٥٦٨٥	%٩٤
٣٣٦٣	مكافئات لغير العاملين	٥٠٠٠٠٠٠٠	٤٨١٩٧٠٠٠	%٩٦
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٥٠٠٠٠٠٠	٥١١٢٦٤٠	%١٠٢
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٢٠٠٠٠٠٠	١٧٦١١٥٠	%٨٨
٣٣٦٨	خدمات محاسبية	١٤٠٠٠٠٠٠	١٣٣٥٠٠٠٠	%٩٥
٣٣٦٩	خدمية أخرى	٣٥٠٠٠٠٠	٢١٨٨٠٠٠	%٦٣
	المجموع	١٤٠٥٦٠٠٠٠	١٤٢٧٩٠٥١٣	%١٠٢

كشف الأندثار لسنة ٢٠١٦

رقم الدليل	اسم الحساب	المخطط ٢٠١٦	الفعلي ٢٠١٦	نسبة التنفيذ %
٣٧٢	اندثار مباني	١٠٠٠٠٠٠٠	٩٤٣٥٧٨٠	%٩٤
٣٧٣	اندثار آلات ومعدات	٤٥٠٠٠٠٠٠	٤٣٠٧١١٨	%٩٦
٣٧٤	اندثار وسائط نقل	٤٥٠٠٠٠٠٠	٤٢٦٥٩٢٥	%٩
٣٧٥	اندثار عدد وقوالب	٨٥٠٠٠٠	٨٤٧٩٥٤	%١٠٠
٣٧٦	اندثار أثاث	٥٥٠٠٠٠٠٠	٥٢٩٠٧٧٦	%٩٦
	المجموع	٦٥٨٥٠٠٠٠٠	٢٤١٤٧٥٥٣	%٣٧

(١٨-٥)



كشف المصروفات التحويلية والأخرى لسنة ٢٠١٦

رقم الدليل	اسم الحساب	المخطط ٢٠١٦	الفعلي ٢٠١٦	نسبة التنفيذ %
٣٨٣	مصروفات تحويلية متنوعة			
٣٨٣٢	تعويضات و غرامات	٣٠٠٠٠٠٠٠	١٧٠١٥٣٢	%٦
٣٨٣٣	ديون مشطوبة	٢٥٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠٠	%١٠٠
٣٨٤	ضرائب ورسوم			
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم أخرى	٢٠٠٠٠٠٠٠*	١٩٢٧٧٩٠١٩	%٩٦
٣٨٥	إعانات	٧٥٠٠٠٠	٧٢٧٠٠٠	%٩٧
٣٩١	مصروفات سنوات سابقة	٩٥٠٠٠٠٠٠	٩٣٢٠٤٠٥٨	%٩٨
٣٩٣	خسائر رأسمالية		٥٢١١٨١٩	
	المجموع	٣٥٠٧٥٠٠٠٠	٣١٨٦٢٣٤٢٨	%٩١

خلاصة المصروفات لسنة ٢٠١٦

رقم الدليل	اسم الحساب	مخطط ٢٠١٦	الفعلي ٢٠١٦	نسبة التنفيذ %
٣١	الرواتب والأجور	٢٤٩٠٠٠٠٠٠	٢٣٦٦٦٦٩٨٢	%٩٥
٣٢	المستلزمات السلعية	١٢١٤٠٠٠٠	١١٥٥٥١٣٣	%٩٥
٣٣	المستلزمات الخدمية	١٤٦٠٦٠٠٠٠	١٤٢٧٩٠٥١٣	%٩٨
٣٧	الأندثارات	٢٥٣٥٠٠٠٠	٢٤١٤٧٥٥٣	%٩٥
٣٩-٣٨	المصروفات التحويلية والأخرى	٣٧٥٩٥٠٠٠٠	٣١٨٦٢٣٤٢٨	%٨٥
	المجموع	٨٠٨٥٠٠٠٠٠	٧٣٣٧٨٣٦٠٩	%٩١

كشف الإيرادات لسنة ٢٠١٦

رقم الدليل	اسم الحساب	مخطط ٢٠١٦	الفعلي ٢٠١٦	نسبة التنفيذ %
٤٢٤	إيرادات فندقه وسياحة	—		
٤٢٥	إيرادات متنوعة	١٠٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٢٥٠	%٣٠٠
٤٣٧	إيراد خدمات متنوعة	—		
٤٣٨	إيراد إيجار موجودات ثابتة	٨٢٠٠٠٠٠٠٠	١٠٢٩٤٧٧٧٥٩	%١٢٦
٤٦١	إيراد فوائد دائنة	٥٢٠٠٠٠٠٠٠	١٣٠٨٩٩٦٩٧	%٢٥
٤٦٣	إيراد استثمارات مالية	٤٠٠٠٠٠٠٠٠		
٤٨٣	إيرادات تحويلية متنوعة	١٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠٠٠	%٢٥
٤٩١	إيراد سنوات سابقة		٢٨٢٧٦٥٤٩٢	
	المجموع	١٤٨١٠٠٠٠٠٠	١٤٧١١٤٣١٩٨	%٩٩



#### ٤- كشف بعقارات العائدة للشركة الوطنية للاستثمارات السياحية

اسم العقار	رقم العقار	المساحة	المحافظة	مؤجر/غير مؤجر
قطعة ارض	٦٧/٢٥٠ البراضعية	٩ دونم و ١٩ اولك و ٨٣ متر	البصرة	مؤجر
قطعة ارض	٢/١٠٤ الخاجية	١٠ دونم	واسط/ كوت	غير مؤجر
قطعة ارض	٤/٥٠ نهر دجلة	٨ دونم	ميسان	مؤجر
ثلاث فنادق ومجمع تجاري	١٤٨٦ مشراق	٣ دونم ١٦ اولك و ٧٣ متر	النجف الاشرف	غير مؤجر
مطعم المضيف	١٧/٢٣٨ بتاويين	٥ اولك و ٤٠ متر	بغداد	غير مؤجر
بناية السدير المسبح A+B	٦٨٢/٣٥٦ بتاويين	١٢ اولك و ٦٥٠ متر	بغداد	مؤجر B مؤجر A
فندق سبا المسبح	١/٣٥٦ بتاويين	٢٠ اولك و ٩٣ متر	بغداد	مؤجر
دار ومشمتمل مجاور الشركة	١/٣٥٦ بتاويين	١٠ اولك و ٦٨ و ٧٣ متر	بغداد	مشمتمل/غير مؤجر دار/قطعة ارض فارغة
مدينة العاب الحلة	٣٦٣/١٦٨ جزرة ومرانة	٢٠ دونم	بابل	مؤجر



## ٥- تفاصيل عقارات الشركة

- أ- أرض البصرة :- ذات موقع سياحي ممتاز مساحتها (١٠) دونم تم الإعلان عن استثمارها اكثر من مرة ولم يتم التقديم عليها من قبل شركات رصينة أو شركات ذات اختصاص.
- ب- أرض الكوت :- ذات موقع سياحي متميز واقعة على نهر دجلة مساحتها (٨) دونم جزء منها وبمساحة (١٠٠٠) م تقريبا التي تقع فيها بناية كازينو الكوت السياحية بعد ٢٠٠٣/٤/٩ تجاوز على الجزء المذكور قوات التحالف ومن بعدهم مديرية الطرق الخارجية لشرطة الكوت وإدارة الشركة تقوم بتهيئة الأرض المتبقية لغرض الإعلان عن استثمارها .
- ج- بناية السدير A :- تقع في منطقة المسبح في بغداد ومؤجرة الى المستثمرين واثق عبد ربه و محمد عبد الصاحب.
- د- قطعة الأرض الواقعة في محافظة ميسان-مدينة العمارة على نهر دجلة :- مساحتها (٨) دونم فقد تم الإعلان عن استثمارها و تقدمت عدة جهات وكان أفضلها عطاء السيدين ستار سلمان وحسين لعاوي حيث تضمن عطاءها فندق ومول تجاري كبير وقد عرض على الهيئة العامة وتمت المصادقة عليه وتم توقيع العقد مع المستثمرين الذي يستمر لمدة (٢٥) سنة وبإيجار سنوي مقداره (١٠٠) دينار مائة مليون دينار.
- هـ- مجمع فنادق والمركز التجاري في محافظة النجف الاشرف:- تم فسخ العقد مع المستثمر احمد سلمان صاحب ونظم اتفاق رضائي دفع بموجبه المستثمر للشركة مبلغ ٣٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ثلاثمائة مليون دينار بواقع ١٥٠٠٠٠٠٠٠ خمسة عشر مليون دينار شهريا وأدارة الشركة قد هيأت الأرضية اللازمة لغرض استثمارها وفق ما تراها الشركة مناسبة حيث تم تشكيل لجنة هندسية من إدارة الشركة وهيئة السياحة لغرض تحديد المنشآت التي في النية إقامتها على الأرض.
- و- استثمارات الشركة في محافظة نينوى :- المتمثلة بمجمع السدير السياحي لدور غابات الموصل ومدينة العاب الموصل وساحات الألعاب الخماسية والمرافق الأخرى المؤجرة جميعها متوقفة بسبب الوضع الأمني لمدينة الموصل .
- ز- فندق سبأ :- يقع في منطقة المسبح في بغداد ومؤجر الى شركة الحيدر ولا يزال العقد مستمرا بمبلغ ( ٣٦٦٨٥٦٥٦٢ ) .
- ح- بناية السدير (B) :- في المسبح تقع في منطقة المسبح في بغداد ومؤجرة الى شركة اركان المستقبل بمبلغ (٧٠) مليون دينار.



## ٦- الإعلان عن إيجار أملاك الشركة في بغداد

### فيما يخص بناية مطعم المضيف

الواقع في بغداد- شارع أبي نؤاس تم الإعلان عن إيجارها ولم يتقدم راغب لاستثمار المطعم.

## ٧- استثمارات الشركة المستمرة

- أ- بناية السدير A :- تقع في المسبح ومستثمرة من قبل السيدين واثق عبد ربه ومحمد عبد الصاحب بموجب العقد المرقم ( ٢٧٠ ) في ٢٠١٦/٥/٤
- ب- بناية السدير B :- في المسبح مستثمرة من قبل شركة أركان المستقبل بموجب العقد المرقم (١٥٠) في ٢٠٠٨/٦/٢٩ .
- ج- فندق سبا :- في بغداد مؤجر من قبل شركة الحيدر بموجب العقد (٤٢) في ٢٠٠٩/٢/٤ .
- د- محلات المجمع التجاري في النجف :- في محافظة النجف الاشرف مجاور فندقي الغري والكيان ومؤجرة من قبل اشخاص عدة.
- هـ- مدينة العاب الحلة :- مستثمرة من قبل شركة الشمم بموجب العقد (١٦٧) في ٢٠٠٨/٧/٦ والملحق (٥٤٩) في ٢٠١٥/١١/١٠ .

## ٨- نشاطات التوسعات الجديدة للشركة:

ابرام عقد مع السيد واثق عبد ربه لاستثمار بناية السدير A في المسبح بمبلغ (١٥٠) مليون دينار سنويا وأضافة نشاط العقارات على العقارات على نشاط الشركة السياحي أستنادا الى قرار الهيئة العامة في ٢٠١٦/٧/١٣ .



## ٩- مساهمات الشركة في الشركات المساهمة الاخرى كما هي في نهاية سنة ٢٠١٦

بلغت مساهمات الشركة (١٨) مساهمة في رؤوس اموال الشركات المساهمة الاخرى، وهذه المساهمات جميعها نقل عن (١٠%) من رأس مال تلك الشركات وكما يلي:

اسم الشركة	عدد الأسهم عند الشراء	سعر السهم عند الشراء	سعر السهم الحالي	عدد الأسهم الحالي	الملاحظات
١/مصرف الشرق الأوسط	٢٠٦٣٨٩٣٩	دينار واحد	٠,٥٨٠	٢٦٢٣٥٢٣٢٧	
٢/المصرف العراقي الإسلامي	٩٣٦٧٨٧١	دينار واحد	٠,٧٠٠	١١٨٥٤١٠٥	
٣/المصرف الوطني الإسلامي	٩٩٣١٩٥٩	دينار واحد	١,٠٠٠	٣٥٣٩٩٤٨٨	
٤/مصرف دجلة والفرات	٨٤٥٠٦٤٤	دينار واحد	٠,٢٥٠	٨٩٥٧٦٨٣	
٥/مصرف الموصل	١٠٣٩٢٥٤	دينار واحد	٠,٥٤٠	٤٩٥٣٣٨٦	
٦/مصرف المنصور	١٦٧٧١٤٨٩	دينار واحد	١,٠٩٠	٣٩٧٢٠٤٤٤	
٧/مصرف الاستثمار العراقي	١٦٥٠٠٠٠٠	١ر٤٠٨	٠,٦٧٠	٥٠٩٧١٢٥١	
٨/الشركة العراقية لإنتاج البذور	٢٥١٢٠٤٦	دينار واحد	٦,٣٣٠	٩٤٢٠١٦٢	
٩/شركة البيرة الشرقية	٣٦٨١٨٧٣	دينار واحد	غير متداولة	٣٦٨١٨٧٣	
١٠/شركة بغداد السلام للصناعة الغذائية	٢٦٨٧٠٠٤٩	١ر٠٥٠	غير متداولة	١٠٦٥٦٤٦٢٦	
١١/شركة الخليج للتأمين وإعادة التأمين	٢٧٦٥٠٦٠٤	دينار واحد	٠,٤٩٠	٢٧٦٥٠٦٠٤	
١٢/شركة الحمراء للتأمين	٦٠٢٩٣٩٦	دينار واحد	١,٤٢٠	٤٥٢٢٠٤٧٠	
١٣/الشركة العراقية للنقل البري	٧٨٩٩٩٣	دينار واحد	١,١٩٠	١٥٦٢٢٣٩	
١٤/شركة جزيرة السندباد السياحية	٧٥٠٠٠٠٠	دينار واحد	غير متداول بالسوق	٧٥٠٠٠٠٠	
١٥/الشركة الوطنية للأثاث المنزلي	٢٤٢٨٨٦٠	دينار واحد	غير متداول بالسوق	٣٤٠٠٤٠٤	
١٦/شركة فندق آشور	٢٦٦٢٨	دينار واحد	غير متداول بالسوق	٥٣٢٥٦	
١٧/شركة فندق بغداد	٤٤١٢٢٠	دينار واحد	٩,٦٠٠	٤٤١٢٢٠	
١٨/شركة نينوى للصناعات الغذائية	٤٤٩١٤٣	دينار واحد	غير متداول بالسوق	٤٤٩١٤٣	

## ١٠- أعضاء مجلس الإدارة والمدير المفوض ومدى مساهمتهم في رأسمال الشركة

ت	الاسم	الوظيفية	ملكيتة من الأسهم
١	علي جعفر محمد الحلوة	رئيس مجلس الإدارة	قطاع عام
٢	داود شمو خدر	نائب مجلس الإدارة	٢٣,٥٩٨,٨٢٨
٣	محسن صدخان سلطان	عضو مجلس الإدارة	قطاع عام
٤	بلال هيثم عبد المجيد	عضو مجلس الإدارة	٤٧٠,٦٨٠
٥	شركة القدوة	عضو مجلس الإدارة	٢,٥٠٠,٣٣١
٦	عبد الأمير مطر كاظم	عضو مجلس الإدارة	٦٨,٩٥٢,٣٩٨
٧	ابراهيم سالم	عضو مجلس الإدارة	قطاع عام
٨	يقطان نذير صالح	عضو احتياط	٤٢,٠٧٢,٩٥٠
٩	عبد الله وعد غانم البناء	عضو احتياط	٦٣٦,٠٠٠
١٠	فرزدق عبد الزراق	عضو احتياط	١,٥٩٠,٠٠٠
١١	وليد خالد ابراهيم	عضو احتياط	١٨,٠٠٠
١٢	بسام عبد السادة موسى	المدير المفوض	-

## ١١- نشاطات مجلس الإدارة

- أ- عقد مجلس الإدارة (٢٢) اجتماعاً خلال السنة التي تناولت مختلف أمور الشركة.
- ب- التفاوض مع جميع المستأجرين الذين تقدموا لإيجار مرافق الشركة التي أعلنت عنها وفق الأصول بمشاركة المدير المفوض وكادر الشركة.
- ج- التفاوض مع جميع المستثمر الذين تقدموا لاستثمار مرافق الشركة التي أعلنت عنها وفق الأصول بمشاركة المدير المفوض للشركة وكادر الشركة.
- د- زيارة جميع مرافق الشركة المنتشرة في بغداد والمحافظات واللقاء مع المؤجرين والمستثمرين فيها والوقوف على المعوقات والعمل على تذليلها.
- هـ- العمل على تطبيق القوانين والأنظمة والتعليمات ذات العلاقة والعمل على عدم تجاوزها.
- و- التوجيه باتخاذ الإجراءات القانونية بما يحفظ حقوق وأموال الشركة.
- ز- تحديد نوع الاستثمارات الذي ينسجم مع ارض وعقارات الشركة التي تعرض للاستثمار.
- ح- الاتصال مع الحكومات المحلية حول كل ما يعيق ايجارات واستثمارات الشركة والمتجاوزين على أملاكها.
- ط- مناقشة وقرار الخطة السنوية للشركة لعام ٢٠١٦ في ضوء هدف الشركة ونشاطها ومشروع موازنتها المتعلقة بالنقدية والمبيعات والمشتريات والقوى العامة والنفقات الرأسمالية والإنتاجية وغيرها من الأمور التي تستجد لدى إدارة الشركة من خلال تطبيق تلك الخطة.
- ي- حصل السادة أعضاء مجلس الإدارة على مزايا (نقل واتصالات) لسنة ٢٠١٦ بواقع (٤٠٠٠٠٠)دينار اربعمائة الف دينار لكل عضو شهرياً.



## ١٢- استخدام المواد البشرية

عدد العاملين في مقر الشركة في بغداد (٢٤) منتسب وحسب الجدول المرفق طياً  
منتسبين مقر الشركة المضمونين (الملاك)

العنوان الوظيفي	الاسم	ت
المدير المفوض	بسام عبدالسادة موسى	١
مدير قسم المالية	ماهر عبدالحسين جسام	٢
مدير قسم التدقيق	سيف ليث عبد الرزاق	٣
مسؤول عقارات	شوكت سامي مهدي	٤
مسؤولة مساهمين	هاله كريم توفيق	٥
مسؤول العلاقات والاعلام	علاء حميد شلال	٦
رئيس ملاحظين	فاتن حسن هادي	٧
أمين صندوق	محمد ثاني حسين	٨
سكرتيرة مجلس الإدارة	ميادة ماجد محمود	٩
سكرتيرة المدير المفوض	شهد لؤي جودي	١٠
مهندس	محمد معاذ عبد الجبار	١١
م.محاسب	نيران عبد اللطيف حسين	١٢
مدقق	ندوة محمد حلومي	١٣
م. مدقق	وسام قاصد عبد العزيز	١٤
محامية	فاطمة حامد حميد	١٥
سائق	رعد ناظم حسين	١٦
سائق	ياسر رعد ناظم	١٧
منظفة	رواء شيحان شحيت	١٨
حارس الشركة	عصام حسن خضير	١٩

منتسبين الشركة الذين يعملون بعقد (غير المضمونين)

العنوان الوظيفي	الاسم	ت
مدير مجمع السدير في الموصل	إسماعيل نصيف لطيف	١
مدير القانونية	نوفل رحيم حسب الله	٢
المشاور القانوني	عبدالسلام عبدالصمد	٣
مهندس الشركة	رعد رشيد حسون	٤
حارس الشركة	احمد كشمير حميد	٥



## ١٣- مؤشرات تحليل النشاط

حققت الشركة خلال سنة ٢٠١٦ فائضا مقداره ( ٧٣٧٣٥٩٥٨٩ ) سبعمائة وسبعة وثلاثون مليون وثلاثمائة وتسعة وخمسون الف وخمسمائة وتسعة وثمانون دينار قبل الضريبة حيث كان إجمالي الإيرادات (١٤٧١١٤٣١٩٨) مليار واربعمائة وواحد وسبعون مليون ومائة وثلاثة واربعون الف ومائة وثمانية وتسعون دينار في حين بلغت المصاريف (٧٣٣٧٨٣٦٠٩) سبعمائة وثلاثة وثلاثون مليون وسبعمائة وثلاثة وثمانون الف وستمائة وتسعة دينار ويشكل الفائض المتحقق ارتفاعا بنسبة (٢٣٦%) عن الفائض المتحقق للسنة الماضية.

## ١٤- بلغت الاحتياطات/كما يلي:-

### الاحتياطات

احتياطات ارتفاع أسعار الموجودات	احتياطات الزامي	احتياطات أسهم مجانية	احتياطات استبدال موجودات	احتياطات عام	الفائض المتراكم	مجموع الاحتياطات
٢٢١٢	٢٢١٣	٢٢١٧	٢٢١٨	٢٢٢	٢٢٤	
٢٤٩٧٠٠٠٢	٤٩٢٧٣٦٨٥١	٢٩٢٤٠١٣٠٧	٢٧٥٤١٦٤٨٥٥	١١٦٣٦٢٠٥٤	٧٥٣٢٢١٠١٩	٤٤٣٣٨٥٦٠٨٨

## ١٥- اثر السياسات العامة والتشريعات على النشاط واثر النشاط على ميزان المدفوعات

- لم تقم الشركة بأية استيرادات من الخارج خلال السنة.
- لا تقوم الشركة بأي نشاط صناعي لإنتاج السلع.
- لم تقم الشركة بأي نشاط تصدير إلى الخارج.

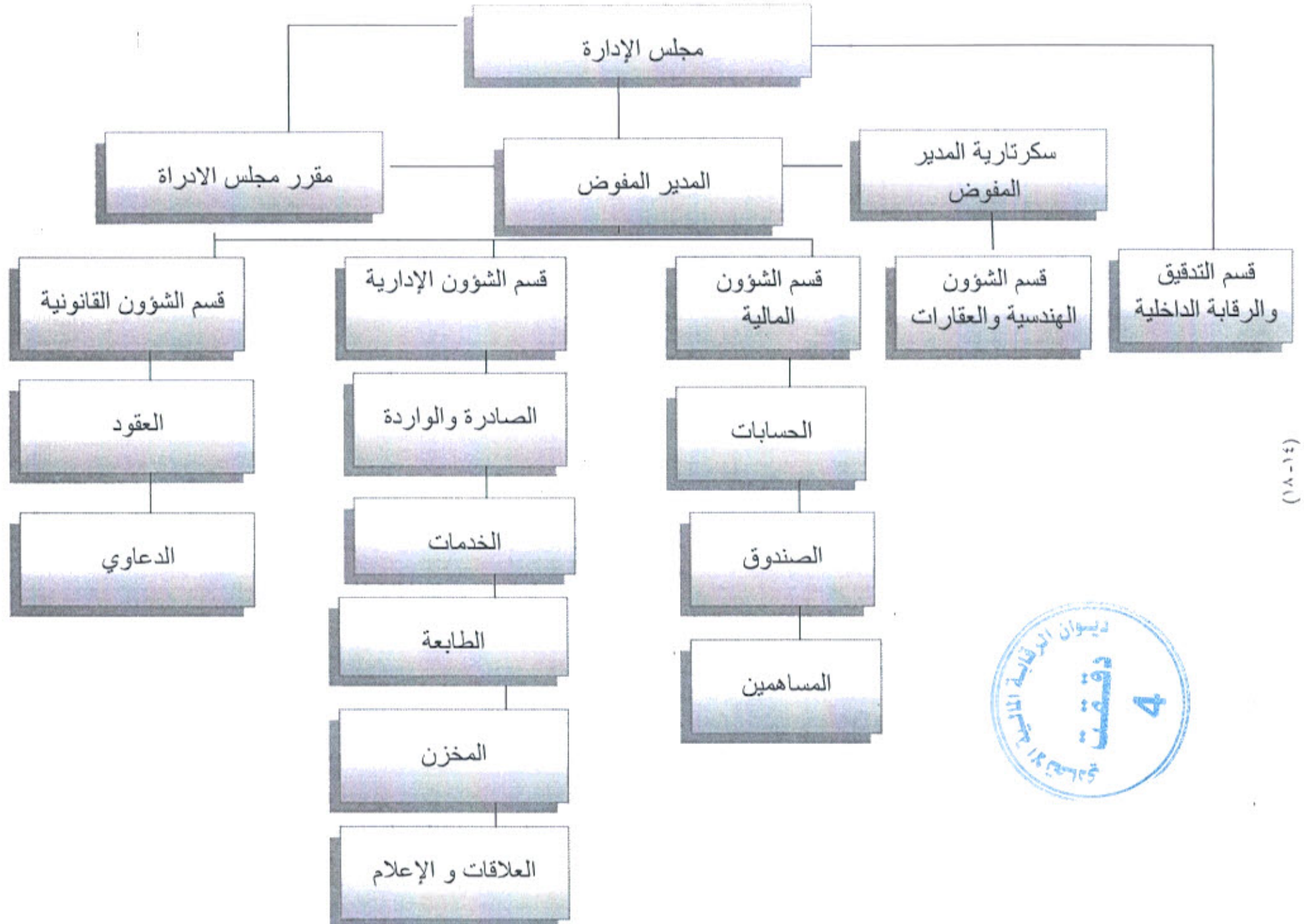
## ١٦- اثر نشاط الشركة على حياه المجتمع والاقتصاد الوطني

- للشركة عدة مرافق سياحية في مختلف أنحاء العراق ومراكز تجارية وهي مشاريع سياحية خدمية تتطلب توفير أيدي عاملة وبأعداد كبيرة ومالها من تأثير على تحسين الظروف المعيشية لعاملها مضاف إلى تقديم الخدمات لروادها وتقليل نسبة البطالة ناهيك عن النشاط التجاري الذي تقوم بها تلك المراكز التجارية والذي ينعكس إيجابا على واقع الاقتصاد الوطني.
- تساهم الشركة في توفير وتلبية احتياجات المجتمع في السياحة والاصطياف داخل القطر.

## ١٧- المشاكل والمعوقات التي واجهتها الشركة

ان من اهم المشاكل والمعوقات التي واجهت الشركة هي الظروف الاقتصادية الذي يمر به البلد اضافة الى الوضع الامني وخصوصا في محافظة نينوى والذي اثر سلبا على إيرادات الشركة لعام ٢٠١٦.



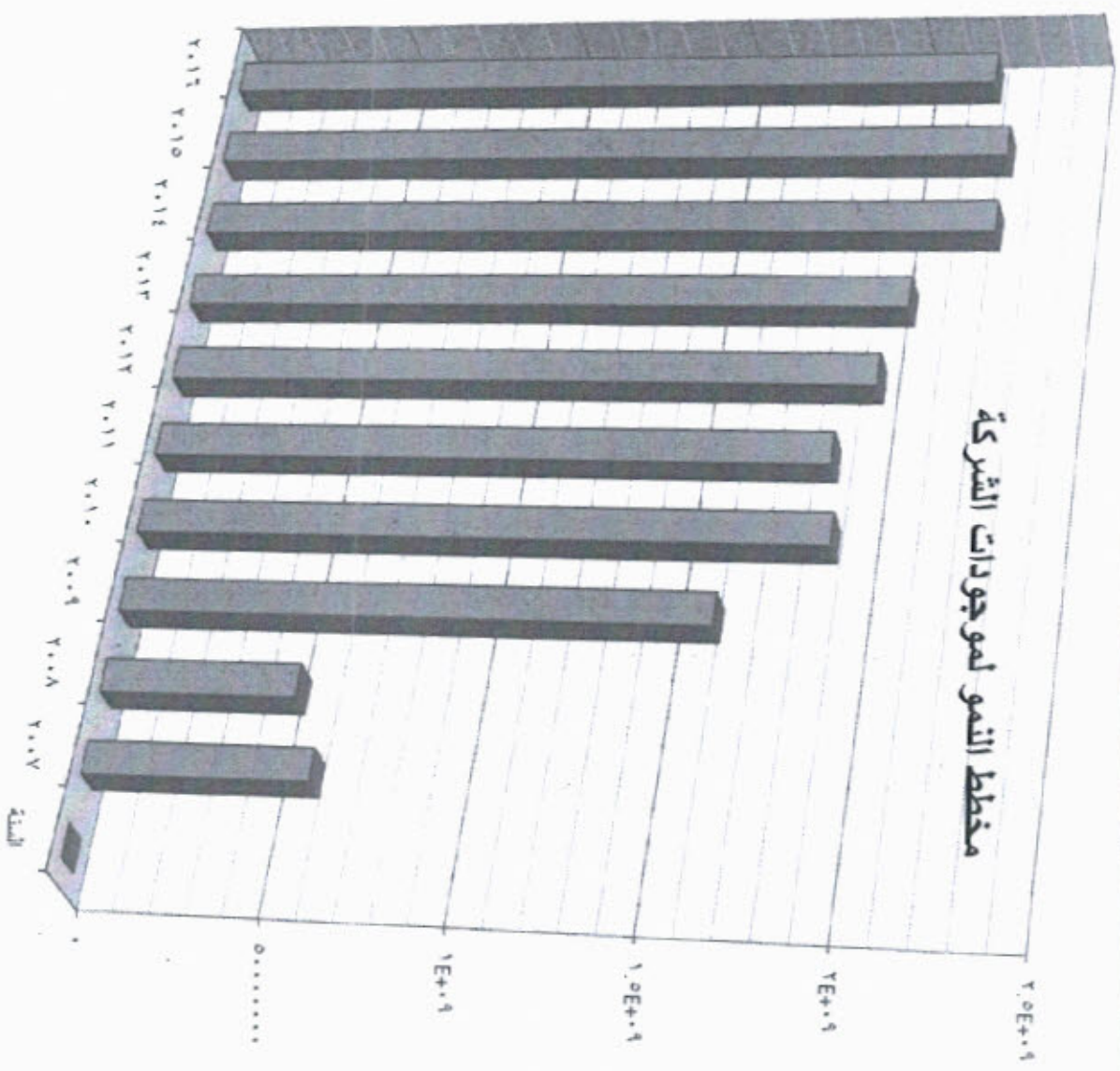


كشف بالموجودات والفائض المتراكم لآخر عشرة سنوات

السنة	الموجودات	الفائض
٢٠٠٧	٦٢٥٢٣.٣١٥	٨٤٨٨٥٣٩.-
٢٠٠٨	٥٤١٢٩٣٤٦٦	٤١٣٦٥.٣٢٤
٢٠٠٩	١٦٢٨١٢٥٩٨٧	٥١٨١١٢٧٢٥
٢٠١٠	١٩.٩٥١٥١٥٤	٨٤٣٥٧٨٢٢١
٢٠١١	١٨٨٢٧١.٨١٦	٧٦٧٢٤١٥٦٧
٢٠١٢	١٩٧٨٨.٦٦١٦	٨٠٧٤٥٦٤٨٠٨
٢٠١٣	٢.٣٢٢٨٤١٦١	١٢٣٧٧٦٤١٣٩
٢٠١٤	٢٢٤٧٧١٢٨٤٤	٧٦٢١٨.٩٣٨
٢٠١٥	٢٢٥٧٦٧٢٥٤٤	٣١٩٨٢١٩٢٤
٢٠١٦	٢٢.١٧٩٣٩٧٨	٧٣٧٣٥٩٥٨٩



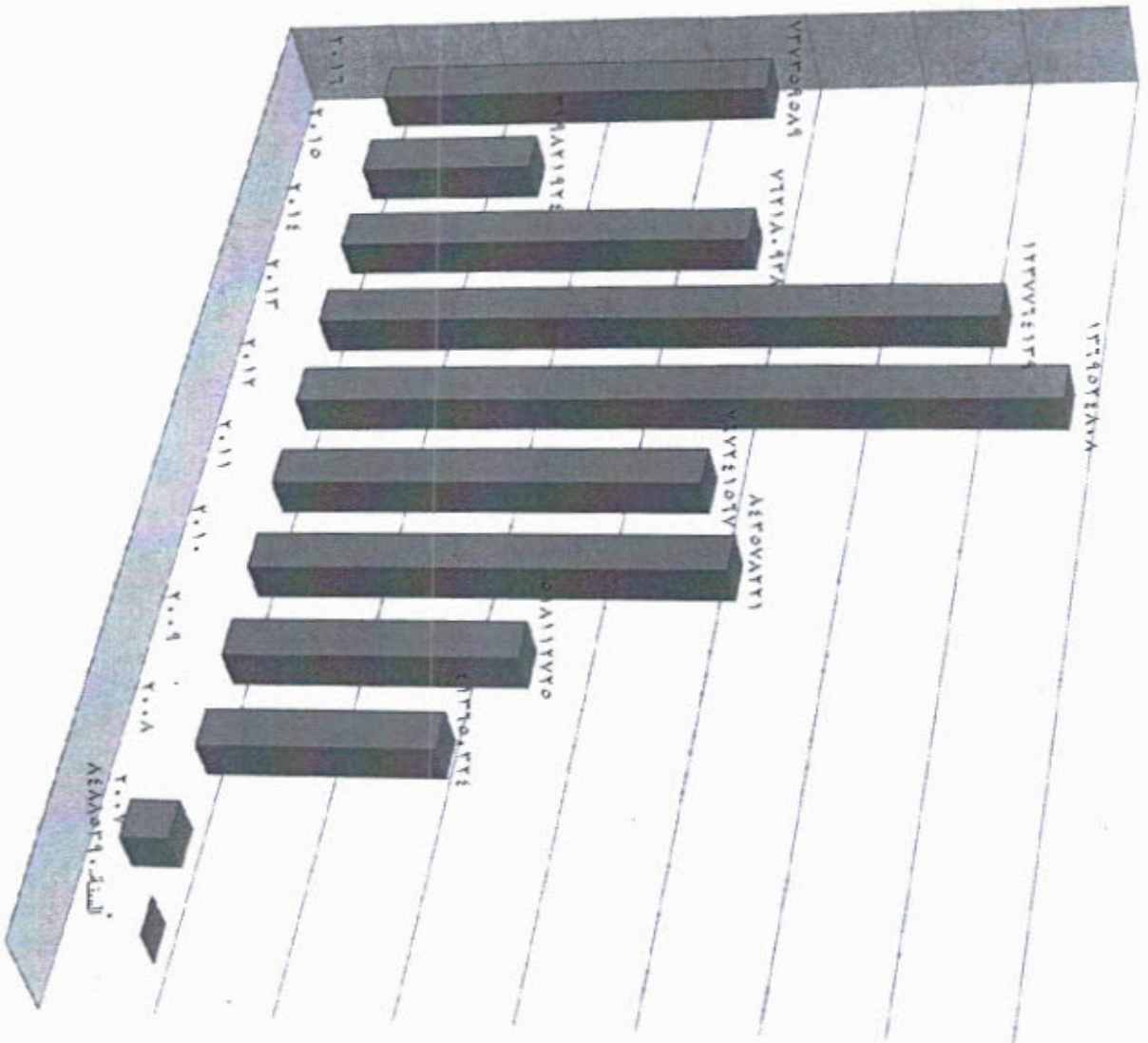
### مخطط النمو لموجودات الشركة



دقيقون الرقابة المالية  
**دققنا**  
 4



# مخطط النمو لارباح الشركة



## ١٨- الهيكل التنظيمي للشركة

طياً الهيكل التنظيمي للشركة والمصادق عليه من مجلس إدارة الشركة

## ١٩- ملاحظات ديوان الرقابة المالية

اتخذت الشركة إجراءات مكثفة لتلافي أغلب الملاحظات الأساسية الواردة في تقرير ديوان الرقابة المالية لسنة ٢٠١٦ والسنوات التي قبلها.

## ٢٠- الأمور الأخرى

- أ- رواتب المدير المفوض خلال سنة (١٦٣١٣٠٠٠)
- ب- مخصصات أعضاء مجلس الإدارة (٣٣٦٠٠٠٠٠٠)
- ج- الدعاية والإعلان (١٠٧٧٠٠٠٠)
- د- السفر والإيفاد (١٩١٢٠٠٠٠)
- هـ- الضيافة (٨١٨٠٥٠٠)

## ٢١- السياسات المالية والمحاسبية

- أ- اعتماد النظام المحاسبي الموحد.
- ب- اعتماد مبدأ القسط الثابت في احتساب الاندثار.

أن الميزانية تعبر عن المركز المالي للشركة وتظهر خلاصة نشاطها كما هو في ٢٠١٦/١٢/٣١

علي جعفر محمد الحلو  
رئيس مجلس الإدارة



(١٨-١٨)