

شركة فندق بابل  
(مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية

في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٧

ديوان الرقابة المالية الاتحادي



شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة)

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

رقم الصفحة	المحتويات:-
١١-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية الاتحادي
١	- الميزانية العامة
٢	- حساب المتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع
٣	- كشف العمليات الجارية
٤	- كشف التدفق النقدي
٥	- كشف إجمالي القيمة المضافة
	- كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة
	- الكشوفات التحليلية المرفقة:-
٦	١- الموجودات الثابتة واندثارها
٧	٢- الاستثمارات المالية
٨	٣- المدينون
٩	- تحليل المدينون حسب عمر الدين
١٠	٤- النقود
١١	٥- رأس المال
١٢	٦- الاحتياطيات
١٣	٧- العجز المتراكم
١٤	٨- الدائون
١٥	- تحليل الدائون حسب عمر الدين
١٦	٩- الرواتب والأجور
١٧	١٠- المستلزمات السلعية
١٨	١١- المستلزمات الخدمية
١٩	١٢- الاستخدامات الأخرى
٢٠	١٣- إيرادات النشاط الجاري
٢١	١٤- الإيرادات الأخرى
٢٢	١٥- توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف
٢٣	١٦- المزايا العينية
٢٤	١٧- كشف الأرقام الرئيسية
٢٥	١٨- كشف احتساب الضريبة
٧-١	- تقرير الإدارة



ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق نشاط الشركات

جمهورية العراق

ديوان الرقابة المالية الاتحادي

دائرة تدقيق نشاط الشركات

العدد : ب/٨/٢٩/٤٨/٢٠١٩

التاريخ : ٢٦/٤/٢٠٢٠ هـ

٥/١١/٢٠١٨ م

إلى/ السادة مساهمي شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) - المحترمين  
م/ البيانات المالية لشركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) للسنة المنتهية في  
٣١ / كانون الأول / ٢٠١٧

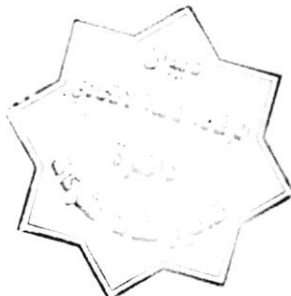
بعد التحية:

فحصنا البيانات المالية لشركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧، 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 الادارة مسؤولية إعداد البيانات المالية والافصاح عنها بصورة عادلة طبقاً للقواعد والمعايير المحاسبية المعتمدة بالإضافة إلى وضع متطلبات نظام الرقابة الداخلية والالتزام بها وخاصة فيما يتعلق بالإعداد والافصاح عن البيانات المالية بصورة واضحة وخالية من الأخطاء الجوهرية الناتجة عن التلاعب كما تشمل هذه المسؤولية على اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة واستخدام التقديرات المحاسبية المناسبة .

٢- إن مسؤولية هذا الديوان تتمثل في إبداء الرأي الفني المحايد عن البيانات المالية المقدمة بكتاب شركة فندق بابل (مساهمة مختلطة) ذي العدد (٢٨٧) المؤرخ في ١٦/٩/٢٠١٨ استناداً لتدقيقنا وفحصنا لهذه البيانات بالرجوع الى السجلات المالية والحسابية وأدلة الاثبات التي توفرت لدينا طبقاً لأدلة ومعايير التدقيق المعتمدة للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت خالية من الأخطاء الجوهرية ومدى ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة والتقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة .



١- البيانات المالية :-

قدمت الشركة بياناتها المالية للسنة موضوع التقرير بموجب كتابها المرقمين (٤٨) و (١٠٥) في ٢٠١٨/١/٢٣ و ٢٠١٨/٣/١٨ على التوالي وقد تم اعادتها بكتابي هذا الديوان المرقمين (ك/٢٩/٨/٤٨/٣٩٩٥) و (ك/٢٩/٨/٤٨/١١٨٩٢) في ٢٠١٨/٢/٢١ و ٢٠١٨/٦/٤ على التوالي لوجود نواقص في متطلبات اعدادها وقدمت لاحقاً بموجب كتابها المرقم (٢٨٧) في ٢٠١٨/٩/١٦ خلافاً للمادة (١١٧- ثالثاً) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل) والتي نصت على (وضع الحسابات الختامية للسنة السابقة خلال الاشهر الستة الاولى من كل سنة واعداد تقرير شامل بشأنها ونتائج تنفيذ الخطة السنوية وتقديمها الى الهيئة العامة لمناقشتها والمصادقة عليها)، نوصي بتقديم البيانات المالية الى هذا الديوان مستكملة لكافة متطلبات اعدادها وفي الاوقات المحددة لها والالتزام بالقانون اعلاه .

٢- نشاط الشركة :-

أ- عقد استثمار الفندق :-

تعاقدت الشركة مع شركة الاباء للخدمات السياحية والفندقية (أردنية الجنسية) وشريكها شركة WARWICK (فرنسية الجنسية) خلال سنة/٢٠١٣ لاستثمار الفندق لمدة (٢٥) سنة تبدأ من تاريخ أستلام الفندق في ١/١٠/٢٠١٤ ببدل ايجار مقداره (٤٢٥٠) الف دولار (اربعة ملايين ومائتان وخمسون الف دولار) سنوياً يزداد حسب النسب المذكورة بالعقد ولدينا بصدده ما يلي :-  
اولاً- مازالت الشركة مستمرة بقرار تخفيض بدل الايجار السنوي الممنوح الى شركة الاباء (الشركة المستثمرة) استناداً الى قرار مجلس ادارتها المتخذ في الجلسة التاسعة (الاستثنائية) المنعقدة بتاريخ ٢٠١٦/٨/٣١ دون استحصال موافقة الهيئة العامة على ذلك ، نوصي بأستحصال موافقة الهيئة العامة على كافة القرارات .

ثانياً- قامت الشركة خلال السنة موضوع التقرير باستلام مبلغ (٣) مليون دولار (ثلاثة ملايين دولار) عن بدل الايجار للفترة من ١/١٠/٢٠١٧ لغاية ٣٠/٩/٢٠١٨ عن السنة الرابعة لاستثمار الفندق خلافاً للفقرة (ثالثاً) من العقد الاستثماري التي حددت بان يكون بدل الايجار من السنة الثالثة الى السنة الخامسة (٤٦٧٥) الف دولار (اربعة ملايين وستمئة وخمسة وسبعون الف دولار) ، نوصي بالالتزام بنود العقد المبرم بين الطرفين .

ثالثاً- تأخر الشركة بالمطالبة بالغرامات التأخيرية عن التأخر في تسديد بدل الايجار السنوي المشار اليه في الفقرة (ثانياً) اعلاه والمستحق في ١/٩/٢٠١٧ اذ تم استلام بدل الايجار بموجب وصل القبض المرقم (٧٨٥٨) في ١٩/٩/٢٠١٧ خلافاً للفقرة (ثالثاً) من العقد المبرم التي

قضت في حال- تأخر الشركة المستثمرة عن دفع البدل السنوي لمدة خمسة عشر يوماً عن الموعد المحدد تتحمل غرامة تأخيرية قيمتها (١٥) الف دولار (خمسة عشر الف دولار) يومياً وبينت الشركة بموجب اجابتها على استفسارنا المرقم (٧) في ٢٠١٨/٩/٣ بأنه {تمت مطالبة الشركة المستثمرة بموجب كتاب الشركة المرقم (٢٧٤) في ٢٠١٨/٩/٥ بالغرامة التأخيرية البالغة (٢٧٠) الف دولار (مئتان وسبعون الف دولار) ولم تتم الاجابة} ، نوصي بمتابعة استحصال الغرامات التأخيرية .

رابعاً- لم يتم استلام سيارة نوع مونيكا خلافاً للبند (خامساً - ١٨) من عقد الاستثمار المبرم الذي حددت بأن تلتزم شركة الاباء بتأمين سيارة حديثة نوع مونيكا موديل/٢٠١٣ الى مجلس ادارة شركة فندق بابل وبينت الشركة بموجب اجابتها على استفسارنا المرقم (٧) في ٢٠١٨/٩/٣ ان المخاطبات مستمرة بصدد ذلك ، نوصي بضرورة الزام الشركة المستثمرة بتنفيذ التزاماتها التعاقدية .

ب- تأهيل الفندق :-

مازالت الشركة لم تقم بتثبيت كلف تأهيل الفندق التي تم صرفها من قبل اللجنة التحضيرية لمؤتمر القمة العربية في وزارة الخارجية اذ لا تتوفر لدى الشركة تفاصيل للمبالغ المصروفة عن اعمال التأهيل اعلاه ولدينا بصدد ذلك الاتي :-

اولاً- بينت وزارة الثقافة - هيئة السياحة بموجب كتابها المرقم (١٧٧٩٧) في ٢٠١٧/١١/٢ ومرافقه كتاب وزارة الخارجية - اللجنة التحضيرية لمؤتمر القمة العربية المرقم (٢٢/قمة/٨٣) في ٢٠١٧/١١/١٥ بأنه لا تتوفر اي معلومات ذات فائدة من كشوفات او مخططات تفصيلية للمواد او الاثاث لدى اللجنة التحضيرية وسيتم مفاتحة وزارة الاعمار والاسكان والبلديات والاشغال العامة / دائرة المباني التي كانت تمثل المهندس المقيم لمعرفة مدى وجودها لديهم او اجرائهم بصددها وعلى ادارة الفندق متابعة الموضوع معهم .

ثانياً- قامت الشركة استناداً للكتاب اعلاه بمخاطبة وزارة الاعمار والاسكان والبلديات والاشغال العامة - دائرة المباني بموجب كتابها المرقم (٢٥٧) في ٢٠١٨/٨/١٤ لتزويدها بالكشوفات والمخططات وقد بينت وزارة الاعمار والإسكان والبلديات والاشغال العامة /دائرة المباني بموجب كتابها المرقم (٦٢٢٨) في ٢٠١٨/٩/٤ بأنه لا تتوفر لديها اية نسخ من المخططات وجداول الكميات والمواد الداخلة في عملية تأهيل الفندق .

ثالثاً- لم تقم الشركة بتسديد اقساط الديون المترتبة بذمتها الى وزارة المالية اذ تراكمت بذمتهم ثلاثة اقساط استناداً الى كتاب وزارة الخارجية - اللجنة التحضيرية لمؤتمر القمة العربية المرقم (٢٢/قمة/٨٣) في ٢٠١٧/١١/١٥ وبينت ادارة الشركة بان اسباب عدم التسديد يعود الى

قيامها بالاعتراض على مبلغ التأهيل وإقامة الدعوى القضائية المرقمة (٧٦٩/ب/٢٠١٦) في  
٢٠١٧/٨/٣ على وزارة الخارجية - اللجنة التحضيرية لمؤتمر القمة العربية وما زالت الدعوى  
قيد الاستئناف وستتم التسوية عند حسم الدعوى .

نوصي الاسراع بحسم موضوع تأهيل الفندق وبالتنسيق مع وزارة الخارجية - اللجنة التحضيرية  
لمؤتمر القمة العربية وتسديد الديون المستحقة بذمة الفندق وتسجيل القيود اللازمة بذلك في  
السجلات .

ج- نتيجة النشاط :-

أظهرت نتيجة نشاط الشركة للسنة موضوع التقرير (المرحلة الاولى/النشاط التشغيلي) فائضاً مقداره  
(٢٣٢٨٥٠٤) الف دينار (ملياران وثلاثمائة وثمانية وعشرون مليون وخمسمائة واربعه الاف دينار)  
وبارتفاع عن فائض السنة السابقة لنفس المرحلة بمقدار (١٣٤٦٩٢٦) الف دينار (مليار وثلاثمائة  
وسنة واربعين مليون وتسعمائة وستة وعشرين الف دينار) في حين حققت الشركة فائضاً في (المرحلة  
الثانية/ النشاط الاجمالي) مقداره (٢١٨١١٣٩) الف دينار (ملياران ومائة وواحد وثمانون مليون  
ومائة وتسعة وثلاثون ألف دينار) والذي ارتفع عن السنة السابقة لنفس المرحلة بمقدار  
(١٢٤٤٤٣٦) الف دينار (مليار ومائتين واربعه واربعين مليون واربعمائة وستة وثلاثين الف دينار)  
وادناه المؤشرات التي تم استخلاصها من خلال دراسة وتحليل نتائج النشاط :-

اولاً- ارتفاع الرواتب والأجور بمقدار (٥٣٠٢٥) الف دينار (ثلاثة وخمسين مليون وخمسة  
وعشرين الف دينار) ونسبة (٣٤%) عن السنة السابقة وتركز الارتفاع في حسابي الاجور  
والمخصصات التعويضية عن تعديل تبويب تعويضات بدل الطعام الممنوحة للموظفين والتي  
كانت تبوب سابقاً على حساب المواد الغذائية اضافة الى الزيادات السنوية على الرواتب  
للموظفين ، علماً ان تعديل التبويب ادى الى انخفاض المستلزمات السلعية بمقدار  
(٢٩٩٧٢) الف دينار (تسعة وعشرين مليون وتسعمائة واثنين وسبعين الف دينار) ونسبة  
(٨٧%) عن السنة السابقة .

ثانياً- ارتفاع المستلزمات الخدمية بمقدار (٧٥٠٦) الف دينار (سبعة ملايين وخمسمائة وستة الاف  
دينار) ونسبة (١٢%) عن السنة السابقة بسبب تثبيت اجور تدقيق البيانات المالية لسنة  
٢٠١٧ .

ثالثاً- ارتفاع المصروفات التحويلية بمقدار (٤٣٢٧٥١) الف دينار (اربعمائة واثنين وثلاثين مليون  
وسبعمائة وواحد وخمسين الف دينار) ونسبة (٧٤١٣%) عن السنة السابقة بسبب قيام  
الشركة بتسديد الضرائب المستحقة والغرامات المترتبة عن التأخر في تسديدها .

رابعاً- ارتفاع المصروفات الاخرى بمقدار (١٥٧١٩٠) الف دينار (مائة وسبعة وخمسين مليون ومائة وتسعين الف دينار) ونسبة (٣٣٤%) عن السنة السابقة بسبب قيام الشركة بتسديد مكافآت للعاملين المقررة لهم من الهيئة العامة للشركة عن السنة/٢٠٠٤ وتسديد الضرائب للسنوات السابقة .

خامساً- ارتفاع ايرادات النشاط الجاري بمقدار (١٧١٣٩٠٠) الف دينار (مليار وسبعمائة وثلاثة عشر مليون وتسعمائة الف دينار) ونسبة (١٤٥%) عن السنة السابقة عن استلام كامل بدل الايجار السنوي من الشركة المستثمرة .

سادساً- ارتفاع الفوائد الدائنة بمقدار (٨٩٧٧٥) الف دينار (تسعة وثمانين مليون وسبعمائة وخمسة وسبعين ألف دينار) ونسبة (١٤٧%) عن السنة السابقة والناجئة عن الفوائد المتحققة على حساب التوفير .

سابعاً- ارتفاع الايرادات الاخرى بمقدار (٦٣٠٣٣) الف دينار (ثلاثة وستين مليون وثلاثة وثلاثين الف دينار) ونسبة (٨٢٧%) عن السنة السابقة ويتمثل الارتفاع في حساب ايرادات سنوات سابقة وايرادات عرضية .

### ٣- الموازنة التخطيطية :-

من خلال فحص ودراسة الموازنة التخطيطية لمصروفات وإيرادات الشركة لسنة/٢٠١٧ ومقارنته مع ما تم تنفيذه فعلاً خلال السنة موضوع التقرير لوحظ الاتي :-

أ- وجود تجاوز وتدني في تنفيذ بعض فقرات المصروفات والايرادات مما يؤشر عدم الدقة في وضع هذه التقديرات وقد سبق الاشارة الى ذلك في تقريرنا للسنة السابقة ذي العدد (ب/٨/٢٩/٤٨/٦٦٢٨) في ٢٠١٧/٣/٣٠ وكما موضح بالأمثلة في الجدول ادناه :-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ المخطط/الف دينار	المبلغ المتحقق فعلاً /الف دينار	نسبة التنفيذ %
		(١)	(٢)	(١/٢)
٣٢	المستلزمات السلعية	١٢٠٠٠	٤٢٨٨	٣٦
٣٨	المصروفات التحويلية	٢٦٠٠٠	٤٣٨٥٨٨	١٦٨٧
٣٩	المصروفات الاخرى	٧٥٠٠٠	٢٠٤١٨٨	٢٧٢
٤٦	فوائد وايجارات الاراضي	١٠٠٠٠٠	١٥٠٨٣٧	١٥١
٤٩	الايرادات الاخرى	٣٠٠٠٠	٧٠٦٥٥	٢٣٦

نوصي بضرورة توخي الدقة في إعداد تقديرات الموازنة التخطيطية والالتزام بتنفيذها وتفادي حالات التجاوز مستقبلاً.

ب- تم التخطيط للصرف على بعض الحسابات الا انه لم يجر الصرف الفعلي عليها وقد سبق الاشارة الى ذلك في تقريرنا للسنة السابقة ذي العدد (ب/٨/٢٩/٦٦٢٨) في ٢٠١٧/٣/٣٠ وفي الجدول الاتي امثلة على ذلك :-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ المخطط/الف دينار	المبلغ المصروف فعلاً/الف دينار
٣٣٤٢	نقل السلع والبضائع	٥٠٠	لا يوجد
٣٣٤٣	السفر والايافاد	٥٠٠٠	لا يوجد
٣٣١٢	استنجاز الات ومعدات	٢٥٠	لا يوجد
٣٣٥٦	استنجاز اثاث واجهزة مكاتب	٢٥٠	لا يوجد

نوصي التخطيط حسب الاحتياجات الفعلية .

#### ٤- المخالفات في تطبيق قانون الشركات رقم (٢١) لسنة/١٩٩٧ (المعدل) :-

أ- تأخر انعقاد اجتماع الهيئة العامة لمناقشة وإقرار البيانات المالية للشركة للسنتين الماليين المنتهيتين في ٢٠١٥/١٢/٣١ و ٢٠١٦/١٢/٣١ والصادرة بموجب كتابي هذا الديوان ذي العديدين (١٥٣٥١/٤٨/٢٩/٨) و (٦٦٢٨/٤٨/٢٩/٨) في ٢٠١٦/٩/١٩ و ٢٠١٧/٣/٣٠ على التوالي ، اذ تم عقد الاجتماع بتاريخ ٢٠١٧/١١/١٩ وبمدة تأخير (٣٦٥) و (١٧٣) يوم على التوالي تجاوزت المدة المحددة في المادة (١٣٥) من قانون الشركات اعلاه والتي نصت على (تعقد الهيئة اجتماعاً لمناقشة وإقرار الحسابات الختامية خلال ستين يوماً من تاريخ الانتهاء من تدقيقها)، نوصي الالتزام بالمدد المحددة في عقد اجتماع الهيئة العامة مستقبلاً.

ب- عقد مجلس ادارة الشركة خلال السنة موضوع التقرير (٦) جلسات ولم تتم المصادقة على محاضر الاجتماعات لمجلس الادارة من قبل دائرة تسجيل الشركات خلافاً للمادة (١١٦- ثالثاً) من قانون الشركات اعلاه والتي تنص على (تكون نسخ قرارات المجلس المصدقة من المسجل مستنداً صالحاً للتقديم الى اية جهة على ان يحفظ المسجل نسخة منها لديه) وبينت الشركة بموجب اجابتها على مذكرتنا المرقمة (٣) في ٢٠١٨/١/٢٣ (بأنها لدى دائرة تسجيل الشركات وتم ارسال عدة كتب ولم تتم المصادقة) وقد سبق الاشارة الى ذلك في تقاريرنا للسنوات السابقة واخرها تقريرنا ذي العدد (ب/٦٦٢٨/٤٨/٢٩/٨) في ٢٠١٧/٣/٣٠ وكما موضح في الجدول ادناه :-

رقم الجلسة	تاريخ انعقادها	رقم الكتاب المرسل الى دائرة تسجيل الشركات
الجلسة الثانية عشر	٢٠١٧/٢/٢٨	(٩٤) في ٢٠١٧/٤/١٦
الجلسة الثالثة عشر	٢٠١٧/٤/٢٧	(١٣٥) في ٢٠١٧/٥/٢٢
الجلسة الرابعة عشر	٢٠١٧/٦/٢٠	(١٨٥) في ٢٠١٧/٧/١٠
الجلسة الخامسة عشر	٢٠١٧/٨/٢	(٢٣٦) في ٢٠١٧/٩/٢٦
الجلسة السادسة عشر	٢٠١٧/١٠/١٦	(٢٩٥) في ٢٠١٧/١٠/١٦
الجلسة السابعة عشر	٢٠١٧/١٢/١٧	(٢٨) في ٢٠١٨/١/١٤

نوصي ضرورة المتابعة والوقوف على اسباب عدم المصادقة على محاضر جلسات مجلس الادارة والعمل على تلافيتها مستقبلاً .



٥- الموجودات الثابتة :-

قامت الشركة خلال السنة باستلام سيارة من شركة الاباء (الشركة المستثمرة) استناداً للعقد المبرم بين الطرفين ولدينا بصدها الاتي :-

أ- قامت الشركة باستلام سيارة نوع شيوي (١٤) راكب رقم (١٠٧١٣هـ) بتاريخ ٢٠١٧/٧/٢٠ من شركة الاباء (الشركة المستثمرة) بدلاً من سيارة كوستر (٢١) راكب خلافاً للبند (خامساً - ١٨) من عقد الاستثمار المبرم والذي حدد بان (تلتزم الشركة المستثمرة بتأمين سيارة كوستر موديل/٢٠١٣ عقد الى ادارة شركة فندق بابل) وبينت الشركة بموجب اجابتها على استفسارنا المرقم (٧) في ٢٠١٨/٩/٣ (تم ادراجها في ملحق العقد وعرض الملحق في اجتماع الهيئة العامة المنعقد في ٢٠١٨/٥/٢٨ وتم استحصال موافقة الهيئة العامة على الملحق وبانتظار مصادقة دائرة تسجيل الشركات) ،نوصي الالتزام بنود العقد المبرم بين الطرفين واستحصال الموافقة على اي تغيير بالعقد واصدار ملحق به اولاً.

ب- عدم تنظيم محضر استلام وتسليم للسيارة كما لوحظ عدم توسط حساب مشاريع تحت التنفيذ في اثبات عملية الاستلام في السجلات خلافاً للنظام المحاسبي الموحد ، نوصي الالتزام بتعليمات النظام المحاسبي الموحد .

ج- لم تقم الشركة بتحميل كلفة السيارة بمصاريف تسجيل السيارة (رسوم رقم وتسجيل ونقل) وتثبيتها ضمن حساب الموجودات الثابتة خلافاً للنظام المحاسبي الموحد اذ تم صرف مبلغ (٢٠٩٥) الف دينار (مليونان وخمسة وتسعون الف دينار) عن رسوم تسجيل السيارة في مديرية المرور العامة بموجب قيدي الاستخدامات المرقمين (٢٩) و (٣٠) في ٢٠١٧/١٠/٢٣ و ٢٠١٧/١٠/٣٠ على التوالي وتم تبويبها على حساب الضرائب والرسوم خطأ ، نوصي بتبويبها على حساب الموجودات الثابتة وتحميلها على كلفة السيارة استناداً لتعليمات النظام المحاسبي الموحد .

د- مازالت الشركة لم تقم بتسجيل السيارة باسمها ولغاية تاريخ اعداد التقرير وبينت الشركة بموجب اجابتها على مذكرتنا المرقمة (٩) في ٢٠١٨/١٠/٢ بانه {تم مراجعة مديرية المرور العامة لأغراض التسجيل وتمت مطالبتنا ببراءة ذمة من الهيئة العامة للضرائب وقامت الشركة بموجب الكتاب المرقم (٢٩٦) في ٢٠١٧/١١/٢١ بمخاطبة الهيئة العامة للضرائب لاستحصال كتاب بذلك ومازالت قيد المراجعة } ، نوصي بالإسراع باستحصال براءة الذمة وتسجيل السيارة باسم الشركة.

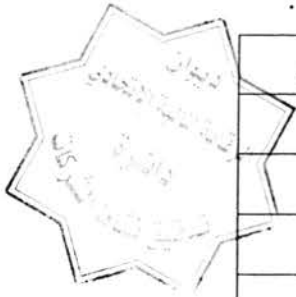
٦- القروض الممنوحة :-

لم يتم حسم موضوع القرض البالغ (١٢٤٠) دينار (الف ومائتان واربعون دينار) كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ والذي يمثل مبالغ موقوفة من سنوات سابقة وممنوحة الى وزارة التجارة/الشركة العامة لتجارة المواد الغذائية منذ سنة/١٩٩٤ والذي يعادل (٤٠٠٠) دولار (اربعة الاف دولار) في حينه

وبينت الشركة بموجب اجابتها على مذكرتنا المرقمة (٨) في ٢٠١٨/١٠/٢ انه ( تمت مخاطبة وزارة التجارة/الشركة العامة لتجارة المواد الغذائية منذ سنة ٢٠١٣ وتمت مطالبتنا بالأوليات الخاصة بالقرض ولا يوجد اي اوليات في الشركة بصدد ذلك اذ ان الموضوع من سنوات سابقة) وقد سبق الاشارة الى ذلك في تقاريرنا للسنوات السابقة واخرها تقريرنا ذي العدد (ب/٨/٢٩/٤٨/٦٦٢٨) في ٢٠١٧/٣/٣٠ ، نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة لحسم موضوع القرض .

#### ٧- الاستثمارات المالية :-

أ- عدم تحقق أي إيرادات للشركة عن استثماراتها المالية في رؤوس أموال بعض الشركات المستثمر فيها مما يؤثر عدم قيام الشركة بأجراء دراسة لجدوى لهذه الاستثمارات وايجاد الفرص البديلة لزيادة مواردها في حال عدم جدواها في تحقيق الإيرادات المتوخاة منها علماً ان الحالة هذه مؤشرة في تقاريرنا الرقابية للسنوات السابقة والجدول ادناه يبين تفاصيل تلك الاستثمارات :-



الشركة المستثمر فيها	عدد الأسهم/سهم	كلفتها /دينار
شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة)	١٥٧٥٠٠٠٠	٢١٣٦٤٨٦٣
شركة فندق البصرة (مساهمة مختلطة)	٣٠٩٠٠٠	٩١٤٤٣٤
شركة جزيرة السندباد (مساهمة مختلطة)	١٦٦٣٧٧٧	١٦٦٣٧٧٧
شركة المنصورية (مساهمة خاصة)	٨١١٠٣٤	٨١١٠٣٤

نوصي بأجراء دراسة جدوى لتلك الاستثمارات .

ب- لم تقم الشركة بتزويدنا بتأييد رصيدها الخاص بالاستثمارات المالية طويلة الأجل لدى شركة المنصورية (مساهمة خاصة) للتأكد من صحة ارصدة هذه الاستثمارات التي تظهرها السجلات كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ والبالغة (٨١١٠٣٤) سهم علماً ان الحالة هذه مؤشرة في تقاريرنا الرقابية للسنوات السابقة واخرها تقريرنا المرقم (ب/٨/٢٩/٤٨/٦٦٢٨) في ٢٠١٧/٣/٣٠ ، نوصي بضرورة الحصول على تأييد الشركة اعلاه .

#### ٨- المدينون والدائنون:-

بلغ رصيد حسابي المدينون والدائنون (١٥٨٩٢٩١) الف دينار (مليار وخمسمائة وتسعة وثمانون مليون ومائتان وواحد وتسعون الف دينار) و (٣٦٨٩٨٧١) الف دينار (ثلاث مليارات وستمائة وتسعة وثمانون مليون وثمانمائة وواحد وسبعون الف دينار) على التوالي كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ ولدينا بصددها الاتي:-

أ- وجود أرصدة مدينة ودائنة موقوفة ومدورة من سنوات سابقة بلغت (١٥٨٧٤١٧) الف دينار (مليار وخمسمائة وسبعة وثمانون مليون واربعمائة وسبعة عشر الف دينار) و (٢١٠٢٨١) الف دينار (مائتان وعشرة مليون ومائتان وواحد وثمانون الف دينار) على التوالي كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ لم يتم اتخاذ

الاجراءات اللازمة بصدها بالرغم من تأكيداتنا المستمرة على ذلك بموجب تقاريرنا السابقة وكما

مبين في الجدول الاتي:-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ الف دينار	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ الف دينار
١٦١١	مدينون قطاع عام	١٠١٥٨٨٦	٢٦٥	دائنو النشاط غير الجاري	١٩٣١٩٧
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	١٠٨٤٨٣	٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٢٠٩٦
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	٣١٥٠٠٢	٢٦٦٢	ايرادات مستلمة مقدماً	٧٥٠
١٦٦٢	الايرادات المستحقة	١٤٧٣٧٩	٢٦٦٥	رواتب وأجور معادة	١٠٩٦
			٢٦٧١	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير	٢٥٣٩
			٢٦٨١	حصة المساهمين	١٠٦٠٣

نوصي ضرورة اتخاذ الاجراءات اللازمة لتصفية المبالغ اعلاه من السجلات .

ب- مازالت الشركة لم تقم بتحليل مبلغ (٥٥١٧١) الف دينار (خمسة وخمسون مليون ومائة وواحد وسبعون الف دينار) على مستوى الجهات والذي يمثل رصيد موقوف من سنوات سابقة ضمن حساب الايرادات المستحقة وبينت الشركة بموجب اجابتها على استفسارنا المرقم (٤) في ٢٠١٨/٨/٢٩ (سيتم عرض الموضوع على مجلس الادارة لاتخاذ الاجراءات اللازمة بصده) ، نوصي بضرورة تحليل المبلغ على مستوى الجهات والاسراع باتخاذ الاجراءات اللازمة لتصفيته من السجلات .

ج- لم تقم الشركة بأرسال طلبات تأييد الارصدة المدينة والدائنة الى كل الجهات اذ بلغت عدد الطلبات المرسله من قبل الشركة الى الجهات ذات العلاقة (٦) طلبات ولم يتم الاجابة عليها من قبل الجهات المعنية ، مما يتطلب الارسال الى كافة الجهات ذات العلاقة ومتابعة الاجابة .

٩- الاحتياطات :-

قامت الشركة خلال السنة موضوع التقرير بإطفاء جزء من العجز المتراكم من رصيد الاحتياطات الرأسمالية وبمبلغ (٩٩٥٤٣٥) الف دينار (تسعمائة وخمسة وتسعين مليون واربعمائة وخمسة وثلاثين الف دينار) استناداً لقرار الهيئة العامة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧/١١/١٩ خلافاً للمادة (٧٤) من قانون الشركات المرقم (٢١) لسنة/ ١٩٩٧ (المعدل) التي نصت (يستخدم الاحتياطي لأغراض توسيع وتطوير اعمال الشركة) وقد تمت مصادقة دائرة تسجيل الشركات على القرار أعلاه على الرغم من اعلامها بموجب كتاب هذا الديوان ذي العدد (٤٢٩/٣٤/٢٩/٨) في ٢٠١١/١/٩ بعدم جواز هذا الاجراء اذ ان قانون الشركات رقم (٢١) لسنة/ ١٩٩٧ (المعدل) لم يتضمن اية نصوص تجيز استخدام الاحتياطات

(الاحتياطات الرأسمالية ، الاحتياطي العام ، الاحتياطات المتنوعة) لغرض إطفاء او معالجة الخسائر وكما موضح في الجدول ادناه :-

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	المبلغ / الف دينار
٢٢١٢	احتياطي ارتفاع أسعار الموجودات الثابتة	١٤٣٣٩٤
٢٢١٣	احتياطي الزامي	٨٣٨٦٤
٢٢١٧	احتياطي اسهم مجانية	٧١٢٠٨
٢٢١٨	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	٦٩٦٩٦٩
	المجموع	٩٩٥٤٣٥

نوصي بإلغاء القرار واجراء القيود اللازمة بذلك اذ لا يجوز استخدام الاحتياطات الا للغرض الذي كون من اجله .

#### ١٠- التخصيصات :-

عدم قيام الشركة باحتجاز تخصيص للديون المشكوك في تحصيلها وذلك لغرض مواجهة احتمالات عدم تحصيل بعض الديون اذ بلغ رصيد المدينون (١٥٨٩٢٩١) الف دينار (مليار وخمسمائة وتسعة وثمانون مليون ومائتان وواحد وتسعون الف دينار) كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ على الرغم من تأكيدنا على ذلك في تقاريرنا الصادرة للسنوات السابقة واخرها تقريرنا الرقابي ذي العدد (٦٦٢٨/٤٨/٢٩/٨) في ٢٠١٧/٣/٣٠، نوصي بضرورة قيام الشركة باحتجاز المخصص اعلاه بعد دراسة اعمار الديون .

#### ١١- حسابات المساهمين :-

بلغ عدد الشهادات المحررة من قبل الشركة والتي لم يراجع أصحابها لاستلامها (٢١٢) شهادة لغاية ٢٠١٧/١٢/٣١ والتي تمثل (٢٥٨٥٩٤٧٦) سهم اذ قامت الشركة بالإعلان عنها في سوق العراق للأوراق المالية وذلك بموجب كتابهم المرقم (٤٣) في ٢٠١٨/١/١٨، نوصي بضرورة الاستمرار بالإعلان عنها لتسليمها الى المساهمين بعد التأكد من شروط العضوية استناداً الى المادة (١٢٩) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل).

#### ١٢- الدعاوى :-

بلغ عدد الدعاوى المقامة من قبل الشركة على الغير دعوى واحدة وكما مبين أدناه:-

رقم الدعوى و تاريخها	اسم المدعي عليه	موضوع الدعوى	الملاحظات
٢٠١٦/ب/٧٦٩ في ٢٠١٦/٩/٢١	وزارة الخارجية-	بخصوص اعمال تأهيل الفندق	مازالت غير محسومة
الاستئناف ٢٠١٧/س/١٤٢٩ في ٢٠١٧/١١/١٣	اللجنة التحضيرية لمؤتمر القمة العربية	من قبل وزارة الخارجية- اللجنة التحضيرية لمؤتمر القمة العربية	في مرحلة التمييز

نوصي بمتابعة موضوع حسم الدعوى .

١٣ - التقارير الصادرة :-


لم تقم الشركة بالإجابة على كتب متابعة التقارير الصادرة من دائرة التدقيق والمتابعة في هذا الديوان وكما مبين بالجدول الآتي :-

رقم الكتاب	تاريخه	التفاصيل
٢٠٤٦٠/٢/٢٠	٢٠١٥/١٢/٨	الملاحظات غير المستوفية الخاصة بالبيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١
٢٠٥٠٧/٢/٢٠	٢٠١٥/١٢/٨	الملاحظات غير المستوفية الخاصة بنتائج الاعمال للسنة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١
٨٣٥٢/٢/٢٠	٢٠١٦/٥/١٧	الملاحظات غير المستوفية الخاصة بالبيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١
٩٦٠٤/٢/٢٠	٢٠١٥/٥/٣١	الملاحظات غير المستوفية الخاصة بنتائج اعمال للفترة (١/١-٢٠١٣/٩/٣٠)
٩٦٢٧/٢/٢٠	٢٠١٥/٥/٣١	الملاحظات غير المستوفية الخاصة بنتائج الاعمال للسنة المنتهية في ٢٠١٣/١٢/٣١
٨١٥٢/٢/٢٠	٢٠١٦/٥/١٥	الملاحظات غير المستوفية الخاصة بتقويم أداء لسنة ٢٠١٣
١٩٢٣٠/٢/٢٠	٢٠١٧/٩/١١	الملاحظات غير المستوفية الخاصة بالبيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١
١١٢٤/٢/٢٠	٢٠١٦/١/١٨	الملاحظات غير المستوفية الخاصة بنتائج الاعمال للسنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١
٥٣٣١/٧/٢/٢٠	٢٠١٧/٣/١٤	الملاحظات غير المستوفية الخاصة بالبيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١
١٣٤٧٢/٢/٢٠	٢٠١٧/٧/٢	الملاحظات غير المستوفية الخاصة بالبيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١
١٢٠٨٤/٢/٢٠	٢٠١٧/٦/١١	الملاحظات غير المستوفية الخاصة بنتائج الاعمال للسنة المنتهية في ٢٠١٦/١٢/٣١

مما يتطلب سرعة الاجابة على التقارير اعلاه والالتزام بالمدد المحددة للإجابة.

خلاصة الرأي

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء أعلاه ، واستناداً إلى المعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الادارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وإنها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧ ونتائج نشاطها وتدقيقاتها النقدية للسنة المنتهية بذات التاريخ .



المحاسب القانوني

انتصار فضيل فتوح

ع. رئيس ديوان الرقابة المالية الاتحادي

٢٠١٨/ ١١/ ٥



شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد  
الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول/ ٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
١		<u>الموجودات</u>		
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
١١	١	الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٢٤٨٨٥٨٨٧٦	٢٤٠١٠٧٥٩١
١٤١		قروض ممنوحة طويلة الاجل	١٢٤٠	١٢٤٠
١٥١	٢	استثمارات مالية طويلة الأجل	١١٧٠١٠٧١٤	١١٧٠١٠٧١٤
		مجموع الموجودات الثابتة	٣٦٥٨٧٠٨٣٠	٣٥٧١١٩٥٤٥
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
١٥٢	٢	استثمارات مالية قصيرة الاجل	٦٠٥٢٦٣٥٠٨٢	٣٦٣٢٤١٣٣١٦
١٦	٣	المديون	١٥٨٩٢٩١٤٦٤	١٦١٩٥٦٨٢٢٤
١٨	٤	النقود	١٣٢١١٧٤٨	١٦٨٥٨١٤٠
		مجموع الموجودات المتداولة	٧٦٥٥١٣٨٢٩٤	٥٢٦٨٨٣٩٦٨٠
		مجموع الموجودات	٨٠٢١٠٠٩١٢٤	٥٦٢٥٩٥٩٢٢٥
٢		<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الاجل</u>		
٢١	٥	رأس المال	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠
٢٢	٦	الاحتياطيات	٢٣٣١١٣٨٥٠٠	٢٦٩٧٢٥١٧٧٣
٢٢٥	٧	العجز المتراكم	—	(٢١٦٥٠١٤٩٠٧)
		مجموع مصادر التمويل طويلة الاجل	٤٣٣١١٣٨٥٠٠	٢٥٣٢٢٣٦٨٦٦
		<u>مصادر التمويل قصيرة الأجل</u>		
٢٦	٨	الدائون	٣٦٨٩٨٧٠٦٢٤	٣٠٩٣٧٢٢٣٥٩
		مجموع مصادر التمويل قصيرة الاجل	٣٦٨٩٨٧٠٦٢٤	٣٠٩٣٧٢٢٣٥٩
		مجموع مصادر التمويل	٨٠٢١٠٠٩١٢٤	٥٦٢٥٩٥٩٢٢٥

رئيس مجلس الإدارة  
عصام كريم كزار الاسدي

المدير المفوض  
محمود شاكر جاسم

المدير المالي  
بشرى كامل عبدالغني

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٢٢٦٩/٢٨/٢٩/٨ والمؤرخ في ٢٦ صفر/ ١٤٤٠هـ الموافق ١١ / ١٠ / ٢٠١٨م

المحاسب القانوني  
انتصار فضيل فتوح

رئيس هيئة الرقابة المالية الاتحادي  
بشرى عبد الله حسن

ع/ ديوان الرقابة المالية الاتحادي





كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

رقم لكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
		<u>الايادات الجارية</u>		
١٣	٤٣	ايادات النشاط الجاري	٢٨٩٥٩.٠٠٠٠٠	١١٨٢.٠٠٠٠٠٠٠
١٤	٤٦١	فوائد دائنة	١٥٠.٨٣٦٩٠.٨	٦١٠.٦١٤٦٨
			٣٠.٤٦٧٣٦٩٠.٨	١٢٤٣.٦١٤٦٨
		<u>المصروفات الجارية</u>		
٩	٣١	الرواتب والاجور	٢٠.٦٨٠.٢٩٠٠	١٥٣٧٧٨.٠٠٠
١٠	٣٢	المستلزمات السلعية	٤٢٨٧٧٥٠	٣٤٢٥٩٥٠٠
١١	٣٣	المستلزمات الخدمية	٧١٨٨١٤٤٨	٦٤٣٧٥٠.١١
١	٣٧	الانذارات	١٠٥.٤٤٨٩	٨٧٣٣٣٤٧
١٢	٣٨٤	الضرائب والرسوم	٤٢٤٧٥٦٤١٥	٣٣٧٤٥٠
			٧١٨٢٣٣.٠٢	٢٦١٤٨٣٣.٠٨
		فائض العمليات الجارية (المرحلة الاولى/النشاط التشغيلي)	٢٣٢٨٥.٣٩٠٦	٩٨١٥٧٨١٦.٠
		<u>تضاف : الايرادات الاخرى</u>		
١٤	٤٩	الايادات الاخرى	٧٠.٦٥٤٦٦٤	٧٦٢٢.١٤
		<u>تنزل: المصروفات التحويلية والاخرى</u>		
١٢	٣٨	المصروفات التحويلية (عدا الضرائب والرسوم)	١٣٨٣٢.٠٠٠	٥٥.٠٠٠٠٠
١٢	٣٩	المصروفات الاخرى	٢٠.٤١٨٧٧١٠	٤٦٩٩٧٤٨٨
			٢١٨.١٩٧١٠	٥٢٤٩٧٤٨٨
		الفائض القابل للتوزيع (المرحلة الثانية/النشاط الاجمالي)	٢١٨١١٣٨٨٦.٠	٩٣٦٧.٢٦٨٦





رقم الدليل	التفاصيل	٢٠١٧ دينار	٢٠١٧ دينار	٢٠١٧ دينار
	<u>التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية :-</u>			
	النقد المستلم من :-			
٤٣	ايرادات النشاط الخدمي	٨٨٦٥٠٠٠٠٠		
٤٩	ايرادات اخرى	٥٨٧٥٠٠٠٠		
	الزيادة في الدائون	<u>١٨٥٢٩٦٢١٨٩</u>		
			٢٧٩٨٢١٢١٨٩	
	تنزل : المدفوعات النقدية عن :-			
٣٣-٣١	الاستخدامات	٢٧٠١٩٦٦٤٨		
٣٨	المصرفوات التحويلية	١٤٨٢٢٨٤١٥		
٣٩	المصرفوات الاخرى	٧٤٩١٧٧٠٠		
	الزيادة في المدينون	<u>٣٨٧٠٠</u>		
			<u>٤٩٣٣٨١٤٦٣</u>	
	صافي التدفق النقدي عن الانشطة التشغيلية			٢٣٠٤٨٣٠٧٢٦
	<u>التدفق النقدي عن الانشطة الاستثمارية</u>			
	النقد المستلم من :-			
٤٦١	فوائد دائنة	١٥٠٨٣٦٩٠٨		
	الارباح المستلمة	<u>١٤٧٤٥٠٠٠</u>		
			١٦٥٥٨١٩٠٨	
	تنزل المدفوعات النقدية عن :-			
	شراء الموجودات الثابتة	١٤٩٣٠٠٠		
	الزيادة في الاستثمارات المالية قصيرة الاجل/حساب التوفير	<u>٢٤٢٠٢٢١٧٦٦</u>		
			<u>٢٤٢١٧١٤٧٦٦</u>	
	صافي التدفق النقدي عن الانشطة الاستثمارية			(٢٢٥٦١٣٢٨٥٨)
	<u>التدفق النقدي عن الانشطة التمويلية</u>			
	تنزل المدفوعات النقدية عن :-			
	الارباح الموزعة/حصة المساهمين	١١٨١٢٥		
	الارباح الموزعة/ ضريبة الدخل	<u>٥٢٢٢٦١٣٥</u>		
			(٥٢٣٤٤٢٦٠)	
	صافي التدفق النقدي عن الانشطة التمويلية			(٥٢٣٤٤٢٦٠)
	صافي التدفق النقدي عن الانشطة الثلاث (التشغيلية ، الاستثمارية، التمويلية )			(٣٦٤٦٣٩٢)
	يضاف : رصيد النقد في ٢٠١٧/١/١			١٦٨٥٨١٤٠
	رصيد النقد كما في ٢٠١٧/١٢/٣١			١٣٢١١٧٤٨

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
٤٣	(١) المـــــــوارد	٢٨٩٥٩٠٠٠٠٠
٣٢	(٢) مستلزمات الإنتاج المستلزمات السلعية (عدا تجهيزات العاملين)	٣٨٠٧٠٠٠
٣٣	المستلزمات الخدمية (عدا نقل العاملين)	٦٦٥٢٦٦٩٨
		٧٠٣٣٦٩٨٠
٣٨٤	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق = (١) - (٢) تنزل: الضرائب والرسوم (غير المباشرة)	٢٨٢٥٥٦٦٣٠٢
	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٤٢٤٧٥٦٤١٥
		٢٤٠٠٨٠٩٨٨٧

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	التفاصيل	دينار
٣١	(١) الرواتب والاجور / ما عدا مخصصات تعويضية	١٧٧٢١٥٤٠٠
٣٧	(٢) المزايا العينية (بموجب الكشف رقم / ١٦) صافي القوائد (٣٦١ - ٤٦١) الاندثارات فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	٣٥٤٢٣٠٠٠ (١٥٠٨٣٦٩٠٨) ١٠٥٠٤٤٨٩ ٢٣٢٨٥٠٣٩٠٦
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٢٤٠٠٨٠٩٨٨٧



كشف رقم (١)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد  
كشف بالموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

المجموع	أثاث وأجهزة مكاتب	وسائط نقل	المباني	الأراضي	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٣٣٥٧٠٥١٨٣	٢٢٩٠٩٢٥٠	١٨٩٢٨٩٨٤	٢٧٥٥٠٢٤٧٥	١٨٣٦٤٤٤٧٤	الكلفة كما في ٢٠١٧/١/١
١٧٦٨٦٤٠٠	(١)١٤٩٣٠٠٠	(١)١٦١٩٣٤٠٠	—	—	الإضافات : المشتراة
٣٥٣٣٩١٥٨٣	٢٤٤٠٢٢٥٠	٣٥١٢٢٣٨٤	٢٧٥٥٠٢٤٧٥	١٨٣٦٤٤٤٧٤	الكلفة كما في ٢٠١٧/١٢/٣١
—	%٢٠	%١٠	%٢	—	نسبة الاندثار
٩٥٥٩٧٥٩٢	٨٨٤١٥٧٠	١٨٩٢٨٩٨٣	٦٧٨٢٧٠٣٩	—	الاندثار
١٠٥٠٤٤٨٩	٤٠٤٧٩٩٠	٩٤٦٤٤٩	٥٥١٠٠٥٠	—	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠١٧/١/١
١٥٦٩٣٧٤	٦٢٢٩٢٥	٩٤٦٤٤٩	—	—	تضاف : اندثار الفترة
١٠٤٥٣٢٧٠٧	١٢٢٦٦٦٣٥	١٨٩٢٨٩٨٣	٧٣٣٣٧٠٨٩	—	ينزل : الاندثار المحول الى حساب احتياطي ارتفاع اسعار الموجودات الثابتة
٢٤٨٨٥٨٨٧٦	١٢١٣٥٦١٥	١٦١٩٣٤٠١	٢٠٢١٦٥٣٨٦	١٨٣٦٤٤٤٧٤	الرصيد كما في ٢٠١٧/١٢/٣١
					القيمة الدفترية في ٢٠١٧/١٢/٣١

(١) يمثل مبلغ ( ١٦١٩٣٤٠٠ ) دينار عن قيمة السيارة باص شيري المستلمة من شركة الالباء للخدمات السياحية والفندقية وتنفيذاً لبنود عقد الاستثمار البند (٥) فقرة ١٨

(٢) يمثل مبلغ ( ١٤٩٣٠٠٠ ) دينار شراء :-

حاسبة الكترونية { ١٠٤٧٠٠٠ }  
اجهزة مكاتب { ٤٤٦٠٠٠ }



كشف رقم (٢)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١ كانون الأول/ ٢٠١٧

اولاً - استثمارات طويلة الاجل :-

نوع الاستثمار	عدد الاسهم	كلفة السهم الواحد/دينار	كلفة الشراء دينار	الارباح المستلمة / دينار	الجهة المستثمر بها
قطاع مختلط					
ياحي	١٦٦٥٠٧٥٠	١,٢٣٦	٢٠٥٧٨٧٥٠	—	شركة فندق فلسطين
ياحي	٣٦٢٢٥٠٠٠	١	٣٦٢٢٥٠٠٠	١٤٧٤٥٠٠٠	شركة فنادق عشتار
ياحي	٣٠٩٠٠٠	٢,٩٥٩	٩١٤٤٣٤	—	شركة فندق البصرة
ياحي	١٥٧٥٠٠٠٠	١,٣٥٦	٢١٣٦٤٨٦٣	—	شركة فندق السدير
ياحي	١٦٦٣٧٧٧	١	١٦٦٣٧٧٧	—	شركة جزيرة السندباد
مجموع الاستثمارات في القطاع مختلط	٧٠٥٩٨٥٢٧	—	٨٠٧٤٦٨٢٤	١٤٧٤٥٠٠٠ <sup>(١)</sup>	—
قطاع خاص					
ركات	٨١١٠٣٤	١	٨١١٠٣٤	—	شركة المنصورية
مصارف	٢٩١٤٢٨٥٦	١,٢١٧	٣٥٤٥٢٨٥٦	—	المصرف التجاري العراقي
مجموع الاستثمارات في القطاع الخاص	٢٩٩٥٣٨٩٠	—	٣٦٢٦٣٨٩٠	—	—
مجموع الاستثمارات طويلة الاجل كما في ٢٠١٧/١٢/٣١	١٠٠٥٥٢٤١٧	—	١١٧٠١٠٧١٤	١٤٧٤٥٠٠٠	—

نياً :- استثمارات قصيرة الاجل

نوع الاستثمار	الرصيد	نسبة الفائدة	الفائدة المستلمة	الجهة المستثمر بها
نسب توفير / دينار	١٣٦٩٢٢٠٦٤	٥%	٩٢٧٤١٨٣	مصرف الاستثمار
نسب توفير / دينار	٥١٠٣٥٦٧٣	٨%	٧٧٨٤٠٩٥	مصرف الاتحاد العراقي
نسب توفير / دولار ما يعادل \$ ٨٠٩٠٧	٩٥٦٣٢٠٦٢	٣%	٤٤٥٤٧٢٢	مصرف الشمال
نسب توفير / دولار ما يعادل \$ ٤٨١٨٨٢٩	٥٦٩٥٨٥٥٦٣٠	٣,٥%	١٢٧٨٧٥٧٢٢	مصرف الاستثمار
نسب توفير / دولار ما يعادل \$ ٦١٩٢٠	٧٣١٨٩٦٥٣	٢%	١٤٤٨١٨٦	مصرف الاتحاد العراقي
مجموع الاستثمارات قصيرة الاجل	٦٠٥٢٦٣٥٠٨٢		١٥٠٨٣٦٩٠٨ <sup>(٢)</sup>	
مجموع الاستثمارات المالية	٦١٦٩٦٤٥٧٩٦			

(١) يمثل المبلغ ( ١٤٧٤٥٠٠٠ دينار ) اربعة عشر مليون وسعمائة وخمسة واربعون الف دينار عن ارباح مستلمة من فنادق عشتار لسنة

٢٠١٥ و ٢٠١٦ والظاهر ضمن حساب ايرادات سنوات سابقة

(٢) يمثل المبلغ ( ١٥٠٨٣٦٩٠٨ دينار ) مائة وخمسون مليون وثمانمائة وستة وثلاثون الف وتسعمائة وثمانية دنانير الفوائد المستلمة عن

دفاتر التوفير .



كشف رقم (٣)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد  
كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
١٦١	مدينون تجاريون	١,١٥٨,٨٥٥,١١	١,٠٣٣,٨٨٥,٥١١
١٦١١	مدينون قطاع عام	١,٠٨٤,٨٣٠,١٥	١,٠٨٤,٨٣٠,١٥
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	١١٢,٤٣٦,٨٥٢,٦	١١٤,٢٣٦,٨٥٢,٦
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	٣١٥,٠٠١,٥٧٥	٣١٥,٠٠١,٥٧٥
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة	٢,٠٦٧,٠٨٠	٦٦٧,٠٨٠
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	١٤٧,٣٧٨,٨٣٣	١٦١,٠٥٥,٥٩٣
١٦٦٢	إيرادات مستحقة	٤٧٥,٤٥٠	٤٧٥,٤٥٠
١٦٦٣	مصاريف مدفوعة مقدما	١٤٩,٩٢١,٣٦٣	١٦٢,١٩٨,١٢٣
	مجموع المدينون	١٥,٨٩٢,٩١٤,٦٤	١٦,١٩٥,٦٨٢,٢٤



شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد  
كشف تحليل المدينون حسب عمر الدين كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

رقم الدليل لمحاسبي	اسم الحساب	اجمالي الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية دينار	قبل سنة ٢٠٠٣ دينار	اقل من سنة دينار	سنة- ثلاث سنوات دينار	اكثر من ثلاث سنوات دينار
١٦١١	مدينون قطاع عام	١٠١٥٨٨٥٥١١	—	—	٩٨٥٦٧٠٠٠٠	٣٠٢١٥٥١١
١٦١٤	مدينون قطاع خاص	١٠٨٤٨٣٠١٥	—	—	—	١٠٨٤٨٣٠١٥
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	٣١٥٠٠١٥٧٥	—	—	١٠٠٤٤٣٠٨	٣٠٤٩٥٧٢٦٧
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	٢٠٦٧٠٨٠	—	١٤٠٠٠٠٠	—	٦٦٧٠٨٠
١٦٦٢	ايرادات مستحقة	١٤٧٣٧٨٨٣٣	—	—	—	١٤٧٣٧٨٨٣٣
١٦٦٣	مصاريف مدفوعة مقدما	٤٧٥٤٥٠	—	٤٧٥٤٥٠	—	—
	المجموع	١٥٨٩٢٩١٤٦٤	—	١٨٧٥٤٥٠	٩٩٥٧١٤٣٠٨	٥٩١٧٠١٧٠٦



كشف رقم (٤)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد  
كشف النقود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
١٨٣	نقدية لدى المصارف بالعملة الاجنبية :-		
١٨٣١٠٣	مصرف الرافدين (١)		٦٩٨٥٦٢
١٨٣١٠٤	مصرف الرافدين (٢)		٤٠٥٤٢٦
١٨٣١٢٢	مصرف الاقتصاد/فرع الجادرية/ رقم الحساب ٩٠٠٨١/ (٥٨٢٨ دولار)	٦٨٨٨٦٩٦	٦٨٨٨٦٩٦
١٨٣١٢١	مصرف الاقتصاد / فرع الجادرية / رقم الحساب ٩٠٠٧٧ / (٥٨٦ دولار)	٦٩٢٦٥٢	٦٩٢٦٥٢
١٨٣١٠٦	مصرف الاستثمار العراقي / رقم الحساب ٢٥٥٨٨ / ٢ / (٢٧٩٢ دولار)	٣٣٠٠١٤٤	٥٨٠٨٣٤٨
	نقدية لدى المصارف / عملة محلية :-		
١٨٣١٠٢	مصرف الرافدين / فرع بابل / رقم الحساب (١٠٢)	٣٢٦٤٦٧	٣٢٦٤٦٧
١٨٣١٠٥	مصرف الاتحاد العراقي / الرئيسي / رقم الحساب ١٠٤٤٢	١٩٨٩٢٣٤	٢٠٠٣٢٣٤
١٨٣١١٥	مصرف الاستثمار العراقي / رقم الحساب ٢٥٥٨٨ / ١	١٤٥٥٥	٣٤٧٥٥
	مجموع النقد	١٣٢١١٧٤٨	١٦٨٥٨١٤٠

❖ اعتمدت الشركة نشرة الاسعار الصادرة عن البنك المركزي العراقي في تقييم ارصدها من العملات الاجنبية الى الدينار العراقي بتاريخ الميزانية وثبتيها في السجلات المالية وسعر (١١٨٢) دينار/دولار.

❖ تم غلق حساب مصرف الرافدين رقم (١) و (٢) بعد رفع اشارة الحجز عنها



كشف رقم (٥)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد  
كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

٢٠١٦	٢٠١٧	دليل
دينار	دينار	سي
٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢
٧٦٨٤٤٤٤٤٤٠	٧٦٨٤٤٤٤٤٤٠	راس المال المدفوع محلل كما يلي :-
١٣٣٣٣٣٣٣٣	١٣٣٣٣٣٣٣٣	القطاع العام/هيئة السياحة/٣٨,٤٢٢%
١٧٩٦٤٣٣	١٧٩٦٤٣٣	القطاع العام/دائرة الضمان/٦,٦٦٧%
١٠٠٣٣٣٣٠	١٠٠٣٣٣٣٠	القطاع التعاوني (١) / ٠,٠٨٩%
١٠٨٦٣٩٢٤٦٤	١٠٨٦٣٩٢٤٦٤	القطاع المختلط (٢) / ٠,٥٠٢%
٢٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠٠	القطاع الخاص / ٥٤,٣٢٠%
		مجموع رأس المال ١٠٠%

(١) مساهمة القطاع التعاوني يمثلها :-

٢١٤٢٩	الجمعية التعاونية لنقل منتسبي نفط الشمال (بيجي)
١٥٠٠٠٠	الجمعية التعاونية لنقل منتسبي نفط الجنوب (البصرة)
٢٧٥٠٠٤	الجمعية التعاونية لنقل منتسبي نفط الشمال (التاميم)
١٣٥٠٠٠٠	الجمعية التعاونية لنقل منتسبي النفط
١٧٩٦٤٣٣	

(٢) مساهمة القطاع المختلط يمثلها شركة فندق السدير (مساهمة مختلطة)

(٣) بلغ سعر اغلاق اسهم الشركة (٣٧,٥) دينار (سبعة وثلاثون دينار وخمسمائة فلس) للسهم الواحد بموجب اخر نشرة لسوق العراق

للاوراق المالية بتاريخ ٢٥/١٢/٢٠١٧ .





المجموع	احتياطي استبدال عملة	احتياطي تقييم موجودات ثابتة	الفائض المتراكم	احتياطي مكاسير	احتياطي استبدال موجودات ثابتة	احتياطي أسهم مجانبة	احتياطي إلزامي	احتياطي ارتفاع اسعار الموجودات القابلة	نوع الاحتياطي رقم الدليل المحاسبي
دينار	٢٢٨	٢٢٧	٢٢٤	٢٢٣	٢٢١٨	٢٢١٧	٢٢١٣	٢٢١٢	الرصيد كما في ٢٠١٧/١/١
٢٦٩٧٢٥١٧٧٣	٣٥٣.٥٥٩	٩١٨.٠٠٠	١٥٨١٩٩٩٤٢٧	٣١٥.٤١٧٧	٦٩٦٩٦٩٤٥٥	٧١٢.٨٠٣٦	١٦٧٧٢٨٥٢٤	١٤٣٣٩٣٥٩٥	
٢,١٩٨٩.١٦٣٤	—	(٤) ١٦,١٩٣,٤٠٠	(٣) ٢,٠٧٢,٠٨١,٩١٧	—	—	—	(٢) ١٠٩,٥٦٩,٤٤٣	(١) ١٥٦٩,٣٧٤	الإضافات
٢,٥٦٥.١٤٩.٠٧	—	—	(٥) ١,٥٦٩,٥٧٩,٥٥٩	—	٦٩٦٩٦٩,٤٥٥	٧١٢.٨٠٣٦	٨٣٨٦٤,٢٦٢	١٤٣,٣٩٣,٥٩٥	التنزيلات
٢,٣٣١,١٣٨.٥٠٠	٣٥٣.٥٥٩	١٧١,١١٤.٠٠٠	٢.٠٨٤٥.٠١٧.٨٥	٣١٥.٤١٧٧	—	—	١٩٢٩٢,١٢٠.٥	١٥٦٩,٣٧٤	الرصيد كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

## الإضافات:-

- (١) يمثل مبلغ ( ١٥٦٩٣٧٤ ) دينار اندثار الموجودات التي قيمتها الدفترية دينار واحد وما زالت مستمرة بالعمل
- (٢) يمثل مبلغ ( ١٠٩,٥٦٩,٤٤٣ ) دينار احتياطي إلزامي ٥٥% من فائض سنة ٢٠١٧/ بموجب المادة ٧٣ من قانون الشركات
- (٣) يمثل مبلغ (٢,٠٧٢,٠٨١,٩١٧) دينار الفائض القابل للتوزيع لسنة ٢٠١٧
- (٤) يمثل مبلغ (١٦,١٩٣,٤٠٠) دينار عن قيمة السيارة باص شيري المستلمة من شركة الالباء للخدمات السياحية والفندقية وتنفيذا لبند عقد الاستثمار البند (٥) الفقرة ١٨

## التنزيلات:-

- احتياطي ارتفاع اسعار ١٤٣,٣٩٣,٥٩٥
- ٥٥% من احتياطي إلزامي ٨٣,٨٦٤,٢٦٢
- احتياطي اسهم مجانية ٧١٢,٨٠٣٦
- احتياطي استبدال موجودات ٦٩٦,٩٦٩,٤٥٥
- سد جزء من العجز المتراكم حسب قرار الهيئة العامة المنعقد في ٢٠١٧/١١/١٩ والمصدق من قبل دائرة تسجيل الشركات ٩٩٥٤٣٥٣٤٨
- (٥) دينار يمثل مبلغ :-

سد المتبقي من العجز المتراكم بالكامل وحسب قرار الهيئة العامة المنعقد في ٢٠١٧/١١/١٩ والمصدق من قبل دائرة تسجيل الشركات

توزيع ارباح لسنة ٢٠١٦ بموجب قرار الهيئة العامة المنعقد في ٢٠١٧/١١/١٩

١١٦٩٥٧٩٥٥٩

٤٠٠٠٠٠٠٠٠



كشف رقم (٧)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد  
كشف العجز المتراكم كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٧

٢٠١٦	٢٠١٧	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	التفاصيل
٢١٦٥٠١٤٩٠٧	٢١٦٥٠١٤٩٠٧	٢٢٥
—	٢١٦٥٠١٤٩٠٧	رصيد العجز في ١/١ التنزيلات
٢١٦٥٠١٤٩٠٧	—	١٢/٣١ رصيد العجز في

❖ تم سد العجز بالكامل واستناداً لقرار الهيئة العامة المنعقدة في ١٩/١١/٢٠١٧ والمصادق عليه من قبل دائرة تسجيل الشركات

يمثل ٤٩,٧٧٢ % من الاحتياطيات الرأسمالية حـ / ٢٢١	٩٩٥	٤٣٥	٣٤٨
يمثل ٥٨,٤٧٨ % من الفائض المتراكم	١١٦٩	٥٧٩	٥٥٩
	٢١٦٥	٠١٤	٩٠٧



كشف رقم (٨)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد  
كشف الدائون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

٢٠١٦	٢٠١٧	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب
دينار ٢٤٥٤٨٣٠٦٦	دينار ١٩٣١٩٧٠٦٦	٢٦٥	دائون النشاط غير الجاري
		٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة
٢٠٩٥٩٦٠	٢٠٩٥٩٦٠	٢٦٦١	تأمينات مستلمة
٢٠١٠١٥٠٠٠٠	٢٦٦٠٢٥٠٠٠٠	٢٦٦٢	ايرادات مستلمة مقدما"
—	٤٢٠٠٩٠٠٠٠	٢٦٦٣	مصاريف مستحقة
١٠٩٥٥٩٥	١٠٩٥٥٩٥	٢٦٦٥	رواتب واجور معادة
٥١٥٣٩٢٦٥	—	٢٦٦٧	دائرة التقاعد والضمان الاجتماعي
٢٠٦٤٨٨٠٨٢٠	٣٠٨٣٥٣١٥٥٥	٢٦٧	استقطاعات لحساب الغير
٢٥٣٨٧٣١	٢٥٣٨٧٣١	٢٦٧١	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير
٧١٧٨٧٢٢١٠	—	٢٦٧٢	استقطاعات من غير المنتسبين لحساب الغير (ضريبة المبيعات)
٧٢٠٤١٠٩٤١	٢٥٣٨٧٣١	٢٦٨	دائون توزيع الارباح
١٠٧٢١٣٩٧	٤١٠٦٠٣٢٧٢	٢٦٨١	حصة المساهمين
٥٢٢٢٦١٣٥	—	٢٦٨٢	حصة ضريبة الدخل
٦٢٩٤٧٥٣٢	٤١٠٦٠٣٢٧٢		
٣٠٩٣٧٢٢٣٥٩	٣٦٨٩٨٧٠٦٢٤		مجموع الدائون



شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف تحليل الدائون حسب عمر الدين كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	اجمالي الرصيد الموقوف وطبيعته المحاسبية دينار	قبل سنة ٢٠٠٣ دينار	اقل من سنة دينار	سنة - ثلاث سنوات دينار	اكثر من ثلاث سنوات دينار
٢٦٥	دائون النشاط غير الجاري	١٩٣١٩٧.٦٦	—	—	—	١٩٣١٩٧.٦٦
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٢٠٩٥٩٦.٠	—	—	—	٢٠٩٥٩٦.٠
٢٦٦٢	ايرادات مستلمة مقدما	٢٦٦.٢٥٠.٠٠٠	—	٢٦٥٩٥.٠٠٠.٠٠٠	—	٧٥.٠٠٠.٠٠٠
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٤٢٠.٠٩.٠٠٠.٠٠٠	—	٤٢٠.٠٩.٠٠٠.٠٠٠	—	—
٢٦٦٥	رواتب واجور معادة	١.٩٥٥٥٩٥	—	—	—	١.٩٥٥٥٩٥
٢٦٧١	استقطاع من المنتسبين لحساب الغير	٢٥٣٨٧٣١	—	—	—	٢٥٣٨٧٣١
٢٦٨١	حصة المساهمين	٤١٠.٦.٣٢٧٢	١.٦.٣٢٧٢	٤٠.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠	—	—
	المجموع	٣٦٨٩٨٧.٦٢٤	١.٦.٣٢٧٢	٣٤٧٩٥٩.٠٠٠.٠٠٠	—	١٩٩٦٧٧٣٥٢



كشف رقم (٩)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة-بغداد

كشف الرواتب والأجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
٣١٢	الاجور النقدية للعمال	١٥٦٢٩٤٠٠٠	١٣٢٠١٠٠٠٠
٣١٢١	اجور	٩١٠٠٠٠	—
٣١٢٦	اجور اعمال إضافية	٢٩٥٨٧٥٠٠	—
٣١٢٧	مخصصات تعويضية	١١٨٢٥٠٠٠	٩٩٠٠٠٠٠
٣١٢٨	مكافآت تشجيعية	—	٤٩٥٦٠٠٠
٣١٢٩	مخصصات اخرى	١٩٨٦١٦٥٠٠	١٤٦٨٦٦٠٠٠
٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي للعمال	٨١٨٦٤٠٠	٦٩١٢٠٠٠
	مجموع الرواتب والاجور	٢٠٦٨٠٢٩٠٠	١٥٣٧٧٨٠٠٠

ايضاح :-

- ❖ نشوء ح/ مخصصات تعويضية ( بدل طعام ) وذلك لتعديل التوبيل من مواد غذائية الى مخصصات تعويضية
- ❖ الغاء ح/ مخصصات اخرى تم اضافتها الى الاجور .





كشف رقم (١١)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
٣٣١	خدمات صيانة	—	٨٩٩٤١٥٠
٣٣١٢	صيانة مباني وانشاءات	٤٠٥٠٠	٢٥٢٥٠٠
٣٣١٤	صيانة وسائط نقل وانتقال	١٨٧٠٠٠	—
٣٣١٦	صيانة اثاث واجهزة مكاتب	٢٢٧٥٠٠	٩٢٤٦٦٥٠
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة	٢٥٠٠٠٠	—
٣٣٣١	دعاية واعلان	١٢٥٦٠٠٠	٢٧٠٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	١٧٨٦٠٠٠	١١٧١٧٥٠
٣٣٣٣	ضيافة	٣٢٩٢٠٠٠	١٤٤١٧٥٠
٣٣٤	نقل وايقاد واتصالات	٥٣٥٤٧٥٠	٨٩٦٥٥٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	٢٧٠٠٠٠٠	٢٩٠٠٠٠٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٨٠٥٤٧٥٠	١١٨٦٥٥٠٠
٣٣٦	مصرفوات خدمية متنوعة	٣٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠
٣٣٦١	اشتركاكات وانتماءات	١٢١٥٠٠	٢١٠٥٠
٣٣٦٢	اقساط التأمين	٣٨٨٠٠٠٠	٢٠٥٠٠٠٠
٣٣٦٣	مكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة	—	٤٥٤٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٤٩٢٧٨٤٨	٨٧٤٠٦١
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	١٢٣٠٠٠٠٠	—
٣٣٦٨	خدمات محاسبية	٣٦٠٧٧٨٥٠	٣٥٤٢٢٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفوات خدمية اخرى	٦٠٣٠٧١٩٨	٤١٨٢١١١
	مجموع المستلزمات الخدمية	٧١٨٨١٤٤٨	٦٤٣٧٥٠١١



(٢٥-١٨)



كشف رقم (١٢)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف بحسابات الاستخدامات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار	٢٠١٦ دينار
٣٨	المصرفات التحويلية	١٢٨٦٢٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠
٣٨٣	مصرفات تحويلية متنوعة	٧٧٠٠٠٠	—
٣٨٣٢	تعويضات وغرامات	١٣٦٣٢٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠
٣٨٣٣	ديون مشطوبة	٤٢٤٧٥٦٤١٥	٣٣٧٤٥٠
٣٨٤	الضرائب والرسوم	٢٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠
٣٨٤٢	ضرائب ورسوم اخرى	٤٣٨٥٨٨٤١٥	٥٨٣٧٤٥٠
٣٨٥	اعانات		
٣٨٥١	اعانات داخلية		
	مجموع المصرفات التحويلية		
٣٩	المصرفات الاخرى	٢٠٤١٨٧٧١٠	٤٦٩٩٧٤٨٨
٣٩١	مصرفات سنوات سابقة	٢٠٤١٨٧٧١٠	٤٦٩٩٧٤٨٨
	مجموع المصرفات الاخرى		

ايضاح :-

يمثل مبلغ ٧٧٠٠٠٠٠٠ ديون مشطوبة حسب قرار مجلس الادارة المتخذ بالجلسة السادسة عشر المنعقدة في ١٦/١٠/٢٠١٧





كشف رقم (١٣)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف ايرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

٢٠١٦	٢٠١٧	اسم الحساب	الدليل حسابي
دينار	دينار	ايرادات النشاط الخدمي	٤٣
		ايجار موجودات ثابتة ( عدا الاراضي )	٤٣٠
١١٨٢٠٠٠٠٠٠	٢٨٩٥٩٠٠٠٠٠	ايجار مباني	٤٣٨
١١٨٢٠٠٠٠٠٠	٢٨٩٥٩٠٠٠٠٠	مجموع ايرادات النشاط الجاري	

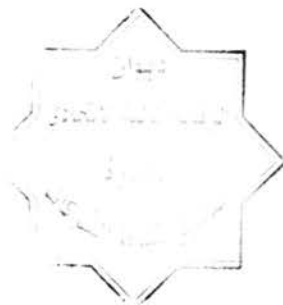


شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد  
كشف الإيرادات الأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

٢٠١٦	٢٠١٧	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	الفوائد وايجارات الأراضي	٤٦
٦١٠٦١٤٦٨	١٥٠٨٣٦٩٠٨	فوائد دائنة	٤٦١
		الإيرادات الأخرى	٤٩
٧٦٢٢٠١٤	١٤٧٤٥٠٠٠	إيرادات سنوات سابقة <sup>(١)</sup>	٤٩١
—	٥٥٩٠٩٦٦٤	إيرادات عرضية <sup>(٢)</sup>	٤٩٢
٧٦٢٢٠١٤	٧٠٦٥٤٦٦٤	مجموع الإيرادات الأخرى	

إيضاح :-

- (١) يمثل مبلغ ١٤٧٤٥٠٠٠ إيرادات سنوات سابقة عن أرباح مستلمة من شركة فنادق عشتار لسنتي ٢٠٠٦ و ٢٠١٥ .  
(٢) يمثل مبلغ ٥٥٩٠٩٦٦٤ إيرادات عرضية عن فرق تصريف الدولار .



كشف رقم (١٥)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

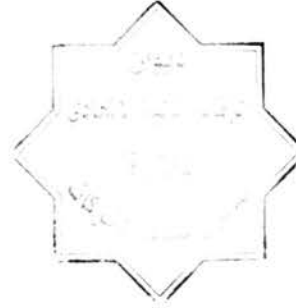
المجموع	كلفة الخدمات الإدارية ٨	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
٢٠٦٨٠٢٩٠٠	٢٠٦٨٠٢٩٠٠	كلفة العاملين	٣١
٤٢٨٧٧٥٠	٤٢٨٧٧٥٠	المستلزمات السلعية	٣٢
٧١٨٨١,٤٤٨	٧١٨٨١,٤٤٨	المستلزمات الخدمية	٣٣
١٠٥٠٤٤٨٩	١٠٥٠٤٤٨٩	الاندثار	٣٧
٤٢٤,٧٥٦,٤١٥	٤٢٤,٧٥٦,٤١٥	الضرائب والرسوم	٣٨٤
٧١٨٢٣٣,٠٠٢	٧١٨٢٣٣,٠٠٢	المجموع	



كشف رقم (١٦)

شركة فندق باهل المساهمة المختلطة - بغداد  
كشف المزايا العينية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

المجموع دينار	نقل العاملين دينار	مواد غذائية دينار	مخصصات تعويضية دينار	المزايا العينية الاستخدامات
٢٩٥٨٧٥٠٠	—	—	٢٩٥٨٧٥٠٠	٣١٢٧
٤٨٠٧٥٠	—	٤٨٠٧٥٠	—	٣٢٦٢
٥٣٥٤٧٥٠	٥٣٥٤٧٥٠	—	—	٣٣٤١
٣٥٤٢٣٠٠٠	٥٣٥٤٧٥٠	٤٨٠٧٥٠	٢٩٥٨٧٥٠٠	المجموع

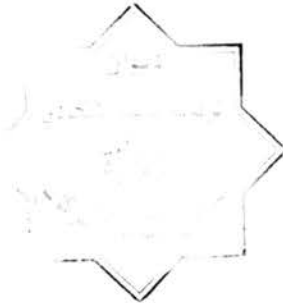


كشف رقم (١٧)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف بمقارنة الأرقام الرئيسية الواردة في الحسابات الختامية للسنوات الخمس المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١

التفاصيل	٢٠١٧	النسبة %	٢٠١٦	النسبة %	٢٠١٥	النسبة %	٢٠١٤	النسبة %	٢٠١٣	النسبة %
<u>الميزانية العامة</u>										
الموجودات الثابتة (بالقيمة الدفترية)	٢٤٨٨٥٨٨٧٦	٥	٢٤٠١٠٧٥٩١	٩	٢٣٢٣٦٢٨١٤	١٥	٢٣٨٣٩٩٢٣١	١٢٤	٣٣٩٠٥٢٥٠٨	١٩٥
الموجودات الثابتة الأخرى	١١٧٠١١٩٥٤	٣	١١٧٠١١٩٥٤	٥	١٠٤٠٧٤٤٥٤	٧	٩٦٣١١٩٥٤	٥٠	٩٢٦٦٩٠٩٧	٥٣
رأس المال العامل (الموجودات المتداولة - المطلوبات المتداولة)	٣٩٦٥٢٦٧٦٧٠	٩٢	٢١٧٥١١٧٣٢١	٨٦	١٢١١٨٣١٧٦٦	٧٨	(١٤٢٤٧٨٤١٦)	(٧٤)	(٢٥٨١٠٥٧٥٢)	(١٤٨)
مجموع موجودات الشركة ممولة كما يلي:-	٤٣٣١١٣٨٥٠٠	١٠٠	٢٥٣٢٢٣٦٨٦٦	١٠٠	١٥٤٨٢٦٩٠٣٤	١٠٠	١٩٢٢٣٢٧٦٩	١٠٠	١٧٣٦١٥٨٥٣	١٠٠
رأس المال - العجز المتراكم	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٤٦	(١٦٥٠١٤٩٠٧)	(٧)	(١٦٥٠١٤٩٠٧)	(١١)	(٨٢٣١٩٢٤٦٨)	(٤٢٨)	(٨٢٨١٨٣٢٢٢)	(٤٧٧)
الاحتياطيات	٢٣٣١١٣٨٥٠٠	٥٤	٢٦٩٧٢٥١٧٧٣	١٠٧	١٧١٣٢٨٣٩٤١	١١١	١٠١٥٤٢٥٢٣٧	٥٢٨	١٠٠١٧٩٩٠٧٥	٥٧٧
مجموع مصادر التمويل طويلة الأجل	٤٣٣١١٣٨٥٠٠	١٠٠	٢٥٣٢٢٣٦٨٦٦	١٠٠	١٥٤٨٢٦٩٠٣٤	١٠٠	١٩٢٢٣٢٧٦٩	١٠٠	١٧٣٦١٥٨٥٣	١٠٠



كشف رقم (١٨)

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة - بغداد

كشف احتساب الضريبة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٧ دينار
٢٢٤	الفائض بموجب العمليات الجارية قبل تنزيل ضريبة الدخل	٢١٨١١٣٨٨٦٠
٣٩١	يضاف مصروفات سنوات السابقة	٢٠٤١٨٧٧١٠
٤٣٨	ينزل ايجارات مقبوضة خاضعة لضريبة العقار الفائض المعدل / غير خاضع للضريبة	٢٨٩٥٩٠٠٠٠٠ (٥١٠٥٧٣٤٣٠)



بسم الله الرحمن الرحيم

شركة فندق بابل المساهمة المختلطة

التقرير السنوي لمجلس الادارة للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١

تحية طيبة .....

يسر مجلس ادارة شركة فندق بابل المساهمة المختلطة ان يقدم التقرير السنوي عن اعمال ونشاطات الشركة والحسابات الختامية للفترة من ٢٠١٧/١/١ ولغاية ٢٠١٧/١٢/٣١ .

١- معلومات عامة :-

أ- لهذة تاريخية عن الشركة واهدافها :-

اولاً- اسم الشركة :- شركة فندق بابل المساهمة المختلطة

لإنها- تأسيس الشركة :- تأسست الشركة بتاريخ ١٠/٤/١٩٩٠ برأسمال (٤٥) مليون دينار (خمسة واربعون مليون دينار) وتم زيادة رأسمال الشركة الى (٦٣) مليون دينار (ثلاثة وستون مليون دينار) بموجب قرار الهيئة العامة بتاريخ ٢٥/١٠/١٩٩٥ ثم زيادته مرة اخرى الى (٩٤,٥) مليون دينار (اربعة وتسعون مليون وخمسمائة الف دينار) بقرار الهيئة العامة بتاريخ ١٢/١٢/١٩٩٩ ثم زيادته الى (١٤١,٧٥٠) مليون دينار ( مائة وواحد واربعون مليون وسبعمائة وخمسون الف دينار) بقرار الهيئة العامة بتاريخ ١٤/١٠/٢٠٠١ وزيادته الى (٣٠٠) مليون دينار (ثلاثمائة مليون دينار) بقرار الهيئة العامة بتاريخ ٨/٢/٢٠٠٤ وزيادته الى (٦٠٠) مليون دينار (ستمائة مليون دينار) بقرار من الهيئة العامة بتاريخ ١٨/٢/٢٠٠٥ وزيادته الى (٩٠٠) مليون دينار (تسعمائة مليون دينار) بقرار الهيئة العامة بتاريخ ١/٤/٢٠٠٧ وزيادته الى (١٣٥٠) مليون دينار (مليار وثلاثمائة وخمسون مليون دينار) عن طريق الاكتتاب بقرار الهيئة العامة بتاريخ ٢١/٢/٢٠٠٨ وثم زيادته الى (٢) مليار دينار (ملياري دينار) بقرار الهيئة العامة بتاريخ ٢/٧/٢٠١٥ وقد صادق مسجل الشركات على جميع التعديلات .

ثالثاً- مقر الشركة :- العراق /بغداد - حي الجادرية / ص.ب. ٥٢٧٣ .

رابعاً- مساحة ومرافق الفندق :- الفندق يقع على مساحة قدرها (١٣) دونما و(٦) اولكا و(١٩) متر مربع وهي ملك للشركة ومشيد عليها بناية الفندق المكونة من (١٤) طابقاً ومن (٣٠٠) غرفة و(٥) مطاعم و(٥) قاعات ونادي صحي بمسبحين شتوي وصيفي وساحتي تنس وكراج ومركز رجال الاعمال .

خامساً- يحكم عمل الشركة قانون الشركات المرقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ (المعدل).

سادساً- هدف الشركة :- تشجيع استثمار مدخرات المواطنين ومساهماتهم مع القطاع العام في المجال السياحي ولتطوير السياحة والفندقة بما يساهم في بناء اقتصاد عراقي متنوع .



ب- ارصدة حسابات ( راس المال ، الاحتياطيات ، العجز المتراكم )  
 اولاً - بلغ رصيد حساب راس المال ( ٢٠٠٠ . . . . . دينار كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ موزعاً ) كما يلي :

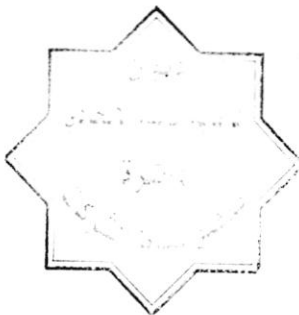
اسم القطاع	عدد الاسهم / دينار	النسبة %
هيئة السياحة	٧٦٨ ٤٤٤ ٤٤٠	٣٨,٤٢٢
دائرة العمل والضمان الاجتماعي	١٣٣ ٣٣٣ ٣٣٣	٦,٦٦٧
القطاع التعاوني	١ ٧٩٦ ٤٣٣	٠,٠٨٩
القطاع المختلط	١٠ ٠٣٣ ٣٣٠	٠,٥٠٢
القطاع الخاص	١ ٠٨٦ ٣٩٢ ٤٦٤	٥٤,٣٢٠
المجموع	٢ ٠٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠٠

ثانياً - بلغ رصيد حساب الاحتياطيات ( ٢ ٧٥١ ٢٢٨ ٥٠٠ ) دينار كما في ٢٠١٧/١٢/٣١ موزعاً كما يلي :-

اسم الحساب	المبلغ / دينار
احتياطي ارتفاع اسعار الموجودات الثابتة	١ ٥٦٩ ٣٧٤
احتياطي الزامى	١٩٢ ٩٢١ ٢٠٥
احتياطي مكاسير	٣١ ٥٠٤ ١٧٧
الفائض المتراكم	٢ ٠٨٤ ٥٠١ ٧٨٥
احتياطي تقييم موجودات ثابتة	١٧ ١١١ ٤٠٠
احتياطي استبدال عملة	٣ ٥٣٠ ٥٥٩
المجموع	٢ ٣٣١ ١٣٨ ٥٠٠

ثالثاً - تم سد العجز بالكامل واستناداً لقرار الهيئة العامة المنعقدة في ٢٠١٧/١١/١٩ والمصادق عليه من قبل دائرة تسجيل الشركات وكما مبين ادناه :-

٣٤٨ ٤٣٥ ٩٩٥ ويمثل ٤٩,٧٧٢ % من الاحتياطيات الراسمالية ح/ ٢٢١  
 ٥٥٩ ٥٧٩ ١ ١٦٩ ويمثل ٥٨,٤٧٨ % من الفائض المتراكم  
 ٩٠٧ ٠١٤ ٢ ١٦٥ دينار ( ملياران ومائة وخمسة وستون مليون واربعه عشر الف وتسعمائة وسبعة دينار )





ج - الشركة مساهمة في رؤوس اموال الشركات المدرجة ادناه :-

اسم الشركة	عدد الاسهم / سهم
المصرف التجاري العراقي ( مساهمة خاصة )	٢٩ ١٤٢ ٨٥٦
شركة فندق فلسطين ( مساهمة مختلطة )	١٦ ٦٥٠ ٧٥٠
شركة فندق السديري ( مساهمة مختلطة )	١٥ ٧٥٠ ...
شركة فنادق عشتار السياحية ( مساهمة مختلطة )	٣٦ ٢٢٥ ...
شركة جزيرة السندباد السياحية ( مساهمة مختلطة )	١ ٦٦٣ ٧٧٧
المنصورية للاستثمارات السياحية ( مساهمة خاصة )	٨١١ ٠٣٤
شركة فندق البصرة ( مساهمة مختلطة )	٣٠٩ ...

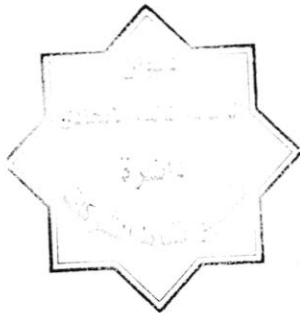
د - بلغ اجمالي عدد العاملين في الشركة (١٢) عامل موزعا" حسب المستويات الادارية والفنية وكمايلي :-

الادارة العامة	٣
القسم المالي	٥
قسم الرقابة الداخلية	١
قسم الافراد	٣
المجموع	١٢

هـ - الهيكل التنظيمي تشكيلة مجلس الادارة ، نشاطات وتوسعات الشركة :-

اولا" - يتكون الهيكل التنظيمي للشركة من :-

مجلس الادارة - المدير المفوض - سكرتير مجلس الادارة - مدير الرقابة والتدقيق - معاون المدير المفوض  
- مدير الادارة والافراد - سكرتيرة تنفيذية - المدير المالي - مدير المشتريات - المشاور القانوني - معاون  
المدير المالي - سكرتير المدير المالي - مسؤول المساهمين - معتمد بريد - سائق



ثانياً - تشكيل مجلس الإدارة :-

عقد مجلس الإدارة للفترة من ٢٠١٧/١/١ ولغاية ٢٠١٧/١٢/٣١ ( ٦ ) جلسات وبحضور السادة

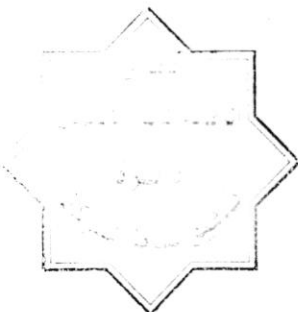
الاعضاء الاصليين :-

سم	العضوية	نوع المساهمة	عدد الجلسات	مقدار المساهمة
بها م كريم كزار الاسدي	رئيس مجلس الإدارة	قطاع خاص	٦	١٢١ ٣٣٧ .٣٧
يم نور مفتن الياسري	نائب رئيس مجلس الإدارة	قطاع خاص	٦	٣٣ ٨٥٤ .٥٨
بمد هادي مهدي	عضو	قطاع خاص	٦	١٤ ٨١٥
بدر محيي عباس	عضو	قطاع خاص	٦	٢ .٢٠ .٠٠٠
. هاشم علي	عضو	قطاع خاص	٦	٦٧٢ ٧٤١
عمود عبد الجبار موسى	عضو	قطاع عام	٦	٢٠١٧/١٢/٣١ - ٢٠١٧/١/١
د خزعل سلطان	عضو	قطاع عام	٦	٢٠١٧/١٢/٣١ - ٢٠١٧/١/١

اعضاء مجلس الإدارة الاحتياط للفترة من ٢٠١٧/١/١ ولغاية ٢٠١٧/١٢/٣١

سم	العضوية	نوع المساهمة	عدد الجلسات	مقدار المساهمة
ماد نور مفتن الياسري	احتياط اول	قطاع خاص	—	١٧٨ ٧٠٧ ٩٨٥
لال ابراهيم رحومي	احتياط ثاني	قطاع خاص	—	١٠ ٢٢٨
ادي محمد هادي	احتياط ثالث	قطاع خاص	—	٥٩٢ ٥٩٣
بي نضال ابراهيم	احتياط رابع	قطاع خاص	—	٧٤ .٧٤
برمون ارشاك ميساك	احتياط خامس	قطاع خاص	—	٣ ٧٠٤
حسن صدخان سلطان	احتياط اول	قطاع عام	—	٢٠١٧/١٢/٣١ - ٢٠١٧/١/١
مد علاوي حسين	احتياط ثاني	قطاع عام	—	٢٠١٧/١٢/٣١ - ٢٠١٧/١/١

عقد مجلس إدارة الشركة ( ٦ جلسات ) ستة جلسات خلال عام ٢٠١٧ تم خلالها مناقشة جميع الامور والقضايا المطروحة والتي من شأنها تذليل معوقات العمل وتطوير عمل الشركة ، تم صرف مبلغ ( ٣٣ ٦٠٠ .٠٠٠ ) دينار عن اجور نقل واتصالات لاعضاء مجلس الإدارة ماعدا رئيس المجلس ونائبه وليس لرئيس واعضاء المجلس اي مصلحة بالعقود التي ابرمتها الشركة ولم يتم صرف اي مبلغ لرئيس واعضاء مجلس الإدارة كمصاريف سفر وايفاد





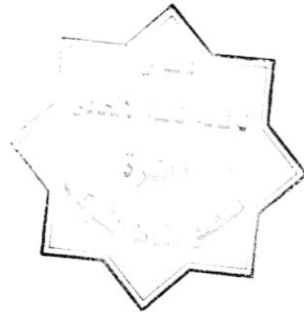
ج . الخطة السنوية لسنة ٢٠١٧ ونسبة الانجاز المتحققة :-

رقم الحساب	اسم الحساب	المخطط / الف دينار (١)	الفعلي / الف دينار (٢)	نسبة الانجاز % (١) / (٢)
٣١	الرواتب والاجور	٢٠٧ ٩٥٠	٢٠٦ ٨٠٣	٩٩
٣٢	المستلزمات السلعية	١٢ ٠٠٠	٤ ٢٨٨	٣٦
٣٣	المستلزمات الخدمية	٨٠ ٦٠٠	٧١ ٨٨١	٨٩
٣٧	الاندثار	٨ ٥١٠	١٠ ٥٠٤	١٢٣
٣٨	المصرفوات التحويلية	٢٦ ٠٠٠	٤٣٨ ٥٨٨	١٦٨٧
٣٩	المصرفوات الاخرى	٧٥ ٠٠٠	٢٠٤ ١٨٨	٢٧٢
٤٣	ايراد النشاط الجاري	٣ ٥٤٦ ٠٠٠	٢ ٨٩٥ ٩٠٠	٨٢
٤٦	فوائد وايجار الاراضي	١٠٠ ٠٠٠	١٥٠ ٨٣٧	١٥١
٤٩	الايادات الاخرى	٣٠ ٠٠٠	٧٠ ٦٥٥	٢٣٥

ملاحظة :- تم تعديل المصرفوات التحويلية وحسب موافقة مجلس الادارة بدفع كافة الضرائب والاستفادة من العفو من الغرامات التأخيرية والفوائد استنادا الى قرار مجلس الوزراء المرقم ٣٩٩ لسنة ٢٠١٧ في ١٩/١٠/٢٠١٧

د . ادناه اعلى خمسة رواتب في الشركة :-

الاسم	العنون الوظيفي	الراتب / دينار
ابراهيم شريف خليفة	م . مدير المقروض	١٦ ٣٨٠ ٠٠٠
بشري كامل عبد الغني	المدير المالي	١٦ ٦٣٢ ٠٠٠
وليد خالد محمد	مدير الرقابة والتدقيق	١٠ ٣٩٨ ٠٠٠
مي ادور يعقوب	م . المدير المالي	١٠ ٣٩٨ ٠٠٠
اسوان محمد وهيب	مسؤول المساهمين	١٠ ٢٧٢ ٠٠٠



٣- المؤشرات الاقتصادية والاجتماعية العامة :-

التركيز على حياة المجتمع والاقتصاد الوطني ان الفندق ساهم في تطوير الحركة السياحية في البلد من خلال المستوى السياحي المتقدم وتقديم الخدمات الجيدة لنزلاء الفندق من الاجانب والعرب وتحسين ظروف واساليب العمل ونقل التكنولوجيا والوسائل الحديثة المتطورة وتدريب طلبة المعاهد والكليات السياحية ذات الاختصاص وتزويدهم باحدث المعلومات والخدمات السياحية .

٤- معلومات مؤشرات اضافية :-

أ- المزايا العينية التي يتمتع بها العاملين :-

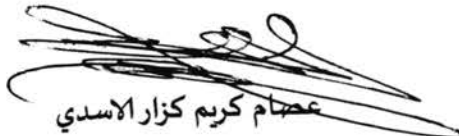
مخصصات تعويضية ( بدل طعام )	٢٩ ٥٨٧ ٥٠٠
مواد غذائية	٤٨٠ ٧٥٠
نقل العاملين	٥ ٣٥٤ ٧٥٠

ب- المبالغ التي انفقت لاغراض الدعاية والسفر والضيافة :-

الضيافة ..... ٧٨٦ ١

ج- ان السياسة المحاسبية المتبعة هي :-

- تطبيق النظام المحاسبي الموحد للشركات
- تطبيق القسط الثابت لاحتساب الاندثار على الموجودات الثابتة
- تطبيق نظام الجرد المستمر للتحقق من موجودات الشركة

  
عصام كريم كزار الاسدي  
رئيس مجلس الادارة

