

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - مساهمة مختلطة/بغداد

البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

رقم الصفحة	المحتويات
١٠-١	- تقرير ديوان الرقابة المالية
١١	- الموازنة العامة
١٢	- حساب المتاجرة والإرباح والحسابات والتوزيع
١٣	- كشف العمليات الجارية
١٤	- كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج
	- كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج
١٦-١٥	- كشف التدفق النقدي
	الكشوفات التحليلية المرفقة -
١٧	١ . الموجودات الثابتة والدائرتها
١٨	٢ . المخزون
١٩	٣ . الاستثمارات المالية
٢٠	٤ . المدينون
٢١	٥ . النقود
٢٢	٦ . رأس المال
٢٣	٧ . الاحتياطيات
٢٤	٨ . الدائرون
٢٥	٩ . الرواتب والأجور
٢٦	١٠ . المستلزمات السلعية
٢٧	١١ . المستلزمات الخدمية
٢٨	١٢ . حسابات الاستخدامات الأخرى
٢٩	١٣ . إيرادات النشاط الجاري
٣٠	١٤ . الإيرادات التحويلية و الأخرى
٣١	١٥ . توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف
٣٢	١٦ . احتساب الضريبة
	- تقرير الإدارة

ديوان الرقابة المالية

دائرة تدقيق نشاط الشركات



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ
 {إِنَّ هَذَا الْقُرْآنَ يَهْدِي لِلَّذِينَ هُمْ عَنْ
 صَدَقَ اللَّهُ الْعَظِيمِ

جمهورية العراق
 ديوان الرقابة المالية
 دائرة تدقيق نشاط الشركات
 العدد: ٥٥١٥/٤٨
 التاريخ: ١٤٣١/١٢/٥
 م ٢٠١٠ / ٤ / ٩

إلى السادة مساهمي الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة) - بعداد المختبرين

م/البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

بعد التحية:

فحصنا البيانات المالية للشركة الوطنية للاستثمارات السياحية (مساهمة مختلطة) كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩ وتقرير الإدارة المرفق بها طبقاً لتنضيات قانون ديوان الرقابة المالية المرقم بـ(٦) لسنة/١٩٩٠ (المعدل) وقانون الشركات المرقم بـ(٢١) لسنة/١٩٩٧ (المعدل) والتنشريات المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والأعراف المعمدة في هذا المجال ولدينا الإيضاحات والتحفظات والملاحظات التالية:-

الإيضاحات:

١- جرى زيادة رأس مال الشركة من (١٩٠٠) مليون دينار (مليار) وتسعمائة ملبسون ديسان إلى (٢٧٥٥) مليون دينار (مليارين وسعمائة وخمسة وخمسين مليون دينار) ونسبة زيادة بلغت (٤٥%) إستناداً إلى قرار الهيئة العامة بإجتماعها المتعدد بتاريخ (٢٠٠٩/٧/١) واتخذت الشركة كافة الإجراءات القانونية للتعدديل والتي إقترنت بمصادقة دائرة تسجيل الشركات بكتابها المرقم (٢٠٠٤٣٢) في ١٢/٨/٢٠٠٩ وتم تأسيس الزيادة في السجلات المالية للشركة.

٢- ان الزيادة في حساب الاستثمارات المالية طويلة الاجل والبالغة (٢٦٠٦١١٤٠) دينار (سنة وعشرون مليون وواحد وستون ألف ومائة وأربعون دينار) ناجمة عن حركة أسهم الشركة في الشركات المبنية أدناه:-

التفاصيل	إسم الجهة المستثمر بها	نسبة الزيادة	مقدار الزيادة في	
			المبلغ/دينار	عدد الاسهم
وحصة مساهمة الشركة	شركة مصرف الشرق الأوسط العراقي	٣٠,٩%	٢٢٧٣٧٢٠٨	٢٢٧٣٧٢٠٨
إكتتاب	شركة مصرف الموصل للتسمية والاستثمار	٣١,٦%	٣٢٨٩٧٤	٣٢٨٩٧٤
إكتتاب	شركة مصرف الاستثمار العراقي	١٠,٩%	٢٩٩٤٩٥٨	٢٩٩٤٩٥٨
	المجموع		٢٦٠٦١١٤٠	٢٦٠٦١١٤٠



٣- يمثل رصيد حساب الاستثمارات المالية قصيرة الاجل البالغ (٨٧١٣٧٢٣١٢) ديناراً ثمانمائة وواحد وسبعون مليون وثلاثمائة وإثنان وسبعون ألف وثلاثمائة وإثنى عشر دينار) رصيد حساب التوفير الخاص بالشركة لدى مصرف الشرق الاوسط العراقي.

٤- تمثل الزيادة في حساب فوائد وإيجارات الاراضي البالغة (٢٠٠١٧) ألف دينار (عشرون مليون وسبعة عشر ألف دينار) ونسبة زيادة بلغت (٨٨%) عن العام السابق ، الفوائد المحسنة والمضافة على حساب التوفير الخاص بالشركة والمفتوح لدى مصرف الشرق الأوسط العراقي .

التحفظات والملاحظات

١- نشاط الشركة:-

لم تقم الشركة بتحقيق اهدافها المحددة في عقد تأسيسها والمتمثلة في إنشاء المشاريع والمرافق السياحية وتطوير القطاع السياحي بل انحصرت نشاطها على تأجير العقارات والمرافق المملوكة لها للغير، علماً ان اغلب ايرادات التأجير لم يتم استحصلها وجرى تسجيلها في حساب ايرادات مستحقة وغير مقبوضة ، نوصي بضرورة قيام إدارة الشركة بدراسة واقعيها ووضع الخطط اللازمة لتطويره وبما يحقق اهدافها التي تأسست من أجلها إضافة إلى تكثيف الجهود لغرض تحصيل إيراداتها المترتبة بذمة الغير .

٢- نتيجة النشاط:-

حققت الشركة ربحاً فائضاً مقداره (٥١٨١١٣) ألف دينار (خمسائة وثمانية عشر مليون ومائة وثلاثة عشر ألف دينار) وازيادة مقدارها (١٠٤٤٦٣) ألف دينار(مائة وأربعة مليون أربعمائة وثلاثة وستون ألف دينار) وتشكل نسبة (٢٥%) من فائض السنة السابقة ولسدى دراسة المؤشرات المالية للشركة تبين الآتي:-

أ. زيادة إيرادات النشاط الجاري بمقدار(٤٦٤٩٤٩) ألف دينار(أربعمائة وأربعة وستون مليون وتسعمائة وتسعة وأربعون ألف دينار) ونسبة زيادة بلغت (١٣٠%) عن إيرادات النشاط الجاري للسنة السابقة وتركزت الزيادة في إيجار الموجودات الثابتة وإيرادات الفنادق والسياحة الناجمة عن عقد المشاركة المبرم مع (بالف محمّد) لإدارة المنشآت القائمة في مجمع السدير السياحي في الموصل العائد للشركة.

ب. زيادة إيرادات الفوائد وإيجارات الأراضي بمبلغ (٢٠٠١٧) ألف دينار(عشرون مليون وسبعة عشر ألف دينار) ويمثل نسبة (٨٨%) من إيرادات السنة السابقة نتيجة زيادة فوائد ودائع التوفير وزيادة مبالغ الاجارات المتحققة.

ج. انخفاض الإيرادات التحويلية والاحرى لهذه السنة بمبلغ (٢٧٩٢٦٠) ألف دينار (مائتين وتسعة وسبعون مليون ومائتين وستين ألف دينار) ونسبة (٨٠%) عن السنة السابقة.

د. تم شطب مبلغ التأمينات المستلمة من مستأجري مرافق الشركة وتزلاء فندق السدير في الموصل للفترة من سنة/١٩٩٤ ولغاية سنة/٢٠٠٤ وبالمبلغ (١١٠.٨٠) ألف دينار (احد عشر مليون وثمانون ألف دينار) من حساب التأمينات وقبدها ايراد سنوات سابقة استنادا الى قرار مجلس الادارة بجلسته المرقمة (١٧) المتعددة في ٢٠٠٩/١٢/٣١ دون وجود الصلاحية اللازمة لذلك لإمكانية استرداد هذه التأمينات من قبل الداعية ، نوصي باتخاذ الاجراءات اللازمة لمعالجة الموضوع .

هـ. ارتفاع مصاريف الرواتب والاجور بمبلغ (١٧٤٢٦) ألف دينار (سبعة عشر مليون وأربعمئة وستة وعشرين ألف دينار) ونسبة (١٧%) عن السنة السابقة.

و. ارتفاع مصاريف المستلزمات الخدمية بمبلغ (٣٧٧٢) ألف دينار (ثلاثة ملايين وسبعمائة وثمان وسبعين ألف دينار) ونسبة (٣%) عن السنة السابقة ومن أهم اسباب الارتفاع منح مكافآت لامتعاء مجلس الادارة استنادا لقرار الهيئة العامة بإجتماعها المتعدد في ٢٠٠٩/٧/١ واجتماع مجلس الادارة المرقم (١١) والمتعدد في ٢٠٠٩/٨/١٩.

ز. ارتفاع الاندثارات بمبلغ (٦٣٢٥٢) ألف دينار (ثلاثة وستين مليون ومائتين وثمان وثمانون ألف دينار) ونسبة (٢٤٦%) عن السنة السابقة بسبب الاضافات الحاصلة على موجودات مجمع السدير في الموصل.

ح. زيادة الضرائب والرسوم بمبلغ (٤٣٩٦٣) ألف دينار (ثلاثة وأربعين مليون وتسعمائة وثلاثة وستين ألف دينار) ونسبة (١٧٥%) عن السنة السابقة.

ط. انخفاض المصروفات التحويلية والاخرى بمبلغ (٢٧٣٤٨) ألف دينار (سبعة وعشرين مليون وثلاثمائة وثمانية وأربعين ألف دينار) ونسبة (٩٣%) عن السنة السابقة.

٣- الموجودات الثابتة والمخزنية :-

أ. لم تقم الشركة بجرد الموجودات الثابتة لجمع السدير السياحي في الموصل كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١.
ب. لم تزود بتأبيدات سندات الملكية الخاصة بقطع الأراضي المملوكة للشركة لغاية تسأريخ إعداد التقرير بالرغم من طلبنا ذلك بذكرتنا المرقمة (١/٧) في ٢٠١٠/١/٢٤.

ج. لم تقم الشركة بادامة سجل الموجودات الثابتة بالاضافات والشطبوات واندثارات الموجودات الثابتة لإظهار القيمة الحقيقية للموجود الثابت في نهاية كل سنة ، حيث لاحظنا وجود فروقات بين كلف الموجودات الظاهرة في سجلات الموجودات وكلفها في السجلات المالية وكما مبين أدناه ، لذا تم اعتماد الكلف الظاهرة في السجلات المالية لأغراض إعداد البيانات المالية:-

اسم الحساب	الكلفة بموجب سجل الموجودات	الكلفة بموجب السجلات المالية (ميزان المراجعة)	الفرق
	دينار	دينار	دينار
مبانٍ وإنشاءات وطرق	٢٧١٩٩٨١٩١	٧٥٣١٨١٥٦٢	٤٨١١٨٨٣٧١
آلات ومعدات	٧٢٧٧٥٨٠٧	١٣٣٠٢٠٦٧٣	٦٠٢٤٤٨٩٦
وسائل نقل ونقل	١٧٥٣١٩٥٠	١٧٦٠٦٩٥٠	٧٥٠٠٠
عدد وقواب	٨٥٧٦٦	٢٠٩٩٤٦	١٢٤١٨٠
أثاث وأجهزة مكاتب	٤٤٧٨٩١٢٤٢	٦٢٨٤٩٤٠٢٥	١٨٠٦٠٢٧٨٣

علما بأن الفروقات تمثل زيادة في أرصدة السجلات المالية عن سجلات الموجودات ، نوصي بإدانة سجل الموجودات والتحرري عن أسباب الفروقات أعلاه ومعالجتها.

- د. قيام لجنة الجرد باليات مفردات الموجودات الثابتة في قوائم الجرد من واقع سجل الموجودات بدلا من اجراء الجرد الفعلي واليات نتاجه بالكشوفات بما في ذلك حالة الموجود وصلاحيته للاستخدام ومطابقتها مع السجلات والتحرري عن أية فروقات تظهر في ضوء ذلك ومعالجتها.
- هـ. لم تتم لجنة جرد المخازن بالتوقيع على البطاقات المخزنية تأييدا بقيامها بعملية الجرد الفعلي في ٢٠٠٩/١٢/٣١ حيث لاحظنا ان آخر توقيع كان في جرد ٢٠٠٧/١٢/٣١.
- و. قامت هيئة الرقابة المالية بزيارة قاعات مخزن المتوعة الكائن في مقر الشركة بتاريخ ٢٠١٠/٢/١٦ ولحظنا الآتي :
- أولاً- عدم توفر الانارة وضعف التهوية وعدم إحكام النوافذ وكثرة الرطوبة في سقف المبنى مما يجعل المكان غير ملائم للمخزن.
- ثانياً - عدم تنظيم وترتيب المواد المخزنية والتداخل في عملية الخزن مما أوجد صعوبات في الجرد .
- ثالثاً - وجود أجهزة إطفاء عدد(٣) إلا أنها غير صالحة للاستخدام بسبب نفاذ تاريخ صلاحيتها حيث كان آخر اختيار للصلاحية في ٢٠٠٣/٣/١٥ .
- نوصي بضرورة الاهتمام بالمخازن واتخاذ مايلزم لتوفير مستلزمات الخزن السليم ومناوبة ولحوص أجهزة الإطفاء .

٤- الاستثمارات المالية :-

أ. لم تتم الشركة بتزويدنا بتأيدات أرصدة مساهماتها في معظم الجهات المستثمر بها للتأكد من صحة أرصدة الاستثمارات التي تظهرها السجلات كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١ والمبينة أدناه وقد بينت الشركة في أجبائنا على مذكرة المرقمة (٧/٧) في ٢٢ / ٢ / ٢٠١٠ بأن السبب في ذلك يعود إلى تغير مواقع بعض الشركات:-

اسم الجهة المستثمر بها	الرصيد بموجب السجلات/ دينار
شركة جزيرة السندباد السياحية	٧٥٠٠٠٠٠
شركة بغداد للصناعات الغذائية	١٠٦٥٦٤٦٢٦
شركة البيرة الشرقية	٣٦٨١٨٧٣
شركة فندق آشور	٥٣٢٥٦
شركة نينوى للصناعات الغذائية	١٠٠٠٠٠٠٠
شركة الحمراء للنايمن	٦٠٢٩٣٩٦
الشركة الوطنية لصناعة الاثاث المرآئي	٢٤٢٨٨٦٠
الشركة العراقية لانتاج البذور	٢٥١٢٠٤٣

نوصي بضرورة المتابعة للحصول على تأييدات الارصدة من الجهات المستثمر بها .

ب. من خلال مطابقة أرصدة الاسهم الواردة في التأييدات التي تم تزويدنا بها مع أرصدة السجلات لاحظنا وجود الفروقات أدناه مما يدل على عدم متابعة الشركة حركة الاسهم في الجهات المستثمر بها:-

اسم الجهة المستثمر بها	الرصيد بموجب السجلات / عدد	الرصيد بموجب الفرق / (زيادة / نقص) عدد
شركة مدينة العباب الكرخ	١٨١٩١٢٥	٢٠٠١٠٣٨
شركة مصرف الموصل للتنمية والاستثمار	١٣٦٨٢٢٨	١٩١٢٢٢٧
شركة مصرف النصور للاستثمار	١٦٧٧١٤٨٩	٢٢٨٧٠٢١٢
شركة مصرف الاستثمار العراقي	٣٠٥٣١٨٧٧	٢٧٩٥٢٩٤١

نوصي بضرورة المتابعة وتأشير حركة الأسهم حفاظا على حقوق المساهمين واطمئنان استثمارات الشركة بصورة صحيحة.

٥- المدينون والدائون:-

أ. بالرغم من متابعات الشركة لاستحصال المبالغ المثبتة بذمة مستأجري املاكها عن الاضرار التي اصابها موجوداتها خلال فترة تعاقدهم واستحصال جزء منها إلا أنه لا يزال مبلغ (٤٢٥٨٦) ألف دينار (اثنان واربعون مليون وخمسمائة وستة وثمانون ألف دينار) موقوفا في حساب مدينو نشاط غير جزائي ، نوصي بضرورة الاستمرار في المتابعة لاستحصال تلك المبالغ.

ب. بلغت الإيرادات المستحقة وغير المقبوضة (٨٣٧٨٩٢) ألف دينار (ثمانمائة وسبعة وثلاثون مليون وثمانمائة واثنان وتسعون ألف دينار) كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١ والتي تمثل إيجارات المرافق واغصانات السياحية التابعة للشركة والتحققه بذمة المستأجرين الحاليين من سنوات سابقة وكما مبين تفصيلها أدناه ، نوصي بضرورة متابعتها واستحصالها:

اسم المرفق	البرادات المستحقة/الف دينار	الملاحظات
بناية السدير/السيح	٥١٢٠٠٠	مستحقات سنة/٢٠٠٤ لغاية/٢٠٠٥
فندق السدير/ النجف	٢٧١,١٠٠	مستحقات سنة/٢٠٠٣ لغاية/٢٠٠٥
فندق سبأ	٤٨٨٢٤	مستحقات سنة/٢٠٠٥
مطعم الأمراء/الحلة	١٢٠٠	مستحقات سنة/٢٠٠٦
مطعم السدير/الحلة	٤٧٦٨	مستحقات سنة/٢٠٠٦

ج. قامت الشركة بشطب مبلغ (٥٠) مليون دينار (خسوس مليون دينار) التي تخص ديون مترتبة بأدعة مستأجر بناية السدير إستنادا لقرار الهيئة العامة في اجتماعها بتاريخ ٢٠٠٨/٨/٣١ وقد لوحظ عدم إعتماد المعالجات القيدية الصحيحة في معالجة عملية الشطب فبالنظر لعدم كفاية رصيد مخصص الديون المشكوك في تحصيلها لتغطية المبلغ المطلوب ويهدف عدم التأثير على نتيجة النشاط ، فقد لحسات الشركة الى عكس رصيد حساب تعويضات عن اضرار موجودات المبالغ (٤١٢٩٢) ألف دينار (واحد وأربعون مليون ومائتان وإثنان وتسعون ألف دينار) والذي يمثل مبلغ بلعة مستأجر فندق سبأ عن سرقة موجودات الفندق في سنة /٢٠٠٢ وقبدها لحساب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها واستخدام رصيد الحساب الاخير لإطفاء الدين المشار إليه ، نوصي باجراء القيدود اللازمة لعكس المعالجات المذكورة وإعتماد المعالجات القيدية الصحيحة ووفقا للنظام المحاسبي الموحد والتشريعات الناظمة الاخرى.

د. ضمن رصيد حساب سلف متسعين مبلغ (٣٣٥٠) الف دينار (ثلاثة ملايين وثلاثمائة وخمسون الف دينار) تقبل سلف ممنوحة للعاملين خلال سنة/٢٠٠٨ وكما مبين أدناه ، نوصي بضرورة استحصافها وتسويتها:-

اسم الموظف	المبلغ/الف دينار
محمود عطا سلمان	٥٠٠
رعد ناظم حسين	١٦٥٠
محمد ثاني حسين	٣٠٠
ماهر عبد الحسين	٩٠٠

هـ. استنادا الى قرار مجلس الادارة بجلسته المرقمة (١٧) المتعددة في ٢٠٠٩/١٢/٣١ تم شطب مبلغ التأمينات المؤدعة لدى أمانة بغداد منذ السنة/١٩٨٩ عن تسأجر المطعم التركي وباللغة (١١٠٧٥٨٤) دينار (مليون ومائة وسبعة آلاف وخمسمائة واربعه وثمانون دينار) وقبدها مصروفات للسنوات السابقة وقد بررت الشركة ذلك في اجابتها على استفساراتنا المرقم (٣) في

٢٢ / ٢ / ٢٠١٠ ان امانة بغداد اعتذرت شفها عن امكانية اعادتها بسبب فقدان الاورليات الخاصة بما , نوصي بغلاء المعالجة اعلاه وتوجيه كتاب رسمي الى امانة بغداد خصوصا ان سجلاتها لم تعرض للنلف خلال الاحداث للوقوف على مصير المبلغ المذكور .
 و . لم تقم الشركة بتسديد المبالغ المترتبة بدمتها للغير وبالبالغة (٥٩٨٠٥) الف دينار (تسعة وخمسون مليون وثمانمائة وخمسة آلاف دينار) وكما مبين تفصيلها ادناه:

المبلغ /الف دينار	التفاصيل
٥٨١٥٨	الهيئة العامة للضرائب/ضريبة العقار لسنة/٢٠٠٩
٣٢٨	دائرة العمل والضمان الاجتماعي/٢٠٠٩
١٣١٩	الخزينة المركزية /رسم الطابع/٢٠٠٨

٦- التقسود :-

قامت الشركة بعكس مبلغ (٨١٥٥٧٥) دينار (ثمانمائة وخمسة عشر الف وخمسمائة وخمسة وسبعون دينار) الظاهر داتنا خلافا لطبيعته الحماسية في السجلات المالية لحساب ايرادات سنوات سابقة والذي يمثل رصيد الحساب الجاري المفتوح لدى مصرف الرشيد/ المسح استنادا الى كتاب المصرف المرقم بـ(٥٥٨/بلا) في ٢٧/١٠/٢٠٠٩ الذي أشار الى غلق الحساب المذكور دون إجراء مطابقة لهذا الرصيد في تاريخ الغلق وبيت الشركة في اجابتها على مذكرة الرقمة (١٠/٧) في ٨/٤/٢٠١٠ ان الرصيد مغلق منذ سنة/٢٠٠٦, نوصي بضرورة متابعة الموضوع مع المصرف والحصول على كشف لأخسر الحركات الجارية لهذا الحساب وتأيد برصيده في تاريخ الغلق وإجراء المطابقة مع السجلات وحصر الموقوفات ومعالجتها وفقا لطبيعتها.

٧- التخصيصات:-

لم تقم الشركة بزيادة محخص الديون المشكوك في تحصيلها خلافا لقرار الهيئة العامة المنعقد بتاريخ ٣١/٨/٢٠٠٨ القاضي بتخصيص مبلغ (١٠٠) مليون دينار(مائة مليون دينار) لزيادة المحخص المذكور , علما بأنها قامت بعكس رصيد حساب تعويضات عن اضرار موجودات البالغ (٤١٢٩٢) الف دينار (واحد واربعون مليون ومائتان واثنان وتسعون الف دينار) والذي يمثل مبلغ بذعة مستأجر فندق سبأ عن سرقة موجودات الفندق سنة/٢٠٠٢) وقبدها حساب محخص ديون مشكوك في تحصيلها وكما سبقت الإشارة لذلك , نوصي بالالتزام بقرارات الهيئة العامة واعتماد المعالجات القيدية الصحيحة لمعالجة ديون الشركة.

٨- حسابات المساهمين:-

أ. بلغت الارباح الموزعة وغير المستلمة من قبل المساهمين (٨٦٣٠) ألف دينار (ثمانية مليون وستمائة وثلثون الف دينار) ولم تزود بكشف يتضمن تفاصيل هذا المبلغ رغم طلبنا ذلك بمذكرة الرقمة

(٨/٧) في ٢٣ / ٢ / ٢٠١٠ للوقوف على عدد المساهمين والمبالغ المستحقة لكل منهم ، نوصي بضرورة إعداد تحليل للمبلغ المذكور والاستمرار في حث المساهمين لاستلام ارباحهم.

ب. بلغ عدد الشهادات الظهرة من قبل الشركة والتي لم يراجع اصحابها لاستلامها ولغاية تاريخ اعداد هذا التقرير (٢٣١٠) شهادة (الفان وثلاثمائة وعشر شهادة) وتمثل (٣٨٨٤٣٣٠٥٠) سهم (ثلاثمائة وثمانية وثمانون وثمانون مليون واربعمائة وثلاثة وثلاثون الف ولسون سهم) ونسبة (١٤%) من رأس المال ، نوصي بضرورة الاعلان عنها وتسليمها الى المساهمين بعد التأكد من شروط العضوية استنادا الى المادة (١٢٩) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة/١٩٩٧ (المعدل).

ج. عدم اعادة سجل انتقال الاسهم وتحديثه حيث لوحظ ان آخر ترحيل في هذا السجل كان بتاريخ ٢٠٠٩/٦/١٨ ، نوصي بضرورة تحديث السجل أولا بأول.

٩- فحص وتقييم نظام الرقابة الداخلية:-

من خلال فحص نظام الرقابة الداخلية المعتمد في الشركة لوحظ مايلي:-

أ. القصور عدد موظفي قسم الرقابة والتدقيق الداخلي على موظف واحد لادارة القسم وتنفيذ مهامه المختلفة الامر الذي أدى الى عدم قدرته على تغطية أنشطة الشركة كافة حيث لاحظنا عدم وجود دور للقسم في (تدقيق وفحص اغلب قيود المركزية ومطابقات الحسابات الجارية لدى المصارف وسجل الموجودات الثابتة وسجل انتقال الاسهم.....).

ب. عدم قيام الشركة بالتأمين على موجوداتها الثابتة والقصور التأمين على السيارة المرقمة (١٣٩/محتلف) نوع بجو/٢٠٠١.

ج. عدم قيام الشركة بالتأمين على موظفيها ذوي الحيازات المالية ومنهم (أمين الصندوق وأمين المخزن) ضد خيانة الامانة.

١٠- الدعاوي:-

أ. تم إقامة (٣) دعاوى (ثلاثة دعاوى) على الشركة من قبل الغير وكما مبيّن ادناه:-

رقم الدعوى	المسدعي	موضوع الدعوى	الاجراءات
٢٠٠٧/٩٣٧٤٣٦	جمعية أنجوميالي المتديبة	ارض فندق كربلاء	قيد المرافعة
٢٠٠٩/٧/٢/٤٧١	ضياء محمد سلطان	دعوى اثاث	قيد المرافعة
٢٠٠٨/٤٩٥٣٨٦	عبد الامير حسين	بنائة السدير/B	قيد المرافعة

نوصي بضرورة الاسراع في حسم الدعاوي.

ب. تم إقامة (٦) دعاوى (سنة دعاوى) من قبل الشركة على الغير بمبلغ (١٨٤٧٥) ألف دينار (ثمانية عشر مليون واربعمائة وخمسة وسبعين ألف دينار) حسمت منها (دعوى واحدة) لصالح أمانة بغداد في ٢٠٠٩/١٢/٣١ والزمّت الشركة بدفع مبلغ الدعوى البالغ (١١٧٣٨) ألف دينار (أحدى عشر مليون وسبعمائة وثمانية وثلاثون ألف دينار) وحسمت (٥) دعاوى (خمسة دعاوى) لصالح الشركة خلال سنة/ ٢٠٠٩، نوصي بضرورة متابعة تحصيل المبالغ المحسومة لصالح الشركة .

١١- مخالفة القوانين والتعليمات :-

أ. خلافاً للمادة (٦-١) من القسم (٣) من القانون المؤقت لأسواق الأوراق المالية رقم (٧٤) الصادر في ١٩/نيسان/ ٢٠٠٤ والتي نصت على (للشركة أن تقدم الى سوق الأوراق المالية والهيئة تقارير مالية فصلية بمدة لا تزيد عن ٦٠ يوماً بعد غلق القصول الثلاثة الأولى للسنة المالية غير المدققة للشركة) لوحظ عدم تقديم الشركة التقارير المشار إليها والخاصة بالسنة/٢٠٠٩، نوصي بالالتزام بالتشريعات النافذة.

ب. عدم قيام الشركة بإعداد خطة سنوية عن نشاطها ومناعبة نتائج تنفيذها خلافاً للتفسيرين (رابعاً و خامساً) من المادة (١١٧) من الفرع الثالث (اختصاصات وصلاحيات مجلس الإدارة) من قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧/ (المعدل) .

ج. لم تقم الشركة باستيفاء رسم الطابع على المبلغ الاجمالي لعقود الاجارة خلافاً لقانون رسم الطابع رقم (١٦) لسنة/١٩٧٢ (المعدل) حيث لوحظ قيام الشركة باستيفائه عن اجارة السنة الاولى فقط.

١٢- الملاحظات الأخرى:-

عدم دقة كشف التدفق النقدي المقدم البنا من قبل الشركة المرفق مع بيانها المالية للسنة / ٢٠٠٩ وكما مبين أدناه:-

أ. عدم صحة بعض الجوامع الفرعية للفردات الكشف وعدم صحة المجموع النهائي المثبت فيه حيث ان المجموع الصحيح لا يطابق رصيد النقد الظاهر في السجلات المالية كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١ .
ب. من خلال تدقيقنا لبعض المبالغ الظاهرة بالكشف لاحظنا وجود العديد من الاخطاء فيها نذكر منها على سبيل المثال :

أولاً - بلغت المبالغ المدفوعة لشراء موجودات ثابتة بموجب الكشف (٨٩٥٥٢٠٣٦) دينار (تسعة وثمانون مليون وخمسمائة واثمان وخمسون الف وستة وثلاثون دينار) في حين بلغ المدفوع بموجب السجلات المالية (١٣٣٤٧٥٠) دينار (مليون وثلاثمائة وأربعة وثلاثون الف وسبعمائة وخمسون دينار) .

ثانيا - بلغت المبالغ النقدية المدفوعة الى الدائنين بموجب الكشف (٢٣٠١٢٨٨٤٠) دينار (مئتانان وثلثون مليون ومائة وثمانية الف وعشرون الف وثمانمائة واربعون دينار) في حين بلغ المدفوع بموجب السجلات المالية (٢٢٧٣١٩٤٠٩) دينار (مئتانان وسبعة وعشرون مليون وثلثمائة وتسعة عشر الف واربعمائة وتسعة دينار).

علما باننا ابلغنا الملاحظات اعلاه إلى إدارة الشركة بموجب مذكرة المرقمة (٩/٧) في ٢٠١٠/٢/١٦ ولم تتخذ أي إجراء لتعديلها الأمر الذي أدى الى انقضاء الغرض من الكشف لكونه لا يعكس حقيقة حركة النقد في الشركة للسنة موضوع التدقيق ، نوصي باعتماد الاجراءات الصحيحة في اعداد الكشف وفقا للقاعدة المحاسبية المذكورة .

١٣- تقرير الإدارة:-

من خلال دراستنا لتقرير ادارة الشركة عن نشاطها خلال السنة/٢٠٠٩ لاحظنا ما يلي:-
أ. لم يتضمن الاشارة الى الموازنة التخطيطية لسنة /٢٠٠٩ وبيان المنفذ منها وتأثير التجاوزات الحاصلة.
ب. لم يتم ادراج مقدار الراتب والمكافآت والمزايا التي تقاضاها المدير المفوض خلال السنة.

١٤- تقريرنا الصادرة:-

تم اصدار تقريرنا المرقم (٢٠/٢٩/٨/٢٠٠٩) في ٦ / ٥ / ٢٠٠٩ بخصوص اعمال الرقابة والتدقيق على حسابات وانشطة الشركة لعام/٢٠٠٩ والمتضمن العديد من الملاحظات التي تم ابلاغها إلى ادارة الشركة، نوصي بضرورة اتخاذ مايلزم لتصفية تلك الملاحظات ومعالجتها اصولياً وفق الفترة اشده.

خلاصة الرأي:-

وفي رأينا ومع مراعاة ما جاء اعلاه وخاصة ما ورد في الملاحظات (٣- ج) و (٤) و (٦) و (٧) و (١٢) استنادا إلى المعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق هما متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية ولها على قدر ما تتضمنه من مؤشرات للأداء تعبر بصورة واضحة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨ ونتائج نشاطها و تدفقها النقدية للسنة المنتهية بذات التاريخ .

احاسب القانوني

انصار فضيل فتوح

ع . رئيس ديوان الرقابة المالية

٢٠١٠/٥/٩



الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - مساهمة محتلفة/بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٩

٢٠٠٨

٢٠٠٩

دينار

دينار

رقم

رقم

الدليل المحاسبي

١

الموجودات

الموجودات الثابتة

الموجودات الثابتة القائمة بالقيمة الدفترية)

الاستثمارات المثالية طويلة الاجل

١١

١

١٥١

٣

٤٠٦٤٧٧١٣
٣١٤٧٩٦٩٨

١٤٠٩٣٥١٤٤٠
٣٤٠٨٥٧٣٨

٧٢١٥٤٤٣١١

١٧٥٠٢٠٩١٧٨

الموجودات المتداولية

المخزون (بالكلفة)

الاستثمارات المثالية قصيرة الاجل

الكتيبون

النقد

١٣

٢

١٥٢

٣

١٦

٤

١٨

٥

١١٧٤١٧
٥٠١٧٧٦٩٢٨
٢٠٤١١٣٢٤٥٩
٨٥١٢٤٢٧٨٠

٨٢٧٢٨
٨٧١٣٧٣١٢
٩٠٦٦٥٦٣٢٣
٩٨٩٧٥٥٣٩٩

٣٣٤٤٢٦٩٥٨٤

٢٧٦٧٨٦٦٧٦٢

٤١١٥٨١٣٨٩٥

٤٥١٨٠٧٥٩٤٠

مجموع الموجودات

مصادر التمويل

مصادر التمويل طويلة الاجل

راس المال المدفوع

الاجبايات

لتخصبات طويلة الاجل

٢١

٦

٢٢

٧

٢٣

١٩٠٠٠٠٠٠٠٠
١٣٥٨٣٤٧٦١٧
٢٥٨٠٠٥٨٩
٣١٨٤١٤٨٢٠٦

٢٧٥٥٠٠٠٠٠٠
١٠٤٤٤٤٦٤٤٨
١٧٠٩٢٦٤٣
٣٨١٦٥٣٩٠٩١

٩٣١٦٦٥٦٨٩

٧٠١٥٣٦٨٤٩

٤١١٥٨١٣٨٩٥

٤٥١٨٠٧٥٩٤٠

مصادر التمويل قصيرة الاجل

الدائون

مجموع مصادر التمويل

٢٦

٨

حسين علي مندان
رئيس مجلس الادارة

شوكت سامي مهدي
المدير المفوض

ماهر عبد الحسين جسام
المدير المالي

والمؤرخ في ١٤٣١/ ١٢/ ٢٠١٠

ختصوعاً لتقريرنا المرقم ٢٩/٨/٤٣/٢٠١٠

الحاسب القانوني

انتصار فضيل فتوح

رئيس هيئة الرقابة المالية وكالة

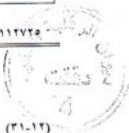
عهود عبدالله حسن

ع/ ديوان الرقابة المالية

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - مساهمة مختلطة / بغداد

حساب المتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم	رقم
دينار	دينار	الدليل الحاسبي	الكشف
٣٥٨٢٨٥٦٩٥	٨٢٣٢٣٤٤١٣	٤١ - ٤٥	١٣
١٣٦١٥٥٨٦٦	٢٢١٧٤٠٥١٩	إيرادات النشاط التجاري	
٩٩٠٧٨٩٥٥	١١٨٨١٣٤٠٨	تسزل: كلفة النشاط التجاري	
٢٢٥٢٣٤٨٢١	٣٤٠٥٣٩٢٧	كلفة مركز الانتاج	٥ ١٥
١٣٣٠٥٠٨٧٤	٤٨٢٦٨٠٤٨٦	كلفة مركز خدمات الانتاج	٦ ١٥
٢٢٧٨٣٧٦٣	٤٢٨٠٠٣٨٤	صالي كلفة النشاط التجاري	
٦٣٥٠٢١٩٩	٧٦٣٠٠٤٣٥	فائض النشاط التجاري	
٩٢٣٢٣٤٣٨	٤٤٩١٨٠٤٣٥	فوائد وتجار اراضي دائنة	٤٦ ١٤
		بول / كلفة مركز الخدمات الادارية	٨ ١٥
		فائض العمليات التجارية	
		تصاف : الإيرادات التحويلة والأخرى	
٤٧٣٤٧٩	-	الإيرادات الاستثمارات المالية	٤٦٣ ١٤
٦٧٥٥٠٠٠	١٦٦٩١٧٥	الإيرادات التحويلة	٤٨ ١٤
٣٤٣٥٥٠٤٢٠	٦٩٨٧٥٨٤٥	الإيرادات الأخرى	٤٩ ١٤
٣٥٠٧٧٨٨٩٩	٧١٠٤٥٠٢٠		
		تسزل: المصروفات التحويلة والأخرى	
٢٧٤٨٨٥١٣	٤٨٤٠٠٠	المصروفات التحويلة	٣٨ ١٢
١٩٧٢٥٠٠	١٦٢٨٧٣٠	المصروفات الأخرى	٣٩ ١٢
٢٩٤٦١٠١٣	٢١١٢٧٣٠		
٤١٣٦٥٠٣٢٤	٥١٨١١٢٧٢٥	صالي الفائض	
		الفائض موزع وفقا لقانون الشركات	
		رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ كما يلي:	
٢٠٦٨٢٥١٦	٢٥٩٠٥٦٣٦	(٥٠٪ احتياطي إزمي وفقا للمادة (٧٣) ولا)	
٣٩٢٩٦٧٨٠٨	٤٩٢٢٠٧٠٨٩	الفائض التقابل للتوزيع	
٤١٣٦٥٠٣٢٤	٥١٨١١٢٧٢٥		



الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - مساهمة مختلطة - بغداد
كشف العمليات الجارية للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
		<u>الإيرادات الجارية</u>	
٣٥٨٢٥٦٦٥	٨٢٣٢٣٤٤١٣	الإيرادات النشاط الجاري	٤٥-٤٦ ١٣
٢٢٧٨٣٧٦٣	٤٢٨٠٠٣٨٤	فوائد وتجار اراضي دائمة	٤٦٢-٤٦٦ ١٤
٣٨١٠٦٩٤٥٨	٨٦٦٠٣٤٧٩٧		
		<u>تول: التصرفات الجارية</u>	
١٠٠٠٥٦٦١٣	١١٧٧٧٢٦٦٦	الرواتب والاجور	٣١ ٩
٦٢٧٤٨٣٠	٦٦٥٨٤٣٠	المستلزمات السلعية	٣٢ ١٠
١٣١١١٥٦٩٦	١٣٤٨٨٧٣٦٦	المستلزمات الخدمية	٣٣ ١١
٢٥٦٨١٦٤٧	٨٨٩٣٣٧٨٥	الائتمانات	٣٧ ١
٢٥١٣٨٦٦٤	٦٩١٠٢١١٥	الضرائب والرسوم	٣٨٤ ١٢
٢٨٨٧٣٧٠٢٠	٤٦٦٨٥٤٣٦٢		
٩٢٣٣٢٤٣٨	٤٤٩١٨٠٤٣٥	فائض العمليات الجارية (المرحلة الاولى)	
		<u>تصاف: الإيرادات التحويلية والاخرى</u>	
٤٧٣٤٧٩	-	إيرادات الاستثمارات المالية	٤٦٣ ١٤
٦٧٥٥٠٠٠	١١٦٩١٧٥	الإيرادات التحويلية	٤٨ ١٤
٣٤٣٥٥٠٤٢٠	٦٩٨٧٥٨٤٥	الإيرادات الاخرى	٤٩ ١٤
٣٥٠٧٧٨٨٩٩	٧١٠٤٥٠٢٠		
		<u>تسزلن: التصرفات التحويلية والاخرى</u>	
٢٧٤٨٨٥١٣	٤٨٤٠٠٠	التصرفات التحويلية (عند حساب ٣٨٤)	٣٨ ١٢
١٩٧٢٥٠٠	١٦٢٨٧٣٠	التصرفات الاخرى	٣٩ ١٢
٢٩٤٦١٠١٣	٢١١٢٧٣٠		
٤١٣٦٥٠٣٢٤	٥١٨١١٢٧٢٥	فائض العمليات الجارية (المرحلة الثانية)	



الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - مساهمة محتلظة / بغداد

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

رقم الدليل الحسابي	التفاصيل	دينار
	(١) الموارد	
٤٣	ايرادات النشاط الخدمي	٨٢٣٢٣٤٤١٣
	(٢) مستلزمات الانتاج	
٣٢	مستلزمات سلعية	٦١٥٨٤٣٠
٣٣	مستلزمات خدمية	١٣٤٨٨٧٣٦٦
		١٤١٠٤٥٧٩٦
	(٣) إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (١)-(٢)	٦٨٢١٨٨٦١٧
	تول: الضرائب والرسوم (غير المباشرة)	٦٩١٠٢١١٥
	(٤) إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٦١٣٠٨٦٥٠٢

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

رقم الدليل الحسابي	التفاصيل	دينار
	عائد العمل	
٣١	رواتب واجور	١١٧٧٧٢٦٦٦
٤٦١-٣٩١	صافي القوائد	(٤٢٨٠٠٣٨٤)
٣٧	الاندثارات	٨٨٩٣٣٧٨٥
	فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)	٤٤٩١٨٠٤٣٥
	إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الإنتاج	٦١٣٠٨٦٥٠٢



(٣١٠٤)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - مساهمة مختلطة - بغداد
كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٩ دينار	التفاصيل
			<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
			النقد المستلم من:
		٨٢٣٣٣٤٤١٣	إيرادات النشاط الجاري
		١١٣٤٤٧٦١٣٦	النقص في المدينين
		٣٤٦٨٩	النقص في المخزون
	١٩٥٧٧٤٥٣٣٨		
			<u>النقد المدفوع عن:-</u>
		٣٥٨٨١٨٤٦٢	المصروفات التشغيلية
		٤٨٤٠٠٠	المصروفات التحويلية
		٢٣٠١٢٨٨٤٠	النقص في الدائنين
	(٥٨٩٤٣١٣٠٢)		
١٣٦٨٣١٣٩٣٦			صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
			<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
			النقد المستلم من :-
		٤٢٨٠٠٣٨٤	إيراد فوائد دائنة
		١٠٠٠٠٠٠	إيراد بيع موجودات ثابتة
	٤٢٨٠٠٣٨٤		
			ما بعدد



الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - مساهمة مختلطة - بمقدار

تابع كشف التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٠٩

٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٩ دينار	التفاصيل
(٤٤١٤٠٨١٧٦)	(٤٨٥٢٠٨٥٦٠)	٨٩٥٥٢٠٣٦	يسؤل: النقد المدفوع عن:-
		٣٦٩٥٩٥٣٨٤	شراء موجودات ثابتة
		٢٦٠٦١١٤٠	زيادة في الاستثمارات/قصوره الاجل
			زيادة في الاستثمارات/ طويلة الاجل
(٧٨٨٣٩٣١٤١)	٧١٠٤٥٠٢٠	٦٩٨٧٥٨٤٥	صافي التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
		١١٦٩١٧٥	<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>
			النقد المستلم من:
			ايرادات اخرى
١٣٨٥١٢٦١٩	(٨٥٩٤٣٨١٦١)	١٦٢٨٧٣٠	ايرادات تمويلية متنوعة
		٢٨٠٩٤٣١	يسؤل: النقد المدفوع عن:
		٨٥٥٠٠٠٠٠	مصرفوات اخرى
			توزيع ارباح للمساهمين
٨٥١٢٤٧٨٠			زيادة في رأس المال
٩٨٩٧٥٥٣٩٩			صافي التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية
			صافي التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
			والاستثمارية والتمويلية
			يضاف: رصيد النقد في ٢٠٠٩/١/١
			رصيد النقد كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١



كشف رقم (١)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية- مساهمة محافظة /بغداد

كشف الموجودات الثابتة والاندثاراتها كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

المجموع	الاصناف	عدد وقراب	وسائل نقل	الات ومعدات	الثاني	الأراضي	الموجودات الثابتة رقم التليل القاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٥٤١٢٩٣٤٦٦	٨٢٥٩٩٨٧٥	٢.٩٤٤٦	١٧٦.٦٤٥٠	٧٣.٢٠٦٧٣	٢٧٢٢٤٨١٩١	٩٥٦.٧٨٣٦	الكلفة في ٢٠٠٩/١/١
١٠٩٠٤٤٩٤٠	٥٥٠٠٦.٦٧٥	—	—	٦.٠٠٠.٠٠٠	٤٨٠٩٣٨٤٦٥	—	الإصلاحات خلال السنة
٤١٦٦٦١٤	٤١٦٦٥٢٥	—	—	—	٩٤	—	إزالة الموجودات المبيعة والمنسوبة
١٦٢٨١٢٥٩٨٧	٦٢٨٤٩٤٠٢٥	٢.٩٤٤٦	١٧٦.٦٤٥٠	١٣٢.٢٠٦٧٣	٧٥٣١٨٦٥٧٢	٩٥٦.٧٨٣٦	الكلفة في ٢٠٠٩/١٢/٣١
—	%١٠	%١٠	%١٠	%١٠	%٢٥	—	نسبة الاندثار (وسط ثابت)
١٣٤٥٤٥٧٥٣	٦.٦٨١١٣٦	١٩٣٤٨٣	١٤٦٤٩٩٧٦	٢١٩٩٧١٢	٣٧٣٢٧٤٤٦	—	مخصص الاندثار التراكم في ٢٠٠٩/١/١
٨٨٣٣٧٨٥	٥٧.٣٧٤٢٠	٨٥٧٦	٢١٩١٤٩٤	١٣٢٧٧٥٧١	١٦٤١٨٧٤٤	—	الندثار السنة الحالية
٣٩٢٣٩٦٤	٣٩٢٣٩٦٤	—	—	—	—	—	يوزن: اندثار الموجودات المنسوبة والمبيعة
٧٨١.٢٧	٧٧٥١٨٩	—	٥٨٣٨	—	—	—	يوزن: احتياطي ارتفاع أسعار الموجودات
٢١٨٧٧٤٥٤٧	١١٢.١٤٤٠٣	٢.٠٢.٥٩	١٦٣٥١٣٢٢	٣٤١٧١٢٨٣	٥٣٧٤٦١٧٠	—	رصيد الاندثار في ٢٠٠٩/١٢/٣١
١٤.٩٣٥١٤٠	٥١٥٤٧٤٦٢٢	٧٨٨٧	٧٧١٣١٨	٩٨.٤٣٣٠	٦٦٩٤٤٠٣٩٢	٩٥٦.٧٨٣٦	القيمة الدفترية كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١



كشف رقم (٢)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - مساهمة مختلطة / اعداد

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	اسم الحساب	رقم الدليل الخاسبي
دينار	دينار	مخزن المتروقات	١٣٥
<u>١١٧٤١٧</u>	<u>٨٢٧٢٨</u>	مجموع المخزون	
<u>١١٧٤١٧</u>	<u>٨٢٧٢٨</u>		



الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - مساهمة مختلطة / بغداد

كشف الاستثمارات المالية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

الاستثمارات المالية	عدد الأسهم	كثافة الشراء دينار	الإضافة (الاستعداد) دينار	الرصيد ٢٠٠٩/١٢/٣١ دينار	طبيعة الاسماء	الجهة المستثمر لها
١- الاستثمارات المالية طويلة الاجل						
شركة جزيرة السليمانية السياحية	٧٥٠,٠٠٠	٧٥,٠٠٠,٠٠٠	-	٧٥٠,٠٠٠	مختلط مساهمي	
شركة بغداد السلام للصناعات الغذائية	١,٠٥٦,٤٢٦	١,٠٥٦,٤٢٦	-	١,٠٥٦,٤٢٦	مختلط صناعي	
شركة البصرة الشرقية	٣٦٨,١٧٣	٣٦٨,١٧٣	-	٣٦٨,١٧٣	خاص صناعي	
شركة مدينة العباب الكرخ	١,٨١٩,١٢٥	١,٨١٩,١٢٥	-	١,٨١٩,١٢٥	خاص مساهمي	
شركة المصرف الإسلامي العراقي	٩٣٦,٧٨٦	٩٣٦,٧٨٦	-	٩٣٦,٧٨٦	خاص مصرفي	
شركة المصرف الوطني الإسلامي	٩٩٣,١٥٩	٩٩٣,١٥٩	-	٩٩٣,١٥٩	خاص مصرفي	
شركة مصرف الشرق الأوسط العراقي	٧٣,٥٨,٦٩	٧٣,٥٨,٦٩	٢٢٧٣٧٢,٨	٩٦١,٥٨٨٧	خاص مصرفي	
شركة مصرف الموصل للتنمية والاستثمار	١,٠٣,٢٥٤	١,٠٣,٢٥٤	٣٢٨,١٧٤	١٣٦,٨٢٨	خاص مصرفي	
شركة فستق اشور	٥٣٢٥٦	٥٣٢٥٦	-	٥٣٢٥٦	مختلط مساهمي	
شركة مصرف المنصور للاستثمار	١,٦٧٧,٤٨٩	١,٦٧٧,٤٨٩	-	١,٦٧٧,٤٨٩	خاص مصرفي	
شركة نبوي للصناعات الغذائية	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	-	١,٠٠٠,٠٠٠	خاص صناعي	
شركة الحفراء للمبني	٦,٠٢٩,٣٩٦	٦,٠٢٩,٣٩٦	-	٦,٠٢٩,٣٩٦	خاص عمومي	
شركة مصرف دجلة والقوات	٨٤٥,٦٤٤	٨٤٥,٦٤٤	-	٨٤٥,٦٤٤	خاص مصرفي	
الشركة الوطنية لصناعة الآلات الدولي	٢٤٢,٨٨٦	٢٤٢,٨٨٦	-	٢٤٢,٨٨٦	خاص صناعي	
الشركة العراقية لإنتاج البخور	٢٥١٢,٤٣	٢٥١٢,٤٣	-	٢٥١٢,٤٣	خاص زراعي	
شركة مصرف الاستثمار العراقي	٢٧٥,٣٩١٩	٢٧٥,٣٩١٩	٢٩٤,٤٥٨	٣,٥٣١,٨٧٧	خاص مصرفي	
شركة الخليج للمبني وإعادة المبني	٢٧٦٥,٦٠٤	٢٧٦٥,٦٠٤	-	٢٧٦٥,٦٠٤	خاص عمومي	
مجموع الاستثمارات طويلة الاجل		٣٤٠,٨٥٧,٧٣٨	٢٦,٦١٤,٠	٣٤٧,٤٧١,٥٩٨		
٢- الاستثمارات قصيرة الاجل حساب نوفل مصرف الشرق الأوسط				٨٧٣٧٣٣١٢		
مجموع الاستثمارات المالية				١,٢١,٢٢٣,٠٠٠		

كشف رقم (٤)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - مساهمة مختلطة / بغداد

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	اسم الحساب	رقم الدليل الهاسبي
<u>دينار</u> ٥٧٦٧٧٨٦٣	<u>دينار</u> ٤٢٥٨٦١٨٧	مدينو نشاط غير جاري	١٦٥
		حسابات مدينة متنوعة	١٦٦
		تأمينات لدى الغير	١٦٦١
		ايرادات مستحقة	١٦٦٢
		مصاريف مدفوعة مقدما	١٦٦٣
		فروقات نقدية ومحترقة	١٦٦٥
		السلف	١٦٧
<u>٣٨٥.٠٠٠</u>	<u>٦٥.٠٠٠</u>	سلف المتسقين	١٦٧٢
<u>٢٠٤١١٣٢٥٠٩</u>	<u>٩.٦٦٥٦٣٢٣</u>	مجموع المدينون	

كشف رقم (٦)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - مساهمة منحلطة / بغداد

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل المحاسبي
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١٩٠٠٠٠٠٠٠	٢٧٥٥٠٠٠٠٠	٢١١ رأس المال الاسمي المدفوع
١٥٠٧٢٧٠٠٠	٢١٨٥٥٤١٥٠٠	رأس المال المدفوع كمايلي
٣٩٢٧٣٠٠٠	٥٦٩٤٥٨٥٠٠	مساهمة القطاع الاشتراكي ٧٩,٣٣%
١٩٠٠٠٠٠٠٠	٢٧٥٥٠٠٠٠٠	مساهمة القطاع الخاص ٢٠,٦٧%
		مجموع رأس المال

كشف رقم (٧)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - مساهمة مختلطة / بغداد

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

الاحتياطيات والم الدليل المحاسبي	احتياطي ارتفاع أسعار الموجودات	احتياطي الزامي	احتياطي أسهم مجانة	احتياطي بيع موجودات ثابتة	احتياطي عام	القائض المتراكم	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد في ٢٠٠٩/١/١	٨٢٥٤١٨٩	١٧٦٠١٧٠٥٥	٩٧٠٨٣١٠٠	٧٨٤١٥٢٠٧	١٦٤٩٧٦٦٥	٨٨١٨٥٠٤٠١	١٢٥٨٣٤٧٦١٧
الإضافات خلال السنة	٧٨١٠٢٧	٢٥٩٠٥٦٣٦	٢٢٧٣٧٢٠٨	٧٧٢٦٥٧	٩٨٩٥٢١٤	٤٩٢٢٠٧٠٨٩	٦٤١٠٩٨٨٣١
الإستبعادات خلال السنة	-	-	-	-	-	٨٥٥٠٠٠٠٠٠	٨٥٥٠٠٠٠٠٠٠
الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١	٩٠٣٥٢١٦	٢٠١٩٢٢٦٩١	١١٩٨٢٠٣٠٨	٧٩٤١٧٨٦٤	١١٥١٩٢٨٧٩	٥١٩٠٥٧٤٩٠	١٠٤٤٤٤٦٤٤٨

الأيضاحات

- تمثل الإضافات في حساب الاحتياطي العام قيمة الموجودات المضافة في مجمع السدبر في الموصل حسب عقد المشاركة
- تمثل الإضافات في حساب احتياطي الأسهم المجانية عن رسملة ارباح مصرف الشرق الأوسط .
- تمثل الإضافات في حساب احتياطي بيع الموجودات ثابتة المواد المستهلكة المباعة بموجب الزيادة العلنية الجارية في ٢٠٠٩/٦/٩

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - مساهمة مختلطة / بغداد

كشف الدائون كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم	الدليل الحسابي
دينار	دينار	اسم الحساب	
٧٢٦٤٥٠	١٤٥٩٠٠٠	دائون نشاط غير جاري	٢٦٥
		حسابات دائنة متنوعة	٢٦٦
		تأمينات مستلمة	٢٦٦١
		دلاية	١/٢٦٦١
		ايرادات مستلمة مقدما*	٢٦٦٢
		مصاريف مستحقة	٢٦٦٣
		دائرة العمل والضمان الاجتماعي	٢٦٦٧
		تعويضات عن اضرار موجودات	٢٦٦٩
		دائون توزيع الأرباح	٢٦٨
		مجموع الدائون	
٣١٠٧٩٧٦٧	١٥٠٠٠٠٠		
٥٣٠٠٠	٥٣٠٠٠		
٧٧٥٠٣٢٨٣١	٦٣١٤٠٨٩١٧		
٧٢٠٤٢٠٩١	٥٨١٥٨٠٩٠		
—	٣٢٧٧٧٧		
٤١٢٩٢٠٥٤	—		
٩١٩٤٩٩٧٤٣	٦٩١٤٤٧٧٨٤		
١١٤٣٩٤٩٦	٨٦٣٠٠٦٥		
٩٣١٦٦٥٦٨٩	٧٠١٥٣٦٨٤٩		

- يمثل رصيد حساب ايرادات مستلمة مقدما البالغ (٦٣١٤٠٨٩١٧) دينار(ستمائة وواحد وثلاثون مليون واربعمائة وثمانية آلاف وتسعمائة وسبعة عشر دينار) البالغ المستلمة مقدما من مستأجري المرافق ومحلات الشركة المختلفة .
- يمثل رصيد المصاريف المستحقة (٥٨١٥٨٠٩٠) دينار (ثمانية وخمسون مليون ومائة وثمانية وخمسون ألف وتسعون دينار) ضريبة العقار المستحقة لسنة ٢٠٠٩

كشف رقم (٩)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - مساهمة محافظة / بغداد

كشف الرواتب والاجور للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٠٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٨ دينار
٣١٢	الاجور التقديرية للعمال	٤٩٩٣٦٩٦٠	٤٠١٦٢٨١٧
٣١٢١	أجور	—	٢٦٥٠
٣١٢٢	مخصصات عائلية	٤٩٧٠٥٠٠٠	٤٠٦٧٠٠٠٠
٣١٢٤	مكافآت تشجيعية	٢٥٨٨٨٠٠	٣٢٤٣٥٠١
٣١٢٥	مخصصات مهنية	٦٢٨٧٠٠٠	٦٤٥٢٥٠٠
٣١٢٦	مخصصات تعويضية	٦٤٨٢٢٠٠	٧٨٤٦٣٠١
٣١٢٩	مخصصات أخرى		
		١١٤٩٩٩٩٦٠	٩٨٣٧٧٧٦٩
		٢٧٧٢٧٠٦	٢١٤٨٤١٤
٣١٥	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	١١٧٧٧٢٦٦٦	١٠٠٥٢٦١٨٣
	مجموع الرواتب والاجور		

كشف رقم (١٠)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - مساهمة مخلطة / اعداد

كشف المستلزمات السلعية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٠٩ دينار	٢٠٠٨ دينار
٣٢٢	الوقود والزيوت	٢٦٠٠٠٠	٢٤٩٩٠٠٠
٣٢٢١	مواد نظفية	٩٢٠٠٠	٥٧٠٠٠
٣٢٢٢	غاز	٥٥٠٠٠	—
٣٢٢٣	زيوت وشحوم	٢٧٤٧٠٠٠	٢٥٥٦٠٠٠
٣٢٥	المتوعات	١٣٢٢٧٥٠	٧٤٨٥٠٠
٣٢٥١	اللوازم والمهمات	١٧٧٦٢٧٠	٩٣٣٣٠٠
٣٢٥٢	القرطاسية	٣٠٩٩٠٢٠	١٦٨١٨٠٠
٣٢٧	المياه والكهرباء	١٨٠٦١٠	٩٥٨٥٨٠
٣٢٧١	المياه	١٣١٨٠٠	١٠٧٨٤٥٠
٣٢٧٢	الكهرباء	٣١٢٤١٠	٢٠٣٧٠٣٠
	مجموع المستلزمات السلعية	<u>٦١٥٨٤٣٠</u>	<u>٦٢٧٤٨٣٠</u>

كشف رقم (١١)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - مساهمة مختلطة / اعداد
كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

رقم الدليل التحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار
٣٣١	خدمات الصيانة	١٨٥٣٠٠٠	١٣٤٨٥٠٠
٣٣١٤	صيانة وسائل نقل وانتقال	٢٥٧٩٠٠	٦٠٠٠٠
٣٣١٦	صيانة اثاث واجهزة مكاتب	٢١١٠٩٠٠	١٤٠٨٥٠٠
٣٣٣	دعاية وطبع وضيافة	١٤٢٦٠٠٠	٦٠٠٠٠٠
٣٣٣١	دعاية واعلان	٨٨٦٥٠٠	١٠٠٠٠٠
٣٣٣٢	نشر وطبع	٥٠٩٣٧٥٠	٥٣٥٥٠٠٠
٣٣٣٣	ضيافة	٧٤٠٦٢٥٠	٦٠٥٥٠٠٠
٣٣٤	نقل والهداد واتصالات	٢٠٧٧٠٠٠	٨٢٣٥٠٠
٣٣٤١	نقل العاملين	٢١٠٩٤٠٠٠	١٠٦٠١٧٥٠
٣٣٤٣	السفر والايهاد	١٥٦٢٧٥٠٠	٧٦٠٢٥٠
٣٣٤٤	اتصالات عامة	٣٨٧٩٨٥٠٠	١٢١٨٥٥٠٠
٣٣٦	مصرفوات خدمة متنوعة	١٠٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠
٣٣٦١	اشتراكات والنماءات	١٤٤٧٤٦	٥٠٧٧٦
٣٣٦٢	اقساط تامين	٧٨٤٧٩٤٢٧	١١١٨٠٨٣٩١
٣٣٦٣	مكافئات لغير العاملين	٩٧٦١٠٠	٣٠٠٠٠٠
٣٣٦٥	خدمات قانونية	٣٠٧٢٧٣	١٢١١٩٩
٣٣٦٦	خدمات مصرفية	٧٥٠٠٠٠	—
٣٣٦٨	خدمات محاسبية / اجور تدقيق	١١٤٢٥٠٠	١٤٥٨٠٠٠
٣٣٦٩	مصرفوات خدمة اخرى	٨٢٨٠٠٠٤٦	١١٥٢٣٨٣٦٦
	مجموع المستلزمات الخدمية	١٣١١١٥٦٩٦	١٣٤٨٨٧٣٦٦

كشف رقم (١٢)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - مساهمة مختلطة / بغداد

كشف حسابات الاستخدامات الاخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	رقم الدليل الحاسبي
دينار	دينار	
٢٤٨٨٥١٣	٤٨٤٠٠٠	المصرفوات التحويلية ٣٨
٢٥٠٠٠٠٠٠	—	تعويضات وغرامات ٣٨٣٢
٢٥١٣٨٦٦٤	٦٩١٠٢١١٥	ديون مشطوبة ٣٨٣٣
٥٢٦٢٧١٧٧	٦٩٥٨٦١١٥	ضرائب ورسوم اخرى ٣٨٤٢
		مجموع المصرفوات التحويلية
		المصرفوات الاخرى ٣٩
		مصرفوات سنوات سابقة ٣٩١
١٩٧٢٥٠٠	١٦٢٨٧٣٠	

كشف رقم (١٣)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - مساهمة مختلطة / بغداد

كشف إيرادات النشاط الجاري للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩		رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار		
—	١٣٧٠٣٠٠٠٠	إيرادات النشاط التجاري	٤٢
—	٣٠٢٥٠٠	إيرادات فندقية وسياحة	٤٢٤
—	١٣٧٣٣٢٥٠٠	إيرادات متنوعة	٤٢٥
٣٥٨٢٨٥٦٩٥	٦٨٥٩٠١٩١٣	إيرادات النشاط الخدمي	٤٣
٨٢٨٥٦٩٥	٨٢٣٢٣٤٤١٣	إيرادات أبنجار موجودات ثابتة (عدا الأراضي)	٤٣٨
—	—	مجموع إيرادات النشاط الجاري	

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية - مساهمة مختلطة / بغداد

كشف رقم (١٤)

كشف الإيرادات التحويلية والأخرى للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

رقم الدليل الخاسي	اسم الحساب	دينار	دينار
٤٦	قوائد وانجار أراضي	٢٢٧٨٣٧٦٣	٤٢٨٠٠٣٨٤
٤٦١	قوائد دائنة (توفير)	٤٧٣٤٧٩	—
٤٦٣	ايرادات الاستثمارات المالية		
		<u>٢٣٢٥٧٢٤٢</u>	<u>٤٢٨٠٠٣٨٤</u>
٤٨	الايادات التحويلية	٦٧٥٥٠٠٠	١١٦٩١٧٥
٤٨٣	ايرادات تحويلية متنوعة		
٤٩	الايادات الاخرى	٣٤١٩٦٩٠٠٠	٦٩٨٧٥٨٤٥
٤٩١	ايرادات سنوات سابقة	١٥٨١٤٢٠	—
٤٩٢	ايرادات عرضية		
	مجموع الايرادات الاخرى	<u>٣٤٣٥٥٠٤٢٠</u>	<u>٦٩٨٧٥٨٤٥</u>

كشف رقم (١٥)

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية مساهمة مختلطة / بعداد

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلف للسنة المالية المنتهية ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩

الجموع	مركز الخدمات الإدارية ٧ دينار	مركز خدمات الإنتاج ٦ دينار	مركز الإنتاج ٥ دينار	الاستخدامات	رقم الدليل المحاسبي
١١٧٧٧٢٦٦٦	٢٩٤٤٣١٦٧	٢٩٤٤٣١٦٧	٥٨٨٨٦٣٣٢	الرواتب والأجور	٣١
٦١٥٨٤٣٠	٢٤٦٣٣٧٢	٢٤٦٣٣٧٢	١٢٣١٦٨٦	المستلزمات السلعية	٣٢
١٣٤٨٨٧٣٦٦	٣٣٧٢١٨٤٢	٦٧٤٤٣٦٨٢	٣٣٧٢١٨٤٢	المستلزمات الخدمية	٣٣
٨٨٩٣٣٧٨٥	١٠٦٧٢٠٥٤	١٦٠٠٨٠٨١	٦٢٢٥٣٦٥٠	الاندثارات	٣٧
٦٩١٠٢١١٥	—	٣٤٥٥١٠٦	٦٥٦٤٧٠٠٩	الضرائب والرسوم	٣٨٤
٤١٦٨٥٤٣٦٢	٧٦٣٠٠٤٣٥	١١٨٨١٣٤٠٨	٢٢١٧٤٠٥١٩	الجموع	

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية مساهمة مختلطة / بغداد

كشف احتساب الضريبة للسنة المالية المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٠٩

رقم الدليل الخاصي	٢٠٠٩	دينار
٢٢٤	الفائض بموجب العمليات الجارية قبل تديل الضريبة	٥١٨١١٢٧٢٥
	تضاف أعباء غير ضريبية	
٣٩١	مصروفات سنوات سابقة	١٦٢٨٧٣٠
٢٢١٢	الدائرات محولة الى احتياطي ارتفاع اسعار موجودات ثابتة	٧٨١٠٢٦
٣٨٤	ضريبة العقارات المؤجرة	٦٩١٠٢١١٥
		٧١٥١١٨٧١
	تسؤل ايرادات معفاة من ضريبة الدخل	
٤٣٨	ايرادات ايجار العقارات المؤجرة	٦٨٥٩٠١٩١٣
٤٩١	ايرادات سنوات سابقة / ايجارات	٦٩٨٧٥٨٤٥
		٧٥٥٧٧٧٧٥٨
	الفائض غير خاضع لضريبة الدخل	(١٦٦١٥٣١٦٢)
	الفائض موزع وفقا للمادة (١٠٢) من قانون الشركات	
	رقم (٢١) لسنة / ١٩٩٧ المعدل وكما يلي :-	
	ضريبة الدخل (١٥%)	٢٥٩٠٥٦٣٦
	احتياطي الزامي (٥%)	٤٩٢٢٠٧٠٨٩
	الفائض القابل للتوزيع	٥١٨١١٢٧٢٥

الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية

شركة مساهمة /قطاع مختلط

سكرتارية مجلس الإدارة

السادة مساهمي الشركة الوطنية للاستثمارات السياحية

م/ تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في 2009/12/31

تحية طيبة .

يسر مجلس إدارة الشركة أن يقدم تقريره السنوي عن نشاط الشركة للسنة

المنتهية في 2009/12/31 وكما يلي:

أولاً. نبذة عن تأسيس الشركة وتطورها :

تأسست الشركة في بغداد عام 1978 ومن أهدافها إنشاء المشاريع

والمرافق السياحية داخل وخارج القطر وأعدادها للاستقبال ، والمساهمة في

تطوير القطاع السياحي ولها الحق إنشاء وشراء مختلف المرافق السياحية .

ثانياً. الزيادة الحاصلة في رأسمال الشركة :

السنة	نسبة الزيادة	رأس المال بعد الزيادة
1991	20%	24000.000
1995	51%	36000.000
1997	100%	72000.000
1999	100%	144000.000
2002	200%	432000.000
2003	55%	669600.000
2004	94,5%	1302372.000
2005	46%	1900.000.000
2008	40%	2755000000

علما أن رأسمال الشركة عند التأسيس كان (40) مليون دينار جرى

تخفيضه في عام 1992 إلى 20 مليون دينار يساهم القطاع الاشتراكي بنسبة

33ر79% ويساهم القطاع الخاص بنسبة 67ر20% .

قام المجلس عدة زيارات ميدانية للاطلاع على تأهيل وترميم وإضافة طوابق على الفندق من قبل شركة الوسيم المستثمرة للفندق ومزال العمل جاري وأن الشركة استوفت من المستثمر بدلات الإيجار لغاية 2010/12/31 بمبلغ 130000000 مائة وثلاثون مليون دينار سنويا .

بناية السدير في المسبح

تم إنهاء أعمال الصيانة والتأهيل في بناية السدير المسبح بفرعها (B) من قبل شركة أركان المستقبل وبمواصفات جيدة وعالية الجودة وتحت إشراف مهندس شركتنا حسب ما نصت الفقرة 20 من العقد المرقم 150 في 2008/6/29 بمبلغ لا يقل عن 500000000 خمسمائة مليون دينار وقد أعمتنا الشركة المستثمرة بكتابها المرقم 111 في 2009/12/2 بكلفة صيانة وتأهيل قدرها 1300000000 مليار وثلاثمائة مليون دينار .
تم تأجير بناية السدير السياحي بفرعها (A) بعد إعلانها في المزايدة العلنية ووفقا للشروط التالية .

- مدة العقد عشرة سنوات .
- مبلغ الإيجار 180000000 مائة وثمانون مليون دينار سنويا .
- تأهيل وترميم البناية على حساب المستثمر وحسب الكشف المعد من قبل مهندس الشركة ولا يزال التأهيل والصيانة جاري .
- فترة تأهيل البناية ستة أشهر .
- استثمار البناية لأغراض تجارية .

كازينو الأمراء السياحي في الحلة

والذي كان مستغلا من قبل قوات متعددة الجنسية ، حيث تم خروجهم من الموقع في 2009/12/15 والذي استلم من قبل لجنة خاصة وقد تم مراجعة محافظة بابل ومجلس المحافظة ومجلس الإدارة على اتصال دائم في الدائرتين المذكورتين أعلاه لغرض استلامها واستثمارها .

مدينة ألعاب الحلة

قام المجلس بزيارات متعددة إلى موقع المدينة للاطلاع على سير تنفيذ شروط العقد مع شركة الشمم المستثمرة للمدينة وقد تم افتتاح مطعم المدهش بعد إجراء التأهيل والترميم والتأثيث اللازم كذلك تم نصب أربعة ألعاب جديدة وبناء ثلاثون سويت للإعراس وقاعة ألعاب وصالة احتفالات وبحيرة للزوارق وناقورة ومرافق صحية رجالي نسائي كذلك تم تشجير وزراعة الثيل والعمل جاري لحد الآن في تنفيذ باقي شروط العقد وان الشركة استوفت الإيجار حسب العقد الوقع .

دار استراحة الكوت :

لازالت كازينو الكوت مستغلة من قبل مديرية شرطة محافظة واسط بمبلغ إيجار قدره (6000000) ستة ملايين دينار تم تسديدها لغاية 2009/12/31 ولم يتم الاتفاق إلى زيادة بدل إيجارها مع وزارة الداخلية علما بأن الكازينو قد تم إعادة أعمارها من قبل قوات التحالف بعد إحداث الحرب .
كما أطلع السيد رئيس المجلس ونائبة موقعا على العقار وتباحث مع القائمين على المحافظة بخصوص التجاوز الحاصل على القطعة من قبل المواطنين والسبل في أخراجهم .

المواقع المعلنة للاستثمار :

1. أرض فندق الخليج العربي في البصرة .
 2. أرض محاذية إلى نهر دجلة في العمارة .
- رابعا- مساهمة الشركة برؤوس أموال الشركات الأخرى .
بلغت 340857738 دينار .

خامسا - حساب توفير لدى المصارف

لدى الشركة في البنوك في الحساب الجاري 989755399 دينار
وفي التوفير 871372312 دينار .
بلغت مساهمة الشركة برؤوس أموال الشركات الأخرى (استثمارات طويلة الأجل) 340857738 دينار .

سادسا - الإنتاج والإنتاجية

الإيرادات المتحققة خلال السنة كانت بسبب تأجير معظم مرافق الشركة وبما يحقق مصلحة الشركة والمساهمين .

سابعا- استخدام الموارد البشرية

تستخدم الشركة أقل ما يمكن من الكادر في تحقيق أهدافها وقد بلغت رواتب العاملين 117772666 دينار

ثامنا - مؤشرات تحليل النشاط

حققت الشركة ربحا صافيا مقداره (518112725) دينار ويشكل بنسبة 19% من رأس المال .

تاسعا- ملاحظات ديوان الرقابة المالية 2008

أولت الشركة اهتماما جديا لتصفية جميع ملاحظات ديوان الرقابة المالية وتم تصفية ما أمكن منها .

الأمر الأخرى :

١. أنفقت الشركة المبالغ التالية لأغراض

٦٠٠٠٠٠٠ دينار	- الدعاية والإعلان
١٠٦٠١٧٥٠ دينار	- السفر والإيفاد
٥٣٥٥٠٠٠ دينار	- الضيافة

٢. السياسات المالية المحاسبية .

- اعتماد مبدأ القسط الثابت في احتساب الاندثرات .
- اعتماد النظام المحاسبي الموحد .
- اعتماد مبدأ الكلفة في تسعير المواد المخزنية .

٣. أعلى رواتب لخمسة من العاملين .

٤٥٥٠٠٠ دينار .	مدير مالي	ماهر عبد الحسين جسام
٤٤٥٠٠٠ دينار .	المدير المفوض	- شوكت سامي مهدي
٤٢٧٠٠٠ دينار	سكرتير المجلس	- اسماعيل نصيف لطيف
٤٠٠٠٠٠ دينار	المشاور القانوني	- عبد السلام عبد الصمد
٣٩٣٠٠٠ دينار	مدير التدقيق	- قيس حمادة يونس

٤. مساهمات رئيس وأعضاء مجلس الإدارة .

- السيد حسين علي مندان ٧٢٥٠٠ سهم ممثل القطاع العام
 - السيد يقظان نذير صالح ١٥٣٢٨٠١٥ سهم ممثل القطاع الخاص
 - السيد علي جواد محمد علي ١٣٧٨١٣٢ سهم ممثل القطاع الخاص
 - السيد طلال ابراهيم رحومي ١٣٦٦٢٤٥ سهم ممثل القطاع الخاص
 - السيد محمد عبد الحسين جعفر ١٤٥٠٠٠ سهم ممثل القطاع الخاص
- هذا وتبذل الشركة أقصى الجهود لرفع مستوى الشركة ومرافقتها الحيوية خدمة للمصالح العام ونصالح المساهمين الكرام .

والله ولي التوفيق

حسين علي مندان
رئيس مجلس الإدارة

شوكت سامي مهدي
المدير المفوض

ماهر عبد الحسين جسام
مدير الشؤون المالية