

شركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية ومواد التجميل
والمياه المعقمة/مساهمة خاصة/بغداد

البيانات والحسابات الختامية للصحة المالية المنتهية

في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٣

وليد محمد رضوان الكرخي
محاسب قانوني ومراقب حسابات
CHARTERED ACCOUNTANTS & AUDITORS

بغداد / كرايه خارج - مقابل نادي الهندية - عمارة رشان - الطابق الاول

المكتب ٥٥٦٧٤٩٩ الهاتف النقال ٠٧٩٠١٩٨٠٢١٦

المسكن ٥٥٤٩٨٣٤ الهاتف النقال ٠٧٧٠٢٩٢١٦١٠

الموقع الالكتروني : E-mail:waleedalkarkhy@yahoo.com

شركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية ومواد التجميل والمياه

المعقمة/مساهمة خاصة/بغداد

البيانات والحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

رقم الصفحة	المحتويات
٣-١	١. تقرير مراقب الحسابات
٤	٢. الميزانية العامة
٦-٥	٣. حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع
٧	٤. كشف العمليات الجارية
٨	٥. كشف تعديل الربح المحاسبي لاغراض ضريبة الدخل
٨	٦. كشف توزيع الفائض القابل للتوزيع
٩	٧. كشف التدفق النقدي
١٠	٨. كشف اجمالي القيمة المضافة بتكلفة عناصر الانتاج
١٠	٩. كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج
	١٠. <u>الكشوفات التحليلية</u>
١١	(١ - ١٠) كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها
١٢	(٢ - ١٠) كشف المخزون
١٢	(٣ - ١٠) كشف المدينون
١٣	(٤ - ١٠) كشف النفود
١٣	(٥ - ١٠) كشف رأس المال
١٣	(٦ - ١٠) كشف الاحتياطات
١٤	(٧ - ١٠) كشف التخصيصات
١٤	(٨ - ١٠) كشف الدائنون
١٥	(٩ - ١٠) كشف الإيرادات
١٦	(١٠ - ١٠) كشف الرواتب والأجور
١٦	(١١ - ١٠) كشف المستلزمات السلعية
١٧	(١٢ - ١٠) كشف المستلزمات الخدمية
١٨	(١٣ - ١٠) كشف المستلزمات الأخرى
١٩	(١٤ - ١٠) كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة
١٩	(١٥ - ١٠) كشف المزايا العينية
(٣١ - ٢٠)	١١. تقرير الإدارة السنوي

التاريخ ٢٠١٢/١٢/٣١

العدد ٧

**السادة مساهمي شركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية
ومواد التجميل والمياه المعقمة / مساهمة خاصة / بغداد المحترمين**

م / تقرير مراقب الحسابات لشركة المنصور للصناعات الدوائية
والمستلزمات الطبية ومواد التجميل والمياه المعقمة/ مساهمة خاصة
للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٢ م

تحية طيبة

فمنذ بفحص البيانات المالية لشركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية ومواد التجميل
والمياه المعقمة/ مساهمة خاصة وحسابات النتيجة والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية في
٣١/كانون الأول/ ٢٠١٢ طبقاً لمقتضيات قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والتشريعات
المرعية الأخرى ووفقاً للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال .
واستناداً للمعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير الإدارة المرفق بها متفقة
مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وانها على قدر ما تضمنته من مؤشرات لاداء تعبر بصورة
واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ ونتائج نشاطها وتدققاتها النقدية للسنة
المنتهية بذات التاريخ ولدينا الملاحظات والإيضاحات التالية:

أولاً. الملاحظات

١. بلغ صافي الربح في ٢٠١٢/١٢/٣١ المالية (٣٧٢٦٩٠٢٥٥) دينار مقارنه بصافي الربح في
٢٠١١/١٢/٣١ المالية (١٠٠٠٤٩٨٢١) دينار أي بفارق قدره (٢٧٢٦٤٠٤٣٤) دينار زيادة عن السنة
السابقة علما إن اجمالي المبيعات للسنة الحالية هو (٣٥٢٥٣١٤٢٥٩) دينار مقارنه مع مبيعات سنة ٢٠١١
(١٨٧٠٠٥٢٤٤٠) دينار فبالرغم من زيادة المبيعات الا ان الأرباح ضئيلة بسبب ارتفاع كلف الإنتاج من
ناحية والبيع بأسعار محددة بموجب عقود الوزارة من ناحية أخرى .

(١)

بغداد / كراة خارج - مقابل نادي الهندية - عمارة رشان - الطابق الاول

للمكتب ٥٥٦٧٤٩٩ - المسكن ٥٥٤٩٨٣٤ - الهاتف النقال ٠٧٩٠١٩٨٠٢١٦ - ٠٧٧٠٢٩٢٦١٠

الموقع الإلكتروني: E-mail:waleedalkarkhy@yahoo.com

التاريخ

العدد /

٢- أ- حسمت الدعوى المقامة على المدين حازم عبد الله حسن لدى محكمة بداءة ابي غريب بخصوص شراء وتمليك قطعة الارض المقام عليها منشآت المصنع الواردة في الفقرة (٢) من حقل الملاحظات بتقريرنا لسنة ٢٠١١ لصالح الشركة ونفذ قرار الحكم في مديرية تنفيذ الكرخ الا ان مبلغ الدعوى البالغ (٣٦٣٠٠٠٠٠) لم يسدد للشركة لغاية ٢٠١٢/١٢/٣١

ب- وقد بادرت الشركة بمفاتيحة مكتب دولة رئيس الوزراء بكتابها ذي العدد ٤٠٢ في ٢٠١٢/١٢/٨ على نقل ملكية قطعة الارض المرقمة ١٨١٨/٢ مقاطعة (١٣) خرباب / بلدية ابي غريب لتحويل ملكيتها بأسم الشركة. نوصي بمتابعة تسجيلها بأسم الشركة لاهمية الموضوع.

٣- حساب العملاء يزداد سنويا حيث كان في ٢٠١١/١٢/٣١ بمبلغ (١٠٠٨٩٤٠٣٥٨) دينار اصبح في ٢٠١٢/١٢/٣١ بمبلغ (٢١٤٨٢٩٢٢٠٩) دينار أي بزيادة قدرها (١١٣٩٣٥١٨٥١) دينار . واستنادا لكتاب هيئة الاوراق المالية ذي العدد /١٠/١٨٣٣ في ٢٠١٢/١٠/١٧ تم استحداث مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بمبلغ (٤٧٨٢٠٠٠) دينار سيتم متابعة الديون التي تعذر تحصيلها ويتم تنزيلها من الحساب المذكور مستقبلا.

٤- ضمن حساب ضرائب ورسوم البالغ (٩٦٤٣٦٥٧٠) دينار مبالغ مددت الى الهيئة العامة للضرائب (امانات) بلغت قيمتها (٤٥٧٩٣٠٠٠) دينار

رقم الوصل	تاريخه	المبلغ
٧١٠٨٤٦	٢٠١٢/٤/١٠	١٥٥٠٠٠٠
٨٣٠٦٥١	٢٠١٢/١٠/٢٣	٤٤٢٤٣٠٠٠
		٤٥٧٩٣٠٠٠

نرى ضرورة متابعة تصفيتها مع الهيئة المذكورة اعلاه

٥- احدثات ما بعد الميزانية. استنادا لكتاب المصرف المتحد للاستثمار ذي العدد /١٣٤/٨/٥ في ٢٠١٣/١/١٣ اكتملت الاجراءات الخاصة بزيادة رأسمال الشركة من (٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥) دينار الى (٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠) دينار ستة مليارات واربعمائه وتسعة وستون مليون ومائتان وسبعه وستون الف وثلاثمائة وخمسون دينارا ولم يرد كتاب للشركة من دائرة تسجيل الشركات الوطنية باكتمال الاجراءات القانونية بزيادة رأس المال لكي يتم اضافته على رأس المال.

(٢)

بغداد / كرادة خارج - مقابل نادي الهندية - عمارة رشان - الطابق الاول

المكتب ٥٥٦٧٤٩٩ - المسكن ٥٥٤٩٨٣٤ - الهاتف النقال ٠٧٩٠١٩٨٠٢١٦ - ٠٧٧٠٢٩٢٦١٠

الموقع الالكتروني: E-mail:walcedalkarkhy@yahoo.com

التاريخ

/ عند /

ثانياً. الإيضاحات

١. بسبب تراكم الديون لدى وزارة الصحة اقتضت الشركة خلال السنة مبلغ (٥٥٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار خمسمائة وخمسون مليون دينار من المساهمين لغرض شراء مواد اولية لتنفيذ العقود المبرمة ضمن الخطة الاساجية .
٢. قامت الشركة بجرد الموجودات الثابتة والمخزنية والنقد في الصندوق وتحت اشرافنا وان نتائج الجرد جاءت مطابقة لارصدة السجلات وقد تم تقييم هذه الموجودات وفقاً للاسس والمبادئ المعتمدة في هذا المجال ولم يجري عليها اية تغيير علماً ان تسعيرة الصاندر المخزني بالكلفة والانتاج التام بسعر البيع.
٣. المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة متفقه مع متطلبات نظام منك الدفاتر التجارية لأغراض ضريبية الدخل وقد تضمنت حسب تقديرنا تسجيل كافة العمليات الحسابية الخاصة بالشركة وان نظام الرقابة الداخلية المطبق يوفر اجراءات الرقابة والضبط على المعاملات المالية التي تمت خلال السنة.
٤. التقرير السنوي للشركة المرفق مع البيانات المالية يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة خلال السنة موضوعة التدقيق ولا يتضمن ما يخالف أحكام القوانين والتشريعات السائدة .

خلاصة الرأي

ومع مراعاة ما جاء أعلاه وحسب رأينا واستنادا الى المعلومات والإيضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية تعبر عن روبا حقيقية للمركز المالي للشركة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢ ونتائج نشاطها للسنة المنتهية في ذات التاريخ ... مع التقدير .

وليد محمد رضوان الكرخي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

بغداد في ٢٠/١/٢٠١٣

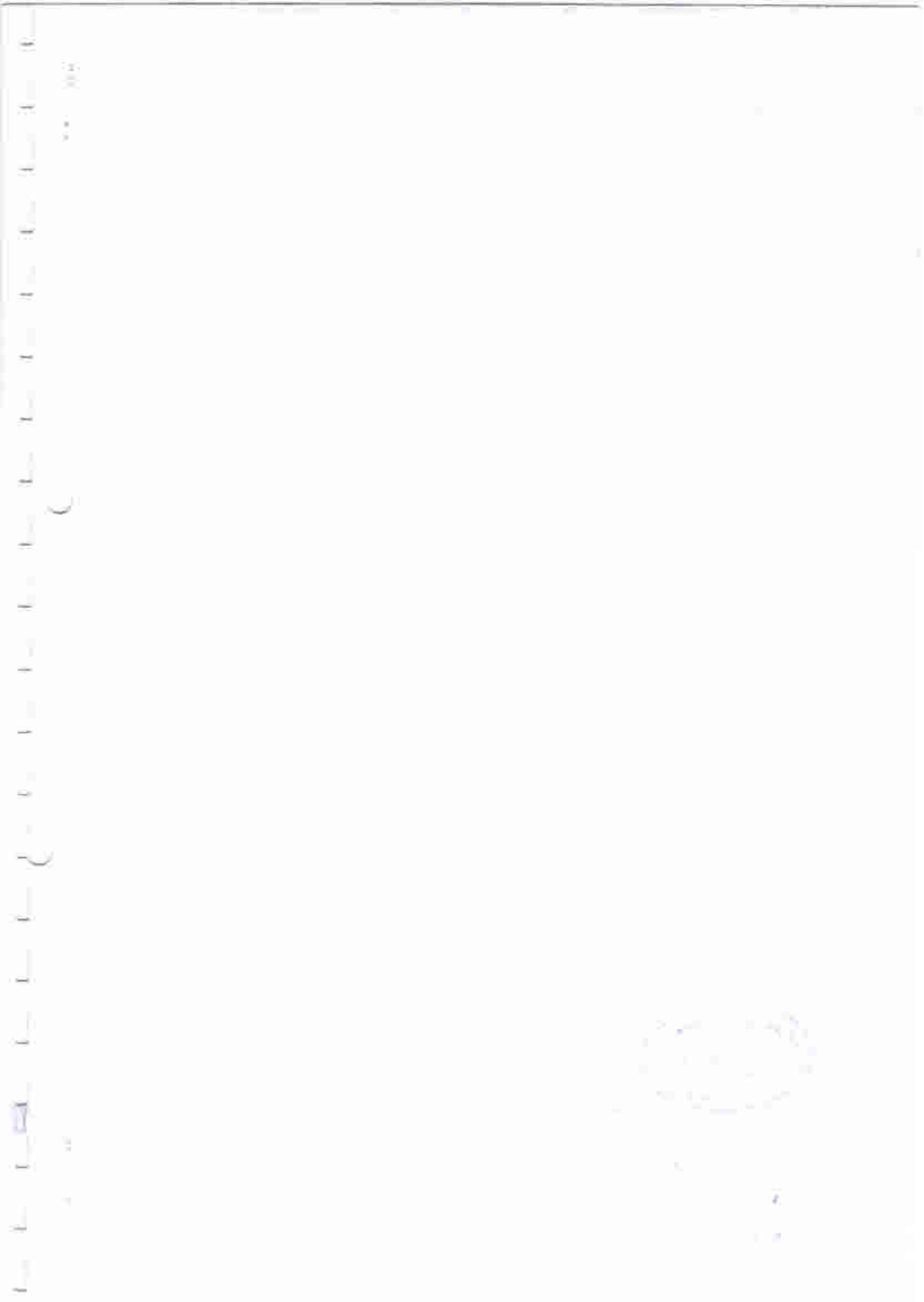


(٣)

بغداد / محمد خراج - مقابل نادي الهندية - صارة رشان - الطابق الاول

المكتب ٥٥٦٧٤٩٩ - المسكن ٥٥٤٩٨٣٤ - الهاتف النقال ٠٧٩٠١٩٨٠٢١٦ - ٠٧٧٠٢٩٢٦١٠

الموقع الالكتروني: E-mail:waleedalkarkhy@yahoo.com



المعقمة/مساهمة خاصة/بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٢ دينار	٢٠١١ دينار
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
(١-١٠)	١١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة النفترية)	١٠٠٣١٣٨٨.٩	١٠٠٩٥٨٢٨٩٨
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
(٢-١٠)	١٣	المخزون	١٣٧١٤٨٤١٣٨	١٠٥٧٤٨٤٨٨٨
(٣-١٠)	١٦	المدينون	٢٧٥٤٢٠٠٠٨٨	١٢٩٥٤٠٠٢٥٣
(٤-١٠)	١٨	النفود	٧٥٥١٨٨٣٩	٤٨١١٢٩٥٨١
		مجموع الموجودات	٤١٠١٢٠٣٠٦٥	٢٨٣٤٠١٤٧٢٢
		<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الاجل</u>		
(٥-١٠)	٢١	رأس المال الاسمي	٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥	٣١٣٤٦٣٣٦٧٥
(٦-١٠)	٢٢	الاحتياطات	٦٥٩٦٢٨١٨٢	٣٢٨٨٦٥٥٨٠
		حقوق المساهمين	٣٨٩٤٢٦١٨٥٧	٣٥٦٣٤٩٩٢٥٥
		<u>مصادر التمويل قصيرة الاجل</u>		
(٧-١٠)	٢٣	التخصيصات	٥٤٧٠١١٣٣	٧٩٩١٤٨٠
		قروض قصيرة الاجل	٥٥٠٠٠٠٠٠٠	—
(٨-١٠)	٢٦	الدائنون	٦٠٥٣٧٨٨٨٤	٣٢٢١٠٦٨٨٥
		مجموع مصادر التمويل	١٢١٠٠٨٠٠١٧	٣٣٠٠٩٨٣٦٥
			٥١٠٤٣٤١٨٧٤	٣٨٩٣٥٩٧٦٢٠

رئيس مجلس الادارة

د/عبد الرسول محمود ويس

المدير المفوض

د/اشراق عبد الحميد الدهان

مدير الحسابات

جمال احمد نجم

(٥٣٦٦)

وليد محمد رضوان الكرخي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٧ في ٧/١/٢٠١٣



المعقمة/مساهمة خاصة/بغداد

حساب الانتاج والمناجرة والارباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٢ دينار	٢٠١١ دينار
		<u>ايراد نشاط الصناعات التحويلية</u>		
	٤١٢			
(١٠-١٠)	٤١٢١	صافي المبيعات	٣٥١٣١٢٠٨٧٤	١٨٥٣٩٣٦١٣
	٤١٧	ايراد بيع مخلفات	١٥٨٠٠٠٠	—
			٣٥١٤٧٠٠٨٧٤	١٨٥٣٩٣٦١٣
		<u>تنزل كلفة النشاط الجاري</u>		
(١٥-١٠)	٥	كلفة الانتاج	٢٦٥٩٤٨٥٩٨٠	١٦٦٦٢٢٢٢٩٩
(١٥-١٠)	٦	كلفة خدمات الانتاج	١٥٦٤٤٠٣٥١	٩٨٠١٣٠٧٦
		صافي كلفة الانتاج	٢٨١٥٩٢٦٣٣١	١٧٦٤٢٣٥٣٧٥
(١٠-١٠)	٤١٢٢	التغير في مخزون الانتاج التام	٦٦٩٦٠٤١٥	(١٣٣٠٥٩٦٧)
(١٠-١٠)	٤١٢٣	التغير في مخزون الانتاج الغير تام	(٧٧٤٤٥٥٤٢٠)	٢٥٢٦٠٩٥٥٠
		صافي كلفة النشاط الجاري	١٠٤٨٥٠٠٥	٢٣٩٣٠٣٥٨٣
		فائض النشاط الجاري	٦٨٨٢٨٩٥٣٨	٣٢٩٠٠٤٣٣٨
(١٠-١٠)	٧	تنزل / كلفة الخدمات التسويقية	٩٣٨٦٤٢٠٩	٥٨٨٠٧٨٤٦
		فائض الانتاج والمناجرة	٥٩٤٤٢٥٣٢٩	٢٧٠١٩٦٤٩٢
(١٠-١٠)	٨	تنزل / كلفة الخدمات الادارية	٢١٩٠١٦٤٩٥	١٣٧٢١٨٣٠٧
			٣٧٥٤٠٨٨٣٤	١٣٢٩٧٨١٨٥
		<u>تصاف الايرادات التحويلية والآخرى</u>		
(١٠-١٠)	٤٩	الإيرادات الأخرى	١٠٦١٣٤٢١	١٦١١٦٣١٠
			١٠٦١٣٤٢١	١٦١١٦٣١٠

المعقمة/مساهمة خاصة/بغداد

تابع حساب الانتاج والمناجزة والارباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٢ دينار	٢٠١١ دينار
		<u>تنزل المصروفات التحويلية والآخرى</u>		
(١٣-١٠)	٣٨	المصروفات التحويلية	١٣٣٣٢.٠٠٠	٧٥٠.٠٠٠
(١٣-١٠)	٣٩	المصروفات الأخرى	—	٤١٥٤٤٦٧٤
			١٣٣٣٢.٠٠٠	٤٩٠٤٤٦٧٤
		القائض القابل للتوزيع	٣٧٢٦٩.٢٥٥	١٠٠٠٤٩٨٢١
		<u>يوزع كما يلي</u>		
(٦-١٠)	٢٢١١	احتياطي التوسعات	٩٣١٧٢٥٦٣	٢٥٠١٢٤٥٥
(٦-١٠)	٢٢١٣	احتياطي قانوني	١١٨٧٩٥٠٢	٣٣٥٢٢٩٤
(٦-١٠)	٢٢٤	القائض المتراكم	٢٢٥٧١.٥٣٧	٦٣٦٩٣٥٩٢
(٧-١٠)	٢٣٦	حصة ضريبة الشركات	٤١٩٢٧٦٥٣	٧٩٩١٤٨٠
			٣٧٢٦٩.٢٥٥	١٠٠٠٤٩٨٢١

المعقمة/مساهمة خاصة/بغداد

كشف العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٢ دينار	٢٠١١ دينار
	٤١٢	<u>ايراد نشاطات التحويلية</u>		
(٩-١٠)	٤١٢١	صافي المبيعات	٣٥.٢٦٣٥٨٦٩	٢٠.٩٣٢٣٩٧١٣
(٩-١٠)	٤٦-٤٢	ايراد بيع مخلفات	١٥٨.٠٠٠	---
			٣٥.٤٢١٥٨٦٩	٢٠.٩٣٢٣٩٧١٣
		<u>تنزل المصروفات الجارية</u>		
(١٠-١٠)	٣١	الزرائب والاجور	٥.٧٨٥٦٨٣٠	٣٧٨٧.٧٧٧٤
(١١-١٠)	٣١	المستلزمات السلعية	٢.٥٢٩.٣١٦٢	١١٩٣٧٢٦٧٩٣
(١٢-١٠)	٣٣	المستلزمات الخدمية	٢٣٤٤٩٩٨١٦	١٨٤.٠٠١٢٦٢
(١٣-١٠)	٣٦	فوائد واجارات الاراضي	٧.٥٩٧٣١٨	٣٨٧.٥٠٤٠
(١-١٠)	٣٧	الانثارات	١٦٦٥١٣٣٣٩	١٢٦٥٧٩٤٥٩
(١٤-١٠)	٣٨٤	ضرائب ورسوم إنتاج	٩٦٤٣٦٥٧٠	٣٨٥٤١٢٠٠
		مجموع المصروفات الجارية	٣١٢٨٨.٧٠٣٥	١٩٦.٢٦١٥٢٨
		فائض العمليات الجارية المرحلة الاولى	٣٧٥٤.٨٨٣٤	١٣٢٩٧٨١٨٥
(٩-١٠)	٤٩-٤٨	<u>تضاف: الايرادات التحويلية والآخرى</u>	١٠.٦١٣٤٢١	١٦١١٦٣١٠
		<u>تنزل المصروفات التحويلية والآخرى</u>	٣٨٦.٢٢٢٥٥	١٤٩.٩٤٤٩٥
(١٣-١٠)	٣٨	المصروفات التحويلية عدا ح / ٣٨٤	١٣٣٣٢.٠٠٠	٧٥.٠٠٠٠٠
(١٣-١٠)	٣٩	المصروفات الاخرى	---	٤١٥٤٤٦٧٤
			١٣٣٣٢.٠٠٠	٤٩.٤٤٦٧٤
		فائض العمليات الجارية المرحلة الثانية	٣٧٢٦٩.٢٥٥	١٠٠٠٤٩٨٢١

المعقمة/مساهمة خاصة/بغداد

كشف تعديل الربح المحاسبي لاغراض ضريبة الدخل للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار
٢٦٨	الفائض بموجب حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع	٣٧٢٦٩٠٢٥٥	
٢٢١١	ينزل احتياطي التوسعات	(٩٣١٧٢٥٦٣)	
		٣٧٩٥١٧٦٩٢	
٣٩١	يضاف مصروفات سنوات سابقة	-----	
٤٩١	ينزل ايرادات سنوات سابقة	-----	
	صافي الدخل الخاضع للضريبة	٣٧٩٥١٧٦٩٢	
	احساب ضريبة الشركات $٤١٩٢٧٦٥٣ = ١٥\% \times (٣٧٩٥١٧٦٩٢)$	٤١٩٢٧٦٥٣	

كشف توزيع الفائض القابل للتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار
٢٦٨	الفائض بموجب حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع	٣٧٢٦٩٠٢٥٥	
	<u>موزع كما يلي :</u>		
٢٢١١	احتياطي التوسعات ٢٥% مستخدم	٩٣١٧٢٥٦٣	
٢٣٦	حصة ضريبة الدخل ١٥%	٤١٩٢٧٦٥٣	
٢٢١٣	حصة الاحتياطي الالزامي ٥%	١١٨٧٩٥٠٢	
٢٢٤	حصة المساهمين ٥٥%	٢٢٥٧١٠٥٣٧	
	مجموع الفائض الموزع	٣٧٢٦٩٠٢٥٥	

المعقمة/مساهمة خاصة/بغداد

كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢

دينار	دينار	التفاصيل
٤٨١١٢٩٥٨١		رصيد النقد في الصندوق ولدى المصارف كما في ٢٠١٢/١/١
		<u>التدفقات النقدية في الأنشطة التشغيلية</u>
		(١) <u>النقد المستلم وكما يلي</u>
	٣٥.٤٢١٥٨٦٩	إيراد النشاط الجاري
	١٠.٦١٣٤٢١	الإيرادات الأخرى
	٥٥.٠٠٠.٠٠٠	قروض قصيرة الأجل
	٤٠.٦٤٨٢٩٢٩٠	
		(٢) <u>ينزل / النقد المدفوع وكما يلي</u>
		الاستخدامات
	٢٧٩٥٢٥٩٨٠.٨	فوائد وإيجارات الأراضي
	٧.٥٩٧٣١٨	المصروفات التحويلية والضرائب والرسوم
	١.٩٧٦٨٥٧٠	زيادة في الموجودات الثابتة
	١١٠.٦٩٢٥٠	زيادة في المخزون
	٢١٣٩٩٩٢٥٠	زيادة في المدينون
	١٤٥٨٧٩٩٨٣٥	زيادة في الدائنون
	(٢٨٨.٥٣٩٩٩)	إجمالي المدفوعات
	٤٤٧.٤٤٠.٠٣٢	(٢-١) صافي التدفق النقدي
(٤٠.٥٦١.٧٤٢)		
٧٥٥١٨٨٣٩		رصيد النقد في الصندوق ولدى المصارف في ٢٠١٢/١٢/٣١

شركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية ومواد التجميل والمياه

المعقمة/مساهمة خاصة/بغداد

كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

رقم التليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٢ دينار
	<u>١. الموارد</u>	
٤١٢	ايراد النشاط الجاري	٣٥٠٤٢١٥٨٦٩
	<u>٢. مستلزمات الانتاج</u>	
٣٢٠	مستلزمات سلعية / منزل منه الكمالي	٢٠٥٠٧٩٣٦٦٢
٣٣	مستلزمات خدمية / منزل منه نقل العاملين	٢٢٩٩٢٧٣١٦
٣٦	الفوائد المتبدلة	٥٦٩١٨٧١٨
		٢٣٣٧٦٣٩٦٩٦
	<u>٣. اجمالي القيمة المضافة بسعر الموق (٢-١)</u>	١١٦٦٥٧٦١٧٣
	ينزل منه ضرائب ورسوم	٩٦٤٣٦٥٧٠
	<u>٤. اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج</u>	١٠٧٠١٣٩٦٠٣

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

رقم التليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٢ دينار
	<u>عائد العمل</u>	
٣١	(١) الرواتب والاجور	٥٠٧٨٥٦٨٣٠
٣٣, ٣٢	(٢) مزايا عينية /كمالي ، نقل العاملين	٦٦٨٢٠٠٠
		٥١٤٥٣٨٨٣٠
	<u>يضاف ما يلي :</u>	
٣٦	ايجار الاراضي	١٣٦٧٨٦٠٠
٣٧	الائتمانات	١٦٦٥١٣٣٣٩
	(٣) فائض العمليات الجارية (المرحلة الاولى)	٣٧٥٤٠٨٨٣٤
		٥٥٥٦٠٠٧٧٣
	<u>(٤) توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج</u>	١٠٧٠١٣٩٦٠٣

شركة المنصور للصناعات الدوائية والمستحضرات الطبية ومواد التجميل ومواد المعقمة/مساهمة خاصة/بغداد

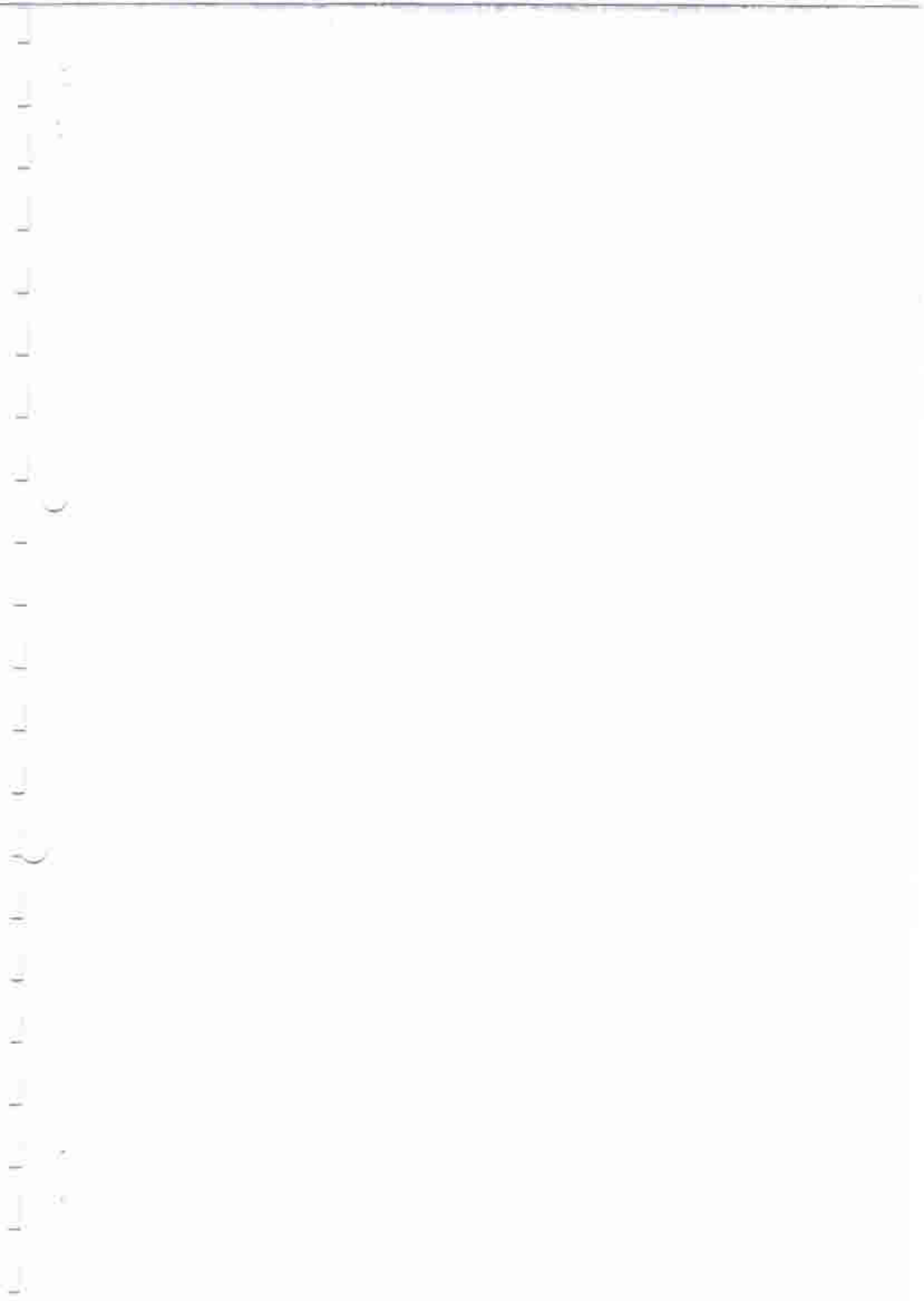
كشف رقم (١٠-١) كشف الموجودات الثابتة وتدفقاتها كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢

المجموع	تأثت واجهزة مكتب	عدد وقواب	وسائط نقل وتقال	الات ومعدات	مباني وشاعات	الموجودات الثابتة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	رقم الدليل المحاسبي
١٨.٠٢٧٥١٨٢	٣٢٣٩٢٨٢٣٠	١٩٣٣٥١٧٥	٧٢٨٨٥٢٥٠	٩٥٦٩٠٦٤٦٨	٤٢٧٢١٩٧٥٩	٢٠١٢/١/١
١٢٤٢٣.٢٥٠	٥١٨٦٧٥٠	٧١٣٣٥٠٠	٣٧٣١١٠٠٠	٧٤٥٩٩٠٠٠	---	الإضافات خلال السنة
(١٤١٦١.٠٠٠)	(١٤١٦١.٠٠٠)	---	---	---	---	تسويات ائدية
١٩١.٣٤٤٤٣٢	٣١٤٩٥٣٩٨٠	٢٦٤٢٨١٧٥	١١.١٩٢٢٥٠	١.٣١٥.٥٤٦٨	٤٢٧٢١٩٧٥٩	٢٠١٢/١٢/٣١
	%١٠	%١٠	%١٠	%١٠	%٥	نسبة الاندثار /وسط ثابت
٧٤.٦٩٢٢٧٨٤	١.٠٠٧٥٢٤٠٠	٧١٩٥٢٣٩	٥٤٠.٩٨٥٨	٥١٨٧٧٤٢٢٤	٥٩٩٦.٥٦٣	مخصص الاندثار المترك في ٢٠١٢/١/١
١٦٦٥١٣٣٣٩	٣٢٦٢٣.٥٦	٢١١٤٧٩٩	٧٢٨٨٥٢٥	١.٣١٢٥٩٧١	٢١٣٦.٩٨٨	الندثار السنة الحالية
---	---	---	---	---	---	الندثار المشطوب والمزول
٩.٧٢.٥٦٢٢	١٣٣٣٧٥٤٥٦	٩٣١.٠٣٨	٦١٢٩٨٣٨٣	٦٢١٩٠.١٩٥	٨١٣٢١٥٥١	مخصص الاندثار المترك في ٢٠١٢/١٢/٣١
١٠.٠٣١٣٨٨.٩	١٨١٥٧٨٥٢٤	١٧١٥٨٩٣٧	٤٨٨٩٧٨٦٧	٤.٩٦٠.٥٢٧٣	٣٤٥٨٩٨٢.٨	القيمة النظرية كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

خطة

تندثر الموجودات الثابتة/ بطريقة القسط الثابت يعادل (%١٠.٠) متوريا ومن سنوات سابقة و لا يوجد فيها أي تعديل او تغيير وتأثير على السياسة المالية للشركة
 تم عكس جزءه من الإضافات البالغة (١٤١٦١.٠٠٠) دينار في حساب اثاث واجهزة مكاتب لكونها مواد تخص المتعهد وليس الشركة

(٣١ - ١١)



كشف رقم (٢-١٠)

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢

٢٠١١ دينار	٢٠١٢ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
١٩٧٣٤٦٥٨٤	٣٦٨٤٥٥٨٤٦	مخزون الخامات والمواد الاولية	١٣١
٤٦٢٢٠٠٠	١٣٩٧٠٠٠	مخزون الوقود والزيوت	١٣٢
١٤٤٦٧٨٣٩٩	٢٠١٧٠٥٠٨٢	مخزون مواد التعبئة والتغليف	١٣٤
٣٦٧٧٤٦٠	٣٤٢٦٢١٠	مخزون المتوعات	١٣٥
٧٠٧١٦٠٤٤٥	٦٩٦٥٠٠٠٠٠	مخزون الانتاج	١٣٦
١٠٥٧٤٨٤٨٨٨	١٢٧١٤٨٤١٣٨	مجموع المخزون	

كشف رقم (٣-١٠)

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢

٢٠١١ دينار	٢٠١٢ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		<u>العملاء</u>	١٦١
٣٣٥٦٢٦٨٧٩	١٦٦٧١٣٠٤٢٠	عملاء قطاع اشتراكي	١٦١١
٦٧٣٣١٣٤٧٩	٤٨١١٦١٧٨٩	عملاء قطاع خاص	١٦١٤
١٠٠٨٩٤٠٣٥٨	٢١٤٨٢٩٢٢٠٩	مجموع العملاء	
		<u>حسابات مدينة متنوعة</u>	١٦٦
٢١٥٤٠١٩٥٤	٥٣٣٤٩٦٩٣٨	تأمينات لدى الغير	١٦٦١
٦٧٤٠٧٩٤١	٦٨٣١٠٩٤١	مدينون نشاط غير جاري	١٦٥
٢٨٢٨٠٩٨٩٥	٦٠١٨٠٧٨٧٩	مجموع حسابات مدينة متنوعة	
		<u>السلف</u>	١٦٧
٣٦٥٠٠٠٠	٤١٠٠٠٠٠	سلف المنتسبين	١٦٧٢
٣٦٥٠٠٠٠	٤١٠٠٠٠٠	مجموع السلف	
١٢٩٥٤٠٠٢٥٣	٢٧٥٤٢٠٠٠٨٨	مجموع المدينون	

(٣١ - ١٢)

خاصة/بغداد

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢

كشف رقم (١٠-٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٢ دينار	٢٠١١ دينار
١٨١	نقدية في الصندوق	٦٤٨.٧٨٦	٥٦٣.٦٩٢٢
١٨٣	نقدية لدى المصارف	٦٩.٣٨٠.٥٣	٤٢٤٨٢٢٦٥٩
	مجموع النقود	٧٥٥١٨٨٣٩	٤٨١١٢٩٥٨١

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢

كشف رقم (١٠-٥)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٢ دينار	٢٠١١ دينار
٢١١	رأس المال الاسمي والمنفوع (٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥) سهم قيمة السهم دينار واحد	٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥	٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥
	مجموع رأس المال	٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥	٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

كشف رقم (١٠-٦)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠١٢/١/١ دينار	الإضافات خلال السنة دينار	التنزيلات خلال السنة دينار	الرصيد في ٢٠١٢/١٢/٣١ دينار
٢٢١١	احتياطي التوسعات	١٧٤٦٢٥٦٨٠	٩٣١٧٢٥٦٣	---	٢٦٧٧٩٨٢٤٣
٢٢١٣	احتياطي الزامي	٦٣٩١٧٢٩٤	١١٨٧٩٥٠٢	---	٧٥٧٩٦٧٩٦
٢٢٤	التأخر المتراكم	٩.٣٢٢٦.٦	٢٢٥٧١.٥٣٧	---	٣١٦.٣٣١٤٣
	مجموع الاحتياطيات	٢٢٨٨٦٥٥٨٠	٣٣.٧٦٢٦.٠٢	---	٦٥٩٦٢٨١٨٢

خاصة/بغداد

كشف التخصيصات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢

كشف رقم (١٠-٧)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠١٢/١/١ دينار	الاضافات خلال السنة دينار	التنزيلات خلال السنة دينار	الرصيد في ٢٠١٢/١٢/٣١ دينار
٢٣٢	خصص الديون المشكوك في تحصيلها	---	٤٧٨٢٠٠٠	---	٤٧٨٢٠٠٠
٢٣٦	تخصيصات ضريبة الدخل	٧٩٩١٤٨٠	٤١٩٢٧٢٥٣	---	٤٩٩١٩١٣٣
	مجموع التخصيصات				٥٤٧٠١١٣٣

كشف الدائنين كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢

كشف رقم (١٠-٨)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٢ دينار	٢٠١١ دينار
٢٦١	مجهزون		
٢٦١٤	مجهزون قطاع خاص	٥٦٨٦٥٢٥٧٩	٢٨١٧٧٥٧٣١
	مجموع المجهزون	٥٦٨٦٥٢٥٧٩	٢٨١٧٧٥٧٣١
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٧٦٠٠٠٠	١٥١٠٠٠٠
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٦٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠٠
٢٦٦٧	مؤسسة التقاعد والضمان الاجتماعي	(٣٠٢٦١)	(٢٤٠٠٠)
٢٦٧١	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير	٤٠٠٨٧٥	٢٦٧٠٧٥
	مجموع الحسابات الدائنة المتنوعة	٧١٣٠٦١٤	٧٧٥٣٠٧٥
٢٦٨	دائنو توزيع الارباح	٢٩٥٩٥٦٩١	٣٢٥٧٨٠٧٩
	مجموع الدائنين	٦٠٥٣٧٨٨٨٤	٣٢٢١٠٦٨٨٥

خاصة/بغداد

كشف الإيرادات للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢

كشف رقم (٩ - ١٠)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٢ دينار	٢٠١١ دينار
٤١	<u>إيراد نشاط الإنتاج السلمي</u>		
٤١٢	<u>إيرادات نشاط الصناعات التحويلية</u>		
٤١٢١	صافي المبيعات	٣٥١٣١٢.٨٧٤	١٨٥٣٩٣٦١٣.٠
٤١٢٢	تغير مخزون الإنتاج التام	٦٦٩٦.٤١٥	(١٣٣.٥٩٦٧)
٤١٢٣	تغير مخزون الإنتاج الغير تام	(٧٧٤٤٥٤٢.٠)	٢٥٢٦.٩٥٥.٠
		٣٥٠٢٦٣٥٨٦٩	٢٠٩٣٢٣٩٧١٣
٤١	<u>إيراد النشاط التجاري</u>		
٤١٧	إيراد بيع مخلفات	١٥٨.٠٠٠.٠	—
٤٩	<u>الإيرادات الأخرى</u>		
٤٩٢	إيرادات عرضية	١.٦١٣٤٢١	١٦١١٦٣١.٠
		١.٦١٣٤٢١	١٦١١٦٣١.٠
	مجموع الإيرادات	٣٥١٤٨٢٩٢٩.٠	٢١.٩٣٥٦.٢٣

خاصة/بغداد

كشف الإيرادات للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٢

كشف رقم (٩ - ١٠)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٢ دينار	٢٠١١ دينار
٤١	<u>إيراد نشاط الإنتاج السلمي</u>		
٤١٢	<u>إيرادات نشاط الصناعات التحويلية</u>		
٤١٢١	صافي المبيعات	٣٥١٣١٢.٨٧٤	١٨٥٣٩٣٦١٣.٠
٤١٢٢	تغير مخزون الإنتاج التام	٦٦٩٦.٤١٥	(١٣٣.٥٩٦٧)
٤١٢٣	تغير مخزون الإنتاج الغير تام	(٧٧٤٤٥٤٢٠)	٢٥٢٦.٩٥٥.٠
		٣٥٠.٢٦٣٥٨٦٩	٢٠.٩٣٢٢٩٧١٣
٤١	<u>إيراد النشاط التجاري</u>		
٤١٧	إيراد بيع مخلفات	١٥٨.٠٠٠.٠	—
٤٩	<u>الإيرادات الأخرى</u>		
٤٩٢	إيرادات عرضية	١.٦١٣٤٢١	١٦١١٦٣١.٠
		١.٦١٣٤٢١	١٦١١٦٣١.٠
	مجموع الإيرادات	٣٥١٤٨٢٩٢٩.٠	٢١.٩٣٥٦.٢٣

خاصة/بغداد

كشف الرواتب والأجور للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢ كشف رقم (١٠-١٠)

٢٠١١ دينار	٢٠١٢ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		<u>الأجور النقدية للعمال</u>	٣١٢
١٦١٣٥٦٥٠٠	٢٢٣٤٣٣٠٠٠	الأجور	٣١٢١
١٧٧٩١٧٥٠	٤٨٣٤٥٢٥٠	أجور الأعمال الإضافية	٣١٢٣
٦٩٧٦٦٠٩٤	٧٤٤٩٨٥٠٠	مكافآت تشجيعية	٣١٢٤
٩١٨٣٧٥٠	٩٦٧٩٠٠٠	مخصصات فنية ومهنية	٣١٢٥
١٤٤١٢٥٠	١١٩٩٧٥٠	مخصصات تعويضية	٣١٢٦
١١١٣٤٢٧٥٠	١٤١١٢١٢٥٠	مخصصات اخرى	٣١٢٩
٣٧٠٨٨٢٠٩٤	٤٩٨٢٧٦٧٥٠		
٧٨٢٥٦٨٠	٩٥٨٠٠٨٠	المساهمة في الضمان الاجتماعي	٣١٥
٣٧٨٧٠٧٧٧٤	٥٠٧٨٥٦٨٣٠	مجموع الرواتب والأجور	

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢ كشف رقم (١١-١٠)

٢٠١١ دينار	٢٠١٢ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
٥٥٠٤٦١٩١٨	٧١١٤١٠٨٤١	خامات ومواد لولية	٣٢١
٤٢٠٧٩٧٥٠	٥٦٧١٧٥٠٠	وقود وزيوت	٣٢٢
٥٩١١٠٦٢٨٥	١٢٦٤٩٤٨٤٦٨	مواد تعبئة وتغليف	٣٢٤
٢١٨٣٦٤٧٩٥٣	٢٠٣٣٠٧٦٨٠٩	<u>المقتوعات</u>	٣٢٥
١٨٠٠٠٩٠	٨٧١٢٧٠٣	لوازم ومهمات	٣٢٥١
٢٢٧٩٢٥٠	١٤٥٥١٠٠	قرطاسية	٣٢٥٢
٤٠٧٩٣٤٠	١٠١٦٧٨٠٣		
		<u>تجهيزات العاملين</u>	٣٢٦
٤٨٤٠٠٠	٢١٠٩٥٠٠	كساري	٣٢٦١
		<u>مياه وكهرباء</u>	٣٢٧
٥٥١٥٥٠٠	٧٥٤٩٠٥٠	مياه وكهرباء	٣٢٧
١١٩٣٧٢٦٧٩٣	٢٠٥٢٩٠٣١٦٢	مجموع المستلزمات السلعية	

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢ كشف رقم (١٠-١٢)

٢٠١١	٢٠١٢	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		خدمات الصيانة	٣٣١
٣٥٧٣٣٤٧٠	١٧٢١٦٥٠٠	صيانة المباني	٣٣١٠
٢٤٢١٧٠٤٠	٣٩٦٠٤١٤٠	صيانة الآلات	٣٣١٠٠
٥٢١٠٠٠٠	٨٥٧٢٠٠٠٠	صيانة وسائل نقل والتنقل	٣٣١١
٨٢٠٠٠٠٠	١٣٤٦٦٤٠	صيانة الأثاث	٣٣١١
٦٥٩٨١٠١٠	٦٦٧٣٩٢٨٠	خدمات ابحاث واستشارات	٣٣٢
١٨٣٨٨٠٩٠	٢٤٢٢٦٠٠٠	دعاية وطبع وضيافة	٣٣٣
		دعاية واطبع وضيافة	٣٣٣٠
٢٢٨١٠٠٠٠		دعاية واطبع وضيافة	٣٣٣٠
٤٥٦٠٠٠٠	١٤٤٧٥٠٠٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
١٣٢٧٠٠٠٠	٢٨١١٠٠٠٠	ضيافة	٣٣٣٣
٤٠٦٤٠٠٠٠	٤٢٥٨٥٠٠٠		
		نقل وإيفاد واتصالات	٣٣٤
٤٣٨٩٥٠٠٠	٤٥٧٢٥٠٠٠	نقل العاملين	٣٣٤١
٤٩٠٠٠٠٠	٤٨٠٠٠٠٠٠	نقل السلع والبضائع	٣٣٤٢
٧٥٥٧٠٠٠٠	٦٧٧٥٧٥٠٠	سفر وإيفاد وتنقلات	٣٣٤١
١٠٠٩٧٢٥٠	٧٢٧٧٥٠٠	اتصالات عامة	٣٣٤٤
١٣٠٩٣٧٥٠	١٦٨٧٦٠٠٠٠		
		استئجار موجودات ثابتة	٣٣٥
٣٥٤٧١٣٢٠	٨٢٧١٧٦٩٢	استئجار وسائل نقل والتنقل	٣٣٥٤
		مصرفات خدمية متنوعة	٣٣٦
١٥٠٠٠٠٠٠	٢٧٨٤٠٠٠٠	شتر لكانت وانتماوات	٣٣٦١
٤٤٥٦٠٠٠٠	٣٣٣٥٠٠٠	القساط التأمين	٣٣٦٢
٩٤١١٥٠٠٠	١٨٠٧٩٥٠٠٠	مكافأة لغير العاملين	٣٣٦٣
٣٣٠٠٠٠٠٠	٤١٠٠٠٠٠٠	خدمات قنولية	٣٣٦٥
٣١٠٠٠٠٠	١٠٥٠٠٠٠٠	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
٦٠٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠٠	خدمات محاسبية/اجور تدقيق حسابات	٣٣٦٨
٢٢٢٣٢٥٩٢	٧٢٨٠٣٤٤	مصرفات خدمية متنوعة	٣٣٦٩
٤٧٠٠٧٤٠٩٢	٣٨٦٨٢٣٤٤		
١٨٤٠٠١٢٦٢	٢٣٤٤٩٩٨١٦	مجموع المستلزمات الخدمية	

خاصة/بغداد

كشف الاستخدامات الاخرى للسنة المنتهية في ٣١/كتون الأول/٢٠١٢ كشف رقم (١٠-١٣)

٢٠١١ دينار	٢٠١٢ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		<u>فوائد و اجار الاراضي</u>	٣٦
٢٥٩.١٤٤.٠	٥٦٩١٨٧١٨	فوائد مدينة	٣٦١
١٢٨.٣٦٠.٠	١٣٦٧٨٦.٠	الاجارات	٣٦٢
٣٨٧.٥٠٤.٠	٧.٥٩٧٣١٨		
		<u>مصرفات تحويلية متنوعة</u>	٣٨٣
	١٥٠.٠٠٠	تبرعات للغير	٣٨٣١
	٤٧٨٣.٠٠٠	الديون المشكوك في تحصيلها	٣٨٣٣
٧٥.٠٠٠.٠٠٠	٨٤.٠٠٠.٠٠٠	نفقات خدمات خاصة	٣٨٣٤
٧٥.٠٠٠.٠٠٠	١٣٣٣٢.٠٠٠		
		<u>ضرائب ورسوم</u>	٣٨٤
٣٨٥٤١٢.٠٠	٩٦٤٣٦٥٧.٠	ضرائب ورسوم/ الهيئة العامة للضرائب	٣٨٤١
٣٨٥٤١٢.٠٠	٩٦٤٣٦٥٧.٠		
٨٤٧٤٦٢٤.٠	١٨.٣٦٥٨٨٨	مجموع المصرفات التحويلية	
		<u>مصرفات اخرى</u>	٣٩
٤١٥٤٤٦٧٤		مصرفات عرضية	٣٩٢
١٢٦٢٩.٩١٤	١٨.٣٦٥٨٨٨	مجموع الاستخدامات الاخرى	

شركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية و مواد التجميل و المياه المعقمة/مساهمة خاصة/بغداد

كشف رقم (١٠ - ١٤)

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

رقم الدليل لمحاسبي	اسم الحساب	كلفة الانتاج (٥) دينار	كلفة خدمات الانتاج (٦) دينار	كلفة الخدمات التسويقية (٧) دينار	كلفة الخدمات الادارية (٨) دينار	المجموع دينار
٣١	الرواتب والاجور	٤٣١٦٧٨٣٠.٥	٢٥٣٩٢٨٤١	١٥٢٣٥٧٠.٤	٣٥٥٤٩٩٨٠	٥.٧٨٥٦٨٣٠
٣٢	المستلزمات السلعية	١٧٤٤٩٦٧٦٨٨	١.٢٦٤٥١٥٨	٦١٥٨٧.٩٥	١٤٣٧.٣٢٢١	٢.٥٢٩.٣١٦٢
٣٣	المستلزمات الخدمية	٤٣٨٣٢٤٨٤٤	١١٧٢٤٩٩١	٧.٢٤٩٩٤	١٦٤١٤٩٨٧	٢٣٤٤٩٩٨١٦
٣٦	الفوائد وايجارات الاراضي	٦٠٠.٧٧٢٠	٣٥٢٩٨٦٦	٢١١٧٩١٩	٤٩٤١٨١٣	٧.٥٩٧٣١٨
٣٧	الائتمانات	١٤١٥٣٦٣٣٨	٨٣٢٥٦٦٧	٤٩٩٥٤٠.٠	١١٦٥٥٩٣٤	١٦٦٥١٣٣٣٩
٣٨	الضرائب والرسوم	٨١٩٧١٠.٨٥	٤٨٢١٨٢٨	٢٨٩٣.٩٧	٦٧٥.٥٦٠	٩٦٤٣٦٥٧.٠
	المجموع	٢٦٥٩٤٨٥٩٨.٠	١٥٦٤٤.٣٥١	٩٣٨٦٤٣٠.٩	٢١٩.١٦٤٩٥	٣١٢٨٨.٧٠٣٥

ملاحظة: تم اعتماد النسب التالية في توزيع المصاريف على مراكز الكلفة (٨٥%) كلفة الانتاج ٥% خدمات الانتاج ٣% الخدمات التسويقية و ٧% الخدمات الادارية).

كشف رقم (١٠ - ١٥)

كشف المزايا العينية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	كسباوي دينار	نقل العاملين دينار	المجموع دينار
٣٢	مستلزمات سلعية	٢١.٩٥٠.٠		٢١.٩٥٠.٠
٣٣	مستلزمات خدمية		٤٥٧٢٥.٠	٤٥٧٢٥.٠
	المجموع	٢١.٩٥٠.٠	٤٥٧٢٥.٠	٦٧.٦٧٥.٠

(١٩ - ٣١)

Ref: / / السريخ: ٢٠١٢ / /
Date: / / التاريخ: ٢٠١٢ / /

م. / التقرير الاداري حول نشاط الشركة لعام ٢٠١٢

١. معلومات عامة عن الشركة

اولاً. تأسست الشركة استناداً لقانون الشركات رقم ٣٦ لسنة ١٩٨٣ بموجب شهادة التأسيس المرقمة ٣٣٤٦ في ١٩/٤/١٩٨٩.

ثانياً. مقر الشركة :- يقع مقر الشركة ومصنعها في منطقة ابي غريب /بغداد على ارض مستأجرة من بلدية ابي غريب لمدة (٢٥) سنة تنتهي سنة ٢٠١٧.

٢. اهداف الشركة

تهدف الشركة المساهمة في دعم وتطوير الحركة الصناعية في العراق وتعزيز الاقتصاد الوطني في المجال الدوائي وتطويره.

٣. نشاط الشركة

اصبح من الضروري التوجه لتحديث المصنع بما يتماشى مع متطلبات ممارسة التصنيع الدوائي الجيد وقد ابتدأنا بتنفيذ ذلك وعملنا هذا يساعد المستثمرين والشركات العالمية للاستثمار في المصنع من خلال أي من مجالات الاستثمار (التصنيع بامتياز الاستثمار المشترك بالمصنع او أي صيغة اخرى) ونظراً لدخول مصانع متطورة للسوق مما يجبرنا على تطوير مصنعنا ليواكب التطوير في البلاد. لكي يتم زيادة الانتاج وتطوير المبيعات

أ- المنجزات

١- زيادة رأس المال من خلال الاكتتاب على ١٠٠% من الاسهم وذلك لتطوير قسم الحبوب مما يدفع بزيادة مستوى المصنع حيث ان هناك تصنيف للمصانع من قبل وزارة الصحة (a-b-c) وسيمنح المصنع المصنف (A) امتيازات سعرية وتعاقدية

٢- اكتمال الاكتتاب واجراءات زيادة رأس المال مع مسجل الشركات ومتابعة من قبل المشاور القانوني (٢٠-٣١)

Ref: العدد :
Date: التاريخ: ٢٠١ / /

- ٣- تم التعاقد مع وزارة الصحة بمبلغ (١٥٢٤٧٤٠٠٠٠) دينار حيث تم الاعتذار عن باقي العقود وذلك لعدم جدوى الاشتراك بها لقلة الارباح والتوجه للسوق المحلي.
- ٤- بالنظر لتوقف قسم الحبوب ومنذ عام ٢٠٠٩ تم استحصال موافقة الوزارة على تصنيع منتجاتنا من الحبوب في مصانع اخرى لضمان تنفيذ عقود الوزارة واستمرار تسويق الادوية في السوق المحلي.
- ٥- تم طلب سلفة تشغيلية من وزارة الصحة بمبلغ (٤٧١١٧٣٠٠٠) دينار مقابل خطاب ضمان (بضمان المصنع) من مصرف المنصور للاستثمار.
- ٦- تم تشكيل (لجنة فنية من قبل مجلس الادارة مع استشاري فني لتدارس خط تطوير المصنع وتمت مفاتحة عدة مناشيء لتقديم عروض ولازالت المباحثات مستمرة.
- ٧- تم التواصل مع السوق المحلي الخاص بالرغم من
أ- ازدياد البرنامج الانتاجي للصحة
ب- المنافسة الشديدة في الاسعار مع المنتجين الاخرين والمنتجات المستوردة لكي نستمر في دخول السوق الخاص وتطوير وسائل الانتاج لتتماشى مع حاجة السوق.
- ٨- تم تحقيق زيارات مع الوفد الاسياني والصيني الى المصنع للتشاور حول التحديث.
- ٩- المباحثات جارية لمنح وكالة تسويق للقطاع الخاص.
- ١٠- المباحثات جارية للمباشرة بالاستثمار مع جهات اخرى.
- ١١- تم التعاقد مع شركة اماراتية لغرض تهيئة المصنع لمح شهادة الايزو.

(٢١-٣١)

Date: التاريخ: ٢٠١ / /
Ref: العدد:
Date: التاريخ: المنتجات التي انتجتها الشركة من الأدوية خلال عام ٢٠١٢ :

ت	المنتج	نوعه	الملاحظات
١	توسيرام	شراب سعال	امتياز شركة سامراء
٢	تسليت	شراب سعال	امتياز شركة سامراء
٣	اكسيديل	موسع للقصبات ومقشع	امتياز شركة سامراء
٤	شراب كولد - M	ضد الحمى ومسكن	مستحضر الشركة
٥	ميفامان معلق	مسكن خافض حراره	مستحضر الشركة
٦	مترومان معلق	ضد الاسهال	مستحضر الشركة
٧	فنتومكسين	ضد الربو	مستحضر الشركة
٨	سلفومكسين	مقشع وضد السعال	مستحضر الشركة
٩	هستامكسين	ضد الحساسية	مستحضر الشركة
١٠	بارامكسين	مسكن خافض حراره	مستحضر الشركة
١١	غرغرة المنصور ١٠٠ امل	مطهر للفم	مستحضر الشركة
١٢	ماسلين	مقشع ضد السعال	مستحضر الشركة
١٣	بريامين	ضد الحساسية ومشهي	مستحضر الشركة

(٢٢-٢١)

Date:
Date:

التاريخ: ٢٠١ / /
التاريخ: ٢٠١ / /

١٤	براستامول / حبوب	مسكن وخافض حرارة	امتياز شركة سامراء
١٥	فلوآوت / حبوب	مسكن وضد الانفلونزا	امتياز شركة سامراء
١٦	ليبراكسام - حبوب	لعلاج المعدة	امتياز شركة سامراء
١٧	بروفين	ضد امراض المفاصل والروماتزم	امتياز شركة سامراء
١٨	بونستان / كبسول	خافض حراره ومسكن	امتياز شركة سامراء
١٩	بيكاربونات الصوديوم	غسول مطهر	مستحضر الشركة
٢٠	بارامكسين / حبوب	مسكن و خافض حراره	مستحضر الشركة
٢١	اكسيمان / شراب	موسع قصبات ومقشع	مستحضر الشركة
٢٢	غرغرة المنصور ٢٠٠ مل	مطهر للفم	مستحضر الشركة
٢٣	ليفامكسين / شراب	ضد الديدان	مستحضر الشركة
٢٤	ناليمان / معلق	ضد البكتريا	مستحضر الشركة
٢٥	بارامكسين / حبوب	مسكن وخافض حراره	مستحضر الشركة
٢٦	فتومكسين / حبوب	ضد الربو	مستحضر الشركة
٢٧	هستامكين / حبوب	مضاد للحساسية	مستحضر الشركة

اسهم الشركة

بلغت قيمة السهم حسب التداول في سوق العراق للاوراق المالية كما يلي

في ٢٠ / ١٢ / ٢٠١٠ (٢٧٦٠) دينار

في ٢٥ / ١٢ / ٢٠١١ (٢٨٢٠) دينار

في ٢٥ / ١٢ / ٢٠١٢ (١٢٠٠) دينار

(٢٣-٣١)

Date:
Date:

العدد: / / ٢٠١٣
التاريخ: / / ٢٠١٣
التقود / الموقعة بلثة ٢٠١٢ وكمياتها والتي ستفد في ٢٠١٣

ت	اسم المستحضر	رقم العقد	الكمية	سعر المفرد	المبلغ الكلي
١	Levamaxin	30/2012/233	٢٧٤٠٠	٣٥٠	٩٥٩٠٠٠٠
٢	Mefaman	30/2012/381	٥٢٠٨٠	٤٩٥	٢٥٧٧٩٦٠٠
٣	Parawaxin Tals	30/2012/295	٢٦٧٤٨٠٠ شريط	٩٠	٢٤٧٣٢٠٠٠
٤	Mouten warh	30/2012/359	٣٢٨٩٩٢	٣٧٩	١٢٤٦٨٧٩٦٨
٥	Ventonanin Tals	30//2012/443	٤١٣٠٠٠ شريط	٩٠	٣٧١٧٠٠٠٠
٦	Histamaxin Tals	30/2012/570	٤١٨٠٠٠ شريط	٧٥	٣١٣٥٠٠٠٠
٧	Prisoman tals	30/2012/446	١٢٦٠٠٠ شريط	١٢٠	١٥١٢٠٠٠٠
٨	Dexam Tals	30/2012/481	٤١٠٠٠ شريط	٩٠	٣٦٩٠٠٠٠
٩	Dexam elixir	30/2012/641	١٨٨٠١٦	٥٠٠	٩٤٠٠٨٠٠٠
١٠	metroman	30/2012/792	١٨٥٥٠٠٨	٥٠٨	٩٤٢٣٤٤٠٦٤
					١٥٢٤٧٤٠٠٠٠

ب- المعوقات

- ١- عدم وجود تسعيره في السوق المحلي اضافة الى ان عقود وزارة الصحة متدنية الاسعار .
- ٢- الروتين في استحصل مستحقنا من وزارة الصحة.
- ٣- صعوبة تأمين الكوادر الفنية المتدربة .
- ٤- عدم توفر السيولة مما اضطرنا الى الاقتراض من نقابة الصيادلة وصندوق نقاصد الصيادلة وكلية الصيدلة الاهلية .

(٣١-٢٤)

Ref:
Ref:
Date:

العدد:
التاريخ:
التاريخ:
٢٠١ / /
رأس المال للشركة

انتهاء جدول براس مال الشركة من عام ١٩٨٩ لغاية ٢٠١٢/١٢/٣١ وحسب تطوره.

السنة		المبلغ / دينار
الى	من	
١٩٩٢	١٩٨٩	٨٠٠٠٠٠٠
١٩٩٣	١٩٩٣	١٦٠٠٠٠٠٠
١٩٩٤	١٩٩٤	٣٢٠٠٠٠٠٠
١٩٩٧	١٩٩٥	٦٤٠٠٠٠٠٠
١٩٩٨	١٩٩٨	٩٢٨٠٠٠٠٠
١٩٩٩	١٩٩٩	١٢٤٠٠٠٠٠٠
٢٠٠٠	٢٠٠٠	٢٤٨٠٠٠٠٠٠
٢٠٠٤	٢٠٠١	٣٣٠٠٠٠٠٠٠
٢٠٠٥	٢٠٠٥	٩٩٠٠٠٠٠٠٠
٢٠٠٧	٢٠٠٦	١٢١٧٧٠٠٠٠٠
٢٠٠٧	٢٠٠٧	١٢١٧٧٠٠٠٠٠
٢٠٠٨	٢٠٠٨	٢٠٢٥٥٩٩٣٤٢
٢٠٠٩	٢٠٠٩	٢١٧٣٥٩٤٥٠٠
٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٤٩٩٦٣٣٦٧٥
٢٠١١	٢٠١٠	٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥
٢٠١٢	٢٠١١	٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥

(٣١-٢٥)

Ref: التاريخ: ٢٠١ / /
Date: العدد: ٥ . الاحتياطات
Date: التاريخ: ٢٠١ / /

بلغ مجموع الاحتياطات في نهاية عام ٢٠١٢ (٦٥٩٦٢٨١٨٢) دينار وكما مفصل في الجدول أدناه:

التفاصيل	الرصيد في ٢٠١٢/١٢/٣١
احتياطي التوسعات	٢٦٧٧٩٨٢٤٣
احتياطي إلزامي	٧٥٧٩٦٧٩٦
الفائض المتراكم	٣١٦٠٣٣١٤٣
المجموع الكلي	٦٥٩٦٢٨١٨٢

٦. المبيعات

بلغت المبيعات في ٢٠١٢/١٢/٣١ (٣٥١٤٨٢٩٢٩٠) دينار ثلاثة مليارات وخمسمائة وأربعة عشر مليون وثمانمائة وتسعة وعشرون ألف دينار ومائتان وتسعون فلساً. بزيادة ٦٠% عن عام ٢٠١١

٧. الأرباح والمبيعات

جدول مقارنة المبيعات والأرباح للسنوات السابقة من عام (٢٠٠٠ إلى ٢٠١٢)

السنة	المبيعات / دينار	الربح / دينار	النسبة الربح / المبيعات	الملاحظات
٢٠٠٠	١٩٩١٣٤٩٠٠	٣٣١٢٨٢٥٢	% ١٦.٦٣	
٢٠٠١	٢٣٨١٠٧٦٩٧	٥٩٣٤٣٣٩٥	% ٢٤.٩	
٢٠٠٢	٢٣١٩٧٨١١٥	٩٢٠٣٥٠٢١	% ٣٩.٦٧	
٢٠٠٣	٤٠٤٨٨١١٢٨	١٨٣٩٩٤٥٩	% ٤.٥٤	

(٢٦-٣١)

الرقم:
Date:

التاريخ:
٢٠١ / /

	—	(٣١٧٤٢٣٦)	٣٨٩٦٩٥٧.٣	٢٠٠٤
	% ٢٩.٤٩٦	٢٢٤١٨٦٩٧٦	٧٦٠.١٤٤١٢	٢٠٠٥
	% ٧.٧٠٦	٦.٤٢٧٧٥٩	٧٨٤.٩٩٨٧.٠	٢٠٠٦
	% ٢٢.٨٣	٢٨٤٧٨٨٤٣٩	١٢٤٧٤٤٣.٢٣	٢٠٠٧
	% ١٥	٣.٧٣٩٤٩٦٦	٢.٤١٢.٨٣٧.٠	٢٠٠٨
	% ١٨	٤.١٥٥٩٤.٠٠	٢٢٥٢٧٦.٣٦٩	٢٠٠٩
	% ٦.٠٨٦	٨٩.٨٥.٣٧	١٤٦٣٧٤٧٢١٢	٢٠١٠
	% ٤.٧٨	١.٠٠٠.٤٩٨٢١	٢.٩٣٢٣٩٧١٣	٢٠١١
	% ١٠.٦٠	٣٧٢٦٩.٢٥٥	٣٥١٤٨٢٩٢٩.٠	٢٠١٢

٨. المدير المفوض

الصيدلانية الدكتورة اشراق عبد الحميد الدهان مديراً مفوضاً للشركة من ٢٠٠٥/٦/١ ومستمرة في ذلك وبلغت رواتبها ومخصصاتها ومكافئتها خلال السنة (٢٥.٠٠٠.٠٠٠) دينار

٩. مكافئات مجلس الإدارة

المبالغ التي حصل عليها رئيس واعضاء مجلس الإدارة لسنة ٢٠١٢ بلغت (٢٨٥٠٠٠٠٠) دينار

١٠. الحد الاعلى للمساهمين

كلية بغداد للصيدلة (٣٩٠٥٥٤١٩٦) سهم النسبة (١٢,٠٧٤)

(٢٧-٣١)

Date:

التاريخ: ٢٠١ / /
١١. مجلس الإدارة

مجلس الإدارة الحالي يتكون من سبعة اعضاء اصلين استنادا الى قانون الشركات النافذ.

ت	الاسماء	المنصب	عدد الاسهم
١.	الدكتور عبد الرسول محمود ويس	رئيس مجلس الادارة	٥٨٢١٣٠
٢.	الدكتور سامي اسماعيل حمود	ممثل كلية بغداد للصيدلة	٣٩٠٥٥٤١٩٦
٣.	الدكتور رعد عبد الجبار سعدي	ممثل نقابة الصيادلة	٢٠٢١٣٣٢٣
٤.	الدكتور طالب حسين علوان	نائب رئيس مجلس الادارة	٤٤٩١٨٥
٥.	الدكتور رضوان فرحان هذب	عضو/قطاع خاص	٢٩٧٦٣٠
٦.	الدكتور صالح عبد الرحمن الراوي	ممثل صندوق نقاعد الصيادلة	٣٣٤٣١٤٢٦٨
٧.	الدكتورة اشراق عبد الحميد الدهان	مدير مفوض	٤٥٤٠٥٨٩

(٣١-٢٨)

Ref:
Date:

المعتمد:
التاريخ: ٢٠١٢ // // ١٢
الاستثمار

بلغت عائديه الاستثمار للسنوات السابقة ولغاية ٢٠١٢/١٢/٣١ كما يلي :

السنة	راس المال	الربح / دينار	عائد الاستثمار
٢٠٠٠	٢٤٨٠٠٠٠٠٠	٣٣١٢١٢٥٢	%١٣.٣٦
٢٠٠١	٣٣٠٠٠٠٠٠٠	٥٩٣٤٣٣٩٥	%١٧.٩٨
٢٠٠٢	٣٣٠٠٠٠٠٠٠	٩٢٠٣٥٠٢١	%٢٧.٨٩
٢٠٠٣	٣٣٠٠٠٠٠٠٠	١٨٣٩٩٤٥٩	%٥.٧٥
٢٠٠٤	٣٣٠٠٠٠٠٠٠	(٣١٧٤٢٣٦)	-
٢٠٠٥	٩٩٠٠٠٠٠٠٠	٢٢٤١٨٦٩٧٦	%٢٢.٦٤
٢٠٠٦	١٢١٧٧٠٠٠٠٠	٦٠٤٢٧٧٥٩	%٤.٩٦
٢٠٠٧	١٢١٧٧٠٠٠٠٠	٢٨٤٧٨٨٤٣٩	%٢٣.٣٩
٢٠٠٨	٢٠٢٥٥٩٩٣٤٢	٣٠٧٣٩٤٩٦٦	%١٥.٢
٢٠٠٩	٢١٧٣٥٩٤٥٠٠	٤٠١٥٥٩٤٠٠	%١٨
٢٠١٠	٢٤٩٩٦٣٣٦٧٥	٨٩٠٨٥٠٣٧	%٣.٥٦
٢٠١١	٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥	١٠٠٠٤٦٨٢١	%٣.٠٩
٢٠١٢	٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥	٣٧٢٦٩٠٢٥٥	%١١,٥

(٢٩-٣١)

التاريخ:
Date:

العدد:
التاريخ:

٢٠١١ // // ١٣ . الرواتب والمكافآت

بلغت الرواتب والمكافآت والمخصصات التي حصل عليها ثلاثة من موظفي الشركة ذوي
اعلى الرواتب سنة ٢٠١٢ عدا المدير المفوض

٧٥٠.٠٠٠	مدير الحسابات	جمال احمد نجم
١٥٥٥.٠٠٠	مدير الانتاج	مازن حمدي شريف
٤١٢٥.٠٠	عامل	حسن علي حساني

١٤ . الهيكل التنظيمي للشركة

بلغ عدد العاملين في الشركة لسنة ٢٠١٢ بشكل عام (٧٨) موظف وعامل بضمنها
المدير المفوض وكما متدون ادناه :

العدد	الصف
(٤٣)	الموظفين الدائمين وبضمنهم المدير المفوض
(٣٥)	الموظفين والعمال بعقود (مؤقتين)
(٧٨)	مجموع الموظفين الدائمين والموظفين بعقود

(٣١-٣٠)

Ref:
Date:

التاريخ:
العدد:

٢٠١١

١١ / ١١

١٥. نسبة التلف

لم تتغير النسبة عن سابقتها من السنوات السابقة حيث لم تتجاوز ٠.٠٠٠١% (واحد بالالف) من الإنتاج.



رئيس مجلس الإدارة

د/ عبد الرسول محمود ويس

المدير المفوض

د/ اشراق عبد الحميد الدهان

وليد محمد رضوان الكرخي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

(٣١)



بغداد - ابو غريب - الطريق السريع قبل مصنع حليب بلادي

Baghdad - Abo Ghareib - High way Road Before Bilady Milk Factory

mobile : 07400154174 - 07702972480

E-mail: mansoor_co@yahoo-com