

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

البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية

في ٣١ / كانون الأول / 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/٢٠١٣

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	(١٠ - ١) كشف الموجودات الثابتة وانتشاراتها
١٢	(٢ - ١٠) كشف المخزون
١٢	(٣ - ١٠) كشف المدينون
١٣	(٤ - ١٠) كشف انقود
١٣	(٥ - ١٠) كشف راس المال
١٣	(٦ - ١٠) كشف الاحتياطات
١٤	(٧ - ١٠) كشف التخصيصات
١٤	(٨ - ١٠) كشف الدائون
١٥	(٩ - ١٠) كشف الايرادات
١٦	(١٠ - ١٠) كشف الرواتب والاجور
١٦	(١١ - ١٠) كشف المستلزمات السلعية
١٧	(١٢ - ١٠) كشف للمستلزمات الخدمية
١٨	(١٣ - ١٠) كشف المستلزمات الاخرى
١٩	(١٤ - ١٠) كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة
١٩	(١٥ - ١٠) كشف المزايا العينية
(٣١ - ٢٠)	١١. تقرير الإدارة السنوي

التاريخ ٥/٢/٢٠١٤

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 الاول / ٢٠١٣ م

تحية طيبة

قمنا 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 الاول / ٢٠١٣ طبقا لمقتضيات قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والتشريعات المرعية الاخرى ووفقا للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال ولدينا الملاحظات والايضاحات التالية:

أولا. الملاحظات

١. اكتملت الاجراءات القانونية اللازمة لتعديل المادة الرابعة من عقد تأسيس الشركة وذلك بزيادة رأسمال الشركة من (٣٢٢٤٦٣٦٧٥) دينار الى (٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠) دينار سنة مليارات واربعمائة وتسعة وستون مليون ومائتي وسبعة وستون الف وثلاثمائة وخمسون دينار قيمة السهم دينار واحد بموجب كتاب دائرة تسجيل الشركات ذي العدد / ٦٩٦٩ في ٢٠١٣/٣/١٧
٢. بلغت ايرادات الشركة في ٢٠١٣/١٢/٣١ (٣٠٨٩٧١٨٩٢١) دينار وبلغت مصاريفها (٢٧٩١٤٠٩٦٣٢) دينار محققه بذلك ربح صافي بلغ (٢٩٨٣٠٩٢٨٩) دينار مائتان وثمانية وتسعون مليون وثمانمائة وتسعة الف ومائتان وتسعة وثمانون دينار مقارنه بربح السنة ٢٠١٢ البالغة (٣٧٢٦٩٠٢٥٥) دينار بفارق (٧٤٣٨٠٩٦٦) دينار اقل عن السنة الحالية

(١)

٢- يتضمن حساب المدينون البالغ (٣١٣٧٠٠٣٦٦٣٦) دينار الملاحظات التالية توصي بضرورة تصفيتها ومتابعة استلامها لكونها تؤثر على الحركة المالية للشركة

أ- مبلغ (٤٠٩٨٨٢٥٤٠) دينار باسم وزارة الصحة يمثل تأمينات ضريبة الدخل البالغة ٣% يجب استرجاعه

ب- مبلغ (٦٣٧٢٣٧٢٣٨) دينار ضمن حساب عملاء قطاع خاص القسم الاكبر منه لدى الجهات المدرج ادناه

المبلغ	اسم المذخر
١٤٩٤٢٦٨٠٠	١. نور الهدى
٣٥٠٤٧٥٠٠	٢. الكوت المركزي
٩٨٨٨١٦٦٣	٣. الدولي
٧٣٤٢٢٠٠٠	٤. سما الشاهين
٣٨١٠٨٣٥٠	٥. النصابرين
٢٠٣٢٥٩٧٦٥	٦. الفيض العلمي

ج- مبلغ (١٠٤٥٠١٣٣٦) دينار في حساب مدينو نشاط غير جاري القسم الاكبر منه لدى الجهات المدرجة ادناه

المبلغ	اسم المذخر او الجهة المدينه
١٨٠٠٠٠٤٠	١. مذخر الكوت المركزي
١٨١٩٠٣٥٥	٢. مصنع ادوية الانعام
٢٩٧٩٠٩٤١	٣. شركة الشرق الاوسط لصناعة الادوية
٣٦٣٠٠٠٠٠	٤. المعقب حازم عبد الله

٦- بلغ حساب الرواتب والاجور في ٢٠١٣/١٢/٣١ (٥٥٥٨٦٢٠٥٠) دينار مقارنة بحساب الرواتب والاجور للسنة الماضية البالغ (٥٠٧٨٥٦٨٣٠) دينار بزيادة قدرها (٤٨٠٠٥٢٢٠) دينار بالرغم من زيادة ارباح السنة الماضية عن السنة الحالية مما يتطلب الامر تخفيض الحساب المذكور بما يتلائم مع حجم الايرادات توصي بتشكيل لجنة لتقليص العماله الزائده .

(٢)

التاريخ ٢٠١٤/٢/٥

لعدد ٤١

ثانياً. الايضاحات

١. سندات الشركة مبلغ (٢٤٣.٠٠٠.٠٠٠) دينار الى شركة كليبيرت شنغهاي لتكنولوجيا حماية البيئة المحدودة الصينية - دفعه اولى عن قيمة تصاميم لتاهيل قسم الحبوب بما يتماشى مع متطلبات التصنيع الدوائي وفقاً للمواصفات العالمية (G. M. P.)
٢. تم شراء (٢٠) مليون سهم بمبلغ (١٨٤٢٥٠.٠٠٠) دينار قيمة السهم الاسمية دينار واحد لاجراض الاستثمار.
٣. قامت الشركة بجرد الموجودات الثابتة والمخزنية والنقد في الصندوق تحت اشرافنا وكانت نتائج الجرد مطابقة لارصدة السجلات وقد تم تقييم هذه الموجودات وفقاً للاسس والمبادئ المعتمدة في هذا المجال ولم يجري عليها اية تغيير علما ان تسعيرة الصائر المخزني بالكلفة والانتاج التام بسعر البيع.
٤. المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر التجارية لأغراض ضريبة 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.
٥. التقرير السنوي للشركة المرفق مع البيانات المالية يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة خلال السنة موضوعة التدقيق ولا يتضمن ما يخالف احكام القوانين والتشريعات السائدة .

خلاصة الرأي

ومع مراعاة ما جاء أعلاه واستناداً للمعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فان البيانات المالية وتقرير الادارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفيه للمتطلبات القانونية وانها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للاداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٣ ونتائج نشاطها وسدقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذات التاريخ ... مع التقدير.

وليد محمد رضوان الكرخي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

بغداد في ٢٠١٤/٢/٥

(٢)

بغداد / مزده خارج - مقابل نادي الهندية - عمارة رشان - التطبيق الاول

المكتب ٥٥٦٧٤٩٩ - المسكن ٥٥٤٩٨٣٤ - الهاتف النقال ٠٧٩٠١٩٨٠٢١٦ - ٧٧٠٢٩٢٦٦

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

شركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية ومواد التجميل والمياه

المعقمة/مساهمة خاصة/بغداد

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
(١-١٠)	١١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	٨٩٨٤٥٦٧٢٩	١٠٠٣١٣٨٨٠٩
	١٢	مشروعات تحت التنفيذ	٢٨٠٤٨٧٥٠٠	---
			١١٧٨٩٤٤٢٢٩	١٠٠٣١٣٨٨٠٩
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
(٢-١٠)	١٣	المخزون	١٣٨٧١٩١٦٢٧	١٢٧١٤٨٤١٣٨
	١٥	استثمارات مالية	١٨٤٢٥٠٠٠	---
(٣-١٠)	١٦	المدينون	٣١٣٧٠٣٣٦٣٦	٢٧٥٤٢٠٠٠٨٨
(٤-١٠)	١٨	النقد	٢١١٨٢٧١٩١٧	٧٥٥١٨٨٣٩
			٦٦٦٠٩٢٢١٨٠	٤١٠١٢٠٣٠٦٥
		مجموع الموجودات	٧٨٣٩٨٦٦٤٠٩	٥١٠٤٣٤١٨٧٤
		<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الاجل</u>		
(٥-١٠)	٢١	رأس المال الاسمي	٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠	٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥
(٦-١٠)	٢٢	الاحتياطيات	٩٢٤٣٧٧٦٧٦	٦٥٩٦٢٨١٨٢
		حقوق المساهمين	٧٣٩٣٦٤٥٠٢٦	٣٨٩٤٢٦١٨٥٧
		<u>مصادر التمويل قصيرة الاجل</u>		
(٧-١٠)	٢٣	التخصيصات	٣٨٣٤١٧٩٥	٥٤٧٠١١٣٣
	٢٤	قروض قصيرة الاجل	---	٥٥٠٠٠٠٠٠٠
(٨-١٠)	٢٦	الدائنون	٤٠٧٨٧٩٥٨٨	٦٠٥٣٧٨٨٨٤
			٤٤٦٢٢١٣٨٣	١٢١٠٠٨٠٠١٧
		مجموع مصادر التمويل	٧٨٣٩٨٦٦٤٠٩	٥١٠٤٣٤١٨٧٤

رئيس مجلس الادارة

د/عبد الرسول محمود ويس

وليد محمد رضوان الكرخي

مكاتب قانوني ومراقب حسابات

في ٢/٥/٢٠١٤

المدير المفوض

د/اشراق عبد الحميد الدهان

مكبر الحسابات

جمال احمد نجم

(٥٣٦٦)

(٤ - ٣١)

جمهورية العراق
مجلس مهنة مراقبة وتدقيق الحسابات
امانة السر
نصالح على صحة توقيع مراتب الحسابات بليد محمود الشبان
واقف مزاول لمهنة مراقبة وتدقيق الحسابات
بموجب الإجازة المرقمة (٤١٤) في ١٠/٤/٢٠١٩
وجهد الاشتراك لسنة ٢٠١٩ دون أي مسؤولية عن
محتويات هذه البيانات المالية
الاسم: بليد محمود الشبان
التوقيع: بليد محمود الشبان
التاريخ: ١٠/٤/٢٠١٩
الرقم: ٤١٤/٤/٢٠١٩
بند وصل القيد: ٤١٤

جمهورية العراق
مجلس مهنة مراقبة وتدقيق الحسابات
امانة السر

شركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية ومواد التجميل والمياه

المعقمة/مساهمة خاصة/بغداد

حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
	٤١٢	<u>ايراد نشاطات التصويلية</u>		
(١٠-١٠)	٤١٢١	صافي المبيعات	٢٧٧٨٢٣٨٦٢٣	٣٥١٣١٢٠٨٧٤
	٤١٧	ايراد بيع مخلفات والفوائد الدائنة	٤٧٢٣٠٩٥٨	١٥٨٠٠٠٠
			٢٨٢٥٤٦٩٥٨١	٣٥١٤٧٠٠٨٧٤
		<u>تنزل كلفة النشاط الجاري</u>		
(١٥-١٠)	٥	كلفة الانتاج	٢٣٦١١٤٤٤٠٧	٢٦٥٩٤٨٥٩٨٠
(١٥-١٠)	٦	كلفة خدمات الانتاج	١٣٨٨٩٠٨٤٥	١٥٦٤٤٠٣٥١
		صافي كلفة الانتاج	٢٥٠٠٠٣٥٢٥٢	٢٨١٥٩٢٦٣٣١
(١٠-١٠)	٤١٢٢	التغير في مخزون الانتاج التام	٥٨٤٦٥١٠٢	٦٦٩٦٠٤١٥
(١٠-١٠)	٤١٢٣	التغير في مخزون الانتاج الغير تام	١٢٤٣٤٥٤٠٨	(٧٧٤٤٥٥٤٢٠)
		صافي كلفة النشاط الجاري	١٨٢٨١٠٥١٠	(١٠٤٨٥٠٠٥)
		فائض النشاط الجاري	٥٠٨٢٤٤٨٣٩	٦٨٨٢٨٩٥٣٨
(١٠-١٠)	٧	<u>تنزل / كلفة الخدمات التسويقية</u>	٨٣٣٣٤٥١٤	٩٣٨٦٤٢٠٩
		فائض الانتاج والمتاجرة	٤٢٤٩١٠٣٢٥	٥٩٤٤٢٥٣٢٩
(١٠-١٠)	٨	<u>تنزل / كلفة الخدمات الادارية</u>	١٩٤٤٤٧١٨٦	٢١٩٠١٦٤٩٥
		نصاف الابرادات التصويلية والآخرى	٢٣٠٤٦٣١٢٩	٣٧٥٤٠٨٨٣٤
(١٠-١٠)	٤٩	الايادات الاخرى	٨١٤٣٨٨٣٠	١٠٦١٣٤٢١
			٣١١٩٠١٩٦٩	١٠٦١٣٤٢١

شركة المنصور للصناعات الدوائية و الممستلزمات الطبية و مواد التجميل و المياه

المعقمة/مساهمة خاصة/بغداد

تابع حساب الانتاج و المتاجرة و الارباح و الخسائر و التوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
		<u>تنزل المصروفات التحويلية و الأخرى</u>		
(١٣-١٠)	٣٨	المصروفات التحويلية	٨٦٥٠٠٠٠	١٣٣٣٢٠٠٠
(١٣-١٠)	٣٩	المصروفات الأخرى	٤٩٤٢٦٨٠	---
			١٣٥٩٢٦٨٠	١٣٣٣٢٠٠٠
		الفائض القابل للتوزيع	٢٩٨٣٠٩٢٨٩	٣٧٢٦٩٠٢٥٥
		<u>يوزع كما يلي</u>		
(٦-١٠)	٢٢١١	احتياطي التوسعات	٧٤٥٧٧٣٢٢	٩٣١٧٢٥٦٣
(٦-١٠)	٢٢١٣	احتياطي قانوني	٩٥٠٨٦٠٨	١١٨٧٩٥٠٢
(٦-١٠)	٢٢٤	الفائض المتراكم	١٨٠٦٦٣٥٦٤	٢٢٥٧١٠٥٣٧
(٧-١٠)	٢٣٦	حصة ضريبة الشركات	٣٣٥٥٩٧٩٥	٤١٩٢٧٦٥٣
			٢٩٨٣٠٩٢٨٩	٣٧٢٦٩٠٢٥٥

شركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية ومواد التجميل والمياه

المعقمة/مساهمة خاصة/بغداد

كشف العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٣

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
	٤١٢	<u>ايراد نشاط الصناعات التحويلية</u>		
(٩-١٠)	٤١٢١	صافي المبيعات	٢٩٦١٠.٤٩١٣٣	٣٥.٢٦٣٥٨٦٩
(٩-١٠)	٤٦-٤٢	ايراد بيع مخلفات والفوائد الدائنة	٤٧٢٣.٩٥٨	١٥٨.٠٠٠
			٣٠.٨٢٨٠.٩١	٣٥.٤٢١٥٨٦٩
		<u>تنزل المصروفات الجارية</u>		
(١٠-١٠)	٣١	الرواتب والأجور	٥٥٥٨٦٢.٥٠	٥.٧٨٥٦٨٣٠
(١١-١٠)	٣٢	المستلزمات السلعية	١٧١٠.٣٩٧٣٨٦	٢.٥٢٩.٣١٦٢
(١٢-١٠)	٣٣	المستلزمات الخدمية	٢٥.٧٣٨١٤٨	٢٣٤٤٩٩٨١٦
(١٣-١٠)	٣٦	فوائد وإيجارات الاراضي	٣٠.٥٤٥٣٨	٧.٥٩٧٣١٨
(١-١٠)	٣٧	الانقذارات	١٦٧٨٩١.٨٠	١٦٦٥١٣٣٣٩
(١٤-١٠)	٣٨٤	ضرائب ورسوم إنتاج	٦٢٨٧٣٧٥٠	٩٦٤٣٦٥٧٠
		مجموع المصروفات الجارية	٢٧٧٧٨١٦٩٥٢	٣١٢٨٨.٧.٣٥
		فاتض العمليات الجارية المرحلة الاولى	٢٣.٤٦٣١٣٩	٣٧٥٤.٨٨٣٤
(٩-١٠)	٤٩-٤٨	<u>نضاف : الايرادات التحويلية والآخرى</u>	٨١٤٣٨٨٣٠	١.٦١٣٤٢١
		<u>تنزل المصروفات التحويلية والآخرى</u>	٣١١٩.١٩٦٩	٣٨٦.٢٢٢٥٥
(١٣-١٠)	٣٨	المصروفات التحويلية عدا ح / ٣٨٤	٨٦٥.٠٠٠	١٣٣٣٢.٠٠
(١٣-١٠)	٣٩	المصروفات الآخرى	٤٩٤٢٦٨٠	---
			١٣٥٩٢٦٨٠	١٣٣٣٢.٠٠
		فاتض العمليات الجارية المرحلة الثانية	٢٩٨٣.٩٢٨٩	٣٧٢٦٩.٢٥٥

شركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية ومواد التجميل والمياه

المعقمة/مساهمة خاصة/بغداد

كشف تعديل الربح المحاسبي لاغراض ضريبة الدخل للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار
٢٦٨	الفائض بموجب حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع	٢٩٨٣٠٩٢٨٩	
٢٢١١	ينزل احتياطي التوسعات	(٧٤٥٧٧٣٢٢)	
		٢٢٣٧٣١٩٦٧	
٣٩١	يضاف مصروفات سنوات سابقة	---	
٤٩١	ينزل ايرادات سنوات سابقة	---	
	صافي الدخل الخاضع للضريبة	٢٢٣٧٣١٩٦٧	
	احتساب ضريبة الشركات $٣٣٥٥٩٧٩٥ = ١٥\% \times (٢٢٣٧٣١٩٦٧)$		

كشف توزيع الفائض القابل للتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار
٢٦٨	الفائض بموجب حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع	٢٩٨٣٠٩٢٨٩	
	موزع كما يلي:		
٢٢١١	احتياطي التوسعات ٢٥% مستخدم	٧٤٥٧٧٣٢٢	
٢٣٦	حصة ضريبة الدخل ١٥%	٣٣٥٥٩٧٩٥	
٢٢١٣	حصة الاحتياطي القالوني ٥%	٩٥٠٨٦٠٨	
٢٢٤	حصة المساهمين	١٨٠٦٢٣٥٦٤	
	مجموع الفائض الموزع	٢٩٨٣٠٩٢٨٩	

شركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية ومواد التجميل والمياه

المعقمة/مساهمة خاصة/بغداد

كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٣

دينار	دينار	التفاصيل
٧٥٥١٨٨٣٩		رصيد النقد في الصندوق وندى المصارف كما في ٢٠١٣/١/١
		<u>التدفقات النقدية في الأنشطة التشغيلية</u>
		(١) <u>النقد المستلم وكما يلي</u>
	٣٠٠٨٢٨٠٠٩١	إيراد النشاط الجاري
	٨١٤٣٨٨٣٠	الإيرادات الأخرى
	٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥	زيادة في رأس المال
	٦٣٢٤٣٥٢٥٩٦	
		(٢) <u>ينزل / النقد المدفوع وكما يلي</u>
		الاستخدامات
	٢٣٤٥٥٧٣١٧٤	فوائد وإيجارات الأراضي
	٣٠٠٥٤٥٣٨	المصروفات التحويلية والضرائب والرسوم
	٧٦٤٦٦٤٣٠	زيادة في الموجودات الثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
	٣٠٤٧٠٠٥٠٠	زيادة في الاستثمارات المالية
	١٨٤٢٥٠٠٠	زيادة في المخزون
	٢١٥٧٠٧٤٨٩	زيادة في الاحتياطات
	٢٦٤٧٤٩٤٩٤	زيادة في المدينون
	٣٧٨٤٢٣٥٩٧	نقص في القروض
	٥٥٠٠٠٠٠٠٠	نقص في الدائون
	١٩٧٤٩٩٢٩٦	إجمالي المدفوعات
	٤٢٨١٥٩٩٥١٨	
٢٠٤٢٧٥٣٠٧٨		(٢-١) صافي التدفق النقدي
٢١١٨٢٧١٩١٧		رصيد النقد في الصندوق وندى المصارف في ٢٠١٣/١٢/٣١

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

كشف إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار
	<u>١. الموارد</u>	
٤١٢	يرد النشاط الجاري	٣٠.٨٢٨.٠٠٩١
	<u>٢. مستلزمات الانتاج</u>	
٣٢	مستلزمات سلعية / منزل منه كساوي	١٧.٩٨٨٦٣٨٦
٣٣	مستلزمات خدمية / منزل منه نقل العاملين	٢٤٤٤٤٩٨٩٨
		١٩٥٥٣٣٦٢٨٤
٣٦	الفوائد المدينة	٣.٠٥٤٥٣٨
		١٩٨٤٣٩.٨٢٢
	<u>٣. إجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (٢-١)</u>	١٠.٢٣٨٨٩٢٦٩
	ينزل منه ضرائب ورسوم	(٦٢٨٧٣٧٥٠)
	<u>٤. إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج</u>	٩٦١.١٥٥١٩

كشف توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار
	<u>عائد العمل</u>	
٣١	(١) الرواتب والاجور	٥٥٥٨٦٢.٥٠
٣٣، ٣٢	(٢) مزايا عتبية / كساوي ، نقل العاملين	٦٧٩٩٢٥٠
		٥٦٢٦٦١٣.٠٠
	<u>يضاف ما يلي :</u>	
	الانتشارت	١٦٧٨٩١.٨٠
	(٣) فائض العمليات الجارية (المرحلة الاولى)	٢٣.٤٦٣١٣٩
	<u>(٤) توزيع إجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج</u>	٩٦١.١٥٥١٩

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

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٣ كشف رقم (١٠-١)

المجموع	اثاث واجهزة مكاتب ١١٦	عدد وقوابل ١١٥	وسائط نقل وانتقال ١١٤	الات ومعدات ١١٣	مباني وانشاءات ١١٢	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١٩١٠٣٤٤٤٣٢	٣١٤٩٥٣٩٨٠	٢٦٤٦٨٩٧٥	١١٠١٩٦٢٥٠	١٠٣١٥٠٥٤٦٨	٤٢٧٢١٩٧٥٩	الكلفة كما في ٢٠١٣/١/١
٦٧٩٤٧٥٠٠	١٦٧١١٥٠٠	٥٨٣٠٠٠	٣٣٦٦٥٠٠٠	٦١٣٤٠٠٠	١٠٨٥٤٠٠٠	الإضافات خلال السنة
(٤٣٧٣٤٥٠٠)	---	(٤٧٣٨٥٠٠)	---	(٣٨٩٩٦٠٠٠)	---	المشغوب والمنزل
١٩٣٤٥٥٧٤٣٢	٣٣١٦٦٥٤٨٠	٢٢٣١٣٤٧٥	١٤٣٨٦١٢٥٠	٩٩٨٦٤٣٤٦٨	٤٣٨٠٧٣٧٥٩	الكلفة كما في ٢٠١٣/١٢/٣١
	%١٠	%١٠	%١٠	%١٠	%٥	نسبة الاندثار /وسط ثابت
٨٦٨٢٠٩٦٢٣	١٣٣٣٧٥٤٥٦	٩٣١٠٠٣٨	٦١٢٩٨٣٨٣	٥٨٢٩٠٤١٩٥	٨١٣٢١٥٥١	مخصص الاندثار المتراكم في ٢٠١٣/١/١
١٦٩٦٧٣٤٥٦	٣١٤٩٥٣٩٨	٢٦٤٦٨٩٨	١١٠١٩٦٢٥	١٠٣١٥٠٥٤٧	٢١٣٦٠٩٨٨	اندثار السنة الحالية
(١٧٨٢٣٧٦)	٦٧٩١١٢	(٣٩٤٩٦٣)	---	(٢٥٦٤٠٠٠)	٤٩٧٤٧٥	اندثار المشغوب والمنزل
١٠٣٦١٠٠٧٠٣	١٦٥٥٤٩٩٦٦	١١٥٦١٩٧٣	٧٢٣١٨٠٠٨	٦٨٣٤٩٠٧٤٢	١٠٣١٨٠٠٢٤	مخصص الاندثار المتراكم في ٢٠١٣/١٢/٣١
٨٩٨٤٥٦٧٢٩	١٦٦١١٥٥١٤	١٠٧٥١٥٠٢	٧١٥٤٣٢٤٢	٣١٥١٥٢٧٢٦	٣٣٤٨٩٣٧٤٥	القيمة الدفترية كما في ٢٠١٣/١٢/٣١

ملاحظة

تندثر الموجودات بطريقة القسط الثابت سنويا ولا يوجد في نسب الاندثار أي تعديل او تغيير يؤثر على السياسات المالية للشركة

كشف رقم (٢-١٠)

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
١٣١	مخزون الخامات والمواد الاولية	٣١٢٥٧.٣٢٠	٣٦٨٤٥٥٨٤٦
١٣٢	مخزون الوقود والزيوت	٤٩٩٦.٠٠٠	١٣٩٧.٠٠٠
١٣٤	مخزون مواد التعبئة والتغليف	١٨١٩٥.٢٨٧	٢.١٧.٥٠.٨٢
١٣٥	مخزون المتوعات	٣٤٢٦٢١.٠	٣٤٢٦٢١.٠
١٣٦	مخزون الانتاج	٨٨٤٣٤٨٨١.٠	٦٩٦٥.٠٠٠.٠٠٠
	مجموع المخزون	١٣٨٧١٩١٦٢٧	١٢٧١٤٨٤١٣٨

كشف رقم (٣-١٠)

كشف العدينون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
١٦١	<u>العملاء</u>		
١٦١١	عملاء قطاع لشراكي	١٨٢٨٧٤٩١٥٢	١٦٦٧١٣.٤٢٠
١٦١٤	عملاء قطاع خاص	٦٣٧٢٣٧٢٣٨	٤٨١١٦١٧٨٩
	مجموع العملاء	٢٤٦٥٩٨٦٣٩.٠	٦.٢٢٦٢٥٢٢.٩
١٦٦	<u>حسابات مدينة متنوعة</u>		
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	٥٦٤٣٩٥٩١.٠	٨٦٦٩٣٣٥
١٦٥	مدينون نشاط غير جاري	١.٤٥.١٣٣٦	٦٨٣١.٩٤١
	مجموع حسابات مدينة متنوعة	٦٦٨٨٩٧٢٤٦.٠	٦.٠١٨.٧٨٧٩
١٦٧	<u>السلف</u>		
١٦٧١	سلف لاغراض النشاط	٧.٠٠٠.٠٠٠	---
١٦٧٢	سلف المنتسبين	١٤٥.٠٠٠.٠٠٠	٤١.٠٠٠.٠٠٠
	مجموع السلف	٢١٥.٠٠٠.٠٠٠	٤١.٠٠٠.٠٠٠
	مجموع المدينون	٣١٣٧.٣٢٦٣٦.٠	٢٧٥٤٢.٠٠٠.٨٨

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

خاصة/بغداد

كشف النقود كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣ كشف رقم (٤-١٠)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
١٨١	نقدية في الصندوق	٢٧٦٢١٠٠٠	٦٤٨٠٧٨٦
١٨٣	نقدية لدى المصارف	٢٠٩٠٦٥٠٩١٧	٦٩٠٣٨٠٥٣
	مجموع النقود	٢١١٨٢٧١٩١٧	٧٥٥١٨٨٣٩

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣ كشف رقم (٥-١٠)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
٢١١	رأس المال الاسمي والمدفوع (٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠) سهم قيمة السهم دينار واحد	٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠	٣٢٣٤٦٣٦٧٥
	مجموع رأس المال	٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠	٣٢٣٤٦٣٦٧٥

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣ كشف رقم (٦-١٠)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠١٣/١/١ دينار	الإضافات خلال السنة دينار	الفرزات خلال السنة دينار	الرصيد في ٢٠١٣/١٢/٣١ دينار
٢٢١١	احتياطي التوسعات	٢٦٧٧٩٨٢٤٣	٧٤٥٧٧٣٢٢	---	٣٤٢٣٧٥٥٦٥
٢٢١٣	احتياطي الزامي	٧٥٧٩٦٧٩٦	٩٥٠٨٦٠٨	---	٨٥٣٠٥٤٠٤
٢٢٤	القائض المتراكم	٣١٦٠٣٣١٤٣	١٨٠٦٦٣٥٦٤	---	٤٩٦٦٩٦٧٠٧
	مجموع الاحتياطيات	٦٥٩٦٢٨١٨٢	---	---	٩٢٤٣٧٧٦٧٦

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

خاصة/بغداد

كشف رقم (٧-١٠)

كشف التخصيصات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠١٣/١/١ دينار	الاضافات خلال السنة دينار	التتريلات خلال السنة دينار	الرصيد في ٢٠١٣/١٢/٣١ دينار
٢٣٢	مخصص الديون المشكوكه في تحصيلها	٤٧٨٢٠٠٠	---	---	٤٧٨٢٠٠٠
٢٣٦	تخصيصات ضريبة الدخل	٤٩٩١٩١٣٣	٣٣٥٥٩٧٩٥	٤٩٩١٩١٣٣	٣٣٥٥٩٧٩٥
	مجموع التخصيصات	٥٤٧٠١١٣٣			٣٨٣٤١٧٩٥

كشف رقم (٨-١٠)

كشف الدائنون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
٢٦١	مجهزون		
٢٦١٤	مجهزون قطاع خاص	٢.٢٨٨٠.٩٢	٥٦٨٦٥٢٥٧٩
٢٦٥	دائنو نشاط غير جاري	٣٨٥.٢٥٠٠	---
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٧٦٠.٠٠٠	٧٦٠.٠٠٠
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٧٠٠.٠٠٠	٦٠٠.٠٠٠
٢٦٦٥	سلف تشغيلية / وزارة الصحة	١٢٩٦٥١.٠٠٠	---
٢٦٦٧	مؤسسة النقاعد والضمان الاجتماعي	(٥٣٦٨٢٠)	(٣.٢٦١)
٢٦٧١	استقطاعات من المنتسبين لحساب الخور	٥٣٥٦٢٥	٤٠٠.٨٧٥
	مجموع الحسابات الدائنة المتنوعة	١٣٧٤.٩٨٠٥	٧١٣.٦١٤
٢٦٨	دائنو توزيع الارباح	٢٩.٨٧١٩١	٢٩٥٩٥٦٩١
	مجموع الدائنون	٤.٧٨٧٩٥٨٨	٦.٥٣٧٨٨٨٤

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

خاصة/بغداد

كشف رقم (٩ - ١٠)

كشف الإيرادات للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٣

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
٤١	<u>إيراد نشاط الإنتاج السلعي</u>		
٤١٢	<u>إيرادات نشاط الصناعات التحويلية</u>		
٤١٢١	صافي المبيعات	٢٧٧٨٢٣٨٦٢٣	٣٥١٣١٢.٨٧٤
٤١٢٢	تغير مخزون الإنتاج التام	٥٨٤٦٥١٠٢	٦٦٩٦.٤١٥
٤١٢٣	تغير مخزون الإنتاج الغير تام	١٢٤٣٤٥٤٠٨	(٧٧٤٤٥٤٢٠)
		٢٩٦١٠٤٩١٣٣	٣٥.٢٦٣٥٨٦٩
٤١	<u>إيراد النشاط التجاري</u>		
٤١٧	إيراد بيع مخلفات	٥٣١٣١٥٠	١٥٨.٠٠٠
٤٦	<u>فوائد وإيجار الاراضي</u>		
٤٦١	فوائد دائنة	٤١٩١٧٨٠٨	---
٤٨	<u>إيرادات تحويلية</u>		
٤٨٦	إيرادات تحويلية متنوعة	١٣٦٧٦٣٨	---
٤٩	<u>الإيرادات الأخرى</u>		
٤٩٢	إيرادات عرضية	٨٠٠٧١١٩٢	١٠.٦١٣٤٢١
	مجموع الإيرادات	٣٠.٨٩٧١.٨٩٢١	٣٥١٤٨٢٩٢٩٠

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

خاصة/بغداد

كشف الرواتب والأجور للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣ كشف رقم (١٠ - ١٠)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
٣١٢	الأجور النقدية للعمال		
٣١٢١	الأجور	٢٦٠.٢٩٦.٠٠٠	٢٢٣.٤٣٣.٠٠٠
٣١٢٣	أجور الاعمال الاضافية	٤٦٣.٧٧٧.٥٠٠	٤٨٣.٤٥٢.٥٠٠
٣١٢٤	مكافآت تشجيعية	٧٩.٠١٤.٠٠٠	٧٤.٤٩٨.٥٠٠
٣١٢٥	مخصصات فنية ومهنية	١٣٥.٦٥٠.٠٠٠	٩٦.٧٩.٠٠٠
٣١٢٦	مخصصات تعويضية	١.١٤٨.٠٠٠	١.١٩٩.٧٥٠
٣١٢٩	مخصصات اخرى	١.٤١٩.٤٤٥.٠٠٠	١.٤١١.٢١٢.٥٠٠
		٥٤٢.٣٤٥.٢٥٠	٤٩٨.٢٧٦.٧٥٠
٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي	١٣٥.١٦٨.٠٠٠	٩٥.٨٠٠.٨٠٠
	مجموع الرواتب والأجور	٥٥٥.٨٦٢.٠٥٠	٥٠٧.٨٥٦.٨٣٠

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣ كشف رقم (١٠ - ١١)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
٣٢١	خامات و مواد اولية	٩١٥.٤٦٨.٤٦٤	٧١١.٤١٠.٨٤١
٣٢٢	وقود وزيوت	٤٦٧.٤٤.٠٠٠	٥٦٧.١٧٥.٠٠٠
٣٢٤	مواد تعبئة وتغليف	٧٧٩.٣٢٥.٢٩٠	١.٢٦٤.٩٤٨.٤٦٨
		١.٦٩.١٥٣.٧٧٥.٤	٢.٠٣٣.٧٦٨.٠٩
٣٢٥	المتنوعات		
٣٢٥١	لوازم ومهمات	١.١٦٦.٤٣٨.٢	٨٧١.٢٧.٣
٣٢٥٢	قرطاسية	١.٧٦٢.٧٥٠	١.٤٥٥.١٠٠
		١.٣٤٢.٧١٣.٢	١.٠.١٦٧.٨.٣
٣٢٦	تجهيزات العاملين		
٣٢٦١	كساوي	٥١١.٠٠٠	٢١.٠٩٥.٠٠
٣٢٧	مياه وكهرباء		
٣٢٧	مياه وكهرباء	٤٩٢.١٥.٠٠	٧٥٤.٩.٥٠
	مجموع المستلزمات السلعية	١.٧١.٣٩٧.٣٨٦	٢.٥٢٩.٣١٦.٢

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣ كشف رقم (١٠-١٢)

٢٠١٢ دينار	٢٠١٣ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		<u>خدمات الصيانة</u>	٣٣١
١٧٢١٦٥٠٠	٢٠٠٧٢٢٧٠	صيانة المباني	٣٣١٢
٣٩٦٠٤١٤٠	٤٢٠٥٢٢٥٠	صيانة الآلات	٣٣١٣
٨٥٧٢٠٠٠	٧٩٨٩٠٠٠	صيانة وسائل نقل وانتقال	٣٣١٤
١٣٤٦٦٤٠	٦١٦٧٥٠	صيانة الآت	٣٣١٦
٦٦٧٣٩٢٨٠	٧٠٧٣٠٢٧٠		
٢٤٢٢٦٠٠٠	٢٤٩٤٥٢٠٠	خدمات ابحاث واستشارات	٣٣٢
		<u>دعاية وطبع وصياغة</u>	٣٣٣
١٤٤٧٥٠٠	٧٨٥٦٠٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
٢٨١١٠٠٠	١٩٠٢٠٠٠	صياغة	٣٣٣٣
٤٢٥٨٥٠٠	٢٦٨٧٦٠٠		
		<u>نقل وإيفاد واتصالات</u>	٣٣٤
٤٥٧٢٥٠٠	٦٢٨٨٢٥٠	نقل العاملين	٣٣٤١
٤٨٠٠٠٠٠	٤٤٠٠٠	نقل السلع والبضائع	٣٣٤٢
٦٧٧٥٧٥٠	٢١٦٠٠١٠٠	سفر وإيفاد وتنقلات	٣٣٢١
٧٢٧٧٥٠	٥١٢٠٠٠	اتصالات عامة	٣٣٤٤
١٦٨٧٦٠٠٠	٢٨٤٤٣٣٥٠		
		<u>استلحار موجودات ثابته</u>	٣٣٥
	١٢٠٠٠٠	استلحار الآلات ومعدات	٣٣٥٣
٨٣٧١٧٦٩٢	٥٣٧٩٠٠٠٠	استلحار وسائل نقل وانتقال	٣٣٥٤
٨٣٧١٧٦٩٢	٥٣٩١٠٠٠٠		
		<u>مصرفات خدمية متنوعة</u>	٣٣٦
٢٧٨٤٠٠٠	٣٧٨٠٨١٧	اشتراكات والتأمينات	٣٣٦١
٣٣٣٥٠٠	٥٥٠١٢٥٠	اللساط التأمين	٣٣٦٢
١٨٠٧٩٥٠٠	٣٠٢٢٣٠٠٠	مكافأة لعير العاملين	٣٣٦٣
٤١٠٠٠٠٠	٥٢٤٠٠٠٠	خدمات قانونية	٣٣٦٥
١٠٥٠٠٠٠	١٠٥٢٥٠	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
٦٠٠٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠٠	خدمات محاسبية/اجور تدقيق حسابات	٣٣٦٨
٧٢٨٠٣٤٤	١٧١٧١٤١١	مصرفات خدمية متنوعة	٣٣٦٩
٢٨٦٨٢٣٤٤	٧٠٠٢١٧٢٨		
٢٣٤٤٩٩٨١٦	٢٥٠٧٣٨١٤٨	مجموع المستلزمات الخدمية	

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

خاصة/بغداد

كشف الاستخدامات الاخرى للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣ كشف رقم (١٠-١٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
٣٦	فوائد وايجار الاراضي	١٧٢٥.٩٣٨	٥٦٩١٨٧١٨
٣٦١	فوائد مدينة	١٢٨.٣٦٠٠	١٣٦٧٨٦٠٠
٣٦٢	الايجارات	٣٠.٥٤٥٣٨	٧.٥٩٧٣١٨
٣٨٣	مصرفات تحويلية متنوعة	٢٥.٠٠٠٠	١٥.٠٠٠٠
٣٨٣١	تبرعات للغير	—	٤٧٨٢.٠٠٠
٣٨٣٣	الديون المشكوك في تحصيلها	٨٤.٠٠٠٠٠	٨٤.٠٠٠٠٠
٣٨٣٤	نفقات خدمات خاصة	٨٦٥.٠٠٠٠	١٣٣٣٢.٠٠٠
٣٨٤	ضرائب ورسوم	٦٢٨٧٣٧٥.٠	٩٦٤٣٦٥٧.٠
٣٨٤١	ضرائب ورسوم/ الهيئة العامة للضرائب	٦٢٨٧٣٧٥.٠	٩٦٤٣٦٥٧.٠
	مجموع المصرفات التحويلية	١.١٥٧٨٢٨٨	١٨.٣٦٥٨٨٨
٣٩	مصرفات اخرى	٤٩٤٢٦٨.٠	—
٣٩٢	مصرفات عرضية	—	—
	مجموع الاستخدامات الاخرى	١.٦٥٢.٩٦٨	١٨.٣٦٥٨٨٨

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

كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣ كشف رقم (١٠-١٤)

رقم الدليل المحاسبي	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	٤٧٢٤٨٢٧٤٢	٢٧٧٩٣١٠٢	١٦٦٧٥٨٦٣	٣٨٩١٠٣٤٣	٥٥٥٨٦٢٠٥٠
٣٢	المستلزمات السلعية	١٤٥٣٨٣٧٧٧٨	٨٥٥١٩٨٦٩	٥١٣١١٩٢٢	١١٩٧٢٧٨١٧	١٧١٠٣٩٧٣٨٦
٣٣	المستلزمات الخدمية	٢١٣١٢٧٤٢٥	١٢٥٣٦٩٠٧	٧٥٢٢١٤٤	١٧٥٥١٦٧٢	٢٥٠٧٣٨١٤٨
٣٦	الفوائد وايجارات الاراضي	٢٥٥٤٦٣٥٧	١٥٠٢٧٢٦	٩٠١٦٣٨	٢١٠٣٨١٧	٣٠٠٥٤٥٣٨
٣٧	الاندثارات	١٤٢٧٠٧٤١٨	٨٣٩٤٥٥٤	٥٠٣٦٧٣٣	١١٧٥٢٣٧٥	١٦٧٨٩١٠٨٠
٣٨	الضرائب والرسوم	٥٣٤٤٢٦٨٧	٣١٤٣٦٨٧	١٨٨٦٢١٤	٤٤٠١١٦٢	٦٢٨٧٣٧٥٠
	المجموع	٢٣٦١١٤٤٤٠٧	١٣٨٨٩٠٨٤٥	٨٣٣٣٤٥١٤	١٩٤٤٤٧١٨٦	٢٧٧٧٨١٦٩٥٢

ملاحظة: تم اعتماد النسب التالية في توزيع المصاريف على مراكز الكلفة (٨٥%) كلفة الانتاج ٥% خدمات الانتاج ٣% الخدمات التسويقية و٧% الخدمات الادارية).

كشف المزايا العينية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣ كشف رقم (١٠-١٥)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	كساي دينار	نقل العاملين دينار	المجموع دينار
٣٢	مستلزمات سلعية	٥١١٠٠٠	---	٥١١٠٠٠
٣٣	مستلزمات خدمية	---	٦٢٨٨٢٥٠	٦٢٨٨٢٥٠
	المجموع	٥١١٠٠٠	٦٢٨٨٢٥٠	٦٧٩٩٢٥٠

Ref:

العدد:

Date:

التاريخ: ٢٠ / /

م/ التقرير الاداري حول نشاط الشركة لعام ٢٠١٣

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 أبي غريب /بغداد على ارض مستأجرة من بلدية أبي 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 وعلماً هذا يساعد المستثمرين والشركات العالمية للاستثمار في المصنع من خلال أي من مجالات الاستثمار (التصنيع بامتياز الاستثمار المشترك بالمصنع او أي صيغة اخرى) ونظر الدخول مصانع منظورة للسوق مما يجبرنا على تطوير مصنعنا ليواكب التطوير في البلد. لكي يتم زيادة الانتاج وتطوير المبيعات

(٢٠-٢١)

Ref:

العدد:

Date:

التاريخ: ٢٠ / /

أ- المنجزات

١. تأهيل قسم الحبوب : العمل جاري مع الجهة الصينية لإعداد التصاميم لتحديث قسم الحبوب والكبسولات وقد تم استدعاء مدير الشركة للموقع للاطلاع واعداد الدراسات المتكاملة لأعداد التصاميم تلقتها زيارة الوفد الفني برئاسة السيد رئيس مجلس الادارة للاطلاع والتفاوض مع الجانب الصيني فيما يخص اعداد التصاميم وقد تم تحديد موعد الزيارة في شهر مايس تترامن مع معرض احدث الاجهزة الخاصة بالصناعة الدوائية واجراءات اعداد التصاميم في مراحلها الاخيرة حيث تمت مصادقة وزارة الصحة على الخرائط الاولية التي ستعتمد اساسا لاعداد الخرائط النهائية المتضمنة المواصفات المتكاملة للمشروع وقد تم تخفيض قيمة اعداد التصاميم الى مبلغ (٣٥٠٠٠) دولار بدلا من (٧٥٠٠٠) دولار

٢. التصنيع للغير : حيث تم تصنيع وتسويق الحبوب المتعاقد عليها مع وزارة الصحة في مصنع اخر وفق مبدأ التصنيع للغير بسبب توقف قسم الحبوب المنوي اعادة تأهيله وتم الاستفادة من هذا المبدأ مما يحسن بعض الشئ للموقف المالي للمصنع

٣. توصيات وزارة الصحة : تم تنفيذ كامل توصيات وزارة الصحة المطلوبة وحسب الزيارات التفتيشية

٤. انجز العمل بتهيئة المصنع للحصول على شهادة (ISO) وبإشراف شركة (A. P. E.) الامارتية وسيتم الحصول على شهادة (ISO) خلال الربع الثاني من سنة ٢٠١٤ وسيتم اجراء الفحص والتدقيق خلال هذه الفترة

٥. الاستثمار : الاتصالات مستمرة مع الجهات التي ترغب بالاستثمار المشترك لطاقات المصنع في تصنيع مستحضرات تلك الشركات مما ينعكس ايجابا على اداء المصنع ماليا ومعنويا

٦. بالنظر لانجاز عملية تصنيع المواد الخاصة بعقد الصحة لعام /٢٠١٣ تم البدء بتصنيع مواد عقد الوزارة الخاص لعام ٢٠١٤ وسيتم استكمال الاجراءات خلال سنة ٢٠١٤

٧. تم تسديد كافة الديون التي بذمة المصنع الى كل من نقابة الصيادلة وصندوق نقاعد الصيادلة وكلية بغداد للصيدلة وبمبلغ اجمالي (٥٥٠٠٠٠٠٠٠) دينار

٨. الاجراءات مستمرة بشأن تملك قطعة الارض

(٣١-٢١)

Ref:

العدد :

Date:

التاريخ: ٢٠ / /

المنتجات التي انتجتها الشركة من الأدوية خلال عام ٢٠١٣ :

ت	المنتج	نوعه	الملاحظات
١	توسيرام	شراب سعال	امتياز شركة سامراء
٢	تسليت	شراب سعال	امتياز شركة سامراء
٣	اكسديل	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 الانسعال	مستحضر الشركة
٧	فنتو مكسين	ضد الزبو	مستحضر الشركة
٨	سلفو مكسين	مقشع وضد السعال	مستحضر الشركة
٩	هستامكسين	ضد الحساسية	مستحضر الشركة
١٠	بارامكسين	مسكن خافض حراره	مستحضر الشركة
١١	غرفة المنصور ١٠٠ مل	مطهر للقم	مستحضر الشركة
١٢	ماسلين	مقشع ضد السعال	مستحضر الشركة
١٣	بريامين	ضد الحساسية ومشهي	مستحضر الشركة
١٤	براستامول / حب	مسكن وخافض حراره	امتياز شركة سامراء
١٥	فلو أوت / حب	مسكن وضد الانفلونزا	امتياز شركة سامراء
١٦	ليراكسام - حب	لعلاج المعدة	امتياز شركة سامراء

(٢٢-٣١)

Ref:

العدد:

Date:

التاريخ: ٢٠ / /

١٧	بروفين	ضد امراض المفاصل و الروماتزم	امتياز شركة سامراء
١٨	بونستان/كيسول	خافض حرارة ومسكن	امتياز شركة سامراء
١٩	بيكار بونات الصوديوم	غسول مطهر	مستحضر الشركة
٢٠	بار امكسين/حب	مسكن و خافض حراره	مستحضر الشركة
٢١	اكسيمان /شراب	موسع قصبات ومقشع	مستحضر الشركة
٢٢	غرغرة المنصور ٢٠٠مل	مطهر للفم	مستحضر الشركة
٢٣	ليفامكسين/شراب	ضد الديدان	مستحضر الشركة
٢٤	نالييمان / معلق	ضد البكتريا	مستحضر الشركة
٢٥	بار امكسين/حبوب	مسكن وخافض حراره	مستحضر الشركة
٢٦	فتو مكسين / 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
في ٢٦/١٢/٢٠١٣	(٠,٩٠٠) دينار

(٢٣-٣١)

Ref:

العدد :

Date:

التاريخ: ٢٠ / /

العقود الموقعة سنة ٢٠١٣ وكمياتها والتي ستنفذ في ٢٠١٤

ت	اسم المستحضر	رقم العقد	الكمية	سعر المفرد	المبلغ الكلي دينار
١	Parawaxin	30/2013/959	839184	492	412878528
٢	Levamaxin	30/2013/640	54400	350	19040000
٣	Mefaman	30/2013/709	71376	495	35331120
٤	Dexam Elixir	302013/725	126000	500	63000000
٥	Solvomaxin	30/2013/783	236880	401	94988880
٦	Eximan Elixir	30/2013/825	436704	500	218352000
	ToTal		1764544		843590528

(٢٤-٣١)

Ref: العدد :
Date: التاريخ: ٢٠ / /

ب- المعوقات

- (١) لازال نفس وزارة الصحة يسير بالاتجاه المعاكس وفيما يخص المتطلبات وكذلك فيما يخص اسعار شراء الوزارة للمستحضرات المنتجة في شركتنا .
- (٢) الغاء العقد الموقع مع (S D I) فيما يخص التصنيع بامتياز وتوقف انتاج المستحضرات المعنية بهذا العقد.
- (٣) نتيجة لتدني اسعار الوزارة فقد تم الاتجاه الى سوق القطاع الخاص ونتيجته للمنافسة الشديده بين المصانع بغض النظر عن نوعية المنتج فقد لاقينا صعوبات جمه في تسويق مستحضراتنا حيث ان الاتجاه ينصب على السعر الارخص بغض النظر عن نوعية المنتج
- (٤) سوق الدواء تسوده الفوضى نتيجته لتوفر ادويه اجنبيه مجهولة المصدر ورخيصه وتوجه المصانع المحلية للبيع بالسعر الارخص مما اثر سلبا على ادائنا التسويقي وادى الى قلة الارباح .
- (٥) الوضع الامني / قطع الطريق وتعرض بعض منتسبي المصنع الى الاصابه لوقوع تفجير قرب المصنع كون موقعه في منطقه ساخنه.

(٢٥-٣٠)

Ref:

العدد:

Date:

التاريخ: ٢٠ / /

٤. رأس المال للشركة

اذناه جدول برأس مال الشركة من عام ١٩٨٩ لغاية ٢٠١٣/١٢/٣١ وحسب تطوره.

السنة		المبلغ / دينار
من	الى	
١٩٨٩	١٩٩٢	٨٠٠٠٠٠٠٠
١٩٩٣	١٩٩٣	١٦٠٠٠٠٠٠٠
١٩٩٤	١٩٩٤	٣٢٠٠٠٠٠٠٠
١٩٩٥	١٩٩٥	٦٤٠٠٠٠٠٠٠
١٩٩٨	١٩٩٨	٩٢٨٠٠٠٠٠٠
١٩٩٩	١٩٩٩	١٢٤٠٠٠٠٠٠٠
٢٠٠٠	٢٠٠٠	٢٤٨٠٠٠٠٠٠٠
٢٠٠١	٢٠٠١	٣٣٠٠٠٠٠٠٠٠
٢٠٠٥	٢٠٠٥	٩٩٠٠٠٠٠٠٠٠
٢٠٠٦	٢٠٠٦	١٢١٧٧٠٠٠٠٠٠
٢٠٠٧	٢٠٠٧	١٢١٧٧٠٠٠٠٠٠
٢٠٠٨	٢٠٠٨	٢.٢٥٥٩٩٣٤٢
٢٠٠٩	٢٠٠٩	٢١٧٣٥٩٤٥٠٠
٢٠٠٩	٢٠٠٩	٢٤٩٩٦٣٣٦٧٥
٢٠١٠	٢٠١٠	٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥
٢٠١١	٢٠١١	٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥
٢٠١٢	٢٠١٢	٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠

(٢٦-٣١)

Ref:

العدد:

Date:

التاريخ: ٢٠ / /

٥. الاحتياطات

بلغ مجموع الاحتياطات في نهاية عام ٢٠١٣ (٩٢٤٣٧٧٦٧٦) دينار وكما مفصل في الجدول أدناه:

التفاصيل	الرصيد في ٢٠١٣/١٢/٣١
احتياطي التوسعات	٣٤٢٣٧٥٥٦٥
احتياطي الزامي	٨٥٣.٥٤٠.٥
الفائض المتراكم	٤٩٦٦٩٦٧.٦
المجموع الكلي	٩٢٤٣٧٧٦٧٦

٦. المبيعات

بلغت المبيعات في ٢٠١٣/١٢/٣١ (٣.٨٩٧١٨٩٢١) دينار ثلاثة مليارات وتسعة وثمانون مليون وسبعمائه وثمانية عشر ألف وتسعمائة وواحد وعشرون دينار.

(٣١ - ٢٧)

Ref:

العدد:

Date:

التاريخ:

٧. الأرباح و المبيعات

جدول مقارنة المبيعات و الأرباح للسنوات السابقة من عام (٢٠٠٠ الى ٢٠١٣)

الملاحظات	النسبة الربح / المبيعات	الربح / دينار	المبيعات / دينار	السنة
	% ١٦.٦٣	٣٣١٢٨٢٥٢	١٩٩١٣٤٩٠٠	٢٠٠٠
	% ٢٤.٩	٥٩٣٤٣٣٩٥	٢٣٨١٠٧٦٩٧	٢٠٠١
	% ٣٩.٦٧	٩٢.٣٥.٢١	٢٣١٩٧٨١١٥	٢٠٠٢
	% ٤.٥٤	١٨٣٩٩٤٥٩	٤٠٤٨٨١١٢٨	٢٠٠٣
	—	(٣١٧٤٢٣٦)	٣٨٩٦٩٥٧٠٣	٢٠٠٤
	% ٢٩.٤٩٦	٢٢٤١٨٦٩٧٦	٧٦٠٠١٤٤١٢	٢٠٠٥
	% ٧.٧٠٦	٦٠٤٢٧٧٥٩	٧٨٤٠٩٩٨٧٠	٢٠٠٦
	% ٢٢.٨٣	٢٨٤٧٨٨٤٣٩	١٢٤٧٤٤٣٠٢٣	٢٠٠٧
	% ١٥	٣٠٧٣٩٤٩٦٦	٢٠٤١٢٠٨٣٧٠	٢٠٠٨
	% ١٨	٤٠١٥٥٩٤٠٠	٢٢٥٢٧٦٠٣٦٩	٢٠٠٩
	% ٦.٠٨٦	٨٩٠٨٥٠٣٧	١٤٦٣٧٤٧٢١٢	٢٠١٠
	% ٤.٧٨	١٠٠٠٤٩٨٢١	٢٠٩٣٢٣٩٧١٣	٢٠١١
	% ١٠.٦٠	٣٧٢٦٩٠٢٥٥	٣٥١٤٨٢٩٢٩٠	٢٠١٢
	% ٩.٦٥	٢٩٨٣٠٩٢٨٩	٣٠٨٩٧١٨٩٢١	٢٠١٣

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 (٢١٩٦٢٥٠٠)
دينار وقد تنازلت عن مكافأة الهيئة العامة البالغة (١٨٣٧٥٠٠) دينار

(٢٨-٣١)

بغداد - ابو غريب - الطريق السريع قبل مصنع حليب بلادي
Baghdad - Abo Ghazieb - High way Road Before Bitady Milk Factory

mobile : 07400154174 - 07702972480

E-mail: mansoor_co@yahoo-com

Ref:

العدد:

Date:

التاريخ: ٢٠ / / ٢٠١٣

٩. مكافئات مجلس الإدارة

المبالغ التي حصل عليها رئيس وأعضاء مجلس الإدارة لسنة ٢٠١٣ بلغت (٢٩٠٠٠٠٠٠٠) دينار

١٠. الحد الاعلى للمساهمين

صندوق تقاعد الصيدلة (٧٠٣٦٢٨٥٣٦) سهم النسبة (١٠,٠٨٧٦)

كلية بغداد للصيدلة (٥٨٥٨٣١٢٩٦) سهم النسبة (٩,٠٥٥)

١١. مجلس الإدارة

مجلس الإدارة الحالي يتكون من سبعة أعضاء اصليين استنادا الى قانون الشركات النافذ.

ت	الاسماء	المنصب	عدد الاسهم
١.	الدكتور عبد الرسول محمود ويس	رئيس مجلس الإدارة	١١٦٤٢٦٠
٢.	الدكتور طالب حسين علوان	نائب رئيس مجلس الإدارة	٨٩٨٣٧٠
٣.	الدكتور عبد المطلب عبد الغني ناصر	ممثل كلية بغداد للصيدلة	٥٨٥٨٣١٢٩٦
٤.	الدكتور رعد عبد الجبار سعدي	عضو / قطاع خاص	٤٣٦٣٩٠٤
٥.	الدكتور رضوان فرحان هذب	عضو / قطاع خاص	٥٩٥٢٦٠
٦.	الدكتور حيدر فخري هادي	ممثل نقابة الصيدلة	٦٠٤٢٦٦٤٦
٧.	الدكتورة اشراق عبد الحميد الدهان	مدير مفوض وممثل صندوق تقاعد الصيدلة	٧٠٣٦٢٨٥٣٦

(٢٩-٣١)

Ref:

العدد:

Date:

التاريخ: ١٣ / الاستثمار ٢٠

بلغت عائدته الاستثمار للسنوات السابقة ولغاية ٢٠١٣/١٢/٣١ كما يلي :

السنة	راس المال	الربح / دينار	عائد الاستثمار
٢٠٠٠	٢٤٨٠٠٠٠٠	٣٣١٢١٢٥٢	%١٣,٣٦
٢٠٠١	٣٣٠٠٠٠٠٠	٥٩٣٤٣٣٩٥	%١٧,٩٨
٢٠٠٢	٣٣٠٠٠٠٠٠	٩٢.٣٥.٢١	%٢٧,٨٩
٢٠٠٣	٣٣٠٠٠٠٠٠	١٨٣٩٩٤٥٩	%٥٥,٧٥
٢٠٠٤	٣٣٠٠٠٠٠٠	(٣١٧٤٢٣٦)	-
٢٠٠٥	٩٩٠٠٠٠٠٠٠	٢٢٤١٨٦٩٧٦	%٢٢,٦٤
٢٠٠٦	١٢١٧٧٠٠٠٠٠	٦.٤٢٧٧٥٩	%٤,٩٦
٢٠٠٧	١٢١٧٧٠٠٠٠٠	٢٨٤٧٨٨٤٣٩	%٢٣,٣٩
٢٠٠٨	٢.٢٥٥٩٩٣٤٢	٣.٧٣٩٤٩٦٦	%١٥,٢
٢٠٠٩	٢١٧٣٥٩٤٥٠٠	٤.١٥٥٩٤٠٠	%١٨
٢٠١٠	٢٤٩٩٦٣٣٦٧٥	٨٩.٨٥.٣٧	%٣,٥٦
٢٠١١	٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥	١٠٠٠٤٦٨٢١	%٣,٠٩
٢٠١٢	٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥	٣٧٢٦٩.٢٥٥	%١١,٥
٢٠١٣	٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠	٢٩٨٣.٩٢٨٩	%٤,٦١

١٣. الرواتب والمكافآت

بلغت الرواتب والمكافآت والمخصصات التي حصل عليها ثلاثة من موظفي الشركة نوي اعلى الرواتب سنة ٢٠١٣ عدا المدير المفوض

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

(٣١-٣٠)

بغداد - ابو غريب - الطريق السريع قبل مصنع حليب بلادي
Baghdad - Abo Ghareib - High way Road Before Biady Milk Factory

mobile : 07400154174 - 07702972480

E-mail: mansour_co@yahoo-com

Ref: العدد: / /
Date: التاريخ: / /

١٤. الهيكل التنظيمي للشركة

بلغ عدد العاملين في الشركة لسنة ٢٠١٣ بشكل عام (٧٣) موظف وعامل بضمنها
المدير المفوض وكما مذكور أدناه:

العدد	الصف
(٣٤)	الموظفين الدائمين ويضمهم المدير المفوض
(٣٩)	الموظفين والعمال بعقود (مؤقتين)
(٧٣)	مجموع الموظفين الدائمين والموظفين بعقود

١٥. نسبة التلف

لم تتجاوز (٠,٠٠١%) واحد بالالف ولم تتغير النسبة عن سابقتها من السنوات السابقة .

رئيس مجلس الإدارة

د/ عبد الرسول محمود ويس

المدير المفوض

د/ اشراق عبد الحميد الدهان

وليد محمد رضوان الكرخي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

