

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

البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية

في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٤

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

بغداد / كراديه 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

رقم الصفحة	المحتويات
٢-١	٠.١ تقرير مراقب الحسابات
٣	٠.٢ الميزانية العامة
٥ - ٤	٠.٣ حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع
٦	٠.٤ كشف العمليات الجارية
٧	٠.٥ كشف تعديل الربح المحاسبي لاغراض ضريبة الدخل
٧	٠.٦ كشف توزيع الفائض القابل للتوزيع
٨	٠.٧ كشف التدفق النقدي
٩	٠.٨ كشف اجمالي القيمة المضافة بتكلفة عناصر الانتاج
٩	٠.٩ كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج
	٠.١٠ <u>الكشوفات التحليلية</u>
١١-١٠	(١٠ - ١) كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها
١٢	(١٠ - ٢) كشف مشروعات تحت التنفيذ
١٢	(١٠ - ٣) كشف المخزون
١٣	(١٠ - ٤) كشف المدينون
١٤	(١٠ - ٥) كشف النقود
١٤	(١٠ - ٦) كشف راس المال
١٥	(١٠ - ٧) كشف الاحتياطيات
١٥	(١٠ - ٨) كشف التخصيصات
١٦	(١٠ - ٩) كشف الدائنون
١٧	(١٠ - ١٠) كشف الايرادات
١٨	(١٠ - ١١) كشف الرواتب والأجور
١٨	(١٠ - ١٢) كشف المستلزمات السلعية
١٩	(١٠ - ١٣) كشف المستلزمات الخدمية
٢٠	(١٠ - ١٤) كشف المستلزمات الاخرى
٢١	(١٠ - ١٥) كشف توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة
٢١	(١٠ - ١٦) كشف المزايا العينية
(٢٢ - ٣٢)	٠.١١ تقرير الإدارة السنوي

التاريخ ١٧/٤/٢٠١٥

العدد / ٢٤

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 / ٢٠١٤ 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 الأول/ ٢٠١٤ 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. بلغت ايرادات الشركة في ٣١/١٢/٢٠١٤ (٢٤٨٠٥٧٥٧٦٢) دينار وبلغت مصاريفها
(٢٠٥٧٤٨٣١٤٧) دينار محققه بذلك ربح صافي بلغ (٤٢٣٠٩٢٦١٥) دينار اربعمائه وثلاثه
وعشرون مليون واثنان وتسعون الف وستمائه وخمسة عشر دينار مقارنه بارباح سنة ٢٠١٣ البالغة
(٢٩٨٣٠٩٢٨٩) دينار بفارق (١٢٤٧٨٣٣٢٦) دينار اكثر من السنه الماضيه .
٢. يتضمن حساب (١٦١١) عملاء قطاع اشتراكي البالغ (١٩٠١٩٧٤٥٥٢) دينار المبالغ المسجلة
بحساب وزارة الصحة علما انها ارسلت صكوك ما قيمتها (٦٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار خلال شهر
ك/١/٢٠١٤ لم يتسنى للشركه ادخالها في السجلات بسبب الظروف المصرفية .

(٣٢-١)

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

المكتب ٥٥٦٧٤٩٩ - المسكن ٥٥٤٩٨٣٤ - الهاتف النقال ٠٧٩٠١٩٨٠٢١٦ - ٠٧٧٠٢٩٢٦١٠

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

ثانياً. الايضاحات

١. 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 علماً ان تسعيرة الصادر المخزني بالكلفة والانتاج التام بسعر البيع.
٢. المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة متفقة مع متطلبات نظام مسك 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.
٣. 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

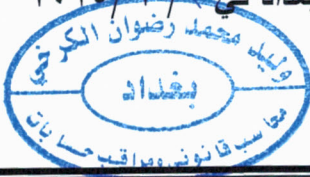
ومع مراعاة ما جاء أعلاه واستناداً للمعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فان البيانات المالية وتقرير الادارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفيه للمتطلبات القانونية وانها على قدر ماتضمنته من مؤشرات للاداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤ ونتائج نشاطها وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذات التاريخ ... مع التقدير.

وليد محمد رضوان الكرخي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

بغداد في ٢٠١٥/٢/١١

(٢٢-٢)



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

المكتب ٥٥٦٧٤٩٩ - المسكن ٥٥٤٩٨٣٤ - الهاتف النقال ٠٧٩٠١٩٨٠٢١٦ - ٠٧٧٠٢٩٢٦١٠

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/٢٠١٤

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٤ دينار	٢٠١٣ دينار
		<u>الموجودات الثابتة</u>		
(١-١٠)	١١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	٧٤٥٥١٧.٤٦	٨٩٨٤٥٦٧٢٩
	١٢	مشروعات تحت التنفيذ	٣٧٥٧٧٢٧٥٥	٢٨.٤٨٧٥٠٠
			١١٢١٢٨٩٨.٠١	١١٧٨٩٤٤٢٢٩
		<u>الموجودات المتداولة</u>		
(٣-١٠)	١٣	المخزون	٢٠.٧٥٠.٤٤٣.٠	١٣٨٧١٩١٦٢٧
	١٥	استثمارات مالية	---	١٨٤٢٥٠٠٠
(٤-١٠)	١٦	المدينون	٢٨٢٩٥٦٤٧٩٢	٣١٣٧.٣٣٦٣٦
(٥-١٠)	١٨	النقود	٢٢.٣٢٢٤٥٩١	٢١١٨٢٧١٩١٧
			٧.٤٠٢٩٣٨١٣	٦٦٦.٩٢٢١٨.٠
		مجموع الموجودات	٨١٦١٥٨٣٦١٤	٧٨٣٩٨٦٦٤.٩
		<u>مصادر التمويل</u>		
		<u>مصادر التمويل طويلة الاجل</u>		
(٦-١٠)	٢١	رأس المال الاسمي	٦٤٦٩٢٦٧٣٥.٠	٦٤٦٩٢٦٧٣٥.٠
(٧-١٠)	٢٢	الاحتياطيات	٨.٣١٧٥٦٦٦	٩٢٤٣٧٧٦٧٦
		حقوق المساهمين	٧٢٧٢٤٤٣٠.١٦	٧٣٩٣٦٤٥٠.٢٦
		<u>مصادر التمويل قصيرة الاجل</u>		
(٨-١٠)	٢٣	التخصيصات	٣٣١٣٩٩١٩	٣٨٣٤١٧٩٥
(٩-١٠)	٢٦	الدائنون	٨٥٦.٠٠٦٧٩	٤.٧٨٧٩٥٨٨
			٨٨٩١٤.٥٩٨	٤٤٦٢٢١٣٨٣
		مجموع مصادر التمويل	٨١٦١٥٨٣٦١٤	٧٨٣٩٨٦٦٤.٩

رئيس مجلس الادارة

د/عبد الرسول محمود ويس

وليد محمد رضوان الكرخي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

المدير المفوض

د/اشراق عبد الحميد الدهان

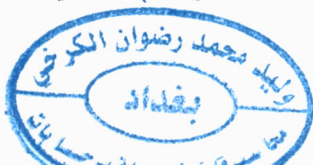
مدير الحسابات

جمال احمد نجم

(٥٣٦٦)

خضوعا لتقريرنا المرقم ٣٤ في ١٧ / ٢ / ٢٠١٥

(٣ - ٣٢)



جمهورية العراق
مجلس مهنة مراقبة وتدقيق الحسابات
أسانة السر

نصادق على صحة ختم وتوقيع مراقبي الحسابات وأنه مزاول
لمهنة مراقبة وتدقيق الحسابات لعام ٢٠١٥ دون أي مسؤولية
عن محتويات هذه البيانات المالية

التوقيع

المصادق سعد منيع صليبوخ

تاريخه

رقم الوصل

٤٤٢

٩٤٤

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

حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع لسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٤

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٤ دينار	٢٠١٣ دينار
	٤١٢	<u>ايراد نشاط الصناعات التحويلية</u>		
(١٠-١٠)	٤١٢١	صافي المبيعات	١٨٤١٠٩٦٩٨٨	٢٧٧٨٢٣٨٦٢٣
	٤٦-٤١	ايراد بيع مخلفات والفوائد الدائنة + ايراد التشغيل للغير	١٨٣٤١٨٧٤٠	٤٧٢٣٠٩٥٨
			٢٠٢٤٥١٥٧٢٨	٢٨٢٥٤٦٩٥٨١
		<u>تنزل كلفة النشاط الجاري</u>		
(١٥-١٠)	٥	كلفة الانتاج	١٧٤١٧١٨٩٧٦	٢٣٦١١٤٤٤٠٧
(١٥-١٠)	٦	كلفة خدمات الانتاج	١٠٢٤٥٥٤٠٥٨	١٣٨٨٩٠٨٤٥
		صافي كلفة الانتاج	١٨٤٤١٧٣٠٣٤	٢٥٠٠٠٣٥٢٥٢
(١٠-١٠)	٤١٢٢	التغير في مخزون الانتاج التام	٢٦٣١٢١٨٩٨	٥٨٤٦٥١٠٢
(١٠-١٠)	٤١٢٣	التغير في مخزون الانتاج الغير تام	١٩١٢٥٨٦٢٠	١٢٤٣٤٥٤٠٨
		صافي كلفة النشاط الجاري	٤٥٤٣٨٠٥١٨	١٨٢٨١٠٥١٠
		فائض النشاط الجاري	٦٣٤٧٢٣٢١٢	٥٠٨٢٤٤٨٣٩
(١٠-١٠)	٧	<u>تنزل / كلفة الخدمات التسويقية</u>	٦١٤٧٢٤٣٥	٨٣٣٣٤٥١٤
		فائض الانتاج والمتاجرة	٥٧٣٢٥٠٧٧٧	٤٢٤٩١٠٣٢٥
(١٠-١٠)	٨	<u>تنزل / كلفة الخدمات الادارية</u>	١٤٣٤٣٥٦٧٨	١٩٤٤٤٧١٨٦
		تضاف الايرادات التحويلية والآخرى	٤٢٩٨١٥٠٩٩	٢٣٠٤٦٣١٣٩
(١٠-١٠)	٤٩	الايرادات الاخرى	١٦٧٩٥١٦	٨١٤٣٨٨٣٠
			٤٣١٤٩٤٦١٥	٣١١٩٠١٩٦٩

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

تابع حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول /٢٠١٤

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٤ دينار	٢٠١٣ دينار
		<u>تنزل المصروفات التحويلية والآخرى</u>		
(١٠-١٤)	٣٨	المصروفات التحويلية	٨٤٠٢٠٠٠	٨٦٥٠٠٠٠
(١٠-١٤)	٣٩	المصروفات الاخرى	---	٤٩٤٢٦٨٠
			٨٤٠٢٠٠٠	١٣٥٩٢٦٨٠
		الفائض القابل للتوزيع	٤٢٣٠٩٢٦١٥	٢٩٨٣٠٩٢٨٩
		<u>يوزع كما يلي</u>		
(٧-١٠)	٢٢١١	احتياطي التوسعات	١٠٥٧٧٣١٥٤	٧٤٥٧٧٣٢٢
(٧-١٠)	٢٢١٣	احتياطي قانوني	١٣٤٨٦٠٧٧	٩٥٠٨٦٠٨
(٧-١٠)	٢٢٤	الفائض المتراكم	٢٥٦٢٣٥٤٦٥	١٨٠٦٦٣٥٦٤
(٨-١٠)	٢٣٦	حصة ضريبة الشركات	٤٧٥٩٧٩١٩	٣٣٥٥٩٧٩٥
			٤٢٣٠٩٢٦١٥	٢٩٨٣٠٩٢٨٩

كشف العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٤ دينار	٢٠١٣ دينار
	٤١٢	<u>إيراد نشاط الصناعات التحويلية</u>		
(١٠-١٠)	٤١٢١	صافي المبيعات	٢٢٩٥٤٧٧٥.٦	٢٩٦١.٤٩١٣٣
(١٠-١٠)	٤٦-٤١	إيراد بيع مخلفات والفوائد الدائنة + إيراد التشغيل للغير	١٨٣٤١٨٧٤.٠	٤٧٢٣.٩٥٨
			٢٤٧٨٨٩٦٢٤٦	٣٠.٨٢٨.٠٩١
		<u>تنزل المصروفات الجارية</u>		
(١١-١٠)	٣١	الرواتب والاجور	٤١٣٨٣٨٧٥.٠	٥٥٥٨٦٢.٥٠
(١٢-١٠)	٣٢	المستلزمات السلعية	١١٨٩٩.٠٥٦٢	١٧١.٣٩٧٣٨٦
(١٣-١٠)	٣٣	المستلزمات الخدمية	١٤٨٤٦٩٢٩٩	٢٥.٧٣٨١٤٨
	٣٤	خدمات التشغيل	٣.٠٧٩.٩٤١	
(١٢-١٠)	٣٦	فوائد وايجارات الاراضي	٣٩٦٢١٢٣٦	٣٠.٥٤٥٣٨
(١-١٠)	٣٧	الاندثارات	١٧٢٥٤٦٢٥٨	١٦٧٨٩١.٨٠
(١٥-١٠)	٣٨٤	ضرائب ورسوم انتاج	٥٣٩١٤١.٠١	٦٢٨٧٣٧٥.٠
		مجموع المصروفات الجارية	٢.٠٤٩.٠٨١١٤٧	٢٧٧٧٨١٦٩٥٢
(١٠-١٠)	٤٩-٤٨	فائض العمليات الجارية المرحلة الاولى <u>تضاف : الايرادات التحويلية والآخرى</u>	٤٢٩٨١٥.٩٩	٢٣.٤٦٣١٣٩
			١٦٧٩٥١٦	٨١٤٣٨٨٣.٠
		<u>تنزل المصروفات التحويلية والآخرى</u>	٤٣١٤٩٤٦١٥	٣١١٩.١٩٦٩
(١٤-١٠)	٣٨	المصروفات التحويلية عدا ح / ٣٨٤	٨٤.٢٠٠.٠	٨٦٥.٠٠٠.٠
(١٤-١٠)	٣٩	المصروفات الاخرى	---	٤٩٤٢٦٨.٠
			٨٤.٢٠٠.٠	١٣٥٩٢٦٨.٠
		فائض العمليات الجارية المرحلة الثانية	٤٢٣.٩٢٦١٥	٢٩٨٣.٩٢٨٩

كشف تعديل الربح المحاسبي لأغراض ضريبة الدخل للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار
٢٦٨	الفائض بموجب حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع	٤٢٣.٩٢٦١٥	
٢٢١١	ينزل احتياطي التوسعات	١.٥٧٧٣١٥٤	
		٣١٧٣١٩٤٦١	
٣٩١	يضاف مصروفات سنوات سابقة	---	
٤٩١	ينزل ايرادات سنوات سابقه	---	
	صافي الدخل الخاضع للضريبة	٣١٧٣١٩٤٦١	
	احتساب ضريبة الشركات (٣١٧٣١٩٤٦١) × ١٥% = ٤٧٥٩٧٩١٩	٤٧٥٩٧٩١٩	

كشف توزيع الفائض القابل للتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار
٢٦٨	الفائض بموجب حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع موزع	٤٢٣.٩٢٦١٥	
	كما يلي :		
٢٢١١	احتياطي التوسعات ٢٥% مستخدم	١.٥٧٧٣١٥٤	
٢٣٦	حصة ضريبة الدخل ١٥%	٤٧٥٩٧٩١٩	
٢٢١٣	حصة الاحتياطي القانوني ٥%	١٣٤٨٦.٧٧	
٢٢٤	حصة المساهمين	٢٥٦٢٣٥٤٦٥	
	مجموع الفائض الموزع	٤٢٣.٩٢٦١٥	

كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤

دينار	دينار	التفاصيل
٢١١٨٢٧١٩١٧		رصيد النقد في الصندوق ولدى المصارف كما في ٢٠١٤/١/١ التدفقات النقدية في الانشطة التشغيلية
		(١) <u>النقد المستلم وكما يلي</u>
	١٨٤١٠٩٦٩٨٨	ايراد النشاط الجاري
	١٨٣٤١٨٧٤٠	
	١٤٢٢١١١٣	الايرادات الاخرى
	١٥٩٦٤١٦٤٢	فوائد دائنه
	٢١٩٨٣٧٨٤٨٣	
		(٢) <u>ينزل / النقد المدفوع وكما يلي</u>
	١٧٨٢٩٩٩٥٥٢	الاستخدامات
	٣٩٦٢١٢٣٦	فوائد وايجارات الاراضي
	٦٢٣١٦١٠١	المصروفات التحويلية والضرائب والرسوم
	١٩٦٠٦٥٧٥	زيادة في الموجودات الثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
	٩٥٢٨٥٢٥٥	
	٦٢٠٣١٢٨٠٧	زيادة في المخزون
	(٣٠٧٤٦٨٨٤٤)	نقص في المدينون
	(١٩٩٢٤٦٨٧٣)	زياده في الدائنون
	٢١١٣٤٢٥٨٠٩	اجمالي المدفوعات
٨٤٩٥٢٦٧٤		(٢-١) صافي التدفق النقدي
٢٢٠٣٢٢٤٥٩١		رصيد النقد في الصندوق ولدى المصارف في ٢٠١٤/١٢/٣١

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/٢٠١٤

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٤ دينار
٤١٢	١. الموارد ايراد النشاط الجاري	٢٤٧٨٨٩٦٢٤٦
٣٢	٢. مستلزمات الانتاج مستلزمات سلعية / منزل منه الكساوي	١١٨٨٢٠٠٠٦٢
٣٣	مستلزمات خدمية / منزل منه نقل العاملين	١٤٢١٠٤٠٤٩
٣٤	خدمات التشغيل	٣٠٧٩٠٩٤١
٣٦	الفوائد المدينة	٣٩٦٢١٢٣٦
		١٤٠٠٧١٦٢٨٨
	٣. اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (٢-١) ينزل منه ضرائب ورسوم	١٠٧٨١٧٩٩٥٨
		٥٣٩١٤١٠١
	٤. اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	١٠٢٤٢٦٥٨٥٧

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٤

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٤ دينار
	<u>عائد العمل</u>	
٣١	(١) الرواتب والاجور	٤١٣٨٣٨٧٥٠
٣٣, ٣٢	(٢) مزايا عينية /كساوي , نقل العاملين	٨٠٦٥٧٥٠
		٤٢١٩٠٤٥٠٠
	<u>يضاف ما يلي :</u>	
٣٧	الاندثارات	١٧٢٥٤٦٢٥٨
	(٣) فائض العمليات الجارية (المرحلة الاولى)	٤٢٩٨١٥٠٩٩
	(٤) توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	١٠٢٤٢٦٥٨٥٧

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

كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤ كشف رقم (١٠-١)

المجموع	اثاث واجهزة مكاتب ١١٦	عدد وقوالب ١١٥	وسائط نقل وانتقال ١١٤	الات ومعدات ١١٣	مباني وانشاءات ١١٢	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١٩٣٤٥٥٧٤٣٢	٣٣١٦٦٥٤٨٠	٢٢٣١٣٤٧٥	١٤٣٨٦١٢٥٠	٩٩٨٦٤٣٤٦٨	٤٣٨٠٧٣٧٥٩	الكلفة كما في ٢٠١٤/١/١
	١٩٦٢٠٧٠٠٠			(١٩٦٢٠٧٠٠٠)		مناقله من ح/١١٣ الى ح/١١٦
١٩٦٠٦٥٧٥	١٣٧٩٣٨٢٥	٢٧٢٤٠٠٠	١٦٠٠٠٠	٢٩٢٨٧٥٠	---	الإضافات خلال السنة
١٩٥٤١٦٤٠٠٧	٥٤١٦٦٦٣٠٥	٢٥٠٣٧٤٧٥	١٤٤٠٢١٢٥٠	٨٠٥٣٦٥٢١٨	٤٣٨٠٧٣٧٥٩	الكلفة كما في ٢٠١٤/١٢/٣١
١٠٣٦١٠٠٧٠٣	١٦٥٥٤٩٩٦٦	١١٥٦١٩٧٣	٧٢٣١٨٠٠٨	٦٨٣٤٩٠٧٤٢	١٠٣١٨٠٠١٤	مخصص الاندثار المتراكم في ٢٠١٤/١/١
	١٠٠٦٠٧٧٢٨			(١٠٠٦٠٧٧٢٨)		مناقله من ح/٢٣١٣ الى ح/٢٣١٦
١٧٢٥٤٦٢٥٨	٥٣٥٣٩٨٨٩	٢٣١٤٤٨٦	١٤٤٠٠٧٩٢	٨٠٣٨٧٤٠٣	٢١٩٠٣٦٨٨	الاندثار خلال السنة
١٢٠٨٦٤٦٩٦١	٣١٩٦٩٧٥٨٣	١٣٨٧٦٤٥٩	٨٦٧١٨٨٠٠	٦٦٣٢٧٠٤١٧	١٢٥٠٨٣٧٠٢	مخصص الاندثار المتراكم في ٢٠١٤/١٢/٣١
٧٤٥٥١٧٠٤٦	٢٢١٩٦٨٧٢٢	١١١٦١٠١٦	٥٧٣٠٢٤٥٠	١٤٢٠٩٤٨٠١	٣١٢٩٩٠٠٥٧	القيمة الدفترية كما في ٢٠١٤/١٢/٣١

ملاحظة

يتم احتساب الاندثار بطريقة القسط الثابت لتوزيع الكلفة على العمر الانتاجي للممتلكات والمعدات

- (أ) ان نسب الاندثارات المستخدمة هي كالاتي الابنية ٥% ، الات ومعدات ١٠% ، وسائط نقل وانتقال ١٠% ، وعدد وقوالب ١٠% واثاث واجهزة مكاتب ١٠% وهي ثابتة لجميع السنوات
- (ب) تم نقل من ح/ الات ومعدات (مولدات + اجهزة مختبرية) قيمتها (١٩٦٢٠٧٠٠٠) دينار الى ح/ ااثاث واجهزة مكاتب لكون المواد المذكوره ليس لها علاقة في ح/ الات ومعدات علما ان نسبة الاندثار للموجودات المذكوره هي (١٠%)

ملحق للسياسات المحاسبية الهامة

فيما يلي اهم السياسات المحاسبية المتبعه من قبل الشركة عند اعداد هذه البيانات المالية

اسس الاعداد

ان اعداد البيانات المالية بالتوافق مع المعايير الدولية للتقارير المالية يقتضي استخدام تقديرات محاسبية هامة محددة كما يقتضي من الادارة ابداء الرأي في عملية تطبيق السياسات المحاسبية للشركة

١- العملة التشغيلية وعملة عرض البيانات المالية

يتم تحويل العمليات بالعملات الاجنبية الى العملة التشغيلية بالاسعار السائدة بتاريخ العملية ، يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملات الاجنبية الى الدينار العراقي بالاسعار السائدة بتاريخ الميزانية ويتم تسجيل فروقات التحويل الاصول والالتزامات المالية غير النقدية تثبت في بيان الدخل كجزء من الارباح والخسائر الناتجة عن القيمة العادلة

٢- الموجودات الثابتة

تسجيل الممتلكات والمعدات بسعر الكلفة التاريخية ناقصا الاندثار المتراكم ، تشمل الكلفة التاريخية والمصاريف المتعلقة باقتناء هذه الممتلكات.

التكاليف اللاحقة يتم ادراجها ضمن صافي القيمة الدفترية او كمعدات مفصولة يتم اضافة كلفة التحسينات الاساسية الى قيمة الموجودات وذلك متى كان محتملا ان ينشأ عن تلك التحسينات منافع اقتصادية للشركة تزيد عن تلك المقدره وفقا لمعايير الاداء الاصلية لاصل الموجود ويتم مراجعة القيمة المتبقية والعمر الانتاجي وتعديل بما يناسب كما بتاريخ الميزانية العامة وتخفيض قيمة الموجودات الى القيمة القابلة للاسترداد عندما تكون القيمة المدرجة للموجودات اقل من القيمة القابلة للاسترداد تحدد الارباح او الخسائر الناتجة عن استبعاد الممتلكات والمعدات استنادا الى الفرق بين القيمة المدرجة لها وعائدها ويتم اقرارها في كشف الدخل

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

كشف مشروعات تحت التنفيذ كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤ كشف رقم (٢-١٠)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٤ دينار	٢٠١٣ دينار
٢١٢	مشروعات تحت التنفيذ	٣٧٥٧٧٢٧٥٥	٢٨٠٤٨٧٥٠٠
	قسم المختبرات	٢٦٥٣٣٦٤٥٠	
	قسم الشراب الاول	١٩٤٨٣٤٥٠	
	قسم الحبوب	٩٠٩٥٢٨٥٥	
		٣٧٥٧٧٢٧٥٥	٢٨٠٤٨٧٥٠٠

ان رصيد مشاريع تحت التنفيذ كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤ البالغ (٣٧٥٧٧٢٧٥٥) يمثل الاستثمارات التي تهدف الى خلق طاقة انتاجيه وما زالت في طور الاصلاح والانتاج وكما مبين تفاصيلها اعلاه علما ان هذا التطوير مبني على توجيهات وزارة الصحة

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤ كشف رقم (٣-١٠)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٤ دينار	٢٠١٣ دينار
١٣١	مخزون الخامات والمواد الاولية	٢٩٧٩٧٥٦٢٢	٣١٢٥٧٠٣٢٠
١٣٢	مخزون الوقود والزيوت	٢٠٢٥٠٠٠	٤٩٩٦٠٠٠
١٣٣	مخزون المواد الاحتياطية	٢٧٠٠٠١٥٠	---
١٣٤	مخزون مواد التعبئة والتغليف	٣٧٢٩٩٠١٤٨	١٨١٩٥٠٢٨٧
١٣٥	مخزون المتنوعات	٣٤٢٦٢١٠	٣٤٢٦٢١٠
١٣٦	مخزون الانتاج	١٣٠٤٠٨٧٣٠٠	٨٨٤٢٤٨٨١٠
	مجموع المخزون	٢٠٠٧٥٠٤٤٣٠	١٣٨٧١٩١٦٢٧

ان رصيد الخزين كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤ البالغ (٢٠٠٧٥٠٤٤٣٠) دينار يمثل كلفة المواد المادية المتداولة التي اقتنتها الشركة في مخازنها موزعه حسب طبيعتها يتم تسعير المخزون بالكلف او بصافي القيمة القابلة للاسترداد ايهما اقل ان كلفة المخزون الجاهز وتحت التصنيع يشمل المواد الخام مضافا لها الرواتب والاجور المباشرة وتكاليف الانتاج المباشرة وغير المباشرة وتستثنى تكاليف الاقتراض ان القيمة القابلة للتحقق هي قيمة البيع التقديرية ضمن النشاط الاعتيادي للشركة مطروحا منه تكاليف البيع المتغيره يتم تسعير قطع الغيار بسعر الكلف او بصافي القيمة المتحققه ايهما اقل

ايضاح

أ- ضمن حساب خزين انتاج غير تام البالغ (٨٨٦٣١٢٠٠٠) دينار يمثل بضاعه غير جاهزه

ب- يتم تقييم الانتاج التام على اساس سعر البيع المتعاقد عليه مع وزارة الصحة والبالغ قيمته (٤١٧٧٧٥٣٠٠) دينار وجد في المخازن

في ٣١/١٢/٢٠١٤ لعدم وجود طاقه استيعابيه في مخازن وزارة الصحة.

ملاحظه

لم تمسك الشركة سجلات الرقابة على الانتاج لتحديد نسبة الهدر سواء كان طبيعيا او غير طبيعي ، وتم تزويدنا بمذكرة من قبل القسم

المالي توضح نسب الهدر هي (١,٠٣) وسبب ارتفاعها يعود الى تباطؤ المكائن الخاصة بالمعمل وقدمها

كشف رقم (٤-١٠)

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٤ دينار	٢٠١٣ دينار
١٦١	العملاء		
١٦١١	عملاء قطاع اشتراكي	١٩٠١٩٧٤٥٥٢	١٨٢٨٧٤٩١٥٢
١٦١٤	عملاء قطاع خاص	٢٤١٣٤٠٦٠٠	٦٣٧٢٣٧٢٣٨
	مجموع العملاء	٢١٤٣٣١٥١٥٢	٢٤٦٥٩٨٦٣٩٠
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة		
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	٦٤٨٠٠٠٣١٥	٥٦٤٣٩٥٩١٠
١٦٥	مديون نشاط غير جاري	٣٨٢٤٩٣٢٥	١٠٤٥٠١٣٣٦
	مجموع حسابات مدينة متنوعة	٦٨٦٢٤٩٦٤٠	٦٦٨٨٩٧٢٤٦
١٦٧	السلف		
١٦٧١	سلف لاغراض النشاط	---	٧٠٠٠٠٠
١٦٧٢	سلف المنتسبين	---	١٤٥٠٠٠٠
	مجموع السلف	---	٢١٥٠٠٠٠
	مجموع المدينون	٢٨٢٩٥٦٤٧٩٢	٣١٣٧٠٣٣٦٣٦

ان رصيد حساب مدينون وارصدة مدينه كما في ٣١/كانون الاول / ٢٠١٤ / والبالغ قيمته (٢٨٢٩٥٦٤٧٩٢) دينار وانه حساب عام يظهر حقوق الشركه لدى الغير ويصفه خاصه ما ينشا من حقوق نتيجة الائتمات الممنوح للغير وكما مبينه تفصيلها اعلاه

ملاحظه

- ١- لم يؤيد لنا رصيد وزارة الصحة البالغ (١٩٠١٩٧٤٥٥٢) دينار كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤
- ٢- يمثل حساب (تأمينات لدى الغير) وزارة الصحة والبالغ (٣٧٣٨٣١٤٢٨) دينار مبالغ مستقطعه من قبل الوزارة عن مبالغ المبيعات لسنة ٢٠١٤ حيث اعترضت الشركه عليها وتم تعليقها ضمن حساب المدينون لحين تسويتها

المدينون وارصده مدينه

يعترف بالذم المدينه التجارية والاخرى عند نشوئها بقيمتها العادلة وتدرج لاحقا على اساس الكلفه المطفأة بأستخدام طريقة المردود الفعلي للفائدة ناقصا مخصص انخفاض الذم التجارية يتم تكوين مخصص انخفاض الذم التجارية عندما يتوفر الاثبات المتجرد بان الشركه لن تتمكن من تحصيل جميع المبالغ المستحقه وفقا لشروط الدين الاصلية

كشف رقم (١٠-٥)

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٤ دينار	٢٠١٣ دينار
١٨١	نقدية في الصندوق	١٤٦١٤١١٥	٢٧٦٢١٠٠٠
١٨٣	نقدية لدى المصارف	٢١٨٨٦١٠٤٧٦	٢٠٩٠٦٥٠٩١٧
	مجموع النقود	٢٢٠٣٢٢٤٥٩١	٢١١٨٢٧١٩١٧

ان رصيد النقد كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤ والبالغ (٢٢٠٣٢٢٤٥٩١) دينار يمثل الارصدة النقدية لدى المصارف وكذلك الموجود في صندوق المركز المبينه اعلاه

دينار	المصارف
١٩٧٧٨٦	مصرف الرشيد عرصات
١٧٢٧١٨٧٩٧	المصرف التجاري العراق
٢٨٠٨	مصرف التجاري العراق \$
١٤٦٠٦٣٠٤	مصرف المنصور للاستثمار
٥٤١٤٠٣٠	المصرف المتحد الرئيسي
٢٠٠٠٥٤٣٣٧٨	المصرف المتحد فرع الربيع
٢١٨٨٦١٠٤٧٦	المجموع

النقد وما حكمه

يتكون النقد وما في حكمه من النقد في الصندوق وايداعات تحت الطلب في البنوك واستثمارات اخر سريعة التحويل الى نقد لايتجاوز استحقاقها الاصيلي لثلاثة اشهر او اقل

كشف رقم (١٠-٦)

كشف راس المال كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٤ دينار	٢٠١٣ دينار
٢١١	راس المال الاسمي والمدفوع (٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠) سهم قيمة السهم دينار واحد	٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠	٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠
	مجموع راس المال	٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠	٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠

ان راسمال الشركه المصرح به هو (٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠) سهم قيمة السهم دينار عراقي واحد اما رأس المال المكتتب به والمدفوع فقد بلغ (٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠) سهم وبنفس القيمة الدفترية للسهم المذكور

كشف رقم (٧-١٠)

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٤

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠١٤/١/١ دينار	الإضافات خلال السنة دينار	التنزيلات خلال السنة دينار	الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١ دينار
٢٢١١	احتياطي التوسعات	٣٤٢٣٧٥٥٦٥	١٠٥٧٧٣١٥٤	---	٤٤٨١٤٨٧١٩
٢٢١٣	احتياطي الزامي	٨٥٣٠٥٤٠٥	١٣٤٨٦٠٧٧	---	٩٨٧٩١٤٨٢
٢٢٤	الفائض المتراكم	٤٩٦٦٩٦٧٠٧	٢٥٦٢٣٥٤٦٥	(٤٩٦٦٩٦٧٠٧)	٢٥٦٢٣٥٤٦٥
	مجموع الاحتياطيات	٩٢٤٣٧٧٦٧٦		---	٨٠٣١٧٥٦٦٦

ان رصيد الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤ بلغ (٨٠٣١٧٥٦٦٦) دينار كما مبين اعلاه

كشف رقم (٨-١٠)

كشف التخصيصات كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠١٤/١/١ دينار	الإضافات خلال السنة دينار	التنزيلات خلال السنة دينار	الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١ دينار
٢٣٢	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	٤٧٨٢٠٠٠	---	---	٤٧٨٢٠٠٠
٢٣٦	تخصيصات ضريبة الدخل	٣٣٥٥٩٧٩٥	٤٧٥٩٧٩١٩	(٥٢٧٩٩٧٩٥)	٢٨٣٥٧٩١٩
	مجموع التخصيصات	٣٨٣٤١٧٩٥			٣٣١٣٩٩١٩

يتم تسجيل المخصصات عندما يترتب على الشركة التزام قانوني او متوقع نتيجة لاحداث سابقة وانه من المحتمل حصول تدفقات نقدية خارجة لتسديد هذا الالتزام وحين يمكن تقدير قيمتها بصورة موثوقة

كشف رقم (٩ - ١٠)

كشف الدائون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٤ دينار	٢٠١٣ دينار
٢٦١	مجهزون		
٢٦١٤	مجهزون قطاع خاص	٣٩٨٩٧٤٧٣٩	٢٠٢٨٨٠٠٩٢
٢٦٥	دائون نشاط غير جاري	---	٣٨٥٠٢٥٠٠
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦١	تأمينات مستلثة	٤٥٢٠٠٠٠	٧٦٠٠٠٠
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٧٠٠٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠٠
٢٦٦٥	سلف تشغيلية / وزارة الصحة	١٢٩٦٥١٠٠٠	١٢٩٦٥١٠٠٠
٢٦٦٧	مؤسسة التقاعد والضمان الاجتماعي	---	(٥٣٦٨٢٠)
٢٦٧١	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير	٦٥٤٨٧٥	٥٣٥٦٢٥
	مجموع الحسابات الدائنة المتنوعة	١٤١٨٢٥٨٧٥	١٣٧٤٠٩٨٠٥
٢٦٨	دائون توزيع الارباح	٣١٥٢٠٠٠٦٥	٢٩٠٨٧١٩١
	مجموع الدائون	٨٥٦٠٠٠٦٧٩	٤٠٧٨٧٩٥٨٨

ان رصيد حساب الدائون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤ البالغ (٨٥٦٠٠٠٦٧٩) دينار يمثل حقوق الغير لدى الشركة وكما مبين تفصيلها اعلاه يعترف اساسا بالذمم التجارية الدائنة والاخري بالقيمة العادلة ومن ثم تحتسب بالكلفة المطفأة باستخدام طريقة المردود الفعلي للفائدة

ملاحظه

١- لوحظ وجود ارصدة مرتفعه لحساب المجهزين ادناه قسم منهم

مكتب ديانا العلمي ٢٣٢٦٣٤٤٦١ دينار

مطبعة الديار ١٢٢٢٧٩٢٢٠ دينار

٢- يتضمن حساب سلف تشغيلية /وزارة الصحة (١٢٩٦٥١٠٠٠) دينار مدور من السنة السابقه عن عقود منتهية

ينتظر اعادة مبلغ التأمينات المترتبة على هذه السلفه المبلغ(٧٨٨٠٠٠٠٠٠) دينار لدى مصرف المنصور

للاستثمار عن السلفه

٣- دائون توزيع الارباح البالغ (٣١٥٢٠٠٠٦٥) دينار يمثل المبالغ التي تخص المساهمين كارباح التي لم يتم استلامها

من قبلهم كالتزامات في البيانات المالية

كشف الإيرادات للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤ كشف رقم (١٠ - ١٠)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٤ دينار	٢٠١٣ دينار
٤١	<u>إيراد نشاط الانتاج السلي</u>		
٤١٢	<u>ايرادات نشاط الصناعات التحويلية</u>		
٤١٢١	صافي المبيعات	١٨٤١٠٩٦٩٨٨	٢٧٧٨٢٣٨٦٢٣
٤١٢٢	تغير مخزون الانتاج التام	٢٦٣١٢١٨٩٨	٥٨٤٦٥١٠٢
٤١٢٣	تغير مخزون الانتاج الغير تام	١٩١٢٥٨٦٢٠	١٢٤٣٤٥٤٠٨
		٢٢٩٥٤٧٧٥٠٦	٢٩٦١٠٤٩١٣٣
٤١	<u>ايراد النشاط التجاري</u>		
٤١٧	ايراد بيع مخلفات	١١٢٣٥٥٠٠	٥٣١٣١٥٠
٤٤	<u>ايرادات التشغيل</u>		
٤٤١	ايرادات التشغيل للغير	١٢٥٤١٥٩٧	---
٤٦	<u>فوائد وايجار الاراضي</u>		
٤٦١	فوائد دائنة	١٥٩٦٤١٦٤٢	٤١٩١٧٨٠٨
٤٨	<u>ايرادات تحويلية</u>		
٤٨٣	ايرادات تحويلية متنوعة	١٦٧٩٥١٦	١٣٦٧٦٣٨
٤٩	<u>الايادات الاخرى</u>		
٤٩٢	ايرادات عرضية	---	٨٠٠٧١١٩٢
		٢٤٨٠٥٧٥٧٦١	٣٠٨٩٧١٨٩٢١
	مجموع الايرادات		

ان رصيد حساب الايرادات للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤ البالغ (٢٤٨٠٥٧٥٧٦١) دينار يمثل الايرادات المستلمة كما مبين تفصيلها اعلاه

أ- تتضمن الايرادات القيمة العادلة لبيع البضائع صافية من الخصم الممنوح وضريبة المبيعات ويتم الاعتراف بمبيعات البضائع عند تسليم البضائع للزبون وعندما يكون تحصيل الحسابات المدينة المتعلقة بعملية البيع ضمن المعقول

ب- ايراد بيع مخلفات يمثل مبيعات مواد مستهلكه تباع لاغراض تنظيف المخازن البالغ (١١٢٣٥٥٠٠) دينار

ج- تصنيع للغير البالغ (١٢٥٤١٥٩٧) الخاص بمصنع الانعام

كشف الرواتب والأجور للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٤ كشف رقم (١٠ - ١١)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٤ دينار	٢٠١٣ دينار
٣١٢	الاجور النقدية للعمال		
٣١٢١	الاجور	٢٣٢٢٩٩٠٠٠	٢٦٠٢٩٦٠٠٠
٣١٢٣	اجور الاعمال الاضافية	١٧٧٧٤٢٥٠	٤٦٣٧٧٧٥٠
٣١٢٤	مكافآت تشجيعية	٢١٠٧٩٧٥٠	٧٩٠١٤٠٠٠
٣١٢٥	مخصصات فنية ومهنية	١٣٧٢٧٥٠٠	١٣٥٦٥٠٠٠
٣١٢٦	مخصصات تعويضية	١٠٨٢٠٠٠	١١٤٨٠٠٠
٣١٢٩	مخصصات اخرى	١١٣٧١٣٢٥٠	١٤١٩٤٤٥٠٠
٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي	٣٩٩٦٧٥٧٥٠	٥٤٢٣٤٥٢٥٠
	مجموع الرواتب والاجور	٤١٣٨٣٨٧٥٠	٥٥٥٨٦٢٠٥٠

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٤ كشف رقم (١٠ - ١٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٤ دينار	٢٠١٣ دينار
٣٢١	خامات ومواد اولية	٥٣٧٠٢٩٦٨٣	٩١٥٤٦٨٤٦٤
٣٢٢	وقود وزيوت	٦٣٣٠٢٧٥٠	٤٦٧٤٤٠٠٠
٣٢٤	مواد تعبئة وتغليف	٥٧٤٨٥٢١٧٧	٧٢٩٣٢٥٢٩٠
٣٢٥	المتنوعات	١١٧٥١٨٤٦١٠	١٦٩١٥٣٧٧٥٤
٣٢٥١	لوازم ومهمات	٣٤٨٩٧٠٢	١١٦٦٤٣٨٢
٣٢٥٢	قرطاسية	٢١٣١٢٥٠	١٧٦٢٧٥٠
٣٢٦	تجهيزات العاملين	٥٦٢٠٩٥٢	١٣٤٢٧١٣٢
٣٢٦١	كساوي	١٧٠٠٥٠٠	٥١١٠٠٠
٣٢٧	مياه وكهرباء	٧٣٩٤٥٠٠	٤٩٢١٥٠٠
٣٢٧	مياه وكهرباء		
	مجموع المستلزمات السلعية	١١٨٩٩٠٠٥٦٢	١٧١٠٣٩٧٣٨٦

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٤ كشف رقم (١٠ - ١٣)

٢٠١٣ دينار	٢٠١٤ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		خدمات الصيانة	٣٣١
٢٠٠٧٢٢٧٠	٥٢٩٦٦٩٠	صيانة المباني	٣٣١٢
٤٢٠٥٢٢٥٠	٧٣٠٦٤١٢	صيانة الآلات	٣٣١٣
٧٩٨٩٠٠٠	١٢٢٩٤٨٥	صيانة وسائل نقل وانتقال	٣٣١٤
٦١٦٧٥٠	٥٣٠٨٨٢٣	صيانة الاثاث	٣٣١٦
٧٠٧٣٠٢٧٠	١٩١٤١٤١٠	خدمات ابحاث واستشارات	٣٣٢
٢٤٩٤٥٢٠٠	١٧٧٧٥١٥٠	دعاية وطبع وضيافة	٣٣٣
٧٨٥٦٠٠	١٦٥٠٠٠٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
١٩٠٢٠٠٠	١٥٧٠٢٥٠	ضيافة	٣٣٣٣
٢٦٨٧٦٠٠	٣٢٢٠٢٥٠	نقل وإيفاد واتصالات	٣٣٤
٦٢٨٨٢٥٠	٦٣٦٥٢٥٠	نقل العاملين	٣٣٤١
٤٤٠٠٠	١٢٠٠٠	نقل السلع والبضائع	٣٣٤٢
٢١٦٠٠١٠٠	٩٤٣٨٦٦٥	سفر وإيفاد وتنقلات	٣٣٢١
٥١١٠٠٠	٥٤٩٠٠٠	اتصالات عامة	٣٣٤٤
٢٨٤٤٣٣٥٠	١٦٣٦٤٩١٥	استئجار موجودات ثابتة	٣٣٥
١٢٠٠٠٠	---	استئجار الات ومعدات	٣٣٥٣
٥٣٧٩٠٠٠٠	٤٥٢٥٠٠٠٠	استئجار وسائل نقل وانتقال	٣٣٥٤
٥٣٩١٠٠٠٠	٤٥٢٥٠٠٠٠	مصرفات خدمية متنوعة	٣٣٦
٣٧٨٠٨١٧	٨٩٤١٨٢٠	اشتراكات وانتماءات	٣٣٦١
٥٥٠١٢٥٠	٦٤٥٥٠٠٠	اقساط التأمين	٣٣٦٢
٣٠٢٢٣٠٠٠	٩٧٠٠٠٠٠	مكافأة لغير العاملين	٣٣٦٣
٥٢٤٠٠٠٠	٤٨٠٠٠٠٠	خدمات قانونية	٣٣٦٥
١٠٥٢٥٠	١٣٢٥٢٢٤	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
٨٠٠٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠٠	خدمات محاسبية/اجور تدقيق حسابات	٣٣٦٨
١٧١٧١٤١١	٨٤٩٥٥٣٠	مصرفات خدمية متنوعة	٣٣٦٩
٧٠٠٢١٧٢٨	٤٦٧١٧٥٧٤		
٢٥٠٧٣٨١٤٨	١٤٨٤٦٩٢٩٩	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/٢٠١٤ كشف رقم (١٠ - ١٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٤ دينار	٢٠١٣ دينار
٣٤	خدمات التشغيل		
٣٤٢	خدمات التشغيل للغير	٣٠٧٩٠٩٤١	
٣٦	فوائد وايجار الاراضي		
٣٦١	فوائد مدينة	٢٥٥٦٧٦٣٦	١٧٢٥٠٩٣٨
٣٦٢	الايجارات	١٤٠٥٣٦٠٠	١٢٨٠٣٦٠٠
		٣٩٦٢١٢٣٦	٣٠٠٥٤٥٣٨
٣٨٣	مصروفات تحويلية متنوعة		
٣٨٣١	تبرعات للغير	---	٢٥٠٠٠٠
٣٨٣٤	نفقات خدمات خاصة	٨٤٠٠٠٠٠	٨٤٠٠٠٠٠
		٨٤٠٠٠٠٠	٨٦٥٠٠٠٠
٣٨٤	ضرائب ورسوم		
٣٨٤١	رسوم انتاج	٢٠٠٠	
٣٨٤١	ضرائب ورسوم/ الهيئة العامة للضرائب	٥٣٩١٤١٠١	٦٢٨٧٣٧٥٠
		٥٣٩١٦١٠١	٦٢٨٧٣٧٥٠
		٦٢٣١٦١٠١	١٠١٥٧٨٢٨٨
	مجموع المصروفات التحويلية		
٣٩	مصروفات اخرى		
٣٩٢	مصروفات عرضية	---	٤٩٤٢٦٨٠
	مجموع الاستخدامات الاخرى		١٠٦٥٢٠٩٦٨

المصروفات التحويلية

هي اعباء تتحملها الشركة ولا تحصل مقابلها على سلع او خدمات كما انها غير مرتبطة بنشاط الشركة بصورة مباشرة

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/٢٠١٤ كشف رقم (١٠ - ١٥)

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	٣٥١٧٦٢٩٣٨	٢٠٦٩١٩٣٨	١٢٤١٥١٦٣	٢٨٩٦٨٧١١	٤١٣٨٣٨٧٥٠
٣٢	المستلزمات السلعية	١٠١١٤١٥٤٧٨	٥٩٤٩٥٠٢٨	٣٥٦٩٧٠١٧	٨٣٢٩٣٠٣٩	١١٨٩٩٠٠٥٦٢
٣٣	المستلزمات الخدمية	١٢٦١٩٨٩٠٤	٧٤٢٣٤٦٥	٤٤٥٤٠٧٩	١٠٣٩٢٨٥١	١٤٨٤٦٩٢٩٩
٣٤	خدمات التشغيل	٢٦١٧٢٣٠٠	١٥٣٩٥٤٧	٩٢٣٧٢٨	٢١٥٥٣٦٦	٣٠٧٩٠٩٤١
٣٦	الفوائد وإيجارات الأراضي	٣٣٦٧٨٠٥١	١٩٨١٠٦٢	١١٨٨٦٣٧	٢٧٧٣٤٨٦	٣٩٦٢١٢٣٦
٣٧	الاندثارات	١٤٦٦٦٤٣١٩	٨٦٢٧٣١٣	٥١٧٦٣٨٨	١٢٠٧٨٢٣٨	١٧٢٥٤٦٢٥٨
٣٨	الضرائب والرسوم	٤٥٨٢٦٩٨٦	٢٦٩٥٧٠٥	١٦١٧٤٢٣	٣٧٧٣٩٨٧	٥٣٩١٤١٠١
	المجموع	١٧٤١٧١٨٩٧٦	١٠٢٤٥٤٠٥٨	٦١٤٧٢٤٣٥	١٤٣٤٣٥٦٧٨	٢٠٤٩٠٨١١٤٧

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/٢٠١٤ كشف رقم (١٠ - ١٦)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	كسايي دينار	نقل العامنين دينار	المجموع دينار
٣٢	مستلزمات سلعية	١٧٠٠٥٠٠	---	١٧٠٠٥٠٠
٣٣	مستلزمات خدمية	---	٦٣٦٥٢٥٠	٦٣٦٥٢٥٠
	المجموع	١٧٠٠٥٠٠	٦٣٦٥٢٥٠	٨٠٦٥٧٥٠

Ref:

العدد :

Date:

التاريخ: ٢٠ / /

م/ التقرير الاداري حول نشاط الشركة لعام ٢٠١٤

١. معلومات عامة عن الشركة

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

٢. مقر الشركة

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

٣. اهداف الشركة

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

٤. نشاط الشركة

توجد لدى الشركة الخطوط الانتاجية التي تشمل :

أ- خط انتاج الحبوب ويشمل : اجهزة التحضير / مكائن الكبس / حلات الكسوه / ماكينة التغليف للاشرطة.

ب- خط انتاج الشرابات ويشمل : خزانات التحضير / خط التعبئة وكبس الاغطية / ماكينة لصق الليبل .

ج- خط انتاج الماء المقطر : منظومة كاملة لانتاج الماء المقطر لاغراض الانتاج .

تم انجاز العقود المحالة من قبل وزارة الصحة لعام ٢٠١٣ ضمن الوقت المحدد بالرغم من الاوضاع الامنية الغير مستقره خلال تلك الفترة وقد تم توقيع عقود تجهيز اشربة مع وزارة الصحة في عام ٢٠١٤ بكمية ٨٩٣٩٧١٢ قنينة وبمبلغ كلي قدره ٣٧٨٣٤٢٧٣١٠ دينارتنفذ عام ٢٠١٥ .

(٢٢ - ٣٣)

Ref:

العدد :

Date:

التاريخ: ٢٠ / /

٥. اسماء اعضاء مجلس الإدارة ومناصب اشخاص الادارة العليا استنادا لقانون الشركات النافذ

ت	الاسماء	المنصب	عدد الاسهم الشخصية	عدد الاسهم للدائرة التابعة
١.	الدكتور عبد الرسول محمود ويس	رئيس مجلس الادارة	١١٦٤٢٦٠	
٢.	الدكتور طالب حسين علوان	نائب رئيس مجلس الادارة	٨٩٨٣٧٠	
٣.	الدكتور عبد المطلب عبد الغني ناصر	ممثل كلية بغداد للصيدلة	١٤٨٦٨	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 الصيادلة	-----	٧٨٥٣٥٦٤٦
٧.	الدكتورة اشراق عبد الحميد الدهان	مدير مفوض وممثل صندوق تقاعد الصيادلة	١٠١٨١١٧٨	٧٠٣٦٢٨٥٣٦

٦. اسهم الشركة

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

١-	في ٢٥/١٢/٢٠١٢	(١٢٠٠) دينار
٢-	في ٢٦/١٢/٢٠١٣	(٠,٩٠٠) دينار
٣-	في ٢٦/١٢/٢٠١٤	(٠,٨٤٠) دينار

(٢٣-٣٣)

Ref:

العدد :

Date:

التاريخ: ٢٠ / /

الحد الاعلى للمساهمين في الشركة لغاية ٢٠١٤/١٢/٣١

رقم المساهمة	الاسم	عدد الاسهم	النسبة المئوية
٢	صندوق تقاعد الصيادلة	٧٠٣٦٢٨٥٣٦	١٠,٨٧
١٥٢٧٨	كلية بغداد للصيدلة	٥٨٥٨٣١٢٩٦	٩,٠٥
٩٠٠٠٧	Daniel Cloud	٤٢٧١٢٣١٢٨	٦,٦٠
١٠٠٤٢٢	شركة مصرف كردستان الدولي للاستثمار والتنمية	١١٣٣٦٩٢٠٢	١,٧٥
١٠٠٤٢٠	شركة مدينة الالعاب	١٠٩٤٢٤٠١٨	١,٦٩
١٥٤٤٠	Jimmy Heang Kane	١٠٢٢٠١٧٥٦	١,٥٧
١٠٠١٠٩	شركة الصميم للتوسط في بيع وشراء الاوراق المالية	٨٦١٦٠٠٠٠	١,٣٣
٣	نقابة الصيادلة	٧٨٥٣٥٦٤٦	١,٢١
٩٠٠١٦	Quantrarian asia hedgelle	٥٩٥٢٥٩٨٢	٠,٩٢

٧. لا يوجد وصف لاي حماية حكومية او امتيازات تتمتع بها الشركة او أي من منتجاتها بموجب القوانين
٨. وصف لاي قرارات صادرة عن الحكومة والمنظمات الدولية او غيرها لها اثر مادي على عمل الشركة او منتجاتها او قدرتها التنافسية

١. ان الشركة العامة لتسويق الادوية تعتمد نظام الكلف والكلف التخمينية التي تحددها وزارة الصحة غير قابلة للتفاوض في احوالاتها على المصانع وبما ان اسعار الاحالات تكون متدنية وفي حالة التفاوض يتم الغاء الاحالة مما يجبر الشركة على القبول بالارباح المتدنية من اجل استمرار المسيرة الانتاجية حفاظا على الموجودات من اجل الاستمرار في العمل

٢. تعليمات وزارة الصحة وطلبات التطوير المستمرة اثناء التفتيش الدوري المستمر (حسب المواصفات العالمية)
٣. عدم وجود حماية للمنتجات الوطنية من المنافسة الاجنبية الرصينة واغراق السوق بالادوية المستوردة وباسعار زهيدة يؤثر سلبا على المبيعات في السوق المحلي

(٢٤ - ٣٣)

Ref:

العدد :

Date:

التاريخ: ٢٠ / /

٩. الهيكل التنظيمي للشركة وعدد موظفيها ومؤهلاتهم وبرامج التاهيل والتدريب لموظفي الشركة

بلغ عدد العاملين في الشركة لسنة ٢٠١٤ بشكل عام (٧٨) موظف وعامل بضمنها المدير المفوض وكما مدون ادناه :

العدد	الصف
(٣٩)	الموظفين الدائمين وبضمنهم المدير المفوض ومدير الحسابات
(٣٩)	الموظفين والعمال بعقود (مؤقتين)
(٧٨)	مجموع الموظفين الدائمين والموظفين بعقود

مؤهلات العاملين ماجستير (١) وبكلوريوس (١٧) دبلوم (٥) والباقي دون ذلك

برامج التدريب والتاهيل :- يخضع الفنيين لدورات تاهيلية داخل الشركة اضافة الى الدورات المقامة من

قبل وزارة الصحة للفنيين العاملين في الشركة

١٠. وصف للمعوقات والمخاطر التي تتعرض لها الشركة ان وجدت:

(١) ان الوضع الامني لموقع الشركة هو الخطر المستمر

(٢) صعوبة الحصول على الفنيين كون الرواتب دون المستوى المطلوب

(٣) صعوبة الحصول على الايدي العاملة لكونها تكون حصريا على سكان المنطقة المحيطة بالمصنع

١١- وصف للانجازات التي حققتها الشركة مدعومه بالارقام ووصف للاحداث الهامة التي مرت على

الشركة خلال السنة المالية :-

١- تم الحصول على كتاب شكر وتقدير من وزارة الصحة ذي العدد ٦٣٩١٣/٧/٥ في ٢٠١٤/١١/١١

للجهود المبذولة في تطوير الكادر والعمل

٢- كتاب شكر من مركز الابداع الى الشركة/ قسم المساهمين المرقم ٦٩ في ٢٠١٥/١/١٨

٣- تم توقيع عقود متعددة مع وزارة الصحة والتي ستنفذ في عام ٢٠١٥ العقود الجديدة لسنة ٢٠١٤

بمبلغ (٣٧٨٣٤٢٧٣١٠) دينار نفذ جزء منها في ٢٠١٤ حسب جدولة وزارة الصحة

(٢٥-٣٣)

Ref:

العدد :

Date:

التاريخ: ٢٠ / /

١- تم تخفيض المصاريف كما يلي

١-٣ عملاء قطاع اشتراكي / تسويق الادوية

انخفضت نسبة الديون بذمة تسويق الادوية الى ٢٨,٨% خلال عام ٢٠١٤

النسبة	٢٠١٤	٢٠١٣
%٢٨,٨	١٩٠١٩٧٤٥٥٢	١٨٢٨٧٤٩١٥٢
ينزل المسدد خلال كانون الثاني ٢٠١٥ بسبب ايقاف المقاصة مع مصرف الرافدين المعتمد من قبل وزارة الصحة	٦٠٠٠٠٠٠٠٠	
	١٣٠١٩٧٤٥٥٢	

٢-٣ الرواتب/ انخفاض الرواتب من سنة ٢٠١٣ الى سنة ٢٠١٤ بنسبة ٢٥%

النسبة	٢٠١٤	٢٠١٣
%٢٥	٤٠٣٨٣٨٧٥٠	٥٥٥٨٦٢٠٥٠

٣-٣ المصاريف العامة عدا الرواتب /انخفاض نسبة المصاريف من سنة ٢٠١٣ الى سنة

٢٠١٤ بنسبة ٣١,٧%

النسبة	٢٠١٤	٢٠١٣
%٣١,٧	١٣٣٨٣٦٥٨٦١	١٩٦١١٣٥٠٠

١٢. لا يوجد للاثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل

ضمن النشاط الرئيسي للشركة .

(٣٣-٢٦)

Ref:

العدد :

Date:

التاريخ: ٢٠ / /

١٣. المنتجات التي انتجتها الشركة من الادوية خلال عام ٢٠١٤

اسم المستحضر	الفعل العلاجي	الملاحظات
اكسيمان شراب	موسع للقصبات الهوائية ومقشع	مستحضر الشركة
سلفومكسين شراب	مذيب للسعال	مستحضر الشركة
دكسام شراب	مضاد للالتهابات والحساسية	مستحضر الشركة
بارامكسين شراب	مسكن للالام و خافض للحرارة	مستحضر الشركة
ليفامكسين شراب	لعلاج الديدان الشائعة	مستحضر الشركة
ميفامان معلق فموي	خافض للحرارة - مضاد للالتهاب - مسكن للالام	مستحضر الشركة
مترومان معلق فموي	مضاد للطفيليات	مستحضر الشركة
ناليمان معلق فموي	مضاد بكتيري	مستحضر الشركة
المنصور غسول الفم	مطهر - معقم	مستحضر الشركة
كولد - م	مضاد للرشح والانفلونزا	مستحضر الشركة
بريزمان حب	مضاد للحساسية	مستحضر الشركة
ليراكسام حب	لعلاج الجهاز الهضمي والقولون	امتياز سامراء

(٢٧-٣٣)

Ref:

العدد :

Date:

التاريخ: ٢٠ / /

المستحضرات التي ستنتج خلال عام ٢٠١٥

الملاحظات	الفعل العلاجي	اسم المستحضر
مستحضر الشركة	موسع للقصبات الهوائية	فنتومكسين شراب
مستحضر الشركة	موسع للقصبات الهوائية ومقشع	اكسيما شراب
مستحضر الشركة	مذيب للسعال	سلفومكسين شراب
مستحضر الشركة	مضاد للالتهابات والحساسية	دكسام شراب
مستحضر الشركة	مسكن للالام و خافض للحرارة	بارامكسين شراب
مستحضر الشركة	لعلاج الديدان الشائعة	ليفامكسين شراب
مستحضر الشركة	خافض للحرارة - مضاد للالتهاب - مسكن للالام	ميفامان معلق فموي
مستحضر الشركة	مضاد للطفيليات	مترومان معلق فموي
مستحضر الشركة	مضاد بكتيري	ناليمان معلق فموي
مستحضر الشركة	مطهر - معقم	المنصور غسول الفم
مستحضر الشركة	مضاد للرشح والانفلونزا	كولد - م
مستحضر الشركة	لمعالجة سعال الاطفال	بيبيليت شراب
امتياز سامراء	لعلاج الجهاز الهضمي والقولون	لبراكسام حب

(٢٨-٣٣)

Ref:

Date:

١٤. العقود الموقعة لسنة ٢٠١٤ مع وزارة الصحة وكمياتها والتي نفذت ٢٠١٤ والتي ستنفذ سنة ٢٠١٥ :-

جدولة عقود وزارة الصحة لعام (٢٠١٤)

رقم العقد	اسم المادة	سعرالمفرد/قنينة	كمية العقد	مبلغ العقد الكلي	جدولة الشحن
30/2014/459	SOLVOMAXIN	441	2534688	1117797408	(12/2014) (2+4+5+7+8/2015)
30/2014/343	AL MANSOUR MOUTH WASH	397.5	928464	369064440	(1+10+11+12/2015)
30/2014/147	NALIMAN	1500	205152	307728000	12/2014-3/2015
30/2014/502	MEFAMAN	497	121296	60284112	(12/2014)
30/2014/501	VENTOMAXIN	350.3	3850128	1348699838	(1+2+3+4+5+6+7+8 +9+10+11+12/2015)
30/2014/527	BABYLET	446	1299984	579792864	(2+3+4+5+6+7 +8+9/2015)
-----	-----	-----	8939712	3783366662	ToTal

(٢٩-٣٣)

العدد : / / التاريخ:

العدد :

Ref:

العدد :

Date:

التاريخ: ٢٠ / /

١٥. رأس المال للشركة ومراحل تطوره

ادناه جدول براس مال الشركة من عام ٢٠٠٩ لغاية السنة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١

السنة		المبلغ / دينار
الى	من	
٢٠٠٩	٢٠٠٩	٢١٧٣٥٩٤٥٠٠
٢٠١٠	٢٠١٠	٢٤٩٩٦٣٣٦٧٥
٢٠١١	٢٠١١	٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥
٢٠١٢	٢٠١٢	٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥
٢٠١٣	٢٠١٣	٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠
٢٠١٤	٢٠١٣	٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠

١٦. الاحتياطات

بلغ مجموع الاحتياطات في ٢٠١٤/١٢/٣١ كما مفصل في الجدول أدناه:

التفاصيل	الرصيد في ٢٠١٤/١٢/٣١
احتياطي التوسعات	٤٤٨١٤٨٧١٩
احتياطي إلزامي	٩٨٧٩١٤٨٢
الفائض المتراكم	٢٥٦٢٣٥٤٦٥
المجموع الكلي	٨٠٣١٧٥٦٦٦

(٣٣-٣٠)

Ref:

العدد :

Date:

التاريخ: ٢٠ / /

١٧. الأرباح والمبيعات

جدولة مقارنة المبيعات والأرباح للسنوات السابقة من عام ٢٠٠٩ ٢٠١٤/١٢/٣١

السنة	المبيعات / دينار	الربح / دينار	النسبة الربح / المبيعات	الملاحظات
٢٠٠٩	٢٢٥٢٧٦.٣٦٩	٤٠.١٥٥٩٤.٠٠	%١٨	
٢٠١٠	١٤٦٣٧٤٧٢١٢	٨٩.٠٨٥.٣٧	%٦,٠٩	
٢٠١١	٢.٠٩٣٢٣٩٧١٣	١.٠٠٠.٤٩٨٢١	%٤.٧٨	
٢٠١٢	٣٥١٤٨٢٩٢٩٠	٣٧٢٦٩.٢٥٥	%١٠,٦٠	
٢٠١٣	٣.٠٨٩٧١٨٩٢١	٢٩٨٣.٩٢٨٩	%٩,٦٥	
٢٠١٤	٢٤٧٨٨٩٦٢٤٦	٤٢٣.٩٢٦١٥	%١٧,٠٦	

١٨. الاستثمار

بلغت عائدته الاستثمار للسنوات السابقة ولغاية ٢٠١٤/١٢/٣١ كما يلي :

السنة	راس المال	الربح / دينار	عائد الاستثمار
٢٠٠٩	٢١٧٣٥٩٤٥٠.٠٠	٤٠.١٥٥٩٤.٠٠	%١٨
٢٠١٠	٢٤٩٩٦٣٣٦٧٥	٨٩.٠٨٥.٣٧	%٣.٥٦
٢٠١١	٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥	١.٠٠٠.٤٦٨٢١	%٣.٠٩
٢٠١٢	٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥	٣٧٢٦٩.٢٥٥	%١١,٥
٢٠١٣	٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠	٢٩٨٣.٩٢٨٩	%٤,٦١
٢٠١٤	٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠	٤٢٣.٩٢٦١٥	%٦,٥٤

(٣٣-٣١)

Ref:

العدد :

Date:

التاريخ: ٢٠ / /

١٩. مكافآت مجلس الإدارة

لم يحصل رئيس واعضاء مجلس الادارة لسنة ٢٠١٤ على أي مكافأة عن اعمال الشركة لسنة ٢٠١٣

٢٠. المدير المفوض

الصيدلانية الدكتور اشراق عبد الحميد الدهان مديراً مفوضاً للشركة من ٢٠٠٥/٦/١ ومستمر في ذلك وبلغت رواتبها خلال السنة (١٩٤٣٧٥٠٠) دينار

٢١. التطورات المستقبلية الهامة بما في ذلك أي توسعات ومشروعات جديدة والخطة المستقبلية

للشركة لسنة قادمة على الاقل وتوقعات مجلس الادارة لنتائج اعمال الشركة .

أ- تاهيل قسم الحبوب ليواكب التطور العالمي في الصناعات الدوائية

ب- الخطة المستقبلية هي انجاز عقود وزارة الصحة لعام ٢٠١٥ وحسب البرنامج المثبت في

الصفحة ٢٩ وحقت الشركة اجتماعات مكثفة مع رابطة منتجي الادوية العراقي لتوحيد

اسعار البيع في السوق المحلي واستحصال دعم من وزارة الصحة بعدم استيراد المشابهات

وتغطية احتياج السوق من قبل المصانع المحلية

ج- تسجيل مستحضرات جديدة ذات خصوصية علاجية تزامنا مع تطور قسم الحبوب

د- زيادة الطاقة الانتاجية لقسم الاشربة بشراء خطوط جديدة متطورة

(٣٢-٣٣)

Ref:

العدد :

Date:

التاريخ: ٢٠ / /

٢٢. المبالغ التي انفقت لاغراض الدعاية والسفر والضيافة والتبرعات لغاية ٢٠١٤/١٢/٣١

الدعاية (١٦٥٠٠٠٠) دينار

السفر (٩٤٣٨٦٦٥) دينار

الضيافة (١٥٧٠٢٥٠) دينار

التبرعات (لايوجد) دينار

٢٣. اقرار بعدم وجود أي امور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة او موجوداتها خلال الفترة

من تاريخ الميزانية الى حين عرضها للمصادقة عليها من قبل الهيئة العامة ... لا يوجد

٢٤. نسبة التلف

لم تتجاوز نسبة التلف (١,٠٣%) وسبب ارتفاعها عن السنوات السابقة يعود الى تباطؤ المكائن الخاصة بالمعمل وقدمها .

رئيس مجلس الادارة

د/ عبد الرسول محمود ويس



المدير المفوض

د/ اشراق عبد الحميد الدهان

وليد محمد رضوان الكرخي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

