



للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية ومواد التجميل
والمياه المعقمة (مساهمة خاصة)



الى / هيئة الأوراق المالية المحترمين

م/ البيانات المالية للسنة المنتهية في 2022/12/31

الارضح
٢٠١٢

تحية طيبة...

نرسل طياً البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في 2022/12/31
راجين التفضل بالاطلاع.

.. مع التقدير

المرفقات :-

- البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في 2022/12/31.


محمد محمود شاكر
المدير المفوض



نسخة منه الى :-

- الإضبارة العامة .

+9647516135473

mansoor_co@yahoo.com

بغداد- أبو غريب
الطريق السريع قبل مصنع حليب بلادي

Ref ١٦٥ العدد

Date ٢٠٢٢/٤/٢٠ التاريخ

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

البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في
٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٢

شركة عز الدين نوري اسماعيل الخشاب وشركاؤه
لمراقبة وتدقيق الحسابات / تضامنية - بغداد
استشارات مالية وادارية ودراسات الجدوى الاقتصادية
بغداد - الباب الشرقي - ساحة التحرير - عمارة فارس
Email : ahmedaburagheef@yahoo.com
٠٧٧١٢٩٣٣٦٥٠ -- ٠٧٩٠١٧٧٧٥١٧

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

رقم الصفحة	التفاصيل	ت
٥-٢	تقرير مراقب الحسابات	-١
٦	الميزانية العامة كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١	-٢
٧	حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع	-٣
٨	كشف العمليات الجارية	-٤
٩	كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	-٥
٩	كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	-٦
١٠	كشف التدفق النقدي	-٧
١١	كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها	-٨
١٢	كشف مشروعات تحت التنفيذ	-٩
١٢	كشف المخزون	-١٠
١٣	كشف المدينة	-١١
١٣	كشف النقود	-١٢
١٤	كشف حساب المصارف	-١٣
١٤	كشف رأس المال	-١٤
١٥	كشف الاحتياطات	-١٥
١٥	كشف التخصيصات	-١٦
١٥	كشف الدائنين	-١٧
١٦	كشف الرواتب والاجور	-١٨
١٦	كشف المستلزمات السلعية	-١٩
١٧	كشف المستلزمات الخدمية	-٢٠
١٨	كشف الاستخدمات الاخرى	-٢١
١٨	توزيع الاستخدمات على مراكز الكلفة	-٢٢
١٩	كشف الايرادات	-٢٣
٢٧-٢٠	التقرير الاداري لشركة المنصور الدوائية	-٢٥

الى/ السادة مساهمي شركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية ومواد التجميل والمياه المعقمة / مساهمة
خاصة / بغداد المحترمين
الموضوع / تقرير مراقب الحسابات

تحية طبية

لقد فحصنا الميزانية العامة العائدة لشركتكم (شركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية ومواد التجميل والمياه المعقمة / مساهمة خاصة / بغداد) كما هي عليه في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٢ وحسابات نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية بذلك التاريخ والتقرير السنوي للشركة المعد بمقتضى أحكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه وقد حصلنا على المعلومات والايضاحات التي كانت برأينا ضرورية لاداء مهمتنا التي قمنا بها طبقا للتشريعات النافذة ووفقا لإجراءات التدقيق المعترف بها والتي شملت الاختبارات اللازمة لأوجه نشاط الشركة الواقعة ضمن اختصاصاتنا.

مسؤولية ادارة الشركة :

ان ادارة الشركة مسؤولة عن اعداد البيانات والافصاح عنها بصورة عادلة طبقا للقواعد والمعايير المحاسبية المقبولة قبولاً عاماً فضلاً عن مسؤوليتها عن تصميم وتنفيذ نظام رقابة داخلية وخاصة فيما يتعلق بالاعداد والافصاح عن البيانات المالية بصورة عادلة وخالية من التحريفات الجوهرية الناتجة عن الاخطاء والتلاعب كما تشمل هذه المسؤولية على اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة واستخدام التقديرات المناسبة.

مسؤولية مراقب الحسابات :

ان مسؤوليتنا هي ابداء الرأي الفني المحايد عن البيانات المالية المقدمة لنا وذلك وفقاً لادلة ومعايير التدقيق المحلية والدولية وتتطلب هذه المعايير ان نقوم بتخطيط وانجاز التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من اية اخطاء جوهرية كما يشمل التدقيق فحصاً اختبارياً للبيانات والمستندات المؤيدة لعينة من المبالغ الظاهرة في الميزانية العمومية والحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٢ والافصاح عنها كما يشمل تقييماً للمبادئ المحاسبية وبعثاً لاداننا ان تدقيقنا يوفر اساساً معقولاً للرأي الذي نبدية وفيما يأتي ابرز الملاحظات والايضاحات المستخلصة نتيجة لهذه الاجراءات :

أولاً : الايضاحات:

- ١- الشركة متوقفة عن العمل منذ اذار ٢٠٢١ وذلك بسبب ايقاف المعمل نهائياً من قبل وزارة الصحة لحين اكتمال اعمال التاهيل.
- ٢- قامت الشركة بجرد المخازن والنقد في الصندوق تحت اشرافنا وكانت نتائج الجرد مطابقة لأرصدة السجلات وتم اعادة تقييم الموجودات الثابتة من (ابنية وطرق وآلات ومعدات ومكانن ووسائط نقل واثاث) لجميع موجودات الشركة بعد الانتهاء من مشاريع تحت التنفيذ بنسبة تتجاوز ٩٤% والتي تم البدء بها في اذار ٢٠٢١ بناءً على توصيات وزارة الصحة وذلك للتغيير الكلي الحاصل لهيكلية الشركة وحيث انه تم اعادة تقسيم موجودات الشركة وتسجيلها وفقاً للأسس والمبادئ المحاسبية والمالية المعتمدة في النظام المحاسبي الموحد.
- ٣- اكتمال كافة الاجراءات القانونية اللازمة لتعديل المادة الرابعة من عقد تأسيس الشركة بزيادة رأس المال من (٩,٩١٤,٥٣٧,٣٥٠) دينار الى (١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) دينار بنسبة ٦١,٣٨% وفقاً لاحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل حسب كتاب انتهاء الاجراءات المرقم ٣١٨١٧ في ٢٠٢٢/٩/١٢ الصادر من وزارة التجارة دائرة تسجيل الشركات.

- ٤- حصول المعمل على موافقة وزارة الصحة دائرة الامور الفنية في كتابها المرقم د-أ-ف/٨/٥/١٣/١٣ ص في ٢٠٢٢/٩/١٩ بتشغيل المختبرات (الكيمياوية والبايولوجية ومختبرات البحث والتطوير) وللشكل الصيدلاني (الاشربة) ليتسنى اعداد وتقديم ملفات إعادة التسجيل للمستحضرات المسجلة سابقا والتسجيل للمستحضرات الجديدة واعداد الوثائق اللازمة لعمل المصنع لاعداده للانتاج النهائي.
- ٥- منح وزارة الصحة دائرة الامور الفنية في د-أ-ف/٨/٥/١٣/١٣ ص في ٢٠٢٣/١/١٥ الموافقة على افتتاح المصنع ولخطي الشرابات (سعة ٢٠٠٠ لتر وسعة ٣٠٠٠ لتر) لاغراض تقييم العملية الانتاجية (Process Validation).
- ٦- المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر التجارية لاغراض 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.
- ٧- ان تقرير السنوي للشركة المرفق مع البيانات المالية يعكس بصورة شاملة عن مسيرة الشركة خلال السنة موضوع التدقيق ولا يتضمن ما يخالف احكام القوانين والتشريعات الساندة.
- ٨- عقد مجلس ادارة الشركة (٦) اجتماعات خلال السنة.
- ٩- استمرار مجلس الادارة المنتخب في عام ٢٠١٩ والمتكون من سبعة أعضاء أصليين وسبعة أعضاء احتياط في العام ٢٠٢٢ لحين اجراء الانتخابات في العام ٢٠٢٣ وهم كل من:

الاعضاء الاصليين	الاعضاء الاحتياط
١- الدكتور الصيدلاني مصطفى محمد امين	١- محمد عبد المجيد حميد
٢- السيد عبد الكريم هادي مهدي	٢- أحسان علي سلوم
٣- السيد محمد أسماعيل مراد	٣- محسن جاسم عباس
٤- الدكتور الصيدلاني عبد الرسول ويس	٤- محمد صالح هذب
٥- الدكتور الصيدلاني عبد المطلب عبد الغني	٥- رضوان فرحان هذب
٦- الصيدلاني عدي محي هاشم	٦- حاتم ساجد القيسي
٧- السيد جمعة بدر شلش	٧- فلاح حسن سلمان

- بقاء الدكتور الصيدلاني مصطفى محمد أمين المنتخب في عام ٢٠١٩ رئيسا لمجلس الادارة والسيد عبد الكريم هادي مهدي نانبا لرئيس مجلس الادارة. وبقاء السيد محمد محمود شاكر مدير مفوض للشركة.
- ١٠- تم انتخاب مجلس ادارة جديد في ٢٠٢٣/١/٧ متكون من سبعة أعضاء أصليين وسبعة أعضاء احتياط بعد اكتمال النصاب القانوني للمساهمين بنسبة ٦٦,٧٪ وهم كل من:

الاعضاء الاصليين	الاعضاء الاحتياط
١- الدكتور الصيدلاني مصطفى محمد امين	١- السيد وسام بدر شلش
٢- السيد عبد الكريم هادي مهدي	٢- السيد سجاد جمعة بدر
٣- الصيدلاني علي خليل ابراهيم	٣- السيد عمار خليل ابراهيم
٤- السيد جمعة بدر شلش	٤- شركة الفرات
٥- السيد هادي عبد الكريم هادي	٥- السيد حيدر كريم كمال
٦- السيد صلاح كمال قاسم	٦- حاتم ساجت القريشي
٧- السيد ضياء كريم ناصر	٧- سعد عبد المجيد عمر

- إعادة انتخاب الدكتور الصيدلاني مصطفى محمد أمين رئيسا لمجلس الادارة والسيد عبد الكريم هادي مهدي نانبا لرئيس مجلس الادارة. واستمرار السيد محمد محمود شاكر مدير مفوض للشركة.

ثانيا : الملاحظات :

- ١- بلغت قيمة الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية (١١,٦٩٧,٩٩٨,٧٤١) دينار مرتفعا عن ما كان عليه في السنوات السابقة بعد اتمام الجزء الاكبر من مشاريع تحت التنفيذ والتي تم استلامها بحسب تقارير الانجاز المعدة من قبل المهندس الاستشاري والمصادق عليها من قبل مجلس الادارة ولحين اكمال فترة الصيانة المتفق عليها وبعدها يتم الاستلام بشكل نهائي وتم احتساب اندثرات عام ٢٠٢٢ على الموجودات بتاريخ الاستلام النهائي فقط من قبل المهندس الاستشاري وكان مبلغ الاندثرات (١٤٢,٤٨٤,٤٦٧) دينار على جميع الموجودات المستلمة وكما موضح في كشف موجودات الشركة لغاية ٢٠٢٢/١٢/٣١.
- ٢- بلغت مشاريع تحت التنفيذ المتبقية منذ مباشرة الشركة باعمال التأهيل في شهر اذار لعام ٢٠٢١ (١,١٩٤,٦١٦,٩٣٧) دينار لغاية ٢٠٢٢/١٢/٣١.
- ٣- المخزون: زيادة رصيد الخزين في ٢٠٢٢/١٢/٣١ عما كان عليه حيث قامت الشركة بتعزيز ارصدة المواد الاولية ومواد التعبئة والتغليف وبعض المواد التي يتطلبها العمل للاستعداد ببدء اعمال الانتاج بعد اكمال اعمال التأهيل الحاصلة بالمعمل وعليه فإن الارصدة الموجودة بالميزانية هي تمثل القيم الحقيقية للمخزون بعد الانتهاء من الجردوات السنوية.
- ٤- بقاء رصيد المدينون كما عليه في السنة السابقة.
- ٥- اقامت الشركة دعوى قضائية ضد المعقب حازم عبد الله في عام ٢٠١٩ المكلف بمتابعة استملاك ارض مصنع الشركة في ابي غريب لقاء المبلغ المترتب بذمته والبالغ (٣٦,٣٠٠,٠٠٠) دينار لعدم وفائه بتعهده وبما ان الموما اليه كان قدم ضمان لحين تنفيذه تعهده عقار باسمه المرقم ١٤١١/٥ م/٩ ببياله وقد صدر قرار الحكم رقم ١٢١/ب/٢٠١٠ والمؤرخ في ٢٠١٠/٤/٢٨ الصادر من محكمة بداءة ابي غريب لصالح الشركة وقد اتخذت الشركة الاجراءات اللازمة لتنفيذ قرار الحكم وذلك بأجراء مزايمة لبيع العقار الا ان بعده عن منطقة ابي غريب ولكون قيمته المقدرة (٤,٥٠٠,٠٠٠) اربعة ملايين وخمسمائة الف دينار وهو مبلغ لايساوي قيمة الدين البالغ (٣٦,٣٠٠,٠٠٠) وان نسبته لا تتعدى أكثر من ١٣٪ مما جعل الشركة توقف اعلان بيعه بالمزايمة وتم تحويل الامر الى المشاور القانوني واعادة الدعوى الى مسارها الصحيح واستحصال المبلغ منه.
- ٦- بلغ رصيد النقد في الصندوق ولدى المصارف بتاريخ ٢٠٢٢/١٢/٣١ (٣,٣٧٠,٧٩٩,٠٨٤) دينار.
- ٧- حقوق المساهمين: ارتفاع حقوق المساهمين عما كانت عليه في سنة ٢٠٢١ بسبب اعمال التأهيل الحاصلة بالمنشأة من اعمار وتوسعات وفتح خطوط انتاج جديدة وكما مبين بتقرير الادارة المرفق.
- ٨- الايرادات: لا توجد اي ايرادات خلال عام ٢٠٢٢ بسبب توقف المعمل نهائيا عن الانتاج واعادة تاهيله وهيكته بالكامل وحسب متطلبات وزارة الصحة فلذلك كانت المبالغ المستحقة من جراء زيادة راس المال في العام ٢٠٢٢ تصرف لاغراض اكمال مهام التأهيل التي اضافتها وزارة الصحة ودفع رواتب الموظفين والضريبة ومواد تسجيل المستحضرات والمواد الاولية والتعبئة والتغليف محققة بذلك خسائر قدرها ((٧٩٩,٧٢٠,٨٧٢)) دينار.
- ٩- الدائنون: تم تصفية حسابات الدائنون من المجهزين والمقاولين القديمين وكانت الزيادة الحاصلة بالدائنين في عام ٢٠٢٢ نتيجة تسجيل الالتزامات المترتبة على شركة المنصور لصالح المجهزين من جراء تعزيز المخازن بالمواد الاولية ومواد التعبئة والتغليف استعدادا للبدء باعمال التشغيل وتم ايضا اضافة مبلغ دائنوا توزيع الارباح للسنوات السابقة.
- ١٠- بلغت المبالغ المحتسبة عن الضمان الاجتماعي (١٩,٢٤٦,٨٠٠) دينار من الاجور المدفوعة للعاملين من اجمالي الرواتب تمثل حصة الشركة من مدفوعات الضمان.
- ١١- بلغت المبالغ المصروفة على خدمات الابحاث والاستشارات خلال السنة (٢١,٠٠٠,٠٠٠) دينار بينما كانت في سنة ٢٠٢١ (١٦,٥١٠,٠٠٠) دينار وقد ارتفع عما كانت عليه في السنة الماضية بعد اعمال التأهيل وذلك عن اجور المهندسين الاستشاريين.
- ١٢- بلغت المصاريف المصروفة على المكافآت لغير العاملين عن خدمات مؤداة (١,٩٧٤,٠٠٠) دينار.

خلاصة الرأي . وخضوعا لما جاء أعلاه وحسب رأينا وبقدر ما توصلنا اليه من خلال فحصنا وطبقا لما هو مدون في سجلات الشركة وفقا للمعلومات والايضاحات المعطاة لنا وفي رأينا واستنادا للمعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فإن البيانات المالية وتقرير مجلس الادارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفية للمتطلبات القانونية وانها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعطي صورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ ونتائج نشاطها وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية بذات التاريخ.

احمد ابراهيم نعمة
محاسب قانوني ومراقب حسابات

من شركة عز الدين نوري اسماعيل الخشاب وشركاؤه
عضو الجمعية العراقية للمحاسبين القانونيين



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

الميزانية العامة كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٢

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
١	١	<u>الموجودات الثابتة</u>		
	١١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	١١,٦٩٧,٩٩٨,٧٤١	٤,٤٤١,٠٩٢,٤٢٣
	١٢	مشروعات تحت التنفيذ	١,١٩٤,٦١٦,٩٣٧	٦,٠٨٧,٥٨٤,٦١٤
			<u>١٢,٨٩٢,٦١٥,٦٧٨</u>	<u>١٠,٥٢٨,٦٧٧,٠٣٧</u>
٣	١٣	<u>الموجودات المتداولة</u>		
		المخزون	٥٣٥,٤٠٩,٨٤٤	٩٠,٤٩٨,٩١٥
	١٦	المدينون	٣٢٧,٧٢٥,٩١٢	٣٢٦,٦٦٤,٦١٢
٥	١٨	النقود	٣,٣٧٠,٧٩٩,٠٨٤	١٠٣,٩٩٥,٥٠٠
			<u>٤,٢٣٣,٩٣٤,٨٤٠</u>	<u>٥٢١,١٥٩,٠٢٧</u>
		مجموع الموجودات	<u>١٧,١٢٦,٥٥٠,٥١٨</u>	<u>١١,٠٤٩,٨٣٦,٠٦٤</u>
٧		<u>مصادر التمويل</u>		
	٢١	مصادر التمويل طويلة الاجل	١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٩,٩١٤,٢٦٧,٣٥٠
	٢٢	رأس المال الاسمي الاحتياطيات	(١٤٣,٣٩٠,٦٠٧)	٢٥٣,٠٠٠,٦٧٠
٨		حقوق المساهمين	<u>١٥,٨٥٦,٦٠٩,٣٩٣</u>	<u>١٠,١٦٧,٢٦٨,٠٢٠</u>
٩	٢٣	<u>مصادر التمويل قصيرة الاجل</u>		
	٢٤	التخصيصات قصيرة الاجل	٣,١٥٦,٦١٨	٣,١٥٦,٦١٨
	٢٦	القروض الدائنون	١,٢٦٦,٧٨٤,٥٠٧	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠
١٠			<u>١,٢٦٩,٩٤١,١٢٥</u>	<u>٨٨٢,٥٦٨,٠٤٤</u>
		مجموع مصادر التمويل	<u>١٧,١٢٦,٥٥٠,٥١٨</u>	<u>١١,٠٤٩,٨٣٦,٠٦٤</u>

رئيس مجلس الإدارة
الدكتور الصيدلاني
مصطفى محمد امين

المدير المفوض
محمد محمود شاكر



المدير المالي
حسام جميل حميدي

المحاسب
غسان عزيز عبد الحسنى
١٦٧٨٨١/٤

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٥٠٢ والمؤرخ في ١٠/٤/٢٠٢٣



احمد ابراهيم نعمة
محاسب قانوني ومراقب حسابات
من شركة عز الدين نوري اسماعيل الخشاب وشركاه
عضو الجمعية العراقية للمحاسبين القانونيين



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

حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٢

٢٠٢١ دينار	٢٠٢٢ دينار	أسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
		ايراد نشاط الصناعات التحويلية	٤١٢	
٣٢,٥٠٠,٨٠٠	.....	صافي المبيعات	٤١٢١	١٦
٢٢,٧١٥,٠٠٠	.....	ايراد بيع مخلفات والفوائد الدائنة وايراد تشغيل للغير	٤٦ - ٤١	
٥٥,٢١٥,٨٠٠	.....		
		تنزل كلفة النشاط الجاري		
٢٣٧,٠٠٠,٣٦٤	.....	كلفة الانتاج	٥	١٥
١٣,٩٤١,١٩٨	.....	كلفة خدمات الانتاج	٦	١٥
٢٥٠,٩٤١,٥٦٢	.....	صافي كلفة الانتاج		
(٣٢,١٤٠,٠٠٠)	.....	التغير في مخزون الانتاج التام	٤١٢٢	١٦
.....	.....	التغير في مخزون ٢/١ الانتاج التام	٤١٢٣	١٦
(٣٢,١٤٠,٠٠٠)	.....	صافي كلفة النشاط الجاري		
(٢٢٧,٨٦٥,٧٦٢)	.....	فائض / عجز النشاط الجاري		
٨,٣٦٤,٧١٩	.....	تنزل كلفة الخدمات التسويقية	٧	١٥
(٢٣٦,٢٣٠,٤٨٠)	.....	فائض / عجز الانتاج والمتاجرة		
١٩,٥١٧,٦٧٨	٧٠٦,٦٨٦,٢٣٧	تنزل كلفة الخدمات الادارية	٨	١٥
(٢٥٥,٧٤٨,١٥٨)	(٧٠٦,٦٨٦,٢٣٧)			
		تضاف الايرادات التحويلية والاخرى		
.....	.....	الايرادات التحويلية	٤٨	١٦
.....	.....	الايرادات الاخرى	٤٩	١٦
		تنزل المصروفات التحويلية في ٢٠٢٢/١٢/٣١		١٦
(٢٥٥,٧٤٨,١٥٨)	(٧٠٦,٦٨٦,٢٣٧)	فائض / عجز العمليات الجارية المرحلة الثانية		
١٢٩,٣٨٦,٦٦٦	٩٣,٠٣٤,٦٣٦	تنزل الضريبة		١٤
(٣٨٥,١٣٤,٨٢٣)	(٧٩٩,٧٢٠,٨٧٢)	الفائض القابل للتوزيع بعد الضريبة		

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

كشف العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول / ٢٠٢٢

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
		<u>ايراد نشاطات الصناعات التحويلية</u>		
١٦	٤١٢	صافي المبيعات	.....	٣٢,٥٠٠,٨٠٠
١٦	٤١٢١	تغيير مخزون الانتاج التام	.....	(٣٢,١٤٠,٠٠٠)
١٦	٤١٢٢	تغيير مخزون الانتاج نصف التام	.....	.....
١٦	٤١٢٣	ايراد بيع مخلفات والفوائد الدائنة وايرادات	.....	٢٢,٧١٥,٠٠٠
	٤٦-٤١		.....	٢٣,٠٧٥,٨٠٠
		<u>تنزل المصروفات الجارية</u>		
١١	٣١	الرواتب والاجور	٢٦١,٦٨٥,٩٨٣	٩٢,٥٢٨,٧٥٠
١٢	٣٢	المستلزمات السلعية	٤٥,٦٥٩,٥٤٩	٦,٠٦٢,٣٥٢
١٣	٣٣	المستلزمات الخدمية	١٩٨,٦٤٧,٦٨١	٦٢,٣٧٧,٧١٠
١٤	٣٤	خدمات التشغيل	.....	.....
١٤	٣٦	قوائد وايجارات الاراضي	٢١,٠٠٠,٠٠٠	٧٣,٠١٠,٠٠٠
١	٣٧	الاندثارات	١٤٢,٤٨٤,٤٦٧	١٧,٢٠٣,١٧٩
١٤	٣٨٤	ضرائب ورسوم انتاج	٩٣,٠٣٤,٦٣٦	١٢٩,٣٨٦,٦٦٦
		<u>مجموع المصروفات الجارية</u>	<u>٧٦٢,٥١٢,٣١٦</u>	<u>٣٨٠,٥٦٨,٦٥٧</u>
		<u>فانض (عجز) العمليات الجارية المرحلة الاولى</u>	<u>(٧٦٢,٥١٢,٣١٦)</u>	<u>(٣٥٧,٤٩٢,٨٥٧)</u>
١٦	٤٨	تضاف: الايرادات التحويلية الاخرى	.....	.....
١٦	٤٩	ايرادات سنوات سابقة	.....	.....
		<u>تنزل / المصروفات التحويلية والاخرى</u>		
١٤	٣٨	المصروفات التحويلية عدا ح/٣٨٤	٣٧,٢٠٨,٥٥٧	٢٧,٦٤١,٩٦٦
		<u>فانض / عجز) العمليات الجارية المرحلة الثانية</u>	<u>(٧٩٩,٧٢٠,٨٧٢)</u>	<u>(٣٨٥,١٣٤,٨٢٣)</u>

المدير المفوض
محمد محمود شاكر



مدير قسم المالية
حسام جميل حميدي

المحاسب
عسان عزيز عبد الحسن
١٦٧٨٨/٤



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 الاول/٢٠٢٢

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار
	٤	١- الموارد	
١٦	٤١	ايرادات نشاط الانتاج السلي	.....
١٦	٤٢	ايراد النشاط التجاري	.....
١٦	٤٤	ايراد التشغيل للغير	.....
		اجمالي الموارد	.....
		٢- مستلزمات الانتاج	
١٢	٣٢	مستلزمات سلعية / منزل منه الكساوي	٤٥,٥٤٨,٥٤٩
١٣	٣٣	مستلزمات خدمية / منزل منه نقل العاملين	١٩٧,٥٥٧,١٨١
١٤	٣٤	خدمات التشغيل	.....
١٤	٣٦	الفوائد المدينة	٢١,٠٠٠,٠٠٠
		٣- اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (٢-١)	(٢٦٤,١٠٥,٧٣٠)
		ينزل منه ضرائب الرسوم	(٢٦٤,١٠٥,٧٣٠)
١٤	٣٨٤		٩٣,٠٣٤,٦٣٦
		٤- اجمالي القيمة المضاف بسعر تكلفة عناصر الانتاج	(٣٥٧,١٤٠,٣٦٦)

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار
		عائد العمل	
١٣	٣١	١- الرواتب والاجور	٢٦١,٦٨٥,٩٨٣
١٤	٣٣ + ٣٢	٢- مزايا عينية / كساوي ، نقل العاملين	١,٢٠١,٥٠٠
		يضاف:	٢٦٢,٨٨٧,٤٨٣
		الاندثارات	١٤٢,٤٨٤,٤٦٧
		٣- فائض / عجز المرحلة الاولى	(٧٦٢,٥١٢,٣١٦)
		٤- توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة الانتاج	(٣٥٧,١٤٠,٣٦٦)

كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠٢٢

دينار	دينار	التفاصيل
١٠٣,٩٩٥,٥٠٠		رصيد النقد في الصندوق ولدى المصارف كما في ٢٠٢٢/١/١ التدفقات النقدية في الانشطة التشغيلية
	٠٠٠٠	(١) النقد المستلم وكما يلي:
	٦,٠٨٥,٧٣٢,٦٥٠	ايراد النشاط الجاري
	٦,٠٨٥,٧٣٢,٦٥٠	النقد المستلم من زيادة رأس المال
		<u>أجمالي النقد المتوفر</u>
		(١) ينزل / النقد المدفوع وكما يلي
	٢٦١,٦٨٥,٩٨٣	الرواتب والاجور
	٤٥,٦٥٩,٥٤٩	المستلزمات السلعية
	١٩٨,٦٤٧,٦٨١	المستلزمات الخدمية
	٢١,٠٠٠,٠٠٠	فوائد وايجار الاراضي
	١٣٠,٢٤٣,١٩٣	المصرفيات التحويلية والضرائب والرسوم
	١,٨٨٧,٣٣٤,٩٣٥	المتغير في الموجودات
	٤٤٤,٩١٠,٩٢٩	المتغير في المخزون
	١,٠٦١,٣٠٠	المتغير في المدينين
	(٥٣٧,٣٧٣,٠٨١)	المتغير في الدائنين
	١٢٣,٠٧٨,١٣٢,٠٠	توزيع ارباح للمساهمين خلال السنة (من الاحتياطات)
	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	قروض قصيرة الاجل
	٩٢,٦٨٠,٤٤٥	اعادة تسجيل مستحضرات مع اضافة مستحضرات
٣,٢٦٦,٨٠٣,٥٨٤	<u>٢,٨١٨,٩٢٩,٠٦٦</u>	اجمالي المدفوعات
		(١-٢) صافي التدفق النقدي خلال السنة
<u>٣,٣٧٠,٧٩٩,٠٨٤</u>		رصيد النقد في الصندوق ولدى المصارف في ٢٠٢٢/١٢/٣١

ملاحظة/ قيود الاستحقاق الخاصة بمشروعات تحت التنفيذ لا علاقة لها بحركة النقد.

• شركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية ومواد التجميل والمياه المعقمة مساهمة خاصة بخداد
 كشف الموجودات الثابتة بالكلفة والقيمة الدفترية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ كشف رقم ١

المجموع	ثباتات ١١٧	اثاث واجهزة ١١٦	عدد وقولب ١١٥	وسائط نقل وانتقال ١١٤	الات ومعدات ١١٣	مباني وانشاءات ١١٢	الموجودات الثابتة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	رقم الدليل المحاسبي
٥,٨٧٣,٣٣٩,٨٠٨	•	٦٩٢,٦٢٦,٧٠٥	•	١٩٣,٩٨٨,٤٨٣	١,٣١٤,٥٨٨,٢٧٨	٣,٦٧٢,١٣٤,٣٤٢	الكلفة كما في ٢٠٢٢/١/١
١,٨٨٧,٣٣٤,٩٣٥	٥,٨٠٠,٠٠٠	٥٣٢,٨٤٨,٧٥٨	٩٥٤,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	•	١,٣٤٦,٢٣٢,١٧٧	الاضافات خلال السنة
٢,٠٠٧,٢١٦,٩٨٣	•	(٦٩٢,٦٢٨,٧٠٥)	•	••	(١,٣١٤,٥٨٨,٢٧٨)	•	ما تم شطبه
٦,٦٠٨,٤٦١,٣٥٨	•	١,٣١٢,٦٨٦,٨٧٧	•	••	١,٥٥٦,٠٧١,٠٠٠	٣,٧٣٩,٧٠٣,٤٨١	الاضافات المحولة من ح/ح
١٢,٣٦١,٩١٩,١١٨	٥,٨٠٠,٠٠٠	١,٨٤٥,٥٣٥,٦٣٥	٩٥٤,٠٠٠	١٩٥,٤٨٨,٤٨٣	١,٥٥٦,٠٧١,٠٠٠	٨,٧٥٨,٠٧٠,٠٠٠	الكلفة كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١
	%١٠	%٥	%١٠	%١٠	%١٠	%٥	نسبة الاندثر المستخدم
١,٤٣٢,٢٤٧,٣٨٤	•	٦٩٢,٦٢٨,٧٠٥	•	١٦٤,٤٨٦,٥٨٨	١٨٥,٨٠٤,٢٩٨	٣٨٩,٣٢٧,٧٩٣	مخصص الاندثر المتراكم كما في ٢٠٢٢/١/١
(٨٧٨,٤٣٣,٠٠٣)	•	(٦٩٢,٦٢٨,٧٠٥)	•	٩,٦٩٩,٤٢٤	(١٨٥,٨٠٤,٢٩٨)	•	مخصص الاندثر المتراكم المستخدم
١٣٧,٢٦٥,١٣٦	•	٣٣,٤٢١,٩٢٦	•	٧,٥٠٠	•	٩٤,١٤٣,٧٨٦	الاندثر السنوي
٥,٢١٩,٣٣٠	•	٢,٢٢٠,٢٠٣	•	٩,٧٠٦,٩٢٤	•	٧,٩٩١,٦٢٧	اندثر الاضافات خلال السنة
١٤٢,٤٨٤,٤٦٧	•	٣٥,٦٤٢,١٣٠	•	١٧٤,١٩٣,٥١٢	•	٩٧,١٣٥,٤١٣	مجموع الاندثرات خلال السنة
٦٩٦,٢٩٨,٨٤٨	•	٣٥,٦٤٢,١٣٠	•	١٧٤,١٩٣,٥١٢	•	٤٨٦,٤٦٣,٢٠٦	مخصص الاندثر المتراكم كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١
١١,٦٩٧,٩٩٨,٧٤١	٥,٨٠٠,٠٠٠	١,٨٠٩,٨٩٣,٥٠٥	٩٥٤,٠٠٠	٢١,٢٩٤,٩٧١	١,٥٥٦,٠٧١,٠٠٠	٨,٣٠٣,٩٨٥,٢٦٥	القيمة الدفترية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١

- يتم حساب الاندثرات بطريقة القسط الثابت
- لم يتم حساب الاندثرات على المباني والمعدات لانها متوقفة عن العمل في الوقت الحالي وسيتم ادراجها ضمن السنة اللاحقة بعد التشغيل.
 - تم اعادة هيكلية موجودات الشركة بالكامل بعد اوصول التاهيل وتم اعادة تقييم الموجودات الثابتة حسب النظام المحاسبي الموحد.
 - تم استخدام جزء من مخصص الاندثر المتراكم في عملية اعادة التقييم وعليه القيم السالبة هي استخدام من مخصص الاندثرات .

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

(كشف رقم ١)

كشف الاضافات للموجودات الثابتة مع الاندثارات كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١

الاندثار دينار	عدد الاشهر	المبلغ دينار	تاريخ الشراء	رقم المستند	اسم الحساب
٤٥٩,٦٣٧	٥,٢٤	١٢٠,٤٢٥,٠٠٠	٢٠٢٢/٠٧/٠٦	٣٠	مباني وأنشاءات
٣٠٢,٣٢٧	٥,٢٤	٧٩,٢٠٩,٦٠٠	٢٠٢٢/٠٧/٠٦	٣٠	مباني وأنشاءات
٢٠٦,٠٤١	٥,٢٤	٥٣,٩٨٢,٧٠٤	٢٠٢٢/٠٧/٠٦	٣٠	مباني وأنشاءات
٤٨٥,٤٢٨	٥,٢٤	١٢٧,١٨٢,٢٤٠	٢٠٢٢/٠٧/٠٦	٣٠	مباني وأنشاءات
٤٧٦,٨٥١	٥,٢٤	١٢٤,٩٣٥,٠٠٠	٢٠٢٢/٠٧/٠٦	٣٠	مباني وأنشاءات
٤,٦٢٥	٦	٩٢٥,٠٠٠	٢٠٢٢/٠٧/٣١	٣٣	اثاث
٧,٥٠٠	٦	١,٥٠٠,٠٠٠	٢٠٢٢/٠٧/٣١	٣٤	وسائط نقل
١٨,٤١٠	٦	٥,٥٢٣,٠٠٠	٢٠٢٢/٠٧/٣١	٣٤	حاسبات الكترونية
٢١,٣٧٥	٤	٢,٨٥٠,٠٠٠	٢٠٢٢/٠٧/٣١	٣٤	منظومة حرائق
٢٦,١٠٠	٤	٣,٤٨٠,٠٠٠	٢٠٢٢/٠٧/٣١	٣٤	منظومة حرائق
١,٢٥٠	٤	١٠٠,٠٠٠	٢٠٢٢/٠٨/٣١	٣٩	مباني وأنشاءات
٨,٧٥٠	٤	٣٥٠,٠٠٠	٢٠٢٢/٠٨/٣١	٣٩	مستائر ومفروشات
٥,٨٨٠	١	٢٩٤,٠٠٠	٢٠٢٢/٠٩/١١	٤٢	مباني وأنشاءات
٢٤١,٥١٢	٢,١٨	٢٦,٣٢٤,٨١٤	٢٠٢٢/٠٩/١١	٤٢	مباني وأنشاءات
٧٩,٤٠٨	٢,١٨	٨,٦٥٥,٤٩٢	٢٠٢٢/٠٩/١١	٤٢	مباني وأنشاءات
١٠٧,٨٠٢	٢,١٨	١١,٧٥٠,٣٩٠	٢٠٢٢/٠٩/١١	٤٢	مباني وأنشاءات
١٨١,٠٠٦	٢,١٨	١٩,٧٢٩,٦١٠	٢٠٢٢/٠٩/١١	٤٢	مباني وأنشاءات
٢٩,٤٦٧	٢,١٨	٣,٢١١,٩٥٧	٢٠٢٢/٠٩/١١	٤٢	مباني وأنشاءات
٨٧,٦١٢	٢,١٨	٩,٥٤٩,٧٤٨	٢٠٢٢/٠٩/١١	٤٢	مباني وأنشاءات
٢٢٤,٨١٢	٢,١٨	٢٤,٥٠٤,٤٨١	٢٠٢٢/٠٩/١١	٤٢	مباني وأنشاءات
٤٥,٢١٩	٢,١٨	٤,٩٢٨,٩٠٢	٢٠٢٢/٠٩/١١	٤٢	مباني وأنشاءات
٣٧,٢٥٥	٢,١٨	٤,٠٦٠,٧٤٣	٢٠٢٢/٠٩/١١	٤٢	مباني وأنشاءات
١٠,٩١٩	٢,١٨	١,١٩٠,٢١٧	٢٠٢٢/٠٩/١١	٤٢	مباني وأنشاءات
٢,١٥٧	٣	٣٢٣,٥٠٠	٢٠٢٢/١٠/٣١	٥٨	حاسبات الكترونية
٩,٢٠٠	١	٢٩٠,٠٠٠	٢٠٢٢/١١/٣٠	٦٤	مباني وأنشاءات
٢٦,٩٤٨	٤	١٠,٧٧٩,٠٠٠	٢٠٢٢/١١/٣٠	٦٤	حاسبات الكترونية
٢٤,٢٤٣	٢	١,٤٤٤,٠٠٠	٢٠٢٢/١١/٣٠	٦٤	مولدات

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

(كشف رقم ١)

كشف الاضافات للموجودات الثابتة مع الاندثارات كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١

الاندثار دينار	عدد الاشهر	المبلغ دينار	تاريخ الشراء	رقم المستند	اسم الحساب
٣٠٥,٩٣١	١	١٥,٢٩٦,٥٥٦	٢٠٢٢/١١/٣٠	٦٤	اثاث
٢٨,١٧٠	٢	١,٨٧٨,٠٠٠	٢٠٢٢/١١/٣٠	٦٤	اثاث
٥٠٥,٠٩٣	١	٢٠,٢٠٣,٧٢٦	٢٠٢٢/١٢/٣١	٧١	حاسبات الكترونية
٢,١٠٠	١	١٠٥,٠٠٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٧٢	حاسبات الكترونية
٧٨,٦٤٥	١	٢,٦٢١,٥٠٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٧٢	اثاث
٩,٣٠٠	١	٤٦٥,٠٠٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٧٢	اثاث
١٩٤,٤٧٥	١	٦,٤٨٢,٥٠٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٧٢	اثاث
٩٦٣,٨٨٢	١	٣٢,١٢٩,٤٠٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٧٢	اثاث
.	.	٤٨,٨٠٤,٠٠٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٧٧	مباني وأنشاءات
.	.	٤٨,٨٠٤,٠٠٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٧٧	مباني وأنشاءات
.	.	٣,٩٨٥,٢٥٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٧٨	حاسبات الكترونية
.	.	١٧,٥٣٩,٦٠٨	٢٠٢٢/١٢/٣١	٧٨	مباني وأنشاءات
.	.	٢٣,٣٤١,٢٧٥	٢٠٢٢/١٢/٣١	٧٨	مباني وأنشاءات
.	.	٦,٢٩٣,٠٤٣	٢٠٢٢/١٢/٣١	٧٨	مباني وأنشاءات
.	.	٤,٨٨١,٨٧٥	٢٠٢٢/١٢/٣١	٧٨	مباني وأنشاءات
.	.	١,٤٤٣,٤٣١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٧٨	مباني وأنشاءات
.	.	٤٦,٧١٣,٩٤٤	٢٠٢٢/١٢/٣١	٧٨	مباني وأنشاءات
.	.	٣١١,٩٠٤,٦٧١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٧٨	مباني وأنشاءات
.	.	١٠٥,٨٤٠,٠٠٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٧٨	مباني وأنشاءات
<u>٥,٢١٩,٣٣٠</u>		<u>١,٣٤٦,٢٣٢,١٧٧</u>			

الاندثار دينار	عدد الاشهر	المبلغ دينار	تاريخ الشراء	رقم المستند	اسم الحساب
.	.	٣,٧٣٩,٧٠٣,٤٨١	٢٠٢٢/١٢/٣١	٧٩	مباني وأنشاءات
.	.	١,٥٥٦,٠٧١,٠٠٠	٢٠٢٢/١٢/٣١	٧٩	آلات ومعدات
.	.	١,٣١٢,٦٨٦,٨٧٧	٢٠٢٢/١٢/٣١	٧٩	آاث وأجهزة
.	.	<u>٦,٦٠٨,٤٦١,٣٥٨</u>			

كشف مشروعات تحت التنفيذ للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٢ (كشف رقم ٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
١٢٢	مباني وانشاءات وطرق	٠٠٠	٢,٦٩٠,٢٠٦,٤٤٥
١٢٣	آلات ومعدات	٨٥١,٩٣٦,٤٩٢	١,٧٩٤,٧٨١,١٢٨
١٢٦	أثاث وأجهزة مكاتب	٠٠٠٠٠	١,٣١٢,٦٨٦,٨٧٧
١٢٨	نفقات إيرادية مؤجلة	٣٤٢,٦٨٠,٤٤٥	٢٨٩,٩١٠,١٦٥
		<u>١,١٩٤,٦١٦,٩٣٧</u>	<u>٦,٠٨٧,٥٨٤,٦١٥</u>

بناء على توجيهات وزارة الصحة تمت المباشرة بأعمال التأهيل الكامل للمصنع من ابنية ومخازن وطرق ومكانن واجهزة مختبرية ... الخ في كانون الثاني ٢٠٢١ حيث تم اعادة هيكلية المعمل ومازالت الاعمال مستمرة وبنسبة انجاز تجاوزت ٩٠٪ من مجمل الاعمال للارتقاء بالشركة الى مواصفات (GMP) وتصنيف (A) وتمثل المبالغ المتبقية في حساب مشاريع تحت التنفيذ حساب مكانن قسم الحبوب تحول الى الخدمة بعد اكمال اعمال الربط وايضا بالنسبة لنفقات ايرادية مؤجلة فأنها تمثل النفقات التي تصرف على البحوث المختبرية لاعمال اعادة تسجيل المستحضرات القديمة وتسجيل المستحضرات الجديدة واعتبارها من املاك الشركة الخاصة.

كشف المخزون للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٢ (كشف رقم ٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
١٣١	مخزون الخامات والمواد الاولية	٢٣٩,٠٦٢,٥٦٢	٣٠,٠٥٩,٨٥٧
١٣٢	مخزن الوقود والزيوت	١,٥٩٦,٨٠٠	٠٠٠
١٣٣	مخزون المواد الاحتياطية	٢٠,٥٢٢,٢٥٠	١٩,٨٢٢,٠٠٠
١٣٤	مخزون التعبئة والتغليف	٧١,٩٨٩,٠٥٢	٤٠,٦٠٢,٠٥٨
١٣٥	مخزن المتنوعات	١١,٤٠٧,٥٠٠	١٥,٠٠٠
١٣٦	مخزون الانتاج	٠٠٠	٠٠٠
١٣٨	الاعتمادات المستندية	١٩٠,٨٣١,٦٨٠	٠٠٠٠٠
	مجموع المخزون	<u>٥٣٥,٤٠٩,٨٤٤</u>	<u>٩٠,٤٩٨,٩١٥</u>

أن رصيد الخزين كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢ البالغ (٥٣٥,٤٠٩,٨٤٤) دينار يمثل كلفة المواد المادية التي اقتنتها الشركة في مخازنها موزعة حسب طبيعتها ويتم تسعير المخزون بالكلفة او بصافي القيمة القابلة للاسترداد ايهما اقل وان كلفة المخزون الجاهز وتحت التصنيع يشمل المواد الخام مضافا لها الرواتب والاجور المباشرة وتكاليف الانتاج المباشرة وغير المباشرة وتستثنى تكاليف الاقتراض وان القيمة القابلة للتحقق هي قيمة البيع التقديرية ضمن النشاط الاعتيادي للشركة مطروحا منه تكاليف البيع المتغير ويتم تسعير قطع الغيار بسعر الكلفة او بصافي القيمة المتحققة ايهما اقل.

تمثل الاعتمادات المخزنية المبالغ المدفوعة الى المجهزين والبضاعة في طريق الشحن وما يترتب على البضاعة من كلف اضافية لغاية وصولها ارض المعمل.

كشف المدينون للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٢ (كشف رقم ٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
١٦١	العلاء		
١٦١١	عملاء قطاع اشتراكي	١٢٦,٦٨٠,٤٣٨	١٢٦,٦٨٠,٤٣٨
١٦١٤	عملاء قطاع خاص	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
	مجموع العملاء	١٢٦,٦٨٠,٤٣٨	١٢٧,١٨٠,٤٣٨
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	٣٦,٣٠٠,٠٠٠	٣٦,٣٠٠,٠٠٠
١٦٦	<u>حسابات مدينة متنوعة</u>		
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	١٦٤,٧٤٥,٤٧٤	١٦١,٦٨٤,١٧٤
١٦٦٢	ايرادات متحققة غير مقبوضة	-	-
	مجموع حسابات مدينة متنوعة	١٦٤,٧٤٥,٤٧٤	١٦١,٦٨٤,١٧٤
١٦٧	السلف	١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠
	مجموع المدينون	٣٢٧,٧٢٥,٩١٢	٣٢٦,٦٦٤,٦١٢

بقاء حساب المدينون المدور من السنوات السابقة. ويمثل حساب المدينون التزامات الغير تجاه الشركة

كشف النقود للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٢ (كشف رقم ٥)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
١٨١	نقدية في الصندوق	٦٧,٢٠٠,٤٠٣	٤,٨٥٣,٧٠٠
١٨٣	نقدية لدى المصارف	٣,٣٠٣,٥٩٨,٦٨١	٩٩,١٤١,٨٠٠
	مجموع النقود	٣,٣٧٠,٧٩٩,٠٨٤	١٠٣,٩٩٥,٥٠٠

ان رصيد النقد كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٢ والبالغ (٣,٣٧٠,٧٩٩,٠٨٤) دينار يمثل الارصدة النقدية لدى المصارف وكذلك النقد الموجود في صندوق المركز.

شركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية ومواد التجميل والمياه المعقمة / مساهمة خاصة / بغداد
كشف حساب النقد في المصارف للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢ (كشف رقم ٦)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
١٨٣٣	مصرف الدولي الاسلامي / الجاري	١,٥٧٢,٠٠٠	
١٨٣٤	مصرف الدولي الاسلامي / التوفير	٣,٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	
١٨٣٥	مصرف المنصور للاستثمار / المكشوف	٠٠٠٠	٣٦,٦٠٧,٨٣٠
١٨٣٦	مصرف المنصور للاستثمار / الجاري	١,٢٥٩,٧٢٥	١,٢٦٧,٠١٤
١٨٣٧	مصرف المنصور للاستثمار / دولار	٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠
١٨٣٨	المصرف المتحد / فرع الربيع	٤٥١,٣٧٩	٤٥١,٣٧٩
١٨٣٩	مصرف الزافدين / العربي	٢٧٠,٥٧٧	٦٠,٧٧٠,٥٧٧
		٣,٣٠٣,٥٩٨,٦٨١	٩٩,١٤١,٨٠٠

النقد وما حكمه

يتكون النقد وما في حكمه من النقد في الصندوق وايداعات تحت الطلب في البنوك واستثمارات اخرى سريعة التحويل الى نقد لا يتجاوز استحقاقها الاصيلي لثلاثة أشهر او اقل.

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٢ (كشف رقم ٧)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
٢١١	رأس المال الاسمي والمدفوع (١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم قيمة السهم دينار واحد	١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٩,٩١٤,٢٦٧,٣٥٠
	مجموع رأس المال	١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٩,٩١٤,٢٦٧,٣٥٠

أن رأسمال الشركة المصرح به هو (١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم قيمة السهم دينار عراقي واحد أما رأس المال المكتتب به والمدفوع فقد بلغ (١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم بنفس القيمة الدفترية للسهم المذكور وتمت زيادة رأس المال من (٩,٩١٤,٥٣٧,٣٥٠) دينار الى (١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) دينار بنسبة ٦١,٣٨٪ وفقا لاحكام قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل حسب كتاب انتهاء الاجراءات المرقم ٣١٨١٧ في ٢٠٢٢/٩/١٢ الصادر من وزارة التجارة دائرة تسجيل الشركات.

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

(كشف رقم ٨)

كشف الاحتياطيات كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٢

الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١	التنزيلات خلال السنة	الاضافات خلال السنة	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	اسم الحساب	الدليل المحاسبي
٥٩٦,٥٠٨,٥٩٥	-	-	٥٩٦,٥٠٨,٥٩٥	احتياطي التوسعات	٢٢١١
١١٨,١٨٩,٦٦٤	-	-	١١٨,١٨٩,٦٦٤	احتياطي الزامي	٢٢١٣
٢,٤٦٤,٣٢٩,٥٩٦	٤١٦,٨٩٤,١٠٥	٨٢٠,٢٢٣,٧٠١	٢,٠٦١,٠٠٠,٠٠٠	احتياطي منوع	٢٢٣
١٠٩,٢٩١,١٣٨	-	-	١٠٩,٢٩١,١٣٨	الفائض المتراكم	٢٢٤
(٣,٤٣١,٧٠٩,٦٠٠)	-	(٧٩٩,٧٢٠,٨٧٣)	(٢,٦٣١,٩٨٨,٧٢٧)	الخسائر المتراكمة	٢٢٥
(١٤٣,٣٩٠,٦٠٧)	٤١٦,٨٩٤,١٠٥	٢٠,٥٠٢,٨٢٨	٢٥٣,٠٠٠,٦٧٠	المجموع	

تم اضافة مبلغ (٨٢٠,٢٢٣,٧٠١) الى احتياطي منوع من جراء اعادة تقييم الموجودات الثابتة وتم سحب مبلغ (٤١٦,٨٩٤,١٠٥) من الاحتياطي المنوع الى حساب الدائنون - دائنو توزيع الارباح لضمان حقوق المساهمين.

(كشف رقم ٩)

كشف التخصيصات كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٢

الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١	التنزيلات خلال السنة	الاضافات خلال السنة	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	اسم الحساب	الدليل المحاسبي
٦٦٣,٩٢٠,٣٧٧	٩٦٨,١٢١,٤٨٦	١١٠,١٠٥,٩٩٦	١,٤٣٢,٢٤٧,٣٨٤	مخصص الاندثار المتراكم	٢٣١
٣,١٥٦,٦١٨	.	..	٣,١٥٦,٦١٨	مخصص ضريبة الدخل	٢٣٦
٦٦٧,٠٧٦,٩٩٥	٩٦٨,١٢١,٤٨٦	١١٠,١٠٥,٩٩٦	١,٤٣٥,٤٠٤,٠٠٢	المجموع	

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

(كشف رقم ١٠)

كشف الدائنون للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٢

دينار ٢٠٢١	دينار ٢٠٢٢	اسم الحساب	
		<u>مجهزون</u>	٢٦١
		مجهزون قطاع خاص	٢٦١٤
١٣٨,٧٠٤,٢٢٥	٢٠٢,٩١١,٦٨٠	دائنو نشاط غير جاري	٢٦٥
٥٨١,٥٨٤,٦١٥	٧٦٣,٨٨٤,٤٥٤		
<u>٧٢٠,٢٨٨,٨٤٠</u>	<u>٩٦٦,٧٩٦,١٣٤</u>		
		<u>حسابات دائنة متنوعة</u>	٢٦٦
...	...	تأمينات مستلمة	٢٦٦١
...	...	مصاريف مستحقة	٢٦٦٣
٢,٣٥٦,٢٠٠	٢,٢٠٤,٩٠٠	مؤسسة التقاعد والضمان الاجتماعي	٢٦٦٧
٦,٧٦٦,٣٨٧	٣,٩٦٧,٥٠٠	اجور تدقيق مستحقة	٢٦٦٨
<u>٩,١٢٢,٥٨٧</u>	<u>٦,١٧٢,٤٠٠</u>	مجموع الحسابات الدائنة المتنوعة	
=	<u>٢٩٣,٨١٥,٩٧٣</u>	دائنو توزيع الارباح	٢٦٨
<u>٧٢٩,٤١١,٤٢٧</u>	<u>١,٢٦٦,٧٨٤,٥٠٧</u>	<u>مجموع الدائنون</u>	

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

كشف الرواتب والاجور للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢٢ (كشف رقم ١١)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
٣١٢	<u>الاجور النقدية للعمال</u>		
٣١٢١	الاجور	١٩٠,٥٣٠,٠٠٠	٥٧,١٤٢,٠٠٠
٣١٢٣	اجور الاعمال الاضافية	١٢,٧٣٩,٠٠٠	٣٦٥,٥٠٠
٣١٢٤	مكافئات تشجيعية	٧,٢١٠,٠٠٠	٢,٧٥٥,٠٠٠
٣١٢٥	مخصصات فنية ومهنية	٢,٥٧٨,٠٠٠	٢,٧٥٤,٠٠٠
٣١٢٦	مخصصات تعويضية	٨,٩٨٦,١٣٩	٤٤,٥٠٠
٣١٢٩	مخصصات اخرى	٢٠,٣٩٦,٠٤٤	٧,٧١٩,٧٥٠
		<u>٢٤٢,٤٣٩,١٨٣</u>	<u>٧٠,٧٨٠,٧٥٠</u>
٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي	١٩,٢٤٦,٨٠٠	٢١,٧٤٨,٠٠٠
	<u>مجموع الرواتب والاجور</u>	<u>٢٦١,٦٨٥,٩٨٣</u>	<u>٩٢,٥٢٨,٧٥٠</u>

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢٢ (كشف رقم ١٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
٣٢١	خامات ومواد اولية	٠٠٠	٠٠٠
٣٢٢	وقود وزيوت	٢٨,٦٨٨,٤٥٠	٢,٦١٠,٠٠٠
٣٢٤	مواد تعبئة وتغليف	٠٠٠	٠٠٠
		<u>٢٨,٦٨٨,٤٥٠</u>	<u>٢,٦١٠,٠٠٠</u>
<u>٣٢٥</u>	<u>المتنوعات</u>		
٣٢٥١	لوازم ومهمات	٨٦٤,١٠٤	٦١١,٣٥٢
٣٢٥٢	قرطاسية	٦٢٣,٠٤٥	١٤١,٠٠٠
		<u>١,٤٨٧,١٤٩</u>	<u>٧٥٢,٣٥٢</u>
<u>٣٢٦</u>	<u>تجهيزات العاملين</u>		
٣٢٦١	كساوي	١١١,٠٠٠	٠٠٠
٣٢٦٢	مواد غذائية	١,٢١٦,٢٠٠	
٣٢٦٣	مواد طبية	٩٦,٥٠٠	
		<u>١,٤٢٣,٧٠٠</u>	
<u>٣٢٧</u>	<u>مياه وكهرباء</u>		
٣٢٧١	المياه	٢,٨٨٠,٠٠٠	٢,٧٠٠,٠٠٠
٣٢٧٢	الكهرباء	١١,١٨٠,٢٥٠	٠٠٠
		١٤,٠٦٠,٢٥٠	٢,٧٠٠,٠٠٠
	<u>مجموع المستلزمات السلعية</u>	<u>٤٥,٦٥٩,٥٤٩</u>	<u>٦,٠٦٢,٣٥٢</u>

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

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢٢ (كشف رقم ١٣)

٢٠٢١ دينار	٢٠٢٢ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		<u>خدمات الصيانة</u>	<u>٣٣١</u>
-	٥٤٧,١٠٠	صيانة المباني	٣٣١٢
٢,٨٥٠,٠٠٠	٦,٦٧٩,٥٠٠	صيانة الآلات	٣٣١٣
٨٣٥,٥٠٠	٢,٣٥٢,٠٠٠	صيانة وسائل النقل والانتقال	٣٣١٤
-	٧٩٨,٣٩٥	صيانة اثاث	٣٣١٦
	١٣٥,٥٠٠	صيانة حدائق ومشاتل	٣٣١٧
	٢,٤٢١,٠٠٠	صيانة اجهزة مختبرية	٣٣١٩
<u>٣,٦٨٥,٥٠٠</u>	<u>١٢,٩٣٣,٤٩٥</u>		
<u>١٦,٥١٠,٠٠٠</u>	<u>٢١,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>خدمات ابحاث واستشارات</u>	<u>٣٣٢</u>
		<u>دعاية وطبع وضيافة</u>	<u>٣٣٣</u>
١,٣٤١,٠٠٠	٤٠,٤٢٥,٠٠٠	دعاية	٣٣٣١
٤١٣,٠٠٠	٥٢,٠٩٨,٥٠٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
٨٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	ضيافة	٣٣٣٣
<u>٢,٥٥٤,٠٠٠</u>	<u>٩٢,٧٧٤,٠٠٠</u>		
		<u>نقل وإيفاد واتصالات</u>	<u>٣٣٤</u>
١,٩٩٥,٥٠٠	١,٠٩٠,٥٠٠	نقل العاملين	٣٣٤١
-	١,٩٤٦,٠٠٠	نقل السلع والبضائع	٣٣٤٢
-	١,٨٩٠,٧٧٠	سفر وإيفاد وتنقلات	٣٣٤٣
٦٨٦,٥٠٠	١,٧٩٠,٧٥٠	اتصالات عامة	٣٣٤٤
<u>٢,٦٨٢,٠٠٠</u>	<u>٦,٧١٨,٠٢٠</u>		
		<u>استئجار موجودات ثابتة</u>	<u>٣٣٥</u>
	٤,١٧٥,٢٥٠	استئجار مباني وانشاءات	٣٣٥٢
٥٥٠,٠٠٠	٦,٠٩٠,٠٠٠	استئجار وسائل نقل وانتقال	٣٣٥٤
	<u>١٠,٢٦٥,٢٥٠</u>		
		<u>مصرفات خدمية متنوعة</u>	<u>٣٣٦</u>
٤,٧٨٥,٠٠٠	٥,٨٣٠,٠٠٠	اشتراقات وانتماءات	٣٣٦١
١٣,٩٦٣,٠٠٠	١,٩٧٤,٠٠٠	مكافئات لغير العاملين	٣٣٦٣
٨,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	خدمات قانونية	٣٣٦٥
٩٤٤,٠٧٣	٣٢,٠١٠,٣١٦	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
٦,٧٦٦,٣٨٧	٣,٩٦٧,٥٠٠	خدمات محاسبية	٣٣٦٨
	٣,٤٥٠,٠٠٠	اجور تدقيق الحسابات	٣٣٦٨١
	٥١٧,٥٠٠	اجور تنظيم الحسابات	٣٣٦٨٢
١,٩٣٧,٧٥٠	٥,١٧٥,١٠٠	مصرفات خدمية اخرى	٣٣٦٩
<u>٣٦,٣٩٦,٢١٠</u>	<u>٥٤,٩٥٦,٩١٦</u>		
<u>٦٢,٣٧٧,٧١٠</u>	<u>١٩٨,٦٤٧,٦٨١</u>	<u>مجموع المستلزمات الخدمية</u>	

كشف الاستخدامات الاخرى للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢٢ (كشف رقم ١٤)

٢٠٢١ دينار	٢٠٢٢ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
-	-	<u>خدمات التشغيل</u>	٣٤
-	-	خدمات التشغيل للغير	٣٤٢
-	-	<u>فوائد وايجارات اراضي</u>	٣٦
٧٣,٠١٠,٠٠٠	٢١,٠٠٠,٠٠٠	فوائد مدينة	٣٦١
٧٣,٠١٠,٠٠٠	٢١,٠٠٠,٠٠٠	الايجارات	٣٦٢
-	-	<u>مصرفات تحويلية متنوعة</u>	٣٨٣
-	-	تبرعات للغير	٣٨٣١
١٧,٢٧٢,٤٤٩	٢٦,٤٠٨,٥٥٧	تعويضات وغرامات	٣٨٣٢
٧٦٩,٥١٧	٠٠٠	ديون مشطوبة	٣٨٣٣
٩,٦٠٠,٠٠٠	١٠,٨٠٠,٠٠٠	نفقات خدمات خاصة	٣٨٣٤
<u>٢٧,٦٤١,٩٦٦</u>	<u>٣٧,٢٠٨,٥٥٧</u>		
		<u>ضرائب ورسوم</u>	٣٨٤
<u>١٢٩,٣٨٦,٦٦٦</u>	<u>٩٣,٠٣٤,٦٣٦</u>	ضرائب ورسوم الهيئة العامة للضرائب	٣٨٤٢
<u>٢٣٠,٠٣٨,٦٣٢</u>	<u>١٥١,٢٤٣,١٩٣</u>	مجموع المصرفات التحويلية والاستخدامات الاخرى	

(كثف رقم ١٥)

توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الاول / ٢٠٢٢

المجموع - دينار	كافة الخدمات الادارية دينار		كافة الخدمات التسويقية دينار	كافة خدمات الانتاج - دينار		كافة الانتاج دينار		اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
	(٨)	(٧)		(٦)	(٥)				
٢٦١,٦٨٥,٩٨٣,٠٠	٢٦١,٦٨٥,٩٨٣,٠٠	•	•	•	•	•	•	الرواتب والاجور	٣١
٤٥,٦٥٩,٥٤٩,٠٠	٤٥,٦٥٩,٥٤٩,٠٠	•	•	•	•	•	•	المستلزمات السلعية	٣٢
١٩٨,٦٤٧,٦٨١,٠٠	١٩٨,٦٤٧,٦٨١,٠٠	•	•	•	•	•	•	المستلزمات الخدمية	٣٣
-	-	•	•	•	•	•	•	خدمات التشغيل	٣٤
٢١,٠٠٠,٠٠٠	٢١,٠٠٠,٠٠٠	•	•	•	•	•	•	الفوائد واجارات الاراضي	٣٦
١٤٢,٤٨٤,٤٦٧,٠٥	١٤٢,٤٨٤,٤٦٧,٠٥	•	•	•	•	•	•	الادوات	٣٧
٣٧,٢٠٨,٥٥٧	٣٧,٢٠٨,٥٥٧	•	•	•	•	•	•	المصاريف التعويلية عدا الضريبة	٣٨
٧٠٦,٦٨٦,٢٣٧	٧٠٦,٦٨٦,٢٣٧	•	•	•	•	•	•	المجموع	

٨٥%

نسبة كلفة الانتاج

٥%

نسبة كلفة خدمات الانتاج

٣%

نسبة كلفة الخدمات التسويقية

٧%

نسبة كلفة الخدمات الادارية

كشف الإيرادات للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠٢٢ (كشف رقم ١٦)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٢ دينار	٢٠٢١ دينار
٤١	ايراد النشاط السلعي		
٤١٢	<u>ايرادات نشاط الصناعات التحويلية</u>		
٤١٢١	صافي المبيعات	٣٢,٥٠٠,٨٠٠	.....
٤١٢٢	تغير مخزون الانتاج التام	(٣٢,١٤٠,٠٠٠)	.....
٤١٢٣	تغير مخزون الانتاج ٢/١ تام	.....	.....
		٣٦٠,٠٠٠	.....
٤١	<u>ايراد النشاط السلعي</u>		
٤١٧	ايراد بيع مخلفات	٤,٥٨٥,٠٠٠	.....
٤٢	<u>ايراد النشاط التجاري</u>	٩,٠٧٠,٠٠٠	.....
٤٣	<u>ايراد النشاط الخدمي</u>	.....	.....
٤٤١	<u>ايراد تشغيل للغير</u>	٩,٠٦٠,٠٠٠	.....
٤٨	<u>الايرادات التحويلية</u>		
٤٨٣	ايرادات تحويلية متنوعة	.....	.....
٤٩	<u>الايرادات الاخرى</u>		
٤٩٢	ايرادات عرضية	.....	.....
٤٩٣	ايرادات رأسمالية	.....	.....
	<u>مجموع الايرادات</u>	<u>٢٣,٠٧٥,٨٠٠</u>	.....



التقرير الإداري حول نشاط الشركة لعام ٢٠٢٢

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 أرض مخصصة من بلدية أبي غريب ويتم التجديد سنوياً وما زال المصنع مستمر بالعمل.

٣- أهداف الشركة :

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

٤- أسماء أعضاء مجلس الإدارة ومناصب اشخاص الادارة العليا:

أ- استمرار أعضاء مجلس الإدارة المنتخب في العام ٢٠١٩ وممارسة أعمالهم في العام ٢٠٢٢.

ت	الأعضاء الأصليين	المنصب	عدد الاسهم
١	الدكتور الصيدلاني مصطفى محمد امين	رئيس مجلس الادارة	٩٣٧,٢٥٠
٢	السيد عبد الكريم هادي مهدي	نائب رئيس مجلس الادارة	١,٣٦٩,٢٥٠,٠٠٠
٣	الدكتور الصيدلاني عبد الرسول محمود ويس	ممثل نقابة الصيادلة / عضو	٧٨,٥٣٥,٦٤٦
٤	الصيدلاني عدي محي هاشم	ممثل صندوق تقاعد الصيادلة / عضو	٧٠٣,٦٢٨,٥٣٦
٥	الدكتور عبد المطلب عبد الغني	ممثل عن كلية بغداد للصيادلة / عضو	٥٨٥,٨٣١,٢٩٦
٦	السيد جمعة بدر شلش	عضو	١٤٩,٨٥٠,٠٠٠
٧	السيد محمد اسماعيل مراد	عضو	١,٠٥٠,٠٠٠

ب- تم انتخاب مجلس ادارة جديد في ٢٠٢٣/١/٧ متكون من سبعة أعضاء أصليين وسبعة أعضاء احتياط بعد اكتمال النصاب القانوني للمساهمين بنسبة ٦٦,٧٪ وبحضور ممثل عن دائرة مسجل الشركات وممثل عن الهيئة العامة للاوراق المالية وتم انتخاب أعضاء المجلس الجديد كما مبين ادناه وبقاء الدكتور الصيدلاني مصطفى محمد امين رئيساً لمجلس الادارة والسيد عبد الكريم هادي مهدي نائباً لرئيس مجلس الادارة وبقاء السيد محمد محمود شاكر مدير مفوض للشركة.



الاعضاء الاصليين	الاعضاء الاحتياط
١-الدكتور الصيدلاني مصطفى محمد امين	١-السيد وسام بدر شلش
٢-السيد عبد الكريم هادي مهدي	٢-السيد سجاد جمعة بدر
٣-الصيدلاني علي خليل ابراهيم	٣-السيد عمار خليل ابراهيم
٤- السيد جمعة بدر شلش	٤-شركة الفرات
٥-السيد هادي عبد الكريم هادي	٥-السيد حيدر كريم كمال
٦-السيد صلاح كمال قاسم	٦-حاتم ساجت القريشي
٧-السيد ضياء كريم ناصر	٧-سعد عبد المجيد عمر

٥- تمت زيادة رأس المال في العام ٢٠٢٢ من (٩,٩١٤,٢٦٧,٣٥٠) سهم قيمة السهم دينار واحد الى (١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم قيمة السهم دينار واحد.

٦- اسهم الشركة:

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

٢٠١٣/١٢/٢٦	١- (٠,٩٠٠) دينار
٢٠١٤/١٢/٢٦	٢- (٠,٨٤٠) دينار
٢٠١٥/١٢/٢٦	٣- (٠,٧٦٠) دينار
٢٠١٦/١٢/٢٦	٤- (٠,٦٧٠) دينار
٢٠١٧/١٢/٢٦	٥- (٠,٦٩٠) دينار
٢٠١٨/١٢/٢٦	٦- (٠,٦٤٠) دينار
٢٠١٩/١٢/٢٦	٧- (٠,٩٥٠) دينار
٢٠٢٠/١٢/٢٦	٨- (١,٤٣٠) دينار
٢٠٢١/١٢/٢٦	٩- (٢,٨٢٠) دينار
٢٠٢٢/١٢/٢٦	١٠- (١,٥٣٠) دينار

٦- الحد الاعلى للمساهمين في الشركة:

بلغ عدد المساهمين في الشركة لغاية ٢٠٢١/١٢/٢٦ (٦٦٨٣ مساهم) وبعدد اسهم (١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم

قيمة السهم دينار واحد ، وادناه الحد الاعلى للمساهمين في الشركة :



النسبة المنوية	عدد الاسهم	الاسم	رقم المساهمة	ت
٢٤,٥٦٩	٣,٩٣١,٠٤١,٨٥١	علي خليل ابراهيم الملاني	١٠٠١١٨٧	١
٨,٥٥٩	١,٣٦٩,٥٠٠,٠٠٠	عبد الكريم هادي مهدي	١٠٠١٢١	٢
٥,٩٨٩	٩٥٨,١٩٧,٢٩٦	سجاد جمعة بدر السراجي	١٠٠١١٥٤	٣
٤,٣٩٨	٧٠٣,٦٢٨,٥٣٦	صندوق تقاعد الصيادلة	٢	٤
٤,١٠٩	٦٥٧,٤٢٠,٠٠٠	علي عبد الكريم هادي الوالي	١٠٠٩٩٧	٥
٣,٦٦١	٥٨٥,٨٣١,٢٩٦	كلية بغداد للعلوم الطبية	١٥٢٧٨	٦
٣,٥٠٧	٥٦١,٠٥٠,٠٣١	حامد حسن علي الشبلي	١٠٠١٣٤٤	٧
١,٦٩٠	٢٧٠,٣٦٣,٣١٩	صلاح كمال قاسم علي	١٠٠١٤٢٩	٨
١,٦٩٠	٢٧٠,٣٦٣,٣١٩	حيدر كريم كمال قاسم	١٠٠١٤٦٠	٩
١,٥٨٩	٢٥٤,٢٠٠,٠٠٠	زينب عبد الكريم هادي الوالي	١٠٠١٢٥٦	١٠

٨- العوامل المؤثرة على تطور الانتاج:

أ- تم الانتهاء من القسم الاكبر من اعمال التاهيل الحاصلة في معامل الشركة حسب متطلبات وزارة الصحة ومستلزمات الـ GMP والتي طبقتها ادارة الشركة في اعمال التاهيل على كافة منشآت الشركة لتواكب المعامل المعاصرة والارتقاء بها الى المنافسة الوطنية والعالمية.

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

بلغ عدد العاملين في الشركة لسنة ٢٠٢٢ بشكل عام (٣٧) موظف وعامل بضمنها المدير المفوض وكما مدون ادناه:

عدد الموظفين	الصف
٣٧	الموظفين الدائمين وبضمنهم المدير المفوض ومدير الحسابات
٣٧	مجموع الموظفين الدائمين والعقود

١٠- مؤهلات الموظفين والعاملين :

بكالوريوس (١٣) دبلوم (٣) والصيدلاني المسؤول عن المصنع والصيدلاني المسؤول عن السيطرة النوعية والباقي دون ذلك.



١١- وصف للمعوقات والمخاطر التي تتعرض لها الشركة ان وجدت لغاية ٣١/١٢/٢٠٢٢:

- ا- عدم وجود سياسة واضحة للدولة فيما يخص الصناعة الدوائية لحد الان.
ب- انفتاح السوق الدوائي بشكل واسع خارج الضوابط والتعليمات.
ت- تقلبات اسعار صرف الدولار مقابل الدينار.

١٣- راس المال للشركة ومراحل تطوره:

السنة		المبلغ دينار
الى	من	
٢٠٠٩	٢٠٠٩	٢,١٧٣,٥٩٤,٥٠٠
٢٠١٠	٢٠١٠	٢,٤٩٩,٦٣٣,٦٧٥
٢٠١١	٢٠١١	٣,٢٣٤,٦٣٣,٦٧٥
٢٠١٢	٢٠١٢	٣,٢٣٤,٦٣٣,٦٧٥
٢٠١٣	٢٠١٣	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠
٢٠١٤	٢٠١٤	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠
٢٠١٥	٢٠١٥	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠
٢٠١٦	٢٠١٦	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠
٢٠١٧	٢٠١٧	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠
٢٠١٨	٢٠١٨	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠
٢٠١٩	٢٠١٩	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠
٢٠٢٠	٢٠٢٠	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠
٢٠٢١	٢٠٢١	٩,٩١٤,٢٦٧,٣٥٠
٢٠٢٢	٢٠٢٢	١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠

١٤- كشف الاحتياطات كما في ٣١ كانون الاول / ٢٠٢٢

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠٢٢/١/١ دينار	الاضافات خلال السنة دينار	التنزيلات خلال السنة دينار	الرصيد في ٣١/١٢/٢٠٢٢ دينار
٢٢١١	احتياطي التوسعات	٥٩٦,٥٠٨,٥٩٥	-	-	٥٩٦,٥٠٨,٥٩٥
٢٢١٣	احتياطي الزامي	١١٨,١٨٩,٦٦٤	-	-	١١٨,١٨٩,٦٦٤
٢٢٣	احتياطي منوع	٢,٠٦١,٠٠٠,٠٠٠	٨٢٠,٢٢٣,٧٠١	٤١٦,٨٩٤,١٠٥	٢,٤٦٤,٣٢٩,٥٩٦
٢٢٤	الفائض المتراكم	١٠٩,٢٩١,١٣٨	-	-	١٠٩,٢٩١,١٣٨
٢٢٥	الخسائر المتراكمة	(٢,٦٣١,٩٨٨,٧٢٧)	(٧٩٩,٧٢٠,٨٧٣)	-	(٣,٤٣١,٧٠٩,٦٠٠)
	المجموع	٢٥٣,٠٠٠,٦٧٠	٢٠,٥٠٢,٨٢٨	٤١٦,٨٩٤,١٠٥	(١٤٣,٣٩٠,٦٠٧)



١٥- الأرباح والمبيعات

جدولة مقارنة المبيعات والأرباح للسنوات السابقة من عام ٢٠٠٩ لغاية ٢٠٢٢/١٢/٣١

السنة	المبيعات / دينار	الربح دينار	النسبة الربح / دينار	الملاحظات
٢٠٠٩	٢,٢٥٢,٧٦٠,٣٦٩	٤٠١,٥٥٩,٤٠٠	%١٨,٠٠	
٢٠١٠	١,٤٦٣,٧٤٧,٢١٢	٨٩,٠٨٥,٠٣٧	%٦,٠٩	
٢٠١١	٢,٠٩٣,٢٣٩,٧١٣	١٠٠,٠٤٩,٨٢١	%٤,٧٨	
٢٠١٢	٣,٥١٤,٨٢٩,٩٢١	٣٧٢,٦٩٠,٢٥٥	%١٠,٦٠	
٢٠١٣	٣,٠٨٩,٧١٨,٩٢١	٢٩٨,٣٠٩,٢٨٩	%٩,٦٥	
٢٠١٤	٢,٤٧٨,٨٩٦,٢٤٦	٤٢٣,٠٩٢,٦١٥	%١٧,٠٦	
٢٠١٥	٢,٧٦٣,٦٩٦,١٦٨	٥٠٧,٦٩٧,٧٢٥	%١٨,٠٠	
٢٠١٦	٢,٢٣٠,٦٤٢,٠٥٦	عجز	%٠,٠٠	
٢٠١٧	٢,٢٥٥,٠٢٣,١٧١	١٩٣,٠٣٣,٣٥٣	%٩,٠٠	
٢٠١٨	٢,٦٦٣,٣٢٥,٥٥٦	٨٥,٧٤١,٧٨٠	%٣,٢٢	
٢٠١٩	٥٤٠,٥٥٣,٨٨٨	(١,٩٦٠,٥١٩,٠١٧)	عجز	
٢٠٢٠	٨٤٩,٤٣٨,١٧٢	(٢٨٦,٣٣٤,٨٨٧)	عجز	بسبب جائحة كورونا
٢٠٢١	٣٦٠,٠٠٠	(٣٨٥,١٣٤,٨٢٣)	عجز	بسبب توقف المعمل وايضا اعمال التأهيل
٢٠٢٢	٠٠٠٠٠	(٧٩٩,٧٢٠,٨٧٣)	عجز	بسبب توقف المعمل وايضا اعمال التأهيل

العجز الحاصل في عام ٢٠٢٢ نتيجة إيقاف المعمل من قبل وزارة الصحة في كانون الثاني من عام ٢٠٢١ لحين اكمال اعمال التأهيل حسب مواصفات الـ (GMP) والتي بالفعل بداءت بالشكل الحقيقي وايضا تمت تصفية جميع حسابات الشركة مع دوائر الدولة ومن ضمنها دفع جميع مستحقات الضرائب لعام ٢٠٢٢ وحسابات اغلب المجهزين والدائنين فعليه سعت الشركة الى تصفية الحسابات الخارجية لتكون جاهزة للعمل بعد الانتهاء من عملية التطوير والتأهيل.



ثانيا: تم الانتهاء من اعمال بناء وتأهيل المخازن بالكامل مكون من مخزن للمواد الاولية خاصة بقسم الحبوب حسب متطلبات وزارة الصحة والـ **GSP** على مساحة ٢م٣٧٨ ومخزن ملحق للمواد الاولية الخاصة على مساحة ٢م٢١٥ ومخزن للمواد الاولية خاصة بقسم الشرابات على مساحة ٢م٤٥٠ وتأهيل مخزن على مساحة ٢م١٥٠ يكون خارج بناية المعامل خاص بالكحول (المواد القابلة للانفجار) ومطابقة جميع شروط السلامة على المخزن و ايضا تم تأهيل مخزن المواد التامة الصنع اي الانتاج النهائي على مساحة ٢م١١٢٥٠ وحسب متطلبات الـ **GSP** وبمواصفات عالمية.

ثالثا: تم الانتهاء من اعمال الشوارع والارصفة الداخلية واعمال الانارة الداخلية وعمل مسقفات لكراج السيارات بالشكل الحديث وتم الانتهاء ايضا من اعمال الحدائق والتشجير التي تعطي طابع الجمال لمنظر الشركة.

رابعا: تم تحديث جميع مكائن الشركة واستبدال القديم منها بمعامل جديدة وبكفاءة انتاجية اعلى من المكائن القديمة.

خامسا: انشاء محطة مياه ستل ستيل ذات سعة ٣م٢ / ساعة لتواكب المعامل الحديثة.

سادسا: تم تأييد الشركة بالكامل باثاث جديد معاصر يواكب التطور الحاصل بالشركة.

سابعا: تم الانتهاء من تجهيز بناية المختبرات والبحوث حسب متطلبات **GLP** بأحدث الاجهزة المختبرية المتطورة وتم فتح المختبرات والبحوث بعد حصول المعمل على موافقة وزارة الصحة دائرة الامور الفنية في كتابها المرقم د-أ-ف/١٣/١/٥/٨/٤ص في ٢٠٢٢/٩/١٩ بتشغيل المختبرات (الكيميائية والبايولوجية ومختبرات البحث والتطوير) وللشكل الصيدلاني (الاشربة) ليتسنى اعداد وتقديم ملفات إعادة التسجيل للمستحضرات المسجلة سابقا والتسجيل للمستحضرات الجديدة واعداد الوثائق اللازمة لعمل المصنع لاعداده للانتاج النهائي وتم الحصول على موافقة وزارة الصحة دائرة الامور الفنية في د-أ-ف/٢١٠/١/٥/٨/٤ص في ٢٠٢٣/١/١٥ على افتتاح المصنع ولخطي الشرابات (سعة ٢٠٠٠ لتر وسعة ٣٠٠٠ لتر) لاغراض تقييم العملية الانتاجية (**Process Validation**).

ثامنا: اعداد اعداد كادر متخصص بالعمل بمجال صناعة الادوية وتم بالفعل استقطاب كادر من الخبراء في مجال الصناعات الدوائية (مدير انتاج - مدير ضمان الجودة - مدير قسم البحث والتطوير- مدير قسم السيطرة النوعية).

تاسعا: ان التطور والتأهيل الحاصل بالشركة قد فتح ابواب الى التوظيف في الشركة حيث قامت الشركة باستقطاب الخبرات والقدرات الشبابية للعمل ضمن الكوادر المتخصصة وتدريب الكوادر الموجودة للعمل ضمن متطلبات الـ **GMP** ومتطلبات الـ **ISO** للوصول الحقيقي بالشركة الى المستويات التي تطمح لها بالمنافسة في الاسواق العراقية والعالمية.

عاشرا: تم إعادة تسجيل وتطوير المستحضرات المسجلة سابقا والعمل على اضافة مستحضرات جديدة من الشرابات والحبوب حيث تم اضافة ١٠ مستحضرا جديدا لينظم الى قائمة مستحضرات شركة المنصور.

احدى عشر: تم الاتفاق على استراتيجية العلامة الدوائية وتصميم المواد الدعائية وعمل بروفايل للشركة وتجهيز الموقع الالكتروني وادارة صفحات التواصل الاجتماعي وتجهيز الشركة بفيديوهات اعلانية وتصوير كافة الاقسام.



١٩- المبالغ التي انفقت لأغراض الدعاية والسفر والضيافة والتبرعات لغاية ٢٠٢٢/١٢/٣١

السفر والايضاد	(١,٨٩٠,٧٧٠) دينار
الدعاية	(٤٠,٤٢٥,٠٠٠) دينار
نشروطبوع	(٥٢,٠٩٨,٥٠٠) دينار
الضيافة	(٢٥٠,٠٠٠) دينار

٢٠- اقرار بعدم وجود اي امور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة او موجودات خلال الفترة من تاريخ الميزانية الى حين عرضها للمصادقة عليها من قبل الهيئة العامة.

رئيس مجلس الادارة
الدكتور الصيدلاني
مصطفى محمد امين



المدير المفوض
محمد محمود شاكر

