



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

+9647516135473

mansoor_co@yahoo.com

بغداد- أبو غريب
الطريق السريع قبل مصنع حليب بلادي

Ref ٢١٢ العدد

Date ٢٠٢٣/١٢/١٩ التاريخ



الى / هيئة الأوراق المالية المحترمين

م/ البيانات المالية للسنة المنتهية في 2023/12/31


تحية طيبة...

نرسل طياً البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في 2023/12/31
راجين التفضل بالاطلاع .

.. مع التقدير

المرفات :-

- البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في 2023/12/31.


محمد محمود شاکر
المدير المفوض



نسخة منه الى :-

- الإضبارة العامة .

مجلس مهنة مراقبة و تدقيق
الحسابات



العنوان :- شركة المنصور
للصناعات الدوائية
والمستلزمات الطبية ومواد
التجميل والمياه المعقمة /
مساهمة خاصة /بغداد/2023
تاريخ الاضافة في النظام :-
16/03/2024

ان حفاظك على هذه الوثيقة دون ضرر يُمكنك من استخدامها في الدوائر
المرتبطة بهذا النظام

يُمكنك حفظ صورة للوثيقة في هاتفك من استخدامها عند الضرورة

تُؤيد صحة صدور الوثيقة الألكترونية بعد مُطابقتها مع الوثيقة الورقية



1513276951900X151327220096051

عزيزي المواطن في حالة حدوث اي تلوؤ او مشكلة في قراءة رمز الوصول السريع يرجى الاتصال على الرقم المجاني
5599

لمزيد من المعلومات عن الخدمات الحكومية الألكترونية، بالامكان زيارة الرابط التالي

<https://ur.gov.iq>

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

البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في
٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٣

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
٤-٢	تقرير مراقب الحسابات	-١
٥	الميزانية العامة كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١	-٢
٦	حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع	-٣
٧	كشف العمليات الجارية	-٤
٨	كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	-٥
٨	كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	-٦
٩	كشف التدفق النقدي	-٧
١٠	كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها	-٨
١٤	كشف مشروعات تحت التنفيذ	-٩
١٤	كشف المخزون	-١٠
١٥	كشف المدينة	-١١
١٥	كشف النقود	-١٢
١٦	كشف حساب المصارف	-١٣
١٦	كشف رأس المال	-١٤
١٦	كشف الاحتياطات	-١٥
١٧	كشف التخصيصات	-١٦
١٧	كشف الدائنين	-١٧
١٨	كشف الرواتب والاجور	-١٨
١٨	كشف المستلزمات السلعية	-١٩
١٩	كشف المستلزمات الخدمية	-٢٠
٢٠	كشف الاستخدمات الاخرى	-٢١
٢١	توزيع الاستخدمات على مراكز الكلفة	-٢٢
٢٢	كشف الايرادات	-٢٣
٣٢-٢٣	التقرير الاداري لشركة المنصور الدوائية	-٢٥

الميزانية العامة كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٣

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٣ دينار	٢٠٢٢ دينار
		الموجودات الثابتة		
١	١١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	١٤,٤٣٣,٣٨٦,٠٠٢	١١,٦٩٧,٩٩٨,٧٤١
٢	١٢	مشروعات تحت التنفيذ	٩٢٤,٧٦٩,٩٩٢	١,١٩٤,٦١٦,٩٣٧
			<u>١٥,٣٥٨,١٥٥,٩٩٤</u>	<u>١٢,٨٩٢,٦١٥,٦٧٨</u>
		الموجودات المتداولة		
٣	١٣	المخزون	٢,٠٧٠,٧٦٥,٣٤٩	٥٣٥,٤٠٩,٨٤٤
٤	١٦	المديون	١,٨٤١,٤٣٢,٣١٦	٣٢٧,٧٢٥,٩١٢
٥	١٨	النقود	٣٨٢,٣١٩,٩٠٢	٣,٣٧٠,٧٩٩,٠٨٤
			<u>٤,٢٩٤,٥١٧,٥٦٨</u>	<u>٤,٢٣٣,٩٣٤,٨٤٠</u>
		مجموع الموجودات	<u>١٩,٦٥٢,٦٧٣,٥٦٢</u>	<u>١٧,١٢٦,٥٥٠,٥١٨</u>
		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الاجل		
٧	٢١	رأس المال الاسمي	١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٨	٢٢	الاحتياطيات	٥١٩,٥٣٥,٨٣٧	(١٤٣,٣٩٠,٦٠٧)
		حقوق المساهمين	<u>١٦,٥١٩,٥٣٥,٨٣٧</u>	<u>١٥,٨٥٦,٦٠٩,٣٩٣</u>
		مصادر التمويل قصيرة الاجل		
٩	٢٣	التخصيصات قصيرة الاجل	٦٣,٤٢٨,٦٣٥	٣,١٥٦,٦١٨
		القروض	٠٠٠٠٠	٠٠٠٠٠
١٠	٢٤	الدائنون	٣,٠٦٧,٧٠٩,٠٩٠	١,٢٦٦,٧٨٤,٥٠٧
			<u>٣,١٣٣,١٣٧,٧٢٥</u>	<u>١,٢٦٩,٩٤١,١٢٥</u>
		مجموع مصادر التمويل	<u>١٩,٦٥٢,٦٧٣,٥٦٢</u>	<u>١٧,١٢٦,٥٥٠,٥١٨</u>

رئيس مجلس الادارة
الدكتور الصيدلاني
مصطفى محمد امين

المدير المفوض
محمد محمود شاكر

المدير المالي
حسام جميل حميدي

لواء
المحاسب
يوسف عبد العزيز
٢٠٠٧ / ٤



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

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٣٨١ والمؤرخ في ٢٠٢٤ / ٣ / ٧



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/ ٢٠٢٣

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	أسم الحساب	دينار	دينار
		ايراد نشاط الصناعات التحويلية		
١٦	٤١٢	صافي المبيعات	١,٧٣١,٧٤٤,٢٦٤	.....
	٤١ - ٤٦	الفوائد الدائنة وايرادات اخرى	١٩٤,٤٧١,٥٤٦	.....
			١,٩٢٦,٢١٥,٨١٠	.....
		تنزل كلفة النشاط الجاري		
١٥	٥	كلفة الانتاج	١,٨٢١,٦٣٥,٦٣٠	.....
١٥	٦	كلفة خدمات الانتاج	١٠٧,١٥٥,٠٣٧	.....
		صافي كلفة الانتاج	١,٩٢٨,٧٩٠,٦٦٧	.....
١٦	٤١٢٢	التغير في مخزون الانتاج التام	٢٩٤,٥٠١,١١٨	.....
١٦	٤١٢٣	التغير في مخزون ٢/١ الانتاج التام	.....	.....
		صافي كلفة النشاط الجاري	٢٩٤,٥٠١,١١٨	.....
		فائض / عجز النشاط الجاري	٢٩١,٩٢٦,٢٦١	.....
١٥	٧	تنزل كلفة الخدمات التسويقية	٦٤,٢٩٣,٠٢٢	.....
		فائض / عجز الانتاج والمتاجرة	٢٢٧,٦٣٣,٢٣٩	.....
		تنزل كلفة الخدمات الادارية	٧٠٦,٦٨٦,٢٣٧	١٥٠,٠١٧,٠٥٢
			(٧٠٦,٦٨٦,٢٣٧)	٧٧,٦١٦,١٨٧
		تضاف الايرادات التحويلية والاخرى		
١٦	٤٨	الايرادات التحويلية	٨٦٢,٥٠٠	.....
١٦	٤٩	الايرادات الاخرى	١٠,٧١٧,٥٠٠	.....
١٦		تنزل المصروفات التحويلية في ٢٠٢٣/١٢/٣١	٨,٥٢٥,٠٠٠	.....
		فائض / عجز العمليات الجارية المرحلة الثانية	(٧٠٦,٦٨٦,٢٣٧)	٨٩,١٩٦,١٨٧
١٤		تنزل الرسوم	٩٣,٠٣٤,٦٣٦	٤٣,٠٩٠,٠٠٠
		الفائض قبل الضريبة	(٧٩٩,٧٢٠,٨٧٢)	٤٦,١٠٦,١٨٨
		تنزل الضرائب المستحقة	...	٦,٩١٥,٩٢٨
		صافي الربح بعد استقطاع الضريبة		٣٩,١٩٠,٢٦٠
		موزع كما يلي:		
	٢٢١١	احتياطي التوسعات	٣,٩١٩,٠٢٦	
	٢٢١٣	احتياطي الزامي	١,٧٦٣,٥٦٢	
	٢٢٤	الفائض المتراكم	٣٣,٥٠٧,٦٧٢	
		الفائض كما في ٢٠٢٣-١٢-٣١	٣٩,١٩٠,٢٦٠	

كشف العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٣

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٣ دينار	٢٠٢٢ دينار
	٤١٢	ايراد نشاطات التصنيعية		
١٦	٤١٢١	صافي المبيعات	١,٧٣١,٧٤٤,٢٦٤	.....
١٦	٤١٢٢	تغيير مخزون الانتاج التام	٢٩٤,٥٠١,١١٨	.....
١٦	٤١٢٣	تغيير مخزون الانتاج نصف التام	.....	.....
١٦	٤٦-٤١	الفوائد الدائنة وايرادات اخرى	١٩٤,٤٧١,٥٤٦	.....
			٢,٢٢٠,٧١٦,٩٢٨	.....
		<u>تنزل المصروفات الجارية</u>		
١١	٣١	الرواتب والاجور	٦٠٠,٢٨٠,٤٥٠	٢٦١,٦٨٥,٩٨٣
١٢	٣٢	المستلزمات السلعية	١,٢١٦,٧٢٦,٧٧٥	٤٥,٦٥٩,٥٤٩
١٣	٣٣	المستلزمات الخدمية	٢٠١,٤٥٦,٦٥٣	١٩٨,٦٤٧,٦٨١
١٤	٣٤	خدمات التشغيل	.....	.....
١٤	٣٦	فوائد وايجارات الاراضي	٨,٧٥٠,٠٠٠	٢١,٠٠٠,٠٠٠
١	٣٧	الاندثارات	١٠٧,٣٦١,٨٦٣	١٤٢,٤٨٤,٤٦٧
١٤	٣٨٤	رسوم انتاج	٤٣,٠٩٠,٠٠٠	٩٣,٠٣٤,٦٣٦
		<u>مجموع المصروفات الجارية</u>	٢,١٧٧,٦٦٥,٧٤١	٧٦٢,٥١٢,٣١٦
		<u>فائض (عجز) العمليات الجارية المرحلة الاولى</u>	٤٣,٠٥١,١٨٧	(٧٦٢,٥١٢,٣١٦)
١٦	٤٨	تضاف: الايرادات التحويلية الاخرى	٨٦٢,٥٠٠	.....
١٦	٤٩	ايرادات عرضية	١٠,٧١٧,٥٠٠	.....
			٥٤,٦٣١,١٨٧	(٧٦٢,٥١٢,٣١٦)
		<u>تنزل / المصروفات التحويلية والاخرى</u>		
١٤	٣٨	المصروفات التحويلية عدا ح/٣٨٤	٨,٥٢٥,٠٠٠	٣٧,٢٠٨,٥٥٧
		<u>فائض / عجز) العمليات الجارية المرحلة الثانية</u>	٤٦,١٠٦,١٨٨	(٧٩٩,٧٢٠,٨٧٢)

المدير المفوض
محمد محمود شاكر

مدير قسم المالية
حسام جميل حميدي

بسم
المحاسب
يوسف عبدالصمد يوسف
٢٠٢٤/١٠/٢٤



كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٣

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٣ دينار
	٤	١- الموارد	
١٦	٤١	ايرادات نشاط الانتاج السلي	٢,٢٣٢,٢٩٦,٩٢٨
١٦	٤٢	ايراد النشاط التجاري	.....
١٦	٤٤	ايراد التشغيل للغير	.....
		اجمالي الموارد	٢,٢٣٢,٢٩٦,٩٢٨
		٢- مستلزمات الانتاج	
١٢	٣٢	مستلزمات سلعية / منزل منه الكساي	١,٢١٠,٢٦٨,٤٢٥
١٣	٣٣	مستلزمات خدمية / منزل منه نقل العاملين	٢٠٠,٥٤١,١٥٣
١٤	٣٤	خدمات التشغيل	.....
١٤	٣٦	الفوائد المدينة	٨,٧٥٠,٠٠٠
		٣- اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (٢-١)	١,٤١٩,٥٥٩,٥٧٨
		ينزل منه الرسوم	٥١٢,٧٣٧,٣٥٠
١٤	٣٨٤		٤٣,٠٩٠,٠٠٠
		٤- اجمالي القيمة المضاف بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٧٦٩,٦٤٧,٣٥٠

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٣

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٣ دينار
		عائد العمل	
١٣	٣١	١- الرواتب والاجور	٦٠٠,٢٨٠,٤٥٠
١٤	٣٣ + ٣٢	٢- مزايا عينية / كساي ، نقل العاملين	٧,٣٧٣,٨٥٠
		يضاف:	٦٠٧,٦٥٤,٣٠٠
		الاندثارات	١٠٧,٣٦١,٨٦٣
		٣- فائض / عجز المرحلة الاولى	٥٤,٦٣١,١٨٧
		٤- توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة الانتاج	٧٦٩,٦٤٧,٣٥٠

كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٣

دينار	دينار	التفاصيل
٣,٣٧٠,٧٩٩,٠٨٤		رصيد النقد في الصندوق ولدى المصارف كما في ٢٠٢٣/١/١ التدفقات النقدية في الانشطة التشغيلية
	٢,٠٢٦,٢٤٥,٣٨٢	(١) النقد المستلم وكما يلي:
	٣,٨٧٥,٠٠٠	ايراد النشاط الصناعي
	١٩٠,٥٩٦,٥٤٦	ايراد النشاط الخدمي
	٨٦٢,٥٠٠	الفوائد المدينة
	١٠,٧١٧,٥٠٠	ايرادات تحويلية
		ايرادات اخرى
	<u>٢,٢٣٢,٢٩٦,٩٢٨</u>	<u>أجمالي النقد المتوفر</u>
	٦٠٠,٢٨٠,٤٥٠	(١) ينزل / النقد المدفوع وكما يلي
	١,٢١٦,٧٢٦,٧٧٥	الرواتب والاجور
	٢٠١,٤٥٦,٦٥٣	المستلزمات السلعية
	٨,٧٥٠,٠٠٠	المستلزمات الخدمية
	٥١,٦١٥,٠٠٠	فوائد وايجار الاراضي
	٢,٧٣٥,٣٨٧,٢٦١	المصروفات التحويلية والرسوم
	١,٥٣٥,٣٥٥,٥٠٥	المتغير في الموجودات
	١,٥١٣,٧٠٦,٤٠٤	المتغير في المخزون
	(١,٨٠٦,٩٦٩,٦٤٤)	المتغير في المدينين
	(٦٧٧,٠٩٢,٢٧٤)	المتغير في الدائنين
	(٢٨٣,٠٢٩,١١٦)	تحويل الى الاحتياطات
		مشاريع تحت التنفيذ
	<u>٥,٢٢٠,٧٧٦,١١٠</u>	<u>اجمالي المدفوعات</u>
		(١-٢) صافي التدفق النقدي خلال السنة
(٢,٩٨٨,٤٧٩,١٨٢)		
<u>٣٨٢,٣١٩,٩٠٢</u>		رصيد النقد في الصندوق ولدى المصارف في ٢٠٢٣/١٢/٣١

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

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

كشف الموجودات الثابتة بالكلفة والقيمة الدفترية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ كشف رقم ١

المجموع	ايرادات موجلة	نباتات	اثاث واجهزة مكاتب	عدد وقوالب	وسائط نقل وانتقال	الات ومعدات	مباني وانشاءات	الموجودات الثابتة
رقم الدليل المحاسبي	١١٨	١١٧	١١٦	١١٥	١١٤	١١٣	١١٢	دينار
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢٠٢٣-١-١	...	٥,٨٠٠,٠٠٠	١,٨٤٥,٥٣٥,٦٣٥	٩٥٤,٠٠٠	١٩٥,٤٨٨,٤٨٣	١,٥٥٦,٠٧١,٠٠٠	٨,٧٥٨,٠٧٠,٠٠٠	٢٠٢٣-١-١
الاضافات خلال السنة	٢,٠٧٧,٤٧٦,٢٨٠	٤,٥٨٠,٠٠٠	٤٨٧,٤٠٢,٢٢٥	٣,٧٠٨,٣٠٠	٣٦٥,٠٠٠	٢٩٥,٧١٦,٩١٠	١٩,٧٤٩,٠٠٠	الاضافات خلال السنة
التشطيبات خلال السنة	...	...	١٣,٨٧٠,١٢٠	...	...	...	...	التشطيبات خلال السنة
٢٠٢٣-١٢-٣١	٢,٠٧٧,٤٧٦,٢٨٠	١٠,٣٨٠,٠٠٠	٢,٣١٩,٠٦٧,٧٤٠	٤,٦٦٢,٣٠٠	١٩٥,٨٥٣,٤٨٣	١,٨٥١,٧٨٧,٩١٠	٨,٧٧٧,٨١٩,٠٠٠	٢٠٢٣-١٢-٣١
نسبة الاندثار المستخدمة	%١٠ -- %١	%١٠	%٥ -- %١	%٥ -- %١	%١٠ -- %٥	%١٠ -- %٢	%٥ -- %١	نسبة الاندثار المستخدمة
مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠٢٤-١	...	...	٣٥,٦٤٢,١٣٠	...	١٧٤,١٩٣,٥١٢	...	٤٨٦,٤٦٣,٢٠٦	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠٢٤-١
مخصص الاندثار المستخدم خلال عام ٢٠٢٣	...	٥٨٠,٠٠٠	١٨,٤٥٥,٣٥٦	٥٧,٢٤٠	٩,٧٧٤,٤٢٤	٢٣,٣٤١,٠٦٥	٤٣,٧٩٠,٣٥٠	مخصص الاندثار المستخدم خلال عام ٢٠٢٣
اندثار الاضافات خلال العام	١,٠٠٨,٢٥٤	١٩٠,٨٣٣	٧,٠٨٥,١٥٦	١٠٧,١٣٩	١٠,٦٤٦	٢,٥٥١,٥٢٨	٤٠٩,٨٧١	اندثار الاضافات خلال العام
مجموع الاندثارات خلال عام ٢٠٢٣	١,٠٠٨,٢٥٤	٧٧٠,٨٣٣	٢٥,٥٤٠,٥١٢	١٦٤,٣٧٩	٩,٧٨٥,٠٧٠	٢٥,٨٩٢,٥٩٣	٤٤,٢٠٠,٢٢١	مجموع الاندثارات خلال عام ٢٠٢٣
مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠٢٣-١٢-٣١	١,٠٠٨,٢٥٤	٧٧٠,٨٣٣	٦١,١٨٢,٦٤٢	١٦٤,٣٧٩	١٨٣,٩٧٨,٥٨٢	٢٥,٨٩٢,٥٩٣	٥٣٠,٦٦٣,٤٢٧	مخصص الاندثار المتراكم كما في ٢٠٢٣-١٢-٣١
القيمة الدفترية كما في ٢٠٢٣-١٢-٣١	٢,٠٧٦,٤٦٨,٠٢٦	٩,٦٠٩,١٦٧	٢,٢٥٧,٨٨٥,٠٩٨	٤,٤٩٧,٩٢١	١١,٨٧٤,٩٠١	١,٨٢٥,٨٩٥,٣١٧	٨,٢٤٧,١٥٥,٥٧٣	القيمة الدفترية كما في ٢٠٢٣-١٢-٣١

- يتم حساب الاندثارات بطريقة القسط الثابت.
- يتم تسجيل الممتلكات والمعدات بسعر الكلفة التاريخية ناقصا الاندثار المتراكم وتشمل الكلفة التاريخية والمصاريف المتعلقة باقتناء الممتلكات.
- التكاليف اللاحقة يتم ادراجها ضمن صافي القيمة الدفترية او كمعدات مفصلة يتم اضافة كلفة التحسينات الاساسية الى قيمة الموجودات وذلك متى ما كان محتملا ان يشاء عن تلك التحسينات عنها منافع اقتصادية للشركة تزيد عن تلك المقدرة وفقا لمعايير الاداء الاصلية لأصل الموجود ويتم مراجعة القيمة المتبقية والعمر الانتاجي والتعديل بما يناسب كما بتاريخ الميزانية العامة وتخفيض قيمة الموجودات الى القيمة القابلة للاسترداد عندما تكون القيمة المدرجة للموجودات اقل من القيمة القابلة للاسترداد وتحدد الارباح او الخسائر الناتجة عن استبعاد الممتلكات والمعدات استنادا الى الفرق بين القيمة المدرجة لها وعائداتها ويتم اقرارها في كشف الدخل.

كشف الاضافات للموجودات الثابتة مع الاندثارات كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١

(كشف رقم ٢)

اسم الحساب	رقم المستند	تاريخ المستند	المبلغ دينار	عدد الاشهر	نسبة	الاندثار دينار
مباني وانشاءات - مباني	١٩٥	٢٠٢٣/٠٩/٢٦	٩,٠٣٦,٠٠٠	٦	٥%	٢٢٥,٩٠٠
مباني وانشاءات - مباني	٣٢٦	٢٠٢٣/١١/٠٧	٦,٦٨٨,٠٠٠	٦	٥%	١٦٧,٢٠٠
مباني وانشاءات - مخازن وساليوات	٣٢٨	٢٠٢٣-١١-١٦	٣,٣٧٠,٠٠٠	١	٥%	١٤,٠٤٢
مباني وانشاءات - مخازن وساليوات	٣٣١	٢٠٢٣/١١/٢٢	٦٥٥,٠٠٠	١	٥%	٢,٧٢٩
الات ومعدات - مكائن قسم الشرايات	١٤٠	٢٠٢٣/٠٨/١٩	٨١٩,٥٠٠	٥	٥%	١٧,٠٧٣
الات ومعدات - مكائن قسم الشرايات	٢٤٨	٢٠٢٣/١٠/٢٨	٢,٩٢٦,٠٠٠	٢	٥%	٢٤,٣٨٣
الات ومعدات - مكائن قسم الشرايات	٣٢٦	٢٠٢٣/١١/٢٦	٤,٦٧٥,٠٠٠	١	٥%	١٩,٤٧٩
الات ومعدات - مكائن قسم الحبوب	٣٧٥	٢٠٢٣/١٢/٢٨	٤٩,٢٣٦,٠٠٠	١	٥%	٢٠٥,١٥٠
الات ومعدات - مكائن قسم الحبوب	٣٦٦	٢٠٢٤/١٢/٢٥	٤,٣٥٦,٠٠٠	٠	٥%	.
الات ومعدات - مكائن قسم الحبوب	٣٧٣	٢٠٢٤/١٢/٢٨	١٠١,٨٩٤,٧٦٠	٠	٥%	.
الات ومعدات - مكائن محطة الماء	٧٣	٢٠٢٣/٠٦/٢٦	١٠,٨٢٩,١٥٠	٦	٥%	٢٧٠,٧٢٩
الات ومعدات - مكائن محطة الماء	٣٢٦	٢٠٢٣/١١/٠٧	١٣٠,٢٥٠	١	٥%	٥٤٣
الات ومعدات - مولدات	١٩٥	٢٠٢٣/٠٩/٢٦	١٢٠,٨٥٠,٢٥٠	٤	٥%	٢,٠١٤,١٧١
وسائط نقل وانتقال - الرافعة الشوكية	٥٣	٢٠٢٣/٠٥/٢٨	٣٦٥,٠٠٠	٧	٥%	١٠,٦٤٦
عدد وقوالب	١٧	٢٠٢٣/٠٣/١٤	١,٩٠٨,٨٠٠	٩	٥%	٧١,٥٨٠
عدد وقوالب	٣٢	٢٠٢٣/٠٤/٠٩	٣٠,٠٠٠	٨	٥%	١,٠٠٠
عدد وقوالب	٧٣	٢٠٢٣/٠٦/٢٦	١,٠٣٩,٥٠٠	٦	٥%	٢٥,٩٨٨
عدد وقوالب	١٤٠	٢٠٢٣/٠٨/٢٨	٣٢٤,٠٠٠	٥	٥%	٦,٧٥٠
عدد وقوالب	٢٤٨	٢٠٢٣/١٠/٢١	١٥٦,٠٠٠	١,٢	٥%	٧٨٠
عدد وقوالب	٣٢٦	٢٠٢٣/١١/٠٧	٢٥٠,٠٠٠	١	٥%	١,٠٤٢

((11))

פיתוח תעשייה ופיתוח - תוצאה ופיתוח הגוף	22	81/30/2202	000'273'3	7	%	223'631
פיתוח תעשייה ופיתוח - תוצאה ופיתוח הגוף	11	02/20/2202	000'032'1	6	%	022'00
פיתוח תעשייה ופיתוח - תוצאה ופיתוח הגוף	7	22/20/2202	000'286'11	01	%	000'663
פיתוח תעשייה ופיתוח - תוצאה ופיתוח הגוף	2	22/10/2202	000'062'82	11	%	222'608'1
פיתוח תעשייה ופיתוח - תוצאה ופיתוח הגוף	16	22/20/2202	000'733	0	%	222'6
פיתוח תעשייה ופיתוח - תוצאה ופיתוח הגוף	372	60/21/2202	000'002	1	%	122'1
פיתוח תעשייה ופיתוח - תוצאה ופיתוח הגוף	222	20/11/2202	000'636'1	2	%	232'21
פיתוח תעשייה ופיתוח - תוצאה ופיתוח הגוף	031	12/70/2202	000'722	3	%	221'21
פיתוח תעשייה ופיתוח - תוצאה ופיתוח הגוף	16	00/20/2202	000'122	0	%	231'21
פיתוח תעשייה ופיתוח - תוצאה ופיתוח הגוף	22	20/20/2202	000'002	2	%	021'0
פיתוח תעשייה ופיתוח - תוצאה ופיתוח הגוף	20	02/00/2202	000'220'2	7	%	222'201
פיתוח תעשייה ופיתוח - תוצאה ופיתוח הגוף	11	71/20/2202	000'220'1	6	%	172'72
פיתוח תעשייה ופיתוח - תוצאה ופיתוח הגוף	7	22/20/2202	000'773'1	6	%	007'00
פיתוח תעשייה ופיתוח - תוצאה ופיתוח הגוף	2	02/10/2202	000'122'3	11	%	002'061
פיתוח תעשייה ופיתוח - תוצאה ופיתוח הגוף	22	31/20/2202	000'022'2	2	%	022'02
הגוף - תוצאה ופיתוח הגוף	372	22/21/2202	000'032	0	%	0
הגוף - תוצאה ופיתוח הגוף	222	12/11/2202	000'033	1	%	307'1
הגוף - תוצאה ופיתוח הגוף	732	21/01/2202	000'286'11	2	%	622'76
הגוף - תוצאה ופיתוח הגוף	061	21/60/2202	000'007'2	2	%	000'26
הגוף - תוצאה ופיתוח הגוף	031	02/70/2202	000'023'0	3	%	002'16
הגוף - תוצאה ופיתוח הגוף	16	02/20/2202	000'301'01	0	%	702'012
הגוף - תוצאה ופיתוח הגוף	22	21/20/2202	000'060'3	2	%	222'201
הגוף - תוצאה ופיתוח הגוף	20	71/00/2202	000'170'2	2	%	026'161
הגוף - תוצאה ופיתוח הגוף	22	21/30/2202	000'202'2	2	%	002'201
הגוף - תוצאה ופיתוח הגוף	11	02/20/2202	000'220'1	7	%	211'20
הגוף - תוצאה ופיתוח הגוף	7	22/20/2202	000'237'2	6	%	222'201
הגוף - תוצאה ופיתוח הגוף	2	02/10/2202	000'272'2	11	%	026'221

٢٠٦,٠٢٥	٥%	٩	٥,٤٩٤,٠٠٠	٢٠٢٣/٠٥/٢٥	٥٣	اثاث واجهزة مكاتب - اجهزة مختبرية
٢١٧,١٩٣	٥%	٦	٨,٦٨٧,٧٠٠	٢٠٢٣/٠٦/٢٦	٧٣	اثاث واجهزة مكاتب - اجهزة مختبرية
١٧٠,٨٣٣	٥%	٥	٨,٢٠٠,٠٠٠	٢٠٢٣/٠٧/١٧	٨٢	اثاث واجهزة مكاتب - اجهزة مختبرية
٣٥٠,٠٠٠	٥%	٤	٢١,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٢٣/٠٨/٢٠	١٢٧	اثاث واجهزة مكاتب - اجهزة مختبرية
١,٣٦٩,٠٠٠	٥%	٣	١٠٩,٥٢٠,٠٠٠	٢٠٢٣/٠٩/٢٠	١٦٥	اثاث واجهزة مكاتب - اجهزة مختبرية
٦٥,٦٢٥	٥%	٣	٥,٢٥٠,٠٠٠	٢٠٢٣/٠٩/٢٣	١٧٤	اثاث واجهزة مكاتب - اجهزة مختبرية
٣٨٥,٨٤٢	٥%	٢	٤٦,٣٠١,٠٠٠	٢٠٢٣/١٠/٠٥	٢٠٤	اثاث واجهزة مكاتب - اجهزة مختبرية
١٨,٨٦٥	٥%	١	٤,٥٢٧,٥٠٠	٢٠٢٣/١١/٢١	٣٢٦	اثاث واجهزة مكاتب - اجهزة مختبرية
.	٥%	.	١٤١,٠٢٩,٠٠٠	٢٠٢٣/١٢/٣٠	٣٨٢	اثاث واجهزة مكاتب - اجهزة مختبرية
١٩٠,٨٣٣	٥%	١٠	٤,٥٨٠,٠٠٠	٢٠٢٣/١١/١٥	٣٢٦	التشجير والحدائق
٦,٩٢٤,٩٢١	٢%	٢	٢,٠٧٧,٤٧٦,٢٨٠	٢٠٢٣/١٠/٠٩	٢٠٦	نققات ايرادية موجلة -- موجودات ثابتة معنوية

١٧,٢٨٠,٠٩٤

٢,٨٨٨,٩٩٧,٧١٥

كشف مشروعات تحت التنفيذ للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢٣ (كشف رقم ٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٣ دينار	٢٠٢٢ دينار
١٢٢	مباني وانشاءات وطرق	٠٠٠	٠٠٠
١٢٣	آلات ومعدات	٨٥١,٩٣٦,٤٩٢	٨٥١,٩٣٦,٤٩٢
١٢٦	أثاث وأجهزة مكاتب	٠٠٠٠٠	٠٠٠٠٠
١٢٨	نفقات إيراديه مؤجلة	٧٢,٨٣٣,٥٠٠	٣٤٢,٦٨٠,٤٤٥
		<u>٩٢٤,٧٦٩,٩٩٢</u>	<u>١,١٩٤,٦١٦,٩٣٧</u>

في عام ٢٠٢٣ تم منح الشركة الموافقة من وزارة الصحة بتوصياتها بالكتاب المرقم د.أ.ف/٨/٥/٨/١٠/٤٨٤٠ ص في ٢٠٢٣/٨/١٧ حيث اوصت اللجنة الفنية للصناعات الدوائية في جلستها (٨) بتاريخ ٢٠٢٣/٨/٣ مضمونه ((لامانع من منح الموافقة على افتتاح الخط الانتاجي الخاص بالحبوب والكبسول وبسعة ٢٥٠كغم لغرض تقييم العملية الانتاجية فقط لاغراض الـ Validation والشركة اكملت مهمتها باعمال الـ Validation لفهم الحبوب والمتوقع البدء بالانتاج الفعلي في عام ٢٠٢٤.

اما بالنسبة لنفقات ايرادية مؤجلة فأنها تمثل النفقات التي تصرف على البحوث المختبرية لاعمال اعادة تسجيل المستحضرات القديمة وتسجيل المستحضرات الجديدة ويتم اعتبارها من املاك الشركة الخاصة والشركة مستمرة بتسجيل مستحضرات جديدة لتعزيز مكانتها وقدرتها الانتاجية.

كشف المخزون للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢٣ (كشف رقم ٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٣ دينار	٢٠٢٢ دينار
١٣١	مخزون الخامات والمواد الاولية	٩٧٨,٦٩٤,٥٥٦	٢٣٩,٠٦٢,٥٦٢
١٣٢	مخزن الوقود والزيوت	٩,١٠٠,١١٠	١,٥٩٦,٨٠٠
١٣٣	مخزون المواد الاحتياطية	١١,٦٦٤,٢٥٠	٢٠,٥٢٢,٢٥٠
١٣٤	مخزون التعبئة والتغليف	٧٧٠,٢٩٥,٨٣٠	٧١,٩٨٩,٠٥٢
١٣٥	مخزن المتنوعات	٦,٣٩٥,٥٨٦	١١,٤٠٧,٥٠٠
١٣٦	مخزون الانتاج	٢٩٤,٦١٥,٠١٨	٠٠٠٠٠
١٣٨	الاعتمادات المستندية	٠٠٠٠٠	١٩٠,٨٣١,٦٨٠
	<u>مجموع المخزون</u>	<u>٢,٠٧٠,٧٦٥,٣٤٩</u>	<u>٥٣٥,٤٠٩,٨٤٤</u>

أن رصيد الخزين كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٣ البالغ (٢,٠٧٠,٧٦٥,٣٤٩) دينار يمثل كلفة المواد المادية التي اقتنتها الشركة في مخازنها موزعة حسب طبيعتها ويتم تسعير المخزون بالكلفة او بصافي القيمة القابلة للاسترداد ايها اقل وان كلفة المخزون الجاهز وتحت التصنيع يشمل المواد الخام مضافا لها الرواتب والاجور المباشرة وتكاليف الانتاج المباشرة وغير المباشرة وان القيمة القابلة للتحقق هي قيمة البيع التقديرية ضمن النشاط الاعتيادي للشركة مطروحا منه تكاليف البيع المتغير وايضا يتم تسعير قطع الغيار بسعر الكلفة او بصافي القيمة المتحققة ايها اقل.

يتم تحويل المخزون الذي بالعملة الاجنبية الى العملة المحلية بسعر التحويل السائد بتاريخ عملية الشراء او الدفع.

شركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية ومواد التجميل والمياه المعقمة / مساهمة خاصة/ بغداد
كشف المدينون للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠٢٣ (كشف رقم ٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٣ دينار	٢٠٢٢ دينار
١٦١	العملاء		
١٦١١	عملاء قطاع اشتراكي	٧٠٦,٩٩٣,٨٥٠	١٢٦,٦٨٠,٤٣٨
١٦١٤	عملاء قطاع خاص	٦٤٩,٥٤٢,٩٨٠	.....
	مجموع العملاء	١,٣٥٦,٥٣٦,٨٣٠	١٢٦,٦٨٠,٤٣٨
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	٣١٩,٧١١,٧١٥	٣٦,٣٠٠,٠٠٠
١٦٦	<u>حسابات مدينة متنوعة</u>		
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	١٦٥,١٨٣,٧٧١	١٦٤,٧٤٥,٤٧٤
١٦٦٢	ايرادات متحققة غير مقبوضة	-	-
	مجموع حسابات مدينة متنوعة	١٦٥,١٨٣,٧٧١	١٦٤,٧٤٥,٤٧٤
١٦٧	السلف	.....	.....
	مجموع المدينون	١,٨٤١,٤٣٢,٣١٦	٣٢٧,٧٢٥,٩١٢

بلغ رصيد المدينون (١,٨٤١,٤٣٢,٣١٦) دينار والتي تمثل التزامات الغير تجاه الشركة وكما مبين ادناه:.

- ١- حصلت الشركة بعد افتتاح المعمل على عقود بقيمة (٢,٥٩٩,٠٠٣,٩٧٢) دينار من كيماديا ويتم التسويق الى مخازن وزارة الصحة حسب التعاقد حيث يكون تسويق قسم منه في عام ٢٠٢٣ والباقي في العام ٢٠٢٤ وبلغت قيمة التسويق خلال ٢٠٢٣ لكيماديا (٧٠٦,٩٩٣,٨٥٠).
- ٢- تأمينات لدى الغير مقسم الى :
 - أ- تأمينات وزارة الصحة لأغراض التحاسب الضريبي والبالغ ٢,٧٪ من قيمة الوجبات المسوقة وتبلغ (٢٢,٧٣٦,٠٦٢) دينار تسترجع عند التحاسب الضريبي.
 - ب- تأمينات خطابات الضمان في مصرف المنصور للاستثمار والبالغة (١٣٦,٤٤٧,٧٠٩) دينار تعاد بعد انتهاء تنفيذ العقود.
 - ت- تأمينات لدى مديرية الإقامة (٦,٠٠٠,٠٠٠).

كشف النقود للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢٣ (كشف رقم ٥)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٣ دينار	٢٠٢٢ دينار
١٨١	نقدية في الصندوق	٣٨,٤٦٨,٧٥٠	٦٧,٢٠٠,٤٠٣
١٨٣	نقدية لدى المصارف	٣٤٣,٨٥١,١٥٢	٣,٣٠٣,٥٩٨,٦٨١
	مجموع النقود	٣٨٢,٣١٩,٩٠٢	٣,٣٧٠,٧٩٩,٠٨٤

ان رصيد النقد كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٣ والبالغ (٣٨٢,٣١٩,٩٠٢) دينار يمثل الارصدة النقدية لدى المصارف وكذلك النقد الموجود في صندوق الشركة .

شركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية ومواد التجميل والمياه المعقمة / مساهمة خاصة/ بغداد
كشف حساب النقد في المصارف للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٣ (كشف رقم ٦)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٣ دينار	٢٠٢٢ دينار
١٨٣٣	مصرف الدولي الاسلامي / الجاري	١,٥٧٢,٠٠٠	١,٥٧٢,٠٠٠
١٨٣٤	مصرف الدولي الاسلامي / التوفير	٢٢٩,٨١٠,١٤٠	٣,٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠
١٨٣٦	مصرف المنصور للاستثمار/ الجاري	٩١,٢١٥,٩٧٠	١,٢٥٩,٧٢٥
١٨٣٧	مصرف المنصور للاستثمار / دولار	١,٥٥٣,٠٦٢	٤٥,٠٠٠
١٨٣٨	المصرف المتحد / فرع الربيع	٥١,٣٧٩	٤٥١,٣٧٩
١٨٣٩	مصرف الرافدين / العربي	١٩,٦٤٨,٦٠١	٢٧٠,٥٧٧
	المجموع	٣٤٣,٨٥١,١٥٢	٣,٣٠٣,٥٩٨,٦٨١

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/٢٠٢٣ (كشف رقم ٧)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٣ دينار	٢٠٢٢ دينار
٢١١	رأس المال الاسمي والمدفوع (١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم قيمة السهم دينار واحد	١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠
	مجموع رأس المال	١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠

رأسمال الشركة المصرح به هو (١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ستة عشر مليار سهم قيمة السهم الواحد دينار عراقي.

كشف الاحتياطات كما في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢٣ (كشف رقم ٨)

الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١	الاضافات خلال السنة	التنزيلات خلال السنة	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١
٢٢١١	احتياطي التوسعات	٥٩٦,٥٠٨,٥٩٥	٣,٩١٩,٠٢٦	٤٣,٦١٧,٩٤٢	٥٥٦,٨٠٩,٦٧٩
٢٢١٣	احتياطي الزامي	١١٨,١٨٩,٦٦٤	١,٧٦٣,٥٦٢		١١٩,٩٥٣,٢٢٦
٢٢٣	احتياطي منوع	٢,٤٦٤,٣٢٩,٥٩٦	٦٦٧٠,٣٥٤,١٢٦		٣,١٣١,٦٨٣,٧٢٢
٢٢٤	الفائض المتراكم	١٠٩,٢٩١,١٣٨	٣٣,٥٠٧,٦٧٢		١٤٢,٧٩٨,٨١٠
٢٢٥	الخسائر المتراكمة	(٣,٤٣١,٧٠٩,٦٠٠)	...		(٣,٤٣١,٧٠٩,٦٠٠)
	المجموع	(١٤٣,٣٩٠,٦٠٧)	٧٠,٦٥٤,٤,٣٨٦	٤٣,٦١٧,٩٤٢	٥١٩,٥٣٥,٨٣٧

تم اضافة مبلغ (٦٦٧,٣٥٤,١٢٦) الى احتياطي منوع من جراء تحويل القيمة السوقية للمستحضرات المكتملة لعام ٢٠٢٣ وتم استخدام جزء من حساب احتياطي التوسعات لاعمال التوسعات الحاصلة في الشركة وتم اضافة ارباح الشركة لعام ٢٠٢٣ في الفائض المتراكم.

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

كشف التخصيصات كما في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢٣ (كشف رقم ٩)

الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١	التنزيلات خلال السنة	الاضافات خلال السنة	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١	اسم الحساب	الدليل المحاسبي
٨٠٩,٥٧٧,٣٧٧	٠٠	١١٣,٢٧٨,٥٢٩	٦٩٦,٢٩٨,٨٤٨	مخصص الاندثار المتراكم	٢٣١
٦٣,٤٢٨,٦٣٥	٠	٦٠,٢٧٢,٠١٧	٣,١٥٦,٦١٨	مخصص ضريبة الدخل	٢٣٦
٨٧٣,٠٠٦,٠١٢	٠٠٠٠	١٧٣,٥٥٠,٥٤٦	٦٩٩,٤٥٥,٤٦٦	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 الدائنون للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠٢٣ (كشف رقم ١٠)

دينار ٢٠٢٢	دينار ٢٠٢٣	اسم الحساب	
		<u>مجهزون</u>	٢٦١
٢٠٢,٩١١,٦٨٠	١,٠٤٢,١٥٢,٩٨٢	مجهزون قطاع خاص	٢٦١٤
٧٦٣,٨٨٤,٤٥٤	٣٧٨,٣٨١,٠١٨	دائنو نشاط غير جاري	٢٦٥
<u>٩٦٦,٧٩٦,١٣٤</u>	<u>١,٤٢٠,٥٣٤,٠٠٠</u>		
		<u>حسابات دائنة متنوعة</u>	٢٦٦
٠٠٠	١,٣٣٣,١٦٩,٠٥٦	تأمينات مستلمة	٢٦٦١
٠٠٠	١٦,٨٩٦,٠٠٠	مصاريف مستحقة	٢٦٦٣
٢,٢٠٤,٩٠٠	٢,٧٩٣,١٠٠	مؤسسة التقاعد والضمان الاجتماعي	٢٦٦٧
٣,٩٦٧,٥٠٠	٩,٠٨٥,٠٠٠	اجور تدقيق مستحقة	٢٦٦٨
<u>٦,١٧٢,٤٠٠</u>	<u>١,٣٦١,٩٤٣,١٥٦</u>	مجموع الحسابات الدائنة المتنوعة	
<u>٢٩٣,٨١٥,٩٧٣</u>	<u>٢٨٧,٢٣١,٩٣٤</u>	دائنو توزيع الارباح	٢٦٨
<u>١,٢٦٦,٧٨٤,٥٠٧</u>	<u>٣,٠٦٩,٧٠٩,٠٩٠</u>	<u>مجموع الدائنون</u>	

- ارتفاع رصيد الدائنون كما في ٣١-كانون الاول-٢٠٢٣ (٣,٠٦٩,٧٠٩,٠٩٠) دينار عما كان عليه في عام ٢٠٢٢
- يمثل حساب الدائنون حقوق الغير لدى الشركة ويعترف بالذمم التجارية الدائنة والاخرى بالقيمة العادلة ومن ثم تحتسب بالكلفة المطفأة باستخدام طريقة المردود الفعلي للفائدة.
- يمثل حساب دائنو توزيع الارباح البالغ (٢٨٧,٢٣١,٩٣٤) دينار ضمان حقوق المساهمين كارباح سنوات سابقة لم يتم استلامها من قبلهم وتبقى كالتزامات في البيانات المالية.

شركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية ومواد التجميل والمياه المعقمة / مساهمة خاصة/ بغداد
كشف الرواتب والاجور للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢٣ (كشف رقم ١١)

٢٠٢٢ دينار	٢٠٢٣ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		<u>الاجور النقدية للعمال</u>	<u>٣١٢</u>
١٩٠,٥٣٠,٠٠٠	٢٤٧,٧١٠,٠٠٠	الاجور	٣١٢١
١٢,٧٣٩,٠٠٠	٣٥,٠٦٥,٥٠٠	اجور الاعمال الاضافية	٣١٢٣
٧,٢١٠,٠٠٠	٢٦,٢٢٦,٠٠٠	مكافآت تشجيعية	٣١٢٤
٢,٥٧٨,٠٠٠	٣٩,٢٠٦,٠٠٠	مخصصات فنية ومهنية	٣١٢٥
٨,٩٨٦,١٣٩	١٧,٥٩٤,٠٠٠	مخصصات تعويضية	٣١٢٦
٢٠,٣٩٦,٠٤٤	٢١٤,١١٣,٧٥٠	مخصصات اخرى	٣١٢٩
<u>٢٤٢,٤٣٩,١٨٣</u>	<u>٥٧٩,٩١٥,٢٥٠</u>		
١٩,٢٤٦,٨٠٠	٢٠,٣٦٥,٢٠٠	المساهمة في الضمان الاجتماعي	٣١٥
<u>٢٦١,٦٨٥,٩٨٣</u>	<u>٦٠٠,٢٨٠,٤٥٠</u>	<u>مجموع الرواتب والاجور</u>	

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢٣ (كشف رقم ١٢)

٢٠٢٢ دينار	٢٠٢٣ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
...	٤٤٣,٦٥٣,٤٦٣	خامات ومواد اولية	٣٢١
٢٨,٦٨٨,٤٥٠	٦١,٣٢٦,٥٩٠	وقود وزيوت	٣٢٢
...	٦٥٤,٧٨٥,٧٧٢	مواد تعبئة وتغليف	٣٢٤
<u>٢٨,٦٨٨,٤٥٠</u>	<u>١,١٥٩,٧٦٥,٨٢٥</u>		
		<u>المتنوعات</u>	<u>٣٢٥</u>
٨٦٤,١٠٤	٤,٤٥٤,٨٥٠	لوازم ومهمات	٣٢٥١
٦٢٣,٠٤٥	٧,١٠٢,٧٥٠	قرطاسية	٣٢٥٢
<u>١,٤٨٧,١٤٩</u>	<u>١١,٥٥٧,٦٠٠</u>		
		<u>تجهيزات العاملين</u>	<u>٣٢٦</u>
١١١,٠٠٠	٦,٤٥٨,٣٥٠	كساوي	٣٢٦١
١,٢١٦,٢٠٠	٢,٥١٠,٧٥٠	مواد غذائية	٣٢٦٢
٩٦,٥٠٠	٦٤٤,٠٠٠	مواد طبية	٣٢٦٣
<u>١,٤٢٣,٧٠٠</u>	<u>٩,٦١٣,١٠٠</u>		
		<u>مياه وكهرباء</u>	<u>٣٢٧</u>
٢,٨٨٠,٠٠٠	٣,٥١٠,٠٠٠	المياه	٣٢٧١
١١,١٨٠,٢٥٠	٣٢,٢٨٠,٢٥٠	الكهرباء	٣٢٧٢
<u>١٤,٠٦٠,٢٥٠</u>	<u>٣٥,٧٩٠,٢٥٠</u>		
<u>٤٥,٦٥٩,٥٤٩</u>	<u>١,٢١٦,٧٢٦,٧٧٥</u>	<u>مجموع المستلزمات السلعية</u>	

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

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٣ (كشف رقم ١٣)

٢٠٢٢ دينار	٢٠٢٣ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		<u>خدمات الصيانة</u>	<u>٣٣١</u>
٥٤٧,١٠٠	٦,١٩٩,٧٥٠	صيانة المباني	٣٣١٢
٦,٦٧٩,٥٠٠	٣,٠٦٢,٧٥٠	صيانة الآلات	٣٣١٣
٢,٣٥٢,٠٠٠	٣,٩١٩,٧٥٠	صيانة وسائل النقل والانتقال	٣٣١٤
٠٠٠٠٠	٣٢٤,٧٥٠	صيانة عدد وادوات	٣٣١٥
٧٩٨,٣٩٥	٤,٣٤٦,٥٠٠	صيانة اثاث	٣٣١٦
١٣٥,٥٠٠	١,٨٠٨,٠٠٠	صيانة حدائق ومشاتل	٣٣١٧
٢,٤٢١,٠٠٠	٠٠٠٠٠	صيانة اجهزة مختبرية	٣٣١٩
<u>١٢,٩٣٣,٤٩٥</u>	<u>١٩,٦٦١,٥٠٠</u>		
<u>٢١,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٠٠٠٠٠</u>	<u>خدمات ابحاث واستشارات</u>	<u>٣٣٢</u>
		<u>دعاية وطبع وضيافة</u>	<u>٣٣٣</u>
٤٠,٤٢٥,٠٠٠	٢٣,٧٤٠,٠٠٠	دعاية	٣٣٣١
٥٢,٠٩٨,٥٠٠	٤,٢١٤,٠٠٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
٢٥٠,٠٠٠	٣,٣٤٧,٢٥٠	ضيافة	٣٣٣٣
٠٠٠٠٠	١٣,٣٢٨,٠٠٠	معارض	٣٣٣٤
٠٠٠٠٠	٤٦٦,٥٠٠	احتفالات	٣٣٣٥
<u>٩٢,٧٧٤,٠٠٠</u>	<u>٤٥,٠٩٥,٧٥٠</u>		
		<u>نقل وايفاد واتصالات</u>	<u>٣٣٤</u>
١,٠٩٠,٥٠٠	٩١٥,٥٠٠	نقل العاملين	٣٣٤١
١,٩٤٦,٠٠٠	٩,٩٥٧,٠٠٠	نقل السلع والبضائع	٣٣٤٢
١,٨٩٠,٧٧٠	٢,٦٧٧,٠٠٠	سفر وايفاد وتنقلات	٣٣٤٣
١,٧٩٠,٧٥٠	٢,٠٨٣,٠٠٠	اتصالات عامة	٣٣٤٤
<u>٦,٧١٨,٠٢٠</u>	<u>١٥,٦٣٢,٥٠٠</u>		
		<u>استتجار موجودات ثابتة</u>	<u>٣٣٥</u>
٤,١٧٥,٢٥٠	١٤,٧٩٦,٧٥٠	استتجار مباني وانشاءات	٣٣٥٢
٠٠٠٠٠	٣,٠٢٠,٠٠٠	استتجار الآلات ومعدات	٣٣٥٣
٦,٠٩٠,٠٠٠	٤٧,٠٨٦,٥٠٠	استتجار وسائل نقل وانتقال	٣٣٥٤
<u>١٠,٢٦٥,٢٥٠</u>	<u>٦٤,٩٠٣,٢٥٠</u>		
		<u>مصرفات خدمية متنوعة</u>	<u>٣٣٦</u>
٥,٨٣٠,٠٠٠	١١,٧٠٥,٠٠٠	اشترابات وانتماءات	٣٣٦١
١,٩٧٤,٠٠٠	٧,٤١١,٧٥٠	مكافئات لغير العاملين	٣٣٦٣
٦,٠٠٠,٠٠٠	٨,١٠٠,٠٠٠	خدمات قانونية	٣٣٦٥
٣٢,٠١٠,٣١٦	١٥,٦٩١,٤٠٣	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
٣,٩٦٧,٥٠٠	٩,٠٨٥,٠٠٠	خدمات محاسبية	
٣,٤٥٠,٠٠٠	٧,٩٠٠,٠٠٠	اجور تدقيق الحسابات	
٥١٧,٥٠٠	١,١٨٥,٠٠٠	اجور تنظيم الحسابات	
٥,١٧٥,١٠٠	٤,١٧٠,٥٠٠	مصرفات خدمية اخرى	
<u>١٩٨,٦٤٧,٦٨١</u>	<u>٢٠١,٤٥٦,٦٥٣</u>	<u>مجموع المستلزمات الخدمية</u>	

كشف الاستخدامات الاخرى للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٣ (كشف رقم ١٤)

٢٠٢٢ دينار	٢٠٢٣ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
-	-	<u>خدمات التشغيل</u>	٣٤
-	-	خدمات التشغيل للغير	٣٤٢
-	-		
-	-	<u>فوائد وايجارات اراضي</u>	<u>٣٦</u>
٢١,٠٠٠,٠٠٠	٨,٧٥٠,٠٠٠	فوائد مدينة	٣٦١
٠٠٠	٠٠٠	الايجارات	٣٦٢
<u>٢١,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٨,٧٥٠,٠٠٠</u>		
-	-	<u>مصرفات تحويلية متنوعة</u>	<u>٣٨٣</u>
-	-	تبرعات للغير	٣٨٣١
٢٦,٤٠٨,٥٥٧	٢٥,٠٠٠	تعويضات و غرامات	٣٨٣٢
٠٠٠	٠٠٠	ديون مشطوبة	٣٨٣٣
١٠,٨٠٠,٠٠٠	٨,٥٠٠,٠٠٠	نفقات خدمات خاصة	٣٨٣٤
<u>٣٧,٢٠٨,٥٥٧</u>	<u>٨,٥٢٥,٠٠٠</u>		
		<u>ضرائب ورسوم</u>	<u>٣٨٤</u>
<u>٩٣,٠٣٤,٦٣٦</u>	<u>٤٣,٠٩٠,٠٠٠</u>	ضرائب ورسوم الهيئة العامة للضرائب	٣٨٤٢
<u>١٥١,٢٤٣,١٩٣</u>	<u>٦٠,٣٦٥,٠٠٠</u>	مجموع المصرفات التحويلية والاستخدامات الاخرى	

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

توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة للسنة المالية المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢٣

(كشف رقم ١٥)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	كلفة الانتاج	كلفة خدمات الانتاج -	كلفة الخدمات التسويقية	كلفة الخدمات الادارية	المجموع - دينار
		دينار (٥)	دينار (٦)	دينار (٧)	دينار (٨)	
٣١	الرواتب والاجور	٥١٠,٢٣٨,٣٨٣	٣٠,٠١٤,٠٢٣	١٨,٠٠٨,٤١٣	٤٢,٠١٩,٦٣١	٦٠٠,٢٨٠,٤٥٠
٣٢	المستلزمات السلعية	١,٠٣٤,٢١٧,٧٥٩	٦٠,٨٣٦,٣٣٩	٣٦,٥٠١,٨٠٣	٨٥,١٧٠,٨٧٤	١,٢١٦,٧٢٦,٧٧٥
٣٣	المستلزمات الخدمية	١٧١,٢٣٨,١٥٥	١٠,٠٧٢,٨٣٣	٦,٠٤٣,٦٩٩	١٤,١٠١,٩٦٦	٢٠١,٤٥٦,٦٥٣
٣٤	خدمات التشغيل	.	.	.	-	-
٣٦	الفوائد وايجارات الاراضي	٧,٤٣٧,٥٠٠	٤٣٧,٥٠٠	٢٦٢,٥٠٠	٦١٢,٥٠٠	٨,٧٥٠,٠٠٠
٣٧	الاندثارات	٩٦,٢٨٦,٧٥٠	٥,٦٦٣,٩٢٦	٣,٣٩٨,٣٥٦	٧,٩٢٩,٤٩٧	١١٣,٢٧٨,٥٢٩
٣٨	المصاريف التحويلية عدا الضريبة	٧,٢٤٦,٢٥٠	٤٢٦,٢٥٠	٢٥٥,٧٥٠	٥٩٦,٧٥٠	٨,٥٢٥,٠٠٠
	المجموع	١,٨٢٦,٦٦٤,٧٩٧	١٠٧,٤٥٠,٨٧٠	٦٤,٤٧٠,٥٢٢	١٥٠,٤٣١,٢١٩	٢,١٤٩,٠١٧,٤٠٨

٨٥%

نسبة كلفة الانتاج

٥%

نسبة كلفة خدمات الانتاج

٣%

نسبة كلفة الخدمات التسويقية

٧%

نسبة كلفة الخدمات الادارية

(كشف رقم ١٦)

كشف الإيرادات للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٢٣

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٣ دينار	٢٠٢٢ دينار
٤١	إيراد النشاط السلعي		
٤١٢	<u>إيرادات نشاط الصناعات التحويلية</u>		
٤١٢١	صافي المبيعات	١,٧٣١,٧٤٤,٢٦٤	.....
٤١٢٢	تغير مخزون الإنتاج التام	٢٩٤,٥٠١,١١٨	.....
٤١٢٣	تغير مخزون الإنتاج ٢/١ تام	.....	.....
		٢,٠٢٦,٢٤٥,٣٨٢	.....
٤١	<u>إيراد النشاط السلعي</u>		
٤١٧	إيراد بيع مخلفات	.....	.....
٤٢	<u>إيراد النشاط التجاري</u>		
٤٣	<u>إيراد النشاط الخدمي</u>	٣,٨٧٥,٠٠٠	.....
٤٤١	<u>إيراد تشغيل للغير</u>	.....	.....
٤٦	فوائد وإيجارات	١٩٠,٥٩٦,٥٤٦	.....
٤٨	<u>الإيرادات التحويلية</u>		
٤٨٣	إيرادات تحويلية متنوعة	٨٦٢,٥٠٠	.....
٤٩	<u>الإيرادات الأخرى</u>		
٤٩٢	إيرادات عرضية	١٠,٧١٧,٥٠٠	.....
٤٩٣	إيرادات رأسمالية	.....	.....
	
	<u>مجموع الإيرادات</u>	٢,٢٣٢,٢٩٦,٩٢٨	.....



التقرير الاداري حول نشاط الشركة لعام ٢٠٢٣

١- معلومات عامة عن الشركة :

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

٢- مقر الشركة :

يقع مقر الشركة ومصنعها في منطقة أبي غريب / بغداد على ارض مخصصة من بلدية ابي غريب ويتم التجديد سنويا ومازال المصنع مستمر بالعمل.

٣- اهداف الشركة :

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

٤- اسماء اعضاء مجلس الادارة ومناصب اشخاص الادارة العليا:

تم انتخاب مجلس الادارة في ٢٠٢٣/١/٧ متكون من سبعة اعضاء أصليين وسبعة أعضاء احتياط بعد اكتمال النصاب القانوني للمساهمين بنسبة ٦٦,٧٪ وبحضور ممثل عن الهيئة العامة للاوراق المالية وتم انتخاب اعضاء لمجلس الادارة كما مبين ادناه وبقاء الدكتور الصيدلاني مصطفى محمد أمين رئيسا لمجلس الادارة والسيد عبد الكريم هادي مهدي نائبا لرئيس مجلس الادارة وبقاء السيد محمد محمود شاكر مدير مفوض للشركة.

أ- اسماء اعضاء الادارة الاصليين وعدد الاسهم.

ت	الاعضاء الاصليين	المنصب	عدد الاسهم
١	الدكتور الصيدلاني مصطفى محمد امين	رئيس مجلس الادارة	١٢,٧٧٦,٢٦٠
٢	السيد عبد الكريم هادي مهدي الوالي	نائب رئيس مجلس الادارة	١,٣٥٥,١٠٠,٠٠٠
٣	الصيدلاني علي خليل ابراهيم الملائي	عضو	٣,٩٣١,٠٤١,٨٥١
٤	السيد جمعة بدر شلش السراجي	عضو	١,٨٤٣,٣٠١
٥	السيد ضياء كريم ناصر السواعدي	عضو	٨٦,٥٣١,٤٤٤
٦	السيد صلاح كمال قاسم علي	عضو	٢٨٠,٠٠٠,٠٠٠
٧	السيد هادي عبد الكريم مهدي	عضو	٣١٠,٠٠٠,٠٠٠



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

+9647516135473

mansoor_co@yahoo.com

بغداد-أبو غريب
الطريق السريع قبل مصنع حليب بلادي



ب- أسماء اعضاء مجلس الادارة الاحتياط وعدد الاسهم.

ت	الاعضاء الاصليين	المنصب	عدد الاسهم
١	السيد وسام بدر شلش السراجي	عضو	٥٠,٦٩٣,١٢٢
٢	السيد سجاد جمعة بدر السراجي	عضو	٩٥٨,١٩٧,٢٩٦
٣	السيد عمار خليل ابراهيم الملاي	عضو	٣٤,٠٠٠,٠٠٠
٤	شركة الفرات للتوسط في بيع وشراء الاوراق المالية	عضو	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠
٥	السيد حيدر كريم كمال قاسم	عضو	٢٨٠,٠٠٠,٠٠٠
٦	السيد حاتم ساجت رجة عباس القرشي	عضو	١,٦١٣,٨٣٦
٧	السيد سعد عبد المجيد عمر لطفي	عضو	١,٠٠٠,٠٠٠

٥- اسهم الشركة:

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

١- ٢٠١٤/١٢/٢٦	(٠,٨٤٠) دينار
٢- ٢٠١٥/١٢/٢٦	(٠,٧٦٠) دينار
٣- ٢٠١٦/١٢/٢٦	(٠,٦٧٠) دينار
٤- ٢٠١٧/١٢/٢٦	(٠,٦٩٠) دينار
٥- ٢٠١٨/١٢/٢٦	(٠,٦٤٠) دينار
٦- ٢٠١٩/١٢/٢٦	(٠,٩٥٠) دينار
٧- ٢٠٢٠/١٢/٢٦	(١,٤٣٠) دينار
٨- ٢٠٢١/١٢/٢٦	(٢,٨٢٠) دينار
٩- ٢٠٢٢/١٢/٢٦	(١,٥٣٠) دينار
١٠- ٢٠٢٣/١٢/٢٨	(١,٧٩٠) دينار



٦- الحد الاعلى للمساهمين في الشركة:

بلغ عدد المساهمين في الشركة لغاية ٢٨/١٢/٢٠٢٣ (٧٣٧٠ مساهم) ويعدد اسهم (١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠) سهم قيمة السهم دينار واحد ، وادناه الحد الاعلى للمساهمين في الشركة :

ت	رقم المساهمة	الاسم	عدد الاسهم	النسبة المئوية
١	١٠٠١١٨٧	علي خليل ابراهيم الملاي	٣,٩٣١,٠٤١,٨٥١	%٢٤,٥
٢	١٠٠١٢١	عبد الكريم هادي مهدي الوالي	١,٣٥٥,١٠٠,٠٠٠	%٨,٤
٣	١٠٠١١٥٤	سجاد جمعة بدر السراجي	٩٥٨,١٩٧,٢٩٦	%٥,٩
٤	٢	صندوق نقاعد الصيادلة	٧٠٣,٦٢٨,٥٣٦	%٤,٣
٥	١٠٠٩٩٧	علي عبد الكريم هادي الوالي	٦٨٠,٠٠٠,٠٠٠	%٤,٢
٦	١٥٢٧٨	كلية بغداد للعلوم الطبية	٥٨٥,٨٣١,٢٩٦	%٣,٦
٧	١٠٠١٦١٠	ابو الحسن جمعة بدر السراجي	٥٦٤,٥٥٠,٠٣١	%٣,٥
٨	١٥٥٧١	ياسين جمعة حمود عباس الدليمي	٤١٤,٦٥٠,٠٠٠	%٢,٥
٩	١٠٠١٦١	هادي عبد الكريم هادي الوالي	٣١٠,٠٠٠,٠٠٠	%١,٩
١٠	١٠٠١٤٢٩	صلاح كمال قاسم علي	٢٨٠,٠٠٠,٠٠٠	%١,٧

٧- العوامل المؤثرة على تطور الانتاج:

تم الانتهاء من اعمال التأهيل الحاصلة في معامل الشركة وبقسميها (قسم الشراب وقسم الحبوب) وبنائة المختبرات وبنائة المخازن وبنائة الادارة وحسب متطلبات وزارة الصحة ومستلزمات الـ GMP والتي طبقتها ادارة الشركة على كافة منشآت الشركة لتواكب المعامل المعاصرة والارتقاء بها الى المنافسة الوطنية والعالمية.

٨- الهيكل التنظيمي للشركة وعدد موظفيها ومؤهلاتهم وبرامج التأهيل والتدريب لموظفي الشركة:

بلغ عدد العاملين في الشركة لسنة ٢٠٢٣ (٥٣) موظف وعامل بضمنها المدير المفوض وكما مدون ادناه:

عدد الموظفين	الصف
٥٣	الموظفين الدائمين وبضمنهم المدير المفوض ومدير الحسابات والكادر المصري عدد ٣
٥٣	مجموع الموظفين الدائمين والعقود

٩- مؤهلات الموظفين والعاملين :

بكالوريوس (١٣) دبلوم (٣) والصيدلاني المسؤول عن المصنع ومدير السيطرة النوعية والصيدلاني مسؤول البحث والتطوير والصيدلاني المسؤول عن ضمان الجودة والصيدلاني مدير قسم الانتاج والباقي دون ذلك.

١٠- وصف للمعوقات والمخاطر التي تتعرض لها الشركة ان وجدت لغاية ٢٠٢٣/١٢/٣١:

١- انفتاح السوق الدوائي بشكل واسع خارج الضوابط والتعليمات.

ج- تقلبات اسعار صرف الدولار مقابل الدينار.

١١- 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
٢٠٢٠	٢٠١٩	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠
٢٠٢١	٢٠٢٠	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠
٢٠٢٢	٢٠٢١	٩,٩١٤,٢٦٧,٣٥٠
٢٠٢٢	٢٠٢٢	١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٢٠٢٣	٢٠٢٣	١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠

١٢- كشف الاحتياطات كما في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢٣

الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١	التنزيلات خلال السنة	الاضافات خلال السنة	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١	اسم الحساب	الدليل المحاسبي
٥٥٦,٨٠٩,٦٧٩	٤٣,٦١٧,٩٤٢	٣,٩١٩,٠٢٦	٥٩٦,٥٠٨,٥٩٥	احتياطي التوسعات	٢٢١١
١١٩,٩٥٣,٢٢٦		١,٧٦٣,٥٦٢	١١٨,١٨٩,٦٦٤	احتياطي الزامي	٢٢١٣
٣,١٣١,٦٨٣,٧٢٢		٦٦٧,٣٥٤,٠١٢٦	٢,٤٦٤,٣٢٩,٥٩٦	احتياطي منوع	٢٢٣
١٤٢,٧٩٨,٨١٠		٣٣,٥٠٧,٦٧٢	١٠٩,٢٩١,١٣٨	الفائض المتراكم	٢٢٤
(٣,٤٣١,٧٠٩,٦٠٠)		...	(٣,٤٣١,٧٠٩,٦٠٠)	الخسائر المتراكمة	٢٢٥
<u>٥١٩,٥٣٥,٨٣٧</u>	<u>٤٣,٦١٧,٩٤٢</u>	<u>٧٠٦,٥٤٤,٣٨٦</u>	<u>(١٤٢,٣٩٠,٦٠٧)</u>	<u>المجموع</u>	

١٣- الأرباح والمبيعات

جدولة مقارنة المبيعات والأرباح للسنوات السابقة من عام ٢٠١١ لغاية ٢٠٢٣/١٢/٣١

الملاحظات	النسبة الربح / دينار	الربح / دينار	المبيعات / دينار	السنة
	%٤,٧٨	١٠٠,٠٤٩,٨٢١	٢,٠٩٣,٢٣٩,٧١٣	٢٠١١
	%١٠,٦٠	٣٧٢,٦٩٠,٢٥٥	٣,٥١٤,٨٢٩,٩٢١	٢٠١٢
	%٩,٦٥	٢٩٨,٣٠٩,٢٨٩	٣,٠٨٩,٧١٨,٩٢١	٢٠١٣
	%١٧,٠٦	٤٢٣,٠٩٢,٦١٥	٢,٤٧٨,٨٩٦,٢٤٦	٢٠١٤
	%١٨,٠٠	٥٠٧,٦٩٧,٧٢٥	٢,٧٦٣,٦٩٦,١٦٨	٢٠١٥
	%٠,٠٠	عجز	٢,٢٣٠,٦٤٢,٠٥٦	٢٠١٦
	%٨,٥٦	١٩٣,٠٣٣,٣٥٣	٢,٢٥٥,٠٢٣,١٧١	٢٠١٧
	%٣,٢٢	٨٥,٧٤١,٧٨٠	٢,٦٦٣,٣٢٥,٥٥٦	٢٠١٨
	عجز	(١,٩٦٠,٥١٩,٠١٧)	٥٤٠,٥٥٣,٨٨٨	٢٠١٩
بسبب جائحة كورونا	عجز	(٢٨٦,٣٣٤,٨٨٧)	٨٤٩,٤٣٨,١٧٢	٢٠٢٠
بسبب توقف المعمل وايضا اعمال التأهيل	عجز	(٣٨٥,١٣٤,٨٢٣)	٣٦٠,٠٠٠	٢٠٢١
بسبب توقف المعمل وايضا اعمال التأهيل	عجز	(٧٩٩,٧٢٠,٨٧٣)	٠٠٠٠٠	٢٠٢٢
البدا بالانتاج في الفصل الثاني من عام ٢٠٢٣	%١,٩٣	٣٩,١٩٠,٢٦٠	٢,٠٢٦,٢٤٥,٣٨٢	٢٠٢٣

بعد إيقاف المعمل من قبل وزارة الصحة في كانون الثاني من عام ٢٠٢١ قامت الشركة باعمال التأهيل حسب مواصفات ال(GMP) والتي بالفعل تم تنفيذها بالشكل الحقيقي وبالإشراف المباشر وإدارتها من قبل الصيدلاني علي خليل ابراهيم واعضاء مجلس الإدارة لتكون من الشركات المنافسة بشكل فعال في سوق الدواء العراقي.



١٤ - الاستثمار

بلغت عائديه الاستثمار للسنوات السابقة ولغاية ٢٠٢٣/١٢/٣١ كما يلي

السنة	رأس المال	الربح / دينار	عائد الاستثمار
٢٠١٢	٣,٢٣٤,٦٣٣,٦٧٥	٣٧٢,٦٩٠,٢٥٥	١١,٥٠%
٢٠١٣	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠	٢٩٨,٣٠٩,٢٨٩	٤,٦١%
٢٠١٤	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠	٤٢٣,٠٩٢,٦١٥	٦,٥٤%
٢٠١٥	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠	٥٠٧,٦٩٧,٧٢٥	٨%
٢٠١٦	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠	عجز	٠%
٢٠١٧	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠	٩٣,٠٣٣,٣٥٣	٣%
٢٠١٨	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠	٨٥,٧٤١,٧٨٠	١%
٢٠١٩	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠	(١,٩٦٠,٥١٩,٠١٧)	عجز
٢٠٢٠	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠	(٢٨٦,٣٣٤,٨٨٧)	عجز
٢٠٢١	٩,٩١٤,٢٦٧,٣٥٠	(٣٨٥,١٣٤,٨٢٣)	عجز
٢٠٢٢	١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	(٧٩٩,٧٢٠,٨٧٣)	عجز
٢٠٢٣	١٦,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٩,١٩٠,٢٦٠	٢,٤٥%

١٥ - المدير المفوض

لايزال السيد محمد محمود شاكر مديرا مفوضا للشركة وبلغت مجموع رواتبه التي تقاضاها خلال عام ٢٠٢٣ (٢٧,٠٠٠,٠٠٠) دينار

١٦ - الانجازات

أولاً: بعد اغلاق معامل ومختبرات الشركة من قبل وزارة الصحة في بداية العام ٢٠٢١ تم اعادة تأهيل وتجهيز بنايه المختبرات والبحوث حسب متطلبات GLP وتجهيزها 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/ص في ٢٠٢٢/٩/١٩ بتشغيل المختبرات (الكيميائية والبيولوجية ومختبرات البحث والتطوير) وللشكل الصيدلاني (الاشربة) ليتسنى اعداد وتقديم ملفات إعادة التسجيل للمستحضرات المسجلة مسبقا والتسجيل للمستحضرات الجديدة وبالفعل تم العمل على الملفات الخاصة بالمستحضرات حيث ان الملفات المسجلة والتي يتم اعدادها ومتابعتها من خلال قسم تسجيل الملفات في الشركة وتعتبر الملفات ذات قيمة سوقية عالية بعد الانتهاء من اعدادها والموافقة عليها من قبل وزارة الصحة وتسجل الملفات في قسم المالية كموجودات للشركة والتي ترفع من قيمة موجودات الشركة وتعد باب مهم للتقديم على عقود كيماديا اي معنى كل ما زاد عدد المستحضرات زادت قيمة التعاقدات والمنافسة مع القطاع الخاص والعام. وادناه جدول بالمستحضرات:

١- المستحضرات الخاصة بقسم الشرابات.

ت	أسم المستحضر	موقف التسجيل	التغيير الذي تم في ٢٠٢٣
١	Metrocidal Oral Suspension	مسجل سابقا	تغيير الاسم ورفع التسعيرة
٢	ProfePain Oral Suspension	مسجل سابقا	تغيير الاسم ورفع التسعيرة وتأشير تعبئة مع دراسة ثباتية
٣	ParaPain Oral Solution ١٢٠	مسجل سابقا	تغيير الاسم ورفع التسعيرة



تغيير الاسم ورفع التسعيرة وتأشير تعبئة	مسجل سابقا	VentoWay Oral Solution	٤
تغيير الاسم ورفع التسعيرة وتأشير تعبئة	مسجل سابقا	MucoAway Oral Solution	٥
تغيير الاسم ورفع التسعيرة وتأشير تعبئة	مسجل سابقا	HistaPollen Oral Solution	٦
تغيير الاسم ورفع التسعيرة	مسجل سابقا	ColdAway Oral Solution	٧
تغيير الاسم ورفع التسعيرة وتأشير تعبئة	مسجل سابقا	BronqyWay Oral Syrup	٨
تقديم فايل متكامل مع دراسة ثباتية جديدة	أعادة تسجيل	BabyAid Oral Syrup	٩
تقديم فايل متكامل مع دراسة ثباتية جديدة	أعادة تسجيل	SteroDex Oral Elixir	١٠
تقديم فايل متكامل مع دراسة ثباتية جديدة	أعادة تسجيل	TussAway Oral Syrup	١١
تغيير الاسم ورفع التسعيرة مع دراسة ثباتية لمصدر المادة الفعالة	مسجل سابقا	PoniPain Oral Suspension	١٢
تقديم فايل متكامل مع دراسة ثباتية جديدة	تسجيل جديد	CyproGain Oral Solution	١٣
تقديم فايل متكامل مع دراسة ثباتية جديدة	تسجيل جديد	RhinoStal Oral Syrup	١٤
تقديم فايل متكامل مع دراسة ثباتية جديدة	تسجيل جديد	Delora Oral Solution	١٥
تقديم فايل متكامل مع دراسة ثباتية جديدة	تسجيل جديد	SeptriCidal Oral suspension	١٦
تقديم فايل متكامل مع دراسة ثباتية جديدة	تسجيل جديد	PectoLine Oral Syrup	١٧
تقديم فايل متكامل مع دراسة ثباتية جديدة	تسجيل جديد	PseudoFed Oral Syrup	١٨
تقديم فايل متكامل مع دراسة ثباتية جديدة	تسجيل جديد	PseudoFed Antitussive Oral Syrup	١٩
تقديم فايل متكامل مع دراسة ثباتية جديدة	تسجيل جديد	PseudoFed Expectorant Oral Syrup	٢٠
تقديم فايل متكامل مع دراسة ثباتية جديدة	تسجيل جديد	CoughAway Oral Syrup	٢١
تقديم فايل متكامل مع دراسة ثباتية جديدة	تسجيل جديد	Dipollen Oral syrup	٢٢

٢- المستحضرات الخاصة بقسم الحبوب.

ت	أسم المستحضر	موقف التسجيل	التغيير الذي تم في ٢٠٢٣
١	HistaPollen Tablets	مسجل سابقا	تغيير الاسم ورفع التسعيرة
٢	PredniCor Tablets	مسجل سابقا	تغيير الاسم ورفع التسعيرة
٣	Para pain Tablets	مسجل سابقا	تغيير الاسم ورفع التسعيرة
٤	Foliman Tablets	مسجل سابقا	تغيير الاسم ورفع التسعيرة
٥	Dexam Tablets	مسجل سابقا	تغيير الاسم ورفع التسعيرة

٣- مستحضرات في طور العمل.

ت	أسم المستحضر	موقف التسجيل	التغيير الذي تم في ٢٠٢٣
١	MastiFen Oral Syrup	تسجيل جديد	تقديم فايل متكامل مع دراسة ثباتية جديدة
٢	BuscoNal Oral Syrup	تسجيل جديد	تقديم فايل متكامل مع دراسة ثباتية جديدة
٣	PredniCor Oral Syrup	تسجيل جديد	تقديم فايل متكامل مع دراسة ثباتية جديدة
٤	VomiRon Oral Syrup	تسجيل جديد	تقديم فايل متكامل مع دراسة ثباتية جديدة

ثانيا: تم تأهيل وتطوير معامل الشركة والوصول بها الى مواصفات الـ (GMP) العالمية والتي تم الانتهاء منها وتفعيل الخطوط الانتاجية لقسم الشرابات اولا وبعد اعمال الـ Validation تم الحصول على موافقة وزارة الصحة بفتح ابواب المعمل للانتاج لقسم الشرابات بكتابها المرقم (د.أ.ف.أ/١/٥/٨/٢٤٣٣ ص) في ٢٠٢٣/٥/٢٢ ما مضمونه (اوصت اللجنة الفنية للصناعات الدوائية بجلستها (٥) بتاريخ ٢٠٢٣/٥/١٧ - لامانع من افتتاح المصنع ومنحكهم أجازة بدء الانتاج فيه ولخطي الشرابات فقط سعة ٢٠٠٠ لتر وسعة ٣٠٠٠ لتر لانتاج مستحضر اتكم المسجلة لغرض التسويق للقطاع الخاص والتزاماتكم التعاقدية مع كيماديا وبمسؤولية الصيدلانية (د. مي محمود عبد الرزاق) وتم بالفعل تفعيل خط الشرابات والبدء باعمال الانتاج وتجهيز عقود كيماديا والتي سيتم ذكرها لاحقا وللأسواق المحلية حيث ان الانتاج اثبت فعاليته في الاسواق عكس ما كانت عليه بالفترة السابقة قبل الغلق.

ثالثا: في العام نفسه تم منح الشركة الموافقة من وزارة الصحة بتوصياتها بالكتاب المرقم د.أ.ف.أ/١/٥/٨/٤٨٤٠ ص في ٢٠٢٣/٨/١٧ بعد اكمال عملية التأهيل الهندسي للاجهزة الخاصة بخط الحبوب حيث اوصت اللجنة الفنية للصناعات الدوائية في جلستها (٨) بتاريخ ٢٠٢٣/٨/٣ مضمونه ((لامانع من منحكم الموافقة على افتتاح الخط الانتاجي الخاص بالحبوب والكبسول وبسعة ٢٥٠ كغم لغرض تقييم العملية الانتاجية فقط لاغراض الـ Validation ولا تعتمد هذه الموافقة لتشغيل الخط لاغراض التسويق لحين اكمال متطلبات الافتتاح الرسمي للخط. والشركة اكلت مهمتها باعمال الـ Validation بالنسبة لقسم الحبوب والمتوقع البدء بالانتاج الفعلي في اذار ٢٠٢٤ .

رابعا: تم 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).

خامسا: بعد ان تطورت الشركة تم فتح ابواب التوظيف في الشركة حيث قامت الشركة باستقطاب الخبراء والقدرات الشبابية للعمل ضمن الكوادر المتخصصة وقامت بتدريب الكوادر الموجودة للعمل ضمن متطلبات الـ GMP ومتطلبات الـ ISO للوصول الحقيقي بالشركة الى المستويات التي تطمح لها بالمنافسة في الاسواق العراقية والعالمية من خلال الدورات التدريبية داخل وخارج الشركة.

سادسا: تم وضع العلامة الدوائية وعمل بروفایل للشركة وتفعيل الموقع الالكتروني (www.mpi-iq.com) وصفحات التواصل الاجتماعي .

١٧ - عقود كيماديا لعام ٢٠٢٣

اسم المستحضر	رقم العقد	الكمية الكلية	التجهيز	سعر القنينة دينار	السعر الكلي دينار
VentoWay	٣٠/٢٠٢٣/١٠٥	١٧٤,٩٦٠	٢٠٢٤	٣٦٩,٠٠	٦٤,٥٦٠,٢٤٠
MetroCidal	٣٠/٢٠٢٣/١١٧	٨٣,٧١٢	٢٠٢٣	٦٢٠,٠٠	٥١,٩٠١,٤٤٠
MucoAway	٣٠/٢٠٢٣/١٤١	٨٩,٤٢٤	٢٠٢٣	٥٠٠,٠٠	٤٤,٧١٢,٠٠٠
ParaPain	٣٠/٢٠٢٣/٣٩	١,٣٧٦,١٦٠	مستمر	٥٠٠,٠٠	٦٨٨,٠٨٠,٠٠٠
MetroCidal	٣٠/٢٠٢٣/٧٠٠	١٢٢,٨٣٢	مستمر	٧٨٠,٠٠	٩٥,٨٠٨,٩٦٠
ProfePain	٣٠/٢٠٢٣/٧٠١	٦٧٢,٠٩٦	مستمر	٦٨٠,٠٠	٤٥٧,٠٢٥,٢٨٠
BabyAid	٣٠/٢٠٢٣/٧٠٢	٦٧٩,٢٠٠	مستمر	٦٥٠,٠٠	٤٤١,٤٨٠,٠٠٠
ParaPain	٣٠/٢٠٢٣/٧٠٣	٤٩٣,٢٠٠	مستمر	٦٣٧,٠٠	٣١٤,١٦٨,٤٠٠
MucoAway	٣٠/٢٠٢٣/٧٠٤	١٦٥,٨٨٨	مستمر	٦٥٠,٠٠	١٠٧,٨٢٧,٢٠٠
VentoWay	٣٠/٢٠٢٣/٧٢٥	١٩٢,٦٢٩	٢٠٢٤	٤٧٩,٦٩	٩٢,٤٠١,٧٣٢
HistaPollen	٣٠/٢٠٢٣/٧٢٦	٤٦١,٧٦٠	٢٠٢٤	٥٢٢,٠٠	٢٤١,٠٣٨,٧٢٠
المجموع					٢,٥٩٩,٠٠٣,٩٧٢



١٨- المستحضرات التي سيتم انتاجها خلال عام ٢٠٢٤

أ- قسم الشرابات

ت	اسم المستحضر	الفعل العلاجي	الملاحظات
١	MetroCidal Oral Suspension	مضاد طفيليات وبكتريا	مستحضر الشركة
٢	ProfePain Oral Suspension	مسكن الم وخافض حرارة ومضاد التهاب	مستحضر الشركة
٣	ParaPain Oral Solution ١٢٠	مسكن الم وخافض حرارة	مستحضر الشركة
٤	VentoWay Oral Solution	موسع قصبات	مستحضر الشركة
٥	MucoAway Oral Solution	مذيب بلغم	مستحضر الشركة
٦	HistaPollen Oral Solution	مضاد حساسية	مستحضر الشركة
٧	ColdAway Oral Solution	علاج نزلات البرد والانفلونزا	مستحضر الشركة
٨	BronqyWay Oral Syrup	موسع قصبات وطارد بلغم	مستحضر الشركة
٩	Baby Aid Oral Syrup	مضاد حساسية ومزيل احتقان وطارد للبلغم	مستحضر الشركة
١٠	SteroDex Oral Elixir	مضاد للالتهاب	مستحضر الشركة
١١	TussAway Oral Syrup	مضاد للسعال	مستحضر الشركة
١٢	PoniPain Oral Suspension	مسكن الم وخافض حرارة ومضاد للالتهاب	مستحضر الشركة
١٣	CyproGain Oral Solution	مضاد حساسية	مستحضر الشركة
١٤	RhinoStal Oral Syrup	مضاد للسعال والحساسية ومزيل للاحتقان وخافض حرارة	مستحضر الشركة
١٥	Delora Oral Solution	مضاد للحساسية	مستحضر الشركة
١٦	SeptriCidal Oral Suspension	مضاد للبكتريا	مستحضر الشركة
١٧	PectoLine Oral Syrup	مضاد للحساسية ومقشع	مستحضر الشركة
١٨	PseudoFed Oral Syrup	يزيل انسداد وسيلان الانف	مستحضر الشركة
١٩	PseudoFed Antitussive Oral Syrup	يزيل انسداد وسيلان الانف ومضاد للحساسية	مستحضر الشركة
٢٠	PseudoFed Expectorant Oral Syrup	مقشع ويزيل انسداد وسيلان الانف	مستحضر الشركة
٢١	CoughAway Oral Syrup	مضاد للسعال	مستحضر الشركة
٢٢	Dipollen Oral Syrup	مضاد للحساسية	مستحضر الشركة
٢٣	MastiFen Oral Syrup	مضاد للحساسية	مستحضر الشركة
٢٤	Busconal Oral Syrup	مضاد تقلصات	مستحضر الشركة
٢٥	PredniCor Oral Syrup	مضاد التهاب ومضاد حساسية	مستحضر الشركة
٢٦	VomiRon Oral Syrup	مضاد للتقيؤ	مستحضر الشركة

ب- قسم الحبوب

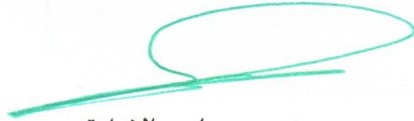
ت	اسم المستحضر	الفعل العلاجي	الملاحظات
١	HistaPollen Tab	مضاد للحساسية	مستحضر الشركة
٢	PredniCor Tab	مضاد التهاب وحساسية	مستحضر الشركة
٣	ParaPain Tab	مسكن الم وخافض حرارة	مستحضر الشركة
٤	Foliman Tab	فيتامين	مستحضر الشركة
٥	Dexam Tab	مضاد التهاب	مستحضر الشركة



١٩- المبالغ التي انفقت لأغراض الدعاية والسفر والضيافة والتبرعات لغاية ٢٠٢٣/١٢/٣١

السفر والايضاد	(٢,٦٧٧,٠٠٠) دينار
الدعاية	(٢٣,٧٤٠,٠٠٠) دينار
نشر وطبع	(٤,٢١٤,٠٠٠) دينار
الضيافة	(٣,٣٤٧,٢٥٠) دينار

٢٠- اقرار بعدم وجود اي امور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة او موجوداتها 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

