



BAGHDAD SOFT DRINKS CO.
PRIVATE SECTOR

بسم الله الرحمن الرحيم

شركة بغداد للمشروبات الغازية
مساهمة خاصة

No.:
Date:

العدد :
التاريخ :

٢٠٠٠
٢٠٢٦/١/١١

هيئة الأوراق المالية
الواردة



العدد ٤٤٨
التاريخ ٢٠٢٦/١/١١

هيئة الأوراق المالية
سوق العراق للأوراق المالية
م/ البيانات الفصلية

تحية طيبة ...

نرفق لكم طيا البيانات المالية الفصلية للفصل الرابع لعام/2025...راجين التأييد على
الاستلام

مع التقدير.

المرفقات: البيانات اعلاه.

حيدر عبد المحسن البصام
المدير المفوض



نسخة منه إلى:-

- مكتب السيد المدير المفوض.
- الدائرة المالية

شركة بغداد للمشروبات الغازية / مساهمة خاصة - بغداد

الميزانية العامة كما في 31 / 12 / 2025

31 / 12 / 2024	31 / 12 / 2025	رقم الدليل المحاسبي	الموجودات
دينار	دينار	1	
			الموجودات الثابتة
371,469,520,026	383,130,064,671	11	الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية
12,881,279,092	5,708,322,292	118	نفقات إيرادية مؤجلة
20,934,219,324	3,292,099,129	12	مشاريع تحت التنفيذ
13,050,000,000	13,050,000,000	151	استثمارات مالية طويلة الأجل
418,335,018,442	405,180,486,092		
			الموجودات المتداولة
108,729,282,846	125,995,013,642	13	المخزون (بالكلفة)
31,383,130,248	35,777,998,406	16	المدينون
157,679,905,816	217,358,951,372	18	النقود
297,792,318,910	379,131,963,420		
716,127,337,352	784,312,449,512		مجموع الموجودات
			مصادر التمويل
		2	
204,335,333,333	204,335,333,333	21	مصادر التمويل طويلة الأجل
424,043,829,912	492,082,920,862	22	رأس المال (المكتتب به والمدفوع) الاحتياطيات
628,379,163,245	696,418,254,195		
19,202,593,182	21,109,260,998	23	مصادر التمويل قصيرة الأجل
68,545,580,925	66,784,934,319	26	التخصيصات الدائنون
87,748,174,107	87,894,195,317		
716,127,337,352	784,312,449,512		مجموع مصادر التمويل

المدير المفوض
حيدر عبد المحسن البصام



المدير المالي
رنا نضال ابراهيم

١٠٤٦ / ١ / ١١

شركة بغداد للمشروبات الغازية / مساهمة خاصة - بغداد

بيان العمليات الجارية كما في 31 / 12 / 2025

السنة السابقة 31 / 12 / 2024 دينار	السنة الحالية 31 / 12 / 2025 دينار	رقم الدليل المحاسبي
832,511,801,764	944,466,600,179	الإيرادات
7,129,038,510	6,744,619,720	إيرادات النشاط الجارى (45-41)
839,640,840,274	951,211,219,899	التغير في مخزون الانتاج التام والغير تام وعوائد الانتاج
		الإيرادات الجارية :
		تنزل : المصروفات الجارية
32,853,408,247	36,393,221,497	الرواتب والأجور 31
571,935,027,075	639,977,390,431	المستلزمات السلعية 32
18,483,105,731	31,819,738,193	المستلزمات الخدمية 33
541,550,280	158,400,000	مقاولات وخدمات 34
91,600,000	81,600,000	فوائد وأيجارات أراضي 36
44,479,945,991	52,448,166,945	الإندثرات 37
0	9,166,260	مصروفات تحويلية متنوعة 383
652,862,412	2,697,811,031	ضرائب ورسوم 384
669,037,499,736	763,585,494,357	
170,603,340,538	187,625,725,542	فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى)
71,222,835	---	تضاف : الإيرادات التحويلية والأخرى
14,753,800	12,150,000	ايراد الاستثمارات المالية 46
400,000	---	الإيرادات التحويلية 48
86,376,635	12,150,000	الإيرادات الأخرى 49
170,689,717,173	187,637,875,542	فائض العمليات الجارية (المرحلة الثانية)

المدير المفوض
حيدر عبد المحسن البصام



المدير المالي
رنا نضال ابراهيم

شركة بغداد للمشروبات الغازية / مساهمة خاصة - بغداد

حساب الإنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع كما في 31 / 12 / 2025

تراكمي لغاية 31 / 12 / 2024 دينار	تراكمي لغاية 31 / 12 / 2025 دينار	البيان	رقم الدليل المحاسبي
832,511,801,764	944,466,600,179	إيراد النشاط الجاري	(45 - 41)
581,268,897,551	651,965,850,309	تنزل : كلفة النشاط الجاري	5
41,337,496,465	48,407,112,893	كلفة الإنتاج	6
86,162,817	-290,351,408	كلفة خدمات الإنتاج	412
-1,780,755,764	-1,561,358,775	التغير في مخزون الإنتاج غير التام	417
620,911,801,069	698,521,253,019	ينزل : عوائد مخلفات الإنتاج	
-5,434,445,563	-4,892,909,537	صافي كلفة الإنتاج	
-5,434,445,563	-4,892,909,537	التغير في مخزون الإنتاج التام	412
615,477,355,506	693,628,343,482	صافي كلفة النشاط الجاري	
217,034,446,258	250,838,256,697	فائض النشاط الجاري	
38,285,744,421	51,943,062,393	تنزل : كلفة الخدمات التسويقية	7
178,748,701,837	198,895,194,304	فائض الإنتاج والمتاجرة	
8,145,361,299	11,269,468,762	تنزل : كلفة الخدمات الإدارية	8
170,603,340,538	187,625,725,542	فائض العمليات الجارية	
71,222,835	0	يضاف :	
14,753,800	12,150,000	إيراد الاستثمارات المالية	46
400,000	0	الإيرادات التحويلية	48
86,376,635	12,150,000	الأيرادات الأخرى	49
170,689,717,173	187,637,875,542	فائض النشاط قبل ضريبة الدخل	

المدير المفوض
حيدر عبد المحسن البصام

المدير المالي
رنا نضال ابراهيم



شركة بغداد للمشروبات الغازية / مساهمة خاصة - بغداد
بيان التدفق النقدي كما في 31 / 12 / 2025

السنة السابقة 31 / 12 / 2024	السنة الحالية 31 / 12 / 2025
دينار	دينار
129,403,643,980	157,679,905,816
170,689,717,173	187,637,875,542
44,479,945,991	52,448,166,945
-82,059,740,994	-98,489,523,594
-13,628,295,871	-17,265,730,796
13,941,314,806	-4,394,868,158
-2,204,878,559	-1,760,646,606
131,218,062,546	118,175,273,333
-129,442,242,687	-56,935,754,790
39,369,031,485	17,642,120,195
-12,914,966,150	-19,202,593,182
-102,988,177,352	-58,496,227,777
0	0
46,376,642	0
28,276,261,836	59,679,045,556
157,679,905,816	217,358,951,372

رصيد النقد في بداية السنة
أولاً : التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :

صافي الأرباح
الأنذارات
الاحتياطات
المخزون
المدينون
الدائنون

صافي التدفقات من الأنشطة التشغيلية

ثانياً : التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :

الموجودات الثابتة
مشروعات تحت التنفيذ
التخصيصات

صافي التدفقات من الأنشطة الاستثمارية

ثالثاً : التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :

زيادة رأس المال
التغير في الاستثمارات

صافي التدفق النقدي

رصيد النقد في نهاية الفترة أعلاه

المدير المفوض
حيدر عبد المحسن البصام



المدير المالي
رنا نضال ابراهيم
11/7