

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

البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية

في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٥

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

بغداد / كرايه داخل - الفرع المجاور لمستشفى الراهبات - مقابل صيدلية هنودي - عمارة احمد جميل حافظ - الطابق الثاني

المكتب ٥٥٦٧٤٩٩ الهاتف النقال ٠٧٩٠١٩٨٠٢١٦

المسكن ٥٥٤٩٨٣٤ الهاتف النقال ٠٧٧٠٢٩٢١٦١٠

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

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

التاريخ ٢٠١٦/٣/٢٠

العدد ٧٨

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

م / تقرير مراقب الحسابات لشركة المنصور للصناعات الدوائية
والمستلزمات الطبية ومواد التجميل والمياه المعقمة / مساهمة خاصة
للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الاول / ٢٠١٥ م

تحية طيبة

قمنا بفحص البيانات المالية لشركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية ومواد التجميل
والمياه المعقمة / مساهمة خاصة وحسابات النتيجة والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية في
٣١/كانون الاول / ٢٠١٥ طبقا لمقتضيات قانون الشركات رقم (٢١) لسنة ١٩٩٧ المعدل والتشريعات
المرعية الاخرى ووفقا للقواعد والأعراف المعتمدة في هذا المجال ولدينا الملاحظات والايضاحات التالية:

أولا. الملاحظات

١. بلغت ايرادات الشركة في ٣١/١٢/٢٠١٥ (٣١٤٢٦٧١٢٦٧) دينار وبلغت مصاريفها
(٢٦٣٤٩٧٣٥٤٢) دينار محققه بذلك ربح صافي بلغ (٥٠٧٦٩٧٧٢٥) دينار خمسمائه وسبعه مليون
وستمائه وسبعه وتسعون الف وسبعمائه وخمسه وعشرون دينار مقارنة باريح سنة ٢٠١٤ البالغة
(٤٢٣٠٩٢٦١٥) دينار بفارق (٨٤٦٠٥١١٠) دينار زياده عن السنه الماضيه .

٢. تم تطوير اقسام الشركة خلال السنة وكما يلي

أ- تطوير مخزن التعبئة والتغليف وذلك باضافة رفوف وسقوف وانارة جديدة بلغت قيمتها
(٤١٨٢٥٠٠٠) دينار واضيف المبلغ على حساب مخازن وسالوات

ب- تم تطوير محطة الماء بمنظومة ستانلس ستيل مع التوصيلات

ج- تم اعداد مخططات ودراسات لتطوير مصنع الحبوب

(٣٢-١)

ثانياً. الايضاحات

١. قامت الشركة بجرد الموجودات الثابتة والمخزنية والنقد في الصندوق تحت اشرافنا وكانت نتائج الجرد مطابقة لارصدة السجلات وقد تم تقييم هذه الموجودات وفقاً للاسس والمبادئ المعتمدة في هذا المجال ولم يجري عليها اية تغيير علماً ان تسعيرة الصادر المخزني بالكلفة والانتاج التام بسعر البيع.
٢. المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر التجارية لأغراض 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.
٣. التقرير السنوي للشركة المرفق مع البيانات المالية يعكس بصورة شاملة مسيرة الشركة خلال السنة موضوعة التدقيق ولا يتضمن ما يخالف أحكام القوانين والتشريعات السائدة .

خلاصة الرأي

ومع مراعاة ما جاء أعلاه واستناداً للمعلومات والايضاحات التي توفرت لدينا فان البيانات المالية وتقرير الادارة المرفق بها متفقة مع السجلات ومستوفيه للمتطلبات القانونية وانها على قدر ماتضمنته من مؤشرات للاداء تعبر بصورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥ ونتائج نشاطها وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذات التاريخ ... مع التقدير.

وليد محمد رضوان الكرخي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

بغداد في ٣/٣/٢٠١٦

(٢-٢٢)



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

الميزانية العامة كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
	١	الموجودات الثابتة		
(١-١٠)	١١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	٨٤٢٢٠٤٨٦١	٧٤٥٥١٧٠٤٦
	١٢	مشروعات تحت التنفيذ	٣٧٥٧٧٢٧٥٥	٣٧٥٧٧٢٧٥٥
			١٢١٧٩٧٧٦١٦	١١٢١٢٨٩٨٠١
		الموجودات المتداولة		
(٣-١٠)	١٣	المخزون	٢١٣٢٩١٦٨٨٩	٢٠٠٧٥٠٤٤٣٠
(٤-١٠)	١٦	المدينون	٢٩٣٦٢٣٣٩٦١	٢٨٢٩٥٦٤٧٩٢
(٥-١٠)	١٨	النقود	١٧١٩٠٧٨٢٠٥	٢٢٠٣٢٢٤٥٩١
			٦٧٨٨٢٢٩٠٥٥	٧٠٤٠٢٩٣٨١٣
		مجموع الموجودات	٨٠٠٦٢٠٦٦٧١	٨١٦١٥٨٣٦١٤
		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الاجل		
(٦-١٠)	٢١	رأس المال الاسمي	٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠	٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠
(٧-١٠)	٢٢	الاحتياطات	١٠٧٩٦٨٨٨٤٦	٨٠٣١٧٥٦٦٦
		حقوق المساهمين	٧٥٤٨٩٥٦١٩٦	٧٢٧٢٤٤٣٠١٦
		مصادر التمويل قصيرة الاجل		
(٨-١٠)	٢٣	التخصيصات	٦١٨٩٧٩٩٤	٣٣١٣٩٩١٩
(٩-١٠)	٢٦	الدائنون	٣٩٥٣٥٢٤٨١	٨٥٦٠٠٠٦٧٩
			٤٥٧٢٥٠٤٧٥	٨٨٩١٤٠٥٩٨
		مجموع مصادر التمويل	٨٠٠٦٢٠٦٦٧١	٨١٦١٥٨٣٦١٤

رئيس مجلس الادارة

د/عبد الرسول محمود ويس

وليد محمد رضوان الكرخي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

خضوعا لتقريرنا المرقم ٧١ في ٣/١٦/٢٠١٦

المدير المفوض

د/اشراق عبد الحميد الدهان

مدير الحسابات

جمال احمد نجم

(٥٣٦٦)

(٣٢ - ٣)



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

حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
	٤١٢	إيراد نشاط الصناعات التحويلية		
(١٠-١٠)	٤١٢١	صافي المبيعات	٢٧٦٣٦٩٦١٦٨	١٨٤١٠٩٦٩٨٨
	٤٦-٤١	إيراد بيع مخلفات والفوائد الدائنة + إيراد التشغيل للغير	٧٤٩٦٩٣٦٩	١٨٣٤١٨٧٤٠
			٢٨٢٨٦٦٥٥٣٧	٢٠٢٤٥١٥٧٢٨
		تنزل كلفة النشاط الجاري		
(١٥-١٠)	٥	كلفة الانتاج	٢١٩٢٦٣٧٦٣٠	١٧٤١٧١٨٩٧٦
(١٥-١٠)	٦	كلفة خدمات الانتاج	١٢٨٩٧٨٦٨٦	١٠٢٤٥٤٠٥٨
		صافي كلفة الانتاج	٢٣٢١٦١٦٣١٦	١٨٤٤١٧٣٠٣٤
(١٠-١٠)	٤١٢٢	التغير في مخزون الانتاج التام	(٢٥٥٤٣٩٨٠٤)	٢٦٣١٢١٨٩٨
(١٠-١٠)	٤١٢٣	التغير في مخزون الانتاج الغير تام	٥٤٩٨٦٣٥٨٢	١٩١٢٥٨٦٢٠
		صافي كلفة النشاط الجاري	٢٩٤٤٢٣٧٧٨	٤٥٤٣٨٠٥١٨
		فائض النشاط الجاري	٨١١٤٧٢٩٩٩	٦٣٤٧٢٣٢١٢
(١٠-١٠)	٧	تنزل / كلفة الخدمات التسويقية	٧٧٢٨٧٢١١	٦١٤٧٢٤٣٥
		فائض الانتاج والمتاجرة	٧٣٤٠٨٥٧٨٨	٥٧٣٢٥٠٧٧٧
(١٠-١٠)	٨	تنزل / كلفة الخدمات الادارية	١٨٠٥٧٠١٥٩	١٤٣٤٣٥٦٧٨
		تضاف الإيرادات التحويلية والآخرى	٥٥٣٥١٥٦٢٩	٤٢٩٨١٥٠٩٩
(١٠-١٠)	٤٩	الإيرادات الأخرى	٩٥٨١٩٥٢	١٦٧٩٥١٦
			٥٦٣٠٩٧٥٨١	٤٣١٤٩٤٦١٥

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

تابع حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
		<u>تنزل المصروفات التحويلية والآخرى</u>		
(١٠-١٤)	٣٨	ينزل المصروفات التحويلية	٥٥٣٩٩٨٦١	٨٤٠٢٠٠٠
		الفائض القابل للتوزيع	٥٠٧٦٩٧٧٢٥	٤٢٣٠٩٢٦١٥
		<u>يوزع كما يلي</u>		
(٧-١٠)	٢٢١١	احتياطي التوسعات	١٢٦٩٢٤٤٣١	١٠٥٧٧٣١٥٤
(٧-١٠)	٢٢١٣	احتياطي قانوني	١٦١٨٢٨٦٥	١٣٤٨٦٠٧٧
(٧-١٠)	٢٢٤	الفائض المتراكم	٣٠٧٤٧٤٤٣٥	٢٥٦٢٣٥٤٦٥
(٨-١٠)	٢٣٦	حصة ضريبة الشركات	٥٧١١٥٩٩٤	٤٧٥٩٧٩١٩
			٥٠٧٦٩٧٧٢٥	٤٢٣٠٩٢٦١٥

كشف العمليات الجارية لسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
	٤١٢	<u>ايراد نشاط الصناعات التحويلية</u>		
(١٠-١٠)	٤١٢١	صافي المبيعات	٣٠٥٨١١٩٩٤٦	٢٢٩٥٤٧٧٥٠٦
(١٠-١٠)	٤٦-٤١	ايراد بيع مخلفات والفوائد الدائنة	٧٤٩٦٩٣٦٩	١٨٣٤١٨٧٤٠
			٣١٣٣.٨٩٣١٥	٢٤٧٨٨٩٦٢٤٦
		<u>تنزل المصروفات الجارية</u>		
(١١-١٠)	٣١	الرواتب والاجور	٥٢٣٤٨٤٠٥٠	٤١٣٨٣٨٧٥٠
(١٢-١٠)	٣٢	المستلزمات السلعية	١١٦٩٧٩٨٤٥٠	١١٨٩٩٠٠٥٦٢
(١٣-١٠)	٣٣	المستلزمات الخدمية	٢٧٩٨٥٤٦٤٠	١٤٨٤٦٩٢٩٩
	٣٤	خدمات التشغيل	٣٣٩.٩٤٦١٣	٣.٧٩.٩٤١
(١٢-١٠)	٣٦	فوائد وايجارات الاراضي	٢٧٦.٣٠٥٢	٣٩٦٢١٢٣٦
(١-١٠)	٣٧	الاندثارات	١٧٥٦.٥٧٣٥	١٧٢٥٤٦٢٥٨
(١٥-١٠)	٣٨٤	ضرائب ورسوم انتاج	٦٤١٣٣١٤١	٥٣٩١٤١٠١
		مجموع المصروفات الجارية	٢٥٧٩٥٧٣٦٨١	٢٠٤٩٠٨١١٤٧
		فائض العمليات الجارية المرحلة الاولى	٥٥٣٥١٥٦٣٤	٤٢٩٨١٥٠٩٩
(١٠-١٠)	٤٩-٤٨	<u>تضاف : الايرادات التحويلية والآخرى</u>	٩٥٨١٩٥٢	١٦٧٩٥١٦
		<u>تنزل المصروفات التحويلية والآخرى</u>	٥٦٣.٩٧٥٨٦	٤٣١٤٩٤٦١٥
(١٤-١٠)	٣٨	المصروفات التحويلية عدا ح / ٣٨٤	٥٥٣٩٩٨٦١	٨٤٠٢٠٠٠
			٥٥٣٩٩٨٦١	٨٤٠٢٠٠٠
		فائض العمليات الجارية المرحلة الثانية	٥٠٧٦٩٧٧٢٥	٤٢٣.٩٢٦١٥

كشف تعديل الربح المحاسبي لاغراض ضريبة الدخل للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار
٢٦٨	الفائض بموجب حساب الانتاج والمقاورة والارياح والخسائر والتوزيع	٥.٧٦٩٧٧٢٥	
٢٢١١	ينزل احتياطي التوسعات	١٢٦٩٢٤٤٣١	
		٣٨.٧٧٣٢٩٤	
٣٩١	يضاف مصروفات سنوات سابقة	---	
٤٩١	ينزل ايرادات سنوات سابقه	---	
	صافي الدخل الخاضع للضريبة	٣٨.٧٧٣٢٩٠	
	احتساب ضريبة الشركات		

كشف توزيع الفائض القابل للتوزيع للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	دينار	دينار
٢٦٨	الفائض بموجب حساب الانتاج والمقاورة والارياح والخسائر والتوزيع موزع	٥.٧٦٩٧٧٢٥	
	كما يلي :		
٢٢١١	احتياطي التوسعات ٢٥% مستخدم	١٢٦٩٢٤٤٣١	
٢٣٦	حصه ضريبة الدخل ١٥%	٥٧١١٥٩٩٤	
٢٢١٣	حصه الاحتياطي القانوني ٥%	١٦١٨٢٨٦٥	
٢٢٤	حصه المساهمين	٣.٧٤٧٤٤٣٥	
	مجموع الفائض الموزع	٥.٧٦٩٧٧٢٥	

كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥

دينار	دينار	التفاصيل
٢٢.٣٢٢٤٥٩١		رصيد النقد في الصندوق ولدى المصارف كما في ٢٠١٥/١/١ <u>التدفقات النقدية في الانشطة التشغيلية</u>
		(١) <u>النقد المستلم وكما يلي</u>
	٢٧٦٣٦٩٦١٦٨	ايراد النشاط الجاري
	٩٥٨١٩٥٢	الايادات الاخرى
	٧.٢٥٦٨٦٩	فوائد دائنه
	٢٨٤٣٥٣٤٩٨٩	
		(٢) <u>ينزل / النقد المدفوع وكما يلي</u>
	٢٣١٢٢٣١٧٥٣	الاستخدامات
	٢٧٦.٣٠٥٢	فوائد وايجارات الاراضي
	١١٩٥٣٣.٠٢	المصروفات التحويلية والضرائب والرسوم
	١٧٥٥٨٣٧٤٢	زيادة في الموجودات الثابتة ومشروعات تحت التنفيذ
	١٢٥٤١٢٤٥٩	زيادة في المخزون
	١.٦٦٦٩١٦٩	زيادة في المدينون
	٤٦٠.٦٤٨١٩٨	نقص في الدائون
	٣٣٢٧٦٨١٣٧٥	اجمالي المدفوعات
(٤٨٤١٤٦٣٨٦)		(٢-١) صافي التدفق النقدي
١٧١٩.٧٨٢.٥		رصيد النقد في الصندوق ولدى المصارف في ٢٠١٥/١٢/٣١

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

كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار
٤١٢	١. الموارد ايراد النشاط الجاري	٣١٢٣.٨٩٣١.٠
٣٢	٢. مستلزمات الانتاج مستلزمات سلعية / منزل منه الكساوي	١١٦٦٨٣٥٤٥.٠
٣٣	مستلزمات خدمية / منزل منه نقل العاملين	٢٧٥٠.٠٧٨٩.٠
٣٤	خدمات التشغيل	١٤٤١٨٤٣٣٤.٠
٣٦	الفوائد المدينة	٣٣٩.٠٩٤٦١٣
		٢٧٦.٣٠٥٢
		١٨.٨٥٤١٠.٥
	٣. اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (٢-١) ينزل منه ضرائب ورسوم	١٣٢٤٥٤٨٣.٥
		٦٤١٣٣١٤١
	٤. اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	١٢٦.٤١٥١٦٤

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار
٣١	عائد العمل (١) الرواتب والاجور	٥٢٣٤٨٤.٥٠
٣٣،٣٢	(٢) مزايا عينية /كساوي ، نقل العاملين	٢٩٦٣.٠٠
		٤٨٤٦٧٥.٠
		٥٣١٢٩٣٨.٠
٣٧	يضاف مايلي الاندثارات (٣) فائض العمليات (المرحلة الاولى)	١٧٥٦.٥٧٣٥
		٥٥٣٥١٥٦٢٩
	(٤) توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	١٢٦.٤١٥١٦٤

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

كشف رقم (١٠-١)

كشف الموجودات الثابتة وانذاراتها كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥

الموجود	اثاث واجهزة مكاتب ١١٦	عدد وقولب ١١٥	وسائط نقل وانتقال ١١٤	الات ومعدات ١١٣	مباني وانشاءات ١١٢	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١٩٥٤١٦٤٠٠٧	٥٤١٦٦٦٣٠٥	٢٥٠٣٧٤٧٥	١٤٤٠٢١٢٥٠	٨٠٥٣٦٥٢١٨	٤٣٨٠٧٣٧٥٩	الكلفة كما في ٢٠١٥/١/
٢٧٣٨٣٨٠٠	١١٣٣٥١٠٠	٢١٠٠٠٠٠٠	٣١٦٦٥٠٠٠	١٨٦٨٩٨٧٠٠	٤١٨٢٥٠٠٠	الإضافات خلال السنة
(٣٢٨٣٨٢٥٠)	---	---	(٣٢٨٣٨٢٥٠)	---	---	المشطوب خلال السنة
٢١٩٥١٤٩٥٥٧	٥٥٣٠٠١٤٠٥	٢٧١٣٧٤٧٥	١٤٢٨٤٨٠٠٠	٩٩٢٢٦٣٩١٨	٤٧٩٨٩٨٧٥٩	الكلفة كما في ٢٠١٥/١٢/٣١
١٢٠٨٦٤٦٩٦١	٣١٩٦٩٧٥٨٣	١٣٨٧٦٤٥٩	٨٦٧١٨٨٠٠	٦٦٣٢٧٠٤١٧	١٢٥٠٨٣٧٠٢	مخصص الاندثار المتراكم في ٢٠١٥/١/
(٣١٣٠٨٠٠٠)	---	---	(٣١٣٠٨٠٠٠)	---	---	المشطوب خلال السنة
١٦٧٧٠٥٦٣٩	٥٤١٦٦٦٣١	٢٥٠٣٧٤٨	٨٥٩٥٠٥٠	٨٠٥٣٦٥٢٢	٢١٩٠٣٦٨٨	الاندثار خلال السنة
٧٩٠٠٠٩٦	٥٢٩٩١٥	١٣٣١٤١	١٠٥٥٢٥٨	٥٠٨١٩٩٠	١٠٩٩٧٩٢	الإضافات خلال السنة
١٧٥١٠٥٧٣٥	٥٤٦٩٥٤٦	٢٦٣٦٨٨٩	٩٦٥٠٣٠٨	٨٥٦١٨٥١٢	٢٣٠٠٣٤٨٠	مجموع الاندثار خلال السنة
١٣٥٢٩٤٤٦٩٦	٣٧٤٣٩٤١٢٩	١٦٥١٣٣٤٨	٦٥٠٦١١٠٨	٧٤٨٨٨٨٩٢٩	١٤٨٠٨٧١٨٢	مخصص الاندثار المتراكم في ٢٠١٥/١٢/٣١
٨٤٢٢٠٤٨٦١	١٧٨٦٠٧٢٧٦	١٠٦٢٤١٢٧	٧٧٧٨٦٨٩٢	٢٤٣٣٧٤٩٨٩	٣٣١٨١١٥٧٧	القيمة التقديرية كما في ٢٠١٥/١٢/٣١

ملاحظة

- يتم احتساب الاندثار بطريقة القسط الثابت لتوزيع الكلفة على العمر الانتاجي للممتلكات والمعدات
- (أ) ان نسب الانذارات المستخدمة هي كالاتي الابنية ٥% ، الات ومعدات ١٠% ، وسائط نقل وانتقال ١٠% وعدد وقولب ١٠% واثاث واجهزة مكاتب ١٠% وهي ثابته لجميع السنوات
- (ب) المواد المشطوبة تمثل (١ سيارة كما بانص ٧٠٤٨٦ /بغداد مبلغ ١٠٠٠٠٠٠٠ /١٦٧٨٠٠٠٠) (٢) كما بانص ٢١٨٤ /بغداد مبلغ (١٥٥٠٠٢) (٣) ديون (١٦٧٨٠٠٠٠) ديون محققة بذلك ربح قدره (١٦٨٩٥٤) ديون

(١٠ - ٣٢)

ملحق للسياسات المحاسبية الهامة

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

اسس الاعداد

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

١- العملة التشغيلية وعملة عرض البيانات المالية

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

٢- الموجودات الثابتة

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

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

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

كشف مشروعات تحت التنفيذ كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥ كشف رقم (٢-١٠)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
١١٢	مشروعات تحت التنفيذ	٣٧٥٧٧٢٧٥٥	٣٧٥٧٧٢٧٥٥
	قسم المختبرات	٢٦٥٣٣٦٤٥٠	
	قسم الشراب الاول	١٩٤٨٣٤٥٠	
	قسم الحبوب	٩٠٩٥٢٨٥٥	
		٣٧٥٧٧٢٧٥٥	٣٧٥٧٧٢٧٥٥

ان رصيد مشاريع تحت التنفيذ كما في ٣١/كانون الاول ٢٠١٥ البالغ (٣٧٥٧٧٢٧٥٥) يمثل الاستثمارات التي تهدف الى خلق طاقه انتاجيه وما زالت في طور الاصلاح والانتاج وكما مبين تفصيلها اعلاه علما ان هذا التطوير مبني على توجيهات وزارة الصحة

كشف المخزون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥ كشف رقم (٣-١٠)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
١٣١	مخزون الخامات والمواد الاولية	١٧١٦٢٩١٦٥	٢٩٧٩٧٥٦٢٢
١٣٢	مخزون الوقود والزيوت	٨٥٢٧٥٠	٢٠٢٥٠٠٠
١٣٣	مخزون المواد الاحتياطية	٣٥٩٨٥٠٦٥	٢٧٠٠٠١٥٠
١٣٤	مخزون مواد التعبئة والتغليف	٣١٩٧٧٨١١٣	٣٧٢٩٩٠١٤٨
١٣٥	مخزون المتنوعات	٥١٦٠٠٠	٣٤٢٦٢١٠
١٣٦	مخزون الانتاج	١٦٠٤١٥٥٧٩٦	١٣٠٤٠٨٧٣٠٠
	مجموع المخزون	٢١٣٢٩١٦٨٨٩	٢٠٠٧٥٠٤٤٣٠

ان رصيد الخزين كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥ البالغ (٢١٣٢٩١٦٨٨٩) دينار يمثل كلفة المواد المادية المتداولة التي اقتنتها الشركة في مخازنها موزعه حسب طبيعتها يتم تسعير المخزون بالكلف او بصافي القيمة القابلة للاسترداد ايهما اقل ان كلفة المخزون الجاهز وتحت التصنيع يشمل المواد الخام مضافا لها الرواتب والاجور المباشرة وتكاليف الانتاج المباشرة وتستثنى تكاليف الاقتراض ان القيمة القابلة للتحقق هي قيمة البيع التقديرية ضمن النشاط الاعتيادي للشركة مطروحا منه تكاليف البيع المتغيره يتم تسعير قطع الغيار بسعر الكلف او بصافي القيمة المتحققه ايهما اقل

ايضاح

أ- ضمن حساب خزين انتاج غير تام البالغ (١٤٣٦١٧٥٥٨٢) دينار يمثل بضاعه غير جاهزه

ب- يتم تقييم الانتاج التام على اساس سعر البيع المتعاقد عليه مع وزارة الصحة والبالغ قيمته (١٦٧٩٨٠٢١٤) دينار وجد في المخازن في ٣١/١٢/٢٠١٥ لعدم وجود طاقه استيعابيه في مخازن وزارة الصحة.

ملاحظه

لم تسك الشركة سجلات الرقابة على الانتاج لتحديد نسبة الهدر سواء كان طبيعيا او غير طبيعي ، وتم تزويدنا بمذكرة من قبل القسم المالي توضح نسب الهدر هي (١,٠٣) وسبب ارتفاعها يعود الى تباطؤ المكائن الخاصة بالمعمل وقدمها

كشف رقم (١٠-٤)

كشف المدينون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
١٦١	العملاء		
١٦١١	عملاء قطاع اشتراكي	١٩٠٨٣٩٢٥٦٧	١٩٠١٩٧٤٥٥٢
١٦١٤	عملاء قطاع خاص	٨٠٤٨٨٨٠٠	٢٤١٣٤٠٦٠٠
	مجموع العملاء	١٩٨٨٨٨١٣٦٧	٢١٤٣٣١٥١٥٢
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة		
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	٨٨٩١٧٤٠٧١	٦٤٨٠٠٠٣١٥
١٦٥	مدينون نشاط غير جاري	٥٨١٧٨٥٢٣	٣٨٢٤٩٣٢٥
	مجموع حسابات مدينة متنوعة	٩٤٧٣٥٢٥٩٤	٦٨٦٢٤٩٦٤٠
	مجموع المدينون	٢٩٣٦٢٣٣٩٦١	٢٨٢٩٥٦٤٧٩٢

ان رصيد حساب مدينون وارصدة مدينه كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥ والبالغ قيمته (٢٩٣٦٢٣٣٩٦١) دينار وانه حساب عام يظهر حقوق الشركة لدى الغير وبصفه خاصه ما ينشا من حقوق نتيجة الائتمان الممنوح للغير وكما مبينه تفصيلها اعلاه

ملاحظه

١- لم يؤيد لنا رصيد وزارة الصحة البالغ (١٩٠٨٣٩٢٥٦٧) مع العلم ان تجهيز الوزارة خلال سنة ٢٠١٥

(٢٣٧٠٩٩٨٨٨٣) دينار كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥

٢- يمثل حساب (تأمينات لدى الغير) والبالغ (٨٨٩١٧٤٠٧١) دينار مبالغ مستقطعه من قبل الوزارة عن مبالغ

المبيعات لسنة ٢٠١٥ حيث اعترضت الشركة عليها وتم تعليقها ضمن حساب المدينون لحين تسويتها

وكمايلي

أ- مبلغ (٣٩٨٢٤٩٣٣٤) تمثل ٣% من كل قائمة بيع

ب- مبلغ (٦٠٠١٠٥٠٠) لدى مصرف المنصور للاستثمار عن خطابات ضمان خاصة بعقود وزارة الصحة

ج- مبلغ (٢٧٢٣٩٥٣٧) تأمينات لدى وزارة الصحة عن العقود التي تبرم معها

د- مبلغ (٢٠٩٣٧٥٠٠) منشأة سامراء عن ٥% تأمينات وقد تمت اعادتها لانتهاى العقد المبرم معهم

المدينون وارصده مدينه

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

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

كشف رقم (٥-١٠)

كشف النقود كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
١٨١	نقدية في الصندوق	٢٢٥٤٥٤٢٥	١٤٦١٤١١٥
١٨٣	نقدية لدى المصارف	١٦٩٦٥٣٢٧٨٠	٢١٨٨٦١٠٤٧٦
	مجموع النقود	١٧١٩٠٧٨٢٠٥	٢٢٠٣٢٢٤٥٩١

ان رصيد النقد كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥ وبالبلغ (١٧١٩٠٧٨٢٠٥) دينار يمثل الارصدة النقدية لدى المصارف وكذلك الموجود في صندوق المركز المبينه اعلاه

دينار	المصارف
٣٧٣٥١٧٦١٤	مصرف الرشيد /الاعتماد
٥٠٧٥٦٧٦٦٧	المصرف التجاري العراقي
١٠٠٠٢١٥٠	مصرف التجاري العراقي \$
٨٨٠٩٨٢	مصرف المنصور للاستثمار
٦٢٩٣٤٣٤٣	مصرف المنصور للاستثمار
٥٢٨٢٥٨٥٣٠	المصرف المتحد الرئيسي
١١٤٠٣٠٢	المصرف المتحد فرع الربيع
٢٢١٢٣١١٩٢	مصرف الرافدين/فرع العربي
١٦٩٦٥٣٢٧٨٠	المجموع

النقد وما حكمه

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

كشف رقم (٦-١٠)

كشف راس المال كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
٢١١	راس المال الاسمي والمدفوع (٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠) سهم قيمة السهم دينار واحد	٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠	٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠
	مجموع راس المال	٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠	٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠

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

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

كشف رقم (٧-١٠)

كشف الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠١٥/١/١ دينار	الإضافات خلال السنة دينار	التنزيلات خلال السنة دينار	الرصيد في ٢٠١٥/١٢/٣١ دينار
٢٢١١	احتياطي التوسعات	٤٤٨١٤٨٧١٩	١٢٦٩٢٤٤٣١		٥٧٥٠٧٣١٥٠
٢٢١٣	احتياطي الزامي	٩٨٧٩١٤٨٢	١٦١٨٢٨٦٥		١١٤٩٧٤٣٤٧
٢٢٤	الفائض المتراكم	٢٥٦٢٣٥٤٦٥	٣٠٧٤٧٤٤٣٥	١٧٤٠٦٨٥٥١	٣٨٩٥٤١٣٤٩
	مجموع الاحتياطيات	٨٠٣١٧٥٦٦٦	٤٥٠٥٨١٧٢١		١٠٧٩٥٨٨٨٤٦

ان رصيد الاحتياطيات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥ بلغ (١٠٧٩٥٨٨٨٤٦) دينار كما مبين اعلاه

كشف رقم (٨-١٠)

كشف التخصيصات كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد في ٢٠١٥/١/١ دينار	الاضافات خلال السنة دينار	التنزيلات خلال السنة دينار	الرصيد في ٢٠١٥/١٢/٣١ دينار
٢٣٢	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	٤٧٨٢٠٠٠	---	---	٤٧٨٢٠٠٠
٢٣٦	تخصيصات ضريبة الدخل	٢٨٣٥٧٩١٩	٥٧١١٥٩٩٤	٢٨٣٥٧٩١٩	٥٧١١٥٩٩٤
	مجموع التخصيصات	٣٣١٢٩٩١٩			٦١٨٩٧٩٩٤

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

كشف رقم (٩ - ١٠)

كشف الدائنون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
٢٦١	مجهزون		
٢٦١٤	مجهزون قطاع خاص	١٨٧.٣٥٢٥٣	٣٩٨٩٧٤٧٣٩
٢٦٥	دائنو نشاط غير جاري	(٣٦٩٣١٧٩٨)	---
٢٦٦	حسابات دائنة متنوعة		
٢٦٦١	تأمينات مستلمة	٤٥٢.٠٠٠	٤٥٢.٠٠٠
٢٦٦٣	مصاريف مستحقة	٧.٠٠٠.٠٠٠	٧.٠٠٠.٠٠٠
٢٦٦٥	سلف تشغيلية / وزارة الصحة	---	١٢٩٦٥١.٠٠٠
٢٦٦٧	مؤسسة التقاعد والضمان الاجتماعي	٢.٠٤٣٤٠٠	---
٢٦٧١	استقطاعات من المنتسبين لحساب الغير	٧٩٤٦٢٥	٦٥٤٨٧٥
	مجموع الحسابات الدائنة المتنوعة	١٤٣٥٨.٢٥	١٤١٨٢٥٨٧٥
٢٦٨	دائنو توزيع الارباح	٢٣.٠٨٩١.٠٠١	٣١٥٢.٠٠٠٦٥
	مجموع الدائنون	٣٩٥٣٥٢٤٨١	٨٥٦.٠٠٠٦٧٩

ان رصيد حساب الدائنون كما في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥ البالغ (٣٩٥٣٥٢٤٨١) دينار يمثل حقوق الغير لدى الشركة وكما مبين تفصيلها اعلاه يعترف اساسا بالذمم التجارية الدائنة والاخرى بالقيمة العادلة ومن ثم تحتسب بالكلفة المطفأة باستخدام طريقة المردود الفعلي للفائدة

ملاحظه

١. تأمينات مستلمة تخص السيد زهير نجم عبود بمبلغ ٩٥٠٠٠٠ دينار وبلغ (٤٣٢٥٠٠٠) يخص شركة اروقة

بغداد

٢. دائنو توزيع الارباح البالغ (٢٣.٠٨٩١.٠٠١) دينار يمثل المبالغ التي تخص المساهمين كارباح التي لم يتم

استلامها من قبلهم كالتزامات في البيانات المالية

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

كشف الايرادات للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥ كشف رقم (١٠ - ١٠)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
٤١	إيراد نشاط الانتاج السلي		
٤١٢	إيرادات نشاط الصناعات التحويلية		
٤١٢١	صافي المبيعات	٢٧٦٣٦٩٦١٦٨	١٨٤١٠٩٦٩٨٨
٤١٢٢	تغير مخزون الانتاج التام	(٢٥٥٤٣٩٨٠٤)	٢٦٣١٢١٨٩٨
٤١٢٣	تغير مخزون الانتاج الغير تام	٥٤٩٨٦٣٥٨٢	١٩١٢٥٨٦٢٠
		٣٠٥٨١١٩٩٤٦	٢٢٩٥٤٧٧٥٠٦
٤١	إيراد النشاط التجاري		
٤١٧	إيراد بيع مخلفات	٤٧١٢٥٠٠	١١٢٣٥٥٠٠
٤٤	إيرادات التشغيل		
٤٤١	إيرادات التشغيل للغير	---	١٢٥٤١٥٩٧
٤٦	فوائد وايجار الاراضي		
٤٦١	فوائد دائنة	٧٠٢٥٦٨٦٩	١٥٩٦٤١٦٤٢
٤٨	إيرادات تحويلية		
٤٨٣	إيرادات تحويلية متنوعة	---	١٦٧٩٥١٦
٤٩	الإيرادات الأخرى		
٤٩٢	إيرادات راسمالية	٩٥٨١٩٥٢	---
	مجموع الإيرادات	٣١٤٢٦٧١٢٦٧	٢٤٨٠٥٧٥٧٦١

ان رصيد حساب الإيرادات للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥ البالغ (٣١٤٢٦٧١٢٦٧) دينار يمثل الإيرادات المستلمة كما مبين تفصيلها اعلاه

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

ب- إيراد بيع مخلفات يمثل مبيعات مواد مستهلكة تباع لأغراض تنظيف المخازن البالغ (٤٧١٢٥٠٠) دينار

ج- إيرادات راسمالية (٩٥٨١٩٥٢) دينار تمثل أرباح بيع سيارتين كيا باص رقم ٧٠٤٨٩/بغداد والثانية كيا باص كيا باص ٢١٨٤/بغداد

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

كشف الرواتب والأجور للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥ كشف رقم (١٠ - ١١)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
٣١٢	الأجور النقدية للعمال		
٣١٢١	الأجور	٢٥٧٩٩١٧٥٠	٢٣٢٢٩٩٠٠٠
٣١٢٣	اجور الاعمال الاضافية	٣٤٤٣٦٥٠٠	١٧٧٧٤٢٥٠
٣١٢٤	مكافآت تشجيعية	٧٤٩٤٩٢٥٠	٢١٠٧٩٧٥٠
٣١٢٥	مخصصات فنية ومهنية	١٣٥٠٨٥٠٠	١٣٧٢٧٥٠٠
٣١٢٦	مخصصات تعويضية	١٠٧٢٥٠٠	١٠٨٢٠٠٠
٣١٢٩	مخصصات اخرى	١٢٤٣٢٤٧٥٠	١١٣٧١٣٢٥٠
		٥٠٦٢٨٣٢٥٠	٣٩٩٦٧٥٧٥٠
٣١٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي	١٧٢٠٠٨٠٠	١٤١٦٣٠٠٠
	مجموع الرواتب والاجور	٥٢٣٤٨٤٠٠	٤١٣٨٣٨٧٥٠

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠١٥ كشف رقم (١٠ - ١٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
٣٢١	خامات ومواد اولية	٢٥٧١١٥٥٧١	٥٣٧٠٢٩٦٨٣
٣٢٢	وقود وزيت	٨٠٩٨٣٧٥٠	٦٣٣٠٢٧٥٠
٣٢٤	مواد تعبئة وتغليف	٨٠٥٤٠٢٦٧٤	٥٧٤٨٥٢١٧٧
٣٢٥	المتنوعات	١١٤٣٥٠١٩٩٥	١١٧٥١٨٤٦١
٣٢٥١	لوازم ومهمات	١٢٨٠٣٤٥٥	٣٤٨٩٧٠٢
٣٢٥٢	قرطاسية	٢٥١٧٧٥٠	٢١٣١٢٥٠
٣٢٦	تجهيزات العاملين	١٥٣٢١٢٠٥	٥٦٢٠٩٥٢
٣٢٦١	كساوي	٢٩٦٣٠٠٠	١٧٠٠٥٠٠
٣٢٧	مياه وكهرباء		
٣٢٧١	الماء	٢٤٣٠٠٠٠	
٣٢٧	الكهرباء	٥٥٨٢٢٥٠	٧٣٩٤٥٠٠
		٨٠١٢٢٥٠	٧٣٩٤٥٠٠
	مجموع المستلزمات السلعية	١١٦٩٧٩٨٤٥٠	١١٨٩٩٠٠٥٦٢

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

كشف المستلزمات الخدمية لسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥ كشف رقم (١٠ - ١٣)

٢٠١٤ دينار	٢٠١٥ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		<u>خدمات الصيانة</u>	٣٣١
٥٢٩٦٦٩٠	٢٣٦٧٦٧٥٠	صيانة المباني	٣٣١٢
٧٣٠٦٤١٢	٥٠٣١٠٦٢٠	صيانة الآلات	٣٣١٣
١٢٢٩٤٨٥	٣٠٨٤٥٠٠	صيانة وسائل نقل وانتقال	٣٣١٤
٥٣٠٨٨٢٣	١٠٢٧١٤٠٠	صيانة الاثاث	٣٣١٦
١٩١٤١٤١٠	٨٧٣٤٣٢٧٠	خدمات ابحاث واستشارات	٣٣٢
١٧٧٧٥١٥٠	٤٩١٤٠٩١٠	<u>دعاية وطبع وضيافة</u>	٣٣٣
---	٥٢٣٤٠٠	دعاية	٣٣٣١
١٦٥٠٠٠٠	١٢٨٠٠٠٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
١٥٧٠٢٥٠	٣٥٥٦٢٥٠	ضيافة	٣٣٣٣
٣٢٢٠٢٥٠	٥٣٥٩٦٥٠		
		<u>نقل وايفاد واتصالات</u>	٣٣٤
٦٣٦٥٢٥٠	٤٨٤٦٧٥٠	نقل العاملين	٣٣٤١
١٢٠٠٠	---	نقل السلع والبضائع	٣٣٤٢
٩٤٣٨٦٦٥	٣٦٢٥٠٠٠	سفر وايفاد وتنقلات	٣٣٢١
٥٤٩٠٠٠	٥٥٥٥٠٠	اتصالات عامة	٣٣٤٤
١٦٣٦٤٩١٥	٩٠٢٧٢٥٠		
		<u>استئجار موجودات ثابتة</u>	٣٣٥
٤٥٢٥٠٠٠٠	٥٥٩٠٥٠٠٠	استئجار وسائل نقل وانتقال	٣٣٥٤
٤٥٢٥٠٠٠٠	٥٥٩٠٥٠٠٠		
		<u>مصرفوات خدمية متنوعة</u>	٣٣٦
٨٩٤١٨٢٠	٧٧٦٧٦٣٣	اشتراكات وانتماءات	٣٣٦١
٦٤٥٥٠٠٠	٦٠٣٥٧٥٠	اقساط التأمين	٣٣٦٢
٩٧٠٠٠٠٠	٩٣٠٨٠٠٠	مكافأة لغير العاملين	٣٣٦٣
٤٨٠٠٠٠٠	٤٨٠٠٠٠٠	خدمات قانونية	٣٣٦٥
١٣٢٥٢٢٤	٦٦٨١٥٠	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
٧٠٠٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠٠	خدمات محاسبية/اجور تدقيق حسابات	٣٣٦٨
٨٤٩٥٥٣٠	٣٧٤٩٩٠٢٧	مصرفوات خدمية متنوعة	٣٣٦٩
٤٦٧١٧٥٧٤	٧٣٠٧٨٥٦٠		
١٤٨٤٦٩٢٩٩	٢٧٩٨٥٤٦٤٠	مجموع المستلزمات الخدمية	

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

كشف الاستخدامات الاخرى للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥ كشف رقم (١٠ - ١٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠١٥ دينار	٢٠١٤ دينار
٣٤	خدمات التشغيل		
٣٤٢	خدمات التشغيل للغير	٣٣٩.٩٤٦١٣	٣.٧٩.٩٤١
٣٦	فوائد وايجار الاراضي		
٣٦١	فوائد مدينة	١.٥٤٩٤٥٢	٢٥٥٦٧٦٣٦
٣٦٢	الايجارات	١٧.٥٣٦.٠٠	١٤.٥٣٦.٠٠
		٢٧٦.٣.٥٢	٣٩٦٢١٢٣٦
٣٨٣	مصروفات تحويلية متنوعة		
٣٨٣	تعويضات وغرامات	٤٦٦٩٩٨٦١	---
٣٨٣٤	نفقات خدمات خاصة	٨٧.٠٠٠.٠٠	٨٤.٠٠٠.٠٠
		٥٥٣٩٩٨٦١	٨٤.٠٠٠.٠٠
٣٨٤	ضرائب ورسوم		
٣٨٤١	رسوم انتاج	---	٢.٠٠٠
٣٨٤١	ضرائب ورسوم/ الهيئة العامة للضرائب	٦٤١٣٣١٤١	٥٣٩١٤١.٠١
		٦٤١٣٣١٤١	٥٣٩١٦١.٠١
	مجموع المصروفات التحويلية والاستخدامات الاخرى	٤٨٦٢٣.٦٦٧	٦٢٣١٦١.٠١

المصروفات التحويلية

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

ب- خدمات التشغيل (٣٣٩.٩٤٦١٣) دينار تصنيع لبراكس من قبل مصنع الانعام

ج- التعويضات والغرامات البالغة (٤٦٦٩٩٨٦١) دينار المبالغ المستقطعة من قبل وزارة الصحة عن غرامات تاخيرية وتحميلات ادارية خلال السنة

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

كثف رقم (١٠-١٥)

كثف توزيع الاستخدمات على مراكز الكلفة لتسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الدليل	اسم الحساب	كثفة الانتاج (٥)	كثفة خدمات الانتاج (٦)	كثفة الخدمات التسويقية (٧)	كثفة الخدمات الادارية (٨)	المجموع
٣١	الرواتب والاجور	٤٤٤٩٦١٤٤٣	٢٦١١٧٤٢٠٣	١٥٧٠٤٥٢٢	٣٦٦٤٣٨٨٤	٥٢٣٤٨٤٠٥٢
٣٢	المستلزمات السلعية	٩٩٤٣٢٨٦٨٣	٥٨٤٨٩٩٢٣	٣٥٠٩٣٩٥٤	٨١٨٨٥٨٩٢	١١٦٩٧٩٨٤٥٢
٣٣	المستلزمات الخدمية	٢٣٧٨٧٦٤٤٤	١٣٩٩٢٧٣٢	٨٣٩٥٦٣٩	١٩٥٨٩٨٢٥	٢٧٩٨٥٤٦٤٠
٣٤	خدمات التشغيل	٢٨٨٢٣٠٤٢١	١٦٩٥٤٧٣١	١٠١٧٢٨٣٨	٢٣٧٣٦٦٢٣	٣٢٩٠٩٤٦١٣
٣٦	الفوائد وإيجارات الأراضي	٢٣٤٦٢٥٩٤	١٣٨٠١٥٣	٨٢٨٠٩٢	١٩٣٢٢١٤	٢٧٦٠٣٠٥٣
٣٧	الائتمانات	١٤٩٢٦٤٨٧٥	٨٧٨٠٢٨٧	٥٢٦٨١٧٢	١٢٢٩٢٤٠١	١٧٥٦٠٥٧٣٥
٣٨	الضرائب والرسوم	٥٤٥١٣١٧٠	٣٢٠٦٦٥٧	١٩٢٣٩٩٤	٤٤٨٩٣٢٠	٦٤١٣٣١٤١
	المجموع	٢١٩٢٦٣٧٦٣٠	١٢٨٩٧٨٦٨٦	٧٧٣٨٧٢١١	١٨٠٥٧٠١٥٩	٢٥٧٩٥٧٣٦٨٦

ملاحظة : تم اعتماد النسب التالية في توزيع المصاريف على مراكز الكلفة (٨٥%) كثفة الانتاج ٥% خدمات الانتاج ٣% الخدمات التسويقية و ٧% الخدمات الادارية).

كثف رقم (١٠-١٦)

كثف المزايا العينية لتسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥

رقم الدليل	اسم الحساب	كثافة	نقل العاملين	المجموع
٣٢	مستلزمات سلعية	٢٩٦٣٠٠٠	---	٢٩٦٣٠٠٠
٣٣	مستلزمات خدمية	---	٤٨٤٦٧٥٠	٤٨٤٦٧٥٠
	المجموع	٢٩٦٣٠٠٠	٤٨٤٦٧٥٠	٧٨٠٩٧٥٠

م/ التقرير الاداري حول نشاط الشركة لعام ٢٠١٥

١. معلومات عامة عن الشركة

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

٢. مقر الشركة

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

٢.٢ اهداف الشركة

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

٤. نشاط الشركة

توجد لدى الشركة الخطوط الانتاجية التي تشمل :

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

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

ج- خط انتاج الماء المقطر : منظومة كاملة لانتاج الماء المقطر لاغراض الانتاج وتم تحديثها خلال هذا العام

بمنظومة استنل استنل مع خطوط الامداد.

د-تم تطوير مخازن التعبئة والتغليف بأضافة رفوف وانارة واضافة منظومة حرائق وبمايلق بمكانة الشركة وكفاءة

المخازن كما تم ارسال مخططات مخازن المواد الأولية الى الوزارة لغرض المصادقة والمباشرة بالتنفيذ .

هـ- تم التعاقد مع مكتب استشاري اردني متخصص بأعمال الصناعة الدوائية لغرض أعداد مخططات لتنفيذ تطوير قسم

الحبوب وتم تزويدنا بالمخططات الأولية ومصادقتها من قبل وزارة الصحة ونحن بصدد أكمال الخرائط التكميلية لتحديد

المكائن لغرض المباشرة بالشراء وتنفيذ التطوير .

• تم تحويل بعض عقود عام ٢٠١٥ الى ٢٠١٦ بقيمة ١,٩٢٨,٤٩٢,٧٠٢ دينار .

• تم أحالة عقدين جديدين لعام ٢٠١٦ بقيمة ٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار .

• تعثر أحالة عقود جديدة الى المصانع الوطنية لعام ٢٠١٦ بسبب الأزمة المالية التي يمر بها الوطن .

البلد

٥. أسماء أعضاء مجلس الإدارة ومناصب أشخاص الإدارة العليا استناداً لقانون الشركات النافذ

ت	الاسماء	المنصب	عدد الاسهم الشخصية	عدد الاسهم للدائرة التابعة
١.	الدكتور عبد الرسول محمود ويس	رئيس مجلس الادارة	١١٦٤٢٦٠	
٢.	الدكتور طالب حسين علوان	نائب رئيس مجلس الادارة	٨٩٨٣٧٠	
٣.	الدكتور عبد المطلب عبد الغني ناصر	ممثل كلية بغداد للصيدلة	١٤٨٦٨	٥٨٥٨٣١٢٩٦
٤.	الدكتور رعد عبد الجبار سعدي	عضو / قطاع خاص	٤٣٦٣٩٠٤	
٥.	الدكتور رضوان فرحان هذب	عضو/قطاع خاص	٥٩٥٢٦٠	
٦.	الدكتور حيدر فخري هادي	ممثل نقابة الصيدلة	-----	٧٨٥٣٥٦٤٦
٧.	الدكتورة اشراق عبد الحميد الدهان	مدير مفوض وممثل صندوق تقاعد الصيدلة	١٠١٨١١٧٨	٧٠٣٦٢٨٥٣٦

٦. اسهم الشركة

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

١-	في ٢٥/١٢/٢٥	(١٢٠٠) دينار
٢-	في ٢٦/١٢/٢٦	(٠,٩٠٠) دينار
٣-	في ٢٦/١٢/٢٦	(٠,٨٤٠) دينار
٤-	في ٢٦/١٢/٢٦	(٠,٧٦٠) دينار

الحد الاعلى للمساهمين في الشركة لغاية ٣١/١٢/٢٠١٥

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

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

١. ان الشركة العامة لتسويق الادوية تعتمد نظام الكلف والكلف التخمينية التي تحددها وزارة الصحة غير قابلة للتفاوض في احوالاتها على المصانع وبما ان اسعار الاحالات تكون متدنية وفي حالة التفاوض يتم الغاء الاحالة مما يجبر الشركة على القبول بالارباح المتدنية من اجل استمرار المسيرة الانتاجية حفاظا على الموجودات من اجل الاستمرار في العمل
٢. تعليمات وزارة الصحة وطلبات التطوير المستمرة اثناء التفتيش الدوري المستمر (حسب المواصفات العالمية)
٣. عدم وجود حماية للمنتجات الوطنية من المنافسة الاجنبية الرصينة واغراق السوق بالادوية المستوردة وباسعار زهيدة يؤثر سلبا على المبيعات في السوق المحلي.
٤. من المتوقع حدوث تغيير جذري في توجهات الدولة نحو الصناعة الوطنية كجزء من الإصلاحات التي تجري في هيكلية الدولة العراقية في الوقت الحاضر .

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

بلغ عدد العاملين في الشركة لسنة ٢٠١٥ بشكل عام (٧٥) موظف وعامل بضمنها المدير المفوض وكما مدون ادناه :

العدد	الصنف
(٤٨)	الموظفين الدائمين وبضمنهم المدير المفوض ومدير الحسابات
(٢٧)	الموظفين والعمال بعقود (مؤقتين)
(٧٥)	مجموع الموظفين الدائمين والموظفين بعقود

مؤهلات العاملين ماجستير (٣) وبكلوريوس (٢٤) دبلوم (٥) والباقي دون ذلك
برامج التدريب والتاهيل :- يخضع الفنيين لدورات تاهيلية داخل الشركة اضافة الى الدورات المقامة من
قبل وزارة الصحة للفنيين العاملين في الشركة

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

- (١) ان الوضع الامني لموقع الشركة هو الخطر المستمر
- (٢) صعوبة الحصول على الفنيين كون الرواتب دون المستوى المطلوب
- (٣) صعوبة الحصول على الايدي العاملة لكونها تكون حصريا على سكان المنطقة المحيطة بالمصنع

(٣٢-٢٥)

١-٣ عملاء قطاع اشتراكي / تسويق الادوية

الملاحظات	النسبة %	٢٠١٥	٢٠١٤
سبب بقاء الديون كماهي يعود الى زيادة التجهيز عام ٢٠١٥ بنسبة ٣٤% عن عام ٢٠١٤ حيث التجهيز عام ٢٠١٤ كان (١٥٦١٠٤٤٩٢٨) دينار بينما التجهيز عام ٢٠١٥ بلغ (٢٣٧٠٩٩٨٨٨٣) دينار		١٩٠٨٣٩٢٥٦٧	١٩٠١٩٧٤٥٥٢

٢-٣ الرواتب/

الملاحظات	النسبة % زياده +	٢٠١٥	٢٠١٤
سبب زيادة الرواتب عام ٢٠١٥ عن عام ٢٠١٤ يعود للأسباب ادناه ١- رواتب الموظفين الجدد خلال عام ٢٠١٥ (واحد) اختصاص صيدلة (اثنان) ماجستير (واحد) مهندس (واحد) كيميائي (واحد) موظف حاسبة (ثلاثه) عمال يومية المجموع السنوي : ٢٦٧٢٠٠٠٠ دينار ٢- ٥% زيادة المنتسبين لعام ٢٠١٥ ١٨٠٠٠٠٠٠ دينار ٣- ٦٠٠٠٠٠٠٠ دينار مكافآت الهيئة العامة لمجلس الادارة والمنتسبين ٤- ١٤٤٠٠٠٠٠٠ دينار زيادة العمال المؤقتين اليومية	٢١%	٥٢٣٤٨٤٠٠٠	٤١٣٨٣٨٧٥٠

٣-٣ المصاريف العامة / عدا الرواتب

الملاحظات	النسبة % زياده +	٢٠١٥	٢٠١٤
سبب زيادة المصاريف عام ٢٠١٥ عن عام ٢٠١٤ يعود الى زيادة الانتاج من (١٥٦١٠٤٤٩٢٨) دينار عام ٢٠١٤ الى ٢٣٧٠٩٩٨٨٨٣ دينار عام ٢٠١٥ مما ادى الى زيادة في المصاريف المباشرة (اولية + تعبئة وتغليف) + مصاريف غير مباشرة خلال عام ٢٠١٥	٨%	١٤٤٩٦٥٣٠٩٠	١٣٣٨٣٦٥٨٦١

المستحضرات التي ستنج خلال عام ٢٠١٦

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

١٤. العقود الموقعة لسنة ٢٠١٥ مع وزارة الصحة وكمياتها والتي نفذت منها سنة ٢٠١٥ والتي ستنفذ المتبقى في سنة ٢٠١٦

جدولة عقود وزارة الصحة لعام (٢٠١٥)

جدولة الشحن	مبلغ العقد الكلي	المتبقى	كمية العقد	سعر المفرد / قفينة	اسم المادة	رقم العقد
1+6/2016	182995200		101664	١٨٠٠	Naliman	٢٠/٢٠١٥/١٢٦
5/2016	66931200		111552	٦٠٠	Mefaman	٢٠/٢٠١٥/١٩١
1+2+3+4+5+6+7+8/2016	1348699838	٢٠٧٠١٢٨	3850128	٢٥٠,٢	Ventomaxin	٢٠/٢٠١٤/٥٠١
2+3+5/2016	579792864	٤٦٢٢٦٠	1299984	٤٤٦	Babylet	٢٠/٢٠١٤/٥٢٧
ToTal	٢١٧٨٤١٩١٠٢	٢٥٣٢٤٨٨	٥٢٦٢٢٢٨	-----	-----	-----

(٢٢-٢٨)

١٥. رأس المال للشركة ومراحل تطوره

أدناه جدول براس مال الشركة من عام ٢٠٠٩ لغاية السنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١

السنة		المبلغ / دينار
الى	من	
٢٠٠٩	٢٠٠٩	٢١٧٣٥٩٤٥٠٠
٢٠١٠	٢٠١٠	٢٤٩٩٦٣٣٦٧٥
٢٠١١	٢٠١١	٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥
٢٠١٢	٢٠١٢	٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥
٢٠١٣	٢٠١٣	٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠
٢٠١٤	٢٠١٣	٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠
٢٠١٥	٢٠١٤	٦٤٦٩٢٦٧٣٥٠

١٦. الاحتياطات

بلغ مجموع الاحتياطات في ٢٠١٥/١٢/٣١ كما مفصل في الجدول أدناه:

التفاصيل	الرصيد في ٢٠١٥/١٢/٣١
احتياطي التوسعات	١٢٦٩٢٤٤٣١
احتياطي إلزامي	١٦١٨٢٨٦٥
الفائض المتراكم	٣٠٧٤٧٤٤٣٥
المجموع الكلي	٤٥٠٥٨١٧٣١

١٧. الأرباح والمبيعات

جدولة مقارنة المبيعات والأرباح للسنوات السابقة من عام ٢٠٠٩ ٢٠١٥/١٢/٣١

السنة	المبيعات / دينار	الربح / دينار	النسبة الربح / المبيعات	الملاحظات
٢٠٠٩	٢٢٥٢٧٦.٣٦٩	٤.١٥٥٩٤.٠٠	%١٨	
٢٠١٠	١٤٦٣٧٤٧٢١٢	٨٩.٨٥.٣٧	%٦,٠٩	
٢٠١١	٢.٩٣٢٣٩٧١٣	١.٠٠٠.٤٩٨٢١	%٤.٧٨	
٢٠١٢	٣٥١٤٨٢٩٢٩٠	٣٧٢٦٩.٢٥٥	%١٠,٦٠	
٢٠١٣	٣.٨٩٧١٨٩٢١	٢٩٨٣.٩٢٨٩	%٩,٦٥	
٢٠١٤	٢٤٧٨٨٩٦٢٤٦	٤٢٣.٩٢٦١٥	%١٧,٠٦	
٢٠١٥	٢٧٦٣٦٩٦١٦٨	٥.٧٦٩٧٧٢٥	%١٨	

١٨. الاستثمار

بلغت عائديه الاستثمار للسنوات السابقة ولغاية ٢٠١٥/١٢/٣١ كما يلي :

السنة	راس المال	الربح / دينار	عائد الاستثمار
٢٠٠٩	٢١٧٣٥٩٤٥.٠٠	٤.١٥٥٩٤.٠٠	%١٨
٢٠١٠	٢٤٩٩٦٣٣٦٧٥	٨٩.٨٥.٣٧	%٣.٥٦
٢٠١١	٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥	١.٠٠٠.٤٦٨٢١	%٣.٠٩
٢٠١٢	٣٢٣٤٦٣٣٦٧٥	٣٧٢٦٩.٢٥٥	%١١,٥
٢٠١٣	٦٤٦٩٢٦٧٣٥.٠	٢٩٨٣.٩٢٨٩	%٤,٦١
٢٠١٤	٦٤٦٩٢٦٧٣٥.٠	٤٢٣.٩٢٦١٥	%٦,٥٤
٢٠١٥	٦٤٦٩٢٦٧٣٥.٠	٥.٧٦٩٧٧٢٥	%٨

١٩. مكافآت مجلس الإدارة

تم توزيع مكافأة لاعضاء مجلس الادارة لسنة ٢٠١٤ تم توزيعها سنة ٢٠١٥ رئيس واعضاء مجلس الادارة بلغت ٢٩٠٠٠٠٠٠٠٠ رئيس المجلس ٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠ وبقية الاعضاء ٤٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ اما بقية العاملين فبلغت (٣١٠٠٠٠٠٠٠٠)

٢٠. المدير المفوض

الصيدلانية الدكتورة اشراق عبد الحميد الدهان مديراً مفوضاً للشركة من ١/٦/٢٠٠٥ ومستمرة في ذلك وبلغت رواتبها خلال السنة (١٩٢٠٠٠٠٠٠) دينار

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

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

أ- تاهيل قسم الحبوب ليواكب التطور العالمي في الصناعات الدوائية ولا زالت الدراسات مستمرة

ب- الخطة المستقبلية هي انجاز عقود وزارة الصحة لعام ٢٠١٥ والتي لم تنجز بالكامل وحول جزء منها لسنة ٢٠١٦ وحسب البرنامج المثبت في الصفحة ٢٨ وحققته الشركة اجتماعات مكثفة مع رابطة منتجي الادوية العراقي لتوحيد اسعار البيع في السوق المحلي واستحصال دعم من وزارة الصحة بعدم استيراد المشابهات وتغطية احتياج السوق من قبل المصانع المحلية

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

د- زيادة الطاقة الانتاجية لقسم الاشربة بشراء خطوط جديدة متطورة

٢٢. المبالغ التي انفقت لاغراض الدعاية والسفر والضيافة والتبرعات لغاية ٢٠١٥/١٢/٣١

الدعاية (٥٢٣٤٠٠) دينار

السفر (٣٦٢٥٠٠٠) دينار

الضيافة (٣٥٥٦٢٥٠) دينار

٢٣. اقرار بعدم وجود أي امور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة او موجوداتها خلال الفترة من تاريخ الميزانية الى حين عرضها للمصادقة عليها من قبل الهيئة العامة ... لا يوجد

٢٤. نسبة التالف

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

رئيس مجلس الادارة

د/ عبد الرسول محمود ويس



المدير المفوض

د/ اشراق عبد الحميد الدهان

وليد محمد رضوان الكرخي

محاسب قانوني ومراقب حسابات

