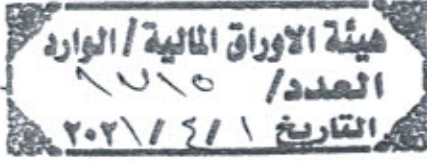


Ref:

Date:



العدد: ٩٧

التاريخ: ٢٠٢١ / ١٢ / ٣١

الى / هيئة الأوراق المالية المحترمين

م/ البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١

الرفقة
ع
٢٠٢١

تحية طيبة...

نرسل طياً البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١
راجين التفضل بالاطلاع .

.. مع التقدير



المرفقات :-

- البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١.

ك. محمد محمود شاكر
المدير المفوض

نسخة منه الى :-



بغداد - ابو غريب - الطريق السريع قبل مصنع حليب بلادي
Baghdad - Abo Ghareib - High way Road Before Bilady Milk Factory

mobile : 07400154174 - 07702972480

E-mail: mansoor_co@yahoo-com

مكتب

د. علي مراد خداداد
محاسب قانوني ومراقب حسابات
رقم الاجازة ٤١٩

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

البيانات المالية والحسابات الختامية للسنة المنتهية في
٣١/ كانون الاول / ٢٠٢٠

بغداد - الاعظمية - شارع المغرب - م ٣٠٦ - ز ٩١ - ١٣٤

موبايل ٠٧٩٠١٧١٩٦٨٦ - ٠٧٧٠٩٤٠٣٠٨٢

Email : dr.alimk6d@yahoo.com

الفهرست

رقم الصفحة	التفاصيل	ت
٣-١		١- تقرير مراقب الحسابات
٤		٢- الميزانية العامة كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١
٥		٣- حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١
٦		٤- كشف العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢٠
٧		٥- كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١
٧		٦- كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية ٢٠٢٠/١٢/٣١
٨		٧- كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠٢٠
٩	كشف رقم ١	٨- كشف الموجودات الثابتة واندثاراتها للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١
١٠	كشف رقم ٢	٩- كشف الاضافات للموجودات الثابتة مع اندثارها خلال عام ٢٠٢٠
١١	كشف رقم ٣	١٠- كشف مشروعات تحت التنفيذ للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١
١١	كشف رقم ٤	١١- كشف المخزون للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١
١٢	كشف رقم ٥	١٢- كشف المدينون للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١
١٣	كشف رقم ٦	١٣- كشف النقود للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١
١٣	كشف رقم ٧	١٤- كشف حساب المصارف للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١
١٣	كشف رقم ٨	١٥- كشف رأس المال للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١
١٤	كشف رقم ٩	١٦- كشف الاحتياطات للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١
١٤	كشف رقم ١٠	١٧- كشف التخصيصات للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١
١٤	كشف رقم ١١	١٨- كشف الدائنون للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١
١٥	كشف رقم ١٢	١٩- كشف الإيرادات للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١
١٦	كشف رقم ١٣	٢٠- كشف الرواتب والاجور للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١
١٦	كشف رقم ١٤	٢١- كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١
١٧	كشف رقم ١٥	٢٢- كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١
١٨	كشف رقم ١٦	٢٣- كشف الاستخدامات الأخرى للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١
١٩	كشف رقم ١٧	٢٤- توزيع الاستخدامات على مراكز الكلفة للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١
٢٥-٢٠		٢٥- التقرير الإداري لشركة المنصور الدوائية للسنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١
		٢٦- الفهرست

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 / ٢٠٢٠ وحسابات نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية بذلك التاريخ والتقرير السنوي للشركة المعد بمقتضى أحكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه ولقد حصلنا على المعلومات والايضاحات التي كانت برأينا ضرورية لأداء 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 قبولا عاما فضلا عن مسؤوليتها عن تصميم وتنفيذ نظام رقابية 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 وفقا 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 فحصا اختباريا للبيانات والمستندات المؤيدة لعينة من المبالغ الظاهرة في الميزانية العمومية والحسابات الختامية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٠ والافصاح عنها كما يشمل تقييم المبادئ المحاسبية وبعثنا ان تدقيقنا يوفر اساسا معقولا للرأي الذي نبيده وفيما يأتي ابرز الملاحظات والايضاحات المستخلصة نتيجة لهذه الاجراءات :

اولا: الملاحظات :

- ١- الايرادات: بلغت ايرادات الشركة في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٠ (٩٢٠٠١١١٠٢٦٩) دينار وبلغت مصاريفها (١٠٢٠٦٠٤٤٦٠١٥٦) دينار محققة بذلك خسائر قدرها (٢٨٦٠٣٣٤٠٨٨٧) دينار.
- ٢- حقوق المساهمين: ارتفاع حقوق المساهمين عما كانت عليه في سنة ٢٠١٩ بسبب التأهيل الحاصل بالمنشأة من اعمار وتوسعات وفتح خطوط انتاج جديدة.
- ٣- قامت الشركة بارجاع احتياطي التوسعات المستخدم الى احتياطي توسعات لعدم استخدام الحساب ضمن التوسعات الحاصلة بالشركة.
- ٤- المخزون: أنخفض رصيد الخزين في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ عما كان عليه في سنة ٢٠١٩ بسبب تسديد بعض الدائنين من مخزون الانتاج التام ونصف التام وان الارصدة الموجودة بالميزانية هي تمثل القيم الحقيقية للمخزون بعد عمل الجردوات السنوية.
- ٥- أنخفض رصيد المدينين عما كان عليه في سنة ٢٠١٩ بسبب انخفاض رصيد تأمينات لدى الغير نتيجة تسديد المعقب لشراء الارض كامل المبلغ المتبقي بدمته الى الشركة والبالغ (٦٠٠٠٦٤٦٠٥٠٠) ستمائة مليون دينار وستمائة وستة واربعون الف وخمسمائة دينار.
- ٦- لم تقم الشركة باستخدام رصيد التخصيصات الضريبية البالغ بتاريخ ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ (٣١٠٣٦٢٠٢٠٢) دينار بتسديد ضريبة الدخل المستحقة عليها للسنوات السابقة في عام ٢٠٢٠ وعليه قد قامت الشركة بسداد المبلغ في السنة المالية لعام ٢٠٢١ .

- ٧- الدائنون: انخفض رصيد الدائنين في ٢٠٢٠/١٢/٣١ عما كان عليه في ٢٠١٩/١٢/٣١ بسبب انخفاض رصيد دائنو نشاط غير جاري.
- ٨- بلغت المبالغ المصروفة على خدمات الابحاث والاستشارات خلال السنة (١١.٠٠٤.٥٠٠) دينار بينما كانت في سنة ٢٠١٩ (٢٩.٤٧٤.٠٠٠) دينار وقد انخفضت عما كانت عليه في السنة الماضية وذلك بسبب توقف العمل بسبب جائحة كورونا.
- ٩- بلغت المصاريف المصروفة على المكافئات لغير العاملين عن خدمات مؤداة (٥١.٣٩٩.٣٥٠) دينار.
- ١٠- بلغت الفوائد المدفوعة عن الحساب المكشوف في مصرف المنصور للاستثمار مبلغ (٥.٦٦٥.٣٠٦) دينار نوصي بتلافي مثل هكذا نفقات مستقبلا وذلك لتوفير السيولة النقدية في الحساب الجاري للشركة لدى المصارف.
- ١١- توجد مكانن عديدة في المعمل متوقفة عن العمل منذ عدة سنوات تم جردها بصورة أصولية وتقييمها وفق الاصول ولم يتم الاعلان عن بيعها في الوقت الحالي ونوصي بضرورة الاعلان عن بيعها والاستفادة من مبالغها بتحديث مكانن المصنع.
- ١٢- بلغ رصيد النقد في الصندوق ولدى المصارف بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/٣١ (١٩٤.٦٦٦.٩١٩) دينار وبزيادة مقدارها (٣٨%) عما كان عليه سنة ٢٠١٩.
- ١٣- 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 وفاءه بتعهدده وبما ان الموما اليه كان قدم ضمان لحين تنفيذ تعهدده عقار باسمه المرقم ١٤١١/٥/م/٩ بياله وقد صدر قرار الحكم رقم ١٢١/ب/٢٠١٠ والمؤرخ في ٢٠١٠/٤/٢٨ الصادر من محكمة بداعة ابي غرب لصالح الشركة وقد اتخذت الشركة الاجراءات اللازمة لتنفيذ قرار الحكم وذلك بأجراء مزايده 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 بالمزايده وعليه نوصي باتخاذ الاجراءات الضرورية ضد المدين واستحصال المبلغ منه وفق الاصول.
- ١٤- بلغت المبالغ المحتسبة عن الضمان الاجتماعي (٢٣.٢٨٧.٢٠٠) دينار وتعادل ١٢% من الاجور المدفوعة للعاملين و ٧% من اجمالي الرواتب والاجور.
- ١٥- تمت الموافقة على عرض الارتقاء بالشركة المقدم من قبل الصيدلاني علي خليل ابراهيم وتمت الموافقة على العرض الوحيد المقدم بالاجماع وتخويل مجلس الادارة باعداد عقد ابتدائي وتوقيعه من قبل السيد المدير المفوض للشركة وعقد اجتماع هيئة عامة استثنائي للموافقة والمصادقة على العقد


ثانيا: الايضاحات:

- ١- قامت الشركة بجرد الموجودات الثابتة والمخزنية والنقد في الصندوق تحت اشرافنا وكانت نتائج الجرد مطابقة لأرصدة السجلات وقد تم تقييم هذه الموجودات وفقا للأسس والمبادئ المعتمدة في هذا المجال ولم يجري عليها اية تغيير علما ان تسعيرة الصادر المخزني بالكلفة والانتاج التام بسعر البيع.
- ٢- المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر التجارية لاغراض ضريبة الدخل وقد تضمنت حسب تقديرننا 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 موضوع التدقيق ولا يتضمن ما يخالف احكام القوانين والتشريعات الساندة.
- ٤- عقد مجلس ادارة الشركة (١٦) اجتماعا خلال السنة.
- ٥- بقاء مجلس الادارة المنتخب في عام ٢٠١٩ والمتكون من سبعة اعضاء أصليين وسبعة اعضاء احتياط وهم كل من:

الإعضاء الاصليين	الإعضاء 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 حيدر فخري التكمجي	٥- رضوان فرحان هذب
٦- الدكتور الصيدلاني واثق طارق خليل	٦- حاتم ساجد القرشي
٧- السيد جمعة بدر شلش	٧- فلاح حسن سلمان

وبقاء الدكتور الصيدلاني مصطفى محمد امين المنتخب في عام ٢٠١٩ رئيسا لمجلس الادارة والسيد عبد الكريم هادي مهدي نائبا لرئيس مجلس الادارة. وتم تعيين السيد محمد محمود شاكر مدير مفوض للشركة بدلا من الدكتورة اشراق الدهان بعد الموافقة على استقالتها بتاريخ ٢٠٢٠/٨/١.

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 تضمنه من مؤشرات للأداء تعطي صورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ ونتائج نشاطها وتدفعاتها النقدية للفترة المنتهية بذات التاريخ.


د. علي مراد خداداد
محاسب قانوني ومراقب حسابات


الدكتور
علي مراد خداداد
محاسب قانوني ومراقب حسابات
٢٠٢٠/١٢/٣١

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

الميزانية العامة كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٠

٢٠١٩	٢٠٢٠	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
دينار	دينار			
		الموجودات الثابتة	١	
١,٩٨٤,٧٨١,٤٦٧	٤,٤٥٨,٢٩٥,٦٠٢	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	١١	١
٢,٧١١,٩٦٩,٧٢٨	.....	مشروعات تحت التنفيذ	١٢	٣
<u>٤,٦٩٦,٧٥١,١٩٥</u>	<u>٤,٤٥٨,٢٩٥,٦٠٢</u>			
		الموجودات المتداولة		
١,١٤٤,٤٧٨,١١٠	١٧٩,٦٩٢,٨١٧	المخزون	١٣	٤
٩٩١,٢١٠,٤٩٨	٧١٤,٣٥٩,٦٣٩	المدينون	١٦	٥
١١٦,٨٤٨,٠٧٨	١٩٦,٦٤١,٩١٩	النقود	١٨	٦
<u>٢,٢٥٢,٥٣٦,٦٨٦</u>	<u>١,٠٩٠,٦٩٤,٣٧٥</u>			
<u>٦,٩٤٩,٢٨٧,٨٨١</u>	<u>٥,٥٤٨,٩٨٩,٩٧٧</u>	مجموع الموجودات		
		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الاجل		
٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠	رأس المال الاسمي	٢١	٨
(٩٥٧,٨٣٧,٥٠٩)	(٧١٤,٦٩٨,٢٥٩)	الاحتياطيات	٢٢	٩
<u>٥,٥١١,٤٢٩,٨٤١</u>	<u>٥,٧٥٤,٥٦٩,٠٩١</u>	حقوق المساهمين		
		مصادر التمويل قصيرة الاجل		
٣١,٣٦٢,٢٠٢	٣١,٣٦٢,٢٠٢	التخصيصات قصيرة الاجل	٢٣	
١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	القروض	٢٤	
١,٢٥٦,٤٩٥,٨٣٨	٣٢٠,٣٤٧,١٨٣	الدائنون	٢٦	١١
<u>١,٤٣٧,٨٥٨,٠٤٠</u>	<u>٥٠١,٧٠٩,٣٨٥</u>			
<u>٦,٩٤٩,٢٨٧,٨٨١</u>	<u>٦,٢٥٦,٢٧٨,٤٧٦</u>	مجموع مصادر التمويل		

شركة المنصور
لصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية
ومواد التجميل والمواد المعقمة
بغداد
الفرقة
راسماليا ٦٢٦٩٦٧٢٥٠
مساهمة خاصة

رئيس مجلس الإدارة
د. مصطفى محمد أمين

المدير المفوض
محمد محمود شاكر

المحاسب
حسام جميل حميدي

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٧٢ والمؤرخ في ٢٠٢٩/١٢/٢٢

د. علي مراد خداداد
محاسب قانوني ومراقب حسابات

محاسب قانوني ومراقب حسابات

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 / ٢٠٢٠

٢٠١٩ دينار	٢٠٢٠ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي	رقم الكشف
		ايراد نشاط الصناعات التحويلية	٤١٢	
٤٤٩.٤٤٠.٨٢٧	٨٤٨.٧٨٨.١٧٢	صافي المبيعات	٤١٢١	١٢
٧.٩٠٧.٢٥٠	٢٤.٧١٥.٠٠٠	ايراد بيع مخلفات والفوائد الدائنة وايراد تشغيل للغير	٤٦ - ٤١	
٤٥٧.٣٤٨.٠٧٧	٨٧٣.٥٠٣.١٧٢			
		تنزل كلفة النشاط الجاري		
١.٢٠٦.٩٧٠.٣٦٧	٩٣٤.٦٣٧.٨٢٠	كلفة الانتاج	٥	١٧
٧٠.٩٩٨.٢٥٧	٥٤.٩٧٨.٦٩٥	كلفة خدمات الانتاج	٦	١٧
١.٢٧٧.٩٦٨.٦٢٤	٩٨٩.٦١٦.٥١٥	صافي كلفة الانتاج		
١٠٦.٥٧٩.٧١٢	.	التغير في مخزون الانتاج التام	٤١٢٢	١٢
(١٠١.٣٣٢.٩٢٨)	.	التغير في مخزون ٢/١ الانتاج التام	٤١٢٣	١٢
٥.٢٤٦.٧٨٤	.	صافي كلفة النشاط الجاري		
(٨٢٥.٨٦٧.٣٣١)	(١١٦.١١٣.٣٤٣)	فانص / عجز النشاط الجاري		
٤٢.٥٩٨.٩٥٤	٣٢.٩٨٧.٢١٧	تنزل كلفة الخدمات التسويقية	٧	١٧
(٨٥٧.٩٧٢.٧١٧)	(١٤٩.١٠٠.٥٦١)	فانص / عجز الانتاج والمتاجرة		
(٩٩.٣٩٧.٥٥٩)	٧٦.٩٧٠.١٧٣	تنزل كلفة الخدمات الادارية	٨	١٧
(٩٥٧.٣٧٠.٢٧٦)	(٢٢٦.٠٧٠.٧٣٤)			
		تضاف الايرادات التحويلية والآخرى		
١.٠٥٩.٥٠٠	٤٤.٦٠٨.٠٩٧	الايرادات التحويلية	٤٨	١٢
(١.٠٠٤.٢٠٨.٢٤١)	٢.٠٠٠.٠٠٠	الايرادات الاخرى	٤٩	١٢
		تنزل المصروفات التحويلية في ٣١/١٢/٢٠٢٠		١٦
(١.٩٦٠.٥١٩.٠١٧)	(١٧٩.٤٦٢.٦٣٧)	فانص / عجز العمليات الجارية المرحلة الثانية		
.	١٠٦.٨٧٢.٢٥٠	تنزل الضريبة		١٦
.	(٢٨٦.٣٣٤.٨٨٧)	الفانص 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 / ٢٠٢٠

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
	٤١٢	<u>ايراد نشاطات الصناعات التحويلية</u>		
١٢	٤١٢١	صافي المبيعات	٨٤٨.٧٨٨.١٧٢	٤٤٩.٤٤٠.٨٢٧
١٢	٤١٢٢	تغيير مخزون الانتاج التام	.	١٠٦.٥٧٩.٧١٢
١٢	٤١٢٣	تغيير مخزون الانتاج نصف التام	.	(١٠١.٣٣٢.٩٢٨)
١٢	٤٦-٤١	ايراد بيع مخلفات والفوائد الدائنة وايرادات	٢٤.٧١٥.٠٠٠	٧.٩٠٧.٢٥٠
			<u>٨٧٣.٥٠٣.١٧٢</u>	<u>٤٦٢.٥٩٤.٨٦١</u>
		<u>تنزل المصروفات الجارية</u>		
١٣	٣١	الرواتب والاجور	٢٨٠.٤٠٩.٤٥٠	٣٧٥.٦٢٣.٠٥٠
١٤	٣٢	المستلزمات السلعية	٢٨٨.٩٥٨.٦٩٥	٤٤٩.٨٠٦.٨١٥
١٥	٣٣	المستلزمات الخدمية	١٥٧.٦١٠.١٩٤	٢٧٤.٩٧١.٣٤٥
.	٣٤	خدمات التشغيل	.	.
.	٣٦	فوائد وايجارات الاراضي	.	٩١.٢٠٥.٨٠٠
١	٣٧	الاندثارات	٢٥٥.٢٠٧.٦٠٣	١٨٥.٤١٥.١١٤
١٦	٣٨٤	ضرائب ورسوم انتاج	١٠٦.٨٧٢.٢٥٠	١٢.٦١٠.٥٠٠
		<u>مجموع المصروفات الجارية</u>	<u>١.٠٨٩.٠٥٨.١٩٢</u>	<u>١.٣٨٩.٦٣٢.٦٢٤</u>
		<u>فائض (عجز) العمليات الجارية المرحلة الاولى</u>	<u>(٢١٥,٥٥٥,٠٢٠)</u>	<u>(٩٢٧,٠٣٧,٧٦٣)</u>
١٢	٤٨	تضاف: الايرادات التحويلية الاخرى	٤٤.٦٠٨.٠٩٧	١.٨٥١.٢٥٩
١٢	٤٩	ايرادات سنوات سابقة	٢.٠٠٠.٠٠٠	(١.٠٠٥.٠٠٠.٠٠٠)
			<u>(١٦٨,٩٤٦,٩٢٣)</u>	<u>(١.٩٣٠.١٨٦.٥٠٤)</u>
		<u>تنزل / المصروفات التحويلية والاخرى</u>		
١٦	٣٨	المصروفات التحويلية عدا ح/٣٨٤	١١٧.٣٨٧.٩٦٤	(٣٠.٣٣٢.٥١٣)
		<u>فائض / عجز) العمليات الجارية المرحلة الثانية</u>	<u>(٢٨٦,٣٣٤,٨٨٧)</u>	<u>(١,٩٦٠,٥١٩,٠١٧)</u>

المدير المفوض
محمد محمود شاكر



المحاسب
حسام جميل حميدي

١
٢
مجلس مراقبة وتدقيق الحسابات
أمستراس
تشارك على صحة ختم وتدقيق مراقبة الحسابات وأنه مزاول
لسنة مراقبة وتدقيق الحسابات لعام 2021 دون أي مسؤولية
عن صحتها لسنة البيانات المالية.
(الختم) تيرناتوف بروج
رتم الوصل ٢٠٢١ تاريخه ٢٠٢١ الترتيب

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/٢٠٢٠

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار
١٢	٤	١- الموارد	
١٢	٤١	ايرادات نشاط الانتاج السلعي	٩٢٠,١١١,٢٦٩
		اجمالي الموارد	٩٢٠,١١١,٢٦٩
		٢- مستلزمات الانتاج	
١٤	٣٢	مستلزمات سلعية / منزل منه الكساوي	٢٨٧,٨٢٩,٦٩٥
١٥	٣٣	مستلزمات خدمية / منزل منه نقل العاملين	١٥١,٣٦٨,٦٩٤
٠	٣٤	خدمات التشغيل	-
٠	٣٦	الفوائد المدينة	-
		٣- اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (٢-١)	٤٣٩,١٩٨,٣٨٩
		ينزل منه ضرائب الرسوم	٤٨٠,٩١٢,٨٨٠
	٣٨٢		١٠٦,٨٧٢,٢٥٠
		٤- اجمالي القيمة المضاف بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٣٧٤,٠٤٠,٦٣٠

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٠

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار
		عائد العمل	
١٣	٣١	١- الرواتب والاجور	٢٨٠,٤٠٩,٤٥٠
١٤	٣٢ + ٣٣	٢- مزايا عينية / كساوي ، نقل العاملين	٧,٣٧٠,٥٠٠
		يضاف:	٢٨٧,٧٧٩,٩٥٠
		الاندثارات	٢٥٥,٢٠٧,٦٠٣
		٣- فائض / عجز المرحلة الاولى	(١٦٨,٩٤٦,٩٢٣)
		٤- توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة الانتاج	٣٧٤,٠٤٠,٦٣٠

كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٠

دينار	دينار	التفاصيل
١١٦,٨٤٨,٠٧٨		رصيد النقد في الصندوق ولدى المصارف كما في ٢٠٢٠/١/١
		التدفقات النقدية في الانشطة التشغيلية
		(١) النقد المستلم وكما يلي:
	٨٤٩,٤٣٨,١٧٢	ايراد النشاط الجاري
	٧٠,٦٧٣,٠٩٧	الايرادات الاخرى
	٩٩,٠٣٦,٤٩٧	نقص في المدينين
	١,٠١٩,١٤٧,٧٦٦	أجمالي الايرادات
		(١) ينزل / النقد المدفوع وكما يلي
	٧٢٦,٩٧٨,٣٣٩	الاستخدامات
	٠,٠٠٠,٠٠٠	فوائد وايجارات الاراضي
	٢٢٤,٢٦٠,٢١٤	المصروفات التحويلية والضرائب والرسوم
	٩٣٦,١٤٨,٦٥٥	زيادة في الموجودات الثابتة
	١٦,٧٥٢,٠١٠	زيادة في المخزون
	(٩٦٤,٧٨٥,٢٩٣)	نقص في الدائنين
٧٩,٧٩٣,٨٤١		(١-٢) صافي التدفق النقدي خلال السنة
١٩٦,٦٤١,٩١٩		رصيد النقد في الصندوق ولدى المصارف في ٢٠٢٠/١٢/٣١

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

كشوف رقم (٢)

شركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية ومواد التجميل والمياه المعقمة/مساهمة خاصة / بغداد
كشوف الإضافات للموجودات الثابتة مع الاثلاثرات كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١

الاثلاثر دينار	عدد الاثلاثر	المبلغ دينار	تاريخ الشراء	رقم المستند	اسم الحساب
٥٤,٦٦٦,٧١	١	١٣,١٢٠,٠٠١٠	٢٠٢٠/١١/٢١	١٩٩	مباني وانشاءات
.	.	٢,٦١٩,٤٨٤,٤١٨	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٤١	مباني وانشاءات
٥,١٦٦,٦٧	٥	١,٢٤٠,٠٠٠٠	٢٠٢٠/٠٧/٣٠	١٢٩	الات ومعدات (١)
.	.	٩٢,٤٨٥,٣١٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٤١	الات ومعدات (١)
					وسائل نقل وانتقال
٣,٠٨٣,٣٣	١١	٧٤٠,٠٠٠٠	٢٠٢٠/٠١/٢٣	٢٣	اثاث واجهزة مكاتب
٢,٠٢٥,٠٠٠	١٠	٤٨٦,٠٠٠٠	٢٠٢٠/٠٢/٢٩	٤٧	اثاث واجهزة مكاتب
٢,٢٥٠,٠٠٠	٩	٥٤٠,٠٠٠٠	٢٠٢٠/٠٣/٣١	٦٩	اثاث واجهزة مكاتب
٧٠٨,٣٣	٥	١٧٠,٠٠٠٠	٢٠٢٠/٠٧/٣٠	١٢٩	اثاث واجهزة مكاتب
١,٩٠٠,٠٠٠	٢	٤٥٦,٠٠٠٠	٢٠٢٠/١٠/٣١	١٨٩	اثاث واجهزة مكاتب
٦٩,٨٠٠		٢,٧٢٨,٧٢١,٧٣٨			

تم اضافة مبلغ مشاريع تحت التنفيذ بعد الانتهاء منها وتسوية قيودها واضافتها الى الموجودات الثابتة بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/٣١ كما مبين بالجدول اعلاه

((٢))

كشف مشروعات تحت التنفيذ للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢٠ (كشف رقم ٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
١٢٢	مشروعات تحت التنفيذ	=	٢,٧١١,٩٦٩,٧٢٨
١٢٢٣	مباني	-	٧٥,٠٣٧,٥٠٠
١٢٢٥	قسم الشراب الاول	-	٢,٣٧٦,١٥١,٩٥٨
١٢٢٥/١	قسم الشراب الثاني	-	٢٢,٦٦٦,١٦٠
١٢٢٦	قسم الحبوب	-	١٤٥,٦٢٨,٨٠٠
		=	٢,٦١٩,٤٨٤,٤١٨
١١٣	الات ومعدات	-	٩٢,٤٨٥,٣١٠
		=	٢,٧١١,٩٦٩,٧٢٨

تم الانتهاء من مشاريع تحت التنفيذ في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢٠ البالغ (٢,٧,١١,٩٦٩,٧٢٨) وتم اضافتها الى الموجودات الثابتة وتم العمل به لزيادة الطاقة الانتاجية للمصنع وهذا التطوير مبني على توجيهات وزارة الصحة.

كشف المخزون للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢٠ (كشف رقم ٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
١٣١	مخزون الخامات والمواد الاولية	٦٥,٣٨٤,٢٠٧	٥٣,٢١٨,٠٠٠
١٣٢	مخزن الوقود والزيوت	٢٦٤,٠٠٠	١,٣٣٤,٠٠٠
١٣٣	مخزون المواد الاحتياطية	٢٠,٣٥٨,٣٥٢	٢٤,٤٦٦,٣٦٢
١٣٤	مخزون التعبئة والتغليف	٤٠,٦٠٢,٠٥٨	٣٧,٦١٨,٨٦٩
١٣٥	مخزن المتنوعات	٧,٨٥٥,٠٠٠	٧,١٢٢,٠٠٠
١٣٦	مخزون الانتاج	٤٥,٢٢٩,٢٠٠	١,٠٢٠,٧١٨,٨٧٩
	مجموع المخزون	١٧٩,٦٩٢,٨١٧	١,١٤٤,٤٧٨,١١٠

أن رصيد الخزين كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٠ البالغ (١٧٩,٦٩٢,٨١٧) 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.

كشف المدينون للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠٢٠ (كشف رقم ٥)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
١٦١	العملاء		
١٦١١	عملاء قطاع اشترافي	٤٦٠,١١٩,٩٢٤	١٦١,٨٥١,٤١٦
١٦١٤	عملاء قطاع خاص	٢,٧٨٨,٩٦٢	١٠,١٨٩,٤٦٠
	مجموع العملاء	<u>٤٦٢,٩٠٨,٨٨٦</u>	<u>١٧٢,٠٤٠,٨٧٦</u>
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	٣٦,٩٧٥,٠٠٠	٣٦,٩٧٥,٠٠٠
١٦٦	<u>حسابات مدينة متنوعة</u>		
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	٢١٤,٣٧٥,٧٥٣	٧٨٢,٢١٨,٣٧٢
١٦٦٢	ايرادات متحققة غير مقبوضة	-	-
	مجموع حسابات مدينة متنوعة	<u>٢١٤,٣٧٥,٧٥٣</u>	<u>٧٨٢,٢١٨,٣٧٢</u>
١٦٧	السلف	١٠٠,٠٠٠	(٢٣,٧٥٠)
	مجموع المدينون	<u>٧١٤,٣٥٩,٦٣٩</u>	<u>٩٩١,٢١٠,٤٩٨</u>

كشف النقود للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢٠ (كشف رقم ٦)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
١٨١	نقدية في الصندوق	١,٩٧٥,٠٠٠	٢٤,٥٨٠,٧٥١
١٨٣	نقدية لدى المصارف	١٩٤,٦٦٦,٩١٩	٩٢,٢٦٧,٣٢٧
	مجموع النقود	١٩٦,٦٤١,٩١٩	١١٦,٨٤٨,٠٧٨

ان رصيد النقد كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٠ والبالغ (١٩٦,٦٥١,٥٨١) دينار يمثل الارصدة النقدية لدى المصارف وكذلك الموجود في صندوق المركز المبينه اعلاه.

كشف حساب النقد في المصارف للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٠ (كشف رقم ٧)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
١٨٣١	مصرف الرشيد / الاعتماد	-	٩٧,٧٢٩
١٨٣٣	المصرف التجاري العراقي / دينار	-	٣٥,٣٧١
١٨٣٤	المصرف التجاري العراقي / دولار	-	١٧٨,٥٠٠
١٨٣٥	مصرف المنصور للاستثمار / المكشوف	(٢٠٠١٠)	٤,٩١٣,٢٧٠
١٨٣٦	مصرف المنصور للاستثمار / الجاري	١٩٢,٤٦٦,٩٣١	٨٣,٩٤٢,٦٢٠
١٨٣٧	مصرف المنصور للاستثمار / دولار	٤٥,٠٠٠	
١٨٣٨	المصرف المتحد / فرع الربيع	١,٤٥١,٣٧٩	١,٤٥١,٣٧٩
١٨٣٩	مصرف الرافدين / العربي	٧٠٥,٦١٩	١,٤٨٨,١٩٨
١٨٣٢	المصرف المتحد / الرئيسي	-	١٦٠,٢٦٠
		١٩٤,٦٦٦,٩١٩	٩٢,٢٦٧,٣٢٧

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 اشهر او اقل.

كشف رأس المال كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢٠ (كشف رقم ٨)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٢١١	رأس المال الاسمي والمدفوع (٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠) سهم قيمة السهم دينار واحد	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠
	مجموع رأس المال	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠

أن رأسمال الشركة المصرح به هو (٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠) سهم قيمة السهم دينار عراقي واحد أما رأس المال المكتتب به والمدفوع فقد بلغ (٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠) سهم بنفس القيمة الدفترية للسهم المذكور.

كشف الإيرادات للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول/٢٠٢٠ (كشف رقم ١٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
٤١	إيراد النشاط السلمي		
٤١٢	إيرادات نشاط الصناعات التحويلية		
٤١٢١	صافي المبيعات	٨٤٨.٧٨٨.١٧٢	٤٤٩.٤٤٠.٨٢٧
٤١٢٢	تغير مخزون الانتاج التام	.....	١.٦.٥٧٩.٧١٢
٤١٢٣	تغير مخزون الانتاج ٢/١ تام	.....	(١.١.٣٣٢.٩٢٨)
		٨٤٨.٧٨٨.١٧٢	٤٥٤.٦٨٧.٦١١
٤١	إيراد النشاط التجاري		
٤١٧	إيراد بيع مخلفات	٦٥.٠٠٠.٠٠٠	٧.٩.٧.٢٥٠
٤٦١	فوائد دائنة	.....	.....
٤٣	إيراد النشاط الخدمي	١٥.٠٠٠.٠٠٠	.....
٤٤١	إيراد تشغيل للغير	٢٣.٩١٥.٠٠٠	.....
٤٨	الإيرادات التحويلية		
٤٨٣	إيرادات تحويلية متنوعة	٤٤.٦٠٨.٠٩٧	١.٠٥٩.٥٠٠
٤٩	الإيرادات الأخرى		
٤٩٢	إيرادات عرضية	٢.٠٠٠.٠٠٠	٧٩١.٧٥٩
٤٩٣	إيرادات رأسمالية	.....	.....
		٢.٠٠٠.٠٠٠	٧٩١.٧٥٩
	مجموع الإيرادات	٩٢٠.١١١.٢٦٩	٤٦٤.٤٤٦.١٢٠

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

كشف الرواتب والاجور للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢٠ (كشف رقم ١٣)

٢٠١٩ دينار	٢٠٢٠ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		<u>الاجور النقدية للعمال</u>	<u>٣١٢</u>
٢٥٠,٣٩٧,٥٠٠	١٧٠,١٧٨,٥٠٠	الاجور	٣١٢١
٤,٥١٦,٠٠٠	٥,٥٥٢,٠٠٠	اجور الاعمال الاضافية	٣١٢٣
٦,٤٤٠,٥٠٠	١٤,١٦٥,٧٥٠	مكافئات تشجيعية	٣١٢٤
١٧,٧٦٣,٠٠٠	١٢,٨٠٥,٧٥٠	مخصصات فنية ومهنية	٣١٢٥
٩٠١,٠٠٠	٧٠٦,٢٥٠	مخصصات تعويضية	٣١٢٦
٧٠,٧٧٨,٢٥٠	٥٣,٧١٤,٠٠٠	مخصصات اخرى	٣١٢٩
<u>٣٥٠,٧٩٦,٢٥٠</u>	<u>٢٥٧,١٢٢,٢٥٠</u>		
٢٤,٨٢٦,٨٠٠	٢٣,٢٨٧,٢٠٠	المساهمة في الضمان الاجتماعي	٣١٥
<u>٣٧٥,٦٢٣,٠٥٠</u>	<u>٢٨٠,٤٠٩,٤٥٠</u>	<u>مجموع الرواتب والاجور</u>	

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢٠ (كشف رقم ١٤)

٢٠١٩ دينار	٢٠٢٠ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
١٥٠,٩٥٧,٦٧٩	١٢٣,٣١٨,٦٢٦	خامات ومواد اولية	٣٢١
٨٥,٧٧٩,٢٥٠	٤٢,٥٧٤,٠٠٠	وقود وزيوت	٣٢٢
١٩٩,٢٦٨,٧٥٦	١١٠,٩٤٣,٤٧١	مواد تعبئة وتغليف	٣٢٤
<u>٤٣٦,٠٠٥,٦٨٥</u>	<u>٢٧٦,٨٣٦,٠٩٧</u>		
		<u>المتنوعات</u>	<u>٣٢٥</u>
١,١٢٩,٨٠٠	٣,١٢٠,٥٩٨	لوازم ومهمات	٣٢٥١
٥١٨,٧٥٠	٣٤٢,٧٥٠	قرطاسية	٣٢٥٢
<u>١,٦٤٨,٥٥٠</u>	<u>٣,٤٦٣,٣٤٨</u>		
		<u>تجهيزات العاملين</u>	<u>٣٢٦</u>
<u>٩٩٢,٠٨٠</u>	<u>١,١٢٩,٠٠٠</u>	كساوي	٣٢٦١
		<u>مياه وكهرباء</u>	<u>٣٢٧</u>
٢,٧٦٠,٠٠٠	١,٣٥٠,٠٠٠	المياه	٣٢٧١
٨,٤٠٠,٥٠٠	٦,١٨٠,٢٥٠	الكهرباء	٣٢٧٢
<u>١١,١٦٠,٥٠٠</u>	<u>٧,٥٣٠,٢٥٠</u>		
<u>٤٤٩,٨٠٦,٨١٥</u>	<u>٢٨٨,٩٥٨,٦٩٥</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 / ٢٠٢٠ (كشف رقم ١٥)

٢٠١٩ دينار	٢٠٢٠ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		<u>خدمات الصيانة</u>	<u>٣٣١</u>
٢٠,١٥٣,٢٩٥	٢٥,٠٥٢,٤٩٧	صيانة المباني	٣٣١٢
١٣,٧٩٦,٨٦٠	٧,٥٨٦,٧٠٠	صيانة الآلات	٣٣١٣
٩,٠٣٨,٥٠٠	١,٩٠٧,٠٠٠	صيانة وسائل النقل والانتقال	٣٣١٤
٢,٤٣٠,٠٠٠	١٧,٥٠٣,٠٠٠	صيانة اثاث	٣٣١٦
<u>٤٥,٤١٨,٦٥٥</u>	<u>٥٢,٠٤٩,١٩٧</u>		
<u>٢٩,٤٧٤,٠٠٠</u>	<u>١١,٠٠٤,٥٠٠</u>	<u>خدمات ابحاث واستشارات</u>	<u>٣٣٢</u>
		<u>دعاية وطبع وضيافة</u>	<u>٣٣٣</u>
-	-	دعاية	٣٣٣١
٣٥٠,٠٠٠	٦٧٥,٠٠٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
٨٥٩,٧٥٠	١,٢٢٣,٠٠٠	ضيافة	٣٣٣٣
<u>١,٢٠٩,٧٥٠</u>	<u>١,٨٩٨,٠٠٠</u>		
		<u>نقل وايقاد واتصالات</u>	<u>٣٣٤</u>
٤,٩٢٨,٥٠٠	٣,١٦٩,٥٠٠	نقل العاملين	٣٣٤١
-	-	نقل السلع واليضانع	٣٣٤٢
٣,١٦٢,٠٠٠	١,٤٩٤,٠٠٠	سفر وايقاد وتنقلات	٣٣٤٣
١,٤١٨,٥٠٠	١,٥٧٨,٠٠٠	اتصالات عامة	٣٣٤٤
<u>٩,٥٠٩,٠٠٠</u>	<u>٦,٢٤١,٥٠٠</u>		
		استنجار موجودات ثابتة	٣٣٥
<u>٥,٠٢٥,٠٠٠</u>	<u>٨,٥٧٠,٠٠٠</u>	استنجار وسائل نقل وانتقال	٣٣٥٤
		مصرفات خدمية متنوعة	٣٣٦
٦,١٠٠,٠٠٠	٣,٢٣٥,٠٠٠	اشتراقات وانتمانات	٣٣٦١
٤,٦٩٦,٧٥٠	١,٤٢٠,٠٠٠	اقساط التامين	٣٣٦٢
١٤٥,٩٧٥,٥٠٠	٥١,٣٩٩,٣٥٠	مكافئات لغير العاملين	٣٣٦٣
٧,٢٠٠,٠٠٠	٥,٦٤٥,٠٠٠	خدمات قانونية	٣٣٦٥
١٠,١٥٨,١٩٠	٧,٩٩٣,٦٤٧	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
٦,٧٥٠,٠٠٠	٥,٣٦٠,٠٠٠	خدمات محاسبية / اجور تدقيق الحسابات	٣٣٦٨
٣,٤٥٤,٥٠٠	٢,٧٩٤,٠٠٠	مصرفات خدمية اخرى	٣٣٦٩
<u>١٨٤,٣٣٤,٩٤٠</u>	<u>٧٧,٨٤٦,٩٩٧</u>		
<u>٢٧٤,٩٧١,٣٤٥</u>	<u>١٥٧,٦١٠,١٩٤</u>	<u>مجموع المستلزمات الخدمية</u>	

كشف الاستخدامات الاخرى للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول / ٢٠٢٠ (كشف رقم ١٦)

٢٠١٩ دينار	٢٠٢٠ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		خدمات التشغيل	٣٤
	-	خدمات التشغيل للغير	٣٤٢
	-		
		<u>فوائد وايجارات اراضي</u>	<u>٣٦</u>
١٠,٥٠٠,٠٠٠,٠٠	-	فوائد مدينة	٣٦١
٨٠,٧٠٥,٨٠٠,٠٠	-	الايجارات	٣٦٢
<u>٩١,٢٠٥,٨٠٠,٠٠</u>	-		
		<u>مصروفات تحويلية متنوعة</u>	<u>٣٨٣</u>
-	٨٩,٨٥٢,٠٢٣,٠٠	تبرعات للغير	٣٨٣١
١٧,٧٣٢,٥١٣,٠٠	١٥,٥٣٥,٩٤١,٠٠	تعويضات وغرامات	٣٨٣٢
١٢,٦٠٠,٠٠٠,٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠	نفقات خدمات خاصة	٣٨٣٤
<u>٣٠,٣٣٢,٥١٣,٠٠</u>	<u>١١٧,٣٨٧,٩٦٤,٠٠</u>		
		<u>ضرائب ورسوم</u>	<u>٣٨٤</u>
<u>١٢,٦١٠,٥٠٠,٠٠</u>	<u>١٠٦,٨٧٢,٢٥٠,٠٠</u>	ضرائب ورسوم الهيئة العامة للضرائب	٣٨٤٢
<u>١٣٤,١٤٨,٨١٣,٠٠</u>	<u>٢٢٤,٢٦٠,٢١٤,٠٠</u>	مجموع المصروفات التحويلية والاستخدامات الاخرى	

شركة المنصور للصناعات الدوائية والتجميل والمياه المعقمة/مساهمة خاصة / بغداد

كشف رقم (١٧)

توزيع الاستخدمات على مراكز الكلفة للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الاول / ٢٠٢٠

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	كافة الانتاج - دينار			نسبة كلفة الانتاج
		(٥)	(٦)	(٧)	
٣١	الرواتب والاجور	٢٣٨٨,٣٤٨,٠٣٢,٥٠	١٤٤,٠٢٠,٤٧٢,٥٠	١٩,٦٢٨,٦٦١,٥٠	٢٨٠,٤٤٠,٩,٤٥٠
٣٢	المستزعات المطوية	٢٤٥,٦١٤,٨٩٠,٧٥	١٤,٤٤٧,٩٣٥	٨,٦٦٨,٧٦١	٢٨٨,٩٥٨,٦٩٥
٣٣	المستزعات الخدمية	١٣٣,٩٦٨,٦٦٤,٩٠	٧,٨٨٠,٥١٠	٤,٧٢٨,٣٠٥,٨٢	١٥٧,٦١٠,١٩٤
٣٤	خدمات التشغيل	-	-	-	-
٣٦	الفوائد واجارات الاراضي	-	-	-	-
٣٧	الاندثارات	٢١٦,٩٢٦,٤٦٣	١٢,٧٦٠,٣٨٠	٧,٦٥٦,٢٢٨	٢٥٥,٢٠٧,٦٠٣
٣٨	المصاريف التحويلية	٩٩,٧٧٩,٧٦٩	٥,٨٦٩,٣٩٨	٣,٥٢١,٦٣٩	١١٧,٣٨٧,٩٦٤
	المجموع	٩٣٤,٦٣٧,٨٢٠	٥٤,٩٧٨,٦٩٥	٣٢,٩٨٧,٢١٧	١,٠٩٩,٥٧٣,٩٠٦

٨٥٪

نسبة كلفة الانتاج

٥٪

نسبة كلفة خدمت الانتاج

٣٪

نسبة كلفة الخدمات التسويقية

٧٪

نسبة كلفة الخدمات الادارية

التقرير الاداري حول نشاط الشركة لعام ٢٠٢٠

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 مستأجرة من بلدية أبي غريب ويتم تجديد عقد الايجار سنويا مازال المصنع مستمر بالعمل والارض في طور الشراء.

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:

ت	الاعضاء الاصليين	المنصب	عدد الاسهم
١	الدكتور الصيدلاني مصطفى محمد امين	رئيس مجلس الادارة	٥,٢٥٠
٢	السيد عبد الكريم هادي مهدي	نائب رئيس مجلس الادارة	٧٨٠,٠٠٠,٠٠٠
٣	الدكتور الصيدلاني عبد الرسول محمود ويس	ممثل نقابة الصيادلة / عضو	٧٨,٥٣٥,٦٤٦
٤	الدكتور الصيدلاني واثق طارق خليل	ممثل صندوق نقاعد الصيادلة / عضو	٧٠٣,٦٢٨,٥٣٦
٥	الدكتور الصيدلاني حيدر فخري التكمجي	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

٥- اسهم الشركة:

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

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

((١))

٥٥٥ ٩٥٥

بغداد - ابو غريب - الطريق السريع قبل مصنع حليب بلادي
Baghdad - Abo Ghareib - High way Road Before Bilady Milk Factory

mobile : 07400154174 - 07702972480
E-mail: mansoor_co@yahoo-com

٦- الحد الاعلى للمساهمين في الشركة لغاية ٢٦/١٢/٢٠٢٠:

ت	رقم المساهمة	الاسم	عدد الاسهم	النسبة المئوية
١	١٠٠،١٢١	عبد الكريم هادي مهدي الاطرقجي	٧٨٠،٠٠٠،٠٠٠	١٢،٠٥٧
٢	٢	صندوق تقاعد الصيادلة	٧٠٣،٦٢٨،٥٣٦	١٠،٨٧٦
٣	١٥،٢٧٨	كلية بغداد للصيدلة	٥٨٥،٨٣١،٢٩٦	٩،٠٥٦
٤	١٠٠،٩٩٧	علي عبد الكريم هادي	١٩٢،٦٥٠،٠٠٠	٢،٩٧٨
٥	١٠٠١،١١٣	جمعه بدر شلش السراجي	١٤٩،٨٥٠،٠٠٠	٢،٣١٦
٦	١٤،٥٤٠	KANE JIMMY HEANG	١٤٥،٨٣٤،٨٥٨	٢،٢٥٤
٧	١٠٠،٥٩٣	محمود شاكر قاسم محمد	٩٥،٥١٧،٣٦٠	١،٤٧٦
٨	١٠٠،١٥	سجاد جمعة بدر السراجي	٩٢،٦٧٥،٠٠٠	١،٩
٩	١٠٠،١٧٠	اياد هاشم محمد	٨٥،٠٠٠،٠٠٠	١،٦٦
١٠	١٠٠،٨٢٣	AFC IF LIMITED	٨٥،٠٠٠،٠٠٠	١،٣

٧- لا تتوفر حماية حكومية او امتيازات تتمتع بها الشركة او اي من منتجاتها بموجب القوانين او قرارات صادرة عن الحكومة والمنظمات الدولية او غيرها لها اثر مادي على عمل الشركة او منتجاتها او قدرتها التنافسية.

٨- العوامل المؤثرة على تطور الانتاج:

- أ- ضعف او قلة عقود وزارة الصحة الموقعة والتي نفذت في سنة ٢٠٢٠ والبالغة قيمتها (٥٣٩،٨٩١،٧١٢) دينار.
- ب- تعليمات وزارة الصحة وطلبات التطوير المستمرة اثناء التفتيش الدوري المستمر حيث تمت المباشرة بتأهيل قسم الشراب حسب مواصفات (GMP) في عام ٢٠١٩ ولم يكتمل العمل بسبب شحة السيولة النقدية.
- ج- عدم وجود حماية او دعم للمنتجات الوطنية من المنافسة الاجنبية الرصينة واغراق السوق بالادوية المستوردة وبأسعار زهيدة يؤثر سلبا على المبيعات في السوق المحلي.
- د- لم يحصل اي تغيير في توجهات الدولة نحو الصناعة الوطنية ومازال المنتج الوطني لا يخضع لحماية لحد الان ولا تتوفر اي تسهيلات مالية او ضريبية للمصانع الوطنية بل على العكس زادت نسبة الضرائب بالرغم من عقد اجتماعات عديدة مع هيئة المستثمرين واصدار توجيهات بمنع استيراد المواد التي بالامكان تصنيعها في المصانع الوطنية.

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

بلغ عدد العاملين في الشركة لسنة ٢٠٢٠ بشكل عام (٥٢) موظف وعامل بضمنها المدير المفوض وكما مدون ادناه:

عدد الموظفين	الصف
٤٤	الموظفين الدائمين وبضمنهم المدير المفوض ومدير الحسابات
٨	الموظفين والعمال بعقود مؤقتين
٥٢	مجموع الموظفين الدائمين والعقود

١٠- مؤهلات الموظفين والعاملين: دكتوراه (١) ماجستير (١) بكوريوس (٢٤) دبلوم (٥) والصيدلاني المسؤول عن المصنع والصيدلاني

المسؤول عن السيطرة النوعية والباقي دون ذلك.

((٢))

٩٥٥ ٩٥٥٦

بغداد - ابو غريب - الطريق السريع قبل مصنع حليب بلادي
Baghdad - Abo Ghareib - High way Road Before Bilady Milk Factory

mobile : 07400154174 — 07702972480

E-mail: mansoor_co@yahoo-com

١١- برامج التدريب والتأهيل: يخضع الفنيين لدورات تأهيلية داخل الشركة من خلال دورات تدريبية بأستضافة الاستشاريين إضافة الى الدورات المقامة من قبل وزارة الصحة للفنيين العاملين في الشركة.

١٢- وصف للمعوقات والمخاطر التي تتعرض لها الشركة ان وجدت:

أ- عدم وجود سياسة واضحة للدولة فيما يخص الصناعة الدوائية لحد الان.

ب- انفتاح السوق الدوائي بشكل واسع خارج الضوابط والتعليمات

ج- عدم توفر الارصدة المالية للعقود الحكومية

١٣- المستحضرات المنتجة خلال عام ٢٠٢٠

اسم المستحضر	رقم العقد	الكمية الكلية	التجهيز	سعر القنينة دينار	السعر الكلي دينار
PARAMXIN SYR	١٥/٢٠٢٠/٣٠	٢١٧٨٢٤	٢٠٢٠/٨	٥٤٦	١١٨.٩٣١.٩٠٤
HISTAMAXIN SYR	٤٠٥/٢٠١٩/٣٠	٣.١.٥٦	٢٠٢٠/١	٥٧٩	١٧٤.٣١١.٤٢٤
SOLVOMAXIN SYR	٦٤/٢٠٢٠/٣٠	١١٩٩.٤	٢٠٢٠/٧	٥٠٠	٥٩.٩٥٢.٠٠٠
METROMAN SYR	٣٩٢/٢٠١٩/٣٠	١٥٥٧١٢	٢٠٢٠/١٠ ٢٠٢٠/١٢ ٢٠٢١/٢	٦٢٠	٩٦.٥٤١.٤٤٠
BRUFEMAN SUSP	٤٦٦/٢٠١٩/٣٠	١٣٢١٩٢	٢٠٢٠/١٠	٦٨٢	٩٠.١٥٤.٩٤٤
المجموع					٥٣٠.٨٩١.٧١٢

١٤- 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	٢٠١٣	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠
٢٠١٥	٢٠١٤	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠
٢٠١٦	٢٠١٥	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠
٢٠١٧	٢٠١٦	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠
٢٠١٨	٢٠١٧	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠
٢٠١٩	٢٠١٨	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠
٢٠٢٠	٢٠١٩	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠

١٥ - كشف الاحتياطيات كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢٠

رقم الدليل - المحاسبي	اسم الحساب	الرصيد في ١/١/٢٠٢٠ دينار	الاضافات خلال السنة دينار	التزيلات خلال السنة دينار	الرصيد في ٣١/١٢/٢٠٢٠ دينار
٢٢١١	احتياطي التوسعات	٢١,٥٠٨,٥٩٥	٥٧٥,٠٠٠,٠٠٠	-	٥٩٦,٥٠٨,٥٩٥
٢٢١٣	احتياطي الزامي	١١٨,١٨٩,٦٦٤	-	-	١١٨,١٨٩,٦٦٤
٢٢١٥	احتياطي مستخدم	٥٧٥,٠٠٠,٠٠٠	-	(٥٧٥,٠٠٠,٠٠٠)	-
٢٢٤	الفائض المتراكم	٢٨٧,٩٨٣,٢٤٩	-	(١٧٧,٨١٤,٣٦١)	١١٠,١٦٨,٨٨٨
٢٢٥	الخسائر المتراكمة	(١,٩٦٠,٥١٩,٠١٧)	-	(٢٨٦,٣٣٤,٨٨٧)	(٢,٢٤٦,٨٥٣,٩٠٤)
	المجموع	(٩٥٧,٨٣٧,٥٠٩)	٥٧٥,٠٠٠,٠٠٠	(١,٠٣٩,١٤٩,٢٤٨)	(١,٤٢١,٩٨٦,٧٥٧)

١٦ - الارباح والمبيعات

جدولة مقارنة المبيعات والارباح للسنوات السابقة من عام ٢٠٠٩ لغاية ٢٠٢٠/١٢/٣١

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)	%٢٧,٦٠	خسائر سنوات سابقة
٢٠٢٠	٨٤٩,٤٣٨,١٧٢	(٢٨٦,٣٣٤,٨٨٧)	%٢٦	

خسائر عام ٢٠٢٠ نتيجة تراكم ديون سابقة وخسائر سنوات سابقة تم تحميلها على سنة ٢٠٢٠

١٧ - الاستثمار

بلغت عائدية الاستثمار للسنوات السابقة ولغاية ٣١/١٢/٢٠٢٠ كما يلي

السنة	رأس المال	الربح دينار	عائد الاستثمار
٢٠٠٩	٢,١٧٣,٥٩٤,٥٠٠	٤٠١,٥٥٩,٤٠٠	%١٨
٢٠١٠	٢,٤٩٩,٦٣٣,٦٧٥	٨٩,٠٨٥,٠٣٧	%٣,٥٦
٢٠١١	٣,٢٣٤,٦٣٣,٦٧٥	١٠٠,٠٤٦,٨٢١	%٣,٠٩
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	١٩٣,٠٣٣,٣٥٣	%٣
٢٠١٨	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠	٨٥,٧٤١,٧٨٠	%١
٢٠١٩	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠	(١,٩٦٠,٥١٩,٠١٧)	%٣١-٣٠
٢٠٢٠	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠	(٢٨٦,٣٣٤,٨٨٧)	%٠,٩

١٨ - المدير المفوض

تمت الموافقة على استقالة الصيدلانية الدكتورة اشراق عبد الحميد الدهان والتي تشغل منصب مديرا مفوضا للشركة من ٢٠٠٥/٦/١ ولغاية ٢٠٢٠/٨/١ وبلغت رواتبها خلال عام ٢٠٢٠ (٩,٤٥٠,٠٠٠) دينار وتم تعيين السيد محمد محمود شاكر مديرا مفوضا للشركة من تاريخ ٢٠٢٠/٨/١ وبلغت رواتبه خلال عام ٢٠٢٠ (٣,٨٨٦,٢٥٠) دينار.

١٩ - الانجازات

تمت الموافقة على عرض الارتقاء بالشركة المقدم من قبل الصيدلاني علي خليل ابراهيم وتمت الموافقة على العرض الوحيد المقدم بالاجماع وتخويل مجلس الادارة باعداد عقد ابتدائي وتوقيعه من قبل السيد المدير المفوض للشركة وعقد اجتماع هيئة عامة استثنائي للموافقة والمصادقة على العقد

٢٠ - المبالغ التي انفقت لاغراض الدعاية والسفر والضيافة والتبرعات لغاية ٣١/١٢/٢٠٢٠

السفر (١,٤٩٤,٠٠٠) دينار (تشمل اجور تنقلات العاملين خلال السنة)

الضيافة (١,٢٢٣,٠٠٠) دينار

خدمات اباحث واستشارات (١١,٠٠٤,٥٠٠) دينار

((٥))

٥٥ ٩٥٥٦

بغداد - ابو غريب - الطريق السريع قبل مصنع حليب بلادي
Baghdad - Abo Ghareib - High way Road Before Bilady Milk Factory

mobile : 07400154174 - 07702972480

E-mail: mansoor_co@yahoo.com

- 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.

٢١- نسبة التالف:

لم تتجاوز نسبة التالف (١%) وهي ضمن النسبة المقبولة عالميا في الصناعات الدوائية.



رئيس مجلس الادارة
د/ مصطفى محمد امين





المدير المفوض
محمد محمود شاكر

