



BAGHDAD SOFT DRINKS CO.
PRIVATE SECTOR

بسم الله الرحمن الرحيم

شركة بغداد للمشروبات الغازية
مساهمة خاصة

No.:
Date:

العدد: ٢٧
التاريخ: ٢٠٢٤ / ١ / ٧



الى / هيئة الاوراق المالية
سوق العراق للاوراق المالية

م/ البيانات الفصلية

تحية طيبة ...

نرفق لكم طياً البيانات المالية الفصلية للفصل الرابع لعام / 2023 ... راجين التأييد على
الاستلام

مع التقدير.

المرفقات : البيانات اعلاه .

حيدر عبد المحسن البصام
المدير المفوض



صورة منه الى :

- مكتب السيد المدير المفوض .
- الدائرة المالية .

شركة بغداد للمشروبات الغازية / مساهمة خاصة - بغداد

الميزانية العامة كما في 31 / 12 / 2023

| 31 / 12 / 2022 | 31 / 12 / 2023 | الموجودات | رقم الدليل المحاسبي |
|------------------------|------------------------|------------------------------------|---------------------|
| دينار | دينار | | 1 |
| 282,322,511,105 | 279,334,266,530 | الموجودات الثابتة | |
| 27,227,192,692 | 20,054,235,892 | الموجودات الثابتة بالقيمة الدفترية | 11 |
| 41,325,612,199 | 60,303,250,809 | نفقات ايرادية مؤجلة | 118 |
| 13,096,376,642 | 13,096,376,642 | مشاريع تحت التنفيذ | 12 |
| | | استثمارات مالية طويلة الأجل | 151 |
| 363,971,692,638 | 372,788,129,873 | | |
| 93,308,909,929 | 95,100,986,975 | الموجودات المتداولة | |
| 25,386,560,039 | 45,324,445,054 | المخزون (بالكلفة) | 13 |
| 76,846,034,461 | 129,403,643,980 | المديون | 16 |
| | | النقود | 18 |
| 195,541,504,429 | 269,829,076,009 | | |
| 559,513,197,067 | 642,617,205,882 | مجموع الموجودات | |
| | | مصادر التمويل | 2 |
| 204,335,333,333 | 204,335,333,333 | مصادر التمويل طويلة الأجل | |
| 292,116,188,316 | 354,811,873,665 | رأس المال (المكتتب به والمدفوع) | 21 |
| | | الاحتياطيات | 22 |
| 496,451,521,649 | 559,147,206,998 | | |
| 6,869,326,735 | 13,012,039,400 | مصادر التمويل قصيرة الأجل | |
| 56,192,348,683 | 70,457,959,484 | التخصيصات | 23 |
| | | الدائنون | 26 |
| 63,061,675,418 | 83,469,998,884 | | |
| 559,513,197,067 | 642,617,205,882 | مجموع مصادر التمويل | |

المدير المفوض
حيدر عبد المحسن البصام



المدير المالي
رنا نضال ابراهيم
٢٠٢٣/١٢/٣١

شركة بغداد للمشروبات الغازية / مساهمة خاصة - بغداد

بيان العمليات الجارية كما في 31 / 12 / 2023

| السنة السابقة 31 / 12 / 2022 دينار | السنة الحالية 31 / 12 / 2023 دينار | رقم الدليل المحاسبي |
|--|--|--|
| 679,082,827,368 | 743,833,221,183 | الإيرادات |
| 952,498,994 | 2,425,986,098 | إيرادات النشاط الجاري (45-41) |
| 680,035,326,362 | 746,259,207,281 | التغير في مخزون الانتاج التام والغير تام وعوائد الانتاج |
| | | الإيرادات الجارية : |
| | | تنزل : المصروفات الجارية |
| 25,652,613,274 | 27,530,854,002 | الرواتب والأجور 31 |
| 545,477,472,788 | 521,882,078,870 | المستلزمات السلعية 32 |
| 17,012,038,939 | 44,890,764,889 | المستلزمات الخدمية 33 |
| 0 | 161,741,680 | مقاومات وخدمات 34 |
| 43,875,000 | 832,593,542 | فوائد وأيجارات أراضي 36 |
| 30,194,746,835 | 32,469,021,953 | الإندثارات 37 |
| 973,257,188 | 2,942,964,308 | ضرائب ورسوم 384 |
| 619,354,004,024 | 630,710,019,244 | |
| 60,681,322,338 | 115,549,188,037 | فائض العمليات الجارية (المرحلة الأولى) |
| | | تضاف : الإيرادات التحويلية والأخرى |
| 269,821,015 | 59,029,470 | الإيرادات التحويلية 48 |
| 109,538,734 | 54,354,936 | الإيرادات الأخرى 49 |
| 379,359,749 | 113,384,406 | |
| 61,060,682,087 | 115,662,572,443 | فائض العمليات الجارية (المرحلة الثانية) |

المدير المفوض
حيدر عبد المحسن البصام



المدير المالي
رنا نضال ابراهيم
٢٠٢٣/١٢/٣١

شركة بغداد للمشروبات الغازية / مساهمة خاصة - بغداد

حساب الأنتاج والمتاجرة والأرباح والخسائر والتوزيع كما في 31 / 12 / 2023

| تراكمي لغاية 31 / 12 / 2022 دينار | تراكمي لغاية 31 / 12 / 2023 دينار | البيان | رقم الدليل المحاسبي |
|---|---|-----------------------------------|------------------------|
| 679,082,827,368 | 743,833,221,183 | إيراد النشاط الجاري | (45 - 41) |
| 548,226,308,152 | 529,525,878,730 | <u>تنزل : كلفة النشاط الجاري</u> | |
| 34,460,372,343 | 39,277,955,043 | كلفة الأنتاج | 5 |
| -13,832,554 | -29,596,774 | كلفة خدمات الأنتاج | 6 |
| -2,327,851,230 | -1,725,688,572 | التغير في مخزون الأنتاج غير التام | 412 |
| | | بنزل : عوائد مخلفات الأنتاج | 417 |
| 580,344,996,711 | 567,048,548,427 | صافي كلفة الأنتاج | |
| 1,389,184,790 | -670,700,752 | التغير في مخزون الأنتاج التام | 412 |
| 1,389,184,790 | -670,700,752 | | |
| 581,734,181,501 | 566,377,847,675 | صافي كلفة النشاط الجاري | |
| 97,348,645,867 | 177,455,373,508 | فائض النشاط الجاري | |
| 30,033,380,776 | 50,288,512,067 | تنزل : كلفة الخدمات التسويقية | 7 |
| 67,315,265,091 | 127,166,861,441 | فائض الأنتاج والمتاجرة | |
| 6,633,942,753 | 11,617,673,404 | تنزل : كلفة الخدمات الإدارية | 8 |
| 60,681,322,338 | 115,549,188,037 | فائض العمليات الجارية | |
| 269,821,015 | 59,029,470 | <u>يضاف :</u> | |
| 109,538,734 | 54,354,936 | الإيرادات التحويلية | 48 |
| | | الإيرادات الأخرى | 49 |
| 379,359,749 | 113,384,406 | | |
| 61,060,682,087 | 115,662,572,443 | 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 / 2023

| السنة السابقة 31 / 12 / 2022 دينار | السنة الحالية 31 / 12 / 2023 دينار |
|--|--|
| 132,664,097,848 | 76,846,034,461 |
| 61,060,682,087 | 115,662,572,443 |
| 30,194,746,835 | 32,469,021,953 |
| -57,829,503,367 | -39,954,847,694 |
| -8,193,777,299 | -1,792,077,046 |
| -12,852,208,999 | -19,937,885,015 |
| 4,270,521,576 | 14,265,610,801 |
| 16,650,460,833 | 100,712,395,442 |
| -51,945,620,591 | -22,307,820,578 |
| -10,760,025,624 | -18,977,638,610 |
| -6,762,878,005 | -6,869,326,735 |
| -69,468,524,220 | -48,154,785,923 |
| 0 | 0 |
| -3,000,000,000 | 0 |
| -55,818,063,387 | 52,557,609,519 |
| 76,846,034,461 | 129,403,643,980 |

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

صافي الأرباح
 الأندثارات
 الاحتياطيات
 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