



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

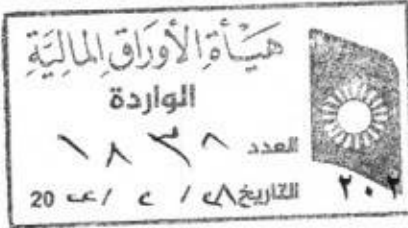
+9647516135473

mansoor_co@yahoo.com

بغداد-أبو غريب
الطريق السريع قبل مصنع حليب بلادي

العدد: ٣٤

التاريخ: ٢٠٢٢/٢/٢٣



الى / هيئة الأوراق المالية المحترمين

م/ البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١

الإفصاح
٢٠٢١/١٢/٣١

تحية طيبة...

نرسل طياً البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١
راجين التفضل بالاطلاع .

.. مع التقدير

المرفقات :-

- البيانات والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ .


محمد محمود شاكر
المدير المفوض



نسخة منه الى :-

- الإضبارة العامة .

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

**البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في
٣١ / كانون الاول / ٢٠٢١**

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
07901777517 -- 07712933650

شركة المنصور للصناعات الدوائية

والمستلزمات الطبية ومواد التجميل والمياه المعقمة مساهمة خاصة / بغداد

الفهرست

رقم الصفحة	التفاصيل	ت
٣-١	تقرير مراقب الحسابات	١-
٤	الميزانية العامة كما في ٢٠٢١/١٢/٣١	٢-
٥	حساب الانتاج والمتاجرة والارباح والخسائر والتوزيع	٣-
٦	كشف العمليات الجارية	٤-
٧	كشف اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٥-
٧	كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج	٦-
٨	كشف التدفق النقدي	٧-
٩	كشف رقم ١	٨-
١٠	كشف رقم ٢	٩-
١٠	كشف رقم ٣	١٠-
١١	كشف رقم ٤	١١-
١٢	كشف رقم ٥	١٢-
١٢	كشف رقم ٦	١٣-
١٢	كشف رقم ٧	١٤-
١٣	كشف رقم ٨	١٥-
١٣	كشف رقم ٩	١٦-
١٣	كشف رقم ١٠	١٧-
١٤	كشف رقم ١١	١٨-
١٤	كشف رقم ١٢	١٩-
١٥	كشف رقم ١٣	٢٠-
١٦	كشف رقم ١٤	٢١-
١٧	كشف رقم ١٥	٢٢-
١٨	كشف رقم ١٦	٢٣-
٢٧-١٩	التقرير الاداري لشركة المنصور الدوائية	٢٥-

الى / السادة مساهمي شركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية ومواد التجميل والمياه المعقمة / مساهمة
خاصة / بغداد المحترمين
الموضوع / تقرير مراقب الحسابات

تحية طيبة

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 / ٢٠٢١ وحسابات نتيجة النشاط والبيانات والكشوفات المتعلقة بها للسنة المنتهية بذلك التاريخ والتقرير السنوي للشركة المعد بمقتضى أحكام قانون الشركات رقم ٢١ لسنة ١٩٩٧ المعدل والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه ولقد حصلنا على المعلومات والايضاحات التي كانت برأينا ضرورية لاداء 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 رقابة 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 الملانمة 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 / ٢٠٢١ والافصاح عنها كما يشمل تقييما للمبادئ المحاسبية وبعائقدنا ان تدقيقنا يوفر اساسا معقولا للرأي الذي نبديه وفيما يأتي ابرز الملاحظات والايضاحات المستخلصة نتيجة لهذه الاجراءات :

أولا : الايضاحات:

- ١- قامت الشركة بجرد المخازن والنقد في الصندوق تحت اشرافنا وكانت نتائج الجرد مطابقة لأرصدة السجلات وقد تم تقييم الموجودات الثابتة (ابنية وطرق واليات ومعدات ووسائط نقل واثاث) تقيما اوليا وسيتم اعداد فريق خاص لإعادة تقييم جميع موجودات الشركة بعد الانتهاء من عملية التاهيل والتطوير الحاصلة بعد الاندماج وذلك للتغيير الكلي الحاصل لهيكلية الشركة وسيتم تقييم وإعادة تقسيم الموجودات وتسجيلها وفقا للأسس والمبادئ المعتمدة في النظام المحاسبي الموحد في هذا المجال.
- ٢- المجموعة الدفترية المستخدمة من قبل الشركة متفقة مع متطلبات نظام مسك الدفاتر التجارية لاغراض 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 موضوع التدقيق ولا يتضمن ما يخالف احكام القوانين والتشريعات الساندة.
- ٤- عقد مجلس ادارة الشركة (٩) اجتماعات خلال السنة.
- ٥- بقاء مجلس الادارة المنتخب في عام ٢٠١٩ والمتكون من سبعة أعضاء أصليين وسبعة أعضاء احتياط وهم كل من:

الاعضاء الاصليين	الاعضاء 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 اسماعيل 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 القيشي
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. وبقاء السيد محمد محمود شاكر مدير مفوض للشركة.

٦- تم الاتفاق بين شركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية ومواد التجميل والمياه المعقمة (مساهمة خاصة) رأسمالها (٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠) دينار وشركة السرار للاستثمار الصناعي رأسمالها (٣,٤٤٥,٠٠٠,٠٠٠) دينار بدمج الشركتين لتطوير مصنع شركة المنصور الدوائية والارتقاء بها للحصول على تصنيف A حسب نظام (GMP) مع بقاء اسم شركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية ومواد التجميل والمياه المعقمة (مساهمة خاصة) وعلى ان تمتلك شركة السرار اسهما بمقدار عدد اسهم شركتها والبالغة (٣,٤٤٥,٠٠٠,٠٠٠) سهم تودع في شركة الفرات للاوراق المالية بعد تقديم ضمانات الى شركة المنصور على شكل صك بقيمة الاسهم والبالغ (٥,٥٠٦,٠٠٠,٠٠٠) دينار قيمة السهم الواحد ١,٦ دينار يسترجع بعد تنفيذ شركة السرار بالالتزامات المترتبة عليها من تطوير المصنع بموجب المواصفات الهندسية والفنية العراقية وبموجب مواصفات الجهة القطاعية (وزارة الصحة) وعلى ان يحسب فرق سعر صرف الدولار مبنيا على سعر الصرف (١٢٥٠) دينار ويتم التعويض بالفرق الحاصل في سعر الصرف. وأشار الى اجتماع الهيئة العامة المنعقد في ٢٠٢١/٧/١٠ و ٢٠٢١/١٠/١٦ تمت الموافقة والمصادقة على عقد الاندماج وحسب كتاب انهاء اجراءات الدمج بين الشركتين الصادر من دائرة تسجيل الشركات بالعدد ٣٥٦٦٨ في ٢٠٢١/١٢/١٤ ليصبح عدد اسهم الشركة في سوق الاوراق المالية العراقية في بداية عام ٢٠٢٢ (٩,٩١٤,٢٦٧,٣٥٠) سهم قيمة السهم دينار واحد.

ثانيا : الملاحظات :

- ١- بلغت قيمة الموجودات الثابتة بالكلفة (٥,٨٧٣,٣٣٩,٨٠٨) دينار حيث تم احتسابات اندثارات السنة الحالية (١٧,٢٠٣,١٧٩) دينار على بنائة الحسابات المستخدمة وايضا على وسائل النقل المستخدمة فقط وكانت قيمة الاندثارات الاجمالية لغاية ٢٠٢١/١٢/٣١ (١,٤٣٢,٢٤٧,٣٨٥) دينار والقيمة الدفترية للموجودات الثابتة (٤,٤٤١,٠٩٢,٤٢٣) دينار.
- ٢- بلغت مشاريع تحت التنفيذ في ٢٠٢١/١٢/٣١ والتي بدأ تنفيذها في شهر اذار ٢٠٢١ من قبل شركة السرار للاستثمار الصناعي الشركة المندمجة (٦,٠٨٧,٥٨٤,٦١٤) دينار وبنسبة انجاز فعلي (٥٨,١٥%) حسب تقرير المهندس الاستشاري والمصادق عليه من قبل مجلس الادارة.
- ٣- المخزون: أنخفض رصيد الخزين في ٢٠٢١/١٢/٣١ عما كان عليه حيث قامت الشركة ببيع بعض من المواد الاولية المقاربة لانتها صلاحيتها وتجهيز الوجبة الاخيرة لعقد وزارة الصحة من مخزون الانتاج التام وعليه فإن الارصدة الموجودة بالميزانية هي تمثل القيم الحقيقية للمخزون بعد عمل الجردوات السنوية.
- ٤- أنخفض رصيد المدينين عما كان عليه في سنة ٢٠٢٠ بسبب تسديد وزارة الصحة للعقود المنفذة سابقا واستلام التامينات وتسديد بعض العملاء.

- ٥- أقامت 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 وفائه بتعهدده وبما ان الموما اليه كان قدم ضمان لحين تنفيذه تعهدده عقار باسمه المرقم ٩/م/١٤١١/٥ بياله وقد صدر قرار الحكم رقم ٢٠١٠/ب/١٢١ والمؤرخ في ٢٠١٠/٤/٢٨ الصادر من محكمة بداعة ابي غرب لصالح الشركة وقد اتخذت الشركة الاجراءات اللازمة لتنفيذ قرار الحكم وذلك بأجراء مزايدة 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 لاتتعدى أكثر من ١٣% مما جعل الشركة توقف اعلان بيعه بالمزايدة وقد تم تحويل الامر الى المشاور القانوني لاعادة الدعوى الى مسارها الصحيح واستحصال المبلغ منه.
- ٦- بلغ رصيد النقد في الصندوق ولدى المصارف بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٣١ (١٠٣,٩٩٥,٥٠٠) دينار منخفضا بمقدار (٤١%) عما كان عليه سنة ٢٠٢٠.
- ٧- حقوق المساهمين: ارتفاع حقوق المساهمين عما كانت عليه في سنة ٢٠٢٠ بسبب اعمال التأهيل الحاصلة بالمنشأة من اعمار وتوسعات وفتح خطوط انتاج جديدة.
- ٨- الايرادات: بلغت ايرادات الشركة في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢١ (٢٣,٠٧٥,٨٠٠) دينار وبلغت مصاريفها (٤٠٨,٢١٠,٦٢٣) دينار محققة بذلك خسائر قدرها (٣٨٥,١٣٤,٨٢٣) دينار.
- ٩- قامت الشركة باستخدام رصيد التخصيصات الضريبية البالغ بتاريخ ٢٠٢٠/١٢/٣١ (٣١,٣٦٢,٢٠٢) دينار بتسديد ضريبة الدخل المستحقة عليها للسنوات السابقة حيث بلغت الضرائب المدفوعة في عام ٢٠٢١ للسنوات السابقة (٢٠١٨-٢٠١٩) بمبلغ (١٠٨,١١٦,٧٥٠) دينار وعن سنة (٢٠٢٠) بمبلغ (٤٣,٢١٦,٥٠٠) دينار.
- ١٠- بلغت الرسوم الاخرى من رسوم تصديق في وزارة التجارة ووزارة الصناعة (٦,٢٥٩,٠٠٠) دينار.
- ١١- الدائنين: تم تصفية حسابات الدائنين من المجهزين والمقاولين وكانت الزيادة بالدائنين بسبب تسجيل الديون المترتبة على شركة المنصور لصالح شركة السرار المندمجة عن امر غيار السقف الثانوي والحاصل على موافقة مجلس الادارة وايضا على فرق سعر الدولار المتغير حسب بنود العقد المتفق عليه وبموافقة مجلس الادارة.
- ١٢- بلغت المبالغ المحتسبة عن الضمان الاجتماعي (٢١,٧٤٨,٠٠٠) دينار وتعادل نسبة ٥% تستقطع من الاجور المدفوعة للعاملين ونسبة ١٢% من اجمالي الرواتب تمثل حصة الشركة من مدفوعات الضمان.
- ١٣- بلغت المبالغ المصروفة على خدمات الابحاث والاستشارات خلال السنة (١٦,٥١٠,٠٠٠) دينار بينما كانت في سنة ٢٠٢٠ (١١,٠٠٤,٥٠٠) دينار وقد ارتفع عما كانت عليه في السنة الماضية وذلك بسبب اجور المهندس الاستشاري لمشاريع تحت التنفيذ.
- ١٤- بلغت المصاريف المصروفة على المكافئات لغير العاملين عن خدمات مؤداة (١٢,٦١٣,٠٠٠) دينار.
- ١٥- تم دفع ايجار ارض المعمل الى دائرة بلدية ابي غريب للاعوام (٢٠٢٠ - ٢٠٢١) بمبلغ اجمالي (٧٣,٠١٠,٠٠٠) دينار نوصي بشراء الارض للتخلص من مصاريف الايجار السنوية.

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 للمنتطلبات القانونية وانها على قدر ما تضمنته من مؤشرات للأداء تعطي صورة واضحة وعادلة عن الوضع المالي للشركة كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ ونتائج نشاطها وتدفعاتها النقدية للفترة المنتهية بذات التاريخ.

احمد ابراهيم نعمة
محاسب قانوني ومراقب حسابات

من شركة عز الدين نوري اسماعيل الخشاب وشركاؤه
عضو الجمعية العراقية للمحاسبين القانونيين



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

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الاول / ٢٠٢١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
١	١	الموجودات الثابتة		
	١١	الموجودات الثابتة القائمة (بالقيمة الدفترية)	٤,٤٤١,٠٩٢,٤٢٣	٤,٤٥٨,٢٩٥,٦٠٢
	١٢	مشروعات تحت التنفيذ	٦,٠٨٧,٥٨٤,٦١٤
			١٠,٥٢٨,٦٧٧,٠٣٧	٤,٤٥٨,٢٩٥,٦٠٢
٣	١٣	الموجودات المتداولة		
		المخزون	٩٠,٤٩٨,٩١٥	١٧٩,٦٩٢,٨١٧
	١٦	المدينون	٣٢٦,٦٦٤,٦١٢	٧١٤,٣٥٩,٦٣٩
٥	١٨	النقود	١٠٣,٩٩٥,٥٠٠	١٩٦,٦٤١,٩١٩
			٥٢١,١٥٩,٠٢٧	١,٠٩٠,٦٩٤,٣٧٥
		مجموع الموجودات	١١,٠٤٩,٨٣٦,٠٦٤	٥,٥٤٨,٩٨٩,٩٧٧
٧		مصادر التمويل		
		مصادر التمويل طويلة الاجل		
	٢١	رأس المال الاسمي	٩,٩١٤,٢٦٧,٣٥٠	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠
٨	٢٢	الاحتياطيات	٢٥٣,٠٠٠,٠٦٧	(١,٤٢١,٩٨٦,٧٥٧)
		حقوق المساهمين	١٠,١٦٧,٢٦٨,٠٢٠	٥,٠٤٧,٢٨٠,٥٩٣
٩		مصادر التمويل قصيرة الاجل		
	٢٣	التخصيصات قصيرة الاجل	٣,١٥٦,٦١٨	٣١,٣٦٢,٢٠٢
	٢٤	القروض	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠
١٠	٢٦	الدائنون	٧٢٩,٤١١,٤٢٦	٣٢٠,٣٤٧,١٨٣
			٨٨٢,٥٦٨,٠٤٤	٥٠١,٧٠٩,٣٨٥
		مجموع مصادر التمويل	١١,٠٤٩,٨٣٦,٠٦٤	٥,٥٤٨,٩٨٩,٩٧٧

نائب رئيس مجلس الإدارة
عبد الكريم هادي مهدي



المحاسب
حسام جميل حميدي

خضوعاً لتقريرنا المرقم ٩٧٧ والمؤرخ في ١٧/١٢/٢٠٢٢

احمد ابراهيم نعمة
محاسب قانوني ومراقب حسابات
من شركة عز الدين نوري اسماعيل الخشاب وشركاؤه
عضو الجمعية العراقية للمحاسبين القانونيين



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 / ٢٠٢١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	أسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
		ايراد نشاط الصناعات التحويلية		
١٦	٤١٢	صافي المبيعات	٣٢,٥٠٠,٨٠٠	٨٤٨,٧٨٨,١٧٢
	٤١٢١	ايراد بيع مخلفات والفوائد الدائنة وايراد تشغيل للغير	٢٢,٧١٥,٠٠٠	٢٤,٧١٥,٠٠٠
	٤٦ - ٤١			
		تنزل كلفة النشاط الجاري	٥٥,٢١٥,٨٠٠	٨٧٣,٥٠٣,١٧٢
١٥	٥	كلفة الانتاج	٢٣٧,٠٠٠,٣٦٤	٩٣٤,٦٣٧,٨٢٠
١٥	٦	كلفة خدمات الانتاج	١٣,٩٤١,١٩٨	٥٤,٩٧٨,٦٩٥
		صافي كلفة الانتاج	٢٥٠,٩٤١,٥٦٢	٩٨٩,٦١٦,٥١٥
١٦	٤١٢٢	التغير في مخزون الانتاج التام	(٣٢,١٤٠,٠٠٠)	٠٠٠
١٦	٤١٢٣	التغير في مخزون ٢/١ الانتاج التام	٠٠٠	٠٠٠
		صافي كلفة النشاط الجاري	(٣٢,١٤٠,٠٠٠)	٠٠٠
١٥	٧	فائض / عجز النشاط الجاري	(٢٢٧,٨٦٥,٧٦٢)	(١١٦,١١٣,٣٤٣)
		تنزل كلفة الخدمات التسويقية	٨,٣٦٤,٧١٩	٣٢,٩٨٧,٢١٧
		فائض / عجز الانتاج والمتاجرة	(٢٣٦,٢٣٠,٤٨٠)	(١٤٩,١٠٠,٥٦١)
١٥	٨	تنزل كلفة الخدمات الادارية	١٩,٥١٧,٦٧٨	٧٦,٩٧٠,١٧٣
		تضاف اليرادات التحويلية والآخرى	(٢٥٥,٧٤٨,١٥٨)	(٢٢٦,٠٧٠,٧٣٤)
١٦	٤٨	اليرادات التحويلية	٠٠٠	٤٤,٦٠٨,٠٩٧
١٦	٤٩	اليرادات الاخرى	٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠
١٦		تنزل المصروفات التحويلية في ٢٠٢١/١٢/٣١	(٢٥٥,٧٤٨,١٥٨)	(١٧٩,٤٦٢,٦٣٧)
١٤		فائض / عجز العمليات الجارية المرحلة الثانية	١٢٩,٣٨٦,٦٦٦	١٠٦,٨٧٢,٢٥٠
		تنزل الضريبة	(٣٨٥,١٣٤,٨٢٣)	(٢٨٦,٣٣٤,٨٨٧)
		<u>الفائض القابل للتوزيع بعد الضريبة</u>		

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

كشف العمليات الجارية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول / ٢٠٢١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
	٤١٢	<u>ايراد نشاط الصناعات التحويلية</u>		
١٦	٤١٢١	صافي المبيعات	٣٢,٥٠٠,٨٠٠	٨٤٨,٧٨٨,١٧٢
١٦	٤١٢٢	تغيير مخزون الانتاج التام	(٣٢,١٤٠,٠٠٠)	...
١٦	٤١٢٣	تغيير مخزون الانتاج نصف التام
١٦	٤٦-٤١	ايراد بيع مخلفات والفوائد الدائنة وايرادات	٢٢,٧١٥,٠٠٠	٢٤,٧١٥,٠٠٠
		<u>٨٧٣,٥٠٣,١٧٢</u>	<u>٢٣,٠٧٥,٨٠٠</u>	
		<u>تنزل المصروفات الجارية</u>		
١١	٣١	الرواتب والاجور	٩٢,٥٢٨,٧٥٠	٢٨٠,٤٠٩,٤٥٠
١٢	٣٢	المستلزمات السلعية	٦,٠٦٢,٣٥٢	٢٨٨,٩٥٨,٦٩٥
١٣	٣٣	المستلزمات الخدمية	٦٢,٣٧٧,٧١٠	١٥٧,٦١٠,١٩٤
١٤	٣٤	خدمات التشغيل
١٤	٣٦	فوائد وايجارات الاراضي	٧٣,٠١٠,٠٠٠	...
١	٣٧	الاندثارات	١٧,٢٠٣,١٧٩	٢٥٥,٢٠٧,٦٠٣
١٤	٣٨٤	ضرائب ورسوم انتاج	١٢٩,٣٨٦,٦٦٦	١٠٦,٨٧٢,٢٥٠
		<u>١,٠٨٩,٠٥٨,١٩٢</u>	<u>٣٨٠,٥٦٨,٦٥٧</u>	
		<u>فائض (عجز) العمليات الجارية المرحلة الاولى</u>	<u>(٣٥٧,٤٩٢,٨٥٧)</u>	<u>(٢١٥,٥٥٥,٠٢٠)</u>
١٦	٤٨	تضاف: الايرادات التحويلية الاخرى	...	٤٤,٦٠٨,٠٩٧
١٦	٤٩	ايرادات سنوات سابقة	...	٢,٠٠٠,٠٠٠
		<u>(١٦٨,٩٤٦,٩٢٣)</u>	<u>(٣٥٧,٤٩٢,٨٥٧)</u>	
		<u>تنزل / المصروفات التحويلية والاخرى</u>		
١٤	٣٨	المصروفات التحويلية عدا ح/٣٨٤	٢٧,٦٤١,٩٦٦	١١٧,٣٨٧,٩٦٤
		<u>(٢٨٦,٣٣٤,٨٨٧)</u>	<u>(٣٨٥,١٣٤,٨٢٣)</u>	

المدير المفوض
محمد محمود شاكر



المحاسب
حسام جميل حميدي

جمهورية العراق
مجلس مهنة مراقبي وتدقيق الحسابات
امانة السر
نصادق على صحة ختم وتوقيع مراقبي الحسابات وانه مزاول
لمهنة مراقبة وتدقيق الحسابات لعام ٢٠٢٢ م رده اى مسؤولية عن محتويات
هذه البيانات المالية.
المدير حسن محمد
رقم الرصيد ٥٥٥٥ تاريخه ٥/٥/٢٠٢٢

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/٢٠٢١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار
	٤	١- الموارد	
١٦	٤١	ايرادات نشاط الانتاج السلي	٤,٩٤٥,٨٠٠
١٦	٤٢	ايراد النشاط التجاري	٩,٠٧٠,٠٠٠
١٦	٤٤	ايراد التشغيل للغير	٩,٠٦٠,٠٠٠
		اجمالي الموارد	٢٣,٠٧٥,٨٠٠
		٢- مستلزمات الانتاج	
١٢	٣٢	مستلزمات سلعية / منزل منه الكساوي	٦,٠٦٢,٣٥٢
١٣	٣٣	مستلزمات خدمية / منزل منه نقل العاملين	٦٠,٣٨٢,٢١٠
١٤	٣٤	خدمات التشغيل	-
١٤	٣٦	الفوائد المدينة	٧٣,٠١٠,٠٠٠
		٣- اجمالي القيمة المضافة بسعر السوق (٢-١)	١٣٩,٤٥٤,٥٦٢
		ينزل منه ضرائب الرسوم	(١١٦,٣٧٨,٧٦٢)
١٤	٣٨٤		١٢٩,٣٨٦,٦٦٦
		٤- اجمالي القيمة المضاف بسعر تكلفة عناصر الانتاج	(٢٤٥,٧٦٥,٤٢٨)

كشف توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة عناصر الانتاج للسنة المنتهية في

٣١/كانون الاول/٢٠٢١

رقم الكشف	رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار
		عائد العمل	
١٣	٣١	١- الرواتب والاجور	٩٢,٥٢٨,٧٥٠
١٤	٣٣ + ٣٢	٢- مزايا عينية / كساوي ، نقل العاملين	١,٩٩٥,٥٠٠
		يضاف:	٩٤,٥٢٤,٢٥٠
		الاندثارات	١٧,٢٠٣,١٧٩
		٣- فائض / عجز المرحلة الاولى	(٣٥٧,٤٩٢,٨٥٧)
		٤- توزيع اجمالي القيمة المضافة بسعر تكلفة الانتاج	(٢٤٥,٧٦٥,٤٢٨)

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

كشف التدفق النقدي للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠٢١

دينار	دينار	التفاصيل
١٩٦,٦٤١,٩١٩		رصيد النقد في الصندوق ولدى المصارف كما في ٢٠٢١/١/١
		التدفقات النقدية في الانشطة التشغيلية
	٣٦٠,٨٠٠	(١) النقد المستلم وكما يلي:
	٢٢,٧١٥,٠٠٠	ايراد النشاط الجاري
	٢٣,٠٧٥,٨٠٠	الايرادات الاخرى
		<u>أجمالي الايرادات</u>
		(١) ينزل / النقد المدفوع وكما يلي
	٢٦٦,٢١٨,٧٦٤	الاستخدامات
	١٥٧,٠٢٨,٦٣٢	المصروفات التحويلية والضرائب والرسوم
	٠٠٠٠٠	المتغير في الموجودات
	(٨٩,١٩٣,٩٠٢)	المتغير في المخزون
	(٣٨٧,٦٩٥,٠٢٧)	المتغير في المدينين
	١٦٩,٣٦٣,٧٥٢	المتغير في الدائنين
	<u>١١٥,٧٢٢,٢١٩</u>	اجمالي المدفوعات
(٩٢,٦٤٦,٤١٩)		(٢-١) صافي التدفق النقدي خلال السنة
<u>١٠٣,٩٩٥,٥٠٠</u>		رصيد النقد في الصندوق ولدى المصارف في ٢٠٢١/١٢/٣١

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 وأندثاراتها كما في ٣١/كانون الأول / ٢٠٢١

(كشف رقم ١)

المجموع دينار	آثاث وأجهزة مكاتب ١١٦ دينار	وسائط نقل وانتقال ١١٤ دينار	آلات ومعدات ١١٣ دينار	مباني وأنشاعات ١١٢ دينار	الموجودات الثابتة رقم الدليل المحاسبي
٥,٨٧٣,٣٣٩,٨٠٨	٦٩٢,٦٢٨,٧٠٥	١٩٣,٩٨٨,٤٨٣	١,٣١٤,٥٨٨,٢٧٨	٣,٦٧٢,١٣٤,٣٤٢	الكلفة كما في ٢٠٢١/١/١
-	-	-	-	-	الإضافات خلال السنة
-	-	-	-	-	الشطوبات خلال السنة
-	-	-	-	-	الإضافات المحولة من ح/١٢
٥,٨٧٣,٣٣٩,٨٠٨	٦٩٢,٦٢٨,٧٠٥	١٩٣,٩٨٨,٤٨٣	١,٣١٤,٥٨٨,٢٧٨	٣,٦٧٢,١٣٤,٣٤٢	الكلفة كما في ٢٠٢١/١٢/٣١
	%٠	%٠	%٠	%٠	نسب الأندثار المستخدمة
١,٤١٥,٠٤٤,٢٠٦	٦٩٢,٦٢٨,٧٠٥	١٥٤,٧٨٧,١٦٤	١٨٥,٨٠٤,٢٩٨	٣٨١,٨٢٤,٠٣٨	مخصص الأندثار المتراكم كما في ٢٠٢١/١/١
١٧,٢٠٣,١٧٩	-	٩,٦٩٩,٤٢٤	-	٧,٥٠٣,٧٥٥	الأندثار السنوي
-	-	-	-	-	الإضافات خلال السنة
١٧,٢٠٣,١٧٩	-	٩,٦٩٩,٤٢٤	-	٧,٥٠٣,٧٥٥	مجموع الأندثار خلال السنة
١,٤٣٢,٢٤٧,٣٨٥	٦٩٢,٦٢٨,٧٠٥	١٦٤,٤٨٦,٥٨٨	١٨٥,٨٠٤,٢٩٨	٣٨٩,٣٢٧,٧٩٣	مخصص الأندثار المتراكم كما في ٢٠٢١/١٢/٣١
٤,٤٤١,٠٩٢,٤٢٣	٠٠	٢٩,٥٠١,٨٩٥	١,١٢٨,٧٨٣,٩٨٠	٣,٢٨٢,٨٠٦,٥٤٩	القيمة الدفترية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١

ملاحظة :

- ١- يتم احتساب الأندثار بطريقة القسط الثابت لتوزيع الكلفة على العمر الإنتاجي للممتلكات والمعدات .
- ٢- تم احتساب الاندثارات في هذا العام فقط على بنىة الحسابات ووسائل النقل لان الشركة بالكامل يتم اعادة هيكلتها وتاهيلها وازافات للمباني والمخازن والالات والمعدات.

كشف مشروعات تحت التنفيذ للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢١ (كشف رقم ٢)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
١٢٢	مباني وانشاءات وطرق	٢,٦٩٠,٢٠٦,٤٤٥	-
١٢٣	آلات ومعدات	١,٧٩٤,٧٨١,١٢٨	-
١٢٦	أثاث وأجهزة مكاتب	١,٣١٢,٦٨٦,٨٧٧	-
١٢٨	نفقات ايرادية مؤجلة	٢٨٩,٩١٠,١٦٥	-
		<u>٦,٠٨٧,٥٨٤,٦١٤</u>	<u>٠٠٠٠</u>

بناء على توجيهات وزارة الصحة تمت المباشرة باعمال التاهيل للمصنع في اذار ٢٠٢١ ومازالت الاعمال مستمرة وبنسبة انجاز كلي ٥٨,١٥% من مجمل الاعمال الخاضعة للتاهيل للارتقاء بالشركة الى مواصفات (GMB) وتصنيف (A).

كشف المخزون للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢١ (كشف رقم ٣)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
١٣١	مخزون الخامات والمواد الاولية	٣٠,٠٥٩,٨٥٧	٦٥,٣٨٤,٢٠٧
١٣٢	مخزن الوقود والزيوت	٠٠٠	٢٦٤,٠٠٠
١٣٣	مخزون المواد الاحتياطية	١٩,٨٢٢,٠٠٠	٢٠,٣٥٨,٣٥٢
١٣٤	مخزون التعبئة والتغليف	٤٠,٦٠٢,٠٥٨	٤٠,٦٠٢,٠٥٨
١٣٥	مخزن المتنوعات	١٥,٠٠٠	٧,٨٥٥,٠٠٠
١٣٦	مخزون الانتاج	٠٠٠	٤٥,٢٢٩,٢٠٠
	مجموع المخزون	<u>٩٠,٤٩٨,٩١٥</u>	<u>١٧٩,٦٩٢,٨١٧</u>

أن رصيد الخزين كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١ البالغ (٩٠,٤٩٨,٩١٥) 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.

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

كشف المدينون للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول/ ٢٠٢١ (كشف رقم ٤)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
١٦١	العملاء		
١٦١١	عملاء قطاع اشتراكي	١٢٦,٦٨٠,٤٣٨	٤٦٠,١١٩,٩٢٤
١٦١٤	عملاء قطاع خاص	٥٠٠,٠٠٠	٢,٧٨٨,٩٦٢
	مجموع العملاء	<u>١٢٧,١٨٠,٤٣٨</u>	<u>٤٦٢,٩٠٨,٨٨٦</u>
١٦٥	مدينو النشاط غير الجاري	٣٦,٣٠٠,٠٠٠	٣٦,٩٧٥,٠٠٠
١٦٦	حسابات مدينة متنوعة		
١٦٦١	تأمينات لدى الغير	١٦١,٦٨٤,١٧٤	٢١٤,٣٧٥,٧٥٣
١٦٦٢	ايرادات متحققة غير مقبوضة	-	-
	مجموع حسابات مدينة متنوعة	<u>١٦١,٦٨٤,١٧٤</u>	<u>٢١٤,٣٧٥,٧٥٣</u>
١٦٧	السلف	١,٥٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
	مجموع المدينون	<u>٣٢٦,٦٦٤,٦١٢</u>	<u>٧١٤,٣٥٩,٦٣٩</u>

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

كشف النقود للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢١ (كشف رقم ٥)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
١٨١	نقدية في الصندوق	٤,٨٥٣,٧٠٠	١,٩٧٥,٠٠٠
١٨٣	نقدية لدى المصارف	٩٩,١٤١,٨٠٠	١٩٤,٦٦٦,٩١٩
	مجموع النقود	١٠٣,٩٩٥,٥٠٠	١٩٦,٦٤١,٩١٩

ان رصيد النقد كما في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١ والبالغ (١٠٣,٩٩٥,٥٠٠) دينار يمثل الارصدة النقدية لدى المصارف وكذلك النقد الموجود في صندوق المركز.

كشف حساب النقد في المصارف للسنة المنتهية في ٣١/كانون الاول/٢٠٢١ (كشف رقم ٦)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
١٨٣٥	مصرف المنصور للاستثمار / المكشوف	٣٦,٦٠٧,٨٣٠	(٢,٠١٠)
١٨٣٦	مصرف المنصور للاستثمار/ الجاري	١,٢٦٧,٠١٤	١٩٢,٤٦٦,٩٣١
١٨٣٧	مصرف المنصور للأستثمار / دولار	٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠
١٨٣٨	المصرف المتحد / فرع الربيع	٤٥١,٣٧٩	١,٤٥١,٣٧٩
١٨٣٩	مصرف الرافدين / العربي	٦٠,٧٧٠,٥٧٧	٧٠٥,٦١٩
		٩٩,١٤١,٨٠٠	١٩٤,٦٦٦,٩١٩

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/٢٠٢١ (كشف رقم ٧)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٢١١	رأس المال الاسمي والمدفوع (٩,٩١٤,٢٦٧,٣٥٠) سهم قيمة السهم دينار واحد	٩,٩١٤,٢٦٧,٣٥٠	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠
	مجموع رأس المال	٩,٩١٤,٢٦٧,٣٥٠	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠

أن رأسمال الشركة المصرح به هو (٩,٩١٤,٢٦٧,٣٥٠) سهم قيمة السهم دينار عراقي واحد أما رأس المال المكتتب به والمدفوع فقد بلغ (٩,٩١٤,٢٦٧,٣٥٠) سهم بنفس القيمة الدفترية للسهم المذكور وتمت الزيادة في رأس المال نتيجة اندماج شركة المنصور مع شركة السرار برأس مال قدره (٣,٤٤٥,٠٠٠,٠٠٠) دينار وبعدهم اسهم بقيمة (٣,٤٤٥,٠٠٠,٠٠٠) سهم قيمة السهم الواحد دينار.

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

كشف الاحتياطيات كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢١ (كشف رقم ٨)

الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	التزيلات خلال السنة	الاضافات خلال السنة	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	اسم الحساب	الدليل المحاسبي
٥٩٦,٥٠٨,٥٩٥	-	-	٥٩٦,٥٠٨,٥٩٥	احتياطي التوسعات	٢٢١١
١١٨,١٨٩,٦٦٤	-	-	١١٨,١٨٩,٦٦٤	احتياطي الزامي	٢٢١٣
٢,٠٦١,٠٠٠,٠٠٠	-	٢,٠٦١,٠٠٠,٠٠٠	-	احتياطي منوع	٢٢٣
١٠٩,٢٩١,١٣٨	٨٧٧,٧٥٠	-	١١٠,١٦٨,٨٨٨	الفائض المتراكم	٢٢٤
(٢,٦٣١,٩٨٨,٧٢٧)	-	(٣٨٥,١٣٤,٨٢٣)	(٢,٢٤٦,٨٥٣,٩٠٤)	الخسائر المتراكمة	٢٢٥
<u>٢٥٣,٠٠٠,٦٧٠</u>	<u>٨٧٧,٧٥٠</u>	<u>١,٦٧٥,٨٦٥,١٧٧</u>	<u>(١,٤٢١,٩٨٦,٧٥٧)</u>	<u>المجموع</u>	

كشف التخصيصات كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢١ (كشف رقم ٩)

الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١	التزيلات خلال السنة	الاضافات خلال السنة	الرصيد في ٢٠٢٠/١٢/٣١	اسم الحساب	الدليل المحاسبي
١,٤٣٢,٢٤٧,٣٨٤	-	١٧,٢٠٣,١٧٩	١,٤١٥,٠٤٤,٢٠٥	مخصص الاندثار المتراكم	٢٣١
٣,١٥٦,٦١٨	٣١,٣٦٢,٢٠٢	٣,١٥٦,٦١٨	٣١,٣٦٢,٢٠٢	مخصص ضريبة الدخل	٢٣٦
<u>١,٤٣٥,٤٠٤,٠٠٢</u>	<u>٣١,٣٦٢,٢٠٢</u>	<u>٢٠,٣٥٩,٧٩٧</u>	<u>١,٤٤٦,٤٠٦,٤٠٧</u>	<u>المجموع</u>	

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

كشف الدائون للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢١ (كشف رقم ١٠)

٢٠٢٠ دينار	٢٠٢١ دينار	اسم الحساب	
		<u>مجهزون</u>	٢٦١
٢٦٥,٩٥٤,١٤٨	١٣٨,٧٠٤,٢٢٥	مجهزون قطاع خاص	٢٦١٤
٤١,٨٨٤,٢٨٥	٥٨١,٥٨٤,٦١٥	دائون نشاط غير جاري	٢٦٥
<u>٣٠٧,٨٣٨,٤٣٣</u>	<u>٧٢٠,٢٨٨,٨٤٠</u>		
		<u>حسابات دائنة متنوعة</u>	٢٦٦
٣,٠٥٠,٠٠٠	٠٠٠	تامينات مستلمة	٢٦٦١
٠٠٠	٠٠٠	مصاريق مستحقة	٢٦٦٣
٤,٠٩٨,٧٥٠	٢,٣٥٦,٢٠٠	مؤسسة التقاعد والضمان الاجتماعي	٢٦٦٧
٥,٣٦٠,٠٠٠	٦,٧٦٦,٣٨٧	اجور تدقيق مستحقة	٢٦٦٨
<u>١٢,٥٠٨,٧٥٠</u>	<u>٩,١٢٢,٥٨٧</u>	مجموع الحسابات الدائنة المتنوعة	
=	=	دائون توزيع الارباح	٢٦٨
<u>٣٢٠,٣٤٧,١٨٣</u>	<u>٧٢٩,٤١١,٤٢٧</u>	<u>مجوع الدائون</u>	

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

كشف الرواتب والاجور للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢١ (كشف رقم ١١)

٢٠٢٠ دينار	٢٠٢١ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
١٧٠,١٧٨,٥٠٠	٥٧,١٤٢,٠٠٠	<u>الاجور النقدية للعمال</u>	٣١٢
٥,٥٥٢,٠٠٠	٣٦٥,٥٠٠	الاجور	٣١٢١
١٤,١٦٥,٧٥٠	٢,٧٥٥,٠٠٠	اجور الاعمال الاضافية	٣١٢٣
١٢,٨٠٥,٧٥٠	٢,٧٥٤,٠٠٠	مكافئات تشجيعية	٣١٢٤
٧٠٦,٢٥٠	٤٤,٥٠٠	مخصصات فنية ومهنية	٣١٢٥
٥٣,٧١٤,٠٠٠	٧,٧١٩,٧٥٠	مخصصات تعويضية	٣١٢٦
		مخصصات اخرى	٣١٢٩
<u>٢٥٧,١٢٢,٢٥٠</u>	<u>٧٠,٧٨٠,٧٥٠</u>		
٢٣,٢٨٧,٢٠٠	٢١,٧٤٨,٠٠٠	المساهمة في الضمان الاجتماعي	٣١٥
<u>٢٨٠,٤٠٩,٤٥٠</u>	<u>٩٢,٥٢٨,٧٥٠</u>	<u>مجموع الرواتب والاجور</u>	

كشف المستلزمات السلعية للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الاول / ٢٠٢١ (كشف رقم ١٢)

٢٠٢٠ دينار	٢٠٢١ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
١٢٣,٣١٨,٦٢٦	٠٠٠	خامات ومواد اولية	٣٢١
٤٢,٥٧٤,٠٠٠	٢,٦١٠,٠٠٠	وقود وزيوت	٣٢٢
١١٠,٩٤٣,٤٧١	٠٠٠	مواد تعبئة وتغليف	٣٢٤
<u>٢٧٦,٨٣٦,٠٩٧</u>	<u>٢,٦١٠,٠٠٠</u>		
		<u>المتنوعات</u>	<u>٣٢٥</u>
٣,١٢٠,٥٩٨	٦١١,٣٥٢	لوازم ومهمات	٣٢٥١
٣٤٢,٧٥٠	١٤١,٠٠٠	قرطاسية	٣٢٥٢
<u>٣,٤٦٣,٣٤٨</u>	<u>٧٥٢,٣٥٢</u>		
		<u>تجهيزات العاملين</u>	<u>٣٢٦</u>
<u>١,١٢٩,٠٠٠</u>	<u>٠٠٠</u>	كساوي	٣٢٦١
		<u>مياه وكهرباء</u>	<u>٣٢٧</u>
١,٣٥٠,٠٠٠	٢,٧٠٠,٠٠٠	المياه	٣٢٧١
٦,١٨٠,٢٥٠	٠٠٠	الكهرباء	٣٢٧٢
<u>٧,٥٣٠,٢٥٠</u>	<u>٢,٧٠٠,٠٠٠</u>		
<u>٢٨٨,٩٥٨,٦٩٥</u>	<u>٦,٠٦٢,٣٥٢</u>	<u>مجموع المستلزمات السلعية</u>	

كشف المستلزمات الخدمية للسنة المنتهية في ٣١ / كانون الاول / ٢٠٢١ (كشف رقم ١٣)

٢٠٢٠ دينار	٢٠٢١ دينار	اسم الحساب	رقم الدليل المحاسبي
		<u>خدمات الصيانة</u>	<u>٣٣١</u>
٢٥,٠٥٢,٤٩٧	-	صيانة المباني	٣٣١٢
٧,٥٨٦,٧٠٠	٢,٨٥٠,٠٠٠	صيانة الآلات	٣٣١٣
١,٩٠٧,٠٠٠	٨٣٥,٥٠٠	صيانة وسائل النقل والانتقال	٣٣١٤
١٧,٥٠٣,٠٠٠	-	صيانة اثاث	٣٣١٦
<u>٥٢,٠٤٩,١٩٧</u>	<u>٣,٦٨٥,٥٠٠</u>		
<u>١١,٠٠٤,٥٠٠</u>	<u>١٦,٥١٠,٠٠٠</u>	<u>خدمات ابحاث واستشارات</u>	<u>٣٣٢</u>
		<u>دعاية وطبع وضيافة</u>	<u>٣٣٣</u>
-	١,٣٤١,٠٠٠	دعاية	٣٣٣١
٦٧٥,٠٠٠	٤١٣,٠٠٠	نشر وطبع	٣٣٣٢
١,٢٢٣,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	ضيافة	٣٣٣٣
<u>١,٨٩٨,٠٠٠</u>	<u>٢,٥٥٤,٠٠٠</u>		
		<u>نقل وايفاد واتصالات</u>	<u>٣٣٤</u>
٣,١٦٩,٥٠٠	١,٩٩٥,٥٠٠	نقل العاملين	٣٣٤١
-	-	نقل السلع واليضائع	٣٣٤٢
١,٤٩٤,٠٠٠	-	سفر وايفاد وتنقلات	٣٣٤٣
١,٥٧٨,٠٠٠	٦٨٦,٥٠٠	اتصالات عامة	٣٣٤٤
<u>٦,٢٤١,٥٠٠</u>	<u>٢,٦٨٢,٠٠٠</u>		
		استنجاز موجودات ثابتة	٣٣٥
<u>٨,٥٧٠,٠٠٠</u>	<u>٥٥٠,٠٠٠</u>	استنجاز وسائل نقل وانتقال	٣٣٥٤
		مصرفات خدمية متنوعة	٣٣٦
٣,٢٣٥,٠٠٠	٤,٧٨٥,٠٠٠	اشتراقات وانتمائات	٣٣٦١
١,٤٢٠,٠٠٠	-	اقساط التامين	٣٣٦٢
٥١,٣٩٩,٣٥٠	١٣,٩٦٣,٠٠٠	مكافئات لغير العاملين	٣٣٦٣
٥,٦٤٥,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	خدمات قانونية	٣٣٦٥
٧,٩٩٣,٦٤٧	٩٤٤,٠٧٣	خدمات مصرفية	٣٣٦٦
٥,٣٦٠,٠٠٠	٦,٧٦٦,٣٨٧	خدمات محاسبية / اجور تدقيق الحسابات	٣٣٦٨
٢,٧٩٤,٠٠٠	١,٩٣٧,٧٥٠	مصرفات خدمية اخرى	٣٣٦٩
<u>٧٧,٨٤٦,٩٩٧</u>	<u>٣٦,٣٩٦,٢١٠</u>		
<u>١٥٧,٦١٠,١٩٤</u>	<u>٦٢,٣٧٧,٧١٠</u>	<u>مجموع المستلزمات الخدمية</u>	

كشف الإيرادات للسنة المنتهية في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٢١ (كشف رقم ١٦)

رقم الدليل المحاسبي	اسم الحساب	٢٠٢١ دينار	٢٠٢٠ دينار
٤١	إيراد النشاط السلعي		
٤١٢	إيرادات نشاط الصناعات التحويلية		
٤١٢١	صافي المبيعات	٣٢,٥٠٠,٨٠٠	٨٤٨,٧٨٨,١٧٢
٤١٢٢	تغير مخزون الانتاج التام	(٣٢,١٤٠,٠٠٠)	...
٤١٢٣	تغير مخزون الانتاج ٢/١ تام
		٣٦٠,٠٠٠	٨٤٨,٧٨٨,١٧٢
٤١	إيراد النشاط السلعي		
٤١٧	إيراد بيع مخلفات	٤,٥٨٥,٠٠٠	٦٥٠,٠٠٠
٤٢	إيراد النشاط التجاري	٩,٠٧٠,٠٠٠	...
٤٣	إيراد النشاط الخدمي	...	١٥٠,٠٠٠
٤٤١	إيراد تشغيل للغير	٩,٠٦٠,٠٠٠	٢٣,٩١٥,٠٠٠
٤٨	الإيرادات التحويلية		
٤٨٣	إيرادات تحويلية متنوعة	...	٤٤,٦٠٨,٠٩٧
٤٩	الإيرادات الأخرى		
٤٩٢	إيرادات عرضية	...	٢,٠٠٠,٠٠٠
٤٩٣	إيرادات رأسمالية
		...	٢,٠٠٠,٠٠٠
	<u>مجموع الإيرادات</u>	<u>٢٣,٠٧٥,٨٠٠</u>	<u>٩٢٠,١١١,٢٦٩</u>



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

+9647516135473

mansoor_co@yahoo.com

بغداد-أبو غريب
الطريق السريع قبل مصنع حليب بلادي



التقرير الاداري حول نشاط الشركة لعام ٢٠٢١

١- معلومات عامة عن الشركة :

تأسست الشركة بموجب شهادة التأسيس المرقمة ٣٣٤٦ في ١٩٨٩/٤/١٩ استنادا 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 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	٨٠٣,٠٠٠,٠٠٠
٣	الدكتور الصيدلاني عبد الرسول محمود ويس	ممثل نقابة الصيادلة / عضو	٧٨,٥٣٥,٦٤٦
٤	الدكتور الصيدلاني واثق طارق خليل	ممثل صندوق تقاعد الصيادلة / عضو	٧٠٣,٦٢٨,٥٣٦
٥	الدكتور الصيدلاني حيدر فخري التكمحي	ممثل عن كلية بغداد للصيادلة / عضو	٥٨٥,٨٣١,٢٩٦
٦	السيد جمعة بدر شلش	عضو	١٤٩,٨٥٠,٠٠٠
٧	السيد محمد اسماعيل مراد	عضو	١,١٥٠,٠٠٠



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

+9647516135473

mansoor_co@yahoo.com

بغداد- أبو غريب
الطريق السريع قبل مصنع حليب بلادي



٥- اسهم الشركة:

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

٢٠١٣/١٢/٢٦ - ١	(٠,٩٠٠) دينار
٢٠١٤/١٢/٢٦ - ٢	(٠,٨٤٠) دينار
٢٠١٥/١٢/٢٦ - ٣	(٠,٧٦٠) دينار
٢٠١٦/١٢/٢٦ - ٤	(٠,٦٧٠) دينار
٢٠١٧/١٢/٢٦ - ٥	(٠,٦٩٠) دينار
٢٠١٨/١٢/٢٦ - ٦	(٠,٦٤٠) دينار
٢٠١٩/١٢/٢٦ - ٧	(٠,٩٥٠) دينار
٢٠٢٠/١٢/٢٦ - ٨	(١,٤٣٠) دينار
٢٠٢١/١٢/٢٦ - ٩	(٢,٨٢٠) دينار

٦- الحد الاعلى للمساهمين في الشركة:

بلغ عدد المساهمين في الشركة لغاية ٢٠٢٠/١٢/٢٦ (٦٦٨٣ مساهم) وبعدها اسهم (٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠) سهم

قيمة السهم دينار واحد ، وادناه الحد الاعلى للمساهمين في الشركة :

ت	رقم المساهمة	الاسم	عدد الاسهم	النسبة المنوية
١	١٠٠,١٢١	عبد الكريم هادي مهدي الاطرقجي	٨٠٣,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٤١٣
٢	٢	صندوق تقاعد الصيادلة	٧٠٣,٦٢٨,٥٣٦	١٠,٨٧٦
٣	١٥,٢٧٨	كلية بغداد للصيدلة	٥٨٥,٨٣١,٢٩٦	٩,٠٥٦
٤	٩٠,٢٧٥	شركة مصرف الاقتصاد للاستثمار والتمويل	٢٠٨,٨٠٠,٩٣٩	٣,٢٢٨
٥	١,٠٠١,٢٥٦	زينب عبد الكريم هادي الوالي	١٥٩,٠٠٠,٠٠٠	٢,٤٥٨
٦	١,٠٠١,١١٣	جمعه بدر شلش السراجي	١٤٩,٨٥٠,٠٠٠	٢,٣١٦
٧	١,٠٠١,٢٢٩	ليث قاسم علي حسن السعد	١٠٥,٠٠٠,٠٠٠	١,٦٢٣
٨	١,٠٠١,١٦٤	ANDY J WOOLARD	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٥٤٦
٩	١٠٠,٤١٤	شركة الفرات للتوسط في بيع وشراء الاوراق المالية	٩٦,٠٠٠,٠٠٠	١,٤٨٤
١٠	١,٠٠١,١٥٤	سجاد جمعة بدر السراجي	٩٢,٦٧٥,٠٠٠	١,٤٣٣



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

+9647516135473

mansoor_co@yahoo.com

بغداد- أبو غريب
الطريق السريع قبل مصنع حليب بلادي



وأشارة الى موافقة الهيئة العامة المنعقدة في ٢٠٢١/٧/١٠ و ٢٠٢١/١٠/١٦ تمت الموافقة والمصادقة على عقد الاندماج وحسب كتاب انتهاء اجراءات الدمج من دائرة تسجيل الشركات بالعدد ٣٥٦٦٨ في ٢٠٢١/١٢/١٤ مع شركة السرار للاستثمار الصناعي ليصبح عدد اسهم الشركة في سوق الاوراق المالية العراقية في بداية عام ٢٠٢٢ (٩,٩١٤,٢٦٧,٣٥٠) سهم قيمة السهم دينار واحد ، وادناه الحد الاعلى للمساهمين في الشركة بعد الاندماج :

ت	رقم المساهمة	الاسم	عدد الاسهم	النسبة المئوية
١	١,٠٠١,١٨٧	علي خليل ابراهيم الملاي	٣,٤٦٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٤,٩٥٠
٢	١٠٠,١٢١	عبد الكريم هادي مهدي الاطرقجي	٨٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٨,٠٦٩
٣	٢	صندوق تقاعد الصيادلة	٧٠٣,٦٢٨,٥٣٦	٧,٠٩٧
٤	١٥,٢٧٨	كلية بغداد للصيدلة	٥٨٥,٨٣١,٢٩٦	٥,٩٠٩
٥	٩٠,٢٧٥	شركة مصرف الاقتصاد للاستثمار والتمويل	٢٠٨,٨٠٠,٩٣٩	٢,١٠٦
٦	١,٠٠١,٢٥٦	زينب عبد الكريم هادي الوالي	١٥٩,٠٠٠,٠٠٠	١,٦٠٤
٧	١,٠٠١,١١٣	جمعه بدر شلش السراجي	١٤٩,٨٥٠,٠٠٠	١,٥١١
٨	١,٠٠١,٢٢٩	ليث قاسم علي حسن السعد	١٠٥,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٥٩
٩	١,٠٠١,١٦٤	ANDY J WOOLARD	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٩
١٠	١٥,٥٧١	ياسين جمعة حمود عباس الدليمي	٩٧,٠٠٠,٠٠٠	٠,٩٧٨

٨- العوامل المؤثرة على تطور الانتاج:

- عدم توفر عقود لوزارة الصحة في العام ٢٠٢١.
- لاتتوفر 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.
- تعليمات وزارة الصحة وطلبات التطوير المستمرة اثناء التفتيش الدوري المستمر حيث تم ايقاف المعمل عن الانتاج في كانون الثاني عام ٢٠٢١ من قبل الوزارة وتمت المباشرة بتأهيل جميع اقسام المعمل حسب مواصفات (GMP) في اذار عام ٢٠٢١.
- عدم وجود حماية او دعم للمنتجات الوطنية من المنافسة الاجنبية الرصينة واغراق السوق بالادوية المستوردة وبأسعار زهيدة يؤثر سلبا على المبيعات في السوق المحلي.



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

+9647516135473

mansoor_co@yahoo.com

بغداد- أبو غريب
الطريق السريع قبل مصنع حليب بلادي



١٦ - الاستثمار

بلغت عائدية الاستثمار للسنوات السابقة ولغاية ٢٠٢١/١٢/٣١ 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)	٣١-٣٠%
٢٠٢٠	٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠	(٢٨٦,٣٣٤,٨٨٧)	٠,٩%
٢٠٢١	٩,٩١٤,٢٦٧,٣٥٠	(٣٨٥,١٣٤,٨٢٣)	

١٧ - المدير المفوض

بقاء السيد محمد محمود شاكر مديرا مفوضا للشركة منذ تاريخ ٢٠٢٠/٨/١ وبلغت رواتبه خلال عام ٢٠٢١ (٧,٧٣٦,٠٠٢) دينار.

١٨ - الانجازات

بعد اغلاق المعمل من قبل وزارة الصحة وعدم المباشرة إلا بعد اتمام اعمال تاهيل المعمل والوصول الى مواصفات ال (GMP) العالمية وحيث ان عدم توفر سيولة نقدية كافية لاعمال التاهيل التجأت الشركة للبحث عن مستثمر يقوم باعمال التاهيل وكان افضل العروض المقدمة هو عرض المدير المفوض لشركة السرار للاستثمار الصناعي الدكتور الصيدلاني علي خليل ابراهيم بأندماج شركة السرار مع شركة المنصور وبأضافة اسهم شركة السرار البالغة (٣,٤٤٥,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثة مليارات واربعمائة وخمسة واربعمائة مليون سهم قيمة السهم الواحد دينار الى اسهم شركة المنصور الدوائية والبالغة اسهمها (٦,٤٦٩,٢٦٧,٣٥٠) ستة مليارات واربعمائة وتسعة وستون مليون ومئتان وسبعة وستون الف وثلاثمائة وخمسون دينار مع الالتزام بالابقاء على اسم (شركة المنصور للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية ومواد التجميل والمياه المعقمة - مساهمة خاصة) مقابل اعمال التطوير والتاهيل الكامل من تطوير المعامل وبنيات الشركة والمختبرات واطافة خطوط انتاج جديدة ومتطورة من انتج الحبوب والشرايات والوصول والارتقاء بالشركة والوصول الى التصنيف A حسب نظام ال (GMP) لتصبح من الشركات المنافسة بشكل فعال في سوق الدواء العراقي وبعد موافقة مجلس الادارة في جلسته الخامسة عشرة في ٢٠٢٠/١٢/١٠ ومصادقة الهيئة العامة في ٢٠٢١/٧/١٠ و ٢٠٢١/١٠/١٦ لشركة المنصور على الاندماج ٢٠٢٠ تمت المباشرة باجراءات الدمج القانونية بين الشركتين منتهية بقرار مسجل الشركات بالعدد ٣٥٦٦٨ في ٢٠٢١/١٢/١٤ برأس مال جديد قدره (٩,٩١٤,٢٦٧,٣٥٠) سهم قيمة السهم الواحد دينار.



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

+9647516135473

mansoor_co@yahoo.com

بغداد- أبو غريب
الطريق السريع قبل مصنع حليب بلادي



١٩- المبالغ التي انفقت لاغراض الدعاية والسفر والضيافة والتبرعات لغاية ٢٠٢١/١٢/٣١


السفر والايضاد	(٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار
الدعاية	(١,٣٤١,٠٠٠) دينار
نشر وطبع	(٤١٣,٠٠٠) دينار
الضيافة	(٨٠٠,٠٠٠) دينار
خدمات ابحاث واستشارات	(١٦,٥١٠,٠٠٠) دينار

٢٠- 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.




نائب رئيس مجلس الادارة
عبد الكريم هادي مهدي


المدير المفوض
محمد محمود شاكر

