



للاطلاع
على
البيان
الذي
في
الصفحة
٢١٤

التاريخ : ٢٨ / ٣ / ٢٠١٢

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين.
دائرة الإفصاح.
تحية طيبة وبعد،،،

نرفق لكم ما يلي :

- ١- التقرير السنوي السادس للسنة المالية ٢٠١١.
- ٢- تقرير مدقق الحسابات المستقل والبيانات المالية لعام ٢٠١١.

واقبلوا فائق الاحترام،،،

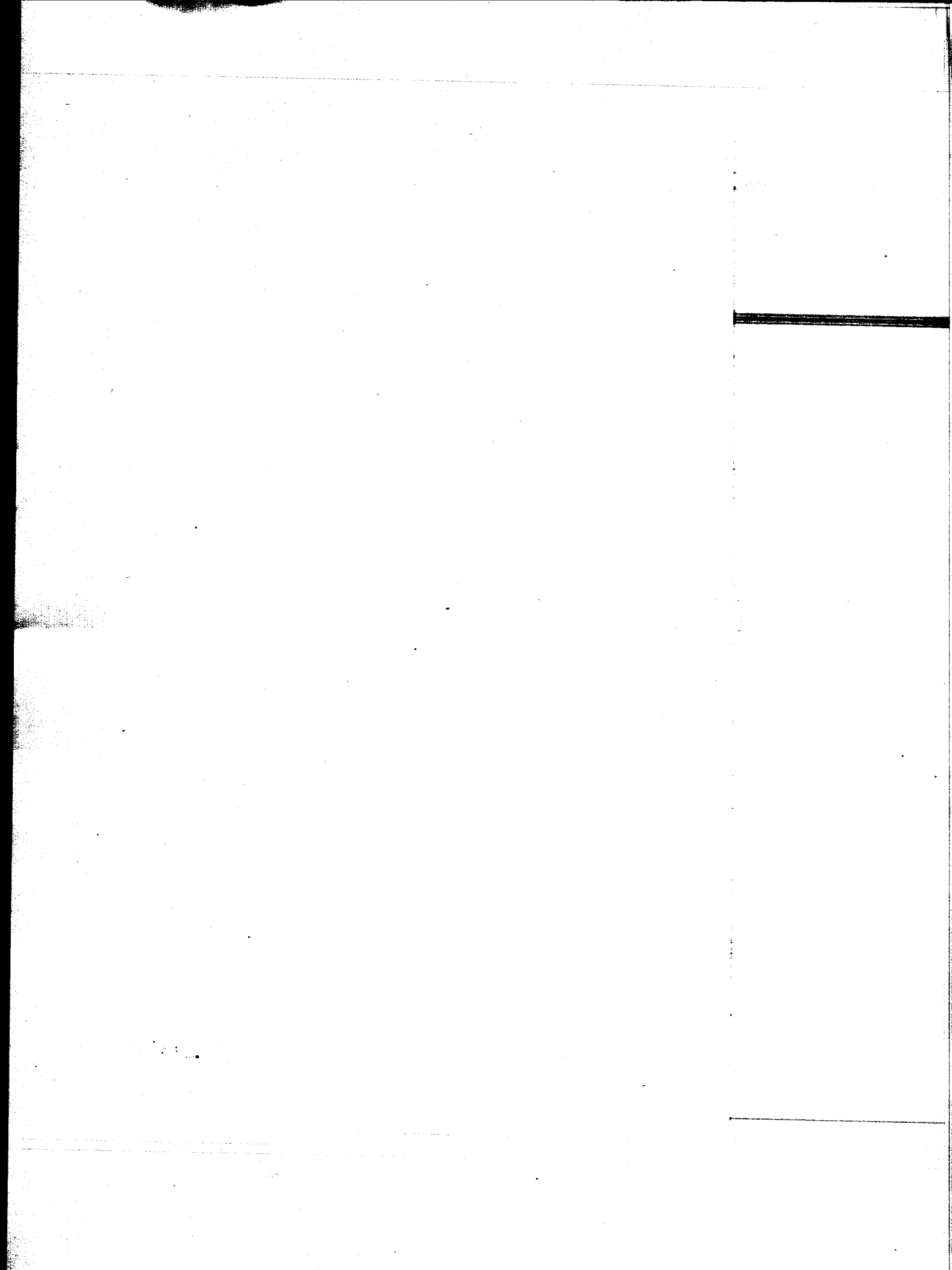
رئيس دائرة الحسابات
بلال سلامة



هيئة الأوراق المالية الدائرة الإدارية الديوان
٢٩ آذار ٢٠١٢
الرقم المتسلسل : ٢٩١١
رقم الملف : ٢٩١١
الجهة المختصة : ٢٩١١

**التقرير السنوي السادس
لمجلس الإدارة والبيانات المالية
لسنة ٢٠١١**

شركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية م.ع.م.





حضرة صاحب الجلالة الملك عبدالله الثاني بن الحسين المعظم

مجلس الإدارة :

- السيد أسامة يوسف شمسي خير - رئيس مجلس الإدارة .
- السيد فوزي احمد يحيى حوامدة - نائب رئيس مجلس الإدارة .
- السيد بسام احمد عبدالله عبد الرحيم - المدير العام .
- السيد عبد الغفار سعد حسين موسى .
- السيد مازن رشيد نوفل نوفل .
- السيد محمد سامي يوسف جمعة النجار .
- السيد ابراهيم خليل ابراهيم مدبك .

كلمة رئيس مجلس الإدارة

حضرات المساهمين الكرام،،،

يسرني، أن أرحب بكم ، في الاجتماع السنوي السابع للهيئة العامة. تعمقت، خلال سنة 2011 ، التبعات السلبية للأزمة المالية العالمية ،وتحولت الى أزمة إقتصادية في العديد من الدول حول العالم ،مما تسبب بانكماش متسارع في بعض الاقتصاديات وخاصة في منطقتنا العربية . وتراجع حجم التبادل التجاري بسبب تدني القوة الشرائية، وتراجع الطلب على السلع والخدمات. هذا بالإضافة إلى الاضطرابات السياسية التي يشهدها العالم عامة ومنطقة الشرق الأوسط خاصة. ولا يغيب عن البال كذلك الاحداث المفاجئة والمتسارعة في بعض الدول العربية التي نتجت عن الربيع العربي . وكان لكل ذلك، الأثر السلبي الكبير على مجمل الأوضاع الاقتصادية والاجتماعية، وزيادة الأعباء المالية للدول والأفراد. بالرغم من الظروف التي مرت بالمنطقة، وما نجم عنها من توقف التصدير إلى السوق الليبي والسوق اليمني، إلا أن الشركة حققت مبيعات زادت عن السنة التي سبقتها فبلغت 1,727,000 دينار . وهنا تجدر الإشارة ،أنه عند إغلاق السنة المالية في 2011/12/31، كان هناك بضاعة مصنعة لطليبات مثبتة شحن منها خلال الشهر الأول من العام الحالي حوالي 200,000 دولار وتم شحن حوالي 250,000 دولار خلال شهري شباط و آذار. وقد كان لنقص السيولة الأثر السلبي الكبير في عدم توفير المواد في الأوقات المناسبة. من المعلوم أن عدم التصدير الى السوقين اليمني والليبي ، حرم الإنتاج من تصنيع مئات الآلاف من الوحدات التي كان من شأنها أن تتحمل جزءا كبيرا من الكلف الصناعية والإدارية وبالتالي تحققت الخسارة . كما أن القروض التي استعملتها الشركة أدت إلى تحملها فوائد بنكية ناهزت 70,000 دينار بزيادة مقدارها 50000 دينار عن عام 2010 . وكان لابد للشركة أن تتخلص من بعض المواد القديمة الثالفة والتي بلغت قيمتها حوالي 40,000 دينار.

خطط عام 2012

فيلادلفيا تونس

لقد حالت، تداعيات الأزمة المالية والأوضاع السياسية والاجتماعية والإقتصادية التي عاشتها تونس خلال عام 2011، دون بدء الإنتاج في مصنع الشركة. ومن المتوقع أن يبدأ المصنع إنتاجه في النصف الثاني من عام 2012. ومن الجدير ذكره أن شركتكم لم تتمكن من المشاركة في زيادة رأس مال شركة فيلادلفيا تونس الذي قرره الهيئة العامة هناك، وذلك لعدم توفر السيولة، الأمر الذي أدى إلى انخفاض نسبة مساهمتنا من 24% إلى 14%. ومن المرجح جدا أن تضطر لبيع معظم حصتنا لتوفير جزء من السيولة المطلوبة بالحاح شديد .

العمليات

لقد تم وضع خطط تسويقية، لزيادة مبيعات الشركة في جميع الأسواق. وقد تم استهداف انتاج ثلاثة ملايين وحدة سنوياً . كما تتجه النية، إلى استبدال وكيلنا في لبنان، بأخر لتنشيط هذا السوق. ويجري العمل حالياً على اعتماد وكيل جديد بالإمارات. والاتصالات جارية لتعيين وكيل في قطر . ولدينا طموح، أن نزيد مبيعاتنا للسوق السعودي والسوق الليبي بشكل ملحوظ وتخطط الشركة الى محاولة الحصول على حصة أكبر بالعطاءات المحلية للاستفادة من الطاقة الانتاجية غير المستغلة، وذلك إذا توفر لدى الشركة السيولة اللازمة للتمويل.

بالنسبة للمستحضرات الجديدة، فإننا نأمل أن يتم تسجيل مستحضر بروجيسترون، ومستحضرات التجميل، الواردة لنا من تونس، إضافة إلى تسجيل مستحضرات صلبة. إن هذه الطموحات جميعها بحاجة إلى سيولة مالية، سواء لتمويل عمليات التشغيل أو متابعة عمليات التسجيل أو السعي لتطوير مستحضرات جديدة، وحتى تلبية متطلبات السلطات الصحية التي تزداد تعقيداً يوماً بعد يوم. ونظراً لعدم موافقة الهيئة العامة على زيادة رأس المال خلال عام 2011، فإن الخشية كل الخشية، أن لا تتمكن الشركة من تحقيق طموحاتها وبالتالي ستجمد مبيعات الشركة دون المليون دينار وتبقى كلفة إنتاج الوحدة على حالها إن لم ترتفع مع تخوفنا من عدم استطاعة الشركة تلبية المتطلبات الفنية للأسواق. هذا وسيتم مواصلة الجهود للحصول على تمويل إضافي، بالرغم من الصعوبات التي نواجهها في سبيل ذلك، والكلف الباهظة التي ستترتب على الديون، إلا إذا غيرت الهيئة العامة رأيها، وقررت زيادة رأس المال من أجل قطف الفرص المتاحة والتي نرى أنها في متناول اليد . ولا شك أن حضراتكم تدركون، أنه لا بد من ضخ الاموال للتخلص من معاناة مستمرة منذ تأسيس الشركة، والانطلاق الى الافق الاوسع ، الذي كان وما زال متاحاً للولوج به.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته.

رئيس مجلس الإدارة
أسامة يوسف خير

تقرير مجلس الإدارة السنوي السادس

حضر السادة المساهمين ،،،

يسر مجلس الادارة ان يرحب بالسادة المساهمين في اجتماعهم السنوي العادي وأن يقدم لكم تقريره السنوي والبيانات المالية للسنة المنتهية بتاريخ 2011/12/31 حيث عقد مجلس الادارة خلال عام 2011 عشر اجتماعات .

1. المبيعات

لقد كانت مبيعات عام 2011 موزعة على الأسواق كما يلي :

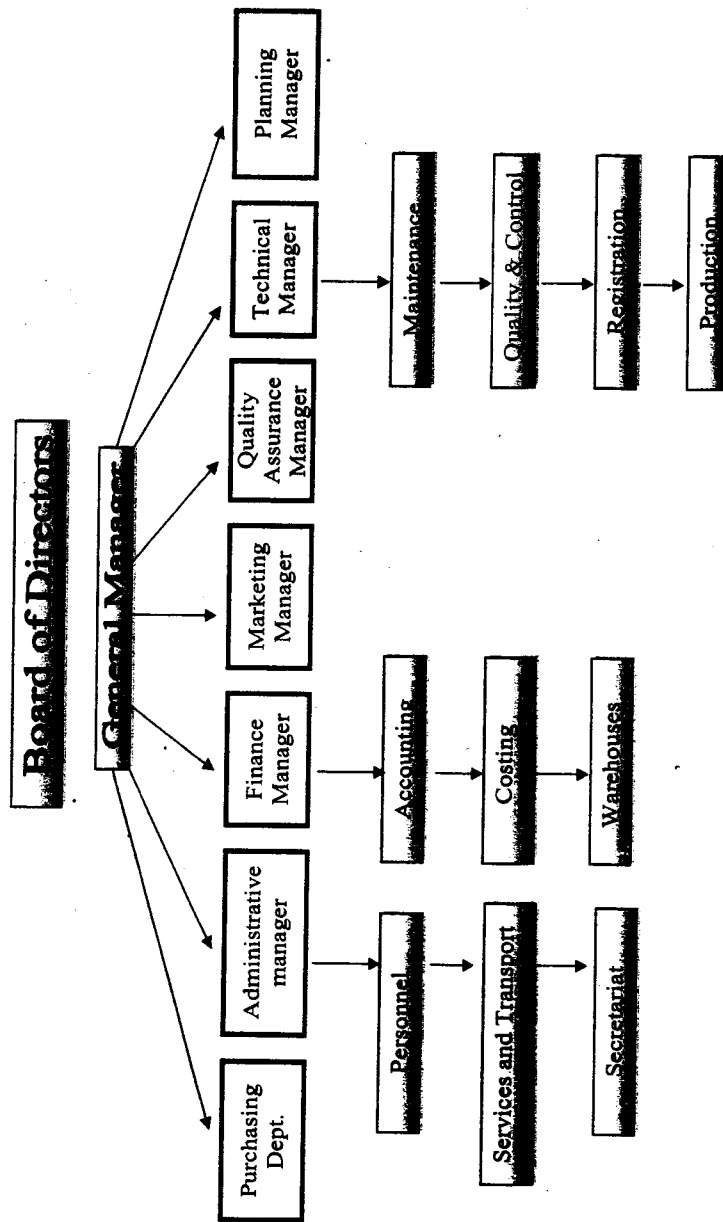
المسوق	مبيعات 2011 بالدينار	مصاريف البيع والتوزيع بالدينار	مبيعات 2010 بالدينار	مصاريف البيع والتوزيع بالدينار
المحلي - خاص	567584	123954	485,820	125,355
المحلي - عام	82864	10868	135,552	6,239
العراق	81774	3626	88,805	33,404
ليبيا	17659	2247	114,871	11,334
تونس	148853	4227	47,825	6,242
المعوية	172018	55691	139,345	89,792
عُمان	153244	16081	169,141	21,713
السودان	261035	96051	79,162	49,046
اليمن	28704	51998	137,987	87,638
وكالة الغوث	24900	1857	105,557	4,897
المغرب	90507	2688	56,663	1,559
البحرين	68534	6855	53,144	2,878
لبنان	0	6330	46,711	38,407
الامارات	29864	3678	0	0
المجموع	1727540	386151	1,660,582	478,504

- يلاحظ ان هناك ارتفاعا في المبيعات عن العام الماضي بنسبة 4% ، ولكن ليس بالنسبة المأمولة والمخطط لها ويعزى ذلك الى الاسباب التالية :
- توقف البيع والتصدير الى سوقي ليبيا واليمن بسبب الاحداث السياسية التي عصفت بهما خلال العام الماضي .
 - ضعف السيولة اللازمة لتمويل النشاط التشغيلي مما أضاع على الشركة فرصا محققة لزيادة المبيعات في بعض القطاعات.

2. خطط الشركة المستقبلية

- 1- تسجيل المستحضرات الجديدة من الادوية ومواد التجميل.
- 2- تحقيق العدد المستهدف من الوحدات الانتاجية بما يعكس خفض تكاليف الانتاج ، وتشغيل الآلات الجديدة لزيادة الطاقة الانتاجية بهدف زيادة فرصنا في المساهمة في العطاءات الحكومية.
- 3- السعي لاعادة انشاء وحدة البحث والتطوير لانتاج مستحضرات جديدة إذا توفرت المخصصات المالية اللازمة لهذا الغرض.
- 4- الاستمرار في تدريب وتطوير قطاع العاملين في الشركة بهدف تحسين مستوى الاداء ورفع الكفاءة الانتاجية.

Philadelphia Pharmaceuticals
Company Organization Chart



3. الهيكل التنظيمي للشركة

4. موظفي الشركة

يعمل في الشركة حوالي 84 موظفاً ، يمكن توزيعهم حسب المؤهل العلمي كما يلي :

المؤهل العلمي	العدد
ماجستير	1
بكالوريوس	23
كلية مجتمع / دبلوم	14
توجيهي	28
أقل من توجيهي	18

5. أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا والأوراق المالية المملوكة لهم ولاقربائهم

يبين الجدول ادناه تفاصيل الأوراق المالية المملوكة من قبل رئيس وأعضاء مجلس الإدارة وأقاربهم. تم انتخاب أعضاء المجلس بتاريخ 2010/04/24

أ- الأوراق المالية المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا

الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم الشخصية
أسامة يوسف شمسي خير	رئيس مجلس الإدارة	أردني	714496
فوزي احمد يحيى حوامدة	نائب الرئيس	أردني	171,543
بسام أحمد عبدالله عبد الرحيم	المدير العام / عضو	أردني	31,845
عبد الغفار سعد حسين الموسى	عضو	أردني	15025
مازن رشيد نوفل نوفل	عضو	أردني	63,870
محمد سيامي يوسف جمعة النجار	عضو	أردني	105,000
إبراهيم خليل إبراهيم مديك	عضو	أردني	54,720
بلال عبد الجابر سلامة	رئيس قسم الحسابات	أردني	---
وائل جلال الكرمي	مدير التسويق	أردني	---
محمود احمد الرجعي	مدير التخطيط	أردني	---
نضال محمود السكجي	المدير الفني	أردني	---
سعيد عبد الحميد ريجان	رئيس الشؤون الادارية	أردني	---

ب- عدد الأوراق المملوكة لأقارب أعضاء مجلس الإدارة وأقارب أعضاء الإدارة العليا التنفيذية (الزوجة والأولاد القصر)

الاسم	الصلة	الاسم	الجنسية	عدد الأسهم الشخصية
اسامة يوسف شمسي خير	زوجة	ميسون محمد موسى خير	الأردنية	182,917
	ابن	محمد اسامة يوسف خير	الأردنية	---
فوزي احمد يحيى حوامدة	زوجة	مسرة مصطفى زياد مبارك	الأردنية	---
	ابنة	ربا فوزي احمد حوامدة	الأردنية	---
بسام احمد عبدالله عبد الرحيم	زوجة	رباب محمد يوسف الشريقي	الأردنية	31,845
عبد الغفار سعد حسين	زوجة	نداء فخري عرفات عاشور	الأردنية	900
الموسى	ابنة	ياسمين عبد الغفار سعد الموسى	الأردنية	---
مازن رشيد نوفل نوفل	زوجة	صباح قاسم حسين بدار	الأردنية	---
محمد سامي يوسف جمعة النجار	زوجة	رندة عدنان سعد عبده	الأردنية	---
ابراهيم خليل ابراهيم مدبك	زوجة	اميلي الياس حنا الكور	الأردنية	36,480
	ابنة	ديما ابراهيم خليل مدبك	الأردنية	---
بلال عبد الجابر سلامة	زوجة	هديل اسامة نمر ابو طه	الأردنية	---
	زوجة	ريما اسامة عبد الحق	الأردنية	---
وانل جلال الكرمي	ابن	هانتي وانل الكرمي	الأردنية	---
	ابنة	ستيفاني وانل الكرمي	الأردنية	---
محمود احمد الرجعي	زوجة	سناء عبد الفتاح رشيد ابو دياك	الأردنية	---
	ابن	قيس محمود الرجعي	الأردنية	---
	ابن	احمد محمود الرجعي	الأردنية	---
	ابن	سيف محمود الرجعي	الأردنية	---
نضال محمود السكجي	زوجة	وسام محمد عبد الكريم جمعة	الأردنية	---
	ابن	ضياء نضال السكجي	الأردنية	---
	ابن	احمد نضال السكجي	الأردنية	---
	ابنة	يلرا نضال السكجي	الأردنية	---
سعيد عبد الحميد ريجان	زوجة	هدى محمد داود عبد الحافظ المصري	الأردنية	---
	ابن	هيثم سعيد ريجان	الأردنية	---

- لا يمتلك أي عضو من أعضاء مجلس الإدارة العضوية في مجالس إدارات شركات مساهمة عامة أخرى في الأردن .

6. نبذة تعريفية عن أعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا

الاسم وتاريخ الميلاد	المنصب	الشهادة الطبية	الخبرات العملية
المسيد اسامة يوسف خير مواليد عام 1957	رئيس مجلس الإدارة	بكالوريوس صيدلة	مدير السوق الأردني ومدير إقليمي للسوق التونسي وشمال إفريقيا في الشركة العربية لصناعة الأدوية من عام 1984 ولغاية 1996 رئيس شركة أدوية مشرق مغرب من عام 1997 ولغاية 1999 رئيس شركة العدالة للمنتجات الطبية المتخصصة في تسويق وتصنيع الأدوية في دول شمال إفريقيا ودول إفريقيا الناطقة بالفرنسية وذلك من عام 1999 ولغاية تاريخه عضو مجلس إدارة في شركة سيماد - تونس لصناعة الأدوية يمتلك خبرة طويلة في مجال الصناعة الدوائية.
المسيد فوزي حوامدة مواليد عام 1944	نائب الرئيس	بكالوريوس صيدلة عام 1967	عمل في شركة ELI LILLY في السعودية من عام 1968 ولغاية 1971 بوظيفة مندوب ترويج طبي عمل في وكالة الغوث من عام 1975 ولغاية عام 2004 بوظيفة مسؤول قسم الصيدلة لاقليم الأردن والشرق الأوسط يمتلك خبرة طويلة في مجال الصناعة الدوائية
المسيد بسام أحمد عبد الرحيم مواليد عام 1950	عضو/ المدير العام	بكالوريوس صيدلة	مدير الإنتاج في الشركة العربية لصناعة الأدوية من عام 1974 ولغاية 1994 المدير الفني لشركة الحياة للصناعات الدوائية من عام 1994 ولغاية 1998 مدير الإدارة الفنية في الشركة العربية لصناعة الأدوية من عام 1998 ولغاية 2005 رئيس شركة بسام للاستشارات الصيدلانية من عام 2005 ولغاية تاريخه يمتلك خبرة طويلة في مجال الصناعة الدوائية.
المسيد عبد الغفار سعد حسين الموسى مواليد عام 1957	عضو	بكالوريوس صيدلة عام 1980	عمل مدرسا في كلية القامبية من عام 1983 ولغاية عام 1987 يمتلك صيدلية سعد من عام 1983 ولغاية تاريخه يمتلك خبرة طويلة في مجال تسويق الأدوية

الاسم وتاريخ الميلاد	المنصب	الشهادة الطبية	الخبرات العملية
السيد مازن رشيد نوفل نوفل مواليد عام 1943	عضو	بكالوريوس هندسة عام 1966	عمل في شركة JUFFALI & BROS في السعودية منذ عام 1972 ولغاية 2001 بوظيفة مدير فرع القصيم
السيد محمد سامي يوسف جمعة النجار مواليد عام 1955	عضو	ماجستير هندسة عام 1977	عمل في شركة ALEC مديرا للهندسة من عام 1977 ولغاية 1985 عمل في الشركة العربية لصناعة الادوية مديرا للهندسة من عام 1985 ولغاية 1990 عمل في الشركة الدوائية السعودية مديرا للهندسة من عام 1990 ولغاية 1994 عمل في شركة الشرق الاوسط للصناعات الدوائية مديرا للهندسة من عام 1994 ولغاية 1998 عمل في الشركة العربية لصناعة الادوية مديرا لادارة الهندسة من عام 1998 ولغاية 2005 له خبرة طويلة في مجال الصناعة الدوائية.
السيد ابراهيم خليل ابراهيم مدبك مواليد عام 1956	عضو	ماجستير هندسة عام 1981 فرنسا	عمل في شركة Hoffman-La Roche السويسرية الدوائية منذ عام 1981 ولغاية 1983 عمل مهندسا في شركة Fox Boro لاجهزة التحكم منذ عام 1983 ولغاية عام 1990 يعمل في مجال الاعمال الحرة منذ عام 1990
السيد بلال عبد الجابر سلامة مواليد عام 1976	رئيس قسم الحسابات	ماجستير محاسبة عام 2008 بكالوريوس محاسبة عام 1999	عمل في شركة الحاج عارف ابو شهاب واولاده من عام 2000 ولغاية عام 2002 يعمل في شركة فيلاندلفيا لصناعة الادوية منذ عام 2002 ولغاية تاريخه.
السيد وائل جلال الكرمي مواليد عام 1973	مدير التسويق	بكالوريوس صيدلة عام 1996	مشرف ترويج طبي في شركة ASTELLAS - فرع السعودية من عام 1997 ولغاية 2006 مدير السوق الاردني في شركة فيلاندلفيا منذ عام 2006 ولغاية عام 2010 مدير التسويق في شركة فيلاندلفيا منذ عام 2010 ولغاية تاريخه.

الاسم وتاريخ الميلاد	المنصب	الشهادة العلمية	الخبرات العملية
المسيد محمود أحمد الرجعي مواليد عام 1969	مدير التخطيط	بكالوريوس هندسة كيمائية عام 1993	مشرف انتاج في الشركة المتحدة لصناعة الأدوية من عام 1994 ولغاية 1998 . رئيس قسم الانتاج في شركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية من عام 1998 ولغاية 2008. مدير التخطيط في شركة فيلادلفيا منذ عام 2008 ولغاية تاريخه.
المسيد نضال محمود السكجي مواليد عام 1975	المدير الفني	بكالوريوس صيدلة عام 1998	رئيس قسم الرقابة النوعية في الشركة ولغاية عام 2008. شغل منصب مدير تأكيد الجودة من عام 2008 ولغاية عام 2010. يشغل حاليا منصب المدير الفني.
المسيد سعيد عبد الحميد ربحان مواليد عام 1974	رئيس قسم الشؤون الادارية	دبلوم برمجة كمبيوتر عام 1994	رئيس قسم الشؤون الادارية في شركة فيلادلفيا لصناعة الادوية منذ عام 1995 ولغاية تاريخه

7. المزايا والرواتب والمكافآت لأعضاء مجلس الادارة والادارة التنفيذية

الاسم	رواتب	بدل تنقلات	حوافز	المجموع
بسالم احمد عبدالرحيم	48719	2640		51359
بلال عبد الجابر سلامة	16297	1,320		17617
وائل جلال الكرمي	27191	4,320	4895	36406
محمود احمد الرجعي	21263	1,440		22703
نضال محمود السكجي	25410	1,440		26850
سعيد عبد الحميد ربحان	11409			11409

- لم يتم دفع اية مبالغ لأعضاء مجلس الادارة عن عام 2011 مثل بدل السفر او التنقلات او مكافآت أعضاء مجلس الادارة.

8. حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة بالدينار الأردني :

أ- شركة فيلادلفيا - الأردن :	
2297913 :	- الكلفة التاريخية
887714 :	ينزل مجمع الاستهلاك
1410199 :	صافي القيمة الدفترية
12500 :	موجودات غير ملموسة
1422699 :	
187298 :	ب- الاستثمارات طويلة الأجل
1609997 :	مجموع الاستثمار

9. وصف للشركات الحليفة :

- شركة فيلادلفيا تونس

وهي شركة مساهمة رأس مالها 2,500,000 دينار تونسي وعنوانها طريق تونس - المنطقة الصناعية سيدي صالح - 3021 صفاقس وتبلغ نسبة مساهمة الشركة فيها 14% من رأس المال حيث انخفضت عن العام الماضي (كانت 24%) بسبب عدم الاكتتاب في أسهم الزيادة على رأس المال نظراً لعدم توفر السيولة.

10. كبار مالكي الأسهم :

النسبة		عدد الأسهم		الاسم
2011	2010	2011	2010	
23.8%	21.2%	714496	635,805	1. اسامة يوسف شمسي خير
10.3%	10.3%	309000	309,000	2. سعد فوزي كامل الأسير
6.1%	6.1%	182917	182,917	3. ميسون محمد موسى خير
5.7%	5.7%	171543	171,543	4. فوزي أحمد يحيى حوامدة
5.6%	5.5%	167675	164099	5. زياد عبد الحميد رشيد سنقرط

11. الوضع التنافسي للشركة ضمن نشاط قطاعها :

ليس من الخافي على حضراتكم مدى المنافسة الشرسة التي تواجهها شركتكم مع منافسين محليين وخارجيين خاصة في ظل ارتفاع أثمان المواد الأولية ومحدودية الربح في الأصناف التي ننافس عليها ، خاصة وأن هذه الأصناف ليس لها حصة كبيرة في السوق مقارنة بغيرها من الأشكال الصيدلانية الأخرى.

وبالرغم مما ورد أعلاه فقد استمرت الشركة في تسويق مستحضراتها وزادت مبيعاتها في السوق المحلي بارتفاع نسبته 17% عن العام السابق كما وزادت المبيعات في بعض الأسواق وانخفضت في أخرى.

12. درجة الاعتماد على عملاء وموردين محليين وخارجيين :

تعمل الشركة على تنويع أنشطتها في مجال البيع والشراء والبحث عن أسواق جديدة وموردين جدد باستمرار وأبرز العملاء والموردين لدينا هم :

أ : العملاء :

اسم العميل	حجم المبيعات	نسبة المبيعات
1. مستودع أدوية أبجر	542000	31%
2. شركة الشفاء - السودان	261000	15%
3. مؤسسة زمو للتجارة-السعودية	172000	10%
4. صيدلية الخوير - عمان	153000	9%
5. الشركة الصناعية للأدوية - سيماد	143000	8%

ب : الموردون :

اسم المورد	حجم المشتريات	نسبة المشتريات
1. ERCROS	71000	8.5%
2. KIMIA INTERNATIONAL	68600	8%
4. شركة العبوات الطبية العربية	55000	7%
2. ALKEMICA INTERNATIONAL	49400	6%
5. شركة الاتحاد للصناعات المتطورة	46000	5%

13. الحماية الحكومية والامتيازات بموجب القوانين والأنظمة :

لا تتمتع الشركة بأية حماية حكومية أو بأية امتيازات كما أن منتجاتها لا تتمتع بحماية أو امتيازات بموجب القوانين والأنظمة بينما تمتلك الشركة حقوق امتياز في اصناف الادوية المسجلة لديها في الداخل والخارج .

14. القرارات الصادرة عن الحكومة او المنظمات الدولية او غيرها التي لها

اثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية :

لم يصدر أي قرار عن الحكومة أو أي من المنظمات الدولية له تأثير على عمل الشركة أو على منتجاتها كما أن الشركة تطبق المعايير الدولية المتعلقة بمواصفات المواد الداخلة في تصنيع المستحضرات الصيدلانية .

15. المخاطر التي تتعرض لها الشركة :

ان أعظم خطر يتهدد الشركة هو عدم قدرتها على تمويل عملياتها وأنشطتها التشغيلية والناجم عن عدم توفر السيولة المطلوبة الأمر الذي قد يهدد مستقبل الشركة ، بالرغم من أن المحاولات لا تزال جارية اما لرفع رأس المال وهو الخيار الأسلم أو الحصول على قروض بنكية جديدة مع صعوبة هذا الخيار وكلفته العالية. إضافة الى ماسبق ذكره فهناك بعض المخاطر الأخرى ومنها مخاطر عرضية مثل الكوارث الطبيعية أو الحرائق وهي مغطاة بموجب بوليصة تأمين شاملة ، أو مخاطر موروثة تتعلق ببيئة الصناعة الدوائية وتتمثل بالمنافسة الشديدة سواء على المستوى المحلي أو الإقليمي أو العالمي وكثرة الشركات المنتجة للأدوية ، كذلك عدم وضوح الرؤية بالنسبة للوضع الائتماني لبعض العملاء في الخارج مما يهدد الاستمرار في بعض الاسواق الحالية وصعوبة فتح اسواق جديدة .

16. الإنجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية :

استطاعت الشركة المحافظة على استقرارها والاستمرار في انشطتها التشغيلية المعتادة على الرغم من الانعكاسات الخطيرة للازمة المالية العالمية واحداث الربيع العربي على الاقتصاد المحلي وخاصة قطاع التصدير.

17. الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة :

تأثرت مبيعات الشركة للعام 2011 لدولتي اليمن وليبيا بسبب الاحداث السياسية التي عصفت بهما مما ساهم في تحقيق خسائر تشغيلية للشركة.

18. السلسلة الزمنية للأرباح والأرباح الموزعة وحقوق الملكية (المبالغ بالآلاف)

	2011	2010	2009	2008	2007
صافي ربح السنة	(230)	(430)	(194)	30	344
الأرباح الموزعة	-	-	-	-	-
صافي حقوق المساهمين	2787	3,017	3,453	3,053	2,488
رأس المال	3,000	3,000	2,000	1,600	1,200

19. أهم المؤشرات والنسب المالية للقوائم المالية لعام 2011 مقارنة بعام 2010 .

أ- نسب السيولة (Liquidity Ratios) :

2011	2010	النسبة
1.8	2.5	1. نسبة التداول (Current Ratio)
1.1	1.5	2. النسبة السريعة (Quick Ratio)

ب- نسب الربحية (Profitability Ratios) :

2011	2010	النسبة
25%	28%	1. هامش مجمل الربح (Gross Profit Margin)
-13%	-26%	2. هامش صافي الربح (Net Profit Margin)
-8%	-14%	3. العائد على حقوق الملكية (Return on equity)
-5%	-11%	4. العائد على إجمالي الأصول (Return on assets)

ج- نسب النشاط (Activity Ratios) :

2011	2010	النسبة
1.3	1.3	1. معدل دوران المخزون (Inventory Turnover)
41%	41%	2. معدل دوران الأصول (Total Assets Turnover)
1.3	1.6	3. معدل دوران المدينين (Receivable Turnover)
متوسط 256 يوم	232 يوم	4. متوسط فترة التحصيل (Average Collection Period)

د- نسب الرافعة المالية (Leverage Ratios) :

2011	2010	النسبة
34%	24%	1. إجمالي الالتزامات إلى الأصول (Debts to Assets)
52%	31%	2. إجمالي الالتزامات إلى حقوق الملكية (Debts to equity)

20. الآتاعب المهنية :

- قررت الهيئة العامة انتخاب السادة المكتب الدولي المهني للتدقيق والاستشارات لتدقيق حسابات الشركة لعام 2011 وقد بلغت آتاعب التدقيق للعام (7500 دينار).
- بلغت آتاعب المستشار القانوني للشركة للعام 2011 (900 دينار)

21. التبرعات :

لا يوجد تبرعات خلال السنة المالية 2011.

22. خدمة البيئة والمجتمع المحلي :

تتبع الشركة أنظمة GMP (الممارسة الجيدة للتصنيع) و GLP (الممارسة الجيدة للمختبرات) بحيث يتم التخلص من المواد المرفوضة والمرتجة ونفايات المختبرات بالتنسيق مع وزارة البيئة ، كما أن مناطق التصنيع تعمل ضمن نظام هوائي لا يسمح بخروج غازات المواد إلى البيئة الخارجية بل يتم حجزه على فلاتر خاصة كما أن المواد الكيماوية ومخلفات الإنتاج السائلة لا يتم طرحها في شبكة المجاري العامة بل في حفرة امتصاصية خاصة تخضع لمراقبة وزارة البيئة .

23. العقود الموقعة مع مجلس الادارة والشركات الحليفة والتابعة :

خلال عام 2011 لم يتم إبرام أية عقود أو إحالة أية مشاريع أو عقد أية ارتباطات مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة أو رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء مجلس الإدارة أو المدير العام أو أي من موظفي الشركة أو أقاربهم .

24. التوصيات :

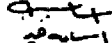
تطبيقاً للقانون ونظام الشركة فإن مجلس الادارة يوصي هيئتك الموقرة بالموافقة على ما يلي بعد الاطلاع والمنقضة :

- 1- وقائع اجتماع الهيئة العامة العادية السادس المنعقد بتاريخ 2010/04/30.
- 2- تقرير مجلس الادارة السادس لعام 2011 والخطة المستقبلية والمصادقة عليه.
- 3- تقرير منققي حسابات الشركة عن قائمة المركز المالي وقائمة الدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية عن السنة المنتهية في 31 كانون اول 2011.
- 4- البيانات المالية للعام 2011.
- 5- ابراء نمة رئيس واعضاء مجلس الادارة عن السنة المالية المنتهية في 31 كانون اول 2011.
- 6- انتخاب منققي حسابات الشركة للسنة المالية (2012) وتحديد اتعابهم او تفويض مجلس الادارة بتحديد ما.

القرار

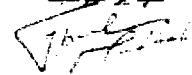
السادة مساهمي شركة غيلانكها لصناعة الألبومية المحترمين.

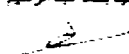
1. يقر مجلس إدارة الشركة بعدم وجود أي أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المنتهية التالية.
2. يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن إعداد القوائم المالية وتوفير نظام رقابة فعّال في الشركة.

رئيس مجلس الإدارة
السيد أسامة يوسف خير

أسامة خير

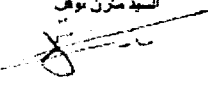
نائب رئيس مجلس الإدارة
السيد فوزي يحيى حوتمة


السيد عبد الغفار الموسى


السيد إبراهيم مديك


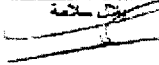
السيد بسام عبد الرحيم


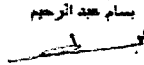
السيد محمد سامي القهار

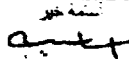

السيد مازن نوفل


القرار

مقرن نحن الموقعين أدناه بصحة واكتمال المعلومات والقوائم الواردة في التقرير السنوي.

رئيس قسم الحسابات
السيد صلاح


مدير العام
باسام عبد الرحيم


رئيس مجلس الإدارة
أسامة خير

أسامة خير

إقرار لنيل قواعد حوكمة الشركات المساهمة العامة

تقوم الشركة بتطبيق جميع المواد الخاصة بالقواعد الإلزامية المذكورة في الدليل وبموجب القواعد والتعليمات الخاصة بها. أما بالنسبة إلى القواعد الإرشادية فإن الشركة تقوم بتطبيق معظم القواعد الإرشادية باستثناء المواد المبينة أدناه للأسباب المذكورة إزاء كل منها :

القاعدة	الأسباب
1. مجلس الإدارة :	
البند 14. وضع آلية لإستقبال الشكاوى والإقترحات المقدمة من قبل المساهمين.	1. لم تطبق لعدم وجود شكاوى منذ تأسيس الشركة عام 1993 . 2. يتم بحث الإقترحات في اجتماع الهيئة العامة في حينه وبموجب أحكام قانون الشركات.
البند 4. وضع سياسة لإدارة المخاطر التي قد تواجهها الشركة.	مطبقة جزئياً حيث يتم مناقشة الحالات الطارئة خلال اجتماعات مجلس الإدارة.
البند 3. وضع إجراءات عمل خطية لتطبيق قواعد الحوكمة الرشيدة في الشركة ومراجعتها وتقييم مدى تطبيقها.	غير مطبقة حيث جرى العمل على إعداد هذه الإجراءات.
2. اللجان التي يشكلها مجلس الإدارة :	
البند 3. تضع كل من اللجنتين بموافقة مجلس الإدارة إجراءات عمل خطية تنظم عملها وتحدد التزاماتها.	لم يطبق بسبب حداثة مجلس الإدارة. سيتم العمل على ذلك مستقبلاً.
البند 5. تقدم كل من اللجنتين قراراتهما وتوصيتهما إلى مجلس الإدارة وتقريرا حول أعمالهما إلى اجتماع للهيئة العامة العادي للشركة.	غير مطبق بسبب حداثة مجلس الإدارة ولكون اجتماع الهيئة العامة القادم هو الأول بعد انتخاب المجلس الجديد.
3. اجتماعات الهيئة العامة :	
البند 3. يوجه مجلس الإدارة الدعوة إلى كل مساهم لحضور اجتماع الهيئة العامة بالبريد الإلكتروني الخاص بالمساهمين ، قبل 21 يوماً من التاريخ المقرر لعقد الاجتماع ، على أن يتم إعداد الترتيبات والإجراءات المناسبة لعقد الاجتماع ، بما في ذلك اختيار المكان والزمان.	1. مطبق جزئياً حيث يتم تطبيق المادة (144) (أ) من قانون الشركات والتي تنص على إرسال الدعوة إلى المساهمين بالبريد العادي قبل أربعة عشر يوماً على الأقل من التاريخ المقرر لعقد الاجتماع أو تسليم الدعوة باليد للمساهمين مقابل التوقيع بالإستلام. 2. عدم توفر عناوين الكترونية لغالبية المساهمين.
4. حقوق المساهمين :	
البند 11. طلب عقد اجتماع هيئة عامة غير عادي وذلك للمطالبة بحلقة مجلس إدارة الشركة أو أي عضو فيه ، للمساهمين الذين يملكون 20% من أسهم الشركة.	1. لم يتم طلب ذلك منذ تأسيس الشركة عام 1993 . 2. إن الشركة ملتزمة بتطبيق أحكام المادة (172-أ) من قانون الشركات والتي تنص (سيتم طلب عقد اجتماع هيئة عامة غير عادي بناءً على طلب مساهمين يملكون ما لا يقل عن ربع أسهم الشركة المكتتب بها أو بطلب خطي من منققي حسابات الشركة أو المراقب إذا طلب ذلك مساهمون يملكون أصالة ما لا يقل عن (15%) من أسهم الشركة المكتتب بها) .
البند 12. طلب إجراء تدقيق على أعمال الشركة ودفترها للمساهمين الذين يملكون 10% من أسهم الشركة.	1. لم يتم طلب ذلك منذ تأسيس الشركة عام 1993 2. استناداً إلى نص المادة (275-أ) من قانون الشركات أنه يجوز لمساهمين يملكون ما لا يقل عن 15% من رأسمال الشركة الطلب من مراقب الشركات إجراء تدقيق على أعمال الشركة ودفترها .
5- الإفصاح والشفافية :	
البند 3- 4 - تقوم الشركة باستخدام موقعها الإلكتروني على شبكة الانترنت لتعزيز الإفصاح والشفافية وتوفير المعلومات .	لم يطبق حيث يتم الإفصاح كاملاً من خلال هيئة الأوراق المالية والصحف ووسائل الاعلام وبموجب أحكام القانون .
البند 1- 2- يمارس منقح الحسابات الخارجي واجبه لمدة سنة واحدة قابلة للتجديد على أن لا يتولى الشريك الممسؤل في منقح الحسابات الخارجي تدقيق حسابات الشركة لأكثر من أربع سنوات متتالية ويجوز إعادة تكليفه بتدقيق حسابات الشركة بعد مرور سنتين على الأقل .	غير مطبق حالياً

شركة فيلانفيا لصناعة الأنوية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2011
مع
تقرير مدقق الحسابات المستقل

شركة فلابيا الصناعة الأتوية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المحتويات

صفحة	
21	تقرير مدقق الحسابات المستقل
24-23	قائمة المركز المالي
25	قائمة الدخل الشامل
26	قائمة التغيرات في حقوق الملكية
27	قائمة التدفقات النقدية
45-28	إيضاحات حول القوائم المالية



الرقم: 30

تقرير مدقق الحسابات المستقل

السادة مساهمي

شركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تقرير حول القوائم المالية

قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة لشركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية (شركة مساهمة عامة محدودة) والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2011 وكل من قائمة الدخل الشامل وقائمة التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وكذلك عن الرقابة الداخلية التي تحدد الإدارة إنها ضرورية لتمكينها من إعداد بيانات مالية خالية من أخطاء جوهرية سواء كانت ناشئة عن احتيال أو خطأ.

مسؤولية مدقق الحسابات

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه القوائم المالية إستناداً إلى تدقيقنا، لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وتتطلب تلك المعايير أن نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني المناسبة وأن نقوم بتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية.

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والإفصاحات الواردة في البيانات المالية، حيث تستند الإجراءات المختارة إلى تقدير مدقق الحسابات بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ، وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ مدقق الحسابات في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالإعداد والعرض العادل للبيانات المالية وذلك لغرض تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية لدى الشركة. يتضمن التدقيق كذلك تقييم ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة وكذلك تقييم العرض الإجمالي للبيانات المالية. نعتقد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق.



Int'l Professional Bureau
Consulting & Auditing

Professional Thoughts For Professional Business

Member of
Kreston
International

الرأي

في رأينا، ان القوائم المالية تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في 31 كانون الأول 2011 وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

تقرير حول المتطلبات القانونية

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وهي متفقة مع القوائم المالية المرفقة ونوصي بالمصادقة عليها.

المكتب الدولي المهني

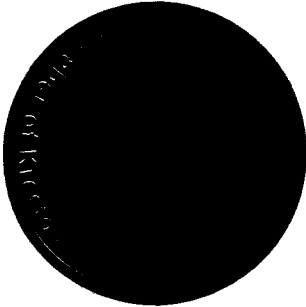
عضو مجموعة كريستون الدولية

د. ريم الأعرج

اجازة رقم (820)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

في 15 اذار 2012



شركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
مقرات المركز المالي (بالدينار الأردني)

كما في 31 كانون الأول			
الموجودات	إيضاح	2011	2010
الموجودات المتداولة			
النقد والنقد المعادل	3	38,045	322,464
شيكات برسم التحصيل	4	155,750	
صافي الزمم المدينة التجارية	5	1,313,261	1,056,536
البضاعة والمستودعات	6	1,010,720	909,273
الأرصدة المدينة الأخرى	7	115,195	82,705
مجموع الموجودات المتداولة		2,632,971	2,370,978
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والمعدات (بالصافي)	8	1,410,199	1,461,269
برامج الكمبيوتر بعد الإطفاء		2,974	3,475
موجودات غير ملموسة بعد الإطفاء	9	12,500	33,000
الاستثمار في شركات زميلة	10	187,298	95,674
مجموع الموجودات غير المتداولة		1,612,971	1,593,418
مجموع الموجودات		4,245,942	3,964,396

شركة فيلانفيا لصناعة الأدوية
 ققمة المركز المالي (بالدينار الأردني)

كما في 31 كانون الأول			
المطلوبات وحقوق الملكية	إيضاح	2011	2010
المطلوبات المتداولة			
البنوك الدائنة	11	916,715	491,428
الشيكات الأجلة وأوراق دفع		47,695	101,655
الزعم الدائنة		365,655	271,798
الأرصدة الدائنة الأخرى	12	128,918	82,194
مجموع المطلوبات المتداولة		1,458,983	947,075
مجموع المطلوبات		1,458,983	947,075
حقوق الملكية	13		
رأس المال المكتتب به والمدفوع		3,000,000	3,000,000
احتياطي إجباري		211,248	211,248
احتياطي اختياري		328,821	328,821
(خصائر) مدورة		(753,110)	(522,748)
مجموع حقوق الملكية		2,786,959	3,017,321
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		4,245,942	3,964,396

شركة فيلادلفيا لصناعة الألبنة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة الدخل الشامل (بالدينار الأردني)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول			
	إيضاح	2011	2010
المبيعات	14	1,727,540	1,660,584
تكلفة المبيعات	15	(1,301,814)	(1,190,503)
اجمالي الربح		425,726	470,081
مصاريف البيع والتوزيع	16	(386,151)	(478,506)
المصاريف الادارية والعمومية	17	(185,971)	(237,170)
ديون مشكوك في تحصيلها		-	(145,000)
الاستهلاكات والاطفاءات		(22,027)	(18,131)
فوائد وعمولات بنكية		(71,838)	(23,997)
(خصائر) استبعاد ممتلكات ومعدات		-	(25)
فروقات عملة وإيرادات أخرى		9,898	2,997
(خسارة) السنة		(230,362)	(429,751)
بنود الدخل الشامل الأخرى		-	-
الدخل الشامل للسنة		(230,362)	(429,751)
المتوسط المرجح لعدد الاسهم	18	3,000,000	2,500,000
حصة السهم من (خسارة) السنة (اساسي ومخفض)		(0.08)	(0.17)

شركة فيلادلفيا لصناعة الألبوبة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية (بالدينار الأردني)

المجموع	(الخسارة) المنورة	احتياطي اختياري	احتياطي اجباري	رأس المال المكتتب به والمدفوع	للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2011
3,017,321	(522,748)	328,821	211,248	3,000,000	رصيد 2011/1/1
(230,362)	(230,362)	-	-	-	(خسارة) السنة
2,786,959	(753,110)	328,821	211,248	3,000,000	رصيد 2011/12/31

قائمة التغيرات في حقوق الملكية (بالدينار الأردني)

المجموع	(الخسارة) المنورة	احتياطي اختياري	احتياطي اجباري	علاوة اصدار	رأس المال المكتتب به والمدفوع	للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2010
3,452,724	(87,345)	953,455	211,248	375,366	2,000,000	رصيد 2010/1/1
1,000,000	-	-	-	-	1,000,000	زيادة رأس المال
(375,366)	-	-	-	(375,366)	-	علاوة اصدار
(624,634)	-	(624,634)	-	-	-	احتياطي اختياري
(429,751)	(429,751)	-	-	-	-	(خسارة) السنة
(5,652)	(5,652)	-	-	-	-	استدراك ضريبة دخل
3,017,321	(522,748)	328,821	211,248	-	3,000,000	رصيد 2010/12/31

شركة فيلادلفيا لصناعة الألبوبة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية (بالدينار الأردني)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول		
التدفق النقدي من عمليات التشغيل	2011	2010
(خسارة) السنة	(230,362)	(429,751)
تعديلات		
استهلاكات واطفاءات	120,901	117,018
ديون مشكوك في تحصيلها	-	145,000
(أرباح) استبعاد ممتلكات	-	(25)
مصرف الفائدة	71,838	23,997
التدفق النقدي قبل التغير في رأس المال العامل		
النقص (الزيادة) في الذمم المدينة التجارية	(256,725)	62,548
(الزيادة) في شيكات برسم التحصيل	(155,750)	-
(الزيادة) النقص في البضاعة والمستودعات	(101,447)	126,646
(الزيادة) في الأرصدة المدينة الأخرى	(32,490)	(57,192)
الزيادة (النقص) في الذمم الدائنة التجارية	93,857	(39,142)
(النقص) الزيادة في الشيكات الاجلة واوراق الدفع	(53,960)	74,349
الزيادة (النقص) في الأرصدة الدائنة الأخرى	46,724	(424)
صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل	(497,414)	23,024
التدفق النقدي من عمليات الإستثمار		
شراء ممتلكات ومعدات	(48,113)	(391,126)
المتحصل من استبعاد ممتلكات ومعدات	-	350
برامج كمبيوتر	(717)	(4,000)
الاستثمار في شركات زميلة	(91,624)	(454)
صافي التدفق النقدي من عمليات الإستثمار	(140,454)	(395,230)
التدفق النقدي من عمليات التمويل		
بنوك دائنة	425,287	460,715
الفائدة المدفوعة	(71,838)	(23,997)
صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل	353,449	436,718
تعديلات (خسائر) مدورة	-	(5,652)
صافي (النقص) الزيادة في النقد	(284,419)	64,512
النقد والنقد المعادل بداية السنة	322,464	263,604
النقد والنقد المعادل نهاية السنة	38,045	322,464

شركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية المنفصلة

1- علم

■ تأسست شركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية بتاريخ 1993/7/5، وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة في سجل الشركات ذات المسؤولية المحدودة تحت رقم (3235)، وبتاريخ 2006/03/19 تم تحويل الشركة إلى شركة مساهمة عامة محدودة تحت الرقم (394) وإن مركز تسجيل الشركة هو عمان - المملكة الأردنية الهاشمية.

■ غايات الشركة :

1. إنتاج الأدوية البشرية والمستلزمات الطبية ومحاليل التعقيم لأجهزة غسيل الكلى ومواد التطهير والتصوير.
2. شراء واستيراد المواد الخام اللازمة لصناعتها والآلات والمكينات والمعدات اللازمة للصناعة.
3. تمثيل الشركات الأجنبية والعربية والمحلية التي تتعاطى أعمالاً مشابهة لغاياتها.
4. إضافة لباقي الأغراض الأخرى الواردة في النظام الأساسي للشركة.

■ تم اقرار القوائم المالية بتاريخ 18 آذار 2012 .

2- أسس إعداد القوائم المالية و أهم السياسات المحاسبية

أ- أسس إعداد القوائم المالية

- 1- لقد تم إعداد هذه القوائم المالية بما يتلائم مع المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية.
- 2- لقد تم إعداد هذه القوائم المالية على أسس أن المنشأة مستمرة بالعمل في المستقبل المنظور ووفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية للمتاجرة والموجودات المالية المحتفظ بها للبيع واية بنود أخرى تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية.
- 3- لقد تم إعداد هذه القوائم المالية على أسس الاستحقاق المحاسبي والذي يتم بموجبه الاعتراف بأثر العمليات المالية والأحداث الأخرى عند وقوعها بغض النظر عن دفع أو استلام النقدية وبالتالي يتم قيدها بالسجلات المحاسبية عن الفترات التي تخصها (فيما عدا قائمة التدفقات النقدية).
- 4- إن السياسات المحاسبية المتبعة في القوائم المالية متماثلة مع السياسات المحاسبية للسنة المالية السابقة فيما عدا أن الشركة قامت بتطبيق التفسيرات الصادرة عن لجنة تفسير معايير التقارير المالية الدولية والتعديلات على معايير التقارير المالية الدولية النافذة اعتباراً من الأول من كانون الثاني 2011.
- 5- إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

شركة فيلاندنيا لصناعة الأدوية (م.ع.م)
إيضاحات حول القوائم المالية

6- أهم التعديلات على معايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات المطبقة منذ تاريخ 1 كانون الثاني 2011:

✓ معيار المحاسبة الدولي رقم (24) / الإفصاحات عن الأطراف ذات علاقة (المعدل):
تتمثل الأطراف ذات العلاقة والمعرفة بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم (24) في الأشخاص أو الشركات التي لها علاقة بالشركة مثل المساهمين، الشركات ذات الصلة بالمساهمين، أعضاء هيئة المديرين، كبار موظفي الشركة، والشركات التي يعتبرون مساهمون رئيسيون فيها.

✓ تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم (32) // تصنيف أدوات حقوق الملكية بحيث تم تصنيف حقوق الإصدار وبعض عقود الخيارات ضمن حقوق الملكية في حال تم منح الحقوق لجميع المالكين الحاليين لنصف الفئة من أدوات حقوق ملكية المنشأة كلاً حسب ملكيته أو في حال تم منح حقوق لشراء عدد محدد من أدوات ملكية المنشأة مقابل مبلغ محدد.

✓ تعديلات على التفسير رقم (14) // الحد الأدنى لمتطلبات التمويل.

✓ تعديلات على التفسير رقم (19) // إطفاء المطلوبات المالية بأدوات الملكية

7- أهم التعديلات على معايير التقارير المالية والتفسيرات غير النافذة:

المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (9) الأدوات المالية - التصنيف والقياس- ويطبق هذا المعيار اعتباراً من 1 كانون الثاني 2013 مع السماح بالتطبيق المبكر ويحل هذا المعيار محل تلك الأجزاء من معيار المحاسبة الدولي رقم (39) والمتعلقة بالتصنيف والقياس للموجودات المالية.

ب- أهم السياسات المحاسبية المتبعة

- النقد والنقد المعادل

يشمل النقد والنقد المعادل النقد في الصندوق، الحسابات الجارية، الودائع تحت الطلب، الودائع لأجل لدى البنوك القابلة للتسليم إلى مبالغ محددة وغير خاضعة لمخاطر هامة للتغير في قيمتها.

- الذمم المدينة

تتمثل الذمم المدينة في المبالغ المستحقة على العملاء والناجمة عن العمليات التي تحدث ضمن النشاط الإعتيادي للمنشأة من بيع سلع أو تقديم خدمات. وتظهر الذمم المدينة بصافي القيمة التحصيلية بعد تنزيل مخصص الديون المشكوك في تحصيلها والذي يتم رسده لمقابلة الذمم التي يتوفر مؤشر على عدم قبليتها للتحصيل.

شركة فيلادلفيا لصناعة الأنوية (م.ع.م)
إيضاحات حول القوائم المالية

- الممتلكات والمعدات

- تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة بعد تنزيل الإستهلاك المتراكم وأي خسائر تنفي في قيمتها علماً بأنه لا يتم استهلاك الأراضي.
- يتم مراجعة قيم الممتلكات والمعدات والتقدير فيما إذا كانت قد تعرضت لأي انخفاض في قيمتها، وعندما يكون هناك أية أحداث تشير إلى عدم إمكانية إسترداد القيمة الدفترية فيجب أن تخفض قيمة الممتلكات والمعدات إلى القيمة القابلة للإسترداد ويتم الإعراف بخسارة التدني إن وجدت في قائمة الدخل إلا إذا رحل الأصل بمبلغ أعيد تقييمه فتعامل خسارة التدني على أنها إنخفاض في فائض إعادة التقييم إلى المبلغ الذي لا تزيد فيه خسارة التدني عن المبلغ المحتفظ به في فائض إعادة التقييم لذلك الأصل.
- يتم الإعراف بالنفقات المتكبدة لإستبدال أي من مكونات الأصل كبند منفصل ويتم رسملته مقابل شطب المبالغ الدفترية للجزء المستبدل، وترسمل أية نفقات أخرى فقط عند زيادة المنافع الإقتصادية المستقبلية المتعلقة بالأصل أما تكاليف الإصلاح والصيانة الدورية للممتلكات والمعدات يعترف بها في قائمة الدخل عند تكديدها.
- يتم مراجعة العمر الإنتاجي للممتلكات والمعدات في نهاية كل سنة وفي حال إختلاف العمر الإنتاجي المتوقع عما تم تقديره سابقاً يتم إستهلاك القيمة المتبقية الدفترية على العمر الإنتاجي المتبقي بعد إعادة التقدير إعتباراً من السنة التي تم فيها إعادة التقدير.
- تستخدم الشركة طريقة القسط الثابت في إستهلاك الممتلكات والمعدات عندما تكون جاهزة للإستخدام على مدى عمرها الإنتاجي وباستخدام النسب المئوية من 2% إلى 25%.

- البضاعة

- تقيم البضاعة بالتكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل.
- تشمل تكلفة البضاعة كلفة تكاليف الشراء وتكاليف التحويل والتكاليف الأخرى المتكبدة في سبيل جلب البضاعة ووضعها في حالتها ومكانها الحاليين.
- تتبع الشركة نظام الجرد المستمر في تسجيل بضاعتها.

- القيمة العادلة للأدوات المالية

- تتمثل الأدوات المالية في الموجودات المالية والمطلوبات المالية.
- تتكون الموجودات المالية من النقد في الصندوق ولدى البنوك والموجودات المالية للمتاجرة والذمم المدينة والمبالغ المستحقة من جهات ذات علاقة والأرصدة المدينة الأخرى. كما تتكون المطلوبات المالية من الذمم الدائنة والبنوك الدائنة والقروض والمبالغ المستحقة لجهات ذات علاقة وبعض الأرصدة الدائنة الأخرى.
- إن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف بشكل جوهري عن القيمة الدفترية لهذه الأدوات.

- إنخفاض القيمة

- تقوم الشركة بمراجعة القيم المثبتة في السجلات للموجودات المالية في تاريخ قائمة المركز المالي لتحديد فيما إذا كان هنالك مؤشرات موضوعية تدل على تدني في قيمتها، وعند وجود مثل هذه المؤشرات فإنه يتم تقدير القيمة القابلة للإسترداد من أجل تحديد خسارة التدني. ويتم قيد خسائر التدني في قائمة الدخل عن الفترة، ويتم استرداد أي وفرفي خسائر التدني من خلال قائمة الدخل بإستثناء الموجودات المالية المتوفرة للبيع والتي يتم استرداد خسارة التدني لها من خلال التغير المتراكم في القيمة العادلة.
- بالنسبة للموجودات المسجلة بالقيمة العادلة فإن إنخفاض القيمة هو الفرق بين التكلفة والقيمة العادلة ناقصاً أي خسارة إنخفاض في القيمة معترف بها سابقاً في قائمة الدخل، وبالنسبة للإستثمار في أوراق مالية مصنفة على أنها متاحة للبيع يعتبر الإنخفاض الهام أوالمستمر في القيمة العادلة إلى أقل من تكلفتها على أنه دليل موضوعي على إنخفاض قيمتها ورد خسائر الإنخفاض في قيمة الأوراق المالية الإستثمارية المصنفة على أنها متاحة للبيع يتم معاملتها على أنها زيادة في القيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل، ويتم القيام برد خسائر الإنخفاض في قيمة أدوات الدين عبر قائمة الدخل عندما يمكن أن تتعلق الزيادة في القيمة العادلة بصورة موضوعية بحدث وقع بعد الإعراف بخسارة الإنخفاض في القيمة في قائمة الدخل.
- بالنسبة للموجودات المسجلة بالتكلفة المطفأة فإن خسارة الإنخفاض في القيمة هي الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية مخصومة بمعدل الفائدة الأصلي للموجود المالي.
- الموجودات غير المالية تتم مراجعة القيم الدفترية للموجودات غير المالية للمجموعة في تاريخ التقرير لتحديد ما إذا كان هناك مؤشر على إنخفاض قيمتها وفي حالة وجود مثل هذا المؤشر يتم تقدير القيمة القابلة للإسترداد لذلك الموجود.

- قياس القيمة العادلة

- تمثل القيمة العادلة اسعار الإغلاق في الأسواق المالية النشطة بتاريخ اعداد القوائم المالية، وفي حال عدم توفر اسعار معلنة اوعدم وجود تداول نشط لبعض الموجودات المالية فإنه يتم تقدير قيمتها العادلة من خلال:
- مقارنتها بالقيمة السوقية لأداة مالية مشابهة الى حد كبير.
 - احتساب القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة بنسبة مستخدمة في أداة مالية مشابهة لها.
 - نماذج تسعير الخيارات.
- تهدف طرق التقييم المذكورة اعلاه الى الحصول على قيمة عادلة للأدوات المالية تعكس توقعات السوق وتأخذ بعين الاعتبار العوامل السوقية واية مخاطر او منافع متوقعة عند تقدير قيمتها. وفي حال تعذر قياس القيمة العادلة لهذه الأدوات المالية فإنه يتم اظهارها بالتكلفة بعد طرح اي خسائر تدني في قيمتها.

شركة فيلادلفيا لصناعة الألبوية (م.ع.م)
إيضاحات حول القوائم المالية

- استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام ببعض التقديرات التي تعتمد على الظروف المستقبلية والتي قد تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الالتزامات المحتملة، كما أنها قد تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات والمتغير المتراكم في القيمة العادلة. وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها.

مع الأخذ بعين الاعتبار بأن التقديرات والإجتهادات التي قامت بها الإدارة والتي تعتمد على الظروف المستقبلية مبنية على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التأكد، وبالتالي فإن النتائج الفعلية المستقبلية قد تختلف عن النتائج الفعلية وذلك نتيجة التغيرات في الظروف المستقبلية. وبناءً على ما سبق فإننا نعتقد بأن تقديراتنا ضمن القوائم المالية معقولة ومفصلة على النحو التالي:

- تقوم الشركة بإعادة تقدير الأعمار الإنتاجية للأصول الملموسة، وإحتساب الإستهلاكات السنوية اعتماداً على تلك التقديرات، ويتم تسجيل أي خسائر في تدني تلك الأصول في قائمة الدخل الشامل.
- تقوم الشركة بأخذ مخصص لمقابلة الديون المشكوك في تحصيلها بعد دراسة قابلية هذه الديون للتحصيل.
- تقوم الشركة بتحميل السنة المالية بما يخصها من مصروف ضريبة الدخل وفقاً للأنظمة والقوانين سارية المفعول.

- المعاملات بالعملة الأجنبية

يتم قيد المعاملات المسجلة بالعملة الأجنبية بأسعار الصرف السائدة بتاريخ إجراء المعاملات كما يعد تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية المسجلة بالعملة الأجنبية بأسعار الصرف السائدة بتاريخ المركز المالي وتؤخذ جميع الفروقات الناتجة عن عمليات التحويل إلى قائمة الدخل.

- الإعراف بالإيرادات والمصاريف

- يجب أن يقاس الإيراد بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو القابل للإستلام.
- يتم تحقق الإيراد عندما يصبح من المحتمل تدفق المنافع الاقتصادية للمنشأة والتي يمكن قياسها بصورة موثوقة.
- يتم الإعراف بإيرادات الفوائد باستخدام طريقة الفائدة الفعلية.
- يتم الإعراف بتوزيعات أرباح أسهم الشركات عند إقرارها من الهيئة العامة.
- يتم الإعراف بالمصاريف على أساس الاستحقاق.

شركة فيلادلفيا لصناعة الأموية (م.ع.م)
إيضاحات حول القوائم المالية

- ضريبة الدخل

يمثل مصروف ضريبة الدخل الضريبة الواجبة الدفع والتي تخص السنة المالية، و يحسب مصروف الضريبة على أساس الأرباح الخاضعة للضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (28) لسنة 2009 وتعديلاته السارية المفعول في المملكة الأردنية الهاشمية، ووفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (12) وتختلف هذه الأرباح عن الأرباح المعلنة في القوائم المالية والتي تشمل على إيرادات غير خاضعة للضريبة أو مصاريف غير قابلة للتنازل في نفس السنة المالية أو غير مقبولة ضريبياً كما تسجل الفروقات الزمنية المؤقتة بين قيمة الموجودات أو المطلوبات في القوائم المالية والقيمة التي يتم احتساب الربح الضريبي على أساسها كأصول أو التزامات ضريبية مؤجلة.

- المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة كما في تاريخ قائمة المركز المالي التزامات قانونية أو التزامات متوقعة ناجمة عن أحداث سابقة، وإن هذه الالتزامات المحتملة يمكن قياس قيمتها بصورة موثوقة.

- التقاوص

- لا يجوز أن تقوم المنشأة بإجراء أي تقاوص بين الأصول والالتزامات أو الدخل والمصاريف إلا إذا كان مسموحاً به من قبل المعايير الدولية لأعداد التقارير المالية.
- يتم إجراء تقاوص بين الموجودات المالية والمطلوبات المالية وإظهار المبلغ الصافي في قائمة المركز المالي فقط عندما تتوفر الحقوق القانونية الملزمة بذلك وعندما يتم تسويتها على أساس التقاوص أو يكون تحقق الموجودات وتسوية المطلوبات في نفس الوقت.

- الموجودات غير الملموسة

- يتم الاعتراف بالأصول غير الملموسة إذا كان من المحتمل تدفق المنافع الاقتصادية المستقبلية التي تعزى لها إلى المنشأة وكان من الممكن قياس تكلفتها بصورة موثوقة.
- تظهر الموجودات غير الملموسة بسعر التكلفة بعد تنزيل الإطفاء المتراكم ومخصص الإنخفاض في القيمة، ويتم إطفاء الموجودات غير الملموسة بنسبة 20% سنوياً.

شركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية (م.ع.م)
إيضاحات حول القوائم المالية

- الإستثمار في شركات زميلة

الشركات الزميلة هي الشركات التي تملك المنشأة تأثيراً هاماً عليها وليست سيطرة على سياستها المالية والتشغيلية وتتضمن البيانات المالية حصة المنشأة من إجمالي المكاسب والخسائر المعترف بها من الشركات الزميلة على أساس حقوق الملكية من تاريخ بداية التأثير الهام وإلى تاريخ توقف التأثير الهام.

- العائد على السهم

تقوم الشركة بعرض بيانات عائد السهم الأساسي والمخفض لأسهمها العادية ويتم احتساب العائد الأساسي بنسبة الربح المنسوب لحاملي الأسهم العادية على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال السنة ومن أجل احتساب حصة السهم من الأرباح المخفضة يجب على المنشأة تعديل الربح أو الخسارة لحصة الأسهم العادية والمعدل الموزون لمعدل الأسهم العادية المتداولة لجميع تأثيرات التخفيض المحتملة على الأسهم.

- القروض

يتم الاعتراف بالقروض بالقيمة العادلة ويضاف إليها التكاليف المباشرة المتعلقة بها ويتم تسجيلها لاحقاً بالتكلفة المطفأة وباستخدام طريقة الفائدة الفعلية.

- الذمم الدائنة والمستحقات:

يتم إثبات الذمم الدائنة والمبالغ مستحقة الدفع للبضائع والخدمات المستلمة سواء تمت المطالبة بها من قبل المورد أو لم تتم.

- إدارة المخاطر ورأس المال:

إدارة المخاطر المالية هي عملية التعامل مع ظروف عدم التأكد وتحتوي على تقديرات المخاطر المالية التي تواجه المنشأة وتطوير استراتيجيات وسياسات داخلية للتعامل مع هذه المخاطر مما يتيح للمنشأة قدرة أعلى على المنافسة وتحقيق الأهداف بالإضافة إلى التعامل مع المخاطر الأساسية وفي إطار نشاط أعمالها الإعتيادية تقوم الشركة بجني إيراداتها بصفة أساسية لقيام أنشطتها التشغيلية وتعرض أعمالها بصفة أساسية إلى المخاطر التالية:

- مخاطر أسعار الفائدة: تنتج مخاطر أسعار الفائدة من احتمال تأثير التغيرات في أسعار الفائدة على ربح الشركة أو القيمة العادلة من الأدوات المالية وتقوم الشركة بإدارة تعرضها لمخاطر سعر الفائدة بشكل مستمر.

شركة فيلادلفيا لصناعة الأنبوية (م.ع.م)
إيضاحات حول القوائم المالية

2010		2011		
(0.5 %)	0.5 %	(0.5 %)	0.5 %	
(1,199)	1,199	(3,592)	3,592	بنوك دائنة

- مخاطر أسعار الصرف: تتمثل مخاطر أسعار الصرف في الخطر من تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب تقلبات أسعار العملات الأجنبية، إن العمليات الرئيسية في الشركة هي بالدينار الأردني، وتعتقد إدارة الشركة أن مخاطر سعر الصرف تكمن في التعامل بعملات أجنبية عدا الدولار الأمريكي كون الدينار الأردني (العملة الرئيسية للشركة) مربوط بالدولار الأمريكي وبالتالي لا تمثل أي مخاطر هامة.
- مخاطر السوق: المخاطر السوقية عبارة عن مخاطر تغيرات القيمة العادلة للتدفقات النقدية للأدوات المالية الناجمة عن احتمال التغيرات المستقبلية في الأسعار السوقية كالتغير في أسعار الصرف، أسعار القوائد وأسعار أدوات الملكية.
- المخاطر الائتمانية: وهي المخاطر التي قد تنجم عن عجز المدينين والأطراف الأخرى عن الوفاء بالتزاماتهم تجاه الشركة مما قد يؤدي إلى حدوث خسائر. و تتمثل المخاطر الائتمانية بشكل أساسي في الودائع لدى البنوك والنعم المدينة حيث تعمل الشركة على الحد من المخاطر الائتمانية عن طريق التعامل مع البنوك جيدة السمعة ووضع حدود ائتمانية لعملائها مع مراقبة الديون غير المسددة، ويتمثل الحد الأقصى للمخاطر الائتمانية في القيم المدرجة للموجودات المالية كما في تاريخ البيانات المالية.
- مخاطر السيولة: وهي المخاطر المرتبطة باحتمال أن تواجه المنشأة صعوبة في توفير الأموال اللازمة للوفاء بالتزاماتها المالية عند تاريخ استحقاقها ولتجنب مثل هذه المخاطر تقوم الشركة بتنويع مصادر تمويلها وإدارة الموجودات وموائمة أجلها والإحتفاظ برصيد كافي من النقد والنقد المعادل.

المجموع	أكثر من سنة	أقل من سنة	البيان
916,715	-	916,715	البنوك-الدائنة
47,695	-	47,695	الشبكات الاجلة وأوراق الدفع
365,655	-	365,655	النعم الدائنة
128,918	-	128,918	الأرصدة الدائنة الأخرى

- إدارة مخاطر رأس المال: تقوم الشركة بإدارة رأس مالها بالطريقة التي تحافظ على حقوق الشركاء لضمان استمرارية الشركة والوفاء بالتزاماتها تجاه الغير وذلك بالمحافظة على نسب رأس المال لتعظيم حقوق الملكية ودعم نشاط الشركة وتتبع الشركة سياسة الحفاظ على محل معقول للدين بالنسبة الى حقوق الملكية، واستثمار موجوداتها بشكل يوفر عائد مقبول للشركاء.

شركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية (م.ع.م)
إيضاحات حول القوائم المالية

3- النقد والنقد المعادل :

البيان	2011 دينار أردني	2010 دينار أردني
صندوق الشيكات	36,354	175,000
صندوق النقد	1,691	1,857
البنك العربي / يورو	-	26,258
البنك العربي / دولار	-	119,349
المجموع	38,045	322,464

4- شيكات برسم التحصيل :

البيان	2011 دينار أردني	2010 دينار أردني
البنك العربي	155,750	-
المجموع	155,750	-

5- صافي الذمم المدينة التجارية :

البيان	2011 دينار أردني	2010 دينار أردني
الذمم المدينة	1,399,966	1,210,205
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(86,705)	(153,669)
المجموع	1,313,261	1,056,536

شركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية (م.ع.م)
إيضاحات حول القوائم المالية

6 - البضاعة والمستودعات :

البيان	2011 دينار أردني	2010 دينار أردني
المواد الأولية	683,491	762,516
البضاعة الجاهزة	196,199	83,758
مستودع المواد المستهلكة وقطع الغيار	65,400	46,053
إنتاج تحت التشغيل	65,630	16,946
المجموع	1,010,720	909,273

7 - الأرضة المدينة الأخرى :

البيان	2011 دينار أردني	2010 دينار أردني
تأمين المصنع والباص مدفوع مقدماً	730	1,271
إيجار المكتب مدفوع مقدماً	1,250	1,042
عمولة تسهيلات مدفوعة مقدماً	593	676
تأمينات مستردة	5,676	5,676
تأمينات كفالات	9,656	8,679
أوامر شراء	59,610	31,766
أمانات ضريبة دخل جمارك	343	143
نعم موظفين	4,899	8,776
دفعات لدراسات تكلفو حيوي	15,500	15,500
دفعات لشراء ممتلكات	3,480	7,153
دفعات لشراء برامج	9,000	-
دفعات لموردين	1,031	-
أمانات ضريبة مبيعات	3,427	2,023
المجموع	115,195	82,705

شركة فيلانتيا لصناعة الأدوية (م.ع.م)
إيضاحات حول القوائم المالية

8 - الممتلكات والمصنع والمعدات :

2011	الأراضي	مبني المصنع والإدارة	المكثفات والأجهزة والآلات والعدد والاموات	سيارات	الأثاث والديكورات والمكتبه	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
التكلفة						
رصيد بداية السنة	124,865	1,023,156	937,486	60,397	103,896	2,249,800
إضافات	-	-	45,597	-	2,516	48,113
رصيد نهاية المدة	124,865	1,023,156	983,083	60,397	106,412	2,297,913
الإستهلاك المتراكم						
رصيد بداية السنة	-	166,455	530,211	40,473	51,392	788,531
إضافات	-	30,685	57,929	4,269	6,300	99,183
رصيد نهاية المدة	-	197,140	588,140	44,742	57,692	887,714
صافي القيمة الدفترية	124,865	826,016	394,943	15,655	48,720	1,410,199

2010	الأراضي	مبني المصنع والإدارة	المكثفات والأجهزة والآلات والعدد والاموات	سيارات	الأثاث والديكورات والمكتبه	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
التكلفة						
رصيد بداية السنة	124,865	735,272	858,946	76,416	80,150	1,875,649
إضافات	-	287,884	78,540	-	23,746	390,170
إستبعادات	-	-	-	(16,019)	-	(16,019)
رصيد نهاية المدة	124,865	1,023,156	937,486	60,397	103,896	2,249,800
الإستهلاك المتراكم						
رصيد بداية السنة	-	151,067	476,098	49,236	45,425	721,826
إضافات	-	15,388	54,113	-	5,967	75,468
إستبعادات	-	-	-	(8,763)	-	(8,763)
رصيد نهاية المدة	-	166,455	530,211	40,473	51,392	788,531
صافي القيمة الدفترية	124,865	856,701	407,275	19,924	52,504	1,461,269

شركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية (م.ع.م)
إيضاحات حول القوائم المالية

9 - موجودات غير ملموسة بعد الإطفاء :

يمثل هذا البند ما قامت الشركة بدفعه لقاء إجراء دراسات تكافؤ حيوي لتطوير مستحضرات دوائية لغاية تسجيلها واعتمادها وتقوم الشركة بإطفاء هذه المبالغ على أربع سنوات ويوضح الجدول التالي تفصيلات هذه الدراسات:

البيان	تكاليف الدراسة	2011 دينار أردني	2010 دينار أردني
Ibuprofen Pseudobhidrin دراسة	35,000	-	8,000
Progesterone دراسة	50,000	12,500	25,000
المجموع	85,000	12,500	33,000

10 - استثمارات طويلة الأجل :

يمثل هذا المبلغ قيمة الإستثمار في شركة فيلادلفيا تونس بحصة بلغت 14% من رأس مال الشركة وفق السجل التجاري التونسي علماً بأن الشركة تحت التأسيس ولم تمارس أي نشاط حتى تاريخ إصدار هذه البيانات المالية .

11 - بنوك دائنة :

البيان	2011 دينار أردني	2010 دينار أردني
بنك المال - جاري مدين /دينار	207,563	289,798
البنك العربي- جاري مدين / دينار	399,408	201,630
البنك العربي- جاري مدين / دولار	7	-
البنك العربي- جاري مدين / يورو	34	-
البنك العربي- قرض متجدد / دينار	140,399	-
البنك العربي- جاري مدين / دولار	47,748	-
البنك العربي- جاري مدين / يورو	76,758	-
البنك العربي- جاري مدين / دينار	44,798	-
المجموع	916,715	491,428

- إن التسهيلات الائتمانية الممنوحة هي بضمان رهن ارض وأبنية المصنع والمستودع الخارجي من الدرجة الأولى والثانية.

شركة فيلاندنيا لصناعة الأدوية (م.ع.م)
إيضاحات حول القوائم المالية

12-أرصدة دائنة أخرى :

البيان	2011 دينار أردني	2010 دينار أردني
مصاريف مستحقة الدفع	26,244	-
أمانات مؤسسة الضمان الاجتماعي	6,398	4,586
أمانات ضريبة الدخل	310	538
أمانات صندوق الادخار	66,813	47,927
مخصص التزامات محتمله	9,000	9,000
نعم موظفين	12,089	12,079
رسوم الجامعات الأردنية	7,764	7,764
رسوم البحث العلمي والتدريب المهني	300	300
المجموع	128,918	82,194

13 - حقوق الملكية :

• رأس المال المدفوع :

تأسست شركة فيلاندنيا للصناعات الدوائية برأس مال مقداره (195,000) دينار أردني بتاريخ 2006/03/19 تحولت الشركة الى شركة مساهمة عامة محدودة برأس مال مقداره (1,200,000) دينار أردني وقد قررت الهيئة العامة في إجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ 2008/01/27 زيادة رأس مال الشركة من (1,200,000) دينار أردني إلى (1,600,000) دينار أردني بزيادة (400,000) سهم وبقيمة اسمية دينار أردني للسهم وعلاوة إصدار مقدارها (0.5) دينار أردني للسهم الواحد عن طريق الاكتتاب الخاص لمساهمي الشركة، و بتاريخ 2009/05/01 قررت الهيئة العامة في إجتماعها غير العادي زيادة رأس مال الشركة من (1,600,000) دينار أردني إلى (2,000,000) دينار أردني بزيادة (400,000) سهم وبقيمة اسمية دينار أردني للسهم وعلاوة إصدار مقدارها (0.5) دينار أردني للسهم الواحد وذلك عن طريق العرض غير العلني لمساهمي الشركة وتخصيص هذه الزيادة للمساهم أسامة يوسف شمسي خير، و بتاريخ 2010/04/24 قررت الهيئة العامة في إجتماعها غير العادي زيادة رأس مال الشركة من (2,000,000) دينار أردني إلى (3,000,000) دينار أردني بزيادة (1,000,000) سهم وبقيمة اسمية دينار أردني وتغطية الزيادة من علاوة الإصدار والبالغة (375,366) دينار أردني والباقي والبالغ (624,634) دينار أردني من الاحتياطي الاختياري على ان توزع كل سهم مجانية على حملة اسهم الشركة ونسبة 50% من مساهمتهم وقد استكملت كافة الإجراءات القانونية لدى وزارة الصناعة والتجارة وهيئة الأوراق المالية.

شركة فيلادلفيا لصناعة الألبوة (م.ع.م)
إيضاحات حول القوائم المالية

■ الاحتياطي الإجمالي:
يمثل مبلغ الاحتياطي الإجمالي ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضريبة بنسبة 10% خلال السنوات السابقة بموجب المادة رقم (186) من قانون الشركات الأردني وهو غير قابل للتوزيع على الشركاء.

■ الاحتياطي الاختياري:
يمثل مبلغ الاحتياطي الاختياري ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضريبة بنسبة 20% خلال السنوات السابقة بموجب المادة رقم (187) من قانون الشركات الأردني ويستعمل في الأغراض التي يقرها مجلس الإدارة ويحق للمهينة العامة توزيعه كله أو أي جزء منه كإرباح على المساهمين إذا لم يستعمل في تلك الأغراض وقد تم استخدام مبلغ (624,634) دينار أردني من الاحتياطي الاختياري لتغطية جزء من زيادة رأس المال في سنة 2010.

■ (الخسائر) المدورة:
يمثل هذا البند (الخسائر) المرحلة للسنة المالية 2011 و(الخسائر) المرحلة من سنوات سابقة.

14 - المبيعات

البيان	2011 دينار أردني	2010 دينار أردني
مبيعات محلية / القطاع العام	82,789	135,311
مبيعات محلية / القطاع الخاص	567,584	485,328
مبيعات تصدير	1,077,167	1,039,943
المجموع	1,727,540	1,660,582

15 - تكلفة المبيعات :

البيان	إيضاح	2011 دينار أردني	2010 دينار أردني
تكلفة المواد المستخدمة في الإنتاج		855,286	590,353
مصاريف صناعية	15 - 1	508,771	425,925
استهلاكات وإطفاءات		98,882	98,887
تكلفة الإنتاج		1,462,939	1,115,165
بضاعة تحت التشغيل أول المدة		16,946	22,247
بضاعة تحت التشغيل آخر المدة		(65,630)	(16,946)
تكلفة البضاعة المتاحة للبيع		1,414,255	1,120,466
بضاعة تامة الصنع أول المدة		83,758	153,795
بضاعة تامة الصنع آخر المدة		(196,199)	(83,758)
المجموع		1,301,814	1,190,503

شركة فيلانفيا لصناعة الأنوية (م.ع.م)
إيضاحات حول القوائم المالية

15-1 - مصاريف صناعية :

البيان	2011 دينار أردني	2010 دينار أردني
رواتب و أجور	281,992	226,888
بدل تنقلات	14,323	8,708
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	28,168	22,849
صيانة وإصلاحات	26,545	25,279
مياه وكهرباء	33,133	23,295
مصاريف وحدة معالجة المياه والبوليلر	5,073	7,224
مصاريف فحص منتج	16,175	8,775
لوازم مستهلكة	24,424	23,887
محروقات	10,604	11,044
متفرقة	1,114	803
تأمين المصنع	1,793	2,052
مواد تحليل وتطوير	26,574	28,574
نظافة	10,233	8,283
مساهمة الشركة في صندوق الانخار	6,729	6,147
قرطاسية	3,165	2,021
تسجيل مستحضرات	3,445	5,857
تأمين صحي	4,203	4,448
دراسة وتحليل مستحضرات	4,896	6,027
تصميم منتج	765	550
وجبات طعام	255	200
اتلاف	4,736	3,014
دورات تدريب	426	-
المجموع	508,771	425,925

شركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية (م.ع.م)
إيضاحات حول القوائم المالية

16 - مصاريف بيع وتوزيع :

البيان	2011 دينار أردني	2010 دينار أردني
رواتب و أجور	94,383	94,101
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	10,303	9,245
دعاية وإعلان	4,411	719
مصاريف أسواق خارجية	239,630	346,911
عطاءات	10,868	6,239
متفرقة	1,223	576
مساهمة الشركة في صندوق الادخار	2,013	2,178
تأمين سيارات	1,380	1,143
زيارات ميدانية	4,244	2,197
إيجار مكتب عمان	2,792	2,500
بريد وهاتف	3,611	2,362
مصاريف مكتب عمان	2,135	2,852
تأمين صحي	1,158	988
مكافآت تسويقية	8,000	6,495
المجموع	386,151	478,506

شركة فيلانفيا لصناعة الأدوية (م.ع.م)
إيضاحات حول القوائم المالية

17 - مصاريف إدارية وعمومية :

البيان	2011 دينار أردني	2010 دينار أردني
رواتب وأجور	122,962	131,792
بدل تنقلات	95	4,570
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	7,493	4,966
قرطاسية ومطبوعات	3,225	2,693
رسوم ورخص	11,570	26,019
بريد وهاتف	3,594	3,570
ضيافة ونظافة	1,432	3,326
تأمين	-	954
مصاريف الباص	8,268	9,034
أتعاب مهنية	11,900	9,300
حراسة	300	480
تأمين صحي	1,737	988
متفرقة	3,059	4,972
صيانة	2,031	1,338
مساهمة الشركة في صندوق الادخار	4,102	2,880
رسوم عضوية واشتراكات	1,843	1,492
تصميم موقع إلكتروني	165	165
تبرعات	-	27,511
أتعاب قضايا	-	1,120
ادراج اسهم	2,195	-
المجموع	185,971	237,170

شركة فيلانفيا لصناعة الأدوية (م.ع.م)
إيضاحات حول القوائم المالية

18- المتوسط المرجح لعدد الأسهم :

استناد الى نشرة إصدار الأسهم وفقا لقانون الأوراق المالية رقم (76) لسنة 2002 فقد حصلت الشركة على موافقة مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية بقرار (2010/357) في جلسته المنعقدة بتاريخ 2010/06/22 على تسجيل أسهم الزيادة في رأس مال الشركة والبالغة (1) مليون دينار أردني واستنادا الى هذا التاريخ تم احتساب المتوسط المرجح لعدد الأسهم لسنة 2010.

19 - ضريبة الدخل :

تصنف شركة فيلانفيا لصناعة الادوية لدى دائرة ضريبة الدخل والمبيعات ضمن الشركات الصناعية حيث ان نشاطها الرئيسي ينحصر صناعة الادوية وبالتالي فهي تخضع لشريحة دخل بنسبة 14% من الدخل بعد تنزيل المصاريف المقبولة حسب قانون ضريبة الدخل، والشركة مسجلة في دائرة ضريبة الدخل والمبيعات تحت رقم ضريبة دخل 4038649 ورقم ضريبة مبيعات 61558 علما بأنه تمت مناقشة ضريبة الدخل حتى نهاية عام 2008 وضريبة المبيعات حتى نهاية شهر كانون الأول 2008.

20 - الإلتزامات المحتملة :

يوجد على الشركة كما بتاريخ قائمة المركز المالي التزامات محتملة متمثلة:
- كفالات بنكية بالصادقي:

البيان	دينار أردني
البنك العربي	78,159
بنك المال الاردني	21,797
المجموع	99,956

- قضايا مقامة ضد الشركة مقدرة بمبلغ (40,381) دينار اردني حسب تقديرات محامي الشركة.

21 - أرقام سنة المقارنة :

تم إعادة تصنيف بعض أرقام سنة المقارنة لتتناسب وعرض بيانات السنة الحالية.