

بسم الله الرحمن الرحيم

الرقم : 2014/285
التاريخ : 2014-03-27

السادة بورصة عمان المحترمين.
ص.ب 212466
عمان 11121
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية.

الموضوع : التقرير السنوي الثامن لشركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية للسنة المالية المنتهية 2013

تحية طيبة وبعد،،،

أرفق لكم طيه التقرير السنوي الثامن لشركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية
للسنة المالية المنتهية 2013.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

رئيس مجلس الإدارة

منذر أحمد حسين



شركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية
المساهمة العامة المحدودة

2013

التقرير السنوي الثامن
لعام 2013

**التقرير السنوي الثامن
لمجلس الإدارة والبيانات المالية
لسنة 2013**

شركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية م.ع.م



حضرة صاحب الجلالة الملك عبدالله الثاني بن الحسين المعظم



صاحب السمو الملكي الأمير الحسين بن عبدالله الثاني ولي العهد



معالي الدكتور سميح طالب دروزه رائد الصناعة الدوائية في العالم العربي

نسعى لغدّ أفضل للبشرية أساسه
الرعاية الصحية التي تولد أجيالاً
سليمة البدن والعقل للنظر نحو
المستقبل، لأننا نؤمن بأن العقل
السليم في الجسم السليم وذلك من
خلال توفير أدويتنا لجميع فئات
المجتمع وبجودة عالية وبأسعار لا
تقف حائلاً دون معالجة المرضى.

مجالس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة

السيد منذر أحمد سليمان حسين

نائب الرئيس

السيد كايد غازي عبدالله الشعباتي

الأعضاء

السيد رضا عاشور عبدالرحيم الغول

الدكتور خضر محمد محمود جروان

السيد أحمد إسماعيل محمد سيان

السيد جابر يال جورج اميل كنيس

السيد محمد إسماعيل محمد سيان

المدير العام

الدكتور خضر محمد محمود جروان

مدققو الحسابات

شركة المدار لتدقيق الحسابات

المستشار القانوني

المحامي أيمن عبد الهادي

كلمة السيد رئيس مجلس الإدارة

حضرات السادة أعضاء الهيئة العامة الكرام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،

يسعدني وزملائي أعضاء مجلس الإدارة أن نرحب بكم في اجتماع الهيئة العامة العادي السنوي التاسع لشركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية، كما ويسرني أن أضع بين أيديكم التقرير السنوي الثامن للشركة متضمناً البيانات المالية للسنة المنتهية في 2013/12/31 مع ملخص عن انجازات الشركة وواقع عملها وخططها المستقبلية.

حضرات السادة المساهمين،،،

لقد كان العام 2013 علامة فارقة في تاريخ الشركة وذلك من خلال ما تم وضعه من خطط وبرامج وأهداف طموحة جداً وعلى كافة الأصعدة والتي تم تحقيقها بجهد ومثابرة من الجميع سواء زملائي أعضاء مجلس الإدارة أو إدارة الشركة أو كادرها الوظيفي.

لقد استطاعت الشركة من خلال خططها للعام 2013 أن تعيد هيكلة معظم دوائر الشركة وطريقة العمل واستحداث بعض الدوائر والأقسام وخصوصاً في الدوائر الفنية ورفد الشركة بكفاءات قيادية وإدارية ومهنية لها تاريخها الحافل بالإنجازات في الصناعة الدوائية، و كما ستلاحظون حيث تشير البيانات المالية إلى أن الشركة قد حققت أرباحاً صافية مقدارها 651,223 دينار أردني وزيادة في حقوق المساهمين بنسبة مقدارها 29 % وزيادة في حجم المبيعات بنسبة 258 %، مقارنة مع خسائر مقدارها (532,454) دينار أردني خلال العام 2012، ولقد جاءت هذه الإنجازات نتيجة للخطط الطموحة والمدرسة والموضوعة وفق جداول زمنية واضحة ومحددة، وضعها مجلس إدارة الشركة منذ توليه المسؤولية بتاريخ 2013/04/27 كما وجاءت إرادة العاملين في الشركة بحجم الطموحات والتي لولاها لما تم تنفيذ تلك الخطط.

حضرات السادة المساهمين،،،

ختاماً أتقدم باسمي وباسم أعضاء مجلس الإدارة بالشكر الجزيل إلى كافة مساهمي الشركة وعملها ومورديها لتفقتهم المتواصلة بالشركة، كما أتقدم بالشكر الخاص إلى إدارة الشركة وكادرها الوظيفي في كافة المواقع الذين ساهموا وعطّاهم في تحقيق النتائج التي وصلت إليها الشركة، وأنسى على يقين وبتوفيق من الله عزوجل بأن مالدنيا من طاقات ومؤهلات وكفاءات بشرية سواء كانت في مجلس إدارة الشركة أو الإدارة العليا للشركة أو لدى الكادر الوظيفي لكفيلة بأن تكون شركتكم خلال السنوات القادمة في الموضوع الذي تستحق على الصعيد المحلي والإقليمي.

والله الموفق دائماً،،،

رئيس مجلس الإدارة

منذر احمد حسين

بسم الله الرحمن الرحيم

تقرير مجلس الإدارة السنوي الثامن عن سنة 2013

أولاً: نبذة عن الشركة ونشاطاتها وغاياتها وموقعها الجغرافي وحجم الاستثمار.

- أ. تأسست شركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية بتاريخ 1993/7/5 وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة في سجل الشركات ذات المسؤولية المحدودة تحت رقم (3235) وبتاريخ 2006/01/17 حصلت الشركة على موافقة معالي وزير الصناعة والتجارة على تحويل الصفة القانونية للشركة لتصبح شركة مساهمة عامة، وتنفيذاً لأحكام المادة (221) من قانون الشركات رقم (22) لسنة 1997 فقد سجلت الشركة كشركة مساهمة عامة محدودة تحت رقم (394) بتاريخ 2006/03/19 ومركز تسجيل الشركة هو عمان – المملكة الأردنية الهاشمية.
- ب. تتمثل غايات الشركة الحالية في إنتاج الأدوية البشرية والمستلزمات الطبية ومحاليل التعقيم لأجهزة غسيل الكلى ومواد التطهير والتصوير، بالإضافة إلى شراء واستيراد المواد الخام اللازمة والآلات والمكانات والمعدات اللازمة للصناعة. وتمثل الشركات الأجنبية، العربية والمحلية التي تتعاطى أعمالاً مشابهة لغاياتها، إضافة لباقي الأغراض الأخرى الواردة في النظام الأساسي للشركة.
- ج. يقع مبنى الشركة في مدينة الملك عبدالله الثاني بن الحسين الصناعية – سحاب على أرض مساحتها 4,479 متر مربع وتبلغ مساحة البناء 3,599 متر مربع، بالإضافة إلى مساحة تبلغ 943 متر مربع توسعة جاهزة لإضافتها للمصنع عند الحاجة.
- د. يبلغ عدد العاملين في الشركة (88) موظفاً، أما العاملين في الأسواق الخارجية فيتم التعاقد معهم مباشرة من قبل موزعي الشركة في أسواق التصدير.
- هـ. يبلغ حجم الاستثمار للشركة بالدينار الأردني (4,759,746) دينار.

ثانياً: الشركات التابعة والشقيقة.

لا ترتبط الشركة بعلاقة الشركات الشقيقة أو التابعة مع شركات أخرى عاملة في الأردن أو خارج الأردن.

ثالثاً: أسماء أعضاء مجلس الإدارة العليا ونبذة تعريفية عنهم.

يتكون مجلس الإدارة من سبعة أعضاء ويشرف على وضع أهداف الشركة ومتابعة تحقيقها وينبثق عن مجلس الإدارة كل من لجنة التدقيق ولجنة الترشيحات والمكافآت.

أ. أعضاء مجلس الإدارة

1. السيد منذر أحمد سليمان حسين (الرئيس).
 - بكالوريوس إدارة صحية.
 - رئيس مجلس إدارة شركة لازورد للتجارة والخدمات اللوجيستية من تموز 2009 ولغاية تاريخه.
 - من عام 1990 ولغاية تموز 2009 عمل في شركة أدوية الحكمة وشغل خلالها مناصب إدارية متعددة منها :
 - مدير الدائرة اللوجيستية والتخطيط وعمليات البيع.
 - مدير عمليات شركة أدوية الحكمة (الأردن).
 - مدير عمليات الشرق الأوسط وشمال أفريقيا لمجموعة شركات أدوية الحكمة.
 - نائب المدير العام للشركة العربية لصناعة الأدوية.

2. السيد كايد غازي عبد الله الشعباني (نائب الرئيس).
- بكالوريوس تجارة 1986
 - مدير عام شركة الاتحاد للوساطة المالية.
 - مدير الوساطة في شركة الاتحاد للوساطة المالية لغاية 2012.
 - عضو مجلس إدارة ورئيس لجنة التدقيق في شركة العمد للاستثمارات والتنمية العقارية لغاية عام 2012.
 - مدير الوساطة في بنك الاتحاد لغاية 2006.
 - وسيط شركة التعاون العربي (بنك المؤسسة العربية المصرفية) لغاية 1997.
 - مشرف الهيئة العام للمعلومات المدنية (الكويت) لغاية 1991.
3. الدكتور خضر محمد محمود جروان (عضو / المدير العام).
- دكتوراه في الإدارة المالية 2007
 - نائب رئيس مجلس إدارة شركة لازورد للتجارة والخدمات اللوجيستية.
 - عمل في شركة أدوية الحكمة للفترة من 1985-2012 حيث شغل العديد من المناصب الإدارية في شركة أدوية الحكمة منها: الإنتاج ، مدير الشحن والتصدير ، عمليات البيع.
 - مدير مالي للشركة.
 - نائب المدير العام لشركة الجزيرة للصناعات الدوائية - المملكة العربية السعودية.
 - مدير سلسلة التوريد للشرق الأوسط وشمال أفريقيا.
 - مدير عام شركة أدوية الحكمة - الأردن
4. السيد أحمد إسماعيل محمد سيان (عضو).
- نائب الرئيس لمجموعة هاوكاري - العراق / أربيل.
 - الرئيس التنفيذي لشركة سمائل لاند - العراق.
5. السيد جابريل جورج اميل كليس (عضو).
- بكالوريوس هندسة الكترونية
 - ماجستير إدارة أعمال من جامعة INSEAD
 - عضو مجلس إدارة شركة لازورد للتجارة والخدمات اللوجيستية.
 - عمل منذ عام 1991 ولغاية عام 2011 في شركة أدوية الحكمة واستلم مناصب إدارية متعددة منها:
 - مدير أنشطة الكمبيوتر.
 - المدير المالي والإداري.
 - مدير عام شركة أدوية الحكمة - الأردن.
 - مدير عام شركة WEST WORD / الولايات المتحدة الأمريكية
 - مدير التخطيط الاستراتيجي لمجموعة شركات أدوية الحكمة.
6. السيد محمد إسماعيل محمد سيان (عضو).
- بكالوريوس محاسبة .
 - رئيس مجموعة هاوكاري - العراق / أربيل.
 - الرئيس التنفيذي لسلسلة متاجر Team Mart - العراق / أربيل.

7. السيد رضا عاشور عبد الرحيم الغول (عضو).

- ماجستير اقتصاد مالي 2003
- الرئيس التنفيذي لمجموعة هاوكاري للأدوية في العراق - أبريل.
- عضو مجلس إدارة شركة لازورد للتجارة والخدمات اللوجستية.
- عمل في الفترة من عام 2003 ولغاية عام 2012 في شركة أدوية الحكمة في مناصب إدارية عديدة منها :
- المدير المالي.
- مدير عام شركة أدوية الحكمة - الجزائر.
- مدير عام شركة أدوية الحكمة - الأردن.
- مدير عام الشركة العربية لصناعة الأدوية .
- نائب الرئيس للعمليات في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا.
- نائب لرئيس الشؤون المالية في منطقة الشرق الأوسط وشمال أفريقيا.
- عمل في البنك العربي في دائرة إدارة الانتماء منذ عام 1993 وحتى عام 2002.

ب. أعضاء الإدارة العليا

الإسم	المسمى الوظيفي	سنة الميلاد	الدرجة العلمية	تاريخ التخرج	تاريخ الإنعقاد بالعمل	سنوات الخبرة	آخر ثلاث شركات سابقة عمل بها
1- خضر محمد محمود جروان	المدير العام	1961	دكتوراه في الإدارة المالية	2007	2013	28	شركة أدوية الحكمة
2- بلال عبد الجابر حسين سلامة	المدير المالي	1976	ماجستير في المحاسبة	2008	2002	13	شركة الحاج عارف أبو شهاب وأولاده
3- وائل جلال صادق الكرمي	مدير التسويق	1973	بكالوريوس صيدلة	1996	2006	16	شركة ASTELLAS - فرع السعودية
4- أشرف أحمد سليمان حسين	مدير العمليات	1982	بكالوريوس هندسة الكترونية	2006	2013	7	شركة أدوية الحكمة
5- حنان أحمد يعقوب أبو أحمد	مديرة النوعية	1974	بكالوريوس هندسة كيميائية	1997	2013	13	- شركة أدوية الكندي. - شركة دار الدواء. - شركة نهر الأردن.

رابعاً: كبار مالكي الأسهم الذين يملكون مانسبته 5% فأكثر لعامي 2013 و 2012.

كبار مالكي الأسهم	2013		2012	
	عدد الأسهم	النسبة المئوية	عدد الأسهم	النسبة المئوية
1. أسامة يوسف شمسي خير	-	-	800,464	27.70 %
2. محمد إسماعيل محمد سيان	630,625	21.020 %	-	-
3. أحمد إسماعيل محمد سيان	630,625	21.020 %	-	-
4. خضر محمد محمود جروان	358,732	11.957 %	-	-
5. منذر أحمد سليمان حسين	322,268	10.742 %	-	-
6. سعد فوزي كامل الأسير	-	-	309,000	10.30 %
7. رضا عاشور عبد الرحيم الغول	239,872	7.995 %	-	-
8. ميسون محمد موسى خير	-	-	182,917	6.10 %
9. فوزي أحمد يحيى حوامدة	-	-	171,543	5.70 %
10. زيد عبد الحميد رشيد سنقرط	-	-	167,802	5.60 %

خامساً: الوضع التنافسي للشركة ضمن نشاط قطاعها.

بالنسبة للوضع التنافسي فإن الشركة قد رفعت مبيعاتها في السوق المحلي الخاص حيث قامت بعمل اتفاقيات جديدة خاصة بالسوق المحلي وكذلك فقد قفزت مبيعات الأسواق الخارجية ويعود ذلك لإعادة تنشيط أسواق الشركة الخارجية في السودان والسعودية واليمن ودخول السوق العراقي الخاص، من خلال عمل اتفاقية جديدة مع وكيل جديد في السوق العراقي. تواجه الشركة بصفة عامة منافسة شديدة من بعض الشركات المحلية ومن بعض الشركات الأجنبية لمعظم منتجاتها.

سادساً: درجة الاعتماد على عملاء وموردين محددين محليا وخارجيا.

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 / دينار	نسبة المبيعات
مجموعة هاوكراري للأدوية – أربيل	1,705,549	38%
مستودع أدوية النوعي – الأردن	1,183,062	26%
شركة زمو التجارية – السعودية	522,302	11.6%
شركة الشفاء للصناعات الدوائية – السودان	453,336	10%
شركة فارما المحدودة – اليمن	161,807	3.6%

ب. الموردون

اسم المورد	حجم المشتريات / دينار	نسبة المشتريات
ALKEMICA	187,350	9.5%
شركة العبوات الطبية العربية	134,267	6.8%
ERCROS	131,350	6.7%
الشركة الأردنية لصناعة عبوات الألمنيوم	128,217	6.5%
AVANTOR	116,883	6%

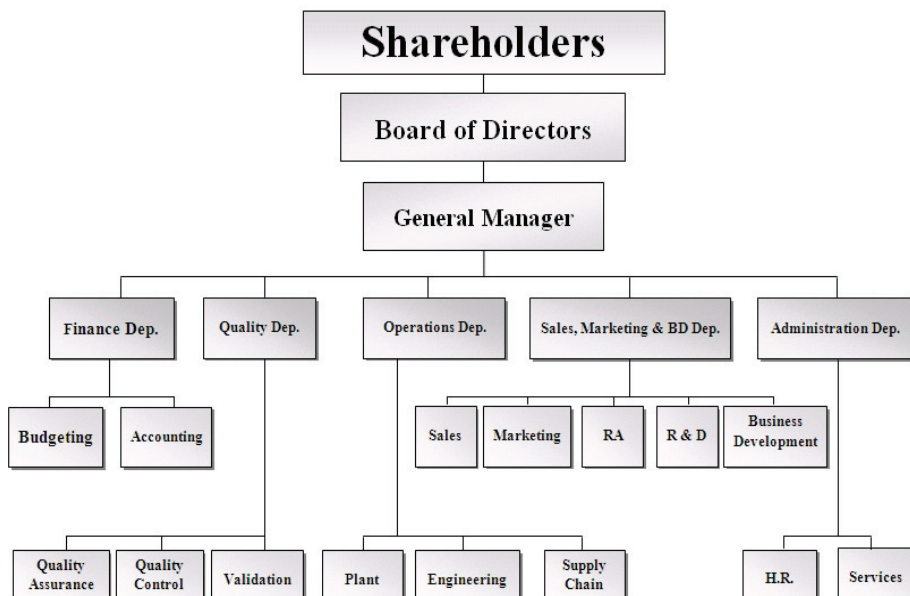
سابعاً: الحماية الحكومية والامتيازات بموجب القوانين والأنظمة.

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 أصناف الأدوية المسجلة لديها في الداخل والخارج .

ثامناً: القرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو 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 معايير هيئة الغذاء والدواء المتعلقة بمواصفات المواد الداخلة في تصنيع المستحضرات الصيدلانية.

ناسعاً: الهيكل التنظيمي للشركة.



يعمل في الشركة 88 موظفاً ، يمكن توزيعهم حسب المؤهل العلمي كما يلي :

المؤهل العلمي	العدد
دكتوراه	1
ماجستير	3
بكالوريوس	30
كلية مجتمع / دبلوم	13
توجيهي	7
أقل من توجيهي	34

عاشراً: المخاطر التي تتعرض لها الشركة.

المخاطر التي تتعرض لها الشركة إما مخاطر عرضية مثل الكوارث الطبيعية أو الحرائق وهي مغطاة بموجب بوليصة تأمين شاملة، أو مخاطر طبيعية تتعلق ببيئة الصناعة الدوائية وتتمثل بالمنافسة الشديدة سواءً على المستوى المحلي أو الإقليمي أو العالمي وكثرة الشركات المنتجة للأدوية.

حادي عشر: الانجازات التي حققتها الشركة.

النتائج المالية لعام 2013:

■ أظهرت النتائج المالية لعام 2013 تقدماً كبيراً في حجم المبيعات عن العام 2012 وقد جاء هذا الإنجاز متفقاً مع الخطط الموضوعة من قبل مجلس إدارة الشركة، حيث ارتفعت المبيعات بنسبة 258 % عن عام 2012 كما تحولت الخسارة إلى ربح صافي بنسبة 14.5 % مقارنة بحجم المبيعات.

■ حققت الشركة أرباحاً تشغيلية صافية لعام 2013 بلغت (651,223) دينار في حين بلغت خسائر عام 2012 (532,454) دينار.

■ بلغت مبيعات الشركة لعام 2013 (4,493,820) دينار في حين بلغت مبيعات الشركة لعام 2012 (1,255,254) دينار.

■ بلغت المبيعات المحلية لعام 2013 (1,449,627) دينار في حين بلغت مبيعات التصدير لنفس العام (3,044,193) دينار.

■ بلغ صافي حقوق المساهمين كما في 2013/12/31 (2,906,728) دينار في حين بلغ صافي حقوق المساهمين كما في 2012/12/31 (2,254,505) دينار.

الأنشطة والعمليات التشغيلية:

■ استطاعت الشركة تجاوز مشكلة السيولة من خلال تحسين شروط الدفع مع وكلاء الشركة ومن خلال الاستغلال الأمثل للموارد.

■ تمكنت الشركة من رفع الكفاءة الإنتاجية للمصانع عام 2013 بواقع 4 أضعاف ما تم انتاجه عام 2012 وذلك من خلال اتباع أحدث أساليب إدارة سلسلة التوريد والتخطيط وكذلك تحسين تخطيط المبيعات وظروف العمل للموظفين.

تأهيل وتدريب الموظفين:

ركزت الشركة على موضوع تدريب وتأهيل الموظفين حيث عملت على:

- إيفاد (16) موظف لدورات خارجية.
- تم عقد اتفاقية تدريب فنية سنوية تغطي كافة الأمور الفنية مع الاتحاد العربي لمنتجي الأدوية لتدريب كافة الدوائر الفنية في الشركة على مدى عام كامل.

ثاني عشر: السلسلة الزمنية للأرباح المحققة والأرباح الموزعة.

السلسلة الزمنية للبيانات المالية لعام 2013 مقارنة مع بيانات عام 2012 و 2011 و 2010 و 2009

البيانات	2013	2012	2011	2010	2009
1. صافي المبيعات	4,493,820	1,255,254	1,727,540	1,660,582	1,895,642
2. نسبة المبيعات المحلية	32%	32.7%	37.6%	37%	32%
3. نسبة مبيعات التصدير	68%	67.3%	62.4%	63%	68%
4. صافي الأرباح قبل الرسوم والضريبة	696,223	(532,454)	(230,362)	(429,751)	(194,448)
5. صافي ربح السنة	651,223	(532,454)	(230,362)	(429,751)	(194,448)
6. الأرباح الموزعة	-	-	-	-	-
7. صافي حقوق المساهمين	2,906,728	2,254,505	2,787,959	3,017,321	3,452,724
8. رأس المال	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	2,000,000

ثالث عشر: أهم المؤشرات والنسب المالية للقوائم المالية لعام 2013 مقارنة بعامي 2012 و 2011.

النسبة	2013	2012	2011
1. نسبة التداول (Current Ratio)	1.75	1.4	1.8
2. النسبة السريعة (Quick Ratio)	1.08	0.85	1.1
3. هامش مجمل الربح (Gross Profit Margin)	43%	9%	25%
4. هامش صافي الربح (Net Profit Margin)	14.5%	-42%	-13%
5. العائد على حقوق الملكية (Return on equity)	22%	-24%	-8%
6. العائد على إجمالي الأصول (Return on assets)	13.7%	-14.5%	-5%
7. معدل دوران المخزون (Inventory Turnover)	2.57	1.45	1.3
8. معدل دوران الأصول (Total Assets Turnover)	94%	34%	41%
9. معدل دوران المدينين (Receivable Turnover)	2.8	1.26	1.3
10. متوسط فترة التحصيل (Average Collection Period)	130 day	289 day	256 day
11. إجمالي الالتزامات إلى الأصول (Debts to Assets)	39%	38%	34%
12. إجمالي الالتزامات إلى حقوق الملكية (Debts to equity)	64%	62%	52%

رابع عشر: خطة الشركة المستقبلية

تتمثل خطة الشركة المستقبلية في المحاور الأساسية التالية:

1. زيادة حجم الإستثمار في دوائر المبيعات والتسويق وتطوير الأعمال ودائرة الرقابة النوعية وأقسام الإنتاج والتعبئة وذلك من خلال رفد الشركة بالكفاءات اللازمة في هذه المجالات.
2. التركيز على العامل البشري وذلك من خلال التدريب المستمر والتطوير إيماناً من إدارة الشركة بأن العنصر البشري الكفؤ والمدرب هو العنصر الأساس والأهم في الصناعة الدوائية.
3. تطوير أسواق الشركة الموجودة من حيث:
 - أ. التوسع في الأصناف والمبيعات.
 - ب. تغيير آلية العمل في بعض الأسواق .
4. فتح أسواق جديدة بما يتماشى مع خطط الشركة المستقبلية.
5. تطوير أصناف جديدة للشركة.
6. إضافة أجهزة وماكينات جديدة لتطوير جهاز الرقابة النوعية والمصنع.
7. الإستمرار في الإستثمار في مجالات إعادة تأهيل البنى التحتية والأجهزة الخدمية للمصنع لضمان المحافظة دوماً على متطلبات التصنيع الدوائي الجيد.

خامس عشر: أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا والأسهم المملوكة لهم ولاقربانهم.

أ- الأسهم المملوكة لرئيس وأعضاء مجلس الإدارة.

الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم كما في 2013/12/31
منذر أحمد سليمان حسين	رئيس مجلس الإدارة	أردني	322,268
كايد غازي عبد الله الشعباني	نائب الرئيس	أردني	57,750
خضر محمد محمود جروان	المدير العام / عضو	أردني	358,732
محمد إسماعيل محمد سيان	عضو	عراقي	630,625
أحمد إسماعيل محمد سيان	عضو	عراقي	630,625
جابريل جورج اميل كليس	عضو	أردني	124,750
رضا عاشور عبد الرحيم الغول	عضو	أردني	239,872

ب- عدد الأسهم المملوكة من قبل أشخاص الإدارة العليا.

الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم كما في 2013/12/31
بلال عبد الجابر حسين سلامة	المدير المالي	أردني	---
أشرف أحمد سليمان حسين	مدير العمليات	أردني	66,750
وانسل جلال صادق الكرمي	مدير التسويق	أردني	---
حنان أحمد يعقوب أبو أحمد	مديرة النوعية	أردني	---

ج- عدد الأسهم التي يمتلكها أقرباء رئيس وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا.

الاسم	الصلة	الاسم	الجنسية	عدد الأسهم كما في 2013/12/31
كايد غازي عبد الله الشعباني	زوجة	إيمان عبد الرحيم طاهر سعدي	الأردنية	5,000
جابريل جورج اميل كليس	زوجة	منى رفيق نامق شحير	الأردنية	49,900

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

سادس عشر: المزايا والمكافآت.

المزايا والمكافآت التي تقاضاها أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا خلال العام 2013.

أ - تم تخصيص مبلغ خمسة آلاف دينار لكل عضو كمكافأة أعضاء مجلس الإدارة لعام 2013 حيث بلغ مجموع ما خصص لرئيس وأعضاء مجلس الإدارة مبلغ 35,000 دينار. ولم يتقاضى أعضاء مجلس الإدارة بدل تنقلات أو اية بدلات أخرى.

ب - الإدارة العليا : يبين الجدول أدناه إجمالي الرواتب والمكافآت لأعضاء الإدارة العليا:

الاسم	رواتب	بدل تنقلات	المجموع
* خضر محمد محمود جروان / المدير العام	66,715	1,760	68,476
بلال عبد الجابر حسين سلامة / المدير المالي	16,297	1,580	17,877
وانسل جلال صادق الكرمي / مدير التسويق	27,171	4,500	31,671
** أشرف أحمد سليمان حسين / مدير العمليات	39,301	1,360	40,661
*** حنان أحمد يعقوب أبو أحمد / مديرة النوعية	12,196	930	13,125

* منذ شهر 5/2013

** منذ شهر 5/2013

*** منذ شهر 5/2013

سابع عشر: الإتعاب المهنية.

- قررت الهيئة العامة انتخاب السادة مكتب أسامة أبو طوق لتدقيق حسابات الشركة لعام 2013 وبسبب السفر وعدم التفرغ فقد قدم مكتب السادة أسامة أبو طوق اعتذاره عن تدقيق الحسابات وقد قام مجلس الإدارة بتكليف السادة مكتب المدار لتدقيق الحسابات بعد موافقة مراقب الشركات على هذا التكليف.
- بلغت أتعاب التدقيق لعام 2013 مبلغ (4500 دينار).
- بلغت أتعاب المستشار القانوني للشركة للعام 2013 (2500 دينار)

ثامن عشر: خدمة البيئة والمجتمع المحلي.

تتبع الشركة أنظمة GMP (الممارسة الجيدة للتصنيع) و GLP (الممارسة الجيدة للمختبرات) بحيث يتم التخلص من المواد المرفوضة والمرتجعة ونفايات المختبرات بالتنسيق مع وزارة البيئة ، كما أن مناطق التصنيع تعمل ضمن نظام هوائي لا يسمح بخروج غبار 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.

تاسع عشر: التبرعات.

لا يوجد تبرعات خلال السنة المالية 2013.

عشرون: العقود الموقعة مع مجلس الإدارة والشركات الحليفة والتابعة.

ترتبط الشركة باتفاقية توزيع في السوق العراقي مع مجموعة هاوكاري للأدوية- أربيل والتي تعود ملكيتها للسادة أعضاء مجلس الإدارة: محمد إسماعيل محمد سيان وأحمد إسماعيل محمد سيان .

واحد وعشرون: الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة.

- قامت الشركة خلال عام 2013 ببيع كامل حصتها في شركة فيلادلفيا – تونس والبالغة 14% ، مما ترتب عنه تحقق خسارة مقدارها 33,298 دينار.
- قامت الشركة خلال عام 2013 بفسخ الوكالة الممنوحة لمكتب الصيدلي العلمي في العراق ودياً مما ترتب عليه دفع تعويض مقداره 81,420 دينار.

اثنان وعشرون: التوصيات.

- تطبيقاً للقانون ونظام الشركة فإن مجلس الإدارة يوصي هيئتك الموقرة بالموافقة على ما يلي بعد الاطلاع والمناقشة :
- وقائع اجتماع الهيئة العامة العادي الثامن المنعقد بتاريخ 27/04/2013.
- تقرير مجلس الإدارة الثامن لعام 2013 والخطة المستقبلية والمصادقة عليه.
- تقرير مدقق حسابات الشركة عن قائمة المركز المالي وقائمة الدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية عن السنة المنتهية في 31 كانون أول 2013.
- البيانات المالية للعام 2013.
- إبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في 31 كانون أول 2013.
- انتخاب مدقق حسابات الشركة للسنة المالية (2014) وتحديد إتعابهم أو تفويض مجلس الإدارة بتحديدھا.

ثلاثة وعشرون: إقرار دليل 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.	1. لم تطبق لعدم وجود شكاوى منذ تأسيس الشركة عام 1993 . 2. يتم بحث الاقتراحات في اجتماع الهيئة العامة في حينه وبموجب أحكام قانون الشركات.
البند 4.	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.
2. اجتماعات الهيئة العامة :	
البند 3.	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 للمساهم مقابل التوقيع بالاستلام. 2. عدم توفر عناوين الكترونية لغالبية المساهمين.
3. حقوق المساهمين :	
البند 11.	1. مطبق. 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 مدققي حسابات الشركة أو المراقب إذا طلب ذلك مساهمون يملكون أصالة ما لا يقل عن (15%) من أسهم الشركة المكتتب بها).
4- الإفصاح والشفافية :	
البند 3- 4	تقوم الشركة باستخدام موقعها الإلكتروني على شبكة الانترنت لتعزيز الإفصاح والشفافية وتوفير المعلومات
البند 1- 2	يمارس مدقق الحسابات الخارجي واجباته لمدة سنة واحدة قابلة للتجديد على أن لا يتولى الشريك المسؤول في مدقق الحسابات الخارجي تدقيق حسابات الشركة لأكثر من أربع سنوات متتالية ويجوز إعادة تكليفه بتدقيق حسابات الشركة بعد مرور سنتين على الأقل .

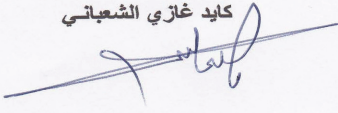
إقرار

السادة مساهمي شركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية المحترمين،

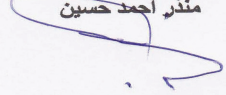
1- يقر مجلس إدارة الشركة بعدم وجود أي أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية.

2- يقر مجلس الإدارة بسؤليته عن إعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة.

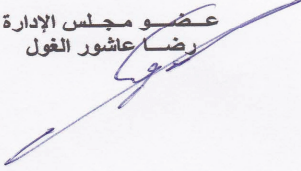
نائب رئيس مجلس الإدارة
كايد غازي الشعباني



رئيس مجلس الإدارة
منذر أحمد حسين



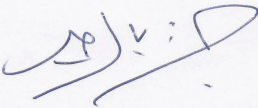
عضو مجلس الإدارة
رضا عاشور الغول



عضو مجلس الإدارة/المدير العام
د. خضر محمد جروان



عضو مجلس الإدارة
جابريل جورج كليس



عضو مجلس الإدارة
أحمد إسماعيل سيان



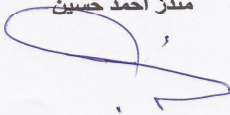
عضو مجلس الإدارة
محمد إسماعيل سيان



إقرار

نقر نحن الموقعين أدناه بصحة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير السنوي.

رئيس مجلس الإدارة
منذر أحمد حسين



المدير العام
د. خضر جروان



المدير المالي
بلال سلامة



شركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
القوائم المالية للسنة المنتهية
في 31 كانون الاول 2013
وتقرير مدقق الحسابات المستقل

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

المحتويات

صفحة	
25 - 26	تقرير مدقق الحسابات المستقل
27 - 28	قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الاول 2013
29	قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013
30	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013
31	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013
32 - 48	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير مدقق الحسابات المستقل

إلى السادة اعضاء الهيئة العامة في:

شركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان – المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة:

قمنا بتدقيق قائمة المركز المالي المرفقة لشركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية (شركة مساهمة عامة) كما في 31 كانون الاول 2013 وكلا من قوائم الدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

ان الإدارة مسؤولة عن اعداد هذه القوائم المالية و عرضها بصورة عادلة وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية، و تشمل المسؤولية التصميم و التطبيق و الاحتفاظ برقابة داخلية لغرض اعداد و عرض القوائم المالية بصورة عادلة ، خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن احتيال او خطأ.

مسؤولية مدقق الحسابات القانوني

ان مسؤوليتنا هي ابداء راي حول هذه القوائم المالية. وقد قمنا بتدقيقنا وفقا للمعايير الدولية للتدقيق، و تتطلب تلك المعايير ان نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني و ان نقوم بتخطيط و تنفيذ التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت القوائم المالية خالية من أخطاء جوهرية ، و يتضمن التدقيق القيام باجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ و الافصاحات في القوائم المالية. تستند الاجراءات المختارة الى تقدير مدقق الحسابات القانوني ، بما في ذلك تقييم مخاطر الاخطاء الجوهرية في القوائم المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال او عن خطأ، و عند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ مدقق الحسابات القانوني في الاعتبار اجراءات الرقابة الداخلية للشركة و المتعلقة بالاعداد و العرض العادل للقوائم المالية، وذلك لغرض تصميم اجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض ابداء راي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة ، و يتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ، و معقولة التقديرات المحاسبية المعدة من الادارة، و كذلك تقييم العرض الاجمالي للقوائم المالية. نعتقد ان بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية و ملائمة لتوفر اساسا لاداء الراي.

الرأى

في رأينا ان القوائم المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة فيلادلفيا لصناعة الادوية(شركة مساهمة عامة محدودة) كما في 31 كانون الاول 2013 وادائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية.

تقرير حول المتطلبات القانونية

تحتفظ الشركة بسجلات محاسبية منظمة بصورة اصولية ، وان القوائم المالية المرفقة تتفق مع القوائم الواردة في تقرير مجلس الادارة ، ونوصي الهيئة العامة للشركة بالمصادقة عليها.

أمور أخرى

- ان الأرصدة الافتتاحية مدققة من قبل زميل آخر.

عبد الرحيم طه شريحة

مكتب المدار لتدقيق الحسابات

عمان – المملكة الأردنية الهاشمية

مدقق مجاز رقم (569)

في 26 كانون ثاني 2014

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

الموجودات	إيضاح	كما في	
		31/12/2013	31/12/2012
الموجودات المتداولة			
النقد والنقد المعادل	3	49,410	39,061
صندوق الشيكات		303,000	134,078
صافي الذمم المدينة التجارية	4	1,602,262	995,900
البضاعة والمستودعات	5	995,128	786,836
طلبات وبضاعة بالطريق		240,194	13,053
الأرصدة المدينة الأخرى	6	57,939	23,220
مجموع الموجودات المتداولة		3,247,933	1,992,148
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والمصانع والمعدات (بالصافي)	7	1,336,314	1,322,035
الأراضي		124,865	124,865
برامج كمبيوتر بعد الاطفاء		3,334	5,026
دفعات مقدما لشراء ممتلكات واصول غير ملموسة		47,300	27,500
استثمارات طويلة الاجل		-	187,298
مجموع الموجودات غير المتداولة		1,511,813	1,666,724
مجموع الموجودات		4,759,746	3,658,872

ان الإيضاحات المرفقة من 1 - 19 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

شركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية (م.ع.م)

قائمة المركز المالي (بالدينار الأردني)

		كما في	
	إيضاح	31/12/2013	31/12/2012
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
بنوك دائنة	8	972,530	853,964
شيكات اجله واوراق دفع		51,919	464
الذمم الدائنة التجارية		643,302	369,280
الأرصدة الدائنة الأخرى	9	186,267	180,659
مجموع المطلوبات المتداولة		1,854,018	1,404,367
مجموع المطلوبات		1,854,018	1,404,367
حقوق المساهمين			
رأس المال المصرح به والمدفوع	10	3,000,000	3,000,000
الاحتياطي الاجباري		280,870	211,248
الاحتياطي الاختياري		328,821	328,821
(خسائر) مدورة		(703,963)	(1,285,564)
مجموع حقوق المساهمين		2,905,728	2,254,505
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		4,759,746	3,658,872

ان الإيضاحات المرفقة من 1 - 19 تشكل جزءاً لا يتجزء من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

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

		للسنة المنتهية في	
	إيضاح	31/12/2013	31/12/2012
المبيعات	11	4,493,820	1,255,254
تكلفة المبيعات	12	(2,558,388)	(1,138,373)
اجمالي الربح		1,935,432	116,881
مصاريف البيع والتوزيع	13	(531,629)	(359,679)
مصاريف ادارية وعمومية	14	(304,961)	(180,932)
مصروف تدني الذمم المدينة		(117,369)	-
استهلاك و اطفاءات		(22,970)	(23,233)
مصاريف تمويلية		(96,975)	(86,895)
مصاريف سنوات سابقة	15	(43,606)	-
ايرادات (مصاريف) اخرى		(6,981)	1,404
تعويضات مدفوعة/ فسخ وكالة السوق العراقي	16	(81,420)	-
خسارة بيع استثمارات خارجية		(33,298)	-
ربح(خسارة) السنة		696,223	(532,454)
بنود الدخل الشامل الأخرى		-	-
مصروف ضريبة الدخل		(10,000)	-
مكافأة اعضاء مجلس الادارة		(35,000)	-
الدخل الشامل للسنة		651,223	(532,454)
المعدل المرجح لعدد الاسهم		3,000,000	3,000,000
حصة السهم من صافي ربح (خسارة) السنة		0.22	(0.18)

ان الإيضاحات المرفقة من 1 – 19 تشكل جزءا لا يتجزء من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

شركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين (بالبيلار الأردني)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013	رأس المال المصرح به والمدفوع	الاحتياطي الاجباري	الاحتياطي الاختياري	خسائر) مدورة (	المجموع
رصيد 01/01/2013	3,000,000	211,248	328,821	(1,285,564)	2,254,505
ربح السنة	-	-	-	651,223	651,223
احتياطي اجباري	-	69,622	-	(69,622)	-
رصيد 31/12/2013	3,000,000	280,870	328,821	(703,963)	2,905,728

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012	رأس المال المصرح به والمدفوع	الاحتياطي الاجباري	الاحتياطي الاختياري	خسائر) مدورة (	المجموع
رصيد 2012/01/01	3,000,000	211,248	328,821	(753,110)	2,786,959
خسارة) السنة (	-	-	-	(532,454)	(532,454)
رصيد 2012/12/31	3,000,000	211,248	328,821	(1,285,564)	2,254,505

ان الإيضاحات المرفقة من 1 - 19 تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

شركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان – المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية

(بالدينار الأردني)

التدفق النقدي من عمليات التشغيل	للسنة المنتهية في	
	31/12/2013	31/12/2012
ربح (خسارة) السنة	651,223	(532,454)
تعديلات		
مصروف تدني الذمم المدينة	117,369	-
استهلاكات واطفاءات	107,396	119,501
خسارة بيع استثمارات خارجية	33,298	
التدفق النقدي قبل التغير في رأس المال العامل		
(الزيادة) النقص في صندوق الشيكات	(168,922)	21,672
(الزيادة) النقص في الذمم المدينة	(723,731)	317,361
(الزيادة) النقص في البضاعة والمستودعات	(208,292)	223,884
(الزيادة) النقص في طلبيات وبضاعة في الطريق	(227,141)	46,557
(الزيادة) النقص في الأرصدة المدينة الأخرى	(34,719)	32,365
الزيادة (النقص) في الذمم الدائنة التجارية	274,022	3,625
الزيادة (النقص) في الشيكات الاجلة واوراق الدفع	51,455	(47,231)
الزيادة (النقص) في الأرصدة الدائنة الأخرى	5,608	51,741
صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل	(122,434)	237,021
التدفق النقدي من عمليات الإستثمار		
شراء الممتلكات و المصانع و المعدات	(120,067)	(142,009)
المتحصل من بيع الممتلكات و المصانع و المعدات	84	-
دفعات مقدما لشراء ممتلكات وموجودات غير ملموسة	(19,800)	(31,245)
المتحصل من بيع استثمارات خارجية	154,000	
صافي التدفق النقدي من عمليات الإستثمار	14,217	(173,254)
التدفق النقدي من عمليات التمويل		
الزيادة (النقص) في بنوك دائنة	118,566	(62,751)
صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل	118,566	(62,751)
صافي الزيادة (النقص) في النقد	10,349	1,016
النقد والنقد المعادل بداية السنة	39,061	38,045
النقد والنقد المعادل نهاية السنة	49,410	39,061

ان الإيضاحات المرفقة من 1 – 19 تشكل جزءا من هذه القوائم المالية و تقرأ معها

شركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان – المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية

1- عام

■ تأسست شركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية بتاريخ 1993/7/5 ، وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة في سجل الشركات ذات المسؤولية المحدودة تحت رقم (3235)، وبتاريخ 2006/01/17 حصلت الشركة على موافقة معالي وزير الصناعة والتجارة على تحويل الصفة القانونية للشركة لتصبح شركة مساهمة عامة، وتنفيذاً لأحكام المادة (221) من قانون الشركات رقم (22) لسنة 1997 فقد سجلت الشركة كشركة مساهمة عامة محدودة تحت رقم (394) بتاريخ 2006/03/19، وان مركز تسجيل الشركة هو عمان - المملكة الأردنية الهاشمية.

■ غايات الشركة:

إنتاج الأدوية البشرية والمستلزمات الطبية ومحاليل التعقيم لأجهزة غسيل الكلى ومواد التطهير والتصوير، وشراء واستيراد المواد الخام اللازمة لصناعتها والآلات والمكانات والمعدات اللازمة للصناعة، وتمثيل الشركات الأجنبية والعربية والمحلية التي تتعاطى أعمالاً مشابهة لغاياتها، إضافة لباقي الأغراض الأخرى الواردة في النظام الأساسي للشركة.

2- أسس إعداد القوائم المالية وأهم السياسات المحاسبية

أ- أسس إعداد القوائم المالية

- 1- لقد تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية 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 أساس أن المنشأة مستمرة بالعمل في المستقبل المنظور ووفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية للمتاجرة والموجودات المالية المحتفظ بها للبيع أية بنود أخرى تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية.
- 3- لقد تم إعداد هذه القوائم المالية على أساس الاستحقاق المحاسبي والذي يتم بموجبه الاعتراف بأثر العمليات المالية والأحداث الأخرى عند وقوعها بغض النظر عن دفع أو إستلام النقدية وبالتالي يتم قيدها بالسجلات المحاسبية عن الفترات التي تخصها (فيما عدا قائمة التدفقات النقدية).
- 4- ان السياسات المحاسبية المتبعة في القوائم المالية متماثلة مع السياسات المحاسبية للسنة المالية السابقة فيما عدا ان 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.

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):
 - ✓ الأطراف ذات علاقة، والمعرفة بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم (24) ، هم الأشخاص أو الشركات التي لها علاقة بالشركة وتتمثل في المساهمين، الشركات ذات الصلة بالمساهمين، أعضاء مجلس الإدارة، كبار موظفي الشركة، والشركات التي يعتبرون رئيسيون فيها، وفيما يلي أهم المعاملات مع هذه الأطراف.
 - ✓ 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 لنفس 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.

- الذمم المدينة

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

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 للتسديد الى مبالغ محددة وغير خاضعة لمخاطر هامة للتغير في قيمتها.

- الممتلكات والمصانع والمعدات

- تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة بعد تنزيل الإستهلاك المتراكم وأي خسائر تدني في قيمتها علماً بأنه لا يتم استهلاك الأراضي.
- يتم مراجعة قيم الممتلكات والمعدات والتقدير فيما اذا 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 الى القيمة القابلة للإسترداد ويتم الاعتراف بخسارة الـ تدني إن وجدت في قائمة الدخل إلا إذا رحل الأصل بمبلغ أعيد تقييمه فتعامل خسارة التدني على أنها انخفاض في فائض إعادة التقييم الى المبلغ الذي لا تزيد فيه خسارة التدني عن المبلغ المحتفظ به في فائض إعادة التقييم لذلك الأصل.

- يتم الإعتراف 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 تكبدها.
- 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 المنوية من 2% إلى 20%.

- البضاعة

- تقيم البضاعة بالتكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما اقل. و تحدد الكلفة على اساس المتوسط المرجح.
- تشمل تكلفة البضاعة كافة 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، و يتم استرداد أي وفر في 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 أو المستمر 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 بيان 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 الإعتراف بخسارة الإنخفاض في القيمة في قائمة الدخل.

■ بالنسبة للموجودات المسجلة بالتكلفة المطفأة في 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

- القيمة العادلة

تمثل القيمة العادلة اسعار الإغلاق في الأسواق المالية النشطة بتاريخ اعداد القوائم المالية، و في حال عدم توفر اسعار معلنة او عدم 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 الإعتبار 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.

- 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 الإعتبار 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 يعاد تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية المسجلة بالعملة الأجنبية بأسعار الصرف السائدة بتاريخ الميزانية وتؤخذ جميع الفروقات الناتجة عن عمليات التحويل إلى قائمة الدخل.

- الإعتراف بالإيرادات والمصاريف

- يجب ان يقاس الإيراد بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو القابل للإستلام.
- يتم تحقق الإيراد عندما يصبح من المحتمل تدفق المنافع الإقتصادية للمنشأة والتي يمكن قياسها بصورة موثوقة.
- يتم الإعتراف بإيرادات الفوائد باستخدام طريقة الفائدة الفعلية.
- يتم الإعتراف بتوزيعات ارباح اسهم الشركات عند اقرارها من الهيئة العامة.
- يتم الإعتراف بالمصاريف على أساس الاستحقاق.

- ضريبة الدخل

يمثل مصروف ضريبة الدخل الضريبة الواجبة الدفع والتي تخص السنة المالية وبحسب مصروف الضريبة على اساس الأرباح الخاضعة للضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (28) لسنة 2009 ، ووفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (12) وقد تختلف هذه الأرباح عن الأرباح المعلنة في القوائم المالية والتي تشمل على إيرادات غير خاضعة للضريبة أو مصاريف غير قابلة للتنزيل في نفس السنة المالية أو غير مقبولة ضريبياً كما تسجل الفروقات الزمنية المؤقتة بين قيمة الموجودات اوالمطلوبات في القوائم المالية والقيمة التي يتم احتساب الربح الضريبي على اساسها كأصول أو التزامات ضريبية مؤجلة.

- المخصصات

يتم الإعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة كما في تاريخ قائمة المركز المالي التزامات قانونية أو التزامات متوقعة ناجمة عن أحداث سابقة، وإن تسديد هذه الألتزامات المحتملة ويمكن 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.

- العائد على السهم

تقوم الشركة بعرض 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 لحملة 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 التأكّد 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، ويبين الجدول التالي أثر التغير في أسعار الفائدة السوقية على ربح (خسارة) الشركة كما في تاريخ إعداد القوائم المالية.

31/12/2013		
(0.5%)	0.5%	
(485)	485	التسهيلات البنكية

- مخاطر أسعار الصرف: تتمثل مخاطر أسعار الصرف في الخطر من تنذب 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 الفوائد وأسعار أدوات الملكية.
- المخاطر الائتمانية: وهي المخاطر التي قد تنجم عن عزز المدينين والأطراف الأخرى عن الوفاء بالتزاماتهم تجاه الشركة مما قد يؤدي الى حدوث خسائر. و تتمثل المخاطر الائتمانية بشكل اساسي في الودائع لدى البنوك والذمم 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 ان تواجه المنشأة صعوبة في توفير الاموال اللازمة للوفاء بالتزاماتها المالية عند تاريخ استحقاقها ولتجنب مثل هذه المخاطر تقوم الشركة بتنوع مصادر تمويلها وإدارة الموجودات وموائمة اجالها والإحتفاظ برصيد كافي من النقد والنقد المعادل. و يبين الجدول التالي مطلوبات الشركة على اساس الفترة الزمنية.
- مخاطر السيولة: وهي المخاطر المرتبطة باحتمال ان تواجه المنشأة صعوبة في توفير الاموال اللازمة للوفاء بالتزاماتها المالية عند تاريخ استحقاقها ولتجنب مثل هذه المخاطر تقوم الشركة بتنوع مصادر تمويلها وإدارة الموجودات وموائمة اجالها والإحتفاظ برصيد كافي من النقد والنقد المعادل.

البيان	أقل من سنة	أكثر من سنة	المجموع
بنوك دائنة	972,530	-	972,530
شيكات آجلة وأوراق دفع	51,919	-	51,919
الذمم الدائنة التجارية	643,302	-	643,302
الأرصدة الدائنة الأخرى	186,267	-	186,267
الإجمالي	1,854,018		1,854,018

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

3- النقد والنقد المعادل

البيان	31/12/2013 دينار أردني	31/12/2012 دينار أردني
صندوق النقد	985	3,050
البنك العربي - دولار	-	21,818
البنك العربي - يورو	-	14,193
البنك العربي الإسلامي الدولي - دينار	48,408	-
البنك العربي الإسلامي الدولي - دولار	17	-
المجموع	49,410	39,061

4- صافي الذمم المدينة التجارية

البيان	31/12/2013 دينار أردني	31/12/2012 دينار أردني
الذمم المدينة	1,864,462	1,082,605
مخصص تدني الذمم المدينة	(262,200)	(86,705)
المجموع	1,602,262	995,900

5- البضاعة والمستودعات

البيان	31/12/2013 دينار أردني	31/12/2012 دينار أردني
مواد خام	395,516	167,196
مواد تعبئة و تغليف	438,401	405,812
البضاعة الجاهزة	86,390	141,115
مستودع المواد المستهلكة وقطع الغيار	57,647	52,024
إنتاج تحت التشغيل	17,174	20,689
المجموع	995,128	786,836

6 - الأرصدة المدينة الأخرى

البيان	31/12/2013 دينار أردني	31/12/2012 دينار أردني
مصاريف مدفوعة مقدما	4,367	1,980
تأمينات مستردة	5,676	5,676
تأمينات كفالات بنكية	5,557	5,467
أمانات ضريبة دخل جمارك	892	343
ذمم موظفين	5,359	3,841
دفعات لموردين مقدما	11,076	2,900
أمانات ضريبة مبيعات	22,687	3,013
أمانات جمارك	2,325	-
المجموع	57,939	23,220

7- الممتلكات والمصانع والمعدات (بالصافي)

31/12/2013	مباني الادارة والمصنع والمستودعات	ماكنات والاجهزة والالات والعدد والادوات	سيارات	الاثاث والديكور و الكتب العلمية	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
التكلفة					
رصيد بداية السنة	1,024,076	1,116,362	68,207	106,412	2,315,057
إضافات	12,058	81,304	11,302	15,403	120,067
استيعادات	-	-	-	(715)	(715)
رصيد نهاية السنة	1,036,134	1,197,666	79,509	121,100	2,434,409
الإستهلاك المتراكم					
رصيد بداية السنة	227,862	652,448	49,012	63,700	993,022
إضافات	30,723	63,197	5,440	6,344	105,704
استيعادات	-	-	-	(631)	(631)
رصيد نهاية السنة	258,585	715,645	54,452	69,413	1,098,095
صافي القيمة الدفترية	777,549	482,021	25,057	51,687	1,336,314

31/12/2012	مباني الادارة والمصنع والمستودعات	ماكنات والاجهزة والالات والعدد والادوات	سيارات	الاثاث والديكور و الكتب العلمية	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
التكلفة					
رصيد بداية السنة	1,023,156	983,083	60,397	106,412	2,173,048
إضافات	920	133,279	7,810	-	142,009
رصيد نهاية المدة	1,024,076	1,116,362	68,207	106,412	2,315,057
الإستهلاك المتراكم					
رصيد بداية السنة	197,140	588,140	44,742	57,692	887,714
إضافات	30,722	64,308	4,270	6,008	105,308
رصيد نهاية المدة	227,862	652,448	49,012	63,700	993,022
صافي القيمة الدفترية	796,214	463,914	19,195	42,712	1,322,035

8- بنوك دائنة

البيان	31/12/2013 دينار أردني	31/12/2012 دينار أردني
بنك المال الأردني- جاري مدين 209606 / دينار أردني	396,582	386,111
البنك العربي- جاري مدين 100 / دينار أردني	202,600	215,405
البنك العربي- قرض متجدد 103 / دينار أردني	-	107,762
البنك العربي- قرض متجدد 139 / دولار	209,777	45,826
البنك العربي- قرض متجدد 138 / يورو	96,521	65,062
البنك العربي- قرض متناقص 104 / دينار	-	33,798
البنك العربي- قرض متناقص 101 / دينار أردني	65,678	-
البنك العربي- جاري 576 / يورو	442	-
البنك العربي- جاري 510 / دولار	930	-
المجموع	972,530	853,964

_ ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة هي بضمان رهن ارض وابنية المصنع والمستودع الخارجي من الدرجة الاولى والثانية.

9- الارصدة الدائنة الاخرى

البيان	31/12/2013 دينار أردني	31/12/2012 دينار أردني
أمانات مؤسسة الضمان الاجتماعي	8,078	6,050
أمانات ضريبة الدخل	1,424	310
أمانات صندوق الادخار	68,323	91,645
مخصص التزامات محتمله	9,000	9,000
ذمم موظفين	1,509	12,333
رسوم الجامعات الأردنية	7,764	7,764
مصاريف مستحقة الدفع	44,867	53,557
أمانات طوابيع- وزارة المالية	302	-
مخصص ضريبة الدخل	10,000	-
مكافاة اعضاء مجلس الادارة	35,000	-
المجموع	186,267	180,659

10- حقوق المساهمين

■ رأس المال المدفوع

تأسست شركة فيلادلفيا لصناعة الادوية برأس مال مقداره (195,000) دينار أردني وبتاريخ 2006/01/17 تحولت الشركة الى شركة مساهمة عامة محدودة براس 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 العام لمساهمي الشركة وتخصيص هذه الزيادة للمساهم أسامة يوسف شمسي خير، و بتاريخ 2010/04/24 قررت الهيئة العامة في اجتماعها 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 كأسهم مجانية على حملة اسهم الشركة ونسبة 50% من مساهمتهم وقد استكملت كافة الإجراءات القانونية لدى وزارة الصناعة والتجارة وهيئة الأوراق المالية.

■ احتياطي إجباري

يمثل مبلغ الإحتياطي الإجباري 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.

■ احتياطي اختياري

يمثل مبلغ الإحتياطي 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 يقررها مجلس الإدارة ويحق للهيئة العامة توزيعه كله أو أي جزء منه كأرباح على المساهمين اذا لم يستعمل في تلك الأغراض وقد تم استخدام مبلغ (624,634) دينار أردني من الإحتياطي الاختياري لتغطية جزء من زيادة راس المال في سنة 2010.

■ (خسائر) مدورة

يمثل هذا المبلغ (الخسائر) المرحلة من السنوات السابقة و صافي ربح السنة.

11- المبيعات

البيان	31/12/2013 دينار أردني	31/12/2012 دينار أردني
مبيعات محلية_ القطاع العام	145,627	99,722
مبيعات محلية_ القطاع الخاص	1,303,957	310,572
مبيعات تصدير	3,044,236	844,960
المجموع	4,493,820	1,255,254

12- تكلفة المبيعات

البيان	إيضاح	31/12/2013 دينار أردني	31/12/2012 دينار أردني
المواد الأولية المستخدمة في الإنتاج		1,696,615	482,702
مصارييف صناعية	12-1	719,107	459,377
إستهلاكات وإطفاءات		84,426	96,268
تكلفة الإنتاج		2,500,148	1,038,347
بضاعة تحت التشغيل أول السنة		20,689	65,630
بضاعة تحت التشغيل آخر السنة		(17,174)	(20,689)
تكلفة البضاعة المتاحة للبيع		2,503,663	1,083,288
بضاعة جاهزة أول السنة		141,115	196,199
بضاعة جاهزة آخر السنة		(86,390)	(141,114)
المجموع		2,558,388	1,138,373

12-1 - مصاريف صناعية

البيان	31/12/2013 دينار أردني	31/12/2012 دينار أردني
رواتب واجور	329,740	257,041
مساهمة الشركة في صندوق الادخار	6,600	7,489
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	34,241	30,475
صيانة واصلاحات	31,458	23,135
مياه وكهرباء	35,213	30,668
مصاريف وحدة معالجة المياه والبوليلر	6,832	4,893
مصاريف فحص منتج	17,400	8,800
لوازم مستهلكة	38,261	13,182
محروقات	16,841	9,679
متفرقة	7,287	1,292
مواد تحليل وتطوير	33,167	23,134
نظافة	12,983	7,348
قرطاسية	4,827	1,974
دراسة وتحليل مستحضرات	7,928	13,734
تامين المصنع	1,515	1,252
وجبات طعام	7,401	53
معايرة و فحوصات هواء	6,203	-
تسجيل مستحضرات	2,911	1,414
مساهمة الشركة في التامين الصحي	6,761	5,759
دورة تدريبية	1,560	-
مصاريف اتلاف	9,472	3,903
تصميم منتج	-	720
بدل تنقلات	23,337	13,432
اجور عمال-اتفاقيات عمالة	77,169	-
المجموع	719,107	459,377

13- مصاريف بيع وتوزيع

البيان	31/12/2013 دينار أردني	31/12/2012 دينار أردني
رواتب واجور	87,772	83,350
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	9,106	9,525
مصاريف اسواق خارجية	400,100	240,117
عطاءات	2,970	8,883
متفرقة	2,785	879
مساهمة الشركة في صندوق الادخار	2,159	2,089
ايجار مكتب عمان	5,333	3,000
بريد وبرق وهاتف	2,402	2,815
زيارات ميدانية	2,211	1,300
مصاريف مكتب عمان	1,525	1,188
تأمين سيارات	1,580	1,561
مكافآت	4,895	4,100
مساهمة الشركة في التأمين الصحي	1,171	662
دعاية و اعلان	-	210
عمولة توزيع	7,620	-
المجموع	531,629	359,679

14- مصاريف إدارية وعمومية

البيان	31/12/2013 دينار أردني	31/12/2012 دينار أردني
رواتب واجور	194,582	125,449
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	18,026	8,596
قرطاسية ومطبوعات	4,165	2,315
رسوم ورخص	4,392	3,096
بريد وهاتف	4,434	2,887
ضيافة ونظافة	5,892	1,282
مصاريف سيارات	10,781	10,911
اتعاب مهنية	10,700	9,290
حراسة	2,580	300
متفرقة	7,669	3,676
صيانة	6,499	2,072
مساهمة الشركة في صندوق الادخار	4,204	4,528
رسوم عضوية واشتراكات	3,742	1,650
مصاريف ادارج اسهم	1,800	1,800
تجديد موقع الكتروني	1,881	165
مساهمة الشركة في التأمين الصحي	2,619	1,512
دورة تدريبية	1,120	-
مصاريف سفر	-	1,403
بدل اجازات و نهاية خدمة	19,875	-
المجموع	304,961	180,932

15- مصاريف سنوات سابقة

البيان	31/12/2013 دينار أردني	31/12/2012 دينار أردني
غرامات عطاء	2,280	-
تسوية قضية عمالية	25,238	-
مكافأة نهاية الخدمة لموظفي اليمن	10,786	-
مصاريف سنوات سابقة في السوق اليمني	5,302	-
المجموع	43,606	-

* تسوية قضية عمالية كانت منظورة امام المحاكم وتم البث فيها بشكل نهائي ودفع المبلغ.

16 - تعويضات مدفوعة/ فسخ وكالة السوق العراقي

قامت الشركة بتاريخ 2013/05/21 بعمل تسوية لفسخ الوكالة مع وكيلها في جمهورية العراق (مكتب الصيدلي العلمي) ونتج عن هذه التسوية تحمل الشركة مبلغ (81,420) دينار أردني كتعويض للوكيل عن الفترة المتبقية وهي عامين ونصف.

17- ضريبة الدخل

- الوضع الضريبي للشركة

تصنف شركة فيلادلفيا لصناعة الادوية لدى دائرة ضريبة الدخل والمبيعات ضمن الشركات الصناعية حيث ان نشاطها الرئيسي ينحصر صناعة الادوية وبالتالي فهي تخضع لشرية 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 علماً بأنه تمت مناقشة ضريبة الدخل حتى نهاية عام 2010 وتم قبول خسائر مدورة لدى دائرة ضريبة الدخل بمقدار (114,000) دينار اردني عن السنتين 2009+2010 وتم مناقشة ضريبة المبيعات حتى نهاية شهر كانون الأول 2013.

18- الإلتزامات المحتملة

يوجد على الشركة كما في 31 كانون الاول 2013 التزامات محتملة متمثلة:

البيان	دينار أردني
كفالات بنكية(بالصافي)/ البنك العربي	28,096
كفالات بنكية(بالصافي)/ بنك المال الاردني	9,788
المجموع	37,884

- ظهرت الشركة كمدعى عليها بمبلغ _ لغايات الرسوم _ مقداره (10,500) دينار اردني وقد قررت المحكمة رد الدعوى والدعوى الان منظورة امام محكمة الاستئناف.

19- ارقام سنة المقارنة

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

Philadelphia Pharmaceuticals

شركة فيلادلفيا لصناعة الأدوية



Philadelphia Pharmaceuticals
10th St. Amman Industrial Estate
P.O. Box: 276 Sahab 11512 Jordan
Tel: + (962) (6) 40 29 181
Fax: + (962) (6) 40 29 182
E-mail: info@philapharma.com
Website: www.philapharma.com