

Dar Al Dawa



دار الدواء

لعمركم

التاريخ : ٢٠٠٤/٣/٣٠
الرقم : دادلم/ع/٤/٥٣

الخزينة
الأور
٢٠٠٤/٣/٣٠

معالي رئيس هيئة الأوراق المالية الأكرم
عمان - الأردن

FS - DADI - ١/٩/٢٠٠٤

تحية طيبة وبعد ،

بالإشارة إلى كتابكم رقم ٢٢٧/١/٢ تاريخ ٢٠٠٤/١/١٩ ، واستناداً لأحكام المادة ١/٤٣ من قانون الأوراق المالية ولأحكام المادة (٦) من تعليمات الإفصاح ، نرفق لكم مع البيانات المالية لشركة دار الدواء مقدمة ومصدقة من مدققي حساباتنا السادة المهنيون العرب. كما نرفق مع مسودة التقرير السنوي لشركتنا ويتضمن كلمة رئيس مجلس الإدارة والتقرير والميزانية (وسنرسل لكم النسخ الأصلية النهائية حال الانتهاء من طباعتها).

واقبلوا فائق الاحترام ،

المدير العام
الدكتور محمد الفتياشي



٢٠١٠
١/٩/٢٠٠٤

مرفق - البيانات المالية مصدقة من السادة المهنيون العرب.
- مسودة التقرير السنوي للشركة.

شركة دار الدواء للتنمية والاستثمار المساهمة المحدودة
ص.ب. ٩٣٦٤ عمان ١١١٩١ الأردن
مكتب عمان هاتف ٥٥٢٩١٧٦ فاكس ٥٥٢٩٤١٥ (٠٩٦٢ ٦)
مصنع نامور هاتف ٥٧٢٧١٢٢ فاكس ٥٧٢٧٧٧٦ (٠٩٦٢ ٦)

DAR AL DAWA DEVELOPMENT AND INVESTMENT CO. LTD.
P.O. Box 9364 Amman 11191 Jordan
AMMAN OFFICE Tel. (+962 6) 5539176, 552 3415 Fax 5533199
NA'UR PLANT Tel. (+962 6) 5727132 Fax 5727176

E-MAIL: admin.dad@dadgroup.com URL: www.dadgroup.com

تقرير منقلي الحسابات

٢٥

السادة مساهمي شركة دار الدواء للتنمية والاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العامة المرفقة لشركة دار الدواء للتنمية والاستثمار المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣ و ٢٠٠٢، وكلا من بيان الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للمستنيين المنتهيتين في ذلك التاريخ. إن إعداد البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة، وإن مسؤوليتنا هي إيداء الرأي فيها إستناداً إلى أعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد تم تدقيقنا لهذه البيانات وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، والتي تتطلب بأن يكون الهدف من تخطيطنا وتقريرنا لأعمال التدقيق التي قمنا بها هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أمور جوهرية أظهرت على غير حقيقتها، وقد اشتملت أعمال التدقيق التي قمنا بها الفحص الاختباري للأدلة المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة في البيانات المالية، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة، والتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة في إعداد هذه البيانات، وتقييماً عاماً لطريقة عرضها، وفي اعتقادنا أن أعمال التدقيق التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً نستند إليه في إيداء رأينا على هذه البيانات.

برأينا، أن البيانات المالية المرفقة تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لشركة دار الدواء للتنمية والاستثمار المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣ و ٢٠٠٢ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للمستنيين المنتهيتين في ذلك التاريخ، وفقاً للقانون وللمعايير التقارير المالية الدولية، ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

تحتفظ الشركة بقيود ومجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية، وإن البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.

المهنيون العرب
لمين مسرة
(إجزة رقم ٤٨١ فئة أ)

عمان في ٢٤ شباط ٢٠٠٤

٢
ص

شركة دار الدواء للتنمية والاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣ و ٢٠٠٢

(بالدينار الأردني)

الموجودات	إيضاح	٢٠٠٣	٢٠٠٢
موجودات متداولة			
نقد في الصندوق ولدى البنوك		٩,٩٦٦,٠٤٥	٩,٤٨٠,٧٧٤
شيكات برسم التحصيل		١,٥٨٧,٣٠٠	١,٣٧١,٢٢٢
نعم مدينة، بالصالفي	٣	١٨,٨٧٣,١٧٩	١٧,٥٩٠,٢٢٩
بضاعة	٤	٥,٥٩٨,٤١٩	٥,٢٥٨,٧٤٠
اعتمادات مستندية ومحوبات		٢٦٧,٤٥٣	١٧١,٧٩٦
لرصد مدينة أخرى	٥	٤١٠,٨١٨	٤٧٠,٧٨١
مجموع الموجودات المتداولة		٣٦,٧٠٣,٢١٤	٣٤,٣٤٣,٥٤٢
استثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع	٦	١٤٢,٠٠٠	١٤٢,٠٠٠
استثمارات في شركات حليفة	٧	٤,٦٣٩,٣٥٧	٣,١٥٨,١٠٨
استثمارات في شركات تابعة	٨	٨٩٣,٧٤٦	٦٧١,٤٨٤
موجودات ثابتة، بالصالفي	٩	٦,٣١٤,١٠٩	٦,٠١٥,٣١٧
أصل تحت التنفيذ		١٣٥,٠٠٠	١٣٤,٧١٢
مجموع الموجودات		٤٨,٨٢٧,٤٢٦	٤٤,٤٦٥,١٦٣
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولة			
نعم دائنة	١٠	٣,٤٦٠,٨٧٢	٢,٩٨٧,٧٣٣
بوالص تحصيل		١,٢٢٤,١٦٩	٨٥٠,٢٥٠
مخصصات مختلفة	١١	٦٤٩,٨٤١	٥٣٢,٩٧٧
لرصد دائنة أخرى	١٢	١,١٨٠,٥٧٩	١,٢٤٨,٩٥٣
مجموع المطلوبات المتداولة		٦,٥١٥,٤٦١	٥,٦١٩,٩١٣
حقوق المساهمين			
رأس المال	١٣	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠
علاوة إصدار	١٣	—	٣,١٥٠,٠٠٠
احتياطي إجباري		٦,٤٩٥,٥٣٠	٥,٨٠٤,٤١٧
احتياطي اختياري	١٣	٣,٨٤٢,٥٦٤	٧,٣١٠,٣٣٨
احتياطي خاص		٣,٧١٣,٩٧٤	٣,٢١٣,٩٧٤
احتياطي تجديد آلات		٢,٦٠٠,٠٠٠	٢,١٠٠,٠٠٠
أرباح مقترح توزيعها على المساهمين		٤,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠
أرباح مرحلة		١,٦٥٩,٨٩٧	٢,٢٦٦,٥٢١
مجموع حقوق المساهمين		٤٢,٣١١,٩٦٥	٣٨,٨٤٥,٢٥٠
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٤٨,٨٢٧,٤٢٦	٤٤,٤٦٥,١٦٣

من الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

٤٢

شركة دار الدواء للتنمية والاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان الدخل للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣ و ٢٠٠٢
(بالدينار الأردني)

	٢٠٠٣	٢٠٠٢
صافي المبيعات	٢٧,٨٧٩,٧٨٦	٢٥,٧٢٠,٦٨٦
تكلفة المبيعات	(١٢,٨٤٤,٧٨٨)	(١٢,٠٩١,٧٦٥)
مجموع الربح	١٥,٠٣٤,٩٩٨	١٣,٦٢٨,٩٢١
مصاريف بيع وتوزيع	(٧,٠٨١,٩٧٢)	(٦,٦٢٢,٢٠٥)
مصاريف إدارية وصومية	(١,٠٠١,٣٩٠)	(٩٢٦,٩٥٠)
فرق تقييم استثمارات في شركات حليفة	—	٢٤٨,٣٠٤
مخصص ندم مشكوك في تحصيلها	(٥٠٠,٠٠٠)	—
إيرادات أخرى	٤٥٩,٤٩٥	٥٦٧,٨٠٣
صافي ربح السنة قبل المخصصات	٦,٩١١,١٣١	٦,٨٩٥,٨٧٣
مخصص ضريبة الدخل	(٢٢١,٩٦٥)	(١٩٦,٢٥٠)
مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني	(٦٩,١١١)	(٦٨,٩٥٩)
مخصص رسوم الجامعات الأردنية	(٦٩,١١١)	(٦٨,٩٥٩)
مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني	(٣٤,٢٢٩)	(٤٤,٣٣٤)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	(٥٠,٠٠٠)	(٦٠,٠٠٠)
صافي ربح السنة	٦,٤٦٦,٧١٥	٦,٤٥٧,٣٧١
حصة السهم من صافي الربح	٠,٣٢٣	٠,٥٣٨
المعدل المرجح لعدد الأسهم المتداولة	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠

تتم الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

شركة دار الدواء للتنمية والاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة

٢٠٠٢ و ٢٠٠٣ الأول كانون الأول ٣١

بيان التفورات في حقوق المساهمين للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ و ٢٠٠٣

٥٥

(بالبينار الأردني)

رأس المال	علاوة إصدار	احتياطات		تجديد آلات	لربح مقترح	لربح	المجموع
		إجمالي	اختياري	خاص	على المساهمين	مرحلة	
لرصيد كما في ١٢/٢/٢٠٠١	١٢,٠٠٠,٠٠٠	٣,١٥٠,٠٠٠	٥,١١٤,٨٣٠	٢,٧١٣,٩٧٤	١,٦٠٠,٠٠٠	١,٨٧٧,٩١١	٣٥,٣٨٧,٨٧٩
صافي ربح السنة	-	-	-	-	-	-	-
احتياطات	-	-	-	-	-	-	-
لربح موزعة	-	-	-	-	-	-	-
لربح مقترح توزيعها على المساهمين	-	-	-	-	-	-	-
لرصيد كما في ١٢/٢/٢٠٠٢	١٢,٠٠٠,٠٠٠	٣,١٥٠,٠٠٠	٥,٨٠٤,٤١٧	٣,٢١٣,٩٧٤	٢,١٠٠,٠٠٠	٢,٢٦٦,٥٢١	٣٨,٨٤٥,٢٥٠
زيادة رأس المال	٨,٠٠٠,٠٠٠	(٣,١٥٠,٠٠٠)	-	(٤,٨٥٠,٠٠٠)	-	-	-
صافي ربح السنة	-	-	-	-	-	-	-
احتياطات	-	-	-	-	-	-	-
لربح موزعة	-	-	-	-	-	-	-
لربح مقترح توزيعها على المساهمين	-	-	-	-	-	-	-
لرصيد كما في ١٢/٢/٢٠٠٣	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	-	٦,٤٩٥,٥٣٠	٣,٨٤٢,٥٦٤	٢,٦٠٠,٠٠٠	١,٦٥٩,٨٩٧	٤٢,٣١١,٩٦٥

من الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

ص

شركة دار الدواء للتنمية والاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ و ٢٠٠٣
(بالدينار الأردني)

	٢٠٠٣	٢٠٠٢
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
صافي ربح السنة	٦,٤٦٦,٧١٥	٦,٤٥٧,٣٧١
استهلاكات	٧٠٠,٦١٣	٦٤٠,٣٠٦
مخصص نمم مشكوك في تحصيلها	٥٠٠,٠٠٠	—
رد مخصص هبوط استثمارات في شركات حليفة	—	(٢٤٨,٣٠٤)
(الزيادة) (النقص) في الموجودات المتداولة		
نمم مدينة وشيكات برسم التحصيل	(١,٩٩٩,٠٢٨)	(١,٢٨٨,٩٤٣)
بضاعة	(٣٣٩,٦٧٩)	(٥١٣,٩٨٣)
اعتمادات مستندية وسحوبات	(٩٥,٦٥٧)	(٧٥,٤٧٩)
لرصد مدبلة أخرى	٥٩,٩٦٣	٥٣,٢٧٩
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
نمم دائنة وبوالص تحصيل	٨٤٧,٠٥٨	(٥٤٦,٣٤٣)
مخصصات ولرصد دائنة أخرى	٤٨,٤٩٠	٣٩٠,٦٣٢
صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل	٦,١٨٨,٤٧٥	٤,٨٦٨,٥٣٦
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
موجودات ثابتة	(٩٩٩,٤٠٥)	(٨١٠,٢٦٩)
استثمارات	(١,٧٠٣,٥١١)	(٧٦٦,٥١٣)
أعمال تحت التنفيذ	(٢٨٨)	١٨٧,٦٥٠
صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار	(٢,٧٠٣,٢٠٤)	(١,٣٨٩,١٣٢)
التدفقات النقدية من عمليات التمويل		
لرباح موزعة على المساهمين	(٣,٠٠٠,٠٠٠)	(٣,٠٠٠,٠٠٠)
التغير في النقد	٤٨٥,٢٧١	٤٧٩,٤٠٤
النقد في بداية السنة	٩,٤٨٠,٧٧٤	٩,٠٠١,٣٧٠
النقد في نهاية السنة	٩,٩٦٦,٠٤٥	٩,٤٨٠,٧٧٤

من الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية