

المهنيون العرب
مستشارون ومحاسبون قانونيون
أعضاء في جرائت ثورنتون

تقرير المراجعة

السادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة
شركة دار الدواء للتنمية والاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

QUARTERLY REPORT - DADI - 28/4/2005

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة دار الدواء للتنمية والاستثمار المساهمة العامة كما في ٣١ آذار ٢٠٠٥ وكلاً من بيان الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، إن إعداد البيانات المالية المرحلية هي من مسؤولية مجلس إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقريرنا استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد جرت مراجعتنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة، إن إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية، وحيث أن مدى هذه الإجراءات أقل بكثير من إجراءات التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف إلى إبداء الرأي في البيانات المالية، لذا فإننا لا نبدي رأياً في هذه البيانات المالية المرحلية.

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

المهنيون العرب



المهنيون العرب
مستشارون ومحاسبون قانونيون

عمان في ٢٠ نيسان ٢٠٠٥

ص ب ٩٢١٨٧٩ - عمان ١١١٩٢
المملكة الأردنية الهاشمية

تلفون : ٥١٥١١٢٥ (٦)
فكس : ٥١٥١١٢٤ (٦)

E-mail: arabprof@nets.jo

(3)

شركة دار الدواء للتنمية والاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
الميزانية العامة كما في ٣١ آذار ٢٠٠٥

(بالدينار الأردني)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣١ آذار ٢٠٠٥	الموجودات
١٠,٠٨٥,٧١٨	٩,٦٩٧,١٢٦	موجودات متداولة
١,٥٧٤,٢٧١	١,١٦٤,٢١٨	نقد في الصندوق ولدى البنوك
١٩,٨٢٤,٥٤٦	٢٤,١٠١,٣٤١	شيكات برسم التحصيل
٦,٩٥٠,٤٦٦	٥,٨١٦,٦٣٣	ذمم مدينة، بالصافي
١٩٩,٢٧٩	٧٨,٥٩١	بضاعة
٥٦٧,٢١٠	١٦١,٦٤٠	اعتمادات مستندية وسحوبات
٣٩,٢٠١,٤٩٠	٤١,٠١٩,٥٤٩	أرصدة مدينة أخرى
		مجموع الموجودات المتداولة
١٤٢,٠٠٠	١٤٢,٠٠٠	استثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع
٥,٠٨٣,١٤٧	٥,٠٨٣,١٤٧	استثمارات في شركات حليفة
١,٧٤٩,٣٨٤	٢,٤٢٠,٠٧٤	استثمارات في شركات تابعة
٦,٤٣١,٠٢٣	٦,٣٦٤,٠٠١	موجودات ثابتة، بالصافي
٢٥٠,٣٣٠	٢٨٢,١٠٦	أعمال تحت التنفيذ
٥٢,٨٥٧,٣٧٤	٥٥,٣١٠,٨٧٧	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
٣,٤١٠,٤٧١	٣,٧٦٠,٠٧٢	مطلوبات متداولة
١,٤٤٢,٩٦٥	١,٤٢٥,٣٢٦	ذمم دائنة
٦٣١,٢٠٩	٢,٠٠١,١١٠	بوالص تحصيل
١,٨٧٠,٦٠٠	٤,٨٣١,٢٠٩	مخصصات مختلفة
٧,٣٥٥,٢٤٥	١٢,٠١٧,٧١٧	أرصدة دائنة أخرى
		مجموع المطلوبات المتداولة
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	حقوق المساهمين
٧,٢٦٢,٧٤٨	٧,٢٦٢,٧٤٨	رأس المال
٥,٣٧٧,٠٠٠	٥,٣٧٧,٠٠٠	احتياطي إجباري
٤,٠٩٧,٥٨٣	٤,٠٩٧,٥٨٣	احتياطي اختياري
٢,٩٨٣,٦٠٩	٢,٩٨٣,٦٠٩	احتياطي خاص
٤,٤٠٠,٠٠٠	—	احتياطي تجديد آلات
١,٣٨١,١٨٩	٣,٥٧٢,٢٢٠	أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
٤٥,٥٠٢,١٢٩	٤٣,٢٩٣,١٦٠	أرباح مرحلة
٥٢,٨٥٧,٣٧٤	٥٥,٣١٠,٨٧٧	مجموع حقوق المساهمين
		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

"تقرأ هذه البيانات المالية مع تقرير المراجعة المرفق"

شركة دار الدواء للتنمية والاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان الدخل للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥

(بالدينار الأردني)

٣١ آذار ٢٠٠٥	
٩,٠٦٠,١١٢	صافي المبيعات
(٤,٥٥٢,٩٩٧)	تكلفة المبيعات
٤,٥٠٧,١١٥	مجمّل الربح
(٢,١٧٨,٨١٠)	مصاريف بيع وتوزيع
(٢٩٨,٦٢٣)	مصاريف إدارية وعمومية
٢٣١,٣٤٩	إيرادات أخرى
٢,٢٦١,٠٣١	صافي ربح الفترة قبل المخصصات
(٧٠,٠٠٠)	مخصص ضريبة الدخل
٢,١٩١,٠٣١	صافي ربح الفترة
٠,١١٠	حصة السهم من صافي الربح
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	المعدل المرجح لعدد الأسهم المتداولة

"تقرأ هذه البيانات المالية مع تقرير المراجعة المرفق"

شركة دار الدواء للتنمية والاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥
(بالدينار الأردني)

المجموع	أرباح مرحلة	أرباح مقترح توزيعها على المساهمين	احتياطات				رأس المال المدفوع	
			تجديد آلات	فخاص	اختياري	إجمالي		
٤٥,٥٠٢,١٢٩	١,٣٨١,١٨٩	٤,٤٠٠,٠٠٠	٢,٩٨٣,٦٠٩	٤,٠٩٧,٥٨٣	٥,٣٧٧,٠٠٠	٧,٢٦٢,٧٤٨	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١
٢,١٩١,٠٣١	٢,١٩١,٠٣١	—	—	—	—	—	—	صافي ربح الفترة
(٤,٤٠٠,٠٠٠)	—	(٤,٤٠٠,٠٠٠)	—	—	—	—	—	أرباح موزعة
٤٣,٢٩٣,١٦٠	٣,٥٧٢,٢٢٠	—	٢,٩٨٣,٦٠٩	٤,٠٩٧,٥٨٣	٥,٣٧٧,٠٠٠	٧,٢٦٢,٧٤٨	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٠٥/٣/٣١

تقرأ هذه البيانات المالية مع تقرير المراجعة المرفق

شركة دار الدواء للتنمية والاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥

(بالدينار الأردني)

٣١ آذار ٢٠٠٥	
٢,١٩١,٠٣١	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
١٩٠,٨١٦	صافي ربح الفترة
	استهلاكات
	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
(٣,٨٦٦,٧٤٢)	(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
١,١٣٣,٨٣٣	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
١٢٠,٦٨٨	بضاعة
٤٠٥,٥٧٠	اعتمادات مستندية وسحوبات
	أرصدة مدينة أخرى
٣٣١,٩٦٢	الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
(٦٩,٤٩٠)	ذمم دائنة وبوالص تحصيل
٤٣٧,٦٦٨	مخصصات وأرصدة دائنة أخرى
	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
(١٢٣,٧٩٤)	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(٦٧٠,٦٩٠)	موجودات ثابتة
(٣١,٧٧٦)	استثمارات
(٨٢٦,٢٦٠)	أعمال تحت التنفيذ
	صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(٣٨٨,٥٩٢)	التغير في النقد
١٠,٠٨٥,٧١٨	النقد في بداية الفترة
٩,٦٩٧,١٢٦	النقد في نهاية الفترة

"تقرأ هذه البيانات المالية مع تقرير المراجعة المرفق"