



شركة الحياة للصناعات الدوائية م.ع.م

شارع النيل - الرقيب

صندوق بريد ١٥٦٤

عمان ١١١١٨ الأزدن

هاتف +٩٦٢ ٦٤١٦ ٢٦٠٧

فاكس +٩٦٢ ٦٤١٦ ٣٠١٦

بريد الكتروني hpi@nol.com.jo



SEMI ANNUAL - HIPC - 2917/2008

٢٠٠٨/تموز/٣٠

السادة /هيئة الأوراق المالية المحترمين

ص.ب. ٨٨٠٢

عمان ١١١٢١

المملكة الأردنية الهاشمية

الموضوع: القوائم المالية لشركة الحياة للصناعات الدوائية

تحية واحترام وبعد،،

نرفق لكم طيه القوائم المالية نصف السنوية لشركة الحياة للصناعات الدوائية م.ع.م مصدقة من مدقق حسابات قانوني بالإضافة إلى تقرير موجز عن نتائج أعمال الشركة وللفترة المنتهية كما في ٢٠٠٨/٠٦/٣٠.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

(2)

شركة الحياة للصناعات الدوائية

ضابط الارتباط
واصف دخل الله

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية
الديوان
٢٩ تموز ٢٠٠٨
الرقم المتسلسل ٨٤٢٠٨
رقم الملف
الجهة المختصة

اليوم ٢٩ تموز ٢٠٠٨
٤/٥



شركة الحياة للصناعات الدوائية م.ع.م

شارع النيل - الرجيب
صندوق بريد ١٥٦٤
عمان ١١١١٨ الأزدن
هاتف +٩٦٢ ٦٤١٦ ٢٦٠٧
فاكس +٩٦٢ ٦٤١٦ ٣٠١٦
بريد الكتروني hpi@nol.com.jo

٢٠٠٨/٣٠ تموز/٢٠٠٨

السادة /هيئة الأوراق المالية المحترمين

الموضوع: موجز نتائج أعمال الشركة عن الفترة النصف سنوية و المنتهية في ٢٠٠٨/٠٦/٣٠

تحية واحترام وبعد،،،

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه يرجى العلم بما يلي:-

١ - المبيعات:-

حققت الشركة مبيعات خلال الفترة المنتهية كما في ٢٠٠٨/٠٦/٣٠ مبلغ وقدره (1,863,541) مليون وثمانمائة وثلاثة و ستون ألف و خمسمائة وواحد وأربعون دينار لا غير مقارنة مع (1,658,802) مليون وستمائة وثمانية وخمسون ألف وثمانمائة واثنين دينار لنفس الفترة من العام الماضي منها (1,006,936) مليون و ستة آلاف و تسعمائة وستة وثلاثون دينار مبيعات محلية للفترة المنتهية كما في ٢٠٠٨/٠٦/٣٠ مقارنة مع (894,077) ثمانمائة و أربعة وتسعون ألف و سبعة وسبعون دينار لنفس الفترة من العام الماضي ومبلغ (856,605) ثمانمائة وستة وخمسون ألف و ستمائة وخمسة دنانير مبيعات خارجية للفترة المنتهية كما في ٢٠٠٨/٠٦/٣٠ مقارنة مع (764,725) سبعمائة وأربعة و ستون ألف و سبعمائة وخمس وعشرون دينار لنفس الفترة من العام الماضي.

٢ - إجمالي الربح:-

بلغ إجمالي الربح للشركة مبلغ وقدره (1,154,299) مليون ومائة وأربعة وخمسون ألف و مائتان وتسعة و تسعون دينار خلال الفترة المذكورة و بنسبة (62%) من صافي المبيعات للفترة المنتهية كما في ٢٠٠٨/٠٦/٣٠ مقارنة مع (1,137,516) مليون و مائة وسبعة وثلاثون ألف و خمسمائة وستة عشر دينار لنفس الفترة من العام الماضي.

٣ - صافي الربح :-

حققت الشركة صافي أرباح خلال الفترة المنتهية كما في ٢٠٠٨/٠٦/٣٠ مبلغ قدره (70,951.00) سبعون ألف و تسعمائة وواحد وخمسون دينار و بنسبة قدرها (3.8%) من صافي المبيعات للفترة المنتهية كما في ٢٠٠٨/٠٦/٣٠ مقارنة مع (250,459) مائتان وخمسون ألف و أربعمائة وتسعة وخمسون دينار لنفس الفترة من العام الماضي و بنسبة (15%) من صافي المبيعات.

٤ - الخطة المستقبلية:-

حققت الشركة خلال الفترة المنتهية كما في ٢٠٠٨/٠٦/٣٠ ما نسبته (41%) من خطة المبيعات المستقبلية لعام ٢٠٠٨.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

شركة الحياة للصناعات الدوائية

رئيس مجلس الإدارة

شركة الحياة للصناعات الدوائية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية المرحلية وتقرير المراجعة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨

شركة الحياة للصناعات الدوائية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية المرحلية وتقرير المراجعة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨

صفحة	فهرس
١	تقرير مراجعة عن القوائم المالية المرحلية
٢	الميزانية العمومية
٣	قائمة الدخل
٤	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٠	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة الحياة للصناعات الدوائية

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العمومية المرحلية المرفقة لشركة الحياة للصناعات الدوائية (وهي شركة أردنية مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ والبيانات المرحلية للدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن الإدارة مسؤولة عن اعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) والذي يعتبر جزءا لا يتجزأ من معايير التقارير المالية الدولية، وتقتصر مسؤولياتنا في التوصل الى نتيجة حول هذه البيانات المالية المرحلية بناء على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا باجراء المراجعة وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تشمل عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية على اجراء استفسارات بشكل اساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية واجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق اعمال المراجعة أقل الى حد كبير من نطاق اعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، ولذلك فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فاننا لا نبدي رأي حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا لم يصل الى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المرفقة لم يتم اعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

غوشة وشركاه
وليد محمد طه
اجازة مزاولة رقم (٧٠٣)



عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٧ تموز ٢٠٠٨

شركة الحياة للصناعات الدوائية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

الميزانية العمومية (غير مدققة)

كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧

(بالدينار الأردني)

٢٠٠٧	٢٠٠٨	ايضاح	الموجودات
			موجودات متداولة
٢,٠٦٤,٢٨٤	١,٨١٢,٩٣٣	٣	نقد وما في حكمه
٣,٦٦١,٩٧٩	٣,٤١٦,١٠٣	٤	مدينون
٧٤٠,٠٧٠	١,٠٤٠,٤٠٠		بضاعة في المستودعات
٨٠,٢٢٨	١٠٦,٠٥٢		المواد وقطع الغيار وعينات بالصافي
١٨٠,٧٦٦	٨٤,٣٥٧		بضاعة بالطريق
٩٦,٦٣٥	٥٦,٦٢٧	٥	مصاريف مدفوعة مقدماً وحسابات مدينة أخرى
٦,٨٢٣,٩٦٢	٦,٥١٦,٤٧٢		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
٣٤,٠٠٠	٧٠,٥٥٢		موجودات غير ملموسة
٦,١٤٣,٩٢٠	٦,٠٨٦,٣١٩		ممتلكات ومعدات
٦,١٧٧,٩٢٠	٦,١٥٦,٨٧١		مجموع الموجودات غير المتداولة
١٣,٠٠١,٨٨٢	١٢,٦٧٣,٣٤٣		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
٦٦٧,٠٦٠	٦٣١,٤٠٤	٦	بنوك دائنة
٢٢٠,١٧٦	٢٢٠,١٧٦	٧	الجزء المتداول من قروض طويلة الاجل
٣٦,٧٢٠	٢٤٩,٦٨٩		شيكات آجلة
٥٣٠,٠٥٦	٥٢٦,٤٦٨		دائنون
٢٩٠,٤٧٣	٤٨٥,٣٧٣		مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
١,٧٤٤,٤٨٥	٢,١١٣,١١٠		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
١٢٢,٩٨٢	٢٦,٨٢٥	٧	الجزء غير المتداول من قروض طويلة الاجل
١٢٢,٩٨٢	٢٦,٨٢٥		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			حقوق المساهمين
٩,٥٠٠,٠٠٠	٩,٥٠٠,٠٠٠	١	رأس المال
١٧٦,٣٤٦	١٧٦,٣٤٦		احتياطي اجباري
٤٤,١٨٤	٤٤,١٨٤		إحتياطي إختياري
١,٤١٣,٨٨٥	٨١٢,٨٧٨		أرباح مدورة
١١,١٣٤,٤١٥	١٠,٥٣٣,٤٠٨		مجموع حقوق المساهمين
١٣,٠٠١,٨٨٢	١٢,٦٧٣,٣٤٣		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الموقع في عمان بتاريخ ١٢/١٠/٢٠٠٨

مدير المراجعة: د. محمد عبد الله

شركة الحياة للصناعات الدوائية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة الدخل (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨

(بالدينار الأردني)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨	ايضاح	
١,٦٥٨,٨٠٢	١,٨٦٣,٥٤١	١٠	المبيعات
(٥٢١,٢٨٦)	(٧٠٩,٢٤٢)		كلفة المبيعات
١,١٣٧,٥١٦	١,١٥٤,٢٩٩		مجمّل الربح
(٤٩٢,٥٦٠)	(٦٨٦,٤٦٠)		مصاريف بيعية وتسويقية
(٢٣٤,٥٣١)	(٣٠٧,٩٣٦)		مصاريف عمومية وإدارية
(٦٠,٨٢٠)	(٦٦,٣٧٠)		مصاريف تطوير أصناف
(٦١,٧٣٣)	(٤٨,٩١٠)		مصاريف مالية
(١٠,٠٠٠)	-		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٢٥,٠٠٠)	-		مخصص بضاعة تالفة
٢٨,٤٩٤	٢٦,٣٢٨		إيرادات أخرى
٢٨١,٣٦٦	٧٠,٩٥١		صافي الربح قبل المخصصات
(٢٢,٧٥٠)	(٥,٠٠٠)		ضريبة دخل
(٢,٨١٤)	(٧١٠)		صندوق دعم البحث العلمي
(٢,٨١٤)	(٧١٠)		رسوم الجامعات الأردنية
(٢,٥٢٩)	(٥٣٨)		صندوق دعم التعليم والتطوير المهني والتقني
٢٥٠,٤٥٩	٦٣,٩٩٣		صافي الربح
			ربحية السهم:
٠,٠٢٦	٠,٠٠٧		ربحية السهم - دينار / سهم
٩,٥٠٠,٠٠٠	٩,٥٠٠,٠٠٠		المتوسط المرجح لعدد الأسهم - سهم

شركة الحياة للصناعات الدوائية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين (غير مدققة)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨
(بالدينار الأردني)

رأس المال	إحتياطي إجباري	إحتياطي إختياري	أرباح مدورة	المجموع	
٩,٥٠٠,٠٠٠	١٧٦,٣٤٦	٤٤,١٨٤	١,٤١٣,٨٨٥	١١,١٣٤,٤١٥	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠٠٨
-	-	-	(٦٦٥,٠٠٠)	(٦٦٥,٠٠٠)	توزيعات أرباح
-	-	-	٦٣,٩٩٣	٦٣,٩٩٣	صافي ربح الفترة
٩,٥٠٠,٠٠٠	١٧٦,٣٤٦	٤٤,١٨٤	٨١٢,٨٧٨	١٠,٥٣٣,٤٠٨	الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨
٩,٥٠٠,٠٠٠	٩٦,١٣٠	٤٤,١٨٤	٨٠٢,٨٤٠	١٠,٤٤٣,١٥٤	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠٠٧
-	-	-	٢٥٠,٤٥٩	٢٥٠,٤٥٩	صافي ربح الفترة
٩,٥٠٠,٠٠٠	٩٦,١٣٠	٤٤,١٨٤	١,٠٥٣,٢٩٩	١٠,٦٩٣,٦١٣	الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

شركة الحياة للصناعات الدوائية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التدفقات النقدية (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨

(بالدينار الأردني)

٢٠٠٧	٢٠٠٨	
		الأنشطة التشغيلية
٢٨١,٣٦٦	٧٠,٩٥١	صافي ربح الفترة قبل المخصصات
		تعديلات على صافي الربح قبل المخصصات :
١١٩,١٠٠	١٢٨,٠٨٩	استهلاكات
٦١,٧٣٣	٤٨,٩١٠	مصاريف مالية
-	(١,٧٠٥)	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :
(٤١٤,٩٧٧)	٢٤٥,٨٧٦	المدينون
٩٨,٤٣٢	(٢٠٣,٩٢١)	البضاعة في المستودعات
(٢,٣٩١)	(٢٥,٨٢٤)	المواد وقطع الغيار والعينات
(٥١,٢٣٥)	٤٠,٠٠٨	الأرصدة المدينة الأخرى
(١١,٨٧٦)	٢١٢,٩٦٩	الشيكات الآجلة
٣٢,٨٢٩	(٣,٥٨٨)	الدائنون
(٨,٩٣١)	١٨٧,٩٤٢	المصاريف المستحقة والأرصدة الدائنة الأخرى
١٠٤,٠٥٠	٦٩٩,٧٠٧	النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(٦١,٧٣٣)	(٤٨,٩١٠)	مصاريف مالية مدفوعة
٤٢,٣١٧	٦٥٠,٧٩٧	صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الإستثمارية
-	(٣٦,٥٥٢)	موجودات غير ملموسة
(٣,٢٧٩)	(٧٣,٤٥٣)	شراء ممتلكات ومعدات
-	٤,٦٧٠	متحصلات من بيع ممتلكات ومعدات
(٣,٢٧٩)	(١٠٥,٣٣٥)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(٢٠,٤٠٢)	(٣٥,٦٥٦)	البنوك الدائنة
(٨٨,٥٢٨)	(٩٦,١٥٧)	تسديد قروض طويلة الأجل
-	(٦٦٥,٠٠٠)	توزيعات أرباح
(١٠٨,٩٣٠)	(٧٩٦,٨١٣)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٦٩,٨٩٢)	(٢٥١,٣٥١)	صافي التغير في النقد وما في حكمه
١,٦٢٦,٥٦٦	٢,٠٦٤,٢٨٤	النقد وما في حكمه في ١ كانون الثاني
١,٥٥٦,٦٧٤	١,٨١٢,٩٣٣	النقد وما في حكمه في ٣٠ حزيران

شركة الحياة للصناعات الدوائية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨
(بالدينار الأردني)

١ - التكوين والنشاط

إن شركة الحياة للصناعات الدوائية هي شركة مساهمة عامة محدودة ("الشركة") مسجلة في سجل الشركات المساهمة العامة المحدودة بتاريخ ١٩ تشرين الأول ٢٠٠٥ تحت رقم (٣٧١) ، وهي ناتجة عن تحويل الصفة القانونية من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة عامة محدودة بتاريخ ١٨ تشرين الأول ٢٠٠٥ ، وقد كانت مسجلة في سجل الشركات المحدودة المسؤولية تحت رقم (٣٥١٦) بتاريخ ٣ نيسان ١٩٩٤ .

إن رأس المال الشركة المصرح والمكتتب به والمدفوع يبلغ ٩,٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني مقسم إلى ٩,٥٠٠,٠٠٠ سهم، قيمة السهم الاسمية دينار أردني واحد.

يتمثل النشاط الرئيسي الحالي للشركة في صناعة الأدوية البشرية بكافة أشكالها الصيدلانية ، وصناعة الأدوية البيطرية، وصناعة اللاصقات الطبية والشاش الطبي والمشدات الطبية ، بالإضافة إلى صناعة مستلزمات العناية بالبشرة والتجميل والخيوط الجراحية، والقيام بعمليات التسويق والاستيراد والتصدير .

إن مركز عمل الشركة الرئيسي في مدينة عمان .

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

تم اعداد القوائم المالية المرحلية طبقاً للسياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية السنوية ، وفيما يلي ملخص لهذه السياسات :

المبيعات

تتحقق المبيعات عند تسليم البضاعة للعملاء واصدار الفاتورة وتظهر بالصافي بعد الخصم التجاري أو خصم الكميات.

المصاريف

تتكون مصاريف البيع والتسويق بشكل رئيسي من التكاليف المنفقة لتسويق وبيع منتجات الشركة . ويتم تصنيف المصاريف الأخرى كمصاريف عمومية وإدارية.

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكاليف الإنتاج وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها . ويتم توزيع المصاريف إذا دعت الحاجة لذلك بين المصاريف العمومية والإدارية وكلفة المبيعات على أساس ثابت.

النقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه ، النقد والودائع تحت الطلب والاستثمارات ذات السيولة العالية التي يمكن تسيلها خلال فترة ثلاثة شهور أو أقل.

شركة الحياة للصناعات الدوائية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية (يتبع)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨
(بالدينار الأردني)

البضاعة

يتم اظهار البضاعة الجاهزة والبضاعة تحت التصنيع بسعر الكلفة أو صافي القيمة البيعية، أيهما أقل، ويتم تحديد الكلفة للبضاعة الجاهزة والبضاعة تحت التصنيع على أساس طريقة الوارد أولاً صادر أولاً، والتي تتضمن كلفة المواد والعمالة ونسبة محددة من المصاريف الصناعية غير المباشرة، في حين يتم اظهار المواد الخام وقطع الغيار والمواد الأخرى بالتكلفة، ويتم تحديد التكلفة على أساس الوارد أولاً صادر أولاً .

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الإستهلاكات المترتبة ، تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية ، ويجري احتساب الإستهلاكات على أساس الحياة العملية المقدرة للممتلكات وذلك بإستعمال طريقة القسط الثابت. إن معدلات الإستهلاك للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي على النحو الآتي :

معدل الإستهلاك السنوي

٢ %	مباني
١٠% - ٢٠%	أجهزة ومعدات
١٠%	الكتروميكانيك
١٠ %	السيارات
٩-٢٠ %	أثاث وديكور

ضريبة الدخل

تخضع الشركة لقانون ضريبة الدخل رقم ٥٧ لعام ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة والتعليمات الصادرة عن دائرة ضريبة الدخل في المملكة الأردنية الهاشمية، ويتم الاستدراك لها وفقاً لمبدأ الإستهقاق . يتم احتساب مخصص الضريبة على أساس صافي الربح المعدل. وتطبيقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (١٢) فإنه قد يترتب للشركة موجودات ضريبية مؤجلة ناتجة عن الفروقات المؤقتة بين القيمة المحاسبية والضريبة للموجودات والمطلوبات والمعلقة بالمخصصات ،هذا ولم يتم إظهار تلك الموجودات ضمن القوائم المالية المرفقة حيث أنها غير جوهرية .

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية الى الدينار الأردني عند إجراء المعاملة، ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات المالية بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية الى الدينار الأردني بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ ان الأرباح والخسائر الناتجة عن التسوية أو تحويل العملات الأجنبية يتم ادراجها ضمن قائمة الدخل.

٣- النقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه، النقد والودائع تحت الطلب الذي يمكن تسليها خلال فترة ثلاث شهور أو أقل .

٢٠٠٧	٢٠٠٨	
٣٦٠	٣١١	نقد في الصندوق
١,٠٦٦,٢٨٣	٨٨٦,٠٤٢	قلم الشيكات
٩٩٧,٦٤١	٩٣٦,٥٨٠	نقد لدى البنوك
٢,٠٦٤,٢٨٤	١,٨١٣,٩٣٣	

شركة الحياة للصناعات الدوائية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية (يتبع)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨
(بالدينار الأردني)

٤ - المدينون

٢٠٠٧	٢٠٠٨	
٨٦٧,٨٥٠	١,٠٦٥,٥٧٠	ذمم مدينة تجارية
٢,٩٠٠,١١٦	٢,٤٥٦,٥٢٠	مطلوب من جهات ذات علاقة - إيضاح ٩
(١٠٥,٩٨٧)	(١٠٥,٩٨٧)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٣,٦٦١,٩٧٩	٣,٤١٦,١٠٣	

٥ - المصاريف المدفوعة مقدماً والحسابات المدينة الأخرى

٢٠٠٧	٢٠٠٨	
٦,٧٩٨	٤,٩١٥	مصاريف مدفوعة مقدماً
١,٧٨٥	١,٧٨٥	تأمينات مستردة
٨٨,٠٥٢	٤٩,٩٢٧	ذمم موظفين
٩٦,٦٣٥	٥٦,٦٢٧	

٦ - البنوك الدائنة

يتمثل هذا البند في قيمة التسهيلات الممنوحة للشركة من بنك الاتحاد للدخار والاستثمار وذلك لغايات تمويل رأس المال العامل ، بضمان كفالة الشركة و مقابل تأمينات نقدية محجوزة لدى البنك و بسقف قدره ٧٥٠,٠٠٠ دينار اردني و بعمولة قدرها لاشئ و بفائدة بمعدل ٢% فوق سعر الفائدة على التأمينات النقدية تحتسب و تستوفي شهريا.

٧ - القرض طويل الأجل

تتمتع الشركة بتسهيلات بنكية تتمثل في قرض بمقدار ١,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني ممنوح من بنك الانماء الصناعي لتمويل شراء ماكينات في مرحلة تأسيس الشركة مقابل رهن من الدرجة الأولى على أراضي مصنع الشركة وبمساحة ٢١١,٠٠٠ والمباني المقامة عليها ، وبفائدة سنوية قدرها ٦,٥% و عمولة سنوية قدرها ١%. تسدد أقساط هذا القرض وتستوفي فوائده كل ثلاثة شهور وبمعدل ٥٥,٠٤٤ دينار أردني للقسط الواحد شاملاً الفوائد، ويستحق القسط الأخير بتاريخ ٢٠ أيلول ٢٠٠٩ .

إن تفاصيل القرض طويل الأجل هي كالتالي :

٢٠٠٧	٢٠٠٨	
٣٤٣,١٥٨	٢٤٧,٠٠١	رصيد القرض
(٢٢٠,١٧٦)	(٢٢٠,١٧٦)	ينزل : الجزء المتداول من قروض طويلة الاجل
١٢٢,٩٨٢	٢٦,٨٢٥	الجزء طويل الأجل