

الرازي للصناعات
لدوائيك

Semi Annual - RAZI

15-8-2002

شركة الرازي للصناعات الدوائية
المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

الميزانية العمومية كما في 30 حزيران 2002 و 31 كانون الاول 2001 بيان أ

	30 حزيران 2002	31 كانون الاول 2001
دينار اردني	دينار اردني	
الموجودات		
الموجودات المتداولة		
النقد في الصندوق ولدى البنوك	2,109	12,029
الشيكات برسم التحصيل	59,908	170,250
الاستثمارات المتاحة للبيع	23,700	59,241
الذمم المدينة	376,243	426,489
البضاعة	428,513	523,369
مصاريف وتأمينات الاعتمادات المستندية	131,765	14,212
الحسابات المدينة المتنوعة	213,230	210,120
مجموع الموجودات المتداولة	1,235,468	1,415,710
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	11,053,759	11,273,034
الموجودات الاخرى بعد الاطفاء	2,086,841	2,166,152
مجموع الموجودات	14,376,068	14,854,896
المطلوبات وحقوق المساهمين		
المطلوبات المتداولة		
بنوك دائنة	1,358,545	1,167,893
الذمم الدائنة واوراق الدفع	921,978	858,012
قروض مستحقة	1,609,485	1,195,357
قروض قصيرة الاجل	916,666	916,666
حسابات دائنة متنوعة	2,274,372	1,321,983
مجموع المطلوبات المتداولة	7,081,046	5,459,911
قروض طويلة الاجل	1,600,000	2,058,334
حقوق المساهمين		
رأس المال المصرح به 20 مليون سهم بقيمة اسمية دينار واحد للسهم	20,000,000	20,000,000
رأس المال المكتتب به و المدفوع	13,248,053	13,000,000
دفعات على حساب زيادة رأس المال	-	636,508
خصم الاصدار	(1,060,517)	(936,491)
الخسائر المتراكمة في نهاية الفترة - بيان ج	(6,492,514)	(5,363,366)
صافي حقوق المساهمين	5,695,022	7,336,651
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	14,376,068	14,854,896

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة الرازي للصناعات الدوائية
المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان الدخل للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2001, 2002 بيان ب

		30 حزيران 2002 دينار اردني	30 حزيران 2001 دينار اردني
صافي المبيعات		192.961	324.949
تكلفة المبيعات	14	(474.350)	(413.786)
مجمّل الربح		(281.389)	(88.837)
مصاريف بيع وتوزيع	16	(90.757)	(124.225)
مصاريف ادارية وعمومية	15	(79.733)	(114.431)
مصاريف تمويل		(428.335)	(239.086)
خسائر بيع أسهم		(3.076)	-
استهلاكات واطفاءات		(192.111)	(289.092)
ايرادات اخرى		23.666	3.426
صافي خسارة الفترة		(1.051.735)	(852.245)
تعديلات سنوات سابقة		(77.413)	-
خسائر مشورة من سنوات سابقة		(5.363.366)	(3.599.110)
الخسائر المتراكمة في نهاية الفترة (بيان ج)		(6.492.514)	(4,451.355)

ان الايضاحات المرفقة تشكّل جزءاً من هذا البيان

شركة الرازي للصناعات الدوائية
المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في 30 حزيران 2002

بيان ج

البيان	رأس المال	دفعات على حساب زيادة رأس المال	خصم اصدار	الخسائر المتراكمة	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الرصيد في 31 كانون الاول 2001 (بيان أ)	13,000,000	636,508	(936,491)	(5,363,366)	7,336,651
صافي خسارة الفترة	-	-	-	(1,051,735)	(1,051,735)
تعديلات سنوات سابقة	-	-	-	(77,413)	(77,413)
دفعات على حساب زيادة رأس المال	248,053	(636,508)	-	-	(388,455)
خصم اصدار	-	-	(124,026)	-	(124,026)
الرصيد في 30 حزيران 2002 (بيان أ)	13,248,053	-	(1,060,517)	(6,492,514)	5,695,022

إن الإيضاحات المرتقة تشكل جزءاً من هذا البيان .

شركة الرازي للصناعات اندوائية انمساومة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
بيان التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2002 و 2001 بيان د

	30 حزيران 2002 دينار اردني	30 حزيران 2001 دينار اردني
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>		
صافي خسارة الفترة	(1.051.735)	(852.245)
استهلاكات واطفاءات	374.426	495.971
تعديلات سنوات سابقة	(77.413)	-
صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير	(754.722)	(356.274)
في بنود رأس المال العمل		
<u>(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة</u>		
شيكات برسم التحصيل	110.342	(92.450)
ذمم مدينة	50.246	(20.792)
بضاعة	94.856	18.883
اعتمادات مستندية	(117.553)	(17.073)
حسابات مدينة متنوعة	(3.110)	6.865
<u>(النقص) الزيادة في المطلوبات المتداولة</u>		
ذمم دائنة	63.966	9.047
امانات مساهمين	-	(3.400)
حسابات دائنة متنوعة	952.389	438.740
صافي التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية	396.414	(16.454)
<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>		
استثمارات بالاسهم	35.541	-
موجودات ثابتة	(2.985)	(1.754)
موجودات اخرى	(72.855)	(156.157)
صافي التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية	(40.299)	(157.911)
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>		
زيادة رأس المال	124.027	-
اوراق دفع	-	69.098
بنوك دائنة	190.652	42.062
قروض	(44.206)	-
دفعات على حساب رأس المال	(636.508)	91.227
صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل	(366.035)	202.387
صافي (النقص) الزيادة في رصيد النقد	(9.920)	28.022
نقد في الصندوق ولدى البنوك اول الفترة	12.029	2.809
نقد في الصندوق ولدى البنوك آخر الفترة	2.109	30.831

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان



تقرير مراجع الحسابات

510 0203

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة الرازي للصناعات الدوائية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة الرازي للصناعات الدوائية المساهمة العامة المحدودة كما في 30 حزيران 2002 ، وبيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 30 حزيران 2002. ان اعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة وان مسؤوليتنا تنحصر في اصدار تقريرنا استنادا الى اعمال المراجعة التي قمنا بها .

اعدت البيانات المالية المرفقة لاغراض هيئة الاوراق المالية .

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقا لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة ، ان هذه المعايير تتطلب تخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على تأكيدات محدودة بأن البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية ، ان اجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام باجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية ، ان مدى هذه الاجراءات أقل بكثير من اجراءات التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف الى ابداء الرأي في البيانات المالية ، اننا لم نقوم باجراءات التدقيق المشار اليها وبالتالي لا نبدي هنا رأيا في البيانات المالية .

استنادا الى اجراءات المراجعة التي قمنا بها ، لم يصل الى علمنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية لا تظهر بعدالة الموقف المالي للشركة من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعايير المحاسبة الدولية . تحقق الشركة مجمل خسارة من مبيعاتها ، كما ان الشركة تعاني من نقص في السيولة مما يولد شكاً في استمرارية الشركة .

عن ابراهيم العباسي وشركاه

نادر بديع الصالح
اجازة رقم 694 فئة / أ

عمان في 30 تموز 2002