

التاريخ: 2016/10/27

عناية السيد أحمد عويضة المحترم.

السادة سوق فلسطين للأوراق المالية المحترمين.

نابلس - فلسطين

تحية طيبة وبعد،،،،

الموضوع: الإفصاح عن بيانات الربع الثالث من العام 2016

إشارة إلى الموضوع أعلاه، وعملاً بأحكام المادة (37) من نظام الإفصاح الساري، نرفق لكم البيانات المالية المرحلية الموحدة المراجعة من قبل المدقق الداخلي عن الربع الثالث من العام 2016 لشركة القدس للمستحضرات الطبية م ع م، حيث تشير البيانات المالية إلى ما يلي:

- بلغ صافي ربح الشركة حتى 2016/9/30 مبلغاً وقدره **1,916,996 دولار** مقابل صافي ربح **2,896,369 دولار** لنفس الفترة من العام 2015 بانخفاض نسبته **33.8%**.
- بلغت إجمالي الإيرادات التشغيلية للشركة في نهاية الربع الثالث من العام 2016 ما قيمته **20.179 مليون دولار** مقابل **22.979 مليون دولار** لنفس الفترة من العام الماضي بانخفاض نسبته **12.19%**.
- بلغ مجموع موجودات الشركة خلال الربع الثالث من العام 2016 مبلغاً وقدره **55.119 مليون دولار** مقابل **51.192 مليون دولار** لنفس الفترة من العام 2015 بارتفاع نسبته **7.67%**.
- بلغ مجموع حقوق مساهمي الشركة خلال الربع الثالث من العام 2015 مبلغاً وقدره **39.823 مليون دولار** مقابل **36.209 مليون دولار** لنفس الفترة من العام 2015 بارتفاع نسبته **10%**.
- بلغ مجموع مطلوبات الشركة خلال الربع الثالث من العام 2016 مبلغاً وقدره **15.296 مليون دولار** مقابل **14.983 مليون دولار** لنفس الفترة من العام 2015 بارتفاع نسبته **2.09%**.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،،،،،


محمد مسعود

رئيس مجلس الإدارة

نسخة: السادة هيئة سوق رأس المال الفلسطينية المحترمين.

فلسطين

ص.ب: 3570 - رام الله - البيرة - شارع نابلس
هاتف: 972 2 2406550 فاكس: 972 2 2403246
هاتف: 970 2 2406550 فاكس: 970 2 2403246

PALESTINE

P.O.Box : 3570 - Ramallah - Al-Bireh, Nablus Road
Tel. : 972 2 2406550 fax : 972 2 2403246
Tel. : 970 2 2406550 fax : 970 2 2403246

http. www.jepharm.com

e-mail address:jepharm@palnet.com



الموضوع : متطلبات الإفصاح 2016/09/ 30

معلومات عن الشركة

- تأسست شركة القدس للمستحضرات الطبية عام 1969 كشركة عادية لغرض تصنيع وبيع الادوية البشرية و في عام 1975 تحولت الى شركة مساهمه خاصه ثم الى شركة مساهمه عامه في عام 1978
- راس مال الشركة المصرح به 18,000,000 دولار امريكي موزع على 18,000,000 سهم بقيمة اسمية دولار واحد للسهم , و راس المال المكتتب به كما في 2016/9/30 مبلغا و قدرة 18,000,000 دولار امريكي موزع على 18,000,000 سهم بقيمة اسمية دولار واحد للسهم .
- يقع مقر الشركة الرئيسي في منطقة البيرة - شارع نابلس حيث يوجد مصنع الادوية ومقر الادارة العامة .

حسب المادة رقم 37 فانه:

- طرأ تغيير على ادارة الشركة التنفيذية خلال الفترة حيث:
 - استقال الرئيس التنفيذي للشركة الدكتور اباد مسروجي
 - تم تعيين السيد رامي قطب نائب المدير العام .
- لم يطرا تغيير على مدققي الحسابات للشركة.
- لم يطرا تغيير على مستشار الشركة القانوني
- لم يطرا أي تغيير على طبيعة عمل الشركة.
- لا يوجد قرارات رئيسية من قبل حملة الاوراق المالية
- لم يتم اكتساب او التصرف باي من موجودات الشركة خلال الفترة المفصَح عنها
- تم اعادة انتخاب مجلس ادارة الشركة بالتزكية خلال اجتماع الهيئة العامة العادية بتاريخ 2016/04/28

فلسطين

ص.ب: ٣٥٧٠ - رام الله - البيرة - شارع نابلس
هاتف : ٩٧٢ ٢ ٢٤٠٣٢٤٦ فاكس : ٩٧٢ ٢ ٢٤٠٦٥٥٠
هاتف : ٩٧٠ ٢ ٢٤٠٣٢٤٦ فاكس : ٩٧٠ ٢ ٢٤٠٦٥٥٠

PALESTINE

P.O.Box : 3570 - Ramallah - Al-Bireh, Nablus Road
Tel. : 972 2 2406550 fax : 972 2 2403246
Tel. : 970 2 2406550 fax : 970 2 2403246

http. www.jepharm.com

e-mail address:jepharm@palnet.com



اعضاء مجلس الإدارة:

رئيس مجلس الإدارة	د. محمد مسروجي
نائب رئيس مجلس الإدارة	د. إبراهيم الطويل
عضو مجلس الإدارة	د. رنا الحسيني
عضو مجلس الإدارة	د. نضال كمال
عضو مجلس الإدارة	د. درويش عسالي
عضو مجلس الإدارة	د. إياد مسروجي
عضو مجلس الإدارة	الأستاذة بثينة دقماق
عضو مجلس الإدارة	د. عز الدين ابو ميزر
عضو مجلس الإدارة	هيئة التقاعد الفلسطينية
عضو مجلس الإدارة	د. رفيق الحسيني
عضو مجلس الإدارة	د. لينا بركات مسروجي

الإدارة العامة للشركة:

نائب المدير العام	السيد رامي قطب
مساعد المدير العام للشؤون الفنية	المهندس ناجح ضميدي
مدير التطوير	السيد سببوس بابكوسيتاس
مدير عام البيطرية و الزراعية	السيد عبد الفتاح عودة
المدير المالي للمجموعة	السيد عبدالرحيم خالد

فلسطين

ص.ب: ٣٥٧٠ - رام الله - البيرة - شارع نابلس
هاتف: ٩٧٢ ٢ ٢٤٠٣٢٤٦ فاكس: ٩٧٢ ٢ ٢٤٠٦٥٥٠
هاتف: ٩٧٠ ٢ ٢٤٠٣٢٤٦ فاكس: ٩٧٠ ٢ ٢٤٠٦٥٥٠

PALESTINE

P.O.Box: 3570 - Ramallah - Al-Bireh, Nablus Road
Tel: 972 2 2406550 fax: 972 2 2403246
Tel: 970 2 2406550 fax: 970 2 2403246

http: www.jepharm.com
e-mail address: jepharm@palnet.com



مدققي الحسابات

برايس ووتر هاوس .

المستشار القانوني

الاستاذ : راسم كمال .

طبيعة عمل الشركة :

- انتاج الادوية البشرية في كل من مصنع الشركة الرئيسي في منطقة البيرة ومصنع الشركة في الاردن ومصنع الشركة في الجزائر .
- انتاج مواد التنظيف والمعقمات والعناية الشخصية من خلال مصنع بلسم في بيتونيا- فلسطين .
- انتاج الادوية البيطرية في مصنع بلسم - بيرزيت- فلسطين .

المشاريع الحالية.

أولا : مصنع القدس

تصنيع الادوية والمستحضرات الطبية حسب المواصفات العالمية .

ثانيا : مصنع بلسم

تزويد السوق الفلسطيني باحتياجاته من مواد التنظيف والعناية الشخصية

ثالثا : مصنع البيطرية

تزويد السوق الفلسطيني باحتياجاته من الادوية البيطرية.

رابعا : شركة نهر الاردن

فلسطين

ص.ب : ٣٥٧٠ - رام الله - البيرة - شارع نابلس

هاتف : ٩٧٢ ٢ ٢٤٠٣٢٤٦ فاكس : ٩٧٢ ٢ ٢٤٠٦٥٥٠

هاتف : ٩٧٠ ٢ ٢٤٠٣٢٤٦ فاكس : ٩٧٠ ٢ ٢٤٠٦٥٥٠

- شركة مملوكة بنسبة 97.4% لشركة القدس للمستحضرات الطبية تعمل في مجال تصنيع وبيع الادوية

PALESTINE

P.O.Box : 3570 - Ramallah - Al-Bireh, Nablus Road

Tel. : 972 2 2406550 fax : 972 2 2403246

Tel. : 970 2 2406550 fax : 970 2 2403246

البشرية في منطقة الاردن وعدد كبير من الدول العربية .

http. www.jepharm.com

e-mail address:jepharm@palnet.com



خامسا : مصنع سويزوديم - الجزائر

تسعى الشركة الى استكمال انتاج الادوية في هذا المصنع باسرع وقت ومن المتوقع ان يبدا الانتاج الاقتصادي خلال عام 2017 ليلبي جزء من احتياجات السوق الجزائري من الادوية البشرية.

سادسا : شركة القدس فارم - الجزائر

- شركة مملوكة بنسبة 100% لشركة القدس للمستحضرات الطبية م ع م مرخصه لتعبئة و تغليف الادوية و بيعها في السوق الجزائري .

سابعا : شركة دار القلم للطباعة و التغليف

- شركة مملوكة بنسبة 55% لشركة القدس للمستحضرات الطبية م ع م , تعمل في مجال الطباعة الورقية

شكل والية ايصال المعلومات للمساهمين :

- 1.الصحف.
- 2.البريد المسجل.
- 3.الاتصال الهاتفي.
- 4.السوق المالي وشركات الوساطة

اسهم الشركة وعدد المساهمين :

- عدد اسهم الشركة المصرح بها 18,000,000 سهم بقيمة اسمية دولار واحد للسهم , و الاسهم المكتتب بها كما في 2016/9/30 تبلغ 18,000,000 سهم بقيمة اسمية دولار واحد للسهم .

فلسطين

ص.ب. : ٣٥٧٠ - رام الله - البيرة - شارع نابلس
هاتف : ٩٧٢ ٢ ٢٤٠٣٢٤٦ فاكس : ٩٧٢ ٢ ٢٤٠٣٢٤٦
هاتف : ٩٧٠ ٢ ٢٤٠٣٢٤٦ فاكس : ٩٧٠ ٢ ٢٤٠٣٢٤٦

PALESTINE

P.O.Box. : 3570 - Ramallah - Al-Bireh, Nablus Road
Tel. : 972 2 2406550 fax : 972 2 2403246
Tel. : 970 2 2406550 fax : 970 2 2403246

http. www.jepharm.com

e-mail address:jepharm@palnet.com



شركة القدس للمستحضرات الطبية المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة
كما في 30 أيلول 2016

كما في 31 كانون الأول 2015 مدفقة دولار أمريكي	كما في 30 أيلول 2016 غير مدفقة دولار أمريكي	
		الموجودات
		موجودات غير متداولة
20,624,103	20,388,870	ممتلكات وآلات ومعدات
655,959	664,386	إستثمار في شركات حليفة
293,490	305,621	إستثمارات عقارية
371,800	346,060	موجودات مالية متوفرة للبيع
130,232	135,615	موجودات ضريبية مؤجلة
22,075,586	21,840,552	مجموع الموجودات غير المتداولة
		موجودات متداولة
8,800,860	10,994,224	بضاعة
16,186,418	17,654,856	ذمم مدينة
2,439,562	2,299,007	موجودات متداولة أخرى
12,686	11,999	موجودات مالية للمتاجرة
1,677,122	2,318,554	النقد والنقد المعادل
29,116,648	33,278,640	مجموع الموجودات المتداولة
51,192,232	55,119,192	مجموع الموجودات
		حقوق الملكية والمطلوبات
		حقوق الملكية
17,060,000	18,000,000	رأس المال المدفوع
2,779,138	3,719,138	علاوة إصدار
4,437,729	4,437,729	إحتياطي إجباري
1,367,966	1,367,966	إحتياطي إختياري
3,749,965	3,725,541	فائض إعادة التقييم والتغير المتراكم في القيمة العادلة
(814,403)	458,417	فروقات ترجمة عملات أجنبية
6,980,832	7,574,863	أرباح مدورة
35,561,227	39,283,655	حق ملكية حملة الأسهم العائد لمساهمي الشركة الأم
647,664	539,219	حقوق جهات غير مسيطرة
36,208,891	39,822,874	مجموع حقوق الملكية
		مطلوبات غير متداولة
3,171,551	1,152,539	قروض طويلة الأجل
2,570,026	2,931,010	مخصص تعويض نهاية الخدمة
5,741,577	4,083,549	مجموع المطلوبات غير المتداولة
		مطلوبات متداولة
4,189,364	4,432,408	ذمم دائنة
2,219,801	3,720,501	الجزء المتداول من القروض طويلة الأجل والتسهيلات الإئتمانية
2,562,393	2,839,735	مطلوبات متداولة أخرى
270,206	220,125	مخصص ضريبة الدخل
9,241,764	11,212,769	مجموع المطلوبات المتداولة
14,983,341	15,296,318	مجموع المطلوبات
51,192,232	55,119,192	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

السيد عبد الرحيم خالد
المدير المالي للمجموعة



السيد رامي قطب
نائب المدير العام



السيد محمد مسروحي
رئيس مجلس الإدارة



شركة القدس للمستحضرات الطبية المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل المرحلية الموحدة

لفترة التسعة شهور المنتهية في 30 أيلول 2016

لفترة التسعة شهور المنتهية في 30 أيلول		
2015	2016	
غير مدققة	غير مدققة	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
22,978,842	20,178,587	المبيعات
(2,164,700)	(1,522,564)	عمولة وكلاء وخصميات على المبيعات
20,814,142	18,656,023	صافي المبيعات
(11,075,870)	(9,332,565)	كلفة المبيعات
9,738,272	9,323,458	مجمل الربح
(3,435,031)	(3,605,138)	مصاريف بيع وتسويق
(1,488,200)	(2,037,263)	مصاريف إدارية وعامة
(561,222)	(602,730)	مصاريف البحث والتطوير
(59,614)	(110,276)	مصاريف بضاعة تالفة
(117,546)	(93,750)	مخصص بضاعة تالفة
(145,990)	(180,982)	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
(5,807,603)	(6,630,139)	مجموع المصاريف
3,930,669	2,693,319	ربح الفترة قبل الإيرادات والمصاريف الأخرى
(822,757)	(588,444)	مصاريف المشاريع
145,625	8,427	حصه الشركة من نتائج أعمال الشركات الحليفة
(158,704)	(130,734)	مصاريف تمويل
(198,464)	(65,572)	إيرادات (وخسائر) أخرى
2,896,369	1,916,996	ربح الفترة قبل الضريبة
-	-	مصروف ضريبة الدخل
2,896,369	1,916,996	صافي ربح الفترة
		ويعود إلى:
3,190,183	1,958,831	مساهمي الشركة الأم
(293,814)	(41,835)	حقوق جهات غير مسيطرة
2,896,369	1,916,966	
0.187	0.109	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة العائد إلى مساهمي الشركة الأم

السيد عبد الرحيم خالد
المدير المالي للمجموعة

السيد رامي قطب
نائب المدير العام

السيد محمد مسروجي
رئيس مجلس الإدارة

شركة القدس للمستحضرات الطبية المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة

لفترة التسعة شهور المنتهية في 30 أيلول 2016

لفترة التسعة شهور المنتهية في 30 أيلول		
2015	2016	
غير مدققة	غير مدققة	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
2,896,369	1,916,996	ربح الفترة
18,701	(24,424)	بنود الدخل الشامل الأخرى
(846,688)	1,206,211	فائض إعادة التقييم والتغير المتراكم في القيمة العادلة
(827,987)	1,181,787	فروقات ترجمة عملات أجنبية
2,068,382	3,098,783	مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى
2,639,752	3,207,228	صافي الدخل الشامل للفترة
(571,371)	(108,445)	ويعود إلى:
2,068,382	3,098,783	مساهمي الشركة الأم
		حقوق جهات غير مسيطرة

السيد عبد الرحيم خالد
المدير المالي للمجموعة

السيد رامي قطب
نائب المدير العام

السيد محمد مسروجي
رئيس مجلس الإدارة

شركة القفس للمستحضرات الطبية المساهمة العامة المحدودة
 قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة
 لفترة التسعة شهور المنتهية في 30 أيلول 2016

حقوق ملكية حملة الأسهم للعائد لمساهمي الشركة الأم

مجموع حقوق الملكية	حقوق جهات غير مسيطرة	المجموع	أرباح مدورة	فروقات ترجمة عملات أجنبية	فائض إعادة التقييم والتغير المتراكم في القيمة العادلة	إحتياطي اختياري	إحتياطي إجباري	إصدار عناية	رأس المال المدفوع
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي
36,208,891	647,664	35,561,227	6,980,832	(814,403)	3,749,965	1,367,966	4,437,729	2,779,138	17,060,000
1,916,996	(41,835)	1,958,831	1,958,831	-	-	-	-	-	-
1,181,787	(66,610)	1,248,397	-	1,272,821	(24,424)	-	-	-	-
3,098,783	(108,445)	3,207,228	1,958,831	1,272,821	(24,424)	-	-	-	-
1,880,000	-	1,880,000	-	-	-	-	-	940,000	940,000
(1,364,800)	-	(1,364,800)	(1,364,800)	-	-	-	-	-	-
39,822,874	539,219	39,283,655	7,574,863	458,418	3,725,541	1,367,966	4,437,729	3,719,138	18,000,000
34,577,217	426,164	34,151,053	6,184,972	(739,990)	3,394,609	1,367,966	4,104,358	2,779,138	17,060,000
2,896,369	(293,814)	3,190,183	3,190,183	-	-	-	-	-	-
(827,987)	(277,557)	(550,430)	-	(569,131)	18,701	-	-	-	-
2,068,382	(571,371)	2,639,753	3,190,183	(569,131)	18,701	-	-	-	-
(1,194,200)	-	(1,194,200)	(1,194,200)	-	-	-	-	-	-
2,346,043	2,346,043	-	-	-	-	-	-	-	-
37,797,442	2,200,836	35,596,606	8,180,955	(1,309,121)	3,413,310	1,367,966	4,104,358	2,779,138	17,060,000

الرصيد كما في 30 أيلول 2015 - غير مدققة

الرصيد كما في 1 كانون ثاني 2016

الرصيد كما في 30 أيلول 2016 - غير مدققة

الرصيد كما في 1 كانون ثاني 2015

الرصيد كما في 30 أيلول 2015 - غير مدققة

الرصيد كما في 1 كانون ثاني 2016

الرصيد كما في 30 أيلول 2016 - غير مدققة

الرصيد كما في 1 كانون ثاني 2015

الرصيد كما في 30 أيلول 2015 - غير مدققة

الرصيد كما في 1 كانون ثاني 2016

الرصيد كما في 30 أيلول 2016 - غير مدققة

الرصيد كما في 1 كانون ثاني 2015

الرصيد كما في 30 أيلول 2015 - غير مدققة

الرصيد كما في 1 كانون ثاني 2016

الرصيد كما في 30 أيلول 2016 - غير مدققة

الرصيد كما في 1 كانون ثاني 2015

الرصيد كما في 30 أيلول 2015 - غير مدققة

الرصيد كما في 1 كانون ثاني 2016

الرصيد كما في 30 أيلول 2016 - غير مدققة

الرصيد كما في 1 كانون ثاني 2015

الرصيد كما في 30 أيلول 2015 - غير مدققة

شركة القدس للمستحضرات الطبية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
لفترة التسعة شهور المنتهية في 30 أيلول 2016

لفترة التسعة شهور المنتهية في 30 أيلول		
2015	2016	
غير مدققة	غير مدققة	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
2,896,369	1,916,996	أنشطة التشغيل
		ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
		تعديلات:
(299)	687	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية للمتاجرة
993,305	1,046,896	إستهلاك ممتلكات وألات ومعدات
(145,625)	(8,427)	حصة الشركة من نتائج أعمال الشركة الحليفة
303,096	350,867	مخصص تعويض نهاية الخدمة
145,990	180,982	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
177,160	169,450	مخصص بضاعة تالفة ومتقادمة
158,704	208,970	مصاريف تمويل
(21,865)	(6,257)	أرباح (خسائر) بيع ممتلكات وألات ومعدات
4,506,835	3,860,164	
		التغيرات في رأس المال العامل:
(2,395,611)	(1,714,423)	الذمم المدينة
813,806	(2,001,188)	البضاعة
(1,579,647)	140,555	الموجودات المتداولة الأخرى
456,616	243,044	الذمم الدائنة
(1,105,246)	(214,641)	المطلوبات المتداولة الأخرى
10,152	-	موجودات ضريبية مؤجلة
(68,092)	(51,925)	دفعات ضريبة الدخل
(77,821)	(101,233)	دفعات تعويض نهاية الخدمة
560,992	160,353	صافي النقد من أنشطة التشغيل
		أنشطة الإستثمار
(1,398,020)	(638,970)	شراء ممتلكات وألات ومعدات
21,863	9,115	العائد من بيع ممتلكات وألات ومعدات
(1,376,157)	(629,855)	صافي النقد المستخدم في أنشطة الإستثمار
		أنشطة التمويل
(1,026,092)	(1,208,409)	توزيعات أرباح نقدية
1,478,273	-	قروض طويلة الأجل
-	1,880,000	زيادة رأس المال
(1,832,789)	(1,741,670)	تسديدات قروض طويلة الأجل
(158,704)	(208,970)	مصاريف تمويل مدفوعة
(1,539,312)	(1,279,049)	صافي النقد (المستخدم في) من أنشطة التمويل
(2,354,477)	(1,748,551)	(النقص) الزيادة في النقد والنقد المعادل
1,949,330	2,389,983	فروقات ترجمة عملات أجنبية
3,030,268	1,677,122	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
2,625,121	2,318,554	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

أهم الإيضاحات لبعض بنود البيانات المالية المرحلية الموحدة للربع الثالث 2016

1. ذمم مدينة:

يتألف هذا البند مما يلي:

المبلغ/ دولار امريكي 2015/12/31	المبلغ/ دولار امريكي 2016/9/30	البيان
13,109,294	17,036,239	ذمم عملاء
4,625,421	2,412,899	شيكات برسم التحصيل
(1,548,297)	(1,794,282)	يطرح مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
16,186,418	17,654,856	المجموع

2. موجودات متداولة أخرى:

يتألف هذا البند مما يلي:

المبلغ/ دولار امريكي 2015/12/31	المبلغ/ دولار امريكي 2016/9/30	البيان
1,937,569	1,704,800	دفعات مقدمة للموردين
267,789	265,655	موظفون وعاملون
58,053	143,883	مصاريق مدفوعة مقدما
145,259	168,377	تأمينات نقدية
6,958	4,453	أمانات للضريبة
23,934	11,839	أخرى
2,439,562	2,299,007	المجموع

3. ذمم دائنة:

يتألف هذا البند مما يلي:

المبلغ/ دولار امريكي 2015/12/31	المبلغ/ دولار امريكي 2016/9/30	البيان
2,846,055	3,505,850	ذمم تجارية دائنة
482,727	--	مدفوع مقدما من زبائن
860,582	926,558	شيكات آجلة
4,189,364	4,432,408	المجموع

4. مطلوبات متداولة اخرى :

يتألف هذا البند مما يلي:

المبلغ / دولار امريكي 2015/12/31	المبلغ / دولار امريكي 2016/9/30	البيان
1,315,313	1,119,041	مستحق لدائرة ضريبة القيمة المضافة
513,103	669,494	توزيعات ارباح مستحقة
150,260	226,219	عمولات وكلاء مستحقة
128,803	544,242	مصاريف مستحقة
6,917	8,002	مخصص إجراءات مستحقة
46,552	50,650	مخصص أتعاب مهنية واستشارية مستحقة
198,731	16,260	مخصص مكافآت موظفين مستحقة
52,316	91,332	مستحق للموظفين
105,000	77,900	مخصص مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
38,575	32,178	اقتطاعات ضريبة دخل رواتب الموظفين
6,823	4,417	أخرى
2,562,393	2,839,735	المجموع

5. فائض إعادة التقييم والتغير المتراكم في القيمة العادلة :

يتألف هذا البند مما يلي:

المبلغ / دولار امريكي 2015/12/31	المبلغ / دولار امريكي 2016/9/30	البيان
3,674,883	3,674,883	فائض اعادة تقييم اراضي الشركة
75,082	50,658	موجودات مالية متوفر للبيع
3,749,965	3,725,541	المجموع

6. مصاريف المشاريع:

يمثل هذا البند قيمة المصاريف المدفوعة على انشاء مشاريع جديدة للشركة في الجزائر.

المبلغ/ دولار امريكي 2015/9/03	المبلغ/ دولار امريكي 2016/9/30	البيان
374,239	317,796	رواتب ومنافع العاملين
5,882	1,011	سفرات ومهمات عمل
12,893	9,482	الكهرباء ومياه والهاتف
67,905	25,266	أتعاب رسوم مهنية
18,647	3,662	رسوم حكومية وغرامات والاشتراكات
19,172	12,764	تأمينات
76,225	23,323	إيجارات
96,400	82,666	استهلاكات
121,413	78,236	عمولات وفوائد بنكية
1,763	463	المحروقات
4,590	1,827	مصاريف ضيافة
5,264	15,420	مصاريف تنظيف وصيانة ولوازم مستهلكة
4,768	936	قرطاسية ومستلزمات كمبيوتر
8,589	579	مواد ولوازم مستهلكة
5,007	15,014	مصاريف أخرى
822,757	588,445	المجموع