



شركة أساس للصناعات الخرسانية م.ع.م.  
ASSAS FOR CONCRETE PRODUCTS Ltd.

الرقم : 2016 / alassas / 357

التاريخ : 2016 / 10 / 27

السادة / بورصة عمان المحترمين.

الموضوع: القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة كما في 2016/9/30

تحية طيبة وبعد؛؛

تجدون مرفق طيه القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة كما في 2016/9/30 لشركة أساس للصناعات

الخرسانية م.ع.م.

شاكرين لكم حسن تعاونكم  
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير ،،،،

المدير العام  
المهندس / طاهر عبدالعزيز  
شركة أساس للصناعات الخرسانية م.ع.م.

شركة أساس للصناعات الخرسانية م.ع.م.  
ASSAS for Concrete Products Co. L.T.D.

بورصة عمان  
الدائرة الإدارية والمالية  
الديوان

٢٧ شهر الأول ٢٠١٦

الرقم التسلسلي 4678

رقم الملف 41214

الجهة المختصة بالمحاسبة

هاتف: ١٠ / ٤٧١١٦٠٩ - ٦ - ٩٦٢ + فاكس: ٤٧١١٦٠٤ - ٦ - ٩٦٢ + ص.ب ٢٤٨ الجيزة ١٦٠١٠ عمان - الأردن

فرع العقبة / هاتف: ٢٠٦٠٠١٢ - ٣ - ٩٦٢ + فاكس: ٢٠١٢٠١٩ - ٣ - ٩٦٢ +

Tel.: +962-6-4711609 / +962-6-4711610 - Fax: +962-6-4711604 - P.O.Box 248 Al Jeeza 16010, Amman - Jordan

Aqaba Branch / Tel.: +962-3-2060012 - Fax: +962-3-2012019

info@alassas.com - www.alassas.com

شركة أساس للصناعات الخرسانية وشركتها التابعة  
شركة مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية الموحدة المرحلية  
وتقرير المراجعة  
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

شركة أساس للصناعات الخرسانية وشركتها التابعة  
شركة مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس

صفحة

-	تقرير مراجعة المعلومات المالية الموحدة المرحلية
٢-١	قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦
٣	قائمة الدخل الشامل الموحدة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦
٥	قائمة التدفقات النقدية الموحدة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦
١٥-٦	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

١٠٥١٨٠٩٥٠

تقرير مراجعة المعلومات المالية الموحدة المرحلية

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين  
شركة أساس للصناعات الخرسانية  
شركة مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية لشركة أساس للصناعات الخرسانية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦، والقوائم الموحدة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية". وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى إستنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية إستناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تتضمن عملية مراجعة القوائم المالية الموحدة المرحلية طرح الإستفسارات، بشكل أساسي، على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية والمالية وعمل التحليلات وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد يفيد بأننا أحطنا بكافة الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق، وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي التدقيق.

الإستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يصل إلى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية الموحدة المرحلية لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية

عزير عبدالقادر  
(إجازة رقم ٨٦٧)  
Abu-Ghazaleh & Co. Int'l.

عمان في ٢٥ تشرين الأول ٢٠١٦

شركة أساس للصناعات الخرسانية وشركتها التابعة  
شركة مساهمة عامة محدودة  
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	إيضاحات	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
دينار أردني	دينار أردني		ممتلكات وألات ومعدات
١٠,٠٣٩,٥٩٥	٩,٥٣٦,٩٤٧	٤	دفعات على استثمار في شركة تابعة
٢٥,٠٠٠	-		إستثمار في شركات زميلة
١,٧٢٢,٢٤٧	١,٧٢٣,٥٤٥	٥	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال النخل الشامل الأخر
١٣١,٥١٤	٨٤,٩١٣	٦	مجموع الموجودات غير المتداولة
١١,٩١٨,٣٥٦	١١,٣٤٥,٤٠٥		
			الموجودات المتداولة
١,٧٦٩,٨٨٥	١,٤٨١,٧٨٩	٧	مخزون
٣٦٦	٣٦٦	٨	نم اطراف ذات علاقة مدينة
٩٣١,٧٩٠	١,٠٨٠,٠١١	٩	أرصدة مدينة أخرى
١,١٥٩,٦٨٧	١,٦٣٧,١٤١	١٠	نم تجارية مدينة
٩,٩٧١	١٣,١٣٩	١١	نقد ونقد معادل
٣,٨٧١,٦٩٩	٤,٢١٢,٤٤٦		مجموع الموجودات المتداولة
١٥,٧٩٠,٠٥٥	١٥,٥٥٧,٨٥١		مجموع الموجودات

شركة أساس للصناعات الخرسانية وشركتها التابعة  
شركة مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	إيضاحات	حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
			رأس المال المصرح به والمنفوع
دينار أردني ١٢,٠٠٠,٠٠٠	دينار أردني ١٢,٠٠٠,٠٠٠		إحتياطي إجباري
٨٨,٧٩٢	٨٨,٧٩٢		إحتياطي إختياري
٧٥,٢٠١	٧٥,٢٠١		التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
(١٧٧,٣٠٠)	(٢٢٣,٩٠١)		التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر - شركات زميلة
(١,٦٤٤)	(١,٦٤٤)		خسائر متراكمة
(٢,٢٠٥,٨٢٧)	(٢,٠٢٢,٧٧٦)		صافي حقوق الملكية
٩,٧٧٩,٢٢٢	٩,٩١٥,٦٧٢		المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
٤٢٩,٠١٩	١١٧,٤٣٨	١٢	قروض
			المطلوبات المتداولة
٢٩٣,١٤٩	٣٤٧,٩١٩	١٣	أرصدة دائنة أخرى
١,٦٣٢,١٣٨	١,٢٥٧,٤١٩	٨	نعم أطراف ذات علاقة دائنة
١,٥٩١,٥٠٧	١,١٠٣,٢٦٤	١٤	نعم تجارية دائنة
٦٠٠,٠٠٠	١,٥٠٦,٦١٩	٨	شيكات مزجلة الدفع - أطراف ذات علاقة
٦٦٩,٧٣٥	٦٠٩,٠٨١	١٢	قروض - الجزء المتداول
٧٩٥,٢٨٥	٧٠٠,٤٣٩	١٥	بنك دائن
٥,٥٨١,٨١٤	٥,٥٢٤,٧٤١		مجموع المطلوبات المتداولة
٦,٠١٠,٨٣٣	٥,٦٤٢,١٧٩		مجموع المطلوبات
١٥,٧٩٠,٠٥٥	١٥,٥٥٧,٨٥١		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

شركة أساس للصناعات الخرسانية وشركتها التابعة  
شركة مساهمة عامة محدودة  
صحان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل الموحدة المرحلية للتقعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٦

الثلاثة أشهر المنتهية في				التقعة أشهر المنتهية في			
٣٠ ايلول ٢٠١٥	٣٠ ايلول ٢٠١٦	٣٠ ايلول ٢٠١٥	٣٠ ايلول ٢٠١٦	٣٠ ايلول ٢٠١٥	٣٠ ايلول ٢٠١٦	٣٠ ايلول ٢٠١٥	٣٠ ايلول ٢٠١٦
المجموع	المجموع	المجموع	المجموع	المجموع	المجموع	المجموع	المجموع
بيتل أرشي	بيتل أرشي	بيتل أرشي	بيتل أرشي	بيتل أرشي	بيتل أرشي	بيتل أرشي	بيتل أرشي
١,١٩١,٥١٣	١,٩٤٤,٣١٤	٣٦٩,٢٦٩	١,٥٧٤,٩٤٥	٤,٥٠٢,٠٩٤	٦,٧٤٨,٨٢٦	١,٣٩٨,٤١٤	٥,٣٥٠,٤١٢
(١,٠٨٧,٦١٧)	(١,٥٦٠,٨١١)	(٣٠٤,٣٧٦)	(١,٢٥٦,٤٤٥)	(٣,٩٤٧,١٨٤)	(٥,٤١٥,٩١١)	(١,١٧١,٦١٧)	(٤,٢٤٤,٣٩٩)
١٠٨,٨٩٦	٣٨٣,٣٩٣	٦٤,٨٩٣	٣١٨,٥٠٠	٥٥٤,٩١٠	١,٣٣٢,٨٦٥	٢٢٦,٧٥٢	١,١٠٦,١١٣
(٧,٤٥٣)	٦,٨٥٢	-	٦,٨٥٢	٨٥٧	١٧,٦٨٣	-	١٧,٦٨٣
(١٧٣,٤١١)	(٢٠٨,٧٧٣)	(٥٠,٧٦٩)	(١٥٨,٠٠٤)	(٥٦٥,٠٧٥)	(٦٣٦,٩٢٠)	(١٧١,٧٧٠)	(٤٦٠,١٥٠)
(١٣٢,٤٤٤)	(١٤٥,٧٤٥)	(٢٥,٠٨٢)	(١٢٠,٦٦٦)	(٣٩٣,٣٥٥)	(٤٥٠,٩٢٩)	(٧٤,١٧٥)	(٣٧٦,٧٥٤)
(٤١,٠٦٧)	(٣٥,٢٠٤)	(١٥,٥٢٢)	(١٩,٦٨٢)	(١٢٥,٦١٧)	(١١٨,٩٨١)	(٤٩,٠٣٥)	(٦٩,٩٤٦)
١٣,٩١٦	١١,٣٢٤	-	١١,٣٢٤	٧٨,٦١٤	٣٦,٢١٧	-	٣٦,٢١٧
(٢٣١,٦٠٨)	١١,٨٤٧	(٢٩,٤٨٠)	٣٨,٣٢٧	(٤٩٩,٦١٦)	١٨٤,٩٣٥	(٦٨,٢٧٨)	٢٥٣,١٦٣
-	-	-	-	-	(١,٨٨٤)	-	-
(٢٣١,٦٠٨)	١١,٨٤٧	(٢٩,٤٨٠)	٣٨,٣٢٧	(٤٩٩,٦١٦)	١٨٣,٠٥١	(٧٠,١١٧)	٢٥٣,١٦٣
(٩,٤٣٩)	-	-	-	(٢٢,٨٥٧)	(٤٦,٦٠١)	-	(٤٦,٦٠١)
(٢٤١,٠٤٧)	١١,٨٤٧	(٢٩,٤٨٠)	٣٨,٣٢٧	(٥٢٢,٥٢٣)	١٣٦,٤٥٠	(٧٠,١١٧)	٢٠٦,٥٦٢
١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠
(١٠,٠٠٠) بيتل أرشي	٠/٠٠١ بيتل أرشي	(١٠,٠٠٠) بيتل أرشي	٠/٠١٥ بيتل أرشي	(١٠,٠٠٠) بيتل أرشي	٠/٠١٥ بيتل أرشي	(١٠,٠٠٠) بيتل أرشي	٠/٠١٥ بيتل أرشي

دخل شامل آخر

التغير في القيمة المطلقة لموجودات مطبق بالقيمة العادلة

من خلال الدخل الشامل الأخر

صافي الدخل الشامل الأخر

للمتوسط المرجح لعدد الأسهم

حصصة السهم الواحد من الربح (الخضرة)

**شركة أساس للصناعات الخرسانية وشركتها التابعة**  
**شركة مساهمة عامة محدودة**  
**صتان - المملكة الأردنية الهاشمية**

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

	التغير في القيمة العملة	التغير في القيمة العملة	التغير في القيمة العملة	التغير في القيمة العملة	التغير في القيمة العملة	التغير في القيمة العملة	التغير في القيمة العملة
	لموجبات مطية بالقيمة	لموجبات مطية بالقيمة	لموجبات مطية بالقيمة	لموجبات مطية بالقيمة	لموجبات مطية بالقيمة	لموجبات مطية بالقيمة	لموجبات مطية بالقيمة
	المعملة من خلال الدخل	المعملة من خلال الدخل	المعملة من خلال الدخل	المعملة من خلال الدخل	المعملة من خلال الدخل	المعملة من خلال الدخل	المعملة من خلال الدخل
المجموع	خسائر متراكمة	خسائر متراكمة	الخسائر الأخرى - شركات زبيلة	الخسائر الأخرى	احتياطي اختياري	احتياطي أجيروني	رأس المال
بيتل أردني	بيتل أردني	بيتل أردني	بيتل أردني	بيتل أردني	بيتل أردني	بيتل أردني	بيتل أردني
٩,٧٧٩,٢٢٢	(٢,٣٠٥,٨٢٧)	(١,٦٤٤)	(١٧٧,٣٠٠)	٧٥,٢٠١	٨٨,٧٩٢	١٢,٠٠٠,٠٠٠	
١٣٦,٤٥٠	١٨٢,٥٠١	-	(٤٦,١٠١)	-	-	-	
٩,٩١٥,٦٧٢	(٢,٠٢٣,٧٧٦)	(١,٦٤٤)	(٢٢٣,٩٠١)	٧٥,٢٠١	٨٨,٧٩٢	١٢,٠٠٠,٠٠٠	
١٠,٤٢٣,٤٦١	(١,٥٥٢,٧١٨)	(١,٦٤٤)	(١٤٥,١٧٠)	٧٥,٢٠١	٨٨,٧٩٢	١٢,٠٠٠,٠٠٠	
(٥٢٢,٥٢٣)	(٤٩٩,٦٦٦)	-	(٣٢,٨٥٧)	-	-	-	
٩,٩٤٠,٩٣٨	(٢,٠٥٢,٣٨٤)	(١,٦٤٤)	(١٦٨,٠٢٧)	٧٥,٢٠١	٨٨,٧٩٢	١٢,٠٠٠,٠٠٠	

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٦

الدخل الكامل

رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١٦

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٥

الدخل الكامل

رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١٥



شركة أساس للصناعات الخرسانية وشركتها التابعة  
شركة مساهمة عامة محدودة  
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

٣٠ أيلول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٤٩٩,٦٦٦)	١٨٤,٩٣٥	الربح (الخسارة) قبل الضريبة
		تعديلات لـ:
٨٠٢,٢٧١	٧٤٥,٠٧٣	إستهلاكات
(٤٠)	-	أرباح استبعاد ممتلكات وألات ومعدات
(٢٨,٦٦٤)	(٣٦,٢١٧)	حصة الشركة من نتائج أعمال شركات زميلة
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٣٤,٦٥٥)	٢٨٨,٠٩٦	مخزون
(٣٧٧,٠٥٨)	(٣٧٤,٧١٩)	ذمم أطراف ذات علاقة
(٩٦,٧٠٢)	(١٤٨,٢٢١)	أرصدة مدينة أخرى
٢٣٠,١٩٨	(٤٧٧,٤٥٤)	ذمم تجارية مدينة
٥,١٦٧	٥٤,٧٧٠	أرصدة دائنة أخرى
٦٩٥,٨٩١	(٤٨٨,٢٤٣)	ذمم تجارية دائنة
-	٩٠٦,٦١٩	شيكات مؤجلة الدفع - أطراف ذات علاقة
٦٩٦,٧٤٢	٦٥٤,٦٣٩	
(٢,٧٨٠)	(١,٨٨٤)	ضريبة دخل مدفوعة
٦٩٣,٩٦٢	٦٥٢,٧٥٥	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٤١٤,١١٤)	(٢٤٢,٤٢٥)	إضافات ممتلكات وألات ومعدات
٩,٢٩٣	-	المتحصل من استبعاد ممتلكات وألات ومعدات
-	٢٥,٠٠٠	دفعات على استثمار في شركة تابعة
-	٣٤,٩١٩	توزيعات أرباح استثمار في شركات زميلة
(٤٠٤,٨٢١)	(١٨٢,٥٠٦)	صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(١٤٣,٢١٢)	(٣٧٢,٢٣٥)	قروض
(٩١,٧٩٨)	(٩٤,٨٤٦)	بنك دائن
(٢٣٥,٠١٠)	(٤٦٧,٠٨١)	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
٥٤,١٣١	٣,١٦٨	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
١٣,٨٨٨	٩,٩٧١	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٦٨,٠١٩	١٣,١٣٩	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

شركة أساس للصناعات الخرسانية وشركتها التابعة  
شركة مساهمة عامة محدودة  
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية

١- الوضع القانوني والنشاط

- تأسست الشركة وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت الرقم (٤٣٨) بتاريخ ٥ حزيران ٢٠٠٧.
- إن النشاطات الرئيسية للشركة هي إنتاج واستيراد وتصدير جميع أنواع أحجار الكنדרين والطوب والبريس والبلاط والإنترلوك وتشكيل المعادن وجميع الأعمال الأخرى المتعلقة بها والمتفرعة عنها.
- تم إقرار القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٥ تشرين الأول ٢٠١٦.

٢- أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة

- تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".
- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥.

٣- الشركة التابعة

تشمل القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية القوائم المالية للشركة التابعة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ وهي على النحو التالي:

الأرباح المحتفظ بها (أصغر من الصفر)	مجموع المطلوبات	مجموع الموجودات	نسبة الملكية %	رأس المال المدفوع	الصفة القانونية	نوع الشركة
دينار أردني ٤١٢,٢٠٣	دينار أردني ٤٥٩,٨١٧	دينار أردني ٥٠٤,١١٧	١٠٠	دينار أردني ٥٠,٠٠٠	ذات مسؤولية محدودة	أساس للنقل المتخصص

٤- ممتلكات وآلات ومعدات

		٣٠ ايلول ٢٠١٦		٣٠ ايلول ٢٠١٥						
	أراضي (٢)	مباني	آلات ومعدات	سيارات والبنك	إثبات وديكورات	أجهزة وبرامج كمبيوتر	أجهزة ومعدات كهربائية	الآلات ومعدات	ممتلكات على شراء	المجموع
الممتلكات	٢,٦٣٧,٧٩٦	٢,٠٣٨,٠٤٠	١٠,٣٧١	٢,٣٥٢,٤٢٠	٢٨,٩٥٠	٤٣,٦٧٩	٩٠,٣٠٧	١٢٨,٦٧٦	١٢٨,٦٧٦	١٧,٩١٨,١٨٩
الرصيد في بداية السنة	-	٥٢,٦٠١	١٠,٣٧١	١٢٠,٢٣٣	٤٧١	٩٥١	٧,٧٩٨	-	-	١٧,٩١٨,١٨٩
إستيلاكات	-	-	٥٦,٥٧٤	-	-	-	-	-	(٥٦,٥٧٤)	٢٤٢,٤٢٥
تحويلات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
الرصيد في نهاية السنة	٢,٦٣٧,٧٩٦	٢,٠٩٠,٦١١	٩,٧١٥,٢٦٦	٢,٤٧٢,٦٥٣	٢٩,٤٢١	٤٤,٦٣٠	٩٨,١٠٥	٧٢,١٠٢	١٨,١٦٠,٦١٤	-
الإستهلاك المتراكم	-	٦٥٢,١٢٧	٥,٣٥٠,٩٠٦	١,٧٨٠,٧٨٠	٢٥,٠٠٦	٣٩,٩٥٠	٥٢,٨٢٥	-	-	٧,٨٧٨,٥٩٤
الرصيد في بداية السنة	-	٨٩,٧٨٠	٥١٨,٢٩٦	٧٧,٩٥٤	٥٩١	١,٠٥٠	٧,٤٠٢	-	-	٧٤٥,٠٧٣
إستيلاكات	-	٧٤٢,٩٠٧	٥,٨٩٤,٢٠٢	١,٨٥٨,٧٣٤	٢٥,٥٩٧	٤١,٠٠٠	٦١,٢٢٧	-	-	٨,٦٢٣,٦١٧
الرصيد في نهاية السنة	-	٦٥٢,٧٧٣	٥,٣٧٥,٠٩٤	١,٧٨٢,٢٢٠	٣,٨٢٤	٣,٦٣٠	٣٦,٨٧٨	٧٢,١٠٢	-	٩,٥٣٦,٩٤٧
المباني	٢,٦٣٧,٧٩٦	-	-	-	-	-	-	-	-	-
الرصيد في بداية السنة	٢,٤٥٤,١٤٠	٢,٠١١,٤٧٧	٩,٣٧٩,٨٦٦	٢,٢٢٧,٤٦٠	٧٨,٣١٠	٤٣,٦٥٩	٨٢,٨٨٩	٨١,١٠٢	١٧,٣٠٩,٤٨٣	-
إستيلاكات	١٨٣,١٥٦	٢٦,٥٦٣	٢١٨,٤٥٥	١٢٩,٨٣٠	٥١٠	٤٤٠	٧,٤١٨	٥٦,٥٧٤	١٣٢,٤٩٦	-
إستيلاكات	-	-	-	(١٤,٨٧٠)	-	(٤٢٠)	-	(٩,٠٠٠)	-	(٢٤,٢٩٠)
الرصيد في نهاية السنة	٢,٦٣٧,٧٩٦	٢,٠٣٨,٠٤٠	٩,٥٩٨,٣٢١	٢,٣٥٢,٤٢٠	٧٨,٩٥٠	٤٣,٦٧٩	٩٠,٣٠٧	٧٢,١٠٢	١٧,٩١٨,١٨٩	-
الإستهلاك المتراكم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
الرصيد في بداية السنة	-	٥٢٥,٦١٣	٤,٥٨٢,١٤٦	١,٦١٤,٠٣٢	٢٢,٩٤٣	٣٧,٣٩٠	٤٢,٣٢٠	-	-	٦,٨٣٥,٩٥٤
إستيلاكات	-	١١٧,٩١٤	٧٤٢,٧٦٠	١٨١,٦١٨	٢٠,٦٣	٢,٧٣٨	١٠,٥٩٥	-	-	١,٠٥٧,١٧٨
إستيلاكات	-	-	-	(١٤,٨٧٠)	-	(١٦٨)	-	-	-	(١٥,٠٣٨)
الرصيد في نهاية السنة	-	٦٥٢,٧٧٣	٤,٨٣٩,٣٨٦	١,٧٨٠,٧٨٠	٢٢,٩٤٣	٣٩,٦٥٢	٥٢,٧٢٥	-	-	٧,٨٧٨,٥٩٤
المباني	٢,٦٣٧,٧٩٦	٢,٣٨٤,٩١٣	٤,٢٧٢,٤١٥	٥٧١,٦١٠	٣,٩٤٤	٢,٧٢٩	٣٦,٤٨٢	١٢٨,٦٧٦	-	١٠,٠٣٩,٥٩٥

بلغت قيمة الأراضى المرهونة لصالح بنك الاردن ٢,٣٧٥,٧٧٠ دينار ارضى مقابل القروض الممنوحة الواردة في إيضاح (١٢).

٥- استثمار في شركات زميلة

٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	نسبة الاستثمار	عدد الأسهم	الكيان القانوني	بلد التأسيس	اسم الشركة
دينار أردني	دينار أردني					
١,١١٦,٥٦٤	١,١١٧,٨٦٢	%١٢	٩٠٥,٥٢٢	م.ع.م	الأردن	شركة لادن للمصناعات الخرسانية
٦٠٥,٦٨٢	٦٠٥,٦٨٢	%٢	٢٨٢,١٩٨	م.ع.م	الأردن	شركة البطاقات العلمية
١,٧٢٢,٢٤٧	١,٧٢٣,٥٤٥					المجموع

(\*) فيما يلي بيان حركة الاستثمارات خلال السنة:

٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	الرصيد في بداية السنة
١,٦٧٣,٨٦٥	١,٧٢٢,٢٤٧	حصة الشركة في نتائج أعمال الشركات الزميلة
٤٨,٣٨٢	٣٦,٢١٧	توزيعات أرباح الاستثمارات
-	(٣٤,٩١٩)	الرصيد في نهاية السنة
١,٧٢٢,٢٤٧	١,٧٢٣,٥٤٥	

٦- موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	الرصيد في بداية السنة
٣١١,٣١٦	١٣١,٥١٤	صافي عمليات البيع والشراء
(٢,٥٠٠)	-	التغير في القيمة العادلة
(١٧٧,٣٠٢)	(٤٦,٦٠١)	الرصيد في نهاية السنة
١٣١,٥١٤	٨٤,٩١٣	

(\*) من ضمن الاستثمارات هناك ١٠,٠٠٠ سهم في شركة العالمية للوساطة والأسواق المالية محجوزة مقابل عضوية مجلس إدارة الشركة.

٧- مخزون

٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	بضاعة جاهزة
١,٢٧٦,٦٩٩	١,٠٣٥,٤٤٠	مواد خام
٢٩٧,٣٣٩	٢٤٢,٩٢٥	قطع غيار
٢٣٢,٣٠٥	٢٣٩,٨٧٧	محروقات
١,٧٧٩	١,٧٨٤	مخصص تدني أسعار بضاعة راكدة
(٣٨,٢٣٧)	(٣٨,٢٣٧)	الصافي
١,٧٦٩,٨٨٥	١,٤٨١,٧٨٩	

٨- أطراف ذات علاقة

(\*) تتمثل نمم أطراف ذات علاقة بنعم الشركات الزميلة والشركات التي يملك فيها المساهمون الرئيسيون حصص مؤثرة.  
(\*\*) تتألف نمم أطراف ذات علاقة مدينة مما يلي:

٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	شركة البطاقات العالمية
٣١٠	٣١٠	
٥٦	٥٦	الشركة العالمية للوساطة والأسواق المالية
٣٦٦	٣٦٦	المجموع

(\*\*\*) تتألف نمم أطراف ذات علاقة دائنة مما يلي:

٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	شركة إسمنت القطرانة
١,٠٥٧,٩١٩	٨١٣,٠١٠	
٢٥٣,٦٧١	٣٦٢,٧٥١	شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية
١٣,١٣٠	٣٠,٩٨١	شركة تكنولوجيا الباطون
٣٩,٥٠٠	٢٧,٥٠٠	شركة كسارات ومقالع القدس
١٦٠,٢٤٤	١٣,٩٥١	شركة مسافات للنقل المتخصص
٦,٨٥٢	٨,٤٠٤	شركة عمان لتوريد المعدات الإنشائية
٨٢٢	٨٢٢	شركة القدس للصناعات الخرسانية - زميلة
١,٦٣٢,١٣٨	١,٢٥٧,٤١٩	المجموع

(\*\*\*) تتألف بند شيكات مؤجلة الدفع أطراف ذات علاقة مما يلي:

٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	شركة إسمنت القطرانة
٢٥٥,٠٠٠	١,٠٠١,٦١٩	
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية
٤٥,٠٠٠	٢٠٥,٠٠٠	شركة مسافات للنقل المتخصص
٦٠٠,٠٠٠	١,٥٠٦,٦١٩	المجموع

٩- أرصدة مدينة أخرى

٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	تأمينات بنكية
٥٥٠,٠٠٣	٦٧١,٩٩٧	مصارييف مدفوعة مقدما
١٤٤,٣٦٣	١٢٦,١٥٨	دفعات مقدماً لموردين
٩٧,١٤٣	١٠٩,٤٩٢	طلبات
٦٥,٥٤٤	٩٣,٦٤١	أمانات أخرى
٩,٨١٢	٣٣,٤٨٤	تأمينات مستردة
٣٢,٩٢٥	٣٢,٩٢٥	نعم موظفين
١٦,٢١١	١٢,٣١٤	دفعات على حساب ضريبة الدخل
١٥,٧٨٩	-	المجموع
٩٣١,٧٩٠	١,٠٨٠,٠١١	

١٠- ذمم تجارية مدينة

٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	ذمم تجارية
١,٢٢٤,٣٦٣	١,٦٨٢,٧١١	شيكات برسم التحصيل
٣٥,٣٢٤	٥٤,٤٣٠	يطرح: مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
(١٠٠,٠٠٠)	(١٠٠,٠٠٠)	الصافي
١,١٥٩,٦٨٧	١,٦٣٧,١٤١	

١١- نقد ونقد معادل

٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	حسابات جارية لدى البنوك
٧,٨٩٤	٧,٧١٨	نقد في الصندوق
٢,٠٧٧	٥,٤٢١	المجموع
٩,٩٧١	١٣,١٣٩	

١٢- قروض

٢٠١٥		٢٠١٦		٢٠١٦		٢٠١٥	
المجموع	المجموع	الجزء غير المتكامل	الجزء المتكامل	معدل الفائدة	الضمانات	مدة القرض	الجهة المقرضة
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	%			
٤٣٦,٣٣٤	٢٢٩,٦٤٩	-	٢٢٩,٦٤٩	٩	كفالة الشركة	قامت الشركة بإبطاء جدولة القرض بتاريخ ٢١ آب ٢٠١٣ بحيث يستد القرض بموجب ٤٨ قسط شهري مشطوي بمبلغ ٢٤,٠٠٠ دينار أردني، يبلغ رصيد القرض بعد الجحولة ١,١٤٤,٣٦٥ دينار أردني.	بنك الأردن - تمويل اعتمادات
٢٦٣,٠٩٠	٢٢٣,٤٣٨	١١٧,٤٣٨	٢٠٦,٠٠٠	٩	كفالة الشركة ورهن عقلي من الدرجة الأولى على أراضي القبة.	قامت الشركة بإبطاء جدولة القرض بتاريخ ٢١ آب ٢٠١٣ بحيث يستد القرض بموجب ٤٨ قسط شهري مشطوي بمبلغ ١٥,٠٠٠ دينار أردني، يبلغ رصيد القرض بعد الجحولة ٦٩٠,٠٠٠ دينار أردني.	بنك الأردن - قرض تجديدي
٢٣٢,٨٩٩	١٣٨,٤٦٨	-	١٣٨,٤٦٨	٩	كفالة الشركة ورهن عقلي من الدرجة الأولى على أراضي جنوب عمان (القطم).	قرض تمويل شراء أصول ثقيلة وتحديث الأصول بموجب ٣٠ قسط شهري مشطوي	بنك الأردن - قرض تجديدي
٦٦,٤٣١	٢٤,٩٦٤	-	٢٤,٩٦٤	٩	كفالة الشركة ورهن عقلي من الدرجة الأولى على أراضي جنوب عمان (القطم).	قامت الشركة بإبطاء جدولة قرض بتاريخ ٣١ آب ٢٠١٣ بحيث يستد القرض بموجب ٤٨ قسط شهري مشطوي بمبلغ ٤,٠٠٠ دينار أردني، يبلغ رصيد القرض بعد الجحولة ٢٠٠,٠٠٠ دينار أردني.	بنك الأردن - قرض تجديدي
١,٠٩٨,٧٥٤	٧٢٦,٥١٩	١١٧,٤٣٨	٦٠٩,٠٨١				المجموع

١٣- أرصدة دائنة أخرى

٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	
١٣٧,٩٦٢	١٤٨,١٨٩	دفعات مقدمة من العملاء
٤٣,٦٢٥	٧٥,٢٠٨	مصاريف مستحقة
٢٣,٩٧٦	٤٩,٤٤٤	أمانات ضريبة المبيعات
٢٦,٧٤١	٢٦,٧٤١	أمانات مساهمين
١٦,٦٩٧	١٧,٠٩٨	أمانات للغير
١٣,٣٢٣	١٤,٧٠٧	أمانات الضمان الاجتماعي
٢١,١٨٢	٨,١٠٤	أمانات صندوق الإخار
٦,٢٥٤	٦,١٢٧	نعم موظفين
٣,٣٨٩	٢,٣٠١	أمانات ضريبة دخل موظفين
<u>٢٩٣,١٤٩</u>	<u>٣٤٧,٩١٩</u>	المجموع

١٤- نعم تجارية دائنة

٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	نعم تجارية
٨٢٤,٥٣١	٨٣١,٦٩٣	شيكات مؤجلة الدفع
٧٦٦,٩٧٦	٢٧١,٥٧١	المجموع
<u>١,٥٩١,٥٠٧</u>	<u>١,١٠٣,٢٦٤</u>	

١٥- بنك دائن

يمثل هذا البند التسهيلات البنكية الممنوحة من بنك الأردن بضمن إيداع شيكات بنسبة تغطية ١٢٠% من الرصيد المستغل وبفائدة ٩%، بالإضافة إلى جاري مدين بفائدة سنوية ٨,٧٥%.

١٦- تكلفة المبيعات

٣٠ أيلول ٢٠١٦			
المجموع	العقبة	القسطل	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	مواد خام أول الفترة
٢٩٧,٣٣٩	٦٩,١١٦	٢٢٨,٢٢٣	مشتريات مواد خام خلال الفترة
٣,٠٥٦,٠٨٧	٦٧١,٨٩٥	٢,٣٨٤,١٩٢	مواد خام آخر الفترة
<u>(٢٤٢,٩٢٥)</u>	<u>(٣٦,٣٨٥)</u>	<u>(٢٠٦,٥٤٠)</u>	مواد أولية مستخدمة في الإنتاج
٣,١١٠,٥٠١	٧٠٤,٦٢٦	٢,٤٠٥,٨٧٥	مصاريف صناعية (*)
٢,٠٦٤,٢٠١	٤٨٤,٥٥٥	١,٥٧٩,٦٤٦	بضاعة جاهزة أول الفترة
١,٢٧٦,٦٩٩	٢٨٧,١٣٤	٩٨٩,٥٦٥	يطرح : بضاعة جاهزة آخر الفترة
<u>(١,٠٣٥,٤٤٠)</u>	<u>(٣٠٤,٦٥٣)</u>	<u>(٧٣٠,٧٨٧)</u>	الرصيد
<u>٥,٤١٥,٩٦١</u>	<u>١,١٧١,٦٦٢</u>	<u>٤,٢٤٤,٢٩٩</u>	



(\*) يتألف بند المصاريف الصناعية مما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠١٦			
المجموع	العقبة	القسطل	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٧٠٢,٧٥٠	١٧٩,٣٢١	٥٢٣,٤٢٩	إستهلاكات
٥٢٦,٦٤٣	١٣٦,١٦٠	٣٩٠,٤٨٣	رواتب وأجور وملحقاتها
١٧٩,٥٦٦	٣,٣٣٠	١٧٦,٢٣٦	أجور نقل
٩٣,٥٦٧	٢٥,٤٩٢	٦٨,٠٧٥	كهرباء ومياه
٩١,٢٧٨	٢٩,٩٦٨	٦١,٣١٠	لوازم مستهلكة
٧٤,١٤٥	١١,٧٣٧	٦٢,٤٠٨	صيانة
٦٧,٦٣١	١٧,٣٠٧	٥٠,٣٢٤	سيارات
٥٦,٧٠٦	١٥,٨٧٥	٤٠,٨٣١	محروقات
٤٨,٨٥٢	١٠,٦١٧	٣٨,٢٣٥	مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي
٤٤,٨١٧	-	٤٤,٨١٧	إستشارات هندسية
٣٣,٠٣٠	١٥,٨٧٥	١٧,١٥٥	بضاعة تالفة
٣٢,٨٦٩	١٣,١٦٩	١٩,٧٠٠	إيجار
٢٣,٧٤٨	٦,٩٤٤	١٦,٨٠٤	شبر تربيط
٢٣,٢٤٣	٣,٥١٢	١٩,٧٣٠	تأمين
٢٠,٠٦٤	٥,٨٩١	١٤,١٧٣	تأمين صحي
١٧,٣٤٧	٣,٧١٣	١٣,٦٣٤	متفرقة
٨,٣٣٢	-	٨,٣٣٢	ضريبة مبيعات غير مستردة
٦,٥٥٠	١,٣٢٠	٥,٢٣٠	صندوق إيداع
٦,٥٤٧	٣,٥٠٣	٣,٠٤٤	فحص عينات
٢,٧١٦	-	٢,٧١٦	رسوم حكومية
٢,٣٤٦	٢٣٠	٢,١١٦	قرطاسية
١,٤٥٤	٥٩٠,٠	٨٦٤	نظافة
<b>٢,٠٦٤,٢٠١</b>	<b>٤٨٤,٥٥٥</b>	<b>١,٥٧٩,٦٤٦</b>	<b>المجموع</b>

## ١٧- إيرادات أخرى

٣٠ أيلول ٢٠١٦		
المجموع	العقبة	القسطل
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
١١,٢٥٠	-	١١,٢٥٠
٢,٦٩٨	-	٢,٦٩٨
٣,٧٣٥	-	٣,٧٣٥
١٧,٦٨٣	-	١٧,٦٨٣

إيراد تأجير أرض  
توزيعات أرباح إستثمارات  
متفرقة  
المجموع

## ١٨- مصاريف بيع وتوزيع

٣٠ أيلول ٢٠١٦		
المجموع	العقبة	القسطل
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٢٣٦,٦٦٤	٤٩,٠٣٦	١٨٧,٦٢٨
١٢٤,٦٧٣	٢٣,٢٢٣	١٠١,٤٥٠
٨٣,٣٨٦	١٣,٣٧٨	٧٠,٠٠٨
٧٥,٢٥٩	٤٨,٨٥٢	٢٦,٤٠٧
٢٣,٥٢١	٣,٤٩٧	٢٠,٠٢٤
٢٣,٧٥٥	٢٣,٢٥٨	٤٩٧
١٨,٧٤٤	٤,٢٧١	١٤,٤٧٣
١١,١٦١	٩١٢	١٠,٢٤٩
٧,٣٥٤	٩٠٥	٦,٤٤٩
٣,٩٩٦	٦٠٠	٣,٣٩٦
٣,٠٦٠	١,٦٥٠	١,٤١٠
٢,٩٥٣	-	٢,٩٥٣
٢,٤٢٣	٤٧٩	١,٩٤٤
٢,٠٩٢	١,٢٢٧	٧٦٥
١,٢٨٤	-	١,٢٨٤
١,١٨٢	١٧٥	١,٠٠٧
٤١٣	٢٠٧	٢٠٦
٦٣١,٩٢٠	١٧١,٧٧٠	٤٦٠,١٥٠

رواتب وأجور وملحقاتها  
محروقات  
مصاريف سيارات  
أجور نقل  
إستهلاكات  
صيانة  
مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي  
إيجارات  
تأمين صحي  
دعاية وإعلان  
تأمين  
مكافآت  
مساهمة الشركة في صندوق الادخار  
متفرقة  
كهرباء ومياه  
قرطاسية ومطبوعات  
رسوم ورخص واشتراكات حكومية  
المجموع

١٩- مصاريف إدارية

٣٠ أيلول ٢٠١٦			
المجموع	العقبة	القسطل	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٢٤٨,٨٦٨	٣٠,٣٠٦	٢١٨,٥٦٢	رواتب وأجور وملحقتها
٢٤,٣٠٠	-	٢٤,٣٠٠	تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
٢١,٩٨٩	٣,٠٢٢	١٨,٩٦٧	مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي
٢١,٥٥٩	١٩,٨٨١	١,٦٧٨	سفر وتنقلات
١٧,١٢٥	٥,١٣٧	١١,٩٨٨	تبرعات
١٦,٦٣٦	٤٢٠	١٦,٢١٦	مصاريف سيارات
١٦,٤١٣	٦,٤٤٩	٩,٩٦٤	رسوم ورخص وإشتراقات حكومية
١٣,٧٦٤	-	١٣,٧٦٤	إشتراقات
١١,٧٩٥	٣٠٠	١١,٤٩٥	أتعاب مهنية
٨,٨٠٠	-	٨,٨٠٠	إستهلاكات
٨,٠٠٢	٨٦٩	٧,١٣٣	متفرقة
٧,٤٠٤	٢,٧٣٤	٤,٦٧٠	ضيافة
٦,٦١٦	١,٨٢٣	٤,٧٩٣	إتصالات
٥,٤٧٠	٥٦	٥,٤١٤	دعاية وإعلان
٥,١٦٣	١,٢٤١	٣,٩٢٢	تأمين صحي
٤,٠١٦	-	٤,٠١٦	كهرباء ومياه
٣,٨٣٥	-	٣,٨٣٥	صيانة
٣,٥٠٨	٤٠٣	٣,١٠٥	مساهمة الشركة في صندوق الإنخار
٢,٧٩٣	٥٦	٢,٧٣٧	قرطاسية ومطبوعات
١,٤٦٩	١,٤٦٩	-	محروقات
١,٢١٨	-	١,٢١٨	تدريب
١٨٦	٩	١٧٧	نظافة
٤٥٠,٩٢٩	٧٤,١٧٥	٣٧٦,٧٥٤	المجموع

٢٠- التزامات طارئة

يوجد على الشركة بتاريخ القوائم المالية التزامات طارئة متمثلة بكفالات بنكية بقيمة ٢٥١,٥٧٥ دينار أردني مقابل تأمين بقيمة ٢٤,١٥٧ دينار أردني.

٢١- حسابات لها مقابل

هناك شيكات تأمين مقدمة لموردين بقيمة ٨٩٥,٨٩٥ دينار أردني كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ (٤٥٠,٠٠٠) دينار أردني كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥).