

الرقم : 2013/alassas/254

التاريخ : 2013/4/29

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين.

الموضوع : القوائم المالية الربع سنوية

بعد التحية !!!

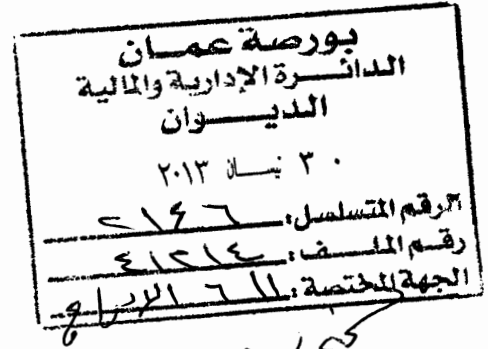
عملاً بتعليمات الإفصاح ، نرفق طيه الميزانية العمومية والحسابات الختامية وتقرير مدققي الحسابات الخارجيين عن الفترة المالية المنتهية في 2013/3/31 للشركة.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام !!!

رئيس مجلس الإدارة

المهندس / رجا خليل العلمي

شركة أساس للصناعات الخرسانية م ع م



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

القوائم المالية الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣

شركة أساس للصناعات الخرسانية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان – المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس

صفحة

-	تقرير المدقق المستقل حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة المرحلية
٢-١	قائمة المركز المالي الموجزة كما في ٣١ آذار ٢٠١٣
٣	قائمة الدخل الشامل الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣
٥	قائمة التدفقات النقدية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣
٦	إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة المرحلية

١٠٥١٨٠٩٥٠

تقرير المدقق المستقل حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة 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 الموجزة لشركة أساس للصناعات الخرسانية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠١٣، والقوائم الموجزة للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية الموجزة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية". وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه المعلومات المالية الموجزة المرحلية استناداً 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 الموجزة المرحلية طرح الاستفسارات، 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.

الاستنتاج

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

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية



ستيف كرادشه
(إجازة رقم ٧٥٦)

عمان في ٣٠ نيسان ٢٠١٣

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

قائمة المركز المالي الموجزة كما في ٣١ آذار ٢٠١٣

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات غير المتداولة
١٢,٣٦٩,٩٩٥	١٢,١٢٢,٦٧٥	ممتلكات وآلات ومعدات
١,٦٦٣,١٢٥	١,٦٤٠,٢٧٠	إستثمار في شركات زميلة
١٧٢,١٣٧	١٧٥,٩١٠	استثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
١٤,٢٠٥,٢٥٧	١٣,٩٣٨,٨٥٥	مجموع الموجودات غير المتداولة
		الموجودات المتداولة
١,١١٣,٣٩٢	١,٠٥٤,٣٥٩	مخزون
١,٩٢١	١٢,٣٧٩	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
١,٧٧٢,٠٤٤	١,٧٧٨,٦٥٦	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
٢١,٣٢٦	٢٢,٧٧٣	نقد ونقد معادل
٢,٩٠٨,٦٨٣	٢,٨٦٨,١٦٧	مجموع الموجودات المتداولة
١٧,١١٣,٩٤٠	١٦,٨٠٧,٠٢٢	مجموع الموجودات

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

قائمة المركز المالي الموجزة كما في ٣١ آذار ٢٠١٣

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣	حقوق الملكية والمطلوبات
دينار أردني	دينار أردني	حقوق الملكية
١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
٧٥,٢٠١	٧٥,٢٠١	إحتياطي إجباري
٧٥,٢٠١	٧٥,٢٠١	إحتياطي إختياري
(١٣٩,١٧٩)	(١٣٥,٤٠٥)	التغير في القيمة العادلة لاستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(١,٦٤٤)	(١,٦٤٤)	حصة في التغير في القيمة العادلة لاستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - شركات زميلة
(١,٢٧٢,٧٢٢)	(١,٣١٧,٢٣٩)	خسائر متراكمة
١٠,٧٣٦,٨٥٧	١٠,٦٩٦,١١٤	صافي حقوق الملكية
		المطلوبات
		المطلوبات غير المتداولة
١,٤٠٠,٠٥٣	١,٢٠٨,٦٠٢	قروض
٣,٥٠٠	-	شيكات مؤجلة الدفع - أطراف ذات علاقة
١,٤٠٣,٥٥٣	١,٢٠٨,٦٠٢	مجموع المطلوبات غير المتداولة
		المطلوبات المتداولة
٢,٢١٤	-	مخصص ضريبة الدخل
١,٩٩٢,٤٥٦	٢,١٩٩,٣٣٣	ذمم أطراف ذات علاقة دائنة
١,٠٧٨,٦٨٠	٧٥٨,١٧١	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
٨٨,٠٠٠	١٠٧,٠٠٠	شيكات مؤجلة الدفع متداولة - أطراف ذات علاقة
١,٣٦٠,٠٠٠	١,٢٩٦,٠٩٦	قروض - الجزء الجاري
٤٥٢,١٨٠	٥٤١,٧٠٦	بنك دائن
٤,٩٧٣,٥٣٠	٤,٩٠٢,٣٠٦	مجموع المطلوبات المتداولة
٦,٣٧٧,٠٨٣	٦,١١٠,٩٠٨	مجموع المطلوبات
١٧,١١٣,٩٤٠	١٦,٨٠٧,٠٢٢	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

قائمة الدخل الشامل الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣

٣١ آذار ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣			
المجموع	المجموع	العقبة	القسط	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
١,٢٤٨,٠٧٩	١,٦٣٥,٣٠٨	٥٥٢,٥٠٢	١,٠٨٢,٨٠٦	صافي المبيعات
(١,٠٥٦,٦٨٤)	(١,٢٨٢,٧٠٠)	(٤٧٨,١١١)	(٨٠٤,٥٨٩)	تكلفة المبيعات
١٩١,٣٩٥	٣٥٢,٦٠٨	٧٤,٣٩١	٢٧٨,٢١٧	مجمول الربح
٨,٨٤٤	٥,٢٤٥	٥٠	٥,١٩٥	صافي إيرادات أخرى
(٢٠٥,٤٣٦)	(١٩٩,٢٢٧)	(٤٦,٨٨٦)	(١٥٢,٣٤١)	مصاريف بيع وتوزيع
(٨١,٩٩٠)	(١٠٦,٥٩٥)	(١٢,٧٥٩)	(٩٣,٨٣٦)	مصاريف إدارية
(٨٩,١٥٠)	(٧٣,٦٩٣)	(٣٤,٨٧٧)	(٣٨,٨١٦)	مصاريف تمويل
(٧٣,٦٠٥)	(٢٢,٨٥٥)	-	(٢٢,٨٥٥)	حصة الشركة من نتائج أعمال شركات زميلة
(٢٤٩,٩٤٢)	(٤٤,٥١٧)	(٢٠,٠٨١)	(٢٤,٤٣٦)	الخسارة
				دخل شامل آخر
				التغير في القيمة العادلة لاستثمارات في
				موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال
				الدخل الشامل الآخر
١١,٥٣٥	٣,٧٧٤	-	٣,٧٧٤	
(٢٣٨,٤٠٧)	(٤٠,٧٤٣)	(٢٠,٠٨١)	(٢٠,٦٦٢)	مجمول الدخل الشامل
١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠			المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال السنة
(٠/٠٢١) دينار أردني	(٠/٠٠٤) دينار أردني			حصة السهم الواحد من الخسارة

شركة أساس للصناعات الخرسانية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان – المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣

المجموع	خسائر مترجمة	التغير في القيمة		التغير في القيمة		إحتياطي إختياري	إحتياطي إيجاري	رأس المال
		دينار أردني	دينار أردني	العملة لاستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر-	العملة لاستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر			
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
١٠,٧٣٦,٨٥٧	(١,٢٧٢,٧٢٢)	(١,٦٤٤)	(١٣٩,١٧٩)	٧٥,٢٠١	٧٥,٢٠١	١٢,٠٠٠,٠٠٠		
(٤٠,٧٤٣)	(٤٤,٥١٧)	-	٣,٧٧٤	-	-	-		-
١٠,٦٩٦,١١٤	(١,٣١٧,٢٣٩)	(١,٦٤٤)	(١٣٥,٤٠٥)	٧٥,٢٠١	٧٥,٢٠١	١٢,٠٠٠,٠٠٠		
١١,٠٩٤,٥٩٢	(٨٩٩,٤٧٠)	(٧,٦٧٢)	(١٤٨,٦٦٨)	٧٥,٢٠١	٧٥,٢٠١	١٢,٠٠٠,٠٠٠		
(٢٣٨,٤٠٧)	(٢٤٩,٩٤٢)	-	١١,٥٢٥	-	-	-		-
١٠,٨٥٦,١٨٥	(٤٤٦,١٤٦)	٦٢٥	(١١٣,٩٣٤)	٧٥,٢٠١	٧٥,٢٠١	١٢,٠٠٠,٠٠٠		

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٣

الدخل الشامل

رصيد ٣١ آذار ٢٠١٣

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٢

الدخل الشامل

رصيد ٣١ آذار ٢٠١٢

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

قائمة التدفقات النقدية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣

٣١ آذار ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٢٤٩,٩٤٢)	(٤٤,٥١٧)	الخسارة
		تعديلات لـ :
٢٧٩,٧٩٦	٢٨٩,١٦٩	إستهلاكات
-	١٢,٧٠٩	بضاعة تالفة
٧٣,٦٠٥	٢٢,٨٥٥	حصة الشركة من نتائج أعمال شركات زميلة
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
٦٢,٨٥٢	٤٦,٣٢٤	مخزون
(١٣٨,٣٥٨)	(٦,٦١٢)	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
٤٥٥,١٤٢	٢٠٨,٧٩٨	ذمم أطراف ذات علاقة
(٧٩٠,٠٠٠)	١٥,٥٠٠	شيكات مؤجلة الدفع - أطراف ذات علاقة
١,٨٢٩	(٣٢٢,٧٢٣)	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
(٣٠٥,٠٧٦)	٢٢١,٥٠٣	
(١٠,٩٣٧)	-	ضريبة دخل مدفوعة
(٣١٦,٠١٣)	٢٢١,٥٠٣	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٤١,٨٢٤)	(٥٤,٢٢٧)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
(٤١,٨٢٤)	(٥٤,٢٢٧)	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٢٣٢,٨١١)	(٢٥٥,٣٥٥)	قروض
٥٥٨,٥٦٥	٨٩,٥٢٦	بنك دائن
٣٢٥,٧٥٤	(١٦٥,٨٢٩)	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
(٣٢,٠٨٣)	١,٤٤٧	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٤٥,٢٨٤	٢١,٣٢٦	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١٣,٢٠١	٢٢,٧٧٣	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

١- الوضع القانوني و النشاط

- تأسست الشركة وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت الرقم (٤٣٨) بتاريخ ٥ حزيران ٢٠٠٧.
- تم تغيير الإسم القانوني للشركة من (شركة الباطون لصناعة الطوب والبلاط المتداخل) إلى (شركة أساس للصناعات الخرسانية) وفقاً لإجتماع الهيئة العامة غير العادي المنعقد بتاريخ ١٤ نيسان ٢٠١٠.
- إن النشاطات الرئيسية للشركة هي إنتاج واستيراد وتصدير جميع أنواع أحجار الكنדרين والطوب والريس والبلاط والإنترلوك وتشكيل المعادن وجميع الأعمال الأخرى المتعلقة بها والمتفرعة عنها.

٢- السياسات المحاسبية الهامة

- تم إعداد القوائم المالية الموجزة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".
- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الموجزة المرحلية تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢.