

الرقم : 198 / alassas / 2016

التاريخ : 05 / 05 / 2016

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

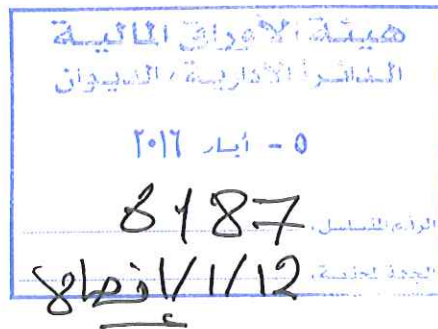
الموضوع : القوائم المالية الموحدة والمرحلية وتقرير المراجعة للثلاثة اشهر المنتهية في ٢٠١٦/٣/٣١

بعد التحية ؛؛

يرجى العلم بأنه ورد خطأ في القوائم المالية الواردة بالموضوع اعلاه وعليه تجدون مرفقاً نسخة بديلة عنها.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير.

رئيس مجلس الإدارة
المهندس رجاء خليل العلمي



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

القوائم المالية الموحدة المرحلية
وتقرير المراجعة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦

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

فهرس

صفحة

-	تقرير المدقق المستقل
٢-١	قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠١٦
٣	قائمة الدخل الشامل الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦
٥	قائمة التدفقات النقدية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦
١٥-٦	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

١٠٥١٨٠٩٥٠

تقرير المدقق المستقل حول مراجعة المعلومات المالية 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 المرحلية لشركة أساس للصناعات الخرسانية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠١٦، والقوائم المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية". وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية 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 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.

الإستنتاج

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

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية



عزيز عبدالقادر
(إجازة رقم ٨٦٧)

عمان في ٢٣ نيسان ٢٠١٦



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

قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٦

الموجودات	ايضاحات	٣١ آذار ٢٠١٦	٣١ كانون الأول ٢٠١٥
الموجودات غير المتداولة			
ممتلكات وآلات ومعدات	٣	٩,٨٧٨,٢٣٢	١٠,٠٣٩,٥٩٥
دفعات على استثمار في شركة تابعة		-	٢٥,٠٠٠
استثمار في شركات زميلة	٤	١,٧٢٣,٤٨٧	١,٧٢٢,٢٤٧
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	٥	١٢٨,٠٨٦	١٣١,٥١٤
مجموع الموجودات غير المتداولة		١١,٧٢٩,٨٠٥	١١,٩١٨,٣٥٦
الموجودات المتداولة			
مخزون	٦	١,٥٩١,٨٢٩	١,٧٦٩,٨٨٥
ذمم أطراف ذات علاقة مدينة	٧	٣٦٦	٣٦٦
أرصدة مدينة أخرى	٨	١,٣٢٩,٨٧٦	٩٣١,٧٩٠
ذمم تجارية مدينة	٩	١,٧٤٧,٢٦٨	١,١٥٩,٦٨٧
نقد ونقد معادل	١٠	٢٤,٠٣٠	٩,٩٧١
مجموع الموجودات المتداولة		٤,٦٩٣,٣٦٩	٣,٨٧١,٦٩٩
مجموع الموجودات		١٦,٤٢٣,١٧٤	١٥,٧٩٠,٠٥٥

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

قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٦

٢٠١٥	٣١ آذار ٢٠١٦	إيضاحات	حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
دينار أردني	دينار أردني		رأس المال المصرح به والمدفوع
١٢,٠٠٠,٠٠٠	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 الآخر
(١٧٧,٣٠٠)	(١٨٠,٧٢٨)		التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - شركات زميلة
(١,٦٤٤)	(١,٦٤٤)		خسائر متراكمة
(٢,٢٠٥,٨٢٧)	(٢,٠٧٧,٣٦٧)		صافي حقوق الملكية
٩,٧٧٩,٢٢٢	٩,٩٠٤,٢٥٤		المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
٤٢٩,٠١٩	٣١٥,٦١٤	١١	قروض
			المطلوبات المتداولة
٢٩٣,١٤٩	٣٣٢,٥٧٦	١٢	أرصدة دائنة أخرى
١,٦٣٢,١٣٨	١,٥٩٦,٠١٣	٧	ذمم أطراف ذات علاقة دائنة
١,٥٩١,٥٠٧	٢,٤٩٣,٢٧٩	١٣	ذمم تجارية دائنة
٦٠٠,٠٠٠	-	٧	شيكات مؤجلة الدفع - أطراف ذات علاقة
٦٦٩,٧٣٥	٦٥٠,٠٠٠	١١	قروض - الجزء المتداول
٧٩٥,٢٨٥	١,١٣١,٤٣٨	١٤	بنك دائن
٥,٥٨١,٨١٤	٦,٢٠٣,٣٠٦		مجموع المطلوبات المتداولة
٦,٠١٠,٨٣٣	٦,٥١٨,٩٢٠		مجموع المطلوبات
١٥,٧٩٠,٠٥٥	١٦,٤٢٣,١٧٤		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

قائمة الدخل الشامل الموحدة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦

٣١ آذار ٢٠١٥	٣١ آذار ٢٠١٦		
المجموع	المجموع	العقبة	القسطل
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
١,٥٦٤,٢٤١	٢,٧١٩,٦٢٢	٦٧١,٠٤٢	٢,٠٤٨,٥٨٠
(١,٤٥٥,٦٧١)	(٢,١٨٨,٩٢٨)	(٦٣٢,٢٦٧)	(١,٥٥٥,٦٦١)
١٠٨,٥٧٠	٥٣٠,٦٩٤	٣٧,٧٧٥	٤٩٢,٩١٩
٤,٤٩٤	٤,٢١٠	-	٤,٢١٠
(١٧٩,٩٠١)	(٢٣٧,٠٠٢)	(٣٨,٥٠٣)	(١٩٨,٤٩٩)
(١٢٨,٣٣٦)	(١٢٣,٤٨٨)	(٢٢,٠٣٠)	(١٠١,٤٥٨)
(٤٣,٦٩١)	(٤٧,١٩٤)	(١٩,٠٧٤)	(٢٨,١٢٠)
١,٢٠٨	١,٢٤٠	-	١,٢٤٠
(٢٣٧,٦٥٦)	١٢٨,٤٦٠	(٤١,٨٣٢)	١٧٠,٢٩٢
(١,٩٥٦)	(٣,٤٢٨)	-	(٣,٤٢٨)
(٢٣٩,٦١٢)	١٢٥,٠٣٢	(٤١,٨٣٢)	١٦٦,٨٦٤
١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠		
(١٠/٠٢٠) دينار أردني	٠/٠١١ دينار أردني		

صافي المبيعات
تكلفة المبيعات
مجمول الربيح
إيرادات أخرى
مصاريف بيع وتوزيع
مصاريف إدارية
مصاريف تمويل
حصلة الشركة من نتائج أعمال شركات زميلة
الربيح (الخسارة)

دخل شامل آخر
التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة
من خلال الدخل الشامل الآخر
مجموع الدخل الشامل
المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال السنة
حصلة السهم الواحد من الربح/الخسارة

شركة أسلاس للصناعات الخرسانية
شركة مساهمة عامة محدودة
عصان – المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦

	التغير في القيمة العادلة	التغير في القيمة العادلة	الدخل الشامل الآخر	إحتياطي اختياري	إحتياطي إجباري	رأس المال
المجموع	خسائر أرثي	بيوتر أرثي	بيوتر أرثي	بيوتر أرثي	بيوتر أرثي	بيوتر أرثي
بيوتر أرثي	بيوتر أرثي	بيوتر أرثي	بيوتر أرثي	بيوتر أرثي	بيوتر أرثي	بيوتر أرثي
٩,٧٧٩,٢٢٢	(٢,٢٥٥,٨٣٧)	(١,٦٤٤)	(١٧٧,٣٠٠)	٧٥,٢٠١	٨٨,٧٩٢	١٢,٠٠٠,٠٠٠
١٢٥,٠٣٢	١٢٨,٤٦٠	-	(٣,٤٢٨)	-	-	-
٩,٩٠٤,٢٥٤	(٢,٠٧٧,٣٦٧)	(١,٦٤٤)	(١٨٠,٧٢٨)	٧٥,٢٠١	٨٨,٧٩٢	١٢,٠٠٠,٠٠٠
١٠,٤٩٣,٤٦١	(١,٥٥٣,٧١٨)	(١,٦٤٤)	(١٤٥,١٧٠)	٧٥,٢٠١	٨٨,٧٩٢	١٢,٠٠٠,٠٠٠
(٢٣٩,٦١٢)	(٢٣٧,٦٥٦)	-	(١,٩٥٦)	-	-	-
١٠,٢٢٣,٨٤٩	(١,٧٩١,٣٧٤)	(١,٦٤٤)	(١٤٧,١٢٦)	٧٥,٢٠١	٨٨,٧٩٢	١٢,٠٠٠,٠٠٠

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٦

الدخل الشامل

رصيد ٣١ آذار ٢٠١٦

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٥

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٥

الدخل الشامل

رصيد ٣١ آذار ٢٠١٥

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

قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦

٣١ آذار ٢٠١٥	٣١ آذار ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٢٣٧,٦٥٦)	١٢٨,٤٦٠	الربح (الخسارة) قبل الضريبة
		تعديلات لـ:
٢٧٠,٨٠٧	٢٥١,٠٩١	إستهلاكات
(٤٠)	(٤٦٠)	أرباح استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
-	٦,٠١٩	بضاعة تالفة
(١,٢٠٨)	(١,٢٤٠)	حصة الشركة من نتائج أعمال شركات زميلة
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
٢٠٦,٠٧٢	١٧٢,٠٣٧	مخزون
(١٥٠,٤١٢)	-	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
٣,٢٦٢	(٣٩٨,٠٨٦)	أرصدة مدينة أخرى
(٢١,٧٥٣)	(٥٨٧,٥٨١)	ذمم تجارية مدينة
٨٢,٥٧٧	٣٩,٤٢٧	أرصدة دائنة أخرى
-	(٣٦,١٢٥)	ذمم أطراف ذات علاقة دائنة
١٠٠,١٢٦	٩٠١,٧٧٢	ذمم تجارية دائنة
-	(٦٠٠,٠٠٠)	شيكات مؤجلة الدفع - أطراف ذات علاقة
٢٥١,٧٧٥	(١٢٤,٦٨٦)	
(٢,٧٨٠)	-	ضريبة دخل مدفوعة
٢٤٨,٩٩٥	(١٢٤,٦٨٦)	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٧٠,٦٠٥)	(٤١٦,٨٨٠)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
٢٩٢	٣٢٧,٦١٢	المتحصل من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
-	٢٥,٠٠٠	دفعات على استثمار في شركة تابعة
(٧٠,٣١٣)	(٦٤,٢٦٨)	صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(١٢١,٨٨٩)	(١٣٣,١٤٠)	قروض
(٣١,٧٣٦)	٣٣٦,١٥٣	بنك دائن
(١٥٣,٦٢٥)	٢٠٣,٠١٣	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
٢٥,٠٥٧	١٤,٠٥٩	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
١٣,٨٨٨	٩,٩٧١	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
٣٨,٩٤٥	٢٤,٠٣٠	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة

شركة أساس للصناعات الخرسانية
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 والربس والبلاط والإنترلوك وتشكيل المعادن وجميع الأعمال الأخرى المتعلقة بها والمتفرعة عنها.
 - تم إقرار القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٣ نيسان ٢٠١٦.
- ٢- أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة
- تم إعداد القوائم المالية 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 ٢٠١٤.

٣- ممتلكات وآلات ومعدات

المجموع	دينار أردني	مشاريع تحت التنفيذ	أجهزة ومعدات كهربائية	أجهزة وبرامج كمبيوتر	أثاث وديكورات	سيارات واليات	آلات ومعدات	مباني	دينار أردني (*)	٣١ آذار ٢٠١٦
		دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني		
١٧,٩١٨,١٨٩	١٢٨,٦٧٦	٩٠,٣٠٧	٤٣,٦٧٩	٢٨,٩٥٠	٢,٣٥٢,٤٢٠	٩,٥٩٨,٣٢١	٣,٠٣٨,٠٤٠	٢,٦٣٧,٧٩٦		الرصيد في بداية السنة
٤١٦,٨٨٠	-	٧٣٨	٥٨٦	٤٧١	٣٦٣,٨٩٨	٤٤,٤٢٨	٦,٧٥٩	-		إضافات
-	(٥٦,٥٧٤)	-	-	-	-	٥٦,٥٧٤	-	-		تحويلات
(١,٥٣٤,٩٠٦)	-	-	-	-	(١,٥٣٤,٩٠٦)	-	-	-		إستبعادات
١٦,٨٠٠,١٦٣	٧٢,١٠٢	٩١,٠٤٥	٤٤,٢٦٥	٢٩,٤٢١	١,١٨١,٤١٢	٩,٦٩٩,٣٢٣	٣,٠٤٤,٧٩٩	٢,٦٣٧,٧٩٦		الرصيد في نهاية السنة
٧,٨٧٨,٥٩٤	-	٥٣,٨٢٥	٣٩,٩٥٠	٢٥,٠٠٦	١,٧٨٠,٧٨٠	٥,٣٢٥,٩٠٦	٦٥٣,١٢٧	-		الإستهلاك المشترك
٢٥١,٠٩١	-	٢,٣٨٠	٣٢٤	١٩٩	٢٥,٩٣١	١٩٢,٥٨١	٢٩,٦٧٦	-		الرصيد في بداية السنة
(١,٢٠٧,٧٥٤)	-	-	-	-	(١,٢٠٧,٧٥٤)	-	-	-		إستبعادات (**)
٦,٩٢١,٩٣١	-	٥٦,٢٠٥	٤٠,٢٧٤	٢٥,٢٠٥	٥٩٨,٩٥٧	٥,٥١٨,٤٨٧	٦٨٢,٨٠٣	-		إستبعادات
٩,٨٧٨,٣٣٢	٧٢,١٠٢	٣٤,٨٤٠	٣,٩٩١	٤,٢١٦	٥٨٢,٤٥٥	٤,١٨٠,٨٣٦	٢,٣١١,٩٩٦	٢,٦٣٧,٧٩٦		الرصيد في نهاية السنة
										الصلافي
										٢٠١٥
١٧,٣٠٩,٤٨٣	٨١,١٠٢	٨٢,٨٨٩	٤٣,٦٥٩	٢٨,٣٩٠	٢,٢٢٧,٤٦٠	٩,٣٧٩,٨٦٦	٣,٠١١,٤٧٧	٢,٤٥٤,٦٤٠		الرصيد في بداية السنة
٦٣٢,٩٩٦	٥٦,٥٧٤	٧,٤١٨	٤٤٠	٥٦٠	١٣٩,٨٣٠	٢١٨,٤٥٥	٢٦,٥٦٣	١٨٣,١٥٦		إضافات
(٢٤,٢٩٠)	(٩,٠٠٠)	-	(٤٢٠)	-	(١٤,٨٧٠)	-	-	-		إستبعادات
١٧,٩١٨,١٨٩	١٢٨,٦٧٦	٩٠,٣٠٧	٤٣,٦٧٩	٢٨,٩٥٠	٢,٣٥٢,٤٢٠	٩,٥٩٨,٣٢١	٣,٠٣٨,٠٤٠	٢,٦٣٧,٧٩٦		الرصيد في نهاية السنة
٦,٨٣٥,٩٥٤	-	٤٣,٢٣٠	٣٧,٣٩٠	٢٢,٩٤٣	١,٦١٤,٣٢٢	٤,٥٨٣,١٤٦	٥٣٥,٢١٣	-		الإستهلاك المشترك
١,٠٥٧,٦٧٨	-	١٠,٥٩٥	٢,٧٢٨	٢,٠٦٣	١٨١,٦١٨	٧٤٢,٧٦٠	١١٧,٩١٤	-		الرصيد في بداية السنة
(١٥,٠٣٨)	-	-	(١٦٨)	-	(١٤,٨٧٠)	-	-	-		إستبعادات (***)
٧,٨٧٨,٥٩٤	-	٥٣,٨٢٥	٣٩,٩٥٠	٢٥,٠٠٦	١,٧٨٠,٧٨٠	٥,٣٢٥,٩٠٦	٦٥٣,١٢٧	-		إستبعادات
١٠,٠٣٩,٥٩٥	١٢٨,٦٧٦	٣٦,٤٨٢	٣,٧٢٩	٣,٩٤٤	٥٧١,٤٤٠	٤,٢٧٢,٤١٥	٢,٣٨٤,٩١٣	٢,٦٣٧,٧٩٦		الرصيد في نهاية السنة
										الصلافي

(*) بلغت قيمة الأراضي الموهونة لصالح بنك الاردن ٢,٣٧٥,٧٧٠ دينار أردني كما في ٣١ آذار ٢٠١٦ مقابل القروض الممنوحة - ايضاح (١١).

(**) تم توزيع مصروف الاستهلاك على قائمة الدخل الشامل على النحو التالي:

٤- استثمار في شركات زميلة

اسم الشركة	بلد التأسيس	الكيان القانوني	عدد الأسهم	نسبة الاستثمار	٣١ آذار ٢٠١٦	٢٠١٥
شركة النمس للصناعات الخرسانية	الأردن	م.ع.م	٩٠٦,٠٤١	%١٢	دينار أردني	دينار أردني
شركة البطاقات العالمية	الأردن	م.ع.م	٢٨٢,١٩٨	%٢	٦٠٥,٦٨٣	٦٠٥,٦٨٣
المجموع					١,٧٢٣,٤٨٧	١,٧٢٢,٢٤٧

(*) فيما يلي بيان حركة الاستثمارات خلال السنة:

٣١ آذار ٢٠١٦	٢٠١٥	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٧٢٢,٢٤٧	١,٦٧٣,٨٦٥	الرصيد في بداية السنة
١,٢٤٠	٤٨,٣٨٢	حصة الشركة في نتائج أعمال الشركات الزميلة
١,٧٢٣,٤٨٧	١,٧٢٢,٢٤٧	الرصيد في نهاية السنة

٥- موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

٣١ آذار ٢٠١٦	٢٠١٥	
دينار أردني	دينار أردني	
١٣١,٥١٤	٣١١,٣١٦	التكلفة
-	(٢,٥٠٠)	صافي البيع والشراء خلال السنة
(٣,٤٢٨)	(١٧٧,٣٠٢)	التغير المتراكم في القيمة العادلة
١٢٨,٠٨٦	١٣١,٥١٤	الصافي

٦- مخزون

٣١ آذار ٢٠١٦	٢٠١٥	
دينار أردني	دينار أردني	
١,١٣٤,٥٣٤	١,٢٧٦,٦٩٩	بضاعة جاهزة
٢٦٠,٦٢٤	٢٣٢,٣٠٥	قطع غيار
٢٣٠,٧٦٤	٢٩٧,٣٣٩	مواد خام
٤,١٤٤	١,٧٧٩	محروقات
(٣٨,٢٣٧)	(٣٨,٢٣٧)	مخصص تدني أسعار بضاعة راكدة
١,٥٩١,٨٢٩	١,٧٦٩,٨٨٥	الصافي

٧- أطراف ذات علاقة

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

٢٠١٥	٣١ آذار ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	
٣١٠	٣١٠	شركة الباطاقات العالمية
٥٦	٥٦	الشركة العالمية للوساطة والأسواق المالية
٣٦٦	٣٦٦	المجموع

(***) تتألف ذمم أطراف ذات علاقة دائنة مما يلي:

٢٠١٥	٣١ آذار ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٠٥٧,٩١٩	١,٠٤٨,٧٥٩	شركة إسمنت القطرانة
٣٥٣,٦٧١	٣٥٩,٣٣٨	شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية
١٦٠,٢٤٤	١١٢,٦٩٧	شركة مسافات للنقل المتخصص
٣٩,٥٠٠	٣٨,٠٠٠	شركة كسارات ومقالع القدس
١٣,١٣٠	٢٨,٤٩٩	شركة تكنولوجيا الباطون
٦,٨٥٢	٧,٨٩٨	شركة عمان لتوريد المعدات الإنشائية
٨٢٢	٨٢٢	شركة القدس للصناعات الخرسانية - زميلة
١,٦٣٢,١٣٨	١,٥٩٦,٠١٣	المجموع

٨- أرصدة مدينة أخرى

٢٠١٥	٣١ آذار ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	
٥٥٠,٠٠٣	٩٠٣,٩٧١	تأمينات بنكية
٩٧,١٤٣	١٥٥,٤٩٨	دفعات مقدماً لموردين
٦٥,٥٤٤	١٠٠,٢١٥	طلبات
١٤٤,٣٦٣	٨٧,٤٥٤	مصاريف مدفوعة مقدماً
٣٢,٩٢٥	٣٢,٩٢٥	تأمينات مستردة
٩,٨١٢	٢٧,١٦٨	أمانات أخرى
١٦,٢١١	١٦,٢١٣	ذمم موظفين
-	٦,٤٣٢	دفعات على حساب ضريبة المبيعات
١٥,٧٨٩	-	دفعات على حساب ضريبة الدخل
٩٣١,٧٩٠	١,٣٢٩,٨٧٦	المجموع

٩- ذمم تجارية مدينة

٢٠١٥	٣١ آذار ٢٠١٦
دينار أردني	دينار أردني
١,٢٢٤,٣٦٣	١,٨١٥,٥٩٨
٣٥,٣٢٤	٣١,٦٧٠
(١٠٠,٠٠٠)	(١٠٠,٠٠٠)
١,١٥٩,٦٨٧	١,٧٤٧,٢٦٨

ذمم تجارية

شيكات برسم التحصيل

بطرح: مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها

الصافي

١٠- نقد ونقد معادل

٢٠١٥	٣١ آذار ٢٠١٦
دينار أردني	دينار أردني
٢,٠٧٧	١٦,٥٨٧
٧,٨٩٤	٧,٤٤٣
٩,٩٧١	٢٤,٠٣٠

نقد في الصندوق

حسابات جارية لدى البنوك

المجموع

١١- قروض

٢٠١٥	٣١ آذار ٢٠١٦							
المجموع	المجموع	الجزء غير المتكامل	الجزء المتكامل	معدل الفائدة	الضمانات	مدة القرض	الجهة المقرضة	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	%				
٤٣٦,٣٣٤	٣٦٧,٤٤٥	٩١,٤٤٥	٢٧٦,٠٠٠	٩	كفالة الشركة	قامت الشركة بإعادة جولة القرض بتاريخ ٣١ آب ٢٠١٣ بحيث يستند القرض بموجب ٤٨ قسط شهري مضموني بمبلغ ٢٤٠,٠٠٠ دينار أردني، يبلغ رصيد القرض بعد الجولة ١,١٤٤,٣٦٥ دينار أردني.	بنك الأردن - تمويل اعتمادات	
٣٣٢,٨٩٩	٣٢٠,٦٨٣	١٥٥,٦٨٣	١٦٥,٠٠٠	٩	كفالة الشركة ورهن عقاري من الدرجة الأولى على أراضي جنوب عمان (القسطل) .	قرض تمويل شراء أصول ثابتة وتحديث الأصول بموجب ٣٠ قسط شهري مضموني	بنك الأردن - قرض تجاري	
٢٦٣,٩٠	٢٢١,٥٤٩	٥٤,٥٤٩	١٦٧,٠٠٠	٩	كفالة الشركة ورهن عقاري من الدرجة الأولى على أراضي العقبة .	قامت الشركة بإعادة جولة القرض بتاريخ ٣١ آب ٢٠١٣ بحيث يستند القرض بموجب ٤٨ قسط شهري مضموني بمبلغ ١٥٠,٠٠٠ دينار أردني، يبلغ رصيد القرض بعد الجولة ١,٦٩٠,٠٠٠ دينار أردني.	بنك الأردن - قرض تجاري	
٦٦,٤٣١	٥٥,٩٤٢	١٣,٩٤٢	٤٢,٠٠٠	٩	كفالة الشركة ورهن عقاري من الدرجة الأولى على أراضي جنوب عمان (القسطل) .	قامت الشركة بإعادة جولة قرض بتاريخ ٣١ آب ٢٠١٣ بحيث يستند القرض بموجب ٤٨ قسط شهري مضموني بمبلغ ٤,٠٠٠ دينار أردني، يبلغ رصيد القرض بعد الجولة ٢٠٠,٠٠٠ دينار أردني.	بنك الأردن - قرض تجاري	
١,٠٩٨,٧٥٤	٩٦٥,٦١٤	٣١٥,٦١٤	٦٥٠,٠٠٠				المجموع	

١٢- أرصدة دائنة أخرى

٢٠١٥	٣١ آذار ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	
١٣٧,٩٦٢	١٦٧,٦٣١	دفعات مقدمة من العملاء
٤٣,٦٢٥	٧٠,٢٠٤	مصاريف مستحقة
٢٦,٧٤١	٢٦,٧٤١	أمانات مساهمين
٦,٢٥٤	١٨,١٥٢	ذمم موظفين
١٦,٦٩٧	١٦,٧٦٠	أمانات للغير
٢١,١٨٢	١٦,٦٢٣	أمانات صندوق الإيداع
١٣,٣٢٣	١٤,٨٣٥	أمانات الضمان الاجتماعي
٣,٣٨٩	١,٦٣٠	أمانات ضريبة دخل موظفين
٢٣,٩٧٦	-	أمانات ضريبة المبيعات
٢٩٣,١٤٩	٣٣٢,٥٧٦	المجموع

١٣- ذمم تجارية دائنة

٢٠١٥	٣١ آذار ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	
٧٦٦,٩٧٦	١,٧١٠,٤٤٠	شيكات مؤجلة الدفع
٨٢٤,٥٣١	٧٨٢,٨٣٩	ذمم تجارية
١,٥٩١,٥٠٧	٢,٤٩٣,٢٧٩	المجموع

١٤- 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 ٩,٣٧٥%.

١٥- تكلفة المبيعات

٢٠١٦ آذار ٣١		
المجموع	العقبة	القسط
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٢٩٧,٣٣٩	٦٩,١١٦	٢٢٨,٢٢٣
١,١٩٤,٠٨٤	٣٤٤,٤٠٤	٨٤٩,٦٨٠
(٢٣٠,٧٦٤)	(٤٠,٢٥٤)	(١٩٠,٥١٠)
١,٢٦٠,٦٥٩	٣٧٣,٢٦٦	٨٨٧,٣٩٣
٧٨٦,١٠٤	١٧٧,١٢٠	٦٠٨,٩٨٤
١,٢٧٦,٦٩٩	٢٨٧,١٣٤	٩٨٩,٥٦٥
(١,١٣٤,٥٣٤)	(٢٠٤,٢٥٣)	(٩٣٠,٢٨١)
٢,١٨٨,٩٢٨	٦٣٣,٢٦٧	١,٥٥٥,٦٦١

مواد خام أول السنة
مشتريات مواد خام خلال السنة
مواد خام آخر السنة
مواد أولية مستخدمة في الإنتاج
مصاريف صناعية (*)
بضاعة جاهزة أول السنة
يطرح : بضاعة جاهزة آخر السنة
الرصيد

(*) يتألف بند المصاريف الصناعية مما يلي:

٣١ آذار ٢٠١٦			
المجموع	العقبة	القسطل	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٢٣٦,١٢٣	٥٨,٨٥٦	١٧٧,٢٦٧	إستهلاكات
١٥٦,٣٦٨	٣٥,٩٢٣	١٢٠,٤٤٥	رواتب وأجور وملحقاتها
١٣٦,٥١٥	٤١,٩٦٨	٩٤,٥٤٧	لوازم مستهلكة
٧٤,٩٢٧	٧٣٢	٧٤,١٩٥	أجور نقل
٣٠,٤٥٤	٧,٥٠٩	٢٢,٩٤٥	كهرباء ومياه
٢٧,٥١٤	٧,٦٤٦	١٩,٨٦٨	سيارات
١٨,٩٤٧	-	١٨,٩٤٧	أتعاب مهنية
١٧,٨٧٩	١,٥٨٩	١٦,٢٩٠	صيانة
١٦,٦٩١	٤,١١٤	١٢,٥٧٧	محروقات
١٥,٩٧٦	٣,٢٣٧	١٢,٦٣٩	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٩,٨١٩	٣,٠٣٩	٦,٧٨٠	إيجار
٨,٠٤٩	١,٦٨٠	٦,٣٦٩	شبر تربيط
٧,٠٦٠	٢,٣٧٨	٤,٦٨٢	تأمين صحي
٦,٧٩٩	٢,٠٣٦	٤,٧٦٣	متفرقة
٦,١٩٥	١,٠٥٧	٥,١٣٨	تأمين
٦,٠١٩	٣,١٩٤	٢,٨٢٥	بضاعة تالفة
٣,٣٠٤	-	٣,٣٠٤	ضريبة مبيعات غير مستردة
٢,٣٨٢	١,٥٥٠	٨٣٢	فحص عينات
٢,٠٥٩	٤٢٢,٠	١,٦٣٧	صندوق إيداع
١,٧٩٠	-	١,٧٩٠	رسوم حكومية
٩٧٢	٩٠	٨٨٢	قرطاسية
٢٦٢	-	٢٦٢	نظافة
٧٨٦,١٠٤	١٧٧,١٢٠	٦٠٨,٩٨٤	المجموع

١٦- إيرادات أخرى

٣١ آذار ٢٠١٦		
المجموع	العقبة	القسطل
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٣,٧٥٠	-	٣,٧٥٠
٤٦٠	-	٤٦٠
٤,٢١٠	-	٤,٢١٠

إيراد تأجير أرض
أرباح استبعاد ممتلكات ومعدات
المجموع

١٧- مصاريف بيع وتوزيع

المجموع	العقبة	القسطل
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٧٤,٩٦٧	٥,٠٨٧	٦٩,٨٨٠
٥٠,٢٨٦	١١,٨٩٩	٣٨,٣٨٧
٣٨,٠٦٠	٤,٥٦٦	٣٣,٤٩٤
٣٤,٥٥٥	٦,٧٦٧	٢٧,٧٨٨
١١,٥٠٢	-	١١,٥٠٢
٨,٨٤١	٨,٤٧٣	٣٦٨
٦,٢٠٠	٥٧٧	٥,٦٢٣
٣,٧١٥	-	٣,٧١٥
٢,٧٩٣	-	٢,٧٩٣
١,٨٩٦	٥٢٠	١,٣٧٦
١,١٠١	٤٤٣	٦٥٨
١,٠٨٩	-	١,٠٨٩
٩١٨	-	٩١٨
٨١٨	٨٤	٧٣٤
١٤٧	٨٧	٦٠
١١٤	-	١١٤
٢٣٧,٠٠٢	٣٨,٥٠٣	١٩٨,٤٩٩

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

١٨ - مصاريف إدارية

٣١ آذار ٢٠١٦			
المجموع	العقبة	القسطل	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٦٥,٧٥٢	١٠,٧١٩	٥٥,٠٣٣	رواتب وأجور وملحقاتها
٨,١٠٠	-	٨,١٠٠	تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
٧,٠٥١	١,٠٤٣	٦,٠٠٨	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٦,٠٤٠	-	٦,٠٤٠	إشتراكات
٥,٩٣٨	٥,٩٣٤	٤	سفر وتنقلات
٤,٨٧٥	١,٠٩٠	٣,٧٨٥	رسوم ورخص وإشتراكات حكومية
٤,٧٢٣	-	٤,٧٢٣	مصاريف سيارات
٢,٩٨٢	-	٢,٩٨٢	إستهلاكات
٢,٦٧٥	٧١٥	١,٩٦٠	ضيافة
٢,٢٨٠	٥١	٢,٢٢٩	دعاية وإعلان
١,٩١٥	-	١,٩١٥	أتعاب مهنية
١,٧٨٢	٣٧١	١,٤١١	تأمين صحي
١,٦٠٥	٣١٦	١,٢٨٩	إتصالات
١,٤٦٩	٢٣	١,٤٤٦	قرطاسية ومطبوعات
١,٣٥٠	-	١,٣٥٠	كهرباء ومياه
١,١٢٥	١٤٥	٩٨٠	مساهمة الشركة في صندوق الإيداع
١,٠٨٣	١,٠٨٣	-	نبرعات
٨٩٦	٧٧	٨١٩	تأمين
٧٥٣	٩٣	٦٦٠	متفرقة
٦٧٣	-	٦٧٣	صيانة
٣٦١	٣٦١	-	محروقات
٦٠	٩	٥١	نظافة
١٢٣,٤٨٨	٢٢,٠٣٠	١٠١,٤٥٨	المجموع

١٩ - حسابات لها مقابل

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