



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

الرقم: 2019 / assas / 315

التاريخ: 2019 / 04 / 28

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين
السادة / بورصة عمان المحترمين.

الموضوع: البيانات المالية الربع سنوية للشركة كما في 2019/03/31

تحية طيبة وبعد؛؛

تجدون مرفق طيه البيانات المالية الربع سنوية كما في 2019/03/31 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.L.C.

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٠ نيسان ٢٠١٩
2572
رقم المتسلسل:
41214
رقم الملف:
611
الجهة المختصة:

هاتف: ١٠ / ٤٧١١٦٠٩ - ٦ - ٩٦٢ + - فاكس: ٤٧١١٦٠٤ - ٦ - ٩٦٢ + - ص.ب. ٢٤٨ الجيزة ١٦٠١٠ و 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 م.ع.م.
ASSAS FOR CONCRETE PRODUCTS Ltd.

No.: 314/ alassas/ 2019
Date: 28/04 / 2019

M/S : Jordan Securities Commission
M/S : Amman Stock Exchange

Subject: 1st quarter Report as of 31/03/2019

Dear Sirs,

Kindly find attached the financials of ASSAS for Concrete Products for 1st quarter- Report of 2019 that ends 31/03/2019 in English language.

Kindly accept our highly appreciation and respect

General Manager
Eng. Taher Abdulaziz
ASSAS for Concrete Products Company

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



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
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية الموحدة المرحلية
وتقرير المراجعة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩

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

فهرس

صفحة

-	تقرير المدقق المستقل حول مراجعة المعلومات المالية الموحدة المرحلية
٢-١	قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠١٩ - (مراجعة غير مدققة)
٣	قائمة الدخل الشامل الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩ - (مراجعة غير مدققة)
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩ - (مراجعة غير مدققة)
٥	قائمة التدفقات النقدية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩ - (مراجعة غير مدققة)
١٨-٦	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩ - (مراجعة غير مدققة)

١٠٥١٨٠٩٥٠

تقرير المدقق المستقل حول 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) وشركتها التابعة كما في ٣١ آذار ٢٠١٩، والقوائم الموحدة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للثلاثة 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 استنتاج حول هذه المعلومات المالية الموجزة 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 أخطنا 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



عزيز عبدالقادر
(إجازة رقم ٨٦٧)

عمان في ٢٥ نيسان ٢٠١٩

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

قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٩ - (مراجعة غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	إيضاحات	الموجودات
(مدققة)	(مراجعة غير مدققة)		
			الموجودات غير المتداولة
دينار أردني	دينار أردني		
٨,٩٨٣,٢٥٤	٨,٨١٢,٢٧٢	٣	ممتلكات وآلات ومعدات
١,٧٠٤,٦٣٨	١,٦٥٥,٢٤٤	٤	إستثمار في شركات زميلة
٢٤,٧٤٨	٥٨,٧٣٦	٥	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
١٠,٧١٢,٦٤٠	١٠,٥٢٦,٢٥٢		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
١,٤٥٧,٢٨٦	١,٢٩٩,١٦٤	٦	مخزون
٥٦	١٣,٥٥١	٧	نعم أطراف ذات علاقة مدينة
١,١٠٦,٠٧١	١,٤٤٦,٧٣٧	٨	أرصدة مدينة أخرى
١,٧٨٥,٦٢٣	١,٤٣١,٩٦٥	٩	نعم تجارية مدينة
٦,٣٢٩	١٩,٥٠٩	١٠	نقد ونقد معادل
٤,٣٥٥,٣٦٥	٤,٢١٠,٩٢٦		مجموع الموجودات المتداولة
١٥,٠٦٨,٠٠٥	١٤,٧٣٧,١٧٨		مجموع الموجودات

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

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

قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٩ - (مراجعة غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	إيضاحات	حقوق الملكية والمطلوبات
(مدققة)	(مراجعة غير مدققة)		حقوق الملكية
دينار أردني	دينار أردني		رأس المال المصرح به والمدفوع
١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠		إحتياطي إجباري
١١٦,٨١٥	١١٦,٨١٥		إحتياطي إختياري
٧٥,٢٠١	٧٥,٢٠١		التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
(٢٨٤,٠٦٨)	(٢٨٥,٠٨٠)	٥	التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر - شركات زميلة
(١,٦٤٤)	(١,٦٤٤)		خسائر متراكمة
(٣,٤٦٣,٩٢٩)	(٣,٨٣٥,٠٥٤)		صافي حقوق الملكية
٨,٤٤٢,٣٧٥	٨,٠٧٠,٢٣٨		المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
٤٩,٣٩٧	٤١,٣١٣	١١	قروض
			المطلوبات المتداولة
٦١٤,٦٩٤	٣٤٢,٥٣٥	١٢	أرصدة دائنة أخرى
٤,٥٥٨	٤,٥٥٨		مخصص ضريبة الدخل
٢,٠٠٥,١٥٧	١,٢٨٥,٨٦٥	٧	ذمم أطراف ذات علاقة دائنة
١,٤٤٨,٢٧٠	١,١١٦,٠٣١	١٣	ذمم تجارية دائنة
١,٢٦٦,٠٠٠	٢,١٢٨,٠٤٨	٧	شيكات موجلة الدفع - أطراف ذات علاقة
١٥٥,٤٢٤	١٥٠,٦٥٤	١١	قروض - الجزء المتداول
١,٠٨٢,١٣٠	١,٥٩٧,٩٣٦	١٤	بنك دائن
٦,٥٧٦,٢٣٣	٦,٦٢٥,٦٢٧		مجموع المطلوبات المتداولة
٦,٦٢٥,١٣٠	٦,٦٦٦,٩٤٠		مجموع المطلوبات
١٥,٠٦٨,٠٠٥	١٤,٧٣٧,١٧٨		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

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

قائمة الدخل الشامل الموحدة المرحلية للثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩ - (مراجعة غير مدققة)

٢٠١٨ آذار ٣١	٢٠١٩ آذار ٣١	المقبية	القسميل	ايرضاحات	
المجموع	المجموع	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
١,٥٣١,١١٨	١,١٩٠,١٧٨	٣٧٨,٥١٤	٨١١,٦٦٤		
٢٢٨,٩٢٧	١٩٧,٣٠٤	-	١٩٧,٣٠٤		
(١,٥٣٤,٩٧٠)	(١,٢٨٢,٠١١)	(٤٠٧,٤٧٠)	(٨٧٤,٥٤١)	١٥	صافي المبيعات
(٢٥٢,٦٢٣)	(٢٣٦,٧٤٨)	-	(٢٣٦,٧٤٨)	١٦	ايرادات النقل
(٢٧,٥٤٨)	(١٣١,٢٧٧)	(٢٨,٩٥٦)	(١٠٢,٣٢١)		تكافة ايراد النقل
١٠,٧٨٢	٦,٥٩١	١٤٤	٦,٤٤٧	١٧	مجميل الخسارة
(٣٦,١٨٠)	(٣٤,٦٣٥)	(١٠,٠٤٣)	(٢٤,٥٩٢)	١٨	ايرادات اخرى
(١٧٣,٣٥٩)	(١٤١,٦٩٨)	(٥,٩٨٧)	(١٣٥,٧١١)	١٩	مصاريق بيع وتوزيع
(٢٠,٥٥٥)	(٢٠,٧١٢)	(٤,٤٣٢)	(١٦,٢٨٠)		مصاريق ادارية
(٤,٦٨٧)	(٤٩,٣٩٤)	-	(٤٩,٣٩٤)	٤	مصاريق تمويل
(٢٥١,٥٤٧)	(٣٧١,١٢٥)	(٤٩,٢٧٤)	(٣٢١,٨٥١)		حصنة الشركة من نتائج اصمال شركات زميلة
(٣٣٧)	(١,٠١٢)	-	(١,٠١٢)		الخسارة
(٢٥١,٨٨٤)	(٣٧٢,١٣٧)	(٤٩,٢٧٤)	(٣٢٢,٨٦٣)		دخل شامل آخر
١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠				التغير في القيمة المعادلة لموجودات مالية بالقيمة المعادلة
(٠/٠٢١) دينار اردني	(٠/٠٣٠) دينار اردني				من خلال الدخل الشامل الاخر
					مجموع الدخل الشامل
					المتوسط المرجح لعدد الاسهم خلال السنة
					حصنة السهم الواحد من الخسارة

ابن الايرضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩ - (مراجعة غير مدققة)

	التغير في القيمة العادلة	التغير في القيمة العادلة	الدخل الشامل الآخر	احتياطي إختياري	احتياطي إجباري	رأس المال	
المجموع	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال	الدخل الشامل الآخر	احتياطي إختياري	احتياطي إجباري	رأس المال	
بيانات	بيانات	بيانات	بيانات	بيانات	بيانات	بيانات	
٨,٤٤٤,٣٧٥	(٣,٤٦٣,٩٢٩)	(١,٦٤٤)	(٢٨٤,٠٦٨)	٧٥,٢٠١	١١٩,٨١٥	١٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٩ رصيد ١ كانون الثاني
(٣٧٢,١٣٧)	(٣٧١,١٢٥)	-	(١,٠١٢)	-	-	-	الدخل الشامل
٨,٠٧٠,٢٣٨	(٣,٨٣٥,٠٥٤)	(١,٦٤٤)	(٢٨٥,٠٨٠)	٧٥,٢٠١	١١٦,٨١٥	١٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٩ رصيد ٣١ آذار
٩,٢٨٣,٩٧١	(٢,٦٣٦,٧٨٢)	(١,٦٤٤)	(٢١٠,٩٥٨)	٧٥,٢٠١	١٠٨,١٥٥	١٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٨ رصيد ١ كانون الثاني
(٢٥١,٨٨٤)	(٢٥١,٥٤٧)	-	(١٣٧)	-	-	-	الدخل الشامل
٩,٠٣٢,٠٨٧	(٢,٨٨٨,٣٣٠)	(١,٦٤٤)	(٢١١,٢٩٥)	٧٥,٢٠١	١٠٨,١٥٥	١٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٨ رصيد ٣١ آذار

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

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

قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩ - (مراجعة غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٢٥١,٥٤٧)	(٣٧١,١٢٥)	الخسارة
		تعديلات لـ:
٢٣٣,٧٠٢	٢٠٦,٤٤٥	إستهلاكات
٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	مخصص خسائر إئتمانية متوقعة
٤,٦٨٧	٤٩,٣٩٤	حصة الشركة من نتائج أعمال شركات زميلة
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
٢٤٠,١٠٢	١٥٨,١٢٢	مخزون
(٨٩,٧٣٢)	(١٣,٤٩٥)	نعم أطراف ذات علاقة مدينة
١٢٦,٩٩٩	(٣٤٠,٦٦٦)	أرصدة مدينة أخرى
(١٤٩,٧٤٠)	٣٢٣,٦٥٨	نعم تجارية مدينة
(٤٨,٥٣٦)	(٢٧٢,١٥٩)	أرصدة دائنة أخرى
٢١٧,١٢٧	(٧١٩,٢٩٢)	نعم أطراف ذات علاقة دائنة
٤١٥,٢٥٢	(٣٣٢,٢٣٩)	نعم تجارية دائنة
(٢٤٧,٣١٠)	٨٦٢,٠٤٨	شيكات مؤجلة الدفع - أطراف ذات علاقة
٤٨١,٠٠٤	(٤١٩,٣٠٩)	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٤٠٢,٥٨٧)	(٣٥,٤٦٣)	شراء ممتلكات وألات ومعدات
-	(٣٥,٠٠٠)	شراء موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(٤٠٢,٥٨٧)	(٧٠,٤٦٣)	صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٣١,١٤٩)	(١٢,٨٥٤)	قروض
(٧,٢٨٠)	٥١٥,٨٠٦	بنك دائن
(٣٨,٤٢٩)	٥٠٢,٩٥٢	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
٣٩,٩٨٨	١٣,١٨٠	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٢٠,٩٨٢	٦,٣٢٩	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٦٠,٩٧٠	١٩,٥٠٩	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩

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 ٢٥ نيسان ٢٠١٩.

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 ٢٠١٨.

شركة أساس للصناعات الخرسانية
شركة مساهمة عامة محذورة
عنان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩

٣- ممتلكات وآلات ومعدات

المجموع	ديتار أرضي	مخبر تحت التقييم	ديتار أرضي	أجهزة ومعدات كوربورية	ديتار أرضي	أجهزة وبرامج كمبيوتر	ديتار أرضي	أثاث ومبكرات	ديتار أرضي	سيارات واليك	ديتار أرضي	آلات ومعدات	ديتار أرضي	مبني	ديتار أرضي	أراضي (٣)	ديتار أرضي
١٩,٦٩٥,٠٢٨	٣٥,٤٦٣	٢٢٧,٥٠٨	١٠٨,٣٠٧	١,١١٣	٤٥,٦٨٤	٢٧,٤٥٤	٢,٩٢٢,٣٧١	٢٠,٨٥٠	١٠,١٤٧,٢٠٤	١٣,٠٠٠	٣,٥٦٣,٧٠٤	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦
٣٥,٤٦٣	(٣٢٩)	-	١,١١٣	٢٢٩	-	-	٢,٩٢٢,٣٧١	-	١٣,٠٠٠	-	٣,٥٦٣,٧٠٤	-	-	-	-	-	-
١٩,٧٣٠,٤٩١	-	٢٣٧,١٦٩	١١٠,٢٥٩	١١٠,٢٥٩	٤٥,٦٨٤	٣١,٤٥٤	٢,٩٤٤,٢٢١	٢,٠٨٥	١٠,١٦٠,٢٠٤	-	٣,٥٦٣,٧٠٤	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦
١٠,٧١١,٧٧٤	٢٠,١٤٤٥	-	١,٩٧٠	٨١,٢٣٨	٤٣,٨٥٤	٢٧,٦٦٥	٢,٠٨١,٠٨٢	١٥٥	٧,٤٤٠,٣٢٩	١٤٥,٣٣٠	١,٠٣٢,١٠٦	١,٠٣٢,١٠٦	١,٠٣٢,١٠٦	١,٠٣٢,١٠٦	١,٠٣٢,١٠٦	١,٠٣٢,١٠٦	١,٠٣٢,١٠٦
١٠,٩١٨,٣١٩	-	-	٨٨,٢٠٨	٨٨,٢٠٨	٤٣,٩٩١	٢٧,٨٢٠	٢,١١٤,٢٠٩	٣٣,١٢٧	٧,٥٨٥,٦٥٩	١٥٥,٣٣٠	١,٠٥٨,٣٣٢	١,٠٥٨,٣٣٢	١,٠٥٨,٣٣٢	١,٠٥٨,٣٣٢	١,٠٥٨,٣٣٢	١,٠٥٨,٣٣٢	١,٠٥٨,٣٣٢
٨,٨١٢,٢٢٢	-	٢٣٧,١٦٩	٢٢,٠٥١	٢٢,٠٥١	١,٩٩٣	٢,٦٣٤	٨٣٠,٠١٢	-	٢,٥٧٤,٥٤٥	-	٢,٥٥٥,٣٧٢	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٥٥٥,٣٧٢	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦
١٨,٩٧٨,٠٥١	٢٤٩,٣٤٠	١٠٢,٩٥٧	٤٤,٦٣٠	١٠٢,٩٥٧	٢٩,١٢٥	٢,١٣١,٦١٨	٩,٧٥٧,١٧١	٢,٥٢٤,٩٠٤	١٠,١١٧,٢٠٤	٢,٥٦٣,٧٠٤	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٥٢٤,٩٠٤	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦
٧٠٧,٩١٩	٣٢٤,١٧٢	٥,٣٥٠	١,٠٥٤	٥,٣٥٠	١,٨١٩	٣٣٩,٧٨٤	٢٤,٤١٨	١,٠٧٧٢	٢٤,٤١٨	١,٠٧٧٢	١,٠٧٧٢	١,٠٧٧٢	١,٠٧٧٢	١,٠٧٧٢	١,٠٧٧٢	١,٠٧٧٢	١,٠٧٧٢
-	(٣٣٦,٥٠٤)	-	-	-	-	-	-	-	٣٠٨,٤٧٦	-	٧٨,٠٢٨	-	-	٧٨,٠٢٨	-	-	-
٥٧,٠٨٩	-	-	-	-	-	-	-	-	٥٧,٠٨٩	-	-	-	-	-	-	-	-
(٤٨,٠٣١)	-	-	-	-	-	-	(٤٨,٠٣١)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١٩,١٩٥,٠٢٨	٢٣٧,٥٠٨	١٠٨,٣٠٧	٤٥,٦٨٤	١٠٨,٣٠٧	٣١,٤٥٤	٢,٩٢٢,٣٧١	١٠,١١٧,٢٠٤	٢,٥٦٣,٧٠٤	١٠,١١٧,٢٠٤	٢,٥٦٣,٧٠٤	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٥٦٣,٧٠٤	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦
٩,٨٣٥,٨٠٤	-	٧٧,٢٦٧	٤٣,٢٩٩	٧٧,٢٦٧	٢٧,٠٢٣	٢,٠٠٧,٠٣٥	١,٧٧٣,٣٣٤	٩٠٧,٨٤٦	١,٧٧٣,٣٣٤	١,٧٧٣,٣٣٤	١,٧٧٣,٣٣٤	١,٧٧٣,٣٣٤	١,٧٧٣,٣٣٤	١,٧٧٣,٣٣٤	١,٧٧٣,٣٣٤	١,٧٧٣,٣٣٤	١,٧٧٣,٣٣٤
٩٢٤,٠٠٠	-	٨,٩٧١	٥٥٥	٨,٩٧١	٤٢	١٢٢,٠٧٧	٦٦٦,٩٩٥	١٢٤,٧٦٠	٦٦٦,٩٩٥	٦٦٦,٩٩٥	٦٦٦,٩٩٥	٦٦٦,٩٩٥	٦٦٦,٩٩٥	٦٦٦,٩٩٥	٦٦٦,٩٩٥	٦٦٦,٩٩٥	٦٦٦,٩٩٥
(٤٨,٠٣٠)	-	-	-	-	-	(٤٨,٠٣٠)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١٠,٧١١,٧٧٤	-	٨١,٢٣٨	٤٣,٨٥٤	٨١,٢٣٨	٢٧,٦٦٥	٢,٠٨١,٠٨٢	٧,٤٤٠,٣٢٩	١,٠٣٢,١٠٦	١٠,١١٧,٢٠٤	١,٠٣٢,١٠٦	١,٠٣٢,١٠٦	١,٠٣٢,١٠٦	١,٠٣٢,١٠٦	١,٠٣٢,١٠٦	١,٠٣٢,١٠٦	١,٠٣٢,١٠٦	١,٠٣٢,١٠٦
٨,٩١٨,٣١٩	٢٣٧,٥٠٨	٢٢,٠٥١	١,٨٣٠	٢٢,٠٥١	٢,٧٨١	٨٤٤,٢٨٩	٢,٧٠٦,٨٧٥	٢,٥٢٤,٩٠٤	٢,٧٠٦,٨٧٥	٢,٥٢٤,٩٠٤	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٥٢٤,٩٠٤	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦	٢,٦٣٧,٧٦٦

بلغت قيمة الأراضي المرهونة لصالح بنك الأردن ١,٥١٥,٧٦٠ دينار أردني مقابل القروض الممنوحة - إيضاح (١١)، كما يوجد أرض في الأرض بمبلغ ١٨٢,١٥٦ دينار أردني غير مسجلة باسم الشركة كما في ٣١ آذار ٢٠١٩.

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩

(**) يوجد من ضمن بند السيارات وأليات سيارة بكلفة ٢١,٥٠٠ دينار أردني مرهونة لصالح الشركة الموردة لها.
(***) تم توزيع مصروف الاستهلاك على قائمة الدخل الشامل على النحو التالي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	
٨٥٣,٥٦١	١٨٦,٤٠٤	مصاريف صناعية
٥٤,٦٠٧	١٦,٨٦٣	تكلفة إيراد النقل
١١,٩٣٧	٢,٦١٨	مصاريف إدارية
٣,٨٩٥	٥٦٠	مصاريف بيع وتوزيع
٩٢٤,٠٠٠	٢٠٦,٤٤٥	المجموع

٤- استثمار في شركات زميلة

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	نسبة الاستثمار	عدد الأسهم	الكيان القانوني	بلد التأسيس	اسم الشركة
دينار أردني	دينار أردني	%				
١,١٢١,٧٦٨	١,٠٨٦,٩٩٤	١٢	٩٠٦,٠٤١	م.ع.م	الأردن	شركة القيس للصناعات الخرسانية
٥٨٢,٨٧٠	٥٦٨,٢٥٠	٢	٣٨٢,١٩٨	م.ع.م	الأردن	شركة البطاقات العالمية
١,٧٠٤,٦٣٨	١,٦٥٥,٢٤٤					المجموع

(*) فيما يلي بيان حركة الاستثمارات خلال السنة:

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٧٢٢,٠٠٦	١,٧٠٤,٦٣٨	الرصيد في بداية السنة
٢٦,٠٧٤	(٤٩,٣٩٤)	حصة الشركة في نتائج أعمال الشركات الزميلة
(٧,٢٠٠)	-	أثر تطبيق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩)
(٣٦,٢٤٢)	-	توزيعات أرباح
١,٧٠٤,٦٣٨	١,٦٥٥,٢٤٤	الرصيد في نهاية السنة

(**) فيما يلي بيان المعلومات الملخصة حول الشركات الزميلة:

اسم الشركة	سعر السهم الموفقي في			
	٣١ آذار ٢٠١٩	مجموع الموجودات	مجموع المطلوبات	الإيرادات
شركة القيس للصناعات الخرسانية	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
	١٠,٥٩٤,٨٠٥	٣,٢٢٤,٧٩٠	٩٦٥,٠٦٠	(٢٧٤,٨٩٦)
شركة البطاقات العالمية (***)	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
	٢٨,٩٥٧,١٦٦	١٤,٥٠٩,٨١٨	٤٩,٤٩٠	(١,٠١٠,٨٧٧)

(***) تم تقييم حصة الشركة في نتائج أعمال الشركة الزميلة المذكورة في البند أعلاه بناءً على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٨.

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩

٥- موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	
٣٠٨,٨١٦	٣٠٨,٨١٦	التكلفة
-	٣٥,٠٠٠	صافي البيع والشراء خلال السنة
(٢٨٤,٠٦٨)	(٢٨٥,٠٨٠)	التغير المتراكم في القيمة العادلة
٢٤,٧٤٨	٥٨,٧٣٦	الصافي

٦- مخزون

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	
٨٣٤,٩١١	٥٦٨,٦٥٥	بضاعة جاهزة
٢٧١,٩٣٦	٢٧٢,٣٤٩	قطع غيار
١٥٤,٥٨٩	٢٥٢,٠٧١	مواد خام
١٩٣,٣٣٠	٢٠٢,٥٣٦	بضاعة في الطريق
٢,٥٢٠	٣,٥٥٣	محروقات
١,٤٥٧,٢٨٦	١,٢٩٩,١٦٤	المجموع

٧- أطراف ذات علاقة

(*) تتمثل ذمم أطراف ذات علاقة بزمم الشركات الزميلة والشركات التي يملك فيها المساهمون الرئيسيون حصص مؤثرة.

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

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	
-	١٣,٥٥١	شركة مسافات لتأجير السيارات
٥٦	-	الشركة العالمية للوساطة والأسواق المالية
٥٦	١٣,٥٥١	المجموع

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩

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

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٤٧٦,٦٧٩	٦٥٥,٨٨١	شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية
٤٠٦,٧٨٣	٤٥٠,٢١٠	شركة إسمنت القطرانة
٤٢,٨١٨	٨٧,١٩٦	شركة مسافات للنقل المتخصص
٦٤,٠٩٨	٧٩,٠٨٣	شركة تكنولوجيا الباطون
١٣,٤٩٥	١٣,٤٩٥	شركة كسارات ومقالع القدس
٨١٣	-	شركة مسافات لتأجير السيارات
٤٧١	-	شركة عمان لتوريد المعدات الإنشائية
٢,٠٠٥,١٥٧	١,٢٨٥,٨٦٥	المجموع

(****) تتألف شيكات موجلة الدفع - أطراف ذات علاقة مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	
٥٠,٠٠٠	٩٥٢,٠٠٠	شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية
٧٩٠,٠٠٠	٧٣٨,٠٤٨	شركة إسمنت القطرانة
٤٠٠,٠٠٠	٤٠٥,٠٠٠	شركة مسافات للنقل المتخصص
-	١٧,٠٠٠	شركة مسافات لتأجير السيارات
١٨,٠٠٠	١٦,٠٠٠	شركة عمان لتوريد المعدات الإنشائية
٨,٠٠٠	-	شركة تكنولوجيا الباطون
١,٢٦٦,٠٠٠	٢,١٢٨,٠٤٨	المجموع

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩

٨- أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	
٧٢٩,٥٢٣	٧٦٨,١٢٥	شيكات مجيرة مقابل تسهيلات بنكية
٢٥٨,٢٠٧	٤٠١,٤٨٣	دفعات مقدماً لموردين
٤٢,١٠٦	١٧٢,٠٤٣	مصاريف مدفوعة مقدماً
١٨,٨٢٣	٣٩,٩٧٦	ذمم موظفين
٣٣,٧٢٥	٣٣,٢٢٤	تأمينات مستردة
١٣,٩٧٧	١٤,٤٤٩	تأمينات بنكية
٨,٧٤٠	٩,٠٥٣	دفعات على حساب ضريبة الدخل
٩٧٠	٨,٣٨٤	أخرى
١,١٠٦,٠٧١	١,٤٤٦,٧٣٧	المجموع

٩- ذمم تجارية مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	
٢,٢٤٧,١١٣	١,٩٨٣,٨٨٠	ذمم تجارية
١٠٨,٨٧٣	٤٨,٤٤٨	شيكات برسم التحصيل
(٥٧٠,٣٦٣)	(٦٠٠,٣٦٣)	يطرح: مخصص خسائر إئتمانية متوقعة (*)
١,٧٨٥,٦٢٣	١,٤٣١,٩٦٥	الصافي

(*) كانت الحركة على مخصص خسائر إئتمانية خلال الفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩ كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	
٢٤٠,٠٠٠	٥٧٠,٣٦٣	الرصيد في بداية السنة
٢١٠,٣٦٣	-	أثر تطبيق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩)
١٢٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	المكون
٥٧٠,٣٦٣	٦٠٠,٣٦٣	المجموع

١٠- نقد ونقد معادل

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	
٥,٧٨١	١٩,٠٩٠	نقد في الصندوق
٥٤٨	٤١٩	حسابات جارية لدى البنوك
٦,٣٢٩	١٩,٥٠٩	المجموع

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	الجزء غير المتداول	الجزء المتداول	محل القابلة	الضمانات	مدة الرض	الجهة المقرضة
المجموع	المجموع	دينار أردني	دينار أردني	%			
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني				
٢٠١,٦٦٧	١٨٨,٨١٣	٤١,٣١٣	١٤٧,٥٠٠	٤,٢٥	الحصول على موافقة البنك المركزي الأردني	قروض تمويل مشروع الطاقة المتجددة بمبلغ ٢١٥,٠٠٠ دينار أردني يحدد الرض بموجب	بنك الأردن - قرض الطاقة القسمية
٣,١٥٤	٣,١٥٤	-	٣,١٥٤	٩,٣٧٥	كفالة الشركة ورر من عقري من الدرجة الأولى على أراضي جنوب عقن (القسط).	٢٤ قسط شهري متساوي قرض تمويل شراء أصول ثابتة وتحديث الأصول بموجب ٢٠ قسط شهري متساوي	بنك الأردن - قرض الطاقة القسمية بنك الأردن - قرض تجاري
٢٠٤,٨٢١	١٩١,٩٦٧	٤١,٣١٣	١٥٠,٦٥٤				المجموع

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩

١٢- أرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	
٩٨,٩٤٨	٧٧,٢١٦	مصاريف مستحقة
١٢٤,٢٦٧	٥٩,٣٢٤	دفعات مقدمة من العملاء
١٠٥,١٤٨	٥٨,٠٤٦	أمانات صندوق الإيداع
١٣,٤١٨	٣٠,٠٦٤	ذمم موظفين
٢٩,٢٤٠	٢٩,٢٤٠	مخصص مكافآت
٢٥,٨٦٣	٢٥,٨٦٣	أمانات مساهمين
١٩,٠٠٤	١٨,٥٠٠	أمانات للغير
٣٦,١٦٦	١٧,٦٣٨	أمانات الضمان الاجتماعي
٢٥,٧٧٨	١٧,٥٤٩	شيكات غير مصروفة
٦,١٦٢	٦,٧٣٠	أمانات ضريبة دخل موظفين
٩٠,٥٨٣	٢,٢٨٤	أمانات ضريبة المبيعات
٤٠,١١٧	٨١	أخرى
٦١٤,٦٩٤	٣٤٢,٥٣٥	المجموع

١٣- ذمم تجارية دائنة

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٢٣٧,٤١٨	٨٣٢,٤١٦	ذمم تجارية
٢١٠,٨٥٢	٢٨٣,٦١٥	شيكات مؤجلة الدفع
١,٤٤٨,٢٧٠	١,١١٦,٠٣١	المجموع

١٤- بنك دائن

يمثل هذا البند التسهيلات البنكية الممنوحة من بنك الأردن بضمان إيداع شيكات بنسبة تغطية ١٢٠% من الرصيد المستغل وبفائدة ٩,٣٧٥%، بالإضافة إلى جاري مدين بفائدة سنوية ٩,٣٧٥%.

١٥ - تكلفة المبيعات

٢٠١٨ آذار ٣١		٢٠١٩ آذار ٣١		
المجموع	المجموع	العقبة	القسطل	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
١٥٤,٧٧٣	١٥٤,٥٨٩	٢٧,٥٢٥	١٢٧,٠٦٤	مواد خام أول الفترة
٦١٢,٣٨٦	٥٦٨,٧٩٢	٨٥,٨٧٣	٤٨٢,٩١٩	مستريات مواد خام خلال الفترة
(١٢٠,٧٠٩)	(٢٥٢,٠٧١)	(٣٨,٠٦٧)	(٢١٤,٠٠٤)	مواد خام آخر الفترة
٦٤٦,٤٥٠	٤٧١,٣١٠	٧٥,٣٣١	٣٩٥,٩٧٩	مواد أولية مستخدمة في الإنتاج
٧٣٥,٠٣٦	٥٤٤,٤٤٥	١٦١,٤١٤	٣٨٣,٠٣١	مصاريف صناعية (*)
١,١١٠,٩٨٩	٨٣٤,٩١١	٤٢٥,٧٦٣	٤٠٩,١٤٨	بضاعة جاهزة أول الفترة
(٩٥٧,٥٠٥)	(٥٦٨,٦٥٥)	(٢٥٥,٠٣٨)	(٣١٣,٦١٧)	يطرح : بضاعة جاهزة آخر الفترة
١,٥٣٤,٩٧٠	١,٢٨٢,٠١١	٤٠٧,٤٧٠	٨٧٤,٥٤١	الصافي

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩

(*) يتألف بند المصاريف الصناعية مما يلي:

٣١ آذار ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	العقبة	القسطل	
المجموع	المجموع	دينار أردني	دينار أردني	
٢٢٠,٤٤٠	١٨٦,٤٠٤	٦١,٢٤٧	١٢٥,١٥٧	إستهلاكات
٢٢١,٤٢٦	١٦٦,٦٢١	٣٢,٠٨١	١٣٤,٥٤٠	رواتب وأجور وملحقاتها
٤٩,٦٥٥	٣٣,٦٧٧	٤,٢٥٠	٢٩,٤٢٧	صيانة
٢٨,٥١٢	٢٩,٥٠٠	١١,٨٢٦	١٧,٦٧٤	كهرباء ومياه
١٨,٦٦٦	١٦,٧٦٣	٦,٠٠٠	١٠,٧٦٣	محروقات
٨٥,٣٢٨	١٤,٩٢٠	٧,٠١٣	٧,٩٠٧	لوازم مستهلكة
١٠,٧٩٠	١١,٧٨٨	١١,١٧٠	٦١٨	سفر وتنقلات
٤٣٨	٩,٨٥٧	٢,٥٣١	٧,٣٢٦	تأمين
٣,٧٢٨	٨,٨٧١	٥,١٠٩	٣,٧٦٢	رسوم حكومية
٥,٢٥٦	٨,٥٨٩	٢,٣٩٨	٦,١٩١	شبر تربيط
٢٥,٤٨٤	٧,٧٤٧	٣,٣٥٦	٤,٣٩١	مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي
٩,٤٦٥	٧,٤٤٩	٣,٥٨٠	٣,٨٦٩	تأمين صحي
٣,٠٠٣	٦,٨٣١	١,٠٣٨	٥,٧٩٣	تصاريح عمل
٨,٢٨٥	٦,٣٠٠	-	٦,٣٠٠	إيجار
١٣,١٩٤	٥,٣٨٢	١,٦٢٩	٣,٧٥٣	سيارات
-	٣,٣٤٧	١,٢٧٥	١,٩٧٢	اتصالات
١,٦٢٢	٣,٢١٣	٦٤٥	٢,٥٦٨	نظافة وضيافة
٤,١٣٦	٣,٠٦٣	١,٠٢٨	٢,٠٣٥	مفرقة
٢,٥٧٣	٢,٦٠٣	-	٢,٦٠٣	حراسة
٣,١١٠	٢,٤٨١	٤٠٥	٢,٠٧٦	صندوق إبحار
١,٢٠٤	٢,١٩٦	١,١٧٧	١,٠١٩	فحص عينات
٤,٧٧٣	٢,١٦٧	١,٨٣٤	٣٢٣	بضاعة تالفة
٥,٣٩٩	١,٨٣١	١,٤١١	٤٢٠	أجور نقل
-	٩٠٢	-	٩٠٢	خصم مسموح به
٤٥٤	٨٠٠	٣١١	٤٨٩	قرطاسية
-	٧٠٥	-	٧٠٥	أتعاب مهنية
-	٤٣٨	-	٤٣٨	مصاريف طبية
٤,٣٥٦	-	-	-	ضريبة مبيعات غير مستردة
٢,٢٥٥	-	-	-	دعاية وإعلان
١,٤٨٤	-	-	-	تنقلات
٧٣٥,٠٣٦	٥٤٤,٤٤٥	١٦١,٤١٤	٣٨٣,٠٣١	المجموع

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩

١٦- تكلفة إيراد النقل

٣١ آذار ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	
٧٤,٢٣٩	٩٣,٧٥٧	محروقات
٦٩,٣٨٣	٦٨,١٨٧	رواتب وأجور وملحقاتها
٤٨,٥٥٠	٣١,٤٨١	سيارات
٨,٨٧٤	١٦,٨٦٣	إستهلاكات
٤٠,١٩٧	١٥,١٨٠	أجور نقل
٥,٩٩٤	٥,٣٦٧	مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي
٢,٣٠٠	٢,٧٤٣	تأمين صحي
٥٦٦	١,٩٤١	سفر وتنقلات
٦٢٢	٥٩٣	مساهمة الشركة في صندوق إيداع
٧٠	٢٧١	مصاريف طبية
٧٠	٢٠٩	قرطاسية
٤١٥	٨٠	لوازم مستهلكة
٩٤٩	٤١	رسوم حكومية
١١٧	٢٥	متفرقة
٤	١٠	نظافة وضيافة
٢٧٣	-	أتعاب مهنية
٢٥٢,٦٢٣	٢٣٦,٧٤٨	المجموع

١٧- إيرادات أخرى

٣١ آذار ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩			
المجموع	المجموع	العقبة	القسطل	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٣,٧٥٠	٣,٧٥٠	-	٣,٧٥٠	إيراد تلجير أرض
٣,٣٧٣	٢,٦٩٧	-	٢,٦٩٧	أرباح إستثمارات
٣,٦٥٩	١٤٤	١٤٤	-	أخرى
١٠,٧٨٢	٦,٥٩١	١٤٤	٦,٤٤٧	المجموع

١٨ - مصاريف بيع وتوزيع

٣١ آذار ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	العقبة	الفسطل	
المجموع	المجموع	دينار أردني	دينار أردني	
١٩,١٨٥	١٩,٣٣٣	٧,٤٦٦	١١,٩٠٧	رواتب وأجور وملحقين
١٦٩	٢,٧١٣	١١٩	٢,٥٩٤	مصاريف سيارات
٢,٤٧١	٢,٦٨٠	١,٠٥٦	١,٦٢٤	مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي
٣,٠٦٢	٢,٤٢٧	-	٢,٤٢٧	إيجارات
١٩٩	٢,٠٩٤	-	٢,٠٩٤	كهرباء ومياه
٤,٩٤٨	١,٤٣٨	٣١٦	١,١٢٢	خصم مسموح به
-	١,١٥٠	-	١,١٥٠	دعاية وإعلان
٣,٣٩٨	٨٣١	٧٩١	٤٠	محروقات
٦٨١	٥٦١	١٨٧	٣٧٤	تأمين
١,١٨١	٥٦٠	-	٥٦٠	إستهلاكات
٣٢٩	٣٧٦	١٥٨	٢٢٨	مساهمة الشركة في صندوق الادخار
-	٣٢٨	-	٣٢٨	رسوم وخصومات واشتراكات حكومية
٣٥	١٠٠	-	١٠٠	قرطاسية ومطبوعات
-	٣٠	-	٣٠	صيانة
٥٢٢	١٤	-	١٤	متفرقة
٣٦,١٨٠	٣٤,٦٣٥	١٠,٠٤٣	٢٤,٥٩٢	المجموع

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩

١٩ - مصاريف إدارية

٣١ آذار ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩			
المجموع	المجموع	العقبة	القسطل	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٩٥,٤٨٢	٧٠,٠٦٦	٤,٦٤٥	٦٥,٤٢١	رواتب وأجور وملحقها
٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	-	٣٠,٠٠٠	خصائر إئتمانية متوقعة
١٠,٣٢٦	٨,١٦٨	٥٩٦	٧,٥٧٢	مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي
٨,١٠٠	٨,١٠٠	-	٨,١٠٠	تنتقلت أعضاء مجلس الإدارة
١,١٧٩	٤,٧٥٩	-	٤,٧٥٩	مصاريف سيارات
٧,٨٢٣	٤,٣٥٢	٢٨٩	٤,٠٦٣	رسوم ورخص وإشتر اكفت حكومية
٢,٤٨٠	٤,١٨٨	-	٤,١٨٨	أتعاب مهنية
٣,٢٠٧	٢,٦١٨	-	٢,٦١٨	إستهلاكات
١,٨٨٢	١,٥٠١	٣٤٦	١,١٥٥	تأمين صحي
٢,٥١٤	١,٣٣٥	-	١,٣٣٥	صيانة
١,١٢٦	١,٢٦٣	٨٢	١,١٨٠	مساهمة الشركة في صندوق الإندخار
١,٤٥٦	١,١٠٥	-	١,١٠٥	كهرباء ومياه
٣٨	٨٦٠	-	٨٦٠	سفر وتنتقلت
١,٣٢٨	٨٤٥	-	٨٤٥	إتصالات
١,٧٤١	٧٦٩	-	٧٦٩	دعاية وإعلان
٣٣٠	٧١٠	-	٧١٠	منفرقة
١,٤٤٩	٣٨٠	-	٣٨٠	قرطاسية ومطبوعات
-	٢٢٠	-	٢٢٠	مصاريف بنكية
٥٢٠	٢٠٠	-	٢٠٠	تبرعات
٢,٢٨٤	١٤٠	-	١٤٠	ضياقة ونظافة
٨١	١١٩	٢٨	٩١	تأمين
١٣	-	-	-	لوازم مستهلكة
١٧٣,٣٥٩	١٤١,٦٩٨	٥,٩٨٧	١٣٥,٧١١	المجموع

٢٠ - أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرصدة عام ٢٠١٨ لجعلها تتناسب مع التصنيف المستخدم في الفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩.

**Alassas for Concrete Products (ASAS)
Public Shareholding Company
Amman - The Hashemite Kingdom of Jordan**

**Interim Consolidated Financial Statement
and Review Report
for the three months ended March 31, 2019**

**Alassas for Concrete Products
Public Shareholding Company
Amman - The Hashemite Kingdom of Jordan**

Index

	<u>Page</u>
Report on review of interim consolidated financial statement	-
Interim consolidated statement of financial position as at March 31, 2019 - (reviewed and unaudited)	1-2
Interim consolidated statement of comprehensive income for the three months ended March 31, 2019 - (reviewed and unaudited)	3
Interim consolidated statement of changes in equity for the three months ended March 31, 2019 - (reviewed and unaudited)	4
Interim consolidated statement of cash flows for the three months ended March 31, 2019 - (reviewed and unaudited)	5
Notes to the interim consolidated financial information for the three months ended March 31, 2019	6-18

105180950

Report on Review of Consolidated Interim Condensed Financial statement

To Messrs. Shareholders
Alassas for Concrete Products
Public Shareholding Company
Amman - The Hashemite Kingdom of Jordan

Introduction

We have reviewed the interim consolidated condensed statement of financial position of Alassas for Concrete Products (Public Shareholding Company) and its subsidiary, as at March 31, 2019, and the related interim consolidated condensed statements of comprehensive income, changes in equity and cash flows for the three months period then ended. Management is responsible for the preparation and fair presentation of this interim consolidated condensed financial information in accordance with International Financial Reporting Standard no. (34) "Interim Financial Reporting". Our responsibility is to express a conclusion about this interim financial information based on our review.

Scope of Review

We conducted our review in accordance with International Standard on Review Engagement no. (2410) "Review of interim financial information performed by the independent auditor of the entity". A review of interim consolidated condensed financial information consists of making inquiries, primarily of persons responsible for financial and accounting matters, and applying analytical and other review procedures. A review is substantially less in scope than an audit conducted in accordance with International Standards on Auditing and consequently does not enable us to obtain assurance that we would become aware of all significant matters that might be identified in an audit. Accordingly, we do not express an audit opinion.

Conclusion

Based on our review, nothing has come to our attention that causes us to believe that the accompanying consolidated interim condensed financial information is not prepared, in all material respects, in accordance with International Financial Reporting Standard no. (34) "Interim Financial Reporting".



Talal Abu-Ghazaleh & Co. International

Aziz Abdelkader
(License # 867)

Amman April 25, 2019

**Alassas for Concrete Products
Public Shareholding Company
Amman – The Hashemite Kingdom of Jordan**

Consolidated statement of financial position as at March 31, 2019 – (Reviewed and unaudited)

	<u>Notes</u>	<u>March 31, 2019 (reviewed and unaudited)</u>	<u>December 31, 2018 (audited)</u>
Assets		JD	JD
Non-current Assets			
Property, plant and equipment	3	8,812,272	8,983,254
Investments in a associates	4	1,655,244	1,704,638
Financial asset at fair value through other comprehensive income	5	58,736	24,748
Total Non-current Assets		<u>10,526,252</u>	<u>10,712,640</u>
Current Assets			
Inventory	6	1,299,164	1,457,286
Due from related parties	7	13,551	56
Other debit balances	8	1,446,737	1,106,071
Trade receivables	9	1,431,965	1,785,623
Cash and cash equivalents	10	19,509	6,329
Total Current Assets		<u>4,210,926</u>	<u>4,355,365</u>
Total Assets		<u><u>14,737,178</u></u>	<u><u>15,068,005</u></u>

The accompanying notes constitute an integral part of these financial statements

**Alassas for Concrete Products
Public Shareholding Company
Amman - The Hashemite Kingdom of Jordan**

Consolidated statement of financial position as at March 31, 2019 - (Reviewed and unaudited)

	Notes	March 31, 2019 (reviewed and unaudited)	December 31, 2018 (audited)
		JD	JD
EQUITY AND LIABILITIES			
Equity			
Authorized and paid-in capital		12,000,000	12,000,000
Statutory reserve		116,815	116,815
Voluntary reserve		75,201	75,201
Change in fair value of investments in financial assets at fair value through other comprehensive income	5	(285,080)	(284,068)
Change in fair value of investments in financial assets at fair value through other comprehensive income - associates		(1,644)	(1,644)
Accumulated losses		<u>(3,835,054)</u>	<u>(3,463,929)</u>
Net Equity		<u>8,070,238</u>	<u>8,442,375</u>
Liabilities			
Non Current Liabilities			
Loans	11	<u>41,313</u>	<u>49,397</u>
Current Liabilities			
Other credit balances	12	342,535	614,694
Income tax provision		4,558	4,558
Due to related parties	7	1,285,865	2,005,157
Trade payables	13	1,116,031	1,448,270
Deferred checks - related parties	7	2,128,048	1,266,000
Loans - current portion	11	150,654	155,424
Bank overdraft	14	<u>1,597,936</u>	<u>1,082,130</u>
Total Current Liabilities		<u>6,625,627</u>	<u>6,576,233</u>
Total Liabilities		<u>6,666,940</u>	<u>6,625,630</u>
TOTAL EQUITY AND LIABILITIES		<u><u>14,737,178</u></u>	<u><u>15,068,005</u></u>

The accompanying notes constitute an integral part of these financial statements

Alassas for Concrete Products
Public Shareholding Company
Amman - The Hashemite Kingdom of Jordan

Consolidated statement of comprehensive income for the three months ended March 31, 2019 - (Reviewed and unaudited)

	Notes	March 31, 2019			March 31, 2018		
		AlQastal		Aqaba	Total		Total
		JD	JD	JD	JD	JD	JD
Net sales		811,664	378,514		1,190,178	1,531,118	
Transportation revenue		197,304	-		197,304	228,927	
Cost of sales	15	(874,541)	(407,470)		(1,282,011)	(1,534,970)	
Cost of transportation revenue	16	(236,748)	-		(236,748)	(252,623)	
Gross profit		(102,321)	(28,956)		(131,277)	(27,548)	
Other revenues	17	6,447	-		6,591	10,782	
Selling and distribution expenses	18	(24,592)	(10,043)		(34,635)	(36,180)	
Administrative expenses	19	(135,711)	(5,987)		(141,698)	(173,359)	
Finance cost		(16,280)	(4,432)		(20,712)	(20,555)	
Company share of profit of associates	4	(49,394)	-		(49,394)	(4,687)	
Loss		(321,851)	(49,418)		(371,125)	(251,547)	
Other comprehensive income							
Change in fair value of investment in financial asset at fair value through other comprehensive income		(1,012)	-		(1,012)	(337)	
Total comprehensive income		(322,863)	(49,418)		(372,137)	(251,884)	
Weighted average number of shares					12,000,000	12,000,000	
Loss per share					(0/030) JD	(0/021) JD	

The accompanying notes constitute an integral part of these financial statements

Allassas for Concrete Products
Public Shareholding Company
Amman - The Hashemite Kingdom of Jordan

Consolidated statement of changes in equity for the three months ended March 31, 2019 - (Reviewed and unaudited)

	Capital		Statutory reserve		Voluntary reserve		Change in fair value of investments in financial assets at fair value through other comprehensive income		Change in fair value of investments in financial assets at fair value through other comprehensive income - associates		Accumulated losses		Total	
	JD		JD		JD		JD		JD		JD		JD	
For the three months ended March 31, 2019														
Balance as at January 1, 2019	12,000,000		116,815		75,201		(281,068)		(1,644)		(3,463,929)		8,442,375	
Comprehensive income	-		-		-		(1,012)		-		(371,125)		(372,137)	
Balance as at March 31, 2019	12,000,000		116,815		75,201		(285,080)		(1,644)		(3,835,054)		8,070,238	
For the three months ended March 31, 2018														
Balance at January 1, 2018	12,000,000		108,155		75,201		(260,958)		(1,644)		(2,636,783)		9,283,971	
Comprehensive income	-		-		-		(337)		-		(251,517)		(251,884)	
Balance as at March 31, 2018	12,000,000		108,155		75,201		(261,295)		(1,644)		(2,888,300)		9,032,087	

The accompanying notes constitute an integral part of these financial statements

**Alassas for Concrete Products
Public Shareholding Company
Amman - The Hashemite Kingdom of Jordan**

**Consolidated statement of cash flows for the three months ended March 31, 2019 -
(Reviewed and unaudited)**

	<u>March 31, 2019</u>	<u>March 31, 2018</u>
	JD	JD
CASH FLOWS FROM OPERATING ACTIVITIES		
Loss	(371,125)	(251,547)
Adjustments for :	-	
Depreciation	206,445	233,702
Allowance of expected credit losses	30,000	30,000
Share of profit of associates	49,394	4,687
Change in operating assets and liabilities:		
Inventory	158,122	240,102
Due from related parties	(13,495)	(89,732)
Other debit balances	(340,666)	126,999
Trade receivables	323,658	(149,740)
Other credit balances	(272,159)	(48,536)
Due to related parties	(719,292)	217,127
Trade payables	1,795,809	415,252
Deferred checks - related parties	(1,266,000)	(247,310)
Net cash from operating activities	<u>(419,309)</u>	<u>481,004</u>
CASH FLOWS FROM INVESTING ACTIVITIES		
Purchase of property, plant and equipment	(35,463)	(402,587)
Purchase of financial asset at fair value through other comprehensive income	(35,000)	-
Net cash from investing activities	<u>(70,463)</u>	<u>(402,587)</u>
CASH FLOWS FROM FINANCING ACTIVITIES		
Loans	(12,854)	(31,149)
Bank overdraft	515,806	(7,280)
Net cash from financing activities	<u>502,952</u>	<u>(38,429)</u>
Net change in cash and cash equivalents	13,180	39,988
Cash and cash equivalents - beginning of period	6,329	20,982
Cash and cash equivalents - end of period	<u>19,509</u>	<u>60,970</u>

The accompanying notes constitute an integral part of these financial statements

**Alassas for Concrete Products
Public Shareholding Company
Amman - The Hashemite Kingdom of Jordan**

Notes to the interim consolidated financial statements for the three months ended March 31, 2019

1. Legal status and activity

- The company incorporated and registered at the Ministry of Industry and Trade as public shareholding under No (438) on June 5, 2007.
- The main activities of the company are production, import and export all kinds of kerbstone, bricks, hourdi block, ties and interlock, forming metal and to do all other acts related thereto.
- The financial statements have been approved by board of director on April 25, 2019.

2. Financial statements preparation framework Significant accounting policies

- The interim consolidated financial information for the company were prepared according to the International Accounting Standard (34) "Interim Financial Reporting".
- Accounting policies used in preparing the interim consolidated financial statement are consistent with those policies used in preparing the financial statements for the year ended December 31, 2018.

**Alasas for Concrete Products
Public Shareholding Company
Amman – The Hashemite Kingdom of Jordan**

Notes to the interim consolidated financial statements for the three months ended March 31, 2019

3. Property and equipment

	March 31, 2019		Buildings		Equipment and tools		Vehicles and machinery		Furniture and decorations		Software and computers		Electrical devices and equipment		Projects under construction		Total	
	JD	JD	JD	JD	JD	JD	JD	JD	JD	JD	JD	JD	JD	JD	JD	JD	JD	JD
Cost																		
Balance - beginning of year	2,637,796	3,563,704	10,147,204	2,923,371	31,454	45,684	108,307	237,508	19,695,028									
Additions	-	13,000	20,850	-	-	-	1,613	-	35,463									
Transfers	-	-	-	-	-	-	339	(339)	-									
End of year balance	2,637,796	3,563,704	10,160,204	2,944,221	31,454	45,684	110,259	237,169	19,730,491									
Accumulated depreciation																		
Balance - beginning of year	-	1,032,606	7,440,329	2,081,082	27,665	43,854	86,238	-	10,711,774									
Depreciation (**)	-	25,726	145,330	33,127	155	137	1,970	-	206,445									
Balance - end of year	-	1,058,332	7,585,659	2,114,209	27,820	43,991	88,208	-	10,918,219									
Net	2,637,796	2,505,372	2,574,545	830,012	3,634	1,693	22,051	237,169	8,812,272									
December 31, 2018																		
Cost																		
Balance - beginning of year	2,637,796	3,524,904	9,757,171	2,631,618	29,635	44,630	102,957	249,340	18,978,051									
Additions	-	10,772	24,468	339,784	1,819	1,054	5,350	324,672	707,919									
Transfers	-	28,028	308,476	-	-	-	-	(336,504)	-									
Transfers from inventory	-	-	57,089	-	-	-	-	-	57,089									
Disposals	-	-	-	(48,031)	-	-	-	-	(48,031)									
End of year balance	2,637,796	3,563,704	10,147,204	2,923,371	31,454	45,684	108,307	237,508	19,695,028									
Accumulated depreciation																		
Balance - beginning of year	-	907,846	6,773,334	2,007,035	27,023	43,299	77,267	-	9,835,804									
Depreciation (**)	-	124,760	666,995	122,077	642	555	8,971	-	924,000									
Disposals	-	-	-	(48,030)	-	-	-	-	(48,030)									
Balance - end of year	-	1,032,606	7,440,329	2,061,082	27,665	43,854	86,238	-	10,711,774									
Net	2,637,796	2,531,098	2,706,875	942,289	3,789	1,830	22,069	237,508	8,983,254									

(*) The value of lands that are mortgaged in favor of Jordan Bank is JD 1,515,760 against loans mentioned in note (11), and there are lands with an amount of JD 183,156 are not registered under the company's name as at March 31, 2018.

Alassas for Concrete Products
Public Shareholding Company
Amman - The Hashemite Kingdom of Jordan

Notes to the interim consolidated financial statements for the three months ended March 31, 2019

(**) Vehicles and machinery contain mortgaged items with an amount of JD 21,500 In favor of the supplier company.

(**) Depreciation has been allocated on the statement of comprehensive income as follows:

	<u>March 31,2019</u>	<u>December 31, 2018</u>
	JD	JD
Manufacturing expenses	186,404	853,561
Cost of transportation revenue	16,863	54,607
Administrative expenses	2,618	11,937
Selling and distribution expense	560	3,895
Total	<u>206,445</u>	<u>924,000</u>

4. Investment in an associates

<u>Company name</u>	<u>Country of incorporation</u>	<u>Legal entity</u>	<u>Number of shares</u>	<u>Ownership rate</u>	<u>March 31, 2019</u>	<u>December 31, 2018</u>
				%	JD	JD
Alquds for Concrete Industries Co	Jordan	P.LC	906,041	12	1,086,994	1,121,768
International Cards Co.	Jordan	P.LC	382,198	2	568,250	382,870
Total					<u>1,655,244</u>	<u>1,704,638</u>

(*) The following is the movement of investments during the year:

	<u>March 31,2019</u>	<u>December 31, 2018</u>
	JD	JD
Beginning of year balance	1,704,638	1,722,006
Share of profit of associates	(49,394)	26,074
Effect of applying IFRS (9)	-	(7,200)
Distributed dividends	-	(36,242)
Ending of year balance	<u>1,655,244</u>	<u>1,704,638</u>

(**) The following is the summarized information relating to the associate company's:

<u>Company name</u>	<u>Share market price as at March 31, 2019</u>	<u>Total assets</u>	<u>Total liabilities</u>	<u>Revenues</u>	<u>accumulated losses</u>
	JD	JD	JD	JD	JD
Assas for specialized transport		10,594,805	3,224,790	965,090	(274,896)
International Cards Co.(***)		28,957,166	14,509,818	49,490	(1,010,877)

(***) The company's share from the associate net activities mentioned above was evaluated based on the financial statements for the year ended December 31, 2018.

Notes to the interim consolidated financial statements for the three months ended March 31, 2019

5. Financial assets at fair value through other comprehensive income

	<u>March 31, 2019</u>	<u>December 31, 2018</u>
	JD	JD
Cost	308,816	308,816
Net sales and purchases during the year	35,000	-
Accumulated change in fair value	<u>(285,080)</u>	<u>(284,068)</u>
Net	<u><u>58,736</u></u>	<u><u>24,748</u></u>

6. Inventory

	<u>March 31, 2019</u>	<u>December 31, 2018</u>
	JD	JD
Finished goods	568,655	834,911
Spare parts	272,349	271,936
Raw material	252,071	154,589
Goods in transit	202,536	193,330
Fuel	<u>3,553</u>	<u>2,520</u>
Total	<u><u>1,299,164</u></u>	<u><u>1,457,286</u></u>

7. Related parties

(*) Related parties consist of the associates receivables and the companies which main shareholders own significant shares in it.

(**) Related parties receivables consist of the following:

	<u>March 31, 2019</u>	<u>December 31, 2018</u>
	JD	JD
Masafat for car leasing Co.	13,551	-
International brokrage & financial Markets Co.	<u>-</u>	<u>56</u>
Total	<u><u>13,551</u></u>	<u><u>56</u></u>

**Alassas for Concrete Products
Public Shareholding Company
Amman - The Hashemite Kingdom of Jordan**

Notes to the interim consolidated financial statements for the three months ended March 31, 2019

(***)Related parties payable consists of the following:

	<u>March 31,2019</u>	<u>December 31, 2018</u>
	JD	JD
Ready Mix Concrete & Construction Supplies Co.	655,881	1,476,679
Qatrana Cement Co.	450,210	406,783
Masafat for Specialized Transport Co.	87,196	42,818
Conctere Technology Co. (CTC)	79,083	64,098
Alquds Crushers and Quarrise Co.	13,495	13,495
Masafat for Car leasing Co	-	813
Amman for Construction Equipment	-	471
Total	<u>1,285,865</u>	<u>2,005,157</u>

(****)Deferred checks - related parties consists of the following:

	<u>March 31,2019</u>	<u>December 31, 2018</u>
	JD	JD
Readymix Concrete & Construction Supplies Co.	952,000	50,000
Qatrana Cement Co.	738,048	790,000
Masafat for Specialized Transport .	405,000	400,000
Masafat Car leasing Co.	17,000	-
Amman for Construction Equipment	16,000	18,000
Concrete Technology Co. (CTC)	-	8,000
Total	<u>2,128,048</u>	<u>1,266,000</u>

8. Other debit balances

	<u>March 31,2019</u>	<u>December 31, 2018</u>
	JD	JD
Endorsed checks against bank facilities	768,125	729,523
Advances paid to suppliers	401,483	258,207
Prepaid expenses	172,043	42,106
Employees receivables	39,976	18,823
Refundable deposits	33,224	33,725
Bank deposits	14,449	13,977
Payments on income tax	9,053	8,740
Other	8,384	970
Total	<u>1,446,737</u>	<u>1,106,071</u>

**Alassas for Concrete Products
Public Shareholding Company
Amman - The Hashemite Kingdom of Jordan**

Notes to the interim consolidated financial statements for the three months ended March 31, 2019

9. Trade receivables

	<u>March 31, 2019</u>	<u>December 31, 2018</u>
	JD	JD
Trade receivables	1,983,880	2,247,113
Checks under collection	48,448	108,873
Less: allowance for expected credit losses (*)	<u>(600,363)</u>	<u>(570,363)</u>
Net	<u>1,431,965</u>	<u>1,785,623</u>

(*) The following is the movement of expected credit losses allowance for the three months ended March 31, 2019:

	<u>March 31, 2019</u>	<u>December 31, 2018</u>
	JD	JD
Beginning of year balance	570,363	240,000
Effect of applying IFRS (9)	-	210,363
Provided	<u>30,000</u>	<u>120,000</u>
Total	<u>600,363</u>	<u>570,363</u>

10. Cash and cash equivalents

	<u>March 31, 2019</u>	<u>December 31, 2018</u>
	JD	JD
Cash on hand	19,090	5,781
Current accounts at banks	<u>419</u>	<u>548</u>
Total	<u>19,509</u>	<u>6,329</u>

Notes to the interim consolidated financial statements for the three months ended March 31, 2019

11. Loans

Bank	Loan period	Guarantees	Interest rate %	March 31, 2019		December 31, 2018	
				Current JD	Non-current JD	Total JD	Total JD
Bank of Jordan - Solar power loan	Renewable energy financing loan with an amount of JD 295,000 which will be paid on 24 equal monthly payments	Obtain the approval of the Central Bank of Jordan	4,25	147,500	41,313	188,813	201,667
Bank of Jordan - Commercial loan	Purchasing fixed assets and upgrading assets through 30 equal monthly payments	Company's guarantee and a real-estate mortgage on south Amman lands located in Qasial area	9,375	3,154	-	3,154	3,154
Total				150,654	41,313	191,967	204,821

Notes to the interim consolidated financial statements for the three months ended March 31, 2019

12. Other credit balances

	<u>March 31, 2019</u>	<u>December 31, 2018</u>
	JD	JD
Accrued expenses	77,216	98,948
Advanced payments from customers	59,324	124,267
Savings fund deposits	58,046	105,148
Employees payable	30,064	13,418
Rewards provision	29,240	29,240
Shareholders deposits	25,863	25,863
Deposits for othres	18,500	19,004
Social security deposits	17,638	36,166
Uncleared checks	17,549	25,778
Employees income tax withheld	6,730	6,162
Sales tax deposit	2,284	90,583
Other	81	40,117
Total	<u><u>342,535</u></u>	<u><u>614,694</u></u>

13. Trade payable

	<u>March 31, 2019</u>	<u>December 31, 2018</u>
	JD	JD
Trade payable	832,416	1,237,418
Deferred checks	283,615	210,852
Total	<u><u>1,116,031</u></u>	<u><u>1,448,270</u></u>

14. Bank overdraft

This represents facilities granted to the company from Bank of Jordan guaranteed by deposit of checks at coverage rate of 120% of the used balance with an interest of 9,375%, in addition to an overdraft account with an annual interest 9,375%.

15. Cost of sale

	March 31, 2019			March 31, 2018
	Al-qastal	Aqaba	Total	Total
	JD	JD	JD	JD
Raw materials beginning of year	127,064	27,525	154,589	154,773
Raw materials purchased during the year	482,919	85,873	568,792	612,386
Raw materials ending of year	(214,004)	(38,067)	(252,071)	(120,709)
Raw material used in production	395,979	75,331	471,310	646,450
Manufacturing cost (*)	383,031	161,414	544,445	735,036
Finished goods beginning of year	409,148	425,763	834,911	1,110,989
Less: finished goods end of year	(313,617)	(255,038)	(568,655)	(957,505)
Net	874,541	407,470	1,282,011	1,534,970

Alassas for Concrete Products
Public Shareholding Company
Amman – The Hashemite Kingdom of Jordan

Notes to the interim consolidated financial statements for the three months ended March 31, 2019

(*) The manufacturing cost consists of the following:

	March 31, 2019			March 31, 2018
	Al-qastal	Aqaba	Total	Total
	JD	JD	JD	JD
Depreciation	125,157	61,247	186,404	220,440
Salaries, wages and related benefits	134,540	32,081	166,621	221,426
Maintenance	29,427	4,250	33,677	49,655
Water and electricity	17,674	11,826	29,500	28,512
Fuel	10,763	6,000	16,763	18,666
Consumables	7,907	7,013	14,920	85,328
Travel and transportation	618	11,170	11,788	10,790
Insurance	7,326	2,531	9,857	438
Governmental fees	3,762	5,109	8,871	3,728
Batch fastening cords	6,191	2,398	8,589	5,256
Companys contribution to social security	4,391	3,356	7,747	25,484
Health insurance	3,869	3,580	7,449	9,465
Work permits	5,793	1,038	6,831	3,003
Rent	6,300	-	6,300	8,285
Vehicles	3,753	1,629	5,382	13,194
Telecommunications	1,972	1,375	3,347	-
Cleaning and hospitality	2,568	645	3,213	1,622
Miscellaneous	2,035	1,028	3,063	4,136
Security	2,603	-	2,603	2,573
Savings fund	2,076	405	2,481	3,110
Samples tests	1,019	1,177	2,196	1,204
Damaged goods	333	1,834	2,167	4,773
Transportation fees	420	1,411	1,831	5,399
Allowed discounts	902	-	902	-
Stationery	489	311	800	454
Professional fees	705	-	705	-
Medical	438	-	438	-
Non-refundable sales tax	-	-	-	4,356
Advertising	-	-	-	2,255
Transportation	-	-	-	1,484
Total	383,031	161,414	544,445	735,036

16. Cost of transportation revenue

	March 31,2019	December 31, 2018
	JD	JD
Fuel	93,757	74,239
Salaries, wages and related benefits	68,187	69,383
Vehicles expenses	31,481	48,550
Depreciation	16,863	8,874
Transportation fees	15,180	40,197
Companys contribution in social security	5,367	5,994
Health insurance	2,743	2,300
Travel and transportation	1,941	566
Companys contribution to savings fund	593	622
Medical expenses	271	70
Stationery	209	70
Consumables	80	415
Governmental fees	41	949
Miscellaneous	25	117
Cleaning and hospitality	10	4
Professional fees	-	273
Total	236,748	252,623

17. Other revenue

	March 31,2019			March 31,2018
	Al-qastal	Aqaba	Total	Total
	JD	JD	JD	JD
Lands rent revenue	3,750	-	3,750	3,750
Investments profits	2,697	-	2,697	3,373
Others	-	144	144	3,659
Total	6,447	144	6,591	10,782

Alassas for Concrete Products
Public Shareholding Company
Amman – The Hashemite Kingdom of Jordan

Notes to the interim consolidated financial statements for the three months ended March 31, 2019

18. Selling and distribution expenses

	March 31, 2019			March 31, 2018
	Al-qastal	Aqaba	Total	Total
	JD	JD	JD	JD
Salaries, wages and related benefits	11,907	7,426	19,333	19,185
Vehicles expenses	2,594	119	2,713	169
Company's contribution to social security	1,624	1,056	2,680	2,471
Rents	2,427	-	2,427	3,062
Water and electricity	2,094	-	2,094	199
Discount allowed	1,122	316	1,438	4,948
Advertisements	1,150	-	1,150	-
Fuel	40	791	831	3,398
Insurance	374	187	561	681
Depreciation	560	-	560	1,181
Company's contribution to savings fund	228	148	376	329
Licences, permits and government subscriptions	328	-	328	-
Stationery and printings	100	-	100	35
Maintenance	30	-	30	-
Miscellaneous	14	-	14	522
Total	24,592	10,043	34,635	36,180

**Alassas for Concrete Products
Public Shareholding Company
Amman – The Hashemite Kingdom of Jordan**

Notes to the interim consolidated financial statements for the three months ended March 31, 2019

19. Administrative expenses

	March 31, 2019			March 31, 2018
	Al-qastal	Aqaba	Total	Total
	JD	JD	JD	JD
Salaries, wages and related benefits	65,421	4,645	70,066	95,482
Expected credit losses	30,000	-	30,000	30,000
Company's contribution in social security	7,572	596	8,168	10,326
Board of directors transportation	8,100	-	8,100	8,100
Vehicles expenses	4,759	-	4,759	1,179
Licences, permits and government subscriptions	4,063	289	4,352	7,823
Professional fees	4,188	-	4,188	2,480
Depreciation	2,618	-	2,618	3,207
Health insurance	1,155	346	1,501	1,882
Maintenance	1,335	-	1,335	2,514
Company's contribution to savings fund	1,180	83	1,263	1,126
Water and electricity	1,105	-	1,105	1,456
Travel and transportation	860	-	860	38
Communication	845	-	845	1,328
Advertisements	769	-	769	1,741
Miscellaneous	710	-	710	330
Stationery and printings	380	-	380	1,449
Bank charges	220	-	220	-
Donations	200	-	200	520
Hospitality and cleaning	140	-	140	2,284
Insurance	91	28	119	81
Consumables	-	-	-	13
Total	135,711	5,987	141,698	173,359

20. Reclassification

2018 balances have been reclassified to conform to the adopted classification for the period ended March 31, 2019.