



الرقم:- QRM/190/12

الإقامة
الكويت
الرياض
١٤٢٤
إلى المالية المحترمين

تَحِيَّة طَيِّبَةٌ:

نرفق لكم الميزانية السنوية عن عام 2011 موقعه حسب الأصول

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،

المدير العام
م. رائد الحمارشة

هيئة الأوراق المالية
المادة الإدارية
السليوان
٢٩ آذار ٢٠١٢
الرقم التسلسلي ٢٩.٧
رقم الملف
الجهة المختصة ١٠٤ / ١ / ١٠٤

نسخة: -

☒ الملف

الشعار

التقرير السنوي السابع

المقدم إلى الهيئة العامة العادية للشركة لعام 2011

المقابلين - شارع الصخرة المشرفة هاتف (4201868) (4202575) فاكس (4203732)

ص.ب (710078) عمان 11171 الأردن

Email: info@qrm.jo

شركة القدس للصناعات الخرسانية م. ع . م

شركة مساهمة عامة محدودة

التقرير السنوي السابع 2011

رقم الصفحة

المحتويات

كلمة رئيس مجلس الإدارة

تقرير مجلس الإدارة

الخطة المستقبلية للشركة

جدول الأعمال

تطبيق القواعد الإرشادية

تقرير مدققي الحسابات المستقلين

بيان المركز المالي الموحد كما في 31 كانون أول 2011

بيان الدخل الشامل الموحد للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2011

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2011

بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2011

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة .

مجلس إدارة الشركة

- السادة البنك التجاري الأردني - ويمثله معالي أيمن هزاع بركات المجالي
رئيس مجلس الإدارة
- السادة شركة الروشة للاستثمار والتجارة - ويمثلها السيد جودت خليل ابراهيم العلمي
نائب رئيس مجلس الإدارة
- السادة الشركة الأنديسية للمنتجات السياحية والمشاريع الاسكانية - ويمثلها المهندس هاني أنيس علي ربيع
عضو مجلس
- السادة شركة قبس للتطوير العقاري - ويمثلها السيد علاء يحيى رضوان بركات
عضو مجلس
- السادة شركة اساس للصناعات الخرسانية - ويمثلها سمير سابا جورج ثيودوري (عضو مجلس)
- ويمثلها المهندس هشام علي "محمد رضا" عبيدات حتى
تاريخ 2011/02/05
- ويمثلها المهندس منصور اكرم العلمي اعتباراً من
تاريخ 2011/02/06
عضو مجلس
- السادة شركة العالمية للوساطة والأسواق المالية - ويمثلها السيد خليل عيسى محمد زعيتر
عضو مجلس
- السادة شركة البطاقات العالمية - ويمثلها السيد بلال خالد محمود بشناق حتى تاريخ
2011/04/02
- ويمثلها السيد علاء الدين المصري اعتباراً من 2011/4/3
عضو مجلس
- السيد محمد رياض خوام الفرهود - عضو مجلس

مدققي الحسابات السادة المهنيون العرب

(أعضاء في جرانث ثورنتون)

كلمة رئيس مجلس الإدارة

حضرات السادة المساهمين الكرام،

أرحب بكم أجمل ترحيب و أقدم لكم بأسمي و إسم زملائي أعضاء مجلس الإدارة التقرير السنوي السابع عن أعمال الشركة و الذي يتضمن البيانات المالية عن السنة المنتهية في 31 /12/ 2011 مع موجز عن نشاطات الشركة و خططها المستقبلية لعام 2012.

كما تعلمون ، ما زالت الازمة المالية العالمية تلقي بظلالها على معظم دول العالم بما فيها الاردن . مما أدى الى انحسار السيولة المتوفرة لدى العديد من الشركات . وما تبع ذلك من تأثير سلبي على معظم القطاعات بما فيها قطاع الانشاءات والمقاولات مما أضطر كبريات الشركات الى إبطاء اعمالها أو تجميدها وقد ادى ذلك الى تراجع مبيعات الشركة من الخرسانة الجاهزة وزيادة المنافسة بين الشركات المحلية على المشاريع المحدودة وما يتبع ذلك من انخفاض لأسعار البيع بشكل كبير بالرغم من الارتفاع الحاصل في مدخلات الانتاج خصوصاً الاسمنت والمحروقات وفي ظل هذه الظروف المستمرة فإن الشركة تسعى جاهدة للحصول على بعض المشاريع الكبيرة بالإضافة الى فتح فروع خارج الأردن للاستفادة من النهضة العمرانية للدول المجاورة وفي محافظات خارج العاصمة لزيادة الحصة السوقية ، وتأمل الشركة بانفراج الازمة العالمية في النصف الثاني من العام الحالي مما ينعكس ايجابياً على نتائج الشركة في نهاية العام أن شاء الله.

وختاماً، يسر مجلس الإدارة توجيه جزيل الشكر إلى جميع عملاء الشركة الكرام، الذين أولونا ثقتهم، وكذلك إلى جميع العاملين في الشركة الذين بذلوا جهوداً مميزة في عطائهم .

والله ولي التوفيق،،

رئيس مجلس الادارة

أيمن مزاح بركات المجالي

تقرير مجلس الإدارة ومتطلبات الإفصاح الصادرة عن هيئة الأوراق المالية

أولاً أ :-

وصف لأنشطة الشركة الرئيسية :-

1. صناعة وتجهيز الخلطات الخرسانية الجاهزة والخلطات الإسمنتية على اختلاف أنواعها واستعمالاتها وأشكالها.
2. صناعة المنتجات الإسمنتية على اختلاف أنواعها وأشكالها واستعمالاتها.
3. تشغيل الكسارات وإنتاج ركام المقالع على اختلاف أنواعه وأشكاله واستخدماته.
4. صناعة الطوب الإسمنتي بجميع أشكاله وأنواعه واستعمالاته.

ب - أماكن الشركة الجغرافية وعدد الموظفين في كل منها :-

- يقع المركز الرئيسي للشركة في المقابلين-شارع الصخرة المشرفة ويوجد به مصنعين يبلغ عدد موظفي الإنتاج (100) موظف وعدد موظفي الإدارة (15) موظف.
- يوجد فرع للشركة في ماركا - بجانب جسر سنلر ، يبلغ عدد الموظفين (13)
- توجد خلاطه مركزية في مشروع الأندلسية شارع ماذبا - حي الزيتون ، يبلغ عدد الموظفين (7)
- توجد خلاطه مركزية في مشروع مدينة أهل العزم - منطقة الجيزة ، يبلغ عدد الموظفين (2)

ج - حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة :-

يبلغ حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة (12,364,405) مليون دينار أردني.

ثانياً :- الشركات التابعة للشركة

أ. وجود شركات تابعة للشركة

- اسم الشركة التابعة :- شركة قناة الطواحين العقارية
- نوع الشركة التابعة :- ذات مسؤولية محدودة.
- النشاط الرئيس للشركة التابعة :- إقامة المشاريع الاسكانية والمجمعات التجارية
- رأسمال الشركة :- 30000 دينار
- نسبة ملكية الشركة الأم بالشركة التابعة :- 100%
- عنوان الشركة التابعة وعدد موظفيها :- المقابلين / 3 موظفين
- عنوان فروع الشركة التابعة وعدد موظفي كل فروع :- لا يوجد فروع للشركة التابعة
- المشاريع المملوكة من قبل الشركة التابعة ورؤوس أموالها :- لا يوجد
- أي معلومات أخرى تخص الشركة التابعة :- يوجد قطعة أرض مسجلة باسم الشركة بمبلغ 1778797.07 دينار.

وصف الشركات الحليفة وطبيعة عملها ومجالات نشاطها

تمتلك الشركة 50% من شركة كسارات ومقالع القدس التي يقع مبنى إدارتها في البيادر وهي شركة كسارات ومقالع القدس ذ.م.م .

تأسست شركة كسارات ومقالع القدس كشركة ذات مسؤولية محدودة بتاريخ 2004/4/8 ومن غايات الشركة الرئيسية مقلع ركام (كسارة) وبيع منتجات مقلع ركام.

تقع الكسارة في منطقة الكرامة حيث تم شراء أرض مساحتها (70) دونماً وتم إنشاء الكسارة عليها .

حققت الشركة في عام 2010 خسارة بمقدار 32,690 بلغت حصتنا منها مبلغ 16,345 بينما حققت الشركة في عام 2011 خسارة بمقدار 28,691 بلغت حصتنا منها 14,346 دينار

ومن الجدير بالذكر أنه لا توجد أية قضايا مالية معلقة أو منظورة أمام المحاكم على شركة كسارات ومقالع القدس ولا توجد أية مطالبات أو حجوزات من قبل ضريبة المبيعات أو ضريبة الدخل أو أية جهة أخرى إدارية أو رهونات على أصول الشركة

ثالثاً أ: - نبذة تعريفية عن أعضاء مجلس الإدارة:-

1. معالي أيمن هزاع بركات المجالي (رئيس مجلس الإدارة) و ممثل البنك التجاري الأردني
- مواليد 1949 ، بكالوريوس تاريخ من جامعة بيروت العربية عام 1972
- شغل عدة مناصب رفيعة في الحكومة الأردنية والديوان الملكي.
- وفي عام 2002 أصبح عضواً في مجلس إدارة بنك الأردن والخليج ثم أعيد انتخابه ليشغل منصب نائب رئيس مجلس الإدارة في البنك التجاري الأردني حالياً.
2. السيد جودت خليل إبراهيم العلمي (نائب رئيس مجلس الإدارة) و ممثل شركة الروشة للاستثمار والتجارة
- مواليد عام 1949 ، بكالوريوس إدارة أعمال من جامعة إيداهو الولايات المتحدة الأمريكية عام 1973
- عمل في الصرافة والاستثمارات والتجارة الحرة منذ تخرجه.
3. المهندس علاء الدين المصري (عضو مجلس الإدارة) ممثل شركة البطاقات العالمية اعتباراً 2011/04/03
- مواليد عام 1949 ، بكالوريوس هندسية مدنية من الجامعة التقنية الحكومية التركية عام 1974
- مهندس تنفيذي من 1974 ولغاية 1976
- مدير مشروع من 1976 ولغاية 1987
- مهندس رئيس مدير فني / نائب مدير مشروع من 1987 ولغاية 1993
- مدير عام شركة ديران والمصري من 1993 ولغاية الان
4. المهندس هاني أنيس موسى ربيع ممثل الشركة الأندلسية للمنتجات السياحية والمشاريع الإسكانية
- مواليد عام 1960 ، ماجستير الادارة الهندسية من جامعة جورج واشنطن - الولايات المتحدة الامريكية عام 1983
- عضو هيئة مديري شركة قرية العقبة للخدمات اللوجستية 2006 ولغاية شهر 6/2008.
- عضو مجلس إدارة المجموعة العربية الأوروبية للتأمين.
- نائب رئيس مجلس إدارة شركة داركم .
- عضو مجلس إدارة المجموعة المتحدة القابضة .
- نائب الرئيس التنفيذي للاستثمارات الصناعية في شركة تعمير الأردنية القابضة 2007 - حتى تاريخه.
5. السيد علاء يحيى رضوان بركات ممثل شركة القبس للتطوير العقاري
- مواليد عام 1969 بكالوريوس إقتصاد من الجامعة الاردنية وحاصل على شهادات (CMA) (CFM) (CPA) عام 1990
- عمل في منظمة الأمم المتحدة للطفولة (نيويورك).
- عمل في شركة جوردانفست

6. السيد خليل عيسى محمد زعيتير ممثل شركة العالمية للوساطة و الأسواق المالية

- مواليد عام 1950 ، بكالوريوس ادارة اعمال من الجامعة الأردنية عام 1975

- نائب رئيس مقيم المراقب المالي الإقليمي لغرب افريقيا في ستي بنك.

- مدير الرقابة المالية في سيتي بنك عمان.

- مدقق حسابات في شركة طلال ابو غزالة.

- موظف في دائرة مراقبة البنوك في البنك المركزي.

7. المهندس سمير سابا جورج ثيودوري ممثل شركة اساس للصناعات الخرسانية

- مواليد عام 1949 ، بكالوريوس هندسة مدنية من الإسكندرية عام 1972.

- عضو في معهد الخرسانة الأمريكي (ACI).

- مدير عام شركة باطون لصناعة الطوب و البلاط المتداخل منذ 2007 – ولغاية الآن.

- صاحب و مدير مكتب هندسي 2003 – 2007.

- مدير المشاريع / شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية 1995 – 2003.

- مدير مشاريع و مدير مصنع باطون جاهز / شركة نقل للهندسة و التعمدات (1974 – 1995).

8. المهندس هشام علي "محمد رضا" عبيدات ممثل شركة اساس للصناعات الخرسانية حتى تاريخ 2011/02/05

- مواليد عام 1968 ، ماجستير إدارة أعمال/ بكالوريوس هندسة ميكانيكية / جامعة برمنجهام 1988.

- مدير عام شركة مسافات للنقل المتخصص

9. السيد بلال خالد محمود بشناق ممثل شركة البطاقات العالمية حتى تاريخ 2011/04/02

- مواليد عام 1974 ، بكالوريوس محاسبة من الجامعة الاردنية حاصل على شهادات (CMA) (CPA) عام 1996

- مدير مالي واداري في الشركة العالمية للوساطة والاسواق المالية من 2005/5/15 حتى الان.

- عضو في مجلس ادارة شركة البطاقات العالمية ممثلاً عن شركة الروشة للاستثمار والتجارة من عام 2007 حتى الان.

- عضو مجلس ادارة شركة باطون لصناعة الطوب والبلاط المتداخل ممثلاً عن شركة الباطون الجاهز و التوريدات الإنشائية من عام 2007 حتى الان.

10. السيد محمد رياض خوام الفهود (عضو مجلس الادارة)

- مواليد عام 1982 ، ماجستير ادارة اعمال (لندن) ، بكالوريس هندسة اجهزة طبية من جامعة عمان الاهلية

- مدير عام شركة الرياض لصناعة الزيوت النباتية

11. المهندس منصور اكرم بدوي العلمي ممثل شركة أساس للصناعات الخرسانية اعتباراً من تاريخ 2011/02/06

- مواليد عام 1953 ،ماجستير هندسة كيماوية- بريطانيا من جامعة New Castle عام 1977

- عمل في شركات النفط / الامارات

- مدير عام مجموعة البواردي / ابو ظبي

ب - نبذة تعريفية عن موظفي الإدارة التنفيذية :-

يتم إدارة الشركة من قبل الإدارة التنفيذية التي تتمتع بالكفاءة المهنية والخبرات العملية المميزه وهم كما

يلي :-

المهندس رائد مصطفى مفلح الحمارشة المدير العام

- مواليد عام 1974، بكالوريوس هندسة مدنية من جامعة العلوم والتكنولوجيا عام 1997.
- (1) مهندس ضبط الجودة للباطون في المركز العربي للدراسات الهندسية.
- (1) نائب مدير مصنع السلطان للصناعات الأسمنتية (ابو ظبي).
- (7) سنوات المدير الفني والمبيعات في شركة كويك ميكس للباطون الجاهز (ابو ظبي)
- (4) سنوات مدير المصانع _ مدير منطقة في الشركة النمساوية العربية الخرسانة - اربتك للمقاولات (دبي - ابو ظبي)

المهندس بشار عوض الله نائب المدير العام حتى تاريخ 2011/05/31

- مواليد عام 1978، بكالوريوس هندسة مدنية من جامعة العلوم والتكنولوجيا عام 2002
- (2) سنة مهندس مواد وضبط الجودة في المركز العربي .
- (6) سنوات مدير المختبرات وضبط الجودة ومدير الانتاج و ثم مدير الفني في الشركة الاردنية الحديثة للباطون الجاهز .

مهند محمد اسعد الحلو / المدير المالي والاداري

مواليد عام 1975، بكالوريوس محاسبة من جامعة مؤته الجناح المدني عام 1998.

- (2) سنة محاسب في الشركة العربية للصناعات الكهربائية م.ع.م
- (9) سنوات رئيس حسابات في شركة الباطون الجاهز والتوريدات الانشائية م.ع.م

رابعاً :- كبار مالكي أسهم الشركة (5% فأكثر) وعدد الأسهم المملوكة كما في 2011/12/31 كما

يلي :-

2010/12/31		2011/12/31		
نسبة المساهمة	عدد الأسهم	نسبة المساهمة	عدد الأسهم	
22.81%	3,193,394	22.917%	3,208,399	شركة الباطون الجاهز و التوريدات الإنشائية
12.1%	1,700,000	12.143%	1,700,000	شركة اساس للصناعات الخرسانية
7.33%	1,026,750	7.334%	1,026,750	عبد الكريم حسين زعلان
7.143%	1,000,000	7.143%	1,000,000	شركة مسافات للنقل المتخصص
6.79%	950,000	6.786%	950,000	محمد رياض خوام الفرهود

خامساً :- الوضع التنافسي للشركة ضمن قطاع نشاطها :-

توجد عدة شركات في السوق المحلي وجميعها تتنافس بالرغم من عدم توفر إحصاءات دقيقة تتعلق بكميات الخرسانة في السوق الأردني إلا أن حصتنا من السوق تلاحظ من خلال كميات الخرسانة التي قامت الشركة بإنتاجها وبيعها لا يوجد أية اسواق خارجية للشركة .

سادساً :- درجة الاعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محلياً وخارجياً :-

لا يوجد اعتماد على عملاء رئيسيين محلياً و خارجياً يشكلون 10% فأكثر من إجمالي المبيعات أو المشتريات تعتمد الشركة على عدة موردين رئيسيين للحصول على المواد الأولية المستخدمة في عملية التصنيع . وخصوصاً في ظل وجود عدة مصانع للأسمنت تم افتتاحها خلال العام.

سابعاً :- الحماية الحكومية أو الامتيازات التي تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها :-

لا تتمتع الشركة بأية حماية حكومية أو امتيازات أو براءة اختراع أو حقوق امتياز حصلت الشركة عليها.

ثامناً :- القرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها التي لها اثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية :-

لا توجد أية قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها لها أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية.

الإفصاح عن تطبيق الشركة لمعايير الجودة الدولية :-

إن الشركة تطبق المواصفات والمقاييس الدولية سواء بإتباعها المواصفات الأردنية ذات السلسلة للمعايير الدولية أو المواصفات الأخرى العالمية المعتمدة. ويوجد لدى شركة القدس مختبر حديث مزود بالأجهزة والأدوات الضرورية التي نصت عليها المواصفات الأردنية والدولية حيث يقوم الطاقم الفني المتخصص من قبل الجمعية العلمية الملكية بتعيين الأجهزة والأدوات دورياً ووفق المعايير الدولية التي تعتبر الجمعية العلمية الملكية " بعد حصولها على اعتماد مختبراتها من قبل مؤسسة المواصفات والمقاييس الأردنية " جهة معتمدة لتطبيق تلك المعايير .

تقوم الشركة بعمل فحص جودة للمواد بشكل دوري في المختبرات المعتمدة في الاردن .

هذا وتقوم مؤسسة المواصفات والمقاييس الأردنية وبالتعاون مع الجمعية العلمية بالتحقق عشوائياً من جودة

مواد شركة القدس وخرسانتها ومطابقتها للمعايير الدولية حيث نستطيع القول أن نتائج تلك

الجولات التي تقوم بها مؤسسة المواصفات على شركة القدس للصناعات الخرسانية كانت مرضية جداً

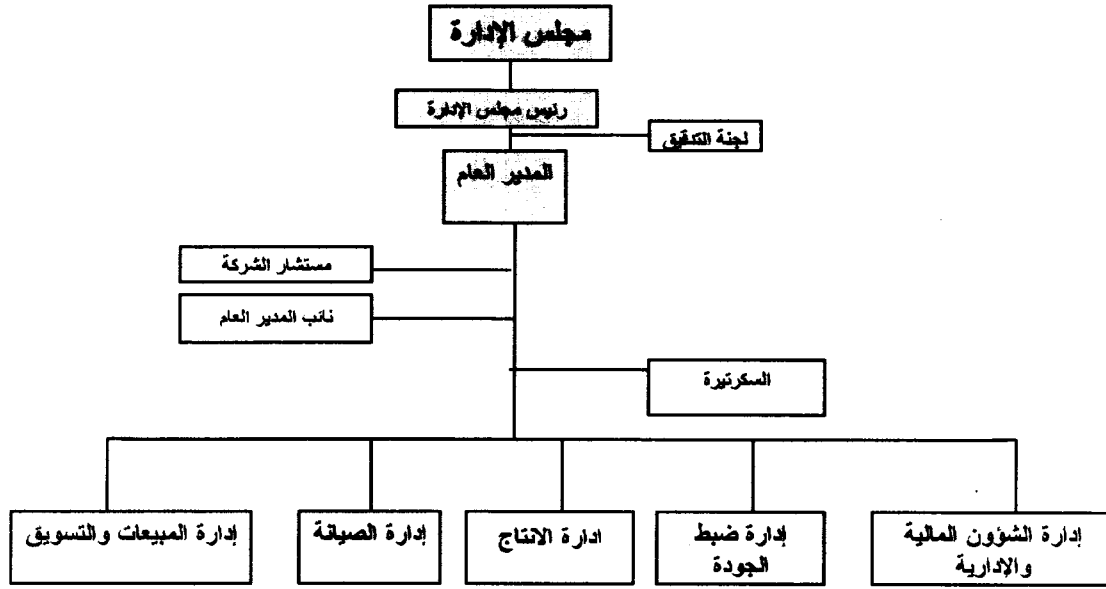
وأكدت التزام الشركة بالمواصفات والمقاييس المرعية .

تاسعاً أ :-

الهيكل التنظيمي للشركة

تقع الإدارة التنفيذية في المقابلين وان الهيكل التنظيمي للشركة هو كما يلي :-

الهيكل التنظيمي



ب- العاملين في الشركة :-

- يعمل في شركة القدس للصناعات الخرسانية (115) موظفاً كما في 2011/12/31 بالمؤهلات

التالية :-

السنة	بكالوريوس	دبلوم	توجيهي	نون توجيهي	المجموع
2011	15	13	26	61	115

ج- برامج التأهيل والتدريب لموظفين الشركة :-

لم تقم الشركة بإجراء أي برامج تأهيل وتدريب لموظفي الشركة طوال السنة المالية .

عاشراً :-

وصف للمخاطر التي تتعرض لها الشركة :-

لا يوجد مخاطر تعرضت لها الشركة أو من الممكن أن تتعرض لها الشركة خلال السنة اللاحقة ولها تأثير مادي عليها .

الحادي عشر :-

الانجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية :-

لا يوجد انجازات مميزة حققتها الشركة في عام 2011 نظراً للأوضاع الاقتصادية السائدة .

الثاني عشر :-

الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن

النشاط الرئيسي للشركة :-

تم بيع عدداً من آلات الشركة القديمة في عام 2011 قيمتها الدفترية 1,334,219 مجمع استهلاكها 956,795 دينار والقيمة البيعية 314,587 دينار وحققت الشركة خسارة بمبلغ 62,836 دينار ناتجة عن عملية البيع، وهي ذات طبيعة غير متكررة كونها لا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي.

الثالث عشر :- السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر المحققة :-

حققت الشركة منذ تحويلها إلى شركة مساهمة في مطلع العام 2007 النتائج التالية :-

البيان	2007	2008	2009	2010	2011
الأرباح أو الخسائر المحققة	(562,319)	(1,930,184)	(1,093,049)	(1,039,312)	(1,113,151)
الأرباح الموزعة	-	-	-	-	-
صافي حقوق المساهمين	15,357,514	13,427,330	12,334,281	11,294,969	10,181,818
أسعار الأوراق المالية	1.040	0.67	0.500	0.38	0.29

يبين الجدول التالي أعلى وأدنى سعر تداول للسنوات (2007- إلى 2011) :-

السنة	2007	2008	2009	2010	2011
أدنى سعر	0.95	0.59	0.48	0.38	0.25
أعلى سعر	1.48	1.69	1.07	0.63	0.49

الرابع عشر :- تحليل المركز المالي للشركة ونتائج أعمالها خلال السنة المالية

❖ بيان الدخل الشامل :-

حققت شركة القدس خسارة بواقع (1,113,151) دينار في عام 2011 بالمقارنة مع خسارة (1,039,312) مليون دينار في عام 2010 ، وتعود اسباب الخسارة لانخفاض الاسعار البيعية في عام 2011 وارتفاع كلف الانتاج والمنافسة الشديدة في قطاع الخرسانه الجاهزة بين الشركات .
المبيعات وتكلفتها :-

بلغت المبيعات الإجمالية (6,255,769) دينار لعام 2011 بالمقارنة مع (5,299,266) دينار للعام 2010 بنسبة ارتفاع (18 %) ، ويعود سبب الارتفاع إلى ارتفاع كميات صب الباطون مقارنة بعام 2010 .

بينما بلغت تكلفة المبيعات الإجمالية لعام 2011 ما مقداره (5,285,075) دينار بالمقارنة مع (4,354,944) دينار لعام 2010 ، حيث كان معدل نسبة تكلفة المبيعات إلى المبيعات خلال العام 2010، 2011 عند مستوى 82%-84% ويعود سبب ارتفاع نسبة تكلفة المبيعات الى ارتفاع اسعار المحروقات والاسمنت والمنافسة الشديدة التي أدت الى انخفاض الاسعار البيعية..

❖ مصاريف البيع والتوزيع :-

بلغت مصاريف البيع والتوزيع الإجمالية في عام 2010 ما مقداره (1,777,027) دينار وانخفضت في عام 2011 لتصل إلى (1,665,157) دينار ، حيث كان معدل مصاريف البيع والتوزيع إلى المبيعات خلال العام 2010 وعام 2011 عند مستوى 28 % - 31 %

❖ مصاريف إدارية وعمومية :-

بلغت المصاريف الإدارية والعمومية الإجمالية مبلغ (422,852) دينار لعام 2011 بالمقارنة مع (406,892) دينار للعام 2010 .

❖ الفوائد والعمولات البنكية :-

بلغت التكاليف المترتبة على القروض والتسهيلات البنكية التي تحصل عليها الشركة (19,901) دينار في عام 2011 بينما بلغت (72,667) دينار في عام 2010 بنسبة انخفاض بلغت 73٪.

❖ الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل :-

بلغت قيمة الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل في نهاية عام 2010 ما مقداره (5,589,708) دينار وانخفضت خلال عام 2011 ، لتصل إلى (4,038,322) دينار بسبب إتباع سياسة البيع النقدي في ظل الوضع الراهن والعمل على تحصيل بعض الذمم القديمة وبلغ مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها (1,617,261) دينار نهاية عام 2011.

❖ الذمم الدائنة :-

وصلت قيمة الذمم الدائنة في نهاية عام 2010 مبلغ وقدرة (655,526) دينار بينما وصلت خلال عام 2011 مبلغ (1,342,278) دينار

❖ حقوق الملكية :-

تراجعت حقوق الملكية من (11,3) مليون دينار إلى (10,2) مليون دينار ، بسبب تحقيق خسارة خلال السنة المالية 2011 بواقع (1,113,561) دينار .

2008	2009	2010	2011	النسب المالية
264,663	123,363	21,755	22,68	معدل دوران السهم (%)
0.96	0.88	0.81	0.73	القيمة الدفترية للسهم الواحد دينار
0.7	0.57	0.47	0.4	نسبة القيمة السوقية إلى القيمة الدفترية (مراه)
1.791	2.62	3.364	1.78	نسبة التداول
79.5	51.04	42.2	52.45	نسبة المبيعات إلى الموجودات (%)
(0.138)	(0.078)	(0.074)	(0.080)	حصة السهم (الخسارة) الربح
%30.35	%15.14	%11.18	%17.14	نسبة المطلوبات المتداولة إلى حقوق المساهمين
2,157,175	3,029,582	2,984,771	1,368,127	رأس المال العامل

الخامس عشر :- التطورات المستقبلية الهامة والخطة المستقبلية للشركة لسنة قادمة

تتوقع الشركة أن تستمر في تنفيذ المشاريع الاستثمارية المتوقفة حالياً بسبب الأزمة العالمية و التي تتوقع الشركة توريد باطون لها خلال الشهور القادمة وسوف يكون مردود هذه المشاريع ايجابياً و من المتوقع أن ترتفع إيرادات الشركة مما سيؤدي إلى ارتفاع نسبة صافي الربح التشغيلي وان الخطة المستقبلية للشركة لعام 2012 تقوم على الأسس التالية :-

- العمل على تخفيض مصاريف وكلف الإنتاج بما ينعكس ايجابياً على ربحية الشركة.
- الاستمرار في تطوير وزيادة كفاءة دائرة المبيعات والتسويق عن طريق زيادة عدد المندوبين والتوجه نحو المشاريع النوعية الكبيرة.
- الريادة في مجال ضبط الجودة والارتقاء بمستوى توكيد الجودة لتكون منتجاتنا رائدة نوعياً
- الاستمرار في رفع مستوى الأداء عن طريق التدريب والتقييم لأداء الموظفين وربطه بالأهداف العامة للشركة.

السادس عشر :- مقدار أتعاب التدقيق للشركة :-

- يتولى تدقيق بيانات الشركة المالية وشركتها التابعة السادة المهنيون العرب حيث بلغت أتعابهم لعام 2011 مبلغ (9250) دينار عن الشركة يضاف لها ضريبة مبيعات

السابع عشر أ :- رأسمال الشركة وعدد الأسهم التي يمتلكها أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية :-

يبلغ رأسمال الشركة المصرح به والمكتتب به والمدفوع (14,000,000) سهماً بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد، وان عدد الأسهم التي يمتلكها أعضاء مجلس الإدارة و أقاربهم كما في 2011/12/31 مقارنة بعام 2010 هي كما يلي

الرصيد كما في 2010/12/31	الرصيد كما في 2011/12/31	الجنسية	المنصب	مجلس الإدارة
191,400	191,400	الأردنية	رئيس مجلس	البنك التجاري الأردني
110,000	110,000	الأردنية	ممثل	معالي أيمن هزاع بركات المجالي
10,000	10,000	الأردنية	نائب رئيس	شركة الروشة للاستثمار و التجارة
1000	1000	الأردنية	ممثل	السيد جودت خليل ابراهيم العلمي
10,000	10,000	الأردنية	عضو	الشركة الأندلسية للمنتجعات السياحية والمشاريع الإسكانية
-	-	الأردنية	ممثل	المهندس هاني أنيس موسى ربيع
10,000	10,000	الأردنية	عضو	شركة القبس للتطوير العقاري
-	-	الأردنية	ممثل	السيد علاء يحيى رضوان بركات
10,000	10110	الأردنية	عضو	شركة العالمية للوساطة و الأسواق المالية
-	-	الأردنية	ممثل	السيد خليل عيسى محمد زعيتير
1,700,000	1,700,000	الأردنية	عضو	شركة اساس للصناعات الخرسانية
-	-	الأردنية	ممثل	المهندس سمير سابا جورج ثيودوري
-	-	الأردنية	ممثل	المهندس هشام علي "محمد رضا" عبيدات حتى تاريخ 2011/02/05
-	-	الأردنية	ممثل	المهندس منصور اكرم العلمي اعتباراً من 2011/02/06
25,000	25,000	الأردنية	عضو	شركة البطاقات العالمية
-	-	الأردنية	ممثل	السيد بلال خالد محمود بشناق حتى تاريخ 2011/04/02
-	5000	الأردنية	ممثل	المهندس علاء الدين عبد الرحيم المصري اعتباراً من 2011/04/03
950,000	950,000	العراقية	عضو	السيد محمد رياض خوام الفرهود

- لا يوجد أسهم مملوكة من قبل أقارب رئيس المجلس وأعضاء مجلس الإدارة.
- لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبل رئيس وأعضاء مجلس الإدارة وأقاربهم .

ب/ج - الأسهم المملوكة من قبل أشخاص الإدارة التنفيذية وأقاربهم كما في الجدول المبين

الاسم	الجنسية	رصيد 2011/12/31	رصيد 2010/12/31
المهندس رائد مصطفى مفلح الحمارشة (المدير العام)	الأردنية	-	-
المهندس بشار محمد علي عوض الله (نائب المدير العام) حتى تاريخ 2011/05/31	الأردنية	3995	-
مهند محمد اسعد الحلوة (المدير المالي والإداري)	الأردنية	-	-

- لا يوجد شركات مسيطرة عليها من قبل أشخاص الإدارة العليا وأقاربهم .

الثامن عشر أ :-

المزايا والمكافآت التي حصل عليها أعضاء مجلس الإدارة خلال عام 2011 :-

أعضاء مجلس الإدارة	المنصب	تنقلات	أتعاب لجنة تدقيق/توجيه	الاجمالي
البنك التجاري الأردني	رئيس مجلس الإدارة	3,600	-	3,600
الممثل معالي أيمن بركات المجالي			-	
شركة الروشة للتجارة والاستثمار	نائب رئيس مجلس الإدارة	3,600	-	3,600
الممثل السيد جودت إبراهيم العلمي			-	
شركة العالمية للوساطة المالية		3,600	200	3,800
الممثل السيد خليل عيسى محمد زعبيتر				
شركة اساس للصناعات الخرسانية	عضو	3,600	-	-
الممثل المهندس سمير سابا جورج ثيودوري			350	3,950
الممثل المهندس هشام علي "محمد رضا" عبيدات حتى تاريخ 2012/02/05		300	250	550
الممثل منصور اكرم بدوي العلمي اعتباراً من 2011/04/03		2,700	150	2,850
الشركة الأندلسية للمنتجات السياحية و المشاريع الإسكانية	عضو	3,600	350	3,950
الممثل المهندس هاني أنيس موسى ربيع				
شركة القبس للتطوير العقاري	عضو	3,600	100	3,700
الممثل السيد علاء يحيى رضوان بركات				
شركة البطاقات العالمية	عضو	900	50	950
الممثل بلال خالد محمود بختناق				
الممثل علاء الدين عبدالرحيم المصري اعتباراً 2011/02/06		3,300	-	3,300
محمد رياض خوام الفرهود	عضو	3600	-	3600

ب - المزايا والمكافآت التي حصل عليها موظفو الإدارة التنفيذية :-

المجموع	مكافآت	الرواتب والأجور	الإدارة التنفيذية
54,120	-	54,120	المهندس رائد مصطفى مفلح الحمارشة / المدير العام
27,120	-	27,120	مهند محمد أسعد الحلو/ المدير المالي والاداري
15,944	-	15,944	المهندس بشار محمد علي عوض الله/ نائب المدير العام حتى تاريخ 2011/05/31
21,420	-	21,420	المهندس احمد حسن يوسف قطان / مدير الصيانة

توفر الشركة سيارة للتنقل لكل من (المدير العام ، المدير المالي والإداري ، نائب المدير العام ، مندوبي المبيعات والتسويق ، مدير الصيانة ، المختبرات ، مسؤول العلاقات العامة) . كما وتدفع بدل مواصلات لمن لا تتوفر لهم وسيلة نقل

التاسع عشر :- بيان بالتبرعات التي دفعتها الشركة خلال عام 2011 :-

المبلغ	الجهة المستفيدة
200	1 مسجد حمزة بن عبد المطلب (خمس باطون)
200	الإجمالي

العشرون :-

العقود والمشاريع والارتباطات التي عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة أو رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربهم :-

لم تتم الشركة بتوريد باطون لاي طرف ذو علاقة ، كما قامت شركة مسافات للنقل المتخصص بنقل مواد للشركة بالسعر التجاري ، فيما عدا ذلك لا توجد أية ارتباطات وتعاملات عقدتها الشركة مع الشركات الحليفة أو رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربهم .

واحد وعشرون :-

أ - مساهمة الشركة في حماية البيئة

تلتزم الشركة بالمعايير البيئية الصارمة بما يتعلق بالاسمنت ومناولته حيث توجد فلاتر على جميع سايلوهاات الاسمنت بالشركة أضف لذلك إتباع الشركة لنظام إعادة تدوير المياه لديها وفق المعايير الدولية في هذا المجال.

ب- مساهمة الشركة في خدمة المجتمع المحلي .

لا يوجد مساهمة للشركة في خدمة المجتمع المحلي .

اثنان وعشرون :-

عدد مرات اجتماع مجلس الادارة لعام 2011 :-

- اجتماع المجلس في عام 2011 بالحضور: - 5

- اجتماع بالتمرير في عام 2011 بالتمرير: - 7

جدول اجتماع الهيئة العامة العادي

يرجو مجلس الإدارة من الهيئة العامة النظر في جدول الأعمال واتخاذ القرار المناسب.

- أولاً : تلاوة وقائع الجلسة السابقة للهيئة العامة العادية المنعقدة بتاريخ 2011/04/11
- ثانياً : سماع تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية لعام 2011 وخطة عمل الشركة لعام 2012 والمصادقة عليها.
- ثالثاً : سماع تقرير مدققي حسابات الشركة عن العام 2011 .
- رابعاً : مناقشة الحسابات الختامية والميزانية العامة وبيان الدخل الشامل للشركة للعام 2011 والمصادقة عليها .
- خامساً : انتخاب مدققي حسابات الشركة للسنة المالية 2012 وتحديد أتعابهم .
- سادساً : إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن الفترة المنتهية في 2011/12/31 وفقاً لإحكام القانون.
- سابعاً : أية أمور أخرى تقترح الهيئة العامة إدراجها في جدول الأعمال وتدخل في نطاق أعمالها .

ينتهز مجلس الإدارة هذه المناسبة ليسجل بإسمكم الشكر والتقدير للمساهمين الكرام وكافة عملاء الشركة.

كما ويتقدم بالشكر الخاص لموظفي الشركة على جهودهم المخلصة في خدمة

الشركة وإذ نتطلع إلى المستقبل بثقة وتصميم نأمل أن تستمر هذه المؤسسة في السير إلى الأمام

لتحقيق رسالتها في خدمة اقتصادنا الوطني في ظل حضرة صاحب الجلالة الملك عبد الله

الثاني بن الحسين المعظم .

اقرار

٠٠ يُقر مجلس إدارة الشركة بعدم وجود أي أمور جوهرية قد تؤثر على إستمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية .

٠٠٠ يُقر مجلس الإدارة بمسؤولية عن إعداد البيانات المالية ، وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة .

البنك التجاري الأردني

ويمثله

أمين مزاعيركات الجالي

محمد رياض خوام الفرهود

عضو

شركة اساس للصناعات الخرسانية

ويمثله

م. سمير ساجورج ثيودوري

شركة اساس للصناعات الخرسانية

ويمثله

م. منصور اكرم العلمي

شركة الروشة للإستثمار والتجارة

ويمثله

جودت خليل ابراهيم العلمي

شركة الأندلسية للمنتجات السياحية

ويمثله

م. هاني أنيس موسى ربيع

الشركة العالمية للوساطة والأسواق المالية

ويمثله

خليل عيسى محمد زعير

شركة البطاقات العالمية

ويمثله

م. علاء الدين المصري

شركة القبس للتطوير العقاري

ويمثله

علاء يحيى رضوان بركات

نُقر نحن الموقعين أدناه بصحة و دقة و إكتمال المعلومات و البيانات الواردة في هذا
التقرير.

المدير المالي والإداري	المدير العام	رئيس مجلس الإدارة
مهند محمد اسعد الحلو	م. رائد مصطفى مفتاح الحمارشة	أيمن مزاح بركات الجوالي

تطبيق القواعد الإرشادية لدليل حوكمة الشركات المدرجة في بورصة عمان

قامت الشركة بالالتزام بتطبيق جميع القواعد الامره والقواعد العامة والواردة في دليل حوكمة الشركات المدرجة في بورصة عمان كما قامت الشركة بالالتزام بتطبيق معظم القواعد الإرشادية في دليل حوكمة الشركات المدرجة في بورصة عمان فيما عدا بعض البنود لم تطبقها الشركة أو تم تطبيقها جزئيا وللأسباب التالية :

البند	نص القاعدة	أسباب عدم التطبيق
الفصل الأول : مهام ومسؤوليات مجلس الإدارة		
1	يضع مجلس الإدارة نظاماً داخلياً يتم مراجعته بشكل سنوي، تحدد بموجبه بشكل مفصل مهام وصلاحيات المجلس ومسؤولياته.	قيد الاعداد
بند 1-1	يتضمن النظام الداخلي المهام والصلاحيات والمسؤوليات التالية :- وضع الاستراتيجيات والسياسات والخطط والاجراءات التي من شأنها تحقيق مصلحة الشركة واهدافها وتعظيم حقوق مساهميها وخدمة المجتمع المحلي	قيد الاعداد
بند 1-4	وضع سياسة لادارة المخاطر التي قد تواجهها الشركة	قيد الاعداد
بند 1-14	وضع آلية لاستقبال الشكاوي والاقتراحات المقدمة من قبل المساهمين.	قيد الاعداد
16	وضع سياسة تنظم العلاقة مع الأطراف ذوي المصالح	يتم تنظيم أي اتفاقية في حينها تنظم العلاقة في أي عقد .
17	وضع إجراءات عمل خطية لتطبيق قواعد الحوكمة الرشيدة في الشركة ومراجعتها وتقييم مدى تطبيقها.	قيد الاعداد
الفصل الثاني : اللجان التي يشكلها مجلس الإدارة		
1/ب	يشكل مجلس الإدارة لجنة دائمة تسمى لجنة الترشيحات والمكافآت.	قيد الاعداد
3	تضع كل من اللجنتين بموافقة مجلس الإدارة إجراءات عمل خطية تنظم عملها وتحدد التزاماتها.	قيد الاعداد
1/ب	تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بالمهام التالية :	
	1. التأكد من استقلالية الأعضاء المستقلين بشكل مستمر.	قيد الاعداد

قيود الاعداد	2- إعداد السياسة الخاصة بمنح المكافآت والمزايا والحوافز و الرواتب في الشركة ومراجعتها بشكل سنوي.	
قيود الاعداد	3- تحديد احتياجات الشركة من الكفاءات على مستوى الإدارة التنفيذية العليا و الموظفين وأسس اختيارهم.	
قيود الاعداد	4- إعداد السياسة الخاصة بالموارد البشرية والتدريب في الشركة ومراقبة تطبيقها، ومراجعتها بشكل سنوي.	
تتمتع لجنة الترشيحات والمكافآت بالصلاحيات التالية :		6
قيود الاعداد	1- طلب أي بيانات أو معلومات من موظفي الشركة الذين يتوجب عليهم التعاون لتوفير هذه المعلومات بشكل كامل ودقيق.	
قيود الاعداد	2- طلب المشورة القانونية او المالية او الادارية او الفنية من أي مستشار خارجي.	
قيود الاعداد	3- طلب حضور اي موظف في الشركة للحصول على ايضاحات	
الأسباب	القاعدة	رقم البند
الإفصاح والشفافية		
الاجراءات قيد الاعداد	1-1 تضع الشركة اجراءات عمل خطية وفقاً لسياسة الافصاح المعتمدة من قبل مجلس الادارة لتنظيم شؤون الافصاح عن المعلومات ومتابعة تطبيقها وفقاً لمتطلبات الجهات الرقابية والتشريعات النافذة .	
الاجراءات قيد الاعداد	3-4 تقوم الشركة باستخدام موقعها الالكتروني على شبكة الانترنت لتمييز الافصاح والشفافية وتوفير المعلومات .	

شركة القدس للصناعات الخرسانية
شركة مساهمة عامة محدودة

البيانات المالية الموحدة كما في 31 كانون الأول 2011
وتقرير مدققي الحسابات المستقلين

المهنيون العرب
(أعضاء في جرائد ثورنتون العالمية)

شركة القدس للصناعات الخرسانية
شركة مساهمة عامة محدودة

الفهرس

صفحة

- 2 - تقرير مدققي الحسابات المستقلين
- 3 - بيان المركز المالي الموحد كما في 31 كانون الأول 2011
- 4 - بيان الدخل الشامل الموحد للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2011
- 5 - بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2011
- 6 - بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2011
- 18 - 7 - إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

تقرير مدققي الحسابات المستقلين

السادة مساهمي
شركة القدس للصناعات الخرسانية المساهمة العامة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا البيانات المالية الموحدة المرفقة لشركة القدس للصناعات الخرسانية المساهمة العامة والتي تتكون من بيان المركز المالي الموحدة كما في 31 كانون الأول 2011 وكلاً من بيان الدخل الشامل الموحد وبيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد وبيان التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه البيانات المالية الموحدة والإيضاحات المرفقة بها.

مسؤولية مجلس إدارة الشركة عن البيانات المالية الموحدة
إن إعداد وعرض البيانات المالية الموحدة المرفقة بصورة عادلة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية هي من مسؤولية مجلس إدارة الشركة، وتشمل هذه المسؤولية الإحتفاظ بنظام رقابة داخلي يهدف إلى إعداد وعرض البيانات المالية الموحدة بصورة عادلة وخالية من أية أخطاء جوهرية سواء كانت نتيجة خطأ أو إحتيال.

مسؤولية مدقق الحسابات
إن مسؤوليتنا هي إيداء رأينا حول البيانات المالية الموحدة إستناداً إلى إجراءات التدقيق التي قمنا بها. لقد تم قيامنا بهذه الإجراءات وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تتطلب الإلتزام بقواعد السلوك المهني والتخطيط لعملية التدقيق بهدف الحصول على درجة معقولة من القناعة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. كما تشمل إجراءات التدقيق الحصول على بيّنات حول المبالغ والإيضاحات الواردة في البيانات المالية الموحدة. تستند إجراءات التدقيق المختارة إلى تقدير مدقق الحسابات وتقييمه لمخاطر وجود أخطاء جوهرية في البيانات المالية سواء كانت نتيجة خطأ أو إحتيال. إن تقييم المدقق لهذه المخاطر يتضمن دراسة إجراءات الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وعرض البيانات المالية الموحدة بصورة عادلة، وهو يهدف إلى إختيار إجراءات التدقيق المناسبة ولا يهدف إلى إيداء رأي حول فاعلية نظم الرقابة الداخلية في الشركة. تتضمن إجراءات التدقيق أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات الهامة التي إستندت إليها الإدارة في إعداد البيانات المالية وتقييماً عاماً لطريقة عرضها. وفي اعتقادنا أن بيّنات التدقيق التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لإبداء رأينا حول البيانات المالية الموحدة.

الرأي
في رأينا، أن البيانات المالية الموحدة المرفقة تُظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي الموحدة لشركة القدس للصناعات الخرسانية المساهمة العامة كما في 31 كانون الأول 2011 وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

فقرة توكيدية
تتضمن أرقام المقارنة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2010 موجودات ومطلوبات ونتائج أعمال شركة القدس للصناعات الخرسانية المساهمة العامة (الشركة الأم) فقط، في حين تتضمن البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية كما في 31 كانون الأول 2011 موجودات ومطلوبات ونتائج أعمال الشركة الأم وشركتها التابعة (شركة قناة الطواحين العقارية محدودة المسؤولية)

تقرير حول المتطلبات القانونية
تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة مع ما ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

فهد حمودة (إجازة 822)
المهنيون العرب
(أعضاء في جرائد ثورنتون)

عمان في 14 شباط 2012

شركة القدس للصناعات الخرسانية
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان المركز المالي الموحد كما في 31 كانون الأول 2011
(بالدينار الأردني)

2010	2011	إيضاح	
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
7,811,419	6,543,934	3	ممتلكات ومعدات وآلات
—	1,778,797	4	إستثمارات عقارية
112	1	5	إستثمار في شركة زميلة
498,667	490,959	18	ذمة الشركة الزميلة
<u>8,310,198</u>	<u>8,813,691</u>		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
151,880	139,069	6	مواد أولية
448,057	402,383	7	قطع غيار
97,254	102,681	8	أرصدة مدينة أخرى
3,083,732	1,895,728	9	ذمم مدينة
415,028	525,333		شيكات برسم التحصيل
—	2,390	18	ذمم جهات ذات علاقة مدينة
51,614	46,208	10	النقد وما في حكمه
<u>4,247,565</u>	<u>3,113,792</u>		مجموع الموجودات المتداولة
<u>12,557,763</u>	<u>11,927,483</u>		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
		11	حقوق الملكية
14,000,000	14,000,000		رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع
50,216	50,216		احتياطي إجباري
288,481	288,481		إحتياطي إختياري
(3,043,728)	(4,156,879)		خسائر متراكمة
<u>11,294,969</u>	<u>10,181,818</u>		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات
310,155	253,587	12	تسهيلات ائتمانية
655,526	1,342,278		ذمم دائنة
160,969	46,622	18	ذمم جهات ذات علاقة دائنة
136,144	103,178	13	أرصدة دائنة أخرى
<u>1,262,794</u>	<u>1,745,665</u>		مجموع المطلوبات
<u>12,557,763</u>	<u>11,927,483</u>		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

شركة القدس للصناعات الخرسانية
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان الدخل الشامل الموحد للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2011
(بالدينار الأردني)

2010	2011	إيضاح	
5,299,266	6,255,769		المبيعات
(4,354,944)	(5,285,075)	14	تكلفة المبيعات
944,322	970,694		مجموع الربح
(1,665,157)	(1,777,027)	15	مصاريف بيع وتوزيع
(406,892)	(422,852)	16	مصاريف إدارية
(16,344)	(14,346)	5	حصة الشركة من نتائج أعمال الشركة الزميلة
115,846	173,687		رد مخصص نمائنتقت الحاجة إليه
(72,667)	(19,901)		مصاريف تمويل
61,580	(23,406)		صافي مصاريف وإيرادات أخرى
(1,039,312)	(1,113,151)		الخسارة و الدخل الشامل للسنة
(0,074)	(0,080)	17	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من خسارة السنة

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (24) تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها"

شركة القدس للصناعات الخرسانية
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحدة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2011
(بالدينار الأردني)

المجموع	خسائر متراكمة	إحتياطيات		رأس المال المدفوع	
		إختباري	إجباري		
11,294,969	(3,043,728)	288,481	50,216	14,000,000	الرصيد كما في 2011/1/1
(1,113,151)	(1,113,151)	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للسنة
10,181,818	(4,156,879)	288,481	50,216	14,000,000	الرصيد كما في 2011/12/31
12,334,281	(2,004,416)	288,481	50,216	14,000,000	الرصيد كما في 2010/1/1
(1,039,312)	(1,039,312)	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للسنة
11,294,969	(3,043,728)	288,481	50,216	14,000,000	الرصيد كما في 2010/12/31

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (24) تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها"

شركة القدس للصناعات الخرسانية
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2011
(بالدينار الأردني)

2010	2011	
		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
(1,039,312)	(1,113,151)	خسارة السنة قبل الضريبة
1,171,256	919,969	استهلاكات
16,344	14,346	حصة الشركة من نتائج أعمال الشركة الزميلة
(1,409)	62,837	خسارة (ربح) بيع موجودات ثابتة
(115,846)	(173,687)	رد مخصص ذممبنتفت الحاجة إليه
		التغير في رأس المال العامل
612,466	(160,305)	شيكات برسم التحصيل
(517,228)	(367,106)	نعم مدينة
63,877	(6,527)	ذمة الشركة الزميلة
(14,620)	12,811	مواد أولية
34,736	45,674	قطع غيار
9,348	(5,427)	أرصدة مدينة أخرى
182,298	686,752	ذمم دائنة
57,005	(116,737)	ذمم جهات ذات علاقة
(81,339)	(32,966)	أرصدة دائنة أخرى
<u>377,576</u>	<u>(233,517)</u>	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
<u>323,433</u>	<u>284,679</u>	ممتلكات ومعدات وآلات
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل
<u>(762,626)</u>	<u>(56,568)</u>	تسهيلات إئتمانية
(61,617)	(5,406)	التغير في النقد وما في حكمه
113,231	51,614	النقد وما في حكمه في بداية السنة
<u>51,614</u>	<u>46,208</u>	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

شركة القدس للصناعات الخرسانية

شركة مساهمة عامة محدودة إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة 31 كانون الأول 2011 (بالدينار الأردني)

1. عام

سجلت الشركة لدى مراقب الشركات في وزارة الصناعة والتجارة كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (4321) بتاريخ 1996/2/27 تحت اسم شركة الرمز للصناعات الخرسانية (أ.ر.إم.سي الأردن) وقد قررت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي بتاريخ 2003/3/10 تعديل اسم الشركة ليصبح شركة القدس للصناعات الخرسانية وقد استكملت الإجراءات القانونية لدى وزارة الصناعة والتجارة، هذا وقد تم تحويل الشركة إلى شركة مساهمة عامة اعتباراً من 1 كانون الثاني 2005 وسجلت تحت الرقم (362) بتاريخ 28 نيسان 2005، وإن مركز تسجيل الشركة هو المملكة الأردنية الهاشمية. ومن أهم غايات الشركة القيام بتصنيع الخلطات الخرسانية الجاهزة.

إن أسهم الشركة مدرجة في بورصة عمان للأوراق المالية - الأردن.

تم إقرار البيانات المالية الموحدة المرفقة من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 14 شباط 2012، وتتطلب موافقة الهيئة العامة للمساهمين.

2.

أهم السياسات المحاسبية الهامة أسس إعداد البيانات المالية الموحدة

تم إعداد البيانات المالية الموحدة للشركة وفقاً للمعايير الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية.

تم إعداد البيانات المالية الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.

إن الدينار الأردني هو عملة اظهار البيانات المالية الموحدة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

إن السياسات المحاسبية المتبعة للسنة الحالية متماثلة مع السياسات التي تم اتباعها في السنة السابقة.

أسس توحيد البيانات المالية

تتضمن البيانات المالية الموحدة البيانات المالية للشركة الأم والبيانات المالية للشركة التابعة لها والخاضعة لسيطرتها وتتحقق السيطرة عندما يكون للشركة القدرة على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للشركة التابعة، ويتم استبعاد المعاملات والأرصدة والإيرادات والمصروفات فيما بين الشركة الأم والشركة التابعة.

يتم إعداد البيانات المالية للشركة التابعة كما في نفس تاريخ البيانات المالية للشركة الأم وباستخدام نفس السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة الأم. إذا كانت الشركة التابعة تتبع سياسات محاسبية تختلف عن تلك المتبعة في الشركة الأم فيتم إجراء التعديلات اللازمة على البيانات المالية للشركات التابعة لتتطابق مع السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة الأم.

يتم توحيد نتائج أعمال الشركة التابعة في بيان الدخل الموحد من تاريخ تملكها وهو التاريخ الذي يتم فيه فعلياً انتقال سيطرة الشركة الأم على الشركة التابعة. يتم توحيد نتائج أعمال الشركة التابعة التي يتم التخلص منها في بيان الدخل الموحد حتى التاريخ الذي يتفقد فيه السيطرة على الشركة التابعة.

وفيما يلي عرض للشركة التابعة التي تم توحيد بياناتها المالية مع الشركة الأم:

نسبة الملكية	رأس المال	النشاط	إسم الشركة التابعة
%100	30,000	عقاري	شركة قناة الطواحين العقارية ذ.م.م

تطبيق معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة :

إن السياسات المحاسبية المتبعة للفترة الحالية متماثلة مع السياسات التي تم اتباعها في الفترة السابقة، علماً بأن الشركة قامت خلال العام بتطبيق المعايير الجديدة والمعدلة وتفسيراتها الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية (IASB) التابعة لمجلس معايير المحاسبة الدولية على النحو التالي:

رقم المعيار	موضوع المعيار
معيار المحاسبة الدولي رقم (24)	الإفصاح عن الجهات ذات العلاقة

إن تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة وتفسيراتها لم ينتج عنه تأثير جوهري على المبالغ المالية للفتترات المحاسبية الحالية والسابقة

استخدام التقديرات

إن اعداد البيانات المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام ببعض التقديرات والإجتهادات التي تؤثر على البيانات المالية والإيضاحات المرفقة بها. إن تلك التقديرات تستند على فرضيات تخضع لدرجات متفاوتة من الدقة والتيقن، وعليه فإن النتائج الفعلية في المستقبل قد تختلف عن تقديرات الادارة نتيجة التغير في أوضاع وظروف الفرضيات التي استندت عليها تلك التقديرات.

وفيما يلي أهم التقديرات التي تم استخدامها في اعداد البيانات المالية:

- تقوم الادارة باعادة تقدير الاعمار الانتاجية للأصول الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتماداً على الحالة العامة لتلك الأصول وتقديرات الاعمار الانتاجية المتوقعة في المستقبل ، ويتم اخذ خسارة التآكل (إن وجدت) في بيان الدخل الموحد.
- تقوم الادارة بمراجعة دورية للموجودات المالية والتي تظهر بالكلفة لتقدير أي تدني في قيمتها ويتم اخذ هذا التدني في بيان الدخل.
- تقوم إدارة الشركة بتقدير قيمة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بعد الأخذ بالإعتبار قابلية تلك الذمم للتحصيل.

الممتلكات والمعدات والآلات

تظهر الممتلكات والمعدات والآلات بالتكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم، ويتم استهلاكها (باستثناء الأراضي) عندما تكون جاهزة للاستخدام بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي المتوقع لها باستخدام النسب المئوية التالية:

مباني	%2
مضخات	%15 - 7
آلات ومعدات المصنع	%15 - 4
خلاطات	%20 - 10
صهاريج نقل الإسمنت	%15
أخرى	%20 - 10

عندما يقل المبلغ الممكن استرداده لأي من الممتلكات والمعدات والآلات عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمتها إلى القيمة الممكن استردادها وتسجل قيمة التآكل في بيان الدخل الموحد.

يتم مراجعة العمر الانتاجي المتوقع للممتلكات والمعدات والآلات في نهاية كل عام، وفي حال إختلاف العمر الإنتاجي المتوقع عما تم تقديره سابقاً، يتم إستهلاك القيمة الدفترية المتبقية على العمر الإنتاجي المتبقي بعد إعادة التقدير اعتباراً من السنة التي تم فيها إعادة التقدير.

الاستثمارات العقارية

تظهر الاستثمارات العقارية في الأراضي التي يحتفظ بها من أجل تأجيرها أو لحين حصول زيادة في قيمتها السوقية بالكلفة.

الاستثمار في الشركات الزميلة

تظهر الاستثمارات في الشركات الزميلة التي تمتلك الشركة ما نسبته 20% إلى 50% من حق التصويت فيها وتمارس تأثيراً فعالاً على سياساتها المالية والتشغيلية بموجب طريقة حقوق الملكية. تظهر الاستثمارات بموجب طريقة حقوق الملكية بالتكلفة مضافاً إليها حصة الشركة من أية تغيرات في صافي موجودات الشركة الزميلة. يعكس بيان الدخل حصة الشركة من نتائج أعمال الشركة الزميلة. إذا كان هناك تغيرات على حقوق ملكية الشركة الزميلة تم الاعتراف بها بشكل مباشر ضمن حقوق الملكية، تقوم الشركة بإثبات حصتها من تلك التغيرات بشكل مباشر ضمن حقوق الملكية. لا يتم إثبات أية خسائر تزيد عن حصة الشركة في رأسمال الشركة الزميلة باستثناء حصتها في التزامات الشركة الزميلة.

المخزون وقطع الغيار والمواد الأولية

يتم تسعير البضاعة الجاهزة بسعر الكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل، وتتضمن الكلفة التصنيع المباشرة مع تحميل جزء من مصاريف التصنيع غير المباشرة باستخدام طريقة الوارد أولاً صادر أولاً.

يتم تسعير المواد الخام بسعر الكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل، ويتم تحديد الكلفة باستخدام الوارد أولاً صادر أولاً.

يتم تسعير قطع الغيار واللازم بسعر الكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل، ويتم تحديد الكلفة باستخدام الوارد أولاً صادر أولاً.

الذمم المدينة

تظهر الذمم المدينة بالتكلفة بعد تنزيل مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها، ويتم شطب الديون في حال عدم إمكانية تحصيلها خصماً من المخصص المأخوذ لها ويضاف المحصل من الديون السابق شطبها إلى الإيرادات.

النقد وما في حكمه

يمثل النقد وما في حكمه النقد في الصندوق ولدى البنوك والاستثمارات القابلة للتسييل إلى مبالغ محددة وباستحقاقات لا تتجاوز الثلاثة أشهر بحيث لا تتضمن مخاطر التغير في القيمة.

المخصصات

يتم تسجيل المخصصات عندما يترتب على الشركة التزامات قانونية أو التزامات متوقعة نتيجة لأحداث سابقة وأنه من المحتمل قيام الشركة بدفع مبالغ نقدية لتسديد هذه الالتزامات. يتم مراجعة المخصصات بتاريخ البيانات المالية وتعديل قيمتها بناءً على آخر معلومات متوفرة لدى الشركة.

الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع

يتم إثبات الذمم الدائنة والمبالغ مستحقة الدفع عند استلام البضائع والخدمات من قبل الشركة سواء تمت المطالبة بها من قبل المورد أو لم تتم.

التقاص

يتم إجراء تقاص بين الموجودات المالية والمطلوبات المالية وإظهار المبلغ الصافي في البيانات المالية عندما تتوفر الحقوق القانونية الملزمة لذلك وكذلك عندما يتم تسويتها على أساس التقاص أو يكون تحقق الموجودات وتسوية المطلوبات في نفس الوقت.

القروض

يتم قيد الفوائد المستحقة على التسهيلات الإئتمانية في بيان الدخل الموحد خلال الفترة التي استحققت بها.

الإيرادات

يتم إثبات إيرادات المبيعات عندما تنتقل مخاطر الملكية للبضائع جوهرياً إلى المشتري وعند التمكن من قياس الإيرادات بشكل يمكن الاعتماد عليه.

يتم تحقق الإيرادات الأخرى وفقاً لمبدأ الاستحقاق.

العملات الأجنبية

يتم إثبات العمليات التي تتم بالعملات الأجنبية خلال السنة بأسعار الصرف السائدة في تاريخ إجراء تلك العمليات. يتم تحويل أرصدة الموجودات المالية والمطلوبات المالية بالعملات الأجنبية باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ البيانات المالية والمعلنة من البنك المركزي الأردني. يتم إثبات الأرباح والخسائر الناتجة عن تحويل الأرصدة بالعملات الأجنبية في بيان الدخل الموحد.

ضريبة الدخل

تحتسب مصاريف الضرائب المستحقة على أساس الأرباح الخاضعة للضريبة، وتختلف الأرباح الخاضعة للضريبة عن الأرباح المعلنة في القوائم المالية لأن الأرباح المعلنة تشمل إيرادات غير خاضعة للضريبة أو مصاريف غير قابلة للتزويل في السنة المالية وإنما في سنوات لاحقة أحياناً أو الخسائر المتراكمة المقبولة ضريبياً أو بنود ليست خاضعة أو مقبولة للتزويل لأغراض ضريبية.

3. ممتلكات ومعدات وآلات

المجموع	أخرى	صهاريج نقل الاسمنت	خلاطات	آلات ومعدات المصنع	مضخات	مباني	أراضي	الكلفة:
3,668,716	1,468,229	648,228	3,250,563	2,063,608	4,426,816	649,739	1,161,533	الرصيد كما في 2011/1/1
29,909	28,686	—	—	—	—	1,223	—	إضافات
1,334,220	(117,034)	(567,625)	(483,529)	(166,032)	—	—	—	إستبعادات
2,364,405	1,379,881	80,603	2,767,034	1,897,576	4,426,816	650,962	1,161,533	الرصيد كما في 2011/12/31
5,857,297	875,768	372,764	1,895,235	879,468	1,767,964	66,098	—	الاستهلاك المتراكم:
919,969	113,104	40,471	304,143	113,988	335,253	13,010	—	الرصيد كما في 2011/1/1
956,795	(90,305)	(354,515)	(362,968)	(149,007)	—	—	—	استهلاك السنة
5,820,471	898,567	58,720	1,836,410	844,449	2,103,217	79,108	—	إستبعادات
6,543,934	481,314	21,883	930,624	1,053,127	2,323,599	571,854	1,161,533	الرصيد كما في 2011/12/31
14,938,300	1,495,434	648,228	4,024,897	2,288,526	4,669,943	649,739	1,161,533	الكلفة:
25,053	25,053	—	—	—	—	—	—	الرصيد كما في 2010/1/1
1,294,637	(52,258)	—	(774,334)	(224,918)	(243,127)	—	—	إضافات
13,668,716	1,468,229	648,228	3,250,563	2,063,608	4,426,816	649,739	1,161,533	إستبعادات
5,633,601	772,111	275,529	2,048,661	890,373	1,593,823	53,104	—	الرصيد كما في 2010/12/31
1,171,256	133,954	97,235	390,624	147,141	389,308	12,994	—	الاستهلاك المتراكم:
(947,560)	(30,297)	—	(544,050)	(158,046)	(215,167)	—	—	الرصيد كما في 2010/1/1
5,857,297	875,768	372,764	1,895,235	879,468	1,767,964	66,098	—	استهلاك السنة
7,811,419	592,461	275,464	1,355,328	1,184,140	2,658,852	583,641	1,161,533	إستبعادات
								الرصيد كما في 2010/12/31
								صافي القيمة الدفترية كما في 2010/12/31

يوجد رهن على (3) مضخات بقيمة إجمالية 1,130,000 دينار علماً بأن القيمة الدفترية لهذه المضخات كما في تاريخ البيانات المالية 792,599 دينار.

4. استثمارات عقارية في أراضي

يمثل هذا البند تكلفة أرض تم الحصول عليها من أحد عملاء الشركة مقابل تسوية الذمة المستحقة عليه، وقد تم إثباتها في سجلات الشركة باعتماد متوسط سعر التقييم الذي تم الحصول عليه من ثلاثة خبراء تقييم عقارات مرخصين وفقاً لقرار مجلس الإدارة.

5. استثمار في شركة زميلة

يمثل هذا البند كلفة الاستثمار في شركة كسارات ومقالع القدس محدودة المسؤولية، وهي شركة مسجلة لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الأردنية الهاشمية.

فيما يلي يلخص الحركة التي تمت على قيمة الاستثمار في الشركة للزميلة :

إسم الشركة	الرصيد في بداية السنة	حصة الشركة من نتائج الأعمال	المحول لذمة الشركة للزميلة*	الرصيد في نهاية السنة
كسارات ومقالع القدس ذ.م.م	112	(14,346)	14,235	1

*تجاوزت خسائر الشركة الزميلة رأسمالها، هذا وقد تم إثبات حصة الشركة من نتائج أعمالها بحدود مساهمتها من رأس المال، علماً بأن الشركة قامت بتخفيض الجزء المتبقي من الخسارة في الذمة المدينة للشركة الزميلة.

يلخص الجدول أدناه بعض المعلومات المتعلقة بالشركة للزميلة :

إسم الشركة	النشاط	نسبة الملكية	الموجودات	المطلوبات	الإيرادات	نتائج الأعمال
كسارات ومقالع القدس ذ.م.م	صناعي	50%	1,007,388	1,004,733	620,213	28,691

6. مواد أولية

2010	2011
159,388	146,577
(7,508)	(7,508)
<u>151,880</u>	<u>139,069</u>

مواد أولية
مخصص مواد أولية راكدة

7. قطع غيار

2010	2011
517,769	472,095
(69,712)	(69,712)
<u>448,057</u>	<u>402,383</u>

قطع غيار
مخصص قطع غيار بطيئة الحركة

8. أرصدة مدينة أخرى

2010	2011	
41,360	34,743	تأمينات كفالات
25,898	29,278	مصاريف مدفوعة مقدما
12,886	31,537	قطع غيار غير مستهلكة
15,134	7,123	سلف موظفين
1,976	—	أخرى
97,254	102,681	

9. ندم مدينة

2010	2011	
4,874,680	3,512,989	ندم تجارية
(1,790,948)	(1,617,261)	مخصص ندم مشكوك في تحصيلها
3,083,732	1,895,728	

فيما يلي الحركة التي تمت على مخصص الندم المشكوك في تحصيلها خلال عام 2011:

2010	2011	
1,936,880	1,790,948	الرصيد في بداية السنة
(115,846)	(173,687)	تحصيلات تخص ندم مشكوك في تحصيلها
(30,086)	—	ديون معدومة
1,790,948	1,617,261	الرصيد في نهاية السنة

يبين الجدول التالي أعمار الندم المستحقة التي لم يتم أخذ مخصص لها:

2010	2011	
1,656,871	1,475,217	ندم مستحقة لفترة تقل عن عام
1,426,861	420,511	ندم مستحقة لفترة تزيد عن عام
3,083,732	1,895,728	

وفي رأي إدارة الشركة أن جميع الندم المستحقة التي لم يتم أخذ مخصص لها قابلة للتحصيل بشكل كامل.

10. النقد وما في حكمه

2010	2011	
2,146	1,103	نقد في الصندوق
49,468	45,105	حسابات جارية لدى البنوك
51,614	46,208	

11. حقوق الملكية

رأس المال

يبلغ رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع (14) مليون دينار أردني مقسم الى (14) مليون سهم بقيمة اسمية دينار أردني واحد للسهم.

احتياطي إجباري

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضريبة بنسبة 10 % خلال السنوات السابقة وهو قابل للتوزيع على المساهمين.

إحتياطي إختياري

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضريبة بنسبة لا تزيد عن 20 % خلال السنوات السابقة. وهو قابل للتوزيع على المساهمين.

12. تسهيلات إئتمانية

نوع التسهيلات	العملة	سعر الفائدة	سنة الاستحقاق	سقف التسهيلات	الرصيد القائم
جاري مدين	دينار أردني	9%	2012	500,000	253,587

تم منح التسهيلات الإئتمانية أعلاه مقابل رهن (3) مضخات بقيمة إجمالية 1,130,000 دينار، على أن يتم تجبير بوالص التأمين الشامل على تلك المضخات لصالح البنك.

13. أرصدة دائنة أخرى

2010	2011	
24,792	28,606	أمانات ضريبة المبيعات والدخل
42,029	2,429	مصاريف مستحقة
20,289	20,289	أمانات مساهمين
15,236	17,544	ذمم موظفين
6,657	6,784	أمانات الضمان الاجتماعي
27,141	27,526	أخرى

136,144 **103,178**

14. تكلفة المبيعات

2010	2011	
3,739,079	4,657,856	مواد مستخدمة في الإنتاج
215,703	234,905	رواتب وأجور
235,108	189,653	استهلاكات
42,490	41,637	مركبات
32,315	34,384	صيانة وتصليلات
24,847	26,711	محروقات
18,715	24,095	كهرباء ومياه
11,178	13,188	تأمينات
6,478	6,056	فحص
5,963	381	مصاريف الجرارة
3,944	4,261	مصاريف النقل
3,560	3,321	بريد وهاتف
15,564	48,627	متنوعة
4,354,944	5,285,075	

15. مصاريف بيع وتوزيع

2010	2011	
270,931	322,322	رواتب وأجور وملحقاتها
884,530	685,829	استهلاكات
246,708	365,676	محروقات
162,379	263,732	صيانة وتصليلات
37,734	33,952	تأمين
17,481	24,371	مركبات
16,246	20,749	عمولات مبيعات
—	16,020	ديون معدومة
9,460	6,029	رسوم ورخص حكومية
19,688	38,347	متنوعة
1,665,157	1,777,027	

16. مصاريف إدارية

2010	2011	
149,508	166,592	رواتب وأجور وملحقاتها
75,704	64,042	أتعاب مهنية
51,618	44,487	استهلاكات
34,032	33,437	سفر وتنقلات
26,331	19,466	رسوم ورخص واشتراكات
15,342	17,614	مركبات
7,529	11,988	أدوات وصيانة كمبيوتر
5,242	6,895	ضيافة ووجبات موظفين
4,425	3,364	بريد وهاتف
4,204	6,455	قرطاسية ومطبوعات
3,475	6,295	تأمين
29,482	42,217	متنوعة
406,892	422,852	

17. الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من خسارة السنة

2010	2011	
(1,039,312)	(1,113,515)	خسارة السنة
14,000,000	14,000,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
(0,074)	(0,080)	

18. التعامل مع الجهات ذات العلاقة

يلخص الجدول التالي التعاملات التي تمت مع الجهات ذات العلاقة خلال عام 2011:

الرصيد للقسم		طبيعة	حجم	طبيعة	إسم
دائن	مدين	التعامل	التعامل	العلاقة	الجهة
—	2,390	شراء ونقل باطون	56,390	مساهم رئيسي	شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية م.ع.م
17,656	—	نقل مواد خام	404,073	مساهم رئيسي	شركة مسافات للنقل م.ع.م
28,966	—	شراء مواد خام	257,468	شركة مملوكة لمساهم	شركة تكنولوجيا الباطون ذ.م.م
—	490,959	شراء مواد خام	374,306	شركة زميلة	شركة كسارات ومقالع القدس ذ.م.م.
46,622	493,349				

19. الوضع الضريبي

- تم تسوية الوضع الضريبي للشركة حتى نهاية عام 2009.
- تم تقديم كشف التقدير الذاتي عن نتائج أعمال الشركة لعام 2010 ولم يتم مراجعة حسابات الشركة من قبل دائرة ضريبة الدخل حتى تاريخه.
- لم يتم احتساب مخصص ضريبة دخل عن نتائج أعمال الشركة لعام 2011 بسبب زيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة.
- لم يتم احتساب مخصص ضريبة دخل عن نتائج أعمال الشركة التابعة (شركة قناة الطواحين العقارية ذ.م.م) كون الشركة لم تحقق أية إيرادات ضريبية.

20. رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا

بلغت رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا 122,160 دينار و 105,300 دينار للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الأول 2011 و 2010 على التوالي.

21. الالتزامات المحتملة

يوجد على الشركة بتاريخ البيانات المالية الالتزامات المحتملة التالية:

2011	2010	
74,641	226,448	كفالات بنكية
250,000	250,000	شيك تأمين مقابل مسحوبات مواد خام
97,243	1,500,000	قضايا

22. التحليل القطاعي

إن جميع مبيعات الشركة ناتجة عن تصنيع الخلطات الخرسانية الجاهزة وبيعها داخل الأردن.

23. الأدوات المالية

تتألف الأدوات المالية من الموجودات المالية والمطلوبات المالية. تتضمن الموجودات المالية الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق والذمم المدينة. وتتضمن المطلوبات المالية التسهيلات الممنوحة من البنوك والذمم الدائنة.

القيمة العادلة

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية حيث أن معظم الأدوات المالية إما قصيرة الأجل بطبيعتها أو يتم إعادة تسعيرها باستمرار.

مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي المخاطر التي قد تنجم عن عدم قدرة أو عجز الطرف الآخر للأداة المالية عن الوفاء بالتزاماته تجاه الشركة مما قد يؤدي إلى حدوث خسائر. تتمثل مخاطر ائتمان الشركة بشكل أساسي في الودائع لدى البنوك والذمم المدينة، حيث تعمل الشركة على الحد من المخاطر الائتمانية عن طريق التعامل مع البنوك التي تتمتع بسمعة جيدة ووضع حدود ائتمانية لعملائها مع مراقبة الديون غير المسددة. يتمثل الحد الأقصى للمخاطر الائتمانية في القيمة المدرجة للموجودات المالية في البيانات المالية.

يشكل أكبر رصيد عميل ما مجموعه 288,685 دينار من مجموع الذمم المدينة كما في نهاية عام 2011 مقابل 1,052,520 دينار كما في نهاية عام 2010.

مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على توفير التمويل اللازم لتأدية التزاماتها في تواريخ استحقاقها ولتجنب هذه المخاطر تقوم الشركة بتنويع مصادر التمويل وإدارة الموجودات والمطلوبات وموائمة آجالها والاحتفاظ برصيد كاف من النقد وما في حكمه. ويلخص الجدول أدناه توزيع المطلوبات (غير مخصصة) على أساس الفترة المتبقية للاستحقاق التعاقدية كما بتاريخ البيانات المالية:

2011	أقل من سنة	أكثر من سنة	المجموع
تسهيلات ائتمانية	253,587	—	253,587
ذمم دائنة	1,342,278	—	1,342,278
ذمم جهات ذات علاقة دائنة	46,622	—	46,622
أرصدة دائنة أخرى	103,178	—	103,178
	1,745,665	—	1,745,665
2010	أقل من سنة	أكثر من سنة	المجموع
تسهيلات ائتمانية	310,155	—	310,155
ذمم دائنة	655,526	—	655,526
ذمم جهات ذات علاقة دائنة	160,969	—	160,969
أرصدة دائنة أخرى	136,144	—	136,144
	1,262,794	—	1,262,794

مخاطر أسعار الفائدة

تنتج مخاطر أسعار الفائدة من احتمال تأثير التغيرات في أسعار الفائدة على ربح الشركة أو القيمة العادلة للأدوات المالية. وحيث أن معظم الأدوات المالية تحمل سعر فائدة ثابت وتظهر بالكلفة المطفأة، فإن حساسية أرباح الشركة وحقوق الملكية للتغير في أسعار الفائدة يعتبر غير جوهري.

مخاطر أسعار العملات الأجنبية

تتمثل مخاطر العملات في الخطر من تنذب قيمة الأدوات المالية بسبب تقلبات أسعار العملات الأجنبية. حيث إن معظم تعاملات الشركة هي بالدينار الأردني والدولار الأمريكي وحيث أن سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الأمريكي، فإن الأرصدة في الدولار الأمريكي لا تمثل مخاطر هامة لتقلبات العملات الأجنبية وإن حساسية أرباح الشركة وحقوق الملكية للتغير في أسعار صرف العملات الأجنبية يعتبر غير جوهري.

24. إدارة رأس المال

يقوم مجلس إدارة الشركة بإدارة هيكل رأس المال بهدف الحفاظ على حقوق مساهمي الشركة وضمان استمرارية الشركة والوفاء بالتزاماتها تجاه الغير من خلال استثمار موجودات الشركة بشكل يوفر عائد مقبول لمساهمي الشركة ومن خلال تحقيق التوازن الأمثل بين حقوق الملكية والديون.

يوضح الجدول التالي نسبة مجموع الديون إلى حقوق الملكية:

2010	2011
310,155	253,587
11,294,969	10,181,818
%3	%2,5

مجموع الديون
مجموع حقوق الملكية
نسبة المديونية إلى حقوق الملكية