

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

القوائم المالية الموحدة المرحلية
وتقرير المراجعة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥

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 ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة) |
| ٣ | قائمة الدخل الشامل الموحدة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة) |
| ٤ | قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة) |
| ٥ | قائمة التدفقات النقدية الموحدة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة) |
| ١٧-٦ | إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ - (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 ٣٠ حزيران ٢٠٢٥، والقوائم الموحدة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية". وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى إستنتاج حول هذه المعلومات المالية الموحدة المرحلية إستناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

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

الإستنتاج

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

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية

محمد الأزرق
(إجازة رقم ١٠٠٠)

عمان في ٢٤ تموز ٢٠٢٥



MEMBER OF THE

FORUM OF FIRMS

عضو منتدى الشركات الكبرى في الاتحاد الدولي للمحاسبين (نيويورك)

TAG.GD Corporate House
46 Abdel Rahim Al-Waked St., Shmeisani
Tel: +962 6 5100 900
Fax: +962 6 5100 901
P.O.Box: 921100 Amman 11192, Jordan tagco.amman@tagi.com



tagi.com

مبنى الإدارة العامة - طلال أبوغزاله العالمية الرقمية
46 شارع عبد الرحيم الواكد، الشميساني
هاتف: +962 6 5100 900
فاكس: +962 6 5100 901
ص.ب: 921100 عمان 11192، الأردن

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

قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة)

| الموجودات | ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | ٣١ كانون الأول ٢٠٢٤ | إيضاحات |
|--|--------------------|---------------------|---------|
| | (مراجعة غير مدققة) | (مدققة) | |
| الموجودات غير المتداولة | | | |
| ممتلكات وآلات ومعدات | ٦,٣٧٤,٥٥١ | ٦,٥٨١,٤٠٢ | ٣ |
| إستثمار في شركات زميلة | ١,٣٢١,٦٨٧ | ١,٣٣٣,٧٩٤ | ٤ |
| موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر | ٢٦٢,٥٧٠ | ١٦٥,٨١٩ | ٥ |
| مجموع الموجودات غير المتداولة | ٧,٩٥٨,٨٠٨ | ٨,٠٨١,٠١٥ | |
| الموجودات المتداولة | | | |
| مخزون | ٩٠٩,٠١٠ | ٨٤٦,٤٧٧ | ٦ |
| ذمم أطراف ذات علاقة مدينة | ٢٣٦,١٧٣ | ١٩,٨٧٠ | ٧ |
| أرصدة مدينة أخرى | ٣٦٠,٦١٦ | ٣٤٥,٣٠٩ | ٨ |
| ذمم تجارية مدينة | ١,٥٦٧,٧٦٧ | ٨٧٢,٨٧٧ | ٩ |
| نقد ونقد معادل | ٥١٧,٤٧٠ | ٥٦٤,٢٤٤ | ١٠ |
| مجموع الموجودات المتداولة | ٣,٥٩١,٠٣٦ | ٢,٦٤٨,٧٧٧ | |
| مجموع الموجودات | ١١,٥٤٩,٨٤٤ | ١٠,٧٢٩,٧٩٢ | |

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية

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

قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة)

| ٣١ كانون الأول ٢٠٢٤ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | ايضاحات | حقوق الملكية والمطلوبات |
|---------------------|--------------------|---------|--|
| (مدققة) | (مراجعة غير مدققة) | | حقوق الملكية |
| دينار أردني | دينار أردني | | رأس المال المصرح به والمدفوع |
| ٧,١٢٠,٠٠٠ | ٧,١٢٠,٠٠٠ | | إحتياطي إجباري |
| ٣٢٢,٩٥٣ | ٣٢٢,٩٥٣ | | إحتياطي إختياري |
| ٧٥,٢٠١ | ٧٥,٢٠١ | | التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر |
| (٢٢٢,٩٩٧) | (٢٤٧,٩٤٧) | ٥ | التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - شركات زميلة |
| ١,٣٢٢ | (٤,٤٢٢) | | أرباح محتفظ بها |
| ٧٠٨,٠١١ | ٧٧٨,٢٠٠ | | صافي حقوق الملكية |
| ٨,٠٠٤,٤٩٠ | ٨,٠٤٣,٩٨٥ | | المطلوبات |
| | | | المطلوبات المتداولة |
| ٧٣٣,٤٧٤ | ١,٥٤٦,٠٦٣ | ١١ | أرصدة دائنة أخرى |
| ٩٥,٤١٥ | ٨٦,٤٠٨ | | مخصص ضريبة الدخل |
| ٥٤٧,٠٢٠ | ٢٢٠,٣٤٠ | ٧ | ذمم أطراف ذات علاقة دائنة |
| ١,٣٤٩,٣٩٣ | ١,٣٦٥,٢٧٧ | ١٢ | ذمم تجارية دائنة |
| - | ٢٨٧,٧٧١ | ١٣ | قروض |
| ٢,٧٢٥,٣٠٢ | ٣,٥٠٥,٨٥٩ | | مجموع المطلوبات المتداولة |
| ٢,٧٢٥,٣٠٢ | ٣,٥٠٥,٨٥٩ | | مجموع المطلوبات |
| ١٠,٧٢٩,٧٩٢ | ١١,٥٤٩,٨٤٤ | | مجموع حقوق الملكية والمطلوبات |

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية

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

قائمة الدخل الشامل الموحدة المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة)

| الثلاثة أشهر المنتهية في | | | | | | الفترة الستة أشهر المنتهية في | | | | | |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ |
| المجموع | المجموع | المجموع | المجموع | صان | المجموع | المجموع | المجموع | المجموع | المجموع | صان | إيضاحات |
| دبيل أرثني | دبيل أرثني | دبيل أرثني | دبيل أرثني | دبيل أرثني | دبيل أرثني | دبيل أرثني | دبيل أرثني | دبيل أرثني | دبيل أرثني | دبيل أرثني | |
| ١,٥٥٤,٩٦١ | ١,٧٨٩,٦٧٩ | ٢٨٤,٨٢٩ | ١,٥٠٤,٨٥٠ | ٢,٧١٧,٩٩٧ | ٣,٢٧٩,٤٣٧ | ٧٦٣,٣٠٠ | ٢,٥١٦,١٣٧ | ٢,٥١٦,١٣٧ | ٢,٥١٦,١٣٧ | ٢,٥١٦,١٣٧ | ١٦ |
| ٤٣٩,٩٩١ | ٣٨٩,٧١٠ | - | ٣٨٩,٧١٠ | ٦٤٩,٦٤٢ | ٧٠٢,٥٠٧ | - | ٧٠٢,٥٠٧ | ٧٠٢,٥٠٧ | ٧٠٢,٥٠٧ | ٧٠٢,٥٠٧ | ٤ |
| (١,٣٧٨,٦٧٣) | (١,٤٩٧,٢٨١) | (٣١٣,٢٨٥) | (١,١٨٣,٩٩٦) | (٢,١٩٢,٣٨٨) | (٢,٦٣٨,٢٣٦) | (٥٣١,٤٠٦) | (٢,١٠٦,٨٢٦) | (٢,١٠٦,٨٢٦) | (٢,١٠٦,٨٢٦) | (٢,١٠٦,٨٢٦) | ١٤ |
| (٣٢٢,٤٦٠) | (٣٠٤,٥٣٩) | - | (٣٠٤,٥٣٩) | (١٢٤,٠٢٧) | (١٢٤,٠٢٧) | - | (١٢٤,٠٢٧) | (١٢٤,٠٢٧) | (١٢٤,٠٢٧) | (١٢٤,٠٢٧) | ١٥ |
| ٣٧٧,٥٦٩ | ٣٧٧,٥٦٩ | (٢٨,٤٥٦) | ٤٠٦,٠٢٥ | ٥٥٠,٧٧٤ | ٦٦٩,٢٣٦ | ٢٣١,٨٩٤ | ٤٣٧,٣٤٢ | ٤٣٧,٣٤٢ | ٤٣٧,٣٤٢ | ٤٣٧,٣٤٢ | ١٦ |
| ٤,٣٨٥ | ٢٧,٥٩٣ | - | ٢٧,٥٩٣ | ٨,٨٢٨ | ٢٩,٢٤٨ | - | ٢٩,٢٤٨ | ٢٩,٢٤٨ | ٢٩,٢٤٨ | ٢٩,٢٤٨ | ١٦ |
| ٣٢,٥٩٤ | ١٩,٣١١ | - | ١٩,٣١١ | ٥٦,٤٦٢ | ٣٨,٩٣٧ | - | ٣٨,٩٣٧ | ٣٨,٩٣٧ | ٣٨,٩٣٧ | ٣٨,٩٣٧ | ٤ |
| (٧١,١٣٤) | (٩٤,٤١٠) | (٢٧٠) | (٩٤,١٤٠) | (١١٤,٧٨٥) | (١٣٣,١٠٣) | (٦٣٠) | (١٣٣,٤٢٣) | (١٣٣,٤٢٣) | (١٣٣,٤٢٣) | (١٣٣,٤٢٣) | ١٧ |
| (١٠٩,٧٦٩) | (١٢٣,٥٤٠) | (٢٦٥) | (١٢٣,٢٧٥) | (٢٢١,١٨٤) | (٢٤٣,٦١٦) | (٥٢٦) | (٢٤٢,٠٩٠) | (٢٤٢,٠٩٠) | (٢٤٢,٠٩٠) | (٢٤٢,٠٩٠) | ١٨ |
| (٤٣,١٤٠) | - | - | - | (٨٦,٢٨٠) | - | - | - | - | - | - | |
| (١,٠١٧) | (٦,٣٠٨) | - | (٦,٣٠٨) | (١٠,١١٧) | (٦,٣٠٨) | - | (٦,٣٠٨) | (٦,٣٠٨) | (٦,٣٠٨) | (٦,٣٠٨) | |
| ١٠٤,٧٣٨ | ١٩٠,٢١٥ | (٢٨,٩٩١) | ٢١٩,٢٠٦ | ١٩٢,٧٩٨ | ٣٥٤,٣٩٤ | ٢٣٠,٧٣٨ | ١٢٣,٦٥٦ | ١٢٣,٦٥٦ | ١٢٣,٦٥٦ | ١٢٣,٦٥٦ | |
| (٧,٦٢٦) | (٢٤,٠٦٤) | (١١,٥٣٧) | (١٢,٥٢٧) | (٧,٦٢٦) | (٣١,٦٩٠) | (١١,٥٣٧) | (٢٠,١٥٣) | (٢٠,١٥٣) | (٢٠,١٥٣) | (٢٠,١٥٣) | |
| (١,٤٧٣) | (١,٨٤٢) | (٢,٣٠٧) | ٤٦٥ | (١,٤٧٣) | (٣,٣١٥) | (٢,٣٠٧) | (١,٠٠٨) | (١,٠٠٨) | (١,٠٠٨) | (١,٠٠٨) | |
| (١,٦٠٨) | ١,٦٠٨ | - | ١,٦٠٨ | (١,٦٠٨) | - | - | - | - | - | - | |
| ٩٤,٠٣١ | ١٦٥,٩١٧ | (٤٢,٨٣٥) | ٢٠٨,٧٥٢ | ١٨٢,٠٩١ | ٣١٩,٣٨٩ | ٢١٦,٨٩٤ | ١٠٢,٤٩٥ | ١٠٢,٤٩٥ | ١٠٢,٤٩٥ | ١٠٢,٤٩٥ | |
| ٢٢,١٥٤ | (٤٠,١٨٢) | - | (٤٠,١٨٢) | ٢٦,٢٣٢ | (٢٤,٩٥٠) | - | (٢٤,٩٥٠) | (٢٤,٩٥٠) | (٢٤,٩٥٠) | (٢٤,٩٥٠) | |
| ١٣,٨٣٨ | ٦,١٠٠ | - | ٦,١٠٠ | ١٦,٦٢٨ | (٥,٧٤٤) | - | (٥,٧٤٤) | (٥,٧٤٤) | (٥,٧٤٤) | (٥,٧٤٤) | ٤ |
| ١٣٠,٠٢٣ | ١٣١,٧٤٥ | (٤٢,٨٣٥) | ١٧٤,٥٨٠ | ٢٢٤,٦٩١ | ٢٨٨,٦٩٥ | ٢١٦,٨٩٤ | ٧١,٨٠١ | ٧١,٨٠١ | ٧١,٨٠١ | ٧١,٨٠١ | |
| | | | | ٧,١٢٠,٠٠٠ | ٧,١٢٠,٠٠٠ | | | | | | |
| | | | | ٠/٠٢٦ دبيل أرثني | ٠/٠٤٥ دبيل أرثني | | | | | | |

دخل شامل آخر

التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة

من خلال الدخل الشامل الآخر

التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة

من خلال الدخل الشامل الآخر - شركات زميلة

مجموع الدخل الشامل الآخر

المرجع لعدد الأسهم

حصة السهم الواحد من الربح

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية

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

قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة)

| ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | |
|----------------|----------------|---|
| دينار أردني | دينار أردني | التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية |
| ١٩٢,٧٩٨ | ٣٥٤,٣٩٤ | الربح |
| | | تعديلات لـ: |
| ٢١٨,٩٤٠ | ٣٥٤,٠٦٦ | إستهلاكات |
| ٨٦,٢٨٠ | - | مخصص تدني في قيمة استثمار في شركة زميلة |
| - | ٥,٤٥٠ | خسائر إستبعاد ممتلكات ومعدات |
| (٥٦,٤٦٢) | (٣٨,٩٣٧) | حصة الشركة من نتائج أعمال شركات زميلة |
| | | التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية: |
| (١٦٩,٦٩٣) | (٦٢,٥٢٣) | مخزون |
| - | (٢١٦,٣٠٣) | ذمم أطراف ذات علاقة مدينة |
| (٩٠,٦٦٦) | (١٥,٣٠٧) | أرصدة مدينة أخرى |
| (١٤٩,٠٣٩) | (٦٩٤,٨٩٠) | ذمم تجارية مدينة |
| ٢١٠,٨٧٥ | ٨٠٩,٢٧٤ | أرصدة دائنة أخرى |
| (٩,٠٧٨) | ١٥,٨٨٤ | ذمم تجارية دائنة |
| ٢٣٣,٩٥٥ | ٥١١,٠٩٨ | |
| (١٣,٨٠٨) | (٤٠,٦٩٧) | ضريبة دخل مدفوعة |
| ٢٢٠,١٤٧ | ٤٧٠,٤٠١ | صافي النقد من الأنشطة التشغيلية |
| | | التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية |
| (٢٣,٥٠٠) | (١٥٤,٦٦٥) | شراء ممتلكات وآلات ومعدات |
| - | (١٢١,٧٠٠) | دفعات لشراء استثمار |
| - | ٢,٠٠٠ | المتحصل من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات |
| ٤٥,٣٠٠ | ٤٥,٢٩٩ | إستثمار في شركات زميلة |
| ٢١,٨٠٠ | (٢٢٩,٠٦٦) | صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية |
| | | التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية |
| (٢٨,٨٤٩) | (٣٢٦,٦٨٠) | ذمم أطراف ذات علاقة دائنة |
| - | ٢٨٧,٧٧١ | قروض |
| (٢١٣,٦٠٠) | (٢٤٩,٢٠٠) | توزيعات أرباح |
| (٢٤٢,٤٤٩) | (٢٨٨,١٠٩) | صافي النقد من الأنشطة التمويلية |
| (٥٠٢) | (٤٦,٧٧٤) | صافي التغير في النقد والنقد المعادل |
| ١٨٤,٢٤٤ | ٥٦٤,٢٤٤ | النقد والنقد المعادل في بداية الفترة |
| ١٨٣,٧٤٢ | ٥١٧,٤٧٠ | النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة |

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية

١- الوضع القانوني والنشاط

- تأسست الشركة الأم (شركة أساس للصناعات الخرسانية) 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 والريس والبلاط والإنترلوك وتشكيل المعادن وجميع الأعمال الأخرى المتعلقة بها والمتفرعة عنها.
- تأسست الشركة التابعة (شركة أساس الحديثة للنقل المتخصص) وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة في سجل الشركات ذات مسؤولية محدودة تحت الرقم (٤٠٥٧٣) بتاريخ ٢٠ أيار ٢٠١٥. إن النشاطات الرئيسية للشركة هي نقل مواد رمل وحصمة ومواد البنية التحتية وأعمال النقل البري المتخصص بالمواد الإنشائية والخرسانة الجاهزة ونقل البضائع العامة على الطريق ونقل الأتربة والرمال.
- تم إقرار القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٣ تموز ٢٠٢٥.

٢- أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الجوهرية

- 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 ٢٠٢٤.

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥

٣- ممتلكات وآلات ومعدات

| ٢٠٢٥ حزيران | ٢٠٢٤ كانون الأول | | | | | | |
|------------------------|------------------|-------------|-------------|---------------|----------------------|---------------|-------------|
| | أراضي | مباني | آلات ومعدات | سيارات واليات | أجهزة وبرامج كمبيوتر | اثاث وديكورات | المجموع |
| القيمة | دينار أردني | دينار أردني | دينار أردني | دينار أردني | دينار أردني | دينار أردني | دينار أردني |
| الرصيد في بداية الفترة | ٢,٦٣٧,٧٩٦ | ٣,٦٠٣,٨١٥ | ٦,٢٤٣,٦٠٣ | ١,٩٣٣,٤٥٦ | ١٤٧,٦٢٠ | ٣٢,٢٠١ | ١٤,٥٩٨,٤٩١ |
| إضافات | - | ٣٠ | ١٧,٥٩٥ | ١٣٢,٦٨٥ | ٧٨٠ | ٣,٥٧٥ | ١٥٤,٦٦٥ |
| إستبعادات | - | - | (٩٤,٦٤٣) | (١٤,٦٣٩) | - | - | (١٠٩,٢٨٢) |
| الرصيد في نهاية الفترة | ٢,٦٣٧,٧٩٦ | ٣,٦٠٣,٨٤٥ | ٦,١٦٦,٥٥٥ | ٢,٠٥١,٥٠٢ | ١٤٨,٤٠٠ | ٣٥,٧٧٦ | ١٤,٦٤٣,٨٧٤ |
| الإستهلاك المتراكم | - | - | - | - | - | - | - |
| الرصيد في بداية الفترة | - | ١,٥١٢,١٣٩ | ٥,٦٠٠,١٠٣ | ١,٣٦٦,٧٥٣ | ٤٨,٢٢٥ | ٢٩,٩٥٩ | ٨,١١٧,٠٨٩ |
| إستبعادات (*) | - | ٣٩,٧٦٠ | ٢١٦,٩٧٧ | ٧١,٦٣٨ | ٢٥,٤٩٨ | ١٩٣ | ٣٥٤,٦٦٦ |
| إستبعادات | - | - | (٩٤,٦٤٣) | (٧,١٨٩) | - | - | (١٠١,٨٣٢) |
| الرصيد في نهاية الفترة | - | ١,٥٥١,٨٩٩ | ٥,١٨٢,٣٤٧ | ١,٤٣٦,٢٠٢ | ٧٣,٧٢٣ | ٣٠,١٥٢ | ٨,٢٦٩,٣٢٣ |
| الصافي | ٢,٦٣٧,٧٩٦ | ٢,٠٥١,٩٤٦ | ٩٨٤,٢٠٨ | ٦٢٠,٣٠٠ | ٧٤,٦٧٧ | ٥,٦٢٤ | ٦,٣٧٤,٥٥١ |
| ٣١ كانون الأول ٢٠٢٤ | - | - | - | - | - | - | - |
| القيمة | - | - | - | - | - | - | - |
| الرصيد في بداية السنة | ٢,٦٣٧,٧٩٦ | ٣,٦٠٣,٤٦٥ | ١,٠٦٥٣,٦٦٥ | ٢,٠٤٦,٠٧١ | ١٤٦,١٩١ | ٣١,١١٨ | ١٩,١١٧,٣٠٦ |
| إضافات | - | ١,٣٥٠ | ٥٠,٣٦٥ | ١١٦,٨٣٧ | ١,٤٢٩ | ١,٠٨٣ | ١٧١,٠٦٤ |
| تحويلات | - | - | (٤١,٤٦٧) | ٢٢٩,٤٥٢ | - | - | (٤,٦٨٩,٨٧٩) |
| الرصيد في نهاية السنة | ٢,٦٣٧,٧٩٦ | ٣,٦٠٣,٨١٥ | ١,٠٢٤٣,٦٠٣ | ١,٩٩٣,٤٥٦ | ١٤٧,٦٢٠ | ٣٢,٢٠١ | ١٤,٥٩٨,٤٩١ |
| الإستهلاك المتراكم | - | - | - | - | - | - | - |
| الرصيد في بداية السنة | - | ١,٤٣٤,٥٨٨ | ٩,٢٧٨,٩٨٩ | ١,٤٦٢,٢٧٨ | ٤٦,١٢٨ | ٢٩,٦٧٢ | ١٢,٢٥١,٦٥٥ |
| الرصيد في بداية السنة | - | ٧٧,٥٥١ | ٢٤٠,٩٥٢ | ١٢٤,٥٥٤ | ٢٠,٩٧ | ٢٨٧ | ٤٤٥,٤٤١ |
| إستبعادات (*) | - | - | (٤١,٤٦٧) | (٢٢٠,٠٧٩) | - | - | (٤,٦٨٠,٠٠٧) |
| إستبعادات | - | - | - | - | - | - | - |
| الرصيد في نهاية السنة | - | ١,٥١٢,١٣٩ | ٩,٠٦٠,١٣٠ | ١,٣٦٦,٧٥٣ | ٤٨,٢٢٥ | ٢٩,٩٥٩ | ٨,١١٧,٠٨٩ |
| الصافي | ٢,٦٣٧,٧٩٦ | ٢,٠٥١,٩٤٦ | ١,١٨٢,٥٩٠ | ٥١٦,٧٠٣ | ٩٩,٣٩٥ | ٢,٦٢٤ | ٦,٣٧٤,٥٥١ |

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥

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

| ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | ٣١ كانون الأول ٢٠٢٤ | |
|----------------|---------------------|-------------------|
| دينار أردني | دينار أردني | |
| ٢٧٧,٨٩٩ | ٣٥٤,٥٣٠ | مصاريف صناعية |
| ٣٩,٧٣٣ | ٧٩,٩٣٤ | تكلفة إيراد النقل |
| ٣٠,٩٢٩ | ٩,٨٢٨ | مصاريف إدارية |
| ٥,٥٠٥ | ١,١٤٨ | مصاريف بيع وتوزيع |
| ٣٥٤,٠٦٦ | ٤٤٥,٤٤٠ | المجموع |

٤ - إستثمار في شركات زميلة

| اسم الشركة | بلد التأسيس | الكيان القانوني | عدد الأسهم | نسبة الإستثمار | ٢٠ حزيران ٢٠٢٥ | ٣١ كانون الأول ٢٠٢٤ |
|-------------------------------|-------------|-----------------|------------|----------------|----------------|---------------------|
| | | | | % | دينار أردني | دينار أردني |
| شركة القيس للصناعات الخرسانية | الأردن | م.ع.م | ٨٨٥,٥٢٢ | ١١,٨٧ | ١,٢٢١,٦٨٦ | ١,٢٢٢,٧٩٣ |
| شركة البطاقات العالمية | الأردن | م.ع.م | ٢٨٢,١٩٨ | ٢ | ١ | ١ |
| المجموع | | | | | ١,٢٢١,٦٨٧ | ١,٢٢٢,٧٩٤ |

(*) فيما يلي بيان حركة الإستثمارات خلال السنة:

| ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | ٣١ كانون الأول ٢٠٢٤ | |
|----------------|---------------------|--|
| دينار أردني | دينار أردني | |
| ١,٣٣٣,٧٩٤ | ١,٤٩٣,٧٩٤ | الرصيد في بداية الفترة / السنة |
| (٤٥,٣٠٠) | (٤٥,٣٠٦) | توزيعات أرباح |
| ٣٨,٩٣٧ | ١١٠,١٠٢ | حصة الشركة في نتائج أعمال الشركات الزميلة |
| (٥,٧٤٤) | ١٣,٥٦٠ | التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - شركات زميلة |
| - | (٢٣٨,٣٥٦) | تدني في قيمة إستثمار في شركة زميلة |
| ١,٣٢١,٦٨٧ | ١,٣٣٣,٧٩٤ | الرصيد في نهاية الفترة / السنة |

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥

٥- موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

| ٣١ كانون الأول ٢٠٢٤ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | |
|---------------------|----------------|-----------------------------------|
| دينار أردني | دينار أردني | |
| ٣٨٨,٨١٦ | ٣٨٨,٨١٦ | التكلفة |
| - | ١٢١,٧٠٠ | إضافات (*) |
| (٢٢٢,٩٩٧) | (٢٤٧,٩٤٦) | التغير المتراكم في القيمة العادلة |
| ١٦٥,٨١٩ | ٢٦٢,٥٧٠ | الصافي |

(*) يمثل هذا البند المبلغ الدفوع لزيادة الاستثمار في شركة الحجاز مستقبلاً.

— من ضمن بند الإستثمارات هنالك ١٠,٠٠٠ سهم في الشركة العالمية للوساطة والأسواق المالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٤ محجوزة مقابل عضوية في مجلس إدارة الشركة.

٦- مخزون

| ٣١ كانون الأول ٢٠٢٤ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | |
|---------------------|----------------|---------------------------------------|
| دينار أردني | دينار أردني | |
| ٥١٧,١٠٦ | ٤٩٩,١٢٥ | بضاعة جاهزة |
| ٢٧٤,١٧١ | ٢٩٦,١٠٤ | قطع غيار |
| ٧٨,٧٢٠ | ٨٦,٥٠٠ | مواد خام |
| ٣٦,٤٨٠ | ٨٧,٢٨١ | بضاعة في الطريق |
| (٦٠,٠٠٠) | (٦٠,٠٠٠) | يطرح : مخصص بضاعة بطينة الحركة وتالفة |
| ٨٤٦,٤٧٧ | ٩٠٩,٠١٠ | الصافي |

٧- ذمم أطراف ذات علاقة

— تتألف ذمم أطراف ذات علاقة مدينة مما يلي:

| ٣١ كانون الأول ٢٠٢٤ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | |
|---------------------|----------------|--|
| دينار أردني | دينار أردني | |
| ١٩,٨٧٠ | ٢٣٦,١٧٣ | الشركة الباطون الجاهز والتوريدات الانشائية |
| ١٩,٨٧٠ | ٢٣٦,١٧٣ | المجموع |

— تتمثل ذمم أطراف ذات علاقة بذمم الشركات الزميلة والشركات التي يملك فيها المساهمون الرئيسيون حصص مؤثرة.

— تتألف ذمم أطراف ذات علاقة دائنة مما يلي:

| ٣١ كانون الأول ٢٠٢٤ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | |
|---------------------|----------------|-------------------------------|
| دينار أردني | دينار أردني | |
| ١٠٧,٩٨٢ | ٧٣,٥٥٠ | ذمم اطراف ذات علاقة دائنة (*) |
| ٤٣٩,٠٣٨ | ١٤٦,٧٩٠ | شيكات موجلة الدفع (**) |
| ٥٤٧,٠٢٠ | ٢٢٠,٣٤٠ | المجموع |

(*) يتألف بند ذمم ذات علاقة دائنة مما يلي:

| ٣١ كانون الأول ٢٠٢٤ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | |
|---------------------|----------------|-----------------------------|
| دينار أردني | دينار أردني | |
| ٣٣,٩٢٧ | ٤٨,٤٥٢ | شركة تكنولوجيا الباطون |
| ٧٤,٠١٥ | ٢٥,٠٩٨ | شركة مسافات للنقل المتخصص |
| ٤٠ | - | شركة مسافات لتأجير السيارات |
| ١٠٧,٩٨٢ | ٧٣,٥٥٠ | المجموع |

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

| ٣١ كانون الأول ٢٠٢٤ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | |
|---------------------|----------------|---------------------------|
| دينار أردني | دينار أردني | |
| ٣٤٩,٠٣٨ | ١٤٦,٧٩٠ | شركة إسمنت القطرانة |
| ٩٠,٠٠٠ | - | شركة مسافات للنقل المتخصص |
| ٤٣٩,٠٣٨ | ١٤٦,٧٩٠ | شركة تكنولوجيا الباطون |
| | | المجموع |

٨- أرصدة مدينة أخرى

| ٣١ كانون الأول ٢٠٢٤ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | |
|---------------------|----------------|----------------------------|
| دينار أردني | دينار أردني | شيكات تأمين |
| ٦٥,٠٨٥ | ٩١,٣٠٠ | مصاريف مدفوعة مقدما |
| ٢٨,٥٠٦ | ٧٥,١٧٦ | دفعات مقدماً لموردين |
| ١٣٠,٣١٣ | ٦٧,١١٣ | دفعات على حساب ضريبة الدخل |
| ٢٨,٧٩٩ | ٤١,٩٧٠ | تأمينات مستردة |
| ٣٤,١٧٨ | ٣٤,١٧٩ | تأمينات بنكية |
| ٢٨,٤٠٥ | ٣٠,٣٠٠ | سلف عمل |
| ٩,٨١٩ | ٩,٨٧٤ | أخرى |
| ٤,٤٥٥ | ٩,٥٨٦ | ذمم موظفين |
| ١٤,٤٨٢ | ٩٠٧ | ذمة بطاقة إئتمانية |
| ٢١١ | ٢١١ | أمانات ضريبة مبيعات |
| ١,٠٥٦ | - | المجموع |
| ٣٤٥,٣٠٩ | ٣٦٠,٦١٦ | |

٩- ذمم تجارية مدينة

| ٣١ كانون الأول ٢٠٢٤ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | |
|---------------------|----------------|----------------------------------|
| دينار أردني | دينار أردني | ذمم تجارية |
| ٨٨١,٠٩٢ | ١,٤٠٥,١٠٤ | شيكات في الصندوق |
| ٣٥١,٣٩٦ | ٥٢٢,٢٧٤ | يطرح: مخصص خسائر إئتمانية متوقعة |
| (٣٥٩,٦١١) | (٣٥٩,٦١١) | الصافي |
| ٨٧٢,٨٧٧ | ١,٥٦٧,٧٦٧ | |

١٠- نقد ونقد معادل

| ٣١ كانون الأول ٢٠٢٤ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | |
|---------------------|----------------|-------------------------|
| دينار أردني | دينار أردني | حسابات جارية لدى البنوك |
| ٥٦٤,٠٢٤ | ٥١٦,١٨٦ | نقد في الصندوق |
| ٢٢٠ | ١,٢٨٤ | المجموع |
| ٥٦٤,٢٤٤ | ٥١٧,٤٧٠ | |

١١ - أرصدة دائنة أخرى

| ٣١ كانون الأول ٢٠٢٤ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | |
|---------------------|----------------|--------------------------|
| دينار أردني | دينار أردني | |
| ٣٧٦,٦٤٨ | ١,١٣٦,٤٣٣ | دفعات مقدمة من العملاء |
| ٣٦,١٠٢ | ١٤٦,٥٢٢ | أمانات صندوق ادخار |
| ٢٠,٦٢٢ | ١٣٢,٠٥٢ | أمانات مساهمين |
| ٥٠,٥٧٨ | ٥٥,١١٥ | مصاريف مستحقة |
| ٣٨,٧١٨ | ٣٤,٣٥٧ | مخصص مكافأة نهاية الخدمة |
| ١٩,٠٢٤ | ٢٥,٠٨٨ | أمانات الضمان الاجتماعي |
| ٣٠,٠٧٥ | ١٠,٠٠٦ | أمانات ضريبة المبيعات |
| ٤,٨٠٧ | ٥,٢٩١ | أمانات مساهمة وطنية |
| ١,٨١٢ | ٩٦٨ | أخرى |
| ١٦٠ | ٢١١ | أمانات ضريبة دخل موظفين |
| ٢,٨٢٤ | ٢٠ | ذمم موظفين |
| ١٥٢,١٠٤ | - | مخصص مكافآت |
| ٧٣٣,٤٧٤ | ١,٥٤٦,٠٦٣ | المجموع |

١٢ - ذمم تجارية دائنة

| ٣١ كانون الأول ٢٠٢٤ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | |
|---------------------|----------------|-------------------|
| دينار أردني | دينار أردني | |
| ٦٧٩,٤٢٠ | ٨١٦,٤٨٩ | ذمم تجارية |
| ٦٦٩,٩٧٣ | ٥٤٨,٧٨٨ | شيكات مؤجلة الدفع |
| ١,٣٤٩,٣٩٣ | ١,٣٦٥,٢٧٧ | المجموع |

١٣ - قروض

يمثل هذا البند القروض الدوارة من بنك القاهرة عمان بنسبة فائدة ٩,٥% لتمويل ٩٠% من المشتريات المحلية والخارجية وتسدد خلال ٩ أشهر. تم منح هذه القروض بضمان توقيع المفوضين عن الشركة.

١٤ - تكلفة المبيعات

| ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | | | |
|----------------|----------------|-------------|-------------|-------------------------------|
| المجموع | المجموع | العقبة | عمان | |
| دينار أردني | دينار أردني | دينار أردني | دينار أردني | |
| ١١٥,٧١٠ | ٧٨,٧٢٠ | ٢٣,٧٤٠ | ٥٤,٩٨٠ | مواد خام أول الفترة |
| ١,٤٣٠,٣١٨ | ١,٤٨١,٨٣٩ | ٣١٠,٥٣٣ | ١,١٧١,٣٠٦ | مشتريات مواد خام خلال الفترة |
| (١٣١,٩٨٧) | (٨٦,٥٠٠) | (١٩,١٦٤) | (٦٧,٣٣٦) | مواد خام آخر الفترة |
| ١,٤١٤,٠٤١ | ١,٤٧٤,٠٥٩ | ٣١٥,١٠٩ | ١,١٥٨,٩٥٠ | مواد أولية مستخدمة في الإنتاج |
| ٩٥٨,٧٧٣ | ١,١٤٦,١٩٢ | ٢٠٨,٨٦٣ | ٩٣٧,٣٢٩ | مصاريف صناعية (*) |
| ٣٦٨,٥٩٧ | ٥١٧,١٠٦ | ١٢٩,٢٩٥ | ٣٨٧,٨١١ | بضاعة جاهزة أول الفترة |
| (٥٤٨,٥٧٣) | (٤٩٩,١٢٥) | (١٢١,٨٦١) | (٣٧٧,٢٦٤) | يطرح : بضاعة جاهزة آخر الفترة |
| ٢,١٩٢,٨٣٨ | ٢,٦٣٨,٢٣٢ | ٥٣١,٤٠٦ | ٢,١٠٦,٨٢٦ | تكلفة المبيعات |

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥

(*) يتألف بند المصاريف الصناعية مما يلي:

| ٢٠٢٤ حزيران | ٢٠٢٥ حزيران | | | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------------------|
| المجموع | المجموع | العقبة | عمان | |
| دينار أردني | دينار أردني | دينار أردني | دينار أردني | |
| ٤٥٠,٧٠٣ | ٥٠٢,٥٧٩ | ٦٥,٣٦٧ | ٤٣٧,٢١٢ | رواتب وأجور وملحقاتها |
| ١٧٣,٨٢٦ | ٢٧٧,٨٩٩ | ٦٣,٦٤٦ | ٢١٤,٢٥٣ | إستهلاكات |
| ٨٢,٣٩٥ | ٨٢,٠١٥ | ١٣,٥٥٨ | ٦٨,٤٥٧ | صيانة |
| ٤٤,٣١٥ | ٥٠,٥٤٥ | ٦,٢٩١ | ٤٤,٢٥٤ | مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي |
| ٢٦,٧٦٦ | ٣٨,٥٢٩ | ٤,٥٩٢ | ٣٣,٩٣٧ | لوازم مستهلكة |
| ٣٢,٠١٣ | ٣٢,٢٦٦ | ٩,٩٨٣ | ٢٢,٢٨٣ | كهرباء ومياه |
| ١٦,٧٢٩ | ٢٩,١١١ | ٤,٠٠٢ | ٢٥,١٠٩ | تأمين صحي |
| ٢١,٠٣١ | ٢٨,٥٨٦ | ١,٢٢٥ | ٢٧,٣٦١ | سيارات |
| ١٦,٩٩٥ | ١٨,٧١٠ | ١٨,٤٢٦ | ٢٨٤ | رسوم حكومية |
| ١٦,٥٧٤ | ١٧,٤١٢ | ٥,٠٥٧ | ١٢,٣٥٥ | شبر تربيط |
| ١٥,٩٨٠ | ١٥,٤٠٢ | ٨,٤٧٢ | ٦,٩٣٠ | محروقات |
| ١٢,٠٠٠ | ١٢,٠٠٠ | - | ١٢,٠٠٠ | إيجار |
| ٥,٣٥٣ | ٨,٧٤٧ | - | ٨,٧٤٧ | حراسة |
| ٣,٦٨٤ | ٧,١٥٨ | ٤,٩٧١ | ٢,١٨٧ | سفر وتنقلات |
| ٥,٧٤٧ | ٦,٤٤٥ | ٨٦٩ | ٥,٥٧٦ | صندوق إيداع |
| ٤,١٥٤ | ٤,٦٩٢ | - | ٤,٦٩٢ | إتصالات |
| ٤,٩٥٢ | ٤,٢٧٠ | ٣٤٠ | ٣,٩٣٠ | تصاريح عمل |
| ١,٩٨٢ | ٣,٩١٤ | ٩١٧ | ٢,٩٩٧ | مصاريف طبية |
| ٣,٣٥٤ | ٣,٥٤٨ | ٨٦٤ | ٢,٦٨٤ | نظافة وضيافة |
| ٨٣٥ | ١,٠٧٢ | ١٧٤ | ٨٩٨ | قرطاسية |
| ٥٨١ | ٩٩٨ | ٦٤ | ٩٣٤ | فحص عينات |
| ١,٩٢٩ | ٢٠٠ | ٣٠ | ١٧٠ | أجور نقل |
| ٧,٦٤١ | ٩٤ | ١٥ | ٧٩ | تأمين |
| ٩,٠٠٠ | - | - | - | إستشارات فنية |
| ٢٣٤ | - | - | - | متفرقة |
| ٩٥٨,٧٧٣ | ١,١٤٦,١٩٢ | ٢٠٨,٨٦٣ | ٩٣٧,٣٢٩ | المجموع |

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥

١٥ - تكلفة إيرادات النقل

| ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ | |
|----------------|----------------|-----------------------------------|
| دينار أردني | دينار أردني | |
| ٢١٨,٦٠٩ | ٢٣٢,١٣٧ | محروقات |
| ١٧٦,٨٤٣ | ١٩٢,٤٤٧ | رواتب وأجور وملحقاتها |
| ٨٩,٠٤٤ | ٦٦,٨٨٧ | صيانة |
| ٨٠,٣٩٧ | ٣٦,٩٠٠ | أجور نقل |
| ٣٩,٧٣٣ | ٣٩,٨٢٠ | إستهلاكات |
| ٢٤,١٦٥ | ١٩,١٠٢ | مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي |
| ١٨,٠٠٤ | ١٣,٣١٣ | سيارات |
| ٩,٣٣٢ | ١,٥٠١ | تأمين صحي |
| ٩,٢٥٧ | ٧,٧٢٦ | مكافآت |
| ٢,٠٧٧ | ١,٦٠٨ | نصح |
| ٢,٠٠٣ | ١,٩٢٧ | مساهمة الشركة في صندوق إيداع |
| ١,٨١٣ | ٣,٣٣٥ | تأمين |
| ١,١٤٢ | ٥,١٤٧ | لوازم مستهلكة |
| ١,١٠٠ | ١,١٥٠ | تبرعات |
| ٥٣٩ | ٦٢٥ | سفر وتنقلات |
| ٣١٨ | ٣٤١ | رسوم حكومية |
| ٥٠ | - | خصم مسموح به |
| ٥٠ | ٦١ | نظافة وضيافة |
| ٦٧٤,٤٧٦ | ٦٢٤,٠٢٧ | المجموع |

١٦ - إيرادات أخرى

| ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ | |
|----------------|----------------|-------------|
| عمان | العقبة | المجموع |
| دينار أردني | دينار أردني | دينار أردني |
| ٢٧,١٩٨ | - | ١,٣٢٨ |
| ٧,٥٠٠ | - | ٧,٥٠٠ |
| (٥,٤٥٠) | (٥,٤٥٠) | - |
| ٢٩,٢٤٨ | ٢٩,٢٤٨ | ٨,٨٢٨ |

أخرى

إيرادات تأجير أرض

خسائر استبعاد ممتلكات وألات ومعدات

المجموع

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥

١٧- مصاريف بيع وتوزيع

| ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | | | |
|----------------|----------------|-------------|-------------|-----------------------------------|
| | المجموع | العملة | عمان | |
| دينار أردني | دينار أردني | دينار أردني | دينار أردني | |
| ٤٢,٣٩٣ | ٥٤,٠٩٣ | - | ٥٤,٠٩٣ | اكراميات |
| ٤٦,٨٩٥ | ٥٣,٢٤٥ | - | ٥٣,٢٤٥ | رواتب وأجور وملحقاتها |
| ٥,٣٤٢ | ٥,٩٥١ | - | ٥,٩٥١ | مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي |
| ٥٦٠ | ٥,٥٠٥ | - | ٥,٥٠٥ | إستهلاكات |
| ٦,٩٣١ | ٥,٣٢٣ | - | ٥,٣٢٣ | مصاريف سيارات |
| ١,٢٧٤ | ١,٨٧٥ | - | ١,٨٧٥ | دعاية وإعلان |
| ١,٣١٧ | ١,٣٧١ | ٥٤٨ | ٨٢٣ | تأمين صحي |
| ١,٣٤٥ | ١,١٧٤ | ٨٢ | ١,٠٩٢ | خصم مسموح به |
| ١,٠٨٥ | ٩٥٠ | - | ٩٥٠ | أجور نقل |
| ٧٣٠ | ٩٣٨ | - | ٩٣٨ | مساهمة الشركة في صندوق الانخار |
| ٧٩٦ | ٨٧٧ | - | ٨٧٧ | لوازم مستهلكة |
| ٥,٨٨٧ | ٧٥٥ | - | ٧٥٥ | رسوم ورخص واشتراكات حكومية |
| - | ٦٠٠ | - | ٦٠٠ | متفرقة |
| ١٢٠ | ٣٢٨ | - | ٣٢٨ | قرطاسية ومطبوعات |
| ١١٠ | ١١٨ | - | ١١٨ | ضيافة |
| ١١٤,٧٨٥ | ١٣٣,١٠٣ | ٦٣٠ | ١٣٢,٤٧٣ | المجموع |

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥

١٨ - مصاريف إدارية

| ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ | ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ | عمان | العقبة | المجموع |
|----------------|----------------|-------------|-------------|-----------------------------------|
| دينار أردني | دينار أردني | دينار أردني | دينار أردني | المجموع |
| ١١٨,٠٩٧ | ١٢٥,١٦٣ | - | - | رواتب وأجور وملحقاتها |
| ٤,٧٣٤ | ٣٠,٩٢٧ | ٢ | - | إستهلاكات |
| ١٦,٢٠٠ | ١٦,٢٠٠ | - | - | تتقّلات أعضاء مجلس الإدارة |
| ١٦,٢٢٤ | ١٤,١٠٨ | - | - | مصاريف سيارات |
| ٩,٢٩٣ | ١٠,٦٠٤ | - | - | مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي |
| ١١,٥٨٤ | ٩,٢٥٥ | - | - | رسوم ورخص وإشتراكات حكومية |
| ٢,٤٦٦ | ٦,٢٦١ | ٥٢٤ | - | ضريبة ونظافة |
| ٧,٠٧٥ | ٧,٢٠٠ | - | - | أتعاب مهنية |
| ٢,٨٨٣ | ٤,٣٨٧ | - | - | تأمين صحي |
| ٢,٠٧٩ | ٤,١٣٤ | - | - | متفرقة |
| ١٣٥ | ٢,٥٩٤ | - | - | سفر وتقلّات |
| ١,٢٧٨ | ٢,٣٢٥ | - | - | كهرباء ومياه |
| ١,٩٢٥ | ٢,٢٠٨ | - | - | مساهمة الشركة في صندوق الإذخار |
| ٩٤٠ | ١,٦٦٢ | - | - | صيانة |
| ١٨٠ | ١,٥٣٧ | - | - | دعاية وإعلان |
| ٣١٠ | ١,٧٧٨ | - | - | مصاريف بنكية |
| ٢,٠٩٧ | ١,١٤٢ | - | - | إتصالات |
| ٨٨٠ | ٩٧٤ | - | - | قرطاسية ومطبوعات |
| - | ٩١٢ | - | - | تبرعات |
| ١٨٠ | ١٨٠ | - | - | حراسة |
| ٤٠٠ | ٦٣ | - | - | تدريب |
| ٢٢,٢٢٤ | - | - | - | قضايا |
| ٢٢١,١٨٤ | ٢٤٣,١١٦ | ٥٢٦ | - | المجموع |

١٩ - الآثار المحتملة للتقلبات الاقتصادية

نتيجة النزاع العالمي الحالي حيث أخذت المنشأة بعين الاعتبار أي تأثير محتمل للتقلبات الاقتصادية الحالية في مدخلات عوامل الإقتصاد الكلي المستقبلية عند تحديد مدى شدة وإحتمالية السيناريوهات الاقتصادية لتحديد الخسائر الإنتمانية المتوقعة.