



FS- GLCI - 2913h012

٢

الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تقرير مجلس الإدارة السنوي السادس

والميزانية العمومية للفترة ما بين

31/12/2011 ولغاية 1/1/2011

- عنوان الشركة و المصنع:-

- هاتف: 00962 6 4711907

- فاكس: 00962 6 4714902

ص.ب : (143392) عمان 11814 الأردن

الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تقرير مجلس الإدارة السنوي السادس

والميزانية العمومية للفترة ما بين

1/1/2011 ولغاية 31/12/2011

- عنوان الشركة و المصنع:-

- هاتف: 00962 6 4711907

- فاكس: 00962 6 4714902

ص.ب : (143392) عمان 11814 الأردن

اعضاء مجلس الادارة المنتخب بتاريخ 2011/3/20 وما يمثلون

❖ المهندس رجاى خليل إبراهيم العلمى ويمثل نفسه
رئيس مجلس الإدارة

❖ شركة المايا الدولية للاستثمارات ويمثلها
السيد وجيه مريد مراد
نائب رئيس مجلس الإدارة

❖ المهندسة هيلين أدي خاشو بنايان وتمثل نفسها
رئيس تنفيذي وعضو مجلس الإدارة

❖ شركة أساس لتطوير وإدارة وصيانة العقار ويمثلها
السيد عبد الرؤوف وليد عبد الرؤوف البيطار
عضو مجلس الإدارة

❖ شركة أساس لتطوير وإدارة وصيانة العقار ويمثلها
السيد حضيري بن بركة بن شارع الحربي
عضو مجلس الإدارة

❖ مركز الملك عبد الله الثاني للتصميم والتطوير ويمثله
العميد مالك فيليب سماوي
عضو مجلس الإدارة

❖ شركة امواج للاستيراد والتصدير ويمثلها
السيد عمر امين احمد الشريف
عضو مجلس الإدارة

حضرات السادة المساهمين الكرام ،،

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرني أن أتقدم بإسمي و بإسم السادة أعضاء مجلس الادارة وأن أرحب بكم أجمل ترحيب و أن أشكركم على تلبية الدعوة لحضور الهيئة العامة العادي للشركة ، لنقدم لكم التقرير السنوي السادس متضمناً خلاصة أعمال الشركة بما فيها الميزانية العمومية و الحسابات الختامية و تقرير مدقق الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 2011/12/31 عملاً بأحكام المادة (171) من قانون الشركات رقم 22 لسنة 1997 و تعديلاته و المادة (22) من النظام الأساسي للشركة.

لقد كان عام 2011 عامًا صعباً للغاية بكل المقاييس حيث أن التدايعات الإقتصادية المحلية و العالمية قد أثرت سلباً على كافة القطاعات بما فيها قطاع الإنشاءات، و قد انعكس ذلك على مبيعات الشركة بشكل واضح مما أثر على نتائج الشركة لعام 2011.

هذا ونظراً لارتفاع كلفة الانتاج من حيث أسعار المحروقات و الاسمنت و مصاريف التمويل قد أثر سلباً على سعر المنتج ولم نتمكن من عكس هذا الارتفاع على أسعارنا مما أضطررنا إلى وقف الانتاج في نهاية شهر 2011/10، وطلب من هيئة الأوراق المالية بوقف التداول في أسهم الشركة هذا وان مجلس الإدارة يحاول أقصى جهوده لاتخاذ حلول مناسبة للشركة للمحافظة على حقوق الشركة و المساهمين.

وأخيراً، يتقدم رئيس وأعضاء مجلس الإدارة من هيئة الأوراق المالية و مراقبة الشركات المحترمين، وإلى كافة مساهمي وموظفي الشركة العامة لصناعة و تسويق الخرسانة الخفيفة بالشكر الجزيل لما قدموه من دعم للشركة.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير ،،

رئيس مجلس الإدارة
م. رجا العلمي

تقرير مجلس الإدارة السنوي السادس

عن الفترة ما بين تاريخ

1/1/2011 ولغاية 31/12/2011

1- أ - أنشطة الشركة الرئيسية.

يعتبر نشاط الشركة الرئيسي هو صناعة المنتجات الإسمنتية والخرسانية الخفيفة وهي شركة متخصصة في صناعة الطوب الخرساني المعالج بالهواء والبخار (AAC) ، حيث ان هدف الشركة هو تقديم مواد انشائية متطورة ذات جودة عالية تخدم في تخفيض استهلاك الطاقة والمحافظة على البيئة.

وقد قامت الشركة بتوريد العديد من المشاريع الضخمة المحلية والعربية بما يلزمها من الطوب حيث قامت الشركة بتزويد المقاول الأردني بمستلزمات البناء التي تحقق له التوفير في الاستثمارات الرأسمالية العالية. حيث تقدم الشركة في هذا المجال الطوب الخفيف العازل للحرارة والصوت والمكون من مواد طبيعية غير مضرّة بالبيئة، مما يوفر على المقاول والمستثمر نفقات أساسيات البناء والنقل وأجور البناء وأعمال القصارة والكهرباء والميكانيك، كما ويمنح المباني العزل الحراري اللازم.

ب- اماكن الشركة الجغرافية وعدد الموظفين في كل منها :

إدارة الشركة والمصنع:

القسطل – بعد سكة الحديد شارع الشحن الجوي

هاتف: 4711907 فاكس: 4714902 صندوق بريد 143392 عمان 11814 الاردن

عدد موظفي الإدارة 9 موظفين .

عدد موظفي المصنع حاليا 6 موظفين .

الفروع

لا يوجد أية فروع أخرى للشركة سواء داخل المملكة الأردنية الهاشمية أو خارجها.

ج- حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة كما هو في 2011/12/31 بمبلغ 13,341,572 دينار

2- الشركات التابعة للشركة

لا يوجد شركات تابعة للشركة.

3- أ- أسماء أعضاء مجلس الإدارة ونبذة تعريفية عن كل واحد منهم.

❖ المهندس رجا خليل إبراهيم العلمي

المنصب : رئيس مجلس الإدارة

تاريخ العضوية : 2006/12/26

تاريخ الميلاد : 1954

الشهادات العلمية وسنة التخرج:

بكالوريوس هندسة مدنية

سنة التخرج : 1976

اسم الجامعة : بيرمنغهام / بريطانيا

الخبرات العملية وعضويته في شركات اخرى:

- رئيس مجلس ادارة الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانه الخفيفه منذ تأسيسها
- رئيس مجلس ادارة شركة باطون لصناعة الطوب والبلاط المتداخل منذ تأسيسها عام 2007.
- عضو هيئة المديرين لشركة البطاقات العالمية من 2007/5/6 لتاريخه.
- عضو مجلس ادارة في شركة مسافات للنقل المتخصص منذ تأسيسها عام 2006 لتاريخه.
- عضو مجلس ادارة في الشركة العالمية للوساطة والاسواق المالية منذ تأسيسها عام 2005 لتاريخه.
- مدير عام شركة الباطون الجاهز والتوريدات الانشائية منذ تأسيسها عام 1995 لتاريخه.
- عضو مجلس ادارة في شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية.
- شريك بمكتب استشاري هندسي من عام 1979 لتاريخه.
- سلطة الطيران المدني من عام 1976 لغاية 1979

❖ السيد وجيه مريد وجيه مراد

المنصب : نائب رئيس مجلس إدارة

تاريخ العضوية : 2006/12/26

تاريخ الميلاد : 1965

الشهادات العلمية وسنة التخرج :

بكالوريوس إدارة وتسويق

سنة التخرج : 1987

اسم الجامعة : كلية كوو في الولايات المتحدة الأمريكية

الخبرات العملية وعضويته في شركات أخرى :

- عضو مجلس ادارة في الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة.
- عضو مجلس ادارة في شركة (UK) GRI
- عضو مجلس ادارة في شركة (Ayla Construction (Cyprus
- عضو مجلس ادارة في شركة (CrystelCall (Jordan
- مدير عام ومالك مؤسسة مراد للأعمال الفنية والتجارية

❖ المهندسة هيلين ادي خاشو بنايان

المنصب : رئيس تنفيذي وعضو مجلس إدارة

تاريخ العضوية : 2006/12/26

تاريخ الميلاد : 1964

الشهادات العلمية وسنة التخرج :

ماجستير في الهندسة المدنية، جامعة ليدز البريطانية عام 1987.

بكالوريوس في الهندسة المدنية، جامعة سالفورد البريطانية عام 1986.

الخبرات العملية وعضويته في شركات اخرى :

- رئيس تنفيذي للشركة العامه لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة
- مؤسسة CIDA.
- شركة سيجما مهندسون مستشارون
- الجامعة الأردنية- مركز الأبحاث والدراسات المائية

❖ السيد عبد الرؤوف وليد عبد الرؤوف البيطار

- المنصب : عضو مجلس إدارة
- تاريخ العضوية : 2006/12/26
- تاريخ الميلاد : 1959
- الشهادات العلمية وسنة التخرج : بكالوريوس هندسة مدنية سنة التخرج : 1982
- اسم الجامعة : Syracuse University - USA
- الخبرات العملية وعضويته في شركات أخرى :
- عضو مجلس ادارة في الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة.
- رئيس مجلس الادارة في شركة الكابلات الأردنية الحديثة.
- مدير عام مصنع المنهل للمياه المعدنية – السعودية.
- عضو مجلس ادارة لدى شركة تبريد الإماراتية.
- عضو مجلس ادارة لدى Capital Bank
- عضو مجلس ادارة لدى سرايا العقبة.
- نائب مدير عام شركة Springs Water Factory

❖ مالك فيليب سليم سماوي

- المنصب : عضو مجلس إدارة
- تاريخ العضوية : 2011/3/20
- تاريخ الميلاد : 1962
- الشهادات العلمية وسنة التخرج :
- بكالوريوس في المحاسبة، الجامعة الاردنية عام 1983.
- الخبرات العملية وعضويته في شركات اخرى :
- الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة، عضو هيئة مديرين، 2011/03/20- الان.
- شركة التدوير للأعمال التجارية، عضو هيئة مديرين، 2011/02/14- الان..
- الشركة الاردنية المتقدمة لانظمة السيطرة، عضو هيئة مديرين، 2011/9/28- الان.
- الشركة الأردنية لصناعة الأحذية المتخصصة، عضو هيئة مديرين، 2007/11/18- الان.
- الشركة الأردنية لصناعة الذخائر والخدمات المساندة، مدير مالي، 2008/10/13- الان.
- الشركة الأردنية لتصميم الأسلحة الخفيفة، مدير مالي، 2007/03/20- الان.
- جمعية متحف الدبابات الملكي، مدير مالي، 2007/05/02 - 2009/08/17.
- الشركة الأردنية لصناعة الذخائر والخدمات المساندة، مدير مالي، 2008/10/13.
- الشركة الأردنية لتصميم الأسلحة الخفيفة، عضو هيئة مديرين، 2007/03/20- 2007/07/02.
- الشركة الأردنية لصناعة الآليات الخفيفة، عضو هيئة مديرين، 2007/11/26- 2010/01/05.
- شركة تنمية الموارد الوطنية، عضو هيئة مديرين، 2007/07/31 - 2008/02/06.
- شركة تنمية الموارد الوطنية، مدير عام، 2007/07/31 - 2008/02/06.
- الشركة الأردنية لصناعة الأحذية المتخصصة، عضو هيئة مديرين، 2007/03/17 - 2008/01/28.
- شركة سيبرد أفيشون الأردن، مدير تنفيذي، 2008/11/01 - 2008/12/16.
- شركة سيبرد أفيشون الأردن، عضو هيئة مديرين، 2007/11/16 - 2008/02/28.
- شركة عبر العالم للمعدات الثقيلة والإنشائية، عضو هيئة مديرين، 2008/02/19 - 2010/8/5.

- شركة سي آل س الأردن، عضو هيئة مديرين، 2007/04/22 – 2008/12/15.
- الشركة الأردنية لتصميم الأسلحة الخفيفة، عضو هيئة مديرين، 2007/03/20-2007/07/02.
- الشركة العامة للبريكات، عضو هيئة مديرين، 2007/07/31-2008/02/06.
- متحف الدبابات الملكي، مدير مالي، 2007/05/02-2009/08/17.
- الشركة العربية للوجبات الجاهزة، مدير مالي، 2008/03/18-2009/09/30.

❖ السيد عمر امين احمد الشريف

- المنصب : عضو مجلس إدارة
- تاريخ العضوية : 2011/3/20
- تاريخ الميلاد : 1962
- الشهادات العلمية وسنة التخرج :
- بكالوريوس في الاقتصاد ، جامعة اريزونا في الولايات المتحدة الأمريكية.
- الخبرات العملية وعضويته في شركات اخرى :
- عمل في حقل الاسواق المالية في نيويورك حيث مارس الادارة المالية و ادارة الاعمال لمدة 15 عاما.
- مدير العمليات ونائب رئيس شركة مطاحن عمان الكبرى، احدى اكبر مطاحن الاردن.
- عضو مجلس ادارة مطاحن عمان الكبرى.
- عضو مجلس ادارة شركة امواج للاستثمار.
- عضو مجلس ادارة الشركة العامة لصناعة و تسويق الخرسانة الخفيفة.
- مستثمر في مجالات المواد الغذائية، الفندقية، الطيران و الصناعة.

❖ السيد / حضير بن بركة بن شارع الحربي

- المنصب : عضو مجلس إدارة
- تاريخ العضوية : 2006/12/26
- تاريخ الميلاد : 1956
- الشهادات العلمية وسنة التخرج
- بكالوريوس تجارة واعمال
- الخبرات العملية وعضويته في شركات أخرى :
- عضو مجلس ادارة في الشركة العامة لصناعة و تسويق الخرسانة الخفيفة.
- عضو مجلس ادارة في مصنع المنهل للمياه المعدنية – السعودية.

ب- أسماء ورتب اشخاص الادارة العليا ونبذه تعريفية عن كل واحد منهم.

❖ المهندسة هيلين ادي خاشو بنايان

المنصب : رئيس تنفيذي وعضو مجلس إدارة

تاريخ العضوية : 2006/12/26

تاريخ الميلاد : 1964

الشهادات العلمية وسنة التخرج :

ماجستير في الهندسة المدنية، جامعة ليدز البريطانية عام 1987.

بكالوريوس في الهندسة المدنية، جامعة سالفورد البريطانية عام 1986.

الخبرات العملية :

- الجامعة الاردنية- مركز الابحاث والدراسات المائية
- شركة سيجما مهندسون مستشارون
- مؤسسة CIDA.
- رئيس تنفيذي للشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة

❖ السيد إبراهيم يوسف اسماعيل الفقيه / مدير مالي

تاريخ الميلاد : 1976

المؤهل العلمي : بكالوريوس في المحاسبة

سنة التخرج : 1999

اسم الجامعة : جامعة العلوم التطبيقية الأردنية

الخبرات العملية:

- عمل في شركة PARSON منذ 2004 لغاية 2006 بوظيفة محاسب رئيسي.
- عمل في مجموعة الاستشارات المخبرية MedLabs منذ 1999 لغاية 2004 بوظيفة محاسب رئيسي.

❖ السيد عمر روجي محمد السعد / مدير المبيعات والتسويق

تاريخ الميلاد : 1977

المؤهل العلمي : بكالوريوس في التسويق

الجامعة : جامعة نيويورك للعلوم والتكنولوجيا

سنة التخرج : عام 2006

الخبرات العملية :

- مدير التسويق والمبيعات في شركة WUNDERMAN لغاية 2006/9
- مدير التسويق والمبيعات في شركة NEAR EAST منذ 2004 لغاية 2006
- مدير البطاقة الذهبية في السيفوي من 2002 لغاية 2004

❖ السيد هشام يوسف سلوادي / محاسب رئيسي

تاريخ الميلاد : 1979

المؤهل العلمي : دبلوم عالي في المحاسبة

بكالوريوس في المحاسبة من جامعة الزيتونة الاردنية

سنة التخرج : 2004

اسم الجامعة : الأكاديمية العربية للعلوم المالية والمصرفية

الخبرات العملية :

- عمل في شركة ازهار الاقصى للاخبار والكمبيوتر من الفترة 2003/11 الى 2008/4/1 بوظيفة محاسب رئيسي.
- عمل في شركة الينبوع الحراري من الفترة 2002/10 الى 2003/11 بوظيفة محاسب

4- أسماء كبار مالكي الاسهم وعدد الاسهم المملوكة لكل واحد منهم مقارنة مع السنة السابقة:-

علماً أن المساهمين الذين يملكون أسهماً تزيد عن 5% من رأسمال الشركة هم:-

الاسم	عدد الاسهم كما في 2010/12/31	النسبة	عدد الاسهم كما في 2011/12/31	النسبة
شركة أساس لتطوير وإدارة وصيانة العقار	2,482,500	%24.7941	2.482.500	%24.7941
شركة المايا الدولية للاستثمار	855,714	%8.5465	855,714	%8.5465
شركة الباطون الجاهز والتوريدات الانشائية	600,000	%5.9925	600.000	%5.9925

5- الوضع التنافسي للشركة ضمن قطاع نشاطها

يوجد شركة محلية منافسة للشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة، وهي تقوم بتصنيع الطوب الخرساني المهوى بالبخار .

6- درجة الاعتماد على موردين محددین أو عملاء رئيسيين محليا وخارجيا

- درجة الاعتماد على موردين محليين يشكلون 10% من اجمالي المشتريات

الرقم	اسم المورد	نسبة التعامل من اجمالي المشتريات
1	شركة مصفاة البترول	% 20.420
2	Benda-L4tz	% 13.659
3	شركة اسمنت الشمالية	% 44.131

- درجة الاعتماد على عملاء رئيسيين يشكلون 10% من اجمالي المبيعات

الرقم	اسم المورد	نسبة التعامل من اجمالي المبيعات
1	مؤسسة خلف سعيد المطيري للمقاولات	% 62.500

7- الحماية الحكومية أو الامتيازات التي تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والانظمة أو غيرها :
لقد حصلت الشركة على الإعفاءات الجمركية على كافة الماكينات اللازمة للإنتاج عن طريق السادة مؤسسة تشجيع الاستثمار، حيث قامت الشركة باستيراد جميع ماكنتاتها التصنيعية لإنتاج طوب الثيرمستون من غير دفع رسوم جمركية وذلك عن طريق السادة مؤسسة تشجيع الاستثمار.
لا يوجد أي براءات اختراع او حقوق امتياز حصلت عليها الشركة.

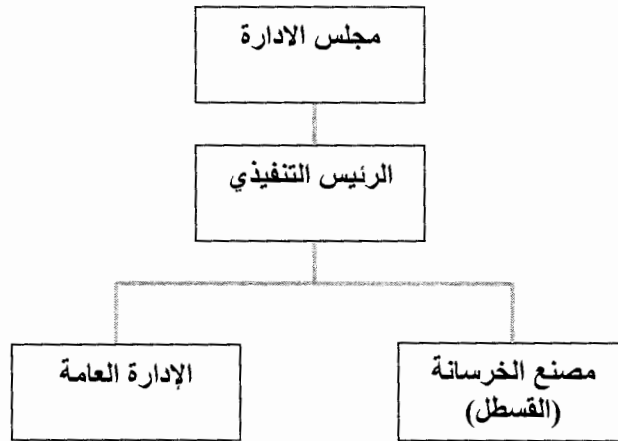
8- القوانين التي صدرت عن الدولة والتي لها تأثير على عمل الشركة ومستقبلها :
القوانين التي صدرت هي تلك المتعلقة بالسماح بإنشاء الأبراج ومواصفات إنشاء الأبراج والبنائيات العالية والتي قد يكون لها علاقة بالترويج لمنتجات الشركة من طوب الثيرموستون ومادة القصارة الجاهزة المخصصة لمثل هذه المشاريع.

- معايير الجودة الدولية ومدى مطابقتها :
تقوم الشركة بتطبيق معايير الجودة البريطانية (EN 771-4:2005).
كما تم استحداث مواصفة أردنية بالنسبة لطوب الثيرموستون (JS 1865-4:2009).

9- أ-الهيكل التنظيمي للشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة المساهمة العامة المحدودة

تتكون الشركة من الإدارة العامة وهي المكاتب المسؤولة بشكل عام عن إدارة المصنع والتسويق، بالإضافة إلى مصنع الخرسانة الخفيفة في القسطل وهو المسؤول عن عملية الإنتاج والتخزين.

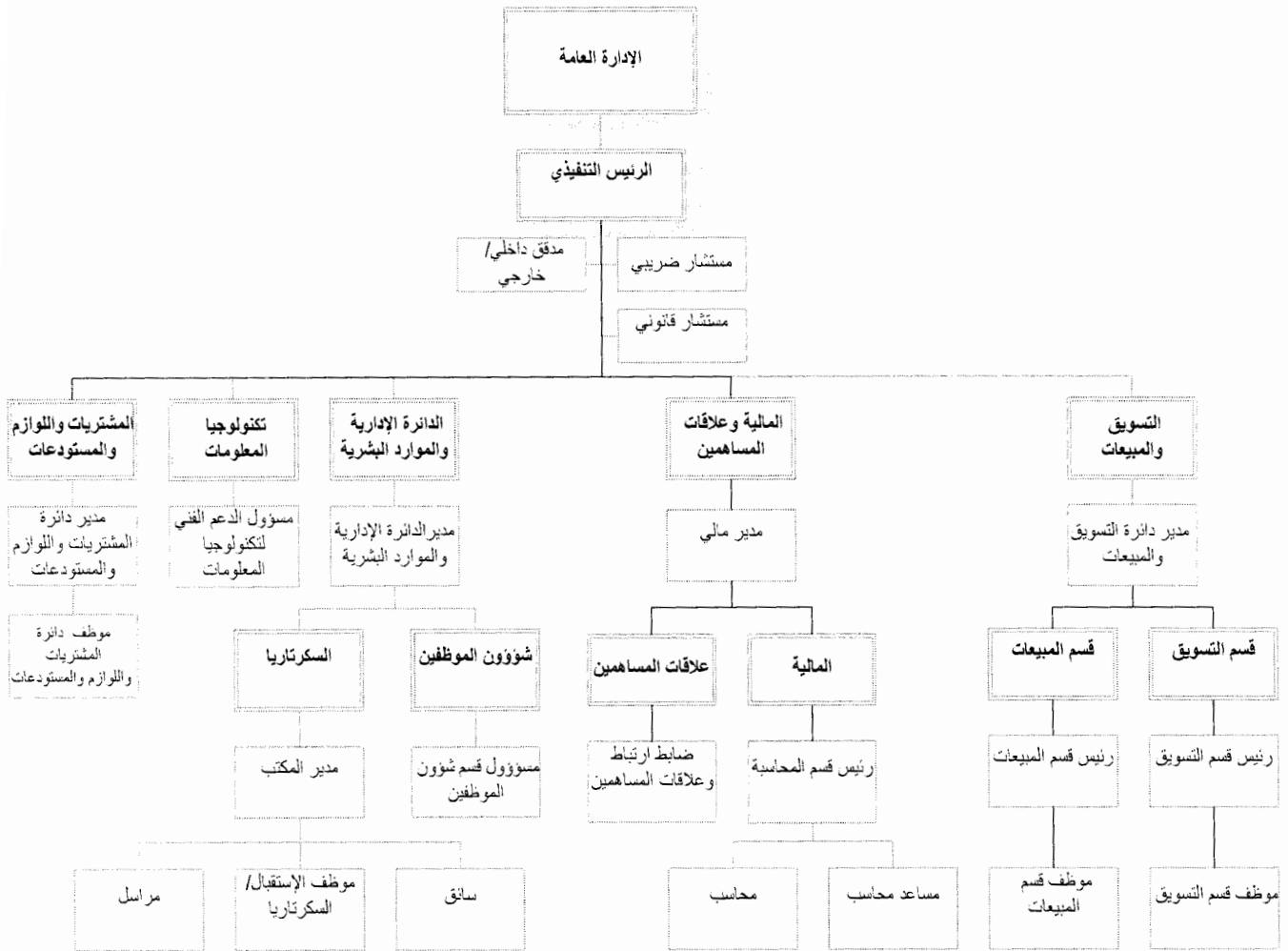
الشكل التالي يوضح الهيكل التنظيمي العام للشركة.



يتكون الهيكل التنظيمي للإدارة العامة من خمس أقسام رئيسية تابعة بشكل مباشر للرئيس التنفيذي، والدوائر هي:

- المالية وعلاقات المساهمين
- التسويق والمبيعات
- الدائرة الإدارية والموارد البشرية
- تكنولوجيا المعلومات
- المشتريات واللوازم والمستودعات

الشكل التالي يوضح الهيكل التنظيمي للإدارة العامة وما يحتويه من أقسام ودوائر ومواقع وظيفية.



يتكون الهيكل التنظيمي لمصنع الخرسانة الخفيفة من خمس أقسام رئيسية تابعة بشكل رئيسي للمدير الفني والرئيس التنفيذي. والأقسام هي:

1. دائرة المستودعات

2. دائرة الصيانة

3. دائرة الإنتاج

4. دائرة الجودة

5. دائرة التسليم

a. قسم التحميل والتنزيل

b. قسم النقل

الشكل التالي يوضح الهيكل التنظيمي لمصنع الخرسانة وما يحتويه من أقسام ودوائر ومواقع وظيفية.



ب - عدد موظفي الشركة وفئات مؤهلاتهم:-

عدد موظفي الشركة	المؤهل العلمي
1	ماجستير
1	دبلوم عالي
5	بكالوريوس
1	دبلوم
7	ثانوية عامة
15	اجمالي عدد الموظفين

ج- لم تقم الشركة بأجراء أي برامج تأهيل وتدريب للموظفين خلال السنة المالية.

10 - المخاطر التي تتعرض الشركة لها :

يوجد مخاطر تتعلق بسوق العقار ، حيث ان اعتماد الشركة على هذا السوق يعتبر من اهم مقومات الشركة ، فإذا انتعش هذا السوق سيؤدي الى انتعاش اعمال الشركة والعكس صحيح ، كما أن أسعار الطاقة المرتفعة جداً قد أثرت على كلفة التصنيع حيث أصبح تصدير المنتج الى الدول المجاورة غير مجدي وذلك لأن كلفة الطاقة في هذه الدول منخفضة بشكل كبير مقارنة مع أسعارنا داخل المملكة مما أدى الى عدم قدرة الشركة على المناقسة من ناحية السعر.

11 - الانجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية :

1. يقوم مجلس البناء الوطني الاردني حالياً بتجديد كودات البناء الوطني الاردني والمواصفات المعنية العامه للمباني والاعمال المدنية والمعمارية والذي من خلاله سيتم تضمين الطوب الخرساني المعالج بالبخار في الاستعمالات الخاصه به.
2. بالرغم من ان عام 2011 قد شهد ركود غير مسبوق في قطاع الإنشاءات ، فقد استطاعت الشركة توريد الطوب الى كبرى وأهم المشاريع في الأردن ، بحيث أصبح الطوب متواجد في مختلف قطاعات الإنشاء.

12 - الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي:

تم بيع باقي حصص الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة في مصنع القصاره الجاهزة الى شركة فيتونيت الاردن ..

13 - السلسلة الزمنية للارباح أو الخسائر المحققة والارباح الموزعه وصافي حقوق المساهمين واسعار الاوراق المالية :

2011	2010	2009	2008	
(2.021.871)	(1.991.376)	(2.190.331)	(1.074.566)	الارباح أو الخسائر المحققة
	-	-	-	الارباح الموزعة
2.743.575	4.756.446	6.756.822	7.661.557	صافي حقوق المساهمين
0.19	0.35	0.55	1.09	اسعار الاوراق المالية

تم تأسيس الشركة في 2006/5/1 ، وحصلت على حق الشروع بالعمل في 2006/12/31 وكان تاريخ ادراج اسهمها في البورصة في 2007/2/19

14 - تحليل المركز المالي للشركة ونتاج أعمالها خلال السنة المالية:-

2011	2010	النسب المالية
% -12.34	% -10.63	نسبة العائد على الأصول
% -53.9	% -34.6	نسبة العائد على حقوق الشركاء
% 30.89	% 26.89	نسبة التداول
%419	% 288	نسبة المديونية إلى حقوق المساهمين
0.274 دينار اردني	0.476 دينار اردني	القيمة الدفترية للسهم
% 30	% 27	نسبة رأس المال العامل
% 81	% 74	نسبة المديونية

15 - التطورات المستقبلية الهامة والخطة المستقبلية للشركة:

- لقد قررت الهيئة العامة للشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة باجتماعها الغير العادي المنعقد بتاريخ 9/5/2011 فتح شركات حليفه خارج المملكة الاردنية الهاشمية وبناءً عليه فإن إدارة الشركة تبحث حالياً عن شريك استراتيجي من شأنه ان يساعد الشركة بنقل المصنع الى المملكة العربية السعودية ، وقد قامت الشركة بالتعاقد مع شركة إثمار للاستثمار لدراسة الجدوى الاقتصادية وإعداد التحاليل اللازمة تمهيداً لعرض هذا الامر على الهيئة العامة .
- كما ان أعضاء مجلس ادارة الشركة يبحثون هذا الامر مع عدة أطراف ذات علاقة.

16 - مقدار اتعاب التدقيق للشركة ومقدار اي اتعاب اخرى أو مستحقة له.

تبلغ أتعاب التدقيق الخارجي (7,500) دينار أردني عن عام 2011، و لم يتقاضو أي مبالغ إضافية عن مهام أخرى.

17 - أ- عدد الاوراق المالية المملوكة من قبل اعضاء مجلس الادارة وأقاربهم:

يبين الجدول أدناه أسماء أعضاء مجلس الإدارة المساهمين في الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة وعدد الأسهم المملوكة من كل منهم كما هو بتاريخ 2011/12/31:-

النسبة من رأس المال	عدد الاسهم كما هي في 2011/12/31	النسبة من رأس المالي	عدد الأسهم كما هي في 2010/12/31	الجنسية	المنصب	الاسم
%0.499	50,000	%0.499	50,000	اردنية	رئيس مجلس الإدارة	رجا خليل إبراهيم العلمي
% 8.546	855,714	% 8.546	855,714	أردنية	نائب رئيس مجلس الإدارة	شركة المايا الدولية للاستثمار ويمثلها
% 0.248	24,876	% 0.248	24,876	أردنية		وجيه مرید وجيه مراد
% 0.1948	19,510	% 0.1948	19,510	أردنية		ميادة عباس فهمي الغصين/زوجة
% 4.2724	427,770	% 5.8005	580,770	أردنية	عضو مجلس إدارة/رئيس تنفيذي	هيلين آدي خاشو بنيان
% 0.1219	12,202	% 0.000	0	أردنية		نبيل سليم جورج ابو خضر/ زوج
% 24.794	2,482,500	% 24.794	2,482,500	أردنية	عضو مجلس إدارة	شركة أساس لتطوير وإدارة وصيانة العقار ويمثلها
% 2.1978	220,054	% 0.925	92,700			عبدالرؤوف وليد عبدالرؤوف البيطار
% 0.000	0	% 0.000	0	سعودية	عضو مجلس إدارة	شركة أساس لتطوير وإدارة وصيانة العقار ويمثلها
% 2.4969	250,000	% 2.4969	250,000	أردنية	عضو مجلس إدارة	حضيري بن بركة بن شارع الحربي
% 0.000	0	% 0.000	0			شركة امواج للاستيراد والتصدير ويمثلها
% 3.5955	360,000	% 3.5955	360,000	أردنية	عضو مجلس إدارة	عمر امين احمد الشريف
% 0.000	0	% 0.000	0			مركز الملك عبد الله الثاني للتصميم والتطوير ويمثله
% 0.000	0	% 0.000	0			العميد مالك فيليب سماوي

ب- بيان بعدد الاوراق المالية المملوكة من قبل اشخاص الادارة العليا ذوي السلطة التنفيذية وأقاربهم:

الرقم	الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الاسهم كما هي في 2010/12/31	النسبة من رأس المالي	عدد الاسهم كما هي في 2011/12/31	النسبة من رأس المالي
1	هيلين ادي خاشو بنايان	رئيس تنفيذي / عضو مجلس ادارة	أردنية	580,770	% 5.8005	427,777	% 4.2724
	نبيل سليم جورج ابو خضر	زوج	أردنية	0	% 0.000	12,202	% 0.1219
2	ابراهيم يوسف اسماعيل الفقيه	مدير مالي	أردنية	لا يوجد		لا يوجد	
3	عمر روجي السعد	مدير مبيعات	أردنية	لا يوجد		لا يوجد	
4	هشام يوسف حسن سلوادي	محاسب رئيسي	أردنية	لا يوجد		لا يوجد	

- لا يوجد أقارب للإدارة العليا يملكون أسهم في الشركة ما عدا المذكورين أعلاه .

- لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبل اشخاص الادارة العليا و أقاربهم .

الشركات المسيطر عليها من قبل اعضاء مجلس الادارة كما يلي :

الاسم	المنصب	الجنسية	اسم الشركة المسيطر عليها	عدد الاسهم كما هي في 2008/12/31	النسبة من رأس المال	عدد الاسهم كما هي في 2011/12/31	النسبة من رأس المال
وجيه مريد مراد	عضو مجلس ادارة ممثل شركة المايا الدولية للاستثمار	ارذنية	شركة المايا الدولية للاستثمار ذات مسؤولية محدودة	855,714	% 8.546	855,714	% 8.546

-لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبل باقي اعضاء مجلس الادارة .

18- أ- المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من الرئيس و أعضاء مجلس الادارة

استحق مبلغ 16,800 دينار وذلك بدل تنقلات أعضاء مجلس الادارة واللجان الفرعية ولم يتم دفعها خلال السنة المالية 2011 .

المبلغ / دينار	الاسم
2,400 دينار	رجاء خليل إبراهيم العلمي
2,400 دينار	وجيه مرید وجيه مراد
2,400 دينار	هيلين ادي خاشو بنايان
2,400 دينار	عبدالرؤوف وليد عبدالرؤوف البيطار
2,400 دينار	حضيري بن بركة بن شارع الحربي
2,400 دينار	مالك فيليب سماوي
2,400 دينار	عمر امين احمد الشريف
16,800 دينار	المجموع

ب- المزايا والمكافآت التي يتمتع بها اشخاص الادارة العليا ذو السلطة التنفيذية وهم :

الرقم	الاسم	المنصب	الرواتب السنوية الاجمالية	بدل تنقلات سنوية	مكافآت سنوية	نفقات سفر سنوية	اجمالي المزايا
1	هيلين ادي خاشو بنايان	رئيس تنفيذي	54,000	-	-	-	54,000
2	عمر روجي محمد السعد	مدير التسويق والمبيعات	13,762	2,991	8,635	0	25,388
3	إبراهيم يوسف إسماعيل الفقيه	المدير المالي	14,400	2,400	-	-	16,800
4	هشام يوسف حسن سلوادي	محاسب رئيسي	8,550	2,400	-	-	10,950

استحق للرئيس التنفيذي رواتب سنوية اجمالية بقيمة 54,000 دينار اردني حيث انها لم تستلم رواتب اربعة شهور بقيمة 18,000 دينار اردني .

19- لا يوجد تبرعات ومنح دفعتها الشركة خلال السنة المالية.

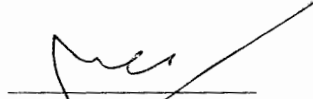
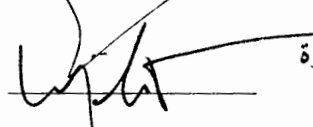

20- لا يوجد أية عقود أو مشاريع أو ارتباطات عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة، أو رئيس مجلس الإدارة أو أحد أعضائه، أو الرئيس التنفيذي أو أي موظف في الشركة أو أقاربه.

21. أ. لا يوجد مساهمة للشركة في حماية البيئة.

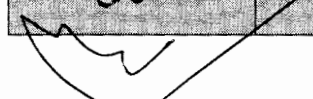
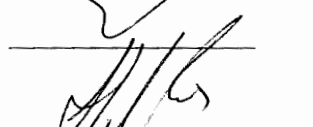
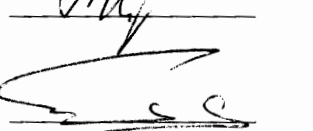
ب. لا يوجد مساهمة للشركة في خدمة المجتمع المحلي.

هـ. الإقرارات المطلوبة:-

- 1- يقر مجلس ادارة الشركة بعدم وجود اي امور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية.
- 2- يقر مجلس الادارة بمسئوليته عن اعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة.

الاسم	المنصب	التوقيع
م. رجاء خليل إبراهيم العلمي	رئيس مجلس الإدارة	
وجيه مريد وجيه مراد	نائب رئيس مجلس الإدارة	
عمر امين احمد الشريف	عضو مجلس ادارة	

- 3- نقر نحن الموقعين أدناه نقر بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير السنوي.

الاسم	المنصب	التوقيع
م. رجاء خليل إبراهيم العلمي	رئيس مجلس الإدارة	
م. هيلين ادي خاشو بنايان	مدير تنفيذي	
السيد إبراهيم الفقيه	المدير المالي	

جاري العمل على تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت	X			3- تحديد احتياجات الشركة من الكفاءات على مستوى الإدارة التنفيذية العليا والموظفين واسس اختيارهم		
جاري العمل على تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت	X			4- اعداد السياسة الخاصة بالموارد البشرية والتدريب في الشركة ومراقبة تطبيقها ومراجعتها بشكل سنوي		
جاري العمل على تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت	X			تتمتع لجنة الترشيحات والمكافآت بالصلاحيات التالية: 1- طلب اي بيانات او معلومات من موظفي الشركة الذين يتوجب عليهم التعاون لتوفير هذه المعلومات بشكل كامل ودقيق	6	-8
جاري العمل على تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت	X			2- طلب المشوره القانونية او المالية او الادارية او الفنية من اي مستشار خارجي		
جاري العمل على تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت	X			3- طلب حضور اي موظف في الشركة للحصول على اي ايضاحات ضرورية		

3- اجتماعات الهيئة العامة

الاسباب	لم يطبق	طبق جزئيا	طبق بالكامل	القاعده	رقم البند	
ليس بالبريد الالكتروني لعدم وجود بريد الكتروني لكل مساهم في قاعدة بيانات المساهمين في مركز الايداع		X		يوجه مجلس الادارة الدعوه الى كل مساهم لحضور اجتماع الهيئة العامه بالبريد الالكتروني الخاص بالمساهم، قبل 21 يوما من التاريخ المقرر لعقد الاجتماع على ان يتم اعداد الترتيبات والاجراءات بما في ذلك اختيار المكان والزمان	3	1
لم يرد الشركة طلب بالترشيح خلال الستة المالية من أي من مساهمي الشركة	X			يقوم المساهم الراغب بالترشح لعضوية مجلس الادارة بارسال نبذه تعريفية عنه قبل انتهاء السنه المالية للشركة والتي تسبق السنه التي سيعقد فيها اجتماع الهيئة العامة لانتخاب المجلس	5	-4

5	-5	يقوم مجلس ادارة الشركة بارفاق النبذه التعريفية للمساهم الراغب بالترشيح لعضوية مجلس الادارة بالدعوة الموجهة للمساهمين لحضور اجتماع الهيئة العامة			X	لم يرد الشركة طلب بالترشيح خلال السنه الماليه من اي من مساهمي الشركة
---	----	---	--	--	---	--

4- الإفصاح والشفافية:

رقم البند	القاعده	طبق بالكامل	طبق جزئيا	لم يطبق	الاسباب
1	-1	تضع الشركة اجراءات عمل خطية وفقا لسياسة الإفصاح المعتمده من قبل مجلس الادارة لتنظيم شؤون الإفصاح عن المعلومات ومتابعة تطبيقها وفقا لمتطلبات الجهات الرقابية والتشريعات النافذه	X		يتم الالتزام بتعليمات الإفصاح الصادرة عن الجهات الرقابية وسيتم توثيق الاجراءات خطيا ضمن دليل سياسات واجراءات العمل المعتمده
4	-3	تقوم الشركة باستخدام موقعها الالكتروني على شبكة الانترنت لتعزيز الإفصاح والشفافية وتوفير المعلومات	X		لم يتم تحديث الموقع الالكتروني للشركة حيث يتم الإفصاح عن طريق هيئة الأوراق المالية

5- حقوق المساهمين

رقم البند	القاعده	طبق بالكامل	طبق جزئيا	لم يطبق	الاسباب
6	1	الحصول على الارباح السنوية للشركة خلال ثلاثين يوم من صدور قرار الهيئة العامة بتوزيعها		X	وفق النظام الاساسي يتم الدفع خلال 60 يوم من صدور قرار الهيئة العامة بتوزيعها



الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة
المساهمة العامة المحدودة
القوائم المالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١
وتقرير مدققي الحسابات المستقلين

الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة
المساهمة العامة المحدودة
المحتويات

صفحة	
٣	تقرير مدققي الحسابات المستقلين
٤	قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١
٥	قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١
٦	قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١
٧	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١
٨ - ٢١	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير مدققي الحسابات المستقلين

إلى مساهمي
الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة للشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ وكل من قوائم الدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بالتاريخ المذكور، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة، وإيضاحات تفسيرية أخرى.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض إعداد وعرض القوائم المالية بصورة عادلة، خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ، وتشمل مسؤولية الإدارة اختيار وإتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف.

مسؤولية مدققي الحسابات

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه القوائم المالية استناداً إلى تدقيقنا، وقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتتطلب تلك المعايير أن نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وأن نقوم بتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية خالية من أخطاء جوهرية.

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والإفصاحات في القوائم المالية، تستند الإجراءات المختارة إلى تقدير المحاسب القانوني، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ. وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ المحاسب القانوني في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية في الشركة والمتعلقة بالإعداد والعرض العادل للقوائم المالية، وذلك لغرض تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة. ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومعقولية التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للقوائم المالية. نعتقد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا المتحفظ حول التدقيق.

أساس الرأي المتحفظ

تم إعداد القوائم المالية على اعتبار أن الشركة منشأة مستمرة، وكما هو مبين في إيضاح رقم (١) حول القوائم المالية فقد وافق مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٣٠ تشرين الأول ٢٠١١ إيقاف جميع خطوط الإنتاج الخاصة بالطوب، إضافة إلى إنهاء خدمات جميع موظفي الإنتاج، وحيث تكبدت الشركة خسارة للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ بقيمة ٨٧١ ٢٠٢١ دينار وبالتالي بلغت الخسائر المدورة ما مقداره ٧٠٨٣ ٠٥٧ دينار بنسبة ٧١% من رأس المال، كما تواجه الشركة نسبة عالية من المديونية بلغت كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ ما نسبته ٤١٩%.

إن هذه الظروف تشير إلى وجود حالة من عدم التأكد من قدرة الشركة على الاستمرار في أعمالها لتحقيق غاياتها.

الرأي المتحفظ

في رأينا، وباستثناء تأثير ما ورد في الفقرة أعلاه إن القوائم المالية تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

تقرير حول المتطلبات القانونية

تحفظت الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية، وأن القوائم المالية المرفقة والقوائم المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

في ٢٧/٣/٢٠١٢



إجاره رقم (٤٩٩)
محمد عبد الله

الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة
المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	إيضاحات	الموجودات
دينار	دينار		موجودات متداولة
٥٤.٤٠	٢٢.٦٩٧	٣	نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
٣.٨٦٣	٩.٠٥٦		شيكات برسم التحصيل
٢٨٨.٨٣١	١١٠.٦٣٦	٤	ذمم مدينة
٤٩٧.٨٣٥	٣٦٧.٢٣٨	٥	بضاعة
٤٨٧.٩٢٦	٣٨٧.١٥٧	٦	أرصدة مدينة أخرى
١.٣٣٢.٤٩٥	٨٩٦.٧٨٤		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
١٣.٩٩٦.٥٩٤	١٣.٣٤١.٥٧٢	٧	ممتلكات ومعدات
٣.١٩٨.٧١٩	٠.٠٠	٨	مشاريع تحت التنفيذ
١٧.١٩٥.٣١٣	١٣.٣٤١.٥٧٢		مجموع الموجودات غير المتداولة
١٨.٥٢٧.٨٠.٨	١٤.٢٣٨.٣٥٦		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات
			مطلوبات متداولة
١.٦٤٢.٩٥٩	٢٧٣.٨٨٢	٩	بنوك دائنة
٣٢.٠٠٠	٠.٠٠		شيكات مؤجلة الدفع
٢.٨٩٢.٧٢٩	١٢٠.٤٣٨٨		ذمم دائنة
٠.٠٠	٥٥٠.٠٠٠		دفعات مقدمة من العملاء
١٤٣.٨٩٨	٦٠.٠٨٣	٢١	مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة
١١٥.٥٧٠	٣٢٢.٥٦٠	١٠	أرصدة دائنة أخرى
١٢٨.٢٢٥	٤٩٢.٣٠٠	٩	قروض قصيرة الأجل
٤.٩٥٥.٣٨١	٢.٩٠٣.٢١٣		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
٨.٨٠٦.٩٨١	٨.٥٩١.٥٦٨	٩	قروض طويلة الأجل
٨.٨٠٦.٩٨١	٨.٥٩١.٥٦٨		مجموع المطلوبات غير المتداولة
١٣.٧٦٢.٣٦٢	١١.٤٩٤.٧٨١		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية
		١١	حقوق ملكية حملة الأسهم
١٠.٠١٢.٤٦٤	١٠.٠١٢.٤٦٤		رأس المال
(٢٢٦.٨٦٨)	(٢٢٦.٨٦٨)		خصم الإصدار
٤١.٠٣٦	٤١.٠٣٦		احتياطي إجباري
(٥٠.٦١.١٨٦)	(٧.٠٨٣.٠٥٧)		خسائر متراكمة
٤.٧٦٥.٤٤٦	٢.٧٤٣.٥٧٥		مجموع حقوق الملكية
١٨.٥٢٧.٨٠.٨	١٤.٢٣٨.٣٥٦		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢٤ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية

الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة
المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	إيضاحات	
دينار	دينار		
٣ ٤٣٨ ١٥٤	١ ٤٧١ ٠٩٨	١٢	العمليات المستمرة
(٣ ٥٧٠ ٥٢٤)	(١ ٩٠٥ ٦١٣)	١٣	المبيعات
(١٣٢ ٣٧٠)	(٤٣٤ ٥١٥)		كافة المبيعات
(٥٥٥ ٦٢١)	(٢٦٣ ٨٤٣)	١٤	مجمّل الخسارة
(٣٠٠ ٧٩٦)	(٢٤٥ ١٩٨)	١٥	مصارييف البيع والتوزيع
(٩٩٨ ٠٥٨)	(٧٤٠ ٠٨٥)		مصارييف إدارية
١ ٢٠١	٧ ٠٣٩		مصارييف تمويل
(١ ٩٨٥ ٦٤٤)	(١ ٦٧٦ ٦٠٢)		إيرادات أخرى
(٥ ٧٣٢)	(٤ ٩٠٩)	٤	خسارة السنة قبل المخصصات
(١ ٩٩١ ٣٧٦)	(١ ٦٨١ ٥١١)		مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
٠٠٠	(٣٤٠ ٣٦٠)		خسارة السنة من العمليات المستمرة
(١ ٩٩١ ٣٧٦)	(٢ ٠٢١ ٨٧١)		خسارة السنة بعد المخصصات من العمليات المتوقفة
			الخسارة والدخل الشامل للسنة
(٠,١٩٩)	(٠,٢٠٢)		الحصة الأساسية والمخفضة من خسارة السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢٤ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية

الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة
المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

المجموع العام دينار	خسائر متراكمة دينار	احتياطي إجباري دينار	خصم إصدار الأسهم دينار	رأس المال دينار	
					٢٠١١
٤ ٧٦٥ ٤٤٦	(٥ ٠٦١ ١٨٦)	٤١ ٠٣٦	(٢٢٦ ٨٦٨)	١٠ ٠١٢ ٤٦٤	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول
(٢ ٠٢١ ٨٧١)	(٢ ٠٢١ ٨٧١)	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	الخسارة والدخل الشامل للسنة
٢ ٧٤٣ ٥٧٥	(٧ ٠٨٣ ٠٥٧)	٤١ ٠٣٦	(٢٢٦ ٨٦٨)	١٠ ٠١٢ ٤٦٤	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول
					٢٠١٠
٦ ٧٥٦ ٨٢٢	(٣ ٠٦٩ ٨١٠)	٤١ ٠٣٦	(٢٢٦ ٨٦٨)	١٠ ٠١٢ ٤٦٤	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول
(١ ٩٩١ ٣٧٦)	(١ ٩٩١ ٣٧٦)	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	الخسارة والدخل الشامل للسنة
٤ ٧٦٥ ٤٤٦	(٥ ٠٦١ ١٨٦)	٤١ ٠٣٦	(٢٢٦ ٨٦٨)	١٠ ٠١٢ ٤٦٤	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢٤ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية

الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة
المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	إيضاحات	
دينار	دينار		
(١ ٩٩١ ٣٧٦)	(١ ٦٨١ ٥١١)		الأنشطة التشغيلية
٠٠٠	(٣٤٠ ٣٦٠)		خسارة السنة من العمليات المستمرة
(١ ٩٩١ ٣٧٦)	(٢ ٠٢١ ٨٧١)		خسارة السنة بعد المخصصات من العمليات المتوقفة
			الخسارة والدخل الشامل للسنة
			تعديلات
٤٤٤ ١٦٩	٤٥٥ ٤١٥	٧	استهلاكات
٩٩٨ ٠٥٨	٨٧٥ ٣٠٥		تكاليف تمويل
٢٣ ٧٢٦	٣٦ ١٢٣	٥	تدني أسعار بضاعة جاهزة
٥ ٧٣٢	٤ ٩٠٩	٤	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
			التغير في الموجودات والمطلوبات
٣ ٩٢٠	(٥ ١٩٣)		شيكات برسم التحصيل
(١٤٣ ٥١١)	١٧٣ ٢٨٦		ذمم مدينة
٢٧٧ ١٨١	٩٤ ٤٧٤		بضاعة
(١٣١ ٥٥٣)	١٠٠ ٧٦٩		أرصدة مدينة أخرى
٢ ١٣٦ ٠٤٧	(١ ٤٦٦ ٣١١)		ذمم دائنة
٠٠٠	٥٥٠ ٠٠٠		دفعات مقدمة من العملاء
٤٣ ١٠٩	(٨٣ ٨١٥)		مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة
(٣١ ٦٨٤)	٢٠٦ ٩٩٠		أرصدة دائنة أخرى
١ ٦٣٣ ٨١٨	(١ ٠٧٩ ٩١٩)		التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية
			الأنشطة الاستثمارية
(٢٤١ ٧٥٤)	(٢٢ ٢٥٣)		شراء ممتلكات ومعدات
١٦١ ٥٢٦	٣ ١٩٨ ٥٤٩		مشاريع تحت التنفيذ
(٨٠ ٢٢٨)	٣ ١٧٦ ٢٩٦		التدفق النقدي (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
			الأنشطة التمويلية
١٥ ٣٥٥	(٣٢ ٠٠٠)		شيكات مؤجلة الدفع
(٥٣٦ ٧١٤)	١٤٨ ٦٦٢		قروض
(٩٩٨ ٠٥٨)	(٨٧٥ ٣٠٥)		تكاليف تمويل مدفوعة
(١ ٥١٩ ٤١٧)	(٧٥٨ ٦٤٣)		التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
٣٤ ١٧٣	١ ٣٣٧ ٧٣٤		صافي التغير في النقد وما في حكمه
(١ ٦٢٣ ٠٩٢)	(١ ٥٨٨ ٩١٩)		النقد وما في حكمه كما في بداية السنة
(١ ٥٨٨ ٩١٩)	(٢٥١ ١٨٥)	١٩	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢٤ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية

(١) عام

تأسست الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة المساهمة المحدودة بتاريخ ١ أيار ٢٠٠٦ تحت الرقم (٤٠١) برأسمال قدره ٨ ٥٠٠ ٠٠٠ دينار.

من أهم غايات الشركة صناعة المنتجات الإسمنتية والخرسانية وبالخصوص الطوب الخفيف والمواد اللاصقة للطوب.

وافق مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٣٠ تشرين الأول ٢٠١١ على ما يلي:
إيقاف جميع خطوط الإنتاج الخاصة بالطوب، إضافة إلى إنهاء خدمات جميع موظفي الإنتاج مع ابقاء هيكل من شأنه ادارة الشركة والقيام بالصيانة الدورية والمحافظة على الآلات ، كما أنه تم الإفصاح لاحقاً لهيئة الأوراق المالية عن توقف الإنتاج في مصانع الشركة.

تم إقرار القوائم المالية المرفقة من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٧ آذار ٢٠١٢ وهي خاضعة لموافقة الهيئة العامة للمساهمين.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.

إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

التغيرات في السياسات المحاسبية

إن السياسات المتبعة في إعداد القوائم المالية للسنة تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة السابقة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ باستثناء أن الشركة قامت بتطبيق المعايير الجديدة التالية:

معيار التقارير المالية الدولي رقم (٩) الأدوات المالية

إن معيار التقارير المالية الدولي رقم (٩) كما صدر يمثل المرحلة الأولى من عمل مجلس معايير المحاسبة الدولية لاستبدال معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩)، وينطبق على تصنيف وقياس الموجودات والمطلوبات المالية كما تم تعريفها في معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩).

يجب تطبيق هذا المعيار للفترة المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني ٢٠١٥، مشيرين إلى أنه في المراحل اللاحقة سوف يتطرق مجلس معايير المحاسبة الدولية إلى محاسبة التحوط وخسائر تدني الموجودات المالية.

قامت الشركة اعتباراً من أول كانون الثاني ٢٠١١ بالتطبيق المبكر للمعيار، لم ينتج عن تطبيق المعيار أثر على قائمة المركز المالي وقائمة الدخل الشامل.

معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٤) الإفصاحات عن جهات ذات علاقة - (معدل)
لم ينتج عن تطبيق المعيار أثر على قائمة المركز المالي وقائمة الدخل الشامل.

معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) الأدوات المالية - عرض وتصنيف حقوق الإصدار - (معدل)
لم ينتج عن تطبيق المعيار أثر على قائمة المركز المالي وقائمة الدخل الشامل.

التفسير رقم ١٤ الصادر عن لجنة تفسير معايير التقارير المالية الدولية - الحد الأدنى للمبالغ التي تدفع مسبقاً لتمويل موجودات خطط منافع الموظفين المحددة

التفسير رقم ١٩ الصادر عن لجنة تفسير معايير التقارير المالية الدولية - تسديد المطلوبات المالية عن طريق أدوات حقوق الملكية

لم ينتج عن تطبيق هذه التفسيرات أي أثر على قائمة المركز المالي وقائمة الدخل الشامل للشركة.

أهم السياسات المحاسبية

النقد وما في حكمه

لغرض قائمة التدفقات النقدية فإن النقد وما في حكمه يشتمل على النقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك وودائع قصيرة الأجل والتي لديها تواريخ استحقاق ثلاثة أشهر أو أقل بعد تنزيل أرصدة البنوك الدائنة.

ذمم مدينة

تسجل الذمم المدينة بمبلغ الفاتورة الأصلي بعد تنزيل المبالغ المقدر عدم تحصيلها، يتم عمل تقدير للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عندما لا يكون هناك احتمال لتحويلها.

بضاعة

يتم تسعير البضاعة بالكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل.

يتم احتساب التكاليف المتكبدة لإيصال كل صنف من أصناف البضاعة لوضعه الحالي كما يلي:

المواد الخام وقطع الغيار، يتم تحديد الكلفة باستخدام متوسط سعر الكلفة المرجح.

المنتجات الجاهزة، كلفة المواد الخام والمصاريف غير المباشرة الأخرى بناء على مرحلة التصنيع (الإنتاج) باستخدام طريقة متوسط الكلفة المرجح.

تمثل صافي القيمة القابلة للتحقق سعر البيع المقدر في الظروف العادية بعد تنزيل الكلفة المقدرة لإتمام عملية الإنتاج والكلف المقدرة لإتمام عملية البيع.

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم، ويتم استبعاد كلفة الموجودات والاستهلاك المتراكم حين بيع الممتلكات والمعدات أو التخلص منها ويتم إثبات أية أرباح أو خسائر في قائمة الدخل الشامل.

عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي من الممتلكات والمعدات على صافي قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمتها إلى القيمة الممكن استردادها وتسجل قيمة التدني في قائمة الدخل الشامل.

يتم مراجعة العمر الإنتاجي وطريقة الاستهلاك بشكل دوري للتأكد من أن طريقة وفترة الاستهلاك تتناسب مع المنافع الاقتصادية المتوقعة من الممتلكات والمعدات.

يتم استهلاك الممتلكات والمعدات باستخدام طريق القسط الثابت وباستخدام النسب المئوية التالية:

%	
٢	مباني
٥ - ٣	آلات ومعدات
٢٠ - ١٥	أجهزة ومعدات

مشاريع تحت التنفيذ

تظهر المشاريع تحت التنفيذ بالكلفة وتتضمن كلفة الإنشاءات والمصاريف المباشرة.

ذمم دائنة ومستحقات

يتم إثبات المطلوبات للمبالغ المستحقة السداد في المستقبل والخدمات المستلمة سواء تمت أو لم تتم المطالبة بها من قبل المورد.

التقاص

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

مخصصات

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزام (قانوني أو فعلي) ناتج عن حدث سابق، وأن تسديد الالتزامات محتمل ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه، يتم مراجعة المخصصات بتاريخ القوائم المالية وتعديل قيمتها بناءً على آخر معلومات متوفرة لدى الشركة.

قروض

يتم الاعتراف بالقروض بالقيمة العادلة وينزل منها التكاليف المباشرة المتعلقة بالقروض، ويتم تسجيلها لاحقاً بالكلفة المطفأة باستخدام طريقة الفائدة الفعلية.

تحقق الإيرادات والاعتراف بالمصاريف

يتم إثبات إيرادات المبيعات عند إصدار الفاتورة وعند التمكن من قياس الإيرادات بشكل يمكن الاعتماد عليه. يتم تحقق الإيرادات الأخرى وفقاً لمبدأ الاستحقاق. يتم الاعتراف بالمصاريف على أساس الاستحقاق.

ضريبة الدخل

تمثل مصاريف الضرائب مبالغ الضرائب المستحقة والضرائب المؤجلة.

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

يتم احتساب ضريبة الدخل وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩ وقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لسنة ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة.

العملات الأجنبية

يتم تسجيل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية خلال السنة بأسعار الصرف السائدة في تاريخ إجراء المعاملات، يتم تحويل أرصدة الموجودات المالية والمطلوبات المالية بأسعار العملات الأجنبية الوسيطة السائدة في تاريخ قائمة المركز المالي والمعلنة من البنك المركزي الأردني.

استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الالتزامات المحتملة. إن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر أيضاً على الإيرادات والمصاريف والمخصصات. وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة القيام بأحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ وأوقات التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل. إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وإن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات في المستقبل في أوضاع وظروف تلك المخصصات.

الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة
المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية ٣١ كانون الأول ٢٠١١

٣) نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك

٢٠١٠	٢٠١١
دينار	دينار
١٥٠٠	١٥٠٠
٥٢٥٤٠	٢١١٩٧
٥٤٠٤٠	٢٢٦٩٧

نقد في الصندوق
حسابات جارية لدى البنوك

٤) ذمم مدينة

٢٠١٠	٢٠١١
دينار	دينار
٢٩٣٠٧١	١١٩٩٩٠
١٩٣٨١	١٣٤٤٤
٣١٢٤٥٢	١٣٣٤٣٤
(٢٣٦٢١)	(٢٢٧٩٨)
٢٨٨٨٣١	١١٠٦٣٦

ذمم تجارية
ذمم موظفين
مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها

فيما يلي الحركة التي تمت على مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها:

٢٠١٠	٢٠١١
دينار	دينار
١٧٨٨٩	٢٣٦٢١
٥٧٣٢	٤٩٠٩
٠٠٠	(٥٧٣٢)
٢٣٦٢١	٢٢٧٩٨

رصيد بداية السنة
المخصص للسنة
مخصصات انتفت الحاجة إليها

٥) بضاعة

٢٠١٠	٢٠١١
دينار	دينار
٢٠٣٥٢٤	١٥٣١٤٩
١٤٧٧٤٢	٩٦٦٨٣
١٠٢١٠٠	٩٢٥١٨
٤٤٤٦٩	٢٤٨٨٨
٤٩٧٨٣٥	٣٦٧٢٣٨

منتجات جاهزة
قطع غيار
مواد خام
تعبئة وتغليف

تضمنت المنتجات الجاهزة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ تدني بقيمة ١٢٣ ٣٦ دينار (٢٠١٠: ٢٣ ٧٢٦ دينار).

الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة
المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(٦) أرصدة مدينة أخرى

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	
٣٥٨ ٤٥٨	٢٥٤ ٧٦٦	أمانات ضريبة المبيعات
٥٨ ٩١٦	٥٨ ٨١٦	تأمينات مستردة
١٨ ٨٥٠	٤٢ ٤٠٠	تأمينات كفالات
٢٧ ٠٥٩	٢٨ ٣٢١	أمانات ضريبة الدخل
١٨ ٥٥٤	٢ ٨٥٤	مصاريف مدفوعة مقدما
٣ ٣٩٥	٠٠٠	بضاعة بالطريق
٢ ٦٩٤	٠٠٠	أمانات للغير
٤٨٧ ٩٢٦	٣٨٧ ١٥٧	

(٧) ممتلكات ومعدات

المجموع دينار	أخرى دينار	آلات ومعدات دينار	مباني دينار	أراضي دينار	الكلفة
١٥ ٠٨١ ٧٣٢	٤٠٢ ٦٩٤	٧ ٤٩٧ ١٢٩	٥ ٧٢٧ ١٢٦	١ ٤٥٤ ٧٨٣	٣١ كانون الأول ٢٠١٠
٢٢ ٢٥٣	١٤ ٢٣٧	٧ ٢١٦	٨٠٠	٠٠٠	إضافات
(٢٢١ ٨٦٠)	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	(٢٢١ ٨٦٠)	استيعادات *
١٤ ٨٨٢ ١٢٥	٤١٦ ٩٣١	٧ ٥٠٤ ٣٤٥	٥ ٧٢٧ ٩٢٦	١ ٢٣٢ ٩٢٣	٣١ كانون الأول ٢٠١١
					الاستهلاك المتراكم
١ ٠٨٥ ١٣٨	١٦٠ ٢٦١	٦٨٧ ٨٧٠	٢٣٧ ٠٠٧	٠٠٠	٣١ كانون الأول ٢٠١٠
٤٥٥ ٤١٥	٦٣ ٧٦٨	٢٧٦ ٩١١	١١٤ ٧٣٦	٠٠٠	استهلاك السنة
١ ٥٤٠ ٥٥٣	٢٢٤ ٠٢٩	٩٦٤ ٧٨١	٣٥١ ٧٤٣	٠٠٠	٣١ كانون الأول ٢٠١١
					القيمة الدفترية
١٣ ٣٤١ ٥٧٢	١٩٢ ٩٠٢	٦ ٥٣٩ ٥٦٤	٥ ٣٧٦ ١٨٣	١ ٢٣٢ ٩٢٣	٣١ كانون الأول ٢٠١١
١٣ ٩٩٦ ٥٩٤	٢٤٢ ٤٣٣	٦ ٨٠٩ ٢٥٩	٥ ٤٩٠ ١١٩	١ ٤٥٤ ٧٨٣	٣١ كانون الأول ٢٠١٠

(٨) مشاريع تحت التنفيذ

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	
٣ ٣٦٠ ٢٤٥	٣ ١٩٨ ٧١٩	رصيد بداية السنة
٤١ ٠٩٧	٠٠٠	تكاليف إنشاءات
(٢٠٢ ٦٢٣)	(١٧٠)	المحول إلى الممتلكات والمعدات
٠٠٠	(٣ ١٩٨ ٥٤٩)	استيعادات *
٣ ١٩٨ ٧١٩	٠٠٠	

* تمثل هذه البنود أثر عملية بيع مصنع القصارا خلال عام ٢٠١١ والذي نتج عنها زيادة (إيراد غير متحقق) بمبلغ (٤٢٥ ٨٩١) دينار مازال مترصداً في حساب الذمم الدائنة والذي سيتم اثباته كإيراد متحقق للشركة عند اكتمال الإجراءات القانونية للبيع.

الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة
المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(٩) تسهيلات ائتمانية

٢٠١٠	٢٠١١	سقف التسهيلات	سعر الفائدة	
دينار	دينار	دينار	%	
٨ ٧١٣ ٠٠٦	٨ ٨٥٧ ١٣٨	٩ ٠٠٠ ٠٠٠	٨,٥	قرض
٢٢٢ ٢٠٠	٢٢٦ ٧٣٠	٢٢٢ ٢٠٠	٨,٥	قرض
١ ٦٤٢ ٩٥٩	٢٧٣ ٨٨٢	١ ٧٠٠ ٠٠٠	٨	بنك دائن
١٠ ٥٧٨ ١٦٥	٩ ٣٥٧ ٧٥٠			

قام بنك القاهرة عمان بتاريخ ١٦ آب ٢٠١٠ بجدولة قروض الشركة في قرض واحد بسقف ٩ ٠٠٠ ٠٠٠ دينار بفائدة سنوية ٨,٥%. بفترة سماح بلغت اثني عشر شهراً هذا ويسدد رصيد القرض على ٨٩ شهر ابتداء من ١ آب ٢٠١١. تم منح هذا القرض بضمان رهن أرض الشركة وما عليها ورهن حيازي على الآلات.

حصلت الشركة بتاريخ ٦ كانون الأول ٢٠١٠ على قرض من بنك القاهرة عمان بسقف ٢٢٢ ٢٠٠ دينار بفائدة ٨,٥% يستحق القسط الأول بتاريخ ١ آب ٢٠١١ ويستحق القسط الأخير في نهاية عام ٢٠١٨.

(١٠) أرصدة دائنة أخرى

٢٠١٠	٢٠١١	
دينار	دينار	
٨١ ٧٥٩	٢٩٤ ١٠٠	مصاريف مستحقة
٢٤ ٩٤٣	٢٢ ٥٢٣	أمانات مساهمين
٢ ١٦٧	٢ ٩٩٦	أمانات ضريبة الدخل
٦ ٧٠١	٢ ٩٤١	أمانات الضمان الاجتماعي
١١٥ ٥٧٠	٣٢٢ ٥٦٠	

(١١) حقوق الملكية

رأس المال

يبلغ رأس المال المصرح به ١٢ ٧٥٠ ٠٠٠ دينار، ويبلغ رأس المال المكتتب به والمدفوع ٤٦٤ ٠١٢ ٠١٢ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم.

خصم إصدار الأسهم

بلغ خصم إصدار الأسهم ما قيمته ٢٢٦ ٨٦٨ دينار بقيمة اسمية ٠,٨٥ للسهم وبخصم إصدار بلغ ٠,١٥ للسهم، في حين بلغت الزيادة المدفوعة والمكتتب بها ما قيمته ٤٦٤ ٠١٢ ٠١٢ دينار.

احتياطي إجباري

يمثل هذا الحساب ما تم تحويله بنسبة ١٠% من الأرباح السنوية قبل الضرائب خلال السنة والسنوات السابقة وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين.

الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة
المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(١٢) المبيعات

يتركز النشاط الرئيسي للشركة في صناعة المنتجات الإسمنتية والخرسانية، يلخص الجدول أدناه ملخص مبيعات الشركة حسب طبيعتها:

٢٠١٠	٢٠١١	
دينار	دينار	
٣ ١٠٠ ٥٦١	١ ٤٣٥ ٢٧٧	مبيعات المصنع
٣٣٧ ٥٩٣	٣٥ ٨٢١	مبيعات تجارية
٣ ٤٣٨ ١٥٤	١ ٤٧١ ٠٩٨	

(١٣) كلفة المبيعات

٢٠١٠	٢٠١١	
دينار	دينار	
١ ٩١٤ ٢٢٥	١ ٠١٩ ٣٥٧	مواد خام مستخدمة في الإنتاج
٧٣٦ ٩٨١	٤٥٨ ٨٦٢	مصاريف صناعية (١/١٣)
٤٢٩ ٥٣٠	٣٦٦ ٩١٠	استهلاكات
٣ ٠٨٠ ٧٣٦	١ ٨٤٥ ١٢٩	كلفة البضاعة المصنعة
٤٢٦ ٣٩٤	١٣٧ ٧٥٩	المنتجات الجاهزة في بداية السنة
(١٣٧ ٧٥٩)	(٩٨ ٧٣٦)	المنتجات الجاهزة في نهاية السنة
٣ ٣٦٩ ٣٧١	١ ٨٨٤ ١٥٢	
٢٠١ ١٥٣	٢١ ٤٦١	كلفة المبيعات التجارية
٣ ٥٧٠ ٥٢٤	١ ٩٠٥ ٦١٣	

(١/١٣) مصاريف صناعية

٢٠١٠	٢٠١١	
دينار	دينار	
٤٨٥ ٧٩٢	٣٣٦ ٠١١	رواتب وأجور وملحقاتها
٤٣ ٥٣٠	٣٢ ٦٢١	كهرباء ومياه
٨٠ ٤٠٨	٢٢ ٩٩١	صيانة
٢٨ ٩٩٩	١٥ ٥٢٠	تأمين
١٨ ٩٧٢	١٤ ٥٨٦	محروقات
٩ ٣١٩	٩ ١٢٤	أمن وسلامة
١٩ ٦١١	٦ ٢٦٧	تنقلات
١٠ ٣٨٢	٥ ٠٥٢	سيارات
٤ ٥٣٦	٤ ٩٢٥	توالف
١٥ ٢٨٦	٣ ٠٩٠	تصاريح عمل
٤ ٠٣٦	٢ ٣٤٩	بريد وهاتف
١٠ ٨٩٣	١ ٧٢١	نقل وشحن
٥ ٢١٧	٤ ٦٠٥	أخرى
٧٣٦ ٩٨١	٤٥٨ ٨٦٢	

الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة
المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية ٣١ كانون الأول ٢٠١١

١٤) مصاريف البيع والتوزيع

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	
٤١٦ ٠٠٥	١٧٩ ٨٦٨	نقل وشحن
٧٨ ٦٠٥	٥٧ ٠٢٧	رواتب وأجور وملحقاتها
١٧ ٢٥٤	١٠ ٢٤٧	سيارات
١٤ ٤٠٦	٥ ٨٣٧	دعاية وإعلان
٣ ٣١٢	٢ ٢٣٦	تنقلات
٧ ١٧٩	٢ ١٨٣	عينات
٣ ٠٦٠	١ ٩٥٥	بريد وهاتف
٢ ٧٠٥	١ ٨٨٩	قرطاسية ومطبوعات
١ ٠٦٧	٩٣٣	تأمين
٦ ٢٩٠	٥٨٧	ضيافة ونظافة
٣ ٨٠٠	٨٦٢	استشارات
١ ٩٣٨	٢١٩	أخرى
٥٥٥ ٦٢١	٢٦٣ ٨٤٣	

١٥) مصاريف إدارية

٢٠١٠ دينار	٢٠١١ دينار	
١١٩ ١٢٦	١٠٣ ٨٣٥	رواتب واجور وملحقاتها
٤٨ ٥٢٢	٥٩ ٥٩٨	أتعاب مهنية
٦١ ١٥٢	٢٥ ٦٦٩	رسوم ورخص
١٦ ٨٠٠	١٤ ٤٠٠	تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
١٤ ٦٣٩	١٢ ٥٠٦	استهلاكات
٩ ٦٦٠	٨ ٠٥٠	إيجار
٥ ٧٦٥	٥ ٧٨٨	بريد وهاتف
٩٧٥	٣ ٩٣٦	سيارات
٣ ٤٠٦	٢ ٤١٨	صيانة
١ ٨١٠	١ ٦٤٨	محروقات
١ ٢٥٤	١ ٤٦٩	تأمين
٢ ١٩٢	١ ٢٢٨	دعاية وإعلان
٢ ٤٩٨	١ ١٧٨	قرطاسية ومطبوعات
١ ٣٩٣	٩١٨	كهرباء ومياه
٨٠٠	٨٠٠	أتعاب مراقب الشركات
٢ ٠٩٢	٥٩٧	اجتماع المساهمين
٢ ٠٩٩	١٣٨	ضيافة ونظافة
٤ ٦٨٣	٠٠٠	تنقلات
١ ٩٣٠	١ ٠٢٢	أخرى
٣٠٠ ٧٩٦	٢٤٥ ١٩٨	

١٦ إدارة المخاطر

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 تقلب أسعار العملات

تتمثل مخاطر العملات في الخطر من تذبذب 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.

مخاطر الائتمان

تمثل مخاطر الائتمان مخاطر تعرض الشركة لخسارة مالية جراء عدم وفاء العميل أو الطرف المتعامل مع الشركة بأداء مالية بالتزاماته التعاقدية وتنتج هذه المخاطر بشكل رئيسي من الذمم التجارية والأخرى.

تمثل القيمة المدرجة للموجودات المالية القيمة القصوى التي يمكن أن تتعرض لها الموجودات لمخاطر الائتمان كما في تاريخ القوائم المالية كما يلي:

٢٠١٠	٢٠١١	
دينار	دينار	
٥٢ ٥٤٠	١٥ ١٠٧	نقد لدى البنوك
٣ ٨٦٣	٢ ١٩٦	شيكات برسم التحصيل
٢٨٨ ٨٣١	١١٠ ٦٣٦	ذمم مدينة
٤٦٩ ٣٧٢	٣٨٤ ٣٠٣	أرصدة مدينة أخرى
٨١٤ ٦٠٦	٥١٢ ٢٤٢	

مخاطر السيولة

إن مخاطر السيولة هي المخاطر الناجمة عن عدم قدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها المالية عند استحقاقها. إن إدارة الشركة للسيولة تكمن في التأكد قدر الإمكان من أن الشركة تحتفظ دائماً بسيولة كافية للوفاء بالتزاماتها عندما تصبح واجبة الدفع في الظروف العادية والاضطرارية دون تحمل خسائر غير مقبولة أو مخاطر قد تؤثر على سمعة الشركة وهناك تأثير مادي لهذا النوع من المخاطر على الشركة حيث تواجه الشركة نسبة عالية من المديونية بلغت كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ ما نسبته ٤١٩%.

الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة
المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية ٣١ كانون الأول ٢٠١١

يلخص الجدول أدناه توزيع المطلوبات المالية (غير مخصومة) كما في ٣١ كانون الأول على أساس السنة المتبقية للاستحقاق التعاقدية وأسعار الفائدة السوقية الحالية:

المجموع دينار	أكثر من سنة دينار	أقل من سنة دينار	
			٣١ كانون الأول ٢٠١١
٢٧٣ ٨٨٢	٠٠٠	٢٧٣ ٨٨٢	بنوك دائنة
١ ٢٠٤ ٣٨٨	٠٠٠	١ ٢٠٤ ٣٨٨	ذمم دائنة
٥٥٠ ٠٠٠	٠٠٠	٥٥٠ ٠٠٠	دفعات مقدمة من العملاء
٦٠ ٠٨٣	٠٠٠	٦٠ ٠٨٣	مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة
٣٢٢ ٥٦٠	٠٠٠	٣٢٢ ٥٦٠	أرصدة دائنة أخرى
٩ ٠٨٣ ٨٦٨	٨ ٥٩١ ٥٦٨	٤٩٢ ٣٠٠	قروض
١١ ٤٩٤ ٧٨١	٨ ٥٩١ ٥٦٨	٢ ٩٠٣ ٢١٣	
			٣١ كانون الأول ٢٠١٠
١ ٦٤٢ ٩٥٩	٠٠٠	١ ٦٤٢ ٩٥٩	بنوك دائنة
٣٢ ٠٠٠	٠٠٠	٣٢ ٠٠٠	شيكات مؤجلة الدفع
٢ ٨٩٢ ٧٢٩	٠٠٠	٢ ٨٩٢ ٧٢٩	ذمم دائنة
١٤٣ ٨٩٨	٠٠٠	١٤٣ ٨٩٨	مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة
١١٥ ٥٧٠	٠٠٠	١١٥ ٥٧٠	أرصدة دائنة أخرى
٨ ٩٣٥ ٢٠٦	٨ ٨٠٦ ٩٨١	١٢٨ ٢٢٥	قروض
١٣ ٧٦٢ ٣٦٢	٨ ٨٠٦ ٩٨١	٤ ٩٥٥ ٣٨١	

١٧ القيمة العادلة للأدوات المالية

تتمثل الموجودات المالية في الموجودات المالية والمطلوبات المالية.

تتكون الموجودات المالية من نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك وشيكات برسم التحصيل والذمم المدينة وبعض الأرصدة المدينة الأخرى، تتكون المطلوبات المالية من بنوك دائنة وشيكات مؤجلة الدفع والذمم الدائنة وبعض الأرصدة الدائنة الأخرى.

إن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف بشكل جوهري عن القيمة الدفترية لهذه الأدوات.

١٨ ضريبة الدخل

لم يتم احتساب مخصص ضريبة الدخل المستحقة عن نتائج أعمال الشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ وذلك بسبب زيادة المصروفات عن الإيرادات الخاضعة للضريبة.

قامت الشركة بتقديم كشوف التقدير الذاتي لدائرة ضريبة الدخل والمبيعات عن نتائج أعمال الشركة للسنوات المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ و ٢٠٠٩ ولم تقم الدائرة بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.

قامت الشركة بتقديم كشوف التقدير الذاتي لدائرة ضريبة الدخل والمبيعات عن نتائج أعمال الشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ وقامت الدائرة بمراجعة السجلات المحاسبية ولم يصدر قرار نهائي حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية سنة ٢٠٠٧.

الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة
المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية ٣١ كانون الأول ٢٠١١

١٩) النقد وما في حكمه في نهاية السنة

٢٠١٠	٢٠١١	
دينار	دينار	
٥٤٠٤٠	٢٢٦٩٧	نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
(١٦٤٢٩٥٩)	(٢٧٣٨٨٢)	ينزل: بنوك دائنة
(١٥٨٨٩١٩)	(٢٥١١٨٥)	

٢٠) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتمل أن تطرأ تتمثل بالآتي:

٢٠١٠	٢٠١١	
دينار	دينار	
٠٠٠	٥٤٩٤٣٤	قضايا
٣٧٦٠٠	٦٠٠٠٠	كفالات
٣٧٦٠٠	٦٠٩٤٣٤	

٢١) معاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل المعاملات مع جهات ذات العلاقة المعاملات التي تمت مع الشركاء وأعضاء الإدارة التنفيذية للشركة.

٢٠١٠	٢٠١١	
دينار	دينار	
١١٧٦٩٤	٥٠٢٢٢	شركة مسافات للنقل المتخصص
٢٤٢٥	٦١٣٩	شركة أساس لصناعة الطوب والبلاط المتداخل
٦٣٨٠	٣٣٨٠	شركة القدس للصناعات الخرسانية
٧٧٣٩	٣٤٢	شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية
٩٦٦٠	٠٠٠	أعضاء مجلس الإدارة
١٤٣٨٩٨	٦٠٠٨٣	

منافع الإدارة التنفيذية العليا

فيما يلي ملخص لمنافع الإدارة التنفيذية العليا للشركة:

٢٠١٠	٢٠١١	
دينار	دينار	
١٨٨٣٤٨	١٣٦١٤١	رواتب ومنافع أخرى

٢٢) إدارة رأس المال

يتمثل الهدف الرئيسي فيما يتعلق بإدارة رأس المال الشركة بالتأكد من المحافظة على نسب رأسمال ملائمة بشكل يدعم نشاط الشركة ويعظم حقوق الملكية.

إن البنود المتضمنة في هيكل رأس المال تتمثل في رأس المال وخصم إصدار الأسهم والاحتياطي الإجباري والخسائر المتراكمة والبالغ مجموعها ٥٧٥ ٧٤٣ ٢ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ (٢٠١٠: ٤٤٦ ٧٦٥ ٤ دينار).

٢٣) معايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات غير نافذة التطبيق

فيما يلي المعايير التي تم إصدارها وما زالت غير سارية المفعول حتى تاريخ إصدار القوائم المالية للشركة، إن المعايير المبينة أدناه هي المعايير التي تتوقع إدارة الشركة تطبيقها عن تاريخ سريانها مستقبلاً، وهناك نية لدى إدارة الشركة بتطبيق هذه المعايير والتعديلات عندما تصبح سارية المفعول.

معيير المحاسبة الدولي رقم (١) عرض القوائم المالية (عرض بنود الدخل الشامل الآخر)

إن التعديل على معيار المحاسبة الدولي رقم (١) يغير طريقة تجميع البنود الظاهرة في الدخل الشامل الآخر. يتم أظهار البنود التي من الممكن إعادة تصنيفها في المستقبل إلى قائمة الدخل الشامل (عند استبعادها على سبيل المثال) بشكل منفصل عن البنود التي لن يتم إعادة تصنيفها، إن تأثير هذا التعديل سوف يكون على طريقة العرض فقط وليس له تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة، يجب تطبيق هذا المعيار للفترات التي تبدأ في أو بعد أول تموز ٢٠١٢.

معيير المحاسبة الدولي رقم (١٢) ضريبة الدخل (استرداد الموجودات الضمنية)

يوضح التعديل تحديد الضريبة المؤجلة للاستثمارات العقارية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة، يقدم التعديل افتراض بأن الضريبة المؤجلة للاستثمارات العقارية التي يتم قياسها باستخدام نموذج القيمة العادلة حسب معيار المحاسبة الدولي رقم (٤٠)، يجب تحديدها على أساس أن القيمة الدفترية سوف يتم استردادها من خلال البيع، كما ويتطلب التعديل أن يتم قياس الضريبة المؤجلة للموجودات غير قابلة للاستهلاك والتي يتم قياسها باستخدام نموذج إعادة التقييم حسب معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦) على أساس البيع لهذه الموجودات، يجب تطبيق هذا المعيار للفترات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني ٢٠١٢.

معيير التقارير المالية الدولي رقم (٧) الأدوات المالية، الإيضاحات - متطلبات إضافية للإفصاح عن إلغاء الاعتراف

يتطلب هذا التعديل إفصاحات إضافية حول الموجودات المالية التي تم تحويلها ولكن لم يتم إلغاء الاعتراف بها لتمكين مستخدم القوائم المالية للشركة من فهم العلاقة مع هذه الموجودات التي لم يتم إلغاء الاعتراف بها والالتزامات المرتبطة بها، يجب تطبيق هذا المعيار للفترات المالية التي تبدأ في أو بعد أول تموز ٢٠١١، مشيرين إلى أن التعديل الذي يتعلق بالنقص بين الموجودات المالية والمطلوبات المالية يجب تطبيقه للفترات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني ٢٠١٣ كذلك التعديل الذي يتعلق بمعيير التقارير المالية الدولي رقم (٩) يجب تطبيقه للفترات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني ٢٠١٥، سوف يؤثر هذا التعديل على الإفصاحات فقط، ولن يكون لهذا التعديل أي تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠) القوائم المالية الموحدة

يوضح المعيار المعدل المبادئ لعرض وإعداد القوائم المالية في حال السيطرة على أعمال منشأة تابعة واحدة أو أكثر. يحل المعيار الجديد محل معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧) القوائم المالية الموحدة والمنفصلة والتفسير رقم (١٢) توحيد القوائم المالية للمنشآت ذات الغرض الخاص، يجب تطبيق هذا المعيار للفترات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني ٢٠١٣، علماً بأنه مسموح تطبيقه للفترات المالية قبل تاريخ سريانه.

معيار التقارير المالية الدولي رقم (١١) الاتفاقيات المشتركة (العمليات أو المشاريع المشتركة)

يوضح المعيار المبادئ لإعداد التقارير المالية للشركاء في الاتفاقيات المشتركة والذي يهدف إلى تحديد الصلاحيات لأطراف العمليات أو المشاريع المشتركة اللذين يملكون سيطرة مشتركة، يحل هذا المعيار محل معيار المحاسبة الدولي رقم (٣١) (الحصص في المشاريع المشتركة) ويحل أيضاً محل تفسير رقم (١٣) (الوحدات تحت السيطرة المشتركة - المساهمات غير النقدية للمشاركين في مشروع مشترك). يجب تطبيق هذا المعيار للفترات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني ٢٠١٣، علماً بأنه مسموح تطبيقه للفترات المالية قبل تاريخ سريانه.

معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٢) إيضاحات الحصص في المنشآت الأخرى (المصالح والمنافع في شركات أخرى)

يطبق المعيار المعدل للمنشآت التي لها حصة في شركات تابعة أو المشاريع المشتركة أو شركات حليفة أو المنشآت ذات الغرض الخاص. ويهدف إلى تحسين ومزيد من إفصاحات الشركات لحصصها واستثماراتها في المنشآت الأخرى لإتاحة معلومات إضافية لمستخدم القوائم المالية لتقييم طبيعة المخاطر والمصالح المرتبطة في الشركة الأخرى، يجب تطبيق هذا المعيار للفترات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني ٢٠١٣، علماً بأنه مسموح تطبيقه للفترات المالية قبل تاريخ سريانه.

معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٣) قياس القيمة العادلة

يحدد معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٣) مصدر واحد للإرشاد بخصوص قياس جميع القيم العادلة حسب معايير التقارير المالية الدولية. إن معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٣)، يهدف إلى بيان طرق قياس القيمة العادلة والإفصاح عنها بهدف زيادة الاتساق والمقارنة في طرق قياس القيمة العادلة والإفصاحات المرتبطة بها من خلال التسلسل الهرمي للقيمة العادلة، سوف تقوم الشركة بتقدير أثر هذا المعيار على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة، يجب تطبيق هذا المعيار للفترات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني ٢٠١٣، علماً بأنه مسموح تطبيقه للفترات المالية قبل تاريخ سريانه.

٢٤) أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام القوائم المالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ لتتناسب مع تبويب أرقام القوائم المالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ ولم ينتج عن إعادة التبويب أي أثر على الخسارة وحقوق الملكية لعام ٢٠١٠.