

**GLCI****GENERAL LIGHTWEIGHT
CONCRETE INDUSTRIES**الشركة العامة لصناعة وتسويق
الخرسانة الخفيفة م.ع.م

F.S - GLCI - 5-4-2007

التاريخ : 2007/4/3
الرقم : 138/07/ADالسادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

١٧٩٦ ٠٩ ٠٨ ٠٧ ٩٥ ٠٩

الموضوع: تعديل بعض بنود الميزانية العمومية

تحية طيبة وبعد،،

لاحقاً لكتابنا رقم (111/07/AD) تاريخ 2007/3/5، نرجو أن نبليكم بأنه قد تم التعديل على البيانات المالية التي تخص العام 2006 للشركة بموجب طلب من عطفة مراقب عام الشركات في وزارة الصناعة والتجارة، وذلك قبل موعد اجتماع الهيئة العامة العادي الثاني والذي عقد بتاريخ 2007/3/29. وعليه، نرفق لكم البيانات المالية التي تم تعديلها من قبل مدققي حسابات الشركة السادة المجموعة المهنية العربية.

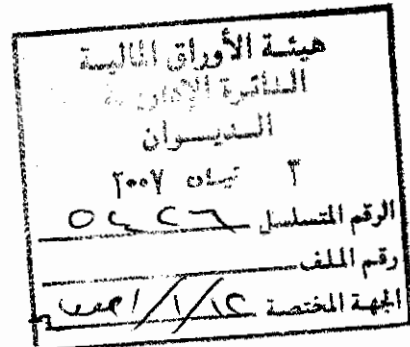
البيان	السابق	الإضافة	ملاحظات
الأرباح المدورة	410357	357504	تتزيل
الاحتياطي الإجمالي	0	41036	إضافة
مخصص البحث العلمي والتدريب المهني	0	4103	إضافة
مخصص رسوم الجامعات الأردنية	0	4103	إضافة
مخصص دعم صندوق التعليم والتدريب المهني	0	3611	إضافة
أرصدة دائنة أخرى	0	11817	إضافة

شاكرين لكم حسن انتباهكم.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،

هليل بنانيان
المدير العام
الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة م.ع.م

الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة م.ع.م
لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة م.ع.م

General Lightweight**Concrete Industries**

الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية للسنة المنتهية في

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

مع تقرير مدققي الحسابات

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

صفحة

٣

البيان

أ

ب

ج

د

العدد

٧

المحتويات

- تقرير مدققي الحسابات

- الميزانية العامة كما هي في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

- بيان الدخل للفترة المالية منذ التأسيس و لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

- بيان التغير في حقوق المساهمين للفترة المالية منذ التأسيس و لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

- بيان التدفقات النقدية للفترة المالية منذ التأسيس و لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

- إيضاحات حول البيانات المالية.

تقرير المحاسب القانوني المستقل

إلى مساهمي
الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة
شركة مساهمة عامة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة للشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة " المساهمة العامة " والتي تتكون من الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وكل من بيانات الدخل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للفترة المالية منذ التأسيس في ١ أيار ٢٠٠٦ ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ، وإيضاحات تفسيرية أخرى .

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية :

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

مسؤولية المحاسب القانوني :

إن مسؤوليتنا هي إيداء رأي حول هذه البيانات 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 البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية .

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والإفصاحات في البيانات المالية ، تستند الإجراءات المختارة إلى تقدير المحاسب القانوني ، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات 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 للبيانات المالية ، وذلك لغرض تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض إيداء 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 للبيانات المالية .

نعتقد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق .

الرأي :

في رأينا ، إن البيانات المالية تعطي صورة صادقة وعادلة (تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية) عن الوضع المالي للشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة " المساهمة العامة " كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية .

عن شركة المجموعة المهنية العربية
(أعضاء في RSM المهنية)



عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

في ٢٩ / ١ / ٢٠٠٧

الميزانية العامة كما هي في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ - بيان (i)

الموجودات المتداولة	إيضاح رقم	بالدينار
نقد في الصندوق ولدى البنوك	(٣)	١٣ ٣٦٢ ٥٤٥
ارصدة مدينة اخرى	(٤)	١٩ ١٠٦
مجموع الموجودات المتداولة		١٣ ٣٨١ ٦٥١
مشاريع تحت التنفيذ / المصنع		١ ٢٦٨ ٢٤١
صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة	(٥)	١ ٤٥٠ ٥٢٨
مجموع الموجودات		١٦ ١٠٠ ٤٢٠
المطلوبات وحقوق المساهمين		
المطلوبات المتداولة		
امانات مساهمين		٧ ١٥٩ ٧٧٤
ارصدة دائنة اخرى		١١ ٨١٧
مصاريف مستحقة		٣٠ ٢٨٩
مجموع المطلوبات المتداولة		٧ ٢٠١ ٨٨٠
رأس المال وحقوق المساهمين		
رأس المال المكتتب به والمدفوع		٨ ٥٠٠ ٠٠٠
الاحتياطي الاجباري		٤١ ٠٣٦
الأرباح المدورة		٣٥٧ ٥٠٤
صافي حقوق المساهمين		٨ ٨٩٨ ٥٤٠
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١٦ ١٠٠ ٤٢٠

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها.

الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان الدخل و للفترة المالية منذ التأسيس في ١ ايار ٢٠٠٦ و لغاية ٣١ كانون الاول ٢٠٠٦ بيان (ب)

إيضاح رقم	٢٠٠٦ بالدينار	البيان
	٥٥٧ ٢٦٧	أيرادات فوائد دائنة
	٥٥٧ ٢٦٧	إجمالي الإيرادات
(٦)	(١٤٦ ٩١٠)	تنزل : المصاريف الادارية والعمومية
	٤١٠ ٣٥٧	صافي ربح الفترة قبل المخصصات
	(٤ ١٠٣)	ينزل : مخصص البحث العلمي والتدريب المهني
	(٤ ١٠٣)	ينزل : مخصص رسوم الجامعات الأردنية
	(٣ ٦١١)	ينزل : مخصص دعم صندوق التعليم والتدريب المهني
	٣٩٨ ٥٤٠	صافي ربح الفترة بعد المخصصات

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها.

الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة
المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المالية منذ التأسيس في ١ ايار ٢٠٠٦ لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ - بيان (ج)

البيان	رأس المال بالدينار	الاحتياطي الإجمالي بالدينار	الأرباح المدورة بالدينار	المجموع بالدينار
رأس المال المكتتب به والمدفوع	٨ ٥٠٠ ٠٠٠			٨ ٥٠٠ ٠٠٠
صافي أرباح الفترة			٣٩٨ ٥٤٠	٣٩٨ ٥٤٠
المحول للاحتياطي الإجمالي		٤١ ٠٣٦	(٤١ ٠٣٦)	
الرصيد كما هو في ٢٠٠٦/١٢/٣١	٨ ٥٠٠ ٠٠٠	٤١ ٠٣٦	٣٥٧ ٥٠٤	٨ ٨٩٨ ٥٤٠

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها

الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية للفترة المالية منذ التأسيس في ١ ايار ٢٠٠٦ ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ - بيان (د)

٢٠٠٦ بالدينار	البيان
	<u>التدفقات النقدية من عمليات التشغيل</u>
٤١٠ ٣٥٧	صافي أرباح الفترة قبل المخصصات
٤١٠ ٣٥٧	الربح من التشغيل قبل التغير في رأس المال العامل
	<u>الموجودات المتداولة :-</u>
(١٩ ١٠٦)	(الزيادة) النقص في الارصدة المدينة الاخرى
(١ ٢٦٨ ٢٤١)	(الزيادة) النقص في مشاريع تحت التنفيذ
	<u>المطلوبات المتداولة :-</u>
٧ ١٥٩ ٧٧٤	الزيادة (النقص) في امانات المساهمين
٣٠ ٢٨٩	الزيادة (النقص) في المصاريف المستحقة
٦ ٣١٣ ٠٧٣	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
	<u>التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار</u>
(١ ٤٥٠ ٥٢٨)	صافي (الزيادة) النقص في الموجودات الثابتة
(١ ٤٥٠ ٥٢٨)	صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
	<u>التدفقات النقدية من عمليات التمويل</u>
٨ ٥٠٠ ٠٠٠	رأس المال المكتتب به
٨ ٥٠٠ ٠٠٠	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
١٣ ٣٦٢ ٥٤٥	صافي الزيادة في النقد
١٣ ٣٦٢ ٥٤٥	النقد في نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها

الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

إيضاح رقم (١)

تأسيس الشركة وغاياتها

تأسست الشركة العامة لصناعة وتسويق الخرسانة الخفيفة المساهمة العامة المحدودة وفقاً لأحكام قانون الشركات رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته وسجلت الشركة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت الرقم (٤٠١) بتاريخ ١/٥/٢٠٠٦ بـ ٢٠٠٠٠٠٠٠ دينار اردني .

نشاط الشركة الرئيسي :

يعتبر نشاط الشركة الرئيسي هو صناعة المنتجات الاسمنتية والخرسانية وبالأخص الطوب الخفيف والمواد اللاصقة اللازمة للطوب .

إيضاح رقم (٢)

السياسات المحاسبية الهامة

أسس إعداد البيانات المالية :

تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمعايير التقارير الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عنه ووفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الإستثمارات المتوفرة للبيع والتي تظهر بالقيمة العادلة.

النقد وما في حكمه :

يمثل النقد وما في حكمه النقد في الصندوق ولدى البنوك والإستثمارات القابلة للتسييل الى مبالغ محددة وبإستحقاقات لا تتجاوز الثلاثة أشهر بحيث لا تتضمن مخاطر التغير في القيمة .

الذمم المدينة :

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

الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع :

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

الاستثمارات في العقارات والأراضي :

تظهر الاستثمارات في العقارات والأراضي بسعر التكلفة ويتم الإفصاح عن قيمتها السوقية في البيانات المالية .

الاستثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع :

يتم تقييم الاستثمارات في الأوراق المالية المتوفرة للبيع بالقيمة العادلة لها كما في تاريخ الميزانية ، ويتم قيد فروقات إعادة التقييم ضمن بيان حقوق المساهمين .

الموجودات الثابتة :

يتم قيد الموجودات الثابتة بالتكلفة ويتم استهلاكها وفقاً لطريقة القسط الثابت بمعدلات تتراوح بين ١٥% - ٢٥% .

إيضاح رقم (٣)

نقد لدى البنوك

بالدينار	البنوك
٢٠٠٦	
١٤٨ ٨٣١	البنك العربي / ٥٠٠
١ ١٢٧ ٢٠٨	بنك العربي / ٧٠٠
٥ ٥٢٢ ٩٥١	البنك العربي / ٧٠١
١٠٦ ٨٨٤	بنك الاتحاد / جاري
٨٥٩ ٠٨٨	بنك الاتحاد / ودیعة
٥ ٥٩٧ ٥٨٣	بنك الصادرات / ودیعة
١٣ ٣٦٢ ٥٤٥	المجموع

إيضاح رقم (٤)

أرصدة مدينة أخرى

٢٠٠٦	الدين
بالدينار	ان
١٩١٠٦	امانات ضريبة الدخل
١٩١٠٦	المجموع

إيضاح رقم (٥)

كشف الموجودات الثابتة كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٦

الكلفة في	الدين
٢٠٠٦/١٢/٣١	ان
بالدينار	
١ ٤٤٢ ٧٨٣	ارض المصنع
٥١٠	اجهزة كهربائية
٣ ١٣١	اجهزة حاسوب
٢ ٦٥٠	اجهزة تكييف
١٣٧	اثاث
١ ٣١٧	ديكورات
١ ٤٥٠ ٥٢٨	الاجمالي

* لم يتم احتساب مصروف استهلاك للموجودات الثابتة الواردة أعلاه كون أن شرائها تم خلال الشهر الأخير من عام ٢٠٠٦ .

إيضاح رقم (٦)

المصاريف الإدارية والعمومية

بالدينار	البينان
٥١.٧٥	مصاريف تسجيل لدى وزارة الصناعة
٢٥.٥٠٠	رسوم هيئة الأوراق المالية
١٣.٢٨٠	اتعاب استشارات مالية
٩٣٦	مصاريف وعمولات بنكية
١٣.٤٦٩	مصاريف شكايات الرديات
٥.٥٠٠	رسوم انتساب
-٢٢٨	اتعاب الخبير الفني
٤.٠٠٠	اتعاب حمامات
١٢.٠٧٢	مصاريف دعاية و اعلان
٢.٢٧٢	صيانة واصلاحات
٢.٣٢٠	اتعاب مهنية / فترة التأسيس
٥.٣٧٩	مصاريف قرطاسية
٢.١٩٢	مصاريف ضيافة
١.٩٤٥	مصاريف سفر
٤٧٠	مصاريف هاتف
١.٠٠٠	اتعاب تدقيق
١٦٠	ضريبة مبيعات
٤٠٠	مصاريف اجتماع الهيئة العامة
١.٥٣٩	مصاريف متفرقة
١٧٣	مصاريف عينات
١٤٦.٩١٠	المجموع

إيضاح رقم (٧)

الأدوات المالية

(أ) القيمة العادلة

(ب) مخاطر تقلبات الأسعار

تقوم الشركة من خلال ممارسة أنشطتها الاعتيادية باستعمال العديد من الأدوات المالية وإن القيمة الدفترية لهذه الأدوات تقارب قيمتها العادلة بتاريخ الميزانية وفقاً للمعيار المحاسبي رقم (٣٢).

(١) تقلبات أسعار العملات

إن معظم تعاملات الشركة بالدينار الأردني والدولار الأمريكي وحيث أن سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الأمريكي ويساوي الدولار الأمريكي (٠,٧١٠) دينار أردني .

(٢) مخاطر أسعار الفائدة

إن معظم الأدوات المالية الظاهرة في الميزانية العامة غير خاضعة لمخاطر أسعار الفائدة ، وأن أثر مخاطر أسعار الفائدة لا يؤثر بشكل جوهري على البيانات الحسابية.

(ج) مخاطر الائتمان والسيولة

تتعامل الشركة مع مؤسسات مصرفية ذات ملاءة جيدة وتحفظ بالأرصدة النقدية لديها ، وقد تم إظهار صافي الذمم بالقيمة العادلة .