

الشعار

التقرير السنوي التاسع

المقدم إلى الهيئة العامة العادية للشركة لعام 2013

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

ص.ب (710078) عمان 11171 الأردن

Email: info@qrm.jo





حضرة صاحب المجلة (الملك عبدالله الثاني بن الحسين) العظم



حضرة صاحب السهم والملكي الفخير الحسين بن عبد الله الثاني
ولي العهد المعظم



شركة القدس للصناعات الخرسانية م.ع.م
شركة مساهمة عامة محدودة
التقرير السنوي التاسع 2013

رقم الصفحة	المحتويات
9	كلمة رئيس مجلس الإدارة
10	تقرير مجلس الإدارة
21	الخطة المستقبلية للشركة
26	جدول الأعمال
31	تقرير مدقي الحسابات المستقلين
32	بيان المركز المالي الموحد كما في 31 كانون أول 2013
33	بيان الدخل الشامل الموحد للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013
34	بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013
35	بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013
36-47	إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة .

مجلس إدارة الشركة

- | | |
|--|--|
| السادة البنك التجاري الأردني | - ويمثله معالي أيمن هزاع بركات المجالي
رئيس مجلس الإدارة |
| السادة شركة الروشة للاستثمار و التجارة | - ويمثلها السيد جودت خليل ابراهيم العلمي
نائب رئيس مجلس الإدارة |
| السادة الشركة الأندلسية للمنتجات السياحية
والمشاريع الاسكانية | - ويمثلها المهندس هاني أنيس موسى ربيع
عضو مجلس |
| السادة شركة الباطون الجاهز والتوريدات الانشائية | - ويمثلها السيد علاء يحيى رضوان بركات
عضو مجلس |
| | - ويمثلها المهندس منصور أكرم العلمي
عضو مجلس |
| السادة شركة اساس للصناعات الخرسانية | - ويمثلها المهندس سمير سابا جورج ثيودوري
عضو مجلس |
| السادة شركة العائلية للوساطة والأسواق المالية | - ويمثلها السيد خليل عيسى محمد زعيتر
عضو مجلس |
| السادة شركة البطاقات العالمية | - ويمثلها المهندس علاء الدين علي المصري
عضو مجلس |
| السيد محمد رياض خوام الفرهود | عضو مجلس |

مدققي الحسابات السادة المهندسون العرب

(أعضاء في جرائد ثورفتون)

كلمة رئيس مجلس الإدارة

حضرات السادة المساهمين الكرام،

أُرحب بكم أجمل ترحيب و أقدم لكم بأسمي و إسم زملائي أعضاء مجلس الإدارة التقرير السنوي التاسع عن أعمال الشركة و الذي يتضمن البيانات المالية عن السنة المنتهية في 31 /12/ 2013 مع موجز عن نشاطات الشركة و خططها المستقبلية لعام 2014.

لقد قامت الشركة على مدى عام 2012 و 2013 بالعمل على زيادة الإنتاج السنوي وخفض التكاليف المباشرة المرتبطة بالباطون مع الحفاظ على نوعية وجودة الباطون المنتج وبالرغم من الصعوبات الاقتصادية التي واجهت القطاع بأكمله إلا أن الشركة قد صمدت بوجه التحديات واستطاعت أن تخرج من عام 2013 بأقل الخسائر الممكنة وتتطلع الشركة للمضي قدماً في بناء المشاريع السكنية على أرض الشركة المملوكة في مادبا.

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

والله ولي التوفيق،

رئيس مجلس الإدارة

أمين هزاع بركات الجوالي

مقرر مجلس الإدارة ومتطلبات الإفصاح الصادرة عن هيئة الأوراق المالية

أولاً :-

وصف لأنشطة الشركة الرئيسية :-

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

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

- يقع المركز الرئيسي للشركة في المقابلين-شارع الصخرة المشرفة ويوجد به مصنعين يبلغ عدد الموظفين الكلي (82) موظف، موظفي الإدارة (15) موظف وموظفي مصنع المقابلين (58)
- يوجد فرع للشركة في ماركا - بجانب جسر شتلر ، يبلغ عدد الموظفين (7)
- توجد خلاطة مركزية في مشروع مدينة أهل العزم - منطقة الجيزة، يبلغ عدد الموظفين (2)

ج - حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة :-

يببلغ حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة (6,836,286) مليون دينار أردني.

ثانياً :- الشركات التابعة للشركة

- أ. وجود شركات تابعة للشركة
- اسم الشركة التابعة :- شركة قناة الطواحين العقارية
- نوع الشركة التابعة :- ذات مسؤولية محدودة.
- النشاط الرئيس للشركة التابعة :- إقامة المشاريع الاسكانية والمجمعات التجارية
- رأسمال الشركة :- 30000 دينار
- نسبة ملكية الشركة الأم بالشركة التابعة :- 100%
- عنوان الشركة التابعة وعدد موظفيها :- المقابلين / 3 موظفين
- عنوان فروع الشركة التابعة وعدد موظفي كل فروع :- لا يوجد فروع للشركة التابعة
- المشاريع المملوكة من قبل الشركة التابعة ورؤوس أموالها :- لا يوجد

• أي معلومات أخرى تخص الشركة التابعة: - يوجد قطعة أرض مسجلة باسم الشركة بمبلغ 1,799,420 دينار.

وصف الشركات الحليفة وطبيعة عملها ومجالات نشاطها

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

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

تقع الكسارة في منطقة الكرامة حيث تم شراء أرض مساحتها (70) دونماً وتم إنشاء الكسارة عليها .
حققت الشركة في عام 2012 خسارة بمقدار (116,750) دينار بلغت حصتنا منها مبلغ (58,375) دينار بينما حققت الشركة في عام 2013 خسارة بمقدار (165,176) دينار بلغت حصتنا منها (80,987) دينار
ومن الجدير بالذكر أنه لا توجد أية قضايا مالية معلقة أو منظورة أمام المحاكم على شركة كسارات ومقالع القدس ولا توجد أية مطالبات أو حجوزات من قبل ضريبة المبيعات أو ضريبة الدخل أو أية جهة أخرى إدارية أو رهنات على أصول الشركة

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

1. معالي أيمن هزاع بركات المجالي (رئيس مجلس الإدارة) و ممثل البنك التجاري الأردني
 - مواليد 1949، بكالوريوس تاريخ من جامعة بيروت العربية عام 1972
 - شغل عدة مناصب رفيعة في الحكومة الأردنية والدواوين الملكي.
 - وفي عام 2002 أصبح عضواً في مجلس إدارة بنك الأردن والخليج ثم أعيد انتخابه ليشغل منصب نائب رئيس مجلس الإدارة في البنك التجاري الأردني حالياً.
 - رئيس مجلس إدارة بنك الجزيرة السوداني
2. السيد جودت خليل إبراهيم العلمي (نائب رئيس مجلس الإدارة) و ممثل شركة الروشة للاستثمار والتجارة
 - مواليد عام 1949، بكالوريوس إدارة أعمال من جامعة إيداهو الولايات المتحدة الأمريكية عام 1973
 - عمل في الصرافة والاستثمارات والتجارة الحرة منذ تخرجه.
3. المهندس علاء الدين علي عبد الرحيم المصري (عضو مجلس الإدارة) ممثل شركة البطاقات العالمية
 - مواليد عام 1949، بكالوريوس هندسية مدنية من الجامعة التقنية الحكومية التركية عام 1974
 - مهندس تنفيذي من 1974 ولغاية 1976، ومدير مشروع من 1976 ولغاية 1987
 - مهندس رئيس مدير فني / نائب مدير مشروع من 1987 ولغاية 1993
 - مدير عام شركة ديران والمصري من 1993 ولغاية الان

4. المهندس هاني أنيس موسى ربيع (عضو مجلس الإدارة) ممثل الشركة الأندلسية للمنتجات السياحية والشارع الإسكانية
 - مواليد عام 1960، بكالوريوس هندسة مدنية من جامعة جورج واشنطن، ماجستير إدارة مشاريع من جامعة جورج واشنطن
 - مهندس وباحث ومساعد مدير وزارة التخطيط والتعاون الدولي والمجلس الأعلى للمعلوم والتكنولوجيا في الأردن من 1985 ولغاية 1990
 - مستشار رئيسي بيلويت وتوش للإستشارات الإدارية (MENA) من 1990 ولغاية 1995
 - مدير عام شركات صناعية (مجموعة شركات الإتحاد) في الأردن من 1995 ولغاية 2000
 - مستشار وإداري فني لعدة مصانع وشركات ومؤسسات مالية في الأردن وسلطنة عمان من 2000 ولغاية 2005
 - مدير عام شركة المازن العمومية (أجيالتي) في الأردن من 2005 ولغاية 2007
 - نائب الرئيس التنفيذي للإستثمارات الصناعية شركة تعمير الأردنية القابضة من 2008 ولغاية 2013/6
 - عدة عضويات ورتاسة مجالس إدارة شركات منذ عام 1995 ولقترات متعددة
 - عضو مجلس إدارة المجموعة الأوروبية العربية للتأمين منذ عام 2007
 - عضو مجلس إدارة شركة القدس الخرسانية منذ عام 2008
5. السيد علاء يحيى رضوان بركات ممثل شركة الباطون الجاهز و التوريدات الإنشائية
 - مواليد عام 1969، بكالوريوس محاسبة/اقتصاد من الجامعة الأردنية عام 1990، حاصل على شهادة إدارة مالية (CFM) وشهادة محاسب قانوني (CPA).
 - نائب الرئيس التنفيذي / مالية وإدارية في شركة الأردنية القابضة من بداية العام 2008.
 - نائب الرئيس التنفيذي/ مالية وإدارية في شركة الثقة للإستثمارات الأردنية (جوردانفست) من العام 2006 ولغاية 2007.
 - عمل في منظمة الأمم المتحدة للتفولة في القرو الرئيسي بنيويورك ثم انتقل للعمل بمنصب رئيس العمليات في ايران والعراق بالإضافة الى العمل في مناصب متعددة في مجال الإدارة المالية والتطوير الإداري في بلدان من 1999 ولغاية 2006.
 - عمل في مجال التدقيق والإستشارات لدى شركة (Arthur Andersen & Co) من 1994 ولغاية 1997
 - مدير مالي وإداري في شركة يونيفرسال العالمية من 1990 ولغاية 1993.
 - عضو مجلس إدارة ولجان مجلس ادارة في شركات عدة
6. السيد خليل عيسى محمد زعيتير ممثل شركة العالمية للوساطة والأسواق المالية
 - مواليد عام 1950، بكالوريوس محاسبة وإدارة أعمال من الجامعة الأردنية عام 1975
 - مساعد المدير العام لمراقبة الائتمان في البنك الأهلي من 2002 ولغاية 2004
 - مساعد المدير العام لرئيس وحدة الشركات الكبرى في البنك الأهلي الأردني عام 2000
 - المدقق الداخلي المسؤول عن دائرة التدقيق في البنك الأهلي من 2000 ولغاية 2002
 - المدقق الداخلي المسؤول عن دائرتي التدقيق والرقابة المالية في البنك الأهلي الأردني من 1997 ولغاية 2000
 - مدير التدقيق والرقابة المالية في بنك الأعمال 1992-1997
 - رئيس دائرة تصفية العمليات المصرفية في بنك البتراء من 1990 ولغاية 1992
 - مدير في دائرة التسهيلات في بنك البتراء من 1986 ولغاية 1998
 - نائب رئيس معقم المراقب المالي في سيتي بنك عمان من 1983 ولغاية 1986
 - نائب رئيس معقم المراقب المالي في الأقليمي لغرب أفريقيا في سيتي بنك من 1981 ولغاية 1983
 - مدير الرقابة المالية في سيتي بنك في عمان من 1976 ولغاية 1977
 - مدقق حسابات في شركة خلال أبو غزالة من 1976 ولغاية 1977
 - موظف في دائرة مراقبة البنوك في البنك المركزي الأردني من 1975 ولغاية 1976
 - عضو مجلس إدارة شركة الباطون الجاهز من 1995 ولغاية 2009/03/09

- عضو مجلس إدارة الشركة العالمية للوساطة والأسواق المالية من 2005 ولغاية 2014/01/01.
- عضو مجلس إدارة شركة مسافات للنقل للتخصص من 2006 ولغاية الآن
- عضو مجلس إدارة شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية من 2008 ولغاية الآن

المهندس سمير سابا جورج ثيودوري ممثل شركة اساس للصناعات الخرسانية

7.

- مواليد عام 1949، بكالوريوس هندسة مدنية من الإسكندرية عام 1972.
- عضو في معهد الخرسانة الأمريكي (ACI).
- مدير عام شركة باطون لصناعة الطوب والبلاط المتداخل منذ 2007 – 2011.
- صاحب و مدير مكتب هندسي 2003 – 2007.
- مدير المشاريع / شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية 1995 – 2003.
- مدير مشاريع و مدير مصنع باطون جاهز / شركة نقل للهندسة و التعميدات (1974 – 1995).

السيد محمد رياض خوام الغرهود (عضو مجلس الإدارة)

8.

- مواليد عام 1982، ماجستير إدارة أعمال (لندن)، بكالوريوس هندسة أجهزة طبية من جامعة عمان الاهلية
- مدير عام شركة الرياض لصناعة الزيوت النباتية

المهندس منصور اكرم بدوي العلمي ممثل شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية

9.

- مواليد عام 1953، بكالوريوس هندسة كيميائية جامعة نيوكاسل من بريطانيا عام 1977
- كبير المهندسين في مجال الإستكشاف والحفر والإنتاج في شركة أدكو أبو ظبي من 1986 ولغاية 1993
- مدير عام البواردي لخدمات حقول النفط من 1993 ولغاية 2001
- مدير عام شركة ريديا في إدجو ليبيا من 2001 ولغاية 2003
- الرئيس التنفيذي لشركة إمداد والمدير العام لمجموعة البواردي أبو ظبي من 2003 ولغاية الآن
- عضو مجلس في شركة العاصرون (COHO)
- عضو مجلس الشركة العالمية للوساطة والأسواق المالية (IBFM)
- عضو مجلس في شركة مسافات للنقل للتخصص (MSFT)
- عضو مجلس البطاقات العالمية (CARD)

ب - نبذة تعريفية عن موظفي الإدارة التنفيذية :-

يتم إدارة الشركة من قبل الإدارة التنفيذية التي تتمتع بالكفاءة المهنية والخبرات العملية المميزة وهم كما يلي :-

المهندس رائد مصطفى مفلح الحمارشة المدير العام حتى تاريخ 2013/06/12

- مواليد عام 1974، بكالوريوس هندسة مدنية من جامعة العلوم والتكنولوجيا عام 1997.
- مهندس ضبط الجودة للباطون في المركز العربي للدراسات الهندسية من 1997 ولغاية 1998.
- المدير الفني والبيعات في شركة كويك ميكس للباطون الجاهز (أبو ظبي) من 1999 ولغاية 2006.
- مدير المصانع في الشركة النمسوية العربية الخرسانة - أرابيك للمقاولات (دبي - أبو ظبي) من 2006 ولغاية 2010.

المهندس جمال عبد الوهاب محمد أبو فرح المدير العام اعتباراً من تاريخ 2013/06/13

- مواليد عام 1962، بكالوريوس هندسة مدنية / جامعة الكويت عام 1985
- حاصل على شهادة CMA و CFM في عام 2007 وعام 2005
- مهندس موقع شركات مقاولات / الكويت
- مهندس مبيعات ومدير قسم / مؤسسة المعماري للتجارة والصناعة
- مدير فروع / شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية
- مدير المشاريع / الشركة المتحدة للباطون الجاهز / العبدلي
- المدير العام / شركة القدس للصناعات الخرسانية

مهندس محمد أسعد الحلو / المدير المالي والإداري

- مواليد عام 1975، بكالوريوس محاسبة من جامعة مؤتة الجناح المدني عام 1998.
- (2) سنة محاسب في الشركة العربية للصناعات الكهربائية م.ع.م
- (9) سنوات رئيس حسابات في شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية م.ع.م
- المدير المالي والإداري في شركة القدس للصناعات الخرسانية منذ عام 2009.

رابعاً:- كبار مالكي أسهم الشركة (5٪ فأكثر) وعدد الأسهم المملوكة كما في 2013/12/31 كما يلي:-

2012/12/31		2013/12/31		
النسبة	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	
٪ 22.993	3,218,399	٪ 22.993	3,218,399	شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية
٪ 12.143	1,700,000	٪ 12.145	1,700,000	شركة أساس للصناعات الخرسانية
٪ 7.334	1,026,750	٪ 7.335	1,026,750	عبد الكريم حسين زعلان
٪ 7.143	1,000,000	٪ 7.144	1,000,000	شركة مسافات للنقل المتخصص
٪ 6.786	950,000	٪ 6.787	950,000	محمد رياض خوام الفرهود

خامساً :- الوضع التنافسي للشركة ضمن قطاع نشاطها :-

توجد عدة شركات كبرى ومنافسة في السوق المحلي وعلى الرغم من عدم توفر إحصاءات دقيقة تتعلق بكميات الخرسانة في السوق الأردني إلا أن حصتنا من السوق تلاحظ من خلال كميات الخرسانة التي قامت الشركة بإنتاجها وبيعها . وحاليا لا يوجد أية أسواق خارجية للشركة .
درجة الاعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محلياً وخارجياً :-

تعتمد الشركة على العملاء التاليين الذين يشكلون 10٪ فأكثر من إجمالي المبيعات

#	اسم العميل	نسبة التعامل من إجمالي المبيعات خلال عام 2013
1	شركة عمد للإستثمار والتنمية العقارية م.ع.م	13.15٪
2	شركة مسك للإسكان/ مجموعة الخال	10.53٪

تعتمد الشركة على عدة موردين رئيسيين للحصول على المواد الأولية المستخدمة في عملية التصنيع

#	اسم المورد	نسبة التعامل من إجمالي المبيعات خلال عام 2013
1	شركة اسمنت الشمالية	37٪
2	الشركة الحديثة للتعبدين	13٪
3	شركة إسمنت القطرانة	14٪

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

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

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

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

الإفصاح عن تطبيق الشركة لمعايير الجودة الدولية :-

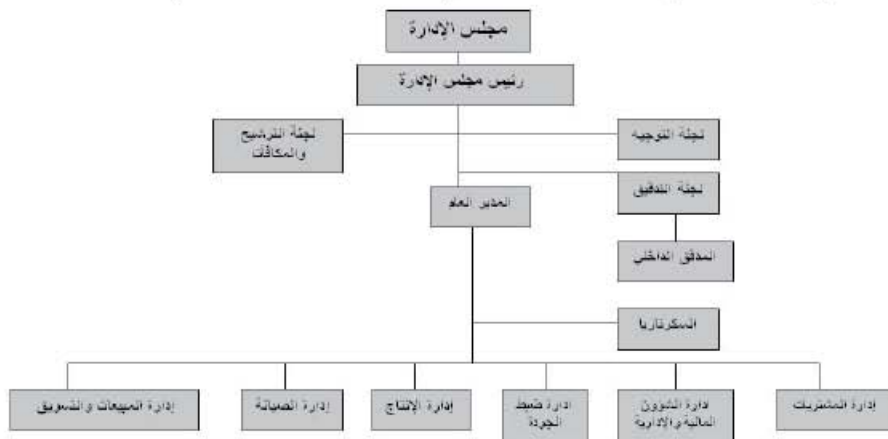
إن الشركة تطبق المواصفات والمقاييس الدولية سواء بإتباعها المواصفات الأردنية ذات الصلة بالمعايير الدولية أو المواصفات الأخرى العالمية المعتمدة. ويوجد لدى شركة القدس مختبر حديث مزود بالأجهزة والأدوات الضرورية التي نصت عليها المواصفات الأردنية والدولية حيث يقوم الطاقم الفني المتخصص لشركة القدس بمعايرة الأجهزة والأدوات دورياً من قبل مراكز معتمدة ووفق المعايير الدولية والتي تعتمدها الجمعية العلمية الملكية " .

تقوم الشركة بعمل فحص جودة المواد بشكل دوري في مختبرات الشركة والمختبرات المعتمدة في الأردن . هذا وتقوم مؤسسة المواصفات والمقاييس الأردنية وبالتعاون مع الجمعية العلمية الملكية بالتحقق عشوائياً من جودة مواد شركة القدس وخرسانتها ومطابقتها للمعايير الدولية .

تاسعاً أ :-

الهيكل التنظيمي للشركة

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



الهيكل التنظيمي لشركة قناة الطواحين (شركة تابعة)



ب- العاملين في الشركة :-

- يعمل في شركة القدس للصناعات الخرسانية (82) موظفاً كما في 2013/12/31 بالمؤهلات التالية :-

السنة	دكتوراه	بكالوريوس	دبلوم	توجيهي	دون توجيهي	المجموع
2013	1	10	9	18	44	82

ج- برامج التأهيل والتدريب لموظفين الشركة :-

لم تتم الشركة بإيفاد أي موظف خلال عام 2013.

عاشراً :-

وصف للمخاطر التي تتعرض لها الشركة:-

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

الحادي عشر :-

الانجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية :-

1. استكمال بيع معظم الموجودات المتحفظ بها برسم البيع.
2. استكمال إجراءات تحويل ارض مادبا.
3. تخفيض الخسائر عن الأعوام السابقة وبداية التحسن الملحوظ خلال النصف الثاني من عام 2013 وتوقع الأرباح خلال عام 2014 بزيادة الإنتاج الملحوظ من الباطون الجاهز و وضع الخطط التسويقية والبيعية الناجحة.
4. تم تحصيل جزء جيد من الديون القديمة من خلال تكثيف الجهود وقد بلغت الذمم المحصلة ما يقارب 246,256 دينار.
5. جاري العمل على الحصول على موافقة ربط الكسارة ومنح شبكة كهرباء من شركة الكهرباء الوطنية مما سيكون له أثر إيجابي على تخفيض كلف الإنتاج.
6. تم بيع عدد من قطع الغيار الراكدة في مستودعات الشركة.

الثاني عشر :-

الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن النشاط الرئيسي للشركة:-

تم بيع عدداً من آليات الشركة القديمة في عام 2013 وحققت الشركة أرباح بمبلغ 350,843 دينار ناتجة عن عملية البيع، وهي ذات طبيعة غير متكررة كونها لا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي.

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

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

البيان	2009	2010	2011	2012	2013
الأرباح أو الخسائر المحققة	(1,093,049)	(1,039,312)	(1,113,151)	(2,735,305)	(130,617)
الأرباح الموزعة	-	-	-	-	-
صافي حقوق المساهمين	12,334,281	11,294,969	10,179,879	7,443,713	7,313,096
أسعار الأوراق المالية	0.500	0.38	0.29	0.24	0.26

يبين الجدول التالي أعلى وأدنى سعر تداول للسنوات (2009- إلى 2013):-

السنة	2009	2010	2011	2012	2013
أدنى سعر	0.48	0.38	0.25	0.19	0.22
أعلى سعر	1.07	0.63	0.49	0.36	0.37

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

❖ بيان الدخل الشامل:-

حققت شركة القدس خسارة بواقع (2,735,305) دينار في عام 2012 بالمقارنة مع خسارة (130,617) مليون دينار في عام 2013 ، وتعود اسباب انخفاض الخسارة للشركة إلى رفع انتاج الشركة وتخفيض تكاليف الإنتاج وأسعار الموردين ، وإلى بيع موجودات محتفظ بها برسم البيع بمبلغ 350,843 دينار.

المبيعات وتكلفتها :-

بلغت المبيعات الإجمالية (6,151,391) دينار لعام 2013 بالمقارنة مع (7,626,365) دينار للعام 2012 بنسبة انخفاض (19%) ، ويعود سبب الانخفاض إلى انخفاض الأسعار البيعية لصب الباطون مقارنة بعام 2012 .

بينما بلغت تكلفة المبيعات الإجمالية لعام 2013 ما مقداره (4,970,488) دينار بالمقارنة مع (6,115,120) دينار لعام 2012 ، حيث كان معدل نسبة تكلفة المبيعات إلى المبيعات خلال العام 2012 - 2013 عند مستوى 80٪.

❖ مصاريف البيع والتوزيع :-

بلغت مصاريف البيع والتوزيع الإجمالية في عام 2012 ما مقداره (1,672,581) دينار وانخفضت في عام 2013 لتصل إلى (1,072,087) دينار ، حيث كان معدل نسبة مصاريف البيع والتوزيع إلى المبيعات خلال عام 2012 و 2013 عند مستوى 17.4٪ - 21.9٪.

❖ مصاريف إدارية وعمومية :-

ارتفعت المصاريف الإدارية والعمومية الإجمالية وبلغت (406,963) دينار لعام 2013 بالمقارنة مع (374,685) دينار للعام 2012 .

❖ الفوائد والعمولات البنكية :-

ارتفعت التكاليف المترتبة على القروض والتسهيلات البنكية التي تحصل عليها الشركة وبلغت (14,684) دينار في عام 2013 بالمقارنة مع (6,221) دينار في عام 2012 .

❖ الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل :-

بلغت قيمة الذمم المدينة في عام 2013 مبلغ 3,615,572 دينار مقارنة بعام 2012 حيث بلغت الذمم المدينة 3,691,803 دينار في حين بلغ مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها 1,654,127 لعام 2013 مقابل 1,903,864 لعام 2012.

❖ القضايا المرفوعة للشركة على العملاء :-

بلغت قيمة القضايا المرفوعة ضد العملاء مبلغ وقدره 1,847,153 دينار حتى تاريخ 2013/12/31.

الذمم الدائنة :-

وصلت قيمة الذمم الدائنة في نهاية عام 2013 مبلغ وقدره (627,636) دينار و شيكات آجلة مبلغ 821,812 دينار بينما وصلت خلال عام 2012 مبلغ (1,976.538) دينار

❖ حقوق الملكية :-

تراجعت حقوق الملكية من (7.5) مليون دينار في عام 2012 لتصبح (7.3) مليون دينار في عام 2013، بسبب تحقيق خسارة خلال عام 2013 بواقع (130,617) دينار

2010	2011	2012	2013	النسب المالية
21,755	22,68	18.22	33.89	معدل دوران السهم (%)
0.81	0.73	0.53	0.52	القيمة الدفترية للسهم الواحد دينار
0.47	0.4	0.45	0.5	نسبة القيمة السوقية إلى القيمة الدفترية (مرة)
3.364	1.78	1.48	2.52	نسبة التداول
42.2	52.45	78.97	66.13	نسبة المبيعات إلى الموجودات (%)
(0.074)	(0.080)	(0.190)	(0.009)	حصة السهم (الخسارة) الربح
%11.18	%17.14	%29.72	%27.01	نسبة المطلوبات المتداولة إلى حقوق المساهمين
2,984,771	1,368,127	1,073,647	1,898,524	رأس المال العامل

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

- العمل على تخفيض مصاريف وكلف الإنتاج بما ينعكس ايجابياً على ربحية الشركة.
- الاستمرار في تطوير وزيادة كفاءة المبيعات وزيادة الإنتاجية.
- الريادة في مجال ضبط الجودة والارتقاء بمستوى توكيد الجودة لتكون منتجاتنا رائدة نوعياً
- الاستمرار في رفع مستوى الأداء عن طريق التدريب والتقييم لأداء الموظفين وربطه بالأهداف العامة للشركة.
- البدء في تنفيذ خطة الشركة ببناء الشقق السكنية لذوي الدخل المحدود وبيع جزء من الأراضي المتبقية للحصول على مصادر التمويل اللازم بعد الإنتهاء من إجراءات الفرز النهائية.
- العمل على زيادة إنتاج الشركة من خلال وضع الخطط التسويقية والبيعية الناجحة.
- تم عمل دراسة لكسارة ومقالع القدس وذلك لإيقاف الخسائر المتتالية من السنوات السابقة، حيث تم الحصول على رخصة استئجار أرض جديدة للكسارة ضمن المواصفات المطلوبة، وتم العمل على اصدار رخصة تفجير من الجهات المعنية مما سيكون له الأثر الإيجابي على مصروف وكلف الديزل وتوفير كميات المواد الخام.
- تمت الموافقة على شراء مضخة جديدة بأطول 56م، وذلك لاستعمالها في الصب للمشاريع الكبيرة في عام 2014.

السادس عشر :- مقدار أتعاب التدقيق للشركة:-

- يتولى تدقيق بيانات الشركة المالية وشركتها التابعة السادة المهنيون العرب حيث بلغت أتعابهم لعام 2013 مبلغ (9,250) دينار عن الشركة يضاف لها ضريبة مبيعات

السابع عشر :-اتفاقية الإستشارات الخارجية :-

1. يتولى المستشار القانوني وائل قراعين الاستشارات القانونية للشركة
2. يتولى مكتب الرأي الصواب الاستشارات لضريبة المبيعات للشركة
3. يتولى محمود الزغول الإستشارات لضريبة الدخل للشركة

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

يبلغ رأسمال الشركة المصرح به والكتتب به والمدفوع (13,997,200) سهماً بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد، وأن عدد الأسهم التي يمتلكها أعضاء مجلس الإدارة وأقاربهم كما في 2013/12/31 مقارنة بعام 2012 هي كما يلي:

الرصيد كما في 2013/12/31	الرصيد كما في 2012/12/31	الجنسية	المنصب	مجلس الإدارة
191,400	191,400	الأردنية	رئيس مجلس	البنك التجاري الأردني
110,000	110,000	الأردنية	ممثل	معالي أيمن هزاع بركات المجالي
10,000	10,000	الأردنية	نائب رئيس	شركة الروشة للاستثمار و التجارة
1000	1000	الأردنية	ممثل	السيد جودت خليل ابراهيم العلمي
10,000	10,000	الأردنية	عضو	الشركة الأندلسية للمنتجعات السياحية والمشاريع الإسكانية
-	-	الأردنية	ممثل	المهندس هاني أنيس موسى ربيع
3,218,399	3,218,399	الأردنية	عضو	شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية
-	-	الأردنية	ممثل	م. منصور أكرم بدوي العلمي
-	-	الأردنية	ممثل	السيد علاء يحيى رضوان بركات
10,000	10,000	الأردنية	عضو	شركة العالمية للوساطة و الأسواق المالية
-	-	الأردنية	ممثل	السيد خليل عيسى محمد زعتر
1,700,000	1,700,000	الأردنية	عضو	شركة اساس للصناعات الخرسانية
-	-	الأردنية	ممثل	المهندس سمير سابا جورج ثيودوري
25,000	25,000	الأردنية	عضو	شركة البطاقات العالمية
5000	5000	الأردنية	ممثل	المهندس علاء الدين علي عبد الرحيم المصري
950,000	950,000	العراقية	عضو	السيد محمد رياض خوام الفرهود

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

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

الاسم	الجنسية	رصيد 2013/12/31	رصيد 2012/12/31
المهندس رائد مصطفى مفتاح الحمارشة (المدير العام) حتى تاريخ 2013/06/12	الأردنية	-	-
المهندس جمال عبد الوهاب محمد ابو فرح (المدير العام) من تاريخ 2013/06/13	الأردنية	-	-
مهندس محمد اسعد الحلو (المدير المالي والاداري)	الأردنية	-	-

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

الثامن عشر أ :-

المزايا والمكافآت التي حصل عليها أعضاء مجلس الإدارة خلال عام 2013 :-

أعضاء مجلس الإدارة	المنصب	تنقلات	أتماب لجنة تدقيق/توجيه	الاجمالي
البنك التجاري الأردني الممثل معالي أيمن بركات المجالي	رئيس مجلس الإدارة	3,600	-	3,600
شركة الروشة للتجارة و الإستثمار الممثل السيد جودت إبراهيم العلمي	نائب رئيس مجلس الإدارة	3,600	-	3,600
شركة العائلية للوساطة المالية الممثل السيد خليل عيسى محمد زعبيتر	عضو	3,600	300	3,900
شركة اساس للصناعات الخرسانية الممثل المهندس سمير ساهبا جورج ثيودوري	عضو	3,600	200	3,800
الشركة الأردنية للمنتجات المساحية و المخابر الإسكانية الممثل المهندس هاني أنيس موسى ربيع	عضو	3,600	350	3,950
شركة الباطون الجاهز والتوريدات الممثل السيد علاء يحيى رضوان بركات الممثل منصور اكرم بدوي العلمي	عضو	1,200	50	1,250
شركة البطاقات العائلية المثل علاء الدين علي عبدالرحيم المصري	عضو	3,600	-	3,600
شركة البطاقات العائلية المثل علاء الدين علي عبدالرحيم المصري	عضو	3,600	250	3,850
محمد رياض غوام الفرهود	عضو	3,600	-	3,600

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

المجموع	مكافآت	الرواتب والأجور	الإدارة التنفيذية
49,028	26,428	22,600	المهندس رائد مصطفى مفلح الحمارة / المدير العام حتى تاريخ 2013/06/12
28,000	-	28,000	م. جمال عبد الوهاب محمد ابو فرح المدير العام اعتباراً من تاريخ 2013/06/13
31,140	2400	28,740	مهندس محمد أسعد الحلو/المدير المالي والاداري

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

التاسع عشر :- بيان بالتبرعات التي دفعتها الشركة خلال عام 2013 :-

المبلغ	الجهة المستفيدة
200	عشائر منطقة القابليين
150	مسجد الرقيم / الفرنجة
350 دينار	الإجمالي

العشرون :-

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

قامت الشركة بتوريد باطون لشركة الباطون الجاهز وذلك في إطار التعاون بين الشركتين ، كما قامت شركة مسافات للنقل المتخصص بنقل مواد الباطون الجاهز والمواد الأولية للشركة بالسعر التجاري ، فيما عدا ذلك لا توجد أية ارتباطات وتعاملات عقدتها الشركة مع الشركات الحليفة أو رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربهم .

واحد وعشرون :-

أ - مساهمة الشركة في حماية البيئة

تلتزم الشركة بالمعايير البيئية الصارمة بما يتعلق بالإسمنت ومناولته حيث توجد فلاتر على جميع سايلوهاوت الاسمنت بالشركة بالإضافة الى إتباع الشركة لنظام إعادة تدوير المياه.

ب- مساهمة الشركة في خدمة المجتمع المحلي.

تم تدريب بعض الخريجين على أداء طبيعة العمل لدى الشركة وعدا ذلك لا يوجد مساهمه أخرى .

اثنان وعشرون :-

عدد مرات اجتماع مجلس الادارة لعام 2013 :-

— بلغت عدد دورات إجتماع المجلس لعام 2013 (6 مرات)

جدول اجتماع الهيئة العامة العادي

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

- أولاً : تلاوة وقائع الجلسة السابقة للهيئة العامة العادية المنعقدة بتاريخ 2013/04/28.
- ثانياً : سماع تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية لعام 2013 وخطة عمل الشركة لعام 2014 والمصادقة عليها.
- ثالثاً : سماع تقرير مدققي حسابات الشركة عن العام 2013 .
- رابعاً : مناقشة الحسابات الختامية والميزانية العامة وبيان الدخل الشامل للشركة للعام 2013 والمصادقة عليها.
- خامساً : انتخاب مدققي حسابات الشركة للسنة المالية 2014 وتحديد أتعابهم .
- سادساً : إبراء ذمة رئيس و أعضاء مجلس الإدارة عن الفترة المنتهية في 2013/12/31 وفقاً لإحكام القانون.
- سابعاً : أية أمور أخرى تقترح الهيئة العامة إدراجها في جدول الأعمال وتدخل في نطاق أعمالها.

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

كما ويتقدم بالشكر الخاص لموظفي الشركة على جهودهم المخلصة في خدمة الشركة وإذ نتطلع إلى المستقبل بثقة وتصميم نأمل أن تستمر هذه المؤسسة في السير إلى الأمام لتحقيق رسالتها في خدمة اقتصادنا الوطني في ظل حضرة صاحب الجلالة الملك عبد الله الثاني بن الحسين المعظم .

اقرار

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

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

شركة الروشة للإستثمار والتجارة
ومثلها
جودت خليل ابراهيم العلمي

شركة اساس للصناعات الخرسانية
ومثلها
م. سمير ساجوج نيودوري

بنك التجارى الأردني
ومثلها
أمين هزاعيركات الجوالي

شركة الأندلسية للمنتجات السياحية
ومثلها
م. هاني أنيس موسى ربيع

شركة الباطون الجاهز والتوريدات
ومثلها
م. منصور أكرم العلمي

محمد رياض خوام الفرهود
عضو

شركة الباطون الجاهز والتوريدات
ومثلها
علاء مجرى رضوانيركات

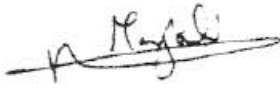
الشركة العالمية للوساطة والأسواق المالية
ومثلها
خليل عيسى محمد زعير

شركة البطاقات العالمية
ومثلها
م. علاء الدين المصري

نُقر نحن الموقعين أدناه بصحة ودقة وإكتمال المعلومات والبيانات الواردة في هذا التقرير.

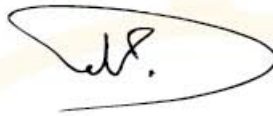
رئيس مجلس الإدارة

أيمن مزاح يركات الجالبي



المدير العام

م. جمال عبد الوهاب محمد ابو فرح



المدير المالي والإداري

مهند محمد اسعد الحلو



شركة القدس للصناعات الخرسانية
شركة مساهمة عامة محدودة

البيانات المالية الموحدة كما في 31 كانون الأول 2013
وتقرير مدققي الحسابات المستقلين

المهنيون العرب
(أعضاء في جرائد ثورنتون العالمية)

شركة القدس للصناعات الخرسانية شركة مساهمة عامة محدودة

الفهرس

صفحة

31	- تقرير مدققي الحسابات المستقلين
32	- بيان المركز المالي الموحد كما في 31 كانون الأول 2013
33	- بيان الدخل الشامل الموحد للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013
34	- بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013
35	- بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013
47-36	- إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

تقرير مدققى الحسابات المستقلين

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

مقدمة

لقد دققنا البيانات المالية المرفقة لشركة القدس للصناعات الخرسانية المساهمة العامة والتي تتكون من بيان المركز المالي الموحد كما في 31 كانون الأول 2013 وكلاً من بيان الدخل الشامل الموحد وبيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد وبيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه البيانات المالية الموحدة والإيضاحات المرفقة بها.

مسؤولية مجلس إدارة الشركة عن البيانات المالية الموحدة

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

مسؤولية مدقق الحسابات

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

الرأي

في رأينا، أن البيانات المالية المرفقة تُظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي الموحد لشركة القدس للصناعات الخرسانية المساهمة العامة كما في 31 كانون الأول 2013 وأدائها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

تقرير حول المتطلبات القانونية

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

إبراهيم حمودة (إجازة 606)
المهنيون العرب
(أعضاء في جرائنت ثورنتون)

عمان في 28 كانون الثاني 2014

شركة القدس للصناعات الخرسانية
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان المركز المالي الموحد كما في 31 كانون الأول 2013
(بالدينار الأردني)

2012	2013	إيضاح	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
3,125,355	2,946,167	3	ممتلكات ومعدات والآلات
1,778,797	1,799,420	4	إستثمارات عقارية
1	1	5	إستثمار في شركة زميلة
321,529	245,869	19	ذمة الشركة الزميلة
-	111,888		شيكات برسم التحصيل تستحق خلال أكثر من عام
5,225,682	5,103,345		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
129,735	152,065	6	مواد أولية
250,888	264,108	7	قطع غيار
142,711	212,406	8	أرصدة مدينة أخرى
1,787,939	1,961,445	9	ذمم مدينة
572,711	750,127		شيكات برسم التحصيل تستحق خلال عام
-	483,227	19	ذمم جهات ذات علاقة مدينة
402,265	64,369	10	النقد وما في حكمه
3,286,249	3,887,747		مجموع الموجودات المتداولة
1,144,384	311,227	11	موجودات غير متداولة محتفظ بها برسم البيع
9,656,315	9,302,319		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
		12	حقوق الملكية
13,997,200	13,997,200		رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع
50,216	50,216		احتياطي إجباري
288,481	288,481		احتياطي اختياري
(6,892,184)	(7,022,801)		خسائر متراكمة
7,443,713	7,313,096		صافي حقوق الملكية
			المطلوبات
-	264,990	13	تسهيلات ائتمانية
1,976,538	627,636		ذمم دائنة
120,594	186,682	19	ذمم جهات ذات علاقة دائنة
-	821,812		شيكات آجلة
115,470	88,103	14	أرصدة دائنة أخرى
2,212,602	1,989,223		مجموع المطلوبات
9,656,315	9,302,319		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (25) تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها"

شركة القدس للصناعات الخرسانية
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان الدخل الشامل الموحد للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013

(بالدينار الأردني)

إيضاح	2013	2012
المبيعات	6,151,391	7,626,365
كلفة المبيعات	(4,970,488)	(6,115,120)
مجموع الربح	1,180,903	1,511,245
مصاريف بيع وتوزيع	(1,072,087)	(1,672,581)
مصاريف إدارية	(406,963)	(374,685)
أرباح (خسائر) بيع معدات وموجودات محتفظ بها برسم البيع	350,843	(159,430)
حصة الشركة من خسائر الشركة الزميلة	(80,987)	(58,375)
ديون معدومة	(9,175)	(2,492)
عمولات وفوائد بنكية	(14,684)	(6,221)
أحكام وأتعاب قضائية مقابل عطل وضرر	(156,892)	(6,825)
رد مخصص ذمم إنتلفت الحاجة إليه	57,623	-
خسائر تدني ممتلكات ومعدات	-	(1,486,947)
مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها	-	(287,151)
مخصص تدني مقابل ذمة الشركة الزميلة	-	(128,331)
مخصص قطع غيار بطينة الحركة	-	(98,033)
صافي إيرادات ومصاريف أخرى	20,802	34,521
الخسارة و الدخل الشامل للسنة	(130,617)	(2,735,305)
حصة السهم الأساسية والمخفضة من خسارة السنة	(0,009)	(0,195)

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (25) تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها"

شركة القدس للصناعات الخرسانية
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التغيرات في حقوق الملكية المكونة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013
(بالدينار الأردني)

صافي حقوق الملكية	خسائر مترتبة	احتياطات		رأس المال المدفوع	الرصيد كما في 2013/1/1 إجمالي الدخل الشامل للسنة
		اختياري	إجباري		
7,443,713	(6,892,184)	288,481	50,216	13,997,200	الرصيد كما في 2013/12/31 إجمالي الدخل الشامل للسنة
(130,617)	(130,617)	-	-	-	الرصيد كما في 2013/12/31 إجمالي الدخل الشامل للسنة
7,313,096	(7,022,801)	288,481	50,216	13,997,200	الرصيد كما في 2012/12/31 إجمالي الدخل الشامل للسنة
10,179,018	(4,156,879)	288,481	50,216	13,997,200	الرصيد كما في 2012/12/31 إجمالي الدخل الشامل للسنة
(2,735,305)	(2,735,305)	-	-	-	الرصيد كما في 2012/12/31 إجمالي الدخل الشامل للسنة
7,443,713	(6,892,184)	288,481	50,216	13,997,200	الرصيد كما في 2012/12/31 إجمالي الدخل الشامل للسنة

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (25) تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها"

شركة القدس للصناعات الخرسانية
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013
(بالدينار الأردني)

2012	2013	
		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
(2,735,305)	(130,617)	خسارة السنة
496,536	234,786	استهلاكات
58,375	80,987	حصة الشركة من خسارة الشركة الزميلة
159,430	(350,843)	أرباح (خسائر) بيع معدات وموجودات محتفظ بها برسم البيع
2,492	9,175	ديون معنومة
-	(57,623)	رد مخصص ذمم إنتفت الحاجة إليه
415,482	-	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
1,486,947	-	خسائر تندي ممتلكات ومعدات
98,033	-	مخصص قطع غيار بطينة الحركة
		التغير في رأس المال العامل
(47,378)	(289,304)	شيكات برسم التحصيل
(181,854)	(145,681)	ذمم مدينة
(17,276)	(5,327)	ذمة الشركة الزميلة
9,334	(22,330)	مواد أولية
53,462	(13,220)	قطع غيار
(40,030)	(69,695)	أرصدة مدينة أخرى
634,260	(1,348,902)	ذمم دائنة
76,362	(417,139)	ذمم جهات ذات علاقة
-	821,812	شيكات آجلة
9,492	(27,367)	أرصدة دائنة أخرى
478,362	(1,731,288)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
131,282	295,245	ممتلكات ومعدات والآلات
-	833,157	موجودات غير متداولة محتفظ بها برسم البيع
131,282	1,128,402	صافي التدفقات النقدية من عمليات الإستثمار
		التدفقات النقدية من (المستخدمة في) عمليات التمويل
(253,587)	264,990	تمهيلات إئتمانية
356,057	(337,896)	التغير في النقد وما في حكمه
46,208	402,265	النقد وما في حكمه في بداية السنة
402,265	64,369	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (25) تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة ونقرأ معها"

شركة القدس للصناعات الخرسانية
شركة مساهمة عامة محدودة
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة
كما في 31 كانون الأول 2013
(بالدينار الأردني)

1. علم

سجلت الشركة كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (4321) بتاريخ 1996/2/27 تحت اسم شركة الرمز للصناعات الخرسانية (أ.إ.م.سي الأردن) وقد قررت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي بتاريخ 2003/3/10 تعديل اسم الشركة ليصبح شركة القدس للصناعات الخرسانية ، وهذا وقد تم تحويل الشركة إلى شركة مساهمة عامة اعتباراً من 1 كانون الثاني 2005. سجلت تحت رقم (362) بتاريخ 28 نيسان 2005. إن مركز تسجيل الشركة هو في المملكة في الأردنية الهاشمية ومن أهم غايات الشركة القيام بتصنيع الخلطات الخرسانية الجاهزة والإستثمارات العقارية .

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

تم إقرار البيانات المالية الموحدة المرفقة من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 28 كانون الثاني 2014، وتتطلب هذه البيانات موافقة الهيئة العامة للمساهمين.

2. أهم السياسات المحاسبية الهامة

أسس اعداد البيانات المالية الموحدة

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

تم إعداد البيانات المالية الموحدة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية.

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

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

أسس توحيد البيانات المالية

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

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

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

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

إسم الشركة التابعة	النشاط	رأس المال المدفوع	نسبة الملكية
شركة قناة الطواحين العقارية ذ.م.م	إستثمارات عقارية	15,000	%100

شركة القدس للصناعات الخرسانية المساهمة العامة إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة (تتمة) كما في 31 كانون الأول 2013

تطبيق معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة

قامت الشركة خلال العام بتطبيق المعايير الجديدة والمعدلة وتفسيراتها الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية (IASB) التي أصبحت سارية المفعول اعتباراً من الأول من كانون الثاني 2013 على النحو التالي:

رقم المعيار	موضوع المعيار
المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (10)	البيانات المالية الموحدة
المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (11)	العمليات المشتركة
المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (12)	الانصاح حول الاستثمار في الشركات
المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (13)	قياس القيمة العادلة
معيار المحاسبة الدولي رقم (19)	منافع الموظفين (كما عدلت في العام 2011)
معيار المحاسبة الدولي رقم (27)	البيانات المالية المنفصلة (كما عدلت في العام 2011)
معيار المحاسبة الدولي رقم (28)	الاستثمار في الشركات الزميلة والعمليات المشتركة (كما عدلت في العام 2011)

إن تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة وتفسيراتها لم ينتج عنه تأثير جوهري على البيانات المالية للسنة الحالية والسابقة.

كما أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية عدداً من التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية وعلى المعايير المحاسبية الدولية، وسيتم تطبيق هذه التعديلات بعد تاريخ 31 كانون الأول 2013، وتتوقع إدارة الشركة أن تطبيق هذه التعديلات في المستقبل لن يكون له أي تأثير جوهري على البيانات المالية للشركة.

وفيما يلي ملخص لأهم المعايير التي تم إدخال تعديلات عليها:

رقم المعيار	موضوع المعيار
معيار المحاسبة الدولي رقم (32)	التقاضي بين الموجودات والمطلوبات المالية
معيار المحاسبة الدولي رقم (36)	الانصاح عن القيمة القابلة للاسترداد للموجودات غير المالية

استخدام التقديرات

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

وفيما يلي أهم التقديرات التي تم استخدامها في إعداد البيانات المالية الموحدة:

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

شركة القدس للصناعات الخرسانية المساهمة العامة إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة (تتمة) كما في 31 كانون الأول 2013

الممتلكات والمعدات والآلات

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

مباني	2%
مضخات	15 - 7%
آلات ومعدات المصنع	4 - 3%
خلاطات	20%
أخرى	20 - 10%

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

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

الاستثمارات العقارية

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

الاستثمار في الشركة الزميلة

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

قطع الغيار والمواد الأولية

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

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

الذمم المدينة

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

النقد وما في حكمه

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

المخصصات

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

شركة القدس للصناعات الخرسانية العامة إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة (تتمة) كما في 31 كانون الأول 2013

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

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

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

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

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

ضريبة الدخل
تحتسب مصاريف الضرائب المستحقة على أساس الأرباح الخاضعة للضريبة، وتختلف الأرباح الخاضعة للضريبة عن الأرباح المعلنة في البيانات المالية لأن الأرباح المعلنة تشمل إيرادات غير خاضعة للضريبة أو مصاريف غير قابلة للتزويل في السنة المالية وإنما في سنوات لاحقة أحياناً أو خسائر متراكمة مقبولة ضريبياً أو بنود ليست خاضعة أو مقبولة للتزويل لأغراض ضريبية.

شركة القدس للصناعات الخرسانية المساهمة العامة
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة (تتمة)
كما في 31 كانون الأول 2013

3. ممتلكات ومعدات والآلات

المجموع	الغير	مصاريف نقل الاستثمار	خلافات	الات ومعدات المصنع	مضخات	مباني	أراضي
7,127,905	947,353	-	19,250	1,239,880	3,108,927	650,962	1,161,533
95,891	-	-	-	-	-	-	-
(387,510)	(71,524)	-	-	-	(315,986)	-	-
6,836,286	971,720	-	19,250	1,239,880	2,792,941	650,962	1,161,533
4,002,550	842,539	-	17,157	846,738	2,203,989	92,127	-
234,786	42,966	-	440	37,912	140,449	13,019	-
(347,217)	(43,570)	-	-	-	(303,647)	-	-
3,890,119	841,935	-	17,597	884,650	2,040,791	105,146	-
2,946,167	129,785	-	1,653	355,238	752,150	545,816	1,161,533
12,364,495	1,379,881	80,603	2,767,034	1,897,576	4,426,816	650,962	1,161,533
19,116	16,916	-	2,200	-	-	-	-
(656,265)	(188,015)	-	(400,000)	(68,250)	-	-	-
(4,599,351)	(261,429)	(80,603)	(2,349,984)	(589,446)	(1,317,889)	-	-
7,127,905	947,353	-	19,250	1,239,880	3,108,927	650,962	1,161,533
5,820,471	898,567	58,720	1,836,410	844,449	2,103,217	79,108	-
887,604	40,457	-	278,780	568,367	-	-	-
496,537	65,144	5,038	156,776	58,236	198,324	13,019	-
(413,696)	(1,829)	(63,758)	(279,861)	(68,248)	-	-	-
(2,788,366)	(159,800)	-	(1,696,168)	(266,479)	(665,919)	-	-
4,002,550	842,539	-	17,157	846,738	2,203,989	92,127	-
3,125,355	104,814	-	2,093	393,142	904,938	558,835	1,161,533

التفصيل:

الرصيد كما في 2013/1/1

إضافات

إستثمارات

الرصيد كما في 2013/12/31

الاستهلاك المتراكم ومخصص التفتي

الرصيد كما في 2013/1/1

إستهلاك السنة

إستثمارات

الرصيد كما في 2013/12/31

مباني القيمة الدفترية كما في 2013/12/31

التفصيل:

الرصيد كما في 2012/1/1

إضافات

إستثمارات

تحويلات إلى موجودات محققة بها برسم البيع

الرصيد كما في 2012/12/31

الاستهلاك المتراكم ومخصص التفتي

الرصيد كما في 2012/1/1

خسائر تفتي

إستهلاك السنة

إستثمارات

تحويلات إلى موجودات محققة بها برسم البيع

الرصيد كما في 2012/12/31

مباني القيمة الدفترية كما في 2012/12/31

يوجد رهن لصالح أحد البنوك على (3) مضخات بلغت القيمة الدفترية لها كما في تاريخ البيانات المالية (345,382) دينار.

4. استثمارات عقارية

- يمثل هذا البند كلفة أراضي تم الحصول عليها من عملاء الشركة مقابل تسوية الذمة المستحقة عليه. وقد تم إثباتها في سجلات الشركة بإعتماد متوسط سعر التقييم الذي تم الحصول عليه من ثلاثة خبراء تقييم عقارات مرخصين وفقاً لقرار مجلس الإدارة.
- بلغت القيمة المعادلة المقدرة للإستثمارات العقارية (أراضي) كما في نهاية العام 1,860,760 دينار أردني، بناءً على متوسط أسعار التقييم التي تم الحصول عليها من خلال ثلاثة خبراء تقييم عقاري مرخصين.

5. إستثمار في شركة زميلة

يمثل هذا البند كلفة الإستثمار في شركة كسارات ومقالع القدس محدودة المسؤولية، وهي شركة مسجلة لدى وزارة الصناعة والتجارة وإن مركز تسجيلها هو في المملكة الأردنية الهاشمية.

فيما يلي ملخص الحركة التي تمت على قيمة الإستثمار في الشركة الزميلة:

إسم الشركة	الرصيد في بداية السنة	حصة الشركة من الخسارة	المحول لزمة الشركة الزميلة	الرصيد في نهاية السنة
كسارات ومقالع القدس ذ.م.م	1	(80,987)	80,987	1

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

شركة القدس للصناعات الخرسانية المساهمة العامة إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة (تتمة) كما في 31 كانون الأول 2013

يلخص الجدول أدناه بعض المعلومات المتعلقة بالشركة الزميلة:

إسم الشركة	النشاط	نسبة الملكية	الموجودات	المطلوبات	الإيرادات	خسارة السنة
كسارات ومقاع القدس ذ.م.م	صناعي	50%	784,936	997,518	500,684	165,176

6. مواد أولية

2012	2013	
132,020	154,350	مواد أولية
(2,285)	(2,285)	مخصص مواد أولية راکدة
129,735	152,065	

فيما يلي الحركة التي تمت على مخصص مواد أولية راکدة:

2012	2013	
7,508	2,285	الرصيد في بداية السنة
(5,223)	-	بيع مواد أولية
2,285	2,285	

7. قطع غيار

2012	2013	
418,633	429,407	قطع غيار
(167,745)	(165,299)	مخصص قطع الغيار بطينة الحركة
250,888	264,108	

فيما يلي الحركة التي تمت على مخصص قطع الغيار بطينة الحركة:

2012	2013	
69,712	167,745	الرصيد في بداية السنة
98,033	-	إضافات
-	(2,446)	بيع قطع غيار
167,745	165,299	

8. أرضة مدينة أخرى

2012	2013	
101,465	149,509	مصاريف مدفوعة مقدماً
25,045	25,045	تأمينات مستردة
16,201	13,333	سلف موظفين
-	24,519	أخرى
142,711	212,406	

شركة القدس للصناعات الخرسانية المساهمة العامة
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة (تتمة)
كما في 31 كانون الأول 2013

9 . ذمم مدينة

2012	2013
3,691,803	3,615,572
(1,903,864)	(1,654,127)
1,787,939	1,961,445

ذمم تجارية
مخصص ذمم مشترك في تحصيلها

فيما يلي الحركة التي تمت على مخصص الذمم المشترك في تحصيلها:

2012	2013
1,617,261	1,903,864
287,151	-
-	(57,623)
(548)	(192,114)
1,903,864	1,654,127

الرصيد في بداية السنة
إضافات
تحصيلات
ديون معدومة

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

2012	2013
1,484,730	1,824,274
303,209	137,171
1,787,939	1,961,445

ذمم مستحقة لفترة تقل عن عام
ذمم مستحقة لفترة تزيد عن عام

وفي رأي إدارة الشركة أن جميع الذمم المستحقة التي لم يتم أخذ مخصص لها قابلة للتحصيل بشكل كامل، علماً بأنه يوجد قضايا مقامة من قبل الشركة على الغير تخص الذمم المشترك في تحصيلها يبلغ مجموعها 1,847,153 دينار.

10 . النقد وما في حكمه

2012	2013
908	48,224
148,722	16,145
252,635	-
402,265	64,369

نقد في الصندوق
حسابات جارية لدى البنوك
وديعة لأجل لدى البنوك

شركة القدس للصناعات الخرسانية المساهمة العامة إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة (تتمة) كما في 31 كانون الأول 2013

11. موجودات غير متداولة محتفظ بها برسم البيع

يمثل هذا البند صافي القيمة الدفترية لبعض خلاطات وصهاريج نقل الإسمنت المملوكة للشركة، هذا وقد قرر مجلس إدارة الشركة خلال عام 2012 بيع هذه الخلاطات والصهاريج، ومن المتوقع إتمام عملية البيع خلال عام 2014، وعليه تم تصنيف هذه الخلاطات والصهاريج وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولية رقم (5) الخاص بالموجودات غير المتداولة المحتفظ بها برسم البيع.

فيما يلي ملخص الحركة التي تمت على قيمة الموجودات غير المتداولة والمحتفظ بها برسم البيع:

2012	2013	
-	1,144,384	الرصيد في بداية السنة
1,810,985	-	تحويلات بالقيمة الدفترية من ممتلكات ومعدات
11,500	-	إضافات
(599,343)	-	خسائر تدني
(78,758)	(833,157)	بيع موجودات
1,144,384	311,227	

12. حقوق الملكية

رأس المال

يبلغ رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع (13,997,200) دينار أردني مقسم الى (13,997,200) سهم بقيمة اسمية دينار أردني واحد للسهم كما في 31 كانون الأول 2013 و 2012.

احتياطي اجباري

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

احتياطي اختياري

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

13. تسهيلات انتمائية

نوع التسهيلات	العملة	سعر الفائدة	تاريخ الإستحقاق	سقف التسهيلات	الرصيد القائم
جاري مدنى	دينار	9 %	2014	800,000	264,990

14. أرضة دائنة أخرى

2012	2013	
36,466	54,583	أمانات ضريبة المبيعات
23,089	23,089	أمانات مساهمين
18,960	2,778	ذمم موظفين
6,384	5,339	أمانات الضمان الاجتماعي
1,660	1,879	مصاريف مستحقة
28,911	435	أخرى
115,470	88,103	

شركة القدس للصناعات الخرسانية المساهمة العامة
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة (تتمة)
كما في 31 كانون الأول 2013

15 . كلفة المبيعات

2012	2013
5,557,678	4,467,182
253,257	212,238
106,544	66,663
53,929	34,281
31,983	84,730
29,899	28,078
26,902	31,620
11,989	10,162
5,685	4,633
3,368	680
2,931	3,471
30,955	26,750
6,115,120	4,970,488

مواد مستخدمة في الإنتاج
رواتب وأجور
استهلاكات
صيانة وتصليلات
كهرباء ومياه

مصاريف مركبات
محروقات
تأمينات
فحص
بريد وهاتف
مصاريف النقل
متفرقة

16 . مصاريف بيع وتوزيع

2012	2013
364,637	261,500
360,661	140,920
392,247	165,711
314,939	170,195
120,163	247,920
31,529	22,929
45,990	25,426
18,093	20,149
5,747	2,997
18,575	14,340
1,672,581	1,072,087

رواتب وأجور وملحقاتها
استهلاكات
محروقات
صيانة وتصليلات
نقل
عمولات مبيعات
تأمين
مصاريف مركبات
رسوم ورخص حكومية
متفرقة

17 . مصاريف إدارية

2012	2013
159,213	194,623
32,117	30,669
29,331	27,203
34,839	30,664
23,889	16,723
15,939	15,231
10,560	8,391
7,466	6,295
4,818	7,540
6,391	5,520
6,389	8,167

رواتب وأجور وملحقاتها
أتعاب مهنية
استهلاكات
سفر وتنقلات
رسوم ورخص واشتراكات
مصاريف مركبات
أدوات وصيانة كمبيوتر
ضيافة ووجبات موظفين
بريد وهاتف
قرطاسية ومطبوعات
تأمين

شركة القدس للصناعات الخرسانية المساهمة العامة
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة (تتمتة)
كما في 31 كانون الأول 2013

43,733	55,937
374,685	406,963

متفرقة

18. الحصة السهم الأساسية والمخفضة من خسارة السنة

2012	2013
(2,735,305)	(130,617)
13,997,200	13,997,200
(0,195)	(0,009)

خسارة السنة

المتوسط المرجح لعدد الأسهم

19. التعامل مع الجهات ذات العلاقة

يلخص الجدول التالي التعاملات التي تمت مع الجهات ذات العلاقة خلال عام 2013:

إسم الجهة	طبيعة العلاقة	حجم التعامل	طبيعة التعامل	الرصيد القائم مليون دائن
شركة الباطون الجاهز والورديات الإنشائية م.ع.م	مساهم رئيسي	106,742	شراء باطون وتأجير معدات	333,227
شركة مسافات النقل م.ع.م	مساهم رئيسي	350,000	شراء علاطات	150,000
شركة كسارات ومقاع القدس ذ.م.م	شركة زميلة	75,660	شراء مواد خام ونقل	245,869
شركة مسافات للنقل م.ع.م	مساهم رئيسي	818,414	نقل مواد خام	50,698
شركة تكنولوجيا الباطون ذ.م.م	شركة عميلة لمساهم رئيسي	325,397	شراء مواد خام	135,984
				186,682
				729,096

20. الوضع الضريبي

- تم تسوية الوضع الضريبي للشركة حتى نهاية عام 2011.
- تم تقديم كشف التقدير الذاتي عن نتائج أعمال الشركة لعام 2012 ولم يتم مراجعة حسابات الشركة من قبل دائرة ضريبة الدخل حتى تاريخه.
- لم يتم احتساب مخصص ضريبة دخل عن نتائج أعمال الشركة لعام 2013 بسبب زيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة.
- لم يتم احتساب مخصص ضريبة دخل عن نتائج أعمال الشركة التابعة (شركة قناة الطواحين العقارية ذ.م.م) لعدم وجود إيراد خاضعة للضريبة.

21. رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا

بلغت رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا 139,318 دينار و 99,220 دينار للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الأول 2013 و 2012 على التوالي .

22. الالتزامات المحتملة

يوجد على الشركة كما في تاريخ البيانات المالية الموحدة الالتزامات المحتملة التالية:

2012	2013
250,000	250,000

شيك تأمين مقابل مسحوبت مواد خام

شركة القدس للصناعات الخرسانية المساهمة العامة
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة (تتمة)
كما في 31 كانون الأول 2013

97,243	-	قضايا مقامة ضد الشركة
36,200	35,850	كفالات

23 . القطاع التشغيلي

تمارس الشركة نشاطاً تشغيلياً واحد يتمثل بتصنيع الخلطات الخرسانية الجاهزة، ونشاط الاستثمار في العقارات وذلك ضمن حدود المملكة الأردنية الهاشمية فقط، وذلك كما يلي:

2012	2013	
7,626,365	6,151,391	الإيرادات المتأتية من النشاط التشغيلي
-	-	الإيرادات المتأتية من نشاط الاستثمار في العقارات
7,877,518	7,502,899	موجودات النشاط التشغيلي
1,778,797	1,799,420	موجودات نشاط الاستثمار في العقارات

24 . الأدوات المالية

تتألف الأدوات المالية من الموجودات المالية والمطلوبات المالية. تتضمن الموجودات المالية النقد وما في حكمه والذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل. وتتضمن المطلوبات المالية التسهيلات الائتمانية والذمم الدائنة والشيكات الآجلة.

القيمة العادلة

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

مخاطر الائتمان

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

يشكل أكبر رصيد عميل ما مجموعه 383,022 دينار من مجموع الذمم المدينة كما في نهاية عام 2013 مقابل 145,708 دينار كما في نهاية عام 2012.

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.

شركة القدس للصناعات الخرسانية المساهمة العامة
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة (تتمة)
كما في 31 كانون الأول 2013

مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على توفير التمويل اللازم لتأدية التزاماتها في تواريخ استحقاقها ولتجنب هذه المخاطر تقوم الشركة بتنويع مصادر التمويل وإدارة الموجودات والمطلوبات وموائمة آجالها والاحتفاظ برصيد كاف من النقد وما في حكمه.

ويخلص الجدول أدناه توزيع المطلوبات (غير المخصصة) على أساس الفترة المتبقية للاستحقاق التعاقدية كما بتاريخ البيانات المالية الموحدة:

المجموع	أكثر من سنة	أقل من سنة	2013
264,990	-	264,990	تسهيلات إئتمانية
627,636	-	627,636	ذمم دائنة
186,682	-	186,682	ذمم جهات ذات علاقة دائنة
88,103	-	88,103	أرصدة دائنة أخرى
821,812	-	821,812	شيكات آجلة
1,989,223	-	1,989,223	
المجموع	أكثر من سنة	أقل من سنة	2012
1,976,538	-	1,976,538	ذمم دائنة
120,594	-	120,594	ذمم جهات ذات علاقة دائنة
115,470	-	115,470	أرصدة دائنة أخرى
2,212,602	-	2,212,602	

مخاطر أسعار العملات الأجنبية

تتمثل مخاطر العملات في الخطر من تذبذب قيمة الأموال 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.

25 . إدارة رأس المال

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

