

Silica

INTERNATIONAL
SILICA INDUSTRIES

الشركة الدولية لصناعات السيليكا م.ع.م
INTERNATIONAL SILICA INDUSTRIES Co.

للإفصاح
- بورصة
- لائحة
٢٠١٣ / ٢٠١٤
ع.١٤

الرقم : SILICA/2013/44

التاريخ : 2013/03/17

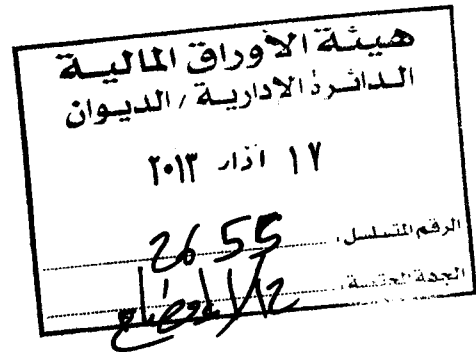
السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تحية طيبة وبعد،،،

عملاً بتعليمات الإفصاح والمعايير المحاسبية لرقابة هيئة الأوراق المالية وبموجب أحكام
المادة رقم (4) لسنة 2004 ، نرفق لكم التقرير السنوي والميزانية العمومية للسنة المنتهية
2013 للشركة .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

عصام المعشر
نائب المدير العام



Silica

International Silica Industries CO
ISIC

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

التقرير السنوي السادس عشر لمجلس الإدارة

لعام 2012

والبيانات المالية كما في 31 كانون اول 2012 وتقرير مدققي الحسابات

فهرس المحتويات

4	-	اعضاء مجلس الادارة
5	-	كلمة الرئيس
6	-	انجازات الشركة
8	-	جدول أعمال
9	-	بيانات الافصاح
10	-	أسماء اعضاء مجلس الادارة
12	-	أسماء ورتب الادارة العليا
13	-	أسماء كبار مالكي الاسهم
15	-	الهيكل التنظيمي
16	-	تحليل المركز المالي للشركة
17	-	الشروحات
18	-	الخططة المستقبلية
24	-	حوكمة الشركات
25	-	تقرير مدقق الحسابات
27	-	الميزانية العامة

أعضاء مجلس الإدارة

الرئيس

سعادة السيد أيمن عبد الكريم بشير حتات

نائب الرئيس

سعادة السيد كيم فؤاد سعد أبو جابر

ممثل شركة كيم وقيس أبو جابر

الأعضاء

سعادة السيد جميل أحمد ضامن وريكات

ممثل شركة ترافرتين

سعادة السيد رياض مصطفى الطباع

ممثل شركة ترافرتين حتى تاريخ 4 / 1 / 2012

سعادة المهندس يوسف أحمد أسعد رضوان

ممثل شركة الاردن الدولية للإستثمار حتى تاريخ 29 / 4 / 2012

سعادة الدكتور فوتي عيسى فوتي خميس

ممثل المجموعة المتحدة للإدارة والاستشارات

سعادة المهندس غازي إبراهيم مفضي قموه

سعادة السيد قيس فؤاد سعد أبو جابر

ممثل عن شركة الاردن الدولية للتأمين

سعادة السيد أياد رفيق محمد الخطيب

بناءً على اجتماع الهيئة العامة غير العادي بتاريخ 29 / 4 / 2012 تم تخفيض عدد أعضاء مجلس الإدارة الى سبعة أعضاء بدلاً من تسعة أعضاء وعليه تم استقالة عضو مجلس الإدارة السادة شركة الاردن الدولية للاستثمار .

مدققي الحسابات : السادة خليف وسميركا

حضرات السادة المساهمين الكرام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته.

باسم مجلس إدارة الشركة وجميع كوادرها يسعدني أن أرحب بكم أجمل ترحيب وأن أعرض على هيئتكم الموقرة التقرير السنوي السادس عشر لشركتكم متضمناً إنجازات الشركة وتطلعاتها المستقبلية وبياناتها المالية الموحدة للسنة المنتهية في 31 / 12 / 2012 .

كما تعلمون فإن عام 2012 كان عاماً حافلاً بالاضطرابات السياسية التي سادت المنطقة حيث واجهت الشركة كحال الشركات الأخرى في القطاع الصناعي صعوبات كبيرة حيث تكبدت الشركة خسائر بلغت (163.716) دينار ويعود اسباب النتائج السلبية الى انخفاض حجم المبيعات بشكل كبير الى الاسواق الرئيسية (كسوق السعودية والسوق السوري) بسبب ارتفاع اجور الشحن بشكل كبير ومفاجيء الى السوق السعودي مما أثر بشكل كبير على قدره التنافسيه من حيث سعر البيع الى هذا السوق كما ان الاوضاع في سوريا أدت الى انخفاض حجم البيع لها حيث يعتبر من الاسواق الرئيسية لشركة .

وعليه نود اطلاعكم ان نسبة الانخفاض في قيمة المبيعات لعام 2012 بلغت (61 %) عن العام السابق والذي اثر على نتائج الشركة . وبالرغم من هذه التحديات الا ان ادارة الشركة استطاعت أن تستقطب عملاء جدد في السوق السعودي وكذلك بذل جهود اكبر لتنوع في فتح اسواق جديدة مما سيحقق لشركة نتائج ايجابية لعام 2013.

ختاماً : كلنا نثق بأن آلية العمل الاساسيه التي تم اتباعها عبر السنوات الماضية مبنية على جهود مجلس ادارة الشركة وفريق عمل الشركة الدولي لصناعات السيليكا أدت الى نمو في مبيعاتها وتحقيق ارباحاً وعليه اتوجه اليكم بالشكر والامتنان واستمرار دعمكم وتأييدكم وتعاونكم لتحقيق اهداف وغايات هذه الشركة .

وفقنا الله جميعاً لخدمة هذا البلد في ضل صاحب الجلالة الملك عبد الله الثاني بن الحسين المعظم .



أيمن حتات
رئيس مجلس الإدارة



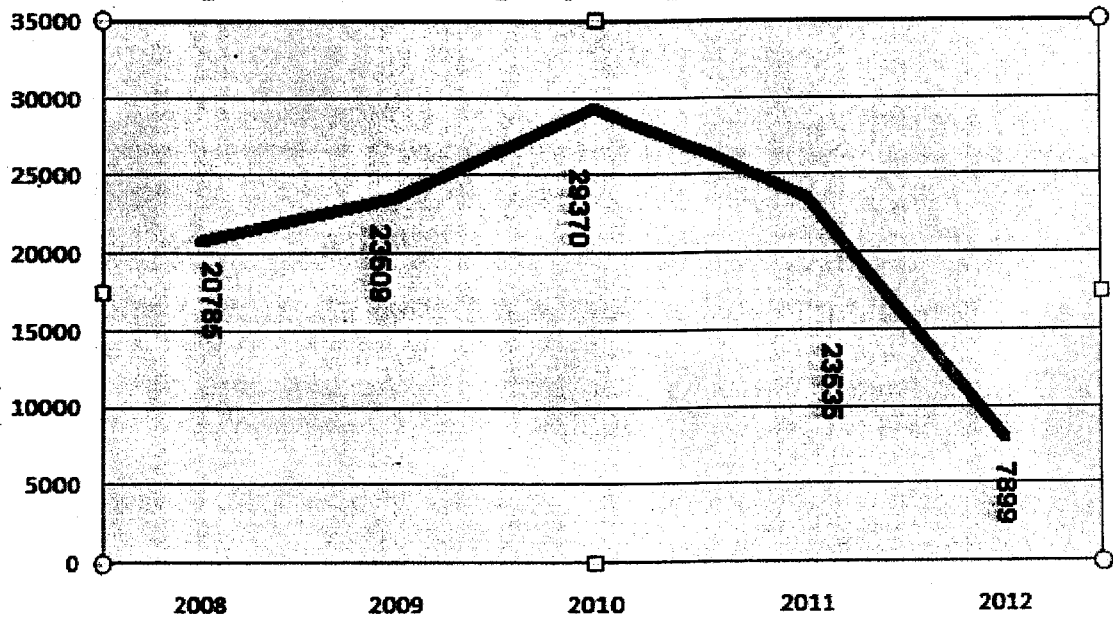
التسويق

الانجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية:

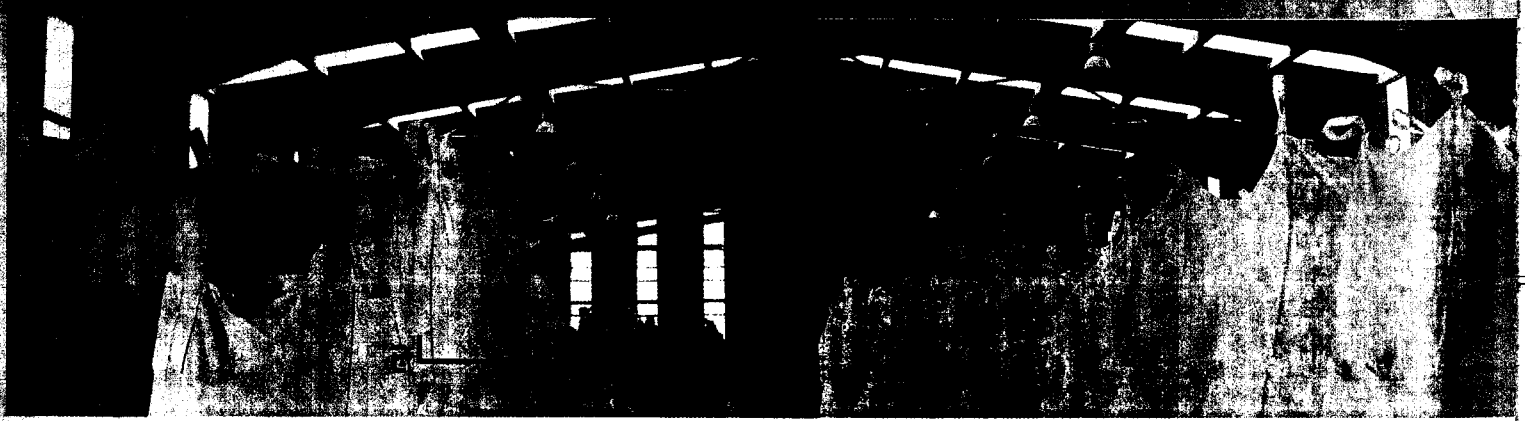
التسويق

استطاعت الشركة خلال عام 2012 من المحافظة على عملائها في مختلف أسواقها، حيث ان الشركة تعتمد في مبيعاتها على اسواق دول الجوار وعلى ضوء الاحداث التي حصلت في العالم العربي وارتفاع اجور الشحن بشكل كبير فقد ادت هذه الاحداث الى انخفاض الكميات المباعة لهم حيث بلغت نسبة الانخفاض في كمية المبيعات 66 % .
والرسم البياني أدناه يبين مبيعات الشركة من السيليكا المطحونة خلال الاعوام 2008 - 2012 .

مبيعات طحين السيليكا خلال الفترة من 2008 - 2012 بالطن



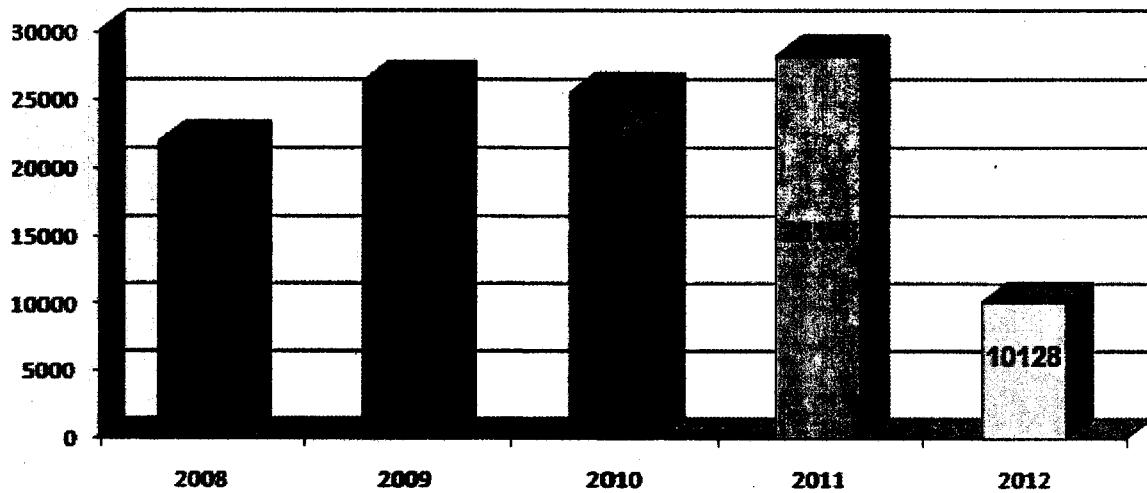
Silica



الإنتاج

بلغ إنتاج الشركة 10128 طناً من طحين السيليكا خلال عام 2012 من مختلف النوعيات، مقارنة 28168 طن عام 2011 حيث بلغت نسبة الانخفاض في الانتاج 64 % من مختلف النوعيات، وذلك بسبب توقف الانتاج لوجود كميات كبيره من البضاعة الجاهزه مخزنه في المستودعات ولم يتم بيعها بسبب الاوضاع في المنطقه وارتفاع اجور الشحن بشكل كبير.

الكميات المنتجة من طحين السيليكا خلال الفترة من 2008 - 2012 بالطن



جدول اعمال اجتماع الهيئة العامة السادس عشر للشركة الدولية لصناعات السيليكا.

1. تلاوة وقائع الجلسة السابقة المنعقدة بتاريخ 29 / 04 / 2012.
2. مناقشة تقرير مجلس الادارة عن أعمال الشركة والخطة المستقبلية .
3. سماع تقرير مدققي حسابات الشركة عن ميزانيتها وحساباتها الختامية وأوضاعها المالية عن السنة المنتهية بتاريخ 31 / 12 / 2012.
4. مناقشة الميزانية العامة للسنة المنتهية بتاريخ 31 / 12 / 2012 والمصادقة عليها وإبراء ذمة المجلس.
5. انتخاب مدققي حسابات الشركة لعام 2013 وتفويض مجلس الادارة بتحديد أتعابهم .
6. انتخاب مجلس اداره جديد لمدة اربع سنوات .
7. أية أمور أخرى تقترح الهيئة العامة إدراجها في جدول الاعمال على أن يقترن إدراج هذا الاقتراح في جدول الاعمال بموافقة عدد من المساهمين يمثلون ما لا يقل عن 10 % من الاسهم الممثلة في الاجتماع .

بيانات الافصاح

أولاً : أنشطة الشركة الرئيسية :

أ- إن نشاط الشركة الرئيسي هو طحن رمال السيليكا حيث يتم تصنيع هذا المنتج من الرمل الزجاجي الاردني الفائق النقاوة بإستعمال أحدث الماكينات للحصول على الدقة الفائقة في طحن هذه المواد، يتم استخراج هذه المادة من منجم الشركة الواقع في رأس النقب ويتم نقله الى موقع المصنع في ضبعة خان الزبيب للحصول على النوعية حسب متطلبات الاستخدام الصناعي لها حيث يتم انتاج المواد التالية :-

- طحين السيليكا 100 ميكرون.
- طحين السيليكا 75 ميكرون.
- طحين السيليكا 63 ميكرون.
- طحين السيليكا 45 ميكرون.
- طحين السيليكا 10 ميكرون.

حيث تستعمل هذه المنتجات في عدة صناعات ومجالات يذكر منها حفر الابار وصناعة اللواصق وصناعة السيراميك وصناعة الدهانات والصناعات الانشائية والفيبر جلاس وتقنية المياه... الخ

ب- أماكن الشركة الجغرافية وعدد الموظفين في كل منها:

يوجد للشركة مكاتب للإدارة تقع في مدينة عمان- الشميساني مقابل وزارة الصناعة والتجارة - مبنى الاتحاد المهني - الطابق السابع ويبلغ عدد العاملين فيها 6 موظفين ويقع المصنع في ضبعة - خان الزبيب على الشارع الرئيسي - عمان - العقبة على بعد 55 كم من الدوار السابع ويبلغ عدد العاملين فيه 27 موظف فقط.

ج - حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة

بلغ حجم الاستثمار المالي لعام 2012 (1454375 دينار).

ثانياً : الشركات التابعة للشركة

لايوجد شركات تابعة.

ثالثاً : أ - أسماء أعضاء مجلس الإدارة ونبذه تعريفية عن كل واحد منهم :

1. سعادة السيد أيمن عبد الكريم بشير حتاحت

ولد عام 1962، حصل على شهادة بكالوريوس إدارة الأعمال من لندن عام 1982، يشغل منصب رئيس غرفة صناعة الاردن ،رئيس هيئة مديرين ومدير عام شركة الكربونات الاردنية، رئيس مجلس ادارة شركة الترافرتين، رئيس مجلس إدارة الشركة الدولية لصناعات السيليكا ، رئيس هيئة مديرين شركة أكياس الورق الأردنيه ، عضو مجلس ادارة في البنك الإسلامي ، عضو مجلس ادارة شركة التأمين الاسلاميه ، عضو مجلس ادارة سلطة المصادر الطبيعية ، نائب هيئة مديرين (شريك شركة الكربونات السعودية - الرياض) نائب هيئة مديرين (شريك الشركة المصرية الأردنيه للصناعات التعدين القاهرة) رئيس و شريك شركة الكربونات السورية ، رئيس وشريك شركة OMYA SA ، شريك شركة فرانتشاخ عمان ، شريك شركة OMYA U.A.E .

2. سعادة السيد كيم فؤاد سعد أبو جابر

ولد عام 1956، حصل على شهادة بكالوريوس إدارة الأعمال عام 1980، رئيس مجلس إدارة شركات فؤاد ابوجابر وأولاده، نائب رئيس مجلس إدارة الشركة الدولية لصناعات السيليكا ونائب رئيس مجلس ادارة شركة ترافرتين ونائب رئيس مجلس ادارة شركة الاردن الدولية للتأمين ورئيس مجلس ادرة شركة الاردن الدولية للإستثمار وعضو مجلس ادارة بنك المال الاردني (كابييتال بنك) رئيس مجلس ادارة شركة تلال سالم المقاريه الصناعيه ، رئيس مجلس ادارة شركة صلابه لصناعة وتشكيل الحديد والصلب ورئيس هيئة المديرين الشركة المتقدمه لتسويق المنتجات الزراعيه وعضو في العديد من الجمعيات والمؤسسات والنوادي المحليه .

3. سعادة السيد جميل احمد ضامن وريكات

ولد عام 1943، حصل على شهادة دبلوم هندسة المناجم والتعدين جامعة سراييفو عام 1969 عمل مهندس في سلطة المصادر الطبيعية من عام 1970 - 1971 ، ثم عمل في شركة مناجم الفوسفات الاردنية مديراً لعدة دوائر ونائب المدير العام من عام 1971-2002، وفي عام 2003 أصبح مديراً عاماً للشركة الاردنية للصوف الصخري م.ع.م وفي عام 2006 أصبح عضو مجلس إدارة فيها بالاضافه الى وظيفته كمديراً عاماً حيث استقال عام 2012 ، كما انه عضو مجلس ادارة في الشركة الدولية لصناعات السيليكا .

4. سعادة الدكتور فوتي عيسى فوتي خميس

ولد عام 1938 حصل على شهادة زمالة الكلية البريطانية والكلية الامريكية في امراض النساء والتوليد عام 1963، أصبح رئيس مجلس ادارة شركة الاتحاد العربي للتأمين في عام 2007، عضو مجلس ادارة في الشركة الدولية لصناعات السيليكا ، وعضو مجلس ادارة في شركة الاردن الدولية للإستثمار.

5. سعادة المهندس غازي ابراهيم مفضي قموه

ولد عام 1950 حصل على شهادة البكالوريوس في الهندسة الكهربائية / تخصص إتصالات من القاهرة لعام 1976، عمل مدير هندسة التلفزيون الاردني ، وقد حصل على وسام الكوكب من الدرجة الثالثة، يعمل مدير عام شركة الاردن الدولية للإستثمار، وعضو مجلس ادارة في الشركة الدولية لصناعات السيليكا .

6. سعادة السيد قيس فؤاد سعد ابو جابر.

ولد عام 1960 حصل على شهادة البكالوريوس في الهندسة الزراعية من جامعة كاليفورنيا في هندسة الزراعة وهو رئيس هيئة مدبرين في الشركة العربية لتجارة الاليات وهو عضو مجلس ادارة في عدة شركات صناعيه وخدميه وهي: شركة بيع وصيانة المعدات ، وشركة صلايه لصناعة وتشكيل الحديد والصلب و الشركة المتقدمة للمنتجات الزراعية مستثمر وعضو مجلس في ادارة الشركة الدولية لصناعات السيليكا، عضو مجلس ادارة في شركة ترافرتين وعضو مجلس ادارة في شركة الاردن الدولية للاستثمار.

7. سعادة السيد اياد رفيق محمد الخطيب .

ولد عام 1973 حاصل على شهادة البكالوريوس في المحاسبه والاقتصاد من الجامعة الاردنية عام 1995 عمل في المركز العربي لصناعات الدوائيه والكيمياويه من عام 1995 وحتى عام 1999 وقد عمل مساعدا لمدير التدقيق الداخلي في شركة الاردن الدولية للتأمين عام 2003 ومديرا ماليا لشركة الاردن الدولية للاستثمارات السياحيه والعقارية من عام 2005 حتى العام 2009 ومديرا ماليا في شركة الاردن الدولية للتأمين من عام 2009 حتى تاريخه .

ثالثاً: ب - أسماء ورتب أشخاص الإدارة العليا ونبذه تعريفية عن كل واحد منهم

سنوات الخبرة	المرتبة	الاسم	الوظيفة
لقد عمل منذ 1993 في شركة الموارد الصناعية محاسباً، ثم رئيس قسم الحسابات فيها، ثم عمل في عام 1998 رئيس قسم الحسابات في الشركة الدولية لصناعات السيليكا، ثم أصبح مديراً مالياً فيها عام 2002 ثم تم ترفيعه الى نائب المدير العام للشؤون المالية والإدارية - المدير المالي	1967 / 8 / 23	بكالوريوس محاسبة	1992
عصام بطرس ابراهيم المعشر			
حسن علاء الدين محمد بينو	1963 / 4 / 6	بكالوريوس هندسة إلكترونيات واتصالات	1997
مدير المصنع			
منذ 1998 تم تعيينه في الشركة الدولية لصناعات السيليكا بوظيفة مهندس صيانة وإنتاج ثم أصبح مديراً للمصنع ومديراً للدائرة الفنية من تاريخ 1 / 1 / 2007 ولم يعمل لدى شركات أخرى	1970 / 3 / 13	بكالوريوس هندسة إلكترونية	1998
تيمور ابراهيم حميد الشيشاني			
مدير دائرة الانتاج والتسويق			
منذ 1998 تم تعيينه في الشركة الدولية لصناعات السيليكا بوظيفة مهندس صيانة وإنتاج ثم أصبح مديراً للإنتاج والتسويق من تاريخ 1 / 1 / 2007 ولم يعمل لدى شركات أخرى			

* لم يتم تعيين مدير عام لغاية تاريخه.

Silica

رابعاً : أسماء كبار مالكي الأسهم وعدد الأسهم المملوكة لكل منهم مقارنة مع السنة السابقة.

الترتيب	الاسم	2015	النسبة	2014	النسبة
1	السيد أيمن عبد الكريم بشيرحتاحت	643,338	% 27.181	643,338	% 27.181
2	شركة الاردن الدولي للتأمين	412,430	% 17.425	404,310	% 17.082
3	السيد قيس فؤاد سعد أبو جابر	313,254	% 13.235	313,254	% 13.235
4	السادة شركة الترافرتين	280,674	% 11.858	280,757	% 11.862
5	السيد فؤاد سعد فرحان ابو جابر	276,500	% 11.682	134,332	% 5.675
6	السيد كيم فؤاد سعد ابو جابر	235,996	% 9.972	378,164	% 15.977

خامساً : لا يمكن تحديد الوضع التنافسي للشركة ضمن قطاع نشاطها وأسواقها الرئيسية وحصلتها من السوق المحلي والسوق الخارجي بالرغم من وجود شركات منافسه في القطاع وخاصة بالخارج.

سادساً: أ- درجة الاعتماد على عملاء رئيسيين (محلياً وخارجياً) يشكلون (10 %) فاكثر من اجمالي المبيعات.

الترتيب	اسم العميل	نسبة التعامل من اجمالي المبيعات الشركة
1.	المؤسسة الاساسيه الاولى للتجاره	% 47

ب- يتم اعتماد على موردين محلياً يشكلون 10 % .

الترتيب	اسم المورد	نسبة التعامل من اجمالي المشتريات
1.	مؤسسة فارس الديخ لتوريد رمل الخام	اكبر من 26 %

سابعاً : الحماية الحكومية أو الامتيازات التي تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القانون والانظمه

أ . لا يوجد أي حماية حكومية أو امتيازات تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والانظمة أو غيرها.

ب . لا يوجد أي براءات اختراع أو حقوق امتياز حصلت الشركة عليها.

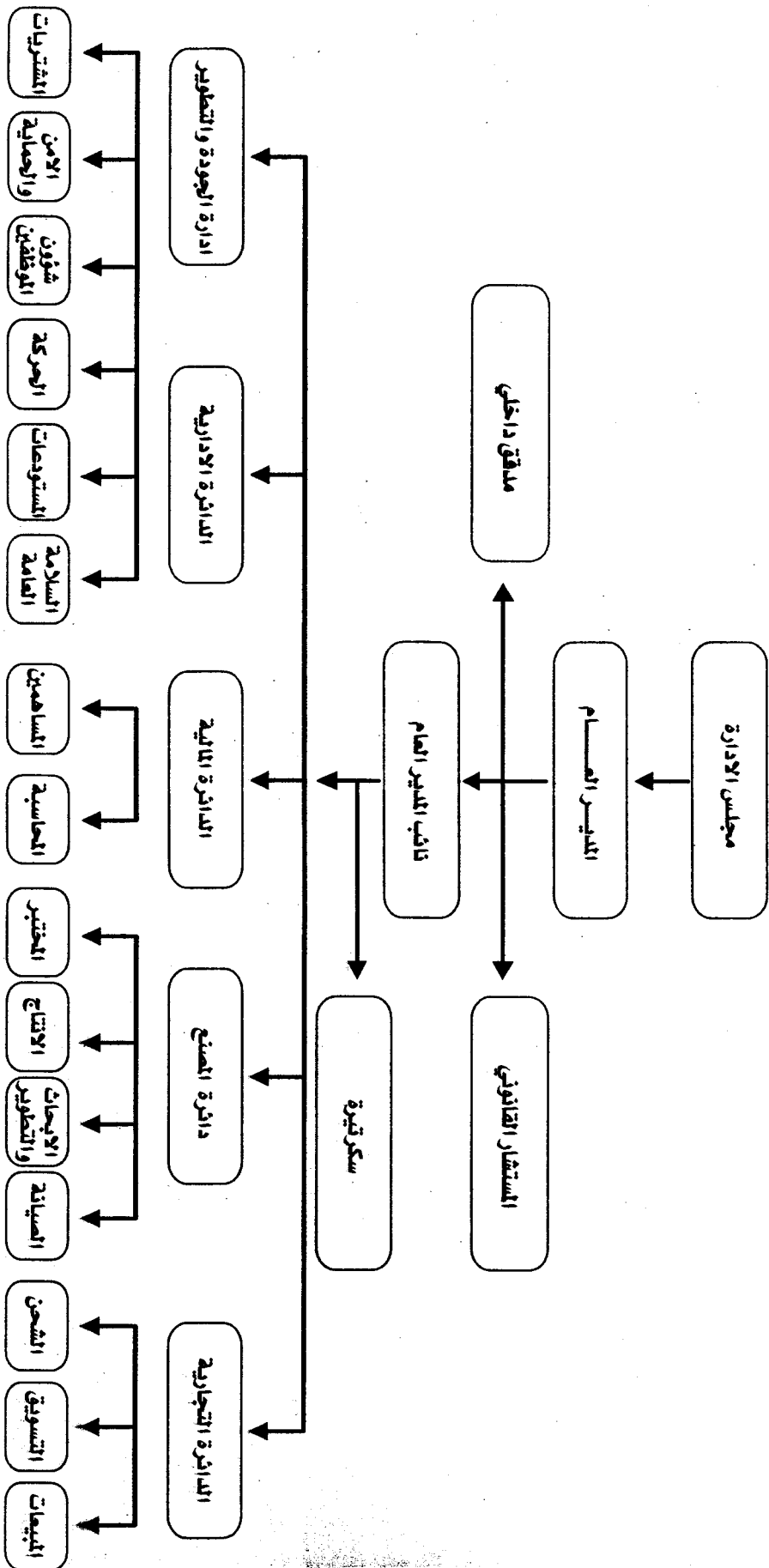
ثامناً : القرارات الصادرة عن الحكومة او المنظمات الدولية او غيرها التي لها اثر مادي على عمل الشركة او منتجاتها او قراراتها:-

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

ب . تطبيق معايير الجودة :-

- لقد كانت الشركة حاصله على معايير الجودة الدولييه (ايزو 9002) حتى عام 2004 وعلى ضوء ذلك فقد قامت الشركة بتجديد هذه المعايير لهذا العام .

الهيكل التنظيمي للشركة



ب - عدد موظفي الشركة وفئاتهم ومؤهلاتهم :

بلغ عدد موظفين الشركة 33 موظف وموزعين على النحو التالي :-

عدد الموظفين	الفئة
6	بكالوريوس
4	دبلوم
6	ثانوية عامة
17	أقل من ثانوية عامة
33	إجمالي

ج - برامج التأهيل والتدريب لموظفي الشركة :

يتم اجراء برامج تأهيل وتدريب لموظفي الشركة كونه أغلب موظفي الشركة المعينين من أبناء المنطقة حيث يتم عمل تأهيل لهم داخل الشركة من خلال المهندسين المتواجدين في الموقع ليصبحوا جاهزين للعمل في مواقعهم.

عاشراً : المخاطر التي تتعرض الشركة لها:

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

الثاني عشر: لا يوجد أي اثر مالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية و لا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي .

الثالث عشر: السلسلة الزمنية للأرباح أوالخسائر المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين وأسعار الأوراق المالية.

البيان	2008	2009	2010	2011	2012
الأرباح أوالخسائر المحققة	92,273	122,418	189,674	109,992	(163,716)
الأرباح الموزعة	-	-	142,009	142,009	118,341
صافي حقوق المساهمين	2,478,126	2,594,350	2,638,201	2,606,184	2,324,127
اسعار الأوراق المالية	5.130	3.810	3.850	3.180	3.25
رأس مال الشركة	2,366,815	2,366,815	2,366,815	2,366,815	2,366,815

الرابع عشر: تحليل المركز المالي للشركة ونتائج اعمالها خلال السنة المالية :

رقم	اسم النسبة	نسبة 2012 %	نسبة 2011 %
1	معدل دوران المدينين	2	3
2	معدل التحصيل	183	121
3	معدل دوران البضاعة	0.75	3
4	نسبة تمويل الاصول المتداولة	1:10	1:7
5	نسبة الملكية	95	95
6	معدل العائد على السهم الواحد / دينار	(6.9)	4.6
7	معدل العائد على حقوق الملكية	(0.070)	0.040

الشروحات والتعليقات :

1. تشير هذه النسبة بأن الشركة خلال عام (2012) قد انخفض معدل دوران المدينين بنسبة 67 % حيث كان 3 مرات عام (2011) ليصبح 2 مره عام (2012).
2. تشير هذه النسبة بأن متوسط فترة التحصيل قد ارتفع عام (2012) عن عام (2011) بنسبة 51 % حيث كان عام (2011) 121 يوم وارتفع ليصبح 183 يوم عام (2012).
3. تشير هذه النسبة الى انخفاض قدرة الشركة على تحويل مخزونها الى مبيعات عام (2012) مقارنة مع عام (2011) بنسبة 25 % حيث كانت 3 عام (2011) لتصل الى 0.75 عام (2012) بسبب الانخفاض في نمو المبيعات للعام (2012) بنسبة 61 %.
4. تشير هذه النسبة الى ارتفاع مقدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها الطارئة عام (2012) بمقدار 10 مرات مقارنة 7 مرات عام (2011) وهذه النسبة تشير الى اعطاء عملائها الكبار فترة سداد في عام (2012) أقل من عام (2011).
5. تشير هذه النسبة بأن الشركة أستطاعت خلال عام (2012) من الثبات في الاعتماد على مصادرها الداخلية في تمويل موجوداتها حيث بقيت النسبة 95 % للعامين (2011 و 2012) .
6. يشير هذا المعدل بأن الشركة حققت عائد على الاسهم خلال عام (2012) اقل منه عام (2011) بنسبة انخفاض قدرها 11 % ويعود ذلك الى انخفاض نسبة الارباح عام (2012) مقارنة بعام (2011) بنسبة 149 %.
7. يشير هذا المعدل بأن الشركة حققت عائد على حقوق الملكية خلال عام (2012) اقل منه عام (2011) بنسبة انخفاض قدرها 11 % .

الخامس عشر : الخطه المستقبلية للشركة للسنة القادمة 2013.

- يسر مجلس الادارة اعلامكم بأن الشركة استطاعت وبمعون الله استقطاب عملاء جدد لتصريف انتاجها لعام (2013) بعد الانخفاض الذي تم في مبيعات الشركة لعام (2012) بسبب الاوضاع في المنطقه والارتفاعات الكبيره في اسعار الشحن والتي ادت الى توقف عميلينا الرئيسي عن سحب الكميات المتعاقد عليها لارتفاع الكلفه لديه .
- كما استطاعت الشركة والحمدلله من الحفاظ على جميع عملائها المحليين لعام (2012).
- كما ان الشركة تقوم ببذل جهود كبيرة لتعاقد مع عملاء جدد لزيادة الكميات المباعه نتيجة الزيادة التي حصلت على الطاقه الانتاجية لخط الانتاج (طحين السليكا).

السادس عشر: مقدار اتعاب التدقيق الخارجي للشركة.

بلغت أتعاب التدقيق للشركة لعام 2012 (4500) دينار لا غير، حسب متطلبات معايير المحاسبه الدوليه.

السابع عشر أ: عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة.

الترتيب	اسم المساهم	اسم الشركة	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم المملوكة من قبل المساهم في 31/12/2011	عدد الأسهم المملوكة من قبل المساهم في 31/12/2012
1	السيد ايمن عبد الكريم بشير حتاحت	643338	رئيس مجلس الادارة	أردني	لا يوجد	لا يوجد
2	شركة كيم وقيس أبو جابر يمثلها السيد كيم فؤاد سعد أبو جابر	35000 235996	نائب رئيس مجلس الادارة	أردني	يوجد	يوجد
3	السيد قيس فؤاد سعد أبو جابر	313254	عضو	أردني	يوجد	يوجد
4	شركة الترافرتين يمثلا السيد جميل احمد ضامن وريكات السيد رياض مصطفى الطباع حيث تم استقالة العضو في 2012 / 1 / 4	280674 -----	عضو	أردني	لا يوجد	لا يوجد
5	شركة الأردن الدولية للتأمين ويمثلها السيد اياد هنيق الخطيب	412430 -----	عضو	أردني	لا يوجد	لا يوجد
6	الدكتور فتحي عيسى فتحي خميس	20000	عضو	أردني	لا يوجد	لا يوجد
7	المجموعة المتحدة للإدارة والاستشارات ويمثلها المهندس غازي ابراهيم مقضي قموه	10000 -----	عضو	أردني	لا يوجد	لا يوجد
8	شركة الاردن الدولية للاستثمار حتى تاريخ 2012 / 4 / 29 ويمثلها المهندس يوسف احمد أسعد رضوان حيث تم استقالة العضو من مجلس الادارة	10000 59530	عضو	أردني	لا يوجد	لا يوجد

• بناءً على اجتماع الهيئة العامة غير العادي بتاريخ 29 / 04 / 2012 تم تخفيض عدد أعضاء مجلس الإدارة الى سبعة أعضاء بدلا من تسعة أعضاء.

عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها من قبل أعضاء مجلس الادارة.

الترتيب	اسم المساهم	اسم الشركة	المنصب	الجنسية	عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركة في 31/12/2011	عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركة في 31/12/2012
1	كيم فؤاد سعد ابو جابر شركة كيم وقيس ابو جابر	شركة فراج	نائب رئيس مجلس الادارة	أردني	10370	10320
2	قيس فؤاد سعد ابو جابر	شركة فراج	عضو	أردني	10370	10320

ب - عدد الاوراق المالية المملوكة من قبل أشخاص الادارة العليا التنفيذية :-

الاسم	الاسم	الاسم	الاسم	الاسم	الاسم
2011	2012	2013	2014	2015	2016
لا يوجد	لا يوجد	لا يملك	لا يملك	أردني	نائب المدير العام للشؤون المالية و الادارية
لا يوجد	لا يوجد	لا يملك	لا يملك	أردني	مدير المصنع
لا يوجد	لا يوجد	لا يملك	لا يملك	أردني	مدير دائرة التسويق والانتاج

لا يمتلك أي من أقارب أفراد الادارة العليا أسهم في الشركة.

ج - عدد الاوراق المالية المملوكة لأقارب أعضاء مجلس الاداره :-

الاسم	الاسم	الاسم	الاسم	الاسم	الاسم
2011	2012	2013	2014	2015	2016
لا يوجد	لا يوجد	9301	9341	ابنة كيم ابوجابر	سريا كيم فؤاد ابوجابر
لا يوجد	لا يوجد	6920	6920	ابن كيم ابوجابر	فؤاد كيم فؤاد ابوجابر
لا يوجد	لا يوجد	1393	1393	ابن كيم ابوجابر	عماد كيم فؤاد ابوجابر
لا يوجد	لا يوجد	1393	1393	أبنة قيس ابوجابر	ناتاشا قيس فؤاد ابوجابر
لا يوجد	لا يوجد	1393	1393	ابنة قيس ابوجابر	تمارا قيس فؤاد ابوجابر

الثامن عشر: أ- المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من الرئيس وأعضاء مجلس الإدارة: -

الاسم	المنصب	بدل استشاري
1. السيد أيمن عبد الكريم بشيرحتاحت	رئيس مجلس الإدارة	1500
2. السيد كيم فؤاد سعد أبو جابر ممثلًا عن شركة كيم وقيس أبو جابر	نائب رئيس مجلس الإدارة	1500
3. إياد رفيق محمد الخطيب ممثلًا عن شركة الاردن الدولية للتأمين	عضو	1500
4. المهندس يوسف احمد أسعد رضوان ممثلًا عن شركة الاردن الدولية للاستثمار حتى تاريخ 2012/4/29	عضو	250
5. السيد جميل احمد ضامن وريكات ممثلًا عن شركة الترافرتين	عضو	1500
6. المهندس غازي ابراهيم مفضي قمبوه المجموعة المتحدة للإدارة والاستشارات	عضو	1500
7. الدكتور فوتي عيسى فوتي خميس	عضو	1500
8. السيد قيس فؤاد سعد أبو جابر	عضو	1500

لم يتم صرف أي مكافآت أو بدل تنقلات أو نفقات سفر لعام (2012).

ب - المزايا والمكافآت التي يتمتع بها أشخاص الإدارة العليا التنفيذية :-

الاسم	المنصب	الرواتب السنوية الاجمالية
عصام بطرس ابراهيم المعشر	نائب المدير العام للشؤون المالية و الادارية - المدير المالي	36400
حسن علاء الدين محمد بينو	مدير المصنع	36400
تيمور ابراهيم حميد الشيشاني	مدير دائرة الانتاج والتسويق	36400

لم يتم صرف أي مكافآت أو بدل تنقلات أو نفقات سفر لعام (2012).

التاسع عشر : قامت الشركة بالتبرع الى جهات خيرية بمبالغ مالية على النحو التالي :-

300 دينار	بلدية العامرية
300 دينار	المجموع

العشرون: العقود والمشاريع والارتباطات التي عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة او الشقيقة او رئيس مجلس الادارة او الاعضاء او المدير العام او أي موظف :

لا يوجد أي عقود أو مشاريع أو ارتباطات عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة أو رئيس مجلس الادارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربهم.

الواحد والعشرون: مساهمة الشركة في حماية البيئة والمجتمع :-

أ- مساهمة الشركة في حماية البيئة.

ساهمت الشركة في حماية البيئة المحلية من خلال قيامها باعداد تصميمات المصنع والبنية التحتية للمشروع من تركيب فلاتر عالية الجودة تساهم في حفظ الغبار داخل المصنع وعدم خروج للهواء الطلق كما يتم زراعة الموقع بالاشجار وعمل مساحات خضراء في موقع المصنع الموجود في الطبيعة الصحراوية.

ب- مساهمة الشركة في خدمة المجتمع المحلي.

حيث تقوم الشركة ومن خلال موقعها في المنطقة الصحراوية بتوظيف ابناء المنطقة حيث تبلغ نسبة التوظيف 90 % وهذا يؤدي الى تنمية المجتمع المحلي من خلال خلق فرص عمل لهم .

هـ . اقرارات مجلس الادارة :

يقر مجلس الادارة مجتمعين ومنفردين ويؤكدون ويقررون بعدم وجود أية أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية (2013).

- يقر مجلس الادارة بمسؤوليته عن إعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابه فعال في الشركة :

رئيس مجلس الادارة
أيمن عبد الكريم بشير حتاحت



عضو
قيس فؤاد سعد ابوجابر



نائب الرئيس
كيم فؤاد سعد أبو جابر



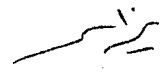
عضو
د. فوتي عيسى فوتي خميس



عضو
إياد رفيق محمد الخطيب



عضو
جميل احمد ضامن وريكات



عضو
م. غازي ابراهيم مفضي قموه

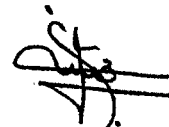


- نقر نحن الموقعين أدناه بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير السنوي (لعام 2012)

أيمن عبد الكريم بشير حتاحت
رئيس مجلس الادارة



عصام بطرس ابراهيم المعشر
نائب المدير العام/ المدير المالي



قواعد حوكمة الشركات المساهمة المدرجة في بورصة عمان...

تم تطبيق القواعد الارشادية لدليل حوكمة الشركات المساهمة العامة المدرجة في بورصة عمان باستثناء ماييلي :

1. لم يتم اللجوء الى وسائل حل النزاعات بالطرق البديله بما في ذلك الوساطة والتحكيم ،نتيجة مخالفة التشريعات النافذه أوالنظام الاساسي للشركة أوالخطأ أوالتقصير أوالاهمال في ادارة الشركة أو افشاء المعلومات ذات الطبعيه السريه للشركة وذلك بسبب عدم تعرض الشركة لهذه النزاعات.
 2. لم يتم طلب عقد اجتماع هيئة عامة غيرعادي وذلك للمطالبة بإقالة رئيس مجلس ادارة الشركة أو أي عضو فيه للمساهمين الذين يملكون 20 % من اسهم الشركة وذلك لعدم طلب أي مساهم يملك 20 % من اسهم الشركة بعقد اجتماع في عام (2012).
 3. لم يتم اجراء تدقيق على أعمال الشركة ودفاترها للمساهمين الذين يملكون 10 % من اسهم الشركة في عام (2012).
- لم تقم الشركة باستخدام موقعها الالكتروني على شبكة الانترنت لتعزيز الافصاح والشفافيه وتوفير المعلومات بسبب قيامها بالافصاح وتوفير المعلومات من خلال تقاريرها السنوية و الـ CD المرسل للهيئة الاوراق المالية الذي يتم عرضه على موقعها في شبكة الانترنت حيث تقوم الشركة بإستحداث موقع الكتروني سيتم تعزيز الافصاحات وتوفير المعلومات من خلاله.

الشركة الدولية لصناعات السيليكا

(مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

مع تقرير مدقق الحسابات المستقل

MOORE STEPHENS

خليفة وشركاه

محاسبون قانونيون

مجمع قطان التجاري ، بناية رقم ١٥
شارع عبدالله غوشة - الدوار السابع
بغداد ٨٣٠٤٢٠ عمان ١١٨٣ الأردن
هاتف: ٥٨٣٣٢٤٠ / ٧٢
فاكس: ٥٨٣٣٢٢٠
البريد الإلكتروني: info@moorestephens.com

تقرير مدقق الحسابات المستقل

إلى السادة المساهمين
الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تقرير حول القوائم المالية

لقد قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة للشركة الدولية لصناعات السيليكا (مساهمة عامة محدودة) والتي تشمل المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ وقائمة الدخل الشامل وقائمة التغير في حقوق المساهمين وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية عندئذ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن الإعداد والعرض العادل لهذه القوائم المالية حسب المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وتشمل هذه المسؤولية تصميم وتنفيذ والمحافظة على الرقابة الداخلية الخاصة بإعداد وعرض القوائم المالية الخالية من الأخطاء الجوهرية، سواء بسبب الاحتيال أو الخطأ واختيار وتطبيق سياسات محاسبية مناسبة وعمل تقديرات محاسبية معقولة في ظل الظروف.

مسؤولية المدقق

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه القوائم المالية بناءً على تدقيقنا، وقد قمنا بإجراء التدقيق حسب معايير التدقيق الدولية، وهذه المعايير تتطلب أن نمتثل لمتطلبات أخلاقيات المهنة، وأن نخطط ونجري التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية. يتضمن التدقيق أداء إجراءات للحصول على أدلة تدقيق بشأن المبالغ والإفصاحات في القوائم المالية، وتعتمد الإجراءات المختارة على حكم المدقق، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية، سواء بسبب الاحتيال أو الخطأ، وعند إجراء هذه التقييمات للمخاطر فإن على المدقق اعتبار الرقابة الداخلية الخاصة بإعداد المنشأة وعرضها العادل للقوائم المالية من أجل تصميم إجراءات التدقيق المناسبة في ظل الظروف، ولكن ليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية للمنشأة. يشمل التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومعقولة التقديرات التي أجرتها الإدارة، وكذلك تقييمًا للعرض الشامل للقوائم المالية.

إننا نعتقد أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا الخاص بالتدقيق.

الرأي

في رأينا، إن القوائم المالية تعرض بعدالة، في جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة الدولية لصناعات السيليكا (مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ وأدائها المالي وتدفقها النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقًا للقانون وللمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية. ونوصي الهيئة العامة للمساهمين المصادقة على هذه القوائم المالية كما وردت من مجلس إدارة الشركة.

المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تحتفظ الشركة ببيود سجلات محاسبية بصورة أصولية تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وإن القوائم المالية المرفقة متفقة معها.

خليفة وشركاه

عدنان خليفة

إجازة رقم ٣٣٢ فئة (أ)

MOORE STEPHENS

خليفة وشركاه

محاسبون قانونيون

١٣ شباط ٢٠١٣

عمان - الأردن

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي
كما في 31 كانون الأول 2012

2011	2012	إيضاح	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني		
			الموجودات المتداولة
327,952	72,981	(6)	نقد وما في حكمه
378,463	222,250	(7)	ذمم مدينة
422,474	583,952	(8)	مخزون
46,235	37,092	(9)	أرصدة مدينة أخرى
63,846	53,975	(10)	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل
1,238,970	970,250		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
1,533,865	1,454,375	(11)	ممتلكات ومعدات
1,533,865	1,454,375		مجموع الموجودات غير المتداولة
2,772,835	2,424,625		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة
122,844	38,338	(12)	ذمم دائنة
3,621	24,592	(13)	مطلوب إلى أطراف ذات علاقة
40,186	37,568	(14)	أرصدة دائنة أخرى
166,651	100,498		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق المساهمين
2,366,815	2,366,815	(15)	رأس المال المدفوع
109,149	109,149	(16)	احتياطي إجباري
130,220	(151,837)	(17)	(خسائر) متراكمة / أرباح مدورة
2,606,184	2,324,127		مجموع حقوق المساهمين
2,772,835	2,424,625		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

■ إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (27) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة الدخل الشامل
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

2011 دينار أردني	2012 دينار أردني	إبّتح	
1,041,405	404,777	(18)	مبيعات
			تكلفة المبيعات
85,010	209,141		بضاعة جاهزة بداية السنة
804,928	481,143	(19)	تكلفة الإنتاج
(209,141)	(393,997)		بضاعة جاهزة نهاية السنة
680,797	296,287		مجموع تكلفة المبيعات
360,608	108,490		مجمّل الربح
(30,173)	(33,832)	(20)	مصاريف بيع وتوزيع
(220,443)	(230,047)	(21)	مصاريف إدارية وعمومية
109,992	(155,389)		(خسارة) ربح السنة من العمليات التشغيلية
1,121	-		أرباح بيع ممتلكات ومعدات
(2,193)	(9,871)		خسائر موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة
			من خلال بيان الدخل الشامل
1,072	1,544		إيرادات أخرى
109,992	(163,716)		(خسارة) ربح السنة قبل المخصصات
-	-		بنود الدخل الشامل الأخرى
109,992	(163,716)		مجموع (الخسارة الشاملة) الدخل الشاملة للسنة
0,046	(0,069)	(23)	حصة السهم من (الخسارة) الربح

*إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (27) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة التغير في حقوق المساهمين
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

رأس المال المشروع	احتياطي إجباري	(خسائر متراكمة) / أرباح مدوّرة	أرباح مخصّنة على المساهمين	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
2011				
2,366,815	98,150	31,227	142,009	2,638,201
رصيد 1 كانون الثاني 2011				
-	-	109,992	-	109,992
مجموع الدخل الشامل للسنة				
-	10,999	(10,999)	-	-
المحول إلى الاحتياطي الإجباري				
-	-	-	(142,009)	(142,009)
أرباح موزعة				
<u>2,366,815</u>	<u>109,149</u>	<u>130,220</u>	<u>-</u>	<u>2,606,184</u>
الرصيد في 31 كانون الأول 2011				
2012				
2,366,815	109,149	130,220	-	2,606,184
رصيد 1 كانون الثاني 2012				
-	-	(118,341)	-	(118,341)
أرباح موزعة				
-	-	(163,716)	-	(163,716)
مجموع (الخسارة الشاملة) للسنة				
<u>2,366,815</u>	<u>109,149</u>	<u>(151,837)</u>	<u>-</u>	<u>2,324,127</u>
الرصيد في 31 كانون الأول 2012				

* إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (27) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة الدولية لصناعات السيليكا

(مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

مع تقرير مدقق الحسابات المستقل

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

2011 دينار أردني	2012 دينار أردني	
109,992	(163,716)	التدفق النقدي من عمليات التشغيل :- مجموع (الخسارة الشاملة) الدخل الشامل للسنة
100,840	89,516	يضاف (يطرح) بنود غير نقدية - استهلاك ممتلكات ومعدات
2,193	9,871	خسائر موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة في بيان الدخل الشامل
(1,121)	125	خسائر (أرباح) إستبعاد ممتلكات ومعدات
<u>121,904</u>	<u>(64,204)</u>	التدفق النقدي (المستخدم في) الناتج من عمليات التشغيل قبل التغيير في بنود رأس المال العامل
(17,509)	156,214	(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة - ذمم مدينة
(124,755)	(161,478)	مخزون
21,424	9,145	أرصدة مدينة أخرى
57,240	(84,508)	الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة - ذمم دائنة
(10,534)	20,971	مطلوب إلى أطراف ذات علاقة
(10,440)	(2,619)	أرصدة دائنة أخرى
<u>127,330</u>	<u>(126,479)</u>	التدفق النقدي (المستخدم في) الناتج من عمليات التشغيل
(35,040)	(10,151)	التدفق النقدي من عمليات الاستثمار :- شراء ممتلكات ومعدات
1,121	-	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
<u>(33,919)</u>	<u>(10,151)</u>	التدفق النقدي (المستخدم في) عمليات الاستثمار
(142,009)	(118,341)	التدفق النقدي من عمليات التمويل أرباح موزعة
<u>(142,009)</u>	<u>(118,341)</u>	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) عمليات التمويل
(48,598)	(254,971)	(النقص) في النقد وما في حكمه
376,550	327,952	النقد وما في حكمه، بداية السنة
<u>327,952</u>	<u>72,981</u>	النقد وما في حكمه، نهاية السنة

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

1 - عام

- 1-1 تأسست الشركة الدولية لصناعات السيليكا وسجلت كشركة مساهمة عامة محدودة تحت رقم (329) بتاريخ 8 نيسان 1997، إن مركز الشركة الرئيسي في عمان ويحق لها فتح فروع داخل المملكة وخارجها .
- 2-1 إن غايات الشركة هي القيام بتصنيع السيليكا ومشتقاتها من خلال استغلال الخامات المعدنية التي تستخدم في صناعة خامات الرمل الزجاجي .
- 3-1 الإعفاءات من الضرائب والرسوم
- قررت لجنة تشجيع الاستثمار بتاريخ 12 أيار 1998 منح الشركة الإعفاءات التالية :
- إعفاء الممتلكات والمعدات وإعفاء ما نسبته 15 % من قطع الغيار المستوردة من كافة الرسوم والضرائب.
 - إعفاء المشروع من ضريبي الدخل والخدمات الاجتماعية بنسبة 75 % ولمدة عشر سنوات تبدأ من تاريخ بدء الإنتاج الفعلي في أول نيسان 1999 .
- 4-1 (قررت الهيئة العامة للشركة في جلستها المنعقدة بتاريخ 4 تشرين الثاني 1999 زيادة رأس مال الشركة بمبلغ 500.000 دينار أردني ليصبح 2.000.000 دينار أردني.
- قررت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد في 24 حزيران 2001 زيادة رأس مال الشركة بمبلغ 1.000.000 دينار أردني ليصبح 3.000.000 دينار أردني.
- بتاريخ 2 كانون الثاني 2005 تم تخفيض رأس مال الشركة بقيمة الأسهم غير المكتتب بها ليصبح 2.366.815 دينار أردني بواقع دينار لكل سهم استناداً لكتاب مراقب عام الشركات.
- إن العنوان البريدي المسجل للشركة هو ص . ب (840338) عمان (11181) المملكة الأردنية الهاشمية.
- تم إقرار القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 11 شباط 2013 وهي خاضعة لموافقة الهيئة العامة للمساهمين.

2 - ملخص للسياسات المحاسبية الهامة

فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة من قبل الشركة الدولية لصناعات السيليكا في إعداد القوائم المالية، يتم تطبيق هذه السياسات بشكل منتظم على جميع السنوات المعروضة، ما لم يذكر خلاف ذلك.

1-2 الالتزام بالتشريعات

تم إعداد البيانات المالية بناء على المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والتفسيرات التي تبناها مجلس معايير المحاسبة الدولية ومتطلبات القوانين في الأردن.

السياسات المحاسبية الواردة لاحقاً والتي تتماشى مع المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والقانون، تم تطبيقها وفقاً لمبدأ الثبات عند إعداد القوائم المالية للشركة.

2-2 أساس الإعداد

أعدت هذه البيانات المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية بالدينار الأردني. يتطلب إعداد البيانات المالية وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية أن تقوم الإدارة بعمل تقديرات وافتراضات ترتبط في تطبيق السياسات للمبالغ المدرجة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف وتستند التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على المعلومات التاريخية وعوامل أخرى متنوعة يعتقد بأنها تناسب الحالة بحيث تكون نتائج هذه التقديرات والافتراضات الأساس للحكم على القيم المدرجة للموجودات والمطلوبات وبغير هذه التقديرات والافتراضات لم تكن المعلومات جاهزة من مصادر أخرى.

يتم مراجعة التقديرات والافتراضات المتعلقة بها بشكل مستمر يتم الاعتراف بالفرق الناتج عن مراجعة التقديرات في السنة التي تمت المراجعة بها إذا ما كانت المراجعة تخص السنة الحالية بينما يتم الاعتراف بأثر المراجعة في السنة الحالية والسنوات اللاحقة إذا ما كانت المراجعة تخص السنة الحالية والسنوات اللاحقة .

تقديرات الإدارة المتعلقة بتطبيق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والتي لها أثر جوهري على البيانات المالية وكذلك تلك التقديرات ذات المخاطر الجوهرية الناجمة عن التعديلات المادية في السنة اللاحقة مبينة في إيضاح (4).

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

3-2 العملات الأجنبية

يتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدينار الأردني وذلك باستخدام الأسعار السائدة في تاريخ المعاملة. يتم تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني باستخدام الأسعار السائدة في تاريخ المركز المالي. الموجودات والمطلوبات غير النقدية بالعملات الأجنبية المدرجة في الكلفة التاريخية، يتم تحويلها إلى الدينار الأردني باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ المعاملة. يتم الاعتراف بأرباح وخسائر فروقات العملة المتحققة وغير المتحققة في بيان الدخل الشامل.

4-2 تحقق الإيراد

تمثل الإيرادات القيمة العادلة للمبلغ النقدي المستلم أو المدين للمخزون المباع ضمن النشاط الإعتيادي للشركة. تقوم الشركة بالإعتراف بالإيرادات عندما يتم قياس الإيرادات بشكل موثوق به عندما يكون من المرجح تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للشركة.

5-2 الممتلكات والمعدات

يتم تسجيل الممتلكات والمعدات بسعر الكلفة التاريخية بعد تنزيل الاستهلاكات. تشمل الكلفة التاريخية المصاريف المتعلقة باقتناء هذه الممتلكات والمعدات.

يتم تضمين التكاليف اللاحقة بقيمة الموجودات أو احتسابها على أنها موجودات منفصلة بطريقة مناسبة، عندما يكون هناك احتمال تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للشركة من تلك الموجودات ويكون من الممكن قياس كلفة تلك الموجودات بطريقة موثوق بها. يتم شطب القيمة الدفترية للبند المستبدل. يتم تسجيل جميع مصاريف التصليحات والصيانة الأخرى عند تكبدها في بيان الدخل.

الأصل	طريقة الاستهلاك	نسبة الاستهلاك %
آلات وماكينات ومباني ومصنع الطحن ومصنع الفسيل	عدد الوحدات المنتجة	-
محطة توليد الكهرباء	القسط الثابت	4
المرافق العامة والخدمات	القسط الثابت	4-2
سيارات وباصات ورافعات	القسط الثابت	15
أجهزة ومعدات	القسط الثابت	20
أثاث ومفروشات	القسط الثابت	10

- بالنسبة لمصاريف الإصلاح والصيانة الخاصة بالممتلكات والمعدات واللازمة للمحافظة على المنافع الاقتصادية المستقبلية المتوقعة منها فيتم إدراجها في بيان الدخل الشامل مباشرة عند إنفاقها.

- عندما تنخفض القيمة القابلة للإستهلاك لأي من الممتلكات والمعدات عن صافي القيمة الدفترية لها لا بد من تخفيض قيمة الأصل إلى القيمة القابلة للاستيراد ويسجل الفرق كخسارة تدني في بيان الدخل الشامل.

- تقوم الشركة بمراجعة العمر الإنتاجي المقدّر للممتلكات والمصانع والمعدات وطريقة الإستهلاك للتأكد من كونها تعكس نمط المنافع الاقتصادية المستغلة منها وفي حال وجود اختلاف يتم معالجته كتغيير في التقديرات (في سنة التغيير والسنوات اللاحقة).

- يتم مراجعة القيمة المتبقية والعمر الإنتاجي للموجودات، وتعديلها إن لزم، عند نهاية كل فترة مالية.

- عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي من الممتلكات والمعدات عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمتها إلى القيمة الممكن استردادها وتسجل قيمة التدني في بيان الدخل (إيضاح 2-6).

- تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن استبعاد الممتلكات والمعدات بالاستناد إلى الفرق بين القيمة الدفترية وعائداتها ويتم تسجيلها في بيان الدخل.

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

6-2 التدني في قيمة الموجودات غير المالية

يتم مراجعة الموجودات الخاضعة للإطفاء لكي يتم تحديد خسارة التدني في قيمتها عندما تشير الأحداث أو التغيرات في الظروف إلى أن القيمة الدفترية قد لا تكون قابلة للاسترداد. يتم احتساب خسارة التدني في القيمة بمقدار المبلغ الذي تتجاوز به القيمة الدفترية للموجودات عن القيمة الممكن استردادها. والقيمة الممكن استردادها هي القيمة العادلة للموجودات بعد تنزيل تكاليف البيع والقيمة قيد الاستخدام أيهما أعلى. ولأغراض تقييم تدني القيمة، يتم تجميع الموجودات في أدنى المستويات التي يوجد لها تدفقات نقدية يمكن تحديدها بشكل منفصل (وحدات توليد النقد). يتم مراجعة الموجودات غير المالية باستثناء الشهرة التي تعرضت لتدني في قيمتها لاحتمال عكس انخفاض القيمة بتاريخ كل تقرير.

7-2 مخزون

- يتم تقييم البضاعة بسعر التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل.
- تحدد كلفة البضاعة الجاهزة على أساس المتوسط المرجح وتتضمن كلفة المواد ومصاريف التحويل اللازمة لتجهيز البضاعة.
- يتم تكليف المواد الأولية ومواد التعبئة بالكلفة على أساس المتوسط المرجح.

8-2 المخصصات

يتم الاعتراف بمخصص عندما يترتب على الشركة في تاريخ القوائم المالية التزام قانوني أو استنتاجي نتيجة لحدث سابقة ومن الممكن قياسه بشكل يعتمد عليه.

9-2 ذمم مدينة

يتم قيد البيعات الآجلة ضمن الذمم المدينة كما في تاريخ المركز المالي وتتطلب سياسة الشركة فيما يتعلق بالبيعات الآجلة تحصيل هذه الذمم خلال فترة تتراوح من 60 - 120 يوما من تاريخ البيع.

10-2 ذمم دائنة ومستحقات

يتم الاعتراف بالالتزامات التي ستدفع في المستقبل مقابل بضاعة أو خدمات مستلمة تم استلام فواتير بها ويتم تسديد الذمم خلال فترة 30 - 60 يوما.

11-2 أساس إعداد بيان التدفق النقدي

تم إعداد بيان التدفق النقدي وفقاً للطريقة غير المباشرة.

12-2 نقد وما في حكمه

لغرض إعداد بيان التدفق النقدي يشمل النقد وما في حكمه النقد في الصندوق ولدى البنوك والشيكات برسم التحصيل قصيرة الأجل والودائع لدى البنوك.

13-2 موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل

تظهر هذه الاستثمارات بالكلفة عند شرائها ويماد تقييمها بالقيمة العادلة في نهاية السنة، وتزيد الأرباح أو الخسائر الناتجة عن إعداد التقييم في بيان الدخل الشامل، وفي حال بيع هذه الاستثمارات أو جزء منها يتم قيد الأرباح أو الخسائر الناتجة عن ذلك في بيان الدخل الشامل.

3 - إدارة المخاطر

إن الأدوات المالية للشركة تتكون من الأرصدة النقدية في البنوك والصندوق والمدينون والأرصدة المدينة والدائون والأرصدة الدائنة، والقيمة الدفترية لهذه الأدوات تمثل تقدير مقبول لقيماتها العادلة.

1-3 مخاطر العملات

مخاطر العملات هي تلك المتعلقة باحتمال تقلب قيمة الأداة المالية بسبب تغير أسعار صرف العملات الأجنبية، كما في تاريخ المركز المالي، لا يوجد تأثير مادي لهذا النوع من المخاطر على الشركة وذلك لثبات سعر صرف الدينار الأردني نسبياً مقابل العملات الأجنبية.

2-3 مخاطر الائتمان

تتمثل مخاطر الائتمان في مقدرة العملاء الممنوح لهم إئتمان على سداد المستحق عليهم، واحتمال تعرض الشركة لفقد مثل هذه المديونات. مما يترتب عليه خسارة مالية للشركة. إن وجدت، تقلل الشركة من تعرضها لمثل هذا النوع من المخاطر من خلال تعاملها مع عملاء ذوي سمعة جيدة ومنحهم حدود إئتمانية مبنية على أسس مراجعة دورية، مع أخذ المخصصات المناسبة لمواجهة الخسائر إن وجدت.

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

3-3 مخاطر أسعار الفائدة

مخاطر أسعار الفائدة هي تلك المتعلقة باحتمال تقلب قيمة الأداة المالية بسبب تغير أسعار الفائدة بالسوق. كما في تاريخ المركز المالي، لا يوجد تأثير مادي لهذا النوع من المخاطر على الشركة.

4 - التقديرات المحاسبية

تقديرات الإدارة الخاصة بتطبيق المعايير الدولية لاعداد التقارير المالية التي لها اثر هام على البيانات المالية والتقديرات المرتبطة بمخاطر هامة لتعديلات جوهرية في السنة اللاحقة والتي تكون بشكل رئيسي من تقديرات القيمة القابلة للاسترداد للقيمة المتبقية، وكذلك تقديرات الاعمار الانتاجية للموجودات الثابتة.

5 - معايير التقارير المالية الدولية الصادرة حديثاً

اصدار مجلس معايير المحاسبة الدولية تعديلات على المعايير المحاسبية القائمة بالاضافه لاصدار معايير تقارير ماليه جديدة وفيما يلي تفاصيل مثل هذه المعايير واثرها المالي على البيانات المالية:

1-5 معيار التقارير المالية الدولية رقم (9) - الأدوات المالية،

ويحل هذا المعيار محل معيار المحاسبة الدولي رقم (39) حيث سيطبق من بداية عام (2015) وما بعد ويسمح بالتطبيق المبكر ويتضمن التعديل تعديلات حول تصنيفات الأدوات المالية ويحتمل أن يكون له تأثيرات هامة عند التطبيق على الشركات المتعلقة باستثمار الأدوات المالية وفقاً لذلك المعيار.

2-5 تعديل معيار التقارير المالية الدولية رقم (7) - الأدوات المالية (الافصاح)

التعديل لمعيار التقارير المالية الدولية رقم (7) يتطلب زيادة متطلبات الافصاح للمعاملات المتعلقة في تحويل الأصول المالية، ويمتد هذا التعديل لزيادة الشفافية حول التعرض للمخاطر، وذلك عندما يكون الأصل المالي قد تم تحويله مع استمرار احتفاظ المنشأة بعرض الأصل المالي ضمن موجوداتها.

وترى إدارة الشركة إن هذا التعديل لن يكون له تأثير هام على القيم في البيانات المالية. يتطلب تطبيق هذا التعديل للفرات التي تبدأ في أو بعد (1 تموز 2012).

3-5 معيار التقارير المالية الدولية رقم (10) - البيانات المالية الموحدة

يحل هذا المعيار محل جزء من معيار المحاسبة الدولية رقم (27) - البيانات المالية الموحدة والمنفصلة- فيما يتعلق بإعداد البيانات المالية الموحدة للمنشآت وقد سحب بموجب هذا المعيار التفسير المحاسبي رقم (12) (التوحيد - أغراض خاصة للمنشآت)، وبناءً على إصدار معيار التقارير المالية الدولي رقم (10) فإن هناك أساس واحد لتوحيد البيانات المالية المتمثل في السيطرة. بالإضافة لإحتواء هذا المعيار الجديد لتعاريف جديدة لفهوم السيطرة والمتضمنة ثلاثة عناصر: (أ) السلطة على الجهة المستثمر بها، (ب) التعرض أو الحق في تغيير العوائد المتأتية من الاستثمارات، (ج) القدرة على أو التأثير على عوائد الاستثمار عن طريق السيطرة على الجهة المستثمر بها. يتوجب تطبيق المعيار من الفترات التي تبدأ في أو بعد 1 كانون الثاني 2013.

4-5 معيار التقارير المالية الدولية رقم (11) حل محل معيار المحاسبة الدولي رقم (31) الحصص في المشاريع المشتركة

يتعلق معيار التقارير المالية الدولية رقم (11) بكيفية معالجة وتصنيف ترتيبات المشاركة المتعلقة بشريكين أو أكثر تمتلك سيطرة مشتركة. وقد تم سحب التفسير للجنة التفسير رقم (31) المنشآت تحت السيطرة المشتركة المساهمات غير النقدية في المشروع بناءً على إصدار هذا المعيار، فإن ترتيبات المشاركة يتم تصنيفها كمشاركات تشغيلية أو مشاريع مشتركة بناءً على الحقوق والالتزامات كإجراء من ترتيبات التعاقد.

الفرق بين هذا المعيار ومعيار المحاسبة الدولي رقم (31):

- إن المعيار المحاسبي رقم (31) يتضمن ثلاثة مستويات لترتيبات الملكية المشاركة: المنشآت تحت الملكية المشتركة والأصول تحت الملكية المشتركة والعمليات تحت الملكية المشتركة. يتطلب المعيار الجديد معالجة المنشآت تحت الملكية المشتركة بموجب طريقة حقوق الملكية.
- في حين يتطلب معيار المحاسبة الدولي رقم (31) استخدام إما طريقة حقوق الملكية أو طريقة التوحيد التناسبي.
- يتوجب تطبيق المعيار للفرات المالية التي تبدأ من 1 كانون الثاني 2013 أو بعد ذلك.

الشركة الدولية لصناعات السيليكا

(مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

5-5 معيار التقارير المالية الدولية رقم (12) - الإفصاح عن المصالح في المنشآت الأخرى

ويتعلق معيار التقارير المالية الدولي رقم (12) في الإفصاحات الخاصة بالمنشآت التابعة والمنشآت تحت الملكية المشتركة والمنشآت الحليفة و هيكل الشركات التي لا يتم توحيدها. إن التعديلات التي تم إدخالها على متطلبات الإفصاح بموجب معيار التقارير المالية الدولية رقم (12) ذات مدى واسع أكثر من متطلبات المعايير الحالية. يتطلب تطبيق المعيار للفترة المحاسبية التي تبدأ في أو بعد 1 كانون الثاني 2013، إن هذا التعديل لن يؤثر على القيم الواردة في البيانات المالية مطلوبة الإفصاح.

6-5 معيار التقارير المالية الدولية رقم (13) - قياس القيمة العادلة

يؤسس المعيار الجديد مصدر واحد حول قياس القيمة العادلة والإفصاحات المتعلقة بها، وقد حدد المعيار تعريفاً للقيمة العادلة، وأسس إطار عام لقياسها، وحدد متطلبات الإفصاحات المتعلقة بقياس القيمة العادلة، ويتضمن نطاق المعيار الجديد نطاق واسع والذي ينطبق على بنود الأدوات المالية وغير المالية والتي تتعلق بمصادر التقارير المالية الدولية الأخرى التي تسمح أو تتطلب قياس القيمة العادلة والإفصاحات المتعلقة بها باستثناء ظروف محددة، وبشكل عام فإن متطلبات الإفصاح في معيار التقارير المالية الدولية رقم (13) أكثر توسعاً من متطلبات المعايير القائمة حالياً، فعلى سبيل المثال إن الإفصاحات الكمية والنوعية التي يتم الإفصاح عنها تتم بناءً على ثلاثة مستويات لهيكل القيمة العادلة، مطلوبة حالياً للأدوات المالية بناءً على معيار التقارير المالية الدولية رقم (7) الأدوات المالية (الإفصاح)، سوف يتوسع نطاقها بناءً على معيار التقارير المالية الدولية رقم (13) لتغطي جميع الأصول والالتزامات.

يعتبر معيار التقارير المالية الدولية رقم (13) فعالاً للفترة السنوية التي تبدأ في أو بعد 1 كانون الثاني 2013 مع التشجيع على التطبيق المبكر.

7-5 تعديل معيار المحاسبة الدولي رقم (1) - عرض البنود في بيان الدخل الشامل الآخر

ما زال الخيار بين عرض قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر إما بقائمة واحدة أو قائمتين منفصلتين متتاليتين قائماً ويمثل التعديل بمتطلبات إفصاح إضافية. وضمن القسم الخاص في الدخل الشامل الآخر كالبند المجمع من الدخل الشامل الآخر من مجموعتين (أ) البنود التي لن يتم إعادة تصنيفها لاحقاً لبنود الربح والخسارة في الدخل الشامل. (ب) البنود التي سيتم لاحقاً إعادة تصنيفها (الاعتراف بها) ضمن الربح والخسارة في الدخل الشامل عند تحقيق شروط محددة. يتطلب توزيع ضريبة الدخل وفقاً لنفس الأساس فيما يتعلق ببنود الدخل الشامل الآخر. يعتبر التعديل فعالاً للفترة السنوية من بداية أو بعد 1 تموز 2012، سيتم تعديل عرض بنود الدخل الشامل الآخر وفقاً لذلك عند تطبيق التعديل في الفترات المحاسبية القادمة.

8-5 تعديل المعيار المحاسبي الدولي رقم (12) ضرائب الدخل

يتضمن تعديل معيار المحاسبة الدولي رقم (12) إستثناء للمبادئ العامة من ذلك المعيار، حيث يتوجب أن يعكس أسلوب قياس الأصول والالتزامات الضريبية المؤجلة والمواقف الضريبية التي ستتبع من طريقة استرداد القيمة الدفترية للأصول، مثلاً بناءً على التعديل فإن الاستثمارات العقارية التي يتم قياسها وفقاً لنموذج القيمة العادلة لمعيار المحاسبة الدولي رقم (40) - الاستثمارات العقارية - يفترض استرجاعها من خلال بيعها لأغراض قياس الضرائب المؤجلة ما لم يكن هناك دليل على عكس ذلك في ظروف محددة. يتوجب تطبيق تعديل المعيار المحاسبي الدولي رقم (12) للفترة السنوية التي تبدأ في 1 كانون الثاني 2012 وبعد ذلك، كما لا يوجد تأثير هام لتبني هذا المعيار على البيانات المالية للشركة.

9-5 تعديل معيار المحاسبة الدولي رقم (19) - منافع الموظفين

يتضمن تعديل المعيار تقرير المحاسبة لتعريف خطة المنافع ومنافع التقاعد. التغييرات الأكثر أهمية تتعلق في المحاسبة عن تغييرات في التزامات المنافع المحددة وموجودات الخطة، تتطلب تعديلات الاعتراف بالتغييرات في التزامات المنافع المحددة والقيمة العادلة لموجودات الخطة عند حدوثها وإلغاء منهج الإجازات. كان مسموح بموجب النسخة السابقة من معيار المحاسبة الدولي رقم (19) تسريع الاعتراف بتكاليف الخدمة السابقة، التعديل يتطلب الاعتراف بجميع الأرباح والخسائر الإكتوارية ضمن الدخل الشامل الآخر من أجل إضافة أصول أو التزامات التقاعد والاعتراف بها ضمن بيان المركز المالي لتعكس كامل القيمة لفائض أو عجز الخطة. يتوجب تطبيق تعديل المعيار المحاسبة الدولي رقم (19) ابتداءً من 1 كانون الثاني 2013 أو بعد ذلك كما يتطلب التعديل مع بعض الاستثناءات المحددة..

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

		6 - نقد وما في حكمه
2011	2012	
دينار أردني	دينار أردني	
(2,753)	72,980	البنك الأردني للاستثمار والتمويل - دينار أردني
1	1	البنك الأردني للاستثمار والتمويل - دولار أمريكي
330,704	-	شيكات برسم التحصيل
327,952	72,981	
		7 - ذمم مدينة
2011	2012	
دينار أردني	دينار أردني	
33,135	31,566	ذمم محلية
345,328	190,684	ذمم خارجية
378,463	222,250	
		8 - مخزون
2011	2012	
دينار أردني	دينار أردني	
209,141	393,997	بضاعة جاهزة
38,380	28,048	مواد أولية
35,172	17,541	مواد تعبئة وتغليف
139,781	144,366	مستودع قطع الغيار
422,474	583,952	
		9 - أرصدة مدينة أخرى
2011	2012	
دينار أردني	دينار أردني	
18,505	20,048	مصاريف مدفوعة مقدما
1,391	1,391	تأمينات مستردة
20,476	10,616	أمانات ضريبة مبيعات
5,863	5,037	ذمم الموظفين
46,235	37,092	

10 - موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل

2011	2012	2012	اسم الشركة
دينار أردني	دينار أردني	سهم	
63,704	53,819	109,835	شركة الاردن الدولية للتأمين
142	156	200	شركة الأردن الدولية للاستثمار
63,846	53,975		

111

[illegible]

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

		6 - نقد وما في حكمه
2011	2012	
دينار أردني	دينار أردني	
(2,753)	72,980	البنك الأردني للإستثمار والتمويل - دينار أردني
1	1	البنك الأردني للإستثمار والتمويل - دولار أمريكي
330,704	-	شيكات برسم التحصيل
327,952	72,981	
		7 - ذمم مدينة
2011	2012	
دينار أردني	دينار أردني	
33,135	31,566	ذمم محلية
345,328	190,684	ذمم خارجية
378,463	222,250	
		8 - مخزون
2011	2012	
دينار أردني	دينار أردني	
209,141	393,997	بضاعة جاهزة
38,380	28,048	مواد أولية
35,172	17,541	مواد تعبئة وتغليف
139,781	144,366	مستودع قطع الغيار
422,474	583,952	
		9 - أرصدة مدينة أخرى
2011	2012	
دينار أردني	دينار أردني	
18,505	20,048	مصاريف مدفوعة مقدما
1,391	1,391	تأمينات مستردة
20,476	10,616	أمانات ضريبة مبيعات
5,863	5,037	ذمم الموظفين
46,235	37,092	

10 - موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل

2011	2012	2012	اسم الشركة
دينار أردني	دينار أردني	سهم	
63,704	53,819	109,835	شركة الاردن الدولية للتأمين
142	156	200	شركة الأردن الدولية للاستثمار
63,846	53,975		

الشركة السودانية لصناعات الأسبلكا (مساهمة عامة محدودة)
 عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
 أيضا حاح حول البيانات المالية
 للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

11 - الممتلكات والمعدات

المجموع	أثاث	أجهزة	سيارات ومعدات	الأثاث العامة	الأثاث	معدات قبة	مباني	الأراضي	المجموع	الرصيد في 1 كانون الثاني 2011
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	الرصيد في 1 كانون الثاني 2011
2,144,086	17,433	95,594	127,840	148,997	951,016	30,600	674,878	97,728	2,144,086	الرصيد في 1 كانون الثاني 2011
35,040	567	24,516	5,750	-	2,800	-	1,407	-	35,040	إضافات
(8,500)	-	-	(8,500)	-	-	-	-	-	(8,500)	استبعادات
2,170,626	18,000	120,110	125,090	148,997	953,816	30,600	676,285	97,728	2,170,626	الرصيد في 31 كانون الأول 2011
10,151	215	9,202	734	-	-	-	-	-	10,151	إضافات
(736)	(501)	(235)	-	-	-	-	-	-	(736)	استبعادات
2,180,041	17,714	129,077	125,824	148,997	953,816	30,600	676,285	97,728	2,180,041	الرصيد في 31 كانون الأول 2012
544,421	12,426	54,307	70,493	35,282	172,268	14,484	185,161	-	544,421	الرصيد في 1 كانون الثاني 2011
100,840	683	9,305	12,642	2,985	55,353	1,224	18,648	-	100,840	استهلاك السنة
(8,500)	-	-	(8,500)	-	-	-	-	-	(8,500)	استبعادات
636,761	13,109	63,612	74,635	38,267	227,621	15,708	203,809	-	636,761	الرصيد في 1 كانون الأول 2011
89,516	630	8,445	13,363	2,985	44,251	1,224	18,618	-	89,516	استهلاك السنة
(611)	(404)	(207)	-	-	-	-	-	-	(611)	استبعادات
725,666	13,335	71,850	87,998	41,252	271,872	16,932	222,427	-	725,666	الرصيد في 31 كانون الأول 2012
1,454,375	4,379	57,227	37,826	107,745	681,944	13,668	453,858	97,728	1,454,375	رصيد القيمة المقدرة
1,533,865	4,891	56,498	50,455	110,730	726,195	14,892	472,476	97,728	1,533,865	كما في 31 كانون الأول 2011

الشركة الدولية لصناعات السيليكا (مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

11 - الممتلكات والمعدات

المجموع	أثاث	أجهزة ومعدات	سيارات ومعدات	المباني العامة	الألات ومكينات	مخزنة فولد	مباني وإشاعات	أرضي	ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني
2,144,086	17,433	95,594	127,840	148,997	951,016	30,600	674,878	97,728	2011	الرصيد في 1 كانون الثاني	إضافات	استعدادات
35,040	567	24,516	5,750	-	2,800	-	1,407	-	-	-	-	-
(8,500)	-	-	(8,500)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2,170,626	18,000	120,110	125,090	148,997	953,816	30,600	676,285	97,728	2011	الرصيد في 31 كانون الأول	إضافات	استعدادات
10,151	215	9,202	734	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(736)	(501)	(235)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2,180,041	17,714	129,077	125,824	148,997	953,816	30,600	676,285	97,728	2012	الرصيد في 31 كانون الأول	إضافات	استعدادات
544,421	12,426	54,307	70,493	35,282	172,268	14,484	185,161	-	2011	الرصيد في 1 كانون الثاني	إضافات	استعدادات
100,840	683	9,305	12,642	2,985	55,353	1,224	18,648	-	-	-	-	-
(8,500)	-	-	(8,500)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
636,761	13,109	63,612	74,635	38,267	227,621	15,708	203,809	-	2011	الرصيد في 1 كانون الأول	إضافات	استعدادات
89,516	630	8,445	13,363	2,985	44,251	1,224	18,618	-	-	-	-	-
(611)	(404)	(207)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
725,666	13,335	71,850	87,998	41,252	271,872	16,932	222,427	-	2012	الرصيد في 31 كانون الأول	إضافات	استعدادات
1,454,375	4,379	57,227	37,826	107,745	681,944	13,668	453,858	97,728	2012	الرصيد في 31 كانون الأول	إضافات	استعدادات
1,533,865	4,891	56,498	60,455	110,730	726,195	14,892	472,476	97,728	2011	الرصيد في 31 كانون الأول	إضافات	استعدادات

صافي القيمة المقدرة

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

		6 - نقد وما في حكمه
2011	2012	
دينار أردني	دينار أردني	
(2,753)	72,980	البنك الأردني للاستثمار والتمويل - دينار أردني
1	1	البنك الأردني للاستثمار والتمويل - دولار أمريكي
330,704	-	شيكات برسم التحصيل
327,952	72,981	
		7 - ذمم مدينة
2011	2012	
دينار أردني	دينار أردني	
33,135	31,566	ذمم محلية
345,328	190,684	ذمم خارجية
378,463	222,250	
		8 - مخزون
2011	2012	
دينار أردني	دينار أردني	
209,141	393,997	بضاعة جاهزة
38,380	28,048	مواد أولية
35,172	17,541	مواد تعبئة وتغليف
139,781	144,366	مستودع قطع الغيار
422,474	583,952	
		9 - أرصدة مدينة أخرى
2011	2012	
دينار أردني	دينار أردني	
18,505	20,048	مصاريف مدفوعة مقدما
1,391	1,391	تأمينات مستردة
20,476	10,616	أمانات ضريبة مبيعات
5,863	5,037	ذمم الموظفين
46,235	37,092	

10 - موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل

2011	2012	2012	اسم الشركة
دينار أردني	دينار أردني	سهم	
63,704	53,819	109,835	شركة الاردن الدولية للتأمين
142	156	200	شركة الأردن الدولية للاستثمار
63,846	53,975		

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

12 - ذمم دائنة

2011	2012	
دينار أردني	دينار أردني	
118,344	36,474	ذمم تجارية
4,500	1,864	أخرى
<u>122,844</u>	<u>38,338</u>	

13 - مطلوب إلى أطراف ذات علاقة

2011	2012	حجم التعامل	طبيعة التعامل	المطلوب إلى:
دينار أردني	دينار أردني	2012		
3,621	24,592	36,891	خدمات	شركة الأردن الدولية للتأمين

14 - أرصدة دائنة أخرى

2011	2012	
دينار أردني	دينار أردني	
3,568	3,948	أمانات الضمان الاجتماعي
2,635	2,818	أمانات ضريبة الدخل والخدمات والمبيعات
2,509	2,719	مصاريف مستحقة
2,418	-	رسوم البحث العلمي والتدريب المهني
5,290	4,317	رسوم الجامعات الاردنية
23,766	23,766	امانات أخرى
<u>40,186</u>	<u>37,568</u>	

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

15 - رأس المال المدفوع

إن هدف الشركة من إدارة رأس المال هو الحفاظ على قدرة الشركة على الاستمرار مما يحقق عائد للشركاء ويحافظ على بنية مثلى لرأس المال، مما يؤدي إلى تخفيض تكاليف رأس المال.

تقوم الشركة بمراقبة رأس المال من خلال مراقبة نسبة المديونية. يتم احتساب هذه النسبة بتقسيم صافي الديون على مجموع رأس المال، ويتم احتساب صافي الديون من خلال حصر مجموع الذمم الدائنة ومطلوب إلى أطراف ذات علاقة والأرصدة الدائنة الأخرى بالصافي من النقد وما في حكمه. أما مجموع رأس المال فيتم احتسابه من خلال إضافة حقوق المساهمين إلى صافي الديون، كما هو مبين في قائمة المركز المالي.

1- 15 بلغت نسبة المديونية كما يلي:

2011	2012	
دينار أردني	دينار أردني	
166,651	100,498	مجموع الإلتزامات
(327,952)	(72,981)	النقد وما في حكمه
(161,301)	27,517	صافي الديون
2,606,184	2,324,127	مجموع حقوق المساهمين
2,444,883	2,351,644	مجموع رأس المال
% 0.5	% 1	نسبة المديونية

2- 15 رأس المال المدفوع

يبلغ رأس المال المصرح به للشركة 2,366.815 دينار أردني مقسم إلى 2,366.815 حصة مدفوعة بالكامل بقيمة دينار أردني للحصة الواحدة موزعة كالآتي:

16 - احتياطي إجباري

يتكون المبلغ المجمع في هذا الاحتياطي من اقتطاع ما نسبته (10%) من الأرباح السنوية وفقاً لقانون الشركات الأردني، إن هذا المبلغ غير قابل للتوزيع على المساهمين ولا يجوز وقف التحويل من أرباح الشركة السنوية إلى هذا الحساب إلى أن يصل إلى (25%) من رأس مال الشركة المكتتب به. كما يجوز استمرار الاقتطاع وذلك بموافقة الهيئة العامة للشركة إلى أن يبلغ مقدار الاحتياطي الإجباري إلى ما يعادل قيمة رأس المال المصرح به.

17 - (خسائر متراكمة) / أرباح مدورة

يتمثل المبلغ المجمع في هذا الحساب بمقدار (الخسائر) الأرباح للسنة الحالية والسنوات السابقة بعد تنزيل الاحتياطي الإجباري وأي توزيعات للمساهمين، ويحق للهيئة العامة للمساهمين استخدام هذا المبلغ إما بتوزيعه على المساهمين أو تدويره لسنوات لاحقة.

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

12 - ذمم دائنة

2011	2012
دينار أردني	دينار أردني
118,344	36,474
4,500	1,864
<u>122,844</u>	<u>38,338</u>

ذمم تجارية
أخرى

13 - مطلوب إلى أطراف ذات علاقة

2011	2012	حجم التعامل 2012	طبيعة التعامل
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
<u>3,621</u>	<u>24,592</u>	36,891	خدمات

المطلوب إلى:

شركة الأردن الدولية للتأمين

14 - أرصدة دائنة أخرى

2011	2012
دينار أردني	دينار أردني
3,568	3,948
2,635	2,818
2,509	2,719
2,418	-
5,290	4,317
23,766	23,766
<u>40,186</u>	<u>37,568</u>

أمانات الضمان الاجتماعي
أمانات ضريبة الدخل والخدمات والمبيعات
مصاريف مستحقة
رسوم البحث العلمي والتدريب المهني
رسوم الجامعات الأردنية
أمانات أخرى

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

15 - رأس المال المدفوع

إن هدف الشركة من إدارة رأس المال هو الحفاظ على قدرة الشركة على الاستمرار مما يحقق عائد للشركاء ويحافظ على بنية مثلى لرأس المال، مما يؤدي إلى تخفيض تكاليف رأس المال.

تقوم الشركة بمراقبة رأس المال من خلال مراقبة نسبة المديونية. يتم احتساب هذه النسبة بتقسيم صافي الديون على مجموع رأس المال، ويتم احتساب صافي الديون من خلال حصر مجموع الذمم الدائنة ومطلوب إلى أطراف ذات علاقة والأرصدة الدائنة الأخرى بالصافي من النقد وما في حكمه. أما مجموع رأس المال فيتم احتسابه من خلال إضافة حقوق المساهمين إلى صافي الديون، كما هو مبين في قائمة المركز المالي.

15 - 1 بلغت نسبة المديونية كما يلي:

2011	2012	
دينار أردني	دينار أردني	
166,651	100,498	مجموع الإلتزامات
(327,952)	(72,981)	النقد وما في حكمه
(161,301)	27,517	صافي الديون
2,606,184	2,324,127	مجموع حقوق المساهمين
2,444,883	2,351,644	مجموع رأس المال
% 0.5	% 1	نسبة المديونية

15 - 2 رأس المال المدفوع

يبلغ رأس المال المصرح به للشركة 2,366,815 دينار أردني مقسم إلى 2,366,815 حصة مدفوعة بالكامل بقيمة دينار أردني للحصة الواحدة موزعة كالآتي:

16 - احتياطي إجباري

يتكون المبلغ المجمع في هذا الاحتياطي من اقتطاع ما نسبته (10%) من الأرباح السنوية وفقاً لقانون الشركات الأردني، إن هذا المبلغ غير قابل للتوزيع على المساهمين ولا يجوز وقف التحويل من أرباح الشركة السنوية إلى هذا الحساب إلى أن يصل إلى (25%) من رأس مال الشركة المكتتب به. كما يجوز استمرار الاقتطاع وذلك بموافقة الهيئة العامة للشركة إلى أن يبلغ مقدار الاحتياطي الإجباري إلى ما يعادل قيمة رأس المال المصرح به.

17 - (خسائر متراكمة) / أرباح مدورة

يتمثل المبلغ المجمع في هذا الحساب بمقدار (الخسائر) الأرباح للسنة الحالية والسنوات السابقة بعد تنزيل الاحتياطي الإجباري وأي توزيعات للمساهمين، ويحق للهيئة العامة للمساهمين استخدام هذا المبلغ إما بتوزيعه على المساهمين أو تدويره لسنوات لاحقة.

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

18 - مبيعات

2011	2012	
دينار أردني	دينار أردني	
926,839	295,207	مبيعات خارجية
114,566	109,570	مبيعات محلية
1,041,405	404,777	

19 - تكلفة الإنتاج

2011	2012	
دينار أردني	دينار أردني	
271,623	94,109	المواد الأولية المستخدمة في الإنتاج
118,524	56,665	مواد تعبئة وتغليف مستخدمة في الإنتاج
141,512	145,495	رواتب وأجور
16,804	18,053	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
90,588	79,048	استهلاك ممتلكات ومصانع ومعدات
107,494	51,150	كهرباء ومياه
26,852	8,105	مصاريف صيانة عامة
12,192	9,677	وقود للآليات والمصنع
4,855	5,147	زيوت وشحوم
7,600	7,600	استئجار المنجم
6,884	6,094	أخرى
804,928	481,143	

20 - مصاريف بيع وتوزيع

2011	2012	
دينار أردني	دينار أردني	
18,356	21,824	أجور نقل
285	-	تسويق
10,685	10,983	رسوم ورخص وتخليص
847	1,025	أخرى
30,173	33,832	

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

21 - مصاريف إدارية وعمومية

2011	2012	
دينار أردني	دينار أردني	
101,370	106,540	رواتب وأجور
12,175	13,313	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
13,500	10,750	تقلات أعضاء مجلس الإدارة
10,253	10,468	استهلاك ممتلكات ومعدات
11,484	11,539	رسوم وضرائب ورخص
3,477	3,544	بريد وهاتف وفاكس
27,798	30,762	التأمين الصحي والحياة
15,302	15,302	إيجار
2,018	1,804	صيانة عامة ولوازم أجهزة الإدارة
4,162	3,858	صيانة ووقود سيارات
6,000	6,000	أتعاب مهنية
2,112	1,713	قرطاسية ومطبوعات
4,346	4,699	تأمينات
6,446	9,755	أخرى
220,443	230,047	

22 - ضريبة الدخل والمبيعات

- قامت دائرة ضريبة الدخل بتدقيق البيانات المالية لغاية سنة 2009 وتم الحصول على براءة ذمة.
- قامت دائرة ضريبة المبيعات بتدقيق البيانات المالية لسنة 2010 وتم الحصول على براءة ذمة.
- لم يتم احتساب مخصص ضريبة دخل لسنة 2012 وذلك لأن المصاريف المقبولة ضريبياً تتجاوز قيمة الإيرادات الخاضعة للضريبة.
- بناء على كتاب محامي الشركة، فإن على الشركة قضية مقامة على مقدر ضريبة دخل النشاط الصناعي عن سنة 2005 وهي مسجلة تحت رقم (119/2009) بمحكمة استئناف قضايا ضريبة الدخل، حيث أن القضية مازالت منظورة أمام القضاء.

23 - حصة السهم من الارباح

2011	2012	
دينار أردني	دينار أردني	
109,992	(163,716)	(خسارة) ربح السنة
2,366,815	2,366,815	المتوسط المرجح للاسهم
0,046	(0,069)	حصة السهم من (الخسارة) الربح

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

24 - الالتزامات المحتملة

لدى الشركة بتاريخ قائمة المركز المالي التزامات محتملة مقابل كفالات بنكية ناشئة عن نشاط الشركة العادي، والتي لا يتوقع أن ينتج عنها إلتزامات مادية وتتكون مما يلي :-

<u>2011</u>	<u>2012</u>	
دينار أردني	دينار أردني	
5,000	5,000	كفالات

25 - مخاطر اسعار الاسهم

وتنشأ هذه المخاطر من احتمال تقلب اسعار السهم في السوق، وفيما يلي تحليل حساسية اسعار الاسهم المقبول في ظل مخاطر سوق الاسهم.

<u>التأثير</u>	<u>الحساسية</u>	
دينار أردني	%	
2,699	+5	مؤشر سوق عمان المالي
(2,699)	-5	مؤشر سوق عمان المالي

25 - 1 مخاطر السيولة

تنشأ مخاطر السيولة من عدم قدرة الشركة على تسديد إلتزاماتها في تاريخ الاستحقاق وفي ما يلي تحليل استحقاقات الإلتزامات الشركة (غير مخصومة).

<u>بند الإلتزامات</u>	<u>أقل من سنة</u>	<u>أكثر من سنة</u>
ذمم دائنة	38,338	-
مطلوب إلى أطراف ذات علاقة	24,592	-
ارصدة دائنة أخرى	37,567	-

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012

26 - القيمة العادلة

يتم إعداد البيانات المالية للشركة على أساس التكلفة التاريخية ما عدا الإستثمارات، وتكون القيمة العادلة التي يتم فيها تبادل أصل أو تسديد التزام بين أطراف مطلعة وراغبة في التعامل وبنفس شروط التعامل مع الغير. لذلك يمكن أن تنتج فروقات بين سعر التكلفة والقيمة العادلة المقدرة. إن القيمة العادلة للأصول والالتزامات تقارب قيمتها الدفترية كما في تاريخ المركز المالي.

27 - أرقام المقارنة

يتم إعادة تبويب بعض أرقام القوائم المالية لعام 2011 لتتناسب مع تبويب أرقام القوائم المالية لعام 2012 ولم ينتج عن إعادة التبويب أي أثر على أرباح وحقوق المساهمين لعام 2011.