

Silica

INTERNATIONAL
SILICA INDUSTRIES

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

الرقم: SILICA/2017/ 211

التاريخ: 2017/10/31

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

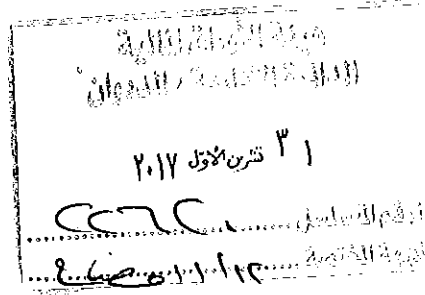
تحية طيبة وبعد،،،

عملاً بتعليمات الافصاح والمعايير المحاسبية لرقابة هيئة الأوراق المالية وبموجب أحكام المادة
رقم (4) لسنة 2004 ، نرفق لكم المركز المالي لربع الثالث كما في 2017/9/30 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

فوزان المصري
الرئيس التنفيذي





الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية المرحلية المختصرة
(غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠١٧

الشركة الدولية لصناعات السيليكا (مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية المرحلية المختصرة
(غير مدققة)

٣٠ ايلول ٢٠١٧

صفحة

١ - ٢

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣

قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة

٤

قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة

٥

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المختصرة

٦

قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة

٧ - ١١

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

تقرير المراجعة من قبل مدقق الحسابات المستقل
إلى مجلس إدارة الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(شركة مساهمة عامة محدودة)

مقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة للشركة الدولية لصناعات السيليكا (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٧ وقائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة للثلاثة والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٧، وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المختصرة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للتسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة رقم ٢٤١٠، "مراجعة التقارير المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن مراجعة القوائم المالية المرحلية تتمثل في القيام بإستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا تمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

عدم التيقن الجوهري حول استمرارية الشركة

نلفت الإنتباه الى الايضاح رقم (٢) للقوائم المالية المرحلية المختصرة والذي يشير الى الصعوبات المالية التي عانت منها الشركة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٧. ان قدرة الشركة على الاستمرارية يعتمد بشكل أساسي على مقدرة الادارة على ايجاد زبائن جدد وأسواق جديدة وتأمين مصادر تمويل كافية لتوفير السيولة اللازمة لممارسة الشركة نشاطها وتسديد التزاماتها عند استحقاقها. لدى الشركة خطة لزيادة أو تخفيض رأس المال وخفض النفقات الجارية وتسعى الإدارة حالياً لزيادة سقوف التسهيلات البنكية لتوفير السيولة اللازمة لاستمرار عملها. كما قام بعض المساهمين الرئيسيين خلال الفترة الحالية بتقديم تمويل مالي للشركة بقيمة ١٤٥,٠٦٠ دينار. كما أن ادارة الشركة تبحث عن بدائل وأسواق أخرى للاستمرار بالشركة والنهوض بها.

أمور أخرى

كما هو مبين في القوائم المالية المرحلية المختصرة، فقد تجاوزت إلتزامات الشركة المتداولة موجوداتها المتداولة بمبلغ ٤٧٣,٥٨٢ دينار، كذلك فقد تجاوزت خسائر الشركة المتراكمة نصف رأس مالها المدفوع كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٧. وإستناداً لأحكام المادة رقم (١٦٨) من قانون الشركات الأردني رقم (٢٢) لعام ١٩٩٧ وتعديلاته اللاحقة فإن هذه الخسائر تعتبر جسيمة و يترتب على مجلس الادارة دعوة الهيئة العامة للشركة الى اجتماع غير عادي لتصدر قرارها اما بتصفية الشركة أو باستمرار قيامها بما يحقق تصحيح اوضاعها. هذا وقد قامت الإدارة بتزويدنا بخطة لضمان إستمرارية الشركة وبناء عليه قامت الإدارة بإعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمبدأ الإستمرارية.

بالنيابة عن الرئيس وترهاوس كوبرز "الأردن" ذ.م.م



أسامة معروف
إجازة رقم (٧١٨) الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٣١ تشرين الأول ٢٠١٧

الشركة الدولية لصناعات السيليكا (مساهمة عامة محدودة)
قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة
كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٧

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ أيلول ٢٠١٧	ايضاح	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
١,٢٩١,٦٧٢	١,٢٦٢,٥٣٦	٥	ممتلكات ومنشآت ومعدات
١,١١٢	١,١١٢		مشاريع تحت التنفيذ
١,٢٩٢,٧٨٤	١,٢٦٣,٦٤٨		
			موجودات متداولة
٣٤١,٨٣٢	٢٩١,٠١٧		مخزون
١٣٨,٤١٤	٢٧٦,٤٣٦	٦	ذمم تجارية وأرصدة مدينة أخرى
١١٦	١١٦		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
١	١,٧١٩		نقد في الصندوق ولدى البنوك
٤٨٠,٣٦٣	٥٦٩,٢٨٨		
١,٧٧٣,١٤٧	١,٨٣٢,٩٣٦		مجموع الموجودات
			حقوق المساهمين والمطلوبات
			حقوق المساهمين
٢,٣٦٦,٨١٥	٢,٣٦٦,٨١٥	٧	رأس المال المدفوع
١٠٩,١٤٩	١٠٩,١٤٩	٨	احتياطي إجباري
(١,٥٣٦,٣١١)	(١,٧١٩,٩٧٥)		خسائر متراكمة
٩٣٩,٦٥٣	٧٥٥,٩٨٩		صافي حقوق المساهمين
			المطلوبات غير المتداولة
٧٧,٤٦٧	٣٤,٠٧٧		قرض بنكي
			مطلوبات متداولة
٤٠٧,٣٥١	٥٠٠,٢٦٢		قرض وبنك دائن
١٣٧,٤٩٥	٣٠١,٤٩٥	١٣	المطلوب لجهات ذات علاقة
٢١١,١٨١	٢٤١,١١٣	٩	ذمم تجارية وأرصدة دائنة أخرى
٧٥٦,٠٢٧	١,٠٤٢,٨٧٠		
٨٣٣,٤٩٤	١,٠٧٦,٩٤٧		مجموع المطلوبات
١,٧٧٣,١٤٧	١,٨٣٢,٩٣٦		مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

الشركة الدولية لصناعات السيليكا (مساهمة عامة محدودة)
قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٧

ايضاح	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول	
	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧
	دينار	دينار	دينار	دينار
	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
١٠ مبيعات	٩٦,٨٨٢	٢٤١,٨٩٧	٣٥٧,٣٤٢	٦٢٤,٤١٤
تكلفة المبيعات	(١٣٨,١٢٥)	(١٨٦,٥٨٨)	(٢٥٠,١٣٩)	(٤٣٥,٠٣٦)
الربح (الخسارة) الإجمالية	(٤١,٢٤٣)	٥٥,٣٠٩	١٠٧,٢٠٣	١٨٩,٣٧٨
مصاريف إدارية	(٤٣,٠٣٣)	(٧١,٥٠١)	(٣٥٥,٤٧٩)	(٢٩٥,٧٢٩)
مصاريف بيع وتوزيع	(٩٢١)	(٢٨,٣٤١)	(٦,٠٧٥)	(٤٦,٠٦٢)
إيرادات (مصاريف) أخرى	-	(٥)	-	٤٩
الخسارة التشغيلية	(٨٥,١٩٧)	(٤٤,٥٣٨)	(٢٥٤,٣٥١)	(١٥٢,٣٦٤)
مصاريف التمويل	(٤,٩٤٩)	(١٢,١٣٨)	(١٨,٤٣٩)	(٣١,٣٠٠)
خسارة الفترة	(٩٠,١٤٦)	(٥٦,٦٧٦)	(٢٧٢,٧٩٠)	(١٨٣,٦٦٤)
مجموع بنود الدخل الشامل	-	-	-	-
الأخرى	-	-	-	-
مجموع الخسارة الشاملة	(٩٠,١٤٦)	(٥٦,٦٧٦)	(٢٧٢,٧٩٠)	(١٨٣,٦٦٤)
للفترة	-	-	-	-
حصة السهم الأساسية	(٠,٠٣٨)	(٠,٠٢٤)	(٠,١١٥)	(٠,٠٧٧)
١١ والمخفضة من خسارة الفترة	-	-	-	-

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

الشركة الدولية لصناعات السيليكا (مساهمة عامة محدودة)
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المختصرة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٧

رأس المال المدفوع	احتياطي اجباري	خسائر متراكمة	صافي حقوق المساهمين
دينار	دينار	دينار	دينار
٢٠١٧			
(غير مدققة)			
٢,٣٦٦,٨١٥	١٠٩,١٤٩	(١,٥٣٦,٣١١)	٩٣٩,٦٥٣
-	-	(١٨٣,٦٦٤)	(١٨٣,٦٦٤)
٢,٣٦٦,٨١٥	١٠٩,١٤٩	(١,٧١٩,٩٧٥)	٧٥٥,٩٨٩
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٧			
مجموع الخسارة الشاملة للفترة			
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٧			
٢٠١٦			
(غير مدققة)			
٢,٣٦٦,٨١٥	١٠٩,١٤٩	(١,٠٥١,٩٧١)	١,٤٢٣,٩٩٣
-	-	(٢٧٢,٧٩٠)	(٢٧٢,٧٩٠)
٢,٣٦٦,٨١٥	١٠٩,١٤٩	(١,٣٢٤,٧٦١)	١,١٥١,٢٠٣
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٦			
مجموع الخسارة الشاملة للفترة			
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦			

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

الشركة الدولية لصناعات السيليكا (مساهمة عامة محدودة)
قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٧

٣٠ أيلول ٢٠١٦	٣٠ أيلول ٢٠١٧	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
(٢٧٢,٧٩٠)	(١٨٣,٦٦٤)	الأنشطة التشغيلية
		خسارة الفترة
٣٣,٩٦٩	٣٥,١٧١	تعديلات:
٦	-	الاستهلاكات
١٨,٤٣٩	٣١,٣٠٠	التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
		الفوائد البنكية
٢٤٥,٩٤٨	٥٠,٨١٥	التغيرات في رأس المال العامل:
٢٤,٨٦٥	(١٣٨,٠٢٢)	مخزون
٢٢,٠٦٤	٢٩,٩٣٢	ذمم تجارية وأرصدة مدينة أخرى
٧٢,٥٠١	(١٧٤,٤٦٨)	ذمم تجارية وأرصدة دائنة أخرى
		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من الأنشطة التشغيلية
(١٥,٣٤٥)	(٦,٠٣٥)	الأنشطة الإستثمارية
(١٥,٣٤٥)	(٦,٠٣٥)	شراء موجودات ثابتة
		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الإستثمارية
(٣٧,٧١٧)	٤٩,٥٢١	الأنشطة التمويلية
-	١٦٤,٠٠٠	قرض وبنك دائن
(١٨,٤٣٩)	(٣١,٣٠٠)	المطلوب لجهات ذات علاقة
(٥٦,١٥٦)	١٨٢,٢٢١	مصاريف تمويل
		صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
١,٠٠٠	١,٧١٨	صافي الزيادة في النقد في الصندوق و لدى البنوك
-	١	نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
١,٠٠٠	١,٧١٩	نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

الشركة الدولية لصناعات السيليكا (مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٧

(١) معلومات عامة

تأسست الشركة الدولية لصناعات السيليكا المساهمة العامة المحدودة بتاريخ ٨ نيسان ١٩٩٧ برأسمال قدره ١,٥٠٠,٠٠٠ دينار مقسم إلى ١,٥٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد. تم تسجيل الشركة في سجل الشركات المساهمة العامة لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٣٢٩). تم زيادة رأس المال خلال السنوات السابقة ليصبح قدره ٢,٣٦٦,٨١٥ دينار مقسم إلى ٢,٣٦٦,٨١٥ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٧ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٦.

إن من غايات الشركة تصنيع مادة السيليكا ومشتقاتها من خلال استغلال الخامات المعدنية التي تستخدم في صناعة خامات الرمل الزجاجي. كذلك أيضاً تصنيع مادة التلك التي تستخدم في صناعة الورق والبلاستيك والدهان و الطلاء والمطاط وغيرها.

إن الشركة الدولية لصناعات السيليكا هي شركة مساهمة عامة وأسهمها مدرجة في سوق عمان المالي.

إن العنوان البريدي المسجل للشركة هو ص. ب (٨٤٠٣٣٨) عمان (١١١٨١) المملكة الأردنية الهاشمية.

تم إقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٣١ تشرين الأول ٢٠١٧.

(٢) ملخص للسياسات المحاسبية الهامة

فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة من قبل إدارة الشركة في إعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة :

١-٢ أسس الأعداد

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) ووفقاً للقوانين المحلية النافذة.

إن الدينار الأردني هو عملة عرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة والذي يمثل العملة التشغيلية للشركة.

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل والتي تظهر بالقيمة العادلة.

لا تتضمن هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، ويجب أن تقرأ جنباً إلى جنب مع القوائم المالية للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦. كذلك فإن نتائج أعمال الشركة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٧ لا تمثل بالضرورة مؤشراً دقيقاً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧.

- مبدأ الاستمرارية

تعاني الشركة من نقص ملحوظ في السيولة النقدية وذلك نتيجة لاستمرار الاضطرابات السياسية في المنطقة، حيث إن هذه الاضطرابات لعبت دوراً في ارتفاع كلف الإنتاج واجور الشحن مما اضعف عمليات البيع للأسواق المجاورة. قامت إدارة الشركة بإعداد هذه القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستمرارية وذلك لوجود خطط مستقبلية من قبل الإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة لتوفير السيولة النقدية اللازمة لتسيير أمور الشركة وتتضمن هذه الخطط الاقتراض من بنوك محلية والبحث عن بدائل ومنتجات وأسواق جديدة للاستمرار بالشركة والنهوض بها.

٢-٢ التغيرات في الإفصاحات والسياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها في إعداد آخر قوائم مالية مدققة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير الحالية كما هو مذكور أدناه.

(أ) المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة والتي صدرت وتم تطبيقها من قبل الشركة في السنة المالية التي تبدأ في أول كانون الثاني ٢٠١٧. لم يكن لهذه المعايير تأثير جوهري على القوائم المالية:

- تعديلات معيار المحاسبة الدولي رقم ١٢ - "ضرائب الدخل"، والنافذ تطبيقها في أول كانون ثاني ٢٠١٧. توضح التعديلات القياس والمحاسبة للموجودات الضريبية المؤجلة.

- تعديلات معيار المحاسبة الدولي رقم ٧ - "بيان التدفقات النقدية"، والنافذ تطبيقها في أول كانون ثاني ٢٠١٧. تتطلب التعديلات إفصاحات إضافية حول التغيرات في المطلوبات الناتجة عن أنشطة التمويل.

(ب) المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة والتي صدرت الا انها غير نافذة التطبيق في السنة المالية التي تبدأ في أول كانون الثاني ٢٠١٧ ولم تقم الشركة بالتطبيق المبكر لاي منها:

- معيار التقارير المالية الدولي رقم ٩ - (الأدوات المالية)، والنافذ تطبيقه في أول كانون ثاني ٢٠١٨ يتناول تصنيف وقياس والاعتراف بالموجودات والمطلوبات المالية ويدخل قواعد جديدة لمحاسبة التحوط.

- معيار التقارير المالية الدولي رقم ١٥ - "الإيراد من العقود مع العملاء"، والنافذ تطبيقه في أول كانون ثاني ٢٠١٨. هذا وسوف يحل هذا المعيار محل معيار المحاسبة الدولي رقم ١٨ والذي يغطي عقود السلع والخدمات ومعيار المحاسبة الدولي رقم ١١ الذي يغطي عقود البناء. بناء على المعيار الجديد يتم الاعتراف بالإيرادات عند نقل السيطرة على السلعة أو الخدمة للعميل، وبالتالي فإن فكرة السيطرة محل فكرة المخاطر والعائد.

- معيار التقارير المالية الدولي رقم ١٦ - "عقود الإيجار"، والنافذ تطبيقه في أول كانون ثاني ٢٠١٩. هذا وسوف يحل هذا المعيار محل معيار المحاسبة الدولي رقم ١٧ "عقود الإيجار". يتطلب المعيار الجديد ان يسجل المستأجر التزامات التأجير المستقبلية لكافة عقود التأجير بما فيها "حق استخدام الأصل".

لا يوجد معايير أو تفسيرات أخرى غير نافذة التطبيق ولها تأثير جوهري على القوائم المالية للشركة.

(٣) إدارة المخاطر المالية

١-٣ عوامل المخاطر المالية

تتضمن إدارة مخاطر السيولة الإبقاء على نقد كافٍ لتسديد التزامات الشركة تجاه الغير. كما هو مبين في الإيضاح رقم (١-٢) حول مبدأ الاستمرارية، فإن الشركة تعاني من نقص ملحوظ في السيولة النقدية وذلك نتيجة لاستمرار الاضطرابات السياسية في المنطقة حيث ان هذه الاضطرابات لعبت دورا في ارتفاع كلف الانتاج و اجور الشحن مما اضعف عمليات البيع للأسواق المجاورة. قامت ادارة الشركة بالاقتراض من بنوك محلية من أجل توفير السيولة النقدية اللازمة لتسيير أمور الشركة. تحاول ادارة الشركة توفير مصادر سيولة عن طريق زيادة الإقتراض من بنوك محلية والبحث عن منتجات بديلة للاستمرار بالشركة و النهوض بها.

الشركة الدولية لصناعات السيليكا (مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٧

(٤) التقديرات والأحكام المحاسبية ذات الأهمية

إن التقديرات الهامة المستخدمة من قبل الإدارة في إعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة والمطبقة في السياسات المحاسبية، تتماشى مع تلك المتبعة في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦.

(٥) ممتلكات و منشآت ومعدات

بلغت القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٧ ما قيمته ٢,٢٣١,١٢٧ دينار (٢٠١٦: ٢,٢٢٥,٠٩٢ دينار) وبلغ مجمع الاستهلاك للفترة ٩٦٨,٥٩١ دينار (٢٠١٦: ٩٣٣,٤٢٠ دينار).

(٦) ذمم تجارية وأرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ أيلول ٢٠١٧	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٨٣,٦٨٧	١١١,١٩٢	ذمم تجارية مدينة
-	١١٠,٠٠٠	وديعة لأجل *
١٠,٨٣١	٣٨,٧٣٩	شيكات برسم التحصيل
٢٠,١٤١	٦,٤٩٨	مصاريف مدفوعة مقدماً
١٢,٥٨٥	١,١٥١	تأمينات مستردة
٣,٩٣٨	٤٦٨	أمانات ضريبة مبيعات
٧,١٣٢	-	ذمم الموظفين
١٠٠	٨,٣٨٨	أخرى
١٣٨,٤١٤	٢٧٦,٤٣٦	

* تمثل وديعة لأجل مرهونة لأحد البنوك المحلية كضمان مقابل رفع قيمة التسهيلات البنكية المقدمة للشركة. تم تمويل هذه الوديعة من قبل بعض مساهمي الشركة (إيضاح ١٣).

(٧) رأس المال المدفوع

يبلغ رأس المال المصرح به للشركة ٢,٣٦٦,٨١٥ دينار مقسم إلى ٢,٣٦٦,٨١٥ سهم مدفوعة بالكامل بقيمة دينار للسهم الواحد.

(٨) احتياطي إجباري

تماشياً مع متطلبات قانون الشركات الأردني والنظام الداخلي للشركة، على الشركة أن تقتطع نسبة ١٠٪ من صافي الأرباح السنوية وتحويلها إلى الاحتياطي الإجباري، ويستمر هذا الاقتطاع لكل سنة على ألا يتجاوز رصيد الاحتياطي الإجباري ٢٥٪ من رأسمال الشركة. لأغراض هذا القانون فإن صافي الأرباح تمثل الربح قبل اقتطاع مخصص ضريبة الدخل. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع على المساهمين. هذا و لم يتم اقتطاع أي مبالغ للاحتياطي الإجباري خلال الفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٧، حيث يتم الإقتطاع في نهاية العام في حال تحقيق الشركة لأرباح في نهاية السنة المالية.

الشركة الدولية لصناعات السيليكا (مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٧

(٩) ذمم تجارية وأرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ أيلول ٢٠١٧	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
١٣٣,٣٧٦	١١٦,٠٥٥	ذمم تجارية دائنة
-	٤٥,٠٩٢	شيكات مؤجلة الدفع
٨,٠٥٠	٢٣,٤٣٣	مصاريف مستحقة
٣٢,٣٧١	٣٤,٢٥٠	مصاريف مستحقة - تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
٢٦,٠٥٢	٤,٩٢٤	أمانات ضمان اجتماعي
٤,٣١٥	٤,٣١٥	رسوم الجامعات الاردنية
٨٧٣	٨,٠٣٩	أمانات ضريبة الدخل والمبيعات
٦,١٤٤	٥,٠٠٥	أمانات أخرى
٢١١,١٨١	٢٤١,١١٣	

(١٠) المبيعات

٣٠ أيلول ٢٠١٦	٣٠ أيلول ٢٠١٧	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٢٥٣,٣٩٦	٦٢٢,٨٢١	مبيعات محلية
١٠٣,٩٤٦	١,٥٩٣	مبيعات خارجية
٣٥٧,٣٤٢	٦٢٤,٤١٤	

(١١) حصة السهم الاساسية والمخفضة من الخسارة

٣٠ أيلول ٢٠١٦	٣٠ أيلول ٢٠١٧	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
(٢٧٢,٧٩٠)	(١٨٣,٦٦٤)	خسارة الفترة
٢,٣٦٦,٨١٥	٢,٣٦٦,٨١٥	المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال الفترة
(٠,١١٥)	(٠,٠٧٧)	حصة السهم الاساسية والمخفضة من الخسارة

(١٢) ضريبة الدخل

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من ضريبة الدخل والمبيعات حتى عام ٢٠١٢. هذا وقد قامت الشركة بتقديم الاقرارات الضريبية للاعوام ما بين ٢٠١٣ و ٢٠١٥ وهذا ولم تقم دائرة الدخل والمبيعات بتدقيق هذه الاقرارات حتى تاريخ اقرار هذه البيانات المالية ، برأي الإدارة لا يترتب على الشركة أية مطالبات ضريبية للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٧ وذلك لوجود خسائر متحققة كما هو مبين في قائمة الدخل الشامل.

الشركة الدولية لصناعات السيليكا (مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٧

(١٣) مطلوب إلى أطراف ذات علاقة

تعتبر الأطراف كجهات ذات علاقة عندما يكون لها القدرة على التحكم بالطرف الآخر أو ممارسة تأثير فعال عليه في اتخاذ القرارات المالية والتشغيلية.

تشمل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية للشركة.

بلغت الأرصدة في نهاية الفترة / السنة والنتيجة عن المعاملات مع الجهات ذات العلاقة ما يلي:

مبالغ مستحقة لجهات ذات علاقة

٣٠ أيلول ٢٠١٧	٣١ كانون الأول ٢٠١٦	
دينار (غير مدققة)	دينار (مدققة)	
٩٥,٤٣٥	٧٣,٥٧١	شركة الأردن الدولية للتأمين *
٨٨,٠٦٠	-	السيد فؤاد سعد أبو جابر *
٦٠,٠٠٠	٦٠,١٧٤	شركة الكربونات الاردنية *
٣٠,٠٠٠	٣,٧٥٠	السيد أيمن حتاحت *
٢٨,٠٠٠	-	شركة ترافيرتين (ترافكو)
٣٠١,٤٩٥	١٣٧,٤٩٥	

* تشمل هذه الأرصدة مساهمة هؤلاء المساهمين في وديعة لأجل تم تمويلها للشركة من أجل إيداعها في أحد البنوك المحلية كضمان مقابل رفع قيمة التسهيلات البنكية المقدمة للشركة.

تمت المعاملات التالية مع الجهات ذات العلاقة:

٣٠ أيلول ٢٠١٧	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار	دينار	
٣٤,٢٥٠	٦,٠٠٠	تنقلات مجلس الإدارة
٣,٣٨٧	٣٣,١٤٠	تأمينات