

Silica

International Silica Industries Co..

الشركة الدولية لصناعات السيليكا م.ع.م

الرقم : silica/2012/208

التاريخ : 26/07/2012

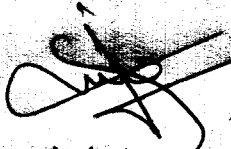
السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

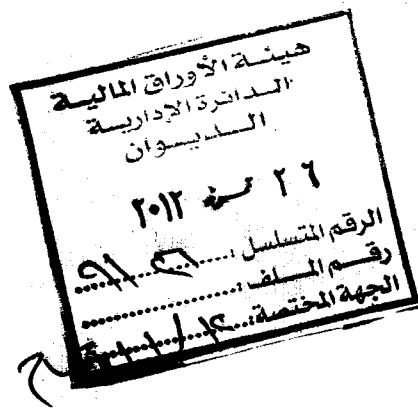
تحية طيبة وبعد،،،

استنادا لاحكام المادة 43/أ-2 من قانون الاوراق الماليه رقم (67) لسنة 2002 نرسل لكم الميزانية النصف السنوية المدققة للسنة اثمره المنتهيه كما في 30 حزيران 2012 واستنادا لاحكام المادة (6) من تعليمات الافصاح والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق لسنة 2004 نرفق لكم :

- الميزانية العامة.
- حساب الارباح والخسائر .
- بيان التغيرات في حقوق المساهمين.
- قائمة التدفق النقدي.
- الايضاحات الضرورية.
- تقرير مدقق حسابات الشركة.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،


عصام المشير
نائب المدير العام



Administration

P.O.Box 480338,
Amman 11181,
Jordan

Tel. + 962 6 5697788
6 5688900
Fax + 962 6 5687300

Plant

P.O.Box 49,
Jiza 16010,
Jordan

Tel. + 962 6 4719056
6 4719057
Fax + 962 6 4719058

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

البيانات المالية المرحلية
للمنحة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢
مع تقرير المراجعة

الصفحة	المحتويات
٣	تقرير المراجعة
٤	المركز المالي المرحلي
٥	بيان الدخل الشامل المرحلي
٦	بيان التغيير في حقوق المساهمين المرحلي
٧	بيان التدفق النقدي المرحلي
١٠-٨	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية

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

بيان الدخل الشامل المرحلي
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

٣٠ حزيران ٢٠١١ دينار أردني	٣٠ حزيران ٢٠١٢ دينار أردني	إيضاح
٥١١,٠٣٣	١٨٥,٣٢٤	(٧)
		المبيعات
		تكلفة المبيعات
٨٥,٠١٠	٢٠٩,١٤١	بضاعة جاهزة بداية الفترة
٣٦٦,٨٧٨	٢٧٨,٩٤٢	تكلفة الإنتاج
(١٢٢,٩٦٤)	(٣٨٩,٣٤٥)	بضاعة جاهزة نهاية الفترة
٣٢٨,٩٢٤	٩٨,٧٣٨	مجموع تكلفة المبيعات
١٨٢,١٠٩	٨٦,٥٨٦	مجموع الربح
(١٥,٦٩٨)	(١٤,٥٦٦)	مصاريف البيع والتوزيع
(١٠٠,١٥٩)	(١١٠,٥٧٦)	مصاريف إدارية وعمومية
٦٦,٢٥٢	(٣٨,٥٥٦)	(٨)
		ربح الفترة من العمليات التشغيلية
٦,٥٨٤	(٦,٦١٨)	(خسائر) أرباح موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة
١,١٢١	-	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
٢٩٠	٦٣٠	إيرادات أخرى
٧٤,٢٤٧	(٤٤,٥٤٤)	(خسارة) ربح الفترة
%٣	%(٢)	(٩)
٢,٣٦٦,٨١٥	٢,٣٦٦,٨١٥	حصة السهم الاساسية من (الخسارة) الربح المعدل المرجح لعدد الأسهم

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

الشركة الدوائية لصناعات السيولكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المركز المالي المرحلي
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	إيضاح	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني		
			الموجودات المتداولة
٣٢٧,٩٥٢	٣٩,٢٥٠	(٣)	نقد وما في حكمه
٣٧٨,٤٦٣	٣٩٠,٣٥٤	(٤)	ذمم مدينة
٤٢٢,٤٧٤	٦٠٢,٧٤٦		بضاعة
٤٦,٢٣٥	٨٢,٣٤١		أرصدة مدينة أخرى
٦٣,٨٤٦	٥٧,٢٢٨		موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل
<u>١,٢٣٨,٩٧٠</u>	<u>١,١٧١,٩١٩</u>		مجموع الموجودات المتداولة
١,٥٣٣,٨٦٥	١,٤٩٦,٥٤٧	(٥)	صافي ممتلكات ومعدات
<u>٢,٧٧٢,٨٣٥</u>	<u>٢,٦٦٨,٤٦٦</u>		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة
١٢٢,٨٤٤	٥٩,٧٥٤		ذمم دائنة
٣,٦٢١	٣٤,٦١٤	(١)	مطلوب إلى طرف ذي علاقة
٤٠,١٨٦	١٤,٨٢٨		أرصدة دائنة أخرى
<u>١٦٦,٦٥١</u>	<u>١٠٩,١٩٦</u>		مجموع المطلوبات المتداولة
٢,٣٦٦,٨١٥	٢,٣٦٦,٨١٥	(٤-١)	حقوق المساهمين
١٠٩,١٤٩	١٠٩,١٤٩		رأس المال المدفوع
١٣٠,٢٢٠	(٣٢,٦٦٤)		احتياطي إجباري
-	١١٥,٩٧٠		(الخصائر) المتراكمة / الأرباح المحدرة
			أرباح مقترح توزيعها
<u>٢,٦٠٦,١٨٤</u>	<u>٢,٥٥٩,٢٧٠</u>		مجموع حقوق المساهمين
<u>٢,٧٧٢,٨٣٥</u>	<u>٢,٦٦٨,٤٦٦</u>		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها.

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

بيان التغير في حقوق المساهمين المرحلي
للسنة اشدور المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

المجموع	ربح (خسارة) الفترة	أرباح مقترح توزيعها على المساهمين	الخصائل المتراكمة / الأرباح المدورة	احتياطي إيداري	رأس المال المدفوع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٢,٦٢٨,٢٠١	-	١٤٢,٠٠٩	٣١,٢٢٧	٩٨,١٥٠	٢,٣٦٦,٨١٥
٧٤,٢٤٧	٧٤,٢٤٧	-	-	-	-
(١٤٢,٠٠٩)	(٧٤,٢٤٧)	(١٤٢,٠٠٩)	٧٤,٢٤٧	-	-
٢,٥٧٠,٤٣٩	-	-	١٠٥,٤٧٤	٩٨,١٥٠	٢,٣٦٦,٨١٥
٢,٦٠٦,١٨٤	-	-	١٣٠,٢٢٠	١٠٩,١٤٩	٢,٣٦٦,٨١٥
(٤٤,٥٤٤)	(٤٤,٥٤٤)	-	-	-	-
-	٤٤,٥٤٤	-	(٤٤,٥٤٤)	-	-
-	-	١١٨,٣٤٠	(١١٨,٣٤٠)	-	-
(٢,٣٧٠)	-	(٢,٣٧٠)	-	-	-
٢,٥٥٩,٢٧٠	-	١١٥,٩٧٠	(٣٢,٦٦٤)	١٠٩,١٤٩	٢,٣٦٦,٨١٥

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

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

بيان التدفق النقدي المرحلي
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار أردني	دينار أردني	
		التدفق النقدي من عمليات التشغيل :-
٧٤,٢٤٧	(٤٤,٥٤٤)	(خسارة) ربح الفترة
٤٧,٩٨٤	٤٦,٥٥٧	يضاف (يطرح) بنود غير نقدية -
(١,١٢١)	-	استهلاك الممتلكات والمعدات
(٦,٥٨٤)	٦,٦١٨	(أرباح) استبعاد الممتلكات والمعدات
		خسائر (أرباح) موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة في بيان الدخل الشامل
١١٤,٥٢٦	٨,١٣١	التدفق النقدي الناتج من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
٦٣,٣٢٩	(١١,٨٩٠)	ذمم مدينة
(٣٥,٧٥٠)	(١٨٠,٢٧٢)	بضاعة
(٣٣,٤٣٢)	(٣٦,١٠٣)	أرصدة مدينة أخرى
		الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
٢٧,٤٤٨	(٦٣,٠٩٢)	ذمم دائنة
(٨,١٨١)	٣٠,٩٩٣	مطلوب إلى طرف ذي علاقة
٨,١٧٢	(٢٥,٣٥٨)	أرصدة دائنة أخرى
١٣٦,١١٢	(٢٧٧,٥٩١)	التدفق النقدي (المستخدم في) الناتج من عمليات التشغيل
		التدفق النقدي من عمليات الاستثمار :-
(٢٦,٥٤١)	(٨,٧٤١)	(إضافات) الممتلكات والمعدات
١,٣٠٠	-	النقد المتحصل من بيع الممتلكات والمعدات
(٢٥,٢٤١)	(٨,٧٤١)	التدفق النقدي (المستخدم في) عمليات الاستثمار
		التدفق النقدي من عمليات التمويل :-
(١٤٢,٠٠٩)	(٢,٣٧٠)	أرباح موزعة
(١٤٢,٠٠٩)	(٢,٣٧٠)	التدفق النقدي (المستخدم في) عمليات التمويل
(٣١,١٣٨)	(٢٨٨,٧٠٢)	(النقص) في النقد
٣٧٦,٥٥٠	٣٢٧,٩٥٢	النقد وما في حكمه، بداية الفترة
٣٤٥,٤١٢	٣٩,٢٥٠	النقد وما في حكمه، نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

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

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

١) عام

(١-١) تأسست الشركة الدولية لصناعات السيلوكا وسجلت كشركة مساهمة عامة محدودة تحت رقم (٣٢٩) بتاريخ ٨ نيسان ١٩٩٧، إن مركز الشركة الرئيسي هو عمان وبحق لها فتح فروع داخل المملكة وخارجها.

(٢-١) إن غايات الشركة هي القيام بتصنيع السيلوكا ومشتقاتها من خلال استغلال الخامات المعدنية التي تستخدم في صناعة خلطات الرمل الزجاجي.

(٣-١) الإعفاءات من الضرائب والرسوم

- قررت لجنة تشجيع الاستثمار بتاريخ ١٢ أيار ١٩٩٨ منح الشركة الإعفاءات التالية :
- إعفاء الممتلكات والمعدات وإعفاء ما نسبته ١٥% من قطع الغيار المستوردة من كافة الرسوم والضرائب.
 - إعفاء المشروع من ضريبي الدخل والخدمات الاجتماعية بنسبة ٧٥% ولمدة عشر سنوات تبدأ من تاريخ بدء الإنتاج الفعلي في أول نيسان ١٩٩٩.

(٤-١) قررت الهيئة العامة للشركة في جلستها المنعقدة بتاريخ ٤ تشرين الثاني ١٩٩٩ زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني ليصبح ٢ مليون دينار أردني.

قررت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٢٤ حزيران ٢٠٠١ زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ١,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني ليصبح ٣ مليون دينار أردني.

بتاريخ ٢ كانون الثاني ٢٠٠٥ تم تخفيض رأس مال الشركة بقيمة الأسهم غير المكتتب بها ليصبح (٢,٣٦٦,٨١٥) دينار/ سهم استناداً لكتاب مراقب الشركات.

٢) السياسات المحاسبية الهامة

(١-٢) أسس إعداد البيانات المالية -
تم عرض والإفصاح عن البيانات المالية بناء على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) ومتطلبات القوانين في الأردن.

(٢-٢) الممتلكات والمعدات -

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة وتستهلك عدا الأراضي كالتالي:

نسبة الاستهلاك %	طريقة الاستهلاك	الأصل
-	عدد الوحدات المنتجة	آلات ومكينات ومباني ومصنع الطحن ومصنع التصدير
٤	القسط الثابت	محطة توليد الكهرباء
٤-٢	القسط الثابت	المرافق العامة والخدمات
١٥	القسط الثابت	سيارات وباصات ورافعات
٢٠	القسط الثابت	أجهزة ومعدات
١٠	القسط الثابت	أثاث ومفروشات

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

(٣) نقد وما في حكمه

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢
دينار أردني	دينار أردني
-	٩٠٠
٣٢٧,٩٥٢	٣٨,٣٥٠
<u>٣٢٧,٩٥٢</u>	<u>٣٩,٢٥٠</u>

نقد في الصندوق
نقد لدى البنوك

(٤) نـم مـنـبـة

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢
دينار أردني	دينار أردني
٣٣,١٣٥	٥١,٩٧٦
٣٤٥,٣٢٨	٣٣٨,٣٧٨
<u>٣٧٨,٤٦٣</u>	<u>٣٩٠,٣٥٤</u>

نـم مـحـلـية
نـم خـارجـية

(٥) ممتلكات ومعدات

بلغت صافي القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ ما قيمته ١,٤٩٦,٥٤٧ دينار أردني وبلغ مصروف الاستهلاك للفترة ٤٦,٠٥٧ دينار أردني.

(٦) مطلوب الي طرف ذي علاقة

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢
دينار أردني	دينار أردني
٣,٦٢١	٣٤,٦١٤

شركة الأردن الدولية للتأمين*

* تم اعتبار ذمة شركة الأردن الدولية للتأمين كطرف ذي علاقة بسبب وجود مجموعة من أعضاء مجلس إدارة الشركة ضمن مجلس إدارة شركة الأردن الدولية للتأمين حيث تم تحديد العلاقة على اعتبار جوهر العلاقة تلك وتمثل المبالغ المطلوبة من الشركة عن مجموعة من عقود التأمين.

(٧) المبيعات

للسنة اشهر المنتهية في - ٣٠ ٢٠١١ حزيران دينار أردني	للسنة اشهر المنتهية في - ٣٠ ٢٠١٢ حزيران دينار أردني
٤٤٦,٥٣٨	١٢٤,٦٨٤
٦٤,٤٩٥	٦٠,٦٤٠
<u>٥١١,٠٣٣</u>	<u>١٨٥,٣٢٤</u>

مبيعات خارجية
مبيعات محلية

(٨) مصاريف إدارية وعمومية

للمنتهية في - ٣٠ حزيران ٢٠١٢ دينار أردني	للمنتهية في - ٣٠ حزيران ٢٠١١ دينار أردني	
٥٥,١٤٩	٤٨,١٨٠	رواتب وأجور
٦,٧١٢	٤,٩٢٧	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٣,٧٥٠	٤,٥٠٠	تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
٥,١٣٥	٤,٩١٥	استهلاك الممتلكات والمعدات
٤,١٦٩	٤,٨٠١	رسوم وضرائب وخصم
١,٧١٥	١,٧٢٩	بريد وهاتف وفاكس
١٤,٥٩٩	١٢,٨٣٤	التأمين الصحي والحياة
١,٥١٤	٧٧٥	دعاية وإعلان
٧,٦٥١	٧,٦٥١	إيجار
١,٢٣٢	١,١٥٦	صيانة عملة ولوازم أجهزة الإدارة
٢,٥٧٧	١,٢٢٠	صيانة ووقود سيارات
٧٥٠	٧٥٠	أتعاب مهنية
١,٠٢٨	١,١٤١	قرطاسية ومطبوعات
٦٨٦	٤٢٢	مياه وكهرباء
١,٣٥٩	٩٢٥	ضيافة
١٠٧	٣٢٥	مصاريف بنكية
١,٤٦٤	٢,٢٠٦	تأمينات
٩٦٩	١,٣٠٢	أخرى
١١٠,٥٧٦	١٠٠,١٥٩	

(٩) حصة السهم الأساسية من الربح (الخسارة)

للمنتهية في - ٣٠ حزيران ٢٠١٢ دينار أردني	للمنتهية في - ٣٠ حزيران ٢٠١١ دينار أردني	
(٤٤,٥٤٤)	٧٤,٢٤٧	(خسارة) ربح الفترة
٢,٣٦٦,٨١٥	٢,٣٦٦,٨١٥	المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال السنة
%(٢)	%٣	حصة السهم الأساسية من الربح (الخسارة)

(١٠) ضريبة الدخل والمبيعات

- قام مقدر ضريبة الدخل بتدقيق البيانات المالية للشركة للسنوات ٢٠٠٦، ٢٠٠٧، ٢٠٠٨، و٢٠٠٩ وتم إصدار مخالصة نهائية بهذه السنوات.
- حصلت الشركة على مخالصة نهائية من ضريبة المبيعات لغاية عام ٢٠٠٩ و٢٠١٠.
- بناء على كتاب محامي الشركة، فإن على الشركة قضية مقلمة على مقدر ضريبة دخل النشاط الصناعي عن سنة ٢٠٠٥ وهي مسجلة تحت رقم (٢٠٠٩/١١٩) بمحكمة استئناف قضايا ضريبة الدخل، حيث أن القضية ما زالت منظورة أمام القضاء.
- لم يتم احتساب مخصص لضريبة الدخل للمنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١.