

Silica

International Silica Industries Co..

الشركة الدولية لصناعات السيليكا م.ع.م

الرقم : SILICA/2013/81

التاريخ : 2013/04/29

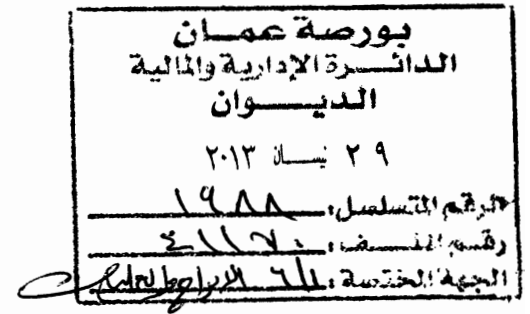
السادة / بورصة عمان المحترمين.
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تحية طيبة وبعد،،،

بالإشارة الى التعميم الصادر من قبلكم بخصوص تزويدكم بالبيانات الماليه ربع سنويه من جميع الشركات المدرجه في بورصة عمان نرفق لكم المركز المالي للشركة مراجع من مدققي الحسابات للربع الاول من السنه 2013 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،


عصام المعشر
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

E-mail:silica@joinnet.com.jo

Web site :www.jiig.com

تقرير المراجعة

الى السادة الهيئة العامة
لمساهمي الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المرفقة للشركة الدولية لصناعات السيليكا والتي تشمل قائمة المركز المالي المرحلي كما في ٣١ آذار ٢٠١٣ وقائمة الدخل الشامل المرحلي وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للثلاثة اشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والايضاحات التفسيرية الأخرى.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المرحلية وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي معيار المحاسبة الدولي (٣٤) (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة (٢٤١٠) مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة".

إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى.

إن نطاق أعمال المراجعة اقل 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 نبدى رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناءً على مراجعتنا لم تسترع انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤).

المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية بصورة أصولية تتضمن على كل ما نص عليه القانون ونظام الشركة على وجوب اثباته فيها وأن القوائم المالية المرفقة متفقة معها.

خليف وشركاه

عدنان خليف

إجازة رقم (٣٣٢)

MOORE/STEPHENS

خليف وشركاه

محاسبون قانونيون

٢٢ نيسان ٢٠١٣

عمان - الأردن

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

قائمة المركز المالي المرحلية
كما في ٣١ آذار ٢٠١٣

٣١ كانون الأول ٢٠١٢ دينار أردني	٣١ آذار ٢٠١٣ دينار أردني	إيضاح	الموجودات
			الموجودات المتداولة
٧٢,٩٨١	٦٧,٢١٤	(٣)	نقد وما في حكمه
٢٢٢,٢٥٠	٢٧٣,٧٣٢	(٤)	نم مدينة مخزون
٥٨٣,٩٥٢	٥٣١,٣٣٤		موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
٥٣,٩٧٥	٥٣,٩٧٥		أرصدة مدينة أخرى
٣٧,٠٩٢	٦٥,٠٩٣		
٩٧٠,٢٥٠	٩٩١,٣٤٨		مجموع الموجودات المتداولة
١,٤٥٤,٣٧٥	١,٤٣١,٢٢٠	(٥)	ممتلكات ومعدات
٢,٤٢٤,٦٢٥	٢,٤٢٢,٥٦٨		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة
٣٨,٣٣٨	٩٠,٢٢١		نم دائنة
٢٤,٥٩٢	١٧,٢٨٦	(٦)	مطلوب إلى طرف ذي علاقة
٣٧,٥٦٨	٣٥,٠٦٥		أرصدة دائنة أخرى
١٠٠,٤٩٨	١٤٢,٥٧٢		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق المساهمين
٢,٣٦٦,٨١٥	٢,٣٦٦,٨١٥	(٤-١)	رأس المال المدفوع
١٠٩,١٤٩	١٠٩,١٤٩		احتياطي إجباري
(١٥١,٨٣٧)	(١٩٥,٩٦٨)		(الخسائر) المتراكمة
٢,٣٢٤,١٢٧	٢,٢٧٩,٩٩٦		مجموع حقوق المساهمين
٢,٤٢٤,٦٢٥	٢,٤٢٢,٥٦٨		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٠) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها.

نائب المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

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

قائمة الدخل الشامل المرحلية
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣

٣١ آذار ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣	إيضاح	
دينار أردني	دينار أردني		
٩١,٦٨٨	٢٠٥,٦٤٥	(٧)	المبيعات
			تكلفة المبيعات
٢٠٩,١٤١	٣٩٣,٩٩٧		بضاعة جاهزة بداية الفترة
١٨٨,٨٤٧	١٣١,٥٥٠		تكلفة الإنتاج
(٣٤٤,٢٨٣)	(٣٤٠,٦٦١)		بضاعة جاهزة نهاية الفترة
٥٣,٧٠٥	١٨٤,٨٨٦		مجموع تكلفة المبيعات
٣٧,٩٨٣	٢٠,٧٥٩		مجموع الربح
(٣,٦٤٣)	(١٩,٠٥٤)		مصاريف البيع والتوزيع
(٤٨,٥٠٨)	(٤٦,٠٢١)	(٨)	مصاريف إدارية وعمومية
(١٤,١٦٨)	(٤٤,٣١٦)		(خسارة) الفترة من العمليات التشغيلية
٤٧٨	١٨٥		إيرادات أخرى
(١٣,٦٩٠)	(٤٤,١٣١)		(خسارة) الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٠) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

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

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣

المجموع	ربح (خسارة) الفترة	دينامر أردني	دينامر أردني	احتياطي إجباري	رأس المال المدفوع
دينامر أردني	دينامر أردني	دينامر أردني	دينامر أردني	دينامر أردني	دينامر أردني
٢,٦٠٦,١٨٤	-	١٣٠,٢٢٠	١٠٩,١٤٩	٢,٣٦٦,٨١٥	٢,٣٦٦,٨١٥
(١٣,٦٩٠)	(١٣,٦٩٠)	-	-	-	-
-	١٣,٦٩٠	(١٣,٦٩٠)	-	-	-
<u>٢,٥٩٢,٤٩٤</u>	<u>-</u>	<u>١١٦,٥٣٠</u>	<u>١٠٩,١٤٩</u>	<u>٢,٣٦٦,٨١٥</u>	<u>٢,٣٦٦,٨١٥</u>
٢,٣٢٤,١٢٧	-	(١٥١,٨٣٧)	١٠٩,١٤٩	٢,٣٦٦,٨١٥	٢,٣٦٦,٨١٥
(٤٤,١٣١)	(٤٤,١٣١)	-	-	-	-
-	٤٤,١٣١	(٤٤,١٣١)	-	-	-
<u>٢,٢٧٩,٩٩٦</u>	<u>-</u>	<u>(١٩٥,٩٦٨)</u>	<u>١٠٩,١٤٩</u>	<u>٢,٣٦٦,٨١٥</u>	<u>٢,٣٦٦,٨١٥</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٠) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

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

قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣

٣١ آذار ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	
		التدفق النقدي من عمليات التشغيل :-
(١٣,٦٩٠)	(٤٤,١٣١)	(خسارة) الفترة
١٦,٥٠٦	٢٣,١٥٥	يضاف (يطرح) بنود غير نقدية - استهلاك الممتلكات والمعدات
٢,٨١٦	(٢٠,٩٧٦)	التدفق النقدي (المستخدم في) الناتج من عمليات التشغيل قبل التغيير في بنود رأس المال العامل
٥٥,٢٠٦	(٥١,٤٨٢)	(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة - ذمم مدينة
(١٣٢,٠٠٨)	٥٢,٦١٨	مخزون
(٢٢,٦٩٨)	(٢٨,٠٠١)	أرصدة مدينة أخرى
(٥٨,٢٤٩)	٥١,٨٨٣	(الزيادة) (النقص) في المطلوبات المتداولة - ذمم دائنة
-	(٧,٣٠٦)	مطلوب إلى طرف ذي علاقة
(٥,٩٩٤)	(٢,٥٠٣)	أرصدة دائنة أخرى
(١٦٠,٩٢٧)	(٥,٧٦٧)	التدفق النقدي (المستخدم في) عمليات التشغيل
(١٦٠,٩٢٧)	(٥,٧٦٧)	(النقص) في النقد
٣٢٧,٩٥٢	٧٢,٩٨١	النقد وما في حكمه، بداية الفترة
١٦٧,٠٢٥	٦٧,٢١٤	النقد وما في حكمه، نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٠) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

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

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣

(١) عام

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

٢-١) إن غايات الشركة هي القيام بتصنيع السيليكا ومشتقاتها من خلال استغلال الخامات المعدنية التي تستخدم في صناعة خامات 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 القوائم المالية -
تم عرض والإفصاح عن القوائم المالية بناء على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) ومتطلبات القوانين في الأردن.

٢-٢) الممتلكات والمعدات -

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة وتستهلك عدا الأراضي كالاتي:

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

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

(٣) نقد وما في حكمه

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	
-	١,٠٠٠	نقد في الصندوق
٧٢,٩٨١	٦٦,٢١٤	نقد لدى البنوك
<u>٧٢,٩٨١</u>	<u>٦٧,٢١٤</u>	

(٤) نعم مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	
٣١,٥٦٦	٤٢,٢٠٨	نعم محلية
١٩٠,٦٨٤	٢٣١,٥٢٤	نعم خارجية
<u>٢٢٢,٢٥٠</u>	<u>٢٧٣,٧٣٢</u>	

(٥) ممتلكات ومعدات

بلغت صافي القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات كما في ٣١ آذار ٢٠١٣ ما قيمته ١,٤٣١,٢٢٠ دينار أردني وبلغ مصروف الاستهلاك للفترة ٢٣,١٥٥ دينار أردني.

(٦) مطلوب الي طرف ذي علاقة

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	
٢٤,٥٩٢	١٧,٢٨٦	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

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	
٦٤,٢٤٣	١٦٧,١٢٢	مبيعات خارجية
٢٧,٤٤٥	٣٨,٥٢٣	مبيعات محلية
<u>٩١,٦٨٨</u>	<u>٢٠٥,٦٤٥</u>	

(٨) مصاريف إدارية وعمومية

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	
٢٢,٩٨٤	٢٣,٥٧٤	رواتب وأجور
٣,٣٣٧	٣,٣٥٦	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٢,٠٠٠	١,٧٥٠	تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
٢,٥٦٨	٢,٥١٣	استهلاك الممتلكات والمعدات
١,٥٢٥	١,٩٠٩	رسوم وضرائب وخصم
٧٩٨	٨١٠	بريد وهاتف وفاكس
٧,١٩٢	٣,٤٩٧	التأمين الصحي والحياة
٣٠٠	-	دعاية وإعلان
٣,٨٢٦	٤,١٩٠	إيجار
٢٨٤	٨٤٥	صيانة عامة ولوازم أجهزة الإدارة
٨٣٩	٩٤٢	صيانة وقود سيارات
-	٧٥٠	أتعاب مهنية
٥٧٦	٦١٢	قرطاسية ومطبوعات
٢٨٨	١٥٦	مياه وكهرباء
١٧٣	٣٥	ضيافة
٥٥	٣٣	مصاريف بنكية
٨٩٧	٥٦٨	تأمينات
٨٦٦	٤٨١	أخرى
٤٨,٥٠٨	٤٦,٠٢١	

(٩) حصة السهم الأساسية من (الخسارة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	
(١٣,٩٦٠)	(٤٤,١٣١)	(خسارة) الفترة
٢,٣٦٦,٨١٥	٢,٣٦٦,٨١٥	المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال الفترة
%(٠,٦)	%(٢)	حصة السهم الأساسية من (الخسارة)

(١٠) ضريبة الدخل والمبيعات

- قام مقدر ضريبة الدخل بتدقيق القوائم المالية للشركة للسنوات ٢٠٠٦، ٢٠٠٧، ٢٠٠٨، ٢٠٠٩ وتم إصدار مخالصة نهائية بهذه السنوات.
- حصلت الشركة على مخالصة نهائية من ضريبة المبيعات لغاية عام ٢٠٠٩ و ٢٠١٠.
- بناء على كتاب محامي الشركة، فإن على الشركة قضية مقامة على مقدر ضريبة دخل النشاط الصناعي عن سنة ٢٠٠٥ وهي مسجلة تحت رقم (٢٠٠٩/١١٩) بمحكمة استئناف قضايا ضريبة الدخل، حيث أن القضية مازالت منظورة أمام القضاء.
- لم يتم احتساب مخصص لضريبة الدخل للثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣.