

# Silica

INTERNATIONAL  
SILICA INDUSTRIES

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

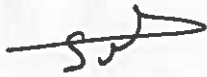
الرقم: SILICA/2017/ 86  
التاريخ: 2017/04/17

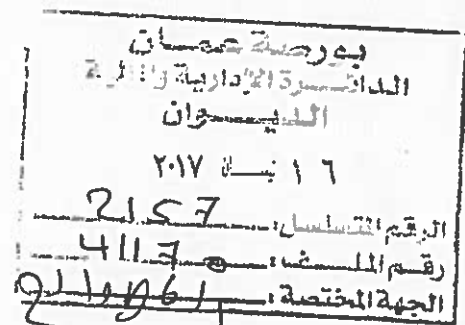
السادة بورصة عمان المحترمين  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تحية طيبة وبعد،،،

عملاً بتعليمات الافصاح والمعايير المحاسبية لرقابة هيئة الاوراق المالية وبموجب أحكام المادة رقم (4) لسنة 2004 ، نرفق لكم التقرير السنوي والميزانية العمومية للسنة المنتهية 2016 للشركة .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

  
فوزان المصري  
الرئيس التنفيذي



# Silica

International Silica Industries CO  
ISIC

الشركة الدولية لصناعات السيليكا  
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

التقرير السنوي العشريون لمجلس

الإدارة لعام 2016

والبيانات المالية كما في 31 كانون اول 2016 وتقرير مدققي الحسابات

## فهرس المحتويات

4	- اعضاء مجلس الإدارة
5	- كلمة الرئيس
7	- انجازات الشركة
9	- جدول أعمال
10	- بيانات الإفصاح
11	- أسماء أعضاء مجلس الإدارة
13	- أسماء ورتب الإدارة العليا
14	- أسماء كبار مالكي الأسهم
16	- الهيكل التنظيمي
17	- السلسلة الزمنية للرباح والخسائر
18	- الخطة المستقبلية
24	- حوكمة الشركات
25	- تقرير مدقق الحسابات
27	- الميزانية العامة
29	



## أعضاء مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة

سعادة السيد كيم فؤاد سعد ابوجابر

نائب رئيس مجلس الإدارة :

سعادة الدكتور فوتي عيسى خميس

الأعضاء :

ممثل شركة ترافرتين

سعادة المهندس جميل احمد ضامن وريكات

عضواً

ممثل شركة الاردن الدولية للتأمين

سعادة المهندس قيس فؤاد سعد ابوجابر

سعادة المهندس فارس سامي ابراهيم قموه

ممثل عن المجموعه المتحده للإدارة والاستشارات

سعادة السيد اياد رفيق محمد الخطيب

مدققي الحسابات : السادة برايس وتر هاوس-الأردن

حضرات السادة المساهمين الكرام،،،

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

باسم مجلس إدارة الشركة وجميع كوادرها يسعدني أن أرحب بكم أجمل ترحيب وأن أعرض على هينتم الموقرة التقرير السنوي العشريون لشركتكم متضمناً إنجازات الشركة وتطلعاتها المستقبلية وبياناتها المالية الموحدة للسنة المنتهية في 2016/12/31 .

كما تعلمون فإن عام 2016 شهد استمراراً لتفاقم الأزمة الإقتصادية والأوضاع السياسية في الدول المجاورة ، ومع استمرار هذه الحالة فإن من المؤكد ان تتأثر أعمال الشركة والقطاع الصناعي وبالرغم من التحديات التي تواجه الاردن بسبب الاوضاع والاضطرابات الساندة في المنطقة ، فإن الشركة وضعت خطه مستقبلية لهذا العام لزيادة المبيعات المحلية والخارجيه ، بالإضافة فاتها تبحث عن منتجات وأسواق جديدة تعود على الشركة بالإستمرارية.

كما نود اطلاعكم ان الشركة لازالت تحقق نتائج سلبية وتتكبد خسائر ، ويعود ذلك الى ان حجم المبيعات المصدرة والمحليه لاينمو بالشكل المطلوب الى الاسواق الرئيسييه (كسوق السعودية والخليج والسوق العراقي والسوق السوري واللبناني) .

كما اعلمناكم بالسنوات السابقه ، اتجهت الشركة لاضافة مادة جديده مرادفة لمادة السيليكا وهي مادة (التلك) وذلك للنهوض في مبيعات الشركة والعمل على استمراريتها وقد ظهرت هذه النتائج سلبية للأسباب المذكوره اعلاه (من حيث حجم المبيعات المصدرة والمحليه لاينمو بالشكل المطلوب).

وعليه تعمل إدارة الشركة جاهده للمحاولة من تقليل الآثار السلبية بعدة إتجاهات وطرق نذكر منها مايلي:

1. قمنا بتصريف جزء كبير من انتاجنا لمادة السيليكا المخزنه من الاعوام السابقه .
2. تعمل الشركة على تخفيض كلف الإنتاج من خلال تخفيض اسعار مستلزمات الانتاج من مواد (الرمل الخام، والاكياس ... الخ) مما تعمل على تقليل من النتائج السلبية للشركة.
3. أغلقت الشركة مكاتبها في عمان لتخفيض المصاريف

ختاماً : كلنا ثقة بان آلية العمل الجديده والتغيرات في الادارة التي سيتم اتباعها في السنوات القادمة مبنية على جهود مجلس ادارة الشركة وفريق عمل الشركة الدولي لصناعات السيليكا ستؤدي الى إستمرارية الشركة وتحسن ادائها البيعي والمالي وعليه اتوجه اليكم بالشكر والامتنان واستمرار دعمكم وتأييدكم وتعاونكم لتحقيق اهداف وغايات هذه الشركة .

وفقتنا الله جميعاً لخدمة هذا البلد في ظل صاحب الجلالة الملك عبدالله الثاني بن الحسين المعظم

كيم أبوجابر

رئيس مجلس الإدارة

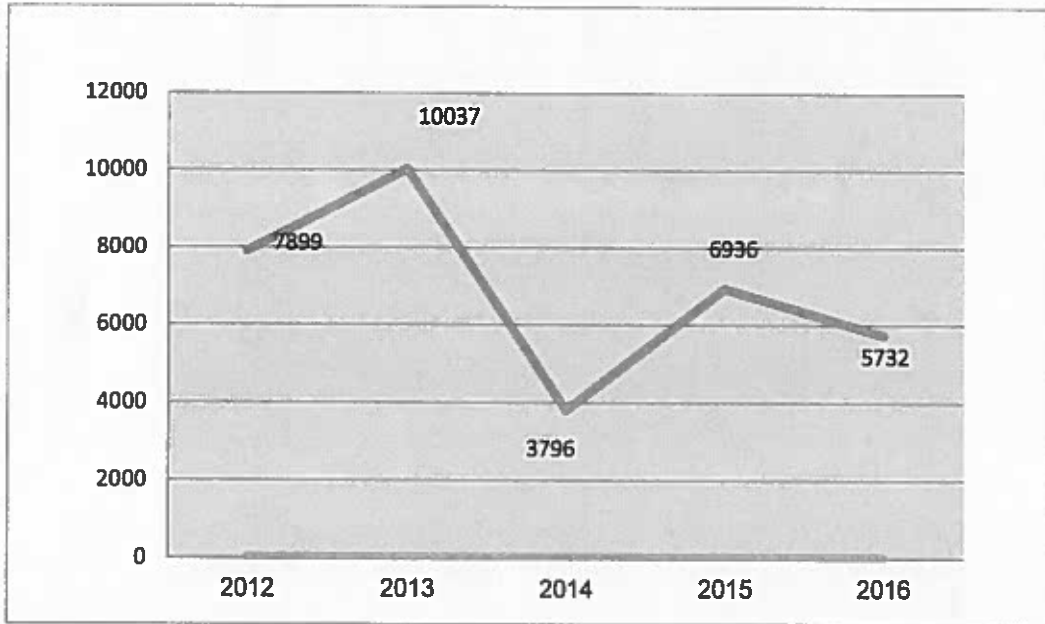
## الإنجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية

## التسويق

بلغت نسبة الانخفاض في كمية المبيعات 21% مقارنة بالعام الماضي وسبب هذا الانخفاض يعود الى انخفاض الكميات المباعة حيث بلغت الكمية المباعة هذا العام (5732 طن) مقارنة بالعام الماضي (6936) وبفرق (1204 طن) ولا زالت الكميات المباعة اقل من الاعوام السابقة وذلك بسبب الاوضاع السانده في المنطقه وكذلك بسبب ارتفاع اجور الشحن بشكل كبير ومفاجيء وانخفاض اسعار البيع المحلي في السوق السعودي مما اثر بشكل كبير على قدره التنافسيه من حيث سعر البيع الى هذا السوق.

بلغت نسبة الزيادة في الخسائر ( 21.85 % ) مقارنة بالعام الماضي ويعود سبب هذه الزيادة كما ذكر أعلاه .

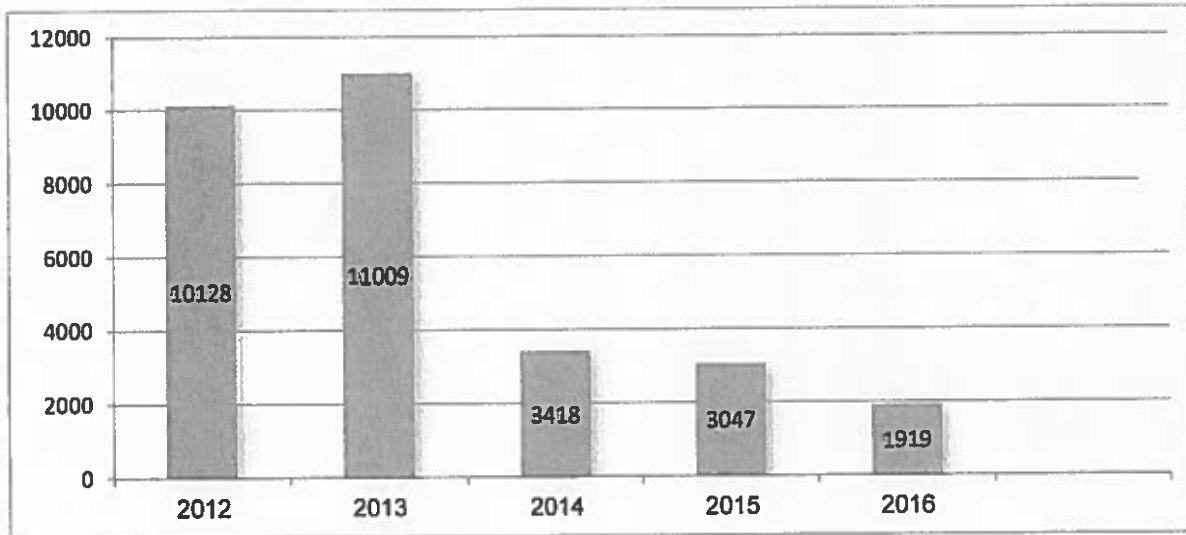
## والرسم البياني أدناه يبين مبيعات الشركة خلال الاعوام 2012-2016 .



## الانتاج

بلغ إنتاج الشركة 1919 طناً من طحين السيليكا والتلك خلال عام 2016 من مختلف النوعيات، مقارنة بالعام السابق حيث بلغ الإنتاج 3047 طن عام 2015 وبلغت نسبة الانخفاض في الإنتاج 37% من مختلف النوعيات.

الكميات المنتجة خلال الفترة من 2012 - 2016 بالطن.





جدول اعمال اجتماع الهيئة العامة العشرون للشركة الدولية لصناعات السيليكا.

1. تلاوة وقائع الجلسة السابقة المنعقدة بتاريخ 2016/04/27.
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 2016/12/31.
4. مناقشة الميزانية العامة للسنة المنتهية بتاريخ 2016/12/31 والمصادقة عليها وإبراء ذمة المجلس.
5. انتخاب مدققي حسابات الشركة لعام 2017 وتفويض مجلس الادارة بتحديد أتعابهم .
6. انتخاب مجلس ادارة 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.

## أولاً : أنشطة الشركة الرئيسية :

إن نشاط الشركة الرئيسي هو طحن رمال السيليكا حيث يتم تصنيع هذا المنتج من الرمل الزجاجي الأردني الفائق النقاوة بإستعمال أحدث المكينات للحصول على الدقة الفائقة في طحن هذه المواد، يتم استخراج هذه المادة من منجم الشركة الواقع في راس 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 150 ميكرون.
- 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 الآبار وصناعة اللواصق وصناعة السيراميك وصناعة الدهانات والصناعات الانشائية والفيبرجلاس وتنقية المياه... الخ

كما ان الشركة قامت بإدخال منتج جديد اسمه (Talc) حيث ان الشركة تقوم بإستيراد المواد الخام من الخارج ويتم تصنيع هذا المنتج في مصنع الشركة للحصول على النوعية حسب متطلبات الاستخدام الصناعي لها حيث يتم انتاج المواد التالية :

- Talc T2
- Talc T3
- Talc T7

حيث تستعمل هذه المنتجات في عدة صناعات ومجالات ونذكر منها (( الدهانات ، الاسمده ، السيراميك ، والكابلات و البلاستيك... الخ  
ب - أماكن الشركة الجغرافية وعدد الموظفين في كل منها:  
يوجدالمصنع في ضبعة - خان الزبيب على الشارع الرئيسي - عمان - العقبة على بعد 55 كم من الدوار السابع ويبلغ عددالعاملين فيه 27 موظف فقط.

ج - حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة  
بلغ حجم الاستثمار المالي لعام 2016 (1,291,672 دينار).

ثانياً : الشركات التابعة للشركة:  
لايوجد شركات تابعة.

## ثالثاً : أ - اسماء أعضاء مجلس الإدارة ونبذة تعريفية عن كل واحد منهم

## 1. 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، رئيس مجلس إدارة الشركة الدولية لصناعات السيليكا و رئيس مجلس ادارة شركة ترافرتين ونائب رئيس مجلس ادارة شركة الاردن الدولية للتأمين وعضو مجلس ادارة بنك المال الاردني (كابيتال بنك) ، رئيس مجلس ادارة شركة صلابه لصناعة وتشكيل الحديد والصلب وعضو في العديد من الجمعيات والمؤسسات والنوادي المحلية.

## 2. 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، نائب رئيس مجلس ادارة في الشركة الدولية لصناعات السيليكا.

## 3. سعادة المهندس 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 للمدير العام من عام 1971- بدايات عام 2003 ، وفي بدايات عام 2003 ولغاية 2003/05/31 أصبح مديراً عاماً لشركة الاردنية للصوف الصخري م.ع.م ثم انتخب نائباً لرئيس مجلس الادارة من 2010/04/26 – 2012/04/8 كما انه عضو مجلس ادارة في الشركة الدولية لصناعات السيليكا ممثلاً عن شركة الترافرتين ، انتخب عضو مجلس ادارة غرفة صناعة الزرقاء لفترة ثم قدم إستقالته في الدورة السابقة ثم اعيد انتخابه في عام 2015 ،

**4. سعادة المهندس قيس فؤاد سعد ابو جابر.**

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

**5. سعادة المهندس فارس سامي قموه**

ولد عام 1978 حصل على شهادة البكالوريوس في الهندسة الكهربائيه من جامعة رينسيلار للتكنولوجيا /الولايات المتحده عام 2000 حصل على الماجستير في ادارة الاعمال من جامعة كولومبيا / الولايات المتحده الامريكه عام 2007 عضو هيئة مديرين شركة المجموعة المتحدة للإدارة والاستشارات من عام 2002 حتى 2005 مدير تنفيذي لشركة الاردن الدولية للتأمينعام 2008 نائب الرئيس المساعد صندوق الاستثمار – بنك الكويت الوطني - دبي حتى بداية تموز 2011 ومدير عام شركة الأردن الدولية للتأمين من 2011/07/11 حتى تاريخه .

**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

ب- أسماء ورتب أشخاص الإدارة العليا ونبذة تعريفية عن كل واحد منهم.

1. فوزان مالك فايز المصري

ولد عام 1964 حاصل على شهادة بكالوريوس في الاقتصاد من جامعة انديانا الولايات المتحدة عمل في شركات النفط العالمية في دبي وكندا في عام 2011 عمل مع السيد فادي غندور مع الشركات الناشئة في قطاع السياحة المستدامة حتى عام 2014 حيث عمل كمستشار لقطاعات مختلفه ، في عام 2016 استلم رئيس تنفيذي لشركة الدولية لصناعات السيليكا.

2. عصام بطرس المعشر

ولد عام 1967 حاصل على شهادة بكالوريوس محاسبه من جامعة عمان الاهليه عام 1992 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 اصبح مديراً مالياً فيها عام 2002 ثم تم ترفيعه الى نائب المدير العام للشؤون المالية والادارية للشركة الدولية لصناعات السيليكا اعتباراً من 2007/1/1 لغاية 23/11/2016 بسبب الاستقاله .

3. حسن علاء الدين محمد بينو

ولد عام 1963 حاصل على شهادة بكالوريوس هندسة الكترولنيات واتصالات من جامعة فيلادلفيا عام 1997 ، تم تعيينه في الشركة الدولية لصناعات السيليكا بوظيفة مهندس صيانة وانتاج في عام 1998 ثم أصبح مديراً للمصنع ومديراً للدائرة الفنية من تاريخ 2007/1/1 ولم يعمل لدى شركات اخرى.

4. تيمور ابراهيم حميد الشيشثاني

ولد عام 1970 حاصل على شهادة بكالوريوس هندسة الكترولنيه من جامعة العلوم التطبيقية عام 1998 ، تم تعيينه في الشركة الدولية لصناعات السيليكا بوظيفة مهندس صيانة وانتاج ثم اصبح مديراً للانتاج والتسويق من تاريخ 2007/01/01 ولم يعمل لدى شركات اخرى .

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

الرقم	اسماء كبار المالكي	2016	النسبة	2015	النسبة
1	السيد أيمن عبد الكريم بشير حتاحت	643,338	%27.181	643,338	%27.181
2	شركة الاردن الدولي للتأمين	415,440	% 17.553	415,435	%17.552
3	السيد قيس فزاد سعد ابو جابر	313,254	%13.235	313,254	%13.235
4	السادة شركة الترافرتين	280,564	%11.854	280,564	%11.854
5	السيد فزاد سعد فرحان ابو جابر	276,500	%11.682	276,500	%11.682
6	السيد كيم فزاد سعد ابو جابر	235,996	%9.972	235,996	%9.972

خامساً : لا يمكن تحديد الوضع التنافسي للشركة ضمن قطاع نشاطها وأسواقها الرئيسية وحصتها 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.

الرقم	اسم الشركة	نسبة التعامل من اجمالي المبيعات
1	المؤسسة الاساسيه الاولى (خارجي)	%80
2	الشركة الذهبية لصناعات الكيماوية (محلي)	%24

ب : - يتم اعتماد على موردين محددین محلياً يشكلون 10%.

لا يوجد اعتماد على موردين رئيسيين .

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

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 : أ . 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 الدولي ( ايزو 9002 ) حتى عام 2004 وعلى ضوء ذلك فقد قامت الشركة بتجديد هذه المعايير في عام 2013 ولم تكمل الاجراءات .

تاسعاً أ - عدد موظفي الشركة وفئاتهم ومؤهلاتهم :-

بلغ عدد موظفين الشركة 27 موظف وموزعين على النحو التالي :-

عدد موظفي الشركة	المؤهل العلمي
6	بكالوريوس
4	دبلوم
6	ثانويه عامه
11	أقل من ثانوية عامة
27	اجمالي عدد الموظفين

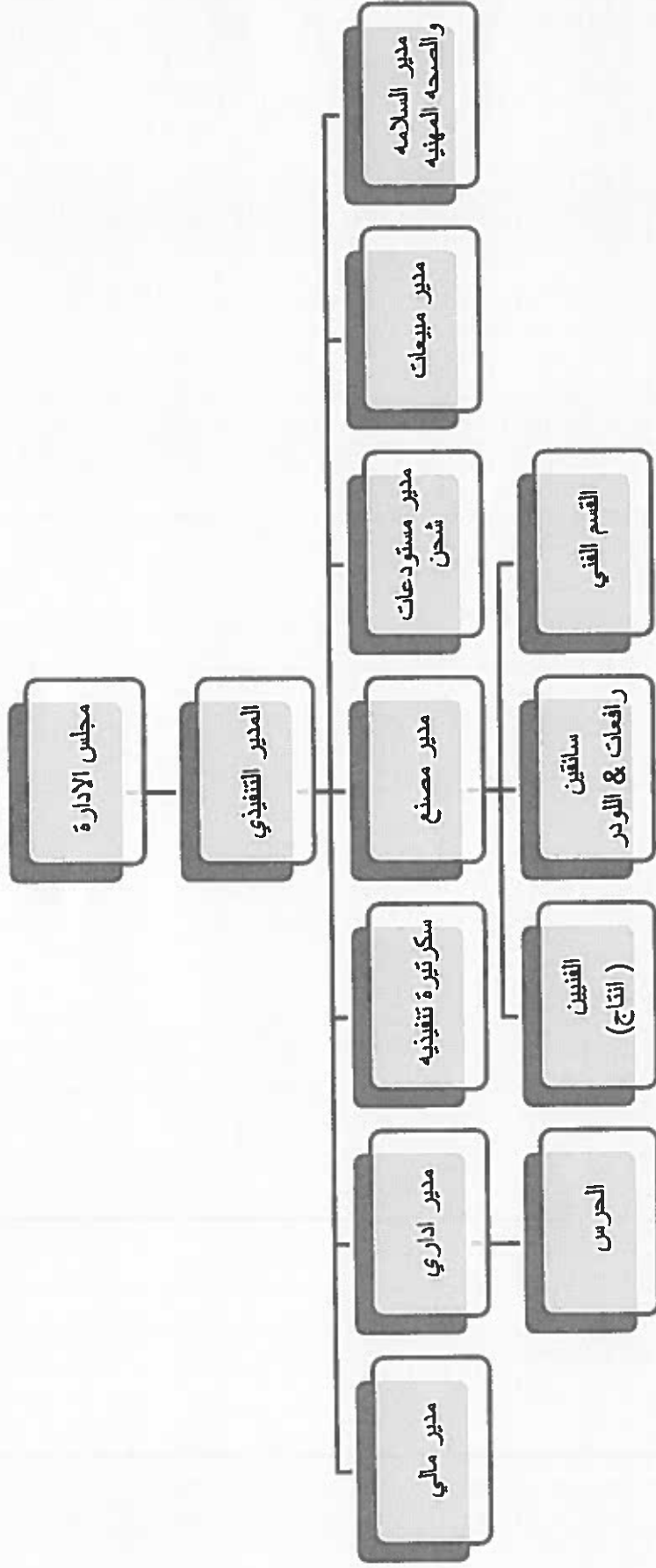
ب - برامج التأهيل والتدريب لموظفي الشركة :-

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

تاسعاً : المخاطر التي تتعرض الشركة لها :-

لا يوجد مخاطر من الممكن أن تتعرض الشركة لها خلال السنه الماليه اللاحقه ولها تأثير مادي عليها .

تاسماً : الهيكل التنظيمي





عاشراً : الأثر المالي لعمليات ذات طبيعته غير متكرره حدثت خلال السنه الماليه ولا تدخل ضمن نشاط الشركة  
لا يوجد أي اثر مالي لعمليات ذات طبيعته غير متكرره حدثت خلال السنه الماليه و لا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي .

الحادي عشر: السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر المحققه والأرباح الموزعه وصافي حقوق المساهمين وأسعار  
الأوراق الماليه:

2016	2015	2014	2013	2012	البيان
(484,340)	(397,450)	(302,490)	(200,187)	(163,716)	الأرباح أو الخسائر المحققه
-	-	-	-	118,341	الأرباح الموزعه
939,653	1,423,999	1,821,450	2,123,940	2,324,127	صافي حقوق المساهمين
3.30	3.30	3.30	3.30	3.25	اسعار الأوراق الماليه
2,366,815	2,366,815	2,366,815	2,366,815	2,366,815	رأس مال الشركه

الثاني عشر: تحليل المركز المالي للشركة ونتاج اعمالها خلال السنة المالية :

الرقم	اسم النسبة	نسبة 2016 %	نسبة 2015 %
1	معدل دوران المدينين	6.3	8
2	معدل التحصيل	58	46
3	معدل دوران البضاعة	3.7	1.5
4	نسبة تمويل الاصول المتداولة	1 : 0.64	1:1
5	نسبة الملكية	53	34
6	معدل العائد على السهم الواحد/ دينار	(20.5)	(16.8)
7	معدل العائد على حقوق الملكية	(0.515)	(0.279)

الشروحات والتعليقات :

1. تشير هذه النسبة بأن الشركة خلال عام (2016) قد انخفضت معدل دوران المدينون حيث كان 8مره عام (2015) ليصبح 6.3 مرات عام (2016).
2. تشير هذه النسبة بأن متوسط فترة التحصيل قد ارتفعت بنسبة 26 % في عام (2016) عن عام(2015) حيث كان عام (2015) 46 يوم ارتفعت ليصبح 58 يوم عام (2016).
3. تشير هذه النسبة الى ارتفاع قدرة الشركة على تحويل مخزونها الى مبيعات عام (2016) مقارنة مع عام (2015) حيث كانت 1.5 عام (2015) لتصل الى 3.7 عام (2016) بسبب الارتفاع في نمو المبيعات للعام (2016).
4. تشير هذه النسبة الى انخفاض مقدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها الطارئة عام (2016) بمقدار 0.64 مره مقارنة 1 مرة عام (2015).
5. تشير هذه النسبة بارتفاع خلال عام(2016) في الاعتماد على مصادرها الداخليه في تمويل موجوداتها حيث كانت عام (2015) 34 لتصبح 53 عام (2016).
6. يشير هذا المعدل بأن الشركة حققت عائد على الاسهم خلال عام (2016) اكثر منه عام (2015).
7. يشير هذا المعدل بأن الشركة حققت عائد على حقوق الملكية خلال عام (2016) اكثر منه عام (2015).

### الثالث عشر : الخطه المستقبلية للشركة للسنة القادمة 2017 .

بالرغم من التحديات التي تواجه الاردن بسبب الاوضاع والاضطرابات الساندة في المنطقة فإن الشركة وضعت خطه مستقبليه لهذا العام لزيادة المبيعات المحلية والخارجيه ، بالاضافه فانها تبحث / ووجدت منتجات جديده تعود على الشركة بالاستمرار وتحقيق الاهداف المرجوة . ومنها ( Grey Talc )

وبناء على ذلك ستقوم الشركة في عام 2017 بالاستمرار في عملية انتاج هذه المادة الجديده لتحقيق النتائج الايجابية وكذلك ستقوم الشركة بزيادة نمو مبيعاتها من المادة الرئيسييه ( السيليكا ) لعام 2017 مما يعود على الشركة من ذلك بنتائج الايجابيه إن شاء الله .

### الرابع عشر: مقدار اتعاب التدقيق الخارجي للشركة.

بلغت اتعاب التدقيق للشركة لعام 2016 (5000) دينار لا غير، حسب متطلبات معايير المحاسبه الدوليه.

## الخامس عشر : أ . عدد الاوراق الماليه المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة

عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها من قبل اي منهم							
2015-12-31	31-12-2016	الجنسية	المنصب	عدد الأسهم المملوكة 2015	عدد الاسهم المملوكة 2016	اسم المساهم	الرقم
يوجد	يوجد	أردني	رئيس مجلس الإدارة	35000 235996	35000 235996	شركة كيم و قيس أبو جابر يمثلها السيد كيم فؤاد سعد أبو جابر	1.
لا يوجد	لا يوجد	أردني	نائب رئيس مجلس الإدارة	20000	20000	الدكتور فوتي عيسى خميس	2.
يوجد	يوجد	أردني	عضوا	313254	313254	المهندس قيس فؤاد سعد أبو جابر	3.
لا يوجد	لا يوجد	أردني	عضو	415265 -----	415435 -----	شركة الأردن الدولية للتأمين ويمثلها المهندس فارس سامي ابراهيم قموه	4.
لا يوجد	لا يوجد	أردني	عضو	280564 -----	280564 -----	شركة الترافرتين يمثلها المهندس جميل احمد ضامن وريكات	5.
لا يوجد	لا يوجد	أردني	عضو	10018 -----	10018 -----	المجموعة المتحدة للإدارة والاستشارات السيد اياد رفيق التميمي	6.

ب. عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها من قبل اعضاء مجلس الادارة.

عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها من قبل اي منهم		الجنسية	المنصب	اسم الشركة	اسم للمساهم	الرقم
2015-12-31	2016-12-31					
10320	10320	اردني	نائب رئيس مجلس الادارة	شركة فراج	كيم فؤاد سعد ابو جابر شركة كيم وقيس ابو جابر	1
10320	10320	اردني	عضو	شركة فراج	قيس فؤاد سعد ابو جابر	2.

ج - عدد الاوراق المالية المملوكة من قبل اشخاص الادارة العليا التنفيذية:

عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها من قبل اي منهم		عدد الاسهم		الجنسية	المنصب	الاسم
2015	2016	2015	2016			
لا يوجد	لا يوجد	لا يملك	لا يملك	اردني	الرئيس التنفيذي	فوزان ملك فايز المصري
لا يوجد	لا يوجد	لا يملك	لا يملك	اردني	نائب المدير العام للشؤون المالية و الادارية- المدير المالي	عصام بطرس ابراهيم المعشر
لا يوجد	لا يوجد	لا يملك	لا يملك	اردني	مدير المصنع	حسن علاء الدين محمد بينو
لا يوجد	لا يوجد	لا يملك	لا يملك	اردني	مدير دائرة الانتاج والتسويق	تيمور ابراهيم حميد الشبيثاني

لا يملك اي من اقارب افراد الادارة العليا اسهم في الشركة.

## د - عدد الأوراق المالية المملوكة لأقارب أعضاء مجلس الإدارة

عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركات المسطرة عليها من قبل اي منهم							
2015	2016	اسهم 2015	اسهم 2016	صلة القرابه	الاسم	الرقم	
لا يوجد	لا يوجد	9341	9341	ابنة كيم ابو جابر	سريا كيم فؤاد ابو جابر	1.	
لا يوجد	لا يوجد	6920	6920	ابن كيم ابو جابر	فؤاد كيم فؤاد ابو جابر	2.	
لا يوجد	لا يوجد	1393	1393	ابن كيم ابو جابر	عماد كيم فؤاد ابو جابر	3.	
لا يوجد	لا يوجد	1393	1393	ابنة قيس ابو جابر	ناتاشا قيس فؤاد ابو جابر	4.	
لا يوجد	لا يوجد	1393	1393	ابنة قيس ابو جابر	تمارا قيس فؤاد ابو جابر	5.	

## السادس عشر:

## ا- العرايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من الرئيس وأعضاء مجلس الإدارة:

الرقم	اسم المساهم	المنصب	بدل التنقلات
2.	السيد كيم فؤاد سعد ابو جابر ممثلاً عن شركة كيم وقيس ابو جابر	رئيس مجلس الإدارة	1500
3.	الدكتور فوتي عيسى خميس	نائب رئيس مجلس الإدارة	1500
4.	السيد جميل احمد ضامن وريكات ممثلاً عن شركة الترافرتين	عضو	1500
5.	المهندس فارس سامي قموه ممثلاً عن شركة الاردن الدولية لتأمين	عضو	1500
6.	المهندس قيس فؤاد سعد ابو جابر	عضو	1500
7.	السيد اياد رفيق التميمي ممثلاً المجموعة المتحدة للإدارة و الاستشارات	عضو	1250

❖ لم يتم صرف أي مكافآت لأعضاء مجلس الإدارة خلال العام 2016 .

## ب - المزايا والمكافآت التي يتمتع بها أشخاص الإدارة العليا التنفيذية .

الرواتب السنوية الاجمالية	المنصب	الاسم
5850	الرئيس التنفيذي	فوزان مالك فايز المصري
36400	نائب المدير العام للشؤون المالية و الادارية المدير المالي لغاية 2016/11/23	عصام بطرس ابراهيم المعشر
36400	مدير المصنع	حسن علاء الدين محمد ببنو
36400	مدير دائرة الانتاج والتسويق	تيمور ابراهيم حمود الشيشاتي

❖ لم يتم صرف أي مكافآت أو بدل تنقلات أو نفقات سفر لعام (2016).

السابع عشر: لم تقم الشركة بالتبرع الى جهات خيرية بمبالغ ماليه خلال عام 2016.

الثامن عشر: العقود والمشاريع والارتباطات التي عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو رئيس مجلس الادارة أو الاعضاء أو المدير العام أو 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.

التاسع عشر: مساهمة الشركة في حماية البيئة والمجتمع :-

#### أ. مساهمة الشركة في حماية البيئة

ساهمت الشركة في حماية البيئة المحليه 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 الطبيعه الصحراوية.

#### ب. مساهمة الشركة في خدمة المجتمع المحلي

حيث تقوم الشركة ومن خلال موقعها في المنطقه الصحراوية بتوظيف ابناء المنطقه 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 يؤكدون ويقرون بعدم وجود اية امور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المنتهية 2016

1 . يقر مجلس الادارة بمسؤوليته عن اعداد البيانات المالية: وتوفير نظام رقابة فعال

رئيس مجلس الادارة  
كيم فؤاد سعد ابو جابر



نائب رئيس مجلس الادارة  
د فوتي عيسى فوتي خميس



عضو  
مجهل احمد ضامن وريكات



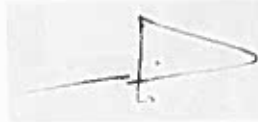
عضو  
م. قيس فؤاد سعد ابو جابر



عضو  
اياد رفيق محمد الخطيب



عضو  
م. فارس سامي ابراهيم قموه



2- نثر نحن الموقعين اذناه بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير السنوي لعام 2016

كيم فؤاد سعد ابو جابر  
رئيس مجلس الادارة



فورلن مالك فايز المصري  
الرئيس التنفيذي





قواعد حوكمة الشركات المساهمة المدرجة في بورصة عمان..

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

1. لم يتم اللجوء الى وسائل حل النزاعات بالطرق البديله بما في ذلك الوساطة والتحكيم ،نتيجة مخالفة التشريعات النافذه أو النظام

الاماسي للشركة أو الخطأ أو التقصير أو الاهدال في ادارة الشركة أو افشاء المعلومات ذات الطيبعه السريه للشركة وذلك بسبب

عدم تعرض الشركة لهذه النزاعات.

2. لم يتم طلب عقد اجتماع هيئة عامة غير عادي 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 2016.

3. لم يتم اجراء تدقيق على أعمال الشركة ودفاتها للمساهمين الذين يملكون 10% من اسهم الشركة في عام 2016.

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 لهيئة 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

عمان - الممملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية

للسنة المنتهية

في 31 كانون الاول 2016

مع تقرير مدقق الحسابات المستقل

# Silica

تقرير مدقق الحسابات المستقل إلى  
مساهمي الشركة الدولية لصناعات السيليكا المساهمة العامة المحدودة

تقرير حول تدقيق القوائم المالية

الرأي

في رأينا، إن القوائم المالية تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة الدولية لصناعات السيليكا المساهمة العامة المحدودة ("الشركة") كما في 31 كانون الأول 2016 وأدائها المالي وتدقيقها النقدي للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

نطاق التدقيق

لقد قمنا بتدقيق القوائم المالية للشركة والتي تشمل ما يلي:

- قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2016 ،
- قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية بذلك التاريخ،
- قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية بذلك التاريخ،
- قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ،
- إيضاحات حول القوائم المالية والتي تشمل ملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة.

أساس الرأي

لقد قمنا بعملية التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية. إن مسؤولياتنا وفقاً لهذه المعايير مبيّنة في فقرة مسؤوليات المدقق فيما يخص تدقيق القوائم المالية من هذا التقرير.

نعتمد بأن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا.

فقرة توكيدية

دون التحفظ في رأينا ، فإننا نلفت الإنتباه الى الإيضاح رقم (2) للقوائم المالية والذي يشير الى الصعوبات المالية التي تعاني منها الشركة خلال السنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016. إن قدرة الشركة على الإستمرارية يعتمد بشكل أساسي على مقدرة الإدارة على إيجاد زبائن جدد وأسواق جديدة وتأمين مصادر تمويل كافية لتوفير السيولة اللازمة لممارسة الشركة نشاطها وتسديد التزاماتها عند استحقاقها. لدى الشركة خطة لزيادة أوتخفيض رأس المال و خفض النفقات الجارية وتسعى الإدارة حالياً لزيادة سقوف التسهيلات البنكية لتوفير السيولة اللازمة لاستمرار عمل الشركة، كما إن ادارة الشركة تبحث عن بدائل و أسواق أخرى للاستمرار بالشركة والنهوض بها.

أمور أخرى

دون التحفظ في رأينا وكما هو مبين في القوائم المالية ، فقد تجاوزت إلتزامات الشركة المتداولة موجوداتها المتداولة بمبلغ 275.664 دينار. كذلك أيضاً فقد تجاوزت خسائر الشركة المتراكمة ما نسبته 64.9% من رأسمالها كما في 31 كانون الأول 2016، واستناداً لأحكام المادة (168) من قانون الشركات رقم (22) لسنة 1997 وتعديلاته اللاحقة، فإن هذه الخسائر تعتبر جسيمة و يترتب على مجلس الإدارة دعوة الهيئة العامة للشركة الى اجتماع غير عادي لتصدر قرارها إما بتصفية الشركة أو باستمرار قيامها بما يحقق تصحيح أوضاعها. هذا وقد قامت الإدارة بتزويدنا بخطة لضمان إستمرارية الشركة وبناء عليه قامت الإدارة بإعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الإستمرارية.

# Silica

تقرير مدقق الحسابات المستقل إلى مساهمي الشركة الدولية لصناعات السيليكا المساهمة العامة المحدودة (يتبع)

## الاستقلالية

إننا مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد الملوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين الصادرة عن مجلس معايير السلوك الأخلاقي الدولية للمحاسبين، وقد استوفينا مسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لتلك القواعد.

## منهجيتنا في التدقيق

### نظرة عامة

مخصص مخزون بطيء الحركة	أمور التدقيق الهامة
------------------------	---------------------

كجزء من تخطيطنا لعملية التدقيق، قمنا بتحديد الأهمية النسبية وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية. على وجه التحديد، أخذنا بعين الاعتبار المجالات التي قامت بها الإدارة باجتهادات حكمية، مثل الحالات المتعلقة بالتقديرات المحاسبية الهامة التي تضمنت عمل افتراضات وأخذ الأحداث المستقبلية، التي بطبيعتها غير مؤكدة، بعين الاعتبار. وكما هو الحال في كافة عمليات التدقيق التي نقوم بها، فقد أخذنا بعين الاعتبار مخاطر تجاوز الإدارة لأنظمة الرقابة الداخلية، والتي تتضمن، إضافة إلى أمور أخرى، مراعاة ما إذا كان هناك دليل على تحيز يشير إلى خطر وجود أخطاء جوهرية ناتجة عن احتيال.

قمنا بتصميم نطاق التدقيق لتنفيذ إجراءات كافية تمكننا من إبداء رأي حول القوائم المالية ككل، أخذين بعين الاعتبار هيكلية الشركة والعمليات المحاسبية والضوابط وقطاع أعمال الشركة.

## أمور التدقيق الهامة

أمور التدقيق الهامة هي الأمور التي اعتبرت، وفقاً لحكمنا وتقديرنا المهني، الأكثر أهمية في تدقيقنا للقوائم المالية للسنة الحالية. تم أخذ هذه الأمور بعين الاعتبار في سياق تدقيقنا للقوائم المالية ككل وفي تكوين رأيها حولها، إلا أننا لا نبدي رأياً منفصلاً حول هذه الأمور.

أمور التدقيق الهامة	كيف قمنا بالاستجابة لأمور التدقيق الهامة
مخصص مخزون بطيء الحركة	<ul style="list-style-type: none"><li>كما هو مبين في السياسة المحاسبية رقم (2-7) (المخزون، والإيضاح رقم 4) التقديرات والأحكام المحاسبية ذات الأهمية، تقوم الإدارة بإحتساب مخصص مخزون بطيء الحركة بإتباع السياسة المحاسبية المذكورة بالإيضاح رقم (2-7) والإيضاح رقم (4) حيث تقوم الإدارة بتكوين مخصص للمخزون بطيء الحركة من خلال مقارنة القيمة القابلة للاسترداد من المخزون مع القيمة الدفترية لهذا المخزون.</li><li>هناك خطر من إحتساب خاطيء لهذا المخصص من قبل الإدارة مما قد يؤدي إلى خطأ جوهرياً في القوائم المالية والذي قد ينتج عن الإستخدام غير الصحيح للتقديرات.</li></ul>
	<ul style="list-style-type: none"><li>قمنا بإتباع الإجراءات التالية للتأكد من منطقية إحتساب مخصص مخزون بطيء الحركة.</li><li>تقييم منهجية الإدارة في إحتساب المخصص.</li><li>تقييم الإفتراضات الرئيسية المتبعة بالإستناد إلى فهمنا للشركة وطبيعة المخزون.</li><li>فحص بعض إجراءات و أنظمة الضبط والرقابة الداخلية ذات العلاقة المتبعة من قبل الشركة.</li><li>فحص تقرير أعمار المخزون كما في 31 كانون الأول 2016.</li></ul>

# Silica

تقرير مدقق الحسابات المستقل إلى مساهمي الشركة الدولية لصناعات السيليكا المساهمة العامة المحدودة (يتبع)

## المعلومات الأخرى

إن الإدارة مسؤولة عن المعلومات الأخرى. تتضمن المعلومات الأخرى جميع المعلومات الواردة في التقرير السنوي للشركة للعام 2016 باستثناء القوائم المالية وتقرير مدقق الحسابات. لم يتم تزويدنا بالمعلومات الأخرى حتى تاريخ تقريرنا حيث من المتوقع أن يتم تزويدنا بها بعد هذا التاريخ.

إن رأينا حول القوائم المالية لا يغطي المعلومات الأخرى، ونحن لا ولن نبدي أي استنتاج تركيدي حولها.

في سياق تدقيقنا للقوائم المالية، تتمثل مسؤوليتنا في قراءة المعلومات الأخرى، ومن خلال ذلك، تحديد ما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متوافقة جوهرياً مع القوائم المالية أو مع المعرفة التي حصلنا عليها أثناء عملية التدقيق أو تبدر بأنها تحتوي أخطاء جوهرية.

عندما نطلع على المعلومات الأخرى التي لم يتم تزويدنا بها بعد وفي حال استنتجنا وجود أخطاء جوهرية فإنه يتوجب علينا الإبلاغ عن ذلك لأولئك المكلفين بالحركة.

## مسؤوليات الإدارة وأولئك المكلفين بالحركة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ووفقاً للقوانين سارية المفعول في المملكة الأردنية الهاشمية، إضافة إلى توفير نظام رقابة داخلي تراه الإدارة ضرورياً لغرض إعداد قوائم مالية منفصلة تخلو من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن احتيال أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية، تكون الإدارة مسؤولة عن تقييم قدرة الشركة على الاستمرار كمنشأة مستمرة والإفصاح، حيثما تطلب الأمر، عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية واستخدام الأساس المحاسبي للمنشأة المستمرة إلا إذا كانت الإدارة تنوي تصفية الشركة أو وقف عملياتها، أو ليس لديها بديل واقعي سوى القيام بذلك.

إن أولئك المكلفين بالحركة مسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للشركة.

## مسؤوليات المدقق فيما يخص تدقيق القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل تخلو من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن احتيال أو خطأ، وإصدار تقرير المدقق الذي يتضمن رأينا. يعتبر التأكيد المعقول مستوى عالٍ من التأكيد، لكنه لا يضمن أن تكشف عملية التدقيق، التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، دائماً عن الأخطاء الجوهرية عند وجودها. يمكن أن تنشأ الأخطاء عن إحتيال أو خطأ، وتعتبر جوهرية إذا كانت منفردة أو مجتمعة تؤثر بشكل معقول على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

كجزء من عملية التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، نقوم بممارسة الاجتهاد المهني والحفاظ على الشك المهني في جميع مراحل التدقيق. كذلك فإننا نقوم بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية، سواء كانت ناتجة عن احتيال أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات تدقيق تتناسب مع تلك المخاطر، والحصول على أدلة تدقيق كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا. يعتبر خطر عدم اكتشاف الأخطاء الجوهرية الناتجة عن إحتيال أعلى من تلك الناتجة عن خطأ، حيث قد ينطوي الإحتيال على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو تحريف أو تجاوز للرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية للشركة ذات الصلة بعملية التدقيق بهدف تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة.

# Silica

تقرير مدقق الحسابات المستقل إلى مساهمي الشركة الدولية لصناعات السيليكا المساهمة العامة المحدودة (يتبع)

● تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولة التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.

● التوصل إلى استنتاج حول مدى ملاءمة استخدام الإدارة للأساس المحاسبي للمنشأة المستمرة، وفي ما إذا كانت هناك شكوك جوهرية، بناءً على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها، متعلقة بأحداث أو ظروف قد تشكل في قدرة الشركة على الاستمرار كمنشأة مستمرة. إذا استنتجنا وجود شكوك جوهرية، فيتوجب علينا لفت الانتباه في تقرير المدقق إلى الإفصاحات ذات العلاقة في القوائم المالية، أو تعديل رأينا إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية. تستند استنتاجاتنا إلى أدلة التدقيق التي حصلنا عليها لغاية تاريخ تقرير المدقق. ولكن يمكن لأحداث أو ظروف مستقبلية أن تؤدي بالشركة إلى وقف أعمالها كمنشأة مستمرة.

● تقييم العرض الشامل للقوائم المالية وبنيتها ومحتواها، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعكس المعاملات والأحداث بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

إننا نتواصل مع أولئك المكلفين بالحوكمة حول عدة أمور، من بينها نطاق وتوقيت التدقيق المخطط لهما وملاحظات التدقيق الهامة، بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية نقوم بتحديدنا خلال عملية التدقيق.

كما نقوم بتزويد أولئك المكلفين بالحوكمة بما يؤكد إمتثالنا للمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة بالاستقلالية، وإبلاغهم عن جميع العلاقات والأمور الأخرى التي من المعقول أن يعتقد بأنها تؤثر على استقلاليتنا، والإجراءات الوقائية ذات العلاقة حيثما تطلب ذلك.

من ضمن الأمور التي تم إبلاغها لأولئك المكلفين بالحوكمة، نقوم بتحديد الأمور الأكثر أهمية في تدقيق القوائم المالية للسنة الحالية والتي تمثل أمور التدقيق الهامة. كما نقوم بذكر هذه الأمور في تقرير المدقق، ما لم تحظر القوانين أو الأنظمة الإفصاح العلني عن هذه الأمور، أو عندما نحدد في حالات نادرة جداً أنه لا ينبغي الإفصاح عن هذه المسائل ضمن تقريرنا لأنه من المعقول التوقع أن تفوق الآثار السلبية لذلك منافع المصلحة العامة المتحققة عن ذلك الإفصاح.

تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تحفظ الشركة بسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية، وتتفق من كافة النواحي الجوهرية مع القوائم المالية المرفقة ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

بالنيابة عن برايس ووترهاوس كوبرز "الأردن" ذ.م.م

حازم صبايا  
إجازة رقم (802)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية  
6 نيسان 2017

الشركة الدولية لصناعات السيليكا المساهمة العامة المحدودة  
قائمة المركز المالي  
كما في 31 كانون الأول 2016

2015 دينار	2016 دينار	إيضاح	
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
1.324.124	1.291.672	5	ممتلكات ومنشآت ومعدات
1.112	1.112		مشاريع تحت التنفيذ
<u>1.325.236</u>	<u>1.292.784</u>		
			موجودات متداولة
690.834	341.832	6	مخزون
138.241	138.414	7	نعم تجارية وأرصدة مدينة أخرى
122	116		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
-	1		نقد في الصندوق
<u>829.197</u>	<u>480.363</u>		
<u>2.154.433</u>	<u>1.773.147</u>		مجموع الموجودات
			حقوق المساهمين والمطلوبات
			حقوق المساهمين
2.366.815	2.366.815	8	رأس المال المدفوع
109.149	109.149	9	احتياطي إجباري
(1.051.971)	(1.536.311)	8	خسائر متراكمة
<u>1.423.993</u>	<u>939.653</u>		صافي حقوق المساهمين
			المطلوبات
			مطلوبات غير متداولة
-	77.467		قرض بنكي
			مطلوبات متداولة
541.596	407.351	10	قرض و بنوك دائنة
188.844	348.676	11	نعم تجارية وأرصدة دائنة أخرى
<u>730.440</u>	<u>756.027</u>		
<u>730.440</u>	<u>833.494</u>		مجموع المطلوبات
<u>2.154.433</u>	<u>1.773.147</u>		مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات

المدير المالي

الرئيس التنفيذي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم 1 إلى رقم 20 جزءاً من هذه القوائم المالية

الشركة الدولية لصناعات السيليكا المساهمة العامة المحدودة  
قائمة الدخل الشامل  
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016

2015	2016	إيضاح	
دينار	دينار		
564.050	490.046	12	مبيعات
(597.222)	(457.247)	13	تكلفة المبيعات
(33.172)	32.799		مجمول الربح (الخسارة)
(324.679)	(465.968)	14	مصاريق إدارية
(18.629)	(9.343)	15	مصاريق بيع وتوزيع
(1.240)	(6)	16	مصاريق أخرى
(377.720)	(442.518)		الخسارة التشغيلية
(19.737)	(41.822)		مصاريق تمويلية
(397.457)	(484.340)		خسارة السنة
-	-		بنود الدخل الشامل الأخرى
(397.457)	(484.340)		مجموع الخسارة الشاملة للسنة
(0.168)	(0.205)	17	حصلة السهم الأساسية والمخفضة من الخسارة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم 1 إلى رقم 20 جزءاً من هذه القوائم المالية



الشركة الدولية لصناعات السيليكا المساهمة العامة المحدودة  
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين  
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016

صافي حقوق المساهمين	خسائر متراكمة	احتياطي إجباري	رأس المال المدفوع	
دينار	دينار	دينار	دينار	
1.423.993	(1.051.971)	109.149	2.366.815	<b>2016</b>
(484.340)	(484.340)	-	-	الرصيد كما في أول كانون الثاني 2016
<u>939.653</u>	<u>(1.536.311)</u>	<u>109.149</u>	<u>2.366.815</u>	مجموع الخسارة الشاملة للسنة
				الرصيد كما في 31 كانون الأول 2016
1.821.450	(654.514)	109.149	2.366.815	<b>2015</b>
(397.457)	(397.457)	-	-	الرصيد كما في أول كانون الثاني 2015
<u>1.423.993</u>	<u>(1.051.971)</u>	<u>109.149</u>	<u>2.366.815</u>	مجموع الخسارة الشاملة للسنة
				الرصيد كما في 31 كانون الأول 2015

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم 1 إلى رقم 20 جزءاً من هذه القوائم المالية

الشركة الدولية لصناعات السيليكا المساهمة العامة المحدودة  
قائمة التدفقات النقدية  
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016

2015	2016	
دينار	دينار	
(397.457)	(484.340)	الانشطة التشغيلية خسارة السنة
		تعديلات:
-	44.921	مصروف مخصص مخزون بطيء الحركة
19.737	41.822	مصاريف تمويلية
47.010	47.790	استهلاكات
1.246	-	خسائر بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(6)	6	
		التغير في بنود رأس المال العامل:
229.359	304.081	مخزون
(1.158)	(173)	نم تجارية وأرصدة مدينة أخرى
(135.838)	159.832	نم تجارية وأرصدة دائنة أخرى
(237.107)	113.939	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الانشطة التشغيلية
		الانشطة الاستثمارية
(3.447)	(15.338)	شراء ممتلكات ومنشآت ومعدات
22.443	-	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
18.996	(15.338)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من الانشطة الاستثمارية
		الانشطة التمويلية
235.924	-	المتحصل من القروض
-	(56.778)	المدفوع من القروض
(19.737)	(41.822)	فوائد مدينة مدفوعة
216.187	(98.600)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من الانشطة التمويلية
(1.924)	1	صافي التغير في النقد في الصندوق
1.924	-	النقد في الصندوق كما في أول كانون الثاني
-	1	النقد في الصندوق كما في 31 كانون الأول

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم 1 إلى رقم 20 جزءاً من هذه القوائم المالية

## (1) معلومات عامة

تأسست الشركة الدولية لصناعة السيليكا المساهمة العامة المحدودة بتاريخ 8 نيسان 1997 برأسمال قدره 1.500.000 دينار مقسم إلى 1.500.000 سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد. تم تسجيل الشركة في سجل الشركات المساهمة العامة لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (329). تم زيادة رأس المال خلال السنوات السابقة ليصبح 2.366.815 دينار مقسم إلى 2.366.815 سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد كما في 31 كانون الأول 2016.

إن غايات الشركة هي القيام بتصنيع مادة السيليكا ومشتقاتها من خلال استغلال الخامات المعدنية التي تستخدم في صناعة خامات الرمل الزجاجي. كذلك أيضاً بدأت الشركة حديثاً بتصنيع مادة التلك.

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

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 5 نيسان 2017 وهي خاضعة لموافقة الهيئة العامة للمساهمين.

## (2) ملخص للسياسات المحاسبية الهامة

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

### 1-2 أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية للشركة الدولية لصناعات السيليكا المساهمة العامة المحدودة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية.

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل.

إن إعداد القوائم المالية بالتوافق مع معايير التقارير المالية الدولية يتطلب استخدام تقديرات محاسبية هامة ومحددة، كما يتطلب من الإدارة ممارسة أحكام ذات أهمية في عملية تطبيق السياسات المحاسبية للشركة. لقد تم الإفصاح عن المجالات التي تنطوي على درجة عالية من الاجتهاد أو التعقيد أو المجالات التي تعد فيها الافتراضات والتقديرات أساسية للقوائم المالية في الإيضاح رقم (4).

### - مبدأ الاستمرارية

تعاني الشركة من نقص حاد وملحوظ في السيولة النقدية وذلك نتيجة لاستمرار الاضطرابات السياسية في المنطقة، حيث إن هذه الاضطرابات لعبت دوراً في ارتفاع كلف الانتاج وأجور الشحن مما اضعف عمليات البيع للأسواق المجاورة وأدى لنقص حاد في أرصدة النقد المتوفر للشركة. هذا ولدى الشركة قرض من بنك محلي بسقف يبلغ 200.000 دينار وذلك من أجل توفير السيولة النقدية اللازمة لتسيير أمور الشركة وقد تم استغلال مبلغ 173.467 دينار من هذا السقف كما في 31 كانون الأول 2016. قامت إدارة الشركة أيضاً بتأجيل تواريخ الإستحقاق لجزء من هذا القرض ولغاية شهر آب من العام 2018 ليصبح موزع بين قرض طويل الأجل بمبلغ 77.467 دينار وقرض قصير الأجل بمبلغ 96.000 دينار (إيضاح 10). كذلك أيضاً فلدى الشركة تسهيلات بنكية - جاري مدين- حيث بلغ مجموع رصيد حساب الجاري المدين مبلغ 311.351 دينار كما في 31 كانون الأول 2016. تسعى إدارة الشركة لزيادة سقوفها لدى البنوك لتوفير السيولة اللازمة لاستمرار عمل الشركة، كما إن إدارة الشركة تحاول البحث عن بدائل أخرى للاستمرار بالشركة والنهوض بها. قامت إدارة الشركة بإعداد هذه القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية وذلك لوجود خطط مستقبلية من قبل الإدارة التنفيذية ومجلس الإدارة لزيادة أوتخفيض رأس المال وتخفيض النفقات الجارية لتوفير السيولة النقدية اللازمة لتسيير أمور الشركة وتتضمن هذه الخطط زيادة سقوف التسهيلات الممنوحة من قبل البنوك وتأجيل تواريخ الإستحقاق لهذه التسهيلات الممنوحة والاقتراض من بنوك محلية أخرى والاستمرار بالبحث عن بدائل ومنتجات واسواق جديدة للاستمرار بالشركة والنهوض بها.

## 2-2 التغييرات في السياسات المحاسبية والإفصاحات

- أ- المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة والتي صدرت وتم تطبيقها من قبل الشركة في السنة المالية التي تبدأ في أول كانون الثاني 2016. لم يكن لهذه تأثير جوهري على القوائم المالية:
- تعديلات معيار المحاسبة الدولي رقم (16) - (الممتلكات والمصانع والمعدات) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (38) (الأصول غير الملموسة) التي توضح الطرق المقبولة لاحتساب الاستهلاك والإطفاء.
  - التعديلات السنوية لمعايير التقارير المالية الدولية للدورة 2012-2014.
- حيث أن هذه التعديلات والتحسينات مجرد توضيح للمتطلبات الحالية، فإنها لا تؤثر على السياسات المحاسبية للشركة أو أي من الإفصاحات.
- ب- المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة والتي صدرت إلا أنها غير نافذة التطبيق في السنة المالية التي تبدأ في أول كانون الثاني 2016 ولم تقم الشركة بالتطبيق المبكر لأي منها
- معيار التقارير المالية الدولي رقم (9) "الأدوات المالية" والنافذ تطبيقه في أول كانون ثاني 2018. يتناول تصنيف وقياس والاعتراف بالموجودات والمطلوبات المالية ويدخل قواعد جديدة لمحاسبة التحوط.
  - معيار التقارير المالية الدولي رقم (15) "الإيراد من العقود مع العملاء"، والنافذ تطبيقه في أول كانون الثاني 2018. هذا وسوف يحل هذا المعيار محل معيار المحاسبة الدولي رقم (18) والذي يغطي عقود السلع والخدمات ومعيار المحاسبة الدولي رقم (11) الذي يغطي عقود البناء. بناءً على المعيار الجديد يتم الاعتراف بالإيرادات عند نقل السيطرة على السلعة أو الخدمة للعميل - وبالتالي فإن فكرة السيطرة تحل محل فكرة المخاطر والعائد.
  - معيار التقارير المالية الدولي رقم (16) "عقود الإيجار"، والنافذ تطبيقه في أول كانون ثاني 2019. هذا وسوف يحل هذا المعيار محل معيار المحاسبة الدولي رقم (17) "عقود الإيجار". يتطلب المعيار الجديد أن يسجل المستأجر التزامات التأجير المستقبلية لكافة عقود التأجير بما فيها حق استخدام الأصل.
  - تعديلات معيار المحاسبة الدولي رقم (12) "ضرائب الدخل"، والنافذ تطبيقه في أول كانون ثاني 2017. توضح التعديلات القياس والمحاسبة للموجودات الضريبية المؤجلة.
  - تعديلات معيار المحاسبة الدولي رقم (7) "بيان التدفقات النقدية"، والنافذ تطبيقه في أول كانون الثاني 2017. تتطلب التعديلات إفصاحات إضافية حول التغييرات في المطلوبات الناتجة عن أنشطة التمويل.

## 3-2 ترجمة العملات الأجنبية

### أ. العملة التشغيلية وعملة عرض القوائم المالية

يتم اظهار البنود في القوائم المالية باستخدام عملة البيئة الاقتصادية الرئيسية التي تمارس الشركة نشاطاتها من خلالها ("العملة التشغيلية"). إن عملة عرض هذه القوائم المالية هي الدينار الأردني والذي يُعتبر العملة التشغيلية وعملة عرض القوائم المالية للشركة.

### ب. العمليات والأرصدة

يتم ترجمة العمليات بالعملات الأجنبية إلى العملة التشغيلية بالأسعار السائدة بتاريخ العملية. يتم تسجيل أرباح وخسائر ترجمة العمليات بالعملات الأجنبية الناتجة عن تسوية العمليات، وعن ترجمة الموجودات والمطلوبات المالية بالعملات الأجنبية في نهاية السنة حسب أسعار الصرف بالأسعار السائدة بتاريخ المركز المالي في قائمة الدخل الشامل.

#### 4-2 ممتلكات ومنشآت ومعدات

يتم تسجيل الممتلكات والمنشآت والمعدات بسعر الكلفة التاريخية بعد تنزيل الاستهلاكات. تشمل الكلفة التاريخية المصاريف المتعلقة بالحصول على هذه الممتلكات والمنشآت والمعدات.

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

يتم احتساب الاستهلاك بطريقة القسط الثابت لتوزيع الكلفة على العمر الإنتاجي للممتلكات والمنشآت والمعدات ولا يتم استهلاك الأراضي. تبلغ نسب الاستهلاكات السنوية المستخدمة لهذا الغرض كما يلي:

سنوات	
25	مباني وإنشاءات
25	محطة توليد الكهرباء
عدد الوحدات المنتجة	آلات وماكينات
25	المرافق العامة والخدمات
7	سيارات وباصات ورافعات
5	أجهزة ومعدات
10	أثاث ومفروشات

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

عندما يقل المبلغ القابل للإسترداد من أي من الممتلكات والمنشآت والمعدات عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمتها إلى المبلغ القابل للإسترداد وتسجل قيمة التذني في قائمة الدخل الشامل (إيضاح 5-2).

تحدد الأرباح أو الخسائر الناتجة عن استبعاد الممتلكات والمنشآت والمعدات بالاستناد إلى الفرق بين القيمة الدفترية وعائداتها ويتم تسجيلها في قائمة الدخل الشامل.

#### 5-2 التذني في قيمة الموجودات غير المالية

يتم مراجعة الموجودات غير المالية الخاضعة للإطفاء لكي يتم تحديد خسارة التذني في قيمتها عندما تشير الأحداث أو التغيرات في الظروف إلى أن القيمة الدفترية قد لا تكون قابلة للإسترداد. يتم احتساب خسارة التذني 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 أو القيمة من الاستخدام أيهما أعلى. ولأغراض تقييم تذني القيمة، يتم تجميع الموجودات في أدنى المستويات التي يوجد لها تدفقات نقدية يمكن تحديدها بشكل منفصل (وحدات توليد النقد). يتم مراجعة الموجودات غير المالية بإستثناء الشهرة التي تعرضت لتذني في قيمتها (إن وجدت) لاحتتمال عكس انخفاض القيمة بتاريخ كل تقرير مالي.

#### 6-2 مشاريع تحت التنفيذ

تظهر المشاريع تحت التنفيذ بالكلفة وتتضمن كلفة المشاريع والمصاريف المباشرة، ولا يتم استهلاك المشاريع تحت التنفيذ إلا عند اكتمال الموجودات المتعلقة بها لتصبح جاهزة للإستخدام.

## 7-2 المخزون

يتم تسعير المخزون بالكلفة أو بصافي القيمة القابلة للاسترداد أيهما أقل. يتم تحديد الكلفة باستخدام طريقة المتوسط المرجح لسعر الكلفة. تشمل كلفة المخزون الجاهز المواد الخام مضافاً إليها الرواتب والأجور المباشرة وتكاليف الإنتاج المباشرة والتكاليف غير المباشرة المرتبطة بالإنتاج (على أساس معدلات الإنتاج المعتاده) وتستثنى تكاليف الاقتراض. إن القيمة القابلة للاسترداد هي قيمة البيع التقديرية ضمن النشاط الاعتيادي للشركة بعد تنزيل مصاريف البيع المتوقعة.

## 8-2 ذمم تجارية مدينة

تمثل الذمم التجارية المدينة مبالغ مستحقة من عملاء مقابل بيع بضائع ضمن النشاط الاعتيادي للشركة.

يتم الاعتراف الأولي بالذمم التجارية المدينة بقيمتها العادلة وتقاس لاحقاً على أساس الكلفة المطفأة باستخدام طريقة الفائدة الفعلية وبعد تنزيل مخصص التدني في القيمة.

## 9-2 الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

إن الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل هي موجودات مالية محتفظ بها للمتاجرة. يتم تصنيف الأصل المالي في هذه الفئة إذا تم شراؤه بشكل أساسي لهدف البيع خلال فترة قصيرة، وتصنف هذه الموجودات تحت هذه الفئة من ضمن الموجودات المتداولة إذا كان لدى الشركة النية لبيعها خلال 12 شهراً من تاريخ قائمة المركز المالي، وخلافاً لذلك فتصنف ضمن الموجودات غير المتداولة.

يتم إثبات هذه الموجودات بالقيمة العادلة عند الشراء، ويعاد تقييمها في تاريخ القوائم المالية بالقيمة العادلة ويتم تسجيل التغيرات اللاحقة في القيمة العادلة في قائمة الدخل في نفس الفترة.

## 10-2 التدني في قيمة الموجودات المالية

تقوم الشركة بمراجعة القيم المثبتة للموجودات المالية في تاريخ القوائم المالية لتحديد فيما إذا كانت هنالك مؤشرات تدل على تدني في قيمتها إفرادياً أو على شكل مجموعة، وفي حالة وجود مثل هذه المؤشرات فإنه يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد من أجل تحديد خسارة التدني.

يتم تحديد مبلغ التدني كما يلي:

- تدني قيمة القروض والحسابات المدينة: يتم تكوين مخصص التدني للذمم التجارية المدينة عندما يتوفر الإثبات بأن الشركة لن تتمكن من تحصيل جميع المبالغ المستحقة وفقاً لشروط الدين الأصلية. إن مواجهة المدين لمصاعب مالية هامة أو وجود احتمالية للإفلاس أو إعادة الهيكلة المالية للمدين والتخلف أو التأخير في الدفع هي مؤشرات على وجود تدني في الذمم المدينة. تمثل قيمة المخصص الفرق ما بين القيمة الدفترية للموجودات والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المتوقعة المخصومة بسعر الفائدة السوقية. يتم تخفيض القيمة الدفترية للموجودات باستخدام حساب مخصص، ويتم إدراج الخسارة في قائمة الدخل الشامل. يتم شطب الذمم التجارية المدينة غير القابلة للتحصيل في حساب مخصص تدني الذمم التجارية المدينة، وفي حال تحصيل الذمم التي تم شطبها سابقاً يتم تسجيلها ضمن الإيرادات الأخرى في قائمة الدخل الشامل.

يتم تسجيل التدني في القيمة في قائمة الدخل الشامل كما يتم تسجيل اي وفر في الفترة اللاحقة نتيجة التدني السابق في الموجودات المالية في قائمة الدخل الشامل.

## 11-2 القروض والبنوك الدائنة

يعترف بالقروض والبنوك الدائنة في البداية على أساس القيمة العادلة، صافية بعد خصم التكاليف المتكبدة من العملية، ومن ثم تدرج القروض والبنوك الدائنة بالكلفة المطفأة. يتم إقرار أية فروقات ما بين القيم المستلمة (صافية بعد خصم تكاليف العملية) وقيم السداد في قائمة الدخل الشامل خلال فترة القروض باستخدام طريقة الفائدة الفعلية.

يتم تصنيف القروض والبنوك الدائنة كمطلوبات متداولة إلا إذا كان لدى الشركة حق غير مشروط لتأجيل تسوية الالتزامات لفترة لا تقل عن 12 شهراً بعد تاريخ قائمة المركز المالي.

## 12-2 ذمم تجارية دائنة

يتم الاعتراف الأولي بالذمم التجارية والأرصدة الدائنة الأخرى بالقيمة العادلة ومن ثم تدرج بالكلفة المطفأة باستخدام طريقة الفائدة الفعلية.

## 13-2 مخصصات

يتم تسجيل المخصصات عندما يترتب على الشركة التزام قانوني حالي أو متوقع نتيجة لأحداث سابقة على أن يكون من المرجح حصول تدفقات نقدية لتسديد هذا الالتزام، وبالإمكان تقدير قيمتها بصورة موثوق بها.

## 14-2 الإعراف بالإيرادات

تمثل الإيرادات القيمة العادلة للمبلغ النقدي المستلم أو المدين للمخزون المباع ضمن النشاط الإعتيادي للشركة. تظهر الإيرادات صافية من الضرائب المضافة والمرتجات والحسومات والخصومات الممنوحة.

تقوم الشركة بالإعراف بالإيرادات عندما يتم قياس الإيرادات بشكل موثوق به وعندما يكون من المرجح تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للشركة.

## 15-2 مزايا الموظفين

بخصوص خطط المزايا محددة المشاركة فان الشركة تقوم بدفع مشاركات بشكل إجباري لصندوق تأمين التقاعد والمدار من قبل مؤسسة حكومية (مؤسسة الضمان الاجتماعي). لا يترتب على الشركة أي التزامات أخرى عند دفع مشاركتها ويتم إدراج هذه المشاركات كمصرف الضمان الاجتماعي عند استحقاقها.

## 16-2 عقود الاستئجار

تصنف الأيجارات التي يحتفظ المزجر بموجبها بمعظم المخاطر والمنافع كإيجارات تشغيلية. يتم إثبات المدفوعات المتعلقة بالأيجارات التشغيلية في قائمة الدخل الشامل وفقاً لقاعدة القسط الثابت خلال فترة الأيجار.

## 17-2 ضريبة الدخل

تحسب مصاريف الضرائب المستحقة على أساس الأرباح الخاضعة للضريبة، وتختلف الأرباح الخاضعة للضريبة عن الأرباح المعلنة في القوائم المالية لان الأرباح المعلنة تشمل إيرادات غير خاضعة للضريبة او مصاريف غير قابلة للتنازل في السنة المالية وانما في سنوات لاحقة او خسائر متراكمة مقبولة ضريبياً او بنود ليست خاضعة او مقبولة للتنازل لأغراض ضريبية. تحسب الضرائب بموجب النسب الضريبية المقررة بموجب القوانين والأنظمة والتعليمات.

(3) إدارة المخاطر المالية

1-3 عوامل المخاطر المالية

تتعرض الشركة لمخاطر مالية مختلفة نتيجة لنشاطاتها، وتتضمن هذه المخاطر تأثير التقلبات في السوق (وتتضمن مخاطر تحويل العملات ومخاطر الأسعار ومخاطر أسعار الفائدة للقيمة العادلة ومخاطر أسعار الفائدة للتدفقات النقدية) ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة. يركز برنامج إدارة المخاطر الإجمالية للشركة على تخفيض التأثير السلبي المحتمل على النتائج المالية للشركة إلى الحد الأدنى.

أ. مخاطر السوق

- مخاطر تحويل العملات

إن معظم تعاملات الشركة بالدينار الأردني أو الدولار الأمريكي. إن سعر صرف الدولار الأمريكي ثابت مقابل الدينار الأردني. فيما يتعلق بالعملات الأجنبية الأخرى، فإن فروقات العملة يتم تسجيلها في قائمة الدخل الشامل.

- مخاطر الأسعار

تواجه الشركة منافسة حادة في الأسواق الخارجية وذلك لارتفاع كلفة مخلات الإنتاج و أسعار الطاقة و الشحن مما أضعف عمليات البيع للأسواق المجاورة. تسعى الإدارة جاهدة بالبحث عن اسواق و منتجات جديدة للاستمرار بالشركة والنهوض بها.

- مخاطر أسعار الفائدة للتدفقات النقدية والقيمة العادلة

إن المخاطر التي تواجه الشركة بخصوص أسعار الفائدة هي ناشئة عن قروض وتسهيلات بنكية. إن القروض الممنوحة على سعر فائدة متغير تعرض الشركة لمخاطر أسعار الفائدة للتدفقات النقدية، أما القروض ذات الفائدة الثابتة فبها تعرض الشركة لمخاطر أسعار الفائدة للقيمة العادلة.

تقوم الشركة بتحليل مخاطر أسعار الفائدة بشكل دوري أخذة في الاعتبار أية إعادة جدولة للقروض، وتقوم باحتساب الأثر المالي على الأرباح والخسائر برفع/تخفيض نسبة الفائدة بنسبة معينة. يتم إجراء هذا التحليل على المطلوبات التي تحمل فائدة.

بناءً على ذلك التحليل فإن أثر الزيادة في نسبة الفائدة على خسارة السنة يتمثل فيما يلي:

زيادة في خسارة السنة دينار	الزيادة في نسبة الفائدة %	
(4.848)	1	2016 دينار أردني
(5.416)	1	2015 دينار أردني

إن أثر الإنخفاض في نسبة الفائدة له نفس الأثر المالي اعلاه مع عكس الإشارة.



ب. مخاطر الائتمان

تتصدر الموجودات المالية التي تخضع لمخاطر الائتمان في الذمم التجارية المدينة وبعض الأرصدة المدينة الأخرى. تتعامل الشركة فقط مع المؤسسات المالية التي تتمتع بملاءة ائتمانية مقبولة. كما أن إدارة الشركة تطبق سياسة ائتمانية واضحة لجميع العملاء. يوجد لدى الشركة تركيزات ائتمانية كما في 31 كانون الأول 2016 حيث أن هناك ذمة تجارية مدينة تبلغ 47% من مجموع الذمم التجارية المدينة. تعتقد الإدارة أن هذه الذمة سيتم تحصيلها بالكامل.

ج. مخاطر السيولة

تتضمن إدارة مخاطر السيولة الإبقاء على نقد كافٍ لتسديد التزامات الشركة تجاه الغير. كما هو مبين في الإيضاح رقم (1-2) حول مبدأ الاستمرارية، فإن الشركة تعاني من نقص حاد وملحوظ في السيولة النقدية وذلك نتيجة لاستمرار الاضطرابات السياسية في المنطقة حيث أن هذه الاضطرابات لعبت دوراً في ارتفاع كلف الإنتاج واجور الشحن مما أضعف عمليات البيع للأسواق المجاورة ونتج عن ذلك نقص حاد في أرصدة النقد المتوفر للشركة. هذا ولدى الشركة قرض من بنك محلي بسقف يبلغ 200.000 دينار وذلك من أجل توفير السيولة النقدية اللازمة لتسيير أمور الشركة وقد تم استغلال مبلغ 173.467 دينار من هذا السقف كما في 31 كانون الأول 2016 (2015: 200.000 دينار). كذلك أيضاً فإن الشركة لديها تسهيلات بنكية - جاري مدين، حيث بلغ رصيد حساب الجاري المدين مبلغ 311.351 دينار (2015: 341.596 دينار). تسعى إدارة الشركة لزيادة سقوفها لدى البنوك وتمديد فترات السداد لتوفير السيولة اللازمة لاستمرار عمل الشركة، كما أن إدارة الشركة تحاول البحث عن بدائل أخرى للاستمرار بالشركة والنهوض بها.

يحلل الجدول أدناه المطلوبات المالية للشركة (غير مخصومة) كما بتاريخ قائمة المركز المالي بناءً على تاريخ الاستحقاق للفترة المتبقية كما يلي:

أقل من سنة واحدة	أكثر من سنة	
دينار	دينار	
		<b>كما في 31 كانون الأول 2016</b>
415.511	91.196	قرض وبنوك دائنة
317.436	-	ذمم تجارية وأرصدة دائنة أخرى (باستثناء المطلوبات القانونية)
		<b>كما في 31 كانون الأول 2015</b>
563.236	-	قرض وبنوك دائنة
173.991	-	ذمم تجارية وأرصدة دائنة أخرى (باستثناء المطلوبات القانونية)

### 2-3 إدارة مخاطر رأس المال

إن هدف الشركة من إدارة رأس المال هو الحفاظ على قدرة الشركة على الاستمرار مما يحقق عائداً للمساهمين ويحافظ على بنية مثلى لرأس المال، مما يؤدي الى تخفيض تكاليف رأس المال.

تقوم الشركة بمراقبة رأس المال من خلال مراقبة نسبة المديونية. يتم احتساب هذه النسبة بتقسيم صافي الديون البنكية على مجموع رأس المال، ويتم احتساب صافي الديون من خلال حصر مجموع القروض البنكية والتي ينزل منها النقد في الصندوق، كما هو مبين في قائمة المركز المالي. أما مجموع رأس المال فيتم احتسابه من خلال إضافة حقوق المساهمين مع صافي الديون، كما هو مبين في قائمة المركز المالي.

بلغت نسبة المديونية كما يلي:

2015	2016	
دينار	دينار	
541.596	484.818	مجموع القرض و البنوك دائنة
-	(1)	نقد في الصندوق
541.596	484.817	صافي الديون
1.423.993	939.653	مجموع حقوق المساهمين
1.965.589	1.424.470	مجموع رأس المال
%28	%34	نسبة المديونية

### 3-3 القيمة العادلة

تتمثل الأدوات المالية في الموجودات المالية والمطلوبات المالية.

تتكون الموجودات المالية من النقد في الصندوق والذمم التجارية المدينة وبعض الأرصدة المدينة الأخرى. تتكون المطلوبات المالية من الذمم الدائنة والبنوك الدائنة والقروض وبعض الأرصدة الدائنة الأخرى.

إن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف بشكل جوهري عن القيمة الدفترية لهذه الأدوات.

### 4-3 فئات الأدوات المالية

2015	2016	
دينار	دينار	
		الموجودات حسب قائمة المركز المالي
		نعم تجارية وأرصدة مدينة أخرى (باستثناء مصاريف مدفوعة مقدماً وأمانات ضريبة المبيعات)
110.508	114.335	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
122	116	نقد في الصندوق
-	1	
110.630	114.452	
		المطلوبات حسب قائمة المركز المالي
		مطلوبات مالية بالكلفة المطفأة
		نعم تجارية وأرصدة دائنة أخرى (باستثناء المطلوبات القانونية)
173.991	317.436	قرض وبنوك دائنة
541.596	484.818	
715.587	802.254	

#### (4) التقديرات والاحكام المحاسبية ذات الأهمية

تجري الشركة تقييماً مستمراً للتقديرات والاجتهادات المحاسبية التي تستند إلى الخبرة السابقة وعوامل أخرى بما في ذلك توقعات الأحداث المرتقبة التي يعتقد أنها معقولة استناداً إلى الظروف الراهنة.

تقوم الشركة بإعداد تقديرات وافتراضات تتعلق بالمستقبل. إن التقديرات المحاسبية الناتجة بطبيعتها نادراً ما تساوي النتائج الفعلية ذات الصلة. تتمثل التقديرات والافتراضات التي لها مخاطر كبيرة وقد تسبب تعديلاً جوهرياً على القيم الدفترية للموجودات والمطلوبات خلال السنة المالية القائمة فيما يلي:

##### أ. الأعمار الإنتاجية للممتلكات والمعدات

تقوم الإدارة بتقدير الأعمار الإنتاجية للممتلكات والمعدات كما هو موضح في إيضاح رقم (2-4)، ويتم احتساب الاستهلاك بطريقة القسط الثابت وعدد الوحدات المنتجة. يتم مراجعة القيمة المتبقية والعمر الإنتاجي لكل بند من بنود الممتلكات والمعدات وتعديلها إن لزم عند نهاية كل فترة مالية. إن هذه الاحتمالات تتطلب استخدام تقديرات.

##### ب. ضريبة الدخل

تخضع الشركة لضريبة الدخل وبالتالي فإن ذلك يتطلب اجتهادات كبيرة بتحديد مخصص لضريبة الدخل. يوجد كثير من المعاملات والاحتسابات متعلقة بنشاط الشركة العادي. تقوم الشركة بإثبات مطلوبات للتدقيق الضريبي المتوقع بناءً على توقعات فيما إذا كانت ضرائب إضافية مطلوبة. إذا كانت النتيجة النهائية للضريبة تختلف عن المبالغ التي تم تسجيلها فإن الفروقات تؤثر على ضريبة الدخل في الفترة التي يتم تحديد وجود هذه الفروقات.

##### ج. مخصص مخزون بطيء الحركة

تقوم الشركة بتكوين مخصص للمخزون بطيء الحركة من خلال مقارنة القيمة القابلة للاسترداد من المخزون مع القيمة الدفترية لهذا المخزون، وذلك لتحديد قيمة المخصص وفقاً للسياسة المحاسبية المبينة في إيضاح (2-7). إن هذه الاحتمالات تتطلب استخدام تقديرات.

##### د. احتساب الطاقة غير المستغلة في كلفة الإنتاج

قامت الشركة خلال العام السابق بإحتساب الطاقة غير المستغلة من المصاريف الصناعية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (2) "المخزون" و توزيعها بين كلفة المبيعات والمصاريف الإدارية حيث أن هذه المصاريف لا تعتبر جزءاً من كلفة المبيعات وذلك لعدم تشغيل المصنع ضمن الطاقة الإنتاجية المثلى حسب متطلبات المعيار المحاسبي الدولي رقم (2).

قامت الشركة خلال العام الحالي بإحتساب الطاقة غير المستغلة من المصاريف الصناعية بناءً على الوحدات المنتجة. لم يتم تعديل أرقام المقارنة للمصاريف الصناعية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (8) "السياسات المحاسبية، التغييرات في التقديرات المحاسبية والاختفاء" حيث أنها تعتبر تقديرات محاسبية لا يتم تعديل أرقام المقارنة لها وفقاً لمتطلبات المعيار. كما ان تعديلها لا يعتبر جوهرياً.

الشركة الدولية لصناعات السيليكا المساهمة العامة المحدودة  
إيضاحات حول القوائم المالية  
31 كانون الأول 2016

(5) ممتلكات ومنشآت ومعدات

المجموع	أثاث ومفروشات	أجهزة ومعدات	سيارات وباصات ورافعات	المراقق العامة والخدمات	آلات ومكينات	محطة توليد الكهرباء	مباني وإنشاءات	أراضي	2016 الكلفة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	أول كانون الثاني 2016 إضافات
2.209.749	21.877	111.723	136.520	153.238	981.778	30.600	676.285	97.728	31 كانون الأول 2016
15.338	3.115	2.396	4.427	-	2.700	-	2.700	-	31 كانون الأول 2016
2.225.087	24.992	114.119	140.947	153.238	984.478	30.600	678.985	97.728	
885.625	15.762	90.306	126.571	50.299	303.884	20.604	278.199	-	الإستهلاك المتراكم
47.790	1.553	6.055	7.029	3.069	10.088	1.224	18.772	-	أول كانون الثاني 2016
933.415	17.315	96.361	133.600	53.368	313.972	21.828	296.971	-	مصرف الإستهلاك
									31 كانون الأول 2016
1.291.672	7.677	17.758	7.347	99.870	670.506	8.772	382.014	97.728	صافي القيمة الدفترية في
									31 كانون الأول 2016

- بلغت الممتلكات والمنشآت والمعدات المستهلكة بالكامل 250.941 دينار كما في 31 كانون الأول 2016 (2015: 230.737 دينار).

الشركة الدولية لصناعات السيليكا المساهمة العامة المحدودة  
إيضاحات حول القوائم المالية  
31 كانون الأول 2016

المجموع دينار	اثاث ومفروشات دينار	أجهزة ومعدات دينار	سيارات وباصات ورافعات دينار	المرافق العامة والخدمات دينار	آلات ومكينات دينار	محطة توليد الكهرباء دينار	مباني وإنشاءات دينار	أراضي دينار	2015 الكلية
2.206.302	21.234	110.580	134.859	153.238	981.778	30.600	676.285	97.728	2015
3.447	643	1.143	1.661	-	-	-	-	-	الكلية
2.209.749	21.877	111.723	136.520	153.238	981.778	30.600	676.285	97.728	أول كانون الثاني 2015
									إضافات
									31 كانون الأول 2015
838.615	14.752	83.250	116.314	47.229	298.059	19.380	259.631	-	الإستهلاك المتراكم
47.010	1.010	7.056	10.257	3.070	5.825	1.224	18.568	-	أول كانون الثاني 2015
885.625	15.762	90.306	126.571	50.299	303.884	20.604	278.199	-	مصرف الاستهلاك
									31 كانون الأول 2015
1.324.124	6.115	21.417	9.949	102.939	677.894	9.996	398.086	97.728	صافي القيمة الدفترية في
									31 كانون الأول 2015

الشركة الدولية لصناعات السيليكا المساهمة العامة المحدودة  
إيضاحات حول القوائم المالية  
31 كانون الأول 2016

(6) مخزون

2015	2016	
دينار	دينار	
498.173	124.533	بضاعة جاهزة
16.130	51.428	مواد أولية
35.587	26.080	مواد تعبئة وتغليف
140.944	139.791	مستودع قطع الغيار
<u>690.834</u>	<u>341.832</u>	

(7) ذمم تجارية وأرصدة مدينة أخرى

2015	2016	
دينار	دينار	
71.531	83.687	ذمم تجارية مدينة
25.015	20.141	مصاريف مدفوعة مقدماً
2.718	3.938	أمانات ضريبة مبيعات
3.345	7.132	ذمم الموظفين
25.425	12.585	تأمينات مستردة
9.734	10.831	شيكات برسم التحصيل
473	100	أخرى
<u>138.241</u>	<u>138.414</u>	

إن القيمة العادلة للذمم المدينة تعادل القيمة الدفترية لتلك الذمم كما في 31 كانون الأول 2016 و 2015 على التوالي.

إن تفاصيل المخاطر الإجمالية للذمم التجارية المدينة كما يلي:

2015	2016	
دينار	دينار	
59.024	73.540	ذمم لم تتجاوز تاريخ الاستحقاق وغير مشكوك في تحصيلها
12.507	10.147	ذمم تجاوزت تاريخ الاستحقاق وغير مشكوك في تحصيلها
<u>71.531</u>	<u>83.687</u>	

حسب سياسة الائتمان للشركة، فإن فترة السماح للعملاء تمتد لفترة 30-90 يوماً ضمن النشاط الاعتيادي للشركة. لا تعتبر الذمم التجارية المدينة التي انقضت على استحقاقها أكثر من ثلاثة أشهر وأقل من سنة متدنية القيمة. كما في 31 كانون الأول 2016 يعود مبلغ 10.147 دينار من الذمم التجارية المدينة (2015: 12.507 دينار) التي تجاوزت تواريخ استحقاقها ولكنها ليست متدنية القيمة ولم يتم أخذ مخصص لها في القوائم المالية لعملاء موثوقين حيث أنه لم يكن لديهم تاريخ في التخلف عن الدفع أو أية مصاعب مالية. تعتقد إدارة الشركة بأن هذا المبلغ سوف يتم تحصيله بالكامل، فيما يلي تحليل أعمار هذه الذمم التجارية:

2015	2016	
دينار	دينار	
12.507	10.147	أكثر من ثلاثة أشهر وأقل من سنة

إن الحد الأقصى للتعرض لمخاطر الائتمان بتاريخ قائمة المركز المالي هو القيمة العادلة لكل فئة من فئات الذمم المدينة.

إن جميع الذمم المدينة بالدينار الأردني.

### (8) رأس المال المدفوع

يبلغ رأس المال المصرح به للشركة 2.366.815 دينار (2015: 2.366.815 دينار) مقسم إلى 2.366.815 سهم مدفوعة بالكامل بقيمة دينار للسهم الواحد.

### خسائر متراكمة

تجاوزت خسائر الشركة المتراكمة ما نسبته 64.9% من رأسمالها كما في 31 كانون الأول 2016، واستناداً لأحكام المادة (168) من قانون الشركات رقم (22) لسنة 1997 وتعديلاته اللاحقة فإن هذه الخسائر تعتبر جسيمة و يترتب على مجلس الإدارة دعوة الهيئة العامة للشركة الى اجتماع غير عادي لتصدر قرارها إما بتصفية الشركة أو باستمرار قيامها بما يحقق تصحيح أوضاعها. لدى مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية خطط مستقبلية لتخفيض النفقات الجارية لتوفير السيولة النقدية اللازمة لتسيير أمور الشركة وتتضمن هذه الخطط زيادة مقوف التسهيلات الممنوحة من قبل البنوك وتأجيل تواريخ الإستحقاق لهذه التسهيلات الممنوحة والاقتراض من بنوك محلية أخرى والاستمرار بالبحث عن بدائل ومنتجات وأسواق جديدة للاستمرار بالشركة والنهوض بها.

### (9) احتياطي إجباري

تمثياً مع متطلبات قانون الشركات الأردني والنظام الداخلي، على الشركة أن تقتطع نسبة 10% من صافي الأرباح السنوية وتحويلها الى الاحتياطي الإجباري، ويستمر هذا الاقتطاع لكل سنة على الا يتجاوز رصيد الاحتياطي الاجباري 25% من رأسمال الشركة. لأغراض هذا القانون فإن صافي الأرباح تمثل الربح قبل اقتطاع مخصص ضريبة الدخل. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع على المساهمين. لم تقم الشركة باقتطاع أي مبلغ للعام الحالي أو السابق لصالح الاحتياطي الإجباري لتكبد الشركة خسائر كما في 31 كانون الأول 2015 و 2016.

### (10) قرض وبنوك دائنة

#### قرض بنكي

حصلت الشركة في العام 2014 على قرض من بنك محلي بمبلغ 200.000 دينار لتمويل بوالص التحصيل الواردة و فواتير شراء المواد الخام بسعر فائدة 5.5% سنوياً و تحتسب الفائدة على اساس الرصيد اليومي لحساب القرض. قامت الادارة بإعادة جدولة هذا القرض خلال العام الحالي حيث يسدد القرض بأقساط شهرية تبلغ 8.000 دينار لكل قسط (أي بمبلغ 96.000 دينار خلال العام 2017) ويدفع ما يتبقى خلال العام 2018، حيث أن تاريخ استحقاق هذا القرض شهر آب من العام 2018. تبلغ الفائدة بعد إعادة الجدولة 8.5% سنوياً. بلغ الرصيد المستغل من هذا القرض مبلغ 173.467 دينار كما في 31 كانون الأول 2016 (2015: 200.000 دينار). هذا و قد تم تصنيف مبلغ 96.000 دينار ضمن بند قرض بنكي قصير الأجل. إن هذا القرض مكفول من قبل الشركة وبعض الاعضاء من مجلس ادارة الشركة.

#### بنوك دائنة

- منحت الشركة تسهيلات قصيرة الأجل من بنك محلي بسقف يبلغ 100.000 دينار لتمويل عمليات الشركة بمعدل فائدة 9.25% سنوياً وبعمولة 1% سنوياً تدفع او تقيد على الحساب مقدماً. وقد بلغ الرصيد المستغل من حساب جاري المدين مبلغ 109.931 دينار كما في 31 كانون الأول 2016 (2015: 145.030 دينار).
- منحت الشركة تسهيلات قصيرة الأجل من بنك محلي بسقف يبلغ 200.000 دينار لتمويل عمليات الشركة بمعدل فائدة 8.50% سنوياً وبعمولة صفر% سنوياً تدفع او تقيد على الحساب مقدماً. وقد بلغ الرصيد المستغل من حساب جاري المدين مبلغ 201.420 دينار كما في 31 كانون الأول 2016 (2015: 196.566 دينار).

الشركة الدولية لصناعات السيليكا المساهمة العامة المحدودة  
إيضاحات حول القوائم المالية  
31 كانون الأول 2016

**(11) ندم تجارية وأرصدة دائنة أخرى**

2015	2016	
دينار	دينار	
77.471	91.426	ندم تجارية دائنة
56.584	178.745	مبالغ مستحقة لجهات ذات علاقة (إيضاح 19)
4.393	26.052	أمانات ضمان اجتماعي
4.315	4.315	رسوم الجامعات الاردنية
3.615	3.615	أمانات أخرى
5.200	5.000	مصاريف مستحقة
-	2.530	مصاريف بنكية
6.145	873	أمانات ضريبة الدخل والمبيعات
31.121	36.120	أخرى
<b>188.844</b>	<b>348.676</b>	

**(12) مبيعات**

2015	2016	
دينار	دينار	
359.502	338.450	مبيعات محلية
204.548	151.596	مبيعات خارجية
<b>564.050</b>	<b>490.046</b>	

تمارس الشركة نشاطها بشكل رئيسي في المملكة الاردنية الهاشمية، لذلك فإن معظم الإيرادات والموجودات والمصروفات الرأسمالية هي داخل المملكة الأردنية الهاشمية.

**(13) تكلفة المبيعات**

2015	2016	
دينار	دينار	
638.899	498.173	بضاعة جاهزة أول المدة
286.652	92.747	تكلفة مواد خام مستخدمة بالإنتاج
169.844	35.781	مصاريف صناعية
-	(44.921)	يطرح: مصروف مخزون بطيء الحركة
<b>(498.173)</b>	<b>(124.533)</b>	بضاعة جاهزة آخر المدة
<b>597.222</b>	<b>457.247</b>	
28.279	5.332	مصاريف صناعية
3.807	737	رواتب وأجور
38.479	1.995	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
23.612	648	استهلاك ممتلكات و منشآت ومعدات
30.359	6.480	التأمين الصحي والحياة
7.600	7.600	كهرباء ومياه
4.375	3.565	استتجار المنجم
2.754	-	وقود للآليات والمصنع
2.236	-	مصاريف صيانة عامة
28.343	9.424	زيوت وشحوم
<b>169.844</b>	<b>35.781</b>	أخرى



الشركة الدولية لصناعات السيليكا المساهمة العامة المحدودة  
إيضاحات حول القوائم المالية  
31 كانون الأول 2016

**(14) مصاريف إدارية**

2015	2016	
دينار	دينار	
102.280	136.779	رواتب وأجور
13.334	21.437	الضمان الاجتماعي
128.342	171.686	الطاقة الانتاجية غير المستغلة (*)
-	44.921	مصرف مخزون بطيء الحركة
15.551	16.667	التأمين الصحي والحياة
11.516	13.260	رسوم وضرائب ورخص
8.531	9.528	استهلاك ممتلكات ومعدات
1.294	9.006	مياه وكهرباء
6.667	6.500	أتعاب مهنية
8.250	6.000	تنقلات أعضاء مجلس الإدارة (إيضاح 19)
5.361	5.943	صيانة ووقود سيارات
2.219	1.979	بريد وهاتف وفاكس
1.970	1.884	صيانة عامة ولوازم أجهزة الإدارة
364	582	قرطاسية ومطبوعات
2.357	490	دعاية وإعلان
9.941	417	إيجار
-	146	ضيافة
1.533	-	مصاريف بنكية
3.097	-	تأمينات
2.072	18.743	أخرى
<b>324.679</b>	<b>465.968</b>	

\* تتمثل الطاقة الانتاجية غير المستغلة بالطاقة المتوفرة غير المستغلة نظراً لعدم تشغيل المصنع بالطاقة الانتاجية المثلى كرواتب وأجور و ضمان اجتماعي ومصاريف صناعية أخرى (إيضاح 4).

**(15) مصاريف بيع وتوزيع**

2015	2016	
دينار	دينار	
4.102	1.790	أجور نقل
12.260	6.859	رسوم رخص وتخليص
2.267	694	أخرى
<b>18.629</b>	<b>9.343</b>	

**(16) مصاريف أخرى**

2015	2016	
دينار	دينار	
(6)	6	التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية القيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
1.246	-	(خسائر) أرباح بيع أسهم بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
<b>1.240</b>	<b>6</b>	

الشركة الدولية لصناعات السيليكا المساهمة العامة المحدودة  
إيضاحات حول القوائم المالية  
31 كانون الأول 2016

**(17) حصة السهم الاساسية والمخفضة من خسارة السنة**

2015	2016	
دينار	دينار	
(397.457)	(484.340)	خسارة السنة العائدة لمساهمي الشركة
2.366.815	2.366.815	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
(0.168)	(0.205)	حصة السهم الاساسية والمخفضة من خسارة السنة

**(18) ضريبة الدخل**

قامت الشركة بإجراء مخالصة مع ضريبة الدخل والمبيعات حتى تاريخ 31 كانون الأول 2011. قامت الادارة أيضاً بتقديم الإقرارات الضريبية للأعوام ما بين 2012 و حتى 2015، ولم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بالاطلاع عليها حتى تاريخ هذه القوائم المالية، برأي الإدارة لا يترتب على الشركة أية مطالبات ضريبية عن العام 2016 وذلك لوجود خسائر متحققة كما هو مبين في قائمة الدخل الشامل.

**(19) معاملات مع جهات ذات علاقة والأرصدة**

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 الرسميين و أعضاء مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية العليا للشركة.

تمت المعاملات التالية مع الجهات ذات العلاقة:

2015	2016	
دينار	دينار	
8.250	6.000	تنقلات مجلس الإدارة
39.163	33.140	تأمينات

بلغت الأرصدة في نهاية السنة والنتيجة عن المعاملات مع الجهات ذات العلاقة كما يلي:

2015	2016	
دينار	دينار	
-	45.000	مبالغ مستحقة لجهات ذات علاقة (إيضاح 11)
15.174	60.174	السيد فؤاد سعد أبو جابر
41.410	73.571	شركة الكربونات الاردنية
56.584	178.745	شركة الأردن الدولية للتأمين

**(20) الالتزامات المحتملة**

لدى الشركة بتاريخ قائمة المركز المالي التزامات محتملة مقابل كفالات بنكية بمبلغ 1.000 دينار (2015: 24.300 دينار) ناشئة عن نشاط الشركة العادي.