

Silica

International Silica Industries Co..

الشركة الدولية لصناعات السيليكا م.ع.م.

SEMI ANNUAL - SLCA - 27/7/2010

الرقم : 207/2/105

التاريخ : 2010/07/27

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تحية طيبة وبعد،،،

اشارة الى كتابكم رقم 2234/1/12 تاريخ 2010/06/29 واستنادا لاحكام المادة 43-أ من قانون
الاوراق المالية رقم (67) لسنة 2002 نرسل لكم الميزانية نصف سنوية المدققة للسنة اشهر المنتهية
في 30 حزيران 2010 .

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.

(2)

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،



عصام المعشر
نائب المدير العام



البورصة
12/7/10

12/7/10

12/7/10
12/7/10

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
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠
مع تقرير المراجعة

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

خليفة وسمان

محاسبون قانونيون

مجمع قطان التجاري

شارع عبدالله غوشة - الدوار السابع
ص.ب. ٨٢٠٤٣ عمان ١١٧٨٢ الأردن

هاتف: ٥٨٣٣٤٠ / ١/٢

فاكس: ٥٨٣٣٣٠

البريد الإلكتروني: khleifco@tedata.net.jo

تقرير المراجعة

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

تحية وبعد،،،

لقد راجعنا البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة للشركة الدولية لصناعة السيليكا (مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ والتي تتكون من المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ وبيان الدخل الشامل المرحلي وبيان التغير في حقوق المساهمين المرحلي وبيان التدفق النقدي المرحلي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي/ معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة 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 عملية 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 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.

أساس النتيجة المتحفظة

لم تقم الشركة بتقييم الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠، حيث بلغت خسائر إعادة تقييم الموجودات المالية ٦,٩٦٠ دينار أردني، وبالتالي لو قامت الشركة بتقييم هذه الموجودات فإن ربح الفترة يصبح ٣٤,٣٢٨ دينار أردني بدلاً من ٤١,٢٨٨ دينار أردني.

النتيجة

بناء على مراجعتنا وباستثناء أثر الفقرة أعلاه لم يسترعي انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤.

خليفة وسمان
رامي مجدي السمان
مدقق مجاز رقم ٥٩٤

٢٠ تموز ٢٠١٠
عمان - الأردن

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

المركز المالي المرحلي
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ دينار أردني	٣٠ حزيران ٢٠١٠ دينار أردني	إيضاح	الموجودات
٤٤٤,٤١٩	١٨١,٧٣٣		الموجودات المتداولة
١١٠,١٧٩	١٥١,٩١٦	(٣)	النقد وما في حكمه
٣٩٠,٥٤٤	٥٢٢,٧٤١		ذمم مدينة
٤٥,٦٣١	٧٧,١٩٤		بضاعة
٧٣,٠١١	٧٣,٠١١		أرصدة مدينة أخرى
٥٦٥	-	(٤)	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل المطلوب من أطراف ذات علاقة
١,٠٦٤,٣٤٩	١,٠٠٦,٥٩٥		مجموع الموجودات المتداولة
١,٦٥٤,٢٠٨	١,٦١٥,٣٦٠	(٥)	الممتلكات والمعدات بالصافي
٢,٧١٨,٥٥٧	٢,٦٢١,٩٥٥		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
٧٢,٧٧٢	٦١,٩٩٠		المطلوبات المتداولة
٦,٢٢٢	٢٥,٦٥٥	(٤)	ذمم دائنة
٤٥,٢١٣	٤٠,٦٨١		المطلوب إلى أطراف ذات علاقة
			أرصدة دائنة أخرى
١٢٤,٢٠٧	١٢٨,٣٢٦		مجموع المطلوبات المتداولة
٢,٣٦٦,٨١٥	٢,٣٦٦,٨١٥	(١)	حقوق المساهمين
٧٩,١٨٢	٧٩,١٨٢		رأس المال المدفوع
٦,٣٤٤	٤٧,٦٣٢		احتياطي إجباري
١٤٢,٠٠٩	-		الأرباح المدورة
			أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
٢,٥٩٤,٣٥٠	٢,٤٩٣,٦٢٩		مجموع حقوق المساهمين
٢,٧١٨,٥٥٧	٢,٦٢١,٩٥٥		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

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

نائب المدير العام

المدير العام

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

بيان الدخل الشامل المرحلي
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

٣٠ حزيران ٢٠٠٩ دينار أردني	٣٠ حزيران ٢٠١٠ دينار أردني	إيضاح
٥٠٣,٢٠٠	٤٠٣,١٤٨	(٦)
		المبيعات
		تكلفة المبيعات
١١٨,١٨٦	١٧٣,٤٠٨	بضاعة جاهزة بداية الفترة
٣١٣,١٩٠	٣٤٨,١٦٠	تكلفة الإنتاج
(٨٢,٨٣٩)	(٢٩٢,٧٠١)	بضاعة جاهزة نهاية الفترة
٣٤٨,٥٣٧	٢٢٨,٨٦٧	مجموع تكلفة المبيعات
١٥٤,٦٦٣	١٧٤,٢٨١	مجمول الربح
(٢٥,٥٢٤)	(٣٥,٧٩٣)	مصاريف البيع والتوزيع
(٩٠,١٨٢)	(٩٨,٢٧٢)	مصاريف إدارية وعمومية
٣٨,٩٥٧	٤٠,٢١٦	(٧)
		ربح الفترة من العمليات التشغيلية
٨٥٠	-	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
٣,١٧٨	١,٠٧٢	إيرادات أخرى
٤٢,٩٨٥	٤١,٢٨٨	ربح الفترة
%١,٨	%١,٧	(٨)
٢,٣٦٦,٨١٥	٢,٣٦٦,٨١٥	حصة السهم الأساسية من الربح المعدل المرجح لعدد الأسهم

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

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

بيان التغير في حقوق المساهمين المرحلي
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

أرباح مقترح توزيعها على المساهمين	الأرباح المدوره	احتياطي إجباري	ربح الفترة	رأس المال المدفوع	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
المجموع					
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
					٢٠٠٩
٢,٤٧٨,١٢٦	-	٤٤,٣٧١	٦٦,٩٤٠	٢,٣٦٦,٨١٥	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٠٩
٤٢,٩٨٥	-	-	٤٢,٩٨٥	-	ربح الفترة
-	-	٤٢,٩٨٥	(٤٢,٩٨٥)	-	إقفال أرباح الفترة في الأرباح المدورة
٢,٥٢١,١١١	-	٨٧,٣٥٦	٦٦,٩٤٠	٢,٣٦٦,٨١٥	الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩
					٢٠١٠
٢,٥٩٤,٣٥٠	١٤٢,٠٠٩	٦,٣٤٤	٧٩,١٨٢	٢,٣٦٦,٨١٥	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٠
٤١,٢٨٨	-	-	٤١,٢٨٨	-	ربح الفترة
-	-	٤١,٢٨٨	(٤١,٢٨٨)	-	إقفال أرباح الفترة في الأرباح المدورة
(١٤٢,٠٠٩)	(١٤٢,٠٠٩)	-	-	-	أرباح موزعة
٢,٤٩٣,٦٢٩	-	٤٧,٦٣٢	٧٩,١٨٢	٢,٣٦٦,٨١٥	الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

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

بيان التدفق النقدي المرحلي
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

٣٠ حزيران ٢٠٠٩ دينار أردني	٣٠ حزيران ٢٠١٠ دينار أردني	
		التدفق النقدي من عمليات التشغيل:-
٤٢,٩٨٥	٤١,٢٨٨	ربح الفترة
٣١,٥٣٣ (٨٥٠)	٤١,٤٨٥ -	يضاف (يطرح) بنود غير نقدية - استهلاك الممتلكات والمعدات (أرباح) استبعاد الممتلكات والمعدات
٧٣,٦٦٨	٨٢,٧٧٣	التدفق النقدي الناتج من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
٢٥٩,٤٤٧	(٤١,٧٣٥)	(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة- ذمم مدينة
٧٣,٧٩٧	(١٣٢,١٩٥)	بضاعة
٣٩,٧٦٩	(٣١,٥٦٢)	أرصدة مدينة أخرى
٢٥٧	٥٦٦	مطلوب من أطراف ذات علاقة
١٧,٠٢٧	(١٠,٧٧٩)	(الزيادة) (النقص) في المطلوبات المتداولة- ذمم دائنة
١٠,١٣٤	١٩,٤٣٣	مطلوب إلى أطراف ذات علاقة
(٨,٦١٠)	(٤,٥٢٩)	أرصدة دائنة أخرى
٤٦٥,٤٨٩	(١١٨,٠٢٨)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) الناتج من عمليات التشغيل
(٩,١٧٠) ٨٥٠	(٢,٦٤٩) -	التدفق النقدي من عمليات الاستثمار:- إضافات الممتلكات والمعدات
(١٨,٦٣٧)	-	النقد المتحصل من بيع الممتلكات والمعدات مشاريع قيد الإنجاز
(٢٦,٩٥٧)	(٢,٦٤٩)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) عمليات الاستثمار
(٥٨,٨٢٥)	-	التدفق النقدي من عمليات التمويل
-	(١٤٢,٠٠٩)	قرض قصير الأجل أرباح موزعة
(٥٨,٨٢٥)	(١٤٢,٠٠٩)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) عمليات التمويل
٣٧٩,٧٠٧	(٢٦٢,٦٨٦)	صافي (النقص) الزيادة في النقد
٣٠,٥٣٨	٤٤٤,٤١٩	النقد وما في حكمه، بداية الفترة
٤١٠,٢٤٥	١٨١,٧٣٣	النقد وما في حكمه، نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

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

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

(١) عمان

- (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 استنادا 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 كالآتي:

الأصل	طريقة الاستهلاك	نسبة الاستهلاك %
آلات ومكينات 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 بيان الدخل الشامل مباشرة عند إنفاقها.

(٣) ذمم مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠
دينار أردني	دينار أردني
٣٣,٣٨٤	٢٩,٧٣٧
٧٦,٧٩٥	١٢٢,١٧٩
<u>١١٠,١٧٩</u>	<u>١٥١,٩١٦</u>

ذمم محلية
ذمم خارجية

(٤) أطراف ذات علاقةالمطلوب من:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠
دينار أردني	دينار أردني
٥٦٥	-
<u>٥٦٥</u>	<u>-</u>

المجموعة المتحدة للإدارة والاستشارات

المطلوب الى:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠
دينار أردني	دينار أردني
٥,٤٤٨	٢٥,١٢٥
٥٣٠	٥٣٠
٢٤٤	-
<u>٦,٢٢٢</u>	<u>٢٥,٦٥٥</u>

شركة الأردن الدولية للتأمين*
الأردن الدولية للاستثمار
شركة فراج وشركاه

* تم اعتبار ذمة شركة الأردن الدولية للتأمين أطراف ذات 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 وتتمثل المبالغ المطلوبة من الشركة عن مجموعة من عقود التأمين.

(٥) الممتلكات والمعدات

بلغت القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ ما قيمته ١,٦١٥,٣٦٠ دينار أردني وبلغ مصروف الاستهلاك للفترة ٤١,٤٨٥ دينار أردني.

(٦) المبيعات

٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠
دينار أردني	دينار أردني
٤٣٩,٠٤٠	٣٥٠,٣٥٠
٦٤,١٦٠	٥٢,٧٩٨
<u>٥٠٣,٢٠٠</u>	<u>٤٠٣,١٤٨</u>

مبيعات خارجية
مبيعات محلية

(٧) مصاريف إدارية وعمومية

٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠
دينار أردني	دينار أردني
٤٣,٥٦٥	٤٧,٦٦٠
٤,٥٥٣	٥,٠١١
٣,٦٠٠	٤,٨٠٠
٣,٩٩٨	٣,٩٦١
٦,٩٢١	٢,٢٨٢
١,٩٤٢	٢,١٣١
٨,١٤٩	١١,٤٢٠
٩٨٢	٧٨٣
٧,٦٥١	٧,٦٥٠
١,٢٩٦	١,١٦٣
٣,٠٢٧	٣,٤٧٨
٧٥٠	٧٥٠
١,٠٧٩	٢,٩٤٥
٦٤٥	٩٧٥
١,١٧١	١,٨٦٢
٢٠١	٨٠
٢٠	٩١
٦٣٢	١,٢٣٠
٩٠,١٨٢	٩٨,٢٧٢

رواتب وأجور
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
تتقلات أعضاء مجلس الإدارة
استهلاك الممتلكات والمعدات
رسوم وضرائب ورخص
بريد وهاتف وفاكس
التأمين الصحي والحياة
دعاية وإعلان
إيجار
صيانة عامة ولوازم أجهزة الإدارة
صيانة ووقود سيارات
أتعاب مهنية
قرطاسية ومطبوعات
مياه وكهرباء
ضيافة
مصاريف بنكية
تأمينات
أخرى

(٨) حصة السهم الأساسية من الربح

٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠
دينار أردني	دينار أردني
٤٢,٩٨٥	٤١,٢٤٤
٢,٣٦٦,٨١٥	٢,٣٦٦,٨١٥
%١,٨	%١,٧

ربح الفترة
المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال السنة

حصة السهم الأساسية من الربح(٩) ضريبة الدخل والمبيعات

- قام بمقدّر ضريبة الدخل بتدقيق البيانات المالية للشركة للسنوات ٢٠٠٦ و ٢٠٠٧ وتم إصدار مخالصة نهائية بهذه السنوات.
- لم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بتدقيق البيانات المالية لسنة ٢٠٠٨.
- حصلت الشركة على مخالصة نهائية من ضريبة المبيعات لغاية عام ٢٠٠٧.
- بناء على كتاب محامي الشركة، فإن على الشركة قضية مقامة على مقدّر 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 للفترة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠.

(١٠) الالتزامات المحتملة

تتمثل الالتزامات المحتملة في قيمة الكفالات الصادرة من البنوك لصالح الغير مقابل تأمين نقدي بمقدار ٨٠٠ دينار أردني.