

خليف وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون

هاتف ٩٦٢ ٦ ٥٦٨١٧٩٨ / ٩٦٢ ٦ ٥٦٨٥٤٠٩
فاكس ٩٦٢ ٦ ٥٦٨١٧٩٨
البريد الإلكتروني: kpmg@nol.com.jo

مجمع عمان التجاري
شارع أمية. بناية رقم ٦٦
العبدلي، عمان، الأردن

صندوق بريد ٨٣٠٤٣٠
عمان ١١١٨٣
الأردن

تقرير المراجعة

للدولة لصناعات السيليكا

إلى السادة الهيئة العامة
لمساهمي الشركة الدولية لصناعات السيليكا
عمان - الأردن

SEMI ANNUAL - SLCA - 27/7/2003

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة للشركة الدولية لصناعات السيليكا (شركة مساهمة عامة محدودة) للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣ وبيانات الأرباح والخسائر والتغييرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن هذه البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة. إن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير حول هذه البيانات المالية إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد تمت مراجعتنا وفقاً لقواعد التدقيق الدولية الخاصة بالمراجعة والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة بهدف الحصول على قناعة معقولة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. تقتصر أعمال المراجعة أساساً على استفسارات من المسؤولين وعلى تطبيق إجراءات المراجعة التحليلية على البيانات المالية، وعليه فإن هذه الأعمال توفر تأكيدات بمستوى أقل مما توفره أعمال التدقيق. إننا لم نقم بأعمال تدقيق وعليه فإننا لا نبدي رأياً حول تدقيق البيانات المالية المذكورة أعلاه.

إستناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يصل إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً للقانون وقواعد المحاسبة الدولية.

خليف وشركاه
عدنان خليف
إجازة رقم ٣٢٢، فئة أ
مخاطب وشركة
مكة - عمان

عمان - الأردن
٩ تموز ٢٠٠٣



الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

٣١ كانون أول ٢٠٠٢	٣٠ حزيران ٢٠٠٣	إيضاح	
دينار	دينار		
الموجودات			
الموجودات المتداولة -			
١٨٣.٠٦٩	١٧٢.٩٠٢		نقد في الصندوق ولدى البنوك
٥٦.٥٢٨	٧٧.٦٣٤	(٣)	ذمم مدينة، صافي
٧١.٠٠٧	٩١.٢٠٦	(٤)	بضاعة
٥.٩٢١	٢٤.٨٩٥	(٥)	أرصدة مدينة أخرى
<u>٣١٦.٥٢٥</u>	<u>٣٦٦.٦٣٧</u>		مجموع الموجودات المتداولة
٩٧.٧٢٨	٩٧.٧٢٨		أرض المصنع بالكلفة
١.٥٠٧.٢١٠	١.٤٨٧.٥٦٥	(٦)	موجودات ثابتة، صافي
<u>١.٩٢١.٤٦٣</u>	<u>١.٩٥١.٩٣٠</u>		مجموع الموجودات
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات			
٥٩.٢٥٥	٦٨.٢٨٨	(٧)	ذمم دائنة
٣.٢٩٩	٧.١١٥	(٨)	أرصدة دائنة أخرى
<u>٦١.٥٥٤</u>	<u>٧٥.٤٠٣</u>		مجموع المطلوبات
حقوق المساهمين			
رأس المال المصرح به ٣ مليون			
سهم بقيمة دينار أردني للسهم الواحد			
٢.٣٦٦.٨١٥	٢.٣٦٦.٨١٥		رأس المال المدفوع
(٥٠٦.٩٠٦)	(٤٩٠.٢٨٨)		الخسائر المتراكمة
<u>١.٨٥٩.٩٠٩</u>	<u>١.٨٧٦.٥٢٧</u>		مجموع حقوق المساهمين
<u>١.٩٢١.٤٦٣</u>	<u>١.٩٥١.٩٣٠</u>		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تمشّر جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

الشركة الدولية لصناعات السيليكا

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

بيان الأرباح والخسائر

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

٣٠ حزيران ٢٠٠٢	٣٠ حزيران ٢٠٠٣	إيضاح	
دينار	دينار		
١٨٧.٩٤٢	١٨٦.٧٨٠		صافي المبيعات
٦٤.٢٢٣	٣٤.٥٦١		تكلفة المبيعات:
١٣٣.٦٧٩	١١٢.٢٩٦	(٩)	بضاعة تامة الصنع أول الفترة
(٨٤.٤٦٧)	(٤٨.٣٥٨)		تكلفة الإنتاج
-	(١.٣٤٧)		بضاعة تامة الصنع في نهاية الفترة
١١٣.٤٣٥	٩٧.٢٥٢		تحويل بضاعة جاهزة إلى خام
٧٤.٥٠٧	٨٩.٥٢٨		تكلفة المبيعات
(٣١.٤١٤)	(٢٣.٨٦٧)	(١٠)	مجمّل الربح
(٥٩.٧٩٤)	(٥٢.٨١٥)	(١١)	مصاريف البيع والتوزيع
٥.٧٦٨	٣.٧٧٢		مصاريف إدارية وعمومية
(١٠.٩٣٣)	١٦.٦١٨		إيرادات أخرى
١٦.٥٨٢	-	(١٢)	صافي ربح (خسارة) الفترة
٥.٦٤٩	١٦.٦١٨		تعديلات سنوات سابقة
٠.٠٢٤	٠.٠٠٧		صافي الربح
			ربحية السهم

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

المجموع	الخسائر	رأس المال
دينار	المتراكمة	المدفوع
دينار	دينار	دينار

٣٠ حزيران ٢٠٠٣

١.٨٥٩.٩٠٩	(٥٠٦.٩٠٦)	٢.٣٦٦.٨١٥
١٦.٦١٨	١٦.٦١٨	-
١.٨٧٦.٥٢٧	(٤٩٠.٢٨٨)	٢.٣٦٦.٨١٥

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٠٣
صافي ربح الفترة

رصيد ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

١.٦٤٨.٣٣٧	(٥٥١.٦٦٣)	٢.٢٠٠.٠٠٠
١٦٦.٨١٥	-	١٦٦.٨١٥
٤٤.٧٥٧	٤٤.٧٥٧	-
١.٨٥٩.٩٠٩	(٥٠٦.٩٠٦)	٢.٣٦٦.٨١٥

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٠٢
زيادة رأس المال
صافي ربح السنة

رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن

بيان التدفقات النقدية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

٣٠ حزيران ٢٠٠٢	٣٠ حزيران ٢٠٠٣	
دينار	دينار	
		التدفق النقدي من عمليات التشغيل:-
٥.٦٤٩	١٦.٦١٨	ربح الفترة بعد تعديلات سنوات سابقة
		يضاف بنود غير نقدية -
٣٦.٧٨٥	٢٢.٠٩٦	إستهلاك الموجودات الثابتة
		التدفق النقدي المستخدم في عمليات التشغيل قبل التغير
٤٢.٤٣٤	٣٨.٧١٤	في بنود رأس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة -
(٨.٤٧٧)	(٢١.١٠٦)	ذمم مدينة
(١٩.٨٨٩)	(٢٠.١٩٩)	بضاعة
(٧.٨٢٩)	(١٨.٩٧٤)	أرصدة مدينة أخرى
		الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة -
٨.٧١٩	٩.٠٣٣	الدائنون
(١٦.٩٢٨)	٤.٨١٦	أرصدة دائنة أخرى
(١.٩٧٠)	(٧.٧١٦)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التشغيل
		التدفق النقدي من عمليات الإستثمار:-
(١٧.٢١٧)	(٢.٤٥١)	صافي التغيير في الموجودات الثابتة ومشاريع قيد الإنجاز
(١٧.٢١٧)	(٢.٤٥١)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الإستثمار
		التدفق النقدي من عمليات التمويل:-
١٥٢.١٧٠	-	رأس المال المدفوع
١٥٢.١٧٠	-	صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل
١٣٢.٩٨٣	(١٠.١٦٧)	صافي (النقص) الزيادة في النقد في الصندوق ولدى البنوك
٥٩.٠٥٥	١٨٣.٠٦٩	النقد في الصندوق ولدى البنوك، بداية الفترة
١٩٢.٠٣٨	١٧٢.٩٠٢	النقد في الصندوق ولدى البنوك، نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية