

الرقم : 184/2011/silica

التاريخ : 2011/07/28

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

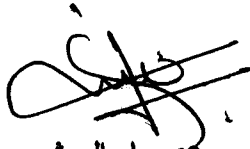
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

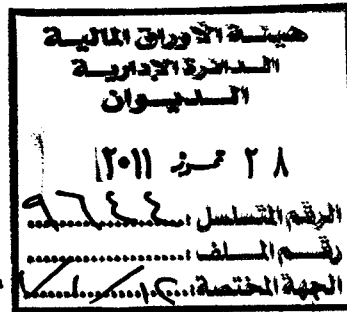
تحية طيبة وبعد،،،

استنادا لاحكام المادة 43/2- من قانون الاوراق الماليه رقم (67) لسنة 2002 نرسل لكم الميزانية النصف السنوية المدققة للسنة اشهر المنتهيه كما في 30 حزيران 2011.
واستنادا لاحكام المادة (6) من تعليمات الافصاح والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق لسنة 2004 نرفق لكم :

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

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،


عصام المعشر
نائب المدير العام



البورصة
٧١٢٨

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

البيانات المالية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١
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 ومستشارون

مجمع قطان التجاري
شارع عبدالله غوشة - الدوار السابع
من جب: ٨٢٠٤٢٠ عمان ١١٨٢ الأردن

هاتف: ٥٨٣٣٢٤٠ / ٧٢
فاكس: ٥٨٣٣٢٢٠
البريد الإلكتروني: info@moorestephens-jo.com



تقرير المراجعة

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

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية المرفقة للشركة الدولية لصناعات السيليكا والتي تشمل المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ وبيان الدخل الشامل المرحلي وبيان التغير في حقوق المساهمين المرحلي وبيان التدفق النقدي المرحلي للستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والايضاحات التفسيرية الأخرى.

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه البيانات المرحلية وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه البيانات 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 أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا 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.

النتيجة

بناءً على مراجعتنا لم تسترّع انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات 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 إثباته فيها وأن البيانات المالية المرفقة متفقة معها.

خليفة وسمان

عدنان خليفة

إجازة رقم (٣٣٢) فئة (أ)

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

المركز المالي المرحلي
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١

٣١ كانون الأول ٢٠١٠ دينار أردني	٣٠ حزيران ٢٠١١ دينار أردني	إيضاح	الموجودات
			الموجودات المتداولة
٣٧٦,٥٥٠	٣٤٥,٤١٢	(٣)	نقد وما في حكمه
٣٦٠,٩٥٥	٢٩٧,٦٢٥	(٤)	نعم مدينة
٢٩٧,٧١٩	٣٣٣,٤٦٩		بضاعة
٦٧,٦٦٢	١٠١,٠٩٤		أرصدة مدينة أخرى
٦٦,٠٣٩	٧٢,٦٢٣		موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل
١,١٦٨,٩٢٥	١,١٥٠,٢٢٣		مجموع الموجودات المتداولة
١,٥٩٩,٦٦٥	١,٥٧٨,٢٢١	(٥)	ممتلكات ومعدات
٢,٧٦٨,٥٩٠	٢,٧٢٨,٤٤٤		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة
٦٥,٦٠٧	٩٣,٠٥٥		نعم دائنة
١٤,١٥٦	٥,٩٧٤	(٦)	مطلوب إلى أطراف ذات علاقة
٤٨,٧٠٩	٥٨,٩٧٦		أرصدة دائنة أخرى
١,٩١٧	-		مخصص ضريبة الدخل
١٣٠,٣٨٩	١٥٨,٠٠٥		مجموع المطلوبات المتداولة
٢,٣٦٦,٨١٥	٢,٣٦٦,٨١٥	(٤-١)	حقوق المساهمين
٩٨,١٥٠	٩٨,١٥٠		رأس المال المدفوع
٣١,٢٢٧	١٠٥,٤٧٤		احتياطي إجباري
١٤٢,٠٠٩	-		الأرباح المدورة
٢,٦٣٨,٢٠١	٢,٥٧٠,٤٣٩		أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
٢,٧٦٨,٥٩٠	٢,٧٢٨,٤٤٤		مجموع حقوق المساهمين
			مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

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

نائب المدير العام

المدير العام

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

بيان الدخل الشامل المرحلي
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

٣٠ حزيران ٢٠١٠ دينار أردني	٣٠ حزيران ٢٠١١ دينار أردني	إيضاح	
٤٠٣,١٤٨	٥١١,٠٣٣	(٧)	المبيعات
١٧٣,٤٠٨	٨٥,٠١٠		تكلفة المبيعات
٣٤٨,١٦٠	٣٦٦,٨٧٨		بضاعة جاهزة بداية الفترة
(٢٩٢,٧٠١)	(١٢٢,٩٦٤)		تكلفة الإنتاج
			بضاعة جاهزة نهاية الفترة
٢٢٨,٨٦٧	٣٢٨,٩٢٤		مجموع تكلفة المبيعات
١٧٤,٢٨١	١٨٢,١٠٩		مجمول الربح
(٣٥,٧٩٣)	(١٥,٦٩٨)		مصاريف البيع والتوزيع
(٩٨,٢٧٢)	(١٠٠,١٥٩)	(٨)	مصاريف إدارية وعمومية
٤٠,٢١٦	٦٦,٢٥٢		ربح الفترة من العمليات التشغيلية
-	٦,٥٨٤		أرباح موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة
-	١,١٢١		أرباح بيع ممتلكات ومعدات
١,٠٧٢	٢٩٠		إيرادات أخرى
٤١,٢٨٨	٧٤,٢٤٧		ربح الفترة
%٢	%٣	(٩)	حصة السهم الأساسية من الربح
٢,٣٦٦,٨١٥	٢,٣٦٦,٨١٥		المعدل المرجح لعدد الأسهم

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

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

بيان التغير في حقوق المساهمين المرحلي
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

أرباح مقترح توزيعها على المساهمين	الارباح المدوره	احتياطي إجباري	ربح الفترة	رأس المال المنفوع	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
					٢٠١٠
٢,٥٩٤,٣٥٠	١٤٢,٠٠٩	٦,٣٤٤	٧٩,١٨٢	٢,٣٦٦,٨١٥	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٠
٤١,٢٨٨	-	-	-	-	ربح الفترة
-	-	٤١,٢٨٨	-	-	إقفال أرباح الفترة في الأرباح المدوره
(١٤٢,٠٠٩)	(١٤٢,٠٠٩)	-	-	-	أرباح موزعة على المساهمين
٢,٤٩٣,٦٢٩	-	٤٧,٦٣٢	٧٩,١٨٢	٢,٣٦٦,٨١٥	الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠١٠
					٢٠١١
٢,٦٣٨,٢٠١	١٤٢,٠٠٩	٣١,٢٢٧	٩٨,١٥٠	٢,٣٦٦,٨١٥	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١١
٧٤,٢٤٧	-	-	-	-	ربح الفترة
-	-	٧٤,٢٤٧	-	-	إقفال أرباح الفترة في الأرباح المدوره
(١٤٢,٠٠٩)	(١٤٢,٠٠٩)	-	-	-	أرباح موزعة على المساهمين
٢,٥٧٠,٤٣٩	-	١٠٥,٤٧٤	٩٨,١٥٠	٢,٣٦٦,٨١٥	الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠١١

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 ٢٠١١

٣٠ حزيران ٢٠١٠ دينار أردني	٣٠ حزيران ٢٠١١ دينار أردني	
		التدفق النقدي من عمليات التشغيل:-
٤١,٢٨٨	٧٤,٢٤٧	ربح الفترة
		يضاف (يطرح) بنود غير نقدية -
٤١,٤٨٥	٤٧,٩٨٤	استهلاك الممتلكات والمعدات
-	(١,١٢١)	(أرباح) استبعاد الممتلكات والمعدات
-	(٦,٥٨٤)	(أرباح) موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة في بيان الدخل الشامل
٨٢,٧٧٣	١١٤,٥٢٦	التدفق النقدي الناتج من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة-
(٤١,٧٣٥)	٦٣,٣٢٩	نعم مدينة
(١٣٢,١٩٥)	(٣٥,٧٥٠)	بضاعة
(٣١,٥٦٢)	(٣٣,٤٣٢)	أرصدة مدينة أخرى
٥٦٦	-	مطلوب من أطراف ذات علاقة
		الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة-
(١٠,٧٧٩)	٢٧,٤٤٨	نعم دائنة
١٩,٤٣٣	(٨,١٨١)	مطلوب إلى أطراف ذات علاقة
(٤,٥٢٩)	٨,١٧٢	أرصدة دائنة أخرى
(١١٨,٠٢٨)	١٣٦,١١٢	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) عمليات التشغيل
		التدفق النقدي من عمليات الاستثمار:-
(٢,٦٤٩)	(٢٦,٥٤١)	إضافات الممتلكات والمعدات
-	١,٣٠٠	النقد المتحصل من بيع الممتلكات والمعدات
(٢,٦٤٩)	(٢٥,٢٤١)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) عمليات الاستثمار
		التدفق النقدي من عمليات التمويل
(١٤٢,٠٠٩)	(١٤٢,٠٠٩)	أرباح موزعة
(١٤٢,٠٠٩)	(١٤٢,٠٠٩)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) عمليات التمويل
(٢٦٢,٦٨٦)	(٣١,١٣٨)	صافي (النقص) في النقد
٤٤٤,٤١٩	٣٧٦,٥٥٠	النقد وما في حكمه، بداية الفترة
١٨١,٧٣٣	٣٤٥,٤١٢	النقد وما في حكمه، نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

**إيضاحات حول البيقات المالية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١**

(٣) نقد وما في حكمه

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١
دينار أردني	دينار أردني
-	١,٩٨٥
٣٧٦,٥٥٠	٣٤٣,٤٢٧
٣٧٦,٥٥٠	٣٤٥,٤١٢

نقد في الصندوق
نقد لدى البنوك(٤) نعم مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١
دينار أردني	دينار أردني
٢٤,١٩١	٣٥,٠٠١
٣٣٦,٧٦٤	٢٦٢,٦٢٤
٣٦٠,٩٥٥	٢٩٧,٦٢٥

نعم محلية
نعم خارجية(٥) ممتلكات ومعدات

بلغت صافي القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ ما قيمته ١,٥٧٨,٢٢١ دينار أردني وبلغ مصروف الاستهلاك للفترة ٤٧,٩٨٤ دينار أردني.

(٦) مطلوب الى اطراف ذات علاقة

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١
دينار أردني	دينار أردني
١٣,٣٨٢	٥,٤٤٤
٥٣٠	٥٣٠
٢٤٤	-
١٤,١٥٦	٥,٩٧٤

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.

(٧) المبيعات

١ كانون ثاني ٣٠ - ٢٠١٠	١ كانون ثاني ٣٠ - ٢٠١١
حزيران ٢٠١٠ دينار أردني	حزيران ٢٠١١ دينار أردني
٣٥٠,٣٥٠	٤٤٦,٥٣٨
٥٢,٧٩٨	٦٤,٤٩٥
٤٠٣,١٤٨	٥١١,٠٣٣

مبيعات خارجية
مبيعات محلية

(٨) مصاريف إدارية وعمومية

١ كانون ثاني ٢٠١١ - ٢٠١٠ حزيران ٢٠١١ دينار أردني	١ كانون ثاني ٢٠١١ - ٢٠١٠ حزيران ٢٠١١ دينار أردني	
٤٧,٦٦٠	٤٨,١٨٠	رواتب وأجور
٥,٠١١	٤,٩٢٧	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٤,٨٠٠	٤,٥٠٠	تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
٣,٩٦١	٤,٩١٥	استهلاك الممتلكات والمعدات
٢,٢٨٢	٤,٨٠١	رسوم وضرائب ورخص
٢,١٣١	١,٧٢٩	بريد وهاتف وفاكس
١١,٤٢٠	١٢,٨٣٤	التأمين الصحي والحياة
٧٨٣	٧٧٥	دعاية وإعلان
٧,٦٥٠	٧,٦٥١	إيجار
١,١٦٣	١,١٥٦	صيانة عامة ولوازم أجهزة الإدارة
٣,٤٧٨	١,٦٢٠	صيانة ووقود سيارات
٧٥٠	٧٥٠	أتعاب مهنية
٢,٩٤٥	١,١٤١	قرطاسية ومطبوعات
٩٧٥	٤٢٢	مياه وكهرباء
١,٨٦٢	٩٢٥	ضيافة
٨٠	٣٢٥	مصاريف بنكية
٩١	٢,٢٠٦	تأمينات
١,٢٣٠	١,٣٠٢	أخرى
<u>٩٨,٢٧٢</u>	<u>١٠٠,١٥٩</u>	

(٩) حصة السهم الأساسية من الربح

٣٠ حزيران ٢٠١٠ دينار أردني	٣٠ حزيران ٢٠١١ دينار أردني	
٤١,٢٤٤	٧٤,٢٤٧	ربح الفترة
٢,٣٦٦,٨١٥	٢,٣٦٦,٨١٥	المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال السنة
<u>٢%</u>	<u>٣%</u>	حصة السهم الأساسية من الربح

(١٠) ضريبة الدخل والمبيعات

- قام بمقدّر ضريبة الدخل بتدقيق البيانات المالية للشركة للسنوات ٢٠٠٦، ٢٠٠٧، و ٢٠٠٨ وتم إصدار مخالصة نهائية بهذه السنوات.
- حصلت الشركة على مخالصة نهائية من ضريبة المبيعات لغاية عام ٢٠٠٧ و ٢٠٠٨.
- 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 قضائيا ضريبة الدخل، حيث أن القضية مازالت منظورة أمام القضاء.
- لم يتم احتساب مخصص لضريبة الدخل للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١.

(١١) الالتزامات المحتملة

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