

الشركة الأهلية للنقل  
(شركة مساهمة مغفلة عامة)

القوائم المالية الموحدة  
للفترة المنتهية في 2022/12/31

## جدول المحتويات

3-6	.....	1- تقرير مدقق الحسابات المستقل
7	.....	2- قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة
8	.....	3- قائمة الدخل المرحلية الموحدة
9	.....	4- قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
10	.....	5- قائمة التغير في حقوق المساهمين المرحلية الموحدة
21-11	.....	6- إيضاحات البيانات المالية المرحلية الموحدة

Association of Syrian  
Certified Accountants



جمعية المحاسبين القانونيين  
في سورية

## شهادة محاسب قانوني

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول تدقيق البيانات المالية الختامية الموحدة

إلى السادة المساهمين المحترمين

الشركة الأهلية للنقل

شركة مساهمة مغلقة سورية

### الرأي

لقد قمنا بتدقيق القوائم المالية الختامية الموحدة المرفقة للشركة الأهلية للنقل المساهمة المغلقة، والتي تتكون من بيان المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2022 وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وملخص لأهم السياسات المحاسبية والإيضاحات الأخرى. وفي رأينا فإن تلك القوائم المعدة من قبل إدارة الشركة والمشار إليها أعلاه تعرض بعدالة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة الأهلية للنقل المساهمة المغلقة كما في 31 كانون الأول 2022 وبيان الدخل وبيان التدفقات النقدية وبيان التغيرات في حقوق الملكية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ بحسب معايير إعداد التقارير المالية الدولية.

### أساس الرأي

لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وقد تم شرح مسؤولياتنا بموجب تلك المعايير في فقرة "مسؤولية مدقق الحسابات حول تدقيق البيانات المالية الموحدة" من تقريرنا، إننا مستقلون عن الشركة وفق "قواعد السلوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين" الصادرة عن مجلس معايير السلوك الأخلاقي الدولية للمحاسبين وقواعد السلوك المهني في الجمهورية العربية السورية والمتعلقة بتدقيقنا للبيانات المالية للشركة، وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لهذه المتطلبات، وفي اعتقادنا أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة وتوفر أساساً معقولاً لإبداء الرأي.

### أمور التدقيق الرئيسية:

إن أمور التدقيق الرئيسية بموجب تقديرنا المهني هي الأكثر أهمية في تدقيق البيانات المالية الموحدة للفترة الحالية، وقد تم تناول هذه الأمور في تدقيقنا للبيانات المالية الموحدة ككل، وفي تكوين رأينا حولها، ولا نبدي رأياً منفصلاً بشأنها.

## الإيرادات

إن نشاط بيع التذاكر (واردات نقل الركاب) بالإضافة إلى واردات نقل الطرود كان من أهم الأنشطة التشغيلية في الشركة الأهلية للنقل، وقد حققت الشركة عمليات بيع كثيرة خلال عام 2022. كانت مسؤوليتنا كبيرة في تحديد الأهمية النسبية لقيم المبيعات وتحديد عينة عشوائية وقصدية كبيرة من عمليات البيع خلال عام 2022، لقد كنا حريصين على التأكد من التزام الشركة الأهلية للنقل بتطبيق معايير إعداد التقارير المالية الدولية وخاصة المعيار رقم (IFRS 15) عند الاعتراف بالإيرادات. قمنا بالتأكد من سلامة ودقة تسجيل قيم الإيرادات، مع تسجيل القيم النقدية المقبوضة مقابل الإيرادات بشكل دقيق وكامل في السجلات المحاسبية.

## المخزون

إن نشاط الشراء كان من الأنشطة الهامة في الشركة الأهلية للنقل ويقوم بقيمة كبيرة وبحركات كثيرة. لذلك التأكد من سلامة عمليات الشراء والرقابة عليها واكتمال مستندات الشراء كانت من الأمور الرئيسية في تدقيقنا لحسابات الشركة خلال عام 2022. قمنا بتحديد عينات عشوائية مناسبة لتقديرنا لمخاطر الرقابة الداخلية حول المخزون وراجعنا جميع القيود المحاسبية والمستندات الداعمة لتلك القيود المحاسبية. إضافة إلى ذلك قمنا بإجراء جرودات فجائية بين الحين والآخر للمواد الموجودة في مستودعات الشركة الأهلية للنقل. وفي نهاية عام 2022 قمنا بحضور الجرد النهائي لجميع المواد المتوفرة في مستودعات الشركة، وتم التأكد من سلامة تقييم المخزون وتسجيله بقيمة التكلفة التاريخية أو القابلة للتحقق أيهما أقل.

## النقدية والمصارف

بسبب أهمية حسابات النقدية وكثرتها سواء المنفذة عن طريق الصناديق الموجودة في الشركة أو عن طريق الحسابات المصرفية. ونظراً لأهمية السيولة لأنشطة الشركة المختلفة وضرورة إدارة السيولة بشكل دقيق وحذر لتفادي أي اختناقات أو عجز في سيولة الشركة، قمنا بتدقيق عينات عشوائية كبيرة من حسابات النقدية وكان التركيز كبيراً على سياسات الشركة المتعلقة بإدارة السيولة ومعالجة حالات العجز أو النقص إن وجدت. قمنا بمراجعة المستندات الداعمة لأي عملية نقدية سواء كانت حوالة مصرفية أو عملية نقدية مباشرة من الصناديق. قمنا بإجراء الجرودات الفجائية للصناديق بين الحين والآخر، وكذلك قمنا بتدقيق كشوفات الحسابات المصرفية لبيان مدى مطابقة الحركات الواردة في الكشوفات المصرفية مع السجلات المحاسبية. في نهاية عام 2022 قمنا بطلب المصادقات والمطابقات من جميع المصارف، وقمنا بالتأكد من مطابقة الحسابات المصرفية والنقدية الفعلية المتوفرة في الصناديق مع السجلات المحاسبية.

## معلومات أخرى

إن الإدارة مسؤولة عن المعلومات الأخرى التي يتم تضمينها في التقرير السنوي من خارج القوائم المالية المرفقة مع تقرير مدقق الحسابات، إننا نتوقع أن يتم تزويدنا بالتقرير السنوي بتاريخ لاحق لتقريرنا ولا يشمل رأينا حول القوائم المالية هذه المعلومات الأخرى وإننا لا نبدي أي نوع من التأكيد أو الاستنتاج حولها. تتحصر مسؤوليتنا في حدود قراءة المعلومات الأخرى المذكورة أعلاه عندما تصبح متاحة لنا، بحيث نُقدّر فيما إذا كانت غير



متوافقة بشكل جوهري مع القوائم المالية الموحدة أو المعلومات التي اطلعنا عليها من خلال تدقيقنا أو أن هذه المعلومات الأخرى تتضمن أخطاء جوهرية.

### مسؤوليات الإدارة والمكلفون بالحوكمة حول البيانات المالية الموحدة

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد البيانات المالية الموحدة وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية، بالإضافة إلى تحديد نظام الرقابة الداخلي الضروري لإعداد بيانات مالية خالية من الأخطاء الجوهرية سواء الناتجة عن احتيال أو عن خطأ.

إن الإدارة مسؤولة عن تقييم مدى قدرة الشركة على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية، والإفصاح عن المسائل المتعلقة بالاستمرارية عندما يتطلب الأمر ذلك، واستخدام مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن الإدارة تنوي تصفية الشركة أو التوقف عن العمل، أو ليس لديها بديل واقعي سوى القيام بذلك. إن المكلفون بالحوكمة مسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للشركة.

### مسؤوليات مدقق الحسابات حول تدقيق البيانات المالية الموحدة

إن غايتنا هي الحصول على تأكيد معقول بأن البيانات المالية الموحدة ككل خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء الناتجة عن احتيال أو عن خطأ، وإصدار تقرير تدقيق يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو تأكيد عالي المستوى، لكنه ليس ضماناً على أن التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق سوف يكتشف الأخطاء الجوهرية دائماً عند وجودها. قد تتجم الأخطاء عن احتيال أو عن خطأ وتعتبر جوهرية إذا كانت بشكل فردي أو مجموعها، ومن المتوقع أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه البيانات المالية الموحدة.

أثناء التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق فإننا نقوم بالتقدير المهني ونبقي على الشك المهني خلال عملية التدقيق.

كذلك فإننا نقوم بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية الموحدة، سواء الناتجة عن احتيال أو عن خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات التدقيق الملائمة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة التدقيق الكافية والمناسبة والتي توفر أساساً لإبداء رأينا. إن خطر عدم اكتشاف خطأ جوهري ناتج عن احتيال أكبر من ذلك الناتج عن خطأ، إذ أن الاحتيال قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، تحريف، أو تجاوز للإجراءات الرقابية.
- الحصول على فهم للإجراءات الرقابية الملائمة للتدقيق بهدف تصميم إجراءات تدقيق ملائمة للظروف، وليس بهدف إبداء رأي حول مدى فعالية نظام الرقابة الداخلي للشركة.
- تقييم ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.

- التوصل إلى استنتاج حول ملاءمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، واستناداً إلى أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها، والتوصل إلى استنتاج حول وجود شك جوهري متعلق بقدرة الشركة على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية. إذا تبين لنا وجود شك جوهري حول ذلك، فإن علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات الصلة في البيانات المالية الموحدة، أو أن نعدل في رأينا إذا كانت هذه الإفصاحات غير كافية. إن استنتاجاتنا مبنية على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن أحداثاً وظروفاً مستقبلية قد تؤدي إلى توقف الشركة عن الاستمرار في العمل.

- تقييم العرض العام وهيكل ومحتوى البيانات المالية الموحدة، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت البيانات، المالية الموحدة تمثل المعاملات والأحداث ذات العلاقة بشكل يحقق العرض العادل.

- قمنا بالتواصل مع المكلفين بالحوكمة بخصوص نطاق وتوقيت التدقيق ونتائج التدقيق الهامة، بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية نحددها خلال عملية التدقيق.

- كذلك فإننا نقدم للمكلفين بالحوكمة تصريحاً بأننا قد التزمنا بقواعد السلوك المهني المتعلقة بالاستقلالية، وأنها نتواصل معهم حول كافة العلاقات والمسائل الأخرى التي يعتقد بشكل معقول أنها قد تؤثر على استقلاليتنا، والإجراءات الاحترازية إن لزم الأمر.

من بين المسائل التي يتم التواصل بخصوصها مع المكلفين بالحوكمة، فإننا نحدد تلك المسائل التي كانت الأكثر أهمية في عملية تدقيق البيانات المالية الموحدة للفترة الحالية، والتي تعتبر بذلك مسائل التدقيق الرئيسية. نقوم بتصنيف هذه المسائل في تقريرنا ما لم تكن القوانين والتشريعات تمنع الإفصاح العلني حول المسألة، أو في الحالات النادرة جداً عندما نرى أن المسألة لا ينبغي أن يتم عرضها في تقريرنا لأن العواقب السلبية لذلك يُتوقع أن تزيد على المنافع المتحققة للمصلحة العامة في هذا الإفصاح.

#### إفصاح حول المتطلبات القانونية والتنظيمية

إن نطاق تدقيقنا يتضمن أيضاً التأكد من مدى التزام الشركة بتطبيق أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصاً المتعلقة منها بالبيانات المالية الموحدة. تحتفظ الشركة ببيانات وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وأن البيانات المالية الموحدة متوافقة معها ونوصي بالمصادقة عليها.

الشريك المسؤول عن التدقيق

عبدالله مكسور

شركة جواد ومكسور محاسبون قانونيون المحدودة المسؤولية

26 كانون الثاني، 2023.



مدققة 2021/12/31 المبالغ ل.س	مدققة 2022/12/31 المبالغ ل.س	الايضاح	الموجــــــــودات
494,001,950	1,067,154,542	4	الموجودات الثابتة
<u>20,000,000</u>	<u>20,000,000</u>	5	الموجودات الثابتة بالصافي
<b><u>514.001.950</u></b>	<b><u>1.087.154.542</u></b>		استثمارات مالية
			مجموع الموجودات الثابتة
522,286,229	1,065,030,117	6	الموجودات المتداولة :
109,505,848	79,149,218	7	مخزون قطع الغيار و الاطارات
56,259,413	81,783,591	8	مديــــــــون
234,718,085	287,719,000	9	مشروعات تحت التنفيذ
927,748,074	755,870,925	10	حسابات مدينة مختلفة
<b><u>1,850,517,649</u></b>	<b><u>2,269,552,851</u></b>		نقد في الصندوق ولدى المصارف
<b><u>2,364,519,599</u></b>	<b><u>3,356,707,393</u></b>		مجموع الموجودات المتداولة
			مجموع الموجودات
			المطلوبات و حقوق الملكية
			حقوق المساهمين
200,000,000	200,000,000	1	رأس المال المكتتب به والمدفوع
133,906,285	200,000,000	11	احتياطي قانوني
109,179,988	200,000,000	12	احتياطي اختياري
111,720,927	227,892,882	13	أرباح مدورة
1,056,085,682	1,243,133,295		أرباح الفترة
<b><u>1.610.892.882</u></b>	<b><u>2.071.026.177</u></b>		مجموع حقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة :
204,046,376	251,822,098	14	مؤونة ضريبة الدخل
234,259,712	597,373,418	15	مصروفات مستحقة
315,320,629	436,485,700	16	مطلوبات أخرى
<b><u>753.626.717</u></b>	<b><u>1.285.681.216</u></b>		مجموع المطلوبات المتداولة
<b><u>2.364.519.599</u></b>	<b><u>3.356.707.393</u></b>		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية

رئيس مجلس الإدارة  
م . غسان الصباغ الشيرازي



المدير العام  
م . عبد المنعم الشامي



المدير المالي  
غسان ضحيك





مدفقة	مدفقة	الايضاح	البيان
2021/12/31	2022/12/31		
المبالغ ل.س	المبالغ ل.س		
			<b>الإيرادات</b>
4,772,096,061	7,691,532,550	17	واردات نقل الركاب و الطرود
98,142,211	-		واردات الحوالات
88,670,893	107,781,394	18	واردات متنوعة
112,740,000	-	19	دعم و إعانات مقابل التزامات أعوام 2019-2018
<b>5,071,649,165</b>	<b>7,799,313,944</b>		<b>إجمالي الإيرادات</b>
			<b>المصروفات</b>
(3,606,388,215)	(6,121,131,622)	20	مصروفات التشغيل ركاب و شحن
(108,993,017)	(4,021,732)		مصروفات تشغيل الحوالات
(96,135,875)	(179,205,197)	4	مصروف الاستهلاك
<b>(3,811,517,107)</b>	<b>(6,304,358,551)</b>		<b>إجمالي المصروفات</b>
1,260,132,058	1,494,955,393		الأرباح قبل الضريبة
(204,046,376)	(251,822,098)	14	ضريبة الدخل
1,056,085,682	1,243,133,295		صافي الأرباح بعد الضريبة
2,000,000	2,000,000		عدد الأسهم بنهاية الفترة
528.04	621.57	21	حصة السهم من صافي الأرباح
رئيس مجلس الإدارة	المدير العام		المدير المالي
م. غسان الصياغ الشيرازي	م. عبد المنعم الشامي		غسان ضحك





إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 22 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها



الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

كما تظهر في 31 كانون أول 2022

مدققة	مدققة	الإيضاح	البيان
2021/12/31	2022/12/31		
المبالغ ل.س	المبالغ ل.س		
			<u>التدفق النقدي من النشاط التشغيلي</u>
1,260,132,058	1,494,955,393		صافي الأرباح قبل الضريبة
96,135,875	179,205,197	4	يضاف استهلاكات الفترة
<b>1,356,267,933</b>	<b>1,674,160,590</b>		التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(189,749,393)	(542,743,888)		(الزيادة) في المخزون
(81,415,173)	30,356,630		التنقص ( الزيادة ) في المدينون
(56,259,413)	(25,524,178)		(الزيادة) في مشروعات تحت التنفيذ
(156,633,210)	(53,000,915)		(الزيادة) بالحسابات المدينة المختلفة
166,191,830	363,113,706		الزيادة بالمصروفات المستحقة
98,125,917	121,165,071		الزيادة بالمطلوبات الأخرى
<b>1,136,528,491</b>	<b>1,567,527,016</b>		صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل الضريبة
(113,561,854)	(204,046,376)		ضريبة الدخل المسددة
<b>1,022,966,637</b>	<b>1,363,480,640</b>		صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي
			<u>التدفق النقدي من النشاط الاستثماري</u>
(85,059,500)	(55,392,500)	4	شراء أصول ثابتة
(213,794,312)	(696,965,289)		تكاليف تعبير بولمانات
(15,000,000)	-		زيادة مساهمة الشركة بالجامعة الوطنية
<b>(313,853,812)</b>	<b>(752,357,789)</b>		صافي التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري
			<u>التدفق النقدي من النشاط التمويلي</u>
(221,000,000)	(783,000,000)		أرباح موزعة + حصة مجلس الإدارة و الصندوق التعاوني
<b>(221,000,000)</b>	<b>(783,000,000)</b>		صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
<b>488,112,825</b>	<b>(171,877,149)</b>		صافي التدفق النقدي من الأنشطة الثلاث
<b>439,635,249</b>	<b>927,748,074</b>	9	النقد وما في حكمه أول الفترة
<b>927,748,074</b>	<b>755,870,925</b>	9	النقد وما في حكمه آخر الفترة

رئيس مجلس الإدارة

م. غسان الصباغ الشيرازي

المدير العام

م. عبد المنعم الشامي

المدير المالي

غسان ضحيك

إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 22 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

قائمة التغير في حقوق المساهمين الموحدة

كما تظهر في 31 كانون اول 2022

المجموع	أرباح(خسائر)مرحلة	أرباح(خسائر)الفترة	أرباح مدورة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	رأس المال المدفوع	البيان
1,610,892,882	1,056,085,682		111,720,927	109,179,988	133,906,285	200,000,000	الرصيد في 1 / 1 / 2022
-	(273,085,682)		116,171,955	90,820,012	66,093,715		قرار الهيئة العامة في 13 / 3 / 2022
(63,000,000)	(63,000,000)						مكافأة مجلس الإدارة
(20,000,000)	(20,000,000)						حصة الصندوق التعاوني
(700,000,000)	(700,000,000)						حصة المساهمين من الأرباح
1,243,133,295		1,243,133,295					أرباح الفترة
<b>2,071,026,177</b>	<b>-</b>	<b>1,243,133,295</b>	<b>227,892,882</b>	<b>200,000,000</b>	<b>200,000,000</b>	<b>200,000,000</b>	الرصيد في 31 / 12 / 2022
المجموع	أرباح(خسائر)مرحلة	أرباح(خسائر)الفترة	أرباح مدورة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	رأس المال المدفوع	البيان
824,012,075	301,281,313		111,720,927	107,231,681	103,778,154	200,000,000	الرصيد في 1 / 1 / 2021
-	(30,128,131)				30,128,131		قرار الهيئة العامة في 28 / 3 / 2021
-	(1,948,307)			1,948,307			قرار الهيئة العامة في 28 / 3 / 2021
(15,000,000)	(15,000,000)						مكافأة مجلس الإدارة
(6,000,000)	(6,000,000)						حصة الصندوق التعاوني
(200,000,000)	(200,000,000)						حصة المساهمين من الأرباح
(48,204,875)	(48,204,875)						سداد التزامات ضريبية عن أعوام سابقة
1,056,085,682		1,056,085,682					أرباح الفترة
<b>1,610,892,882</b>	<b>-</b>	<b>1,056,085,682</b>	<b>111,720,927</b>	<b>109,179,988</b>	<b>133,906,285</b>	<b>200,000,000</b>	الرصيد في 31 / 12 / 2021

31 كانون اول 2022 (مدفئة)

31 كانون اول 2021 (مدفئة)

رئيس مجلس الإدارة  
م . غسان الصباغ الشيرازي



المدير العام  
م . عبد المنعم الشامي



المدير المالي  
غسان ضحيك



إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 22 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها



1- معلومات عامة عن الشركة:

- 1) رأس المال: وفقاً لأحكام قانون الاستثمار رقم /10/ لعام 1991 أسست غرفة تجارة حماة الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة بحماة برأسمال قدرة /100,000,000/ ليرة سورية موزعة على منتا ألف سهم، وبعام 1994 ضاعفت الشركة رأسمالها ليصبح /200,000,000/ ليرة سورية موزعة على أربعمئة ألف سهم القيمة الاسمية للسهم الواحد خمسمئة ليرة سورية مدفوعة بالكامل، وتطبيقاً لأحكام قانون الشركات الصادر بالمرسوم التشريعي رقم /29/ لعام 2011 وقرار هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية رقم /49/ لعام 2011 فقد تم تجزئة أسهم الشركة وتعديل القيمة الاسمية ليصبح عدد أسهم الشركة مليوني سهم وبقيمة اسمية للسهم الواحد قدرها مائة ليرة سورية مدفوعة بالكامل.
- 2) تاريخ التأسيس: 1992/4/28 تاريخ المباشرة بالعمل: 1992/9/12
- 3) رقم السجل التجاري: 1681/ش
- 4) أنشطة الشركة المرخصة: نقل الركاب - نقل الطرود والرسائل البريدية - الحوالات المالية - مكتب للسياحة والسفر.
- 5) تتوزع فروع ومكاتب الشركة في المحافظات والمدن التالية: (دمشق - حمص - حماة - محردة - السقيلبية - السلمية - حلب - اللاذقية - طرطوس - الرقة).
- 6) تم أتمتة أعمال وخدمات الشركة بالكامل ( حجز - شحن - حوالات )، لدى جميع فروع ومكاتب الشركة.
- 7) أي غرض يتم شحنه عبر الشركة هو مؤمن عليه ضد الأخطار المتعلقة بالشركة.
- 8) يوجد لدى الشركة أرشيف خاص لحفظ المستندات المتعلقة بأعمال وإرساليات الزبائن حفاظاً لحقوقهم.
- 9) يتم إدخال بيانات الإرساليات من خلال شبكة حاسوبية موصولة مع جميع مراكز الشركة.
- 10) تاريخياً و لزوم تراخيص العمل بالحوالات المالية الداخلية من الجهات المختصة (مصرف سورية المركزي - المؤسسة العامة للبريد - الهيئة الناظمة للبريد ) التي تستوجب فصل نشاط الحوالات عن أنشطة الشركة الأهلية للنقل والتي تفردت بأنشطة (نقل الركاب ونقل الطرود والمغلفات) فقد تم احداث شركة باسم:  
الشركة الأهلية للحوالات المالية المحدودة المسؤولة ذات الشخص الواحد  
وأصبحت شخصية اعتبارية مستقلة بموجب السجل التجاري رقم (1) الصادر عن أمانة السجل التجاري بحماة برأس مال قدره /100,000,000/ مائة مليون ليرة سورية. تطبيقاً لقرار الهيئة العامة للشركة الأهلية للنقل المنعقدة بتاريخ 2019/3/31.  
نشاطها: تقديم بعض الخدمات البريدية بموجب أحكام قانون البريد رقم /1/ لعام 2014 وتعليماته التنفيذية ولاسيما تقديم الحوالات المالية ضمن أراضي الجمهورية العربية السورية، والتي تملكها بالكامل الشركة الأهلية للنقل وعليه عملت الشركة الأهلية للنقل على فصل الشركة الأهلية للحوالات إدارياً ومالياً بدءاً من 2018/1/1، وإعداد قوائم مالية منفصلة لكل من الشركتين ومن ثم إعداد القوائم المالية الموحدة للشركة الأهلية للنقل وتابعتها الشركة الأهلية للحوالات...  
وقد نصت المادة /2/ من النظام الأساسي للشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة على ما يلي: ((أغراض الشركة وأهدافها: نقل الركاب داخل وخارج الجمهورية العربية السورية وتملك واستئجار العقارات اللازمة لأغراضها الاستثمارية حصراً والقيام بمختلف النشاطات المتممة والمكملة المتعلقة بهدفها المتفرعة عنه ونقل الطرود والحوالات والمغلفات ونقل المجموعات السياحية)).  
وبما أن الشركة الأهلية للنقل تمتلك مقرات تشغيلها مكاتب الحوالات التابعة لها فقد اتفقت الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة والشركة الأهلية للحوالات المحدودة المسؤولة على

تأجير هذه المقرات لمكاتب وفروع شركة الحوالات بكافة موجوداتها مع تأمين الخدمات (كهرباء، ماء، شبكة BDN..) وتحمل شركة الحوالات كافة النفقات المرتبطة بعملها وتنظيمها إدارياً ومالياً بشكل منفصل.

وتطبيقاً لإجراءات ضبط السيولة الصادرة عن مصرف سورية المركزي تم تجميد نشاط الشركة الأهلية للحوالات الداخلية المحدودة المسؤولية بتاريخ 2021/4/29 الأمر الذي أدى إلى خسارتها مبلغ (73,081,149) ليرة سورية لعام 2021 ... ونظراً لخسارتها أكثر من نصف رأس مالها قررت الهيئة العامة المنعقدة بتاريخ 2022/3/13 تفويض مجلس الإدارة باتخاذ القرار المناسب لحل الشركة دون الرجوع إلى الهيئة العامة، وقد بدأت الشركة بإجراءات حل الشركة الأهلية للحوالات و تصفيتهما مع الجهات الإشرافية المانحة للتراخيص و الجهات العامة والخاصة الأخرى ذات الصلة .

## 2- أسس إعداد البيانات الموحدة :

1) تم إعداد البيانات المالية الموحدة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية ومعايير التقارير المالية الدولية وتفسيراتها والقوانين النافذة المتعلقة بعمل الشركات لاسيما قانون الشركات رقم 29 لعام 2011.

2) تم إعداد البيانات المالية الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وبالليرة السورية.

3) تم إعداد البيانات المالية الموحدة على مبدأ الاستمرارية وأن الشركة تمتلك الموارد للاستمرار في العمل في المستقبل المنظور.

## 3- السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية الموحدة :

1- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية الموحدة هي نفسها التي تم استخدامها في الفترات السابقة.

2- تقوم الشركة بالاعتراف بالإيرادات عندما يتم قياسها بشكل موثوق تماماً وفق مبدأ الاستحقاق.

3- كما يتم الاعتراف بالمصروفات فور تحققها تبعاً للتسجيل المحاسبي على أساس الاستحقاق وليس تبعاً للأساس النقدي وذلك تماشياً مع معايير المحاسبة والتقارير المالية الدولية من خلال أسس وإطار إعداد البيانات المالية، والذي اعتبر أن التسجيل للمصروفات يتحقق فور استحقاقه بغض النظر لسداده أو عدم سداده حتى تاريخه، ويتحقق ذلك من التساؤل هل هناك من استحقاق يدفع هذه النفقة في هذه اللحظة؟ ومنه يتم اتخاذ القرار المناسب في تحميل النفقة على تكاليف الدورة المالية المعنية مع مراعاة وملاحظة الفترة الزمنية العائد لها ذلك المصروف.

## 4- الموجودات الثابتة:

- يتم إظهار الموجودات الثابتة بالتكلفة ناقصاً مجمع الاهتلاك وأي انخفاض في قيمتها إن وجدت.
- تتضمن التكلفة المصاريف المرتبطة مباشرة باقتناء الأصل.
- يحتسب الاهتلاك على المبلغ الواجب اهتلاكه والذي يتضمن تكلفة الأصل أو أي قيمة بديلة عن التكلفة ناقصاً القيمة المتبقية للأصل.
- يتم الاعتراف بمصروف الاهتلاك في بيان الدخل بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي المقدر لكل جزء من الموجودات الثابتة.
- الأعمار الإنتاجية المقدره للموجودات الثابتة:



الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية الموحدة  
عن الفترة المنتهية في 31 كانون اول 2022

البيــــــــــــــــان	العمر الانتاجي/سنة	نسبة الاهتلاك
المباني	25	4 %
وسائط النقل	13,3	7,5 %
بولمانات معمرة محليا	8	12,5 %
آلات ومعدات	6,66	15 %
عدد وأدوات	6,66	15 %
أثاث ومفروشات	10	10 %
خطوط الهاتف	10	10 %
بنر / محطة الصيانة	10	10 %

صافي الموجودات الثابتة:

القيم بالليرة السورية

التاريخ	الصلب	التكلفة بداية الفترة	إضافات	التكلفة نهاية الفترة	الاستهلاك المتراكم بداية الفترة	استهلاك الفترة	الاستهلاك المتراكم نهاية الفترة	صافي القيمة الدفترية
2021/12/31	مباني	83,045,922		83,045,922	(55,510,909)	(3,321,837)	(58,832,746)	24,213,176
	وسائط نقل	728,839,218		728,839,218	(702,988,098)	(13,466,478)	(716,454,576)	12,384,642
	بولمانات مجددة محليا	229,079,768	213,794,312	442,874,080	(37,239,336)	(55,359,260)	(92,598,596)	350,275,484
	الآلات ومعدات	26,755,800	14,000,000	40,755,800	(14,241,300)	(5,452,750)	(19,694,050)	21,061,750
	عدد وأدوات	41,784,230	63,788,000	105,572,230	(20,555,593)	(16,301,684)	(36,857,277)	68,714,953
	أثاث ومفروشات	32,867,716	7,271,500	40,139,216	(30,128,238)	(998,403)	(31,126,641)	9,012,575
	خطوط الهاتف	3,673,694		3,673,694	(3,673,694)	-	(3,673,694)	-
	بنر محطة الصيانة	12,354,625		12,354,625	(2,779,792)	(1,235,463)	(4,015,255)	8,339,370
<b>المجموع</b>	<b>1,158,400,973</b>	<b>298,853,812</b>	<b>1,457,254,785</b>	<b>(867,116,960)</b>	<b>(96,135,875)</b>	<b>(963,252,835)</b>	<b>494,001,950</b>	
2022/12/31	مباني	83,045,922	36,022,500	119,068,422	(58,832,746)	(4,762,737)	(63,595,483)	55,472,939
	وسائط نقل	728,839,218		728,839,218	(716,454,576)	(4,644,243)	(721,098,819)	7,740,399
	بولمانات مجددة محليا	442,874,080	696,965,289	1,139,839,369	(92,598,596)	(142,479,921)	(235,078,517)	904,760,852
	الآلات ومعدات	40,755,800		40,755,800	(19,694,050)	(4,832,750)	(24,526,800)	16,229,000
	عدد وأدوات	105,572,230	19,370,000	124,942,230	(36,857,277)	(20,178,033)	(57,035,310)	67,906,920
	أثاث ومفروشات	40,139,216		40,139,216	(31,126,641)	(1,072,050)	(32,198,691)	7,940,525
	خطوط الهاتف	3,673,694		3,673,694	(3,673,694)	-	(3,673,694)	-
	بنر محطة الصيانة	12,354,625		12,354,625	(4,015,255)	(1,235,463)	(5,250,718)	7,103,907
<b>المجموع</b>	<b>1,457,254,785</b>	<b>752,357,789</b>	<b>2,209,612,574</b>	<b>(963,252,835)</b>	<b>(179,205,197)</b>	<b>(1,142,458,032)</b>	<b>1,067,154,542</b>	

5- استثمارات في أوراق مالية :

2021/12/31	2022/12/31	البيــــــــــــــــان
5,000,000	20,000,000	المساهمة الأساسية بأسهم الجامعة الوطنية
15,000,000	-	المساهمة بزيادة رأسمال الجامعة الوطنية
<b>20,000,000</b>	<b>20,000,000</b>	<b>المجموع</b>

- قامت الجامعة الوطنية بزيادة رأسمالها بواقع 300 % ، و فتحت باب الاكتتاب لحملة أسهم رأس المال الأساسي لممارسة حقهم بالاكتتاب على ثلاثة أمثال أسهمهم وبالقيمة الاسمية البالغة /100/ ليرة سورية للسهم الواحد و بما أن الشركة الأهلية للنقل مساهمة بكمية 50,000 سهم فقد مارست

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية الموحدة

عن الفترة المنتهية في 31 كانون اول 2022

حقها في عام 2021 بالاكتتاب على 150,000 سهم من أسهم الزيادة و بالقيمة الاسمية لتصبح المساهمة الاجمالية 200,000 سهم بقيمة اسمية و قدرها 20,000,000 ليرة سورية .

**6- المخزون :**

<u>2021/12/31</u>	<u>2022/12/31</u>	<u>البيان</u>
447,073,626	857,166,430	قطع غيار و مدخرات
25,014,262	82,125,404	زيوت و شحوم
6,856,723	3,007,753	الوقود
43,341,618	122,730,530	مطبوعات و مواد مستهلكة
<b><u>522,286,229</u></b>	<b><u>1,065,030,117</u></b>	<b><u>المجموع</u></b>

**7- المدينون :**

هي سلف لدى سادكوب لتزويد بولمانات الشركة بمادة المازوت، وسلف لفروع الشركة على النفقات، وسلف و ذمم أخرى:

<u>2021/12/31</u>	<u>2022/12/31</u>	<u>البيان</u>
99,324,217	36,118,111	* سلف سادكوب / الوقود
1,180,209	4,514,378	** سلف فروع الشركة على النفقات
6,339,542	28,905,514	سلف و ذمم العاملين بالأهلية للنقل
2,468,500	9,611,215	*** ذمم وكلاء الأهلية للنقل
193,380	-	*** ذمم وكلاء الأهلية للحوالات
<b><u>109,505,848</u></b>	<b><u>79,149,218</u></b>	<b><u>المجموع</u></b>

- \* تستجر الشركة مادة المازوت من سادكوب مباشرة ويقدر الاستجرار الشهري اللازم للتشغيل بأكثر من مائة و عشرون مليون ليرة سورية.
- \*\* تمنح السلف لفروع الشركة لتغطية النفقات الضرورية اللازمة للتشغيل ...
- \*\*\* ذمم الوكلاء فتتمثل بأرصدة أقساط التراخيص و نفقات التأمين و تستوفى على أقساط شهرية .

**8- مشروعات تحت التنفيذ :**

<u>2021/12/31</u>	<u>2022/12/31</u>	<u>البيان</u>
50,259,413	-	تكلفة تعميم البولمان 71
6,000,000	-	تكلفة تعميم البولمان 49
-	81,783,591	تكلفة تعميم البولمان 24
<b><u>56,259,413</u></b>	<b><u>81,783,591</u></b>	<b><u>المجموع</u></b>



الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية الموحدة

عن الفترة المنتهية في 31 كانون أول 2022

9- حسابات مدينة مختلفة :

2021/12/31	2022/12/31	البيانات
2,880,000	2,880,000	*أ ( تأمينات نهائية - مكتب رقم 1 الراموسة
-	18,000,000	*ب ( تأمينات نهائية - مكتب رقم 11 الراموسة
196,816,000	241,839,000	**أجور نقل طلاب الجامعة الوطنية
25,000,000	25,000,000	***تأمين شركة الحوالات لصالح المصرف المركزي
10,022,085	-	****نفقات مدفوعة مقدماً
<b>234,718,085</b>	<b>287,719,000</b>	<b>المجموع</b>

- \*أ ( تأمينات نهائية لدى بلدية حلب على عقد استثمار - لمدة عامين - المكتب رقم 1/ بكراج الراموسة بنسبة 20 % من قيمة العقد (600,000 ل.س شهرياً × 24 شهر × 20 % ) = 2,880,000 ليرة سورية.
- \*ب ( تأمينات نهائية لدى بلدية حلب بعد إحالة عقد استثمار المكتب رقم 11 بكراج الراموسة للتصديق بأجر سنوي مقداره 36 مليون ليرة سورية لمدة خمس سنوات (36 مليون × 5 سنوات × 10 % ) = 18 مليون ليرة سورية .
- \*\* فاتورة أجور نقل طلاب الجامعة الوطنية والهيئة التدريسية .
- \*\*\* تأمين مجمد لصالح مصرف سورية المركزي بمعدل 25% من رأسمال الشركة الأهلية للحوالات ( قيد التصفية ) .
- \*\*\*\*نفقات مدفوعة مقدماً : رسوم ترخيص الشحن و نفقات تأمين المكاتب ...

10- النقد في الصندوق والمصارف :

2021/12/31	2022/12/31	البيانات
105,950,142	94,050,759	بنك بيبيلوس / ل.س
283,532	799,462	بنك بيمو / ل.س
514,194,176	425,556,356	المصرف التجاري السوري
100,000,000	100,000,000	* التسليف الشعبي
207,320,224	135,464,348	** الصناديق
<b>927,748,074</b>	<b>755,870,925</b>	<b>المجموع</b>

- الحسابات المصرفية كانت مطابقة للكشوف المصرفية بذلك التاريخ.
- \* الرصيد قيمة مائة شهادة من شهادات الاستثمار فئة (أ) بقيمة مليون ليرة سورية للشهادة الواحدة و بفائدة سنوية بنسبة 10% .
- \*\* أرصدة الشركة النقدية في صناديق المكاتب والفروع و الوكلاء .

11- الاحتياطي القانوني :

سنداً لأحكام المادة رقم 197/ من قانون الشركات السوري و المادة رقم 60/ فقرة 1/ من النظام الأساسي للشركة التي تنص (( عشرة بالمائة تخصص لحساب الاحتياطي الاجباري و يجوز وقف هذا الاقتطاع عندما تبلغ المبالغ المتجمعة باسم الاحتياطي الإجمالي ربع رأس مال الشركة إلا أنه يجوز للهيئة العامة للشركة الاستمرار في اقتطاع هذه النسبة حتى يبلغ مجموع الاقتطاعات لهذا الاحتياطي كامل رأس مال الشركة)) . لذلك تم ترميم الاحتياطي القانوني (الاجباري) ليساوي رأس المال ضمن النسب القانونية و رد الباقي إلى الأرباح المدورة حسب الايضاح رقم 12 أدناه .

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية الموحدة

عن الفترة المنتهية في 31 كانون اول 2022

<u>المبالغ</u>	<u>البيانات</u>
133,906,285	رصيد 2021/12/31
66,093,715	اقتطاعات من أرباح عام 2021
<b><u>200,000,000</u></b>	<b><u>رصيد 2022/12/31</u></b>

**12- الاحتياطي الاختياري :**

سنداً لأحكام المادة رقم /197/ من قانون الشركات السوري و المادة رقم /60/ فقرة /3/ من النظام الأساسي للشركة التي تنص (( يجوز للهيئة العامة بناءً على اقتراح مجلس الإدارة أن تقرر اقتطاع جزء من الأرباح الصافية باسم احتياطي اختياري على أن لايزيد هذا الجزء عن 20% من الأرباح الصافية لتلك السنة وأن لايتجاوز مجموع المبالغ المقطعة باسم الاحتياطي الاختياري كامل قيمة رأس مال الشركة )) .  
لذلك تم ترميم الاحتياطي الاختياري ليساوي رأس المال ضمن النسب القانونية و رد الباقي إلى الأرباح المدورة حسب الايضاح رقم 12 أدناه .

<u>المبالغ</u>	<u>البيانات</u>
109,179,988	رصيد 2021/12/31
90,820,012	المحول من أرباح عام 2021
<b><u>200,000,000</u></b>	<b><u>رصيد 2022/12/31</u></b>

**13- أرباح مدورة :**

<u>المبالغ</u>	<u>البيانات</u>
111,720,927	رصيد 2021/12/31
116,171,955	اقتطاعات من أرباح عام 2021
<b><u>227,892,882</u></b>	<b><u>رصيد 2022/12/31</u></b>

**14- مؤونة ضريبة الدخل :**

- الشركة الأهلية للنقل شركة مساهمة طرحت أسهمها على الاكتتاب العام بنسبة أكثر من 50% وهي خاضعة لضريبة الدخل على الأرباح الحقيقية بنسبة 14%، والشركة الأهلية للحوالات شركة محدودة المسؤولية خاضعة لضريبة الدخل على الأرباح بنسبة 22%.

<u>الميزانية</u>	<u>الأهلية للحوالات</u>	<u>الأهلية للنقل</u>	<u>البيانات</u>
رصيد الميزانية	(10,222,924)	1,505,178,317	أرباح (خسائر) الفترة
	-	4,762,737	يضاف اهتلاك المباني
	-	(11,000,000)	ينزل أرباح أسهم الجامعة الوطنية
	<b><u>(10,222,924)</u></b>	<b><u>1,498,941,054</u></b>	<b><u>الأرباح (الخسائر) الضريبية</u></b>
	-	209,851,748	ضريبة الدخل على أرباح الفترة
	-	20,985,175	رسم إدارة محلية
	-	20,985,175	رسم إعادة إعمار
<b><u>251,822,098</u></b>	-	<b><u>251,822,098</u></b>	<b><u>ضريبة الفترة مع ممتامتها</u></b>



الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة  
الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية الموحدة  
عن الفترة المنتهية في 31 كانون اول 2022  
15- مصروفات مستحقة:

<u>2021/12/31</u>	<u>2022/12/31</u>	<u>البيــــــــــــــــان</u>
830,382	-	هاتف وكهرباء ومياه
1,106,800	2,788,518	مــــــــــــــــازوت
1,922,530	1,839,900	عمولات الوكلاء و أجور سيارات البريد
-	257,465,000	قيمة قطع غيار و اصلاحات بالراموسة
-	5,000,000	دعاية و اعلان
230,400,000	330,280,000	* تعويضات مستحقة
<b><u>234,259,712</u></b>	<b><u>597,373,418</u></b>	<b><u>المجموع</u></b>

\* تعويضات للعاملين مرتبطة بأرباح الشركة وحسب قرار مجلس الإدارة رقم (11/2) تاريخ 2018/11/24 الخاص بالمكافأة الحافزية الشهرية:  
(200 عامل × 127,200 ل.س شهرياً × 12 شهر = 305,280,000 ليرة سورية).  
إضافة إلى حوافز بمبلغ 25,000,000 ليرة سورية .

16- مطلوبات أخرى :

<u>2021/12/31</u>	<u>2022/12/31</u>	<u>البيــــــــــــــــان</u>
21,724,153	-	* حوالات برسم الأمانة
2,425,716	5,064,902	صندوق التعاون للعاملين
12,289,805	24,505,425	** تأمينات وكالات وكلاء الأهلية للنقل
42,973,288	-	** تأمينات وكالات وكلاء الأهلية للحوالات
30,898,440	55,836,046	ضريبة الرواتب و الأجور
1,130,283	-	أمانات السائقين والمرافقين من عائدات الاستراحات
118,223,512	268,969,599	أرباح مستحقة للمساهمين
76,000,000	57,000,000	أجور الصالة مقبوضة مقدماً لغاية عام 2025
1,997,276	-	**** أمانات الهيئة الناظمة للبريد
2,087,210	2,916,210	تعريعات معلقة ( عيسى أبو زمر- أحمد المحمد)
5,570,946	22,193,518	***** أمانات أخرى
<b><u>315,320,629</u></b>	<b><u>436,485,700</u></b>	<b><u>المجموع</u></b>

\* حوالات لم يتم استلامها من قبل أصحابها حتى تاريخه، وهي مجدولة بلوائح تفصيلية بكافة بياناتها أودعت بحساب الهيئة الناظمة للبريد .

\*\* تأمينات مدفوعة من قبل وكلاء الشركة لقاء ضمان حسن سير العمل والالتزام بأنظمة وقرارات الشركة.

\*\*\*\* فرضت الهيئة الناظمة للبريد رسوماً على الحوالات الصادرة بنسبة 0,005 سددت للهيئة المذكورة بشكل دوري .

\*\*\*\*\* أمانات أخرى متفرقة بلوائح تفصيلية (استحقاقات عاملين منفيكين - أرباح بعض ورثة مساهمين...).

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة  
الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية الموحدة  
عن الفترة المنتهية في 31 كانون اول 2022

17- الإيرادات من أنشطة الشركة الرئيسية :

<u>2021/12/31</u>	<u>2022/12/31</u>	<u>البيان</u>
4,048,604,636	6,723,444,985	واردات نقل الركاب ( تذاكر )
723,491,425	968,087,565	واردات نقل طرود
98,142,211	-	واردات الحوالات
<b><u>4,870,238,272</u></b>	<b><u>7,691,532,550</u></b>	<b><u>المجموع</u></b>

18- الإيرادات المتنوعة من غير الأنشطة الرئيسية :

<u>2021/12/31</u>	<u>2022/12/31</u>	<u>البيان</u>
19,000,000	19,000,000	واردات الصالة
9,233,289	-	* فوائد مصرفية دائنة
56,985,904	70,637,894	مبيع مخلفات محطة الصيانة
-	11,000,000	**أرباح أسهم الجامعة الوطنية
3,451,700	7,143,500	***عفش زائد
<b><u>88,670,893</u></b>	<b><u>107,781,394</u></b>	<b><u>المجموع</u></b>

- \* تم تحرير الوديعة البالغة 49,000,000 ليرة سورية لدى التجاري السوري الفرع /1/ بحماة بتاريخ 2021/3/28 مع فوائدها البالغة 9,233,289 ليرة سورية.  
\*\* أرباح مساهمة الشركة الأهلية للنقل برأسمال الجامعة الوطنية .  
\*\*\* رسوم أمتعة و حقائب المسافرين الزائدة المستوفاة من الزبائن .

19- دعم وإعانة مقابل التزامات سابقة :

- ساهمت الشركة بنقل عناصر الجيش والقوات المسلحة خلال عامي 2018 - 2019، نتج عن ذلك تكاليف تشغيل مرتفعة، وبالمتابعة مع الجهات المعنية حصلت الشركة على دعم وإعانة مقابل جزء من تكاليف تشغيلها بمبلغ صافي قدره /112,740,000/ ليرة سورية .

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية الموحدة

عن الفترة المنتهية في 31 كانون اول 2022

20- مصروفات التشغيل :

2021/12/31			2022/12/31			البيان
المجموع	الأهلية للحوالات	الأهلية للنقل	المجموع	الأهلية للحوالات	الأهلية للنقل	
934,270,092	67,476,109	866,793,983	1,740,767,619		1,740,767,619	رواتب و أجور ومتمماتها
671,932,172	0	671,932,172	1,099,865,276		1,099,865,276	قطع الغيار
175,924,447	0	175,924,447	307,365,002		307,365,002	الاطارات
945,071,441	2,347,350	942,724,091	1,381,098,088		1,381,098,088	الوقود
167,464,358	0	167,464,358	379,495,653		379,495,653	زيوت وشحوم
2,033,950	104,500	1,929,450	2,113,050		2,113,050	المنظفات
24,768,550	1,723,158	23,045,392	37,131,592		37,131,592	فرطاسية ومطبوعات
55,232,166	898,650	54,333,516	74,236,447		74,236,447	نفقات الضيافة
44,035,199	0	44,035,199	69,091,992		69,091,992	المسخرات
293,634,675	2,905,500	290,729,175	476,775,000		476,775,000	صيانة و اصلاح
3,052,000	0	3,052,000	6,120,000		6,120,000	دعاية و اعلان
12,069,400	1,010,600	11,058,800	24,361,950		24,361,950	أجور مواصلات
7,964,015	0	7,964,015	16,855,990		16,855,990	كهرباء و مياه
8,806,996	533,875	8,273,121	12,538,442		12,538,442	هاتف و فاكس
13,243,540	36,000	13,207,540	27,389,620		27,389,620	الايجازات
5,409,207	630,000	4,779,207	7,003,700		7,003,700	نفقات قضائية
15,247,450	877,985	14,369,465	17,099,258	862,085	16,237,173	نفقات التأمين
7,150,412	0	7,150,412	11,452,267		11,452,267	رسوم البولمنات
4,916,393	1,296,750	3,619,643	5,948,640		5,948,640	مكافآت لغير العاملين
1,655,600	0	1,655,600	1,795,000		1,795,000	نشاطات قومية واجتماعية
1,185,384	413,395	771,989	495,200	75,147	420,053	عمولات مصرفية
236,036,254	18,042,400	217,993,854	282,756,756		282,756,756	عمولات الوكلاء
5,126,326	770,900	4,355,426	5,550,722		5,550,722	نفقات مختلفة
2,687,500	0	2,687,500	3,763,300		3,763,300	المخالفات
20,702,560	0	20,702,560	55,657,090	117,500	55,539,590	رسوم و طابع
5,000	0	5,000	110,000		110,000	التبرعات
18,618,845	9,925,845	8,693,000	10,722,000	2,242,000	8,480,000	رسوم مؤسسة البريد
1,970,000	0	1,970,000	1,970,000		1,970,000	بدلات السوق و الهيئة
415,100	0	415,100	722,000		722,000	رسوم الانترنت
31,474,100	0	31,474,100	57,273,200		57,273,200	أجور نقل البريد
3,278,100	0	3,278,100	6,903,500		6,903,500	نفقات الهيئة العامة
0	0	0	725,000	725,000		نفقات التصفية
3,715,381,232	108,993,017	3,606,388,215	6,125,153,354	4,021,732	6,121,131,622	المجموع



<u>2021/12/31</u>	<u>2022/12/31</u>	<u>البيان</u>
1,056,085,682	1,243,133,295	أرباح صافية بعد الضريبة
2,000,000	2,000,000	عدد الأسهم بنهاية الفترة
<u>528.04</u>	<u>621.57</u>	<u>حصة السهم من صافي الأرباح</u>

22- قام مجلس الإدارة بجلسته رقم / 1 / بتاريخ 2023/1/17 بالمصادقة على القوائم المالية الموحدة عن الفترة المنتهية بتاريخ 2022/12/31 وإقرارها .

ملاحظات :

- قررت الهيئة العامة المنعقدة بتاريخ 2022/3/13 تكليف مجلس الإدارة باتخاذ القرار المناسب لحل الشركة الأهلية للحوالات المحدودة المسؤولية ، و كافة إجراءاته دون الرجوع إلى الهيئة العامة المساهمة المغفلة ...
- وأن اجراءات حل الشركة المذكورة وتصفيها قيد المتابعة مع الجهات الاشرافية ذات العلاقة حسب قرار وزارة التجارة الداخلية و حماية المستهلك رقم / 2164 / تاريخ 2022/8/9 القاضي بالتصديق على قرار حل الشركة و تصفيها المرفق صورة عنه .
- نظراً لأزمة الوقود و نقص الامدادات اللازمة للتشغيل فقد تأثر نشاط الشركة خلال شهر كانون الأول من عام 2022 و تحققت خسائر تقدر بأكثر من مائة و ثلاثون مليون ليرة سورية ، فيما تحسنت إمدادات الوقود اللازمة للتشغيل خلال شهر كانون الثاني 2023 بشكل نسبي و بدأت الشركة تتجاوز مرحلة الخسارة .

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

المدير المالي

م. غسان الصباغ الشيرازي

م. عبد المنعم الشامي

غسان ضحيك