

استمارة الإفصاح رقم (٢)

استمارة خاصة بالإفصاح عن النتائج المرحلية للفترة : ٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١

أولاً : معلومات عامة عن الشركة :

اسم الشركة : الشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية المساهمة المغفلة العامة - بحماة .

النشاط الرئيسي للشركة : إنتاج وبيع السمون والزيوت النباتية .

تاريخ إنشاء الشركة	تاريخ السجل التجاري	تاريخ المباشرة	تاريخ الإدراج في السوق
١٩٩٥ / ٠٧ / ٠٣	١٩٩٦ / ٠٥ / ٢٣	٢٠٠١ / ٠٤ / ١٧	٢٠٠٨ / ١٠ / ١٣

رأس المال المصرح به والمدفوع وعدد الأسهم المصدرة :

رأس المال المصرح به	رأس المال المدفوع	عدد الأسهم	عدد المساهمين
١.٥٠٠.٠٠٠.٠٠٠	١.٥٠٠.٠٠٠.٠٠٠	١٥.٠٠٠.٠٠٠	٣.٢٨٩

رئيس وأعضاء مجلس الإدارة والجهات التي يمثلونها :

الرقم	الاسم	الصفة	الجهة التي يمثلها	نسبة الملكية
١	الدكتور فتية محمد حسن توتونجي	رئيس المجلس	الهيئة العربية للاستثمار والإئماء الزراعي	٤٠ %
٢	المهندس عبد اللطيف السبع	نائب الرئيس		٣٣ %
٣	الدكتور محمد حسن العسيري	عضو	الهيئة العربية للاستثمار والإئماء الزراعي	٤٠ %
٤	الدكتور أنس كيلاني	عضو مفوض		٣٣ %
٥	الأستاذ تمام علوش	عضو مفوض		٣٣ %
٦	الأستاذ إحسان الخيمي	عضو		٥٤ %
٧	الأستاذ حسان معتوق	عضو		٣٣ %

المدير التنفيذي (المدير العام)	الأستاذ : عبد الحميد حسن السلق
مدقق الحسابات	الدكتور قحطان السيوفي
عنوان ورقم هاتف وفاكس الشركة وموقعها الإلكتروني	سوريا - حماة - طريق حلب الدولي - مفرق معمل الحديد هاتف : ٢٥٢٤٥١٠ (٠٣٣) فاكس : ٢٥٢٤٥١٢ (٠٣٣) البريد الإلكتروني : avoco@scs-net.org

هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية
دائرة الإفصاح

قيّم السهم :

القيمة الاسمية	القيمة الدفترية	القيمة السوقية نهاية الفترة
١٠٠	٢٦٦.٢٤	٣١٦.٧٥

* تحسب القيمة الدفترية بقسمة حقوق الملكية على عدد الأسهم بنهاية الفترة .
* القيمة السوقية للشركات المدرجة .

ملخص النتائج المرحلية :

الناتج الأولية المقارنة	بيانات الفترة الحالية	بيانات نهاية ٢٠١٥	التغير %
مجموع الموجودات	٤.٦١٣.٢٤٣.٣٦٧	٣.٨٨٣.٥٥٤.٦٧٤	% ١٨.٧٨
حقوق المساهمين	٣.٩٩٣.٦١٣.٧٩١	٣.٢٧٣.٣٥٠.٢٧٨	% ٢٢.٠٠
	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ٠٣ / ٣١	
صافي الإيرادات	٥٩٧.٩٨٩.٥٠٦	٥٩٥.٧٢٦.٣٤٦	% ٠.٣٧
صافي الربح قبل الضريبة	١.٠٢٧.٤٤٥.٦٩٦	٢٥٣.٧١٤.٧٣٩	% ٣٠٤.٩٦
مخصص ضريبة الدخل	(١٨.٣٨٢.٠٩٠)	(١١.٦٩٦.٥٣٨)	% ٥٧.١٥
حقوق الأقلية في الأرباح	لا يوجد	لا يوجد	
صافي الدخل	١.٠٠٩.٠٦٣.٦٠٦	٢٤٢.٠١٨.٢٠٠	% ٣١٦.٩٣
ربح السهم	٦٧.٢٧	١٦.١٣	% ٣١٧.٠٤

- صافي الإيرادات يمثل رقم المبيعات ويمثل إجمالي الدخل التشغيلي لدى المصارف وإجمالي الإيرادات لدى شركات التأمين .
- تتم مقارنة أرقام المركز المالي مع نهاية السنة السابقة وأرقام قائمة الدخل مع أرقام نفس الفترة من السنة السابقة .
- يتم وضع أرقام آخر ثلاثة أشهر لقائمة الدخل ، إضافة لبيانات الفترة ، في البيانات النصفية وبيانات الربع الثالث .

• بحسب التغيير كما يلي : (رقم الفترة الحالية - رقم الفترة السابقة) / رقم الفترة السابقة * 100

ملخص لأعمال الشركة والأحداث خلال الفترة :

تقوم الشركة بمواجهة الصعوبات والمعوقات الناتجة عن الظروف الراهنة من خلال إقرار تعليمات صارمة بما ينتج عنه المحافظة على موجودات الشركة دخولا وخروجا ، وتفعيل عملية توثيق البيانات والمعلومات بشكل دوري بالإضافة إلى التأمين على كافة الموجودات والنضائع والأموال لدى شركات التأمين المعتمدة .

تاريخ: ٢٥ / ٠٤ / ٢٠١٦

ملاحظة :

- يمكن إضافة أية بيانات أخرى ترى الشركة ضرورة الإفصاح عنها .

نائب رئيس مجلس الإدارة

م . عبد اللطيف السبيع





شهادة محاسب قانوني

على مراجعة قوائم مالية مرحلية موجزة

السادة أعضاء الهيئة العامة المحترمين :

الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة :

قمت بمراجعة القوائم المالية المرحلية المرفقة للشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة والتي تتكون من قائمة المركز المالي الموقوفة بتاريخ ٣١ آذار ٢٠١٦ وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وبيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة، وإيضاحات تفسيرية أخرى .

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) والأنظمة المرعية في سوريا .

إن مسؤوليتي هي إبداء الرأي حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً إلى مراجعتي .

نطاق المراجعة : لقد قمت بمراجعتي وفقاً للمعيار الدولي حول عملية المراجعة رقم /٢٤١٠/ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل" تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بإجراء الاستفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وإتباع إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى . إن نطاق المراجعة أقل من الناحية الجوهرية من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وبالتالي فإنها لا تُمكنني من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن أن يُبينها التدقيق ، لذا لا أؤدي رأي تدقيق بشأنها .

تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى :

- إن نطاق مراجعتي يتضمن أيضاً التأكد من مدى التزام الشركة بتطبيق أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية خصوصاً المتعلقة منها بالقوائم المالية .

الاستنتاج : استناداً إلى مراجعتي، لم يتبين لي ما يدعوني إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية، الوضع المالي للشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة كما في ٣١ آذار ٢٠١٦ وأدائها المالي وتدققاتها النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ والأنظمة المرعية في سوريا .

دمشق في ٣٠/٦/٢٠١٦

مدقق الحسابات

المكتور فخطان السيوفي



رقم الترخيص /

اسم

٢٧٢٢٣

11/51

د. فخطان السيوفي

البيان	إيضاحات	2016/03/31	2016/03/31	2015/12/31
		جزئي	كلى	جزئي
الموجودات		غير مدقق	غير مدقق	غير مدقق
أولاً : الموجودات الثابتة				
إجمالي الموجودات الثابتة		1,537,314,497		1,529,508,167
يخفيض : الإهلاكات المتراكمة		(951,594,438)		(934,967,922)
صافي الموجودات الثابتة	2	585,720,059	585,720,059	594,540,245
ثانياً : الموجودات المتداولة				
إجمالي الزبائن		66,779,983		66,784,918
يخفيض : مؤونة الديون المشكوك في تحصيلها		(36,000,000)		(36,000,000)
يخفيض : مخصص حسومات الزبائن الجادة		(2,285,995)		(2,285,995)
صافي الزبائن	3	28,493,988		28,498,923
مخزون الموجودات المختلفة	4	396,390,016		699,191,801
مخزون الإنتاج قيد التصنيع و الخام و الثانوي	5	390,378,421		198,983,928
الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤوناتها	6	6,775,204		2,369,650
تأمينات و سلف و ذمم	7	11,548,783		7,111,588
حسابات مدينة مختلفة	8	52,167,992		61,763,985
أرصدة مدينة أخرى	9	74,943,157		15,819,145
النقد في الصندوق ولدى المصارف	10	3,066,825,747		2,275,275,409
إجمالي الموجودات المتداولة		4,027,523,308	4,027,523,308	3,289,014,429
إجمالي الموجودات = (أولاً + ثانياً)		4,613,243,367	4,613,243,367	3,883,554,674
حقوق المساهمين والمطلوبات				
ثالثاً : حقوق المساهمين				
رأس المال المكتتب به و المدد = (١٥ مليون سهم x ١٠٠ ل.س. للسهم)	11	1,500,000,000		1,500,000,000
احتياطي قانوني	12	277,672,533		255,789,092
احتياطي اختياري	13	88,791,899		77,850,179
مكاسب غير محققة ناتجة عن أسعار الصرف	14	1,959,522,204		1,150,910,914
أرباح الفترة	15	167,627,155		288,800,093
إجمالي حقوق المساهمين		3,993,613,791	3,993,613,791	3,273,350,278
رابعاً : المطلوبات المتداولة				
مؤونة مخاطر سيارات	16	1,627,530		1,627,530
الأرباح المدورة المعدة للتوزيع	17	545,769,481		259,264,913
سندات وتسهيلات مصرفية	18	0		250,000,000
الموردون	19	1,780		1,780
دائنون متنوعون	20	5,197,627		6,547,560
مسؤولية اجتماعية	21	3,042,455		3,465,455
حصة الصندوق التعاوني العمالي	22	2,000,000		2,000,000
منحة العاملين السنوية	23	0		10,000,000
مصاريف مقدرة (مستحقة غير مدفوعة)	24	55,387,549		73,009,927
أرصدة دائنة أخرى	25	6,603,154		4,287,231
إجمالي المطلوبات المتداولة		619,629,576	619,629,576	610,204,396
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات = (ثالثاً + رابعاً)		4,613,243,367	4,613,243,367	3,883,554,674

نائب رئيس مجلس الإدارة
م . عبداللطيف زهير السبع

المدير العام
عبدالحمد حسن السلق

المدير المالي
مصطفى تركي الحسين




شوقي

مصطفى

قائمة الدخل

بتاريخ - ٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١

البيان	إيضاحات	2016/03/31	2016/03/31	2015/03/31
		جزئي	كلي	جزئي
		غير مدقق	غير مدقق	غير مدقق
الإيرادات (الموارد)				
صافي مبيعات الإنتاج التام	26	505,645,266		532,049,886
صافي مبيعات مخلفات الإنتاج	27	92,344,240		63,676,460
إجمالي الموارد = (٢٦ + ٢٧)		597,989,506	597,989,506	595,726,346
مخزون الإنتاج التام أول المدة	28	(143,386,628)		(127,332,961)
مخزون مخلفات أول المدة	29	(1,537,610)		(29,586,138)
مخزون قيد الصنع أول المدة	30	(54,059,690)		(255,782,129)
مخزون أول المدة = (٢٨ + ٢٩ + ٣٠)		(198,983,928)		(412,701,228)
إهلاكات وسائل الإنتاج	31	(13,729,499)		(12,489,844)
مستلزمات و خدمات الإنتاج	32	(522,393,518)		(200,097,237)
مخزون أول المدة = (٣١ + ٣٢)		(536,123,017)		(212,587,081)
إجمالي تكلفة البضاعة المباعة		(735,106,945)		(625,288,309)
مخزون الإنتاج التام آخر المدة	33	218,746,535		70,202,193
مخزون مخلفات آخر المدة	34	22,926,399		23,401,512
مخزون قيد الصنع آخر المدة	35	148,705,487		92,443,878
مخزون آخر المدة = (٣٣ + ٣٤ + ٣٥)		390,378,421		186,047,583
صافي تكلفة البضاعة المباعة		(344,728,524)	(344,728,524)	(439,240,727)
إجمالي الدخل من عمليات التشغيل		253,260,982	253,260,982	156,485,619
المصروفات (الاستخدامات)				
مصاريف البيع والتوزيع	36	(10,523,998)		(8,444,838)
مصاريف إدارية و عمومية	37	(21,662,421)		(14,753,407)
مصاريف مالية (تكاليف التمويل)	38	(5,961,710)		(7,925,030)
مخزون أول المدة = (٣٦ + ٣٧ + ٣٨)		(38,148,129)	(38,148,129)	(31,123,276)
صافي الدخل من عمليات التشغيل		215,112,853	215,112,853	125,362,344
إيرادات أخرى	39	3,721,553		13,882,161
مكاسب غير محققة ناتجة عن أسعار الصرف	40	808,611,290		114,470,234
إجمالي الربح (الخسارة) قبل حجز الضريبة		1,027,445,696	1,027,445,696	253,714,739
ضريبة دخل الأرباح = (الربح الضريبي) × (٢٤ %)	41	(18,382,090)	(18,382,090)	(11,696,538)
صافي الربح (الخسارة) بعد حجز الضريبة		1,009,063,606	1,009,063,606	242,018,200
صافي الربح الحقيقي للسهم بعد حجز الضريبة	ل س	67.27		16.13

صافي الربح للسهم الواحد بعد حجز الضريبة = صافي الربح بعد حجز الضريبة مقسوما على عدد الأسهم *

عندما ان قيمة السهم الاسمية عدلت بتاريخ ١٩ / ٠٧ / ٢٠١٢ لتصبح ١٠٠ ل س بدلا من ٥٠٠ ل س .

نائب رئيس مجلس الإدارة
م . عبد النظيف زهير السبع

المدير العام
عبد الحميد حسن السلق

المدير المالي
مصطفى تركي الحسين



قائمة التدفقات النقدية

بتاريخ - ٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١

البيان	الإيضاحات	جزئي		كلى		
		غير مدقق	2016/03/31	غير مدقق	2016/03/31	غير مدقق
الأرباح الصافية قبل حجز الضريبة			1,027,445,696			253,714,739
الإهلاكات والإطفاءات			16,626,516			15,804,856
مؤونة الديون المشكوك فيها			0			0
إجمالي التعديلات قبل التغييرات في رأس المال العامل			1,044,072,212			269,519,595
أولاً : التدفق النقدي من النشاط التشغيلي						
42 في الزبائن	(الزيادة) النقص		4,935			(1,820)
في مخزون الموجودات المختلفة	النقص		302,801,785			53,821,922
في مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام والثانوي	(الزيادة) النقص		(191,394,493)			226,653,645
في الإحصاءات المستندية و أوامر الشراء و مؤوناتها	(الزيادة)		(4,405,554)			(240,435,638)
في السلف و التأمينات	(الزيادة)		(4,437,195)			(39,557,902)
في الحسابات المدينة المختلفة	(الزيادة) النقص		9,595,993			(15,236,244)
في الأرصدة المدينة الأخرى	(الزيادة) النقص		(59,124,012)			3,027,176
في الفائزون المتنوعون	(النقص)		(1,349,933)			(617,242)
في المسوؤلية الاجتماعية	(النقص)		(423,000)			0
في متحة العاملين السنوية	(النقص)		(10,000,000)			(10,000,000)
43 في المصاريف المقدرة	(النقص)		(36,004,468)			(816,295)
في الأرصدة الدائنة الأخرى	(النقص) الزيادة		2,315,923			(2,873,067)
44 صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي			1,051,652,193	1,051,652,193		243,484,130
ثانياً التدفق النقدي من النشاط الاستثماري						
في الموجودات الثابتة	(الزيادة)		(7,806,330)			(1,299,076)
45 صافي التدفق النقدي من النشاط الاستثماري			(7,806,330)	(7,806,330)		(1,299,076)
ثالثاً : التدفق النقدي من النشاط التمويلي						
في السندات و التسهيلات المصرفية	(الزيادة) النقص		(250,000,000)			50,000,000
46 في الأرباح الغير موزعة (السديرات)	(النقص)		(2,295,525)			(4,980,092)
في أقساط السندات و التسهيلات المصرفية المستلمة	(النقص)		0			(44,432,686)
47 صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي			(252,295,525)	(252,295,525)		587,222
فروقات أسعار صرف النقد ومالي حكمه				808,611,290		114,470,234
في النقد ومالي حكمه	صافي النقص			(17,060,952)		128,302,042
التقديرة - بتاريخ - ٢٠١٦ / ٠١ / ٠١				2,275,275,409		1,250,691,888
48 التقديرة - بتاريخ - ٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١				3,066,825,747		1,493,464,164

تائب رئيس مجلس الإدارة
م . عبدالتطيف زهير السبع

المدير العام
عبدالحديد حسن السلقى

المدير المالي
مصطفى تركي الحسين





AVOCO		الشركة الإعلانية للزيوت النيجيرية المساهمة المغفلة - بحماة	
قائمة توزيع الأرباح (الخسائر)			
بتاريخ ٢٠١٦/٠٣/٣١			
البيان	نسب التخفيضات	2016/03/31	2015/03/31
		كلى	كلى
		غير مدقق	غير مدقق
صافي الربح الحقيقي قبل الضريبة و الإحتياطي		1,027,445,696	253,714,739
يخفيض (ضريبة دخل الأرباح)	14%	(18,382,090)	(11,696,538)
يخفيض (الإحتياطي القانوني)	10%	(21,883,441)	(13,924,450)
صافي الربح الحقيقي القابل للتوزيع		987,180,165	228,093,750
يخفيض (الإحتياطي الاختياري)	5%	(10,941,720)	(6,962,225)
يخفيض (مكاسب غير محققة ناتجة عن أسعار الصرف)		(808,611,290)	(114,470,234)
صافي الربح القابل للتوزيع		167,627,155	106,661,291
رأس المال المصرح به		1,500,000,000	1,500,000,000
قيمة السهم الواحد		100	100
عدد الأسهم		15,000,000	15,000,000
إجمالي حصة السهم الواحد	1	ل س	68.50
إجمالي نسبة ربح السهم الواحد			68.50%
حصة السهم الواحد المقترحة للتوزيع	2	ل س	11.18
نسبة ربح السهم الواحد المقترحة للتوزيع			11.18%

إجمالي حصة السهم الواحد = الربح قبل حجز الضريبة مقسما على عدد الاسهم (1)

حصة السهم الواحد = صافي الربح الحقيقي المقترح للتوزيع مقسما على عدد الاسهم (٢)

نائب رئيس مجلس الإدارة

م . عبد اللطيف زهير السبع

المدير العام

عبد الحميد حسن السنق

المدير المالي

مصطفى تركي الحسين



بيان التغيرات في حقوق المساهمين

الدورة المالية	رأس المال المدفوع	ربح دخل الفترة	احتياطي قانوني	احتياطي اختياري	المكاسب غير المحققة (تقييم القطع)	أرباح غير موزعة	مجموع حقوق المساهمين
بتاريخ - ٢٠١٥ / ٠٣ / ٣١ - غير مدقق							
الرصيد في بداية السنة الحالية	1,500,000,000	0	218,188,906	60,464,681	412,602,281	0	2,191,255,868
دخل (ربح) السنة		106,661,291					106,661,291
المحول الى الاحتياطي القانوني			13,924,450				13,924,450
المحول الى الاحتياطي الاختياري				6,962,225			6,962,225
المحول الى المكاسب غير المحققة					114,470,234		114,470,234
الأرباح الموزعة						0	0
الرصيد في نهاية السنة	1,500,000,000	106,661,291	232,113,356	67,426,906	527,072,515	0	2,433,274,068
بتاريخ - ٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١ - غير مدقق							
الرصيد في بداية السنة الحالية	1,500,000,000	0	255,789,092	77,850,179	1,150,910,914	0	2,984,550,185
دخل (ربح) السنة		167,627,155					167,627,155
المحول الى الاحتياطي القانوني			21,883,441				21,883,441
المحول الى الاحتياطي الاختياري				10,941,720			10,941,720
المحول الى المكاسب غير المحققة					808,611,290		808,611,290
الأرباح الموزعة						0	0
الرصيد في نهاية السنة	1,500,000,000	167,627,155	277,672,533	88,791,899	1,959,522,204	0	3,993,613,791

نائب رئيس مجلس الإدارة

م . عبداللطيف زهير السبع



المدير العام

عبد الحميد حسن السلق



المدير المالي

مصطفى تركي الحسين



كشف المصاريف حسب مراكز الكلفة

بتاريخ - ٢٠١١/٣/٣١

ملاحظات	الإجمالي	إدارة	تسويق	خدمات	إنتاج	البيان	رقم الحساب
	36,356,515	15,268,644	2,946,851	8,853,893	9,287,127	الرواتب والأجور	31
	13,346,394	1,884,739	1,352,647	4,843,963	5,265,045	الأجر الفعلي	1
	0	0	0	0	0	تعويض تكلفة	2
	6,492,692	1,979,815	1,142,315	1,642,236	1,728,326	تعويضات أخرى	3
	91,494	49,870	9,234	32,390	0	تعويض تمثيل	4
	889,125	228,795	60,429	372,292	227,609	تعويض مسؤولية	5
	414,481	118,640	23,067	174,036	98,738	تعويض اختصاص	6
	1,137,233	192,001	94,413	374,897	475,922	تعويض طبيعة عمل	7
	830,565	12,639	18,719	452,877	346,330	عمل اضافي	8
	10,028,950	10,028,950	0	0	0	حوافز ومنح	9
	453,700	453,700	0	0	0	مكافآت	10
	2,253,956	271,040	212,714	823,408	946,794	مساهمة الشركة (تأمينات)	11
	417,925	48,455	33,313	137,794	198,363	المزايا العتية	12
	36,356,515	15,268,644	2,946,851	8,853,893	9,287,127	مج . الرواتب	
	494,008,931	509,853	437,755	32,759,536	460,301,786	المستلزمات السلعية	32
	390,836,104	0	0	0	390,836,104	المواد الأولية	1
	136,839,415	0	0	0	136,839,415	بذور القطن الخام	0
	0	0	0	0	0	زيوت القطن الخام	0
	0	0	0	0	0	بذور دوار الشمس الخام	0
	0	0	0	0	0	زيوت دوار الشمس الخام	0
	0	0	0	0	0	بذور الذرة الخام	0
	0	0	0	0	0	زيوت الذرة الخام	0
	253,996,689	0	0	0	253,996,689	زيوت النخيل الخام	0
	4,637,647	0	0	1,898,564	2,739,083	المواد المساعدة والكيماوية	2
	59,757,425	148	420,301	0	59,336,976	مواد التعبئة والتغليف	3
	7,205,991	0	0	1,441,198	5,764,792	الشهرياء	4
	28,482,536	350,617	0	27,998,997	132,922	المحروقات	5
	2,530,585	0	0	1,194,588	1,335,997	قطع الغيار	6
	558,643	159,088	17,454	226,189	155,912	الموازم المختلفة	7
	0	0	0	0	0	مواد البناء	8
	494,008,931	509,853	437,755	32,759,536	460,301,786	مج . السلعية	
	18,570,848	5,023,666	5,046,665	8,267,362	233,155	المستلزمات الخدمية	33
	0	0	0	0	0	صيانة خارجية	1
	232,000	174,000	58,000	0	0	إبحاث و تجارب و استشارات	2
	2,267,088	0	2,267,088	0	0	تسويقية متنوعة	3
	844,555	211,139	211,139	422,278	0	مصاريف نقل و إنتقال	4
	130,900	0	0	130,900	0	استنجاز وسائل نقل	5
	1,133,050	849,788	283,263	0	0	انارة ومياه و بريد و برق و هاتف	6
	5,775,516	0	0	5,775,516	0	مصاريف وسائل نقل و إنتقال	7
	4,816,067	2,408,034	1,204,017	1,204,017	0	مصاريف خدمية متنوعة	8
	55,963	27,982	27,982	0	0	مكتب حماة	9
	2,705,450	1,352,725	676,363	676,363	0	مكتب طرطوس	10
	0	0	0	0	0	فرع دمشق	11
	0	0	0	0	0	فرع حلب	12
	318,815	0	318,815	0	0	فرع اللاذقية	13
	291,444	0	0	58,289	233,155	تأمين المعمل	14
	18,570,848	5,023,666	5,046,665	8,267,362	233,155	مج . الخدمية	
	24,608,783	6,095,898	2,092,727	2,690,658	13,729,499	المصروفات الجارية والاختلاعات	35

كشف المصاريف حسب مراكز الكلفة

بتاريخ - ٢٠١٢/٣/٣١

ملاحظات	الاجمالي	إدارة	تسويق	خدمات	إنتاج	البيان	رقم الحساب
	7,982,267	5,986,700	1,995,567	0	0	المصروفات الجارية	351
	33,320	24,990	8,330	0	0	ضرائب ورسوم سلعية	1
	0	0	0	0	0	الإيجارات	2
	7,948,947	5,961,710	1,987,237	0	0	فوائد خارجية	3
	0	0	0	0	0	فروقات القطع	4
	7,982,267	5,986,700	1,995,567	0	0	مج . الجارية	
	16,626,516	109,198	97,161	2,690,658	13,729,499	الإهلاكات	352
	0	0	0	0	0	نفقات تأسيس	1
	0	0	0	0	0	التجارب والأبحاث	2
	1,035,186	28,737	25,569	173,435	807,445	وسائل النقل والانتقال	3
	1,202,850	0	0	0	1,202,850	العدد والأدوات والقوالب	4
	0	0	0	0	0	خطوط الهاتف	5
	0	0	0	0	0	الدعاية والإعلان الثابت	6
	154,867	4,299	3,825	25,946	120,796	الأثاث والمفروشات	7
	2,743,571	76,162	67,766	459,658	2,139,985	المباني	8
	11,490,042	0	0	2,031,619	9,458,423	الألات والتجهيزات	9
	0	0	0	0	0	الأراضي	10
	0	0	0	0	0	الفوائد الخارجية	12
	16,626,516	109,198	97,161	2,690,658	13,729,499	مج . الإهلاكات	
	726,070	726,070	0	0	0	التحويلات الجارية التخصيصية	36
	0					شبهات	1
	346,445	346,445				إعانات للغير	2
	379,625	379,625				تعويضات ومخالفات و غرامات للغير	3
	0					مصروفات سنوات سابقة	4
	0					ديون معدومة	5
	0					أعباء المؤنات	6
	0					منح العاملين	7
	726,070	726,070	0	0	0	مج . التخصيصية	
	574,271,146	27,624,131	10,523,998	52,571,449	483,551,568	المجموع حسب مراكز الكلفة	

	574,271,146	27,624,131	10,523,998	52,571,449	483,551,568	اجمالي الاستخدامات	3
--	-------------	------------	------------	------------	-------------	--------------------	---

إيضاحات الحسابات النهائية الموقوفة بتاريخ ٣١ / ٠٣ / ٢٠١٦

أولاً: إيضاح رقم (١) لمحة عن الشركة :

١. تعريف بالشركة:

الشركة الأهلية للزيوت النباتية بحماة هي شركة مساهمة مغفلة تأسست بتاريخ ١٩٩٥/٠٧/٠٣، وغايتها إقامة مشروع لإنتاج الزيوت النباتية والسمن النباتي وما يرتبط بهذه الصناعة من صناعات تتفرع عنها أو تكملها. رأسمال الشركة (١.٥) مليار ليرة سورية، عدد أسهمها (١٥.٠٠٠.٠٠٠) سهم، جميع الأسهم مباحة، وعدد المساهمين حالياً (٣.٢٩٧) مساهماً. تساهم الهيئة العربية للاستثمار والانماء الزراعي وهي إحدى المؤسسات المنبثقة عن منظمات العمل العربي المشترك بـ (٤٠%) من رأسمال الشركة، ويتوزع (٦٠%) من أسهم الشركة على (٣.٢٩٧) مساهماً جميعهم من صغار المساهمين حيث لا تتجاوز مساهمة الغالبية العظمى منهم الـ (٥٠٠) سهم. يبلغ عدد العاملين في الشركة حوالي (٢٧٨) عاملاً جميعهم مسجلون في التامينات الاجتماعية.

٢. مجلس الإدارة :

الدكتور قتيبة محمد حسن توتونجي	رئيس المجلس
المهندس عبد اللطيف السبع	نائب رئيس المجلس
الدكتور محمد بن حسن العسيري	عضو
الدكتور انس كيلاني	عضو مفوض
الأستاذ إحسان الخيمي	عضو
الأستاذ تمام محمد نديم علوش	عضو مفوض
الأستاذ حسان معنوق	عضو

٣. المدير العام: الأستاذ عبد الحميد حسن السلق .

٤. الطاقة الإنتاجية :

- سمن نباتي : (٣٠) ألف طن
- زيت نباتي: (دوار شمس + قطن) (١٠) ألف طن.
- كسبة بذر القطن - قشرة بذور القطن - زغب بذر القطن (لنت): الطاقة الإنتاجية للمصنع مبنية على استقبال وعصر (٥٠) ألف طن بذر قطن، لكن الكميات المستلمة سنوياً من بذر القطن تقل عن ربع هذه الكمية. تنتج الشركة حالياً خمس أنواع من السمن النباتية هي: (الفاخر - رغد - المزرعة - لجين - الزهور) وتختلف مكوناتها من نوع إلى آخر.
- وزيت القطن وزيت الدوار اللذين تنتجها الشركة تباع بأحد الأسماء الخمسة المذكورة.

٥. نظام الجودة:

أنهى فريق تدقيق نظام إدارة الجودة ISO 9001 عملية التدقيق لدى الشركة وقرر استمرار منح شهادة الجودة لعام ٢٠١٣ .

٦. المصاعب التي تواجهها الشركة :

الازمة العامة التي يواجهها القطر وتبعاتها الاقتصادية فيما يتعلق بتقلب سعر الصرف وصعوبة الاستيراد والنقل واستمرار المواد الأولية ، وعدم استثمار كامل الطاقة الإنتاجية لهذه الأقسام ، بالإضافة لعدم تغطية المصرف المركزي لكافة احتياجات الشركة من القطع الأجنبي .

٧. الإنتاج الفعلي :

انتجت الشركة خلال الفترة الحالية كمية ١.١١٩ طن من مختلف أنواع الزيوت و السمون بنقص نسبته (١٤.٧) %

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ٠٣ / ٣١
١	سمون / طن	١.٠١٩	٨٧٣
٢	زيوت / طن	١٠٠	٤٤٠
	المجموع	١.١١٩	١.٣١٣

٨. كمية الإنتاج المباع :

بلغت كمية الإنتاج المباع (١.٠٨٠) طن من الزيوت و السمون .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ٠٣ / ٣١
١	سمون / طن	١.٠٢١	١.٣٢٢
٢	زيوت / طن	٥٩	٥٠٩
	المجموع	١.٠٨٠	١.٨٣١

ثانياً : إيضاحات قائمة المركز المالي :

إيضاح رقم (٢) - صافي الموجودات الثابتة :

- صافي الموجودات الثابتة = إجمالي قيمة الموجودات الثابتة - مجمع الإهلاك
- $$= ١.٥٣٧.٣١٤.٤٩٧ - ٩٥١.٥٩٤.٤٣٨ = ٥٨٥.٧٢٠.٠٥٩ \text{ ل.س.}$$
- وهذه الأصول تمثل (الأراضي - المباني و الإنشاءات و المرافق - الآلات و التجهيزات - وسائل النقل - الانتقال - العدد و الأدوات و القوالب - الأثاث و المفروشات و التجهيزات المكتبية) .
 - و تعتمد الشركة في حساب الإهلاكات طريقة (القسط الثابت) .

حيث ان إجمالي قيمة الموجودات الثابتة = رصيد الموجودات الثابتة ٣١ / ١٢ / ٢٠١٥ + الموجودات الجديدة

$$= ١.٥٢٩.٥٠٨.١٦٧ + ٧.٨٠٦.٣٣٠ = ١.٥٣٧.٣١٤.٤٩٧ \text{ ل.س.}$$

مجمع الإهلاك الاجمالي = رصيد مجمع الإهلاك ٣١ / ١٢ / ٢٠١٥ + أعباء الإهلاك عن عام ٢٠١٦

$$= ٩٣٤.٩٦٧.٩٢٢ + ١٦.٦٢٦.٥١٦ = ٩٥١.٥٩٤.٤٣٨ \text{ ل.س.}$$

بيانات عام ٢٠١٥ :

م	البيان	اجمالي قيمة الأصل ٢٠١٥ / ١٢ / ٣١	قسط الإهلاك خلال ٢٠١٥	الإهلاك المتراكم ٢٠١٤ / ١٢ / ٣١	مجمع الإهلاك ٢٠١٥ / ١٢ / ٣١	صافي قيمة الأصل ٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	الأراضي	١٧.٩٤١.٩٣٨	.	.	.	١٧.٩٤١.٩٣٨
٢	مباني و إنشاءات و مرافق ٢.٥ %	٤٣٨.٩٧١.٣٠٠	(١٠.٧٨٣.١٦٢)	(١٥٩.٨٥٦.٤٨٦)	(١٧٠.٦٣٩.٦٤٨)	٢٦٨.٣٣١.٦٥٢
٣	آلات و تجهيزات ٥ %	٩٢٣.٥٠٥.٨٩٣	(٤٥.٩٦٠.١٦٨)	(٦٢٣.٢٠٧.٣٠٨)	(٦٦٩.١٦٧.٤٧٦)	٢٥٤.٣٣٨.٤١٧
٤	وسائل نقل و انتقال ٥ %	٩٧.٧٣٥.٥٥٩	(٤.٢٤١.٠٤٩)	(٦٣.٤٩٢.٦٤٣)	(٦٧.٧٣٣.٦٩٢)	٣٠.٠٠١.٨٦٧
٥	عدد و أدوات و قوالب ١٥ %	٣٧.٧٠٨.٠٨٤	(٣.٠٢٣.٢٩١)	(١٤.١٣٧.٨٨٣)	(١٧.١٦١.١٧٤)	٢٠.٥٤٦.٩١٠
٦	أثاث و مفروشات و مكاتب ١٠ %	١٣.٦٤٥.٣٩٣	(٥٤٣.٠٢٣)	(٩.٧٢٢.٩٠٩)	(١٠.٢٦٥.٩٣٢)	٣.٣٧٩.٤٦١
	المجموع	١.٥٢٩.٥٠٨.١٦٧	(٦٤.٥٥٠.٦٩٣)	(٨٧٠.٤١٧.٢٢٩)	(٩٣٤.٩٦٧.٩٢٢)	٥٩٤.٥٤٠.٢٤٥

بيانات عام ٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١ :

م	البيان	اجمالي قيمة الأصل ٢٠١٥ / ١٢ / ٣١	قسط الإهلاك خلال ٢٠١٦	الإهلاك المتراكم ٢٠١٥ / ١٢ / ٣١	مجموع الإهلاك ٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	صافي قيمة الأصل ٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١
١	الأراضي	١٧,٩٤١,٩٣٨	.	.	.	١٧,٩٤١,٩٣٨
٢	مباني و إنشاءات و مرافق ٢.٥ %	٤٣٨,٩٧١,٣٠٠	(٢,٧٤٣,٥٧١)	(١٧٠,٦٣٩,٦٤٨)	(١٧٣,٣٨٣,٢١٩)	٢٦٥,٥٨٨,٠٨١
٣	الات و تجهيزات ٥ %	٩٢٣,٥٠٥,٨٩٣	(١١,٤٩٠,٠٤٢)	(٦٦٩,١٦٧,٤٧٦)	(٦٨٠,٦٥٧,٥١٨)	٢٤٢,٨٤٨,٣٧٥
٤	وسائل نقل و انتقال ٥ %	٩٧,٧٣٥,٥٥٩	(١,٠٣٥,١٨٦)	(٦٧,٧٣٣,٦٩٢)	(٦٨,٧٦٨,٨٧٨)	٢٨,٩٦٦,٦٨١
٥	عدد و أدوات و قوالب ١٥ %	٤٥,٢٧٣,٠١٣	(١,٤٠٢,٨٥٠)	(١٧,١٦١,١٧٤)	(١٨,٣٦٤,٠٢٤)	٢٦,٩٠٨,٩٨٩
٦	اثاث و مفروشات و مكاتب ١٠ %	١٣,٨٨٦,٧٩٤	(١٥٤,٨٦٧)	(١٠,٢٦٥,٩٣٢)	(١٠,٤٢٠,٧٩٩)	٣,٤٦٥,٩٩٥
	المجموع	١,٥٣٧,٣١٤,٤٩٧	(١٦,٦٢٦,٥١٦)	(٩٣٤,٩٦٧,٩٢٢)	(٩٥١,٥٩٤,٤٣٨)	٥٨٥,٧٢٠,٠٥٩

إيضاح رقم (٣) - صافي الزبائن :

بلغ رصيد صافي الزبائن المدينة (٢٨,٤٩٣,٩٨٨) ل س
أما موونة الديون المشكوك في تحصيلها البالغة (٣٦,٠٠٠,٠٠٠) ل س .
بالإضافة لمخصص حسميات الزبائن الجامدة (٢,٢٨٥,٩٩٥) ل س

م	البيان	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١
١	اجمالي الزبائن	٦٦,٧٨٤,٩١٨	٦٦,٧٧٩,٩٨٣
٢	يخفص	-	-
٣	مخصص حسميات الزبائن الجامدة	(٢,٢٨٥,٩٩٥)	(٢,٢٨٥,٩٩٥)
٤	موونة ديون مشكوك في تحصيلها	(٣٦,٠٠٠,٠٠٠)	(٣٦,٠٠٠,٠٠٠)
	المجموع	٢٨,٤٩٨,٩٢٣	٢٨,٤٩٣,٩٨٨

إيضاح رقم (٤) - مخزون الموجودات المختلفة :

مخزون الموجودات المختلفة بلغت قيمته (٣٩٦,٣٩٠,٠١٦) ل س ، و هو يمثل قيمة موجودات المخازن التالية : (مخزن المواد الأولية - مخزن المواد المساعدة - مخزن المحروقات - مخزن قطع الغيار - مخزن مواد التعبئة و التغليف - مخزن اللوازم المختلفة) .

• تعتمد الشركة في تقييم المخزون من هذه الموجودات طريقة (التكلفة الوسطية للشراء - المرجح) .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	مخزون الموجودات المختلفة	٣٩٦.٣٩٠.٠١٦	٦٩٩.١٩١.٨٠١
	المجموع	٣٩٦.٣٩٠.٠١٦	٦٩٩.١٩١.٨٠١

ايضاح رقم (٥) - مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام و الثانوي :

- بلغت قيمة هذا المخزون (٣٩٠.٣٧٨.٤٢١) ل.س ، و هو يمثل المخازن التالية :
- المخزون قيد الصنع و هو عبارة عن بذور و زيوت و سمون نباتية خامية و مصنعة غير نهائية موجودة على خطوط الإنتاج بقيمة (١٤٨.٧٠٥.٤٨٧) ل.س ، و تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون على طريقة (التكلفة الوسطية حسب مراحل و نسب الإنجاز في الإنتاج) .
 - مخزون الإنتاج التام و هو عبارة عن مخزون الشركة من السمون و الزيوت النباتية الجاهزة للبيع و قد بلغت قيمته (٢١٨.٧٤٦.٥٣٥) ل.س ، و تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون على أساس (سعر التكلفة او صافي القيمة القابلة للتحقق ايهما اقل) .
 - مخزون النواتج الثانوية (مخلفات الإنتاج) بقيمة (٢٢.٩٢٦.٣٩٩) ل.س ، و تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون على (متوسط سعر البيع) خلال الفترة المدروسة .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	مخزون قيد الصنع	١٤٨.٧٠٥.٤٨٧	٥٤.٠٥٩.٦٩٠
٢	مخزون الإنتاج التام	٢١٨.٧٤٦.٥٣٥	١٤٣.٣٨٦.٦٢٨
٣	مخزون النواتج الثانوية (مخلفات الإنتاج)	٢٢.٩٢٦.٣٩٩	١.٥٣٧.٦١٠
	المجموع	٣٩٠.٣٧٨.٤٢١	١٩٨.٩٨٣.٩٢٨

ايضاح رقم (٦) - الإعتمادات المستندية و اوامر الشراء و مؤناتها :

بلغت قيمتها (٦.٧٧٥.٢٠٤) ل.س ، و هي عبارة عن (مشتريات في الطريق) من مواد أولية و مستلزمات الإنتاج و غيرها .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	الإعتمادات المستندية و اوامر الشراء و مؤناتها	٦.٧٧٥.٢٠٤	٢.٣٦٩.٦٥٠
	المجموع	٦.٧٧٥.٢٠٤	٢.٣٦٩.٦٥٠

ايضاح رقم (٧) - تأمينات و سلف و ذمم :

بلغت قيمتها (١١.٥٤٨.٧٨٣) ل.س ، و هي عبارة عن مبالغ مدفوعة للغير مثل :

م	البيان	المبلغ / ٠٣ / ٣١ / ٢٠١٦	المبلغ / ١٢ / ٣١ / ٢٠١٥
١	سلف رسم الإنفاق الاستهلاكي	-	-
٢	سلف على ضريبة دخل الأرباح	-	-
٣	تأمينات لدى مؤسسة الكهرباء	-	-
٤	تأمينات لدى المؤسسة العامة للمواصلات السلوكية و اللاسلوكية	-	-
٥	تأمينات لدى مؤسسة الضمان السورية	-	١.٤٦٤.٦١٦

٦	تأمينات لدى بلدية قحانة بحماة	-	-
٧	تأمينات لدى المؤسسة العربية للاعلان	-	-
٨	تأمينات لدى المؤسسة العامة للحلج و تسويق الاقطان	١.٢٠٤.٨٠٠	-
٩	تأمينات لدى المنطقة الحرة بطرطوس	٣٠٦.٩٩٥	-
١٠	تأمينات لدى مرفأ طرطوس	-	-
١١	تأمينات لدى شركة زيوت حماة	-	-
١٢	تأمينات لدى غرفة الصناعة بحماة	-	-
١٣	تأمينات لدى شركة بيركاب تركيا لقاء تصنيع عبوات للشركة	٦٤٩.٧٠٤	٦٤٩.٧٠٤
١٤	سلف لقاء استشارات و خدمات قانونية لدى بعض المحامين	٢.٠٣٣.٣٩٤	١.٨٧١.٣٩٤
١٥	سلف أمين جمارك المنطقة الحرة بطرطوس	-	-
١٦	سلف عامة للجان في الشركة لقاء أعمال أو مواد أو خدمات	١.٦٠٠.٠٠٠	٦٠٠.٠٠٠
١٧	سلف توزيع ارباح المساهمين	-	-
١٨	سلف لقاء تخليص جمركي	-	-
١٩	سلف على الرواتب لبعض العاملين في الشركة	١.٦٦٠.٩٠٣	١.٨٣٩.٥٤٩
٢٠	تأمينات لدى شركة نماكو (شراء قطع غيار)	١.٩٢٢.٧٦٠	-
٢١	سلف و تأمينات اخرى مختلفة	٢.١٧٠.٢٢٧	٦٨٦.٣٢٥
	المجموع	١١.٥٤٨.٧٨٣	٧.١١١.٥٨٨

ايضاح رقم (٨) - الحسابات المدينة المختلفة :

بلغ قيمتها (٥٢.١٦٧.٩٩٢) ل.س و هي عبارة عن مصاريف جارية مدفوعة مقدماً وحسابات قيد التسوية و غيرها:

م	البيان	المبلغ / ٠٣ / ٣١	المبلغ / ١٢ / ٣١
١	رسوم و تأمين و سائط النقل لعام / ٢٠١٦	١.٧٣٧.٦٤٢	١.٦٦٢.٩٧٣
٢	رسوم تأمين ايجار مستودع حماة لعام / ٢٠١٦	٧٥.٠٠٠	٧٥.٠٠٠
٣	فوائد سندات مدينة عن عام / ٢٠١٦	-	٦.١٢١.٣٣٧
٤	رسوم تأمين ايجار مستودع اللاذقية لعام / ٢٠١٦	-	-
٥	رسوم بدل ادراج لدى هيئة المال وسوق دمشق	٢.١٧٤.٩٩٩	-
٦	رسوم بدل اشغال المنطقة الحرة بطرطوس لعام / ٢٠١٦	-	-
٧	رسوم تأمين المعمل لعام / ٢٠١٦	٨٧٤.٣٣٧	-
٨	رسوم واجور طباعة صاج لعام / ٢٠١٦	٤١.٠٩١.٤٤٩	٤٧.٩٤٥.٠٠٠
٩	مصاريف مدفوعة مقدماً مختلفة لعام / ٢٠١٦	٢١٦.٥٢٦	-
١٠	حسابات قيد التسوية ٢٠١٦	٥.٩٩٨.٠٣٩	٥.٩٥٩.٦٧٥
	المجموع	٥٢.١٦٧.٩٩٢	٦١.٧٦٣.٩٨٥

ايضاح رقم (٩) - الارصدة المدينة الأخرى :

بلغت قيمتها (٧٤.٩٤٣.١٥٧) ل.س و هي تمثل رصيد الموردين المدنيين و امانات العاملين .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	سلف الشركات لشراء صفائح صاج	٥٠.٩٥٥.٧٠٤	٦.٤٠٠.٤٤٠
٢	الشركة السورية البترولية - فيول	٨.٠٠٩.٥٢٩	٤.٠٤٠.٣٨١
٣	الشركة السورية البترولية - مازوت	٤.٩٩٩.٢٢٤	٤.٧٨٨.٥٧٤
٤	سلف لشركات مختلفة لشراء مواد مساعدة	١٠.٩٧٨.٧٠٠	٥٨٩.٧٥٠
	المجموع	٧٤.٩٤٣.١٥٧	١٥.٨١٩.١٤٥

ايضاح رقم (١٠) - النقد في الصندوق ولدى المصارف :

بلغ رصيد الأموال الجاهزة الموجودة في الصناديق و المصارف لجميع العملات المتوفرة لدى الشركة ما يعادل مبلغ (٣.٠٦٦.٨٢٥.٧٤٧) ل.س وفي عام ٢٠١٥ مبلغ (٢.٢٧٥.٢٧٥.٤٠٩) ل.س .
علما أن الشركة قامت بإعادة تقييم القطع نهاية الربع الأول من عام ٢٠١٦ بحسب سعر المصرف المركزي بتاريخ ٣١ / ٠٣ / ٢٠١٦ على أساس سعر الدولار (٤٣٦.١١) ل.س - اليورو (٤٩٣.٤٣) ل.س - الدرهم (١١٨.٦٧) ل.س .

م	البيان	المبلغ / ل.س ٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	المبلغ / ل.س ٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	الصناديق / سوري	٢.٧٤٥.٣٨٢	٦.١٧٥.١٦٤
٢	الصناديق / دولار	٥٢١.١٥١	١.٩٠٩.٣٦١
٣	الصناديق / يورو	١.٢١٨.٧٧٣	-
٣	المصارف / سوري	١٣٠.٤٠٠.٦٩٣	١٧٧.٦٠٤.٦٧٣
٤	المصارف / دولار	٢٣١.٣٠٣.٧٤٤	١٦٦.٤١٣.٦٤٦
٥	المصارف / يورو	١٥.٩٢٣.٧٤١	١٧.٩٩٤.٤٠٣
٦	المصارف / درهم	٢.٦٨٤.٧١٢.٢٦٣	١.٩٠٥.١٧٨.١٦٢
	المجموع	٣.٠٦٦.٨٢٥.٧٤٧	٢.٢٧٥.٢٧٥.٤٠٩

ايضاح رقم (١١) - رأس المال المكتتب به و المسدد :

بلغ رأس المال المكتتب به و المسدد بالكامل (١٥٠٠.٠٠٠.٠٠٠) ل.س. و هو يساوي قيمة (١٥.٠٠٠.٠٠٠) سهم ، بقيمة اسمية (١٠٠) ل.س للسهم الواحد حيث تم تعديل القيمة الاسمية بتاريخ ١٩ / ٠٧ / ٢٠١٢ بموجب قرار وزارة الاقتصاد رقم / ١٠٩١ / تاريخ / ٠٤ / ٠٦ / ٢٠١٢ .

ايضاح رقم (١٢) - الاحتياطي القانوني :

بلغ الاحتياطي القانوني المتراكم مبلغ (٢٧٧.٦٧٢.٥٣٣) ل.س. وقد تم حساب الاحتياطي القانوني بنسبة (١٠%) من الربح الإجمالي قبل حجز الضريبة .
الاحتياطي المحسب خلال عام ٢٠١٦ بلغ (٢١.٨٨٣.٤٤١) ل.س .
وهو عبارة عن الربح قبل حجز الضريبة - المكاسب غير المحققة من تقييم القطع $\times ١٠\% =$
 $= (١.٠٢٧.٤٤٥.٦٩٦ - ٨٠٨.٦١١.٢٩٠) \times ١٠\% = ٢١.٨٨٣.٤٤١$ ل.س .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	احتياطي قانوني	٢٧٧.٦٧٢.٥٣٣	٢٥٥.٧٨٩.٠٩٢
	المجموع	٢٧٧.٦٧٢.٥٣٣	٢٥٥.٧٨٩.٠٩٢

ايضاح رقم (١٣) - احتياطي اختياري :

بلغ الاحتياطي الاختياري المتراكم مبلغ (٨٨.٧٩١.٨٩٩) ل.س .
حيث قامت الشركة بحجز نسبة (٥%) من الأرباح الإجمالية بمبلغ (١٠.٩٤١.٧٢٠) ل.س وذلك لدعم المركز المالي للشركة .
الاحتياطي الاختياري المحسب بعام ٢٠١٦
 $=$ الربح الإجمالي قبل حجز الضريبة - المكاسب غير المحققة من تقييم القطع $\times ٥\%$

$$= (١.٠٢٧.٤٤٥.٦٩٦ - ٨٠٨.٦١١.٢٩٠) \times ٥\% = ١٠.٩٤١.٧٢٠ \text{ ل.س.}$$

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	احتياطي اختياري	٨٨.٧٩١.٨٩٩	٧٧.٨٥٠.١٧٩
	المجموع	٨٨.٧٩١.٨٩٩	٧٧.٨٥٠.١٧٩

ايضاح رقم (١٤) - مكاسب غير محققة (تقييم القطع الأجنبي) :

بلغت المكاسب غير المحققة من تقييم القطع الأجنبي مبلغ وقدره (١.٩٥٩.٥٢٢.٢٠٤) ل.س عن الربع الأول من عام ٢٠١٦ .
وذلك باعادة تقييم القطع الأجنبي الموجود لدى الشركة على أساس سعر المصرف المركزي بتاريخ ٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١ بسعر (٤٣٦.١١) للدولار - (٤٩٣.٤٣) لنينورو - (١١٨.٦٧) للدرهم الإماراتي .
وقد تم حجز هذه المكاسب خارج ارباح التشغيل وذلك عملاً بالانظمة والقوانين باعتبار أن ارباح إعادة التقييم تعتبر غير محققة ولا تدخل في حساب الاحتياطيات ولا يمكن ايضاً توزيعها على المساهمين .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	مكاسب غير محققة (تقييم القطع)	١.٩٥٩.٥٢٢.٢٠٤	١.١٥٠.٩١٠.٩١٤
	المجموع	١.٩٥٩.٥٢٢.٢٠٤	١.١٥٠.٩١٠.٩١٤

ايضاح رقم (١٥) - ارباح الفترة :

بلغ الأرباح عن الفترة المالية مبلغ (١٦٧.٦٢٧.١٥٥) ل.س ، بواقع (١١.١٨ %) .
وهي = إجمالي الربح قبل حجز الضريبة - المكاسب غير المحققة من تقييم القطع - ضريبة دخل الأرباح - الاحتياطي القانوني - احتياطي اختياري
= ١.٠٢٧.٤٤٥.٦٩٦ - ٨٠٨.٦١١.٢٩٠ - ١٨.٣٨٢.٠٩٠ - ٢١.٨٨٣.٤٤١ - ١٠.٩٤١.٧٢٠ = ١٦٧.٦٢٧.١٥٥ ل.س .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	ارباح الفترة	١٦٧.٦٢٧.١٥٥	٢٨٨.٨٠٠.٠٩٣
	المجموع	١٦٧.٦٢٧.١٥٥	٢٨٨.٨٠٠.٠٩٣

ايضاح رقم (١٦) - مؤونة مخاطر سيارات :

بلغت مبلغ وقدره (١.٦٢٧.٥٣٠) ل.س وهي عبارة عن مؤونة مخاطر سيارات مفقودة نتيجة الظروف الحالية وقد تم تشكيل مؤونة بالقيمة الصافية لهذه السيارات عدد (٢) وتركس فولفو عدد (١) .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	مؤونة مخاطر سيارات	١.٦٢٧.٥٣٠	١.٦٢٧.٥٣٠
	المجموع	١.٦٢٧.٥٣٠	١.٦٢٧.٥٣٠

إيضاح رقم (١٧) - الأرباح المدورة المعدة للتوزيع (المستحقة للمساهمين) :

بلغ رصيد الأرباح المدورة غير الموزعة المستحقة للمساهمين مبلغ (٥٤٥.٧٦٩.٤٨١) ل.س

م	البيان	المبلغ / ٠٣ / ٢١ ٢٠١٦	المبلغ / ١٢ / ٢١ ٢٠١٥
١	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٢	١.٦٤٠.٨٥٢	١.٦٤٠.٨٥٢
٢	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٣	١.٨٥١.٠٧٢	١.٨٥٣.٣٧٢
٣	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٤	-	-
٤	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٥	٢٩٢.٥٥٢	٢٩٤.٤٢٦
٥	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٦	١.٩٦٨.١٨٨	١.٩٧٢.٦٨٨
٦	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٧	٢.٢٠٩.٨٥٩	٢.٢١٦.٤٥٩
٧	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٨	٢١٤.٢٥٠	٢١٦.٧٥٠
٨	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٩	٢.٢٦٧.٥٥٠	٢.٢٧٠.٠٥٠
٩	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٠	٦.٠٥٠.٦٤٣	٦.١١٨.٤٤٢
١٠	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١١	١٣.٧١١.٩٥٠	١٣.٩٠٨.٨٠٠
١١	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٢	٢٣.٥٣٨.٩٥٩	٢٣.٨٤١.٧٣٣
١٢	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٣	٤٢.٧١٧.٦٥١	٤٣.٢٩٧.٥٢٠
١٣	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٤	١٦٠.٥٠٥.٨٦٢	١٦١.٦٣٣.٨٢١
١٤	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٥	٢٨٨.٨٠٠.٠٩٣	-
	المجموع	٥٤٥.٧٦٩.٤٨١	٢٥٩.٢٦٤.٩١٣

إيضاح رقم (١٨) - سندات وتسهيلات مصرفية :

تم تسديد كافة السندات والتسهيلات المصرفية وذلك بسبب صدور قرار من المصرف المركزي يتضمن إغلاق كافة التسهيلات البنكية للشركات الراغبة بتمويل مستورداتها من القطع الأجنبي عن طريق المصرف المركزي .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٢١	٢٠١٥ / ١٢ / ٢١
١	سندات وتسهيلات مصرفية	-	٢٥٠.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	-	٢٥٠.٠٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم (١٩) - الموردون :

بلغ رصيد الموردون مبلغ (١.٧٨٠) ل.س

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٢١	٢٠١٥ / ١٢ / ٢١
١	داننون متنوعون	١.٧٨٠	١.٧٨٠
	المجموع	١.٧٨٠	١.٧٨٠

إيضاح رقم (٢٠) - الداننون المتنوعون :

بلغ رصيد الداننون المتنوعون مبلغ (٥.١٩٧.٦٢٧) ل.س ، و هو يمثل (أمانات المكتتبين و بعض الدوائر الحكومية و بعض التوقيفات المختلفة) .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	داننون متنوعون	٥.١٩٧.٦٢٧	٦.٥٤٧.٥٦٠
	المجموع	٥.١٩٧.٦٢٧	٦.٥٤٧.٥٦٠

إيضاح رقم (٢١) - مسؤولية اجتماعية :

تم حجز مبلغ (٣.٠٠٠.٠٠٠) ل س كمسؤولية اجتماعية (تبرعات وإعانات للجمعيات الخيرية السورية) كما تم حجز ذات المبلغ عن عام ٢٠١٥ . وسيتم أخذ رأي الجمعية العمومية المنعقدة بتاريخ ١٥ / ٠٥ / ٢٠١٦ والتصويت عليها . وبقي رصيد سابق لم يوزع بمبلغ (٤٢.٤٥٥) ل س تم اضافته لرصيد السنة الحالية .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	مسؤولية اجتماعية	٣.٠٤٢.٤٥٥	٣.٤٦٥.٤٥٥
	المجموع	٣.٠٤٢.٤٥٥	٣.٤٦٥.٤٥٥

إيضاح رقم (٢٢) - حصة الصندوق التعاوني العمالي :

تم تخصيص مبلغ (٢.٠٠٠.٠٠٠) ل س حصة الصندوق التعاوني العمالي للشركة كما تم حجز ذات المبلغ عن عام ٢٠١٥ .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	حصة الصندوق التعاوني العمالي	٢.٠٠٠.٠٠٠	٢.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	٢.٠٠٠.٠٠٠	٢.٠٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم (٢٣) - منحة العاملين السنوية :

تم تخصيص مبلغ (١٠.٠٠٠.٠٠٠) ل س لعاملين الشركة كمكافأة سنوية تصرف خلال عام ٢٠١٦ . علما انه تم تخصيص مبلغ (١٠.٠٠٠.٠٠٠) ل س لعام ٢٠١٥ تم صرف المبلغ للعاملين خلال عام ٢٠١٥ . وقامت الشركة بتوزيعها على العاملين خلال الربع الأول من عام ٢٠١٦ .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	منحة العاملين السنوية	-	١٠.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	-	١٠.٠٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم (٢٤) - المصاريف (مستحقة غير مدفوعة) :

بلغ رصيد المصاريف المستحقة مبلغ (٥٥.٣٨٧.٥٤٩) ل.س.، و هو يمثل بعض المصاريف المستحقة الغير مدفوعة عن فترات سابقة خلال السنة المالية، مثل (فواتير الكهرباء - ومقدرات مصاريف تخليص للمواد الأولية - ضريبة دخل الأرباح عن عام ٢٠١٥ و ٢٠١٦ .

• علما أن هذه المصاريف يجري تقديرها على أساس متوسط النفقات الفعلية لكل بند في الفترة المدروسة .

م	البيان	المبلغ ٢٠١٦/٠٣/٣١	المبلغ ٢٠١٥/١٢/٣١
١	مصاريف تصدير زغب بذور القطن (ننت)	-	٤.٠٠٨.٩٣٠
٢	مصاريف عمولات مندوبين وتعويض إنهاء خدمة	-	-
٣	مخصص ضريبة دخل الأرباح ٢٠١٥	٣٢.٠٦١.١٨٦	٣٢.٢١٦.٠٨٦
٤	مخصص ضريبة دخل الأرباح ٢٠١٥	١٨.٣٨٢.٠٩٠	٢٦.٤٣٣.٠
٥	مصاريف نقل وتخليص ١.٣٠١ طن نخيل من طرطوس	٤.٨٤٣.٦٩٢	٣٦.٢٢٠.٠٠٠
٦	انتعاب مستشارين وتدقيق حسابات ٢٠١٥	-	٢٠٠.٠٠٠
٧	مصاريف مقدرة ومستحقة مختلفة	١٠٠.٥٨١	١٠٠.٥٨١
	المجموع	٥٥.٣٨٧.٥٤٩	٧٣.٠٠٩.٩٢٧

إيضاح رقم (٢٥) - الأرصدة الدائنة الأخرى :

بلغت الأرصدة الدائنة الأخرى مبلغ (٦.٦٠٣.١٥٤) ل.س.، و هي تمثل رصيد الزبائن الدائنون و بعض المدينون المختلفون الذين يسددون مبالغ مسبقا للشركة .

م	البيان	٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١
١	أرصدة دائنة أخرى	٦.٦٠٣.١٥٤	٤.٢٨٧.٢٣١
	المجموع	٦.٦٠٣.١٥٤	٤.٢٨٧.٢٣١

ثالثاً - المبيعات القائمة الدخول :

إيضاح رقم (٢٦) - صافي مبيعات الإنتاج التام :

بلغ صافي مبيعات الإنتاج التام مبلغ (٥٠٥.٦٤٥.٢٦٦) ل.س.، و هو يمثل صافي مبيعات الشركة من السمون و الزيوت النباتية المختلفة .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ٠٣ / ٣١
١	صافي مبيعات الإنتاج التام	٥٠٥.٦٤٥.٢٦٦	٥٣٢.٠٤٩.٨٨٦
	المجموع	٥٠٥.٦٤٥.٢٦٦	٥٣٢.٠٤٩.٨٨٦

إيضاح رقم (٢٧) - صافي مبيعات مخلفات الإنتاج :

بلغ صافي مبيعات مخلفات الإنتاج مبلغ (٩٢.٣٤٤.٢٤٠) ل.س.، و هو يمثل صافي مبيعات الشركة من مخلفات الإنتاج مثل (اللنت و الكسبة و القشرة و غيرها) .
و يعود سبب انخفاض مبيعات المخلفات عدم تخصيص الشركة بكميات من بذور القطن .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ٠٣ / ٣١
١	صافي مبيعات مخلفات الإنتاج	٩٢.٣٤٤.٢٤٠	٦٣.٦٧٦.٤٦٠
	المجموع	٩٢.٣٤٤.٢٤٠	٦٣.٦٧٦.٤٦٠

إيضاح رقم (٢٨) - مخزون الإنتاج التام أول المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج التام الجاهز للبيع بتاريخ ٢٠١٦ / ١ / ١ و البالغ (١٤٣.٣٨٦.٦٢٨) ل.س. .
• حيث تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون طريقة (الكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل) .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ٠٣ / ٣١
١	مخزون الإنتاج التام أول المدة	١٤٣.٣٨٦.٦٢٨	١٢٧.٣٣٢.٩٦١
	المجموع	١٤٣.٣٨٦.٦٢٨	١٢٧.٣٣٢.٩٦١

إيضاح رقم (٢٩) - مخزون المخلفات أول المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون مخلفات الإنتاج الجاهزة للبيع بتاريخ ٢٠١٦ / ١ / ١ و البالغ (١.٥٣٧.٦١٠) ل.س. .
• حيث تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون طريقة (متوسط سعر البيع) عن الفترة المدروسة .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ٠٣ / ٣١
١	مخزون المخلفات أول المدة	١.٥٣٧.٦١٠	٢٩.٥٨٦.١٣٨
	المجموع	١.٥٣٧.٦١٠	٢٩.٥٨٦.١٣٨

إيضاح رقم (٣٠) - مخزون الإنتاج قيد الصنع اول المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج قيد الصنع الموجود على خطوط الإنتاج بتاريخ ٢٠١٦ / ١ / ١ و البالغ (٥٤.٠٥٩.٦٩٠) ل.س .
 • حيث تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون طريقة (وسطى الكلفة حسب مراحل و نسب الانجاز في الإنتاج)

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ٠٣ / ٣١
١	مخزون الإنتاج قيد الصنع أول المدة	٥٤.٠٥٩.٦٩٠	٢٥٥.٧٨٢.١٢٩
	المجموع	٥٤.٠٥٩.٦٩٠	٢٥٥.٧٨٢.١٢٩

إيضاح رقم (٣١) - اهتلاكات وسائل الإنتاج :

بلغت اهتلاكات وسائل الإنتاج (١٣.٧٢٩.٤٩٩) ل.س ، و هي تمثل اهتلاكات الأصول الثابتة طويلة الأجل التي تخص العمليات الإنتاجية و خدماتها .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ٠٣ / ٣١
١	اهتلاك وسائل الإنتاج	١٣.٧٢٩.٤٩٩	١٢.٤٨٩.٨٤٤
	المجموع	١٣.٧٢٩.٤٩٩	١٢.٤٨٩.٨٤٤

إيضاح رقم (٣٢) - مستلزمات و مصاريف و خدمات الإنتاج :

بلغت مستلزمات و مصاريف و خدمات الإنتاج مبلغ (٥٢٢.٣٩٣.٥١٨) ل.س ، و هي تمثل مجموع (الرواتب و الأجور و المستلزمات السلعية و المستلزمات الخدمية و المصروفات الجارية متضمنة اهتلاكات خدمات الإنتاج) المحملة على مراكز الكلفة الإنتاجية و الخدمية .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ٠٣ / ٣١
١	مستلزمات وخدمات الإنتاج	٥٢٢.٣٩٣.٥١٨	٢٠٠.٠٩٧.٢٣٧
	المجموع	٥٢٢.٣٩٣.٥١٨	٢٠٠.٠٩٧.٢٣٧

إيضاح رقم (٣٣) - مخزون الإنتاج التام آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج التام الجاهز للبيع بتاريخ ٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١ و البالغ (٢١٨.٧٤٦.٥٣٥) ل.س .
 • علماً أن التقييم تم على أساس (الكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل) .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ٠٣ / ٣١
١	مخزون الإنتاج التام آخر المدة	٢١٨.٧٤٦.٥٣٥	٧٠.٢٠٢.١٩٣
	المجموع	٢١٨.٧٤٦.٥٣٥	٧٠.٢٠٢.١٩٣

إيضاح رقم (٣٤) - مخزون المخلفات آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون مخلفات الإنتاج الجاهزة للبيع بتاريخ ٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١ و البالغ (٢٢.٩٢٦.٣٩٩) ل.س .
• علما أن التقييم تم على أساس (متوسط سعر البيع) عن الفترة المدروسة .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ٠٣ / ٣١
١	مخزون المخلفات آخر المدة	٢٢.٩٢٦.٣٩٩	٢٣.٤٠١.٥١٢
	المجموع	٢٢.٩٢٦.٣٩٩	٢٣.٤٠١.٥١٢

إيضاح رقم (٣٥) - مخزون الإنتاج قيد الصنع آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج قيد الصنع الموجود على خطوط الإنتاج بتاريخ ٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١ و البالغ (١٤٨.٧٠٥.٤٨٧) ل.س .
• علما أن التقييم تم على أساس (التكلفة الوسطية حسب مراحل و نسب الإنجاز في الإنتاج) .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ٠٣ / ٣١
١	مخزون الإنتاج قيد الصنع آخر المدة	١٤٨.٧٠٥.٤٨٧	٩٢.٤٤٣.٨٧٨
	المجموع	١٤٨.٧٠٥.٤٨٧	٩٢.٤٤٣.٨٧٨

إيضاح رقم (٣٦) - مصاريف البيع و التوزيع :

بلغت مصاريف البيع و التوزيع مبلغ (١٠.٥٢٣.٩٩٨) ل.س ، و هي تمثل مجموع (الرواتب و الأجور و المستلزمات السلعية و المستلزمات الخدمية و المصروفات الجارية متضمنة الإهلاكات) المحملة على مراكز الكلفة التسويقية .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ٠٣ / ٣١
١	مصاريف البيع و التوزيع	١٠.٥٢٣.٩٩٨	٨.٤٤٤.٨٣٨
	المجموع	١٠.٥٢٣.٩٩٨	٨.٤٤٤.٨٣٨

إيضاح رقم (٣٧) - المصاريف الادارية و العمومية :

بلغت المصاريف الادارية و العمومية مبلغ (٢١.٦٦٢.٤٢١) ل.س ، و هي تمثل مجموع (الرواتب و الأجور و المستلزمات السلعية و المستلزمات الخدمية و المصروفات الجارية متضمنة الإهلاكات) المحملة على مراكز الكلفة الادارية و العامة .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ٠٣ / ٣١
١	مصاريف ادارية و عمومية	٢١.٦٦٢.٤٢١	١٤.٧٥٣.٤٠٧
	المجموع	٢١.٦٦٢.٤٢١	١٤.٧٥٣.٤٠٧

ايضاح رقم (٣٨) - مصاريف المالية (تكاليف التمويل) :

بلغ مجموع هذه المصاريف (٥.٩٦١.٧١٠) ل.س وهي عبارة عن الفوائد المدينة لدى البنوك ومن الملاحظ انخفاضها مقارنة من السنة السابقة وذلك يعود لقيام الشركة بتسديد كافة السندات والتسهيلات البنكية تماشياً مع قرار مصرف سوريا المركزي القاضي بعدم تمويل الشركات بالقطع الأجنبي الحاصلة على تسهيلات بنكية .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ٠٣ / ٣١
١	مصاريف مالية (تكاليف التمويل)	٥.٩٦١.٧١٠	٧.٩٢٥.٠٣٠
	المجموع	٥.٩٦١.٧١٠	٧.٩٢٥.٠٣٠

ايضاح رقم (٣٩) - الإيرادات الأخرى :

بلغت هذه الإيرادات مبلغ (٣.٧٢١.٥٥٣) ل.س ، و هي تمثل إيرادات غير تشغيلية مثل (الفوائد الدائنة و إيرادات التشغيل للغير و ايجار الخزانات للغير و أجور نقل للغير .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ٠٣ / ٣١
١	إيرادات أخرى	٣.٧٢١.٥٥٣	١٣.٨٨٢.١٦١
	المجموع	٣.٧٢١.٥٥٣	١٣.٨٨٢.١٦١

ايضاح رقم (٤٠) - مكاسب غير محققة (تقييم القطع الأجنبي) :

بلغت المكاسب غير المحققة الناتجة من تقييم القطع الأجنبي مبلغ (٨٠٨.٦١١.٢٩٠) ل.س ، و هي تمثل مكاسب إعادة تقييم القطع الأجنبي بسعر المصرف المركزي بتاريخ ٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١ .
على أساس سعر الدولار (٤٣٦.١١) - اليورو (٤٩٣.٤٣) - الدرهم الإماراتي (١١٨.٦٧) .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٥ / ٠٣ / ٣١
١	مكاسب غير محققة (تقييم القطع الأجنبي)	٨٠٨.٦١١.٢٩٠	١١٤.٤٧٠.٢٣٤
	المجموع	٨٠٨.٦١١.٢٩٠	١١٤.٤٧٠.٢٣٤

ايضاح رقم (٤١) - ضريبة دخل الأرباح :

بلغت ضريبة دخل أرباح السنة مبلغ (١٨.٣٨٢.٠٩٠) ل.س ،
وهي = (اجمالي الربح قبل حجز الضريبة - مكاسب غير محققة من تقييم القطع) × (١٤ %) - (٤٠ %)
نصيب الهيئة العربية للاستثمار والانماء الزراعي كونها معفاة من الضرائب والرسوم بموجب الانتفاقيات مع القطر السوري .

$$= (١٨.٣٨٢.٠٩٠ - ١.٠٢٧.٤٤٥.٦٩٦) \times ١٤ \% = ٢١٨.٨٣٤.٤٠٦ = ٣٠.٦٣٦.٨١٧ \% \text{ ل.س}$$

$$= ١٨.٣٨٢.٠٩٠ = ٦٠ \% \times ٣٠.٦٣٦.٨١٧ \text{ ل.س}$$

م	البيان	٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٥/٠٣/٣١
١	ضريبة دخل الأرباح	١٨.٣٨٢.٠٩٠	١١.٦٩٦.٥٣٨
	المجموع	١٨.٣٨٢.٠٩٠	١١.٦٩٦.٥٣٨

رابعاً: إيضاحات قائمة التدفقات النقدية:

إيضاح رقم (٤٢) - التغيير في صافي الزبائن:

$$= (\text{إجمالي الزبائن ٢٠١٦} - \text{رصيد مؤونة الديون المشكوك فيها لعام ٢٠١٦} - \text{مخصص حسميات ٢٠١٦}) - (\text{إجمالي الزبائن ٢٠١٥} - \text{رصيد مؤونة الديون المشكوك فيها لعام ٢٠١٥} - \text{مخصص حسميات ٢٠١٥}) = (٦٦.٧٧٩.٩٨٣ - ٣٦.٠٠٠.٠٠٠ - ٢.٢٨٥.٩٩٥) - (٦٦.٧٨٤.٩١٨ - ٣٦.٠٠٠.٠٠٠ - ٢.٢٨٥.٩٩٥) = ٤.٩٣٥ \text{ ل.س.}$$

إيضاح رقم (٤٣) التغيير في المصاريف المقدرة:

$$\text{التغيير في المصاريف المقدرة} = \text{رصيد المصاريف المقدرة عام ٢٠١٦} - \text{رصيد المصاريف المقدرة عام ٢٠١٥} - \text{مخصص ضريبة دخل الأرباح عام ٢٠١٦} = ٥٥.٣٨٧.٥٤٩ - ٧٣.٠٠٩.٩٢٧ - ١٨.٣٨٢.٠٩٠ =$$

$$= (٣٦.٠٠٤.٤٦٨) \text{ ل.س.}$$

إيضاح رقم (٤٤) صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي:

$$\text{صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي} = (\text{الأرباح الصافية قبل حجز الضريبة}) + (\text{الإهلاكات عن عام ٢٠١٦}) + (\text{تغير الموجودات المتداولة عدا تغير النقدية}) + (\text{تغير المطلوبات المتداولة}) = (٤٥.٤٦١.٤٧٨) + ٥٣.٠٤١.٤٥٩ + ١٦.٦٢٦.٥١٦ + ١.٠٢٧.٤٤٥.٦٩٦ = ١١.٠٥١.٦٥٢.١٩٣ \text{ ل.س.}$$

إيضاح رقم (٤٥) صافي التدفق النقدي من النشاط الاستثماري:

$$\text{صافي التدفق النقدي من النشاط الاستثماري} = (\text{تغير الموجودات الثابتة}) = (٧.٨٠٦.٣٣٠) \text{ ل.س.}$$

إيضاح رقم (٤٦) - التغيير في الأرباح المدورة المستحقة للتوزيع:

$$\text{وهو} = \text{رصيد الأرباح المدورة المستحقة للتوزيع عن عام ٢٠١٥} + \text{الأرباح الصافية المحققة عن عام ٢٠١٥} - \text{رصيد الأرباح المدورة المستحقة للتوزيع عن عام ٢٠١٦} = ٥٤٥.٧٦٩.٤٨١ - ٢٨٨.٨٠٠.٠٩٣ + ٢٥٩.٢٦٤.٩١٣ = (٢.٢٩٥.٥٢٥) \text{ ل.س.}$$

ايضاح رقم (٤٧) صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي :

$$\begin{aligned} & \text{صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي} = (\text{تغير القروض قصيرة الأجل الأقساط المستحقة}) + (\text{التسديدات للبنوك}) + \\ & \text{الأرباح الموزعة عن الأعوام السابقة} \\ & (٢.٢٩٥.٥٢٥) + (٢٥٠.٠٠٠.٠٠٠) = \\ & = (٢٥٢.٢٩٥.٥٢٥) ل س \end{aligned}$$

ايضاح رقم (٤٨) النقدية آخر المدة :

$$\begin{aligned} & \text{النقدية آخر المدة} = (\text{صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي}) \\ & + (\text{صافي التدفق النقدي من النشاط الاستثماري}) \\ & + (\text{صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي}) \\ & + (\text{النقدية أول المدة}) \\ & = ٢.٢٧٥.٢٧٥.٤٠٩ + (٢٥٢.٢٩٥.٥٢٥) + (٧.٨٠٦.٣٣٠) + ١.٠٥١.٦٥٢.١٩٣ = \\ & = ٣.٠٦٦.٨٢٥.٧٤٧ ل س \end{aligned}$$

وقد تم الإطلاع والمصادقة وإقرار الحسابات المنتهية بتاريخ ٣١ / ٠٣ / ٢٠١٦ من قبل مجلس الإدارة في جلستهم المنعقدة بتاريخ ١٥ / ٠٤ / ٢٠١٦.

حماة في ٢٠ / ٠٤ / ٢٠١٦

