

استمارة الإفصاح رقم (٢)

استمارة خاصة بالإفصاح عن النتائج المرحلية للفترة : ٣١ / ٠٣ / ٢٠١٨

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	٣.٣٥٤

رئيس وأعضاء مجلس الإدارة والجهات التي يمثلونها :

الرقم	الاسم	الصفة	الجهة التي يمثلها	نسبة الملكية
١	الدكتور محمد بن حسن العسيري	رئيس مجلس الإدارة	الهيئة العربية للاستثمار والإنماء الزراعي	٪ ٤٠
٢	المهندس محمد عاهد عبد الرزاق الأمير	نائب رئيس مجلس الإدارة		٪ ٠,٣٣
٣	الدكتور بديع برهان الدروبي	عضو	شركة العقيلة للتأمين التكافلي	٪ ٤,٤٢
٤	الأستاذ ملهم ماهر فخري	عضو مفوض		٪ ٠,٣٩
٥	الأستاذ نجم أشرف الشواف	عضو		٪ ٠,٤٨

المدير التنفيذي (المدير العام المكلف)	الأستاذ : مهند سليمان الأذن
مدقق الحسابات	الأستاذ محمد الموسى المكسور
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	٢٦٢.١١	٦٧١

- * تحسب القيمة الدفترية بقسمة حقوق الملكية على عدد الأسهم بتاريخ نهاية الفترة .
- * القيمة السوقية للشركات المدرجة .

ملخص النتائج المرحلية :

التغيرات الأولية المقارنة	بيانات الفترة الحالية	بيانات نهاية ٢٠١٧	التغير %
مجموع الموجودات	٤.٩٧٣.٣٧٥.٥٥٠	٥.٠٨٠.٨٧١.٠٧٣	(٢.١١) %
حقوق المساهمين	٣.٩٣١.٦٥٥.٤٤٢	٤.٢٤٩.٩٣٢.٩٢٩	(٧.٤٨) %
	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ٠٣ / ٣١	
صافي الإيرادات	١.٠٣٧.٣٥٨.٥٠٩	٨٣٨.٩٩٣.٩١٥	٢٣.٦٤ %
صافي الربح قبل الضريبة	١٦.٨٣٤.٣٥٤	١٨٥.٩١٤.١٥٥	(٩٠.٩٤) %
مخصص ضريبة الدخل	(١.٤١٤.٠٨٦)	(١٥.٦١٦.٧٨٩)	(٩٠.٩٤) %
حقوق الأقلية في الأرباح	لا يوجد	لا يوجد	-
صافي الدخل	١٥.٤٢٠.٢٦٨	١٧٠.٢٩٧.٣٦٦	(٩٠.٩٤) %
ربح السهم	١.٠٣	١١.٣٥	(٩٠.٩٢) %

- 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 التغير كما يلي : { (رقم الفترة الحالية - رقم الفترة السابقة) / رقم الفترة السابقة } * 100



شهادة محاسب قانوني

على مراجعة قوائم مالية مرحلية موجزة

السادة أعضاء الهيئة العامة المحترمين:

الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة:

لقد قمت بمراجعة القوائم المالية المرحلية المرفقة للشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة والتي تتكون من قائمة المركز المالي الموقوفة بتاريخ ٣١ آذار ٢٠١٨ 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 أبدي رأي تدقيق بشأها.

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 ٢٠١٨ وأدائها المالي وتدقيقها النقدي لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ والأنظمة المرعية في سوريا.

دمشق في ٠٨ / ٠٥ / ٢٠١٨

مدقق الحسابات

محمد الموسى المكسور

رقم الترخيص: ٢٠٠٩/٢٦٢٦

رقم الترخيص / 11/272

اسم الزميل محمد الموسى المكسور

رقم ٤١٤٨

قائمة المركز المالي

بتاريخ 31 / 03 / 2018

البيان	إيضاحات	31/03/2018	31/03/2018	31/12/2017
		جزئي	كلي	جزئي
الموجودات		مدقق	مدقق	مدقق
أولاً : الموجودات الثابتة				
إجمالي الموجودات الثابتة		1,532,223,430		1,544,787,379
بخفض : الإهلاكات المتراكمة		(1,067,963,226)		(1,063,018,167)
صافي الموجودات الثابتة	2	464,260,204	464,260,204	481,769,212
ثانياً : الموجودات المتداولة				
إجمالي الزبائن		66,774,768		66,774,768
بخفض : مؤونة الديون المشكوك في تحصيلها		(51,000,000)		(51,000,000)
بخفض : مخصص حسومات الزبائن الجامدة		(2,285,995)		(2,285,995)
صافي الزبائن	3	13,488,773		13,488,773
مخزون الموجودات المختلفة	4	1,094,756,542		899,355,981
مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام و الثانوي	5	900,951,522		851,858,216
الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤوناتها	6	111,726,139		359,496,788
أمانات لدى الغير	7	1,795,532,557		1,794,615,822
تأمينات و سلف و ذمم	8	27,019,272		42,454,452
حسابات مدينة مختلفة	9	107,482,964		85,998,855
أرصدة مدينة اخرى	10	73,061,682		58,225,407
التف في الصندوق ولدى المصارف	11	385,095,895		493,607,567
إجمالي الموجودات المتداولة		4,509,115,346	4,509,115,346	4,599,101,861
إجمالي الموجودات = (أولاً + ثانياً)		4,973,375,550	4,973,375,550	5,080,871,073
حقوق المساهمين والمطلوبات				
ثالثاً : حقوق المساهمين				
رأس المال المكتتب به و المسدد = (١٥ مليون سهم * ١٠٠ ل.س للسهم)	12	1,500,000,000		1,500,000,000
إحتياطي قانوني	13	378,735,419		377,051,984
إحتياطي إختياري	14	139,323,343		138,481,625
مكاسب غير محققة (تقييم القطع)	15	1,750,426,706		1,750,426,706
أرباح غير موزعة	16	150,274,859		122,587,712
أرباح الفترة	17	12,895,115		361,384,902
إجمالي حقوق المساهمين		3,931,655,442	3,931,655,442	4,249,932,929
رابعاً : المطلوبات المتداولة				
مؤونة مخاطر سيارات	18	1,627,530		1,627,530
الأرباح المدورة المحققة (المستحقة للمساهمين)	19	476,510,854		187,800,146
سندات وتسهيلات مصرفية	20	350,000,000		400,000,000
مخصص تعويض نهاية خدمة العاملين	21	16,754,531		16,800,000
دائون متوعون	22	4,186,571		33,579,369
مسؤولية إجتماعية	23	3,985,310		3,985,310
حصة الصندوق التعاوني العمالي	24	2,000,000		2,000,000
مكافآت مجلس الإدارة	25	23,697,755		0
منحة العاملين السنوية	26	7,376,650		15,000,000
تعويضات وبدل جلسات أعضاء مجلس الإدارة	27	10,000,000		0
مخصص ضريبة دخل الأرباح (2017 - 2018)	28	42,891,024		41,476,938
مصاريف مقدرة (مستحقة غير مدفوعة)	29	44,018,581		300,581
أرصدة دائنة أخرى	30	58,671,302		128,368,270
إجمالي المطلوبات المتداولة		1,041,720,108	1,041,720,108	830,938,144
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات = (ثالثاً + رابعاً)		4,973,375,550	4,973,375,550	5,080,871,073

نائب رئيس مجلس الإدارة
م محمد عايد عبدالرزاق الأمير

المدير العام المكلف
م مهند الأذن

المدير المالي
مصطفى تركي الحسين



قائمة الدخل

بتاريخ ٣١ / ٠٣ / ٢٠١٨

البيان	إيضاحات	31/03/2018	31/03/2018	31/03/2017
		جزئي	كلي	جزئي
		مدقق	مدقق	مدقق
الإيرادات (الموارد)				
صافي مبيعات الإنتاج التام	31	752,083,167		837,975,515
صافي مبيعات مخلفات الإنتاج	32	285,275,342		1,018,400
إجمالي الموارد = (٣١ + ٣٢)		1,037,358,509	1,037,358,509	838,993,915
مخزون الإنتاج التام أول المدة	33	(433,537,738)		(224,229,824)
مخزون قيد الصنع أول المدة	34	(418,320,478)		(9,186,733)
مج - (مخزون أول المدة) = (٣٣ + ٣٤)		(851,858,216)		(233,416,558)
إهلاكات وسائل الإنتاج	35	(14,159,120)		(14,041,704)
مستلزمات و خدمات الإنتاج	36	(1,092,410,706)		(613,087,767)
مج . مصاريف الإنتاج = (٣٥ + ٣٦)		(1,106,569,827)		(627,129,471)
إجمالي تكلفة البضاعة المباعة		(1,958,428,043)		(860,546,029)
مخزون الإنتاج التام آخر المدة	37	575,996,820		33,750,518
مخزون مخلفات آخر المدة	38	55,601,438		0
مخزون قيد الصنع آخر المدة	39	269,353,264		138,113,071
مج . (مخزون آخر المدة) = (٣٧ + ٣٨ + ٣٩)		900,951,522		171,863,589
صافي تكلفة البضاعة المباعة		(1,057,476,521)	(1,057,476,521)	(688,682,440)
إجمالي الدخل من عمليات التشغيل		(20,118,012)	(20,118,012)	150,311,475
العصروقات (الاستخدامات)				
مصاريف البيع والتوزيع	40	(13,085,903)		(10,893,022)
مصاريف إدارية و عمومية	41	(10,160,749)		(7,570,018)
مصاريف مالية (تكاليف التمويل)	42	(4,024,892)		(14,063)
مج . (مصاريف البيع و الإدارية و المالية و العمومية)		(27,271,545)	(27,271,545)	(18,477,104)
صافي الدخل من عمليات التشغيل		(47,389,556)	(47,389,556)	131,834,372
إيرادات أخرى	43	64,223,910		54,079,783
إجمالي الربح (الخسارة) قبل حجز الضريبة		16,834,354	16,834,354	185,914,155
ضريبة دخل الأرباح = (الربح الضريبي) × (١٤ %)	44	(1,414,086)	(1,414,086)	(15,616,789)
صافي الربح (الخسارة) بعد حجز الضريبة		15,420,268	15,420,268	170,297,366
صافي الربح الحقيقي للسهم بعد حجز الضريبة	45	1.03		11.35

صافي الربح للسهم الواحد بعد حجز الضريبة = صافي الربح بعد حجز الضريبة مقسوما على عدد الأسهم *
 علما أن قيمة السهم الاسمية عدلت بتاريخ ١٩ / ٠٧ / ٢٠١٢ لتصبح ١٠٠ ل من بدلا من ٥٠٠ ل س .

نائب رئيس مجلس الإدارة

م محمد عابد عبدالرزاق الأمير

المدير العام المكلف

م مهدي الأذن

المدير المالي

مصطفى تركي الحسين



قائمة التدفقات النقدية

بتاريخ - 31 / 03 / 2018

البيان	الإيضاحات	جزئي	كلي	كلي
		مدقق	مدقق	مدقق
		31/03/2018	31/03/2018	31/03/2017
الأرباح الصافية قبل حوز الضريبة		16,834,354		185,914,155
بخفض الربح الرأسمالي من بيع السيارات		(62,041,366)		(51,459,972)
أرباح غير موزعة عام 2017		27,687,147		0
الامتيازات والإطفاءات		16,978,415		16,914,736
إجمالي التدفقات قبل التغييرات في رأس المال العامل		(541,450)		151,368,919
أولاً : التدفق النقدي من النشاط التشغيلي				
46 في الزيلن	التقص	0		2,637
في مخزون الموجودات المختلفة	(الزيادة)	(195,400,561)		(997,895,974)
في مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام والتلوي	التقص (الزيادة)	(49,093,305)		61,552,969
في الإحتمالات المستقبلية و أوامر الشراء و مؤولاتها	التقص	247,770,649		877,152
في الأمانات لدى الغير	(الزيادة)	(916,735)		(2,699,615,589)
في السلف و التأمينات	التقص (الزيادة)	15,435,180		(22,031,227)
في الحسابات المدينة المختلفة	التقص (الزيادة)	(21,484,109)		1,558,729
في الأرصدة المدينة الأخرى	(الزيادة)	(14,836,275)		(1,926,232)
في تعويض نهاية خدمة العاملين	الزيادة (التقص)	(45,469)		20,000,000
في الدائنون المتلوعون	(التقص)	(29,392,798)		(9,247,729)
في المسؤولية الإجتماعية	(التقص)	0		(1,500,245)
في مكلفات مجلس إدارة	الزيادة	23,697,755		12,311,231
في منحة العاملين المسوية	(التقص)	(7,623,350)		(20,000,000)
في تعويضات وبدلات جلسات مجلس الإدارة	الزيادة	10,000,000		4,000,000
في مخصص ضريبة دخل الأرباح (2017)	الزيادة	1,414,086		0
47 في المصاريف المقدرة	الزيادة	42,303,914		151,158,434
في الأرصدة الدائنة الأخرى	(التقص)	(69,896,968)		(4,343,879)
48 صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي		(48,409,436)	(48,409,436)	(3,353,730,805)
ثانياً التدفق النقدي من النشاط الاستثماري				
شراء موجودات ثابتة	(الزيادة)	(23,000)		(596,810)
قيمة مبيع سيارات عدد (9)	التقص	62,594,959		56,600,000
49 صافي التدفق للنقد من النشاط الاستثماري		62,571,959	62,571,959	56,003,190
ثالثاً : التدفق النقدي من النشاط التمويلي				
في المستدات و التسهيلات المصرفية	(التقص)	(50,000,000)		0
50 في الأرباح الغير موزعة (التسديدات)	(التقص)	(72,674,194)		(302,680,984)
51 صافي التدفق للنقد من النشاط التمويلي		(122,674,194)	(122,674,194)	(302,680,984)
فروقات أسعار صرف النقد ومالي حكمه			0	0
في النقد ومالي حكمه	صافي التقص		(108,511,672)	(3,600,408,599)
التقديرة - بتاريخ - 01 / 01 / 2018			493,607,567	3,772,066,060
52 التقديرة - بتاريخ - 31 / 03 / 2018			385,095,895	171,657,461

نائب رئيس مجلس الإدارة

م محمد عايد عبدالرزاق الأمير

المدير العام المكلف

م مهدي الأذن

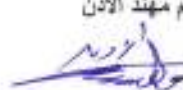
المدير المالي
مصطفى تركي الحسين

AVOCO		الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بجماة	
قائمة توزيع الأرباح (المسائر)			
بتاريخ - 31 / 03 / 2018			
البيان	نسب التخفيضات	31/03/2018	31/03/2017
		كفي	كفي
		مدقق	مدقق
صافي الربح الحقيقي قبل الضريبة و الإحتياطي		16,834,354	185,914,155
بخفض (ضريبة دخل الأرباح)	14%	(1,414,086)	(15,616,789)
بخفض (الإحتياطي القانوني)	10%	(1,683,435)	(18,591,415)
صافي الربح الحقيقي القابل للتوزيع		13,736,833	151,705,950
بخفض (الإحتياطي الإختياري)	5%	(841,718)	(9,295,708)
بخفض (مكافآت أعضاء مجلس الإدارة)	5%	0	0
بخفض (تعويضات وبدلات جلسات مجلس الإدارة)		0	0
بخفض (مخصص تعويضات نهاية خدمة العاملين)		0	0
بخفض (مكاسب غير محققة)		0	0
أرباح مقترح احتجازها		0	0
صافي الربح المقترح توزيعه		12,895,115	142,410,243
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	1.12
إجمالي نسبة ربح السهم الواحد			1.12%
حصة السهم الواحد المقترحة للتوزيع	2	ل س	0.86
نسبة ربح السهم الواحد المقترحة للتوزيع			0.86%

نائب رئيس مجلس الإدارة
م محمد عابد عبدالوهاب الأمير



المدير العام المكلف
م مهند الأذن



المدير المالي
مصطفى تركي الصنين



AVOCO

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

الدورة المالية	رأس المال المدفوع	ربح دخل الفترة	إحتياطي قانوني	إحتياطي اختياري	لكاسب غير المحققة (تقويم القطع)	أرباح غير موزعة	مجموع حقوق المساهمين
بتاريخ ٢٠١٧ / ٠٣ / ٣١ - غير مدقق							
الرصيد في بداية السنة الحالية	1,500,000,000	0	329,856,473	114,783,870	2,251,925,547	122,587,712	4,318,953,602
دخل (ربح) الفترة		142,410,243					142,410,243
المحول إلى الإحتياطي القانوني			18,591,415				18,591,415
المحول إلى الإحتياطي الاختياري				9,295,708			9,295,708
المحول إلى المكاسب غير المحققة					0		0
الأرباح الغير موزعة						0	0
الرصيد في نهاية السنة	1,500,000,000	142,410,243	348,247,888	124,079,578	2,251,925,547	122,587,712	4,489,250,968
بتاريخ ٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١ - غير مدقق							
الرصيد في بداية السنة الحالية	1,500,000,000	0	377,051,984	138,481,625	1,750,426,706	122,587,712	3,888,548,027
دخل (ربح) الفترة		12,895,115					12,895,115
المحول إلى الإحتياطي القانوني			1,683,435				1,683,435
المحول إلى الإحتياطي الاختياري				841,718			841,718
المحول إلى الأرباح المحتجزة					0		0
الأرباح الغير موزعة						27,687,147	27,687,147
الرصيد في نهاية السنة	1,500,000,000	12,895,115	378,735,419	139,323,343	1,750,426,706	150,274,859	3,931,655,442

تأليف رئيس مجلس الإدارة

م محمد عابد عبدالرزاق الأمير

المدير العام المكلف

م مهدي الأن

المدير المالي

مصطفى تركي الحسين

كشف المصاريف حسب مراكز التكلفة

بتاريخ - ٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١

ملاحظات	الإجمالي	إدارة	تسويق	خدمات	إنتاج	البيان	رقم الحساب
	47,690,306	9,745,611	3,111,907	18,433,421	16,399,366	الرواتب والأجور	31
	13,453,403	1,621,008	980,580	4,962,096	5,889,719	الأجر الفعلي	1
	0	0	0	0	0	تعويض تدفئة	2
	9,557,530	987,969	708,761	3,694,146	4,166,654	تعويضات أخرى	3
	293,331	30,322	21,753	113,377	127,879	تعويض تمثيل	4
	1,177,093	598,947	18,530	256,670	302,946	تعويض مسؤولية	5
	758,134	758,134	0	0	0	تعويض اختصاص	6
	1,396,914	534,961	85,207	586,529	190,217	تعويض طبيعة عمل	7
	1,197,589	421,383	57,076	559,328	159,802	عمل إضافي	8
	16,686,411	4,462,408	997,132	7,022,941	4,203,930	حوافز ومنح	9
	118,000	2,187	7,202	90,612	17,999	مكافآت	10
	2,368,021	249,002	181,154	922,240	1,015,625	مساهمة الشركة (تامينات)	11
	683,880	79,290	54,512	225,482	324,595	المزايا العينية	12
	47,690,306	9,745,611	3,111,907	18,433,421	16,399,366	مج . الرواتب	
	1,035,615,386	250,547	299,454	80,986,701	954,078,683	المستلزمات السلعية	32
	822,653,941	0	0	0	822,653,941	المواد الأولية	1
	425,283,588	0	0	0	425,283,588	بذور القطن الخام	0
	0	0	0	0	0	زيوت القطن الخام	0
	0	0	0	0	0	بذور نوار الشمعن الخام	0
	279,112,533	0	0	0	279,112,533	زيوت نوار الشمس الخام	0
	0	0	0	0	0	بذور الذرة الخام	0
	0	0	0	0	0	زيوت الصويا الخام	0
	118,257,821	0	0	0	118,257,821	زيوت التخليل الخام	0
	13,707,590	0	0	749,608	12,957,982	المواد المساعدة والكيميائية	2
	110,074,439	0	248,253	0	109,826,187	مواد التعبئة والتغليف	3
	9,060,520	0	0	1,812,104	7,248,416	الكهرباء	4
	73,589,451	10,615	0	73,485,147	93,688	المحروقات	5
	4,132,105	6,340	0	3,235,235	890,530	قطع الغيار	6
	2,374,539	233,591	51,202	1,681,808	407,939	النوازم المختلفة	7
	22,800	0	0	22,800	0	مواد البناء	8
	1,035,615,386	250,547	299,454	80,986,701	954,078,683	مج . السلعية	
	27,459,612	0	9,586,107	14,548,134	3,325,371	المستلزمات الخدمية	33
	145,000	0	0	108,750	36,250	صيانة خارجية	1
	475,000	0	0	356,250	118,750	أبحاث و تجارب و إستشارات	2
	7,653,782	0	7,653,782	0	0	تسويقية متنوعة	3
	923,200	0	0	923,200	0	مصاريف نقل و إنتقال	4
	377,400	0	0	377,400	0	إستئجار وسائل نقل	5
	597,332	0	0	447,999	149,333	إنارة ومياه و بريد و برقي و هاتف	6
	4,140,792	0	0	4,140,792	0	مصاريف وسائل نقل و إنتقال	7
	7,729,301	0	1,932,325	3,864,650	1,932,325	مصاريف خدمية متنوعة	8
	127,295	0	0	127,295	0	مكتب حماة	9
	3,929,619	0	0	3,929,619	0	مكتب طرطوس	10
	0	0	0	0	0	فرع دمشق	11
	0	0	0	0	0	فرع حلب	12
	0	0	0	0	0	فرع اللاذقية	13
	1,360,891	0	0	272,178	1,088,713	تأمين المعمل	14
	27,459,612	0	9,586,107	14,548,134	3,325,371	مج . الخدمية	
	23,010,867	4,124,283	88,434	4,639,030	14,159,120	المصروفات الجارية والإهلاكات	35

كشف المصاريف حسب مراكز الكلفة

بتاريخ - ٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١

رقم الحساب	البيان	إنتاج	خدمات	تسويق	إدارة	الإجمالي	ملاحظات
351	المصروفات الجارية	0	2,007,560	0	4,024,892	6,032,452	
1	ضرائب ورسوم سلعية	0	2,007,560	0	0	2,007,560	
2	الإيجارات	0	0	0	0	0	
3	فوائد خارجية	0	0	0	4,024,892	4,024,892	
4	فروقات القطع	0	0	0	0	0	
	مج . الجارية	0	2,007,560	0	4,024,892	6,032,452	
352	الإهلاكات	14,159,120	2,631,470	88,434	99,391	16,978,415	
1	نفقات تأسيس	0	0	0	0	0	
2	التجارب والأبحاث	0	0	0	0	0	
3	وسائل النقل والإنتقال	504,013	108,259	15,960	17,938	646,171	
4	العدد والأدوات والقواب	1,908,031	0	0	0	1,908,031	
5	خطوط الهاتف	0	0	0	0	0	
6	الدعاية والإعلان الثابت	0	0	0	0	0	
7	الأثاث والمفروشات	148,668	31,933	4,708	5,291	190,600	
8	العقاري	2,139,985	459,658	67,766	76,162	2,743,571	
9	الألات والتجهيزات	9,458,423	2,031,619	0	0	11,490,042	
10	الأراضي	0	0	0	0	0	
12	الفوائد الخارجية	0	0	0	0	0	
	مج . الإهلاكات	14,159,120	2,631,470	88,434	99,391	16,978,415	
36	التحويلات الجارية التخصيصية	0	0	0	65,200	65,200	
1	تبرعات					0	
2	إعانات للغير					0	
3	تعويضات و مخالفات و غرامات للغير				65,200	65,200	
4	مصروفات سنوات سابقة					0	
5	ديون معدومة					0	
6	أعباء الموزونات					0	
7	منح العاملين					0	
	مج . التخصيصية	0	0	0	65,200	65,200	
	المجموع حسب مراكز الكلفة	987,962,541	118,607,286	13,085,903	14,185,642	1,133,841,372	
3	إجمالي الاستخدامات	987,962,541	118,607,286	13,085,903	14,185,642	1,133,841,372	

إيضاحات الحسابات النهائية الموقوفة بتاريخ ٣١ / ٠٣ / ٢٠١٨

أولاً : إيضاح رقم (١) لمحطة 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 مبيعة ، وعدد المساهمين حالياً (٣.٣٥٤) مساهماً . تساهم الهيئة العربية للاستثمار والإنماء الزراعي وهي إحدى المؤسسات المنبثقة عن منظمات العمل العربي المشترك بـ (٤٠%) من رأسمال الشركة، وينوزع (٦٠%) من أسهم الشركة على (٣.٣٥٤) مساهماً جميعهم من صغار المساهمين حيث لا تتجاوز مساهمة الغالبية العظمى منهم الـ (٥٠٠) سهم . يبلغ عدد العاملين في الشركة حوالي (٢٦٢) عاملاً جميعهم مسجلون في التأمينات الاجتماعية .

٢ . مجلس الإدارة :

الدكتور محمد بن حسن العسيري	رئيس المجلس
المهندس محمد عايد عبد الرزاق الأمير	نائب رئيس المجلس
الدكتور بديع برهان الدروبي	عضو
الأستاذ ملهم ماهر فخري	عضو مفوض
الأستاذ نجم أشرف الشواف	عضو

٣ . المدير العام : المهندس مهند سليمان الأذن .

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 ستة أنواع من السمن النباتية هي : (الفاخر - رغد - المزرعة - لجين - الزهور - ماسة الأهلية) وتختلف مكوناتها من نوع إلى آخر .
- وزيت القطن وزيت الدوار اللذين تنتجها الشركة تباع بأحد الأسماء الستة المذكورة.

٥. نظام الجودة:

أنهى فريق تدقيق نظام إدارة الجودة ISO 9001 عملية التدقيق لدى الشركة وقرر استمرار منح شهادة الجودة لغاية عام ٢٠٢٠ .

٦. المصاعب التي تواجهها الشركة :

الأزمة 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 :

أنتجت الشركة خلال الفترة الحالية (١.٤١٣) طن من مختلف أنواع السمون والزيوت بزيادة قدرها ١٠٤.٤٨ %

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ٠٣ / ٣١
١	سمون / طن	٩٤٤	٦٩١
٢	زيوت / طن	٤٦٩	-
	المجموع	١.٤١٣	٦٩١

٨. كمية الإنتاج المباع :

بلغت كمية الإنتاج المباع (١.٢٠٠) طن من مختلف أنواع السمون والزيوت بزيادة مقدارها ٩.٦٨ %

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ٠٣ / ٣١
١	سمون / طن	١.١٠٩	١.٠٩٣
٢	زيوت / طن	٩١	١
	المجموع	١.٢٠٠	١.٠٩٤

٩. مبدأ استمرارية الشركة :

إن الشركة ملتزمة بمراعاة مبدأ الاستمرارية وذلك بحسب المعيار الدولي رقم (١) والقاضي بأنه عند إعداد البيانات المالية ، يجب على الإدارة إجراء تقييم لقدرة المنشأة على الاستمرار وأخذ ذلك بالحسبان ، وفي حال وجود أي أمر يستدعي الشك بقدرة الشركة على الاستمرار سيتم الإفصاح عن ذلك .

ثانياً : إيضاحات قائمة المركز المالي :

إيضاح رقم (٢) - صافي الموجودات الثابتة :

- صافي الموجودات الثابتة = إجمالي قيمة الموجودات الثابتة - مجمع الإهلاك
- $1.532.223.430 - 1.067.963.226 = 464.260.204$ ل.س
- وهذه الأصول تمثل (الأراضي - المباني و الإنشاءات و المرافق - الآلات و التجهيزات - وسائل النقل الإنتقال - العدد و الأدوات و القوالب - الأثاث و المفروشات و التجهيزات المكتبية) .
 - و تعتمد الشركة في حساب الإهلاكات طريقة (القسط الثابت) .
 - علماً أن الشركة قامت ببيع (٩) سيارات من سيارات التوزيع بقيمة بيعية مبلغ (٦٢.٥٩٤.٩٥٩) قيمتها الدفترية مبلغ (١٢.٥٨٦.٩٤٩) ل.س و مجمع الإهلاك الخاص بها مبلغ (١٢.٠٣٣.٣٥٦)

حيث أن إجمالي قيمة الموجودات الثابتة

= رصيد الموجودات الثابتة ٢٠١٧ / ١٢ / ٣١ + الموجودات الجديدة - الموجودات المباعة (سيارات)

$1.544.787.379 = 12.586.949 - 23.000 + 1.532.223.430$ ل.س

مجمع الإهلاك الإجمالي

= رصيد مجمع الإهلاك ٢٠١٧ / ١٢ / ٣١ + أعباء الإهلاك عن عام ٢٠١٨ - مجمع إهلاك الموجودات المباعة

$1.067.963.226 = 12.033.356 - 16.978.415 + 1.063.018.167$ ل.س .

بيانات عام ٢٠١٧ :

م	البيان	إجمالي قيمة الأصل ٢٠١٧ / ١٢ / ٣١	قسط الإهلاك خلال ٢٠١٧	الإهلاك المتراكم ٢٠١٦ / ١٢ / ٣١	مجمع الإهلاك ٢٠١٧ / ١٢ / ٣١	صافي قيمة الأصل ٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	الأراضي	١٧.٩٤١.٩٣٨	.	.	.	١٧.٩٤١.٩٣٨
٢	مباني و إنشاءات و مرافق ٢,٥ %	٤٣٨.٩٧١.٣٠٠	(١٠.٩٧٤.٢٨٣)	(١٨١.٦١٣.٩٣١)	(١٩٢.٥٨٨.٢١٤)	٢٤٦.٣٨٣.٠٨٦
٣	آلات و تجهيزات ٥ %	٩٢٣.٥٠٥.٨٩٣	(٤٥.٩٦٠.١٦٨)	(٧١٥.١٢٧.٦٤٤)	(٧٦١.٠٨٧.٨١٢)	١٦٢.٤١٨.٠٨١
٤	وسائل نقل و إنتقال ٥ %	٨٤.٠٢٧.٩٤٦	(٣.٢١٧.٦٧٥)	(٦٥.١٢٥.٠٨٢)	(٦٨.٣٤٢.٧٥٧)	١٥.٦٨٥.١٨٩
٥	عدد و أدوات و قوالب ١٥ %	٦٤.٢٧٤.١٨٣	(٦.٦٤٤.٠٨٨)	(٢٢.٨٢٣.١٤٩)	(٢٩.٤٦٧.٢٣٧)	٣٤.٨٠٦.٩٤٦
٦	أثاث و مفروشات و ومكاتب ١٠ %	١٦.٠٦٦.١١٩	(٦٦٢.١٩١)	(١٠.٨٦٩.٩٥٦)	(١١.٥٣٢.١٤٧)	٤.٥٣٣.٩٧٢
	المجموع	١.٥٤٤.٧٨٧.٣٧٩	(٦٧.٤٥٨.٤٠٥)	(٩٩٥.٥٥٩.٧٦٢)	(١.٠٦٣.٠١٨.١٦٧)	٤٨١.٧٦٩.٢١٢

بيانات عام ٢٠١٨/٠٣/٣١ :

م	البيان	إجمالي قيمة الأصل ٢٠١٨/٠٣/٣١	قسط الإهلاك خلال ٢٠١٨	الإهلاك المتراكم ٢٠١٧/١٢/٣١	مجموع الإهلاك ٢٠١٨/٠٣/٣١	صافي قيمة الأصل ٢٠١٨/٠٣/٣١
١	الأراضي	١٧,٩٤١,٩٣٨	.	.	.	١٧,٩٤١,٩٣٨
٢	مباني و إنشاءات و مرافق ٢,٥ %	٤٣٨,٩٧١,٣٠٠	(٢,٧٤٣,٥٧١)	(١٩٢,٥٨٨,٢١٤)	(١٩٥,٣٣١,٧٨٥)	٢٤٣,٦٣٩,٥١٥
٣	آلات و تجهيزات ٥ %	٩٢٣,٥٠٥,٨٩٣	(١١,٤٩٠,٠٤٢)	(٧٦١,٠٨٧,٨١٢)	(٧٧٢,٥٧٧,٨٥٤)	١٥٠,٩٢٨,٠٣٩
٤	وسائل نقل و انتقال ٥ %	٧١,٤٤٠,٩٩٧	(٦٤٦,١٧١)	(٥٦,٣٠٩,٤٠١)	(٥٦,٩٥٥,٥٧٢)	١٤,٤٨٥,٤٢٥
٥	عدد و أدوات و قوالب ١٥ %	٦٤,٢٧٤,١٨٣	(١,٩٠٨,٠٣١)	(٢٩,٤٦٧,٢٣٧)	(٣١,٣٧٥,٢٦٨)	٣٢,٨٩٨,٩١٥
٦	أثاث و مفروشات و مكتاب ١٠ %	١٦,٠٨٩,١١٩	(١٩٠,٦٠٠)	(١١,٥٣٢,١٤٧)	(١١,٧٢٢,٧٤٧)	٤,٣٦٦,٣٧٢
	المجموع	١,٥٣٢,٢٢٣,٤٣٠	(١٦,٩٧٨,٤١٥)	(١,٠٥٠,٩٨٤,٨١١)	١,٠٦٧,٩٦٣,٢٢٦	٤٦٤,٢٦٠,٢٠٤

مجموع إهلاك وسائل النقل و الانتقال ٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١ =
مجموع الإهلاك ٢٠١٧ / ١٢ / ٣١ - مجموع إهلاك وسائل النقل المبيعة + أعباء إهلاك ٢٠١٧
= ٦٤٦,١٧١ + ١٢,٠٣٣,٣٥٦ - ٦٨,٣٤٢,٧٥٧ =
= ٥٦,٩٥٥,٥٧٢ ل س .

إيضاح رقم (٣) - صافي الزبائن :

بلغ رصيد صافي الزبائن المدينة (١٣,٤٨٨,٧٧٣) ل س
أما مؤونة الديون المشكوك في تحصيلها البالغة (٥١,٠٠٠,٠٠٠) ل س .
بالإضافة لمخصص حسميات الزبائن الجامدة (٢,٢٨٥,٩٩٥) ل س .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	إجمالي الزبائن	٦٦,٧٧٤,٧٦٨	٦٦,٧٧٤,٧٦٨
٢	يخفيض	-	-
٣	مخصص حسميات الزبائن الجامدة	(٢,٢٨٥,٩٩٥)	(٢,٢٨٥,٩٩٥)
٤	مؤونة ديون مشكوك في تحصيلها	(٥١,٠٠٠,٠٠٠)	(٥١,٠٠٠,٠٠٠)
	المجموع	١٣,٤٨٨,٧٧٣	١٣,٤٨٨,٧٧٣

إيضاح رقم (٤) - مخزون الموجودات المختلفة :

مخزون الموجودات المختلفة بلغت قيمته (١.٠٩٤.٧٥٦.٥٤٢) ل.س ، و هو يمثل قيمة موجودات المخازن التالية : (مخزن المواد الأولية - مخزن المواد المساعدة - مخزن المحروقات - مخزن قطع الغيار - مخزن مواد التعبئة والتغليف - مخزن اللوازم المختلفة) .

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

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	مخزون الموجودات المختلفة	١.٠٩٤.٧٥٦.٥٤٢	٨٩٩.٣٥٥.٩٨١
	المجموع	١.٠٩٤.٧٥٦.٥٤٢	٨٩٩.٣٥٥.٩٨١

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

بلغت قيمة هذا المخزون (٩٠٠.٩٥١.٥٢٢) 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 (٢٦٩.٣٥٣.٢٦٤) 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 (٥٧٥.٩٩٦.٨٢٠) ل.س ، و تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون على أساس (سعر التكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل) .
- مخزون النواتج الثانوية (مخلفات الإنتاج) بقيمة (٥٥.٦٠١.٤٣٨) ل.س .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	مخزون قيد الصنع	٢٦٩.٣٥٣.٢٦٤	٤١٨.٣٢٠.٤٧٨
٢	مخزون الإنتاج التام	٥٧٥.٩٩٦.٨٢٠	٤٣٣.٥٣٧.٧٣٨
٣	مخزون النواتج الثانوية (مخلفات الإنتاج)	٥٥.٦٠١.٤٣٨	-
	المجموع	٩٠٠.٩٥١.٥٢٢	٨٥١.٨٥٨.٢١٦

إيضاح رقم (٦) - الاعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤناتها :

بلغت قيمتها (١١١.٧٢٦.١٣٩) ل.س ، و هي عبارة عن (مشتريات في الطريق) من مواد أولية و مستلزمات الإنتاج و غيرها .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	الاعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤناتها	١١١.٧٢٦.١٣٩	٣٥٩.٤٩٦.٧٨٨
	المجموع	١١١.٧٢٦.١٣٩	٣٥٩.٤٩٦.٧٨٨

إيضاح رقم (٧) - أمانات لدى الغير :

بلغت قيمتها (١.٧٩٥.٥٣٢.٥٥٧) ل.س بما يعادل (١٥.١٦٧.٥٣٣) درهم إماراتي لا غير .
 بسعر تكلفة للدرهم الإماراتي (١١٨.٣٨) ل.س للدرهم .
 وهي عبارة عن أمانات لدى الهيئة العربية للاستثمار والإتماء الزراعي المساهمة لدى الشركة بنسبة (٤٠) % .
 حيث قامت الشركة بتحويل كامل رصيدها المذكور أعلاه لدى بنك الإمارات الإسلامي إلى حساب الهيئة العربية للاستثمار والإتماء الزراعي بذات البنك وذلك نتيجة العقوبات الموضوعية على الشركات السورية وبالتالي قامت الشركة بتحويل المبلغ بذات البنك لحساب الهيئة ليتسنى للشركة استثمار هذا المبلغ وشراء البضائع والمواد .
 وكما هو ملاحظ اختلاف في الرصيد وذلك بسبب قيام الشركة باستخدام الحساب المذكور لشراء المواد الأولية .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	أمانات لدى الغير (الهيئة العربية)	١.٧٩٥.٥٣٢.٥٥٧	١.٧٩٤.٦١٥.٨٢٢
	المجموع	١.٧٩٥.٥٣٢.٥٥٧	١.٧٩٤.٦١٥.٨٢٢

إيضاح رقم (٨) - تأمينات و سلف و ذمم :

بلغت قيمتها (٢٧.٠١٩.٢٧٢) ل.س ، و هي عبارة عن مبالغ مدفوعة للغير مثل :

م	البيان	المبلغ / ٠٣ / ٣١ ٢٠١٨	المبلغ / ١٢ / ٣١ ٢٠١٧
١	سلف رسم الإنفاق الاستهلاكي	-	-
٢	سلف على ضريبة دخل الأرباح	-	-
٣	تأمينات لدى فندق روتانا أرجان (الروشة)	-	-
٤	تأمينات لدى المؤسسة العامة للمواصلات الملكية و اللاسلكية	-	-
٥	تأمينات لدى شركات التأمين	-	-
٦	تأمينات لدى بلدية قمحانة بحماة	-	-
٧	تأمينات لدى المؤسسة العربية للإعلان	-	-
٨	تأمينات لدى المؤسسة العامة لحلج و تسويق الأقطان	٤.٦٩٦.٨٠٠	٤.٦٩٦.٨٠٠
٩	تأمينات لدى أمين جمارك المنطقة الحرة بطرطوس	٩.٥٨٨.٩٤٢	٢٥.٤٠١.٩٩١
١٠	تأمينات لدى مرفأ طرطوس	-	-
١١	تأمينات لدى شركة زيوت حماة	-	-
١٢	تأمينات (شراء مواد أولية) - شركة تاماكو	٧٤٣.٤١٠	٥.٣١١.٧٠٢
١٣	تأمينات لدى شركة بيركاب تركيا لقاء تصنيع عبوات للشركة	٦٤٩.٧٠٤	٦٤٩.٧٠٤
١٤	سلف لقاء إستشارات و خدمات قانونية لدى بعض المحامين	٢.٩٤٩.٥٧٥	٣.٠٠٩.٣٢٣
١٥	سلف عامة للجان في الشركة لقاء أعمال أو مواد أو خدمات	١.١٠٠.٠٠٠	١.١٠٠.٠٠٠
١٦	سلف توزيع أرباح المساهمين	-	-
١٧	سلف لقاء تخليص جمركي	٢.٥٧٠.٠٦٤	-
١٨	سلف على الرواتب لبعض العاملين في الشركة	٣.٥٩٤.٣٩١	٢.٢٨٤.٩٣٢
١٩	سلف و تأمينات أخرى مختلفة	١.١٢٦.٣٨٦	-
	المجموع	٢٧.٠١٩.٢٧٢	٤٢.٤٥٤.٤٥٢

إيضاح رقم (٩) - الحسابات المدينة المختلفة :

بلغ قيمتها (١٠٧.٤٨٢.٩٦٤) ل.س و هي عبارة عن مصاريف جارية مدفوعة مقدماً وحسابات قيد التسوية و غيرها:

م	البيان	المبلغ / ٠٣ / ٣١ ٢٠١٨	المبلغ / ١٢ / ٣١ ٢٠١٧
١	رسوم و تأمين و سائط النقل لعام / ٢٠١٨	١.٩١١.١٩٧	-
٢	رسوم و تأمين و سائط النقل لعام / ٢٠١٩	٦٦.٢٣٦	-
٣	قوائد سندات مدينة / ٢٠١٨	٢٢.٩٤١.٣٧٤	-
٤	رسوم تأمين إيجار مستودع حماة لعام / ٢٠١٨	-	٣٠٠.٠٠٠
٥	رسوم بدل إدراج لدى هيئة المال و سوق دمشق / ٢٠١٨	٣.٧٦٨.٧٥٠	-
٦	رسوم بدل إشغال المنطقة الحرة بطرطوس لعام / ٢٠١٧	-	-
٧	رسوم و أجور طباعة صاج لعام / ٢٠١٨	٦٨.٤٤١.٠٠٩	٧٧.٤٧٩.٤٠٦
٨	رسوم تأمين المعمل ضد الحريق / ٢٠١٨	٤.١٧٩.٦٣٤	-
٩	مصاريف مدفوعة مقدماً مختلفة لعام / ٢٠١٦	-	-
١٠	دعاية و إعلان / ٢٠١٨	٢٣١.٧٥٠	٢.٢٨٤.٤٣٥
١١	حسابات قيد التسوية ٢٠١٦	٥.٩٤٣.٠١٤	٥.٩٤٣.٠١٤
	المجموع	١٠٧.٤٨٢.٩٦٤	٨٥.٩٩٨.٨٥٥

إيضاح رقم (١٠) - الأرصدة المدينة الأخرى :

بلغت قيمتها (٧٣.٠٦١.٦٨٢) ل.س و هي تمثل رصيد الموردين المدنيين و أماتات العاملين .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	المؤسسة العامة لحلج و تسويق الأقطان	-	-
٢	الشركة السورية البترولية - فيول	٤.٢٠٩.٦٧٣	٤.١٦٤.٦٥٨
٣	الشركة السورية البترولية - مازوت	٩.٩٧٩.٩٠٩	٤.٥٠٥.٢٢٤
٤	سلف لشركات مختلفة لشراء مواد مساعدة	٩.٩٠٦.٣٢٥	٥٨٩.٧٥٠
٥	سلف لشراء صاج - شركة شفيق	٤٨.٩٦٥.٧٧٥	٤٨.٩٦٥.٧٧٥
٦	سلف لشركات مختلفة	-	-
	المجموع	٧٣.٠٦١.٦٨٢	٥٨.٢٢٥.٤٠٧

إيضاح رقم (١١) - النقد في الصندوق ولدى المصارف :

بلغ رصيد الأموال الجاهزة الموجودة في الصناديق و المصارف لجميع العملات المتوفرة لدى الشركة ما يعادل مبلغ (٣٨٥.٠٩٥.٨٩٥) ل.س و في عام ٢٠١٧ مبلغ (٤٩٣.٦٠٧.٥٦٧) ل.س .
 علماً أن الشركة قامت بإعادة تقييم القطع نهاية عام ٢٠١٧ بحسب سعر نشرة المصرف المركزي للقطع الأجنبي بتاريخ ٢٠١٧ / ١٢ / ٣١ على أساس سعر الدولار (٤٣٥) ل.س - اليورو (٥١٨.٧٣) ل.س - الدرهم (١١٨.٣٨) ل.س - الليرة اللبنانية (٠.٣٠) ل.س .

م	البيان	المبلغ / ل س ٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	المبلغ / ل س ٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	الصناديق / سوري	١٥,٢٢٣,١٧٥	٩٨١,٣٥٨
٢	الصناديق / دولار	٢٤٦,٦٤٣	١,٣٢٨,٩٢٣
٣	الصناديق / يورو	-	-
٤	الصناديق / لبناني	٦٠٧,٨٠٠	٦٠٧,٨٠٠
٥	المصارف / سوري	١٩,٢٦٣,٠٠٥	٥٤,٤١١,٨٣٣
٦	المصارف / دولار	٥,٨٢٩,٤٥٧	٧,١٧٤,٥٩٠
٧	المصارف / يورو	٢٧٨,٢٥٩,٩٤٨	٥,٧٠٦,٨٠٣
٨	المصارف / ريال سعودي	٢,٩٥٢	٢,٩٥٢
٩	المصارف / لبناني	٤٦,٥٦٧	٤٧,٩١٧
١٠	المصارف / درهم	٦٥,٦١٦,٣٤٨	٤٢٣,٣٤٥,٣٩١
	المجموع	٣٨٥,٠٩٥,٨٩٥	٤٩٣,٦٠٧,٥٦٧

إيضاح رقم (١٢) - 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 .

إيضاح رقم (١٣) - الاحتياطي القانوني :

بلغ الاحتياطي القانوني المتراكم مبلغ (٣٧٨,٧٣٥,٤١٩) ل.س، وقد تم حساب الاحتياطي القانوني بنسبة (١٠ %) من الربح الاجمالي قبل حجز الضريبة .
 $١٦,٨٣٤,٣٥٤ \times ١٠ \% = ١,٦٨٣,٤٣٥$ ل.س

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	احتياطي قانوني	٣٧٨,٧٣٥,٤١٩	٣٧٧,٠٥١,٩٨٤
	المجموع	٣٧٨,٧٣٥,٤١٩	٣٧٧,٠٥١,٩٨٤

إيضاح رقم (١٤) - احتياطي اختياري:

بلغ الاحتياطي الاختياري المتراكم مبلغ (١٣٩,٣٢٣,٣٤٣) ل.س . حيث قامت الشركة بحجز نسبة (٥ %) من الأرباح الإجمالية بمبلغ (٨٤١,٧١٨) ل.س وذلك لدعم المركز المالي للشركة . الاحتياطي الاختياري المحتسب بعام ٢٠١٨ = الأرباح الإجمالية قبل حجز الضريبة $\times ٥ \% = ١٦,٨٣٤,٣٥٤ \times ٥ \% = ٨٤١,٧١٨$ ل.س .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	احتياطي اختياري	١٣٩,٣٢٣,٣٤٣	١٣٨,٤٨١,٦٢٥
	المجموع	١٣٩,٣٢٣,٣٤٣	١٣٨,٤٨١,٦٢٥

إيضاح رقم (١٥) - مكاسب غير محققة (تقييم القطع) :

بقي رصيد المكاسب غير المحققة كما هو حيث لم يتم تعديل سعر المصرف المركزي وبالتالي لم يتم إعادة تقييم القطع الأجنبي لغاية ٣١ / ٠٣ / ٢٠١٨

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	مكاسب غير محققة (تقييم القطع)	١.٧٥٠.٤٢٦.٧٠٦	١.٧٥٠.٤٢٦.٧٠٦
	المجموع	١.٧٥٠.٤٢٦.٧٠٦	١.٧٥٠.٤٢٦.٧٠٦

إيضاح رقم (١٦) - أرباح غير موزعة :

تم إقرار حجز مبلغ (٢٧.٦٨٧.١٤٧) ل من كل أرباح غير موزعة عن عام ٢٠١٧ ، حيث تم إقرار حجزها أثناء اجتماع الهيئة العامة للشركة بتاريخ ٢٧ / ٠٣ / ٢٠١٨ .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	أرباح غير موزعة	١٥٠.٢٧٤.٨٥٩	١٢٢.٥٨٧.٧١٢
	المجموع	١٥٠.٢٧٤.٨٥٩	١٢٢.٥٨٧.٧١٢

إيضاح رقم (١٧) - أرباح الفترة :

بلغ الأرباح عن الفترة المالية مبلغ (١٢.٨٩٥.١١٥) ل.س .
وهي = إجمالي الربح قبل حجز الضريبة - ضريبة دخل الأرباح - الاحتياطي القانوني - احتياطي اختياري
= ١٦.٨٣٤.٣٥٤ - ١.٤١٤.٠٨٦ - ١.٦٨٣.٤٣٥ - ٨٤١.٧١٨ = ١٢.٨٩٥.١١٥ ل.س .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	أرباح السنة	١٢.٨٩٥.١١٥	٣٦١.٣٨٤.٩٠٢
	المجموع	١٢.٨٩٥.١١٥	٣٦١.٣٨٤.٩٠٢

إيضاح رقم (١٨) - 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) و تركس فولفو عدد (١) .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	مؤونة مخاطر سيارات	١.٦٢٧.٥٣٠	١.٦٢٧.٥٣٠
	المجموع	١.٦٢٧.٥٣٠	١.٦٢٧.٥٣٠

إيضاح رقم (١٩) - الأرباح المدورة المحققة (المستحقة للمساهمين) :

بلغ رصيد الأرباح المدورة غير الموزعة المستحقة للمساهمين مبلغ (٤٧٦,٥١٠,٨٥٤) ل.س

م	البيان	المبلغ / ٠٣ / ٣١ / ٢٠١٨	المبلغ / ١٢ / ٣١ / ٢٠١٧
١	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٢	١,٥٩٣,٥٠٧	١,٥٩٣,٥٠٧
٢	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٣	١,٧٨٧,٠١٧	١,٧٨٧,٠١٧
٣	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٤	-	-
٤	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٥	٢٣٩,٣٩٥	٢٣٩,٣٩٥
٥	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٦	١,٧٦٧,٠٣٨	١,٧٦٧,٠٣٨
٦	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٧	١,١١٩,٥٣٩	١,١١٩,٥٣٩
٧	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٨	-	-
٨	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٩	١,٦٣٥,٣٥٠	١,٦٦١,٦٠٠
٩	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٠	٤,٦١٣,٣٧٣	٤,٧٣٤,٨٧٣
١٠	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١١	٩,٩٩٠,٧٠٠	١٠,٢٠٤,٦٥٠
١١	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٢	١٧,٨٧٦,٧١٤	١٨,٢٠٦,٩٨٤
١٢	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٣	٣١,٥٠٥,٧٧٦	٣٢,٠٥٦,٢٢٦
١٣	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٤	٢٧,٤١٨,٢٠٠	٢٨,٥٦٨,٥٦١
١٤	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٥	٢٧,٣١٨,٣٢٧	٢٨,٣٠٣,٦٩٠
١٥	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٦	٤٩,٦٤٥,٩١٨	٥٧,٥٥٧,٠٦٦
١٦	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٧	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-
	المجموع	٤٧٦,٥١٠,٨٥٤	١٨٧,٨٠٠,١٤٦

إيضاح رقم (٢٠) - سندات وتسهيلات مصرفية :

تم الاقتراض من البنوك السورية مبلغ (٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠) ل.س وذلك بغية زيادة رأس المال العامل للشركة واستخدامه في شراء مواد داخلية مثل (بذور القطن - محروقات - صاج الخ

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	سندات وتسهيلات مصرفية	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠
	المجموع	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠

إيضاح رقم (٢١) - مخصص تعويض نهاية خدمة العاملين :

وقد قامت الشركة باستخدام مبلغ (٤٥,٤٦٩) ل.س من هذا المبلغ ليصبح الرصيد (١٦,٧٥٤,٥٣١) ل.س .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	مخصص تعويض نهاية خدمة العاملين	١٦,٧٥٤,٥٣١	١٦,٨٠٠,٠٠٠
	المجموع	١٦,٧٥٤,٥٣١	١٦,٨٠٠,٠٠٠

إيضاح رقم (٢٢) – الدائون المتنوعون :

بلغ رصيد الدائون المتنوعون مبلغ (٤.١٨٦.٥٧١) ل.س ، و هو يمثل (أمانات المكتبيين و بعض الدوائر الحكومية و بعض التوقيفات المختلفة – دائون مختلفون) .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	دائون متنوعون	٣.٥٩٧.٥٥١	١.١٧٣.٥٣٤
٢	شركة العرين – محمد ريف قوتلي	٥٨٩.٠٢٠	٣٢.٤٠٥.٨٣٥
	المجموع	٤.١٨٦.٥٧١	٣٣.٥٧٩.٣٦٩

إيضاح رقم (٢٣) – مسؤولية اجتماعية :

تم حجز مبلغ (٣.٠٠٠.٠٠٠) ل س كمسؤولية اجتماعية (تبرعات وإعانات للجمعيات الخيرية السورية) وقد بقي رصيد بمبلغ (٩٨٥.٣١٠) من المسؤولية الإجتماعية المحجوزة عن سنوات سابقة .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	مسؤولية اجتماعية	٣.٩٨٥.٣١٠	٣.٩٨٥.٣١٠
	المجموع	٣.٩٨٥.٣١٠	٣.٩٨٥.٣١٠

إيضاح رقم (٢٤) – حصة الصندوق التعاوني العمالي :

تم تخصيص مبلغ (٢.٠٠٠.٠٠٠) ل س حصة الصندوق التعاوني العمالي للشركة عن عام ٢٠١٧ كما وقد تم توزيع مبلغ (٢.٠٠٠.٠٠٠) تم احتجازه عن عام ٢٠١٦ .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	حصة الصندوق التعاوني العمالي	٢.٠٠٠.٠٠٠	٢.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	٢.٠٠٠.٠٠٠	٢.٠٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم (٢٥) – مكافأة أعضاء مجلس الإدارة :

تمت الموافقة أثناء الجمعية العمومية بتاريخ ٢٧ / ٠٣ / ٢٠١٨ على صرف المكافأة السنوية عن عام ٢٠١٧ بواقع (٥) % من الأرباح الإجمالية بمبلغ (٢٣.٦٩٧.٧٥٥) ل س وسيتم توزيعها خلال عام ٢٠١٨ .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	٢٣.٦٩٧.٧٥٥	-
	المجموع	٢٣.٦٩٧.٧٥٥	-

إيضاح رقم (٢٦) - منحة العاملين السنوية :

تم تخصيص مبلغ (١٥,٠٠٠,٠٠٠) ل س لعاملين الشركة كمكافأة سنوية تصرف خلال عام ٢٠١٨ .
وقد تم توزيع مبلغ (٧,٦٢٣,٣٥٠) ل س خلال عام ٢٠١٨ على أن يتم توزيع باقي المبلغ خلال الربع الثاني .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	منحة العاملين السنوية	٧,٣٧٦,٦٥٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠
	المجموع	٧,٣٧٦,٦٥٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠

إيضاح رقم (٢٧) - تعويضات وبدل جلسات أعضاء مجلس الإدارة :

تمت الموافقة أثناء الجمعية العمومية المنعقدة بتاريخ ٢٧ / ٠٣ / ٢٠١٨ على مقترح تعويضات وبدلات جلسات أعضاء مجلس الإدارة بمبلغ (١٠,٠٠٠,٠٠٠) .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	تعويضات و بدل جلسات أعضاء مجلس الإدارة	١٠,٠٠٠,٠٠٠	-
	المجموع	١٠,٠٠٠,٠٠٠	-

إيضاح رقم (٢٨) - مخصص ضريبة دخل الأرباح (٢٠١٦ - ٢٠١٧) :

بلغت مبلغ (٤٢,٨٩١,٠٢٤) ل س عن عامي ٢٠١٧ - ٢٠١٨ على الشكل التالي :

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	مخصص ضريبة دخل الأرباح عن ٢٠١٨	١,٤١٤,٠٨٦	-
٢	مخصص ضريبة دخل الأرباح عن ٢٠١٧	٤١,٤٧٦,٩٣٨	٤١,٤٧٦,٩٣٨
	المجموع	٤٢,٨٩١,٠٢٤	٤١,٤٧٦,٩٣٨

إيضاح رقم (٢٩) - مصاريف مقدرة (مستحقة غير مدفوعة) :

بلغ رصيد المصاريف المستحقة مبلغ (٤٤,٠١٨,٥٨١) ل س، و هو يمثل بعض المصاريف المستحقة الغير مدفوعة عن فترات سابقة خلال السنة المالية، مثل (فواتير الكهرباء - ومقدرات مصاريف تخليص للمواد الأولية)
• علماً أن هذه المصاريف يجري تقديرها على أساس متوسط النفقات الفعلية لكل بند في الفترة المدروسة

م	البيان	المبلغ ٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	المبلغ ٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	مصاريف عمولات مندوبين وتعويض إنهاء خدمة	١٠٠,٥٨١	١٠٠,٥٨١
٢	مصاريف تسوية إدخال مؤقت لزيت دوار الشمس	-	-
٣	أتعاب مستشارين وتدقيق حسابات ٢٠١٦	-	٢٠٠,٠٠٠
٤	مصاريف مقدرة ومستحقة مختلفة (تخليص زيوت)	٤٣,٩١٨,٠٠٠	-
	المجموع	٤٤,٠١٨,٥٨١	٣٠٠,٥٨١

إيضاح رقم (٣٠) - الأرصدة الدائنة الأخرى :

بلغت الأرصدة الدائنة الأخرى مبلغ (٥٨.٦٧١.٣٠٢) ل.س ، و هي تمثل رصيد الزبائن الدائنون و بعض المدينون المختلفون الذين يسددون مبالغ مسبقا للشركة .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ١٢ / ٣١
١	أرصدة دائنة أخرى	٥٨.٦٧١.٣٠٢	١٢٨.٣٦٨.٢٧٠
	المجموع	٥٨.٦٧١.٣٠٢	١٢٨.٣٦٨.٢٧٠

ثالثا : إيضاحات قائمة الدخل :

إيضاح رقم (٣١) - صافي مبيعات الإنتاج التام :

بلغ صافي مبيعات الإنتاج التام مبلغ (٧٥٢.٠٨٣.١٦٧) ل.س ، و هو يمثل صافي مبيعات الشركة من المسمون و الزيوت النباتية المختلفة .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ٠٣ / ٣١
١	صافي مبيعات الإنتاج التام	٧٥٢.٠٨٣.١٦٧	٨٣٧.٩٧٥.٥١٥
	المجموع	٧٥٢.٠٨٣.١٦٧	٨٣٧.٩٧٥.٥١٥

إيضاح رقم (٣٢) - صافي مبيعات مخلفات الإنتاج :

بلغ صافي مبيعات مخلفات الإنتاج مبلغ (٢٨٥.٢٧٥.٣٤٢) ل.س ، و هو يمثل صافي مبيعات الشركة من مخلفات الإنتاج مثل (اللنت و الكسبة و القشرة و غيرها)

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ٠٣ / ٣١
١	صافي مبيعات مخلفات الإنتاج	٢٨٥.٢٧٥.٣٤٢	١.٠١٨.٤٠٠
	المجموع	٢٨٥.٢٧٥.٣٤٢	١.٠١٨.٤٠٠

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

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج التام الجاهز للبيع بتاريخ ٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١ و البالغ (٤٣٣.٥٣٧.٧٣٨) ل.س .
• حيث تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون طريقة (الكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل) .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ٠٣ / ٣١
١	مخزون الإنتاج التام أول المدة	٤٣٣.٥٣٧.٧٣٨	٢٢٤.٢٢٩.٨٢٤
	المجموع	٤٣٣.٥٣٧.٧٣٨	٢٢٤.٢٢٩.٨٢٤

إيضاح رقم (٣٤) - مخزون قيد الصنع أول المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج قيد الصنع الموجود على خطوط الإنتاج بتاريخ ٣١ / ٠٣ / ٢٠١٨ و البالغ (٤١٨.٣٢٠.٤٧٨) ل.س .

• حيث تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون طريقة (وسطي الكلفة حسب مراحل و نسب الإنجاز في الإنتاج)

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ٠٣ / ٣١
١	مخزون قيد الصنع أول المدة	٤١٨.٣٢٠.٤٧٨	٩.١٨٦.٧٣٣
	المجموع	٤١٨.٣٢٠.٤٧٨	٩.١٨٦.٧٣٣

إيضاح رقم (٣٥) - إهلاكات وسائل الإنتاج :

بلغت إهلاكات وسائل الإنتاج (١٤.١٥٩.١٢٠) ل.س ، و هي تمثل إهلاكات الأصول الثابتة طويلة الأجل التي تخص العمليات الإنتاجية و خدماتها .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ٠٣ / ٣١
١	إهلاك وسائل الإنتاج	١٤.١٥٩.١٢٠	١٤.٠٤١.٧٠٤
	المجموع	١٤.١٥٩.١٢٠	١٤.٠٤١.٧٠٤

إيضاح رقم (٣٦) - مستلزمات و خدمات الإنتاج :

بلغت مستلزمات و خدمات الإنتاج مبلغ (١.٠٩٢.٤١٠.٧٠٦) ل.س ، و هي تمثل مجموع (الرواتب و الأجور و المستلزمات السلعية و المستلزمات الخدمية و المصروفات الجارية متضمنة إهلاكات خدمات الإنتاج) المحملة على مراكز الكلفة الإنتاجية و الخدمية .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ٠٣ / ٣١
١	مستلزمات و خدمات الإنتاج	١.٠٩٢.٤١٠.٧٠٦	٦١٣.٠٨٧.٧٦٧
	المجموع	١.٠٩٢.٤١٠.٧٠٦	٦١٣.٠٨٧.٧٦٧

إيضاح رقم (٣٧) - مخزون الإنتاج التام آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج التام الجاهز للبيع بتاريخ ٣١ / ٠٣ / ٢٠١٨ و البالغ (٥٧٥.٩٩٦.٨٢٠) ل.س .

• علماً أن التقييم تم على أساس (الكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل) .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ٠٣ / ٣١
١	مخزون الإنتاج التام آخر المدة	٥٧٥.٩٩٦.٨٢٠	٣٣.٧٥٠.٥١٨
	المجموع	٥٧٥.٩٩٦.٨٢٠	٣٣.٧٥٠.٥١٨

إيضاح رقم (٣٨) - مخزون المخلفات آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون مخلفات الإنتاج الجاهزة للبيع بتاريخ ٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١ و البالغ (٥٥.٦٠١.٤٣٨) ل.س .
• حيث تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون طريقة (متوسط سعر البيع) عن الفترة المدروسة.

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ٠٣ / ٣١
١	مخزون المخلفات آخر المدة	٥٥.٦٠١.٤٣٨	-
	المجموع	٥٥.٦٠١.٤٣٨	-

إيضاح رقم (٣٩) - مخزون قيد الصنع آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون قيد الصنع الموجود على خطوط الإنتاج بتاريخ ٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١ و البالغ (٢٦٩.٣٥٣.٢٦٤) ل.س .
• علماً أن التقييم تم على أساس (التكلفة الوسطية حسب مراحل و نسب الإنجاز في الإنتاج).

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ٠٣ / ٣١
١	مخزون قيد الصنع آخر المدة	٢٦٩.٣٥٣.٢٦٤	١٣٨.١١٣.٠٧١
	المجموع	٢٦٩.٣٥٣.٢٦٤	١٣٨.١١٣.٠٧١

إيضاح رقم (٤٠) - مصاريف البيع و التوزيع :

بلغت مصاريف البيع و التوزيع مبلغ (١٣.٠٨٥.٩٠٣) ل.س ، و هي تمثل مجموع (الرواتب و الأجور و المستلزمات السلعية و المستلزمات الخدمية و المصروفات الجارية متضمنة الإهلاكات) المحملة على مراكز التكلفة التسويقية .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ٠٣ / ٣١
١	مصاريف البيع و التوزيع	١٣.٠٨٥.٩٠٣	١٠.٨٩٣.٠٢٢
	المجموع	١٣.٠٨٥.٩٠٣	١٠.٨٩٣.٠٢٢

إيضاح رقم (٤١) - المصاريف الإدارية و العمومية :

بلغت المصاريف الإدارية و العمومية مبلغ (١٠.١٦٠.٧٤٩) ل.س ، و هي تمثل مجموع (الرواتب و الأجور و المستلزمات السلعية و المستلزمات الخدمية و المصروفات الجارية متضمنة الإهلاكات) المحملة على مراكز التكلفة الإدارية و العامة .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ٠٣ / ٣١
١	مصاريف إدارية و عمومية	١٠.١٦٠.٧٤٩	٧.٥٧٠.٠١٨
	المجموع	١٠.١٦٠.٧٤٩	٧.٥٧٠.٠١٨

إيضاح رقم (٤٢) – مصاريف مالية (تكاليف التمويل) :

بلغ مجموع هذه المصاريف (٤.٠٢٤.٨٩٢) ل.س وهي عبارة عن الفوائد المدينة للتسهيلات البنكية

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ٠٣ / ٣١
١	مصاريف مالية (تكاليف التمويل)	٤.٠٢٤.٨٩٢	١٤.٠٦٣
	المجموع	٤.٠٢٤.٨٩٢	١٤.٠٦٣

إيضاح رقم (٤٣) – الإيرادات الأخرى :

بلغت هذه الإيرادات مبلغ (٦٤.٢٢٣.٩١٠) ل.س ، وهي تمثل إيرادات غير تشغيلية مثل (الفوائد الدائنة و إيرادات التشغيل للغير وإيجار الخزانات للغير وأجور نقل للغير و أرباح رأسمالية (أرباح بيع وماتل نقل) سيارات عدد (٩) حيث بلغت الأرباح الرأسمالية من بيع السيارات مبلغ (٦٢.٠٤١.٣٦٦) ل.س .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ٠٣ / ٣١
١	إيرادات أخرى	٦٤.٢٢٣.٩١٠	٥٤.٠٧٩.٧٨٣
	المجموع	٦٤.٢٢٣.٩١٠	٥٤.٠٧٩.٧٨٣

إيضاح رقم (٤٤) – ضريبة دخل الأرباح :

بلغت ضريبة دخل أرباح الفترة مبلغ (١.٤١٤.٠٨٦) ل.س .
وهي = (إجمالي الربح المحاسبي) × (١٤ %) – (٤٠ %) نصيب الهيئة العربية للاستثمار والإنماء الزراعي
كونها معفاة من الضرائب والرسوم بموجب الاتفاقيات مع القطر السوري .
= ١٦.٨٣٤.٣٥٤ × ١٤ % × ٦٠ % =
= ١.٤١٤.٠٨٦ ل.س .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ٠٣ / ٣١
١	ضريبة دخل الأرباح	١.٤١٤.٠٨٦	١٥.٦١٦.٧٨٩
	المجموع	١.٤١٤.٠٨٦	١٥.٦١٦.٧٨٩

إيضاح رقم (٤٥) – صافي الربح الحقيقي للسهم بعد حجز الضريبة :

بلغت ربح السهم بعد اقتطاع ضريبة دخل الأرباح مبلغ (١.٠٣) ل.س للسهم الواحد مقارنة بنفس الفترة من العام الماضي حيث بلغ الربح مبلغ (١١.٣٥) ل.س للسهم الواحد .

م	البيان	٢٠١٨ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٧ / ٠٣ / ٣١
١	صافي الربح الحقيقي للسهم بعد حجز الضريبة	١.٠٣	١١.٣٥
	المجموع	١.٠٣	١١.٣٥

رابعاً: إيضاحات قائمة التدفقات النقدية :

إيضاح رقم (46) – التغير في صافي الزبائن :

لا يوجد تغير في رصيد صافي الزبائن .
= (إجمالي الزبائن 2018 – رصيد مؤونة الديون المشكوك فيها لعام 2018 – مخصص حسميات 2018)
-
= (إجمالي الزبائن 2017 – رصيد مؤونة الديون المشكوك فيها لعام 2017 – مخصص حسميات 2017)
- (2.285.995 – 51.000.000 – 66.774.768) – (2.285.995 – 51.000.000 – 66.774.768)
= (-) ل س .

إيضاح رقم (47) التغير في المصاريف المقدرة :

التغير في المصاريف المقدرة = رصيد المصاريف المقدرة عام 2018 – رصيد المصاريف المقدرة عام 2017
- مخصص ضريبة دخل الأرباح عن عام 2018

$$1.414.086 - 300.581 - 44.018.581 =$$

$$= 42.303.914 \text{ ل س}$$

إيضاح رقم (48) صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي :

صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي = (الأرباح الصافية قبل حجز الضريبة)
+ (الربح الرأسمالي من بيع السيارات)
+ أرباح غير موزعة عام 2017
+ (الإهلاكات عن عام 2017)
+ (تغير الموجودات المتداولة عدا تغير النقدية)
+ (تغير المطلوبات المتداولة)
= 16.834.354 + (62.041.366) + 27.687.147 + 16.978.415
= (18.525.156) + (29.342.830) = (48.409.436) ل س

إيضاح رقم (49) صافي التدفق النقدي من النشاط الاستثماري :

صافي التدفق النقدي من النشاط الاستثماري = شراء الموجودات الثابتة و (قيمة مبيع السيارات عدد 9)
= (23.000) + 62.594.959
= 62.571.959 ل س .

إيضاح رقم (50) – التغير في الأرباح الغير موزعة (التسديدات) :

وهو = رصيد الأرباح المدورة المستحقة التوزيع عن عام 2017 + الأرباح الصافية المحققة عن عام 2017
- رصيد الأرباح المدورة المستحقة التوزيع عن عام 2018
= 187.800.146 + 361.384.902 – 476.510.854
= (72.674.194) ل س

إيضاح رقم (51) صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي :

صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي = (تغير القروض قصيرة الأجل الأقساط المستحقة) (التسديدات للبنوك + الأرباح الموزعة عن الأعوام السابقة .
= (50.000.000) + (72.674.194) = (122.674.194) ل س

إيضاح رقم (٥٢) النقدية آخر المدة :

$$\begin{aligned} & \text{النقدية آخر المدة} = \text{(صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي)} \\ & + \text{(صافي التدفق النقدي من النشاط الاستثماري)} \\ & + \text{(صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي)} \\ & + \text{(النقدية أول المدة)} \\ & ٤٩٣.٦٠٧.٥٦٧ + (١٢٢.٦٧٤.١٩٤) + ٦٢.٥٧١.٩٥٩ + (٤٨.٤٠٩.٤٣٦) = \\ & ٣٨٥.٠٩٥.٨٩٥ = \text{ل س} \end{aligned}$$

وقد تم الإطلاع والمصادقة وإقرار الحسابات المنتهية بتاريخ ٣١ / ٠٣ / ٢٠١٨ من قبل مجلس الإدارة في جلستهم المنعقدة بتاريخ ٢٨ / ٠٤ / ٢٠١٨.

حمادة في ٠٧ / ٠٥ / ٢٠١٨

