

استمارة الإفصاح رقم (2)

استمارة خاصة بالإفصاح عن النتائج المرحلية للفترة: ٢٠١١/٠١/٠١ ولغاية ٢٠١١/٠٦/٣٠

أولاً : معلومات عامة عن الشركة :
اسم الشركة : الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة – بحماة .
النشاط الرئيسي للشركة : إنتاج و مبيع السمون والزيوت النباتية .

تاريخ إنشاء الشركة	تاريخ السجل التجاري	تاريخ المباشرة	تاريخ الإدراج في السوق
١٩٩٦/٠٥/٢٣	١٩٩٦/٠٥/٢٣	٢٠٠١/٠٤/٠١	٢٠٠٩/٠٦/١٠

رأس المال المصرح به والمدفوع وعدد الأسهم المصدرة :

رأس المال المصرح به	رأس المال المدفوع	عدد الأسهم	عدد المساهمين في نهاية الفترة
١٥٠٠ مليون ل.س	١٥٠٠ مليون ل.س	٣ ملايين سهم	٣٣٠٠ مساهم

رئيس وأعضاء مجلس الإدارة والجهات التي يمثلونها :

الرقم	الاسم	الصفة	الجهة التي يمثلها	نسبة الملكية
١	محمد بن حسن العسيري	رئيس المجلس	الهيئة العربية للاستثمار	٤٠ %
٢	عبد اللطيف زهير السبع	نائب الرئيس	الشركة الأهلية للزيوت	٠,٣٣ %
٣	أحمد أنس شوقي كيلاني	عضواً مفوضاً	الشركة الأهلية للزيوت	٠,٣٣ %
٤	ماهر وحيد فخري	عضواً مفوضاً	الشركة الأهلية للزيوت	٠,٣٣ %
٥	نجاح كريم عبد	عضواً	الهيئة العربية للاستثمار	٤٠ %
٦	إحسان وليد الخيمي	عضواً	الشركة الأهلية للزيوت	٠,٤٩ %
٧	سمير عدنان غندور	عضواً	الشركة الأهلية للزيوت	٠,٣٣ %

المدير التنفيذي (المدير العام)	الأستاذ : عبد الحميد حسن السلق
مدقق الحسابات	الأستاذ : مصطفى الحسين
عنوان ورقم هاتف وفاكس الشركة وموقعها الالكتروني .	سوريا – حماة – طريق حلب الدولي – مفرق معمل الحديد. رقم الهاتف : ٢٤٤٢٥٧١ (٠٣٣) رقم الفاكس : ٢٤٢١٢٤٧ (٠٣٣) البريد الإلكتروني: avoco@scs-net.org




قيم السهم :

القيمة الاسمية	القيمة الدفترية	القيمة السوقية نهاية الفترة
٥٠٠ ل.س	٥٣٢,٨١ ل.س	٤٧٨,٢٠ ل.س

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

ملخص النتائج المرحلية :

الناتج الأولية المقارنة	بيانات الفترة الحالية	بيانات نهاية السنة السابقة	التغير %
مجموع الموجودات	١,٦٩٩,٠٣٥,٩٩٨	١,٧٠٦,٧٢٠,٩٨٦	٠,٤٥-%
حقوق المساهمين	١,٥٩٨,٤٥٠,٢٨٢	١,٦٤٥,٨٠٨,٤٧٩	٣-%
	آخر ثلاثة أشهر	بيانات نصفية أو ربعيه	نفس الفترة من السنة السابقة
إجمالي الدخل التشغيلي	٥٩,٩٣٥,٧٩١	٧٢,٧٥٤,٣٣٥	٠,٤٠-%
صافي الربح قبل الضريبة	٥١,٢٣٣,٠٩٥	٨٢٢,٠٩٩	٠,٩٧-%
مخصص ضريبة الدخل	٧,١٧٢,٦٣٣	٦,٩٤١,٦٨٩	٠,٩٧-%
حقوق الأقلية في الأرباح	-	-	-
صافي الدخل	٤٤,٠٦٠,٤٦٢	٧٠٧,٤١٠	٠,٩٧-%
ربح السهم	١٤,٦٨	٠,٢٣	٠,٣٩

- صافي الإيرادات يمثل رقم المبيعات ويمثل إجمالي الدخل التشغيلي لدى الصارف وإجمالي الإيرادات لدى شركات التأمين .
- تتم مقارنة أرقام قائمة 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 السنة السابقة } * 100

ملخص لأعمال الشركة والأحداث خلال الفترة :

إن الشركة مستمرة في إنتاجها للسمون والزيوت النباتية، كما أن الحالة الفنية لآليات الشركة بحالة جيدة.

توقيع رئيس مجلس الإدارة

تاريخ : ٢٠١١/٠٩/٠٥



ملاحظة :

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

شهادة محاسب قانوني

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة
إلى مساهمي الشركة الأهلية للزيوت النباتية - المساهمة المغفلة

المقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة للشركة الأهلية للزيوت النباتية - المساهمة المغفلة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ والتي تتكون من الميزانية المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ وكل من قائمة الدخل المرحلية ، قائمة التغييرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ، وإيضاحات تفسيرية أخرى .
إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي /معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) . وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة استناداً إلى مراجعتنا .

نطاق المراجعة

لقد قمنا بأعمال المراجعة وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة" . إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى .
إن نطاق أعمال المراجعة المرحلية هي أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق ، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

النتيجة

بناءً على مراجعتنا لم يسترغ انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ .

مكتب الكمال
للاستشارات المالية و الضريبية
المحاسب القانوني
فؤاد بازرباشي

دمشق - الجمهورية العربية السورية
١٧ آب ٢٠١١



البيان	إيضاحات	30/06/2011	30/06/2011	31/12/2010
		جزئي	كلي	جزئي
الموجودات		غير مدقق	غير مدقق	مدقق
أولاً : الموجودات الثابتة				
صافي الموجودات الثابتة	2	836,785,280	836,785,280	864,184,015
المشروعات قيد التنفيذ	3	0	0	344,927
إجمالي الموجودات الثابتة		836,785,280	836,785,280	864,528,942
ثانياً : الموجودات المتداولة				
صافي الزبائن	4	215,924,528		161,096,143
مخزون الموجودات المختلفة	5	99,206,494		128,091,620
مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام و الثانوي	6	232,504,932		219,046,724
الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤوناتها	7	194,211,875		53,410,860
أمانات لدى الغير	8	33,829		16,829
تأمينات و سلف و ذمم	9	35,087,124		21,134,885
حسابات مدينة مختلفة	10	5,650,702		3,682,151
أرصدة مدينة أخرى	11	436,767		1,096,555
النقد في الصندوق ولدى المصارف	12	79,194,467		254,616,277
إجمالي الموجودات المتداولة		862,250,718	862,250,718	842,192,044
إجمالي الموجودات = (أولاً + ثانياً)		1,699,035,998	1,699,035,998	1,706,720,986
حقوق المساهمين والمطلوبات				
ثالثاً : حقوق المساهمين				
رأس المال المكتتب به و المسدد = (٣ مليون سهم x ٥٠٠ ل.س للسهم)	13	1,500,000,000		1,500,000,000
إحتياطي قانوني	14	60,072,659		55,808,479
أرباح الفترة	15	38,377,623		90,000,000
إجمالي حقوق المساهمين		1,598,450,282	1,598,450,282	1,645,808,479
رابعاً : المطلوبات الطويلة الأجل				
قروض خارجية / الهيئة العربية	16	0		10,727,200
إجمالي المطلوبات الطويلة الأجل		0	0	10,727,200
خامساً : المطلوبات المتداولة				
الأرباح المدورة المعدة للتوزيع	17	63,871,272		15,388,164
أقساط سندات و تسهيلات مصرفية مستحقة	18	0		69,370
الموردون	19	1,308,643		1,241,652
داننون متنوعون	20	2,129,594		1,019,963
حصة الصندوق التعاوني العمالي	21	525,654		221,817
مكافآت مجلس الإدارة و عمال الشركة	22	741,995		5,000,000
حسابات دائنة مختلفة	23	10,533		10,533
مصاريف مقدرة (مستحقة غير مدفوعة)	24	20,249,860		18,386,454
أرصدة دائنة أخرى	25	11,748,165		8,847,354
إجمالي المطلوبات المتداولة		100,585,716	100,585,716	50,185,307
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات = (ثالثاً + رابعاً + خامساً)		1,699,035,998	1,699,035,998	1,706,720,986

المدير المالي

مصطفى تركي الحصين

نائب رئيس مجلس الإدارة
م. عبداللطيف زهير السبع

المحاسب

أيمن نزار الحلبي

المحاسب

نزار غازي برادعي

المدير العام

عبدالحميد حسن السلق



قائمة الدخل - المرحلي الموجز

بتاريخ - ٣٠ / ٠٦ / ٢٠١١

البيان	إيضاحات	30/06/2011	30/06/2011	30/06/2010
		جزئي	كلي	جزئي
		غير مدقق	غير مدقق	غير مدقق
الإيرادات (الموارد)				
صافي مبيعات الإنتاج التام	26	634,967,708		456,637,780
صافي مبيعات مخلفات الإنتاج	27	94,701,349		77,333,201
إجمالي الموارد = (٢٦ + ٢٧)		729,669,057	729,669,057	533,970,981
مخزون الإنتاج التام أول المدة	28	(121,285,755)		(132,410,045)
مخزون مخلفات أول المدة	29	(80,212,288)		(16,354,168)
مخزون قيد الصنع أول المدة	30	(17,548,681)		(156,165,682)
مج . (مخزون أول المدة) = (٢٨ + ٢٩ + ٣٠)		(219,046,724)		(304,929,895)
إهلاكات وسائل الإنتاج	31	(24,748,928)		(17,924,762)
مستلزمات و خدمات الإنتاج	32	(645,624,002)		(477,567,935)
مج . مصاريف الإنتاج = (٣١ + ٣٢)		(670,372,930)		(495,492,697)
إجمالي تكلفة البضاعة المباعة		(889,419,654)		(800,422,591)
مخزون الإنتاج التام آخر المدة	33	113,583,617		117,117,734
مخزون مخلفات آخر المدة	34	29,104,697		19,639,388
مخزون قيد الصنع آخر المدة	35	89,816,618		173,059,675
مج . (مخزون آخر المدة) = (٣٣ + ٣٤ + ٣٥)		232,504,932		309,816,797
صافي تكلفة البضاعة المباعة		(656,914,722)	(656,914,722)	(490,605,794)
إجمالي الدخل من عمليات التشغيل		72,754,335	72,754,335	43,365,187
المصروفات (الإستخدامات)				
مصاريف البيع والتوزيع	36	(16,031,628)		(17,099,572)
مصاريف إدارية و عمومية	37	(11,169,064)		(23,457,407)
مصاريف مالية (تكاليف التمويل)	38	(339,275)		(3,085,151)
مج . (مصاريف البيع و الإدارية و المالية و العمومية) = (٣٦ + ٣٧ + ٣٨)		(27,539,967)	(27,539,967)	(43,642,130)
صافي الدخل من عمليات التشغيل		45,214,368	45,214,368	(276,943)
إيرادات أخرى	39	4,369,124	4,369,124	3,208,223
مشتريات بغرض البيع	40	0	0	(1,561,700)
إجمالي الربح (الخسارة) قبل حجز الضريبة		49,583,492	49,583,492	1,369,580
ضريبة دخل الأرباح = (الربح الضريبي) × (١٤ %)	41	(6,941,689)	(6,941,689)	(191,741)
صافي الربح (الخسارة) بعد حجز الضريبة		42,641,803	42,641,803	1,177,839

المدير المالي
مصطفى تركي الحسين

نائب رئيس مجلس الإدارة
م . عبداللطيف زهير السبع

المحاسب
أيمن نزار الحلبي

المحاسب
نزار غازي برادعي

المدير العام
عبدالحميد حسن السلق



قائمة التدفقات النقدية - المرحلي الموجز

بتاريخ - ٣٠ / ٠٦ / ٢٠١١

البيان	إيضاحات	جزئي	كلي	كلي
		غير مدقق	غير مدقق	غير مدقق
		30/06/2011	30/06/2011	30/06/2010
الأرباح الصافية قبل حجز الضريبة		49,583,492		1,369,580
الاهتلاكات والإطفاءات		31,313,979		30,752,651
اجمالي التعديلات قبل التغييرات في رأس المال العامل		80,897,471		32,122,231
أولاً : التدفق النقدي من النشاط التشغيلي				
في الزبائن	42 (النقص) (الزيادة)	(54,828,385)		33,113,311
في مخزون الموجودات المختلفة	النقص	28,885,126		32,344,251
في مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام والثانوي	(الزيادة)	(13,458,208)		(4,886,903)
في الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤوناتها	(الزيادة)	(140,801,015)		(21,835,748)
في الأمانات لدى الغير	(الزيادة)	(17,000)		0
في السلف و التأمينات	(النقص) (الزيادة)	(13,952,239)		11,871,359
في الحسابات المدينة المختلفة	(الزيادة)	(1,968,551)		(1,560,854)
في الأرصدة المدينة الأخرى	النقص	659,788		532,760
في الموردون	(النقص) (الزيادة)	66,991		(143,067)
في الدائنون المتوعون	(النقص) (الزيادة)	1,109,631		(763,622)
في الصندوق التعاوني العمالي في الشركة	الزيادة	303,837		242,100
في مكافآت مجلس إدارة و عمال الشركة	(النقص)	(4,258,005)		(5,000,000)
في الحسابات الدائنة المختلفة	الزيادة	0		10,533
في المصاريف المقدره	(النقص)	(5,078,283)		(14,094,778)
في الأرصدة الدائنة الأخرى	(النقص) (الزيادة)	2,900,811		(8,744,067)
صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي	43	(119,538,031)	(119,538,031)	53,207,506
ثانياً التدفق النقدي من النشاط الإستثماري				
في الموجودات الثابتة	(الزيادة)	(3,915,244)		(545,847)
في المشروعات قيد التنفيذ	(النقص) (الزيادة)	344,927		(2,853,089)
صافي التدفق النقدي من النشاط الإستثماري	44	(3,570,317)	(3,570,317)	(3,398,936)
ثالثاً : التدفق النقدي من النشاط التمويلي				
في السندات و التسهيلات المصرفية	الزيادة	0		34,461,300
الأرباح الموزعة (التسديدات)	(النقص)	(41,516,892)		(32,450,603)
في أقساط السندات و التسهيلات المصرفية المستحقة	(النقص)	(69,370)		(96,702,455)
في قرض الهيئة العربية	(النقص)	(10,727,200)		(10,727,200)
صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي	45	(52,313,462)	(52,313,462)	(105,418,957)
في النقد وما في حكمه	صافي (النقص)		(175,421,810)	(55,610,387)
النقدية - بتاريخ - ٢٠١١ / ٠١ / ٠١			254,616,277	69,751,150
النقدية - بتاريخ - ٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	46		79,194,467	14,140,763

المدير المالي
مصطفى تركي الحسين

نائب رئيس مجلس الإدارة
م. عبداللطيف زهير السبع

المحاسب
أيمن نزار الحلبي

المحاسب
نزار غازي براءعي

المدير العام
عبد الحميد حسن السلق



AVOCO		الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة	
قائمة توزيع الأرباح (الخسائر) - المرحلي الموجز			
بتاريخ - ٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠			
البيان	نسب التخفيضات	30/06/2011	30/06/2010
		كلي	كلي
		غير مدقق	غير مدقق
صافي الربح (الخسارة) الحقيقي بعد الضريبة وقبل الإحتياطي		42,641,803	1,177,839
يخفص (الإحتياطي القانوني)	10%	(4,264,180)	(117,784)
صافي الربح (الخسارة) الحقيقي القابل للتوزيع		38,377,623	1,060,055
رأس المال المصرح به		1,500,000,000	1,500,000,000
قيمة السهم الواحد		500	500
عدد الأسهم		3,000,000	3,000,000
إجمالي حصة السهم الواحد	ل س	14.21	0.39
إجمالي نسبة ربح السهم الواحد		2.84%	0.08%
حصة السهم الواحد	ل س	12.79	0.35
نسبة ربح السهم الواحد		2.56%	0.07%

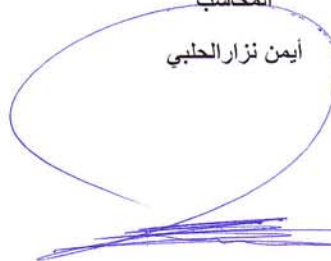
المدير المالي
مصطفى تركي الحسين



نائب رئيس مجلس الإدارة
م . عبداللطيف زهير السبيع



المحاسب
أيمن نزار الحلبي



المحاسب
نزار غازي برادعي



المدير العام
عبدالحميد حسن السلوق




AVOCO

الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين - المرحلي الموجز

الدورة المالية	رأس المال المدفوع	ربح دخل الفترة	إحتياطي قانوني	إحتياطي إختياري	أرباح مدورة غير قابلة للتوزيع	مجموع حقوق المساهمين
بتاريخ - ٢٠١٠ / ٠٦ / ٣٠ غير مدقق						
الرصيد في بداية سنة ٢٠١٠	1,500,000,000	0	45,808,479	0	0	1,545,808,479
دخل (ربح) الفترة		1,060,055				1,060,055
المحول إلى الإحتياطي القانوني			117,784			117,784
المحول إلى الإحتياطي الإختياري				0		0
المحول إلى الأرباح المدورة الغير قابلة للتوزيع				0	0	0
الأرباح المقترح توزيعها				0		0
الرصيد في نهاية الفترة	1,500,000,000	1,060,055	45,926,263	0	0	1,546,986,318
بتاريخ - ٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠ غير مدقق						
الرصيد في بداية السنة الحالية	1,500,000,000	0	55,808,479	0	0	1,555,808,479
دخل (ربح) الفترة		38,377,623				38,377,623
المحول إلى الإحتياطي القانوني			4,264,180			4,264,180
المحول إلى الإحتياطي الإختياري				0		0
المحول إلى الأرباح المدورة الغير قابلة للتوزيع				0	0	0
الأرباح الموزعة				0		0
الرصيد في نهاية الفترة	1,500,000,000	38,377,623	60,072,659	0	0	1,598,450,282

المدير المالي

مصطفى تركي الحسين

نائب رئيس مجلس الإدارة

م . عبداللطيف زهير السبع

المحاسب

أيمن نزار الحلبي

المحاسب

نزار غازي برادعي

المدير العام

عبدالحميد حسن السلق



إيضاحات الحسابات النهائية النصف سنوية الموقوفة بتاريخ ٣٠ / ٠٦ / ٢٠١١

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 (٣,٠٠٠,٠٠٠) سهم ، جميع الأسهم مباحة ، وعدد المساهمين حالياً (٣,٣٠٠) مساهماً . تساهم الهيئة العربية للاستثمار والإنماء الزراعي وهي إحدى المؤسسات المنبثقة عن منظمات العمل العربي المشترك بـ (٤٠%) من رأسمال الشركة ، ويتوزع (٦٠%) من أسهم الشركة على (٣,٣٠٠) مساهماً جميعهم من صغار المساهمين حيث لا تتجاوز مساهمة الغالبية العظمى منهم الـ (٥٠٠) سهم وتقل مساهمة أكبر المساهمين عن (١%) من رأسمال الشركة . يبلغ عدد العاملين في الشركة حوالي (٣٥٠) عاملاً جميعهم مسجلون في التأمينات الاجتماعية ، وللشركة فروع ومستودعات في كل من دمشق وحلب واللاذقية .

٢. مجلس الإدارة :

الأستاذ محمد بن حسن العسيري	رئيس المجلس
المهندس عبد اللطيف السبيع	نائب رئيس المجلس
الأستاذ نجاح كريم عبد	عضو
الدكتور أنس كيلاني	عضو مفوض
الأستاذ ماهر فخري	عضو مفوض
الأستاذ إحسان الخيمي	عضو
الأستاذ سمير غندور	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 السمون 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. المشاريع الجديدة :

أنجزت الشركة مؤخراً توريد وتركيب وتشغيل مصنع جديد لتصنيع عبوات الصفيح ، وهو يغطي حالياً معظم حاجة الشركة من عبوات الصفيح ، وتجري الترتيبات حالياً لتوسعة مصنع التتلك بحيث يتاح تشغيل خطين إنتاجيين في نفس الوقت ، مما يتيح تغطية كافة احتياجات الشركة من عبوات الصفيح .
كما أنجزت الشركة مشروعها لتطوير محطة معالجة المياه الصناعية الذي أتاح توفير مياه صالحة للزراعة يجري استعمالها في ري أرض زراعية خاصة بالشركة مجاورة لمصنعها الحالي ، وأوقف صرف المياه الصناعية إلى أحواض التجفيف .
كما يجري حالياً دراسة جدوى إضافة خطوط تعبئة جديدة لعبوات السمنة سعة (١) كغ و(٢) كغ كما جرى شراء خط لإنتاج عبوات الزيت سعة (٤) ليتر للتغلب على الاختناق الذي يحصل في صالة التعبئة عندما يكثُر الطلب على عبوات السمنة الصغيرة ، أو عندما تنتج الزيوت النباتية (زيت دوار شمس - زيت قطن) .
وأيضاً يجري حالياً دراسة جدوى إضافة خط استخلاص الزيوت بالمعالجة (بالهكسان) الذي يرفع من القدرة على استخلاص الزيوت ويقلل الفاقد .

٦. نظام الجودة :

أنهى فريق تدقيق نظام إدارة الجودة ISO 9001 عملية التدقيق لدى الشركة بتاريخ ٢٠١١/٠١/٠٢ وقرر تمديد فترة شهادة الجودة ثلاث سنوات أخرى.

٧. المصاعب التي تواجهها الشركة :

عانت الشركة من الارتفاع الحاد في أسعار الزيوت الخامية وما تبعه من ارتفاع أسعار المازوت والكهرباء والبنزين والنقل و مواد التعبئة والتغليف ، مما أدى إلى ارتفاع أسعار منتجات الشركة ، وأدى بالتالي إلى تدني حجم المبيعات الذي ينعكس سلباً على أرباح الشركة ويسهم أيضاً في رفع أسعار مبيع منتجاتها
بالإضافة إلى قلة مخصصات بذور القطن السنوية مما يؤدي إلى جعل بعض الأقسام تعمل لمدة ثلاثة أشهر فقط في السنة وعدم استثمار كامل الطاقة الإنتاجية لهذه الأقسام .

ثانياً : إيضاحات قائمة المركز المالي :

إيضاح رقم (٢) - صافي الموجودات الثابتة :

صافي الموجودات الثابتة = إجمالي قيمة الموجودات الثابتة - مجمع الإهلاك

$$= ١,٤٨٧,٤٠٧,٤٢٧ - ٦٥٠,٦٢٢,١٤٧ = ٨٣٦,٧٨٥,٢٨٠ ل.س$$

- و هذه الأصول تمثل (الأراضي - المباني و الإنشاءات و المرافق - الآلات و التجهيزات - وسائل النقل و الانتقال - العدد و الأدوات و القوالب - الأثاث و المفروشات و التجهيزات المكتبية) .
- تعتمد الشركة في حساب الإهلاكات طريقة (القسط الثابت) .

حيث أن إجمالي قيمة الموجودات الثابتة = رصيد الموجودات الثابتة ٣١ / ١٢ / ٢٠١٠ + الموجودات الجديدة

$$= ٣,٩١٥,٢٤٤ + ١,٤٨٣,٤٩٢,١٨٣ = ١,٤٨٧,٤٠٧,٤٢٧ ل.س$$

مجمع الإهلاك الإجمالي = رصيد مجمع الإهلاك ٣١ / ١٢ / ٢٠١٠ + أعباء الإهلاك عن عام ٢٠١١

$$= ٦١٩,٣٠٨,١٦٨ + ٣١,٣١٣,٩٧٩ = ٦٥٠,٦٢٢,١٤٧ ل.س$$

بيانات عام ٢٠١٠ :

م	البيان	إجمالي قيمة الأصل ٢٠١٠/١٢/٣١	قسط الإهلاك خلال ٢٠١٠	الاهتلاك المتراكم ٢٠٠٩/١٢/٣١	مجمع الاهتلاك ٢٠١٠/١٢/٣١	صافي قيمة الأصل ٢٠١٠/١٢/٣١
١	الأراضي	١٧,٩٤١,٩٣٨	.	.	.	١٧,٩٤١,٩٣٨
٢	مباني و إنشاعات و مرافق ٢,٥ %	٤٢٨,١٩٦,٨٣٤	(١٠,٦٧٩,٩٦٢)	(١٠٦,٣١٨,٥٤٧)	(١١٦,٩٩٨,٥٠٩)	٣١١,١٩٨,٣٢٥
٣	آلات و تجهيزات ٥ %	٩١٨,٣١٠,١٤١	(٤٥,٢٥٨,٨٦٧)	(٣٩٤,٦٢١,٣١٨)	(٤٣٩,٨٨٠,١٨٥)	٤٧٨,٤٢٩,٩٥٦
٤	وسائل نقل و إنتقال ٥ %	٩٦,٨١٤,٥٥٨	(٤,٥٨٥,٨٨٩)	(٤١,٢٢٢,٤١٤)	(٤٥,٨٠٨,٣٠٣)	٥١,٠٠٦,٢٥٥
٥	عدد و أدوات و قوالب ١٥ %	١٢,٠٣٢,٣٤٧	(٥١٦,٤٣٧)	(٨,٧٩١,٧٨٩)	(٩,٣٠٨,٢٢٦)	٢,٧٢٤,١٢١
٦	أثاث و مفروشات و مكاتب ١٠ %	١٠,١٩٦,٣٦٥	(٧٥٨,٣١٣)	(٦,٥٥٤,٦٣٢)	(٧,٣١٢,٩٤٥)	٢,٨٨٣,٤٢٠
	المجموع	١,٤٨٣,٤٩٢,١٨٣	(٦١,٧٩٩,٤٦٨)	(٥٥٧,٥٠٨,٧٠٠)	(٦١٩,٣٠٨,١٦٨)	٨٦٤,١٨٤,٠١٥

بيانات عام ٢٠١١ :

م	البيان	إجمالي قيمة الأصل ٢٠١١/٠٦/٣٠	قسط الإهلاك خلال ٢٠١١	الاهتلاك المتراكم ٢٠١٠/١٢/٣١	مجمع الاهتلاك ٢٠١١/٠٦/٣٠	صافي قيمة الأصل ٢٠١١/٠٦/٣٠
١	الأراضي	١٧,٩٤١,٩٣٨	.	.	.	١٧,٩٤١,٩٣٨
٢	مباني و إنشاعات و مرافق ٢,٥ %	٤٢٨,٢٩٧,٨٤٥	(٥,٣٥٢,٦٧١)	(١١٦,٩٩٨,٥٠٩)	(١٢٢,٣٥١,١٨٠)	٣٠٥,٩٤٦,٦٦٥
٣	آلات و تجهيزات ٥ %	٩١٩,٠٧٨,٩٥٨	(٢٢,٨٦٣,٨٩٥)	(٤٣٩,٨٨٠,١٨٥)	(٤٦٢,٧٤٤,٠٨٠)	٤٥٦,٣٣٤,٨٧٨
٤	وسائل نقل و إنتقال ٥ %	٩٦,٩٨٩,٥٥٩	(٢,٢٩٥,٣٢١)	(٤٥,٨٠٨,٣٠٣)	(٤٨,١٠٣,٦٢٤)	٤٨,٨٨٥,٩٣٥
٥	عدد و أدوات و قوالب ١٥ %	١٤,٧٠٢,٦٢٠	(٤٣٢,٥٨٧)	(٩,٣٠٨,٢٢٦)	(٩,٧٤٠,٨١٣)	٤,٩٦١,٨٠٧
٦	أثاث و مفروشات و مكاتب ١٠ %	١٠,٣٩٦,٥٠٧	(٣٦٩,٥٠٥)	(٧,٣١٢,٩٤٥)	(٧,٦٨٢,٤٥٠)	٢,٧١٤,٠٥٧
	المجموع	١,٤٨٧,٤٠٧,٤٢٧	(٣١,٣١٣,٩٧٩)	(٦١٩,٣٠٨,١٦٨)	(٦٥٠,٦٢٢,١٤٧)	٨٣٦,٧٨٥,٢٨٠

إيضاح رقم (٣) – المشروعات قيد التنفيذ :

المشروعات قيد التنفيذ (لا يوجد) .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	مباني غرفة تابلو قسم التكرير والتعبئة	لا يوجد	٧٥,٠١٦
٢	مباني خط هواء للتفريغ (بوابة السيلوهاث)	لا يوجد	١٠,٩١٧
٣	مباني – غرفة الأرشيف الجديدة	لا يوجد	٢٥,٩٩٥
٤	مشروع غزل البخار – تبخير الصهاريج	لا يوجد	٢٣٢,٩٩٩
	المجموع	لا يوجد	٣٤٤,٩٢٧

إيضاح رقم (٤) – صافي الزبائن :

بلغ رصيد صافي الزبائن المدينة (٢١٥,٩٢٤,٥٢٨) ل.س
بالإضافة أنه لم يتم احتجاز مؤونة ديون مشكوك في تحصيلها (جديدة) عن الفترة الحالية لتاريخه .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	إجمالي الزبائن	٢١٨,٦٠٢,٨١٦	١٦٣,٧٧٤,٤٣١
٢	يخفف		
٣	مؤونة ديون مشكوك في تحصيلها	٢,٦٧٨,٢٨٨	٢,٦٧٨,٢٨٨
	المجموع	٢١٥,٩٢٤,٥٢٨	١٦١,٠٩٦,١٤٣

إيضاح رقم (٥) – مخزون الموجودات المختلفة :

مخزون الموجودات المختلفة بلغت قيمته (٩٩,٢٠٦,٤٩٤) 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	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	مخزون الموجودات المختلفة	٩٩,٢٠٦,٤٩٤	١٢٨,٠٩١,٦٢٠
	المجموع	٩٩,٢٠٦,٤٩٤	١٢٨,٠٩١,٦٢٠

إيضاح رقم (٦) – مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام و الثانوي :

بلغت قيمة هذا المخزون (٢٣٢,٥٠٤,٩٣٢) ل.س ، و هو يمثل المخازين التالية :
• المخزون قيد الصنع و هو عبارة عن بذور و زيوت و سمون نباتية خامية و مصنعة غير نهائية موجودة على خطوط الإنتاج بقيمة (٨٩,٨١٦,٦١٨) 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 (١١٣,٥٨٣,٦١٧) 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 (٢٩,١٠٤,٦٩٧) ل.س ، و تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون على (متوسط سعر البيع) خلال الفترة المدروسة .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	مخزون قيد الصنع	٨٩,٨١٦,٦١٨	١٧,٥٤٨,٦٨١
٢	مخزون الإنتاج التام	١١٣,٥٨٣,٦١٧	١٢١,٢٨٥,٧٥٥
٣	مخزون النواتج الثانوية (مخلفات الإنتاج)	٢٩,١٠٤,٦٩٧	٨٠,٢١٢,٢٨٨
	المجموع	٢٣٢,٥٠٤,٩٣٢	٢١٩,٠٤٦,٧٢٤

إيضاح رقم (٧) – الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤناتها :

بلغت قيمتها (١٩٤,٢١١,٨٧٥) ل.س ، و هي عبارة عن (مشتريات في الطريق) من مواد أولية و مستلزمات الإنتاج و غيرها .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	الإعتمادات المستندية وأوامر الشراء و مؤناتها	١٩٤,٢١١,٨٧٥	٥٣,٤١٠,٨٦٠
	المجموع	١٩٤,٢١١,٨٧٥	٥٣,٤١٠,٨٦٠

إيضاح رقم (٨) – أمانات لدى الغير :

بلغت قيمتها (٣٣,٨٢٩) ل.س ، و هي عبارة عن بضاعة أمانة لدى بعض الشركات (صاج للطباعة)

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	أمانات لدى الغير (بضائع)	٣٣,٨٢٩	١٦,٨٢٩
	المجموع	٣٣,٨٢٩	١٦,٨٢٩

إيضاح رقم (٩) – تأمينات و سلف و ذمم :

بلغت قيمتها (٣٥,٠٨٧,١٢٤) ل.س ، و هي عبارة عن مبالغ مدفوعة للغير مثل :

م	البيان	المبلغ / ٠٦ / ٣٠ ٢٠١١	المبلغ / ١٢ / ٣١ ٢٠١٠
١	سلف رسم الإنفاق الإستهلاكي	٢٢,٠٠٣,٢١٢	٨,١٦١,٨٠٨
٢	سلف على ضريبة دخل الأرباح	٣,٤٧١,٧٨٣	٤,٠٣٤,٠٠٤
٣	تأمينات لدى مؤسسة الكهرباء	١,٥٦٠,٠٠٠	١,٥٦٠,٠٠٠
٤	تأمينات لدى المؤسسة العامة للمواصلات السلوكية و اللاسلوكية	٢٠,٥٠٥	٢٠,٥٠٥
٥	تأمينات لدى مؤسسة الضمان السورية	٢٣٨,٦٥١	٢٥٩,٢٩١
٦	تأمينات لدى بلدية قمحانة بحماة	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠
٧	تأمينات لدى المؤسسة العربية للإعلان	١٢,٢٧٠	١٢,٢٧٠
٨	تأمينات لدى المؤسسة العامة لحلج و تسويق الأقطان	١,١٠٧,٣٤٥	٩٣٣,٠٩٥
٩	تأمينات لدى المنطقة الحرة بطرطوس	٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠
١٠	تأمينات لدى مرفأ طرطوس	١٦٧,٥٠٠	١٦٧,٥٠٠
١١	تأمينات لدى شركة زيوت حماة	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠

١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	تأمينات لدى غرفة الصناعة بحماة	١٢
٦٤٩,٧٠٤	٦٤٩,٧٠٤	تأمينات لدى شركة بيركاب تركيا لقاء تصنيع عبوات للشركة	١٣
١,٤٤٨,٦٦٥	١,٥٦٦,٧٢٠	سلف لقاء إستشارات و خدمات قانونية لدى بعض المحامين	١٤
٣,٠٠٦,٥٨٠	٢٧,٥٥٤	سلف لقاء تخليص البضائع	١٥
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	سلف عامة للجان في الشركة لقاء أعمال أو مواد أو خدمات	١٦
١,٠٠٠	١,٢٥٠,٢٠٥	سلف توزيع أرباح المساهمين	١٧
٣٣٠,١١٣	٢,٥٧٠,٢٩٥	سلف على الرواتب لبعض العاملين في الشركة	١٨
٣٠٥,٣٥٠	١٩٦,٣٨٠	سلف و تأمينات أخرى مختلفة	١٩
٢١,١٣٤,٨٨٥	٣٥,٠٨٧,١٢٤	المجموع	

إيضاح رقم (١٠) – الحسابات المدينة المختلفة :

بلغ رصيد المدينون المختلفون (٥,٦٥٠,٧٠٢) ل.س و هي عبارة عن مصاريف جارية مدفوعة مقدماً و غيرها :

م	البيان	المبلغ / ٠٦ / ٣٠ / ٢٠١١	المبلغ / ١٢ / ٣١ / ٢٠١٠
١	رسوم و تأمين و سائط النقل لعام / ٢٠١١	١,٤١٨,٦٧٣	١,٤٥٤,٥٤٥
٢	رسوم و تأمين و سائط النقل لعام / ٢٠١٢	٤٣٨,١٧٠	-
٣	رسوم دعائية وإعلان لعام / ٢٠١٠	٢٢١,١٧٤	-
٤	رسوم تأمين إيجارات مستودع حلب لعام / ٢٠١١	٢٤,١٦٥	٢٤,١٦٧
٥	رسوم تأمين مستودع دمشق لعام / ٢٠١١	٧٨,٧٥٠	٧٨,٧٥٠
٦	رسوم شقة حماة لعام / ٢٠١١	٢٥,٠٠٢	٢٥,٠٠٠
٧	رسوم بدل إشغال المنطقة الحرة بطرطوس لعام / ٢٠١١	١٦٥,٤٤٠	٣٣٠,٨٧٨
٨	رسوم تأمين المعمل لعام / ٢٠١١	٧٧٢,٣٨٤	-
٩	رسوم أجور طباعة صاج لعام / ٢٠١١	٢,١٠٠,٥٧٤	٧٩٢,٨٢٥
١٠	مصاريف مدفوعة مقدماً مختلفة لعام / ٢٠١١	٤٠٦,٣٧٠	٩٧٥,٩٨٦
	المجموع	٥,٦٥٠,٧٠٢	٣,٦٨٢,١٥١

إيضاح رقم (١١) – الأرصدة المدينة الأخرى :

بلغت قيمتها (٤٣٦,٧٦٧) ل.س ، و هي تمثل رصيد الموردين المدينين و أمانات العاملين .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	أرصدة مدينة أخرى	٤٣٦,٧٦٧	١,٠٩٦,٥٥٥
	المجموع	٤٣٦,٧٦٧	١,٠٩٦,٥٥٥

إيضاح رقم (١٢) – النقد في الصندوق ولدى المصارف :

بلغ رصيد الأموال الجاهزة الموجودة في الصناديق و المصارف لجميع العملات المتوفرة لدى الشركة ما يعادل مبلغ (٧٩,١٩٤,٤٦٧) ل.س وفي عام ٢٠١٠ مبلغ (٢٥٤,٦١٦,٢٧٧) ل.س .
علمنا أن الشركة تحتسب سعر الدولار بسعر (٤٦) ل.س وللبيورو (٦٦) ل.س .

م	البيان	المبلغ / ل س ٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	المبلغ / ل س ٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	الصناديق / سوري	٢,٣٠٨,٨١٥	٩,٨٦٩,٧٤٠
٢	الصناديق / دولار	١١,٩١٤	٤٨,٨٩٨
٣	المصارف / سوري	٧١,٨٢٧,٠٧٧	٢٣٣,٨٤٢,٠٥٤
٤	المصارف / دولار	٤,٩٢٢,٨٣١	١٠,٨٠١,٣٩٣
٥	المصارف / يورو	١٢٣,٨٣٠	٥٤,١٩٢
	المجموع	٧٩,١٩٤,٤٦٧	٢٥٤,٦١٦,٢٧٧

إيضاح رقم (١٣) – رأس المال المكتتب به و المسدد :

بلغ رأس المال المكتتب به و المسدد بالكامل (١٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ل.س ، و هو يساوي قيمة (٣,٠٠٠,٠٠٠) سهم ، بقيمة إسمية (٥٠٠) ل.س للسهم الواحد .

إيضاح رقم (١٤) – الإحتياطي القانوني :

بلغ الإحتياطي القانوني المتراكم مبلغ (٦٠,٠٧٢,٦٥٩) ل.س ، علماً أن الشركة تعتمد في حساب الإحتياطي القانوني نسبة (١٠ %) من الربح الصافي القابل للتوزيع .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	إحتياطي قانوني	٦٠,٠٧٢,٦٥٩	٥٥,٨٠٨,٤٧٩
	المجموع	٦٠,٠٧٢,٦٥٩	٥٥,٨٠٨,٤٧٩

إيضاح رقم (١٥) – أرباح (خسائر) الفترة :

بلغ الأرباح عن الفترة المالية مبلغ (٣٨,٣٧٧,٦٢٣) ل.س .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	أرباح (خسائر) الفترة	٣٨,٣٧٧,٦٢٣	٩٠,٠٠٠,٠٠٠
	المجموع	٣٨,٣٧٧,٦٢٣	٩٠,٠٠٠,٠٠٠

إيضاح رقم (١٦) قروض خارجية / الهيئة العربية :

حيث أنه لم يبقى على الشركة قروض مستحقة لصالح الهيئة العربية فقد قامت الشركة بسداد الرصيد المتبقي بتاريخ ٢٠١١ / ٠٥ / ١٩ .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	قروض خارجية / الهيئة العربية	لا يوجد	١٠,٧٢٧,٢٠٠
	المجموع	لا يوجد	١٠,٧٢٧,٢٠٠

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

بلغ رصيد الأرباح المدورة غير الموزعة المستحقة للمساهمين مبلغ (٦٣,٨٧١,٢٧٢) ل.س.

م	البيان	المبلغ / ٠٦ / ٣٠ / ٢٠١١	المبلغ / ١٢ / ٣١ / ٢٠١٠
١	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٢	١,٦٤٣,٤٠٢	١,٦٨٧,٧٧٢
٢	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٣	١,٨٦٠,٢٠٣	١,٩٤٣,٤٦٣
٣	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٤	٤٩٩	٤٩٩
٤	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٥	٣٠٦,٥٥٨	٣٦٨,٥٥٦
٥	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٦	٢,٠٤٠,٠٥٣	٢,٢٦٠,١٠٣
٦	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٧	٢,٤٨١,٩١١	٢,٨٧٦,٩٢١
٧	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٨	٥١٧,٧٥٠	٨٤٨,٥٠٠
٨	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٩	٣,١٠٢,٦٢٤	٥,٤٠٢,٣٥٠
٩	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٠	٥١,٩١٨,٢٧٢	
	المجموع	٦٣,٨٧١,٢٧٢	١٥,٣٨٨,١٦٤

إيضاح رقم (١٨) - أقساط سندات و تسهيلات مصرفية مستحقة :

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	أقساط سندات و تسهيلات مصرفية مستحقة	لا يوجد	٦٩,٣٧٠
	المجموع	لا يوجد	٦٩,٣٧٠

إيضاح رقم (١٨) - الموردون و المتعهدون :

بلغ رصيد الموردون و المتعهدون الدائنون مبلغ (١,٣٠٨,٦٤٣) ل.س .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	الموردون	١,٣٠٨,٦٤٣	١,٢٤١,٦٥٢
	المجموع	١,٣٠٨,٦٤٣	١,٢٤١,٦٥٢

إيضاح رقم (٢٠) - الدائنون المتنوعون :

بلغ رصيد الدائنون المتنوعون مبلغ (٢,١٢٩,٥٩٤) ل.س ، و هو يمثل (أمانات المكتتبين و بعض الدوائر الحكومية و بعض التوقيفات المختلفة) .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	دائنون متنوعون	٢,١٢٩,٥٩٤	١,٠١٩,٩٦٣
	المجموع	٢,١٢٩,٥٩٤	١,٠١٩,٩٦٣

إيضاح رقم (٢١) - حصة الصندوق التعاوني العمالي :

بلغ رصيد الصندوق التعاوني العمالي في الشركة مبلغ (٥٢٥,٦٥٤) ل.س ، و هو يمثل حصة هذا الصندوق من أرباح الشركة و إشتراكات العاملين .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	حصة الصندوق التعاوني العمالي	٥٢٥,٦٥٤	٢٢١,٨١٧
	المجموع	٥٢٥,٦٥٤	٢٢١,٨١٧

إيضاح رقم (٢٢) - مكافآت مجلس الإدارة و عمال الشركة :

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	مكافآت مجلس الإدارة و عمال الشركة	٧٤١,٩٩٥	٥,٠٠٠,٠٠٠
	المجموع		٥,٠٠٠,٠٠٠

إيضاح رقم (٢٣) - الحسابات الدائنة المختلفة :

بلغ رصيد الأرصدة الدائنة المختلفة وهي تمثل حسابات قيد التسوية مبلغ (١٠٠,٥٣٣) ل.س .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	حسابات دائنة مختلفة	١٠,٥٣٣	١٠,٥٣٣
	المجموع	١٠,٥٣٣	١٠,٥٣٣

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

بلغ رصيد المصاريف المستحقة مبلغ (٢٠,٢٤٩,٨٦٠) ل.س ، و هو يمثل بعض المصاريف المستحقة الغير مدفوعة عن فترات سابقة خلال السنة المالية ، مثل (فواتير الكهرباء – مساهمة الشركة في التأمينات الإجتماعية و غيرها)
 • علماً أن هذه المصاريف يجري تقديرها على أساس متوسط النفقات الفعلية لكل بند في الفترة المدروسة .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	مصاريف – مستحقة غير مدفوعة	٢٠,٢٤٩,٨٦٠	١٨,٣٨٦,٤٥٤
	المجموع	٢٠,٢٤٩,٨٦٠	١٨,٣٨٦,٤٥٤

إيضاح رقم (٢٥) – الأرصدة الدائنة الأخرى :

بلغت الأرصدة الدائنة الأخرى مبلغ (١١,٧٤٨,١٦٥) ل.س ، و هي تمثل رصيد الزبائن الدائنون و بعض المدينون المختلفون .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	أرصدة دائنة أخرى	١١,٧٤٨,١٦٥	٨,٨٤٧,٣٥٤
	المجموع	١١,٧٤٨,١٦٥	٨,٨٤٧,٣٥٤

ثالثاً : إيضاحات قائمة الدخل :

إيضاح رقم (٢٦) – صافي مبيعات الإنتاج التام :

بلغ صافي مبيعات الإنتاج التام مبلغ (٦٣٤,٩٦٧,٧٠٨) ل.س ، و هو يمثل صافي مبيعات الشركة من السمون و الزيوت النباتية المختلفة .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٦ / ٣٠
١	صافي مبيعات الإنتاج التام	٦٣٤,٩٦٧,٧٠٨	٤٥٦,٦٣٧,٧٨٠
	المجموع	٦٣٤,٩٦٧,٧٠٨	٤٥٦,٦٣٧,٧٨٠

إيضاح رقم (٢٧) – صافي مبيعات مخلفات الإنتاج :

بلغ صافي مبيعات مخلفات الإنتاج مبلغ (٩٤,٧٠١,٣٤٩) ل.س ، و هو يمثل صافي مبيعات الشركة من مخلفات الإنتاج مثل (اللنت و الكسبة و القشرة و غيرها) .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٦ / ٣٠
١	صافي مبيعات مخلفات الإنتاج	٩٤,٧٠١,٣٤٩	٧٧,٣٣٣,٢٠١
	المجموع	٩٤,٧٠١,٣٤٩	٧٧,٣٣٣,٢٠١

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

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج التام الجاهز للبيع بتاريخ ٢٠١١ / ١ / ١ و البالغ (١٢١,٢٨٥,٧٥٥) ل.س .
• حيث تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون طريقة (الكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل) .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٦ / ٣٠
١	مخزون الإنتاج التام أول المدة	١٢١,٢٨٥,٧٥٥	١٣٢,٤١٠,٠٤٥
	المجموع	١٢١,٢٨٥,٧٥٥	١٣٢,٤١٠,٠٤٥

إيضاح رقم (٢٩) – مخزون المخلفات أول المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون مخلفات الإنتاج الجاهزة للبيع بتاريخ ٢٠١١ / ١ / ١ و البالغ (٨٠,٢١٢,٢٨٨) ل.س .
• حيث تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون طريقة (متوسط سعر البيع) عن الفترة المدروسة .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٦ / ٣٠
١	مخزون المخلفات أول المدة	٨٠,٢١٢,٢٨٨	١٦,٣٥٤,١٦٨
	المجموع	٨٠,٢١٢,٢٨٨	١٦,٣٥٤,١٦٨

إيضاح رقم (٣٠) – مخزون الإنتاج قيد الصنع أول المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج قيد الصنع الموجود على خطوط الإنتاج بتاريخ ٢٠١١ / ١ / ١ و البالغ (١٧,٥٤٨,٦٨١) ل.س .

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

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٦ / ٣٠
١	مخزون الإنتاج قيد الصنع أول المدة	١٧,٥٤٨,٦٨١	١٥٦,١٦٥,٦٨٢
	المجموع	١٧,٥٤٨,٦٨١	١٥٦,١٦٥,٦٨٢

إيضاح رقم (٣١) – إهلاكات وسائل الإنتاج :

بلغت إهلاكات وسائل الإنتاج (٢٤,٧٤٨,٩٢٨) ل.س ، و هي تمثل إهلاكات الأصول الثابتة طويلة الأجل التي تخص العمليات الإنتاجية و خدماتها .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٦ / ٣٠
١	إهلاك وسائل الإنتاج	٢٤,٧٤٨,٩٢٨	١٧,٩٢٤,٧٦٢
	المجموع	٢٤,٧٤٨,٩٢٨	١٧,٩٢٤,٧٦٢

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

بلغت مستلزمات و مصاريف و خدمات الإنتاج مبلغ (٦٤٥,٦٢٤,٠٠٢) 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	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٦ / ٣٠
١	مستلزمات و خدمات الإنتاج	٦٤٥,٦٢٤,٠٠٢	٤٧٧,٥٦٧,٩٣٥
	المجموع	٦٤٥,٦٢٤,٠٠٢	٤٧٧,٥٦٧,٩٣٥

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

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج التام الجاهز للبيع بتاريخ ٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠ و البالغ (١١٣,٥٨٣,٦١٧) ل.س .
 • علماً أن التقييم تم على أساس (الكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل) .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٦ / ٣٠
١	مخزون الإنتاج التام آخر المدة	١١٣,٥٨٣,٦١٧	١١٧,١١٧,٧٣٤
	المجموع	١١٣,٥٨٣,٦١٧	١١٧,١١٧,٧٣٤

إيضاح رقم (٣٤) – مخزون المخلفات آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون مخلفات الإنتاج الجاهزة للبيع بتاريخ ٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠ و البالغ (٢٩,١٠٤,٦٩٧) ل.س .
 • علماً أن التقييم تم على أساس (متوسط سعر البيع) عن الفترة المدروسة .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٦ / ٣٠
١	مخزن المخلفات آخر المدة	٢٩,١٠٤,٦٩٧	١٩,٦٣٩,٣٨٨
	المجموع	٢٩,١٠٤,٦٩٧	١٩,٦٣٩,٣٨٨

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

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج قيد الصنع الموجود على خطوط الإنتاج بتاريخ ٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠ و البالغ (٨٩,٨١٦,٦١٨) ل.س .
 • علماً أن التقييم تم على أساس (التكلفة الوسطية حسب مراحل و نسب الإنجاز في الإنتاج) .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٦ / ٣٠
١	مخزون الإنتاج قيد الصنع آخر المدة	٨٩,٨١٦,٦١٨	١٧٣,٠٥٩,٦٧٥
	المجموع	٨٩,٨١٦,٦١٨	١٧٣,٠٥٩,٦٧٥

إيضاح رقم (٣٦) - مصاريف البيع و التوزيع :

بلغت مصاريف البيع و التوزيع مبلغ (١٦,٠٣١,٦٢٨) 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	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٦ / ٣٠
١	مصاريف البيع و التوزيع	١٦,٠٣١,٦٢٨	١٧,٠٩٩,٥٧٢
	المجموع	١٦,٠٣١,٦٢٨	١٧,٠٩٩,٥٧٢

إيضاح رقم (٣٧) - المصاريف الإدارية و العمومية :

بلغت المصاريف الإدارية و العمومية مبلغ (١١,١٦٩,٠٦٤) ل.س ، و هي تمثل مجموع (الرواتب و الأجور و المستلزمات السلعية و المستلزمات الخدمية و المصروفات الجارية متضمنة الإهلاكات) المحملة على مراكز الكلفة الإدارية و العامة .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٦ / ٣٠
١	مصاريف إدارية و عمومية	١١,١٦٩,٠٦٤	٢٣,٤٥٧,٤٠٧
	المجموع	١١,١٦٩,٠٦٤	٢٣,٤٥٧,٤٠٧

إيضاح رقم (٣٨) – مصاريف المالية (تكاليف التمويل) :

بلغ مجموع هذه المصاريف (٣٣٩,٢٧٥) ل.س .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٦ / ٣٠
١	مصاريف مالية (تكاليف التمويل)	٣٣٩,٢٧٥	٣,٠٨٥,١٥١
	المجموع	٣٣٩,٢٧٥	٣,٠٨٥,١٥١

إيضاح رقم (٣٩) – الإيرادات الأخرى :

بلغت هذه الإيرادات مبلغ (٤,٣٦٩,١٢٤) ل.س ، و هي تمثل إيرادات غير تشغيلية مثل (الفوائد الدائنة و إيرادات التشغيل للغير و فروقات القطع و غيرها) .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٦ / ٣٠
١	إيرادات أخرى	٤,٣٦٩,١٢٤	٣,٢٠٨,٢٢٣
	المجموع	٤,٣٦٩,١٢٤	٣,٢٠٨,٢٢٣

إيضاح رقم (٤٠) – المشتريات بغرض البيع :

لم تقم الشركة بشراء أي مواد لإعادة بيعها خلال الفترة الحالية .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٦ / ٣٠
١	مشتريات بغرض البيع	لا يوجد	١,٥٦١,٧٠٠
	المجموع	لا يوجد	١,٥٦١,٧٠٠

إيضاح رقم (٤١) – ضريبة دخل الأرباح :

بلغت ضريبة دخل أرباح الفترة مبلغ (٦,٩٤١,٦٨٩) وهي تساوي أرباح الفترة \times (١٤ %)

م	البيان	٢٠١١ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٦ / ٣٠
١	ضريبة دخل الأرباح	٦,٩٤١,٦٨٩	١٩١,٧٤١
	المجموع	٦,٩٤١,٦٨٩	١٩١,٧٤١

رابعاً: إيضاحات قائمة التدفقات النقدية :

إيضاح رقم (٤٢) - التغيير في صافي الزبائن :

$$\begin{aligned} & \text{وهو (إجمالي الزبائن - مؤونة الديون المشكوك فيها لعام ٢٠١٠)} \\ & - \text{(إجمالي الزبائن - مؤونة الديون المشكوك فيها لعام ٢٠١١)} \\ & = (٢,٦٧٨,٢٨٨ - ٢١٨,٦٠٢,٨١٦) - (٢,٦٧٨,٢٨٨ - ١٦٣,٧٧٤,٤٣١) \\ & = (٢١٥,٩٢٤,٥٢٨ - ١٦١,٠٩٦,١٤٣) \\ & = (٥٤,٨٢٨,٣٨٥) ل.س . \end{aligned}$$

إيضاح رقم (٤٣) صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي :

$$\begin{aligned} & \text{صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي} = \text{(الأرباح الصافية قبل حجز الضريبة)} \\ & + \text{(الإهلاكات عن عام ٢٠١٠)} \\ & + \text{(تغيير الموجودات المتداولة عدا تغيير النقدية)} \\ & + \text{(تغيير المطلوبات المتداولة)} \\ & = (١٩٥,٤٨٠,٤٨٤ -) + (٣١,٣١٣,٩٧٩) + (٤٩,٥٨٣,٤٩٢) \\ & = (٤,٩٥٥,٠١٨ -) \\ & = (١١٩,٥٣٨,٠٣١) ل.س . \end{aligned}$$

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

$$\begin{aligned} & \text{صافي التدفق النقدي من النشاط الاستثماري} = \text{(تغيير الموجودات الثابتة)} + \text{(تغيير المشروعات قيد التنفيذ)} \\ & = (٣,٩١٥٢٤٤ -) + (٣٤٤,٩٢٧) \\ & = (٣,٥٧٠,٣١٧) ل.س . \end{aligned}$$

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

$$\begin{aligned} & \text{صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي} = \text{(تغيير القروض طويلة وقصيرة الأجل وفي الأرباح الموزعة)} \\ & = (٥٢,٣١٣,٤٦٢) ل.س . \end{aligned}$$

إيضاح رقم (٤٦) النقدية آخر المدة :

$$\begin{aligned} & \text{النقدية آخر المدة} = \text{(صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي)} \\ & + \text{(صافي التدفق النقدي من النشاط الاستثماري)} \\ & + \text{(صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي)} \\ & + \text{(النقدية أول المدة)} \\ & = (١١٩,٥٣٨,٠٣١) + (٣,٥٧٠,٣١٧) + (٥٢,٣١٣,٤٦٢) + (٢٥٤,٦١٦,٢٧٧) \\ & = (٧٩,١٩٤,٤٦٧) ل.س . \end{aligned}$$

وقد تم الإطلاع والمصادقة وإقرار الحسابات المنتهية بتاريخ ٣٠ / ٠٦ / ٢٠١١ من قبل مجلس الإدارة في جلستهم المنعقدة بتاريخ ٢٥ / ٠٧ / ٢٠١١ .

حمارة في ٢٨ / ٠٧ / ٢٠١١