

استمارة الإفصاح رقم (٢)

استمارة خاصة بالإفصاح عن النتائج المرحلية للفترة : ٣٠ / ٠٦ / ٢٠١٤

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 | ٣.٢٨٢ |

رئيس وأعضاء مجلس الإدارة والجهات التي يمثلونها :

| الرقم | الاسم | الصفة | الجهة التي يمثلها | نسبة الملكية |
|-------|--------------------------------|-------------|-------------------------------------------|--------------|
| ١ | الأستاذ محمد بن حسن العسيري | رئيس المجلس | الهيئة العربية للاستثمار والإتماء الزراعي | % ٤٠ |
| ٢ | المهندس عبد اللطيف السبيع | نائب الرئيس | | % ٠.٣٣ |
| ٣ | الأستاذة ثريا صادق جعفر الحكاك | عضو | الهيئة العربية للاستثمار والإتماء الزراعي | % ٤٠ |
| ٤ | الدكتور أحمد أنس شوقي كيلاي | عضو مفوض | | % ٠.٣٣ |
| ٥ | الأستاذ تمام محمد نديم علوش | عضو مفوض | | % ٠.٣٣ |
| ٦ | الأستاذ إحسان وليد الخيمي | عضو | | % ٠.٥٤ |
| ٧ | الأستاذ ماهر وحيد فخري | عضو مفوض | | % ٠.٣٣ |

| | |
|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| المدير التنفيذي (المدير العام) | الأستاذ : عبد الحميد حسن السلق |
| مدقق الحسابات | الأستاذ : عبدالله مكسور |
| 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

قيَم السهم :

| القيمة الاسمية | القيمة الدفترية | القيمة السوقية نهاية الفترة |
|----------------|-----------------|-----------------------------|
| ١٠٠ | ١٤٣.٣١ | ٢٠٦.٢٥ |

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

ملخص النتائج المرحلية :

| الناتج الأولية المقارنة | بيانات الفترة الحالية | بيانات نهاية ٢٠١٣ | التغير % | | |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------|---------|
| مجموع الموجودات | ٢.٧٨٥.٧٧٢.٨٩١ | ٢.٦١٣.٧٤٨.٦٣٩ | % ٦.٥٨ | | |
| حقوق المساهمين | ٢.١٤٩.٧٤٥.٦٧٤ | ٢.٢٩٣.٤١٥.١٤٣ | (% ٦.٢٦) | | |
| | آخر ثلاثة أشهر | بيانات نصفية أو ربعية | نفس الفترة من السنة السابقة | | |
| صافي الإيرادات | ٤٥٥,٤١٣,٧٨٨ | ٨٦٠,٠٠١,١٤٧ | ٣٩٦,٦٨٩,٠٠٩ | ٧٠٧,٦٠١,٨٨٨ | % ٢١,٥٣ |
| صافي الربح قبل الضريبة | ٩٦,٩١٤,٦٢٥ | ٢٥٢,٥٤٤,٢٤٨ | ٥٥,٦٧٦,٤٣٥ | ١٩١,٤٧٩,٤٨٥ | % ٣١,٨٩ |
| مخصص ضريبة الدخل | (٨,١٤٠,٨٢٩) | (٢١,٢١٣,٧١٧) | (٤,٦٧٦,٨٢١) | (١٦,٠٨٤,٢٧٧) | % ٣١,٨٩ |
| حقوق الأقلية في الأرباح | لا يوجد | لا يوجد | لا يوجد | لا يوجد | - |
| صافي الدخل | ٨٨,٧٧٣,٧٩٧ | ٢٣١,٣٣٠,٥٣١ | ٥٠,٩٩٩,٦١٥ | ١٧٥,٣٩٥,٢٠٩ | % ٣١,٨٩ |
| ربح السهم | ٥,٩٢ | ١٥,٤٢ | ٣,٤٠ | ١١,٦٩ | % ٣١,٨٩ |

- 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 .
- يحسب 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 والبضائع والأموال لدى شركات التأمين المعتمدة .

تاريخ: ٢٠ / ٠٧ / ٢٠١٤

ملاحظة :

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

نائب رئيس مجلس الإدارة

م . عبد اللطيف السبع



Association of Syrian
Certified Accountants



جمعية المحاسبين القانونيين
في سورية

شهادة محاسب قانوني

على مراجعة قوائم مالية مرحلية موجزة

السادة أعضاء الهيئة العامة المحترمين :

الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المرفقة للشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة والتي تتكون من قائمة المركز المالي الموقوفة بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠١٤ وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وبيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز لفترة الستة 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 مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً إلى مراجعتنا .

نطاق المراجعة : لقد قمنا بمراجعتنا 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 تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن أن يبينها التدقيق ، لذا لا نبدي رأي تدقيق بشأنها.

الاستنتاج : استناداً إلى مراجعتنا، لم يتبين لنا ما يدعوننا 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 ٣٠ حزيران ٢٠١٤ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ والأنظمة المرعية في سوريا.

دمشق في ٢٠ / ٧ / ٢٠١٤

شركة جواد ومكسور (J.M)
المهنية المحدودة المسؤولة
" محاسبون قانونيون "

٩/ش

رقم الترخيص /

شركة جواد ومكسور (j.m) المهنية
المحدودة المسؤولة

اسم

| البيان | إيضاحات | 30/06/2014 | 30/06/2014 | 31/12/2013 |
|------------------------------------------------------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| | | جزئي | كلي | جزئي |
| الموجودات | | غير مدقق | غير مدقق | مدقق |
| أولاً : الموجودات الثابتة | | | | |
| إجمالي الموجودات الثابتة | | 1,497,490,800 | | 1,494,327,826 |
| يخفيض : الإهلاكات المتراكمة | | (838,881,131) | | (807,463,331) |
| صافي الموجودات الثابتة | 2 | 658,609,669 | 658,609,669 | 686,864,495 |
| المشروعات قيد التنفيذ | 3 | 1,044,100 | 1,044,100 | 0 |
| إجمالي الموجودات الثابتة | | 659,653,769 | 659,653,769 | 686,864,495 |
| ثانياً : الموجودات المتداولة | | | | |
| إجمالي الزبائن | | 69,202,686 | | 70,561,340 |
| يخفيض : مؤونة الديون المشكوك في تحصيلها | | (30,000,000) | | (30,000,000) |
| يخفيض : مخصص حسميات الزبائن الجامدة | | (2,285,995) | | (2,285,995) |
| صافي الزبائن | 4 | 36,916,691 | | 38,275,345 |
| مخزون الموجودات المختلفة | 5 | 518,199,701 | | 163,071,699 |
| مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام و الثانوي | 6 | 168,240,877 | | 252,804,723 |
| الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤوناتها | 7 | 0 | | 457,233,506 |
| تأمينات و سلف و ذمم | 8 | 18,961,371 | | 4,514,077 |
| حسابات مدينة مختلفة | 9 | 23,661,789 | | 11,848,970 |
| أرصدة مدينة أخرى | 10 | 7,258,982 | | 3,734,897 |
| النقد في الصندوق ولدى المصارف | 11 | 1,352,879,711 | | 995,400,927 |
| إجمالي الموجودات المتداولة | | 2,126,119,122 | 2,126,119,122 | 1,926,884,144 |
| إجمالي الموجودات = (أولاً + ثانياً) | | 2,785,772,891 | 2,785,772,891 | 2,613,748,639 |
| 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 | 203,561,668 | | 178,307,243 |
| إحتياطي إختياري | 14 | 70,959,279 | | 55,806,624 |
| أرباح محتجزة | 15 | 184,301,276 | | 184,301,276 |
| أرباح الفترة | 16 | 190,923,451 | | 375,000,000 |
| إجمالي حقوق المساهمين | | 2,149,745,674 | 2,149,745,674 | 2,293,415,143 |
| رابعاً : المطلوبات المتداولة | | | | |
| مؤونة مخاطر سيارات | 17 | 1,504,118 | | 1,504,118 |
| الأرباح المدورة المعدة للتوزيع | 18 | 300,038,141 | | 76,685,705 |
| أقساط سندات و تسهيلات مصرفية مستحقة | 19 | 0 | | 22,630,335 |
| سندات و تسهيلات مصرفية | 20 | 225,000,000 | | 100,000,000 |
| داننون متنوعون | 21 | 2,633,579 | | 3,211,661 |
| مسؤولية إجتماعية | 22 | 671,101 | | 3,000,000 |
| حصة الصندوق التعاوني العمالي | 23 | 2,000,000 | | 2,000,000 |
| تعويضات و مكافآت مجلس الإدارة | 24 | 0 | | 29,500,000 |
| منحة العاملين السنوية | 25 | 7,000,000 | | 7,000,000 |
| مصاريف مقدرة (مستحقة غير مدفوعة) | 26 | 90,743,207 | | 51,745,973 |
| أرصدة دائنة أخرى | 27 | 6,437,071 | | 23,055,704 |
| إجمالي المطلوبات المتداولة | | 636,027,217 | 636,027,217 | 320,333,496 |
| إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات = (ثالثاً + رابعاً) | | 2,785,772,891 | 2,785,772,891 | 2,613,748,639 |

نائب رئيس مجلس الإدارة
م . عبداللطيف زهير السبع

المدير العام
عبدالحميد حسن السلق

المدير المالي
مصطفى تركي الحسين



| AVOCO | | الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة | | |
|-------------------------------------------------------|---------|---------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| قائمة الدخل - المرحلي الموجز | | | | |
| بتاريخ ٢٠١٤ / ٠٦ / ٣٠ | | | | |
| البيان | إيضاحات | 30/06/2014 | 30/06/2014 | 30/06/2013 |
| | | جزئي | كلي | جزئي |
| | | غير مدقق | غير مدقق | غير مدقق |
| الإيرادات (الموارد) | | | | |
| صافي مبيعات الإنتاج التام | 28 | 854,535,227 | | 678,058,489 |
| صافي مبيعات مخلفات الإنتاج | 29 | 5,465,920 | | 29,543,399 |
| إجمالي الموارد = (٢٩ + ٣٠) | | 860,001,147 | 860,001,147 | 707,601,888 |
| مخزون الإنتاج التام أول المدة | 30 | (134,663,702) | | (91,044,337) |
| مخزون مخلفات أول المدة | 31 | (9,269,237) | | (15,826,665) |
| مخزون قيد الصنع أول المدة | 32 | (108,871,784) | | (198,866,449) |
| مج . (مخزون أول المدة) = (٣١ + ٣٢ + ٣٣) | | (252,804,723) | | (305,737,451) |
| إهلاكات وسائل الإنتاج | 33 | (24,793,790) | | (24,724,472) |
| مستلزمات و خدمات الإنتاج | 34 | (453,280,948) | | (458,739,146) |
| مج . مصاريف الإنتاج = (٣٤ + ٣٥) | | (478,074,738) | | (483,463,618) |
| إجمالي تكلفة البضاعة المباعة | | (730,879,461) | | (789,201,069) |
| مخزون الإنتاج التام آخر المدة | 35 | 59,957,217 | | 54,439,701 |
| مخزون مخلفات آخر المدة | 36 | 6,444,874 | | 5,789,027 |
| مخزون قيد الصنع آخر المدة | 37 | 101,838,786 | | 230,457,499 |
| مج . (مخزون آخر المدة) = (٣٦ + ٣٧ + ٣٨) | | 168,240,877 | | 290,686,227 |
| صافي تكلفة البضاعة المباعة | | (562,638,584) | (562,638,584) | (498,514,842) |
| إجمالي الدخل من عمليات التشغيل | | 297,362,563 | 297,362,563 | 209,087,046 |
| المصروفات (الإستخدامات) | | | | |
| مصاريف البيع والتوزيع | 38 | (14,955,125) | | (7,686,231) |
| مصاريف إدارية و عمومية | 39 | (19,335,502) | | (12,376,607) |
| مصاريف مالية (تكاليف التمويل) | 40 | (13,097,122) | | (936,093) |
| مج . (مصاريف البيع و الإدارية و المالية و العمومية) | | (47,387,749) | (47,387,749) | (20,998,931) |
| صافي الدخل من عمليات التشغيل | | 249,974,814 | 249,974,814 | 188,088,115 |
| إيرادات أخرى | 41 | 2,569,434 | | 3,391,370 |
| إجمالي الربح (الخسارة) قبل حجز الضريبة | | 252,544,248 | 252,544,248 | 191,479,485 |
| ضريبة دخل الأرباح = (الربح الضريبي) × (١٤ %) | 42 | (21,213,717) | (21,213,717) | (16,084,277) |
| صافي الربح (الخسارة) بعد حجز الضريبة | | 231,330,531 | 231,330,531 | 175,395,208 |
| صافي الربح الحقيقي للسهم بعد حجز الضريبة | ل س | 15.42 | | 11.69 |

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 س بدلا من ٥٠٠ ل س .

نائب رئيس مجلس الإدارة
 م . عبداللطيف زهير السبع

المدير العام
 عبدالحميد حسن السلق

المدير المالي
 مصطفى تركي الحسين



| AVOCO | | الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة | | |
|---------------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| قائمة التدفقات النقدية - المرحلي الموجز | | | | |
| بتاريخ - ٢٠١٤ / ٠٦ / ٣٠ | | | | |
| البيان | الإيضاحات | جزئي | كلي | كلي |
| | | غير مدقق | غير مدقق | غير مدقق |
| | | 30/06/2014 | 30/06/2014 | 30/06/2013 |
| الأرباح الصافية قبل حجز الضريبة | | 252,544,248 | | 191,479,485 |
| الإهلاكات والإطفاءات | | 31,417,800 | | 31,362,176 |
| مؤونة الديون المشكوك فيها | | 0 | | 0 |
| اجمالي التعديلات قبل التغيرات في رأس المال العامل | | 283,962,048 | | 222,841,661 |
| أولاً : التدفق النقدي من النشاط التشغيلي | | | | |
| 43 في الزبائن | النقص | 1,358,654 | | 3,075,894 |
| في مخزون الموجودات المختلفة | النقص (الزيادة) | (355,128,002) | | 22,683,242 |
| في مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام والثانوي | النقص | 84,563,846 | | 15,051,224 |
| في الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤوناتها | (الزيادة) | 457,233,507 | | (1,030,254) |
| في السلف و التأمينات | (الزيادة) | (14,447,294) | | (8,883,167) |
| في الحسابات المدينة المختلفة | (الزيادة) | (11,812,819) | | (9,667,261) |
| في الأرصدة المدينة الأخرى | النقص (الزيادة) | (3,524,085) | | 1,475,684 |
| في الموردون | (النقص) | 0 | | (40,917) |
| في مؤونة سيارات مسروقة | (النقص) | 0 | | (166,988) |
| في الدائنون المتنوعون | الزيادة (النقص) | (578,082) | | 595,319 |
| في المسؤولية الإجتماعية | (النقص) | (2,328,899) | | 0 |
| في الصندوق التعاوني العمالي في الشركة | (النقص) | 0 | | (732,030) |
| في تعويضات ومكافآت مجلس إدارة | (النقص) | (29,500,000) | | (23,000,000) |
| في متحة العاملين السنوية | (النقص) | 0 | | (6,500,000) |
| 44 في المصاريف المقدره | الزيادة | 17,783,517 | | 7,684,444 |
| في الأرصدة الدائنة الأخرى | (النقص) | (16,618,633) | | (5,178,615) |
| 45 صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي | | 410,963,758 | 410,963,758 | 218,208,236 |
| ثانياً التدفق النقدي من النشاط الإستثماري | | | | |
| في الموجودات الثابتة | (الزيادة) | (3,162,974) | | (1,221,487) |
| 46 صافي التدفق النقدي من النشاط الإستثماري | | (4,207,074) | (4,207,074) | (1,221,487) |
| ثالثاً : التدفق النقدي من النشاط التمويلي | | | | |
| في السندات و التسهيلات المصرفية | الزيادة | 125,000,000 | | 100,000,000 |
| 47 في الأرباح الغير موزعة (التسديدات) | (النقص) | (151,647,564) | | (169,834,211) |
| في أقساط السندات و التسهيلات المصرفية المستحقة | الزيادة (النقص) | (22,630,335) | | 30,668,445 |
| 48 صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي | | (49,277,899) | (49,277,899) | (39,165,766) |
| في النقد ومافي حكمه | صافي الزيادة | | 357,478,785 | 177,820,984 |
| النقدية - بتاريخ - ٢٠١٤ / ٠١ / ٠١ | | | 995,400,927 | 879,851,122 |
| 49 النقدية - بتاريخ - ٢٠١٤ / ٠٦ / ٣٠ | | | 1,352,879,712 | 1,057,672,106 |

يوجد فرق ليرة سورية واحدة نتيجة الجمع وذلك بسبب التعامل مع ملفات اكسل

نائب رئيس مجلس الإدارة
م . عبداللطيف زهير السبع

المدير العام
عبدالحاميد حسن السلوق

المدير المالي
مصطفى تركي الحسين



| AVOCO | | الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة | |
|------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------------------------|---------------|
| قائمة توزيع الأرباح (الخسائر) - المرحلي الموجز | | | |
| بتاريخ ٢٠١٤ / ٠٦ / ٣٠ | | | |
| البيان | نسب التخفيضات | 30/06/2014 | 30/06/2013 |
| | | كلي | كلي |
| | | غير مدقق | غير مدقق |
| صافي الربح الحقيقي قبل الضريبة و الإحتياطي | | 252,544,248 | 191,479,485 |
| يخفف (ضريبة دخل الأرباح) | 14% | (21,213,717) | (16,084,277) |
| يخفف (الإحتياطي القانوني) | 10% | (25,254,425) | (19,147,949) |
| صافي الربح الحقيقي القابل للتوزيع | | 206,076,106 | 156,247,259 |
| يخفف (الإحتياطي الإختياري) | 6% | (15,152,655) | (11,488,769) |
| صافي الربح المقترح توزيعه | | 190,923,451 | 144,758,490 |
| 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 | 16.84 | 12.77 |
| إجمالي نسبة ربح السهم الواحد | | 16.84% | 12.77% |
| حصة السهم الواحد المقترحة للتوزيع | 2 ل س | 12.73 | 9.65 |
| نسبة ربح السهم الواحد المقترحة للتوزيع | | 12.73% | 9.65% |

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

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

نائب رئيس مجلس الإدارة

م . عبداللطيف زهير السبع

المدير العام

عبد الحميد حسن السلق

المدير المالي

مصطفى تركي الحسين



| 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 - ٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠ - غير مدقق | | | | | | |
| الرصيد في بداية السنة الحالية | 1,500,000,000 | 0 | 120,710,493 | 27,054,513 | 114,301,276 | 1,762,066,282 |
| دخل (ربح) السنة | | 144,758,491 | | | | 144,758,491 |
| المحول إلى الإحتياطي القانوني | | | 19,147,949 | | | 19,147,949 |
| المحول إلى الإحتياطي الإختياري | | | | 11,488,769 | | 11,488,769 |
| المحول إلى الأرباح المحتجزة | | | | | 0 | 0 |
| الأرباح الغير موزعة | | | | | 0 | 0 |
| الأرباح الموزعة | | | | | 0 | 0 |
| الرصيد في نهاية السنة | 1,500,000,000 | 144,758,491 | 139,858,442 | 38,543,282 | 114,301,276 | 1,937,461,491 |
| بتاريخ - ٢٠١٤ / ٠٦ / ٣٠ - غير مدقق | | | | | | |
| الرصيد في بداية السنة الحالية | 1,500,000,000 | 0 | 178,307,243 | 55,806,624 | 184,301,276 | 1,918,415,143 |
| دخل (ربح) السنة | | 190,923,451 | | | | 190,923,451 |
| المحول إلى الإحتياطي القانوني | | | 25,254,425 | | | 25,254,425 |
| المحول إلى الإحتياطي الإختياري | | | | 15,152,655 | | 15,152,655 |
| المحول إلى الأرباح المحتجزة | | | | | 0 | 0 |
| الأرباح الغير موزعة | | | | | 0 | 0 |
| الأرباح الموزعة | | | | | 0 | 0 |
| الرصيد في نهاية السنة | 1,500,000,000 | 190,923,451 | 203,561,668 | 70,959,279 | 184,301,276 | 2,149,745,674 |

نائب رئيس مجلس الإدارة

م . عبداللطيف زهير السبع



المدير العام

عبدالحميد حسن السلق



المدير المالي

مصطفى تركي الحسين



إيضاحات الحسابات النهائية الموقوفة بتاريخ ٣٠ / ٠٦ / ٢٠١٤

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 (٣.٢٧٥) مساهماً . تساهم الهيئة العربية للاستثمار والإثماء الزراعي وهي إحدى المؤسسات المنبثقة عن منظمات العمل العربي المشترك بـ (٤٠%) من رأسمال الشركة، ويتوزع (٦٠%) من أسهم الشركة على (٣.٢٨٢) 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 التأمينات الاجتماعية .

٢. مجلس الإدارة :

| | |
|--------------------------------|------------------|
| الأستاذ محمد بن حسن العسيري | رئيس المجلس |
| المهندس عبد اللطيف السبع | نائب رئيس المجلس |
| الأستاذة ثريا جعفر صادق الحكاك | عضو |
| الدكتور أحمد أنس شوقي كيلاني | عضو مفوض |
| الأستاذ ماهر وحيد فخري | عضو مفوض |
| الأستاذ إحسان وليد الخيمي | عضو |
| الأستاذ تمام محمد نديم علوش | عضو مفوض |

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:

تم التريث بإنشاء مشاريع جديدة بسبب الظروف العامة الراهنة .

٦. نظام الجودة:

أنهى فريق تدقيق نظام إدارة الجودة ISO 9001 عملية التدقيق لدى الشركة وقرر استمرار منح شهادة الجودة لعام ٢٠١٤ .

٧. 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 لأقسام المعمل الإنتاجية .

٨. الإنتاج الفعلي :

أنتجت الشركة خلال الفترة الحالية كمية ٣.٢١٧ طن من مختلف أنواع الزيوت والسمون :

| م | البيان | ٢٠١٤ / ٠٦ / ٣٠ | ٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠ |
|---|-----------|----------------|----------------|
| ١ | سمون / طن | ١.٨٤٨ | ٢.٧٦١ |
| ٢ | زيوت / طن | ١.٣٦٩ | ٦٩٧ |
| | المجموع | ٣.٢١٧ | ٣.٤٥٨ |

٩. كمية الإنتاج المباع :

| م | البيان | ٢٠١٤ / ٠٦ / ٣٠ | ٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠ |
|---|-----------|----------------|----------------|
| ١ | سمون / طن | ٢.٣١٠ | ٣.٣٨٥ |
| ٢ | زيوت / طن | ١.٥٦٦ | ٤٠٤ |
| | المجموع | ٣.٨٧٦ | ٣.٧٨٩ |

ثانياً : إيضاحات قائمة المركز المالي :

إيضاح رقم (٢) - صافي الموجودات الثابتة :

- صافي الموجودات الثابتة = إجمالي قيمة الموجودات الثابتة - مجمع الإهلاك
 $= ١.٤٩٧.٤٩٠.٨٠٠ - ٨٣٨.٨٨١.١٣١ = ٦٥٨.٦٠٩.٦٦٩$ 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) .

حيث أن إجمالي قيمة الموجودات الثابتة = رصيد الموجودات الثابتة ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١ + الموجودات الجديدة ٢٠١٤
 $= ٣.١٦٢.٩٧٤ + ١.٤٩٤.٣٢٧.٨٢٦ = ١.٤٩٧.٤٩٠.٨٠٠$ ل.س

مجمع الإهلاك الإجمالي = رصيد مجمع الإهلاك ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١ + أعباء الإهلاك عن عام ٢٠١٤
 $= ٨٠٧.٤٦٣.٣٣١ + ٣١.٤١٧.٨٠٠ = ٨٣٨.٨٨١.١٣١$ ل.س

بيانات عام ٢٠١٣ :

| م | البيان | إجمالي قيمة الأصل ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١ | قسط الإهلاك خلال ٢٠١٣ | الاهلاك المتراكم ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ | مجمع الاهدلاك ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١ | صافي قيمة الأصل ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١ |
|---|------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| ١ | الأراضي | ١٧.٩٤١.٩٣٨ | . | . | . | ١٧.٩٤١.٩٣٨ |
| ٢ | مباني و إنشاءات و مرافق ٢.٥ % | ٤٢٩.١٤٠.٤٨٢ | (١٠.٧١٥.٥٤١) | (١٣٨.٤١٢.٤٣٣) | (١٤٩.١٢٧.٩٧٤) | ٢٨٠.٠١٢.٥٠٨ |
| ٣ | آلات و تجهيزات ٥ % | ٩٢٠.٩٨٧.٨٦٠ | (٤٥.٨٣٤.٢٦٦) | (٥٣١.٤٥٠.٦٠٥) | (٥٧٧.٢٨٤.٨٧١) | ٣٤٣.٧٠٢.٩٨٩ |
| ٤ | وسائل نقل و إنتقال ٥ % | ٩٧.١٢٦.٥٥٩ | (٤.٣٥٧.١٢٠) | (٥٤.٧٧٨.٤٠٤) | (٥٩.١٣٥.٥٢٤) | ٣٧.٩٩١.٠٣٥ |
| ٥ | عدد و أدوات و قوالب ١٥ % | ١٧.٢١٢.٣٩٢ | (١.٢٦٨.٢٩٣) | (١١.٤١٣.٦٢٦) | (١٢.٦٨١.٩١٩) | ٤.٥٣٠.٤٧٣ |
| ٦ | أثاث و مفروشات و ومكاتب ١٠ % | ١١.٩١٨.٥٩٥ | (٥٤٠.٥١١) | (٨.٦٩٢.٥٣٢) | (٩.٢٣٣.٠٤٣) | ٢.٦٨٥.٥٥٢ |
| | المجموع | ١.٤٩٤.٣٢٧.٨٢٦ | (٦٢.٧١٥.٧٣١) | (٧٤٤.٧٤٧.٦٠٠) | (٨٠٧.٤٦٣.٣٣١) | ٦٨٦.٨٦٤.٤٩٥ |

بيانات عام ٢٠١٤ :

| م | البيان | إجمالي قيمة الأصل ٢٠١٤ / ٠٦ / ٣٠ | قسط الإهلاك خلال ٢٠١٤ | الاهتلاك المتراكم ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١ | مجمع الاهتلاك ٢٠١٤ / ٠٦ / ٣٠ | صافي قيمة الأصل ٢٠١٤ / ٠٦ / ٣٠ |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| ١ | الأراضي | ١٧.٩٤١.٩٣٨ | . | . | . | ١٧.٩٤١.٩٣٨ |
| ٢ | مباني و إنشاءات و مرافق ٢.٥ % | ٤٢٩.١٤٠.٤٨٢ | (٥.٣٦٤.٢٥٦) | (١٤٩.١٢٧.٩٧٤) | (١٥٤.٤٩٢.٢٣٠) | ٢٧٤.٦٤٨.٢٥٢ |
| ٣ | آلات و تجهيزات ٥ % | ٩٢١.٩٩٢.١١٠ | (٢٢.٩٥٤.٣٤٤) | (٥٧٧.٢٨٤.٨٧١) | (٦٠٠.٢٣٩.٢١٥) | ٣٢١.٧٥٢.٨٩٥ |
| ٤ | وسائل نقل و إنتقال ٥ % | ٩٧.١٢٦.٥٥٩ | (٢.١٧٨.٥٦٠) | (٥٩.١٣٥.٥٢٤) | (٦١.٣١٤.٠٨٤) | ٣٥.٨١٢.٤٧٥ |
| ٥ | عدد و أدوات و قوالب ١٥ % | ١٩.٢١٤.٧٢٩ | (٦٨١.٠٧٤) | (١٢.٦٨١.٩١٩) | (١٣.٣٦٢.٩٩٣) | ٥.٨٥١.٧٣٦ |
| ٦ | أثاث و مفروشات و مكاتب ١٠ % | ١٢.٠٧٤.٩٨٢ | (٢٣٩.٥٦٦) | (٩.٢٣٣.٠٤٣) | (٩.٤٧٢.٦٠٩) | ٢.٦٠٢.٣٧٣ |
| | المجموع | ١.٤٩٧.٤٩٠.٨٠٠ | (٣١.٤١٧.٨٠٠) | (٨٠٧.٤٦٣.٣٣١) | (٨٣٨.٨٨١.١٣١) | ٦٥٨.٦٠٩.٦٦٩ |

إيضاح رقم (٣) - المشروعات قيد التنفيذ :

بلغت قيمتها (١.٠٤٤.١٠٠) ل.س ، و هي عبارة عن مشروع تطوير شبكة الكمبيوترات والإتصالات
ومشروع تجهيز خط الزبدة بقسم التعبئة .

| م | البيان | ٢٠١٤ / ٠٦ / ٣٠ | ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١ |
|---|-----------------------|----------------|----------------|
| ١ | المشروعات قيد التنفيذ | ١.٠٤٤.١٠٠ | - |
| | المجموع | ١.٠٤٤.١٠٠ | - |

إيضاح رقم (٤) - صافي الزبائن :

بلغ رصيد صافي الزبائن المدينة (٣٦.٩١٦.٦٩١) ل س
أما مؤونة الديون المشكوك في تحصيلها البالغة (٣٠.٠٠٠.٠٠٠) ل س .
بالإضافة لمخصص حسميات الزبائن الجامدة (٢.٢٨٥.٩٩٥) ل س

| م | البيان | ٢٠١٤ / ٠٦ / ٣٠ | ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١ |
|---|-----------------------------|----------------|----------------|
| ١ | إجمالي الزبائن | ٦٩.٢٠٢.٦٨٦ | ٧٠.٥٦١.٣٤٠ |
| ٢ | يخفص | - | - |
| ٣ | مخصص حسميات الزبائن الجامدة | (٢.٢٨٥.٩٩٥) | (٢.٢٨٥.٩٩٥) |
| ٤ | مؤونة ديون مشكوك في تحصيلها | (٣٠.٠٠٠.٠٠٠) | (٣٠.٠٠٠.٠٠٠) |
| | المجموع | ٣٦.٩١٦.٦٩١ | ٣٨.٢٧٥.٣٤٥ |

إيضاح رقم (٥) - مخزون الموجودات المختلفة :

مخزون الموجودات المختلفة بلغت قيمته (٥١٨.١٩٩.٧٠١) 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 | ٢٠١٤ / ٠٦ / ٣٠ | ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١ |
|---|--------------------------|----------------|----------------|
| ١ | مخزون الموجودات المختلفة | ٥١٨.١٩٩.٧٠١ | ١٦٣.٠٧١.٦٩٩ |
| | المجموع | ٥١٨.١٩٩.٧٠١ | ١٦٣.٠٧١.٦٩٩ |

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

بلغت قيمة هذا المخزون (١٦٨.٢٤٠.٨٧٧) 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 (١٠١.٨٣٨.٧٨٦) 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 (٥٩.٩٥٧.٢١٧) 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 (٦.٤٤٤.٨٧٤) ل.س ، و تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون على (متوسط سعر البيع) خلال الفترة المدروسة .

| م | البيان | ٢٠١٤ / ٠٦ / ٣٠ | ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١ |
|---|-------------------------------------------|----------------|----------------|
| ١ | مخزون قيد الصنع | ١٠١.٨٣٨.٧٨٦ | ١٠٨.٨٧١.٧٨٤ |
| ٢ | مخزون الإنتاج التام | ٥٩.٩٥٧.٢١٧ | ١٣٤.٦٦٣.٧٠٢ |
| ٣ | مخزون النواتج الثانوية (مخلفات الإنتاج) | ٦.٤٤٤.٨٧٤ | ٩.٢٦٩.٢٣٧ |
| | المجموع | ١٦٨.٢٤٠.٨٧٧ | ٢٥٢.٨٠٤.٧٢٣ |

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

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

| م | البيان | ٢٠١٤ / ٠٦ / ٣٠ | ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١ |
|---|-----------------------------------------------|----------------|----------------|
| ١ | الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤناتها | - | ٤٥٧.٢٣٣.٥٠٦ |
| | المجموع | - | ٤٥٧.٢٣٣.٥٠٦ |