

استمارة الإفصاح رقم (2)

استمارة خاصة بالإفصاح عن النتائج المرحلية للفترة: ٢٠١١/٠١/٠١ و لغاية ٢٠١١/٠٩/٣٠

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	٣٣٠٦ 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 : فؤاد بازرباشي
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



هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية
دائرة الإفصاح

قيم السهم :

القيمة الاسمية	القيمة الدفترية	القيمة السوقية نهاية الفترة
٥٠٠ ل.س	٥٥٢ ل.س	٤٦١,٥٠ ل.س

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

ملخص النتائج المرحلية :

التغير %	بيانات نهاية السنة السابقة		بيانات الفترة الحالية		النتائج الأولية المقارنة
	بيانات نهاية السنة السابقة	بيانات نهاية السنة السابقة	بيانات نصفية أو ربعيه	آخر ثلاثة أشهر	
٣,١٩%	١,٧٠٦,٧٢٠,٩٨٦	١,٧٠٦,٧٢٠,٩٨٦	١,٧٦١,٢٤٣,٥٥٤	١,٧٦١,٢٤٣,٥٥٤	مجموع الموجودات
٠,٦٢%	١,٦٤٥,٨٠٨,٤٧٩	١,٦٤٥,٨٠٨,٤٧٩	١,٦٥٦,٠٨٣,٦٣١	١,٦٥٦,٠٨٣,٦٣١	حقوق المساهمين
	نفس الفترة من السنة السابقة				
٩٠,٧١%	٧٨,٠٣٧,٣٩٠	٣٤,٦٧٢,٢٠٣	١٤٨,٨٢٩,٢٠٨	٧٦,٠٧٤,٨٧٣	إجمالي الدخل التشغيلي
٥١٧,٥٨%	١٨,٨٧٩,٧٠٨	١٧,٥١٠,١٢٨	١١٦,٥٩٩,٠١٤	٦٧,٠١٥,٥٢٢	صافي الربح قبل الضريبة
٥١٧,٥٨%	٢,٦٤٣,١٥٩	٢,٤٥١,٤١٨	١٦,٣٢٣,٨٦٢	٩,٣٨٢,١٧٣	مخصص ضريبة الدخل
-	-	-	-	-	حقوق الأقلية في الأرباح
٥١٧,٥٨%	١٦,٢٣٦,٥٤٩	١٥,٠٥٨,٧١٠	١٠٠,٢٧٥,١٥٢	٥٧,٦٣٣,٣٤٩	صافي الدخل
	٥,٤١	٥,٠١	٣٣,٤٣	١٩,٢١	ربح السهم

- 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.
- يحسب 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 : ٢٠١١/١٠/٢٢

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 30 أيلول 2011 والتي تتكون من الميزانية المرحلية كما في 30 أيلول 2011 وكل من قائمة الدخل المرحلية ، قائمة التغييرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للفترة 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 34 (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 2410 "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 لاتمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق ، وعليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق حولها .

النتيجة

بناءً على مراجعتنا لم يسترعر انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 .

مكتب الكمال
للاستشارات المالية و الضريبية
المحاسب القانوني
فؤاد بازرباشي
ASCA
رخصة رقم ٢٠١٠
عام ٢٠١٠
المحاسب القانوني فؤاد بازرباشي

دمشق - الجمهورية العربية السورية
02 تشرين الثاني 2011

البيان	إيضاحات	30/09/2011	30/09/2011	31/12/2010
		جزئي	كلي	جزئي
الموجودات		ل.س	ل.س	ل.س
أولاً : الموجودات الثابتة				
إجمالي الموجودات الثابتة		1,487,909,326		1,483,492,183
بخصف : الإهلاكات المتراكمة		(666,317,117)		(619,308,168)
صافي الموجودات الثابتة	2	821,592,209	821,592,209	864,184,015
المشروعات قيد التنفيذ	3	0	0	344,927
إجمالي الموجودات الثابتة		821,592,209	821,592,209	864,528,942
ثانياً : الموجودات المتداولة				
صافي الزبائن	4	204,519,538		161,096,143
مخزون الموجودات المختلفة	5	121,808,304		128,091,620
مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام و الثانوي	6	165,225,744		219,046,724
الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤناتها	7	233,246,812		53,410,860
أمانات لدى الغير	8	16,829		16,829
تأمينات و سلف و ذمم	9	31,803,237		21,134,885
حسابات مدينة مختلفة	10	5,254,785		3,682,151
أرصدة مدينة أخرى	11	8,384,861		1,096,555
النقد في الصندوق ولدى المصارف	12	169,391,236		254,616,277
إجمالي الموجودات المتداولة		939,651,346	939,651,346	842,192,044
إجمالي الموجودات = (أولاً + ثانياً)		1,761,243,555	1,761,243,555	1,706,720,986
حقوق المساهمين والمطلوبات				
ثالثاً : حقوق المساهمين				
رأس المال المكتتب به و المسدد = (3 مليون سهم × 500 ل.س للسهم)	13	1,500,000,000		1,500,000,000
إحتياطي قانوني	14	65,835,994		55,808,479
أرباح (خسائر) الفترة	15	90,247,638		90,000,000
إجمالي حقوق المساهمين		1,656,083,632	1,656,083,632	1,645,808,479
رابعاً : المطلوبات الطويلة الأجل				
فروض خارجية / الهيئة العربية	16	0		10,727,200
إجمالي المطلوبات الطويلة الأجل		0	0	10,727,200
سادساً : المطلوبات المتداولة				
الأرباح المدورة المعدة للتوزيع	17	60,650,924		15,388,164
أقساط سندات و تسهيلات مصرفية مستحقة	18	0		69,370
الموردون	19	963,953		1,241,652
دائنون متنوعون	20	1,341,231		1,019,963
حصة الصندوق التعاوني العمالي	21	221,817		221,817
مكافآت مجلس الإدارة و عمال الشركة	22	234,995		5,000,000
حسابات دائنة مختلفة	23	10,533		10,533
مصاريف مقدرة (مستحقة غير مدفوعة)	24	26,740,005		18,386,454
أرصدة دائنة أخرى	25	14,996,465		8,847,354
إجمالي المطلوبات المتداولة		105,159,923	105,159,923	50,185,307
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات = (ثالثاً + رابعاً + خامساً + سادساً)		1,761,243,555	1,761,243,555	1,706,720,986

المدير العام
عبد الحميد حسن السلق

المحاسب
أيمن نزار الحلبي

المحاسب
نزار غازي برادعي

نائب رئيس مجلس الإدارة
م . عبد اللطيف زهير السبع



البيان	إيضاحات	30/09/2011	30/09/2011	30/09/2010
		جزئي غير مدقق	كلي غير مدقق	جزئي غير مدقق
الإيرادات (الموارد)				
صافي مبيعات الإنتاج التام - حساب رقم (٤١)	26	1,114,655,087		874,166,039
صافي مبيعات مخلفات الإنتاج - حساب رقم (٤٢)	27	115,405,724		100,170,084
إجمالي الموارد = (٢٩ + ٢٢٨)		1,230,060,811	1,230,060,811	974,336,123
مخزون الإنتاج التام أول المدة - حساب رقم (١٣٣)	28	(121,285,755)		(132,410,045)
مخزون مخلفات أول المدة - حساب رقم (١٣٤)	29	(80,212,288)		(16,354,168)
مخزون قيد الصنع أول المدة - حساب رقم (١٣٢)	30	(17,548,681)		(156,165,682)
مج . (مخزون أول المدة) = (٣٢ + ٣١ + ٣٠)		(219,046,724)		(304,929,895)
إهلاكات وسائل الإنتاج	31	(36,899,189)		(26,970,273)
مستلزمات و خدمات الإنتاج	32	(990,511,434)		(813,669,701)
مج . مصاريف الإنتاج = (٣٤ + ٣٣)		(1,027,410,623)		(840,639,974)
إجمالي تكلفة البضاعة المباعة		(1,246,457,347)		(1,145,569,869)
مخزون الإنتاج التام آخر المدة - حساب رقم (١٣٣)	33	71,830,395		114,529,828
مخزون مخلفات آخر المدة - حساب رقم (١٣٤)	34	11,534,178		5,411,216
مخزون قيد الصنع آخر المدة - حساب رقم (١٣٢)	35	81,861,171		129,330,092
مج . (مخزون آخر المدة) = (٣٧ + ٣٦ + ٣٥)		165,225,744		249,271,136
صافي تكلفة البضاعة المباعة		(1,081,231,603)	(1,081,231,603)	(896,298,733)
إجمالي الدخل من عمليات التشغيل		148,829,208	148,829,208	78,037,390
المصروفات (الإستخدامات)				
مصاريف البيع والتوزيع	36	(22,727,729)		(24,275,919)
مصاريف إدارية و عمومية	37	(14,230,889)		(27,872,866)
مصاريف مالية (تكاليف التمويل)	38	(343,925)		(4,329,110)
مج . (مصاريف البيع و الإدارية و المالية و العمومية) = (٤٠ + ٣٩ + ٣٨)		(37,302,543)	(37,302,543)	(56,477,895)
صافي الدخل من عمليات التشغيل		111,526,665	111,526,665	21,559,495
إيرادات أخرى - حساب رقم (٤٥ + ٤٦ + ٤٨)	39	5,072,350	5,072,350	4,356,313
مشتريات بغرض البيع - حساب رقم (٣٤)	40	0	0	(7,036,100)
إجمالي الربح (الخسارة) قبل حجز الضريبة		116,599,015	116,599,015	18,879,708
ضريبة دخل الأرباح = (الربح الضريبي) × (١٤ %)	41	(16,323,862)	(16,323,862)	(2,643,159)
صافي الربح (الخسارة) بعد حجز الضريبة		100,275,153	100,275,153	16,236,549

المدير العام
عبد الحميد حسن السلق

المحاسب
أيمن نزار الحلبي

المحاسب
نزار غازي برادعي


نائب رئيس مجلس الإدارة
م . عبد اللطيف زهير السبع



AVOCO		الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة	
قائمة توزيع الأرباح (الخسائر) - المرحلي الموجز			
بتاريخ - ٣٠ / ٠٩ / ٢٠١١			
البيان	نسب التخفيضات	30/09/2011	30/09/2010
		كلي	كلي
		غير مدقق	غير مدقق
صافي الربح (الخسارة) الحقيقي بعد الضريبة وقيل الإحتياطي		100,275,153	16,236,549
يخفض (الإحتياطي القانوني)	10%	(10,027,515)	(1,623,655)
صافي الربح (الخسارة) الحقيقي القابل للتوزيع		90,247,638	14,612,894
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	33.43	5.41
إجمالي نسبة ربح السهم الواحد		6.69%	1.08%
حصة السهم الواحد	ل س	30.08	4.87
نسبة ربح السهم الواحد		6.02%	0.97%

المدير العام

عبد الحميد حسن السلق



المحاسب

أيمن نزار الحلبي



المحاسب

نزار غازي برادعي



نائب رئيس مجلس الإدارة

م . عبد اللطيف زهير السبع




الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة						
AVOCO						
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 - ٣٠ / ٠٩ / ٢٠١٠ غير مدقق						
الرصيد في بداية السنة الحالية	1,500,000,000	0	45,808,479	0	0	1,635,213,934
دخل (ربح) الفترة		14,612,894				14,612,894
المحول إلى الإحتياطي القانوني			1,623,655			1,623,655
المحول إلى الإحتياطي الإختياري				0		0
المحول إلى الأرباح المدورة الغير قابلة للتوزيع					0	0
الأرباح المقترح توزيعها					0	0
الرصيد في نهاية الفترة	1,500,000,000	14,612,894	47,432,134	0	0	1,562,045,028
بتاريخ - ٣٠ / ٠٩ / ٢٠١١ غير مدقق						
الرصيد في بداية السنة الحالية	1,500,000,000	0	55,808,479	0	0	1,555,808,479
دخل (ربح) الفترة		90,247,637				90,247,637
المحول إلى الإحتياطي القانوني			10,027,515			10,027,515
المحول إلى الإحتياطي الإختياري				0		
المحول إلى الأرباح المدورة الغير قابلة للتوزيع					0	
الأرباح الموزعة						
الرصيد في نهاية الفترة	1,500,000,000	90,247,637	65,835,994	0	0	1,656,083,631

المدير العام

عبد الحميد حسن السلق

المحاسب

أيمن نزار الحنبي

المحاسب

نزار غازي برادعي

نائب رئيس مجلس الإدارة

م . عبد اللطيف زهير السبع



AVOCO		الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة		
قائمة التدفقات النقدية - المرحلي الموجز				
بتاريخ ٢٠١١/٠٩/٣٠				
البيان	إيضاحات	جزئي	كلي	كلي
		30/09/2011	30/09/2011	30/09/2010
الأرباح الصافية قبل حجز الضريبة		116,599,015		116,279,070
في الاهتلاكات والإطفاءات		47,008,949		61,799,468
أجمالي التعديلات قبل التغيرات في رأس المال العامل		163,607,964		178,078,538
أولاً : التدفق النقدي من النشاط التشغيلي				
في الزبائن	42 (النقص) (الزيادة)	(43,423,395)		108,824,841
في مخزون الموجودات المختلفة	النقص	6,283,316		22,846,343
في مخزون الإنتاج قيد الصنع والتام والثانوي	النقص	53,820,980		85,883,171
في الإعتمادات المستندية وأوامر الشراء ومؤناتها	(الزيادة)	(179,835,952)		(35,993,420)
في السلف والتأمينات	(النقص) (الزيادة)	(10,668,352)		37,902,213
في الحسابات المدينة المختلفة	(النقص) (الزيادة)	(1,572,634)		3,167,742
في الأرصدة المدينة الأخرى	(النقص) (الزيادة)	(7,288,306)		7,390,537
في الأرباح الغير موزعة (التسديدات)	(الزيادة)	(44,737,240)		(74,017,291)
في الموردون	(الزيادة)	(277,699)		(241,022)
في الدائنون المتنوعون	النقص الزيادة	321,268		(1,582,829)
في الصندوق التعاوني العمالي في الشركة	(الزيادة)	0		221,817
في مكافآت مجلس إدارة و عمال الشركة	0	(4,765,005)		0
في الحسابات الدائنة المختلفة	(الزيادة)	0		10,533
في المصاريف المقدرة	(النقص)	(7,970,311)		(22,564,729)
في الأرصدة الدائنة الأخرى	النقص الزيادة	6,149,111		(416,763)
صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي	43	(70,356,255)	(70,356,255)	309,509,681
ثانياً التدفق النقدي من النشاط الإستثماري				
في الموجودات الثابتة	(الزيادة)	(4,417,143)		(16,939,342)
في المشروعات قيد التنفيذ	الزيادة النقص	344,927		(344,927)
صافي التدفق النقدي من النشاط الإستثماري	44	(4,072,216)	(4,072,216)	(17,284,269)
ثالثاً : التدفق النقدي من النشاط التمويلي				
في أقساط السندات والتسهيلات المصرفية المستحقة	(النقص)	(69,370)		(96,633,085)
في فرض الهيئة العربية	(النقص)	(10,727,200)		(10,727,200)
صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي	45	(10,796,570)	(10,796,570)	(107,360,285)
في النقد وما في حكمه	(النقص)		(85,225,041)	184,865,127
النقدية - بتاريخ ٢٠١١ / ٠١ / ٠١			254,616,277	69,751,150
النقدية - بتاريخ ٢٠١١ / ١٢ / ٣١	46		169,391,236	254,616,277

المدير العام
عبد الحميد حسن السلق

المحاسب
أيمن نزار الحلبي

المحاسب
نزار غازي يرادعي

نائب رئيس مجلس الإدارة
م . عبد اللطيف زهير السبع



إيضاحات الحسابات النهائية للربع الثالث الموقوفة بتاريخ ٣٠ / ٠٩ / ٢٠١١

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 (٣,٠٠٠,٠٠٠) سهم ، جميع الأسهم مباحة ، وعدد المساهمين حالياً (٣,٣٠٦) 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 (٣,٣٠٦) 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 :

رئيس المجلس	الأستاذ محمد بن حسن العسيري
نائب رئيس المجلس	المهندس عيد اللطيف السبيع
عضو	الأستاذ نجاح كريم عيد
عضو مفوض	الدكتور أنس كيلاني
عضو مفوض	الأستاذ ماهر فخري
عضو	الأستاذ إحسان الخيمي
عضو	الأستاذ سمير غندور

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 ومواد 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
- $$١,٤٨٧,٩٠٩,٣٢٦ - ٦٦٦,٣١٧,١١٧ = ٨٢١,٥٩٢,٢٠٩ \text{ ل.س}$$
- وهذه الأصول تمثل (الأراضي - المباني و الإنشاءات و المرافق - الآلات و التجهيزات - وسائل النقل و الإنتقال - 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

$$= ١,٤٨٣,٤٩٢,١٨٣ + ٤,٤١٧,١٤٣ = ١,٤٨٧,٩٠٩,٣٢٦ \text{ ل.س}$$

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

$$= ٦١٩,٣٠٨,١٦٨ + ٤٧,٠٠٨,٩٤٩ = ٦٦٦,٣١٧,١١٧ \text{ ل.س}$$

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 إنشاءات 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 / ٠٩ / ٣٠	قسط الإهلاك خلال ٢٠١١	الاهتلاك المتراكم ٢٠١٠ / ١٢ / ٣١	مجمع الاهتلاك ٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	صافي قيمة الأصل ٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠
١	الأراضي	١٧,٩٤١,٩٣٨	.	.	.	١٧,٩٤١,٩٣٨
٢	مباني و إنشاءات و مرافق ٢,٥ %	٤٢٨,٢٩٧,٨٤٥	(٨,٠٢٩,٥٣٢)	(١١٦,٩٩٨,٥٠٩)	(١٢٥,٠٢٨,٠٤١)	٣٠٣,٢٦٩,٨٠٤
٣	آلات و تجهيزات ٥ %	٩١٩,٣٠٦,٤٥٧	(٣٤,٣٠٢,٣٢٠)	(٤٣٩,٨٨٠,١٨٥)	(٤٧٤,١٨٢,٥٠٥)	٤٤٥,١٢٣,٩٥٢
٤	وسائل نقل و إنتقال ٥ %	٩٧,١٢٦,٥٥٩	(٣,٤٣٩,٠٢١)	(٤٥,٨٠٨,٣٠٣)	(٤٩,٢٤٧,٣٢٤)	٤٧,٨٧٩,٢٣٥
٥	عدد و أدوات و قوالب ١٥ %	١٤,٧٥٢,٦٢٠	(٦٩٩,٣٥٠)	(٩,٣٠٨,٢٢٦)	(١٠,٠٠٧,٥٧٦)	٤,٧٤٥,٠٤٤
٦	أثاث و مفروشات و مكاتب ١٠ %	١٠,٤٨٣,٩٠٧	(٥٣٨,٧٢٦)	(٧,٣١٢,٩٤٥)	(٧,٨٥١,٦٧١)	٢,٦٣٢,٢٣٦
	المجموع	١,٤٨٧,٩٠٩,٣٢٦	(٤٧,٠٠٨,٩٤٩)	(٦١٩,٣٠٨,١٦٨)	(٦٦٦,٣١٧,١١٧)	٨٢١,٥٩٢,٢٠٩

إيضاح رقم (٣) - المشروعات قيد التنفيذ :

المشروعات قيد التنفيذ (لا يوجد) .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	مباني غرفة تابلو قسم التكرير والتعبئة	لا يوجد	٧٥,٠١٦
٢	مباني خط هواء للتفريغ (بوابة السيلوهات)	لا يوجد	١٠٠,٩١٧
٣	مباني - غرفة الأرشيف الجديدة	لا يوجد	٢٥,٩٩٥
٤	مشروع عزل البخار - تبخير الصهاريج	لا يوجد	٢٣٢,٩٩٩
	المجموع	لا يوجد	٣٤٤,٩٢٧

إيضاح رقم (٤) - صافي الزبائن :

بلغ رصيد صافي الزبائن المدينة (٢٠٤,٥١٩,٥٣٨) ل.س
بالإضافة أنه لم يتم احتجاز مؤونة ديون مشكوك في تحصيلها (جديدة) عن الفترة الحالية لتاريخه .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	إجمالي الزبائن	٢٠٧,١٩٧,٨٢٦	١٦٣,٧٧٤,٤٣١
٢	يخفض		
٣	مؤونة ديون مشكوك في تحصيلها	٢,٦٧٨,٢٨٨	٢,٦٧٨,٢٨٨
	المجموع	٢٠٤,٥١٩,٥٣٨	١٦١,٠٩٦,١٤٣

إيضاح رقم (٥) - مخزون الموجودات المختلفة :

مخزون الموجودات المختلفة بلغت قيمته (١٢١,٨٠٨,٣٠٤) ل.س ، وهو 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 / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	مخزون الموجودات المختلفة	١٢١,٨٠٨,٣٠٤	١٢٨,٠٩١,٦٢٠
	المجموع	١٢١,٨٠٨,٣٠٤	١٢٨,٠٩١,٦٢٠

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

بلغت قيمة هذا المخزون (١٦٥,٢٢٥,٧٤٣) ل.س ، وهو 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 (٨١,٨٦١,١٧١) 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 (٧١,٨٣٠,٣٩٥) 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 (١١,٥٣٤,١٧٨) ل.س ، و تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون على (متوسط سعر البيع) خلال الفترة المدروسة .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	مخزون قيد الصنع	٨١,٨٦١,١٧١	١٧,٥٤٨,٦٨١
٢	مخزون الإنتاج التام	٧١,٨٣٠,٣٩٥	١٢١,٢٨٥,٧٥٥
٣	مخزون النواتج الثانوية (مخلفات الإنتاج)	١١,٥٣٤,١٧٨	٨٠,٢١٢,٢٨٨
	المجموع	١٦٥,٢٢٥,٧٤٤	٢١٩,٠٤٦,٧٢٤

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

بلغت قيمتها (٢٣٣,٢٤٦,٨١٢) ل.س ، و هي عبارة عن (مشتريات في الطريق) من مواد أولية و مستلزمات الإنتاج و غيرها .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤناتها	٢٣٣,٢٤٦,٨١٢	٥٣,٤١٠,٨٦٠
	المجموع	٢٣٣,٢٤٦,٨١٢	٥٣,٤١٠,٨٦٠

إيضاح رقم (٨) - أمانات لدى الغير :

بلغت قيمتها (١٦,٨٢٩) ل.س ، و هي عبارة عن بضاعة أمانة لدى بعض الشركات (صاج للطباعة)

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	أمانات لدى الغير (بضائع)	١٦,٨٢٩	١٦,٨٢٩
	المجموع	١٦,٨٢٩	١٦,٨٢٩

إيضاح رقم (٩) - تأمينات و سلف و ذمم :

بلغت قيمتها (٣١,٨٠٣,٢٣٧) ل.س ، و هي عبارة عن مبالغ مدفوعة للغير مثل :

م	البيان	المبلغ / ٠٩ / ٣٠	المبلغ / ١٢ / ٣١
١	سلف رسم الإنفاق الاستهلاكي	١٦,٩٧٥,١٤٤	٨,١٦١,٨٠٨
٢	سلف على ضريبة دخل الأرباح	٦,١٦٤,٣٦٤	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	٢٥٠,٢٥١	٢٥٩,٢٩١
٦	تأمينات لدى بلدية قحانة بحماة	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠
٧	تأمينات لدى المؤسسة العربية للإعلان	١٢,٢٧٠	١٢,٢٧٠
٨	تأمينات لدى المؤسسة العامة لحلج و تسويق الأقطان	.	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 عيوبات للشركة	١٣
١,٤٤٨,٦٦٥	١,٦٢٤,٥٤٨	سلف لقاء إستشارات و خدمات قانونية لدى بعض المحامين	١٤
٣,٠٠٦,٥٨٠	١٥,٩٦٢	سلف لقاء تخليص البضائع	١٥
٥٠,٠٠٠	٨٥٠,٠٠٠	سلف عامة للجان في الشركة لقاء أعمال أو مواد أو خدمات	١٦
١,٠٠٠	٩٦٣,٨٤٨	سلف توزيع أرباح المساهمين	١٧
٣٣٠,١١٣	٤٠٨,٧١١	سلف على الرواتب لبعض العاملين في الشركة	١٨
٣٠٥,٣٥٠	١,٩٤٥,٤٣٠	سلف و تأمينات أخرى مختلفة	١٩
٢١,١٣٤,٨٨٥	٣١,٨٠٣,٢٣٧	المجموع	

إيضاح رقم (١٠) – الحسابات المدينة المختلفة :

بلغ رصيد المدينون المختلفون (٥,٢٥٤,٧٨٥) ل.س و هي عبارة عن مصاريف جارية مدفوعة مقدماً و غيرها:

م	البيان	المبلغ / ٠٩ / ٣٠ / ٢٠١١	المبلغ / ١٢ / ٣١ / ٢٠١٠
١	رسوم و تأمين و سائط النقل لعام / ٢٠١١	٨٣٦,٦٦٧	١,٤٥٤,٥٤٥
٢	رسوم و تأمين و سائط النقل لعام / ٢٠١٢	٨٠٩,٧٥٥	-
٣	رسوم دعائية وإعلان لعام / ٢٠١١	١٥٠,٣٠٢	-
٤	رسوم تأمين إيجارات مستودع حلب لعام / ٢٠١١	٨٧,٠٠٠	٢٤,١٦٧
٥	رسوم تأمين مستودع دمشق لعام / ٢٠١١	-	٧٨,٧٥٠
٦	رسوم شقة حماة لعام / ٢٠١١	-	٢٥,٠٠٠
٧	رسوم بدل إشغال المنطقة الحرة بطرطوس لعام / ٢٠١١	٣١٩,٧٠١	٣٣٠,٨٧٨
٨	رسوم تأمين المعمل لعام / ٢٠١١	٣٥٨,٥٧٦	-
٩	رسوم أجور طباعة صاج لعام / ٢٠١١	١,٨٢٣,٢٩٨	٧٩٢,٨٢٥
١٠	مصاريف مدفوعة مقدماً مختلفة لعام / ٢٠١١	٨٦٩,٤٨٦	٩٧٥,٩٨٦
	المجموع	٥,٢٥٤,٧٨٥	٣,٦٨٢,١٥١

إيضاح رقم (١١) – الأرصدة المدينة الأخرى :

بلغت قيمتها (٨,٣٨٤,٨٦١) ل.س ، و هي تمثل رصيد الموردين المدينين و أمانات العاملين .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	أرصدة مدينة أخرى	٨,٣٨٤,٨٦١	١,٠٩٦,٥٥٥
	المجموع	٨,٣٨٤,٨٦١	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 (١٦٩,٣٩١,٢٣٧) ل.س وفي عام ٢٠١٠ مبلغ (٢٥٤,٦١٦,٢٧٧) ل.س .
علما أن الشركة تحتسب سعر الدولار بسعر (٤٦) ل.س وللبيورو (٦٦) ل.س .

م	البيان	المبلغ / ل س ٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	المبلغ / ل س ٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	الصناديق / سوري	٥٠,٠٠٠	٩,٨٦٩,٧٤٠
٢	الصناديق / دولار	٤١,٧٢٢	٤٨,٨٩٨
٣	المصارف / سوري	٧٨,٣٦٨,٠٠٦	٢٣٣,٨٤٢,٠٥٤
٤	المصارف / دولار	٥٧,٨٠٨,٦٠٣	١٠,٨٠١,٣٩٣
٥	المصارف / يورو	٣٣,١٢٢,٩٠٦	٥٤,١٩٢
	المجموع	١٦٩,٣٩١,٢٣٧	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 (٦٥,٨٣٥,٩٩٤) ل.س ، علماً أن الشركة تعتمد في حساب الإحتياطي القانوني نسبة (١٠ %) من الربح الصافي القابل للتوزيع .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	إحتياطي قانوني	٦٥,٨٣٥,٩٩٤	٥٥,٨٠٨,٤٧٩
	المجموع	٦٥,٨٣٥,٩٩٤	٥٥,٨٠٨,٤٧٩

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

بلغ الأرباح عن الفترة المالية مبلغ (٩٠,٢٤٧,٦٣٧) ل.س .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	أرباح (خسائر) الفترة	٩٠,٢٤٧,٦٣٧	٩٠,٠٠٠,٠٠٠
	المجموع	٩٠,٢٤٧,٦٣٧	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 / ٠٩ / 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 (٦٠,٦٥٠,٩٢٤) ل.س

م	البيان	المبلغ / ٠٩ / 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	١,٨٥٩,١٢٢	١,٩٤٣,٤٦٣
٣	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٤	-	٤٩٩
٤	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٥	٣٠٤,٧٤٠	٣٦٨,٥٥٦
٥	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٦	٢,٠١٠,٩٣٨	٢,٢٦٠,١٠٣
٦	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٧	٢,٣٧١,٨٨٩	٢,٨٧٦,٩٢١
٧	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٨	٣٧٩,٣٢٥	٨٤٨,٥٠٠
٨	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٩	٢,٩٧٤,٧٧٥	٥,٤٠٢,٣٥٠
٩	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٠	٤٩,١٠٦,٧٣٣	
	المجموع	٦٠,٦٥٠,٩٢٤	١٥,٣٨٨,١٦٤

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

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	أقساط سندات و تسهيلات مصرفية مستحقة	لا يوجد	٦٩,٣٧٠
	المجموع	لا يوجد	٦٩,٣٧٠

إيضاح رقم (١٩) - الموردون و المتعهدون :

بلغ رصيد الموردون و المتعهدون الدائنون مبلغ (٩٦٣,٩٥٣) ل.س .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	الموردون	٩٦٣,٩٥٣	١,٢٤١,٦٥٢
	المجموع	٩٦٣,٩٥٣	١,٢٤١,٦٥٢

إيضاح رقم (٢٠) – الدائنون المتنوعون :

بلغ رصيد الدائنون المتنوعون مبلغ (١,٣٤١,٢٣١) ل.س ، و هو يمثل (أمانات المكتتبين و بعض الدوائر الحكومية و بعض التوقيفات المختلفة) .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	دائنون متنوعون	١,٣٤١,٢٣١	١,٠١٩,٩٦٣
	المجموع	١,٣٤١,٢٣١	١,٠١٩,٩٦٣

إيضاح رقم (٢١) – حصة الصندوق التعاوني العمالي :

بلغ رصيد الصندوق التعاوني العمالي في الشركة مبلغ (٢٢١,٨١٧) ل.س ، و هو يمثل حصة هذا الصندوق من أرباح الشركة و إشتراكات العاملين .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	حصة الصندوق التعاوني العمالي	٢٢١,٨١٧	٢٢١,٨١٧
	المجموع	٢٢١,٨١٧	٢٢١,٨١٧

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

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	مكافآت مجلس الإدارة و عمال الشركة	٢٣٤,٩٩٥	٥,٠٠٠,٠٠٠
	المجموع	٢٣٤,٩٩٥	٥,٠٠٠,٠٠٠

إيضاح رقم (٢٣) – الحسابات الدائنة المختلفة :

بلغ رصيد الأرصدة الدائنة المختلفة وهي تمثل حسابات قيد التسوية مبلغ (١٠,٥٣٣) ل.س .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / 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 (٢٦,٧٤٠,٠٠٥) 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 / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	مصاريف - مستحقة غير مدفوعة	٢٦,٧٤٠,٠٠٥	١٨,٣٨٦,٤٥٤
	المجموع	٢٦,٧٤٠,٠٠٥	١٨,٣٨٦,٤٥٤

إيضاح رقم (٢٥) - الأرصدة الدائنة الأخرى :

بلغت الأرصدة الدائنة الأخرى مبلغ (١٤,٩٩٦,٤٦٥) ل.س ، و هي تمثل رصيد الزبائن الدائنون و بعض المدينون المختلفون .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ١٢ / ٣١
١	أرصدة دائنة أخرى	١٤,٩٩٦,٤٦٥	٨,٨٤٧,٣٥٤
	المجموع	١٤,٩٩٦,٤٦٥	٨,٨٤٧,٣٥٤

ثالثاً : إيضاحات قائمة الدخل :

إيضاح رقم (٢٦) - صافي مبيعات الإنتاج التام :

بلغ صافي مبيعات الإنتاج التام مبلغ (١٠١١٤,٦٥٥,٠٨٧) ل.س ، و هو يمثل صافي مبيعات الشركة من السمون و الزيوت النباتية المختلفة .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٩ / ٣٠
١	صافي مبيعات الإنتاج التام	١٠١١٤,٦٥٥,٠٨٧	٨٧٤,١٦٦,٠٣٨
	المجموع	١,١١٤,٦٥٥,٠٨٧	٨٧٤,١٦٦,٠٣٨

إيضاح رقم (٢٧) – صافي مبيعات مخلفات الإنتاج :

بلغ صافي مبيعات مخلفات الإنتاج مبلغ (١١٥,٤٠٥,٧٢٤) ل.س ، و هو يمثل صافي مبيعات الشركة من مخلفات الإنتاج مثل (اللنت و الكسبة و القشرة و غيرها) .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٩ / ٣٠
١	صافي مبيعات مخلفات الإنتاج	١١٥,٤٠٥,٧٢٤	١٠٠,١٧٠,٠٨٤
	المجموع	١١٥,٤٠٥,٧٢٤	١٠٠,١٧٠,٠٨٤

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 / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٩ / 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 / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٩ / 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 / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٩ / 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 (٣٦,٨٩٩,١٨٩) ل.س ، و هي تمثل إهلاكات الأصول الثابتة طويلة الأجل التي تخص العمليات الإنتاجية و خدماتها .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٩ / ٣٠
١	إهلاك وسائل الإنتاج	٣٦,٨٩٩,١٨٩	٢٦,٩٧٠,٢٧٣
	المجموع	٣٦,٨٩٩,١٨٩	٢٦,٩٧٠,٢٧٣

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

بلغت مستلزمات و مصاريف و خدمات الإنتاج مبلغ (٩٩٠,٥١١,٤٣٤) 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 / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٩ / ٣٠
١	مستلزمات و خدمات الإنتاج	٩٩٠,٥١١,٤٣٤	٨١٣,٦٦٩,٧٠١
	المجموع	٩٩٠,٥١١,٤٣٤	٨١٣,٦٦٩,٧٠١

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

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج التام الجاهز للبيع بتاريخ ٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠ و البالغ (٧١,٨٣٠,٣٩٥) ل.س .
• علماً أن التقييم تم على أساس (الكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل) .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٩ / ٣٠
١	مخزون الإنتاج التام آخر المدة	٧١,٨٣٠,٣٩٥	١١٤,٥٢٩,٨٢٨
	المجموع	٧١,٨٣٠,٣٩٥	١١٤,٥٢٩,٨٢٨

إيضاح رقم (٣٤) – مخزون المخلفات آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون مخلفات الإنتاج الجاهزة للبيع بتاريخ ٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠ و البالغ (١١,٥٣٤,١٧٨) ل.س .
• علماً أن التقييم تم على أساس (متوسط سعر البيع) عن الفترة المدروسة .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٩ / ٣٠
١	مخزن المخلفات آخر المدة	١١,٥٣٤,١٧٨	٥,٤١١,٢١٦
	المجموع	١١,٥٣٤,١٧٨	٥,٤١١,٢١٦

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

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج قيد الصنع الموجود على خطوط الإنتاج بتاريخ ٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠ و البالغ (٨١,٨٦١,١٧١) ل.س .
 • علماً أن التقييم تم على أساس (التكلفة الوسطية حسب مراحل و نسب الإنجاز في الإنتاج).

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٩ / ٣٠
١	مخزون الإنتاج قيد الصنع آخر المدة	٨١,٨٦١,١٧١	١٢٩,٣٣٠,٠٩٣
	المجموع	٨١,٨٦١,١٧١	١٢٩,٣٣٠,٠٩٣

إيضاح رقم (٣٦) - مصاريف البيع و التوزيع :

بلغت مصاريف البيع و التوزيع مبلغ (٢٢,٧٢٧,٧٢٩) 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 / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٩ / ٣٠
١	مصاريف البيع و التوزيع	٢٢,٧٢٧,٧٢٩	٢٤,٢٧٥,٩١٩
	المجموع	٢٢,٧٢٧,٧٢٩	٢٤,٢٧٥,٩١٩

إيضاح رقم (٣٧) - المصاريف الإدارية و العمومية :

بلغت المصاريف الإدارية و العمومية مبلغ (١٤,٢٣٠,٨٨٩) 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 / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٩ / ٣٠
١	مصاريف إدارية و عمومية	١٤,٢٣٠,٨٨٩	٢٧,٨٧٢,٨٦٦
	المجموع	١٤,٢٣٠,٨٨٩	٢٧,٨٧٢,٨٦٦

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

بلغ مجموع هذه المصاريف (٣٤٣,٩٢٥) ل.س .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٩ / ٣٠
١	مصاريف مالية (تكاليف التمويل)	٣٤٣,٩٢٥	٤,٣٢٩,١١٠
	المجموع	٣٤٣,٩٢٥	٤,٣٢٩,١١٠

إيضاح رقم (٣٩) – الإيرادات الأخرى :

بلغت هذه الإيرادات مبلغ (٥,٠٧٢,٣٥٠) ل.س ، و هي تمثل إيرادات غير تشغيلية مثل (الفوائد الدائنة و إيرادات التشغيل للغير و فروقات القطع و غيرها) .

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٩ / ٣٠
١	إيرادات أخرى	٥,٠٧٢,٣٥٠	٤,٣٥٦,٣١٢
	المجموع	٥,٠٧٢,٣٥٠	٤,٣٥٦,٣١٢

إيضاح رقم (٤٠) – المشتريات بغرض البيع :

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

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٩ / ٣٠
١	مشتريات بغرض البيع	لا يوجد	٧,٠٣٦,١٠٠
	المجموع	لا يوجد	٧,٠٣٦,١٠٠

إيضاح رقم (٤١) – ضريبة دخل الأرباح :

بلغت ضريبة دخل أرباح الفترة مبلغ (١٦,٣٢٣,٨٦٢) وهي تساوي أرباح الفترة \times (١٤ %)

م	البيان	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٠ / ٠٩ / ٣٠
١	ضريبة دخل الأرباح	١٦,٣٢٣,٨٦٢	٢,٦٤٣,١٥٩
	المجموع	١٦,٣٢٣,٨٦٢	٢,٦٤٣,١٥٩

إيضاحات قائمة التدفقات النقدية :

إيضاح رقم (٤٢) - التغيير في صافي الزبائن :

$$\begin{aligned} & \text{وهو} = (\text{إجمالي الزبائن - مؤونة الديون المشكوك فيها لعام ٢٠١٠}) \\ & - (\text{إجمالي الزبائن - مؤونة الديون المشكوك فيها لعام ٢٠١١}) \\ & = (٢,٦٧٨,٢٨٨ - ٢٠٧,١٩٧,٨٢٦) - (٢,٦٧٨,٢٨٨ - ١٦٣,٧٧٤,٤٣١) \\ & = (٢٠٤,٥١٩,٥٣٨ - ١٦١,٠٩٦,١٤٣) \\ & = (٤٣,٤٢٣,٣٩٥ -) \text{ ل.س.} \end{aligned}$$

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

$$\begin{aligned} & \text{صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي} = (\text{الأرباح الصافية قبل حجز الضريبة}) \\ & + (\text{الإهتلاكات عن عام ٢٠١٠}) \\ & + (\text{تغير الموجودات المتداولة عدا تغير النقدية}) \\ & + (\text{تغير المطلوبات المتداولة}) \\ & = (١٨٢,٦٨٤,٣٤٢ -) + (٤٧,٠٠٨,٩٤٩) + (١١٦,٥٩٩,٠١٤) \\ & + (٥١,٢٧٩,٨٧٦ -) \\ & = (٧٠,٣٥٦,٢٥٥ -) \text{ ل.س.} \end{aligned}$$

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

$$\begin{aligned} & \text{صافي التدفق النقدي من النشاط الاستثماري} = (\text{تغير الموجودات الثابتة}) + (\text{تغير المشروعات قيد التنفيذ}) \\ & = (٣٤٤,٩٢٧) + (٤,٤١٧١٤٣ -) \\ & = (٤,٠٧٢,٢١٦ -) \text{ ل.س.} \end{aligned}$$

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

$$\begin{aligned} & \text{صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي} = (\text{تغير القروض طويلة وقصيرة الأجل وفي الأرباح الموزعة}) \\ & = (١٠,٧٩٦,٥٧٠ -) \text{ ل.س.} \end{aligned}$$

إيضاح رقم (٤٦) النقدية آخر المدة :

$$\begin{aligned} & \text{النقدية آخر المدة} = (\text{صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي}) \\ & + (\text{صافي التدفق النقدي من النشاط الاستثماري}) \\ & + (\text{صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي}) \\ & + (\text{النقدية أول المدة}) \\ & = (٢٥٤,٦١٦,٢٧٧) + (١٠,٧٩٦,٥٧٠ -) + (٤,٠٧٢,٢١٦ -) + (٧٠,٣٥٦,٢٥٥ -) \\ & = (١٦٩,٣٩١,٢٣٦ -) \text{ ل.س.} \end{aligned}$$

وقد تم الإطلاع والمصادقة وإقرار الحسابات المنتهية بتاريخ ٣٠ / ٠٩ / ٢٠١١ من قبل مجلس الإدارة في جلستهم المنعقدة بتاريخ ١٦ / ١٠ / ٢٠١١ .

حماة في ٢٢ / ١٠ / ٢٠١١