

استمارة الإفصاح رقم (٢)

استمارة خاصة بالإفصاح عن النتائج المرحلية للفترة : ٣٠ / ٠٩ / ٢٠١٢

أولاً : معلومات عامة عن الشركة :

اسم الشركة : الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - 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	٢٠١١ / 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	٣,٢٩٨

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 السبع	نائب الرئيس		% ٠,٣٣
٣	الأستاذة ثريا صادق جعفر الحكاك	عضو	الهيئة العربية للاستثمار والإتماء الزراعي	% ٤٠
٤	الدكتور أنس كيلاتي	عضو مفوض		% ٠,٣٣
٥	الأستاذ تمام علوش	عضو		% ٠,٣٣
٦	الأستاذ إحسان الخيمي	عضو		% ٠,٣٣
٧	الأستاذ ماهر فخري	عضو مفوض		% ٠,٣٣

المدير التنفيذي (المدير العام)	الأستاذ: عبد الحميد حسن السلق
مدقق الحسابات	الأستاذ: عبد الله مكسور
عنوان ورقم هاتف وفاكس الشركة وموقعها الإلكتروني	سوريا - حماة - طريق حلب الدولي - مفرق معمل الحديد هاتف: ٢٤٤٢٥٧١ (٠٣٣) فاكس : ٢٤٢١٢٤٧ (٠٣٣) البريد الإلكتروني: avoco@scs-net.org

هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية
دائرة الإفصاح

قيّم السهم :

القيمة الاسمية	القيمة الدفترية	القيمة السوقية نهاية الفترة
١٠٠	١٢٣,٥٩	١١٠,٤٦

* تحسب القيمة الدفترية بقسّم 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
% ٣,٣٩	١,٩٠٦,٧٣٥,٤٠٢		١,٩٧١,٣٧٤,٢٩١		مجموع الموجودات
% ٧,٤٣	١,٧٢٥,٦١٩,٦٣٨		١,٨٥٣,٨٩١,٨٩٠		حقوق المساهمين
	نفس الفترة من السنة السابقة		بيانات ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	آخر ثلاثة أشهر	
% ١٩,٥٧	١,٢٣٠,٠٦٠,٨١١	٥٠٠,٣٩١,٧٥٤	١,٤٧٠,٨٦٩,٨٣٧	٦٨٤,٥٢١,٩٦٧	صافي الإيرادات
% ١٧٧,٥٠	١١٦,٥٩٩,٠١٥	٦٧,٠١٥,٥٢٣	٣٢٣,٥٧٢,٣٨٥	١٥٩,٦٥٥,٨٦٤	صافي الربح قبل الضريبة
% ١٧٧,٥٠	(١٦,٣٢٣,٨٦٢)	(٩,٣٨٢,١٧٣)	(٤٥,٣٠٠,١٣٤)	(٢٢,٣٥١,٨٢١)	مخصص ضريبة الدخل
	-	-	-	-	حقوق الأقلية في الأرباح
% ١٧٧,٥٠	١٠٠,٢٧٥,١٥٣	٥٧,٦٣٣,٣٥٠	٢٧٨,٢٧٢,٢٥١	١٣٧,٣٠٤,٠٤٣	صافي الدخل
	٦,٦٨	٣,٨٤	١٨,٥٥	٩,١٥	ربح السهم

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

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

ملخص لأعمال الشركة والأحداث خلال الفترة :

.....
.....
.....

تاريخ: ٢٠١٢ / ١٠ / ١٦

نائب رئيس مجلس الإدارة

م . عبداللطيف زهير السبيع

ملاحظة :

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



قائمة المركز المالي - المرحلي الموجز

بتاريخ ٣٠ / ٠٩ / ٢٠١٢

البيان	إيضاحات	30/09/2012		31/12/2011
		جزئي	كلي	كلي
		غير مدقق	غير مدقق	مدقق
الموجودات				
صافي الموجودات الثابتة	2	762,574,478	762,574,478	807,167,004
ثانياً : الموجودات المتداولة				
صافي الزبائن	3	61,705,334		128,813,763
مخزون الموجودات المختلفة	4	112,469,260		303,843,541
مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام و الثانوي	5	559,229,916		402,726,688
الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤوناتها	6	23,646,079		1,786,000
أمانات لدى الغير	7	16,829		16,829
تأمينات و سلف و ذمم	8	23,154,231		43,722,052
حسابات مدينة مختلفة	9	6,500,341		4,190,800
أرصدة مدينة أخرى	10	6,773,499		5,348,303
النقد في الصندوق ولدى المصارف	11	415,304,323		209,120,422
إجمالي الموجودات المتداولة		1,208,799,812	1,208,799,812	1,099,568,398
إجمالي الموجودات = (أولاً + ثانياً)		1,971,374,290	1,971,374,290	1,906,735,402
حقوق المساهمين والمطلوبات				
ثالثاً : حقوق المساهمين				
رأس المال المكتتب به و المسدد = (١٥ مليون سهم x ١٠٠ ل.س للسهم)	12	1,500,000,000		1,500,000,000
إحتياطي قانوني	13	107,976,877		75,619,638
أرباح (خسائر) الفترة	14	245,915,012		150,000,000
إجمالي حقوق المساهمين		1,853,891,889	1,853,891,889	1,725,619,638
رابعاً : المطلوبات المتداولة				
الأرباح المدورة المعدة للتوزيع	15	47,139,425		22,929,494
أقساط سندات و تسهيلات مصرفية مستحقة	16	12,314,353		93,738,942
الموردون	17	1,573,290		1,761,469
داننون متنوعون	18	2,298,023		1,856,227
حصة الصندوق التعاوني العمالي	19	0		1,167,813
مكافآت مجلس الإدارة و عمال الشركة	20	0		7,500,000
مصاريف مقدرة (مستحقة غير مدفوعة)	21	49,964,160		49,119,564
أرصدة دائنة أخرى	22	4,193,150		3,042,255
إجمالي المطلوبات المتداولة		117,482,401	117,482,401	181,115,764
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات = (ثالثاً + رابعاً)		1,971,374,290	1,971,374,290	1,906,735,402

المدقق
خلدون مصطفى ربيع

نائب رئيس مجلس الإدارة
م . عبد اللطيف زهير السبع

المحاسب
بشير فايز الجنباز

المدير العام
عبد الحميد حسن السلق

المحاسب
نزار غازي برادعي

المدير المالي
مصطفى تركي الحسين



قائمة الدخل - المرحلي الموجز

بتاريخ - ٣٠ / ٠٩ / ٢٠١٢

البيان	إيضاحات	30/09/2012	30/09/2012	30/09/2011
		جزئي	كلي	كلي
		غير مدقق	غير مدقق	غير مدقق
(الإيرادات) الموارد				
صافي مبيعات الإنتاج التام	23	1,322,204,041		1,114,655,087
صافي مبيعات مخلفات الإنتاج	24	148,665,796		115,405,724
إجمالي الموارد		1,470,869,837	1,470,869,837	1,230,060,811
مخزون الإنتاج التام أول المدة	25	(107,834,875)		(121,285,755)
مخزون مخلفات أول المدة	26	(55,867,406)		(80,212,288)
مخزون قيد الصنع أول المدة	27	(239,024,407)		(17,548,681)
مج . (مخزون أول المدة)		(402,726,688)		(219,046,724)
إهلاكات وسائل الإنتاج	28	(36,983,111)		(36,899,189)
مستلزمات و خدمات الإنتاج	29	(1,216,911,217)		(990,511,434)
مج . مصاريف الإنتاج		(1,253,894,328)		(1,027,410,623)
إجمالي تكلفة البضاعة المباعة		(1,656,621,016)		(1,246,457,347)
مخزون الإنتاج التام آخر المدة	30	131,836,565		71,830,395
مخزون مخلفات آخر المدة	31	5,197,243		11,534,178
مخزون قيد الصنع آخر المدة	32	422,196,108		81,861,171
مج . (مخزون آخر المدة)		559,229,916	559,229,916	165,225,744
صافي تكلفة البضاعة المباعة		(1,097,391,100)	(1,097,391,100)	(1,081,231,603)
إجمالي الدخل من عمليات التشغيل		373,478,737	373,478,737	148,829,208
المصروفات (الإستخدامات)				
مصاريف البيع والتوزيع	33	(23,580,002)		(22,727,729)
مصاريف إدارية و عمومية	34	(19,774,897)		(14,230,889)
مصاريف مالية (تكاليف التمويل)	35	(9,813,551)		(343,925)
مج . (مصاريف البيع و الإدارية و المالية و العمومية)		(53,168,450)	(53,168,450)	(37,302,543)
صافي الدخل من عمليات التشغيل		320,310,287	320,310,287	111,526,665
إيرادات أخرى	36	3,262,098	3,262,098	5,072,350
إجمالي الربح (الخسارة) قبل حجز الضريبة		323,572,385	323,572,385	116,599,015
ضريبة دخل الأرباح = (الربح الضريبي) × (١٤ %)	37	(45,300,134)	(45,300,134)	(16,323,862)
صافي الربح (الخسارة) بعد حجز الضريبة		278,272,251	278,272,251	100,275,153
صافي الربح (الخسارة) للسهم الواحد بعد حجز الضريبة	ل س	18.55		6.69

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

المدقق
 خلدون مصطفى ربيع

نائب رئيس مجلس الإدارة
 م . عبداللطيف زهير السبع

المحاسب
 بشير فايز الجنيز

المدير العام
 عبدالحميد حسن السلق

المحاسب
 نزار غازي برادعي

المدير المالي
 مصطفى تركي الحسين



قائمة التدفقات النقدية - المرحلي الموجز

بتاريخ - ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠

البيان	إيضاحات	جزئي	كلي	كلي
		غير مدقق	غير مدقق	غير مدقق
		30/09/2012	30/09/2012	30/09/2011
الأرباح الصافية قبل حجز الضريبة		323,572,385		116,599,015
الاهتلاكات والإطفاءات		47,056,278		47,008,949
أجمالي التعديلات قبل التغيرات في رأس المال العامل		370,628,663		163,607,964
أولاً : التدفق النقدي من النشاط التشغيلي				
في الزبائن	38 (الزيادة) النقص	67,108,429		(43,423,395)
في مخزون الموجودات المختلفة	النقص	191,374,281		6,283,316
في مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام والثانوي	النقص (الزيادة)	(156,503,228)		53,820,980
في الإ اعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤوناتها	(الزيادة)	(21,860,078)		(179,835,952)
في السلف و التأمينات	(الزيادة) النقص	20,567,821		(10,668,352)
في الحسابات المدينة المختلفة	(الزيادة)	(2,309,541)		(1,572,634)
في الأرصدة المدينة الأخرى	(الزيادة)	(1,425,196)		(7,288,306)
في الأرباح المدورة المستحقة التوزيع	39 (النقص)	(125,790,069)		(44,737,240)
في الموردون	(النقص)	(188,179)		(277,699)
في الدائون المتنوعون	الزيادة	441,796		321,268
في الصندوق التعاوني العمالي في الشركة	(النقص)	(1,167,813)		0
في مكافآت مجلس إدارة و عمال الشركة	(النقص)	(7,500,000)		(4,765,005)
في المصاريف المقدرة	40 (النقص)	(44,455,538)		(7,970,311)
في الأرصدة الدائنة الأخرى	الزيادة	1,150,895		6,149,111
صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي	41	290,072,243	290,072,243	(70,356,255)
ثانياً التدفق النقدي من النشاط الإستثماري				
في الموجودات الثابتة	(الزيادة)	(2,463,753)		(4,417,143)
في المشروعات قيد التنفيذ	النقص	0		344,927
صافي التدفق النقدي من النشاط الإستثماري	42	(2,463,753)	(2,463,753)	(4,072,216)
ثالثاً : التدفق النقدي من النشاط التمويلي				
في أقساط السندات و التسهيلات المصرفية المستحقة	(النقص)	(81,424,589)		(69,370)
في قرض الهيئة العربية	(النقص)	0		(10,727,200)
صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي	43	(81,424,589)	(81,424,589)	(10,796,570)
في النقد وما في حكمه	صافي (الزيادة) النقص		206,183,901	(85,225,041)
النقدية - بتاريخ - ٢٠١٢ / ٠١ / ٠١			209,120,422	254,616,277
النقدية - بتاريخ - ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	44		415,304,323	169,391,236

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

المدقق
خلدون مصطفى ربيعنائب رئيس مجلس الإدارة
م. عبد اللطيف زهير السبعالمحاسب
بشير فايز الجنبازالمدير العام
عبد الحميد حسن السلقالمحاسب
نزار غازي برادعيالمدير المالي
مصطفى تركي الحسين

AVOCO		الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة	
قائمة توزيع الأرباح (الخسائر) - المرحلي الموجز			
بتاريخ - ٣٠ / ٠٩ / ٢٠١٢			
البيان	نسب التخفيضات	30/09/2012	30/09/2011
		كلي	كلي
		غير مدقق	غير مدقق
صافي الربح (الخسارة) الحقيقي بعد الضريبة وقيل الإحتياطي		323,572,385	116,599,015
يخفض (ضريبة دخل الأرباح)	14%	(45,300,134)	(16,323,862)
يخفض (الإحتياطي القانوني)	10%	(32,357,239)	(10,027,515)
صافي الربح (الخسارة) الحقيقي القابل للتوزيع		245,915,012	90,247,638
رأس المال المصرح به	ل س	1,500,000,000	1,500,000,000
قيمة السهم الواحد		100	100
عدد الأسهم	سهم	15,000,000	15,000,000
إجمالي حصة السهم الواحد	1 ل س	21.57	7.77
إجمالي نسبة ربح السهم الواحد		21.57%	7.77%
حصة السهم الواحد	2 ل س	16.39	6.02
نسبة ربح السهم الواحد		16.39%	6.02%

ملاحظة : لقد تم تعديل حساب الإحتياطي القانوني على أساس الربح قبل حجز الضريبة عنه لعام ٢٠١١ المحتسب على أساس الربح بعد الضريبة تماشيا مع القوانين كما تم تعديل القيمة الإسمية إعتبارا من تاريخ ١٩ / ٠٧ / ٢٠١٢ إلى ١٠٠ ل س بدلا من ٥٠٠ ل س .

إجمالي حصة السهم الواحد = الربح قبل حجز الضريبة مقسما على عدد الأسهم (١)

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

المدقق

خلدون مصطفى ربيع

نائب رئيس مجلس الادارة

م. عبد التطيف زهير السبع

المحاسب

بشير فايز الجنناز

المدير العام

عبد الحميد حسن السلق

المحاسب

نزار غازي برادعي

المدير المالي

مصطفى تركي الحسين



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 اختياري	أرباح مدورة غير قابلة للتوزيع	مجموع حقوق المساهمين
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 الاختياري				0		0
المحول إلى الأرباح المدورة الغير قابلة للتوزيع				0		0
الأرباح المقترح توزيعها				0		0
الرصيد في نهاية الفترة	1,500,000,000	90,247,637	65,835,994	0	0	1,656,083,631
بتاريخ ٣٠ / ٠٩ / ٢٠١٢ - غير مدقق						
الرصيد في بداية السنة الحالية	1,500,000,000	0	75,619,638	0	0	1,575,619,638
دخل (ربح) الفترة		245,915,012				245,915,012
المحول إلى الإحتياطي القانوني			32,357,239			32,357,239
المحول إلى الإحتياطي الاختياري				0		0
المحول إلى الأرباح المدورة الغير قابلة للتوزيع				0		0
الأرباح المقترح توزيعها				0		0
الرصيد في نهاية الفترة	1,500,000,000	245,915,012	107,976,877	0	0	1,853,891,889

المدقق

خلدون مصطفى ربيع

نائب رئيس مجلس الإدارة

م . عبداللطيف زهير السبع

المحاسب

بشير فايز الجنياز

المدير العام

عبد الحميد حسن السلق

المحاسب

نزار غازي برادعي

المدير المالي

مصطفى تركي الحسين



إيضاحات الحسابات النهائية الموقوفة بتاريخ ٣٠ / ٠٩ / ٢٠١٢

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 مباحة ، وعدد المساهمين حالياً (٣,٢٩٨) 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 (٣,٢٩٨) مساهماً جميعهم من صغار المساهمين حيث لا تتجاوز مساهمة الغالبية العظمى منهم الـ (٥٠٠) سهم . يبلغ عدد العاملين في الشركة حوالي (٣٢٣) 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 عبد اللطيف السبيع
عضو	الأستاذة ثريا جعفر صادق الحكاك
عضو مفوض	الدكتور أنس كيلاني
عضو مفوض	الأستاذ ماهر فخري
عضو	الأستاذ إحسان الخيمي
عضو	الأستاذ تمام نديم علوش

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 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 حاليا تركيب مولدة كهربائية بطاقة ١٠٠٠ KFA لتأمين الكهرباء أثناء انقطاع التيار الكهربائي.

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 :

الأزمة العامة التي يواجهها القطر وتبعاتها الاقتصادية فيما يتعلق بتقلب سعر الصرف وصعوبة الاستيراد والنقل واسترجار المواد الأولية . بالإضافة إلى انقطاع التيار الكهربائي بشكل كبير مما يؤدي إلى ضعف الطاقة الإنتاجية. كما عانت الشركة من 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 .

ثانيا : إيضاحات قائمة المركز المالي :

إيضاح رقم (٢) - صافي الموجودات الثابتة :

صافي الموجودات الثابتة = إجمالي قيمة الموجودات الثابتة - مجمع الإهلاك
 $1,491,628,166 = 729,053,688 - 762,574,478$ 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 ٣١ / ١٢ / ٢٠١١ + الموجودات الجديدة
 $1,491,628,166 = 2,463,753 + 1,489,164,413$ ل.س
 مجمع الإهلاك الإجمالي = رصيد مجمع الإهلاك ٣١ / ١٢ / ٢٠١١ + أعباء الإهلاك عن عام ٢٠١٢
 $729,053,688 = 47,056,279 + 681,997,409$ ل.س

بيانات عام ٢٠١١ :

م	البيان	إجمالي قيمة الأصل ٢٠١١ / ١٢ / ٣١	قسط الإهلاك خلال ٢٠١١	الاهلاك المتراكم ٢٠١٠ / ١٢ / ٣١	مجمع الاهلاك ٢٠١١ / ١٢ / ٣١	صافي قيمة الأصل ٢٠١١ / ١٢ / ٣١
١	الأراضي	١٧,٩٤١,٩٣٨	.	.	.	١٧,٩٤١,٩٣٨
٢	مباني و إنشاءات و مرافق ٢,٥ %	٤٢٨,٢٩٧,٨٤٥	(١٠,٧٠٦,٣٩٤)	(١١٦,٩٩٨,٥٠٩)	(١٢٧,٧٠٤,٩٠٥)	٣٠٠,٥٩٢,٩٤٠
٣	آلات و تجهيزات ٥ %	٩٢٠,٤٠٩,٢١٧	(٤٥,٧٣٦,١٥١)	(٤٣٩,٨٨٠,١٨٥)	(٤٨٥,٦١٦,٣٣٩)	٤٣٤,٧٩٢,٨٧٨
٤	وسائل نقل و إنتقال ٥ %	٩٧,١٢٦,٥٥٩	(٤,٥٧٩,١١١)	(٤٥,٨٠٨,٣٠٣)	(٥٠,٣٨٧,٤١١)	٤٦,٧٣٩,١٤٨

٤,٤٨٨,٦٥٧	(١٠,٢٦٩,٤٤٠)	(٩,٣٠٨,٢٢٦)	(٩٦١,٥٢١)	١٤,٧٥٨,٠٩٧	عدد و أدوات و قوالب ١٥ %	٥
٢,٦١١,٤٤٣	(٨,٠١٩,٣١٤)	(٧,٣١٢,٩٤٥)	(٧٠٦,٠٦٤)	١٠,٦٣٠,٧٥٧	أثاث و مفروشات و ومكاتب ١٠ %	٦
٨٠٧,١٦٧,٠٠٤	(٦٨١,٩٩٧,٤٠٩)	(٦١٩,٣٠٨,١٦٨)	(٦٢,٦٨٩,٢٤١)	١,٤٨٩,١٦٤,٤١٣	المجموع	

بيانات عام ٢٠١٢ :

م	البيان	إجمالي قيمة الأصل ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	قسط الإهلاك خلال ٢٠١٢	الاهتلاك المتراكم ٢٠١١ / ١٢ / ٣١	مجمع الاهتلاك ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	صافي قيمة الأصل ٢٠١٢ / ٠٦ / ٣٠
١	الأراضي	١٧,٩٤١,٩٣٨	.	.	.	١٧,٩٤١,٩٣٨
٢	مباني و إنشاءات و مرافق ٢,٥ %	٤٢٨,٢٩٧,٨٤٥	(٨,٠٣٠,٥٨٥)	(١٢٧,٧٠٤,٩٠٥)	(١٣٥,٧٣٥,٤٨٩)	٢٩٢,٥٦٢,٣٥٦
٣	آلات و تجهيزات ٥ %	٩٢٠,٩٨٧,٨٦٠	(٣٤,٣٧٥,٧٠٠)	(٤٨٥,٦١٦,٣٣٩)	(٥١٩,٩٩٢,٠٣٩)	٤٠٠,٩٩٥,٨٢١
٤	وسائل نقل و إنتقال ٥ %	٩٧,١٢٦,٥٥٩	(٣,٣٠١,٧١٣)	(٥٠,٣٨٧,٤١١)	(٥٣,٦٨٩,١٢٤)	٤٣,٤٣٧,٤٣٥
٥	عدد و أدوات و قوالب ١٥ %	١٥,٨٢٦,٠٣٥	(٨٣٥,٨٨٠)	(١٠,٢٦٩,٤٤٠)	(١١,١٠٥,٣٢٠)	٤,٧٢٠,٧١٥
٦	أثاث و مفروشات و ومكاتب ١٠ %	١١,٤٤٧,٩٢٩	(٥١٢,٤٠١)	(٨,٠١٩,٣١٤)	(٨,٥٣١,٧١٥)	٢,٩١٦,٢١٤
	المجموع	١,٤٩١,٦٢٨,١٦٦	(٤٧,٠٥٦,٢٧٩)	(٦٨١,٩٩٧,٤٠٩)	(٧٢٩,٠٥٣,٦٨٨)	٧٦٢,٥٧٤,٤٧٨

إيضاح رقم (٣) - صافي الزبائن :

بلغ رصيد صافي الزبائن المدينة (٦١,٧٠٥,٣٣٤) ل س علما أنه تم رد المؤونة المحتجزة عن عام ٢٠١٢ والبالغة (٦,٠٠٠,٠٠٠) ل س إلى الأرباح حيث يتم دراسة أوضاع كافة الزبائن الحالية وسيتم إحتجاز المؤونة بنهاية عام ٢٠١٢ وفقا لحالة كل زبون .

أما المؤونة البالغة (٤,٠٨٩,٠١٣) ل س فقد تم إحتجازها من أعوام سابقة .
بالإضافة لمخصص حسميات وكلاء لعام ٢٠١٢ (١٩,٨٦٨,١٣٩) ل س

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ١٢ / ٣١
١	إجمالي الزبائن	٨٥,٦٦٢,٤٨٦	١٣٢,٩٠٢,٧٧٦
٢	يخفف	-	-
٣	مخصص حسميات وكلاء ٢٠١٢	(١٩,٨٦٨,١٣٩)	-
٤	مؤونة ديون مشكوك في تحصيلها	(٤,٠٨٩,٠١٣)	(٤,٠٨٩,٠١٣)
	المجموع	٦١,٧٠٥,٣٣٤	١٢٨,٨١٣,٧٦٣

إيضاح رقم (٤) - مخزون الموجودات المختلفة :

مخزون الموجودات المختلفة بلغت قيمته (١١٢,٤٦٩,٢٦٠) 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	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ١٢ / ٣١
١	مخزون الموجودات المختلفة	١١٢,٤٦٩,٢٦٠	٣٠٣,٨٤٣,٥٤١
	المجموع	١١٢,٤٦٩,٢٦٠	٣٠٣,٨٤٣,٥٤١

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

- بلغت قيمة هذا المخزون (٥٥٩,٢٢٩,٩١٦) 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 (٤٢٢,١٩٦,١٠٨) 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 (١٣١,٨٣٦,٥٦٥) 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 (٥,١٩٧,٢٤٣) ل.س ، و تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون على (متوسط سعر البيع) خلال الفترة المدروسة .

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ١٢ / ٣١
١	مخزون قيد الصنع	٤٢٢,١٩٦,١٠٨	٢٣٩,٠٢٤,٤٠٧
٢	مخزون الإنتاج التام	١٣١,٨٣٦,٥٦٥	١٠٧,٨٣٤,٨٧٥
٣	مخزون النواتج الثانوية (مخلفات الإنتاج)	٥,١٩٧,٢٤٣	٥٥,٨٦٧,٤٠٦
	المجموع	٥٥٩,٢٢٩,٩١٦	٤٠٢,٧٢٦,٦٨٨

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

بلغت قيمتها (٢٣,٦٤٦,٠٧٩) ل.س ، و هي عبارة عن (مشتريات في الطريق) من مواد أولية و مستلزمات الإنتاج و غيرها .

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ١٢ / ٣١
١	الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤناتها	٢٣,٦٤٦,٠٧٩	١,٧٨٦,٠٠٠
	المجموع	٢٣,٦٤٦,٠٧٩	١,٧٨٦,٠٠٠

إيضاح رقم (٧) - أمانات لدى الغير :

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

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ١٢ / ٣١
١	أمانات لدى الغير (بضائع)	١٦,٨٢٩	١٦,٨٢٩
	المجموع	١٦,٨٢٩	١٦,٨٢٩

إيضاح رقم (٨) - تأمينات و سلف و ذمم :

بلغت قيمتها (٢٣,١٥٤,٢٣١) ل.س ، و هي عبارة عن مبالغ مدفوعة للغير مثل :

م	البيان	المبلغ / ٠٩ / ٣٠ ٢٠١٢	المبلغ / ١٢ / ٣١ ٢٠١١
١	سلف رسم الإنفاق الاستهلاكي	-	٢٨,٥٩٤,٢٩٧
٢	سلف على ضريبة دخل الأرباح	٧,٠٥٩,٤٠٨	٨,٨٤٦,٦٩٦
٣	تأمينات لدى مؤسسة الكهرباء	١,٥٦٠,٠٠٠	١,٥٦٠,٠٠٠
٤	تأمينات لدى المؤسسة العامة للمواصلات السلكية و اللاسلكية	٢٠,٥٠٥	٢٠,٥٠٥
٥	تأمينات لدى مؤسسة الضمان السورية	٤٠٩,٧٩٦	٤٣٢,٩٢١
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	١,١٦٣,٩٩٠	٤٦٢,٤٨٠
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
١٢	تأمينات لدى غرفة الصناعة بحماة	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
١٣	تأمينات لدى شركة بيركاب تركيا لقاء تصنيع عبوات للشركة	٦٤٩,٧٠٤	٦٤٩,٧٠٤
١٤	سلف لقاء إستشارات و خدمات قانونية لدى بعض المحامين	١,٤٦٧,٣٥٠	١,٣٤٤,٢٥٠
١٥	سلف أمين جمارك المنطقة الحرة بطرطوس	-	-
١٦	سلف عامة للجان في الشركة لقاء أعمال أو مواد أو خدمات	٦٠٠,٠٠٠	٣٧,١٧٦
١٧	سلف توزيع أرباح المساهمين	١,٠٠٠	١,٠٠٠
١٨	سلف لقاء تخليص بضائع	١,٠٧٢,٥٠٠	-
١٩	سلف على الرواتب لبعض العاملين في الشركة	٤٧٧,٠١٦	٤١٧,٨٨٤
٢٠	تأمينات لدى مؤسسة الضباعي (شراء صاج)	٥,٢٠٠,٠٠٠	-
٢١	سلف و تأمينات أخرى مختلفة	٣,١٩٨,١٩٢	٩٨٠,٣٦٩
	المجموع	٢٣,١٥٤,٢٣١	٤٣,٧٢٢,٠٥٢

إيضاح رقم (٩) – الحسابات المدينة المختلفة :

بلغ رصيد المدينون المختلفون (٦,٥٠٠,٣٤١) ل.س و هي عبارة عن مصاريف جارية مدفوعة مقدماً و غيرها:

م	البيان	المبلغ / ٠٩ / ٣٠ ٢٠١٢	المبلغ / ١٢ / ٣١ ٢٠١١
١	رسوم و تأمين و سائط النقل لعام / ٢٠١٣ / ٢٠١٢	١,٧٥٩,٥٨٩	١,٠٩٧,٩٦٥
٢	رسوم تأمين إيجار مستودع حلب لعام / ٢٠١٢	-	٠
٣	رسوم تأمين إيجار مستودع دمشق لعام / ٢٠١٢	-	٨٧,٧٥٠
٤	رسوم تأمين إيجار مستودع اللاذقية لعام / ٢٠١٢	٨٧,٤٩٧	-
٥	رسوم شقة حماة لعام / ٢٠١٢	-	٢٥,٠٠٠
٦	رسوم بدل إشغال المنطقة الحرة بطرطوس لعام / ٢٠١٢	٤١٠,٧٠٣	٦٠٥,٨٢٠
٧	رسوم تأمين المعمل لعام / ٢٠١٢	٤٨١,٩٧٦	٣١٦,٦٦٥
٨	رسوم أجور طباعة صاج لعام / ٢٠١٢	٣,٤٦٥,٠٠١	١,٩٠٠,٤٣٥
٩	مصاريف مدفوعة مقدماً مختلفة لعام / ٢٠١٣	٢٩٥,٥٧٥	١٥٧,١٦٥
	المجموع	٦,٥٠٠,٣٤١	٤,١٩٠,٨٠٠

إيضاح رقم (١٠) – الأرصدة المدينة الأخرى :

بلغت قيمتها (٦,٧٧٣,٤٩٩) ل.س ، و هي تمثل رصيد الموردین المدينين و أمانات العاملين :

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ١٢ / ٣١
١	أرصدة مدينة أخرى	٦,٧٧٣,٤٩٩	٥,٣٤٨,٣٠٣
	المجموع	٦,٧٧٣,٤٩٩	٥,٣٤٨,٣٠٣

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

بلغ رصيد الأموال الجاهزة الموجودة في الصناديق و المصارف لجميع العملات المتوفرة لدى الشركة ما يعادل مبلغ (٤١٥,٣٠٤,٣٢٣) ل.س وفي عام ٢٠١١ مبلغ (٢٠٩,١٢٠,٤٢٢) ل.س .
علماً أن الشركة تحتسب سعر الدولار بسعر (٦٥) ل.س ولل يورو (٨٠) ل.س ولل درهم (١٩) ل.س .

م	البيان	المبلغ / ل س ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	المبلغ / ل س ٢٠١١ / ١٢ / ٣١
١	الصناديق / سوري	٩١٣,٥١٠	١٨,٧٩٥,٢٢٠
٢	الصناديق / دولار	٠	٠
٣	المصارف / سوري	٧٦,١٤٩,٢٢١	٢٥,٧٨٩,٣٤٢
٤	المصارف / دولار	٧,٣٨٤,٩٢٣	٥٩,٢٠٢,٦٧١
٥	المصارف / يورو	٤,٧١٧,٧١٧	١٠٥,٣٣٣,١٨٩
٦	المصارف / درهم	٣٢٦,١٣٨,٩٥٢	٠
	المجموع	٤١٥,٣٠٤,٣٢٣	٢٠٩,١٢٠,٤٢٢

إيضاح رقم (١٢) – رأس المال المكتتب به و المسدد :

بلغ رأس المال المكتتب به و المسدد بالكامل (١٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ل.س، و هو يساوي قيمة (١٥,٠٠٠,٠٠٠) سهم ، بقيمة إسمية (١٠٠) ل.س للسهم الواحد حيث تم تعديل القيمة الاسمية بتاريخ ٢٠١٢ / ٠٧ / ١٩ بموجب قرار وزارة الإقتصاد رقم / ١٠٩١ / تاريخ ٢٠١٢ / ٠٦ / ٠٤ .

إيضاح رقم (١٣) – الإحتياطي القانوني :

بلغ الإحتياطي القانوني المتراكم مبلغ (١٠٧,٩٧٦,٨٧٧) ل.س، وقد تم حساب الإحتياطي القانوني بنسبة (١٠ %) من الربح الإجمالي قبل حجز الضريبة تماشياً مع الأنظمة والقوانين الصادرة ، علماً أن الشركة كانت تعتمد في حساب الإحتياطي القانوني نسبة (١٠ %) من الربح القابل للتوزيع في السنوات السابقة .
الإحتياطي المحتسب خلال عام ٢٠١٢ بلغ (٣٢,٣٥٧,٢٣٩) ل.س .
وهو عبارة عن الربح قبل حجز الضريبة $\times 10\% = 323,572,385 \times 10\% = 32,357,239$ ل.س .

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ١٢ / ٣١
١	إحتياطي قانوني	١٠٧,٩٧٦,٨٧٧	٧٥,٦١٩,٦٣٨
	المجموع	١٠٧,٩٧٦,٨٧٧	٧٥,٦١٩,٦٣٨

إيضاح رقم (١٤) – أرباح الفترة :

بلغ الأرباح عن الفترة المالية القابلة للتوزيع مبلغ (٢٤٥,٩١٥,٠١٢) ل.س .
وهي = إجمالي الربح قبل حجز الضريبة – ضريبة دخل الأرباح – الإحتياطي القانوني
 $323,572,385 - 45,300,134 - 32,357,239 = 245,915,012$ ل.س .

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ١٢ / ٣١
١	أرباح الفترة	٢٤٥,٩١٥,٠١٢	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠
	المجموع	٢٤٥,٩١٥,٠١٢	١٥٠,٠٠٠,٠٠٠

إيضاح رقم (١٥) – الأرباح المدورة المعدة للتوزيع (المستحقة للمساهمين) :

بلغ رصيد الأرباح المدورة غير الموزعة المستحقة للمساهمين مبلغ (٤٧,١٣٩,٤٢٥) ل.س.

م	البيان	المبلغ / ٠٩ / ٣٠ / ٢٠١٢	المبلغ / ١٢ / ٣١ / ٢٠١١
١	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٢	١,٦٤٣,٤٠٢	١,٦٤٣,٤٠٢
٢	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٣	١,٨٥٩,١٢٢	١,٨٥٩,١٢٢
٣	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٤	-	-
٤	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٥	٣٠٠,٩٩٠	٣٠٠,٩٩٠
٥	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٦	٢,٠٠٠,٨١٣	٢,٠٠١,٩٣٨
٦	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٧	٢,٣٤٩,١١٩	٢,٣٥٠,٧٦٩

٣٢٨,٨٢٥	٣١١,٥٠٠	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٨	٧
٢,٨٦٦,٢٧٥	٢,٦٤٩,٨١٧	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٩	٨
١١,٥٧٨,١٧٣	٩,٦٠٣,٦٦٢	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٠	٩
-	٢٦,٤٢١,٠٠٠	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١١	١٠
٢٢,٩٢٩,٤٩٤	٤٧,١٣٩,٤٢٥	المجموع	

إيضاح رقم (١٦) – أقساط سندات و تسهيلات مصرفية مستحقة :

وهي عبارة عن مبالغ مسحوبة من الحساب الجاري المدين (سحب على المكشوف) .

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ١٢ / ٣١
١	أقساط سندات و تسهيلات مصرفية مستحقة	١٢,٣١٤,٣٥٣	٩٣,٧٣٨,٩٤٢
	المجموع	١٢,٣١٤,٣٥٣	٩٣,٧٣٨,٩٤٢

إيضاح رقم (١٧) – الموردون و المتعهدون :

بلغ رصيد الموردون و المتعهدون الدائنون مبلغ (١,٥٧٣,٢٩٠) ل.س .

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ١٢ / ٣١
١	الموردون	١,٥٧٣,٢٩٠	١,٧٦١,٤٦٩
	المجموع	١,٥٧٣,٢٩٠	١,٧٦١,٤٦٩

إيضاح رقم (١٨) – الدائنون المتنوعون :

بلغ رصيد الدائنون المتنوعون مبلغ (٢,٢٩٨,٠٢٣) ل.س ، و هو يمثل (أمانات المكتتبين و بعض الدوائر الحكومية و بعض التوقيفات المختلفة) .

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ١٢ / ٣١
١	دائنون متنوعون	٢,٢٩٨,٠٢٣	١,٨٥٦,٢٢٧
	المجموع	٢,٢٩٨,٠٢٣	١,٨٥٦,٢٢٧

إيضاح رقم (١٩) – حصة الصندوق التعاوني العمالي :

تم سداد حصة الصندوق التعاوني خلال النصف الأول .

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ١٢ / ٣١
١	حصة الصندوق التعاوني العمالي	لا يوجد	١,١٦٧,٨١٣
	المجموع	لا يوجد	١,١٦٧,٨١٣

إيضاح رقم (٢٠) – مكافآت مجلس الإدارة:

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ١٢ / ٣١
١	مكافآت الإدارة	لا يوجد	٧,٥٠٠,٠٠٠
	المجموع	لا يوجد	٧,٥٠٠,٠٠٠

إيضاح رقم (٢١) – المصاريف (مستحقة غير مدفوعة) :

بلغ رصيد المصاريف المستحقة مبلغ (٤٩,٩٦٤,١٦٠) 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 – حسومات الزبائن وكبار التجار – ضريبة دخل الأرباح عن عام ٢٠١٢)

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

م	البيان	المبلغ ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	المبلغ ٢٠١١ / ١٢ / ٣١
١	كهرباء تشغيل	٤,٥٢٣,٧٢٤	-
٢	مصاريف مقدرة لفروع الشركة	١٤٠,٣٠٢	٢٢٦,٨١٠
٣	مخصص ضريبة دخل الأرباح	٤٥,٣٠٠,١٣٤	٢٨,٣٠٠,٤٣٦
٤	حسميات وكلاء البيع	-	١٦,٨٤٢,٣١٨
٥	منحة أرباح عام ٢٠١١	-	٣,٥٠٠,٠٠٠
٦	أتعاب مستشارين وتدقيق حسابات	-	٢٥٠,٠٠٠
	المجموع	٤٩,٩٦٤,١٦٠	٤٩,١١٩,٥٦٤

إيضاح رقم (٢٢) – الأرصدة الدائنة الأخرى :

بلغت الأرصدة الدائنة الأخرى مبلغ (٤,١٩٣,١٥٠) ل.س ، و هي تمثل رصيد الزبائن الدائنون و بعض المدينون المختلفون .

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ١٢ / ٣١
١	أرصدة دائنة أخرى	٤,١٩٣,١٥٠	٣,٠٤٢,٢٥٥
	المجموع	٤,١٩٣,١٥٠	٣,٠٤٢,٢٥٥

ثالثاً : إيضاحات قائمة الدخل :

إيضاح رقم (٢٣) – صافي مبيعات الإنتاج التام :

بلغ صافي مبيعات الإنتاج التام مبلغ (١,٣٢٢,٢٠٤,٠٤١) ل.س ، و هو يمثل صافي مبيعات الشركة من السمون و الزيوت النباتية المختلفة .

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠
١	صافي مبيعات الإنتاج التام	١,٣٢٢,٢٠٤,٠٤١	١,١١٤,٦٥٥,٠٨٧
	المجموع	١,٣٢٢,٢٠٤,٠٤١	١,١١٤,٦٥٥,٠٨٧

إيضاح رقم (٢٤) – صافي مبيعات مخلفات الإنتاج :

بلغ صافي مبيعات مخلفات الإنتاج مبلغ (١٤٨,٦٦٥,٧٩٦) ل.س ، و هو يمثل صافي مبيعات الشركة من مخلفات الإنتاج مثل (اللنت و الكسبة و القشرة و غيرها) .

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠
١	صافي مبيعات مخلفات الإنتاج	١٤٨,٦٦٥,٧٩٦	١١٥,٤٠٥,٧٢٤
	المجموع	١٤٨,٦٦٥,٧٩٦	١١٥,٤٠٥,٧٢٤

إيضاح رقم (٢٥) – مخزون الإنتاج التام أول المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج التام الجاهز للبيع بتاريخ ٢٠١٢ / ١ / ١ و البالغ (١٠٧,٨٣٤,٨٧٥) ل.س .
 • حيث تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون طريقة (الكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل) .

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠
١	مخزون الإنتاج التام أول المدة	١٠٧,٨٣٤,٨٧٥	١٢١,٢٨٥,٧٥٥
	المجموع	١٠٧,٨٣٤,٨٧٥	١٢١,٢٨٥,٧٥٥

إيضاح رقم (٢٦) – مخزون المخلفات أول المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون مخلفات الإنتاج الجاهزة للبيع بتاريخ ٢٠١٢ / ١ / ١ و البالغ (٥٥,٨٦٧,٤٠٦) ل.س .
 • حيث تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون طريقة (متوسط سعر البيع) عن الفترة المدروسة .

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠
١	مخزون المخلفات أول المدة	٥٥,٨٦٧,٤٠٦	٨٠,٢١٢,٢٨٨
	المجموع	٥٥,٨٦٧,٤٠٦	٨٠,٢١٢,٢٨٨

إيضاح رقم (٢٧) – مخزون الإنتاج قيد الصنع أول المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج قيد الصنع الموجود على خطوط الإنتاج بتاريخ ٢٠١٢ / ١ / ١ و البالغ (٢٣٩,٠٢٤,٤٠٧) ل.س .

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

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠
١	مخزون الإنتاج قيد الصنع أول المدة	٢٣٩,٠٢٤,٤٠٧	١٧,٥٤٨,٦٨١
	المجموع	٢٣٩,٠٢٤,٤٠٧	١٧,٥٤٨,٦٨١

إيضاح رقم (٢٨) – إهلاكات وسائل الإنتاج :

بلغت إهلاكات وسائل الإنتاج (٣٦,٩٨٣,١١١) ل.س ، و هي تمثل إهلاكات الأصول الثابتة طويلة الأجل التي تخص العمليات الإنتاجية و خدماتها .

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠
١	إهلاك وسائل الإنتاج	٣٦,٩٨٣,١١١	٣٦,٨٩٩,١٨٩
	المجموع	٣٦,٩٨٣,١١١	٣٦,٨٩٩,١٨٩

إيضاح رقم (٢٩) – مستلزمات و مصاريف و خدمات الإنتاج :

بلغت مستلزمات و مصاريف و خدمات الإنتاج مبلغ (١,٢١٦,٩١١,٢١٧) 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	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠
١	مستلزمات و خدمات الإنتاج	١,٢١٦,٩١١,٢١٧	٩٩٠,٥١١,٤٣٤
	المجموع	١,٢١٦,٩١١,٢١٧	٩٩٠,٥١١,٤٣٤

إيضاح رقم (٣٠) – مخزون الإنتاج التام آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج التام الجاهز للبيع بتاريخ ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠ و البالغ (١٣١,٨٣٦,٥٦٥) ل.س .

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

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠
١	مخزون الإنتاج التام آخر المدة	١٣١,٨٣٦,٥٦٥	٧١,٨٣٠,٣٩٥
	المجموع	١٣١,٨٣٦,٥٦٥	٧١,٨٣٠,٣٩٥

إيضاح رقم (٣١) - مخزون المخلفات آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون مخلفات الإنتاج الجاهزة للبيع بتاريخ ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠ و البالغ (٥,١٩٧,٢٤٣) ل.س .
• علماً أن التقييم تم على أساس (متوسط سعر البيع) عن الفترة المدروسة.

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠
١	مخزن المخلفات آخر المدة	٥,١٩٧,٢٤٣	١١,٥٣٤,١٧٨
	المجموع	٥,١٩٧,٢٤٣	١١,٥٣٤,١٧٨

إيضاح رقم (٣٢) - مخزون الإنتاج قيد الصنع آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج قيد الصنع الموجود على خطوط الإنتاج بتاريخ ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠ و البالغ (٤٢٢,١٩٦,١٠٨) ل.س .
• علماً أن التقييم تم على أساس (التكلفة الوسطية حسب مراحل و نسب الإنجاز في الإنتاج) .

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠
١	مخزون الإنتاج قيد الصنع آخر المدة	٤٢٢,١٩٦,١٠٨	٨١,٨٦١,١٧١
	المجموع	٤٢٢,١٩٦,١٠٨	٨١,٨٦١,١٧١

إيضاح رقم (٣٣) - مصاريف البيع و التوزيع :

بلغت مصاريف البيع و التوزيع مبلغ (٢٣,٥٨٠,٠٠٢) 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	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠
١	مصاريف البيع و التوزيع	٢٣,٥٨٠,٠٠٢	٢٢,٧٢٧,٧٢٩
	المجموع	٢٣,٥٨٠,٠٠٢	٢٢,٧٢٧,٧٢٩

إيضاح رقم (٣٤) - المصاريف الإدارية و العمومية :

بلغت المصاريف الإدارية و العمومية مبلغ (١٩,٧٧٤,٨٩٧) 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	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠
١	مصاريف إدارية و عمومية	١٩,٧٧٤,٨٩٧	١٤,٢٣٠,٨٨٩
	المجموع	١٩,٧٧٤,٨٩٧	١٤,٢٣٠,٨٨٩

إيضاح رقم (٣٥) - مصاريف المالية (تكاليف التمويل) :

بلغ مجموع هذه المصاريف (٩,٨١٣,٥٥١) ل.س وهي عبارة عن الفوائد المدينة لدى البنوك ومن الملاحظ ارتفاع كبير مقارنة من السنة السابقة وذلك يعود للأسباب التالية :
زيادة سعر الفائدة من (٨ %) إلى (١٣ %)
زيادة العمولات البنكية على حركة الأموال .
الاستدانة من البنوك بموجب سندات مصرفية قصيرة الأجل وذلك لتأمين قطع أجنبي وشراء مواد أولية بكميات كبيرة خشية من ارتفاع الأسعار المتوقع .

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠
١	مصاريف مالية (تكاليف التمويل)	٩,٨١٣,٥٥١	٣٤٣,٩٢٥
	المجموع	٩,٨١٣,٥٥١	٣٤٣,٩٢٥

إيضاح رقم (٣٦) - الإيرادات الأخرى :

بلغت هذه الإيرادات مبلغ (٣,٢٦٢,٠٩٨) ل.س ، وهي تمثل إيرادات غير تشغيلية مثل (الفوائد الدائنة و إيرادات التشغيل للغير و غيرها) .

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠
١	إيرادات أخرى	٣,٢٦٢,٠٩٨	٥,٠٧٢,٣٥٠
	المجموع	٣,٢٦٢,٠٩٨	٥,٠٧٢,٣٥٠

إيضاح رقم (٣٧) - ضريبة دخل الأرباح :

بلغت ضريبة دخل أرباح الفترة مبلغ (٤٥,٣٠٠,١٣٤)
وهي = إجمالي الربح قبل حجز الضريبة × (١٤ %)
= (٣٢٣,٥٧٢,٣٨٥) × (١٤ %)
= ٤٥,٣٠٠,١٣٤ ل.س .

م	البيان	٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠
١	ضريبة دخل الأرباح	٤٥,٣٠٠,١٣٤	١٦,٣٢٣,٨٦٢
	المجموع	٤٥,٣٠٠,١٣٤	١٦,٣٢٣,٨٦٢

رابعاً: إيضاحات قائمة التدفقات النقدية :

إيضاح رقم (٣٨) - التغيير في صافي الزبائن :

$$\begin{aligned} &= (\text{إجمالي الزبائن ٢٠١١} - \text{رصيد مؤونة الديون المشكوك فيها لعام ٢٠١١}) - \\ &= (\text{إجمالي الزبائن ٢٠١٢} - \text{رصيد مؤونة الديون المشكوك فيها لعام ٢٠١٢} - \text{مخصص حسميات وكلاء ٢٠١٢}) \\ &= (١٣٢,٩٠٢,٧٧٦ - ٤,٠٨٩,٠١٣) - (٨٥,٦٦٢,٤٨٦ - ٤,٠٨٩,٠١٣ - ١٩,٨٦٨,١٣٩) \\ &= (١٢٨,٨١٣,٧٦٣ - ٦١,٧٠٥,٣٣٤) = ٦٧,١٠٨,٤٢٩ \text{ ل.س.} \end{aligned}$$

إيضاح رقم (٣٩) - التغيير في الأرباح المدورة المستحقة التوزيع :

وهو = رصيد الأرباح المدورة المستحقة التوزيع عن عام ٢٠١١ + الأرباح الصافية المحققة عن عام ٢٠١١ - رصيد الأرباح المدورة المستحقة التوزيع عن عام ٢٠١٢

$$= ٢٢,٩٢٩,٤٩٤ + ١٥٠,٠٠٠,٠٠٠ - ٤٧,١٣٩,٤٢٥ = ١٢٥,٧٩٠,٠٦٩ \text{ ل.س.}$$

إيضاح رقم (٤٠) التغيير في المصاريف المقدرة :

التغيير في المصاريف المقدرة = رصيد المصاريف المقدرة عام ٢٠١٢ - رصيد المصاريف المقدرة عام ٢٠١١ - ضريبة دخل الأرباح عام ٢٠١٢ .

$$= ٤٩,٩٦٤,١٦٠ - ٤٩,١١٩,٥٦٤ - ٤٥,٣٠٠,١٣٤ = ٤٤,٤٥٥,٥٣٨ \text{ ل.س.}$$

إيضاح رقم (٤١) صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي :

صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي = (الأرباح الصافية قبل حجز الضريبة) + (الإهلاكات عن عام ٢٠١٢) + (التغيير في المؤونة عن عام ٢٠١٢) + (تغيير الموجودات المتداولة عدا تغيير النقدية) + (تغيير المطلوبات المتداولة)

$$= (٣٢٣,٥٧٢,٣٨٥) + (٤٧,٠٥٦,٢٧٨) + (٩٦,٩٥٢,٤٨٨) + (-١٧٧,٥٠٨,٩٠٨) = ٢٩٠,٠٧٢,٢٤٣ \text{ ل.س.}$$

إيضاح رقم (٤٢) صافي التدفق النقدي من النشاط الاستثماري :

صافي التدفق النقدي من النشاط الاستثماري = (تغيير الموجودات الثابتة)

$$= (-٢,٤٦٣,٧٥٣) \text{ ل.س.}$$

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

صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي = (تغيير القروض قصيرة الأجل الأقساط المستحقة) (التسديدات للبنوك)

$$= (-٨١,٤٢٤,٥٨٩) \text{ ل.س.}$$

إيضاح رقم (٤٤) النقدية آخر المدة :

$$\begin{aligned} & \text{النقدية آخر المدة} = (\text{صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي}) \\ & + (\text{صافي التدفق النقدي من النشاط الإستثماري}) \\ & + (\text{صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي}) \\ & + (\text{النقدية أول المدة}) \\ & = (٢٩٠,٠٧٢,٢٤٣) + (٢,٤٦٣,٧٥٣ -) + (٨١,٤٢٤,٥٨٩ -) + (٢٠٩,١٢٠,٤٢٢) \\ & = (٤١٥,٣٠٤,٣٢٣) \text{ ل.س.} \end{aligned}$$

وقد تم الإطلاع والمصادقة وإقرار الحسابات المنتهية بتاريخ ١٦ / ١٠ / ٢٠١٢ من قبل مجلس الإدارة في جلستهم المنعقدة بتاريخ ١٦ / ١٠ / ٢٠١٢.

حماة في ١٧ / ١٠ / ٢٠١٢