

هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية  
دائرة الإفصاح

استمارة الإفصاح رقم (٢)

استمارة خاصة بالإفصاح عن النتائج المرحلية للفترة : ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠

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 | ٣.٢٧٥         |

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 كيلاني             | عضو مفوض    |   | ٠.٣٣ %       |
| ٥     | الأستاذ تمام علوش              | عضو مفوض    |   | ٠.٣٣ %       |
| ٦     | الأستاذ إحسان الخيمي           | عضو         |   | ٠.٥٤ %       |
| ٧     | الأستاذ ماهر فخري              | عضو مفوض    |   | ٠.٣٣ %       |

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

|   |  |
|---|--|
| <p>سوريا - حماة - طريق حلب الدولي - مفرق معمل الحديد<br/> هاتف : ٢٥٢٤٥١٠ ( ٠٣٣ )<br/> فاكس : ٢٥٢٤٥١٢ ( ٠٣٣ )<br/> البريد الإلكتروني : avoco@scs-net.org</p> | <p>عنوان ورقم هاتف وفاكس الشركة وموقعها الإلكتروني</p> |
|---|--|

هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية  
دائرة الإفصاح  
قيم السهم :

| القيمة الاسمية | القيمة الدفترية | القيمة السوقية نهاية الفترة |
|----------------|-----------------|-----------------------------|
| ١٠٠            | ١٣٩.٢٨          | ٢٠٧.٢٧                      |

\* تحسب القيمة الدفترية بتقسيم حقوق الملكية على عدد الأسهم بنهاية الفترة .

\* القيمة السوقية للشركات المدرجة .

ملخص النتائج المرحلية :

| النسبة المئوية للتغير % | بيانات نهاية ٢٠١٢                  |              | بيانات الفترة الحالية |                | النتائج الأولية المقارنة |
|-------------------------|------------------------------------|--------------|-----------------------|----------------|--------------------------|
|                         |                                    |              |                       |                | مجموع الموجودات          |
| ٪ ١٠,٨٤                 | ٢,١٥٠,٩٢٤,٤٦٥                      |              | ٢,٣٨٤,١٢٩,٠٩٣         |                | حقوق المساهمين           |
| ٪ ٥,١٤                  | ١,٩٨٧,٠٦٦,٢٨٢                      |              | ٢,٠٨٩,٣٣٣,٣٣١         |                |                          |
|                         | بيانات نفس الفترة من السنة السابقة |              | بيانات نصفية أو ربعية | آخر ثلاثة أشهر |                          |
| ٪ (٢٧,٦٣)               | ١,٤٧٠,٨٦٩,٨٣٧                      | ٦٨٤,٥٢١,٩٦٧  | ١,٠٦٤,٤٣٣,٢١٣         | ٣٥٦,٨٣١,٣٢٥    | صافي الإيرادات           |
| ٪ ١٠,٤١                 | ٣٢٣,٥٧٢,٣٨٥                        | ١٥٩,٦٥٥,٨٦٤  | ٣٥٧,٢٧٨,٤٣٨           | ١٦٥,٧٩٨,٩٥٣    | صافي الربح قبل الضريبة   |
| ٪ (٣٣,٧٤)               | (٤٥,٣٠٠,١٣٤)                       | (٢٢,٣٥١,٨٢١) | (٣٠,٠١١,٣٨٩)          | (١٣,٩٢٧,١١٢)   | مخصص ضريبة الدخل         |
| -                       | لا يوجد                            | لا يوجد      | لا يوجد               | لا يوجد        | حقوق الأقلية في الأرباح  |
| ٪ ١٧,٦٠                 | ٢٧٨,٢٧٢,٢٥١                        | ١٣٧,٣٠٤,٠٤٣  | ٣٢٧,٢٦٧,٠٤٩           | ١٥١,٨٧١,٨٤١    | صافي الدخل               |
| ٪ ١٧,٦٠                 | ١٨,٥٥                              | ٩,١٥         | ٢١,٨١                 | ١٠,١٢          | ربح السهم                |

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

ملخص لأعمال الشركة والأحداث خلال الفترة :  
مرفق الإيضاحات التي تبين ملخص عن أعمال الشركة

تاريخ: ٢٤ / ١٠ / ٢٠١٣

ملاحظة :

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

نائب رئيس مجلس الإدارة  
عبد اللطيف زهير السبع



The image shows a handwritten signature in blue ink on the left and a circular official stamp on the right. The stamp is blue and contains the following text: 'مجلس شركة النفط الوطنية' (National Oil Refining Company Board) at the top, 'حملة' (Campaign) in the center, 'تعميرية' (General) below it, and 'المرحلة مساهمة مغلقة عامة' (General Closed Contribution Phase) at the bottom.

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 أيلول ٢٠١٣ وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وبيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز لفترة الأشهر التسعة 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 يدعونا 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 أيلول ٢٠١٣ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية لفترة الأشهر التسعة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ والأنظمة المرعية في سوريا .

دمشق في ٣٠ / ١٠ / ٢٠١٣

شركة جواد ومكسور (J.M)

المهنية المحدودة المسؤولية

" محاسبون قانونيون "

المحاسب القانوني

عبد الله مكسور



## قائمة المركز المالي - المرحلي الموجز

بتاريخ - ٢٠١٣/٠٩/٣٠

| البيان   | إيضاحات | 30/09/2013    | 30/09/2013    | 31/12/2012    |
|--|---------|---------------|---------------|---------------|
|  |         | غير مدقق      | غير مدقق      | مدقق          |
|  |         | ل.س           | ل.س           | ل.س           |
| <b>الموجودات</b>   |         |               |               |               |
| أولاً : الموجودات الثابتة  |         |               |               |               |
| صافي الموجودات الثابتة   | 2       | 701,814,165   | 701,814,165   | 747,237,371   |
| ثانياً : الموجودات المتداولة                                     |         |               |               |               |
| صافي الزبائن   | 3       | 53,666,903    |               | 58,183,072    |
| مخزون الموجودات المختلفة   | 4       | 112,365,099   |               | 130,882,041   |
| مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام و الثانوي                        | 5       | 169,496,908   |               | 305,737,451   |
| تأمينات و سلف و ذمم  | 6       | 8,519,979     |               | 16,148,362    |
| حسابات مدينة مختلفة  | 7       | 12,313,033    |               | 6,883,650     |
| أرصدة مدينة أخرى   | 8       | 3,955,285     |               | 6,001,396     |
| النقد في الصندوق ولدى المصارف                                    | 9       | 1,321,997,721 |               | 879,851,122   |
| إجمالي الموجودات المتداولة                                       |         | 1,682,314,928 | 1,682,314,928 | 1,403,687,094 |
| إجمالي الموجودات = ( أولاً + ثانياً )                            |         | 2,384,129,093 | 2,384,129,093 | 2,150,924,465 |
| <b>حقوق المساهمين والمطلوبات</b>                                 |         |               |               |               |
| ثالثاً : حقوق المساهمين  |         |               |               |               |
| رأس المال المكتتب به و المسدد = ( ١٥ مليون سهم × ١٠٠ ل.س للسهم ) | 10      | 1,500,000,000 |               | 1,500,000,000 |
| إحتياطي قانوني   | 11      | 156,438,337   |               | 120,710,493   |
| إحتياطي إختياري  | 12      | 48,491,219    |               | 27,054,513    |
| أرباح محتجزة   | 13      | 114,301,276   |               | 114,301,276   |
| أرباح الفترة   | 14      | 270,102,499   |               | 225,000,000   |
| إجمالي حقوق المساهمين  |         | 2,089,333,331 | 2,089,333,331 | 1,987,066,282 |
| رابعاً : المطلوبات المتداولة                                     |         |               |               |               |
| مؤونة مخاطر سيارات   | 15      | 730,458       |               | 897,446       |
| الأرباح المدورة المعدة للتوزيع                                   | 16      | 81,292,155    |               | 43,832,635    |
| أقساط سندات و تسهيلات مصرفية مستحقة                              | 17      | 50,056,973    |               | 27,856,490    |
| سندات و تسهيلات مصرفية   | 18      | 100,000,000   |               | 0             |
| الموردون   | 19      | 54,495        |               | 305,233       |
| داننون متنوعون   | 20      | 2,691,004     |               | 2,843,878     |
| مسؤولية إجتماعية   | 21      | 0             |               | 3,000,000     |
| حصة الصندوق التعاوني العمالي                                     | 22      | 0             |               | 732,030       |
| مكافآت مجلس الإدارة  | 23      | 0             |               | 23,000,000    |
| منحة العاملين السنوية  | 24      | 0             |               | 6,500,000     |
| مصاريف ( مستحقة غير مدفوعة )                                     | 25      | 31,483,406    |               | 46,708,121    |
| أرصدة دائنة أخرى   | 26      | 28,487,271    |               | 8,182,350     |
| إجمالي المطلوبات المتداولة                                       |         | 294,795,762   | 294,795,762   | 163,858,183   |
| إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات = ( ثالثاً + رابعاً )             |         | 2,384,129,093 | 2,384,129,093 | 2,150,924,465 |

نائب رئيس مجلس الإدارة  
م . عبد اللطيف زهير السبع

المدير العام  
عبد الحميد حسن السلق

المدير المالي  
مصطفى تركي الحسين



| AVOCO   |         | الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة |               |                 |
|---|---------|---|---------------|-----------------|
| قائمة الدخل - المرحلي الموجز                          |         |   |               |                 |
| بتاريخ - ٣٠ / ٠٩ / ٢٠١٣                               |         |   |               |                 |
| البيان  | إيضاحات | 30/09/2013  | 30/09/2013    | 30/09/2012      |
|   |         | غير مدقق  | غير مدقق      | غير مدقق        |
|   |         | ل.س   | ل.س           | ل.س             |
| <b>الإيرادات ( الموارد )</b>                          |         |   |               |                 |
| صافي مبيعات الإنتاج التام                             | 27      | 1,034,488,234   |               | 1,322,204,041   |
| صافي مبيعات مخلفات الإنتاج                            | 28      | 29,944,979  |               | 148,665,796     |
| إجمالي الموارد = ( ٢٧ + ٢٨ )                          |         | 1,064,433,213   | 1,064,433,213 | 1,470,869,837   |
| مخزون الإنتاج التام أول المدة                         | 29      | (91,044,337)  |               | (107,834,875)   |
| مخزون مخلفات أول المدة                                | 30      | (15,826,665)  |               | (55,867,406)    |
| مخزون قيد الصنع أول المدة                             | 31      | (198,866,449)   |               | (239,024,407)   |
| مج . ( مخزون أول المدة ) = ( ٢٩ + ٣٠ + ٣١ )           |         | (305,737,451)   |               | (402,726,688)   |
| إهلاكات وسائل الإنتاج                                 | 32      | (36,988,739)  |               | (36,983,111)    |
| مستلزمات و خدمات الإنتاج                              | 33      | (498,427,737)   |               | (1,216,911,217) |
| مج . مصاريف الإنتاج = ( ٣٢ + ٣٣ )                     |         | (535,416,476)   |               | (1,253,894,328) |
| إجمالي تكلفة البضاعة المباعة                          |         | (841,153,927)   |               | (1,656,621,016) |
| مخزون الإنتاج التام آخر المدة                         | 34      | 58,894,860  |               | 131,836,565     |
| مخزون مخلفات آخر المدة                                | 35      | 5,740,391   |               | 5,197,243       |
| مخزون قيد الصنع آخر المدة                             | 36      | 104,861,657   |               | 422,196,108     |
| مج . ( مخزون آخر المدة ) = ( ٣٤ + ٣٥ + ٣٦ )           |         | 169,496,908   |               | 559,229,916     |
| صافي تكلفة البضاعة المباعة                            |         | (671,657,019)   | (671,657,019) | (1,097,391,100) |
| إجمالي الدخل من عمليات التشغيل                        |         | 392,776,194   | 392,776,194   | 373,478,737     |
| <b>المصروفات ( الإستخدامات )</b>                      |         |   |               |                 |
| مصاريف البيع والتوزيع                                 | 37      | (13,804,548)  |               | (23,580,002)    |
| مصاريف إدارية و عمومية                                | 38      | (20,011,597)  |               | (19,774,897)    |
| مصاريف مالية ( تكاليف التمويل )                       | 39      | (6,904,853)   |               | (9,813,551)     |
| مج . ( مصاريف البيع و الإدارية و المالية و العمومية ) |         | (40,720,998)  | (40,720,998)  | (53,168,450)    |
| صافي الدخل من عمليات التشغيل                          |         | 352,055,196   | 352,055,196   | 320,310,287     |
| إيرادات أخرى  | 40      | 5,223,242   |               | 3,262,098       |
| إجمالي الربح ( الخسارة ) قبل حجز الضريبة              |         | 357,278,438   | 357,278,438   | 323,572,385     |
| ضريبة دخل الأرباح = ( الربح الضريبي ) × ( ١٤ % )      | 41      | (30,011,389)  | (30,011,389)  | (45,300,134)    |
| صافي الربح ( الخسارة ) بعد حجز الضريبة                |         | 327,267,049   | 327,267,049   | 278,272,251     |
| صافي الربح الحقيقي للسهم بعد حجز الضريبة              | ل س     | 21.82   |               | 18.55           |

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 . عبد اللطيف زهير السبع

المدير العام  
 عبد الحميد حسن السلق

المدير المالي  
 مصطفى تركي الحسين



| AVOCO   |  | الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة |               |               |
|---|--|---|---------------|---------------|
| قائمة التدفقات النقدية - المرحلي الموجز           |  |   |               |               |
| بتاريخ - ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠                           |  |   |               |               |
| البيان  | الإيضاح  | جزني  | كلي           | كلي           |
|   |  | غير مدقق  | غير مدقق      | غير مدقق      |
|   |  | 30/09/2013  | 30/09/2013    | 30/09/2012    |
| الأرباح الصافية قبل حجز الضريبة                   |  | 357,278,438   |               | 323,572,385   |
| الاهتلاكات والإطفاءات                             |  | 47,034,675  |               | 47,056,278    |
| اجمالي التعديلات قبل التغيرات في رأس المال العامل |  | 404,313,113   |               | 370,628,663   |
| <b>أولاً : التدفق النقدي من النشاط التشغيلي</b>   |  |   |               |               |
| 42  | في الزبائن                                       | النقص   | 4,516,169     | 67,108,429    |
|   | في مخزون الموجودات المختلفة                      | النقص   | 18,516,942    | 191,374,281   |
|   | في مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام والثانوي      | ( الزيادة )   | 136,240,543   | (156,503,228) |
|   | في الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤناتها | ( الزيادة )   | 0             | (21,860,078)  |
|   | في السلف و التأمينات                             | النقص   | 7,628,383     | 20,567,821    |
|   | في الحسابات المدينة المختلفة                     | ( الزيادة )   | (5,429,383)   | (2,309,541)   |
|   | في الأرصدة المدينة الأخرى                        | ( الزيادة )   | 2,046,111     | (1,425,196)   |
|   | في الموردون                                      | ( النقص )   | (250,738)     | (188,179)     |
|   | في مؤونة سيارات مسروقة                           | ( النقص )   | (166,988)     | 0             |
|   | في الدائنون المتنوعون                            | الزيادة ( النقص )                                       | (152,874)     | 441,796       |
|   | في المسؤولية الإجتماعية                          | ( النقص )   | (3,000,000)   | 0             |
|   | في الصندوق التعاوني العمالي في الشركة            | ( النقص )   | (732,030)     | (1,167,813)   |
|   | في مكافآت مجلس إدارة                             | ( النقص )   | (23,000,000)  | (7,500,000)   |
|   | في منحة العاملين السنوية                         | ( النقص )   | (6,500,000)   | 0             |
| 43  | في المصاريف المقدره                              | ( النقص )   | (45,236,104)  | (44,455,538)  |
|   | في الأرصدة الدائنة الأخرى                        | الزيادة   | 20,304,921    | 1,150,895     |
| 44  | صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي            |   | 509,098,065   | 415,862,312   |
|   | ثانياً التدفق النقدي من النشاط الإستثماري        |   |               |               |
|   | في الموجودات الثابتة                             | ( الزيادة )   | (1,611,469)   | (2,463,753)   |
| 45  | صافي التدفق النقدي من النشاط الإستثماري          |   | (1,611,469)   | (2,463,753)   |
|   | ثالثاً : التدفق النقدي من النشاط التمويلي        |   |               |               |
|   | في السندات و التسهيلات المصرفية                  | الزيادة   | 100,000,000   | 0             |
| 46  | في الأرباح الغير موزعة ( التسديدات )             | ( النقص )   | (187,540,480) | (125,790,069) |
|   | في أقساط السندات و التسهيلات المصرفية المستحقة   | ( النقص )   | 22,200,483    | (81,424,589)  |
| 47  | صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي            |   | (65,339,997)  | (207,214,658) |
|   | في النقد وما في حكمه                             | صافي الزيادة  | 442,146,599   | 206,183,901   |
|   | النقدية - بتاريخ - ٢٠١٣ / ٠١ / ٠١                |   | 879,851,122   | 209,120,422   |
| 48  | النقدية - بتاريخ - ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠                |   | 1,321,997,721 | 415,304,323   |

نانب رئيس مجلس الإدارة  
م . عبد اللطيف زهير السبع

المدير العام  
عبد الحميد حسن السلق

المدير المالي  
مصطفى تركي الحسين





| AVOCO  |               | الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة |               |
|--|---------------|---|---------------|
| قائمة توزيع الأرباح ( الخسائر ) - المرحلي الموجز |               |   |               |
| بتاريخ - ٣٠ / ٠٩ / ٢٠١٣                          |               |   |               |
| البيان   | نسب التخفيضات | 30/09/2013  | 30/09/2012    |
|  |               | كلي   | كلي           |
|  |               | غير مدقق  | غير مدقق      |
| صافي الربح الحقيقي قبل الضريبة و الإحتياطي       |               | 357,278,438   | 323,572,385   |
| يخفض ( ضريبة دخل الأرباح )                       | 14%           | (30,011,389)  | (45,300,134)  |
| يخفض ( الإحتياطي القانوني )                      | 10%           | (35,727,844)  | (32,357,239)  |
| صافي الربح الحقيقي القابل للتوزيع                |               | 291,539,205   | 245,915,013   |
| يخفض ( الإحتياطي الإختياري )                     | 6%            | (21,436,706)  | 0             |
| صافي الربح المقترح توزيعه                        |               | 270,102,499   | 245,915,013   |
| 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   | 23.82         |
| إجمالي نسبة ربح السهم الواحد                     |               |   | 23.82%        |
| حصة السهم الواحد                                 | 2             | ل س   | 18.01         |
| نسبة ربح السهم الواحد                            |               |   | 18.01%        |

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 الاسمية 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 المقترح للتوزيع مقسما على عدد الأسهم ( ٢ )

نائب رئيس مجلس الإدارة

م . عبد اللطيف زهير السبع

المدير العام

عبد الحميد حسن السلوق

المدير المالي

مصطفى تركي الحسين





## 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 ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠ - 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 الإختياري                 |                   |                |                | 0               |                               | 0                    |
| المحول إلى الأرباح المدورة الغير قابلة للتوزيع |                   |                |                |                 | 0                             | 0                    |
| الأرباح المقترح توزيعها                        |                   |                |                |                 | 0                             | 0                    |
| الأرباح الموزعة                                |                   |                |                |                 | 0                             | 0                    |
| الرصيد في نهاية الفترة                         | 1,500,000,000     | 245,915,012    | 107,976,877    | 0               | 0                             | 1,853,891,889        |
| بتاريخ - ٢٠١٣ / ٠٩ / 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 ) الفترة                             |                   | 270,102,499    |                |                 |                               | 270,102,499          |
| المحول إلى الإحتياطي القانوني                  |                   |                | 35,727,844     |                 |                               | 35,727,844           |
| المحول إلى الإحتياطي الإختياري                 |                   |                |                | 21,436,706      |                               | 21,436,706           |
| المحول إلى الأرباح المدورة الغير قابلة للتوزيع |                   |                |                |                 | 0                             | 0                    |
| الأرباح المقترح توزيعها                        |                   |                |                |                 | 0                             | 0                    |
| الأرباح الموزعة                                |                   |                |                |                 | 0                             | 0                    |
| الرصيد في نهاية الفترة                         | 1,500,000,000     | 270,102,499    | 156,438,337    | 48,491,219      | 114,301,276                   | 2,089,333,331        |

نائب رئيس مجلس الإدارة

م . عبد اللطيف زهير السبع

المدير العام

عبد الحميد حسن السلق

المدير المالي

مصطفى تركي الحسين





إيضاحات الحسابات النهائية الموقوفة بتاريخ ٣٠ / ٠٩ / ٢٠١٣

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 ( ٣.٢٧٥ ) 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 ( ٣.٢٧٥ ) مساهماً جميعهم من صغار المساهمين حيث لا تتجاوز مساهمة الغالبية العظمى منهم الـ (٥٠٠) سهم . يبلغ عدد العاملين في الشركة حوالي (٢٨٦) عاملاً جميعهم مسجلون في التأمينات الاجتماعية .

٢. مجلس الإدارة :

|                                |                  |
|--------------------------------|------------------|
| الأستاذ محمد بن حسن العسيري    | رئيس المجلس      |
| المهندس عبد اللطيف السبيع      | نائب رئيس المجلس |
| الأستاذة ثريا صادق جعفر الحكاك | عضو              |
| الدكتور أنس كيلاني             | عضو مفوض         |
| الأستاذ ماهر فخري              | عضو مفوض         |
| الأستاذ إحسان الخيمي           | عضو              |
| الأستاذ تمام 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 – فشرة 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 ٢٠١٣ .

## 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 لهذه الأقسام .

## ٨. الإنتاج الفعلى :

أنتجت الشركة خلال الفترة الحالية كمية ٤.٧٣٤ طن من مختلف أنواع الزيوت والسمون :

| م | البيان    | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠ |
|---|-----------|----------------|----------------|
| ١ | سمون / طن | ٤.٠٣٦          | ٧.٢٨٧          |
| ٢ | زيوت / طن | ٦٩٨            | ٢.٧٢٠          |
|   | المجموع   | ٤.٧٣٤          | ١٠.٠٠٧         |

ويعود سبب انخفاض كمية الإنتاج إلى انخفاض كمية المبيعات ، والإنتاج حسب حاجة الأسواق .

## ٩. كمية الإنتاج المباع :

إنخفضت كمية المبيعات خلال الفترة ويعود السبب لعدم القدرة على إيصال المنتجات إلى كافة الزبائن بسبب مخاطر الطرقات والظروف الراهنة .

| م | البيان    | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠ |
|---|-----------|----------------|----------------|
| ١ | سمون / طن | ٤.٣٠٥          | ٧.١٠٢          |
| ٢ | زيوت / طن | ٧٧٨            | ٢.٨٩٨          |
|   | المجموع   | ٥.٠٨٣          | ١٠.٠٠٠         |

ثانياً : إيضاحات قائمة المركز المالي :

إيضاح رقم ( ٢ ) - صافي الموجودات الثابتة :

صافي الموجودات الثابتة = إجمالي قيمة الموجودات الثابتة - مجمع الإهلاك  
 $701.814.165 = 791.782.275 - 1.493.096.440$  ل.س

- وهذه الأصول تمثل ( الأراضي - المباني و الإنشاءات و المرافق - الآلات و التجهيزات - وسائل النقل - الانتقال - 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 / ٢٠١٢ + الموجودات الجديدة  
 $1.493.096.440 = 1.611.469 + 1.491.984.971$  ل.س

مجمع الإهلاك الإجمالي = رصيد مجمع الإهلاك ٣١ / ١٢ / ٢٠١٢ + أعباء الإهلاك عن عام ٢٠١٣  
 $791.782.275 = 47.034.675 + 744.747.600$  ل.س

بيانات عام ٢٠١٢ :

| م | البيان                            | إجمالي قيمة الأصل<br>٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ | قسط الإهلاك<br>خلال ٢٠١٢ | الاهلاك المتراكم<br>٢٠١١ / ١٢ / ٣١ | مجمع الاهلاك<br>٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ | صافي قيمة الأصل<br>٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ |
|---|-----------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| ١ | الأراضي                           | ١٧.٩٤١.٩٣٨                          | .                        | .                                  | .                              | ١٧.٩٤١.٩٣٨                        |
| ٢ | مباني و إنشاءات<br>و مرافق ٢.٥ %  | ٤٢٨.٣٣٧.١٤٢                         | (١٠.٧٠٧.٥٢٨)             | (١٢٧.٧٠٤.٩٠٥)                      | (١٣٨.٤١٢.٤٣٣)                  | ٢٨٩.٩٢٤.٧٠٩                       |
| ٣ | آلات و تجهيزات<br>٥ %             | ٩٢٠.٩٨٧.٨٦٠                         | (٤٥.٨٣٤.٢٦٦)             | (٤٨٥.٦١٦.٣٣٩)                      | (٥٣١.٤٥٠.٦٠٥)                  | ٣٨٩.٥٣٧.٢٥٥                       |
| ٤ | وسائل نقل و<br>انتقال<br>٥ %      | ٩٧.١٢٦.٥٥٩                          | (٤.٣٩٠.٩٩٣)              | (٥٠.٣٨٧.٤١١)                       | (٥٤.٧٧٨.٤٠٤)                   | ٤٢.٣٤٨.١٥٥                        |
| ٥ | عدد و أدوات و<br>قوالب ١٥ %       | ١٦.١٠٠.٦٠٥                          | (١.١٤٤.١٨٦)              | (١٠.٢٦٩.٤٤٠)                       | (١١.٤١٣.٦٢٦)                   | ٤.٦٨٦.٩٧٩                         |
| ٦ | أثاث و<br>مفروشات و<br>مكاتب ١٠ % | ١١.٤٩٠.٨٦٧                          | (٦٧٣.٢١٨)                | (٨.٠١٩.٣١٤)                        | (٨.٦٩٢.٥٣٢)                    | ٢.٧٩٨.٣٣٥                         |
|   | المجموع                           | ١.٤٩١.٩٨٤.٩٧١                       | (٦٢.٧٥٠.١٩١)             | (٦٨١.٩٩٧.٤٠٩)                      | (٧٤٤.٧٤٧.٦٠٠)                  | ٧٤٧.٢٣٧.٣٧١                       |

بيانات عام ٢٠١٣ :

| م | البيان                             | إجمالي قيمة الأصل<br>٢٠١٣/٠٩/٣٠ | قسط الإهلاك<br>خلال ٢٠١٣ | الاهتلاك المتراكم<br>٢٠١٢/١٢/٣١ | مجمع الاهتلاك<br>٢٠١٣/٠٩/٣٠ | صافي قيمة الأصل<br>٢٠١٣/٠٩/٣٠ |
|---|------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|---------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| ١ | الأراضي                            | ١٧.٩٤١.٩٣٨                      | .                        | .                               | .                           | ١٧.٩٤١.٩٣٨                    |
| ٢ | مباني و إنشاعات<br>و مرافق ٢.٥ %   | ٤٢٨.٨١٣.١١٧                     | (٨.٠٣٤.٢٩٦)              | (١٣٨.٤١٢.٤٣٣)                   | (١٤٦.٤٤٦.٧٢٩)               | ٢٨٢.٣٦٦.٣٨٨                   |
| ٣ | آلات و تجهيزات<br>٥ %              | ٩٢٠.٩٨٧.٨٦٠                     | (٣٤.٣٧٥.٧٠٠)             | (٥٣١.٤٥٠.٦٠٥)                   | (٥٦٥.٨٢٦.٣٠٦)               | ٣٥٥.١٦١.٥٥٤                   |
| ٤ | وسائل نقل و<br>إنتقال<br>٥ %       | ٩٧.١٢٦.٥٥٩                      | (٣.٢٦٧.٨٤٠)              | (٥٤.٧٧٨.٤٠٤)                    | (٥٨.٠٤٦.٢٤٤)                | ٣٩.٠٨٠.٣١٥                    |
| ٥ | عدد و أدوات و<br>قوالب ١٥ %        | ١٦.٨٦٨.٠٧٠                      | (٩٤١.٠٧٩)                | (١١.٤١٣.٦٢٦)                    | (١٢.٣٥٤.٧٠٥)                | ٤.٥١٣.٣٦٥                     |
| ٦ | أثاث و<br>مفروشات و<br>ومكاتب ١٠ % | ١١.٨٥٨.٨٩٦                      | (٤١٥.٧٦٠)                | (٨.٦٩٢.٥٣٢)                     | (٩.١٠٨.٢٩٢)                 | ٢.٧٥٠.٦٠٤                     |
|   | المجموع                            | ١.٤٩٣.٥٩٦.٤٤٠                   | (٤٧.٠٣٤.٦٧٥)             | (٧٤٤.٧٤٧.٦٠٠)                   | (٧٩١.٧٨٢.٢٧٥)               | ٧٠١.٨١٤.١٦٥                   |

إيضاح رقم ( ٣ ) - صافي الزبائن :

بلغ رصيد صافي الزبائن المدينة ( ٥٣.٦٦٦.٩٠٣ ) ل س  
أما مؤونة الديون المشكوك في تحصيلها البالغة ( ١٥.٠٠٠.٠٠٠ ) ل س .  
بالإضافة لمخصص حسميات الزبائن الجامدة لعام ٢٠١٢ ( ٢.٢٨٥.٩٩٥ ) ل س

| م | البيان                           | ٢٠١٣/٠٩/٣٠   | ٢٠١٢/١٢/٣١   |
|---|----------------------------------|--------------|--------------|
| ١ | إجمالي الزبائن                   | ٧٠.٩٥٢.٨٩٨   | ٧٥.٦٩٠.١٩١   |
| ٢ | يخفيض                            | -            | -            |
| ٣ | مخصص حسميات الزبائن الجامدة ٢٠١٢ | (٢.٢٨٥.٩٩٥)  | (٢.٥٠٧.١١٩)  |
| ٤ | مؤونة ديون مشكوك في تحصيلها      | (١٥.٠٠٠.٠٠٠) | (١٥.٠٠٠.٠٠٠) |
|   | المجموع                          | ٥٣.٦٦٦.٩٠٣   | ٥٨.١٨٣.٠٧٢   |

إيضاح رقم ( ٤ ) - مخزون الموجودات المختلفة :

مخزون الموجودات المختلفة بلغت قيمته ( ١١٢.٣٦٥.٠٩٩ ) 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 ) .

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

| م | البيان                   | ٢٠١٣/٠٩/٣٠  | ٢٠١٢/١٢/٣١  |
|---|--------------------------|-------------|-------------|
| ١ | مخزون الموجودات المختلفة | ١١٢.٣٦٥.٠٩٩ | ١٣٠.٨٨٢.٠٤١ |
|   | المجموع                  | ١١٢.٣٦٥.٠٩٩ | ١٣٠.٨٨٢.٠٤١ |

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

- بلغت قيمة هذا المخزون ( ١٦٩.٤٩٦.٩٠٨ ) 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 ( ١٠٤.٨٦١.٦٥٧ ) 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 ( ٥٨.٨٩٤.٨٦٠ ) 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 ( ٥.٧٤٠.٣٩١ ) ل.س ، و تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون على ( متوسط سعر البيع ) خلال الفترة المدروسة .

| م | البيان                                    | ٢٠١٣/٠٩/٣٠  | ٢٠١٢/١٢/٣١  |
|---|---|-------------|-------------|
| ١ | مخزون قيد الصنع                           | ١٠٤.٨٦١.٦٥٧ | ١٩٨.٨٦٦.٤٤٩ |
| ٢ | مخزون الإنتاج التام                       | ٥٨.٨٩٤.٨٦٠  | ٩١.٠٤٤.٣٣٧  |
| ٣ | مخزون النواتج الثانوية ( مخلفات الإنتاج ) | ٥.٧٤٠.٣٩١   | ١٥.٨٢٦.٦٦٥  |
|   | المجموع                                   | ١٦٩.٤٩٦.٩٠٨ | ٣٠٥.٧٣٧.٤٥١ |

إيضاح رقم ( ٦ ) - تأمينات و سلف و ذمم :

بلغت قيمتها ( ٨.٥١٩.٩٧٩ ) ل.س ، و هي عبارة عن مبالغ مدفوعة للغير مثل :

| م  | البيان   | المبلغ / ٠٩ / ٣٠<br>٢٠١٣ | المبلغ / ١٢ / ٣١<br>٢٠١٢ |
|----|--|--------------------------|--------------------------|
| ١  | سلف رسم الإنفاق الاستهلاكي                                 | -                        | -                        |
| ٢  | سلف على ضريبة دخل الأرباح                                  | -                        | ٧.٠٥٩.٤٠٨                |
| 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                           | ٤٠٩.٧٩٦                  | ٤٠٩.٧٩٦                  |
| 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 - شوالات   | ١.٥٦٨.٤٠٠                | ١.٥٠٧.٠٥٨                |
| 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                                 | -                        | -                        |
| 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         | ١.٩٨٨.٦٤٥                | ١.٥٩٧.٧٧٥                |

|    |  |           |            |
|----|--|-----------|------------|
| ١٥ | سلف أمين جمارك المنطقة الحرة بطرطوس                  | -         | -          |
| ١٦ | سلف عامة للجان في الشركة لقاء أعمال أو مواد أو خدمات | ٦٥٥.٠٠٠   | ٦٠٠.٠٠٠    |
| ١٧ | سلف توزيع أرباح المساهمين                            | -         | ١.٠٠٠      |
| ١٨ | سلف لقاء تخليص جمركي                                 | -         | -          |
| ١٩ | سلف على الرواتب لبعض العاملين في الشركة              | ٦٨.٠٥٥    | ٤٧٧.٠١٦    |
| ٢٠ | سلف و تأمينات أخرى مختلفة                            | ١.٣٢٥.١٠٤ | ١.٩٩١.٣٣٠  |
|    | المجموع  | ٨.٥١٩.٩٧٩ | ١٦.١٤٨.٣٦٢ |

إيضاح رقم (٧) - الحسابات المدينة المختلفة :

بلغ قيمتها ( ١٢.٣١٣.٠٣٣ ) ل.س و هي عبارة عن مصاريف جارية مدفوعة مقدماً و غيرها:

| م | البيان   | المبلغ / ٠٩ / ٣٠ | المبلغ / ١٢ / ٣١ |
|---|--|------------------|------------------|
| ١ | رسوم و تأمين و سائط النقل لعام / ٢٠١٣              | ٤٨١.٠٦٤          | ١.٢٠٨.٦٨٤        |
| ٢ | بدل إدراج سنوي ( سوق دمشق و هيئة الأوراق المالية ) | ٤٦٢.٤٩٧          | ٢٤.١٦٦           |
| ٣ | فوائد سند مصرف سوريا و المهجر - ثلاث أشهر          | -                | -                |
| ٤ | حسابات قيد التسوية                                 | ٢.٣٠٧.٧٦٥        | -                |
| ٥ | رسوم و تأمين و سائط النقل لعام / ٢٠١٤              | ٣١٩.٩٦٥          | -                |
| ٦ | رسوم بدل إشغال المنطقة الحرة بطرطوس لعام / ٢٠١٣    | ٩٦٧.١٠٨          | -                |
| ٧ | رسوم تأمين المعمل لعام / ٢٠١٣                      | -                | -                |
| ٨ | رسوم و أجور طباعة صاج لعام / ٢٠١٣                  | ٧.٧٣٧.٠٤٤        | ٥.٦١٦.٤٨٥        |
| ٩ | مصاريف مدفوعة مقدماً مختلفة لعام / ٢٠١٣            | ٣٧.٥٩٠           | ٣٤.٣١٥           |
|   | المجموع  | ١٢.٣١٣.٠٣٣       | ٦.٨٨٣.٦٥٠        |

إيضاح رقم (٨) - الأرصدة المدينة الأخرى :

بلغت قيمتها ( ٣.٩٥٥.٢٨٥ ) ل.س ، و هي تمثل رصيد الموردين المدنيين و أمانات العاملين .

| م | البيان                                  | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ |
|---|---|----------------|----------------|
| ١ | المؤسسة العامة لحليج و تسويق الأقطان    | ١.١٠٣.٦٢٠      | ٢.٠٩٢.٩٢٧      |
| ٢ | الشركة السورية البترولية - فيول - مازوت | ٢.٢٥٧.١٣٣      | ٧٩٤.٠٦٥        |
| ٣ | الشركة السورية البترولية - مذيبيات      | ٤.٧٨٢          | ٢.٨١٤.٤٠٤      |
| ٤ | سلف لشركات مختلفة لشراء مواد مساعدة     | ٥٨٩.٧٥٠        | ٣٠٠.٠٠٠        |
|   | المجموع                                 | ٣.٩٥٥.٢٨٥      | ٦.٠٠١.٣٩٦      |

إيضاح رقم (٩) - النقد في الصندوق ولدى المصارف :

بلغ رصيد الأموال الجاهزة الموجودة في الصناديق و المصارف لجميع العملات المتوفرة لدى الشركة ما يعادل مبلغ ( ١.٣٢١.٩٩٧.٧٢١ ) ل.س و في عام ٢٠١٢ مبلغ ( ٨٧٩.٨٥١.١٢٢ ) ل.س .  
علما أن الشركة قامت بإعادة تقييم سعر الدولار بسعر ( ١٠٥.٢٣ ) ل.س و لليورو ( ١٣٩.١٤ ) ل.س و للدرهم ( ٢٨.٦٧ ) ل.س .

| م | البيان           | المبلغ / ل س<br>٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | المبلغ / ل س<br>٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ |
|---|------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| ١ | الصناديق / سوري  | ٣١٢.٨١٠                        | ١٠٩.٤٢٨                        |
| ٢ | الصناديق / دولار | ١٢٧.٣٤١                        | ١٠٧.٦٣١                        |
| ٣ | المصارف / سوري   | ٦.١٦٣.٥٠٦                      | ٣٥.١٠٨.٤٤٦                     |
| ٤ | المصارف / دولار  | ٤١.٠٣٠.٤٨٤                     | ٧.٦٨٠.٨٦٤                      |
| ٥ | المصارف / يورو   | ٥.١١٧.٥٠٤                      | ٢.٩٩١.٢٦٥                      |
| ٦ | المصارف / درهم   | ١.٢٦٩.٢٤٦.٠٧٦                  | ٨٣٣.٨٥٣.٤٨٨                    |
|   | المجموع          | ١.٣٢١.٩٩٧.٧٢١                  | ٨٧٩.٨٥١.١٢٢                    |

**إيضاح رقم ( ١٠ ) – رأس المال المكتتب به و المسدد :**

بلغ رأس المال المكتتب به و المسدد بالكامل ( ١٥٠٠.٠٠٠.٠٠٠ ) ل.س ، و هو يساوي قيمة ( ١٥٠.٠٠٠.٠٠٠ ) سهم ، بقيمة إسمية ( ١٠٠ ) ل.س للسهم الواحد حيث تم تعديل القيمة الاسمية بتاريخ ١٩ / ٠٧ / ٢٠١٢ بموجب قرار وزارة الاقتصاد رقم / ١٠٩١ / تاريخ ٠٤ / ٠٦ / ٢٠١٢ .

**إيضاح رقم ( ١١ ) – الإحتياطي القانوني :**

بلغ الإحتياطي القانوني المتراكم مبلغ ( ١٥٦.٤٣٨.٣٣٧ ) ل.س ، وقد تم حساب الإحتياطي القانوني بنسبة ( ١٠ % ) من الربح الإجمالي قبل حجز الضريبة تماثيا 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 ٢٠١٣ بلغ ( ٣٥.٧٢٧.٨٤٤ ) ل.س .  
وهو عبارة عن الربح قبل حجز الضريبة  $\times ١٠ \% = ٣٥٧.٢٧٨.٤٣٨ \times ١٠ \% = ٣٥.٧٢٧.٨٤٤$  ل.س .

| م | البيان         | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ |
|---|----------------|----------------|----------------|
| ١ | إحتياطي قانوني | ١٥٦.٤٣٨.٣٣٧    | ١٢٠.٧١٠.٤٩٣    |
|   | المجموع        | ١٥٦.٤٣٨.٣٣٧    | ١٢٠.٧١٠.٤٩٣    |

**إيضاح رقم ( ١٢ ) – إحتياطي اختياري :**

بلغ الإحتياطي الإختياري المتراكم مبلغ ( ٤٨.٤٩١.٢١٩ ) ل.س ، وقد تم حساب الإحتياطي الإختياري بنسبة ( ٦ % ) من الربح الإجمالي قبل حجز الضريبة .  
الإحتياطي المحتسب خلال عام ٢٠١٣ بلغ ( ٢١.٤٣٦.٧٠٦ ) ل.س .  
وهو عبارة عن الربح قبل حجز الضريبة  $\times ٠٦ \% = ٣٥٧.٢٧٨.٤٣٨ \times ٠٦ \% = ٢١.٤٣٦.٧٠٦$  ل.س .

| م | البيان          | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ |
|---|-----------------|----------------|----------------|
| ١ | إحتياطي إختياري | ٤٨.٤٩١.٢١٩     | ٢٧.٠٥٤.٥١٣     |
|   | المجموع         | ٤٨.٤٩١.٢١٩     | ٢٧.٠٥٤.٥١٣     |



إيضاح رقم ( ١٣ ) - أرباح محتجزة :

لم تقم الشركة بحجز أرباح عن عام ٢٠١٣ .

| م | البيان       | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ |
|---|--------------|----------------|----------------|
| ١ | أرباح محتجزة | ١١٤.٣٠١.٢٧٦    | ١١٤.٣٠١.٢٧٦    |
|   | المجموع      | ١١٤.٣٠١.٢٧٦    | ١١٤.٣٠١.٢٧٦    |

إيضاح رقم ( ١٤ ) - أرباح الفترة :

بلغ الأرباح عن الفترة المالية القابلة للتوزيع مبلغ ( ٢٧٠.١٠٢.٤٩٩ ) ل.س .  
وهي = إجمالي الربح قبل حجز الضريبة - ضريبة دخل الأرباح - الإحتياطي القانوني - احتياطي اختياري  
= ٣٥٧.٢٧٨.٤٣٨ - ٣٠.٠١١.٣٨٩ - ٣٥.٧٢٧.٨٤٤ - ٢١.٤٣٦.٧٠٦ = ٢٧٠.١٠٢.٤٩٩ ل.س ، أي ما نسبته ١٨.٠١ % أرباح قابلة للتوزيع .

| م | البيان       | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ |
|---|--------------|----------------|----------------|
| ١ | أرباح الفترة | ٢٧٠.١٠٢.٤٩٩    | ٢٢٥.٠٠٠.٠٠٠    |
|   | المجموع      | ٢٧٠.١٠٢.٤٩٩    | ٢٢٥.٠٠٠.٠٠٠    |

إيضاح رقم ( ١٥ ) - مؤونة مخاطر سيارات:

لم تقم الشركة بحجز مؤونة مخاطر للسيارات عن عام ٢٠١٣ وذلك بسبب اعتماد الشركة على سيارات خارجية بالإضافة أنه تم إستلام سيارة فوكس من مشرف حلب كنا قد حجزنا لها مؤونة سابقا بمبلغ ( ١٦٦.٩٨٨ ) ل.س .

| م | البيان             | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ |
|---|--------------------|----------------|----------------|
| ١ | مؤونة مخاطر سيارات | ٧٣٠.٤٥٨        | ٨٩٧.٤٤٦        |
|   | المجموع            | ٧٣٠.٤٥٨        | ٨٩٧.٤٤٦        |

إيضاح رقم ( ١٦ ) – الأرباح المدورة المعدة للتوزيع ( المستحقة للمساهمين ) :

بلغ رصيد الأرباح المدورة غير الموزعة المستحقة للمساهمين مبلغ ( ٨١.٢٩٢.١٥٥ ) ل.س

| م  | البيان                               | المبلغ / ٠٩ / ٣٠ / ٢٠١٣ | المبلغ / ١٢ / ٣١ / ٢٠١٢ |
|----|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 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 | ٢٩٩.١١٥                 | ٣٠٠.٩٩٠                 |
| ٥  | أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٦ | ١.٩٩٦.٣١٤               | ٢.٠٠٠.٨١٣               |
| ٦  | أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٧ | ٢.٣٢٢.٧١٩               | ٢.٣٤٩.١١٩               |
| ٧  | أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٨ | ٣٠١.٥٠٠                 | ٣١١.٥٠٠                 |
| ٨  | أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٩ | ٢.٥٤٠.٢٩٣               | ٢.٧٠٠.٨٢٥               |
| ٩  | أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٠ | ٨.٦٤٣.٦٣٢               | ٩.٠٢٩.٨١٤               |
| ١٠ | أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١١ | ٢١.٢٣٢.٦٥٠              | ٢٣.٦٣٧.٠٥٠              |
| ١١ | أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٢ | ٤٠.٤٥٣.٤٠٨              | -                       |
|    | المجموع                              | ٨١.٢٩٢.١٥٥              | ٤٣.٨٣٢.٦٣٥              |

إيضاح رقم ( ١٧ ) – أقساط سندات و تسهيلات مصرفية مستحقة :

بلغ رصيد حساب جاري مدين ( سحب عالمكشوف ) مصرف سوريا والمهجر مبلغ ( ٥٠.٠٥٦.٩٧٣ ) ل.س .  
والذي يستخدم لأغراض شراء المواد الأولية ومستلزمات الإنتاج والمواد المساعدة .

| م | البيان                             | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ |
|---|------------------------------------|----------------|----------------|
| ١ | أقساط سندات وتسهيلات مصرفية مستحقة | ٥٠.٠٥٦.٩٧٣     | ٢٧.٨٥٦.٤٩٠     |
|   | المجموع                            | ٥٠.٠٥٦.٩٧٣     | ٢٧.٨٥٦.٤٩٠     |

إيضاح رقم ( ١٨ ) – سندات و تسهيلات مصرفية:

قامت الشركة بالحصول على سند لمدة ثلاث أشهر بتاريخ ٠٣ / ١٠ / ٢٠١٣ .  
وذلك من أجل تغطية جزء من قيمة اعتماد مواد أولية والإستفادة من إنخفاض الأسعار في حينها .

| م | البيان                | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ |
|---|-----------------------|----------------|----------------|
| ١ | سندات وتسهيلات مصرفية | ١٠٠.٠٠٠.٠٠٠    | -              |
|   | المجموع               | ١٠٠.٠٠٠.٠٠٠    | -              |

إيضاح رقم ( ١٩ ) – الموردون و المتعهدون :

بلغ رصيد الموردون و المتعهدون الدائنون مبلغ ( ٥٤.٤٩٥ ) ل.س .

| م | البيان   | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ |
|---|----------|----------------|----------------|
| ١ | الموردون | ٥٤.٤٩٥         | ٣٠٥.٢٣٣        |
|   | المجموع  | ٥٤.٤٩٥         | ٣٠٥.٢٣٣        |

إيضاح رقم ( ٢٠ ) – الدائنون المتنوعون :

بلغ رصيد الدائنون المتنوعون مبلغ ( ٢.٦٩١.٠٠٤ ) ل.س ، و هو يمثل ( أمانات المكتبتين و بعض الدوائر الحكومية و بعض التوقيفات المختلفة ) .

| م | البيان         | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ |
|---|----------------|----------------|----------------|
| ١ | دائنون متنوعون | ٢.٦٩١.٠٠٤      | ٢.٨٤٣.٨٧٨      |
|   | المجموع        | ٢.٦٩١.٠٠٤      | ٢.٨٤٣.٨٧٨      |

إيضاح رقم ( ٢١ ) – مسؤولية اجتماعية :

| م | البيان           | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ |
|---|------------------|----------------|----------------|
| ١ | مسؤولية اجتماعية | -              | ٣.٠٠٠.٠٠٠      |
|   | المجموع          | -              | ٣.٠٠٠.٠٠٠      |

إيضاح رقم ( ٢٢ ) – حصة الصندوق التعاوني العمالي :

تم تسديد حصة الصندوق التعاوني المقررة في العام الحالي لدعم موظفي الشركة .

| م | البيان                       | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ |
|---|------------------------------|----------------|----------------|
| ١ | حصة الصندوق التعاوني العمالي | -              | ٧٣٢.٠٣٠        |
|   | المجموع                      | -              | ٧٣٢.٠٣٠        |

إيضاح رقم ( ٢٣ ) – مكافآت مجلس الإدارة:

تم تسديد مكافآت السادة أعضاء مجلس الإدارة عن عام ٢٠١٢ .

| م | البيان         | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ |
|---|----------------|----------------|----------------|
| ١ | مكافآت الإدارة | -              | ٢٣.٠٠٠.٠٠٠     |
|   | المجموع        | -              | ٢٣.٠٠٠.٠٠٠     |

إيضاح رقم ( ٢٤ ) – منحة العاملين السنوية :

| م | البيان                | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ |
|---|-----------------------|----------------|----------------|
| ١ | منحة العاملين السنوية | -              | ٦.٥٠٠.٠٠٠      |
|   | المجموع               | -              | ٦.٥٠٠.٠٠٠      |

إيضاح رقم ( ٢٥ ) – المصاريف (مستحقة غير مدفوعة) :

بلغ رصيد المصاريف المستحقة مبلغ ( ٣١.٤٨٣.٤٠٦ ) ل.س ، و هو يمثل بعض المصاريف المستحقة الغير مدفوعة عن فترات سابقة خلال السنة المالية ، مثل ( فواتير الكهرباء – العمولات المستحقة لقسم التسويق في الشركة – تعويض إنهاء خدمات العاملين في فروع الشركة لدى قسم التسويق والمبيعات و ضريبة دخل الأرباح عن عام ٢٠١٣ • علماً أن هذه المصاريف يجري تقديرها على أساس متوسط النفقات الفعلية لكل بند في الفترة المدروسة .

| م | البيان                                  | المبلغ<br>٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | المبلغ<br>٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ |
|---|---|--------------------------|--------------------------|
| ١ | كهرباء تشغيل                            | ١.٣١٢.٨٤٦                | ٤.٢٨٥.٧٥٣                |
| ٢ | مصاريف عمولات مندوبين وتعويض إنهاء خدمة | ١٥٩.١٧١                  | ٢.٨١٠.٤٥٩                |
| ٣ | مخصص ضريبة دخل الأرباح ٢٠١٢             | -                        | ٣٩.٤٦١.٩٠٩               |
|   | مخصص ضريبة دخل الأرباح ٢٠١٣             | ٣٠.٠١١.٣٨٩               | -                        |
| ٤ | حسميات وكلاء البيع                      | -                        | -                        |
| ٥ | مصاريف مقدره لتخليص ونقل وإدخال الزيوت  | -                        | -                        |
| ٦ | أتعاب مستشارين وتدقيق حسابات            | -                        | ١٥٠.٠٠٠                  |
|   | المجموع                                 | ٣١.٤٨٣.٤٠٦               | ٤٦.٧٠٨.١٢١               |

إيضاح رقم ( ٢٦ ) – الأرصدة الدائنة الأخرى :

بلغت الأرصدة الدائنة الأخرى مبلغ ( ٢٨.٤٨٧.٢٧١ ) ل.س ، و هي تمثل رصيد الزبائن الدائنون و بعض المدينون المختلفون الذين يسددون مبالغ مسبقاً للشركة .

| م | البيان           | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ |
|---|------------------|----------------|----------------|
| ١ | أرصدة دائنة أخرى | ٢٨.٤٨٧.٢٧١     | ٨.١٨٢.٣٥٠      |
|   | المجموع          | ٢٨.٤٨٧.٢٧١     | ٨.١٨٢.٣٥٠      |

### ثالثاً : إيضاحات قائمة الدخل :

#### إيضاح رقم ( ٢٧ ) – صافي مبيعات الإنتاج التام :

بلغ صافي مبيعات الإنتاج التام مبلغ ( ١.٠٣٤.٤٨٨.٢٣٤ ) ل.س ، و هو يمثل صافي مبيعات الشركة من السمون و الزيوت النباتية المختلفة .

| م | البيان                    | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠ |
|---|---------------------------|----------------|----------------|
| ١ | صافي مبيعات الإنتاج التام | ١.٠٣٤.٤٨٨.٢٣٤  | ١.٣٢٢.٢٠٤.٠٤١  |
|   | المجموع                   | ١.٠٣٤.٤٨٨.٢٣٤  | ١.٣٢٢.٢٠٤.٠٤١  |

#### إيضاح رقم ( ٢٨ ) – صافي مبيعات مخلفات الإنتاج :

بلغ صافي مبيعات مخلفات الإنتاج مبلغ ( ٢٩.٩٤٤.٩٧٩ ) ل.س ، و هو يمثل صافي مبيعات الشركة من مخلفات الإنتاج مثل ( اللنت و الكسبة و القشرة و غيرها ) .

| م | البيان                     | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠ |
|---|----------------------------|----------------|----------------|
| ١ | صافي مبيعات مخلفات الإنتاج | ٢٩.٩٤٤.٩٧٩     | ١٤٨.٦٦٥.٧٩٦    |
|   | المجموع                    | ٢٩.٩٤٤.٩٧٩     | ١٤٨.٦٦٥.٧٩٦    |

#### إيضاح رقم ( ٢٩ ) – مخزون الإنتاج التام أول المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج التام الجاهز للبيع بتاريخ ٢٠١٣ / ١ / ١ و البالغ ( ٩١.٠٤٤.٣٣٧ ) ل.س .  
 • حيث تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون طريقة ( الكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل ) .

| م | البيان                        | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠ |
|---|-------------------------------|----------------|----------------|
| ١ | مخزون الإنتاج التام أول المدة | ٩١.٠٤٤.٣٣٧     | ١٠٧.٨٣٤.٨٧٥    |
|   | المجموع                       | ٩١.٠٤٤.٣٣٧     | ١٠٧.٨٣٤.٨٧٥    |

#### إيضاح رقم ( ٣٠ ) – مخزون المخلفات أول المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون مخلفات الإنتاج الجاهزة للبيع بتاريخ ٢٠١٣ / ١ / ١ و البالغ ( ١٥.٨٢٦.٦٦٥ ) ل.س .  
 • حيث تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون طريقة ( متوسط سعر البيع ) عن الفترة المدروسة .

| م | البيان                   | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠ |
|---|--------------------------|----------------|----------------|
| ١ | مخزون المخلفات أول المدة | ١٥.٨٢٦.٦٦٥     | ٥٥.٨٦٧.٤٠٦     |
|   | المجموع                  | ١٥.٨٢٦.٦٦٥     | ٥٥.٨٦٧.٤٠٦     |

**إيضاح رقم ( ٣١ ) – مخزون الإنتاج قيد الصنع أول المدة :**

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج قيد الصنع الموجود على خطوط الإنتاج بتاريخ ٢٠١٣ / ١ / ١ و البالغ ( ١٩٨.٨٦٦.٤٤٩ ) ل.س .

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

| م | البيان                            | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠ |
|---|-----------------------------------|----------------|----------------|
| ١ | مخزون الإنتاج قيد الصنع أول المدة | ١٩٨.٨٦٦.٤٤٩    | ٢٣٩.٠٢٤.٤٠٧    |
|   | المجموع                           | ١٩٨.٨٦٦.٤٤٩    | ٢٣٩.٠٢٤.٤٠٧    |

**إيضاح رقم ( ٣٢ ) – إهلاكات وسائل الإنتاج :**

بلغت إهلاكات وسائل الإنتاج ( ٣٦.٩٨٨.٧٣٩ ) ل.س ، و هي تمثل إهلاكات الأصول الثابتة طويلة الأجل التي تخص العمليات الإنتاجية و خدماتها .

| م | البيان              | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠ |
|---|---------------------|----------------|----------------|
| ١ | إهلاك وسائل الإنتاج | ٣٦.٩٨٨.٧٣٩     | ٣٦.٩٨٣.١١١     |
|   | المجموع             | ٣٦.٩٨٨.٧٣٩     | ٣٦.٩٨٣.١١١     |

**إيضاح رقم ( ٣٣ ) – مستلزمات و مصاريف و خدمات الإنتاج :**

بلغت مستلزمات و مصاريف و خدمات الإنتاج مبلغ ( ٤٩٨.٤٢٧.٧٣٧ ) 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                   | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠ |
|---|--------------------------|----------------|----------------|
| ١ | مستلزمات و خدمات الإنتاج | ٤٩٨.٤٢٧.٧٣٧    | ١.٢١٦.٩١١.٢١٧  |
|   | المجموع                  | ٤٩٨.٤٢٧.٧٣٧    | ١.٢١٦.٩١١.٢١٧  |

**إيضاح رقم ( ٣٤ ) – مخزون الإنتاج التام آخر المدة :**

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج التام الجاهز للبيع بتاريخ ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ و البالغ ( ٥٨.٨٩٤.٨٦٠ ) ل.س .

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

| م | البيان                        | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠ |
|---|-------------------------------|----------------|----------------|
| ١ | مخزون الإنتاج التام آخر المدة | ٥٨.٨٩٤.٨٦٠     | ١٣١.٨٣٦.٥٦٥    |
|   | المجموع                       | ٥٨.٨٩٤.٨٦٠     | ١٣١.٨٣٦.٥٦٥    |

إيضاح رقم ( ٣٥ ) – مخزون المخلفات آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون مخلفات الإنتاج الجاهزة للبيع بتاريخ ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ و البالغ ( ٥.٧٤٠.٣٩١ ) ل.س .  
 • علماً أن التقييم تم على أساس ( متوسط سعر البيع ) عن الفترة المدروسة.

| م | البيان                  | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠ |
|---|-------------------------|----------------|----------------|
| ١ | مخزن المخلفات آخر المدة | ٥.٧٤٠.٣٩١      | ٥.١٩٧.٢٤٣      |
|   | المجموع                 | ٥.٧٤٠.٣٩١      | ٥.١٩٧.٢٤٣      |

إيضاح رقم ( ٣٦ ) – مخزون الإنتاج قيد الصنع آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج قيد الصنع الموجود على خطوط الإنتاج بتاريخ ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ و البالغ ( ١٠٤.٨٦١.٦٥٧ ) ل.س .  
 • علماً أن التقييم تم على أساس ( التكلفة الوسطية حسب مراحل و نسب الإنجاز في الإنتاج ).

| م | البيان                            | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠ |
|---|-----------------------------------|----------------|----------------|
| ١ | مخزون الإنتاج قيد الصنع آخر المدة | ١٠٤.٨٦١.٦٥٧    | ٤٢٢.١٩٦.١٠٨    |
|   | المجموع                           | ١٠٤.٨٦١.٦٥٧    | ٤٢٢.١٩٦.١٠٨    |

إيضاح رقم ( ٣٧ ) - مصاريف البيع و التوزيع :

بلغت مصاريف البيع و التوزيع مبلغ ( ١٣.٨٠٤.٥٤٨ ) 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                 | ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ | ٢٠١٢ / ٠٩ / ٣٠ |
|---|------------------------|----------------|----------------|
| ١ | مصاريف البيع و التوزيع | ١٣.٨٠٤.٥٤٨     | ٢٣.٥٨٠.٠٠٢     |
|   | المجموع                | ١٣.٨٠٤.٥٤٨     | ٢٣.٥٨٠.٠٠٢     |

إيضاح رقم ( ٣٨ ) – المصاريف الإدارية و العمومية :

بلغت المصاريف الإدارية و العمومية مبلغ ( ٢٠.٠١١.٥٩٧ ) 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                | ٢٠١٣/٠٩/٣٠ | ٢٠١٢/٠٩/٣٠ |
|---|-----------------------|------------|------------|
| ١ | مصاريف إدارية وعمومية | ٢٠.٠١١.٥٩٧ | ١٩.٧٧٤.٨٩٧ |
|   | المجموع               | ٢٠.٠١١.٥٩٧ | ١٩.٧٧٤.٨٩٧ |

إيضاح رقم ( ٣٩ ) – مصاريف المالية ( تكاليف التمويل ) :

بلغ مجموع هذه المصاريف ( ٦.٩٠٤.٨٥٣ ) ل.س وهي عبارة عن الفوائد المدينة لدى البنوك زيادة سعر الفائدة من ( ٨ % ) إلى ( ١٣ % ) وزيادة العمولات البنكية على حركة الأموال .  
الاستدانة من البنوك بموجب سندات مصرفية قصيرة الأجل وذلك لتأمين قطع أجنبي وشراء مواد أولية بكميات كبيرة تحوطا من ارتفاع الأسعار .

| م | البيان                          | ٢٠١٣/٠٩/٣٠ | ٢٠١٢/٠٩/٣٠ |
|---|---------------------------------|------------|------------|
| ١ | مصاريف مالية ( تكاليف التمويل ) | ٦.٩٠٤.٨٥٣  | ٩.٨١٣.٥٥١  |
|   | المجموع                         | ٦.٩٠٤.٨٥٣  | ٩.٨١٣.٥٥١  |

إيضاح رقم ( ٤٠ ) – الإيرادات الأخرى :

بلغت هذه الإيرادات مبلغ ( ٥.٢٢٣.٢٤٢ ) ل.س ، وهي تمثل إيرادات غير تشغيلية مثل ( الفوائد الدائنة و إيرادات التشغيل للغير بالإضافة لإسترداد مكافأة عضو مجلس الإدارة الشاغر مكانه في عام ٢٠١٢ .

| م | البيان       | ٢٠١٣/٠٩/٣٠ | ٢٠١٢/٠٩/٣٠ |
|---|--------------|------------|------------|
| ١ | إيرادات أخرى | ٥.٢٢٣.٢٤٢  | ٣.٢٦٢.٠٩٨  |
|   | المجموع      | ٥.٢٢٣.٢٤٢  | ٣.٢٦٢.٠٩٨  |

إيضاح رقم ( ٤١ ) – ضريبة دخل الأرباح :

بلغت ضريبة دخل أرباح الفترة مبلغ ( ٣٠.٠١١.٣٨٩ ) ل.س .  
وهي = إجمالي الربح قبل حجز الضريبة × ( ١٤ % ) – ( ٤٠ % ) نصيب الهيئة العربية للاستثمار والإنماء الزراعي كونها معفاة من الضرائب والرسوم بموجب الإتفاقيات مع القطر السوري .

$$= ( ٣٥٧.٢٧٨.٤٣٨ \times ١٤ \% ) = ٥٠.٠١٨.٩٨٢ \text{ ل.س .}$$

$$= ٣٠.٠١١.٣٨٩ \text{ ل.س .} = ٥٠.٠١٨.٩٨٢ \times ٦٠ \%$$

| م | البيان            | ٢٠١٣/٠٩/٣٠ | ٢٠١٢/٠٩/٣٠ |
|---|-------------------|------------|------------|
| ١ | ضريبة دخل الأرباح | ٣٠.٠١١.٣٨٩ | ٤٥.٣٠٠.١٣٤ |
|   | المجموع           | ٣٠.٠١١.٣٨٩ | ٤٥.٣٠٠.١٣٤ |



رابعاً: إيضاحات قائمة التدفقات النقدية :

إيضاح رقم ( ٤٢ ) - التغير في صافي الزبائن :

$$\begin{aligned} &= ( \text{إجمالي الزبائن ٢٠١٢} - \text{رصيد مؤونة الديون المشكوك فيها لعام ٢٠١٢} - \text{مخصص حسميات وكلاء ٢٠١٢} ) \\ &- ( \text{إجمالي الزبائن ٢٠١٣} - \text{رصيد مؤونة الديون المشكوك فيها ٢٠١٣} - \text{مخصص حسميات وكلاء ٢٠١٣} ) \\ &= ( ٢.٢٨٥.٩٩٥ - ١٥.٠٠٠.٠٠٠ - ٧٠.٩٥٢.٨٩٨ ) - ( ٢.٥٠٧.١١٩ - ١٥.٠٠٠.٠٠٠ - ٧٥.٦٩٠.١٩١ ) \\ &= ( ٥٣.٦٦٦.٩٠٣ - ٥٨.١٨٣.٠٧٢ ) = ٤.٥١٦.١٦٩ \text{ ل.س.} \end{aligned}$$

إيضاح رقم ( ٤٣ ) التغير في المصاريف المقدرة :

$$\begin{aligned} &\text{التغير في المصاريف المقدرة} = \text{رصيد المصاريف المقدرة عام ٢٠١٣} - \text{رصيد المصاريف المقدرة عام ٢٠١٢} \\ &- \text{مخصص ضريبة دخل الأرباح عام ٢٠١٣} \\ &= ٣٠.٠١١.٣٨٩ - ٤٦.٧٠٨.١٢١ - ٣١.٤٨٣.٤٠٦ \\ &= ( - ٤٥.٢٣٦.١٠٤ ) \text{ ل.س.} \end{aligned}$$

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

$$\begin{aligned} &\text{صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي} = ( \text{الأرباح الصافية قبل حجز الضريبة} ) \\ &+ ( \text{الإهلاكات عن عام ٢٠١٣} ) \\ &+ ( \text{تغير الموجودات المتداولة عدا تغير النقدية} ) \\ &+ ( \text{تغير المطلوبات المتداولة} ) \\ &= ( ٣٥٧.٢٧٨.٤٣٨ + ٤٧.٠٣٤.٦٧٥ + ١٦٣.١٠١.٠٣٩ + ٥٨.٣١٦.٠٨٧ ) \\ &= ٥٠٩.٠٩٨.٠٦٥ \text{ ل.س.} \end{aligned}$$

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

$$\begin{aligned} &\text{صافي التدفق النقدي من النشاط الاستثماري} = ( \text{تغير الموجودات الثابتة} ) \\ &= ( ١.٦١١.٤٦٩ ) \text{ ل.س.} \end{aligned}$$

إيضاح رقم ( ٤٦ ) - التغير في الأرباح المدورة المستحقة التوزيع :

$$\begin{aligned} &\text{وهو} = \text{رصيد الأرباح المدورة المستحقة التوزيع عن عام ٢٠١٢} + \text{الأرباح الصافية المحققة عن عام ٢٠١٢} - \text{رصيد} \\ &\text{الأرباح المدورة المستحقة التوزيع عن عام ٢٠١٣} \\ &= ٨١.٢٩٢.١٥٥ - ٢٢٥.٠٠٠.٠٠٠ + ٤٣.٨٣٢.٦٣٥ \\ &= ( - ١٨٧.٥٤٠.٤٨٠ ) \text{ ل.س.} \end{aligned}$$

إيضاح رقم ( ٤٧ ) صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي :

$$\begin{aligned} &\text{صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي} = ( \text{تغير القروض قصيرة الأجل الأقساط المستحقة} ) \\ &+ ( \text{التغير في الأرباح المستحقة للمساهمين} + \text{الأقساط} ) \\ &= ( ٢٢.٢٠٠.٤٨٣ ) + ( - ١٨٧.٥٤٠.٤٨٠ ) + ( - ١٠٠.٠٠٠.٠٠٠ ) \\ &= ( - ٦٥.٣٣٩.٩٩٧ ) \text{ ل.س.} \end{aligned}$$

إيضاح رقم ( ٤٨ ) النقدية آخر المدة :

$$\begin{aligned} & \text{النقدية آخر المدة} = (\text{صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي}) \\ & + (\text{صافي التدفق النقدي من النشاط الإستثماري}) \\ & + (\text{صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي}) \\ & + (\text{النقدية أول المدة}) \\ & = ( ٨٧٩.٨٥١.١٢٢ ) + ( ٦٥.٣٣٩.٩٩٧ - ) + ( ١.٦١١.٤٦٩ - ) + ( ٥٠٩.٠٩٨.٠٦٥ ) = \\ & = ( ١.٣٢١.٩٩٧.٧٢١ ) ل.س . \end{aligned}$$

وقد تم الإطلاع والمصادقة وإقرار الحسابات المنتهية بتاريخ ٣٠ / ٠٩ / ٢٠١٣ من قبل مجلس الإدارة في جلستهم المنعقدة بتاريخ ٢٤ / ١٠ / ٢٠١٣ .

حمارة في ٢٥ / ١٠ / ٢٠١٣

