

استمارة الإفصاح رقم (٢)

استمارة خاصة بالإفصاح عن النتائج المرحلية للفترة : ٣٠ / ٠٩ / ٢٠١٤

أولاً : معلومات عامة عن الشركة :

اسم الشركة : الشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية المساهمة المغفلة العامة - بحماة .

النشاط الرئيسي للشركة : إنتاج وبيع السمون والزيوت النباتية .

تاريخ إنشاء الشركة	تاريخ السجل التجاري	تاريخ المباشرة	تاريخ الإدراج في السوق
١٩٩٥ / ٠٧ / ٠٣	١٩٩٦ / ٠٥ / ٢٣	٢٠٠١ / ٠٤ / ١٧	٢٠٠٨ / ١٠ / ١٣

رأس المال المصرح به والمدفوع وعدد الأسهم المصدرة :

رأس المال المصرح به	رأس المال المدفوع	عدد الأسهم	عدد المساهمين
١.٥٠٠.٠٠٠.٠٠٠	١.٥٠٠.٠٠٠.٠٠٠	١٥.٠٠٠.٠٠٠	٣.٢٨٥

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 أحمد أنس شوقي كيلاتي	عضو مفوض		% ٠.٣٣
٥	الأستاذ تمام محمد نديم علوش	عضو مفوض		% ٠.٣٣
٦	الأستاذ إحسان وليد الخيمي	عضو		% ٠.٥٤

المدير التنفيذي (المدير العام)	الأستاذ : عبد الحميد حسن السلق
مدقق الحسابات	الأستاذ : عبدالله مكسور
عنوان ورقم هاتف وفاكس الشركة وموقعها الإلكتروني	سوريا - حماة - طريق حلب الدولي - مفرق معمل الحديد هاتف : ٢٥٢٤٥١٠ ( ٠٣٣ ) فاكس : ٢٥٢٤٥١٢ ( ٠٣٣ ) البريد الإلكتروني : avoco@scs-net.org

هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية  
دائرة الإفصاح

قيّم السهم :

القيمة الاسمية	القيمة الدفترية	القيمة السوقية نهاية الفترة
١٠٠	١٥٠.٤٠	٢٠٢.٤٨

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

ملخص النتائج المرحلية :

الناتج الأولية المقارنة	بيانات الفترة الحالية	بيانات نهاية ٢٠١٣	التغير %		
مجموع الموجودات	٢.٧٠٤.٨٠٢.٨٩٣	٢.٦١٣.٧٤٨.٦٣٩	% ٣.٤٨		
حقوق المساهمين	٢.٢٥٦.٠٧٤.٩٥٧	٢.٢٩٣.٤١٥.١٤٣	( % ١.٦٢ )		
	آخر ثلاثة أشهر	بيانات نصفية أو ربعية	نفس الفترة من السنة السابقة		
صافي الإيرادات	٦٣٧,٦٠٩,٤٦٤	١,٤٩٧,٦١٠,٦١١	٣٥٦,٨٣١,٣٢٥	١,٠٦٤,٤٣٣,٢١٣	% ٤٠,٦٩
صافي الربح قبل الضريبة	١١٦,٠٨٠,٠٠٣	٣٦٨,٦٢٤,٢٥١	١٦٥,٧٩٨,٩٥٣	٣٥٧,٢٧٨,٤٣٨	% ٣,١٧
مخصص ضريبة الدخل	( ٩,٧٥٠,٧٢٠ )	( ٣٠,٩٦٤,٤٣٧ )	( ١٣,٩٢٧,١١٢ )	( ٣٠,٠١١,٣٨٩ )	% ٣,١٧
حقوق الأقلية في الأرباح	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	-
صافي الدخل	١٠٦,٣٢٩,٢٨٣	٣٣٧,٦٥٩,٨١٤	١٥١,٨٧١,٨٤١	٣٢٧,٢٦٧,٠٤٩	% ٣,١٧
ربح السهم	٧,٠٩	٢٢,٥١	١٠,١٣	٢١,٨٢	% ٣,١٧

- صافي الإيرادات يمثل رقم المبيعات ويمثل إجمالي الدخل التشغيلي لدى المصارف وإجمالي الإيرادات لدى شركات التأمين
- تتم مقارنة أرقام المركز المالي مع نهاية السنة السابقة وأرقام قائمة الدخل مع أرقام نفس الفترة من السنة السابقة .
- يتم وضع أرقام آخر ثلاثة أشهر لقائمة الدخل ، إضافة لبيانات الفترة ، في البيانات النصفية وبيانات الربع الثالث .
- يحسب التغير كما يلي : { (رقم الفترة الحالية - رقم الفترة السابقة) / رقم الفترة السابقة } \* 100

#### ملخص لأعمال الشركة والأحداث خلال الفترة :

تقوم الشركة بمواجهة الصعوبات والمعوقات الناتجة عن الظروف الراهنة من خلال إقرار تعليمات صارمة بما ينتج عنه المحافظة على موجودات الشركة دخولا وخروجا ، وتفعيل عملية توثيق البيانات والمعلومات بشكل دوري بالإضافة إلى التأمين على كافة الموجودات والبضائع والأموال لدى شركات التأمين المعتمدة .

تاريخ: ٢٠ / ١٠ / ٢٠١٤

#### ملاحظة :

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

نائب رئيس مجلس الإدارة

م . عبد اللطيف السبيع



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 ٢٠١٤ 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 تُمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن أن يُبينها 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 ٢٠١٤ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية لفترة الأشهر التسعة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ والأنظمة المرعية في سوريا .

دمشق في ٢٥ / ١٠ / ٢٠١٤

شركة جواد ومكسور ( J . M )

المهنية المحدودة المسؤولة

" محاسبون قانونيون "

المحاسب القانوني

عبد الله مكسور



البيان	إيضاحات	30/09/2014	30/09/2014	31/12/2013
		جزئي غير مدقق	كلي غير مدقق	جزئي مدقق
<b>الموجودات</b>				
أولاً : الموجودات الثابتة				
إجمالي الموجودات الثابتة		1,499,026,946		1,494,327,826
يخفص : الإهلاكات المتراكمة		(854,641,331)		(807,463,331)
صافي الموجودات الثابتة	2	644,385,615	644,385,615	686,864,495
المشروعات قيد التنفيذ	3	1,256,776	1,256,776	0
إجمالي الموجودات الثابتة		645,642,391	645,642,391	686,864,495
ثانياً : الموجودات المتداولة				
إجمالي الزبائن		69,173,987		70,561,340
يخفص : مؤونة الديون المشكوك في تحصيلها		(30,000,000)		(30,000,000)
يخفص : مخصص حسومات الزبائن الجامدة		(2,285,995)		(2,285,995)
صافي الزبائن	4	36,887,992		38,275,345
مخزون الموجودات المختلفة	5	181,183,326		163,071,699
مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام و الثانوي	6	147,969,386		252,804,723
الإتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤوناتها	7	449,571,397		457,233,506
تأمينات و سلف و ذمم	8	20,522,152		4,514,077
حسابات مدينة مختلفة	9	18,370,551		11,848,970
أرصدة مدينة أخرى	10	16,550,091		3,734,897
النقد في الصندوق ولدى المصارف	11	1,188,105,607		995,400,927
إجمالي الموجودات المتداولة		2,059,160,502	2,059,160,502	1,926,884,144
إجمالي الموجودات = ( أولاً + ثانياً )		2,704,802,893	2,704,802,893	2,613,748,639
<b>حقوق المساهمين والمطلوبات</b>				
ثالثاً : حقوق المساهمين				
رأس المال المكتتب به و المسدد = ( ١٥ مليون سهم × ١٠٠ ل.س للسهم )	12	1,500,000,000		1,500,000,000
إحتياطي قانوني	13	215,169,668		178,307,243
إحتياطي إختياري	14	77,924,079		55,806,624
أرباح محتجزة	15	184,301,276		184,301,276
أرباح السنة المقترح توزيعها	16	278,679,934		375,000,000
إجمالي حقوق المساهمين		2,256,074,957	2,256,074,957	2,293,415,143
رابعاً : المطلوبات المتداولة				
مؤونة مخاطر سيارات	17	1,504,118		1,504,118
الأرباح المدورة المعدة للتوزيع	18	131,208,940		76,685,705
أقساط سندات و تسهيلات مصرفية مستحقة	19	74,349,947		22,630,335
سندات و تسهيلات مصرفية	20	200,000,000		100,000,000
دائنون متنوعون	21	4,097,437		3,211,661
مسؤولية إجتماعية	22	671,101		3,000,000
حصة الصندوق التعاوني العمالي	23	0		2,000,000
مكافآت مجلس الإدارة	24	0		29,500,000
منحة العاملين السنوية	25	0		7,000,000
مصاريف مقدرة ( مستحقة غير مدفوعة )	26	32,032,479		51,745,973
أرصدة دائنة أخرى	27	4,863,914		23,055,704
إجمالي المطلوبات المتداولة		448,727,936	448,727,936	320,333,496
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات = ( ثالثاً + رابعاً )		2,704,802,893	2,704,802,893	2,613,748,639

نائب رئيس مجلس الإدارة  
م . عبداللطيف زهير السبع

المدير العام  
عبد الحميد حسن السلق

المدير المالي  
مصطفى تركي الحسين



AVOCO		الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحمادة		
قائمة الدخل - المرحلي الموجز				
بتاريخ ٣٠ / ٠٩ / ٢٠١٤				
البيان	إيضاحات	30/09/2014	30/09/2014	30/09/2013
		جزئي	كلي	جزئي
		غير مدقق	غير مدقق	غير مدقق
الإيرادات ( الموارد )				
صافي مبيعات الإنتاج التام	28	1,491,307,611		1,034,488,234
صافي مبيعات مخلفات الإنتاج	29	6,303,000		29,944,979
إجمالي الموارد = ( ٢٨ + ٢٩ )		1,497,610,611	1,497,610,611	1,064,433,213
مخزون الإنتاج التام أول المدة	30	(134,663,702)		(91,044,337)
مخزون مخلفات أول المدة	31	(9,269,237)		(15,826,665)
مخزون قيد الصنع أول المدة	32	(108,871,784)		(198,866,449)
مج . ( مخزون أول المدة ) = ( ٣٠ + ٣١ + ٣٢ )		(252,804,723)		(305,737,451)
إهلاكات وسائل الإنتاج	33	(37,162,018)		(36,988,739)
مستلزمات و خدمات الإنتاج	34	(908,668,204)		(498,427,737)
مج . مصاريف الإنتاج = ( ٣٣ + ٣٤ )		(945,830,222)		(535,416,476)
إجمالي تكلفة البضاعة المباعة		(1,198,634,945)		(841,153,927)
مخزون الإنتاج التام آخر المدة	35	70,213,949		58,894,860
مخزون مخلفات آخر المدة	36	6,444,400		5,740,391
مخزون قيد الصنع آخر المدة	37	71,311,037		104,861,657
مج . ( مخزون آخر المدة ) = ( ٣٥ + ٣٦ + ٣٧ )		147,969,386		169,496,908
صافي تكلفة البضاعة المباعة		(1,050,665,559)	(1,050,665,559)	(671,657,019)
إجمالي الدخل من عمليات التشغيل		446,945,052	446,945,052	392,776,194
المصروفات ( الإستخدامات )				
مصاريف البيع والتوزيع	38	(27,097,969)		(13,804,548)
مصاريف إدارية و عمومية	39	(32,409,291)		(20,011,597)
مصاريف مالية ( تكاليف التمويل )	40	(22,152,010)		(6,904,853)
مج . ( مصاريف البيع و الإدارية و المالية و العمومية )		(81,659,270)	(81,659,270)	(40,720,998)
صافي الدخل من عمليات التشغيل		365,285,782	365,285,782	352,055,196
إيرادات أخرى	41	3,338,469		5,223,242
إجمالي الربح ( الخسارة ) قبل حجز الضريبة		368,624,251	368,624,251	357,278,438
ضريبة دخل الأرباح = ( الربح الضريبي ) × ( ١٤ % )	42	(30,964,437)	(30,964,437)	(30,011,389)
صافي الربح ( الخسارة ) بعد حجز الضريبة		337,659,814	337,659,814	327,267,049
صافي الربح الحقيقي للسهم بعد حجز الضريبة	ل س	22.51		21.82

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

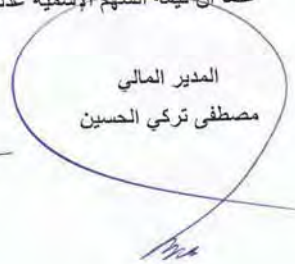
نائب رئيس مجلس الإدارة  
 م . عبداللطيف زهير السبع



المدير العام  
 عبدالحميد حسن السلق



المدير المالي  
 مصطفى تركي الحسين



AVOCO		الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة		
قائمة التدفقات النقدية - المرحلي الموجز				
بتاريخ - ٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠				
البيان	الإيضاحات	جزئي	كلي	كلي
		غير مدقق	غير مدقق	غير مدقق
		30/09/2014	30/09/2014	30/09/2013
الأرباح الصافية قبل حجز الضريبة		368,624,251		357,278,438
الاحتكاكات والإطفاءات		47,178,000		47,034,675
مؤونة الديون المشكوك فيها				0
أجمالي التعديلات قبل التغييرات في رأس المال العامل		415,802,251		404,313,113
أولاً : التدفق النقدي من النشاط التشغيلي				
43 في الزيائن	النقص	1,387,353		4,516,169
في مخزون الموجودات المختلفة	(النقص) (الزيادة)	(18,111,627)		18,516,942
في مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام والثانوي	النقص	104,835,337		136,240,543
في الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤوناتها	النقص	7,662,109		0
في السلف و التأمينات	(النقص) (الزيادة)	(16,008,075)		7,628,383
في الحسابات المدينة المختلفة	(الزيادة)	(6,521,581)		(5,429,383)
في الأرصدة المدينة الأخرى	(النقص) (الزيادة)	(12,815,194)		2,046,111
في الموردون	(النقص)	0		(250,738)
في مؤونة سيارات مسروقة	(النقص)	0		(166,988)
في الدائنون المتنوعون	(النقص) (الزيادة)	885,776		(152,874)
في المسؤولية الإجتماعية	(النقص)	(2,328,899)		(3,000,000)
في الصندوق التعاوني العمالي في الشركة	(النقص)	(2,000,000)		(732,030)
في مكافآت مجلس إدارة	(النقص)	(29,500,000)		(23,000,000)
في منحة العاملين السنوية	(النقص)	(7,000,000)		(6,500,000)
44 في المصاريف المقدرة	(النقص)	(50,677,931)		(45,236,104)
في الأرصدة الدائنة الأخرى	(النقص) (الزيادة)	(18,191,790)		20,304,921
45 صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي		367,417,729	367,417,729	509,098,065
ثانياً التدفق النقدي من النشاط الإستثماري				
في الموجودات الثابتة	(الزيادة)	(4,699,120)		(1,611,469)
في المشروعات قيد التنفيذ	(الزيادة)	(1,256,776)		0
46 صافي التدفق النقدي من النشاط الإستثماري		(5,955,896)	(5,955,896)	(1,611,469)
ثالثاً : التدفق النقدي من النشاط التمويلي				
في السندات و التسهيلات المصرفية	الزيادة	100,000,000		100,000,000
47 في الأرباح الغير موزعة (التسديدات)	(النقص)	(320,476,765)		(187,540,480)
في أقساط السندات و التسهيلات المصرفية المستحقة	الزيادة	51,719,612		22,200,483
48 صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي		(168,757,153)	(168,757,153)	(65,339,997)
في النقد وما في حكمه	صافي الزيادة		192,704,680	442,146,599
النقدية - بتاريخ - ٢٠١٤ / ٠١ / ٠١			995,400,927	879,851,122
49 النقدية - بتاريخ - ٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠			1,188,105,607	1,321,997,721

نائب رئيس مجلس الإدارة  
م . عبداللطيف زهير السبع



المدير العام  
عبدالحميد حسن السلق

ب. ح. ح.

المدير المالي  
مصطفى تركي الحسين

AVOCO		الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة	
قائمة توزيع الأرباح ( الخسائر ) - المرحلي الموجز			
بتاريخ - ٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠			
البيان	نسب التخفيضات	30/09/2014	30/09/2013
		كلي	كلي
		غير مدقق	غير مدقق
صافي الربح الحقيقي قبل الضريبة و الإحتياطي		368,624,251	357,278,438
يخفص ( ضريبة دخل الأرباح )	14%	(30,964,437)	(30,011,389)
يخفص ( الإحتياطي القانوني )	10%	(36,862,425)	(35,727,844)
صافي الربح الحقيقي القابل للتوزيع		300,797,389	291,539,205
يخفص ( الإحتياطي الإختياري )	6%	(22,117,455)	(21,436,706)
صافي الربح المقترح توزيعه		278,679,934	270,102,499
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	24.57
إجمالي نسبة ربح السهم الواحد			23.82
			24.57%
			23.82%
حصة السهم الواحد المقترحة للتوزيع	2	ل س	18.58
نسبة ربح السهم الواحد المقترحة للتوزيع			18.01
			18.58%
			18.01%

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 السلق

المدير المالي  
مصطفى تركي الحسين



عبد الحميد حسن السلق

مصطفى تركي الحسين



AVOCO

شركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة

## بيان التغيرات في حقوق المساهمين

الدورة المالية	رأس المال المدفوع	ربح دخل الفترة	إحتياطي قانوني	إحتياطي إختياري	أرباح مدورة غير قابلة للتوزيع	أرباح غير موزعة	مجموع حقوق المساهمين
بتاريخ - ٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠ - غير مدقق							
رصيد في بداية السنة الحالية	1,500,000,000	0	120,710,493	27,054,513	114,301,276	0	1,762,066,282
خل ( ربح ) السنة		270,102,499					270,102,499
محول إلى الإحتياطي القانوني			35,727,844				35,727,844
محول إلى الإحتياطي الإختياري				21,436,706			21,436,706
محول إلى الأرباح المحتجزة					0	0	0
أرباح الغير موزعة						0	0
أرباح الموزعة						0	0
رصيد في نهاية السنة	1,500,000,000	270,102,499	156,438,337	48,491,219	114,301,276	0	2,089,333,331
بتاريخ - ٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠ - غير مدقق							
رصيد في بداية السنة الحالية	1,500,000,000	0	178,307,243	55,806,624	184,301,276	0	1,918,415,143
خل ( ربح ) السنة		278,679,934					278,679,934
محول إلى الإحتياطي القانوني			36,862,425				36,862,425
محول إلى الإحتياطي الإختياري				22,117,455			22,117,455
محول إلى الأرباح المحتجزة					0	0	0
أرباح الغير موزعة						0	0
أرباح الموزعة						0	0
رصيد في نهاية السنة	1,500,000,000	278,679,934	215,169,668	77,924,079	184,301,276	0	2,256,074,957

نائب رئيس مجلس الإدارة

م . عبداللطيف زهير السبع



المدير العام

عبدالحامد حسن السلق



المدير المالي

مصطفى تركي الحسين



إيضاحات الحسابات النهائية الموقوفة بتاريخ ٣٠ / ٠٩ / ٢٠١٤

أولاً : إيضاح رقم ( ١ ) لمحطة عن الشركة :

#### ١. تعريف بالشركة:

الشركة الأهلية للزيوت النباتية بحماة هي شركة مساهمة مغفلة تأسست بتاريخ ١٩٩٥/٠٧/٠٣ ، وغايتها إقامة مشروع لإنتاج الزيوت النباتية والسمن النباتي وما يرتبط بهذه الصناعة من صناعات تتفرع عنها أو تكملها . رأسمال الشركة (١.٥) مليار ليرة سورية ، عدد أسهمها (١٥.٠٠٠.٠٠٠) سهم ، جميع الأسهم مباحة ، وعدد المساهمين حالياً ( ٣.٢٨٥ ) 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 ( ٣.٢٨٥ ) مساهماً جميعهم من صغار المساهمين حيث لا تتجاوز مساهمة الغالبية العظمى منهم الـ (٥٠٠) سهم . يبلغ عدد العاملين في الشركة حوالي (٢٧٩) عاملاً جميعهم مسجلون في التأمينات الاجتماعية .

#### ٢. مجلس الإدارة :

رئيس المجلس	الأستاذ محمد بن حسن العسيري
نائب رئيس المجلس	المهندس عبد اللطيف السبع
عضو	الأستاذة ثريا جعفر صادق الحكاك
عضو مفوض	الدكتور أحمد أنس شوقي كيلاني
عضو	الأستاذ إحسان وليد الخيمي
عضو مفوض	الأستاذ تمام محمد 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:

تقوم الشركة بتجارب لصناعة صنف جديد وهو الزبدة ( المرغرين ) حيث أصبح المنتج بمراحله الأخيرة .

٦. نظام الجودة:

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

٧. المصاعب التي تواجهها الشركة :

الأزمة العامة التي يواجهها القطر وتبعاتها الاقتصادية فيما يتعلق بتقلب سعر الصرف وصعوبة الاستيراد والنقل واستمرار المواد الأولية ، وعدم استثمار كامل الطاقة الإنتاجية لأقسام المعمل الإنتاجية .

٨. الانتاج القطي :

أنتجت الشركة خلال الفترة الحالية كمية ٦.٠٨٦ طن من مختلف أنواع الزيوت والسمون :

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠
١	سمون / طن	٢.٩٩٧	٤.٠٣٦
٢	زيوت / طن	٣.٠٨٩	٦٩٨
	المجموع	٦.٠٨٦	٤.٧٣٤

٩. كمية الانتاج المباع :

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠
١	سمون / طن	٣.٤٨٤	٤.٣٠٥
٢	زيوت / طن	٣.٢٦٨	٧٥٨
	المجموع	٦.٧٥٢	٥.٠٦٣

ثانياً : ايضاحات قائمة المركز المالي :

ايضاح رقم ( ٢ ) - صافي الموجودات الثابتة :

صافي الموجودات الثابتة = إجمالي قيمة الموجودات الثابتة - مجمع الإهلاك

$$= ١.٤٩٩.٠٢٦.٩٤٦ - ٨٥٤.٦٤١.٣٣١ = ٦٤٤.٣٨٥.٦١٥ \text{ ل.س.}$$

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

حيث أن إجمالي قيمة الموجودات الثابتة = رصيد الموجودات الثابتة ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١ + الموجودات الجديدة ٢٠١٤

$$= ١.٤٩٤.٣٢٧.٨٢٦ + ٤.٦٩٩.١٢٠ = ١.٤٩٩.٠٢٦.٩٤٦ \text{ ل.س.}$$

مجمع الإهلاك الإجمالي = رصيد مجمع الإهلاك ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١ + أعباء الإهلاك عن عام ٢٠١٤

$$= ٨٠٧.٤٦٣.٣٣١ + ٤٧.١٧٨.٠٠٠ = ٨٥٤.٦٤١.٣٣١ \text{ ل.س.}$$

بيانات عام ٢٠١٣ :

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

بيانات عام ٢٠١٤ :

م	البيان	إجمالي قيمة الأصل ٢٠١٤/٠٩/٣٠	قسط الإهلاك خلال ٢٠١٤	الاهتلاك المتراكم ٢٠١٣/١٢/٣١	مجمع الاهتلاك ٢٠١٤/٠٩/٣٠	صافي قيمة الأصل ٢٠١٤/٠٩/٣٠
١	الأراضي	١٧.٩٤١.٩٣٨	.	.	.	١٧.٩٤١.٩٣٨
٢	مباني و إنشاءات و مرافق ٢.٥ %	٤٢٩.١٤٠.٤٨٢	(٨.٠٤٦.٣٨٤)	(١٤٩.١٢٧.٩٧٤)	(١٥٧.١٧٤.٣٥٨)	٢٧١.٩٦٦.١٢٤
٣	آلات و تجهيزات ٥ %	٩٢١.٩٩٢.١١٠	(٣٤.٤٣٥.٢٣٧)	(٥٧٧.٢٨٤.٨٧١)	(٦١١.٧٢٠.١٠٨)	٣١٠.٢٧٢.٠٠٢
٤	وسائل نقل و إنتقال ٥ %	٩٧.١٢٦.٥٥٩	(٣.٢٦٧.٨٤٠)	(٥٩.١٣٥.٥٢٤)	(٦٢.٤٠٣.٣٦٤)	٣٤.٧٢٣.١٩٥
٥	عدد و أدوات و قوالب ١٥ %	٢٠.٦٨١.٥٥٩	(١.٠٦٥.٧٨٨)	(١٢.٦٨١.٩١٩)	(١٣.٧٤٧.٧٠٧)	٦.٩٣٣.٨٥٢
٦	أثاث و مفروشات و ومكاتب ١٠ %	١٢.١٤٤.٢٩٨	(٣٦٢.٧٥١)	(٩.٢٣٣.٠٤٣)	(٩.٥٩٥.٧٩٤)	٢.٥٤٨.٥٠٤
	المجموع	١.٤٩٩.٠٢٦.٩٤٦	(٤٧.١٧٨.٠٠٠)	(٨٠٧.٤٦٣.٣٣١)	(٨٥٤.٦٤١.٣٣١)	٦٤٤.٣٨٥.٦١٥

إيضاح رقم ( ٣ ) - المشروعات قيد التنفيذ :

بلغت قيمتها ( ١.٢٥٦.٧٧٦ ) ل.س ، و هي عبارة عن مشروع تطوير شبكة الكمبيوترات و الإتصالات  
ومشروع تجهيز خط الزبدة بقسم التعبئة .

م	البيان	٢٠١٤/٠٩/٣٠	٢٠١٣/٠٩/٣١
١	المشروعات قيد التنفيذ	١.٢٥٦.٧٧٦	-
	المجموع	١.٢٥٦.٧٧٦	-

إيضاح رقم ( ٤ ) - صافي الزبائن :

بلغ رصيد صافي الزبائن المدينة ( ٣٦.٨٨٧.٩٩٢ ) ل س  
أما مؤونة الديون المشكوك في تحصيلها البالغة ( ٣٠.٠٠٠.٠٠٠ ) ل س .  
بالإضافة لمخصص حسميات الزبائن الجامدة ( ٢.٢٨٥.٩٩٥ ) ل س .

م	البيان	٢٠١٤/٠٩/٣٠	٢٠١٣/٠٩/٣١
١	إجمالي الزبائن	٦٩.١٧٣.٩٨٧	٧٠.٥٦١.٣٤٠
٢	يخفص	-	-
٣	مخصص حسميات الزبائن الجامدة	(٢.٢٨٥.٩٩٥)	(٢.٢٨٥.٩٩٥)
٤	مؤونة ديون مشكوك في تحصيلها	(٣٠.٠٠٠.٠٠٠)	(٣٠.٠٠٠.٠٠٠)
	المجموع	٣٦.٨٨٧.٩٩٢	٣٨.٢٧٥.٣٤٥

إيضاح رقم ( ٥ ) - مخزون الموجودات المختلفة :

مخزون الموجودات المختلفة بلغت قيمته ( ١٨١.١٨٣.٣٢٦ ل.س ) ، و هو يمثل قيمة موجودات المخازن التالية : ( مخزن المواد الأولية - مخزن المواد المساعدة - مخزن المحروقات - مخزن قطع الغيار - مخزن مواد التعبئة و التغليف - مخزن اللوازم المختلفة ) .

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

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	مخزون الموجودات المختلفة	١٨١.١٨٣.٣٢٦	١٦٣.٠٧١.٦٩٩
	المجموع	١٨١.١٨٣.٣٢٦	١٦٣.٠٧١.٦٩٩

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

بلغت قيمة هذا المخزون ( ١٤٧.٩٦٩.٣٨٦ 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 ( ٧١.٣١١.٠٣٧ 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 ( ٧٠.٢١٣.٩٤٩ ل.س ) ، و تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون على أساس ( سعر التكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل ) .
- مخزون النواتج الثانوية ( مخلفات الإنتاج ) بقيمة ( ٦.٤٤٤.٤٠٠ ل.س ) ، و تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون على ( متوسط سعر البيع ) خلال الفترة المدروسة .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	مخزون قيد الصنع	٧١.٣١١.٠٣٧	١٠٨.٨٧١.٧٨٤
٢	مخزون الإنتاج التام	٧٠.٢١٣.٩٤٩	١٣٤.٦٦٣.٧٠٢
٣	مخزون النواتج الثانوية ( مخلفات الإنتاج )	٦.٤٤٤.٤٠٠	٩.٢٦٩.٢٣٧
	المجموع	١٤٧.٩٦٩.٣٨٦	٢٥٢.٨٠٤.٧٢٣

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

بلغت قيمتها ( ٤٤٩.٥٧١.٣٩٧ ل.س ) ، و هي عبارة عن ( مشتريات في الطريق ) من مواد أولية و مستلزمات الإنتاج و غيرها

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤناتها	٤٤٩.٥٧١.٣٩٧	٤٥٧.٢٣٣.٥٠٦
	المجموع	٤٤٩.٥٧١.٣٩٧	٤٥٧.٢٣٣.٥٠٦

إيضاح رقم ( ٨ ) - تأمينات و سلف و ذمم :

بلغت قيمتها ( ٢٠.٥٢٢.١٥٢ ) ل.س. و هي عبارة عن مبالغ مدفوعة للغير مثل :

م	البيان	المبلغ / ٠٩ / ٣٠ / ٢٠١٤	المبلغ / ١٢ / ٣١ / ٢٠١٣
١	سلف رسم الإنفاق الاستهلاكي	-	-
٢	سلف على ضريبة دخل الأرباح	-	-
٣	تأمينات لدى مؤسسة الكهرباء	-	-
٤	تأمينات لدى المؤسسة العامة للمواصلات السلوكية و اللاسلوكية	-	-
٥	تأمينات لدى مؤسسة الضمان السورية	٣٥٨.٩٩٦	٤٠٩.٧٩٦
٦	تأمينات لدى بلدية قمحانة بحماة	-	-
٧	تأمينات لدى المؤسسة العربية للإعلان	-	-
٨	تأمينات لدى المؤسسة العامة لحلج و تسويق الأقطان	٥٨.٢٥٥	٦١.٣٤٢
٩	تأمينات لدى المنطقة الحرة بطرطوس	-	-
١٠	تأمينات لدى مرفأ طرطوس	-	-
١١	تأمينات لدى شركة زيوت حماة	-	-
١٢	تأمينات لدى غرفة الصناعة بحماة	-	-
١٣	تأمينات لدى شركة بيركاب تركيا لقاء تصنيع عبوات للشركة	٦٤٩.٧٠٤	٦٤٩.٧٠٤
١٤	سلف لقاء إستشارات و خدمات قانونية لدى بعض المحامين	١.٨٤٢.٢٠٦	٢.١٠٣.٦٥٥
١٥	سلف أمين جمارك المنطقة الحرة بطرطوس	١٤.٨١٩.٦٢١	-
١٦	سلف عامة للجان في الشركة لقاء أعمال أو مواد أو خدمات	٦٠٠.٠٠٠	٦٠٠.٠٠٠
١٧	سلف توزيع أرباح المساهمين	-	-
١٨	سلف لقاء تخليص جمركي	١٠٠.٠٠٠	-
١٩	سلف على الرواتب لبعض العاملين في الشركة	٤٦٨.٢٩١	٣٣٩.٩٦٢
٢٠	سلف و تأمينات أخرى مختلفة	١.٦٢٥.٠٧٩	٣٤٩.٦١٨
	المجموع	٢٠.٥٢٢.١٥٢	٤.٥١٤.٠٧٧

إيضاح رقم ( ٩ ) - الحسابات المدينة المختلفة :

بلغ قيمتها ( ١٨.٣٧٠.٥٥١ ) ل.س. و هي عبارة عن مصاريف جارية مدفوعة مقدماً وحسابات قيد التسوية و غيرها:

م	البيان	المبلغ / ٠٩ / ٣٠ / ٢٠١٤	المبلغ / ١٢ / ٣١ / ٢٠١٣
١	رسوم و تأمين و سائط النقل لعام / ٢٠١٤	١.١٢٧.٧٤٧	٧٧٢.٩٨٥
٢	رسوم و تأمين و سائط النقل لعام / ٢٠١٥	١.٤٩٦.٥٧٥	-
٣	رسوم بدل إدراج لدى السوق و هيئة الأوراق المالية	٦٨٧.٤٩٧	-
٤	فوائد سندات مدينة	١.٢١٢.٢٨٧	-
٥	رسوم تأمين إيجار مستودع اللاذقية لعام / ٢٠١٤	٤٥٠.٠٠٠	-
٦	رسوم تأمين إيجار مستودع حماة لعام / ٢٠١٤	٦٠.٠٠٠	-
٧	رسوم بدل إشغال المنطقة الحرة بطرطوس لعام / ٢٠١٤	١.٢٥١.٧٤٦	١.٠٠١.١٦٠
٨	رسوم تأمين المعمل لعام / ٢٠١٤	٤٤١.٩٠٨	-
٩	رسوم و أجور طباعة صاج لعام / ٢٠١٤	٩.٢٦٣.٥٦٥	٧.٧٥٠.٤٠٠
١٠	مصاريف مدفوعة مقدماً مختلفة لعام / ٢٠١٤	٧١.٤٦١	-
١١	حسابات قيد التسوية ٢٠١٤	٢.٣٠٧.٧٦٥	٢.٣٢٤.٤٢٥
	المجموع	١٨.٣٧٠.٥٥١	١١.٨٤٨.٩٧٠

إيضاح رقم ( ١٠ ) – الأرصدة المدينة الأخرى :

بلغت قيمتها ( ١٦.٥٥٠.٠٩١ ) ل.س ، و هي تمثل رصيد الموردين المدينين و أمانات العاملين .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	المؤسسة العامة لحلج وتسويق الأقطان	١.٧٦١.١٨٣	١.٧٦١.١٨٣
٢	الشركة السورية البترولية – فيول	١٢.٠٤٧.٢٣٠	١.٢٦١.٣٧٩
٣	الشركة السورية البترولية - مازوت	١.٤٦٩.٥٧٥	١٢٢.٥٨٥
٤	سلف لشركات مختلفة لشراء مواد مساعدة	١.٢٧٢.١٠٣	٥٨٩.٧٥٠
	المجموع	١٦.٥٥٠.٠٩١	٣.٧٣٤.٨٩٧

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 ( ١.١٨٨.١٠٥.٦٠٧ ) ل.س .  
علما أن الشركة قامت بإعادة تقييم سعر الدولار بسعر ( ١٤٢.٢٢ ) ل س ولليورو ( ١٩٦.٢٧ ) ل س وللدرهم ( ٣٨.٧٤ ) ل س على أساس سعر المصرف المركزي بتاريخ ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١ .

م	البيان	المبلغ / ل س ٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	المبلغ / ل س ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	الصناديق / سوري	٧٤.٠٩١	٦٣١.٦١٠
٢	الصناديق / دولار	٣٣٤.٣٥٩	١٨٧.٨٧٢
٣	الصناديق / يورو	-	-
٤	المصارف / سوري	٣٤.١٧٨.٤٩٨	٤.٩٣٦.٢٩٧
٥	المصارف / دولار	٢.٧٢٦.٦١٩	٧٥.١٩٣.٨٤٦
٦	المصارف / يورو	١٩٦.٧١٧.٣٦٤	١٨.٩٣٣.٨٢٦
٧	المصارف / درهم	٩٥٤.٠٧٤.٦٧٦	٨٩٥.٥١٧.٤٧٦
	المجموع	١.١٨٨.١٠٥.٦٠٧	٩٩٥.٤٠٠.٩٢٧

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 الاقتصاد رقم / ١٠٩١ / تاريخ ٢٠١٢ / ٠٦ / ٠٤ .

إيضاح رقم ( ١٣ ) – الإحتياطي القانوني :

بلغ الإحتياطي القانوني المتراكم مبلغ ( ٢١٥.١٦٩.٦٦٨ ) ل.س ، وقد تم حساب الإحتياطي القانوني بنسبة ( ١٠ % ) من الربح الإجمالي قبل حجز الضريبة تماشيا مع الأنظمة والقوانين الصادرة .  
الإحتياطي المحتسب خلال عام ٢٠١٤ بلغ ( ٣٦.٨٦٢.٤٢٥ ) ل س .  
وهو عبارة عن الربح قبل حجز الضريبة  $\times ١٠ \% = ٣٦٨.٦٢٤.٢٥١ \times ١٠ \% = ٣٦.٨٦٢.٤٢٥$  ل س .



م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	احتياطي قانوني	٢١٥.١٦٩.٦٦٨	١٧٨.٣٠٧.٢٤٣
	المجموع	٢١٥.١٦٩.٦٦٨	١٧٨.٣٠٧.٢٤٣

إيضاح رقم ( ١٤ ) - احتياطي اختياري:

بلغ الاحتياطي الاختياري المتراكم مبلغ ( ٧٧.٩٢٤.٠٧٩ ) ل.س .  
حيث قامت الشركة بحجز ما نسبته ( ٦ % ) من الأرباح الإجمالية للاحتياطي الاختياري .  
= ٣٦٨.٦٢٤.٢٥١ × ٦ % = ٢٢.١١٧.٤٥٥ ل.س .  
وذلك لدعم المركز المالي للشركة .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	احتياطي اختياري	٧٧.٩٢٤.٠٧٩	٥٥.٨٠٦.٦٢٤
	المجموع	٧٧.٩٢٤.٠٧٩	٥٥.٨٠٦.٦٢٤

إيضاح رقم ( ١٥ ) - أرباح محتجزة:

لم تقم الشركة بحجز مبالغ عن عام ٢٠١٤ .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	أرباح محتجزة أخرى	١١٤.٣٠١.٢٧٦	١١٤.٣٠١.٢٧٦
٢	أرباح غير قابلة للتوزيع ناتجة عن فرق تقييم القطع الأجنبي بتاريخ ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١	٧٠.٠٠٠.٠٠٠	٧٠.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	١٨٤.٣٠١.٢٧٦	١٨٤.٣٠١.٢٧٦

إيضاح رقم ( ١٦ ) - أرباح الفترة:

بلغ الأرباح عن الفترة المالية المقترحة للتوزيع مبلغ ( ٢٧٨.٦٧٩.٩٣٤ ) ل.س .  
وهي = إجمالي الربح قبل حجز الضريبة - ضريبة دخل الأرباح - الإحتياطي القانوني - احتياطي اختياري  
= ٣٦٨.٦٢٤.٢٥١ - ٣٠.٩٦٤.٤٣٧ - ٣٦.٨٦٢.٤٢٥ - ٢٢.١١٧.٤٥٥ = ٢٧٨.٦٧٩.٩٣٤ ل.س ، أي ما نسبته ١٨.٥٨ % أرباح مقترحة للتوزيع .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	أرباح الفترة	٢٧٨.٦٧٩.٩٣٤	٣٧٥.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	٢٧٨.٦٧٩.٩٣٤	٣٧٥.٠٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم ( ١٧ ) - مؤونة مخاطر سيارات:

بلغت مبلغ وقدره ( ١.٥٠٤.١١٨ ) ل س وهي عبارة عن مؤونة مخاطر سيارات مفقودة نتيجة الظروف الحالية وقد تم تشكيل مؤونة بالقيمة الصافية لهذه السيارات عدد ( ٢ ) .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	مؤونة مخاطر سيارات	١.٥٠٤.١١٨	١.٥٠٤.١١٨
	المجموع	١.٥٠٤.١١٨	١.٥٠٤.١١٨

إيضاح رقم ( ١٨ ) - الأرباح المدورة المعدة للتوزيع ( المستحقة للمساهمين ) :

بلغ رصيد الأرباح المدورة غير الموزعة المستحقة للمساهمين مبلغ ( ١٣١.٢٠٨.٩٤٠ ) ل.س

م	البيان	المبلغ / ٠٩ / ٣٠ ٢٠١٤	المبلغ / ١٢ / ٣١ ٢٠١٣
١	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٢	١.٦٤١.٧٠٢	١.٦٤٣.٤٠٢
٢	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٣	١.٨٥٦.٨٢٢	١.٨٥٩.١٢٢
٣	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٤	-	-
٤	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٥	٢٩٧.٢٤٠	٢٩٩.١١٥
٥	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٦	١.٩٧٩.٤٣٨	١.٩٩٠.٦٨٨
٦	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٧	٢.٢٦٨.٢٦٩	٢.٣١٤.٤٦٩
٧	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٨	٢٥٥.٨٧٥	٢٨٩.٦٢٥
٨	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٩	٢.٤٤٢.٨٧٥	٢.٥٨٣.٩٢٥
٩	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٠	٧.٣٨٠.٦٩٢	٨.٢٩١.٨٨٣
١٠	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١١	١٦.٨٢٥.٩٠٠	١٩.٨١٧.٧٩٢
١١	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٢	٣٠.٦٠٥.٦٠٩	٣٧.٥٩٥.٦٨٤
١٢	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٣	٦٥.٦٥٤.٥١٨	-
	المجموع	١٣١.٢٠٨.٩٤٠	٧٦.٦٨٥.٧٠٥

إيضاح رقم ( ١٩ ) - أقساط سندات و تسهيلات مصرفية مستحقة :

حيث بلغت مبلغ ( ٧٤.٣٤٩.٩٤٧ ) وهي عبارة عن مبالغ مسحوبة من الحساب الجاري المدين ( سحب على المكشوف ) من بنك سوريا والمهجر .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	أقساط سندات و تسهيلات مصرفية مستحقة	٧٤.٣٤٩.٩٤٧	٢٢.٦٣٠.٣٣٥
	المجموع	٧٤.٣٤٩.٩٤٧	٢٢.٦٣٠.٣٣٥

إيضاح رقم ( ٢٠ ) – سندات وتسهيلات مصرفية :

وهي عبارة عن قيمة سندات عدد ( ٢ ) بمبلغ ( ٢٠٠.٠٠٠.٠٠٠ ) ل.س

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	سندات وتسهيلات مصرفية	٢٠٠.٠٠٠.٠٠٠	١٠٠.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	٢٠٠.٠٠٠.٠٠٠	١٠٠.٠٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم ( ٢١ ) – الدائنون المتنوعون :

بلغ رصيد الدائنون المتنوعون مبلغ ( ٤.٠٩٧.٤٣٧ ) ل.س ، وهو يمثل ( أمانات المكتتبين و بعض الدوائر الحكومية و بعض التوقيفات المختلفة ) .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	دائنون متنوعون	٤.٠٩٧.٤٣٧	٣.٢١١.٦٦١
	المجموع	٤.٠٩٧.٤٣٧	٣.٢١١.٦٦١

إيضاح رقم ( ٢٢ ) – مسؤولية اجتماعية :

لم يتم حجز أي مبلغ عن عام ٢٠١٤ حيث سيتم توزيع المسؤولية الاجتماعية بعد إقرارها بإجتماع الهيئة العامة والتي ستعقد بتاريخ ٢٣ / ٠٤ / ٢٠١٤ ، وقد تم توزيع ما قيمته ( ٢.٣٢٨.٨٩٩ ) ل.س خلال العام من أصل المبلغ المقترح عن عام ٢٠١٣ والبالغ ( ٣.٠٠٠.٠٠٠ ) .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	مسؤولية اجتماعية	٦٧١.١٠١	٣.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	٦٧١.١٠١	٣.٠٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم ( ٢٣ ) – حصة الصندوق التعاوني العمالي :

لم يتم حجز أي مبلغ عن عام ٢٠١٤ حيث تم توزيع مبلغ ٢٠٠.٠٠٠ حصة لدعم الصندوق التعاوني خلال العام .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	حصة الصندوق التعاوني العمالي	-	٢.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	-	٢.٠٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم ( ٢٤ ) – تعويضات و مكافآت مجلس الإدارة :

لم يتم تخصيص أي مبالغ كمكافآت وتعويضات أعضاء مجلس الإدارة عن الفترة الحالية كما وتم توزيع التعويضات والمكافآت المقررة عن عام ٢٠١٣ والبالغة ( ٢٩.٥٠٠.٠٠٠ ) ل.س .

م	البيان	٢٠١٤/٠٩/٣٠	٢٠١٣/١٢/٣١
١	تعويضات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة	-	٢٩.٥٠٠.٠٠٠
	المجموع	-	٢٩.٥٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم ( ٢٥ ) – منحة العاملين السنوية :

تم تخصيص مبلغ ( ٧.٠٠٠.٠٠٠ ) ل س لعاملين الشركة كمكافأة سنوية عن عام ٢٠١٣ وقد تم صرفها خلال عام ٢٠١٤ .

م	البيان	٢٠١٤/٠٩/٣٠	٢٠١٣/١٢/٣١
١	منحة العاملين السنوية	-	٧.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	-	٧.٠٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم ( ٢٦ ) – المصاريف (مستحقة غير مدفوعة) :

بلغ رصيد المصاريف المستحقة مبلغ ( ٣٢.٠٣٢.٤٧٩ ) 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 ٢٠١٢ .  
 • علماً أن هذه المصاريف يجري تقديرها على أساس متوسط النفقات الفعلية لكل بند في الفترة المدروسة .

م	البيان	المبلغ ٢٠١٤/٠٩/٣٠	المبلغ ٢٠١٣/١٢/٣١
١	كهرباء تشغيل	-	-
٢	مصاريف عمولات مندوبين وتعويض إنهاء خدمة	١٥٩.١٧١	١٥٩.١٧١
٣	مخصص ضريبة دخل الأرباح عام ٢٠١٣	-	٤٤.٦١٨.٦٤٢
٤	مخصص ضريبة دخل الأرباح عام ٢٠١٤	٣٠.٩٦٤.٤٣٧	-
٥	مصاريف نقل وتخليص زيت دوار ونخيل من طرطوس	-	٦.٧٦٨.١٦٠
٦	أتعاب مستشارين وتدقيق حسابات	-	٢٠٠.٠٠٠
٧	مساهمة الشركة في التأمينات الإجتماعية	٩٠٨.٨٧١	-
	المجموع	٣٢.٠٣٢.٤٧٩	٥١.٧٤٥.٩٧٣

إيضاح رقم ( ٢٧ ) – الأرصدة الدائنة الأخرى :

بلغت الأرصدة الدائنة الأخرى مبلغ ( ٤.٨٦٣.٩١٤ ) ل.س ، و هي تمثل رصيد الزبائن الدائنون و بعض المدينون المختلفون الذين يسددون مبالغ مسبقاً للشركة .

م	البيان	٢٠١٤/٠٩/٣٠	٢٠١٣/١٢/٣١
١	أرصدة دائنة أخرى	٤.٨٦٣.٩١٤	٢٣.٠٥٥.٧٠٤
	المجموع	٤.٨٦٣.٩١٤	٢٣.٠٥٥.٧٠٤

ثالثاً : ايضاحات قائمة الدخل :

ايضاح رقم ( ٢٨ ) – صافي مبيعات الإنتاج التام :

بلغ صافي مبيعات الإنتاج التام مبلغ ( ١.٤٩١.٣٠٧.٦١١ ) ل.س ، و هو يمثل صافي مبيعات الشركة من السمون و الزيوت النباتية المختلفة .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠
١	صافي مبيعات الإنتاج التام	١.٤٩١.٣٠٧.٦١١	١.٠٣٤.٤٨٨.٢٣٤
	المجموع	١.٤٩١.٣٠٧.٦١١	١.٠٣٤.٤٨٨.٢٣٤

ايضاح رقم ( ٢٩ ) – صافي مبيعات مخلفات الإنتاج :

بلغ صافي مبيعات مخلفات الإنتاج مبلغ ( ٦.٣٠٣.٠٠٠ ) ل.س ، و هو يمثل صافي مبيعات الشركة من مخلفات الإنتاج مثل ( اللنت و الكسبة و القشرة و غيرها ) .  
ويعود سبب انخفاض مبيعات المخلفات عدم تخصيص الشركة بكميات من بذور القطن .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠
١	صافي مبيعات مخلفات الإنتاج	٦.٣٠٣.٠٠٠	٢٩.٩٤٤.٩٧٩
	المجموع	٦.٣٠٣.٠٠٠	٢٩.٩٤٤.٩٧٩

ايضاح رقم ( ٣٠ ) – مخزون الإنتاج التام أول المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج التام الجاهز للبيع بتاريخ ١ / ١ / ٢٠١٤ و البالغ ( ١٣٤.٦٦٣.٧٠٢ ) ل.س .  
• حيث تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون طريقة ( الكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل ) .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠
١	مخزون الإنتاج التام أول المدة	١٣٤.٦٦٣.٧٠٢	٩١.٠٤٤.٣٣٧
	المجموع	١٣٤.٦٦٣.٧٠٢	٩١.٠٤٤.٣٣٧

ايضاح رقم ( ٣١ ) – مخزون المخلفات أول المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون مخلفات الإنتاج الجاهزة للبيع بتاريخ ١ / ١ / ٢٠١٤ و البالغ ( ٩.٢٦٩.٢٣٧ ) ل.س .  
• حيث تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون طريقة ( متوسط سعر البيع ) عن الفترة المدروسة .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠
١	مخزون المخلفات أول المدة	٩.٢٦٩.٢٣٧	١٥.٨٢٦.٦٦٥
	المجموع	٩.٢٦٩.٢٣٧	١٥.٨٢٦.٦٦٥

**إيضاح رقم ( ٣٢ ) – مخزون الإنتاج قيد الصنع أول المدة :**

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج قيد الصنع الموجود على خطوط الإنتاج بتاريخ ٢٠١٤ / ١ / ١ و البالغ ( ١٠٨.٨٧١.٧٨٤ ) ل.س .

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

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠
١	مخزون الإنتاج قيد الصنع أول المدة	١٠٨.٨٧١.٧٨٤	١٩٨.٨٦٦.٤٤٩
	المجموع	١٠٨.٨٧١.٧٨٤	١٩٨.٨٦٦.٤٤٩

**إيضاح رقم ( ٣٣ ) – إهلاكات وسائل الإنتاج :**

بلغت إهلاكات وسائل الإنتاج ( ٣٧.١٦٢.٠١٨ ) ل.س ، و هي تمثل إهلاكات الأصول الثابتة طويلة الأجل التي تخص العمليات الإنتاجية و خدماتها .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠
١	إهلاك وسائل الإنتاج	٣٧.١٦٢.٠١٨	٣٦.٩٨٨.٧٣٩
	المجموع	٣٧.١٦٢.٠١٨	٣٦.٩٨٨.٧٣٩

**إيضاح رقم ( ٣٤ ) – مستلزمات و مصاريف و خدمات الإنتاج :**

بلغت مستلزمات و مصاريف و خدمات الإنتاج مبلغ ( ٩٠٨.٦٦٨.٢٠٤ ) 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	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠
١	مستلزمات وخدمات الإنتاج	٩٠٨.٦٦٨.٢٠٤	٤٩٨.٤٢٧.٧٣٧
	المجموع	٩٠٨.٦٦٨.٢٠٤	٤٩٨.٤٢٧.٧٣٧

**إيضاح رقم ( ٣٥ ) – مخزون الإنتاج التام آخر المدة :**

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج التام الجاهز للبيع بتاريخ ٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠ و البالغ ( ٧٠.٢١٣.٩٤٩ ) ل.س .  
• علماً أن التقييم تم على أساس ( الكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل ) .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠
١	مخزون الإنتاج التام آخر المدة	٧٠.٢١٣.٩٤٩	٥٨.٨٩٤.٨٦٠
	المجموع	٧٠.٢١٣.٩٤٩	٥٨.٨٩٤.٨٦٠

إيضاح رقم ( ٣٦ ) - مخزون المخلفات آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون مخلفات الإنتاج الجاهزة للبيع بتاريخ ٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠ و البالغ ( ٦.٤٤٤.٤٠٠ ) ل.س  
 • علماً أن التقييم تم على أساس ( متوسط سعر البيع ) عن الفترة المدروسة.

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠
١	مخزن المخلفات آخر المدة	٦.٤٤٤.٤٠٠	٥.٧٤٠.٣٩١
	المجموع	٦.٤٤٤.٤٠٠	٥.٧٤٠.٣٩١

إيضاح رقم ( ٣٧ ) - مخزون الإنتاج قيد الصنع آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج قيد الصنع الموجود على خطوط الإنتاج بتاريخ ٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠ و البالغ ( ٧١.٣١١.٠٣٧ ) ل.س .  
 • علماً أن التقييم تم على أساس ( التكلفة الوسطية حسب مراحل و نسب الإنجاز في الإنتاج ) .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠
١	مخزون الإنتاج قيد الصنع آخر المدة	٧١.٣١١.٠٣٧	١٠٤.٨٦١.٦٥٧
	المجموع	٧١.٣١١.٠٣٧	١٠٤.٨٦١.٦٥٧

إيضاح رقم ( ٣٨ ) - مصاريف البيع و التوزيع :

بلغت مصاريف البيع و التوزيع مبلغ ( ٢٧.٠٩٧.٩٦٩ ) 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 .  
 حيث يعود سبب ارتفاع المصاريف نتيجة اعتماد الشركة على السيارات المستأجرة في نقل المبيعات و التأمين على البضائع نتيجة الظروف الحالية .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠
١	مصاريف البيع و التوزيع	٢٧.٠٩٧.٩٦٩	١٣.٨٠٤.٥٤٨
	المجموع	٢٧.٠٩٧.٩٦٩	١٣.٨٠٤.٥٤٨

إيضاح رقم ( ٣٩ ) - المصاريف الإدارية و العمومية :

بلغت المصاريف الإدارية و العمومية مبلغ ( ٣٢.٤٠٩.٢٩١ ) 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	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠
١	مصاريف إدارية و عمومية	٣٢.٤٠٩.٢٩١	٢٠.٠١١.٥٩٧
	المجموع	٣٢.٤٠٩.٢٩١	٢٠.٠١١.٥٩٧

إيضاح رقم ( ٤٠ ) – مصاريف المالية ( تكاليف التمويل ) :

بلغ مجموع هذه المصاريف ( ٢٢.١٥٢.٠١٠ ل.س ) وهي عبارة عن الفوائد المدينة لدى البنوك ومن الملاحظ ارتفاع مقارنة من السنة السابقة وذلك يعود للأسباب التالية :  
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 خشية من ارتفاع الأسعار المتوقع .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠
١	مصاريف مالية ( تكاليف التمويل )	٢٢.١٥٢.٠١٠	٦.٩٠٤.٨٥٣
	المجموع	٢٢.١٥٢.٠١٠	٦.٩٠٤.٨٥٣

إيضاح رقم ( ٤١ ) – الإيرادات الأخرى :

بلغت هذه الإيرادات مبلغ ( ٣.٣٣٨.٤٦٩ ل.س ) ، وهي تمثل إيرادات غير تشغيلية مثل ( الفوائد الدائنة و إيرادات التشغيل للغير .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠
١	إيرادات أخرى	٣.٣٣٨.٤٦٩	٥.٢٢٣.٢٤٢
	المجموع	٣.٣٣٨.٤٦٩	٥.٢٢٣.٢٤٢

إيضاح رقم ( ٤٢ ) – ضريبة دخل الأرباح :

بلغت ضريبة دخل أرباح الفترة مبلغ ( ٣٠.٩٦٤.٤٣٧ ل.س ) .  
وهي = إجمالي الربح قبل حجز الضريبة × ١٤ % - حصة الهيئة العربية للإستثمار والإئتماء الزراعي ٤٠ %  
= ٣٦٨.٦٢٤.٢٥١ × ١٤ % × ٦٠ % = ٣٠.٩٦٤.٤٣٧ ل.س .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٩ / ٣٠	٢٠١٣ / ٠٩ / ٣٠
١	ضريبة دخل الأرباح	٣٠.٩٦٤.٤٣٧	٣٠.٠١١.٣٨٩
	المجموع	٣٠.٩٦٤.٤٣٧	٣٠.٠١١.٣٨٩



رابعاً: إيضاحات قائمة التدفقات النقدية:

إيضاح رقم ( ٤٣ ) - التغيير في صافي الزبائن:

$$\begin{aligned} &= ( \text{إجمالي الزبائن ٢٠١٤} - \text{رصيد مؤونة الديون المشكوك فيها لعام ٢٠١٤} - \text{مخصص حسميات ٢٠١٤} ) \\ &= ( \text{إجمالي الزبائن ٢٠١٣} - \text{رصيد مؤونة الديون المشكوك فيها لعام ٢٠١٣} - \text{مخصص حسميات ٢٠١٣} \\ &= ( ٦٩.١٧٣.٩٨٧ - ٣٠.٠٠٠.٠٠٠ - ٢.٢٨٥.٩٩٥ ) - ( ٧٠.٥٦١.٣٤٠ - ٣٠.٠٠٠.٠٠٠ - ٢.٢٨٥.٩٩٥ ) \\ &= ( ٣٨.٢٧٥.٣٤٥ - ٣٦.٨٨٧.٩٩٢ ) = ١.٣٨٧.٣٥٣ \text{ ل.س.} \end{aligned}$$

إيضاح رقم ( ٤٤ ) التغيير في المصاريف المقدرة:

$$\begin{aligned} &\text{التغيير في المصاريف المقدرة} = \text{رصيد المصاريف المقدرة عام ٢٠١٤} - \text{رصيد المصاريف المقدرة عام ٢٠١٣} \\ &- \text{مخصص ضريبة دخل الأرباح عام ٢٠١٤} \\ &= ٣٢.٠٣٢.٤٧٩ - ٥١.٧٤٥.٩٧٣ - ٣٠.٩٦٤.٤٣٧ \end{aligned}$$

$$= ( ٥٠.٦٧٧.٩٣١ ) \text{ ل.س.}$$

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

$$\begin{aligned} &\text{صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي} = ( \text{الأرباح الصافية قبل حجز الضريبة} ) \\ &+ ( \text{الإهلاكات عن عام ٢٠١٤} ) \\ &+ ( \text{تغير الموجودات المتداولة عدا تغير النقدية} ) \\ &+ ( \text{تغير المطلوبات المتداولة} ) \\ &= ٤٧.١٧٨.٠٠٠ + ٣٦٨.٦٢٤.٢٥١ \\ &+ ٦٠.٤٢٨.٣٢٢ + ( ١٠٨.٨١٢.٨٤٤ ) = ٣٦٧.٤١٧.٧٢٩ \text{ ل.س.} \end{aligned}$$

إيضاح رقم ( ٤٦ ) صافي التدفق النقدي من النشاط الاستثماري:

$$\begin{aligned} &\text{صافي التدفق النقدي من النشاط الاستثماري} = ( \text{تغير الموجودات الثابتة} + \text{التغير في المشروعات تحت التنفيذ} ) \\ &= ( ٤.٦٩٩.١٢٠ ) + ( ١.٢٥٦.٧٧٦ ) \text{ ل.س.} \\ &= ( ٥.٩٥٥.٨٩٦ ) \end{aligned}$$

إيضاح رقم ( ٤٧ ) - التغيير في الأرباح المدورة المستحقة التوزيع:

$$\begin{aligned} &\text{وهو} = \text{رصيد الأرباح المدورة المستحقة التوزيع عن عام ٢٠١٣} + \text{الأرباح الصافية المحققة عن عام ٢٠١٣} - \text{رصيد} \\ &\text{الأرباح المدورة المستحقة التوزيع عن عام ٢٠١٤} \\ &= ١٣١.٢٠٨.٩٤٠ - ٣٧٥.٠٠٠.٠٠٠ + ٧٦.٦٨٥.٧٠٥ \\ &= ( ٣٢٠.٤٧٦.٧٦٥ ) \text{ ل.س.} \end{aligned}$$

إيضاح رقم ( ٤٨ ) صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي:

$$\begin{aligned} &\text{صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي} = ( \text{تغير القروض قصيرة الأجل الأقساط المستحقة} ) \text{ التسديدات للبنوك} + \\ &\text{الأرباح الموزعة عن الأعوام السابقة} + \text{التغير في أقساط القروض جاري مدين} \\ &= ١٠٠.٠٠٠.٠٠٠ + ( ٣٢٠.٤٧٦.٧٦٥ ) + ٥١.٧١٩.٦١٢ \\ &= ( ١٦٨.٧٥٧.١٥٣ ) \end{aligned}$$

إيضاح رقم ( ٤٩ ) النقدية آخر المدة :

$$\begin{aligned} & \text{النقدية آخر المدة} = (\text{صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي}) \\ & + (\text{صافي التدفق النقدي من النشاط الإستثماري}) \\ & + (\text{صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي}) \\ & + (\text{النقدية أول المدة}) \\ & = ٩٩٥.٤٠٠.٩٢٧ + (١٦٨.٧٥٧.١٥٣) + (٥.٩٥٥.٨٩٦) + ٣٦٧.٤١٧.٧٢٩ = \\ & = ١.١٨٨.١٠٥.٦٠٧ \text{ ل.س.} \end{aligned}$$

وقد تم الإطلاع والمصادقة وإقرار الحسابات المنتهية بتاريخ ٣٠ / ٠٩ / ٢٠١٤ من قبل مجلس الإدارة في جلستهم المنعقدة بتاريخ ٢١ / ١٠ / ٢٠١٤.

حمادة في ٢٢ / ١٠ / ٢٠١٤



Handwritten signature and official blue circular stamp of the Syrian Arab Republic Ministry of Economy and Trade, Directorate of the Chamber of Commerce and Industry, Hama.