

شهادة محاسب قانوني

تقرير مدقق الحسابات المستقل

السادة المحترمين: مساهمي الشركة الأهلية لنقل المساهمة المغفلة

تقرير حول تدقيق البيانات المالية:

الرأي:

قمنا بتدقيق البيانات المالية للشركة الأهلية لنقل بحماها شركة مساهمة مغفلة والمتمثلة في قائمة المركز المالي وقائمة الدخل الشامل وقائمة التغير في حقوق المساهمين وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في 2016/12/31 وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

وفي رأينا أن البيانات المالية المرفقة تظهر بعدالة ووضوح، في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في 2016/12/31، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية وبما ينسجم مع نظام الإفصاح الصادر عن هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وذلك في ضوء القوانين والأنظمة النافذة ذات العلاقة وأقترح المصادقة عليها.

أساس الرأي:

لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق. لقد تم شرح مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير وفي فقرة "مسؤولية مدقق الحسابات حول تدقيق البيانات المالية" في تقريرنا. إننا مستقلون عن الشركة وفق "قواعد السلوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين" الصادر عن مجلس معايير السلوك الأخلاقية الدولية للمحاسبين وقواعد السلوك المهني في الجمهورية العربية السورية والمتعلقة بتدقيقنا للبيانات المالية للشركة. هذا وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لهذه المتطلبات. نعتقد بأن أدلة التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية وملائمة وتوفر أساساً لإبداء الرأي.

مسائل التدقيق الرئيسية:

إن أمور التدقيق الرئيسية بموجب تقديرنا المهني، هي الأكثر أهمية في تدقيقنا للبيانات المالية للفترة الحالية. تم تناول هذه الأمور في سياق تدقيقنا للبيانات المالية ككل وفي تكوين رأينا حولها ولا نبدي رأياً منفصلاً بشأنها.

مسؤوليات الإدارة حول البيانات المالية:

هذه القوائم المالية مسؤولية إدارة الشركة، فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً في ضوء القوانين والأنظمة النافذة ووفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ نظام رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض البيانات المالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من الأخطاء الجوهرية سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ. وعند إعداد البيانات المالية تكون الإدارة مسؤولة عن تقييم قدرة الشركة على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية، ما لم تنوي الإدارة تصفية الشركة أو وقف عملياتها، أو عندما لا يتوفر لديها بديل واقعي إلا القيام بذلك. إن المكلفون بالحوكمة مسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للشركة.

مسؤوليات المدقق حول تدقيق البيانات المالية :

إن هدفنا الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية بصورة عامة من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ، وإصدار تقرير التدقيق الذي يضمن رأينا . ان التأكيد المعقول هو تأكيد عالي المستوى ،ولكنه ليس ضمانة على أن التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق سوف يكتشف أي خطأ جوهري دائماً في حال وجوده . وقد تنشأ الأخطاء عن الغش أو الخطأ وتعتبر جوهرية إذا كانت بشكل فردي أو مجموعها من المتوقع تأثيرها على القرارات الاقتصادية المتخذة من قبل المستخدمين بناءً على هذه البيانات المالية.

وكجزء من عملية التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية فإننا نمارس التقدير المهني ونحافظ على الشك المهني طوال فترة التدقيق كما نقوم أيضاً :

- بتحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ ، وكذلك التصميم والقيام بإجراءات التدقيق بما ينسجم مع تلك المخاطر والحصول على أدلة تدقيق كافية ومناسبة توفر أساساً لإبداء رأينا . إن مخاطر عدم اكتشاف خطأ جوهري ناتج عن الغش تفوق تلك الناتجة عن الخطأ، حيث إن الغش يشمل التواطؤ،التزوير،الحذف المتعمد، التحريف أو تجاوز نظام الرقابة الداخلي .
- بالاطلاع على نظام الرقابة الداخلي ذات الصلة بالتدقيق من أجل تصميم إجراءات تدقيق مناسبة وفقاً للظروف الملائمة، وليس بدف إبداء رأي حول مدى فعالية نظام الرقابة الداخلي للشركة .
- بتقييم ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات المتعلقة بها المعدة من قبل الإدارة .
- باستنتاج مدى ملاءمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، وبناءً على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها ،واستنتاج عما إذا كان هناك شك جوهري متعلق بقدرة الشركة على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية وفي حال الاستنتاج بوجود حالة جوهرية يتوجب علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات الصلة الواردة في البيانات المالية ، أو في حال كانت هذه الإفصاحات غير كافية يتوجب علينا تعديل رأينا .هذا ونعتمد في استنتاجاتنا على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا . ومع ذلك ، قد تؤدي الأحداث أو الظروف المستقبلية بالمنشأة إلى التوقف عن الاستمرار في العمل .
- بتقييم العرض العام وهيكل ومحتوى البيانات المالية، بما في ذلك الإفصاحات ، وفيما إذا كانت البيانات المالية تظهر العمليات والأحداث ذات العلاقة بشكل يحقق العرض العادل .
- نقوم بالتواصل مع المكلفين بالحوكمة بخصوص نطاق وتوقيت التدقيق ونتائج التدقيق الهامة بما في ذلك أي نقاط ضعف جوهرية في نظام الرقابة الداخلية تتبين لنا من خلال التدقيق .
- كذلك فإننا نقدم للمكلفين بالحوكمة بياناً بأننا قد التزمنا بقواعد السلوك المهني المتعلقة بالاستقلالية وإننا نتواصل معهم حول كافة العلاقات والمسائل الأخرى التي يعتقد أنها قد تؤثر على استقلاليتنا والإجراءات الاحترازية إن لزم الأمر .
- من المسائل التي يتم التواصل بخصوصها مع المكلفين بالحوكمة نحدد المسائل الأكثر أهمية في تدقيق البيانات المالية ونقوم بتوصيفها في تقريرنا ما لم تكن القوانين والتشريعات تمنع الإفصاح العلني حولها أو في حالات نادرة جداً عندما نرى أن هذه المسائل لا ينبغي أن يتم عرضها في تقريرنا لان العواقب السلبية لذلك يتوقع أن تزيد عن المصلحة العامة من الإفصاح .

إفصاح حول المتطلبات القانونية والتشريعية

إن نطاق تدقيقنا يتضمن أيضاً التأكد من مدى التزام الشركة بتطبيق القوانين والأنظمة النافذة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصاً المتعلقة منها بالبيانات المالية .

تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص عليه نظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية .

دمشق في 2017/1/21

المحاسب القانوني

محمد اليغشي





الشركة الأهلية للنقل
شركة مساهمة مغفلة

قائمة المركز المالي عن السنة المالية المنتهية في 2016/12/31

مدققة

مدققة

2016/12/31	2015/12/31	الإيضاح	الموجبات
			الموجودات الثابتة
165,788,930	198,197,626	4	الموجودات الثابتة بالصافي
5,000,000	5,000,000	5	استثمارات في أوراق مالية
170,788,930	203,197,626		مجموع الموجودات الثابتة
			الموجودات المتداولة :
82,696,010	78,149,632	6	مخزون قطع الغيار و الاطارات
23,356,407	24,117,881	7	مدِينون
-	4,390,000	8	حسابات مدينة مختلفة
34,851,600	31,933,043	9	نقد في الصندوق ولدى المصارف
140,904,017	138,590,556		مجموع الموجودات المتداولة
311,692,947	341,788,182		مجموع الموجودات
			المطلوبات و حقوق الملكية
			حقوق المساهمين
200,000,000	200,000,000	1	رأس المال المكتتب به والمدفوع
66,886,811	66,886,811	10	احتياطي قانوني
	15,261,650	10	احتياطي اختياري
486,681	8,301,917		أرباح السنة
267,373,492	290,450,378		مجموع حقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة :
693,225	1,969,378	11	مؤونة ضريبة الدخل
	1,659,489	12	قروض مؤقتة
2,216,965	6,200,808	13	مصروفات مستحقة
41,409,265	41,508,129	14	مطلوبات أخرى
44,319,455	51,337,804		مجموع المطلوبات المتداولة
311,692,947	341,788,182		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية

رئيس مجلس الإدارة
م . أحمد الأصفر

المدقق الداخلي
محمد شايش الخالد

المدير المالي
غسان ضحيك

مدقق الحسابات-المحاسب القانوني
محمد اليقشي



ان الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 19 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها



الشركة الأهلية للنقل
شركة مساهمة مغلقة

قائمة الدخل عن السنة المالية المنتهية في 2016/12/31

مدققة

مدققة

2016/12/31

2015/12/31

المبالغ ل.س	المبالغ ل.س	الإيضاح	البيان
			الإيرادات
653,066,586	620,527,875	15	واردات نقل الركاب و الطرود و الحوالات
22,541,520	23,976,640	16	واردات متنوعة
<u>675,608,106</u>	<u>644,504,515</u>		إجمالي الإيرادات
			المصروفات
(642,019,504)	(598,407,491)	17	مصروفات التشغيل
(32,408,696)	(35,825,729)	4	مخصصات الاستهلاك
<u>(674,428,200)</u>	<u>(634,233,220)</u>		إجمالي المصروفات
1,179,906	10,271,295		الربح قبل الضريبة
(693,225)	(1,969,378)	11	ضريبة الدخل
486,681	8,301,917		صافي الربح بعد الضريبة
2,000,000	2,000,000		عدد الأسهم بنهاية السنة
0.24	4.15	18	حصة السهم من صافي أرباح الفترة

رئيس مجلس الإدارة

م . أحمد الأصفر

المدقق الداخلي

محمد شايش الخالد

المدير المالي

غسان ضحك

مدقق الحسابات-المحاسب القانوني

محمد اليعشي



إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 19 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها



الشركة الأهلية للنقل
شركة مساهمة مغلقة

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في 2016/12/31

مدفقة	مدفقة		
2016/12/31	2015/12/31	الإيضاح	البيان
			التدفق النقدي من النشاط التشغيلي
1,179,906	10,271,295		صافي الأرباح قبل الضريبة
32,408,696	35,825,729	4	يضاف استهلاكات السنة
33,588,602	46,097,024		التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(4,546,378)	(14,434,926)		(الزيادة) في المخزون
761,474	(6,209,262)		(الزيادة) (النقص) في المدينون
4,390,000	(4,230,532)		الزيادة (النقص) بالحسابات المدينة المختلفة
(3,983,843)	1,912,110		الزيادة (النقص) بالمصروفات المستحقة
(98,864)	17,671,168		الزيادة (النقص) بالمطلوبات الأخرى
30,110,991	40,805,582		صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل الضريبة
(1,969,378)	(8,883,467)		ضريبة الدخل المسددة
28,141,613	31,922,115		صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي
			التدفق النقدي من النشاط الاستثماري
-	(10,200,000)	4	تمويل أصول ثابتة
-	(10,200,000)		صافي التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري
			التدفق النقدي من النشاط التمويلي
(1,659,489)	(4,378,467)		(النقص) بالقروض المؤقتة
(23,563,567)	(33,400,000)		أرباح موزعة
(25,223,056)	(37,778,467)		صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
2,918,557	(16,056,352)		صافي التدفق النقدي من الأنشطة الثلاث
31,933,043	47,989,395	9	النقد وما في حكمه أول السنة
34,851,600	31,933,043	9	النقد وما في حكمه آخر السنة

رئيس مجلس الإدارة

م . أحمد الأصفر

المدقق الداخلي

محمد شايش الخالد

المدير المالي

غسان ضحيك

مدقق الحسابات-المحاسب القانوني

محمد اليعشي



إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 19 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها



الشركة الأهلية للنقل
ش. م. - حمه

قائمة التغير في حقوق المساهمين عن السنة المالية المنتهية في 2016/12/31

المجموع	أرباح (خسائر) مرحلة	أرباح (خسائر) الدورة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	راس المال المدفوع	البيان
315,548,461	48,661,650			66,886,811	200,000,000	الرصيد في 1 / 1 / 2015
0	(15,261,650)		15,261,650			حجز احتياطي اختياري بقرار الهيئة العامة
8,301,917		8,301,917				أرباح السنة
(33,400,000)	(33,400,000)					أرباح موزعة
290,450,378	0	8,301,917	15,261,650	66,886,811	200,000,000	الرصيد في 31 / 12 / 2015

المجموع	أرباح (خسائر) مرحلة	أرباح (خسائر) الدورة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	راس المال المدفوع	البيان
290,450,378	8,301,917		15,261,650	66,886,811	200,000,000	الرصيد في 1 / 1 / 2016
0	15,261,650		(15,261,650)			قرار الهيئة العامة في 2016/3/27
(23,563,567)	(23,563,567)					أرباح موزعة
486,681		486,681				أرباح السنة
267,373,492	0	486,681	0	66,886,811	200,000,000	الرصيد في 31 / 12 / 2016

رئيس مجلس الإدارة
م. أحمد الأصفر

المدقق الداخلي
محمد شايش الخالد

المدير المالي
غسان ضحيك

مدقق الحسابات-المحاسب القانوني
محمد البيغشي



ان الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 19 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها



الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية الختامية عن السنة المالية المنتهية في 2016/12/31

1- معلومات عامة :

1) رأس المال : وفقاً لأحكام قانون الاستثمار رقم /10/ لعام 1991 أسست غرفة تجارة حماة الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة بحماه برأسمال قدرة /100.000.000/ ليرة سورية موزعة على مئتا ألف سهم ، و بعام 1994 ضاعفت الشركة رأسمالها ليصبح /200.000.000/ ليرة سورية موزعة على أربعمائة ألف سهم القيمة الاسمية للسهم الواحد خمسمائة ليرة سورية مدفوعة بالكامل . و تطبيقاً لأحكام قانون الشركات الصادر بالمرسوم التشريعي رقم /29/ لعام 2011 و قرار هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية رقم /49/ لعام 2011 فقد تم تجزئة أسهم الشركة و تعديل القيمة الاسمية ليصبح عدد أسهم الشركة مليوني سهم و بقيمة اسمية للسهم الواحد قدرها مائة ليرة سورية مدفوعة بالكامل

2) تاريخ التأسيس: 1992/4/28 تاريخ المباشرة بالعمل: 1992/9/12

3) رقم السجل التجاري: 1681/ش

4) أنشطة الشركة المرخصة : نقل الركاب - نقل الطرود و الرسائل البريدية - الحوالات المالية - مكتب للسياحة و السفر .

5) تتوزع فروع و مكاتب الشركة في المحافظات و المدن التالية :
(دمشق - حمص - حماة - محردة - السقيلية - السلمية - حلب - الرقة - اللاذقية - طرطوس) .

6) تم أتمتة عملية قطع التذاكر ، لدى جميع فروع و مكاتب الشركة منذ عام (2005) .
7) أي غرض يتم شحنه عبر الشركة هو مؤمن عليه بشكل دائم ضد الأخطار المتعلقة بالشركة .

8) يوجد لدى الشركة أرشيف خاص لحفظ المستندات المتعلقة بأعمال و إرساليات الزبائن حفاظاً لحقوقهم

9) يتم إدخال بيانات الإرساليات من خلال شبكة حاسوبية موصولة مع جميع مراكز الشركة .

2- أسس إعداد البيانات:

1) تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية و معايير التقارير المالية الدولية و تفسيراتها و القوانين النافذة المتعلقة بعمل الشركات لاسيما قانون الشركات رقم 29 لعام 2011 .

2) تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية و بالليرة السورية .

3) تم إعداد البيانات المالية على مبدأ الاستمرارية و أن الشركة تمتلك الموارد للاستمرار في العمل في المستقبل المنظور .



3- السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية:

- 1- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية هي نفسها التي تم استخدامها في الفترات السابقة .
- 2- تقوم الشركة بالاعتراف بالإيرادات عندما يتم قياسها بشكل موثوق تماماً وفق مبدأ الاستحقاق.
- 3- كما يتم الاعتراف بالمصروفات فور تحققها تبعاً للتسجيل المحاسبي على أساس الاستحقاق وليس تبعاً للأساس النقدي وذلك تماشياً مع معايير المحاسبة والتقارير المالية الدولية من خلال أسس وإطار إعداد البيانات المالية، والذي اعتبر أن التسجيل للمصروفات يتحقق فور استحقاقه بغض النظر لسداده أو عدم سداده حتى تاريخه. ويتحقق ذلك من التساؤل هل هناك من استحقاق يدفع هذه النفقة في هذه اللحظة؟ ومنه يتم اتخاذ القرار المناسب في تحميل النفقة على تكاليف الدورة المالية المعنية مع مراعاة وملاحظة الفترة الزمنية العائد لها ذلك المصروف.

4- الموجودات الثابتة:

- يتم إظهار الموجودات الثابتة بالتكلفة ناقصاً مجمع الإهلاك وأي انخفاض في قيمتها إن وجدت
- تتضمن التكلفة المصاريف المرتبطة مباشرة باقتناء الأصل.
- يحتسب الإهلاك على المبلغ الواجب إهلاكه والذي يتضمن تكلفة الأصل أو أي قيمة بديلة عن التكلفة ناقصاً القيمة المتبقية للأصل.
- يتم الاعتراف بمصروف الإهلاك في بيان الدخل بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي المقدر لكل جزء من الموجودات الثابتة.
- الأعمار الإنتاجية المقدرة للموجودات الثابتة :

البيان	العمر الإنتاجي/سنة	نسبة الإهلاك
المباني	25	4 %
وسائط النقل	13.3	7.5 %
آلات ومعدات	6.66	15 %
عدد وأدوات	6.66	15 %
أثاث ومفروشات	10	10 %
خطوط الهاتف	10	10 %



الشركة الأهلية للنقل
ش.م.م - حماة

صافي الموجودات الثابتة :

القيم بالليرة السورية

التاريخ	الحساب	التكلفة بداية الفترة	إضافات	التكلفة نهاية الفترة	الاستهلاك المتراكم بداية الفترة	استهلاك الفترة	الاستهلاك المتراكم نهاية الفترة	صافي القيمة الدفترية
31/12/2015	مباني	78,145,922		78,145,922	(36.363.887)	(3.125.837)	(39.489.724)	38.656.198
	وسائط نقل	728,839,218		728,839,218	(552.796.127)	(30.434.614)	(583.230.741)	145.608.477
	آلات ومعدات	3,670,800	10.200.000	13,870,800	(1.725.900)	(677.700)	(2.403.600)	11.467.200
	عدد وأدوات	7.147.475		7.147.475	(6.991.596)	(155.879)	(7.147.475)	0
	أثاث ومفروشات	29,860,716		29,860,716	(25.963.266)	(1.431.699)	(27.394.965)	2.465.751
	خطوط الهاتف	3,673,694		3,673,694	(3.673.694)	0	(3.673.694)	0
	المجموع	851.337.825	10.200.000	861.537.825	(627.514.470)	(35.825.729)	(663.340.199)	198.197.626
2016/12/31	مباني	78,145,922		78,145,922	(39.489.724)	(3.125.837)	(42.615.561)	35.530.361
	وسائط نقل	728,839,218		728,839,218	(583.230.741)	(26.526.183)	(609.756.924)	119.082.294
	آلات ومعدات	13,870,800		13,870,800	(2.403.600)	(1.889.700)	(4.293.300)	9.577.500
	عدد وأدوات	7.147.475		7.147.475	(7.147.475)	-	(7.147.475)	-
	أثاث ومفروشات	29,860,716		29,860,716	(27.394.965)	(866.976)	(28.261.941)	1.598.775
	خطوط الهاتف	3,673,694		3,673,694	(3.673.694)	-	(3.673.694)	-
	المجموع	861.537.825	0	861.537.825	(663.340.199)	(32.408.696)	(695.748.895)	165.788.930



الشركة الأهلية للنقل
ش.م.م - حماة

5- استثمارات في أوراق مالية :

ليرة سورية	ليرة سورية	الحساب
<u>2016/12/31</u>	<u>2015/12/31</u>	استثمارات في أوراق مالية
5,000,000	5,000,000	
<u>5,000,000</u>	<u>5,000,000</u>	المجموع

يقتصر هذا البند على مساهمة الشركة الأهلية للنقل بعشرة آلاف سهم من أسهم الجامعة الوطنية بحماة القيمة الاسمية للسهم الواحد (500) ليرة سورية .

6- المخزون :

ليرة سورية	ليرة سورية	البيان
<u>2016/12/31</u>	<u>2015/12/31</u>	قطع غيار و مدخرات
60.526.703	55.442.729	إطارات
1.360.700	5.812.674	زيوت و شحوم
6.522.314	9.063.317	الوقود
11.290.246	4.312.219	مطبوعات و مواد مستهلكة
2.996.047	3.518.693	
<u>82.696.010</u>	<u>78.149.632</u>	المجموع

7- المدينون :

و هي سلف لدى محطات الوقود المعتمدة لتزويد بولمانات الشركة بمادة المازوت و سلف لفروع الشركة على النفقات و سلف و ذمم أخرى:

ليرة سورية	ليرة سورية	البيان
<u>2016/12/31</u>	<u>2015/12/31</u>	سلف سادكوب و محطات الوقود
5.911.361	6.484.465	سلف فروع الشركة على النفقات
816.495	1.420.800	سلف العاملين
1.117.804	1.554.095	ذمم مكتب إدلب
1.072.413	1.072.413	ذمم مكتب عكرمة/حمص
368.800	368.800	ذمم محمد سعدة / مكتب طرطوس
8.650.674	8.650.674	ذمم جبرائيل عارف / مكتب قرطبة
2.040.967	2.982.032	ذمم العاملين
3.377.893	1.584.602	
<u>23.356.407</u>	<u>24,117,881</u>	المجموع



الشركة الأهلية للنقل

ش.م.م - حماة

8- حسابات مدينة مختلفة :

<u>2016/12/31</u>	<u>2015/12/31</u>	<u>البيان</u>
0	1.170.000	تعويضات أضرار مستحقة
0	3.220.000	ضريبة أرباح 2010 منظورة أمام لجنة الطعن بالضريبة
<u>0</u>	<u>4.390.000</u>	<u>المجموع</u>

9- النقد في الصندوق والمصارف :

ليرة سورية	ليرة سورية	<u>الحساب</u>
<u>2016/12/31</u>	<u>2015/12/31</u>	
225.097	793.986	بنك بيمو السعودي الفرنسي/ل.س
400.865	155.865	بنك بيلوس/ل.س
25.535.573	13.829.968	المصرف التجاري
8.690.065	17.153.224	الصندوق
<u>34.851.600</u>	<u>31,933,043</u>	<u>المجموع</u>

إن الحسابات المصرفية مطابقة للكشوف المصرفية بذلك التاريخ.

10- الاحتياطي القانوني و الاختياري :

ليرة سورية	ليرة سورية	<u>البيان</u>
<u>احتياطي اختياري</u>	<u>احتياطي قانوني</u>	
15.261.650	66,886,811	رصيد 2015/12/31
(15.261.650)	0	قرار الهيئة العامة في 2016/3/27
<u>0</u>	<u>66,886,811</u>	<u>رصيد 2016/12/31</u>

11- مؤونة ضريبة الدخل :

الشركة الأهلية للنقل شركة مساهمة طرحت أسهمها على الاكتتاب العام بنسبة لا تقل عن 50% و هي خاضعة لضريبة الدخل على الأرباح الحقيقية بنسبة 14% وذلك استناداً إلى المادة الثالثة/فقرة ب من المرسوم التشريعي رقم 51 لعام 2006 المعدل للقانون رقم 24 لعام 2003 :

<u>2016/12/31</u>	<u>2015/12/31</u>	<u>البيان</u>
<u>المبلغ ل.س</u>	<u>المبلغ ل.س</u>	
1,179,906	10,271,295	الأرباح قبل الضريبة
3,125,839	3,125,837	يضاف استهلاك المباني
<u>4,305,745</u>	<u>13,397,132</u>	الأرباح الخاضعة للضريبة
602,805	1,875,598	نسبة الضريبة 14%
30,140	93,780	ضريبة اعمار 5% من الضريبة
60,280	0	إدارة محلية
<u>693,225</u>	<u>1,969,378</u>	<u>إجمالي الضريبة</u>



الشركة الأهلية للنقل

ش.م.م - حماة

12- قروض مؤقتة : و هي قيمة قرض قصير الأجل لبنك بيمو حيث تقتصر علاقة الشركة من حيث القروض مع هذا البنك و قد تم سداد آخر قسط بتاريخ 2016/4/28 :

ليرة سورية	ليرة سورية
<u>2016/12/31</u>	<u>2015/12/31</u>
0	1.659.489

13- مصرفات مستحقة:

ليرة سورية	ليرة سورية	البيان
<u>2016/12/31</u>	<u>2015/12/31</u>	
850.000	1.415.069	المساهمة في التأمينات الاجتماعية
0	387.445	عمولات وكلاء الشركة
1.016.965	2.730.500	هاتف وكهرباء ومياه
0	680.489	مصرفات مستحقة أخرى
0	391.625	أجور نقل بريد
150.000	150.000	مازوت / كازية الرقة
200.000	445.680	تعويضات عن عام 2016
<u>2.216.965</u>	<u>6,200,808</u>	<u>المجموع</u>

14- مطلوبات أخرى :

ليرة سورية	ليرة سورية	البيان
<u>2016/12/31</u>	<u>2015/12/31</u>	
18.503.768	18.074.644	حوالات برسم الأمانة
3.609.634	4.411.229	تأمينات وكالات المكاتب
2.099.438	2.102.956	ضريبة الرواتب و الأجور
207.512	1.640.262	رصيد حساب الصندوق التعاوني للعاملين في الشركة
1.046.400	831.525	أمانات السائقين والمرافقين من عائدات الاستراحات
14.327.335	13.921.941	أرباح مستحقة للمساهمين
1.615.178	525.572	أمانات أخرى
<u>41.409.265</u>	<u>41.508.129</u>	<u>المجموع</u>

15- الإيرادات من أنشطة الشركة الرئيسية :

ليرة سورية	ليرة سورية	البيان
<u>2016/12/31</u>	<u>2015/12/31</u>	
462.931.288	413.802.640	واردات نقل الركاب (تذاكر)
141.538.106	153.549.560	واردات نقل طرود
48.597.192	53.175.675	عمولات الحوالات
<u>653.066.586</u>	<u>620.527.875</u>	<u>المجموع</u>



الشركة الأهلية للنقل

ش.م.م - حماة

16- الإيرادات المتنوعة من غير الأنشطة الرئيسية :

<u>2016/12/31</u>	<u>2015/12/31</u>	<u>البيان</u>
4.200.000	3.500.000	واردات الصالة
11.606.495	7.852.805	مبيع مخلفات محطة الصيانة
1.176.950	1.344.800	عفش زائد
5.029.600	11.279.035	تعويضات أضرار
528.475	0	أرباح أسهم الجامعة الوطنية
<u>22.541.520</u>	<u>23.976.640</u>	<u>المجموع</u>

17- مصروفات التشغيل :

ليرة سورية	ليرة سورية	<u>البيان</u>
<u>2016/12/31</u>	<u>2015/12/31</u>	
154.250.607	149.315.172	رواتب و أجور و متمماتها
78.051.945	68.097.277	قطع الغيار
13.738.075	18.277.191	الإطارات
229.782.748	201.505.628	الوقود
10.713.990	8.661.808	زيوت وشحوم
268.655	480.195	المنظفات
2.561.682	1.606.873	قرطاسية ومطبوعات
3.497.716	2.532.197	نفقات الضيافة
3.745.517	2.186.082	المدخرات
26.482.660	19.486.635	صيانة و إصلاح
132.890	75.190	دعاية و إعلان
3.552.205	1.417.695	أجور مواصلات
4.095.560	4.418.950	كهرباء ومياه
3.649.777	4.931.340	هاتف وفاكس
1.887.580	1.903.250	الإيجارات
820.245	543.240	نفقات قضائية
1574.505	1.229.735	نفقات التأمين
3.728.085	2.936.725	رسوم السيارات
58.824.749	65.861.120	مكافآت لغير العاملين
78.850	41.000	نشاطات قومية واجتماعية
4.471.438	2.947.744	عمولات مصرفية
13.488.895	21.477.660	عمولات الوكلاء
1.995.408	1.888.608	مصاريف مختلفة



الشركة الأهلية للنقل

ش.م.م - حماة

ليرة سورية	ليرة سورية	البيان
<u>2016/12/31</u>	<u>2015/12/31</u>	
654.190	294.800	مخالفات مرورية
6.541.450	5.201.751	رسوم و طوابع
800.000	800.000	بدلات السوق و الهيئة
137.550	114.400	رسوم انترنت
5.062.682	5.801.425	أجور نقل البريد
968.650	886.850	نفقات الهيئة العامة
850.000	412.500	برامج كمبيوتر
5.611.200	3.074.450	رسوم مؤسسة البريد
<u>642.019.504</u>	<u>598.407.491</u>	<u>المجموع</u>

18- حصة السهم من أرباح الفترة بعد الضريبة: (بالليرات السورية):

البيان	<u>2016/12/31</u>	<u>2015/12/31</u>
الأرباح الصافية بعد الضريبة	486.681	8.301.917
عدد الأسهم	2.000.000	2.000.000
حصة السهم حاصل تقسيم الأرباح الصافية بعد الضريبة على عدد الأسهم	<u>0.24</u>	<u>4.15</u>

19- قام مجلس الإدارة بجلسته رقم / 1 / تاريخ 19 / 1 / 2017 بالمصادقة على القوائم المالية الختامية عن السنة المالية المنتهية بتاريخ 2016/12/31 وإقرارها .

رئيس مجلس الإدارة
م. احمد ممدوح الأصفر

المدقق الداخلي

محمد شايش الخالد

المدير المالي

غسان ضحيك

مدقق الحسابات - المحاسب القانوني

محمد البيغشي

