

شهادة محاسب قانوني

السادة المحترمون: مساهمو الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة

تقرير مدقق الحسابات المستقل

الرأي:

قمنا بتدقيق البيانات المالية الموحدة للشركة الأهلية للنقل بحماة شركة مساهمة مغفلة والتمتتة في قائمة المركز المالي وقائمة الدخل الشامل وقائمة التغير في حقوق المساهمين وقائمة التدفقات النقدية الموحدة عن السنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٨ ومخلص للسياسات المحاسبية الشاملة وغيرها من الإيضاحات. في رأينا إن البيانات المالية المرفقة تظهر بعدالة ووضوح، من جميع النواحي الجوهرية التوضع المالي للشركة في ٣١ كانون الأول ٢٠١٨، و أدائها المالي للفترة 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 ونؤكد أن السياسات المحاسبية المستخدمة هي صحيحة وكافية وأقترح التصادق عليها.

أساس الرأي:

لقد قمنا بتدقيقتنا 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 الأخلاقي الدولية للمحاسبين وقواعد السلوك المهني في الجمهورية العربية السورية والمتعلقة بتدقيقتنا 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 تقريرنا المهني، هي الأكثر أهمية في تدقيقتنا للبيانات المالية للفترة الحالية. تم تناول هذه الأمور في سياق تدقيقتنا للبيانات المالية ككل وفي تكوين رأينا حولها ولا تبدي 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 تنو الإدارة تصفية الشركة أو وقف عملياتها، أو عندما لا يتوفر لديها بديل واقعي إلا القيام بذلك.

إن المكلفين 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. إن التأكيد المعقول هو تأكيد عالي المستوى، ولكنه ليس ضماناً 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 وإتيان إجراءات التدقيق بما ينسجم مع تلك المخاطر والحصول على أدلة تدقيق كافية ومناسبة توفر أساساً لإبداء رأينا. إن مخاطر عدم اكتشاف خطأ جوهرية ناتج عن الغش تفوق تلك الناتجة عن الخطأ، حيث إن الغش يشمل التواطؤ، التزوير، الحذف المتعمد، التحريف أو تجاوز نظام الرقابة الداخلي.
- بالإطلاع على نظام الرقابة الداخلي ذات الصلة بالتدقيق من أجل تصميم إجراءات تدقيق مناسبة وفقاً للظروف الملانمة، وليس بهدف إبداء رأي حول مدى فعالية نظام الرقابة الداخلي للشركة.
- بتقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات المتعلقة بها المعدة من قبل الإدارة.
- باستنتاج مدى ملائمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، وبناءً على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها، واستنتاج عما إذا كان هناك شك جوهرية متعلق بقدرة الشركة على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية وفي حال الاستنتاج بوجود حالة جوهرية يتوجب علينا نعت 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 اتمام وهيكل ومحتوى البيانات المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت البيانات المالية تظهر العمليات والأحداث ذات العلاقة بشكل يحقق العرض العادل.
- كما حصلنا على أدلة تدقيق كافية وملائمة متعلقة بالمعلومات المالية للمنشآت وأنشطة الأعمال ضمن المجموعة بهدف إبداء رأي حول البيانات المالية الموحدة. نحن مسؤولون عن التوجيه والإشراف وتأييد عملية تدقيق المجموعة، ولا نزال مسؤولين عن رأينا حول التدقيق.
- 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 العيني حولها أو في حالات نادرة جداً عندما نرى أن هذه المسائل لا ينبغي أن يتم عرضها في تقريرنا لأن 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 ٢٨/١/٢٠١٩

مدقق الحسابات - المحاسب القانوني

محمد ناظم قادري





قائمة المركز المالي الموحدة كما في 2018/12/31

مدفئة	مدفئة		
2018/12/31	2017/12/31	الإيضاح	الموجبات
			الموجودات الثابتة
131,781,260	137,738,487	4	الموجودات الثابتة بالصافي
5,000,000	5,000,000	5	استثمارات مالية
136,781,260	142,738,487		مجموع الموجودات الثابتة
			الموجودات المتداولة :
175,857,344	132,658,035	6	مخزون قطع الغيار و الاطارات
16,550,057	23,109,896	7	مدى
8,550,000		19	مشروعات تحت التنفيذ
1,150,000	10,000,000	8	واردات مستحقة
3,454,600	4,880,000	9	حسابات مدينة مختلفة
189,419,811	72,752,092	10	نقد في الصندوق ولدى المصارف
394,981,812	243,400,023		مجموع الموجودات المتداولة
531,763,072	386,138,510		مجموع الموجودات
			المطلوبات و حقوق الملكية
			حقوق المساهمين
200,000,000	200,000,000	1	رأس المال المكتتب به والمدفوع
57,373,492	57,373,492	11	احتياطي قانوني
2,631,267		12	احتياطي اختياري
129,802,984	56,561,267		أرباح الفترة
389,807,743	313,934,759		مجموع حقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة :
26,729,138	12,052,204	13	مؤونة ضريبة الدخل
36,394,582	14,703,320	14	مصروفات مستحقة
78,831,609	45,448,227	15	مطلوبات أخرى
141,955,329	72,203,751		مجموع المطلوبات المتداولة
531,763,072	386,138,510		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية

رئيس مجلس الإدارة
م . أحمد الأصغر

المدير العام
م . عبد المنعم الشامي

المدقق الداخلي
محمد شايش الخالد

المدير المالي
غسان ضحك

مدقق الحسابات-المحاسب القانوني
محمد ناظم قادري



الشركة الأهلية للنقل
شركة مساهمة مغلقة عامة

قائمة الدخل الموحدة عن الفترة المنتهية في 2018/12/31

مدققة

مدققة

المبالغ ل.س	المبالغ ل.س	الإيضاح	البيان
			<u>الإيرادات</u>
1,284,873,226	964,629,131	16	واردات نقل الركاب و الطرود
48,397,040	44,799,010		واردات الحوالات
23,605,665	21,480,228	17	واردات متنوعة
<u>1,356,875,931</u>	<u>1,030,908,369</u>		إجمالي الإيرادات
			<u>المصروفات</u>
(1,131,179,628)	(889,830,828)	18	مصروفات التشغيل ركاب و شحن
(34,083,110)	(38,134,327)		مصروفات تشغيل الحوالات
(35,081,071)	(34,329,743)	4	مخصصات الاستهلاك
<u>(1,200,343,809)</u>	<u>(962,294,898)</u>		إجمالي المصروفات
156,532,122	68,613,471		الأرباح قبل الضريبة
(26,729,138)	(12,052,204)	13	ضريبة الدخل
129,802,984	56,561,267		صافي الأرباح بعد الضريبة
2,000,000	2,000,000		عدد الأسهم بنهاية الفترة
64.90	28.28	20	حصة السهم من صافي (خسائر) أرباح الفترة

رئيس مجلس الإدارة

م . أحمد الأصغر

المدير العام

م . عبد المنعم الشامي

المدقق الداخلي

محمد شايش الخالد

المدير المالي

عسان ضحيك

مدقق الحسابات-المحاسب القانوني

محمد ناظم قادري



إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 21 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها



الشركة الأهلية للنقل
شركة مساهمة مغلقة عامة

قائمة التدفقات النقدية الموحدة عن الفترة المنتهية في 2018/12/31

مدققة

مدققة

2018/12/31

2017/12/31

المبالغ ل.س	المبالغ ل.س	الإيضاح	البيان
			التدفق النقدي من النشاط التشغيلي
156,532,122	68,613,471		صافي الأرباح قبل الضريبة
35,081,071	34,329,743	4	بضائف استهلاكات الفترة
191,613,193	102,943,214		التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(43,199,309)	(49,962,025)		(الزيادة) في المخزون
6,559,839	246,511		النقص في المدينون
(8,550,000)			(الزيادة) في مشروعات تحت التنفيذ
8,850,000	(10,000,000)		(الزيادة) النقص بالواردات المستحقة
1,425,400	(4,880,000)		(الزيادة) النقص بالحسابات المدينة المختلفة
21,691,262	12,486,355		الزيادة بالمصروفات المستحقة
33,383,382	4,038,962		الزيادة بالمطلوبات الأخرى
211,773,767	54,873,017		صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل الضريبة
(12,052,204)	(693,225)		ضريبة الدخل المسددة
199,721,563	54,179,792		صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي
			التدفق النقدي من النشاط الاستثماري
(3,060,000)	(6,279,300)	4	شراء عدد و أدوات
(13,709,219)			تكاليف تجديد بولمانات
(12,354,625)			تكاليف حفر بئر محطة الصيانة
(29,123,844)	(6,279,300)		صافي التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري
			التدفق النقدي من النشاط التمويلي
(53,930,000)	(10,000,000)		أرباح موزعة
(53,930,000)	(10,000,000)		صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
116,667,719	37,900,492		صافي التدفق النقدي من الأنشطة الثلاث
72,752,092	34,851,600	10	النقد وما في حكمه أول الفترة
189,419,811	72,752,092	10	النقد وما في حكمه آخر الفترة

رئيس مجلس الإدارة

م . أحمد الأصفر

المدير العام

م . عبد المنعم الشامي

المدقق الداخلي

محمد شايش الخالد

المدير المالي

عسان ضحيك

مدقق الحسابات- المحاسب القانوني

محمد ناظم قادري

إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 21 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها



الشركة الأهلية للنقل
شركة مساهمة مغفلة عامة

قائمة التغير في حقوق المساهمين الموحدة عن الفترة المنتهية في 2018/12/31

المجموع	أرباح (خسائر) مرحلة	أرباح (خسائر) الدورة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	راس المال المدفوع	البيان
267,373,492	486,681			66,886,811	200,000,000	الرصيد في 1 / 1 / 2017
-	9,513,319			(9,513,319)		قرار الهيئة العامة في 2017/3/25
(10,000,000)	(10,000,000)					أرباح موزعة
56,561,267		56,561,267				أرباح (خسائر) الفترة
313,934,759	0	56,561,267	0	57,373,492	200,000,000	الرصيد في 2017 / 12 / 31

المجموع	أرباح (خسائر) مرحلة	أرباح (خسائر) الدورة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	راس المال المدفوع	البيان
313,934,759	56,561,267			57,373,492	200,000,000	الرصيد في 1 / 1 / 2018
-	(2,631,267)		2,631,267			قرار الهيئة العامة في 2018/3/17
(50,000,000)	(50,000,000)					أرباح موزعة / حصة المساهمين
(2,800,000)	(2,800,000)					مكافأة مجلس الإدارة
(1,130,000)	(1,130,000)					حصة الصندوق التعاوني
129,802,984		129,802,984				أرباح الفترة
389,807,743	0	129,802,984	2,631,267	57,373,492	200,000,000	الرصيد في 2018 / 12 / 31

0

رئيس مجلس الإدارة
م. أحمد الأصغر

المدير العام
م. عبد المنعم الشامي

المدقق الداخلي
محمد شايش الخالد

المدير المالي
عسان ضحيك

مدقق الحسابات- المحاسب القانوني
محمد ناظم قادري

إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 24 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها



الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية الموحدة
عن الفترة المنتهية في ٢٠١٨/١٢/٣١

١- معلومات عامة:

(١) رأس المال: وفقاً لأحكام قانون الاستثمار رقم /١٠/ لعام ١٩٩١ أسست غرفة تجارة حماة الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة بحماه برأسمال قدرة /١٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠/ ليرة سورية موزعة على مئتا ألف سهم ، و بعام ١٩٩٤ ضاعفت الشركة رأسمالها ليصبح /٢٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠/ ليرة سورية موزعة على أربعمئة ألف سهم القيمة الاسمية للسهم الواحد خمسمئة ليرة سورية مدفوعة بالكامل . و تطبيقاً لأحكام قانون الشركات الصادر بالمرسوم التشريعي رقم /٢٩/ لعام ٢٠١١ و قرار هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية رقم /٤٩/ لعام ٢٠١١ 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

(٢) تاريخ التأسيس: ١٩٩٢/٤/٢٨ تاريخ المباشرة بالعمل: ١٩٩٢/٩/١٢

(٣) رقم السجل التجاري: ١٦٨١/ش

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

(٥) تتوزع فروع و مكاتب الشركة في المحافظات و المدن التالية:

(دمشق - حمص - حماة - محرده - السقيلية - السلمية - حلب - اللاذقية - طرطوس - الرقة) .

(٦) تم أتمتة أعمال و خدمات الشركة بالكامل (حجز - شحن - حوالات) ، لدى جميع فروع و مكاتب الشركة .

(٧) أي عرض يتم شحنه عبر الشركة هو مؤمن عليه بشكل دائم ضد الأخطار المتعلقة الشركة (٨) يوجد لدى الشركة أرشيف خاص لحفظ المستندات المتعلقة بأعمال و إرساليات الزبائن حفاظاً لحقوقهم

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

(١٠) لزوم تراخيص العمل بالحوالات المالية الداخلية من الجهات المختصة (مصرف سورية المركزي - المؤسسة العامة للبريد) التي تستوجب فصل نشاط الحوالات عن أنشطة الشركة

الأهلية للنقل و التي تفردت بأنشطة (نقل الركاب و نقل الطرود و المغلفات) فقد تم احداث شركة باسم الشركة الأهلية للحوالات المالية المحدودة المسؤولة ذات الشخص الواحد ،

و أصبحت شخصية اعتبارية مستقلة بموجب السجل التجاري رقم (١) الصادر عن أمانة السجل التجاري بحماة برأس مال قدره /٢,٠٠٠,٠٠٠/ مليوني ليرة سورية ، نشاطها:

تقديم بعض الخدمات البريدية بموجب أحكام قانون البريد رقم /١/ لعام ٢٠١٤ و تعليماته التنفيذية و لاسيما تقديم الحوالات المالية ضمن أراضي الجمهورية العربية السورية ،

و التي تمتلكها بالكامل الشركة الأهلية للنقل و عليه عملت الشركة الأهلية للنقل على فصل الشركة الأهلية للحوالات إدارياً و مالياً بدءاً من ٢٠١٨/١/١ ، و اعداد قوائم مالية منفصلة



الشركة الأهلية للنقل

ش.م.م - حماة

لكل من الشركتين و من ثم اعداد القوائم المالية الموحدة للشركة الأهلية للنقل و تابعتها الشركة الأهلية للحوالات ...

و قد نصت المادة /٢/ من النظام الأساسي للشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة على ما يلي ((أغراض الشركة و أهدافها : نقل الركاب داخل و خارج الجمهورية العربية السورية و تملك و استئجار العقارات اللازمة لأغراضها الاستثمارية حصراً و القيام بمختلف النشاطات المتممة و المكملة المتعلقة بهدفها المتفرعة عنه و نقل الطرود و الحوالات و المغلفات و نقل المجموعات السياحية)) .

و بما أن الشركة الأهلية للنقل تمتلك مقرات تشغيلها مكاتب الحوالات التابعة لها فقد اتفقت الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة و الشركة الأهلية للحوالات المحدودة المسؤولية على تأجير هذه المقرات لمكاتب و فروع شركة الحوالات بكافة موجوداتها مع تأمين الخدمات (كهرباء ، ماء ، شبكة BDN ..) و تحميل شركة الحوالات كافة النفقات المرتبطة بعملها و تنظيمها إدارياً و مالياً بشكل منفصل .

٢- أسس إعداد البيانات الموحدة :

١) تم إعداد البيانات المالية الموحدة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية و معايير التقارير المالية الدولية و تفسيراتها و القوانين النافذة المتعلقة بعمل الشركات لاسيما قانون الشركات رقم ٢٩ لعام ٢٠١١

٢) تم إعداد البيانات المالية الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية و باليرة السورية .
٣) تم إعداد البيانات المالية الموحدة على مبدأ الاستمرارية و أن الشركة تمتلك الموارد للاستمرار في العمل في المستقبل المنظور .

٣- السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية الموحدة :

١- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية الموحدة هي نفسها التي تم استخدامها في الفترات السابقة .

٢- تقوم الشركة بالاعتراف بالإيرادات عندما يتم قياسها بشكل موثوق تماماً وفق مبدأ الاستحقاق.

٣- كما يتم الاعتراف بالمصروفات فور تحققها تبعاً للتسجيل المحاسبي على أساس الاستحقاق وليس تبعاً للأساس النقدي وذلك تماشياً مع معايير المحاسبة و التقارير المالية الدولية من خلال أسس و إطار 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.

٤- الموجودات الثابتة:

- يتم إظهار الموجودات الثابتة بالتكلفة ناقصاً مجمع الاهتلاك وأي انخفاض في قيمتها إن وجدت

- تتضمن التكلفة المصاريف المرتبطة مباشرة باقتناء الأصل.



الشركة الأهلية للنقل ش.م.م - حماة

- يحتسب الاهلاك على المبلغ الواجب اهتلاكه والذي يتضمن تكلفة الأصل أو أي قيمة بديلة عن التكلفة ناقصاً القيمة المتبقية للأصل.
- يتم الاعتراف بمصروف الاهلاك في بيان الدخل بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي المقدر لكل جزء من الموجودات الثابتة.
- الأعمار الإنتاجية المقدرة للموجودات الثابتة :

النسبة الاهلاك	العمر الإنتاجي/سنة	البيانات
٤ %	٢٥	المباني
٧.٥ %	١٣.٣	وسائط النقل
١٢.٥ %	٨	بولمانات معمرة محلياً
١٥ %	٦.٦٦	آلات ومعدات
١٥ %	٦.٦٦	عدد وأدوات
١٠ %	١٠	أثاث ومفروشات
١٠ %	١٠	خطوط الهاتف
١٠ %	١٠	بنر / محطة الصيانة

صافي الموجودات الثابتة :

التقييم بالليرة السورية								
صافي القيمة الدفترية	الاستهلاك المتراكم نهاية الفترة	استهلاك الفترة	الاستهلاك المتراكم بداية الفترة	التكلفة نهاية الفترة	إضافات	التكلفة بداية الفترة	الحساب	التاريخ
32,404,524	(45,741,398)	(3,125,837)	(42,615,561)	78,145,922		78,145,922	مباني	2017/12/31
92,556,111	(636,283,107)	(26,526,183)	(609,756,924)	728,839,218		728,839,218	وسائط نقل	
7,710,000	(6,160,800)	(1,867,500)	(4,293,300)	13,870,800		13,870,800	آلات ومعدات	
4,265,284	(9,161,491)	(2,014,016)	(7,147,475)	13,426,775	6,279,300	7,147,475	عدد وأدوات	
802,568	(29,058,148)	(796,207)	(28,261,941)	29,860,716		29,860,716	أثاث ومفروشات	
-	(3,673,694)	-	(3,673,694)	3,673,694		3,673,694	خطوط الهاتف	
137,738,487	(730,078,638)	(34,329,743)	(695,748,895)	867,817,125	6,279,300	861,537,825	المجموع	
29,278,687	(48,867,235)	(3,125,837)	(45,741,398)	78,145,922		78,145,922	مباني	2018/12/31
66,029,928	(662,809,290)	(26,526,183)	(636,283,107)	728,839,218		728,839,218	وسائط نقل	
13,280,806	(428,413)	(428,413)	-	13,709,219	13,709,219		بولمانات مجددة محلياً	
5,842,500	(8,028,300)	(1,867,500)	(6,160,800)	13,870,800		13,870,800	آلات ومعدات	
4,852,268	(11,634,507)	(2,473,016)	(9,161,491)	16,486,775	3,060,000	13,426,775	عدد وأدوات	
451,312	(29,409,404)	(351,256)	(29,058,148)	29,860,716		29,860,716	أثاث ومفروشات	
-	(3,673,694)	-	(3,673,694)	3,673,694		3,673,694	خطوط الهاتف	
12,045,759	(308,866)	(308,866)	-	12,354,625	12,354,625		بنر محطة الصيانة	
131,781,260	(765,159,709)	(35,081,071)	(730,078,638)	896,940,969	29,123,844	867,817,125	المجموع	



الشركة الأهلية للنقل
ش.م.م - حماة

٥- استثمارات في أوراق مالية :

ليرة سورية	ليرة سورية	الحساب
٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	استثمارات في أوراق مالية
٥.٠٠٠.٠٠٠	٥.٠٠٠.٠٠٠	

والاستثمارات المالية عبارة عن مساهمة الشركة الأهلية للنقل بكمية ٥٠.٠٠٠ سهم من أسهم الجامعة الوطنية بحماة .

٦- المخزون :

ليرة سورية	ليرة سورية	البيان
٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	قطع غيار و مدخرات
١٢٣.٦٠٠.٨٧٢	٩٦.٨٥١.٠٩٨	إطارات
١٦.١٣٢.٧٥٣	٨٣٦.١٨٢	زيوت و شحوم
١٤.٣٣٥.٥١٧	١٧.٥٠٠.٧٠٥	الوقود
١٨.٢٣٧.٠٤٨	١٢.٧٨٢.٠٢٤	مطبوعات و مواد مستهلكة
٣.٥٥١.١٥٤	٤.٦٨٨.٠٢٦	المجموع
١٧٥.٨٥٧.٣٤٤	١٣٢.٦٥٨.٠٣٥	

٧- المدينون :

و هي سلف لدى سادكوب لتزويد بولمانات الشركة بمادة المازوت و سلف لفروع الشركة على النفقات و سلف و ذمم أخرى:

ليرة سورية	ليرة سورية	البيان
٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	سلف سادكوب و محطات الوقود
٩.٩٥١.٩٧٠	١٦.٨٦١.٥٣٣	سلف فروع الشركة على النفقات
١.٦٣١.٣٨٥	١.١٤١.٣٠٠	سلف العاملين بالأهلية للنقل
٢.٨٨١.٣٧٤	١.٠٤٧.٣٠١	سلف العاملين بالأهلية للحوالات
٢٥.٠٠٠		ذمم جيرانيل عارف / مكتب قرطبة
٧٧٧.٥٥٥	١.٧٦٨.٥٠٥	ذمم العاملين و الوكلاء
١.٢٨٢.٧٧٣	٢.٢٩١.٢٥٧	المجموع
١٦.٥٥٠.٠٥٧	٢٣.١٠٩.٨٩٦	

٨- واردات مستحقة :

ليرة سورية	ليرة سورية	البيان
٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	أجور بولمانات - الجامعة الوطنية
٠	٩.٣٠٠.٠٠٠	أرباح أسهم الجامعة الوطنية
١.١٥٠.٠٠٠	٧٠٠.٠٠٠	المجموع
١.١٥٠.٠٠٠	١٠.٠٠٠.٠٠٠	



الشركة الأهلية للنقل

ش.م.م - حماة

٩- حسابات مدينة مختلفة :

البيان	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١
تأمينات أولية - مزايده كراج الراموسة	٢,٠٠٠,٠٠٠	٠
تأمينات نهائية - مكتب رقم ١ الراموسة	٢,٨٨٠,٠٠٠	٢,٨٨٠,٠٠٠
أجور شقة حلب مدفوعة مقدماً		٣٥٠,٠٠٠
عقد تأمين مكاتب الحوالات ٢٠١٩		٢٢٤,٦٠٠
المجموع	٤,٨٨٠,٠٠٠	٣,٤٥٤,٦٠٠

١٠- النقد في الصندوق والمصارف :

الحساب	ليرة سورية	ليرة سورية
	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١
بنك بيمو السعودي الفرنسي/ل.س	٢٢٥,٠٩٧	٢٢٠,١٥٤
بنك بيبيلوس/ل.س	٤٣٦,٨٦٥	٩٠٦,٨٦٥
المصرف التجاري	٢٩,١١٦,٨٢٩	٨٤,٧١٤,٠٣٨
ودائع لأجل / التجاري	٢٤,٠٠٠,٠٠٠	٧٤,٠٠٠,٠٠٠
الصندوق	١٨,٩٧٣,٣٠١	٢٩,٥٧٨,٧٥٤
المجموع	٧٢,٧٥٢,٠٩٢	١٨٩,٤١٩,٨١١

إن الحسابات المصرفية مطابقة للكشوف المصرفية بذلك التاريخ.

١١- الاحتياطي القانوني :

البيان	احتياطي قانوني ليرة سورية
رصيد ٢٠١٧/١٢/٣١	٥٧,٣٧٣,٤٩٢
رصيد ٢٠١٨/١٢/٣١	٥٧,٣٧٣,٤٩٢

تم تشكيل الحد الأدنى وفق قانون الشركات و سيتم اتخاذ الاجراءات المناسبة باجتماع الهيئة القادمة .

١٢- الاحتياطي الاختياري :

البيان	احتياطي اختياري ليرة سورية
رصيد ٢٠١٧/١٢/٣١	٠
قرار الهيئة العامة في ٢٠١٨/٣/١٧	٢,٦٣١,٢٦٧
رصيد ٢٠١٨/١٢/٣١	٢,٦٣١,٢٦٧

١٣- مؤونة ضريبة الدخل :

الشركة الأهلية للنقل شركة مساهمة طرحت أسهمها على الاكتتاب العام بنسبة لا تقل عن ٥٠% وهي خاضعة لضريبة الدخل على الأرباح الحقيقية بنسبة ١٤% ، و الشركة الأهلية للحوالات شركة محدودة المسؤولية خاضعة لضريبة الدخل على الأرباح بنسبة ٢٢ %

البيان	الأهلية للنقل	الأهلية للحوالات	رصيد الميزانية
أرباح الفترة	١٥٤,٨١٨,١٩٢	١,٧١٣,٩٣٠	



الشركة الأهلية للنقل
ش.م.م - حماة

		٣.١٢٥.٨٣٧	يضاف اهتلاك المباني
		٣٨٥.٣٤١	ينزل فوائد مصرفية دائنة
		١.١٥٠.٠٠٠	ينزل أرباح الجامعة الوطنية
	١.٧١٣.٩٣٠	١٥٦.٤٠٨.٦٨٨	<u>الأرباح الضريبية</u>
	٣٧٧.٠٦٥	٢١.٨٩٧.٢١٥	ضريبة الدخل على أرباح الفترة
	٣٧.٧٠٧	٢.١٨٩.٧٢٢	رسم إدارة محلية
	٣٧.٧٠٧	٢.١٨٩.٧٢٢	رسم إعادة إعمار
٢٦.٧٢٩.١٣٨	٤٥٢.٤٧٩	٢٦.٢٧٦.٦٥٩	<u>ضريبة الفترة مع متماتها</u>

١٤ - مصروفات مستحقة:

ليرة سورية	ليرة سورية	البيان
٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	
١٠.٠٧٢.٠٠٠	١٠.٠٧٢.٠٠٠	رسم مقابل التحسين / محطة الصيانة
١.٥٠٠.٠٠٠	٣.٧٢٣.٨٢٩	هاتف وكهرباء ومياه
١٥٠.٠٠٠	١٥٠.٠٠٠	مازوت / كازية الرقة
١.٦٠٠.٠٠٠		تأمينات اجتماعية
٢٣.٠٧٢.٥٨٢	٧٥٧.٤٩١	تعويضات مستحقة
٣٦.٣٩٤.٥٨٢	١٤.٧٠٣.٣٢٠	<u>المجموع</u>

١٥ - مطلوبات أخرى :

ليرة سورية	ليرة سورية	البيان
٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	
٢١.١٣٧.١٧٨	١٧.٢٣٢.٧٣٨	حوالات برسم الأمانة
٤.٧٨٣.٠٥٠	٨.٦٦٣.٩٥٥	تأمينات وكالات وكلاء الأهلية للنقل
١٧.١٨٢.٤٤٥		تأمينات وكالات وكلاء الأهلية للحوالات
٧.٨٦٥.٤٨١	٣.٠٨٠.٦٧٠	ضريبة الرواتب و الأجور
٢.٩٨٢.٧٠٠	١.١١٢.٧٠٠	أمانات السائقين والمرافقين من عائدات الاستراحات
٢٠.٤٧٠.٤٢٥	١٣.٠٤٤.٥٤٠	أرباح مستحقة للمساهمين
٤.٤١٠.٣٣٠	٢.٣١٣.٦٢٤	أمانات أخرى
٧٨.٨٣١.٦٠٩	٤٥.٤٤٨.٢٢٧	<u>المجموع</u>

١٦ - الإيرادات من أنشطة الشركة الرئيسية :

ليرة سورية	ليرة سورية	البيان
٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	
١.٠٠٥.٧٢٦.٠٦٥	٧٧٧.٩١٧.٥٩٩	وارادات نقل الركاب (تذاكر)
٢٧٩.١٤٧.١٦١	١٨٦.٧١١.٥٣٢	وارادات نقل طرود



الشركة الأهلية للنقل ش.م.م - حماة

٤٨,٣٩٧,٠٤٠	٤٤,٧٩٩,٠١٠	واردات الحوالات
<u>١,٣٣٣,٢٧٠,٢٦٦</u>	<u>١,٠٠٩,٤٢٨,١٤١</u>	<u>المجموع</u>

١٧- الإيرادات المتنوعة من غير الأنشطة الرئيسية :

٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	البيانات
٤,٢٠٠,٠٠٠	٤,٢٠٠,٠٠٠	واردات الصالة
١٦,٣٠٨,١٢٤	١٥,٠٧٤,٧٧٨	مبيع مخلفات محطة الصيانة
١,٥٦٢,٢٠٠	١,٤٥٥,٤٥٠	عفش زائد
١,١٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	أرباح الجامعة الوطنية
٣٨٥,٣٤١	٠	فوائد مصرفية دائنة
<u>٢٣,٦٠٥,٦٦٥</u>	<u>٢١,٤٨٠,٢٢٨</u>	<u>المجموع</u>

١٨- مصروفات التشغيل :

المجموع	الأهلية للحوالات	الأهلية للنقل	المجموع	الأهلية للحوالات	الأهلية للنقل	البيانات
٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	
٢٩٦,٢٢١,٧٨٦	١٧,١٢٣,٩١٤	٢٧٩,٠٩٧,٨٧٢	٢١٦,٥٤٨,٩١٧	١٠,٢١٥,٠١٥	٢٠٦,٣٣٣,٩٠٢	الرواتب و الأجور
١٤٢,٣٣٤,٣٢٧		١٤٢,٣٣٤,٣٢٧	١٠٥,٩٨٣,٠٢٧		١٠٥,٩٨٣,٠٢٧	قطع الغيار
٢٨,٠٥٠,٥٢٦		٢٨,٠٥٠,٥٢٦	٣٣,١٧٥,٧٣٤		٣٣,١٧٥,٧٣٤	الاطارات
٣٣٤,٢٥٤,١٢١	٢٧١,٤٠٠	٣٣٣,٩٨٢,٧٢١	٣٢٥,٦٦٦,٠٢٩	٣٥٣,٨٥٠	٣٢٥,٣١٢,١٧٩	الوقود
٢١,٦١٦,٧٤٢		٢١,٦١٦,٧٤٢	١٦,٦٧٢,٢٩٩	٢,٥٠٠	١٦,٦٦٩,٧٩٩	زيوت وشحوم
٥٠٨,٢٣٥	٦١,٤٥٤	٤٤٦,٧٨١	٣٧٩,٨٤٥	٧٢,٩١٥	٣٠٦,٩٣٠	المنظفات
٥,٥٤٥,٨٨٧	٩٧٢,٢٥١	٤,٥٧٣,٦٣٦	٣,٣٦٧,٨٢٧	٦٨٣,٦١١	٢,٦٨٤,٢١٦	قرطاسية ومطبوعات
٥,١٣٦,٥٣٢	٤٦٢,١٦٣	٤,٦٧٤,٣٦٩	٤,٣٤٢,٢٧٣	٥٧٥,٧٠٠	٣,٧٦٦,٥٧٣	نفقات الضيافة
٣,٥٣٩,٨٤٠		٣,٥٣٩,٨٤٠	٧,٦٣١,٨٩٣	٥٧٥,٣٠٠	٧,٠٥٦,٥٩٣	المدخرات
٨٠,٦٩٣,٥٤٠	٣,٨٧٧,٨١٣	٧٦,٨١٥,٧٢٧	٤٧,١١١,٩٨٤	١,١٨٦,٢١٠	٤٥,٩٢٥,٧٧٤	صيانة و اصلاح
٣٨٢,٥٠٠	٢٥٩,٥٠٠	١٢٣,٠٠٠	٦٩,١٩٥		٦٩,١٩٥	دعاية وإعلان
٣,٨٤٧,١٢٥	٧٠٢,٧٥٠	٣,١٤٤,٣٧٥	٣,٩٩٣,٧٠٠	٦٦٨,٠٣٣	٣,٣٢٥,٦٦٧	أجور موصلات
٨,٦٠٠,٨٥٩		٨,٦٠٠,٨٥٩	٨,٥٦٢,٠٥٤	٢,٩٣١,٨٤٠	٥,٦٣٠,٢١٤	كهرباء و مياه
٦,١٤٧,٠٢٧	٨٢٩,٨٤١	٥,٣١٧,١٨٦	٥,٤٢٥,٨٣٢	١,٦٧٢,٣٧٥	٣,٧٥٣,٤٥٧	هاتف و فاكس
١٥,٩٩٠,٢٥٠	١٠٢,٨٣٣	١٥,٨٨٧,٤١٧	٥,٢٦١,٩٨٥	٦٤٦,٥٥٠	٤,٦١٥,٤٣٥	الايجازات
١,٠٦٥,٧٥٠	٩٠,٠٠٠	٩٧٥,٧٥٠	١,١١٠,٥٥٥	٢٤٠,٢٧٤	٨٧٠,٢٨١	نفقات قضائية
٦,٠٨٤,٢٦٧	٥,٣٢٥	٦,٠٧٨,٩٤٢	٣,٨٣١,٨٥٠	١٧٣,٩٠٠	٣,٦٥٧,٩٥٠	نفقات التأمين
٥,٢٩٠,٨٩٠		٥,٢٩٠,٨٩٠	٣,٩١١,٩٠٠		٣,٩١١,٩٠٠	رسوم البولمانات
١٠٨,٩٥٧,٨١٥	٧٣,٠٠٠	١٠٨,٨٨٤,٨١٥	٦٤,٢٦٠,٨٠٥	٨٢,٠٠٠	٦٤,١٧٨,٨٠٥	مكافآت لغير العاملين
٤٥,٠٠٠		٤٥,٠٠٠	١٦٥,٨٥٠		١٦٥,٨٥٠	نشاطات قومية
٣,٢٧٧,١٤١	٣,٢٧٠,٧٤١	٦,٤٠٠	٤,٣٩٩,١٥٤	٤,٣٩٩,١٥٤		عمولات مصرفية
٥٣,٠٣٦,٢٥٥	٤,٥١١,٥٧٠	٤٨,٥٢٤,٦٨٥	١٨,٢٨٣,٥٥٠	٣,٨٩٧,٥٦٠	١٤,٣٨٥,٩٩٠	عمولات الوكلاء
٣,٧٨٧,٣٩٣	١١٨,٤٩٠	٣,٦٦٨,٩٠٣	٣,٠٧٦,٩٨٠	١٤٨,٨٢٥	٢,٩٢٨,١٥٥	نفقات مختلفة



الشركة الأهلية للنقل ش.م.م - حماة

المجموع الأهلية للنقل الأهلية للحالات الأهلية للنقل الأهلية للحالات المجموع

٢٠١٨/١٢/٣١		٢٠١٧/١٢/٣١		البيانات	
١,٦٨٨,٣١٥		١,٦٨٨,٣١٥	٥٤٤,٦١٥	٥٤٤,٦١٥	المخالفات
٩,٦٤٨,٣٥٠	٣٨٥,٦١٠	٩,٦٦٢,٧٤٠	١٣,٦٥٦,٨١٥	٤٩,٠١٥	رسوم و طوابع
٣٠,٠٠٠		٣٠,٠٠٠	١٤,٠٠٠	١٤,٠٠٠	التبرعات
١,٩٧٠,٠٠٠		١,٩٧٠,٠٠٠	١,٩٧٠,٠٠٠	١,٩٧٠,٠٠٠	بدلات السوق و الهيئة
١٥٠,٠٠٠		١٥٠,٠٠٠	٢٠٥,٤٠٠	٥٤,٠٠٠	رسوم الانترنت
١٤,٢٨٢,٨١٠		١٤,٢٨٢,٨١٠	٦,٢٥٨,١٨٧	٦,٢٥٨,١٨٧	أجور نقل البريد
١,١٥٧,٨٠٠		١,١٥٧,٨٠٠	١,١٧٧,٦٠٠	١,١٧٧,٦٠٠	نفقات الهيئة العامة
			٦,٥١١,٧٥٠	٥٢١,٠٠٠	برامج كمبيوتر
١,٩٢١,٦٥٥	٩٦٤,٤٥٥	٩٥٧,٢٠٠	١٤,٣٩٣,٥٥٠	٨,٩٨٤,٧٠٠	رسوم مؤسسة البريد
<u>١,١٦٥,٢٦٢,٧٣٨</u>	<u>٣٤,٠٨٣,١١٠</u>	<u>١,١٣١,١٧٩,٦٢٨</u>	<u>٩٢٧,٩٦٥,١٥٥</u>	<u>٣٨,١٣٤,٣٢٧</u>	<u>المجموع</u>

١٩ - مشروعات تحت التنفيذ :

٢٠١٨/١٢/٣١	البيانات
٨,٥٥٠,٠٠٠	تعمير البولمان ٧٤
<u>٨,٥٥٠,٠٠٠</u>	<u>رصيد ٢٠١٨/١٢/٣١</u>

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

البيانات	٢٠١٨/١٢/٣١	١٢/٣١ / ٢٠١٧
أرباح الشركة الموحدة الصافية بعد الضريبة	١٢٩,٨٠٢,٩٨٤	٥٦,٥٦١,٢٦٧
عدد الأسهم	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠
<u>حصة السهم</u> حاصل تقسيم الأرباح الصافية بعد الضريبة على عدد الأسهم	<u>٦٤,٩٠</u>	<u>٢٨,٢٨</u>

٢١- قام مجلس الإدارة بجلسته رقم / ٢ / تاريخ ٢٠١٩/١/٢٥ بالمصادقة على القوائم المالية عن الفترة المنتهية بتاريخ ٢٠١٨/١٢/٣١ وإقرارها .

المدير المالي المدقق الداخلي غسان ضحيك
المدير العام م. عبد المنعم الشامي
رئيس مجلس الإدارة م. أحمد ممدوح الأصفر

مدقق الحسابات - المحاسب القانوني

محمد ناظم قادري