



## شهادة محاسب قانوني

تقرير حول مراجعة البيانات المالية المرحلية  
السادة المحترمون: مساهمي الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة

### مقدمة:

قمنا بمراجعة الميزانية العمومية (قائمة المركز المالي) المرفقة للشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة كما في ٢٠١١/٦/٣٠ وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والايضاحات التفسيرية الأخرى .

إن مجلس الادارة مسؤول عن إعداد هذه البيانات المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للأنظمة والتعليمات الصادرة عن هيئة الأوراق والأسواق المالية والمعايير الدولية للتقارير المالية، وإن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير حول البيانات المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

### نطاق المراجعة

قمنا بإجراء مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل" تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية والقيام بإجراء الاستفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى، إن نطاق أعمال المراجعة اقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف أساساً الى إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل، وعليه فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي .

### الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا لم يصل الى علمنا أي شي يجعلنا نعتقد أن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة، لا تعبر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية، عن المركز المالي للشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة كما في ٣٠ /حزيران/٢٠١١ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للأشهر الستة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤).

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منتظمة بصورة أصولية وهي متفقة مع البيانات المالية.

مع فائق التقدير والاحترام.

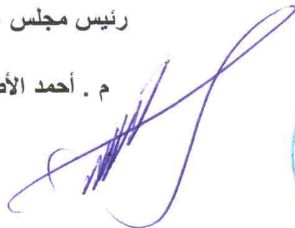
دمشق في ١٧/٩/٢٠١١



٢٠١١/٠٦/٣٠	٢٠١٠/١٢/٣١	الإيضاح	الميزانية (قائمة المركز المالي)
المبالغ ل.س	المبالغ ل.س		الموجـــــــــــــــودات
٣١٠,٤٤٨,٣٢٩	٣٢٨,٨٧٧,٢٥٤	١	الموجودات غير المتداولة : صافي الموجودات الثابتة
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٢	استثمارات في أوراق مالية
٣١٥,٤٤٨,٣٢٩	٣٣٣,٨٧٧,٢٥٤		مجموع الموجودات غير المتداولة
١٦٥,٠٠٠	١,١٦٤,٠٠٠	٣	الموجودات المتداولة : مصرفات مدفوعة مقدماً
٨,٧٩٦,٥٧٨	١٥,٢٧٣,٧٧٨		نقد في الصندوق ولدى المصارف
١٩,٢٢١,٥٥٥	٢٦,٦٣٩,١٩٨		مخزون قطع الغيار و الاطارات..
٤٨,١٣٤,٣٤٠	١٩,٨٩٢,٥٦٥	٤	مديــــــــــــون
٧٦,٣١٧,٤٧٣	٦٢,٩٦٩,٥٤١		مجموع الموجودات المتداولة
٣٩١,٧٦٥,٨٠٢	٣٩٦,٨٤٦,٧٩٥		مجموع الموجودات
			<b>المطالب و حقوق المساهمين</b>
			<b>حقوق المساهمين :</b>
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥	رأس المال المكتتب به والمدفوع
٦٦,٨٨٦,٨١١	٦٦,٨٨٦,٨١١		احتياطي قانوني
٨٠٧,٨٩٧	٨٠٧,٨٩٧		احتياطي اختياري
٢٤,١١٦,٦٤٦	٢٣,١١٧,٤٦٠	٦	أرباح محتجزة غير قابلة للتوزيع
	٤٣,١٥٧,٠٣٦		أرباح عام ٢٠١٠
٥,٣٣٧,٨٨٢			أرباح النصف الأول ٢٠١١
٢٩٧,١٤٩,٢٣٦	٣٣٣,٩٦٩,٢٠٤		مجموع حقوق المساهمين
			<b>المطالب المتداولة :</b>
٥,٥٨٣,٤٥٧	٥,٥٨٣,٤٥٧		مؤونة ضريبة الدخل عن عام ٢٠١٠
٨٦٨,٩٦٠			مؤونة ضريبة الدخل عن النصف الأول ٢٠١١
٣٥,٠٠٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	٧	قروض مؤقتة
٢,٠٦٣,٢٧٥	٨,٧١١,٣٩٣	٨	مصرفات مستحقة
٥١,١٠٠,٨٧٤	٤٠,٥٨٢,٧٤١	٩	مطالب أخرى
٩٤,٦١٦,٥٦٦	٦٢,٨٧٧,٥٩١		مجموع المطالب المتداولة
٣٩١,٧٦٥,٨٠٢	٣٩٦,٨٤٦,٧٩٥		مجموع المطالب و حقوق الملكية

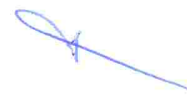
رئيس مجلس الإدارة

م . أحمد الأصفر




المدير المالي

غسان ضحيك



الشركة الأهلية للنقل  
شركة مساهمة مغلقة

المبالغ ل.س	المبالغ ل.س	الإيضاح	البيان
١٩٨,٧٥٩,٣٨١	٢٥٢,١٥٩,٤٠١	١٠	الإيرادات واردات نقل الركاب و الطرود و الحوالات
٦,٥٥٦,١٣٦	٧,٠٥٩,٣٦٤	١١	واردات متنوعة
<u>٢٠٥,٣١٥,٥١٧</u>	<u>٢٥٩,٢١٨,٧٦٥</u>		إجمالي الإيرادات
			المصروفات
(١٧٩,٠٦٦,٩٥٥)	(٢٠١,٦٦٦,٦٠٩)	١٢	مصروفات التشغيل
.	(٢٢,٣٣٧,٤٥٥)		حوالات مسروقة بدمشق
(٢٠,٠٤١,٧٢٠)	(٢٠,٠١٨,٩٨٨)	١٣	مخصصات الاستهلاك
<u>(١٩٩,١٠٨,٦٧٥)</u>	<u>(٢٤٤,٠٢٣,٠٥٢)</u>		إجمالي المصروفات
٦,٢٠٦,٨٤٢	١٥,١٩٥,٧١٣		الربح قبل الضريبة
(٨٦٨,٩٦٠)	(٢,١٢٧,٤٠٠)		ضريبة الدخل
<u>٥,٣٣٧,٨٨٢</u>	<u>١٣,٠٦٨,٣١٣</u>		الربح ناقصاً مؤونة الضريبة
٤٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠		عدد الأسهم
١٣,٣٤	٣٢,٦٧		ربح السهم الواحد ل.س / سهم

رئيس مجلس الإدارة

م . أحمد الأصفر




المدير المالي

غسان ضحيك



الشركة الأهلية للنقل

شركة مساهمة مغلقة

قائمة التدفق النقدي للشركة الأهلية للنقل عن النصف الأول

الإيضاح

البيان

التدفق النقدي من النشاط التشغيلي

عام ٢٠١١	عام ٢٠١٠	
٦,٢٠٦,٨٤٢	١٥,١٩٥,٧١٣	صافي الأرباح قبل الضريبة
٢٠,٠٤١,٧٢٠	٢٠,٠١٨,٩٨٨	١٣ مخصصات الاستهلاك
٢٦,٢٤٨,٥٦٢	٣٥,٢١٤,٧٠١	التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل التغيير في بنود رأس المال العامل
٩٩٩,٠٠٠	١,٢٤٠,٠٠٠	٣ النقص بالمصروفات المدفوعة مقدماً
٧,٤١٧,٦٤٣	٦,٢٥٣,٧٣٦	النقص في المخزون
(٢٨,٢٤١,٧٧٥)	(٣,١٦٧,٨٩١)	٤ ( الزيادة ) في المدينون
(٦,٦٤٨,١١٨)	(٦,٩٧١,٩٣٨)	٨ ( النقص ) بالمصروفات المستحقة
١٠,٥١٨,١٣٣	١٤,٦٣١,٠٠١	٩ الزيادة بالمطالب الأخرى
١٠,٢٩٣,٤٤٥	٤٧,١٩٩,٦٠٩	صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي

التدفق النقدي من النشاط الاستثماري

(١,٦١٢,٧٩٥)	(١,٠١٠,٨٦٨)	شراء أصول ثابتة
	(٢٣,٦٦٨,١٠٠)	( نقص ) الموردون
(١,٦١٢,٧٩٥)	(٢٤,٦٧٨,٩٦٨)	صافي التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري

التدفق النقدي من النشاط التمويلي

٢٧,٠٠٠,٠٠٠	١٦,٠٠٠,٠٠٠	الزيادة بالقروض المؤقتة
	(٥,١٨١,٦٣٤)	ضريبة مسددة
(٤٢,١٥٧,٨٥٠)	(٣٢,٢٩٦,٣٣٩)	أرباح موزعة عن سنوات سابقة
(١٥,١٥٧,٨٥٠)	(٢١,٤٧٧,٩٧٣)	صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
(٦,٤٧٧,٢٠٠)	١,٠٤٢,٦٦٨	صافي الزيادة ( النقص ) في التدفق النقدي
١٥,٢٧٣,٧٧٨	١٩,٣٢٥,٩٢١	رصيد النقدية أول المدة
٨,٧٩٦,٥٧٨	٢٠,٣٦٨,٥٨٩	رصيد النقدية آخر المدة

رئيس مجلس الإدارة

م . أحمد الأصفر

المدير المالي

غسان ضحيك







## الشركة الأهلية للنقل

ش.م.م - حماة

### الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية عن النصف الأول ٢٠١١

١ - صافي الموجودات الثابتة :

البيــــــــان	التكلفة التاريخية	الاستهلاك المتراكم	صافي القيمة الدفترية
المبــــــــاني	٧٨,١٤٥,٩٢٢	٢٥,٤٢٣,٤٥٩	٥٢,٧٢٢,٤٦٣
وسائل النقل	٦٦٦,٩١٥,٩٨٣	٤١٩,٨٢٢,٣١٤	٢٤٧,٠٩٣,٦٦٩
آلات و معدات	١,٤٢٠,٨٠٠	١,١١٧,٥٨٥	٣٠٣,٢١٥
الأثــــــــاث	٢٩,٦٥٢,١١٦	٢٠,٩٦٤,٠١٩	٨,٦٨٨,٠٩٧
عدد و أدوات	٥,٩١٠,٩٧٥	٤,٥٨٦,٤٨٠	١,٣٢٤,٤٩٥
خطوط الهاتف	٣,٦٧٣,٦٩٤	٣,٣٥٧,٣٠٤	٣١٦,٣٩٠
المجمــــــــوع	٧٨٥,٧١٩,٤٩٠	٤٧٥,٢٧١,١٦١	٣١٠,٤٤٨,٣٢٩

٢ - استثمارات في أوراق مالية : بمبلغ /٥,٠٠٠,٠٠٠/ ليرة سورية و يقتصر هذا البند على مساهمة الشركة الأهلية للنقل بعشرة آلاف سهم من أسهم الجامعة الوطنية بحماة القيمة الاسمية للسهم الواحد (٥٠٠) ليرة سورية .

٣ - مصروفات مدفوعة مقدماً : بمبلغ /١٦٥,٠٠٠/ ليرة سورية و هي أجور مكتب الراموسة بحلب عن عام ٢٠١٢ .

٤ - المدينون : بمبلغ /٤٨,١٣٤,٣٤٠/ ليرة سورية و هي دفعات لشركة نحاس على شراء بولمانات و سلف لدى محطات الوقود المعتمدة لتزويد بولمانات الشركة بمادة المازوت و بعض الذمم البسيطة .

٥ - رأس المال : وفقاً لأحكام قانون الاستثمار رقم /١٠/ لعام ١٩٩١ أسست غرفة تجارة حماة الشركة الأهلية للنقل برأسمال قدرة /١٠٠,٠٠٠,٠٠٠/ ليرة سورية موزعة على مئتا ألف سهم ، و بعام ١٩٩٤ ضاعفت الشركة رأسمالها ليصبح /٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠/ ليرة سورية موزعة على أربعمئة ألف سهم القيمة الاسمية للسهم الواحد خمسمئة ليرة سورية مدفوعة بالكامل .

٦ - أرباح محتجزة غير قابلة للتوزيع : حسب قرار الهيئة العامة بتاريخ ٢٠٠٩/٥/٩ تم احتجاز مبلغ /١٢,٠٨٣,٧٧٤/ ل.س . أيضاً بقرار الهيئة العامة بتاريخ ٢٠١٠/٤/٢٦ ، تم احتجاز مبلغ /١١,٠٣٣,٦٨٦/ ل.س ، أيضاً بقرار الهيئة العامة بتاريخ ٢٠١١/٤/١٦ تم احتجاز مبلغ /٩٩٩,١٨٦/ ل.س و ذلك لدعم المركز المالي للشركة .



## الشركة الأهلية للنقل

ش.م.م - حماة

٧ - قروض مؤقتة : بمبلغ / ٣٥,٠٠٠,٠٠٠ / ليرة سورية و هي قيمة سندات قصيرة الأجل لبنك بيمو حيث تقتصر علاقة الشركة من حيث القروض مع هذا البنك .

٨ - مصروفات مستحقة: بمبلغ / ٢,٠٦٣,٢٧٥ / ليرة سورية و تتألف من المساهمة بالتأمينات الاجتماعية و عمولات وكلاء الشركة و فواتير الهاتف و الكهرباء و المياه .

٩ - مطالب أخرى : بمبلغ / ٥١,١٠٠,٨٧٤ / ل.س و تتألف من تأمينات وكالات مكاتب في الرقة و السقيلية و محرقة و سلمية و المكاتب الفرعية بحماة و حمص و دمشق ، و شيكات صادرة و غير مسحوبة لغاية ٢٠١٠/٦/٣٠ ، إضافة إلى أمانات الدوائر المالية فيما يخص ضريبة الرواتب و الأجور ، و رصيد حساب الصندوق التعاوني للعاملين بالشركة و أمانات للسائقين و المرافقين من عائدات الاستراحات و حوالات برسم الأمانة و أمانات أخرى .

١٠ - الإيرادات من أنشطة الشركة الرئيسية :

المبلغ ( ليرة سورية )	البيان
١٤٩,٠٣٨,١٤٢	واردات نقل الركاب ( تذاكر سفر )
٤٩,٧٢١,٢٣٩	واردات نقل طرود و حوالات
١٩٨,٧٥٩,٣٨١	المجموع

١١ - الإيرادات المتنوعة من غير الأنشطة الرئيسية :

المبلغ ( ليرة سورية )	البيان
١,٢٤٥,٢٢٥	واردات رحلات سياحية
٤,٨٩٧	فوائد مصرفية
٢٩,٦٠٣	حسم مكتسب
١,٨٩٧,٥٠٦	مبيع مخلفات محطة الصيانة
٤٠,٦٢٥	عفش زائد
٣,٣٣٨,٢٨٠	واردات الصالون
٦,٥٥٦,١٣٦	المجموع



## الشركة الأهلية للنقل

ش.م.م - حماة

١٢ - مصروفات التشغيل :

رواتب و أجور و متمماتها	٦٥,٢٠٨,٩٨١
قطع الغيار	١٦,٣٤٠,٦٨٥
الإطارات	٣,٣٩٠,٦٦٦
الوقود	٥٥,٨٣٦,٦٤٠
زيوت و شحوم	٣,٢٩٢,٢٨٨
المنظفات	١٥١,٠٠٥
قرطاسية و مطبوعات	٩٨٣,٢٠٩
نفقات الضيافة	٢,٨٧٣,٢٧٠
المدخرات	٥٢٦,٧٢٢
صيانة و اصلاح	٤,٠٦٢,٧٦٧
دعاية و اعلان	٣٠,٨٣٠
أجور مواصلات	٤١١,٣٩٤
كهرباء و مياه	٥٥٥,٤٧٩
هاتف و فاكس	١,٣١٠,٩٨٦
الإيجارات	٣,٥٤٧,٣٣٥
نفقات قضائية	٥٠٧,١٠٥
نفقات التأمين	١,٠٩٣,٧٣٥
رسوم السيارات	٢,٢٥٣,٦٥٥
مكافآت لغير العاملين	١,٠٣٨,٨٩٠
نشاطات قومية و اجتماعية	٢٠,٤٥٠
عمولات مصرفية	٨,٣١٧
عمولات الوكلاء	٧,٩٠٥,٥٢١
مصاريف مختلفة	٥٣٣,٨٠٥
مخالفات مرورية	١٣٤,٨٨٩
نفقات رحلات سياحة	٢٣,٥٠٠
رسوم و طابع	١,٦١٨,٤٤٥
بدلات السوق و الهيئة	٧١٥,٠٠٠
نشر الإفصاحات الدورية	٤٢,٨٤٠
أجور نقل البريد	٢,٠٢٦١٣١
نفقات الهيئة العامة	٢٩٨,٤٦٧
برامج كمبيوتر	٣٢٩,٧٧٥
فوائد مدينة	١,٩٩٤,١٧٣
مجموع النفقات النقدية	١٧٩,٠٦٦,٩٥٥



## الشركة الأهلية للنقل ش.م.م - حماة

١٣ - مخصصات استهلاك الموجودات عن النصف الأول ٢٠١١ :

المبلغ ( ليرة سورية )	البيان
١٦,٦٤٤,١٤٦	استهلاك وسائل النقل
١,٤٨١,٢٣١	استهلاك الأثاث
١,٥٦٢,٩١٨	استهلاك المباني
١٨٣,٦٨٥	استهلاك خطوط الهاتف
٦٤,٤٣٥	استهلاك الآلات و المعدات
١٠٥,٣٠٥	استهلاك العدد و الأدوات
٢٠,٠٤١,٧٢٠	المجموع