

## شهادة محاسب قانوني

### تقرير مدقق حسابات مستقل

إلى الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة  
حماه - الجمهورية العربية السورية

عملاً بقرار هيئة الأوراق والأسواق المالية بتقديم ميزانية نصف سنوية عن الدورة من ٢٠٠٩/١/١ ولغاية ٢٠٠٩/٦/٣٠ فإنه يشرفنا أن نعرض لكم ما يلي :

١- نطاق التدقيق : تم من واقع البيانات المالية للشركة والتي تتكون من الميزانية العمومية كما هي في ٢٠٠٩/٦/٣٠ وقائمة الدخل وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ المنسجمة مع معايير المحاسبة الدولية وإيضاحات تفسيرية أخرى .

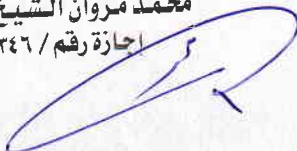
٢- مسؤولية مجلس الإدارة عن البيانات المالية : إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، وتشمل هذه المسؤولية تصميم وتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض إعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة خالية من أخطاء جوهرية ، وتشمل مسؤولية مجلس الإدارة اختيار وإتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية مناسبة ومعقولة حسب الظروف ، كذلك الإجراءات اللازمة لتطبيق الأنظمة والقرارات الصادرة عن هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية .

٣- مسؤولية مدقق الحسابات : لقد قمنا بأعمال التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق المتعارف عليها والتي تتطلب الالتزام بقواعد السلوك المهني والحصول على قوائم مالية خالية من أية معلومات خاطئة وان مسؤوليتنا هي حول صحة هذه القوائم استناداً لما قمنا به من أعمال التدقيق والمراجعة . كما شمل القيام بإجراءات الحصول على ثبوتية المبالغ المصروفة والمقبوضة والافصاحات في البيانات مع الأخذ بعين الاعتبار إجراءات المراقبة الداخلية للشركة والمتعلقة بالإعداد والعرض العادل للبيانات .

٤- في الرأي : في رأينا أن البيانات المالية تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية ، الوضع المالي للشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة كما هي في ٢٠٠٩/٦/٣٠ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية والأنظمة والقوانين التجارية وإننا نشير إلى أن الشركة تحتفظ بقيود وسجلات محاسبية نظامية وأصولية وهي متفقة مع البيانات المالية المرفقة وكذلك الواردة في تقرير مجلس الإدارة وإننا نوصي باعتمادها والمصادقة عليها .

وتفضلوا فائق الاحترام

المحاسب القانوني  
محمد مروان الشيخ خالد  
إجازة رقم / ٢٤٦



الميزانية (قائمة المركز المالي)

المبالغ	المبالغ	الإيضاح	الموجودات
٢٠٠٩/٠٦/٣٠	٢٠٠٨/١٢/٣١		الموجودات الثابتة
٣٨٥٤٣٩٢٤٩	٤٠٥٢٧١٣٨٣	١	صافي الموجودات الثابتة
٣٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠	٢	استثمارات في أوراق مالية
٤١٥٤٣٩٢٤٩	٤٣٥٢٧١٣٨٣		إجمالي الموجودات الثابتة
			الموجودات المتداولة
	٤٠٠٠٠٠		مصرفات مدفوعة مقدماً
٦٦٠٠٢١	١٥٢٩٨٠٠		نقد في الصندوق ولدى المصارف
٢٢٢٦٠٥٩٤	٢٧٩٢٩٢٦١		مخزون قطع الغيار و الاطارات..
٩٤٧٤٧٩٧	٥٨٦٥١٦٩	٣	مدِينون
١٢٠٨٠٠	١٧٥٠٨٣٥	٤	موجودات أخرى
٣٢٥١٦٢١٢	٣٧٤٧٥٠٦٥		إجمالي الموجودات المتداولة
٤٤٧٩٥٥٤٦١	٤٧٢٧٤٦٤٤٨		إجمالي الموجودات
			حقوق المساهمين
٢٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠	٥	رأس المال المكتتب به والمدفوع
٥٦١٩٨٩٥٣	٥٦١٩٨٩٥٣		احتياطي قانوني
٨٠٧٨٩٧	٨٠٧٨٩٧		احتياطي اختياري
١٩٤٧٠١٢٠	٤٠٧٦٥٩٥		أرباح مدورة
١٨٢٤٨٤٧٨	٣٢٠٨٣٧٧٥		الأرباح القابلة للتوزيع
٢٩٤٧٢٥٤٤٨	٢٩٣١٦٧٢٢٠		إجمالي حقوق المساهمين
			المطالب المتداولة
٦٦٣١٤٩٤٠	٨١١٨٢٢٠٠	٦	دائنون
٢٩٧٠٦٨٢	٢٤٥٠٠٦٦		مؤونة ضريبة الدخل عن الفترة
٧٢٥٠٠٠٠٠	٧٢٥٠٠٠٠٠		قروض مؤقتة
٣٢٦٨٩٤٩	٧٢٥٤٠٤٦		مصرفات مستحقة
٨١٧٥٤٤٢	١٦١٩٢٩١٦	٧	مخصصات أخرى
١٥٣٢٣٠٠١٣	١٧٩٥٧٩٢٢٨		إجمالي المطالب المتداولة
٤٤٧٩٥٥٤٦١	٤٧٢٧٤٦٤٤٨		إجمالي حقوق الملكية + المطالب

رئيس مجلس الإدارة

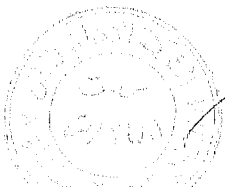
م أحمد الأصفر

مفتش الحسابات

محمد مروان الشيخ خالد  
المحاسب القانوني  
مستخلص مروان الشيخ خالد  
إجازة رقم / ٢٤٦ /

المدير المالي

غسان ضحيك

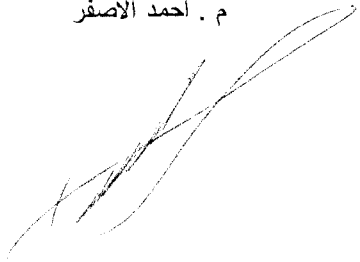


## قائمة الدخل عن النصف السنوي الأول من عام ٢٠٠٨ عام ٢٠٠٩

المبالغ	المبالغ	الإيضاح	البيان الإيرادات
٢٤١٥٤٦٠٣٠	١٩٥٨٦٤٩٢٦	٨	واردات نقل الركاب و الطرود و الحوالات
٦٤٣٨٣٦٠	٦٥٢٦٨٢٦	٩	واردات متنوعة
<u>٢٤٧٩٨٤٣٩٠</u>	<u>٢٠٢٣٩١٧٥٢</u>		إجمالي الإيرادات
			المصروفات
٢٠٦٢٦٦٠٥٦	١٦٧١٠٧٧٦٨	١٠	مصروفات التشغيل
٢٠٤٩٩١٧٤	١٨٧٤٦٥٤٠	١١	مخصصات الاستهلاك
<u>٢٢٦٦٧٦٥٢٣٠</u>	<u>١٨٥٨٥٤٣٠٨</u>		إجمالي المصروفات
٢١٢١٩١٦٠	١٦٥٣٧٤٤٤		صافي الدخل قبل الضريبة
٢٩٧٠٦٨٢	٢١٣١٠٧٩		ضريبة الدخل
<u>١٨٢٤٨٤٧٨</u>	<u>١٤٤٠٦٣٦٥</u>		صافي ربح الفترة

رئيس مجلس الإدارة

م . أحمد الأصفر



مفتش الحسابات

محمد مروان الشيخ خالد

المحاسب القانوني

إجازة رقم / ٢٤٦ /



المدير المالي

غسان ضحيك



الشركة الأهلية للنقل

شركة مساهمة مغلقة

قائمة التدفق النقدي للشركة الأهلية للنقل بتاريخ ٦/٣٠

عام ٢٠٠٩	عام ٢٠٠٨	البيان
		<b>التدفق النقدي من النشاط التشغيلي</b>
٢٤٧٩٨٤٣٩٠	٢٠٢٣٩١٧٥٢	إجمالي الإيرادات
(٢٢٦٧٦٥٢٣٠)	(١٨٥٨٥٤٣٠٨)	إجمالي النفقات
٢١٢١٩١٦٠	١٦٥٣٧٤٤٤	
٥٦٦٨٦٦٧	٣٣٦٤٤٣٨	النقص في مخزون قطع الغيار و الإطارات
(٣٦٠٩٦٢٨)	٣١١٧٠٨٥	النقص ( الزيادة ) في المدينون
٤٠٠٠٠٠	٢٤٦٩١٥٥	النقص في المصاريف المدفوعة مقدماً
١٦٣٠٠٣٥	٢٣٩٠٠٠٠	النقص في الموجودات الأخرى
(٣٩٨٥٠٩٧)	(٢٨٠٨٦٢٠)	( النقص ) في المصاريف المستحقة
(٨٠١٧٤٧٤)	(٧٦٤٩٢٧٩)	( النقص ) في المخصصات الدائنة الأخرى
١٣٣٠٥٦٦٣	١٧٤٢٠٢٢٣	
		<b>التدفق النقدي من النشاط الاستثماري</b>
١٩٨٣٢١٣٤	(٩١٨٥٠٤٤١)	النقص ( الزيادة ) في الأصول الثابتة
(١٤٨٦٧٢٦٠)	٦١٢١٣٠٠٠	الزيادة ( النقص ) في دائنون توريد البولمانات
٤٩٦٤٨٧٤	(٣٠٦٣٧٤٤١)	
		<b>التدفق النقدي من النشاط التمويلي</b>
.	١٧٧٧٦٠٣	التغير في الاحتياطات
(٢٤٥٠٠٦٦)	(٤١٠٠٥٢٦)	ضريبة مسددة
.	٢٧٩٨٣٠٠٠	الزيادة ( النقص ) في القروض المؤقتة
(١٦٦٩٠٢٥٠)	(٢٢٧٩٢٩٢١)	أرباح موزعة
(١٩١٤٠٣١٦)	٢٨٦٧١٥٦	
		<b>صافي الزيادة (النقص) في التدفق النقدي</b>
(٨٦٩٧٧٩)	(١٠٣٥٠٠٦٢)	
١٥٢٩٨٠٠	١١١٢٤٠٥٨	رصيد النقد بالصندوق ولدى المصارف أول المدة
٦٦٠٠٢١	٧٧٣٩٩٦	رصيد النقد بالصندوق ولدى المصارف آخر المدة

## ١ - صافي الموجودات الثابتة و يتكون هذا البند مما يلي :

المجموع	هبات و تكاليف كراج حماة	خطوط الهاتف	عدد و أدوات	الأثاث	وسائل النقل	آلات و معدات	المباني	الكلفة
٧٩٧١٦٤٧٤٠	١٦٤٨٠٠٧١	٣٦٧٣٦٩٤	٣٩٩٣٦٠٥	٢٦٩١٧٥٦١	٦٦٥٤٠٠٩٨٣	٢٥٥٢٩٠٤	٧٨١٤٥٩٢٢	
٤١١٧٢٥٤٩١	١٥٢٤٤٠٦٤	٢٦٢٢٥٦٦	٣٩٩٣٦٠٥	١٥٣٧٦١٨٩	٣٥٣٣٥٣٨٥٧	١٩٦٣٤٢٤	١٩١٧١٧٨٦	الاستهلاك المتراكم
٣٨٥٤٣٩٢٤٩	١٢٣٦٠٠٧	١٠٥١١٢٨	.	١١٥٤١٣٧٢	٣١٢٠٤٧١٢٦	٥٨٩٤٨٠	٥٨٩٧٤١٣٦	صافي القيمة الدفترية

## ٢ - استثمارات في أوراق مالية و يتكون هذا البند مما يلي :

عدد الأسهم	القيمة الاسمية	المجموع	اسم الشركة	نشاطها الرئيسي	مركزها الرئيسي
٥٠٠٠٠	٥٠٠	٢٥٠٠٠٠٠٠	الأهلية للزيوت	صناعة الزيوت و السمن النباتي	حماة
١٠٠٠٠	٥٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	الجامعة الوطنية	جامعة خاصة	حماة
		٣٠٠٠٠٠٠٠	المجموع		

## ٣ - المدينون و يتكون هذا البند مما يلي :

المبالغ	البيان
٧٣٠٦٢٩٦	سلف لمحطات الوقود المتعاقد معها في المحافظات
٢١٦٨٥٠١	ذمم على مؤسسة التأمين و بعض العاملين
٩٤٧٤٧٩٧	المجموع

## ٤ - موجودات أخرى و يتكون هذا البند مما يلي :

المبالغ	البيان
١٠٠٠٠٠	رهن شقة لمبيت السائقين في محافظة الرقة
١٠٠٠٠	كفالة سياحية لدى وزارة السياحة
١٠٨٠٠	صافي نفقات اعلان ثابت
١٢٠٨٠٠	المجموع

٥ - وفقاً لأحكام قانون الاستثمار رقم /١٠/ لعام ١٩٩١ أسست غرفة تجارة حماة الشركة الأهلية للنقل برأسمال قدرة /١٠٠,٠٠٠,٠٠٠/ ل.س موزعة على /٢٠٠,٠٠٠/ سهم. و بعام ١٩٩٤ ضاعفت الشركة رأسمالها ليصبح /٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠/ ل.س موزعة على /٤٠٠,٠٠٠/ سهم القيمة الاسمية للسهم الواحد خمسمائة ليرة سورية.

٦ - الدائنون و يتكون هذا البند مما يلي :

المبالغ	البيانات
٣٢٥٠٠٠	رصيد قيمة إطرارات
١٥٩٣٥٤٠	رصيد قيمة مازوت
٦٤٣٩٦٤٠٠	المتبقي من أقساط البولمانات المتعاقد عليها بنهاية عام ٢٠٠٧
٦٦٣١٤٩٤٠	المجموع

٧ - مخصصات أخرى و يتكون هذا البند مما يلي :

المبالغ	البيانات
١٠٠٠٠٠٠	تأمينات وكالة مكتب الرقة
١٥٤٧٥٤٠	صندوق الضمان الصحي للعاملين بالشركة
٣٠٧١١٥	تأمينات اجتماعية
١٤٢٠٤٨١	ضريبة دخل الرواتب و الأجور
١٥٦٢٤٠٧	أمانات متنوعة
٢٣٣٧٨٩٩	شيكات صادرة و غير مسحوبة
٨١٧٥٤٤٢	المجموع

٨ - إيرادات النشاط الرئيسي و يتكون هذا البند مما يلي :

المبالغ	البيانات
١٧٦٦٢٧٥٥٤	واردات نقل الركاب
٦٤٩١٨٤٧٦	واردات نقل الطرود و الحوالات
٢٤١٥٤٦٠٣٠	المجموع

٩ - إيرادات متنوعة و يتكون هذا البند مما يلي :

المبالغ	البيان
٣٩٨٢٠٦٠	وارادات رحلات سياحية
١٥٤١٦٥	وارادات الصالة (كافيتريا)
٥٩١٣٤	الحسم المكتسب
٣٧٠٤	فوائد مصرفية دائنة
١٤٧٧٢٩٧	مبيع مخلفات ورشة الصيانة (زيت محروق ، إطارات بالية ، خردة ..)
٧٣٢٣٧٥	فروقات أسعار الدولار الناشئ عن سداد أقساط البولمانات
٢٩٦٢٥	عفش زائد
٦٤٣٨٣٦٠	المجموع

١١ - مخصصات استهلاك النصف سنوي الأول من عام ٢٠٠٩ و يتكون هذا البند مما يلي :

المبالغ	البيان
١٦٤٠٣١٣١	مخصص استهلاك وسائل النقل
١٠١٤٦٠	مخصص استهلاك آلات و معدات
١٥٦٢٩١٩	مخصص استهلاك المباني
١٨٣٦٨٥	مخصص استهلاك خطوط الهاتف
١٢٣٦٠٠٧	مخصص استهلاك فروغ المحلات
١٠١١٩٧٤	مخصص استهلاك الأثاث
٢٠٤٩٩١٧٤	المجموع

الشركة الأهلية للنقل  
ش. م. م - حماسة

١٠ - مصروفات التشغيل و يتكون هذا البند مما يلي :

المبلغ	البيان
٦٤٧٧٨٣١١	رواتب و أجور و متمماتها
١٥٧٦٩٢٦٦	قطع الغيار
٣٧١٢٢٩٨	الإطارات
٧٢٩٧٦٥٩٢	الوقود
٣٢٨.٥٩٥	زيوت و شحوم
٢٣١٧٣١	المنظفات
٢١٩٣٩٣٦	قرطاسية و مطبوعات
٢٨٧٥٤٩٩	نفقات الضيافة
٥٤٤٦٢٣	المدخرات
٥٧.٤٢٥٠	صيانة و اصلاح
٦٨١١٠	دعاية و اعلان
٤٣٤.٥٠	أجور مواصلات
٥٢٥٩٨٦	كهرباء و مياه
٢٣٥٥٦٥٦	هاتف و فاكس
٢٥٢٦١٣٠	الإيجارات
٢٥٦.٠٥	نفقات قضائية
١١.١٩٨٥	نفقات التأمين
٢٢٨٨٧٤١	رسوم السيارات
٦٨٧٢٩٨	مكافآت لغير العاملين
٥٣٣٥٠	نشاطات قومية و اجتماعية
٤٧٤٥٤	عمولات مصرفية
١٤٠.٦٩١٢٤	عمولات الوكلاء
٥٢٠.٤٤	مصاريف مختلفة
٧٧٥.٢٥	مخالفات مرورية
١٩٢١٠	نفقات رحلات سياحة
١٩٨٤٧٠.٦	رسوم و طوابع
٩١٥.٠٠	تبرعات
٦٠.٠٠٠٠	رسوم ادراج و تسجيل الأسهم بالبورصة
٢٥٠.٠٠٠	مشروع النفق
٢١٦٤٩٨٠	أجور نقل البريد
٤٥٢٨٦٥	نفقات الهيئة العامة
٢٩٢٦٧٣٦	فوائد مدينة
٢.٦٢٦٦.٥٦	مجموع النفقات النقدية