



هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية
دائرة الاصدار والاقتصاح للشركات المساهمة

١١. تمارة الاقتصاح رقم 2

استمارة خاصة بالاقتصاح عن النتائج المرحلية للفترة المنتهية بتاريخ 30 / 9 / 2025

اولاً : معلومات عامة عن الشركة :

اسم الشركة : الشركة الأهلية للنقل

النشاط الرئيسي للشركة : نقل الركاب و نقل الطرود و الخدمات البريدية

تاريخ انشاء شركة	تاريخ تسجيل التجاري	تاريخ الميلازة	تاريخ الامراج في السوق
1992	1992/04/28	1992/09/12	2009/02/05

رأس المال المصرح به و المدفوع و عدد الأسهم المصدرة

رأس المال المصرح به	رأس المال المدفوع	عدد الاسهم	عدد المساهمين في نهاية الفترة
1,000,000,000	1,000,000,000	10,000,000	3,061

رئيس و أعضاء مجلس الإدارة و الجهات التي يمثلونها :

الترقم	الاسم	الصفة	الجهة التي يمثلها	نسبة الملكية
1	غسان سيف الدين الصياغ الشيرازي	رئيس المجلس	—	0/0 0.50
2	سامر محمد قدورة	نائب رئيس المجلس	—	0/0 0.25
3	سائد كمال حبال	عضو	—	0/0 0.27
4	ايمن نزار الحليبي	عضو	—	0/0 0.57
5	هيثم محمد مروان الغرا	عضو	—	0/0 0.25
6	عبد الكريم الحبال	عضو	—	0/0 0.27
7	احمد ممدوح الأصفر	عضو	—	0/0 0.25

المدير العام : المهندس عبد المنعم احمد الشامي

مذقة الحسابات : المحاسب القانوني عبد الله صلوحه

العنوان : حماة - مركز انطلاق البولمان

رقم الهاتف : 033/2517300 033/2513551 033/2511726

رقم الفاكس : 033/2211923

الموقع الالكتروني :

ثانياً : قيم السهم :

القيمة الاسمية (ل.س.)	القيمة الدفترية (ل.س.)	القيمة السوقية (ل.س.)
100.00	583.5	14751.45



هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية
دائرة الإصدار والإفصاح للشركات المساهمة

الأرقام المقارنة بالآلاف الليرات السورية

ثالثاً : ملخص النتائج المرحلية :

التغير 0/0		بيانات نهاية السنة السابقة		بيانات الربع 2025/3		النتائج المرحلية المقارنة
0/0	35.01 +	8,782,361		11,857,426		مجموع الموجودات
0/0	3.73 +	5,625,307		5,835,338		حقوق المساهمين
		بيانات الربع 2024/3	آخر ثلاث أشهر	بيانات الربع 2025/3	آخر ثلاث أشهر	
0/0	54.08 +	20,518,074	7,249,811	31,613,531	11,637,932	إجمالي الإيرادات
0/0	31.45 +	3,266,230	732,984	4,293,559	1,314,226	صافي الربح قبل الضريبة
0/0	30.20 +	(588,564)	(132,151)	(766,284)	(236,775)	ضريبة الدخل على الأرباح
		-	-	-	-	حقوق الأقلية في الأرباح
0/0	31.73 +	2,677,666	600,833	3,527,275	1,077,451	صافي الدخل للمساهمين
		10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	عدد الأسهم

ربحية السهم الواحد بالليرات السورية

0/0 31.73 +	267.77	60.08	352.73	107.75	ربح السهم ل.س
-------------	--------	-------	--------	--------	---------------

رابعاً : النتائج المرحلية بعد استبعاد فروقات أسعار الصرف غير المحققة

التغير 0/0	بيانات الربع 2024/3	آخر ثلاث أشهر	بيانات الربع 2025/3	آخر ثلاث أشهر	النتائج المرحلية المقارنة
	-	-	-	-	أرباح / (خسائر) فروقات أسعار الصرف غير محققة
0/0 31.73 +	2,677,666	600,833	3,527,275	1,077,451	صافي الدخل للمساهمين بعد استبعاد فروقات غير محققة

ربحية السهم الواحد بالليرات السورية

0/0 31.73 +	267.77	60.08	352.73	107.75	ربحية السهم بعد استبعاد فروقات غير محققة ل.س
-------------	--------	-------	--------	--------	---

خامساً خلاصة عن نتائج أعمال الشركة :

حققت الشركة نسبة مقبولة من النمو بالدخل الرئيسي و الأرباح لغاية 2025/9/30 ، مقارنة مع مثيلتها من العام الماضي ، و بقرار من مجلس الإدارة تم فتح محفظة استثمارية لاستثمار الفائض من السيولة النقدية ، فيما اقتصر عملها على النشاط الرئيسي بنقل الركاب و الطرود و البعثات البريدية .

رئيس مجلس الإدارة

المهندس غسان الصباغ الشيرازي

حماء في 2025/10/14



الشركة الأهلية للنقل
(شركة مساهمة مغفلة عامة)

القوائم المالية المرحلية
للفترة المنتهية في 2025/9/30

جدول المحتويات

2		1- تقرير مدقق الحسابات المستقل
3		3- قائمة المركز المالي
4		4- قائمة الدخل
5		5- قائمة التدفقات النقدية
6		6- قائمة التغير في حقوق المساهمين
15-7		7- إيضاحات البيانات المالية

Association of Syrian
Certified Accountants



جمعية المحاسبين القانونيين
في سورية

شهادة محاسب قانوني

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول البيانات المالية المرحلية المختصرة إلى مساهمي الشركة الأهلية للنقل
المساهمة المغفلة - بحمّة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية المرفقة للشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة كما في 30 أيلول 2025 والتي تشمل قائمة المركز المالي وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين للأشهر التسعة المنتهية بذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات الأخرى.

تعد الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض البيانات المالية المرحلية المختصرة بصورة عادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية" والأنظمة المرعية في سوريا.

إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بإجراء مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل"، وتتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بإجراء الاستفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. وإن نطاق أعمال المراجعة هو أقل بكثير من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، ولذلك فهو لا يتيح لنا الحصول على تأكيد بأننا منصحب على علم بكافة الأمور الهامة التي قد يتم تحديدها في التدقيق، وتبعاً لذلك فإننا لا نبدى رأي تدقيق.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا لم يصل إلى علمنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن البيانات المرحلية المختصرة المرفقة، لا تعبر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية، عن المركز المالي للشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة كما في 30 أيلول 2025 وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للأشهر التسعة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) والأنظمة والقوانين المطبقة في سورية.

تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى:

إن نطاق مراجعتنا يتضمن أيضاً التأكد من مدى التزام الشركة بتطبيق أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصاً المتعلقة منها بالبيانات المالية.

تحتفظ الشركة ببيود وسجلات محاسبية بصورة أصولية، وإن البيانات المالية المرفقة متفقة معها ونوصي بالمصادقة عليها.

18 تشرين الأول 2025



المحاسب القانوني

عبد الله صلوحه

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

قائمة المركز المالي المرحلية

كما تظهر في 30 أيلول 2025

مدفقة	غير مدفقة		
2024/12/31	2025/09/30	الايضاح	الموجودات
المبالغ بالآلاف الليرات	المبالغ بالآلاف الليرات		
2,379,906	3,314,653	4	الموجودات الثابتة
20,000	20,000	5	الموجودات الثابتة بالصافي
2,399,906	3,334,653		استثمارات مالية طويلة الأجل
			مجموع الموجودات الثابتة
			الموجودات المتداولة :
3,617,279	2,545,478	6	مخزون قطع الغيار و الاطارات
160,199	254,994	7	مدينون
369,779	0	8	مشروعات تحت التنفيذ
989,250	408,128	9	حسابات مدينة مختلفة
-	141,824	10	استثمارات مالية قصيرة الأجل
1,245,948	5,172,076	11	نقد في الصندوق ولدى المصارف
6,382,455	8,522,500		مجموع الموجودات المتداولة
8,782,361	11,857,153		مجموع الموجودات
			المطلوبات و حقوق الملكية
			حقوق المساهمين
1,000,000	1,000,000	1	رأس المال المكتتب به والمدفوع
250,000	710,847	12	احتياطي قانوني
437,175	437,175	13	احتياطي اختياري
160,041	160,041	14	أرباح منورة
3,778,091	3,527,275		أرباح الفترة
5,625,307	5,835,338		مجموع حقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة :
830,382	766,284	15	مؤونة ضريبة الدخل
1,295,643	980,312	16	مصرفات مستحقة
1,031,029	4,275,219	17	مطلوبات أخرى
3,157,054	6,021,815		مجموع المطلوبات المتداولة
8,782,361	11,857,153		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية



رئيس مجلس الإدارة
م. غسان الصباغ الشيرازي

(Signature)

المدير العام
م. عبد المنعم الشامي

(Signature)

المدير المالي
غسان ضحيك

(Signature)

البيانات المالية بالآلاف الليرات السورية وفق تعميم هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية رقم 16 تاريخ 2024/7/1
إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 22 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

قائمة الدخل المرحلية

كما تظهر في 30 أيلول 2025

غير مدققة	غير مدققة		
2024/09/30	2025/09/30		
المبالغ بالآلاف الليرات	المبالغ بالآلاف الليرات	الايضاح	البيان
			<u>الإيرادات</u>
20,288,709	31,455,618	18	واردات نقل الركاب و الطرود
229,365	157,913	19	واردات متنوعة
<u>20,518,074</u>	<u>31,613,531</u>		إجمالي الإيرادات
			<u>المصروفات</u>
(16,992,774)	(26,852,726)	20	مصروفات التشغيل ركاب و شحن
	(7,797)	10	خسائر استثمارات مالية قصيرة الأجل
(259,070)	(459,449)	4	مصروف الاستهلاك
<u>(17,251,844)</u>	<u>(27,319,972)</u>		إجمالي المصروفات
3,266,230	4,293,559		الأرباح قبل الضريبة
(588,564)	(766,284)	15	ضريبة الدخل
<u>2,677,666</u>	<u>3,527,275</u>		صافي الأرباح بعد الضريبة
10,000,000	10,000,000		عدد الأسهم بنهاية الفترة
<u>267.77</u>	<u>352.73</u>	21	حصة السهم من صافي الأرباح بالتيرة السورية

رئيس مجلس الإدارة
م. غسان الصباغ الشيرازي

المدير العام
م. عبد المنعم الشامي

المدير المالي
غسان ضحيك









البيانات المالية بالآلاف الليرات السورية وفق تعميم هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية رقم 16 تاريخ 2024/7/1

ان الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 22 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

قائمة التدفقات النقدية المرحلية

كما تظهر في 30 أيلول 2025

غير مدققة	غير مدققة		
2024/09/30	2025/09/30		
المبالغ بالآلاف الليرات	المبالغ بالآلاف الليرات	الإيضاح	البير
			<u>التدفق النقدي من النشاط التشغيلي</u>
3,266,230	4,293,559		صافي الأرباح قبل الضريبة
259,070	459,449	4	يضاف استهلاكات الفترة
3,525,300	4,753,008		التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(1,018,901)	1,071,801		النقص (الزيادة) في المخزون
(252,350)	(94,795)		(الزيادة) في المدينون
(45,497)	369,779		النقص (الزيادة) في مشروعات تحت التنفيذ
306,725	581,122		نقص بالحسابات المدينة المختلفة
111,556	(315,331)		(النقص) الزيادة بالمصروفات المستحقة
343,460	3,244,190		الزيادة بالمطلوبات الأخرى
2,970,293	9,609,774		صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل الضريبة
(544,641)	(830,383)		ضريبة الدخل المسددة
2,425,652	8,779,391		صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي
			<u>التدفق النقدي من النشاط الاستثماري</u>
(183,679)	(119,526)	4	شراء أصول ثابتة
(656,827)	(1,274,670)		تكاليف تعمیر بولمانات
-	(141,824)		استثمارات مالية قصيرة الأجل
(840,506)	(1,536,020)		صافي التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري
			<u>التدفق النقدي من النشاط التمويلي</u>
(2,215,330)	(3,317,243)		أرباح موزعة - حصة مجلس الإدارة و الصندوق التعاوني
(2,215,330)	(3,317,243)		صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
(630,184)	3,926,128		صافي التدفق النقدي من الأنشطة الثلاث
1,657,871	1,245,948	10	النقد وما في حكمه أول الفترة
1,027,687	5,172,076	10	النقد وما في حكمه آخر الفترة

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

المدير المالي

م. غسان الصباغ الشيرازي

م. عبد المنعم الشامسي

غسان ضحيك



البيانات المالية بالآلاف الليرات السورية وفق تعميم هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية رقم 16 تاريخ 2024/7/1

ان الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 22 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة
قائمة التغير في حقوق المساهمين المرحلية
كما تظهر في 30 أيلول 2025

المبالغ بالآلاف الليرات السورية							البيان
المجموع	أرباح (خسائر) مرحلة	أرباح (خسائر) الفترة	أرباح مدورة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	رأس المال المدفوع	
5,625,306	3,778,090	-	160,041	437,175	250,000	1,000,000	الرصيد في 1 / 1 / 2025
-	(460,847)				460,847		قرار الهيئة العامة في 23 / 3 / 2025
(230,300)	(230,300)						مكافأة مجلس الإدارة
(86,943)	(86,943)						بدل حضور جلسات مجلس الإدارة
(3,000,000)	(3,000,000)						حصة المساهمين من الأرباح
3,527,275		3,527,275					أرباح الفترة
5,835,338	-	3,527,275	160,041	437,175	710,847	1,000,000	الرصيد في 30 / 9 / 2025
المجموع	أرباح (خسائر) مرحلة	أرباح (خسائر) الفترة	أرباح مدورة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	رأس المال المدفوع	البيان
4,062,546	2,652,505	-	160,041	0	250,000	1,000,000	الرصيد في 1 / 1 / 2024
-	(437,175)			437,175			قرار الهيئة العامة في 17 / 3 / 2024
(162,330)	(162,330)						مكافأة مجلس الإدارة
(53,000)	(53,000)						حصة الصندوق التعاوني
(2,000,000)	(2,000,000)						حصة المساهمين من الأرباح
2,677,666		2,677,666					أرباح الفترة
4,524,882	-	2,677,666	160,041	437,175	250,000	1,000,000	الرصيد في 30 / 9 / 2024
	رئيس مجلس الإدارة		المدير العام				المدير المالي
	م . غسان الصباغ الشيرازي		م . عبد المنعم الشامي				غسان ضحيك



البيانات المالية بالآلاف الليرات السورية وفق تعميم هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية رقم 16 تاريخ 2024/7/1
إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 22 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

- 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، وبعام 1994 ضاعفت الشركة رأسمالها ليصبح /200,000,000/ ليرة سورية موزعة على أربعمئة ألف سهم القيمة الاسمية للسهم الواحد خمسمائة ليرة سورية مدفوعة بالكامل، وتطبيقاً لأحكام قانون الشركات الصادر بالمرسوم التشريعي رقم 29/ لعام 2011 وقرار هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية رقم 49/ لعام 2011 فقد تم تجزئة أسهم الشركة وتعديل القيمة الاسمية ليصبح عدد أسهم الشركة مليوني سهم وبقيمة اسمية للسهم الواحد قدرها مائة ليرة سورية مدفوعة بالكامل .
وبقرار الهيئة العامة المنعقدة بتاريخ 2023/6/10 المصدق بقرار وزارة التجارة الداخلية وحماية المستهلك رقم /2544/ تاريخ 2023/8/13 و قرار هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية رقم /107/ تاريخ 2023/8/22 تم اعتماد زيادة رأس المال بمبلغ /800,000,000/ ليرة سورية و ذلك بإضافة الاحتياطي الاختياري و جزء من الأرباح المدورة تضاف إلى رأس المال و اصدار /8,000,000/ سهم بقيمة اسمية قدرها /100/ ليرة سورية للسهم الواحد ليصبح رأس مال الشركة مليار ليرة سورية موزعة على /10,000,000/ سهم بقيمة اسمية /100/ مائة ليرة سورية و ذلك بدءاً من 2023/9/6 .
- 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 والرسائل البريدية - مكتب للسياحة والسفر .
- 5) تتوزع فروع ومكاتب الشركة في المحافظات والمدن التالية: دمشق - حماة - محردة - حلب - اللاذقية - طرطوس - الرقة ، و تم العودة إلى محافظتي حمص و ادلب بمطلع عام 2025 .
- 6) تم أتمتة أعمال وخدمات الشركة بالكامل (حجز - شحن)، لدى جميع فروع ومكاتب الشركة.
- 7) أي غرض يتم شحنه عبر الشركة هو مؤمن عليه ضد الأخطار المتعلقة بالشركة.
- 8) يوجد لدى الشركة أرشيف خاص لحفظ المستندات المتعلقة بأعمال وإرساليات الزبائن حفاظاً لحقوقهم.
- 9) يتم إدخال بيانات الإرساليات من خلال شبكة حاسوبية موصولة مع جميع مراكز الشركة.

(10) توقفت الشركة لأيام قليلة خلال فترة أحداث الساحل السوري خلال شهر رمضان المبارك ،

وقد عاد نشاط الشركة كالمعتاد من و إلى جميع فروعها ، مع ملاحظة أن اسطول الشركة

وأصولها سليماً - و الله الحمد - خلال هذه الأزمة .

2- أسس إعداد البيانات :

(1) تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية ومعايير التقارير المالية الدولية وتفسيراتها

والقوانين النافذة المتعلقة بعمل الشركات لاسيما قانون الشركات رقم 29 لعام 2011.

(2) تم إعداد البيانات المالية على مبدأ الاستمرارية وأن الشركة تمتلك الموارد للاستمرار في العمل في المستقبل المنظور.

(3) تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ، والأرقام بالآلاف الليرات السورية حسب تعميم

هيئة الأوراق و السواق المالية السورية رقم 16 تاريخ 2024/7/1 ، باستثناءات مشار إليها

صراحة أنها بالليرة السورية .

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 الاهتلاك وأي انخفاض في قيمتها إن وجدت.

- تتضمن التكلفة المصاريف المرتبطة مباشرة باقتناء الأصل.

- يحتسب الاهتلاك على المبلغ الواجب اهتلاكه والذي يتضمن تكلفة الأصل أو أي قيمة بديلة عن

التكلفة ناقصاً القيمة المتبقية للأصل.

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية

عن الفترة المنتهية في 30 أيلول 2025

- يتم الاعتراف بمصروف الاهتلاك في بيان الدخل بطريقة القسط الثابت على مدى العمر

الإنتاجي المقدّر لكل جزء من الموجودات الثابتة.

- الأعمار الإنتاجية المقدرة للموجودات الثابتة:

البـيـان	العمر الإنتاجي/سنة	نسبة الاهتلاك
المباني	25	4 %
وسائط النقل	13,3	7,5 %
بولمانات معمّرة محلياً	8	12,5 %
آلات ومعدات	6,66	15 %
عدد وأدوات	6,66	15 %
منظومات الطاقة الشمسية	5	20 %
أثاث ومفروشات	10	10 %
خطوط الهاتف	10	10 %
بنر / محطة الصيانة	10	10 %

صافي الموجودات الثابتة : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية):

التاريخ	الحساب	التكلفة بداية الفترة	إضافات	التكلفة نهاية الفترة	الاستهلاك المتراكم بداية الفترة	استهلاك الفترة	الاستهلاك المتراكم نهاية الفترة	صافي القيمة الدفترية
2024/12/31	مباني	119,068		119,068	(68,358)	(4,763)	(73,121)	45,947
	وسائط نقل	728,839		728,839	(725,743)	(3,096)	(728,839)	-
	بولمانات مجددة محلياً	1,551,628	1,278,096	2,829,724	(429,032)	(353,717)	(782,749)	2,046,975
	الآلات ومعدات	40,756		40,756	(28,560)	(4,033)	(32,593)	8,163
	عدد وأدوات	246,213	3,380	249,593	(93,967)	(37,439)	(131,406)	118,187
	منظومات الطاقة الشمسية	-	155,674	155,674	-	(31,135)	(31,135)	124,539
	أثاث ومفروشات	40,139	25,575	65,714	(33,226)	(1,028)	(34,254)	31,460
	خطوط الهاتف	3,674		3,674	(3,674)	-	(3,674)	-
	بنر محطة الصيانة	12,355		12,355	(6,486)	(1,234)	(7,720)	4,635
	المجموع	2,742,672	1,462,725	4,205,397	(1,389,046)	(436,445)	(1,825,491)	2,379,906
2025/09/30	مباني	119,068		119,068	(73,121)	(3,572)	(76,693)	42,375
	وسائط نقل	728,839		728,839	(728,839)	-	(728,839)	-
	بولمانات مجددة محلياً	2,829,724	1,274,670	4,104,394	(782,749)	(384,787)	(1,167,536)	2,936,858
	الآلات ومعدات	40,756		40,756	(32,593)	(2,860)	(35,453)	5,303
	عدد وأدوات	249,593	7,086	256,679	(131,406)	(28,876)	(160,282)	96,397
	منظومات الطاقة الشمسية	155,674	58,267	213,941	(31,135)	(32,091)	(63,226)	150,715
	أثاث ومفروشات	65,714	54,173	119,887	(34,254)	(6,336)	(40,590)	79,297
	خطوط الهاتف	3,674		3,674	(3,674)	-	(3,674)	-
	بنر محطة الصيانة	12,355		12,355	(7,720)	(927)	(8,647)	3,708
	المجموع	4,205,397	1,394,196	5,599,593	(1,825,491)	(459,449)	(2,284,940)	3,314,653

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية

عن الفترة المنتهية في 30 أيلول 2025

5- استثمارات في أوراق مالية : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية) :

2024/12/31	2025/9/30	البيان
20,000	20,000	مساهمة الشركة بأسهم الجامعة الوطنية
<u>20,000</u>	<u>20,000</u>	<u>المجموع</u>

وهي عبارة عن 200,000 سهم بقيمة اسمية قدرها 100 ل.س ، مائة ليرة سورية ، بقصد الاحتفاظ بها .

6- المخزون : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية) :

2024/12/31	2025/9/30	البيان
3,056,348	2,094,330	قطع غيار و مدخرات
314,186	90,913	زيوت وشحومات
117,648	274,547	الوقود
129,097	85,688	مطبوعات و مواد مستهلكة
<u>3,617,279</u>	<u>2,545,478</u>	<u>المجموع</u>

7- المدينون : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية) :

2024/12/31	2025/9/30	البيان
82,664	-	* سلف سادكوب / الوقود
6,515	75,565	** سلف فروع الشركة على النفقات
69,347	153,919	سلف و ذمم العاملين بالأهلية للنقل
1,673	25,510	*** ذمم وكلاء الأهلية للنقل
<u>160,199</u>	<u>254,994</u>	<u>المجموع</u>

* سلف سادكوب لتزويد بولمانات الشركة بمادة المازوت و لا يوجد تعامل حاليا معها .

** تمنح السلف لفروع الشركة لتغطية النفقات الضرورية اللازمة للتشغيل و يتم تصفيتها خلال العام المالي .

*** ذمم الوكلاء فتتمثل بأرصدة أقساط التراخيص و نفقات التأمين و تستوفى على أقساط شهرية

8- مشروعات تحت التنفيذ : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية)

2024/12/31	2025/9/30	البيان
16,577	-	تكلفة تعمير البولمان 74
191,200	-	تكلفة تعمير البولمان 27
152,135	-	تكلفة تعمير البولمان 87
9,267	-	تكلفة تعمير البولمان 68
600	-	تكلفة تعمير البولمان 78
<u>369,779</u>	<u> </u>	<u>المجموع</u>

9- حسابات مدينة مختلفة : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية) :

2024/12/31	2025/9/30	البيان
18,000	18,000	* تأمينات نهائية - مكتب رقم 11 الراموسة
971,250	339,750	** أجور نقل طلاب الجامعة الوطنية
-	50,378	*** حساب نقدي لدى شركة الوساطة
<u>989,250</u>	<u>408,128</u>	<u>المجموع</u>

* تأميمات نهائية مجمدة لدى بلدية حلب على استثمار المكتب رقم 11/ بکراج الراموسة .

**رصيد حساب أجور نقل طلاب الجامعة الوطنية الخاصة والهيئة التدريسية عن آب وأيلول 2025 .

*** تقييم الاستثمارات المالية قصيرة الأجل بتاريخ 2025/9/30 .

10- الاستثمارات المالية قصيرة الأجل : (المبالغ بآلاف الليرات السورية)

حسب قرار مجلس الإدارة تم فتح محفظة استثمارية مبدئياً لاستثمارات قصيرة الأجل بخلاف ماورد بالإيضاح رقم 5/ وكان تقييم المحفظة بتاريخ اعداد التقرير كما يلي :

الرمز	عدد الأسهم	سعر السهم بالليرة السورية	القيمة الإجمالية بآلاف الليرات السورية
BBSY	47,444	2,989.30	141,824

و بناءً على تقييم المحفظة بتاريخ 2025/9/30 فإن النتيجة خسارة بمبلغ 7,797,377 ليرة سورية .

11- النقد في الصندوق والمصارف : (المبالغ بآلاف الليرات السورية)

البيان	2025/9/30	2024/12/31
بنك شهباء - حساب جاري / ل.س	21,271	46,698
بنك بيمو - حساب جاري / ل.س	17,198	1,438
بنك البركة - حساب جاري / ل.س	16,465	16,485
المصرف التجاري السوري - حساب جاري / ل.س	4,516,251	270,224
* التسليف الشعبي - شهادات استثمار في (أ)	100,000	100,000
** الصناديق	500,891	811,103
المجموع	5,172,076	1,245,948

- الحسابات المصرفية مطابقة للكشوف المصرفية بذلك التاريخ .
- * الرصيد قيمة مائة شهادة من شهادات الاستثمار فئة (أ) بقيمة مليون ليرة سورية للشهادة الواحدة وبفائدة سنوية بنسبة 10% .
- ** أرصدة الشركة النقدية في صناديق المكاتب والفروع و الوكلاء .

12- الاحتياطي القانوني : (المبالغ بآلاف الليرات السورية)

البيان	المبالغ
رصيد 2024/12/31	250,000
اقتطاعات من أرباح عام 2024	460,847
رصيد 2025/9/30	710,847

بلغ الرصيد المدور للاحتياطي القانوني مئتان و خمسون مليون ليرة سورية و هذا يساوي ربع رأس المال بتاريخ 2024/12/31 ، وأقرت الهيئة العامة للشركة المنعقدة بتاريخ 2025/3/23 إعادة تكوين الاحتياطيات لدعم المركز المالي للشركة ، سندا لأحكام المادة 197/ من قانون الشركات السوري و المادة رقم 60/ فقرة 1/ من النظام الأساسي للشركة التي تنص ((عشرة بالمائة تخصص لحساب الاحتياطي الاجباري و يجوز وقف هذا الاقتطاع عندما تبلغ المبالغ المتجمعة باسم الاحتياطي

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية

عن الفترة المنتهية في 30 أيلول 2025

الإجباري ربع رأس مال الشركة إلا أنه يجوز للهيئة العامة للشركة الاستمرار في اقتطاع هذه النسبة حتى يبلغ مجموع الاقتطاعات لهذا الاحتياطي كامل رأس مال الشركة)).

13- الاحتياطي الاختياري : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية)

المبالغ	البيان
437,175	اقتطاعات من أرباح عام 2023
<u>437,175</u>	<u>رصيد 2025/9/30</u>

تاريخياً و لغاية 2023/1/1 بلغ الاحتياطي الاختياري المدور مبلغ مئتا مليون ليرة سورية وهذا يساوي رأس المال قبل الزيادة وذلك سندا لأحكام المادة رقم 197/ من قانون الشركات السوري والمادة رقم 60/60/3/ من النظام الأساسي للشركة التي تنص ((يجوز للهيئة العامة بناءً على اقتراح مجلس الإدارة أن تقرر اقتطاع جزء من الأرباح الصافية باسم احتياطي اختياري على أن لايزيد هذا الجزء عن 20%/ من الأرباح الصافية لتلك السنة وأن لايتجاوز مجموع المبالغ المقتطعة باسم الاحتياطي الاختياري كامل قيمة رأس مال الشركة)) . وقد أقرت الهيئة العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 2023/6/10 رفع رأس مال الشركة إلى مليار ليرة سورية وذلك بإضافة الإحتياطي الاختياري بالكامل و جزء من الأرباح المحققة والمدورة - موضوع الإيضاح رقم (13) أدناه - إلى رأس المال الأساسي وتوزيعه كأسهم مجانية على السادة المساهمين كل حسب مساهمته ،و بقرار الهيئة العامة المنعقدة بتاريخ 2024/3/17 تم استئناف إعادة تكوين الاحتياطيات وفق أحكام قانون الشركات و النظام الأساسي للشركة لتأمين مصادر تمويل لتطوير الشركة وغير ذلك .

14- أرباح مدورة : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية)

المبالغ	البيان
160,041	رصيد 2024/12/31
<u>160,041</u>	<u>رصيد 2025/9/30</u>

15- مؤونة ضريبة الدخل : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية):

المبالغ بالآلاف الليرات السورية	البيان
4,293,559	أرباح الفترة
3,572	يضاف اهتلاك المباني
40,000	ينزل أرباح أسهم الجامعة الوطنية
<u>4,257,131</u>	<u>الأرباح الضريبية</u>
638,570	ضريبة الدخل على أرباح الفترة
63,857	رسم إدارة محلية
63,857	رسم إعادة إعمار
<u>766,283,535</u>	<u>ضريبة الفترة مع مئتماتها</u>
<u>766,284</u>	

- الشركة الأهلية للنقل شركة مساهمة طرحت أسهمها على الاكتتاب العام بنسبة أكثر من 50% وهي خاضعة لضريبة الدخل على الأرباح الحقيقية بنسبة 15%

16- مصرفات مستحقة : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية):

2024/12/31	2025/9/30	البيان
3,805	12,376	عمولات الوكلاء
528,038	171,644	قيمة قطع غيار وصيانة - حلب
15,000	-	دعاية و اعلان
-	47,492	تأمينات اجتماعية

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية

عن الفترة المنتهية في 30 أيلول 2025

* تعويضات مستحقة
المجموع

748,800 748,800
1,295,643 980,312

*تعويضات للعاملين مرتبطة بأرباح الشركة وحسب قرار مجلس الإدارة رقم (11/2) تاريخ 2018/11/24 الخاص بالمكافأة الحافزية الشهرية :
(200 عامل × 312,000 ل.س شهرياً × 12 شهر = 748,800,000 ليرة سورية) .

17- مطلوبات أخرى : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية)

2024/12/31	2025/9/30	البيان
78,909	215,240	صندوق التعاون للعاملين
27,053	92,042	* تأمينات وكالات وكلاء الأهلية للنقل
15,160	21,649	ضريبة الرواتب و الأجور
790,932	1,364,063	أرباح مستحقة للمساهمين
19,000	2,500,000	** أجور الصالة مقبوضة مقدماً لغاية 2031/1/31
13,472	8,746	تغريعات معلقة (عدنان ثلج)
86,503	73,479	***أمانات أخرى
1,031,029	4,275,219	المجموع

* تأمينات مدفوعة من قبل وكلاء الشركة (نقل - شحن) لقاء ضمان حسن سير العمل والالتزام بأنظمة وقرارات الشركة.
** تم تمديد عقد تأجير الصالة الرئيسية بحماة لشركة سيريتل لمدة خمس سنوات إضافية تنتهي في 2031/1/31 بأجر سنوي قدره خمسمائة مليون ليرة سورية سنوياً دفعت مقدماً عن كامل المدة العقدية.
*** أمانات أخرى متفرقة بلوائح تفصيلية (استحقاقات عاملين منفكين - أرباح بعض ورثة مساهمين...).

18- الإيرادات من أنشطة الشركة الرئيسية : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية)

2024/9/30	2025/9/30	البيان
17,868,566	27,458,473	واردات نقل الركاب (تذاكر)
2,420,143	3,997,145	واردات نقل طرود
20,288,709	31,455,618	المجموع

19- الإيرادات المتنوعة من غير الأنشطة الرئيسية : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية)

2024/9/30	2025/9/30	البيان
19,000	19,000	واردات الصالة
196,015	81,309	مبيع مخلفات محطة الصيانة
14,350	17,604	عفش زائد
-	40,000	أرباح أسهم الجامعة
229,365	157,913	المجموع

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية

عن الفترة المنتهية في 30 أيلول 2025

20- مصروفات التشغيل : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية)

مصروفات التشغيل موقوفة بتاريخ 2025/9/30 و الأرقام بالآلاف الليرات السورية

البيان	2025/09/30	2024/09/30
رواتب و أجور ومتمماتها	6,389,614	4,040,131
قطع الغيار	2,588,721	2,758,454
الإطارات	421,361	985,757
الوقود	13,730,555	5,480,503
زيوت وشحوم	462,029	804,039
المنظفات	11,458	18,758
قرطاسية ومطبوعات	67,417	96,024
نفقات الضيافة	129,710	194,303
المدخرات	113,000	198,770
صيانة واصلاح	991,863	1,025,789
دعاية واعلان	10,360	15,500
اجور مواصلات	80,525	79,605
كهرباء ومياه	233,243	94,244
هاتف وفاكس	35,309	24,265
الإيجارات	162,835	106,320
نفقات قضائية	17,421	9,793
نفقات التأمين	52,019	16,645
رسوم السيارات	24,632	53,087
مكافآت لغير العاملين	0	5,700
نشاطات قومية واجتماعية	4,375	4,065
عمولات مصرفية	1,590	1,922
عمولات الوكلاء	867,615	721,730
مصاريف مختلفة	4,402	22,462
مخالفات مرورية	1,166	5,977
رسوم و طوابع	127,029	46,052
تبرعات	0	30
رسوم مؤسسة البريد	4,859	6,481
بدلات السوق و الهيئة	17,373	15,750
رسوم الانترنت	3,300	2,172
لجور نقل البريد	267,731	142,772
نفقات الهيئة العامة	31,213	15,674
المجموع	26,852,725	16,992,774

21- حصة السهم من الأرباح بعد الضريبة : (المبالغ بالليرات السورية)

<u>2024/9/30</u>	<u>2025/9/30</u>	<u>البيان</u>
2,677,665,622	3,527,275,166	أرباح صافية بعد الضريبة - ل.س
10,000,000	10,000,000	عدد الأسهم بنهاية الفترة
<u>267.77</u>	<u>352.73</u>	<u>حصة السهم من صافي الأرباح ل.س / سهم</u>

22- قام مجلس الإدارة بجلسته رقم 10/ تاريخ 2025/10/15 بالمصادقة على القوائم المالية عن الفترة المنتهية بتاريخ 2025/9/30 وإقرارها.

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

المدير المالي

م. غسان الصباغ الشيرازي

م. عبد المنعم الشامي

غسان ضحيك

