

استمارة الإفصاح رقم (٢)

استمارة خاصة بالإفصاح عن النتائج المرحلية للفترة : ٣١ / ٠٣ / ٢٠١٤

أولاً : معلومات عامة عن الشركة :

اسم الشركة : الشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية المساهمة المغفلة العامة - بحماة .

النشاط الرئيسي للشركة : إنتاج وبيع السمون والزيوت النباتية .

تاريخ إنشاء الشركة	تاريخ السجل التجاري	تاريخ المباشرة	تاريخ الإدراج في السوق
١٩٩٥ / ٠٧ / ٠٣	١٩٩٦ / ٠٥ / ٢٣	٢٠٠١ / ٠٤ / ١٧	٢٠٠٨ / ١٠ / ١٣

رأس المال المصرح به والمدفوع وعدد الأسهم المصدرة :

رأس المال المصرح به	رأس المال المدفوع	عدد الأسهم	عدد المساهمين
١.٥٠٠.٠٠٠.٠٠٠	١.٥٠٠.٠٠٠.٠٠٠	١٥.٠٠٠.٠٠٠	٣.٢٧٥

رئيس وأعضاء مجلس الإدارة والجهات التي يمثلونها :

الرقم	الاسم	الصفة	الجهة التي يمثلها	نسبة الملكية
١	الأستاذ محمد بن حسن العسيري	رئيس المجلس	الهيئة العربية للاستثمار والإتماء الزراعي	٤٠ %
٢	المهندس عبد اللطيف السبع	نائب الرئيس		٠٠.٣٣ %
٣	الأستاذة ثريا صادق جعفر الحكاك	عضو	الهيئة العربية للاستثمار والإتماء الزراعي	٤٠ %
٤	الدكتور أنس كيلاني	عضو مفوض		٠٠.٣٣ %
٥	الأستاذ تمام علوش	عضو		٠٠.٣٣ %
٦	الأستاذ إحسان الخيمي	عضو		٠٠.٥٤ %
٧	الأستاذ ماهر فخري	عضو مفوض		٠٠.٣٣ %

المدير التنفيذي (المدير العام)	الأستاذ : عبد الحميد حسن السلق
مدقق الحسابات	الأستاذ : عبدالله مكسور
عنوان ورقم هاتف وفاكس الشركة وموقعها الإلكتروني	سوريا - حماة - طريق حلب الدولي - مفرق معمل الحديد هاتف : ٢٥٢٤٥١٠ (٠٣٣) فاكس : ٢٥٢٤٥١٢ (٠٣٣) البريد الإلكتروني : avoco@scs-net.org

هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية
دائرة الإفصاح

قيم السهم :

القيمة الاسمية	القيمة الدفترية	القيمة السوقية نهاية الفترة
١٠٠	١٣٧.٣٩	٢٠٧.٢٧

* تصب القيمة الدفترية بقسمة حقوق الملكية على عدد الأسهم بنهاية الفترة .
* القيمة السوقية للشركات المدرجة .

ملخص النتائج المرحلية :

التغير %	بيانات نهاية ٢٠١٣	بيانات الفترة الحالية	النتائج الأولية المقارنة
			مجموع الموجودات
	٢.٦١٣.٧٤٨.٦٣٩	٢.٧٧٤.٣٨٠.١١٦	حقوق المساهمين
٦.١٤ %		٢.٠٦٠.٩٧١.٨٧٨	
	٢.٢٩٣.٤١٥.١٤٣	٢.٠١٤ / ٠٣ / ٣١	
	٢.٠١٣ / ٠٣ / ٣١		صافي الإيرادات
	٣١٠.٩١٢.٨٧٩	٤٠٤.٥٨٧.٣٥٩	صافي الربح قبل الضريبة
٣٠.١٢ %	١٣٥.٨٠٣.٠٥٠	١٥٥.٦٢٩.٦٢٣	مخصص ضريبة الدخل
١٤.٥٩ %	(١١.٤٠٧.٤٥٦)	(١٣.٠٧٢.٨٨٨)	حقوق الأقلية في الأرباح
١٤.٥٩ %	لا يوجد	لا يوجد	صافي الدخل
	١٢٤.٣٩٥.٥٩٤	١٤٢.٥٥٦.٧٣٤	ربح السهم
١٤.٥٩ %	٨.٢٩	٩.٥٠	

- صافي الإيرادات يمثل رقم المبيعات ويمثل إجمالي الدخل التشغيلي لدى المصارف وإجمالي الإيرادات لدى شركات التأمين
- تتم مقارنة أرقام المركز المالي مع نهاية السنة السابقة وأرقام قائمة الدخل مع أرقام نفس الفترة من السنة السابقة .
- يتم وضع أرقام آخر ثلاثة أشهر لقائمة الدخل ، إضافة لبيانات الفترة ، في البيانات النصفية وبيانات الربع الثالث .
- بحسب التغير كما يلي : { (رقم الفترة الحالية - رقم الفترة السابقة) / رقم الفترة السابقة } * 100

ملخص لأعمال الشركة والأحداث خلال الفترة :

تقوم الشركة بمواجهة الصعوبات والمعوقات الناتجة عن الظروف الراهنة من خلال إقرار تعليمات صارمة بما ينتج عنه المحافظة على موجودات الشركة دخولا وخروجا ، وتفعيل عملية توثيق البيانات والمعلومات بشكل دوري بالإضافة إلى التأمين على كافة الموجودات والبضائع والأموال لدى شركات التأمين المعتمدة .

تاريخ: ٢٠١٤ / ٠٤ / ١٥

ملاحظة :

- يمكن إضافة أية بيانات أخرى ترى الشركة ضرورة الإفصاح عنها .

نائب رئيس مجلس الإدارة

م . عبد اللطيف السبع



Association of Syrian
Certified Accountants



جمعية المحاسبين القانونيين
في سورية

شهادة محاسب قانوني

على مراجعة قوائم مالية مرحلية موجزة

السادة أعضاء الهيئة العامة المحترمين :

الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة :

فنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المرفقة للشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة والتي تتكون من قائمة المركز المالي الموقوفة بتاريخ ٣١ آذار ٢٠١٤ وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وبيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، والملخص للسياسات المحاسبية الهامة، وإيضاحات تفسيرية أخرى .

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) والأنظمة المرعية في سوريا .

إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً إلى مراجعتنا .

نطاق المراجعة : لقد فُتْنَا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عملية المراجعة رقم ٢٤١٠ / "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل" تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بإجراء الاستفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وإتباع إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى .

إن نطاق المراجعة أقل من الناحية الجوهرية من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وبالتالي فإننا لا نتمكن من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن أن يُبينها التدقيق ، لذا لا نبدي رأي تدقيق بشأنها .

الاستنتاج : استناداً إلى مراجعتنا، لم يتبين لنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية، الوضع المالي للشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ والأنظمة المرعية في سوريا

دمشق في ٤ / ٥ / ٢٠١٤

شركة جواد ومكسور (J.M)

المهنية المحدودة المسؤولية

"محاسبون قانونيون"

٩/ش

رقم الترخيص /

شركة جواد ومكسور (j.m) المهنية
المحدودة المسؤولية

اسم

قائمة المركز المالي

بتاريخ - ٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١

البيان	إيضاحات	31/03/2014	31/03/2014	31/12/2013
		جزئي	كلي	جزئي
		غير مدقق	غير مدقق	غير مدقق
الموجودات				
أولاً : الموجودات الثابتة				
إجمالي الموجودات الثابتة		1,496,186,587		1,494,327,826
يخفيض : الإهلاكات المتراكمة		(823,149,944)		(807,463,331)
صافي الموجودات الثابتة	2	673,036,643	673,036,643	686,864,495
ثانياً : الموجودات المتداولة				
إجمالي الزبائن		69,298,442		70,561,340
يخفيض : مؤونة الديون المشكوك في تحصيلها		(30,000,000)		(30,000,000)
يخفيض : مخصص حسميات الزبائن الجامدة		(2,285,995)		(2,285,995)
صافي الزبائن	3	37,012,447		38,275,345
مخزون الموجودات المختلفة	4	239,979,386		163,071,699
مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام و الثانوي	5	227,461,569		252,804,723
الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤوناتها	6	174,977,173		457,233,506
تأمينات و سلف و ذمم	7	5,982,042		4,514,077
حسابات مدينة مختلفة	8	14,685,502		11,848,970
أرصدة مدينة أخرى	9	9,367,412		3,734,897
النقد في الصندوق ولدى المصارف	10	1,391,877,942		995,400,927
إجمالي الموجودات المتداولة		2,101,343,473	2,101,343,473	1,926,884,144
إجمالي الموجودات = (أولاً + ثانياً)		2,774,380,116	2,774,380,116	2,613,748,639
حقوق المساهمين والمطلوبات				
ثالثاً : حقوق المساهمين				
رأس المال المكتتب به و المسدد = (١٥ مليون سهم x ١٠٠ ل.س للسهم)	11	1,500,000,000		1,500,000,000
إحتياطي قانوني	12	193,870,205		178,307,243
إحتياطي إختياري	13	65,144,401		55,806,624
أرباح محتجزة	14	184,301,276		184,301,276
أرباح السنة المقترح توزيعها	15	117,655,996		375,000,000
إجمالي حقوق المساهمين		2,060,971,878	2,060,971,878	2,293,415,143
رابعاً : المطلوبات المتداولة				
مؤونة مخاطر سيارات	16	1,504,118		1,504,118
الأرباح المدورة المعدة للتوزيع	17	449,269,705		76,685,705
أقساط سندات و تسهيلات مصرفية مستحقة	18	37,495,347		22,630,335
سندات و تسهيلات مصرفية	19	100,000,000		100,000,000
داننون متنوعون	20	3,148,008		3,211,661
مسؤولية إجتماعية	21	3,000,000		3,000,000
حصة الصندوق التعاوني العمالي	22	2,000,000		2,000,000
مكافآت مجلس الإدارة	23	29,500,000		29,500,000
منحة العاملين السنوية	24	7,000,000		7,000,000
مصاريف مقدرة (مستحقة غير مدفوعة)	25	68,475,453		51,745,973
أرصدة دائنة أخرى	26	12,015,607		23,055,704
إجمالي المطلوبات المتداولة		713,408,238	713,408,238	320,333,496
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات = (ثالثاً + رابعاً)		2,774,380,116	2,774,380,116	2,613,748,639

نائب رئيس مجلس الإدارة
م . عبداللطيف زهير السبع

المدير العام
عبد الحميد حسن السلق

المدير المالي
مصطفى تركي الحسين



قائمة الدخل

بتاريخ - ٣١ / ٠٣ / ٢٠١٤

البيان	إيضاحات	31/03/2014		31/03/2013
		جزئي	كلي	جزئي
		غير مدقق	غير مدقق	غير مدقق
الإيرادات (الموارد)				
صافي مبيعات الإنتاج التام	27	399,545,559		287,097,745
صافي مبيعات مخلفات الإنتاج	28	5,041,800		23,815,134
إجمالي الموارد = (٢٧ + ٢٨)		404,587,359	404,587,359	310,912,879
مخزون الإنتاج التام أول المدة	29	(134,663,702)		(91,044,337)
مخزون مخلفات أول المدة	30	(9,269,237)		(15,826,665)
مخزون قيد الصنع أول المدة	31	(108,871,784)		(198,866,449)
مج . (مخزون أول المدة) = (٢٩ + ٣٠ + ٣١)		(252,804,723)		(305,737,451)
إهلاكات وسائل الإنتاج	32	(12,349,993)		(12,351,185)
مستلزمات و خدمات الإنتاج	33	(192,433,504)		(36,179,505)
مج . مصاريف الإنتاج = (٣٢ + ٣٣)		(204,783,497)		(48,530,690)
إجمالي تكلفة البضاعة المباعة		(457,588,220)		(354,268,141)
مخزون الإنتاج التام آخر المدة	34	87,176,276		55,114,270
مخزون مخلفات آخر المدة	35	6,444,874		9,634,024
مخزون قيد الصنع آخر المدة	36	133,840,418		89,064,096
مج . (مخزون آخر المدة) = (٣٤ + ٣٥ + ٣٦)		227,461,569		153,812,390
صافي تكلفة البضاعة المباعة		(230,126,651)	(230,126,651)	(200,455,751)
إجمالي الدخل من عمليات التشغيل		174,460,708	174,460,708	110,457,128
المصروفات (الإستخدامات)				
مصاريف البيع والتوزيع	37	(6,311,422)		(3,131,760)
مصاريف إدارية و عمومية	38	(8,949,273)		(6,067,095)
مصاريف مالية (تكاليف التمويل)	39	(4,798,298)		(744,056)
مج . (مصاريف البيع و الإدارية و المالية و العمومية)		(20,058,992)	(20,058,992)	(9,942,911)
صافي الدخل من عمليات التشغيل		154,401,716	154,401,716	100,514,217
إيرادات أخرى	40	1,227,907		3,135,999
إيرادات فرق قطع أجنبي	41	0		32,152,834
إجمالي الربح (الخسارة) قبل حجز الضريبة		155,629,623	155,629,623	135,803,050
ضريبة دخل الأرباح = (الربح الضريبي) × (١٤ %)	42	(13,072,888)	(13,072,888)	(11,407,456)
صافي الربح (الخسارة) بعد حجز الضريبة		142,556,734	142,556,734	124,395,594
صافي الربح الحقيقي للسهم بعد حجز الضريبة	ل س	9.50		8.29

صافي الربح للسهم الواحد بعد حجز الضريبة = صافي الربح بعد حجز الضريبة مقسوما على عدد الأسهم *
 علما أن قيمة السهم الاسمية عدلت بتاريخ ١٩ / ٠٧ / ٢٠١٢ لتصبح ١٠٠ ل س بدلا من ٥٠٠ ل س .

نائب رئيس مجلس الإدارة
 م . عبداللطيف زهير السبع

المدير العام
 عبدالحميد حسن السلوق

المدير المالي
 مصطفى تركي الحسين



AVOCO		الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة		
قائمة التدفقات النقدية				
بتاريخ - ٣١ / ٠٣ / ٢٠١٤				
البيان	الإيضاحات	جزئي	كلي	كلي
		غير مدقق	غير مدقق	غير مدقق
		31/03/2014	31/03/2014	31/03/2013
الأرباح الصافية قبل حجز الضريبة		155,629,623		135,803,050
الاهتلاكات والإطفاءات		15,686,613		15,690,228
إجمالي التعديلات قبل التغيرات في رأس المال العامل		171,316,236		151,493,278
أولاً : التدفق النقدي من النشاط التشغيلي				
43 في الزبائن	النقص	1,262,898		264,689
في مخزون الموجودات المختلفة	النقص (الزيادة)	(76,907,687)		12,107,947
في مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام والثانوي	النقص	25,343,154		151,925,061
في الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤوناتها	(الزيادة)	282,256,333		(338,202,816)
في السلف و التأمينات	(الزيادة)	(1,467,965)		(486,837)
في الحسابات المدينة المختلفة	(الزيادة)	(2,836,532)		(4,490,320)
في الأرصدة المدينة الأخرى	النقص (الزيادة)	(5,632,515)	222,017,686	1,683,985
في الموردين	الزيادة	0		797,019
في الدائنون المتوعون	(النقص)	(63,653)		(405,961)
في مكافآت مجلس إدارة	(النقص)	0		(5,257,142)
في منحة العاملين السنوية	(النقص)	0		(3,491,750)
44 في المصاريف المقدرة	(النقص)	3,656,592		(940,478)
في الأرصدة الدائنة الأخرى	الزيادة (النقص)	(11,040,097)	-7,447,158	29,394
45 صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي		385,886,764	385,886,764	(34,973,931)
ثانياً التدفق النقدي من النشاط الإستثماري				
في الموجودات الثابتة	(الزيادة)	(1,858,761)		(64,017)
46 صافي التدفق النقدي من النشاط الإستثماري		(1,858,761)	(1,858,761)	(64,017)
ثالثاً : التدفق النقدي من النشاط التمويلي				
47 في الأرباح الغير موزعة (التسديدات)	(النقص)	(2,416,000)		(320,701)
في أقساط السندات و التسهيلات المصرفية المستحقة	(النقص)	14,865,012		(27,856,490)
48 صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي		12,449,012	12,449,012	(28,177,191)
في النقد ومافي حكمه	صافي (النقص)		396,477,015	(63,215,139)
النقدية - بتاريخ - ٠١ / ٠١ / ٢٠١٤			995,400,927	879,851,122
49 النقدية - بتاريخ - ٣١ / ٠٣ / ٢٠١٤			1,391,877,942	816,635,983

نائب رئيس مجلس الإدارة
م . عبد اللطيف زهير السبع

المدير العام
عبد الحميد حسن السلق

المدير المالي
مصطفى تركي الحسين



AVOCO		الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة	
قائمة توزيع الأرباح (الخسائر)			
بتاريخ - ٣١ / ٠٣ / ٢٠١٤			
البيان	نسب التخفيضات	31/03/2014	31/03/2013
		كلي	كلي
		غير مدقق	غير مدقق
صافي الربح الحقيقي قبل الضريبة و الإحتياطي		155,629,623	135,803,050
يخفض (ضريبة دخل الأرباح)	14%	(13,072,888)	(11,407,456)
يخفض (الإحتياطي القانوني)	10%	(15,562,962)	(13,580,305)
صافي الربح الحقيقي القابل للتوزيع		126,993,773	110,815,289
يخفض (الإحتياطي الإختياري)	6%	(9,337,777)	(8,148,183)
صافي الربح المقترح توزيعه		117,655,996	102,667,106
رأس المال المصرح به		1,500,000,000	1,500,000,000
قيمة السهم الواحد		100	100
عدد الأسهم		15,000,000	15,000,000
إجمالي حصة السهم الواحد	1 ل س	10.38	9.05
إجمالي نسبة ربح السهم الواحد		10.38%	9.05%
حصة السهم الواحد المقترحة للتوزيع	2 ل س	7.84	6.84
نسبة ربح السهم الواحد المقترحة للتوزيع		7.84%	6.84%

إجمالي حصة السهم الواحد = الربح قبل حجز الضريبة مقسما على عدد الأسهم (1)

حصة السهم الواحد = صافي الربح الحقيقي المقترح للتوزيع مقسما على عدد الأسهم (٢)

نائب رئيس مجلس الإدارة
م . عبداللطيف زهير السبع

المدير العام

عبد الحميد حسن السلق

المدير المالي

مصطفى تركي الحسين



الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة						
بيان التغيرات في حقوق المساهمين						
الدورة المالية	رأس المال المدفوع	ربح دخل الفترة	إحتياطي قانوني	إحتياطي إحتياطي	أرباح مدورة غير قابلة للتوزيع	مجموع حقوق المساهمين
بتاريخ - ٢٠١٣ / ٠٣ / ٣١ - غير مدقق						
الرصيد في بداية السنة الحالية	1,500,000,000	0	120,710,493	27,054,513	114,301,276	1,762,066,282
دخل (ربح) السنة		102,667,106				102,667,106
المحول إلى الإحتياطي القانوني			13,580,305			13,580,305
المحول إلى الإحتياطي الإختياري				8,148,183		8,148,183
المحول إلى الأرباح المحتجزة					0	0
الأرباح الغير موزعة					0	0
الأرباح الموزعة					0	0
الرصيد في نهاية السنة	1,500,000,000	102,667,106	134,290,798	35,202,696	114,301,276	1,886,461,876
بتاريخ - ٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١ - غير مدقق						
الرصيد في بداية السنة الحالية	1,500,000,000	0	178,307,243	55,806,624	184,301,276	1,918,415,143
دخل (ربح) السنة		117,655,996				117,655,996
المحول إلى الإحتياطي القانوني			15,562,962			15,562,962
المحول إلى الإحتياطي الإختياري				9,337,777		9,337,777
المحول إلى الأرباح المحتجزة					0	0
الأرباح الغير موزعة					0	0
الأرباح الموزعة					0	0
الرصيد في نهاية السنة	1,500,000,000	117,655,996	193,870,205	65,144,401	184,301,276	2,060,971,878

نائب رئيس مجلس الإدارة

م . عبداللطيف زهير السبع



المدير العام

عبد الحميد حسن السلق




المدير المالي

مصطفى تركي الحسين



إيضاحات الحسابات النهائية الموقوفة بتاريخ ٣١ / ٠٣ / ٢٠١٤

أولاً : إيضاح رقم (١) لمحطة عن الشركة :

١. تعريف بالشركة:

الشركة الأهلية للزيوت النباتية بحماة هي شركة مساهمة مغفلة تأسست بتاريخ ١٩٩٥/٠٧/٠٣ ، وغايتها إقامة مشروع لإنتاج الزيوت النباتية والسمن النباتي وما يرتبط بهذه الصناعة من صناعات تتفرع عنها أو تكملها . رأسمال الشركة (١.٥) مليار ليرة سورية ، عدد أسهمها (١٥.٠٠٠.٠٠٠) سهم ، جميع الأسهم مباحة ، وعدد المساهمين حالياً (٣.٢٧٥) مساهماً . تساهم الهيئة العربية للاستثمار والإنماء الزراعي وهي إحدى المؤسسات المنبثقة عن منظمات العمل العربي المشترك بـ (٤٠%) من رأسمال الشركة، ويتوزع (٦٠%) من أسهم الشركة على (٣.٢٧٥) مساهماً جميعهم من صغار المساهمين حيث لا تتجاوز مساهمة الغالبية العظمى منهم الـ (٥٠٠) سهم . يبلغ عدد العاملين في الشركة حوالي (٢٧٨) عاملاً جميعهم مسجلون في التأمينات الاجتماعية .

٢. مجلس الإدارة :

رئيس المجلس	الأستاذ محمد بن حسن العسيري
نائب رئيس المجلس	المهندس عبد اللطيف السبع
عضو	الأستاذة ثريا جعفر صادق الحكاك
عضو مفوض	الدكتور أنس كيلاني
عضو مفوض	الأستاذ ماهر فخري
عضو	الأستاذ إحسان الخيمي
عضو مفوض	الأستاذ تمام محمد نديم علوش

٣. المدير العام : الأستاذ عبد الحميد حسن السلق .

٤. الطاقة الإنتاجية :

- سمن نباتي : (٣٠) ألف طن
- زيت نباتي: (دوار شمس + قطن) (١٠) ألف طن.
- كسبة بذر القطن – قشرة بذور القطن – زغب بذر القطن (لنت): الطاقة الإنتاجية للمصنع مبنية على استقبال وعصر (٥٠) ألف طن بذر قطن، لكن الكميات المستلمة سنوياً من بذر القطن تقل عن ربع هذه الكمية.
- تنتج الشركة حالياً خمس أنواع من السمون النباتية هي : (الفاخر – رغد – المزرعة – لجين - الزهور) وتختلف مكوناتها من نوع إلى آخر .
- زيت القطن وزيت الدوار اللذين تنتجها الشركة تباع بأحد الأسماء الخمسة المذكورة.

٥. المشاريع الجديدة:

تم التريث بإنشاء مشاريع جديدة بسبب الظروف العامة الراهنة .

٦. نظام الجودة:

أنهى فريق تدقيق نظام إدارة الجودة ISO 9001 عملية التدقيق لدى الشركة وقرر استمرار منح شهادة الجودة لعام ٢٠١٣ .

٧. المصاعب التي تواجهها الشركة :

الأزمة العامة التي يواجهها القطر وتبعاتها الاقتصادية فيما يتعلق بتقلب سعر الصرف وصعوبة الاستيراد والنقل واستمرار المواد الأولية ، وعدم استثمار كامل الطاقة الإنتاجية لهذه الأقسام .

٨. الإنتاج الفعلي :

أنتجت الشركة خلال الفترة الحالية كمية ١.٢٥٠ طن من مختلف أنواع الزيوت والسمون :

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ٠٣ / ٣١
١	سمون / طن	٦٩٣	١.١٧١
٢	زيوت / طن	٥٥٧	٢٨١
	المجموع	١.٢٥٠	١.٤٥٢

٩. كمية الإنتاج المباع :

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ٠٣ / ٣١
١	سمون / طن	١.١٢٠	١.٣٧٩
٢	زيوت / طن	٧٠٣	٣٨٣
	المجموع	١.٨٢٣	١.٧٦٢

ثانيا : ايضاحات قائمة المركز المالي :

ايضاح رقم (٢) - صافي الموجودات الثابتة :

- صافي الموجودات الثابتة = إجمالي قيمة الموجودات الثابتة - مجمع الإهلاك
 $1.496.186.587 = 823.149.945 - 673.036.642$ ل.س
- وهذه الأصول تمثل (الأراضي - المباني و الإنشاءات و المرافق - الآلات و التجهيزات - وسائل النقل الإنتقال - العدد و الأدوات و القوالب - الأثاث و المفروشات و التجهيزات المكتبية) .
 - و تعتمد الشركة في حساب الإهلاكات طريقة (القسط الثابت) .

حيث أن إجمالي قيمة الموجودات الثابتة = رصيد الموجودات الثابتة ٣١ / ١٢ / ٢٠١٣ + الموجودات الجديدة
 $1.496.186.587 = 1.858.761 + 1.494.327.826$ ل.س

مجمع الإهلاك الإجمالي = رصيد مجمع الإهلاك ٣١ / ١٢ / ٢٠١٣ + أعباء الإهلاك عن عام ٢٠١٤
 $10.686.613 + 807.463.331 = 823.149.944$ ل.س

بيانات عام ٢٠١٣ :

م	البيان	إجمالي قيمة الأصل ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١	قسط الإهلاك خلال ٢٠١٣	الاهلاك المتراكم ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١	مجمع الاهلاك ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١	صافي قيمة الأصل ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	الأراضي	١٧.٩٤١.٩٣٨	.	.	.	١٧.٩٤١.٩٣٨
٢	مباني و إنشاءات و مرافق ٢.٥ %	٤٢٩.١٤٠.٤٨٢	(١٠.٧١٥.٥٤١)	(١٣٨.٤١٢.٤٣٣)	(١٤٩.١٢٧.٩٧٤)	٢٨٠.٠١٢.٥٠٨
٣	آلات و تجهيزات ٥ %	٩٢٠.٩٨٧.٨٦٠	(٤٥.٨٣٤.٢٦٦)	(٥٣١.٤٥٠.٦٠٥)	(٥٧٧.٢٨٤.٨٧١)	٣٤٣.٧٠٢.٩٨٩
٤	وسائل نقل و إنتقال ٥ %	٩٧.١٢٦.٥٥٩	(٤.٣٥٧.١٢٠)	(٥٤.٧٧٨.٤٠٤)	(٥٩.١٣٥.٥٢٤)	٣٧.٩٩١.٠٣٥
٥	عدد و أدوات و قوالب ١٥ %	١٧.٢١٢.٣٩٢	(١.٢٦٨.٢٩٣)	(١١.٤١٣.٦٢٦)	(١٢.٦٨١.٩١٩)	٤.٥٣٠.٤٧٣
٦	أثاث و مفروشات و ومكاتب ١٠ %	١١.٩١٨.٥٩٥	(٥٤٠.٥١١)	(٨.٦٩٢.٥٣٢)	(٩.٢٣٣.٠٤٣)	٢.٦٨٥.٥٥٢
	المجموع	١.٤٩٤.٣٢٧.٨٢٦	(٦٢.٧١٥.٧٣١)	(٧٤٤.٧٤٧.٦٠٠)	(٨٠٧.٤٦٣.٣٣١)	٦٨٦.٨٦٤.٤٩٥

بيانات عام ٢٠١٤ :

م	البيان	إجمالي قيمة الأصل ٢٠١٤/٠٣/٣١	قسط الإهلاك خلال ٢٠١٤	الاهتلاك المتراكم ٢٠١٣/١٢/٣١	مجمع الاهتلاك ٢٠١٤/٠٣/٣١	صافي قيمة الأصل ٢٠١٤/٠٣/٣١
١	الأراضي	١٧.٩٤١.٩٣٨	.	.	.	١٧.٩٤١.٩٣٨
٢	مباني و إنشاعات و مرافق ٢.٥ %	٤٢٩.١٤٠.٤٨٢	(٢.٦٨٢.١٢٨)	(١٤٩.١٢٧.٩٧٤)	(١٥١.٨١٠.١٠٢)	٢٧٧.٣٣٠.٣٨٠
٣	آلات و تجهيزات ٥ %	٩٢١.٩٩٢.١١٠	(١١.٤٧٣.٤٥١)	(٥٧٧.٢٨٤.٨٧١)	(٥٨٨.٧٥٨.٣٢٢)	٣٣٣.٢٣٣.٧٨٨
٤	وسائل نقل و إنتقال ٥ %	٩٧.١٢٦.٥٥٩	(١.٠٨٩.٢٨٠)	(٥٩.١٣٥.٥٢٤)	(٦٠.٢٢٤.٨٠٤)	٣٦.٩٠١.٧٥٥
٥	عدد و أدوات و قوالب ١٥ %	١٨.٠٢٦.٥٠٣	(٣١٩.٦٠٠)	(١٢.٦٨١.٩١٩)	(١٣.٠٠١.٥١٩)	٥.٠٢٤.٩٨٤
٦	أثاث و مفروشات و ومكاتب ١٠ %	١١.٩٥٨.٩٩٥	(١٢٢.١٥٤)	(٩.٢٣٣.٠٤٣)	(٩.٣٥٥.١٩٧)	٢.٦٠٣.٧٩٨
	المجموع	١.٤٩٦.١٨٦.٥٨٧	(١٥.٦٨٦.٦١٣)	(٨٠٧.٤٦٣.٣٣١)	(٨٢٣.١٤٩.٩٤٤)	٦٧٣.٠٣٦.٦٤٣

إيضاح رقم (٣) - صافي الزبائن :

بلغ رصيد صافي الزبائن المدينة (٣٧.٠١٢.٤٤٧) ل س
أما مؤونة الديون المشكوك في تحصيلها البالغة (٣٠.٠٠٠.٠٠٠) ل س .
بالإضافة لمخصص حسميات الزبائن الجامدة (٢.٢٨٥.٩٩٥) ل س .

م	البيان	٢٠١٤/٠٣/٣١	٢٠١٣/١٢/٣١
١	إجمالي الزبائن	٦٩.٢٩٨.٤٤٢	٧٠.٥٦١.٣٤٠
٢	يخفف	-	-
٣	مخصص حسميات الزبائن الجامدة	(٢.٢٨٥.٩٩٥)	(٢.٢٨٥.٩٩٥)
٤	مؤونة ديون مشكوك في تحصيلها	(٣٠.٠٠٠.٠٠٠)	(٣٠.٠٠٠.٠٠٠)
	المجموع	٣٧.٠١٢.٤٤٧	٣٨.٢٧٥.٣٤٥

إيضاح رقم (٤) - مخزون الموجودات المختلفة :

مخزون الموجودات المختلفة بلغت قيمته (٢٣٩.٩٧٩.٣٨٦) ل س ، و هو يمثل قيمة موجودات المخازن التالية : (مخزن المواد الأولية - مخزن المواد المساعدة - مخزن المحروقات - مخزن قطع الغيار - مخزن مواد التعبئة و التغليف - مخزن اللوازم المختلفة) .
• تعتمد الشركة في تقييم المخزون من هذه الموجودات طريقة (التكلفة الوسطية للشراء - المرجح) .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	مخزون الموجودات المختلفة	٢٣٩.٩٧٩.٣٨٦	١٦٣.٠٧١.٦٩٩
	المجموع	٢٣٩.٩٧٩.٣٨٦	١٦٣.٠٧١.٦٩٩

إيضاح رقم (٥) - مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام و الثانوي :

- بلغت قيمة هذا المخزون (٢٢٧.٤٦١.٥٦٩) ل.س ، و هو يمثل المخازين التالية :
- المخزون قيد الصنع و هو عبارة عن بذور و زيوت و سمون نباتية خامية و مصنعة غير نهائية موجودة على خطوط الإنتاج بقيمة (١٣٣.٨٤٠.٤١٨) ل.س ، و تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون على طريقة (التكلفة الوسطية حسب مراحل و نسب الإنجاز في الإنتاج) .
 - مخزون الإنتاج التام و هو عبارة عن مخزون الشركة من السمون و الزيوت النباتية الجاهزة للبيع و قد بلغت قيمته (٨٧.١٧٦.٢٧٦) ل.س ، و تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون على أساس (سعر التكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل) .
 - مخزون النواتج الثانوية (مخلفات الإنتاج) بقيمة (٦.٤٤٤.٨٧٤) ل.س ، و تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون على (متوسط سعر البيع) خلال الفترة المدروسة .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	مخزون قيد الصنع	١٣٣.٨٤٠.٤١٨	١٠٨.٨٧١.٧٨٤
٢	مخزون الإنتاج التام	٨٧.١٧٦.٢٧٦	١٣٤.٦٦٣.٧٠٢
٣	مخزون النواتج الثانوية (مخلفات الإنتاج)	٦.٤٤٤.٨٧٤	٩.٢٦٩.٢٣٧
	المجموع	٢٢٧.٤٦١.٥٦٩	٢٥٢.٨٠٤.٧٢٣

إيضاح رقم (٦) - الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤوناتها :

بلغت قيمتها (١٧٤.٩٧٧.١٧٣) ل.س ، و هي عبارة عن (مشتريات في الطريق) من مواد أولية و مستلزمات الإنتاج و غيرها .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤوناتها	١٧٤.٩٧٧.١٧٣	٤٥٧.٢٣٣.٥٠٦
	المجموع	١٧٤.٩٧٧.١٧٣	٤٥٧.٢٣٣.٥٠٦

إيضاح رقم (٧) - تأمينات و سلف و ذمم :

بلغت قيمتها (٥.٩٨٢.٠٤٢) ل.س ، و هي عبارة عن مبالغ مدفوعة للغير مثل :

م	البيان	المبلغ / ٠٣ / ٣١ / ٢٠١٤	المبلغ / ١٢ / ٣١ / ٢٠١٣
١	سلف رسم الإنفاق الاستهلاكي	-	-
٢	سلف على ضريبة دخل الأرباح	-	-
٣	تأمينات لدى مؤسسة الكهرباء	-	-
٤	تأمينات لدى المؤسسة العامة للمواصلات السلوكية و اللاسلوكية	-	-
٥	تأمينات لدى مؤسسة الضمان السورية	٣٩٥.١٩٦	٤٠٩.٧٩٦

٦	تأمينات لدى بلدية قمحانة بحماة	-	-
٧	تأمينات لدى المؤسسة العربية للإعلان	-	-
٨	تأمينات لدى المؤسسة العامة لحلج و تسويق الأقطان	٥٨.٢٥٥	٦١.٣٤٢
٩	تأمينات لدى المنطقة الحرة بطرطوس	-	-
١٠	تأمينات لدى مرفأ طرطوس	-	-
١١	تأمينات لدى شركة زيوت حماة	-	-
١٢	تأمينات لدى غرفة الصناعة بحماة	-	-
١٣	تأمينات لدى شركة بيركاب تركيا لقاء تصنيع عبوات للشركة	٦٤٩.٧٠٤	٦٤٩.٧٠٤
١٤	سلف لقاء إستشارات و خدمات قانونية لدى بعض المحامين	١.٨٢٣.٠٥٠	٢.١٠٣.٦٥٥
١٥	سلف أمين جمارك المنطقة الحرة بطرطوس	-	-
١٦	سلف عامة للجانب في الشركة لقاء أعمال أو مواد أو خدمات	٦٠٠.٠٠٠	٦٠٠.٠٠٠
١٧	سلف توزيع أرباح المساهمين	-	-
١٨	سلف لقاء تخليص جمركي	٣٢.٧٣٩	-
١٩	سلف على الرواتب لبعض العاملين في الشركة	٤٧٩.١٠٢	٣٣٩.٩٦٢
٢٠	تأمينات لدى مؤسسة الضباعي (شراء صاج)	-	-
٢١	سلف و تأمينات أخرى مختلفة	١.٩٤٣.٩٩٦	٣٤٩.٦١٨
	المجموع	٥.٩٨٢.٠٤٢	٤.٥١٤.٠٧٧

إيضاح رقم (٨) - الحسابات المدينة المختلفة :

بلغ قيمتها (١٤.٦٨٥.٥٠٢) ل.س و هي عبارة عن مصاريف جارية مدفوعة مقدماً وحسابات قيد التسوية و غيرها:

م	البيان	المبلغ / ٠٣ / ٣١	المبلغ / ١٢ / ٣١
١	رسوم و تأمين و سائط النقل لعام / ٢٠١٤	٨٣١.٣٤٧	٧٧٢.٩٨٥
٢	رسوم بدل إدراج لدى السوق و هيئة الأوراق المالية	٢.٠٦٢.٤٩٩	-
٣	رسوم تأمين إيجار مستودع دمشق لعام / ٢٠١٤	-	-
٤	رسوم تأمين إيجار مستودع اللاذقية لعام / ٢٠١٤	-	-
٥	رسوم تأمين إيجار مستودع حماة لعام / ٢٠١٤	١٨٠.٠٠٠	-
٦	رسوم بدل إشغال المنطقة الحرة بطرطوس لعام / ٢٠١٤	٧٥٠.٨٧٠	١.٠٠١.١٦٠
٧	رسوم تأمين المعمل لعام / ٢٠١٤	١.٢٧٠.٩٥٦	-
٨	رسوم و أجور طباعة صاج لعام / ٢٠١٤	٧.٢٤٧.٤٨٢	٧.٧٥٠.٤٠٠
٩	مصاريف مدفوعة مقدماً مختلفة لعام / ٢٠١٤	٣٤.٥٨٣	-
١٠	حسابات قيد التسوية ٢٠١٤	٢.٣٠٧.٧٦٥	٢.٣٢٤.٤٢٥
	المجموع	١٤.٦٨٥.٥٠٢	١١.٨٤٨.٩٧٠

إيضاح رقم (٩) - الأرصدة المدينة الأخرى :

بلغت قيمتها (٩.٣٦٧.٤١٢) ل.س ، و هي تمثل رصيد الموردين المدنيين و أمانات العاملين .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	المؤسسة العامة لحلج و تسويق الأقطان	١.٧٦١.١٨٣	١.٧٦١.١٨٣
٢	الشركة السورية البترولية - فيول	٦.٤١٥.٤٠٩	١.٢٦١.٣٧٩
٣	الشركة السورية البترولية - مازوت	٢٥٨.٩٤٥	١٢٢.٥٨٥
٤	سلف لشركات مختلفة لشراء مواد مساعدة	٩٣١.٨٧٥	٥٨٩.٧٥٠
	المجموع	٩.٣٦٧.٤١٢	٣.٧٣٤.٨٩٧

إيضاح رقم (١٠) – النقد في الصندوق ولدى المصارف :

بلغ رصيد الأموال الجاهزة الموجودة في الصناديق و المصارف لجميع العملات المتوفرة لدى الشركة ما يعادل مبلغ (١.٣٩١.٨٧٧.٩٤٢) ل.س .
علما أن الشركة قامت بإعادة تقييم سعر الدولار بسعر (١٤٢.٢٢) ل س ولليورو (١٩٦.٢٧) ل س وللدرهم (٣٨.٧٤) ل س على أساس سعر المصرف المركزي بتاريخ ٣١ / ١٢ / ٢٠١٣ .

م	البيان	المبلغ / ل س ٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	المبلغ / ل س ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	الصناديق / سوري	٦.٥٣٩.٤٣٥	٦٣١.٦١٠
٢	الصناديق / دولار	٣٩٧.٩٣١	١٨٧.٨٧٢
٣	الصناديق / يورو	١٩٦.٢٧٠	-
٤	المصارف / سوري	٩.٤٤٢.٩٨٧	٤.٩٣٦.٢٩٧
٥	المصارف / دولار	٧٥.٣٦٤.٢٨٥	٧٥.١٩٣.٨٤٦
٦	المصارف / يورو	٣٠٠.٣٥٨.٦٩٨	١٨.٩٣٣.٨٢٦
٧	المصارف / درهم	٩٩٩.٥٧٨.٣٣٦	٨٩٥.٥١٧.٤٧٦
	المجموع	١.٣٩١.٨٧٧.٩٤٢	٩٩٥.٤٠٠.٩٢٧

إيضاح رقم (١١) – رأس المال المكتتب به و المسدد :

بلغ رأس المال المكتتب به و المسدد بالكامل (١٥٠٠.٠٠٠.٠٠٠) ل.س ، و هو يساوي قيمة (١٥.٠٠٠.٠٠٠) سهم ، بقيمة إسمية (١٠٠) ل.س للسهم الواحد حيث تم تعديل القيمة الاسمية بتاريخ ١٩ / ٠٧ / ٢٠١٢ بموجب قرار وزارة الاقتصاد رقم / ١٠٩١ / تاريخ / ٠٤ / ٠٦ / ٢٠١٢ .

إيضاح رقم (١٢) – الإحتياطي القانوني :

بلغ الإحتياطي القانوني المتراكم مبلغ (١٩٣.٨٧٠.٢٠٥) ل.س ، وقد تم حساب الإحتياطي القانوني بنسبة (١٠ %) من الربح الإجمالي قبل حجز الضريبة تماشياً مع الأنظمة والقوانين الصادرة .
الإحتياطي المحتسب خلال عام ٢٠١٤ بلغ (١٥.٥٦٢.٩٦٢) ل.س .
وهو عبارة عن الربح قبل حجز الضريبة $\times ١٠ \% = ١٥٥.٦٢٩.٦٢٣ \times ١٠ \% = ١٥.٥٦٢.٩٦٢$ ل.س .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	إحتياطي قانوني	١٩٣.٨٧٠.٢٠٥	١٧٨.٣٠٧.٢٤٣
	المجموع	١٩٣.٨٧٠.٢٠٥	١٧٨.٣٠٧.٢٤٣

إيضاح رقم (١٣) – إحتياطي اختياري :

بلغ الإحتياطي الإختياري المتراكم مبلغ (٦٥.١٤٤.٤٠١) ل.س .
حيث قامت الشركة بحجز ما نسبته (٦ %) من الأرباح الإجمالية للإحتياطي الإختياري .
 $= ١٥٥.٦٢٩.٦٢٣ \times ٦ \% = ٩.٣٣٧.٧٧٧$ ل.س .
وذلك لدعم المركز المالي للشركة .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	احتياطي اختياري	٦٥.١٤٤.١٠٤	٥٥.٨٠٦.٦٢٤
	المجموع	٦٥.١٤٤.١٠٤	٥٥.٨٠٦.٦٢٤

إيضاح رقم (١٤) – أرباح محتجزة:

لم تقم الشركة بحجز مبالغ عن عام ٢٠١٤ .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	أرباح محتجزة أخرى	١١٤.٣٠١.٢٧٦	١١٤.٣٠١.٢٧٦
٢	أرباح غير قابلة للتوزيع ناتجة عن فرق تقييم القطع الأجنبي بتاريخ ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١	٧٠.٠٠٠.٠٠٠	٧٠.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	١٨٤.٣٠١.٢٧٦	١٨٤.٣٠١.٢٧٦

إيضاح رقم (١٥) – أرباح الفترة :

بلغ الأرباح عن الفترة المالية المقترحة للتوزيع مبلغ (١١٧.٦٥٥.٩٩٦) ل.س .
وهي = إجمالي الربح قبل حجز الضريبة – ضريبة دخل الأرباح – الإحتياطي القانوني – احتياطي اختياري
= ٩.٣٣٧.٧٧٧ – ١٥.٥٦٢.٩٦٢ – ١٣.٠٧٢.٨٨٨ – ١٥٥.٦٢٩.٦٢٣ =
= ١١٧.٦٥٥.٩٩٦ ل س ، أي ما نسبته ٧.٨٤ % أرباح مقترحة للتوزيع .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	أرباح السنة المقترح توزيعها	١١٧.٦٥٥.٩٩٦	٣٧٥.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	١١٧.٦٥٥.٩٩٦	٣٧٥.٠٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم (١٦) – مؤونة مخاطر سيارات:

بلغت مبلغ وقدره (١.٥٠٤.١١٨) ل س وهي عبارة عن مؤونة مخاطر سيارات مفقودة نتيجة الظروف الحالية وقد تم تشكيل مؤونة بالقيمة الصافية لهذه السيارات عدد (٢) .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	مؤونة مخاطر سيارات	١.٥٠٤.١١٨	١.٥٠٤.١١٨
	المجموع	١.٥٠٤.١١٨	١.٥٠٤.١١٨

إيضاح رقم (١٧) – الأرباح المدورة المعدة للتوزيع (المستحقة للمساهمين) :

بلغ رصيد الأرباح المدورة غير الموزعة المستحقة للمساهمين مبلغ (٧٦.٦٨٥.٧٠٥) ل.س

م	البيان	المبلغ / ٠٣ / ٣١ / ٢٠١٤	المبلغ / ١٢ / ٣١ / ٢٠١٣
١	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٢	١.٦٤١.٧٠٢	١.٦٤٣.٤٠٢
٢	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٣	١.٨٥٦.٨٢٢	١.٨٥٩.١٢٢
٣	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٤	-	-
٤	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٥	٢٩٥.٧٤٠	٢٩٩.١١٥
٥	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٦	١.٩٨٦.١٨٨	١.٩٩٠.٦٨٨
٦	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٧	٢.٢٧٨.١٦٩	٢.٣١٤.٤٦٩
٧	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٨	٢٦٥.٨٧٥	٢٨٩.٦٢٥
٨	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٩	٢.٥٥١.٨٠٠	٢.٥٨٣.٩٢٥
٩	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٠	٨.١٧٣.٦٨٣	٨.٢٩١.٨٨٣
١٠	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١١	١٩.١٨٣.٤٤٢	١٩.٨١٧.٧٩٢
١١	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٢	٣٦.٠٣٦.٢٨٤	٣٧.٥٩٥.٦٨٤
١٢	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٣	٣٧٥.٠٠٠.٠٠٠	-
	المجموع	٤٤٩.٢٦٩.٧٠٥	٧٦.٦٨٥.٧٠٥

إيضاح رقم (١٨) – أقساط سندات و تسهيلات مصرفية مستحقة :

وهي عبارة عن مبالغ مسحوبة من الحساب الجاري المدين (سحب على المكشوف) من بنك سوريا والمهجر .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	أقساط سندات و تسهيلات مصرفية مستحقة	٣٧.٤٩٥.٣٤٧	٢٢.٦٣٠.٣٣٥
	المجموع	٣٧.٤٩٥.٣٤٧	٢٢.٦٣٠.٣٣٥

إيضاح رقم (١٩) – سندات و تسهيلات مصرفية :

وهي عبارة عن قيمة سند مستحق الدفع بتاريخ ٠٣ / ٠٤ / ٢٠١٤ بمبلغ (١٠٠.٠٠٠.٠٠٠) ل.س

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	سندات و تسهيلات مصرفية	١٠٠.٠٠٠.٠٠٠	١٠٠.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	١٠٠.٠٠٠.٠٠٠	١٠٠.٠٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم (٢٠) – الدائنون المتنوعون :

بلغ رصيد الدائنون المتنوعون مبلغ (٣.١٤٨.٠٠٨) ل.س ، و هو يمثل (أمانات المكتتبين و بعض الدوائر الحكومية و بعض التوقيفات المختلفة) .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	دائنون متنوعون	٣.١٤٨.٠٠٨	٣.٢١١.٦٦١
	المجموع	٣.١٤٨.٠٠٨	٣.٢١١.٦٦١

إيضاح رقم (٢١) – مسؤولية اجتماعية :

لم يتم حجز أي مبلغ عن عام ٢٠١٤ حيث سيتم توزيع المسؤولية الاجتماعية بعد إقرارها باجتماع الهيئة العامة والتي ستعقد بتاريخ ٢٣ / ٠٤ / ٢٠١٤ .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	مسؤولية اجتماعية	٣.٠٠٠.٠٠٠	٣.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	٣.٠٠٠.٠٠٠	٣.٠٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم (٢٢) – حصة الصندوق التعاوني العمالي :

لم يتم حجز أي مبلغ عن عام ٢٠١٤ حيث سيتم توزيع مخصصات السنة السابقة بعد إقرارها بالهيئة العامة .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	حصة الصندوق التعاوني العمالي	٢.٠٠٠.٠٠٠	٢.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	٢.٠٠٠.٠٠٠	٢.٠٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم (٢٣) – تعويضات و مكافآت مجلس الإدارة:

بلغت (٢٩.٥٠٠.٠٠٠) ل.س وهي عبارة عن نسبة تقل عن ٥ % من الأرباح الصافية للشركة عن عام ٢٠١٣ وذلك وفقا للنظام الأساسي للشركة والقوانين والأنظمة المعمول بها ، والتي ستوزع بعد إقرارها باجتماع الهيئة العامة بتاريخ ٢٣ / ٠٤ / ٢٠١٤ .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	تعويضات و مكافآت أعضاء مجلس الإدارة	٢٩.٥٠٠.٠٠٠	٢٩.٥٠٠.٠٠٠
	المجموع	٢٩.٥٠٠.٠٠٠	٢٩.٥٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم (٢٤) – منحة العاملين السنوية :

تم تخصيص مبلغ (٧.٠٠٠.٠٠٠) ل س لعاملين الشركة كمكافأة سنوية عن عام ٢٠١٣ تصرف خلال عام ٢٠١٤ .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	منحة العاملين السنوية	٧.٠٠٠.٠٠٠	٧.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	٧.٠٠٠.٠٠٠	٧.٠٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم (٢٥) – المصاريف (مستحقة غير مدفوعة) :

بلغ رصيد المصاريف المستحقة مبلغ (٦٨.٤٧٥.٤٥٣) ل.س ، و هو يمثل بعض المصاريف المستحقة الغير مدفوعة عن فترات سابقة خلال السنة المالية ، مثل (فواتير الكهرباء – العمولات المستحقة لقسم التسويق في الشركة – تعويض إنهاء خدمات العاملين في فروع الشركة لدى قسم التسويق والمبيعات و ضريبة دخل الأرباح عن عام ٢٠١٢ .
 • علماً أن هذه المصاريف يجري تقديرها على أساس متوسط النفقات الفعلية لكل بند في الفترة المدروسة .

م	البيان	المبلغ ٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	المبلغ ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	كهرباء تشغيل	-	-
٢	مصاريف عمولات مندوبين وتعويض إنهاء خدمة	١٥٩.١٧١	١٥٩.١٧١
٣	مخصص ضريبة دخل الأرباح عام ٢٠١٣	٤٤.٦١٨.٦٤٢	٤٤.٦١٨.٦٤٢
٤	مخصص ضريبة دخل الأرباح عام ٢٠١٤	١٣.٠٧٢.٨٨٨	-
٥	مصاريف نقل وتخليص ١.٩٠٢ طن دوار من طرطوس	١٠.٦٢٤.٧٥٢	٦.٧٦٨.١٦٠
٦	أتعاب مستشارين وتدقيق حسابات	-	٢٠٠.٠٠٠
	المجموع	٦٨.٤٧٥.٤٥٣	٥١.٧٤٥.٩٧٣

إيضاح رقم (٢٦) – الأرصدة الدائنة الأخرى :

بلغت الأرصدة الدائنة الأخرى مبلغ (١٢.٠١٥.٦٠٧) ل.س ، و هي تمثل رصيد الزبائن الدائنون و بعض المدينون المختلفون الذين يسددون مبالغ مسبقاً للشركة .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١
١	أرصدة دائنة أخرى	١٢.٠١٥.٦٠٧	٢٣.٠٥٥.٧٠٤
	المجموع	١٢.٠١٥.٦٠٧	٢٣.٠٥٥.٧٠٤

ثالثاً : إيضاحات قائمة الدخل :

إيضاح رقم (٢٧) – صافي مبيعات الإنتاج التام :

بلغ صافي مبيعات الإنتاج التام مبلغ (٣٩٩.٥٤٥.٥٥٩) ل.س ، و هو يمثل صافي مبيعات الشركة من السمون و الزيوت النباتية المختلفة .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ٠٣ / ٣١
١	صافي مبيعات الإنتاج التام	٣٩٩.٥٤٥.٥٥٩	٢٨٧.٠٩٧.٧٤٥
	المجموع	٣٩٩.٥٤٥.٥٥٩	٢٨٧.٠٩٧.٧٤٥

إيضاح رقم (٢٨) – صافي مبيعات مخلفات الإنتاج :

بلغ صافي مبيعات مخلفات الإنتاج مبلغ (٥.٠٤١.٨٠٠) ل.س ، و هو يمثل صافي مبيعات الشركة من مخلفات الإنتاج مثل (اللنت و الكسبة و القشرة و غيرها) . ويعود سبب إنخفاض مبيعات المخلفات عدم تخصيص الشركة بكميات من بذور القطن .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ٠٣ / ٣١
١	صافي مبيعات مخلفات الإنتاج	٥.٠٤١.٨٠٠	٢٣.٨١٥.١٣٤
	المجموع	٥.٠٤١.٨٠٠	٢٣.٨١٥.١٣٤

إيضاح رقم (٢٩) – مخزون الإنتاج التام أول المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج التام الجاهز للبيع بتاريخ ١ / ١ / ٢٠١٤ و البالغ (١٣٤.٦٦٣.٧٠٢) ل.س .
• حيث تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون طريقة (الكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل) .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ٠٣ / ٣١
١	مخزون الإنتاج التام أول المدة	١٣٤.٦٦٣.٧٠٢	٩١.٠٤٤.٣٣٧
	المجموع	١٣٤.٦٦٣.٧٠٢	٩١.٠٤٤.٣٣٧

إيضاح رقم (٣٠) – مخزون المخلفات أول المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون مخلفات الإنتاج الجاهزة للبيع بتاريخ ١ / ١ / ٢٠١٤ و البالغ (٩.٢٦٩.٢٣٧) ل.س .
• حيث تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون طريقة (متوسط سعر البيع) عن الفترة المدروسة .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ٠٣ / ٣١
١	مخزون المخلفات أول المدة	٩.٢٦٩.٢٣٧	١٥.٨٢٦.٦٦٥
	المجموع	٩.٢٦٩.٢٣٧	١٥.٨٢٦.٦٦٥

إيضاح رقم (٣١) - مخزون الإنتاج قيد الصنع أول المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج قيد الصنع الموجود على خطوط الإنتاج بتاريخ ٢٠١٤ / ١ / ١ و البالغ (١٠٨.٨٧١.٧٨٤) ل.س .

• حيث تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون طريقة (وسطي الكلفة حسب مراحل و نسب الإنجاز في الإنتاج)

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ٠٣ / ٣١
١	مخزون الإنتاج قيد الصنع أول المدة	١٠٨.٨٧١.٧٨٤	١٩٨.٨٦٦.٤٤٩
	المجموع	١٠٨.٨٧١.٧٨٤	١٩٨.٨٦٦.٤٤٩

إيضاح رقم (٣٢) - إهلاكات وسائل الإنتاج :

بلغت إهلاكات وسائل الإنتاج (١٢.٣٤٩.٩٩٣) ل.س ، و هي تمثل إهلاكات الأصول الثابتة طويلة الأجل التي تخص العمليات الإنتاجية و خدماتها .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ٠٣ / ٣١
١	إهلاك وسائل الإنتاج	١٢.٣٤٩.٩٩٣	١٢.٣٥١.١٨٥
	المجموع	١٢.٣٤٩.٩٩٣	١٢.٣٥١.١٨٥

إيضاح رقم (٣٣) - مستلزمات و مصاريف و خدمات الإنتاج :

بلغت مستلزمات و مصاريف و خدمات الإنتاج مبلغ (١٩٢.٤٣٣.٥٠٤) ل.س ، و هي تمثل مجموع (الرواتب و الأجور و المستلزمات السلعية و المستلزمات الخدمية و المصروفات الجارية متضمنة إهلاكات خدمات الإنتاج) المحملة على مراكز الكلفة الإنتاجية و الخدمية .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ٠٣ / ٣١
١	مستلزمات و خدمات الإنتاج	١٩٢.٤٣٣.٥٠٤	٣٦.١٧٩.٥٠٥
	المجموع	١٩٢.٤٣٣.٥٠٤	٣٦.١٧٩.٥٠٥

إيضاح رقم (٣٤) - مخزون الإنتاج التام آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج التام الجاهز للبيع بتاريخ ٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١ و البالغ (٨٧.١٧٦.٢٧٦) ل.س .

• علماً أن التقييم تم على أساس (الكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل) .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ٠٣ / ٣١
١	مخزون الإنتاج التام آخر المدة	٨٧.١٧٦.٢٧٦	٨٧.١٧٦.٢٧٦
	المجموع	٨٧.١٧٦.٢٧٦	٨٧.١٧٦.٢٧٦

إيضاح رقم (٣٥) - مخزون المخلفات آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون مخلفات الإنتاج الجاهزة للبيع بتاريخ ٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١ و البالغ (٦.٤٤٤.٨٧٤) ل.س .
• علماً أن التقييم تم على أساس (متوسط سعر البيع) عن الفترة المدروسة.

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ٠٣ / ٣١
١	مخزن المخلفات آخر المدة	٦.٤٤٤.٨٧٤	٩.٦٣٤.٠٢٤
	المجموع	٦.٤٤٤.٨٧٤	٩.٦٣٤.٠٢٤

إيضاح رقم (٣٦) - مخزون الإنتاج قيد الصنع آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج قيد الصنع الموجود على خطوط الإنتاج بتاريخ ٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١ و البالغ (١٣٣.٨٤٠.٤١٨) ل.س .
• علماً أن التقييم تم على أساس (التكلفة الوسطية حسب مراحل و نسب الإنجاز في الإنتاج).

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ٠٣ / ٣١
١	مخزون الإنتاج قيد الصنع آخر المدة	١٣٣.٨٤٠.٤١٨	٨٩.٠٦٤.٠٩٦
	المجموع	١٣٣.٨٤٠.٤١٨	٨٩.٠٦٤.٠٩٦

إيضاح رقم (٣٧) - مصاريف البيع و التوزيع :

بلغت مصاريف البيع و التوزيع مبلغ (٦.٣١١.٤٢٢) ل.س ، و هي تمثل مجموع (الرواتب و الأجور و المستلزمات السلعية و المستلزمات الخدمية و المصروفات الجارية متضمنة الإهلاكات) المحملة على مراكز الكلفة التسويقية .
حيث يعود سبب ارتفاع المصاريف نتيجة اعتماد الشركة على السيارات المستأجرة في نقل المبيعات و التأمين على البضائع نتيجة الظروف الحالية .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ٠٣ / ٣١
١	مصاريف البيع و التوزيع	٦.٣١١.٤٢٢	٣.١٣١.٧٦٠
	المجموع	٦.٣١١.٤٢٢	٣.١٣١.٧٦٠

إيضاح رقم (٣٨) - المصاريف الإدارية و العمومية :

بلغت المصاريف الإدارية و العمومية مبلغ (٨.٩٤٩.٢٧٣) ل.س ، و هي تمثل مجموع (الرواتب و الأجور و المستلزمات السلعية و المستلزمات الخدمية و المصروفات الجارية متضمنة الإهلاكات) المحملة على مراكز الكلفة الإدارية و العامة .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ٠٣ / ٣١
١	مصاريف إدارية و عمومية	٨.٩٤٩.٢٧٣	٦.٠٦٧.٠٩٥
	المجموع	٨.٩٤٩.٢٧٣	٦.٠٦٧.٠٩٥

إيضاح رقم (٣٩) – مصاريف المالية (تكاليف التمويل) :

بلغ مجموع هذه المصاريف (٤.٧٩٨.٢٩٨ ل.س) وهي عبارة عن الفوائد المدينة لدى البنوك ومن الملاحظ ارتفاع مقارنته من السنة السابقة وذلك يعود للأسباب التالية :
زيادة سعر الفائدة من (٨ %) إلى (١٣ %) وزيادة العمولات البنكية على حركة الأموال .
الاستدانة من البنوك بموجب سندات مصرفية قصيرة الأجل وذلك لتأمين قطع أجنبي وشراء مواد أولية بكميات كبيرة خشية من ارتفاع الأسعار المتوقع .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ٠٣ / ٣١
١	مصاريف مالية (تكاليف التمويل)	٤.٧٩٨.٢٩٨	٧٤٤.٠٥٦
	المجموع	٤.٧٩٨.٢٩٨	٧٤٤.٠٥٦

إيضاح رقم (٤٠) – الإيرادات الأخرى :

بلغت هذه الإيرادات مبلغ (١.٢٢٧.٩٠٧ ل.س) ، وهي تمثل إيرادات غير تشغيلية مثل (الفوائد الدائنة و إيرادات التشغيل للغير .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ٠٣ / ٣١
١	إيرادات أخرى	١.٢٢٧.٩٠٧	٣.١٣٥.٩٩٩
	المجموع	١.٢٢٧.٩٠٧	٣.١٣٥.٩٩٩

إيضاح رقم (٤١) – إيرادات فرق القطع الأجنبي :

بلغ رصيد إيرادات فروقات القطع الأجنبي (-)

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ٠٣ / ٣١
١	إيرادات أخرى	-	٣٢.١٥٢.٨٣٤
	المجموع	-	٣٢.١٥٢.٨٣٤

إيضاح رقم (٤٢) – ضريبة دخل الأرباح :

بلغت ضريبة دخل أرباح الفترة مبلغ (١٣.٠٧٢.٨٨٨ ل.س) .
وهي = إجمالي الربح قبل حجز الضريبة × ١٤ % - حصة الهيئة العربية للإستثمار والإئتماء الزراعي ٤٠ %
= ١٣.٠٧٢.٨٨٨ × ١٤ % × ٦٠ % = ١٣.٠٧٢.٨٨٨ ل.س .

م	البيان	٢٠١٤ / ٠٣ / ٣١	٢٠١٣ / ٠٣ / ٣١
١	ضريبة دخل الأرباح	١٣.٠٧٢.٨٨٨	١١.٤٠٧.٤٥٦
	المجموع	١٣.٠٧٢.٨٨٨	١١.٤٠٧.٤٥٦

رابعاً: إيضاحات قائمة التدفقات النقدية :

إيضاح رقم (٤٣) - التغيير في صافي الزبائن :

$$\begin{aligned} &= (\text{إجمالي الزبائن ٢٠١٤} - \text{رصيد مؤونة الديون المشكوك فيها لعام ٢٠١٤} - \text{مخصص حسميات ٢٠١٤}) - \\ &= (\text{إجمالي الزبائن ٢٠١٣} - \text{رصيد مؤونة الديون المشكوك فيها لعام ٢٠١٣} - \text{مخصص حسميات ٢٠١٣}) \\ &= (٢٠٢٨٥.٩٩٥ - ٣٠.٠٠٠.٠٠٠ - ٧٠.٥٦١.٣٤٠) - (٢.٢٨٥.٩٩٥ - ٣٠.٠٠٠.٠٠٠ - ٦٩.٢٩٨.٤٤٢) \\ &= (٣٨.٢٧٥.٣٤٥ - ٣٧.٠١٢.٤٤٧) = ١.٢٦٢.٨٩٨ \text{ ل.س.} \end{aligned}$$

إيضاح رقم (٤٤) التغيير في المصاريف المقدرة :

$$\begin{aligned} &\text{التغيير في المصاريف المقدرة} = \text{رصيد المصاريف المقدرة عام ٢٠١٤} - \text{رصيد المصاريف المقدرة عام ٢٠١٣} \\ &\quad - \text{مخصص ضريبة دخل الأرباح عام ٢٠١٤} \\ &= ١٣.٠٧٢.٨٨٨ - ٥١.٧٤٥.٩٧٣ - ٦٨.٤٧٥.٤٥٣ = \\ &= ٣.٦٥٦.٥٩٢ \text{ ل.س.} \end{aligned}$$

إيضاح رقم (٤٥) صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي :

$$\begin{aligned} &\text{صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي} = (\text{الأرباح الصافية قبل حجز الضريبة}) \\ &\quad + (\text{الإهلاكات عن عام ٢٠١٤}) \\ &\quad + (\text{تغير الموجودات المتداولة عدا تغير النقدية}) \\ &\quad + (\text{تغير المطلوبات المتداولة}) \\ &= ١٥.٦٨٦.٦١٣ + ١٥٥.٦٢٩.٦٢٣ + \\ &+ ٢٢٢.٠١٧.٦٨٥ + (٧.٤٤٧.١٥٨) = ٣٨٥.٨٨٦.٧٦٣ \text{ ل.س.} \end{aligned}$$

إيضاح رقم (٤٦) صافي التدفق النقدي من النشاط الاستثماري :

$$\begin{aligned} &\text{صافي التدفق النقدي من النشاط الاستثماري} = (\text{تغير الموجودات الثابتة}) \\ &= (١.٨٥٨.٧٦١) \text{ ل.س.} \end{aligned}$$

إيضاح رقم (٤٧) - التغيير في الأرباح المدورة المستحقة التوزيع :

$$\begin{aligned} &\text{وهو} = \text{رصيد الأرباح المدورة المستحقة التوزيع عن عام ٢٠١٣} + \text{الأرباح الصافية المحققة عن عام ٢٠١٣} - \text{رصيد} \\ &\quad \text{الأرباح المدورة المستحقة التوزيع عن عام ٢٠١٤} \\ &= ٤٩٩.٢٦٩.٧٠٥ - ٣٧٥.٠٠٠.٠٠٠ + ٧٦.٦٨٥.٧٠٥ = \\ &= (٢.٤١٦.٠٠٠) \text{ ل.س.} \end{aligned}$$

إيضاح رقم (٤٨) صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي :

$$\begin{aligned} &\text{صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي} = (\text{تغير القروض قصيرة الأجل الأقساط المستحقة}) \text{ التسديدات للبنوك} + \\ &\quad \text{الأرباح الموزعة عن الأعوام السابقة} . \\ &= (٢.٤١٦.٠٠٠) + ١٤.٨٦٥.٠١٢ = \\ &= ١٢.٤٤٩.٠١٢ \end{aligned}$$

إيضاح رقم (٤٩) النقدية آخر المدة :

$$\begin{aligned} & \text{النقدية آخر المدة} = \text{(صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي)} \\ & + \text{(صافي التدفق النقدي من النشاط الإستثماري)} \\ & + \text{(صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي)} \\ & + \text{(النقدية أول المدة)} \\ & = ٩٩٥.٤٠٠.٩٢٧ + ١٢.٤٤٩.٠١٢ + (١.٨٥٨.٧٦١) + ٣٨٥.٨٨٦.٧٦٣ = \\ & = ١.٣٩١.٨٧٧.٩٤١ \text{ ل.س.} \end{aligned}$$

وقد تم الإطلاع والمصادقة وإقرار الحسابات المنتهية بتاريخ ٣١ / ٠٣ / ٢٠١٤ من قبل مجلس الإدارة في جلستهم المنعقدة بتاريخ ٢٤ / ٠٤ / ٢٠١٤.

حمادة في ٢٥ / ٠٤ / ٢٠١٤