

استمارة الإفصاح رقم (٢)

استمارة خاصة بالإفصاح عن سير مرحلية للفترة : ٣٠ / ٠٦ / ٢٠١٣

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	٣.٢٨٢

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		% ٠.٣٣
٣	الأستاذة ثريا صادق جعفر الحكاك	عضو	الهيئة العربية للاستثمار والإتماء الزراعي	% ٤٠
٤	الدكتور أنس كيلاني	عضو مفوض		% ٠.٣٣
٥	الأستاذ تمام علوش	عضو مفوض		% ٠.٣٣
٦	الأستاذ إحسان الخيمي	عضو		% ٠.٣٣
٧	الأستاذ ماهر فخري	عضو مفوض		% ٠.٣٣

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

هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية
دائرة الإفصاح

قيّم السهم :

القيمة الاسمية	القيمة الدفترية	القيمة السوقية نهاية الفترة
١٠٠	١٢٩.١٦	١٧٣.٩٢

* تحسب القية الدفترية بقسيم حقوق الملكية على عدد الأسهم بنهاية الفترة .

* القيمة السوقية للشركات المدرجة .

ملخص النتائج المرحلية :

التغير %	بيانات نهاية ٢٠١٢	بيانات الفترة الحالية	النتائج الأولية المقارنة		
% ٥,٨١	٢,١٥٠,٩٢٤,٤٦٥	٢,٢٧٥,٨٩٩,٣٩٨	مجموع الموجودات		
٪ (٢,٤٩)	١,٩٨٧,٠٦٦,٢٨٢	١,٩٣٧,٤٦١,٤٩١	حقوق المساهمين		
	بيانات نفس الفترة من السنة السابقة	بيانات نصفية أو ربعية	آخر ثلاثة أشهر		
٪ (١٠,٠١)	٧٨٦,٣٤٧,٨٧٠	٣٦١,٥٨٨,٢٢٥	٧٠٧,٦٠١,٨٨٨	٣٩٦,٦٨٩,٠٠٩	صافي الإيرادات
٪ ١٦,٨١	١٦٣,٩١٦,٥٢١	٧٥,٨٦٥,٢٢٣	١٩١,٤٧٩,٤٨٥	٥٥,٦٧٦,٤٣٥	صافي الربح قبل الضريبة
٪ (٢٩,٩١)	(٢٢,٩٤٨,٣١٣)	(١٠,٦٢١,١٣١)	(١٦,٠٨٤,٢٧٧)	(٤,٦٧٦,٨٢١)	مخصص ضريبة الدخل
-	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	حقوق الأقلية في الأرباح
٪ ٢٤,٤٢	١٤٠,٩٦٨,٢٠٨	٦٥,٢٤٤,٠٩٥	١٧٥,٣٩٥,٢٠٩	٥٠,٩٩٩,٦١٥	صافي الدخل
٪ ٢٤,٤٢	٩,٣٩	٤,٣٤	١١,٦٩	٣,٤٠	ربح السهم

- 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 .
- يجب التحري كما في (رقم الفترة الحالية - رقم الفترة السابقة)/رقم الفترة السابقة 100%

ملخص لأعمال الشركة والأحداث خلال الفترة :

.....
.....
.....

تاريخ: ٢٠ / ٠٧ / ٢٠١٣

ملاحظة :

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

عضو مجلس الإدارة المفوض

ماهر وحيد فخري





شهادة محاسب قانوني

على مراجعة قوائم مالية مرحلية موجزة

السادة أعضاء الهيئة العامة المحترمين :

الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المرفقة للشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة والتي تتكون من قائمة المركز المالي لمرفوفة بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠١٣ وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وبيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي لتؤجر لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص 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) - منظمة المرجعية في سوريا .

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

نطاق المراجعة : لقد قمنا 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 المستقلين 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 فإنها لا تُسكننا 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 يدعوننا 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 ٣٠ حزيران ٢٠١٣ وأدائها المالي وتدفقاتها المالية لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ والأنظمة المرجعية في سوريا .

دمشق في ٧/٢٠١٣

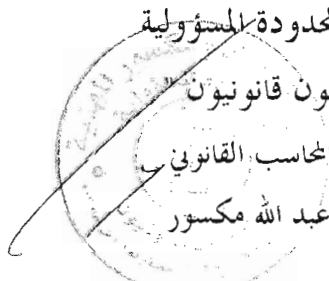
شركة جواد ومكسور (J . M)

المهنية المحدودة المسؤولة

" محاسبون قانونيون "

المحاسب القانوني

عبد الله مكسور



قائمة المركز المالي - المرحلي الموجز

بتاريخ - ٣٠ / ٦ / ٢٠١٣

البيان	إيضاحات	30/06/2013	30/06/2013	31/12/2012
		جزني	كلي	جزني
		غير مدقق	غير مدقق	مدقق
الموجودات				
أولاً : الموجودات الثابتة				
صافي الموجودات الثابتة	2	717,096,682	717,096,682	747,237,371
ثانياً : الموجودات المتداولة				
صافي الزبائن	3	55,107,178		58,183,072
مخزون الموجودات المختلفة	4	108,198,799		130,882,041
مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام و الثانوي	5	290,686,227		305,737,451
الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤناتها	6	1,030,254		0
تأمينات و سلف و ذمم	7	25,031,529		16,148,362
حسابات مدينة مختلفة	8	16,550,911		6,883,650
أرصدة مدينة أخرى	9	4,525,712		6,001,396
النقد في الصندوق ولدى المصارف	10	1,057,672,106		879,851,122
إجمالي الموجودات المتداولة		1,558,802,716	1,558,802,716	1,403,687,094
إجمالي الموجودات = (أولاً + ثانياً)		2,275,899,398	2,275,899,398	2,150,924,465
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	139,858,442		120,710,493
إحتياطي إختياري	13	38,543,282		27,054,513
أرباح محتجزة	14	114,301,276		114,301,276
أرباح الفترة	15	144,758,491		225,000,000
إجمالي حقوق المساهمين		1,937,461,491	1,937,461,491	1,987,066,282
رابعاً : المطلوبات المتداولة				
مؤونة مخاطر سيارات	16	730,458		897,446
الأرباح المدورة المعدة للتوزيع	17	98,998,424		43,832,635
أقساط سندات و تسهيلات مصرفية مستحقة	18	58,524,935		27,856,490
الموردون	19	264,316		305,233
داننون متنوعون	20	3,439,197		2,843,878
مسؤولية إجتماعية	21	3,000,000		3,000,000
حصة الصندوق التعاوني العمالي	22	0		732,030
مكافآت مجلس الإدارة	23	0		23,000,000
منحة العاملين السنوية	24	0		6,500,000
سندات و تسهيلات مصرفية	25	100,000,000		0
مصاريف مقدرة (مستحقة غير مدفوعة)	26	70,476,842		46,708,121
أرصدة دائنة أخرى	27	3,003,735		8,182,350
إجمالي المطلوبات المتداولة		338,437,907	338,437,907	163,858,183
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات = (ثالثاً + رابعاً)		2,275,899,398	2,275,899,398	2,150,924,465

عضو مجلس الإدارة المفوض
ماهر وحيد فخري



المدير العام
عبدالحاميد حسن السلوق



المدير المالي
مصطفى تركي الحسين




قائمة الدخل - المرحلي الموجز

بتاريخ - ٢٠١٣ / ٦ / ٣٠

البيان	إيضاحات	30/06/2013	30/06/2013	30/06/2012
		جزئي	كلي	جزئي
		غير مدقق	غير مدقق	غير مدقق
الإيرادات (الموارد)				
صافي مبيعات الانتاج التام	28	678,058,489		680,051,760
صافي مبيعات مخلفات الإنتاج	29	29,543,399		106,296,110
إجمالي الموارد = (٢٨ + ٢٩)		707,601,888	707,601,888	786,347,870
مخزون الإنتاج التام أول المدة	30	(91,044,337)		(107,834,875)
مخزون مخلفات أول المدة	31	(15,826,665)		(55,867,406)
مخزون قيد الصنع أول المدة	32	(198,866,449)		(239,024,407)
مج . (مخزون أول المدة) = (٣٠ + ٣١ + ٣٢)		(305,737,451)		(402,726,688)
إهلاكات وسائل الإنتاج	33	(24,724,472)		(24,713,785)
مستلزمات و خدمات الإنتاج	34	(458,739,146)		(1,046,787,097)
مج . مصاريف الإنتاج = (٣٣ + ٣٤)		(483,463,618)		(1,071,500,882)
إجمالي تكلفة البضاعة المباعة		(789,201,069)		(1,474,227,570)
مخزون الإنتاج التام آخر المدة	35	54,439,701		189,836,226
مخزون مخلفات آخر المدة	36	5,789,027		45,108,042
مخزون قيد الصنع آخر المدة	37	230,457,499		658,197,775
مج . (مخزون آخر المدة) = (٣٥ + ٣٦ + ٣٧)		290,686,227		893,142,043
صافي تكلفة البضاعة المباعة		(498,514,842)	(498,514,842)	(581,085,527)
إجمالي الدخل من عمليات التشغيل		209,087,046	209,087,046	205,262,343
المصروفات (الإستخدامات)				
مصاريف البيع والتوزيع	38	(7,686,231)		(15,953,983)
مصاريف إدارية و عمومية	39	(12,376,607)		(19,734,132)
مصاريف مالية (تكاليف التمويل)	40	(936,093)		(8,247,532)
مج . (مصاريف البيع و الإدارية و المالية و العمومية) = (٣٨ + ٣٩ + ٤٠)		(20,998,931)	(20,998,931)	(43,935,647)
صافي الدخل من عمليات التشغيل		188,088,115	188,088,115	161,326,696
إيرادات أخرى	41	3,391,370		2,589,825
إجمالي الربح (الخسارة) قبل حجز الضريبة		191,479,485	191,479,485	163,916,521
ضريبة دخل الأرباح = (الربح الضريبي) × (١٤ %)	42	(16,084,277)	(16,084,277)	(22,948,313)
صافي الربح (الخسارة) بعد حجز الضريبة		175,395,208	175,395,209	140,968,208
صافي الربح الحقيقي للسهم بعد حجز الضريبة	ل س	11.69		9.40

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

عضو مجلس الإدارة المفوض

ماهر وحيد فخري

المدير العام

عبد الحميد حسن السلق

المدير المالي

مصطفى تركي الحسين



قائمة التدفقات النقدية - المرحلي الموجز

بتاريخ - ٢٠١٣ / ٦ / ٣٠

البيان	الإيضاح	جزئي		كلي	
		غير مدقق	30/06/2013	غير مدقق	30/06/2013
الأرباح انصافية قبل حجز الضريبة			191,479,485		163,916,521
الاهتلاكات والإطفاءات			31,362,176		31,373,346
مؤونة الديون المشكوك فيها			0		6,000,000
اجمالي التعديلات قبل التغييرات في رأس المال العامل			222,841,661		201,289,867
أولاً : التدفق النقدي من النشاط التشغيلي					
43	في الزبائن	النقص	3,075,894		38,497,882
	في مخزون الموجودات المختلفة	النقص	22,683,242		189,998,729
	في مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام والثانوي	(الزيادة)	15,051,224		(490,415,355)
	في الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤوناتها	(الزيادة)	(1,030,254)		1,092,780
	في السلف و التأمينات	(الزيادة)	(8,883,167)		13,277,047
	في الحسابات المدينة المختلفة	(الزيادة)	(9,667,261)		(3,174,249)
	في الأرصدة المدينة الأخرى	النقص	1,475,684		1,945,579
	في الموردون	(الزيادة)	(40,917)		375,874
	في مؤونة سيارات مسروقة	(النقص)	(166,988)		0
	في الدائنون المتوعون	(النقص)	595,319		(106,320)
	في الصندوق التعاوني العمالي في الشركة	(النقص)	(732,030)		(1,167,813)
	في مكافآت مجلس إدارة	(النقص)	(23,000,000)		(7,500,000)
	في منحة العاملين السنوية	(النقص)	(6,500,000)		0
	في السندات و التسهيلات المصرفية	الزيادة	100,000,000		0
	في المصاريف المعقدة	(النقص)	7,684,444		(16,069,604)
	في الأرصدة الدائنة الأخرى	(الزيادة)	(5,178,615)		8,564,184
45	صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي		318,208,237	318,208,237	(63,391,399)
	ثانياً التدفق النقدي من النشاط الإستثماري				
	في الموجودات الثابتة	(الزيادة)	(1,221,487)		(1,781,852)
46	صافي التدفق النقدي من النشاط الإستثماري		(1,221,487)	(1,221,487)	(1,781,852)
	ثالثاً : التدفق النقدي من النشاط التمويلي				
	في السندات و التسهيلات المصرفية	الزيادة	0		150,000,000
47	في الأرباح الغير موزعة (التسديدات)	(النقص)	(169,834,211)		(98,675,613)
	في أقساط السندات و التسهيلات المصرفية المستحقة	(النقص)	30,668,445		(93,738,942)
48	صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي		(139,165,766)	(139,165,766)	(42,414,555)
	في النقد وما في حكمه	صافي (الزيادة)		177,820,984	(107,587,806)
	النقدية - بتاريخ - ٢٠١٣ / ٠١ / ٠١			879,851,122	209,120,422
49	النقدية - بتاريخ - ٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠			1,057,672,106	101,532,616

عضو مجلس الإدارة المفوض
ماهر وحيد فخري

المدير العام
عبد الحميد حسن السلق

المدير المالي
مصطفى تركي الحسين



قائمة توزيع الأرباح - حساب - المرحلي الموجز

بتاريخ ٢٠١٣/٠٦/٣٠

البيان	نسب التخفيضات	30/06/2013	30/06/2012
		كلي	كلي
		غير مدقق	غير مدقق
صافي الربح الحقيقي قبل الضريبة و الإحتياطي		191,479,485	163,916,521
يخفض (ضريبة دخل الأرباح)	14%	(16,084,277)	(22,948,313)
يخفض (الإحتياطي القانوني)	10%	(19,147,949)	(16,391,652)
صافي الربح الحقيقي القابل للتوزيع		156,247,260	124,576,556
يخفض (الإحتياطي الإختياري)	6%	(11,488,769)	0
صافي الربح المقترح توزيعه		144,758,491	124,576,556
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	12.77	10.93
إجمالي نسبة ربح السهم الواحد		12.77%	10.93%
حصة السهم الواحد	2 ل س	9.65	8.31
نسبة ربح السهم الواحد		9.65%	8.31%

ملاحظة : لقد تم تعديل حساب الإحتياطي القانوني على أساس الربح قبل حجز الضريبة عنه لعام ٢٠١١ المحتسب على أساس الربح بعد الضريبة تماشيا مع القوانين

كما تم تعديل القيمة الإسمية إعتبارا من تاريخ ٢٠١٢/٠٧/١٩ إلى ١٠٠ ل س بدلا من ٥٠٠ ل س .

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)

عضو مجلس الإدارة المفوض

ماهر وحيد فخري

المدير العام

عبد الحميد حسن السلوق



المدير المالي

مصطفى تركي الحسين

بيان التغيرات في حقوق المساهمين - المرحلي الممجز

الدورة المالية	رأس المال المدفوع	ربح دخل الفترة	احتياطي قانوني	احتياطي اختياري	أرباح مدورة غير قابلة للتوزيع	مجموع حقوق المساهمين
بتاريخ ٢٠١٢/٠٦/٣٠ - غير مدقق						
الرصيد في بداية السنة الحالية	1,500,000,000	0	75,619,638	0	0	1,575,619,638
دخل (ربح) السنة		124,576,556				124,576,556
المحول إلى الإحتياطي القانوني			16,391,652			16,391,652
المحول إلى الإحتياطي الإختياري				0		0
المحول إلى الأرباح المدورة الغير قابلة للتوزيع					0	0
الأرباح المقترح توزيعها					0	0
الأرباح الموزعة					0	0
الرصيد في نهاية الفترة	1,500,000,000	124,576,556	92,011,290	0	0	1,716,587,846
بتاريخ ٢٠١٣/٠٦/٣٠ - 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		144,758,491				144,758,491
المحول إلى الإحتياطي القانوني			19,147,949			19,147,949
المحول إلى الإحتياطي الإختياري				11,488,769		11,488,769
المحول إلى الأرباح المدورة الغير قابلة للتوزيع					0	0
الأرباح المقترح توزيعها					0	0
الأرباح الموزعة					0	0
الرصيد في نهاية الفترة	1,500,000,000	144,758,491	139,858,442	38,543,282	114,301,276	1,937,461,491

عضو مجلس الإدارة المفوض

ماهر وحيد فخري

المدير العام

عبد الحميد حسن السلوق

المدير المالي

مصطفى تركي الحسين



إيضاحات الحسابات النهائية الموقوفة بتاريخ ٣٠ / ٠٦ / ٢٠١٣

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 مبيعة ، وعدد المساهمين حالياً (٣.٢٨٢) مساهماً . تساهم الهيئة العربية للاستثمار والإتماء الزراعي وهي إحدى المؤسسات المنبثقة عن منظمات العمل العربي المشترك بـ (٤٠%) من رأسمال الشركة، ويتوزع (٦٠%) من أسهم الشركة على (٣.٢٨٢) مساهماً جميعهم من صغار المساهمين حيث لا تتجاوز مساهمة الغالبية العظمى منهم الـ (٥٠٠) سهم . يبلغ عدد العاملين في الشركة حوالي (٢٩٥) عاملاً جميعهم مسجلون في التأمينات الاجتماعية .

٢. مجلس الإدارة :

رئيس المجلس	الأستاذ محمد بن حسن العسيري
نائب رئيس المجلس	المهندس عبد اللطيف السبيع
عضو	الأستاذة ثريا صادق جعفر الحكاك
عضو مفوض	الدكتور أنس كيلاني
عضو مفوض	الأستاذ ماهر فخري
عضو	الأستاذ إحسان الخيمي
عضو مفوض	الأستاذ تمام 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 .
وزيت القطن وزيت الدوار اللذين تنتجها الشركة تباع بأحد الأسماء الخمسة المذكورة.

٥. المشاريع الجديدة:

تم تتريث 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 ٣.٤٥٨ طن من مختلف أنواع الزيوت والسمون :

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ٠٦ / ٣٠
١	سمون / طن	٢.٧٦٠	٤.٥٥٥
٢	زيوت / طن	٦٩٨	١.٤٢١
	المجموع	٣.٤٥٨	٥.٩٧٦

ويعود سبب إنخفاض كمية الإنتاج إلى إنخفاض كمية المبيعات ، والإنتاج حسب حاجة الأسواق .

٩. كمية الإنتاج المباع :

إنخفضت كمية المبيعات خلال الفترة ويعود السبب لعدم القدرة على إيصال المنتجات إلى كافة الزبائن بسبب مخاطر الطرقات والظروف الراهنة .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ٠٦ / ٣٠
١	سمون / طن	٣.٣٨٥	٣.٩٩٤
٢	زيوت / طن	٤٠٤	١.٠٣٢
	المجموع	٣.٧٨٩	٥.٠٢٦

ثانياً : ايضاحات قائمة المركز المالي :

ايضاح رقم (٢) - صافي الموجودات الثابتة :

$$\text{صافي الموجودات الثابتة} = \text{إجمالي قيمة الموجودات الثابتة} - \text{مجمع الإهلاك}$$

$$= ٧١٧.٠٩٦.٦٨٢ - ٧٧٦.١٠٩.٧٧٦ = ١.٤٩٣.٢٠٦.٤٥٨ \text{ ل.س}$$

- وهذه الأصول تمثل (الأراضي - المباني و الإنشاءات و المرافق - الآلات و التجهيزات - وسائل النقل - الانتقال - العدد و الأدوات و القوالب - الأثاث و المفروشات و التجهيزات المكتبية) .
- و تعتمد الشركة في حساب الإهلاكات طريقة (القسط الثابت) .

$$\text{حيث أن إجمالي قيمة الموجودات الثابتة} = \text{رصيد الموجودات الثابتة} ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ + \text{الموجودات الجديدة}$$

$$= ١.٤٩٣.٢٠٦.٤٥٨ = ١.٢٢١.٤٨٧ + ١.٤٩١.٩٨٤.٩٧١ \text{ ل.س}$$

$$\text{مجمع الإهلاك الإجمالي} = \text{رصيد مجمع الإهلاك} ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ + \text{أعباء الإهلاك عن عام} ٢٠١٣$$

$$= ٧٧٦.١٠٩.٧٧٦ = ٣١.٣٦٢.١٧٦ + ٧٤٤.٧٤٧.٦٠٠ \text{ ل.س}$$

بيانات عام ٢٠١٢ :

م	البيان	إجمالي قيمة الأصل ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١	قسط الإهلاك خلال ٢٠١٢	الاهتلاك المتراكم ٢٠١١ / ١٢ / ٣١	مجمع الاهتلاك ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١	صافي قيمة الأصل ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١
١	الأراضي	١٧.٩٤١.٩٣٨	.	.	.	١٧.٩٤١.٩٣٨
٢	مباني و إنشاءات و مرافق ٢.٥ %	٤٢٨.٣٣٧.١٤٢	(١٠.٧٠٧.٥٢٨)	(١٢٧.٧٠٤.٩٠٥)	(١٣٨.٤١٢.٤٣٣)	٢٨٩.٩٢٤.٧٠٩
٣	آلات و تجهيزات ٥ %	٩٢٠.٩٨٧.٨٦٠	(٤٥.٨٣٤.٢٦٦)	(٤٨٥.٦١٦.٣٣٩)	(٥٣١.٤٥٠.٦٠٥)	٣٨٩.٥٣٧.٢٥٥
٤	وسائل نقل و انتقال ٥ %	٩٧.١٢٦.٥٥٩	(٤.٣٩٠.٩٩٣)	(٥٠.٣٨٧.٤١١)	(٥٤.٧٧٨.٤٠٤)	٤٢.٣٤٨.١٥٥
٥	عدد و أدوات و قوالب ١٥ %	١٦.١٠٠.٦٠٥	(١.١٤٤.١٨٦)	(١٠.٢٦٩.٤٤٠)	(١١.٤١٣.٦٢٦)	٤.٦٨٦.٩٧٩
٦	أثاث و مفروشات و ومكاتب ١٠ %	١١.٤٩٠.٨٦٧	(٦٧٣.٢١٨)	(٨.٠١٩.٣١٤)	(٨.٦٩٢.٥٣٢)	٢.٧٩٨.٣٣٥
	المجموع	١.٤٩١.٩٨٤.٩٧١	(٦٢.٧٥٠.١٩١)	(٦٨١.٩٩٧.٤٠٩)	(٧٤٤.٧٤٧.٦٠٠)	٧٤٧.٢٣٧.٣٧١

بيانات عام ٢٠١٣ :

م	البيان	اجمالي قيمة الأصل ٢٠١٣/٠٦/٣٠	قسط الامتلاك خلال ٢٠١٣	الاهتلاك المتراكم ٢٠١٢/١٢/٣١	مجمع الاهتلاك ٢٠١٣/٠٦/٣٠	صافي قيمة الأصل ٢٠١٣/٠٦/٣٠
١	الأراضي	١٧.٩٤١.٩٣٨	.	.	.	١٧.٩٤١.٩٣٨
٢	مباني و إنشاءات و مرافق ٢.٥ %	٤٢٨.٨١٣.١١٧	(٥.٣٥٤.٢١٤)	(١٣٨.٤١٢.٤٣٣)	(١٤٣.٧٦٦.٦٤٧)	٢٨٥.٠٤٦.٤٧٠
٣	آلات و تجهيزات ٥ %	٩٢٠.٩٨٧.٨٦٠	(٢٢.٩١٧.١٣٣)	(٥٣١.٤٥٠.٦٠٥)	(٥٥٤.٣٦٧.٧٣٨)	٣٦٦.٦٢٠.١٢٢
٤	وسائل نقل و إنتقال ٥ %	٩٧.١٢٦.٥٥٩	(٢.١٧٨.٥٦٠)	(٥٤.٧٧٨.٤٠٤)	(٥٦.٩٥٦.٩٦٤)	٤٠.١٦٩.٥٩٥
٥	عدد و أدوات و قوالب ١٥ %	١٦.٥٦٦.٦١٥	(٦٢٦.٧٨٢)	(١١.٤١٣.٦٢٦)	(١٢.٠٤٠.٤٠٨)	٤.٥٢٦.٢٠٧
٦	أثاث و مفروشات و ومكاتب ١٠ %	١١.٧٧٠.٣٦٩	(٢٨٥.٤٨٧)	(٨.٦٩٢.٥٣٢)	(٨.٩٧٨.٠١٩)	٢.٧٩٢.٣٥٠
	المجموع	١.٤٩٣.٢٠٦.٤٥٨	(٣١.٣٦٢.١٧٦)	(٧٤٤.٧٤٧.٦٠٠)	(٧٧٦.١٠٩.٧٧٦)	٧١٧.٠٩٦.٦٨٢

إيضاح رقم (٣) - صافي الزبائن :

بلغ رصيد صافي الزبائن المدينة (٥٥.١٠٧.١٧٨) ل س
أما مؤونة الديون المشكوك في تحصيلها البالغة (١٥.٠٠٠.٠٠٠) ل س .
بالإضافة لمخصص حسميات الزبائن الجامدة لعام ٢٠١٢ (٢.٤٠٥.٧١٨) ل س

م	البيان	٢٠١٣/٠٦/٣٠	٢٠١٢/١٢/٣١
١	إجمالي الزبائن	٧٢.٥١٢.٨٩٦	٧٥.٦٩٠.١٩١
٢	يخض	-	-
٣	مخصص حسميات الزبائن الجامدة ٢٠١٢	(٢.٤٠٥.٧١٨)	(٢.٥٠٧.١١٩)
٤	مؤونة ديون مشكوك في تحصيلها	(١٥.٠٠٠.٠٠٠)	(١٥.٠٠٠.٠٠٠)
	المجموع	٥٥.١٠٧.١٧٨	٥٨.١٨٣.٠٧٢

إيضاح رقم (٤) - مخزون الموجودات المختلفة :

مخزون الموجودات المختلفة بلغت قيمته (١٠٨.١٩٨.٧٩٩) 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) .

- تعتد الشركة في تقييم المخزون من هذه الموجودات طريقة (التكلفة الوسطية للشراء - المرجح) .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ١٢ / ٣١
١	مخزون الموجودات المختلفة	١٠٨.١٩٨.١٧٨	١٣٠.٨٨٢.٠٤١
	المجموع	١٠٨.١٩٨.١٧٨	١٣٠.٨٨٢.٠٤١

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

- بلغت قيمة هذا المخزون (٢٩٠.٦٨٦.٢٢٧) 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 (٢٣٠.٤٥٧.٤٩٩) 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 (٥٤.٤٣٩.٧٠١) 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 (٥.٧٨٩.٠٢٧) ل.س ، و تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون على (متوسط سعر البيع) خلال الفترة المدروسة .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ١٢ / ٣١
١	مخزون قيد الصنع	٢٣٠.٤٥٧.٤٩٩	١٩٨.٨٦٦.٤٤٩
٢	مخزون الإنتاج التام	٥٤.٤٣٩.٧٠١	٩١.٠٤٤.٣٣٧
٣	مخزون النواتج الثانوية (مخلفات الإنتاج)	٥.٧٨٩.٠٢٧	١٥.٨٢٦.٦٦٥
	المجموع	٢٩٠.٦٨٦.٢٢٧	٣٠٥.٧٣٧.٤٥١

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

بلغت قيمتها (١.٠٣٠.٢٥٤) ل.س ، و هي عبارة عن (مشتريات في الطريق) من مواد أولية و مستلزمات الإنتاج و غيرها .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ١٢ / ٣١
١	الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤوناتها	١.٠٣٠.٢٥٤	-
	المجموع	١.٠٣٠.٢٥٤	-

إيضاح رقم (٧) - تأمينات و سلف و ذمم :

بلغت قيمتها (٢٥.٠٣١.٥٢٩) ل.س ، و هي عبارة عن مبالغ مدفوعة للغير مثل :

م	البيان	المبلغ / ٠٦ / ٣٠ ٢٠١٣	المبلغ / ١٢ / ٣١ ٢٠١٢
١	سلف رسم الإنفاق الاستهلاكي	-	-
٢	سلف على ضريبة دخل الأرباح	٧.٠٥٩.٤٠٨	٧.٠٥٩.٤٠٨
٣	تأمينات لدى مؤسسة الكهرباء	١.٥٦٠.٠٠٠	١.٥٦٠.٠٠٠
٤	تأمينات لدى المؤسسة العامة للمواصلات السلوكية و اللاسلوكية	٢٠.٥٠٥	٢٠.٥٠٥

٤٠٩.٧٩٦	٤٠٩.٧٩٦	تأمينات لدى مؤسسة الضمان السورية	٥
٦٠.٠٠٠	٦٠.٠٠٠	تأمينات لدى بلدية قحانة بحماة	٦
١٢.٢٧٠	١٢.٢٧٠	تأمينات لدى المؤسسة العربية للاعلان	٧
١.٥٠٧.٠٥٨	١.٥٠٧.٠٥٨	تأمينات لدى المؤسسة العامة لحطب و تسويق الاقطان - شلالات	٨
٢٥.٠٠٠	٢٥.٠٠٠	تأمينات لدى المنطقة الحرة بطرطوس	٩
١٦٧.٥٠٠	١٦٧.٥٠٠	تأمينات لدى مرفأ طرطوس	١٠
-	-	تأمينات لدى شركة زيوت حماة	١١
١٠.٠٠٠	١٠.٠٠٠	تأمينات لدى غرفة الصناعة بحماة	١٢
٦٤٩.٧٠٤	٦٤٩.٧٠٤	تأمينات لدى شركة بيركاب تركيا لقاء تصنيع عبوات للشركة	١٣
١.٥٩٧.٧٧٥	١.٨٨٦.٤٤٥	سلف لقاء إستشارات و خدمات قانونية لدى بعض المحامين	١٤
-	٩.٦١٣.٣١٤	سلف أمين جمارك المنطقة الحرة بطرطوس	١٥
٦٠٠.٠٠٠	٦٠٠.٠٠٠	سلف عامة للجنان في الشركة لقاء أعمال أو مواد أو خدمات	١٦
١.٠٠٠	-	سلف توزيع أرباح المساهمين	١٧
-	٣٩٢.٨١١	سلف لقاء تخليص جمركي	١٨
٤٧٧.٠١٦	٢٧٠.٠٠٠	سلف على الرواتب لبعض العاملين في الشركة	١٩
١.٩٩١.٣٣٠	٧٨٧.٧١٨	سلف و تأمينات أخرى مختلفة	٢٠
١٦.١٤٨.٣٦٢	٢٥.٠٣١.٥٢٩	المجموع	

إيضاح رقم (٨) - الحسابات المدينة المختلفة :

بلغ قيمتها (١٦.٥٥٠.٩١١) ل.س و هي عبارة عن مصاريف جارية مدفوعة مقدماً و غيرها:

م	البيان	المبلغ / ٠٦ / ٣٠	المبلغ / ١٢ / ٣١
١	رسوم و تأمين و سائط النقل لعام / ٢٠١٣	٨٢٣.٦٧٤	١.٢٠٨.٦٨٤
٢	بدل إدراج سنوي (سوق دمشق و هيئة الأوراق المالية)	٩٢٤.٩٩٨	٢٤.١٦٦
٣	فوائد سند مصرف سوريا و المهجر - ثلاث أشهر	٣.٩٣٠.٥٥٦	-
٤	حسابات قيد التسوية	٢.٣٦٦.٢٨٧	-
٥	رسوم و تأمين و سائط النقل لعام / ٢٠١٤	١٣٨.٨١٥	-
٦	رسوم بدل إشغال المنطقة الحرة بطرطوس لعام / ٢٠١٣	٨٠٧.٩٥٥	-
٧	رسوم تأمين المعمل لعام / ٢٠١٣	٨٢٥.٠٤٠	-
٨	رسوم و أجور طباعة صاج لعام / ٢٠١٣	٦.٧٣٣.٥٨٦	٥.٦١٦.٤٨٥
٩	مصاريف مدفوعة مقدماً مختلفة لعام / ٢٠١٣	-	٣٤.٣١٥
	المجموع	١٦.٥٥٠.٩١١	٦.٨٨٣.٦٥٠

إيضاح رقم (٩) - الأرصدة المدينة الأخرى :

بلغت قيمتها (٤.٥٢٥.٧١٢) ل.س ، و هي تمثل رصيد الموردين المدينين و أمانات العاملين .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ١٢ / ٣١
١	المؤسسة العامة لحطب و تسويق الاقطان	٦٦٠.١٠٠	٢.٠٩٢.٩٢٧
٢	الشركة السورية البترولية - فيول	٩٦٩.٤٢٩	٧٩٤.٠٦٥
٣	الشركة السورية البترولية - مازوت	١.٨٨٢.٣٧١	٢.٨١٤.٤٠٤
٤	سلف لشركات مختلفة لشراء مواد مساعدة	١.٠١٣.٨١٢	٣٠٠.٠٠٠
	المجموع	٤.٥٢٥.٧١٢	٦.٠٠١.٣٩٦

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 (١.٠٥٧.٦٧٢.١٠٦) ل.س وفي عام ٢٠١٢ مبلغ (٨٧٩.٨٥١.١٢٢) ل.س .
علماً أن الشركة قامت بإعادة تقييم سعر الدولار بسعر (٩١.٥٩) ل.س وللبيورو (١٢١.١١) ل.س وللدرهم (٢٤.٩٥) ل.س .

م	البيان	المبلغ / ل س	المبلغ / ل س
		٢٠١٢ / ١٢ / ٣١	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠
١	الصناديق / سوري	١٠٩.٤٢٨	٤٨٣.٣٣٥
٢	الصناديق / دولار	١٠٧.٦٣١	٣٧٨.٣٠٠
٣	المصارف / سوري	٣٥.١٠٨.٤٤٦	١٢.٦٥٥.٦٠٦
٤	المصارف / دولار	٧.٦٨٠.٨٦٤	٤٨.٤٢١.٣٤٣
٥	المصارف / يورو	٢.٩٩١.٢٦٥	٢٩.٦٠٧.١٥٦
٦	المصارف / درهم	٨٣٣.٨٥٣.٤٨٨	٩٧٨.٧٨١.٧٠٩
	المجموع	٨٧٩.٨٥١.١٢٢	١.٠٥٧.٦٧٢.١٠٦

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 (١٣٩.٨٥٨.٤٤٢) ل.س ، وقد تم حساب الإحتياطي القانوني بنسبة (١٠ %) من الربح الإجمالي قبل حجز الضريبة تماشياً مع الأنظمة والقوانين الصادرة ، علماً أن الشركة كانت تعتمد في حساب الإحتياطي القانوني نسبة (١٠ %) من الربح القابل للتوزيع في السنوات السابقة .
الإحتياطي المحتسب خلال عام ٢٠١٣ بلغ (١٩.١٤٧.٩٤٩) ل.س .
وهو عبارة عن الربح قبل حجز الضريبة $\times 10\% = 191.479.485$
 $191.479.485 \times 10\% = 19.147.949$ ل.س .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ١٢ / ٣١
١	إحتياطي قانوني	١٣٩.٨٥٨.٤٤٢	١٢٠.٧١٠.٤٩٣
	المجموع	١٣٩.٨٥٨.٤٤٢	١٢٠.٧١٠.٤٩٣

إيضاح رقم (١٣) – إحتياطي اختياري :

قامت الشركة بحجز ما نسبته (٦ %) من الأرباح الإجمالية للإحتياطي الاختياري .
 $191.479.485 \times 6\% = 11.488.769$ ل.س .
وذلك لدعم المركز المالي للشركة .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ١٢ / ٣١
١	احتياطي اختياري	٣٨.٥٤٣.٢٨٢	٢٧.٠٥٤.٥١٣
	المجموع	٣٨.٥٤٣.٢٨٢	٢٧.٠٥٤.٥١٣

إيضاح رقم (١٤) - أرباح محتجزة :

لم تقم الشركة بحجز أرباح عن عام ٢٠١٣ .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ١٢ / ٣١
١	أرباح محتجزة	١١٤.٣٠١.٢٧٦	١١٤.٣٠١.٢٧٦
	المجموع	١١٤.٣٠١.٢٧٦	١١٤.٣٠١.٢٧٦

إيضاح رقم (١٥) - أرباح الفترة :

بلغ الأرباح عن الفترة المالية القابلة للتوزيع مبلغ (١٤٤.٧٥٨.٤٩١) ل.س .
وهي = إجمالي الربح قبل حجز الضريبة - ضريبة دخل الأرباح - الإحتياطي القانوني - احتياطي اختياري
= ١١٤.٣٠١.٢٧٦ - ١٦.٠٨٤.٢٧٧ - ١٩.١٤٧.٩٤٩ - ١١.٤٨٨.٧٦٩ = ١٤٤.٧٥٨.٤٩١ ل.س ، أي ما نسبته ٩.٤٥ % أرباح قابلة للتوزيع .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ١٢ / ٣١
١	أرباح الفترة	١٤٤.٧٥٨.٤٩١	٢٢٥.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	١٤٤.٧٥٨.٤٩١	٢٢٥.٠٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم (١٦) - مؤونة مخاطر سيارات:

لم تقم الشركة بحجز مؤونة مخاطر للسيارات عن عام ٢٠١٣ وذلك بسبب إعتقاد الشركة على سيارات خارجية بالإضافة أنه تم إستلام سيارة فوكس من مشرف حلب كنا قد حجزنا لها مؤونة سابقا بمبلغ (١٦٦.٩٨٨) ل.س .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ١٢ / ٣١
١	مؤونة مخاطر سيارات	٧٣٠.٤٥٨	٨٩٧.٤٤٦
	المجموع	٧٣٠.٤٥٨	٨٩٧.٤٤٦

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

بلغ رصيد الأرباح المدورة غير الموزعة المستحقة للمساهمين مبلغ (٩٨.٩٩٨.٤٢٤) ل.س

م	البيان	المبلغ / ٠٦ / ٣٠ ٢٠١٣	المبلغ / ١٢ / ٣١ ٢٠١٢
١	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٢	١.٦٤٣.٤٠٢	١.٦٤٣.٤٠٢
٢	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٣	١.٨٥٩.١٢٢	١.٨٥٩.١٢٢
٣	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٤	-	-
٤	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٥	٢٩٩.١١٥	٣٠٠.٩٩٠
٥	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٦	١.٩٩٦.٣١٣	٢.٠٠٠.٨١٣
٦	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٧	٢.٣٢٢.٧١٩	٢.٣٤٩.١١٩
٧	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٨	٣٠١.٥٠٠	٣١١.٥٠٠
٨	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٩	٢.٦١٠.٥٥٠	٢.٧٠٠.٨٢٥
٩	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٠	٨.٧٣٦.٤٥٣	٩.٠٢٩.٨١٤
١٠	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١١	٢٢.٠٥٦.٢٥٠	٢٣.٦٣٧.٠٥٠
١١	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٢	٥٧.١٧٣.٠٠٠	-
	المجموع	٩٨.٩٩٨.٤٢٤	٤٣.٨٣٢.٦٣٥

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

بلغ رصيد حساب جاري مدين (سحب عالمكشوف) مصرف سوريا والمهجر مبلغ (٥٨.٥٢٤.٩٣٥) ل.س .
والذي يستخدم لأغراض شراء المواد الأولية ومستلزمات الإنتاج والمواد المساعدة .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ١٢ / ٣١
١	أقساط سندات وتسهيلات مصرفية مستحقة	٥٨.٥٢٤.٩٣٥	٢٧.٨٥٦.٤٩٠
	المجموع	٥٨.٥٢٤.٩٣٥	٢٧.٨٥٦.٤٩٠

إيضاح رقم (١٩) - الموردون و المتعهدون :

بلغ رصيد الموردون و المتعهدون الدائنون مبلغ (٢٦٤.٣١٦) ل.س .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ١٢ / ٣١
١	الموردون	٢٦٤.٣١٦	٣٠٥.٢٣٣
	المجموع	٢٦٤.٣١٦	٣٠٥.٢٣٣

إيضاح رقم (٢٠) – الدائنون المتنوعون :

بلغ رصيد الدائنون المتنوعون مبلغ (٣.٤٣٩.١٩٧) ل.س ، و هو يمثل (أمانات المكتتبين و بعض الدوائر الحكومية و بعض التوقيفات المختلفة) .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ١٢ / ٣١
١	دائنون متنوعون	٣.٤٣٩.١٩٧	٢.٨٤٣.٨٧٨
	المجموع	٣.٤٣٩.١٩٧	٢.٨٤٣.٨٧٨

إيضاح رقم (٢١) – مسؤولية اجتماعية :

تم الإقرار بمبلغ (٣.٠٠٠.٠٠٠) ل س كمسؤولية إجتماعية (تبرعات وإعانات للجمعيات الخيرية السورية) من قبل الهيئة العامة للشركة .
علما أنه لتاريخه لم يتم توزيعها .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ١٢ / ٣١
١	مسؤولية إجتماعية	٣.٠٠٠.٠٠٠	٣.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	٣.٠٠٠.٠٠٠	٣.٠٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم (٢٢) – حصة الصندوق التعاوني العمالي :

تم تسديد حصة الصندوق التعاوني المقررة في العام الحالي لدعم موظفي الشركة .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ١٢ / ٣١
١	حصة الصندوق التعاوني العمالي	-	٧٣٢.٠٣٠
	المجموع	-	٧٣٢.٠٣٠

إيضاح رقم (٢٣) – مكافآت مجلس الإدارة:

تم تسديد مكافآت السادة أعضاء مجلس الإدارة عن عام ٢٠١٢ .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ١٢ / ٣١
١	مكافآت الإدارة	-	٢٣.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	-	٢٣.٠٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم (٢٤) – منحة العاملين السنوية :

تم تخصيص مبلغ (٦.٥٠٠.٠٠٠) ل س لعاملين الشركة كمكافأة سنوية .
وقررت الشركة توزيعها على دفعتين للموظفين حيث تم تسديد كامل المنح لغاية تاريخه .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ١٢ / ٣١
١	منحة العاملين السنوية	-	٦.٥٠٠.٠٠٠
	المجموع	-	٦.٥٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم (٢٥) – سندات وتسهيلات مصرفية :

قامت الشركة بالحصول على سند لمدة ثلاث أشهر بتاريخ ٢٠١٣ / ٠٦ / ٠٩ .
وذلك من أجل تغطية جزء من قيمة اعتماد مواد أولية والإستفادة من إنخفاض الأسعار في حينها .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ١٢ / ٣١
١	سندات وتسهيلات مصرفية	١٠٠.٠٠٠.٠٠٠	-
	المجموع	١٠٠.٠٠٠.٠٠٠	-

إيضاح رقم (٢٦) – المصاريف (مستحقة غير مدفوعة) :

بلغ رصيد المصاريف المستحقة مبلغ (٧٠.٤٧٦.٨٤٢) 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 ٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	المبلغ ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١
١	كهرباء تشغيل	١.٢٧٨.٤٧١	٤.٢٨٥.٧٥٣
٢	مصاريف عمولات مندوبين وتعويض إنهاء خدمة	١٩٨.٢٣١	٢.٨١٠.٤٥٩
٣	مخصص ضريبة دخل الأرباح ٢٠١٢	٣٩.٤٦١.٩٠٩	٣٩.٤٦١.٩٠٩
	مخصص ضريبة دخل الأرباح ٢٠١٣	١٦.٠٨٤.٢٧٧	-
٤	حسميات وكلاء البيع	-	-
٥	مصاريف مقدرة لتخليص ونقل وإدخال الزيوت	١٣.٤٥٣.٩٥٤	-
٦	أتعاب مستشارين وتدقيق حسابات	-	١٥٠.٠٠٠
	المجموع	٧٠.٤٧٦.٨٤٢	٤٦.٧٠٨.١٢١

إيضاح رقم (٢٧) – الأرصدة الدائنة الأخرى :

بلغت الأرصدة الدائنة الأخرى مبلغ (٣.٠٠٣.٧٣٥) ل.س ، و هي تمثل رصيد الزبائن الدائنون و بعض المدينون المختلفون الذين يسددون مبالغ مسبقا للشركة .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ١٢ / ٣١
١	أرصدة دائنة أخرى	٣.٠٠٣.٧٣٥	٨.١٨٢.٣٥٠
	المجموع	٣.٠٠٣.٧٣٥	٨.١٨٢.٣٥٠

ثالثا : إيضاحات قائمة الدخل :

إيضاح رقم (٢٨) – صافي مبيعات الإنتاج التام :

بلغ صافي مبيعات الإنتاج التام مبلغ (٦٧٨.٠٥٨.٤٨٩) ل.س ، و هو يمثل صافي مبيعات الشركة من السمون و الزيوت النباتية المختلفة .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ٠٦ / ٣٠
١	صافي مبيعات الإنتاج التام	٦٧٨.٠٥٨.٤٨٩	٦٨٠.٠٥١.٧٦٠
	المجموع	٦٧٨.٠٥٨.٤٨٩	٦٨٠.٠٥١.٧٦٠

إيضاح رقم (٢٩) – صافي مبيعات مخلفات الإنتاج :

بلغ صافي مبيعات مخلفات الإنتاج مبلغ (٢٩.٥٤٣.٣٩٩) ل.س ، و هو يمثل صافي مبيعات الشركة من مخلفات الإنتاج مثل (اللنت و الكسبة و القشرة و غيرها) .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ٠٦ / ٣٠
١	صافي مبيعات مخلفات الإنتاج	٢٩.٥٤٣.٣٩٩	١٠٦.٢٩٦.١١٠
	المجموع	٢٩.٥٤٣.٣٩٩	١٠٦.٢٩٦.١١٠

إيضاح رقم (٣٠) – مخزون الإنتاج التام أول المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج التام الجاهز للبيع بتاريخ ٢٠١٣ / ١ / ١ و البالغ (٩١.٠٤٤.٣٣٧) ل.س .
 • حيث تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون طريقة (الكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل) .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ٠٦ / ٣٠
١	مخزون الإنتاج التام أول المدة	٩١.٠٤٤.٣٣٧	١٠٧.٨٣٤.٨٧٥
	المجموع	٩١.٠٤٤.٣٣٧	١٠٧.٨٣٤.٨٧٥

إيضاح رقم (٣١) – مخزون المخلفات أول المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون مخلفات الإنتاج الجاهزة للبيع بتاريخ ٢٠١٣ / ١ / ١ و البالغ (١٥.٨٢٦.٦٦٥) ل.س .
 • حيث تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون طريقة (متوسط سعر البيع) عن الفترة المدروسة .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ٠٦ / ٣٠
١	مخزون المخلفات أول المدة	١٥.٨٢٦.٦٦٥	٥٥.٨٦٧.٤٠٦
	المجموع	١٥.٨٢٦.٦٦٥	٥٥.٨٦٧.٤٠٦

إيضاح رقم (٣٢) – مخزون الإنتاج قيد الصنع أول المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج قيد الصنع الموجود على خطوط الإنتاج بتاريخ ٢٠١٣ / ١ / ١ و البالغ (١٩٨.٨٦٦.٤٤٩) ل.س .
 • حيث تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون طريقة (وسطي الكلفة حسب مراحل و نسب الإنجاز في الإنتاج)

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ٠٦ / ٣٠
١	مخزون الإنتاج قيد الصنع أول المدة	١٩٨.٨٦٦.٤٤٩	٢٣٩.٠٢٤.٤٠٧
	المجموع	١٩٨.٨٦٦.٤٤٩	٢٣٩.٠٢٤.٤٠٧

إيضاح رقم (٣٣) – إهلاكات وسائل الإنتاج :

بلغت إهلاكات وسائل الإنتاج (٢٤.٧٢٤.٤٧٢) ل.س ، و هي تمثل إهلاكات الأصول الثابتة طويلة الأجل التي تخص العمليات الإنتاجية و خدماتها .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ٠٦ / ٣٠
١	إهلاك وسائل الإنتاج	٢٤.٧٢٤.٤٧٢	٢٤.٧١٣.٧٨٥
	المجموع	٢٤.٧٢٤.٤٧٢	٢٤.٧١٣.٧٨٥

إيضاح رقم (٣٤) – مستلزمات و مصاريف و خدمات الإنتاج :

بلغت مستلزمات و مصاريف و خدمات الإنتاج مبلغ (٤٥٨.٧٣٩.١٤٦) 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	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ٠٦ / ٣٠
١	مستلزمات و خدمات الإنتاج	٤٥٨.٧٣٩.١٤٦	١.٠٤٦.٧٨٧.٠٩٧
	المجموع	٤٥٨.٧٣٩.١٤٦	١.٠٤٦.٧٨٧.٠٩٧

إيضاح رقم (٣٥) – مخزون الإنتاج التام آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج التام الجاهز للبيع بتاريخ ٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠ و البالغ (٥٤.٤٣٩.٧٠١) ل.س .
 • علماً أن التقييم تم على أساس (الكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل).

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ٠٦ / ٣٠
١	مخزون الإنتاج التام آخر المدة	٥٤.٤٣٩.٧٠١	١٨٩.٨٣٦.٢٢٦
	المجموع	٥٤.٤٣٩.٧٠١	١٨٩.٨٣٦.٢٢٦

إيضاح رقم (٣٦) - مخزون المخلفات آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون مخلفات الإنتاج الجاهزة للبيع بتاريخ ٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠ و البالغ (٥.٧٨٩.٠٢٧) ل.س .
 • علماً أن التقييم تم على أساس (متوسط سعر البيع) عن الفترة المدروسة.

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ٠٦ / ٣٠
١	مخزن المخلفات آخر المدة	٥.٧٨٩.٠٢٧	٤٥.١٠٨.٠٤٢
	المجموع	٥.٧٨٩.٠٢٧	٤٥.١٠٨.٠٤٢

إيضاح رقم (٣٧) - مخزون الإنتاج قيد الصنع آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج قيد الصنع الموجود على خطوط الإنتاج بتاريخ ٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠ و البالغ (٢٣٠.٤٥٧.٤٩٩) ل.س .
 • علماً أن التقييم تم على أساس (التكلفة الوسطية حسب مراحل و نسب الإنجاز في الإنتاج).

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ٠٦ / ٣٠
١	مخزون الإنتاج قيد الصنع آخر المدة	٢٣٠.٤٥٧.٤٩٩	٦٥٨.١٩٧.٧٧٥
	المجموع	٢٣٠.٤٥٧.٤٩٩	٦٥٨.١٩٧.٧٧٥

إيضاح رقم (٣٨) - مصاريف البيع و التوزيع :

بلغت مصاريف البيع و التوزيع مبلغ (٧.٦٨٦.٢٣١) 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 .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ٠٦ / ٣٠
١	مصاريف البيع و التوزيع	٧.٦٨٦.٢٣١	١٥.٩٥٣.٩٨٣
	المجموع	٧.٦٨٦.٢٣١	١٥.٩٥٣.٩٨٣

إيضاح رقم (٣٩) – المصاريف الإدارية و العمومية :

بلغت المصاريف الإدارية و العمومية مبلغ (١٢.٣٧٦.٦٠٧) 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	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ٠٦ / ٣٠
١	مصاريف إدارية و عمومية	١٢.٣٧٦.٦٠٧	١٩.٧٣٤.١٣٢
	المجموع	١٢.٣٧٦.٦٠٧	١٩.٧٣٤.١٣٢

إيضاح رقم (٤٠) – مصاريف المالية (تكاليف التمويل) :

بلغ مجموع هذه المصاريف (٩٣٦.٠٩٣) ل.س و هي عبارة عن الفوائد المدينة لدى البنوك زيادة سعر الفائدة من (٨ %) إلى (١٣ %) و زيادة العمولات البنكية على حركة الأموال .
الاستدانة من البنوك بموجب سندات مصرفية قصيرة الأجل وذلك لتأمين قطع أجنبي و شراء مواد أولية بكميات كبيرة تحوطا من ارتفاع الأسعار .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ٠٦ / ٣٠
١	مصاريف مالية (تكاليف التمويل)	٩٣٦.٠٩٣	٨.٢٤٧.٥٣٢
	المجموع	٩٣٦.٠٩٣	٨.٢٤٧.٥٣٢

إيضاح رقم (٤١) – الإيرادات الأخرى :

بلغت هذه الإيرادات مبلغ (٣.٣٩١.٣٧٠) ل.س ، و هي تمثل إيرادات غير تشغيلية مثل (الفوائد الدائنة و إيرادات التشغيل للغير بالإضافة لإسترداد مكافأة عضو مجلس الإدارة الشاغر مكانه في عام ٢٠١٢ .

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ٠٦ / ٣٠
١	إيرادات أخرى	٣.٣٩١.٣٧٠	٢.٥٨٩.٨٢٥
	المجموع	٣.٣٩١.٣٧٠	٢.٥٨٩.٨٢٥

إيضاح رقم (٤٢) – ضريبة دخل الأرباح :

بلغت ضريبة دخل أرباح الفترة مبلغ (١٦.٠٨٤.٢٧٧) ل.س .
وهي = إجمالي الربح قبل حجز الضريبة × (١٤ %) – (٤٠ %) نصيب الهيئة العربية للاستثمار و الإنماء الزراعي كونها معفاة من الضرائب و الرسوم بموجب الإتفاقيات مع القطر السوري .

$$= (١٩١.٤٧٩.٤٨٥ \times ١٤ \% = ٢٦.٨٠٧.١٢٨) \text{ ل.س .}$$

$$= ١٦.٠٨٤.٢٧٧ \% \times ٢٦.٨٠٧.١٢٨ \text{ ل.س .}$$

م	البيان	٢٠١٣ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٢ / ٠٦ / ٣٠
١	ضريبة دخل الأرباح	١٦.٠٨٤.٢٧٧	٢٢.٩٤٨.٣١٣
	المجموع	١٦.٠٨٤.٢٧٧	٢٢.٩٤٨.٣١٣

رابعاً: إيضاحات قائمة التدفقات النقدية:

إيضاح رقم (٤٣) - التغيير في صافي الزبائن :

$$\begin{aligned}
 &= (\text{إجمالي الزبائن ٢٠١٢} - \text{رصيد مؤونة الديون المشكوك فيها لعام ٢٠١٢} - \text{مخصص حسميات وكلاء ٢٠١٢} \\
 &- (\text{إجمالي الزبائن ٢٠١٣} - \text{رصيد مؤونة الديون المشكوك فيها ٢٠١٣} - \text{مخصص حسميات وكلاء ٢٠١٣}) \\
 &= (٢٢.٥١٢.٨٩٦ - ٧٢.٥٠٠.٠٠٠ - ١٥.٠٠٠.٠٠٠ - ٢.٤٠٥.٧١٨) - (١٦.٠٨٤.٢٧٧ - ٧٥.٦٩٠.١٩١ - ١٥.٠٠٠.٠٠٠ - ٢.٥٠٧.١١٩) \\
 &= (٥٨.١٨٣.٠٧٢ - ٥٥.١٠٧.١٧٨) = ٣.٠٧٥.٨٩٤ ل.س.
 \end{aligned}$$

إيضاح رقم (٤٤) التغيير في المصاريف المقدرة :

$$\begin{aligned}
 &\text{التغيير في المصاريف المقدرة} = \text{رصيد المصاريف المقدرة عام ٢٠١٣} - \text{رصيد المصاريف المقدرة عام ٢٠١٢} \\
 &- \text{مخصص ضريبة دخل الأرباح عام ٢٠١٣} . \\
 &= ٧٠.٤٧٦.٨٤٢ - ٤٦.٧٠٨.١٢١ - ١٦.٠٨٤.٢٧٧ \\
 &= ٧.٦٨٤.٤٤٤ ل.س.
 \end{aligned}$$

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

$$\begin{aligned}
 &\text{صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي} = (\text{الأرباح الصافية قبل حجز الضريبة}) \\
 &+ (\text{الإهلاكات عن عام ٢٠١٣}) \\
 &+ (\text{تغير الموجودات المتداولة عدا تغير النقدية}) \\
 &+ (\text{تغير المطلوبات المتداولة}) \\
 &= ٧٢.٦٦١.٢١٣ + ٢٢.٧٠٥.٣٦٢ + ٣١.٣٦٢.١٧٦ + ١٩١.٤٧٩.٤٨٥) \\
 &= ٣١٨.٢٠٨.٢٣٧ ل.س.
 \end{aligned}$$

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

$$\begin{aligned}
 &\text{صافي التدفق النقدي من النشاط الاستثماري} = (\text{تغير الموجودات الثابتة}) \\
 &= (١.٢٢١.٤٨٧) ل.س.
 \end{aligned}$$

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

$$\begin{aligned}
 &\text{وهو} = \text{رصيد الأرباح المدورة المستحقة التوزيع عن عام ٢٠١٢} + \text{الأرباح الصافية المحققة عن عام ٢٠١٢} - \text{رصيد} \\
 &\text{الأرباح المدورة المستحقة التوزيع عن عام ٢٠١٣} \\
 &= ٩٨.٩٩٨.٤٢٤ - ٢٢٥.٠٠٠.٠٠٠ + ٤٣.٨٣٢.٦٣٥ \\
 &= (١٦٩.٨٣٤.٢١١ -) ل.س.
 \end{aligned}$$

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

$$\begin{aligned} & \text{صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي} = (\text{تغير القروض قصيرة الأجل الأقساط المستحقة}) . \\ & + (\text{التغير في الأرباح المستحقة للمساهمين - التسديدات}) \\ & = (٣٠.٦٦٨.٤٤٥) + (- ١٦٩.٨٣٤.٢١١) \\ & = (- ١٣٩.١٦٥.٧٦٦) ل.س \end{aligned}$$

إيضاح رقم (٤٩) النقدية آخر المدة :

$$\begin{aligned} & \text{النقدية آخر المدة} = (\text{صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي}) \\ & + (\text{صافي التدفق النقدي من النشاط الإستثماري}) \\ & + (\text{صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي}) \\ & + (\text{النقدية أول المدة}) \\ & = (٣١٨.٢٠٨.٢٣٧) + (- ١.٢٢١.٤٨٧) + (- ١٣٩.١٦٥.٧٦٦) + (٨٧٩.٨٥١.١٢٢) \\ & = (١.٠٥٧.٦٧٢.١٠٦) ل.س \end{aligned}$$

وقد تم الإطلاع والمصادقة وإقرار الحسابات المنتهية بتاريخ ٣٠ / ٠٦ / ٢٠١٣ من قبل مجلس الإدارة في جلستهم المنعقدة بتاريخ ٢٠ / ٠٧ / ٢٠١٣.

حماة في ٢١ / ٠٧ / ٢٠١٣

