

الشركة الهندسية الزراعية للاستثمارات (نماء)

مساهمة مخفلة - دمشق

البيانات المالية مفنش الحسابات المستقل

للسنة المالية المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢

فهرس المحتويات لتقرير مدقق الحسابات

الصفحة	البيان
١	تقرير مدقق الحسابات
	البيانات المالية
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الدخل
٤	قائمة التدفقات النقدية
٥	بيان التغيرات في حقوق المساهمين
٦	الميزانية الختامية عن دورة ٢٠١٢
٧	حسابات النتائج عن دورة ٢٠١٢
٨ - ٢٣	ايضاحات حول البيانات المالية

Association of Syrian
Certified Accountants



جمعية المحاسبين القانونيين
في سورية

شهادة محاسب قانوني

إلى السادة المساهمين المحترمين

الشركة الهندسية الزراعية للاستثمارات - نماء

دمشق - سورية

لقد دققنا البيانات المالية المرفقة للشركة الهندسية الزراعية للاستثمارات - نماء ش.م.م. عامة سورية والتي تشمل بيان المركز المالي كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ و بيان الدخل و بيان التغييرات في حقوق الملكية و بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة والايضاحات التفسيرية الأخرى .

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وكذلك عن الالتزام بالأنظمة والقوانين النافذة ، وتشمل هذه المسؤولية أيضاً تصميم نظام رقابة داخلية وتطبيقه والحفاظة عليه ، ذلك النظام الخاص بأعداد البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وخالية من الأخطاء الجوهرية سواء كانت ناشئة عن الاحتيال أو الخطأ. وكذلك اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة وفقاً للظروف .

مسؤولية مدقق الحسابات

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول البيانات المالية إستناداً إلى تدقيقنا. لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وتتطلب تلك المعايير التقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني والقيام بتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على بينات تدقيق مؤيدة للمبالغ والإفصاحات في البيانات المالية و تعتمد الإجراءات المختارة إلى تقدير مدقق الحسابات، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ. وعند القيام بتقييم تلك المخاطر، يأخذ مدقق الحسابات في الإعتبار نظام الرقابة الداخلية للشركة المتعلقة بالإعداد والعرض العادل للبيانات المالية ، ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للبيانات المالية. نعتقد أن بينات التدقيق التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا .

الرأي

في رأينا، أن البيانات المالية تظهر بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية ، الوضع المالي للشركة الهندسية الزراعية للاستثمارات - نماء كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ وأداؤها المالي و تدفقاتها النقدية والتغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية .

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وأن البيانات المالية متفقة معها ونوصي بالمصادقة عليها.

دمشق - سورية

٢٩ كانون الأول ٢٠١٢

المحاسب القانوني
فرزات عماد العمادي
ترخيص رقم ١١/١٠٥

رقم الترخيص / ١١/١٠٥ /

الزميل فرزات العمادي

اسم

أولاً - قائمة المركز المالي
للشركة الهندسية الزراعية للاستثمارات - نماء -
المنتهية في ٣٠-٠٩-٢٠١٢

الموجودات	الإيضاح	٢٠١٢-٠٩-٣٠	٢٠١١-٠٩-٣٠
أولاً: الموجودات الثابتة			
صافي الموجودات الثابتة	(١)	٢١١,٧٦٥,٨٨٢	٢١٥,٧٣٩,٤٢٠
استثمارات في أوراق مالية	(٢)	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠
مشروعات قيد التنفيذ	(٣)	٣٣,٦٣٦,٠٩٨	٤٤,٤٩٤,٨٧٤
إجمالي الموجودات الثابتة		٢٥٠,٤٠١,٩٨٠	٢٦٥,٢٣٤,٢٩٤
ثانياً: الموجودات المتداولة			
المخزون السلعي	(٤)	١٧,٣٥٥,١٨٩	١٤,٠٧٠,٩٦٩
صافي المدينون	(٥)	٤,٢٧٤,٧٤٦	٣,٥٢٦,٧٤٧
مصرفات مدفوعة مقدماً	(٦)	٤٠,٥٢٣,٨٠٧	٢٧,٠٤٤,٢٦٨
تأمينات لدى الغير	(٧)	١٠٠,٠١٦	١٠٠,٠١٦
نقد في الصندوق ولدى المصارف	(٨)	٤٣,٥٤٠,٤٣١	٣٤,٨٢٤,٠٣٠
إيرادات مستحقة غير مقبوضة	(٩)	٢٢,٩٩٠,٦١٠	١٩,٢٧٤,٧٩٧
إجمالي الموجودات المتداولة		١٢٨,٧٨٤,٧٩٩	٩٨,٨٤٠,٨٢٧
إجمالي الموجودات (أولاً + ثانياً)		٣٧٩,١٨٦,٧٧٩	٣٦٤,٠٧٥,١٢١
ثالثاً: حقوق المساهمين			
رأس المال المكتتب به والمدفوع	(١٠)	١٤٠,٠٠٠,٠٠٠	١٤٠,٠٠٠,٠٠٠
علاوة الإصدار	(١١)	١٦,٠٠٠,٠٠٠	١٦,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي قانوني	(١٢)	٣٤,٣٢٣,١٧٨	٣٢,٩٥٢,٥٥٨
احتياطي اختياري	(١٣)	٧,٧٦٥,٥٨٨	٧,٧٦٥,٥٨٨
أرباح مدورة	(١٤)	١٧,٢٩٠,٧٣٣	٢٠,١٨٨,٧١٥
إجمالي حقوق المساهمين		٢١٥,٣٧٩,٤٩٩	٢١٦,٩٠٦,٨٦١
رابعاً: حقوق الأقلية			
إجمالي حقوق الملكية (ثالثاً + رابعاً)		٢١٥,٣٧٩,٤٩٩	٢١٦,٩٠٦,٨٦١
خامساً: المطالبات طويلة الأجل			
قروض طويلة الأجل	(١٥)	٥,٣٦٠,٢٢٣	٢,٣٥٩,٦٤٠
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(١٦)	٩٦٨,٠٠٠	٩٣٦,١٤٠
إجمالي المطالبات طويلة الأجل		٦,٣٢٨,٢٢٣	٣,٢٩٥,٧٨٠
سادساً: المطالبات المتداولة			
قسط مستحق من قرض طويل الأجل	(١٥)	١,٣٧٥,٢٤٥	١,١٨٠,٥٨٣
الدائنون	(١٧)	٦,٩٢٦,٦٤٩	٧,٨٧٥,٢٨٨
الأرباح غير المسددة	(١٨)	١٢٤,٤٣٠,٠٧٨	١١٣,٥٢٤,١٩٦
نفقات انتقالية دائنة	(١٩)	١,٨٣٥,٧٢٨	١,٢٧٥,٧٧٦
المؤونات	(٢٠)	٢٠,٦٤١,٧٠٢	١٦,٢٣١,٩٢٣
قروض قصيرة الأجل	(٢١)	٢,٢٦٩,٦٥٥	٣,٧٨٤,٧١٤
إجمالي المطالبات المتداولة		١٥٧,٤٧٩,٠٥٧	١٤٣,٨٧٢,٤٨٠
إجمالي حقوق الملكية + المطالبات		٣٧٩,١٨٦,٧٧٩	٣٦٤,٠٧٥,١٢١

رئيس مجلس الإدارة
الدكتورة راما عزيز

المدير المالي
عزطان بدره



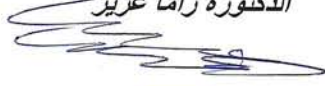
المحاسب القانوني
فرزق عبد الجباري
تفويض رقم ١١/١٠٥

ثانياً - قائمة الدخل
للشركة الهندسية الزراعية للاستثمارات - نماء -
كما تظهر في ٣٠-٠٩-٢٠١٢

البيان	الإيضاح	٢٠١٢-٠٩-٣٠	٢٠١١-٠٩-٣٠
١ - الإيرادات : المبيعات	(٢٢)	١٠٤,٦١٩,٧٠٢	١١٠,٣٧٥,٣٠٧
ناقصاً تكلفة المبيعات	(٢٣)	(٦٧,٠٦٣,٤٢١)	(٦٤,٩٧١,٩٢٣)
إجمالي الربح (١)	(٢٤)	٣٧,٥٥٦,٢٨١	٤٥,٤٠٣,٣٨٤
٢ - المصروفات:			
الرواتب والأجور	(٢٥)	٨,٦٢٠,٧٩٩	٩,٥٠٥,٨٠٦
مصروفات إدارية	(٢٦)	٤,٩٥٢,١٨١	٤,٥٦٥,٣٥٩
أعباء الاهتلاك	(٢٧)	٤,٦٩٧,٧٩٤	٤,٢٥٤,٧١٤
أعباء المؤونات	(٢٨)	٦,١٦٤,٣٨٨	٢,٩٧٦,٧٣٦
إجمالي المصروفات (٢)		(٢٤,٤٣٥,١٦٢)	(٢١,٣٠٢,٦١٥)
الدخل من الأعمال الرئيسية (٢-١)		١٣,١٢١,١١٩	٢٤,١٠٠,٧٦٩
مكاسب (خسائر) غير عادية	(٢٩)	٥٨٥,٠٧٧	٦٥٨,٣٩٦
صافي أرباح الشركة		١٣,٧٠٦,١٩٦	٢٤,٧٥٩,١٦٥

رئيس مجلس الإدارة

الدكتورة راما عزيز



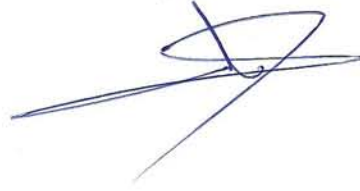


المدير المالي

عرفان بدرة



المحاسب القانوني
فرزق عمر الجهادي
ترخيص رقم ١١/١٠٥



قائمة التدفق النقدي للشركة الهندسية الزراعية للاستثمارات - نماء - للدورة المالية المنتهية في ٢٠١٢-٠٩-٣٠

٢٠١١-٠٩-٣٠	٢٠١٢-٠٩-٣٠	البيان
		الأنشطة التشغيلية
٢٤,٧٥٩,١٦٥	١٣,٧٠٦,١٩٦	الربح قبل الضريبة
٤,٢٥٤,٧١٤	٤,٦٩٧,٧٩٤	الاستهلاك
(٣٨٤,٤٩٦)	(٧,٥٠٠)	مكاسب بيع الأصول
٢٨,٦٢٩,٣٨٣	١٨,٣٩٦,٤٩٠	صافي ربح التشغيل النقدي
		التغير في رأس المال العامل
(٣,٧١٥,٩٥٩)	(٣,٢٨٤,٢٢٠)	التغير في المخزون
(٢٥٥,٦٢٣)	(٣٧٩,٠٧٩)	التغير في المدينون
(٢,٠٥٤,٥٨٢)	(١٣,٤٧٩,٥٣٩)	== المصروفات المدفوعة مقدماً
٨,١٧٣,٣٦٠	(٣,٧١٥,٨١٣)	== الإيرادات المستحقة غير المقبوضة
١٦٩,٤٩٥	٣١,٨٦٠	== مخصص نهاية الخدمة
١٥,١٤١	(٩٤٨,٦٣٩)	== الدائون
(٥٣,٩٥٨)	٥٥٩,٩٥٢	== في النفقات الانتقالية الدائنة
٦٩٤,٦٦٥	٤,٤٠٩,٧٧٩	== المؤونات
٢,٩٧٢٥,٥٣٩	(١٦,٨٠٥,٦٩٩)	المجموع
٣١,٦٠١,٩٢٢	١,٥٩٠,٧٩١	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٦,١٩٤,٣٣٦)	(٧٤٩,٠٩٠)	التغير في الموجودات الثابتة
(١٠,٣٤٢,٠٤٥)	١٠,٨٥٨,٧٧٦	== المشروعات تحت التنفيذ
(١٦,٥٣٦,٣٨١)	١٠,١٠٩,٦٨٦	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(٣,٨١٧,٦٦٢)	(٣,٠٩٤,٣٥٥)	أرباح موزعة
٨١٨,٩١٣	(١,٥١٥,٠٥٩)	قروض قصيرة الأجل
(١,١٨٠,٥٨٣)	٣,٠٠٠,٥٨٣	قروض طويلة الأجل
(١,١٨٠,٥٨٣)	(١,٣٧٥,٢٤٥)	قسط مستحق من قرض طويل الأجل
(٥,٣٥٩,٩١٥)	(٢,٩٨٤,٠٧٦)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
٩,٧٠٥,٦٢٦	٨,٧١٦,٤٠١	صافي الزيادة (النقص) في النقدية وما يعادلها
٢٥,١١٨,٤٠٤	٣٤,٨٢٤,٠٣٠	النقدية وما يعادلها في أول الفترة
٣٤,٨٢٤,٠٣٠	٤٣,٥٤٠,٤٣١	النقدية وما يعادلها في آخر الفترة

رئيس مجلس الإدارة

د. راما عزيز



المدير المالي : عرفان بدرة

المحاسب القانوني
فرزق عسكر الجماري
ترخيص رقم ١٠٥/١١

رابعاً - (بيان التغيرات في حقوق المساهمين) للشركة الهندسية الزراعية للاستثمارات - نماء - بتاريخ ٣٠-٠٩-٢٠١٢

البيان	رأس المال المكتتب به والمدفوع	احتياطي قانوني	احتياطي اختياري	علاوة الاصدار	أرباح مدورة قابلة للتوزيع	مجموع حقوق المساهمين
الرصيد في بداية الدورة	١٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٢,٩٥٢,٥٥٨	٧,٧٦٥,٥٨٨	١٦,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,١٨٨,٧١٥	٢١٦,٩٠٦,٨٦١
المحول للاحتياطي القانوني	٠	١,٣٧٠,٦٢٠	٠	٠	٠	١,٣٧٠,٦٢٠
ارباح الدورة الحالية	٠	٠	٠	٠	١١,١٠٢,٠١٨	١١,١٠٢,٠١٨
المسدد من الارباح	٠	٠	٠	٠	(١٤,٠٠٠,٠٠٠)	(١٤,٠٠٠,٠٠٠)
الرصيد في نهاية الدورة	١٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٤,٣٢٣,١٧٨	٧,٧٦٥,٥٨٨	١٦,٠٠٠,٠٠٠	١٧,٢٩٠,٧٣٣	٢١٥,٣٧٩,٤٩٩

(بيان التغيرات في حقوق المساهمين) للشركة الهندسية الزراعية للاستثمارات - نماء - بتاريخ ٣٠-٠٩-٢٠١١

البيان	رأس المال المكتتب به والمدفوع	احتياطي قانوني	احتياطي اختياري	علاوة الاصدار	أرباح مدورة	مجموع حقوق المساهمين
الرصيد في بداية الدورة	١٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٤٧٦,٦٤٢	٧,٧٦٥,٥٨٨	١٦,٠٠٠,٠٠٠	١٤,١٣٣,٧٩٠	٢٠٨,٣٧٦,٠٢٠
المحول للاحتياطي القانوني	٠	٢,٤٧٥,٩١٦	٠	٠	٠	٢,٤٧٥,٩١٦
ارباح الدورة الحالية	٠	٠	٠	٠	٢٠,٠٥٤,٩٢٥	٢٠,٠٥٤,٩٥
المسدد من الارباح	٠	٠	٠	٠	(١٤,٠٠٠,٠٠٠)	(١٤,٠٠٠,٠٠٠)
الرصيد في نهاية الدورة	١٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٢,٩٥٢,٥٥٨	٧,٧٦٥,٥٨٨	١٦,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,١٨٨,٧١٥	٢١٦,٩٠٦,٨٦١

رئيس مجلس الإدارة

الدكتورة راما عزيز



المحاسب القانوني
فرزق عسركان
ترخيص رقم ١١/١٠٥

المدير المالي
عرفان بدرة

يمكن الاطلاع على البيانات المالية للشركة الهندسية الزراعية للاستثمارات - نماء - وتقرير مفتش الحسابات على موقع هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية WWW.SCFMS.SY

إن البيانات المالية للشركة متاحة بالكامل لكل مساهم بناء على طلبه يرجى إرسال الطلبات إلى العنوان التالي : دمشق شرق ركن الدين الموحد بناء جمعية الرائد السكنية مقسم ٥٦ / ط أول أو إلى دمشق ص ب / ١٣٣٢٨

الشركة الهندسية الزراعية للاستثمارات (نماء)

إيضاحات حول البيانات المالية

للسنة المنتهية بتاريخ ٣٠ أيلول ٢٠١٢

أولاً: مقدمة عن الشركة:

١- في إحداه الشركة:

شركة / نماء / الشركة الهندسية الزراعية للاستثمارات مساهمة مسجلة في السجل التجاري لمدينة دمشق برقم ٦٨/م.ع تاريخ ١٨/٨/١٩٨٨ هي شركة مساهمة أحدثت بالاستناد إلى أحكام المرسوم التشريعي رقم ١٠/١٠ تاريخ ٢٦/٢/١٩٨٦. وأخضعت لأحكام قانون التجارة فيما لم يرد عليه نص خاص في المرسوم التشريعي المذكور ونظامها الأساسي.

٢- التسجيل لدى هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية :

إن شركة /نماء/ الشركة الهندسية الزراعية للاستثمارات مساهمة قد قامت بتسجيل أوراقها المالية لدى هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية بموجب شهادة التسجيل رقم ١٧/١٤/٨/٢٠٠٧

٣- موجز الأحكام الرئيسية:

حدد المركز الرئيسي للشركة في مدينة دمشق، كما حددت مدتها بخمسين عاماً تبدأ من ١٩٨٨/٠٨/٠١ تاريخ صدور القرار القاضي بتأسيسها قابلة للتجديد، وكذلك حدد رأسمالها بـ/١٤٠/ مليون ليرة سورية موزعة على /٥٦٠/ ألف سهم وفق التعديل الجاري بموجب قرار السيد رئيس مجلس الوزراء رقم /٩٥٥/ المستند لقرار الهيئة العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٤/٦/١٩٩١ والمنشور في الصفحة /١٢٩٣/ من الجزء الأول للعدد /١٤/ من الجريدة الرسمية الصادر في ١/٤/١٩٩٢.

وقد حددت أهداف الشركة بتنمية المنتجات الزراعية بشقيها النباتي والحيواني وفق خطط التنمية الاقتصادية والاجتماعية للدولة وذلك عن طريق إقامة المشاريع الزراعية واستيراد وتصنيع وتسويق منتجاتها داخل القطر وخارجه، ولها حق الإسهام والمشاركة في مشاريع مستقلة مع غيرها من المؤسسات والشركات التي تزاو أعمالاً شبيهة بأعمالها أو التي تعاونها على تحقيق أغراضها. هذا وقد وسعت صلاحيات الشركة بموجب كتاب السيد رئيس مجلس الوزراء رقم ١/١٦٩٢ الصادر في ٧/٣/١٩٩٨ الذي أتاح المجال للشركة ولسائر الشركات الزراعية المشتركة القيام بتصدير جميع أنواع الخضار والفواكه والمنتجات الزراعية الأخرى ولو لم تكن من إنتاجها طالما أن تصديرها متاح للقطاع الخاص.

٤- في الأنظمة:

أ- صدر النظام الأساسي للشركة بقرار السيد رئيس مجلس الوزراء رقم /٤٤٠/ تاريخ ١٥/٢/١٩٨٩ بناء على اقتراح وزارة الزراعة والإصلاح الزراعي المستند إلى قرار مجلس إدارة الشركة المتخذ في الجلسة /٩/ المنعقدة بتاريخ ١٥/٨/١٩٨٨ وذلك سندا للمادة ١٣ من المرسوم التشريعي رقم /١٠/ لعام ١٩٨٦ وقد نشر في الصفحة /١٣٦٧/ من العدد /١٠/ من الجزء الأول من الجريدة الرسمية الصادر في ٧/٣/١٩٨٩ ومن هذا التاريخ حدد بدء نفاذه حسب منطوق المادة /٩٢/ من النظام وقد أدخل تعديل على النظام الأساسي بشأن زيادة رأس المال وذلك بموجب قرار السيد رئيس مجلس الوزراء رقم /٩٥٥/ تاريخ ١٤/٣/١٩٩٢ المستند لقرار الهيئة العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٤/٦/١٩٩١.

ب- صدر النظام المالي للشركة بقرار السيد رئيس مجلس الوزراء رقم /١٦٣١/ تاريخ ٦/٦/١٩٩٠ بناء على اقتراح السيد وزير المالية حسب منطوق المادة /١٣/ من المرسوم التشريعي رقم /١٠/ لعام ١٩٨٦.

ت- صدر نظام للعاملين موحد للشركات الزراعية المشتركة بالتنسيق مع وزارة الزراعة والإصلاح الزراعي، بالقرار رقم ٥٧٧ لعام ٢٠٠١ المنشور في العدد /٢٩/ من الجزء الثاني من الجريدة الرسمية الصادر في ١٨/٧/٢٠٠٢ كما صدرت التعليمات التنفيذية له من قبل مجلس الإدارة في جلسته رقم /١/ تاريخ ١/١١/٢٠٠١.

ث- تعفى الشركة من الضريبة على دخل الأرباح التجارية والصناعية عن نشاطها في مجال الإنتاج الزراعي وفي تربية الحيوانات، عملاً بالفقرة /٣/ من المادة /٤/ من المرسوم التشريعي رقم /٨٥/ لعام ١٩٤٩ وتعديلاته التي استمر حكمها قائماً بموجب القانون رقم /٢٤/ لعام ٢٠٠٣. أما عملياتها الأخرى فقد أصبحت خاضعة للضريبة على الدخل منذ مطلع العام ١٩٩٦، أي بعد مرور سبع سنوات على أول ميزانية رابحة وذلك عملاً بأحكام المرسوم التشريعي رقم /١٠/ لعام ١٩٨٦.

ج- تم تشكيل لجنة لاقتراح مشروع نظام عقود /مشتريات ومبيعات/ وقدمت اللجنة مشروعها إلى مجلس الإدارة وتوخت فيه أن يكون منسجماً إلى حد كبير مع نظام العقود للجهات العامة الصادر بالقانون رقم /٥١/ تاريخ ٩/١٢/٢٠٠٤ مع مراعاة توفير المرونة اللازمة لممارسة الشركة نشاطها المنظم دون قيود معيقة لاتخاذ القرار بالسرعة اللازمة حيث أقر المشروع كلائحة عقود من قبل مجلس الإدارة بجلسته رقم /٩/ تاريخ ١/٨/٢٠٠٧ وعممت على المشاريع لتطبيقها تجريبياً منذ ذلك التاريخ كونه قراراً لمجلس الإدارة واستمرت الشركة بتطبيقه خلال الدورة المالية ٢٠١١/٢٠١٢ وخاصة مايتعلق منه بالحدود التي نصت عليها اللائحة والتي تتعلق بعمليات الشراء والبيع في حين قرر مجلس الإدارة بجلسته رقم /٢/ تاريخ ٢٢/١١/٢٠١٢ وقف العمل به وإعادة دراسته مجدداً لإصداره حسب الأصول.

ثانياً: في رأس المال:

حدد رأس المال الأولي للشركة بموجب قرار إحداثها بمبلغ /١٠٠/ مليون ليرة سورية وهو مسدد بالكامل بموجب قيود الشركة وقد تقرر في اجتماع الهيئة العامة غير العادية الثانية المنعقدة في ١٩٩١/٦/٤ جعل زيادة رأس المال قاصرة على /٤٠/ مليون ليرة موزعة على /١٦٠/ ألف سهم قيمة كل منها /٢٥٠/ ليرة سورية بالإضافة إلى علاوة إصدارها قدرها /١٠٠/ ليرة سورية للسهم الواحد. تم تسديد كامل قيم أسهم القطاعين العام والخاص والعلاوات المترتبة عليها قبل نهاية ١٩٩٣.

وتنفيذاً لقرار هيئتك العامة غير العادية الخامسة المنعقدة بتاريخ ٢٩/٨/٢٠٠٧ والقاضي بزيادة رأس مال الشركة بمبلغ ١١٠ مليون ليرة سورية فقد قامت الشركة بمخاطبة الجهات الوصائية من أجل إصدار قرار زيادة رأس مال الشركة وقد صدر القرار رقم /٤٧٩٧/ بتاريخ ٨/١١/٢٠٠٧ عن السيد رئيس مجلس الوزراء والمتضمن التصديق على قرار هيئتك العامة غير العادية بشأن زيادة رأس مال الشركة.

وتنفيذاً لقرار هيئتك العامة غير العادية السادسة المنعقدة بتاريخ ١٤ / ٣ / ٢٠٠٩ القاضي بزيادة رأس مال الشركة بمبلغ ٦٠ مليون ليرة سورية إضافية ليصبح إجمالي زيادة رأس مال الشركة /١٧٠/ مليون ليرة سورية ، فقد قامت الشركة بمخاطبة الجهات الوصائية من أجل إصدار قرار زيادة رأس مال الشركة وقد صدر القرار رقم /٤١٣٧/ بتاريخ ٢٩/٨/٢٠١٠ عن السيد رئيس مجلس الوزراء المتضمن تعديل القرارات السابقة لزيادة رأس مال الشركة ليصبح /٣١٠/ مليون ليرة سورية حيث تم إعداد طلبات الاكتتاب على أسهم الزيادة من قبل شركة بايونيرز سوريا والتي قامت بتقديم ملف الشركة إلى هيئة الأسواق والأوراق المالية السورية بتاريخ ٢٤/٠١/٢٠١١ حيث طلبت الهيئة من الشركة إعداد دراسة جدوى فنية واقتصادية لاستثمار أموال الزيادة تم تقديمها للهيئة تمهيداً لأخذ الموافقة النهائية لطرح الزيادة على الاكتتاب قريباً .

ثالثاً: حول السياسات المالية والمحاسبية المطبقة:

١- مسكت الإدارة المالية للشركة حساباتها على الحاسوب وهي تشمل: اليومية العامة والأستاذ العام والأساتذة المساعدة وقد خصص لكل مشروع من مشاريع الشركة حساب مستقل يرحل في نهاية كل دورة بسند قيد إجمالي إلى اليومية العامة.

٢- هذا وقد أخضعت اليومية العامة لتأشير المحكمة البدائية بدمشق بتاريخ ١٩/٠٥/٢٠١٠ على أنها تبلغ ١٠٠٠ صفحة إذ قامت الشركة بإثبات قيودها في اليومية العامة المذكورة للدورة المالية ٢٠١٢/٢٠١١ .

٣- سجل للمساهمين متعدد الدفاتر وقد مسكت له قيداً على الحاسوب بدءاً من عام ١٩٩٥ وإن من شأن ذلك كله إثبات ملكية الأسهم وما يطرأ عليها من وقوعات وقد ثبت فيه حبس أسهم رئيس وأعضاء

مجلس الإدارة وفقاً للأحكام القانونية والنظامية النافذة علماً أن الأسهم المحبوسة محفوظة لدى إدارة المحاسبة وتم وقف العمل بهذا السجل بتاريخ ٢٠٠٩/٤/١٣ .

بعد أن تم قبول الشركة في هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية في عام ٢٠٠٧ وتم منحها شهادة تسجيل برقم /١٧/ تاريخ ٢٠٠٧/٨/١٤ قامت بالانتساب إلى سوق دمشق للأوراق المالية وتم قبولها بموجب القرار رقم /٣٦٨/ تاريخ ٢٠٠٩/٤/١٣ وتم إدراج أوراقها المالية في السوق وأصبحت عضواً في السوق بموجب القرار رقم /٣٨٩/ تاريخ ٢٠٠٩/٥/٢٥ ، وكذلك تم قبول عضويتها في مركز المقاصة والحفظ المركزي بموجب القرار رقم /٤٠٧/ تاريخ ٢٠٠٩/٦/٢ ، وعليه تم فتح سجل لكافة مساهمي الشركة في هذا المركز ، وقامت إدارة الشركة بمخاطبة المساهمين عن طريق الصحف المحلية بضرورة مراجعة إدارة الشركة لتسجيل وإيداع الأسهم في مركز المقاصة والحفظ المركزي لدى سوق دمشق للأوراق المالية حيث قام بعض المساهمين بإيداع أسهمهم لدى المركز وتخلف البعض عن عملية الإيداع، ونوصي السادة المساهمين الذين لم يقوموا بعد بإيداع أسهمهم لدى مركز المقاصة والحفظ المركزي بضرورة الإيداع لأن إدارة الشركة لن تقوم بأي عملية نقل أو بيع أو توارث على هذه السندات .

٤- تتألف مستندات العمليات الجارية من سندات قيد متسلسلة وموقعة من إدارة المحاسبة ومرفق بها أوامر دفع للسلف وهي مؤيدة بمستندات ثبوتية من فواتير وإشعارات مصرفية وبيانات داخلية بالنفقات النثرية وبيانات بالنفقات الجارية من قبل مجلس الإدارة أو بموافقة أمر الصرف كما يتم إدخال المواد إلى المستودعات بمذكرات إدخال أصولية أو يتم إعداد بيانات استلام واستهلاك مباشر لها.

٥- قامت الشركة بتصفية حقوق أعضاء مجلس الإدارة من بدلات انتقال عن الدورة المالية ٢٠١١-٢٠١٢ وذلك وفقاً لقرار مجلس الإدارة بجلسته رقم /٢/ تاريخ ٢٠٠٧/١١/٧ ورقم /٦/ تاريخ ٢٠٠٨/٥/٧ .

علماً بأن هيئتك العامة العادية الرابعة عشرة والمنعقدة بتاريخ ٢٠٠٨/٨/٢٤ قد فوضت مجلس الإدارة بصرف تعويضات الانتقال لأعضاء المجلس وفق ما يراه مناسباً .

٦- اعتمدت الشركة مبدأ منح السلف وتصفيتها والتأدية عن طريق القنوات المصرفية هذا وقد جاءت الأموال النقدية في المصارف حسب القيود الدفترية مطابقة في أرصدها للكشوف الصادرة عن المصارف والمرسلة مباشرة إلى الشركة، وتم إعداد كشف مطابقة ، يقابل هذه الموجودات النقدية التزامات مصرفية ناشئة عن قرض طويل الأجل بلغ رصيده /٣٦٠,٢٢٣/ ل.س في ٢٠١٢/٠٩/٣٠ ، وقرروض قصيرة الأجل بلغ رصيدها /٢,٢٦٩,٦٥٥/ ل.س.

٧- أما ما يتعلق بالاهتلاكات فقد طبقت في دورة عام ٢٠١٢/٢٠١١ المعدلات المطبقة في الدورات السابقة.

٨- تم جرد الموجودات الثابتة والمواد من قبل لجان شكلتها الإدارة لهذه الغاية وجاءت نتائج الجرد مطابقة للأرصدة الدفترية بعد أخذ التسويات التصحيحية بعين الاعتبار ولم تتم عمليات الجرد لمشروع دير الزور نظراً للظروف الراهنة في المنطقة حيث قامت الإدارة المالية للشركة بمعالجة الموضوع عن طريق تشكيل مؤونة بالفرق بين متراكم اهتلاك موجودات المشروع والقيمة الدفترية وكذلك تشكيل مؤونة لموجودات المستودعات في المشروع ستم معالجتها على ضوء الأوضاع القادمة .

٩- تم تحميل جزء من النفقات المشتركة في مشاريع طرطوس على الأشجار المثمرة التي لم تثمر بعد ، واعتبار وحدة البيضة والبساتين خارج الاستثمار .

١٠- وكما جرت العادة في السنوات السابقة تم في هذا العام أيضاً عرض القوائم المالية وهي الميزانية ويقابلها قائمة المركز المالي وحسابات النتائج استثمار ومتاجرة وأرباح وخسائر ويقابلها قائمة الدخل، وذلك بناء على متطلبات هيئة الأوراق المالية ومعايير المحاسبة الدولية وسوق دمشق للأوراق المالية .

١١- كما تم إعداد قائمة التدفقات النقدية وبيان التغيرات في حقوق المساهمين بناء على متطلبات هيئة الأوراق المالية ومعايير المحاسبة الدولية أيضاً .

١٢- تم تزويدنا بكتاب التمثيل الذي يؤكد مسؤولية الإدارة عن سلامة القيود والتسجيل فيها لكامل الإيرادات والأعباء والنفقات والموجودات الثابتة والمتداولة والالتزامات والمطالب وغيرها .

١٣- أما بشأن الديون المشكوك في تحصيلها فقد أعدت الشركة قائمة بتلك الديون وقرر مجلس الإدارة احتساب مؤونة لها توزع على عشر سنوات لتحاكي تحميل دورة مالية واحده بأعباء تعود لسنوات سابقة وقد تم تحميل هذه الدورة بالقسط الخاص بها وهو القسط السابع وقدره /٣٦٨,٩٢٠/ ليرة سورية .

١٤- أما بشأن الموازنات التقديرية والخطط فقد أعدت الشركة خطراً إنتاجية وموازنات تقديرية لمشاريعها الأساسية المنتجة وعرضت في تقريرها إليكم تلك الخطط ونسب التنفيذ .

رابعاً: في الإيضاحات حول الحسابات الختامية:

١- صافي الموجودات الثابتة:

البيان	الأصل في ٢٠١١/٩/٣٠	الإضافات خلال الدورة المالية ٢٠١٢/٢٠١١	استبعادات الأصول	إجمالي قيمة الموجودات الثابتة في ٢٠١٢/٩/٣٠	ناقصاً مجمع الاهتلاك في ٢٠١٢/٩/٣٠	صافي قيمة الأصل في ٢٠١٢/٩/٣٠
- الأراضي	٤٢,٣٤٤,٦٢٨	٠	٠	٤٢,٣٤٤,٦٢٨	٠	٤٢,٣٤٤,٦٢٨
- استصلاح الأراضي	١١٠,٩٥٨,٧٦٨	٦٥,٦٠٠	٠	١١١,٠٢٤,٣٦٨	٠	١١١,٠٢٤,٣٦٨
- مباني وإنشاءات	٧٧,١٦٢,٥١٨	٢٢٤,٥٩٠	(٤١١,٧٣٠)	٧٦,٩٧٥,٣٧٨	٣١,٧٨١,٥٨١	٤٥,١٩٣,٧٩٧
- الآليات والتجهيزات والمعدات	٣١,٣٣٠,٦٤٩	٧٧٩,١٧٦	٠	٣٢,١٠٩,٨٢٥	٢١,٨١٨,٢٧٨	١٠,٢٩١,٥٤٧
- أثاث وتجهيزات مكتبية	٤,١٩١,٧٧٤	٨٧,٤٩٣	(٩٣,٩٥٨)	٤,١٨٥,٣٠٩	٣,٠٦٦,٦٨٨	١,١١٨,٦٢١

١,٧٥٣,٥٢١	٨,٥٩٦,٩٧٨	١٠,٣٥٠,٤٩٩	(١,١٠٤,٠٧٧)	.	١١,٤٥٤,٥٧٦	- الوحدات الزراعية في طرطوس
٣٩,٤٠٠	.	٣٩,٤٠٠	.	.	٣٩,٤٠٠	- موجودات معنوية
٢١١,٧٦٥,٨٨٢	٦٥,٢٦٣,٥٢٤	٢٧٧,٠٢٩,٤٠٧	(١,٦٠٩,٧٦٥)	١,١٥٦,٨٥٩	٢٧٧,٤٨٢,٣١٣	المجموع الإجمالي
.	.	.	.	(٣٣٠,٥٧٦)	٣٣٠,٥٧٦	- الثروة الحيوانية
٢١١,٧٦٥,٨٨٢	٦٥,٢٦٣,٥٢٥	٢٧٧,٠٢٩,٤٠٧	(١,٦٠٩,٧٦٥)	٨٢٦,٢٨٣	٢٧٧,٨١٢,٨٨٩	المجموع الإجمالي

صافي الموجودات الثابتة في ٢٠١١/٠٩/٣٠:

البيان	الأصل في ٢٠١٠/٩/٣٠	الإضافات خلال الدورة المنتهية في ٢٠١١/٠٩/٣٠	استبعاذات الأصول	إجمالي قيمة الموجودات الثابتة في ٢٠١١/٩/٣٠	ناقصاً مجمع الاهتلاك في ٢٠١١/٩/٣٠	صافي قيمة الأصل في ٢٠١١/٩/٣٠
- الأراضي	٤٢,٣٤٤,٦٢٨	.	.	٤٢,٣٤٤,٦٢٨	.	٤٢,٣٤٤,٦٢٨
- استصلاح الأراضي	١٠٩,٨٦٥,١٧٣	١,٠٩٣,٥٩٥	.	١١٠,٩٥٨,٧٦٨	.	١١٠,٩٥٨,٧٦٨
- مباني وإنشاءات	٧٦,٢٢٨,٠٩٨	٩٧١,٥٩٥	(٣٧,١٧٥)	٧٧,١٦٢,٥١٨	٢٩,٢٦٦,١٥٩	٤٧,٨٩٦,٣٥٩
- الآليات والتجهيزات والمعدات	٢٨,٧٢٢,٤٧٨	٣,٨٦٧,٤٥١	(١,٢٥٩,٢٨٠)	٣١,٣٣٠,٦٤٩	٢٠,٢٩٨,٩٩٩	١١,٠٣١,٦٥٠
- أثاث وتجهيزات مكتبية	٣,٩٣٠,٠٧٩	٢٦١,٦٩٥	.	٤,١٩١,٧٧٤	٢,٩٦٢,٦٦٤	١,٢٢٩,١٠٩
- الوحدات الزراعية في طرطوس	١١,٤٥٤,٥٧٦	.	.	١١,٤٥٤,٥٧٦	٩,٢١٥,٠٧٠	٢,٢٣٩,٥٠٦
- موجودات معنوية/ علامة تجارية	٣٩,٤٠٠	.	.	٣٩,٤٠٠	.	٣٩,٤٠٠
المجموع الإجمالي	٢٧٢,٥٨٤,٤٣٢	٦,١٩٤,٣٣٦	(١,٢٩٦,٤٥٥)	٢٧٧,٤٨٢,٣١٣	٦١,٧٤٢,٨٩٣	٢١٥,٧٣٩,٤٢٠
- الثروة الحيوانية	٦٦,٥٧٦	(٦٦,٥٧٦)
المجموع الإجمالي	٢٧٢,٦٥١,٠٠٨	٦,١٢٧,٧٦٠	(١,٢٩٦,٤٥٥)	٢٧٧,٤٨٢,٣١٣	٦١,٧٤٢,٨٩٣	٢١٥,٧٣٩,٤٢٠

٢- استثمارات في أوراق مالية :

بلغت قيمة الاستثمارات في الأوراق المالية /٥,٠٠٠,٠٠٠/ ليرة سورية وهي عبارة عن أسهم في شركة القلمون للاستثمار النباتي والحيواني وقد أعطت أرباح مقدارها /٢٥٠,٠٠٠/ ل س تمت إضافتها إلى أرباح الدورة المالية الحالية ، وإن قيمة الاستثمارات في الأوراق المالية هو ذات المبلغ الوارد في الدورة المالية الماضية .

٣ - مشروعات قيد التنفيذ:

البيان	مشاريع قيد التنفيذ ٢٠١٢/٩/٣٠	مشاريع قيد التنفيذ ٢٠١١/٩/٣٠	مقدار الزيادة أو النقص
استصلاح أراضي الهامة والشيبانية	٤٢٨,٩٩٨	٤٢٨,٩٩٨	.
استصلاح أرض عدرا	٢١٢,٩٨٤	٢١١,٩٨٤	١,٠٠٠
حقول لوز وحمضيات خريبة	٦,٣٩٩,٠٥٠	٤,٦١٥,٢٧٠	١,٧٨٣,٧٨٠

(١,٧١٧,٠٥٢)	٢,٠٩٢,٣٥٥	٣٧٥,٣٠٣	حقول حمضيات بيت عليان
٥٤٦,٤٥١	٤,١٨٨,٤٠٦	٤,٧٣٤,٨٥٧	استصلاح حقول لوز بيضة
.	٥,٧٦٣,٠٢٤	٥,٧٦٣,٠٢٤	استصلاح المربعية في دير الزور
٢٤٢,٠٦٠	٥,١٩٨,٨٧٤	٥,٤٤٠,٩٣٤	حقول في حينة
.	١,٤٤٠,٢٨٢	١,٤٤٠,٢٨٢	مصدات رياح
.	٣٢٨,١٧٢	٣٢٨,١٧٢	استصلاح أرض مزيريب
(١١,٧١٥,٠١٥)	٢٠,١٣٥,٢٠٧	٨,٤٢٠,١٩٢	استزراع وحدة رامة لحا
.	٩٢,٣٠٢	٩٢,٣٠٢	استصلاح ودراسة تقسيم عقار بيت عليان
(١٠,٨٥٨,٧٧٦)	٤٤,٤٩٤,٨٧٤	٣٣,٦٣٦,٠٩٨	المجموع

٤- المخزون السلعي :

وهو عبارة عن قيمة البذار والمواد والأسمدة والعدد والأدوات الصغيرة الموجودة في مخازن الشركة وفق الآتي :

المخزون في ٢٠١١/٩/٣٠	المخزون في ٢٠١٢/٩/٣٠	البيان
١٩,٠٠١	١٩,٠٠١	مخزن الإدارة العامة
٤٠,٧٦٣	١١٧,٦٤٨	مخزن بيت عليان
٨,٥٩٤	٢,٢٧٠	مخزن الخريبة
١٧٧,٥٥٠	١٧٧,٥٥٠	مخزن دير الزور
٥٣,٤٨٢	٥٣,٤٨٢	مخزن النحل
١,٢٠٠	١,٢٠٠	مخزن البيضة والبساتين
٧٣٤,٠٠٠	٢,١٧٥,٠٠٠	مخزن رامة لحا
.	٧٥,٠٠٠	مخزن المقاسم الخمسة
١٣,٠٣٦,٣٧٩	١٤,٧٣٤,٠٣٨	مخزن المالكية
١٤,٠٧٠,٩٦٩	١٧,٣٥٥,١٨٩	المجموع

٥- صافي المدينون :

بلغ حساب المدينين / ٦,٨٤٢,٢٤٦ / ل.س وبعد حسم مؤونة الديون المشكوك فيها لغاية الدورة المالية ٢٠١٢-٢٠١١ أصبح صافي حساب المدينين / ٤,٢٧٤,٧٤٦ / ليرة سورية علماً بأن منها محل دعاوى مقامة من قبل الشركة على بعض المدينين يتم متابعتها من قبل الإدارة والأستاذ محامي الشركة والقسم الآخر ديون على متعاملي الشركة يتم تحصيلها بشكل أصولي وهي كالاتي :

البيــــــــــــــــان	الرصيد في ٢٠١٢/٩/٣٠	الرصيد في ٢٠١١/٩/٣٠
مدينون مشكوك بهم	٣,٢٠٤,٧٦٣	٣,٢٠٤,٧٦٣
مؤونة ديون	(٢,٥٦٧,٥٠٠)	(٢,١٩٨,٥٨٠)
صافي ديون مشكوك بها	٦٣٧,٢٦٣	١,٠٠٦,١٨٣
مدينون عاديون	١,٣٦٠,٨٠٥	١,٣٠٠,٦٥٦
مدينون اعتباريون	١,٢١١,١١٩	١,٢٠٧,٩١٩
مدينون مختلفون	١,٠٦٥,٥٥٩	١١,٩٨٩
المجموع	٤,٢٧٤,٧٤٦	٣,٥٢٦,٧٤٧

٦- مصروفات مدفوعة مقدماً:

بلغت المصروفات المدفوعة مقدماً على الزراعات القائمة والمدفوعة مقدماً/٤٠,٥٢٣,٨٠٧/ ليرة سورية وهي تمثل إجمالي إنفاق الشركة حيث تأخذ الشركة سياسة توزيع النفقات وفق استحقاقها السنوي وذلك من خلال توزيع هذه النفقات على سنوات تحقق الإيراد وتفصيله وفق الآتي:

البيــــــــــــــــان	الرصيد في ٢٠١٢/٩/٣٠	الرصيد في ٢٠١١/٩/٣٠
الزراعات القائمة	٣٦,١١٨,٨٩٢	٢١,١٠٩,٤٧١
مصاريف مدفوعة مقدماً	٢,٩٢٩,٢٢٦	٣,١٨٨,٨٨٠
سلف مختلفة	١,٤٧٥,٦٨٩	٢,٧٤٥,٩١٧
المجموع	٤٠,٥٢٣,٨٠٧	٢٧,٠٤٤,٢٦٨

٧ - تأمينات لدى الغير:

بلغت التأمينات لدى الغير في نهاية الدورة المالية ٢٠١٢/٢٠١١ مبلغاً وقدره /١٠٠,٠١٦/ ل س وهو عبارة عن مبلغ مسدد للمؤسسة العامة للاتصالات لقاء اشتراك الشركة بخدمة التلكس عند تأسيس الشركة والبالغ /١٠,٠١٦/ ل س ، وكذلك مبلغ /٩٠,٠٠٠/ ل س لقاء تأمين أشجار حراجية لدى مديرية مالية ريف دمشق تم دفعه خلال الدورة المالية الماضية .

٨- نقد في الصندوق ولدى المصارف:

بلغت النقدية في غاية الدورة المالية المنتهية في ٢٠١٢/٠٩/٣٠ مبلغاً وقدره /٤٣,٥٤٠,٤٣١/ ليرة سورية وهي موزعة وفق الآتي :

البيــــــــــــــــان	الرصيد في ٢٠١٢/٩/٣٠	الرصيد في ٢٠١١/٩/٣٠
المصارف التجارية	٧٦٩,٠٥٧	١,١٥٣,٦٧٩
المصارف الزراعية	٤٢,١٥٦,٩٢٠	٣٣,٥٧٠,٦٥٥
مصرف التسليف الشعبي	١٣,٤٦٠	١٤,٠٨٠

٨٥,٦١٦	٦٠٠,٩٩٤	سلف دائمة
٣٤,٨٢٤,٠٣٠	٤٣,٥٤٠,٤٣١	المجموع

٩- إيرادات مستحقة غير مقبوضة:

بلغت قيمة الإيرادات المستحقة غير المقبوضة مبلغاً وقدره /٢٢,٩٩٠,٦١٠/ ليرة سورية وتمثل قيمة الأقطان غير المستلمة والتي تعود للدورة المالية الحالية وتفصيلها كالاتي :

البيــــــــــــــــان	الرصيد في ٢٠١٢/٩/٣٠	الرصيد في ٢٠١١/٩/٣٠
إيرادات مستحقة غير مقبوضة	٢٢,٩٩٠,٦١٠	١٩,٢٧٤,٧٩٧

وهي قيمة قطن تم تسويقه لمؤسسة الأقطان لكمية بحدود ٤٥٠ طناً بلغت قيمتها بحدود /١٨,٥/ مليون ليرة سورية ويوجد دعم زراعي بحدود ٢٥٠٠ ل.س لكل دونم تمت زراعته على آبار تعمل على الديزل ولمساحة /١٥١٩/ دونماً .

١٠- رأس المال :

بلغ رأس المال في نهاية الدورة المالية المنتهية في ٢٠١٢/٠٩/٣٠ مبلغاً وقدره /١٤٠,٠٠٠,٠٠٠/ ليرة سورية وهو المبلغ ذاته في نهاية الدورة المالية السابقة ويمثل قيمة /٥٦٠,٠٠٠/ سهماً بقيمة اسمية للسهم الواحد مقدارها /٢٥٠/ ليرة سورية .

١١- علاوة الإصدار :

تبلغ علاوة الإصدار /١٦,٠٠٠,٠٠٠/ ليرة سورية وهي ذاتها في نهاية الدورة المالية السابقة .

١٢- الاحتياطي القانوني:

بلغ الاحتياطي القانوني في نهاية الدورة المالية المنتهية في ٢٠١٢/٠٩/٣٠ مبلغاً مقداره /٣٤,٣٢٣,١٧٨/ ليرة سورية في حين كانت في نهاية الدورة المالية السابقة /٣٢,٩٥٢,٥٥٨/ ليرة سورية .

١٣-الاحتياطي الاختياري :

تم أخذ احتياطي اختياري بمبلغ /٧,٧٦٥,٥٨٨/ ليرة سورية في الدورة المالية ما قبل السابقة وما زال قائماً في الدورة المالية الحالية ، وذلك أن النظام الأساسي للشركة قد نص في مادته /٧٣/ على جواز اقتطاع نسبة لا تزيد عن ٢٥% من صافي الأرباح لحساب الاحتياطي الاختياري .

١٤-أرباح مدورة:

بلغت الأرباح المدورة في غاية الدورة المالية المنتهية في ٢٠١٢/٠٩/٣٠ مبلغاً مقداره /١٧,٢٩٠,٧٣٣/ في حين كانت الأرباح المدورة في الدورة الماضية /٢٠,١٨٨,٧١٥/ ل.س ، و يقترح مجلس الإدارة على الهيئة العامة الحالية توزيع مبلغ /١٤,٠٠٠,٠٠٠/ ويمثل ١٠% من رأس المال وتفصيلها كالاتي :

النسبة%	٢٠١١/٠٩/٣٠	النسبة%	٢٠١٢/٠٩/٣٠	البيــــــــــــــــان
١٤,٤٢	٢٠,١٨٨,٧١٥	١٢,٥٦	١٧,٢٩٠,٧٣٣	أرباح مدورة
١٠	١٤,٠٠٠,٠٠٠	١٠	١٤,٠٠٠,٠٠٠	الأرباح المقترح توزيعها على المساهمين

١٥- القروض طويلة الأجل :

وقد بلغت في نهاية الدورة المالية / ٥,٣٦٠,٢٢٣ ل س وهي عبارة عن قروض المصرف الزراعي التعاوني والتي تم تقسيطها على ثماني سنوات وعشر سنوات بناء على موافقة الجهات الوصائية وفق الجدول التالي:

البيان	رصيد القروض المقسطة في ٢٠١٢/٩/٣٠	رصيد القروض المقسطة في ٢٠١١/٩/٣٠
قروض المصرف الزراعي	٥,٣٦٠,٢٢٣	٢,٣٥٩,٦٤٠

وهذه الأقساط موزعة وفق التالي:

المبلغ	البيان	سنة الاستحقاق
٦٦٦,٥٩١	قرض مصرف زراعي	٢٠١٤
٦٦٦,٥٩١	قرض مصرف زراعي	٢٠١٥
٦٦٦,٥٩١	قرض مصرف زراعي	٢٠١٦
٦٦٦,٥٩١	قرض مصرف زراعي	٢٠١٧
٦٦٦,٥٩١	قرض مصرف زراعي	٢٠١٨
٦٦٦,٥٩١	قرض مصرف زراعي	٢٠١٩
٦٦٦,٥٨٩	قرض مصرف زراعي	٢٠٢٠
٦٦٦,٥٨٨	قرض مصرف زراعي	٢٠٢١
٢٧,٥٠٠	قرض مصرف زراعي	٢٠٢٢
٥,٣٦٠,٢٢٣	المجموع	

- قسط مستحق من قرض طويل الأجل:

يوجد قسط مستحق عن عام ٢٠١٣ وبمبلغ إجمالي مقداره / ١,٣٧٥,٢٤٥ ل س والمتعلق بالقرض المقسط من المصرف الزراعي التعاوني وفق التالي:

البيان	الرصيد في ٢٠١٢/٩/٣٠	الرصيد في ٢٠١١/٩/٣٠
قسط مستحق من قرض طويل الأجل	١,٣٧٥,٢٤٥	١,١٨٠,٥٨٣
المجموع	١,٣٧٥,٢٤٥	١,١٨٠,٥٨٣

١٦- مخصص تعويض نهاية الخدمة :

تم حجز مبلغ / ٩٦٨,٠٠٠ ل س وهي عبارة عن مؤونة تعويض نهاية خدمة للعاملين المياومين في الشركة والغير مسجلين لدى مؤسسة التأمينات الاجتماعية ، في حين حجز في الدورة المالية الماضية مبلغ / ٩٣٦,١٤٠ ليرة سورية وبذلك بلغ المخصص في نهاية الفترة / ٢,٤٩٦,٤٠٤ ل س والقسم المتبقي منه ورد في حساب المؤونات لضرورة الافصاح .

١٧- الدائنون:

وتبلغ في نهاية الدورة المالية المنتهية في ٢٠١٢/٠٩/٣٠ مبلغاً مقداره /٦,٩٢٦,٦٤٩ ل س وتمثل الآتي :

البيان	الرصيد في ٢٠١٢/٩/٣٠	الرصيد في ٢٠١١/٩/٣٠
الدائنون	٣,٧٣٧,٢٨٦	٣,٥٥٢,٤٩٤
مستحقات للغير	٣,٠٦٩,٢٦٧	٤,٢٠٢,٦٩٨
تأمينات وتوقيفات للغير	١٢٠,٠٩٦	١٢٠,٠٩٦
المجموع	٦,٩٢٦,٦٤٩	٧,٨٧٥,٢٨٨

١٨- أرباح غير مدفوعة للمساهمين:

بلغت الأرباح غير المدفوعة للمساهمين في نهاية الدورة المالية الحالية / ١٢٤,٤٣٠,٠٧٨ ل س وهي ناتجة عن رصيد الأرباح المصروفة غير المقبوضة في بداية الدورة المالية والبالغة / ١١٣,٥٢٤,١٩٦ ل س وبعد إقرار الهيئة العامة العادية السادسة عشر توزيع مبلغ /١٤,٠٠٠,٠٠٠ ل س على مساهمي الشركة من أصل الأرباح المحققة ، تم قيد هذه الأرباح ذمة دائنة لمساهمي الشركة عليها ، وقد قامت بتسديد مبلغ /١,٧٠٩,٤٢٥ ل س من أصل أرباح دورة عام ٢٠١١ ومبلغ / ١,٣٨٤,٦٩٣ ل س من أرباح الدورات السابقة إضافة إلى سلف على هذه الأرباح تم تحويلها إلى محاسبي فروع نقابة المهندسين الزراعيين في المحافظات يتم تصفيتهم وتجديدها تبعاً وتم عرض قائمة بهذه الأرباح في تقرير مجلس الإدارة المعروض على الهيئة العامة .

البيان	الرصيد في ٢٠١٢/٩/٣٠	الرصيد في ٢٠١١/٩/٣٠
أرباح غير مدفوعة للمساهمين	١٢٤,٤٣٠,٠٧٨	١١٣,٥٢٤,١٩٦

وفيما يلي جدولاً يبين مبالغ الأرباح غير المسددة للمساهمين وفق التالي:

البيان	المبلغ	العام
ارباح مصروفة غير مقبوضة وتعود في غالبيتها لوزارة الزراعة والإصلاح الزراعي	٣١٩٩٥٩٧٤	من ١٩٨٩-٢٠٠٠
أرباح تم توقيفها للجهات الاعتبارية(وزارة الزراعة - صناديق النقابة - غرف الزراعة - بعض الشركات العربية) بموجب قرارات الهيئات العامة واعتبارها مخصصة للاكتتاب بزيادة رأس مال الشركة إضافة للأرباح المتراكمة السابقة من ١٩٨٩- ٢٠٠٠ .	٥٥١٤٢٦٣٤	٢٠٠٨-٢٠٠١
أرباح غير مدفوعة للمساهمين تعود في غالبيتها للجهات الاعتبارية.	٣٧,٢٩١,٤٧٠	٢٠١١-٢٠٠٩

١٩- نفقات انتقالية دائنة :

بلغت المصروفات المستحقة في نهاية الدورة المالية الحالية / ١,٨٣٥,٧٢٨ ليرة سورية ، في حين كانت في نهاية الدورة المالية السابقة / ١,٢٧٥,٧٧٥ ليرة سورية ، وهي تمثل الشيكات المحررة غير المصروفة .

٢٠- المؤونات:

بلغت المؤونات / ٢٠,٦٤١,٧٠٢ ليرة سورية وهي تمثل التزامات على الشركة عن الدورة المالية المنتهية في ٢٠١٢/٠٩/٣٠ والتي لم يصدر بها أوامر صرف أو دفع خلال الدورة إضافة لمتراكم مؤونات السنوات السابقة وتفصيلها كالتالي:

البيــــــــان	الرصيد في ٢٠١٢/٩/٣٠	الرصيد في ٢٠١١/٩/٣٠
مؤونة مصاريف قطن متوقعة	٩,٠٨٢,٩٦٨	٨,٥٥٧,٣٣١
مؤونة مصاريف كهرباء متوقعة	١,٧٣٦,١٥١	١,٠٤١,٩٨٣
مؤونة تسديد رسوم ري	٢,٩٤٤,٢٥٣	٢,٣٩٠,١٥٣
مؤونة تعويض نهاية خدمة	٢,٤٩٦,٤٠٤	١,٩٦٣,١٣٢
مؤونات مختلفة	٣,١٤٨,٣٦٨	٠
مؤونة ضريبة أرباح رأسمالية	٠	٥١,٠٠٠
مؤونة مكافأة مجلس الإدارة	١,٢٣٣,٥٥٨	٢,٢٢٨,٣٢٤
المجموع	٢٠,٦٤١,٧٠٢	١٦,٢٣١,٩٢٣

وفيما يلي تفصيلاً للمؤونات المختلفة:

المبلغ	الرصيد في ٢٠١٢/٩/٣٠
٩٨٣,٥٠٣	لقاء مصاريف إدارية مستحقة للعاملين في الشركة
١٧٥,٠٠٠	تعويض تدقيق مفتش الحسابات
١,٩٨٩,٨٦٥	لقاء أعباء طارئة عن سرقة سيارات وعدم جرد دير الزور وموجودات مستودعه
٣,١٤٨,٣٦٨	المجموع

٢١- قروض قصيرة الأجل: وتبلغ / ٢,٢٦٩,٦٥٥ ل س في حين كانت في نهاية الدورة السابقة بمبلغ قدره / ٣,٧٨٤,٧١٤ ل س وهي موزعة وفق التالي :

البيــــــــان	مبلغ القرض ٢٠١٢/٩/٣٠	مبلغ القرض ٢٠١١/٩/٣٠
قرض مصرف زراعي المالكية	١,٧٩٧,٧٩٦	٣,٣١٢,٨٥٥
قرض مصرف زراعي طرطوس	٧٦,٨٥٩	٧٦,٨٥٩
قرض مؤسسة الحبوب في طرطوس	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
قرض مصرف زراعي الحسكة	٣٨٥,٠٠٠	٣٨٥,٠٠٠
المجموع	٢,٢٦٩,٦٥٥	٣,٧٨٤,٧١٤

حسابات النتائج / قائمة الدخل /:

٢٢- المبيعات: بلغت إيرادات مشاريع الشركة / ١٠٤,٦١٩,٧٠٢ / ليرة سورية مفصلة و وفق التالي:

اسم المشروع	دورة ٢٠١٢/٢٠١١	دورة ٢٠١١/٢٠١٠
مشروع طرطوس	٩,٧٠٠,٢٠٢	١٣,٥٦١,٦٣٤
مشروع المقاسم الخمسة	٨٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠
مشروع الهامة والشيبانية	٨٥,٣٨٤,٠٦٤	٧٩,٥٥٩,٧١٩
مشروع كنانة /مزيريب	٩,٠١٧,٩٣٦	١٥,٦٩٨,٩١٣
مشروع الأغنام	٤٣٧,٥٠٠	١,٥٣٠,٠٤١
المجموع	١٠٤,٦١٩,٧٠٢	١١٠,٣٧٥,٣٠٧

٢٣- تكلفة المبيعات:

بلغ إجمالي تكلفة المبيعات خلال الدورة المالية المنتهية في ٢٠١٢/٠٩/٣٠ مبلغاً وقدره / ٦٧,٠٦٣,٤٢١ / ليرة سورية وهي تمثل إجمالي الانفاق على المشاريع وتفصيلها كالاتي :

اسم المشروع	دورة ٢٠١٢/٢٠١١	دورة ٢٠١١/٢٠١٠
مشروع طرطوس	١٦,٣٤٤,١٨٠	١٣,٠٨٦,١٨٨
مشروع المقاسم الخمسة	٥١١,٠٠١	٦١٠,٣٥٣
مشروع الهامة والشيبانية	٤٦,٤٥٤,٢٠٠	٤٦,٣٠٩,٤٩٦
مشروع كنانة /مزيريب	٣,٤٥٢,٨٥٥	٣,٢٥٣,٨٠٦
مشروع الأغنام	٣٠١,١٨٥	١,٧١٢,٠٨٠
المجموع	٦٧,٠٦٣,٤٢١	٦٤,٩٧١,٩٢٣

علماً أن نفقات وإيرادات مشروع دير الزور هي حتى ٢٠٢٠-٤-٢٠١٢ نظراً للوضع الراهن في المنطقة .

٢٤- إجمالي الربح: بلغ إجمالي الربح بنهاية الدورة الحالية / ٣٧,٥٥٦,٢٨١ / ليرة سورية بينما كان في

الدورة السابقة / ٤٥,٤٠٣,٣٨٤ / ليرة سورية و تفصيلها كما يلي:

اسم المشروع	دورة ٢٠١٢/٢٠١١	دورة ٢٠١١/٢٠١٠
مشروع طرطوس	(٦,٦٤٣,٩٧٨)	٤٧٥,٤٤٥
مشروع المقاسم الخمسة	(٤٣١,٠٠١)	(٥٨٥,٣٥٣)
مشروع الهامة والشيبانية	٣٨,٩٢٩,٨٦٤	٣٣,٢٥٠,٢٢٤
مشروع كنانة /مزيريب	٥,٥٦٥,٠٨١	١٢,٤٤٥,١٠٧
مشروع الأغنام	١٣٦,٣١٥	(١٨٢,٠٣٩)
المجموع	٣٧,٥٥٦,٢٨١	٤٥,٤٠٣,٣٨٤

٢٥- الرواتب والأجور:

بلغت الرواتب والأجور عن الدورة المالية الحالية /٨,٦٢٠,٧٩٩ ل س وهي كالتالي :

دورة ٢٠١١/٢٠١٠	دورة ٢٠١٢/٢٠١١	البيان
٨,٧٨٢,٨٨١	٧,٣٥٤,٤٩٩	رواتب وأجور
٧٢٢,٩٢٥	١,٢٦٦,٣٠٠	تعويض انتقال مجلس الإدارة
٩,٥٠٥,٨٠٦	٨,٦٢٠,٧٩٩	المجموع

٢٦- مصروفات إدارية:

بلغت المصروفات الإدارية للدورة المالية الحالية (٤,٩٥٢,١٨١) ليرة سورية وتفصيلها وفق الآتي :

دورة ٢٠١١/٢٠١٠	دورة ٢٠١٢/٢٠١١	البيان
٥٢٨,٢٣١	٧١٥,١١٩	نفقات انعقاد الهيئة العامة
٥٩٨,٠٠٠	٥٩٨,٠٠٠	نفقات الإدراج بسوق دمشق
٢٨,٠٠٠	٢٨,٠٠٠	رسوم سنوية هيئة الأوراق المالية
٨٨,٣٨٥	٥٤,٧٢٠	زيوت سيارات
٢٧٦,٢٩٧	٣٢٨,٤٩٩	صيانة سيارات
٥٣٩,٦٨٥	٥٨٩,٣٦٨	وقود سيارات
١٢٣,٠٠٣	٢٥٤,٥٠٩	ترسيم سيارات
١٨١,٥٦٧	٢١١,٢٧٣	تأمين سيارات
٥٩,٤٥٠	١٧,٥٠٠	وقود تدفئة
١٠٩,٦٤٤	٩٨,٧٤٦	قرطاسيه ومطبوعات
١٠,٥٢٥	٥,٥٠٠	اشتراك صحف وهيئات
٣٦,٤٤٥	١٧٠,٨٦٠	دعاية وإعلان وعلاقات عامة
٢٧,٩٣٥	٢١,٠٣٥	اشتراك غرفة التجارة والسجل التجاري
١٥,٠٠٠	٠	دورات تدريبية
٢,٣٩٢	٣١,٢٥٠	نقل وانتقال
٥,٠٠٠	٤,٠٠٠	رسوم ونفقات قضائية
٥٠,٦٥٠	٦٩,٠٧٥	كهرباء وماء
٧٧٩,١٦٦	٨٦٦,٦٦٧	أجرة مقر الإدارة العامة
٤١٨,٤٢١	٨٢,٧٩٠	تعويضات للغير
٢٨٤,٤٢٢	٢٣١,٩٦٤	بريد وهاتف وانترنت

٢٢,٩٠٠	١٨,٢٥٠	نفقات إقامة
٦٢,٤٨٥	٣٧,٢٤٠	نظافة
٢٥,٦٧٧	٣١٣,٣٦٥	صيانةات تجهيزات ومباني
١٧٥,٠٠٠	١٧٥,٠٠٠	أتعاب مدقق الحسابات
١٥,٢٥٤	١٢,٥٦١	عمولات مصرفية وطوابع ورسوم
١٠١,٨٢٥	١٦,٨٩٠	نفقات مختلفة
٤,٥٦٥,٣٥٩	٤,٩٥٢,١٨١	المجموع

٢٧ - أعباء الاهتلاك :

بلغت أعباء اهتلاك الموجودات الثابتة في الإدارة والمشاريع (٤,٦٩٧,٧٩٤) ليرة سورية محتسبة وفق المعدلات المأخوذة في السنوات السابقة وفق الآتي:

دورة ٢٠١١/٢٠١٠	دورة ٢٠١٢/٢٠١١	البيان
٢,٤٧٢,٩٧٦	٢,٥٥٤,٩٢٢	أعباء اهتلاك مباني وانشاءات
١,٠٤١,٤٣٩	١,٥١٩,٢٧٨	أعباء اهتلاك آليات ومعدات
١٩٩,٢٣٨	١٣٧,٦٠٩	أعباء اهتلاك أثاث وتجهيزات
٥٤١,٠٦١	٤٨٥,٩٨٥	أعباء اهتلاك وحدات بيوت زراعية
٤,٢٥٤,٧١٤	٤,٦٩٧,٧٩٤	المجموع

٢٨ - أعباء المؤونات :

بلغت أعباء المؤونات عن الدورة المالية فيما يخص الفترة ٢٠١٢/٩/٣٠ بمبلغ /٦,١٦٤,٣٨٨/ ليرة سورية وهي كما يلي:

دورة ٢٠١١/٢٠١٠	دورة ٢٠١٢/٢٠١١	البيان
٣٦٨,٩٢٠	٣٦٨,٩٢٠	أعباء مؤونة ديون مشكوك بها
٦٦,٥٧٦	٠	أعباء هبوط قيمة كائنات حية
٩٣٦,١٤٠	٩٦٨,٠٠٠	أعباء مؤونة تعويض نهاية خدمة
٥٥٤,١٠٠	٥٥٤,١٠٠	أعباء مؤونة رسوم ري
٥١,٠٠٠	٠	أعباء مؤونة ضريبة أرباح رأسمالية
٠	٢,٩٧٣,٣٦٨	أعباء مؤونات مختلفة
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠	أعباء مؤونة كهرباء
٢,٩٧٦,٧٣٦	٦,١٦٤,٣٨٨	المجموع

