

Association of Syrian
Certified Accountants



جمعية المحاسبين القانونيين
في سورية

شهادة محاسب قانوني

تقرير المدقق الخارجي المستقل

السادة المساهمون المحترمون
الشركة الهندسية الزراعية للاستثمارات - نماء
سورية - دمشق - شرق ركن الدين - بناء جمعية الرائد السكنية مقسم / ٥٦ / ط ١

قمنا بتدقيق البيانات المالية للشركة الهندسية الزراعية للاستثمارات - نماء - ، والتي تشمل بيان المركز المالي كما في ٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠ و بيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق الملكية وبيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة ، والايضاحات التفسيرية الأخرى .

مسؤولية الادارة عن البيانات المالية

ان الادارة مسؤولة عن اعداد البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقا للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية وكذلك عن الالتزام بالأنظمة والقوانين النافذة ، وتشمل هذه المسؤولية أيضا تصميم نظام الرقابة الداخلية وتطبيقه والمحافظة عليه ، ذلك النظام الخاص باعداد البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وخالية من الأخطاء الجوهرية سواء الناجمة عن الاحتيال أو الخطأ ، وكذلك اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة ، والقيام بتقديرات محاسبية معقولة وفقا للظروف .

مسؤولية المدقق الخارجي

ان مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حول البيانات المالية المذكورة استنادا لتدقيقنا . حيث قمنا باجراء التدقيق وفقا للمعايير الدولية للتدقيق ، وتتطلب تلك المعايير التقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني والقيام بتخطيط واجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية . يتضمن التدقيق القيام باجراءات للحصول على بينات تدقيق مؤيدة للمبالغ والافصاحات في البيانات المالية ، وتعتمد الاجراءات المختارة على تقدير مدقق الحسابات ، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ . وعند القيام بتقييم تلك المخاطر ، يأخذ مدقق الحسابات في الاعتبار نظام الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالاعداد والعرض العادل للبيانات المالية ، و يتضمن التدقيق كذلك تقييم ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من قبل الادارة ، وكذلك تقييم العرض الاجمالي للبيانات المالية ، وفي اعتقادنا أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة وتوفر أساسا لبدء الرأي .

رأي المدقق الخارجي

في رأينا ان البيانات المالية تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، المركز المالي للشركة كما في ٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠ وأداؤها المالي عن السنة المنتهية بتاريخ ٢٠١١ / ٠٩ / ٣٠ وتدفعاتها النقدية والتغيرات في حقوق الملكية وفقا للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية . ان الشركة تحتفظ بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة اصولية والبيانات المالية متفقة معها ونقترح المصادقة عليها .

سورية - دمشق

٢٦ كانون الأول ٢٠١١

المحاسب القانوني
فرزات عمر العمادي
ترخيص رقم ١١/١٠٥

رقم الترخيص /

١١/١٠٥

الزميل فرزات العمادي

اسم

رقم

٠٦٠٠

أولاً - قائمة المركز المالي
للشركة الهندسية الزراعية للاستثمارات - نعام -
المنتهية في ٣٠-٩-٢٠١١

الموجودات	الإيضاح	٢٠١١-٩-٣٠	٢٠١٠-٩-٣٠
أولاً: الموجودات الثابتة			
صافي الموجودات الثابتة	(١)	٢١٥.٧٣٩.٤٢٠	٢١٣.٥٨٦.٣٧٤
استثمارات في أوراق مالية	(٢)	٥.٠٠٠.٠٠٠	٥.٠٠٠.٠٠٠
مشروعات قيد التنفيذ	(٣)	٤٤.٤٩٤.٨٧٤	٣٤.١٥٢.٨٢٩
إجمالي الموجودات الثابتة		٢٦٥.٢٣٤.٢٩٤	٢٥٢.٧٣٩.٢٠٣
ثانياً : الموجودات المتداولة			
المخزون السلعي	(٤)	١٤.٠٧٠.٩٦٩	١٠.٣٥٥.٠١٠
صافي المدينون	(٥)	٣.٥٢٦.٧٤٧	٤.١٥١.٢٩٠
مصروفات مدفوعة مقدماً	(٦)	٢٧.٠٤٤.٢٦٨	٢٤.٩٨٩.٦٨٦
تأمينات لدى الغير	(٧)	١٠٠.٠١٦	١٠٠.٠١٦
نقد في الصندوق ولدى المصارف	(٨)	٣٤.٨٢٤.٠٣٠	٢٥.١١٨.٤٠٤
إيرادات مستحقة غير مقبوضة	(٩)	١٩.٢٧٤.٧٩٧	٢٧.٤٤٨.١٥٧
إجمالي الموجودات المتداولة		٩٨.٨٤٠.٨٢٧	٩٢.١٦٢.٥٦٣
إجمالي الموجودات (أولاً + ثانياً)		٣٦٤.٠٧٥.١٢١	٣٤٤.٩٠١.٧٦٦
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)	٣٢.٩٥٢.٥٥٨	٣٠.٤٧٦.٦٤٢
احتياطي اختياري	(١٣)	٧.٧٦٥.٥٨٨	٧.٧٦٥.٥٨٨
أرباح مدورة	(١٤)	٢٠.١٨٨.٧١٥	١٤.١٣٣.٧٩٠
إجمالي حقوق المساهمين		٢١٦.٩٠٦.٨٦١	٢٠٨.٣٧٦.٠٢٠
رابعاً : حقوق الأقلية			
إجمالي حقوق الملكية (ثالثاً + رابعاً)		٢١٦.٩٠٦.٨٦١	٢٠٨.٣٧٦.٠٢٠
خامساً : المطالبات طويلة الأجل			
قروض طويلة الأجل	(١٥)	٢.٣٥٩.٦٤٠	٣.٥٤٠.٢٢٣
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(١٦)	٩٣٦.١٤٠	٧٦٦.٦٤٥
إجمالي المطالبات طويلة الأجل		٣.٢٩٥.٧٨٠	٤.٣٠٦.٨٦٨
سادساً : المطالبات المتداولة			
قسط مستحق من قرض طويل الأجل	(١٥)	١.١٨٠.٥٨٣	١.١٨٠.٣١٥
الدائنون	(١٧)	٧.٨٧٥.٢٨٨	٧.٨٦٠.١٤٧

المطالب	الإيضاح	٢٠١١-٠٩-٣٠	٢٠١٠-٠٩-٣٠
الأرباح غير المقبوضة	(١٨)	١١٣.٥٢٤.١٩٦	١٠٣.٣٤٥.٦٢٣
نفقات انتقالية دائنة	(١٩)	١.٢٧٥.٧٧٦	١.٣٢٩.٧٣٤
المؤونات	(٢٠)	١٦.٢٣١.٩٢٣	١٥.٥٣٧.٢٥٨
قروض قصيرة الأجل	(٢١)	٣.٧٨٤.٧١٤	٢.٩٦٥.٨٠١
إجمالي المطالب المتداولة		١٤٣.٨٧٢.٤٨٠	١٣٢.٢١٨.٨٧٨
إجمالي حقوق الملكية + المطالب		٣٦٤.٠٧٥.١٢١	٣٤٤.٩٠١.٧٦٦

رئيس مجلس الإدارة
المهندس أكرم عوض خليل



المدير العام
المهندس عمر خولاني

[Signature]

المدير المالي
عرفان بكرة

[Signature]

مصدق مدقق الحسابات

فرزت العمادي

[Signature]

المحاسب القانوني
فرزت عماد العمادي
ترخيص رقم ١١/١٠٥

ثانياً - قائمة الدخل
للشركة الهندسية الزراعية للاستثمارات - نماء -
كما تظهر في ٣٠-٩-٢٠١١

البيان	الإيضاح	٢٠١١-٠٩-٣٠	٢٠١٠-٠٩-٣٠
١ - الإيرادات :			
المبيعات	(٢٢)	١١٠.٣٧٥.٣٠٧	٨٨.٣٣١.٥٧٢
ناقصاً تكلفة المبيعات	(٢٣)	(٦٤.٩٧١.٩٢٣)	(٦٢.٠٨٥.٧١٦)
إجمالي الربح (١)	(٢٤)	٤٥.٤٠٣.٣٨٤	٢٦.٢٤٥.٨٥٦
٢ - المصروفات:			
الرواتب والأجور	(٢٥)	٩.٥٠٥.٨٠٦	٧.٤٢٣.٦٩٦
مصروفات إدارية	(٢٦)	٤.٥٦٥.٣٥٩	٤.٥٢٥.٧٩٨
أعباء الاهتلاك	(٢٧)	٤.٢٥٤.٧١٤	٣.٩٣٠.٩١٥
أعباء المؤونات	(٢٨)	٢.٩٧٦.٧٣٦	١.٨٧٤.٢٨٢
إجمالي المصروفات (٢)		(٢١.٣٠٢.٦١٥)	(١٧.٧٥٤.٦٩١)
الدخل من الأعمال الرئيسية (٢-١)		٢٤.١٠٠.٧٦٩	٨.٤٩١.١٦٥
مكاسب (خسائر) غير عادية	(٢٩)	٦٥٨.٣٩٦	٩٣٧.٢٥٦
صافي أرباح الشركة		٢٤.٧٥٩.١٦٥	٩.٤٢٨.٤٢١

رئيس مجلس الإدارة
المهندس أكرم عوض خليل

المدير العام
المهندس عمر خولاني

المدير المالي
عمر فان بكرة

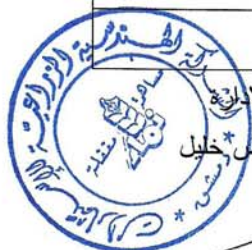
مصدق مدقق الحسابات
فرزت العمادي

المحاسب القانوني
فرزت عمر العمادي
ترخيص رقم ١١/١٠٥



قائمة التدفق النقدي للشركة الهندسية الزراعية للاستثمارات - نماء - للدورة المالية المنتهية في ٣٠-٩-٢٠١١

٢٠١٠-٩-٣٠	٢٠١١-٩-٣٠	البير
		الأنشطة التشغيلية
٩.٤٢٨.٤٢١	٢٤.٧٥٩.١٦٥	الربح قبل الضريبة
٣.٩٣٠.٩١٥	٤.٢٥٤.٧١٤	الاستهلاكات
.	(٣٨٤.٤٩٦)	مكاسب بيع الأصول
١٣.٣٥٩.٣٣٦	٢٨.٦٢٩.٣٨٣	صافي ربح التشغيل النقدي
		التغير في رأس المال العامل
٢.٠٨٦.٢٢١	(٣.٧١٥.٩٥٩)	التغير في المخزون
(٢٢٩.٧٧٥)	(٢٥٥.٦٢٣)	التغير في المدينون
(٥.١٥٢.١٠٧)	(٢.٠٥٤.٥٨٢)	== المصروفات المدفوعة مقدماً
(٩٠.٠٠٠)	.	== التأمينات لدى الغير
١٣.١٧٢.٤٧٧	٨.١٧٣.٣٦٠	== الإيرادات المستحقة غير المقبوضة
(٣٣.٣٥٥)	١٦٩.٤٩٥	== مخصص نهاية الخدمة
٢.٢٣٤.٦١٩	١٥.١٤١	== الدائنون
(٨٤٧.٧٩٠)	(٥٣.٩٥٨)	== في النفقات الانتقالية الدائنة
(٤.٤٨٧.١٠٠)	٦٩٤.٦٦٥	== المؤونات
٢٠.٠١٢.٥٢٦	٣١.٦٠١.٩٢٢	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٣.٠٨٨.٤٢٤)	(٦.١٩٤.٣٣٦)	التغير في الموجودات الثابتة
(١٠.٧٧٠.٠١٤)	(١٠.٣٤٢.٠٤٥)	== المشروعات تحت التنفيذ
(١٣.٨٥٨.٤٣٨)	(١٦.٥٣٦.٣٨١)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(٧.٠٢٦.٦٢١)	(٣.٨١٧.٦٦٢)	أرباح موزعة
(٥٩٧.٩٣٨)	٨١٨.٩١٣	قروض قصيرة الأجل
(١.١٨٠.٣١٥)	(١.١٨٠.٥٨٣)	قروض طويلة الأجل
(١.١٨٠.٣١٥)	(١.١٨٠.٥٨٣)	قسط مستحق من قرض طويل الأجل
(٩.٩٨٥.١٨٩)	(٥.٣٥٩.٩١٥)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
(٣.٨٣١.١٠١)	٩.٧٠٥.٦٢٦	صافي الزيادة (النقص) في النقدية وما يعادلها
٢٨.٩٤٩.٥٠٥	٢٥.١١٨.٤٠٤	النقدية وما يعادلها في أول الفترة
٢٥.١١٨.٤٠٤	٣٤.٨٢٤.٠٣٠	النقدية وما يعادلها في آخر الفترة



رئيس مجلس الإدارة
المهندس أكرم عوض خليل

المحاسب القانوني
فرزق محمد الجبالي
ترخيص رقم ٥٥٥٥٥٥٥٥

المدير المالي عرفان بدره
المدير العام المهندس عمر خولاني

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

البيان	رأس المال المكتتب به والمدفوع	احتياطي قانوني	احتياطي اختياري	علاوة الاصدار	أرباح مدورة قابلة للتوزيع	مجموع حقوق المساهمين
رصيد بداية الرصيد في بداية الدورة	١٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٣٠.٤٧٦.٦٤٢	٧.٧٦٥.٥٨٨	١٦.٠٠٠.٠٠٠	١٤.١٣٣.٧٩٠	٢٠٨.٣٧٦.٠٢٠
المحول للإحتياطي القانوني	-	٢.٤٧٥.٩١٦	٠	-	-	٢.٤٧٥.٩١٦
ارباح الدورة الحالية	-	-	-	-	٢٠.٠٥٤.٩٢٥	٢٠.٠٥٤.٩٢٥
المسدد من الأرباح	-	-	-	-	(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

(بيان التغيرات في حقوق المساهمين) للشركة الهندسية الزراعية للاستثمارات - نماء - بتاريخ ٢٠١٠-٠٩-٣٠

البيان	رأس المال المكتتب به والمدفوع	احتياطي قانوني	احتياطي اختياري	علاوة الاصدار	أرباح مدورة	مجموع حقوق المساهمين
رصيد بداية الرصيد في بداية الدورة	١٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٢٩.٥٣٣.٨٠٠	٧.٧٦٥.٥٨٨	١٦.٠٠٠.٠٠٠	٢٣.٢٩٦.٧٦٩	٢١٦.٥٩٦.١٥٧
المحول للإحتياطي القانوني	-	٩٤٢.٨٤٢	٠	-	-	٩٤٢.٨٤٢
ارباح الدورة الحالية	-	-	٠	-	٧.٦٣٧.٠٢١	٧.٦٣٧.٠٢١
المسدد من الأرباح	٠	٠	٠	٠	(١٦.٨٠٠.٠٠٠)	(١٦.٨٠٠.٠٠٠)
الرصيد في نهاية الدورة	١٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٣٠.٤٧٦.٦٤٢	٧.٧٦٥.٥٨٨	١٦.٠٠٠.٠٠٠	١٤.١٣٣.٧٩٠	٢٠٨.٣٧٦.٠٢٠

رئيس مجلس الإدارة

المهندس أكرم عوض خليل



المدير العام

المهندس عمر خولاني

المدير المالي

عزفان بسبرة

مصدق مدقق الحسابات فرزت العمادي المحاسب القانوني

ترخيص رقم ١١/١٠٥

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 ١٣٢٢٨

تقرير التدقيق
للشركة الهندسية الزراعية للاستثمارات (نماء)
مساهمة مغفلة - دمشق
إيضاحات حول البيانات الختامية للدورة المالية
المنتهية في ٣٠-٠٩-٢٠١١

أولاً: مقدمة عن الشركة:

١- في إحداث 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/ 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/ تاريخ ١٤/٨/٢٠٠٧ .

٣- موجز الأحكام الرئيسية:

حدد المركز الرئيسي للشركة في مدينة دمشق، كما حددت مدتها بخمسين عاماً تبدأ من 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 تزاوّل 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 ١٩٩٨/٣/٧ 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 ١٩٨٩/٢/١٥ بناء على اقتراح وزارة الزراعة والإصلاح الزراعي المستند إلى قرار مجلس إدارة الشركة المتخذ في الجلسة ٩/المنعقدة بتاريخ ١٩٨٨/٨/١٥ وذلك سنداً 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 ١٩٨٩/٣/٧ 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 ١٩٩٢/٣/١٤ المستند لقرار الهيئة العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ١٩٩١/٦/٤.
- ب- صدر النظام المالي للشركة بقرار السيد رئيس مجلس الوزراء رقم ١٦٣١/ تاريخ ١٩٩٠/٦/٦ 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 ٢٠٠٢/٧/١٨ كما صدرت التعليمات التنفيذية له من قبل مجلس الإدارة في جلسته رقم ١/ تاريخ ٢٠٠١/١١/١.
- 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 ٢٠٠٤/١٢/٩ 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 ٢٠٠٧/٨/١ وعمت على المشاريع لبتطبيقها.

ح- 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 ٢٠٠٧/٨/٢٩ 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/ تاريخ ٢٠٠٧/١١/٨ 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/ تاريخ ٢٠١٠/٨/٢٩ 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 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 لتأشيرة المحكمة البدائية بدمشق بتاريخ ٢٠١٠/٠٥/١٩ على أنها تبلغ ١٠٠٠ صفحة إذ قامت الشركة بإثبات قيودها في اليومية العامة المذكورة للدورة المالية ٢٠١١/٢٠١٠ .

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 و أعضاء 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 بذكرات إدخال أصولية أو يتم إعداد بيانات استلام واستهلاك مباشر لها.

٥- قامت الشركة بتصفية حقوق أعضاء مجلس الإدارة من بدلات انتقال 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 وتصفيته 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 في ٣٠-٠٩٠٢٠١١ / ٢٠٠٩.٦٤٠ / ٢٠٠٩.٦٤٠ / ل.س ، وقروض قصيرة الأجل بلغ رصيدها ٣٠٧٨٤.٧١٤ / ل.س.

٧- أما ما يتعلق بالاهتلاكات فقد طبقت في دورة عام ٢٠١١/٢٠١٠ 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.

٩- تم تحميل جزء من النفقات المشتركة في مشروع 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 والمطالبات 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 واحدة بأعباء تعود لسنوات سابقة وقد تم تحميل هذه الدورة بالقسط الخاص بها وهو القسط السادس وقدره /٣٦٨.٩٢٠/ ليرة سورية.

١٤- أما بشأن الموازنات التقديرية والخطط فقد أعدت الشركة خطأً 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 ٢٠١٠/٩/٣٠	الإضافات خلال الدورة المنتهية في ٢٠١١/٩/٣٠	استبعادات 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	٠	٠	٤٢.٣٤٤.٦٢٨	٠	٤٢.٣٤٤.٦٢٨
- استصلاح الأراضي	١٠٩.٨٦٥.١٧٣	١.٠٩٣.٥٩٥	٠	١١٠.٩٥٨.٧٦٨	٠	١١٠.٩٥٨.٧٦٨
- مباني وإنشاءات	٧٦.٢٢٨.٠٩٨	٩٧١.٥٩٥	(٥٤.٦٧٥)	٧٧.١٤٥.٠١٨	٢٩.٢٦٦.١٥٩	٤٧.٨٧٨.٨٥٩

١١.٠٤٩.١٥٠	٢٠.٢٩٨.٩٩٩	٣١.٣٤٨.١٤٩	(١.٢٤١.٧٨٠)	٣.٨٦٧.٤٥١	٢٨.٧٢٢.٤٧٨	- الآليات والتجهيزات والمعدات
١.٢٢٩.١٠٩	٢.٩٦٢.٦٦٤	٤.١٩١.٧٧٤	.	٢٦١.٦٩٥	٣.٩٣٠.٠٧٩	- أثاث وتجهيزات مكتبية
٢.٢٣٩.٥٠٦	٩.٢١٥.٠٧٠	١١.٤٥٤.٥٧٦	.	.	١١.٤٥٤.٥٧٦	- الوحدات الزراعية في طرطوس
٣٩.٤٠٠	.	٣٩.٤٠٠	.	.	٣٩.٤٠٠	- موجودات معنوية/ علامة تجارية
٢١٥.٧٣٩.٤٢٠	٦١.٧٤٢.٨٩٣	٢٧٧.٤٨٢.٣١٣	(١.٢٩٦.٤٥٥)	٦.١٩٤.٣٣٦	٢٧٢.٥٨٤.٤٣٢	المجموع الإجمالي
.	.	.	.	(٦٦.٥٧٦)	٦٦.٥٧٦	- الثروة الحيوانية
٢١٥.٧٣٩.٤٢٠	٦١.٧٤٢.٨٩٣	٢٧٧.٤٨٢.٣١٣	(١.٢٩٦.٤٥٥)	.	٢٧٢.٦٥١.٠٠٨	المجموع الإجمالي

صافي الموجودات الثابتة في ٢٠١٠/٠٩/٣٠:

الببيان	الأصل في ٢٠٠٩/٩/٣٠	الإضافات خلال الدورة المنتهية في ٢٠١٠/٠٩/٣٠	إجمالي قيمة الموجودات الثابتة في ٢٠١٠/٩/٣٠	ناقصاً مجمع الاهتلاك في ٢٠١٠/٩/٣٠	صافي قيمة الأصل في ٢٠١٠/٩/٣٠
- الأراضي	٤٢.٣٤٤.٦٢٨	.	٤٢.٣٤٤.٦٢٨	.	٤٢.٣٤٤.٦٢٨
- استصلاح الأراضي	١٠٩.٨٦٥.١٧٣	.	١٠٩.٨٦٥.١٧٣	.	١٠٩.٨٦٥.١٧٣
- مباني وإنشاءات	٧٥.٦٢١.٥٥٣	٦٠.٦٠٥٤٥	٧٦.٢٢٨.٠٩٨	٢٦.٨٤٧.٨٥٨	٤٩.٣٨٠.٢٤٠
- الآليات والتجهيزات والمعدات	٢٦.٥٢٨.١٤٣	٢.١٩٤.٣٣٥	٢٨.٧٢٢.٤٧٨	٢٠.٧٧٩.٣٤١	٧.٩٤٣.١٣٧
- أثاث وتجهيزات مكتبية	٣.٦٥٨.٠٠٧	٢٧٢.٠٧٢	٣.٩٣٠.٠٧٩	٢.٧٦٣.٤٢٦	١.١٦٦.٦٥٣
- الوحدات الزراعية في طرطوس	١١.٤٣٩.١٠٤	١٥.٤٧٢	١١.٤٥٤.٥٧٦	٨.٦٧٤.٠٠٩	٢.٧٨٠.٥٦٧
- الثروة الحيوانية	١٣٢.٥٧٦	(٦٦.٠٠٠)	٦٦.٥٧٦	.	٦٦.٥٧٦
- موجودات معنوية/ علامة تجارية	٣٩.٤٠٠	.	٣٩.٤٠٠	.	٣٩.٤٠٠
المجموع الإجمالي	٢٦٩.٦٢٨.٥٨٤	٣.٠٢٢.٤٢٤	٢٧٢.٦٥١.٠٠٨	(٥٩.٠٦٤.٦٣٤)	٢١٣.٥٨٦.٣٧٤

٢- استثمارات في أوراق مالية :

بلغت قيمة الاستثمارات في الأوراق المالية /٥.٠٠٠.٠٠٠.٠٠٠/ ليرة سورية وهي عبارة عن أسهم في شركة القلمون للاستثمار النباتي والحيواني لم تعط أية أرباح خلال الدورة المالية المذكورة ، وهو نفس المبلغ الوارد في الدورة المالية الماضية .

٣- مشروعات قيد التنفيذ:

البيان	مشاريع قيد التنفيذ ٢٠١١/٩/٣٠	مشاريع قيد التنفيذ ٢٠١٠/٩/٣٠	مقدار الزيادة أو النقص
استصلاح أراضي الهامة والشيبانية	٤٢٨.٩٩٨	٤٢٨.٩٩٨	٠
استصلاح أرض عدرا	٢١١.٩٨٤	٢١١.٩٨٤	٠
حقول لوز وحمضيات خريبة	٤.٦١٥.٢٧٠	٣.٣٦٥.٠٥٤	١.٢٥٠.٢١
حقول حمضيات بيت عليان	٢.٠٩٢.٣٥٥	١٨١.٧٩٤	١.٩١٠.٥٦١
استصلاح حقول لوز بيضة	٤.١٨٨.٤٠٦	٣.٦٦٠.١١٦	٥٢٨.٢٩٠
استصلاح المريعية في دير الزور	٥.٧٦٣.٠٢٤	٥.٧٦٣.٠٢٤	٠
حقول في حينة	٥.١٩٨.٨٧٤	٤.٩٦٦.٠١٥	٢٣٢.٨٥٩
مصدات رياح	١.٤٤٠.٢٨٢	١.١٧١.٢٩٦	٢٦٨.٩٨٦
استصلاح أرض مزيريب	٣٢٨.١٧٢	٣٢٨.١٧٢	٠
استزراع وحدة رامة لحا	٢٠.١٣٥.٢٠٧	١٣.٩٨٤.٠٧٤	٦.١٥١.١٣٣
استصلاح ودراسة تقسيم عقار بيت عليان	٩٢.٣٠٢	٩٢.٣٠٢	٠
المجموع	٤٤.٤٩٤.٨٧٤	٣٤.١٥٢.٨٢٩	١٠.٣٤٢.٠٤٥

٤- المخزون السلعي :

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

البيان	المخزون في ٢٠١١/٩/٣٠	المخزون في ٢٠١٠/٩/٣٠
مخزن الإدارة العامة	١٩.٠٠١	١٦.٦٢٦
مخزن بيت عليان	٤٠.٧٦٣	١١٧.٦١٧
مخزن الخريبة	٨.٥٩٤	٦٦.٦٢٩
مخزن دير الزور	١٧٧.٥٥٠	٣١٠.٣١٦
مخزن النحل	٥٣.٤٨٢	٥٣.٤٨٢
مخزن البيضة والبساتين	١.٢٠٠	١.٢٠٠
مخزن رامة لحا	٧٣٤.٠٠٠	٥٩٧.٨٨٠
مخزن المالكية	١٣.٠٣٦.٣٧٩	٩.١٩١.٢٦٠
المجموع	١٤.٠٧٠.٩٦٩	١٠.٣٥٥.٠١٠

٥- صافي المدينون :

بلغ صافي حساب المدينين /٣.٥٢٦.٧٤٧/ 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 كالآتي :

البيران	الرصيد في ٢٠١١/٩/٣٠	الرصيد في ٢٠١٠/٩/٣٠
مدينون مشكوك بهم	٣.٢٠٤.٧٦٣	٣.٢١٦.١٠٣
مؤونة ديون	(٢.١٩٨.٥٨٠)	(١.٨٢٩.٦٦٠)
صافي ديون مشكوك بها	١.٠٠٦.١٨٣	١.٣٨٦.٤٤٣
مدينون عاديون	١.٣٠٠.٦٥٦	١.٠٥٩.٠٨٩
مدينون اعتباريون	١.٢٠٧.٩١٩	١.٣٥٣.٣١٩
مدينون مختلفون	١١.٩٨٩	٣٥٢.٤٣٩
المجموع	٣.٥٢٦.٧٤٧	٤.١٥١.٢٩٠

٦- مصروفات المدفوعة مقدماً:

بلغت المصروفات المدفوعة مقدماً /٢٧.٠٤٤.٢٦٨/ 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:

البيران	الرصيد في ٢٠١١/٩/٣٠	الرصيد في ٢٠١٠/٩/٣٠
الزراعات القائمة	٢١.١٠٩.٤٧١	١٩.٤٤٤.٨٥٨
مصاريف مدفوعة مقدماً	٣.١٨٨.٨٨٠	٢.٧٦٥.٩٠٨
سلف مختلفة	٢.٧٤٥.٩١٧	٢.٧٧٨.٩٢٠
المجموع	٢٧.٠٤٤.٢٦٨	٢٤.٩٨٩.٦٨٦

٧- تأمينات لدى الغير:

بلغت التأمينات لدى الغير في نهاية الدورة المالية ٢٠١١/٢٠١٠ مبلغاً وقدره /١٠٠.٠١٦/ ل.س وهو عبارة عن مبلغ مسدد للمؤسسة العامة للاتصالات لقاء اشتراك الشركة بخدمة التلكس عند تأسيس الشركة والبالغ /١٠٠.٠١٦/ 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 ٢٠١١/٩/٣٠ مبلغاً وقدره /٣٤.٨٢٤.٠٣٠/ ليرة سورية وهي موزعة وفق الآتي :

البيرــــــــــــــــان	الرصيد في ٢٠١١/٩/٣٠	الرصيد في ٢٠١٠/٩/٣٠
المصارف التجارية	١.١٥٣.٦٧٩	١.٠١٣.٧٩٧
المصارف الزراعية	٣٣.٥٧٠.٦٥٥	٢٣.٧٣٠.٨٤٤
مصرف التسليف الشعبي	١٤.٠٨٠	١٤.١٦٧
سلف دائمة	٨٥.٦١٦	٣٥٩.٥٩٦
المجموع	٣٤.٨٢٤.٠٣٠	٢٥.١١٨.٤٠٤

٩- إيرادات مستحقة غير مقبوضة:

بلغت قيمة الإيرادات المستحقة غير المقبوضة مبلغاً وقدره /١٩.٢٧٤.٧٩٧/ ليرة سورية وتمثل قيمة الأقطان غير المستلمة والتي تعود للدورة المالية الحالية وتفصيلها كالآتي :

البيرــــــــــــــــان	الرصيد في ٢٠١١/٩/٣٠	الرصيد في ٢٠١٠/٩/٣٠
إيرادات مستحقة غير مقبوضة	١٩.٢٧٤.٧٩٧	٢٧.٤٤٨.١٥٧

١٠- رأس المال :

بلغ راس المال في نهاية الدورة المالية المنتهية في ٢٠١١/٩/٣٠ 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 ٢٠١١/٩/٣٠ مبلغاً مقداره /٣٢.٩٥٢.٥٥٨/ ليرة سورية في حين كانت في نهاية الدورة المالية السابقة /٣٠.٤٧٦.٦٤٢/ ليرة سورية .

١٣- الاحتياطي الاختياري :

تم أخذ احتياطي اختياري بمبلغ /٧.٧٦٥.٥٨٨/ ليرة سورية في الدورة المالية قبل السابقة ومازال 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 ٢٠١١/٠٩/٣٠ مبلغاً مقداره / ٢٠١٨٨.٧١٥ / في حين كانت الأرباح المدورة في الدورة الماضية / ١٤.١٣٣.٧٩٠ / ل ٠ س ، و يقترح مجلس الإدارة على الهيئة العامة العادية السابعة عشرة توزيع مبلغ / ١٤.٠٠٠.٠٠٠ / ويمثل ١٠ % من رأس المال وتفصيلها كالاتي :

النسبة %	٢٠١٠/٠٩/٣٠	النسبة %	٢٠١١/٠٩/٣٠	البيان
١٠٠٠٩	١٤.١٣٣.٧٩٠	١٤.٤٢	٢٠.١٨٨.٧١٥	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 / ٢.٣٥٩.٦٤٠ / ل ٠ س وهي عبارة عن قروض المصرف الزراعي التعاوني والتي تم تقسيطها على ثماني سنوات بناء على موافقة الجهات الوصائية وفق الجدول التالي:

البيان	رصيد القروض المقسطة في ٢٠١١/٩/٣٠	رصيد القروض المقسطة في ٢٠١٠/٩/٣٠
قروض المصرف الزراعي / مالكية	٢.٣٥٩.٦٤٠	٣.٥٤٠.٢٢٣

وهذه الأقساط موزعة وفق التالي:

المبلغ	البيان	سنة الاستحقاق
٧٨٦.٥٥٠	قرض مصرف زراعي مالكية	٢٠١٣
٧٨٦.٥٥٠	قرض مصرف زراعي مالكية	٢٠١٤
٧٨٦.٥٤٠	قرض مصرف زراعي مالكية	٢٠١٥
٢.٣٥٩.٦٤٠	المجموع	

- قسط مستحق من قرض طويل الأجل:

تم في الدورة المالية الحالية فك الرهن عن الموجودات الثابتة المرهونة لصالح قرض طويل الأجل ، ويوجد قسط مستحق عن عام ٢٠١٢ وبمبلغ إجمالي مقداره / ١.١٨٠.٥٨٣ / ل ٠ س والمتعلق بالقرض المقسط من المصرف الزراعي التعاوني وفق التالي:

البيان	الرصيد في ٢٠١١/٩/٣٠	الرصيد في ٢٠١٠/٩/٣٠
قسط مستحق من قرض طويل الأجل	١.١٨٠.٥٨٣	١.١٨٠.٣١٥
المجموع	١.١٨٠.٥٨٣	١.١٨٠.٣١٥

١٦- مخصص تعويض نهاية الخدمة :

تم حجز مبلغ / ٩٣٦.١٤٠ / ل ٠ 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 / ٧٦٦.٦٤٥ /

ليرة سورية وبذلك بلغ المخصص في نهاية الفترة /٢٠٨٩٩.٢٧٢/ ل٠ س والقسم المتبقي منه ورد في حساب المؤونات لضرورة الإفصاح.

١٧- الدائنون:

وتبلغ في نهاية الدورة المالية المنتهية في ٢٠١١/٩/٣٠ مبلغاً مقداره /٧.٨٧٥.٢٨٨/ ل٠ س وتمثل الآتي :

البـيـان	الرصيد في ٢٠١١/٩/٣٠	الرصيد في ٢٠١٠/٩/٣٠
الدائنون	٣.٥٥٢.٤٩٤	٤.٩٨٨.٨٤٤
مستحقات للغير	٤.٢٠٢.٦٩٨	٢.٧٥١.٢٠٧
تأمينات وتوقيفات للغير	١٢٠.٠٩٦	١٢٠.٠٩٦
المجموع	٧.٨٧٥.٢٨٨	٧.٨٦٠.١٤٧

١٨- الأرباح غير المقبوضة:

بلغت الأرباح المصروفة غير المقبوضة في نهاية الدورة المالية الحالية / ١١٣.٥٢٤.١٩٦ / ل٠ س وهي ناتجة عن رصيد الأرباح المصروفة غير المقبوضة في بداية الدورة المالية والبالغة / ١٠٣.٣٤٥.٦٢٣ / ل٠ س وبعد إقرار الهيئة العامة العادية السادسة عشر توزيع مبلغ / ١٤.٠٠٠.٠٠٠ / ل٠ س على مساهمي الشركة من أصل الأرباح المحققة ، تم قيد هذه الأرباح ذمة دائنة لمساهمي الشركة عليها ، وقد قامت بتسديد مبلغ / ٣.٨٢١.٤٢٧ / ل٠ س من أصل هذه الأرباح إضافة إلى سلف على هذه الأرباح تم تحويلها إلى محاسبي فروع نقابة المهندسين الزراعيين في المحافظات يتم تصفياتها وتجديدها تباعاً وتم عرض قائمة بهذه الأرباح في تقرير مجلس الإدارة المعروض على هيئتك العامة .

البـيـان	الرصيد في ٢٠١١/٩/٣٠	الرصيد في ٢٠١٠/٩/٣٠
أرباح غير مقبوضة	١١٣.٥٢٤.١٩٦	١٠٣.٣٤٥.٦٢٣

١٩- نفقات انتقالية دائنة :

بلغت المصروفات المستحقة في نهاية الدورة المالية الحالية / ١.٢٧٥.٧٧٥ / ليرة سورية ، في حين كانت في نهاية الدورة المالية السابقة / ١.٣٢٩.٧٣٤ / ليرة سورية ، وهي تمثل الشيكات المحررة غير المصروفة .

٢٠- المؤونات:

بلغت المؤونات / ١٦.٢٣١.٩٢٣ / ليرة سورية وهي تمثل التزامات على الشركة عن الدورة المالية المنتهية في ٢٠١١/٩/٣٠ والتي لم يصدر بها أوامر صرف أو دفع خلال الدورة إضافة لمتراكم مؤونات السنوات السابقة وتفصيلها كالتالي:

البـيـان	الرصيد في ٢٠١١/٩/٣٠	الرصيد في ٢٠١٠/٩/٣٠
مؤونة مصاريف قطن متوقعة	٨.٥٥٧.٣٣١	١٠.٣٣٠.١١١
مؤونة مصاريف كهرباء متوقعة	١.٠٤١.٩٨٣	٨٠٣.٨٥٦

١.٨٣٦.٠٥٣	٢.٣٩٠.١٥٣	مؤونة تسديد رسوم ري
١.٢٢٣.٤٨٧	١.٩٦٣.١٣٢	مؤونة تعويض نهاية خدمة
٠	٥١.٠٠٠	مؤونة ضريبة أرباح رأسمالية
١.٣٤٣.٧٥١	٢.٢٢٨.٣٢٤	مؤونة مكافأة مجلس الإدارة
١٥.٥٣٧.٢٥٨	١٦.٢٣١.٩٢٣	المجموع

٢١- قروض قصيرة الأجل : وتبلغ / ٣.٧٨٤.٧١٤ / ل ٠ س في حين كانت في نهاية الدورة

السابقة / ٢.٩٦٥.٨٠١ / ل ٠ س وهي موزعة وفق التالي :

البيان	مبلغ القرض ٢٠١١/٩/٣٠	مبلغ القرض ٢٠١٠/٩/٣٠
قرض مصرف زراعي المالكية	٣.٣١٢.٨٥٥	٢.٤٩٣.٩٤٢
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	٣.٧٨٤.٧١٤	٢.٩٦٥.٨٠١

حسابات النتائج / قائمة الدخل /:

٢٢- المبيعات :

بلغت إيرادات مشاريع الشركة / ١١٠.٣٧٥.٣٠٧ / ليرة سورية مفصلة وفق التالي:

اسم المشروع	دورة ٢٠١١/٢٠١٠	دورة ٢٠١٠/٢٠٠٩
مشروع طرطوس	١٣.٥٦١.٦٣٤	١١.٠٥٩.٩٥٢
مشروع المقاسم الخمسة	٢٥.٠٠٠	٢٣٠.١٤٣
مشروع الهامة والشيبانية	٧٩.٥٥٩.٧١٩	٦٥.٣٩٨.٥٩٣
مشروع كنانة / مزيريب	١٥.٦٩٨.٩١٣	١١.٠٨٤.٩٩٤
مشروع الأغنام	١.٥٣٠.٠٤١	٥٥٧.٨٩٠
المجموع	١١٠.٣٧٥.٣٠٧	٨٨.٣٣١.٥٧٢

٢٣- تكلفة المبيعات:

بلغ إجمالي تكلفة المبيعات خلال الدورة المالية المنتهية في ٢٠١١/٩/٣٠ مبلغاً وقدره / ٦٤.٢٨٨.٥١٦ / ليرة

سورية وهي تمثل إجمالي الانفاق على المشاريع وتفصيلها كالاتي :

اسم المشروع	دورة ٢٠١١/٢٠١٠	دورة ٢٠١٠/٢٠٠٩
مشروع طرطوس	١٣.٠٨٦.١٨٨	٩.٠١٦.٥٣٧
مشروع المقاسم الخمسة	٦١٠.٣٥٣	٧٣١.٥١٣

٤٧.٨٤١.٩٠١	٤٦.٣٠٩.٤٩٦	مشروع الهامة والشيبانية
٣.٢٣٢.٣٨٩	٣.٢٥٣.٨٠٦	مشروع كنانة /مزيريب
١.٢٦٣.٣٧٦	١.٧١٢.٠٨٠	مشروع الأغنام
٦٢.٠٨٥.٧١٦	٦٤.٩٧١.٩٢٣	المجموع

٢٤- إجمالي الربح: بلغ إجمالي الربح بنهاية الدورة الحالية / ٤٥.٤٠٣.٣٨٤ / ليرة سورية بينما كان في الدورة السابقة / ٢٦.٢٤٥.٨٥٦ / ليرة سورية و تفصيلها كما يلي:

اسم المشروع	الدورة المنتهية في ٢٠١١/٠٩/٣٠	الدورة المنتهية في ٢٠١٠/٠٩/٣٠
مشروع طرطوس	٤٧٥.٤٤٥	٢٠٤٣.٤١٥
مشروع المقاسم الخمسة	(٥٨٥.٣٥٣)	(٥٠١.٣٧٠)
مشروع الهامة والشيبانية	٣٣.٢٥٠.٢٢٤	١٧.٥٥٦.٦٩٢
مشروع كنانة /مزيريب	١٢.٤٤٥.١٠٧	٧.٨٥٢.٦٠٥
مشروع الأغنام	(١٨٢.٠٣٩)	(٧٠٥.٤٨٦)
المجموع	٤٥.٤٠٣.٣٨٤	٢٦.٢٤٥.٨٥٦

٢٥- الرواتب والأجور:

بلغت الرواتب والأجور عن الدورة المالية الحالية / ٩.٥٠٥.٨٠٦ / ل.س وهي كالتالي :

البيان	الدورة المنتهية في ٢٠١١/٠٩/٣٠	الدورة المنتهية في ٢٠١٠/٠٩/٣٠
رواتب وأجور	٨.٧٨٢.٨٨١	٦.٩٧٣.٦٩٦
تعويض انتقال مجلس الإدارة	٧٢٢.٩٢٥	٤٥٠.٠٠٠
المجموع	٩.٥٠٥.٨٠٦	٧.٤٢٣.٦٩٦

٢٦- مصروفات إدارية:

بلغت المصروفات الإدارية للدورة المالية الحالية (٤.٥٦٥.٣٥٩) ليرة سورية وتفصيلها وفق الآتي :

البيان	الدورة المنتهية في ٢٠١١/٠٩/٣٠	الدورة المنتهية في ٢٠١٠/٠٩/٣٠
نفقات انعقاد الهيئة العامة	٥٢٨.٢٣١	٦١٣.٩٨٦
نفقات الإدراج بسوق دمشق	٥٩٨.٠٠٠	٥٩٨.٠٠٠
رسوم سنوية هيئة الأوراق المالية	٢٨.٠٠٠	٢٨.٠٠٠
زيوت سيارات	٨٨.٣٨٥	٩٠.٢٤١

١٥٤.٧٢١	٢٧٦.٢٩٧	صيانة سيارات
٤٧٨.٦٠٠	٥٣٩.٦٨٥	وقود سيارات
١٥٤.١٧٠	١٢٣.٠٠٣	ترسيم سيارات
١٨٢.٣٤٩	١٨١.٥٦٧	تأمين سيارات
٣٣.٤٩٤	٥٩.٤٥٠	وقود تدفئة
٨٣.٦٧١	١٠٩.٦٤٤	قرطاسيه ومطبوعات
١٦.١١٥	١٠.٥٢٥	اشتراك صحف وهيئات
١٥٧.٤٤١	٣٦.٤٤٥	دعاية وإعلان وعلاقات عامة
٢٥.٤٠٠	٢٧.٩٣٥	اشتراك غرفة التجارة والسجل التجاري
١١.٥٠٠	١٥.٠٠٠	دورات تدريبية
٢٢.٤٦١	٢.٣٩٢	نقل وانتقال
٠	٥.٠٠٠	رسوم ونفقات قضائية
٢١.٩٠٠	٥٠.٦٥٠	كهرباء وماء
٦٨٧.٥٠٠	٧٧٩.١٦٦	أجرة مقر الإدارة العامة
٤٠٨.٢٢٣	٤١٨.٤٢١	تعويضات للغير
٢٧٨.٧٣٥	٢٨٤.٤٢٢	بريد وهاتف وانترنت
١٨.١٨٤	٢٢.٩٠٠	نفقات إقامة
٤٥.٨٧٥	٦٢.٤٨٥	نظافة
٥٨.٠٢٨	٢٥.٦٧٧	صيانة تجهيزات ومباني
١٧٥.٠٠٠	١٧٥.٠٠٠	أتعاب مدقق الحسابات
٣١.٠٣٩	١٥.٢٥٤	عمولات مصرفية وطوابع ورسوم
١٥١.١٦٥	١٠١.٨٢٥	نفقات مختلفة
٤.٥٢٥.٧٩٨	٤.٥٦٥.٣٥٩	المجموع

٢٧ - أعباء الاهتلاك :

بلغت أعباء اهتلاك الموجودات الثابتة في الإدارة والمشاريع (٤.٢٥٤.٧١٤) ليرة سورية محتسبة وفق المعدلات المأخوذة في السنوات السابقة وفق الآتي:

البيان	الدورة المنتهية في ٢٠١١/٠٩/٣٠	الدورة المنتهية في ٢٠١٠/٠٩/٣٠
أعباء اهتلاك مباني وانشاءات	٢.٤٧٢.٩٧٦	٢.١٧٨.٥٨٥

أعباء اهتلاك آليات ومعدات	١.٠٤١.٤٣٩	٩٩٥.٥١٢
أعباء اهتلاك أثاث وتجهيزات	١٩٩.٢٣٨	٢١٥.٧٥٨
أعباء اهتلاك وحدات بيوت زراعية	٥٤١.٠٦١	٥٤١.٠٦٠
المجموع	٤.٢٥٤.٧١٤	٣.٩٣٠.٩١٥

٢٨- أعباء المؤونات :

بلغت أعباء المؤونات عن الدورة المالية فيما يخص الفترة ٢٠١١/٩/٣٠ بمبلغ ٢.٩٢٥.٧٣٦/ ليرة سورية وهي كما يلي:

البير	الدورة المنتهية في	الدورة المنتهية في
	٢٠١١/٠٩/٣٠	٢٠١٠/٠٩/٣٠
أعباء مؤونة ديون مشكوك بها	٣٦٨.٩٢٠	٣٦٨.٩٢٠
أعباء هبوط قيمة كائنات حية	٦٦.٥٧٦	٦٦.٠٠٠
أعباء مؤونة تعويض نهاية خدمة	٩٣٦.١٤٠	٧٦٦.٦٤٥
أعباء مؤونة رسوم ري	٥٥٤.١٠٠	٦٧٢.٧١٧
أعباء مؤونة ضريبة أرباح رأسمالية	٥١.٠٠٠	٠
أعباء مؤونة كهرباء	١.٠٠٠.٠٠٠	٠
المجموع	٢.٩٧٦.٧٣٦	١.٨٧٤.٢٨٢

٢٩- مكاسب غير عادية :

بلغت الإيرادات المختلفة الناشئة عن الربوع المصرفية والإيرادات الأخرى التي حصلت عليها الشركة مبلغاً مقداره ٦٥٨.٣٩٦/ ليرة سورية في حين كانت في الدورة السابقة ٩٣٧.٢٥٦/ ليرة سورية .

الموافقة على القوائم المالية:

تمت الموافقة على البيانات المالية الختامية للشركة عن الدورة المالية المنتهية بتاريخ ٢٠١١-٠٩-٣٠ بجلسة مجلس الإدارة رقم ١ / تاريخ ٢٠١١/١٢/١٩ .

و إننا إذ نتقدم بهذا التقرير الإيضاحي عن حسابات الدورة المالية المنتهية بتاريخ ٢٠١١-٠٩-٣٠ نشكر ثقتم و نشكر إدارة الشركة و العاملين فيها لتعاونهم المثمر في إنجاز مهمتنا متمنين لشركتكم دوام التقدم و الازدهار .

دمشق في ٢٦ / ١٢ / ٢٠١١

مدقق الحسابات

فرزت العمادي

المحاسب القانوني

فرزت عمر العمادي
ترخيص رقم ١١/١٠٥