

شهادة محاسب قانوني

تقرير مدقق الحسابات المستقل

السادة مساهمي شركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون بحماهم

لقد دققنا القوائم المالية المرفقة لشركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون المساهمة المغفلة بحماهم والتي تتكون من الميزانية العمومية كما في ٢٠٠٩ / ٩ / ٣٠ وكل من قائمة الدخل وقائمة التغيرات في حقوق الملكية (المساهمين) وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخص لأهم السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى .

مسؤولية مجلس الإدارة عن البيانات المالية :

إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية مع وجود نظام رقابة داخلية لغرض إعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة خالية من الأخطاء الجوهرية سواء الناتجة عن تصرف مقصود أو عن خطأ ، كما أن مجلس إدارة الشركة يلتزم بأنظمة وسياسات محاسبية مناسبة وملزمة لطبيعة عمل الشركة تمكّنها من الاستمرار في مزاولة أعمالها

مسؤولية مدقق الحسابات

لقد قمنا بأعمال التدقيق وفقا لمعايير التدقيق المتعارف عليها والتي تتطلب الالتزام بقواعد السلوك المهني والحصول على قوائم مالية خالية من أية معلومات خاطئة وإن مسؤولياتنا هي حول صحة هذه القوائم المالية استنادا لما قمنا به من أعمال التدقيق والمراجعة .
كما تضمن التدقيق القيام بإجراءات الحصول على ثبوتيات مؤيدة للمبالغ المقبوضة والمصروفة والإفصاحات في البيانات المالية مع الأخذ بالاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية في الشركة والمتعلقة بالإعداد والعرض العادل للبيانات المالية .

نعتقد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساسا لرأينا حول التدقيق

الرأي

في رأينا إن البيانات المالية تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة كما هو في ٩/٣٠ / ٢٠٠٩ ونتائجها المالية وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية .

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وهي متفقة مع البيانات المالية المرفقة ونوصي بالمصادقة عليها .
مع فائق الاحترام ،،،

حسان غندور
محاسب قانوني
إجازته رقم / ٤٤٣
جوان ٩٣/٥١٧٧٦٤

حماهم ٨ / ١٢ / ٢٠٠٩



Near East Olive Products

شركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون المساهمة المغفلة

حماه - طريق محردة - هاتف ٧٣٥٠٨٥

الميزانية الختامية للشركة عن العام المالي من ١٠/١/٢٠٠٨ الى ٣٠/٩/٢٠٠٩

الموجودات	الإيضاح	الدورة المالية السابقة	30/09/2009
الموجودات غير المتداولة			
صافي الموجودات الثابتة	3	112,934,356	108,224,233
مساهمات في شركات أخرى	4	17,000,000	50,050,000
اجمالي الموجودات غير المتداولة		129,934,356	158,274,233
الموجودات المتداولة			
المخزون السلعي	5	177,075,110	167,317,762
مدينون وملتف قيد التصفية	6	219,092,437	117,940,089
التزامات الشركة لقاء سندات محسومة	7	0	58,517,640
مصرفوات مدفوعة مقدما	8	734,545	1,037,806
نقد بالصندوق ولدى المصارف	9	3,695,111	29,381,292
اجمالي الموجودات المتداولة		400,597,203	374,194,589
اجمالي الموجودات		530,531,559	532,468,822
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية			
رأس المال المكتتب به والمدفوع	10	240,000,000	240,000,000
الاحتياطي القانوني	11	26,433,050	26,434,524
ارباح مرحلة	12	8,940,350	21,991,093
ارباح صافية		47,540,899	13,267
اجمالي حقوق الملكية		322,914,299	288,438,884
مطلوبات متداولة			
موردون محليون ودائنون	13	38,259,612	113,942,850
تمويل مصرفي	14	111,396,145	32,841,517
حسابات دائنة أخرى	15	29,732,387	29,557,957
م مستحقة وغير مدفوعة	16	19,192,580	1,284,642
مخصص ضريبة الدخل		1,168,108	0
مخصصات أخرى	17	7,870,426	7,885,332
مقابل التزامات الشركة لقاء حسم سندات			58,517,640
مجموع المطالبات المتداولة		207,617,260	244,029,535
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		530,531,559	532,468,822



رئيس مجلس إدارة الشركة
كمال كدي

مفتش الحسابات

حسان غنمدور
محاسب قانوني
إجازة رقم / ٤٤٣
٠٩٣/٥١٧٧٦٤

المدير المالي

محمد شحات

محاسب

محمد صبري



Near East Olive Products

شركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون
شركة مساهمة مغفلة - حماه طريق محردة
هاتف ٧٣٥٠٨٥

بيان الدخل للسنة المالية من ٢٠٠٨/١٠/١ - ٢٠٠٩/٩/٣٠

البيان	الإيضاح	الدورة المالية السابقة	٢٠٠٩/٩/٣٠
الإيرادات			
المبيعات	١٨	١.٦٦٧.٨١١.٥٥١	٤٧٥.٥١٢.٦٧٠
تكلفة المبيعات	١٩	(١.٥٦٩.٨٩٤.٩٦٩)	(٤٢٤.٦٤٣.٥٣)
إجمالي الربح (١)		٩٧٩١٦٥٨٢	٥١٤٤٨٣١٧
المصروفات			
مصروفات تسويقية	٢٠	(٢٣٢٢٨١٩٣)	(١٤٢٨.٨٨١)
استهلاك موجودات ثابتة تشغيلية	٢١	(٧٨٦٣١٩٧)	(٨٣٧١١.٢)
مصروفات تمويلية	٢٢	(٥٣٥)	(١١.٩٦٥٧٣)
مصروفات إدارية	٢٣	١٢١٧٩٦٨٢	(١٧٨١١٨٣٣)
استهلاك موجودات ثابتة إدارية	٢٤	(١٢٤٧٣٧١)	(١٣٥٦٥٩٩)
إجمالي المصروفات (٢)	٢٥	٤٤٥١٨٩٧٨	(٥٣١٢٧٦٨٢)
الدخل من الأعمال الرئيسية ١ - ٢	٢٦	٥٣٣٩٧٦.٤	(١٤٦٨٦٧١)
إيرادات متنوعة	٢٧	٢٢.٥٧٨٤	١٤٨٣٤١٢
الربح قبل الضريبة	٢٨	٥٥٦.٣٣٨٨	١٤٧٤١
احتياطي إجباري ١٠%	٢٩	٥٥٦.٣٣٩	١٤٧٤
المقتطع للسكن العمالي ٥%		٢٥.٢١٥٠	.
صافي ربح الدورة / ساهمي الشركة	٣٠	٤٧٥٤.٨٩٩	١٣٢٦٧
متوسط عدد الأسهم خلال السنة		١٠٠ ل.س	.
٤٨٠٠٠٠ سهم والعائد للسهم الواحد			



رئيس مجلس إدارة الشركة
سكالي

مفتش الحسابات

حسان غنم
محاسب قانوني
إجازة رقم /
٩٣/٥١٧٦٤

المدير المالي

المحاسب

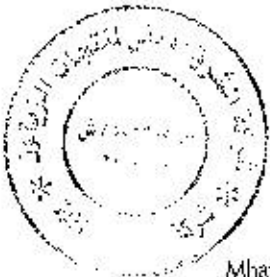


Near East Olive Products

شركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون
شركة مساهمة مغفلة - حماه طريق محردة
هاتف ٧٣٥٠٨٥

قائمة التدفق النقدي للفترة من ٢٠٠٨/١٠/١ - ٢٠٠٩/٩/٣٠

البيان	جزئي ٢٠٠٩	كلي ٢٠٠٩	جزئي ٢٠٠٨	كلي ٢٠٠٨
التدفق النقدي من النشاط التشغيلي				
الأرباح الصافية	١٤٧٤١		٤٧٥٤٠٨٩٩	
استهلاكات الدورة	٦٣٦٠٦٨٠		٩١١٠٥٦٨	
صافي التدفق من النشاط التشغيلي	٦٣٧٥٤٢١	٦٣٧٥٤٢١		٥٦٦٥١٤٦٧
التغير في الموجودات والمطالب المتداولة				
نقص المخزون المبلي	٩٧٥٧٣٤٨		(٣١٢٠٦٢٨٤)	
نقص المدينون	١٠٥٠٦٢٦٢٩		٢٢٧٦٤٥٢٩	
زيادة سلف قيد التصفية	(٣٩١٠٢٨١)			
زيادة المصاريف المدفوعة مقدما	(٣٠٣٢٦١)		١٠٥٥٧٩٢	
نقص المصاريف المستحقة وغير المدفوعة	(١٥٣٦٨٨٦٠)			
زيادة الموردون المحليون والدائنون	٧٥٦٨٣٢٣٨		(٦٢٢٧٥١٣٦)	
نقص تمويل مصرفي	(٧٨٥٥٤٦٢٨)		(٦٦٤٣٩٤٢٣)	
نقص الحسابات الدائنة الأخرى	(١٧٤٤٣٠)		٣٧٨٩٦٤٤٥	
نقص مخصص ضريبة الدخل	(١١٦٦١٠٨)			
نقص مؤونات مختلفة ومخصصات	(٢٥٢٤١٧٤)		٢٨٥٢١٩٩	
صافي التغير في الموجودات والمطالب المتداولة		٨٨٥٠١٤٧٣		(٩٥٣٥١٨٧٨)
التدفق النقدي من النشاط الاستثماري				
الزيادة في الموجودات الثابتة	(٣٤٧٠٠٥٥٧)		(٣٩٢٨٧٩٢١)	
تغير مشروعات للتغذية - زيادة			٦١٦٣٠٦٠١	
النقد المستخدم في النشاط الاستثماري		(٣٤٧٠٠٥٥٧)		٣٢٣٤٢٦٨٠
التدفق النقدي من النشاط التمويلي				
نقص أرباح مرحلة ومسدة للمساهمين	(٣٤٤٩٠١٥٦)		(٨٨٨٦٨٢٠٨)	
الزيادة في الاحتياطي القانوني			٥٥٦٠٣٣٩	
زيادة رأس المال			٩٠٠٠٠٠٠٠	
التدفق النقدي من النشاط التمويلي		(٣٤٤٩٠١٥٦)		٥٦٣٦٣٣٩
التغير في النقدية		٢٥٦٨٦١٨١		(٧٢١٣٩٢)
النقد في ١٠/١ مدور من العام السابق		٣٦٩٥١١١		٤٤١٦٥٠٣
النقد في ٩/٣٠		٢٩٣٨١٢٩٢		٣٦٩٥١١١



رئيس مجلس إدارة الشركة
كمال كمال

مفتش الحسابات

المدير المالي

المحاسب

حسان غنم دور
محاسب قانوني
إجازة رقم / ٤٤٣
جوال ٩٣/٥١٧٧٦٦



Near East Olive Products

شركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون بحما

شركة مساهمة مغفلة رأسمالها ٢٤٠.٠٠٠.٠٠٠ ل.س

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

الرصيد في ٢٠٠٧/١٠/١	رأس المال المدفوع	احتياطي قانوني	ربح السنة	أرباح متورة غير قابلة للتوزيع	أرباح متورة	مجموع حقوق المساهمين ليرة سورية
٢٠٠٧/١٠/١	١٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٢٠.٨٧٢.٧١١			٩٨.٨٦٤.٣٥٠	٢٦٩.٧٣٧.٠٦١
ربح السنة			٤٧.٥٤٠.٨٩٩			٤٧.٥٤٠.٨٩٩
المحول إلى الاحتياطي القانوني		٥.٥٦٠.٣٣٩				٥.٥٦٠.٣٣٩
المحول لحساب رأس المال	٩٠.٠٠٠.٠٠٠					٩٠.٠٠٠.٠٠٠
من الأرباح المتورة					(٧٤٩٢٤.٠٠٠)	(٧٤٩٢٤.٠٠٠)
أرباح وزعت على المساهمين					(١٥.٠٠٠.٠٠٠)	(١٥.٠٠٠.٠٠٠)
الرصيد كما في ٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٢٦.٤٣٣.٠٥٠	٤٧.٥٤٠.٨٩٩	٠	٨.٩٤٠.٣٥٠	٣٢٢.٩١٤.٢٩٩
رصيد بداية السنة ٢٠٠٨/١٠/١	٢٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٢٦.٤٣٣.٠٥٠			٥٦.٤٨١.٢٤٩	٣٢٢.٩١٤.٢٩٩
ربح السنة			١٤٧٤١			١٤.٧٤١
المحول للاحتياطي		١٤٧٤٤	(١٤٧٤٤)			(٤.٦٣٥.٠٠٠)
أسهم مقترنة موزعة على المساهمين بنسبة مماثلتهم					(١٥.٠٠٠.٠٠٠)	(١٥.٠٠٠.٠٠٠)
أرباح موزعة على المساهمين					(١٥.٠٠٠.٠٠٠)	(١٥.٠٠٠.٠٠٠)
تمديد مبلغه مساهمي الشركة لزيادة رأس المال					١٤٤.٨٤٣	١٤٤.٨٤٣
أرباح الأسهم المشتراة عن الدورة السابقة						
الرصيد في نهاية السنة ٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٢٦.٤٣٤.٥٢٤	١٣.٢٦٧	٠	٢١.٩٩١.٠٩٢	٢٨٨.٤٣٨.٨٨٣



المدير العام للشركة

مفتش الحسابات

المدير المالي

المحاسب

حسينان غنيم
محاسب قانوني
إجازة رقم / ٤٤٣ /
جوال ٩٣ / ١٧٧٦٤

معلومات و إيضاحات عن الميزانية الختامية وحسابات النتائج

لشركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون المساهمة المغفلة عن الدورة المالية من ٢٠٠٨/١٠/١

وحتى ٢٠٠٩/٩/٣٠

١ : معلومات عن الشركة

- تم شمول الشركة بقانون تشجيع الاستثمار رقم ١٠/ لعام ١٩٩١ وتعديلاته بموجب قرار السيد رئيس مجلس الوزراء رقم ٩١/ م س تاريخ ٢٠٠٠/٨/٦ والمعدل بالقرار رقم ٤١٩ م س تاريخ ٢٠٠٠/١٢/٩ كما تم الترخيص للشركة بموجب قرار السيد رئيس مجلس الوزراء رقم ٤٧٦٩ تاريخ ٢٠٠٠/١٠/٩ وصدق النظام الأساسي بموجب قرار السيد وزير الاقتصاد والتجارة رقم ٢٤١٦ تاريخ ١١/١٨ ٢٠٠٠ كشركة مساهمة طرحت أكثر من ٥١% من أسهمها على الاكتتاب العام .
- غاية الشركة تصفية وتعبئة وتصدير زيت الزيتون ومشتقاته داخل القطر العربي السوري وخارجه وما يرتبط بهذه الصناعة من صناعات ونشاطات تتصل بها أو تتفرع عنها أو تتممها وتكملها .
- باشرت الشركة أعمالها في بداية عام ٢٠٠٢ وعمل بالأحكام النافذة فقد أعفيت من ضريبة دخل الأرباح الحقيقية عن أعمالها لغاية ٢٠٠٦/١٢/٣١ وخضعت اعتباراً من ٢٠٠٧/١/١ للضريبة عن مبيعاتها المحلية باعتبار مبيعات التصدير معفية من ضريبة دخل الأرباح عملاً بأحكام المرسوم التشريعي رقم ١٥/ تاريخ ٢٠٠١/٧/٣
- مجلس إدارة الشركة يتشكل من ثلاثة أعضاء هم السادة
محمد كمال عدي
المهندس وسيم دياب
عمر عدي
ممثلاً لشركة فيناستيت السويسرية رئيساً
نائباً لرئيس المجلس
عضواً مفوضاً
- إن الشركة مستمرة في أعمالها وهي قادرة على متابعة أعمالها بشكل طبيعي
- السياسات المحاسبية الهامة
- أ- أسس الإعداد :

- أعدت القوائم المالية وإيضاحاتها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وإن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية تتفق مع تلك السياسات التي سيتم على أساسها إعداد القوائم المالية للدورة المالية القادمة ، كما تم الإفصاح عن كافة معاملات الشركة المالية بشكل واضح في كافة البيانات التي تم عرضها وخاصة قائمة المركز المالي وقائمة الدخل .
 - السنة المالية والمحاسبية للشركة تبدأ من ١٠/١ من كل عام وتنتهي في ٣٠ أيلول من العام التالي وقد وافقت وزارة الاقتصاد والتجارة على ذلك بقرارها ١٩٦١ تاريخ ٢٠٠٢/١٢/١٤ وقرار وزارة المالية ٩٨٩/٩٨٩ تاريخ ٢٠٠٣/٤/٢٤
 - التزمت الشركة بأسلوب واحد في عرض وتصنيف كافة البنود في البيانات والقوائم المالية في الدورة الحالية وبالمقارنة مع الدورة المالية السابقة ، كما تم عرض كل بند مادي مع البند المشابه وذو الطبيعة المحاسبية الواحدة
 - التزمت الشركة بعدم إجراء تقاص بين الأصول والالتزامات أو الدخل والمصاريف وحسبما هو وارد في المعيار المحاسبي الدولي رقم ١/١ .
- ب- أسس التطبيق :
- أعدت القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وبدقة وعناية وإن الليرة السورية هي عملة إظهار القوائم المالية والتي تمثل العملة الرئيسية للشركة ووفق المعيار المحاسبي رقم ٢١ مع تقريب القروش إلى أقرب ليرة سورية ومراعاة إمكانية فهم المعلومات الواردة في البيانات والقوائم المالية لمستخدم هذه البيانات .
 - تم تبويب القوائم المالية وفقاً لتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية الخاصة بالإفصاح .
 - تم تقييم الموجودات الثابتة بالتكلفة بعد تنزيل الاهتلاك المتراكم وأي انخفاض في القيمة ، ويتم احتساب الاهتلاك بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي للأصل .
 - تم اعتماد نسب لأقساط الاهتلاك تتفق وعمرها الإنتاجي وهي بمعدل سنوي قدره ١٠% لكل من موجودات الشركة من المعدات والتجهيزات ، وسائل النقل والانتقال ، العدد والأدوات ، تجهيزات الطاقة والتدفئة ، الأثاث والتجهيزات المكتبية .
 - يجري قيد العمليات الحسابية المسجلة بالعملة الأجنبية بأسعار الصرف السائدة

في تاريخ إجراء عملية البيع وحيث أن البيع لدى الشركة غالبا ما يكون بيع
أجل ولمدد زمنية تتراوح بين ١٢٠ - ١٥٠ يوم وبالتالي يحصل تغير بأسعار
صرف العملة الأجنبية تسجل محاسبيا فروق قطع خاصة وأن سعر الدولار
الأمريكي كان بانخفاض مستمر ومتبدل خلال الدورة المالية .

- الاعتراف بالإيراد

يتم الاعتراف بالإيراد حسب معيار المحاسبة الدولي رقم ١٨/ بيع البضائع
حيث يتم قيد المبيعات بصورة صحيحة كما يتم قيد تكاليف المبيعات ولكل
عملية تصدير على حدة بشكل موثوق . وبهذه المناسبة نوضح أن لدى الشركة
برنامجا محاسبيا يحقق لها ما يتطلبه العمل المحاسبي من شفافية ووضوح ودقة
في التكاليف والإيرادات .

- الاعتراف بالمصروف

يتم الاعتراف بالمصاريف فور تحققها وذلك وفقا للتسجيل المحاسبي على أساس
الاستحقاق وليس على الأساس النقدي وذلك وفقا لمعايير المحاسبة والتقارير
المالية الدولية .

٣- الموجودات الثابتة : باستثناء مصروفات التأسيس التي تم إطفائها محاسبيا من بند مجمع
اهتلاك نفقات التأسيس ، فإن موجودات الشركة الثابتة زادت عن
الدورة المالية السابقة و على النحو التالي :

مبلغ التغير	٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠٠٨/٩/٣٠	
٠	٥.٤١٨.٧٠٠	٥.٤١٨.٧٠٠	الأراضي
١٧٧.٥٠١	٥٣.٣٨٤.١٢٤	٥٣.٢٠٦.٦٢٣	المباني
٤.٢٥٧.٨١٧	٨١.٩٩٦.٥٥٤	٧٧.٧٣٨.٧٣٧	المعدات والتجهيزات
١٧.٠٠٠	٨.٩٩٦.٣٨٦	٨.٩٧٩.٣٨٦	وسائل النقل
٢٠٨.٠٥٠	١.٩٧٥.٠١٣	١٧٦٦٩٦٣	عدد وأدوات
١٠٤.٨٠٥	٣.٥٤٩.٤٤٣	٣.٤٤٤.٦٣٨	تجهيزات الطاقة والتدفئة

أثاث وتجهيزات مكتبية	٤.٣٩٠.٦٩٥	٤.٦٤٣.١٠٠	٢٥٢.٤٠٥
مصاريف التأسيس	٣.٣٦٧.٠٢١	.	(٣.٣٦٧.٠٢١)

٤ - مساهمة الشركة بشركات أخرى وقد كانت على النحو التالي

المساهمة في شركة يوني أويل (ساحة طرطوس)	٦.٠٠٠.٠٠٠	ل.س
المساهمة في شركة الشرق الأدنى لتخليط الزيتون شركة محدودة المسؤولية	٣٠.٠٠٠.٠٠٠	ل.س
المساهمة في شركة الشرق لخدمات الزيتون	٧.٠٥٠.٠٠٠	ل.س
المساهمة في شركة الساحل لخدمات الزيتون بطرطوس	٧.٠٠٠.٠٠٠	ل.س
مجموع المساهمات	٥٠.٠٥٠.٠٠٠	ل.س

٥- المخزون السلعي : نقص المخزون السلعي في هذه الدورة عن الدورة المالية السابقة

بمبلغ / ٩٧٥٧٣٤٨ ل.س ويلاحظ على مخازن المواد بأنواعها

مايلي :

- تم تسعير هذه المواد بسعر الكلفة
- تم في نهاية الدورة المالية جرد كافة مواد المخزن من قبل لجان تم تشكيلها وتسميتها أصولا و بالعودة لقوائم الجرد تبين وجود فروقات جردية تم معالجتها حسب الأصول و يبين الجدول أدناه الرصيد المحاسبي لكل مخزن :

مخزن الزيت الخام البكر	٦١,٥٦٧,٩٦٢
مخزن الزيت الخام المكرر	١,٩٣٨,٣٠٠
مخزن الزيت الخام المفلتر	٩,٠١٢,٧٣٩
مخزن المواد المساعدة بودة والواح	٢٣٧,٣٢١
مخزن البضائع الجاهزة للبيع	١٨,٢١٢,٦١٣
مخزن المعاصر والآلات القطاف	٥٢,٣٠٤,٤٤٩
مخزن مواد التعبئة	٢٣,٨٢٧,١٧٧
مخزن مخلفات الإنتاج	١٨٥,٢٧٩
مخزن المواد المختلفة	٣١,٩٢١

١٦٧.٣١٧.٧٦٢	مجموع المخازن

٦- المدينون

يلاحظ نقص الرصيد المحاسبي لحساب المدينون عن الدورة المالية السابقة حسب الجدول التالي :

البيان	٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠
الزبائن	١٤٦.١٥٥.٦٦٣	٩٩.٤٤٠.٠٠٧
قروض السكن العمالي والسلف المتنوعة ومؤهلات الاستيراد	٩.٣٧٠.٧٥٠	١٥.٩١٠.٧٤٩
قيمة بضاعة قيد التصفية	٣١.٧٣٠.٣٥٤	١.١٩٥.٨٤٩
سلفه مساهمي الشركة لزيادة رأس المال	١٥.٠٠٠.٠٠٠	٠
مدينون متنوعون	١٥.٩٠٨.٧٥٧	١.٠٣٧.٧٠٦
سلفة ضريبة الدخل	٩٢٦.٩١٣	٣٥٥.٧٧٨
المجموع	٢١٩.٠٩٢.٤٣٧	١١٧.٩٤٠.٠٨٩

وتجدر الإشارة إلى أنه تم قيد سلفة مساهمي الشركة لزيادة رأس المال في حساب رأس المال حسب قرار الهيئة العامة للشركة .

- ٧ - التزامات الشركة لقاء سندات محسومة من الزبائن لدى المصارف المحلية بلغت /٥٨.٥١٧.٦٤٠/ ليرة سورية وهو حساب له مقابل في جهة المطالبين وهذا الالتزام هو التزام أدبي من الشركة لبنك عودة والبنوك الأخرى ذات العلاقة التي تم حسم الأسناد لديها حيث أن هذه المصارف استوفت من المدينين كافة الضمانات العينية .
- ٨- زادت المصاريف المدفوعة مقدما (مصاريف الدعاية والإعلان) بمقدار /٣٠٣.٢٦١/ ليرة سورية .

٩- النقد بالصندوق والإيداعات لدى المصارف كان على النحو التالي

البيان	٢٠٠٨/٩/٣٠ ل.س	٢٠٠٩/٩/٣٠ ل.س
الصناديق	١.٢٩٢.٠٣٥	١.١٣٩.٧٥١
المصرف التجاري فرع ١ حماه	١.٧٠٦.٦٩٦	١.٢٠٩.٠٥٨
بنك سورية والمهجر	٤٥٣.٨٨٠	٣.٠٩٢.٥٥١
بنك بيمو السعودي الفرنسي	٠	٣.١٨٨.٤٦١
البنك العربي	٠	١٨.١٠٢.٣١٦
المصرف العقاري	٥.٠٠٠	٥.٠٠٠
بنك عودة	٢٣٧.٥٠٠	٢.٦٤٤.١٥٥
رصيد الأموال الجاهزة	٣.٦٩٥.١١١	٢٩.٣٨١.٢٩٢

١٠- رأس مال الشركة

في الدورة المالية السابقة تم زيادة رأسمال الشركة إلى /٢٤٠/ مليون ليرة سورية مقسما على /٤٨٠/ ألف سهم قيمة السهم الواحد /٥٠٠/ ل.س مغطاة بالكامل .

١١- بلغ الاحتياطي القانوني للشركة /٢٦.٤٣٤.٥٢٤/ ل.س بزيادة /١٤٧٤/ ل.س عن

الدورة المالية السابقة بواقع ١٠% من ربح الدورة الصافي .

١٢- الأرباح المرحلة

كانت الأرباح المرحلة من السنة الماضية
سدد منها قيمة أسهم مشتراة وزعت على
المساهمين بنسبة مساهمة كل منهم

أرباح وزعت نقدا على المساهمين
سلفة مساهمين الشركة في زيادة رأس المال
المحولة إلى زيادة رأس المال

المضاف أرباح الأسهم المشتراة
رصيد الأرباح المرحلة في ٢/٩/٣٠

١٣- موردون محليون ودائنون

بلغ رصيد الموردون المحليون والدائنون /١١٣.٩٤٢.٨٥٠/ ل.س بالتفصيل

التالي :

الموردون	١٨.٦٢٥.٥٤٩ ل.س
الدائنون	
شركة سيكوفين السويسرية (مساهم بالشركة بنسبة ٤٩ %)	٥٨.٥٨٧.٨٤٧ ل.س
شركة فيناستيت السويسرية	٢٩.١٤٧.١٦٠ ل.س
السيد كمال عدي (مساهم بالشركة بنسبة ٥٩ %)	٣.١٧١.٣٢٧ ل.س
شركة يوني أول	٤.٤١٠.٩٦٧ ل.س
المجموع	١١٣.٩٤٢.٨٥٠ ل.س

١٤ - بلغ التمويل المصرفي (القروض الدائنة) ٣٢.٨٤١.٥١٧ ل.س وتفصيله التالي :

بنك سورية والمهجر حساب جاري	٣٢.٨٣٧.٧٣٢ ل.س
بنك بيمو السعودي الفرنسي	٣.٧٨٥ ل.س
المجموع	٣٢.٨٤١.٥١٧ ل.س

١٥ - الحسابات الدائنة الأخرى لم يطرأ عليها تبديل يذكر .

١٦ - تفصيل المصاريف المستحقة وغير المدفوعة

نفقات مختلفة مستحقة وغير مدفوعة	١.١١٦.٨٤٥ ل.س
عمولات مصرفية مستحقة وغير مدفوعة	١٦٧.٧٩٧ ل.س
المجموع	١.٢٨٤.٦٤٢ ل.س

١٧ - المخصصات الأخرى

نوع المخصص	٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠
------------	-----------	-----------

حوادث السير	٧٥٢,٣١٧	٧٥٢,٣١٧
صندوق التأمين الصحي	٢٣,٧٧٨	٣٨,٦٨٢
صندوق السكن العمالي	٤,٥٥٥,٢٥٥	٤,٥٥٥,٢٥٥
مؤونة ديون مشكوك في تحصيلها	٢,٥٣٩,٠٧٨	٢,٥٣٩,٠٧٨
المجموع	٧,٨٧٠,٤٢٨	٧,٨٨٥,٣٣٢

١٨- المبيعات : بلغت المبيعات في الدورة الحالية /٤٧,٥١٢,٦٧٠ / ل٠ س يقابلها مبلغ /١,٦٦٧,٨١١,٥٥١ / ل٠ س في الدورة المالية السابقة وسبب هذا النقص الكبير في المبيعات عدم إمكان التصدير إلى دول السوق الأوروبية المشتركة لارتفاع أسعار الزيت في القطر .

١٩- بلغت تكلفة المبيعات /٤٢٤,٠٦٤,٣٥٣ / ل٠ س

٢٠- بلغت المصروفات التسويقية /١٤,٢٨٠,٨٨١ / ل٠ س وتفصيلها التالي

نوع المصروف	ل٠ س
مصاريف دعائية وإعلان وترويج	١٣,٩٦٢,٩٧١
مصاريف النقل والشحن	٢١٩,٢٠٠
مصاريف إقامة وسفر	٩٨,٧١٠
المجموع	١٤,٢٨٠,٨٨١

٢١- بلغ استهلاك الآلات /٨,٣٧١,١٠٢ / ل٠ س بمعدل سنوي قدره ١٠ % .

٢٢- المصروفات التمويلية على قروض الشركة من المصارف بلغت /١١,٠٩٦,٢٦٧ / ل٠ س

٢٣- بلغت المصروفات الإدارية /١٧,٨١١,٨٣٣ / ل٠ س وتفصيلها التالي

مصاريف الرأس القاطر	١,١٢٩,٢٨٤
فروق القطع	٤,٧٤٤,٦٥٠
حسم ممنوح	١٩٢,٨٨٩

رواتب الإداريين في الإدارة والمخبر والمستودع	٦,١٧١,٩٥٧
مصاريف الهاتف والفاكس والخليوي	٤٥٠,٨٠٣
اشتراك الانترنت	١٣,١٠٠
مصاريف البريد والمراسلات	١٠١,٧٧٣
محروقات إدارية	٨٣٦,٣٩٣
محاكمة وقرطاسية وإدارية مختلفة	٤,١٧٠,٩٨٤
المجموع	١٧,٨١١,٨٣٣

٢٤ - الأثاث بلغ /١,٣٥٦,٥٩٩/ ل.س بمعدل سنوي قدره ١٠%.

٢٥ - بلغ إجمالي المصروفات /٥٣,١٢٧,٦٨٢/ ل.س.

٢٧ - الدخل من الأعمال الرئيسية كان سلبياً (خسارة) بمبلغ /١,٤٦٨,٦٧١/ ل.س.

٢٧ - بلغت الإيرادات المتنوعة /١,٤٨٣,٤١٢/ ل.س حسب التالي:

نوع الإيراد	ل.س
حسم مكتسب	٥٧٩
إيرادات استثنائية	١٢٥,١١٤
إيراد الرأس القاطر	١,٣٥٧,٧١٩

٢٨ - زادت الإيرادات المتنوعة على خسارة النشاط الرئيسي وكان الربح الإجمالي قبل الضريبة /١٤,٧٤١/ ل.س، اقتطع منه ١٠% احتياطي إجباري وكان صافي الربح للدورة المالية المنتهية في ٢٠٠٩/٠٩/٣٠ هو /١٣,٢٦٧/ ل.س.