

شركة ماس النور في المساحة المفتوحة

القوائم المالية المرحلية المرحلة

و تقرير مراجعة معلومات مالية مرحلية

الفترة أشهر النتيحة في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨

شركة ماس للتوزيع المساهمة المغفلة

القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرير مراجعة معلومات مالية مرحلية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨

المحتويات

عدد الصفحات

٢

■ تقرير مدقق الحسابات حول القوائم المالية المرحلية

■ القوائم المالية المرحلية

بيان

أ

✎ الميزانية العامة كما في ٢٠٠٨/٦/٣٠

ب

✎ قائمة الدخل للسنة أشهر المنتهية بتاريخ ٢٠٠٨/٦/٣٠

ج

✎ قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المالية المنتهية في ٢٠٠٨/٦/٣٠

د

✎ قائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ٢٠٠٨/٦/٣٠

عدد الصفحات

٥

■ الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة عن النصف الأول من عام ٢٠٠٨



تقرير مراجعة معلومات مالية مرحلية

السادة أعضاء الجمعية العمومية
شركة ماس للتوزيع المساهمة المغفلة
دمشق - سورية

قمنا بمراجعة الميزانية العمومية المرفقة لشركة ماس للتوزيع المساهمة المغفلة، كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ وكل من بيانات الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين، والتدفقات النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة، وإيضاحات تفسيرية أخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية والأنظمة المرعية في سورية. إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بإجراءات الاستفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وإتباع إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى.

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

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، لم يتبين لنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، الوضع المالي لشركة ماس للتوزيع المساهمة المغفلة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية والأنظمة المرعية في سوريا.

دمشق، سورية

٢ آب ٢٠٠٨

شركة زكية وجواد ومكسور وشركاهم



بيان (أ)

شركة ماس للتوزيع المساهمة المغفلة

الميزانية المرحلية كما تظهر في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨

البيان	الايضاح	٣٠ حزيران ٢٠٠٨ ل.س
الموجودات :		
الموجودات غير المتداولة :		
الموجودات الثابتة المادية	١	٤٠,٩٢٢,٢٣٨.١١
م. احتلاك الموجودات الثابتة المادية	١	٥,١٦٧,٧٢٦.٠٠
صافي الموجودات غير المتداولة		٣٥,٧٥٤,٥١٢.١١
الموجودات المتداولة:		
المخزون	٢	٢١,٠٦١,٢٤٥.٠٠
مدينون	٣	١٩,٣٦٨,٩٩٦.٧٠
ايجار مدفوع مقدما	٤	٣٥٠,٠٠٠.٠٠
الاموال الجاهزة	٥	٢٥,٥١٤,٧٩١.٥٨
مجموع الموجودات المتداولة		٦٦,٢٩٥,٠٣٣.٢٨
إجمالي الموجودات		١٠٢,٠٤٩,٥٤٥.٣٩
حقوق المساهمين و المطلوبات		
رأس المال المدفوع:		
بضائف:		
ارباح النصف الأول من العام	٦	٨٧,٠١٩,٦٢٥.٠٠
صافي حقوق المساهمين	بيان (ب)	٢٤٤,٠٣٩.٠٠
	بيان (د)	٨٧,٢٦٣,٦٦٤.٠٠
المطالب		
الدائنون	٧	١٤,١٨٥,٣٦١.٣٩
مصرفات مستحقة	٨	٦٠٠,٥٢٠.٠٠
مجموع المطلوبات		١٤,٧٨٥,٨٨١.٣٩
إجمالي حقوق المساهمين و المطلوبات		١٠٢,٠٤٩,٥٤٥.٣٩

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة المرحلية ويجب أن تقرأ معها

بيان (ب)

شركة ماس للتوزيع المساهمة المخفلة

قائمة الدخل المرحلية عن الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨

البيان	الايضاح	٣٠ حزيران ٢٠٠٨ ل.م.
الايضاحات		
المبيعات	٩	٢٢٨,١٠٣,٧١٧.٠٠
تكلفة المبيعات	٩	(٢٠٤,٦٧٦,٥٨٦.٠٠)
إجمالي الربح		٢٣,٤٢٧,١٣١.٠٠
المصروفات		
مصروفات تسويقية	١٠	٦,٠٠٨,٠٩٦.٠٠
الاكتلاكات	١	٥,١٦٧,٧٢٦.٠٠
مصروفات إدارية	١١	١٢,٣٧٠,٨٤٤.٠٠
إجمالي المصروفات		٢٣,٥٤٦,٦٦٦.٠٠
مصاريف النشاط التجاري		-١١٩,٥٣٥.٠٠
إيرادات مختلفة	١٢	٣٦٣,٥٧٤.٠٠
صافي ربح الفترة	١٣	٢٤٤,٠٣٩.٠٠

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة المرحلية ويجب أن تقرأ معها

بن (ج)

شركة ماس للتوزيع المساهمة المغفلة

قائمة التدفقات النقدية المرحلية عن الأشهر الستة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨

البيسان	٢٠٠٨
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :	
صافي الربح	٢٤٤,٠٣٩.٠٠
ينزل:	
(الزيادة) في المخزون	(٢١,٠٦١,٢٤٥.٠٠)
(الزيادة) في المدينين	(٧,٨٠١,٩٩٦.٧٠)
يضاف:	
اهتلاكات الفترة	٥,١٦٧,٧٢٦.٠٠
الزيادة في الدائنين	٦,٨٥٨,٠١٦.٣٩
الزيادة في المصاريف المستحقة	٤٦١,٠٥٠.٠٠
نقص التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	(١٦,١٣٢,٤١٠.٣١)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :	
(الزيادة) في الموجودات الثابتة	(٣٠,٩٩٢,٩٧٥.٠٠)
نقص التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	(٣٠,٩٩٢,٩٧٥.٠٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :	
الزيادة في رأس المال المدفوع	٤٣,٢٥٨,٣٧٥.٠٠
زيادة التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية	٤٣,٢٥٨,٣٧٥.٠٠
نقص التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية والاستثمارية والتمويلية	(٣,٨٦٧,٠١٠.٣١)
النقد و ما في حكمه في بداية الفترة	٢٩,٣٨١,٨٠١.٨٩
النقد و ما في حكمه في نهاية الفترة	٢٥,٥١٤,٧٩١.٥٨

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة المرحلية ويجب أن تقرأ معها

شركة ماس للتوزيع المساهمة المغفلة

قائمة التغيرات المرحلية في حقوق الملكية لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨

المساهمين	رأس المال المطروح	رصيد مساهمة	مجموع حقوق المساهمين
	٤٣,٧٦١,٢٥٠.٠٠		٤٣,٧٦١,٢٥٠.٠٠
رصيد بداية الفترة		٢٤٤,٠٣٩.٠٠	٢٤٤,٠٣٩.٠٠
دخل الفترة حتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٨			٤٣,٢٥٨,٣٧٥.٠٠
تسديدات المساهمين لرأس المال خلال الفترة	٨٧,٠١٩,٦٢٥.٠٠	٢٤٤,٠٣٩.٠٠	٨٧,٢٦٣,٦٦٤.٠٠
الرصيد في نهاية الفترة			

إن الأيضاحات المرافقة تشكل جزءاً من هذه القائمة المرحلية ويجب أن تقرأ معها

شركة ماس للتوزيع المساهمة المغفلة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
عن النصف الأول من عام ٢٠٠٨

١- التعريف بالهوية:

- شركة ماس للتوزيع هي شركة مساهمة مغفلة تأسست في ١٦ نيسان ٢٠٠٧ طبقاً لأحكام قانون التجارة السوري رقم ١٤٩ لعام ١٩٤٩ وقانون هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية كما سجلت في السجل التجاري لمحافظة ريف دمشق تحت رقم ٨١٦٠ تاريخ ٢٨/١٠/٢٠٠٧.
- غاية الشركة التجارة العامة وشراء وبيع وتوزيع المواد الغذائية في كافة المحافظات والاستيراد والتصدير لكافة المواد المسموح بها قانونياً.
- يقع مركز الشركة في ريف دمشق بالجمهورية العربية السورية، ويجلس الإدارة أن يفتح لها فروعاً ومستودعات ومكاتب ويعين لها ممثلين داخل الجمهورية العربية السورية وخارجها.
- مدة الشركة خمسة وعشرون عاماً تبدأ اعتباراً من تاريخ الإعلان عن تأسيسها ويجوز تمديد مدتها وفقاً لأحكام قانون التجارة رقم ١٤٩/لعام ١٩٤٩ وتعديلاته.
- باشرت الشركة أعمالها التجارية في ٢٠٠٨/١/٢ وذلك وفقاً لكتاتها رقم ١٠٤٣/م.ت/ف.هـ - بتاريخ ١٤/٤/٢٠٠٨ الموجه إلى هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية.

٢- المؤسسون ورأس المال:

- أكتب المؤسسون بنسبة ٦٤٩% من رأس مال الشركة، بما يعادل (٨٥.٧٥٠.٠٠٠) ل.س موزعة على ١٧١.٥٠٠ / سهماً قيمة السهم الواحد/٥٠٠/ل.س
- بعد الموافقة على تأسيس شركة ماس للتوزيع المساهمة المغفلة تم طرح / ١٧٨.٥٠٠ / سهماً على الاكتتاب العام وفق القرار رقم (١٢)م الصادر عن هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية بتاريخ ٢٠٠٧/٨/٩ حيث تم الاكتتاب على باقي أسهم الشركة بموافقة من هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية بموجب الكتاب رقم ١٠١٨ /ص - ف.م بتاريخ ٢٠٠٧/١٠/٧

١٠١١- إحدارة العرعة:

- يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مؤلف من سبعة أعضاء تنتخبهم الهيئة العامة بالتصويت السري ولمدة عامين قابلة للتجديد، وقد تم انتخاب مجلس الإدارة الأول من قبل الهيئة العامة التأسيسية وفقاً للمادة رقم ١٧٩ من النظام الأساسي للشركة .
- يمثل الشركة ويوقع عنها لدى الغير وفي كافة الأمور الإدارية والمالية والتجارية والحقوقية بما في ذلك صكوك التفويض وتحريك الحسابات السيد حسن فراس طلاس رئيس مجلس الإدارة.

١٠١٢- أصل الإعداء والصياغة المحاسبية العامة المطلوبة :

- تم إعداد القوائم المالية المرحلية لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ و وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ الخاص بالتقارير المالية المرحلية.
- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وتظهر هذه القوائم بالعملة المحلية (بالليرة السورية) و تشمل الأرصدة و النتائج العائدة لكل من المركز الرئيسي بدمشق و فرع حلب.
- جرى تقييم أرصدة الشركة بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ من العملة الأجنبية بأسعار الصرف المطبقة وفق نشرة أسعار الصرف الصادرة عن المصرف التجاري السوري.
- لم يتم احتساب مؤونة ضريبة دخل لأن سلف ضريبة الدخل المدفوعة تغطي أو تزيد على ضريبة الدخل المتوقع تحقيقها.
- حمل ٥٠% من خسارة فترة التأسيس المدورة على نتائج فترة السنة أشهر وبحيث تحتلك بالكامل خلال عام ٢٠٠٨ تطبيقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٨ .
- لم يتم احتساب قسط استهلاك للبناء على اعتبار انه لم يكتمل بعد.
- لا تحتوي القوائم المالية المرحلية على كافة المعلومات و الايضاحات المطلوبة لإعداد القوائم المالية السنوية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ لاحقاً مع القوائم المالية السنوية الختامية للشركة كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١ ، كما أن نتائج الأعمال لفترة السنة أشهر المنتهية في ٢٠٠٨/٦/٣٠ لا تمثل بالضرورة نتائج الأعمال للسنة التي ستنتهي في ٢٠٠٨/١٢/٣١.

ملاحظات: بيانات إحصائية لحسابات الحركة:

١ - الموجودات الثابتة المادية:

يمثل مبلغ /٤٠.٩٢٢.٢٣٨.١١/ ل.س قيمة الموجودات الثابتة ومشاريع قيد التنفيذ بتاريخ ٢٠٠٨/٦/٣٠ كما يمثل مبلغ /٥.١٦٧.٧٢٦/ ل.س مخصص اهتلاك هذه الموجودات في نهاية الفترة و ذلك كما يلي:

البيان	وسائل النقل	المعدات و التجهيزات	الأثاث	البرامج	الأجهزة الإلكترونية	مصاريف التأسيس	مشاريع قيد التنفيذ	المجموع
	ل.س	ل.س	ل.س	ل.س	ل.س	ل.س	ل.س	ل.س
الرصيد بداية الفترة	١٦٥.٠٠٠	-	-	-	-	٨٢٧٩٣٢٣	-	٩٩٢٩٢٦٣
الإضافات	٢٢١.٠٣٤٠	٣٠٠.٦٣٠	٦٨.٠٠٠	٢٣.٠٠٠	٥٩٣٣٩٠	-	٧٧٠٠.٦٣٥	٣.٩٩٢٩٧٥
تكلفة الأصل في نهاية الفترة	٢٢٧٥.٠٣٤٠	٣٠٠.٦٣٠	٦٨.٠٠٠	٢٣.٠٠٠	٥٩٣٣٩٠	٨٢٧٩٣٢٣	٧٧٠٠.٦٣٥	٤.٩٢٢٦٣٨
مخصص الاستهلاك	(٩٩٢٣٤٦)	(٢٩٩١)	(٢٤٦)	(٨٠٨٢)	(٢٤٤٣٠)	(٤١٢٩٦٣١)	-	(٥١٦٧٧٢٦)
صافي القيمة الدفترية	٢٢٧٥٧٩٩٤	٢٩٧٦٢٩	٦٧٧٥٤	٢٢١٩١٨	٥٦٨٩٦٠	٤١٢٩٦٣١	٧٧٠٠.٦٣٥	٣.٥٧٥٤٥١٢

❖ لم يتم احتساب اهتلاك للموجودات في عام ٢٠٠٧ م لعدم وضع هذه الموجودات في الاستخدام حتى نهاية العام المذكور.

❖ تمثل مشاريع قيد التنفيذ قيمة المباني التي لم تكتمل بعد و لذلك لم يتم استهلاكها خلال هذه الفترة.

٢ - المخزون:

يتألف المخزون من تكلفة البضاعة الموجودة في المخازن في نهاية الفترة و ذلك في كل من دمشق و حلب وفق الآتي:

نوع المخزون:	مواد غير غذائية	مواد غذائية					المجموع
		مرتبلا	الجبنه	شاي	تونا	السمن	
المبلغ:	٧٠٤٩٨٤	٧٧٤٨١٠٠	١٨٥١٥٢٣	٤٩٩٨٤١٣	٢٤٥٢٧٦٠	٣٣٧٨٧٩٠	٢١٠٦١٢٤٥

٣- المدينون:

يعبر رصيد المدينون والبالغ /١٩.٣٦٨.٩٩٦.٧/ ل.س عن الذمم المترتبة لصالح الشركة على الزبائن لدى المركز الرئيسي و فرع حلب و تشمل الزبائن المتنوعين و وكلاء البيع المباشر في المحافظات و سلف العاملين و سلفة ضريبة الدخل و رصيد إجازات الاسترداد.

٤- إيجار مدفوع مقدماً:

إن رصيد الإيجارات المدفوعة مقدماً و البالغ /٣٥٠.٠٠٠.٠٠٠/ ل.س يمثل مبلغ الإيجار المدفوع مقدماً لمركز حلب عن الفترة من ٢٠٠٨/٧/١ وحتى ٢٠٠٨/١٢/٣١ من أصل كامل الإيجار السنوي البالغ /٧٠٠.٠٠٠.٠٠٠/ ل.س.

٥- الأموال الجاهزة:

يمثل مبلغ ٢٥.٥١٤.٧٩١.٥٨ ل.س الظاهر في الميزانية رصيد النقدية كما في ٢٠٠٨/٦/٣٠.

البيان:		المبلغ	
الصدوق:		١.٩٢١.٤٣٧.٠٩ ل.س	
المصارف:			
مصرف عودة ل.س	١.٧٠٢.٩٠٢.١٩	ما يعادل	\$ ٦.٢١٨.٦٥
مصرف عودة دولار	٢٨٦.٠٥٧.٩٠	بسر	٤٦ ل.س
مصرف عودة دولار حوالات	٩.٦٢٧.٣٤	ما يعادل	\$ ٢٠٩.٢٩
مصرف بيمو ل.س	٢٠.٩٨٦.٤٦٥.٢٩	بسر	٤٦ ل.س
مصرف بيمو دولار	٣١.١٥٥.٣٤	ما يعادل	\$ ٦٧٧.٢٩
مصرف بيمو يورو	٢٧.١٤٧.٤٣	بسر	٧٢.٦٨ ل.س
مصرف بيمو دولار حوالات	٥٤٩.٩٩٩.٠٠	ما يعادل	\$ ١١.٩٥٦.٥
مجموع المصارف	٢٣.٥٩٣.٣٥٤.٤٩		
المجموع	٢٥.٥١٤.٧٩١.٥٨		

٦- رأس المال المدفوع:

يلج رأسمال الشركة المكتتب به /١٧٥.٠٠٠.٠٠٠/ ل.س موزعة على ٣٥٠.٠٠٠ سهماً بقيمة أسمية ٥٠٠ ل.س للسهم الواحد، سدد المساهمون القسط الأول والقسم الأكبر من القسط الثاني على أن تسدد الأقساط اللاحقة وفقاً لما يحدده مجلس الإدارة بحسب احتياجات الشركة وذلك وفق ما يلي:

رأس المال المكتتب به ٣٥٠.٠٠٠ سهماً ٥٠٠ x ل.س	١٧٥.٠٠٠.٠٠٠ ل.س
رأس المال غير المدفوع	٨٧.٩٨٠.٣٧٥ ل.س
رأس المال المدفوع	٨٧.٠١٩.٦٢٥ ل.س

٧- الدائنون:

يمثل الرصيد الظاهر في الميزانية والبالغ /١٤.١٨٥.٣٦١.٣٩/ ل.س إجمالي الذمم المستحقة على الشركة و يتكون من
رصيد موردي الشركة من المنتجات و يبلغ /١٣.٥٢٤.٢٨٨.٠٨/ ل.س و رصيد السدائون المتنوعون و البالغ
/٦٦١.٠٧٣.٣١/ ل.س.

٨- مصاريف مستحقة:

يمثل رصيد الحساب و البالغ / ٦٠٠.٥٢٠.٠٠٠ / ل.س المصاريف المستحقة وغير المدفوعة حتى ٢٠٠٨/٦/٣٠ وهي:

المبلغ	البيان
٤٤١.٥٢٠ ل.س	رواتب عمال حلب عن شهر حزيران
١٥٩.٠٠٠ ل.س	عمولات مندوبين
<u>٦٠٠.٥٢٠</u>	المجموع

٩- المبيعات و تكلفة المبيعات:

بلغت قيمة المبيعات / ٢٢٨.١٠٣.٧١٧ / ل.س كما بلغت تكلفة هذه المبيعات / ٢٠٤.٦٧٦.٥٨٦ / ل.س وتكون
هذه المبيعات و تكلفة المبيعات مما يلي:

النوع	مواد غير غذائية	مواد غذائية				المجموع
		مرتديلا	جينة	شاي	تونا	مواد أخرى
المبيعات	٢٠٧٥٣١٩	١٦٥٤٤١٩٠٩	٩١٦٤٥١١	١٠٢٢٣٥٩٠	٢٩٣٦٩٥١٠	١١٨٢٨٨٧٨
تكلفة المبيعات	١٨٥٠٩٧٥	١٤٩٤٢٠٥٠٨	٨٦١٣٤٧٠	٨٣٣٧٥١٩	٢٦٢٠٤٥٧٦	١٠٢٤٩٥٤٣
الربح الإجمالي	٢٢٤٣٤٤	١٦٠٢١٤٠١	٥٥١٠٤١	١٨٨٦٠٧١	٣١٦٤٩٣٤	١٤١٤٨٨٦
نسبة الربح الإجمالي من المبيعات	%١٠.٨	%٩.٦	%٦	%١٨.٥	%١٠.٨	%١٢
						%١٠.٣

٩٠ - المصروفات التسويقية:

بلغت المصروفات التسويقية / ٦.٠٠٨.٠٩٦.٠٠٠ ل.س و تتضمن ما يلي:

حسومات المبيعات	عروض وهدايا	مصاريف نقل	حسم ممنوح	عمولات	معارض	المجموع
٣٥٥٩٣٤	٣٣٢٤٧٥٢	١٤٣١٣٣٥	١٣١٠٣	١٥٧١٣٥٢	٣١٦٦٣٠	٦٠٠٨٠٩٦

٩١ - المصروفات الإدارية:

بلغت المصروفات الإدارية / ١٢.٣٧٠.٨٤٤ ل.س و تتألف بشكل رئيسي من / الرواتب والأجور و متمماتها ومصاريف على السيارات ومصاريف متفرقة وهي موزعة كالتالي:

مصاريف العاملين	مصاريف سنوات سابقة	مصاريف مواد	مصاريف خدمية	مصاريف متنوعة	ايجارات مباني	المجموع
٧,٩٤٧,١٧٠.٧	١١,٤٠٠	١,٣٦٥,٥٣٠	٢,٤٦١,٤٧٤	٣٣,٣٨.٥	٥٦٢,٠٠٠	١٢,٣٧٠,٨٤٤

٩٢ - الإيرادات المختلفة:

بلغت الإيرادات المختلفة / ٣٦٣.٥٧٣ ل.س و تتألف من:

١١٠.١٠٠	ل.س	الفوائد الدائنة:
٢٢٨.١٧٠	ل.س	حسم مكتسب:
٨١.٨٤٦	ل.س	الإيرادات المتنوعة:
(٥٧.٥٤٣)	ل.س	فروقات القطع / مدينة:
٣٦٣.٥٧٣	ل.س	المجموع

٩٣ - صافي ربح الفترة:

أظهرت قائمة الدخل ربحاً صافياً بلغ / ٢٤٤.٠٣٩ ل.س بعد إضافة الإيرادات المختلفة و تنزيل مجموع المصاريف من مجمل الربح و لا بد من الإشارة إلى أن نتيجة أعمال هذه الفترة قد حملت بنسبة ٥٠% من مصاريف التأسيس البالغة / ٤.١٣٩.٦٣٢ ل.س و ذلك انسجاماً مع معيار المحاسبة الدولي ٣٨ و سيحمل القسم الباقي على نتائج أعمال النصف الثاني من العام.

٩٤ - تعاملات مع أطراف ذات علاقة:

إن الأطراف ذات العلاقة هي كبار المساهمين وأعضاء مجلس الإدارة و الإدارة العليا في الشركة و المؤسسات التابعة لهم.

وقد قام عضوان من مجلس الإدارة بشراء مواد من الشركة حيث بلغت مشتريائهما خلال النصف الأول من عام ٢٠٠٨ كما يلي:

مشتريات السيد حسن باذنجمكي حوالي /٣٤/ مليون ليرة سورية.

مشتريات السيد غطفان مدني حوالي /١٧/ مليون ليرة سورية.

كما بلغت أرصدة أعضاء مجلس الادارة المدينة مبلغاً مقداره ٦,٣٣٨,٤٣٣.٣٠ ل.س

١٥ - بيانات المقارنة:

نظراً لأن نشاط الشركة في عام ٢٠٠٧ اقتصر على القيام بأعمال التأسيس و أن الشركة لم تباشر نشاطها التجاري حتى بداية عام ٢٠٠٨ فإنه لم يتم إعداد بيانات مقارنه مقابلة للقوائم المالية المرحلية لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨

١٦ - موافقة الإدارة:

وافق مجلس الإدارة على ميزانية الشركة بجلسة رقم ٩ تاريخ ٢٩ تموز ٢٠٠٨.

دمشق في ٢ / آب / ٢٠٠٨

مدقق الحسابات

عوني زكية



