

البيانات المالية وتقرير مدقق الحسابات المستقل العائدة للشركة التجارية للصناعة و التبريد
المساهمة المغفلة بحماه

للفترة الممتدة من ٢٠١٣-١-١ الى ٢٠١٣-١٢-٣١

جدول المحتويات

صفحة

البيانات المالية و تتضمن :

شهادة مدقق الحسابات

١

قائمة المركز المالي

٢

بيان الدخل

٣

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

٤

بيان التدفقات النقدية

٥ حتى ١٠

ايضاحات حول البيانات المالية

١١

جدول اهتلاك المحركات و الاثاث

Association of Syrian
Certified Accountants



جمعية المحاسبين القانونيين
في سورية

شهادة محاسب قانوني

شهادة مدقق الحسابات المستقل

السادة المساهمين في الشركة التجارية للصناعة و التبريد المساهمة المغفلة - حماه سوريا
الرأي :

تم تدقيق القوائم المالية المرفقة والعائدة للشركة التجارية للصناعة و التبريد المساهمة المغفلة والتي تتضمن قائمة المركز المالي في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١ وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين عن الفترة المالية في ذلك التاريخ ، و الايضاحات حول البيانات المالية بما في ذلك ملخص اهم السياسات المحاسبية .

وفي رأينا فإن البيانات المالية المرفقة تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة كما في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١ و أدائها المالي و تدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية .

أساس الرأي :

لقد قمنا بالتدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية ، إن مسؤوليتنا وفقا لتلك المعايير موضحة في فقرة (مسؤوليات المدقق حول تدقيق البيانات المالية) في تقريرنا ، إننا مستقلون عن الشركة وفقا لقواعد السلوك المهني للمحاسبين المهنيين الصادرة عن مجلس المعايير الاخلاقية الدولية للمحاسبين وقواعد السلوك المهني ذات الصلة بتدقيقنا للبيانات المالية في الجمهورية العربية السورية ، وقد قمنا بمسؤولياتنا الاخلاقية الأخرى وفقا للقواعد المذكورة ، في اعتقادنا إن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة و توفر أساسا لإبداء رأينا .

إن ادارة الشركة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى ، تتكون هذه المعلومات الأخرى من المعلومات الواردة في التقرير السنوي عدا البيانات المالية و تقريرنا حول تدقيقها .

إن رأينا حول البيانات المالية لا يغطي المعلومات الأخرى و إنما لا نبدي أي شكل من أشكال التأكيد حولها .

في سياق متصل بتدقيقنا للبيانات المالية فإن مسؤوليتنا هي أن نقرأ المعلومات الأخرى و أن نأخذ بعين الاعتبار ما اذا كانت المعلومات الأخرى متعارضة بشكل جوهري مع البيانات المالية او مع المعلومات التي حصلنا عليها خلال عملية التدقيق أو يظهر بأن فيها أخطاء جوهريّة ، وفي حال استنتاجنا على ما قمنا به أن هناك أخطاء جوهريّة في هذه المعلومات الأخرى ، فيجب علينا الإبلاغ عن ذلك في تقريرنا ، ونحن هنا في هذا التقرير لا يوجد لدينا شيء يستدعي الإبلاغ عنه في هذا المجال .

مسؤولية الادارة حول البيانات المالية :

ان الادارة هي المسؤولة عن اعداد القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية ، بالإضافة الى تحديد نظام الرقابة الداخلي الضروري لإعداد بيانات مالية خالية من الأخطاء الجوهرية سواء الناتجة عن احتيال أو عن خطأ خلال اعداد البيانات المالية ، كما أن الادارة مسؤولة عن تقييم مدى قدرة الشركة على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية ، والافصاح عن المسائل المتعلقة بالاستمرارية عندما يتطلب الامر ذلك ، و استخدام مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن ادارة الشركة تنوي تصفية الشركة أو التوقف عن العمل ، او ليس لديها بديل واقعي سوى القيام بذلك .

مسؤولية المدقق حول تدقيق البيانات المالية :

إن غايتنا هي الحصول على تأكيد بأن البيانات المالية ككل خالية من الأخطاء الجوهرية سواء الناتجة عن احتيال أو عن خطأ ، و اصدار تقرير تدقيق يتضمن رأينا . أن التأكيد المعقول هو تأكيد عال المستوى ، لكنه ليس ضمانة على أن التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق سوف يكتشف الأخطاء الجوهرية دائماً عند وجودها أثناء التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، إنما نقوم بالتقدير المهني ونبقي على الشك المهني خلال عملية التدقيق ، كذلك فإننا نقوم بما يلي :

**** تحديد و تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية ، سواء الناتجة عن احتيال أو خطأ ، و تصميم وتنفيذ اجراءات التدقيق الملائمة لتلك المخاطر ، والحصول على ادلة التدقيق الكافية والمناسبة و التي توفر اساساً لإبداء رأينا . إن خطر عدم اكتشاف خطأ جوهري ناتج عن احتيال اكبر من ذلك الناتج عن خطأ ، إذ أن الاحتيال قد ينطوي على تواطؤ - تزوير - حذف متعمد - تحريف - أو تجاوز للإجراءات الرقابية .**

**** الحصول على فهم للإجراءات الرقابية الملائمة للتدقيق بهدف تصميم اجراءات تدقيق ملائمة للظروف ، وليس بهدف ابداء رأي حول مدى فعالية نظام الرقابة الداخلي للشركة .**

** تقييم ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة و معقولية التقديرات المحاسبية و الإفصاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة .

** التوصل الى استنتاج حول ملاءمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية و استنادا الى ادلة التدقيق التي تم الحصول عليها .

** تقييم العرض العادل و هيكل و محتوى البيانات المالية بما في ذلك الإفصاحات ، وفيما اذا كانت البيانات المالية تمثل المعاملات و الاحداث ذات العلاقة بشكل يحقق العرض العادل .

تقرير حول المتطلبات القانونية و التشريعية :

إن نطاق تدقيقنا أيضا التأكد من مدى تطبيق الشركة للقوانين و الانظمة النافذة و خصوصا منها المتعلقة بالبيانات المالية .

تحتفظ الشركة بقيود و سجلات الكترونية منتظمة ووثائق ورقية مؤيدة لها ، و إن القوائم المالية متفقة معها و نوصي بالمصادقة عليها سندا لأحكام المادة ١٨٨ من قانون الشركات الصادر بالمرسوم التشريعي رقم ٢٩ لعام ٢٠١١ .

حماه في ٢٠ - ١٢ - ٢٠١٩

المحاسب القانوني

عمار سويد



قائمة المركز المالي للشركة التجارية للصناعة والتبريد المساهمة المغفلة

موقوفة في ٣١ كانون أول ٢٠١٣

ن.س	عام ٢٠١٢	عام ٢٠١٣	ايضاح
	٩٤١,٤٠٨	٢,٦٦٨,٤٦٤	٥
	١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	٦
	٢,٤٤١,٤٠٨	٤,١٦٨,٤٦٤	
	٧٠٠,٥٢٨	٤٧٨,٧٠٨	٧
	٧٠٠,٥٢٨	٤٧٨,٧٠٨	
	٣,١٤١,٩٣٦	٤,٦٤٧,١٧٢	
	٢٤,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	
	٢,١٦٨,٠٣٦	٢,١٦٩,٤١١	٨
	.	٣٠,٠٠٠	٩
	٣٢,٧٠٢	٣٨,٩٩٨	١٠
	١,٣٧٥	٢٦,٠٠٨	١١
	٥٧,٥٠٠	١,٢٩٠,٠٠٠	١٢
	٢,٢٥٩,٦١٣	٣,٥٥٤,٤١٧	
	٤٣٥,٦٠٠	٤٣٥,٦٠٠	١٣
		١١,١٢٣	
	١١,١٢٣	٢١٠,٤٣٢	١٥
	٤٣٥,٦٠٠	٤٣٥,٦٠٠	١٤
	٨٨٢,٣٢٣	١,٠٩٢,٧٥٥	
	٣,١٤١,٩٣٦	٤,٦٤٧,١٧٢	
	٢٤,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	
	0	0	

الموجودات

موجودات متداولة :

نقد في الصندوق و المصارف

مساهمات في شركات أخرى

حسابات مدينة مختلفة / مصاريف مدفوعة مقدما

مجموع الموجودات المتداولة

موجودات غير متداولة :

صافي الموجودات الثابتة

مجموع الموجودات غير المتداولة

مجموع الموجودات

حسابات نظامية / اسهم اعضاء مجلس الادارة

المطلوبات

مطلوبات متداولة :

داننون مختلفون

المؤنات

تأمينات للغير وأمانات

تعويض مجلس الادارة و تعويض المشاريع الخيرية

ايرادات مقبوضة مقدما

مجموع المطلوبات المتداولة

حقوق المساهمين

الراسمال المدفوع

ارباح مدورة

ارباح الفترة

احتياطي قانوني

مجموع حقوق المساهمين

مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

حسابات نظامية / اسهم اعضاء مجلس الادارة

رئيس مجلس الادارة
كميل لويس درغام

1



المدير العام
خالد حسين مسراد

منظم البيانات

Amal

بيان الدخل		
للفترة الممتدة من ٢٠١٣-١-١ حتى ٢٠١٣-١٢-٣١		
ل.س	ل.س	ايضاح
عام ٢٠١٣	عام ٢٠١٢	
٤,٢١٥,٧٧٠	٢,١٠٠,٥٠٠	١٧
٢٢٥,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	١٨
٦,٣٧٨	٣,٥٤٣	١٩
١٥,٠٠٠		٢٠
٤,٤٦٢,١٤٨	٢,٢٥٤,٠٤٣	
(٣٦٢٨٨٦٨)	(١٧٧٣٨٧٤)	٢١
(٣٤٥٠٢٠)	(٢٢٨٦٧٧)	٢٢
(٢٠٥١٨٥)	(٢٢٢٣٥٩)	٧
(١٦٦٣٥)	(١٦٦٣٥)	٧
(٤١٩٥٧٠٨)	(٢٢٤١٥٤٥)	
٢٦٦,٤٤٠	١٢,٤٩٨	١٥
(٢٣٦٤٤)	(١٢٥٠)	١١
(٢٣٦٤)	(١٢٥)	١١
٢٤٠,٤٣٢	١١,١٢٣	
(٣٠٠٠٠)		٩
٢١٠,٤٣٢	١١,١٢٣	
١٤.٥٠	٠.٧٧	

الإيرادات :

إيرادات تشغيلية

إيرادات استثمارية

إيرادات الفوائد

إيرادات مختلفة

اجمالي الإيرادات

المصاريف :

مصاريف تشغيلية

مصاريف إدارية

اهتلاكات م ثابتة تشغيلية

اهتلاكات م ثابتة إدارية

اجمالي المصاريف

صافي ربح (خسارة) الفترة قبل التعويضات و التبرعات

تعويض مجلس الإدارة

تبرعات مشاريع خيرية

صافي ربح (خسارة) الفترة قبل الضريبة

مؤونة ضريبة الدخل

صافي ربح (خسارة) الفترة بعد الضريبة

متوسط ربح السهم السنوي

(اجمالي عدد الاسهم ١٤٥٢٠ سهما)

رئيس مجلس الإدارة

كميل لويس درغام

المدير العام

خالد حسن مراد

منظم البيانات

أحمد العزا



Handwritten signature and stamp of the General Manager, Khalid Hassan Murad.

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المعد للنشر					
عن الفترة المنتهية في ٣١-١٢-٢٠١٢					
الرصيد في ١-١	رأس المال	الاحتياطي القانوني	الأرباح والخسائر	أرباح مدورة محققة	أرباح مدورة غير محققة
٤٣٥,٦٠٠	٤٣٥,٦٠٠	٤٣٥,٦٠٠	١٦٧,٠٧٥		١,٠٣٨,٢٧٥
توزيع انصبة أرباح					
أرباح الدورة المالية الحالية			(١٦٧,٠٧٥)		(١٦٧,٠٧٥)
تخصيص أرباح الدورة المالية الحالية			١١,١٢٣		١١,١٢٣
الرصيد كما في ٣١-١٢	٤٣٥,٦٠٠	٤٣٥,٦٠٠	١١,١٢٣	٠	٨٨٢,٣٢٣

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المعد للنشر					
عن الفترة المنتهية في ٣١-١٢-٢٠١٣					
الرصيد في ١-١	رأس المال	الاحتياطي القانوني	الأرباح والخسائر	أرباح مدورة محققة	أرباح مدورة غير محققة
٤٣٥,٦٠٠	٤٣٥,٦٠٠	٤٣٥,٦٠٠		١١,١٢٣	٨٨٢,٣٢٣
الزيادة (اكتتابات) في رأس المال					٠
توزيع انصبة أرباح					٠
أرباح الدورة المالية الحالية			٢١٠,٤٣٢		٢١٠,٤٣٢
تخصيص أرباح الدورة المالية الحالية					٠
الرصيد كما في ٣١-١٢	٤٣٥,٦٠٠	٤٣٥,٦٠٠	٢١٠,٤٣٢	١١,١٢٣	١,٠٩٢,٧٥٥



كميل نوبس درغام
رئيس مجلس الإدارة

(Handwritten signature)



المدير العام
خالد حسن مراد
(Handwritten signature)

منظم البيانات

أحمد العزا

P15 S

الإيضاحات المرفقة للقوائم المالية للشركة التجارية للصناعة والتبريد المساهمة

المغفلة بحماة للفترة الممتدة من ١ / ١ / ٢٠١٣ حتى ٣١ / ١٢ / ٢٠١٣

١ - معلومات عن الشركة :

- تأسست الشركة التجارية للصناعة والتبريد بحماة بموجب المرسوم رقم ١٤٣١ / تاريخ ١٩٤٨ / ٦ / ٢٦ .

وتم تصديق النظام الأساسي بموجب قرار السيد وزير الاقتصاد رقم ٧ / تاريخ ١٥ / ١ / ١٩٥٠ وهي شركة مساهمة طرحت أسهمها على الاكتتاب العام .

- غاية الشركة تعاطي جميع الأعمال التجارية والصناعية ومشاريع التبريد والجليد وإنشاء برادات ثابتة ومتنقلة لحفظ المواد الغذائية وغيرها والاتجار بها وقد بين سجل الشركة التجاري رقم (١) لدى أمانة السجل التجاري بحماة إمكانية الشركة للعمل في مشاريع أخرى بما يتوافق مع مصلحتها .

- لدى محاسب الشركة الدفاتر المحاسبية اللازمة لعملها من يومية عامة وأستاذ عام ودفتر أساتذة مساعدة حسب متطلبات العمل المحاسبي كما يتم استخراج موازين المرجعة عن طريق الحاسب الآلي .

- مجلس إدارة الشركة يتكون من السادة :

رئيسا للمجلس	سوري الجنسية	- كميل لويس درغام
نائبا للرئيس ومديرا عاما	سوري الجنسية	- خالد حسن مراد
عضوا مفوضا	سوري الجنسية	- محمد خير الله
عضوا	سوري الجنسية	- عبد الحميد قنباز
عضوا	سوري الجنسية	- فرج قنباز

٢ - السياسات المحاسبية الهامة :

أ - أسس الإعداد :

- نشاط الشركة محدود حاليا ويقتصر على خزن وتبريد بعض المواد الغذائية والألبان والأجبان وقد أعدت القوائم المالية وإيضاحاتها من واقع سجلات الشركة وقيودها وفق المعايير الدولية للتقارير المالية ، وأن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الحالية يتم مراعاتها عند إعداد القوائم المالية للدورة المالية القادمة ، وفي حال وجود خلاف ذلك يتم الإفصاح عنه ، كما أنه تم الإفصاح عن كافة معاملات الشركة المالية بشكل واضح في كافة البيانات المالية التي تم عرضها وخاصة قائمة المركز المالي وقائمة الدخل .

- السنة المالية والمحاسبية للشركة تبدأ من ١ / ١ وتنتهي في نهاية العام الميلادي ١٢ / ٣١ .
- 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 رقم (١) .

ب - أسس التطبيق :

- أعدت القوائم المالية وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية وأن الليرة السورية هي عملة إظهار القوائم المالية والتي تمثل العملة الرئيسية للشركة وفق المعيار المحاسبي رقم / ٢١ / ومراعاة إمكانية فهم المعلومات الواردة في البيانات والقوائم المالية لمستخدم هذه البيانات .
- أعدت القوائم المالية وفقا لمبدأ الاستمرارية كون الشركة مستمرة في نشاطها رغم الظروف الصعب التي عانت منه الشركة في هذا العام .
- 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 نسبة لأقساط الاهتلاك تتفق وعمرها الإنتاجي وهي بمعدل سنوي قدره (١٠ %) لكل موجودات الشركة من المعدات والتجهيزات والعدد والأدوات والأثاث والتجهيزات المكتبية .

٣ - الاعتراف بالإيراد :

يتم الاعتراف بالإيراد حسب معيار المحاسبة الدولي رقم / ١٨ / .

٤ - 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 :

٥ - النقد في الصندوق والمصرف :

بلغ رصيد الصندوق والمصرف في نهاية عام ٢٠١٣ مبلغ / ٢.٦٦٨.٤٦٤ ل.س . وفق ما يلي

النقدية ل.س	عام ٢٠١٢	عام ٢٠١٣
مصرف التسليف الشعبي / حماه	٣٥٤,٧١١	٢,١٠٩,٧٠١
نقدا في الصندوق ليرة سورية	٤٦,٦٩٧	١٨,٧٦٣
نقدا في الصندوق \$ ١٠٠٠٠	٥٤٠,٠٠٠	٥٤٠,٠٠٠
مجموع النقدية	٩٤١,٤٠٨	٢,٦٦٨,٤٦٤

٦- المساهمة في شركات :

بلغت المساهمة في الشركة الأهلية للزيوت مبلغ / ١.٥٠٠.٠٠٠ / ل.س . حيث تمتلك الشركة لاسهم عددها / ١٥.٠٠٠ / سهما بقيمة شرائية / ١٠٠ / ل.س لكل سهم .

٧ - الموجودات الثابتة :

لم تتغير موجودات الشركة الثابتة عن الدورة المالية السابقة .

القيمة الصافية نهاية ٢٠١٣	مجموع الاستهلاك	استهلاك ٢٠١٣	الاستهلاك السابق	عام ٢٠١٣	عام ٢٠١٢	
١٠٠٠٠	٠	٠	٠	١٠٠٠٠	١٠٠٠٠	الأراضي
١	٣٥٧٣٥٠	٠	٣٥٧٣٥٠	٣٥٧٣٥١	٣٥٧٣٥١	المباني
٤١٣٨١٤	١٩٣٥١١٢	٢٠٥١٨٥	١٧٢٩٩٢٧	٢٣٤٨٩٢٦	٢٣٤٨٩٢٦	المحركات
٥٠٠٠	٠	٠	٠	٥٠٠٠	٥٠٠٠	حقوق المياه
٤٩٨٩٣	١١٦٤٤٥	١٦٦٣٥	٩٩٨١٠	١٦٦٣٣٨	١٦٦٣٣٨	أثاث وتجهيزات مكتبية
٤٧٨٧٠٨	٢٤٠٨٩٠٧	٢٢١٨٢٠	٢١٨٧٠٨٧	٢٨٨٧٦١٥	٢٨٨٧٦١٥	المجموع

كما يوجد جدول ملحق يبين تفصيل اهتلاك المحركات و الاثاث و التجهيزات المكتبية .

٨ - الدائنون :

بلغ رصيد الدائنون في ٢٠١٣/١٢/٣١ مبلغ / ٢.١٦٩.٤١١ / ل.س . يمثل جميع ارباح اسهم المساهمين الذين لم يقوموا باستلام ارباحهم . بينما كان في العام الماضي بمبلغ / ٢.١٦٨.٠٣٦ / ل.س .

٩ - مؤونات :

بلغ رصيد حساب المؤونات في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١ مبلغ / ٣٠.٠٠٠ / ل.س و يمثل مؤونة ضريبة الدخل عن عام ٢٠١٣ بينما كان رصيدها في العام الماضي صفرا .

١٠ - تأمينات للغير و أمانات :

بلغ رصيد هذا الحساب في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١ مبلغ / ٣٨.٩٩٨ / ل.س يمثل تأمينات للغير و ضريبة رواتب و اجور و تأمينات اجتماعية ، وكان رصيد هذا الحساب في العام الماضي بمبلغ / ٣٢.٧٠٢ / ل.س .

١١ - تعويض مجلس الادارة و تعويض المشاريع الخيرية :

بلغ رصيد هذا الحساب في ٢٠١٣/١٢/٣١ مبلغ / ٢٦.٠٠٨ ل.س وهو يمثل تعويض مجلس الادارة بنسبة ١٠ % من الارباح حسب النظام الاساسي للشركة بمبلغ / ٢٣.٦٤٤ ل.س و بنسبة ١ % من الارباح للمشاريع الخيرية بمبلغ / ٢.٣٦٤ ل.س . وكان رصيد هذا الحساب في العام الماضي بمبلغ / ١.٣٧٥ ل.س .

١٢ - الإيرادات المقبوضة مقدما :

بلغ مجموع الإيرادات المقبوضة مقدما بتاريخ ٢٠١٣/١٢/٣١ عن أجور التخزين مبلغ (١.٢٩٠.٠٠٠) ل.س . بينما كان العام الماضي بمبلغ / ٥٧.٥٠٠ ل.س .

١٣ - رأس مال الشركة :

بلغ رأس مال الشركة / ٤٣٥.٦٠٠ ل.س كما هو منذ تأسيسها في عام ١٩٥٠ مقسما على ١٤٥٢٠ سهم اسمي قيمة السهم الواحد / ٣٠ ل.س مغطاة بالكامل . تحتفظ الشركة بسجل يبين اسماء مالكي الاسهم و عدد الاسهم التي يملكونها .

١٤ - الاحتياطي القانوني :

بلغ الاحتياطي القانوني للشركة / ٤٣٥.٦٠٠ / وهو ما يعادل رأس مال الشركة .

١٥ - أرباح الفترة :

بلغت أرباح الفترة قبل أي اقتطاعات او تنزيلات مبلغ / ٢٦٦.٤٤٠ ل.س اقتطع منها ١٠% تعويض لمجلس الإدارة حسب نظام الشركة الأساسي وبلغ (٢٣.٦٤٤) ل.س ، كما اقتطع من الأرباح نسبة ١% للمشاريع الخيرية بمبلغ (٢.٣٦٤) ل.س حسب نظام الشركة ، كما تم تنزيل مؤونة ضريبة الدخل البالغة / ٣٠.٠٠٠ ل.س ، و بالتالي أصبحت الأرباح المعدة للتوزيع هي : (٢١٠.٤٣٢) ل.س . بينما كانت في العام الماضي بمبلغ / ١٢.٤٩٨ ل.س .

١٦ - مؤونة ضريبة الدخل عن عام ٢٠١٣ :

تم اقتطاع مؤونة لهذه الغاية بمبلغ / ٣٠.٠٠٠ ل.س . و بما أن نسبة الضريبة من الارباح هي ١٤ % فإن الضريبة على الارباح الظاهرة في قائمة الدخل تساوي لمبلغ / ٣٣.٦٦٠ ل.س ، الا ان الدوائر المالية في العادة تقوم بتعديل بعض النتائج الامر الذي يرتب الوصول الى ارباح ضريبية غير الواردة في القوائم المالية الامر الذي يتطلب معه ان تقوم الشركة باطفاء جزء من الضريبة بالمؤونة المحجوزة لهذه الغاية و من ثم تحميل الباقي في حساب ضرائب ورسوم .

١٧ - إيرادات تشغيلية :

بلغت إيرادات التشغيل مبلغ (٤.٢١٥.٧٧٠) ل.س وهي واردات أجور تخزين المواد الغذائية والأجبان والألبان في براد الشركة . بينما كانت في العام الماضي بمبلغ / ٢.١٠٠.٥٠٠ / ل.س .

١٨ - إيرادات استثمارية :

بلغ إيرادات اسهم الشركة الاهلية للزيوت لعام ٢٠١٣ / ٢٢٥.٠٠٠ / ل.س أي ان ربح كل سهم كان بمبلغ ١٥ ل.س . بينما كان الايراد في العام الماضي بمبلغ / ١٥٠.٠٠٠ / ل.س .

١٩ - ايراد الفوائد :

بلغ ايراد الفوائد المصرفية في عام ٢٠١٣ مبلغ / ٦.٣٧٨ / ل.س تمثل فوائد حسابنا الجاري في مصرف التسليف الشعبي . بينما كانت في العام الماضي بمبلغ / ٣.٥٤٣ / ل.س .

٢٠ - إيرادات مختلفة :

بلغت إيرادات مبيعات الخردة مبلغا قدره / ١٥.٠٠٠ / ل.س بينما كان رصيد هذا الحساب العام الماضي صفرا .

٢١ مصاريف تشغيلية :

المصروفات التشغيلية		
البيان	عام ٢٠١٢	عام ٢٠١٣
الرواتب و الاجور و متمماتها	٧١٤,٠٠٠	٦٣٠,٠٠٠
عمل اضافي و مكافآت و تعويضات اخرى	١١٣,٠٠٠	١٦٧,٥٠٠
رواتب لغير العاملين	١٠٨,٠٠٠	٤٢٦,٠٠٠
تأمينات اجتماعية / حصة رب العمل	١٢٢,١٣٢	٩٦,١٦٩
كهرباء صناعية	٤٦١,٧٤٨	١,١٦٥,٠٩٥
صيانة	١١٩,٥٨٠	٤٢٥,٤٢١
تعويض نقل و انتقال	٣٦,٠٠٠	٣٦,٠٠٠
وقود و زيوت		٥٤٤,٥٠٠
مصروفات تشغيلية مختلفة	٩٩,٤١٤	١٣٨,١٨٣
المجموع	١,٧٧٣,٨٧٤	٣,٦٢٨,٨٦٨

٢٢ - المصروفات الإدارية :

المصروفات الادارية		
البيان	عام ٢٠١٢	عام ٢٠١٣
ضرائب و رسوم	٦٣,٨٢٠	٨٤,٨٢٩
اعلان بالصحف	٦,٦٣٠	٦,٦٣٠
قرطاسية و مطبوعات	٨,٣٦٠	١٩,٠١٠
بريد و برق و هاتف	٦,٩٠٢	٩,٦٩١
مصاريف ادارية مختلفة	١٤٢,٩٦٥	٢٢٤,٨٦٠
المجموع	٢٢٨,٦٧٧	٣٤٥,٠٢٠

٢٣ - حصة السهم من الأرباح الصافية :

بلغ صافي أرباح الشركة بعد كافة الاقتطاعات / ٢١٠.٤٣٢ / ل.س وحصة السهم الواحد من الارباح / ١٤.٥ / ل.س تقريبا لكل سهم .

٢٤ - الموافقة على البيانات المالية :

تحتفظ الشركة بقيود ووثائق وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية ، وهي مطابقة للقوائم المالية المرفقة ، ونوصي بالمصادقة عليها ، بعد أن وافق رئيس مجلس الإدارة والمدير العام على كافة البيانات والقوائم المالية الموقوفة في ٣١ - ١٢ - ٢٠١٣ . و ذلك بجلسة مجلس الادارة رقم ١٧٣ تاريخ ١٠ / ٢ / ٢٠١٩ .

حماه في ٢٠ - ١٢ - ٢٠١٩

رئيس مجلس الادارة
كميل لويس درغام

السرا العام
تيسن مراد



* جدول اهتلاك المحركات لعام ٢٠١٣

البيان	القيمة	نسبة الاهتلاك	اهتلاك عام ٢٠١٣	الإهتلاك المدور	مجمع الاهتلاك
مصرفات عام ١٩٩٩	١٢٥٣٣٤	١٠ %	--	١٢٥٣٣٤	١٢٥٣٣٤
= = ٢٠٠٣	١٧١٧٤٠	=	--	١٧١٧٤٠	١٧١٧٤٠
= = ٢٠٠٤	٢١٠٩٥٧	=	٢١٠٩٥	١٨٩٨٥٥	٢١٠٩٥٠
= = ٢٠٠٥	٩٣٦٣٧٠	=	٩٣٦٣٧	٧٤٩٠٩٦	٨٤٢٧٣٣
= = ٢٠٠٦	٤٤٠٣٠٠	=	٤٤٠٣٠	٣٠٨٢١٠	٣٥٢٢٤٠
= = ٢٠٠٩	٤٦٤٢٢٥	=	٤٦٤٢٣	١٨٥٦٩٢	٢٣٢١١٥
المجموع	٢٣٤٨٩٢٦		٢٠٥١٨٥	١٧٢٩٩٢٧	١٩٣٥١١٢

* جدول اهتلاك الأثاث لعام ٢٠١٣

البيان	القيمة	تاريخ الشراء	نسبة الاهتلاك	اهتلاك عام ٢٠١٣	الإهتلاك المدور	مجمع الاهتلاك
كمبيوتر + طاولة	٧٩٥٠٠	٢٠٠٧ / ١ / ٨	١٠ %	٧٩٥٠	٤٧٧٠٠	٥٥٦٥٠
تلفزيون + عربة	١٩٥٠٠	٢٠٠٧ / ١ / ٢٩	=	١٩٥٠	١١٧٠٠	١٣٦٥٠
كمرات مراقبة	٣٢٣٣٨	٢٠٠٧ / ٢ / ١٠	=	٣٢٢٥	١٩٤١٠	٢٢٦٤٥
برنامج للحاسب	٣٥٠٠٠	٢٠٠٧ / ٣ / ١	=	٣٥٠٠	٢١٠٠٠	٢٤٥٠٠
المجموع	١٦٦٣٣٨			١٦٦٣٥	٩٩٨١٠	١١٦٤٤٥

رئيس مجلس الإدارة
كميل لويس درغام



المدير العام
خالد حسن مراد

المحاسب
أحمد السقا