

البيانات المالية و تقرير مدقق الحسابات المستقل العائدة للشركة التجارية
للصناعة و التبريد المساهمة المغفلة بحماة

للفترة الممتدة من ٢٠١٩-١-١ الى ٢٠١٩-١٢-٣١

جدول المحتويات

صفحة

البيانات المالية و تتضمن :

شهادة مدقق الحسابات

قائمة المركز المالي

بيان الدخل

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

بيان التدفقات النقدية

٥ حتى ١٣

ايضاحات حول البيانات المالية

الجمهورية العربية السورية	
هيئة الأوراق والأسواق المالية	
الرقم	٥٨٢
التاريخ	٢٠١٩/٤/١٣

Association of Syrian
Certified Accountants



جمعية المحاسبين القانونيين
في سورية

شهادة محاسب قانوني

تقرير مدقق الحسابات المستقل

إلى السادة المساهمين في

الشركة التجارية للصناعة والتبريد المساهمة المغفلة

الجمهورية العربية السورية

تقرير حول تدقيق البيانات المالية

الرأي:

لقد قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة للشركة التجارية للصناعة والتبريد المساهمة المغفلة، والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2019، وملخص لأهم السياسات المحاسبية وإيضاحات تفسيرية أخرى.

في رأينا إن البيانات المالية المرفقة والمشار إليها أعلاه تُظهر بعدالة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة، كما هي في 31 كانون الأول 2019 وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

أساس الرأي:

لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق. لقد تم شرح مسؤولياتنا بموجب تلك المعايير في فقرة "مسؤولية مدقق الحسابات حول تدقيق البيانات المالية" من تقريرنا. إننا مستقلون عن الشركة وفق "قواعد السلوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين" الصادرة عن مجلس معايير السلوك الأخلاقي الدولية للمحاسبين، وقواعد السلوك المهني ذات الصلة في الجمهورية العربية السورية والمتعلقة بتدقيقنا للبيانات المالية للشركة. هذا وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لهذه المتطلبات. نعتقد بأن أدلة التدقيق الشبوتية التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لإبداء رأينا.

مسؤوليات الإدارة في إعداد البيانات المالية للشركة:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية، كذلك إن الإدارة مسؤولة عن الضبط الداخلي الذي تراه ضرورياً لتمكينها من إعداد بيانات مالية خالية من أخطاء جوهرية سواء كانت ناشئة عن غش أو عن خطأ. عند إعداد البيانات المالية تكون الإدارة مسؤولة عن تقييم مدى قدرة الشركة على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية، والإفصاح عن المسائل المتعلقة بالاستمرارية عندما يتطلب الأمر ذلك، واعتماد مبدأ الاستمرارية المحاسبي، ما لم تنوي الإدارة تصفية الشركة أو التوقف عن العمل، أو ليس لديها بديل واقعي إلا القيام بذلك.



مسؤولية مدقق الحسابات حول تدقيق البيانات المالية:

إن هدفنا الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية بصورة عامة من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو عن خطأ، وكذلك إصدار تقرير يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو تأكيد عال المستوى، ولكن لا يضمن أن عملية التدقيق التي تمت وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق سوف تكشف دائماً أي خطأ جوهري في حال وجوده. وقد تنشأ الأخطاء عن الغش أو عن الخطأ، وتعتبر جوهرية بشكل فردي أو بمجموعها، فيما إذا كان من المتوقع تأثيرها على القرارات الاقتصادية المتخذة من المستخدمين بناءً على هذه البيانات المالية كجزء من عملية التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، فإننا نمارس التقدير المهني ونحافظ على الشك المهني طوال فترة التدقيق. كما نقوم أيضاً بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء كانت ناشئة عن غش أو عن خطأ، وكذلك التصميم والقيام بإجراءات التدقيق بما ينسجم مع تلك المخاطر والحصول على أدلة تدقيق كافية ومناسبة توفر أساساً لرأينا. إن مخاطر عدم اكتشاف خطأ جوهري ناتج عن الاحتيال أكبر من ذلك الناتج عن الخطأ، إذ أن الاحتيال قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، تحريف، أو تجاوز للإجراءات الرقابية.
- الاطلاع على نظام الرقابة الداخلي ذي الصلة بالتدقيق من أجل تصميم إجراءات تدقيق مناسبة وفقاً للظروف، ولكن ليس من أجل إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية للشركة.
- تقييم ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولة التقديرات المحاسبية والإيضاحات المتعلقة بها المعدة من قبل الإدارة.
- استنتاج مدى ملاءمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية المحاسبي وبناءً على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها، استنتاج عما إذا كان هناك حالة جوهرية من عدم اليقين متعلقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكوكاً هامة حول قدرة الشركة على الاستمرار. وفي حال الاستنتاج بوجود حالة جوهرية من عدم اليقين، يتوجب علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات الصلة الواردة في البيانات المالية، أو، في حال كانت هذه الإفصاحات غير كافية يتوجب علينا تعديل رأينا. هذا ونعتمد في استنتاجاتنا على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، قد تؤدي الأحداث أو الظروف المستقبلية في المنشأة إلى التوقف عن الاستمرار كمنشأة عاملة.
- تقييم العرض الإجمالي بنية ومحتوى البيانات المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت البيانات المالية تظهر العمليات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق العرض العادل.

تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية:

إن نطاق تدقيقنا يتضمن أيضاً التأكد من مدى التزام الشركة بتطبيق أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصاً المتعلق منها بالبيانات المالية، مع العلم أن الشركة قامت بتعديل نظامها الأساسي وتوفيق أوضاعها مع المرسوم التشريعي رقم 29 لعام 2011 بداية عام 2019. تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية، وإن البيانات المالية المرفقة متفقة معها، ونوصي بالمصادقة عليها.

المحاسب القانوني

سمير النبحاوي

حماة، الجمهورية العربية السورية

2020/ 03/18



قائمة المركز المالي للشركة التجارية للصناعة و التبريد المساهمة المغفلة العامة بحماة

موقوفة في ٣١ كانون اول ٢٠١٩

ايضاح	عام ٢٠١٨	عام ٢٠١٩	الموجودات
٥	٣٣,٢٩٩,١٢٠	٣٨,٥٢١,١١١	موجودات متداولة
			نقدا في الصندوق و المصارف
			المخزون
٦	١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	مساهمات في شركات اخرى
			حسابات مدينة مختلفة / مصاريف مدفوعة مقدما
			سلف و تامينات
٨	٤٢,٧٦٧	١,٦٠٠,٠٠٠	مجموع الموجودات المتداولة
	٣٤,٨٤١,٨٨٧	٤١,٦٢١,١١١	
			موجودات غير متداولة
٧	١١,٤٧٣,٩٠٤	١٠,١٨٢,٢٠٣	صافي الموجودات الثابتة
	١١,٤٧٣,٩٠٤	١٠,١٨٢,٢٠٣	مجموع الموجودات غير المتداولة
	٤٦,٣١٥,٧٩١	٥١,٨٠٣,٣١٤	مجموع الموجودات
٢٧	٢٤,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	حسابات نظامية / اسهم اعضاء مجلس الادارة
			المطلوبات
			مطلوبات متداولة
٩	٦,٧٥٣,٨٧٩	٥,٦٦٠,٢٨١	دائنون مختلفون
١٠	١,٥٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	المؤنات
١١	٦١,٣٦٥	١٠٠,٢٤٨	تامينات للغير و امانات
١٢	٤,٥٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	نفقات مستحقة غير مدفوعة
١٣	١,٣٥٠,٧٣٠	٥٢٤,٣٣٥	تعويض مجلس الادارة و تعويض المشاريع الخيرية
١٤	١٦,٨٥٠,٠٠٠	١٧,١٢٠,٠٠٠	ايرادات مقبوضة مقدما
١٥	٣,٥٠٠,٠٠٠	٣,٧٠٠,٠٠٠	ايجارات مقبوضة مقدما
	٣٤,٥١٥,٩٧٤	٣٢,١٠٤,٨٦٤	مجموع المطالبات المتداولة
			حقوق المساهمين
١٦	٤٣٥,٦٠٠	٤٣٥,٦٠٠	الراسمال المدفوع
٢٨		١٠,٩٢٨,٦١٧	ارباح مدورة
١٨	١٠,٩٢٨,٦١٧	٧,٨٩٨,٤٥٣	ارباح العام
١٧	٤٣٥,٦٠٠	٤٣٥,٦٠٠	احتياطي قانوني
	١١,٧٩٩,٨١٧	١٩,٦٩٨,٢٧٠	مجموع حقوق المساهمين
	٤٦,٣١٥,٧٩١	٥١,٨٠٣,١٣٤	مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين
٢٧	٢٤,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	تسابات نظامية / اسهم اعضاء مجلس الادارة

رئيس مجلس الادارة
كميل لويس درغام

المدير العام
خالد حسن مراد

مدقق الحسابات
سمير نبحاوي

نظم البيانات
عبد الرحمن ابوطوق



بيان الدخل للشركة التجارية للصناعة و التبريد المساهمة المغفلة العامة بحماة

للفترة الممتدة من ١ - ١ - ٢٠١٩ حتى ٣١ - ١٢ - ٢٠١٩

ايضاح	ل.س عام ٢٠١٨	ل.س عام ٢٠١٩
١٩	٢٨,٤٧٧,٦٣٥	٢٦,٧١٢,٠٠٠
٢٠	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
٢١	١٣٧,٦٨٠	.
٢٢	٤,٠٠٠,٠٠٠	٣,٥٠٠,٠٠٠
٢٣	١,٤٨٩,٨٣٠	.
	٣٤,٤٠٥,١٤٥	٣٠,٥١٢,٠٠٠
٢٤	(١٧٣١٢٠٩٤)	(١٦٧٤٤٣٩٥)
٢٥	(٢٠٢٢٠٠٣)	(٢٠٥٣١١٦)
٧	(١٢٠٦٧٧١)	(١٢٠٦٧٧١)
٧	(٨٤٩٣٠)	(٨٤٩٣٠)
	(٢٠٦٢٥٧٩٨)	(٢٠٠٨٩٢١٢)
	١٣,٧٧٩,٣٤٧	١٠,٤٢٢,٧٨٨
١٣	(١٣٥٠٧٣٠)	(٥٢٤٣٣٥)
١٨	١٢,٤٢٨,٦١٧	٩,٨٩٨,٤٥٣
١٠	(١٥٠٠٠٠٠)	(٢٠٠٠٠٠٠)
١٨	١٠,٩٢٨,٦١٧	٧,٨٩٨,٤٥٣
٢٦	٧٥٢,٦٦	٥٤٣,٩٧

الإيرادات :

إيرادات تشغيلية

إيرادات استثمارية

إيرادات الفوائد

إيرادات تأجير عتابر

إيرادات مختلفة / بيع جبن قشقوان

اجمالي الإيرادات .

المصاريف :

مصاريف تشغيلية

مصاريف ادارية

اهتلاكات م ثابتة تشغيلية

اهتلاكات م ثابتة ادارية

اجمالي المصاريف

صافي ربح (خسارة) الفترة قبل تنزيل التعويضات و اللتبرعات

تعويض مجلس الادارة و المشاريع الخيرية

صافي ربح (خسارة) الفترة قبل الضريبة

مؤونة ضريبة الدخل

صافي ربح (خسارة) الفترة بعد الضريبة

حصة السهم من الربح

رئيس مجلس الادارة
كميل لويس درغام

المدير العام
خالد حسن مراد

مدقق الحسابات
سمير نياحي

منظم البيانات
عبد الرحمن ابوطوق



ان الايضاحات المرفقة من ١ الى ٣٠ تمثل جزاء لا يتجزأ من القوائم المالية لغاية ٣١ - ١٢ - ٢٠١٩ و تقرأ معها

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المعد للنشر					
عن الفترة المنتهية في ٣١ - ١٢ - ٢٠١٨					
الرصيد في ١ - ١	رأس المال	الاحتياطي القانوني	الأرباح والخسائر	أرباح مدورة محققة	أرباح مدورة غير
٤٣٥,٦٠٠	٤٣٥,٦٠٠	٤٣٥,٦٠٠		١,٥٣٥,٩٠٣	المجموع
الزيادة (اكتتابات) في رأس المال					٢,٤٠٧,١٠٣
توزيع انصبية أرباح				(١٥٣٥٩٠٣)	٠
أرباح الدورة المالية الحالية			١٠,٩٢٨,٦١٧		١٠,٩٢٨,٦١٧
تخصيص أرباح الدورة المالية الحالية					٠
الرصيد كما في ١٢-٣١	٤٣٥,٦٠٠	٤٣٥,٦٠٠	١٠,٩٢٨,٦١٧	٠	١١,٧٩٩,٨١٧

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المعد للنشر					
عن الفترة المنتهية في ٣١ - ١٢ - ٢٠١٩					
الرصيد في ١ - ١	رأس المال	الاحتياطي القانوني	الأرباح والخسائر	أرباح مدورة محققة	أرباح مدورة غير
٤٣٥,٦٠٠	٤٣٥,٦٠٠	٤٣٥,٦٠٠		١٠,٩٢٨,٦١٧	المجموع
الزيادة (اكتتابات) في رأس المال					١١,٧٩٩,٨١٧
توزيع انصبية أرباح					٠
أرباح الدورة المالية الحالية			٧,٨٩٨,٤٥٣		٧,٨٩٨,٤٥٣
تخصيص أرباح الدورة المالية الحالية					٠
الرصيد كما في ١٢-٣١	٤٣٥,٦٠٠	٤٣٥,٦٠٠	٧,٨٩٨,٤٥٣	١٠,٩٢٨,٦١٧	١٩,٦٩٨,٢٧٠

رئيس مجلس الإدارة

كميل لويس درغام

المدير العام

خالد حسن مراد

مدقق الحسابات

سمير نبحاوي

نظم البيانات

عبد الرحمن ابو طوق



ان الايضاحات المرفقة من ١ الى ٣٠ تمثل جزاء لا يتجزأ من القوائم المالية لغاية ٣١ - ١٢ - ٢٠١٩ و تقرأ معها

بيان التدفقات النقدية للشركة التجارية للصناعة و التبريد المساهمة المغفلة العامة بحماة

للفترة الممتدة من ٢٠١٩-١-١ حتى ٢٠١٩-١٢-٣١

ايضاح	عام ٢٠١٨	عام ٢٠١٩
١٨	١٠,٩٢٨,٦١٧	٩,٨٩٨,٤٥٣
١٠	(١٥٠,٠٠٠)	(٢٠٠,٠٠٠)
٧	١,٢٩١,٧٠١	١,٢٩١,٧٠١
٨	٢٧,٢٣٣	(١٥٥٧٢٣٣)
	١٠,٧٤٧,٥٥١	٧,٦٣٢,٩٢١
١٢	(١٠١٦٤٠٠)	(١٥٠,٠٠٠)
.	٧٢,٦٠٠	
١٣		(٨٢٦٣٩٥)
٩	١,٦٦٥,٨١٣	(١٠٩٣٥٩٨)
١٥+١٤	١,١٢١,٠٦٠	٤٧٠,٠٠٠
١٠	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
	٧,٩٢٠,٠٠٠	
١١	١١٩٣١٣٠	٣٨,٨٨٣
	١١,٤٥٦,٢٠٣	(٢٤١١١١٠)
	(١٥٣٥٩٠٣)	.
	٢٢١٦٧٨٥١	٥,٢٢١,٨١١
	١١١٣١٢٦٩	٣٣٢٩٩١٢٠
٥	٣٣٢٩٩١٢٠	٣٨٥٢١١١١

التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية

الارباح الصافية قبل الضريبة

مؤونة ضريبة الدخل

استهلاكات الدورة

نقص السلف

صافي التدفق النقدي من النشاط

التغير في الموجودات و المطالب

نقص المصاريف المستحقة و غير المدفوعة

زيادة احتياطي الشركة

نقص في تعويضات مجلس للادارة

تغير الدائتوت

زيادة ايرادات و ايجارات مقبوضة مقدما

زيادة مؤونات

قيمة بضاعة بغرض البيع

زيادة تامينات للغير و امانات

صافي التغير في الموجودات و المطالب

ارباح مسددة للمساهمين

التغير في النقدية

النقد من العام السابق

النقد في نهاية العام الحالي

رئيس مجلس الادارة
كميل لويس درغام

مدقق الحسابات
سمير نيحاوي

منظم البيانات
عبد الرحمن ابوطوق



ان الايضاحات المرفقة من ١ الى ٣٠ تمثل جزاء لا يتجزأ من القوائم المالية لغاية ٣١ - ١٢ - ٢٠١٩ و تقرأ معها

**الإيضاحات المرفقة للقوائم المالية للشركة التجارية للصناعة والتبريد
المساهمة المغفلة العامة بحماة**

للفترة الممتدة من ٢٠١٩ / ١ / ٢ حتى ٢٠١٩ / ١٢ / ٣١

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 ودفاتر أساتذة مساعدة حسب متطلبات العمل المحاسبي كما يتم استخراج موازين المراجعة عن طريق الحاسب الآلي .

- مجلس إدارة الشركة يتكون من السادة :

رئيسا للمجلس	سوري الجنسية	- كميل لويس درغام
عضوا	سوري الجنسية	- فراس خالد مراد
عضوا	سوري الجنسية	- محمد سعيد الاسود
عضوا	سوري الجنسية	- محسن خالد مراد
عضوا	سورية الجنسية	- حنان طقم

٢ - السياسات المحاسبية الهامة :

أ - أسس الإعداد :

- نشاط الشركة محدود حالياً 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 ٣١ / ١٢ .
- 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 وفقاً 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 وفقاً لمبدأ الاستمرارية كون الشركة مستمرة في نشاطها رغم كل الظروف الصعبة التي تعاني منها مناطق ريف محافظة حماة ذات الصلة بنشاط الشركة .
- تم تقييم الموجودات الثابتة بالتكلفة بعد تنزيل الإهلاك المتراكم وأي انخفاض في القيمة ، ويتم احتساب الإهلاك بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي للأصل .
- تم اعتماد نسبة لأقساط الإهلاك تتفق وعمرها الإنتاجي وهي بمعدل سنوي قدره (١٠ %) لكل موجودات الشركة من المعدات والتجهيزات والعدد والأثاث والتجهيزات المكتبية .

٣ - الاعتراف بالإيراد :
يتم الاعتراف بالإيراد حسب معيار المحاسبة الدولي رقم / ١٨ / .

٤ - الاعتراف بالمصروف :
يتم الاعتراف بالمصاريف فور تحققها وذلك وفقاً للتسجيل المحاسبي على أساس الاستحقاق وليس على الأساس النقدي وذلك وفقاً لمعايير المحاسبة والتقارير المالية الدولية :

٥ - النقد في الصندوق والمصرف :

بلغ رصيد النقد في نهاية عام ٢٠١٩ مبلغ / ٣٨٥٢١١١١ / ل.س . وفق ما يلي:

النقدية ل.س	عام ٢٠١٨	عام ٢٠١٩
مصرف التسليف الشعبي / حمّاه	٣١,٣٠٦,٤٤٣	٣٨,٣٠١,٤٩٣
نقدا في الصندوق ليرة سورية	١,٩٩٢,٦٧٧	٢١٩,٦١٨
مجموع النقدية	٣٣,٢٩٩,١٢٠	٣٨,٥٢١,١١١

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 يطرأ أي تغيير على الموجودات الثابتة في عام ٢٠١٩

	عام ٢٠١٨	عام ٢٠١٩	الاستهلاك السابق	استهلاك ٢٠١٩	مجموع الاستهلاك	القيمة الصافية نهاية ٢٠١٩
الأراضي	١٠٠٠٠	١٠٠٠٠	٠	٠	٠	١٠٠٠٠
المباني	٥١٠٣٥٨٢	٥١٠٣٥٨٢	٧٢٢٠٢١	١٨٩٨٥٠	٩١١٨٧١	٤١٩١٧١١
المحركات	١٢٠٥٣٩٢٦	١٢٠٥٣٩٢٦	٥٦٧٠١٧٣	١٠١٦٩٢١	٦٦٨٧٠٩٤	٥٣٦٦٨٣٢
حقوق المياه	٥٠٠٠	٥٠٠٠	٠	٠	٠	٥٠٠٠
أثاث وتجهيزات مكتبية	١٠١٥٦٣٨	١٠١٥٦٣٨	٣٢٢٠٤٨	٨٤٩٣٠	٤٠٦٩٧٨	٦٠٨٦٦٠
المجموع	١٨١٨٨١٤٦	١٨١٨٨١٤٦	٦٧١٤٢٤٢	١٢٩١٧٠١	٨٠٠٥٩٤٣	١٠١٨٢٢٠٣

٨ - سلف و تأمينات

سلفة شراء ارض بالمنطقة الصناعية بمبلغ / ١.٦٠٠.٠٠٠ ل.س

٩ - الدائنون :

بلغ رصيد الدائنون في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ مبلغ / ٥٦٦٠٢٨١ ل.س . يمثل ارباح اسهم المساهمين الذين لم يستلموا ارباحهم

١٠ - مؤونات :

بلغ رصيد حساب المؤونات في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ مبلغ / ٢,٠٠٠,٠٠٠ ل.س و يمثل مؤونة ضريبة الدخل عن عام ٢٠١٩ حيث ان الدوائر المالية تقوم بتعديل بعض النتائج الامر الذي يترتب الوصول الى ارباح ضريبية غير الواردة في القوائم المالية بينما كان رصيدها في العام الماضي / ١.٥٠٠.٠٠٠ ل.س.

١١ - تأمينات للغير و امانات :

بلغ رصيد هذا الحساب في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ مبلغ / ١٠٠٤٢٨ ل.س يمثل تأمينات للغير وضريبة رواتب و اجور و تأمينات اجتماعية ، وكان رصيد هذا الحساب في العام الماضي بمبلغ / ٦١٣٦٥ ل.س .

١٢ - نفقات مستحقة غير مدفوعة :

بلغ رصيد هذا الحساب في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ مبلغ / ٣.٠٠٠.٠٠٠ ل.س و يمثل نفقات فواتير الكهرباء المستحقة عن نفس العام و التي لم تظهر فواتيرها لغاية نهاية العام . بينما كان رصيد هذا الحساب في العام الماضي / ٤.٥٠٠.٠٠٠ ل.س .

١٣ - تعويض مجلس الادارة و تعويض المشاريع الخيرية :

بلغ رصيد هذا الحساب في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ مبلغ / ٥٢٤.٣٣٥ ل.س وهو يمثل تعويض مجلس الادارة و المشاريع الخيرية كمبلغ مقطوع من الارباح حسب النظام الاساسي للشركة و ذلك بعد تنزيل مؤونة ضريبة الدخل . وكان رصيد هذا الحساب في العام الماضي بمبلغ / ١.٣٥٠.٧٣٠ ل.س .

١٤ - الإيرادات المقبوضة مقدما :

بلغ مجموع الإيرادات المقبوضة مقدما بتاريخ ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ عن أجور التخزين مبلغ (١٧.١٢٠.٠٠٠) ل.س . بينما كان العام الماضي بمبلغ / ١٦.٨٥٠.٠٠٠ ل.س .

١٥ - ايجارات مقبوضة مقدما :

بلغت قيمة الايجارات المقبوضة مقدما بتاريخ ٣١ / ١٢ / ٢٠١٩ لعنابر الشركة مبلغ / ٣.٧٠٠.٠٠٠ ل.س ، بينما كانت في العام الماضي / ٣.٥٠٠.٠٠٠ ل.س .

١٦ - 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 حيث تم توفيق الاوضاع لما بعد تعديل القيمة الاسمية لتصبح / ١٠٠ ل.س للسهم . تحتفظ الشركة بسجل يبين اسماء مالكي الاسهم و عدد الاسهم التي يملكونها

١٧ - الاحتياطي القانوني :

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

١٨ - أرباح الفترة :

نوضح ارباح الفترة من خلال الجدول التالي :

ارباح الفترة		
البيان	عام ٢٠١٨	عام ٢٠١٩
اجمالي الايرادات	٣٤,٤٠٥,١٤٥	٣٠,٥١٢,٠٠٠
اجمالي المصاريف	(٢٠,٦٢٥,٧٩٨)	(٢٠,٨٩٢,١٢٢)
صافي الربح قبل التنزيلات	١٣,٧٧٩,٣٤٧	١٠,٤٢٢,٧٨٨
تعويض مجلس الادارة و المشاريع الخيرية	(١٣٥٠,٧٣٠)	(٥٢٤,٣٣٥)
صافي الربح قبل تنزيل ضريبة الدخل	١٢,٤٢٨,٦١٧	٩,٨٩٨,٤٥٣
مؤونة ضريبة الدخل	(١٥٠,٠٠٠)	(٢٠٠,٠٠٠)
المجموع	١٠,٩٢٨,٦١٧	٩,٦٩٨,٤٥٣

١٩ - إيرادات تشغيلية :

بلغت إيرادات التشغيل مبلغ (٢٦.٧١٢.٠٠٠) ل.س وهي واردات أجور تخزين المواد الغذائية والأجبان والألبان في براد الشركة . بينما كانت في العام الماضي بمبلغ / ٢٨.٤٧٧.٦٣٥ / ل.س .

٢٠ - إيرادات استثمارية :

بلغ ايراد اسهم الشركة الاهلية للزيوت لعام ٢٠١٩ / ٣٠٠.٠٠٠ / ل.س أي ان ربح كل سهم كان بمبلغ ٢٠ ل.س . بينما كان الايراد في العام الماضي بمبلغ / ٣٠٠.٠٠٠ / ل.س .

٢١ - إيرادات الفوائد :

لا يوجد ايرادات فوائد لهذا العام بينما كان في العام الماضي / ١٣٧٦٨٠ / ل.س .

٢٢ - إيرادات تأجير عنابر :

بلغ ايراد تأجير العنابر في عام ٢٠١٩ مبلغ / ٣.٥٠٠.٠٠٠ / ل.س ، بينما كان العام الماضي / ٤.٠٠٠.٠٠٠ / ل.س .

٢٣ - إيرادات مختلفة / بيع اجبان :

لا يوجد ايرادات مختلفة بيع اجبان لهذا العام بينما كان في العام الماضي / ١٤٨٩٨٣٠ / ل.س .

٢٤- مصاريف تشغيلية :

المصروفات التشغيلية		
البيان	عام ٢٠١٨	عام ٢٠١٩
الرواتب و الاجور و متمماتها	١,٣٥٦,٠٠٠	١,١٩٦,٠٠٠
عمل اضافي و مكافآت و تعويضات اخرى	٢,٥٥٩,٠٠٠	٤,٠٣٢,٢٧٠
رواتب لغير العاملين	١,٦٨٠,٠٠٠	٢,٥٨٠,٠٠٠
اجور عتالات	١,٥٦٤,٧٠٠	١,٤٠١,٠٠٠
تأمينات اجتماعية / حصة رب العمل	٢١٧,٥٥٨	١٨٦,٣٢٠
كهرباء صناعية	٦,٢٩٧,٣٥٤	٣,٣٧١,٧٦٩
صيانة	١,٠٩١,٥٤٥	٨٨٤,٦٨٠
تعويض نقل و انتقال	٨٨٠,٠٠٠	٩٠٥,٠٠٠
وقود و زيوت	٩٥٠,٠٠٠	١,٠٤٦,٠٠٠
مصروفات تشغيلية مختلفة	٧١٥,٩٣٧	١١٤١٣٥٦
المجموع	١٧,٣١٢,٠٩٤	١٦٧٤٤٣٩٥

٢٥- المصروفات الإدارية :

المصروفات الادارية		
البيان	عام ٢٠١٨	عام ٢٠١٩
ضرائب و رسوم	٧٥٠,٧٦٤	٤١٥,٣٢١
قرطاسية و مطبوعات	٨٩,٧٠٠	١٢٦,٢٥٠
بريد و برق و هاتف	١٥٩,١٧٨	١٦١,١٩٩
مصاريف ادارية مختلفة	١,٠٢٢,٣٦١	١,٣٥٠,٣٤٦
المجموع	٢,٠٢٢,٠٠٣	٢,٠٥٣,١١٦

٢٦- حصة السهم من الأرباح الصافية :

بلغ صافي أرباح الشركة لعام ٢٠١٩ بعد كافة الاقطاعات / ٧.٨٩٨.٤٥٣ ل.س وحصة السهم الواحد من الارباح / ٥٤٣.٩٧ ل.س تقريبا لكل سهم

٢٧- حسابات نظامية / اسهم اعضاء مجلس الادارة :

بلغت قيمة الاسهم المحتجزة لقاء عضوية مجلس الادارة مبلغ / ٢٤.٠٠٠ ل.س و هذا الحساب النظامي يمثل طرفين مدين ودائن .

٢٨- الأرباح المدورة :

كانت أرباح عام ٢٠١٨ المعدة للتوزيع بمبلغ / ١٠٩٢٨٦١٧ ل س لم توزع على المساهمين و إنما اعتبرت أرباح مدورة .

٢٩- الأحداث اللاحقة :

إن الشركة و بسبب ظهور فيروس كورونا تتوقع انخفاض في إيرادات الشركة و تأخر بعض الزبائن عن السداد و كذلك تأجيل بعض الزبائن لإيداع منتجاتهم في براد الشركة رغم أنهم قاموا بدفع سلف إيداع مقدما

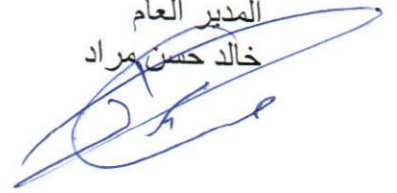
٣٠- الموافقة على البيانات المالية :

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 - ٢٠١٩ . و ذلك بجلسة مجلس الإدارة رقم ١٨١ تاريخ ٢٢ / ٢ / ٢٠٢٠ .

رئيس مجلس الادارة
كميل لويس درغام



المدير العام
خالد حسن مراد



البيان	القيمة	نسبة الاهتلاك	اهتلاك عام ٢٠١٩	الإهتلاك المدور	مجمع الاهتلاك
مصروفات قبل عام ١٩٩٠	٣٥٧,٣٥١	٠	--	٣٥٧,٣٥١	٣٥٧,٣٥١
بناء مستودع بالحديقة ٢٠١٦ / ٨ / ٣١	٢,٠٦٧,٩٥٥	=	٨٢,٧١٩	١٨٦,١٢٠	٢٦٨,٨٣٩
بناء مستودع ٢٠١٧ / ٤ / ٣٠	٢,٦٧٨,٢٧٦	=	١٠٧,١٣١	١٧٨,٥٥٠	٢٨٥,٦٨١
المجموع	٥,١٠٣,٥٨٢		١٨٩,٨٥٠	٧٢٢,٠٢١	٩١١,٨٧١

جدول اهتلاك المحركات لعام ٢٠١٩

البيان	القيمة	نسبة الاهتلاك	اهتلاك عام ٢٠١٩	الإهتلاك المدور	مجمع الاهتلاك
= = ٢٠٠٦ وما قبل	١٨٨٤٧٠١	-	--	١٨٨٤٧٠١	١٨٨٤٧٠١
= = ٢٠٠٩	٤٦٤٢٢٥	%١٠	٤٦٤٢١	٤٦٤٢٢٥	٥١٠٦٤٦
محرك توليد الطاقة الكهربائية/ نيسان ٢٠١٥	٧٢٣٩٥٠٠	=	٧٢٣٩٥٠	٢٦٥٤٤٨٠	٣٣٧٨٤٣٠
محرك توليد الطاقة الكهربائية شباط ٢٠١٦	٢٠٨٤٠٠٠	=	٢٠٨٤٠٠	٥٩٠٤٦٧	٧٩٨٨٦٧
مولدة كهربائية كيور ديجتال طراز TA ٦٧٠٠	٣٨١٥٠٠	=	٣٨١٥٠	٧٦٣٠٠	١١٤٤٥٠
المجموع	١٢٠٥٣٩٢٦		١٠١٦٩٢١	٥٦٧٠١٧٣	٦٦٨٧٠٩٤

جدول اهتلاك الأثاث لعام ٢٠١٩

البيان	تاريخ الشراء	القيمة	نسبة الاهتلاك	اهتلاك عام ٢٠١٩	الإهتلاك المدور	مجمع الاهتلاك
مصاريف ٢٠٠٧ وما قبل	٠١/٠٣/٢٠٠٧	١٦٦٣٣٨	-	-	١٦٦٣٣٨	١٦٦٣٣٨
كميرات مراقبة ٢٠١٧ / ٢ / ٢٨	٢٨/٠٢/٢٠١٧	٥٤٤٣٠٠	%١٠	٥٤٤٣٠	٩٩٧٩٠	١٥٤٢٢٠
لابتوب + طابعة ٢٠١٧ / ٢ / ٢٨	٢٨/٠٢/٢٠١٧	٣٠٥٠٠٠	=	٣٠٥٠٠	٥٥٩٢٠	٨٦٤٢٠
المجموع		١٠١٥٦٣٨		٨٤٩٣٠	٣٢٢٠٤٨	٤٠٦٩٧٨

رئيس مجلس الإدارة

كميل لويس درغام

المدير العام

خالد حسن مراد



مدقق الحسابات

سمير نبحاوي

منظم البيانات

عبد الرحمن ابو طوق

ان الايضاحات المرفقة من ١ الى ٣٠ تمثل جزاء لا يتجزأ من القوائم المالية لغاية ٣١ - ١٢ - ٢٠١٩ و تقرأ معها