

Association of Syrian
Certified Accountants



جمعية المحاسبين القانونيين
في سورية

شهادة محاسب قانوني

إلى السادة مساهمي شركة القلمون للاستثمار النباتي والحيواني المساهمة المغفلة.

مقدمه :

قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لشركة القلمون للاستثمار النباتي والحيواني المساهمة المغفلة والتي تتكون من الميزانية العمومية كما في ٢٠١٣/٩/٣٠ وكل من بيانات الدخل ، والتغيرات في حقوق الملكية و التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وملخص لأهم السياسات المحاسبية والإيضاحات الأخرى .

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية :

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد البيانات المالية وإظهارها بصورة عادلة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية ، وتشمل هذه المسؤولية : التصميم - التطبيق والمحافظة على نظام رقابة داخلي متعلق بإعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة خالية من الأخطاء الجوهرية سواء الناتجة عن احتيال أو عن خطأ ، وكذلك اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة واستخدام التقديرات المحاسبية المناسبة .

مسؤولية المحاسب القانوني :

إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية استناداً إلى تدقيقنا فقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق والالتزام بقواعد السلوك المهني للحصول على تأكيد معقول بأن البيانات المالية خالية من الأخطاء الجوهرية . ويتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والإيضاحات الواردة في البيانات المالية تم اختيار إجراءات التدقيق بناءً على تقدير المدقق بما في ذلك تقييم مخاطر احتواء البيانات المالية على أخطاء جوهرية سواء الناتجة عن الاحتيال أو الخطأ .

وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ المحاسب القانوني في الاعتبار نظام الرقابة الداخلي للشركة والمتعلق بإعداد وإظهار البيانات المالية بصورة عادلة وذلك للقيام بإجراءات تدقيق مناسبة وليس لهدف إبداء رأي حول مدى فعالية نظام الرقابة الداخلي للشركة كما يتضمن التدقيق تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة وفيما إذا كانت التقديرات المحاسبية التي اعتمدها الإدارة معقولة ، إضافة إلى تقييم العرض العام للبيانات المالية . في اعتقادنا أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة وتوفر أساساً لإبداء الرأي .

الرأي :

إن البيانات المالية تظهر بعدالة كافة النواحي الجوهرية ، للمركز المالي لشركة القلمون للاستثمار النباتي والحيواني المساهمة المغفلة كما في ٢٠١٣/٩/٣٠ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية . تحتفظ الشركة بقيود وسجلات حسابية منظمة وأن البيانات المالية المرفقة مطابقة لسجلات الشركة . وأوصي الهيئة العامة بالمصادقة على هذه البيانات .



دمشق في ٢٦/٥/٢٠١٥م



رقم الترخيص /

١١/٦٧

الزميل أسعد شرباتي

اسم

رقم ٢١٩٢

شركة القلمون للاستثمار النباتي والحيواني

قائمة المركز المالي

الموجودات	الإيضاح	٢٠١٣/٩/٣٠	٢٠١٢/٩/٣٠
<u>أولاً الموجودات الثابتة</u>			
صافي الموجودات الثابتة	١	٤٠,٥٩٠,٨٩٤	٤١,٦٢٥,١٦٨
مشروعات تحت التنفيذ	٢	٣١,٦٧٠,٣٩٤	٣١,٦٧٠,٣٩٤
إجمالي الموجودات الثابتة		٧٢,٢٦١,٢٨٨	٧٣,٢٩٥,٥٦٢
<u>ثانياً: الموجودات المتداولة</u>			
المخزون السلعي	٣		١,٩٢٤,٦٠٠
استثمارات في أوراق مالية	٤	١٩,٢٥٠,٠٠٠	١٩,٩٩٩,٦٠٠
مدينون	٥	٦,٨٤٣,٥٧٦	٦,٤٧٩,٢٨٥
نقد في الصندوق ولدى المصارف	٦	٧,٢٩٦,٨١١	١٦,١٢٩,٣٥٨
موجودات أخرى	٧	٥,٦٤٣,٢٦٧	٤,٠١٠,٩٩٩
إجمالي الموجودات المتداولة		٣٩,٠٣٣,٦٥٤	٤٨,٥٤٣,٨٤٢
إجمالي الموجودات (أولاً + ثانياً)		١١١,٢٩٤,٩٤٢	١٢١,٨٣٩,٤٠٤
<u>ثالثاً: حقوق المساهمين</u>			
رأس المال المكتتب به والمدفوع	٨	٩٩,٢٨٢,٢٥٠	٩٩,٢٣١,٢٥٠
احتياطي قانوني		١,٥٣٠,١٢٩	١,٥٣٠,١٢٩
التغيرات في اسعار اوراق مالية متاحة للبيع		١٤,٢٥٠,٠٠٠	١٤,٩٩٩,٦٠٠
خسائر مدورة		(٥,٢٤٩,٧٢٤)	
خسائر الدورة	٩	(١٣,٤٩٠,٧٧١)	(٥,٢٤٩,٧٢٤)
إجمالي حقوق المساهمين		٩٦,٣٢١,٨٨٤	١١٠,٥١١,٢٥٥
<u>رابعاً : حقوق الأقلية</u>			
اجمالي حقوق الملكية (ثالثاً + رابعاً)		٩٦,٣٢١,٨٨٤	١١٠,٥١١,٢٥٥
<u>خامساً: المطالبات المتداولة</u>			
دائنون	١٠	١٤,٩٧٣,٠٥٨	١١,٣٢٨,١٤٩
إجمالي المطالبات المتداولة		١٤,٩٧٣,٠٥٨	١١,٣٢٨,١٤٩
إجمالي حقوق الملكية + المطالبات (ثالثاً + رابعاً + خامساً)		١١١,٢٩٤,٩٤٢	١٢١,٨٣٩,٤٠٤

المدير المالي

زكي عبده صوفان



رئيس مجلس الإدارة

محمد سعيد حجازي



تمت الموافقة على الميزانية الختامية وحسابات النتائج للشركة عن الدورة المالية ٢٠١٣ من قبل مجلس الإدارة

بجلسته رقم ٢/ تاريخ ٢٠١٤/٢/١٨

ان الايضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٤) هي جزء لا يتجزأ من هذه القوائم

شركة القلمون للاستثمار النباتي والحيواني

قائمة الدخل بتاريخ ٢٠١٣/٩/٣٠

٢٠١٢/٩/٣٠	٢٠١٣/٩/٣٠	الايضاح	البيان
			الإيرادات
٢٠,٣٨٤,٤٤٧	١,٧٠٨,٤٨٠	١١	المبيعات
(٢١,٦١٩,١١٧)	(١١,٩١٩,٨٧٢)	١٢	تكلفة المبيعات
(١,٢٣٤,٦٧٠)	(١٠,٢١١,٣٩٢)		إجمالي الربح (الخسارة) ١
			المصروفات (٢)
٤,٠٣١,٥٥٤	٢,٦٢٥,٥٤٩	١٣	مصروفات إدارية
٩٧٧,٩٩٥	١,٠٣٤,٢٧٤		امتلاكات
٥,٠٠٩,٥٤٩	٣,٦٥٩,٨٢٣		إجمالي المصروفات
(٦,٢٤٤,٢١٩)	(١٣,٨٧١,٢١٥)		الدخل من الأعمال الرئيسية (٢-١)
٩٩٤,٤٩٥	٣٨٠,٤٤٤	١٤	مكاسب (خسائر) غير عادية
(٥,٢٤٩,٧٢٤)	(١٣,٤٩٠,٧٧١)		صافي ربح (خسارة) الفترة

قائمة الدخل الشامل بتاريخ ٢٠١٣/٩/٣٠

٢٠١٢/٩/٣٠	٢٠١٣/٩/٣٠	البيان
(٥,٢٤٩,٧٢٤)	(١٣,٤٩٠,٧٧١)	صافي ربح (خسارة) الفترة
٣,٩٨٢,٠٠	(٧٤٩,٦٠٠)	صافي ارباح غير محققة من استثمارات متاحة للبيع ٤
(٢,١٥١,٥٢٤)	(١٤,٢٤٠,٣٧١)	الدخل الشامل للسنة

رئيس مجلس الإدارة

محمد سعيد حجازي



المدير المالي

زكي عبده صوفان



ان الايضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٤) هي جزء لا يتجزأ من هذه القوائم

شركة القلمون للاستثمار النباتي والحيواني

قائمة التدفقات النقدية ٢٠١٣-٩-٣٠

٢٠١٢/٩/٣٠

٢٠١٣/٩/٣٠

المبالغ/بالليرات السورية	المبالغ/بالليرات السورية	البيان
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية</u>
(٥,٢٤٩,٧٢٤)	(١٣,٤٩٠,٧٧١)	الربح الصافي (الخسائر)
		بضائف :
٩٨٥,٩٠٩	١,٠٣٤,٢٧٤	اهتلاكات
		ينزل :
(٤٥١,٧٥٦)		ارباح بيع موجودات ثابتة
		التغير في الموجودات والمطلوبات
١,٣٦٢,٥٤٨	(١,٥٨٢,٢٦٨)	النقص (الزيادة) في التأمينات والسلف
(٥٠٠,٠٠٠)	(٣٦٤,٢٩١)	النقص (الزيادة) في المدينون
٢,٥٢٣,٧٣٧	١,٩٢٤,٦٠٠	النقص (الزيادة) في المخزون
٨٧٥,٠٠٠		النقص (الزيادة) في مصاريف مدفوعة مقدماً
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	النقص (الزيادة) في نفقات انتقالية مدينة
٢٩٨,٥٨٩		النقص (الزيادة) في ضرائب سنوات سابقة
٢,٣٩٥,٢٦١	(٣٥٠,٠٠٠)	النقص (الزيادة) في إيرادات مستحقة
٨,٠٠٠		النقص (الزيادة) في غرامات متنازع عليها
(٥٣٨,٣٧٥)	٤,٣٣٧,٢٤٠	الزيادة (النقص) في الدائون
٢,٠٠٩,١٨٩	(٨,١٩١,٢١٦)	<u>صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية</u>
		<u>التدفق النقدي الأنشطة الإستثمارية</u>
(٢,٤٨٦,٤٤٨)	.	شراء موجودات ثابتة
٦٩٦,٧٠٠	.	بيع موجودات ثابتة
(٥٧٢,٠١٨)	.	إضافات إلى مشاريع قيد التنفيذ
(٢,٣٦١,٧٦٦)	.	<u>صافي التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية</u>
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية</u>
٦٠٧,٢٥٠	٥١,٠٠٠	الزيادة في راس المال (الاكتتاب على اسهم)
(١,٦٥٣,٣٧٥)	(٦٩٢,٣٣١)	ارباح موزعة
(١,٠٤٦,١٢٥)	(٦٤١,٣٣١)	<u>صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية</u>
(١,٣٩٨,٧٠٢)	(٨,٨٣٢,٥٤٧)	<u>صافي الزيادة في التدفق النقدي</u>
١٧,٥٢٨,٠٦٠	١٦,١٢٩,٣٥٨	<u>النقد في الصندوق والمصارف في ٢٠١٢-٩-٣٠</u>
١٦,١٢٩,٣٥٨	٧,٢٩٦,٨١١	<u>النقد في الصندوق والمصارف في ٢٠١٣-٩-٣٠</u>

رئيس مجلس الإدارة

محمد سعيد حجازي



المدير المالي

زكي عبده صوفان



إن الايضاحات المرفقة من رقم/١/ إلى رقم/١٤/ هي جزء لا يتجزأ من هذه القوائم

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين بتاريخ ٢٠١٢/٩/٣٠

العام الحالي	رأس المال المكتتب به والمدفوع	احتياطي قانوني	التغير في اسعار أوراق مالية متاحة للبيع	أرباح (خسائر) مدورة	مجموع حقوق المساهمين
رصيد ٢٠١١/١٠/١	٩٨,٦٢٤,٠٠٠	١,٩٧٨,٧٥٦	١١,٩٠١,٤٠٠	٤,٤٨٢,٥٧٣	١١٦,٩٨٦,٧٢٩
ربح (خسارة) الدورة				(٥,٢٤٩,٧٢٤)	(٥,٢٤٩,٧٢٤)
المحول من الاحتياطي القانوني		(٤٤٨,٦٢٧)		٤٤٨,٦٢٧	.
التغير في اسعار أوراق مالية متاحة للبيع			٣,٠٩٨,٢٠٠		٣,٠٩٨,٢٠٠
الأرباح المقترحة توزيعها				(٤,٩٣١,٢٠٠)	(٤,٩٣١,٢٠٠)
اكتتابات جديدة	٦٠٧,٢٥٠				٦٠٧,٢٥٠
الرصيد في ٢٠١٢/٩/٣٠	٩٩,٢٣١,٢٥٠	١,٥٣٠,١٢٩	١٤,٩٩٩,٦٠٠	(٥,٢٤٩,٧٢٤)	١١٠,٥١١,٢٥٥

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين بتاريخ ٢٠١٣/٩/٣٠

العام الحالي	رأس المال المكتتب به والمدفوع	احتياطي قانوني	التغير في اسعار أوراق مالية متاحة للبيع	أرباح (خسائر) مدورة	مجموع حقوق المساهمين
رصيد ٢٠١٢/١٠/١	٩٩,٢٣١,٢٥٠	١,٥٣٠,١٢٩	١٤,٩٩٩,٦٠٠	(٥,٢٤٩,٧٢٤)	١١٠,٥١١,٢٥٥
ربح (خسارة) الدورة				(١٣,٤٩٠,٧٧١)	(١٣,٤٩٠,٧٧١)
المحول من الاحتياطي القانوني					.
التغير في اسعار أوراق مالية متاحة للبيع			(٧٤٩,٦٠٠)		(٧٤٩,٦٠٠)
الأرباح المقترحة توزيعها					.
اكتتابات جديدة	٥١,٠٠٠				٥١,٠٠٠
الرصيد في ٢٠١٢/٩/٣٠	٩٩,٢٨٢,٢٥٠	١,٥٣٠,١٢٩	١٤,٢٥٠,٠٠٠	(١٨,٧٤٠,٤٩٥)	٩٦,٣٢١,٨٨٤

رئيس مجلس الإدارة
محمد سعيد حجازي



المدير المالي
زكي عبده صوفان



إن الايضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٤) هي جزء لا يتجزأ من هذه القوائم

يمكن الاطلاع على البيانات المالية لشركة القلمون للاستثمار النباتي والحيواني وتقرير مفتش الحسابات على موقع

هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية www.Scfms.sy

إن البيانات المالية للشركة متاحة بالكامل لكل مساهم بناءً على طلبه يرجى إرسال الطلبات على العنوان التالي :

دمشق - ساحة العباسيين - خلف قسم الشرطة ص.ب : ٤٨٥٢ هاتف : ٤٦٢٦٨٢١

شركة القلمون

للاستثمار النباتي والحيواني

مساهمة مغفلة

إيضاحات حول القوائم المالية في ٢٠١٣/٩/٣٠

أولاً: معلومات عن الشركة:

- في إحداه الشركة:

- أحدثت الشركة بموجب المرسوم التشريعي رقم/١٠/ لعام ١٩٨٦ الصادر عن السيد رئيس الجمهورية وبناءً على قرار السيد رئيس مجلس الوزراء رقم/١٠٤١/ تاريخ ١٩٨٧/٧/١٢ وسجلت في السجل التجاري - دمشق تحت رقم ١٦٩٣٠ تاريخ ٢٠١٢/٥/١٠ وحدد مركزها الرئيسي في دمشق ومدتها بخمسين عاماً تبدأ من تاريخ صدور قرار التأسيس ويتركز نشاطها الرئيسي في الاستثمار الزراعي (زراعة محاصيل وأشجار مثمرة) أما النشاط الحيواني فإنه محصور باستثمار خلايا النحل.
- إن الشركة مستمرة في أعمالها وقد باشرت عملها في عام ١٩٨٩

- في الأنظمة المطبقة:

- صدر النظام الأساسي للشركة بموجب قرار السيد رئيس مجلس الوزراء رقم(١/١٢٢٣٥) تاريخ ١٩٨٩/٩/١٨.
- صدر النظام المالي للشركة بموجب قرار السيد رئيس مجلس الوزراء رقم(٦٣٥٦) تاريخ ١٩٩٢/١٢/٣١.
- صدر نظام العاملين للشركة بموجب قرار السيد رئيس مجلس الوزراء رقم(٤٦٦٢) تاريخ ٢٠٠٢/٩/٢.
- إن الشركة معفاة من الضريبة على دخل الأرباح عن إنتاجها الزراعي والحيواني استناداً لأحكام المادة /٤/ الفقرة ٢/ من القانون رقم ٢٤ لعام ٢٠٠٣ وتعديلاته.

ثانياً: في رأس مال الشركة:

- حدد رأسمال الشركة بمبلغ/١٠٠/ مليون ليرة سورية موزعة على/٤٠٠/ ألف سهم بقيمة /٢٥٠/ ل.س. للسهم الواحد، وقد بلغ الاكتتاب لغاية ٢٠١٣/٩/٣٠ على / ٣٩٧١٢٩ / سهم بقيمة / ٩٩٢٨٢٢٥٠ / ل.س. وقد تم تسديد كامل قيمة أسهم القطاع العام البالغة /١٢١٨٩٩/ سهم بقيمة / ٣٠٤٧٤٧٥٠ / ل.س أما بالنسبة لأسهم القطاع الخاص البالغة/٢٧٨١٠١/ سهم بقيمة / ٦٩٥٢٥٢٥٠ / ل.س فقد بقي منها /٢٨٧١/ سهم قيمتها / ٧١٧٧٥٠ / ل.س لم يكتتب بها لتاريخه .

ثالثاً: السياسات المالية و المحاسبية المطبقة:

- أعدت القوائم المالية المرفقة والمتمثلة في قائمة المركز المالي وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وبيان التغير في حقوق المساهمين وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية ومتطلبات هيئة الأوراق والأسواق المالية.
- أعدت القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.
- إن الليرة السورية هي عملة إظهار القوائم المالية والتي تمثل العملة الرئيسية للشركة.
- إن السياسات المحاسبية المتبعة للسنة متماثلة مع السياسات التي تم إتباعها في السنة السابقة.
- سندات القيد المحاسبي تمثل واقع القيود المثبتة في الدفاتر والسجلات وأرصدة الميزانية و القوائم المالية المرفقة تطابق الأرصدة المستخرجة من دفاتر وسجلات الشركة.
- النفقات المصروفة خلال العام وكذلك الإيرادات مدعمة بالوثائق المؤيدة لها.
- تراعي الشركة مبدأ الاستحقاق في إيراداتها ومصروفاتها.
- يتم إدخال وإخراج المواد إلى المستودعات بمذكرات إدخال وإخراج أصولية.
- يتم في نهاية كل دورة مالية إجراء جرد للموجودات الثابتة والمواد من قبل لجان مشكلة لهذه الغاية.
- معدلات اهتلاك الموجودات الثابتة للشركة في دورة ٢٠١٣/٩/٣٠ نفسها المطبقة في الدورة المالية السابقة وهي : ٨ % لكافة الموجودات الثابتة ، ٢ % للمباني وفق قرار مجلس الإدارة بجلسته رقم ٧ / تاريخ ٢٠١٣/٨/٢٠

الدفاتر والسجلات: تمسك الشركة الدفاتر والسجلات التالية:

- ▶ سجل يومية عامة على الطريقة الإيطالية مرقم ومؤشر من قبل محكمة البداية المدنية بدمشق.
- ▶ دفتر أستاذ عام ومساعد ترحل إليها الحسابات حسب الأصول.
- ▶ دفتر أستاذ عام ومساعد يتضمن حساب مستقل لكل من المشروعات الرئيسية يرحل عليها كافة النفقات والإيرادات الخاصة بكل مشروع.
- ▶ سجل محاضر جلسات مجلس الإدارة مرقم ومؤشر من قبل محكمة البداية المدنية بدمشق.
- ▶ سجل للمساهمين يتضمن ملكية أسهم المساهمين والتعديلات الواقعة عليها.
- ▶ حساب مستقل لكل مشروع قيد التنفيذ يسجل عليه تكاليف كل مشروع لحين بلوغه طور الإنتاج الفعلي .

- الأموال النقدية الموجودة في المصارف حسب دفاتر الشركة مطابقة لأرصدة الكشوف المصرفية الصادرة عن تلك المصارف والمرسلة إلى الشركة في ٢٠١٣/٩/٣٠.

رابعاً: الموافقة على البيانات المالية:

- وافق مجلس الإدارة بجلسته رقم ٢ / تاريخ ٢٠١٤/٢/١٨ على البيانات المالية للسنة المالية المنتهية بتاريخ ٢٠١٣/٩/٣٠

شركة القلمون للاستثمار النباتي والحيواني المساهمة المغفلة

صافي الموجودات الثابتة

إيضاح	البيان	رصيد ٢٠١٢/١٠/١	مشتريات ٢٠١٣	مبيع	رصيد ٢٠١٣/٩/٣٠
١	اراضي	٣٠,٤٧٤,٦٧٠			٣٠,٤٧٤,٦٧٠
	مباني	٤,٨٥٦,١١٦			٤,٨٥٦,١١٦
	آلات	١١,٩٩٥,٩٧٣			١١,٩٩٥,٩٧٣
	وسائل نقل	٤,٢٩٤,٠٨٤			٤,٢٩٤,٠٨٤
	عدد وأدوات	٧٨٧,٤١١			٧٨٧,٤١١
	أثاث ومفروشات	٩٠٣,٨٩٤			٩٠٣,٨٩٤
	ثروة حيوانية	٩٦٧,٠٥٩			٩٦٧,٠٥٩
	نفقات التأسيس	٢٤٠,٢٨٠			٢٤٠,٢٨٠
	المجموع	٥٤,٥١٩,٤٨٧	.	.	٥٤,٥١٩,٤٨٧
	ناقصاً اهتلاكات	(١٢,٨٩٤,٣١٩)			(١٣,٩٠٩,٣٦٨)
	ناقصاً قسط مصاريف تأسيس				(١٩,٢٢٥)
	صافي الموجودات الثابتة	٤١,٦٢٥,١٦٨			٤٠,٥٩٠,٨٩٤

صافي الموجودات الثابتة

إيضاح	البيان	رصيد ٢٠١٣/٩/٣٠	مجمع اهتلاك ٢٠١٢	اهتلاك ٢٠١٣	اهتلاك اصول مباعة	مجمع اهتلاك ٢٠١٣	صافي الموجودات
١	اراضي	٣٠,٤٧٤,٦٧٠					٣٠,٤٧٤,٦٧٠
	مباني	٤,٨٥٦,١١٦	١,١٣٤,٠٦٢	٩٧,١٢٥	.	١,٢٣١,١٨٧	٣,٦٢٤,٩٢٩
	آلات	١١,٩٩٥,٩٧٣	٥,٧١٩,٣٦٤	٧٥٦,٣٢٥	.	٦,٤٧٥,٦٨٩	٥,٥٢٠,٢٨٤
	وسائل نقل	٤,٢٩٤,٠٨٤	٤٠,٣١,٣٩٢	٤٣,٦٨٠	.	٤٠,٧٥,٠٧٢	٢١٩,٠١٢
	عدد وأدوات	٧٨٧,٤١١	٧٣٧,٣٧٣	١٥,٧٠٠	.	٧٥٣,٠٧٣	٣٤,٣٣٨
	أثاث ومفروشات	٩٠٣,٨٩٤	٧٣٠,٥٧٣	٢٤,٨٥٤	.	٧٥٥,٤٢٧	١٤٨,٤٦٧
	ثروة حيوانية	٩٦٧,٠٥٩	٥٤١,٥٥٥	٧٧,٣٦٥	.	٦١٨,٩٢٠	٣٤٨,١٣٩
	نفقات التأسيس	٢٤٠,٢٨٠		١٩,٢٢٥	.		٢٢١,٠٥٥
	المجموع	٥٤,٥١٩,٤٨٧	١٢,٨٩٤,٣١٩	١,٠٣٤,٢٧٤	.	١٣,٩٠٩,٣٦٨	٤٠,٥٩٠,٨٩٤

مشروعات تحت التنفيذ

إيضاح	البيان	رصيد ٢٠١٢/١٠/١	اضافات ٢٠١٣	مبيعات	رصيد ٢٠١٣/٩/٣٠
٢	مشروع المالكية	٣,٣٨٢,٠٦٩	.	.	٣,٣٨٢,٠٦٩
	مشروع الكنطري	٢,٤٨٠,٤٢٨	.	.	٢,٤٨٠,٤٢٨
	مشروع زغير	١٩,٤٠٥,٨١٠	.	.	١٩,٤٠٥,٨١٠
	مشروع المعمورة	٥,٤٢٣,٧٥٣	.	.	٥,٤٢٣,٧٥٣
	مشروع طرطوس	٩٧٨,٣٣٤	.	.	٩٧٨,٣٣٤
	المجموع	٣١,٦٧٠,٣٩٤	.	.	٣١,٦٧٠,٣٩٤

شركة القلمون للاستثمار النباتي والحيواني المساهمة المغفلة

ايضاح رقم / ٣ / المخزون بتاريخ ٢٠١٢/٩/٣٠

مشروع المالكية

التسلسل	البيان	الكمية	السعر	القيمة
١	قمح طري	٤٠٠	٢٢	٨٨٠٠
٢	عدس	٥١١٧٥	٣٥	١٧٩١١٢٥
٣	اكياس خيش	٦٢٨	٨٠	٥٠٢٤٠
٤	شلول قطن جديدة	٩٨	١٣٠	١٢٧٤٠
٥	بذار قطن	٢٥٠	١٥	٣٧٥٠
المجموع				١٨٦٦٦٥٥

مشروع الكنطري

التسلسل	البيان	الكمية	السعر	القيمة
١	سماد نترات ٣٠%	١٥٠٠	١٠,٦	١٥٩٠٠
٢	سماد سوبر	١٣٥٠	١٩,١	٢٥٧٨٥
المجموع				٤١٦٨٥

مشروع المعصورة

التسلسل	البيان	الكمية	السعر	القيمة
١	سماد يوريا	١٠٠٠	١٦,٢٦	١٦٢٦٠
المجموع				١٦٢٦٠

الاجمالي				١,٩٢٤,٦٠٠
----------	--	--	--	-----------

شركة القلمون للاستثمار النباتي والحيواني المساهمة المغفلة

استثمارات في أوراق مالية

إيضاح	البيان	رصيد ٢٠١٢/١٠/١	إضافات	إقتطاعات	رصيد ٢٠١٣/٩/٣٠
٤	مساهمتنا لدى شركة نماء	١٩,٩٩٩,٦٠٠		٧٤٩,٦٠٠	١٩,٢٥٠,٠٠٠

ان الاقتطاعات عبارة عن فرق تقييم سعر الاسهم المشتراة من شركة نماء والبالغ عددها /٢٠٠٠٠/ سهم حيث تم تقييمها بسعر/٩٦٢,٥ ل/س حسب نشرة سوق الأوراق المالية بتاريخ ٢٠١٣/٩/٣٠

مدينون

إيضاح	البيان	رصيد ٢٠١٢/١٠/١	إضافات	تسديدات	رصيد ٢٠١٣/٩/٣٠
٥	مدينون مختلفون	٦,٤٧٩,٢٨٥	٣٦٤,٢٩١		٦,٨٤٣,٥٧٦

نقد في الصندوق ولدى المصارف

إيضاح	البيان	رصيد ٢٠١٢/١٠/١	إيداعات وفوائد	مسحوبات وصرفيات	رصيد ٢٠١٣/٩/٣٠
٦	مصرف تجاري /٦/ سوري	٨٣٨,٤٨٤		٨١٥,١٨٠	٢٣,٣٠٤
	مصرف تجاري /٦/ دولار	١,٣٨٢,٨٥٦			١,٣٨٢,٨٥٦
	مصرف زراعي دمشق	١٠,٧٣٠,٥٥٤	٣٠,٤٤٤	٥,٠٥٠,٦٠٠	٥,٧١٠,٣٩٨
	بنك بيبيلوس / العباسيين	١,٦٧٢,٦٤٠	٢,٦٦٠,٠٠٠	٤,٣٢٥,٢٨٤,٠٠٠	٧,٣٥٦
	الصندوق	١,٥٠٤,٨٢٤	١٠,٣٠١,١٢٠	١١,٦٣٣,٠٤٧	١٧٢,٨٩٧
	المجموع	١٦,١٢٩,٣٥٨	١٢,٩٩١,٥٦٤	٢١,٨٢٤,١١١	٧,٢٩٦,٨١١

وجميعها مطابقة للكشوف المصرفية بتاريخ ٢٠١٣/٩/٣٠

موجودات أخرى

إيضاح	البيان	رصيد ٢٠١٢/١٠/١	إضافات	إقتطاعات	رصيد ٢٠١٣/٩/٣٠
٧	تأمينات وسلف	٣٠٢,٧٩٠	٣,٩٥٩,١٣٨	٢,٣٧٦,٨٧٠	١,٨٨٥,٠٥٨
	نفقات انتقالية مدينة	٣,٤٥٨,٢٠٩		٣٠٠,٠٠٠	٣,١٥٨,٢٠٩
	إيرادات مستحقة	٢٥٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠
	المجموع	٤,٠١٠,٩٩٩	٤,٥٥٩,١٣٨	٢,٩٢٦,٨٧٠	٥,٦٤٣,٢٦٧

راس المال المكتتب به والمدفوع

إيضاح	البيان	رصيد ٢٠١٢/١٠/١	اكتتابات جديدة	رصيد ٢٠١٣/٩/٣٠
٨	راس المال المصرح به (١)	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠		١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
	راس المال المدفوع (عام)	٣٠,٤٧٤,٧٥٠		٣٠,٤٧٤,٧٥٠
	راس المال المدفوع (خاص)	٦٨,٧٥٦,٥٠٠	٥١,٠٠٠	٦٨,٨٠٧,٥٠٠
	راس المال المدفوع (٢)	٩٩,٢٣١,٢٥٠	٥١,٠٠٠	٩٩,٢٨٢,٢٥٠
	راس المال غير المدفوع (٢-١)	٧٦٨,٧٥٠		٧١٧,٧٥٠

ارباح مقترح توزيعها

إيضاح	البيان	المبلغ
٩	خسارة مجملية ٢٠١٣/٩/٣٠	(١٠,٢١١,٣٩٢)
	مصاريف إدارية واهتلاكات	(٣,٦٥٩,٨٢٣)
	إيرادات متنوعة	٣٨٠,٤٤٤
	صافي الخسارة	(١٣,٤٩٠,٧٧١)

شركة القلمون للاستثمار النباتي والحيواني المساهمة المغفلة

بيان بالداننين

إيضاح	البيان	رصيد ٢٠١٢/١٠/١	إضافات	إقتطاعات	رصيد ٢٠١٣/٩/٣٠
١٠	داننن متنوعون	١٦٠,٦٥٦		٧٦,٠٠٠	٨٤,٦٥٦
	مالية دمشق	٦٠,٢٣٠	٨٣,٧٩٠	١٢٥,٣٣٠	١٨,٦٩٠
	مالية التل	٢,٤٣٠	٣,٢٤٠	٤,٨٦٠	٨١٠
	داننن توزيع الأرباح	١٠,٦٥٠,٣٧٥		٦٩٢,٣٣١	٩,٩٥٨,٠٤٤
	تأمينات للغير	٢٣,٥٠٠		.	٢٣,٥٠٠
	تأمينات اجتماعية	١٤,٤٦٢	١٦٦,٠٠٥	١٦٨,٨٥٥	١١,٦١٢
	مصاريف مستحقة غير مدفوعة	.			.
	قروض قصيرة الأجل	٤١٦,٤٩٦	٤,٤٥٩,٢٥٠		٤,٨٧٥,٧٤٦
	المجموع	١١,٣٢٨,١٤٩	٤,٧١٢,٢٨٥	١,٠٦٧,٣٧٦	١٤,٩٧٣,٠٥٨

بيان بالمبيعات

إيضاح	البيان	٢٠١٢	٢٠١٣
١١	مشروع المالكية	١٢,١٨٦,٤٩٩	
	مشروع الكنطري	٧,٠٠٠,٩٩٨	٥٥٨,٤٨٠
	مشروع زغير	٥٤٦,٠٣٨	١,١٥٠,٠٠٠
	مشروع المعمورة	٣٢٥,٣٩١	
	مشروع النحل	١٤٤,٠٠٠	
	مشروع السويدية	١٨١,٥٢١	
	المجموع	٢٠,٣٨٤,٤٤٧	١,٧٠٨,٤٨٠

بيان بتكلفة المبيعات

إيضاح	البيان	٢٠١٢	٢٠١٣
١٢	مشروع المالكية	١٣,٢٢٠,٧٦٦	٦,٨٤٣,٤٠٠
	مشروع الكنطري	٦,١٥٣,١٨٨	٣,٢١١,٧٨١
	مشروع زغير	١,٦٢٣,١١٧	١,٤٨٧,٩١٠
	مشروع المعمورة	٤٨٥,٠١٠	٣٧٦,٧٨١
	مشروع النحل	٣,٨٤٠	.
	مشروع السويدية	١٣٣,١٩٦	.
	المجموع	٢١,٦١٩,١١٧	١١,٩١٩,٨٧٢

بيان بالمصروفات الإدارية

الإيضاح	البيان	٢٠١٢	٢٠١٣
١٣	نفقات عامة	٣,٤٠٥,٩٩١	٢,٣٢٥,٥٤٩
	قسط ضرائب سنوات سابقة	٢٩٨,٥٨٩	.
	قسط نفقات التنقلية مدينة	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
	مصاريف سنوات سابقة	٧,٩١٤	
	خسائر رأسمالية	١٩,٠٦٠	
	المجموع	٤,٠٣١,٥٥٤	٢,٦٢٥,٥٤٩

بيان بالمكاسب الغير عادية / ٢٠١٣

الإيضاح	البيان	٢٠١٢	٢٠١٣
١٤	إيراد بيع موجودات ثابتة	٤٧٠,٨١٦	
	أرباح مساهمتنا لدى شركة نماء	٥٠٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠
	فوائد مصرفية	٢٣,٦٧٩	٣٠,٤٤٤
	المجموع	٩٩٤,٤٩٥	٣٨٠,٤٤٤