

كلمة رئيس مجلس الإدارة

في اجتماع الهيئة العامة العادية للشركة لعام ٢٠٢٤

حضرات السادة المحترمين

تحية طيبة و بعد

يسعدني أن التقى بكم بمناسبة انعقاد اجتماع الهيئة العامة العادية للشركة التجارية للصناعة والتبريد وبالنيابة عني وعن أعضاء مجلس الإدارة أتقدم لكم بالشكر الجزيل على تلبية دعوتنا للحضور وبهذه المناسبة اسمحوا لي أن أقدم تقريراً موجزاً على أداء الشركة و سير العمل بها وما حققته خلال عام ٢٠٢٤ و ذلك استناداً إلى الميزانية الختامية السنوية عن العام المذكور تشير الميزانية إلى أن ما حققته الشركة من إجمالي إرباح عن عام ٢٠٢٤ مبلغ / ٥٩,٥٨٢,٥٧٦ / ل س فقط تسعة و خمسون مليون و خمسمائة و اثنان و ثمانون ألف و خمسمائة و ستة و سبعون ليرة سورية لا غير .

حيث مرت الشركة بظروف صعبة نتيجة الظروف العامة التي يمر بها البلد وارتفاع أسعار المحروقات و تأمين قطع غيار وهذا ما اثر سلباً على إيرادات الشركة . و نحن نتطلع إلى مستويات أفضل و تحقيق انجازات اكبر تصب في مصلحة المساهمين و الشركة على حد سواء .

و في الختام أتقدم بالشكر إلى السادة رؤساء الدوائر الحكومية و موظفيها لما يقدمونه من عون

ومساعدة للشركة و كذلك أعضاء مجلس إدارة الشركة و جميع العاملين فيها .

مع تمنياتي لشركتكم كل النجاح و التقدير

رئيس مجلس الإدارة



التقرير السنوي لمجلس الإدارة

تعريف بالشركة :

الشركة التجارية للصناعة و التبريد بحماة هي شركة مساهمة مغفلة عامة تأسست عام ١٩٤٨ / و غايتها الخزن و التبريد

رأس مال الشركة :

رأس مال الشركة / ١٤٥٢٠٠٠ / ليرة سورية و عدد أسهمها أربعة عشر ألفاً و خمسمائة و عشرون سهماً , جميع الأسهم مباحة و عدد المساهمين فيها / ٥١٥ / مساهماً بتاريخ ٢٠٢٤/١٢/٣١

موقع الشركة الجغرافي :

يقع مبنى الشركة في مدينة حماة – حي المدينة و يبلغ عدد العاملين فيها /٥/ خمسة عمال فقط

- تم إعداد القوائم المالية وفق المعايير المحاسبية الدولية ووفق ممارسات الإدارة السليمة كما لا يوجد للشركة أي شركات تابعة

مجلس الإدارة :

الرقم	الاسم	الصفة	نبذة عن السادة الأعضاء	نسبة الملكية
١	كميل لويس درغام	رئيس مجلس	مهندس يملك محل تجاري	٢,٧٨٩ %
٢	حنان عبد الرحمن طقم	نائب الرئيس	تاجر	١,٣٧٧ %
٣	فراس خالد مراد	عضو	تاجر يملك محل تجاري	١,٣٧٧ %
٤	محمد سعيد محمد أديب الأسود	عضو	شهادة إدارة أعمال يملك محل تجاري	١,٣٩١ %
٥	محسن خالد مراد	عضو	تاجر	١,٣٧٧ %

بيان بأسماء كبار المساهمين :

الرقم	الاسم	عدد الأسهم ٢٠٢٤	النسبة	مقارنة مع عام ٢٠٢٣	ملاحظات المقارنة
١	كميل لويس درغام	٤٠٥	٢,٧٨٩ %	٢,٧٨٩ %	لا يوجد تغيير
٢	خالد بكور مراد	٢٨٣	١,٩٤٩ %	١,٩٤٩ %	لا يوجد تغيير
٣	احمد طيارة	٢٥٠	١,٧٢١ %	١,٧٢١ %	لا يوجد تغيير
٤	فاروق برازي	٢٥٠	١,٧٢١ %	١,٧٢١ %	لا يوجد تغيير
٥	محمد علي الشواف	٢٥٠	١,٧٢١ %	١,٧٢١ %	لا يوجد تغيير

- تعتمد الشركة في إيراداتها على السوق المحلية فقط
- لا يوجد أي حماية حكومية أو امتيازات تتمتع بها الشركة
- كذلك لا يوجد أي قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية لها اثر مادي على عمل الشركة أو قدرتها التنافسية
- الجدير بالذكر انه يوجد تنافس بين شركتنا و باقي الشركات الخاصة التي هي من نفس الاختصاص / خزن وتبريد / و لا يمكن تحديد الحصة بالسوق المحلية كون البلد يمر بظروف صعبة
- تم خلال عام ٢٠٢٤ اعتماد لجنة مشتريات للشركة وهي مكونة من اثنان أعضاء و هم :
 - ١- السيد فراس مراد رئيسا للجنة
 - ٢- السيد محمد مراد عضوا
- تم خلال عام ٢٠٢٤ تشكيل لجنة تدقيق مكونة من ثلاثة أعضاء و هم :
 - ١- كميل درغام رئيسا للجنة
 - ٢- حنان طقم نائبا للرئيس
 - ٣- محسن مراد عضوا
- الهيكل التنظيمي للشركة :

تتألف الشركة من مدير عام لها ومحاسب و فني صيانة و أمين مستودع و حارس ليلي
- الصعوبات و المخاطر :

تتمثل الصعوبات التي تواجه الشركة إضافة إلى الظروف العامة التي يمر بها البلد بالكهرباء و المحروقات وقطع صيانة للمولدات الكهربائية و تأمينها
- أتعاب التدقيق :

بلغت أتعاب التدقيق لحسابات الشركة عن عام ٢٠٢٤ مبلغ وقدره / ٦,٠٠٠,٠٠٠ / ل س فقط ستة ملايين ليرة سورية لا غير
- تحليل المركز المالي :

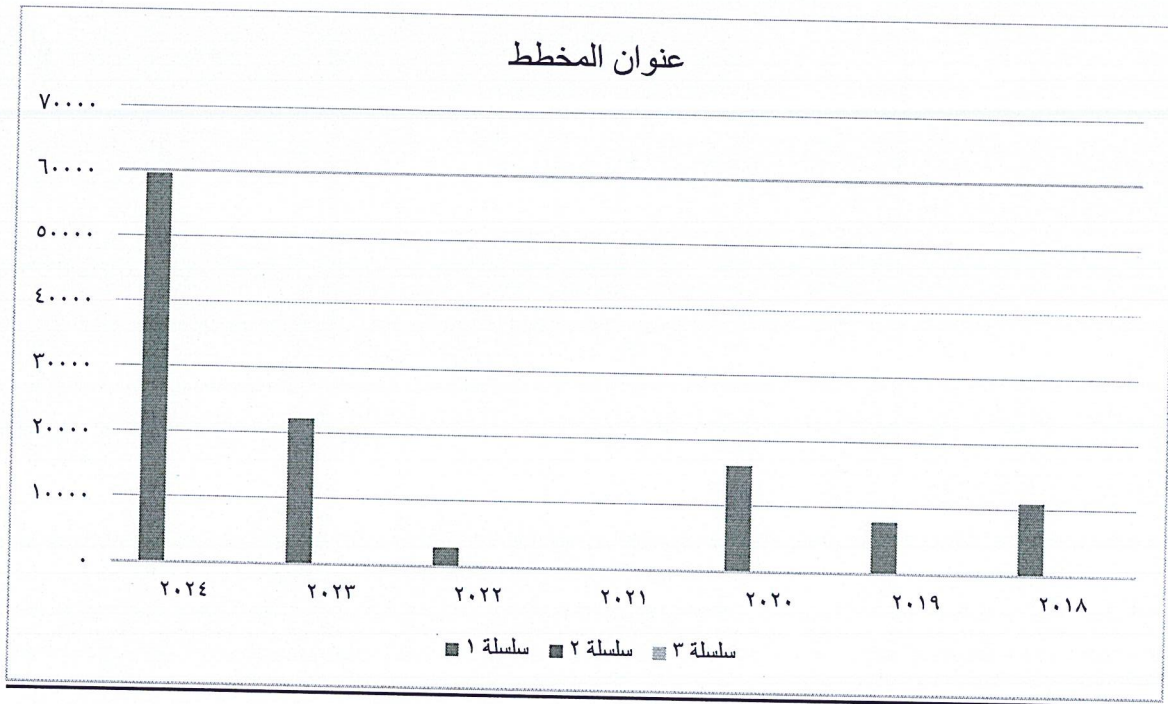
موجودات

البيان	عام ٢٠٢٣	عام ٢٠٢٤	الفرق	التغيير
موجودات غير متداولة	١٢٢,٠,٢٤,٩٢٥	٤٨٦,٣٥٠,٧٨٧	٣٦٤٣٢٥٨٦٢	%٢٩٨,٥٧
موجودات متداولة	٨٠,٠١٣,٥٨٠	١٢٧,٥٠٢,٦٤٨	٤٧٤٨٩٠٦٨	%٥٩,٣٥
إجمالي الموجودات	٢٠٢,٠٣٨,٥٠٥	٦١٣,٨٥٣,٤٣٥	٤١١٨١٤٩٣٠	%٢٠٣,٨٣

مطالب

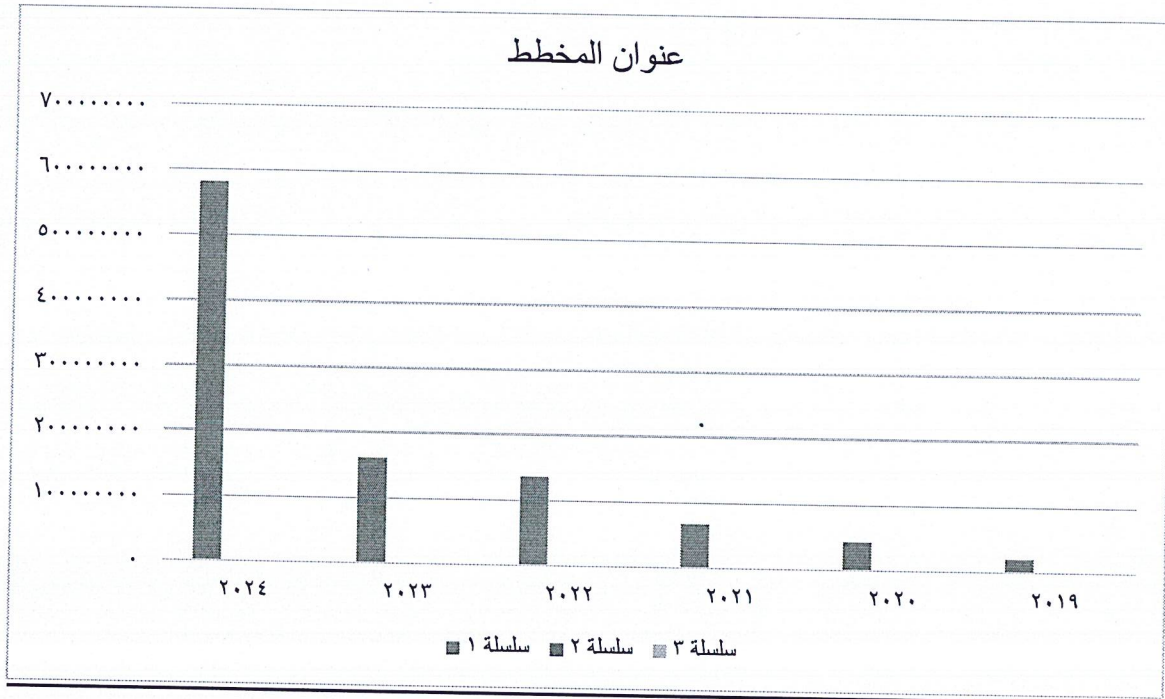
البيان	عام ٢٠٢٣	عام ٢٠٢٤	الفرق	التغيير
حقوق المساهمين	١٦١,٠٥٣,٤٣٩	٥٨١,٤٠٤,١٩٤	٤٢٠,٣٥٠,٧٥٥	%٢٦١
مطلوبات متداولة	٤٠,٩٨٥,٠٦٦	٣٢,٤٤٩,٢٤١	٨٥٣٥٨٢٥-	%٢٠,٨٢
إجمالي المطلوبات	٢٠٢,٠٣٨,٥٠٥	٦١٣,٨٥٣,٤٣٥	٤١١٨١٤٩٣٠	%٢٠٣,٨٣

التسلسل الزمني للأرباح / بآلاف الليرات / :



السلسلة الزمنية للأرباح المحققة و الموزعة و صافي حقوق المساهمين :

٢٠٢٤	٢٠٢٣	٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠١٨	البيان
١٦١٠٥٣٤٣٩	١٣٥٩٢٩٥٨٩	٦٦٧٢٧٦١٦	٤٣٢٩٤٥٠٠	١٩٦٩٨٢٧٠	١١٧٩٩٨١٧	٢٤٠٧١٠٣	رصيد سابق
٥٩٥٨٢٥٧٦	٢٤٢٦٥٧٠٥	٢٩٠٩٤٩١	(٦١٩٧١٢٦)	١٦١١٦١٥٢	٧٨٩٨٤٥٣	١٠٩٢٨٦١٧	احتياطات و أرباح
(٤٣٥٦٠٠٠)	(٢٩٠٤٠٠٠)		(٢١٧٨٠٠٠)	(٣٦٣٠٠٠٠)		(١٥٣٥٩٠٣)	أرباح موزعة
(١٠٠٧٢٦٩)	(١٤٥٤٧٥)		(٨٠٥٨٠٨)	(٣٩٤٩٢٢)			مكافآت مجلس الإدارة
٣٦٦١٣١٤٤٨	٣٩٠٧٦٢٠	٦٦٢٩٢٤٨٢	٣٢٦١٤٠٥٠	١١٥٠٥٠٠٠			التغير بالقيمة العادلة
٥٨١٤٠٤١٩٤	١٦١٠٥٣٤٣٩	١٣٥٩٢٩٥٨٩	٦٦٧٢٧٦١٦	٤٣٢٩٤٥٠٠	١٩٦٩٨٢٧٠	١١٧٩٩٨١٧	حقوق المساهمين



مكافآت و تعويضات مجلس الإدارة :

تم التوصية بتخصيص مبلغ للسادة رئيس و أعضاء مجلس الإدارة بنسبة لا تتجاوز ٥ % من أرباح عام ٢٠٢٤ البالغة / ٥٩٥٨٢٥٧٦ ل س و ذلك بمبلغ / ٢,٩٠٠,٠٠٠ ل س فقط مليونان و تسعمائة ألف ليرة سورية لم تصرف الا بعد اخذ الموافقة من الهيئة العامة و معروضة في ميزانية عام ٢٠٢٤ أمام الهيئة العامة لإقرار المبلغ .

- تتألف الإدارة التنفيذية العليا من المدير العام وهو السيد خالد حسن مراد
- رواتب و تعويضات و نفقات سفر و انتقال الإدارة العليا :

الاسم	المسمى الوظيفي	الأجور الإجمالية عن عام ٢٠٢٤
خالد حسن مراد	مدير عام	١١,٥٠٠,٠٠٠

إن المدير العام خالد مراد ذو خبرة واسعة في هذا المجال كونه عضو مساهم في الشركة منذ عام ١٩٨٣ و ممثلاً عن العمال منذ ذلك التاريخ حتى عام ٢٠٠٥ حيث أصبح نائب رئيس مجلس الإدارة و مديراً عاماً للشركة ثم ترك مجلس الإدارة و عين مديراً عاماً بموجب محضر جلسة بتاريخ ٢٠١٨/١٢/٨ و هو يشغل هذا المنصب لغاية تاريخه

التبرعات : لا يوجد

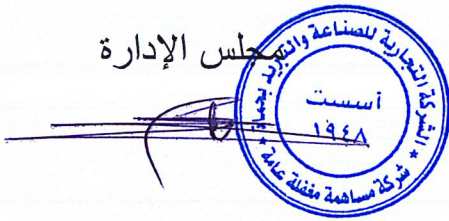
- لا يوجد لدى الشركة أي معيار للجودة الدولية بعام ٢٠٢٤
- لا يوجد أي عملية خارج النشاط الرئيسي للشركة عن عام ٢٠٢٤
- لا يوجد لدينا أوراق مالية كوننا لم يتم اعتمادنا ضمن الأسواق المالية
- لا يوجد أي مشروع أو عقد لشركتنا مع أي شركة أخرى سواء من قبل الشركة نفسها أو رئيس مجلس الإدارة أو أي موظف بالشركة
- تتطلع الشركة للارتقاء بالتدقيق الداخلي نحو الأفضل
- لا يوجد أي تحفظات ضمن تقرير مدقق الحسابات عن البيانات المالية عن عام ٢٠٢٤
- لا يوجد أي عقوبة مفروضة على الشركة من أي جهة رقابية أو تنظيمية أو قضائية
- لا يوجد أي مشروعات أو توسعات جديدة مستقبلية

- أعضاء مجلس الإدارة و أزواجهم و أولادهم و ملكيتهم للأسهم :

الاسم	الصفة	عدد الأسهم	الأزواج	عدد الأسهم	الأولاد	عدد الأسهم
كميل لويس درغام	رئيس مجلس الإدارة	٤٠٥	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
فراس مراد	عضو	٢٠٠	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
محمد سعيد الأسود	عضو	٢٠٢	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
محسن مراد	عضو	٢٠٠	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
حنان طقم	نائب الرئيس	٢٠٠	خالد مراد	٢٨٣	فراس مراد	٢٠٠
حنان طقم					محسن مراد	٢٠٠
حنان طقم					محمد مراد	٢٠٠
حنان طقم					زكاء مراد	٥٠
حنان طقم					ميساء مراد	٥٠
حنان طقم					كرم مراد	٥٠

وفي الختام يتقدم مجلس الإدارة بالشكر و التقدير لجميع العاملين في الشركة و كافة رؤساء الدوائر الحكومية و موظفيها و للقطر العربي السوري المزيد من التقدم و الازدهار

مجلس الإدارة



Association of Syrian
Certified Accountants



جمعية المحاسبين القانونيين
في سورية

شهادة محاسب قانوني

تقرير مدقق الحسابات المستقل

إلى السادة المساهمين المحترمين

الشركة التجارية للصناعة والتبريد المساهمة المغفلة العامة حمه - سورية

الرأي

لقد قمنا بتدقيق البيانات المالية للشركة التجارية للصناعة والتبريد المساهمة المغفلة العامة، والتي تشمل بيان الوضع المالي كما في 31 كانون الأول 2024، وكل من بيان الدخل الشامل، و بيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ومعلومات تفسيرية أخرى. في رأينا إن البيانات المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في 31 كانون الأول 2024، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والأنظمة المرعية في الجمهورية العربية السورية.

أساس الرأي

لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق. وقد تم شرح مسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة 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 الدولي للمحاسبين وقواعد السلوك المهني في سورية والمتعلقة بتدقيقنا للبيانات المالية للشركة. هذا، وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لهذه المتطلبات. نعتقد بأن أدلة التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفر أساساً لرأينا.

أمر هامة

دون التحفظ في رأينا، نلفت النظر إلى أن العقد المبرم بتاريخ 2023/03/09 ولمدة خمسة سنوات تنتهي بتاريخ 2028/03/08 بين السيد المدير العام بصفته مفوضاً بالتوقيع عن الشركة وأحد الأطراف من خارج الشركة والمتضمن تأجير غرف تبريد وهي فريزرات عدد 3/ داخل مبنى الشركة إضافة الى سطح العقار 2244/ من المنطقة العقارية الثانية بحماه وذلك مقابل تقديم ألواح طاقة كهربائية ومستلزمات لتزويد الشركة بالكهرباء اللازمة لإدارة غرف التبريد مع الغرفة رقم 1/ مع ائارة الشركة والباقي ان وجد لماقي الغرف حسب مردود الطاقة وهي تعتبر كدال ايجار عيني ، هذا العقد لم تتضمنه قيود الشركة ولم يعكس أي آثار أو نتائج مادية على بياناتها منذ تاريخ ابرامه .

كما نلفت النظر الى ضرورة توخي الدقة في آلية وطريقة احتساب وتحديد مطاح ضريبة الرواتب والأجور تفاديا لأي غرامات او جزاءات قد تفرض على الشركة .

أمر التدقيق الرئيسية

إن أمور التدقيق الرئيسية بموجب تقديرنا المهني، هي الأكثر أهمية في تدقيقنا للبيانات المالية للفترة المالية الحالية، وتم تناول هذه الأمور في سياق تدقيقنا للبيانات المالية ككل، وفي تكوين رأينا حولها، ولا نبدي رأياً منفصلاً بشأنها.

معلومات أخرى

إن الإدارة مسؤولة عن المعلومات الأخرى التي يتم تضمينها في التقرير السنوي من خارج القوائم المالية المرفقة مع تقرير مدقق الحسابات. إننا نتوقع أن يتم تزويدنا بالتقرير السنوي بتاريخ لاحق لتقريرنا ولا يشمل رأينا حول القوائم المالية هذه المعلومات الأخرى، وإننا لا نبدي أي نوع من التأكيد أو استنتاج حولها.



تنحصر مسؤوليتنا في حدود قراءة المعلومات الأخرى المذكورة أعلاه عندما تصبح متاحة لنا، بحيث نقدر فيما إذا كانت غير متوافقة بشكل جوهري مع القوائم المالية أو المعلومات التي اطلعنا عليها من خلال تدقيقنا أو أن هذه المعلومات الأخرى تتضمن أخطاء جوهرية.

ان البيانات المالية للسنة المنتهية بتاريخ 31 كانون الأول 2023 دقت من قبل مدقق حسابات آخر ، والذي أصدر رأياً غير متحفظ بتاريخ 31 آذار 2024م.

مسؤوليات الإدارة في إعداد البيانات المالية للشركة

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، كذلك إن الإدارة مسؤولة عن الضبط الداخلي من وضع نظام الرقابة الذي تراه ضرورياً لتمكينها من إعداد البيانات المالية بصورة عادلة خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو عن خطأ.

عند إعداد البيانات المالية تكون الإدارة مسؤولة عن تقييم قدرة الشركة على الاستمرار كمنشأة مستمرة والإفصاح حيث ينطبق عن المسائل المتعلقة بالاستمرارية واعتماد مبدأ الاستمرارية المحاسبي، ما لم تنوي الإدارة تصفية الشركة أو وقف عملياتها، أو عندما لا يتوفر لديها بديل واقعي إلا القيام بذلك.

إن القيمين عن الحوكمة مسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للشركة.

مسؤوليات مدقق الحسابات حول تدقيق البيانات المالية للشركة

إن غايتنا الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية ككل خالية بصورة عامة من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو عن خطأ، وكذلك إصدار تقرير المدقق الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، 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 جوهرياً بشكل فردي أو مجمع 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:

- بتحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهريّة 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 الغش تفوق تلك الناتجة عن الخطأ، حيث يشمل الغش التواطؤ، التزوير، الحذف المتعمد، سوء التمثيل أو تجاوز نظام الرقابة الداخلي.
- بالإطلاع على نظام الرقابة الداخلي ذو الصلة بالتدقيق من أجل تصميم إجراءات تدقيق مناسبة وفقاً للظروف، ولكن ليس من أجل إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية للشركة.

- بتقييم ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولة التقديرات المحاسبية والإيضاحات المتعلقة بها المعدة من قبل الإدارة.
- باستنتاج مدى ملاءمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية المحاسبي، وبناءً على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها، استنتاج فيما إذا كان هناك حالة جوهريّة من عدم اليقين متعلقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكوكاً هامة حول قدرة الشركة على الاستمرار. وفي حال الاستنتاج بوجود حالة جوهريّة 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 بالمنشأة إلى التوقف عن الاستمرار كمنشأة عاملة.

- بتقييم العرض الإجمالي بنية ومحتوى البيانات المالية، بما في ذلك الإفصاحات وفيما إذا كانت البيانات المالية تظهر العمليات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق العرض العادل.

نقوم بالتواصل مع القيمين على الحوكمة فيما يتعلق على سبيل المثال لا الحصر بنطاق وتوقيت ونتائج التدقيق الهامة، بما في ذلك أي خلل جوهري في نظام الرقابة الداخلي يبين لنا من خلال تدقيقنا.



كما نقوم بإطلاع القيمين على الحوكمة ببيان يظهر امتثالنا لقواعد السلوك المهني المتعلقة بالاستقلالية، والتواصل معهم بخصوص جميع العلاقات وغيرها من المسائل التي يحتمل الاعتقاد بتأثيرها على استقلاليتنا بشكل معقول وإجراءات الحماية ذات الصلة حيث ينطبق.

من الأمور التي تم التواصل بشأنها مع القيمين على الحوكمة، نقوم بتحديد أكثر هذه الأمور أهمية في تدقيق البيانات المالية للفترة الحالية، والتي تعد أمور تدقيق رئيسية. نقوم بتوصيف هذه الأمور في تدقيقنا حول التدقيق إلا إذا حال القانون أو الأنظمة دون الإفصاح العلني عنها، أو عندما نقرر في حالات نادرة للغاية، ألا يتم عرض أمر معين في تقريرنا في حال كان للإفصاح تأثيرات سلبية يتوقع منها بشكل معقول أن تفوق منفعتها المصلحة العامة.

إفصاح حول متطلبات قانونية وتنظيمية

إن نطاق تدقيقنا يتضمن أيضاً التأكد من مدى التزام الشركة بتطبيق أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصاً المتعلقة منها بالبيانات المالية.

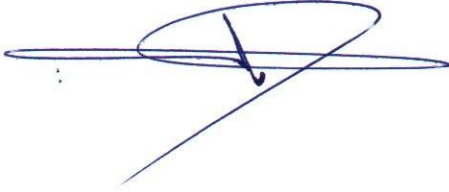
تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية، وإن البيانات المالية المرفقة متفقة معها ونوصي بالمصادقة عليها.

دمشق - سورية

5 آيار 2025

المحاسب القانوني

فرزت عمر العمادي



الشركة التجارية للصناعة والتبريد المساهمة المغفلة العامة
بيان الوضع المالي

البيان	إيضاح	كما في 31 كانون الأول 2024	كما في 31 كانون الأول 2023
ألف ل س	ألف ل س		
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقد بالصندوق ولدى المصارف	5	64,495	22,545
مخزون المحروقات	7	21,500	25,200
سلف أرض الصناعة	8	41,507	32,268
مجموع الموجودات المتداولة		127,503	80,014
الموجودات غير المتداولة			
صافي ممتلكات وتجهيزات ومعدات	9	4,370	6,176
موجودات مالية من خلال الدخل الشامل الآخر	6	481,981	115,849
مجموع الموجودات غير المتداولة		486,351	122,025
مجموع الموجودات		613,853	202,039
المطالب			
المطالب المتداولة			
أرباح مستحقة للمساهمين	10	13,495	10,685
مؤونة ضريبة الدخل	11	9,954	5,000
نفقات مستحقة وغير مدفوعة	12	9,000	5,300
حسابات جارية دائنة	13	0	20,000
مجموع المطالب المتداولة		32,449	40,985
حقوق الملكية			
رأس المال			
رأس المال المدفوع	14	1,452	1,452
الاحتياطي قانوني	15	1,452	1,452
الاحتياطي اختياري	16	1,452	1,452
الأرباح المدورة	17	37,015	20,145
أرباح (خسائر) الدورة		59,583	22,233
التغير بالقيمة العادلة	23	480,451	114,319
مجموع حقوق الملكية		581,404	161,053
مجموع الالتزامات وحقوق الملكية		613,853	202,039

رئيس مجلس الإدارة
كميل لويس درغام

المدير العام
خالد مراد

المحاسب
عبد الرحمن أبو طوق



تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 25 جزءاً من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

الشركة التجارية للصناعة والتبريد المساهمة المغفلة العامة
بيان الدخل الشامل

البيان	إيضاح	كما في 31 كانون الأول 2024 ألف ل س	كما في 31 كانون الأول 2023 ألف ل س
الإيرادات			
الإيرادات التشغيلية	18	308,028	134,105
اجمالي الإيرادات		308,028	134,105
المصاريف			
المصاريف التشغيلية	20	(209,296)	(82,406)
المصاريف الإدارية	21	(61,150)	(27,872)
الاهتلاكات	9	(1,806)	(1,806)
مجموع المصاريف		(272,251)	(112,083)
الدخل من الأعمال الرئيسية		35,777	22,022
الإيرادات الاستثمارية	22	33,660	7,143
الإيرادات المختلفة	19	100	100
الربح (الخسارة) الصافية قبل الضريبة		69,537	29,266
مؤونة ضريبة الدخل		(9,954)	(5,000)
الربح (الخسارة) الصافية بعد الضريبة		59,583	24,266
العائدة على السهم بعد الضريبة (ليرة سورية)		4,103	1,671
الدخل الشامل الآخر		366,131	3,908
صافي الربح بعد مكونات الدخل الشامل الآخر		425,714	28,173
الاقتطاعات			
الاحتياطي القانوني			(1,016)
الاحتياطي الاختياري			(1,016)
الدخل الشامل الآخر		(366,131)	(3,908)
صافي ربح الدورة		59,583	22,233
العائد على السهم بعد الاقتطاعات (ليرة سورية)	24	4,103	1,531



رئيس مجلس الإدارة
كميل لويس درغام

المدير العام
خالد مراد

تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 25 جزءاً من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

المحاسب

عبد الرحمن أبو طوق

الشركة التجارية للصناعة والتبريد المساهمة المغفلة العامة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين

المجموع	التغير بالقيمة العادلة	أرباح (خسائر) الدورة الحالية	أرباح مدورة محقة	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي القانوني	رأس المال المكتتب به والمدفوع	البيان
ألف ل س	ألف ل س	ألف ل س	ألف ل س	ألف ل س	ألف ل س	ألف ل س	
133,020	110,412		21,302	436	436	436	الرصيد في 1 كانون الثاني 2023
2,909			2,909				أرباح الدورة السابقة
(145)			(145)				مكافآت مجلس الإدارة
(2,904)			(2,904)				توزيعات أرباح نقدية
-			(1,016)			1,016	الزيادة في رأس المال
24,266		24,266					أرباح الدورة الحالية
-		(2,033)		1,016	1,016		اقتطاعات
3,908	3,908						التغير في القيمة العادلة
161,053	114,319	22,233	20,145	1,452	1,452	1,452	الرصيد في 31 كانون الأول 2023
138,821	114,319		20,145	1,452	1,452	1,452	الرصيد في 1 كانون الثاني 2024
22,233			22,233				أرباح الدورة السابقة
(1,007)			(1,007)				مكافآت مجلس الإدارة
(4,356)			(4,356)				توزيعات أرباح نقدية
59,583		59,583					أرباح الدورة الحالية
366,131	366,131						التغير في القيمة العادلة
581,404	480,450	59,583	37,015	1,452	1,452	1,452	الرصيد في 31 كانون الأول 2024

رئيس مجلس الإدارة
كميل لويس درغام

المدير العام
خالد مراد

المحاسب
عبد الرحمن أبو طوق



تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 25 جزءاً من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

الشركة التجارية للصناعة والتبريد المساهمة المغفلة العامة
بيان التدفقات النقدية

البيان	إيضاح	كما في 31 كانون الأول 2024	كما في 31 كانون الأول 2023
		ألف ل س	ألف ل س
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية			
صافي الربح قبل الضريبة		69,537	29,266
الاهتلاكات		1,806	1,806
التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغير في رأس المال العامل		71,342	31,071
التغير في المخزون		4	(25,200)
التغير في سلف أرض المنطقة الصناعية		(9,239)	(4,340)
التغير في المصاريف غير المدفوعة		3,700	3,300
التغير في تبرعات ومشاريع خيرية			(24)
التغير في أمانات الدوائر المالية			(472)
التغير في الأمانات والتأمينات للغير			(100)
الضريبة المدفوعة		65,807	4,235
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية		(1,304)	(1,500)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		64,503	2,735
التغير في الاستثمارات			
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية			
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية			
مكافأة مجلس الإدارة		(1,007)	(145)
أرباح مستحقة للمساهمين		(1,546)	(915)
التغير في الحسابات الجارية الدائنة		(20,000)	7,000
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية		(22,553)	5,939
صافي الزيادة في النقد في الصندوق ولدى المصارف		41,950	8,674
النقد في الصندوق ولدى المصارف أول السنة		22,545	13,871
النقد في الصندوق ولدى المصارف آخر السنة		64,495	22,545

رئيس مجلس الإدارة
كميل لويس درغام

المدير العام
خالد مراد

المحاسب
عبد الرحمن أبو طوق



تشكل الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 25 جزءاً من هذه البيانات المالية وتقرأ معها