

استمارة الإفصاح رقم (٢)

استمارة خاصة بالإفصاح عن النتائج المرحلية للفترة : ٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠

أولاً : معلومات عامة عن الشركة :

اسم الشركة : الشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية المساهمة المغفلة العامة - بحماة .

النشاط الرئيسي للشركة : إنتاج وبيع السمون والزيوت النباتية .

تاريخ إنشاء الشركة	تاريخ السجل التجاري	تاريخ المباشرة	تاريخ الإدراج في السوق
١٩٩٥ / ٠٧ / ٠٣	١٩٩٦ / ٠٥ / ٢٣	٢٠٠١ / ٠٤ / ١٧	٢٠٠٨ / ١٠ / ١٣

رأس المال المصرح به والمدفوع وعدد الأسهم المصدرة :

رأس المال المصرح به	رأس المال المدفوع	عدد الأسهم	عدد المساهمين
١.٥٠٠.٠٠٠.٠٠٠	١.٥٠٠.٠٠٠.٠٠٠	١٥.٠٠٠.٠٠٠	٣.٣٠٤

رئيس وأعضاء مجلس الإدارة والجهات التي يمثلونها :

الرقم	الاسم	الصفة	الجهة التي يمثلها	نسبة الملكية
١	محمد بن حسن العسيري	رئيس مجلس الإدارة	الهيئة العربية للاستثمار والإتماء الزراعي	% ٤٠
٢	الأستاذ محمد عايد الأمير	نائب رئيس مجلس الإدارة		% ٠.٣٣
٣	الأستاذ بديع الدروبي	عضو	شركة العقيلة للتأمين التكافلي	% ٤.٤٠
٤	الأستاذ ملهم ماهر فخري	عضو		% ٠.٣٩
٥	زيد عربو	—	غرفة صناعة حماة	% ٠.٠٨٦

ملاحظة : إن غرفة صناعة حماة لم تستكمل أسهم العضوية خلال الفترة القانونية لإستكمال الأسهم وجاري متابعة هذا الموضوع من قبل الشركة وفقاً للأصول القانونية .



المدير التنفيذي (المدير العام)	الأستاذ : عبد الحميد حسن السلق
مدقق الحسابات	الدكتور فحطان السيوفي
عنوان ورقم هاتف وفاكس الشركة وموقعها الإلكتروني	سوريا - حماة - طريق حلب الدولي - مفرق معمل الحديد هاتف : ٢٥٢٤٥١٠ ( ٠٣٣ ) فاكس : ٢٥٢٤٥١٢ ( ٠٣٣ ) البريد الإلكتروني : avoco@scs-net.org

هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية

دائرة الإفصاح

قَبْح السَّهْم :

القيمة الاسمية	القيمة الدفترية	القيمة السوقية نهاية الفترة
١٠٠	٢٨٤.١٤	٤٠٣.٥

\* تحسب القيمة الدفترية بتسليم حقوق الملكية على عدد الأسهم بنهاية الفترة .

\*\* القيمة السوقية للشركات المدرجة .

ملخص النتائج المرحلية :

الناتج الأولية المقارنة	بيانات الفترة الحالية	بيانات نهاية ٢٠١٥	التغير %
مجموع الموجودات	٤.٨٥٢.٦٤٥.٦٩٨	٣.٨٨٣.٥٥٤.٦٧٤	% ٢٤.٩٥
حقوق المساهمين	٤.٢٦٢.٠٠٩.٣٨١	٣.٢٨٣.٣٥٠.٢٧٨	% ٢٩.٨١
صافي الإيرادات	٦٤٣.٥٣١.١٢٠	٨١٣.١٨٧.٦٩٠	(١١.٨٨) %
صافي الربح قبل الضريبة	٢٨٢.٥١٧.٥٢٠	٣٠٠.٦٣٠.٢١٨	% ١٣٦.٣١
مخصص ضريبة الدخل	١٤.١٢١.٩٣٠	١٠.٠٨٤.١٩٣	% ٤٩.٢٣
حقوق الأقلية في الأرباح	لا يوجد	لا يوجد	-
صافي الدخل	٢٦٨.٣٩٥.٥٩٠	٢٩٠.٥٤٦.٠٢٦	% ١٣٩.٨٧
ربح السهم	١٧.٨٩	١٩.٣٧	% ١٣٩.٨٩



- صافي الإيرادات يمثل رقم المبيعات ويمثل إجمالي الدخل التشغيلي لدى المصارف وإجمالي الإيرادات لدى شركات التأمين
- تتم مقارنة أرقام المركز المالي مع نهاية السنة السابقة وأرقام قائمة الدخل مع أرقام نفس الفترة من السنة السابقة .
- يتم وضع أرقام آخر ثلاثة أشهر لقائمة الدخل ، إضافة لبيانات الفترة ، في البيانات النصفية وبيانات الربع الثالث .
- يحسب التغير كما يلي : { (رقم الفترة الحالية - رقم الفترة السابقة) / رقم الفترة السابقة } \* 100

#### ملخص لأعمال الشركة والأحداث خلال الفترة :

تقوم الشركة بنشاط إستيراد الزيوت الخام وتكريرها وتصنيعها وتسويقها في القطر العربي السوري وتواجه بعض التحديات الناتجة عن الأزمة العامة وتعمل على حلها وتجاوزها .

تاريخ: ٢٠١٦ / ٠٨ / ١٧

#### ملاحظة :

- يمكن إضافة أية بيانات أخرى ترى الشركة ضرورة الإفصاح عنها .



المدير العام

عبد الحميد السلق







## شهادة محاسب قانوني

### على مراجعة قوائم مالية مرحلية موجزة

السادة أعضاء الهيئة العامة المحترمين :

الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة :

قمت بمراجعة القوائم المالية المرحلية المرفقة للشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموقوفة بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠١٦ وقائمة الدخل المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية وبيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة، وإيضاحات تفسيرية أخرى .

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) والأنظمة المرعية في سوريا .

إن مسؤوليتي هي إبداء الرأي حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً إلى مراجعتي .

نطاق المراجعة : لقد قمت بمراجعتي وفقاً للمعيار الدولي حول عملية المراجعة رقم /٢٤١٠/ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل" تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بإجراء الاستفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وإتباع إجراءات تحليلية وإجراءات مراجع أخرى . إن نطاق المراجعة أقل من الناحية الجوهرية من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي فإنها لا تُمكنني من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن أن يُبينها التدقيق ، لذا لا أبدي رأي تدقيق بشأنها. تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى :

- إن نطاق مراجعتي يتضمن أيضاً التأكد من مدى التزام الشركة بتطبيق أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية خصوصاً المتعلقة منها بالقوائم المالية .

الاستنتاج : استناداً إلى مراجعتي، لم يتبين لي ما يدعوني إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية، الوضع المالي للشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ وأدائها المالي وتدققاتها النقدية لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ والأنظمة المرعية في سوريا .

دمشق في ٨ / ٨ / ٢٠١٦

مدقق الحسابات  
الدكتور قحطان السيوفي



البيان	إيضاحات	2016/06/30	2016/06/30	2015/12/31
		جزئي	كلي	جزئي
		غير مدقق	غير مدقق	مدقق
<b>الموجودات</b>				
أولاً : الموجودات الثابتة				
إجمالي الموجودات الثابتة		1,539,832,487		1,529,508,167
يخفيض : الإهلاكات المترابطة		(968,353,720)		(934,967,922)
صافي الموجودات الثابتة	2	571,478,767	571,478,767	594,540,245
ثانياً : الموجودات المتداولة				
إجمالي الزبائن		66,779,983		66,784,918
يخفيض : مؤونة الديون المشكوك في تحصيلها		(36,000,000)		(36,000,000)
يخفيض : مخصص حسميات الزبائن الجامدة		(2,285,995)		(2,285,995)
صافي الزبائن	3	28,493,988		28,498,923
مخزون الموجودات المختلفة	4	490,378,770		699,191,801
مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام و الثانوي	5	482,257,395		198,983,928
الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤوناتها	6	2,396,450		2,369,650
تأمينات و سلف و ذمم	7	19,974,205		7,111,588
حسابات مدينة مختلفة	8	48,516,772		61,763,985
أرصدة مدينة أخرى	9	4,457,690		15,819,145
النقد في الصندوق ولدى المصارف	10	3,204,691,661		2,275,275,409
إجمالي الموجودات المتداولة		4,281,166,931	4,281,166,931	3,289,014,429
إجمالي الموجودات = ( أولاً + ثانياً )		4,852,645,698	4,852,645,698	3,883,554,674
<b>حقوق المساهمين والمطلوبات</b>				
ثالثاً : حقوق المساهمين				
رأس المال المكتتب به و المسدد = ( ١٥ مليون سهم × ١٠٠ ل.س للسهم )	11	1,500,000,000		1,500,000,000
إحتياطي قانوني	12	294,484,354		255,789,092
إحتياطي إختياري	13	97,197,810		77,850,179
مكاسب غير محققة ( تقييم القطع )	14	2,073,921,508		1,150,910,914
أرباح الفترة	15	296,405,709		260,000,000
إجمالي حقوق المساهمين		4,262,009,381	4,262,009,381	3,244,550,185
رابعاً : المطلوبات المتداولة				
مؤونة مخاطر سيارات	16	1,627,530		1,627,530
الأرباح المدورة المعدة للتوزيع	17	514,365,978		259,264,913
سندات وتسهيلات مصرفية	18	0		250,000,000
الموردون	19	1,600		1,780
دائنون متنوعون	20	7,302,002		6,547,560
مسؤولية إجتماعية	21	2,992,455		3,465,455
حصة الصندوق التعاوني العمالي	22	2,000,000		2,000,000
مكافآت مجلس الإدارة	23	0		18,800,093
منحة العاملين السنوية	24	0		10,000,000
تعويضات أعضاء مجلس الإدارة وبدلات حضور جلسات	25	0		10,000,000
مصاريف مقدرة ( مستحقة غير مدفوعة )	26	58,063,901		73,009,927
أرصدة دائنة أخرى	27	4,282,852		4,287,231
إجمالي المطلوبات المتداولة		590,636,318	590,636,318	639,004,489
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات = ( ثالثاً + رابعاً )		4,852,645,699	4,852,645,699	3,883,554,674

نائب رئيس مجلس الإدارة  
محمد علي عبد الرزاق الأمير

المدير العام  
عبد الحميد حسن السلق



المدير المالي  
مصطفى تركي الحسين



## قائمة الدخل

بتاريخ ٢٠١٦/٠٦/٣٠

البيان	إيضاحات	2016/06/30	2016/06/30	2015/06/30
		جزئي	كلي	جزئي
		غير مدقق	غير مدقق	غير مدقق
الإيرادات ( الموارد )				
صافي مبيعات الإنتاج التام	28	1,034,767,029		1,270,063,890
صافي مبيعات مخلفات الإنتاج	29	206,753,597		138,850,146
إجمالي الموارد = ( ٢٩ + ٢٠ )		1,241,520,626	1,241,520,626	1,408,914,036
مخزون الإنتاج التام أول المدة	30	(143,386,628)		(127,332,961)
مخزون مخلفات أول المدة	31	(1,537,610)		(29,586,138)
مخزون قيد الصنع أول المدة	32	(54,059,690)		(255,782,129)
مج . ( مخزون أول المدة ) = ( ٣١ + ٣٢ + ٣٠ )		(198,983,928)		(412,701,228)
إهلاكات وسائل الإنتاج	33	(27,596,766)		(25,296,810)
مستلزمات و خدمات الإنتاج	34	(1,046,016,177)		(1,142,926,933)
مج . مصاريف الإنتاج = ( ٣٤ + ٣٥ )		(1,073,612,944)		(1,168,223,743)
إجمالي تكلفة البضاعة المباعة		(1,272,596,872)		(1,580,924,971)
مخزون الإنتاج التام آخر المدة	35	88,007,363		242,653,406
مخزون مخلفات آخر المدة	36	68,922,439		5,074,820
مخزون قيد الصنع آخر المدة	37	325,327,593		239,405,613
مج . ( مخزون آخر المدة ) = ( ٣٦ + ٣٧ + ٣٨ )		482,257,395		487,133,839
صافي تكلفة البضاعة المباعة		(790,339,476)	(790,339,476)	(1,093,791,132)
إجمالي الدخل من عمليات التشغيل		451,181,150	451,181,150	315,122,904
المصروفات ( الإستخدامات )				
مصاريف البيع والتوزيع	38	(28,644,827)		(20,407,117)
مصاريف إدارية و عمومية	39	(41,146,299)		(34,076,041)
مصاريف مالية ( تكاليف التمويل )	40	(1,995,615)		(18,509,386)
مج . ( مصاريف البيع و الإدارية و المالية و العمومية )		(71,786,740)	(71,786,740)	(72,992,544)
صافي الدخل من عمليات التشغيل		379,394,409	379,394,409	242,130,360
إيرادات أخرى	41	7,558,213		17,164,058
مكاسب غير محققة من تقييم القطع	42	923,010,594		295,050,539
إجمالي الربح ( الخسارة ) قبل حجز الضريبة		1,309,963,216	1,309,963,216	554,344,957
ضريبة دخل الأرباح = ( الربح الضريبي ) × ( ١٤ % )	43	(32,504,020)	(32,504,020)	(21,780,731)
صافي الربح ( الخسارة ) بعد حجز الضريبة		1,277,459,196	1,277,459,196	532,564,226
صافي الربح الحقيقي للسهم بعد حجز الضريبة	ل س	85.16		35.50

صافي الربح للسهم الواحد بعد حجز الضريبة = صافي الربح بعد حجز الضريبة مقسوما على عدد الأسهم \*  
علما ان قيمة السهم الاسمية عدلت بتاريخ ١٩ / ٠٧ / ٢٠١٢ لتصبح ١٠٠ ل س بدلا من ٥٠٠ ل س .

نائب رئيس مجلس الإدارة  
محمد عايد عبدالرزاق الأمير

المدير العام  
عبد الحميد حسن السلق

المدير المالي  
مصطفى تركي الحسين



## قائمة التدفقات النقدية

بتاريخ - ٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠

البيان	الإيضاحات	كلية	
		جزئي	كلية
		غير مدقق	غير مدقق
		2016/06/30	2016/06/30
الأرباح الصافية قبل حجز الضريبة		1,309,963,216	554,344,957
الاهتلاكات والإطفاءات		33,385,798	31,837,306
مؤونة الديون المشكوك فيها		0	0
اجمالي التعديلات قبل التغيرات في رأس المال العامل		1,343,349,014	586,182,263
أولاً : التدفق النقدي من النشاط التشغيلي			
44 في الزبائن	النقص	4,935	328,491
في مخزون الموجودات المختلفة	النقص ( الزيادة )	208,813,031	57,027,766
في مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام والثانوي	النقص	(283,273,467)	(74,432,611)
في الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤوناتها	النقص ( الزيادة )	(26,801)	181,808,421
في السلف و التأمينات	النقص	(12,862,617)	(3,492,027)
في الحسابات المدينة المختلفة	( الزيادة )	13,247,213	(7,993,704)
في الأرصدة المدينة الأخرى	( الزيادة ) النقص	11,361,455	(6,141,538)
في الموردون	( النقص )	(180)	0
في الدائنون المتنوعون	الزيادة	754,442	1,148,173
في المسؤولية الإجتماعية	الزيادة	(473,000)	(702,995)
في الصندوق التعاوني العمالي في الشركة	( النقص ) الزيادة	0	(2,000,000)
في مكافآت مجلس إدارة	الزيادة	(18,800,093)	(19,940,831)
في منحة العاملين السنوية	الزيادة	(10,000,000)	(10,000,000)
في تعويضات مجلس الإدارة وبدلات حضور جلسات		(10,000,000)	0
45 في المصاريف المقدرة	( النقص )	(47,450,046)	(35,778,468)
في الأرصدة الدائنة الأخرى	الزيادة	(4,379)	(2,753,307)
46 صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي		1,194,639,507	663,259,633
ثانياً التدفق النقدي من النشاط الإستثماري			
في الموجودات الثابتة	( الزيادة )	(10,324,320)	(15,898,059)
47 صافي التدفق النقدي من النشاط الإستثماري		(10,324,320)	(15,898,059)
ثالثاً : التدفق النقدي من النشاط التمويلي			
في السندات و التسهيلات المصرفية	الزيادة	(250,000,000)	50,000,000
48 في الأرباح الغير موزعة ( التسديدات )	( النقص )	(4,898,935)	(126,290,048)
في أقساط السندات و التسهيلات المصرفية المستحقة	( النقص )	0	(15,506,353)
49 صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي		(254,898,935)	(91,796,401)
فروقات أسعار صرف النقد ومافي حكمه			923,010,594
في النقد ومافي حكمه	صافي الزيادة	6,405,658	260,514,634
النقدية - بتاريخ - ٢٠١٦ / ٠١ / ٠١			2,275,275,409
50 النقدية - بتاريخ - ٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠			3,204,691,661

نائب رئيس مجلس الإدارة  
محمد عايد عبدالرزاق الأمير

المدير العام  
عبدالحميد حسن السلق

المدير المالي  
مصطفى تركي الحسين




عياحي





## بيان التغيرات في حقوق المساهمين

الدورة المالية	رأس المال المدفوع	ربح دخل الفترة	إحتياطي قانوني	إحتياطي إختياري	المكاسب غير المحققة (تقييم القطع)	أرباح غير موزعة	مجموع حقوق المساهمين
بتاريخ - ٢٠١٥ / ٠٦ / ٣٠ - غير مدقق							
لرصيد في بداية السنة الحالية	1,500,000,000	0	218,188,906	60,464,681	412,602,281	0	2,191,255,868
دخل ( ربح ) السنة		198,619,525					198,619,525
لمدول إلى الإحتياطي القانوني			25,929,442				25,929,442
لمدول إلى الإحتياطي الإختياري				12,964,721			12,964,721
لمدول إلى المكاسب غير المحققة					295,050,539		295,050,539
لأرباح الموزعة						0	0
لرصيد في نهاية السنة	1,500,000,000	198,619,525	244,118,348	73,429,402	707,652,820	0	2,723,820,095
بتاريخ - ٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠ - غير مدقق							
لرصيد في بداية السنة الحالية	1,500,000,000	0	255,789,092	77,850,179	1,150,910,914	0	2,984,550,185
دخل ( ربح ) السنة		296,405,709					296,405,709
المحول إلى الإحتياطي القانوني			38,695,262				38,695,262
المحول إلى الإحتياطي الإختياري				19,347,631			19,347,631
المحول إلى الأرباح المحتجزة					923,010,594		923,010,594
الأرباح الموزعة						0	0
الرصيد في نهاية السنة	1,500,000,000	296,405,709	294,484,354	97,197,810	2,073,921,508	0	4,262,009,381

نائب رئيس مجلس الإدارة

محمد عايد عبدالرزاق الأمير

المدير العام

عبدالحاميد حسن السلق

المدير المالي

مصطفى تركي الحسين





## قائمة توزيع الأرباح (الخسائر)

بتاريخ - ٢٠١٦/٠٦/٣٠

البيان	نسب التخفيضات	2016/06/30		2015/06/30	
		كلي		كلي	
		غير مدقق	غير مدقق	غير مدقق	غير مدقق
صافي الربح الحقيقي قبل الضريبة و الاحتياطي		1,309,963,216		554,344,957	
يخفص ( ضريبة دخل الأرباح )	14%	(32,504,020)		(21,780,731)	
يخفص ( الاحتياطي القانوني )	10%	(38,695,262)		(25,929,442)	
صافي الربح الحقيقي القابل للتوزيع		1,238,763,934		506,634,784	
يخفص ( الاحتياطي الإختياري )	5%	(19,347,631)		(12,964,721)	
يخفص ( مكاسب غير محققة )		(923,010,594)		(295,050,539)	
صافي الربح المقترح توزيعه		296,405,709		198,619,524	
رأس المال المصرح به		1,500,000,000		1,500,000,000	
قيمة السهم الواحد		100		100	
عدد الأسهم		15,000,000		15,000,000	
إجمالي حصة السهم الواحد	1	ل س	87.33	36.96	
إجمالي نسبة ربح السهم الواحد			87.33%	36.96%	
حصة السهم الواحد المقترحة للتوزيع	2	ل س	19.76	13.24	
نسبة ربح السهم الواحد المقترحة للتوزيع			19.76%	13.24%	

( ١ ) إجمالي حصة السهم الواحد = الربح قبل حجز الضريبة مقسما على عدد الأسهم

( ٢ ) حصة السهم الواحد = صافي الربح الحقيقي المقترح للتوزيع مقسما على عدد الأسهم

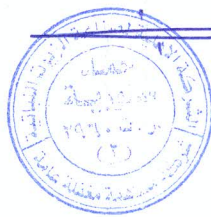
نائب رئيس مجلس الإدارة

محمد عايد عبدالرزاق الأمير



المدير العام

عبد الحميد حسن السلقي



المدير المالي

مصطفى تركي الحسين





## كشف المصاريف حسب مراكز الكلفة

بتاريخ - ٢٠١٦/٠٦/٣٠

ملاحظات	الإجمالي	إدارة	تسويق	خدمات	إنتاج	البيان	رقم الحساب
	75,722,093	33,280,806	5,914,125	17,909,006	18,618,155	الرواتب والأجور	31
	26,608,229	3,726,959	2,700,352	9,707,636	10,473,282	1 الأجر الفعلي	
	0	0	0	0	0	2 تعويض تدفئة	
	13,209,157	3,972,057	2,308,162	3,391,206	3,537,732	3 تعويضات أخرى	
	182,988	99,740	18,469	64,779	0	4 تعويض تمثيل	
	1,790,092	458,106	124,651	751,214	456,121	5 تعويض مسؤولية	
	831,841	237,729	46,256	351,363	196,493	6 تعويض اختصاص	
	2,280,156	383,060	191,451	754,192	951,453	7 تعويض طبيعة عمل	
	1,537,594	38,698	16,400	891,707	590,789	8 عمل إضافي	
	22,688,521	22,688,521	0	0	0	9 حوافز ومنح	
	1,019,400	1,019,400	0	0	0	10 مكافآت	
	4,512,425	533,442	423,757	1,646,859	1,908,367	11 مساهمة الشركة (تامينات)	
	1,061,690	123,094	84,627	350,050	503,918	12 المزايا العينية	
	75,722,093	33,280,806	5,914,125	17,909,006	18,618,155	مج . الرواتب	
	979,915,464	596,537	668,488	51,751,449	926,898,990	32 المستلزمات السلعية	
	803,490,576	0	0	0	803,490,576	1 المواد الأولية	
	195,558,739	0	0	0	195,558,739	0 بذور القطن الخام	
	0	0	0	0	0	0 زيوت القطن الخام	
	0	0	0	0	0	0 بذور دوار الشمس الخام	
	0	0	0	0	0	0 زيوت دوار الشمس الخام	
	0	0	0	0	0	0 بذور الذرة الخام	
	0	0	0	0	0	0 زيوت الذرة الخام	
	607,931,837	0	0	0	607,931,837	0 زيوت النخيل الخام	
	6,886,430	0	0	2,051,429	4,835,001	2 المواد المساعدة والكيمياوية	
	99,800,011	222	632,962	0	99,166,827	3 مواد التعبئة والتغليف	
	21,447,030	0	0	4,289,406	17,157,624	4 الكهرباء	
	43,509,624	358,593	0	43,016,113	134,918	5 المحروقات	
	3,855,612	0	0	2,005,902	1,849,710	6 قطع الغيار	
	871,256	237,722	35,526	333,674	264,334	7 النوازم المختلفة	
	54,925	0	0	54,925	0	8 مواد البناء	
	979,915,464	596,537	668,488	51,751,449	926,898,990	مج . السلعية	
	46,029,461	4,786,055	19,839,748	16,822,668	4,580,990	33 المستلزمات الخدمية	
	245,000	61,250	61,250	61,250	61,250	1 صيانة خارجية	
	696,000	174,000	174,000	174,000	174,000	2 أبحاث و تجارب و إستشارات	
	13,179,249	0	13,179,249	0	0	3 تسويقية متنوعة	
	1,533,305	383,326	383,326	766,653	0	4 مصاريف نقل و إنتقال	
	312,100	0	0	312,100	0	5 استئجار وسائل نقل	
	1,963,450	490,863	490,863	490,863	490,863	6 إنارة ومياه و بريد و برق و هاتف	
	10,212,421	0	0	10,212,421	0	7 مصاريف وسائل نقل و إنتقال	
	12,674,447	3,168,612	3,168,612	3,168,612	3,168,612	8 مصاريف خدمية متنوعة	
	117,621	29,405	58,811	29,405	0	9 مكتب حماة	
	3,828,796	478,600	1,914,398	1,435,799	0	10 مكتب طرطوس	
	0	0	0	0	0	11 فرع دمشق	
	0	0	0	0	0	12 فرع حلب	
	409,240	0	409,240	0	0	13 فرع اللاذقية	
	857,832	0	0	171,566	686,266	14 تأمين المعمل	
	46,029,461	4,786,055	19,839,748	16,822,668	4,580,990	مج . الخدمية	
	41,500,621	2,246,470	2,222,465	7,406,214	29,625,472	35 العسرفات الجارية والإهلاكات	



AVOCO

## كشف المصاريف حسب مراكز الكلفة

بتاريخ - ٢٠١٢/٠٦/٣٠

رقم الحساب	البيان	إنتاج	خدمات	تسويق	إدارة	الإجمالي	ملاحظات
351	المصروفات الجارية	2,028,706	2,028,706	2,028,706	2,028,706	8,114,823	
1	ضرائب ورسوم سلعية	33,091	33,091	33,091	33,091	132,365	
2	الإيجارات	0	0	0	0	0	
3	فوائد خارجية	1,995,615	1,995,615	1,995,615	1,995,615	7,982,458	
4	فروقات القطع	0	0	0	0	0	
	مج . الجارية	2,028,706	2,028,706	2,028,706	2,028,706	8,114,823	
352	الإهلاكات	27,596,766	5,377,508	193,759	217,764	33,385,798	
1	نفقات تأسيس	0	0	0	0	0	
2	التجارب والأبحاث	0	0	0	0	0	
3	وسائل النقل والانتقال	1,599,810	343,631	50,661	56,937	2,051,039	
4	العدد والأدوات والقوالب	2,561,201	0	0	0	2,561,201	
5	خطوط الهاتف	0	0	0	0	0	
6	الدعاية والإعلان الثابت	0	0	0	0	0	
7	الأثاث والمفروشات	238,940	51,323	7,566	8,504	306,333	
8	المباني	4,279,970	919,315	135,532	152,323	5,487,141	
9	الألات والتجهيزات	18,916,845	4,063,239	0	0	22,980,084	
10	الأراضي	0	0	0	0	0	
12	الفوائد الخارجية	0	0	0	0	0	
	مج . الإهلاكات	27,596,766	5,377,508	193,759	217,764	33,385,798	
36	التحويلات الجارية التخصيصية	0	0	0	2,232,045	2,232,045	
1	تبرعات					0	
2	إعانات للغير					1,664,445	
3	تعويضات و مخالفات و غرامات للغير					567,600	
4	مصروفات سنوات سابقة					0	
5	ديون معدومة					0	
6	أعباء المؤونات					0	
7	منح العاملين					0	
	مج . التخصيصية	0	0	0	2,232,045	2,232,045	
	المجموع حسب مراكز الكلفة	979,723,607	93,889,336	28,644,827	43,141,914	1,145,399,684	

3	إجمالي الاستخدامات	979,723,607	93,889,336	28,644,827	43,141,914	1,145,399,684	
---	--------------------	-------------	------------	------------	------------	---------------	--

إيضاحات الحسابات النهائية الموقوفة بتاريخ ٣٠ / ٠٦ / ٢٠١٦

أولاً : إيضاح رقم ( ١ ) لمحطة عن الشركة :

١. تعريف بالشركة:

الشركة الأهلية للزيوت النباتية بحماة هي شركة مساهمة مغفلة تأسست بتاريخ ١٩٩٥/٠٧/٠٣ ، وغايتها إقامة مشروع لإنتاج الزيوت النباتية والسمن النباتي وما يرتبط بهذه الصناعة من صناعات تتفرع عنها أو تكملها . رأسمال الشركة (١.٥) مليار ليرة سورية ، عدد أسهمها (١٥.٠٠٠.٠٠٠) سهم ، جميع الأسهم مبيعة ، وعدد المساهمين حالياً ( ٣.٣٠٤ ) مساهماً . تساهم الهيئة العربية للاستثمار والإنماء الزراعي وهي إحدى المؤسسات المنبثقة عن منظمات العمل العربي المشترك بـ (٤٠%) من رأسمال الشركة، ويتوزع (٦٠%) من أسهم الشركة على ( ٣.٣٠٤ ) مساهماً جميعهم من صغار المساهمين حيث لا تتجاوز مساهمة الغالبية العظمى منهم الـ (٥٠٠) سهم . يبلغ عدد العاملين في الشركة حوالي (٢٧٤) عاملاً جميعهم مسجلون في التأمينات الاجتماعية .

٢. مجلس الإدارة :

الهيئة العربية للاستثمار والإنماء الزراعي
شركة العقيلة للتأمين التكافلي
غرفة صناعة حماه
الأستاذ ملهم ماهر فخري
الأستاذ عائد عبد الرزاق الأمير

لم يتم اعتماد ممثلي الهيئات العامة وتوزيع المناصب في مجلس الإدارة حتى تاريخ ٣٠ / ٠٦ / ٢٠١٦

٣. المدير العام : الأستاذ عبد الحميد حسن السلق .

٤. الطاقة الإنتاجية :

- سمن نباتي : (٣٠) ألف طن
  - زيت نباتي: ( دوار شمس + قطن ) (١٠) ألف طن.
  - كسبة بذر القطن - قشرة بذور القطن - زغب بذر القطن (لنت): الطاقة الإنتاجية للمصنع مبنية على استقبال وعصر (٥٠) ألف طن بذر قطن، لكن الكميات المستلمة سنوياً من بذر القطن تقل عن ربع هذه الكمية.
- تنتج الشركة حالياً خمس أنواع من السمن النباتية هي : (الفاخر - رعد - المزرعة - لجين - الزهور ) وتختلف مكوناتها من نوع إلى آخر .  
وزيت القطن وزيت الدوار اللذين تنتجها الشركة تباع بأحد الأسماء الخمسة المذكورة.



ثانيا : ايضاحات قائمة المركز المالي :

ايضاح رقم ( ٢ ) - صافي الموجودات الثابتة :

- صافي الموجودات الثابتة = إجمالي قيمة الموجودات الثابتة - مجمع الإهلاك
- $١.٥٣٩.٨٣٢.٤٨٧ - ٩٦٨.٣٥٣.٧٢٠ = ٥٧١.٤٧٨.٧٦٧$  ل.س
- وهذه الأصول تمثل ( الأراضي - المباني و الإنشاءات و المرافق - الآلات و التجهيزات - وسائل النقل الانتقل - العدد و الأدوات و القوالب - الأثاث و المفروشات و التجهيزات المكتبية ) .
  - و تعتمد الشركة في حساب الإهلاكات طريقة ( القسط الثابت ) .

حيث أن إجمالي قيمة الموجودات الثابتة = رصيد الموجودات الثابتة ٢٠١٥ / ١٢ / ٣١ + الموجودات الجديدة

$١.٥٣٩.٨٣٢.٤٨٧ = ١.٣٢٥.٧٥٠ + ١.٥٢٩.٥٠٨.١٦٧$  ل.س

مجمع الإهلاك الإجمالي = رصيد مجمع الإهلاك ٢٠١٥ / ١٢ / ٣١ + أعباء الإهلاك عن عام ٢٠١٦

$٩٦٨.٣٥٣.٧٢٠ = ٣٣.٣٨٥.٧٩٨ + ٩٣٤.٩٦٧.٩٢٢$  ل.س

بيانات عام ٢٠١٥ :

م	البيان	إجمالي قيمة الأصل ٢٠١٥ / ١٢ / ٣١	قسط الإهلاك خلال ٢٠١٥	الإهلاك المتراكم ٢٠١٤ / ١٢ / ٣١	مجمع الإهلاك ٢٠١٥ / ١٢ / ٣١	صافي قيمة الأصل ٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	الأراضي	١٧.٩٤١.٩٣٨	.	.	.	١٧.٩٤١.٩٣٨
٢	مباني و إنشاءات و مرافق ٢.٥ %	٤٣٨.٩٧١.٣٠٠	(١٠.٧٨٣.١٦٢)	(١٥٩.٨٥٦.٤٨٦)	(١٧٠.٦٣٩.٦٤٨)	٢٦٨.٣٣١.٦٥٢
٣	آلات و تجهيزات ٥ %	٩٢٣.٥٠٥.٨٩٣	(٤٥.٩٦٠.١٦٨)	(٦٢٣.٢٠٧.٣٠٨)	(٦٦٩.١٦٧.٤٧٦)	٢٥٤.٣٣٨.٤١٧
٤	وسائل نقل و انتقال ٥ %	٩٧.٧٣٥.٥٥٩	(٤.٢٤١.٠٤٩)	(٦٣.٤٩٢.٦٤٣)	(٦٧.٧٣٣.٦٩٢)	٣٠.٠٠١.٨٦٧
٥	عدد و أدوات و قوالب ١٥ %	٣٧.٧٠٨.٠٨٤	(٣.٠٢٣.٢٩١)	(١٤.١٣٧.٨٨٣)	(١٧.١٦١.١٧٤)	٢٠.٥٤٦.٩١٠
٦	أثاث و مفروشات و مكاتب ١٠ %	١٣.٦٤٥.٣٩٣	(٥٤٣.٠٢٣)	(٩.٧٢٢.٩٠٩)	(١٠.٢٦٥.٩٣٢)	٣.٣٧٩.٤٦١
	المجموع	١.٥٢٩.٥٠٨.١٦٧	(٦٤.٥٥٠.٦٩٣)	(٨٧٠.٤١٧.٢٢٩)	(٩٣٤.٩٦٧.٩٢٢)	٥٩٤.٥٤٠.٢٤٥

بيانات عام ٢٠١٦/٠٦/٣٠ :

م	البيان	اجمالي قيمة الأصل ٢٠١٦/٠٦/٣٠	قسط الإهلاك خلال ٢٠١٦	الإهلاك المتراكم ٢٠١٥/١٢/٣١	مجمع الإهلاك ٢٠١٦/٠٦/٣٠	صافي قيمة الأصل ٢٠١٦/٠٦/٣٠
١	الأراضي	١٧.٩٤١.٩٣٨	.	.	.	١٧.٩٤١.٩٣٨
٢	مباني و إنشاءات و مرافق ٢.٥ %	٤٣٨.٩٧١.٣٠٠	(٥.٤٨٧.١٤١)	(١٧٠.٦٣٩.٦٤٨)	(١٧٦.١٢٦.٧٨٩)	٢٦٢.٨٤٣.٣١١
٣	آلات و تجهيزات ٥ %	٩٢٣.٥٥.٨٩٣	(٢٢.٩٨٠.٠٨٤)	(٦٦٩.١٦٧.٤٧٦)	(٦٩٢.١٤٧.٥٦٠)	٢٣١.٣٥٨.٣٢٣
٤	وسائل نقل و انتقال ٥ %	٩٧.٧٣٥.٥٥٩	(٢.٠٥١.٠٣٩)	(٦٧.٧٣٣.٦٩٢)	(٦٩.٧٨٤.٧٣١)	٢٧.٩٥٠.٨٢٨
٥	عدد و أدوات و قوالب ١٥ %	٤٧.٧٣٢.٠٠٣	(٢.٥٦١.٢٠١)	(١٧.١٦١.١٧٤)	(١٩.٧٢٢.٣٧٥)	٢٨.٠٠٩.٦٢٨
٦	أثاث و مفروشات و ومكاتب ١٠ %	١٣.٩٤٥.٧٩٣	(٣٠٦.٣٣٣)	(١٠.٢٦٥.٩٣٢)	(١٠.٥٧٢.٢٦٥)	٣.٣٧٣.٥٢٨
	المجموع	١.٥٣٩.٨٣٢.٤٨٧	(٣٣.٣٨٥.٧٩٨)	(٩٣٤.٩٦٧.٩٢٢)	(٩٦٨.٣٥٣.٧٢٠)	٥٧١.٤٧٨.٧٦٧

إيضاح رقم ( ٣ ) - صافي الزبائن :

بلغ رصيد صافي الزبائن المدينة ( ٢٨.٤٩٣.٩٨٨ ) ل س  
أما مؤونة الديون المشكوك في تحصيلها البالغة ( ٣٦.٠٠٠.٠٠٠ ) ل س .  
بالإضافة لمخصص حسميات الزبائن الجامدة ( ٢.٢٨٥.٩٩٥ ) ل س .

م	البيان	٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٥/١٢/٣١
١	إجمالي الزبائن	٦٦.٧٧٩.٩٨٣	٦٦.٧٨٤.٩١٨
٢	يخفيض	-	-
٣	مخصص حسميات الزبائن الجامدة	( ٢.٢٨٥.٩٩٥ )	( ٢.٢٨٥.٩٩٥ )
٤	مؤونة ديون مشكوك في تحصيلها	( ٣٦.٠٠٠.٠٠٠ )	( ٣٦.٠٠٠.٠٠٠ )
	المجموع	٢٨.٤٩٣.٩٨٨	٢٨.٤٩٨.٩٢٣

إيضاح رقم ( ٤ ) - مخزون الموجودات المختلفة :

مخزون الموجودات المختلفة بلغت قيمته ( ٤٩٠.٣٧٨.٧٧٠ ) ل س ، و هو يمثل قيمة موجودات المخازن التالية : ( مخزن المواد الأولية - مخزن المواد المساعدة - مخزن المحروقات - مخزن قطع الغيار - مخزن مواد التعبئة و التغليف - مخزن اللوازم المختلفة ) .  
• تعتمد الشركة في تقييم المخزون من هذه الموجودات طريقة ( التكلفة الوسطية للشراء - المرجح ) .



٥. نظام الجودة:

أنهى فريق تدقيق نظام إدارة الجودة ISO 9001 عملية التدقيق لدى الشركة وقرر استمرار منح شهادة الجودة لعام ٢٠١٣ .

٦. المصاعب التي تواجهها الشركة :

الازمة العامة التي يواجهها القطر وتبعاتها الاقتصادية فيما يتعلق بتقلب سعر الصرف وصعوبة الاستيراد والنقل و استجرار المواد الأولية ، وعدم استثمار كامل الطاقة الإنتاجية لهذه الأقسام ، بالإضافة لعدم تغطية المصرف المركزي لكافة احتياجات الشركة من القطع الأجنبي .

٧. الانتاج الفعلي :

أنتجت الشركة خلال الفترة الحالية كمية ١.٥١٨ طن من مختلف أنواع الزيوت والسمون بنقص نسبته ( ٦٣.٧ ) %

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ٠٦ / ٣٠
١	سمون / طن	١.٣٧٦	٢.٤٠٣
٢	زيوت / طن	١٤٢	١.٧٨١
	المجموع	١.٥١٨	٤.١٨٤

٨. كمية الانتاج المباع :

بلغت كمية الإنتاج المباع ( ١.٨٨٧ ) طن من الزيوت و السمون .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ٠٦ / ٣٠
١	سمون / طن	١.٦٨٦	٢.٦٤٨
٢	زيوت / طن	٢٠١	١.٤٣٠
	المجموع	١.٨٨٧	٤.٠٧٨

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	مخزون الموجودات المختلفة	٤٩٠.٣٧٨.٧٧٠	٦٩٩.١٩١.٨٠١
	المجموع	٤٩٠.٣٧٨.٧٧٠	٦٩٩.١٩١.٨٠١

إيضاح رقم ( ٥ ) - مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام و الثانوي :

- بلغت قيمة هذا المخزون ( ٤٨٢.٢٥٧.٣٩٥ ) ل.س. و هو يمثل المخازن التالية :
- المخزون قيد الصنع و هو عبارة عن بذور و زيوت و سمون نباتية خامية و مصنعة غير نهائية موجودة على خطوط الإنتاج بقيمة ( ٣٢٥.٣٢٧.٥٩٣ ) ل.س. و تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون على طريقة ( التكلفة الوسطية حسب مراحل و نسب الإنجاز في الإنتاج ) .
  - مخزون الإنتاج التام و هو عبارة عن مخزون الشركة من السمون و الزيوت النباتية الجاهزة للبيع و قد بلغت قيمته ( ٨٨.٠٠٧.٣٦٣ ) ل.س. و تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون على أساس ( سعر التكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل ) .
  - مخزون النواتج الثانوية ( مخلفات الإنتاج ) بقيمة ( ٦٨.٩٢٢.٤٣٩ ) ل.س. و تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون على ( متوسط سعر البيع ) خلال الفترة المدروسة .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	مخزون قيد الصنع	٣٢٥.٣٢٧.٥٩٣	٥٤.٠٥٩.٦٩٠
٢	مخزون الإنتاج التام	٨٨.٠٠٧.٣٦٣	١٤٣.٣٨٦.٦٢٨
٣	مخزون النواتج الثانوية ( مخلفات الإنتاج )	٦٨.٩٢٢.٤٣٩	١.٥٣٧.٦١٠
	المجموع	٤٨٢.٢٥٧.٣٩٥	١٩٨.٩٨٣.٩٢٨

إيضاح رقم ( ٦ ) - الاعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤناتها :

بلغت قيمتها ( ٢.٣٩٦.٤٥٠ ) ل.س. و هي عبارة عن ( مشتريات في الطريق ) من مواد أولية و مستلزمات الإنتاج و غيرها .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	الاعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مؤناتها	٢.٣٩٦.٤٥٠	٢.٣٦٩.٦٥٠
	المجموع	٢.٣٩٦.٤٥٠	٢.٣٦٩.٦٥٠

إيضاح رقم ( ٧ ) - تأمينات و سلف و ذمم :

بلغت قيمتها ( ١٩.٩٧٤.٢٠٥ ) ل.س. و هي عبارة عن مبالغ مدفوعة للغير مثل :

م	البيان	المبلغ / ٠٦ / ٣٠ ٢٠١٦	المبلغ / ١٢ / ٣١ ٢٠١٥
١	سلف رسم الإنفاق الاستهلاكي	-	-
٢	سلف على ضريبة دخل الأرباح	-	-
٣	تأمينات لدى مؤسسة الكهرباء	-	-
٤	تأمينات لدى المؤسسة العامة للمواصلات السلكية و اللاسلكية	-	-
٥	تأمينات لدى مؤسسة الضمان السورية	-	١.٤٦٤.٦١٦



٦	تأمينات لدى بلدية قمحانة بحماة	-	-
٧	تأمينات لدى المؤسسة العربية للإعلان	-	-
٨	تأمينات لدى المؤسسة العامة لحلج و تسويق الاقطان	١.٢٠٤.٨٠٠	-
٩	تأمينات لدى المنطقة الحرة بطرطوس	٨.٥٤٤.٢٦٠	-
١٠	تأمينات لدى مرفأ طرطوس	-	-
١١	تأمينات لدى شركة زيوت حماة	-	-
١٢	تأمينات لدى غرفة الصناعة بحماة	-	-
١٣	تأمينات لدى شركة بيركاب تركيا لقاء تصنيع عبوات للشركة	٦٤٩.٧٠٤	٦٤٩.٧٠٤
١٤	سلف لقاء استشارات و خدمات قانونية لدى بعض المحامين	٢.١٩٥.٣٩٤	١.٨٧١.٣٩٤
١٥	سلف أمين جمارك المنطقة الحرة بطرطوس	-	-
١٦	سلف عامة للجان في الشركة لقاء أعمال أو مواد أو خدمات	١.٦٠٠.٠٠٠	٦٠٠.٠٠٠
١٧	سلف توزيع أرباح المساهمين	-	-
١٨	سلف لقاء تخليص جمركي	٧٢٢.٤٩٩	-
١٩	سلف على الرواتب لبعض العاملين في الشركة	٢.٢٢٩.٨٢٣	١.٨٣٩.٥٤٩
٢٠	تأمينات لدى شركة تماكو ( شراء قطع غيار)	-	-
٢١	سلف و تأمينات أخرى مختلفة	٢.٨٢٧.٧٢٥	٦٨٦.٣٢٥
	المجموع	١٩.٩٧٤.٢٠٥	٧.١١١.٥٨٨

إيضاح رقم ( ٨ ) - الحسابات المدينة المختلفة :

بلغ قيمتها ( ٤٨.٥١٦.٧٧٢ ) ل.س و هي عبارة عن مصاريف جارية مدفوعة مقدماً وحسابات قيد التسوية و غيرها:

م	البيان	المبلغ / ٠٦ / ٣٠	المبلغ / ١٢ / ٣١
١	رسوم و تأمين وسائل النقل لعام / ٢٠١٦	١.٨٧٢.٢١٣	١.٦٦٢.٩٧٣
٢	رسوم تأمين إيجار مستودع حماة لعام / ٢٠١٦	٤٠٠.٠٠٠	٧٥.٠٠٠
٣	فوائد سندات مدينة عن عام / ٢٠١٦	-	٦.١٢١.٣٣٧
٤	رسوم تأمين إيجار مستودع اللاذقية لعام / ٢٠١٦	-	-
٥	رسوم بدل ادراج لدى هيئة المال وسوق دمشق	١.٤٤٩.٩٩٨	-
٦	رسوم بدل اشغال المنطقة الحرة بطرطوس لعام / ٢٠١٦	٢.٨٣٥.٩٣٤	-
٧	رسوم تأمين المعمل لعام / ٢٠١٦	١.١٣٢.٧٧٩	-
٨	رسوم واجور طباعة صاج لعام / ٢٠١٦	٣٤.٠١٩.٩٦٧	٤٧.٩٤٥.٠٠٠
٩	مصاريف مدفوعة مقدماً مختلفة لعام / ٢٠١٦	١٤٤.٣٥٢	-
١٠	حسابات قيد التسوية ٢٠١٦	٦.٦٦١.٥٢٩	٥.٩٥٩.٦٧٥
	المجموع	٤٨.٥١٦.٧٧٢	٦١.٧٦٣.٩٨٥

إيضاح رقم ( ٩ ) - الارصدة المدينة الأخرى :

بلغت قيمتها ( ٤.٤٥٧.٦٩٠ ) ل.س و هي تمثل رصيد الموردين المدنيين و أمانات العاملين .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	سلف الشركات لشراء صفائح صاج	-	٦.٤٠٠.٤٤٠
٢	الشركة السورية البترولية - فيول	٢.٠٧٩.٦١٤	٤.٠٤٠.٣٨١
٣	الشركة السورية البترولية - مازوت	١.٧٨٣.٥٤٤	٤.٧٨٨.٥٧٤
٤	سلف لشركات مختلفة لشراء مواد مساعدة	٥٩٤.٥٣٢	٥٨٩.٧٥٠
	المجموع	٤.٤٥٧.٦٩٠	١٥.٨١٩.١٤٥

إيضاح رقم ( ١٠ ) - النقد في الصندوق ولدى المصارف :

بلغ رصيد الأموال الجاهزة الموجودة في الصناديق و المصارف لجميع العملات المتوفرة لدى الشركة ما يعادل مبلغ ( ٣.٢٠٤.٦٩١.٦٦١ ) ل.س وفي عام ٢٠١٥ مبلغ ( ٢.٢٧٥.٢٧٥.٤٠٩ ) ل.س .  
علما أن الشركة قامت بإعادة تقييم القطع نهاية الربع الأول من عام ٢٠١٦ بحسب سعر المصرف المركزي بتاريخ ٣٠ / ٠٦ / ٢٠١٦ على أساس سعر الدولار ( ٤٦٧.٠٩ ) ل.س - اليورو ( ٥١٧.٧٥ ) ل.س - الدرهم ( ١٢٧.١٢ ) ل.س .

م	البيان	المبلغ / ل.س ٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	المبلغ / ل.س ٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	الصناديق / سوري	٣٦.٧٤٨.١٠٩	٦.١٧٥.١٦٤
٢	الصناديق / دولار	٧٧٥.٢٦٢	١.٩٠٩.٣٦١
٣	الصناديق / يورو	١.٨٣٧.٨٣٢	-
٣	المصارف / سوري	٣٠٦.١٧١.١٩٧	١٧٧.٦٠٤.٦٧٣
٤	المصارف / دولار	٢٤٧.٨٨٤.٢٩٦	١٦٦.٤١٣.٦٤٦
٥	المصارف / يورو	٩٣.٢٩١.٠١٧	١٧.٩٩٤.٤٠٣
٦	المصارف / درهم	٢.٥١٧.٩٨٣.٩٤٨	١.٩٠٥.١٧٨.١٦٢
	المجموع	٣.٢٠٤.٦٩١.٦٦١	٢.٢٧٥.٢٧٥.٤٠٩

إيضاح رقم ( ١١ ) - رأس المال المكتتب به و المسدد :

بلغ رأس المال المكتتب به و المسدد بالكامل ( ١٥٠٠.٠٠٠.٠٠٠ ) ل.س ، و هو يساوي قيمة ( ١٥.٠٠٠.٠٠٠ ) سهم ، بقيمة اسمية ( ١٠٠ ) ل.س للسهم الواحد حيث تم تعديل القيمة الاسمية بتاريخ ١٩ / ٠٧ / ٢٠١٢ بموجب قرار وزارة الاقتصاد رقم / ١٠٩١ / تاريخ / ٠٤ / ٠٦ / ٢٠١٢ .

إيضاح رقم ( ١٢ ) - الاحتياطي القانوني :

بلغ الاحتياطي القانوني المتراكم مبلغ ( ٢٩٤.٤٨٤.٣٥٤ ) ل.س ، وقد تم حساب الاحتياطي القانوني بنسبة ( ١٠ % ) من الربح الإجمالي قبل حجز الضريبة .  
الاحتياطي المحتسب خلال عام ٢٠١٦ بلغ ( ٣٨.٦٩٥.٢٦٢ ) ل.س .  
وهو عبارة عن الربح قبل حجز الضريبة - المكاسب غير المحققة من تقييم القطع  $\times ١٠ \% =$   
 $( ٩٢٣.٠١٠.٥٩٤ - ١.٣٠٩.٩٦٣.٢١٦ ) = ٣٨.٦٩٥.٢٦٢$  ل.س .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	احتياطي قانوني	٢٩٤.٤٨٤.٣٥٤	٢٥٥.٧٨٩.٠٩٢
	المجموع	٢٩٤.٤٨٤.٣٥٤	٢٥٥.٧٨٩.٠٩٢

إيضاح رقم ( ١٣ ) - احتياطي اختياري :

بلغ الاحتياطي الاختياري المتراكم مبلغ ( ٩٧.١٩٧.٨١٠ ) ل.س .  
حيث قامت الشركة بحجز نسبة ( ٥ % ) من الأرباح الاجمالية بمبلغ ( ١٠.٩٤١.٧٢٠ ) ل.س وذلك لدعم المركز المالي للشركة .  
الاحتياطي الاختياري المحتسب بعام ٢٠١٦ =  
الربح الإجمالي قبل حجز الضريبة - المكاسب غير المحققة من تقييم القطع  $\times ٥ \% =$



$$= ( ١.٣٠٩.٩٦٣.٢١٦ - ٩٢٣.٠١٠.٥٩٤ ) \times ٥ \% = ١٩.٣٤٧.٦٣١ \text{ ل.س.}$$

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	احتياطي اختياري	٩٧.١٩٧.٨١٠	٧٧.٨٥٠.١٧٩
	المجموع	٩٧.١٩٧.٨١٠	٧٧.٨٥٠.١٧٩

ايضاح رقم ( ١٤ ) - مكاسب غير محققة ( تقييم القطع الأجنبي ) :

بلغت المكاسب غير المحققة من تقييم القطع الأجنبي مبلغ وقدره ( ٢.٠٧٣.٩٢١.٥٠٨ ) ل.س عن الربع الثاني من عام ٢٠١٦ .  
وذلك بإعادة تقييم القطع الأجنبي الموجود لدى الشركة على أساس سعر المصرف المركزي بتاريخ ٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠ بسعر ( ٤٦٧.٠٩ ) للدولار - ( ٥١٧.٧٥ ) لليورو - ( ١٢٧.١٢ ) للدرهم الإماراتي .  
وقد تم حجز هذه المكاسب خارج أرباح التشغيل وذلك عملاً بالأنظمة والقوانين باعتبار أن أرباح إعادة التقييم تعتبر غير محققة ولا تدخل في حساب الاحتياطيات ولا يمكن أيضاً توزيعها على المساهمين .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	مكاسب غير محققة ( تقييم القطع )	٢.٠٧٣.٩٢١.٥٠٨	١.١٥٠.٩١٠.٩١٤
	المجموع	٢.٠٧٣.٩٢١.٥٠٨	١.١٥٠.٩١٠.٩١٤

ايضاح رقم ( ١٥ ) - أرباح الفترة :

بلغ الأرباح عن الفترة المالية مبلغ ( ٢٩٦.٤٠٥.٧٠٩ ) ل.س ، بواقع ( ١٩.٧٦ % ) .  
وهي = إجمالي الربح قبل حجز الضريبة - المكاسب غير المحققة من تقييم القطع - ضريبة دخل الأرباح - الاحتياطي القانوني - احتياطي اختياري  

$$= ١.٣٠٩.٩٦٣.٢١٦ - ٩٢٣.٠١٠.٥٩٤ - ٣٢.٥٠٤.٠٢٠ - ٣٨.٦٩٥.٢٦٢ - ١٩.٣٤٧.٦٣١ = ٢٩٦.٤٠٥.٧٠٩ \text{ ل.س.}$$

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	أرباح الفترة	٢٩٦.٤٠٥.٧٠٩	٢٦٠.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	٢٩٦.٤٠٥.٧٠٩	٢٦٠.٠٠٠.٠٠٠

ايضاح رقم ( ١٦ ) - مؤونة مخاطر سيارات :

بلغت مبلغ وقدره ( ١.٦٢٧.٥٣٠ ) ل.س وهي عبارة عن مؤونة مخاطر سيارات مفقودة نتيجة الظروف الحالية وقد تم تشكيل مؤونة بالقيمة الصافية لهذه السيارات عدد ( ٢ ) و تركس فولفو عدد ( ١ ) .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	مؤونة مخاطر سيارات	١.٦٢٧.٥٣٠	١.٦٢٧.٥٣٠
	المجموع	١.٦٢٧.٥٣٠	١.٦٢٧.٥٣٠

إيضاح رقم ( ١٧ ) - الأرباح المدورة المعدة للتوزيع ( المستحقة للمساهمين ) :

بلغ رصيد الأرباح المدورة غير الموزعة المستحقة للمساهمين مبلغ ( ٥١٤.٣٦٥.٩٧٨ ) ل.س

م	البيان	المبلغ / ٠٦ / ٣٠ ٢٠١٦	المبلغ / ١٢ / ٣١ ٢٠١٥
١	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٢	١.٦٤٠.٨٥٢	١.٦٤٠.٨٥٢
٢	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٣	١.٨٥١.٠٧٢	١.٨٥٣.٣٧٢
٣	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٤	-	-
٤	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٥	٢٩٢.٥٥٢	٢٩٤.٤٢٦
٥	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٦	١.٩٤٥.٦٨٩	١.٩٧٢.٦٨٨
٦	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٧	٢.١٧٦.٨٥٩	٢.٢١٦.٤٥٩
٧	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٨	٢٠١.٧٥٠	٢١٦.٧٥٠
٨	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠٠٩	٢.١٥٥.٠٥٠	٢.٢٧٠.٠٥٠
٩	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٠	٥.٨٩٤.٢٨٣	٦.١١٨.٤٤٢
١٠	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١١	١٣.٤٣٧.٣٥٠	١٣.٩٠٨.٨٠٠
١١	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٢	٢٣.٠٨٩.٤٠٩	٢٣.٨٤١.٧٣٣
١٢	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٣	٤١.٩١٢.١٥١	٤٣.٢٩٧.٥٢٠
١٣	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٤	١٥٩.٧٦٨.٩٦١	١٦١.٦٣٣.٨٢١
١٤	أرباح مستحقة غير موزعة عن عام / ٢٠١٥	٢٦٠.٠٠٠.٠٠٠	-
	المجموع	٥١٤.٣٦٥.٩٧٨	٢٥٩.٢٦٤.٩١٣

إيضاح رقم ( ١٨ ) - سندات وتسهيلات مصرفية :

تم تسديد كافة السندات والتسهيلات المصرفية وذلك بسبب صدور قرار من المصرف المركزي يتضمن إغلاق كافة التسهيلات البنكية للشركات الراغبة بتمويل مستورداتها من القطع الأجنبي عن طريق المصرف المركزي .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	سندات وتسهيلات مصرفية	-	٢٥٠.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	-	٢٥٠.٠٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم ( ١٩ ) - الموردون :

بلغ رصيد الموردون مبلغ ( ١.٦٠٠ ) ل.س

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	دائنون متنوعون	١.٦٠٠	١.٧٨٠
	المجموع	١.٦٠٠	١.٧٨٠

إيضاح رقم ( ٢٠ ) - الدائنون المتنوعون :

بلغ رصيد الدائنون المتنوعون مبلغ ( ٧.٣٠٢.٠٠٢ ) ل.س ، و هو يمثل ( أمانات المكتتبين و بعض الدوائر الحكومية و بعض التوقيفات المختلفة ) .



م	البيان	٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٥/١٢/٣١
١	داننون متنوعون	٧.٣٠٢.٠٠٢	٦.٥٤٧.٥٦٠
	المجموع	٧.٣٠٢.٠٠٢	٦.٥٤٧.٥٦٠

إيضاح رقم ( ٢١ ) - مسؤولية اجتماعية :

بلغت المسؤولية الاجتماعية لغاية ٢٠١٦/٠٦/٣٠ مبلغ (٢.٩٩٢.٤٥٥) ل.س . حيث تم حجز مبلغ ( ٣.٠٠٠.٠٠٠ ) ل س كمسؤولية اجتماعية ( تبرعات وإعانات للجمعيات الخيرية السورية ) عن عام ٢٠١٦ . وبقي رصيد سابق لم يوزع بمبلغ ( ٤٢.٤٥٥ ) ل س تم إضافته لرصيد السنة الحالية . كما تم توزيع مبلغ (٥٠.٠٠٠) ل.س .  
 $٢.٩٩٢.٤٥٥ = ٥٠.٠٠٠ - ٤٢.٤٥٥ + ٣.٠٠٠.٠٠٠$

م	البيان	٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٥/١٢/٣١
١	مسؤولية اجتماعية	٢.٩٩٢.٤٥٥	٣.٤٦٥.٤٥٥
	المجموع	٢.٩٩٢.٤٤٥	٣.٤٦٥.٤٥٥

إيضاح رقم ( ٢٢ ) - حصة الصندوق التعاوني العمالي :

تم تخصيص مبلغ ( ٢.٠٠٠.٠٠٠ ) ل س حصة الصندوق التعاوني العمالي للشركة كما تم حجز ذات المبلغ عن عام ٢٠١٦ .

م	البيان	٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٥/١٢/٣١
١	حصة الصندوق التعاوني العمالي	٢.٠٠٠.٠٠٠	٢.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	٢.٠٠٠.٠٠٠	٢.٠٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم ( ٢٣ ) - مكافأة مجلس الإدارة :

تحسب مكافأة مجلس الإدارة بنسبة ٥% من الأرباح الصافية للشركة وذلك وفقاً للنظام الأساسي للشركة والقوانين والأنظمة المعمول بها ولم يتم احتسابها بعد عن عام ٢٠١٦ .

م	البيان	٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٥/١٢/٣١
١	مكافأة مجلس الإدارة	-	١٨.٨٠٠.٠٩٣
	المجموع	-	١٨.٨٠٠.٠٩٣

إيضاح رقم ( ٢٤ ) – منحة العاملين السنوية :

تم تخصيص مبلغ ( ١٠.٠٠٠.٠٠٠ ) ل س لعاملين الشركة كمكافأة سنوية تصرف خلال عام ٢٠١٦ .  
علما أنه تم تخصيص مبلغ ( ١٠.٠٠٠.٠٠٠ ) ل س لعام ٢٠١٥ تم صرف المبلغ للعاملين خلال عام ٢٠١٥ .  
وقامت الشركة بتوزيعها على العاملين خلال الربع الأول من عام ٢٠١٦ .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	منحة العاملين السنوية	-	١٠.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	-	١٠.٠٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم ( ٢٥ ) – تعويضات مجلس الإدارة :

لم يتم احتساب تعويضات أعضاء مجلس الإدارة عن عام ٢٠١٦ .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	تعويضات مجلس الإدارة	-	١٠.٠٠٠.٠٠٠
	المجموع	-	١٠.٠٠٠.٠٠٠

إيضاح رقم ( ٢٦ ) – المصاريف (مستحقة غير مدفوعة) :

بلغ رصيد المصاريف المستحقة مبلغ ( ٥٨.٠٦٣.٩٠١ ) ل س، و هو يمثل بعض المصاريف المستحقة الغير مدفوعة عن فترات سابقة خلال السنة المالية، مثل ( فواتير الكهرباء – ومقدرات مصاريف تخليص للمواد الأولية – ضريبة دخل الأرباح عن عام ٢٠١٥ و ٢٠١٦ .  
• علما أن هذه المصاريف يجري تقديرها على أساس متوسط النفقات الفعلية لكل بند في الفترة المدروسة .

م	البيان	المبلغ ٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	المبلغ ٢٠١٥ / ١٢ / ٣١
١	مصاريف تصدير زغب بذور القطن ( لنت )	-	٤.٠٠٨.٩٣٠
٢	مصاريف عمولات مندوبين وتعويض إنهاء خدمة	-	-
٣	مخصص ضريبة دخل الأرباح ٢٠١٥	-	٣٢.٢١٦.٠٨٦
٤	مخصص ضريبة دخل الأرباح ٢٠١٦	٣٢.٥٠٤.٠٢٠	٢٦٤.٣٣٠
٥	مصاريف نقل وتخليص ٧٠٠ طن نخيل من طرطوس	٢٥.٤٠٢.٠٠٠	٣٦.٢٢٠.٠٠٠
٦	أتعاب مستشارين وتدقيق حسابات ٢٠١٥	-	٢٠٠.٠٠٠
٧	مصاريف مقدرة ومستحقة مختلفة	١٠٠.٥٨١	١٠٠.٥٨١
٨	مصاريف مقدرة فرع اللاذقية	٥٧.٣٠٠	-
	المجموع	٥٨.٠٦٣.٩٠١	٧٣.٠٠٩.٩٢٧

إيضاح رقم ( ٢٧ ) – الأرصدة الدائنة الأخرى :

بلغت الأرصدة الدائنة الأخرى مبلغ ( ٤.٢٨٢.٨٥٢ ) ل س، و هي تمثل رصيد الزبائن الدائنون و بعض المدينون المختلفون الذين يسدون مبالغ مسبقا للشركة .



م	البيان	٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٥/١٢/٣١
١	أرصدة دائنة أخرى	٤.٢٨٢.٨٥٢	٤.٢٨٧.٢٣١
	المجموع	٤.٢٨٢.٨٥٢	٤.٢٨٧.٢٣١

ثالثا: إيضاحات قائمة الدخل:

إيضاح رقم ( ٢٨ ) - صافي مبيعات الإنتاج التام:

بلغ صافي مبيعات الإنتاج التام مبلغ ( ١.٠٣٤.٧٦٧.٠٢٩ ) ل.س. و هو يمثل صافي مبيعات الشركة من السمون و الزيوت النباتية المختلفة.

م	البيان	٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٥/٠٦/٣٠
١	صافي مبيعات الإنتاج التام	١.٠٣٤.٧٦٧.٠٢٩	١.٢٧٠.٠٦٣.٨٩٠
	المجموع	١.٠٣٤.٧٦٧.٠٢٩	١.٢٧٠.٠٦٣.٨٩٠

إيضاح رقم ( ٢٩ ) - صافي مبيعات مخلفات الإنتاج:

بلغ صافي مبيعات مخلفات الإنتاج مبلغ ( ٢٠٦.٧٥٣.٥٩٧ ) ل.س. و هو يمثل صافي مبيعات الشركة من مخلفات الإنتاج مثل ( اللنت و الكسبة و القشرة و غيرها ).

م	البيان	٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٥/٠٦/٣٠
١	صافي مبيعات مخلفات الإنتاج	٢٠٦.٧٥٣.٥٩٧	١٣٨.٨٥٠.١٤٦
	المجموع	٢٠٦.٧٥٣.٥٩٧	١٣٨.٨٥٠.١٤٦

إيضاح رقم ( ٣٠ ) - مخزون الإنتاج التام أول المدة:

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج التام الجاهز للبيع بتاريخ ٢٠١٦/١/١ و البالغ ( ١٤٣.٣٨٦.٦٢٨ ) ل.س. • حيث تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون طريقة ( الكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل ).

م	البيان	٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٥/٠٦/٣٠
١	مخزون الإنتاج التام أول المدة	١٤٣.٣٨٦.٦٢٨	١٢٧.٣٣٢.٩٦١
	المجموع	١٤٣.٣٨٦.٦٢٨	١٢٧.٣٣٢.٩٦١

إيضاح رقم ( ٣١ ) - مخزون المخلفات أول المدة:

و هو يمثل قيمة مخزون مخلفات الإنتاج الجاهزة للبيع بتاريخ ٢٠١٦/١/١ و البالغ ( ١.٥٣٧.٦١٠ ) ل.س. • حيث تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون طريقة ( متوسط سعر البيع ) عن الفترة المدروسة.

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ٠٦ / ٣٠
١	مخزون المخلفات أول المدة	١.٥٣٧.٦١٠	٢٩.٥٨٦.١٣٨
	المجموع	١.٥٣٧.٦١٠	٢٩.٥٨٦.١٣٨

إيضاح رقم ( ٣٢ ) - مخزون الإنتاج قيد الصنع أول المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج قيد الصنع الموجود على خطوط الإنتاج بتاريخ ٢٠١٦ / ١ / ١ و البالغ ( ٥٤.٠٥٩.٦٩٠ ) ل.س .

• حيث تعتمد الشركة في تقييم هذا المخزون طريقة ( وسطي الكلفة حسب مراحل و نسب الإنجاز في الإنتاج )

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ٠٦ / ٣٠
١	مخزون الإنتاج قيد الصنع أول المدة	٥٤.٠٥٩.٦٩٠	٢٥٥.٧٨٢.١٢٩
	المجموع	٥٤.٠٥٩.٦٩٠	٢٥٥.٧٨٢.١٢٩

إيضاح رقم ( ٣٣ ) - إهلاكات وسائل الإنتاج :

بلغت إهلاكات وسائل الإنتاج ( ٢٧.٥٩٦.٧٦٦ ) ل.س . و هي تمثل إهلاكات الأصول الثابتة طويلة الأجل التي تخص العمليات الإنتاجية و خدماتها .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ٠٦ / ٣٠
١	إهلاك وسائل الإنتاج	٢٧.٥٩٦.٧٦٦	٢٥.٢٩٦.٨١٠
	المجموع	٢٧.٥٩٦.٧٦٦	٢٥.٢٩٦.٨١٠

إيضاح رقم ( ٣٤ ) - مستلزمات و مصاريف و خدمات الإنتاج :

بلغت مستلزمات و مصاريف و خدمات الإنتاج مبلغ ( ١.٠٤٦.٠١٦.١٧٧ ) ل.س . و هي تمثل مجموع ( الرواتب و الأجور و المستلزمات السلعية و المستلزمات الخدمية و المصروفات الجارية متضمنة إهلاكات خدمات الإنتاج ) المحملة على مراكز الكلفة الإنتاجية و الخدمية .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ٠٦ / ٣٠
١	مستلزمات و خدمات الإنتاج	١.٠٤٦.٠١٦.١٧٧	١.١٤٢.٩٢٦.٩٣٣
	المجموع	١.٠٤٦.٠١٦.١٧٧	١.١٤٢.٩٢٦.٩٣٣

إيضاح رقم ( ٣٥ ) - مخزون الإنتاج التام آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج التام الجاهز للبيع بتاريخ ٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠ و البالغ ( ٨٨.٠٠٧.٣٦٣ ) ل.س .

• علماً أن التقييم تم على أساس ( الكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل ) .



م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ٠٦ / ٣٠
١	مخزون الإنتاج التام آخر المدة	٨٨.٠٠٧.٣٦٣	٢٤٢.٦٥٣.٤٠٦
	المجموع	٨٨.٠٠٧.٣٦٣	٢٤٢.٦٥٣.٤٠٦

إيضاح رقم ( ٣٦ ) - مخزون المخلفات آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون مخلفات الإنتاج الجاهزة للبيع بتاريخ ٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠ و البالغ ( ٦٨.٩٢٢.٤٣٩ ) ل.س .  
 • علماً أن التقييم تم على أساس ( متوسط سعر البيع ) عن الفترة المدروسة.

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ٠٦ / ٣٠
١	مخزن المخلفات آخر المدة	٦٨.٩٢٢.٤٣٩	٥.٠٧٤.٨٢٠
	المجموع	٦٨.٩٢٢.٤٣٩	٥.٠٧٤.٨٢٠

إيضاح رقم ( ٣٧ ) - مخزون الإنتاج قيد الصنع آخر المدة :

و هو يمثل قيمة مخزون الإنتاج قيد الصنع الموجود على خطوط الإنتاج بتاريخ ٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠ و البالغ ( ٣٢٥.٣٢٧.٥٩٣ ) ل.س .  
 • علماً أن التقييم تم على أساس ( التكلفة الوسطية حسب مراحل و نسب الإنجاز في الإنتاج ) .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ٠٦ / ٣٠
١	مخزون الإنتاج قيد الصنع آخر المدة	٣٢٥.٣٢٧.٥٩٣	٢٣٩.٤٠٥.٦١٣
	المجموع	٣٢٥.٣٢٧.٥٩٣	٢٣٩.٤٠٥.٦١٣

إيضاح رقم ( ٣٨ ) - مصاريف البيع و التوزيع :

بلغت مصاريف البيع و التوزيع مبلغ ( ٢٨.٦٤٤.٨٢٧ ) ل.س ، و هي تمثل مجموع ( الرواتب و الأجور و المستلزمات السلعية و المستلزمات الخدمية و المصروفات الجارية متضمنة الإهلاكات ) المحملة على مراكز الكلفة التسويقية .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ٠٦ / ٣٠
١	مصاريف البيع و التوزيع	٢٨.٦٤٤.٨٢٧	٢٠.٤٠٧.١١٧
	المجموع	٢٨.٦٤٤.٨٢٧	٢٠.٤٠٧.١١٧

إيضاح رقم ( ٣٩ ) - المصاريف الإدارية و العمومية :

بلغت المصاريف الإدارية و العمومية مبلغ ( ٤١.١٤٦.٢٩٩ ) ل.س ، و هي تمثل مجموع ( الرواتب و الأجور و المستلزمات السلعية و المستلزمات الخدمية و المصروفات الجارية متضمنة الإهلاكات ) المحملة على مراكز الكلفة الإدارية و العامة .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ٠٦ / ٣٠
١	مصاريف إدارية وعمومية	٤١.١٤٦.٢٩٩	٣٤.٠٧٦.٠٤١
	المجموع	٤١.١٤٦.٢٩٩	٣٤.٠٧٦.٠٤١

إيضاح رقم ( ٤٠ ) - مصاريف المائبة ( تكاليف التمويل ) :

بلغ مجموع هذه المصاريف ( ١.٩٩٥.٦١٥ ) ل.س وهي عبارة عن الفوائد المدينة لدى البنوك ومن الملاحظ انخفاضها مقارنة من السنة السابقة وذلك يعود لقيام الشركة بتسديد كافة السندات والتسهيلات البنكية تماشياً مع قرار مصرف سوريا المركزي القاضي بعدم تمويل الشركات بالقطع الأجنبي الحاصلة على تسهيلات بنكية .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ٠٦ / ٣٠
١	مصاريف مالية ( تكاليف التمويل )	١.٩٩٥.٦١٥	١٨.٥٠٩.٣٨٦
	المجموع	١.٩٩٥.٦١٥	١٨.٥٠٩.٣٨٦

إيضاح رقم ( ٤١ ) - الإيرادات الأخرى :

بلغت هذه الإيرادات مبلغ ( ٧.٥٥٨.٢١٣ ) ل.س ، وهي تمثل إيرادات غير تشغيلية مثل ( الفوائد الدائنة و إيرادات التشغيل للغير وإيجار الخزانات للغير وأجور نقل للغير .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ٠٦ / ٣٠
١	إيرادات أخرى	٧.٥٥٨.٢١٣	١٧.١٦٤.٠٥٨
	المجموع	٧.٥٥٨.٢١٣	١٧.١٦٤.٠٥٨

إيضاح رقم ( ٤٢ ) مكاسب غير محققة ( تقييم القطع الأجنبي ) :

بلغت المكاسب غير المحققة الناتجة من تقييم القطع الأجنبي مبلغ ( ٩٢٣.٠١٠.٥٩٤ ) ل.س ، وهي تمثل مكاسب إعادة تقييم القطع الأجنبي بسعر المصرف المركزي بتاريخ ٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠ .  
على أساس سعر الدولار ( ٤٦٧.٠٩ ) - اليورو ( ٥١٧.٧٥ ) - الدرهم الإماراتي ( ١٢٧.١٢ ) .

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ٠٦ / ٣٠
١	مكاسب غير محققة ( تقييم القطع الأجنبي )	٩٢٣.٠١٠.٥٩٤	٢٩٥.٠٥٠.٥٣٩
	المجموع	٩٢٣.٠١٠.٥٩٤	٢٩٥.٠٥٠.٥٣٩

إيضاح رقم ( ٤٣ ) - ضريبة دخل الأرباح :

بلغت ضريبة دخل أرباح السنة مبلغ ( ٣٢.٥٠٤.٠٢٠ ) ل.س .



وهي = ( إجمالي الربح قبل حجز الضريبة - مكاسب غير محققة من تقييم القطع ) × ( ١٤ % ) - ( ٤٠ % ) نصيب الهيئة العربية للاستثمار والإنماء الزراعي كونها معفاة من الضرائب والرسوم بموجب الاتفاقيات مع القطر السوري .

$$= ( ١.٣٠٩.٩٦٣.٢١٦ - ٩٢٣.٠١٠.٥٩٤ ) \times ١٤ \% = ٥٤.١٧٣.٣٦٧ \text{ ل.س.}$$

$$٥٤.١٧٣.٣٦٧ \times ٦٠ \% = ٣٢.٥٠٤.٠٢٠ \text{ ل.س.}$$

م	البيان	٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ٠٦ / ٣٠
١	ضريبة دخل الأرباح	٣٢.٥٠٤.٠٢٠	٢١.٧٨٠.٧٣١
	المجموع	٣٢.٥٠٤.٠٢٠	٢١.٧٨٠.٧٣١

#### رابعاً: إيضاحات قائمة التدفقات النقدية :

إيضاح رقم ( ٤٤ ) - التغير في صافي الزبائن :

$$= ( \text{إجمالي الزبائن ٢٠١٦} - \text{رصيد مؤونة الديون المشكوك فيها لعام ٢٠١٦} - \text{مخصص حسميات ٢٠١٦} ) - ( \text{إجمالي الزبائن ٢٠١٥} - \text{رصيد مؤونة الديون المشكوك فيها لعام ٢٠١٥} - \text{مخصص حسميات ٢٠١٥} )$$

$$= ( ٢.٢٨٥.٩٩٥ - ٣٦.٠٠٠.٠٠٠ - ٦٦.٧٨٤.٩١٨ ) - ( ٢.٢٨٥.٩٩٥ - ٣٦.٠٠٠.٠٠٠ - ٦٦.٧٧٩.٩٨٣ )$$

$$= ٤.٩٣٥ \text{ ل.س.}$$

إيضاح رقم ( ٤٥ ) - التغير في المصاريف المقدرة :

التغير في المصاريف المقدرة = رصيد المصاريف المقدرة عام ٢٠١٦ - رصيد المصاريف المقدرة عام ٢٠١٥ - مخصص ضريبة دخل الأرباح عام ٢٠١٦ .

$$= ٥٨.٠٦٣.٩٠١ - ٧٣.٠٠٩.٩٢٧ - ٣٢.٥٠٤.٠٢٠$$

$$= ( ٤٧.٤٥٠.٠٤٦ ) \text{ ل.س.}$$

إيضاح رقم ( ٤٦ ) - صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي :

صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي = ( الأرباح الصافية قبل حجز الضريبة )

+ ( الإهلاكات عن عام ٢٠١٦ )

+ ( تغير الموجودات المتداولة عدا تغير النقدية )

+ ( تغير المطلوبات المتداولة )

$$= ١.٣٠٩.٩٦٣.٢١٦ + ٣٣.٣٨٥.٧٩٨ + ( ٦٢.٧٣٦.٤٣١ ) + ( ٨٥.٩٧٣.٠٧٦ )$$

$$= ١.٩٩٤.٦٣٩.٥٠٧ \text{ ل.س.}$$

إيضاح رقم ( ٤٧ ) - صافي التدفق النقدي من النشاط الاستثماري :

صافي التدفق النقدي من النشاط الاستثماري = ( تغير الموجودات الثابتة )

$$= ( ١٠.٣٢٤.٣٢٠ ) \text{ ل.س.}$$

إيضاح رقم ( ٤٨ ) - التغير في الأرباح المدورة المستحقة التوزيع :

وهو = رصيد الأرباح المدورة المستحقة التوزيع عن عام ٢٠١٥ + الأرباح الصافية المحققة عن عام ٢٠١٥ - رصيد الأرباح المدورة المستحقة التوزيع عن عام ٢٠١٦  
= ٥١٤.٣٦٥.٩٧٨ - ٢٦٠.٠٠٠.٠٠٠ + ٢٥٩.٢٦٤.٩١٣ =  
= ( ٤.٨٩٨.٩٣٥ ) ل س

إيضاح رقم ( ٤٩ ) صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي :

صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي = ( تغير القروض قصيرة الأجل الأقساط المستحقة ) التسديدات للبنوك + الأرباح الموزعة عن الأعوام السابقة .  
= ( ٤.٨٩٨.٩٣٥ ) + ( ٢٥٠.٠٠٠.٠٠٠ ) =  
= ( ٢٥٤.٨٩٨.٩٣٥ ) ل س

إيضاح رقم ( ٥٠ ) النقدية آخر المدة :

النقدية آخر المدة = ( صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي )  
+ ( صافي التدفق النقدي من النشاط الاستثماري )  
+ ( صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي )  
+ ( النقدية أول المدة )  
= ٢.٢٧٥.٢٧٥.٤٠٩ + ( ٢٥٤.٨٩٨.٩٣٥ ) + ( ١٠.٣٢٤.٣٢٠ ) + ١.١٩٤.٦٣٩.٥٠٧ =  
= ٣.٢٠٤.٦٩١.٦٦١ ل س

وقد تم الإطلاع والمصادقة وإقرار الحسابات المنتهية بتاريخ ٢٠١٦ / ٠٦ / ٣٠ من قبل مجلس الإدارة في جلستهم المنعقدة بتاريخ ٢٠١٦ / ٠٧ / ٢٨ .

حماة في ٢٠١٦ / ٠٧ / ٣١

