

Association of Syrian  
Certified Accountants



جمعية المحاسبين القانونيين  
في سورية

## شهادة محاسب قانوني

### تقرير مدقق الحسابات المستقل

السادة المحترمون، مساهمي الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة

تقرير عن القوائم المالية؛

قمنا بتدقيق القوائم المالية للشركة الأهلية للنقل بحماه شركة مساهمة مغفلة والمتمثلة في قائمة المركز المالي وقائمة الدخل وقائمة التغير في حقوق المساهمين وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في 2014/12/31 وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية؛

هذه القوائم المالية مسؤولية إدارة الشركة، فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً في ضوء القوانين والأنظمة النافذة، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ، كما تتضمن هذه المسؤولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف.

مسؤولية مدقق الحسابات؛

تتخصص مسؤوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء تدقيقنا لها. وقد قمنا بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق والتزمنا بقواعد السلوك المهني في ضوء القوانين والأنظمة النافذة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء هامة ومؤثرة. وتتضمن أعمال التدقيق القيام بإجراءات للحصول على أدلة تدقيق بشأن القيم والإيضاحات في القوائم المالية. وتعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم الشخصي للمدقق ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ.

وإننا نرى أن أدلة التدقيق التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية.

الرأي: في رأينا أن البيانات المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح، في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في 2014/12/31، وعن أدائها المالي وتدفعاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية وبما ينسجم مع نظام الإفصاح الصادر عن هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وذلك في ضوء القوانين والأنظمة النافذة ذات العلاقة وأقترح المصادقة عليها.

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى؛

تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص عليه نظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات، وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية.

دمشق في 2015/2/3

المحاسب القانوني  
مصطفى الجاجت  
رخصة رقم ١١/٣٥  
إجازة رقم ٦٨٢  
جمعية المحاسبين القانونيين في سورية

/

رقم الترخيص / ١١/٣٥

الزميل مصطفى الجاجت

اسم

رقم ٢٠٥٦



قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٤/١٢/٣١

مدفقة ٢٠١٤/١٢/٣١	مدفقة ٢٠١٣/١٢/٣١	الإيضاح	الموجودات
			الموجودات الثابتة
٢٢٣,٨٢٣,٣٥٥	٢٦٤,٠٣٠,٨١٥	٤	الموجودات الثابتة بالصافي
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥	استثمارات في أوراق مالية
<u>٢٢٨,٨٢٣,٣٥٥</u>	<u>٢٦٩,٠٣٠,٨١٥</u>		مجموع الموجودات الثابتة
			الموجودات المتداولة :
٦٣,٧١٤,٧٠٦	٣١,٩٩٢,٤٦٥	٦	مخزون قطع الغيار و الاطارات
١٧,٩٠٨,٦١٩	١٤,٧٥٦,٣٦٤	٧	مدى
١٥٩,٤٦٨		٨	واردات مستحقة و غير مقبوضة
٤٧,٩٨٩,٣٩٥	٣,٦٢٣,٢٠٣	٩	نقد في الصندوق ولدى المصارف
<u>١٢٩,٧٧٢,١٨٨</u>	<u>٥٠,٣٧٢,٠٣٢</u>		مجموع الموجودات المتداولة
<u>٣٥٨,٥٩٥,٥٤٣</u>	<u>٣١٩,٤٠٢,٨٤٧</u>		مجموع الموجودات
			المطلوبات و حقوق الملكية
			حقوق المساهمين
٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١	رأس المال المكتتب به والمدفوع
٦٦,٨٨٦,٨١١	٦٦,٨٨٦,٨١١	١٠	احتياطي قانوني
.	٨٠٧,٨٩٧	١٠	احتياطي اختياري
.	١٩,٦٨٥,٧٧٣		أرباح مدورة
٤٨,٦٦١,٦٥٠	.		أرباح عام ٢٠١٤
<u>٣١٥,٥٤٨,٤٦١</u>	<u>٢٨٧,٣٨٠,٤٨١</u>		مجموع حقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة :
٨,٨٨٣,٤٦٧	.	١١	مؤونة ضريبة الدخل
٦,٠٣٧,٩٥٦	١٠,٥٦٦,٤٢٣	١٢	قروض مؤقتة
٤,٢٨٨,٦٩٨	٣,٦٩٧,١٩٢	١٣	مصرفات مستحقة
<u>٢٣,٨٣٦,٩٦١</u>	<u>١٧,٧٥٨,٧٥١</u>	١٤	مطلوبات أخرى
<u>٤٣,٠٤٧,٠٨٢</u>	<u>٣٢,٠٢٢,٣٦٦</u>		مجموع المطلوبات المتداولة
<u>٣٥٨,٥٩٥,٥٤٣</u>	<u>٣١٩,٤٠٢,٨٤٧</u>		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية

رئيس مجلس الإدارة  
م . أحمد الأصفر

المدقق الداخلي  
محمد شايش الخالد

المدير المالي  
عسان ضحيك

مدقق الحسابات- المحاسب القانوني  
مصطفى الجاجة



إن الإيضاحات من رقم ١ إلى رقم ١٩ تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها





الشركة الأهلية للنقل  
شركة مساهمة مغلقة

قائمة الدخل عن الفترة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١

مدققة

مدققة

٢٠١٤/١٢/٣١

٢٠١٣/١٢/٣١

المبالغ ل.س	المبالغ ل.س	الإيضاح	البيان
			الإيرادات
٤٩٦,٦٣٠,٠٩٠	٣٢٥,٢٥٦,٧٩٨	١٥	واردات نقل الركاب و الطرود و الحوالات
١٦,٥٩٠,٩٥٣	٨,١٠١,٢٦٧	١٦	واردات متنوعة
<u>٥١٣,٢٢١,٠٤٣</u>	<u>٣٣٣,٣٥٨,٠٦٥</u>		إجمالي الإيرادات
			المصروفات
(٤١١,٩٩٠,٤٦٦)	(٢٥٥,٩٣٤,٩١٢)	١٧	مصروفات التشغيل
	(١,٩٣٢,١٩٢)	١٧	مصروفات أخرى
(٤٣,٦٨٥,٤٦٠)	(٤٢,٧٧٨,٨٩٨)	٤	مخصصات الاستهلاك
(٤٥٥,٦٧٥,٩٢٦)	(٣٠٠,٦٤٦,٠٠٢)		إجمالي المصروفات
٥٧,٥٤٥,١١٧	٣٢,٧١٢,٠٦٣		الربح قبل الضريبة
(٨,٨٨٣,٤٦٧)		١١	ضريبة الدخل
٤٨,٦٦١,٦٥٠	٣٢,٧١٢,٠٦٣		صافي الربح بعد الضريبة
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠		عدد الأسهم بنهاية الفترة
٢٤,٣٣	١٦,٣٦	١٨	حصة السهم من صافي أرباح الفترة

رئيس مجلس الإدارة

م . احمد الأصفر

المدقق الداخلي

محمد شايش الخالد

المدير المالي

عسان ضحيك

مدقق الحسابات-المحاسب القانوني

مصطفى الجاجة



إن الإيضاحات من رقم ١ إلى رقم ١٩ تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها



الشركة الأهلية للنقل  
شركة مساهمة مغفلة

قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١

مدققة

مدققة

٢٠١٤/١٢/٣١

٢٠١٣/١٢/٣١

المبالغ ل.س	المبالغ ل.س	الإيضاح	البيان
			التدفق النقدي من النشاط التشغيلي
٥٧,٥٤٥,١١٧	٣٢,٧١٢,٠٦٣		صافي ( الخسائر ) الأرباح قبل الضريبة
٤٣,٦٨٥,٤٦٠	٤٢,٧٧٨,٨٩٨	٤	يضاف استهلاكات الفترة
١٠١,٢٣٠,٥٧٧	٧٥,٤٩٠,٩٦١		التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(٣١,٧٢٢,٢٤١)	(١٠,٣٩٠,٠٦٤)		( الزيادة ) في المخزون
(٣,١٥٢,٢٥٥)	(١٠,٠٥٤,٠٧٦)		( الزيادة ) في المدينون
	١,٠٥٠,٠٠٠		النقص بالمصروفات المدفوعة مقدماً
(١٥٩,٤٦٨)			(الزيادة ) بالواردات المستحقة
	(٦,٢٨١,١٥٩)		(النقص) في الدائون
٥٩١,٥٠٦	(١٠,٠١٣,٨٣٩)		(النقص) الزيادة بالمصروفات المستحقة
٦,٠٧٨,٢١٠	(٢٣,١٧٣,٢٢٤)		(النقص) الزيادة بالمطلوبات الأخرى
٧٢,٨٦٦,٣٢٩	١٦,٦٢٨,٥٩٩		صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل الضريبة
-	-		ضريبة الدخل المسددة
٧٢,٨٦٦,٣٢٩	١٦,٦٢٨,٥٩٩		صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي
			التدفق النقدي من النشاط الاستثماري
(٣,٤٧٨,٠٠٠)	(٥٠,٠٠٠)	٤	شراء أصول ثابتة
(٣,٤٧٨,٠٠٠)	(٥٠,٠٠٠)		صافي التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري
			التدفق النقدي من النشاط التمويلي
(٤,٥٢٨,٤٦٧)	(٢٠,٤٣٣,٥٧٧)		(النقص) بالقروض المؤقتة
(٢٠,٤٩٣,٦٧٠)			أرباح موزعة
(٢٥,٠٢٢,١٣٧)	(٢٠,٤٣٣,٥٧٧)		صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
٤٤,٣٦٦,١٩٢	(٣,٨٥٤,٩٧٨)		صافي التدفق النقدي من الأنشطة الثلاث
٣,٦٢٣,٢٠٣	٧,٤٧٨,١٨١	٩	النقد وما في حكمه أول الفترة
٤٧,٩٨٩,٣٩٥	٣,٦٢٣,٢٠٣	٩	النقد وما في حكمه آخر الفترة

رئيس مجلس الإدارة

م . أحمد الأصفر

المدقق الداخلي

محمد شايش الخالد

المدير المالي

غسان ضحيك

المحاسب القانوني مدقق الحسابات-المحاسب القانوني  
مصطفى الجاجة



إن الإيضاحات من رقم ١ إلى رقم ١٩ تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها



إسرة ١١ صبة بسمن  
ش. م. م. حماه

قائمة التغير في حقوق المساهمين عن الفترة المنتهية في ٢٠١٤/١٢/٣١

البيان	راس المال المدفوع	احتياطي قانوني	احتياطي اختياري	أرباح (خسائر) الدورة	أرباح محتجزة غير قابلة للتوزيع	أرباح (خسائر) مرحلة	المجموع
الرصيد في ١ / ١ / ٢٠١٣	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٦٦,٨٨٦,٨١١	٨٠٧,٨٩٧	٠	١٤,٤٠٠,٤٠٥	(٢٧,٤٢٦,٦٩٥)	٢٥٤,٦٦٨,٤١٨
اطفاء جزء من الخسائر المدورة بالأرباح المحتجزة					(١٤,٤٠٠,٤٠٥)	١٤,٤٠٠,٤٠٥	٠
أرباح السنة				٣٢,٧١٢,٠٦٣			٣٢,٧١٢,٠٦٣
تخصيص أرباح السنة				(٣٢,٧١٢,٠٦٣)		٣٢,٧١٢,٠٦٣	٠
الرصيد في ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٦٦,٨٨٦,٨١١	٨٠٧,٨٩٧	-	-	١٩,٦٨٥,٧٧٣	٢٨٧,٣٨٠,٤٨١

  

البيان	راس المال المدفوع	احتياطي قانوني	احتياطي اختياري	أرباح (خسائر) الدورة	أرباح محتجزة غير قابلة للتوزيع	أرباح (خسائر) مرحلة	المجموع
الرصيد في ١ / ١ / ٢٠١٤	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٦٦,٨٨٦,٨١١	٨٠٧,٨٩٧	٠	٠	١٩,٦٨٥,٧٧٣	٢٨٧,٣٨٠,٤٨١
تحويل بموجب قرار الهيئة العامة ٢-٤-٢٠١٤			(٨٠٧,٨٩٧)			٨٠٧,٨٩٧	٠
أرباح عام ٢٠١٤				٤٨,٦٦١,٦٥٠			٤٨,٦٦١,٦٥٠
أرباح موزعة						(٢٠,٤٩٣,٦٧٠)	(٢٠,٤٩٣,٦٧٠)
الرصيد في ٢٠١٤ / ١٢ / ٣١	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٦٦,٨٨٦,٨١١	٠	٤٨,٦٦١,٦٥٠	٠	٠	٣١٥,٥٤٨,٤٦١

رئيس مجلس الإدارة  
م. أحمد الأصفر

المدقق الداخلي  
محمد شايش الخالد

المدير المالي  
عسان ضحك

المدقق القانوني  
مصطفى الجاجة



إن الإيضاحات من رقم ١ إلى رقم ١٩ تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها





## الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية الختامية لعام 2014

### 1- معلومات عامة :

- 1) رأس المال : وفقاً لأحكام قانون الاستثمار رقم /10/ لعام 1991 أسست غرفة تجارة حماة الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة بحماه برأسمال قدرة /100.000.000/ ليرة سورية موزعة على مئتا ألف سهم ، و بعام 1994 ضاعفت الشركة رأسمالها ليصبح /200.000.000/ ليرة سورية موزعة على أربعمئة ألف سهم القيمة الاسمية للسهم الواحد خمسمائة ليرة سورية مدفوعة بالكامل . و تطبيقاً لأحكام قانون الشركات الصادر بالمرسوم التشريعي رقم /29/ لعام 2011 و قرار هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية رقم /49/ لعام 2011 فقد تم تجزئة أسهم الشركة و تعديل القيمة الاسمية ليصبح عدد أسهم الشركة مليوني سهم و بقيمة اسمية للسهم الواحد قدرها مائة ليرة سورية مدفوعة بالكامل
- 2) تاريخ التأسيس: 1992/4/28 تاريخ المباشرة بالعمل: 1992/9/12
- 3) رقم السجل التجاري: 1681 / ش
- 4) أنشطة الشركة المرخصة : نقل الركاب - نقل الطرود و الرسائل البريدية - الحوالات المالية - مكتب للسياحة و السفر .
- 5) تتوزع فروع و مكاتب الشركة في المحافظات و المدن التالية :  
( دمشق - حمص - حماة - محردة - السقيلية - السلمية - حلب - الرقة - اللاذقية - طرطوس ) .
- 6) تم أتمة عملية قطع التذاكر ، لدى جميع فروع ومكاتب الشركة منذ عام (2005) .
- 7) أي عرض يتم شحنه عبر الشركة هو مؤمن عليه بشكل دائم ضد الأخطار المتعلقة بالشركة .
- 8) يوجد لدى الشركة أرشيف خاص لحفظ المستندات المتعلقة بأعمال وإرساليات الزبائن حفاظاً لحقوقهم
- 9) يتم إدخال بيانات الإرساليات من خلال شبكة حاسوبية موصولة مع جميع مراكز الشركة .

### 2- أسس إعداد البيانات:

- 1) تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية و معايير التقارير المالية الدولية و تفسيراتها و القوانين النافذة المتعلقة بعمل الشركات لاسيما قانون الشركات رقم 29 لعام 2011 .
- 2) تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية و بالليرة السورية .
- 3) تم إعداد البيانات المالية على مبدأ الاستمرارية و أن الشركة تمتلك الموارد للاستمرار في العمل في المستقبل المنظور .



### 3- السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية:

- 1- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية هي نفسها التي تم استخدامها في الفترات السابقة .
- 2- تقوم الشركة بالاعتراف بالإيرادات عندما يتم قياسها بشكل موثوق تماماً وفق مبدأ الاستحقاق.
- 3- كما يتم الاعتراف بالمصروفات فور تحققها تبعاً للتسجيل المحاسبي على أساس الاستحقاق وليس تبعاً للأساس النقدي وذلك تماشياً مع معايير المحاسبة والتقارير المالية الدولية من خلال أسس وإطار إعداد البيانات المالية، والذي اعتبر أن التسجيل للمصروفات يتحقق فور استحقاقه بغض النظر لسداده أو عدم سداده حتى تاريخه. ويتحقق ذلك من التساؤل هل هناك من استحقاق يدفع هذه النفقة في هذه اللحظة؟ ومنه يتم اتخاذ القرار المناسب في تحميل النفقة على تكاليف الدورة المالية المعنية مع مراعاة وملاحظة الفترة الزمنية العائد لها ذلك المصروف.

### 4- الموجودات الثابتة:

- يتم إظهار الموجودات الثابتة بالتكلفة ناقصاً مجمع الاهتلاك وأي انخفاض في قيمتها إن وجدت
- تتضمن التكلفة المصاريف المرتبطة مباشرة باقتناء الأصل.
- يحتسب الاهتلاك على المبلغ الواجب اهتلاكه والذي يتضمن تكلفة الأصل أو أي قيمة بديلة عن التكلفة ناقصاً القيمة المتبقية للأصل.
- يتم الاعتراف بمصروف الاهتلاك في بيان الدخل بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي المقدر لكل جزء من الموجودات الثابتة.
- الأعمار الإنتاجية المقدره للموجودات الثابتة :

البيان	العمر الإنتاجي/سنة	نسبة الاهتلاك
المباني	25	4 %
وسائط النقل	13.3	7.5 %
آلات ومعدات	6.66	15 %
عدد وأدوات	6.66	15 %
أثاث ومفروشات	10	10 %
خطوط الهاتف	10	10 %



الشركة الأهلية للنقل  
ش.م.م - حماة

صافي الموجودات الثابتة :

القيم بالليرة السورية

التاريخ	الحساب	التكلفة بداية الفترة	إضافات	التكلفة نهاية الفترة	الاستهلاك المتراكم بداية الفترة	استهلاك الفترة	الاستهلاك المتراكم نهاية الفترة	صافي القيمة الدفترية
2013/12/31	مباني	78,145,922		78,145,922	(30,112,215)	(3,125,835)	(33,238,050)	44,907,872
	وسائط نقل	728,839,218		728,839,218	(477,505,157)	(37,645,485)	(515,150,642)	213,688,576
	ألات ومعدات	1,420,800		1,420,800	(1,275,050)	(61,350)	(1,336,400)	84,400
	عدد وأدوات	5,919,475		5,919,475	(5,579,706)	(339,769)	(5,919,475)	-
	أثاث ومفروشات	29,810,716	50,000	29,860,716	(22,904,290)	(1,606,459)	(24,510,749)	5,349,967
	خطوط الهاتف	3,673,694		3,673,694	(3,673,694)	-	(3,673,694)	-
	<b>المجموع</b>	<b>847,809,825</b>	<b>50,000</b>	<b>847,859,825</b>	<b>(541,050,112)</b>	<b>(42,778,898)</b>	<b>(583,829,010)</b>	<b>264,030,815</b>
٢٠١٤/١٢/٣١	مباني	78,145,922		78,145,922	(33,238,050)	(3,125,837)	(36,363,887)	41,782,035
	وسائط نقل	728,839,218		728,839,218	(515,150,642)	(37,645,485)	(552,796,127)	176,043,091
	ألات ومعدات	1,420,800	2,250,000	3,670,800	(1,336,400)	(389,500)	(1,725,900)	1,944,900
	عدد وأدوات	5,919,475	1,228,000	7,147,475	(5,919,475)	(1,072,121)	(6,991,596)	155,879
	أثاث ومفروشات	29,860,716		29,860,716	(24,510,749)	(1,452,517)	(25,963,266)	3,897,450
	خطوط الهاتف	3,673,694		3,673,694	(3,673,694)	-	(3,673,694)	-
	<b>المجموع</b>	<b>847,859,825</b>	<b>3,478,000</b>	<b>851,337,825</b>	<b>(583,829,010)</b>	<b>(43,685,460)</b>	<b>(627,514,470)</b>	<b>223,823,355</b>





الشركة الأهلية للنقل  
ش.م.م - حماة

5- استثمارات في أوراق مالية :

ليرة سورية	ليرة سورية	الحساب
<u>2014/12/31</u>	<u>2013/12/31</u>	
5,000,000	5,000,000	استثمارات في أوراق مالية
<b>5,000,000</b>	<b>5,000,000</b>	<b>المجموع</b>

يقتصر هذا البند على مساهمة الشركة الأهلية للنقل بعشرة آلاف سهم من أسهم الجامعة الوطنية بحماة القيمة الاسمية للسهم الواحد (500) ليرة سورية .

6- المخزون :

ليرة سورية	ليرة سورية	البيان
<u>2014/12/31</u>	<u>2013/12/31</u>	
42,072,932	21,533,513	قطع غيار و مدخرات
7,545,864	932,379	إطارات
10,841,442	4,965,154	زيوت و شحوم
0	803,706	الوقود
3,254,468	3,757,713	مطبوعات و مواد مستهلكة
<b>63,714,706</b>	<b>31,992,465</b>	<b>المجموع</b>

7- المدينون :

و هي سلف لدى محطات الوقود المعتمدة لتزويد بولمانات الشركة بمادة المازوت و سلف لفروع الشركة على النفقات و سلف و ذمم أخرى:

ليرة سورية	ليرة سورية	البيان
<u>2014/12/31</u>	<u>2013/12/31</u>	
3,404,791	400,000	سلف سادكوب و محطات الوقود
411,000	2,508,000	سلف فروع الشركة على النفقات
1,656,700	416,943	سلف العاملين
1,072,413	1,072,413	ذمم مكتب إدلب
368,800	368,800	ذمم مكتب عكرمة/حمص
8,650,674	8,650,674	ذمم محمد سعدة / مكتب طرطوس
1,681,395		ذمم جبرائيل عارف / مكتب قرطبة
662,846	1,339,534	ذمم العاملين
<b>17,908,619</b>	<b>14,756,364</b>	<b>المجموع</b>



## الشركة الأهلية للنقل

ش.م.م - حماة

- 8- واردات مستحقة و غير مقبوضة : المبلغ /159.468/ ليرة سورية المستحق لغاية 2014/12/31 من فوائد ودیعة تم تحريرها في كانون الثاني 2015 .
- 9- النقد في الصندوق والمصارف :

الحساب	ليرة سورية	ليرة سورية
بنك بيمو السعودي الفرنسي/ل.س	2,070,091	12.359.135
بنك بيلوس/ل.س	614,708	1.301.242
المصرف التجاري /1 حماة - ودائع	0	10.000.000
الصندوق	938,404	24.329.018
<b>المجموع</b>	<b>3,623,203</b>	<b>47.989.395</b>

إن الحسابات المصرفية مطابقة للكشوف المصرفية بذلك التاريخ.

### 10- الاحتياطي القانوني والاختياري:

البيان	ليرة سورية	ليرة سورية
رصيد 2013/12/31	66,886,811	807,897
قرار الهيئة العامة في 2014/4/2 **		(807,897)
<b>رصيد 2014/12/31</b>	<b>66,886,811</b>	<b>0</b>

\*\* قررت الهيئة العامة تحرير الاحتياطي الاختياري و إضافته إلى أرباح عام 2013 لتأمين نسبة ربح عشرة بالمائة .

لم يتم اقتطاع احتياطي قانوني من أرباح عام 2014 لكون هذا الاحتياطي تجاوز ربع رأس مال الشركة عملاً بأحكام المادة 197 من قانون الشركات رقم 29 لعام 2011.

### 11- مؤونة ضريبة الدخل :

الشركة الأهلية للنقل شركة مساهمة طرحت أسهمها على الاكتتاب العام بنسبة لا تقل عن 50% و هي خاضعة لضريبة الدخل على الأرباح الحقيقية بنسبة 14% بما فيها جميع الإضافات ومغفأة من الإضافة لصالح الإدارة المحلية وذلك استناداً إلى المادة الثالثة/فقرة ب من المرسوم التشريعي رقم 51 لعام 2006 المعدل للقانون رقم 24 لعام 2003، وتم احتساب مؤونة ضريبة أرباح 2014 كما يلي:

البيان	المبلغ/ل.س
الأرباح قبل الضريبة	57,545,117
يضاف استهلاك المباني	3,125,837
ينزل فوائد مصرفية دائنة	(239,202)
الأرباح الخاضعة للضريبة	60,431.752
نسبة الضريبة 14%	8,460,445
ضريبة اعمار 5% من الضريبة	423,022
<b>إجمالي الضريبة</b>	<b>8,883,467</b>





## الشركة الأهلية للنقل

ش.م.م - حماة

12- قروض مؤقتة : و هي قيمة قرض قصير الأجل لبنك بيمو حيث تقتصر علاقة الشركة من حيث القروض مع هذا البنك :

ليرة سورية	ليرة سورية
<u>2014/12/31</u>	<u>2013/12/31</u>
6.037.956	10,566,423

13- مصروفات مستحقة:

ليرة سورية	ليرة سورية	البيان
<u>2014/12/31</u>	<u>2013/12/31</u>	
1.349.610	1,281,572	المساهمة في التأمينات الاجتماعية
460.585	1,084,870	عمولات وكلاء الشركة
1.132.000	1,255,750	هاتف وكهرباء ومياه
941.253	75,000	مصروفات مستحقة أخرى
405.250		أجور نقل بريد
<u>4.288.698</u>	<u>3,697,192</u>	<u>المجموع</u>

14- مطلوبات أخرى :

ليرة سورية	ليرة سورية	البيان
<u>2014/12/31</u>	<u>2013/12/31</u>	
5,000,000	6,251,817	حوالات برسم الأمانة
4.420.077	1,796,629	تأمينات وكالات المكاتب
1.666.372	1,784,799	ضريبة الرواتب ولأجور
196.629	157,196	رصيد حساب الصندوق التعاوني للعاملين في الشركة
937.400	614,930	أمانات السائقين والمرافقين من عائدات الاستراحات
10.928.490	6,737,841	أرباح مستحقة للمساهمين
687.993	415,539	أمانات أخرى
<u>23.836.961</u>	<u>17,758,751</u>	<u>المجموع</u>

15- الإيرادات من أنشطة الشركة الرئيسية :

ليرة سورية	ليرة سورية	البيان
<u>2014/12/31</u>	<u>2013/12/31</u>	
326.238.070	190.154.177	واردات نقل الركاب ( تذاكر سفر )
170.392.020	135.102.621	واردات نقل طرود و حوالات
<u>496.630.090</u>	<u>325.256.798</u>	<u>المجموع</u>





## الشركة الأهلية للنقل

ش.م.م - حماة

### 16- الإيرادات المتنوعة من غير الأنشطة الرئيسية :

2014/12/31	2013/12/31	البيان
0	118,852	حسم مكتسب
3,500,000	3,500,000	واردات الصالة
4.304.541	2.782.720	مبيع مخلفات محطة الصيانة
2.949.935	1.699.695	عفش زائد
239.202	0	فوائد مصرفية
5.597.275	0	تعويضات أضرار
<b>16.590.953</b>	<b>8.101.267</b>	<b>المجموع</b>

### 17- مصروفات التشغيل :

ليرة سورية	ليرة سورية	البيان
2014/12/31	2013/12/31	
117.047.640	88.153.998	رواتب و أجور و ممتلكاتها
43.684.881	22.282.451	قطع الغيار
11.886.306	7.246.521	الإطارات
126.677.737	79.439.677	الوقود
6.740.828	3.080.204	زيوت و شحوم
309.675	239.600	المنظفات
2.647.514	971.779	قرطاسية و مطبوعات
1.676.470	1.408.253	نفقات الضيافة
2.009.512	1.365.414	المدخرات
11.306.570	6.651.826	صيانة و إصلاح
37.790	8.045	دعاية و إعلان
670.195	524.545	أجور مواصلات
2.054.340	1.444.280	كهرباء و مياه
3.363.370	2.775.966	هاتف و فاكس
1.830.385	2.824.135	الإيجارات
676.970	438.835	نفقات قضائية
1.808.755	1.624.920	نفقات التأمين
5.554.145	5.067.770	رسوم السيارات
34.680.500	5.941.895	مكافآت لغير العاملين
33.250	14.815	نشاطات قومية و اجتماعية
20.053	45.615	عمولات مصرفية
16.967.312	8.269.527	عمولات الوكلاء





# الشركة الأهلية للنقل

ش.م.م - حماة

ليرة سورية	ليرة سورية	البيان
2014/12/31	2013/12/31	
5.466.130	1.590.923	مصاريف مختلفة
198.190	120.820	مخالفات مرورية
5.247.284	5.620.734	رسوم و طوابع
800.000	680.000	بدلات السوق و الهيئة
4.765.250	3.035.835	أجور نقل البريد
717.189	245.780	نفقات الهيئة العامة
18.500	25.800	رسوم انترنت
425.000		برامج كمبيوتر
2.668.725	1.595.000	رسوم مؤسسة البريد
	3.199.949	فوائد مدينة
<b>411.990.466</b>	<b>255.934.912</b>	<b>المجموع</b>

1/17 - مصروفات أخرى

ليرة سورية	ليرة سورية	البيان
2014/12/31	2013/12/31	
0	1,932,192	فروقات أسعار العملات

18- حصة السهم من أرباح الفترة بعد الضريبة: (بالليرات السورية):

البيان	2014/12/31	2013/12/31
الأرباح الصافية بعد الضريبة	48.661.650	32.712.063
عدد الأسهم	2,000,000	2,000,000
حصة السهم	<b>24.33</b>	<b>16.36</b>
حاصل تقسيم (الخسارة) الربح الصافي بعد الضريبة على عدد الأسهم		

19- قام مجلس الإدارة بجلسته رقم / 1 / تاريخ 2015/1/29 بالمصادقة على القوائم المالية عن الفترة المنتهية بتاريخ 2014/12/31 وإقرارها .

رئيس مجلس الإدارة  
م. احمد ممدوح الأصغر

المدقق الداخلي  
محمد شايش الخالد

المدير المالي  
غسان ضحيك

مدقق الحسابات - المحاسب القانوني

مصطفى الجاجت

8

