



هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية
دائرة الإصدار والإفصاح للشركات المساهمة

استمارة الإفصاح رقم 2

استمارة خاصة بالإفصاح عن النتائج المرحلية للفترة المنتهية بتاريخ 2023/9/30

أولاً : معلومات عامة عن الشركة :

اسم الشركة : الشركة الأهلية للنقل

النشاط الرئيسي للشركة : نقل الركاب و نقل الطرود و الخدمات البريدية

| تاريخ انشاء الشركة | تاريخ السجل التجاري | تاريخ المباشرة | تاريخ الازراج في السوق |
|--------------------|---------------------|----------------|------------------------|
| 1992 | 1992/04/28 | 1992/09/12 | 2009/02/05 |

رأس المال المصرح به و المدفوع و عدد الأسهم المصدرة

| رأس المال المصرح به | رأس المال المدفوع | عدد الأسهم | عدد المساهمين في نهاية الفترة |
|---------------------|-------------------|------------|-------------------------------|
| 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | 10,000,000 | 2,655 |

رئيس و أعضاء مجلس الإدارة و الجهات التي يمثلونها :

| الرقم | الاسم | الصفة | الجهة التي يمثلها | نسبة الملكية |
|-------|--------------------------------|------------------------------|-------------------|--------------|
| 1 | عسان سيف الدين الصباغ الشيرازي | رئيس المجلس | — | 0/0 0.50 |
| 2 | سامر محمد قدورة | نائب رئيس المجلس | — | 0/0 0.25 |
| 3 | ساند كمال حبال | عضو | — | 0/0 0.25 |
| 4 | أيمن نزار الحلبي | عضو | — | 0/0 0.544 |
| 5 | هيثم محمد مروان الفرا | عضو | — | 0/0 0.25 |
| 6 | محمد خير عبد الرزاق شاكر | عضو مستقيل في تشرين أول 2023 | — | 0/0 0.275 |
| 7 | مروان مخلص كريبوج | عضو | — | 0/0 0.25 |

المدير العام : المهندس عيد المنعم أحمد الشامي

مدقق الحسابات : شركة جواد و مكسور المهنية المحدودة المسؤولية

العنوان : حماة - مركز انطلاق البولمان

رقم الهاتف : 033/2517300 033/2513551 033/2511726

رقم الفاكس : 033/2211923

الموقع الإلكتروني:

ثانياً : قيم السهم :

| القيمة الاسمية (ل.س) | القيمة الدفترية (ل.س) | القيمة السوقية (ل.س) |
|----------------------|-----------------------|----------------------|
| 100.00 | 273.78 | 1650.00 |



هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية
دائرة الإفصاح

ثالثاً : ملخص النتائج المرحلية :

| التغير 0/0 | بيانات نهاية السنة السابقة | بيانات الربع 3 / 2023 | | النتائج المرحلية المقارنة |
|------------|----------------------------|-----------------------|----------------|---------------------------|
| 0/0 | 21.17 + | 3,356,707,393 | 4,067,311,737 | مجموع الموجودات |
| 0/0 | 32.19 + | 2,071,026,177 | 2,737,768,033 | حقوق المساهمين |
| | | بيانات الربع 3 / 2022 | آخر ثلاثة أشهر | |
| 0/0 | 74.11 + | 5,770,368,167 | 2,006,248,174 | صافي الإيرادات |
| 0/0 | 33.71 + | 1,238,949,512 | 368,519,558 | صافي الربح قبل الضريبة |
| 0/0 | 33.25 + | (209,324,551) | (62,984,514) | ضريبة الدخل على الأرباح |
| | | - | - | حقوق الأقلية في الأرباح |
| 0/0 | 33.81 + | 1,029,624,961 | 305,535,044 | صافي الدخل للمساهمين |
| | | 10,000,000 | 10,000,000 | عدد الأسهم |
| 0/0 | 33.81 + | 102.96 | 30.55 | ربح السهم |

رابعاً : النتائج المرحلية بعد استبعاد فروقات أسعار الصرف غير المحققة

| التغير 0/0 | بيانات الربع 3 / 2022 | آخر ثلاثة أشهر | بيانات الربع 3 / 2023 | آخر ثلاثة أشهر | النتائج المرحلية المقارنة | |
|------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|--|---|
| | - | - | - | - | أرباح / (خسائر) فروقات أسعار الصرف غير محققة | |
| 0/0 | 33.81 + | 1,029,624,961 | 305,535,044 | 1,377,726,856 | 222,274,768 | صافي الدخل للمساهمين بعد استبعاد فروقات غير محققة |
| | | 10,000,000 | 10,000,000 | 10,000,000 | 10,000,000 | عدد الأسهم |
| 0/0 | 33.81 + | 102.96 | 30.55 | 137.77 | 22.23 | ربحية السهم بعد استبعاد فروقات غير محققة |

خامساً : خلاصة عن نتائج أعمال الشركة :

حققت الشركة نسبة عالية من النمو بالدخل الرئيسي و الأرباح لغاية 30/9/2023 ، و اقتصر عملها على النشاط الرئيسي بنقل الركاب و الطرود و البعثات البريدية ، و قد تم تنفيذ قرار الهيئة العامة المنعقدة بتاريخ 13/3/2022 بحل الشركة الأهلية للحالات المحدودة المسؤولية بموجب قرار وزارة التجارة الداخلية و حماية المستهلك رقم 2164 تاريخ 9/8/2022 و قرار وزارة الشؤون الاجتماعية و العمل رقم 3022 تاريخ 22/12/2022 و قرار الهيئة الناظمة للاتصالات و البريد رقم 67 تاريخ 7/3/2023 .

و بناءً على قرار الهيئة العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 2023/6/10 و قرار وزارة التجارة الداخلية و حماية المستهلك رقم 2544/ تاريخ 2023/8/13 ، و قرار هيئة الأوراق و الأسواق الآلية السورية رقم 1071/ تاريخ 2023/8/22 ، تم رفع رأس مال الشركة بإضافة الاحتياطي الاختياري و جزء من الأرباح المحققة و المدورة من سنوات سابقة إلى رأس المال الأساسي ليصبح رأس المال مليار ليرة سورية موزعة على عشرة ملايين سهم بقيمة اسمية مائة ليرة للسهم الواحد و تم توزيع الأسهم الناتجة عن هذه الزيادة على المساهمين كل حسب مساهمته كما هي بتاريخ 2023/9/5 .

حماة في 2023/10/15

رئيس مجلس الإدارة

المهندس غسان الصباغ الشيرازي






الشركة الأهلية للنقل
(شركة مساهمة مغفلة عامة)

القوائم المالية المرحلية
للفترة المنتهية في 2023/9/30

جدول المحتويات

| | | |
|------|-------|--|
| 3 | | 1- تقرير مدقق الحسابات المستقل |
| 4 | | 2- قائمة المركز المالي المرحلية |
| 5 | | 3- قائمة الدخل المرحلية |
| 6 | | 4- قائمة التدفقات النقدية المرحلية |
| 7 | | 5- قائمة التغير في حقوق المساهمين المرحلية |
| 16-8 | | 6- إيضاحات البيانات المالية المرحلية |



شهادة محاسب قانوني

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

إلى مساهمي الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة - بحماة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية المرفقة للشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة كما في 30 أيلول 2023 والتي تشمل قائمة المركز المالي وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين للأشهر التسعة المنتهية بذلك التاريخ، وملخصاً للميقات المحاسبية الهامة والإيضاحات الأخرى.

تعد الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض البيانات المالية المرحلية المختصرة بصورة عادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية" والأنظمة المرعية في سوريا.

إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بإجراء مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل"، وتتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بإجراء الاستفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. وإن نطاق أعمال المراجعة هو أقل بكثير من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، ولذلك فهو لا يتيح لنا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على علم بكافة الأمور الهامة التي قد يتم تحديدها في التدقيق، وتبعاً لذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا لم يصل إلى علمنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن البيانات المرحلية المختصرة المرفقة، لا تعبر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية، عن المركز المالي للشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة كما في 30 أيلول 2023 وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للأشهر التسعة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) والأنظمة والقوانين المطبقة في سورية.

تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى:

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

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

شركة جواد ومكسور المهنية المحدودة المسؤولة

"محاسبون قانونيون"

17 تشرين الأول 2023



الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

قائمة المركز المالي المرحلية

كما تظهر في 30 أيلول 2023

| مدفقة | غير مدفقة | | |
|----------------------|----------------------|---------|--------------------------------|
| 2022/12/31 | 2023/09/30 | الإيضاح | الموجــــــــــــــــودات |
| المبالغ ل.س | المبالغ ل.س | | |
| 1,067,154,542 | 1,037,761,416 | 4 | الموجودات الثابتة |
| 20,000,000 | 20,000,000 | 5 | الموجودات الثابتة بالصافي |
| 1,087,154,542 | 1,057,761,416 | | استثمارات مالية |
| | | | مجموع الموجودات الثابتة |
| 1,065,030,117 | 1,704,155,520 | 6 | الموجودات المتداولة : |
| 79,149,218 | 190,348,157 | 7 | مخزون قطع الغيار و الاطارات |
| 81,783,591 | 5,385,000 | 8 | مدينــــــــــــــــون |
| 287,719,000 | 174,480,000 | 9 | مشروعات تحت التنفيذ |
| 755,870,925 | 935,181,644 | 10 | حسابات مدينة مختلفة |
| 2,269,552,851 | 3,009,550,321 | | نقد في الصندوق ولدى المصارف |
| | | | مجموع الموجودات المتداولة |
| 3,356,707,393 | 4,067,311,737 | | مجموع الموجودات |
| | | | المطلوبات و حقوق الملكية |
| | | | حقوق المساهمين |
| 200,000,000 | 1,000,000,000 | 1 | رأس المال المكتتب به والمدفوع |
| 200,000,000 | 200,000,000 | 11 | احتياطي قانوني |
| 200,000,000 | 0 | 12 | احتياطي اختياري |
| 227,892,882 | 160,041,177 | 13 | أرباح مدورة |
| 1,243,133,295 | 1,377,726,856 | | أرباح الفترة |
| 2,071,026,177 | 2,737,768,033 | | مجموع حقوق المساهمين |
| | | | المطلوبات المتداولة : |
| 251,822,098 | 278,916,127 | 14 | مؤونة ضريبة الدخل |
| 597,373,418 | 408,197,785 | 15 | مصروفات مستحقة |
| 436,485,700 | 642,429,792 | 16 | مطلوبات أخرى |
| 1,285,681,216 | 1,329,543,704 | | مجموع المطلوبات المتداولة |
| 3,356,707,393 | 4,067,311,737 | | مجموع المطلوبات و حقوق الملكية |

رئيس مجلس الإدارة
م . غسان الصباغ الشيرازي

المدير العام
م . عبد المنعم الشامي

المدير المالي
غسان ضحيك

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

قائمة الدخل المرحلية

كما تظهر في 30 أيلول 2023

| غير مدققة 2022/09/30 المبالغ ل.س | غير مدققة 2023/09/30 المبالغ ل.س | الإيضاح | البيان |
|--|--|---------|--|
| 5,698,310,673 | 9,944,750,173 | 17 | الإيرادات واردات نقل الركاب و الطرود |
| 72,057,494 | 101,882,429 | 18 | واردات متنوعة |
| 5,770,368,167 | 10,046,632,602 | | إجمالي الإيرادات |
| (4,440,825,800) | (8,245,956,880) | 19 | المصروفات مصروفات التشغيل ركاب و شحن |
| (3,903,682) | - | | مصروفات تشغيل الحوالات |
| (86,689,173) | (144,032,739) | 4 | مصروف الاستهلاك |
| (4,531,418,655) | (8,389,989,619) | | إجمالي المصروفات |
| 1,238,949,512 | 1,656,642,983 | | الأرباح قبل الضريبة |
| (209,324,551) | (278,916,127) | 14 | ضريبة الدخل |
| 1,029,624,961 | 1,377,726,856 | | صافي الأرباح بعد الضريبة |
| 10,000,000 | 10,000,000 | | عدد الأسهم بنهاية الفترة |
| 102.96 | 137.77 | 20 | حصة السهم من صافي الأرباح |

رئيس مجلس الإدارة

م. غسان الصباغ الشيرازي



المدير العام

م. عبد المنعم الشامي



المدير المالي

غسان ضحيك



إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 21 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

قائمة التدفقات النقدية المرحلية

كما تظهر في 30 أيلول 2023

| غير مدققة 2022/09/30 | غير مدققة 2023/09/30 | الإيضاح | البيان |
|-------------------------|-------------------------|---------|---|
| | | | التدفق النقدي من النشاط التشغيلي |
| 1,238,949,512 | 1,656,642,983 | | صافي الأرباح قبل الضريبة |
| 86,689,173 | 144,032,739 | 4 | يضاف استهلاكات الفترة |
| 1,325,638,685 | 1,800,675,722 | | التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل التغير في بنود رأس المال العامل |
| (243,137,909) | (639,125,403) | | (الزيادة) في المخزون |
| (135,802,577) | (111,198,939) | | (الزيادة) في الدينون |
| (7,332,693) | 76,398,591 | | النقص (الزيادة) في مشروعات تحت التنفيذ |
| 103,932,085 | 113,239,000 | | نقص بالحسابات المدينة المختلفة |
| 7,265,504 | (189,175,633) | | (النقص) الزيادة بالمصروفات المستحقة |
| 136,225,861 | 205,944,092 | | الزيادة بالمطلوبات الأخرى |
| 1,186,788,956 | 1,256,757,430 | | صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل الضريبة |
| (204,046,376) | (251,822,098) | | ضريبة الدخل المسددة |
| 982,742,580 | 1,004,935,332 | | صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي |
| | | | التدفق النقدي من النشاط الاستثماري |
| (32,800,000) | (31,576,000) | 4 | شراء أصول ثابتة |
| (212,872,588) | (83,063,613) | | تكاليف تعمیر بولماتات |
| (245,672,588) | (114,639,613) | | صافي التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري |
| | | | التدفق النقدي من النشاط التمويلي |
| (783,000,000) | (699,585,000) | | أرباح موزعة + حصة مجلس الإدارة و الصندوق التعاوني |
| | (11,400,000) | | مصروفات رفع رأس المال |
| (783,000,000) | (710,985,000) | | صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي |
| (45,930,008) | 179,310,719 | | صافي التدفق النقدي من الأنشطة الثلاث |
| 927,748,074 | 755,870,925 | 10 | النقد وما في حكمه أول الفترة |
| 881,818,066 | 935,181,644 | 10 | النقد وما في حكمه آخر الفترة |

رئيس مجلس الإدارة
م. غسان الصباغ الشيرازي

المدير العام
م. عبد المنعم الشامي

المدير المالي
غسان ضحيك






إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 21 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة
قائمة التغير في حقوق المساهمين المرحلية
كما تظهر في 30 أيلول 2023

| المجموع | أرباح(خسائر)مرحلة | أرباح(خسائر)الفترة | أرباح مدورة | احتياطي اختياري | احتياطي قانوني | رأس المال المدفوع | البيان |
|----------------------|-------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|---------------------------------|
| 2,071,026,177 | 1,243,133,295 | | 227,892,882 | 200,000,000 | 200,000,000 | 200,000,000 | الرصيد في 1/1/2023 |
| - | (543,548,295) | | 543,548,295 | | | | قرار الهيئة العامة في 14/3/2023 |
| (74,725,000) | (74,725,000) | | | | | | مكافأة مجلس الإدارة |
| (24,860,000) | (24,860,000) | | | | | | حصة الصندوق التعاوني |
| (600,000,000) | (600,000,000) | | | | | | حصة المساهمين من الأرباح |
| - | | | (600,000,000) | (200,000,000) | | 800,000,000 | رفع رأس المال |
| (11,400,000) | | | (11,400,000) | | | | ***مصروفات رفع رأس المال |
| 1,377,726,856 | | 1,377,726,856 | | | | | أرباح الفترة |
| 2,737,768,033 | - | 1,377,726,856 | 160,041,177 | 0 | 200,000,000 | 1,000,000,000 | الرصيد في 30/9/2023 |
| المجموع | أرباح(خسائر)مرحلة | أرباح(خسائر)الفترة | أرباح مدورة | احتياطي اختياري | احتياطي قانوني | رأس المال المدفوع | البيان |
| 1,610,892,882 | 1,056,085,682 | | 111,720,927 | 109,179,988 | 133,906,285 | 200,000,000 | الرصيد في 1/1/2022 |
| - | (273,085,682) | | 116,171,955 | 90,820,012 | 66,093,715 | | قرار الهيئة العامة في 13/3/2022 |
| (63,000,000) | (63,000,000) | | | | | | مكافأة مجلس الإدارة |
| (20,000,000) | (20,000,000) | | | | | | حصة الصندوق التعاوني |
| (700,000,000) | (700,000,000) | | | | | | حصة المساهمين من الأرباح |
| 1,029,624,961 | | 1,029,624,961 | | | | | أرباح الفترة |
| 1,857,517,843 | - | 1,029,624,961 | 227,892,882 | 200,000,000 | 200,000,000 | 200,000,000 | الرصيد في 30/9/2022 |

30 أيلول 2023 (غير مدققة)

30 أيلول 2022 (غير مدققة)

رئيس مجلس الإدارة
م. غسان الصياغ الشيرازي

المدير العام
م. عبد المنعم الشامي

المدير المالي
غسان ضحيك

*** مصروفات رفع رأس المال حتى تاريخ 30/9/2023 : (رسم طلب دراسة اصدار أسهم الزيادة مبلغ 8,000,000 ليرة سورية إضافة إلى رسم تسجيل و الجاخ لدى مركز المقاصة و الحفظ المركزي مبلغ 1,000,000 ليرة سورية إضافة إلى بدل تسجيل أسهم الزيادة لدى هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية مبلغ 2,400,000 ليرة سورية)

إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 21 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

1- معلومات عامة عن الشركة:

- 1) رأس المال: وفقاً لأحكام قانون الاستثمار رقم /10/ لعام 1991 أسست غرفة تجارة حماة الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة بحماة برأسمال قدرة /100,000,000/ ليرة سورية موزعة على متنا ألف سهم، وبعام 1994 ضاعفت الشركة رأسمالها ليصبح /200,000,000/ ليرة سورية موزعة على أربعمئة ألف سهم القيمة الاسمية للسهم الواحد خمسمئة ليرة سورية مدفوعة بالكامل، وتطبيقاً لأحكام قانون الشركات الصادر بالمرسوم التشريعي رقم /29/ لعام 2011 وقرار هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية رقم /49/ لعام 2011 فقد تم تجزئة أسهم الشركة وتعديل القيمة الاسمية ليصبح عدد أسهم الشركة مليوني سهم وبقية اسمية للسهم الواحد قدرها مائة ليرة سورية مدفوعة بالكامل .
وبقرار الهيئة العامة المنعقدة بتاريخ 2023/6/10 المصدق بقرار وزارة التجارة الداخلية وحماية المستهلك رقم /2544/ تاريخ 2023/8/13 و قرار هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية رقم /107/ تاريخ 2023/8/22 تم اعتماد زيادة رأس المال بمبلغ /800,000,000/ ليرة سورية و ذلك بإضافة الاحتياطي الاختياري و جزء من الأرباح المدورة تضاف إلى رأس المال و اصدار /8,000,000/ سهم بقيمة اسمية قدرها /100/ ليرة سورية للسهم الواحد ليصبح رأس مال الشركة مليار ليرة سورية موزعة على /10,000,000/ سهم بقيمة اسمية /100/ مائة ليرة سورية و ذلك بدءاً من 2023/9/6
- 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 والرسائل البريدية - مكتب للسياحة والسفر.
- 5) تتوزع فروع ومكاتب الشركة في المحافظات والمدن التالية: (دمشق - حمص - حماة - محردة - السلمية - حلب - اللاذقية - طرطوس - الرقة).
- 6) تم أتمتة أعمال وخدمات الشركة بالكامل (حجز - شحن)، لدى جميع فروع ومكاتب الشركة.
- 7) أي غرض يتم شحنه عبر الشركة هو مؤمن عليه 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.
- 10) تم تجميد نشاط الشركة الأهلية للحوالات الداخلية المحدودة المسؤولية بتاريخ 2021/4/29 الأمر الذي أدى إلى خسارتها مبلغ (73,081,149) ليرة سورية بعام 2021 ... و نظراً لخسارتها أكثر من نصف رأس مالها تم حل الشركة الأهلية للحوالات المالية المحدودة المسؤولية ذات الشخص الواحد تنفيذاً لقرار الهيئة العامة المنعقدة بتاريخ 2022/3/13 بموجب قرار وزارة التجارة الداخلية و حماية المستهلك رقم 2164 تاريخ 2022/8/9 و قرار وزارة الشؤون الاجتماعية والعمل رقم 3022 تاريخ 2022/12/22 و قرار الهيئة الناظمة للاتصالات والبريد رقم 67 تاريخ 2023/3/7 ، و مصادقة الهيئة العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 2023/3/14 على قرار حل الشركة الأهلية للحوالات ، و قرار الهيئة العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 2023/6/10 بالمصادقة على انتهاء عملية التصفية و ابراء ذمة المصفي أصولاً .

2- أسس إعداد البيانات :

- 1) تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية ومعايير التقارير المالية الدولية وتفسيراتها والقوانين النافذة المتعلقة بعمل الشركات لاسيما قانون الشركات رقم 29 لعام 2011.
- 2) تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وبالليرة السورية.
- 3) تم إعداد البيانات المالية على مبدأ الاستمرارية وأن 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 المقدر للموجودات الثابتة:

| البيــــــــــــــــان | العمر الانتاجي/سنة | نسبة الاهتلاك |
|------------------------|--------------------|---------------|
| المباني | 25 | 4 % |
| وسائط النقل | 13,3 | 7,5 % |
| بولمانات معمرة محلياً | 8 | 12,5 % |
| آلات ومعدات | 6,66 | 15 % |
| عدد وأدوات | 6,66 | 15 % |
| أثاث ومفروشات | 10 | 10 % |
| خطوط الهاتف | 10 | 10 % |
| بنر / محطة الصيانة | 10 | 10 % |

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية
عن الفترة المنتهية في 30 أيلول 2023

صافي الموجودات الثابتة:

| التاريخ | الحساب | التكلفة بداية الفترة | إضافات | التكلفة نهاية الفترة | الاستهلاك المتراكم بداية الفترة | استهلاك الفترة | الاستهلاك المتراكم نهاية الفترة | صافي القيمة الفترية |
|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------|
| 2022/12/31 | مباني | 83,045,922 | 36,022,500 | 119,068,422 | (58,832,746) | (4,762,737) | (63,595,483) | 55,472,939 |
| | وسائط نقل | 728,839,218 | | 728,839,218 | (716,454,576) | (4,644,243) | (721,098,819) | 7,740,399 |
| | بولملفات مجددة محليا | 442,874,080 | 696,965,289 | 1,139,839,369 | (92,598,596) | (142,479,921) | (235,078,517) | 904,760,852 |
| | الات ومعدات | 40,755,800 | | 40,755,800 | (19,694,050) | (4,832,750) | (24,526,800) | 16,229,000 |
| | عدد وادوات | 105,572,230 | 19,370,000 | 124,942,230 | (36,857,277) | (20,178,033) | (57,035,310) | 67,906,920 |
| | اثاث ومفروشات | 40,139,216 | | 40,139,216 | (31,126,641) | (1,072,050) | (32,198,691) | 7,940,525 |
| | خطوط الهاتف | 3,673,694 | | 3,673,694 | (3,673,694) | - | (3,673,694) | - |
| | بنر محطة الصيانة | 12,354,625 | | 12,354,625 | (4,015,255) | (1,235,463) | (5,250,718) | 7,103,907 |
| | المجموع | 1,457,254,785 | 752,357,789 | 2,209,612,574 | (963,252,835) | (179,205,197) | (1,142,458,032) | 1,067,154,542 |
| | 2023/09/30 | مباني | 119,068,422 | | 119,068,422 | (63,595,483) | (3,572,053) | (67,167,536) |
| وسائط نقل | | 728,839,218 | | 728,839,218 | (721,098,819) | (3,483,182) | (724,582,001) | 4,257,217 |
| بولملفات مجددة محليا | | 1,139,839,369 | 83,063,613 | 1,222,902,982 | (235,078,517) | (114,647,155) | (349,725,672) | 873,177,310 |
| الات ومعدات | | 40,755,800 | | 40,755,800 | (24,526,800) | (3,024,563) | (27,551,363) | 13,204,437 |
| عدد وادوات | | 124,942,230 | 31,576,000 | 156,518,230 | (57,035,310) | (17,608,301) | (74,643,611) | 81,874,619 |
| اثاث ومفروشات | | 40,139,216 | | 40,139,216 | (32,198,691) | (770,888) | (32,969,579) | 7,169,637 |
| خطوط الهاتف | | 3,673,694 | | 3,673,694 | (3,673,694) | - | (3,673,694) | - |
| بنر محطة الصيانة | | 12,354,625 | | 12,354,625 | (5,250,718) | (926,597) | (6,177,315) | 6,177,310 |
| المجموع | | 2,209,612,574 | 114,639,613 | 2,324,252,187 | (1,142,458,032) | (144,032,739) | (1,286,490,771) | 1,037,761,416 |

5- استثمارات في أوراق مالية :

2022/12/31

المبالغ ل.س

20,000,000

20,000,000

2023/9/30

المبالغ ل.س

20,000,000

20,000,000

البيان

مساهمة الشركة بأسهم الجامعة الوطنية

المجموع

و هي عبارة عن 200,000 سهم بقيمة اسمية قدرها 100 ليرة سورية

6- المخزون :

2022/12/31

المبالغ ل.س

857,166,430

82,125,404

3,007,753

122,730,530

1,065,030,117

2023/9/30

المبالغ ل.س

1,406,780,887

123,638,360

32,140,649

141,595,624

1,704,155,520

البيان

قطع غيار و مدخرات

زيوت وشحوم

الوقود

مطبوعات و مواد مستهلكة

المجموع

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية

عن الفترة المنتهية في 30 أيلول 2023

7- المدينون :

هي سلف لدى سادكوب لتزويد بولمانات الشركة بمادة المازوت، وسلف لفروع الشركة على النفقات، وسلف وضم أخرى:

| <u>2022/12/31</u> | <u>2023/9/30</u> | <u>البيان</u> |
|--------------------------|---------------------------|---------------------------------|
| <u>المبالغ ل.س</u> | <u>المبالغ ل.س</u> | |
| 36,118,111 | 49,489,525 | سلف سادكوب / الوقود |
| 4,514,378 | 104,984,988 | *سلف فروع الشركة على النفقات |
| 28,905,514 | 20,807,299 | سلف وضم العاملين بالأهلية للنقل |
| 9,611,215 | 15,066,345 | **ضم وكلاء الأهلية للنقل |
| <u>79,149,218</u> | <u>190,348,157</u> | <u>المجموع</u> |

- * تمنح السلف لفروع الشركة لتغطية النفقات الضرورية اللازمة للتشغيل و يتم تصفيته خلال العام المالي .
- ** ضم الوكلاء فتتمثل بأرصدة أقساط التراخيص و نفقات التأمين وتستوفى على أقساط شهرية .

8- مشروعات تحت التنفيذ

| <u>2022/12/31</u> | <u>2023/9/30</u> | <u>البيان</u> |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>المبالغ ل.س</u> | <u>المبالغ ل.س</u> | |
| 81,783,591 | - | تكلفة تعميم البولمان 24 |
| - | 5,385,000 | تكلفة تعميم البولمان 59 |
| <u>81,783,591</u> | <u>5,385,000</u> | <u>المجموع</u> |

9- حسابات مدينة مختلفة :

| <u>2022/12/31</u> | <u>2023/9/30</u> | <u>البيان</u> |
|---------------------------|---------------------------|---|
| <u>المبالغ ل.س</u> | <u>المبالغ ل.س</u> | |
| 20,880,000 | 20,880,000 | * تأمينات نهائية - مكتب رقم 1 الراموسة |
| 241,839,000 | 153,600,000 | **أجور نقل طلاب الجامعة الوطنية |
| 25,000,000 | - | ***تأمين شركة الحوالات / المصرف المركزي |
| <u>287,719,000</u> | <u>174,480,000</u> | <u>المجموع</u> |

- * تأمينات نهائية مجمدة لدى بلدية حلب على استثمار المكتب رقم 1/ و المكتب رقم 11/ بكراج الراموسة .
- **رصيد حساب أجور نقل طلاب الجامعة الوطنية الخاصة والهيئة التدريسية عن أيلول 2023
- *** تأمين مجمد لصالح مصرف سورية المركزي بمعدل 25% من رأسمال الشركة الأهلية للحوالات تم تحريره نظراً لحل الشركة الأهلية للحوالات ..

10- النقد في الصندوق والمصارف :

| <u>2022/12/31</u> | <u>2023/9/30</u> | <u>البيان</u> |
|---------------------------|---------------------------|--|
| المبالغ ل.س | المبالغ ل.س | |
| 94,050,759 | 80,871,521 | بنك بيبيلوس - حساب جاري / ل.س |
| 799,462 | 843,342 | بنك بيمو - حساب جاري / ل.س |
| - | 148,840 | بنك البركة - حساب جاري / ل.س |
| 425,556,356 | 291,555,242 | المصرف التجاري السوري - حساب جاري / ل.س |
| 100,000,000 | 100,000,000 | * التسليف الشعبي - شهادات استثمار في (أ) |
| 135,464,348 | 461,762,699 | ** الصناديق |
| <u>755,870,925</u> | <u>935,181,644</u> | <u>المجموع</u> |

- الحسابات المصرفية مطابقة للكشوف المصرفية بذلك التاريخ .
- * الرصيد قيمة مائة شهادة من شهادات الاستثمار فئة (أ) بقيمة مليون ليرة سورية للشهادة الواحدة و بفائدة سنوية بنسبة 10%.
- ** أرصدة الشركة النقدية في صناديق المكاتب والفروع والوكلاء .

11- الاحتياطي القانوني :

بلغ الاحتياطي القانوني متنا مليون ليرة سورية و هذا يساوي رأس المال وذلك سندا لأحكام المادة رقم /197/ من قانون الشركات السوري و المادة رقم /60/ فقرة /1/ من النظام الأساسي للشركة التي تنص ((عشرة بالمائة تخصص لحساب الاحتياطي الاجباري و يجوز وقف هذا الاقتطاع عندما تبلغ المبالغ المتجمعة باسم الاحتياطي الإجمالي ربع رأس مال الشركة إلا أنه يجوز للهيئة العامة للشركة الاستمرار في اقتطاع هذه النسبة حتى يبلغ مجموع الاقتطاعات لهذا الاحتياطي كامل رأس مال الشركة)).

12- الاحتياطي الاختياري :

بلغ الاحتياطي القانوني متنا مليون ليرة سورية و هذا يساوي رأس المال وذلك سندا لأحكام المادة رقم /197/ من قانون الشركات السوري و المادة رقم /60/ فقرة /3/ من النظام الأساسي للشركة التي تنص ((يجوز للهيئة العامة بناءً على اقتراح مجلس الإدارة أن تقرر اقتطاع جزء من الأرباح الصافية باسم احتياطي اختياري على أن لا يزيد هذا الجزء عن 20% من الأرباح الصافية لتلك السنة وأن لا يتجاوز مجموع المبالغ المقطوعة باسم الاحتياطي الاختياري كامل قيمة رأس مال الشركة)) .

و قد أقرت الهيئة العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 2023/6/10 رفع رأس مال الشركة إلى مليار ليرة سورية وذلك بإضافة الإحتياطي الاختياري بالكامل و جزء من الأرباح المحققة و المدورة - موضوع الإيضاح رقم (13) أدناه - إلى رأس المال الأساسي وتوزيعه كأسهم مجانية على السادة المساهمين كل حسب مساهمته .

13- أرباح مدورة :

| المبالغ ل.س | البيان |
|--------------------|----------------------------|
| 227,892,882 | رصيد 2022/12/31 |
| 543,548,295 | اقتطاعات من أرباح عام 2022 |
| (600,000,000) | رفع رأس المال |
| (11,400,000) | مصروفات رفع رأس المال |
| 160,041,177 | رصيد 2023/9/30 |

14- مؤونة ضريبة الدخل :

- الشركة الأهلية للنقل شركة مساهمة طرحت أسهمها على الاكتتاب العام بنسبة أكثر من 50% وهي خاضعة لضريبة الدخل على الأرباح الحقيقية بنسبة 14% .

| المبالغ ل.س | البيان |
|--------------------|-----------------------------------|
| 1,656,642,983 | أرباح الفترة |
| 3,572,053 | يضاف اهتلاك المباني |
| 1,660,215,036 | <u>الأرباح (الخسائر) الضريبية</u> |
| 232,430,105 | ضريبة الدخل على أرباح الفترة |
| 23,243,011 | رسم إدارة محلية |
| 23,243,011 | رسم إعادة إعمار |
| 278,916,127 | ضريبة الفترة مع متمماتها |

15- مصروفات مستحقة:

| 2022/12/31 | 2023/9/30 | البيان |
|--------------------|--------------------|-------------------|
| المبالغ ل.س | المبالغ ل.س | |
| 2,788,518 | - | مـازوت |
| 1,839,900 | 13,117,785 | عمولات الوكلاء |
| 257,465,000 | 79,800,000 | قيمة إطارات جينيو |
| 5,000,000 | 10,000,000 | دعاية و اعلان |
| 330,280,000 | 305,280,000 | * تعويضات مستحقة |
| 597,373,418 | 408,197,785 | المجموع |

*تعويضات للعاملين مرتبطة بأرباح الشركة وحسب قرار مجلس الإدارة رقم (11/2) تاريخ 2018/11/24 الخاص بالمكافأة الحافزية الشهرية:

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية

عن الفترة المنتهية في 30 أيلول 2023

(200 عامل × 127,200 ل.س شهرياً × 12 شهر = 305,280.000 ليرة سورية).

16- مطلوبات أخرى :

| <u>2022/12/31</u> | <u>2023/9/30</u> | <u>البيان</u> |
|---------------------------|---------------------------|--|
| <u>المبالغ ل.س</u> | <u>المبالغ ل.س</u> | |
| 5,064,902 | 51,371,659 | صندوق التعاون للعاملين |
| 24,505,425 | 88,831,625 | * تأمينات وكالات وكلاء الأهلية للنقل |
| 55,836,046 | 37,928,538 | ضريبة الرواتب و الأجور |
| 268,969,599 | 399,774,324 | أرباح مستحقة للمساهمين |
| 57,000,000 | 38,000,000 | أجور الصالة مقبوضة مقدماً لغاية عام 2025 |
| 2,916,210 | 2,579,410 | تغريمات معلقة (عيسى أبو زمر- أحمد المحمد) |
| 22,193,518 | 23,944,236 | ** أمانات أخرى |
| <u>436,485,700</u> | <u>642,429,792</u> | <u>المجموع</u> |

* تأمينات مدفوعة من قبل وكلاء الشركة (نقل - شحن) لقاء ضمان حسن سير العمل والالتزام بأنظمة وقرارات الشركة.
** أمانات أخرى متفرقة بلوائح تفصيلية (استحقاقات عاملين منفيين - أرباح بعض ورثة مساهمين...).

17- الإيرادات من أنشطة الشركة الرئيسية :

| <u>2022/9/30</u> | <u>2023/9/30</u> | <u>البيان</u> |
|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <u>المبالغ ل.س</u> | <u>المبالغ ل.س</u> | |
| 5,034,361,033 | 8,736,136,123 | واردات نقل الركاب (تذاكر) |
| 663,949,640 | 1,208,614,050 | واردات نقل طرود |
| <u>5,698,310,673</u> | <u>9,944,750,173</u> | <u>المجموع</u> |

18- الإيرادات المتنوعة من غير الأنشطة الرئيسية :

| <u>2022/9/30</u> | <u>2023/9/30</u> | <u>البيان</u> |
|--------------------------|---------------------------|----------------------------|
| <u>المبالغ ل.س</u> | <u>المبالغ ل.س</u> | |
| 19,000,000 | 19,000,000 | واردات الصالة |
| 44,576,494 | 76,966,929 | مبيع مخلفات محطة الصيانة |
| 3,481,000 | 5,915,500 | عفش زائد |
| 5,000,000 | - | أرباح أسهم الجامعة الوطنية |
| <u>72,057,494</u> | <u>101,882,429</u> | <u>المجموع</u> |

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية

عن الفترة المنتهية في 30 أيلول 2023

19- مصروفات التشغيل :

| 2022/09/30 | | 2023/09/30 | | البيان |
|---------------|-----------------|---------------|-----------------|------------------------|
| المجموع | الأهلية للحالات | المجموع | الأهلية للحالات | |
| 1,236,302,719 | 0 | 1,236,302,719 | 1,821,540,284 | رواتب و أجور ومتماتها |
| 787,323,603 | 0 | 787,323,603 | 1,249,013,535 | قطع الغيار |
| 243,085,000 | 0 | 243,085,000 | 396,301,006 | الإطارات |
| 1,052,915,753 | 0 | 1,052,915,753 | 2,733,757,695 | الوقود |
| 285,195,817 | 0 | 285,195,817 | 420,931,789 | زيوت وشحوم |
| 1,365,450 | 0 | 1,365,450 | 6,477,400 | المنظفات |
| 25,173,347 | 0 | 25,173,347 | 53,228,507 | فرطاسية ومطبوعات |
| 49,681,806 | 0 | 49,681,806 | 111,670,683 | نقلات الضيافة |
| 44,984,661 | 0 | 44,984,661 | 54,170,403 | المخدرات |
| 317,502,900 | 0 | 317,502,900 | 592,970,290 | صيانة واصلاح |
| 650,000 | | 650,000 | 11,019,296 | دعاية واعلان |
| 15,729,550 | 0 | 15,729,550 | 32,864,500 | أجور مواصلات |
| 12,749,230 | 0 | 12,749,230 | 16,783,805 | كهرباء ومياه |
| 9,239,577 | 0 | 9,239,577 | 12,132,604 | هاتف وفاكس |
| 25,724,620 | 0 | 25,724,620 | 18,925,960 | الإيجارات |
| 5,889,700 | 0 | 5,889,700 | 8,825,430 | نقلات قضائية |
| 11,926,901 | 862,085 | 11,064,816 | 10,049,685 | نقلات التأمين |
| 4,986,935 | 0 | 4,986,935 | 5,586,690 | رسوم السيارات |
| 1,408,800 | 0 | 1,408,800 | 3,395,837 | مكافآت لغير العاملين |
| 593,000 | 0 | 593,000 | 3,278,000 | نشاطات قومية واجتماعية |
| 389,430 | 18,097 | 371,333 | 339,535 | عمولات مصرفية |
| 210,642,055 | 0 | 210,642,055 | 333,373,625 | عمولات الوكلاء |
| 14,030,148 | 0 | 14,030,148 | 2,654,000 | مصاريف مختلفة |
| 1,757,900 | 0 | 1,757,900 | 1,671,800 | مخلفات مرورية |
| 25,388,180 | 56,500 | 25,331,680 | 110,554,635 | رسوم و طوابع |
| 110,000 | 0 | 110,000 | 325,000 | تبرعات |
| 10,722,000 | 2,242,000 | 8,480,000 | 8,440,000 | رسوم مؤسسة البريد |
| 1,970,000 | 0 | 1,970,000 | 17,753,400 | بدلات السوق و الهيئة |
| 587,000 | 0 | 587,000 | 778,100 | رسوم الانترنت |
| 39,074,900 | 0 | 39,074,900 | 89,749,086 | أجور نقل البريد |
| 6,903,500 | 0 | 6,903,500 | 16,661,500 | نقلات الهيئة العامة |
| 725,000 | 725,000 | 0 | 0 | نقلات التصفية |
| 0 | 0 | 0 | 100,732,800 | قضية صهر بيج المازوت |
| 4,444,729,482 | 3,903,682 | 4,440,825,800 | 8,245,956,880 | المجموع |

20- حصة السهم من الأرباح بعد الضريبة:

| <u>2022/9/30</u> | <u>2023/9/30</u> | <u>البيان</u> |
|----------------------|----------------------|--|
| 1,029,624,961 | 1,377,726,856 | أرباح صافية بعد الضريبة - ل.س |
| 10,000,000 | 10,000,000 | عدد الأسهم بنهاية الفترة |
| <u>102.96</u> | <u>137.77</u> | حصة السهم من صافي الأرباح ل.س / سهم |

21- قام مجلس الإدارة بجلسته رقم / 11 / بتاريخ 2023/10/15 بالمصادقة على القوائم المالية عن الفترة المنتهية بتاريخ 2023/9/30 وإقرارها.

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

المدير المالي

م. غسان الصباغ الشيرازي

م. عبد المنعم الشامي

غسان ضحيك

