



## شهادة محاسب قانوني

السادة أعضاء الهيئة العامة للشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة

عملاً بقرار هيئتكم الموقرة تكليفنا تدقيق حسابات الشركة لعام ٢٠٠٧ يسرنا أن نعرض لكم ما يلي :

١- نطاق التدقيق : تم من واقع البيانات المالية للشركة والتي تتكون من الميزانية العمومية كما هي في ٢٠٠٧/١٢/٣١ وقائمة الدخل وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ المنسجمة مع معايير المحاسبة الدولية وإيضاحات تفسيرية أخرى .

٢- مسؤولية مجلس الإدارة عن البيانات المالية : إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، وتشمل هذه المسؤولية تصميم وتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض إعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة خالية من أخطاء جوهرية ، وتشمل مسؤولية مجلس الإدارة اختيار وإتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية مناسبة ومعقولة حسب الظروف ، كذلك الإجراءات اللازمة لتطبيق الأنظمة والقرارات الصادرة عن هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية .

٣- مسؤولية مدقق الحسابات : لقد قمنا بأعمال التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق المتعارف عليها والتي تتطلب الالتزام بقواعد السلوك المهني والحصول على قوائم مالية خالية من أية معلومات خاطئة وإن مسؤوليتنا هي حول صحة هذه القوائم استناداً لما قمنا به من أعمال التدقيق والمراجعة . كما شمل القيام بإجراءات الحصول على ثبوتية المبالغ المصرفية والمقبوضة والافصاحات في البيانات مع الأخذ بعين الاعتبار إجراءات المراقبة الداخلية للشركة والمتعلقة بالإعداد والعرض العادل للبيانات .

٤- في الرأي : في رأينا أن البيانات المالية تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية ، الوضع المالي للشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة كما هي في ٢٠٠٧/١٢/٣١ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية والأنظمة والقوانين التجارية وإننا نشير إلى أن الشركة تحتفظ بقيود وسجلات محاسبية نظامية وأصولية وهي متفقة مع البيانات المالية المرفقة وكذلك الواردة في تقرير مجلس الإدارة وإننا نوصي باعتمادها والمصادقة عليها .

وتفضلوا فائق الاحترام

المحاسب القانوني  
محمد مروان الشيخ خالد  
إجازة رقم / ٢٤٦



## بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

### تقرير مجلس إدارة الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة

عن أعمال الشركة لعام ٢٠٠٧

#### حضرات السيدات والسادة الحضور :

يسرني أن أرحب بكم أجمل ترحيب بلقائنا السنوي لإطلاع السادة أعضاء الهيئة العامة للشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة بحماة على نشاطات الشركة ( الاقتصادية و المالية و الخدمية ) ، و ذلك بمناسبة انتهاء العام المالي (٢٠٠٧) وإعداد الميزانية الختامية للشركة الأهلية للنقل التي كانت إحدى ثمار قانون الاستثمار رقم (١٠) لعام ١٩٩١ .

كما يسر مجلس إدارة الشركة أن يعرض للسادة المساهمين ملخصاً عن سير العمل في الشركة وعن أوضاع الشركة ( الاقتصادية و المالية ) .

#### أولاً — سير العمل في الشركة :

١. من المعلوم لديكم أن بولمانات الشركة ربطت بين محافظات ومدن ( دمشق — حمص — حماه — ادلب — حلب — الرقة — طرطوس — اللاذقية — محردة — سلمية — السقيلبية ) بشبكة من الرحلات المكثفة تناسب متطلبات مختلف شرائح المسافرين إضافة إلى ( مكاتب شحن ) قريبة من مصادر الإنتاج .

٢. يلاحظ خلال عام (٢٠٠٧) إقبال المواطنين على السفر مع الشركة الأهلية للنقل نتيجة للثقة الجماهيرية بأمانة وحسن معاملة الشركة ومحافظتها على المستوى اللائق في مختلف محافظات القطر

٣. استناداً لقرار المجلس الأعلى للاستثمار رقم (٦٧٦/م س) تاريخ ٢٢ / ١١ / ٢٠٠٤ القاضي بتشغيل مشروع الشركة الأهلية للنقل و نقل المجموعات السياحية بطاقة تشغيل (٢٥) بولمان ، قامت الشركة بتوريد أربع بولمانات رجال أعمال VIP ، تم وضعها بالاستثمار ، كما تم التعاقد على تسع بولمانات — أربعة بولمانات رجال أعمال VIP و خمس بولمانات ستاندر — سيتم توريدها خلال شهر نيسان ٢٠٠٨ ، و بتمويل ذاتي دون

تحميل المساهمين أي أعباء مالية ، و بذلك تكون الشركة قد استكملت كامل طاقة التشغيل المتاحة و المرخصة أصولاً .

٤ . قامت الشركة باستكمال تطبيق نظام الحجز على الحاسوب في مكاتب الشركة كافة و نسعى جاهدين لربط محافظات القطر بشبكة خاصة بالشركة .

٥ . سددت الشركة الدفعة الثالثة من مساهمتها برأسمال الجامعة الوطنية البالغة مليون و خمسمائة ألف ليرة سورية حيث بلغ مجموع المبلغ المدفوع لغاية ٢٠٠٧/١٢/٣١ ثلاثة ملايين و خمسمائة ألف ليرة سورية ، كما تم دفع القسط الرابع البالغ مليون و خمسمائة ألف ليرة سورية بتاريخ ٢٠٠٨/٢/١٠ تسديداً لكامل مساهمتنا البالغة خمسة ملايين ليرة سورية

### ثانياً – نتائج الاستثمار لعام (٢٠٠٧):

توضح الحسابات الختامية وبيان الواردات والنفقات للدورة المالية /٢٠٠٧/ ما يلي :

١ . أن نتائج الاستثمار لعام (٢٠٠٧) كانت (٣٣٧,٨٢٦,٥٧٢) ليرة سورية أي ما يعادل (١٦٩ %) من رأس المال المدفوع . وهي نسبة عالية جداً حققتها الشركة من خلال نشاطاتها في كافة المجالات إضافة للسمعة الطيبة والمتابعة الميدانية الجادة والحازمة والسريعة لجميع أعمال الشركة .

٢ . بلغ مجموع النفقات اللازمة لمصلحة العمل (٢٥٨,٩٩٠,٥١٠) ليرة سورية أي ما يعادل (٧٦,٦٦ %) من إجمالي الإيرادات وبإضافة مبلغ الاهتلاكات البالغة (٣٤,٣٦١,١٢٧) ليرة سورية يكون إجمالي النفقات النقدية والحسابية (٢٩٣,٣٥١,٦٣٧) ليرة سورية .

٣ . بلغ الوفر الإجمالي مبلغ (٤٤,٤٧٤,٩٣٥) ليرة سورية تم توزيعه على الشكل التالي :  
أ – حجز مؤونة لضريبة الدخل على الأرباح الحقيقية عن الدورة المالية /٢٠٠٧/ مبلغاً وقدره (٤,١٠٠,٥٢٦) ليرة سورية .

ب – مبلغ (٤,٠٣٧,٤٤١) ليرة سورية احتياطي قانوني بواقع (١٠ %) من الوفر بعد استبعاد مؤونة ضريبة الدخل .

ج – مبلغ (٣٦,٣٣٦,٩٦٨) ليرة سورية فائض للتوزيع ، ونقترح توزيع مبلغ قدره (٩٠) فقط تسعون ليرة سورية لا غير للسهم الواحد أي ما يعادل (١٨ %) من القيمة الاسمية للسهم الواحد و تدوير مبلغ (٣٣٦,٩٦٨) ليرة سورية إلى حساب الاحتياطي الاختياري .

من الواضح أن إيرادات الشركة قد زادت عن عام / ٢٠٠٦ / و كذلك نفقات الشركة قد تأثرت بالزيادة من حيث أن زيادة النشاط اللازم لدعم الإيراد لابد من أن يقابله زيادة في الإنفاق مبيين أهم الأسباب :

أ - زيادة الرواتب والأجور زيادة طبيعية لزيادة الكوادر الإنتاجية اللازمة لتشغيل البولمانات الجديدة .

ب - زيادة قيمة الوقود و الزيوت و الشحوم نتيجة زيادة المسافات الكيلو مترية المقطوعة ، و ارتفاع أسعار الزيوت و الشحوم بنسب عالية .

ج - ارتفاع أسعار قطع الغيار بنسب عالية ، و كذلك ارتفاع أسعار جميع المواد بشكل عام .

د - زيادة استهلاك قطع الغيار و المحروقات والصيانة والإصلاح نتيجة زيادة المسافات الكيلو مترية المقطوعة و قدم معظم البولمانات و تجديد لبعض البولمانات القديمة التي مضى على تشغيلها أكثر من عشر سنوات .

هـ - عدم وجود تشريع أو طريقة لاستبدال البولمانات القديمة التي أصبحت عالية التكلفة ببولمانات حديثة و متطورة و تكاليف تشغيلها أقل .

ز - تأثير التضخم النقدي و تأثيره على المناخ الاقتصادي العام و على نفقات الشركة . و من العوامل المؤثرة على دخل و أرباح الشركة :

١ - إحداث شركات نقل ركاب جديدة على قانون الاستثمار تملك عدداً كبيراً من البولمانات ، و زيادة عدد بولمانات جميع شركات نقل الركاب التي كانت موجودة سابقاً ، مما أدى إلى حدوث منافسة شديدة بين هذه الشركات لاقتناص الراكب ، مع الأخذ بعين الاعتبار أن الأخلاقية التي سارت عليها الشركة الأهلية لا تسمح لها بإتباع أساليب بقية الشركات .

٢ - عدم زيادة أسعار تذاكر السفر منذ عام ١٩٩٤ .

### مما تقدم لابد أن نبين لهيئتكم الموقرة ما يلي :

توضح الميزانية الختامية للشركة لعام/٢٠٠٧ / أن الوضع المالي للشركة متين وجيد . و أن القيمة الحالية للمباني والعقارات التي ظهرت في الميزانية بمبلغ (٧٨,١٤٥,٩٢٢) ليرة سورية أصبحت تزيد عن ضعفي هذا المبلغ ، وهذا يزيد في قوة المركز المالي للشركة .

علماً أن مجموع الأصول الثابتة و ما في حكمها أكثر من (٧٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ل.س.  
و هو يمثل (٣٥٠%) من رأس المال الأساسي المدفوع .

### خاتماً :

إن أعضاء مجلس الإدارة لم يتقاضوا أيّ تعويضات لقاء ما قدموه من عمل للشركة و إنما كان تبرعاً خالصاً لنجاحها و دعماً لها ، شاكرين اهتمامكم و مساهمتكم المباشرة و غير المباشرة و الثقة في دعم مجلس الإدارة و الشركة و أخص بالشكر العميق كافة عناصر الشركة إدارة و عاملين على ما بذلوه من عمل جيد و تفان في مصلحة الشركة .

كما يتقدم مجلس إدارة الشركة بجزيل الشكر و فائق التقدير و الاحترام إلى رئاسة مجلس الوزراء و إلى السادة وزراء الاقتصاد و التجارة و النقل و المجلس الأعلى للاستثمار على تقديمهم كل الدعم و المساندة للشركة .

كما يتوجه مجلس الإدارة بالشكر و التقدير إلى السادة أمين فرع الحزب ، و المحافظ ، و قائد الشرطة في محافظة حماة ، و إلى جميع مديري الدوائر ، و العاملين في هذه الدوائر في محافظة حماة على الدعم و المساندة التي يقدمونها للشركة ..

و أخيراً يتوجه مجلس إدارة الشركة و إدارتها و جميع العاملين فيها إلى جميع المواطنين الذين التقوا حول الشركة بإحساس عالٍ من الشعور بالمسؤولية و نبهوا إلى الأخطاء و الملاحظات بدافع الغيرة على مصلحة و سمعة الشركة ، و نطلب منهم و من ذويهم الاستمرار بالدعم و الالتفاف حول الشركة لمواجهة الظروف التنافسية الشديدة ، و نتمنى للشركة الأهلية للنقل مزيداً من التقدم و النجاح و التوفيق كما نتمنى لجميع المساهمين الخير العميم .

كما نتمنى جميعاً لقطرنا الحبيب الصامد مزيداً من التقدم و الازدهار و الرخاء في ظل قيادة الرئيس الدكتور بشار حافظ الأسد راعي التطوير و التحديث . . . و كل عام و أنتم بخير .

رئيس مجلس الإدارة

المهندس أحمد الأصفر



ثانياً: حساب الأرباح والخسائر (قائمة الدخل)

البيان	الإيضاح	عام ٢٠٠٦	عام ٢٠٠٧
الإيرادات			
المبيعات	(٢٧)		
تكلفة المبيعات	(٢٨)		
إجمالي الإيرادات (١)	(٢٩)	٣٠.٢٩٩٥٩٣٦	٣٣٧٨٢٦٥٧٢ ✓
المصروفات (٢)			
مصروفات تسويقية	(٣٠)		
مصروفات تمويلية	(٣١)		
مصروفات إدارية	(٣٢)		
إجمالي المصروفات		٢٥٩٦٥٥٦١٦	٢٩٣٣٥١٦٣٧٧ ✓
الدخل من الأعمال الرئيسية (٢-١)		٤٣٣٤٠٣٢٠	٤٤٤٧٤٩٣٥ ✓
مكاسب (خسائر) غير عادية	(٣٣)		
مؤونة ضريبة الدخل	(٣٤)	٥٣٦٧٧٦٠	٤١٠٠٥٢٦
الربح ناقصاً مؤونة الضريبة	(٣٥)	٣٧٩٧٢٥٦	٤٠٣٧٤٤٠٩ ✓
احتياطي قانوني		٣٧٩٧٢٥٦	٤٠٣٧٤٤١ ✓
صافي ربح الفترة (مساهمي الشركة)	(٣٦)	٣٤١٧٥٣٠٤	٣٦٣٣٦٩٦٨ ✓

بشأن الحسابات  
مدقق الحسابات  
المحاسب القانوني  
معهدي مروان الشيخ خالد  
إجازة رقم / ٢٤٦ /  
مكتب الحسابات  
مروان صبيح السراج  
هاتف: ٤١١٣٧٢٠ - ٢٤٦٤٣٧٢٧

شركة الأهلية للتجارة  
س.ت. ١٦٨١  
المساهمة المغفلة بجماد



الميزانية الختامية في ٢٠٠٧/١٢/٣١

المبلغ الكلي	المبلغ الجزئي	البيــــــــــــــــان	المبلغ الكلي	المبلغ الجزئي	البيــــــــــــــــان
٦٥٧٨١٨٢٨٤		الأصول الثابتة	٢٩٣٨٠٣٥٤٧		حقوق المساهمين
	٧٨١٤٥٩٢٢	المباني		٢٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال ٤٠٠٠٠٠٠ سهم ٥٠٠ x
	٢٢١١٩٠٤	آلات ومعدات		٥٢٦٣٤٠٨٩	احتياطي قانوني
	٥٤٦٣٣٥٩٢٧	وسائل النقل		٤٧٠٩٣٠	احتياطي اختياري
	٢٤٠٨١٩٣١	الأثاث		٤٣٦١٥٦٠	أرباح سنين سابقة غير موزعة
	٣٣٩٩١٣٦	عدد وادوات		٢٥٤٩٦٧١٩	أرباح دورة / ٢٠٠٧
	٣٦٤٣٤٦٤	خطوط الهاتف		١٠٨٤٠٢٤٩	أرباح الأهلية (٢) دورة / ٢٠٠٧
٩٧٢٠٤٠٠		الأصول الثابتة المعنوية	٣٦٠٠٠٩٣٠٨		مجمع الإهلاكات
	٩٧٢٠٤٠٠	فروع المحلات		٣٠٤٠٩٥٣٢٢	مجمع اهتلاك وسائل النقل
		نققات ايرادية مؤجلة		١٦٨١٠١٩	مجمع اهتلاك آلات ومعدات
١٦٤٨٠٠٧١		هيات مكاتب كراج حماة		٣٣٩٩١٣٦	مجمع اهتلاك العدد والادوات
	١١٣٢٠٠٠٠	تكاليف مكاتب كراج حماة		١٥١٨٢٤٠	مجمع اهتلاك الدعاية والإعلان الثابت
	٥١٦٠٠٧١	الأصول المتداولة		١٢٣٢٨٦٠٥	مجمع اهتلاك الأثاث
٣٦٣٠١٧٩٥		المخازن		١٤٤٨٣٠٣٠	مجمع اهتلاك المباني
	٢٧٦٦٨١٠٣	السلف		٢٠٧١٥١٢	مجمع اهتلاك خطوط الهاتف
	٦٩٥٠٦١٩	الذمم		٩٧٢٠٤٠٠	مجمع اهتلاك فروع المحلات
	١٥٧٣٠٧٣	تأمينات لدى الغير		١٠٧١٢٠٤٤	مجمع اهتلاك نفقات ايرادية مؤجلة
	١١٠٠٠٠	توظيفات مالية	٨٧٨٠٢٠٠٠		المطالب المتداولة
٢٨٥٠٠٠٠٠		المساهمة بالشركة الأهلية للزيوت		٤٨٨٠٢٠٠٠	الموردون ( شركة نحاس )
	٢٥٠٠٠٠٠٠	المساهمة بالجامعة الوطنية		٣٩٠٠٠٠٠٠	قروض مؤقتة ( بنك بيمو )
	٣٥٠٠٠٠٠٠	الأصول النقدية	١٩٦٣٥٤٤٣		مطالب متداولة
١١١٢٤٠٥٨		حسابات الشركة النقدية لدى الفروع		٨٥٥٠٠٠٠	تأمينات و توقيفات للغير
	١١١٢٤٠٥٨	حسابات مدينة مختلفة		١٤٦٧٩٩١٧	الأمانات
٦٧٢٣٩٠٥		مصاريف مدفوعة مقدما	٥٤١٨٢١٥		مؤونة ضريبة الدخل
	٢٤٦٩١٥٥	نفقات الدعاية والإعلان الثابت		٢٨٠٨٦٢٠	حسابات دائنة مختلفة
	١٧٥٤٧٥٠	واردات مستحقة و غير مقبوضة		٢٥٥٥٤٣٠	نفقات مستحقة و غير مدفوعة
	٢٥٠٠٠٠٠٠			٥٤١٦٥	شيكات صادرة و غير مسحوبة
					ايرادات مقبوضة مقدما
٧٦٦٦٦٨٥١٣	٧٦٦٦٦٨٥١٣	مجموع الأصول	٧٦٦٦٦٨٥١٣	٧٦٦٦٦٨٥١٣	مجموع المطالب
٤٠٠٠٠٠٠٠		الحسابات النظامية	٤٠٠٠٠٠٠٠		الحسابات النظامية
٤٠٠٠٠٠٠٠		أسهم عضوية مجلس الادارة	٤٠٠٠٠٠٠٠		أصحاب أسهم عضوية مجلس الادارة
٧٧٠٦٦٨٥١٣	٧٧٠٦٦٨٥١٣	المجموع العام	٧٧٠٦٦٨٥١٣	٧٧٠٦٦٨٥١٣	المجموع العام

رئيس مجلس الإدارة

المهندس أحمد الأصفر

المحاسب القانوني

محمد مروان الشيخ خاله

٢٥٢١ حماة - ٢٤٦

مفتش الحسابات

مروان السراج

٢٤٦ حماة - ٢٥٢١

المحاسب

غسان ضحيك

رابعاً: التغييرات في حقوق المساهمين (٢٠٠٧)

مجموع حقوق المساهمين	أرباح (خسائر) مدورة	أرباح مدورة غير قابلة للتوزيع	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	رأس المال المكتتب به والمدفوع	العام الحالي
٢٩٩٢٥٥٠٧٤	٥٠٣٦٢٧٥١		٢٩٥٦٢٥	٤٨٥٩٦٦٤٨	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	رصيد بداية السنة
٣٦٣٣٦٩٦٨	٣٦٣٣٦٩٦٨					دخل (ربح) السنة
٤٢١٢٧٤٦			١٧٥٣٠٥	٤٠٣٧٤٤١		المحول الاحتياطي القانوني والاحتياطي الاختياري المحول إلى الأرباح المدورة غير القابلة للتوزيع
						الأرباح المقترح توزيعها
						الأرباح الموزعة
-٤٦٠٠١١٩١	٤٦٠٠١١٩١-					الرصيد في نهاية السنة الحالية
٢٩٣٨٠٣٥٤٧	٤٠٦٩٨٥٢٨		٤٧٠٩٣٠	٥٢٦٣٤٠٨٩	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	



رئيس الإدارة

المحاسب القانوني  
محمد مروان الشبيخ خايط  
إجازة رقم / ٣٤٩ /  
مكتب المحاسبات  
عز الدين مهدي  
ماتن: ٤١١٣٧٢٠ - فاكس: ٤١١٣٧٢٠

مستشار المحاسبة

المحاسب



عام ٢٠٠٧

عام ٢٠٠٦

## قائمة التدفق النقدي

		البيان
٣٣٧٨٢٦٥٧٢	٣٠٢٩٩٢١٣٠	إجمالي الإيرادات
٢٩٣٣٥١٦٣٧	٢٥٩٦٤١١١٦	إجمالي النفقات
٤٤٤٧٤٩٣٥	٤٣٣٥١٠١٤	
٣٤٣٦١١٢٧	٢٩٨٤٨٠١١	الاهتلاكات
٧٨٨٣٦٠٦٢	٧٣١٩٩٠٢٥	
٥٣٩٧٦٦٨١	١٤٥٦١٥٨٥١	التغير في الأصول الثابتة
-٣٠٧٢٦٣٥	-١٥٦٨٤١٧٤	التغير في الأصول المتداولة
١٥٠٠٠٠٠	٦٥٠٠٠٠	التغير في التوظيفات المالية
-٩٣٤٧٦٥	-١٠٩٧٤٨٢٣	التغير في الحسابات المدينة المختلفة
٥١٤٦٩٢٨١	١١٩٦٠٦٨٥٤	
٤٢١٢٧٤٦	٤٠١٣٦٢٢	التغير في الاحتياطيات
-٢٥٩٠٨٩٨٤	٧١٧٨٦٠٠٠	التغير في الموردون
٥٨٣٦٥٨٧	-٥١٨٢٤٩	التغير في المطالبين المتداولة
٣٩٠٠٠٠٠٠	.	التغير في القروض المؤقتة
-٢٢٩٠٠٧٢	٥١٧٨١٩٠	التغير في الحسابات الدائنة المختلفة
٢٠٨٥٠٢٧٧	٨٠٤٥٩٥٦٣	
٤٦٠٠١١٩١	٤٧٢٥٩٩٢٨	أرباح موزعة
٢٢١٥٨٦٧	-١٣٢٠٦٦١٣	صافي الزيادة (النقص) في التدفق النقدي
٨٩٠٨١٩١	٢٢١١٤٨٠٤	رصيد النقد بالصندوق ولدى المصارف أول المدة
١١١٢٤٠٥٨	٨٩٠٨١٩١	رصيد النقد بالصندوق ولدى المصارف آخر المدة

رئيس مجلس الادارة

رئيس مجلس الادارة

المحاسب القانوني

م. م. مروان الشبيخ خالدة

اجازة رقم / ٢٤٦ /

م. م. محمد الشبيخ

٤١١٣٧٧٤٧ - رقم الهاتف

١٦٨١ / ش

السلطنة

السلطنة

السلطنة