

استمارة الإفصاح رقم (2)

استمارة خاصة بالإفصاح عن النتائج المرحلية للفترة من ٢٠١٢/١/١ حتى ٢٠١٢/٩/٣٠

أولاً : معلومات عامة عن الشركة:

اسم الشركة: اسمنت البادية (ش.م.م.)

النشاط الرئيسي للشركة: إقامة و استثمار مشروع إنتاج مادة الاسمنت البورتلاندي العادي والأسود

تاريخ إنشاء الشركة	تاريخ السجل التجاري	تاريخ المباشرة	تاريخ الإدراج في السوق
٢٠٠٨/٨/٢٨	٢٠٠٨/٩/٣	٢٠١١/٦/٧	غير مدرجة بعد

رأس المال المصرح به والمدفوع وعدد الأسهم المصدرة:

رأس المال المصرح به	رأس المال المدفوع	عدد الأسهم	عدد المساهمين في نهاية الفترة
٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠ ل.س	٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠ ل.س	٩٧,٦٠٠,٠٠٠ سهم	٢٦٣١ مساهم

رئيس وأعضاء مجلس الإدارة والجهات التي يمثلونها:

الرقم	الاسم	الصفة	الجهة التي يمثلها	نسبة الملكية
١	السيد عماد عبد القادر المهيدب	رئيس مجلس الإدارة	شركة المهيدب القابضة	٢٩,٥٠ %
٢	الدكتور فؤاد فهد الصالح	نائب رئيس مجلس الإدارة	شركة سيرانفست القابضة	٢٦,٠٠ %
٣	المهندس رائد ابراهيم المديهم	عضواً	شركة سيرانفست القابضة	
٤	السيد فابريزيو دونيغا	عضواً	شركة ميناف اس ايه اس	١٢,٠٠ %
٥	السيد محمد عبد العزيز العقيل	عضواً	شركة الفوزان القابضة	٥,٠٠ %
٦	السيد زياد سعد الدين الزعيم	عضواً	عن نفسه	٧,٥٠ %
٧	السيد محمد صبحي الحلاق	عضواً	عضو مستقل	-

المدير التنفيذي (المدير العام)	السيد خالد بسام الصواف
مدقق الحسابات	السادة شركة ديلويت آند توش (الشرق الأوسط) و تيممي والسيمان محاسبون قانونيون المدنية المهنية
عنوان ورقم هاتف وفاكس الشركة وموقعها الالكتروني.	مقر المكتب الرئيسي: مكتب رقم ٧١، مجمع ٨٦ بلازا، تنظيم كفرسوسة هاتف: ٩٦٣ ١١ ٢١١٨٥٦٢ + فاكس: ٩٦٣ ١١ ٢١٤٠٠٩٥ + www.albadiacement.com مقر العمل: ريف دمشق - أبو الشامات

قيم السهم:

القيمة الاسمية	القيمة الدفترية*	القيمة السوقية نهاية الفترة**
١٠٠ ل.س	٨٤.١٦ ل.س	-

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

** القيمة السوقية للشركات المدرجة

ملخص النتائج المرحلية:

الناتج الأولي المقارنة	بيانات الفترة الحالية		بيانات نهاية السنة السابقة		التغير %
مجموع الموجودات	١٨,١٣٠,٥٤١,٨٩٣		١٨,٣٠٧,٣٦٥,٠٥٧		٠.٩٧-%
حقوق المساهمين	٨,٢١٤,٤٥٤,٢٣٦		٨,٥٤٨,١٣٩,٧٩٧		٣.٩٠-%
	آخر ثلاثة أشهر	بيانات نصفية أو ربعية	نفس الفترة من السنة السابقة		
صافي الإيرادات	١,٣٧٥,٠٩١,٢٧٨	٤,٢٥٣,٧٢٧,٨٠٧	١,٤٨٨,٩١٩,٦٥٨	٢,٤٦٧,٤٢٦,٣٧٧	٧٢.٤٠-%
صافي الربح قبل الضريبة	٦٤,٤٧٥,٢٨٥	(٣٣٣,٦٨٥,٥٦١)	(٧٣,٠٥٠,٨٠٣)	(١٨٤,١٦٢,٦٦٢)	٨١.١٩-%
مخصص ضريبة الدخل	-	-	-	-	-
حقوق الأقلية في الأرباح	-	-	-	-	-
صافي الدخل	٦٤,٤٧٥,٢٨٥	(٣٣٣,٦٨٥,٥٦١)	(٧٣,٠٥٠,٨٠٣)	(١٨٤,١٦٢,٦٦٢)	٨١.١٩-%
ربح السهم	٠.٦٦	(٣.٤٢)	(٠.٧٥)	(١.٨٩)	٨١-%

- صافي الإيرادات يمثل رقم المبيعات ويمثل إجمالي الدخل التشغيلي لدى المصارف وإجمالي الإيرادات لدى شركات التأمين.
- تتم مقارنة أرقام قائمة المركز المالي مع نهاية السنة السابقة وأرقام قائمة الدخل مع أرقام نفس الفترة من السنة السابقة.
- يتم وضع أرقام آخر ثلاثة أشهر لقائمة الدخل، إضافةً 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:

لقد بلغت مبيعات الشركة خلال الفترة من ١ / ١ / ٢٠١٢ ولغاية ٣٠ / ٩ / ٢٠١٢ مبلغاً وقدره ٤,٢٥٣,٧٢٧,٨٠٧ ل.س / ، هذا وقد أظهرت البيانات المالية المرحلية الخاصة بالفترة المذكورة من العام خسائراً بمقدار ٣٣٣,٦٨٥,٥٦١ ل.س / .

و لدى تحليل البيانات المالية المرحلية الخاصة بالربع الثالث من العام ٢٠١٢ وبعد استبعاد الخسائر الناجمة عن فروقات أسعار الصرف والبالغة ٧١,٧٥٢,٦٤١ ل.س / ، يتبين أن الشركة قد حققت خلال الربع الثالث من العام أرباحاً بمقدار ١٣٦,٢٢٧,٩٢٦ ل.س / ، في حين بلغت الأرباح الصافية للشركة خلال الربع المذكور من العام بعد أخذ خسائر فروقات الصرف بعين الاعتبار مبلغاً وقدره ٦٤,٤٧٥,٢٨٥ ل.س / .

هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية
دائرة الإفصاح

إن ما حققته الشركة من الأرباح خلال الربع الثالث من العام ٢٠١٢ تعبّر عن قدرة الشركة على الاستمرار و تحقيق الأرباح بالرغم من الظروف التي تمر فيها البلاد.

تاريخ: ٢٠١٢/١٠/٣٠

توقيع رئيس مجلس الإدارة

ملاحظة:

- يمكن إضافة أية بيانات أخرى ترى الشركة ضرورة الإفصاح عنها.
- ليس من الضروري التقيد بالتنسيق الوارد لمحتويات الاستمارة.

م
[Signature]

[Signature]

شركة إسمنت البادية

شركة مساهمة مغفلة عامة

المعلومات المالية المرحلية الموجزة وتقرير مراجعة معلومات مالية مرحلية

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢

شركة إسمنت البادية
شركة مساهمة مغفلة عامة

المعلومات المالية المرحلية الموجزة وتقرير مراجعة معلومات مالية مرحلية
فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢

جدول المحتويات

صفحة

١	تقرير مراجعة معلومات مالية مرحلية
	المعلومات المالية المرحلية الموجزة:
٣-٢	بيان الوضع المالي المرحلي الموجز
٥-٤	بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز
٦	بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز
٧	بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز
٢٠-٨	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة

Association of Syrian
Certified Accountants



جمعية المحاسبين القانونيين
في سورية

شهادة محاسب قانوني

د ت س ٣٨ - ٨١٠٣٧

إلى السادة المساهمين المحترمين

شركة إسمنت البادية

شركة مساهمة مغفلة عامة

دمشق - سورية

المقدمة

لقد راجعنا بيان الوضع المالي المرحلي الموجز المرفق لشركة إسمنت البادية ش.م.م. عامة، كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ وكل من بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز، بيان التغييرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز، وبيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بإجراءات الاستفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وإتباع إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل جوهرية من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن أن يبينها التدقيق. لذا، فإننا لا نبدى رأي تدقيق بشأنها.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، لم يصل إلى علمنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة كما في و لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ لم يتم إعدادها بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

ديلويت آند توش (الشرق الأوسط)

دمشق - سورية

٢٤ تشرين الأول ٢٠١٢

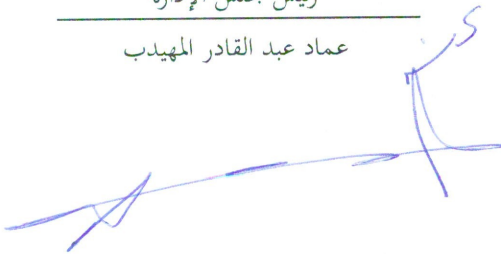


اسم شركة ديلويت آند توش (الشرق الأوسط)
تميمي و السمان-محاسبون قانونيون المدنية المهنية

شركة إسمنت البادية
شركة مساهمة مغفلة عامة
بيان الوضع المالي المرحلي الموجز

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ ل.س.	كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة) ل.س.	إيضاح	الموجودات
			الموجودات المتداولة
١,٣١٩,٣١٢,١٥٧	١,١٧١,٩٤٦,٣٤٧	٥	نقد في الصندوق ولدى المصارف
٤٦١,٢٦٠,٤٥٥	٣٥٦,٢٦٥,٠٩٢	٦	دفعات مقدمة للموردين والمقاولين
٢,٠١٣,١١٤	١,٩٨١,١٤٠	١٣	ذمم مدينة - أطراف ذات العلاقة
١,١٩٢,٦٦٥,٥١٩	١,٧٩٠,٦٥٨,٠٩٩	٧	المخزون
٤١,٦٧٣,٦٨٣	٧٢,٥٤٤,٨٨٤	٨	أرصدة مدينة أخرى
٣,٠١٦,٩٢٤,٩٢٨	٣,٣٩٣,٣٩٥,٥٦٢		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
٣٦٩,٩٤٦,٣٣٨	٢٧٩,٠٩٥,٦٢٦	٩	مشاريع قيد التنفيذ
١٤,٩١٩,٧٥١,٢٣٧	١٤,٣٥٦,٧٤٦,١٠٢	١٠	موجودات ثابتة مادية
٧٤٢,٥٥٤	١٠١,٣٠٤,٦٠٣		موجودات ثابتة غير مادية
١٥,٢٩٠,٤٤٠,١٢٩	١٤,٧٣٧,١٤٦,٣٣١		مجموع الموجودات الغير متداولة
١٨,٣٠٧,٣٦٥,٠٥٧	١٨,١٣٠,٥٤١,٨٩٣		مجموع الموجودات

رئيس مجلس الإدارة
عماد عبد القادر المهيدب



الرئيس التنفيذي
خالد بسام الصواف



شركة إسمنت البادية
شركة مساهمة مغفلة عامة
بيان الوضع المالي المرحلي الموجز/ تابع

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ ل.س.	كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة) ل.س.	إيضاح	المطلوبات
			المطلوبات المتداولة
٣٦٧,٦٦٥,٥٨٢	٣٦٨,٥٦٢,٢٠٩	١١	مستحق للموردين والمقاولين
١٣٥,٨٠٦,٩٨٠	١٣٧,٦٢٤,١٩٩		دفعات مقدمة من الزبائن
١,٧٠٩,٨٧٠,٦٨٤	٢,٦٨٤,٥٦٨,٦٣٦	١٢	قروض قصيرة الأجل
٦٢٥,٣٤٢,٩١٨	٦١٦,٤٩٥,٦١٠	١٤	أرصدة دائنة أخرى ومصاريف مستحقة
٢,٨٣٨,٦٨٦,١٦٤	٣,٨٠٧,٢٥٠,٦٥٤		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات الغير متداولة
٢٦٨,٨٢١,٧١٤	٣٢٣,٦٤٦,٨٩٧	١٣	ذمم دائنة - أطراف ذات العلاقة - غير متداولة
٦,٦٥١,٧١٧,٣٨٢	٥,٧٨٥,١٩٠,١٠٦	١٥	قروض طويلة الأجل
٦,٩٢٠,٥٣٩,٠٩٦	٦,١٠٨,٨٣٧,٠٠٣		مجموع المطلوبات الغير متداولة
٩,٧٥٩,٢٢٥,٢٦٠	٩,٩١٦,٠٨٧,٦٥٧		مجموع المطلوبات
			<u>حقوق المساهمين</u>
٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠	١٦	رأس المال المكتتب به
(٥٤٢,٦٨٨,٢٢٥)	(١,٢١١,٨٦٠,٢٠٣)		خسائر متراكمة
(٦٦٩,١٧١,٩٧٨)	(٣٣٣,٦٨٥,٥٦١)		خسارة الفترة/ السنة
٨,٥٤٨,١٣٩,٧٩٧	٨,٢١٤,٤٥٤,٢٣٦		مجموع حقوق المساهمين
١٨,٣٠٧,٣٦٥,٠٥٧	١٨,١٣٠,٥٤١,٨٩٣		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

رئيس مجلس الإدارة
عماد عبد القادر المهيدب

الرئيس التنفيذي
نخالد بسام الصواف

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٢ تشكل جزءاً أساسياً من المعلومات المالية المرحلية الموجزة

شركة إسمنت البادية
شركة مساهمة مغفلة عامة
بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز
(غير مدقق)

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		إيضاح	
٢٠١١	٢٠١٢		
ل.س.	ل.س.		
٢,٤٦٧,٤٢٦,٣٧٧	٤,٢٥٣,٧٢٧,٨٠٧	١٧	صافي المبيعات
(١,٧٢١,٦٦٣,٢٥٣)	(٢,٨٩١,٥٦٨,٣٠٩)	١٨	تكلفة البضاعة المباعة
٧٤٥,٧٦٣,١٢٤	١,٣٦٢,١٥٩,٤٩٨		محمل الربح
(٤٠٦,٨١٤,٦٤٢)	(٢٣١,٠٤٤,٦١٢)	١٩	مصاريف إدارية وعمومية
(٢٤٨,٣٣٤,٥٩٢)	(٩٣١,٥٣٠,٥٦٥)		فروقات أسعار صرف
١٢,٣٧٧,٣٥٢	٧,٥٦٣,٧٤٧		إيرادات فوائد
(٢٨٧,١٥٣,٩٠٤)	(٥٤٥,٠٩٣,٢٨٤)		أعباء تمويل
-	٤,٢٥٩,٦٥٥		إيرادات أخرى
(١٨٤,١٦٢,٦٦٢)	(٣٣٣,٦٨٥,٥٦١)		خسارة الفترة
-	-		دخل شامل آخر
(١٨٤,١٦٢,٦٦٢)	(٣٣٣,٦٨٥,٥٦١)		إجمالي الدخل الشامل
(١,٨٩)	(٣,٤٢)		نصيب السهم من خسارة الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٢ تشكل جزءاً أساسياً من المعلومات المالية المرحلية الموجزة

شركة إسمنت البادية
شركة مساهمة مغفلة عامة
بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز
(غير مدقق)

فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠١١	٢٠١٢	
ل.س.	ل.س.	
١,٤٨٨,٩١٩,٦٥٨	١,٣٧٥,٠٩١,٢٧٨	صافي المبيعات
(١,٠٥٦,٢٥٠,٣٣٤)	(٩٨٩,٢١٨,٦٢٩)	تكلفة البضاعة المباعة
٤٣٢,٦٦٩,٣٢٤	٣٨٥,٨٧٢,٦٤٩	محمل الربح
(٢٠٥,٧٢٣,٦٨٦)	(٨٨,٥٣٧,١٦٦)	مصاريف إدارية وعمومية
(١٣٨,١٣٣,٨٣٥)	(٧١,٧٥٢,٦٤١)	فروقات أسعار صرف
١٠,٢٨٦,٧٣٠	١,٤٤٧,٨٢٩	إيرادات فوائد
(١٧٢,١٤٩,٣٣٦)	(١٦٦,٨١٥,٠٤١)	أعباء تمويل
-	٤,٢٥٩,٦٥٥	إيرادات أخرى
(٧٣,٠٥٠,٨٠٣)	٦٤,٤٧٥,٢٨٥	أرباح / (خسارة) الفترة
-	-	دخل شامل آخر
(٧٣,٠٥٠,٨٠٣)	٦٤,٤٧٥,٢٨٥	إجمالي الدخل الشامل
(٠,٧٥)	٠,٦٦	نصيب السهم من أرباح / (خسارة) الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٢ تشكل جزءاً أساسياً من المعلومات المالية المرحلية الموجزة

شركة إسمنت البادية
شركة مساهمة مغفلة عامة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز
(غير مدقق)

رأس المال المدفوع	خسائر الفترة	خسائر متراكمة	المجموع	
ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.	
٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠	-	(١,٢١١,٨٦٠,٢٠٣)	٨,٥٤٨,١٣٩,٧٩٧	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١
-	(٣٣٣,٦٨٥,٥٦١)	-	(٣٣٣,٦٨٥,٥٦١)	خسارة الفترة من ١ كانون الثاني إلى ٣٠ أيلول ٢٠١٢
٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠	(٣٣٣,٦٨٥,٥٦١)	(١,٢١١,٨٦٠,٢٠٣)	٨,٢١٤,٤٥٤,٢٣٦	الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدقق)
٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠	-	(٥٤٢,٦٨٨,٢٢٥)	٩,٢١٧,٣١١,٧٧٥	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠
-	(١٨٤,١٦٢,٦٦٢)	-	(١٨٤,١٦٢,٦٦٢)	خسارة الفترة من ١ كانون الثاني إلى ٣٠ أيلول ٢٠١١
٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠	(١٨٤,١٦٢,٦٦٢)	(٥٤٢,٦٨٨,٢٢٥)	٩,٠٣٣,١٤٩,١١٣	الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١ (غير مدقق)

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٢ تشكل جزءاً أساسياً من المعلومات المالية المرحلية الموجزة

شركة إسمنت البادية

شركة مساهمة مغفلة عامة

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز

(غير مدقق)

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		إيضاح
٢٠١١	٢٠١٢	
ل.س.	ل.س.	
(١٨٤,١٦٢,٦٦٢)	(٣٣٣,٦٨٥,٥٦١)	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية:
		خسارة الفترة
٤٤١,٧١٩,٤٦٢	٦٢١,٣٦٧,٦٦٠	تعديلات للوصول إلى صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
٣٢٠,٣٠٣	٥,٨١٢,٦٢٣	الاستهلاكات
١٥٥,٥٨٠,٤٣٨	-	الإطفاءات
٤١٣,٤٥٧,٥٤١	٢٩٣,٤٩٤,٧٢٢	مخصص مصاريف طارئة
(١,٥١٠,٧٤٦,١٣١)	٨٩٦,٦٢٧	الزيادة/ (النقص) في المستحق للموردين والمقاولين
٢١٦,٣٠٥,٦٣٢	١,٨١٧,٢١٩	الزيادة في دفعات مقدمة من الزبائن
(٣٠,٥٦٥)	٣١,٩٧٤	النقص/ (الزيادة) في ذمم مدينة - أطراف ذات العلاقة
٩,٧٨٤,٢٧٣	(٣٠,٨٧١,٢٠١)	(الزيادة)/ (النقص) في أرصدة مدينة أخرى
٤٧,٠١٥,٠٠٠	-	النقص في الموجودات الأخرى غير المتداولة
(١,٠١٢,٥٤٨,٢٧٦)	(٥٩٧,٩٩٢,٥٨٠)	الزيادة في المخزون
٢٤٣,٢٦١,٤٨٤	(٨,٨٤٧,٣٠٨)	(النقص)/ (الزيادة) في الأرصدة الدائنة الأخرى والمصرفات المستحقة
(١,٥٩٣,٥٠١,٠٤٢)	(٣٤١,٤٧٠,٥٤٧)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية:
(١,٤٧٠,٩٥٠)	-	الزيادة في استثمارات في شركات تابعة
(٢٩٧,٨٧٢,٧٤٥)	١٠٤,٩٩٥,٣٦٣	النقص / (الزيادة) في دفعات مقدمة للموردين والمقاولين
(٨٠٠,٤٧١,٩٢٨)	(٦,١١٠,٨٨٤)	مشروع قيد التنفيذ
(٤٤,٧٦٤,٩٤٢)	(٥٨,٣٦٢,٥٢٥)	إضافات إلى موجودات ثابتة مادية
(١٩٤,٤٩٩)	(٩,٤١٣,٠٧٦)	إضافات إلى موجودات ثابتة غير مادية
(١,١٤٤,٧٧٥,٠٦٤)	٣١,١٠٨,٨٧٨	صافي النقد الناتج عن/ (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية:
٢,٧٣٧,١٧٤,٢٥٠	٩٨,٨٩٢,٦٦٤	قروض طويلة الأجل
٨٠٣,٦٠٦,٤٥٤	(٩٢٤,٢٧٩,١٢٠)	قروض قصيرة الأجل
(٨٨,٠٤٧,٦٢٠)	-	الزيادة في التمويل من أطراف ذات العلاقة
٣,٤٥٢,٧٣٣,٠٨٤	(٨٢٥,٣٨٦,٤٥٦)	صافي النقد (المستخدم في) / الناتج عن الأنشطة التمويلية
-	٩٨٨,٣٨٢,٣١٥	تأثير التغير في أسعار الصرف
٧١٤,٤٥٦,٩٧٨	(١,١٣٥,٧٤٨,١٢٥)	صافي (النقص) / الزيادة في النقد في الصندوق ولدى المصارف
٢٧٧,٧٩٦,٠٤٩	١,٣١٩,٣١٢,١٥٧	النقد في الصندوق ولدى المصارف كما في أول الفترة
٩٩٢,٢٥٣,٠٢٧	١,١٧١,٩٤٦,٣٤٧	النقد في الصندوق ولدى المصارف كما في آخر الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٢ تشكل جزءاً أساسياً من المعلومات المالية المرحلية الموجزة

شركة إسمنت البادية
شركة مساهمة مغفلة عامة
الإيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة
فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢
(غير مدققة)

١- موضوع و نشاط الشركة

شركة إسمنت البادية هي شركة مساهمة تأسست بموجب قرار رئاسة مجلس الوزراء رقم ٢٤٦٥ بتاريخ ١ حزيران ٢٠٠٦ بحسب قانون الاستثمار رقم ١٠ لعام ١٩٩١ وتعديلاته والذي يعفي الشركة من ضريبة الدخل لمدة خمس سنوات من تاريخ بدء الإنتاج الفعلي أو الاستثمار.

سجلت الشركة في السجل التجاري لمحافظة ريف دمشق تحت الرقم ٨٥٩٣ بتاريخ ٣ أيلول ٢٠٠٨.

مددت فترة إنشاء المشروع بموجب القرار ٢٣٠٥ الصادر عن مدير عام هيئة الاستثمار السورية بتاريخ ٧ تموز ٢٠٠٩ لتصبح خمس سنوات تنتهي بتاريخ ١ حزيران ٢٠١١ أو تاريخ بدء الإنتاج أيهما أقرب.

مدة الشركة ٢٥ سنة تبدأ في ٢٤ أيلول ٢٠٠٧. كما حصلت الشركة على السجل الصناعي بتاريخ ١٥ أيار ٢٠١١.

وقعت الشركة بتاريخ ٧ حزيران ٢٠١١، على شهادة القبول الشرطي التي تشهد بموجبه بأنه بتاريخ ٧ حزيران ٢٠١١ قد أتم المقاول والمتمثل بشركة CBMI للمقاولات عمله في بناء خط الانتاج الأول العائد لشركة إسمنت البادية. و أن جميع عمليات تركيب الآلات والتجهيزات قد انتهت و عليه فقد أصبح خط الإنتاج جاهزاً للاستلام من قبل المالك (شركة إسمنت البادية ش.م.م.عامة). و ذلك وفقاً للمادة رقم ١١-١٠ من العقد. و من خلال التوقيع على شهادة القبول الشرطي، تعتبر الشركة قد انتقلت من مرحلة التشغيل التحريبي إلى مرحلة التشغيل الفعلي. غاية الشركة إقامة واستثمار مشروع إنتاج الإسمنت البورتلاندي العادي والأسود واستيراد جميع المستلزمات اللازمة للإنتاج من آلات وتجهيزات ومعدات وأجهزة وآليات وقطع التبديل اللازمة لإقامة المشروع وتشغيله والمشاركة والمساهمة في مشاريع مماثلة أو متممة والقيام بالصناعات المتممة والمكملة والحصول على أية حقوق أو امتيازات لازمة للشركة واستيراد وسائل النقل اللازمة.

عقدت الجمعية التأسيسية للشركة بتاريخ ٢٨ آب ٢٠٠٨ وتم انتخاب مجلس الإدارة الأول للشركة. بتاريخ ٢٠ آذار ٢٠١٢ تم انعقاد الهيئة العامة العادية وغير العادية للشركة وقد تم انتخاب مجلس إدارة جديد لمدة أربع سنوات ليخلف مجلس الإدارة الحالي الذي تنتهي مدة ولايته في ٢٨ آب ٢٠١٢.

٢- تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة

أ- المعايير والتفسيرات المتبعة في الفترة الحالية

في الفترة الحالية قامت الشركة بتطبيق جميع المعايير والتفسيرات المعدلة و الجديدة الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية (IASB) ولجنة تفسير اعداد التقارير المالية (IFRIC) التابعة للمجلس و التي تخص و تسري على نشاطات الشركة للفترات المحاسبية ابتداء من ١ كانون الثاني ٢٠١٢.

لم يطرأ أي تعديل بناء على تطبيق هذه المعايير وتفسيراتها على المعلومات المالية المرحلية الموجزة.

كما و بتاريخ الموافقة على اصدار هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة، فان المعايير التالية و تفسيراتها المتعلقة بنشاطات الشركة كانت إما صادرة وغير سارية المفعول بعد أو قيد الإصدار

سارية المفعول

للسنوات التي تبدأ في أو بعد :

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) الأدوات المالية والتعديلات الناتجة على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٧) الأدوات المالية – الإفصاحات
١ كانون الثاني ٢٠١٥
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٠) البيانات المالية الموحدة*
١ كانون الثاني ٢٠١٣
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١١) الاتفاقيات المشتركة*
١ كانون الثاني ٢٠١٣
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٢) الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى* .
١ كانون الثاني ٢٠١٣
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٣) قياس القيمة العادلة .
١ كانون الثاني ٢٠١٣
- تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١) عرض الدخل الشامل الآخر .
١ تموز ٢٠١٢
- تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٩) منافع الموظفين، التي تلغي "ممر النهج" وبذلك يتطلب من المنشأة الاعتراف بالتغيرات في خطط المنافع المحددة وأصول الخطة عند نشؤها.
١ كانون الثاني ٢٠١٣
- التفسير رقم (٢٠) تكاليف التعرية في مرحلة الانتاج لسطح منجم .
١ كانون الثاني ٢٠١٣
- تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٧) الأدوات المالية – الإفصاحات، التي تعزز الإفصاحات حول تقاص الموجودات والمطلوبات المالية.
١ كانون الثاني ٢٠١٣
- تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) الأدوات المالية – العرض، ترتبط بدليل التطبيق حول تقاص الموجودات والمطلوبات المالية.
١ كانون الثاني ٢٠١٣
- * في أيار ٢٠١١ ، تم إصدار رزمة من خمسة معايير تتعلق بتوحيد البيانات المالية، الاتفاقيات المشتركة، الشركات الزميلة والإفصاحات تتضمن المعايير الدولية للتقارير المالية رقم (١٠)، (١١) و(١٢)، ومعايير المحاسبة الدولية رقم (٢٧) (المعدلة في ٢٠١١) و(٢٨) (المعدلة في ٢٠١١). هذه المعايير الخمسة هي سارية المفعول للسنوات التي تبدأ في أو بعد ١ كانون الثاني ٢٠١٣. إن التطبيق المبكر مسموح شرط أن تطبق هذه المعايير الخمسة مبكراً في آن واحد.
- باعتماد الإدارة، إن تطبيق المعايير والتفسيرات أعلاه في الفترات المستقبلية لن يكون لها تأثير مهم على المعلومات المالية المرحلية الموجزة.

إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة والسياسات المحاسبية

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن السياسات المحاسبية المتبعة وطرق الاحتساب المستخدمة في إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة تتفق مع تلك المستخدمة في إعداد البيانات المالية المدققة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١.

إن المعلومات المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للمعلومات المالية السنوية و المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، كما أن نتائج أعمال الشركة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢.

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعايير المحاسبية المتبعة في سورية وعلى أساس الكلفة التاريخية. تظهر المعلومات المالية المرحلية الموجزة بالليرة السورية (ل.س.)، العملة التشغيلية للشركة وعملة الاقتصاد.

٤ - أحكام محاسبية مهمة ومصادر أساسية للتقديرات والافتراضات

في سياق تطبيق السياسات المحاسبية، على إدارة الشركة أن تستعمل تقديرات وافتراضات متعلقة بالقيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات غير المتوفرة من مصادر أخرى. تعتمد هذه التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على أسس محاسبية سليمة وعلى عوامل أخرى تعتبر ذات صلة. وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات والافتراضات.

تتم مراجعة التقديرات والافتراضات بشكل دوري. يعترف بالفروقات الناتجة عن مراجعة التقديرات المحاسبية في الفترة التي تراجع فيها التقديرات.

أحكام مهمة لتطبيق السياسات المحاسبية:

- الأعمار الإنتاجية للأصول الثابتة:

تقوم الشركة بمراجعة الأعمار الإنتاجية المقدرة للأصول الثابتة المادية وطريقة الاستهلاك المطبقة وقيمة النفاية في نهاية العمر الانتاجي للأصل في نهاية كل دورة مالية.

- تدني قيمة الموجودات وتكوين المؤونات اللازمة:

في ظل الظروف الراهنة التي تمر بها الجمهورية العربية السورية، قامت الإدارة بتقدير القيمة الاستردادية للأصول. باعتقاد الإدارة، لا توجد مؤشرات لتكوين مؤونات تدني إضافية.

٥- النقد في الصندوق ولدى المصارف

يتضمن النقد في الصندوق ولدى المصارف حساب الصندوق والحسابات الجارية والودائع تحت الطلب والاستثمارات قصيرة الأجل ذات السيولة العالية التي يمكن تحويلها إلى مبلغ محدد من النقد دون أن تتأثر قيمتها والودائع لدى المصارف قصيرة الأجل التي تستحق خلال شهر إلى التسعة أشهر وهي كالتالي:

كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدقق)		كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١	
العملة الأصلية	ل.س.	العملة الأصلية	ل.س.
النقد في الصندوق			
ليرة سورية	٥١١,٨٣٩	٨٦١,٣٠٠	
دولار أميركي	٢,٨١٦	-	-
يورو	١,٧٩٦	-	-
	٨٦٠,٧٠٣	٨٦١,٣٠٠	
حسابات جارية			
ليرة سورية	٣١٨,٦٤٥,٠٨٢	٦٤٨,٧٣٢,١٠٠	
دولار أميركي	٣,٣٦٨,٧٦٤	١٠,٥١١,٠٢١	٥٨٥,٦٧٤,١٠٤
يورو	١,٧١٥,٤٨٣	٩٩٢,٧٦٠	٧٢,٢٦٢,٩٨٧
ريال سعودي	١٥,٨٦٩,٩٨٦	-	-
ليرة لبنانية	٣,١٨٢,٦٢٢,٠٠٠	-	-
	١,١٢٩,٢٢٣,٣٨٢	١,٣٠٦,٦٦٩,١٩١	
ودائع لأجل في المصارف			
ليرة سورية	١,٤٣٧,٩٧٣	١,٣٦٨,١٤٤	
دولار أميركي	١٠,٦٦١	٨٩,١٦٥	٤,٩٦٨,٢٩٠
يورو	-	٧٤,٨٠٧	٥,٤٤٥,٢٣٢
	٢,١٦٣,٠٠٢	١١,٧٨١,٦٦٦	
	٣٩,٦٩٩,٢٦٠	-	-
	٣٩,٦٩٩,٢٦٠	-	-
	١,١٧١,٩٤٦,٣٤٧	١,٣١٩,٣١٢,١٥٧	

٦- دفعات مقدمة للموردين والمقاولين

يتكون هذا البند مما يلي:

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١	كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدقق)	
ل.س.	ل.س.	
٨٢,٠٣١,٧٤١	١١٠,٩٨٨,٦١٩	مقاول غير مقيم
٣٤٢,٦١٥,٩١٠	٢٠٩,٦٩٧,٩٢٧	مورد مواد اولية
-	٨٥٩,٨٠٠	مقاول بناء
١٦,٦٦٠,٠٠٠	١٦,٥٠٠,٠٠٠	تأمين للمقالع
٢,٦٩٤,٢١٣	-	المكتب الاستشاري
١٧,٢٥٨,٥٩١	١٨,٢١٨,٧٤٦	أخرى
٤٦١,٢٦٠,٤٥٥	٣٥٦,٢٦٥,٠٩٢	

٧- المخزون

يتكون هذا البند مما يلي:

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١	كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدقق)	
ل.س.	ل.س.	
٧٥,٦٦٢,٨٥٨	٦٨,٩١٩,٢٢٩	إسمنت
٥٠٥,٠٩٩,٤٢٠	٣٥٥,٠٧٤,٣٠٠	مواد قيد التصنيع
١١٤,٢٤٧,٧٤٣	٥٢,٨٤٦,١٦٠	مواد اولية
٦٤,٦٨٧,٠٧٦	٢٩,٠٦٦,٢٥٠	مواد تعبئة وتغليف
١٢٩,٧٣٩,٤٨٧	٥٦٧,٧٥٥,٤٦٤	قطع غيار
٢٩٥,٤٩٩,٧٧٩	٦٩٩,٨٠٣,٥٦٩	وقود ومواد محركة
٦,٣٩٦,٢٠٨	٩,٣٦٤,١١٨	زيوت وشحوم وإضافات أخرى
١,٣٣٢,٩٤٨	٧,٨٢٩,٠٠٩	متفجرات
١,١٩٢,٦٦٥,٥١٩	١,٧٩٠,٦٥٨,٠٩٩	

٨- أرصدة مدينة أخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدقق)	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١
ل.س.	ل.س.
٣,٠٠٠,٠٠٠	-
١٨,١٥٢,٩٤٢	٧,٣٦٨,٧٩٨
٧,٤٢١,٠٢١	٥,٤٠١,٨٢٨
٧,٦١٦,١٠٢	٥,١١٨,٨١٨
٢٣,٢٣٦,٧٤٤	٢١,٨٠١,٥١١
١٣,١١٨,٠٧٥	١,٩٨٢,٧٢٨
٧٢,٥٤٤,٨٨٤	٤١,٦٧٣,٦٨٣

ذمم تجارية

تأمين أصول المصنع مدفوع مقدماً

إيجارات المكتب الرئيسي والمصنع مدفوعة مقدماً

دفعات مقدمة للموظفين

سلف ضريبة دخل مدفوعة مقدماً

أخرى

تمثل ضريبة الدخل المدفوعة مقدماً الدفعات المقدمة إلى إدارة الجمارك عند تخليص مستوردات الشركة، وسيتم إعادة هذه المبالغ للشركة عن طريق خصمها من مبلغ الضريبة عند تسديدها.

٩- مشاريع قيد التنفيذ

يتكون هذا البند من رصيد تكلفة بناء معمل الاسمنت ويتضمن ما يلي:

كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدقق)	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١
ل.س.	ل.س.
٢٧٦,٨٧٣,١٢٦	٢٧١,٠١٢,٢٤٢
٢,٢٢٢,٥٠٠	١,٩٧٢,٥٠٠
-	٩٦,٩٦١,٥٩٦
٢٧٩,٠٩٥,٦٢٦	٣٦٩,٩٤٦,٣٣٨

قيمة الأعمال المنفذة في الموقع عن طريق المقاولين

قيمة استشارات فنية وتجهيزات في الموقع

قيمة نظام إدارة المعلومات في الشركة - قيد التجهيز

١٠ - موجودات ثابتة مادية

يتكون هذا البند مما يلي:

آليات النقل	أجهزة كمبيوتر	مفروشات ومعدات مكتبية	مباني المصنع	معدات المصنع	المجموع
ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.
٣٠,٤٠٧,٢٧٠	٥,٥١٤,٤٠٣	٤,٦١٦,٦٣٨	-	٣٧,٦٧١,٣٥١	٧٨,٢٠٩,٦٦٢
١٢,٠٧٦,١٤٥	١٤,٠١٠,٠٦٠	٦,٧٢٧,٠٣٧	٧٦٥,٠٠٠	١٥,١١٨,٣٣٩	٤٨,٦٩٦,٥٨١
-	-	-	٥,٦٠٠,٧٠٦,١٦٥	٩,٨٢٦,٨٦٠,٨٦٥	١٥,٤٢٧,٥٦٧,٠٣٠
٤٢,٤٨٣,٤١٥	١٩,٥٢٤,٤٦٣	١١,٣٤٣,٦٧٥	٥,٦٠١,٤٧١,١٦٥	٩,٨٧٩,٦٥٠,٥٥٥	١٥,٥٥٤,٤٧٣,٢٧٣
١٣,١١٨,٠٤٣	١١,٧٥٠,١٨٠	٢٤,٦٢١,٨٦٣	-	٨,٨٧٢,٤٣٩	٥٨,٣٦٢,٥٢٥
٥٥,٦٠١,٤٥٨	٣١,٢٧٤,٦٤٣	٣٥,٩٦٥,٥٣٨	٥,٦٠١,٤٧١,١٦٥	٩,٨٨٨,٥٢٢,٩٩٤	١٥,٦١٢,٨٣٥,٧٩٨
الإستهلاكات المتراكمة					
٨,٥٣٦,٤٧٩	١,٦٤٢,٨٢٧	٨٦٨,٣٢٣	-	٣,٢٩٣,١١٦	(١٤,٣٤٠,٧٤٥)
٦,٧٧٧,٩٥٨	٣,٣٦٥,٦٦٩	٨٩٢,٩٣٦	(١٧٣,٢٨٢,٣١٠)	(٤٣٥,٩٦٢,٤١٨)	(٦٢٠,٣٨١,٢٩١)
١٥,٣١٤,٤٣٧	٥,٠٠٨,٤٩٦	١,٧٦١,٢٥٩	(١٧٣,٢٨٢,٣١٠)	(٤٣٩,٢٥٥,٥٣٤)	(٦٣٤,٧٢٢,٠٣٦)
٦,٤٨٢,٣٤٩	٤,٩١٤,٠٣٠	٢,٤٧٨,٤٨٠	(١٦٨,٨٩٣,١١٥)	(٤٣٨,٥٩٩,٦٨٦)	(٦٢١,٣٦٧,٦٦٠)
٢١,٧٩٦,٧٨٦	٩,٩٢٢,٥٢٦	٤,٢٣٩,٧٣٩	(٣٤٢,٢٧٥,٤٢٥)	(٨٧٧,٨٥٥,٢٢٠)	(١,٢٥٦,٠٨٩,٦٩٦)
صافي القيمة الدفترية					
٣٣,٨٠٤,٦٧٢	٢١,٣٥٢,١١٧	٣١,٧٢٥,٧٩٩	٥,٢٥٩,١٩٥,٧٤٠	٩,٠١٠,٦٦٧,٧٧٤	١٤,٣٥٦,٧٤٦,١٠٢
٢٧,١٦٨,٩٧٨	١٤,٥١٥,٩٦٧	٩,٥٨٢,٤١٦	٥,٤٢٨,٠٨٨,٨٥٥	٩,٤٤٠,٣٩٥,٠٢١	١٤,٩١٩,٧٥١,٢٣٧

مصاريف الاستهلاك لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ تم توزيعها كما يلي:

ل.س.	مصاريف إدارية وعمومية
٢,٤٩٧,٥٠٨	كلفة المبيعات
٥٩٧,١٨٠,٥٤٠	مخزون
٢١,٦٨٩,٦١٢	
٦٢١,٣٦٧,٦٦٠	

١١ - المستحق للموردين والمقاولين

كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١	
ل.س.	ل.س.	
١٩٣,٤٠١,٩١٧	١٩٠,٨٧٢,٠٢٧	مقاول غير مقيم
-	٥٦,٥٧٧,٨٨٢	خدمات مالية
-	١٠,١٠٠,٠١١	استشارات
١٠٤,٠١٨,٩٨٧	٦٩,٦٠٨,٨٢٥	موردوا مواد
٣٨,٤٦٣,٩٤٤	-	المؤسسة العامة للجيولوجيا
١,٥٨١,٨٦٠	٢٩,٢٨٩,٥٣٩	مقاولوا البناء
٣١,٠٩٥,٥٠١	١١,٢١٧,٢٩٨	استحقاقات أخرى
٣٦٨,٥٦٢,٢٠٩	٣٦٧,٦٦٥,٥٨٢	

١٢ - قروض قصيرة الأجل

كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١	
ل.س.	ل.س.	
٤٠٨,٥٨٨,٠٦٠	٣٨٤,٩١٧,٥٢٠	تسهيلات مصرفية
٢,٢٧٥,٩٨٠,٥٧٦	١,٣٢٤,٩٥٣,١٦٤	الجزء قصير الأجل من القرض طويل الأجل
٢,٦٨٤,٥٦٨,٦٣٦	١,٧٠٩,٨٧٠,٦٨٤	

يمثل البند الأول الجزء قصير الأجل من التسهيلات المصرفية طويلة الأجل الوارد ذكرها في الإيضاح رقم (١٥).

يمثل البند الثاني الجزء قصير الأجل من القرض المقدم من قبل المقاول غير المقيم (طويل الأجل).

١٣ - الأطراف ذات العلاقة

تتألف الأطراف ذات العلاقة من المدراء والإدارة العليا وأعضاء مجلس الإدارة والمساهمين.

يتكون هذا البند مما يلي:

بنود بيان الوضع المالي:

كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ ل.س.	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ ل.س.
١١٢,٤١٩,٥٤٩	٩٢,٨٨٣,٠٠٤
٩٩,٠٨١,٥٧٤	٨١,٨٦٢,٩٣٥
٤٦,٤٩٥,٢٩٤	٣٨,٣٢٧,٣٣٩
٢٧,٥٤٥,٧٥٨	٢٣,٦٦٨,٧٥٧
١٩,٧٤٠,٩٦٣	١٦,٣٠٠,٥٧٥
١٤,٦٩٠,٩٩٦	١٢,٦٢٣,٢٧٥
٣,٦٧٢,٧٦٣	٣,١٥٥,٨٢٩
٣٢٣,٦٤٦,٨٩٧	٢٦٨,٨٢١,٧١٤
١,٢٧٥,٩٧٧	١,٢٧٥,٩٧٧
٧٠٥,١٦٣	٧٠٦,٥٧٢
-	٣٠,٥٦٥
١,٩٨١,١٤٠	٢,٠١٣,١١٤

ذمم دائنة - أطراف ذات العلاقة-غير متداولة

شركة المهيدب القابضة

شركة سير إنفست القابضة

شركة ميناف أس أي أس

زياد سعد الدين الزعيم

شركة الفوزان القابضة

ابراهيم شيخ ديب

محمود أحمد زهير شبارق

ذمم مدينة - أطراف ذات العلاقة

زياد سعد الدين الزعيم

شركة المهيدب القابضة

شركة إنشاء

١٤ - أرصدة دائنة أخرى ومصرفات مستحقة

يتكون هذا البند مما يلي:

كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدقق)	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١	
ل.س.	ل.س.	
٣٠٣,١٠٧,٣٩٥	٣٠٣,١٠٧,٣٩٥	مخصص للالتزامات الطارئة
١٥١,٥٩٦,٠٥٧	١٦١,١٦٩,٣٣٠	رسم الإنفاق الاستهلاكي
٦١,٩٨٧,٧٤٨	٥٥,٥٩٥,٤٠٩	احتياطي رسم الإدارة المحلية المتعلقة برسم الإنفاق الاستهلاكي
٦,٠٤٣,٤٨٩	٣,١٢٥,٩٦٣	فوائد مستحقة على تسهيلات مصرفية قصيرة الاجل
٣١,٨٢١,٩٨٤	٥٠,٢٥٤,١٣٤	رسوم استخراج
٩,٧٥٥,٧١٤	١٥,٤٤٠,١٤٦	تخليص جمركي
٢٧,١٨٧,٥٠٠	١٦,٠٠٠,٠٠٠	مخصص شؤون الموارد البشرية
٢٤,٩٩٥,٧٢٣	٢٠,٦٥٠,٥٤١	أرصدة دائنة أخرى
٦١٦,٤٩٥,٦١٠	٦٢٥,٣٤٢,٩١٨	

تمثل رسوم الإستخراج المصاريف المدفوعة للحكومة لقاء المواد المستخرجة (كلس وبازلت، ٤٥ ليرة سورية/ طن).

١٥ - قروض طويلة الأجل

يتكون هذا البند مما يلي:

كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدقق)	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١	
ل.س.	ل.س.	
٥,٥٤٧,١٢٣,٨٨٠	٥,٦١٠,٦٨٢,٤٨٠	تسهيلات مصرفية
٢٣٨,٠٦٦,٢٢٦	١,٠٤١,٠٣٤,٩٠٢	قرض المقاول طويل الأجل
٥,٧٨٥,١٩٠,١٠٦	٦,٦٥١,٧١٧,٣٨٢	

التمويل المصرفي مقدم من قبل مصارف محلية بقيمة ١٢٢ مليون دولار أمريكي موزع على التسهيلات المصرفية التالية:

أ - التسهيل (أ ١): تسهيل مصرفي طويل الأجل بمبلغ ٣٠ مليون دولار أمريكي.

ب - التسهيل (أ ٢): تسهيل مصرفي طويل الأجل بمبلغ ٤.٣٢٤ مليار ليرة سورية.

تخضع التسهيلات لمعدل فائدة متغير تبعاً للعملة المسحوبة بما كما يلي:

- تخضع التسهيلات المسحوبة بالدولار الأمريكي لمعدل فائدة يساوي معدل لايبور ثلاثة أشهر + ٤٢٥ نقطة سنوياً بحد أدنى قدره ٦,٥ % سنوياً.

- تخضع التسهيلات المسحوبة بالليرة السورية لمعدل فائدة يساوي متوسط معدلات الفائدة المنشورة و المدفوعة من قبل المصارف المجمعة لودائع ثلاثة

أشهر + ٢٧٥ نقطة سنوياً.

تم رهن معدات معمل الإسمنت لصالح البنوك المجمعة كضمان للتسهيلات المقدمة.

يمثل بند قرض المورد طويل الأجل الجزء طويل الأجل من المبلغ المسحوب حتى تاريخ ٣٠ أيلول ٢٠١٢ من القرض المقدم من قبل مقاول غير مقيم والبالغ ٣٦,٢ مليون دولار أمريكي.

أتاح المقاول غير المقيم للشركة قرضاً بقيمة إجمالية ٥٠ مليون دولار أمريكي والمعادل لقيمة جميع المبالغ المستحقة للمقاول والمتراكمة بشكل رجعي من آخر دفعة مقررة للمقاول حسب عقد تشييد معمل الإسمنت (فترة السحب)، وهذا المبلغ المسحوب يعادل وينوب عن جميع المبالغ المستحقة للمقاول حسب هذا العقد. سيتم تسديد هذا القرض بالإضافة للفوائد المتراكمة خلال فترة السحب على ثلاثين دفعة شهرية متساوية (فترة التسديد) ابتداءً من ١ حزيران ٢٠١١.

يخضع القرض لمعدل فائدة سنوي ثابت قدره ٦,٥% خلال كل من فترتي السحب والتسديد.

يمكن للشركة أن تقرر أن لاتستخدم القرض في أي وقت قبل بدء فترة السحب، كما يمكنها أيضاً في أي وقت أن تتجاوز أي عملية سحب أو أن توقف السحب أو أن تقوم بتسديد جزء من أو كل المبالغ المستحقة من القرض بالإضافة إلى الفائدة المستحقة حتى ذلك التاريخ.

١٦- رأس المال

فيما يلي بيان رأس المال المكتتب فيه والمسدد منه:

أسماء المساهمين	نسبة الاكتتاب	عدد الأسهم	الإجمالي
	%		ل.س.
المساهمون المؤسسون	٨٥	٨٢,٩٦٠,٠٠٠	٨,٢٩٦,٠٠٠,٠٠٠
الاكتتاب العام	١٥	١٤,٦٤٠,٠٠٠	١,٤٦٤,٠٠٠,٠٠٠
	١٠٠	٩٧,٦٠٠,٠٠٠	٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠

١٧- صافي المبيعات

يمثل هذا البند صافي مبيعات الشركة من الإسمنت للأسواق المحلية والمجاورة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢.

١٨- تكلفة البضاعة المباعة

يتكون هذا البند عن فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ مما يلي:

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول (غير مدققة)		
٢٠١١	٢٠١٢	
ل.س.	ل.س.	
١,٠٣٥,٥٩٢,٤١٢	١,٤٠٣,٦٧٤,٨٨١	وقود ومصاريف تصنيع أخرى
١٩٤,٠٧٣,٢٩٤	٥٩٧,١٨٠,٥٤٠	اهتلاكات
٢٧٨,٧٣٣,٧١٦	٤٨٠,٦٠٣,١٧٦	مواد أولية
٩٧,٣٩٥,٥٣٦	١٨٠,٢٩٣,٧٢٣	مصاريف غير مباشرة أخرى
٦٠,٢٥٦,٤٢٣	١٠٢,٨٩٠,٥٨٠	خدمات مقدمة من الخارج
٥٥,٦١١,٨٧٢	١٢٦,٩٢٥,٤٠٩	رواتب وأجور
١,٧٢١,٦٦٣,٢٥٣	٢,٨٩١,٥٦٨,٣٠٩	

١٩ - مصاريف إدارية وعمومية

يتكون هذا البند مما يلي:

فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول (غير مدققة)		
٢٠١١	٢٠١٢	
ل.س.	ل.س.	
١,١٠٦,٥٠١	٧,٤٩٢,٠٠١	مصاريف تدريب
٤٦,٩١٤,٩٢٧	٩١,٢٧٦,٨٠٧	رواتب وأجور وبدلات
١٦,٣٢٨,٥٨٠	٤١,٥٩٧,٦٣٥	أتعاب واستشارات فنية
١٥١,٦٩٦,٢٩٣	٢,٤٩٧,٥٠٨	اهتلاكات
٢٩١,٨٦٠	٥,٤٢٦,١٠١	إطفاءات
٥,٩٥٩,٧٥٨	٧,٤٠٤,٠٠٢	إيجارات
٤,٧١٥,٠٤٩	١٤,٥٠٢,٧٤١	عمولات مصرفية
٢,٧٢٣,٤١٩	٤,٣٠٣,٩٣٧	بريد وهاتف
٢,٧٢١,٨٠٢	٩,١٠٣,٦٢٣	ضيافة واستقبال
١,٢٩٤,٢٠٠	١,٤٢٩,٥٩٨	مصاريف صيانة وتصليح وتأمين سيارات
١,٩٨٦,١١٣	٩,٧٨٠,٩١٢	مصاريف سفر وإقامة
٣,١٥٠,٠٠١	٤٥,٧٢٢	ضرائب غير مقيمين
٢,٣٩٧,٨٠٥	١,٥٥٦,٢٦٥	رسم الطابع بالإضافة إلى رسم الإدارة المحلية
١,٧٦٩,٥٥٩	٢,٢٤٨,٧٠٧	وقود ومحروقات
٨٥٤,١٩٠	٢,٠٩٧,٧٤٣	دعاية ومطبوعات
١,٨٤١,٩٤٥	٢٠,٣٠٣,٢٤٦	تأمين
١٩٩,٧٥٠	٦٦٠,٥٤٥	مياه وكهرباء
-	١,١٢٦,١٤٥	مصاريف تصدير
١٥٥,٥٨٨,٢٤٠	-	مصاريف التزامات طارئة
٥,٢٧٤,٦٥٠	٨,١٩١,٣٧٤	مصاريف أخرى
٤٠٦,٨١٤,٦٤٢	٢٣١,٠٤٤,٦١٢	

٢٠ - إيضاح حول بيان التدفقات النقدية:

تم استثناء الأنشطة التشغيلية، الإستثمارية، والتمويلية غير النقدية التالية من بيان التدفقات النقدية:

أ - إعادة تصنيف مبلغ ١,٥٣٢,٨٦٩,٣٦٥ ل.س. من بند "قروض طويلة الأجل" إلى بند "قروض قصيرة الأجل" لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢.

ب - تحويل مبلغ ٩٦,٩٦١,٥٩٦ ل.س. من بند "مشاريع قيد التنفيذ" الى بند "موجودات ثابتة غير مادية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢.

٢١- القيمة العادلة وإدارة المخاطر

(أ) القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية:

لا يوجد فرق جوهري بين القيمة الدفترية والقيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الموقوفة بتاريخ بيان الوضع المالي.

(ب) مخاطر السوق:

تنشأ هذه المخاطر من التغيرات في قيمة، أو الإيرادات الناجمة عن الموجودات أو الفوائد أو أسعار صرف العملات بما فيها المخاطر الناجمة عن عدم التطابق بين الموجودات و المطلوبات.

(ج) مخاطر السيولة:

تتمثل مخاطر السيولة بإمكانية عدم توفر السيولة الكافية للإيفاء بالالتزامات المترتبة على الشركة عند الاستحقاق و ذلك في حدود تكلفة معقولة. لهذه الغاية، فإن الشركة تقوم بقياس التدفق النقدي المتوقع بالنسبة للموجودات والمطلوبات على حد سواء وذلك بشكل دوري.

(د) مخاطر معدل الفائدة:

تنشأ هذه المخاطر من التغيرات التي تحدث في معدلات الفوائد السوقية و التي لها تأثير مباشر على الموجودات المنتجة للفوائد والمطلوبات الخاضعة للفوائد.

٢٢- الموافقة على المعلومات المالية

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٤ تشرين الأول ٢٠١٢.