

شهادة محاسب قانوني تقرير مدقق حسابات مستقل

إلى الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة
حماد - الجمهورية العربية السورية

عملاً بقرار هيئة الأوراق والأسواق المالية بتقديم ميزانية ربعية عن الدورة المنتهية في
٢٠١٠/٩/٣٠ فإنه يشرفنا أن نعرض لكم ما يلي :

- ١- نطاق التدقيق : تم من واقع البيانات المالية للشركة والتي تتكون من الميزانية العمومية كما هي في
٢٠١٠/٩/٣٠ 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 وان
مسؤوليتنا هي حول صحة هذه القوائم استناداً لما قمنا به من أعمال التدقيق والمراجعة .
كما شمل القيام بإجراءات الحصول على ثبوتية المبالغ المصروفة والمقبوضة والإفصاحات 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 ٢٠١٠/٩/٣٠ 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 /

الشركة الأهلية للنقل
شركة مساهمة مغلقة

الميزانية (قائمة المركز المالي)	الموجبات	الإيضاح	المبالغ لـ ٢٠٠٩/١٢/٣١	المبالغ لـ ٢٠١٠/٠٩/٣٠
الموجودات غير المتداولة :				
صافي الموجودات الثابتة	١		٣٦٥,٠٩٣,٥٨٩	٣٣٦,٤٨١,٨١١
استثمارات في أوراق مالية	٢		٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠
مجموع الموجودات غير المتداولة			٣٧٠,٠٩٣,٥٨٩	٣٤١,٤٨١,٨١١
الموجودات المتداولة :				
مصرفات مدفوعة مقدماً	٣		١,٩٧٥,٠٠٠	١,١٦٤,٠٠٠
نقد في الصندوق ولدى المصارف			١٩,٣٢٥,٩٢١	٢٠,٢٧٥,٤٣٦
مخزون قطع الغيار و الاطارات ..			٢٧,٢٣٦,٨٣٦	٢١,٢٩٥,٠٩٤
مدِينون	٤		٣,٤٢٠,٦٢٨	٥,٣٤٦,٧٣١
موجودات أخرى - تأمينات لدى الغير	٥		١١٥,٠٠٠	١١٥,٠٠٠
مجموع الموجودات المتداولة			٥٢,٠٧٣,٣٨٥	٤٨,١٩٦,٢٦١
مجموع الموجودات			٤٢٢,١٦٦,٩٧٤	٣٨٩,٦٧٨,٠٧٢
المطالبات و حقوق المساهمين				
حقوق المساهمين :				
رأس المال المكتتب به والمدفوع	٦		٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي قانوني			٦٢,٠٩١,٥٨٥	٦٢,٠٩١,٥٨٥
احتياطي اختياري			٨٠٧,٨٩٧	٨٠٧,٨٩٧
أرباح محتجزة غير قابلة للتوزيع	٧		١٢,٠٨٣,٧٧٤	٢٣,١١٧,٤٦٠
أرباح عام ٢٠٠٩			٥٣,٠٣٣,٦٨٦	
أرباح الفترة الحالية ٢٠١٠				٣٣,٣٨٠,٠٩٢
مجموع حقوق المساهمين			٣٢٨,٠١٦,٩٤٢	٣١٩,٣٩٧,٠٣٤
المطالبات المتداولة :				
الموردون (نحاس)	٨		٣٨,٩٨٩,٩٤٠	٤,٢٦٧,٤٤٠
مؤونة ضريبة الدخل على الأرباح			٥,١٨١,٦٣٤	٥,٢١٧,٤٣١
قروض مؤقتة	٩		٢٣,٥٠٠,٠٠٠	١٧,٥٠٠,٠٠٠
مصرفات مستحقة	١٠		١١,٦٠٦,٠٣٥	٤,٠١٣,٩٢٦
أرباح مستحقة للمساهمين غير مدفوعة				٦,١٠٥,٨٠١
مطالبات أخرى	١١		١٤,٨٧٢,٤٢٣	٣٣,١٧٦,٤٤٠
مجموع المطالبات المتداولة			٩٤,١٥٠,٠٣٢	٧٠,٢٨١,٠٣٨
مجموع المطالبات و حقوق الملكية			٤٢٢,١٦٦,٩٧٤	٣٨٩,٦٧٨,٠٧٢

رئيس مجلس الإدارة

م . أحمد الأصفر

مفتش الحسابات

المحاسب القانوني

محمد مرزوق بن الشيخ خالد

إجازة رقم / ٢٤٦ / ٢٢ / ٢٠١٠

المدير المالي

غسان ضحيك

الشركة الأهلية للنقل

شركة مساهمة مغلقة

قائمة الدخل عن الأشهر التسعة الأولى من

عام ٢٠١٠

عام ٢٠٠٩

المبالغ ل.س

المبالغ ل.س

الإيضاح

البيان

الإيرادات

واردات نقل الركاب و الطرود و الحوالات

واردات متنوعة

إجمالي الإيرادات

المصروفات

مصروفات التشغيل

حوالات مسروقة بدمشق

مخصصات الاستهلاك

إجمالي المصروفات

الربح قبل الضريبة

ضريبة الدخل

الربح ناقصاً مؤونة الضريبة

٣٨٤,٨٨٠,٧٨٧

٣٦٧,٨٣١,٨٦٦

١٢

١٢,٣٩٥,٤٦٧

١٠,٨١٠,٣٣٣

١٣

٣٩٧,٢٧٦,٢٥٤

٣٧٨,٦٤٢,١٩٩

(٣٠٦,٣٠١,٦٢٨)

(٣٠٤,٩٧١,٠٧٩)

١٤

(٢٢,٣٣٧,٤٥٥)

١٥

(٣٠,٠٣٩,٦٤٨)

(٣٢,٩٥٧,٨٨٣)

١٦

(٣٥٨,٦٧٨,٧٣١)

(٣٣٧,٩٢٨,٩٦٢)

٣٨,٥٩٧,٥٢٣

٤٠,٧١٣,٢٣٧

(٥,٢١٧,٤٣١)

(٥,٦٩٩,٨٥٣)

٣٣,٣٨٠,٠٩٢

٣٥,٠١٣,٣٨٤

رئيس مجلس الإدارة

م . أحمد الأصفر

مفتش الحسابات

محمد مبرور القويش خالد

محمد مروان الشيخ خالد

إجازة رقم / ٢٤٦ / ٢٢/٢

المدير المالي

عسان ضحيك

الشركة الأهلية للنقل

شركة مساهمة مغلقة

قائمة التدفق النقدي للشركة الأهلية للنقل عن التسعة أشهر الأولى

عام ٢٠١٠

عام ٢٠٠٩

الإيضاح

البيان

التدفق النقدي من النشاط التشغيلي

٣٨,٥٩٧,٥٢٣	٤٠,٧١٣,٢٣٧		صافي الأرباح قبل الضريبة
٣٠,٠٣٩,٦٤٨	٣٢,٩٥٧,٨٨٣	١٦	مخصصات الاستهلاك
٦٨,٦٣٧,١٧١	٧٣,٦٧١,١٢٠		التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل التغير في بنود رأس المال العامل
٨١١,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠	٣	النقص بالمصروفات المدفوعة مقدماً
٥,٩٤١,٧٤٢	٥,٣٧٥,٢٠٩		النقص في المخزون
(١,٩٢٦,١٠٣)	(١,٠٩٣,٨٣٥)	٤	(الزيادة) في المدينون
(٧,٥٩٢,١٠٩)	(٣,٤١٣,٩٤٧)	١٠	(النقص) بالمصروفات المستحقة
	١,٦٣٥,٨٣٥		النقص بالموجودات الأخرى
١٨,٣٠٤,٠١٧	(٨,٤٨٨,٩٨٥)	١١	(النقص) الزيادة بالمطالب الأخرى
٨٤,١٧٥,٧١٨	٦٨,٠٨٥,٣٩٧		صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي
			<u>التدفق النقدي من النشاط الاستثماري</u>
(١,٤٢٧,٨٧٠)	(١,٠٢٤,٦٥٠)		شراء أصول ثابتة
(٣٤,٧٢٢,٥٠٠)	(٣٢,٤٦٠,٣٠٠)	٨	(نقص) الموردون
(٣٦,١٥٠,٣٧٠)	(٣٣,٤٨٤,٩٥٠)		صافي التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري
			<u>التدفق النقدي من النشاط التمويلي</u>
(٦,٠٠٠,٠٠٠)	(٩,٠٠٠,٠٠٠)	٩	(النقص) بالقروض المؤقتة
(٥,١٨١,٦٣٤)	(٢,٤٥٠,٠٦٦)		ضريبة مسددة
(٣٥,٨٩٤,١٩٩)	(٢٠,٠١٨,٠٨٠)		أرباح موزعة عن سنوات سابقة
(٤٧,٠٧٥,٨٣٣)	(٣١,٤٦٨,١٤٦)		صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
٩٤٩,٥١٥	٣,١٣٢,٣٠١		صافي التغير في التدفق النقدي
١٩,٣٢٥,٩٢١	١,٥٢٩,٨٠٠		رصيد النقدية أول المدة
٢٠,٢٧٥,٤٣٦	٤,٦٦٢,١٠١		رصيد النقدية آخر المدة

رئيس مجلس الإدارة

م . أحمد الأصفر

مفتش الحسابات

محمد عبد المنان الشيخ خالد

محمد مروان الشيخ خالد

إجازة رقم / ٢٤٦ /

المدير المالي

عسان ضحيك

٢٢١٠



الشركة الأهلية للنقل ش.م.م - حماة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية عن الأشهر التسعة الأولى (٢٠١٠)

١ - صافي الموجودات الثابتة :

البيــــــــان	التكلفة التاريخية	الاستهلاك المتراكم	صافي القيمة الدفترية
المبــــــــاني	٧٨,١٤٥,٩٢٢	٢٣,٠٧٩,٠٨٢	٥٥,٠٦٦,٨٤٠
وسائل النقل	٦٦٥,٤٠٠,٩٨٣	٣٩٤,٨٢٧,٦٧٣	٢٧٠,٥٧٣,٣١٠
آلات و معدات	٢,٥٥٢,٩٠٤	٢,١٩٨,٥١١	٣٥٤,٣٩٣
الأثــــــــاث	٢٨,٦٠٧,٦٢١	١٨,٧٦٤,٩٢٢	٩,٨٤٢,٦٩٩
عدد و أدوات	٤,٤٨١,١٧٥	٤,٤٢٨,٥٢٣	٥٢,٦٥٢
خطوط الهاتف	٣,٦٧٣,٦٩٤	٣,٠٨١,٧٧٧	٥٩١,٩١٧
المجمــــــــوع	٧٨٢,٨٦٢,٢٩٩	٤٤٦,٣٨٠,٤٨٨	٣٣٦,٤٨١,٨١١

٢ - استثمارات في أوراق مالية : بمبلغ /٥,٠٠٠,٠٠٠/ ليرة سورية و يقتصر هذا البند على مساهمة الشركة الأهلية للنقل بعشرة آلاف سهم من أسهم الجامعة الوطنية بحماة القيمة الاسمية للسهم الواحد (٥٠٠) ليرة سورية .

٣ - مصروفات مدفوعة مقدماً : بمبلغ /٧٣٥,٠٠٠/ ليرة سورية و هي أجور مكاتب الشركة في منطقة القابون بدمشق ، و مبلغ /٤٢٩,٠٠٠/ ليرة سورية أجور مكاتب الراموسة بحلب .

٤ - المدينون : بمبلغ /٥,٣٤٦,٧٣١/ ليرة سورية و هي سلف لدى محطات الوقود المعتمدة لتزويد بولمانات الشركة بمادة المازوت و سلف أخرى لفروع الشركة على النفقات العامة ، و بعض الذمم البسيطة .

٥ - الموجودات الأخرى : و يتألف هذا البند من مبلغ /١٠٠,٠٠٠/ ليرة سورية رهنية لمؤجر شقة مبيت السائقين بالرقعة ، إضافة إلى مبلغ /١٠٠,٠٠٠/ ليرة سورية كفالة سياحية ، إضافة إلى مبلغ /٥,٠٠٠/ ليرة سورية تأمين لمؤجر شقة مبيت السائقين بطرطوس .

٦ - رأس المال : وفقاً لأحكام قانون الاستثمار رقم /١٠/ لعام ١٩٩١ أسست غرفة تجارة حماة الشركة الأهلية للنقل برأسمال قدرة /١٠٠,٠٠٠,٠٠٠/ ليرة سورية موزعة على مئتا ألف سهم ، و بعام ١٩٩٤ ضاعفت الشركة رأسمالها ليصبح /٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠/ ليرة سورية موزعة على أربعمئة ألف سهم القيمة الاسمية للسهم الواحد خمسمئة ليرة سورية مدفوعة بالكامل .

الشركة الأهلية للنقل

ش.م.م - حماة



٧ - أرباح محتجزة غير قابلة للتوزيع : حسب قرار الهيئة العامة بتاريخ ٢٠٠٩/٥/٩ تم احتجاز مبلغ /١٢,٠٨٣,٧٧٤ ل.س . أيضاً بقرار الهيئة العامة بتاريخ ٢٠١٠/٤/٢٦ ، تم احتجاز مبلغ /١١,٠٣٣,٦٨٦ ل.س ، وذلك لدعم المركز المالي للشركة .

٨ - الموردون : الرصيد البالغ /٤,٢٦٧,٤٤٠ ليرة سورية يمثل رصيد قيمة الصفقة الأخيرة لبولمانات السفير و عددها تسعة (خمسة بولمانات ستاندر و أربعة بولمانات VIP) .

٩ - قروض مؤقتة : بمبلغ /١٧,٥٠٠,٠٠٠ ليرة سورية و هي قيمة سندات بنك بيمو حيث تقتصر علاقة الشركة من حيث القروض مع هذا البنك .

١٠ - مصروفات مستحقة: بمبلغ /٤,٠١٣,٩٢٦ ليرة سورية و تتألف من المساهمة بالتأمينات الاجتماعية و عمولات وكلاء الشركة و فواتير الهاتف و الكهرباء و المياه .

١١ - مطالب أخرى : بمبلغ /٣٣,١٧٦,٤٤٠ ل.س و تتألف من حوالات برسم الأمانة و هي الأهم و تأمينات وكالات مكاتب في الرقة و السقيلبية و منطقة باب توما و شيكات صادرة و غير مسحوبة لغاية ٢٠١٠/٩/٣٠ ، إضافة إلى أمانات الدوائر المالية فيما يخص ضريبة الرواتب و الأجور ، و رصيد حساب الصندوق التعاوني للعاملين بالشركة و أمانات للسائقين و المرافقين من عائدات الاستراحات و أمانات أخرى .

١٢ - الإيرادات من أنشطة الشركة الرئيسية :

المبلغ (ليرة سورية)	البيان
٢٨٧,٢٨٢,٦١٧	واردات نقل الركاب (تذاكر سفر)
٨٣,٥٩١,٨٦٥	واردات نقل طرود و أمانات
١٤,٠٠٦,٣٠٥	واردات حوالات مالية
٣٨٤,٨٨٠,٧٨٧	المجموع

١٣ - الإيرادات المتنوعة من غير الأنشطة الرئيسية :

المبلغ (ليرة سورية)	البيان
٥,٩١٣,٧٢٥	واردات رحلات سياحية
١,٣٣٠,١٥٩	فوائد مصرفية
٢٠٠,٠٠٠	واردات الصالة
٥٤,٢٥٧	حسب مكتسب
١,٦٧٨,٧٢٠	فروقات أسعار العملات
٣,١٥٥,٧٦١	مبيع مخلفات محطة الصيانة
٦٢,٨٤٥	عفش زائد
١٢,٣٩٥,٤٦٧	المجموع



الشركة الأهلية للنقل

ش.م.م - حماة

١٤ - مصروفات التشغيل

رواتب و أجور ومتمماتها	١٠٠,٢٩٥,١٧٢
قطع الغيار	٢٥,٩٨٩,٤١١
الإطارات	٦,٦٤٠,٨٢٤
الوقود	١٠٠,٧٤٠,٠٢٥
زيوت وشحوم	٤,٧٤٦,٤٣١
المنظفات	٣٧٨,٣٧٢
قرطاسيه ومطبوعات	٣,٣٢٥,٠٢٠
نفقات الضيافة	٤,٦٣٢,١٤٨
المدخرات	٥٨٦,٧٧٦
صيانة وإصلاح	١٠,٥٢٥,٤٦١
دعاية وإعلان	١٢٦,٤٨٥
أجور مواصلات	٥٥١,٩٤٤
كهرباء ومياه	١,٣٥٧,٠٧٧
هاتف وفاكس	٢,٥٩٩,٢٣٣
الإيجارات	٤,١٦٨,٩٢٠
نفقات قضائية	٣٠٩,٥٦٠
نفقات التأمين	١,٧١٩,٠٣٥
رسوم السيارات	٣,٣٨٩,٦٣٥
مكافآت لغير العاملين	١,٥٤٢,٦٩٤
نشاطات قومية واجتماعية	١٨,٧٠٠
عمولات مصرفية	٤٩,٠٧٢
عمولات الوكلاء	١٥,٥٥٢,٠٨٣
مصاريف مختلفة	٧٣٨,٨٣٩
مخالفات مرورية	٧١٠,٣٤٤
نفقات رحلات سياحة	٣٤٠,١٣٦
رسوم و طوابع	٢,٥٢٥,٢٥٩
تبرعات	٥٠,٠٠٠
بدلات السوق و الهيئة	٧٦٥,٠٠٠
نشر الإفصاحات الدورية	٧٧٢٠٠
رسوم ترخيص البريد و الحوالات	٢,٥٤٦,٥٠٠
أجور نقل البريد	٥,٣٣٤,٣٣٠
نفقات الهيئة العامة	٢٦٢,٤٠٦
منظومة التحصينات	١,٢٠٩,٥٣٠
فوائد مدينة	٢,٠٣٣,٧٠٦
رسوم انترنت	٤,٣٠٠
برامج كمبيوتر	٤٦٠,٠٠٠
مجموع النفقات النقدية	٣٠٦,٣٠١,٦٢٨



الشركة الأهلية للنقل

ش.م.م - حماة

١٥ - حوالات مسروقة بمكتب القابون :

المبلغ (ليرة سورية)	البيان
٢١,٢١٥,٩٩٠	الجرد الأولي بالإفصاح الطارئ رقم ٢٨١ تاريخ ٢٠١٠/٣/٨
١,١٢١,٤٦٥	ملحق جرد بالقرار رقم ٦/٢/٨ تاريخ ٢٠١٠/٣/١٥
٢٢,٣٣٧,٤٥٥	المجموع

١٦ - مخصصات استهلاك الموجودات عن الأشهر التسعة الأولى ٢٠١٠ :

المبلغ (ليرة سورية)	البيان
٢٥,٠٨١,٤٨٣	استهلاك وسائط النقل
٢,٠٤٦,٦٧٤	استهلاك الأثاث
٢,٣٤٤,٣٧٨	استهلاك المباني
٢٧٥,٥٢٧	استهلاك خطوط الهاتف
١٣٣,٦٢٨	استهلاك الآلات و المعدات
١٥٧,٩٥٨	استهلاك العدد و الأدوات
٣٠,٠٣٩,٦٤٨	المجموع