

شهادة محاسب قانوني

تقرير المراجعة لمدقق الحسابات الخارجي

(غير متحفظ)

إلى السادة المساهمين المحترمين

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة

قمنا بمراجعة البيانات المالية لشركة الأهلية للنقل والتي تشمل بيان المركز المالي كما في ٢٠١٠/٣/٣١ وبيان الدخل وبيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى .

تعد الإدارة مسؤولة عن إعداد البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) ، وان مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية استناداً إلى مراجعتنا .

نطاق المراجعة :

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعيار المراجعة الدولي رقم ٢٤١٠ " مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للشركة " والتي تتطلب أن نمتثل لمتطلبات قواعد السلوك المهني وتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة . وتتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية من إجراء استفسارات ، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى ، والمراجعة هي إلى حد كبير أقل جوهرية في نطاقها من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية ، ولذلك فهي لا تتيح لنا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على علم بكافة الأمور الهامة التي قد يتم تحديدها في التدقيق ، وتبعاً لذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

الاستنتاج :

استناداً إلى مراجعتنا لم يصل إلى علمنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن البيانات المالية المرحلية المرفقة ، والتي تشمل بيان المركز المالي كما في ٢٠١٠/٣/٣١ وبيان الدخل وبيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى . لا تعطي صورة صحيحة وعادلة من جميع النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ التقارير المالية المرحلية . كما أننا نشير إلى أن البيانات المالية تتسجم مع أنظمة هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية ، وان الشركة تحتفظ بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية والبيانات المالية منقفة معها ونوصي بالمصادقة عليها وتفضلوا فائق الاحترام .

المحاسب القانوني

محمد مروان الشيخ خالد
إجازته رقم / ٢٤٦ /

الشركة الأهلية للنقل
شركة مساهمة مغلقة

الميزانية (قائمة المركز المالي)
الموجبات

المبالغ ل.س	المبالغ ل.س	الإيضاح
٣٥٥٧٩٦٥٤٣	٣٦٥.٩٣٥٨٩	١
٥.٠٠٠.٠٠٠	٥.٠٠٠.٠٠٠	٢
<u>٣٦٠.٧٩٦٥٤٣</u>	<u>٣٧٠.٩٣٥٨٩</u>	
٧٣٥.٠٠٠	١٩٧٥.٠٠٠	٣
١٢٥١٩٦٧٩	١٩٣٢٥٩٢١	
٢٢٤٦٧١١٣	٢٧٢٣٦٨٣٦	
٤٨٢.٨٢٢	٣٤٢.٦٢٨	٤
١١٥.٠٠٠	١١٥.٠٠٠	٥
<u>٤.٦٥٧٦١٤</u>	<u>٥٢.٧٣٣٨٥</u>	
<u>٤.١٤٥٤١٥٧</u>	<u>٤٢٢١٦٦٩٧٤</u>	
٢.٠٠٠.٠٠٠	٢.٠٠٠.٠٠٠	٦
٦٢.٩١٥٨٥	٦٢.٩١٥٨٥	
٨٠.٧٨٩٧	٨٠.٧٨٩٧	
١٢.٨٣٧٧٤	١٢.٨٣٧٧٤	
٥٣.٣٣٦٨٦	٥٣.٣٣٦٨٦	
(٣٧١٧٢٦)		
<u>٣٢٧٦٤٥٢١٦</u>	<u>٣٢٨.١٦٩٤٢</u>	
٢٦٣٧٦٢٤.	٣٨٩٨٩٩٤.	٧
٥١٨١٦٣٤	٥١٨١٦٣٤	
٢٣٥.٠٠٠.٠٠٠	٢٣٥.٠٠٠.٠٠٠	٨
٤٣٨٣٧٦٨	١١٦.٦.٣٥	٩
١٤٣٦٧٢٩٩	١٤٨٧٢٤٢٣	١٠
<u>٧٣٨.٨٩٤١</u>	<u>٩٤١٥٠.٣٢</u>	
<u>٤.١٤٥٤١٥٧</u>	<u>٤٢٢١٦٦٩٧٤</u>	

الموجودات غير المتداولة :
صافي الموجودات الثابتة
استثمارات في أوراق مالية
مجموع الموجودات غير المتداولة
الموجودات المتداولة :
مصرفات مدفوعة مقدماً
نقد في الصندوق ولدى المصارف
مخزون قطع الغيار و الاطارات ..
مدينون
موجودات أخرى - تأمينات لدى الغير
مجموع الموجودات المتداولة
مجموع الموجودات

المطالب و حقوق المساهمين

حقوق المساهمين :
رأس المال المكتتب به والمدفوع
احتياطي قانوني
احتياطي اختياري
أرباح مدورة
أرباح عام ٢٠٠٩
خسائر الربع الأول ٢٠١٠
مجموع حقوق المساهمين
المطالب المتداولة :
الموردون (نحاس)
مؤونة ضريبة الدخل عن عام ٢٠٠٩
قروض مؤقتة
مصرفات مستحقة
مطالب أخرى
مجموع المطالب المتداولة
مجموع المطالب و حقوق الملكية

رئيس مجلس الإدارة

المحاسب القانوني مفتش الحسابات

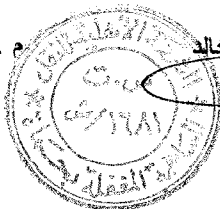
محمد مروان، المحاسب القانوني خالد

م. احمد الأصفر

إجازة رقم / ٦١ / ٢٢٤٦٦٦٩٧٤ السيد مروان الشيخ خالد

المدير المالي

غسان ضحيك



Handwritten signature of the financial manager.

قائمة الدخل عن الربع الأول من عام ٢٠٠٩ عام ٢٠١٠

المبالغ ل.س	المبالغ ل.س	الإيضاح	البيان
١٢٤٤٣٨٣٢٥	١١٩٨٤٥٨٧٧	١١	الإيرادات واردات نقل الركاب و الطرود و الحوالات
٢٢٦٤٨٥٨	٢٦٨٦٢٤٨	١٢	واردات متنوعة
١٢٦٧٠٣١٨٣	١٢٢٥٣٢١٢٥		إجمالي الإيرادات
(٩٤٨١٧٩٩٣)	(١٠١٠٨١٤٨٥)	١٣	المصروفات مصروفات التشغيل
(٢٢٣٠٠٩٥٥)		١٤	حوالات مسروقة بدمشق
(٩٩٥٥٩٦١)	(١٠٤٠١٣٤٨)	١٥	مخصصات الاستهلاك
(١٢٧٠٧٤٩٠٩)	(١١١٤٨٢٨٣٣)		إجمالي المصروفات
(٣٧١٧٢٦)	١١٠٤٩٢٩٢		الربح قبل الضريبة (الخسارة)
	(١٥٤٦٩٠١)		ضريبة الدخل
(٣٧١٧٢٦)	٩٥٠٢٣٩١		الربح ناقصاً مؤونة الضريبة (الخسارة)

رئيس مجلس الإدارة

م . احمد الأصفر

مفتش الحسابات

محمد مروان الشيخ خالد

المدير المالي

غسان ضحيك

المحاسب القانوني

محمد مهدي خالد

إجاره رقم / ٢٤١١



الشركة الأهلية للنقل
شركة مساهمة مغلقة

قائمة التدفق النقدي للشركة الأهلية للنقل عن الربع الأول

الإيضاح

البينان

التدفق النقدي من النشاط التشغيلي

عام ٢٠١٠	عام ٢٠٠٩		
(٣٧١٧٢٦)	١١.٤٩٢٩٢		صافي الأرباح (الخسائر)
٩٩٥٥٩٦١	١.٤٠١٣٤٨	١٥	مخصصات الاستهلاك
٩٥٨٤٢٣٥	٢١٤٥٠٦٤٠		التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل التغير في بنود رأس المال العامل
١٢٤٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠	٣	النقص بالمصروفات المدفوعة مقدماً
	١٤٠٨٣٥		النقص بالإيرادات المستحقة
٤٧٦٩٧٢٣	٦٢٤٦٥٦٠		النقص في المخزون
(١٤٠٠١٩٤)	(٥١٣٢٠١)	٤	(الزيادة) في المدينون
(٧٢٢٢٢٦٧)	(٤٧٧٠٠٤)	٩	(النقص) بالمصروفات المستحقة
(٥١٣٦٠٩)	(٥٧٣١٦٩٩)	١٠	(النقص) بالموجودات الأخرى
٦٤٥٧٨٨٨	١٧٢٢٣١١١		صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي
			<u>التدفق النقدي من النشاط الاستثماري</u>
	(٧٧٠٠٠)		شراء مولدة
(٦٥٠٤٣٠)	(٢٣٤٢٩٠)		شراء أصول ثابتة - أثاث
(١٢٦١٣٧٠٠)	(١٠٤٨٢٠٠٠)	٧	(نقص) الموردون
(١٣٢٦٤١٣٠)	(١٠٧٩٣٢٩٠)		صافي التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري
			<u>التدفق النقدي من النشاط التمويلي</u>
	(٧٥٠٠٠٠٠)	٨	(النقص) بالقروض المؤقتة
	(٢٧٩٥٨٠)		أرباح موزعة عن سنوات سابقة
	(٧٧٧٩٥٨٠)		صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
(٦٨٠٦٢٤٢)	(١٣٤٩٧٥٩)		صافي (النقص) الزيادة في التدفق النقدي
١٩٣٢٥٩٢١	١٥٢٩٨٠٠		رصيد النقدية أول المدة
١٢٥١٩٦٧٩	١٨٠٠٤١		رصيد النقدية آخر المدة

رئيس مجلس الإدارة

م. أحمد الأصفر

مفتش الحسابات

محمد مروان الشيخ خالد

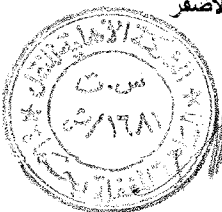
المدير المالي

غسان ضحيك

المحاسب القانوني

محمد مهدي عبد السلام خالد

إجاره رقم / ٢٢١٧



Handwritten signature of the legal accountant.

Handwritten signature of the financial manager.



الشركة الأهلية للنقل ش.م.م - حماة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية عن الربع الأول ٢٠١٠

١ - صافي الموجودات الثابتة :

البيانات	التكلفة التاريخية	الاستهلاك المتراكم	صافي القيمة الدفترية
المباني	٧٨,١٤٥,٩٢٢	٢١,٥١٦,١٦٣	٥٦,٦٢٩,٧٥٩
وسائل النقل	٦٦٥,٤٠٠,٩٨٤	٣٧٨,١٠٠,٤٨٧	٢٨٧,٣٠٠,٤٩٧
آلات و معدات	٢,٥٥٢,٩٠٤	٢,١٠٩,٤٢٧	٤٤٣,٤٧٧
الأثاث	٢٨,٠٣٩,٢٩١	١٧,٣٩٢,٠٨٣	١٠,٦٤٧,٢٠٨
عدد و أدوات	٤,٢٧٢,٠٦٥	٤,٢٧٢,٠٦٥	٠
خطوط الهاتف	٣,٦٧٣,٦٩٤	٢,٨٩٨,٠٩٢	٧٧٥,٦٠٢
هبات و تكاليف كراج حماة	١٦,٤٨٠,٠٧١	١٦,٤٨٠,٠٧١	٠
المجموع	٧٩٨,٥٦٤,٩٣١	٤٤٢,٧٦٨,٣٨٨	٣٥٥,٧٩٦,٥٤٣

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 .

٤ - المدينون : بمبلغ /٤,٨٢٠,٨٢٢/ ليرة سورية و هي سلف لدى محطات الوقود المعتمدة لتزويد بولمانات الشركة بمادة المازوت و سلف أخرى لفروع الشركة للإقلاع بخدمة الحوالات الفورية ، 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 برأس مال قدرة /١٠٠,٠٠٠,٠٠٠/ ليرة سورية موزعة على مئتا ألف سهم ، و بعام ١٩٩٤ ضاعفت الشركة رأس مالها 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 - الموردون : الرصيد البالغ /٢٦,٣٧٦,٢٤٠/ ليرة سورية يمثل رصيد قيمة الصفقة الأخيرة لبولمانات السفير و عددها تسعة (خمسة بولمانات ستاندر و أربعة بولمانات VIP) .
- ٨ - قروض مؤقتة : بمبلغ /٢٣,٥٠٠,٠٠٠/ ليرة سورية و هي قيمة سندات بنك بيمو حيث تقتصر علاقة الشركة من حيث القروض مع هذا البنك
- ٩ - مصروفات مستحقة: بمبلغ /٤,٣٨٣,٧٦٨/ ليرة سورية و تتألف من المساهمة بالتأمينات الاجتماعية و عمولات وكلاء الشركة و فواتير الهاتف و الكهرباء و المياه و بدل أتعاب تدقيق حسابات عام ٢٠٠٩ .
- ١٠ - مطالب أخرى : بمبلغ /١٤,٣٦٧,٢٩٩/ ل.س و تتألف من تأمينات وكالات مكاتب في الرقة و السقيلية و منطقة باب توما و الزبلطاني بدمشق ، و شيكات صادرة و غير مسحوبة لغاية ٢٠١٠/٣/٣١ ، 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 حوالات برسم الأمانة و أمانات أخرى .

١١ - الإيرادات من أنشطة الشركة الرئيسية :

المبلغ (ليرة سورية)	البيان
٩١,٤٠٧,٥٥٠	واردات نقل الركاب (تذاكر سفر)
٣٣,٠٣٠,٧٧٥	واردات نقل طرود و حوالات
١٢٤,٤٣٨,٣٢٥	المجموع

١٢ - الإيرادات المتنوعة من غير الأنشطة الرئيسية :

المبلغ (ليرة سورية)	البيان
٥٢٤,٩٥٠	واردات رحلات سياحية
٩,٠٨٥	فوائد مصرفية
٢٠٠,٠٠٠	واردات الصالة
١٤,٢٥٩	حسم مكاتب
٦٨٤,٣٢٠	فروقات أسعار العملات
٨١١,٥٥٤	مبيع مخلفات محطة الصيانة
٢٠,٦٩٠	عفش زائد
٢,٢٦٤,٨٥٨	المجموع





الشركة الأهلية للنقل
ش.م.م - حماة

١٣ - مصروفات التشغيل :

رواتب و أجور و متمماتها	٣١٨٧٠١٨٣
قطع الغيار	٧٨٢٠٩١٠
الإطارات	٣٠٣٦٩٣٠
الوقود	٣١٣٦٢٥٥٩
زيوت و شحوم	١٨٨٠٤٩٦
المنظفات	٩٨٦٦٣
قرطاسية و مطبوعات	١٠١٤٠٠٩
نفقات الضيافة	١٥٨٩٨٣٩
المدخرات	١٧٠٢٣٣
صيانة و اصلاح	٢٨٦١٦٦٠
دعاية و اعلان	١٥٧٣٥
أجور مواصلات	١٤٨٩٢٩
كهرباء و مياه	٧٠٩٥٠
هاتف و فاكس	٣٢٦٠٩٠
الإيجارات	١٩٩٢١٢٠
نفقات قضائية	١٢٠٥٠٠
نفقات التأمين	٤٤٣٩٤٢
رسوم السيارات	٩٥٠٤٥٣
مكافآت لغير العاملين	٣٩٥٩٠٠
نشاطات قومية و اجتماعية	٦٢٠٠
عمولات مصرفية	٤٢١٠٦
عمولات الوكلاء	٤٤٥١٨٧٨
مصاريف مختلفة	٣٥٦٢٩٥
مخالفات مرورية	٢٤٩١٣٥
نفقات رحلات سياحة	١٢٤٣٥١
رسوم و طابع	١١٧٠٦٩٧
بدلات السوق و الهيئة	٧٢٥٠٠٠
أجور نقل البريد	١٣٤٣٧٢٠
نفقات الهيئة العامة	١٥٤١٧٠
منظومة التحصينات	٢٤٣٤٠
مجموع النفقات النقدية	٩٤,٨١٧,٩٩٣





الشركة الأهلية للنقل
ش.م.م - حماة

١٤ - حوالات مسروقة بمكتب القابون :

المبلغ (ليرة سورية)	البيان
٢١,٢١٥,٩٩٠	الجرد الأولي بالإفصاح الطارئ رقم ٢٨١ تاريخ ٢٠١٠/٣/٨
١,٠٨٤,٩٦٥	ملحق جرد بالقرار رقم ٦/٢/٨ تاريخ ٢٠١٠/٣/١٥
٢٢,٣٠٠,٩٥٥	المجموع

١٥ - مخصصات استهلاك الموجودات عن الربع الأول ٢٠١٠ :

المبلغ (ليرة سورية)	البيان
٨,٣٦٢,٧٨٢	استهلاك وسائط النقل
٦٧٣,٨٣٥	استهلاك الأثاث
٧٨١,٤٥٩	استهلاك المباني
٩١,٨٤٢	استهلاك خطوط الهاتف
٠	استهلاك هبات و تكاليف كراج حماة
٤٤,٥٤٣	استهلاك الآلات و المعدات
١,٥٠٠	استهلاك العدد و الأدوات
٩,٩٥٥,٩٦١	المجموع

