



هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية  
دائرة الإصدار والإفصاح للشركات المساهمة

استمارة الإفصاح رقم 2

استمارة خاصة بالإفصاح عن النتائج المرحلية للفترة المنتهية بتاريخ 2024/6/30

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 الإدراج 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	2,743

رئيس و أعضاء مجلس الإدارة و الجهات التي يمثلونها :

الرقم	الاسم	الصفة	الجهة التي يمثلها	نسبة الملكية
1	عسان سيف الدين الصباغ الثبرلازي	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 0.56
5	هيثم محمد مروان الفرا	عضو	—	0/0 0.25
6	عبد الكريم الحبال	عضو	—	0/0 0.27
7	مروان مخلص كربوج	عضو	—	0/0 0.25

المدير العام : المهندس عبد المنعم أحمد الشامي

مدقق الحسابات : عبد الله صلوحه

العنوان : حماة - مركز انطلاق البولمان

رقم الهاتف : 033/2517300

رقم الفاكس : 033/2211923

الموقع الإلكتروني:

ثانياً : قيم السهم :

القيمة الاسمية (ل.س)	القيمة الدفترية (ل.س)	القيمة السوقية (ل.س)
100.00	392.40	5098.90



الأرقام المقارنة بالألف لليريات السورية

ثالثاً : ملخص النتائج المرحلية :

التغير 0/0	بيانات نهاية السنة السابقة	بيانات النصف 2024/1	بيانات النصف 2023/1	آخر ثلاث اشهر	آخر ثلاث اشهر	النتائج المرحلية المقارنة
0/0	7.71 +	5,857,147	5,833,426	3,283,725	13,268,263	مجموع الموجودات
0/0	3.41 -	4,062,546	(233,793)	(127,165)	(456,413)	حقوق المساهمين
0/0	127.45 +	5,833,426	5,833,426	3,283,725	13,268,263	صافي الإيرادات
0/0	82.35 +	1,389,245	1,389,245	755,745	2,533,246	صافي الربح قبل الضريبة
0/0	95.22 +	(233,793)	(233,793)	(127,165)	(456,413)	ضريبة الدخل على الأرباح
		-	-	-	-	حقوق الأقلية في الأرباح
0/0	79.74 +	1,155,452	1,155,452	628,580	2,076,833	صافي الدخل للمساهمين
		10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	عدد الأسهم
ربحية السهم الواحد باليريات السورية						
0/0	79.74 +	115.55	62.86	207.68	114.46	ربح السهم ل.س

رابعاً : النتائج المرحلية بعد استبعاد فروقات أسعار الصرف غير المحققة

التغير 0/0	بيانات النصف 2023/1	آخر ثلاث اشهر	بيانات النصف 2024/1	آخر ثلاث اشهر	النتائج المرحلية المقارنة
	-	-	-	-	أرباح / ( خسائر ) فروقات أسعار الصرف غير محققة
0/0	79.74 +	1,155,452	628,580	2,076,833	صافي الدخل للمساهمين بعد استبعاد فروقات غير محققة
ربحية السهم الواحد باليريات السورية					
0/0	79.74 +	115.55	62.86	207.68	ربحية السهم بعد استبعاد فروقات غير محققة ل.س

خامساً خلاصة عن نتائج أعمال الشركة :

حققت الشركة نسبة عالية من النمو بالدخل الرئيسي و الأرباح لغاية 2024/6/30 ، و اقتصر عملها على النشاط الرئيسي بنقل الركاب و الطرود و البعثات البريدية .

و بناءً على قرار الهيئة العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 2023/6/10 و قرار وزارة التجارة الداخلية وحماية المستهلك رقم /2544/ تاريخ 2023/8/13 ، و قرار هيئة الأوراق و الأسواق الآلية السورية رقم /107/ 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 .

رئيس مجلس الإدارة  
المهندس غسان الصباغ الشيراوي

حماة في 2024/07/15



الشركة الأهلية للنقل  
(شركة مساهمة مغفلة عامة)

القوائم المالية المرحلية  
للفترة المنتهية في 2024/6/30

## جدول المحتويات

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





## 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 حزيران 2024 والتي تشمل قائمة المركز المالي وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين لأشهر الستة المنتهية بذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات 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 نبيدي رأي تدقيق.

### الأستنتاج

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 حزيران 2024 وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية لأشهر الستة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) والأنظمة والقوانين المطبقة في سورية.

### تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى:

إن نطاق تدقيقنا 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.

15 تموز 2024



المحاسب القانوني

عبد الله صلوحه

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

قائمة المركز المالي المرحلية

كما تظهر في 30 حزيران 2024

مدققة	غير مدققة		
2023/12/31	2024/06/30	الإيضاح	الموجــــــــــــــــودات
			الموجودات الثابتة
1,353,626	1,864,567	4	الموجودات الثابتة بالصافي
20,000	20,000	5	استثمارات مالية
<b>1,373,626</b>	<b>1,884,567</b>		مجموع الموجودات الثابتة
			الموجودات المتداولة :
2,159,580	2,516,745	6	مخزون قطع الغيار و الاطارات
117,146	354,537	7	مديــــــــــــــــون
-	78,621	8	مشروعات تحت التنفيذ
548,925	560,250	9	حسابات مدينة مختلفة
1,657,871	913,841	10	نقد في الصندوق ولدى المصارف
<b>4,483,522</b>	<b>4,423,994</b>		مجموع الموجودات المتداولة
<b>5,857,148</b>	<b>6,308,561</b>		مجموع الموجودات
			المطلوبات و حقوق الملكية
			حقوق المساهمين
1,000,000	1,000,000	1	رأس المال المكتتب به والمدفوع
250,000	250,000	11	احتياطي قانوني
-	437,175	12	احتياطي اختياري
160,041	160,041	13	أرباح مدورة
2,652,505	2,076,833		أرباح الفترة
<b>4,062,546</b>	<b>3,924,049</b>		مجموع حقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة :
544,641	456,413	14	مؤونة ضريبة الدخل
598,652	648,140	15	مصروفات مستحقة
651,309	1,279,959	16	مطلوبات أخرى
<b>1,794,602</b>	<b>2,384,512</b>		مجموع المطلوبات المتداولة
<b>5,857,148</b>	<b>6,308,561</b>		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية

رئيس مجلس الإدارة  
م . غسان الصياغ الشيرازي

المدير العام  
م . عبد المنعم الشامي

المدير المالي  
غسان ضحرك



البيانات المالية بالآلاف الليرات السورية وفق تعميم هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية رقم 16 تاريخ 2024/7/1 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 الدخل المرحلية

كما تظهر في 30 حزيران 2024

غير مدققة 2023/06/30	غير مدققة 2024/06/30	الإيضاح	البيان
			<u>الإيرادات</u>
5,771,227	13,157,892	17	واردات نقل الركاب و الطرود
62,199	110,371	18	واردات متنوعة
<u>5,833,426</u>	<u>13,268,263</u>		إجمالي الإيرادات
			<u>المصروفات</u>
(4,350,527)	(10,567,062)	19	مصروفات التشغيل ركاب و شحن
(93,654)	(167,955)	4	مصروف الاستهلاك
<u>(4,444,181)</u>	<u>(10,735,017)</u>		إجمالي المصروفات
1,389,245	2,533,246		الأرباح قبل الضريبة
(233,793)	(456,413)	14	ضريبة الدخل
<u>1,155,452</u>	<u>2,076,833</u>		صافي الأرباح بعد الضريبة
<u>المبالغ ل.س</u>	<u>المبالغ ل.س</u>		صافي الأرباح بعد الضريبة
1,155,452,088	2,076,833,269		عدد الأسهم بنهاية الفترة
10,000,000	10,000,000		حصة السهم من صافي الأرباح
<u>115.55</u>	<u>207.68</u>	20	

رئيس مجلس الإدارة

م. غسان الصباغ الشيرازي

المدير العام

م. عبد المنعم الشامي

المدير المالي

غسان ضحيك



البيانات المالية بآلاف الليرات السورية وفق تعميم هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية رقم 16 تاريخ 2024/7/1

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 حزيران 2024

غير مدققة	غير مدققة		البيــــــــــــن
2023/06/30	2024/06/30	الإيضاح	
المبالغ بالآلاف الليرات	المبالغ بالآلاف الليرات		
			<u>التدفق النقدي من النشاط التشغيلي</u>
1,389,245	2,533,246		صافي الأرباح قبل الضريبة
93,654	167,955	4	يضاف استهلاكات الفترة
<b>1,482,899</b>	<b>2,701,201</b>		<b>التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل التغيير في بنود رأس المال العامل</b>
(378,244)	(357,165)		(الزيادة) في المخزون
(44,560)	(237,391)		( الزيادة ) في المدينون
81,784	(78,621)		(الزيادة) النقص في مشروعات تحت التنفيذ
(109,686)	(11,325)		(الزيادة) بالحسابات المدينة المختلفة
(232,490)	49,488		الزيادة (النقص) بالمصروفات المستحقة
232,165	628,650		الزيادة بالمطلوبات الأخرى
<b>1,031,868</b>	<b>2,694,837</b>		<b>صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل الضريبة</b>
(251,822)	(544,641)		ضريبة الدخل المسددة
<b>780,046</b>	<b>2,150,196</b>		<b>صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي</b>
			<u>التدفق النقدي من النشاط الاستثماري</u>
-	(128,941)	4	شراء أصول ثابتة
(83,064)	(549,955)		تكاليف تعمیر بولمانات
<b>(83,064)</b>	<b>(678,896)</b>		<b>صافي التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري</b>
			<u>التدفق النقدي من النشاط التمويلي</u>
(699,585)	(2,215,330)		أرباح موزعة + حصص مجلس الإدارة و الصندوق التعاوني
<b>(699,585)</b>	<b>(2,215,330)</b>		<b>صافي التدفقات نقدية من النشاط التمويلي</b>
<b>(2,603)</b>	<b>(744,030)</b>		<b>صافي التدفق النقدي من الأنشطة الثلاث</b>
<b>755,871</b>	<b>1,657,871</b>	10	النقد وما في حكمه أول الفترة
<b>753,268</b>	<b>913,841</b>	10	النقد وما في حكمه آخر الفترة

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

المدير المالي

م. غسان الصياغ الشيرازي

م. عبد المنعم الشامي

غسان ضحيك



البيانات المالية بالآلاف الليرات السورية وفق تعميم هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية رقم 16 تاريخ 2024/7/1

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 حزيران 2024

المبالغ بالآلاف الليرات السورية							البيان
المجموع	أرباح(خسائر)مرحلة	أرباح(خسائر)الفترة	أرباح مدورة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	راس المال المدفوع	
4,062,546	2,652,505	-	160,041	-	250,000	1,000,000	الرصيد في 2024 /1/ 1
-	(437,175)			437,175			قرار الهيئة العامة في 2024 /3/ 17
(162,330)	(162,330)						مكافأة مجلس الإدارة
(53,000)	(53,000)						حصة الصندوق التعاوني
(2,000,000)	(2,000,000)						حصة المساهمين من الأرباح
2,076,833		2,076,833					أرباح الفترة
<b>3,924,049</b>	<b>-</b>	<b>2,076,833</b>	<b>160,041</b>	<b>437,175</b>	<b>250,000</b>	<b>1,000,000</b>	الرصيد في 2024 / 6 / 30
المجموع	أرباح(خسائر)مرحلة	أرباح(خسائر)الفترة	أرباح مدورة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	راس المال المدفوع	البيان
2,071,026	1,243,133	-	227,893	200,000	200,000	200,000	الرصيد في 2023 /1/ 1
-	(543,548)		543,548				قرار الهيئة العامة في 2023 /3/ 14
(74,725)	(74,725)						مكافأة مجلس الإدارة
(24,860)	(24,860)						حصة الصندوق التعاوني
(600,000)	(600,000)						حصة المساهمين من الأرباح
1,155,452		1,155,452					أرباح الفترة
<b>2,526,893</b>	<b>-</b>	<b>1,155,452</b>	<b>771,441</b>	<b>200,000</b>	<b>200,000</b>	<b>200,000</b>	الرصيد في 2023 / 6 / 30

رئيس مجلس الإدارة  
م. غسان الصباغ الشيرازي

المدير العام  
م. عبد المنعم الشامي

المدير المالي  
غسان ضحيك



البيانات المالية بالآلاف الليرات السورية وفق تعميم هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية رقم 16 تاريخ 2024/7/1  
إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 21 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

30 حزيران 2024 (غير مدققة)

30 حزيران 2023 (غير مدققة)

## الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية

عن الفترة المنتهية في 30 حزيران 2024

1- معلومات عامة عن الشركة:

- 1) رأس المال: وفقاً لأحكام قانون الاستثمار رقم /10/ لعام 1991 أسست غرفة تجارة حماية الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة بحماه برأسمال قدرة /100,000,000/ ليرة سورية موزعة على مئتا ألف سهم، وبعام 1994 ضاعفت الشركة رأسمالها ليصبح /200,000,000/ ليرة سورية موزعة على أربعمئة ألف سهم القيمة الاسمية للسهم الواحد خمسمائة 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 و حماية 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 - 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 للحالات 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 للحالات 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 للحالات ، 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 على مبدأ الاستمرارية وأن الشركة تمتلك الموارد للاستمرار في العمل في المستقبل المنظور.
- 3) تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، والأرقام بالآلاف الليرات السورية حسب تعميم هيئة الأوراق و السواق المالية السورية رقم 16 تاريخ 2024/7/1، باستثناءات مشار إليها صراحة أنها بالليرة السورية.

**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 المقدرة للموجودات الثابتة:

البيان	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 %
منظومات الطاقة الشمسية	5	20 %
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 حزيران 2024

صافي الموجودات الثابتة : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية):

التاريخ	الحساب	التكلفة بداية الفترة	إضافات	التكلفة نهاية الفترة	الاستهلاك المتراكم بداية الفترة	استهلاك الفترة	الاستهلاك المتراكم نهاية الفترة	صافي القيمة الدفترية
2023/12/31	مبلي	119,068		119,068	(63,595)	(4,763)	(68,358)	50,710
	وسائط نقل	728,839		728,839	(721,099)	(4,644)	(725,743)	3,096
	بولملفات مجددة محليا	1,139,839	411,789	1,551,628	(235,079)	(193,954)	(429,032)	1,122,596
	الات ومعدات	40,756		40,756	(24,527)	(4,033)	(28,560)	12,196
	عدد وأدوات	124,942	121,271	246,213	(57,035)	(36,932)	(93,967)	152,246
	آلات ومفروشات	40,139		40,139	(32,198)	(1,028)	(33,226)	6,913
	خطوط الهاتف	3,674		3,674	(3,674)	-	(3,674)	-
	بنر محطة الصيقة	12,355		12,355	(5,251)	(1,235)	(6,486)	5,869
	المجموع	2,209,612	533,060	2,742,672	(1,142,458)	(246,589)	(1,389,046)	1,353,626
	2024/06/30	مبلي	119,068		119,068	(68,358)	(2,381)	(70,739)
وسائط نقل		728,839		728,839	(725,743)	(1,548)	(727,291)	1,548
بولملفات مجددة محليا		1,551,628	549,955	2,101,583	(429,032)	(131,349)	(560,381)	1,541,202
الات ومعدات		40,756		40,756	(28,560)	(2,016)	(30,576)	10,180
عدد وأدوات		246,213	2,176	248,389	(93,967)	(18,629)	(112,596)	135,793
منظومات الطاقة الشمسية		-	108,990	108,990	-	(10,899)	(10,899)	98,091
آلات ومفروشات		40,139	17,775	57,914	(33,226)	(515)	(33,741)	24,173
خطوط الهاتف		3,674		3,674	(3,674)	-	(3,674)	-
بنر محطة الصيقة		12,355		12,355	(6,486)	(618)	(7,104)	5,251
المجموع		2,742,672	678,896	3,421,568	(1,389,046)	(167,955)	(1,557,001)	1,864,567

5- استثمارات في أوراق مالية : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية) :

2023/12/31	2024/6/30	البيان
20,000	20,000	مساهمة الشركة بأسهم الجامعة الوطنية
<b>20,000</b>	<b>20,000</b>	<b>المجموع</b>

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

6- المخزون : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية):

2023/12/31	2024/6/30	البيان
1,823,007	2,189,667	قطع غيار و مدخرات
160,801	139,169	زيوت وشحوم
-	27,852	الوقود
175,772	160,057	مطبوعات و مواد مستهلكة
<b>2,159,580</b>	<b>2,516,745</b>	<b>المجموع</b>

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية

عن الفترة المنتهية في 30 حزيران 2024

7- المدينون : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية):

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

2023/12/31	2024/6/30	البيان
49,263	227,957	*سلف سادكوب / الوقود
51,364	44,527	**سلف فروع الشركة على النفقات
12,369	60,949	سلف وضم العاملين بالأهلية للنقل
4,150	21,104	***ضم وكلاء الأهلية للنقل
<b>117,146</b>	<b>354,537</b>	<b>المجموع</b>

- \* تم استئناف تزويد الشركة بصهاريج المازوت من شركة محروقات حماة بدءاً من 2024/2/29

- \*\* تمنح السلف لفروع الشركة لتغطية النفقات الضرورية اللازمة للتشغيل ويتم تصفيتهما خلال العام المالي .

- \*\*\* ضم الوكلاء فتتمثل بأرصدة أقساط التراخيص ونفقات التأمين وتستوفى على أقساط شهرية

8- مشروعات تحت التنفيذ : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية)

2023/12/31	2024/6/30	البيان
-	1,000	تكلفة تعميم البولمان 62
-	77,621	تكلفة تعميم البولمان 58
-	<b>78,621</b>	<b>المجموع</b>

9- حسابات مدينة مختلفة : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية):

2023/12/31	2024/6/30	البيان
18,000	18,000	* تأمينات نهائية - مكتب رقم 11 الراموسة
530,925	542,250	**أجور نقل طلاب الجامعة الوطنية
<b>548,925</b>	<b>560,250</b>	<b>المجموع</b>

- \* تأمينات نهائية مجمدة لدى بلدية حلب على استثمار المكتب رقم 11/ بکراج الراموسة .

- \*\*رصيد حساب أجور نقل طلاب الجامعة الوطنية الخاصة والهيئة التدريسية عن حزيران 2024 سددت في 2024/7/4 .

10- النقد في الصندوق والمصارف : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية)

2023/12/31	2024/6/30	البيان
75,923	63,655	بنك بيلوس - حساب جاري / ل.س
985	1,291	بنك بيمو - حساب جاري / ل.س
21,733	16,510	بنك البركة - حساب جاري / ل.س
1,034,163	81,509	المصرف التجاري السوري - حساب جاري / ل.س
100,000	100,000	* التسليف الشعبي - شهادات استثمار في ( أ )
425,067	650,876	** الصناديق
<b>1,657,871</b>	<b>913,841</b>	<b>المجموع</b>



الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية

عن الفترة المنتهية في 30 حزيران 2024

- 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 : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية)

المبالغ	البيان
200,000	رصيد مدور
50,000	اقتطاعات من أرباح عام 2023
<b>250,000</b>	<b>رصيد 2023/12/31</b>

بلغ الرصيد المدور للاحتياطي القانوني متنا مليون ليرة سورية و هذا يساوي كامل رأس المال بتاريخ 2022/12/31 قبل الزيادة ، و قم تم إضافة خمسين مليون ليرة سورية ليبلغ ربع رأس المال بعد الزيادة حسب قرار وزارة التجارة الداخلية و حماية المستهلك رقم /2544/ تاريخ 2023/8/13 و قرار هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية رقم /107/ تاريخ 2023/8/22 ليصبح مليار ليرة سورية ...

كل ذلك سندا لأحكام المادة /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 : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية)

المبالغ	البيان
437,175	اقتطاعات من أرباح عام 2023
<b>437,175</b>	<b>رصيد 2024/6/30</b>

بلغ الاحتياطي الاختياري المدور لغاية 2023/1/1 مبلغ متنا مليون ليرة سورية و هذا يساوي رأس المال قبل الزيادة 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 الاحتياطي الاختياري بالكامل و جزء من الأرباح المحققة والمدورة - موضوع الإيضاح رقم (13) أدناه - إلى رأس المال الأساسي وتوزيعه كأسهم مجانية على السادة المساهمين كل حسب مساهمته .

و بقرار الهيئة العامة المنعقدة بتاريخ 2024/3/17 تم استئناف إعادة تكوين الاحتياطيات وفق أحكام قانون الشركات و النظام الأساسي للشركة لتأمين مصادر تمويل لتعمير البولمانات و تطوير الشركة و غير ذلك .



الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة  
الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية  
عن الفترة المنتهية في 30 حزيران 2024

13- أرباح مدورة: (المبالغ بالآلاف الليرات السورية)

المبالغ	البيانات
227,893	رصيد 2023/1/1
543,548	اقتطاعات من أرباح عام 2022
(600,000)	رفع رأس المال
(11,400)	مصروفات رفع رأس المال
<u>160,041</u>	<u>رصيد 2023/12/31</u>

14- مؤونة ضريبة الدخل: (المبالغ بالآلاف الليرات السورية):

- الشركة الأهلية للنقل شركة مساهمة طرحت أسهمها على الاكتتاب العام بنسبة أكثر من 50% وهي خاضعة لضريبة الدخل على الأرباح الحقيقية بنسبة 15%

المبالغ ل.س	البيانات
2,533,246	أرباح الفترة
2,381	يضاف اهتلاك المباني
<u>2,535,627</u>	<u>الأرباح الضريبية</u>
380,345	ضريبة الدخل على أرباح الفترة
38,034	رسم إدارة محلية
38,034	رسم إعادة إعمار
<u>456,413</u>	<u>ضريبة الفترة مع متمماتها</u>
456,413	<u>الرصيد في 2024/6/30</u>

15- مصروفات مستحقة: (المبالغ بالآلاف الليرات السورية):

2023/12/31	2024/6/30	البيانات
-	7,369	عمولات الوكلاء
41,852	83,971	قيمة قطع غيار - حلب
556,800	556,800	* تعويضات مستحقة
<u>598,652</u>	<u>648,140</u>	<u>المجموع</u>

\*تعويضات للعاملين مرتبطة بأرباح الشركة وحسب قرار مجلس الإدارة-رقم (11/2) تاريخ 2018/11/24 الخاص بالمكافأة الحافزية الشهرية:  
(200 عامل × 232,000 ل.س شهريا × 12 شهر = 556,800,000 ليرة سورية) .

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية

عن الفترة المنتهية في 30 حزيران 2024

16- مطلوبات أخرى : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية)

2023/12/31	2024/6/30	البيان
30,632	72,639	صندوق التعاون للعاملين
113,801	90,033	* تأمينات وكالات وكلاء الأهلية للنقل
64,968	10,739	ضريبة الرواتب و الأجور
376,363	1,041,319	أرباح مستحقة للمساهمين
38,000	19,000	أجور الصالة مقبوضة مقدماً لغاية عام 2025
2,119	1,955	تغريمات معلقة ( عيسى أبو زمر- أحمد المحمد)
4,028	3,628	تعويضات مستحقة للزبائن
21,398	40,646	** أمانات أخرى
<b>651,309</b>	<b>1,279,959</b>	<b>المجموع</b>

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

17- الإيرادات من أنشطة الشركة الرئيسية : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية)

2023/6/30	2024/6/30	البيان
5,005,756	11,413,585	واردات نقل الركاب ( تذاكر)
765,471	1,744,307	واردات نقل طرود
<b>5,771,227</b>	<b>13,157,892</b>	<b>المجموع</b>

18- الإيرادات المتنوعة من غير الأنشطة الرئيسية : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية)

2023/6/30	2024/6/30	البيان
19,000	19,000	واردات الصالة
39,399	83,488	مبيع مخلفات محطة الصيانة
3,800	7,883	عفش زائد
<b>62,199</b>	<b>110,371</b>	<b>المجموع</b>

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية

عن الفترة المنتهية في 30 حزيران 2024

19- مصروفات التشغيل : (المبالغ بالآلاف الليرات السورية)

نفقات النصف الأول بالآلاف الليرات السورية

2023/06/30	2024/06/30	البيان
1,083,541	2,683,281	رواتب و أجور و متمماتها
637,760	1,568,172	قطع الغيار
156,801	520,222	الاطارات
1,395,633	3,600,333	الوقود
223,224	529,686	زيوت و شحوم
4,103	13,974	المنظفات
36,034	63,601	قرطاسية و مطبوعات
61,904	126,350	نفقات الضيافة
24,216	102,975	المنحدرات
296,479	517,819	صيانة و اصلاح
794	350	دعاية و إعلان
18,727	47,192	أجور مواصلات
10,139	58,860	كهرباء و مياه
6,885	14,152	هاتف و فاكس
11,976	96,413	الايجارات
3,715	6,148	نفقات قضائية
3,630	9,663	نفقات التأمين
2,525	3,150	رسوم البولمانات
1,885	4,084	مكافآت لغير العاملين
1,478	4,065	نشاطات قومية و اجتماعية
224	352	عمولات مصرفية
179,422	431,693	عمولات الوكلاء
1,749	9,711	نفقات مختلفة
1,183	2,179	المخالفات
93,591	29,289	رسوم و طوابع
225	30	التبرعات
8,440	6,481	رسوم مؤسسة البريد
12,150	15,750	بدلات السوق و الهيئة
503	1,203	رسوم الانترنت
56,285	84,210	أجور نقل البريد
15,306	15,674	نفقات الهيئة العامة
4,350,527	10,567,062	المجموع



الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة  
الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية  
عن الفترة المنتهية في 30 حزيران 2024

20- حصة السهم من الأرباح بعد الضريبة : (المبالغ بالليرات السورية)

<u>2023/6/30</u>	<u>2024/6/30</u>	<u>البيان</u>
1,155,452,088	2,076,833,269	أرباح صافية بعد الضريبة - ل.س
10,000,000	10,000,000	عدد الأسهم بنهاية الفترة
<u>115.55</u>	<u>207.68</u>	<u>حصة السهم من صافي الأرباح ل.س / سهم</u>

21- قام مجلس الإدارة بجلسته رقم 9/ تاريخ 2024/7/13 بالمصادقة على القوائم المالية عن الفترة المنتهية بتاريخ 2024/6/30 وإقرارها.

رئيس مجلس الإدارة

م. غسان الصباغ الشيرازي

المدير العام

م. عبد المنعم الشامي

المدير المالي

غسان ضحيك

