البيانات المالية للشركة الأهلية للنقل كماهي في 2017/12/31

الشركة الأهلية للنقل
شركة مساهمة مغفلة عامة
رأس مالها 200.000.000 ل.س

دعوة لاجتماع الهيئة العامة العادية
للشركة الأهلية للنقل ـ المساهمة المغفلة العامة

يسر مجلس إدارة الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة دعوة السادة المساهمين لحضور اجتماع الهيئة العامة العادية وذلك في تمام الساعة (9.00) من صباح يوم السبت ـا 2017/3/17 في صالة مطعم البستان بساحة العاصي . وذلك للنظر في جدول الأعمال التالي :

- الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن أعمال الشركة خلال عام (2017) والمصادقة عليه .
- الإطلاع على تقرير مفتش الحسابات والمصادقة عليه .
- مناقشة القوائم المالية لعام (2017) والمصادقة عليها ، وإبراء ذمة مجلس الإدارة .
- مناقشة مقترحات مجلس الإدارة عن توزيع أرباح عام 2017 و إقرار نسبة التوزيع .
- إقرار مكافآت مجلس الإدارة لعام 2017 .
- انتخاب مفتش الحسابات لعام (2018) .

- للتسجيل لحضور اجتماع الهيئة العامة يرجى من السادة المساهمين مراجعة الدائرة المالية للشركة وذلك خلال أوقات الدوام الرسمي لتسجيل الأسهم التي يحملونها أصالة و وكالة ومنحهم بطاقات حضور الاجتماع و الاطلاع على البيانات المالية علماً أنه لا يحق للمساهم أن يحمل عدداً من الأسهم تزيد عن 5 % خمسة بالمائة من أسهم الشركة وكالة .

وفي حال عدم اكتمال النصاب القانوني في الموعد المحدد أعلاه تعتبر هذه الهيئة مدعوة للاجتماع للمرة الثانية في تمام الساعة (10.00) من صباح نفس اليوم السبت ـا 17/ 3 /2017 في نفس المكان .

- يمكن الاطلاع على البيانات المالية للشركة و تقرير مفتش الحسابات على موقع هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية WWW.scfms.sy و موقع سوق دمشق للأوراق المالية WWW.dse.sy

رئيس مجلس الإدارة
المهندس أحمد الأصفر

الشركة الأهلية للنقل
شركة مساهمة مغفلة عامة

قائمة المركز المالي كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

الموجودات	الإيضاح	مدققة ٢٠١٦/١٢/٣١ المبالغ ل.س	مدققة ٢٠١٧/١٢/٣١ المبالغ ل.س
الموجودات الثابتة			
الموجودات الثابتة بالصافي	٤	١٦٥،٧٨٨،٩٣٠	١٣٧،٧٣٨،٤٨٧
استثمارات في أوراق مالية	٥	٥،٠٠٠،٠٠٠	٥،٠٠٠،٠٠٠
مجموع الموجودات الثابتة		١٧٠،٧٨٨،٩٣٠	١٤٢،٧٣٨،٤٨٧
الموجودات المتداولة :			
مخزون قطع الغيار و الاطارات	٦	٨٢،٦٩٦،٠١٠	١٣٢،٦٥٨،٠٣٥
مدينون	٧	٢٣،٣٥٦،٤٠٧	٢٣،١٠٩،٨٩٦
واردات مستحقة	٨		١٠،٠٠٠،٠٠٠
حسابات مدينة مختلفة	٩	-	٤،٨٨٠،٠٠٠
نقد في الصندوق ولدى المصارف	١٠	٣٤،٨٥١،٦٠٠	٧٢،٧٥٢،٠٩٢
مجموع الموجودات المتداولة		١٤٠،٩٠٤،٠١٧	٢٤٣،٤٠٠،٠٢٣
مجموع الموجودات		٣١١،٦٩٢،٩٤٧	٣٨٦،١٣٨،٥١٠
المطلوبات و حقوق الملكية			
حقوق المساهمين			
رأس المال المكتتب به والمدفوع	١	٢٠٠،٠٠٠،٠٠٠	٢٠٠،٠٠٠،٠٠٠
احتياطي قانوني	١١	٦٦،٨٨٦،٨١١	٥٧،٣٧٣،٤٩٢
أرباح الفترة		٤٨٦،٦٨١	٥٦،٥٦١،٢٦٧
مجموع حقوق المساهمين		٢٦٧،٣٧٣،٤٩٢	٣١٣،٩٣٤،٧٥٩
المطلوبات المتداولة :			
مؤونة ضريبة الدخل	١٢	٦٩٣،٢٢٥	١٢،٠٥٢،٢٠٤
مصروفات مستحقة	١٣	٢،٢١٦،٩٦٥	١٤،٧٠٣،٣٢٠
مطلوبات أخرى	١٤	٤١،٤٠٩،٢٦٥	٤٥،٤٤٨،٢٢٧
مجموع المطلوبات المتداولة		٤٤،٣١٩،٤٥٥	٧٢،٢٠٣،٧٥١
مجموع المطلوبات و حقوق الملكية		٣١١،٦٩٢،٩٤٧	٣٨٦،١٣٨،٥١٠

المدير المالي غسان ضحيك — المدقق الداخلي محمد شايش الخالد — رئيس مجلس الإدارة م . أحمد الأصفر

المحاسب القانوني مصطفى الجاجة

إن الايضاحات من رقم١ إلى رقم ١٩ تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

الشركة الأهلية للنقل
شركة مساهمة مغفلة عامة

قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١

البيان	الإيضاح	مدققة ٢٠١٦/١٢/٣١ المبالغ ل.س	مدققة ٢٠١٧/١٢/٣١ المبالغ ل.س
التدفق النقدي من النشاط التشغيلي			
صافي الأرباح قبل الضريبة		١،١٧٩،٩٠٦	٦٨،٦١٣،٤٧١
يضاف استهلاكات الفترة	٤	٣٢،٤٠٨،٦٩٦	٣٤،٣٢٩،٧٤٣
التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل التغير في بنود رأس المال العامل		٣٣،٥٨٨،٦٠٢	١٠٢،٩٤٣،٢١٤
(الزيادة) في المخزون		(٤،٥٤٦،٣٧٨)	(٤٩،٩٦٢،٠٢٥)
النقص في المدينون		٧٦١،٤٧٤	٢٤٦،٥١١
الزيادة بالواردات المستحقة			(١٠،٠٠٠،٠٠٠)
النقص (الزيادة) بالحسابات المدينة المختلفة		٤،٣٩٠،٠٠٠	(٤،٨٨٠،٠٠٠)
(النقص) الزيادة بالمصروفات المستحقة		(٣،٩٨٣،٨٤٣)	١٢،٤٨٦،٣٥٥
(النقص) الزيادة بالمطلوبات الأخرى		(٩٨،٨٦٤)	٤،٠٣٨،٩٦٢
صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل الضريبة		٣٠،١١٠،٩٩١	٥٤،٨٧٣،٠١٧
ضريبة الدخل المسددة		(١،٩٦٩،٣٧٨)	(٦٩٣،٢٢٥)
صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي		٢٨،١٤١،٦١٣	٥٤،١٧٩،٧٩٢
التدفق النقدي من النشاط الاستثماري			
شراء عدد و أدوات	٤	-	(٦،٢٧٩،٣٠٠)
صافي التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري		-	(٦،٢٧٩،٣٠٠)
التدفق النقدي من النشاط التمويلي			
(النقص) بالقروض المؤقتة		(١،٦٥٩،٤٨٩)	-
أرباح موزعة		(٢٣،٥٦٣،٥٦٧)	(١٠،٠٠٠،٠٠٠)
صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي		(٢٥،٢٢٣،٠٥٦)	(١٠،٠٠٠،٠٠٠)
صافي التدفق النقدي من الأنشطة الثلاث		٢،٩١٨،٥٥٧	٣٧،٩٠٠،٤٩٢
النقد وما في حكمه أول الفترة	١٠	٣١،٩٣٣،٠٤٣	٣٤،٨٥١،٦٠٠
النقد وما في حكمه آخر الفترة	١٠	٣٤،٨٥١،٦٠٠	٧٢،٧٥٢،٠٩٢

المدير المالي غسان ضحيك — المدقق الداخلي محمد شايش الخالد — رئيس مجلس الإدارة م . أحمد الأصفر

المحاسب القانوني مصطفى الجاجة

إن الايضاحات من رقم١ إلى رقم ١٩ تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

الشركة الأهلية للنقل
شركة مساهمة مغفلة عامة

قائمة الدخل عن الفترة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١

البيان	الإيضاح	مدققة ٢٠١٦/١٢/٣١ المبالغ ل.س	مدققة ٢٠١٧/١٢/٣١ المبالغ ل.س
الإيرادات			
واردات نقل الركاب و الطرود و الحوالات	١٥	٦٥٣،٠٦٦،٥٨٦	١،٠٠٩،٤٢٨،١٤١
واردات متنوعة	١٦	٢٢،٥٤١،٥٢٠	٢١،٤٨٠،٢٢٨
إجمالي الايرادات		٦٧٥،٦٠٨،١٠٦	١،٠٣٠،٩٠٨،٣٦٩
المصروفات			
مصروفات التشغيل	١٧	(٦٤٢،٠١٩،٥٠٤)	(٩٢٧،٩٦٥،١٥٥)
مخصصات الاستهلاك	٤	(٣٢،٤٠٨،٦٩٦)	(٣٤،٣٢٩،٧٤٣)
إجمالي المصروفات		(٦٧٤،٤٢٨،٢٠٠)	(٩٦٢،٢٩٤،٨٩٨)
الأرباح قبل الضريبة		١،١٧٩،٩٠٦	٦٨،٦١٣،٤٧١
ضريبة الدخل	١٢	(٦٩٣،٢٢٥)	(١٢،٠٥٢،٢٠٤)
صافي الأرباح بعد الضريبة		٤٨٦،٦٨١	٥٦،٥٦١،٢٦٧
عدد الأسهم بنهاية الفترة		٢،٠٠٠،٠٠٠	٢،٠٠٠،٠٠٠
حصة السهم من صافي (خسائر) أرباح الفترة	١٨	٠،٢٤	٢٨،٢٨

المدير المالي غسان ضحيك — المدقق الداخلي محمد شايش الخالد — رئيس مجلس الإدارة م . أحمد الأصفر

المحاسب القانوني مصطفى الجاجة

الشركة الأهلية للنقل
شركة مساهمة مغفلة عامة

قائمة التغير في حقوق المساهمين عن الفترة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١

البيان	راس المال المدفوع	احتياطي قانوني	احتياطي اختياري	أرباح(خسائر) الدورة	أرباح(خسائر) مرحلة	المجموع
الرصيد في١ / ١/ ٢٠١٦	٢٠٠،٠٠٠،٠٠٠	٦٦،٨٨٦،٨١١	١٥،٢٦١،٦٥٠		٨،٣٠١،٩١٧	٢٩٠،٤٥٠،٣٧٨
قرار الهيئة العامة في ٢٠١٦/٣/٢٧			(١٥،٢٦١،٦٥٠)		١٥،٢٦١،٦٥٠	٠
أرباح موزعة					(٢٣،٥٦٣،٥٦٧)	(٢٣،٥٦٣،٥٦٧)
أرباح الفترة				٤٨٦،٦٨١		٤٨٦،٦٨١
الرصيد في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦	٢٠٠،٠٠٠،٠٠٠	٦٦،٨٨٦،٨١١	٠	٤٨٦،٦٨١	٠	٢٦٧،٣٧٣،٤٩٢

البيان	راس المال المدفوع	احتياطي قانوني	احتياطي اختياري	أرباح(خسائر) الدورة	أرباح(خسائر) مرحلة	المجموع
الرصيد في١ / ١/ ٢٠١٧	٢٠٠،٠٠٠،٠٠٠	٦٦،٨٨٦،٨١١			٤٨٦،٦٨١	٢٦٧،٣٧٣،٤٩٢
قرار الهيئة العامة في ٢٠١٧/٣/٢٥		(٩،٥١٣،٣١٩)			٩،٥١٣،٣١٩	٠
أرباح موزعة					(١٠،٠٠٠،٠٠٠)	(١٠،٠٠٠،٠٠٠)
أرباح الفترة				٥٦،٥٦١،٢٦٧		٥٦،٥٦١،٢٦٧
الرصيد في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٧	٢٠٠،٠٠٠،٠٠٠	٥٧،٣٧٣،٤٩٢	٠	٥٦،٥٦١،٢٦٧	٠	٣١٣،٩٣٤،٧٥٩

المدير المالي غسان ضحيك — المدقق الداخلي محمد شايش الخالد — رئيس مجلس الإدارة م . أحمد الأصفر

المحاسب القانوني مصطفى الجاجة

إن الإيضاحات من رقم١ إلى رقم ١٩ تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

خاص بشركات مساهمة و فروع الشركات الأجنبية

جمعية المحاسبين القانونيين في سورية
Association of Syrian Certified Accountants

شهادة محاسب قانوني

تقرير مدقق الحسابات المستقل

السادة المحترمين، مساهمي شركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة

تقرير حول تدقيق البيانات المالية:

الرأي:

قمنا بتدقيق البيانات المالية للشركة الأهلية للنقل بحماه شركة مساهمة مغفلة والمتمثلة في قائمة المركز المالي وقائمة الدخل الشامل وقائمة التغير في حقوق المساهمين وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في٢٠١٧/١٢/٣١ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

وفي رأينا أن البيانات المالية المرفقة تظهر بعدالة ووضوح ، في جميع جوانبها الهامة عن المركز المالي للشركة في ٢٠١٧/١٢/٣١، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية وبما ينسجم مع نظام الإفصاح الصادر عن هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وذلك في ضوء القوانين والأنظمة النافذة ذات العلاقة وأقترح المصادقة عليها.

أساس الرأي :

لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق . لقد تم شرح مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير وفي فقرة " مسؤولية مدقق الحسابات حول تدقيق البيانات المالية " في تقريرنا . إننا مستقلون عن الشركة وفق " قواعد السلوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين" الصادر عن مجلس معايير السلوك الأخلاقية الدولية للمحاسبين وقواعد السلوك المهني في الجمهورية العربية السورية والمتعلقة بتدقيقنا للبيانات المالية للشركة . هذا وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وأداء هذه المتطلبات .نعتقد بأن أدلة التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية وملائمة وتوفر أساساً لإبداء الرأي .

مسائل التدقيق الرئيسية :

إن أمور التدقيق الرئيسية بموجب تقديرنا المهني، هي الأكثر أهمية في تدقيقنا للبيانات المالية للفترة الحالية. تم تناول هذه الأمور في سياق تدقيقنا للبيانات المالية ككل وفي تكوين رأينا حولها ولا نبدي رأياً منفصلاً بشأنها .

معلومات أخرى :

إن الإدارة مسؤولة عن المعلومات الأخرى التي يتم تضمينها في التقرير السنوي من خارج القوائم المالية المرفقة مع تقرير مدقق الحسابات. إننا نتوقع أن يتم تزويدنا بالتقرير السنوي بتاريخ لاحق لتقريرنا ولا يشمل رأينا حول القوائم المالية هذه المعلومات الأخرى وإننا لا نبدي أي نوع من التأكيد أو استنتاج حولها، تنحصر مسؤوليتنا في حدود قراءة المعلومات الأخرى المذكورة أعلاه عندما تصبح متاحة لنا، بحيث نُقدر فيما إذا كانت غير متوافقة بشكل جوهري مع القوائم المالية أو المعلومات التي اطلعنا عليها من خلال تدقيقنا أو إن هذه المعلومات الأخرى تتضمن أخطاء جوهرية.

صفحة/١/ من /٢/

اسم الزميل مصطفى الجاجة — رقم الترخيص / 11/35 / — رقم ٤٦١٨

مسؤوليات الإدارة حول البيانات المالية:

هذه القوائم المالية مسؤولية إدارة الشركة ، فالإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضًا عادلاً وواضحاً في ضوء القوانين والأنظمة النافذة ووفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ، وتتضمن مسؤولية الإدارة تصميم وتنفيذ نظام رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض البيانات المالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من الأخطاء الجوهرية سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ.وعند إعداد البيانات المالية تكون الإدارة مسؤولة عن تقييم قدرة الشركة على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية، ما لم تنوي الإدارة تصفية الشركة أو وقف عملياتها ، أو عندما لا يتوفر لديها بديل واقعي إلا القيام بذلك .

إن المكلفون بالحوكمة مسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للشركة .

مسؤوليات المدقق حول تدقيق البيانات المالية :

إن هدفنا الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية بصورة عامة من الأخطاء الجوهرية،سواء كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ،وإصدار تقرير التدقيق الذي يضمن رأينا . إن التأكيد المعقول هو تأكيد عالي المستوى ،ولكنه ليس ضمانة على أن التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق سوف يكتشف أي خطأ جوهري دائماً في حال وجوده . وقد تنشأ الأخطاء عن الغش أو الخطأ وتعتبر جوهرية إذا كانت بشكل فردي أو بمجموعها من المتوقع تأثيرها على القرارات الاقتصادية المتخذة من قبل المستخدمين بناءً على هذه البيانات المالية.

وكجزء من عملية التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية فإننا نمارس التقدير المهني ونحافظ على الشك المهني طوال فترة التدقيق كما نقوم أيضاً :

- بتحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ ، وكذلك التصميم والقيام بإجراءات التدقيق بما ينسجم مع تلك المخاطر والحصول على أدلة تدقيق كافية ومناسبة توفر أساساً لإبداء رأينا .إن مخاطر عدم اكتشاف خطأ جوهري ناتج عن الغش تفوق تلك الناتجة عن الخطأ، حيث إن الغش يشمل التواطؤ،التزوير،الحذف المتعمد، التحريف أو تجاوز نظام الرقابة الداخلي .
- بالاطلاع على نظام الرقابة الداخلي ذات الصلة بالتدقيق من أجل تصميم إجراءات تدقيق مناسبة وفقاً للظروف الملائمة، وليس بهدف إبداء رأي حول مدى فعالية نظام الرقابة الداخلي للشركة .
- بتقييم ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات المتعلقة بها المعدة من قبل الإدارة .
- باستنتاج مدى ملاءمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، وبناءً على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها ،واستنتاج عما إذا كان هناك شك جوهري متعلق بقدرة الشركة على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية وفي حال الاستنتاج بوجود حالة جوهرية يتوجب علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الافصاحات ذات الصلة الواردة في البيانات المالية ، أو في حال كانت هذه الافصاحات غير كافية يتوجب علينا تعديل رأينا .هذا ونعتمد في استنتاجاتنا على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا . ومع ذلك ، قد تؤدي الأحداث أو الظروف المستقبلية بالمنشأة إلى التوقف عن الاستمرار في العمل .
- بتقييم العرض العام وهيكل ومحتوى البيانات المالية، بما في ذلك الافصاحات ، وفيما إذا كانت البيانات المالية تظهر العمليات والأحداث ذات العلاقة بشكل يحقق العرض العادل .
- نقوم بالتواصل مع المكلفين بالحوكمة بخصوص نطاق وتوقيت التدقيق ونتائج التدقيق الهامة بما في ذلك أي نقاط ضعف جوهرية في نظام الرقابة الداخلية تتبين لنا من خلال التدقيق .
- كذلك فإننا نقدم للمكلفين بالحوكمة بياناً بأننا قد التزمنا بقواعد السلوك المهني المتعلقة بالاستقلالية وإننا نتواصل معهم حول كافة العلاقات والمسائل الأخرى التي يعتقد أنها قد تؤثر على استقلاليتنا والإجراءات الاحترازية إن لزم الأمر .
- من المسائل التي يتم التواصل بخصوصها مع المكلفين بالحوكمة نحدد المسائل الأكثر أهمية في تدقيق البيانات المالية ونقوم بتوصيفها في تقريرنا ما لم تكن القوانين والتشريعات تمنع الإفصاح العلني حولها أو في حالات نادرة جداً عندما نرى أن هذه المسائل لا ينبغي أن يتم عرضها في تقريرنا لان العواقب السلبية لذلك يتوقع أن تزيد عن المصلحة العامة من الإفصاح .

إفصاح حول المتطلبات القانونية والتشريعية

إن نطاق تدقيقنا يتضمن أيضاً التأكد من مدى التزام الشركة بتطبيق القوانين والأنظمة النافذة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصاً المتعلقة منها بالبيانات المالية .

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص عليه نظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية .

دمشق في ٢٠١٨/١/٢٨

المحاسب القانوني مصطفى الجاجة

صفحة ٢ من ٢

يمكن الإطلاع على البيانات المالية وتقرير مفتش الحسابات على موقع
هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية www.scfms.sy