خاص بشركات مساهمة وفروع الشركات الاجنبية

جمعية المحاسبين القانونيين في سورية

Association of Syrian Certified Accountants

شهادة محاسب قانوني

تقرير مدقق الحسابات المستقل

السادة مساهمي الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة

تقرير حول تدقيق البيانات المالية:

الرأي :

لقد دققنا البيانات المالية المرفقة للشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة والتي تتكون من المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧ وبيان الدخل الشامل وبيان التغيرات في حقوق الملكية وبيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وملخص لأهم السياسات المحاسبية والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

في رأينا، إن البيانات المالية المرفقة تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية وبما ينسجم مع تعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية، وذلك على ضوء ما أورد لنا من قيود ووثائق ومستندات.

أساس الرأي

لقد قمنا بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وإن مسؤوليتنا وفقاً لتلك المعايير موضحة في فقرة "مسؤوليات المدقق حول تدقيق البيانات المالية" في تقريرنا.

إننا مستقلون عن الشركة وفقاً لقواعد السلوك الاخلاقي للمحاسبين المهنيين الصادرة عن مجلس قواعد السلوك الاخلاقي الدولية للمحاسبين /IESBA cod/ وقواعد السلوك المهني ذات الصلة بتدقيقنا للبيانات المالية في الجمهورية العربية السورية، وقد قمنا بالالتزام بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً للقواعد المذكورة.

في اعتقادنا إن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة وتوفر أساساً لإبداء الرأي.

اسم الزميل محمد الموسى المكسور رقم الترخيص / 11/272 /

رقم ٤١٤٢

مسائل التدقيق الرئيسية:

مسائل التدقيق الرئيسية هي تلك التي كانت بحسب تقديرنا المهني الأكثر أهمية خلال تدقيقنا للبيانات المالية عن الفترة المذكورة ،ولقد تمت معالجة هذه المسائل في سياق تدقيقنا للبيانات المالية ككل وخلال تكوين الرأي حولها ، وإننا لا نقوم بتقديم رأياً منفصلاً حول هذه المسائل.

الامور الهامة في التدقيق :

١- الايرادات الأخرى:

- لماذا تعتبر بالغة الاهمية : خلال العام الحالي تنوعت ايرادات الشركة الناتجة عن الفوائد الدائنة وايرادات التشغيل للغير وإيجار الخزانات للغير وأجور نقل للغير وأرباح رأسمالية (أرباح بيع وسائل نقل - سيارات عدد ١٤) حيث بلغت هذه الإيرادات ٩٦,٢٩٨,٥٩٦ ل.س (الإيضاح رقم ٤١) .

- كيف عالج تدقيقنا الأمور الهامة في التدقيق:

تضمنت إجراءات التدقيق إلى جانب الإجراءات الأخرى تقييم التقديرات المستخدمة من قبل الإدارة إضافة إلى المراجعة التفصيلية لهذه الإيرادات.

٢- مخصص تعويض نهاية خدمة:

لماذا تعتبر بالغة الأهمية: تمت الموافقة باجتماع الهيئة العامة للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧/٠٣/٢٠ على مقترح السادة مجلس الإدارة باحتجاز مبلغ (٢٠,٠٠٠,٠٠٠) ل.س كمخصص تعويض نهاية خدمة للعاملين في الشركة. وقد قامت الشركة باستخدام مبلغ (٣,٢٠٠,٠٠٠) ل.س من هذا المبلغ ليصبح الرصيد (١٦,٨٠٠,٠٠٠) ل.س (الإيضاح رقم ٢١).

- كيف عالج تدقيقنا الامور الهامة في التدقيق:

تضمنت إجراءات التدقيق إلى جانب الإجراءات الأخرى تقييم التقديرات المستخدمة من قبل الإدارة إضافة إلى المراجعة التفصيلية لمخصص تعويض نهاية خدمة للعاملين وطرق حسابها.

معلومات أخرى واردة في التقرير السنوي للشركة لعام ٢٠١٧:

- إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى الواردة في التقرير السنوي، ولكنها لا تتضمن البيانات المالية وتقريرنا حول تدقيقها، وإن رأينا حول البيانات المالية لا يغطي المعلومات الأخرى، وإننا لا نبدي أي شكل من أشكال التأكيد حولها.

- في سياق متصل بتدقيقنا للبيانات المالية فإن مسؤوليتنا هي أن نقرأ المعلومات الأخرى، وأثناء ذلك نأخذ بعين الاعتبار ما إذا كانت المعلومات الأخرى متعارضة بشكلٍ جوهري مع البيانات المالية أو مع المعلومات التي حصلنا عليها خلال عملية التدقيق أو يظهر بأن فيها أخطاء جوهرية. وقد استنتجنا بناءً على ما قمنا به بأنه ليس لدينا شيء يستدعي الإبلاغ عنه في هذا المجال.

مسؤوليات الإدارة والمكلفون بالحوكمة حول البيانات المالية :

- إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية، بالإضافة إلى تحديد نظام الرقابة الداخلي الضروري لإعداد بيانات مالية خالية من الأخطاء الجوهرية سواء الناتجة عن احتيال أو عن خطأ.

- خلال إعداد البيانات المالية، فإن الإدارة مسؤولة عن تقييم مدى قدرة الشركة على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية.

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

مسؤوليات المدقق حول تدقيق البيانات المالية:

إن غايتنا هي الحصول على تأكيد معقول بأن البيانات المالية ككل خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء الناتجة عن احتيال أوعن خطأ، وإصدار تقرير تدقيق يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو تأكيد عالي المستوى، لكنه ليس ضمانةً على أن التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق سوف يكتشف الأخطاء الجوهرية دائماً عند وجودها .قد تنجم الأخطاء عن احتيال أوعن خطأ وتعتبر جوهرية إذا كانت بشكلٍ فردي أو بمجموعها من المتوقع أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه البيانات المالية.

أثناء التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق فإننا نقوم بالتقدير المهني ونبقي على الشك المهني خلال عملية التدقيق.

كذلك فإننا نقوم بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء الناتجة عن احتيال أو عن خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات التدقيق الملائمة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة التدقيق الكافية والمناسبة والتي توفر أساساً لإبداء رأينا. إن مخاطر عدم اكتشاف خطأ جوهري ينجم عن احتيال أكبر من ذلك الناتج عن خطأ، إذ أن الاحتيال قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، تحريف، أو تجاوز للإجراءات الرقابية.

- الحصول على فهم للإجراءات الرقابية الملائمة للتدقيق بهدف تصميم إجراءات تدقيق ملائمة للظروف، وليس بهدف إبداء رأي حول مدى فعالية نظام الرقابة الداخلي للشركة.

- تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقوليّة التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.

- التوصل الى استنتاج حول ملائمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، وذلك استناداً إلى أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها فإن التوصل الى استنتاج حول وجود شك جوهري متعلق بقدرة الشركة على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية فإن علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات الصلة في البيانات المالية، أو أن نعدل في رأينا إذا كانت هذه الإفصاحات غير كافية. إن استنتاجاتنا مبنية على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن أحداثاً وظروفاً مستقبلية قد تؤدي إلى توقف الشركة عن الاستمرار في العمل.

- تقييم العرض العام وهيكل ومحتوى البيانات المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت البيانات المالية تمثل المعاملات والأحداث ذات العلاقة بشكل يحقق العرض العادل.

قمنا بالتواصل مع المكلفين بالحوكمة بخصوص نطاق وتوقيت التدقيق ونتائج التدقيق الهامة، بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهرية في نظام الرقابة الداخلية نحددها خلال عملية التدقيق، كذلك فإننا نقدم للمكلفين بالحوكمة تصريحاً بأننا قد التزمنا بقواعد السلوك المهني المتعلقة بالاستقلالية، وأننا نتواصل معهم حول كافة العلاقات والمسائل الأخرى التي يعتقد بشكل معقول أنها قد تؤثر على استقلاليتنا، والإجراءات الاحترازية إن لزم الأمر، من بين المسائل التي يتم التواصل بخصوصها مع المكلفين بالحوكمة، فإننا نحدد تلك المسائل التي كانت الأكثر أهمية في عملية تدقيق البيانات المالية للفترة الحالية، والتي تعتبر بذلك مسائل التدقيق الرئيسية. نقوم بتوصيف هذه المسائل في تقريرنا ما لم تكن القوانين والتشريعات تمنع الإفصاح العلني حول المسألة، أو في الحالات النادرة جداً عندما نرى أن المسألة لا ينبغي أن يتم عرضها في تقريرنا إذا كان من المتوقع أن تزيد العواقب السلبية عن المنافع المتحققة للمصلحة العامة من هذا الافصاح.

تقرير حول المتطلبات القانونية والتشريعية:

هذا وقد بلغ مجموع كلٍ من الموجودات والمطالب في قائمة المركز المالي /٥,٠٨٠,٨٧١,٠٧٣/ ل.س كما بلغت الأرباح الصافية بعد حجز مؤونة ضريبة الدخل /٤٣٢,٤٧٨,١٦٨/ل.س وبلغ ربح السهم الواحد /٢٨,٨٣/ ل.س وبلغت الأرباح الصافية بعد استبعاد الاحتياطي الاجباري والاختياري ومكافآت أعضاء مجلس الادارة وتعويضات وبدلات جلسات مجلس الإدارة و مخصص تعويضات نهاية خدمة العاملين وأرباح مقترح احتجازها و المكاسب غير المحققة /٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠/ ل.س وهي تمثل الارباح المقترح توزيعها وبلغ ربح السهم الواحد من الارباح القابلة للتوزيع /٢٠/ ل.س للسهم الواحد.

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منتظمة، وإن القوائم المالية متفقة معها ونوصي بالمصادقة عليها وإبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة .

دمشق ٢٠١٨/٢/٤

المحاسب القانوني

محمد الموسى المكسور

المحاسب القانوني محمد الموسى المكسور ٢٠٠٩/٢٦٦٦

البيانات المالية للشركة الاهلية لصناعة الزيوت النباتية في 2017/12/31

دعوة السادة المساهمين في الشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية

شركة مساهمة مغفلة عامة– سورية

لحضور اجتماع الهيئة العامة العادية المقرر انعقادها بتاريخ 27 / 3/ 2018

يسر مجلس إدارة الشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية – شركة مساهمة مغفلة عامة – أن يدعو السادة المساهمين لحضور اجتماع الهيئة العامة العادية المقرر انعقادها في تمام الساعة الحادية عشرة من يوم الثلاثاء تاريخ 11 رجب 1439 الموافق 2018/3/27 في فندق الشام بدمشق لمناقشة جدول الأعمال المتضمن المواضيع التالية:

1)- الاستماع إلى تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة للسنة المالية لعام 2017 وخطة العمل للسنة المالية 2018 وما قام به المجلس من نشاطات لتحقيق الأهداف والتصورات التي تسعى إليها الشركة ومناقشة التقرير ، والمصادقة عليه.

2)- الاستماع ومناقشة تقرير المدقق الخارجي عن أحوال الشركة والمصادقة عليه.

3)- مناقشة الميزانية الختامية الموقوفة بتاريخ2017/12/31 والمصادقة عليها .

4)- مناقشة توصية مجلس الإدارة بشأن الأرباح المقترح توزيعها على المساهمين .

5)- إبراء ذمة السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة الحالي وممثلي الشركة.

6)- تحديد مكافآت السادة أعضاء مجلس الإدارة عن عام 2017.

7)- تحديد تعويضات وبدلات حضور جلسات السادة أعضاء مجلس الإدارة عن عام 2017 .

8)- اختيار مدقق حسابات الشركة لعام 2018 من القوائم المعتمدة ، وتحديد أتعابه .

9)- إقرار المسؤولية الاجتماعية بمبلغ (3.000.000) ثلاثة ملايين ليرة سورية.

10)- انتخاب أعضاء مجلس إدارة لولاية جديدة بدلاً من أعضاء مجلس الإدارة المنتهية ولايتهم

يرجى من السادة المساهمين الراغبين بالمشاركة في اجتماع الهيئة العامة المذكور المبادرة إلى تسجيل طلبات اشتراكهم أصالة أو وكالة بدءاً من يوم السبت تاريخ 2018/3/17 ولغاية يوم الأحد الواقع في 2018/3/25 خلال الدوام الرسمي وذلك في مبنى إدارة الشركة الكائن مقابل بنك بيمو السعودي الفرنسي الجديد بحماة مصطحبين وثائق إثبات الشخصية ، وبنقطع التسجيل إلى المكان المحدد في الدعوة و يستمر حتى الساعة الحادية عشرة من يوم انعقاد الجلسة.

في حال عدم انعقاد اجتماع الهيئة العامة العادية في تمام الساعة الحادية عشرة من يوم الثلاثاء الواقع في 27 / 3/ 2018 في فندق الشام في دمشق لعدم اكتمال النصاب القانوني فيمدد التسجيل إلى الساعة الثانية عشرة من ظهر يوم الثلاثاء الواقع في 2018/3/27 لتنعقد هيئة عامة عادية جديدة في الساعة الثانية عشرة من ظهر يوم الثلاثاء الواقع في 2018/3/27 في نفس المكان. وتعتبر الجلسة الثانية قانونية مهما كان عدد الأسهم الممثلة في الاجتماع وفقاً لما هو وارد في نظام الشركة الأساسي والمرسوم التشريعي رقم (29) لعام 2011 ويعتبر التسجيل للجلسة التي لم يكتمل نصابها ساري المفعول للجلسة الثانية.

وستكون البيانات المالية متاحة لكل مساهم في مبنى إدارة الشركة خلال أوقات التسجيل مع العلم أنه يمكن للمساهمين الاطلاع على البيانات المالية للشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية المساهمة المغفلة بحماة و تقرير مدقق الحسابات على الموقع الالكتروني لهيئة الأوراق المالية السورية www.scfms.sy

يحق للمساهم الذي يرغب بتوكيل الغير لحضور الجلسة والتصويت نيابة عنه أن يتقيد بأحكام التوكيل الواردة في المرسوم التشريعي رقم 29 لعام 2011 والنظام الأساسي للشركة.

في حال قيام أحد المساهمين ببيع أسهمه قبل اليوم المحدد لانعقاد الهيئة العامة فانه يفقد حقه في حضور الاجتماع

ولمزيد من الاستفسار يرجى الاتصال على الهاتف رقم: 2524510- 033

رئيس مجلس الإدارة

الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة — AVOCO

قائمة التدفقات النقدية

بتاريخ ٣١ / ١٢ / ٢٠١٢

البيان	الإيضاحات	جزئي مدقق 31/12/2017	مالي مدقق 31/12/2017	مالي مدقق 31/12/2016
الأرباح الصافية قبل حوز الضريبة		(27,543,735)		1,839,688,448
يخفض الربح الرأسمالي من بيع السيارات		(69,005,285)		0
فروقات أسعار الصرف وماتي حكمه		501,498,841		(1,101,014,633)
الاهتلاكات والإطفاءات		67,458,405		67,204,737
مؤونة الديون المشكوك فيها		5,000,000		10,000,000
إجمالي التعديلات قبل التغيرات في رأس المال العامل		477,408,226		815,878,552
أولا : التدفق النقدي من النشاط التشغيلي				
49 في الزبائن	النقص	4,500		5,650
في مخزون الموجودات المختلفة	النقص(الزيادة)	(331,336,918)		131,172,738
في مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام والتلفوي	(الزيادة)	(618,441,658)		(34,432,630)
في الاعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مورداتها	(الزيادة)	(352,495,155)		(4,631,983)
في الأمانات لدى الغير	(الزيادة)	(1,794,615,822)		0
في السلف و التأمينات	(الزيادة)	(16,806,350)		(18,536,514)
في الحسابات المدينة المختلفة	(الزيادة) النقص	10,253,544		(34,488,414)
في الأرصدة المدينة الأخرى	النقص(الزيادة)	(44,291,525)		1,885,263
في الموردون	(النقص)	0		(1,780)
في تعويض نهاية خدمة العاملين	الزيادة	16,800,000		0
في الدائنون المتنوعون	الزيادة	20,875,365		6,156,444
في المسؤولية الإجتماعية	الزيادة(النقص)	(515,145)		1,035,000
في الصندوق التعاوني العائلي في الشركة	الزيادة(النقص)	(1,000,000)		1,000,000
في مكافآت مجلس ادارة	(النقص)	0		(18,800,093)
في منحة العاملين السنوية	الزيادة(النقص)	(5,000,000)		10,000,000
في تعويضات وبدلات جلسات مجلس الإدارة	(النقص)	0		(10,000,000)
في مخصص ضريبة دخل الأرباح (٢٠١٦)	(النقص)	(63,351,340)		0
50 في المصاريف المقدرة	(النقص)	(16,801,810)		(55,907,536)
في الأرصدة الدائنة الأخرى	الزيادة	119,139,517		4,941,522
51 صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي		(2,600,174,571)	(2,600,174,571)	795,276,219
ثانيا: التدفق النقدي من النشاط الإستثماري				
شراء موجودات ثابتة	(الزيادة)	(13,279,935)		(15,706,889)
قيمة بيع سيارات عدد (١٤)	النقص	76,100,000		
52 صافي التدفق النقدي من النشاط الإستثماري		62,820,065	62,820,065	(15,706,889)
ثالثا : التدفق النقدي من النشاط التمويلي				
في السندات و التسهيلات المصرفية	(النقص) الزيادة	400,000,000		(250,000,000)
53 في الأرباح الغير موزعة (التسديدات)	(النقص)	(639,605,146)		(133,793,312)
54 صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي		(239,605,146)	(239,605,146)	(383,793,312)
فروقات أسعار صرف النقد ومالي حكمه			(501,498,841)	1,101,014,633
إلى النقد ومالي حكمه	صافي (النقص)		(3,278,458,493)	1,496,790,651
النقدية - بتاريخ ٠١ / ٠١ / ٢٠١٧			3,772,066,060	2,275,275,409
55 النقدية - بتاريخ ٣١ / ١٢ / ٢٠١٧			493,607,567	3,772,066,060

المدير المالي مصطفى تركي الحسين

المدير العام المكلف م مهند الأتن

نائب رئيس مجلس الإدارة م محمد عايد عبدالرزاق الأمير

الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة — AVOCO

قائمة الدخل

بتاريخ ٣١ / ١٢ / ٢٠١٧

البيان	الإيضاحات	جزئي مدقق 31/12/2017	مالي مدقق 31/12/2017	جزئي مدقق 31/12/2016
الإيرادات (الموارد)				
صافي مبيعات الإنتاج التام	29	4,048,073,746		2,106,218,853
صافي مبيعات مخلفات الإنتاج	30	5,558,840		343,700,582
إجمالي الموارد = (٢٩ + ٣٠)		4,053,632,586	4,053,632,586	2,449,919,435
مخزون الإنتاج التام أول المدة	31	(224,229,824)		(143,386,628)
مخزون مخلفات أول المدة	32	0		(1,537,610)
مخزون قيد الصنع أول المدة	33	(9,186,733)		(54,059,690)
مج . (مخزون أول المدة) = (٣١ + ٣٢ + ٣٣)		(233,416,558)		(198,983,928)
اهتلاكات وسائل الإنتاج	34	(56,064,014)		(55,650,089)
مستلزمات و خدمات الإنتاج	35	(4,102,106,086)		(1,567,703,258)
مج . مصاريف الإنتاج = (٣٤ + ٣٥)		(4,158,170,100)		(1,623,353,347)
إجمالي تكلفة البضاعة المباعة		(4,391,586,658)		(1,822,337,275)
مخزون الإنتاج التام آخر المدة	36	433,537,738		224,229,824
مخزون قيد الصنع آخر المدة	37	418,320,478		9,186,734
مج . (مخزون آخر المدة) = (٣٦ + ٣٧)		851,858,216		233,416,558
صافي تكلفة البضاعة المباعة		(3,539,728,441)	(3,539,728,441)	(1,588,920,717)
إجمالي الدخل من عمليات التشغيل		513,904,145	513,904,145	860,998,718
المصروفات (الإستخدامات)				
مصاريف البيع والتوزيع	38	(51,171,643)		(42,844,251)
مصاريف إدارية و عمومية	39	(39,091,635)		(47,002,400)
مصاريف مالية (تكاليف التمويل)	40	(20,984,356)		(8,011,272)
مج . (مصاريف البيع و الإدارية و المالية و العمومية)		(111,247,634)	(111,247,634)	(97,857,923)
صافي الدخل من عمليات التشغيل		402,656,510	402,656,510	763,140,795
إيرادات أخرى	41	96,298,596		11,533,020
مكاسب وخسائر غير محققة من اسعار الصرف	42	(501,498,841)		1,101,014,633
مؤونة ديون مشكوك فيها	43	(5,000,000)		(10,000,000)
مسؤولية إجتماعية	44	(3,000,000)		(3,000,000)
حصة الصندوق التعاوني	45	(2,000,000)		(3,000,000)
مكافآت العاملين	46	(15,000,000)		(20,000,000)
إجمالي الربح (الخسارة) قبل حجز الضريبة		(27,543,735)	(27,543,735)	1,839,688,448
ضريبة دخل الأرباح = (الربح الضريبي) × (٢٥ %)	47	(41,476,938)	(41,476,938)	(63,351,340)
صافي الربح (الخسارة) بعد حجز الضريبة		(69,020,673)	(69,020,673)	1,776,337,107
صافي الربح (الخسارة) للسهم بعد حجز الضريبة	48	-4.60		118.42

صافي الربح للسهم الواحد بعد حجز الضريبة = صافي الربح بعد حجز الضريبة مقسوما على عدد الأسهم *

علما أن قيمة السهم الإسمية عدلت بتاريخ ١٩ / ٠٧ / ٢٠١٢ لتصبح ١٠٠ ل س بدلا من ٥٠٠ ل س .

المدير المالي مصطفى تركي الحسين

المدير العام المكلف م مهند الأتن

نائب رئيس مجلس الإدارة م محمد عايد عبدالرزاق الأمير

الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة — AVOCO

قائمة المركز المالي

بتاريخ ٣١ / ١٢ / ٢٠١٧

البيان	الإيضاحات	جزئي مدقق 31/12/2017	مالي مدقق 31/12/2017	جزئي مدقق 31/12/2016
الموجودات				
أولا : الموجودات الثابتة				
إجمالي الموجودات الثابتة		1,544,787,379		1,545,215,056
يخفض : الاهتلاكات المتراكمة		(1,063,018,167)		(1,002,172,659)
صافي الموجودات الثابتة	2	481,769,212	481,769,212	543,042,397
ثانيا : الموجودات المتداولة				
إجمالي الزبائن		66,774,768		66,779,268
يخفض : مؤونة الديون المشكوك في تحصيلها		(51,000,000)		(46,000,000)
يخفض : مخصص خسميات الزبائن الجامدة		(2,285,995)		(2,285,995)
صافي الزبائن	3	13,488,773		18,493,273
مخزون الموجودات المختلفة	4	899,355,981		568,019,063
مخزون الإنتاج قيد الصنع و التام و التلفوي	5	851,858,216		233,416,558
الإعتمادات المستندية و أوامر الشراء و مورداتها	6	359,496,788		7,001,633
أمانات لدى الغير	7	1,794,615,822		0
تأمينات و سلف و ذمم	8	42,454,452		25,648,102
حسابات مدينة مختلفة	9	85,998,855		96,252,399
أرصدة مدينة أخرى	10	58,225,407		13,933,882
النقد في الصندوق ولدى المصارف	11	493,607,567		3,772,066,060
إجمالي الموجودات المتداولة		4,599,101,861	4,599,101,861	4,734,830,970
إجمالي الموجودات = (أولا + ثانيا)		5,080,871,073	5,080,871,073	5,277,873,367
حقوق المساهمين والمطلوبات				
ثالثا : حقوق المساهمين				
رأس المال المكتتب به و المسدد = (١٥ مليون سهم × ١٠٠ ل.س للسهم)	12	1,500,000,000		1,500,000,000
إحتياطي قانوني	13	377,051,984		329,656,473
إحتياطي إختياري	14	138,481,625		114,783,870
مكاسب غير محققة (تقييم القطع)	15	1,750,426,706		2,251,925,547
أرباح غير موزعة	16	122,587,712		122,587,712
أرباح السنة	17	361,384,902		441,933,691
إجمالي حقوق المساهمين		4,249,932,929	4,249,932,929	4,760,887,293
رابعا : المطلوبات المتداولة				
مؤونة مخاطر سحبات	18	1,627,530		1,627,530
الأرباح المدورة المحققة (المستحقة للمساهمين)	19	187,800,146		385,471,601
سندات وتسهيلات مصرفية	20	400,000,000		0
مخصص تعويض نهاية خدمة العاملين	21	16,800,000		0
دائنون متنوعون	22	33,579,369		12,704,004
مسؤولية إجتماعية	23	3,985,310		4,500,455
حصة الصندوق التعاوني العائلي	24	2,000,000		3,000,000
منحة العاملين السنوية	25	15,000,000		20,000,000
مخصص ضريبة دخل الأرباح (٢٠١٦ - ٢٠١٧)	26	41,476,938		63,351,340
مصاريف مقدرة (مستحقة غير مدفوعة)	27	300,581		17,102,391
أرصدة دائنة أخرى	28	128,368,270		9,228,753
إجمالي المطلوبات المتداولة		830,938,144	830,938,144	516,986,074
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات = (ثالثا + رابعا)		5,080,871,073	5,080,871,073	5,277,873,367

المدير المالي مصطفى تركي الحسين

المدير العام المكلف م مهند الأتن

نائب رئيس مجلس الإدارة م محمد عايد عبدالرزاق الأمير

الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة — AVOCO

قائمة توزيع الأرباح (الخسائر)

بتاريخ ٣١ / ١٢ / ٢٠١٧

البيان	نسب التخفيضات	مالي مدقق 31/12/2017	مالي مدقق 31/12/2016
صافي الربح الحقيقي قبل الضريبة و الإحتياطي		(27,543,735)	1,839,688,448
يخفض (ضريبة دخل الأرباح)	14%	(41,476,938)	(63,351,340)
يخفض (الاحتياطي القانوني)	10%	(47,395,511)	(73,867,381)
صافي الربح الحقيقي القابل للتوزيع		(116,416,183)	1,702,469,727
يخفض (الاحتياطي الاختياري)	5%	(23,697,755)	(36,933,691)
يخفض (مكافآت أعضاء مجلس الإدارة)	5%	(23,697,755)	(36,933,691)
يخفض (تعويضات وبدلات جلسات مجلس الإدارة)		(10,000,000)	(10,000,000)
يخفض (مخصص تعويضات نهاية خدمة العاملين)		0	(20,000,000)
مكاسب وخسائر غير محققة من تقييم القطع		501,498,841	(1,101,014,633)
أرباح مقترح إحتجازها		(27,687,147)	(122,587,712)
صافي الربح المقترح توزيعه		300,000,000	375,000,000
رأس المال المصرح به		1,500,000,000	1,500,000,000
قيمة السهم الواحد		100	100
عدد الأسهم		15,000,000	15,000,000
1 ل س إجمالي حصة السهم الواحد		-1.84	122.65
إجمالي نسبة ربح السهم الواحد		-1.84%	122.65%
2 ل س حصة السهم الواحد المقترحة للتوزيع		20.00	25.00
نسبة ربح السهم الواحد المقترحة للتوزيع		20.00%	25.00%

المدير المالي مصطفى تركي الحسين

المدير العام المكلف م مهند الأتن

نائب رئيس مجلس الإدارة م محمد عايد عبدالرزاق الأمير

الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - بحماة — AVOCO

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

- الدورة المالية	رأس المال المدفوع	ربح الفترة	إحتياطي قانوني	إحتياطي إختياري	المكاسب (الخسائر) غير المحققة (تقييم القطع)	أرباح غير موزعة	مجموع حقوق المساهمين
بتاريخ ٣١ / ١٢ / ٢٠١٦ - مدقق							
الرصيد في بداية السنة الحالية	1,500,000,000	0	255,789,092	77,850,179	1,150,910,914	0	2,984,550,185
أرباح السنة		441,933,691					441,933,691
الاحتياطي القانوني			73,867,381				73,867,381
الاحتياطي الاختياري				36,933,691			36,933,691
المكاسب (الخسائر) غير المحققة					1,101,014,633		1,101,014,633
الارباح الغير موزعة						122,587,712	122,587,712
الرصيد في نهاية السنة	1,500,000,000	441,933,691	329,656,473	114,783,870	2,251,925,547	122,587,712	4,760,887,293
بتاريخ ٣١ / ١٢ / ٢٠١٧ - مدقق							
الرصيد في بداية السنة الحالية	1,500,000,000	0	329,656,473	114,783,870	2,251,925,547	122,587,712	4,318,953,602
أرباح السنة		361,384,902					361,384,902
الاحتياطي القانوني			47,395,511				47,395,511
الاحتياطي الاختياري				23,697,755			23,697,755
المكاسب (الخسائر) غير المحققة					(501,498,841)		(501,498,841)
الارباح الغير موزعة						0	0
الرصيد في نهاية السنة	1,500,000,000	361,384,902	377,051,984	138,481,625	1,750,426,706	122,587,712	4,249,932,929

المدير المالي مصطفى تركي الحسين

نائب رئيس مجلس الإدارة م محمد عايد عبدالرزاق الأمير

المدير العام المكلف م مهند الأتن

يمكن الإطلاع على البيانات المالية وتقرير مفتش الحسابات على موقع

هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية www.scfms.sy