

# البيانات المالية لشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة بتاريخ 2018/12/31

الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - دمشق  
 قائمة التوزيع المالية  
 تاريخ: ٢٠١٨ / ١٢ / ٣١

البيان	31/12/2018		31/12/2017	
	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
<b>أصول</b>				
أصول دائمة				
أصول متداولة				
<b>إجمالي الأصول</b>				
إجمالي حقوق المساهمين	4,472,398,917	4,472,398,917	5,079,243,543	5,079,243,543
إجمالي حقوق المساهمين	4,472,398,917	4,472,398,917	5,079,243,543	5,079,243,543

دعوة السادة المساهمين في الشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية (شركة مساهمة مغفلة - سورية)  
 لحضور اجتماع الهيئة العامة العادية المقرر عقدها بتاريخ 25.04.2019  
 بقرار من مجلس إدارة الشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية (شركة مساهمة مغفلة - سورية) من تاريخ 25.04.2019  
 بحضور اجتماع الهيئة العامة العادية المقرر عقدها في تمام الساعة العاشرة من صباح يوم الخميس تاريخ 19 شعبان 1440 الموافق 25.04.2019 في فندق الشام بمبنى مناقشة جدول الأعمال المتضمن المواضيع التالية:

- 01- الاستماع إلى تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة لتسعة أشهر لعام 2018 وخطة عمل السنة المالية 2019 وما قام به المجلس من نشاطات لتحقيق الأهداف والخطة التي تسعى إليها الشركة، ومناقشة التقرير، والمصادقة عليه.
- 02- الاستماع ومناقشة تقرير السيد المدير المالي الخارج من أحوال الشركة والمصادقة عليه.
- 03- مناقشة الميزانية الختامية الموقوفة بتاريخ 31.12.2018 والمصادقة عليها.
- 04- تكوين احتياطات وفقاً للمرسوم رقم (29) لعام 2011.
- 05- مناقشة توصية مجلس الإدارة بشأن الأرباح المقترحة توزيعها على المساهمين.
- 06- إبراز نية السادة راسمين وأعضاء مجلس الإدارة الحالي وممثلي الشركة.
- 07- تحديد مكافآت السادة أعضاء مجلس الإدارة في عام 2018.
- 08- تحديد تعويضات وبدلات حضور جلسات السادة أعضاء مجلس الإدارة في عام 2018.
- 09- اختيار مدقق حسابات الشركة لعام 2019 من القوائم المعتمدة لدى هيئة الأوراق المالية، وتحديد تعالیه.
- 10- إبراز المسؤولية الاجتماعية لمبلغ (1,000,000) مليون ليرة سورية.
- 11- عرض موضوع استقالة رئيس وأعضاء مجلس إدارة الشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية نظراً لاعتذارهم عن توليهم مهامهم.
- 12- انتخاب أعضاء مجلس إدارة الشركة.

المدير العام المكلف  
 م. مهدي الأذن  
 نائب رئيس مجلس الإدارة  
 ج. محمد عتيق الأمير

المدير العام المكلف  
 م. مهدي الأذن  
 نائب رئيس مجلس الإدارة  
 ج. محمد عتيق الأمير

الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - دمشق  
 قائمة التوزيع المالية  
 تاريخ: ٢٠١٨ / ١٢ / ٣١

البيان	31/12/2018		31/12/2017	
	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
<b>إجمالي حقوق المساهمين</b>	4,472,398,917	4,472,398,917	5,079,243,543	5,079,243,543
إجمالي حقوق المساهمين	4,472,398,917	4,472,398,917	5,079,243,543	5,079,243,543

الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - دمشق  
 قائمة توزيع الأرباح (المستقر)  
 تاريخ: ٢٠١٨ / ١٢ / ٣١

البيان	31/12/2018		31/12/2017	
	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
صافي الربح المحقق قبل الضريبة والإحتياطي	372,271,096	(27,543,735)	372,271,096	(27,543,735)
إحتياطي الضريبة والإحتياطي	14%	(41,476,938)	14%	(41,476,938)
صافي الربح المحقق قبل التوزيع	330,794,158	(69,020,673)	330,794,158	(69,020,673)
صافي الربح المحقق قبل التوزيع	330,794,158	(69,020,673)	330,794,158	(69,020,673)

المدير العام المكلف  
 م. مهدي الأذن  
 نائب رئيس مجلس الإدارة  
 ج. محمد عتيق الأمير

المدير العام المكلف  
 م. مهدي الأذن  
 نائب رئيس مجلس الإدارة  
 ج. محمد عتيق الأمير

الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - دمشق  
 بيان التغيرات في حقوق المساهمين  
 تاريخ: ٢٠١٨ / ١٢ / ٣١

البيان	31/12/2018		31/12/2017	
	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
<b>أصول</b>				
أصول دائمة				
أصول متداولة				
<b>إجمالي الأصول</b>				
إجمالي حقوق المساهمين	4,472,398,917	4,472,398,917	5,079,243,543	5,079,243,543

الشركة الأهلية للزيوت النباتية المساهمة المغفلة - دمشق  
 بيان التغيرات في حقوق المساهمين  
 تاريخ: ٢٠١٨ / ١٢ / ٣١

البيان	31/12/2018		31/12/2017	
	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
<b>إجمالي حقوق المساهمين</b>	4,472,398,917	4,472,398,917	5,079,243,543	5,079,243,543
إجمالي حقوق المساهمين	4,472,398,917	4,472,398,917	5,079,243,543	5,079,243,543

المدير العام المكلف  
 م. مهدي الأذن  
 نائب رئيس مجلس الإدارة  
 ج. محمد عتيق الأمير

المدير العام المكلف  
 م. مهدي الأذن  
 نائب رئيس مجلس الإدارة  
 ج. محمد عتيق الأمير

يمكن الإطلاع على البيانات المالية وتقدير مفتح الحسابات على موقع  
[www.scfms.sy](http://www.scfms.sy)  
 هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية

**مقال التوزيع المالية**  
 مسألت التوزيع المالية الرئيسية هي تلك التي كانت بحسب تقديرنا للمضي الأكثر أهمية حول تدقيقنا للبيانات المالية عن الفترة المذكورة، ولقد تمت معالجة هذه المسائل في سياق تدقيقنا للبيانات المالية ككل وحسب ما تضمنه التقرير الرئيسي، وإذ لا نقوم بتقدير ما يمتثل من هذا التدقيق.  
**البيانات المالية في التدقيق:**  
 ١- الإیرادات الأخرى:  
 لماذا تعتبر لغفر الإیرادات الأخرى: خلال العام الخالي توسعت إيرادات الشركة الناتجة عن الفوائد الدائنة وإيرادات التشغيل للغفر وإيجار الخزانات للغفر وأجر نقل للغفر وإرباح رأسمالية وإرباح بيع وسائل نقل - سيارات عدد ٩، حيث بلغت هذه الإيرادات ١٣٣,٤٩٢,٨٢٠ ل.س (الإرباح رقم ٤١).  
 كيف عالج تدقيقنا الأمور الهامة في التدقيق:  
 تضمنت إجراءات التدقيق في جانب الإيرادات الأخرى تقييم التقديرات المستخدمة من قبل الإدارة إضافة إلى المراجعة التفصيلية لهذه الإيرادات.  
 ٢- مخصص تعويض نهاية خدمة:  
 لماذا تعتبر بغلة الأهمية: تم احتجاز مبلغ (٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠) ل.س كمخصص تعويض نهاية خدمة العاملين في الشركة. وقد قامت الشركة باستخدام مبلغ (٦,٣٤٢,٤٩٩) ل.س من هذا المبلغ ليصبح الرصيد (١٥٤,٦٥٧,٥٠١) ل.س (الإرباح رقم ٢١).  
 كيف عالج تدقيقنا الأمور الهامة في التدقيق:  
 تضمنت إجراءات التدقيق في جانب الإيرادات الأخرى تقييم التقديرات المستخدمة من قبل الإدارة إضافة إلى المراجعة التفصيلية لمخصص نهاية خدمة للعاملين وطرف حسابها.  
**معلومات أخرى واردة في التقرير السنوي للشركة لعام ٢٠١٨:**  
 - إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى الواردة في التقرير السنوي، ولكنها لا تضمن البيانات المالية وتقديرنا حول تدقيقها، وإن رأينا حول البيانات المالية لا يعطى للمعلومات الأخرى، وإننا لا نبدى أي شك من أشكال التأكيد حولها.  
 - في سياق متصل بتدقيقنا للبيانات المالية فإن مسؤوليتنا هي أن نقرأ المعلومات الأخرى، وأننا ذلك بناءً على الإقرار ما إذا كانت المعلومات الأخرى متعارضة بشكل جوهري مع البيانات المالية أو مع المعلومات التي حصلنا عليها خلال عملية التدقيق أو يظهر بأن فيها أخطاء جوهرياً. وقد استنتجنا بناءً على ما قلنا به بأنه ليس لدينا شيء يستدعي الإبلاغ عنه في هذا المجال.  
 -٢-

**مسؤوليات الإدارة والمكلفون بالحكومة حول البيانات المالية:**  
 - إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية، بالإضافة إلى إعداد نظام الرقابة الداخلي الضروري لإعداد بيانات مالية خالية من الأخطاء الجوهرية سواء الناتجة عن أخطاء 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 بالحكومة 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 أخطاء أو عن خطأ، وإصدار تقرير تدقيق يتضمن رأياً. إن التأكيد المعقول هو تأكيد عالي المستوى، لكنه ليس ضماناً على أن التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية للتدقيق سوف يكتشف الأخطاء الجوهرية دائماً عندما يوجد. قد تحتم الأخطاء عن أخطاء أو عن خطأ وتعتبر جوهرياً إذا كانت بشكل فردي أو مجتمعة من شأنها أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه البيانات المالية.  
 أثناء التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية للتدقيق فإننا نقوم بالتدقيق للمضي ونبني على الشك للمضي خلال عملية التدقيق.  
**كذلك فإننا نقوم بما يلي:**  
 - تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء الناتجة عن أخطاء أو عن خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات التدقيق للتحقق من المخاطر، والحصول على أدلة التدقيق الكافية والمبسطة والتي توفر أساساً لإبداء رأياً. إن مخاطر عدم اكتشاف خطأ جوهري بنسب من أخطاء أكبر من ذلك الناتج عن خطأ، إذ أن الاحتمال قد ينطوي على نزاهة، تزوير، خدع متعمد، تحريف، أو تجاوز للإجراءات الرقابية.  
 - الحصول على فهم لإجراءات الرقابة الثلاثة للتدقيق بهدف تصميم إجراءات تدقيق ملائمة للظروف، وتحديد إبداء رأي حول مدى فعالية نظام الرقابة الداخلي للشركة.  
 - تقييم ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومقبولة التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة المعتمدة من قبل الإدارة.  
 -٣-

- الوصول إلى استنتاج حول ملاءمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، وذلك استناداً إلى أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها وإن التوصل إلى استنتاج حول وجود شك جوهري متعلق بقدرة الشركة على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية فإننا نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات الصلة في البيانات المالية، أو أن معدل رأياً إذا كانت هذه الإفصاحات غير كافية. إن استنتاجنا يمتد على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ التقرير، وذلك، وإن أحداثاً وطروفاً مستقبلية قد تؤدي إلى توقف الشركة عن الاستمرار في العمل.  
 - تقييم العرض العام وحكمه وتوضيح البيانات المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وهنا إذا كانت البيانات المالية تلت المعايير والأحكام ذات العلاقة بشكل يتفق مع المعايير المعمول بها.  
 - فيما يتناول مع المكلفين بالحكومة بخصوص نطاق وثوق التدقيق ونتائج التدقيق العامة، بما في ذلك أية نقاط حددت جوهرية في نظام الرقابة الداخلية بعدد من جوانب التدقيق، كذلك فإننا نقدم للمكلفين بالحكومة نصراً بأننا قد قمنا بإجراء التدقيق للمضي وفقاً للمعايير الدولية، وأننا نتواصل معهم حول كافة العلاقات والبيانات الأخرى التي يعتقد بشكل معقول أنها قد تؤثر على استنتاجنا، بالإضافة إلى الإفصاحات الأخرى التي من شأنها أن تؤثر على عملية التدقيق، والتي نعتبر تلك مسائل التدقيق الرئيسية. نقوم بتوضيح هذه المسائل في تقريرنا ما لم يكن مقتضياً، ونحن نعتبر الإفصاح العيني حول المسألة، أو في الحالات الشاذة جداً عندما نرى أن لتسألة لا ينبغي أن يكون مرصفاً في تقريرنا إذا كان من المتوقع أن يعرف العارف السليم عن نتائج التدقيق للتحقق للمصلحة العامة من هذا الإفصاح.  
**تقرير حول المصطلحات القانونية والشروط:**  
 هذا وقد بلغ مجموع كل من الموجودات والمطلوبات في قائمة المركز المالي ٤٤٧,٢٣٩,٩١٧/١ ل.س كما بلغت الأرباح الصافية بعد خصم مؤونة حربية الدخل وبعد استبعاد حصار تقسيم القطع الأجنبي بعد استبعاد الأرباح الأخرى ٣٣٧,٤٩٢,٦٦٦/١ ل.س وبلغ نصيب المساهمين ٢٢,٤٩١/١ ل.س وبلغت الأرباح الصافية بعد استبعاد الإحتياطي الأجنبي والإحتياطي ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة وتعويضات وبدلات جلسات مجلس الإدارة ومخصص تعويضات نهاية خدمة العاملين وإرباح مقترح احتجازها والمكاسب غير المحققة ٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠/١ ل.س وفي ظل الأرباح المقترح توزيعها وبلغ نصيب المساهمين من الأرباح القابلة للتوزيع ٢٠/١ ل.س لتسليم الأرباح. احتفظت الشركة بطور وسجلات محاسبية منظمة، والقوائم المالية معقمة معقمة ونموذجي بمطابقة عليها وإدارة، وقد تم إعدادها على أساس إقرار التدقيق.