

البيانات المالية لشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة كما هي في 2018/12/31



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



الشركة الأهلية للنقل
شركة مساهمة مغفلة عامة

قائمة الدخل الموحدة عن الفترة المنتهية في 2018/12/31

مصفوفة	2018/12/31	2017/12/31	الإيضاح	البيان
الإيرادات	1,284,873,226	964,629,131	16	الإيرادات
إيرادات نقل الركاب والطرود	48,397,040	44,799,010		
إيرادات متنوعة	23,605,665	21,480,228	17	
إجمالي الإيرادات	1,356,875,931	1,030,908,369		
المصروفات	(1,131,179,628)	(889,830,828)	18	مصروفات التشغيل وركاب و شحن
مصروفات تشغيل الحوالات	(34,083,110)	(38,134,327)		
مخصصات الاستهلاك	(35,081,071)	(34,329,743)	4	
إجمالي المصروفات	(1,200,343,809)	(962,294,898)		
الأرباح قبل الضريبة	156,532,122	68,613,471		
ضريبة الدخل	(26,729,138)	(12,052,204)	13	
صافي الأرباح بعد الضريبة	129,802,984	56,561,267		
عدد الأسهم بنهاية الفترة	2,000,000	2,000,000		
حصة السهم من صافي (خسائر) أرباح الفترة	64.90	28.28	20	

رئيس مجلس الإدارة
م. أحمد الأصفر

المدير العام
م. عبد المنعم الشامي

المدقق الداخلي
محمد شايش الخالد

المدير المالي
عسان ضحك

مدقق الحسابات القانوني
محمد ناظم قادري

إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 21 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها



الشركة الأهلية للنقل
شركة مساهمة مغفلة عامة

قائمة التدفقات النقدية الموحدة عن الفترة المنتهية في 2018/12/31

مصفوفة	2018/12/31	2017/12/31	الإيضاح	البيان
التدفق النقدي من النشاط التشغيلي	156,532,122	68,613,471		
صافي الأرباح قبل الضريبة	156,532,122	68,613,471		
يخفف استهلاكات الفترة	35,081,071	34,329,743	4	
التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل التغير في بنود رأس المال العامل	191,613,193	102,943,214		
(الزيادة) في المخزون	(43,199,309)	(49,962,025)		
النقص في المدفوعات	6,559,839	246,511		
(الزيادة) في مشروعات تحت التنفيذ	(8,550,000)			
(الزيادة) في النقص بالمرتبات المستحقة	8,850,000	(10,000,000)		
(الزيادة) في النقص وحسابات المدينة المختلفة	1,425,400	(4,880,000)		
زيادة بالمصروفات المستحقة	21,691,262	12,486,355		
الزيادة بالمطلوبات الأخرى	33,383,382	4,038,962		
صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل الضريبة	211,773,767	54,873,017		
ضريبة الدخل المسددة	(12,052,204)	(693,225)		
صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي	199,721,563	54,179,792		
التدفق النقدي من النشاط الاستثماري	(3,060,000)	(6,279,300)	4	
شراء عدد وأوت	(3,060,000)	(6,279,300)		
تكاليف تجديد ومعدات	(13,709,219)			
تكاليف حفر بئر محطة الضريبة	(12,354,625)			
صافي التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري	(29,123,844)			
التدفق النقدي من النشاط التمويلي	(53,930,000)	(10,000,000)		
أرباح موزعة	(53,930,000)	(10,000,000)		
صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي	(53,930,000)	(10,000,000)		
صافي التدفق النقدي من الأنشطة الثلاث	116,667,719	37,900,492		
النقد وما في حكمه أول الفترة	72,752,092	34,851,600	10	
النقد وما في حكمه آخر الفترة	189,419,811	72,752,092	10	

رئيس مجلس الإدارة
م. أحمد الأصفر

المدير العام
م. عبد المنعم الشامي

المدقق الداخلي
محمد شايش الخالد

المدير المالي
عسان ضحك

مدقق الحسابات القانوني
محمد ناظم قادري

إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 21 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها



الشركة الأهلية للنقل
شركة مساهمة مغفلة عامة

قائمة التغير في حقوق المساهمين الموحدة عن الفترة المنتهية في 2018/12/31

المجموع	أرباح (خسائر) مرحلة	أرباح (خسائر) الدورة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	رأس المال المدفوع	البيان
267,373,492	486,681			66,886,811	200,000,000	الرصيد في 1 / 1 / 2017
-	9,513,319			(9,513,319)		قرار الهيئة العامة في 2017/3/25
(10,000,000)	(10,000,000)					أرباح موزعة
56,561,267		56,561,267				أرباح (خسائر) الفترة
313,934,759	0	56,561,267	0	57,373,492	200,000,000	الرصيد في 31 / 12 / 2017
313,934,759	56,561,267			57,373,492	200,000,000	الرصيد في 1 / 1 / 2018
(2,631,267)		2,631,267				قرار الهيئة العامة في 2018/3/17
(50,000,000)	(50,000,000)					أرباح موزعة / حصة المساهمين
(2,800,000)	(2,800,000)					مكافأة مجلس الإدارة
(1,130,000)	(1,130,000)					حصة الصندوق التعاوني
129,802,984		129,802,984				أرباح الفترة
389,807,743	0	129,802,984	2,631,267	57,373,492	200,000,000	الرصيد في 31 / 12 / 2018

رئيس مجلس الإدارة
م. أحمد الأصفر

المدير العام
م. عبد المنعم الشامي

المدقق الداخلي
محمد شايش الخالد

المدير المالي
عسان ضحك

مدقق الحسابات القانوني
محمد ناظم قادري

إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 24 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها



الشركة الأهلية للنقل
شركة مساهمة مغفلة عامة

قائمة المركز المالي الموحدة كما في 2018/12/31

مصفوفة	2018/12/31	2017/12/31	الإيضاح	الموجودات
الموجودات الثابتة	131,781,260	137,738,487	4	الموجودات الثابتة
الموجودات الدائرية بالمساقي	5,000,000	5,000,000	5	استثمارات مالية
مجموع الموجودات الثابتة	136,781,260	142,738,487		
الموجودات المتداولة:				
مخزون قطع الغيار والاطارات	175,857,344	132,658,035	6	
مدفوعات	16,550,057	23,109,896	7	
مشروعات تحت التنفيذ	8,550,000		19	
إيرادات مستحقة	1,150,000	10,000,000	8	
حسابات مدينة مختلفة	3,454,600	4,880,000	9	
نقد في الصندوق ولدى المصارف	189,419,811	72,752,092	10	
مجموع الموجودات المتداولة	394,981,812	243,400,023		
مجموع الموجودات	531,763,072	386,138,510		
المطلوبات وحقوق المساهمين				
رأس المال المكتتب به والمدفوع	200,000,000	200,000,000	1	
احتياطي قانوني	57,373,492	57,373,492	11	
احتياطي اختياري	2,631,267		12	
أرباح الفترة	129,802,984	56,561,267		
مجموع حقوق المساهمين	389,807,743	313,934,759		
المطلوبات المتداولة:				
مؤونة ضريبة الدخل	26,729,138	12,052,204	13	
مصروفات مستحقة	36,394,582	14,703,320	14	
مطلوبات أخرى	78,831,609	45,448,227	15	
مجموع المطلوبات المتداولة	141,955,329	72,203,751		
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	531,763,072	386,138,510		

رئيس مجلس الإدارة
م. أحمد الأصفر

المدير العام
م. عبد المنعم الشامي

المدقق الداخلي
محمد شايش الخالد

المدير المالي
عسان ضحك

مدقق الحسابات القانوني
محمد ناظم قادري

إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 21 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

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

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

بناء على موافقة هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية رقم 241/تاريخ 2019/3/6 بمرسوم إدارة الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة دعوة السادة المساهمين لحضور اجتماع الهيئة العامة العادية وذلك في تمام الساعة (9.00) من صباح يوم الأحد لـ 2019/3/31 في صالة مطعم البستان . وذلك للنظر في جدول الأعمال التالي :

1. الاطلاع على تقرير مجلس الإدارة عن أعمال الشركة خلال عام (2018) والمصادقة عليه .
 2. الاطلاع على تقرير مفتش الحسابات والمصادقة عليه .
 3. مناقشة القوائم المالية لعام (2018) والمصادقة عليها ، وإبراء ثمة مجلس الإدارة .
 4. مناقشة مقرر مجلس الإدارة عن توزيع أرباح عام 2018 وقرار نسبة التوزيع .
 5. إقرار مكافآت مجلس الإدارة لعام 2018 .
 6. انتخاب مفتش الحسابات لعام (2019) .
 7. الاطلاع على القوائم المالية للشركة الأهلية للحوالات المالية المحدودة المسؤولة ذات الشخص الواحد وتقرير مفتش الحسابات وتقرير هيئة المدبرين عن الدورة المالية 2018 والمصادقة عليهم .
 8. رفع رأس مال الشركة الأهلية للحوالات المالية المحدودة المسؤولة ذات الشخص الواحد من مليوني ليرة سورية إلى مائة مليون ليرة سورية .
- للتسجيل لحضور اجتماع الهيئة العامة يرجى من السادة المساهمين مراجعة الدائرة المالية للشركة وذلك خلال أوقات الدوام الرسمي لتسجيل الأسهم التي يحملونها أصالة ووكالة ومنهم بطاقات حضور الاجتماع والاطلاع على البيانات المالية علماً أنه لا يحق للمساهم أن يحمل عدداً من الأسهم تزيد عن 5 % خمسة بالمائة من أسهم الشركة ووكالة .
- وفي حال عدم اكتمال التصيب القانوني في الموعد المحدد أعلاه تعتبر هذه الهيئة مدعوة للاجتماع للمرة الثانية في تمام الساعة (10.00) من صباح نفس اليوم الأحد لـ 2019/ 3 / 31 في نفس المكان .
- يمكن الاطلاع على البيانات المالية للشركة وتقرير مفتش الحسابات على موقع هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية www.scfms.sy وموقع سوق دمشق للأوراق المالية www.dse.sy

رئيس مجلس الإدارة
المهندس أحمد الأصفر

خاص بشركات مساهمة وفروع الشركات الأجنبية

جمعية المحاسبين القانونيين في سورية
Association of Syrian Certified Accountants

شهادة محاسب قانوني

السادة المحضرون: سامو الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة

تقرير مدقق الحسابات المستقل
أجراً:

لما طبقنا البيانات المالية الموحدة للشركة الأهلية للنقل بحسب شهادة مساهمة مغفلة والشركة في قائمة المركز المالي وقائمة الدخل والشامل وقائمة حقوق المساهمين وقائمة التدفقات النقدية الموحدة عن السنة المالية المنتهية في 31 كانون الأول 2018 ومقتضى تسليطات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات.

في إطار أن البيانات المالية المرفقة تظهر بحالة واضحة ومنهجية سليمة من جميع النواحي الجوهرية الوضع المالي للشركة في 31 كانون الأول 2018 ، ودونها التي للفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لتعمير قانونية إعداد التقارير المالية فيما يتسجم مع نظام الإيضاح الصادر عن هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وذلك في ضوء القوانين والأنظمة النافذة ذات العلاقة ونؤكد أن السياسات المحاسبية المتبعة في صياغة وثيقة وقائمة الأرباح المتصرفة عليها.

إستناداً إلى:

لقد قمنا بتدقيق وفقاً لتعمير الدورية لتدقيق . لقد تم شرح مسؤولياتنا بموجب تلك المعايير وفي فترة سورية مدقق الحسابات حول خلق البيانات المالية في تقريرنا . إننا مستقرون عن الشركة وفق قواعد السوق الداخلي لتأمين المصالح الصالحين عن مجلس مدير شركة الأهلية الدولية للمحاسبين وقواعد السوق المحلي في الجمهورية العربية السورية والمتعلقة بتطبيق إجراءات التدقيق . معاً وقد التزمنا بمسؤولياتنا الإيضاحية الأخرى وفقاً لهذه المتطلبات لنؤكد بأن أدلة التدقيق التامة التي حصلنا عليها كافية وبماضمة ونوفر أساساً لإبداء آراء مستقل التدقيق الراسية .

إن أمور التدقيق الرئيسية بموجب تقريرنا المالي . هي الأكثر أهمية في تدقيق البيانات المالية لفترة المالية . تم تناول هذه الأمور في سياق تدقيق البيانات المالية لكل ما في كونها وفقاً لهدفنا ولا ندرى أيها مفصلاً بشأنها .

مسؤوليات الإدارة حول البيانات المالية:

هذه القوائم المالية مسؤولة إدارتها الشركة . فإنها مسؤولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً في ضوء القوانين والأنظمة النافذة وفقاً لتعمير التدقيق المالية الدولية . ونحن مسؤولة إدارتها تصميم وتطبيق نظام رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض البيانات المالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من الأخطاء الجوهرية سواء ناتجة عن الخطأ أو الغش وعدم إتمام إعداد البيانات المالية تكون الإدارة مسؤولة عن توفير المعلومات عن الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية . ما تم إجراء تصفية الشركة أو وقف عملياتها . أو عندما لا يتوفر لديها بديل واعي لا القيام بذلك .

إن المتكفلين بالحكومة مسؤولة 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 الخطأ أو الغش أو الغش والادعاءات. تقرير التدقيق الذي يضمن رأينا . إن التأكيد المعقول هو تأكيد عامي المسوون ولكنه ليس ضماناً على أن التدقيق الذي يتم وفقاً لتعمير الدورية لتدقيق سوف يتكشف أي خطأ جوهري تماماً في حال وجوده .

الزميل محمد ناظم قادري
رقم الترخيص / 11/127
1070

وإذا تشبها الأخطاء عن الغش أو الخطأ وتعتبر جوهرياً إذا كانت بشكل فردي أو مجتمعة من المتوقع تأثرها على القرارات الاقتصادية المتخذة من قبل المستثمرين بناء على هذه البيانات المالية .

وكجزء من عملية التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية . فإننا نمارس التدقيق المهني وتحافظ على السكوت المحيى طوال فترة التدقيق كما نقوم أيضاً :

- بتحديد وتعمير مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية . سواء كانت ناتجة عن الغش أو الخطأ ، وكذلك التصميم وإتمام إجراءات التدقيق بما يتسجم 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 والتزوير . الخدع المتعمد . التعريف أو تجاوز الرقابة الداخلي .
- بالاطلاع على نظام الرقابة الداخلية ذات الصلة بالتدقيق من أجل تصميم إجراءات تدقيق مناسبة وفقاً لتطورات الملائمة . وليس بهدف إبداء رأي حول مدى فعالية نظام الرقابة الداخلي للشركة .
- بتحديد ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات المتعلقة بها المعدة من قبل الإدارة .
- باستنتاج مدى ملائمة استخدام الإدارة لتعبئة الاستمرارية . وبناء على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها واستنتاج عما إذا كان هناك شك جوهري متعلق بضرورة الشركة على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية وفي حال الاستنتاج بوجود حالة جوهرياً يتوجب علينا لغت الأمانة في تقريرنا إلى الإيضاحات ذات الصلة الواردة في البيانات المالية . أو في حال كانت هذه الإيضاحات غير كافية يتوجب علينا تعديل رأينا . هذا .
- والتأكد من استنتاجنا على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا . ومع ذلك ، قد تؤدي الأحداث أو الظروف المستقبلية بالاشارة إلى التوقف عن الاستمرار في العمل .
- بتقييم العرض العام ومحتوى البيانات المالية . بما في ذلك الإيضاحات . وفيما إذا كانت البيانات المالية تظهر العسرية والأحداث ذات العلاقة بشكل يتفق مع العرض العام .
- كما حصلنا على أدلة تدقيق كافية وملائمة متعلقة بالمعلومات المالية للمنشآت وأنشطة الأعمال ضمن المجموعة بهدف إبداء رأي حول البيانات المالية الموحدة . نحن مسوونون عن التوجيه والإشراف وتدعيم عملية تدقيق المجموعة . ولا نزل مسوونين عن رأينا حول التدقيق .
- نقوم بالتواصل مع المتكفلين بالحكومة بخصوص نطاق ونوعية التدقيق ونتائج التدقيق الهامة بما في ذلك أي نقاط ضعف جوهرياً في نظام الرقابة الداخلية نتبين لنا من خلال التدقيق .
- كذلك فإننا نقدم لتعمير بالحكومة بياناتنا وفقاً للزمننا بغرض الشكوك المنهية المتعلقة بالاستقلالية وإننا نتواصل معهم حول كافة العلاقات والمسائل الأخرى التي يعتقد أنها قد تؤثر على استقلاليتنا وإجراءاتنا الاحترازية إن تزم الأمر .
- من السائل التي يتم التواصل بخصوصية مع المتكفلين بالحكومة تعدد المسائل الأكثر أهمية في تدقيق البيانات المالية ونقوم بتوصيفها في تقريرنا ما تم تكن القوانين والتشريعات تمنع الإفصاح العلني حولها أو في حالات نادرة جداً عندما نرى أن هذه المسائل لا ينبغي أن يتم عرضها في تقريرنا لأن العواقب السلبية لذلك يتوقع أن تزيد عن المنفعة العامة من الإفصاح .

إيضاح حول المتطلبات القانونية والتشريعية:

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

تمسك الشركة بحسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص عليه نظام الشركة على وجوب إبلاغها فيها وقد وجدت القوائم المالية منتظمة مع ما هو وارد بذلك الحسابات ، وقد تم جرد المخزون بمعرفة إدارة الشركة طبقاً لتفاصيل المرعية .

مدقق في 2019/1/28

مدقق الحسابات - المحاسب القانوني
محمد ناظم قادري