البيانات المالية لشركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون المساهمة المغفلة بتاريخ 2019/9/30

Near East Olive Products

إعلان دعوة اجتماع

للهيئة العامة العادية لشركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون

يدعو مجلس إدارة شركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون السادة المساهمين لحضور اجتماع الهيئة العامة العادية للشركة في تمام الساعة العاشرة من صباح يوم الخميس الواقع في 2020/03/19 في مكتب الشركة بدمشق الكائن في منطقة الروضة شارع نوري باشا و في حال عدم اكتمال النصاب تعتبر الهيئة العامة مدعوة للاجتماع في تمام الساعة / 11/ من ظهر اليوم نفسه للبحث في جدول الأعمال التالي :

1- الإطلاع على تقرير رئيس مجلس الإدارة للدورة المالية 2018-2019 و خطة العمل للسنة المالية القادمة
2- سماع تقرير مدقق الحسابات عن البيانات المالية و الحسابات الختامية للشركة عن الدورة المنتهية بتاريخ 2019/09/30.
3- مناقشة تقريري مجلس الإدارة و مدقق الحسابات و توصياته عن الدورة المالية المنتهية في 2019/09/30 و المصادقة عليهما
4- إبراء ذمة أعضاء مجلس الادارة و ممثلي الشركة
5- إقرار مكافآت السادة أعضاء مجلس الادارة
6- انتخاب مدقق حسابات للدورة المالية 2019-2020 و تحديد بدل أتعابه
7- متابعة استثمارات الشركة في الشركات الأخرى
8- تجديد تفويض الرئيس و نائبه في حق الاستدانة من المصارف
9- اقرار توزيع الأرباح المقترح توزيعها على المساهمين من الأرباح القابلة للتوزيع
10- الموافقة على الاستمرار بالاقتطاع الاحتياطي الاجباري و السكن العمالي

يجوز التوكيل لحضور الاجتماع أي مساهم آخر أو أي شخص آخر على أن لا يحمل بصفته وكيلاً أسهم تزيد على 10% من رأسمال الشركة

تسجيل طلبات الاشتراك في اجتماع الهيئة العامة في مقر الشركة بدمشق – الروضة
هاتف : 011/3344961 – 011/3344962
اعتباراً من 26/ 02 / 2020 وسينتهي قبل موعد عقد الجلسة

إن البيانات المالية المتاحة بالكامل لكل مساهم بناءً على طلبه و ترسل طلبات السادة المساهمين لهذا الغرض إلى العنوان التالي : حماه – ص ب /224/

كما يمكن الإطلاع على البيانات المالية للشركة و تقرير مفتش الحسابات على موقع هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية www.scfms.sy و تفضلوا بقبول خالص التحية

شركة الشرق الادنى لمنتجات الزيتون

نائب رئيس مجلس الادارة

عبد فائز دياب

2020/02/24

شركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون المساهمة المغفلة – حماة – سوريا – هاتف ٠٣٣٢٢٥٠٨٥ – فاكس ٠٣٣٧٣١٢٢٧

شركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون المساهمة المغفلة
قائمة المركز المالي موقوفة بتاريخ 2019/9/30

البيان	الإيضاح	2019/9/30 مدقق	2018/9/30 مدقق
الموجـودات			
الموجودات غير المتداولة			
صافي الموجودات الثابتة	1	121,771,576	122,901,802
مشروعات تحت التنفيذ	2	47,433,726	-
حصص في شركات تابعة	3	40,000,000	40,000,000
حصص في شركات شقيقة	3	15,550,000	20,050,000
إجمالي الموجودات غير المتداولة		**224,755,302**	**182,951,802**
الموجودات المتداولة			
المخزون السلعي	4	678,602,804	710,778,989
المدينون	5	1,752,905,152	1,824,945,688
حسابات مدينة مختلفة	6	4,511,736	5,119,280
نقد بالصندوق و المصارف	7	22,976,506	28,828,280
إجمالي الموجودات المتداولة		**2,458,996,198**	**2,569,672,237**
إجمالي الموجودات		**2,683,751,499**	**2,752,624,039**
الحسابات النظامية			
أسهم أعضاء مجلس الإدارة المحبوسة	8	2,000,000	2,000,000
الإجمالي		**2,000,000**	**2,000,000**
المطاليب وحقوق الملكية			
حقوق الملكية			
رأس المال المكتتب به و المدفوع	9	600,000,000	600,000,000
الاحتياطي الاجباري	10	223,861,149	204,887,364
الاحتياطي الاختياري	11	283,441,911	283,441,911
أرباح مرحلة	12	249,520,577	358,194,713
إيرادات غير محققة ناتجة عن إعادة تقييم الأرصدة المدينة والدائنة بالقطع الأجنبي	13	4,901,025	1,992,389
إجمالي حقوق الملكية		**1,361,724,663**	**1,448,516,377**
مطلوبات متداولة			
قروض والتزامات قصيرة الاجل	14	1,145,412,467	1,121,197,277
حسابات دائنة مختلفة	15	176,614,369	182,910,385
مجموع المطاليب المتداولة		**1,322,026,836**	**1,304,107,662**
مجموع المطاليب وحقوق الملكية		**2,683,751,499**	**2,752,624,039**
الحسابات النظامية			
أسهم أعضاء مجلس الإدارة المحبوسة	8	2,000,000	2,000,000
الإجمالي		**2,000,000**	**2,000,000**

المحاسب — المدير المالي — المدير العام — رئيس مجلس الإدارة

مصدق
مدقق الحسابات

ان الايضاحات المرفقة من 1 الى 36 تشكل جزءاً من هذه القائمة ويجب أن تقرأ معها

3صفحة

شركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون المساهمة المغفلة
قائمة الدخل عن الفترة من1/10/ 2018 إلى 2019/9/30

البيان	الإيضاح	2019/9/30 ل.س مدقق	2018/9/30 ل.س مدقق
الإيرادات			
المبيعات	16	6,064,919,331	9,341,706,919
تكلفة المبيعات	17	(4,936,813,936)	(8,253,893,697)
إجمالي الربح(1)		**1,128,105,395**	**1,087,813,221**
المصروفات			
مصاريف البيع والتوزيع	18	(724,989,344)	(612,970,205)
مصاريف إدارية	19	(124,856,171)	(106,378,860)
مصاريف رأسمالية وتمويلية	20	(103,355,338)	(120,017,752)
إجمالي المصروفات(2)	21	**(953,200,853)**	**(839,366,817)**
الدخل عن الأعمال الرئيسية1-2	22	**174,904,542**	**248,446,405**
إيرادات متنوعة	23	14,833,312	22,559,921
ايرادات اعادة تقييم غير محققة	24	4,901,025	1,992,389
ايرادات رأسمالية	25	-	-
الربح قبل الضريبة	26	**194,638,879**	**272,998,714**
مؤونة ضريبة دخل حالي و ضريبة دخل	27	(22,000,000)	(23,600,000)
صافي الربح بعد الضريبة وقبل اقتطاع إيرادات غير محققة ناتجة عن إعادة التقييم	28	**172,638,879**	**249,398,714**
العائد على السهم قبل اقتطاع الاحتياطي الاجباري و السكن العمالي والإيرادات غير المحققة نتيجة إعادة التقييم	29	28.77	41.57
الاقتطاعات			
احتياطي إجباري 10%	30	(18,973,785)	(27,100,633)
احتياطي التوسع الاختياري 20%	31	-	(54,201,265)
المقتطع للسكن العمالي 5%	32	(7,438,203)	(8,305,221)
إيرادات غير محققة ناتجة عن إعادة تقييم	33	(4,901,025)	(1,992,389)
صافي ربح الدورة	34	**141,325,865**	**157,799,206**
العائد على السهم بعد اقتطاع الاحتياطي الاجباري والاحتياطي الاختياري و السكن العمالي	35	23.55	26.30

المحاسب — المدير المالي — المدير العام — رئيس مجلس الإدارة

مصدق
مدقق الحسابات

ان الايضاحات المرفقة من 1 الى 36 تشكل جزءاً من هذه القائمة ويجب أن تقرأ معها

4صفحة

شركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون المساهمة المغفلة
قائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية بتاريخ 2019/9/30

البيان	2019/9/30 ل.س مدققة	2018/9/30 ل.س مدققة
التدفق النقدي من النشاط التشغيلي		
الارباح الصافية	194,638,879	272,998,714
إيرادات غير محققة ناتجة عن إعادة تقييم	(4,901,025)	(1,992,389)
التغير في مجمع الاستهلاكات	6,211,651	8,637,878
التغير في المخزون السلعي	32,176,185	(274,855,809)
التغير في المدينون	72,040,536	(87,881,424)
التغير في الحسابات المدينة المختلفة	607,544	12,895,424
التغير في اقساط تمويل والتزامات قصيرة الاجل	24,215,190	18,959,067
التغير في حسابات دائنة أخرى	(13,734,219)	61,159,734
التغيير في الضريبة	(22,000,000)	(23,600,000)
صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي	**289,254,740**	**(13,678,805)**
التدفق النقدي من النشاط الاستثماري		
التغير في الموجودات غير متداولة	(5,081,425)	(6,900,800)
التغير في مساهمات في شركات أخرى	4,500,000	-
التغير في مشروعات تحت التنفيذ	(47,433,726)	-
النقد المستخدم في النشاط الاستثماري	**(48,015,151)**	**(6,900,800)**
التدفق النقدي من النشاط التمويلي		
التغير في الأرباح الموزعة	(250,000,000)	-
التدفق النقدي من النشاط التمويلي	**(250,000,000)**	**-**
التغير في الإيراد غير المحقق (إعادة تقييم)	2,908,636	1,225,708
التغير في النقدية	**(5,851,776)**	**(19,353,899)**
النقد في أول المدة 10/1	**28,828,280**	**48,182,176**
النقد في نهاية المدة 9/30	**22,976,506**	**28,828,280**

المحاسب — المدير المالي — المدير العام — رئيس مجلس الادارة

مصدق مدقق الحسابات

ان الايضاحات المرفقة من 1 الى 36 تشكل جزءاً من هذه القائمة ويجب أن تقرأ معها

7صفحة

خاص بشركات مساهمة و فروع الشركات الأجنبية

جمعية المحاسبين القانونيين في سورية

Association of Syrian Certified Accountants

شهادة محاسب قانوني

تقرير مدقق الحسابات المستقل للسادة المساهمين
شركة الشرق الادنى لمنتجات الزيتون المساهمة المغفلة
شركة مساهمة مغفلة عامة
حماة - سورية

الرأي :

لقد دققنا البيانات المالية لشركة **الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون المساهمة المغفلة** والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في 30 أيلول 2019م و قائمة الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ذلك التاريخ, والإيضاحات حول البيانات المالية بما في ذلك ملخص لأهم السياسات المحاسبية, ومعلومات إيضاحية أخرى.

في رأينا نعتقد أن بيانات التدقيق التي حصلنا عليها تعطي صورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية عن المركز المالي للشركة كما في 2019/9/30م وأدائها المالي عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ, وتدفقاتها النقدية والتغيرات في حقوق الملكية 0 وذلك وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

أساس الرأي :

لقد قمنا بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق. وقد تم شرح مسئوليتنا بموجب تلك المعايير في فقرة مسئولية مدقق الحسابات حول تدقيق البيانات المالية في تقريرنا هذا .

إننا مستقلون عن الشركة وفق قواعد السلوك الخلاقي للمحاسبين المهنيين الصادرة عن مجلس معايير السلوك الأخلاقي الدولية وقواعد السلوك المهني في الجمهورية العربية السورية والمتعلقة بتدقيقنا للبيانات المالية للشركة هذا وقد التزمنا بمسئوليتنا الأخلاقية وفقاً لهذه المتطلبات نعتقد بأن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا .

أمور هامة :

- لم يرد إلينا البيانات المالية العائدة للشركات التابعة أو الشقيقة أو الزميلة ولم يتم تطبيق المعيار الدولي /27/ الخاص بالميزانيات الموحدة لتفاوت تواريخ تنظيمها .

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية للشركة:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية وكذلك إن الإدارة مسئولة عن الضبط الداخلي الذي تراه ضرورياً لتمكينها من إعداد بيانات مالية خالية من أخطاء جوهرية سواء كانت ناشئة عن غش أو عن خطأ .

عند إعداد البيانات المالية, تكون الادارة هي المسؤولة عن تقييم مدى قدرة الشركة على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية والافصاح عن المسائل المتعلقة بالاستمرارية عندما يتطلب الأمر ذلك, واستخدام مبدأ الاستمرارية المحاسبي إلا إذا كان لدى الإدارة النية في تصفية أو التوقف عن العمل, أوليس لديها بديل واقعي سوى القيام بذلك. إن القائمين على الحوكمة مسئولين عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للشركة.

اسم الزميل أسعد صلاح شرباتي — رقم الترخيص / 11/67 / رقم ٥٨٦٤

مسؤوليات مدقق الحسابات حول تدقيق البيانات المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول بأن البيانات المالية ككل خالية من الأخطاء الجوهرية, سواء الناتجة عن احتيال أو عن خطأ, وإصدار تقرير تدقيق يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو تأكيد عالي المستوى لكنه ليس ضمانة على أن التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق سوف يكتشف الخطأ الجوهري دائماً عند وجوده. قد تنجم الأخطاء عن احتيال أو عن خطأ وتعتبر جوهرية إذا كانت بشكل 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 تدقيق استجابة لتلك المخاطر والحصول على أدلة تدقيق كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. إن مخاطر عدم اكتشاف خطأ جوهري ناتج عن احتيال أكبر من المخاطر الناتجة عن خطأ إذ أن الاحتيال قد ينتج عن تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو تحريف أو تجاوز للإجراءات الرقابية .
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بأعمال التدقيق بهدف تصميم إجراءات تدقيق ملائمة للظروف, وليس بهدف إبداء رأي حول مدى فعالية نظام الرقابة الداخلية للشركة .
- تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات الصلة المعدة من قبل الإدارة .
- التوصل إلى استنتاج حول مدى ملاءمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية المحاسبي واستناداً إلى أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها, واستنتاج مدى وجود عدم تيقن جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكوكاً جوهرية حول قدرة الشركة على الاستمرار كمنشأة مستمرة وإذا تبين لنا وجود شك جوهري فإن علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات الصلة في البيانات المالية أو تعديل رأينا إذا كانت هذه الإفصاحات غير كافية. إن استنتاجاتنا مبنية على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الشركة عن الاستمرار كمنشأة مستمرة.
- بتقييم العرض العام وهيكل ومحتوى البيانات المالية بما في ذلك الإفصاحات وفيما إذا كانت البيانات المالية تمثل المعاملات والأحداث ذات العلاقة بشكل يحقق العرض العادل.
- نقوم بالتواصل مع القيمين على الحوكمة فيما يتعلق على سبيل المثال لا الحصر بنطاق وتوقيت ونتائج التدقيق الهامة, بما في ذلك أي خلل جوهري يتبين لنا من خلال تدقيقنا.
- كما نقوم بإطلاع القيمين على الحوكمة ببيان يظهر امتثالنا لقواعد السلوك المهني المتعلقة بالاستقلالية، والتواصل معهم بخصوص جميع العلاقات وغيرها من المسائل التي يحتمل الاعتقاد بتأثيرها على استقلالينا بشكل معقول وإجراءات الحماية ذات الصلة، حيث ينطبق.
- من الأمور التي تم التواصل بشأنها مع المقيمين على الحوكمة نقوم بتحديد أكثر هذه الأمور أهمية في تدقيق البيانات المالية للفترة الحالية والتي تعد أمور تدقيق رئيسية. نقوم بتوصيف هذه الأمور في تدقيقنا حول التدقيق إلا إذا حال القانون أو الأنظمة دون الإفصاح العلني عنها او عندما نقرر في حالات نادرة للغاية أن لا يتم عرض معين في تقريرنا في حال كان للإفصاح تأثيرات سلبية يتوقع منها بشكل معقول أن تفوق منفعتها المصلحة العامة.

إفصاح حول متطلبات قانونية وتنظيمية:

- إن نطاق تدقيقنا يتضمن أيضاً من مدى التزام الشركة بتطبيق أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصاً المتعلقة منها بالبيانات المالية.
- تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن البيانات المالية متفقة معها.

دمشق- الجمهورية العربية السورية

7 كانون أول 2019م

المحاسب القانوني
أسعد شرباتي

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

شركة الشرق الأدنى لمنتجات الزيتون المساهمة المغفلة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين
بيان التغيرات في حقوق المساهمين كما هو في 2018/9/30

البيانات	رأس المال المكتتب به والمدفوع	الاحتياطيات اجباري	الاحتياطيات اختياري		أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية	أرباح (خسائر) مدورة محققة	المجموع
				إيرادات غير محققة			
الرصيد في أول الدورة	600,000,000	177,786,731	229,240,647	766,681		200,395,507	1,208,189,565
الزيادة في رأس المال	-	-	-	-	-	-	-
أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية	-	-	-	-	157,799,206	-	157,799,206
إيرادات إعادة تقييم فائض محققة				(766,681)		-	(766,681)
الاحتياطيات المقتطعة	-	27,100,633	54,201,265	1,992,389	-	-	83,294,287
الأرباح الموزعة	-	-	-	-	-	-	-
الرصيد في آخر الدورة	600,000,000	204,887,364	283,441,911	1,992,389	157,799,206	200,395,507	1,448,516,377

بيان التغيرات في حقوق المساهمين كما هو في 2019/9/30

البيانات	رأس المال المكتتب به والمدفوع	الاحتياطيات اجباري	الاحتياطيات اختياري		أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية	أرباح (خسائر) مدورة محققة	المجموع
				إيرادات غير محققة			
الرصيد في أول الدورة	600,000,000	204,887,364	283,441,911	1,992,389		358,194,713	1,448,516,377
الزيادة في رأس المال	-	-	-	-	-	-	-
أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية	-	-	-		141,325,865		141,325,865
إيرادات إعادة تقييم فائض محققة			-	(1,992,389)			(1,992,389)
أرباح مدورة	-	-	-	-	-	-	-
الاحتياطيات المقتطعة	-	18,973,785	-	4,901,025	-	-	23,874,811
الأرباح الموزعة	-	-	-	-	-	(250,000,000)	(250,000,000)
الرصيد في آخر الدورة	600,000,000	223,861,149	283,441,911	4,901,025	141,325,865	108,194,713	1,361,724,663

يتم احتساب مبلغ ستة ملايين ليرة سورية مكافآت مجلس الادارة في كل سنة مالية ضمن مؤونات و تصرف في السنة المالية القادمة مع العلم بان مكافآت موسم 2017-2018 تم صرفها في السنة المالية 2018-2019 بعد قرار الهيئة العامة و في هذه السنة تم احتساب مكافآت مجلس الادارة ضمن مؤونات 2018-2019 ليتم دفعها في السنة المالية 2019-2020 بعد قرار الهيئة العامة.

المحاسب — المدير المالي — المدير العام — رئيس مجلس الإدارة

مصدق مدقق الحسابات

ان الايضاحات المرفقة من 1 الى 36 تشكل جزءاً من هذه القائمة ويجب أن تقرأ معها

8صفحة