

**المعلومات المالية المرحلية الموجزة وتقرير مراجعة معلومات مالية
مرحلية لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2021 (غير مدققة)**



اسمنت البادية (ش.م.م.)
AL BADIA CEMENT (JSC)

خاص بشركات مساهمة وفروع الشركات الأجنبية



شهادة محاسب قانوني

**تقرير مطلق الحسابات المستقلة حول مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة
إلى مساهمي شركة اسمنت البادية ش.م.م.ع**

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المرفق لشركة اسمنت البادية ش.م.م.ع (الشركة) كما في 30 حزيران 2021 وبيان الدخل الشامل المرحلي لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ وبياني التغيرات في حقوق الملكية المرحلي والتدفقات النقدية المرحلية لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، ولمخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية"، وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة
لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعيار المراجعة الدولي رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المتق الممثل للمؤسسة" والذي يتطلب أن نمثل لمطلبيات قواعد السلوك المهني وتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة. وتتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية من إجراء استفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن المراجعة هي إلى حد كبير أقل نطاقاً من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، ولذلك فهي لا تتيح لنا الحصول على تأكيد بأننا نمنح على علم بكافة الأمور الهامة التي قد يتم تحديدها في التدقيق، وبما أنك فئتنا لا نبدى رأي تدقيق.

الاستنتاج
استناداً إلى مراجعتنا، لم يصل إلى علمنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة، لم يتم إعدادها من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

أمور أخرى
- إن نطاق مراجعتنا يتضمن أيضاً التأكيد من مدى انسجام الشركة مع أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصاً المتعلقة بالبيانات المالية.
- إن البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2020 تم تدقيقها من قبل متق حسابات آخر والذي أصدر رأي غير معتدل حول تلك البيانات المالية بتاريخ 10 آذار 2021.



اسم الزميل د. قحطان مالك السوفيان / رقم الترخيص / 11/51 / رقم 7949

بيان المركز المالي المرحلي	
31 كانون الأول 2021 مدققة	30 حزيران 2021 غير مدققة
ل.س.	ل.س.
الموجودات	
الموجودات غير المتداولة	
آلات وممتلكات ومعدات	23,038,181,240
موجودات غير ملموسة	28,033,734
مشاريع قيد التنفيذ	23,942,704
حق استخدام الأصول	777,050,170
	23,901,147,748
الموجودات المتداولة	
المخزون	66,011,016,126
دفعات مقدمة للموردين والمقاولين	13,038,438,948
أرصدة مدينة أخرى	0-0,237,736
نقد وأرصدة لدى المصارف	13,103,787,272
	93,210,980,082
	117,112,127,830
مجموع الموجودات	
حقوق الملكية والالتزامات	
حقوق الملكية	
رأس المال المدفوع	9,710,000,000
الاحتياطي القانوني	2,330,700,078
الأرباح المدورة المحققة	62,448,922,927
خسائر متراكمة غير محققة	(4,081,287,077)
ربح الفترة	71,233,080
مجموع حقوق الملكية	23,972,000,128
الالتزامات غير المتداولة	
المستحق لأطراف ذات علاقة	57,993,788,890
التزامات عقود الإيجار	700,000,010
مجموع الالتزامات غير المتداولة	57,993,788,890
الالتزامات المتداولة	
دفعات مقدمة من الزبائن	1,390,809,714
المستحق للموردين والمقاولين	2,339,219,009
دائنون ومصاريف مستحقة	7,100,077,883
التزامات عقود الإيجار	4,032,883
المستحق لأطراف ذات علاقة	12,128,010,341
مخصص ضريبة الدخل	13,779,830,790
مجموع الالتزامات المتداولة	20,150,942,737
مجموع الالتزامات	13,139,761,772
مجموع حقوق الملكية والالتزامات	117,112,127,830

بيان التدفقات النقدية	
للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2021 غير مدققة	2020 غير مدققة
ل.س.	ل.س.
الأنشطة التشغيلية	
صافي ربح (خسارة) الفترة قبل الضريبة	13,708,189,070
تعديلات لبنود غير نقدية:	
فروقات أسعار الصرف	38,000,400,382
استهلاكات	572,968,032
إطفاءات	1,473,000,000
تسويات على مشاريع قيد التنفيذ	10,487,479
خسائر (إيرادات) استبعاد أصول ثابتة وتسويات جردية	2,122,171
إيراد الفوائد	(1,301,130)
تكاليف تمويل	333,302,054
	9,497,837,008
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	66,372,371,803
الزيادة في دفعات مقدمة للموردين والمقاولين	(4,812,919,304)
الزيادة في المخزون	(10,949,919,032)
النقص في أرضة مدينة أخرى	(39,708,613,911)
الزيادة في المستحق للموردين والمقاولين	58,084,319
التغير في الدائنون والمصاريف المستحقة	5,008,813,384
الزيادة في دفعات مقدمة من الزبائن	(77,076,733)
الفوائد المقبوضة	1,310,417,050
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	1,400,137,340
الأنشطة الاستثمارية	16,498,733
شراء آلات وممتلكات ومعدات	1,501,477,470
إضافات للمشاريع قيد التنفيذ	35,021,210,050
شراء موجودات غير ملموسة	3,051,121,050
	(2,906,011,237)
التغيرات في الأنشطة الاستثمارية	(16,302,321,139)
الأنشطة التمويلية	
سداد التزامات عقود الإيجار	(8,000,000,000)
توزيعات أرباح مسددة	(1,707,101,900)
تسديد فوائد قروض أطراف ذات علاقة	(4,700,100,473)
تسديد قروض أطراف ذات علاقة	(121,000,000)
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية	(1,115,801,373)
تأثير فروقات أسعار الصرف على النقد وما في حكمه	331,733,099
صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه	513,000,000
النقد وما في حكمه في بداية الفترة	(1,173,410,173)
النقد وما في حكمه في نهاية الفترة	5,439,879,111
	17,272,910,789

بيان الدخل الشامل المرحلي			
للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2021 غير مدققة		لثلاثة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2020 غير مدققة	
ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.
صافي المبيعات	52,877,184,750	17,787,289,004	97,212,944,844
تكلفة المبيعات	(10,823,341,442)	(1,994,374,732)	(28,081,708,030)
إجمالي الربح	42,053,843,308	15,792,914,272	69,131,236,814
مصاريف إدارية وعمومية	(2,147,012,076)	(771,380,704)	(3,729,229,882)
إيرادات الفوائد	-	732,126	16,498,733
تكاليف تمويل	(2,793,077,089)	(350,102,993)	(4,077,417,412)
صافي ربح (خسارة) قبل الضريبة	(2,186,315,727)	(748,646,008)	(2,122,171)
ضرائب فروع وأرباح استبعاد أصول ثابتة وتسويات جردية	(2,122,171)	-	(2,122,171)
صافي ربح (خسارة) قبل الضريبة	(4,308,486,898)	(748,646,008)	(4,244,293)
ضرائب فروع وأرباح استبعاد أصول ثابتة وتسويات جردية	(4,308,486,898)	(748,646,008)	(4,244,293)
صافي ربح (خسارة) قبل الضريبة	(4,308,486,898)	(748,646,008)	(4,244,293)
مصاريف ضريبة الدخل	(7,300,578,070)	(1,371,192,732)	(13,041,070,980)
صافي ربح (خسارة) الفترة	(11,609,064,968)	(2,120,838,740)	(17,282,361,963)
مكونات الدخل الشامل الآخر	(33,449,831,191)	(22,997,134,791)	(11,733,080)
الدخل الشامل للفترة	(47,068,946,159)	(24,117,973,531)	(28,995,441,943)
الحصة الأساسية والمخفضة للسهم	(47,068,946,159)	(24,117,973,531)	(28,995,441,943)
من ربح (خسارة) الفترة	(47,068,946,159)	(24,117,973,531)	(28,995,441,943)

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي			
رأس المال المدفوع	الاحتياطي القانوني	الأرباح المدورة المحققة	خسائر متراكمة غير مدققة
ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.
الرصيد في 1 كانون الثاني 2021	9,710,000,000	2,330,700,078	23,972,000,128
الدخل الشامل للفترة	-	-	11,733,080
توزيعات الأرباح خلال الفترة	-	-	(1,707,101,900)
الرصيد في 30 حزيران 2021	9,710,000,000	2,330,700,078	23,972,000,128
الرصيد في 1 كانون الثاني 2020	9,710,000,000	2,330,700,078	23,972,000,128
الدخل الشامل للفترة	-	-	(1,707,101,900)
الرصيد في 30 حزيران 2020	9,710,000,000	2,330,700,078	23,972,000,128

يمكن للسادة المساهمين الاطلاع على البيانات المالية للشركة على موقع الشركة الإلكتروني www.albadiacement.com
أو على موقع هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية www.scfms.sy أو على موقع سوق دمشق للأوراق المالية <http://www.dse.sy/index>
لمزيد من المعلومات بإمكانكم الاتصال بقسم علاقات المساهمين:
هاتف: +963 11 9798 - فاكس: +963 11 2140095 - investor.relations@albadiacement.com