البيانات المالية لشركة الاهلية لصناعة الزيوت النباتية المساهمة المغفلة بحماة - بتاريخ 31/ 12 / 2019

خاص بشركات مساهمة و فروع الشركات الأجنبية

جمعية المحاسبين القانونيين في سورية

Association of Syrian Certified Accountants

شهادة محاسب قانوني

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول تدقيق البيانات المالية الختامية

إلى السادة المساهمين المحترمين

الشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية

شركة مساهمة مغفلة سورية

الرأي

لقد قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة للشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية المساهمة المغفلة، والتي تتكون من بيان المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2019 وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وملخص لأهم السياسات المحاسبية والإيضاحات الأخرى.

وفي رأينا فإن تلك القوائم المعدة من قبل إدارة الشركة والمشار إليها أعلاه تعرض بعدالة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية المساهمة المغفلة كما في 31 كانون الأول 2019 وبيان الدخل وبيان التدفقات النقدية وبيان التغيرات في حقوق الملكية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ بحسب معايير إعداد التقارير المالية الدولية.

أساس الرأي

لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وقد تم شرح مسؤولياتنا بموجب تلك المعايير في فقرة " مسؤولية مدقق الحسابات حول تدقيق البيانات المالية " من تقريرنا. إننا مستقلون عن الشركة وفق " قواعد السلوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين " الصادرة عن مجلس معايير السلوك الأخلاقي الدولية للمحاسبين وقواعد السلوك المهني في الجمهورية العربية السورية والمتعلقة بتدقيقنا للبيانات المالية للشركة، وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لهذه المتطلبات، وفي اعتقادنا أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة وتوفر أساساً معقولاً لإبداء الرأي.

أمور التدقيق الرئيسية:

إن أمور التدقيق الرئيسية بموجب تقديرنا المهني هي الأكثر أهمية في تدقيق البيانات المالية للفترة الحالية. وقد تم تناول هذه الأمور في تدقيقنا للبيانات المالية ككل، وفي تكوين رأينا حولها، ولا نبدي رأياً منفصلاً بشأنها.

اسم شركة تدمر المهنية – محاسبون قانونيون المحدودة المسؤولية | رقم الترخيص / 5/ش / | رقم ٦٠٠٢

الإيرادات

إن نشاط الإنتاج والبيع كان من أهم الأنشطة التشغيلية في الشركة الأهلية للزيوت، وقد حققت الشركة عمليات بيع كثيرة (تنوعت بين فواتير بقيم صغيرة وفواتير بقيم كبيرة) خلال عام 2019. كانت مسؤوليتنا كبيرة في تحديد الأهمية النسبية لقيم المبيعات وتحديد عينة عشوائية وقصدية كبيرة من عمليات البيع خلال عام 2019، لقد كنا حريصين على التأكد من التزام الشركة الأهلية للزيوت بتطبيق معايير إعداد التقارير المالية الدولية وخاصة المعيار رقم (IFRS 15) عند الاعتراف بالإيرادات. قمنا بالتأكد من سلامة ودقة تسجيل قيم الإيرادات وسلامة إخراج المواد المباعة من المستودعات، مع تسجيل القيم النقدية المقبوضة مقابل الإيرادات بشكل دقيق وكامل في السجلات المحاسبية.

المخزون

إن نشاط الشراء والاستيراد والتصنيع كان من الأنشطة الهامة في الشركة الأهلية للزيوت وبقيم كبيرة وبحركات كثيرة. لذلك التأكد من سلامة عمليات الشراء والرقابة عليها واكتمال مستندات الشراء سواء المستوردة أو المشتراة محلياً كانت من الأمور الرئيسية في تدقيقنا لحسابات الشركة خلال عام 2019. قمنا بتحديد عينات عشوائية مناسبة لتقديراتنا لمخاطر الرقابة الداخلية حول المخزون وراجعنا جميع القيود المحاسبية والمستندات الداعمة لتلك القيود المحاسبية. إضافة إلى ذلك قمنا بإجراء جرودات فجائية بين الحين والآخر للمواد الأولية والجاهزة الموجودة في مستودعات الشركة الأهلية.

وفي نهاية عام 2019 قمنا بحضور الجرد النهائي لجميع المواد الأولية والنصف المصنعة والجاهزة والمخلفات المتوفرة في مستودعات الشركة، وتم التأكد من سلامة تقييم المخزون وتسجيله بقيم التكلفة التاريخية أو القابلة للتحقق أيهما أقل.

النقدية والمصارف

بسبب أهمية حسابات النقدية وكثرتها سواء المنفذة عن طريق الصناديق الموجودة في الشركة أو عن طريق الحسابات المصرفية. ونظراً لأهمية السيولة لأنشطة الشركة المختلفة وضرورة إدارة السيولة بشكل دقيق وحذر لتفادي أي اختناقات أو عجز في سيولة الشركة، قمنا بتدقيق عينات عشوائية كبيرة من حسابات النقدية وكان التركيز كبيراً على سياسات الشركة المتعلقة بإدارة السيولة ومعالجة حالات العجز أو النقص إن وجدت.

قمنا بمراجعة المستندات الداعمة لأي عملية نقدية سواء كانت حوالة مصرفية أو عملية نقدية مباشرة من الصناديق. قمنا بإجراء الجرودات الفجائية للصناديق بين الحين والآخر، وكذلك قمنا بتدقيق كشوفات الحسابات المصرفية لبيان مدى مطابقة الحركات الواردة في الكشوفات المصرفية مع السجلات المحاسبية.

في نهاية عام 2019 قمنا بطلب المصادقات والمطابقات من جميع المصارف وقمنا بالتأكد من مطابقة الحسابات المصرفية والنقدية الفعلية المتوفرة في الصناديق مع السجلات المحاسبية.

3

معلومات أخرى

إن الإدارة مسؤولة عن المعلومات الأخرى التي يتم تضمينها في التقرير السنوي من خارج القوائم المالية المرفقة مع تقرير مدقق الحسابات، لدنا نتوقع أن يتم تزويدنا بالتقرير السنوي بتاريخ لاحق لتقريرنا ولا يشمل رأينا حول القوائم المالية هذه المعلومات الأخرى ولدنا لا نبدي أي نوع من التأكيد أو الاستنتاج حولها. تنحصر مسؤوليتنا في حدود قراءة المعلومات الأخرى المذكورة أعلاه عندما تصبح متاحة لنا، بحيث نأخذ فيما اذا كانت غير متوافقة بشكل جوهري مع القوائم المالية أو المعلومات التي إطلعنا عليها من خلال تدقيقنا أو أن هذه المعلومات الأخرى تتضمن أخطاء جوهرية.

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.

إن الإدارة مسؤولة عن تقييم مدى قدرة الشركة على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية، والإفصاح عن المسائل المتعلقة بالاستمرارية عندما يتطلب الأمر ذلك، واستخدام مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن الإدارة تنوي تصفية الشركة أو التوقف عن العمل، أو ليس لديها بديل واقعي سوى القيام بذلك.

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

مسؤوليات مدقق الحسابات حول تدقيق البيانات المالية

إن غايتنا هي 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 الأخطاء الجوهرية دائماً عند وجودها. 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 بناء 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 خطر عدم اكتشاف خطأ جوهري ناتج 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 ومعقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.
- التوصل إلى استنتاج حول ملاءمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، واستناداً إلى أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها، التوصل إلى استنتاج حول وجود شك جوهري متعلق بقدرة الشركة على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية. إذا تبين لنا وجود شك جوهري حول ذلك، 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 أن لزم الامر.

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 المسائل 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 لأن العواقب السلبية لذلك يُتوقع أن تزيد على المنافع المتحققة للمصلحة العامة في هذا الإفصاح.

5

إفصاح حول المتطلبات القانونية والتنظيمية

إن نطاق تدقيقنا يتضمن أيضاً التأكد 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 وأن البيانات المالية متوافقة معها وتوصي بالمصادقة عليها.

الشريك المسؤول عن التدقيق

أ.د حسين القاضي

شركة تدمر المهنية محدودة المسؤولية – محاسبون قانونيون

16 أذار 2020 | دمشق، الجمهورية العربية السورية

يمكنكم الإطلاع على البيانات المالية و تقرير مدققي الحسابات
على موقعنا الإلكتروني
أو على موقع هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية www.scfms.sy

---

الشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية المساهمة المغفلة بحماة

بيان الدخل الختامي

كما يظهر في 31 كانون الأول 2019

	الإيضاحات	2019/12/31 ليرة سورية (مدققة)	2018/12/31 ليرة سورية (مدققة)
الإيرادات (الموارد)			
صافي مبيعات الإنتاج التام	29	4,089,286,380	4,057,478,098
صافي مبيعات مخلفات الإنتاج	30	19,876,170	388,163,552
إجمالي الإيرادات (الموارد)		**4,109,162,550**	**4,445,641,650**
مخزون الإنتاج التام أول المدة	31	(757,458,119)	(433,537,738)
مخزون مخلفات أول المدة	32	(52,737,870)	-
مخزون قيد الصنع أول المدة	33	(295,660,996)	(418,320,478)
مجموع مخزون أول المدة		**(1,105,856,984)**	**(851,858,216)**
إهتلاكات وسائل الإنتاج	34	(56,013,752)	(56,985,227)
مستلزمات وخدمات الإنتاج	35	(2,796,446,579)	(4,248,089,445)
مجموع مصاريف الإنتاج		**(2,852,460,330)**	**(4,305,074,672)**
إجمالي تكلفة البضاعة المباعة		**(3,958,317,315)**	**(5,156,932,889)**
مخزون الإنتاج التام أخر المدة	36	104,134,238	757,458,119
مخزون مخلفات أخر المدة	37	42,264,572	52,737,870
مخزون قيد الصنع أخر المدة	38	147,366,621	295,660,996
مجموع مخزون أخر المدة		**293,765,431**	**1,105,856,985**
صافي تكلفة البضاعة المباعة		**(3,664,551,883)**	**(4,051,075,904)**
إجمالي الدخل من عمليات التشغيل		**444,610,667**	**394,565,746**
مصاريف البيع والتوزيع	39	(54,575,691)	(53,432,276)
مصاريف إدارية وعمومية	40	(35,114,422)	(40,341,049)
مصاريف مالية (تكاليف التمويل)	41	(7,263,971)	(34,309,116)
مجموع مصاريف البيع والتوزيع والمصاريف الإدارية والمالية		**(96,954,084)**	**(128,082,441)**
صافي الدخل من عمليات التشغيل		**347,656,583**	**266,483,305**

9

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 62 تعد جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها

الشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية المساهمة المغفلة بحماة

بيان المركز المالي الختامي

كما يظهر في 31 كانون الأول 2019

	الإيضاحات	2019/12/31 ليرة سورية (مدققة)	2018/12/31 ليرة سورية (مدققة)
الموجودات الثابتة			
إجمالي الموجودات الثابتة		1,567,403,395	1,539,719,200
قيمة سيارات مسروقة		1,627,530	1,627,530
مخصص سيارات مسروقة		(1,627,530)	(1,627,530)
يخفض: الاهتلاكات المتراكمة		(1,185,828,577)	(1,119,208,587)
صافي الموجودات الثابتة	3	**381,574,818**	**420,510,613**
الموجودات المتداولة			
إجمالي الزبائن		62,922,732	66,472,732
يخفض: مؤونة الديون المشكوك فيها		(60,636,737)	(56,000,000)
يخفض: مخصص حسميات الزبائن الجامدة		(2,285,995)	(2,285,995)
صافي الزبائن	4	**0**	**8,186,737**
مخزون الموجودات المختلفة	5	596,442,236	432,621,804
مخزون المواد الأولية والمساعدة والإنتاج قيد الصنع والتام والثانوي	6	969,527,530	1,501,458,723
الإعتمادات المستندية وأوامر الشراء ومؤوناتها	7	244,019,341	-
أمانات لدى الغير	8	1,302,543,427	1,722,041,424
تأمينات وسلف وذمم	9	108,761,870	207,774,695
حسابات مدينة مختلفة	10	124,035,589	87,304,482
أرصدة مدينة أخرى	11	15,905,224	47,921,894
النقد في الصندوق ولدى المصارف	12	1,275,481,157	44,578,545
إجمالي الموجودات المتداولة		**4,636,716,374**	**4,051,888,304**
مجموع الموجودات		**5,018,291,192**	**4,472,398,917**
حقوق المساهمين			
رأس المال المكتتب به والمسدد (15 مليون سهم × 100ليرة سورية للسهم)	13	1,500,000,000	1,500,000,000
إحتياطي قانوني	14	516,268,167	414,293,297
إحتياطي إختياري	15	123,956,759	72,969,324
مكاسب غير محققة (تقييم القطع)	16	1,098,615,037	1,750,284,677
أرباح غير موزعة	17	948,872,798	431,851,557

7

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 62 تعد جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها

الشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية المساهمة المغفلة بحماة

(تتمة) بيان المركز المالي الختامي

كما يظهر في 31 كانون الأول 2019

إجمالي حقوق المساهمين		**4,187,712,761**	**4,169,398,854**
المطلوبات			
الأرباح المدورة المحققة المستحقة للمساهمين	18	207,805,622	173,980,683
الموردون	19	-	293,925
سندات وتسهيلات مصرفية	20	101,000,000	-
مخصص تعويض نهاية خدمة العاملين	21	14,979,071	15,457,501
دائنون متنوعون	22	10,773,831	12,829,414
مسؤولية إجتماعية	23	1,018,240	1,019,240
حصة الصندوق التعاوني العمالي	24	1,000,000	2,000,000
منحة العاملين السنوية	25	25,000,000	15,000,000
مخصص ضريبة دخل الأرباح	26	21,144,502	34,974,459
مصاريف مستحقة غير مدفوعة	27	61,429,481	37,667,601
أرصدة دائنة أخرى	28	386,427,684	9,777,240
إجمالي المطلوبات		**830,578,431**	**303,000,063**
إجمالي حقوق الملكية والمطلوبات		**5,018,291,192**	**4,472,398,917**

المدير المالي المكلف أنس شيخ عثمان | المدير العام المكلف م مهند الأذن | عضو مجلس الإدارة المفوض م. محمد أمين قندقجي

8

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 62 تعد جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها

الشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية المساهمة المغفلة بحماة

بيان التدفقات النقدية الختامي

كما يظهر في 31 كانون الأول 2019

	الإيضاحات	2019/12/31 (مدققة) (ليرة سورية)	2018/12/31 (مدققة) (ليرة سورية)
صافي الربح (الخسارة) قبل الضريبة		514,547,300	372,271,096
التعديلات غير النقدية لمطابقة صافي الربح قبل الضريبة مع صافي التدفقات النقدية			
الربح الرأسمالي من بيع السيارات		-	(62,041,366)
يخفض فروقات ضريبة عام 2012 و 2013			(84,132,956)
فروقات أسعار الصرف وما في حكمه		(146,468,236)	-
الإهتلاكات و الإطفاءات		66,619,990	68,223,775
مؤونة ديون مشكوك فيها		4,636,737	5,000,000
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية قبل التغيرات في بنود رأس المال العامل		**439,335,791**	**299,320,549**
النقص /(الزيادة) في الزبائن	53	3,550,000	302,036
النقص /(الزيادة) في مخزون الموجودات المختلفة		(163,820,432)	71,370,607
النقص/(الزيادة) في مخزون الإنتاج قيد الصنع والتام والثانوي		531,931,193	(254,236,937)
النقص/(الزيادة) في الاعتمادات المستندية وأوامر الشراء ومؤوناتها		(244,019,341)	359,496,788
النقص/(الزيادة) في الأمانات لدى الغير		419,497,997	72,574,398
النقص/(الزيادة) في السلف والتأمينات		99,012,825	(165,320,243)
النقص/(الزيادة) في الحسابات المدينة المختلفة		(36,731,107)	(1,305,627)
النقص/(الزيادة) في الأرصدة المدينة الأخرى		32,016,670	10,303,513
(النقص)/الزيادة في الموردون		(293,925)	293,925
(النقص)/ الزيادة في تعويض نهاية خدمة العاملين		(478,430)	(1,342,499)
(النقص)/الزيادة في الدائنون المتنوعون		(20,478,885)	40,634,947
(النقص)/الزيادة في المسؤولية الإجتماعية		(1,000)	(2,966,070)
(النقص)/ الزيادة في الأرباح المستحقة للمساهمين		(247,751,758)	(375,204,365)
(النقص)/الزيادة في الصندوق التعاوني العمالي في الشركة		(1,000,000)	0
(النقص)/الزيادة في منحة العاملين السنوية		10,000,000	0
(النقص)/الزيادة في مخصص ضريبة دخل الأرباح (2018+2019)		(34,974,459)	(41,476,938)
(النقص)/الزيادة في مصاريف مستحقة وغير مدفوعة	54	23,761,880	37,367,020
(النقص)/الزيادة في الأرصدة الدائنة الأخرى		376,650,443	(118,591,030)
صافي التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية	55	**1,186,207,462**	**(68,779,926)**

12

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 62 تعد جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها

الشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية المساهمة المغفلة بحماة

بيان التدفقات النقدية الختامي

كما يظهر في 31 كانون الأول 2019

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية			
(الزيادة) / شراء موجودات ثابتة		(27,684,195)	(9,146,300)
(النقص) / قيمة مبيع سيارات عدد (9)		-	62,594,959
صافي التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية	56	**(27,684,195)**	**53,448,659**
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية			
(النقص) في السندات والتسهيلات المصرفية		101,000,000	(400,000,000)
(النقص) في الأرباح الغير موزعة (التسديدات)	57	(28,620,655)	(33,697,755)
صافي التدفقات النقدية من/(المستخدمة في) الأنشطة التمويلية	58	**72,379,345**	**(433,697,755)**
صافي الزيادة (النقص) في النقد و مافي حكمه		**1,230,902,612**	**(449,029,022)**
النقدية وشبه النقدية في 1 كانون الثاني 2019		**44,578,545**	**493,607,567**
النقدية وشبه النقدية في31 كانون الأول 2019	59	**1,275,481,157**	**44,578,545**

المدير المالي المكلف أنس شيخ عثمان | المدير العام المكلف م مهند الأذن | عضو مجلس الإدارة المفوض م. محمد أمين قندقجي

13

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 62 تعد جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها

دعوة السادة المساهمين في الشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية

(شركة مساهمة مغفلة عامة حماة– سورية)

لحضور اجتماع الهيئة العامة العادية المقرر انعقادها بتاريخ 23.06.2020

يسر مجلس إدارة الشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية (شركة مساهمة مغفلة عامة) دعوة السادة المساهمين لحضور اجتماع الهيئة العامة العادية المقرر انعقادها في تمام الساعة التاسعة من صباح يوم الثلاثاء تاريخ 02 ذو القعدة 1441 الموافق 23.06.2020 في فندق الشام بدمشق لمناقشة جدول الأعمال المتضمن المواضيع التالية:

01)– الاستماع إلى تقرير مجلس الإدارة عن نشاط الشركة للسنة المالية لعام 2019 وخطة العمل للسنة المالية 2020 وما قام به المجلس من نشاطات لتحقيق الأهداف والتصورات التي تسعى إليها الشركة ، ومناقشة التقرير ، والمصادقة عليه.

02)- الاستماع ومناقشة تقرير المدقق الخارجي عن أحوال الشركة والمصادقة عليه عن عام 2019.

03)- مناقشة الميزانية الختامية الموقوفة بتاريخ 31.12.2019 والمصادقة عليها .

04)- تكوين احتياطات وفقاً للمرسوم (29) لعام 2011.

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

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

07)- تحديد مكافآت السادة أعضاء مجلس الإدارة عن عام 2019.

08)- تحديد تعويضات وبدلات حضور جلسات السادة أعضاء مجلس الإدارة عن عام 2019 .

09)- اختيار مدقق حسابات الشركة لعام 2020 من القوائم المعتمدة ، وتحديد أتعابه .

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

11)- إقرار تعويض نهاية خدمة بمبلغ (21.000.000) واحد وعشرين مليون ليرة سورية.

12)- الإقرار بعمليات الاستدانة والرهن العقاري التي جرت خلال الأعوام السابقة واللاحقة لدى بنك سورية والمهجر وتفويض مجلس الإدارة بالاستدانة من المصارف السورية والمصارف العربية ، وبيع عقارات الشركة ورهنها وإعطاء الكفالات والتنازل عن مشاريعها وعن الرخص والامتيازات الممنوحة لها التي تخرج عن صلاحية مجلس الإدارة.

يرجى من السادة المساهمين الراغبين بالمشاركة في اجتماع الهيئة العامة المذكور المبادرة إلى تسجيل طلبات اشتراكهم أصالة أو وكالة بدءاً من يوم الاثنين تاريخ 08.06.2020 ولغاية يوم الاثنين الواقع في 22.06.2020 خلال الدوام الرسمي وذلك في مبنى إدارة الشركة بحماة الكائن مقابل بنك بيمو السعودي الفرنسي الجديد بحماة مصطحبين وثائق إثبات الشخصية ، وينتقل التسجيل إلى المكان المحدد في الدعوة و يستمر حتى الساعة التاسعة من صباح يوم انعقاد الجلسة.

في حال عدم اكتمال النصاب القانوني بمضي ساعة من الموعد المحدد للاجتماع في الجلسة الأولى ، تعتبر الهيئة العامة العادية مدعوة للجلسة الثانية للاجتماع في تمام الساعة العاشرة في نفس المكان والتاريخ وذلك استناداً لأحكام المادة (166) من قانون الشركات الصادر بالمرسوم التشريعي رقم (29) لعام 2011 وتعتبر الجلسة الثانية قانونية مهما كان عدد الأسهم الممثلة في الاجتماع ، 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.

على المساهم الذي يرغب بتوكيل الغير لحضور الجلسة والتصويت نيابة عنه أن يتقيد بأحكام التوكيل الواردة في المرسوم التشريعي رقم 29 لعام 2011 والنظام الأساسي للشركة. علماً أنه في حال قام أحد المساهمين ببيع أسهمه خلال الفترة الواقعة ما بين نشر هذه الدعوة واليوم السابق لانعقاد الهيئة العامة ، فإنه سيفقد حقه في حضور اجتماع الهيئة العامة وعدم حصوله على أية أرباح سيتم توزيعها بعد الاجتماع .

ولمزيد من الاستفسار يرجى الاتصال على الهاتف رقم: 2524476- 033

مجلس إدارة الشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية
عضو مجلس الإدارة المفوض
المهندس محمد أمين قندقجي

الشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية المساهمة المغفلة بحماة

بيان الدخل الختامي

كما يظهر في 31 كانون الأول 2019

إيرادات أخرى	42	62,059,219	133,929,820
مكاسب محققة من فروقات القطع	43	146,468,236	0
مكاسب / خسائر (غير محققة) من فروقات القطع	44	0	(142,029)
مؤونة ديون مشكوك فيها	45	(4,636,737)	(5,000,000)
مسؤولية إجتماعية	46	(1,000,000)	(1,000,000)
حصة الصندوق التعاوني	47	(1,000,000)	(2,000,000)
مكافأت العاملين	48	(25,000,000)	(15,000,000)
تعويض نهاية خدمة	49	0	(5,000,000)
تعويض سفر وحضور جلسات مجلس الإدارة	50	(10,000,000)	0
إجمالي الربح (الخسارة) قبل الضريبة		**514,547,301**	**372,271,096**
ضريبة دخل الأرباح =(الربح الضريبي)×(14%×60%)	51	(21,144,502)	(34,974,459)
صافي الربح (الخسارة) بعد الضريبة		**493,402,798**	**337,296,637**
حصة السهم من الربح بعد الضريبة*	52	**32,89**	**22.49**

*حصة السهم من الربح بعد الضريبة = صافي الربح بعد الضريبة مقسوماً على عدد الأسهم. علماً أن قيمة السهم الإسمية عدلت بتاريخ 19 / 07 / 2012 لتصبح 100 ليرة سورية بدلاً عن 500 ليرة سورية.

المدير المالي المكلف أنس شيخ عثمان | المدير العام المكلف م مهند الأذن | عضو مجلس الإدارة المفوض م. محمد أمين قندقجي

10

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 62 تعد جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها

الشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية المساهمة المغفلة بحماة

بيان توزيع الأرباح والخسائر الختامي

كما يظهر في 31 كانون الأول 2019

	تصنيف التخفيضات	2019/12/31 ليرة سورية (مدققة)	2018/12/31 ليرة سورية (مدققة)
صافي الربح الحقيقي قبل الضريبة والاحتياطي القانوني		**514,547,300**	**372,271,096**
يضاف مكاسب محققة من الأعوام السابقة		505,201,404	-
يخفض / ضريبة دخل الأرباح	14%	(21,144,502)	(34,974,459)
يخفض / الإحتياطي القانوني	10%	(101,974,870)	(37,241,313)
صافي الربح الحقيقي القابل للتوزيع		**896,629,332**	**300,055,324**
يخفض / الإحتياطي الإختياري	5%	(50,987,435)	(18,620,656)
يخفض / مكافآت أعضاء مجلس الإدارة		-	(18,620,656)
يخفض / تعويضات وبدلات جلسات مجلس الإدارة		-	(10,000,000)
يخفض / مخصص تعويضات نهاية خدمة العاملين		-	-
يضاف / خسائر غير محققة		-	142,029
يضاف / أرباح غير موزعة من الأعوام السابقة		-	47,043,959
صافي الربح المقترح توزيعه		**845,641,897**	**300,000,000**
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
إجمالي حصة السهم الواحد		67.98	24.82
إجمالي نسبة ربح السهم الواحد		67.98%	24.82%
حصة السهم الواحد المقترح من قبل مجلس الإدارة للتوزيع		30	20
نسبة السهم الواحد المقترح من قبل مجلس الإدارة للتوزيع		30%	20%

المدير المالي المكلف أنس شيخ عثمان | المدير العام المكلف م مهند الأذن | عضو مجلس الإدارة المفوض م. محمد أمين قندقجي

11

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 62 تعد جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها

الشركة الأهلية لصناعة الزيوت النباتية المساهمة المغفلة بحماة

بيان التغيرات في حقوق الملكية

كما يظهر في 31 كانون الأول 2019

	رأس المال المدفوع	احتياطي قانوني	احتياطي اختياري	المكاسب غير المحققة من (تقييم القطع)	أرباح غير موزعة	مجموع حقوق المساهمين
رصيد 1 كانون الثاني 2019	**1,500,000,000**	**414,293,297**	**72,969,324**	**1,750,284,677**	**431,851,556**	**4,169,398,854**
ربح / خسارة السنة					340,440,493	340,440,493
المحول إلى الاحتياطي القانوني		101,974,870				101,974,870
المحول إلى الاحتياطي الاختياري			50,987,435			50,987,435
المحول من المكاسب للأرباح غير الموزعة					505,201,404	505,201,404
المحول إلى المكاسب غير المحققة				(651,669,640)		(651,669,640)
المحول إلى مكافآت مجلس الإدارة					(18,620,655)	(18,620,655)
المحول إلى تعويضات وبدلات مجلس الإدارة					(10,000,000)	(10,000,000)
المحول إلى الأرباح المستحقة للمساهمين					(300,000,000)	(300,000,000)
رصيد 31 كانون الأول2019	**1,500,000,000**	**516,268,167**	**123,956,759**	**1,098,615,037**	**948,872,798**	**4,187,712,761**
رصيد 1 كانون الثاني 2018	**1,500,000,000**	**377,051,984**	**138,481,625**	**1,750,426,706**	**483,972,614**	**4,249,932,929**
ربح / خسارة السنة					281,576,697	281,576,697
المحول إلى الاحتياطي القانوني		37,241,313				37,241,313
المحول إلى الاحتياطي الاختياري			18,620,655			18,620,655
المحول من الاحتياطي الاختياري			(84,132,956)			(84,132,956)
المحول إلى المكاسب غير المحققة				(142,029)		(142,029)
المحول إلى مكافآت مجلس الإدارة					(23,697,755)	(23,697,755)
المحول إلى تعويضات وبدلات مجلس الإدارة					(10,000,000)	(10,000,000)
المحول إلى الأرباح المستحقة للمساهم