



هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية
دائرة الإفصاح

استمارة الإفصاح رقم 2

استمارة خاصة بالإفصاح عن النتائج المرحلية للفترة المنتهية بتاريخ 2022/6/30

أولاً : معلومات عامة عن الشركة :

اسم الشركة : الشركة الأهلية للنقل

النشاط الرئيسي للشركة : نقل الركاب و نقل الطرود و البعثات البريدية و الحوالات

تاريخ الانشاء للشركة	تاريخ السجل التجاري	تاريخ المباشرة	تاريخ الارجاع في السوق
1992	1992/04/28	1992/09/12	2009/02/05

رأس المال المصرح به و المدفوع و عدد الأسهم المصدرة

رأس المال المصرح به	رأس المال المدفوع	عدد الأسهم	عدد المساهمين في نهاية الفترة
200,000,000	200,000,000	2.000.000	2,495

رئيس و أعضاء مجلس الإدارة و الجهات التي يمثلونها :

الرقم	الاسم	الصفة	الجهة التي يمثلها	نسبة الملكية
1	غسان سيف الدين الصياغ الشيرازي	رئيس المجلس	—	0/0 0.50
2	سامر محمد قدورة	نائب رئيس المجلس	—	0/0 0.25
3	سائد كمال حبال	عضو	—	0/0 0.25
4	أيمن نزار الحلبي	عضو	—	0/0 0.44
5	هيثم محمد مروان الفراء	عضو	—	0/0 0.25
6	محمد خير عبد الرزاق شاكر	عضو	—	0/0 0.275
7	مروان مخلص كربوج	عضو	—	0/0 0.25

المدير العام : المهندس عبد المنعم أحمد الشامي

مدقق الحسابات : شركة جواد و مكسور المهنية المحدودة المسؤولة

العنوان : حماة - مركز انطلاق البولمان

رقم الهاتف : 033/2517300 033/22473260 033/2511726

رقم الفاكس : 033/22473261

الموقع الالكتروني:

هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية
دائرة الإفصاح

ثانياً : قيم السهم :

القيمة الاسمية (ل.س)	القيمة الدفترية (ل.س)	القيمة السوقية نهاية الفترة (ل.س)
100.00	775.99	3683.00

ثالثاً : ملخص النتائج المرحلية :

التغير 0/0	بيانات نهاية السنة السابقة	بيانات النصف الأول 2022	آخر ثلاثة أشهر	النتائج الأولية المقارنة	
0/0 5.27 +	2,364,519,599	2,489,194,734		مجموع الموجودات	
0/0 3.66 -	1,610,892,882	1,551,982,799		حقوق المساهمين	
	نفس الفترة من السنة السابقة	بيانات النصف الأول 2022	آخر ثلاثة أشهر		
0/0 87.82 +	2,004,108,325	925,585,871	3,764,119,993	1,931,786,063	صافي الإيرادات
0/0 48.39 +	586,575,124	246,185,685	870,429,954	433,133,817	الربح قبل الضريبة
0/0 78.37 +	(82,044,275)	(42,134,195)	(146,340,037)	(72,329,488)	مخصص ضريبة الدخل
0/0 43.52 +	504,530,849	204,051,490	724,089,917	360,804,329	صافي الدخل
	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	عدد الأسهم
0/0 43.52 +	252.27	102.03	362.04	180.40	ربح السهم

ملخص لأعمال الشركة و الأحداث خلال الفترة :

حققت الشركة نسبة عالية من النمو بالدخل الرئيسي و الأرباح لغاية 2022/6/30 ، و اقتصر عملها على النشاط الرئيسي بنقل الركاب و الطرود و البعثات البريدية ، و قد اتخذت الهيئة العامة المنعقدة بتاريخ 2022/3/13 قراراً بحل الشركة الأهلية للحالات المحدودة المسؤولية لخسارتها أكثر من نصف رأس مالها نظراً لتجميد ترخيصها بدءاً من تاريخ 29/4/2021 ، وإجراءات حل الشركة الأهلية للحالات قيد المتابعة مع الجهات الرسمية ذات العلاقة .

حماة في 2022/07/28

رئيس مجلس الإدارة
المهندس غسان الصباغ الشيرازي



الشركة الأهلية للنقل
(شركة مساهمة مغفلة عامة)

القوائم المالية المرحلية الموحدة
للفترة المنتهية في 2022/6/30

جدول المحتويات

3	.....	1- تقرير مدقق الحسابات المستقل
4	.....	2- قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة
5	.....	3- قائمة الدخل المرحلية الموحدة
6	.....	4- قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
7	.....	5- قائمة التغير في حقوق المساهمين المرحلية الموحدة
18-8	.....	6- إيضاحات البيانات المالية المرحلية الموحدة



شهادة محاسب قانوني

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة

إلى مساهمي الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة - بحماة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية الموحدة المرفقة للشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة كما في 30 حزيران 2022 والتي تشمل قائمة المركز المالي وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين للأشهر الستة المنتهية بذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات الأخرى.

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض البيانات المالية المرحلية المختصرة بصورة عادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية" والأنظمة المرعية في سوريا.

إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بإجراء مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل"، وتتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بإجراء الاستفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. وإن نطاق أعمال المراجعة هو أقل بكثير من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، ولذلك فهو لا يتيح لنا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على علم بكافة الأمور الهامة التي قد يتم تحديدها في التدقيق، وتبعاً لذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الأستنتاج

بناءً على مراجعتنا لم يصل إلى علمنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن البيانات المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لا تعبر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية، عن المركز المالي للشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة كما في 30 حزيران 2022 وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للأشهر الستة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) والأنظمة والقوانين المطبقة في سورية.

تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى:

إن نطاق مراجعتنا يتضمن أيضاً التأكد من مدى التزام الشركة بتطبيق أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصاً المتعلقة بالبيانات المالية.

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية بصورة أصولية، وإن البيانات المالية المرفقة متفقة معها ونوصي بالمصادقة عليها.

25 تموز 2022

شركة جواد ومكسور (J.M)

المهنية المحدودة المسؤولة

"محاسبون قانونيون"

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة

كما تظهر في 30 حزيران 2022

مدفقة	غير مدفقة		
<u>2021/12/31</u>	<u>2022/06/30</u>	الإيضاح	الموجودات
المبالغ ل.س	المبالغ ل.س		الموجودات الثابتة
494,001,950	638,714,318	4	الموجودات الثابتة بالصافي
<u>20,000,000</u>	<u>20,000,000</u>	5	استثمارات مالية
514,001,950	658,714,318		مجموع الموجودات الثابتة
			الموجودات المتداولة :
522,286,229	698,730,024	6	مخزون قطع الغيار و الاطارات
109,505,848	153,960,517	7	مدينون
56,259,413	52,398,008	19	مشروعات تحت التنفيذ
234,718,085	249,499,000	8	حسابات مدينة مختلفة
927,748,074	675,892,867	9	نقد في الصندوق ولدى المصارف
1,850,517,649	1,830,480,416		مجموع الموجودات المتداولة
2,364,519,599	2,489,194,734		مجموع الموجودات
			المطلوبات و حقوق الملكية
			حقوق المساهمين
200,000,000	200,000,000	1	رأس المال المكتتب به والمدفوع
133,906,285	200,000,000	10	احتياطي قانوني
109,179,988	200,000,000	11	احتياطي اختياري
111,720,927	227,892,882	12	أرباح مدورة
1,056,085,682	724,089,917		أرباح الفترة
1,610,892,882	1,551,982,799		مجموع حقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة :
204,046,376	146,340,037	13	مؤونة ضريبة الدخل
234,259,712	236,486,811	14	مصرفات مستحقة
315,320,629	554,385,087	15	مطلوبات أخرى
753,626,717	937,211,935		مجموع المطلوبات المتداولة
2,364,519,599	2,489,194,734		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية



رئيس مجلس الإدارة
م. غسان الصباغ الشيرازي

المدير العام
م. عبد المنعم الشامي

المدير المالي
غسان ضحيك

إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 22 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

قائمة الدخل المرحلية الموحدة

كما تظهر في 30 حزيران 2022

غير مدققة 2021/06/30 المبالغ ل.س	غير مدققة 2022/06/30 المبالغ ل.س	الإيضاح	البيان
			الإيرادات
1,762,117,370	3,709,412,728	16	واردات نقل الركاب و الطرود
97,145,610	0		واردات الحوالات
46,495,345	54,707,265	17	واردات متنوعة
98,350,000		18	دعم و إعانت مقابل التزامات أعوام 2019-2018
2,004,108,325	3,764,119,993		إجمالي الإيرادات
			المصروفات
(1,305,900,026)	(2,836,407,969)	20	مصروفات التشغيل ركاب و شحن
(73,503,537)	(880,182)		مصروفات تشغيل الحوالات
(38,129,638)	(56,401,888)	4	مخصصات الاستهلاك
(1,417,533,201)	(2,893,690,039)		إجمالي المصروفات
586,575,124	870,429,954		الأرباح قبل الضريبة
(82,044,275)	(146,340,037)	13	ضريبة الدخل
504,530,849	724,089,917		صافي الأرباح بعد الضريبة
2,000,000	2,000,000		عدد الأسهم بنهاية الفترة
252.27	362.04	21	حصة السهم من صافي الأرباح

رئيس مجلس الإدارة
م. غسان الصباغ الشويرازي

المدير العام
م. عبد المنعم الشامي

المدير المالي
غسان ضحيك



إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 22 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

قائمة التدفقات النقدية المرحية الموحدة

كما تظهر في 30 حزيران 2022

غير مدققة	غير مدققة	الإيضاح	البيان
2021/06/30	2022/06/30		
المبالغ ل.س	المبالغ ل.س		
			التدفق النقدي من النشاط التشغيلي
586,575,124	870,429,954		صافي الأرباح قبل الضريبة
38,129,638	56,401,888	4	يضاف استهلاكات الفترة
624,704,762	926,831,842		التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(60,279,659)	(176,443,795)		(الزيادة) في المخزون
(58,094,549)	(44,454,669)		(الزيادة) في المدينون
(48,350,649)	3,861,405		النقص (الزيادة) في مشروعات تحت التنفيذ
(55,072,000)	(215,619,000)		(الزيادة) في الواردات المستحقة
50,204,875	200,838,085		(النقص) لزيادة بالحسابات المدينة المختلفة
30,525,900	2,227,099		الزيادة بالمصروفات المستحقة
174,530,859	239,064,458		الزيادة بالمطلوبات الأخرى
658,169,539	936,305,425		صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل الضريبة
(113,561,854)	(204,046,376)		ضريبة الدخل الممددة
544,607,685	732,259,049		صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي
			التدفق النقدي من النشاط الاستثماري
(53,691,500)		4	شراء أصول ثابتة
(87,716,326)	(201,114,256)		تكاليف تعبير بولمانات
(141,407,826)	(201,114,256)		صافي التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري
			التدفق النقدي من النشاط التمويلي
(221,000,000)	(783,000,000)		أرباح موزعة + حصة مجلس الإدارة و الصندوق التعاوني
(221,000,000)	(783,000,000)		صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
182,199,859	(251,855,207)		صافي التدفق النقدي من الأنشطة الثلاث
439,635,249	927,748,074	9	النقد وما في حكمه أول الفترة
621,835,108	675,892,867	9	النقد وما في حكمه آخر الفترة

رئيس مجلس الإدارة
م. غسان الصباغ الشيرازي

المدير العام
م. عبد المنعم الشامي

المدير المالي
غسان ضحيك



إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 22 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة بحماة
قائمة التغير في حقوق المساهمين المرحلية الموحدة
كما تظهر في 30 حزيران 2022

المجموع	أرباح(خسائر)مرحلة	أرباح(خسائر)الفترة	أرباح متدورة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	راس المال المدفوع	البيان
1,610,892,882	1,056,085,682		111,720,927	109,179,988	133,906,285	200,000,000	الرصيد في 1 / 1 / 2022
-	(273,085,682)		116,171,955	90,820,012	66,093,715		قرار الهيئة العامة في 13 / 3 / 2022
(63,000,000)	(63,000,000)						مكافأة مجلس الإدارة
(20,000,000)	(20,000,000)						حصة الصندوق التعاوني
(700,000,000)	(700,000,000)						حصة المساهمين من الأرباح
724,089,917		724,089,917					أرباح الفترة
<u>1,551,982,799</u>	<u>-</u>	<u>724,089,917</u>	<u>227,892,882</u>	<u>200,000,000</u>	<u>200,000,000</u>	<u>200,000,000</u>	الرصيد في 30 / 6 / 2022
المجموع	أرباح(خسائر)مرحلة	أرباح(خسائر)الفترة	أرباح متدورة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	راس المال المدفوع	البيان
824,012,075	301,281,313		111,720,927	107,231,681	103,778,154	200,000,000	الرصيد في 1 / 1 / 2021
-	(30,128,131)				30,128,131		قرار الهيئة العامة في 28 / 3 / 2021
-	(1,948,307)			1,948,307			قرار الهيئة العامة في 28 / 3 / 2021
(15,000,000)	(15,000,000)						مكافأة مجلس الإدارة
(6,000,000)	(6,000,000)						حصة الصندوق التعاوني
(200,000,000)	(200,000,000)						حصة المساهمين من الأرباح
(48,204,875)	(48,204,875)						سداد التزامات ضريبية عن أعوام سابقة
504,530,849		504,530,849					أرباح الفترة
<u>1,059,338,049</u>	<u>-</u>	<u>504,530,849</u>	<u>111,720,927</u>	<u>109,179,988</u>	<u>133,906,285</u>	<u>200,000,000</u>	الرصيد في 30 / 6 / 2021

30 حزيران 2022 (غير مدققة)

30 حزيران 2021 (غير مدققة)



رئيس مجلس الإدارة
م . غسان الصباغ الشيرازي

المدير العام
م . عبد المنعم الشامي

المدير المالي
غسان ضحك

إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 22 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

1- معلومات عامة عن الشركة:

(1) رأس المال: وفقاً لأحكام قانون الاستثمار رقم /10/ لعام 1991 أسست غرفة تجارة حماة الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة بحماه برأسمال قدرة /100,000,000/ ليرة سورية موزعة على منتا ألف سهم، وبعام 1994 ضاعفت الشركة رأسمالها ليصبح /200,000,000/ ليرة سورية موزعة على أربعمئة ألف سهم القيمة الاسمية للسهم الواحد خمسمئة ليرة سورية مدفوعة بالكامل، وتطبيقاً لأحكام قانون الشركات الصادر بالمرسوم التشريعي رقم /29/ لعام 2011 وقرار هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية رقم /49/ لعام 2011 فقد تم تجزئة أسهم الشركة وتعديل القيمة الاسمية ليصبح عدد أسهم الشركة مليوني سهم وبقيمة اسمية للسهم الواحد قدرها مائة ليرة سورية مدفوعة بالكامل.

(2) تاريخ التأسيس: 1992/4/28 تاريخ المباشرة بالعمل: 1992/9/12

(3) رقم السجل التجاري: 1681/ش

(4) أنشطة الشركة المرخصة: نقل الركاب - نقل الطرود والرسائل البريدية - الحوالات المالية - مكتب للسياحة والسفر.

(5) تتوزع فروع ومكاتب الشركة في المحافظات والمدن التالية: (دمشق - حمص - حماة - محردة - السقيلية - السلمية - حلب - اللاذقية - طرطوس - الرقة).

(6) تم أتمتة أعمال وخدمات الشركة بالكامل (حجز - شحن - حوالات)، لدى جميع فروع ومكاتب الشركة.

(7) أي غرض يتم شحنه عبر الشركة هو مؤمن عليه ضد الأخطار المتعلقة بالشركة.

(8) يوجد لدى الشركة أرشيف خاص لحفظ المستندات المتعلقة بأعمال وإرساليات الزبائن حفاظاً لحقوقهم.

(9) يتم إدخال بيانات الإرساليات من خلال شبكة حاسوبية موصولة مع جميع مراكز الشركة.

(10) لزوم تراخيص العمل بالحوالات المالية الداخلية من الجهات المختصة (مصرف سورية المركزي - المؤسسة العامة للبريد - الهيئة الناظمة للبريد) التي تستوجب فصل نشاط الحوالات عن أنشطة الشركة الأهلية للنقل والتي تفردت بأنشطة (نقل

الركاب ونقل الطرود والمغلفات) فقد تم احداث شركة باسم:

الشركة الأهلية للحوالات المالية المحدودة المسؤولة ذات الشخص الواحد

وأصبحت شخصية اعتبارية مستقلة بموجب السجل التجاري رقم (1) الصادر عن

أمانة السجل التجاري بحماة برأس مال قدره /100,000,000/ مائة مليون ليرة

سورية. تطبيقاً لقرار الهيئة العامة للشركة الأهلية للنقل المنعقدة بتاريخ

2019/3/31.

نشاطها: تقديم بعض الخدمات البريدية بموجب أحكام قانون البريد رقم /1/ لعام

2014 وتعليماته التنفيذية ولاسيما تقديم الحوالات المالية ضمن أراضي الجمهورية

العربية السورية، والتي تمتلكها بالكامل الشركة الأهلية للنقل وعليه عملت الشركة

الأهلية للنقل على فصل الشركة الأهلية للحوالات إدارياً ومالياً بدءاً من 2018/1/1،

وإعداد قوائم مالية منفصلة لكل من الشركتين ومن ثم إعداد القوائم المالية الموحدة

للشركة الأهلية للنقل وتابعتها الشركة الأهلية للحوالات...

وقد نصت المادة /2/ من النظام الأساسي للشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة

العامة على ما يلي: ((أغراض الشركة وأهدافها: نقل الركاب داخل وخارج

الجمهورية العربية السورية وتملك واستئجار العقارات اللازمة لأغراضها

الاستثمارية حصراً والقيام بمختلف النشاطات المتممة والمكاملة المتعلقة بهدفها المتفرعة عنه ونقل الطرود والحوالات والمغلفات ونقل المجموعات السياحية)).
وبما أن الشركة الأهلية للنقل تمتلك مقرات تشغيلها مكاتب الحوالات التابعة لها فقد اتفقت الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة والشركة الأهلية للحوالات المحدودة المسؤولية على تأجير هذه المقرات لمكاتب وفروع شركة الحوالات بكافة موجوداتها مع تأمين الخدمات (كهرباء، ماء، شبكة BDN..) وتحميل شركة الحوالات كافة النفقات المرتبطة بعملها وتنظيمها إدارياً ومالياً بشكل منفصل.
وتطبيقاً لإجراءات ضبط السيولة الصادرة عن مصرف سورية المركزي تم تجميد نشاط الشركة الأهلية للحوالات الداخلية المحدودة المسؤولية بتاريخ 2021/4/29 الأمر الذي أدى إلى خسارتها مبلغ (73,081,149) ليرة سورية بعام 2021 ... ونظراً لخسارتها أكثر من نصف رأس مالها قررت الهيئة العامة المنعقدة بتاريخ 2022/3/13 تفويض مجلس الإدارة باتخاذ القرار المناسب لحل الشركة دون الرجوع إلى الهيئة العامة، وقد بدأت الشركة بإجراءات حل الشركة الأهلية للحوالات مع الجهات الإشرافية المانحة للتراخيص ذات الصلة.

2- أسس إعداد البيانات الموحدة :

1) تم إعداد البيانات المالية الموحدة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية ومعايير التقارير المالية الدولية وتفسيراتها والقوانين النافذة المتعلقة بعمل الشركات لاسيما قانون الشركات رقم 29 لعام 2011.

2) تم إعداد البيانات المالية الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وبالليرة السورية.

3) تم إعداد البيانات المالية الموحدة على مبدأ الاستمرارية وأن الشركة تمتلك الموارد للاستمرار في العمل في المستقبل المنظور.

3- السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية الموحدة :

1- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية الموحدة هي نفسها التي تم استخدامها في الفترات السابقة.

2- تقوم الشركة بالاعتراف بالإيرادات عندما يتم قياسها بشكل موثوق تماماً وفق مبدأ الاستحقاق.

3- كما يتم الاعتراف بالمصروفات فور تحققها تبعاً للتسجيل المحاسبي على أساس الاستحقاق وليس تبعاً للأساس النقدي وذلك تماشياً مع معايير المحاسبة والتقارير المالية الدولية من خلال أسس وإطار إعداد البيانات المالية، والذي اعتبر أن التسجيل للمصروفات يتحقق فور استحقاقه بغض النظر لسداده أو عدم سداده حتى تاريخه، ويتحقق ذلك من التساؤل هل هناك من استحقاق يدفع هذه النفقة في هذه اللحظة؟ ومنه يتم اتخاذ القرار المناسب في تحميل النفقة على تكاليف الدورة المالية المعنية مع مراعاة وملاحظة الفترة الزمنية العائد لها ذلك المصروف.

4- الموجودات الثابتة:

- يتم إظهار الموجودات الثابتة بالتكلفة ناقصاً مجمع الاهتلاك وأي انخفاض في قيمتها إن وجدت.

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية الموحدة

عن الفترة المنتهية في 30 حزيران 2022

- تتضمن التكلفة المصاريف المرتبطة مباشرة باقتناء الأصل.
- يحسب الإهلاك على المبلغ الواجب إهلاكه والذي يتضمن تكلفة الأصل أو أي قيمة بديلة عن التكلفة ناقصاً القيمة المتبقية للأصل.
- يتم الاعتراف بمصروف الإهلاك في بيان الدخل بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي المقدر لكل جزء من الموجودات الثابتة.
- الأعمار الإنتاجية المقدرة للموجودات الثابتة:

البيــــــــان	العمر الإنتاجي/سنة	نسبة الإهلاك
المباني	25	4 %
وسائط النقل	13,3	7,5 %
بولمانات معمرة محلياً	8	12,5 %
آلات ومعدات	6,66	15 %
عدد وأدوات	6,66	15 %
أثاث ومفروشات	10	10 %
خطوط الهاتف	10	10 %
بنر / محطة الصيانة	10	10 %

صافي الموجودات الثابتة:

التاريخ	الحساب	التكلفة بداية الفترة	إضافات	التكلفة نهاية الفترة	الاستهلاك المترام بداية الفترة	استهلاك الفترة	الاستهلاك المترام نهاية الفترة	صافي القيمة الختارية
2021/12/31	مباني	83,045,922		83,045,922	(55,510,909)	(3,321,837)	(58,832,746)	24,213,176
	وسائط نقل	728,839,218		728,839,218	(702,988,098)	(13,466,478)	(716,454,576)	12,384,642
	بولمانات مجددة محلياً	229,079,768	213,794,312	442,874,080	(37,239,336)	(55,359,260)	(92,598,596)	350,275,484
	آلات ومعدات	26,755,800	14,000,000	40,755,800	(14,241,300)	(5,452,750)	(19,694,050)	21,061,750
	عدد وأدوات	41,784,230	63,788,000	105,572,230	(20,555,593)	(16,301,684)	(36,857,277)	68,714,953
	أثاث ومفروشات	32,867,716	7,271,500	40,139,216	(30,128,238)	(998,403)	(31,126,641)	9,012,575
	خطوط الهاتف	3,673,694		3,673,694	(3,673,694)	-	(3,673,694)	-
	بنر محطة الصيانة	12,354,625		12,354,625	(2,779,792)	(1,235,463)	(4,015,255)	8,339,370
	المجموع	1,158,400,973	298,853,812	1,457,254,785	(867,116,960)	(96,135,875)	(963,252,835)	494,001,950
2022/06/30	مباني	83,045,922		83,045,922	(58,832,746)	(1,660,919)	(60,493,665)	22,552,257
	وسائط نقل	728,839,218		728,839,218	(716,454,576)	(2,322,122)	(718,776,698)	10,062,520
	بولمانات مجددة محلياً	442,874,080	201,114,256	643,988,336	(92,598,596)	(40,249,271)	(132,847,867)	511,140,469
	آلات ومعدات	40,755,800		40,755,800	(19,694,050)	(2,416,375)	(22,110,425)	18,645,375
	عدد وأدوات	105,572,230		105,572,230	(36,857,277)	(8,636,267)	(45,493,544)	60,078,686
	أثاث ومفروشات	40,139,216		40,139,216	(31,126,641)	(499,202)	(31,625,843)	8,513,373
	خطوط الهاتف	3,673,694		3,673,694	(3,673,694)	-	(3,673,694)	-
	بنر محطة الصيانة	12,354,625		12,354,625	(4,015,255)	(617,732)	(4,632,987)	7,721,638
	المجموع	1,457,254,785	201,114,256	1,658,369,041	(963,252,835)	(56,401,888)	(1,019,654,723)	638,714,318

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة
الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية الموحدة
عن الفترة المنتهية في 30 حزيران 2022
5- استثمارات في أوراق مالية :

2021/12/31	2022/6/30	البيان
5,000,000	20,000,000	المساهمة الأساسية بأسهم الجامعة الوطنية
15,000,000		المساهمة بزيادة رأسمال الجامعة الوطنية
20,000,000	20,000,000	المجموع

- قامت الجامعة الوطنية بزيادة رأسمالها بواقع 300 0/0 ، و فتحت باب الاكتتاب لحملة أسهم رأس المال الأساسي لممارسة حقهم بالاكتتاب على ثلاثة أمثال أسهمهم وبالقيمة الاسمية البالغة 100/ ليرة سورية للسهم الواحد و بما أن الشركة الأهلية للنقل مساهمة بكمية 50,000 سهم فقد مارست حقها في عام 2021 بالاكتتاب على 150,000 سهم من أسهم الزيادة و بالقيمة الاسمية لتصبح المساهمة الاجمالية 200,000 سهم بقيمة اسمية و قدرها 20,000,000 ليرة سورية .

6- المخزون :

2021/12/31	2022/6/30	البيان
447,073,626	553,944,356	قطع غيار و مدخرات
25,014,262	70,104,983	زيوت و شحوم
6,856,723	14,603,367	الوقود
43,341,618	60,077,318	مطبوعات و مواد مستهلكة
522,286,229	698,730,024	المجموع

7- المدينون :

هي سلف لدى سادكوب لتزويد بولمانات الشركة بمادة المازوت، وسلف لفروع الشركة على النفقات، وسلف و ذمم أخرى:

2021/12/31	2022/6/30	البيان
99,324,217	104,397,235	*سلف سادكوب / الوقود
1,180,209	21,427,138	**سلف فروع الشركة على النفقات
6,339,542	27,157,144	سلف و ذمم العاملين بالأهلية للنقل
2,468,500	979,000	***ذمم وكلاء الأهلية للنقل
193,380	-	***ذمم وكلاء الأهلية للحالات
109,505,848	153,960,517	المجموع

- * تستجر الشركة مادة المازوت من سادكوب مباشرة ويقدر الاستجرار الشهري اللازم للتشغيل بأكثر من مائة و عشر ملايين ليرة سورية.
- ** تمنح السلف لفروع الشركة لتغطية النفقات الضرورية اللازمة للتشغيل و يتم تصفيتهما خلال العام المالي .

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية الموحدة

عن الفترة المنتهية في 30 حزيران 2022

- *** ذم الوكلاء فتمثل بأرصدة أقساط التراخيص ونفقات التأمين وتستوفى على أقساط شهرية .

8- حسابات مدينة مختلفة :

2021/12/31	2022/6/30	البيان
2,880,000	2,880,000	*أ (تأمينات نهائية - مكتب رقم 1 الراموسة
-	6,000,000	*ب (تأمينات أولية - مزايمة مكاتب الراموسة
196,816,000	215,619,000	**أجور نقل طلاب الجامعة الوطنية
25,000,000	25,000,000	***تأمين شركة الحوالات لصالح المصرف المركزي
10,022,085	-	****نفقات مدفوعة مقدماً
234,718,085	249,499,000	المجموع

- *أ (تأمينات نهائية مجمدة لدى بلدية حلب على عقد استثمار - لمدة عامين - المكتب رقم 1/ براج الراموسة بنسبة 20 % من قيمة العقد (600,000 ل.س شهرياً × 24 شهر × 20 %) = 2,880,000 ليرة سورية.
- *ب (تأمينات أولية للاشتراك بالمزاد العلني على استئجار مكاتب براج الراموسة .
- ** فاتورة أجور نقل طلاب الجامعة الوطنية والهيئة التدريسية عن حزيران 2022
- *** تأمين مجمد لصالح مصرف سورية المركزي بمعدل 25% من رأسمال الشركة الأهلية للحوالات (قيد التصفية) .
- ****نفقات مدفوعة مقدماً : رسوم ترخيص الشحن و نفقات تأمين المكاتب ...

9- النقد في الصندوق والمصارف :

2021/12/31	2022/6/30	البيان
105,950,142	101,420,389	بنك بيبيلوس / ل.س
283,532	287,092	بنك بيمو / ل.س
514,194,176	163,040,420	المصرف التجاري السوري
100,000,000	100,000,000	* التسليف الشعبي
207,320,224	311,144,966	** الصناديق
927,748,074	675,892,867	المجموع

- الحسابات المصرفية كانت مطابقة للكشوف المصرفية بذلك التاريخ.
- * الرصيد قيمة مائة شهادة من شهادات الاستثمار فئة (أ) بقيمة مليون ليرة سورية للشهادة الواحدة و بفائدة سنوية بنسبة 10% .
- ** أرصدة الشركة النقدية في صناديق المكاتب والفروع و الوكلاء .

10- الاحتياطي القانوني :

سندا لأحكام المادة رقم /197/ من قانون الشركات السوري و المادة رقم /60/ فقرة 1/ من النظام الأساسي للشركة التي تنص ((عشرة بالمائة تخصص لحساب

الاحتياطي الإجباري و يجوز وقف هذا الاقتطاع عندما تبلغ المبالغ المتجمعة باسم الاحتياطي الإجباري ربع رأس مال الشركة إلا أنه يجوز للهيئة العامة للشركة الاستمرار في اقتطاع هذه النسبة حتى يبلغ مجموع الاقتطاعات لهذا الاحتياطي كامل رأس مال الشركة)).

لذلك تم ترميم الاحتياطي القانوني (الإجباري) ليساوي رأس المال ضمن النسب القانونية و رد الباقي إلى الأرباح المدورة حسب الايضاح رقم 12 أدناه .

المبالغ	البيان
133,906,285	رصيد 2021/12/31
66,093,715	اقتطاعات من أرباح عام 2021
200,000,000	رصيد 2022/6/30

11- الاحتياطي الاختياري :

سنداً لأحكام المادة رقم /197/ من قانون الشركات السوري و المادة رقم /60/ فقرة /3/ من النظام الأساسي للشركة التي تنص ((يجوز للهيئة العامة بناءً على اقتراح مجلس الإدارة أن تقرر اقتطاع جزء من الأرباح الصافية باسم احتياطي اختياري على أن لا يزيد هذا الجزء عن 20% من الأرباح الصافية لتلك السنة وأن لا يتجاوز مجموع المبالغ المقتطعة باسم الاحتياطي الاختياري كامل قيمة رأس مال الشركة)).

لذلك تم ترميم الاحتياطي الاختياري ليساوي رأس المال ضمن النسب القانونية و رد الباقي إلى الأرباح المدورة حسب الايضاح رقم 12 أدناه .

المبالغ	البيان
109,179,988	رصيد 2021/12/31
90,820,012	المحول من أرباح عام 2021
2,00,000,000	رصيد 2022/6/30

12- أرباح مدورة :

المبالغ	البيان
111,720,927	رصيد 2021/12/31
116,171,955	اقتطاعات من أرباح عام 2021
227,892,882	رصيد 2022/6/30

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة
الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية الموحدة
عن الفترة المنتهية في 30 حزيران 2022

13- مؤونة ضريبة الدخل :

- الشركة الأهلية للنقل شركة مساهمة طرحت أسهمها على الاكتتاب العام بنسبة أكثر من 50% وهي خاضعة لضريبة الدخل على الأرباح الحقيقية بنسبة 14%، والشركة الأهلية للحوالات شركة محدودة المسؤولية خاضعة لضريبة الدخل على الأرباح بنسبة 22%.

البينان	الأهلية للنقل	الأهلية للحوالات	رصيد الميزانية
أرباح (خسائر) الفترة	874,410,732	(3,980,778)	
يضاف اهتلاك المباني	1,660,919	-	
ينزل أرباح أسهم الجامعة الوطنية	(5,000,000)	-	
الأرباح (الخسائر) الضريبية	871,071,651	(3,980,778)	
ضريبة الدخل على أرباح الفترة	121,950,031	-	
رسم إدارة محلية	12,195,003	-	
رسم إعادة إعمار	12,195,003	-	
ضريبة الفترة مع ممتاتها	146,340,037	-	146,340,037

14- مصروفات مستحقة:

البينان	2022/6/30	2021/12/31
هاتف وكهرباء ومياه	-	830,382
مازوت / كازية الرقة	-	1,106,800
عمولات الوكلاء و أجور سيارات البريد	6,086,811	1,922,530
* تعويضات مستحقة	230,400,000	230,400,000
المجموع	236,486,811	234,259,712

* تعويضات للعاملين مرتبطة بأرباح الشركة وحسب قرار مجلس الإدارة رقم (11/2) تاريخ 2018/11/24 الخاص بالمكافأة الحافزية الشهرية:
(200 عامل × 96,000 ل.س شهرياً × 12 شهر = 230,400.000 ليرة سورية).

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة
الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية الموحدة
عن الفترة المنتهية في 30 حزيران 2022

15- مطلوبات أخرى :

<u>2021/12/31</u>	<u>2022/6/30</u>	<u>البيان</u>
21,724,153	2,731,450	* حوالات برسم الأمانة
2,425,716	41,917,745	صندوق التعاون للعاملين
12,289,805	21,947,730	** تأمينات وكالات وكلاء الأهلية للنقل
42,973,288	-	** تأمينات وكالات وكلاء الأهلية للحوالات
30,898,440	42,313,834	ضريبة الرواتب و الأجور
1,130,283	-	أمانات السائقين والمرافقين من عائدات الاستراحات
118,223,512	364,785,829	أرباح مستحقة للمساهمين
76,000,000	57,000,000	أجور الصالة مقبوضة مقدماً لغاية عام 2025
1,997,276	-	**** أمانات الهيئة الناظمة للبريد
2,087,210	2,087,210	تغريعات معلقة (عيسى أبو زمر)
5,570,946	21,601,289	***** أمانات أخرى
<u>315,320,629</u>	<u>554,385,087</u>	<u>المجموع</u>

* حوالات لم يتم استلامها من قبل أصحابها حتى تاريخه، وهي مجدولة بلوائح تفصيلية بكافة بياناتها أودعت بالمصرف التجاري و أصبحت تحت تصرف الهيئة الناظمة للبريد .

** تأمينات مدفوعة من قبل وكلاء الشركة لقاء ضمان حسن سير العمل والالتزام بأنظمة وقرارات الشركة.

**** فرضت الهيئة الناظمة للبريد رسوماً على الحوالات الصادرة بنسبة 0,005 سددت للهيئة المذكورة بشكل دوري .

***** أمانات أخرى متفرقة بلوائح تفصيلية (استحقاقات عاملين منفيين - أرباح بعض ورثة مساهمين...).

16- الإيرادات من أنشطة الشركة الرئيسية :

<u>2021/6/30</u>	<u>2022/6/30</u>	<u>البيان</u>
1,385,759,195	3,300,627,788	واردات نقل الركاب (تذاكر)
376,358,175	408,784,940	واردات نقل طرود
97,145,610	-	واردات الحوالات
<u>1,859,262,980</u>	<u>3,709,412,728</u>	<u>المجموع</u>

17- الإيرادات المتنوعة من غير الأنشطة الرئيسية :

<u>2021/6/30</u>	<u>2022/6/30</u>	<u>البيان</u>
19,000,000	19,000,000	واردات الصالة
9,233,289	-	* فوائد مصرفية دائنة
17,599,356	28,786,465	مبيع مخلفات محطة الصيانة
-	5,000,000	أرباح أسهم الجامعة الوطنية
662,700	1,920,800	عش زائد
<u>46,495,345</u>	<u>54,707,265</u>	<u>المجموع</u>

* تم تحرير الوديعة البالغة 49,000,000 ليرة سورية لدى التجاري السوري الفرع 1/ بحماة بتاريخ 2021/3/28 مع فوائدها البالغة 9,233,289 ليرة سورية.

18- دعم وإعانة مقابل التزامات سابقة :

- ساهمت الشركة بنقل عناصر الجيش والقوات المسلحة خلال عامي 2018 - 2019، نتج عن ذلك تكاليف تشغيل مرتفعة، وبالمتابعة مع الجهات المعنية حصلت الشركة على دعم وإعانة مقابل جزء من تكاليف تشغيلها بمبلغ صافي قدره /98,350,000/ ليرة سورية .

19- مشروعات تحت التنفيذ :

<u>2021/12/31</u>	<u>2022/6/30</u>	<u>البيان</u>
50,259,413	52,398,008	تكلفة تعمير البولمان 71
6,000,000	-	تكلفة تعمير البولمان 49
<u>56,259,413</u>	<u>52,398,008</u>	<u>المجموع</u>

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة
الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية الموحدة
عن الفترة المنتهية في 30 حزيران 2022

20- مصروفات التشغيل :

2021/06/30			2022/06/30			البيان
المجموع	الأهلية للحوالات	الأهلية للنقل	المجموع	الأهلية للحوالات	الأهلية للنقل	
387,327,940	33,455,720	353,872,220	817,660,082		817,660,082	رواتب و أجور ومتماتها
318,743,754	2,545,500	316,198,254	494,107,731		494,107,731	قطع الغيار
38,853,403		38,853,403	120,548,000		120,548,000	الاطارات
245,756,066	2,347,350	243,408,716	687,901,903		687,901,903	الوقود
37,127,680		37,127,680	184,423,405		184,423,405	زيوت وشحوم
896,850	97,300	799,550	1,206,950		1,206,950	المنظفات
11,322,773	1,723,158	9,599,615	15,209,886		15,209,886	قرطاسية ومطبوعات
21,469,703	761,400	20,708,303	25,179,976		25,179,976	نفقات الضيافة
17,997,792		17,997,792	25,611,679		25,611,679	المدخرات
108,972,250		108,972,250	215,851,900		215,851,900	صيانة و اصلاح
4,593,500	916,100	3,677,400	9,228,650		9,228,650	أجور موصلات
4,456,315		4,456,315	7,341,395		7,341,395	كهرباء و مياه
3,917,397	299,444	3,617,953	5,508,625		5,508,625	هاتف و فاكس
7,350,120	18,000	7,332,120	18,318,020		18,318,020	الإيجارات
1,686,700	280,000	1,406,700	5,001,200		5,001,200	نفقات قضائية
3,885,785	877,985	3,007,800	8,445,401	862,085	7,583,316	نفقات التأمين
1,479,129		1,479,129	2,066,630		2,066,630	رسوم البولمانت
4,604,710	1,291,750	3,312,960	743,000		743,000	مكافآت لغير العاملين
787,900		787,900	150,000		150,000	نشاطات قومية واجتماعية
393,570	379,185	14,385	165,890	18,097	147,793	عمولات مصرفية
97,672,845	11,183,715	86,489,130	131,195,240		131,195,240	عمولات الوكلاء
2,278,836	648,900	1,629,936	1,327,658		1,327,658	نفقات مختلفة
1,118,500		1,118,500	778,700		778,700	المخالفات
20,171,700	6,858,685	13,313,015	17,443,430		17,443,430	رسوم و طوابع
5,000		5,000	100,000		100,000	التبرعات
18,460,345	9,819,345	8,641,000	8,480,000		8,480,000	رسوم مؤسسة البريد
1,970,000		1,970,000	1,970,000		1,970,000	بدلات السوق و الهيئة
159,900		159,900	253,600		253,600	رسوم الانترنت
13,132,000		13,132,000	24,906,700		24,906,700	أجور نقل البريد
2,811,100		2,811,100	6,162,500		6,162,500	نفقات الهيئة العامة
1,379,403,563	73,503,537	1,305,900,026	2,837,288,151	880,182	2,836,407,969	المجموع

