

شركة اسمنت البادية المساهمة

المعلومات المالية المرحلية الموجزة وتقرير المراجعة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

Association of Syrian
Certified Accountants



جمعية المحاسبين القانونيين
في سورية

شهادة محاسب قانوني

د م ٣٨ - ٣٧٠٨١

إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة اسمنت البادية المساهمة - دمشق
دمشق - سورية

المقدمة

لقد راجعنا بيان الوضع المالي المرحلي الموجز المرفق لشركة اسمنت البادية المساهمة، كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ وكل من بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز، بيان التغييرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز، وبيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن الادارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "المعلومات المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بإجراءات الاستفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وإتباع إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل جوهرياً من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي، فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن أن يبينها التدقيق. لذا، فإننا لا نبدي رأي تدقيق بشأنها.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، لم يصل إلى علمنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة كما في و لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ لم يتم إعدادها بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

المحاسب القانوني

محمد نصير التميمي



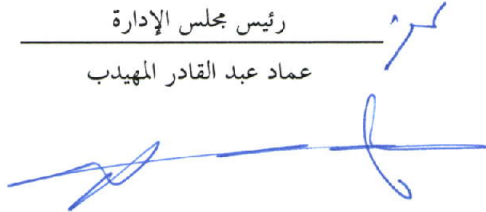
دمشق - سورية

١٤ تموز ٢٠١١

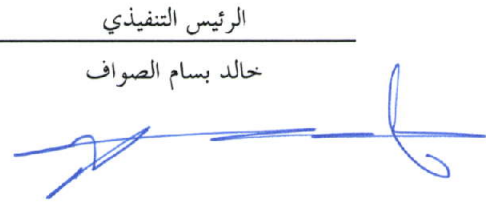
شركة اسمنت البادية المساهمة
بيان الوضع المالي المرحلي الموجز

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ ل.س.	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ (غير مدققة) ل.س.	إيضاح	الموجودات
			الموجودات المتداولة
٢٧٧,٧٩٦,٠٤٩	١,٣١٠,٤٩٨,٦٤٢	٥	تقد في الصندوق ولدى المصارف
٢٨٤,٨٨٠,٩١٢	٥٢٣,٥٦٠,٥٨٥		دفعات مقدمة للموردين والمقاولين
٤,٢٥١,٣٩٦	٤,٢٨١,٩٦١	١١	ذمم مدينة - أطراف مقربة
٣٦٢,٠٤٣,٢٣٤	١,٢٠٩,٧٦٦,٩٣٦	٦	المخزون
٩٣,٠٠٨,٠٦١	٨٣,٢١٧,١١١		أرصدة مدينة أخرى
<u>١,٠٢١,٩٧٩,٦٥٢</u>	<u>٣,١٣١,٣٢٥,٢٣٥</u>		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
-	١,٤٧٠,٩٥٠		استثمارات في شركات تابعة
١٤,٨٤٨,٢٢٧,١٨٢	٢٨٠,٠٩٤,٠٦٣	٧	مشروع قيد التنفيذ
٦٣,٨٦٨,٩١٧	١٥,٢٨٤,٦٦٥,١١١	٨	موجودات ثابتة مادية
٩٥٨,٥٤٠	٩٢٧,٦٨٦		موجودات ثابتة غير مادية
٤٧,٠١٥,٠٠٠	-		موجودات أخرى غير متداولة
<u>١٤,٩٦٠,٠٦٩,٦٣٩</u>	<u>١٥,٥٦٧,١٥٧,٨١٠</u>		مجموع الموجودات الغير المتداولة
<u><u>١٥,٩٨٢,٠٤٩,٢٩١</u></u>	<u><u>١٨,٦٩٨,٤٨٣,٠٤٥</u></u>		مجموع الموجودات

رئيس مجلس الإدارة
عماد عبد القادر المهيدب



الرئيس التنفيذي
خالد بسام الصواف



إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢١ تشكل جزءاً أساسياً من المعلومات المالية المرحلية الموجزة

شركة اسمنت البادية المساهمة
بيان الوضع المالي المرحلي الموجز/ تابع

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ ل.س.	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ (غير مدققة) ل.س.	إيضاح	المطلوبات
			المطلوبات المتداولة
١,٨٣٧,٠٤٨,٨٤١	٣٥٣,٩٥٧,٢١٢	٩	مستحق للموردين والمقاولين
-	٢٠٣,١٢٢,٤٩٤		دفعات مقدمة من الزبائن
٣,٩٤٤,٣١٦,٧٧٦	٤٧٠,٠٦٥,٢٨٥	١٠	قروض قصيرة الأجل
٣٣٢,٧٢٠,٧٥٧	١٠٤,٦٩٣,٦٩١	١١	ذمم دائنة - أطراف مقربة - متداولة
٨٢,٨٨٥,٥٠٥	٥٥٨,٢٨٩,٩٧٩	١٢	أرصدة دائنة أخرى ومصروفات مستحقة
-	١١٨,٨١٥,٥١٤	١٣	مؤونات مخاطر وأعباء
<u>٦,١٩٦,٩٧١,٨٧٩</u>	<u>١,٨٠٨,٩٤٤,١٧٥</u>		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧	٧,٥٣٩,٩٧٨,٦٤٠	١٤	قرض طويل الأجل
-	٢٤٣,٣٦٠,٣١٤	١١	ذمم دائنة - أطراف مقربة - غير متداولة
<u>٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧</u>	<u>٧,٧٨٣,٣٣٨,٩٥٤</u>		مجموع المطلوبات غير المتداولة
<u>٦,٧٦٤,٧٣٧,٥١٦</u>	<u>٩,٥٩٢,٢٨٣,١٢٩</u>		مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين
١٢,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥	رأس المال المكتتب به
(٢,٤٤٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٢,٤٤٠,٠٠٠,٠٠٠)		رأس المال غير المستوفى
(٣٦٠,١٣٥,٥٤٥)	(٥٤٢,٦٨٨,٢٢٥)		خسائر متراكمة
(١٨٢,٥٥٢,٦٨٠)	(١١١,١١١,٨٥٩)		خسارة الفترة/ السنة
<u>٩,٢١٧,٣١١,٧٧٥</u>	<u>٩,١٠٦,١٩٩,٩١٦</u>		مجموع حقوق المساهمين
<u>١٥,٩٨٢,٠٤٩,٢٩١</u>	<u>١٨,٦٩٨,٤٨٣,٠٤٥</u>		مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين

رئيس مجلس الإدارة
عماد عبد القادر المهيدب

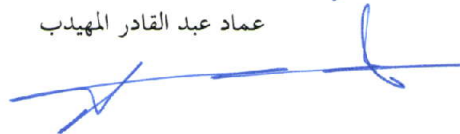
الرئيس التنفيذي
خالد بسام الصواف

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢١ تشكل جزءاً أساسياً من المعلومات المالية المرحلية الموجزة

شركة اسمنت البادية المساهمة
بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز
(غير مدقق)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		إيضاح	
٢٠١٠	٢٠١١		
ل.س.	ل.س.		
-	٩٧٨,٥٠٦,٧١٩	١٦	صافي المبيعات
-	(٦٦٥,٤١٢,٩١٩)	١٧	كلفة البضاعة المباعة
-	٣١٣,٠٩٣,٨٠٠		مجمل الربح
(٤٧,٦٩٥,٦١٥)	(٢٠١,٠٩٠,٩٥٦)		مصاريف ادارية وعمومية
(٥٦,٦٠٦,١٧٩)	(١١٠,٢٠٠,٧٥٧)		صافي فروقات أسعار صرف
٤,٨٣٧,٤٢٨	٢,٠٩٠,٦٢٢		ايرادات الفوائد
-	(١١٥,٠٠٤,٥٦٨)		مصاريف الفوائد
(٩٩,٤٦٤,٣٦٦)	(١١١,١١١,٨٥٩)		خسارة الفترة
-	-		دخل شامل اخر
(٩٩,٤٦٤,٣٦٦)	(١١١,١١١,٨٥٩)		إجمالي الدخل الشامل
(٥,١٢)	(٥,٦٩)		نصيب السهم من خسارة الفترة

رئيس مجلس الإدارة
عماد عبد القادر المهيدب



الرئيس التنفيذي

خالد بسام الصواف



إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢١ تشكل جزءاً أساسياً من المعلومات المالية المرحلية الموجزة

شركة اسمنت البادية المساهمة
بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز
(غير مدقق)

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٠	٢٠١١	
ل.س.	ل.س.	
-	٩٧٨,٥٠٦,٧١٩	صافي المبيعات
-	(٦٦٥,٤١٢,٩١٩)	كلفة البضاعة المباعة
-	٣١٣,٠٩٣,٨٠٠	مجمّل الربح
(٣٠,١٧٤,٤١٩)	(١٨٣,٩٣٦,٠٦٤)	مصاريف ادارية وعمومية
(٣١,٩٤٢,٠٣٤)	(٢٨,٦٨٠,٢٥٩)	صافي فروقات أسعار صرف
٩٧٤,٩٤٠	١,٥٤٣,٠٦٤	ايرادات الفوائد
-	(١١٥,٠٠٤,٥٦٨)	مصاريف الفوائد
(٦١,١٤١,٥١٣)	(١٢,٩٨٤,٠٢٧)	خسارة الفترة
-	-	دخل شامل اخر
(٦١,١٤١,٥١٣)	(١٢,٩٨٤,٠٢٧)	إجمالي الدخل الشامل
(٣,١٥)	(٠,٦٧)	نصيب السهم من خسارة الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢١ تشكل جزءاً أساسياً من المعلومات المالية المرحلية الموجزة

شركة اسمنت البادية المساهمة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرجحى المرتجى

رأس المال		رأس المال		رأس المال	
إجمالي	رأس المال المدفوع	رأس المال المدفوع	رأس المال المدفوع	رأس المال المدفوع	رأس المال المدفوع
ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.
الجميع	حسابات متراكمة	إجمالي	رأس المال المدفوع	رأس المال المدفوع	رأس المال المدفوع
ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.
٦,٩٥٧,٠١٤,٩٤٥	(٣٦٠,١٣٥,٥٤٥)	٧,٣١٧,١٥٠,٤٩٠	(٤,٨٨٢,٨٤٩,٥١٠)	١٢,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٢,٣٩٤,٤٤٩,٧٤٩	-	٢,٣٩٤,٤٤٩,٧٤٩	٢,٣٩٤,٤٤٩,٧٤٩	-	-
(٩٩,٤٦٤,٣٦٦)	(٩٩,٤٦٤,٣٦٦)	-	-	-	-
٩,٢٥٢,٠٠٠,٣٢٨	(٤٥٩,٥٩٩,٩١١)	٩,٧١١,٦٠٠,٢٣٩	(٢,٤٨٨,٣٩٩,٧٦١)	١٢,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٩,٢١٧,٣١١,٧٧٥	(٥٤٢,٦٨٨,٢٢٥)	٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٤٤٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠
(١١١,١١١,٨٥٩)	(١١١,١١١,٨٥٩)	-	-	-	-
٩,١٠٦,١٩٩,٩١٦	(٦٥٣,٨٠٠,٠٨٤)	٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٤٤٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠

الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩
رأس المال المستدعي والمدفوع خلال السنة

حسابات الفترة من ١ كانون الثاني حتى ٣٠ حزيران ٢٠١٠

الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ (غير مدقق)

الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠

حسابات الفترة من ١ كانون الثاني حتى ٣٠ حزيران ٢٠١١

الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ (غير مدقق)

إن الإيضاحات المرتقة من ١ إلى ٢١ تشكل جزءاً أساسياً من المعلومات المالية الرجعية المرتجة

شركة اسمنت البادية المساهمة
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز
(غير مدقق)

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٠	٢٠١١	
ل.س.	ل.س.	
(٩٩,٤٦٤,٣٦٦)	(١١١,١١١,٨٥٩)	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		حسارة الفترة
٣,٧٣٢,٠٥١	٢٢٢,٥٨٥,٨٣٠	تعديلات للوصول إلى صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
١٧٤,٩٤٢	١٩٠,٨٥٤	الاستهلاكات
-	١١٨,٨١٥,٥١٤	الإطفاءات
(٩٥,٥٥٧,٣٧٣)	٢٣٠,٤٨٠,٣٣٩	مؤونات مخاطر و أعباء
-	(١,٥٥٨,٩٧٥,١٧٧)	النقص في المستحق للموردين و المقاولين
-	٢٠٣,١٢٢,٤٩٤	الزيادة في الدفعات المقدمة من الزبائن
-	(٣٠,٥٦٥)	الزيادة في الذمم المدينة-أطراف مقربة
٢,٤٧٦,٠٥١	٩,٧٩٠,٩٥٠	النقص في أرصدة مدينة أخرى
(١,٤٠٠,٠٠٠)	٤٧,٠١٥,٠٠٠	النقص/ (الزيادة) في الموجودات الأخرى غير المتداولة
-	(٨٤٧,٧٢٣,٧٠٢)	الزيادة في المخزون
(٢١,٤١٤,٧٢٤)	٤٧٥,٤٠٤,٤٧٤	الزيادة/ (النقص) في الأرصدة الدائنة الأخرى والمصاريف المستحقة
(١١٥,٨٩٦,٠٤٦)	(١,٤٤٠,٩١٦,١٨٧)	صافي النقد المستعمل في الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
-	(١,٤٧٠,٩٥٠)	الزيادة في الاستثمارات
١,٠٤١,٩١٦,٩٢٩	(٢٣٨,٦٧٩,٦٧٣)	(الزيادة)/ (النقص) في دفعات مقدمة للمقاولين
-	(٧٦٠,٥٥٣,٧٦٧)	الزيادة في مشاريع قيد التنفيذ
(٣,٨٠٢,٨٤٨,٤٧٥)	(٣٨,٨١١,٥٩٠)	إضافات إلى موجودات ثابتة مادية
(٤,٤٥٠,٤٥٢)	(١٦٠,٠٠٠)	إضافات إلى موجودات ثابتة غير مادية
(٢,٧٦٥,٣٨١,٩٩٨)	(١,٠٣٩,٦٧٥,٩٨٠)	صافي النقد المستعمل في الأنشطة الاستثمارية
		التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
-	٣,٥٧٦,٤٦٣,٠٠٣	قروض طويلة الأجل
١,٤١٦,٠٠٠,٠٠٠	(٧٨,٥٠١,٤٩١)	قروض قصيرة الأجل
٢,٣٩٤,٤٤٩,٧٤٩	-	الزيادة في رأس المال
١٥٩,٧٢١,٨٠٥	١٥,٣٣٣,٢٤٨	التمويل من أطراف مقربة
٣,٩٧٠,١٧١,٥٥٤	٣,٥١٣,٢٩٤,٧٦٠	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية
١,٠٨٨,٨٩٣,٥١٠	١,٠٣٢,٧٠٢,٥٩٣	صافي الزيادة في النقد وما يوازي النقد
٥٦٨,٤٧٣,٣٩١	٢٧٧,٧٩٦,٠٤٩	النقد وما يوازي النقد، أول الفترة
١,٦٥٧,٣٦٦,٩٠١	١,٣١٠,٤٩٨,٦٤٢	النقد وما يوازي النقد، آخر الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢١ تشكل جزءاً أساسياً من المعلومات المالية المرحلية الموجزة