



التقرير السنوي ٢٠١٠



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

التقرير السنوي لشركة اسمنت البادية (ش.م.م.)
للفترة من ٢٠١٠/١/١ ولغاية ٢٠١٠/١٢/٣١



الفهرس

أعضاء مجلس الإدارة

الإدارة التنفيذية

الهيكل التنظيمي للشركة

تقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٠

البيانات المالية

A photograph of an industrial facility, likely a refinery or chemical plant. The scene is dominated by large, cylindrical storage tanks. In the foreground, a tall, dark-colored distillation column stands prominently. The background shows a complex network of pipes, walkways, and structural steel. The sky is clear and blue. The overall impression is one of a large-scale, well-maintained industrial operation.

أساس قوي . . . بناء بلا حدود

القطاع المالي

الإدارة المالية
دائرة أنشطة المعلومات

القطاع الفني

الإدارة الفنية
دائرة الإنتاج
دائرة الصيانة
دائرة الجودة
دائرة المبيعات

القطاع التجاري

إدارة العلاقات التجارية
إدارة المشتريات والإمداد والمخازن

الإدارة التنفيذية

السيد خالد بنام الصواف
الرئيس التنفيذي

الأقسام والوحدات الرئيسية

إدارة البيئة والصحة والسلامة المهنية

التفتيش الداخلي

القطاع الإداري

إدارة الموارد البشرية
إدارة الشؤون الإدارية
قسم العلاقات العامة
قسم علاقات المساهمين

أعضاء مجلس الإدارة

السيد صادق عبد القادر المهديت
رئيس مجلس الإدارة
الدكتور فؤاد عبد الصالح
نائب رئيس مجلس الإدارة
السيد رافع إبراهيم السبيعي
عضو مجلس الإدارة
السيد مصطفى سليمان المهديت
عضو مجلس الإدارة
السيد جوفاني ماجورا
عضو مجلس الإدارة
السيد زياد سعد الدين الزعبي
عضو مجلس الإدارة
السيد نزار جميل السعد
عضو مجلس الإدارة

المستشار القانوني للشركة

الأستاذ أسامة فرواني

شركة فرواني للمحاماة

مدقق الحسابات

السيد نصير تيممي

شركة Deloitte & Touche



مهمتنا

تحقيق مستوى عالٍ للقيمة المضافة من خلال تلبية احتياجات قطاع مواد البناء، بما يعود بالفائدة على عملاء ومساهمي وكوادر الشركة، وبالمصلحة المستدامة على المجتمع

نبذة عن السيرة الذاتية لأعضاء مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

السيد زياد سعد الدين الزعيم

أنشأ وأدار السيد زياد الزعيم العديد من الشركات في مجال حلج الأقطان في العديد من الدول وفي مجال الكيماويات بأنواعها في المملكة العربية السعودية وعديد من الشركات العقارية داخل سورية وخارجها، وهو من المساهمين المؤسسين في شركة سورية القابضة، ومؤسس شركة الزعيم القابضة.

السيد نزار جميل الأسد

مؤسس ورئيس شركة «ليد» للتجارة والتعهدات المتخصصة بالأصالح الإنشائية في مجالات النفط والغاز ومحطات توليد الكهرباء، تعمل الشركة في سورية والعديد من الدول في الشرق الأوسط وشمال إفريقيا، وله مشاريع صناعية أخرى في مجال الزيوت الغذائية والأعلاف، يحمل بكالوريوس في الهندسة المدنية من جامعة دمشق عام ١٩٧٢.

السيد خالد بسام الصواف، الرئيس التنفيذي

لديه خبرة تزيد عن ستة عشر عاماً في مجال إدارة المشاريع الصناعية، حيث عمل في قطاع التبريد الصناعي وساهم في تطوير العديد من المنتجات والحلول بما يخدم تطلعات كبرى الشركات العالمية للربطيات والصناعات الغذائية. أنشأ العديد من المصانع في منطقة الشرق الأوسط وشمال إفريقيا مع التركيز على خلق فرق عمل ذات مستويات أداء عالية وقدرة على إنجاز الخطط المالية والعملية. حاصل على بكالوريوس إدارة أعمال وماستر في إدارة نظم الجودة.

السيد عماد عبد القادر المهديب

ينتقل عدداً من المناصب في مجلس إدارة العديد من الشركات الصناعية والتجارية داخل المملكة السعودية وخارجها، منها مجموعة شركات عبد القادر المهديب وأولاده، ويحمل السيد عماد المهديب بكالوريوس في الاقتصاد عام ١٩٧٩ من جامعة الرياض.

الدكتور فؤاد فهد الصالح

يحمل درجة الدكتوراه في الهندسة المدنية، له خبرات عديدة في مجال الهندسة والإدارة لأكثر من ثلاثين عاماً في القطاع الصناعي في مجالات مواد البناء، كما عمل استشارياً مشاركاً في قسم الهندسة المدنية بجامعة الملك سعود بالرياض لمدة خمسة عشر عاماً.

السيد مصعب سليمان المهديب

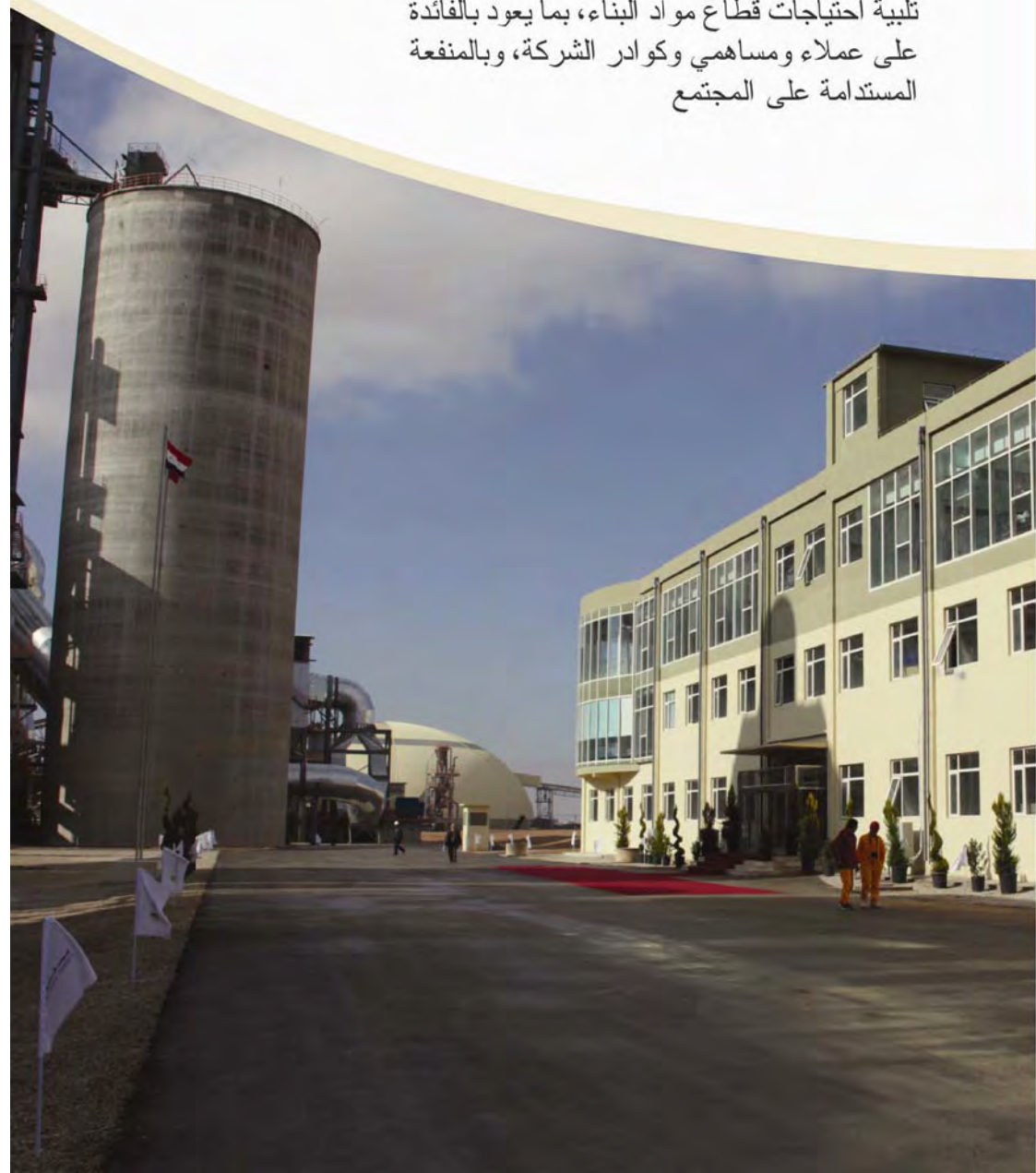
تقلد العديد من المناصب في مجال التحليل المالي للأسهم والأسواق المالية ويشغل حالياً منصب المدير العام لشركة المهديب للتجهيزات الفنية، وعضو مجلس إدارة في مجموعة شاتر للمكيفات والأدوات الكهربائية. وحاصل على درجة بكالوريوس إدارة الأعمال في الإدارة المالية من جامعة ميامي في الولايات المتحدة الأمريكية، كما يحمل شهادة إدارة أعمال من جامعة ليفرول.

المهندس راند إبراهيم المدويهي

يحمل درجة الماجستير في الهندسة الكهربائية، له خبرات هندسية وإدارية تمتد لأكثر من عشرين عاماً، عمل في مجالات هندسية متنوعة في مجال المياه والطاقة ومجال تجارة وصناعة مواد البناء وخصوصاً تجارة وصناعة الحديد والأسمنت وشركاء في عضوية مجالس إدارة العديد من الشركات المساهمة الصناعية والتجارية.

السيد جيوفاني ماجورا

يعمل مديراً تنفيذياً سابقاً لدى شركة «اتاليمنتي» العالمية المتخصصة في صناعة الأسمنت، عمل سابقاً ككاتب للرئيس للشؤون المالية في مجموعة «كيس أند نيو هولاند» المتخصصة في صناعة أدوات ومعدات البناء، يحمل السيد ماجورا درجة الماجستير في إدارة الأعمال من جامعة «بوكوني» إيطاليا.



رؤيتنا

أن نكون شركة ذات سمعة متميزة وأن يكون منتجنا الأكثر تفضيلاً في الأسواق التي نتواجد فيها

من أجل عملائنا

نهدف بأن يكون منتجنا هو المنتج المفضل لديهم

من أجل مجتمعنا

نهدف بأن نحظى باحترام مجتمعنا من خلال العمل على دعم تطويره وإستدامة وتجدد موارده

من أجل مساهمينا

نطمح لأن نصبح الإستثمار الأرباح لهم في مجال صناعتنا وذلك من خلال تحقيق عائدات مجزية

من أجل موظفينا

سنعمل دوماً على إثراء حياتهم ودعم إنكشافاتهم على الصعدين المهني والشخصي

من أجل موردينا

نهدف بأن نكون العميل المفضل لديهم وذلك من خلال احترام الاتفاقيات واستدامة العمل بشكل مستمر



قيمنا

روح الفريق

ثقة، تعاون، تواصل، أهداف مشتركة

القيادة

مبادرة، طموح، مسؤولية،
تحدي مستمر، تركيز على الهدف

التفوق

جودة، تطور، استمرارية،
تخطي التوقعات

النزاهة

انفتاح، شفافية، التزام
أخلاقي





تقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٠

بسم الله الرحمن الرحيم

حضرات السادة المساهمين،

تزامن بدء إنتاج مادة الكلنكر في مصنع اسمنت البادية مع نهاية العام ٢٠١٠، عبر مشروع ساهم ويسهم برسم معالم نهضة صناعية سيشهدها القطاع الخاص في سوريا من خلال مناخ استثماري مشجع ولستقرار اقتصادي برهنت سوريا على إمكانية استمراره على مدى السنوات المقبلة، بخصي ثابتة نحو التطوير، وبمزيد من الاستثمارات التي من شأنها أن تعود بالنفع على اقتصادنا الوطني.

لقد توفرت لمشروعنا شروط النجاح من حيث الموقع الاستراتيجي والظروف المواتية لصناعة الاسمنت السورية، التي ما زالت بحاجة لشد الفجوة بين الإنتاج والاستهلاك المحليين، والعمل على رفع جودة المنتج مع خفض الأثر البيئي وكلفة التصنيع، بما يتماشى مع أحدث الوسائل والتقنيات المتبعة عالمياً. من هنا تكمن أهمية مشروع اسمنت البادية الذي تم بنجاح إنجاز خطه الإنتاجي الأول بطاقة سنوية تقوى لـ ١,٠٦ مليون طن من الاسمنت البورتلاندي الذي سيطرح في الأسواق السورية خلال الربع الأول من العام ٢٠١١، بالإضافة إلى العديد من البنى التحتية اللازمة للخط الثاني ومحطة توليد كهربائية باستطاعة ٤٦ ميغاط.م.

حققت شركة اسمنت البادية إنجازاً هاماً من خلال استكمال المرحلة الأولى من مشروعها قبل ٤٠ يوماً من التاريخ المحدد وبالتطابق مع الشروط والمواصفات التي تم التعاقد عليها حيث تم البدء بالتشغيل الفعلي بتاريخ ٢٣ كانون الأول ٢٠١٠ وبمعدلات إنجاز فاقت الخطة الزمنية المتوقعة لبناء المصنع حتى تاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠١٠. كما أنه من نواحي النخر للشركة أنه حتى تاريخ إعداد هذا التقرير لم يشهد المشروع أي حوادث أو إصابات أدت للوفاة أو العجز الجزئي أو الدائم لأي من العاملين والذوول في مواقع المشروع مما يؤكد حرص الشركة الشديد فيما يخص السلامة المهنية وحماية كل من يتواجد بموقع عملها.

أيضاً تم إنجاز الطريق الإسفلتي لربط موقع المصنع بالطريق العام، واستكمل العمل على فتح المقالع وتوريد المواد الأولية والوقود بأنواعه حسب الخطط الموضوعية، وقامت الشركة بتعميد التشغيل والصيانة لمحطة الطاقة لكهربائية للشركة الفنلندية المصنعة، وتمت المباشرة ببدء أعمال بناء القرية السكنية التي من المتوقع أن يتم إنجازها منتصف العام ٢٠١١. كما تم إعداد الدراسات اللازمة من أجل تنفيذ الخط الثاني المماثل من حيث التصميم للخط الأول والمتوقع البدء بإنشائه قريباً.

على الصعيد الإداري والمالي، تم إنجاز خطة التوظيف والتدريب وفقاً للخطة الموضوعية وتوفير الفرص للعديد من المقاولين ومعهدي الخدمات المحليين. كما تم البدء بمشروع النظام المؤتمت ERP(نظام تخطيط الموارد) الذي من المتوقع أن يبدأ العمل به منتصف العام ٢٠١١ والذي سيؤهل ما يقوى لـ ١٠٠ مستخدم في مختلف الاختصاصات لتوفير النظم المالية والمحاسبية ونظم ضبط الجودة والمستودعات وأعمال الصيانة بالتعاون مع مجموعة إيتالسيمنتي التي تعد خامس أكبر مصنع عالمي للإسمنت.

تجدد الشركة التزامها المستمر بتوفير السواصات الإدارية اللازمة وبرامج التدريب والضغط لضمان أعلى مستويات السلامة المهنية وخفض الأثر البيئي بما يتماشى مع الأنظمة المرعية لدى الجهات الوصائية البيئية السورية. كما أننا سعداء لبدء الإنتاج بمشروعنا الذي يعد من أكبر المشاريع الاستثمارية بالقطر العربي السوري الملمين أن نوفق في تحقيق أهدافنا المرجوة لسد احتياجات السوق السوري من مادة الاسمنت وخلق فرص العمل وتأهيل وتدريب الكوادر الوطنية، بالإضافة للمساهمة في تطوير مجتمعاتنا على كافة الأصعدة وبما يعزز أعلى مستويات الالتزام والمواطنة.

بوكد مجلس إدارة الشركة صحة البيانات المالية للشركة اسمنت البادية (ش.م.م.)، المعروضة في هذا التقرير والمصاحبة عليها من قبل مفتش حسابات الشركة وبأنه لا توجد أي أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية، وبوكد التزامه بتوفير نظام رقابة فعال في الشركة.

وفي الختام، نقدم بجزيل الشكر والعرفان لكل من ساهم في إنجاز هذا المشروع الحيوي وللتريق العاملين بالشركة مع تشنيات بدوام التوفيق والتقدم.

خالد الصواف
الرئيس التنفيذي

عصام المهديب
رئيس مجلس الإدارة

شركة اسمنت البادية

شركة اسمنت البادية شركة عربية سورية مساهمة مغلقة، برأسمال مسجل بقيمة إجمالية ١٢,٢ مليار ليرة سورية (تتقدّ لثي عشر مليار ومائتي مليون ليرة سورية) بقيمة مستدة ٩,٧٦٠ مليار ليرة سورية (سبعة مليارات وسبعمئة وستون مليون ليرة سورية)، مخصصة وفقاً لقرار رئاسة مجلس الوزراء رقم ٢٤٦٥ الصادر عن السيد رئيس مجلس الوزراء بتاريخ ٢٠٠٦/٦/١ وتعيينه، وطبقاً لأحكام قانون التجارة السوري رقم ١٤٩ لعام ١٩٤٩، مشتملة بأحكام قانون الاستثمار رقم ١٠ لعام ١٩٩١.

علماً بأن الشركة قد تأسست من قبل مجموعة من المستثمرين لإنشاء مصنع اسمنت بورتلاندي بطاقة إنتاجية سنوية ٣,٢ مليون طن بالإضافة لتأمين العديد من البنى التحتية والمرافق اللازمة من خلال مشروع يعد من أكبر المشاريع الصناعية والاستثمارية في الجمهورية العربية السورية.

قامت الشركة بتجهيز إنشاء مصنعها لأحد أهم الشركات العالمية المختصة بإنشاء مصانع الاسمنت وبإشراف شركات استشارية ذات مؤهلات عالية حيث تمت المباشرة بأعمال الإنشاء للخط الأول بطاقة إنتاجية سنوية ١,٦ مليون طن في أيلول من لعام ٢٠٠٨ والذي تم إكماله في شهر كانون الأول للعام ٢٠١٠ وذلك قبل موعد التشغيل المزمع وأعلن مستويات الإجازة وضمن الشروط والمواصفات الفنية، علماً بأن المعدات الأساسية تم استيرادها من شركات عالمية أوروبية لضمان أعلى مستويات الجودة للاستمنت والوفز في استخدام الطاقة مع مراعاة الآثار البيئية لتكون ضمن الأنظمة والمعايير المحلية والدولية.

ابتداءً من الربع الأول للعام ٢٠١١ ستقوم الشركة بتلبية حاجة السوق المحلية من الاسمنت حيث تتمتع الشركة بموقع استراتيجي هام سواء من حيث قرب أكبر أسواق الاسمنت في سوريا، دمشق وريفها والمنطقتين الوسطى والجنوبية، أو من حيث القرب للأسواق في جمهورية العراق الشقيقة.

ستوفر الشركة ٣٦٠ فرصة عمل وتدريب وتأهيل للقادر الوطنية من ذوي المؤهلات والمهارات العالية، كما ستؤثر الاقتصاد السوري بمشروع حوي سيمهد في نمو الناتج المحلي بالإضافة لخلق مئات فرص العمل وإمكانيات التطوير للعديد من الموردين والمقاولين ومزودي الخدمات المحليين.



المنتج والوضع التنافسي للشركة

تتميز شركة اسمنت البادية بموقعها الجغرافي، حيث تقع بمنطقة أبو الشامات والتي تبعد حوالي ٨٥ كم عن العاصمة السورية دمشق، وهو موقع استراتيجي هام نظراً لقربه من أهم المناطق في سوريا من حيث حجم استهلاك مادة الاسمنت. ويعتبر مصنع اسمنت عدرا المناسف الوحيد، حيث يقع في نفس الموقع الجغرافي ولكنه لا يشكل خطراً نظراً لأن حجم إنتاجه السنوي لا يسد الا جزء بسيط من احتياجات هذه المنطقة الحيوية للاقتصاد السوري.

تعد منطقة دمشق وريفها بالإضافة إلى محافظات درعا والسويداء وحمص بمثابة الأسواق الرئيسية لشركة اسمنت البادية. كما يبعد مصنع اسمنت البادية حوالي ٢٠٠ كم عن الحدود السورية العراقية (تنتف) والذي يعتبر ميزة رئيسية لإمكانية التصدير إلى العراق والتي تعد من الأسواق الواعدة من حيث استهلاك مادة الاسمنت.

ابتداءً من الربع الأول للعام ٢٠١١ ستقوم الشركة بإنتاج الاسمنت البورتلاندي، والذي سيكون متوفرًا بشكل اسمنت معاً أو فرط، حيث حرصنا على أن نقدم مادة بناء عالية الجودة مدروسة التكاليف ونلبي كافة الاحتياجات اللازمة لبناء الأبنية والمنازل، والأفلاج والجسور والعديد من التطبيقات.

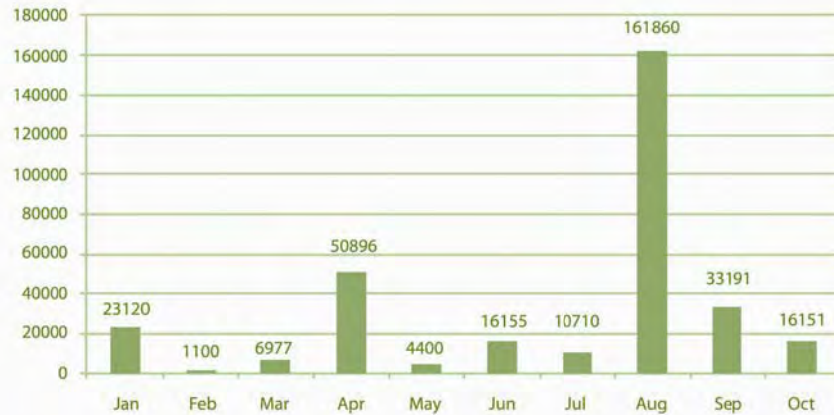
إن منتجنا من الاسمنت سيكون متطابقاً مع المواصفات السورية والأوروبية





قسم علاقات المساهمين

- يبلغ رأس مال الشركة الإجمالي ١٢,٢ مليار ليرة سورية وبلغ عدد الأسهم المصدرة ٢٤,٤٠٠,٠٠٠ فقط أربع وعشرون مليون وأربعمائة ألف سهم بقيمة اسمية ٥٠٠ ليرة سورية للسهم الواحد سُدد منه ٨٠٪ على أن يتم تسديد ما تبقى من رأس المال بقرار من قبل مجلس الإدارة.
- باستثناء بعض السادة المؤسسين لا يوجد أي مساهم يمتلك أكثر من ٥٪ من أسهم رأس مال الشركة.
- كرس قسم علاقات المساهمين جهوده للتواصل مع مساهمي الشركة وتزويدهم بكافة المعلومات المتاحة وإطلاعهم على المستجدات المتعلقة بالشركة منذ الربع الأخير من عام ٢٠٠٨، كما يسعى القسم بشكل مستمر إلى تحديث سجل المساهمين الإلكتروني مع الحرص على استمرارية إيصال المعلومات اللازمة للسادة المساهمين وبما يتماشى مع القرارات والأنظمة الصادرة عن هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية.
- وقد تم خلال عام ٢٠١٠ إطلاق موقع إلكتروني جديد لشركة اسمنت البادية يتضمن رابط خاص بقسم علاقات المساهمين <http://www.albadiacement.com/ar/investor-relations> والذي يحوي على العديد من المعلومات الهامة للمساهم.
- قام قسم علاقات المساهمين بتنظيم ١٦٦/ صليبية تنازل ونقل وتحويلات اربنيه لأسهم شركة اسمنت البادية خلال عام ٢٠١٠، حيث بلغ عدد الأسهم المتداولة خلال العام المنصرم ٣٧٩,٨١٢,٠٠٠ سهم من أسهم الاكتتاب العام (١٥٪) ومن خلالها تم حصص الإحصائيات التالية:



عدد السهم المتنازل عنها خلال عام ٢٠١٠

يرحب قسم علاقات المساهمين باستقبال كافة الاقتراحات والملاحظات وتقديم الخدمات التي تتعلق بمساهمتهم على العنوان التالي:

دمشق - تنظيم كفرسوسة - مجمع ٦٨ باترا - مكتب رقم ٧١
هاتف: ٠٠٩٦٣١١ ٢١١٨٥٦٢

البريد الإلكتروني: investor.relations@albadiacement.com



وصف لإنجازات الشركة خلال العام المنصرم

الموارد البشرية

تم إنجاز ما سنته 7٦٥ من خطة التوظيف كما تم وضع كافة السياسات والخطط الخاصة بإدارة الموارد البشرية. أيضا تم توقيع اتفاقية تدريب وتأهيل مع شركة المقاولات التي قامت بإنشاء المصنع من أجل ضمان أعلى مستويات الأداء وتمكين الفرق للكوادر الوطنية التي تقوم بتشغيل المصنع. كما التزمت الشركة بتسجيل كافة الموظفين لدى المؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية، مع الالتزام بتسديد ضرائب العمل وفقا للأنظمة الضريبية المحلية.

الأقسام التجارية

قامت الشركة بتأمين كافة التوريدات اللازمة حسب خطة التشغيل للسنة الأولى من وفود وقطع حياز ومواد أولية ومواد استهلاكية كما تم اعتماد القطر والمسابط اللازمة لمسلة البيع والتسويق والمشتريات والإمداد. أيضا تم تنفيذ الأبحاث الخاصة بسياسة التوزيع والتوريد بالشركة للعام 2010.

السلامة المهنية وحماية البيئة

عملت الشركة على ضمان أن يلتزم المقاول الرئيسي لمشروع بناء مصنع الاسمنت الدفينة بنظام يضمن حماية لمن العاملين بالمشروع ويضمن الأثر البيئي لعملياته. حتى تاريخ إعداد هذا التقرير لم يشهد المشروع أي حوادث أو إصابات أدت للوفاء أو العجز الجزئي أو الدائم لأي من العاملين والزرور من مواقع المشروع.

المشاريع

تم استكمال أعمال الإنشاء لمصنع الاسمنت ومحطة توليد الطاقة الكهربائية كما تم تعهيد تشغيل وصيانة محطة توليد الطاقة الكهربائية للشركة التقليدية المصنعة حيث بدأ العمل بمحطة توليد الطاقة في الأول للعام 2010. كما بدأ الإنتاج فعلي لمصنع الاسمنت لمادة الكلنكر في كانون الأول للعام 2010.

تم تعهيد استئجار مقالع الحجر الجيري والحجر الجيري للشركة محلية مخصصة حيث تم تأمين مخزون المواد الأولية حسب الجدول الزمني المخطط. كما تم تعهيد شركة مقاولات محلية بإنشاء مجمع القرية السكنية والتي سيتم إنجاز العمل بها في شهر تموز للعام 2011. أيضا تم إنجاز شق الطريق التواصل بين الطريق الرئيسي ومخارم المصنع.

المالية ونظم المعلومات

قامت الشركة بتأمين التمويل اللازم للمشروع من خلال فرض تجسدي من بنك عودة، كما تمت المباشرة بمشروع إنجاز النظام الموحد لإدارة موارد الشركة أيضا تم إنجاز تصميم شبكة الحواسيب والنظم المعلوماتية بالإضافة لاعتماد كافة السياسات والنظم التي تضمن الالتزام بالنظام الضريبي.

إستراتيجية الشركة

إن إستراتيجيتنا نابغة من رؤيتنا بأن نكون شركة ذات سمعة متميزة وأن يكون منتجنا الأكثر تفضيلاً في الأسواق التي نتواجد فيها بحيث نحقق المنفعة للأطراف المعنية بنجاح شركتنا وتحقيق أهدافها على كافة الأصعدة

المنتج الأفضل

أن نعمل باستمرار على تحقيق أعلى مستويات الجودة للمنتج وإرضاء العملاء والجهات القاعة والمستهلكين مما يؤدي لاستمرارية نمو حصصنا من السوق ونمو حركاتنا المالية.

الكفاءة

أن نعمل باستمرار لضمان الاستخدام الأمثل لموارد الشركة مع استمرار تطوير هذه الموارد ورفع من إنتاجها.

ارتقاء مستمر

أن نعمل باستمرار على الإرتقاء بأداء العاملين في الشركة واستخدام تكنولوجيا وتقنيات متطورة ووسائل خفض الأثر البيئي وإجراءات حماية وسلامة مهنية تتماشى مع أحدث الأساليب والأفضل ما توصلت إليه صناعة الإسمنت عالمياً.

المبادرة وتحمل المسؤولية

أن نتمتع يوماً بأعلى درجات المسؤولية والمبادرة لتحقيق الأهداف المشتركة لفريق عملنا وتعزيز قدرتنا التنافسية وخطواتنا إلى النجاح المستدام وأن نعمل باستمرار على دعم الإرتقاء مجتمعنا وحماية موارده وبيئته.





أهداف الشركة

- الاستمرار في تطبيق خطة التوظيف وبرامج التدريب والتأهيل الطموحة وتطوير سياسات وإجراءات الموارد البشرية، لضمان أن يكون فريق العمل فعالاً و مستمراً.
- الاستمرار بتطبيق سياسات من شأنها الحد من الأثر البيئي ومتابعة العمل بأعلى معايير الصحة والسلامة المهنية.
- الاستمرار بالإجابة عن كافة استفسارات السادة المساهمين وتسهيل الإجراءات اللازمة لهم ووضع الخطط للإدراج بسوق دمشق للأسهم.
- استمرار تنفيذ خطة التواصل للتعريف بالشركة وأهدافها وتفعيل الدور الاجتماعي.

- تحقيق عوائد مرضية لأسهم رأس المال من خلال تحقيق خطط الإنتاج والتسويق والإمدادات للسنة التشغيلية الأولى وتبني المركز الريادي في صناعة الاسمنت السورية.
- تأهيل الكوادر الوطنية لاستلام مهامها الإدارية والتشغيلية، ضمن أعلى مستويات الأداء والكفاءة وبما يضمن أمن موارد الشركة واستدامتها واستخدامها بالشكل الأمثل.
- متابعة كافة المشاريع قيد الإنجاز والعمل على إتمامها واستلامها حسب المواصفات والشروط العقدية وضمن المواعيد المحددة.
- إنجاز مشروع أئمة تخطيط موارد الشركة (Enterprise Resource Planning) والنظم الخاصة بإدارة الأقسام المالية والمشتريات والمبيعات والمبيعات والتشغيل والموارد البشرية من خلال نظام الـ SAP العالمي.



الاستدامة

تعتبر التنمية المستدامة وسيلة لتلبية الاحتياجات الحالية للمجتمعات دون المساس بقدرة الأجيال المقبلة على تلبية احتياجاتها الخاصة. ومن أجل تحقيق رؤية الشركة ومهمتها ندرك أهمية أن نولي تركيزاً كبيراً على الاستدامة، الأمر الذي نلتزم به، من خلال الإسهام في الركائز الثلاث للاستدامة

من الناحية الاقتصادية

سوف نلبي الاحتياجات المتزايدة للسوق من خلال توفير المنتجات والخدمات عالية الجودة، وبالتالي المساهمة في تطوير قطاع البناء والإعمار في سورية. وسيتيح المشروع فرصة لسوريا لتصبح دولة مصدرة للأمنت. كما سيخلق المشروع وظائف وفرص تطوير مهني في سوق العمل. وسنعمل في شركة اسمنت البادية على المساهمة في تنمية البلاد عن طريق الالتزام الضريبي كون المشروع من أكبر المشاريع في سورية، وكذلك من خلال العلاقات والعقد التي ستعود بالنفع على مودينا والاقتصاد الوطني بشكل عام.

من الناحية البيئية

من حيث كونها صناعة تعتمد بشكل كبير على استخدام المواد الخام والطاقة، فإننا نركز على المحافظة على هذه الموارد. وملتزم مصنعنا بتلبية كافة المعايير البيئية التي وضعتها السلطات البيئية، كما سنلتزم بالمعايير الوطنية والدولية فيما يتعلق بمستويات الانبعاثات، والتكنولوجيا المستخدمة في هذا المعصن بشكل يتوافق مع أعلى المعايير المستخدمة في صناعة الإسمنت، وسيتمكن المعصن من إنتاج اسمنت عالي الجودة مع ترشيد استخدام الطاقة والحفاظ على الآثار البيئية في مستوياتها بالحد الأدنى. علماً بأن الشركة ملتزمة بتطبيق معايير قانون البيئة السوري رقم ٥٠ وتوجيهات القانون الأوروبي رقم (2008/EC/1).

كما أننا سنعمل على استخدام أنواع بديلة من الوقود والمواد الخام التي سوف تقلل من الاعتماد على الوقود الحجري وغيرها من الموارد الطبيعية الغير متجددة. وبالإضافة إلى ذلك، من خلال استخدام مواد الغابلات الملائمة لصناعة الإسمنت بشكل مصادر بديلة للطاقة والمواد الخام مما يساهم أيضاً في حل المشاكل المتعلقة بإنتاج المعصن المتنامي من الغابات.

من ناحية المسؤولية الاجتماعية

نعمل موظفينا باحترام وازدهار ليس فقط برواتب تنافسية عن صلهم الوثوق، وإنما بتوفير فرصة للتطوير المهني المستمر ومساعدتهم للحصول على أعلى المؤهلات وتوفير لهم التعليم والتدريب. وعلاوة على ذلك، فإن سياسة التوظيف لدينا تودد بقاء فكرة تكافؤ الفرص وعدم التمييز على أساس العرق أو الأصل العرقي أو الجنس أو الدين، أو الأصل القومي أو السن أو الإعاقة.

الصحة والسلامة من أولى أولوياتنا وذلك منذ المراحل الأولى لتأسيس الشركة. إن هدفنا تجنب خطر وقوع حوادث وإصابات بين موظفينا وكذلك بين أطراف ثالثة في موقع العمل. لقد قمنا بتطبيق أنظمة إدارة الصحة والسلامة التي تتوافق مع الأنظمة المحلية والدولية وتوفير تدابير وقائية مثل التدريب والإشراف على انضباط السلامة.

إننا ملتزمون بالعمل كمؤسسة وطنية مسؤولة، قبل كل شيء سوف نسهم في رفاهية مجتمعنا من خلال توفير مواد البناء عالية الجودة التي نقوم بإنتاجها وكذلك من خلال دورنا الاقتصادي الحيوي كأصحاب عمل، وداعمي صرئاب ومصدرين وشركاء في العمل تجاه مودينا. وبالإضافة إلى ذلك، فإننا نسعى لتكون جزءاً فاعلاً في مجتمعنا، ندعم المشاريع والبرامج الخيرية، الاجتماعية والتعليمية والثقافية، التي تساهم في تحسين مجتمعنا. وسوف نسعى لجعل معرفتنا وخبرتنا وموارنا متوفرة حيث يمكننا أن تكون ذات قيمة إنسانية.



وصف لبعض الأحداث الهامة خلال العام المنصرم

اجتماع الهيئة العامة العادية بتاريخ ٢٩/٤/٢٠١٠

تم الاطلاع والإقرار فيما يخص تقرير مجلس الإدارة والبيانات المالية للشركة عن سنتها المالية الأولى كما تم إقرار الاتفاقيات الخاصة بتمويل المشروع، وأعلن عن تاريخ استحقاق الدفعة الرابعة من رأس المال البالغة ٢٠٪ من القيمة الاسمية للأسهم.

فرص عمل لتشغيل الأشخاص المعوقين

ساهمت الشركة بتاريخ ٢٥-٢٧ أيلول ٢٠١٠ بمعرض فرص عمل لتشغيل الأشخاص المعوقين في القطاع الخاص وذلك بالتناسب مع دور الشركة بمساهمة بالمسؤولية الاجتماعية والذي يعد من أهم ركائز الاستدامة.

دفعات المساهمين لرأس المال

تسلت الشركة الدفعة الرابعة من رأس المال والتي بلغت قيمتها ٢٠٪ من قيمة الأسهم الاسمية بتاريخ ١٦/٨/٢٠١٠.

زيارة الوفد الصيني لمعمل اسمنت البادية

ضمن فعاليات زيارة الوفد الرسمي الصيني الذي يرأسه رئيس اللجنة الوطنية للمؤتمر الاستشاري السياسي للشعب الصيني السيد جيا تشينغلين للجمهورية العربية السورية بتاريخ ٣١/١٠/٢٠١٠. كانت زيارة لمعمل اسمنت البادية الذي تقوم بإشائه شركة «سينوما» الصينية ممثلة بالشركة الصينية لمواد البناء «CBMI» الذي يعتبر أكبر مشروع تشييد شركة صينية في سورية.

المزاد العلني للأسهم التي لم يتم تسديد الدفعة الرابعة عنها من رأس المال

عُقد مزاد علني بتاريخ ١٦/٨/٢٠١٠ لبيع أسهم المساهمين الذين تخلفوا عن تسديد الدفعة الرابعة من قيمة الأسهم وذلك بحضور مندوبين من هيئة الأسواق والأوراق المالية السورية. تم خلاله المزاد على ما مجموعه سبعة آلاف وخمسمائة وست وثلاثون سهم، حيث تراوح سعر البيع للسهم (الذي تم تسديده ٨٠٪ فقط من قيمته) بين ٧١٠ و٨٠٠ ليرة سورية.

«شهادة تقدير» من بلدية الضمير لشركة اسمنت البادية

منح مجلس مدينة الضمير لشركة اسمنت البادية شهادة تقدير وذلك لجهودها المبذولة وتعاونها الدائم مع مجلس مدينة الضمير بتاريخ ٨/١٢/٢٠١٠.

تدريب من أجل التشغيل المضمون

وقعت شركة اسمنت البادية في شهر كانون الأول ٢٠١٠ اتفاقاً لتنفيذ برنامج «التدريب من أجل التشغيل المضمون» بالتعاون مع الهيئة العامة للتشغيل وتمتية المشروعات التابعة لوزارة الشؤون الاجتماعية والعمل.

ملتقى التوظيف

أقام قسم الموارد البشرية بالتعاون مع جامعة دمشق بتاريخ ١٧-١٨ آب ٢٠١٠ في كلية الهندسة الكهربائية والميكانيكية في دمشق ملتقى التوظيف الأول، بهدف دعم الخريجين ومساعدتهم على بناء طريقهم المهني، حيث تبعه ملتقى التوظيف الثاني تحت عنوان «لا تحصل على وظيفة! احصل على مهنة» بتاريخ ١٠ تشرين الثاني ٢٠١٠.



الإنتاج الأول لمادة الكلنكر في مصنع اسمنت البادية

بعد استكمال بناء مصنع اسمنت البادية قامت الشركة بإشعال الفرن للمرة الأولى بتاريخ ٢٠١٠/١٢/٢٣ كما تمت المباشرة بالإنتاج الأول لمادة الكلنكر بتاريخ ٢٠١٠/١٢/٢٩

مزاييا ومكافآت رئيس وأعضاء مجلس الإدارة وأشخاص الإدارة العليا ومفتش الحسابات

لاحقاً للمادة السابعة من نظام وتعليمات الإفصاح للجهات الخاضعة لإشراف هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية رقم ٣٩٤٣ الصادر بتاريخ ٢٠٠٦/٨/٢٨ والذي ينص على ضرورة الإفصاح عن المزايا والمكافآت التي يتقاضاها كل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة في تقريرهم، نشير إلى أنه لم يتقاضى أي من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة - بمن فيهم أعضاء مجلس الإدارة المقيمين خارج سورية - أية تعويضات أو مكافآت أو مزايا أو بدلات سفر وإقامة مقابل حضورهم لاجتماعات المجلس أو إدارتهم لشؤون الشركة، وذلك خلال العام ٢٠١٠.

فيما يخص المزايا والمكافآت التي يتقاضاها أشخاص الإدارة العليا التي تشمل في الأجور والأتعاب والرواتب والمكافآت ونفقات السفر التي يحصلون عليها، فإن مجموع هذه المبالغ متضمنة في بند الأتعاب الإدارية (راجع البيانات المالية).

أما عن أتعاب مفتش حسابات الشركة - وهو شركة نيوليت اند توش - فقد جرى تحديد أتعابه بمبلغ : \$ ٢٤,٠٠٠ فقط أربعة وعشرون ألف دولاراً أمريكياً لا غير وذلك لقاء قيامه بأعمال التدقيق لحسابات الشركة خلال السنة المالية المنتهية بتاريخ ٢٠١٠/١٢/٣١.





الاعتماد على موردين محددين و/ أو عملاء رئيسيين

اعتمدت شركة اسمنت البادية على شركة CBMI Construction Co. الصينية التابعة لمجموعة Sinoma Group – China National Building Material Equipment Corp. Ltd كمقاول رئيسي، حيث تمثل اكبر تعامل من حيث أعمال الإنشاء والتوريد خلال العام ٢٠١٠، شمل ذلك مجال التصميم الهندسي والتوريدات والإنشاء، علماً بأن حجم التداول مع المقاول الرئيسي قد تم توضيحه بشكل مفصل في التقرير المالي. أما من حيث المبيعات والعملاء فإن شركة اسمنت البادية وحتى تاريخ ٢٠١٠/١٢/٣١ لم تبدأ بعمليات البيع بعد.





شركة اسمنت البادية (ش.م.م.)

موقع المصنع

منطقة أبو الشامات، محافظة ريف
دمشق، الجمهورية العربية السورية

مقر المكتب الرئيسي

مكتب رقم ٧١، الطابق الأول، مجمع ٨٦ بلازا، تنظيم كفرسوسة
ص.ب ٣٤٣٣٠، دمشق، الجمهورية العربية السورية

هاتف: +٩٦٣ ١١ ٢١١٨٥٦٢

فاكس: +٩٦٣ ١١ ٢١٤٠٠٩٥

info@albadiacement.com

البيانات المالية





شهادة محاسب قانوني

د م ٣٨-٨١٠٣٧

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

لقد دققنا البيانات المالية المرفقة لشركة اسمنت البادية المساهمة، والتي تشمل بيان الوضع المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ وكل من بيانات الدخل الشامل، التغييرات في حقوق المساهمين، والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة، وإيضاحات تفسيرية أخرى.

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. كذلك إن الإدارة مسؤولة عن الضبط الداخلي الذي تراه ضرورياً لتمكينها من إعداد بيانات مالية خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو عن خطأ.

مسؤولية مدقق الحسابات

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه البيانات استناداً إلى تدقيقنا. لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتتطلب تلك المعايير التقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني والقيام بتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية.

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق مؤيدة للمبالغ والإفصاحات في البيانات المالية. وتعتمد الإجراءات المختارة على تقدير مدقق الحسابات، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء كانت ناشئة عن غش أو خطأ. وعند القيام بتقييم تلك المخاطر، يأخذ مدقق الحسابات في الاعتبار نظام الرقابة الداخلية للمنشأة والمتعلقة بالإعداد والعرض العادل للبيانات المالية، وذلك لغرض تصميم إجراءات التدقيق المناسبة وفقاً للظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية لدى المنشأة. يتضمن التدقيق كذلك تقييم ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولية التقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للبيانات المالية.

نعتمد أن بيانات التدقيق التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق.

السراي

في رأينا، إن البيانات المالية تظهر بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية، الوضع المالي لشركة اسمنت البادية المساهمة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ وأداءه المالي، وتدفقاته النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

أمور أخرى

إن البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ مدققة من قبل مدقق حسابات آخر والذي أبدى رأياً غير متحفظ حولها في ٢٣ آذار ٢٠١٠.

دمشق - سورية
١٠ شباط ٢٠١١

المحاسب القانوني
محمد نصير التميمي

محمد نصير التميمي



شركة اسمنت البادية المساهمة
بيان الوضع المالي / تابع

كما في ٣١ كانون الأول		إيضاح	المطلوبات
٢٠٠٩ ل.س.	٢٠١٠ ل.س.		
			المطلوبات المتداولة
		١٢	مستحق للموردين والمقاولين
٢,٦١١,٣٢٢,١٠٧	١,٨٣٧,٠٤٨,٨٤١	١٣	قروض قصيرة الأجل
-	٣,٩٤٤,٣١٦,٧٧٦	١٤	ذمم دائنة - أطراف مقربة
٢٣٥,٠٤٣,٧٠٥	٣٣٢,٧٢٠,٧٥٧	١٥	أرصدة دائنة أخرى ومصروفات مستحقة
٤١,٣٥١,٤٧٩	٨٢,٨٨٥,٥٠٥		مجموع المطلوبات المتداولة
٢,٨٨٧,٧١٧,٢٩١	٦,١٩٦,٩٧١,٨٧٩		المطلوبات غير المتداولة
-	٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧	١٦	قرض طويل الاجل
-	٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧		مجموع المطلوبات غير المتداولة
٢,٨٨٧,٧١٧,٢٩١	٦,٧٦٤,٧٣٧,٥١٦		مجموع المطلوبات
		١٧	حقوق المساهمين
١٢,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المكتتب به
(٤,٨٨٢,٨٤٩,٥١٠)	(٢,٤٤٠,٠٠٠,٠٠٠)		رأس المال غير المستدعي
-	(٣٦٠,١٣٥,٥٤٥)		خسائر متراكمة
(٣٦٠,١٣٥,٥٤٥)	(١٨٢,٥٥٢,٦٨٠)		خسارة السنة/ الفترة
٦,٩٥٧,٠١٤,٩٤٥	٩,٢١٧,٣١١,٧٧٥		مجموع حقوق المساهمين
٩,٨٤٤,٧٣٢,٢٣٦	١٥,٩٨٢,٠٤٩,٢٩١		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٥ تشكل جزءاً أساسياً من البيانات المالية

شركة اسمنت البادية المساهمة
بيان الوضع المالي

كما في ٣١ كانون الأول		إيضاح	الموجودات
٢٠٠٩ ل.س.	٢٠١٠ ل.س.		
			الموجودات المتداولة
٥٦٨,٤٧٣,٣٩١	٢٧٧,٧٩٦,٠٤٩	٥	نقد في الصندوق ولدى المصارف
١,٩٠٩,٩٩٩,٩١٢	٢٨٤,٨٨٠,٩١٢	٦	دفعات متقدمة للمقاولين
٤,٢٥١,٣٩٦	٤,٢٥١,٣٩٦	١٤	ذمم مدينة - أطراف مقربة
-	٣٦٢,٠٤٣,٢٣٤	٧	المخزون
٤٧,٥٨٩,٧٦٥	٩٣,٠٠٨,٠٦١	٨	أرصدة مدينة أخرى
٢,٥٣٠,٣١٤,٤٦٤	١,٠٢١,٩٧٩,٦٥٢		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
٧,٢٢٣,٩٠٤,٠٥٧	١٤,٨٤٨,٢٢٧,١٨٢	٩	مشروع قيد التنفيذ
٤٣,٧٤١,٤٩٧	٦٣,٨٦٨,٩١٧	١٠	موجودات ثابتة مادية
١,٠٧٢,٢١٨	٩٥٨,٥٤٠		موجودات ثابتة غير مادية
٤٥,٧٠٠,٠٠٠	٤٧,٠١٥,٠٠٠	١١	موجودات أخرى غير متداولة
٧,٣١٤,٤١٧,٧٧٢	١٤,٩٦٠,٠٦٩,٦٣٩		مجموع الموجودات الغير المتداولة
٩,٨٤٤,٧٣٢,٢٣٦	١٥,٩٨٢,٠٤٩,٢٩١		مجموع الموجودات

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٥ تشكل جزءاً أساسياً من البيانات المالية

شركة اسمنت البادية المساهمة بيان الدخل الشامل

إيضاح	للسنة المنتهية في	
	٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣١ كانون الأول ٢٠٠٩
مصاريف إدارية وعمومية	(٧٠,٧٠٧,٢٢٩)	(١٤٨,١٩٦,٥٤٩)
مصاريف التأسيس	-	(٨٢,٤٩٣,١١٠)
فروقات أسعار صرف سلبية	(١١٦,٧٠٠,١٢٧)	(١٦٠,٦١٦,٠٣٦)
إيرادات فواتر	٤,٨٥٤,٦٧٦	٣١,١١٦,٥٠٦
أرباح التخلف عن أصول ثابتة	-	٥٣,٦٤٤
خسارة السنة/ الفترة	(١٨٢,٥٥٢,٦٨٠)	(٣٦٠,١٣٥,٥٤٥)
دخل شامل آخر	-	-
إجمالي الدخل الشامل	(١٨٢,٥٥٢,٦٨٠)	(٣٦٠,١٣٥,٥٤٥)
نصيب السهم من خسارة السنة/ الفترة	(١٠,٤٤)	(٢٤,٦١)

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٥ تشكل جزءاً أساسياً من البيانات المالية

شركة اسمنت البادية المساهمة بيان التغيرات في حقوق المساهمين

المجموع ل.س.	خسائر مراكز ل.س.	رأس المال	
		إجمالي رأس المال المدفوع ل.س.	رأس المال غير المستحق ل.س.
٧,٣١٧,١٥٠,٤٩٠	-	٧,٣١٧,١٥٠,٤٩٠	١٢,٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠
(٣١٠,١٣٥,٥٤٥)	(٣١٠,١٣٥,٥٤٥)	(٤,٨٨٢,٨٤٩,٥١٠)	-
٦,٩٥٧,٠١٤,٩٤٥	(٣١٠,١٣٥,٥٤٥)	٧,٣١٧,١٥٠,٤٩٠	١٢,٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠
٧,٤٤٢,٨٤٩,٥١٠	-	٧,٤٤٢,٨٤٩,٥١٠	-
(١٨٢,٥٥٢,٦٨٠)	(١٨٢,٥٥٢,٦٨٠)	-	-
٩,٢١٧,٣١١,٧٧٥	(٥٤٢,٦٨٨,٣٢٥)	٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠

الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٨
رأس المال

خسارة الفترة من ٣ أيلول ٢٠٠٨ حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩

الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩

رأس المال المستحق والمدفوع خلال سنة ٢٠١٠

الدخل الشامل للسنة

الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٣٥ تشكل جزءاً أساسياً من البيانات المالية

شركة اسمنت البادية المساهمة بيان التدفقات النقدية

الإيضاح	للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ ل.س.	للفترة الممتدة من ٣ أيلول ٢٠٠٨ (فترة التأسيس) حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ ل.س.
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية خسارة السنة/ الفترة	(١٨٢,٥٥٢,٦٨٠)	(٣٦٠,١٣٥,٥٤٥)
تعديلات للوصول إلى صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية الاستهلاكات الإطفاءات	٨,٢٣٥,٣٢١	٦,٦٥٩,٠٦٨
أرباح التخلي عن أصول ثابتة	٣٦٨,٩٦٠	٢١١,٩٨٠
رسم طابع رأس المال بالإضافة إلى رسم الإدارة المحلية	-	(٥٣,٦٤٤)
الزيادة في المخزون الزيادة في أرصدة مدينة أخرى الزيادة في أرصدة مدينة - أطراف مقربة الزيادة في الموجودات الأخرى غير المتداولة	(١٧٣,٩٤٨,٣٩٩)	(٣٦٢,٠٤٣,٢٣٤)
النقص المستحق للموردين والمقاولين الزيادة في الأرصدة الدائنة الأخرى والمصاريف المستحقة	(٤٥,٤١٨,٢٩٦)	(٢٨,٨١٩,١٤٢)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية	(١,٣١٥,٠٠٠)	(٤٥,٧٠٠,٠٠٠)
١٩	(٩٣٢,٠١١,٥٠٤)	-
١٩	٤١,٥٣٤,٠٢٦	٩,٧٧٠,٨٥٦
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية	(١,٤٧٣,٢٠٢,٤٠٧)	(٤٠٩,٥٠٧,٨٢٣)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية: الزيادة في دفعات مقدمة للمقاولين	(١٢٢,٩٧٩,٧٦٨)	(١,٩٠٩,٩٩٩,٩١٢)
١٩	(٥,٧١٨,٤٨٦,١١٩)	(٤,٥٣٠,١٧٨,٣٣٢)
١٩ و ١٩	(٢٨,٣٦٢,٧٤١)	(٥١,٠٤٦,٩٢١)
إضافات إلى موجودات ثابتة غير مادية	(٢٥٥,٢٨٢)	(١,٢٨٤,١٩٨)
بيع موجودات ثابتة	-	٧٠٠,٠٠٠
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(٥,٨٧٠,٠٨٣,٩١٠)	(٦,٤٩١,٨٠٩,٣٦٣)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية: قرض طويل الأجل قروض قصيرة الأجل	٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧	-
١٩	٣,٩٤٤,٣١٦,٧٧٦	-
المدفوع من رأس المال	٢,٤٤٢,٨٤٩,٥١٠	٧,٣١٧,١٥٠,٤٩٠
التمويل من أطراف مقربة	٩٧,٦٧٧,٠٥٢	١٥٢,٦٤٠,٠٨٧
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية	٧,٠٥٣,٦٠٨,٩٧٥	٧,٤٦٩,٧٩٠,٥٧٧
صافي (النقص) الزيادة في النقد في الصندوق ولدى المصارف	(٢٩٠,٦٧٧,٣٤٢)	٥٦٨,٤٧٣,٣٩١
النقد في الصندوق ولدى المصارف كما في أول السنة/ الفترة	٥٦٨,٤٧٣,٣٩١	-
النقد في الصندوق ولدى المصارف كما في آخر السنة/ الفترة	٢٧٧,٧٩٦,٠٤٩	٥٦٨,٤٧٣,٣٩١

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٥ تشكل جزءاً أساسياً من البيانات المالية

شركة اسمنت البادية المساهمة إيضاحات حول البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠

١- موضوع ونشاط الشركة

شركة اسمنت البادية هي شركة مساهمة تأسست بموجب قرار رئاسة مجلس الوزراء رقم ٢٤٦٥ بتاريخ ١ حزيران ٢٠٠٦ بحسب قانون الاستثمار رقم ١٠ لعام ١٩٩١ وتعديلاته والذي يعفي الشركة من ضريبة الدخل لمدة خمس سنوات من تاريخ بدء الإنتاج الفعلي أو الاستثمار. سجلت الشركة في السجل التجاري لمحافظة ريف دمشق تحت الرقم ٨٥٩٣ بتاريخ ٨ كانون الثاني ٢٠٠٤.

فترة إنشاء المشروع قد مددت بموجب القرار ٢٣٠٥ الصادر عن مدير عام هيئة الاستثمار السورية بتاريخ ٧ تموز ٢٠٠٩ لتصبح خمس سنوات تنتهي بتاريخ ١ حزيران ٢٠١١ أو تاريخ بدء الإنتاج إيهما أقرب.

مدة الشركة ٢٥ سنة تبدأ في ٢٤ أيلول ٢٠٠٧. لم تبدأ أعمال الشركة الإنتاجية لغاية تاريخ إعداد هذا التقرير.

غاية الشركة إقامة واستثمار مشروع إنتاج الاسمنت البورتلاندي العادي والأسود واستيراد جميع المستلزمات اللازمة للإنتاج من الآلات وتجهيزات ومعدات وأجهزة واليات وقطع التبدل اللازمة لإقامة المشروع وتشغيله والمشاركة والمساهمة في مشاريع مماثلة أو متممة والقيام بالصناعات المتممة والمكملة والحصول على أية حقوق أو امتيازات لازمة للشركة واستيراد وسائل النقل اللازمة. عقدت الجمعية التأسيسية للشركة بتاريخ ٢٨ آب ٢٠٠٨ وتم انتخاب مجلس الإدارة الأول للشركة.

٢- تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة

٢-١ المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة المطبقة والتي ليس لها أثر جوهري على البيانات المالية

تم اتباع المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة التالية في هذه البيانات المالية. لم يكن لتطبيق هذه المعايير الجديدة والمعدلة أي تأثير جوهري على البيانات المالية للسنة الحالية والسنوات السابقة ولكن قد تؤثر على العمليات والتريبات المحاسبية المستقبلية.

التعديلات التي أدخلت على معيار التقارير المالي الدولي رقم ٢ الدفع على أساس الأسهم - معاملات دفع المجموعه على أساس الأسهم مسدده نقداً.

توضح التعديلات نطاق المعيار الدولي للتقارير المالي رقم ٢ ، فضلاً عن المحاسبة لمعاملات دفعه المجموعه على أساس الأسهم مسدده نقداً في البيانات المالية المنفصله (أو الفردية) للمنشأة التي تستلم البضاعة أو الخدمات بينما يقع تسديد الجائزة على منشأة أخرى في المجموعه أو مساهم آخر.

التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٣ اندماج الأعمال (معدل) و التعديلات الناتجة عن ذلك و المتعلقة بمعيار المحاسبية الدولي رقم ٢٧ (معدل) البيانات المالية الموحدة و المنفصلة و معيار المحاسبية الدولي رقم ٢٨ (معدل) الاستثمارات في منشآت زميلة و معيار المحاسبية الدولي رقم ٣١ (معدل) الحصص في مشاريع مشتركة

يمنح المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٣ (معدل) الخيار لقياس الحصص غير المسيطرة وفق القيمة العادلة أو وفق صافي الموجودات المعرفة للمنشأة المستحوذ عليها وذلك على قاعدة كل عملية على حدى. يقاس الثمن المحتمل بالقيمة العادلة، و أية تعديلات لاحقة على الثمن تعتبر كأنها تخفيض لكلفة الاستحواذ و ذلك فقط إذا كانت ناتجة عن معلومات جديدة حول القيمة العادلة وردت للمنشأة خلال فترة القياس. يتم الاعتراف بكافة التعديلات على الثمن اللاحقة الأخرى في الأرباح والخسائر. يتطلب معيار المحاسبية الدولي رقم ٢٧ (معدل في ٢٠٠٨) الاعتراف بالعمليات

التي تتناول حصص غير مسيطرة ضمن حقوق الملكية من دون أية تأثير على الشهرة أو الأرباح والخسائر.

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩ الأدوات المالية : الاعتراف والقياس - البنود المتحوط لها المؤهلة

توفر التعديلات توضيح بشأن جانبين من جوانب محاسبة التحوط: تحديد التضخم كخطر متحوط له أو جزء، ولتحوط مع الخيارات.

التفسير الصادر عن لجنة المعايير الدولية للتقارير المالية رقم ١٧ توزيع الموجودات غير النقدية على المالكين

يوفر التفسير توجيهات بشأن المعالجة المحاسبية المناسبة عندما تقوم منشأة بتوزيع موجودات خلافاً للتفقد كأرباح على المساهمين.

التفسير الصادر عن لجنة المعايير الدولية للتقارير المالية رقم ١٨ تحويلات الموجودات من العملاء

يتناول التفسير المحاسبة من قبل الملتزمين للممتلكات والألات والمعدات المحولة من العملاء ويخلص التفسير إلى أنه عندما تفي الممتلكات والألات والمعدات المحولة بتعريف الأصل من وجهة نظر الملتزمي، يجب على الملتزمي الاعتراف بالأصل وفقاً للقيمة العادلة في تاريخ التحويل، على أن يعترف بإيراد مقابل هذه الممتلكات بما يتوافق مع معيار المحاسبة الدولي رقم ١٨ "الإيرادات".

تصنيفات على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة في ٢٠٠٩

تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٥ الموجودات غير المتداولة المحفوظ بها برسم البيع والعمليات الموقوفة - الإفصاح حول الموجودات غير المتداولة أو المجموعات المنوية الاستغناء عنها) المحفوظ بها برسم البيع.

تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٨ القطاعات التشغيلية - الإفصاح حول معلومات عن موجودات القطاع التشغيلي.

تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم ١ عرض البيانات المالية تصنيفات الأدوات القابلة للتحويل بين متداول وغير متداول.

تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم ٧ بيان التدفقات النقدية - تصنيف نفقات الموجودات غير المعترف بها.

تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم ١٧ عقود الإيجار - تصنيف عقود إيجار الأرض والمباني.

تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٦ انخفاض قيمة الموجودات - الوحدة المحاسبية لاختبار انخفاض الشهرة.

تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٨ الأصول غير المادية - تعديلات إضافية ناتجة عن تعديلات المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٣ قياس القيمة العادلة للأصول غير المادية المستحوذ عليها في عملية اندماج.

تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٩ الأدوات المالية: الاعتراف والقياس-معاملة الغرامات المدفوعة مقدماً للقروض على أساس أنها مشتقات ضمنية شديدة الارتباط. استثنى نطاق المعيار عقود اندماج الاعمال. محاسبة تحوط التدفقات النقدية.

التفسير الصادر عن لجنة المعايير الدولية للتقارير المالية رقم ٩ إعادة تفسير المشتقات الضمنية - نطاق التفسير رقم ٩ و المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٣ (معدل).

التفسير الصادر عن لجنة المعايير الدولية للتقارير المالية رقم ١٦ التحوط لصفائي الاستثمار في عمليات أجنبية - تعديلات على الحدود التي تتناول مشتقات تحفظ بأدوات تحوط.

٢- ب المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة و المعدلة الصانته وغير سارية المفعول

لم تطبق الشركة في وقت مبكر المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة و المعدلة التالية التي تم إصدارها ولكنها ليست سارية المفعول حتى الآن:

سارية المفعول للفترة المالية التي تبدأ في أو بعد	المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة و المعدلة
١ تموز ٢٠١٠	التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١ و المتعلق بالإعفاء المحدود من الإفصاحات المقارنة الناتجة عن المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧ للمنشآت التي تتبنى المعايير الدولية للتقارير المالية للمرة الأولى
١ تموز ٢٠١١	التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧ الأدوات المالية: الإفصاح و المتعلق بالإفصاحات حول تحويل الأصول المالية
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ الأدوات المالية (معدل في ٢٠١٠)
١ كانون الثاني ٢٠١١	معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٤ إفصاحات الأطراف المقربة (معدل في ٢٠٠٩)
١ شباط ٢٠١٠	التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢ الأدوات المالية: العرض، المتعلق بتصنيف الحقوق
١ كانون الثاني ٢٠١١	التعديل على التفسير الصادر عن لجنة المعايير الدولية للتقارير المالية رقم ١٤ و المتعلق بدفعات مقدمة من متطلبات التمويل الدنيا
١ تموز ٢٠١٠	التفسير الصادر عن لجنة المعايير الدولية للتقارير المالية رقم ١٩ إطفاء مطلوبات مالية بواسطة أدوات حقوق ملكية
١ كانون الثاني ٢٠١١ باستثناء المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٣ و معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ سارية المفعول في ١ تموز ٢٠١٠	التحسينات على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة في ٢٠١٠ و التي تتناول المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١ و المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٣ و المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧، معيار المحاسبة الدولي رقم ١ و معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ و معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ و التفسير الصادر عن لجنة المعايير الدولية للتقارير المالية رقم ١٣

باعتقاد إدارة الشركة، أن تطبيق تلك المعايير و التفسيرات في الفترات المالية المستقبلية (حيث ينطبق) لن يكون له تأثير مهم على البيانات المالية.

٣ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

إعداد البيانات المالية:

تم إعداد البيانات المالية وفقاً للمعايير الدولية للقرارير المالية (IFRS).

أسس الإعداد:

تم اعداد البيانات المالية وفقاً لبدأ الكلفة التاريخية وتظهر هذه البيانات بالليرة السورية (ل.س.) العملة التشغيلية للشركة و عملة الاقتصاد.

فيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية الأساسية المتبعة:

أ- مشاريع قيد الإنشاء

يظهر المشروع قيد التنفيذ على اساس الكلفة التاريخية بعد تنزيل خسارة تدني القيمة، ان وجدت تتضمن كلفة المشروع بالإضافة إلى المصاريف المباشرة ٧٠٪ من المصاريف الإدارية والعمومية (باستثناء المصاريف غير المتعلقة بالمشروع) وتكاليف الاقتراض المرسلة للأصول المؤهلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٣ تكاليف الاقتراض) إن امتلاك هذه الأصول يبدأ عندما تصبح الأصول جاهزة للاستعمال.

ب- الأصول الثابتة المادية

تظهر الأصول الثابتة المادية على أساس الكلفة التاريخية بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة، وخسارة تدني القيمة، إن وجدت. تتضمن تكلفة الموجودات المشتراة، كلفة الشراء زائد التكاليف الإضافية التي تنكدها الشركة لإيصال الأصول إلى حالتها التشغيلية.

يجري استهلاك الأصول الثابتة المادية بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار المقدرة للأصول المعنية كالتالي:

سنة	
٥	سيارات
٤	أجهزة كمبيوتر
٨	مفروشات ومعدات مكتبية
٢٥	أبار في الموقع

في تاريخ كل مركز مالي تقوم الشركة بمراجعة القيم الدفترية للأصول الثابتة وقيمة النفاية في نهاية العمر الإنتاجي وطريقة الاستهلاك. يعترف بالفروقات الناتجة عن مراجعة التقديرات في فترة مراجعة التقديرات والفترات اللاحقة إذا كانت إعادة التقييم تؤثر على الفترة الحالية والفترات اللاحقة.

يتم احتساب الربح أو الخسارة الناجمة عن استبعاد الأصول الثابتة، على أساس الفرق بين سعر المبيع والقيمة الدفترية الصافية. ويتم تسجيل الربح أو الخسارة في بيان الدخل الشامل.

ج- الأصول الثابتة غير المادية

تظهر الأصول الثابتة غير المادية على أساس سعر الكلفة بالليرة السورية بعد تنزيل الإطفاء المتراكم ومؤونة التدني في القيمة، إن وجدت. الموجودات غير المادية التي عمرها الزمني غير محدد يتم مراجعة التدني في قيمتها في تاريخ البيانات المالية ويتم تسجيل أي تدني في قيمتها في بيان الدخل.

د- المؤنات

يتم تكوين مؤونات الالتزامات الحالية الناتجة عن أحداث سابقة والتي من المحتمل أن يترتب عنها استعمال موارد اقتصادية يمكن تقديرها بشكل معقول.

هـ- الأدوات المالية - للتحقق والتقييم

يتم الاعتراف بالموجودات والمطلوبات المالية في بيان الوضع المالي حين تصبح الشركة طرفاً في الشروط التعاقدية للأدوات المالية. تظهر الذمم التجارية المدبنة بقيمتها الاسمية بعد تنزيل مؤونات مناسبة للتقييم غير القابلة للتحويل، إن وجدت. تظهر الذمم التجارية الدائنة بقيمتها الاسمية.

و- الضرائب

تقوم الشركة باحتساب الضريبة وفقاً للقوانين والأنظمة المرعية الاجراء في الجمهورية العربية السورية لم تشكل الشركة مؤونة لضريبة الدخل في القوائم المالية المرفقة كون الشركة مشمولة بقانون الاستثمار رقم ١٠ لسنة ١٩٩١ وتعديلاته و الذي يمنح الشركة اعفاء لمدة خمس سنوات تبدأ من تاريخ بدء التشغيل أو بعد ٦٠ شهر من تاريخ قرار التشميل رقم ٢٤٦٥ بتاريخ ١ حزيران ٢٠٠٦ أيهما أقرب.

ز- تكلفة الاقتراض

يتم رسملة تكلفة الاقتراض الناتجة عن شراء أو إنشاء الأصول المؤهلة وتسجل كجزء من تكلفة هذه الأصول. ان الاصل المؤهل هو أصل يتطلب مدة هامة من الوقت ليصبح جاهزاً لغايات استعماله. تتوقف رسملة تكلفة الاقتراض عندما تنتهي جميع العمليات الضرورية لإعداد الأصل لغاياته المطلوبة. يتم قيد تكلفة الاقتراض الغير مشمولة اعلاء في بيان الدخل الشامل للفترة التي تنشأ فيها.

ح- تحويل العملات الأجنبية

إن العمليات الجارية بعملات غير الليرة السورية بما فيها الإيرادات والمصاريف، تسجل حسب سعر الصرف المعمول به بتاريخ العملية. إن أرصدة الأصول والمطلوبات المالية المحمولة بتلك العملات يعاد تحويلها إلى الليرة السورية وفق أسعار الصرف السائدة في تاريخ بيان الوضع المالي أما أرصدة الموجودات والمطلوبات غير المالية التي تقاس بالتكلفة التاريخية لا يتم تحويلها. إن فروقات الصرف الناتجة عن هذا التحويل تسجل في بيان الدخل.

أسعار العملات الجارية كانت على النحو التالي:

٣١ كانون الأول		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ل.س.	ل.س.	
٤٥,٦٠	٤٧,٠٢	١ دولار أمريكي
٦٥,٩١	٦١,٧٠	١ يورو

ط- اشتراكات التأمينات الاجتماعية

إن الشركة مسجلة في مؤسسة التأمينات الاجتماعية و تسدد بشكل منتظم اشتراكات التأمينات عن موظفيها إلى المؤسسة. تمثل هذه المساهمات واجبات الشركة تجاه موظفيها فيما يخص تعويض نهاية الخدمة وبالتالي سوف يحصل الموظفون على هذا التعويض من مؤسسة التأمينات الاجتماعية. ليس على الشركة أي التزامات أخرى تجاه موظفيها فيما يتعلق بتعويض نهاية الخدمة.

ي- النقد في الصندوق ولدى المصارف

هو النقد والأرصدة لدى المصارف واستحقاقاتها الأصلية ثلاثة أشهر فأقل.

٤ - أحكام محاسبية مهمة ومصادر أساسية للتقديرات والافتراضات

في سياق تطبيق السياسات المحاسبية، على إدارة الشركة أن تستعمل تقديرات وافتراضات متعلقة بالقيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات غير المتوفرة من مصادر أخرى. تعتمد هذه التقديرات والافتراضات المتعلقة بها على أسس محاسبية سليمة وعلى عوامل أخرى تعتبر ذات صلة، وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات والافتراضات.

تتم مراجعة التقديرات والافتراضات بشكل دوري. يعترف بالفروقات الناتجة عن مراجعة التقديرات المحاسبية في الفترة التي تراجع فيها التقديرات وذلك إذا كانت هذه المراجعة تؤثر حصرياً على هذه الفترة، أو في فترة المراجعة وفترة لاحقة إذا كانت المراجعة تؤثر على الفترة الحالية وفترة لاحقة.

أحكام مهمة لتطبيق السياسات المحاسبية:

- استهلاك الأصول الثابتة:

كما تم الإيضاح في الفقرة رقم (٣) تقوم الشركة بمراجعة الاعصار الإنتاجية المقررة لأصول الثابتة المادية وطريقة الاستهلاك المطبقة وقيمة النفاية في نهاية العمر الإنتاجي للأصل في نهاية كل دورة مالية.

٥- النقد في الصندوق ولدى المصارف

يتضمن النقد في الصندوق ولدى المصارف حساب الصندوق والحسابات الجارية والودائع تحت الطلب واستثمارات قصيرة الأجل ذات سيولة عالية يمكن تحويلها إلى مبلغ محدد من النقد دون أن تتأثر قيمتها وودائع لدى المصارف قصيرة الأجل تستحق خلال شهر إلى ثلاثة أشهر وهي كالتالي:

	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠		كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩		
	ل.س.	العملة الأصلية	ل.س.	العملة الأصلية	
النقد في الصندوق					
ليرة سورية	-	-	٧٦٤,٥٠٦	-	
دولار أمريكي	-	-	١١,٩٩٣	٢٦٣	
يورو	-	-	٢٦,٤٢٦	٤٠٢	
			٨٠٢,٩٢٥		
حسابات جارية					
ليرة سورية	٢٤٧,٥٧٢,٧٦١		٩,٥٢٤,١٧٩		
دولار أمريكي	١,٦٦٤,٢٧٦	٩٧,١١٣	٤,٤٣٧,٥٣٢		
يورو	١٩٧,٢٤٣	-	-		
	٢٤٩,٤٣٤,٢٨٠		١٣,٩٦١,٧١١		
ودائع لأجل في المصارف					
ليرة سورية	١٧,٢٤٣,٢٣٧		٢٥٠,٠٧٧,٠٤٤		
دولار أمريكي	١١,١١٨,٥٣٢	٦,٦٣٢,٩٥٩	٣٠٣,١١٦,٨٠٢		
يورو	-	٧,٨١٢	٥١٤,٩٠٩		
	٢٨,٣٦١,٧٦٩		٥٥٣,٧٠٨,٧٥٥		
	٢٧٧,٧٩٦,٠٤٩		٥٦٨,٤٧٣,٣٩١		

٦- دفعات مقدمة للمقاولين

يتكون هذا البند مما يلي:

كما في ٣١ كانون الأول		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ل.س.	ل.س.	
١,٨٧٢,٠٧٩,٣٧٩	١٤٦,٨٣٧,٧٠٥	المقاول الصيني (CBM)
-	٧٧,٦٠٢,٢٧٢	مورد مواد أولية
-	٢٠,٩٤٩,٩٦٩	مقاول اينية
-	١٦,٥٠٠,٠٠٠	تأمين للمقالع
٣٢,٩٧٩,٦٨٩	١٠,١٢٢,٥٩٥	المكتب الاستشاري
٤,٩٤٠,٨٤٤	١٢,٨٦٨,٣٧١	أخرى
١,٩٠٩,٩٩٩,٩١٢	٢٨٤,٨٨٠,٩١٢	

٧- المخزون

يتكون هذا البند مما يلي:

كما في ٣١ كانون الأول		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ل.س.	ل.س.	
-	٣٠٥,٥٢٧,٩١٦	وقود ومواد محرقة
-	٥٠,٨٩٥,٠٣٨	مواد أولية
-	٣,٢١٦,٨٢٠	متفجرات
-	٢,٤٠٣,٤٦٠	مواد تشحيم وزيت
-	٣٦٢,٠٤٣,٢٣٤	

٨- ارصدة مدينة أخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

كما في ٣١ كانون الأول		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ل.س.	ل.س.	
٣١,٨٠٢,٩٩٦	٧٧,٠٩٤,٦٣٦	المقاول الصيني (CBM)
١١٢,٧٦٣	٤٧١,٣٢٥	دفعات مقدمة للموظفين
٤,٥٥١,٠٠٠	٤,٥٥١,٠٠٠	ودائع لدى الآخرين
١٠,١٥٥,٠٧٦	٦,١١٣,١٢٧	مصاريف مدفوعة مقدماً
١,٤٦٧,٩٣٠	٥,٢٧٧,٩٧٣	أخرى
٤٧,٥٨٩,٧٦٥	٩٣,٠٠٨,٠٦١	

٩- مشروع قيد التنفيذ

يتكون هذا البند من رصيد تكلفة بناء معمل الاسمنت ويتضمن ما يلي:

	كما في ٣١ كانون الأول	
	٢٠٠٩	٢٠١٠
	ل.س.	ل.س.
قيمة الأعمال المنفذة بمعرفة الاستثماري CPS	١٦٧,٤٩٧,٧٩٩	٢٥٠,٠٦٨,٤٤٢
قيمة الأعمال المنفذة في الموقع عن طريق المقاول CBMI بالإضافة إلى قيمة التخلص الجمركي للمعدات ومصاريف مباشرة عن أعمال في الموقع	٦,٩١١,٢٤٦,٤٠٤	١٣,٩٢٩,٦٣٥,٣٠٥
قيمة الأعمال المنفذة في الموقع عن طريق المقاولين مواد أولية	-	١٩٠,٦٠٩,٨٩٤
قيمة مصاريف ترخيص وتسجيل لأعمال الإنشاءات في الموقع	٢٩,٢٨٠,٣٧٦	٤٦,٠٤٧,٣٣٤
قيمة استشارات فنية وتجهيزات في الموقع	٤٧,١٩٥,٣٥٥	٣٧,٥١٠,٧٠٠
قيمة التأمين على أعمال الإنشاءات في الموقع	٤٠,٧٤٢,١٨٣	٩٩,١٧٥,٧٧٠
مصاريف تمويل	-	٤٠,٧٤٢,٢٣٠
مصاريف مختلفة أخرى	٢٧,٩٤١,٩٤٠	٢١٨,٦٢٠,٦٩٨
	٧,٢٢٣,٩٠٤,٠٥٧	٣٥,٨١٦,٨٠٩
	٧,٢٢٣,٩٠٤,٠٥٧	١٤,٨٤٨,٢٢٧,١٨٢

١٠- موجودات ثابتة ملهية
وتكون هذا البند مما يلي:

المجموع ل.س.	أيار في الموقع ل.س.	مفروشات وحدات مكتبية ل.س.	أجهزة كمبيوتر ل.س.	سيارات ل.س.	الثقل الترابية ل.س.
٥١,٠٤٦,٩١١	٢٣,٩٦٦,٥٥١	٢,٩٣٣,٧٢٨	٣,١٢٤,٨٢٢	٢١,٠٦١,٨٢٠	٢٠٠٨ في أيلول ٣
(١,٢٠٠,٠٠٠)	-	-	-	(١,٢٠٠,٠٠٠)	إضافات القفزة
٤٩,٨٤٦,٩١١	٢٣,٩٦٦,٥٥١	٢,٩٣٣,٧٢٨	٣,١٢٤,٨٢٢	١٩,٨٦١,٨٢٠	إستثمارات القفزة
٧٨,٣١٢,٧٤١	١٣,٧٤٤,٨٠٠	١,٦٨٢,٩١٠	٢,٣٨٤,٥٨١	١٠,٥٤٥,٤٥٠	الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩
٧٨,٢٠٩,٦٦٢	٣٧,٢٧١,٣٥١	٤,١٦٦,٦٣٨	٥,٥١٤,٤٠٣	٣٠,٤٠٧,٢٧٠	إضافات القفزة
-	-	-	-	-	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠
(٦,١٥٩,٠٦٨)	(١,٢٦٨,٤٧٣)	(٤٠٦,٥٧٨)	(٣٨٥,٧١٢)	(٤,٥٩٨,٣٠٥)	الإستثمارات الترابية
٥٥٣,٦٤٤	-	-	-	٥٥٣,٦٤٤	الرصيد في ٣ أيلول ٢٠٠٨
(٦,١٠٥,٤٢٤)	(١,٢٦٨,٤٧٣)	(٤٠٦,٥٧٨)	(٣٨٥,٧١٢)	(٤,٠٤٤,٦٦١)	الإضافات، إعطاء القفزة
(٨,٢٣٥,٣١١)	(٢,٠٢٤,٦٤٦)	(٤٦١,٧٤٥)	(١,٢٥٧,١١٥)	(٤,٤٩١,٨١٨)	الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩
(١٤,٣٤٠,٧٤٥)	(٣,٢٩٣,١١٦)	(٨٦٨,٣٣٣)	(١,٦٤٢,٨٨٧)	(٨,٥٣٤,٤٧٩)	الإضافات، إعطاء القفزة
١٣,٨٦٨,٩١٧	٣٤,٣٧٨,٢٣٥	٣,٧٤٨,٣١٥	٣,٨٧١,٥٧٦	٢١,٨٧٠,٧٦١	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠
٤٣,٧٤١,٤٩٧	٢٢,٦٥٨,٠٧٨	٢,٥٧٧,١٥٠	٢,٣٢٩,١١٠	١٥,٨١٧,١٥٩	مصافي القيمة القفزية
					٢٠١٠ كانون الأول ٢٠١٠
					٢٠٠٩ كانون الأول ٢٠٠٩
ل.س.					
٢,٠٦٦,٤٠٥					
٥,١٦٨,٩١٦					
٨,٢٣٥,٣٢١					

مصاريف الإستثمارات الترابية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ تم توزيعها كما يلي:

مصاريف إدارية وعامة
مشروع قيد التنفيذ

١١- موجودات أخرى غير متداولة

يتكون هذا البند من المعادل باليرة السورية لرصيد الحساب المفتوح لدى مصرف سورية المركزي كضمانة حسن تنفيذ لمشروع بناء معمل الاسمنت.

١٢- المستحق للموردين والمقاولين

كما في ٣١ كانون الأول	
٢٠٠٩	٢٠١٠
ل.س.	ل.س.
٢,٥٩٤,٣٢٢,٠٦٤	١,٦٧٠,٤٢٧,٠٦٦
-	٧٤,٣٤٠,٠٩٣
-	٣١,٣١٦,٠٠٨
-	٢٢,٠٥٦,١٣٤
٨,١١٦,٤٦٦	-
-	٩,٤٥٣,٩٩٥
٤,٨٦٤,٨٦٧	٥,٨٣٨,٤٨٦
-	٥,٣٩٥,٠٤٨
٣,٤٨٨,٠٥٧	٥,١٤٧,٥٢٩
-	٤,٠١٣,٢٠٣
-	٢,٩٢٦,٥٥٤
-	٢,٦٠٨,٤٥٢
-	١,٢٢٥,٠٠٠
٥٣٠,٦٥٣	٢,٣٠١,٣١٣
<u>٢,٦١١,٣٢٢,١٠٧</u>	<u>١,٨٢٧,٠٥٨,٨٤١</u>

المقاول الصيني (CBMI)

شركة سويكروب
شركة انتربولك
شركة سيليك
الشركة المتحدة للتأمين
جورج اسكندر
شركة CPS
شركة فيرستبلا
شركة TCC
المقاولون المتحدون
شركة CBI (زكا)
محطة جابر الكيلاني
شركة انترميكس
استحقاقات أخرى

١٣- قروض قصيرة الأجل

كما في ٣١ كانون الأول	
٢٠٠٩	٢٠١٠
ل.س.	ل.س.
-	٣,٣٩٥,٧٥٠,٠٠٠
-	٥٤٨,٥٦٦,٧٧٦
-	٣,٩٤٤,٣١٦,٧٧٦

تسهيلات مصرفية
الجزء قصير الأجل من القرض طويل الأجل

ج- كل من التسهيل المصرفي (أ) و (ب) سيتم استبدالهما بالتسهيل (ج) طويل الاجل بقيمة اجمالية ١٤٠ مليون دولار امريكي الذي سيتم اتاحته جزئياً بالدولار الامريكي بمبلغ ٣٠ مليون دولار امريكي والمبلغ المتبقي باليرة السورية. التسهيل (ج) هو تسهيل مصرفي مشترك وقد انتهت عملية اتمامه.

المبلغ المسحوب من كل من التسهيل (أ) و (ب) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ قد بلغ تقريباً ٧٢,٥ مليون دولار امريكي وهو يخضع لمعدل فائدة متغير تبعاً للعملة المسحوب بها كما يلي:

- التسهيلات المسحوبة بالدولار الامريكي تخضع لمعدل فائدة متغيرة يساوي معدل لايبور ثلاثة اشهر +٢٥ نقطة سنوياً بحد ادنى قدره ٦,٥٪ سنوياً.
- التسهيلات المسحوبة باليرة السورية تخضع لمعدل فائدة ثابت قدره ٨٪ سنوياً.

تم اضافة مصاريف التمويل على كلفة المشروع تحت بند مصاريف التمويل.

الجزء قصير الاجل من القرض طويل الاجل يمثل الجزء قصير الاجل من القرض المقدم من قبل المقاول الصيني (CBMI).

١٤- الاطراف المقربة

تتألف الاطراف المقربة من المدراء والادارة العليا واعضاء مجلس الادارة والمساهمين. يتكون هذا البند مما يلي:

كما في ٣١ كانون الأول		ذمم دائنة - اطراف مقربة
٢٠٠٩	٢٠١٠	
ل.س.	ل.س.	
٨٠,٩٥٨,٣٨٠	٨٥,١٧١,٠٦٥	شركة المهيذب القابضة
٧١,٣٥٣,١٠٨	١٢٦,٦٢٣,٣١٠	شركة سير ايفست القابضة
٢٠,٨٢٩,١٩٤	٢٠,٨٨٦,٠٥٢	زيد سعد الدين الزعيم
١٤,٢١١,٨٣١	٢٤,٨٥١,٧٣٣	شركة الفوزان القابضة
٣٢,٨٧١,٩٢٠	٣٢,٤٠٤,٧٥٩	شركة ميناف اس أي اس
١١,١٠٨,٨٥١	٢٠,٠٧٢,٠٢٥	نزار جميل اسعد
-	١٥,٠٩٦,٢٥٠	ايتالسيميني
٢,٧٧٧,٢٢٠	٥,١٣٥,٥٥٤	محمود أحمد زهير شبارق
٥٧٥,٣٨٣	١,٩٩٥,٣٩٣	شركة عقار
٣٥٧,٨١٨	٤٨٤,٨١٨	اطراف مقربة اخرى
<u>٢٣٥,٠٤٣,٧٠٥</u>	<u>٣٣٢,٧٢٠,٧٥٧</u>	
		ذمم مدينة - اطراف مقربة
٣,٦٠٠,٨٤٤	٣,٦٠٠,٨٤٤	زيد سعد الدين الزعيم
٦٥٠,٥٥٢	٦٥٠,٥٥٢	شركة المهيذب القابضة
<u>٤,٢٥١,٣٩٦</u>	<u>٤,٢٥١,٣٩٦</u>	

التمويل المصرفي مقدم من قبل مصرف محلي بقيمة اجمالية ١٤٠ مليون دولار امريكي مستخدم بشكل جزئي وموزع على التسهيلات المصرفية الثلاثة التالية:

أ- التسهيل (أ): تسهيل مصرفي قصير الاجل بمبلغ ٣٠ مليون دولار امريكي والذي قد تم سحبه بشكل كامل في سنة ٢٠١٠.

ب- التسهيل (ب): تسهيل مصرفي قصير الاجل بمبلغ اجمالي ٦٠ مليون دولار امريكي والذي سحب منه مبلغ ٢٠ مليون دولار امريكي و ١,٠٤٥ مليار ليرة سورية حتى تاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠١٠.

بنود بيان الدخل الشامل

بلغت تعويضات الإدارة التنفيذية بما فيها الرواتب والمناقص الأخرى للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ مبلغ ٤٥,٨٣٠,٣١٢ ليرة سورية، تم تحميل مبلغ ٩,٤٥٤,٧٣٠ ليرة سورية على المصاريف الإدارية والعمومية ومبلغ ٣٦,٣٧٥,٥٨٢ ليرة سورية على مشاريع قيد التنفيذ، وتم تصنيفها تحت بند (قيمة الأعمال المنفذة في الموقع عن طريق المقاول CBMI بالإضافة إلى قيمة التخليص الجمركي للمعدات ومصاريف مباشرة عن أعمال في الموقع).

١٥ - أرصدة دائنة أخرى ومصروفات مستحقة

يتكون هذا البند مما يلي:

كما في ٣١ كانون الأول	
٢٠٠٩	٢٠١٠
ل.س.	ل.س.
-	٣٧,٢٧٤,١٤٣
-	١٤,٥٠٩,٦٦٦
-	٢٠,٨٨٠,٠٠٠
١٨,٧٧٠,٦٢٣	-
١٢,٨١٠,٠٠٠	-
٩,٧٧٠,٨٥٦	١٠,٢٢١,٦٦٦
٤١,٣٥١,٤٧٩	٨٢,٨٨٥,٥٠٥

فوائد مستحقة على تسهيلات مصرفية قصيرة الأجل
فوائد مستحقة على قرض طويل الأجل (قرض المورد)
حق النول من المعادن المستخرجة
ضرائب مخصصة من المنع
رسم الطابع بالإضافة إلى رسم الإدارة المحلية
أرصدة دائنة أخرى

١٦ - قرض طويل الأجل

يتكون هذا البند من الجزء من طويل الأجل من المبلغ المسحوب حتى تاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ من القرض المقدم من قبل المقاول الصيني (CBMI) والبالغ ٢٣,٧٤ مليون دولار أمريكي.

المقاول الصيني (CBMI) أتاح للشركة قرضاً بقيمة إجمالية ٥٠ مليون دولار أمريكي والمعادل لقيمة جميع المبالغ المستحقة للمقاول والمترجمة بشكل رجعي من آخر دفعة مقررة للمقاول حسب عقد تشييد معمل الإسمنت (فترة السحب)، وهذا المبلغ المسحوب يعادل وينوب عن جميع المبالغ المستحقة للمقاول حسب هذا العقد. هذا القرض بالإضافة للفوائد المترجمة خلال فترة السحب سيتم تسديده على ثلاثين دفعة شهرية متساوية (فترة التسديد) ابتداء من اليوم الأول من الشهر الذي يلي أربعة أشهر من تاريخ تشغيل الفرن. في حال أي تأخير في تشغيل الفرن لأسباب متعلقة بالشركة فإن فترة التسديد ستبدأ بتاريخ ١ حزيران ٢٠١١.

القرض يخضع لمعدل فائدة سنوي ثابت قدره ٦,٥٪ خلال كل من فترتي السحب والتسديد.

الشركة يمكنها أن تقرر في أي وقت قبل بدأ فترة السحب أن لا تستخدم للقرض، ويمكنها أيضاً في أي وقت أن تتجاوز أي عملية سحب أو أن توقف السحب أو أن تقوم بتسديد جزء من أو كل المبالغ المستحقة من القرض بالإضافة إلى الفائدة المستحقة حتى ذلك التاريخ.

١٧ - رأس المال

تأسست الشركة برأس مال قدره ١٢,٢ مليار ليرة سورية موزع على ٢٤,٤ مليون سهم بقيمة اسمية تبلغ ٥٠٠ ليرة سورية وقد قام المؤسسون بالانكتاب بما قيمته ١٠,٣٧٠ مليار ليرة سورية ما يعادل نسبة (٨٥٪) من رأسمال الشركة وقد تم طرح باقي الأسهم للبالغه قيمتها ١,٨٣٠ مليار ليرة سورية ما نسبته (١٥٪) للانكتاب العام. حتى تاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ سدد المساهمون ٨٠٪ من رأس المال والقسط المتبقي الذي تعادل قيمته ٢٠٪ من رأس المال سيتم استعداؤه خلال شهر آب ٢٠١١.

فيما يلي بيان رأس المال المكتتب فيه والمسدد منه:

أسماء المساهمين	نسبة الانكتاب %	عدد الأسهم	قيمة الأسهم المكتتب فيها ل.س.	رأس المال المدفوع		الإجمالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠
				للفترة/ السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول		
				٢٠١٠	٢٠٠٩	
المساهمون المؤسسون	٨٥	٢٠,٧٤٠,٠٠٠	١٠,٣٧٠,٠٠٠,٠٠٠	٦,٢٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٧٤,٠٠٠,٠٠٠	٨,٢٩٦,٠٠٠,٠٠٠
الانكتاب العام	١٥	٣,٦٦٠,٠٠٠	١,٨٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٦٨,٨٤٩,٥١٠	١,٠٩٥,١٥٠,٤٩٠	١,٤٦٤,٠٠٠,٠٠٠
	١٠٠	٢٤,٤٠٠,٠٠٠	١٢,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٤٤٢,٨٤٩,٥١٠	٧,٣١٧,١٥٠,٤٩٠	٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠

١٨- مصاريف إدارية وعمومية

يتكون هذا البند مما يلي:

للسنة المنتهية في	للسنة المنتهية في	للسنة المنتهية في
٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣١ كانون الأول ٢٠٠٨
ل.س.	ل.س.	ل.س.
١٧,٩٧٠,٤٢٦	٧,٠٨٩,٣٦٣	١٢,٨١٠,٠٠٠
١٢,٨١٠,٠٠٠	١٢,٨١٠,٠٠٠	١٢,٨١٠,٠٠٠
٩,٠٠٢,٣٧٦	٦١,٥٨٣,٢٣٤	٦١,٥٨٣,٢٣٤
٨,٣٤٦,٠٢٨	٤,٥١٦,١٢٠	٤,٥١٦,١٢٠
٧,٤٨٠,١٠٠	-	-
٤,٢١٦,١١٢	٣,٥٧٧,٩٥٢	٣,٥٧٧,٩٥٢
٣,٠٦٦,٤٠٥	٦,٦٥٩,٠٦٨	٦,٦٥٩,٠٦٨
٢,١٣٤,٣١٦	٢,٢٢٩,٢٨٦	٢,٢٢٩,٢٨٦
٩٠٠,٠٠٠	١,٨٣٦,١٧٠	١,٨٣٦,١٧٠
٨٦٧,٠٧٩	٣,١٦١,٦٣١	٣,١٦١,٦٣١
٧٣٨,٤٧٣	٥٧٩,٤٢٢	٥٧٩,٤٢٢
٥٦٠,٤٥٨	٩٦٠,٢٤٣	٩٦٠,٢٤٣
٣٦٨,٩٦٠	٢١١,٩٨٠	٢١١,٩٨٠
٢٩٤,٢٦٩	٥٥٨,٦٤٠	٥٥٨,٦٤٠
٢٥٣,٤٠٠	٩٥,١٧١	٩٥,١٧١
١٨٥,٨٨٥	١,٠٦٤,٤٤٩	١,٠٦٤,٤٤٩
-	٣٦,٦٠٠,٠٠٠	٣٦,٦٠٠,٠٠٠
١,٥١٢,٩٤٢	٤,٦٦٣,٨٢٠	٤,٦٦٣,٨٢٠
٧,٠٧٠,٢٢٩	١٤٨,١٩٦,٥٤٩	١٤٨,١٩٦,٥٤٩

رواتب واجور وبدلات
رسم الطابع بالإضافة إلى رسم الإدارة المحلية
اتعاب واستشارات فنية
دعاية ومطبوعات
فروقتل المغزول
طوابع ورسوم مالية أخرى
امتلاكات
إيجارات
اتعاب قانونية
عمولات مصرفية
بريد وهاتف
ضريبة واستقبال
إطفاءات
صيانة لمكتب الشركة
مياه وكهرباء
مصاريف صيانة وتصليح وتأمين سيارات
مصاريف تسجيل الاسم لدى هيئة الأوراق المالية
مصاريف أخرى

١٩- إيرادات فوائد

يتكون هذا البند مما يلي:

للسنة المنتهية في	للسنة المنتهية في	للسنة المنتهية في
٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣١ كانون الأول ٢٠٠٨
ل.س.	ل.س.	ل.س.
٣,٧٢٨,٣٨١	٢١,٩٠٨,٤٤٧	٢١,٩٠٨,٤٤٧
١,١٢٦,٢٩٥	٤٦٧,٠٤٦	٤٦٧,٠٤٦
-	٨,٧٤١,٠١٣	٨,٧٤١,٠١٣
٤,٨٥٤,٦٧٦	٢١,١٦٦,٥٠٦	٢١,١٦٦,٥٠٦

فوائد على ودائع قصيرة الأجل
فوائد على حسابات جارية
فوائد على دفعات مقدمة للمقاولين

٢٠- نصيب السهم من خسارة السنة/ الفترة

يتكون هذا البند مما يلي:

للسنة المنتهية في	للسنة المنتهية في	للسنة المنتهية في
٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣١ كانون الأول ٢٠٠٨
ل.س.	ل.س.	ل.س.
(١٨٢,٥٥٢,٦٨٠)	(٣٦٠,١٣٥,٥٤٥)	(٣٦٠,١٣٥,٥٤٥)
(١٧,٤٨٤,٦٣٣)	(١٤,٦٣٥,١٢٠)	(١٤,٦٣٥,١٢٠)
(١٠,٤٤)	(٢٤,٦١)	(٢٤,٦١)

خسارة السنة/ الفترة
المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال السنة/ الفترة
نصيب السهم من خسارة السنة/ الفترة

تم احتساب المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة بناءً على المبالغ المسددة والفترات الممتدة بين التسديدات حيث استمرت نسبة الاكتتاب ٥٩,٩٨ ٪ خلال الخمسة اشهر الاولى من سنة ٢٠١٠ وارتفعت النسبة إلى ٨٠ ٪ خلال السبعة اشهر الاخيرة من سنة ٢٠١٠. اما في الفترة الممتدة من ٣ أيلول ٢٠٠٨ (فترة التأسيس) حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ فكانت النسبة ٥٩,٩٨ ٪ خلال السنة.

٢١- الارتباطات المستقبلية

بالإضافة إلى المبالغ التي تم أخذها في الاعتبار ضمن عناصر المركز المالي توجد الارتباطات المستقبلية الأخرى التالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠:

المدفوعات	لتاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩		إجمالي قيمة الالتزام	
	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي
تعاقب على توريد خط الإنتاج للمصنع مع تسليم على المفاتيح مع شركة CBMI عقد الاستشاري لشركة CPS للإشراف على تنفيذ عقد المقاوله مع شركة CBMI	٧,٥٨٩,٦٩١	٥٠,٧٠٩,٧٤٠	٣٩,٧١٩,١١٨	١٨٨,٦٨٠,٢٦٠
	٥٩١,٦٧٠	-	٣,٠٤٣,٥٨١	-
			٤٧,٣٠٨,٨٠٩	٢٣٩,٣٩٠,٠٠٠
			٣,٦٣٥,٢٥١	-

٢٢- إيضاح متمم لبيان التدفقات النقدية

لغرض إعداد بيان التدفقات النقدية تم استبعاد اثر المعاملات غير النقدية كما يلي:

مشروع قيد التنفيذ	المستحق للموردين والمقاولين	دفعات مقدمة للمقاولين
الحركة خلال السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠	(٧٧٤,٢٧٣,٢٦٦)	١,٦٢٥,١١٩,٠٠٠
بضاف (بخصم) المعاملات غير النقدية	١٥٧,٧٣٨,٢٣٨	-
المستحق للموردين والمقاولين	١,٧٤٨,٠٩٨,٧٦٨	(١,٧٤٨,٠٩٨,٧٦٨)
دفعات مقدمة للمقاولين	(٥,٧١٨,٤٨٦,١١٩)	(٩٣٢,٠١١,٥٠٤)

٢٣- مقارنة البيانات المالية

لقد تم إعادة تصنيف مبالغ المقارنة لعام ٢٠٠٩ لتتوافق مع عرض البيانات المالية لهذه الفترة كما يلي:

قبل إعادة التصنيف	التعديلات	بعد إعادة التصنيف
٢٣٤,١١٠,٥٠٤	٩٣٣,٢٠١	٢٣٥,٠٤٣,٧٠٥
٤٢,٢٨٤,٦٨٠	(٩٣٣,٢٠١)	٤١,٣٥١,٤٧٩
٥١,٨٤١,١٦١	(٤,٢٥١,٣٩٦)	٤٧,٥٨٩,٧٦٥
-	٤,٢٥١,٣٩٦	٤,٢٥١,٣٩٦
٢٩,٠١٤,١٥٨	(٢٧,٩٤١,٩٤٠)	١,٠٧٢,٢١٨
-	٧,٢٢٣,٩٠٤,٠٥٧	٧,٢٢٣,٩٠٤,٠٥٧
٧,٢٣٩,٧٠٣,٦١٤	(٧,١٩٥,٩٦٢,١١٧)	٤٣,٧٤١,٤٩٧

٢٤- القيمة العادلة وإدارة المخاطر

القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية:

لا يوجد فرق جوهري بين القيمة الدفترية والقيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية الموقوفة بتاريخ بيان الوضع المالي .

(أ) إدارة مخاطر رأس المال:

تتبع الشركة سياسة لإدارة رأس المال، هدفها المحافظة على مبدأ استمرارية الأعمال بالإضافة إلى تحقيق أعلى عائدية ممكنة، وذلك من خلال تحسين توازن الديون والأموال الخاصة.

يتألف رأس مال الشركة من النعم الدائنة للمقاولين، الأطراف المقربة و التسييلات الإئتمانية.

بلغت نسبة الديون للأموال الخاصة ما يلي:

كما في ٣١ كانون الأول	٢٠١٠	٢٠٠٩
مستحق للموردين والمقاولين	١,٨٥٢,١٤٥,٠٩١	٢,٦١١,٣٢٢,١٠٧
قروض قصيرة الاجل	٣,٩٤٤,٣١٦,٧٧٦	-
نعم دائنة - اطراف مقربة	٣١٧,٦٢٤,٥٠٧	٢٣٥,٠٤٣,٧٠٥
قرض طويل الاجل	٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧	-
نقد في الصندوق و لدى المصارف	(٢٧٧,٧٩٦,٠٤٩)	(٥٦٨,٤٧٣,٣٩١)
صافي الدين	٦,٤٠٤,٠٥٥,٩٦٢	٢,٢٧٧,٨٩٢,٤٢١
حقوق المساهمين	٩,٢١٧,٣١١,٧٧٥	٦,٩٥٧,٠١٤,٩٤٥
نسبة الدينون إلى حقوق المساهمين	%٦٩,٤٨	%٣٢,٧٤

(ب) مخاطر السوق:

تنشأ هذه المخاطر من التغيرات في قيمة، أو الإيرادات الناجمة عن الموجودات أو الفوائد أو أسعار صرف العملات بما فيها المخاطر الناجمة عن عدم التطابق بين الموجودات والمطلوبات.

(ج) مخاطر السيولة:

إن إدارة مخاطر السيولة تتمثل بالتأكد من توفر سيولة كافية للإيفاء بالالتزامات المترتبة على الشركة عند استحقاق أية دفعة. لهذه الغاية، فإن الشركة تقوم بقياس التدفق النقدي المتوقع بالنسبة للموجودات والمطلوبات على حد سواء وذلك بشكل دوري.

يظهر الجدول التالي تحليل الموجودات والمطلوبات وفقاً للفترة المتوقعة لاستردادها أو تسويتها:

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩		
المجموع	أكثر من سنة	لغاية سنة
ل.س.	ل.س.	ل.س.
الموجودات		
الموجودات المتداولة		
٥٦٨,٤٧٣,٣٩١	-	٥٦٨,٤٧٣,٣٩١
١,٩٠٩,٩٩٩,٩١٢	-	١,٩٠٩,٩٩٩,٩١٢
٤,٢٥١,٣٩٦	-	٤,٢٥١,٣٩٦
٤٧,٥٨٩,٧٦٥	-	٤٧,٥٨٩,٧٦٥
<u>٢,٥٣٠,٣١٤,٤٦٤</u>	<u>-</u>	<u>٢,٥٣٠,٣١٤,٤٦٤</u>
مجموع الموجودات المتداولة		
الموجودات غير المتداولة		
مشروع قيد التنفيذ		
٧,٢٢٣,٩٠٤,٠٥٧	٧,٢٢٣,٩٠٤,٠٥٧	-
٤٣,٧٤١,٤٩٧	٤٣,٧٤١,٤٩٧	-
١,٠٧٢,٢١٨	١,٠٧٢,٢١٨	-
٤٥,٧٠٠,٠٠٠	٤٥,٧٠٠,٠٠٠	-
<u>٧,٣١٤,٤١٧,٧٧٢</u>	<u>٧,٣١٤,٤١٧,٧٧٢</u>	<u>-</u>
<u>٩,٨٤٤,٧٣٢,٢٣٦</u>	<u>٧,٣١٤,٤١٧,٧٧٢</u>	<u>٢,٥٣٠,٣١٤,٤٦٤</u>
مجموع الموجودات غير المتداولة		
مجموع الموجودات		
المطلوبات		
المطلوبات المتداولة		
٢,٦١١,٣٢٢,١٠٧	-	٢,٦١١,٣٢٢,١٠٧
٢٣٥,٠٤٣,٧٠٥	-	٢٣٥,٠٤٣,٧٠٥
٤١,٣٥١,٤٧٩	-	٤١,٣٥١,٤٧٩
<u>٢,٨٨٧,٧١٧,٢٩١</u>	<u>-</u>	<u>٢,٨٨٧,٧١٧,٢٩١</u>
مجموع المطلوبات المتداولة		
مجموع المطلوبات غير المتداولة		
٢,٨٨٧,٧١٧,٢٩١	-	٢,٨٨٧,٧١٧,٢٩١
<u>٦,٩٥٧,٠١٤,٩٤٥</u>	<u>٧,٣١٤,٤١٧,٧٧٢</u>	<u>(٣٥٧,٤٠٢,٨٢٧)</u>

(د) مخاطر معدل الفائدة:

تتشأ هذه المخاطر من التغيرات التي تحدث في معدلات الفوائد السوقية والتي لها تأثير مباشر على الموجودات المنتجة للفوائد والمطلوبات الخاضعة للفوائد. إن تحليل الحساسية التالي تم اعداده بالاعتماد على المطلوبات الخاضعة لاسعار فائدة متغيرة، وقد تم ذلك على فرض ان المطلوبات المستحقة والبالغة ٥٠ مليون دولار امريكي اي ما يعادل ٢,٣٥ مليار ليرة سورية منها ١,٠٤٥ مليار ليرة سورية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ قد كانت مستحقة طوال السنة المالية. ان اي تغير محتمل على اسعار الفائدة قدره ٥٠ نقطة (٠.٥%) بالزيادة قد تؤدي إلى تكبد الشركة مصاريف تمويل إضافية قدرها ١٦,٩٧ مليون ليرة سورية فيما يؤدي تكتي محتمل لسعر الفائدة بنفس النسبة إلى انخفاض مصاريف التمويل بنفس المبلغ مع بقاء جميع العوامل الاخرى ثابتة.

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠		
المجموع	أكثر من سنة	لغاية سنة
ل.س.	ل.س.	ل.س.
الموجودات		
الموجودات المتداولة		
٢٧٧,٧٩٦,٠٤٩	-	٢٧٧,٧٩٦,٠٤٩
٢٨٤,٨٨٠,٩١٢	-	٢٨٤,٨٨٠,٩١٢
٤,٢٥١,٣٩٦	-	٤,٢٥١,٣٩٦
٣٦٢,٠٤٣,٢٣٤	-	٣٦٢,٠٤٣,٢٣٤
٩٣,٠٠٨,٠٦١	-	٩٣,٠٠٨,٠٦١
<u>١,٠٢١,٩٧٩,٦٥٢</u>	<u>-</u>	<u>١,٠٢١,٩٧٩,٦٥٢</u>
مجموع الموجودات المتداولة		
الموجودات غير المتداولة		
مشروع قيد التنفيذ		
١٤,٨٤٨,٢٢٧,١٨٢	١٤,٨٤٨,٢٢٧,١٨٢	-
٦٣,٨٦٨,٩١٧	٦٣,٨٦٨,٩١٧	-
٩٥٨,٥٤٠	٩٥٨,٥٤٠	-
٤٧,٠١٥,٠٠٠	٤٧,٠١٥,٠٠٠	-
<u>١٤,٩٦٠,٠٦٩,٦٣٩</u>	<u>١٤,٩٦٠,٠٦٩,٦٣٩</u>	<u>-</u>
<u>١٥,٩٨٢,٠٤٩,٢٩١</u>	<u>١٤,٩٦٠,٠٦٩,٦٣٩</u>	<u>١,٠٢١,٩٧٩,٦٥٢</u>
مجموع الموجودات غير المتداولة		
مجموع الموجودات		
المطلوبات		
المطلوبات المتداولة		
١,٨٣٧,٠٤٨,٨٤١	-	١,٨٣٧,٠٤٨,٨٤١
٣,٩٤٤,٣١٦,٧٧٦	-	٣,٩٤٤,٣١٦,٧٧٦
٣٣٢,٧٢٠,٧٥٧	-	٣٣٢,٧٢٠,٧٥٧
٨٢,٨٨٥,٥٠٥	-	٨٢,٨٨٥,٥٠٥
<u>٦,١٩٦,٩٧١,٨٧٩</u>	<u>-</u>	<u>٦,١٩٦,٩٧١,٨٧٩</u>
مجموع المطلوبات المتداولة		
المطلوبات غير المتداولة		
قرض طويل الأجل		
٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧	٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧	-
٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧	٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧	-
٦,٧٦٤,٣٣٧,٥١٦	٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧	٦,١٩٦,٩٧١,٨٧٩
<u>٩,٢١٧,٣١١,٧٧٥</u>	<u>١٤,٣٩٢,٣٠٤,٠٠٢</u>	<u>(٥,١٧٤,٩٩٢,٢٢٧)</u>

(هـ) مخاطر العملات الأجنبية:

تقوم الشركة ببعض العمليات بعملات اجنبية وبالتالي فإن الشركة معرضة لمخاطر التقلبات في اسعار الصرف. قامت ادارة الشركة بالعديد من التحليلات ووصلت إلى نتيجة مفادها ان خطر العملات الاجنبية يرتبط بشكل اساسي بتقلبات سعر صرف اليورو مقابل الليرة السورية، ولكن على الرغم من ذلك برأي الادارة ان العمليات التي تتم باليورو تعتبر قليلة مقارنة بالعمليات التي تتم بالدولار الأمريكي. تحليل البيانات التاريخية لتقلبات اسعار صرف الدولار الأمريكي مقابل الليرة السورية يشير إلى انها تقلبات صغيرة جداً وبالتالي فإن الادارة قد قبلت بالخطر الناجم عنها. قامت ادارة الشركة خلال سنة ٢٠١٠ ببحث امكانية التحوط ضد اخطار العملات الاجنبية مع احد المصارف المحلية، ولكن ذلك لم يتم لانه في ذلك الوقت لم يكن يتوفر لدى المصرف امكانية التحوط ضد تقلبات سعر صرف الدولار مقابل الليرة السورية.

إن ارصدة اصول ومطلوبات الشركة النقدية بالعملات الاجنبية كما في تاريخ البيانات المالية هي كالتالي:

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠			
المطلوبات	الموجودات	صافي الموجودات/ (المطلوبات)	
ل.س.	ل.س.	ل.س.	
٤,٩٠٢,٢٤٤,٨٨٦	١٨١,٤٨٩,٥٢٧	(٤,٧٢٠,٧٥٥,٣٥٩)	دولار امريكي
٦٢٧,٣٢٦,٣٠٢	٤٠,٠٦٦,٠٣٤	(٥٨٧,٢٦٠,٢٦٨)	يورو

إن الجدول التالي يبين حساسية الشركة لزيادة في سعر صرف العملة الاجنبية مقابل الليرة السورية بمقدار ١٠٪.

إن تحليل الحساسية يتضمن فقط الاصول والمطلوبات النقدية بالعملات الاجنبية.

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠			
خسارة	دولار امريكي	يورو	المجموع
ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.
(٤٧٢,٠٧٥,٥٣٦)	(٥٨,٧٢٦,٠٢٧)	(٥٣٠,٨٠١,٥٦٣)	

نقص بمقدار ١٠٪ في سعر صرف العملة الاجنبية مقابل الليرة السورية سيكون له التأثير التالي على الربح والخسارة.

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠			
ربح	دولار امريكي	يورو	المجموع
ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.
٤٧٢,٠٧٥,٥٣٦	٥٨,٧٢٦,٠٢٧	٥٣٠,٨٠١,٥٦٣	

٢٥ - الموافقة على المعلومات المالية

تمت الموافقة على إصدار المعلومات المالية من قبل رئيس مجلس الإدارة بتاريخ ١٠ شباط ٢٠١١.

