

شركة السميت البادية

شركة مساهمة مغفلة عامة

البيانات المالية وتقرير مدقق الحسابات المستقل

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

Association of Syrian
Certified Accountants



جمعية المحاسبين القانونيين
في سورية

شهادة محاسب قانوني

د م ٣٨-٣٧-٨١

إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة اسمنت البادية
شركة مساهمة مغفلة عامة
دمشق - سورية

لقد دققنا البيانات المالية المرفقة لشركة اسمنت البادية شركة مساهمة مغفلة عامة، والتي تشمل بيان الوضع المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ وكل من بيانات الدخل الشامل، التغييرات في حقوق المساهمين، والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة، ومعلومات تفسيرية أخرى.

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد و عرض 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 و القيام بتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية.

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بينات تدقيق مؤيدة للمبالغ والإفصاحات في البيانات المالية. و تعتمد 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.

نعتقد أن بينات التدقيق التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق.

رقم الترخيص / ١١ / ١٨٦

الزميل محمد نصير التميمي

اسم

الرأي

في رأينا، إن البيانات المالية تظهر بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية، الوضع المالي لشركة اسمنت البادية شركة مساهمة مغفلة عامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ و أدائها المالي، والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

تقرير حول المتطلبات القانونية الأخرى

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وأن البيانات المالية متفقة معها ونوصي بالمصادقة عليها.

دمشق - سورية

٢٧ شباط ٢٠١٢


المحاسب القانوني

محمد نصير التميمي



شركة اسمنت البادية
شركة مساهمة مغلقة عامة
بيان الوضع المالي

كما في ٣١ كانون الأول		إيضاح	الموجودات
٢٠١٠	٢٠١١		
ل.س.	ل.س.		
			الموجودات المتداولة
٢٧٧,٧٩٦,٠٤٩	١,٣١٩,٣١٢,١٥٧	٥	نقد في الصندوق ولدى المصارف
٢٨٤,٨٨٠,٩١٢	٤٦١,٢٦٠,٤٥٥	٦	دفعات مقدمة للمقاولين
٤,٢٥١,٣٩٦	٢,٠١٣,١١٤	١٣	ذمم مدينة - اطراف مقربة
٣٦٢,٠٤٣,٢٣٤	١,١٩٢,٦٦٥,٥١٩	٧	المخزون
٩٣,٠٠٨,٠٦١	٤١,٦٧٣,٦٨٣	٨	أرصدة مدينة أخرى
<u>١,٠٢١,٩٧٩,٦٥٢</u>	<u>٣,٠١٦,٩٢٤,٩٢٨</u>		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
١٤,٨٤٨,٢٢٧,١٨٢	٣٦٩,٩٤٦,٣٣٨	٩	مشروع قيد التنفيذ
٦٣,٨٦٨,٩١٧	١٤,٩١٩,٧٥١,٢٣٧	١٠	موجودات ثابتة مادية
٩٥٨,٥٤٠	٧٤٢,٥٥٤		موجودات ثابتة غير مادية
٤٧,٠١٥,٠٠٠	-		موجودات أخرى غير متداولة
<u>١٤,٩٦٠,٠٦٩,٦٣٩</u>	<u>١٥,٢٩٠,٤٤٠,١٢٩</u>		مجموع الموجودات الغير متداولة
<u>١٥,٩٨٢,٠٤٩,٢٩١</u>	<u>١٨,٣٠٧,٣٦٥,٠٥٧</u>		مجموع الموجودات


رئيس مجلس الإدارة
عماد عبد القادر المهديب


الرئيس التنفيذي
خالد بسام الصواف

شركة اسمنت البادية
شركة مساهمة مغلقة عامة
بيان الوضع المالي / تابع

كما في ٣١ كانون الأول		إيضاح	
٢٠١٠	٢٠١١		
ل.س.	ل.س.		
			<u>المطلوبات</u>
			المطلوبات المتداولة
١,٨٣٧,٠٤٨,٨٤١	٣٦٧,٦٦٥,٥٨٢	١١	مستحق للموردين والمقاولين
٣,٩٤٤,٣١٦,٧٧٦	١,٧٠٩,٨٧٠,٦٨٤	١٢	قروض قصيرة الأجل
٣٣٢,٧٢٠,٧٥٧	-	١٣	ذمم دائنة - أطراف مقربة - متداولة
٨٢,٨٨٥,٥٠٥	٦٢٥,٣٤٢,٩١٨	١٤	أرصدة دائنة أخرى ومصاريف مستحقة
-	١٣٥,٨٠٦,٩٨٠		دفعات مقدمة من الزبائن
<u>٦,١٩٦,٩٧١,٨٧٩</u>	<u>٢,٨٣٨,٦٨٦,١٦٤</u>		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات الغير متداولة
-	٢٦٨,٨٢١,٧١٤	١٣	ذمم دائنة - أطراف مقربة - غير متداولة
<u>٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧</u>	<u>٦,٦٥١,٧١٧,٣٨٢</u>	١٥	قروض طويل الأجل
<u>٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧</u>	<u>٦,٩٢٠,٥٣٩,٠٩٦</u>		مجموع المطلوبات الغير متداولة
<u>٦,٧٦٤,٧٣٧,٥١٦</u>	<u>٩,٧٥٩,٢٢٥,٢٦٠</u>		مجموع المطلوبات
			<u>حقوق المساهمين</u>
٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠	١٦	رأس المال المكتتب به
(٣٦٠,١٣٥,٥٤٥)	(٥٤٢,٦٨٨,٢٢٥)		خسائر متراكمة
(١٨٢,٥٥٢,٦٨٠)	(٦٦٩,١٧١,٩٧٨)		خسارة السنة
<u>٩,٢١٧,٣١١,٧٧٥</u>	<u>٨,٥٤٨,١٣٩,٧٩٧</u>		مجموع حقوق المساهمين
<u>١٥,٩٨٢,٠٤٩,٢٩١</u>	<u>١٨,٣٠٧,٣٦٥,٠٥٧</u>		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين
 رئيس مجلس الإدارة عماد عبد القادر المهديب		 الرئيس التنفيذي خالد بسام الصواف	

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

شركة اسمنت البادية
شركة مساهمة مغلقة عامة
بيان الدخل الشامل

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول		إيضاح	
٢٠١٠	٢٠١١		
ل.س.	ل.س.		
-	٤,٠٥٣,٧٨٢,٩٠٧	١٧	صافي المبيعات
-	(٢,٧٦٦,٠٥١,٧٣٣)	١٨	كلفة البضاعة المباعة
-	١,٢٨٧,٧٣١,١٧٤		مجمل الربح
(٧٠,٧٠٧,٢٢٩)	(٤٨٣,٩١٤,٣١٤)	١٩	مصاريف ادارية وعمومية
(١١٦,٧٠٠,١٢٧)	(٧١٠,٦٥٥,٥٢٩)		صافي الخسارة من فروقات أسعار الصرف
٤,٨٥٤,٦٧٦	٢٠,٤٩٠,٦١٤	٢٠	إيرادات فوائد
-	(٤٧٩,٧١٦,٥٢٨)	٢١	أعباء تمويل
-	(٣٠٣,١٠٧,٣٩٥)	١٤	مخصص الالتزامات الطارئة
(١٨٢,٥٥٢,٦٨٠)	(٦٦٩,١٧١,٩٧٨)		خسارة السنة
-	-		دخل شامل آخر
(١٨٢,٥٥٢,٦٨٠)	(٦٦٩,١٧١,٩٧٨)		إجمالي الدخل الشامل
(١,٨٧)	(٦,٨٦)	٢٢	نصيب السهم من خسارة السنة

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

شركة اسمنت البادية
شركة مساهمة مغفلة عامة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين

المجموع	خسائر متراكمة	رأس المال المكتتب فيه	
ل.س.	ل.س.	ل.س.	
٦,٩٥٧,٠١٤,٩٤٥	(٣٦٠,١٣٥,٥٤٥)	٧,٣١٧,١٥٠,٤٩٠	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩
٢,٤٤٢,٨٤٩,٥١٠	-	٢,٤٤٢,٨٤٩,٥١٠	رأس المال المستدعى والمدفوع خلال سنة ٢٠١٠
(١٨٢,٥٥٢,٦٨٠)	(١٨٢,٥٥٢,٦٨٠)	-	خسارة سنة ٢٠١٠
٩,٢١٧,٣١١,٧٧٥	(٥٤٢,٦٨٨,٢٢٥)	٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠
(٦٦٩,١٧١,٩٧٨)	(٦٦٩,١٧١,٩٧٨)	-	خسارة سنة ٢٠١١
<u>٨,٥٤٨,١٣٩,٧٩٧</u>	<u>(١,٢١١,٨٦٠,٢٠٣)</u>	<u>٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠</u>	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

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

شركة اسمنت البادية
شركة مساهمة مغفلة عامة
بيان التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول		
٢٠١٠	٢٠١١	إيضاح
ل.س.	ل.س.	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١٨٢,٥٥٢,٦٨٠)	(٦٦٩,١٧١,٩٧٨)	حسارة السنة
		تعديلات للوصول إلى صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
٨,٢٣٥,٣٢١	٦٢٠,٣٨١,٢٩١	١٠ الاستهلاكات
٣٦٨,٩٦٠	٤٣٠,٤٨٥	الإطفاءات
(١٧٣,٩٤٨,٣٩٩)	(٤٨,٣٦٠,٢٠٢)	
(٣٦٢,٠٤٣,٢٣٤)	(٨٣٠,٦٢٢,٢٨٥)	الزيادة في المخزون
(٤٥,٤١٨,٢٩٦)	٥١,٣٣٤,٣٧٨	النقص / (الزيادة) في ارصدة مدينة اخرى
-	٢,٢٣٨,٢٨٢	النقص في ارصدة مدينة - اطراف مقربة
(١,٣١٥,٠٠٠)	٤٧,٠١٥,٠٠٠	النقص / (الزيادة) في الموجودات الأخرى الغير متداولة
(٩٣٢,٠١١,٥٠٤)	(١,٥٤٥,٢٦٦,٨٠٧)	٢٣ النقص في المستحق للموردين والمقاولين
-	١٣٥,٨٠٦,٩٨٠	الزيادة في دفعات مقدمة من الزبائن
٤١,٥٣٤,٠٢٦	٥٤٢,٤٥٧,٤١٣	الزيادة في الأرصدة الدائنة الأخرى والمصاريف المستحقة
(١,٤٧٣,٢٠٢,٤٠٧)	(١,٦٤٥,٣٩٧,٢٤١)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
(١٢٢,٩٧٩,٧٦٨)	(١٧٦,٣٧٩,٥٤٣)	٦ الزيادة في دفعات مقدمة للمقاولين
(٥,٧١٨,٤٨٦,١١٩)	(٨٧٣,٤٠٢,٦٣٨)	٢٣ إضافات إلى مشروع تحت التنفيذ
(٢٨,٣٦٢,٧٤١)	(٤٨,٦٩٦,٥٨١)	٢٣ إضافات إلى موجودات ثابتة مادية
(٢٥٥,٢٨٢)	(٢١٤,٤٩٩)	إضافات إلى موجودات ثابتة غير مادية
(٥,٨٧٠,٠٨٣,٩١٠)	(١,٠٩٨,٦٩٣,٢٦١)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧	٢,٦٨٨,٢٠١,٧٤٥	٢٣ قرض طويل الأجل
٣,٩٤٤,٣١٦,٧٧٦	١,١٦١,٣٠٣,٩٠٨	٢٣ قروض قصيرة الأجل
٢,٤٤٢,٨٤٩,٥١٠	-	المدفوع من رأس المال
٩٧,٦٧٧,٠٥٢	(٦٣,٨٩٩,٠٤٣)	(النقص) / الزيادة في التمويل من أطراف مقربة
٧,٠٥٢,٦٠٨,٩٧٥	٣,٧٨٥,٦٠٦,٦١٠	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية
(٢٩٠,٦٧٧,٣٤٢)	١,٠٤١,٥١٦,١٠٨	صافي (النقص) / الزيادة في النقد في الصندوق ولدى المصارف
٥٦٨,٤٧٣,٣٩١	٢٧٧,٧٩٦,٠٤٩	النقد في الصندوق ولدى المصارف كما في أول السنة
٢٧٧,٧٩٦,٠٤٩	١,٣١٩,٣١٢,١٥٧	النقد في الصندوق ولدى المصارف كما في آخر السنة

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