

التقرير السنوي ٢٠١١



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

شركة اسمنت البادية (ش.م.م.)

التقرير السنوي

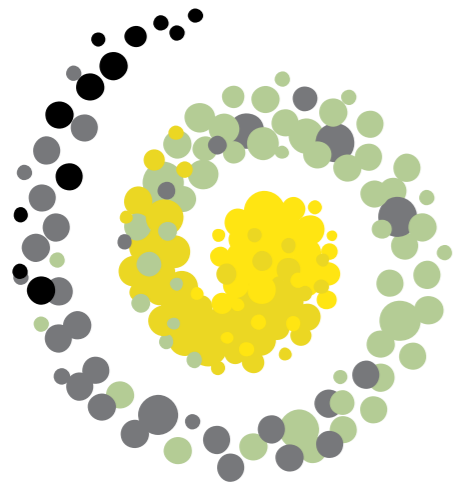
للفترة

من ٢٠١١/٠١/٠١ ولغاية ٢٠١١/١٢/٣١



مهمتنا

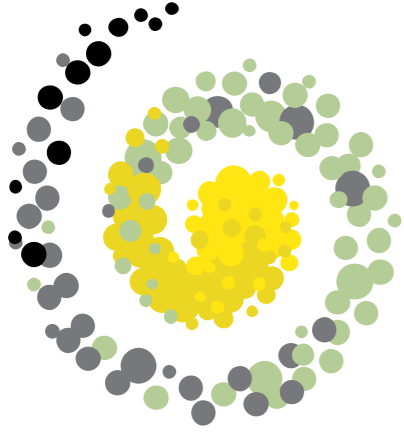
تحقيق مستوى عالٍ للقيمة المضافة من خلال تلبية احتياجات قطاع مواد البناء، بما يعود بالفائدة على عملاء ومساهمي وكوادر الشركة، وبالمنفعة المستدامة على المجتمع.





الفهرس

٨	- أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا
١٢	- كلمة رئيس مجلس الإدارة
١٤	- لحة عن الشركة
١٤	- وصف للشركات التابعة
١٦	- نبذة تعريفية عن أعضاء مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي
١٨	- بيان كبار مالكي الأسهم
٢٢	- الوضع التنافسي للشركة
٢٤	- درجة الاعتماد على موردين محددين
٢٥	- وصف لأي حماية حكومية أو امتيازات
٢٥	- القرارات الحكومية أو قرارات المنظمات الدولية ذات الأثر
٢٦	- معايير الجودة
٢٨	- الهيكل التنظيمي وتطوير الموارد البشرية
٣٢	- وصف للمخاطر التي تواجهها الشركة
٣٦	- إنجازات الشركة للعام ٢٠١١
٤٠	- وصف للأحداث الهامة التي مرت على الشركة خلال العام ٢٠١١
٤٤	- الأثر المالي للعمليات ذات الطبيعة الغير متكررة
٤٤	- السلسلة الزمنية للأرباح والخسائر وصافي حقوق المساهمين
٤٦	- التطورات والخطط المستقبلية العامة
٤٨	- أتعاب التدقيق للشركة والشركات التابعة
٤٨	- الأوراق المالية المملوكة من قبل الأطراف ذوي العلاقة
٤٩	- المزايا والمكافآت لمجلس الإدارة والإدارة العليا
٤٩	- التبرعات والمنح
٤٩	- العقود والمشاريع والارتباطات مع الأطراف ذوي العلاقة
٥٤	- تقرير مفتشي حسابات الشركة
٥٦	- البيانات المالية السنوية للشركة
	بيان الوضع المالي
	بيان الدخل الشامل
	بيان التغييرات في حقوق المساهمين
	بيان التدفقات النقدية
	الإيضاحات حول البيانات المالية
١٢	- إقرارات مجلس إدارة الشركة (وردت ضمن كلمة رئيس مجلس الإدارة)



الإدارة العليا والتنفيذية

السيد خالد الصواف

الرئيس التنفيذي

القطاع الفني

المهندس أحمد حسانين
المهندس إيهاب دويدار
المهندس منير كيزلاي
السيد تشاندرا كومار ألاجيري
الجيولوجي شابو يوسف

مدير القطاع الفني
مدير الإنتاج
مدير الصيانة
مدير الجودة
مدير المقالع

القطاع المالي ونظم المعلومات

السيد رومان فولفارتشنه
السيد ياسل زعبلاوي
المهندس محمد بغدادي

مدير القطاع المالي ونظم المعلومات
المدير المالي
مدير نظم المعلومات

القطاع التجاري

السيد سامح نشأت

مدير القطاع التجاري

القطاع الإداري

السيد خالد صوالحة
السيد إيهاب البيه
السيد خلدون سيبياي
السيد شيار وانلي

مدير الموارد البشرية
مدير الشؤون الإدارية
مدير المشتريات والإمداد
مدير الصحة والسلامة المهنية والبيئة

الأنسة سوزان دلول

مدير التدقيق الداخلي

أعضاء مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة
نائب رئيس مجلس الإدارة
عضو مجلس الإدارة
عضو مجلس الإدارة
عضو مجلس الإدارة
عضو مجلس الإدارة
عضو مجلس الإدارة (عضو بديل)

السيد عماد عبد القادر المهديب
الدكتور فؤاد فهد الصالح
السيد رائد إبراهيم المديهم
السيد مصعب سليمان المهديب
السيد جيوفاني ماجيورا
السيد زياد سعد الدين الزعيم
السيد طارق زياد الزعيم

المستشار القانوني للشركة

الأستاذ المحامي أسامة قرواني
شركة قرواني للمحاماة

مدقق الحسابات

السيد محمد نصير التميمي
شركة Deloitte & Touche

المستشار الضريبي

السيد عوني زكية
مكتب عوني زكية للتدقيق والاستشارات الضريبية

أساسٌ قويٌّ . . . بناءً بلا حدود



بسم الله الرحمن الرحيم

كلمة رئيس مجلس الإدارة

حضرات السادة المساهمين،

مع انقضاء العام الإنتاجي الأول لشركة اسمنت البادية فإننا فخورون بما حققته هذه الشركة من إنجازات ونجاحات متميزة جعلتها من أهم الشركات المصنعة للاسمنت في سوريا وذلك بالرغم من الصعوبات والتحديات التي واجهتها خلال الفترة المنصرمة وعلى الأخص ما شهدته المنطقة من انكماش اقتصادي واضطرابات نتيجة الأوضاع التي تمر بها البلاد.

فعلى الصعيد الإنتاجي والتسويقي: استطاعت الشركة من خلال السنة الأولى للتشغيل التي تجاوزت الستة أشهر بقليل أن تغزو الأسواق السورية بمنتهجها من الاسمنت البورتلاندي (ماركة «الجمال») ذو الجودة العالية ومواصفات المنافسة، واستطاعت بحكم موقعها الجغرافي الاستراتيجي من سد الفجوة بين كميات الإنتاج والاستهلاك في السوق السورية للعام ٢٠١١ حيث برهنت الشركة على قدرتها على تزويد السوق المحلية بمادة الاسمنت البورتلاندي وجعلها كأهم مُصنِع ومُنتج لمادة الاسمنت في محافظتي دمشق وريفها والمنطقة الجنوبية والوسطى وذلك من خلال خط إنتاجي متطور صُمم ونفذ بما يتوافق مع أحدث الوسائل والتقنيات المتبعة عالمياً بطاقة سنوية تقوى ١.٦ مليون طن من الاسمنت سنوياً مع تحقيق الجودة العالية لمنتجاتها وتحقيق أعلى مستويات الشروط البيئية وانخفاض الانبعاثات وكلفة التصنيع.

كما استطاعت الشركة من خلال إدارة تشغيل المصنِع خلال هذه الفترة من تجاوز الطاقة الإنتاجية التصميمية للخط الإنتاجي وتحقيق معدلات عالية بتنفيذ خطة التسويق محققة مبيعات إجمالية فاقت الـ ٩٠٠.٠٠٠ طن من الاسمنت.

وعلى صعيد تشييد وتشغيل المصنِع: فقد تم إنجاز الأعمال المدنية وأعمال التركيب والوضع بالتشغيل للمصنِع من قبل المقاول بنجاح تام وضمن الفترة الزمنية التعاقدية دون أي تأخير. إضافة إلى ذلك فقد أنجزت الشركة بالكامل المشاريع والأعمال المنوطة بها من فتح مقالع المواد الأولية وتنفيذ الطرق الإسفلتية وحفر وتجهيز آبار المياه المغذية للمصنِع وتنفيذ أسوار المصنِع وتشبيد وافتتاح القرية السكنية للعاملين وتأمين وتوريد المواد الأولية المختلفة وكافة أنواع الوقود الصلب والوسائل والقطع التبديلية وكافة مستلزمات العملية الإنتاجية.

وعلى الصعيد الإداري والمالي: فقد قامت الشركة باستكمال إجراءات التوظيف وفقاً للخطة المعتمدة حيث تم توفير ٢٢٦ فرصة عمل للسوريين من مختلف الاختصاصات مع تلبية كافة احتياجات التدريب والتأهيل لفريق العمل في الشركة إضافة إلى توفير أكثر من ٢٥١ فرصة عمل من خلال الأعمال التي تم تمهيدها لمقاولين محليين، كما تم افتتاح العيادة الطبية المجهزة في موقع المصنِع وتأمين خدمات نقل العاملين وخدمات إسكان العاملين في القرية السكنية وخدمات الإطعام في مطعم الشركة وخدمات التنظيف والحراسة والإجراءات الأمنية.

كما قامت الشركة خلال الفترة الماضية بإنهاء إجراءات الحصول على القرض المجمع لاستكمال تمويل رأس مال الشركة عن طريق مجموعة من المصارف السورية، وتم البدء بالعمل الفعلي بنظام تخطيط الموارد (ERP) اعتباراً من مطلع الشهر التاسع للعام ٢٠١١ وتأهيل أكثر من ١٠٠ مستخدم من مختلف الاختصاصات على النظم المالية والحاسبية ونظم ضبط الجودة والمستودعات والمشتريات ونظم أعمال الصيانة بالتعاون مع مجموعة إيتالسيمنتي الإيطالية. هذا وقد حرصت الشركة في كافة أعمالها على تحقيق الشفافية التامة في العمل والالتزام الضريبي الأمر الذي جعل الشركة نموذجاً يحتذى به ورافداً هاماً للاقتصاد الوطني كونها من أكبر مسددي الرسوم والضرائب لدى القطاع الخاص.

وعلى صعيد الأمن الصناعي والسلامة المهنية والبيئة: فإن شركة اسمنت البادية تفخر بأنه حتى تاريخ إعداد هذا التقرير لم يتعرض أي من العاملين لديها وزيائريها لأي حوادث أو إصابات عمل أدت إلى وفاة أو عجز دائم أو جزئي في مختلف مواقع الشركة مما يؤكد حرصنا الشديد على حماية كافة العاملين والمتواجدين بمواقعنا. كما أن الشركة اتخذت كافة الإجراءات لضمان أعلى مستويات السلامة المهنية والأمن الصناعي والشروط البيئية بما يتماشى مع الأنظمة المرعية لدى الجهات الوصائية في سوريا.

وفيما يتعلق بالصعوبات الرئيسية التي تعرضت لها الشركة فقد تمثلت في ارتفاع سعر الوقود والطاقة بالمقارنة مع مصانع الاسمنت لدى القطاع العام السوري ومصانع اسمنت دول الجوار وكذلك من الإغراق المحجف الذي تتعرض له سوق الاسمنت السورية من الاسمنت المستورد من دول الجوار بأسعار مخفضة ودخول كميات من الاسمنت بشكل غير نظامي إلى السوق السورية مما شدد الخناق على مصانع الاسمنت السورية لدى القطاع الخاص وكذلك الأوضاع التي تمر بها البلاد وتأثيرها على نقل وتوزيع وتسويق الاسمنت وانخفاض استرجار هذه المادة في نهاية العام ٢٠١١. بالإضافة إلى تذبذب أسعار صرف العملات والذي أثر بشكل سلبي على تعرض الشركة لخسائر نتجت عن تقييم أسعار الصرف في دفع التزاماتها بالعملات الأجنبية.

إننا سعداء للإنجازات والنجاحات التي حققتها شركة اسمنت البادية في باكورة أعوامها الإنتاجية والتي طالما انتظرناها وإياكم بفارغ الصبر والتي جاءت كثمرة للثقة والدعم الذي حظيت به الشركة من السادة المساهمين عبر السنوات الثلاث الماضية وللجهود المبذولة من إدارة وفريق العمل في هذه الشركة في سعيها لتحقيق أهداف الشركة والحفاظ على جاهزية كافة أقسامها.

تجدد الشركة التزامها المستمر بتوفير السياسات والنظم اللازمة لتحقيق أهدافها المرجوة ونعدكم بأننا لن ندخر أي جهد للحد من المخاطر التي قد تعيق العمل خلال الفترة المقبلة سواءً بما يخص استمرار عمليات الإنتاج والتسويق والبيع أو على صعيد حماية موظفي وأصول وموجودات الشركة، مع الالتزام التام للارتقاء بالمستوى المهني وجودة منتجاتنا وخدماتنا وتعزيز السمعة الطيبة التي حازت عليها شركة اسمنت البادية التي تعد من أكبر الشركات الاستثمارية في القطر العربي السوري. أملين أن نوفق في تحقيق أهدافنا المرجوة لدعم الاقتصاد والصناعة الوطنية والاستمرار بسد احتياجات السوق السورية من مادة الاسمنت وخلق فرص العمل والتأهيل والتدريب للكوادر الوطنية بالإضافة إلى تطوير مجتمعنا على كافة الأصعدة بما يعزز أعلى مستويات الالتزام والمواطنة.

يؤكد مجلس إدارة شركة اسمنت البادية صحة البيانات المالية والمصادق عليها من قبل مفتش الحسابات ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في هذا التقرير، وبأنه باستثناء الأوضاع التي تمر بها البلاد وتذبذب أسعار صرف العملات لا توجد أي أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية وسير عمل الشركة خلال السنة المالية التالية، كما يؤكد المجلس التزامه بتوفير نظام رقابة فعال في الشركة.

وفي الختام، نرجو من الله العلي القدير أن يحمي سوريا ويحفظ شعبها من كل مكروه وأن يجعل في العام ٢٠١٢ كل ما فيه خير ومصصلحة البلاد، كما نتقدم بجزيل الشكر والعرفان لكل عملائنا وموردنا وفريق العاملين بالشركة مع التمنيات بدوام التوفيق والتقدم.

خالد الصواف
الرئيس التنفيذي

عماد المهيدب
رئيس مجلس الإدارة



لمحة عن الشركة

شركة اسمنت البادية شركة عربية سورية مساهمة مغلقة، برأسمال مصدر ومدفوع بالكامل ٩٠٧٦ مليار ليرة سورية (فقط تسعة مليارات وسبعمئة وستون مليون ليرة سورية). الشركة مرخصة وفقاً لقرار رئاسة مجلس الوزراء رقم ٢٤٦٥ الصادر عن رئيس مجلس الوزراء السوري بتاريخ ٢٠٠٦/٦/١ وتعديلاته ومشملة بأحكام قانون الاستثمار رقم ١٠ لعام ١٩٩١.

تأسست الشركة من قبل مجموعة من المستثمرين لإنشاء مصنع اسمنت بورتلاندي بطاقة إنتاجية سنوية ٢.٢ مليون طن بالإضافة لتأمين العديد من البنى التحتية والمرافق اللازمة من خلال مشروع يعد من أكبر المشاريع الصناعية والاستثمارية في الجمهورية العربية السورية.

تم الإعلان عن تأسيس الشركة وإصدار سجلها التجاري بتاريخ ٣ أيلول ٢٠٠٨ حيث تم إنجاز أعمال الإنشاء للخط الإنتاجي الأول بطاقة سنوية ١.٦ مليون طن في شهر كانون الأول للعام ٢٠١٠ علماً بأنه قد تم استيراد محطة توليد الطاقة والمعدات الأساسية للمشروع من أعرق الشركات العالمية لضمان أعلى مستويات الجودة للاسمنت والوفير في استخدام الطاقة مع مراعاة الآثار البيئية بأحدث الوسائل.

باشرت الشركة عملياتها الإنتاجية مطلع الربع الثاني للعام ٢٠١١. من خلال خطها الإنتاجي الأول، وبأعلى المواصفات. كما قامت بتلبية حاجة سوق الاسمنت المحلية من خلال موقعها الاستراتيجي الهام الأقرب لأكبر أسواق الاسمنت في سوريا (دمشق وريفها والمنطقتين الوسطى والجنوبية)، بالإضافة لقرتها للأسواق في الدول المجاورة.

تتبع الشركة أعلى معايير السلامة والحد من الأثر البيئي، كما تلتزم بتوفير فرص عمل وتدريب متميزة من أجل تأهيل الكوادر الوطنية. كما أن الشركة تعتبر رافداً هاماً للاقتصاد السوري، مما يدعم نمو الناتج المحلي الإجمالي، بالإضافة لخلق مئات فرص العمل وإمكانيات التطوير للعديد من الموردين والمقاولين ومزودي الخدمات المحليين.

وصف للشركات التابعة وطبيعة عملها ومجالات نشاطها ونتائج أعمالها

لا يوجد أي شركات تابعة لشركة اسمنت البادية (ش.م.م.) باستثناء شركة البادية التجارية أوف شور التي تم تأسيسها في لبنان برأسمال قدره ٢٠ مليون ليرة لبنانية (حوالي ٢٠ ألف دولار أمريكي) حيث تمتلك شركة اسمنت البادية (ش.م.م.) ٩٩٪ من أسهم شركة البادية التجارية أوف شور. الغرض الرئيسي من تأسيس هذه الشركة هو دعم عمليات التوريد والخدمات اللوجستية الخاصة بشركة اسمنت البادية. حتى نهاية العام ٢٠١١، لم تباشر شركة البادية التجارية أوف شور بأي نشاط تجاري أو عملي وبالتالي لا يوجد أي نتائج لأعمال هذه الشركة.

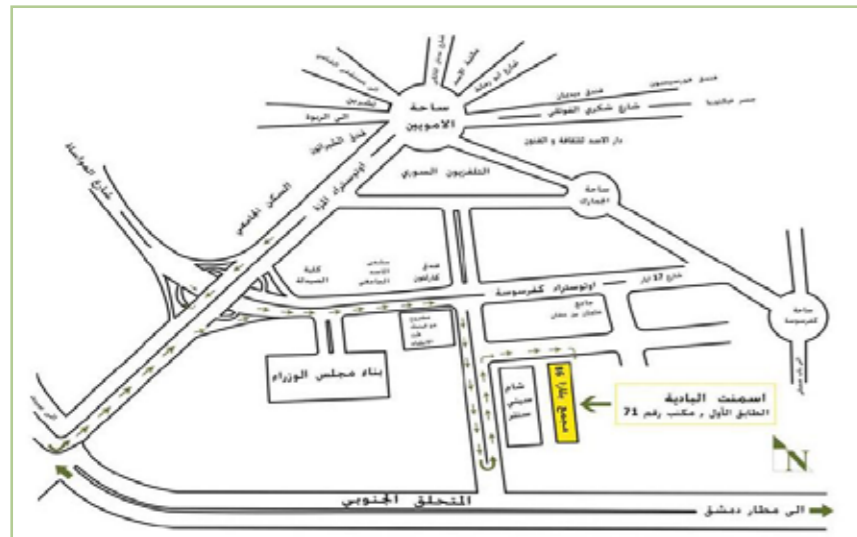
مواقع الشركة

مقر المكتب الرئيسي:
مكتب رقم ٧١، الطابق الأول، مجمع ٨٦ بلازا، تنظيم
كفرسوسة ص.ب. ٢٤٢٣٠، دمشق
الجمهورية العربية السورية

هاتف: +٩٦٣ ١١ ٢١١٨٥٦٢

فاكس: +٩٦٣ ١١ ٢١٤٠٠٩٥

info@albadiacement.com



موقع المصنع:

منطقة أبو الشامات

محافظة ريف دمشق

الجمهورية العربية السورية

هاتف: +٩٦٣ ١١ ٢١١٨٥٦٢

فاكس: +٩٦٣ ١١ ٢١٤٠٠٩٥

www.albadiacement.com

يقع معمل اسمنت البادية في منطقة أبو الشامات
80 كيلومتر شمال شرق العاصمة دمشق

نبذة تعريفية عن أعضاء مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي

السيد عماد عبد القادر المهيدب



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

السيد جيوفاني ماجيورا



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

الدكتور فؤاد همد 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 أستاذاً مشاركاً في قسم الهندسة المدنية بجامعة الملك سعود بالرياض لمدة خمسة عشر عاماً.

السيد زياد سعد الدين الزعيم



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

السيد مصعب سليمان المهيدب



تقلد العديد من المناصب في مجال التحليل المالي للأسهم والأسواق المالية ويشغل حالياً منصب المدير العام لشركة المهيدب للتجهيزات الفنية، وعضو مجلس إدارة في مجموعة شاعر 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 ليفربول.

السيد طارق زياد الزعيم



رجل أعمال يتمتع بخبرات إدارية وتجارب استثمارية عديدة، يشغل منصب عضو مجلس إدارة في شركة الزعيم القابضة التي ساهمت في العديد من الاستثمارات السورية مثل شركة سورية القابضة واصائل للخدمات النفطية وشركة عقار للتطوير العقاري والشركة السورية العربية للتأمين.

المهندس رائد إبراهيم المديهي



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 والاسمنت ويشارك في عضوية مجالس إدارة العديد من الشركات المساهمة الصناعية والتجارية.

السيد خالد بسام الصواف، الرئيس التنفيذي



عُين مدير لمشروع اسمنت البادية في أيلول من العام ٢٠٠٧ ثم تمت ترقيته ليصبح الرئيس التنفيذي للشركة في أيلول من العام ٢٠٠٩. من خلال قيادته لفريق عمل متميز، قام بتأسيس شركة اسمنت البادية وأدار إصداراً ناجحاً لأسهم الشركة بالإضافة لتأمين التمويل اللازم وإنجاز المشروع حسب الخطة الزمنية. لديه خبرة تزيد عن ستة عشر عاماً في مجال إدارة المشاريع الصناعية، حيث ساهم في تطوير العديد من المشاريع والمنتجات والحلول في منطقة الشرق الأوسط مع التركيز على خلق فرق عمل ذات مستويات أداء عالية وقدرة على إنجاز الخطط المالية والعملية. حاصل على بكالوريوس إدارة أعمال وماجستير في إدارة نظم الجودة.

بيان كبار مالكي أسهم الشركة

فيما يلي بيان بأسماء كبار مالكي الأسهم من قبل الشركة وعدد الأسهم المملوكة لكل منهم، ممن تشكل ملكيتهم ما نسبته ٥٪ فأكثر مقارنة مع العام السابق:

٢٠١١		٢٠١٠		الجنسية	الاسم
النسبة	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم		
٢٩,٥٪	٢٨.٧٩٢.٠٠٠	٢٩,٥٪	٢٨.٧٩٢.٠٠٠	السعودية	شركة المهديب القابضة
٢٦٪	٢٥.٣٧٦.٠٠٠	٢٦٪	٢٥.٣٧٦.٠٠٠	هولندية	شركة سيرافنس القابضة
١٢٪	١١.٧١٢.٠٠٠	١٢٪	١١.٧١٢.٠٠٠	فرنسية	شركة ميناف اس ايه اس
٧,٥٪	٧.٣٢٠.٠٠٠	٧,٥٪	٧.٣٢٠.٠٠٠	سعودي - سوري	السيد زياد سعد الدين الزعيم
٥٪	٤.٨٨٠.٠٠٠	٥٪	٤.٨٨٠.٠٠٠	السعودية	شركة الفوزان القابضة

- قيمة الأسهم الواردة أعلاه تعبر عن القيمة الاسمية للسهم بعد تطبيق عملية التجزئة.



قيمنا

القيادة

المبادرة وتحمل المسؤولية،
وتحدي مستمر، مع التركيز على الهدف

التفوق

ضمان الجودة، واستمرار التطور، والعمل
الدائم على تخطي التوقعات

النزاهة

شفافية والتزام أخلاقي

روح الفريق

ثقة متبادلة، وتعاون وتواصل
لتحقيق أهداف مشتركة

الوضع التنافسي للشركة

على الرغم من الظروف الاقتصادية التي مرت بها المنطقة خلال العام المنصرم إلا أن سوق الاسمنت السورية شهد نمواً مرتفعاً بلغ نسبة ٢١٪ حيث وصل حجم استهلاك مادة الاسمنت في سوريا إلى ١٠,٤ مليون طن عام ٢٠١١، مقارنة مع ٨,٦ مليون طن في العام ٢٠١٠. شكلت الكميات المستوردة خلال العام ٢٠١١ ما نسبته ١٩٪ من كامل الكميات المستهلكة في سوق يتسم بدرجة اعتماد عالية على الاسمنت المكبس مقارنة بالاسمنت السائب أو الدوكمة حيث بلغت نسبة استهلاك الاسمنت السائب ١٥٪ من إجمالي الاستهلاك.

ساهمت منتجات شركة اسمنت البادية (ش.م.م.) من الاسمنت البورتلاندي المنتج وفقاً للمواصفات القياسية السورية والأوروبية من الصنفين (CEM I ٤٢,٥) و (CEM I ٢٢,٥) بشكل فعال في سد احتياجات السوق المحلية السورية من مادة الإسمنت وفي تحقيق نمو سوق الاسمنت المصنّع محلياً في سوريا بشكل عام وفي المنطقة الجنوبية بشكل خاص.

كرّست الشركة جهودها مع بداية الإنتاج الفعلي مطلع الربع الثاني من العام ٢٠١١ لتحقيق نسبة مبيعات مميزة خلال هذا العام حيث بلغت مبيعات الشركة حوالي مليون طن، وكان تركيز المبيعات في المنطقة الجنوبية نظراً لموقع المعمل ولكونه المعمل الرئيسي الذي يلبي احتياجات هذه المنطقة. ويعتبر ذلك مؤشراً على ثقة العملاء بمنتج الشركة ماركة "الجمل". علماً بأن الشركة قد ركزت على سد الفجوة بين العرض والطلب في سوق الاسمنت المحلية على أن تباشر بعمليات التصدير خلال العام ٢٠١٢.





درجة الاعتماد على موردين محددین و/أو عملاء رئيسيين (محلياً وخارجياً)

عمليات البيع:

تتعامل شركة اسمنت البادية مع مجموعة مميزة من العملاء لكل من الاسمنت الفرط والمعبأ في أنحاء سوريا وتمتد الشركة في اختيار عملائها على معايير محددة منها الملاءة المالية، حجم قنوات التوزيع، سمعة العميل وخبرته في مجال بيع وتسويق الاسمنت. تعاملت الشركة خلال العام ٢٠١١ مع ٢٥ عميلاً في مجال توزيع الاسمنت الفرط والاسمنت المعبأ. علماً بأنه لم يستحوذ أي عميل على أكثر من ١٠٪ من إجمالي مبيعات الشركة باستثناء اثنين من العملاء وذلك نظراً لمستوى أدائهم المتميز خلال هذا العام مما اقتضى دعمهم ولكن في الوقت نفسه مراقبة السوق لمنع أي ممارسات احتكارية قد تؤثر على الشركة وضمان التوزيع العادل للمنتج في المناطق المختلفة. ويتقسم عملاء الشركة إلى نوعين:

عملاء الاسمنت الفرط:

يتم البيع إما بشكل مباشر، حيث تقوم الشركة بالبيع المباشر إلى المستهلك النهائي للاسمنت (المجايل)، أو البيع للوكلاء المعتمدون المسؤولون عن توزيع المنتج للمجايل المختلفة.

عملاء الاسمنت المعبأ:

يتم البيع عن طريق وكلاء الشركة المعتمدين كموزعين لمنتجات اسمنت البادية في السوق السورية.

عمليات المشتريات:

تعتمد الشركة في عمليات الشراء على الموازنة بين اعتماد موردين على درجة عالية من الوثوقية، من حيث الالتزام بالموصفات ومواعيد التسليم، و ضمان استدرج العروض من العديد من المصادر وذلك للحد من إمكانية الانقطاع المفاجئ لسلسلة التوريد ولتحقيق التنافسية في الأسعار المعروضة. قامت الشركة بالاعتماد على موردين منفردين بما يفوق ١٠٪ من حجم مشترياتها بالنسبة للوقود وذلك نظراً لما يشكله الوقود من نسبة مرتفعة من إجمالي كلفة المشتريات، بالإضافة للصعوبات التي تعترى عملية شراء الوقود بأنواعه سواء من داخل أو خارج القطر.

تسعى الشركة للحد من الاعتماد على موردين منفردين كما تقوم بتطبيق نظام تخليط الموارد وإدارة الإمداد الذي من شأنه مراقبة كافة عمليات الشراء من الموردين، وأسعارهم وظروف العرض من أجل ضمان توفر العديد من الخيارات والحوكمة في اختيار المورد الأنسب على الدوام.

وصف أي حماية حكومية أو امتيازات

بالرجوع إلى المادة رقم ٧ من نظام وتعليمات الإفصاح الفقرة رقم ٧ والتي تنص على ضرورة وصف أي حماية حكومية أو امتيازات تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها، ووصف أي براءات اختراع أو حقوق امتياز تم الحصول عليها، نعرض ما يلي:

الأرض والمقالع: تم منح حق استثمار الأراضي المستأجرة والتي تشمل مساحات المقالع وأرض المصنع والأراضي المحيطة بها لصالح شركة اسمنت البادية وذلك من قبل المؤسسة العامة للجيولوجيا والثروة المعدنية التابعة لوزارة النفط السورية وبموجب عقد مدته خمسون عاماً قابل للتמיד.

تحرير سعر مادة الاسمنت والتوزيع: نص كتاب مكتب الاستثمار – المجلس الأعلى للاستثمار رقم ٢٠/١/١١٦ تاريخ ٢٠٠٦/١/٢٢ بالموافقة على تحرير سعر مادة الاسمنت المنتج لدى القطاع الخاص، وتحرير تسويق منتجات القطاع الخاص من مادة الاسمنت في السوق المحلية.

تسهيل استيراد الوقود الصلب: تم الحصول على موافقة وزارة الصناعة بموجب كتابها رقم ٢٢٤/ص س ٨/٤ تاريخ ٢٠٠٩/٦/٨ وذلك بناءً على اقتراح وزارة النفط والثروة المعدنية بالسماح للشركات الاستثمارية أو شركات القطاع الخاص باستيراد مادتي الفحم الحجري وفحم البتروكوك لتشغيل مصانعها.

لا يوجد لدى الشركة أي براءات اختراع أو حقوق امتياز إلا أن الشركة قامت بتسجيل حماية الاسم التجاري وشعار الشركة والعلامة التجارية الفارقة لمنتج “الجمل” عبر مديرية حماية الملكية الفكرية والفنية.

ملخص لأي قرار صادر عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها، له أثر مادي على عمل

الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية

باستثناء العقوبات الاقتصادية التي فرضت على سوريا من قبل العديد من الدول والهيئات العربية والأجنبية والتي أثرت على سعر صرف الليرة السورية و صعوبة الحصول على مصادر القطع الأجنبي والقيام بتحويل قيمة المستوردات بالعملات الأجنبية وفتح الاعتمادات المستندية والكفالات المصرفية، لم يصدر أي قرارات ذات أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية.

تطبيق الشركة لمعايير الجودة الدولية

تلتزم شركة اسمنت البادية بتحقيق أفضل معايير جودة المنتج، كما تلتزم بتطبيق أعلى مستويات الأمن والسلامة المهنية والحفاظ على البيئة. حيث قام فريق العمل بوضع السياسات والنظم اللازمة لضمان التزام جميع العاملين والمتعاملين مع الشركة بمعايير الجودة والحفاظ على البيئة والأمن والسلامة بما يتماشى مع خطط الشركة وتطلعاتها للتنمية المستدامة.

معايير جودة المنتج

إن منتج الشركة من الاسمنت البورتلاندي مطابق للمواصفة القياسية السورية رقم ٢٤١١ للعام ٢٠٠٨ والمتطابقة مع المواصفة القياسية الأوروبية رقم ١٩٧-١ للعام ٢٠٠٠. كما أن الشركة تعتمد المواصفة القياسية الأمريكية ASTM رقم C١٢٧١ في معايرة أجهزة التحكم الالكترونية المعتمدة في مراقبة جودة المنتج في كل مرحلة من مراحل التصنيع.

كذلك تعتمد الشركة على جهاز التحليل المخبري X-Ray analyzer وجهاز التحليل الإشعاعي Gama-Ray on-line analyzer للمراقبة المباشرة والأنية للمواد الأولية ومراقبة الخلطة الملائمة من هذه المواد أثناء عمليات الإنتاج لضمان جودة المنتج.

المعايير البيئية

تلتزم الشركة بتطبيق معايير قانون البيئة السوري رقم ٥٠ وتوجيهات القانون الأوروبي رقم (٢٠٠٨/١/EC)

الأمن والسلامة المهنية

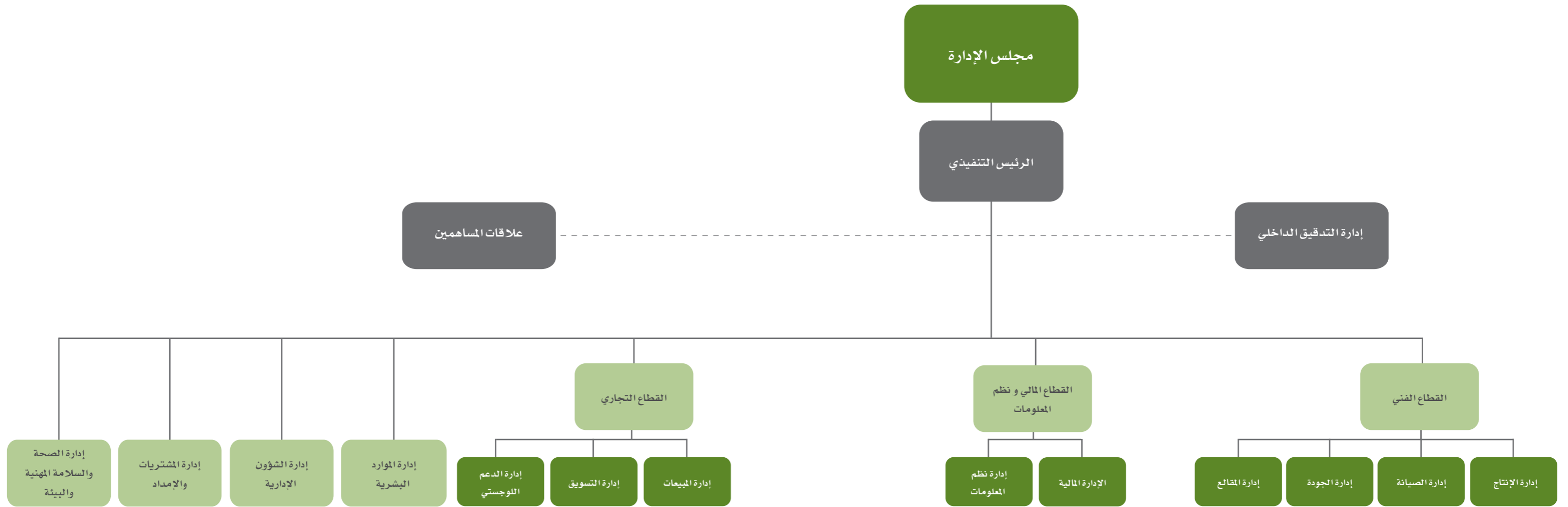
قام قسم الصحة والسلامة المهنية والبيئة بإجراء تقييم للمخاطر المتعلقة بالصحة والسلامة المهنية والبيئة وتم العمل على تحديد الإجراءات الوقائية للتحكم في جميع أنواع المخاطر الكيميائية الطبيعية والهندسية والبيولوجية بالإضافة إلى تحسين الأنظمة المتواجدة والتدريب على كيفية منع الإصابات والحوادث كما يتم التأكيد على التزام كافة موظفي الشركة على العمل بها.

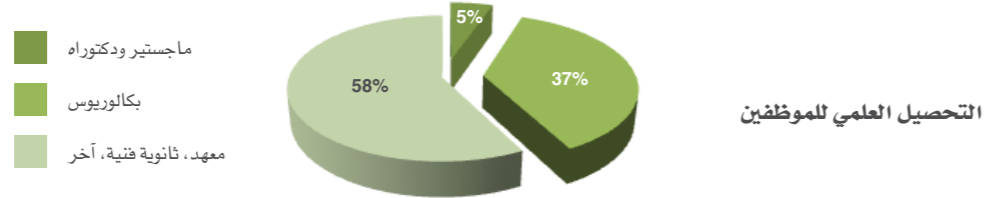
نضجر بأنه حتى تاريخ إعداد هذا التقرير لم يتعرض أي من العاملين لدينا أو زائرينا لأي حوادث أو إصابات عمل أدت إلى وفاة أو عجز دائم أو جزئي في مختلف مواقع الشركة مما يؤكد حرصنا الشديد على حماية كافة العاملين والمتواجدين بمواقعنا.





الهيكل التنظيمي للشركة





أما في مجال التدريب والتطوير فقد قامت الشركة بالتعاون مع أهم شركات التدريب في مجال صناعة الاسمنت لتنفيذ برامج تدريبية غرضها نقل المعرفة التخصصية إلى موظفي الشركة. كما شملت الحملة وضع خطط لتحسين الأداء عن طريق برامج تدريب مختلفة كالتدريب في موقع العمل والتدريب الخارجي والتدريب النظري، وذلك من خلال محاضرات وصفوف تدريب نموذجية بلغت ٩٢ برنامجاً تدريبياً في عام ٢٠١١ استفاد منها ما يزيد عن ١١٠ موظفاً بمجموع ساعات تدريبية تجاوزت ١١٥٠ ساعة، وقد بلغت نسبة التدريب الفني المتخصص بصناعة الاسمنت ما يعادل ٦٥% من إجمالي ساعات التدريب.

أهداف إدارة الموارد البشرية لعام ٢٠١٢:

- المساهمة في تحقيق أهداف الشركة كشريك استراتيجي
- العمل على التأكد من تطبيق المعايير العالمية للصحة والسلامة المهنية
- العمل على تطبيق وتطوير سياسات وإجراءات الموارد البشرية بشكل مستمر حسب احتياجات ومتطلبات العمل
- غرس ثقافة النزاهة والنزاهة والإبداع والعمل الجماعي والرغبة في التطور المستمر
- تطبيق خطة التوظيف المعتمدة والالتزام بمبادئ المساواة وتكافؤ الفرص والتنوع في بيئة العمل
- الاستمرار في رسم وتطبيق برامج تدريب هادفة لرفع مستوى الأداء وخلق فرص التطور المهني

تطوير الموارد البشرية

تؤمن شركة اسمنت البادية بأن رأس المال البشري هو أحد العناصر الأساسية في تزويد الشركة بالميزة التنافسية المستدامة. وانطلاقاً من هذه الرؤيا جسدت دائرة الموارد البشرية التزام الإدارة بهذا النهج في مختلف مهامها.

فمن ناحية الرقابة والامتثال واعتماداً على حرص الشركة على تطبيق الشفافية الكاملة في التعامل مع القوانين والنظم المرتبطة بالعمالين، قامت إدارة الموارد البشرية خلال عام ٢٠١١ بإعداد مجموعة من السياسات والإجراءات بغرض توضيح وتطبيق المعايير الأساسية للعلاقة العمالية بحسب القوانين المرعية بما فيها من حقوق وواجبات لجميع الأطراف المعنية.

أما من ناحية الاستقطاب والتعيين، فقد قامت الشركة بمضاعفة عدد العاملين لديها وذلك باستقطاب أفضل الكوادر البشرية المتوافرة في سوق العمل السوري حيث بلغ عدد الموظفين الإجمالي في نهاية العام ٢٢٦. حيث أصبحت شركة اسمنت البادية رائدة في استخدامها أحدث طرق التوظيف المعتمدة في الشركات العمالية لاجتذاب الأشخاص الأكثر قدرة على التطور والأكثر قابلية على الاندماج الفعال في فرق العمل المختلفة وذلك مع التأكيد على مبدأ تكافؤ الفرص والمساواة في التوظيف والتنوع في بيئة العمل.

هذا وتقخر شركة اسمنت البادية بتوفيرها فرص عمل مميزة لشرائخ واختصاصات متنوعة من أبناء المجتمع السوري إذ تمثلت تركيبة مجموع موظفيها مع نهاية عام ٢٠١١ من حيث المؤهلات والتحصيل العلمي والأكاديمي ٥% من حملة الماجستير والدكتوراه و٢٧% من خريجي الجامعات بالاختصاصات الإدارية والهندسية والعلوم، و٥٨% من حملة المعاهد المتوسطة والشهادات الثانوية الفنية والعمال غير المتخصصين.

وصف للمخاطر التي تواجهها الشركة

قامت الشركة باعتماد عدد من الخطوات من أجل التقليل من احتمالات التعرض للمخاطر المختلفة التي قد تؤثر على استمرارية العمل لديها ضمن الظروف الراهنة والتي قد تعيق الشركة من تحقيق أهدافها الإستراتيجية، وانعكاس ذلك على الوضع المالي والتشغيلي للشركة. تعتمد عملية إدارة المخاطر في الشركة على تحديد كافة المخاطر المادية والمالية التي قد تؤثر على أداء الشركة، وسمعتها وذلك لضمان استمراريته وربحيته ضمن هذه الظروف.

وقد تم تطوير إجراءات خاصة بإدارة هذه العملية من أجل تحديد المعايير والبرامج والمنهجيات الخاصة بها وكيفية رفع التقارير على أن يتم إصدارها والعمل بها خلال العام ٢٠١٢. كما تم في نهاية عام ٢٠١١ تشكيل لجنة متابعة وتدقيق لتقييم مدى فعالية عملية إدارة المخاطر من خلال مراقبة المخاطر الأساسية التي تتعرض لها الشركة.

تتمثل المخاطر التي تتعرض لها الشركة في:
١- مخاطر الائحة:
تتمثل بمخاطر الائحة التي تتعرض لها الشركة من خلال عدم قدرة العملاء على سداد ديونهم للشركة في المواعيد المحددة.

قامت الشركة باعتماد عدد من الخطوات من أجل التقليل من احتمالات التعرض للمخاطر المختلفة التي قد تؤثر على استمرارية العمل لديها ضمن الظروف الراهنة والتي قد تعيق الشركة من تحقيق أهدافها الإستراتيجية، وانعكاس ذلك على الوضع المالي والتشغيلي للشركة.

تعتمد عملية إدارة المخاطر في الشركة على تحديد كافة المخاطر المادية والمالية التي قد تؤثر على أداء الشركة، وسمعتها وذلك لضمان استمراريته وربحيته ضمن هذه الظروف.

وقد تم تطوير إجراءات خاصة بإدارة هذه العملية من أجل تحديد المعايير والبرامج والمنهجيات الخاصة بها وكيفية رفع التقارير على أن يتم إصدارها والعمل بها خلال العام ٢٠١٢. كما تم في نهاية عام ٢٠١١ تشكيل لجنة متابعة وتدقيق لتقييم مدى فعالية عملية إدارة المخاطر من خلال مراقبة المخاطر الأساسية التي تتعرض لها الشركة.

تم تصنيف المخاطر التي تتعرض لها الشركة على الشكل التالي:

أولاً) المخاطر الإستراتيجية:

• مخاطر سياسية :

إن للأوضاع الراهنة انعكاسات كبيرة على كافة الفعاليات في البلد بشكل عام وعلى الوضع الاقتصادي بشكل خاص الأمر الذي تأثرت به الشركة مثلما تأثرت به الشركات والقطاعات الأخرى في سوريا وبهذا الخصوص فقد قامت الشركة بتوفير وترتيب أعمالها بما يتلاءم مع هذه الأوضاع للحفاظ على أفضل فعالية ممكنة؛ كما قامت الشركة بالعمل على ضبط إنفاقاتها للحد من هذا التأثيرات.

• المنافسة :

يتم استيراد الاسمنت إلى سوريا من الدول المجاورة التي لديها فائض من هذه المادة بأسعار منافسة تقل عن أسعار بيعها في تلك الدول مما يؤدي إلى إغراق السوق المحلية السورية ولهذا قامت الشركة بالتعاون والتنسيق مع شركات الإسمنت الخاصة والتابعة للدولة بمخاطبة الجهات الرسمية المعنية للمطالبة بإصدار التعليمات اللازمة للحد من هذه الظاهرة بهدف حماية المنتجات الوطنية وتحقيق المصلحة الوطنية.

ثانياً) المخاطر المالية:

• مخاطر تقلبات أسعار الفائدة وتذبذب أسعار الصرف قامت الشركة باتخاذ تدابير خاصة للحد من هذا التأثير.

• **مخاطر السيولة**: نجحت الشركة بتأمين احتياجاتها من رأس المال من قبل مساهميها كما حصلت الشركة على تمويل مصرفي طويل الأمد عن طريق عدة مصارف، الأمر الذي قرر مجلس إدارة الشركة بموجبه تخفيض رأس مال الشركة من خلال عدم استدعاء الدفعة الأخيرة، بالإضافة إلى السيولة التي تتوفر لها منذ البدء بالبيع الفعلي لمادة الاسمنت خلال عام ٢٠١١.

ثالثاً) مخاطر السوق:

تشأ مخاطر السوق من التغييرات التي قد تطرأ على معدل المبيعات بشكل عام بسبب ظاهرة الإغراق من دول الجوار أو عدم إمكانية الوصول إلى بعض الأسواق المحلية في بعض المناطق لذلك فقد بدأت الشركة حالياً بالسعي لتدارك انخفاض هذه المبيعات من خلال العمل على فتح أسواق خارجية.

الأسعار: إن ارتفاع أسعار الدولار الأميركي كان له تأثير كبير على أسعار الوقود السائل والصلب والقطع التبديلية ومستلزمات الإنتاج المستوردة وبالتالي على زيادة تكلفة الإنتاج، لذلك تسعى الشركة إلى زيادة الأسعار في السوق المحلية والبدء بالتصدير.



رابعاً) المخاطر التشغيلية:

تعمل الشركة على تطوير عدد من السياسات والإجراءات ومن هذه الأدوات تحديد مستويات الصلاحيات والتفويض، على أن يتم العمل بهذا النظام خلال عام ٢٠١٢. كما تم تشكيل لجنة لتحديد السياسات والإجراءات التي يجب تطويرها خلال عام ٢٠١٢ ووضع إطار لإدارة عمليات مراجعة وحفظ كافة إجراءات الشركة.

• ارتفاع أسعار الوقود :

تعد صناعة الاسمنت من الصناعات المستهلكة للطاقة بشكل كبير حيث أن تكلفة الوقود تصل إلى حوالي ٦٠٪ من حجم التكلفة التشغيلية، وإن ارتفاع أسعار هذه المواد بالمقارنة مع مصانع الاسمنت لدى القطاع العام السوري له تأثير كبير على هامش مجمل الربح التشغيلي، لذلك تقوم الشركة بدراسة إمكانية استخدام الوقود البديل في صناعة الاسمنت للحد من هذا التأثير.

• مخاطر الصحة والسلامة المهنية والبيئة :

تعد صناعة الاسمنت من الصناعات المستهلكة للطاقة بشكل كبير حيث أن تكلفة الوقود تصل إلى حوالي ٦٠٪ من حجم التكلفة التشغيلية، وإن ارتفاع أسعار هذه المواد بالمقارنة مع مصانع الاسمنت لدى القطاع العام السوري له تأثير كبير على هامش مجمل الربح التشغيلي، لذلك تقوم الشركة بدراسة إمكانية استخدام الوقود البديل في صناعة الاسمنت للحد من هذا التأثير.

• مخاطر الصحة والسلامة المهنية والبيئة :

تدرك إدارة الشركة أهمية ضمان ظروف عمل صحية وأمنة لكافة الموظفين والمقاولين من خلال إعطاء مزيد من الاهتمام لهذا المجال وتزويد فريق السلامة والصحة بالوسائل اللازمة لضمان ذلك.

حيث قام قسم الصحة والسلامة المهنية والبيئة بإجراء تقييم للمخاطر المتعلقة بالصحة والسلامة المهنية والبيئة وتم العمل على تحديد الإجراءات الوقائية للتحكم في جميع أنواع المخاطر الكيميائية الطبيعية والهندسية والبيولوجية بالإضافة إلى تحسين الأنظمة المتواجدة والتدريب على كيفية منع الإصابات والحوادث كما يتم التأكيد على التزام كافة موظفي الشركة على العمل بها.

• إدارة الأزمات:

قامت إدارة الشركة بوضع خطة طوارئ لإدارة الأزمات التي قد تتعرض لها الشركة بسبب الظروف الراهنة التي قد تؤثر على استمرار نشاط الشركة أو قد تهدد سلامة العاملين بها كما تم تشكيل لجنة خاصة لتنفيذ المهام المتفق عليها ضمن هذه الخطة.

• مخاطر الموارد البشرية :

تؤمن إدارة الشركة بأهمية مفهوم إدارة الموارد البشرية ليس فقط كأيدلوجية ولكن كإستراتيجية لدعم الشركة ولهذا تعمل إدارة الموارد البشرية على تحليل المخاطر المتعلقة بكوادر الشركة من حيث النقص في بعض الكفاءات المناسبة والحاجة إلى تطوير المهارات القيادية والإدارية وضرورة وجود خطط تطوير للكفاءات المتميزة. من أجل ذلك يجري العمل على تطوير وتنمية مؤهلات الموظفين من خلال تحليل الحاجات التدريبية، وتقديم البرامج اللازمة للتدريب وتحسين نظام تقييم الأداء وربطه مع خطة التطوير بالإضافة إلى وضع برامج تحفيز وخلق تواصل فعّال باستخدام أفضل الممارسات العالمية في إدارة الموارد البشرية.

خامساً) مخاطر الامتثال:

اتبعت شركة اسمنت البادية منذ بداياتها سياسة تعتمد على الشفافية الكاملة في التعامل مع القوانين والنظم المرتبطة بالعاملين والامتثال لقوانين وتشريعات العمل المرعية.

وقد قامت الشركة بتعيين مدير للتدقيق الداخلي ومن أحد مهامه التنسيق مع المستشار القانوني للشركة للتحقق من التزام الشركة بتطبيق كافة القوانين ذات الصلة.

رؤيتنا

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

من أجل عملائنا

أن يكون منتجنا هو المنتج المفضل لديهم

من أجل مجتمعنا

أن نعمل باستمرار على دعم وتطوير مجتمعنا واستدامته وتجديد موارده.

من أجل مساهمينا

نتطلع لأن نصبح الاستثمار الأنجح لهم في مجال صناعتنا وذلك من خلال تحقيق
عائدات مجزية.

من أجل موظفينا

نعمل دوماً على إثراء حياتهم ودعم إمكانياتهم على الصعيدين المهني والشخصي.

من أجل موردينا

أن نبقي العميل المفضل لديهم وذلك من خلال احترام الاتفاقيات واستدامة العمل
بشكل مثمر.





وصف لإنجازات الشركة خلال العام المنصرم

التشغيل والإنتاج

تم الانتهاء من تشييد مصنع اسمنت البادية ووضعه في الإنتاج الفعلي خلال الربع الأول من العام ٢٠١١ ليكون واحداً من أحدث مصانع الاسمنت الذي يعمل وفقاً لأفضل التقنيات المتطورة والصدقية للبيئة في منطقة الشرق الأوسط. كما تم اعتباراً من الربع الثاني من العام ٢٠١١ المباشرة بتسويق مادة الاسمنت البورتلاندي عالي الجودة (ماركة الجمل) بنوعيه المعبأ والفرط.

أيضاً تم انجاز كافة أعمال البنى التحتية اللازمة للمصنع من محطة التوليد الكهربائية وآبار المياه والطرق الإسفلتية وأسوار المصنع بالإضافة إلى افتتاح القرية السكنية للعاملين والمطعم والعيادة الطبية المتطورة وكافة الأعمال الخدمية الأخرى اللازمة. إضافة إلى تأمين وتوريد المواد الأولية والثانوية وكافة أنواع الوقود والقطع التبديلية ومستلزمات الإنتاج.

الحصول على القرض المصرفي المجمع

قامت شركة اسمنت البادية خلال العام المنصرم بإتمام جميع الإجراءات وتوقيع كافة العقود وانجاز كافة الاتفاقيات اللازمة للحصول على القرض المجمع اللازم لاستكمال تمويل رأس المال وذلك من خلال عدد من المصارف السورية. وعليه فقد تم حصول الشركة على التمويل المصرفي المطلوب خلال الربع الثاني من العام ٢٠١١.

تخفيض رأس المال و تجزئة أسهم الشركة

بناءً على النجاح المحقق من خلال تأمين التمويل اللازم فقد قامت الشركة بتخفيض رأس مالها من ١٢.٢ إلى ٩.٧٦ مليار ل.س وذلك بإلغاء الدفعة الأخيرة من رأس المال وتخفيض القيمة الاسمية لسهم الشركة من /٥٠٠/ ليرة سورية ليصبح /٤٠٠/ ليرة سورية. كما قامت الشركة بتجزئة الأسهم تطبيقاً لقانون الشركات رقم /٢٩/ لعام ٢٠١١ من خلال تجزئة كل سهم إلى أربعة أسهم بحيث يصبح عدد أسهم الشركة ٩٧.٦ مليون سهم بقيمة اسمية مئة ليرة سورية لكل سهم.



وصف لإنجازات الشركة خلال العام المنصرم

إنجاز مشروع تطبيق نظام إدارة تخطيط الموارد وإدارة المعلومات

تم خلال العام ٢٠١١ الانجاز الكامل لمشروع تطبيق أحد نظم إدارة المعلومات الأكثر تطوراً في صناعة الاسمنت وذلك بالتعاون مع مجموعة ايتالسيمنتي المعروفة كواحدة من أكبر المجموعات العالمية المصنعة للاسمنت، كما جرى تأهيل ما يفوق المائة من موظفي الشركة لاستخدام النظام المذكور وذلك بهدف أتمتة وضبط النشاطات المختلفة للشركة في كل من مجال المراقبة المالية ومجالات الإنتاج والمشتريات والمبيعات والمستودعات والصيانة وضبط الجودة.

إنجاز رخصة تشغيل المصنع

حصلت الشركة على الموافقة البيئية الدائمة لتشغيل المصنع وذلك بموجب الكتاب رقم ١٢٦٠/م.ب تاريخ ٢٠١١/٧/٣ الصادر عن مديرية البيئة لمحافظة مدينة دمشق. كما حصلت الشركة على شهادة تسجيل منشأة صناعية بالسجل الصناعي رقم ١ تاريخ ٢٠١١/٥/١٥.

نجاح عمليات التسويق

نجحت الشركة بتسويق وتوزيع الاسمنت المنتج حيث تم الاعتماد في توزيع الاسمنت المعبأ على عدد من الموزعين الحصريين من ذوي الإمكانيات اللازمة سواء على الصعيد اللوجستي أو من حيث السمعة والكفاءة في تلبية احتياجات السوق، كما تم توزيع الإسمنت الفرط مباشرة إلى الشركات المنتجة للبيتون الجاهز. كما قامت الشركة بالعديد من النشاطات الترويجية التي ساهمت بتعزيز ودعم التواصل المستمر مع العملاء على اعتبارهم شركاء في العمل والانجاز من خلال المحاضرات التعريفية عن الاسمنت أو الزيارات الميدانية إلى موقع المصنع للاطلاع على التقنيات الحديثة التي يتم بها العمل وطرق مراقبة جودة المنتج.

تمثيل الشركة بالمؤتمرات التخصصية لصناعة الاسمنت

شاركت شركة اسمنت البادية في مؤتمرات الاسمنت التخصصية والتسويقية التي عقدت على مدار العام في المنطقة في كل من تركيا وإسبانيا ولبنان ومصر والأردن والعراق والإمارات العربية المتحدة.





وصف لبعض الأحداث الهامة التي مرت على الشركة خلال السنة المالية

٨- شباط: زيارة رئيس مجموعة المهيدب والرئيس التنفيذي لشركة إيتالسمنتي

بمناسبة بدء إنتاج مادة الكلنكر زار معمل اسمنت البادية كلاً من رئيس مجلس إدارة مجموعة المهيدب السعودية السيد سليمان المهيدب والرئيس التنفيذي لشركة إيتالسمنتي السيد كارلو بيزنتي، يرافقهما أعضاء مجلس إدارة شركة اسمنت البادية. حيث تم التأكيد على التزام الشركة بتدريب وتأهيل الكوادر الوطنية لأعلى مستويات الأداء، وكذلك حرص الشركة على تطبيق كافة معايير السلامة المهنية والحفاظ على البيئة وترشيد استخدام الطاقة.

١٥- آذار: اجتماع الهيئة العامة العادية وغير العادية

تمت دراسة ومناقشة تقرير مجلس الإدارة، واستعراض تقرير مفتح الحسابات والميزانية الختامية للعام ٢٠١٠ وإبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية عن العام ٢٠١٠. كما أعلن عن تأسيس شركة في لبنان وتعديل بعض المواد من النظام الأساسي للشركة وجرى إقرار الاتفاقية المتعددة مع أحد الأطراف ذوي العلاقة.

الربع الثاني: إطلاق منتج اسمنت البادية «الجمال»

أطلقت شركة اسمنت البادية منتجها الأول ماركة «الجمال» من الاسمنت البورتلاندي والمنتج وفقاً للمواصفات القياسية السورية والأوروبية، حيث يتمتع هذا المنتج بالجودة العالية من حيث القوة (Compressive strength) وثبات المواصفة (Consistency) مما حقق نجاحاً مبهراً في تلبية احتياجات عملاء سوق الاسمنت المعياً والفرط والحصول على مكانة متميزة لدى كبار تجار مواد البناء ومجاييل الاسمنت ومعامل البلوك.

٢٦- نيسان: الحصول على القرض المجمع لاستكمال تمويل رأس مال الشركة

قامت الشركة بالتوقيع على الاتفاقيات اللازمة والحصول على قرض مجمع بقيمة ٤,٤ مليار ليرة سورية و٢٠ مليون دولار أميركي من قبل ثمانية مصارف سورية، بقيادة بنك عودة وذلك بحضور ممثلين عن كافة المصارف المشاركة والمستشارين القانونيين.

٨- حزيران: اجتماع الهيئة العامة غير العادية

تم عقد اجتماعاً للهيئة العامة غير العادية من أجل مناقشة وإقرار تخفيض رأس المال وتجزئة أسهم الشركة. (يوجد مقتطفات عن محضر الاجتماع في الصفحة التالية)

١٣- كانون الأول: تشكيل لجنة التدقيق

شكل مجلس إدارة شركة اسمنت البادية بقراره الصادر بتاريخ ٢٠١١/١٢/١٢ لجنة تدقيق منبثقة عن مجلس الإدارة مؤلفة من السادة الأعضاء الدكتور فؤاد فهد الصالح والسيد رائد المدهيم والسيد جيوفاي ماجيورا، لأداء وممارسة المسؤوليات والصلاحيات الموكلة إليها بموجب القرار رقم (٢١) م/المادة ١٢/ الصادر عن هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية كالإشراف على شؤون تدقيق الحسابات وتدقيق الأداء والتحقق من مدى التزام الشركة بأنظمة وتعليمات الهيئة وبقانون سوق الأوراق المالية والأنظمة.

٢٥ كانون الأول: تغييرات في عضوية مجلس الإدارة

تبلغ مجلس إدارة شركة اسمنت البادية طلب استقالة عضو مجلس الإدارة السيد نزار جميل أسعد، وتم خلال اجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ٢٠١١/١٢/١٣ تعيين السيد طارق الزعيم كمضو بديل عن العضو المستقيل، وسيتم عرض ومناقشة قرار المجلس في اجتماع الهيئة العامة ٢٠١٢ لإقرار تعيينه أو انتخاب شخص آخر.

مقتطفات من محضر اجتماع الهيئة العامة غير العادية لمساهمي شركة اسمنت البادية المنعقدة بتاريخ ٨ حزيران ٢٠١١

اجتمعت الهيئة العامة غير العادية لشركة اسمنت البادية بدعوة من مجلس الإدارة بتاريخ ٨ حزيران ٢٠١١ وذلك لطرح العديد من النقاط الهامة على مساهميها لمناقشتها وإقرارها خلال الجلسة، نورد لكم فيما يلي موجزاً عن أبرز القرارات المتخذة خلال الاجتماع:

أولاً

المصادقة والإقرار على تخفيض رأس مال الشركة من خلال عدم استدعاء آخر دفعة من رأس المال والبالغة ٢٠٪ وتخفيض القيمة الاسمية للسهم من ٥٠٠ ل.س/ إلى ٤٠٠ ل.س/، حيث أن دفعات رأس المال المسددة والتمويل المصرفي المبرم بالتعاون مع مجموعة من المصارف السورية يغطيان احتياجات الشركة.

ثانياً

المصادقة والإقرار على تجزئة الأسهم بحيث تصبح القيمة الاسمية للسهم الواحد مئة ليرة سورية وتجزئة كل سهم إلى أربعة أسهم، وذلك تماشياً مع المادة ٩١/ من قانون الشركات رقم ٢٩ لعام ٢٠١١.

ثالثاً

المصادقة والإقرار على تعديل عدد من مواد النظام الأساسي للشركة كالمواد المتعلقة بتخفيض رأس المال وتجزئة الأسهم.

رابعاً

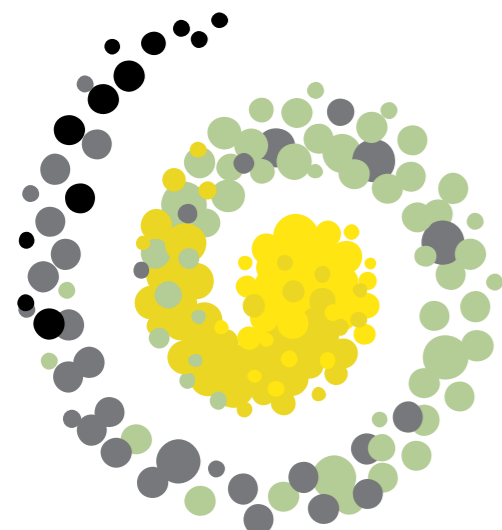
المصادقة والإقرار على بدء الشركة بإجراءات الإدراج في سوق دمشق للأوراق المالية وتفويض الرئيس التنفيذي بمتابعة كافة الإجراءات المتعلقة بالإدراج بالإضافة إلى تفويض مجلس إدارة الشركة باختيار التوقيت المناسب للإدراج دون الحاجة للرجوع إلى الهيئة العامة العادية وغير العادية.





تحليل المركز المالي للشركة

لقد تضمنت الإيضاحات الملحقة بالبيانات المالية المدققة للشركة عدداً من التحليلات المالية، لقد تناولت تلك التحليلات كلاً من سيولة الشركة ومخاطر تقلبات أسعار الفائدة ومخاطر تقلبات أسعار صرف العملات، حيث ورد ذلك في الصفحات رقم ٧٦ و٧٧ و٧٨.



الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن النشاط الرئيسي للشركة

لم يشهد العام ٢٠١١ أي عمليات ذات طبيعة غير متكررة لها تأثير ملموس على بيانات الشركة.

السلسلة الزمنية للأرباح والخسائر المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين وأسعار الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة

البيان	العملة	من ٢٠٠٨/٩/٣ لغاية ٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠	٢٠١١
صافي الربح / الخسارة	ل.س	(٣٦٠.١٣٥.٥٤٥,٠٠)	(١٨٢.٥٥٢.٦٨٠,٠٠)	(٦٦٩.١٧١.٩٧٨,٠٠)
توزيعات الأرباح	ل.س/سهم	-	-	-
صافي حقوق المساهمين	ل.س	٦.٩٥٧.٠١٤.٩٤٥,٠٠	٩.٢١٧.٣١١.٧٧٥,٠٠	٨.٥٤٨.١٣٩.٧٩٧,٠٠
القيمة الاسمية للسهم	ل.س/سهم	*٥٠٠,٠٠	*٥٠٠,٠٠	**١٠٠,٠٠
القيمة الدفترية للسهم	ل.س/سهم	٢٨٥,١٢	٣٧٧,٧٦	٨٧,٥٨

* المبلغ المدفوع من أصل القيمة الاسمية للسهم فقط ٤٠٠ ل.س
** أصبحت القيمة الاسمية تساوي ١٠٠ ل.س بعد أن تم تجزئة الأسهم

استراتيجية الشركة والخطط المستقبلية



إستراتيجية الشركة

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

المتج الأفضل

أن نعمل باستمرار على تحقيق أعلى مستويات الجودة للمنتج وإرضاء العملاء والجهات الفاعلة والمستهلكين مما يؤدي لاستمرارية نمو حصة منتجاتنا من السوق ونمو عوائد أسهم رأس المال.

الكفاءة

أن نعمل باستمرار لضمان الاستخدام الأمثل لموارد الشركة مع استمرار تطوير هذه الموارد والرفع من إنتاجيتها.

ارتقاء مستمر

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

المبادرة وتحمل المسؤولية

أن نتمتع دوماً بأعلى درجات المسؤولية والمبادرة لتحقيق الأهداف المشتركة لفريق عملنا ولتميز قدرتنا التنافسية وخطواتنا إلى النجاح المستدام وأن نعمل باستمرار على دعم ارتقاء مجتمعتنا وحماية موارده وبيئته.

الخطة المستقبلية

من الصعب التكهّن بما يمكن أن يترتب من آثار للظروف التي تمرّ بها البلاد والتي تمّ التنويه عنها من خلال رسالة رئيس مجلس الإدارة والرئيس التنفيذي والفقرات المتعلقة بإدارة المخاطر والوضع التنافسي للشركة إلا أن الشركة قامت بوضع خطة طموحة للإنتاج والتسويق للعام ٢٠١٢ بالإضافة إلى وضع كافة الخطط اللازمة لحماية وتطوير وتمكين أداء كافة موارد الشركة. تتركز أهداف الشركة للعام ٢٠١٢ حول ما يلي:

- العمل على حماية موظفي وموارد الشركة والحد من آثار المخاطر والصعوبات التي قد تواجه عملها بضوء ما تمر به البلاد من أحداث.
- تحقيق عوائد مرضية لأسهم رأس المال من خلال تحقيق خطط الإنتاج والتسويق والإيرادات للسنة التشغيلية الثانية وتعزيز الماكنة المرموقة التي اكتسبتها الشركة خلال عامها التشغيلي الأول في صناعة الاسمنت السورية.
- الاعتماد التام على الكوادر الوطنية للمهام الإدارية والتشغيلية، ضمن أعلى مستويات الأداء والكفاءة وبما يضمن أمن موارد الشركة واستدامتها واستخدامها بالشكل الأمثل.
- توفير أعلى مستويات التدريب والتأهيل وتطوير سياسات وإجراءات الموارد البشرية بما يضمن فعالية وكفاءة وتميز فريق العمل.
- ضمان أعلى مستويات الانضباط والحوكمة من خلال النظام المؤتمت لتخطيط موارد الشركة (ERP) والتنظم الصارمة لإدارة الشؤون المالية والتجارية وشؤون الإمداد والتشغيل والصيانة والموارد البشرية وإجراءات التدقيق الداخلي.
- الاستمرار بتطوير حلول من شأنها الحد من الأثر البيئي ومتابعة العمل وفق أعلى معايير الصحّة والسلامة المهنيّة.
- متابعة كافة المشاريع قيد الإنجاز والعمل على إتمامها واستلامها حسب المواصفات والشروط العقدية وضمن المواعيد المحددة.
- الاستمرار بالإجابة عن كافة استفسارات السادة المساهمين وتسهيل الإجراءات اللازمة لهم وإنجاز كافة التحضيرات للإدراج بسوق دمشق للأوراق المالية.
- استمرار تنفيذ خطة التواصل للتعريف بالشركة وأهدافها وتمثيل الدور الاجتماعي.



مقدار أتعاب التدقيق للشركة والشركات التابعة

أما عن أتعاب مفتش حسابات الشركة - وهو شركة ديلويت أند توش - فقد جرى تحديده بأتعابه بمبلغ: ٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ \$ فقط خمسة وثلاثون ألف دولاراً أميركياً لا غير وذلك لقاء قيامه بأعمال التدقيق لحسابات شركة اسمنت البادية ومبلغ ٤,٤٠٠,٠٠٠ \$ فقط أربعة آلاف وأربعمائة دولاراً أميركياً لا غير لقاء قيامه بأعمال التدقيق لحسابات شركة البادية التجارية أوف شور خلال السنة المالية المنتهية بتاريخ ٢٠١١/١٢/٣١.

بيان بعدد الأوراق المالية المصدره من قبل الشركة، والمملوكة من قبل أي طرف من الأطراف ذوي العلاقة:

الاسم	الصفة	الجنسية	عدد الأسهم	
			٢٠١٠	٢٠١١
السيد عماد عبد القادر المهيدب ممثلاً عن شركة المهيدب القابضة	رئيس مجلس الإدارة	سعودي	-	-
الدكتور فؤاد فهد الصالح ممثلاً عن شركة سير انكست القابضة	نائب رئيس مجلس الإدارة	سعودي	-	-
السيد مصعب سليمان المهيدب ممثلاً عن شركة المهيدب القابضة	عضو مجلس إدارة	سعودي	-	-
السيد رائد ابراهيم المديهم ممثلاً عن شركة سير انكست القابضة	عضو مجلس إدارة	سعودي	-	-
السيد جيوفاني ماجيورا ممثلاً عن شركة ميناف	عضو مجلس إدارة	إيطالي	-	-
السيد زياد سعد الدين الزعيم	عضو مجلس إدارة	سعودي-سوري	٧٣٢٠٠٠٠	٧٣٢٠٠٠٠
السيد طارق الزعيم	عضو مجلس إدارة	سوري	-	-
السيد خالد الصواف	الرئيس التنفيذي	سوري	١٠٧٤٤	١٠٧٤٤
عقيلة نائب رئيس مجلس إدارة الشركة	طرف ذو علاقة	سعودية	١٩٦٢٨٠	-
عقيلة عضو مجلس إدارة الشركة السيد رائد المديهم	طرف ذو علاقة	سعودية	٩٩١٦٨	٩٩١٦٨
عقيلة الرئيس التنفيذي للشركة	طرف ذو علاقة	سورية	٢٠٠٠	٢٠٠٠

مزايا ومكافآت رئيس وأعضاء مجلس الإدارة وأشخاص الإدارة العليا ومفتش الحسابات

لاحقاً لتعليمات الإفصاح عن المزايا والمكافآت التي يتقاضاها كل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة، تشير إلى أنه لم يتقاض أي من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة - بمن فيهم أعضاء مجلس الإدارة المقيمين خارج سوريا - أية تعويضات أو مكافآت أو مزايا أو بدالات سفر وإقامة مقابل حضورهم لاجتماعات المجلس أو إدارتهم لشؤون الشركة، وذلك خلال العام ٢٠١١.

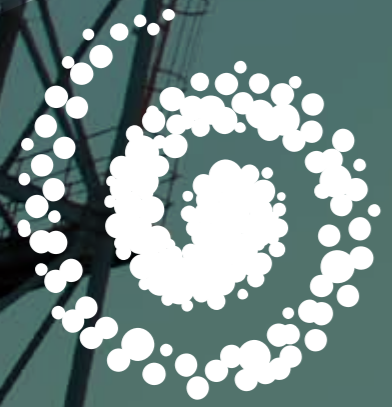
فيما يخص المزايا والمكافآت التي يتقاضاها أشخاص الإدارة العليا التي تتمثل في الأجور والأتعاب والرواتب والمكافآت ونفقات السفر التي يحصلون عليها ، فإن مجموع هذه المبالغ متضمنة في الإفصاحات المرفقة بالبيانات المالية المدققة في الصفحة رقم ٧١/ تحت عنوان بتود بيان الدخل الشامل.

بيان بالتبرعات والمنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية

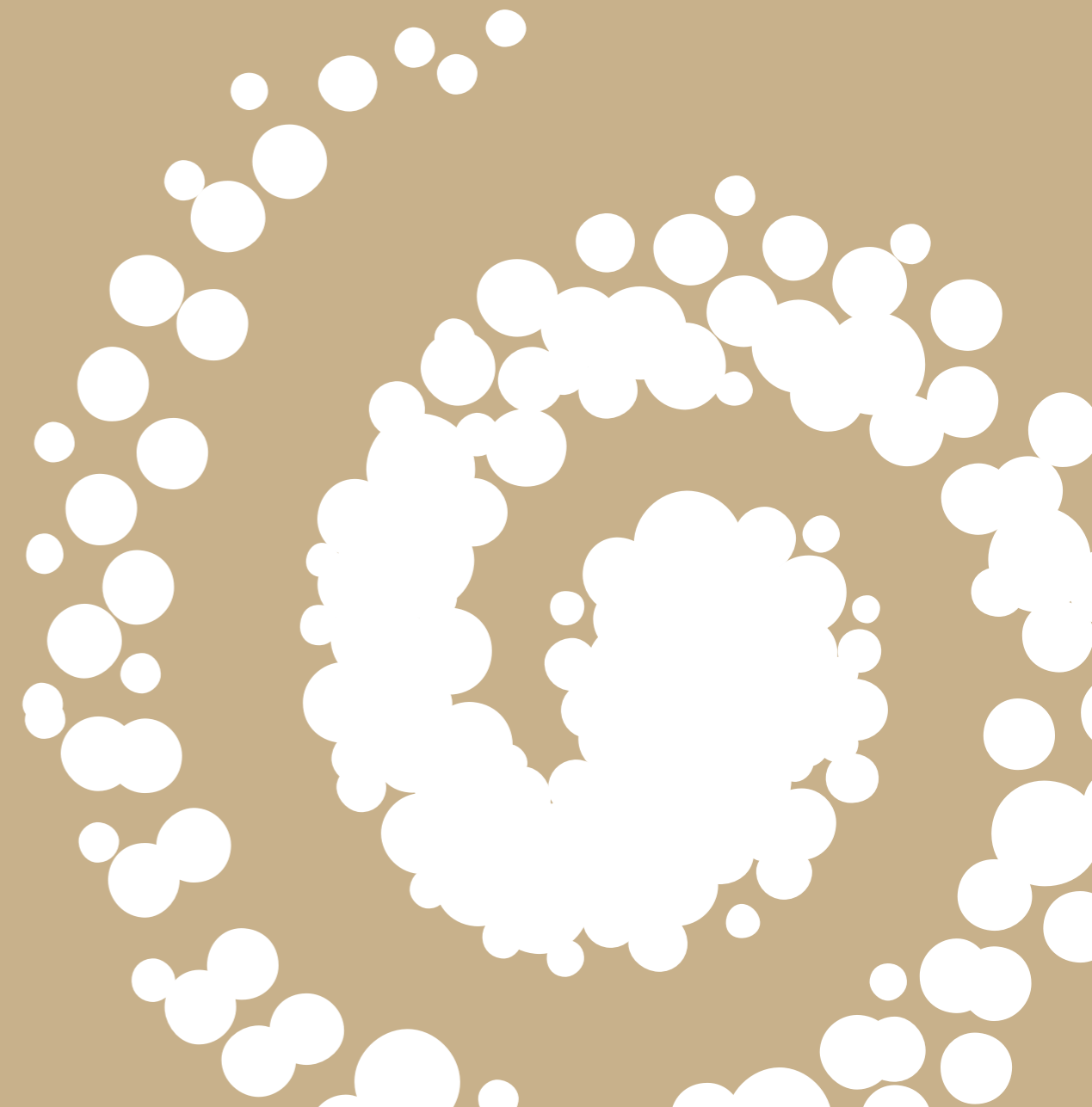
لم تقدم الشركة أي تبرعات أو منح خلال هذه السنة المالية.

بيان بالعقود والمشاريع والارتباطات التي عقدها الشركة

لم تتم الشركة بإبرام أي عقود مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة أو رئيس مجلس الإدارة أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربهم.



البيانات المالية



خاص بشركات مساهمة وفروع الشركات الأجنبية

Association of Syrian
Certified Accountants



شهادة محاسب قانوني

جمعية المحاسبين القانونيين
في سورية

د م ٣٨-٣٧-٨١

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

الرأي

في رأينا، إن البيانات المالية تظهر بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية، الوضع المالي لشركة اسمنت البادية شركة مساهمة مغلقة 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 ببيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وأن البيانات المالية متفقة معها ونوصي بالمصادقة عليها.

دمشق - سورية

٢٧ شباط ٢٠١٢

المحاسب القانوني

محمد نصير التميمي



لقد دققنا البيانات المالية المرفقة لشركة اسمنت البادية شركة مساهمة مغلقة عامة، والتي تشمل بيان الوضع المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ وكُل 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 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.

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

محمد نصير التميمي

رقم الترخيص / ١١/١٨٦ /

الزميل محمد نصير التميمي

اسم

رقم ٨٨٢

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

شركة اسمنت البادية
شركة مساهمة مغفلة عامة
بيان الوضع المالي

كما في ٣١ كانون الأول			
٢٠١٠	٢٠١١	إيضاح	المطلوبات
- ل.س.	- ل.س.		
			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 ومصارييف مستحقة
-	١٣٥,٨٠٦,٩٨٠		دفعات مقدمة من الزبائن
٦,١٩٦,٩٧١,٨٧٩	٢,٨٢٨,٦٨٦,١٦٤		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات الغير متداولة
-	٢٦٨,٨٢١,٧١٤	١٢	ذمم دائنة - أطراف مقربة - غير متداولة
٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧	٦,٦٥١,٧١٧,٣٨٢	١٥	قرض طويل الأجل
٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧	٦,٩٢٠,٥٣٩,٠٩٦		مجموع المطلوبات الغير متداولة
٦,٧٦٤,٧٣٧,٥١٦	٩,٧٥٩,٢٢٥,٢٦٠		مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين
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
٩,٢١٧,٣١١,٧٧٥	٨,٥٤٨,١٣٩,٧٩٧		مجموع حقوق المساهمين
١٥,٩٨٢,٠٤٩,٢٩١	١٨,٣٠٧,٣٦٥,٠٥٧		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

كما في ٣١ كانون الأول			
٢٠١٠	٢٠١١	إيضاح	الموجودات
- 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
١,٠٢١,٩٧٩,٦٥٢	٣,٠١٦,٩٢٤,٩٢٨		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
١٤,٩٦٠,٠٦٩,٦٣٩	١٥,٢٩٠,٤٤٠,١٣٩		مجموع الموجودات الغير متداولة
١٥,٩٨٢,٠٤٩,٢٩١	١٨,٣٠٧,٣٦٥,٠٥٧		مجموع الموجودات

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)	٧,٢١٧,١٥٠,٤٩٠	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
٩,٢١٧,٢١١,٧٧٥	(٥٤٢,٦٨٨,٢٢٥)	٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠
(٦٦٩,١٧١,٩٧٨)	(٦٦٩,١٧١,٩٧٨)	-	خسارة سنة ٢٠١١
٨,٥٤٨,١٣٩,٧٩٧	(١,٢١١,٨٦٠,٢٠٣)	٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

شركة اسمنت البادية
شركة مساهمة مغفلة عامة
بيان الدخل الشامل

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول			
٢٠١٠	٢٠١١	إيضاح	
ل.س.	ل.س.		
-	٤,٠٥٣,٧٨٢,٩٠٧	١٧	صافي المبيعات
-	(٢,٧٦٦,٠٥١,٧٣٣)	١٨	تكلفة البضاعة المباعة
-	١,٢٨٧,٧٣١,١٧٤		مجمول 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

شركة اسمنت البادية شركة مساهمة مغفلة عامة بيان التدفقات النقدية

شركة اسمنت البادية شركة مساهمة مغفلة عامة إيضاحات حول البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

١- موضوع و نشاط الشركة

شركة إسمنت البادية هي شركة مساهمة مغفلة عامة تأسست بموجب قرار رئاسة مجلس الوزراء رقم ٢٤٦٥ بتاريخ ١ حزيران ٢٠٠٦ بحسب قانون الاستثمار رقم ١٠ لعام ١٩٩١ وتعديلاته والذي يعني الشركة من ضريبة الدخل لمدة خمس سنوات من تاريخ بدء الإنتاج الفعلي او الاستثمار. سجلت الشركة في السجل التجاري محافظة ريف دمشق تحت الرقم ٨٥٩٢ بتاريخ ٣ أيلول ٢٠٠٨. تم تمديد فترة إنشاء المشروع بموجب القرار ٢٢٠٥ الصادر عن مدير عام هيئة الاستثمار السورية بتاريخ ٧ تموز ٢٠٠٩ لتصبح خمس سنوات تنتهي بتاريخ ١ حزيران ٢٠١١ أو تاريخ بدء الإنتاج أيهما أقرب. مدة الشركة ٢٥ سنة تبدأ في ٢٤ أيلول ٢٠٠٧. كما حصلت الشركة على السجل الصناعي بتاريخ ١٥ أيار ٢٠١١. وقعت الشركة بتاريخ ٧ حزيران ٢٠١١، على شهادة القبول الشرطي التي تشهد بموجبها بأنه بتاريخ ٧ حزيران ٢٠١١ قد أتم المقاول والمتمثل بشركة "مقاول غير مقيم" عمله في بناء خط الانتاج الأول المائد لشركة إسمنت البادية. و أن جميع عمليات تركيب الآلات والتجهيزات قد انتهت و عليه فقد أصبح خط الإنتاج جاهزاً للاستلام من قبل المالك (شركة إسمنت البادية ش.م.م.عامة). و ذلك وفقاً للمادة رقم ١١-١٠ من العقد. و من خلال التوقيع على شهادة القبول الشرطي، تعتبر الشركة قد انتقلت من مرحلة التشغيل التجريبي إلى مرحلة التشغيل الفعلي. غاية الشركة إقامة واستثمار مشروع إنتاج الإسمنت البورتلاندي العادي والأسود واستيراد جميع المستلزمات اللازمة للإنتاج من آلات وتجهيزات ومعدات وأجهزة وآليات وقطع التبديل اللازمة لإقامة المشروع وتشغيله والمشاركة والمساهمة في مشاريع مماثلة أو متممة والقيام بالصناعات المتممة والكاملة 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 معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة

أ- المعايير والتفسيرات المتبعة في السنة الحالية

تم إتباع المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة التالية خلال السنة الحالية، والتي لم تؤثر بشكل جوهري على الإفصاحات والمبالغ الواردة خلال السنة الحالية والسنوات السابقة والتي بدورها قد يكون لها تأثير على المعالجة المحاسبية فيما يتعلق بالمعاملات والترتيبات المستقبلية:

- تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٤) إفصاحات أطراف ذات علاقة (المعدل في عام ٢٠٠٩) يعدل تعريف الأطراف ذات العلاقة ويسهل الإفصاحات عن المنشآت المرتبطة بالحكومة. إن الشركة ليست منشأة مرتبطة بالحكومة ولم ينتج عن تطبيق تعريف الأطراف ذات العلاقة المعدل بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٤) (المعدل في عام ٢٠٠٩) خلال السنة الحالية تحديد أطراف ذات علاقة لم تكن محددة ضمن المعيار السابق .
- تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٢) تصنيف حقوق الإصدار. تتوجه لتصنيف بعض حقوق الإصدار بالعملات الأجنبية أما كأداة حقوق ملكية أو كمطلوبات مالية. إن تطبيق هذه التعديلات لم يؤثر على المبالغ الواردة خلال السنة الحالية والسنوات السابقة لأن الشركة لم تصدر أية أدوات من هذا النوع.
- تعديلات على التفسير رقم (١٤) دفعات مسبقة على الحد الأدنى لمطلوبات التمويل. هذه التعديلات تصحح تبعات غير مقصودة للتفسير رقم (١٤) معيار المحاسبة الدولي رقم (١٩) الحد على موجودات ذات فائدة محددة ، الحد الأدنى لمطلوبات التمويل وتفاعلاته. إن تطبيق هذه التعديلات لا يؤثر على البيانات المالية للشركة.
- التفسير رقم (١٩) إطفاء المطلوبات المالية بأدوات حقوق الملكية يؤمن توجيهات بشأن المحاسبة حول إطفاء المطلوبات المالية من خلال إصدار أدوات حقوق الملكية. على وجه الخصوص، إن أدوات حقوق الملكية الصادرة ضمن هذه الترتيبات تقاس بقيمتها العادلة وأي فرق بين القيمة الدفترية للمطلوبات المالية المطفأة والقيمة العادلة لأدوات حقوق الملكية الصادرة يتم قيده ضمن الأرباح أو الخسائر. إن تطبيق التفسير رقم ١٩ لم يؤثر على المبالغ الواردة خلال السنة الحالية والسنوات السابقة لأن الشركة لم تدخل في عمليات من هذا النوع.
- تحسينات على معايير التقارير المالية الدولية الصادرة في عام ٢٠١٠ - تعديلات لمعايير التقارير المالية الدولية رقم (١)، (٣) (٢٠٠٨) و(٧)، ومعايير المحاسبة الدولية رقم (١)، (٢٧) (٢٠٠٨) و(٢٤)، والتفسير رقم (١٢). إن تطبيق هذه التحسينات على معايير التقارير المالية الدولية الصادرة في ٢٠١٠ لم يؤثر على المبالغ الواردة في البيانات المالية للشركة.

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول		إيضاح
٢٠١٠	٢٠١١	
ل.س.	ل.س.	
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
خسارة السنة		
(١٨٢,٥٥٢,٦٨٠)	(٦٦٩,١٧١,٩٧٨)	
تعديلات للوصول إلى صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية		
الاستهلاكات		
٨,٢٣٥,٣٢١	٦٢٠,٣٨١,٢٩١	١٠
الإطفاءات		
٣٦٨,٩٦٠	٤٣٠,٤٨٥	
(١٧٣,٩٤٨,٣٩٩)	(٤٨,٣٦٠,٢٠٢)	
(٣٦٢,٠٤٣,٢٣٤)	(٨٣٠,٦٢٢,٢٨٥)	
(٤٥,٤١٨,٢٩٦)	٥١,٢٣٤,٢٧٨	
-	٢,٢٣٨,٢٨٢	
(١,٣١٥,٠٠٠)	٤٧,٠١٥,٠٠٠	
(٩٣٢,٠١١,٥٠٤)	(١,٥٤٥,٢٦٦,٨٠٧)	٢٣
-	١٣٥,٨٠٦,٩٨٠	
٤١,٥٣٤,٠٢٦	٥٤٢,٤٥٧,٤١٣	
(١,٤٧٣,٢٠٢,٤٠٧)	(١,٦٤٥,٢٩٧,٢٤١)	
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:		
الزيادة في دفعات مقدمة للمقاولين		
(١٢٢,٩٧٩,٧٦٨)	(١٧٦,٣٧٩,٥٤٣)	٦
إضافات إلى مشروع تحت التنفيذ		
(٥,٧١٨,٤٨٦,١١٩)	(٨٧٣,٤٠٢,٦٣٨)	٢٣
إضافات إلى موجودات ثابتة مادية		
(٢٨,٣٦٢,٧٤١)	(٤٨,٦٩٦,٥٨١)	٢٣
إضافات إلى موجودات ثابتة غير مادية		
(٢٥٥,٢٨٢)	(٢١٤,٤٩٩)	
(٥,٨٧٠,٠٨٣,٩١٠)	(١,٠٩٨,٦٩٣,٢٦١)	
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:		
قرض طويل الأجل		
٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧	٢,٦٨٨,٢٠١,٧٤٥	٢٣
قروض قصيرة الأجل		
٣,٩٤٤,٣١٦,٧٧٦	١,١٦١,٣٠٣,٩٠٨	٢٣
المدفوع من رأس المال		
٢,٤٤٢,٨٤٩,٥١٠	-	
(النقص)/ الزيادة في التمويل من أطراف مقربة		
٩٧,٦٧٧,٠٥٢	(٦٣,٨٩٩,٠٤٣)	
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية		
٧,٠٥٢,٦٠٨,٩٧٥	٣,٧٨٥,٦٠٦,٦١٠	
صافي (النقص)/ الزيادة في النقد في الصندوق ولدى المصارف		
(٢٩٠,٦٧٧,٣٤٢)	١,٠٤١,٥١٦,١٠٨	
النقد في الصندوق ولدى المصارف كما في أول السنة		
٥٦٨,٤٧٣,٣٩١	٢٧٧,٧٩٦,٠٤٩	
النقد في الصندوق ولدى المصارف كما في آخر السنة		
٢٧٧,٧٩٦,٠٤٩	١,٣١٩,٣١٢,١٥٧	

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

سارية المفعول للسنوات التي تبدأ في أو بعد		سارية المفعول للسنوات التي تبدأ في أو بعد	ب- المعايير والتفسيرات الصادرة وغير سارية المفعول بعد لم تطبق الشركة المعايير، التعديلات و التفسيرات الجديدة التالية والتي كانت صادرة وغير سارية المفعول:
١ تموز ٢٠١٢	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١) عرض الدخل الشامل الآخر. إن التعديلات تبقى خيار عرض الأرباح أو الخسائر و الدخل الشامل الآخر إما في بيان واحد أو في بيانين منفصلين. غير أنه يتطلب توزيع تلك التي سوف يعاد تصنيفها لاحقاً ضمن الأرباح أو الخسائر وتلك التي لا يمكن إعادة تصنيفها. كما أن الضرائب على بنود الدخل الشامل الآخر يتوجب أيضاً توزيعها على هذا الأساس.	١ تموز ٢٠١١	تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (٧) إفصاحات - تحويل الموجودات المالية. تزيد متطلبات الإفصاح عن العمليات التي تتعلق بتحويل الموجودات المالية. تهدف هذه التعديلات إلى توفير شفافية أكبر حول التعرض لمخاطر العمليات عندما يتم تحويل الأصل المالي ولكن المحول يحتفظ بمستوى معين من التعرض المستمر في هذا الأصل. كما تتطلب هذه التعديلات إفصاحات عندما يكون تحويل الموجودات المالية غير موزع بالتساوي خلال الفترة. حالياً لم تدخل الشركة في عمليات من هذا النوع.
١ كانون الثاني ٢٠١٢	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) ضرائب الدخل. تستثني هذه التعديلات من المبادئ العامة لمعيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) العقارات الاستثمارية التي يتم قياسها باستعمال نموذج القيمة العادلة بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم (٤٠) العقارات الاستثمارية، وذلك بالتمهيد لقرينة قابلة للنقض تشير بأنه سوف يسترد كامل القيمة الدفترية للعقارات الاستثمارية من خلال التفرغ.	١ كانون الثاني ٢٠١٥	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) الأدوات المالية والتعديلات الناتجة على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٧) الأدوات المالية - الإفصاحات
١ كانون الثاني ٢٠١٣	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٩) منافع الموظفين، التي تلغي "ممر النهج" وبذلك يتطلب من المنشأة الاعتراف بالتغييرات في خطط المنافع المحددة وأصول الخطة عند نشؤها.	١ كانون الثاني ٢٠١٢	معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠) البيانات المالية الموحدة* يستبدل أجزاء من معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧) البيانات المالية الموحدة والمنفصلة التي تعالج البيانات المالية الموحدة والتفسير رقم (١٢) توحيد البيانات المالية للمنشآت ذات الغرض الخاص. يستعمل معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠) السيطرة بمثابة الأساس الوحيد لتوحيد البيانات المالية بغض النظر عن طبيعة المستثمر به ويتضمن تعريف جديد للسيطرة. يتطلب معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠) تطبيق بمنعول رجعي خاضع لبعض الأحكام الانتقالية ويوفر معالجات بديلة في بعض الظروف. تم تعديل معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧) البيانات المالية المنفصلة* ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) استثمارات في شركات زميلة ومشاريع مشتركة* كي تتلائم مع إصدار معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠).
١ كانون الثاني ٢٠١٣	التفسير رقم (٢٠) تكاليف التعرية في مرحلة الانتاج لسطح منجم.		
١ كانون الثاني ٢٠١٣	تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (٧) الأدوات المالية - الإفصاحات، التي تعزز الإفصاحات حول تقاص الموجودات والمطلوبات المالية.		
١ كانون الثاني ٢٠١٣	تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٢) الأدوات المالية - العرض، ترتبط بدليل التطبيق حول تقاص الموجودات والمطلوبات المالية.	١ كانون الثاني ٢٠١٢	معيار التقارير المالية الدولي رقم (١١) الاتفاقيات المشتركة* يستبدل معيار المحاسبة الدولي رقم (٣١) الحصص في المشاريع المشتركة والتفسير رقم (١٣) الوحدات تحت السيطرة المشتركة - المساهمات غير النقدية للمشاركين في مشروع مشترك. يؤسس معيار التقارير المالية الدولي رقم (١١) لنوعين من الاتفاقيات المشتركة: العمليات المشتركة و المشاريع المشتركة. يتم تمييز الاتفاقيات المشتركة بواسطة حقوق وواجبات الأطراف لهذه الاتفاقيات المشتركة. بالإضافة إلى ذلك، وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي رقم (١١)، يتوجب محاسبة المشاريع المشتركة باستخدام طريقة حقوق الملكية بينما وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣١) فيمكن محاسبة المنشآت تحت السيطرة المشتركة باستخدام طريقة حقوق الملكية أو على أساس النسبية. تم تعديل معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) استثمارات في شركات زميلة ومشاريع مشتركة* كي يتلائم مع إصدار معيار التقارير المالية الدولي رقم (١١).
* في أيار ٢٠١١، تم إصدار رزمة من خمسة تعاميم تتعلق بتوحيد البيانات المالية، الاتفاقيات المشتركة، الشركات الزميلة والإفصاحات تتضمن معايير التقارير المالية الدولية رقم (١٠)، (١١) و(١٢)، ومعايير المحاسبة الدولية رقم (٢٧) (المعدلة في ٢٠١١) و(٢٨) (المعدلة في ٢٠١١). هذه المعايير الخمسة هي سارية المفعول للسنوات التي تبدأ في أو بعد ١ كانون الثاني ٢٠١٣. إن التطبيق المبكر مسموح شرط أن تطبق هذه المعايير الخمسة مبركراً في أن واحد. باعتقاد الإدارة، إن تطبيق المعايير والتفسيرات أعلاه في الفترات المستقبلية لن يكون لها تأثير هام على البيانات المالية للشركة.			
		١ كانون الثاني ٢٠١٢	معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٢) الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى*. هو معيار حول الإفصاحات وينطبق على المنشآت التي تمتلك حصص في شركات تابعة، اتفاقيات مشتركة، شركات زميلة و/أو منشآت هيكلية غير موحدة. بشكل عام، إن متطلبات الإفصاح بموجب معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٢) هي أكثر توسعاً مقارنة مع المعايير الحالية.
		١ كانون الثاني ٢٠١٢	معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٣) قياس القيمة العادلة. يُعرف القيمة العادلة، يؤسس إطار وحيد لقياس القيمة العادلة ويتطلب إفصاحات حول قياس القيمة العادلة. إن نطاق معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٣) واسع وينطبق على البنود المالية وغير المالية التي تتطلب أو تسمح بمعايير التقارير المالية الدولية الأخرى قياس والإفصاح عن القيمة العادلة، باستثناء حالات محددة. بشكل عام، إن متطلبات الإفصاح بموجب معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٣) هو موسع أكثر مقارنة مع متطلبات المعايير الحالية.

٣- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

إعداد البيانات المالية:

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

أسس الإعداد:

تم اعداد البيانات المالية وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية وهي مستخرجة من سجلات الشركة وتظهر هذه البيانات بالليرة السورية (ل.س.) العملة التشغيلية للشركة و عملة الاقتصاد.

فيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية الاساسية المتبعة:

أ- تحقق الإيرادات

يتم قيد الإيرادات بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو القابل للاستلام، بعد تخفيض مردودات المبيعات المقدرة، الحسومات والمؤونات المشابهة، إن وجدت.

مبيعات البضاعة

يتم قيد إيرادات مبيعات البضاعة عند تحقق كافة الشروط التالية:

- قيام الشركة بتحويل المخاطر الهامة ومنافع ملكية البضائع إلى الشاري
- عدم احتفاظ الشركة بعلاقة إدارية مستمرة إلى الحد المرتبط عادة بوجود الملكية ولا بالرقابة الفعالة على البضائع المباعة
- يمكن قياس مبلغ الإيراد بصورة موثوقة
- من المحتمل أن تتدفق المنافع الاقتصادية المرتبطة بالعملية إلى الشركة
- يمكن قياس التكاليف التي تكبدت أو سيتم تكبدها في العملية بصورة موثوقة.

إيرادات الفوائد

تسجل إيرادات الفوائد دورياً بناءً على أساس المبلغ ومعدل الفائدة الفعلي المطبق.

ب- مشاريع قيد التنفيذ

تظهر المشاريع قيد التنفيذ على أساس الكلفة التاريخية بعد تنزيل خسارة تدني القيمة، إن وجدت.

ج- الأصول الثابتة المادية

تظهر الأصول الثابتة المادية على أساس الكلفة التاريخية بعد تنزيل الإستهلاكات المتراكمة، وخسارة تدني القيمة، إن وجدت. تتضمن تكلفة الموجودات المشتراة،

كلفة الشراء زائد التكاليف الإضافية التي تتكبدها الشركة لإيصال الأصول إلى حالتها التشغيلية.

يبدأ استهلاك هذه الأصول عندما تصبح جاهزة لغايات إستعمالها.

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

سنة	
١٠-٥	سيارات
٨-٤	معدات تقنية وإلكترونية أخرى
١٠-٣	مفروشات ومعدات مكتبية
٢٥-١٠	آبار في الموقع
٢٥-١٠	مبنى المصنع
٢٠-٢	معدات المصنع

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.

د- الأصول الثابتة غير المادية

تظهر الأصول الثابتة غير المادية التي تحدد عمرها الزمني على أساس سعر الكلفة بالليرة السورية بعد تنزيل الاطفاء المتراكم وخسائر تدني القيمة المتراكمة، إن وجدت.

الأصول الثابتة غير المادية التي لم يتحدد عمرها الزمني يتم مراجعة التدني في قيمتها في تاريخ البيانات المالية ويتم تسجيل أي تدني في قيمتها في بيان الدخل الشامل.

هـ- المؤونات

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

و- الموجودات والمطلوبات المالية

يتم الاعتراف بالموجودات والمطلوبات المالية في بيان الوضع المالي حين تصبح الشركة طرفاً في الشروط التعاقدية للأدوات المالية.

تظهر الذمم التجارية المدينة بقيمتها العادلة بعد تنزيل المؤونات المناسبة للمبالغ الغير قابلة للتحويل، إن وجدت.

تظهر الذمم التجارية الدائنة بقيمتها الاسمية.

ز- الضرائب

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

ح- تكلفة الاقتراض

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

ط- 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 و المطلوبات غير المالية التي تقاس بالتكلفة التاريخية لا يتم تحويلها. إن فروقات الصرف الناتجة عن هذا التحويل تسجل في بيان الدخل الشامل. أسعار العملات الجارية كانت على النحو التالي:

	٣١ كانون الأول	
	٢٠١٠	٢٠١١
	ل.س.	ل.س.
١ دولار أمريكي	٠٢ ,٤٧	٧٢ ,٥٥
١ يورو	٧٠ ,٦١	٧٩ ,٧٢

ي- 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 تمويض نهاية الخدمة و بالتالي سوف يحصل الموظفون على هذا التعويض من مؤسسة التأمينات الاجتماعية. ليس على الشركة أي التزامات أخرى تجاه موظفيها فيما يتعلق بتعويض نهاية الخدمة.

ك- المخزون

يظهر المخزون على أساس الكلفة أو قيمة المردود الصافي أيهما أقل. تتضمن الكلفة المواد المباشرة وحيث ينطبق اليد العاملة المباشرة والأعباء الأخرى التي تم انفاقها لإيصال المخزون إلى مكانه وحالته الحاليين. يتم احتساب الكلفة باتباع طريقة المتوسط المرجح. تمثل قيمة المردود الصافي سعر البيع المقدر مطروحاً منه جميع التكاليف المقدر تكبدها للتسويق، البيع والتوزيع.

يتألف المخزون من المواد الأولية والوقود و المواد الجاهزة و المواد قيد الإنتاج بالإضافة إلى قطع الغيار. تستعمل الشركة نظام الجرد الدوري لإحتساب مخزون آخر المدة.

ل- النقد في الصندوق ولدى المصارف

هو النقد والأرصدة لدى المصارف و استحقاقاتها الأصلية ثلاثة أشهر أو أقل.

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 وفترات لاحقة إذا كانت المراجعة تؤثر على الفترة الحالية وفترات لاحقة.

المصادر الأساسية لعدم اليقين في التقديرات:

- الأعمار الإنتاجية للأصول الثابتة: تقوم الشركة بمراجعة الأعمار الإنتاجية المقدرة للأصول الثابتة المادية وطريقة الاستهلاك المطبقة وقيمة النفاية في نهاية العمر الانتاجي للأصل في نهاية كل دورة مالية.
- مؤونة لمواجهة مخاطر ودفعات محتملة: تقدر الإدارة أن المصاريف المتعلقة بالإتفاقية مع المقاول غير المقيم قد تزداد بقيمة ٣٩٥، ١٠٧، ٢٠٢ ليرة سورية. سيتم تصفية المبلغ المذكور وفقاً للإتفاقية المذكورة أعلاه.
- تدني قيمة الموجودات وتكوين المؤونات اللازمة: في ظل الظروف الراهنة التي تمر بها الجمهورية العربية السورية، قامت الإدارة بتقدير القيمة الاستردادية للأصول. باعتقاد الإدارة، لا توجد مؤشرات لتكوين مؤونات تدني إضافية.

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 ٢٠١١		كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠	
	ل.س.	العملة الأصلية	ل.س.	العملة الأصلية
النقد في الصندوق				
ليرة سورية	٨٦١,٣٠٠		-	
	٨٦١,٣٠٠		-	
حسابات جارية				
ليرة سورية	٦٤٨,٧٣٢,١٠٠		٢٤٧,٥٧٢,٧٦١	
دولار أميركي	١٠,٥١١,٠٢١	٣٥,٣٩٩	١,٦٦٤,٢٧٦	٣٥,٣٩٩
يورو	٩٩٢,٧٦٠	٣,١٩٧	١٩٧,٢٤٣	٣,١٩٧
	١,٣٠٦,٦٦٩,١٩١		٢٤٩,٤٣٤,٢٨٠	
ودائع لأجل في المصارف				
ليرة سورية	١,٣٦٨,١٤٤		١٧,٢٤٣,٢٢٧	
دولار أميركي	٨٩,١٦٥	٢٣٦,٤٨٩	١١,١١٨,٥٢٢	٢٣٦,٤٨٩
يورو	٧٤,٨٠٧	-	-	-
	١١,٧٨١,٦٦٦		٢٨,٣٦١,٧٦٩	
	١,٣١٩,٣١٢,١٥٧		٢٧٧,٧٩٦,٠٤٩	

٦- دفعات مقدمة للمقاولين

يتكون هذا البند مما يلي:

كما في ٣١ كانون الأول		
٢٠١٠	٢٠١١	
ل.س.	ل.س.	
١٤٦,٨٣٧,٧٠٥	٨٢,٠٣١,٧٤١	مقاول غير مقيم
٧٧,٦٠٢,٢٧٢	٣٤٢,٦١٥,٩١٠	مورد مواد اولية
٢٠,٩٤٩,٩٦٩	-	مقاول ابنية
١٦,٥٠٠,٠٠٠	١٦,٦٦٠,٠٠٠	تأمين للمقالع
١٠,١٢٢,٥٩٥	٢,٦٩٤,٢١٣	المكتب الاستشاري
١٢,٨٦٨,٣٧١	١٧,٢٥٨,٥٩١	أخرى
٢٨٤,٨٨٠,٩١٢	٤٦١,٢٦٠,٤٥٥	

٧- المخزون

يتكون هذا البند مما يلي:

كما في ٣١ كانون الأول		
٢٠١٠	٢٠١١	
ل.س.	ل.س.	
-	٥٠٥,٠٩٩,٤٢٠	مواد قيد التصنيع
-	٧٥,٦٦٢,٨٥٨	إسمنت
-	٦٤,٦٨٧,٠٧٦	مواد تعبئة وتغليف
-	١٢٩,٧٣٩,٤٨٧	قطع غيار
٣٠٥,٥٢٧,٩١٦	٢٩٥,٤٩٩,٧٧٩	وقود ومواد محركة
٥٠,٨٩٥,٠٣٨	١١٤,٢٤٧,٧٤٣	مواد اولية
٣,٢١٦,٨٢٠	١,٣٣٢,٩٤٨	متنجزات
٢,٤٠٣,٤٦٠	٦,٣٩٦,٢٠٨	مواد تشحيم وزيوت
٣٦٢,٠٤٣,٢٢٤	١,١٩٢,٦٦٥,٥١٩	

٨- أرصدة مدينة أخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

كما في ٣١ كانون الأول		
٢٠١٠	٢٠١١	
ل.س.	ل.س.	
٥,٢٧٧,٩٧٢	٧,٣٦٨,٧٩٨	تأمين أصول المصنع
٤,٠٥١,٠٠٠	-	ودائع لدى الآخرين
٦,١١٣,١٢٧	٥,٤٠١,٨٢٨	إيجارات المكتب الرئيسي والمصنع مدفوع مقدماً
٧٧,٠٩٤,٦٣٦	-	مقاول غير مقيم
٤٧١,٣٢٥	٥,١١٨,٨١٨	دفعات مقدمة للموظفين
-	٢١,٨٠١,٥١١	ضريبة دخل مدفوعة مقدماً
-	١,٩٨٢,٧٢٨	أخرى
٩٣,٠٠٨,٠٦١	٤١,٦٧٣,٦٨٢	

تمثل ضريبة الدخل المدفوعة مقدماً الدفعات المقدمة إلى إدارة الجمارك عند تخليص مستوردات الشركة، وسيتم إعادة هذه المبالغ للشركة عن طريق خصمها من مبلغ الضريبة عند تسديدها.

٩- مشروع قيد التنفيذ

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

كما في ٣١ كانون الأول	
٢٠١٠	٢٠١١
ل.س.	ل.س.
٢٥٠,٠٦٨,٤٤٢	-
١٣,٩٢٩,٦٣٥,٣٠٥	-
١٩٠,٦٠٩,٨٩٤	٢٧١,٠١٢,٢٤٢
٤٦,٠٤٧,٣٣٤	-
٣٧,٥١٠,٧٠٠	-
٩٩,١٧٥,٧٧٠	١,٩٧٢,٥٠٠
٤٠,٧٤٢,٢٣٠	-
٢١٨,٦٢٠,٦٩٨	-
٢٥,٨١٦,٨٠٩	٩٦,٩٦١,٥٩٦
<u>١٤,٨٤٨,٢٢٧,١٨٢</u>	<u>٢٦٩,٩٤٦,٢٣٨</u>

تمثل المصاريف المختلفة الأخرى المبلغ المرسل للاستثمارات في نظم إدارة المعلومات في الشركة.

١٠- موجودات ثابتة مادية

يتكون هذا البند مما يلي:

الاجموع	معدات المصنع	مباني المصنع	مفروشات ومعدات مكتبية	أجهزة كمبيوتر	آليات النقل
ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.
٤٩,٨٤٦,٩٢١	٢٣,٩٣٦,٥٥١	-	٢,٩٣٣,٧٧٨	٢,١٢٤,٨٣٣	١٩,٨٦١,٨٣٠
٢٨,٣٦٣,٧٤١	١٣,٧٤٤,٨٠٠	-	١,٦٨٢,٩١٠	٢,٣٨٩,٥٨١	١٠,٥٤٥,٤٥٠
٧٨,٣٠٩,٦٦٣	٢٧,٦٧١,٣٥١	-	٤,٦١٦,٦٢٨	٥,٥١٤,٤٠٣	٣٠,٤٠٧,٣٧٠
٤٨,٦٩٦,٥٨١	١٥,١١٨,٣٣٩	٧٦٥,٠٠٠	٦,٧٧٧,٠٣٧	١٤,٠١٠,٠٦٠	١٢,٠٧٦,١٤٥
١٥,٤٢٧,٥٦٧,٠٣٠	٩,٨٣٦,٨٦٠,٨٦٥	٥,٦٠٠,٧٠٦,١٦٥	-	-	-
١٥,٥٥٤,٤٧٣,٢٧٣	٩,٨٧٩,٦٥٠,٥٥٥	٥,٦٠١,٤٧١,١٦٥	١١,٢٤٢,٦٧٥	١٩,٥٢٤,٤٦٣	٤٢,٤٨٣,٤١٥
(٦,١٠٥,٤٢٤)	(١,٣٦٨,٤٧٣)	-	(٤٠٦,٥٧٨)	(٣٨٥,٧١٢)	(٤,٠٤٤,٦١١)
(٨,٢٣٥,٣٢١)	(٢,٠٣٤,٦٤٣)	-	(٤٦١,٧٤٥)	(١,٣٥٧,١١٥)	(٤,٤٩١,٨١٨)
(١٤,٣٤٠,٧٤٥)	(٣,٢٩٣,١١٦)	-	(٨٦٨,٣٣٣)	(١,٦٤٢,٨٣٧)	(٨,٥٣٦,٤٧٩)
(٦٣٠,٣٨١,٢٩١)	(٤٢٥,٩٦٣,٤١٨)	(١٧٣,٣٨٢,٣١٠)	(٨٩٢,٩٣٦)	(٣,٣٦٥,٦٦٩)	(٦,٧٧٧,٩٥٨)
(٦٣٤,٧٣٢,٠٣٦)	(٤٢٩,٢٥٥,٥٢٤)	(١٧٣,٣٨٢,٣١٠)	(١,٧٦١,٢٥٨)	(٥,٠٠٨,٤٩٦)	(١٥,٣١٤,٤٢٧)
١٤,٩١٩,٧٥١,٢٣٧	٩,٤٤٠,٣٩٥,٠٢١	٥,٤٢٨,٠٨٨,٨٥٥	٩,٥٨٢,٤١٦	١٤,٥١٥,٩١٧	٢٧,١٦٨,٩٧٨
٦٣,٨٦٨,٠١١٧	٢٤,٣٧٨,٢٢٥	-	٣,٧٤٨,٣١٥	٣,٨٧١,٥٧٦	٢١,٨٧٠,٧٩١

٢١ كانون الأول ٢٠١١

٢١ كانون الأول ٢٠١١ تم توزيعها كما يلي:

ل.س.

٣٣٠,٣٥٨,١٢١

٢٩٠,٠٢٣,١٧٠

٦٣٠,٣٨١,٢٩١

مصاريف إدارية وعمومية

كافة المبيعات

١١ - المستحق للموردين والمقاولين

كما في ٣١ كانون الأول		
٢٠١٠	٢٠١١	
ل.س.	ل.س.	
		ذمم دائنة - أطراف مقربة-غير متداولة
-	٩٢,٨٨٢,٠٠٤	شركة المهيدب القابضة
-	٨١,٨٦٢,٩٣٥	شركة سير إنفست القابضة
-	٢٨,٣٢٧,٣٢٩	شركة مينا ف أس أي أس
-	٢٣,٦٦٨,٧٥٧	زياد سعد الدين الزعيم
-	١٦,٣٠٠,٥٧٥	شركة الفوزان القابضة
-	١٢,٦٢٢,٢٧٥	نزار جميل أسعد
-	٣,١٥٥,٨٢٩	محمود أحمد زهير شبارق
-	٢٦٨,٨٢١,٧١٤	
		ذمم مدينة - أطراف مقربة
٣,٦٠٠,٨٤٤	١,٢٧٥,٩٧٧	زياد سعد الدين الزعيم
٦٥٠,٥٥٢	٧٠٦,٥٧٢	شركة المهيدب القابضة
-	٣٠,٥٦٥	شركة إنشاء
٤,٢٥١,٣٩٦	٢,٠١٣,١١٤	

بنود بيان الدخل الشامل

بلغت تعويضات الإدارة التنفيذية بما فيها الرواتب والمنافع الأخرى للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ مبلغ ٦٦,٨٢٢,٨١٢ ليرة سورية، تم تحميل مبلغ ٣٨,٦٩٩,٧٧٤ ليرة سورية على المصاريف الإدارية والعمومية، ومبلغ ١٧,٥٨٤,٨٢٥ ليرة سورية إلى كلفة الإنتاج كأجور مباشرة، ومبلغ ١٠,٥٣٩,٢٠٤ ليرة سورية على مشاريع قيد التنفيذ، التي تم رسملتها في آذار ٢٠١١ وتم تحويلها إلى أصول ثابتة تحت بند "موجودات ثابتة مادية".

١٤ - أرصدة دائنة أخرى ومصروفات مستحقة

يتكون هذا البند مما يلي:

كما في ٣١ كانون الأول		
٢٠١٠	٢٠١١	
ل.س.	ل.س.	
-	٣٠٢,١٠٧,٣٩٥	مخصص للالتزامات الطارئة
-	١٦١,١٦٩,٣٣٠	ضرائب الإنفاق الاستهلاكي
-	٥٥,٥٩٥,٤٠٩	احتياطي رسم الإدارة المحلية المتعلقة بضرائب الإنفاق الاستهلاكي
٣٧,٢٧٤,١٤٢	٣,١٢٥,٩٦٢	فوائد مستحقة على تسهيلات مصرفية قصيرة الاجل
٢٠,٨٨٠,٠٠٠	٢٧,٠٢٢,٥١٦	حق الدولة من المعادن المستخرجة
-	٢٣,٢٣١,٦١٨	رسوم استخراج
-	١٥,٤٤٠,١٤٦	تخليص جمركي
٢٤,٧٣١,٣٦٢	٣٦,٦٥٠,٥٤١	أرصدة دائنة أخرى
٨٢,٨٨٥,٥٠٥	٦٢٥,٣٤٢,٩١٨	

تقدر الإدارة أن المصاريف المتعلقة بالمقاول غير المقيم قد تزداد بقيمة ٣٠٢,١٠٧,٣٩٥ ليرة سورية، سيتم تسديد المبلغ وفقاً لاتفاقيات أنفة الذكر. رسوم الإستخراج هي مصاريف مدفوعة للحكومة لقاء المواد المستخرجة (كلس وبازلت، ٤٥ ليرة سورية/ طن).

كما في ٣١ كانون الأول		
٢٠١٠	٢٠١١	
ل.س.	ل.س.	
١,٦٧٠,٤٢٧,٠٢٦	١٩٠,٨٧٢,٠٢٧	مقاول غير مقيم
٧٤,٣٤٠,٠٩٣	٥٦,٥٧٧,٨٨٢	خدمات مالية
٥,٨٣٨,٤٨٦	١٠,١٠٠,٠١١	استشارات
٦٥,٥٢٧,١٩٦	٦٩,٦٠٨,٨٢٥	موردوا مواد
١٨,٦١٤,٧٢٧	٢٩,٢٨٩,٥٣٩	مقاولوا البناء
٢,٣٠١,٣١٢	١١,٢١٧,٢٩٨	استحقاقات أخرى
١,٨٣٧,٠٤٨,٨٤١	٣٦٧,٦٦٥,٥٨٢	

١٢ - قروض قصيرة الأجل

كما في ٣١ كانون الأول		
٢٠١٠	٢٠١١	
ل.س.	ل.س.	
٣,٢٩٥,٧٥٠,٠٠٠	٣٨٤,٩١٧,٥٢٠	تسهيلات مصرفية
٥٤٨,٥٦٦,٧٧٦	١,٢٢٤,٩٥٣,١٦٤	الجزء قصير الاجل من القرض طويل الاجل
٣,٩٤٤,٣١٦,٧٧٦	١,٧٠٩,٨٧٠,٦٨٤	

يمثل البند الأول الجزء قصير الأجل من التسهيلات المصرفية طويلة الأجل الوارد ذكرها في الإيضاح رقم (١٥).
يمثل البند الثاني الجزء قصير الاجل من القرض المقدم من قبل المقاول غير المقيم.

١٣ - الأطراف المقربة

تتألف الأطراف المقربة من المدراء والإدارة العليا وأعضاء مجلس الإدارة والمساهمين.

يتكون هذا البند مما يلي:

بنود بيان الوضع المالي:

كما في ٣١ كانون الأول		
٢٠١٠	٢٠١١	
ل.س.	ل.س.	
		ذمم دائنة - أطراف مقربة - متداولة
٨٥,١٧١,٠٦٥	-	شركة المهيدب القابضة
١٢٦,٦٢٢,١٠٨	-	شركة سير إنفست القابضة
٢٠,٨٨٦,٠٥٢	-	زياد سعد الدين الزعيم
٢٤,٨٥١,٧٣٢	-	شركة الفوزان القابضة
٣٢,٤٠٤,٧٥٩	-	شركة مينا ف أس أي أس
٢٠,٠٧٢,٠٢٥	-	نزار جميل أسعد
١٥,٠٩٦,٢٥٠	-	ايتالسيميني
٥,١٣٥,٥٥٤	-	محمود أحمد زهير شبارق
١,٩٩٥,٣٩٣	-	شركة عقار
٤٨٤,٨١٨	-	أطراف مقربة أخرى
٣٢٢,٧٢٠,٧٥٧	-	

١٥- قرض طويل الاجل

يتكون هذا البند مما يلي:

	كما في ٣١ كانون الأول	
	٢٠١١	٢٠١٠
تسهيلات مصرفية	٥,٦١٠,٦٨٢,٤٨٠	-
قروض المورد طويل الأجل	١,٠٤١,٠٣٤,٩٠٢	٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧
	<u>٦,٦٥١,٧١٧,٣٨٢</u>	<u>٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧</u>

التمويل المصرفي مقدم من قبل مصارف محلية بقيمة ١٢٢ مليون دولار أمريكي موزع على التسهيلات المصرفية التالية:

أ- التسهيل (١أ): تسهيل مصرفي طويل الأجل بمبلغ ٣٠ مليون دولار أمريكي.

ب- التسهيل (٢أ): تسهيل مصرفي طويل الأجل بمبلغ ٣٢٤,٤ مليار ليرة سورية.

تخضع التسهيلات لمعدل فائدة متغير تبعاً للعملة المسجوبة بها كما يلي:

- تخضع التسهيلات المسجوبة بالدولار الأمريكي لمعدل فائدة يساوي معدل لايبور ثلاثة أشهر + ٢٥ نقطة سنوياً بحد أدنى قدره ٦,٥ ٪ سنوياً.

- تخضع التسهيلات المسجوبة بالليرة السورية لمعدل فائدة يساوي متوسط معدلات الفائدة المنشورة و المدفوعة من قبل المصارف المجمع لودائع ٣ أشهر + ٢٧٥ نقطة سنوياً.

تم رهن معدات معمل الإسمنت لصالح البنوك المجمع كتأمين للتسهيلات المقدمة.

يمثل بند قرض المورد طويل الأجل الجزء طويل الأجل من المبلغ المسحوب حتى تاريخ ٣٠ أيلول ٢٠١١ من القرض المقدم من قبل مقاول غير مقيم والبالغ ٤٢,٥ مليون دولار امريكي.

أتاح المقاول غير المقيم للشركة قرضاً بقيمة اجمالية ٥٠ مليون دولار أمريكي والمعادل لقيمة جميع المبالغ المستحقة للمقاول والمتراكمة 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. سيتم تسديد هذا القرض بالإضافة للفوائد المتراكمة خلال فترة السحب على ثلاثين دفعة شهرية متساوية (فترة التسديد) ابتداءً من ١ حزيران ٢٠١١.

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

يمكن للشركة أن تقرر أن لا تستخدم القرض في أي وقت قبل بدء فترة السحب، كما يمكنها 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.

١٦- رأس المال

تأسست الشركة برأس مال قدره ١٢,٢ مليار ليرة سورية موزع على ٤, ٢٤ مليون سهم بقيمة إسمية تبلغ ٥٠٠ ليرة سورية وقد قام المؤسسون بالاكتمال بما قيمته ١٠,٢٧ مليار ليرة سورية ما يعادل نسبة (٨٥٪) من رأسمال الشركة وقد تم طرح باقي الأسهم البالغة قيمتها ٨٢,١ مليار ليرة سورية ما نسبته (١٥٪) للاكتمال العام.

بتاريخ ٨ حزيران ٢٠١١ تم عقد اجتماع للهيئة العامة الغير عادية و نتج عنه ما يلي:

١- صادقت الهيئة العامة الغير عادية على تخفيض رأسمال الشركة من ١٢,٢٠٠ مليون ليرة سورية إلى ٩,٧٦٠ مليون ليرة سورية وذلك من خلال عدم استدعاء القسط الأخير المتمثل بـ ٢٠٪ من رأسمال الشركة ومن خلال تخفيض القيمة الإسمية للسهم من ٥٠٠ ل.س. إلى ٤٠٠ ل.س. تم الانتهاء من الإجراءات اللازمة لخفض رأس المال خلال شهر أيلول ٢٠١١ و تم إصدار نسخة محدثة من السجل التجاري للشركة حيث مبلغ رأس المال ٩,٧٦٠ مليار ليرة سورية.

٢- تبعاً لقرار مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٨ أيار ٢٠١١ و للفقرة رقم ٢-٩٥ و ٣-٩١ و المادة رقم ٣ من الفقرة رقم ٩١ لقانون الشركات رقم ٢٩ لعام ٢٠١١، صادقت الهيئة العامة الغير عادية على تقسيم أسهم الشركة من خلال إصدار ٤ أسهم جديدة مقابل كل سهم مالي و بقيمة أسمية ١٠٠ ل.س. للسهم الجديد بدلاً من ٤٠٠ ليرة سورية.

قام محامي الشركة باستكمال إجراءات تقسيم الاسهم خلال شهر تشرين الأول ٢٠١١. وبناءً عليه فإن عدد أسهم الشركة أصبح ٩٧,٦ مليون سهم بقيمة اسمية ١٠٠ ليرة سورية للسهم الواحد.

فيما يلي بيان رأس المال المكتتب فيه والمسدد منه:

أسماء المساهمين	نسبة الاكتمال	الإجمالي كما في	
		عدد الأسهم	٣١ كانون الأول ٢٠١٠
المساهمون المؤسسون	٨٥ ٪	٨٢,٩٦٠,٠٠٠	٨,٢٩٦,٠٠٠,٠٠٠
الاكتمال العام	١٥	١٤,٦٤٠,٠٠٠	١,٤٦٤,٠٠٠,٠٠٠
	<u>١٠٠</u>	<u>٩٧,٦٠٠,٠٠٠</u>	<u>٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠</u>

١٧- المبيعات

يمثل هذا البند مبيعات الشركة من الإسمنت للسوق المحلي للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١.

١٨- تكلفة المبيعات

يتكون هذا البند مما يلي للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١:

	٢٠١١	٢٠١٠
وقود ومصارييف تصنيع أخرى	١,٨١٢,٧٠١,٢٤٩	١,٨١٢,٧٠١,٢٤٩
مواد أولية	٤٧٤,٠٢٣,٩٢١	٤٧٤,٠٢٣,٩٢١
اهتلاكات	٢٩٠,٠٢٣,١٧٠	٢٩٠,٠٢٣,١٧٠
خدمات مقدمة من الخارج	١٢١,٧٢٤,٠٢٠	١٢١,٧٢٤,٠٢٠
رواتب وأجور	٤٨,٦٠٤,١٦١	٤٨,٦٠٤,١٦١
ترخيص المقلع	٤,٣٢٣,٣٢٥	٤,٣٢٣,٣٢٥
مصارييف شحن المواد	١٤,٦٥١,٨٨٧	١٤,٦٥١,٨٨٧
	<u>٢,٧٦٦,٠٥١,٧٢٢</u>	<u>٢,٧٦٦,٠٥١,٧٢٢</u>

١٩- مصارييف ادارية وعمومية

يتكون هذا البند مما يلي:

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول		
٢٠١١	٢٠١٠	
مصارييف تدريب	٢,٨٣٩,٩٤٠	-
رواتب واجور وبدلات	٨٠,٦٠٦,٥٦٠	١٧,٩٧٠,٤٢٦
رسم الطابع بالإضافة إلى رسم الادارة المحلية	٢,٧١٩,٥٤٢	١٢,٨١٠,٠٠٠
اتعاب واستشارات فنية	٢٣,٦٧٧,٠٠٣	٩,٠٠٣,٣٧٦
دعاية ومطبوعات	١,٠٤٤,٧٢٨	٨,٢٤٦,٠٢٨
طوايع ورسوم مالية اخرى	-	٤,٢١٦,١١٢
اهتلاكات	٣٣٠,٣٥٨,١٢١	٣,٠٦٦,٤٠٥
إطفاءات	٤٠٢,٠٤٢	٣٦٨,٩٦٠
ايجارات	٨,٢٢٣,٨٥٢	٢,١٣٤,٣١٦
وقود ومحروقات	٢,٢٢٣,٩٨٢	-
عمولات مصرفية	٤,١٢٨,٠٢٥	٨٦٧,٠٧٩
بريد وهاتف	٣,٥٩٥,٣٩١	٧٣٨,٤٧٢
ضيافة واستقبال	٢,٧٠٥,٧٢٥	٥٦٠,٤٥٨
مصارييف سفر وإقامة	٤,٥٢١,٩٤٤	-
ضرائب غير مقيمين	٣,٤٢٠,٠٢٥	-
مصارييف صيانة وتصليح وتأمين سيارات	٢,٥٣٤,٥٥٨	١٨٥,٨٨٥
مصارييف اخرى	١٠,٩١٢,٨٧٥	١٠,٤٤٠,٧١١
	<u>٤٨٣,٩١٤,٣١٤</u>	<u>٧٠,٧٠٧,٢٣٩</u>

٢٠- إيرادات فوائد

يتكون هذا البند مما يلي:

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول	
٢٠١١	٢٠١٠
- ل.س.	- ل.س.
٣,٥٤٢,٨٢٤	٣,٧٢٨,٣٨١
١٦,٩٤٧,٧٩٠	١,١٢٦,٣٩٥
<u>٢٠,٤٩٠,٦١٤</u>	<u>٤,٨٥٤,٦٧٦</u>

فوائد على ودائع قصيرة الاجل
فوائد على حسابات جارية

٢١- أعباء تمويل

يتكون هذا البند مما يلي:

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول	
٢٠١١	٢٠١٠
- ل.س.	- ل.س.
٥٨٢,٧٥٧,٩٢٨	٢١٨,٦٢٠,٦٩٨
(١٠٣,٠٤١,٤١٠)	(٢١٨,٦٢٠,٦٩٨)
<u>٤٧٩,٧١٦,٥٢٨</u>	<u>-</u>

إجمالي أعباء التمويل
ينزل:

فوائد مرسلة إلى موجودات ثابتة مادية

أعباء تمويل

يتألف إجمالي أعباء التمويل من ٤٢٢,٦٠٥,٩٢٦ ليرة سورية متعلقة بفوائد على التسهيلات المصرفية و ١٥٢,٠٠٢,١٥٠ ليرة سورية متعلقة بفوائد على قروض المورد.

٢٢- نصيب السهم من خسارة السنة

يتكون هذا البند مما يلي:

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول	
٢٠١١	٢٠١٠
- ل.س.	- ل.س.
(٦٦٩,١٧١,٩٧٨)	(١٨٢,٥٥٢,٦٨٠)
٩٧,٦٠٠,٠٠٠	٩٧,٦٠٠,٠٠٠
<u>(٦,٨٦)</u>	<u>(١,٨٧)</u>

خسارة السنة

المتوسط المرجح لعدد الاسهم القائمة خلال السنة

نصيب السهم من خسارة السنة

تم إعادة احتساب نصيب السهم من الخسارة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ وفق معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٣) (أرباح السهم) والذي يتطلب إعادة حساب عدد الأسهم القائمة بأثر رجعي لتعكس تقسيم الأسهم كما لو أنه حدث في الفترة الأولى لعرض أرباح السهم.

٢٣- إيضاح متمم لبيان التدفقات النقدية

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

قروض قصيرة الاجل	قروض طويلة الاجل	موجودات ثابتة مادية	مستحق للموردين والتأويلين	مشروع قيد التنفيذ
- ل.س.	- ل.س.	- ل.س.	- ل.س.	- ل.س.
(٢,٣٢٤,٤٤٦,٠٩٢)	٦,٠٨٣,٩٥١,٧٤٥	(١٥٠,٤٧٦,٣٦٣,٦١١)	(١,٤٦٩,٢٨٣,٢٥٩)	١٤,٤٧٨,٢٨٠,٨٤٤
-	-	-	(٧٥,٨٨٣,٥٤٨)	٧٥,٨٨٣,٥٤٨
٢,٣٩٥,٧٥٠,٠٠٠	(٢,٣٩٥,٧٥٠,٠٠٠)	١٥,٤٢٧,٥١٧,٠٣	-	(١٥,٤٢٧,٥١٧,٠٣)
<u>١,١٦١,٣٠٣,٩٠٨</u>	<u>٢,٦٨٨,٢٠١,٧٤٥</u>	<u>(١٧١,١٤٨,٦٩٦,٥٨١)</u>	<u>(١,٥٤٥,٥١٦,٨٠٧)</u>	<u>(٨٧٣,٤٠٢,١٧٨)</u>

يضاف (يخصم) المعاملات غير النقدية

المستحق للموردين والتأويلين

الحول من مشروع قيد التنفيذ إلى موجودات ثابتة مادية

الحول من قروض قصير الاجل إلى قروض طويل الاجل

الحركة خلال الفترة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

٢٤- القيمة العادلة وإدارة المخاطر

(أ) القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية :

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

إدارة مخاطر رأس المال

تتبع الشركة سياسة لإدارة رأس المال هدفها المحافظة على مبدأ استمرارية الأعمال بالإضافة الى تحقيق أعلى عائدية ممكنة، وذلك من خلال تحسين توازن الديون والأموال الخاصة. يتألف رأس مال الشركة من الذمم الدائنة للمقاولين، الأطراف المقربة و التسهيلات الإئتمانية.

بلغت نسبة الديون للأموال الخاصة ما يلي:

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١		
المجموع	أكثر من سنة	أقل من سنة
- ل.س.	- ل.س.	- ل.س.
٢٦٨,٨٢١,٧١٤	٢٦٨,٨٢١,٧١٤	-
٦,٦٥١,٧١٧,٣٨٢	٦,٦٥١,٧١٧,٣٨٢	-
٦,٩٢٠,٥٣٩,٠٩٦	٦,٩٢٠,٥٣٩,٠٩٦	-
٩,٤٥٦,١١٧,٨٦٥	٦,٩٢٠,٥٣٩,٠٩٦	٢,٥٣٥,٥٧٨,٧٦٩
(٦,٤٣٩,١٩٢,٩٣٧)	(٦,٩٢٠,٥٣٩,٠٩٦)	٤٨١,٣٤٦,١٥٩

مطلوبات غير متداولة

ذمم دائنة - أطراف مقربة - غير متداولة

قروض طويلة الأجل

مجموع المطلوبات غير المتداولة

مجموع المطلوبات

فجوة السيولة

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠		
المجموع	أكثر من سنة	أقل من سنة
- ل.س.	- ل.س.	- ل.س.
٢٧٧,٧٩٦,٠٤٩	-	٢٧٧,٧٩٦,٠٤٩
٢٨٤,٨٨٠,٩١٢	-	٢٨٤,٨٨٠,٩١٢
٤,٣٥١,٣٩٦	-	٤,٣٥١,٣٩٦
٣٦٢,٠٤٣,٢٣٤	-	٣٦٢,٠٤٣,٢٣٤
٩٣,٠٠٨,٠٦١	-	٩٣,٠٠٨,٠٦١
١,٠٢١,٩٧٩,٦٥٢	-	١,٠٢١,٩٧٩,٦٥٢
٤٧,٠١٥,٠٠٠	٤٧,٠١٥,٠٠٠	-
٤٧,٠١٥,٠٠٠	٤٧,٠١٥,٠٠٠	-
١,٠٦٨,٩٩٤,٦٥٢	٤٧,٠١٥,٠٠٠	١,٠٢١,٩٧٩,٦٥٢

الموجودات

الموجودات المتداولة

نقد في الصندوق ولدى المصارف

دفعات مقدمة إلى المقاولين

ذمم مدينة - أطراف مقربة

المخزون

ذمم مدينة أخرى

مجموع الموجودات المتداولة

موجودات غير متداولة

موجودات أخرى غير متداولة

مجموع الموجودات غير المتداولة

مجموع الموجودات

المطلوبات

المطلوبات المتداولة

مستحقات للموردين والمقاولين

قروض قصيرة الأجل

ذمم دائنة - أطراف مقربة - متداولة

أرصدة دائنة أخرى ومصاريف مستحقة

مجموع المطلوبات المتداولة

مطلوبات غير متداولة

قروض طويلة الأجل

مجموع المطلوبات غير المتداولة

مجموع المطلوبات

فجوة السيولة

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
٦,١٩٦,٩٧١,٨٧٩	-	٦,١٩٦,٩٧١,٨٧٩
٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧	٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧	-
٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧	٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧	-
٦,٧٦٤,٧٣٧,٥١٦	٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧	٦,١٩٦,٩٧١,٨٧٩
(٥,٦٩٥,٧٤٢,٨٦٤)	(٥٢٠,٧٥٠,٦٣٧)	(٥,١٧٤,٩٩٢,٢٢٧)

كما في ٣١ كانون الأول

٢٠١٠	٢٠١١	
- ل.س.	- ل.س.	
١,٨٣٧,٠٤٨,٨٤١	٣٦٧,٦٦٥,٥٨٢	مستحقات للموردين والمقاولين
٣,٩٤٤,٣١٦,٧٧٦	١,٧٠٩,٨٧٠,٦٨٤	قروض قصيرة الأجل
٣٣٢,٧٢٠,٧٥٧	-	ذمم دائنة - أطراف مقربة - متداولة
-	٢٦٨,٨٢١,٧١٤	ذمم دائنة - أطراف مقربة - غير متداولة
٥٦٧,٧٦٥,٦٣٧	٦,٦٥١,٧١٧,٣٨٢	قروض طويلة الأجل
(٢٧٧,٧٩٦,٠٤٩)	(١,٣١٩,٣١٢,١٥٧)	نقد في الصندوق ولدى المصارف
٦,٤٠٤,٠٥٥,٩٦٢	٧,٦٧٨,٧٦٢,٢٠٥	صافي الديون
٩,٢١٧,٣١١,٧٧٥	٨,٥٤٨,١٣٩,٧٩٧	حقوق المساهمين
٦٩,٤٨ %	٨٢,٨٩ %	نسبة صافي الديون إلى إجمالي حقوق المساهمين

(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 أي دفعة. لهذه الغاية، فإن الشركة تقوم بقياس التدفق التقدي المتوقع بالنسبة للموجودات والمطلوبات على حد سواء وذلك بشكل دوري.

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

المجموع	أكثر من سنة	أقل من سنة	
- ل.س.	- ل.س.	- ل.س.	
١,٣١٩,٣١٢,١٥٧	-	١,٣١٩,٣١٢,١٥٧	الموجودات المتداولة
٤٦١,٢٦٠,٤٥٥	-	٤٦١,٢٦٠,٤٥٥	نقد في الصندوق ولدى المصارف
٢,٠١٣,١١٤	-	٢,٠١٣,١١٤	دفعات مقدمة إلى المقاولين
١,١٩٢,٦٦٥,٥١٩	-	١,١٩٢,٦٦٥,٥١٩	ذمم مدينة - أطراف مقربة
٤١,٦٧٣,٦٨٣	-	٤١,٦٧٣,٦٨٣	المخزون
٣,٠١٦,٩٢٤,٩٢٨	-	٣,٠١٦,٩٢٤,٩٢٨	ذمم مدينة أخرى
٣,٠١٦,٩٢٤,٩٢٨	-	٣,٠١٦,٩٢٤,٩٢٨	مجموع الموجودات المتداولة

الموجودات

الموجودات المتداولة

نقد في الصندوق ولدى المصارف

دفعات مقدمة إلى المقاولين

ذمم مدينة - أطراف مقربة

المخزون

ذمم مدينة أخرى

مجموع الموجودات المتداولة

مجموع الموجودات

المطلوبات

المطلوبات المتداولة

مستحقات للموردين والمقاولين

قروض قصيرة الأجل

دفعات مقدمة من الزبائن

ذمم دائنة ومصاريف مستحقة أخرى

مجموع المطلوبات المتداولة

٣٦٧,٦٦٥,٥٨٢	-	٣٦٧,٦٦٥,٥٨٢
١,٧٠٩,٨٧٠,٦٨٤	-	١,٧٠٩,٨٧٠,٦٨٤
١٣٥,٨٠٦,٩٨٠	-	١٣٥,٨٠٦,٩٨٠
٣٣٢,٢٣٥,٥٢٣	-	٣٣٢,٢٣٥,٥٢٣
٢,٥٣٥,٥٧٨,٧٦٩	-	٢,٥٣٥,٥٧٨,٧٦٩

(د) مخاطر معدل الفائدة:

تشأ هذه المخاطر من التغيرات التي تحدث في معدلات الفوائد السوقية و التي لها تأثير مباشر على الموجودات المنتجة للفوائد والمطلوبات الخاضعة للفوائد. تم تحديد تحليل الحساسية أدناه بناءً على الإرتفاع السريع في معدل الفائدة.

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١		
المطلوبات	الموجودات	صافي الموجودات/ (المطلوبات)
١,٦٧١,٦٠٠,٠٠٠	-	١,٦٧١,٦٠٠,٠٠٠

دولار أمريكي

يظهر الجدول التالي حساسية الشركة لزيادة بنسبة ٠,٥٪ في معدل الفائدة مقابل الليرة السورية. يتضمن تحليل الحساسية فقط الأرصدة ذات الصفة النقدية بالعملة الأجنبية:

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١		
المطلوبات	الموجودات	صافي الموجودات/ (المطلوبات)
(٨,٣٥٨,٠٠٠)	-	(٨,٣٥٨,٠٠٠)

خسارة

إن إنخفاض بنسبة ٠,٥٪ في معدل الفائدة مقابل الليرة السورية سيؤثر في الأرباح كالتالي:

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١		
المطلوبات	الموجودات	صافي الموجودات/ (المطلوبات)
٨,٣٥٨,٠٠٠	-	٨,٣٥٨,٠٠٠

ربح

(هـ) مخاطر العملة الأجنبية

يتمثل خطر العملات الأجنبية في التغيرات في أسعار العملات الأجنبية والذي يؤثر على المدفوعات والمقبوضات بالعملات الأجنبية وكذلك تقييم الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية. خلال السنة قامت إدارة الشركة بإجراء عدة تحاليل حساسية لمخاطر العملات الأجنبية وتوجهت إلى بنك محلي للنظر في إمكانية التحوط للعملات الأجنبية، لم يكن ممكناً التحوط للارتفاع في الدولار الأمريكي مقابل الليرة السورية.

إن قيمة الموجودات والمطلوبات المالية للشركة بالعملات الأجنبية في تاريخ التقرير هي كالتالي:

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١		
المطلوبات	الموجودات	صافي الموجودات/ (المطلوبات)
٤,٧٦٩,٨٦٦,٢٦٢	٦٧٧,٦٧٦,٨٢٧	(٤,٠٩٢,١٨٩,٤٣٥)
١٠٣,٠٣٧,٥١٦	٣٠٥,٨٥٧,٢١٨	٢٠٢,٨١٩,٧٠٢

دولار أمريكي

يورو

في تاريخ الموافقة على هذه البيانات المالية بلغ سعر صرف العملات الأجنبية مقابل الليرة السورية في المصارف الخاصة ب٤,٦٩ ليرة سورية و ٩١,٦٧ ليرة سورية مقابل ١ دولار أمريكي و ١ يورو على التوالي، وذلك بفارق نسبته ٢٤,٥٥٪ للدولار الأمريكي و ٢٥,٩٤٪ لليورو عن السعر المعلن في مصرف سورية المركزي في نهاية عام ٢٠١١.

يظهر الجدول التالي تحليل حساسية الشركة لتغيرات أسعار صرف العملات الأجنبية المذكورة أعلاه مقابل الليرة السورية. تحليل الحساسية يتضمن فقط الأرصدة ذات الصفة النقدية بالعملات الأجنبية:

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١		
دولار أمريكي	يورو	المجموع
ل.س.	ل.س.	ل.س.
(١,٠٠٤,٦٣٢,٥٠٤)	٥٢,٦١١,٤٣١	(٩٥٢,٠٢١,٠٧٣)

ربح/ (خسارة)

الانخفاض في قيمة العملة الأجنبية مقابل الليرة السورية سيؤثر في الربح والخسارة كما يلي:

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١		
دولار أمريكي	يورو	المجموع
ل.س.	ل.س.	ل.س.
١,٠٠٤,٦٣٢,٥٠٤	(٥٢,٦١١,٤٣١)	٩٥٢,٠٢١,٠٧٣

ربح/ (خسارة)

٢٥- الموافقة على البيانات المالية

تمت الموافقة على إصدار البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٧ شباط ٢٠١٢.