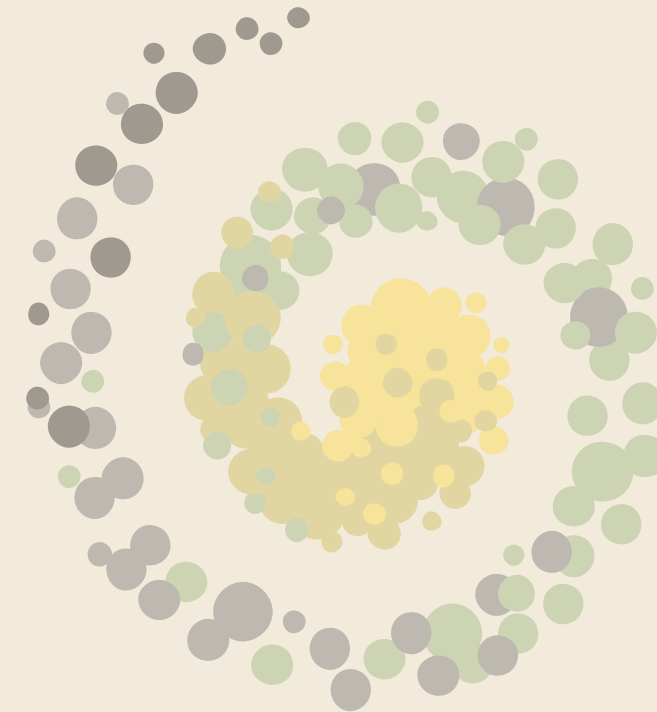
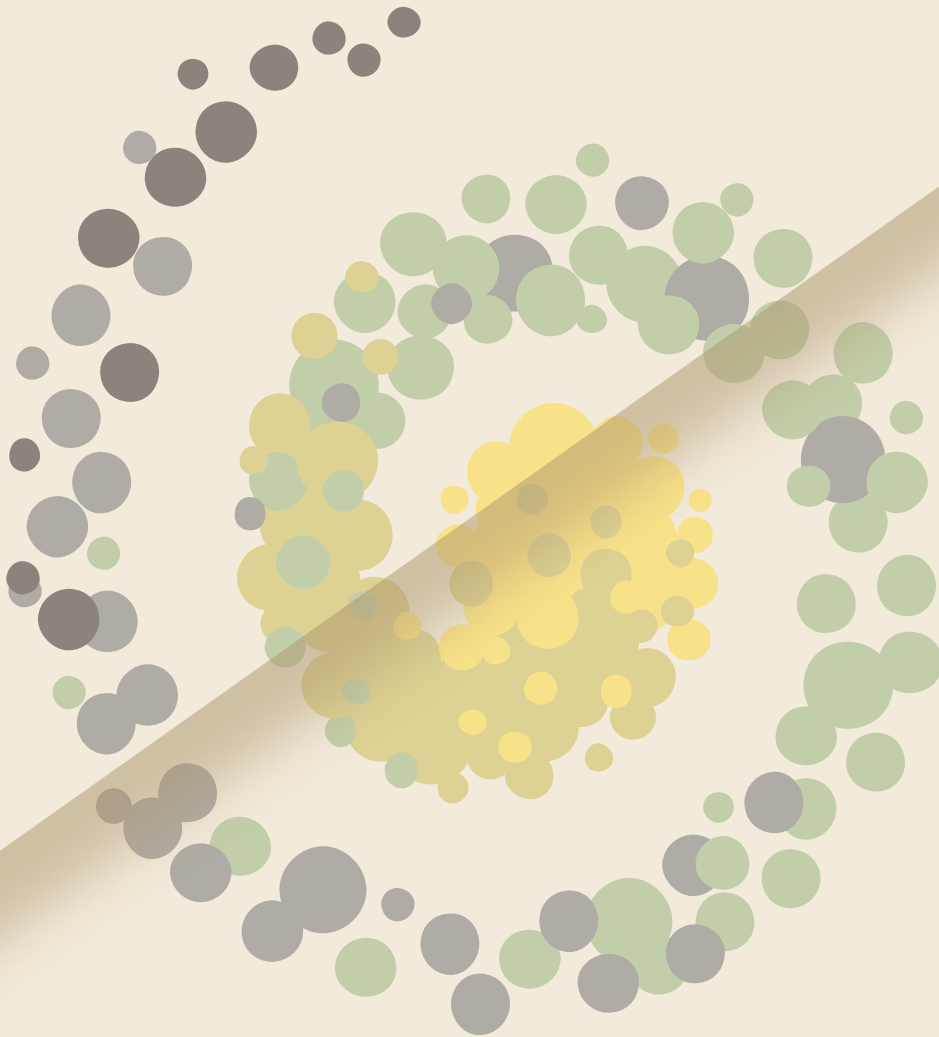


2020

التقرير السنوي
Annual Report



مقر الشركة و فروعها

مكاتب الإدارة

البوابة الثامنة رؤيا رقم ٥ (اعمار)

يعفور-محافظة ريف دمشق

الجمهورية العربية السورية

المقر الرئيسي-المصنع

منطقة أبو الشامات

محافظة ريف دمشق

الجمهورية العربية السورية

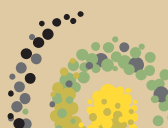
ص.ب ٣٤٣٣-دمشق

هاتف ٩٧٩٨ ١١ ٩٦٣ +

فاكس ٢١٤٠٠٩٥ ١١ ٩٦٣ +

٣	كلمة رئيس مجلس الإدارة
٧	أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمستشارين
٩	نبذة تعريفية عن أعضاء مجلس الإدارة
١٠	نبذة تعريفية عن أعضاء الإدارة التنفيذية
١١	الهيكل التنظيمي للشركة
١٣	لمحة عن الشركة
١٤	نشاط الشركة
١٥	الحوكمة
١٨	وحدة علاقات المساهمين
١٩	بيان بأسماء كبار مالكي الأسهم
٢٠	الأوراق المالية المملوكة من قبل الأطراف ذوي العلاقة كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١
٢١	تطوير الموارد البشرية
٢٢	لمحة عن أسواق الاسمنت السورية
٢٣	تطبيق الشركة لمعايير الجودة
٢٥	عمليات المشتريات
٢٧	القرارات الحكومية أو قرارات المنظمات الدولية ذات الأثر
٢٩	وصف لأهم الإنجازات التي حققتها شركة اسمنت البادية خلال العام ٢٠٢٠
٣٣	استراتيجية الشركة والخطة المستقبلية

٣٥	الأحداث الهامة التي مرت على الشركة خلال العام ٢٠٢٠
٣٥	مقتطفات من محاضر اجتماعات الهيئة العامة للعام ٢٠٢٠
٣٧	وصف للمخاطر التي تواجهها الشركة
٤١	وصف للشركات التابعة وطبيعة عملها
٤١	أتعاب التدقيق للشركة والشركات التابعة
٤١	أتعاب استشارات مالية
٤١	المزايا والمكافآت لمجلس الإدارة والإدارة العليا ومفتش الحسابات
٤٢	المسؤولية الاجتماعية
٤٣	العقود والمشاريع والارتباطات مع الأطراف ذوي العلاقة
٤٥	تحليل المركز المالي
٤٦	السلسلة الزمنية للأرباح والخسائر وصافي حقوق المساهمين
٤٨	تقرير مدقق الحسابات
٥١	بيان الوضع المالي
٥٣	بيان الدخل والدخل الشامل الآخر
٥٤	بيان التغيرات في حقوق المساهمين
٥٥	بيان التدفقات النقدية
٥٩	إيضاحات حول البيانات المالية



وعلى صعيد أمن وسلامة العاملين، استمرت الشركة بتفعيل وتطوير المزيد من الإجراءات المتعلقة بالأمن الصناعي والصحة والسلامة المهنية وحماية البيئة، إلى جانب ما تم اتخاذه من إجراءات من أجل الوقاية من الإصابة بفيروس كوفيد-١٩ والتعامل مع أي إصابات ناجمة عنه، حيث انقضى العام المنصرم دون تعرض أي من العاملين أو المتواجدين في مواقع العمل لأي حادث أو إصابة أدت للوفاة أو العجز الدائم.

تُظهر البيانات المالية للشركة خلال العام ٢٠٢٠ أرباحاً دفتريّة صافية تقدر بـ /٨,٢٧/ مليار ليرة سورية بعد اقتطاع مخصص ضريبة الدخل، وهي أعلى بكثير من الأرباح الفعلية نظراً لأن البيانات المالية لا تمثل القيم العادلة للمخازين والأصول الثابتة واهتلاكتها والتكاليف المرتبطة بها مما يعني استمرار تكبد الشركة لخسائر مجحفة هائلة.

باسمي وباسم أعضاء مجلس إدارة الشركة أتوجه بالشكر والتقدير للسادة المساهمين لدعمهم وثقتهم بقدرة شركة اسمنت البادية على تحقيق أهدافها النبيلة، ولكافة العاملين في الشركة للجهد والعمل الدؤوب المبذول حفاظاً على بقاء الشركة في موقع الريادة.

ختاماً، يؤكد مجلس إدارة شركة اسمنت البادية صحة وسلامة البيانات المالية التي وضعناها بين أيديكم مع التوصية لهيئتكُم الموقرة بالمصادقة عليها بعد الاستماع إلى تقريرني مجلس الإدارة ومدقق الحسابات، كما يؤكد المجلس التزامه بتوفير نظام رقابة فعال في الشركة وسياسة للتعامل مع المخاطر التي قد تتعرض لها الشركة.

والله الموفق

الدكتور عماد المهيدب

رئيس مجلس الإدارة

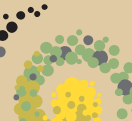
يسعدني أن أرحب بالحضور الكريم باسمي واسم السادة أعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية لتبليتكم دعوتنا هذه لاجتماع الهيئة العامة لمساهمي شركة اسمنت البادية لعرض التقرير السنوي للشركة للعام ٢٠٢٠ متضمناً النتائج المالية والبيانات الختامية، إضافة إلى البنود المدرجة على جدول أعمال هذا الاجتماع والمعرضة على حضراتكم للمصادقة عليها.

لقد كان العام ٢٠٢٠ حافلاً بالعديد من التحديات كان أبرزها جائحة كورونا وما كان لها من آثار سلبية على الصعيدين الاقتصادي واللوجستي، مع استمرار فرض العقوبات الاقتصادية المجحفة على سوريا وتفاقم آثارها، إلى جانب الأزمة التي لحقت بالوضع اللبناني، حيث انعكست هذه التحديات على تسارع تضخم مستويات أسعار الشراء للمواد والكلف الأساسية.

في ظل تلك الصعوبات، وعدم التمكن من رفع أسعار مبيع الاسمنت بما يتناسب مع معدلات التضخم الحقيقية للكلف الأساسية، كان للشركة الدور الأكبر في دعم استقرار سوق الاسمنت في سوريا بالاستمرار بالإنتاج ورفد السوق بمادة الاسمنت الحيوية على الرغم من التحديات التي واجهتها نظراً لانخفاض الأسعار والفارق السعري بالمقارنة مع شركات القطاع العام، إلا أن الشركة تمكنت من تنفيذ ٨٩% من خطة مبيعاتها للعام ٢٠٢٠ حيث بلغت كميات المبيع /١,٤٩/ مليون طن من الاسمنت المعبأ والسائب، بإجمالي إيرادات صافية تقدر بـ /١٢٥/ مليار ليرة سورية.

كما استطاعت الشركة خلال العام ٢٠٢٠ من إنجاز ٩١% من الخطة السنوية لإنتاج الكلنكر وإنتاج كافة الكميات المطلوبة من الاسمنت بنوعيه من أجل عمليات المبيع وملئ الصوامع، مع استقرار عمليات التشغيل وتنفيذ كافة الصيانات الدورية الوقائية والعمرات لمعدات الخط الإنتاجي ومحطة توليد الطاقة الكهربائية، وتحقيق معدلات إنجاز متوافقة مع خطة معايير ومؤشرات الأداء الأساسية ومواصفات الجودة للمنتجات.

قامت الشركة أيضاً، خلال العام ٢٠٢٠، بإنجاز جملة من المشاريع المخططة في إطار الاستمرار بإعادة تأهيل الخط الإنتاجي ومحطة الطاقة وكافة المرافق الخدمية للمصنع وتحسين الشروط البيئية وإجراءات معالجة النفايات، بالاستفادة مما هو متاح من موارد.



مهمتنا

" تعزيز موقعنا الريادي في السوق السورية من خلال:

- الاستثمار بطاقتنا البشرية
- تحفيز الابتكار والإبداع
- التطوير المستمر
- ضمان جودة المنتجات وتميز مستوى الخدمات

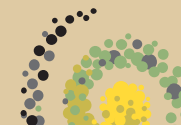
وذلك من أجل الحفاظ على ثقة الزبائن والمستهلكين وتنمية حقوق المساهمين "

2020

التقرير السنوي
Annual Report



الاسم	الصفة	الاسم	الصفة
شركة المهيدب القابضة (ممثلة بالدكتور عماد المهيدب)	رئيس مجلس الإدارة	السيد خالد الصواف	الرئيس التنفيذي
شركة سيرانفست القابضة (ممثلة بالمهندس رائد المديهم) (ممثلة بالسيد جورجيو بودو)	نائب رئيس مجلس الإدارة عضو	المهندس أنس الصمصام	مستشار الشؤون الفنية
شركة الزعيم القابضة (ممثلة بالسيد محمد سعيد الزعيم) (ممثلة بالسيد طارق الزعيم)	عضو عضو	المهندس سمير بابات	مدير قطاع المصنع
المهندس ابراهيم شيخ ديب	عضو	المهندس محمد عبد الفتاح	مستشار تحسين الكفاءة وتطوير الأداء
شركة الفوزان القابضة * (ممثلة بالسيد محمد العقيل) (ممثلة بالسيد عادل مرعب)	عضو عضو	المهندس عبد الرحمن خضر	مستشار تطوير الموارد البشرية والسلامة المهنية
*تقدم المهندس محمد عبد العزيز العقيل باستقالته من عضوية مجلس الإدارة بتاريخ١٦ آذار ٢٠٢٠ وتم تعيين السيد عادل مرعب ممثلاً عن شركة الفوزان القابضة		السيد أمان الأرناؤوط	مدير القطاع المالي
		السيد نبيل صندوق	المراقب المالي
		السيد أحمد كفتارو	مدير قطاع سلسلة الإمداد وإدارة تكنولوجيا المعلومات
		الآنسة حنان غنوم	قسم علاقات المساهمين
		المهندس مازن شعبان	مسؤول المبيعات والتسويق (بالتكليف)
		الأستاذ المحامي أحمد سامي المملوك	المستشار القانوني للشركة
		السادة شركة السمان ومشاركوه	مدققي الحسابات الخارجيين
		السيد مصطفى عوني زكية	المستشار الضريبي
		السادة شركة طلال أبو غزالة	المدقق الداخلي



نبذة تعريفية عن أعضاء مجلس الإدارة

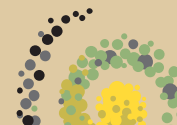
تم خلال اجتماع الهيئة العامة العادية المنعقد بتاريخ ٢ تموز ٢٠٢٠ انتخاب مجلس إدارة جديد لدورته الرابعة والتي تنتهي في العام ٢٠٢٤:

الدكتور عماد المهيدب	سعودي	رئيس مجلس الإدارة	ممثلاً عن شركة المهيدب القابضة، يحمل بكالوريوس التجارة من جامعة الملك سعود ومُنح شهادة الدكتوراه الفخرية من جامعة لشبونة - البرتغال
المهندس رائد ابراهيم المديهم	سعودي	نائب رئيس مجلس الإدارة	ممثلاً عن شركة سيرانفست القابضة، يحمل ماجستير في الهندسة الكهربائية من جامعة الملك سعود في الرياض
السيد جورجيو بودو	إيطالي	عضو مجلس إدارة	ممثلاً عن شركة سيرانفست القابضة، يحمل شهادة في الاقتصاد من جامعة روما وماجستير في علوم الاقتصاد من جامعة يورك
السيد محمد سعيد الزعيم	سوري	عضو مجلس إدارة	ممثلاً عن شركة الزعيم القابضة، يحمل بكالوريوس في الاقتصاد الدولي من الجامعة الأميركية في سويسرا
السيد طارق الزعيم	سوري	عضو مجلس إدارة	ممثلاً عن شركة الزعيم القابضة، ويحمل بكالوريوس في إدارة الأعمال من جامعة الملك سعود في الرياض يحمل شهادة في الهندسة من جامعة دمشق، ويتولى
المهندس ابراهيم شيخ ديب	سوري	عضو مجلس إدارة	منصب عضو مجلس إدارة آروب
المهندس محمد عبد العزيز العقيل*	سعودي	عضو مجلس إدارة	ممثلاً عن شركة الفوزان القابضة، ويحمل بكالوريوس علوم في هندسة النظم من جامعة الملك فهد للبترول والمعادن في السعودية
السيد عادل مرعب	لبناني	عضو مجلس إدارة	ممثلاً عن شركة الفوزان القابضة، ويحمل بكالوريوس من الجامعة الأميركية في بيروت

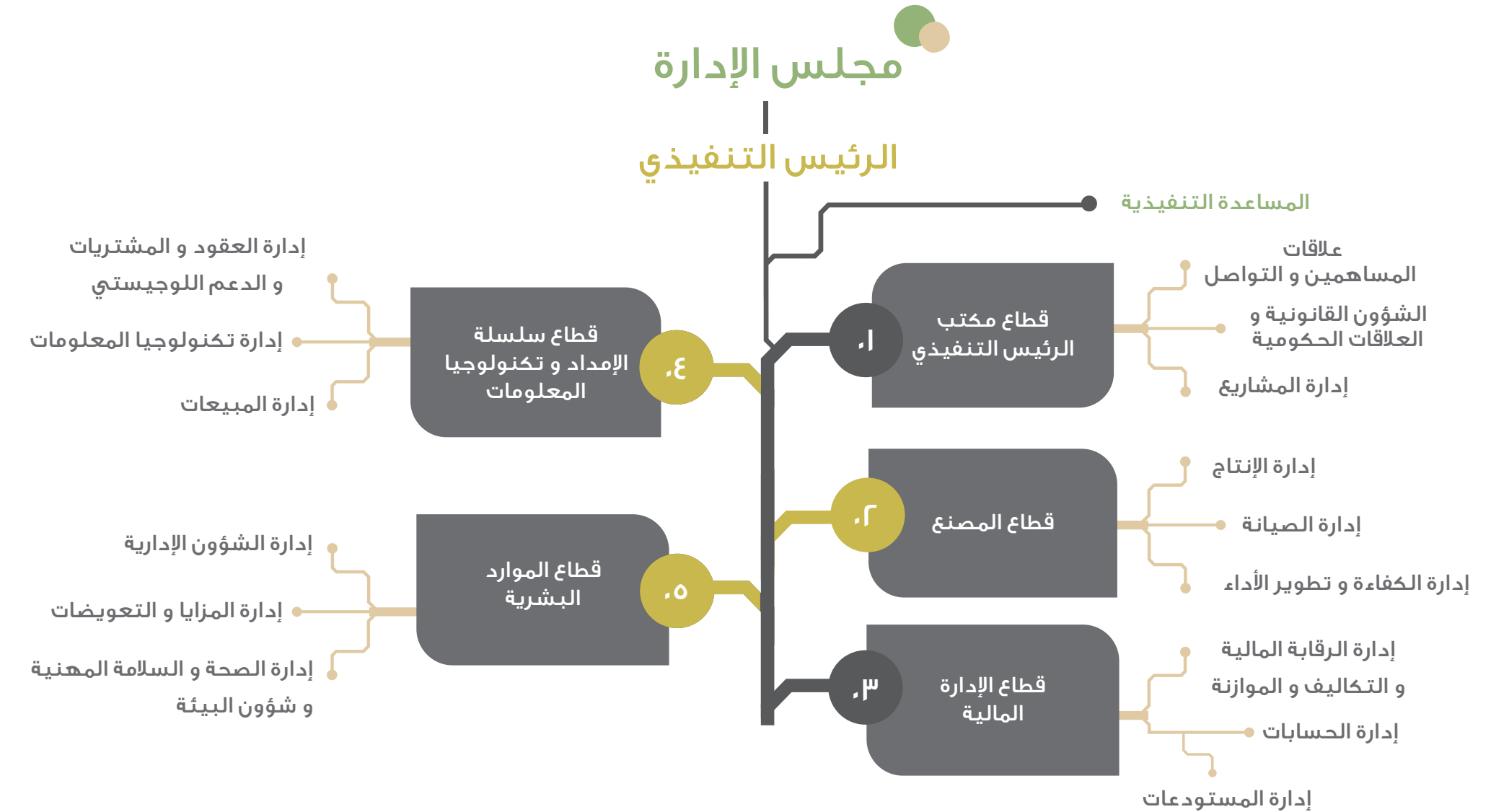
نبذة تعريفية عن أعضاء الإدارة التنفيذية

السيد خالد الصواف	يشغل منصب الرئيس التنفيذي	يحمل بكالوريوس إدارة أعمال وماجستير في إدارة نظم الجودة من جامعة ولونغونغ الأسترالية
المهندس محمد أنس الصمصام	يعمل بصفة استشاري الشؤون الفنية	يحمل شهادة في الهندسة الكهربائية من جامعة صوفيا - بلغاريا
المهندس سمير بابات	يشغل منصب مدير قطاع المصنع	يحمل شهادة في الهندسة الكهربائية من جامعة بغداد - العراق
المهندس محمد عبد الفتاح	مستشار تحسين الكفاءة وتطوير الأداء	يحمل شهادة بكالوريوس في العلوم - قسم الكيمياء من جامعة الإسكندرية - مصر
المهندس عبد الرحمن خضر	يعمل بصفة استشاري التطوير التقني للموارد البشرية	يحمل شهادة في هندسة الفلزات والمواد من جامعة السويس - مصر
السيد أمان الأرناؤوط	يشغل منصب مدير القطاع المالي	يحمل إجازة في الاقتصاد من جامعة دمشق
السيد نبيل صندوق	يشغل منصب مراقب مالي	يحمل إجازة في الاقتصاد من جامعة دمشق
السيد أحمد كفتارو	يشغل منصب مدير قطاع سلسلة الإمداد وإدارة تكنولوجيا المعلومات	يحمل إجازة في الاقتصاد من جامعة دمشق

اسمىت البادية ١٠



تقرير مجلس الإدارة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠



تأسست شركة اسمنت البادية (ش.م.م.) في العام ٢٠٠٦ في الجمهورية العربية السورية كشركة مساهمة مغفلة عامة بموجب أحكام قانون الاستثمار رقم ١٠٠/ لعام ١٩٩١ وتعديلاته برأسمال ٩,٧٦ مليار ليرة سورية - تم دفعه بالكامل - باستثمار رئيسي من قبل مجموعة من نخبة المستثمرين ورجال الأعمال السوريين.

استطاعت الشركة منذ العام ٢٠١١ تاريخ بدء الإنتاج وتسويق المنتجات إلى السوق المحلية من الحفاظ على الدور الفعال لردف السوق المحلية بمادة الاسمنت والتصدي لكافة التحديات وتجاوز العقبات مع الالتزام بالحوكمة والشفافية ومراعاة الأنظمة الضريبية واحترام القوانين والتشريعات السارية. كما تقوم الشركة بتطبيق سياسات لضمان تحقيق أعلى معايير السلامة المهنية ومراقبة الانبعاثات والعمل على خفض الأثر البيئي مع الالتزام بتوفير فرص عادلة للعمل والتدريب والتأهيل للكوادر الوطنية من ذوي المؤهلات والمهارات العالية.

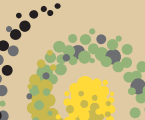
تماشياً مع توقعات الطلب على مادة الاسمنت وعلى الرغم مما تعرضت له الشركة وما تتعرض له جراء الظروف الراهنة إلا أن الشركة تتطلع لإنجاز كافة أعمال إعادة تأهيل الخط الإنتاجي الأول بالإضافة للقيام بأي استثمارات ممكنة لرفع الطاقة الإنتاجية السنوية من أجل دعم عمليات إعادة الإعمار للمراحل المقبلة.



إن النشاط الأساسي للشركة هو تصنيع الكلنكر والاسمنت البورتلاندي بأنواعه وتوفير أجود المواصفات لاحتياجات التشييد والعمران والبنى التحتية من خلال استخدام أحدث عمليات تصنيع الاسمنت بالطريقة الجافة.

حصلت الشركة على السجل التجاري رقم ٨٥٩٣/ بتاريخ ٣ أيلول ٢٠٠٨ والسجل الصناعي رقم ١٠/ بتاريخ ١٥ أيار ٢٠١١ والذي حدد مركز الشركة في منطقة "أبو الشامات" بمحافظة ريف دمشق وحدد غاية الشركة بصناعة وبيع الاسمنت البورتلاندي العادي واستيراد جميع المستلزمات اللازمة للإنتاج من مواد أولية وآلات وتجهيزات ومعدات وأجهزة وآليات وقطع تبديل لازمة للتشغيل والمشاركة والمساهمة في مشاريع مماثلة أو متممة والقيام بالصناعات المتممة والمكملة والحصول على أية حقوق أو امتيازات لازمة للشركة واستيراد وسائط النقل اللازمة واستيراد وتصدير كافة المواد المسموح بها.

يتميز مصنع اسمنت البادية بالقرب من العاصمة السورية دمشق بالإضافة للموقع الاستراتيجي الهام بالنسبة لأسواق المناطق الجنوبية والوسطى والساحلية التي تعد من الأكثر استهلاكاً لمادة الاسمنت في سوريا، وقد نجحت الشركة في المحافظة على ما حققته منتجاتها ماركة "الجمال" من مكانة مرموقة في سوق مواد البناء.



يقصد بها مجموعة القواعد والإجراءات التي يتم بموجبها إدارة الشركة والرقابة عليها، عن طريق تنظيم العلاقات بين مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية والمساهمين وكافة أصحاب المصالح، وكذلك المسؤولية الاجتماعية والبيئية للشركة.

يسعى مجلس الإدارة للحفاظ على أعلى معايير السلوك على الأصعدة المهنية والاحترافية والأخلاقية من خلال تطبيق مبادئ الحوكمة بُغية أداء مسؤولياته الكاملة أمام مساهمي الشركة وخدمتهم بنزاهة وصدق واستقامة.

وتتلخص المبادئ الأساسية لنظام الحوكمة المطبق في شركة اسمنت البادية بما يلي:

١. حقوق المساهمين

يضمن مجلس إدارة الشركة وجود حوار فعال مع المساهمين، لذلك خصص وحدة مستقلة تابعة للرئيس التنفيذي يتمحور دورها حول توطيد العلاقة بين الشركة والمساهمين والتواصل المستمر معهم للإجابة على استفساراتهم واقتراحاتهم.

٢. الإفصاح والشفافية

التزاماً بتطبيق مبادئ الإفصاح والشفافية تقوم شركة اسمنت البادية بالإفصاح عن الأمور والأحداث الجوهرية للجهات الإشرافية والرقابية أصولاً.

١. اللجنة التدقيق الداخلي

تم انتخاب أعضاء اللجنة الحاليين في اجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ٧ تموز ٢٠٢٠، حيث تقوم هذه اللجنة بمراقبة سلامة القوائم المالية للشركة ومراجعة القضايا المحاسبية ذات الأثر الجوهري على البيانات المالية، بالإضافة إلى النظر إن كانت التوصيات المقدمة من قبل مدققي الحسابات الخارجيين أو التدقيق الداخلي يتم تطبيقها من قبل الإدارة التنفيذية.

أعضاء اللجنة:

تتكون اللجنة من أعضاء مجلس الإدارة: السيد جورجيو بودو رئيساً، السيد عادل مرعب عضواً، والسيد سعيد الزعيم عضواً.

٢. اللجنة التنفيذية

تم انتخاب أعضاء اللجنة الحاليين في اجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ٧ تموز ٢٠٢٠، يتمثل دور اللجنة التنفيذية في مراقبة أداء العمل بصفة مستمرة ومراجعة الأهداف والميزانيات والخطط المالية واستعراضها خلال اجتماعات مجلس الإدارة.

أعضاء اللجنة:

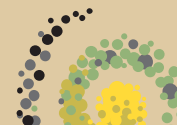
تتكون اللجنة من أعضاء مجلس الإدارة: السيد رائد المديهييم رئيساً، السيد طارق الزعيم عضواً

٣. لجنة شؤون التعويضات

تم انتخاب أعضاء اللجنة الحاليين في اجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ٧ تموز ٢٠٢٠، حيث تقوم اللجنة بتقييم النظم والإجراءات والقرارات الرئيسية الخاصة بشؤون العاملين وتعويضاتهم، بالإضافة لوضع معايير وشروط الحد الأدنى للخبرات والمؤهلات والمهارات المطلوبة لعضوية مجلس الإدارة والمديرين التنفيذيين.

أعضاء اللجنة:

تتكون اللجنة من أعضاء مجلس الإدارة: السيد عماد المهيدب رئيساً، السيد رائد المديهييم عضواً



تعمل وحدة علاقات المساهمين على تزويد مساهمي الشركة بكافة المعلومات المتاحة لهم بموجب القوانين والتشريعات الخاصة بالشركات المساهمة وبأعلى درجات الاحتراف والشفافية. كما تُعنى بكافة عمليات التواصل مع المساهمين وسوق دمشق للأوراق المالية و هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية.

تقدم وحدة علاقات المساهمين خدماتها للمساهمين من خلال الإجابة على استفساراتهم وحفظ وتحديث بياناتهم بموجب تقارير التداول الصادرة عن سوق دمشق للأوراق المالية. كما تقوم بمتابعة التزامات أعضاء مجلس الإدارة والإدارات التنفيذية فيما يتعلق بملكيتهم لأسهم الشركة وفترات حظر التداول عليها، بالإضافة إلى نشر كافة أخبار الشركة وبياناتها المالية على موقع الشركة الإلكتروني والإفصاح عن الأمور والأحداث الجوهرية للجهات الرقابية والإشرافية انطلاقاً من التزام الشركة بمبادئ الحوكمة.

كان سهم شركة اسمنت البادية خلال العام ٢٠٢٠ من الأسهم القيادية في سوق دمشق للأوراق المالية، حيث بلغ عدد الصفقات /٧٧٣/ صفقة بما مجموعه ٤٣٠,٢٢٢ سهم بإجمالي تداول بلغ الـ ٤٧٦,٤٠٣,٩٨٦ مليون ليرة سورية. وقد سجل سعر السهم ارتفاعاً بنسبة ٥٣ ٪ حيث افتتحت أول جلسة تداول لأسهم اسمنت البادية في العام ٢٠٢٠ بسعر /١,١٩٥/ ليرة سورية للسهم الواحد، وأغلق سعر السهم بقيمة /١,٨٢٢/ ليرة سورية خلال آخر جلسة تداول تمت في العام المذكور.



" أن نكون في موقع الريادة لبناء الوطن

و تطبيق أعلى المعايير والمواصفات العالمية "

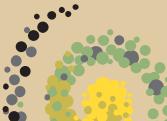
فيما يلي بيان بأسماء كبار مالكي الأسهم المصدرة من قبل الشركة (مالكي ٥% من الأسهم فما فوق) وعدد الأسهم المملوكة لكل منهم:

الاسم	الجنسية	٢٠١٩	٢٠٢٠*
عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	النسبة
شركة المهيدب القابضة	سعودية	٣٣,٠٧٢,٢٠٠	٣٣,٠٧٢,٢٠٠ %٣٣,٩
شركة سيرانفست القابضة	هولندية	٢٥,٣٧٦,٠٠٠	٢٥,٣٧٦,٠٠٠ %٢٦
شركة الزعيم القابضة	سورية	٧,٢٢٢,٤٠٠	٧,٢٢٢,٤٠٠ %٧,٤
المهندس إبراهيم شيخ ديب	سوري	٦,٠٥٢,٢٨٠	٦,٠٥٢,٢٨٠ %٦,٢
شركة الفوزان القابضة	سعودية	٤,٨٨٠,٠٠٠	٤,٨٨٠,٠٠٠ %٥

* حسب آخر جلسة تداول عقدت بتاريخ ٢٤/١٢/٢٠٢٠

الاسم	الصفة	الجنسية	٢٠١٩	عدد الأسهم
الدكتور عماد المهيدب ممثلاً عن شركة المهيدب القابضة	رئيس مجلس الإدارة	سعودي		
المهندس رائد المديهم ممثلاً عن شركة سيرانفست القابضة	نائب رئيس مجلس الإدارة	سعودي	-	-
السيد جورجيو بودو ممثلاً عن شركة سيرانفست القابضة	عضو مجلس إدارة	إيطالي		
السيد محمد سعيد الزعيم	عضو مجلس إدارة	سوري	-	
السيد طارق الزعيم ممثلاً عن شركة الزعيم القابضة	عضو مجلس إدارة	سوري	٩٧,٦٠٠	٩٧,٦٠٠
المهندس ابراهيم شيخ ديب	عضو مجلس إدارة	سوري	٦,٠٥٢,٢٨٠	٦,٠٥٢,٢٨٠
المهندس محمد العقيل ممثلاً عن شركة الفوزان القابضة*	عضو مجلس إدارة	سعودي	-	-
السيد عادل مرعب ممثلاً عن شركة الفوزان القابضة	عضو مجلس إدارة	لبناني	-	-
عقيلة نائب رئيس مجلس الإدارة	طرف ذو علاقة	سعودية	٩٩,١٦٨	٩٩,١٦٨
السيد خالد الصواف	الرئيس التنفيذي	سوري	١٠,٧٤٤	١٠,٧٤٤
عقيلة الرئيس التنفيذي	طرف ذو علاقة	سورية	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠

*تقدم المهندس محمد عبد العزيز العقيل باستقالته من عضوية مجلس الإدارة بتاريخ ١٦ آذار ٢٠٢٠ وتم تعيين السيد عادل مرعب ممثلاً عن شركة الفوزان القابضة عوضاً عنه

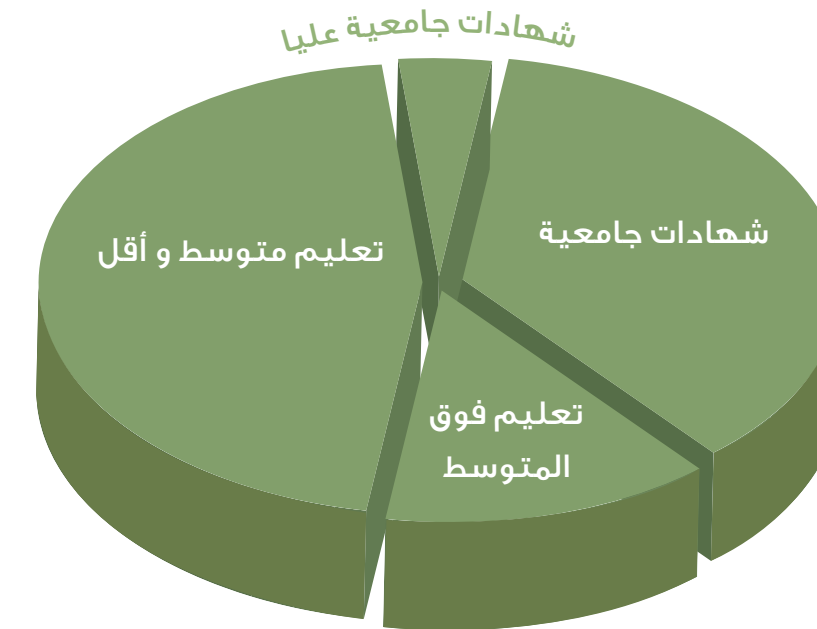


تولي شركة إسمنت البادية بالغ الاهتمام لتطوير الموارد البشرية وتوفير كل الدعم وأفضل الشروط من أجل ضمان أعلى درجات التحفيز والجاهزية لفريق العاملين لمواجهة التحديات وتحسين آليات العمل وصولاً إلى أفضل النتائج وبما يحقق ارتقاء الخدمات ورضا العملاء ويعزز ثقتهم الأمر الذي سينعكس إيجاباً على حقوق كافة أصحاب المصالح.

تحرص الشركة على التطوير الدائم للكفاءات وتكثيف الدورات التدريبية المتخصصة في مجال صناعة الإسمنت والمهارات الإدارية بالتعاون مع مراكز تدريب محلية وإقليمية رائدة، والاستعانة بخبرات أجنبية اختصاصية، مع إعطاء الأولوية للدورات التدريبية الخاصة بالأمن والسلامة المهنية لكافة العاملين في الشركة، مع مراعاة كافة الشروط الخاصة برفع الوقاية من خطر الإصابة بفيروس كوفيد-١٩. إضافة إلى العمل على البرامج التحفيزية للموارد البشرية وحوكمة الإجراءات الخاصة بتنفيذ الترقيات وإعادة الهيكلة بما يضمن استقرار قوة العمل وحماية الكفاءات.

بلغ عدد العمال في العام ٢٠٢٠ / ٣٤٤ / عاملاً بدوام كامل بالإضافة إلى توفير ما يفوق عن خمسمائة فرصة عمل من خلال مقاولي الشركة ومزودي الخدمات.

حيث توزعت المؤهلات العلمية والتحصيل الذي يتمتع به الكادر البشري في الشركة كما يلي:



تكبدت الشركة خسائر فادحة نتيجة للبيع بأسعار متدنية دون تغطية كامل الكلف والأعباء خاصة خلال الستة أشهر الأولى من العام ٢٠٢٠ متأثرةً بانخفاض أسعار مبيع الاسمنت لدى معامل القطاع العام وعدم مواكبة أسعار المبيع للتضخم المضطرد في مستويات الكلفة.

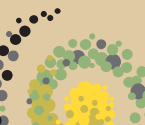
حيث عانت الشركة خلال العام المنصرم من السياسات التي تبنتها الجهات الحكومية فيما يخص القرارات اللازمة لتصحيح الأسعار على الرغم من أن أسعار مبيع الاسمنت المنتج لدى القطاع الخاص محررة بموجب القرار رقم ٣٠/١/١١٦ تاريخ ٢٠١٦/١/٢٣ الصادر عن المجلس الأعلى للاستثمار، ودون أخذ تلك الجهات بعين الاعتبار للدعم الحكومي الذي تتلقاه شركات القطاع العام وتحمل الدولة لكافة الخسائر الناجمة عن سياسات التسعير لدى تلك الشركات.

مبيعات الإسمنت

تمكنت الشركة خلال العام ٢٠٢٠ من تحقيق مبيعات بلغت ١,٤٨٤ مليون طن من الاسمنت المعبأ والسائب، بزيادة طفيفة بنسبة ٧٪ مقارنة مع العام السابق، وبلغ إجمالي الإيرادات الصافية للبيع ١٢٥ مليار ليرة سورية غير شاملة لرسم الإنفاق الاستهلاكي والضرائب المستقطعة وكافة النفقات الخاصة بعمليات البيع.

على الرغم من العقوبات المجحفة المفروضة على سوريا وآثارها السلبية على قطاع الأعمال وتدني أسعار المبيع إلا أن الشركة كان لها الدور الأكبر في دعم استقرار سوق الاسمنت في سوريا بالاستمرار بالإنتاج ورغد السوق بمادة الاسمنت الحيوية علماً بأن الحصة السوقية تراجعت بشكل طفيف مقارنة مع العام ٢٠١٩.

كما قامت الشركة خلال الربع الثالث من العام ٢٠٢٠ بإلغاء حصرية البيع وفتح باب البيع المباشر - أرض المصنع، وتخصيص أرقام خاصة لخدمة العملاء. وبلغ عدد الزبائن الذين استجروا ما يزيد عن ١٠٪ من مبيعات الشركة من الاسمنت المعبأ والسائب ثلاثة زبائن.



المعايير البيئية

تعمل شركة اسمنت البادية بدرجة عالية من المسؤولية والالتزام تجاه الحد من الآثار البيئية وتفعيل أفضل السبل لحماية البيئة علماً بأن التصميم لمصنع الشركة يُراعي أحدث المتطلبات البيئية، نذكر منها منظومة تصفية الغبار والحد من الانبعاثات المصممة وفقاً لمتطلبات القانون الأوروبي لسلامة البيئة رقم (٢٠٠٨/١/EC) وتماشياً مع قانون البيئة السوري رقم ٥٠/، حيث جهزت كافة نقاط الخط الإنتاجي بالفلاتر القماشية الحديثة التي يتم استبدالها دورياً على الرغم من مصاعب التوريد والأعباء المالية. كما تعمل الشركة بشكل دائم على توفير الحلول الملائمة من أجل معالجة كافة النفايات الناتجة عن العملية الإنتاجية.

الصحة والسلامة المهنية

تعمل الشركة باستمرار على تطوير كافة إجراءات وسياسات الصحة والسلامة المهنية وفقاً للمواصفات والمعايير العالمية من أجل توفير بيئة آمنة للعمل وضمان استمرار رفع الوعي بالسلامة المهنية لدى العاملين وإخضاعهم للدورات التدريبية اللازمة؛ إضافة لضمان الجاهزية لعيادة المصنع، وتهيئة وإعداد فرق مختصة للتعامل مع حالات الطوارئ والإنقاذ والإطفاء، والتفتيش الدوري على أنظمة الإطفاء، وتفعيل ما يلزم من تجهيزات لمنظومة الإنذار المبكر.

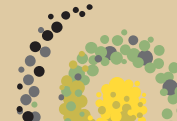
بلغ التسجيل القياسي لعدد ساعات العمل الإجمالية لعام ٢٠٢٠ ما مجموعه ١,٣٠٥,٣٨٣/ ساعة عمل في المصنع كما بلغ معدل تكرار الإصابات المضيعة للوقت ١,٥٣ بعدد إصابتين لعاملين تعود تبعيتهم للمقاولين علماً بأن الشركة تقوم حالياً بتفعيل المزيد من الإجراءات والشروط التعاقدية للحد من الإصابات لدى عمالة المقاولين.

حصلت شركة اسمنت البادية على **شارة المطابقة** لكافة منتجاتها من هيئة المواصفات والمقاييس السورية، والتي تؤكد مطابقة منتجاتها للمواصفات القياسية السورية الخاصة بالاسمنت.

تلتزم شركة اسمنت البادية بتحقيق أفضل المعايير لجودة المنتج استناداً إلى المواصفة القياسية السورية رقم ٣٨٠٠ للعام ٢٠١٥ والمتطابقة مع المواصفة القياسية الأوروبية رقم ١ - ١٩٧ للعام ٢٠٠٠.

تتم الاختبارات والفحوصات النوعية للمواد الأولية ومادة الكلنكر والمنتج النهائي لمادة الاسمنت في كافة مراحل التصنيع في الخط الإنتاجي للمصنع، وذلك في مخبر المصنع المركزي المجهز بجهاز التحليل **X-Ray Analyzer** بالإضافة إلى كافة أجهزة الاختبار والتحليل والقياس المعتمدة عالمياً في هذه الصناعة وبما يتوافق مع متطلبات المواصفة القياسية السورية.

كما يتم في هذا المخبر إجراء كافة الاختبارات الفيزيائية والكيميائية للاسمنت المنتج. ورغبة من الشركة بتوثيق وضمان جودة منتجاتها من قبل الجهات الرسمية المعتمدة فقد قامت بالتعاون مع مركز الأبحاث والاختبارات الصناعية التابع لوزارة الصناعة بتوقيع مذكرة تفاهم مع هذا المركز للقيام بأخذ عينات من الاسمنت المنتج في الشركة من خلال زيارات ميدانية دورية يقوم بها عناصر من المركز وإجراء الاختبارات اللازمة عليها. كما يقوم المركز بشكل دوري بمعايرة كافة أجهزة الاختبار والتحليل والوزن المعتمدة في المخبر المركزي للشركة.



واجهت الشركة خلال العام ٢٠٢٠ العديد من التحديات على رأسها الآثار الناجمة عن الأزمة العالمية لانتشار وباء كورونا (كوفيد-١٩)، التي تراكمت مع التضخم المضطرب لمستويات الأسعار، وتلكو العديد من الموردين في ضوء الحظر الاقتصادي المجحف المفروض على سوريا والذي ازدادت وتيرته في أعقاب الإجراءات الإضافية لقانون العقوبات "قيصر"، مما انعكس سلباً على الكلف وفترات التسليم للتوريدات.

على الرغم من ذلك فقد استطاعت الشركة تأمين كافة المستلزمات لاستمرار العملية الإنتاجية من مواد أولية ووقود وقطع غيار، بالإضافة لتحسين الشروط التعاقدية لكافة عقود الخدمات المحلية، وتطوير النظم والسياسات لتفعيل المزيد من الحوكمة في عمليات التوريد بما يضمن عدالة الفرص وتأهيل الحد الأقصى الممكن من العارضين والتوريد ضمن أعلى المواصفات وأفضل الأسعار.

وقد سعت الشركة بشكل دائم إلى تجنب الاعتماد على مصدر وحيد للتوريد، ويستثنى من ذلك الفيول والمازوت التي تستجر بالكامل من الشركة السورية لتخزين وتوزيع المواد البترولية (محروقات) أو من الجهات المصرح لها رسمياً. كما استجرت الشركة مادة الفحم الحجري التي تشكل النسبة الأعلى من حجم التكاليف عبر ثلاث جهات، قامت اثنتان منهم بتوريد ما يفوق الـ ١٠٪ من إجمالي حجم المشتريات. علماً بأن إحدى تلك الجهات مرتبطة بعضو مجلس الإدارة السيد طارق الزعيم.

قيمنا

انطلاقاً مما حققته الشركة من تميز وسمعة طيبة ومكانة مرموقة سوف نستمر بتحفيز قيمنا الأساسية التي تحدد هوية الشركة و ما يتوقع منها تجاه الآخرين والمتمثلة بـ :

- النزاهة
- الإخلاص
- الشفافية
- احترام حقوق الغير
- النجاح كفريق
- تحمل المسؤولية
- المبادرة
- الريادة

وصف لأي حماية حكومية أو امتيازات

عملاً بأحكام المادة رقم / ١٠ / من نظام وتعليمات الإفصاح رقم / ١١٠ / الصادر عن هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية والتي نصّت 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، نورد لكم 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 بموجب عقد مدته خمسون عاماً قابلاً للتمديد.

تحرير التسعير والتسويق لمادة الاسمنت

نص كتاب مكتب الاستثمار – المجلس الأعلى للاستثمار رقم ٢٠/١/١١٦ تاريخ ٢٠٦/١/٢٢ بالموافقة على تحرير سعر مادة الاسمنت المنتج لدى القطاع الخاص، وتحرير تسويق منتجات القطاع الخاص من مادة الاسمنت في السوق المحلية.

العلامات والأسماء والنماذج التجارية لشركة اسمنت البادية

إن الشعار الإلكتروني لشركة اسمنت البادية واسمها التجاري "البادية" والعلامة التجارية الفارقة والاسم التجاري لمنتج اسمنت "الجمال" والنموذج الصناعي لرسم "الجمال" هي علامات وأسماء ونماذج تجارية مسجلة عبر مديرية حماية الملكية التجارية والصناعية باسم شركة اسمنت البادية (ش.م.م.) في الجمهورية العربية السورية وعدد من الدول المجاورة.

● القرارات التي صدرت عن وزارة التجارة الداخلية وحماية المستهلك بخصوص تحديد أسعار مبيع مادة الاسمنت المنتج لدى المعامل والشركات التابعة للمؤسسة العامة للإسمنت ومواد البناء

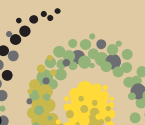
● القرار رقم /٣٦١٧/ الصادر عن وزارة التجارة الداخلية وحماية المستهلك بخصوص تحديد أسعار مبيع مادة الاسمنت المنتج لدى شركة اسمنت البادية على الرغم من أن كتاب المجلس الأعلى للاستثمار رقم ٣٠/١/١١٦ تاريخ ٢٠٦/١/٢٣ نص على تحرير سعر مادة الاسمنت المنتج لدى القطاع الخاص، والذي على أساسه تم الاستثمار بمشروع اسمنت البادية

● القرارات رقم /٢٠٩٩/ تاريخ ٢٠٢٠/٦/٠٢ ورقم /٢٥٦٠/ تاريخ ٢٠٢٠/٨/١٠ والقرار رقم /٢٨٦٠/ تاريخ ٢٠٢٠/٩/٠٩ ورقم /٣٢٥٠/ تاريخ ٢٠٢٠/١٠/٠٥ ورقم /٣٤٨٤/ تاريخ ٢٠٢٠/١١/٠٢ ورقم /٢٨٥٧/ تاريخ ٢٠٢٠/١٢/٠٣ الصادرة عن الشركة السورية لتخزين وتوزيع المواد البترولية (محروقات) بخصوص رفع سعر مبيع مادة الفيول من ٢١٧,٠٠٠ ل.س. الى ٣٣٣,٥٠٠ ل.س.

● القرار رقم /٢٨٣٨/ الصادر عن وزارة التجارة الداخلية وحماية المستهلك بخصوص تحديد سعر المازوت الصناعي والتجاري بـ ٦٥٠ ليرة سورية لليتر الواحد

● القرار رقم ٣٩ تاريخ ٢٠٢٠/٠٤/٢٢ الصادر عن الشركة السورية لتخزين وتوزيع المواد البترولية (محروقات) بخصوص زيادة الرسوم المترتبة على كافة التعاملات مع شركة محروقات بنسبة ٥٠% عن الرسوم السابقة

● قرار الجمعية التعاونية للخدمات الاجتماعية - لمالكي سيارات النقل بالصهاريج بحمص بخصوص زيادة أجور نقل الفيول للصهاريج



على صعيد عمليات التشغيل والإنتاج

استطاعت الشركة تأمين الوقود بأنواعه وكافة المواد الأولية ومستلزمات الإنتاج وتوريد القطع التبديلية اللازمة لضمان سير العملية الإنتاجية، على الرغم من المصاعب العديدة الناجمة عن الحظر الاقتصادي المجحف المفروض على سوريا والذي كان له بالغ الأثر فيما يخص سرعة التوريد وكفاءة الإنجاز.

استطاعت الشركة إنجاز خططها الإنتاجية السنوية بنجاح وبمعدلات قريبة جداً مما هو مخطط، وذلك من خلال استمرار عمليات التشغيل وتنفيذ كافة الصيانات الدورية الوقائية والعمرات لمعدات الخط الإنتاجي ومحطة توليد الطاقة الكهربائية، كما حققت الشركة معدلات أداء جيدة لمعايير استهلاك الطاقة الكهربائية والوقود بالإضافة لتمييز المنتجات من حيث المواصفات والجودة العالية في السوق المحلية.

واستمرت الشركة في عمليات إعادة تأهيل الخط الإنتاجي ومحطة الطاقة وكافة مرافق المصنع، وذلك من خلال الاستفادة من كافة الموارد المتاحة لتطوير العملية الإنتاجية وتحسين الشروط البيئية وإدارة النفايات حيث قامت شركة اسمنت البادية بمجموعة من المشاريع التطويرية، منها:



اسمنت البادية ٣٠

● **إنشاء وتشغيل منظومة للتخلص والاستفادة من غبار الفرن القلوي:** تم تصميم وتنفيذ منظومة متكاملة للاستفادة والتخلص من غبار الفرن القلوي الصادر عن الممر الجانبي للمسخن الأولي لنقله وإعادة استخدامه في عمليات طحن الاسمنت بنسب معيارية، مما أدى لتحقيق الوفرة في العملية الإنتاجية إضافة إلى تحقيق الشروط البيئية للتعامل الآمن مع هذا النوع من الغبار.

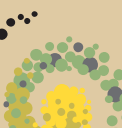
● **تركيب حراق لمطحنة الاسمنت باستخدام الوقود الثقيل (الفيول):** تم تصميم وتركيب حراق جديد في مطحنة الاسمنت يعمل على الفيول مما عزز القدرة على الاستمرار وتوحيد نوع الوقود المستخدم في العملية الإنتاجية.

● **إنشاء منظومة للتخلص والاستفادة من العوادم النفطية الناتجة عن محطة توليد الطاقة الكهربائية:** تم من خلال هذه المنظومة تحويل هذه العوادم للاستفادة منها كوقود حرق في الفرن إضافة إلى تحقيق الشروط البيئية للتعامل الآمن معها.

● **تركيب برج إضافي لتبريد المياه الصناعية:** تم تصميم وتنفيذ برج إضافي لتبريد المياه الصناعية لكامل المصنع، مما ساهم في تحسين أداء دائرة شبكة التبريد بكفاءة عالية والحد من التوقفات اللازمة لعمليات الصيانة.

● **قامت الشركة باستكمال كافة أعمال إعادة التأهيل والإصلاح للمباني السكنية والإدارية والمنشآت الصناعية التي تضررت نتيجة الأعمال الإرهابية التي تعرض لها المصنع خلال سنوات الأزمة.**

● **قامت الشركة بإنشاء كامب خاص لإقامة المقاولين الخارجيين مع كافة الخدمات المتعلقة بذلك.**

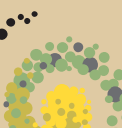


على صعيد المبيعات والتسويق

تمكنت الشركة من تنفيذ خطتها السنوية من حيث كميات المبيع بنسبة ٨٩٪ علماً بأن عوائد المبيع قد تأثرت سلباً نظراً للفارق السعري مقارنة مع شركات القطاع العام، وما واجهته الشركة من مصاعب في مواكبة أسعار المبيع لمؤشرات التضخم الهائل لمكونات الكلفة خاصة فيما يتعلق بالمخازين والأصول الثابتة الغير عينية، إضافة لاستمرار عبء تكبد الشركة لضرائب مجحفة كبيرة.

كما استطاعت الشركة الحفاظ على مكانتها المرموقة في القطاع الصناعي الوطني، وتحقيق اكتفاء السوق المحلية من خلال منتجاتها من الاسمنت بالموصفات المطلوبة والجودة العالية ودعم كافة فعاليات البناء والإنشاء والتعمير وإعادة الإعمار.

حصلت الشركة على **شارة المطابقة** من هيئة المواصفات والمقاييس العربية السورية، والتي تؤكد مطابقة كافة منتجاتها للمواصفات القياسية السورية الخاصة بعائلة الاسمنت البورتلاندي. كما قامت في مطلع شهر أيلول بفتح عمليات البيع المباشر دون أي حصرية من أجل إيصال منتجاتها لكافة فئات تجار مواد البناء والمستهلكين لمادة الاسمنت.

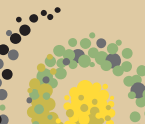


كما قامت الشركة بتعريف التحديات الرئيسية التي سوف تواجهها خلال العام ٢٠٢١ ليُصار إلى متابعتها ورفع قدرة الشركة على التعامل معها، تتلخص فيما يلي:

- ضمان استمرار العملية الإنتاجية دون أي انقطاع أو توقفات غير مخططة، من خلال تعزيز المخازين وتطوير السياسات والنظم وكافة الإجراءات بما يضمن حماية الأفراد والأصول ورفع جاهزية العمليات الإنتاجية في مواجهة أي أحداث طارئة.
- تمكين الشركة وتعزيز قدرتها على الوفاء بالتزاماتها للسداد تجاه المساهمين المقرضين والموردين وكافة أصحاب الحقوق.
- العمل على مكافحة الهدر وضبط التكاليف مع محافظة الشركة على أولوياتها في الالتزام بسياسات حوكمة صارمة ومستويات جودة عالية وضمان لسلامة العاملين.
- وضع الآليات المناسبة لتذليل مصاعب التوريد في ظل العقوبات الاقتصادية المجحفة المفروضة على سوريا.
- وضع الآليات المناسبة لضمان توفر الكفاءات والمهارات اللازمة لاستمرار العمل بأعلى مستويات الجودة والتقانة والاحتراف وبما يتماشى مع احتياجات المراحل المستقبلية.

قامت شركة اسمنت البادية بوضع خطة عمل متكاملة تم من خلالها إيضاح رؤية الشركة واستراتيجيتها خلال العام ٢٠٢٠ وصياغة أهداف عمل لكافة القطاعات والإدارات، وفقاً لما يلي:

- الاستمرار بالتأكد من جاهزية الخطط والسياسات والممارسات اللازمة لتحقيق أمن وسلامة كافة العاملين في الشركة مع سجل خالٍ من أي وفيات أو إصابات عمل خطيرة.
- ضمان استمرار التزام الشركة بالقوانين والأنظمة المرعية وأسس الحوكمة والشفافية والحد من الآثار البيئية.
- حماية أصول الشركة وإدارة مواردها بكفاءة واقتصاد ومكافحة الهدر وخفض كافة التكاليف غير المُنتجة مع بناء المخازين بمستويات أمان عالية للمواد الأولية والوقود ومستلزمات الصيانة وقطع الغيار.
- تحقيق خطط الإنتاج والبيع لمادتي الكلنكر والاسمنت مع التطوير المستمر لعمليات التشغيل وتحسين معايير الأداء ورفع كفاءة العمل.
- الاستمرار في الدراسات الفنية وتفعيل ما أمكن من المشاريع لرفع القدرات الإنتاجية واستكمال ما تبقى من عمليات تأهيل الأقسام المتضررة والتهيئة لمواكبة أي احتياجات مستقبلية من أجل دعم عملية إعادة الإعمار.
- تعزيز وضع الشركة التنافسي ومكانتها في الأسواق السورية من حيث التميز بجودة المنتجات والخدمات ورفع القيمة المضافة بما يحفز زيادة الحصة السوقية.
- الحفاظ على السمعة الطيبة والعلاقة المتميزة مع كافة المتعاملين مع الشركة بما في ذلك التجار والموردين والمقاولين ومزودي الخدمات.



اجتماع الهيئة العامة العادية - ٢ تموز ٢٠٢٠

اجتماع الهيئة العامة الغير عادية - ٢ تشرين الثاني ٢٠٢٠

للمزيد من المعلومات يمكن مراجعة "مقتطفات من محاضر اجتماعات الهيئات العامة".

مقتطفات من محاضر اجتماعات الهيئات العامة

اجتماع الهيئة العامة العادية - ٢ تموز ٢٠٢٠

بدعوة من مجلس إدارة شركة اسمنت البادية اجتمعت الهيئة العامة العادية للشركة بتاريخ ٢ تموز ٢٠٢٠ وذلك لطرح جميع النقاط المحددة وفقاً لقانون الشركات الصادر بالمرسوم التشريعي رقم ٢٩/ عام ٢٠١١ ومناقشة وإقرار جدول أعمال الهيئة العامة العادية، نورد لكم فيما يلي موجزاً عن أبرز القرارات المتخذة خلال الاجتماع:

أولاً: المصادقة والإقرار على جميع ما ورد في تقرير مجلس الإدارة وتقرير مفتش الحسابات والتقرير المالي عن الفترة الممتدة من ١ كانون الثاني ٢٠١٩ حتى ٣١ كانون الأول ٢٠١٩.

ثانياً: الاستماع إلى تقرير مدقق الحسابات عن أحوال الشركة ومركزها المالي وحساباتها الختامية المقدمة من قبل مجلس الإدارة

ثالثاً: مناقشة تقرير مجلس ومدقق الحسابات والحسابات الختامية والمصادقة عليهما وإقرارهما

رابعاً: المصادقة والإقرار على تكوين احتياطي قانوني بمعدل ١٠٪ من الأرباح المحققة قبل الضريبة

خامساً: المصادقة والإقرار على قرار مجلس الإدارة بعدم توزيع أية أرباح نقدية أو أسهم مجانية على المساهمين عن العام ٢٠١٩

سادساً: المصادقة والإقرار على انتخاب السادة شركة السمان ومشاركوه مدققين لحسابات الشركة لممارسة مهامهم وفقاً لأحكام قانون الشركات رقم ٢٩/ لعام ٢٠١١ وذلك لمدة سنة واحدة للعام ٢٠٢٠، وتم تفويض مجلس الإدارة لتحديد أتعابهم

سابعاً: المصادقة والإقرار على انتخاب مجلس إدارة جديد لدورته الرابعة ٢٠٢٠ - ٢٠٢٤

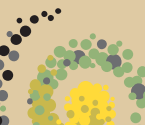
ثامناً: المصادقة والإقرار على إبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية عن أعمال الشركة للمدة الممتدة من ١ كانون الثاني ٢٠١٩ حتى ٣١ كانون الأول ٢٠١٩

اجتماع الهيئة العامة الغير عادية - ٢ تشرين الثاني ٢٠٢٠

بدعوة من مجلس إدارة شركة اسمنت البادية اجتمعت الهيئة العامة الغير عادية للشركة بتاريخ ٢ تشرين الثاني ٢٠٢٠ وذلك لطرح جميع النقاط المحددة وفقاً لقانون الشركات الصادر بالمرسوم التشريعي رقم ٢٩/ عام ٢٠١١ ومناقشة وإقرار جدول أعمال الهيئة العامة الغير عادية، نورد لكم فيما يلي موجزاً عن أبرز القرارات المتخذة خلال الاجتماع:

أولاً: المصادقة والإقرار على الواقع الحالي لقروض الشركة الغير مسددة حتى تاريخ انعقاد الاجتماع ومنح ما يلزم من تفويضات لمجلس الإدارة ومن يلزم من أجل اتخاذ أي قرارات أو إجراءات فيما يتعلق بقروض الشركة وطرق تسويتها وتسديدها وأية أمور أخرى بما في ذلك الحصول على أي قروض مستقبلية

ثانياً: المصادقة والإقرار على تعديل بعض من مواد النظام الأساسي للشركة.



١. المخاطر الاستراتيجية

لا تزال الظروف الاقتصادية تلقي بثقلها على أداء الشركة متمثلة بانخفاض مستويات الطلب على مادة الاسمنت وارتفاع معدلات التضخم مترافقة بتزايد أثر الحظر الاقتصادي المفروض على سوريا. تقوم استراتيجية الشركة على السعي للوصول لأسعار اسمنت عادلة تضمن استمرارية الشركة وقدرتها على تزويد السوق بمادة الاسمنت كما تعمل على إدارة تدفقاتها النقدية بشكل يسمح لها برفع مخزون مستلزمات الإنتاج لكميات تكفي لفترات مستقبلية.

٢. المخاطر المالية

مخاطر تغيرات أسعار العملات الأجنبية

تتمثل في المخاطر المرتبطة بالتغير في سعر صرف الليرة السورية مقابل أسعار العملات الأجنبية اللازمة لتعاملات الشركة المالية الخاصة بدفعات موردي المواد المستوردة واللازمة للعمليات الإنتاجية للشركة وتؤثر كذلك على تقييم بنود الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية. كما ينعكس على نتائج أعمال الشركة نظراً لعدم قدرة أسعار بيع الاسمنت على المواكبة السريعة لتضخم الكلف المتأثرة بأسعار الصرف.

التدفقات النقدية ومخاطر السيولة

تتمثل في المخاطر الناجمة عن عدم قدرة الشركة على الوفاء بالتزاماتها قصيرة الأجل. حيث أن ارتفاع التكاليف خاصة فيما يتعلق بالاستيراد والخدمات اللوجستية وعدم تغير أسعار المبيع بالمرونة اللازمة لمواكبة التغيرات إلى جانب الآثار المتعلقة بتبدلات أسعار الصرف مما أدى إلى تعرض الشركة إلى مخاطر عدم توفر السيولة النقدية اللازمة.

حيث قامت الشركة بوضع الآليات المناسبة لإدارة السيولة النقدية واستخدامها بالشكل الأمثل من خلال إعداد القوائم اللازمة للتنبؤ والإنذار المبكر واتخاذ الإجراءات للتخفيف من أثر هذه المخاطر من خلال تسريع عمليات التوريد وزيادة مستويات المخازين بالإضافة لاتخاذ عدد من الإجراءات لضمان استمرار توفر السيولة للوفاء بكافة التزامات الشركة في وقتها المحدد.

مخاطر التغير في أسعار الفائدة

تتمثل في المخاطر الناجمة عن التغيرات في أسعار الفائدة على المطلوبات المالية الخاضعة لأسعار فوائد متغيرة وكذلك على الموجودات المنتجة للفوائد. وقد قامت الشركة بإعداد تحليل الحساسية الذي يقيس أثر التغير في معدلات الفائدة على المركز المالي للشركة، وذلك بهدف الوصول إلى التوقع المسبق لمقدار هذا الأثر واتخاذ الإجراءات الممكنة للتقليل منه. هذا وقد تم إدراج تحليل الحساسية المذكور في البيانات المالية.

٣. المخاطر التشغيلية

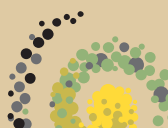
تتلخص هذه المخاطر في المخاطر المتعلقة بالعملية التشغيلية في الشركة وحماية كوادر وأصول الشركة وأنظمة المعلومات والاتصالات.

مخاطر عدم توفر بعض المواد الأولية الأساسية اللازمة للإنتاج

عملت الشركة على تخفيض أثر هذه المخاطر من خلال سعيها المتواصل لرفع مخزونها من هذه المواد لكميات تكفي لفترات زمنية أطول رغم ما رتبته هذا الإجراء من أعباء مالية كبيرة على عاتق الشركة

مخاطر تسرب اليد العاملة الخبيرة في الشركة

لقد تقلص خطر التسرب لليد العاملة بشكل ملحوظ في العام ٢٠٢٠ عن الأعوام السابقة إلا أن إدارة الشركة تقوم بتنفيذ الخطط اللازمة لتهيئة العناصر الكفوءة ممن يتمتعون بحسن السيرة والأداء والخبرة لسد كافة الاحتياجات المستقبلية بالاعتماد على الكوادر الطموحة والواعدة المتواجدة في الشركة وذلك من خلال تكثيف الدورات التدريبية والتأهيلية، والتطوير المستمر للسياسات الخاصة بالمزايا والمنافع والتعويضات.



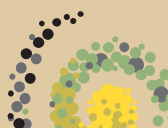
مخاطر تقنية المعلومات والاتصالات

إن خطر فقدان إمكانية الاتصال خاصة مع مصنع الشركة يعتبر عائقاً كبيراً لعمليات إدارة الإنتاج والبيع والتواصل مع كافة الأطراف ذوي العلاقة، وبهدف التخفيف من أثر هذه المخاطر فقد قامت الشركة بتأسيس وتفعيل أربع منظومات منفصلة للاتصال حيث تؤمن استمرارية الاتصال والمراقبة بشكل كامل وفّعال.

كما تُعد قدرة الشركة على صيانة ورفع جاهزية منظومة تقنية المعلومات سواء من حيث الحفاظ على جاهزية البنية التحتية والمحافظة على قدرة نظام المحاسبة المؤتمت على الأداء الفّعال، أحد أهم التحديات التي قامت الشركة بوضع حلول عملية وكفؤة لها للحد من أخطارها.

٤. المخاطر المرتبطة بالأمن والسلامة والتأمين

كان للظروف الأمنية التي مرت على البلاد أثر سلبي واضح على شركات التأمين، حيث تعثرت إمكانية تقديم خدمات تأمينية كفوءة ومجدية وبأسعار منطقية من شركات التأمين العاملة في سوريا وذلك لتغطية كافة المخاطر بما فيها مخاطر الحريق والسرقات والكوارث الطبيعية، مما جعل الشركة تكثف جهودها في تعزيز إجراءات الأمن والسلامة لهدف حماية أفرادها وأصولها. وبالتالي إيماناً من الشركة بإعطاء الأولوية وضمان توافر جميع الموارد اللازمة لحماية العاملين في جميع أماكن عملنا، تقوم الشركة سنوياً بتجديد بوالص التأمين الصحي لكافة موظفيها وعائلاتهم، والتأمين الشامل للسيارات التابعة للشركة. كما قامت بتوفير سيارة إسعاف خاصة بكامل تجهيزاتها متواجدة في المعمل لحالات الطوارئ.



انطلقت شركة اسمنت البادية في مسيرتها عند التأسيس من إيمانها بالفرص الواعدة للاقتصاد السوري ورؤيتها الواضحة للمسؤولية الاجتماعية التي انبثقت من أهمية إنجاز مشروع صناعي ضخم لإنشاء مصنع للأسمنت البورتلاندي بطاقة إنتاجية كبيرة في البادية السورية قرب العاصمة دمشق، بما يعزز الطاقات الإنتاجية لصناعة الاسمنت السورية ويحقق النمو والازدهار للمناطق المحيطة بالاعتماد على القدرات والإمكانات المتميزة للكوادر الوطنية.

نجحت الشركة في استكمال تشييد مصنعها بزمان قياسي وبأعلى المواصفات وصولاً للدخول في مرحلة التشغيل منتصف العام ٢٠١١. وعلى الرغم من الظروف العصيبة التي واجهتها الشركة خلال سنوات الأزمة السورية والتي تزامنت مع بدء التشغيل والحاجة الماسة لسداد الالتزامات الإئتمانية المترتبة لإنجاز هذا المشروع الضخم إلا أن الشركة تمكنت من الصمود والاستمرار ملتزمة بمبادئها وقيمها وبدعم من المساهمين الرئيسيين.

حددت الشركة معالم سياستها للمسؤولية الاجتماعية من خلال إيلاء الأولوية لسلامة وأمن العاملين والمتواجدين في جميع أماكن العمل ومرافق الشركة، وتمكين كوادر الشركة لتصبح رديفاً هاماً لصناعة الاسمنت السورية، والحد من الانبعاثات والآثار البيئية، وضمان العدالة والنزاهة في التعامل مع جميع أصحاب المصالح بما في ذلك الموردين والعملاء، إلى جانب المحافظة على أعلى درجات الحوكمة والشفافية والالتزام الضريبي واحترام الأنظمة والقوانين المرعية.

تتطلع الشركة لتحقيق الأهداف الاستثمارية بما يلبي الآمال المعقودة من قبل السادة المساهمين ومن خلال تحسن الأوضاع والبدء بمرحلة إعادة الإعمار بما يعود بالفائدة على الجميع وبما يعزز قدرة الشركة على تطوير رسالتها المجتمعية للمزيد من الآفاق.

وصف للشركات التابعة وطبيعة عملها

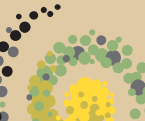
لا يوجد أي شركات تابعة لشركة اسمنت البادية (ش.م.م.) باستثناء شركة إمداد للتجارة أوف شور (ش.م.ل.) التي تم تأسيسها في لبنان برأسمال قدره ٣٠ مليون ليرة لبنانية حيث تمتلك شركة اسمنت البادية (ش.م.م.) ٩٩٪ من أسهم شركة إمداد للتجارة أوف شور. الغرض الرئيسي من تأسيس هذه الشركة هو دعم عمليات التوريد والخدمات اللوجستية الخاصة بشركة اسمنت البادية. حتى نهاية العام ٢٠٢٠، لم تمارس شركة إمداد للتجارة أوف شور (ش.م.ل.) أي نشاط تجاري أو عملي وبالتالي لا يوجد أي نتائج لأعمال هذه الشركة.

أتعاب التدقيق للشركة والشركات التابعة

بلغت أتعاب مفتش حسابات الشركة - وهم شركة السمان ومشاركوه - خلال العام ٢٠٢٠ فقط ٨٧,٥ مليون ل.س لا غير وذلك لقاء قيامهم بأعمال التدقيق لحسابات شركة اسمنت البادية المساهمة المغفلة، أما بالنسبة لشركة إمداد أوف شور التابعة فقد تم التعاقد مع شركة كراو هوراث في الجمهورية اللبنانية بأتعاب تدقيق سنوية مقدارها ١,٣٢٠ دولار أمريكي.

المزايا والمكافآت لمجلس الإدارة والإدارة العليا ومفتش الحسابات

لاحقاً لتعليمات الإفصاح عن المزايا والمكافآت التي يتقاضها كل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة، فإننا نشير 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 بدلات سفر وإقامة مقابل حضورهم لاجتماعات المجلس أو إدارتهم لشؤون الشركة خلال العام ٢٠٢٠. فيما يخص المزايا والمكافآت التي يتقاضها أشخاص الإدارة العليا التي تتمثل في الأجور والأتعاب والرواتب والمكافآت ونفقات السفر، ومكافآت نهاية الخدمة التي تم صرفها خلال العام ٢٠٢٠ لـ ٢٨ موظف بلغت مبلغاً وقدره ٤,٠٨٥,٣٤٨,٢٦٣ ليرة سورية.



- تم تجديد عقد إيجار مكاتب إدارة الشركة في منطقة الصبورة - المشروع التجاري المسمى البوابة الثامنة لمدة عام من ٢٠٢٠/٠٩/١ الى ٢٠٢١/٠٨/٣١ قابل للتجديد مع شركة آروب سورية (التي يشغل المهندس ابراهيم شيخ ديب منصب عضو مجلس إدارة فيها).
- تم توقيع عقد مع الشركة المتحدة للتأمين (التي يشغل السيد طارق الزعيم منصب عضو مجلس إدارة فيها) بهدف توفير خدمات التأمين الصحي للعاملين، لمدة عام كامل اعتباراً من تاريخ ٢٠٢٠/١١/١٧.
- تم التعاقد مع شركة النجم المتوسط (عبر عضو مجلس الإدارة السيد طارق الزعيم) من أجل توريد شحنات لمادة الفحم الحجري.

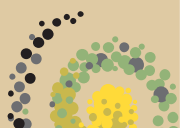
تحليل المركز المالي

٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٧	٢٠١٦	بند التحليل المالي
٣٧١%	٣٦٩%	٣٤٣%	٧٦%	٢٧%	نسبة التداول
١٠٨%	٨٧%	١١٩%	٢٢%	٧%	نسبة السيولة السريعة
٥٢%	٥٣%	٥٢%	١٢%	٢%	نسبة النقدية
٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٧	٢٠١٦	بند التحليل المالي
٦٨,٦٥	٢٧,٦٢٥	١٣,٦٩٩	(٣,١٧٦)	(٢١,٩٥٧)	صافي رأس المال العامل (مليون ل.س.)
٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٧	٢٠١٦	بند التحليل المالي
٨٤,٧٧	١٥٩,٣١	١٣٦,١٠	٢١٨,٦٠	(١٣١,٥٨)	ربح السهم / (خسارة) ل.س.

السلسلة الزمنية للأرباح والخسائر وصافي حقوق المساهمين

اسميت البادية ٤٦

٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٧	٢٠١٦	العملة	البيان
٨,٢٧٣,٣٣٥,٨٧٦	١٥,٥٤٨,٩٧٨,٥٢٢	١٣,٢٨٣,٨٣١,٥٣٧	٢١,٣٣٥,٧٥٢,٣١٧	(١٢,٨٤٢,٠٧٦,٦٩٧)	ل.س	صافي الربح / الخسارة
-	-	-	-	-	ل.س. السهم	توزيعات الأرباح
٣٣,٩٧٢,٥٠٦,١٢٨	٢٥,٦٩٩,١٧٠,٢٥٢	١٠,١٥٠,١٩١,٧٣٠	(٣,١٣٣,٦٣٩,٨٠٧)	(٢٤,٤٦٩,٣٩٢,١٢٤)	ل.س	صافي حقوق المساهمين
١٠٠,٠٠	١٠٠,٠٠	١٠٠,٠٠	١٠٠,٠٠	١٠٠,٠٠	ل.س. السهم	القيمة الإسمية للسهم
٣٤٨,٠٨	٢٦٣,٣١	١٠٤	(٣٢,١١)	(٢٥٠,٧١)	ل.س. السهم	القيمة الدفترية للسهم
١,٨٢٢	١,١٥٠	-	-	-	ل.س	القيمة السوقية للسهم



العقوبات والجزاءات المفروضة على الشركة

خلال العام ٢٠٢٠ لم يصدر بحق شركة اسمنت البادية أي عقوبات أو جزاءات من أي جهات رقابية أو تنظيمية أو قضائية.

تقرير مدقق الحسابات

جاء تقرير مفتش حسابات الشركة عن البيانات المالية للفترة المنتهية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ نظيف وخالي من أية تحفظات.

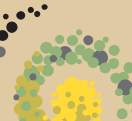
أنظمة وإجراءات الرقابة الداخلية للشركة

لدى الشركة نظام رقابة فعال بإشراف من اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة وفريق المدراء التنفيذيين من أجل تقييم المخاطر وضمان الحوكمة والشفافية وإجراءات كافية للرقابة المالية الداخلية، بالإضافة للاستعانة بخبرات خارجية للاستشارات المالية والضريبية والقانونية.

كما تجدر الإشارة إلى أن الشركة تعاقدت مع شركة طلال أبو غزالة وشركاه الدولية لتقديم خدمات الرقابة الداخلية ضمن إشراف وتوجيه لجنة التدقيق الداخلي المنبثقة عن مجلس الإدارة وبتكليف منها من أجل ضمان وجود دور فعال ومستقل لعمليات التدقيق الداخلي في الشركة.

القرارات الحكومية أو قرارات المنظمات الدولية ذات الأثر

لا يوجد



تقرير مدقق الحسابات المستقل

البيانات المالية:

٥١	بيان الوضع المالي
٥٣	بيان الدخل والدخل الشامل الآخر
٥٤	بيان التخيرات في حقوق المساهمين
٥٥	بيان التدفقات النقدية
٥٩	إيضاحات حول البيانات المالية

البيانات المالية وتقرير مدقق الحسابات المستقل

للسنة المنتهية في

٣١ كانون الأول ٢٠٢٠

بيان الوضع المالي

كما في ٣١ كانون الأول		إيضاح	الموجودات
٢٠١٩ ل.س	٢٠٢٠ ل.س		
الموجودات المتداولة			
٥,٤٣٩,٨٧٩,١١١	١٣,١٥٣,٧٨٧,٢٧٢	٥	النقد في الصندوق ولدى المصارف
٣,٠٦٣,٩٣٢,٦٠٩	١٣,٥٣٨,٤٣٨,٩٤٨	٦	دفعات مقدمة للموردين والمقاولين
٢٨,٩٤٦,٢٨٩,٧٨٨	٦٦,٠١١,٥١٦,١٢٦	٧	المخزون
٤٥٦,١٣٦,٣٩٩	٥٠٧,٢٣٧,٧٣٦	٨	أرصدة مدينة أخرى
٣٧,٩٠٦,٢٣٧,٩٠٧	٩٣,٢١٠,٩٨٠,٠٨٢		مجموع الموجودات المتداولة
الموجودات غير المتداولة			
١٣٧,٧٨٤,٣٩٣	٣٣٤,٩٤٢,٧٥٤	٩	مشاريع قيد التنفيذ
١٥,٧٢٦,٨٥١,٩٢٤	٢٣,٥٣٨,١٨١,٢٤٠	١٠	موجودات ثابتة مادية
٨,٦٨٥,٧٦٣	٢٨,٠٢٣,٧٢٤	١١	موجودات ثابتة غير مادية
١٥,٨٧٣,٣٢٢,٠٨٠	٢٣,٩٠١,١٤٧,٧١٨		مجموع الموجودات غير المتداولة
٥٣,٧٧٩,٥٥٩,٩٨٧	١١٧,١١٢,١٢٧,٨٠٠		مجموع الموجودات

مدير القطاع المالي

أمان محمد رائف الأرناؤط

الرئيس التنفيذي

خالد بسام الصواف

رئيس مجلس الإدارة

عماد عبد القادر المهيدب

بيان الوضع المالي / تابع

اسمىت البادية ٥٢

المطلوبات		إيضاح	كما في ٣١ كانون الأول	
٢٠٢٠	٢٠٢٠		ل.س	ل.س
المطلوبات المتداولة				
المستحق للموردين والمقاولين	١٢	٢,٣٦٩,٢١٩,٥٥٩	١,٩٩١,١٧٢,٥١٨	
أرصدة دائنة أخرى ومصاريف مستحقة	١٣	٧,٦٠٠,٧٧,٩٠٩	٣,٠٨٠,٣٤٤,١٣٤	
دفعات مقدمة من الزبائن	١٤	١,٣٩٠,٨٠٩,٦١٤	٥٥٥,٢٢,٢١٢	
مخصص ضريبة الدخل	١٥	١٣,٧٧٩,٨٣٥,٦٩٥	٤,٦٥٤,٤٣٢,٢٣٢	
مجموع المطلوبات المتداولة		٢٥,١٤٥,٩٤٢,٧٧٧	١٠,٢٨١,١٥١,٠٩٦	
المطلوبات غير المتداولة				
ذمم دائنة - أطراف ذات علاقة - طويلة الأجل	١٦	٥٧,٩٩٣,٦٧٨,٨٩٥	١٧,٧٩٩,٢٣٨,٦٣٩	
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٥٧,٩٩٣,٦٧٨,٨٩٥	١٧,٧٩٩,٢٣٨,٦٣٩	
مجموع المطلوبات		٨٣,١٣٩,٦٢١,٦٧٢	٢٨,٠٨٠,٣٨٩,٧٣٥	
حقوق المساهمين				
رأس المال المكتتب به والمدفوع	١٧	٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠	
الاحتياطي القانوني	١٨	٢,٦٣٥,٧٠٠,٧٦٨	٢,٦٣٥,٧٠٠,٧٦٨	
أرباح محتجزة متراكمة محققة		٢٢,٤٤٨,٠٩٢,٩٢٧	١٦,٠٢٠,٣٥١,٥٨٩	
خسائر متراكمة غير محققة		(٤٠,٨٧١,٢٨٧,٥٦٧)	(٢,٧١٦,٨٨٢,١٠٥)	
مجموع حقوق المساهمين		٣٣,٩٧٢,٥٠٢,١٢٨	٢٥,٦٩٩,١٧٠,٢٥٢	
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١١٧,١١٢,١٢٧,٨٠٠	٥٣,٧٧٩,٥٥٩,٩٨٧	

مدير القطاع المالي

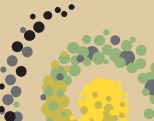
أمان محمد رائف الأرناؤط

الرئيس التنفيذي

خالد بسام الصواف

رئيس مجلس الإدارة

عماد عبد القادر المهيدب



بيان الدخل والدخل الشامل الآخر

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

اسمىت البادية ٥٤

إيضاح	كما في ٣١ كانون الأول	
	٢٠٢٠ ل.س	٢٠١٩ ل.س
صافي المبيعات	١٩	١٢٥,٢٣٤,٣٥٩,٩٨٩
خلفة البضاعة المباعة	٢٠	(٥٢,٠٩٥,٢٧٦,٤٧٠)
مجمّل الربح		٧٣,١٣٩,٠٨٣,٥١٩
مصاريّف إدارية وعمومية	٢١	(٤,٨٣٣,١٩٩,١٧٣)
فروقات أسعار صرف محقّقة	٢٢	(٢,٧٣٨,٩٥٩,٨٣٤)
فروقات أسعار صرف غير محقّقة	٢٢	(٣٨,١٥٤,٤٠٥,٤٦٢)
إيرادات فوائد	٢٣	٩١,٥٤٣,١١٦
أعباء تمويل	٢٤	(٥,٤٧٢,٨٥٨,١٨١)
تسوية مؤونة مواد متضررة		١٥,٣٨٩,١١٠
خسارة أصول ومواد متضررة		(١,٦٦٥,٨٣٠)
خسائر من استبعاد وتسويات جردية للموجودات الثابتة المادية	١٠	(٥,١٢٦,٢٩٦)
إطفاء مشاريع قيد التنفيذ	٩	(٥٣,٠٠٠)
ربح السنة قبل الضريبة		٢٢,٠٢٥,٥٤٧,٦٨٩
مصروف ضريبة الدخل	١٥	(١٣,٧٥٢,٢١١,٨١٣)
ربح السنة		٨,٢٧٣,٣٣٥,٨٧٦
بنود دخل شامل أخرى		
إجمالي الدخل الشامل		٨,٢٧٣,٣٣٥,٨٧٦
نصيب السهم من ربح السنة	٢٥	٨٤,٧٧
		١٥٩,٣١

رأس المال المكتتب به و المدفوع	الإحتياطي القانوني	أرباح محتجزة متراكمة محققة	خسائر متراكمة غير محققة	المجموع
ل.س	ل.س	ل.س	ل.س	ل.س
الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٩	٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٢٥,٤٦٤,٢٢٢	٢,٥٦١,٥٦٢,٣٨٩	(٢,٧٩٦,٨٣٤,٨٨١)
إجمالي الدخل الشامل	-	-	١٥,٤٦٩,٠٢٥,٧٤٦	٧٩,٩٥٢,٧٧٦
تخصيص احتياطي قانوني عن عام ٢٠١٩	-	٢,٠١٠,٢٣٦,٥٤٦	(٢,٠١٠,٢٣٦,٥٤٦)	-
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٦٣٥,٧٠٠,٧٦٨	١٦,٠٢٠,٣٥١,٥٨٩	(٢,٧١٦,٨٨٢,١٠٥)
إجمالي الدخل الشامل	-	-	٤٦,٤٢٧,٧٤١,٣٣٨	(٣٨,١٥٤,٤٠٥,٤٦٢)
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠	٩,٧٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٦٣٥,٧٠٠,٧٦٨	٦٢,٤٤٨,٠٩٢,٩٢٧	(٤٠,٨٧١,٢٨٧,٥٦٧)
				٣٣,٩٧٢,٥٠٦,١٢٨

رئيس مجلس الإدارة
عماد عبد القادر المهيدب

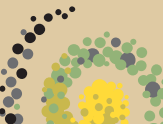
الرئيس التنفيذي
خالد بسام الصواف

مدير القطاع المالي
أمان محمد رائف الأرنؤط

رئيس مجلس الإدارة
عماد عبد القادر المهيدب

الرئيس التنفيذي
خالد بسام الصواف

مدير القطاع المالي
أمان محمد رائف الأرنؤط



بيان التدفقات النقدية

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
ربح السنة	٢٠٢٠ ل.س	٢٠١٩ ل.س
تعديلات للوصول إلى صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية	٢٢,٠٢٥,٥٤٧,٦٨٩	٢٠,١٨٢,٣١٨,٢٣٢
فروقات أسعار صرف	٣٤,٨٤٥,٦٨٤,٤٣٠	(٢١٨,٤٤٠,١٣١)
الاستهلاكات	١,٢٣٢,٥١٦,١٠٦	٩٧٥,٢١٦,٧٠٦
الإطفاءات	٤,٣٩٢,٦٦٥	١,٤٧٣,٠٩٤
خسائر من استبعاد وتسويات جردية للموجودات الثابتة المادية	١,٠٢٦,٢٩٦	١,٦١٤,٢٧٧
إطفاء مشاريع قيد التنفيذ	٥٣,٠٠٠	٩٧,٦٠٠
فوائد قرض المساهمين الأساسيين المستحقة	١,٤٢٣,٤٩١,٧٦٩	٢,١٩٩,٣٩٤
	٥٩,٥٣٧,٢٨٨,٩٥٥	٢٠,٩٤٤,٤٧٩,١٧٢
(الزيادة) / النقص في دفعات مقدمة للموردين والمقاولين	(١٠,٤٧٤,٥٠٦,٣٣٩)	٤٤٨,٢١٤,٩٣٥
الزيادة في المخزون	(٣٧,٠٦٥,٢٢٦,٣٣٨)	(١٦,٣٢٦,١٨١,٤٣٣)
الزيادة في أرصدة مدينة أخرى	(٥١,١٠١,٣٣٧)	(١٨٩,٦٢١,٣٧٦)
الزيادة / (النقص) في المستحق للموردين والمقاولين	٣٩٦,٤٩٧,٠٤١	(٧,٩٤٥,١٤٢)
الزيادة في الأرصدة الدائنة الأخرى والمصاريف المستحقة	٣,١٠٢,٢٤٢,٠٠٦	٥٣٥,١٦٥,٢١٩
الزيادة / (النقص) في دفعات مقدمة من الزبائن	٨٣٥,٦٠٧,٤٠٢	(١٦,٩٣٩,٦٧٧)
ضريبة مدفوعة	(٤,٦٢٦,٨٠٨,٣٥٠)	(٤٩٣,٦١٠,٣٦٢)
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية	١١,٦٥٣,٩٩٣,٠٤٠	٤,٨٩٣,٥٦١,٣٣٦

مدير القطاع المالي

أمان محمد رائف الأرنؤط

الرئيس التنفيذي

خالد بسام الصواف

رئيس مجلس الإدارة

عماد عبد القادر المهيدب

مدير القطاع المالي

أمان محمد رائف الأرنؤط

الرئيس التنفيذي

خالد بسام الصواف

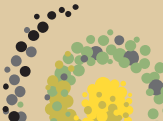
رئيس مجلس الإدارة

عماد عبد القادر المهيدب

بيان التدفقات النقدية / تابع

اسميت البادية ٥

كما في ٣١ كانون الأول		
٢٠٢٠ ل.س	٢٠٢١ ل.س	إيضاح
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:		
(١,٢٨١,٥٨٩,٧٦٦)	(١,٤٩٥,٠٦٩,٣٢٨)	٩ إضافات إلى مشاريع قيد التنفيذ
(١,٨٥١,٣٢٧,٠٩١)	(٧,٧٧٠,٠٤٠,٧٥١)	١٠ إضافات إلى موجودات ثابتة مادية
(٧,٨٨١,٥٩٢)	(٢٣,٧٣٠,٦٢٦)	١١ إضافات إلى موجودات ثابتة غير مادية
٤,٧٥٠,٠٠٠		متحصلات من بيع أصول ثابتة
(٣,١٣٦,٠٤٨,٤٤٩)	(٩,٢٨٨,٨٤٠,٧٠٥)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:		
١١٩,٩٤٦,٧٥٠		زيادة في التمويل من أطراف ذات علاقة
(٢٦,٠٩٧,٧٢٠)	(٢١٣,٠٠٠,٠٠٠)	تسديد قروض اطراف ذات علاقة
	(٣,٢٩٤,٨٤٤,٥٢٧)	تسديد فوائد قروض أطراف ذات علاقة
٦٦,٦٠٨,١٣٨	٨,٤٨٧,٨٦٧,٤٨٩	فوائد مرسلة على قرض المساهمين الأساسيين
٧٥٥,٤٥٧,١٦٨	٤,٩٨٠,٠٢٢,٩٦٢	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية
(٣,٩٣١,١٥٤)	٣٦٨,٧٣٢,٨٦٤	فروقات أسعار صرف النقد ومايواري النقد
٢,٥٠٩,٠٣٨,٩٠١	٧,٧١٣,٩٠٨,١٦١	صافي الزيادة في النقد في الصندوق ولدى المصارف
٢,٩٣٠,٨٤٠,٢١٠	٥,٤٣٩,٨٧٩,١١١	٥ النقد في الصندوق ولدى المصارف كما في أول السنة
٥,٤٣٩,٨٧٩,١١١	١٣,١٥٣,٧٨٧,٢٧٢	٥ النقد في الصندوق ولدى المصارف كما في آخر السنة





إيضاحات حول البيانات المالية للسنة المنتهية في
٣١ كانون الأول ٢٠٢٠

2020

التقرير السنوي
Annual Report

١. موضوع ونشاط 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 يعفي الشركة من ضريبة الدخل لمدة خمس سنوات من تاريخ بدء الإنتاج الفعلي أو الاستثمار أيهما أقرب. سجلت الشركة في السجل التجاري لمحافظة ريف دمشق تحت الرقم ٨٥٩٣ بتاريخ ٣ أيلول ٢٠٠٨.

تم تمديد فترة إنشاء المشروع بموجب القرار ٢٣٠٥ الصادر عن مدير عام هيئة الاستثمار السورية بتاريخ ٧ تموز ٢٠٠٩ لتصبح خمس سنوات تنتهي بتاريخ ١ حزيران ٢٠١١ أو تاريخ بدء الإنتاج 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 والممثل بشركة "CBMI للمقاولات" عمله في بناء خط الإنتاج الأول العائد لشركة إسمنت البادية. وأن جميع عمليات تركيب الآلات والتجهيزات قد انتهت وعليه فقد أصبح خط الإنتاج جاهزاً للاستلام وذلك وفقاً للمادة رقم ١١-١٠ من العقد. ومن خلال التوقيع على شهادة القبول الشرطي، تعتبر الشركة قد انتقلت من مرحلة التشغيل التجريبي إلى مرحلة التشغيل الفعلي.

وفقاً للمادة رقم ١٠-١٣-١ وبتاريخ ٣١ كانون الثاني ٢٠١٨ وقعت شركة إسمنت البادية على شهادة القبول النهائي التي تشهد بموجبها أن المقاول قد أتم جميع الالتزامات التعاقدية المتعلقة من قبله والمشار إليها سابقاً بشهادة الالتزام الشرطي.

٢. اسمنت البادية

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 والمكملة والحصول على أية حقوق أو امتيازات لازمة للشركة واستيراد وسائل النقل اللازمة.

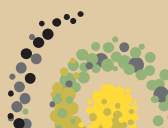
تم إدراج أسهم الشركة في سوق دمشق للأوراق المالية بتاريخ ١٥ تشرين الأول ٢٠١٩ وقد بلغ سعر الإغلاق للسهم في السوق ١,٨٢٢ ليرة سورية بتاريخ ٢٤ كانون الأول ٢٠٢٠.

انعقدت الجمعية التأسيسية للشركة بتاريخ ٢٨ آب ٢٠٠٨ وتم انتخاب مجلس الإدارة الأول للشركة. بتاريخ ٢ تموز ٢٠٢٠ تم انعقاد الهيئة العامة العادية للشركة، وقد تم انتخاب مجلس إدارة جديد لمدة أربع سنوات ليخلف مجلس الإدارة السابق الذي انتهت ولايته في ١٨ نيسان ٢٠٢٠.

٢. تطبيق معايير التقارير المالية الدولية

أ- تعديلات لم ينتج عنها أثر جوهري على القوائم المالية للشركة:

تم اتباع معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة التالية والتي أصبحت سارية المفعول للفترة المالية التي تبدأ في كانون الثاني ٢٠٢٠ أو بعد ذلك التاريخ، في إعداد القوائم المالية للشركة، والتي لم تؤثر بشكل جوهري على المبالغ والإفصاحات الواردة في القوائم المالية للسنة والسنوات السابقة، علماً بأنه قد يكون لها تأثير على المعالجة المحاسبية للمعاملات والترتيبات المستقبلية.



المعايير الجديدة والمعدلة

التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩)،
والمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٩)، والمعيار الدولي
للتقارير المالية رقم (٧) المتعلقة بإصلاح معيار سعر الفائدة

التعديلات على معايير التقارير المالية
الدولية الجديدة والمعدلة

إن هذه التعديلات تعمل على تعديل متطلبات معينة
تتعلق بمحاسبة التحوط بحيث تُطبق المنشآت تلك
المتطلبات على افتراض أن معيار سعر الفائدة الذي تستند
إليه التدفقات النقدية المتحوّطة والتدفقات النقدية من
أداة التحوط لن يتغير نتيجة لإصلاح معيار سعر الفائدة؛
كما أن هذه التعديلات إلزامية لجميع علاقات التحوط التي
تتأثر مباشرة بإصلاح معيار سعر الفائدة؛ لا يُقصد بهذه
التعديلات تقديم إعفاء من أي عواقب أخرى ناشئة عن إصلاح
معيار سعر الفائدة (إذا لم تُعد علاقة التحوط تفي
بمتطلبات محاسبة التحوط لأسباب أخرى غير تلك المحددة
في التعديلات، فيجب وقف محاسبة التحوط)؛ تتطلب هذه
التعديلات إفصاحات محددة حول مدى تأثير علاقات التحوط
الخاصة بالمنشآت بتلك التعديلات

المعايير الجديدة والمعدلة

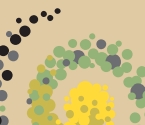
تعديل على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٣)
"اندماج الأعمال" فيما يتعلق بتعريف الأعمال.

التعديلات على معايير التقارير المالية
الدولية الجديدة والمعدلة

إن التعديلات في تعريف الأعمال على المعيار الدولي
لإعداد التقارير المالية رقم (٣) هي تغييرات على الملحق (أ)،
المصطلحات المحددة،
وإرشادات التطبيق والأمثلة التوضيحية للمعيار الدولي
لإعداد التقارير المالية رقم (٣) فقط.
إن هذه التعديلات:

- توضح أنه حتى يتم اعتبار مجموعة الأنشطة
والموجودات التي تم الاستحواذ عليها أنها أعمال،
فإنه يجب أن تتضمن، على الأقل، مُدخلات وعملية جوهريّة تساهمان معاً الى حدٍ كبير في القدرة على إنشاء المخرجات؛

- تُضيق نطاق تعريف الأعمال والمخرجات من خلال التركيز على السلع والخدمات المقدمة للعملاء وإزالة الإشارة إلى
القدرة على خفض التكاليف؛
- تضيف إرشادات وأمثلة توضيحية لمساعدة المنشآت على تقييم ما إذا كان قد تم الاستحواذ على عملية جوهريّة؛
- تزيل الحاجة إلى تقييم ما إذا كان المشاركون في السوق قادرين على استبدال أي مدخلات أو عمليات مفقودة
والاستمرار في إنتاج المخرجات؛
- تُضيف اختبار تركّز اختياريّاً يسمح بإجراء تقييم مبسط حول ما إذا كانت مجموعة الأنشطة والموجودات
المستحوذ عليها لا تعتبر أعمالاً.



المعايير الجديدة والمعدلة

تعديلات على الإشارات إلى الإطار المفاهيمي في معايير التقارير المالية الدولية -تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٢) المدفوعات على أساس الأسهم، والمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٣) اندماج الأعمال، والمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٦) استكشاف الموارد المعدنية وتقييمها، والمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٤) الحسابات المؤجلة التنظيمية، ومعيار المحاسبة الدولي رقم (١) عرض البيانات المالية، ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٨) السياسات المحاسبية والتغييرات في التقديرات والأخطاء المحاسبية، ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) التقارير المالية المرحلية، ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٧) المخصصات والالتزامات المحتملة والأصول المحتملة، ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٨) الأصول غير الملموسة، وتفسير لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية رقم (١٢) ترتيبات امتياز الخدمة، وتفسير لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية رقم (١٩) إطفاء الالتزامات المالية بأدوات حقوق الملكية، وتفسير لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية رقم (٢٠) تكاليف التجريد في مرحلة الإنتاج لمنجم سطحي، وتفسير لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية رقم (٢٢) معاملات العملات الأجنبية والاعتبارات المسبقة، وتفسير لجنة التفسيرات القياسية رقم (٣٢) الأصول غير الملموسة - تكاليف الموقع الإلكتروني لتحديث تلك التصريحات فيما يتعلق بالإشارات والاقتباسات من الإطار، أو، في حال الإشارة إلى إصدار مختلف من الإطار المفاهيمي، توضيح ذلك.

التعديلات على معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة

طبّقت المجموعة التعديلات على معايير التقارير المالية الدولية (٢) و(٦) و(١٥)؛ ومعايير المحاسبة الدولية (١) و(٨) و(٣٤) و(٣٧) و(٣٨)؛ وتفسيرات اللجنة الدولية لتفسير التقارير المالية ذات الأرقام (١٢) و(١٩) و(٢٠) و(٢٢)؛ وتفسير لجنة التفسيرات القياسية رقم (٢١) في السنة الحالية.

المعايير الجديدة والمعدلة

تعديلات على معيار المحاسبة الدولية رقم (١) ومعيار المحاسبة الدولية رقم (٨) المتعلقة بتعريف "المادية".

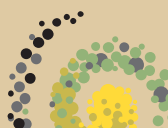
تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٦) عقود الإيجار المتعلقة بامتيازات الإيجار المتعلقة بفيروس كورونا (١٩-covid).

التعديلات على معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة

تجدر الإشارة على وجه الخصوص إلى ثلاثة جوانب جديدة للتعريف الجديد:

- التعتيم. ركز التعريف الحالي فقط على حذف المعلومات أو تحريفها، إلا أن المجلس خلّص إلى أنه قد يكون لإبهام المعلومات الجوهرية بمعلومات يمكن حذفها تأثير مماثل. وعلى الرغم من أن مصطلح التعتيم جديد في التعريف، إلا أنه كان بالفعل جزءاً من معيار المحاسبة الدولي رقم (١) معيار المحاسبة الدولي ٣، أ.
- من المتوقع -في حدود المعقول - أنه قد يكون لها تأثير. أشار التعريف الحالي إلى "قد يكون لها تأثير" والذي شعر المجلس أنه قد يفهم على أنه يتطلب الكثير من المعلومات، إذ أن أي شيء تقريباً "قد يكون" له تأثير على قرارات بعض مستخدمي القوائم المالية حتى وإن كانت احتمالية ذلك بعيدة.
- المستخدمون الرئيسيون. أشار التعريف الحالي فقط إلى المستخدمين الذين يخشى المجلس أيضاً أنه قد يفهم على نطاق واسع جداً وأنه يتطلب مراعاة جميع المستخدمين المحتملين للقوائم المالية عند تحديد المعلومات التي يجب الإفصاح عنها.

يوفر التعديل للمستأجرين إعفاءً من تقييم ما إذا كان امتياز الإيجار المتعلق بفيروس كورونا (١٩-covid) يعد تعديلاً على عقد الإيجار.



ب- معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة الصادرة وغير سارية المفعول بعد:

لم تطبق الشركة المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة الواردة أدناه الصادرة لكن غير سارية المفعول بعد كما بتاريخ القوائم المالية وتفاصيلها كما يلي:

المعايير الجديدة والمعدلة

إصلاح معيار سعر الفائدة - المرحلة (٢) (تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩) الأدوات المالية، ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) الأدوات المالية: الاعتراف والقياس، والمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٧) إفصاحات الأدوات المالية، والمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٤) عقود التأمين، والمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٦) عقود الإيجار

سارية المفعول للفترات
السنوية التي تبدأ في أو بعد

أول كانون الثاني ٢٠٢١

تُقدم التعديلات في معيار سعر الفائدة - المرحلة (٢) (تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) والمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ذات الأرقام (٧) و(٤) و(١٦) وسيلة عملية للتعديلات التي يتطلبها الإصلاح، وتوضح أن محاسبة التحوط لم تُوقف فقط بسبب إصلاح معيار سعر الفائدة وإدخال الإفصاحات التي تسمح للمستخدمين بفهم طبيعة ومدى المخاطر الناشئة عن إصلاح معيار سعر الفائدة الذي تتعرض له المنشأة وكيفية إدارة المنشأة لتلك المخاطر بالإضافة إلى تقدم المنشأة في التحول من إصلاحات معيار سعر الفائدة إلى معدلات مرجعية بديلة، وكيفية إدارة المنشأة لهذا الانتقال.

تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٣) اندماج الأعمال المتعلقة بالإشارة إلى الإطار المفاهيمي.

تعمل التعديلات على تحديث مرجع قديم للإطار المفاهيمي في المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٣) دون تغيير المتطلبات في المعيار إلى حد كبير

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦) الممتلكات والآلات والمعدات المتعلقة بالمتحصلات قبل الاستخدام المقصود.

تحظر التعديلات الخصم من تكلفة أي بند من بنود الممتلكات والآلات والمعدات أي عائدات من بيع الأصناف المنتجة أثناء إحضار ذلك الأصل إلى الموقع وتهيئته لحالته اللازمة ليكون قادراً على التشغيل بالطريقة التي ارتأتها الإدارة. وبدلاً من ذلك، تعترف المنشأة بعائدات بيع هذه البنود، وتكلفة إنتاجها، في الربح أو الخسارة

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٧) المخصصات والالتزامات المحتملة والأصول المحتملة المتعلقة بالعقود المثقلة بالتزامات - تكلفة الوفاء بالعقد.

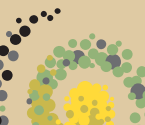
تُحدد التعديلات أن "تكلفة تنفيذ" العقد تشمل "التكاليف التي تتعلق مباشرة بالعقد". يمكن أن تكون التكاليف التي تتعلق مباشرة بالعقد إما تكاليف إضافية للوفاء بهذا العقد (من الأمثلة على ذلك العمالة المباشرة والمواد) أو تخصيص التكاليف الأخرى التي تتعلق مباشرة بتنفيذ العقود (من الأمثلة على ذلك تخصيص رسوم الاستهلاك لبند من الممتلكات والآلات والمعدات المستخدمة في تنفيذ العقد)

سارية المفعول للفترات
السنوية التي تبدأ في أو بعد

أول كانون الثاني ٢٠٢٢

أول كانون الثاني ٢٠٢٢

أول كانون الثاني ٢٠٢٢



التحسينات السنوية على المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ٢٠١٨-٢٠٢٠
إجراء تعديلات على المعايير التالية:

• المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١) تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية للمرة الأولى يسمح التعديل للشركة التابعة التي تُطبق الفقرة د ١٦ (أ) من المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١) بقياس فروق الترجمة التراكمية من خلال استخدام المبالغ المُبلغ عنها من الشركة الأم، بناءً على تاريخ انتقال الشركة الأم إلى معايير التقارير المالية الدولية.

• المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩) الأدوات المالية - يوضح التعديل الرسوم التي تتضمنها المنشأة عندما تطبق اختبار "١٠٪" في الفقرة ب ٣,٣,٦ من المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩) في تقييم ما إذا كان سيُلغى الاعتراف بالتزام مالي. تتضمن المنشأة فقط الرسوم المدفوعة أو المستلمة بين المنشأة (المقترض) والمقرض، بما في ذلك الرسوم التي يدفعها أو تستلمها المنشأة أو المقرض نيابة عن الآخر.

• المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٦) عقود الإيجار-يزيل التعديل على المثال التوضيحي رقم (١٣) المصاحب للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٦) توضيح سداد المؤجر لتحسينات عقد الإيجار من أجل حل أي ارتباك محتمل فيما يتعلق بمعالجة حوافز الإيجار التي قد تنشأ بسبب الكيفية التي تم توضيح حوافز الإيجار بها في هذا المثال.

• معيار المحاسبة الدولي رقم (٤١) الزراعة -يلغي التعديل المطلب الوارد في الفقرة (٢٢) من معيار المحاسبة الدولي رقم (٤١) للمنشآت لاستبعاد التدفقات النقدية الضريبية عند قياس القيمة العادلة للأصل الحيوي باستخدام تقنية القيمة الحالية.

سارية المفعول للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد

أول كانون الثاني ٢٠٢٢

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١) عرض البيانات المالية المتعلقة بتصنيف المطلوبات على أنها متداولة أو غير متداولة
تهدف التعديلات إلى تعزيز الاتساق في تطبيق المتطلبات من خلال مساعدة المنشأة على تحديد ما إذا كان يجب تصنيف الديون والمطلوبات الأخرى في قائمة المركز المالي التي لها تاريخ تسوية غير مؤكد على أنها متداولة (مستحقة أو يحتمل أن تكون مستحقة السداد خلال عام واحد) أو غير متداولة.

تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٤) عقود التأمين تمديد الإعفاء المؤقت من تطبيق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩)
يغير التعديل تاريخ انتهاء الصلاحية المحدد للإعفاء المؤقت في المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩) من تطبيق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩) الأدوات المالية، بحيث يُطلب من الشركات تطبيق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩) للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني ٢٠٢٣.

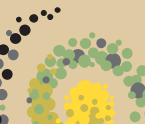
المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٧) عقود التأمين
يتطلب المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٧) قياس مطلوبات التأمين بالقيمة الحالية للوفاء ويوفر نهج قياس وعرضاً موحداً لجميع عقود التأمين. صُممت هذه المتطلبات لتحقيق هدف أن تكون لمحاسبة متسقة وقائمة على المبادئ لعقود التأمين. يحل المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٧) محل المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٤) عقود التأمين اعتباراً من أول كانون الثاني ٢٠٢٣.

سارية المفعول للفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد

أول كانون الثاني ٢٠٢٣

أول كانون الثاني ٢٠٢٣

أول كانون الثاني ٢٠٢٣



تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٧) عقود التأمين

يُعدل المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٧) معالجة المخاوف وتحديات التنفيذ التي تم تحديدها بعد نشر المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٧) عقود التأمين في عام ٢٠١٧ وتشمل التغييرات الرئيسية ما يلي:

• تأجيل تاريخ التطبيق المبدئي للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٧) لمدة عامين إلى الفترات السنوية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني ٢٠٢٣.

• استبعاد إضافي لعقود بطاقات الائتمان والعقود المماثلة من نطاق المعيار والتي توفر تغطية تأمينية بالإضافة إلى استبعاد اختياري من النطاق لعقود القروض التي تنقل مخاطر تأمين كبيرة.

• الاعتراف بالتدفقات النقدية لاستحواذ التأمين المتعلقة بالتجديدات المتوقعة للعقود، بما في ذلك المخصصات الانتقالية والتوجيهات للتدفقات النقدية لاقتناء التأمين المعترف بها في الأعمال المقتناة في اندماج الأعمال.

• توضيح تطبيق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٧) في المعلومات المالية المرحلية مما يسمح باختيار سياسة محاسبية على مستوى المنشأة.

• توضيح تطبيق هامش الخدمة التعاقدي المنسوب إلى خدمة عائد الاستثمار والخدمات المتعلقة بالاستثمار والتغييرات في متطلبات الإفصاح المقابلة.

سارية المفعول للفترات
السنوية التي تبدأ في أو بعد

أول كانون الثاني ٢٠٢٣

• تمديد خيار تخفيف المخاطر ليشمل عقود إعادة التأمين المحتفظ بها والمشتقات غير المالية.

• تعديلات للطلب من المنشأة أن تعترف عند الاعتراف الأولي بخسائر عقود التأمين المثقلة بالالتزامات الصادرة لكي تعترف أيضًا بمكاسب عقود إعادة التأمين المحتفظ بها.

• عرض مبسط لعقود التأمين في قائمة المركز المالي بحيث تقوم المنشأة بعرض أصول والتزامات عقود التأمين في قائمة المركز المالي التي يتم تحديدها باستخدام محافظ عقود التأمين بدلاً من مجموعات عقود التأمين.

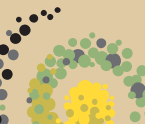
• إعفاء إضافي من عمليات النقل اندماج الأعمال وتخفيف إضافي للانتقال لتاريخ تطبيق خيار تخفيف المخاطر واستخدام نهج انتقال القيمة العادية.

تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٠) البيانات المالية ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) الاستثمارات في الشركات الزميلة والمشاريع المشتركة (٢٠١١) فيما يتعلق بمعالجة بيع أو مساهمة الأصول من والمستثمر في شركته الزميلة أو المشروع المشترك.

سارية المفعول للفترات
السنوية التي تبدأ في أو بعد

تأجيل تاريخ السريان إلى أجل
غير مسمى. ما يزال التبني
مسموحاً به.

تتوقع الإدارة تطبيق هذه المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة في القوائم المالية للشركة عندما تكون قابلة للتطبيق واعتماد هذه المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة قد لا يكون لها أي تأثير جوهري على القوائم المالية للشركة في فترة التطبيق الأولي.



٣. السياسات المحاسبية

إعداد البيانات المالية:

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

أسس الإعداد:

تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية وهي مستخرجة من سجلات الشركة وتظهر هذه البيانات بالليرة السورية (ل.س.) العملة التشغيلية للشركة وعملة الاقتصاد. فيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية الأساسية المتبعة:

أ- تحقق الإيرادات

يتم قيد الإيرادات بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو القابل للاستلام، بعد تخفيض مردودات المبيعات المقدرة، الحسومات والمؤهلات 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.
- جميع مبيعات الشركة تتم نقداً.

إيرادات الفوائد

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

ب- مشاريع قيد التنفيذ

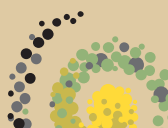
تظهر المشاريع قيد التنفيذ على أساس الكلفة التاريخية بعد تنزيل خسارة تدني القيمة، إن وجدت.

ج- الأصول الثابتة المادية

تظهر الأصول الثابتة المادية على أساس الكلفة التاريخية بعد تنزيل الاستهلاكات 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	
٥-١٠	آليات النقل
٤	أجهزة كمبيوتر ومعدات تقنية وإلكترونية أخرى
٥-١٠	مفروشات ومعدات مكتبية
٥-٢٥	مباني المصنع
٢-٢٠	معدات المصنع

في تاريخ كل بيان وضع 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.



إذا كانت القيمة المستردة المقدرة للأصل أقل من قيمته الدفترية، يتم خفض القيمة الدفترية للأصل إلى أن تصل إلى قيمته المستردة. إن خسارة انخفاض القيمة تسجل في بيان الدخل والدخل الشامل الآخر، إلا إذا كان الأصل قد تم إعادة تقييمه وفي هذه الحالة فإن خسارة الانخفاض في القيمة تعامل كانخفاض في إعادة التقييم.

في حال تم لاحقاً عكس خسارة انخفاض القيمة، يتم زيادة القيمة الدفترية للأصل إلى أن تصل إلى القيمة المقدرة المستردة على ألا تكون الزيادة أعلى من القيمة الدفترية فيما لو لم يكن هناك انخفاض في قيمة الأصل في السنوات السابقة. إن عكس خسارة الانخفاض في القيمة يتم تسجيله في بيان الدخل والدخل الشامل الآخر إلا إذا كان الأصل قد تم إعادة تقييمه وفي هذه الحالة فإن عكس خسارة الانخفاض في القيمة تعامل كزيادة في إعادة التقييم.

و- المؤونات

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

ز- 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 غير القابلة للتحصيل، إن وجدت.

تظهر الذمم التجارية الدائنة بقيمتها الاسمية.

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 والدخل الشامل الآخر.

د- الأصول الثابتة غير المادية

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

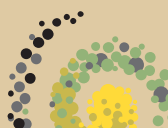
الأصول الثابتة غير المادية التي لم يتحدد عمرها الزمني يتم مراجعة التدني في قيمتها في تاريخ البيانات المالية ويتم تسجيل أي تدني في قيمتها في بيان الدخل والدخل الشامل الآخر.

هـ- التدني في قيمة الأصول الثابتة المادية وغير المادية

في تاريخ كل بيان وضع مالي تقوم الشركة بمراجعة القيم الحالية للموجودات المادية وغير المادية لتحديد فيما إذا كان هنالك أي مؤشر يدل على انخفاض في قيمة الموجودات. إن وجد، يتم تقدير القيمة المستردة للموجودات لكي يتم تحديد مدى الخسارة. تتم مراجعة الموجودات غير المادية ذات الحياة الإنتاجية غير المحددة بتاريخ بيان الوضع المالي لتحديد فيما إذا كان هنالك أي مؤشر يدل على تدني قيمتها.

إن القيمة المستردة هي القيمة الأعلى مما يلي:

- القيمة العادلة التي تعكس وضع السوق بتاريخ بيان الوضع المالي مطروحاً منها تكلفة البيع حيث ينطبق، لتحديد القيمة العادلة للموجودات.
- القيمة المستخدمة التي تعادل التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة والمتوقعة من الاستمرار في استعمال الأصل ومن القيمة كخردة في نهاية الحياة العملية المقدرة للأصل وذلك فيما يتعلق بوحدة توليد النقد حيث ينطبق.



ج- الضرائب

تقوم الشركة باحتساب الضريبة وفقاً للقوانين والأنظمة المرعية في الجمهورية العربية السورية، لم تشكل الشركة مؤونة لضريبة الدخل في البيانات المالية حتى تاريخ ١٥ أيار ٢٠١٨ تاريخ انتهاء فترة الإعفاء الضريبي كون الشركة مشمولة بقانون الاستثمار رقم ١٠ لسنة ١٩٩١ وتعديلاته وقرار مجلس إدارة هيئة الاستثمار السورية رقم ١٧٠٤ تاريخ ٢٦ تشرين الثاني ٢٠١٥ والذي منح الشركة إعفاء لمدة سبع سنوات بدأت من تاريخ انتهاء فترة التأسيس وحصول الشركة على السجل الصناعي الجزئي رقم ١ تاريخ ١٥ أيار ٢٠١١.

يتم تشكيل مخصص ضريبة الدخل وفقاً لأحكام القانون رقم ٢٤ لعام ٢٠٠٣ والمعدل بالمرسوم التشريعي رقم ٥١ تاريخ ١ تشرين الأول ٢٠٠٦ والذي حدد ضريبة الدخل على الأرباح الصافية بمعدل ٢٢ بالمائة بما فيها جميع الإضافات عدا الإضافة لصالح الإدارة المحلية. بموجب المادة ٥ من المرسوم التشريعي رقم ٥١ تاريخ ١ تشرين الأول ٢٠٠٦ استفادت الشركة من حسم ديناميكي بنسبة ثلاث درجات كون المنشأة تستخدم أكثر من ١٥٠ عاملاً مسجلين بالتأمينات الاجتماعية.

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 والمطلوبات غير المالية التي تقاس بالتكلفة التاريخية لا يتم تحويلها. إن فروقات الصرف الناتجة عن هذا التحويل تسجل في بيان الدخل والدخل الشامل الآخر.

أسعار العملات الجارية كانت على النحو التالي:

كما في ٣١ كانون الأول

٢٠١٩ / ل.س.

٢٠٢٠ / ل.س.

١ دولار أمريكي

٤٣٦,١٧

١,٢٥٦

١ يورو

٤٨٨,٢٩

١,٥٣٣,٣٧

١ درهم إماراتي

١١٨,٧٤

٣٤٢,٠٤

١ ليرة لبنانية

٠,٢٩

٠,٨٣

١ ريال سعودي

١١٦,٢٨

٣٣٤,٩٣

بناءً على تعميم هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية رقم ١٢ تاريخ ١٥ شباط ٢٠١٥، يتم فصل فروقات أسعار الصرف غير المحققة في بند منفصل ضمن بيان الدخل والدخل الشامل الآخر وبيان التغيرات في حقوق المساهمين.

ي- اشتراكات التأمينات الاجتماعية

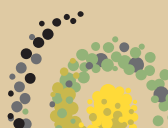
إن الشركة مسجلة في مؤسسة التأمينات الاجتماعية وتسدد بشكل منتظم اشتراكات التأمينات عن موظفيها إلى المؤسسة. تمثل هذه المساهمات واجبات الشركة تجاه موظفيها فيما يخص تعويض نهاية الخدمة وبالتالي سوف يحصل الموظفون على هذا التعويض من مؤسسة التأمينات الاجتماعية. ليس على الشركة أي التزامات أخرى تجاه موظفيها فيما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

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 إنفاقها 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 والمواد الجاهزة والمواد قيد الإنتاج بالإضافة إلى قطع الغيار. تستعمل الشركة نظام الجرد المستمر لاحتساب مخزون آخر المدة.

ل- النقد في الصندوق ولدى المصارف

هو النقد والأرصدة لدى المصارف واستحقاقاتها 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 المادية وغير المادية:

تقوم الشركة بمراجعة الأعمار الإنتاجية المقدرة للأصول الثابتة المادية وغير المادية وطريقة الاستهلاك المطبقة والإطفاء وقيمة النفاية في نهاية العمر الإنتاجي للأصل في نهاية كل دورة مالية.

-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.

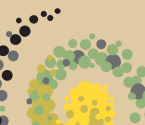
-مبدأ الاستمرارية:

قامت الإدارة بتقييم مدى قدرة الشركة على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية. اعتمدت الإدارة في تقييمها على مجموعة من المؤشرات المالية والتشغيلية. إن الشركة تمتلك الموارد الكافية للاستمرار بالعمل في المدى المستقبلي المنظور. كما أن المساهمين الأساسيين ملتزمون بتزويد الشركة بالدعم اللازم لضمان استمراريتهما بالعمل في المدى المستقبلي المنظور حسب مبدأ الاستمرارية. كما وضعت الشركة خطة عمل وموازنة تقديرية لعام ٢٠٢١ تظهر فيها إمكانيتهما وقدرتها على الاستمرار كمنشأة عاملة. بناءً عليه فقد تم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية.

٥ - النقد في الصندوق ولدى المصارف

يتضمن النقد في الصندوق ولدى المصارف حساب الصندوق والحسابات الجارية لدى المصارف 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 ٢٠٢٠		كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩	
العملة الأصلية	القيمة المقابلة ل.س	العملة الأصلية	القيمة المقابلة ل.س
النقد في الصندوق			
ليرة سورية	١٩٥,٢١٤,٥٩٨		١٠,٣١٥,١٣٨
دولار أمريكي	١,٠٣٦	٨,٥٦٠	٣,٧٣٣,٦١٥
يورو	٥,٧١٤	٢,٢٦٤	١,١٠٥,٤٨٩
	٢٠٥,٢٧٧,٤٩٠		١٥,١٥٤,٢٤٢
حسابات جارية لدى المصارف			
ليرة سورية	٧,٣٣٢,٩٢٠,٢٨		٥,٢٥٢,٨١٠,٦٢
دولار أمريكي	١١,٤١٢	١١,٤٥٤	٤,٩٩٥,٧٥٥
يورو	٣٣٦,٥٣١	٣٤٠,٢٥٤	١٦٦,١٤٢,٥٨٧
ليرة لبنانية	١,٥٧٧,٥٠٨	٢,٦٩٢,٥٠٨	٧٧٦,٤٦٥
	٧,٨٦٤,٥٨٩,٠٠٣		٥,٤٢٤,٧٢٤,٨٦٩
ودائع قصيرة الأجل			
ليرة سورية	٥,٠٨٣,٩٢٠,٧٧٩		-
	٥,٠٨٣,٩٢٠,٧٧٩		-
	١٣,١٥٣,٧٨٧,٢٧٢		٥,٤٣٩,٨٧٩,١١١



إيضاحات حول البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠

٦- دفعات مقدمة للموردين والمقاولين

يتكون هذا البند مما يلي:

كما في ٣١ كانون الأول		
٢٠٢٠	٢٠١٩	
ل.س	ل.س	
١١,٥٧٣,٠٥٥,١٨٠	٢,٨٣٨,٥٢٤,٢٩٨	موردو مواد أولية وقطع غيار
٢٧,٩٢١,٦٧٤	٤٠,٣٨٣,٥٣١	دفعات مقدمة - دائنون متنوعون لقاء خدمات
٥٤,١٣٢,٠٨٠	٤٩,٢٤١,٧٢٤	مقاول بناء
١,٧٠٣,٣٣٠,٠١٤	١٣٥,٧٨٣,٠٥٦	موردو خدمات
١٣,٥٣٨,٤٣٨,٩٤٨	٣,٠٦٣,٩٣٢,٦٠٩	

٧- المخزون

يتكون هذا البند مما يلي:

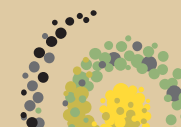
كما في ٣١ كانون الأول		
٢٠٢٠	٢٠١٩	
ل.س	ل.س	
٣٣,١٨٧,٣٥٣,٥٠٦	١٢,٠٣٠,٥٦٥,٨٧٤	مواد قيد التصنيع
٨٩٩,٤٤٦,٨٠٣	٨٠١,٤٧٦,٥٧٧	إسمنت
١,٢٤٧,٥٣٧,٦٤٩	٣٥٣,٨٠٩,٦٠٦	مواد تعبئة وتغليف
٥,٣٦٨,٠٥٠,٢٢٧	٢,٢١٨,١٧٩,٤٣٥	قطع غيار
١٩,٥٢٤,١٣٨,٨٣٢	٦,٤٢٦,٨٧٢,٧٢٤	وقود ومواد محرك
٥,٦١٩,٤٤٠,٩٢١	٧,٠٠٢,٥٤٢,٠٨٤	مواد أولية
٤,٥٣٦,٥٠٨	٦,٩٤٧,٠٠٢	متفجرات
١٠٥,٨٩٦,٤٧٦	١٠٥,٨٩٦,٤٧٦	مواد تشحيم وزيوت
٦٦,٠١١,٠١٦,١٢٦	٢٨,٩٤٦,٢٨٩,٧٨٨	

٥- النقد في الصندوق ولدى المصارف

يتضمن النقد في الصندوق ولدى المصارف حساب الصندوق والحسابات الجارية لدى المصارف 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 ٢٠٢٠		كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩		
العملة الأصلية	القيمة المقابلة	العملة الأصلية	القيمة المقابلة	
ل.س	ل.س	ل.س	ل.س	
النقد في الصندوق				
١٩٥,٢١٤,٥٩٨	١٠,٣١٥,١٣٨	١٩٥,٢١٤,٥٩٨	١٠,٣١٥,١٣٨	ليرة سورية
١,٠٣٦	٣,٧٣٣,٦١٥	١,٠٣٦	٣,٧٣٣,٦١٥	دولار أمريكي
٥,٧١٤	١,٠٥٠,٤٨٩	٥,٧١٤	١,٠٥٠,٤٨٩	يورو
٢٠٥,٢٧٧,٤٩٠	١٥,١٥٤,٢٤٢	٢٠٥,٢٧٧,٤٩٠	١٥,١٥٤,٢٤٢	
حسابات جارية لدى المصارف				
٧,٣٣٢,٩٢٠,٠٢٨	٥,٢٥٢,٨١٠,٠٦٢	٧,٣٣٢,٩٢٠,٠٢٨	٥,٢٥٢,٨١٠,٠٦٢	ليرة سورية
١٤,٣٣٣,٠٨٣	٤,٩٩٥,٧٥٥	١٤,٣٣٣,٠٨٣	٤,٩٩٥,٧٥٥	دولار أمريكي
٥١٦,٠٢٥,٨٣٤	١٦٦,١٤٢,٥٨٧	٥١٦,٠٢٥,٨٣٤	١٦٦,١٤٢,٥٨٧	يورو
١,٥٧٧,٥٠٨	٧٧٦,٤٦٥	١,٥٧٧,٥٠٨	٧٧٦,٤٦٥	ليرة لبنانية
٧,٨٦٤,٥٨٩,٠٠٣	٥,٤٢٤,٧٢٤,٨٦٩	٧,٨٦٤,٥٨٩,٠٠٣	٥,٤٢٤,٧٢٤,٨٦٩	
ودائع قصيرة الأجل				
٥,٠٨٣,٩٢,٧٧٩	-	٥,٠٨٣,٩٢,٧٧٩	-	ليرة سورية
٥,٠٨٣,٩٢,٧٧٩	-	٥,٠٨٣,٩٢,٧٧٩	-	
١٣,١٥٣,٧٨٧,٢٧٢	٥,٤٣٩,٨٧٩,١١١	١٣,١٥٣,٧٨٧,٢٧٢	٥,٤٣٩,٨٧٩,١١١	

٨- اسمنت البادية



٨- أرصدة مدينة أخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

كما في ٣١ كانون الأول		
٢٠٢٠	٢٠١٩	
ل.س	ل.س	
تأمينات وإيجارات ومصاريف مدفوعة مقدماً	٤٦,١٨٧,١٨٣	٣٤٧,٣٣١,٨٠١
دفعات مقدمة للموظفين	١٦,٥٠٣,٢٥٨	٨١,٢٣٠,٤٢٧
ضريبة دخل مدفوعة مقدماً	٩,٨٢٥,٨٩٨	٩,٨٢٥,٨٩٨
استثمارات مالية	٩١٤,٦٢٣	٩١٤,٦٢٣
أرصدة مدينة متنوعة	١٩,٨٠٦,٧٧٤	١٦,٨٣٣,٦٥٠
	٥٠٧,٢٣٧,٧٣٦	٤٥٦,١٣٦,٣٩٩

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

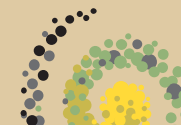
تمثل دفعات مقدمة للموظفين سلف عمل وديون ممنوحة للموظفين بدون فوائد.

يمثل بند استثمارات مالية قيمة استثمار في شركة إمداد للتجارة أوف شور ش.م.ل بنسبة ٩٩٪ من رأسمال الشركة، لم تزاوّل شركة إمداد للتجارة أي نشاط تجاري حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.

٩- مشاريع قيد التنفيذ

يتكون هذا البند من رصيد تكلفة بناء معمل الإسمنت، ويتضمن قيمة الأعمال المنفذة في الموقع عن طريق المقاولين. تتلخص حركة بند المشاريع قيد التنفيذ كما يلي:

كما في ٣١ كانون الأول		
٢٠٢٠	٢٠١٩	
ل.س	ل.س	
الرصيد في أول السنة	١٣٧,٧٨٤,٣٩٣	٨١٤,٥٢١,٢٣٥
إضافات خلال السنة	١,٤٩٥,٠٦٩,٣٢٨	١,٢٨١,٥٨٩,٧٦٦
تحويلات إلى أصول ثابتة (إيضاح ١٠)	(١,٢٩٧,٣٨٠,٩٦٧)	(١,٩٥٨,٢٢٩,٠٠٨)
إطفاءات	(٥٣,٠٠٠)	(٩٧,٦٠٠)
الرصيد في آخر السنة	٣٣٤,٩٤٢,٧٥٤	١٣٧,٧٨٤,٣٩٣



١- موجودات ثابتة مادية

يتكون هذا البند مما يلي:

الكلفة التاريخية	آليات النقل	أجهزة كمبيوتر ومعدات تقنية وإلكترونية أخرى	مفروشات ومعدات مكتبية	مباني المصنع	معدات المصنع	المجموع
ل.س	ل.س	ل.س	ل.س	ل.س	ل.س	ل.س
الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٩	٢٦,٠٩٢,٧٨٩	٢٣٦,٥١٣,٤٧٨	٨١,٦٥,٢٥٥	٥,٤٦٠,٤٨٧,٥٣٥	١٣,٣٩٠,٦٢٩,٢١٣	١٩,٣٧٤,٧٨٨,٢٧٠
إضافات السنة	١٩٣,٥٧٢,٥٠٠	١١٤,١٥٨,٤٤٦	٤٧,٥٨٥,٩٧٣	١٥,٥٥٣,٢٥٥	١,٤٨٠,٤٥٦,٩١٧	١,٨٥١,٣٢٧,٠٩١
تحويلات من مشاريع قيد التنفيذ (إيضاح ٩)				٣٠٨,٦٧٠,٤٨٠	١,٦٤٩,٥٥٨,٥٢٨	١,٩٥٨,٢٢٩,٠٠٨
إطفاء موجودات ثابتة مادية	(٤,٣٢٣)				(١,٩٢٥,١٦٣)	(١,٩٢٩,٤٨٦)
استبعاد موجودات ثابتة مادية	(٦,٨١٦,٤٩٩)	(٩٧٧,٧١٤)				(٧,٧٩٤,٢١٣)
تسويات جردية	١,١٤٤,٠٣٣	(٨٠٢,٤٧٥)	(١,٤٦,٩٢٥)		(١٩,١٤٥,٧٢٣)	(٢٠,٢١١,٠٩٠)
الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٩٣,٩٩٢,٨٢٣	٣٤٨,٨٨٧,٤١٢	١٢٧,٢٤٤,٣٠٣	٥,٧٨٤,٧١١,٢٧٠	١٦,٤٩٩,٥٧٣,٧٧٢	٢٣,١٥٤,٤٠٩,٥٨٠
إضافات السنة	٢٤٨,٦٦٧,٦٩١	١٦٥,٦٨٢,٩٣٩	١٥١,٤١٢,٩٠١	٨,٧٠٩,٥٠٠	٧,١٩٥,٥٦٧,٧٢٠	٧,٧٧٠,٠٤٠,٧٥١
تحويلات من مشاريع قيد التنفيذ (إيضاح ٩)				١,١٣٧,٩٤٩,٦١٢	١٤٦,٦٠٥,٣٥٥	١,٢٨٤,٥٥٥,٠٠٧
إطفاء موجودات ثابتة مادية					(١٨,٤٥٠,٠٠٠)	(١٨,٤٥٠,٠٠٠)
استبعاد موجودات ثابتة مادية		(٤,٦٥٤,٢١٨)				(٤,٦٥٤,٢١٨)
تسويات جردية	(٧٠٥,٤٢٠)	(١,٧٩١,٦٦٧)			(١٠,٧٥٦,٢١٦)	(١٣,٢٥٣,٣٠٣)
الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠	٦٤٢,٦٦٠,٥١٤	٥٠٩,٢١٠,٧١٣	٢٨٩,٦٩١,٥٣٧	٦,٩٣١,٣٧٠,٣٨٢	٢٣,٨١٢,٥٤٠,٦٣١	٣٢,١٨٥,٤٧٣,٧٧٧

يتم توزيع مصاريف الاستهلاك كما يلي:

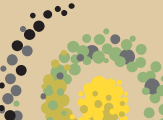
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠	للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩
ل.س	ل.س

كلفة البضاعة المباعة (إيضاح رقم ٢٠)	١,١٤٨,٧٢٧,١٩٤	٩٢٥,٤٩١,٦٩٦
مصاريف إدارية وعمومية (إيضاح رقم ٢١)	٨٣,٧٨٨,٩١٢	٤٩,٧٢٥,٠١٠
	١,٢٣٢,٥١٦,١٠٦	٩٧٥,٢١٦,٧٠٦

الاستهلاكات المتراكمة	آليات النقل	أجهزة كمبيوتر ومعدات تقنية وإلكترونية أخرى	مفروشات ومعدات مكتبية	مباني المصنع	معدات المصنع	المجموع
ل.س	ل.س	ل.س	ل.س	ل.س	ل.س	ل.س
الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٩	(٧٤,٨٢٢,٣٤٣)	(١٢٨,٥٩٠,٩٤٣)	(٣٦,٤٤٧,٤٥٩)	(١,٧٠٦,٤٩٦,٢٧٠)	(٤,٥٢٧,٦٢٤,٩٦١)	(٦,٤٧٣,٩٨١,٩٧٦)
الإضافات، أعباء السنة	(٤٣,٩٥٠,٧٤٦)	(٥٧,٨٦٦,٧٤٢)	(١٩,٨١٦,٧١٥)	(٢١٨,٣٨٠,٥٢٧)	(٦٣٥,٢٠١,٩٧٦)	(٩٧٥,٢١٦,٧٠٦)
استبعاد موجودات ثابتة مادية	٤,١٧١,٨٨٦	٧٥٨,٠١٧				٤,٩٢٩,٩٠٣
تسويات جردية	٩٩٧,٦٨٣	٩٨١,٨٦٥			١٤,٧٣١,٥٧٥	١٦,٧١١,١٢٣
الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩	(١١٤,٦٠١,٢٠٣)	(١٨٤,٧٠١,٩٨٥)	(٥٥,٢٨٢,٣٠٩)	(١,٩٢٤,٨٧٦,٧٩٧)	(٥,١٤٨,٠٩٥,٣٦٢)	(٧,٤٢٧,٥٥٧,٦٥٦)
الإضافات، أعباء السنة	(٧٦,٨٩٦,٣٠٠)	(٨١,٦٠٧,٨٥٧)	(٣٣,٠٠٧,٧٧٩)	(٢٣٧,٤٧٧,٧٧٨)	(٨٠٣,٥٢٧,٠٩٢)	(١,٢٣٢,٥١٦,١٠٦)
استبعاد موجودات ثابتة مادية	٤,٣٠٣,٥٤٦					٤,٣٠٣,٥٤٦
تسويات جردية	٥٠٨,٩٧٣	٧٨٤,٨٦٦			٧,١٨٣,٨٤٠	٨,٤٧٧,٦٧٩
الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠	(١٩١,٤٩٧,٥٠٣)	(٢٦١,٤٩٧,٣٢٣)	(٨٧,٥٠٤,٥٢٢)	(٢,١٦٢,٣٥٤,٥٧٥)	(٥,٩٤٤,٤٣٨,٦١٤)	(٨,٦٤٧,٢٩٢,٥٣٧)

صافي القيمة الدفترية

الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠	٤٥١,١٦٣,٠١١	٢٤٧,٧١٣,٣٩٠	٢٠٢,١٨٧,٠١٥	٤,٧٦٩,٠١٥,٨٠٧	١٧,٨٦٨,١٠٢,٠١٧	٢٣,٥٣٨,١٨١,٢٤٠
استبعاد موجودات ثابتة مادية	٢٧٩,٣٩١,٦٢٠	١٦٤,١٨٥,٤٢٧	٧١,٩٦١,٩٩٤	٣,٨٥٩,٨٣٤,٤٧٣	١١,٣٥١,٤٧٨,٤١٠	١٥,٧٢٦,٨٥١,٩٢٤



II- موجودات ثابتة غير مادية

يتكون هذا البند مما يلي:

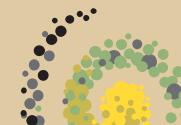
الكلفة التاريخية	ل.س
الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٩	١٢٢,٥٠٩,٣٦٦
إضافات	٧,٨٨١,٥٩٢
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩	١٣٠,٣٩٠,٩٥٨
إضافات	٢٣,٧٣,٦٢٦
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠	١٥٤,١٢١,٥٨٤
الإطفاءات:	
الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٩	(١٢,٢٣٢,١٠١)
أعباء السنة	(١,٤٧٣,٠٩٤)
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩	(١٢,٧٠٥,١٩٥)
أعباء السنة	(٤,٣٩٢,٦٦٥)
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠	(١٢٦,٠٩٧,٨٦٠)
صافي القيمة الدفترية:	
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠	٢٨,٠٢٣,٧٢٤
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٨,٦٨٥,٧٦٣

يتم توزيع مصاريف الإطفاءات كما يلي:

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول		
٢٠٢٠	٢٠١٩	
ل.س	ل.س	
٢,٤٤٣,٢٧٩	٨٣٧,٩٨٧	كلفة البضاعة المباعة (إيضاح رقم ٢٠)
١,٩٤٩,٣٨٦	٦٣٥,١٠٧	مصاريف إدارية وعمومية (إيضاح رقم ٢١)
٤,٣٩٢,٦٦٥	١,٤٧٣,٠٩٤	

١٢- المستحق للموردين والمقاولين
يتكون هذا البند مما يلي:

كما في ٣١ كانون الأول		
٢٠٢٠	٢٠١٩	
ل.س	ل.س	
١,٨٨٩,٧١٠,٦٥٥	١,٦٢٩,٦١٧,٣٦٨	موردو مواد أولية وقطع غيار
٢١٨,٠٢٣,١٧٣	٢٠,٣٥١,٠٢٧	مقاولو البناء
٢٠٣,٩١٩,٠٤٣	٨٤,٨٦٠,٦٠٠	استحقاقات أخرى
٥٧,٥٦٦,٦٨٨	٢٥٦,٣٤٣,٥١٣	موردو خدمات
٢,٣٦٩,٢١٩,٥٥٩	١,٩٩١,١٧٢,٥١٨	



١٣- أرصدة دائنة أخرى ومصاريف مستحقة

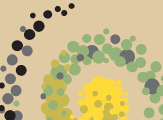
يتكون هذا البند مما يلي:

كما في ٣١ كانون الأول	
٢٠٢٠ ل.س	٢٠١٩ ل.س
مؤونة مواجهة أعباء محتملة	١,٢٧٢,٥٧٤,٨٩٧
فوائد قرض المساهمين الأساسيين المستحقة	١,٥٩٨,١٥٧,٢١٠
ضرائب الإنفاق الاستهلاكي	٤٢٨,٩٤٥,٠٥٢
احتياطي رسم الإدارة المحلية المتعلقة بضرائب الإنفاق الاستهلاكي	٦١,٩٨٧,٧٤٨
رسوم استخراج مستحقة (١)	٧٠٦,٨٢٧,٩٠٢
مخصص شؤون الموارد البشرية	٢,٣٣٧,٩١٧,٥٨١
أتعاب مهنية مستحقة	٦٧,٩٠٠,٠٠٠
رسوم تعاقدية مستحقة	٢٠٩,٦٣,٧١٢
مصاريف تنقلات مستحقة	٢٣,٤٣,٧٨٨
مصاريف تشغيل محطة الطاقة المستحقة	٣,٦٢٨,٣٣٣
مصاريف تعبئة وتحميل إسمنت مستحقة	٥,٤٩٧,٦٥٥
مصاريف نقل مواد أولية وكلنكر مستحقة	٧٨,٦٢٨,٦٤٠
رواتب مستحقة	٣,٦,٢٦٨,٤٣٧
ضرائب وتأمينات اجتماعية مستحقة	٣٤١,٨٥٨,٨١٩
مصاريف اتصالات وكهرباء مستحقة	١٢,٩٨٥,٠٠٠
أرصدة دائنة مختلفة	١٢٣,٤٦,١٣٥
	٧,٦٦,٠٧٧,٩٠٩
	٣,٠٨٠,٣٤٤,١٣٤

١٤- دفعات مقدمة من الزبائن

يمثل هذا البند دفعات مقدمة من الزبائن كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠ و٢٠١٩ مقابل مبيعات إسمنت وكلنكر.

(١) رسوم الإستخراج هي مصاريف مدفوعة للحكومة لقاء المواد المستخرجة (كلس ٣٥٠ ليرة سورية/ طن وبازلت ٣٥٠ ليرة سورية/ طن).



إيضاحات حول البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠

١٥- مخصص ضريبة الدخل

كما جاء في الإيضاح (٣)، تقوم الشركة باحتساب الضريبة وفقاً للقوانين والأنظمة المرعية في الجمهورية العربية السورية، لم تشكل الشركة مؤونة لضريبة الدخل في البيانات المالية حتى تاريخ ١٥ أيار ٢٠١٨ تاريخ انتهاء فترة الإعفاء الضريبي كون الشركة مشمولة بقانون الاستثمار رقم ١٠ لسنة ١٩٩١ وتعديلاته و قرار مجلس إدارة هيئة الاستثمار السورية رقم ١٧٠٤ تاريخ ٢٦ تشرين الثاني ٢٠١٥ والذي منح الشركة إعفاء لمدة سبع سنوات بدأت من تاريخ انتهاء فترة التأسيس و حصول الشركة على السجل الصناعي الجزئي رقم ١ تاريخ ١٥ أيار ٢٠١١.

يتم تشكيل مخصص ضريبة الدخل وفقاً لأحكام القانون رقم ٢٤ لعام ٢٠٠٣ و المعدل بالمرسوم التشريعي رقم ١٥ تاريخ ١ تشرين الأول ٢٠٠٦ والذي حدد ضريبة الدخل على الأرباح الصافية بمعدل ٢٢ بالمائة بما فيها جميع الإضافات عدا الإضافة لصالح الإدارة المحلية. بموجب المادة ٥ من المرسوم التشريعي رقم ١٥ تاريخ ١ تشرين الأول ٢٠٠٦ استفادت الشركة من حسم ديناميكي بنسبة ثلاث درجات كون المنشأة تستخدم أكثر من ١٥٠ عاملاً مسجلين بالتأمينات الاجتماعية. يتم إخضاع نتيجة أعمال الفترة للتعديلات للوصول إلى الدخل الخاضع للضريبة وذلك كما يلي:

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول

٢٠٢٠
ل.س

٢٠١٩
ل.س

ربح الفترة قبل الضريبة	٢٢,٠٢٥,٥٤٧,٦٨٩	٢٠,١٨٢,٣١٨,٢٣٢
يضاف:		
استهلاك المباني	٢٣٧,٤٧٧,٧٧٨	٢١٨,٣٨٠,٥٢٧
فروقات أسعار صرف غير محققة	٣٨,١٥٤,٤٠٥,٤٦٢	
ينزل:		
إيرادات فوائد	(٩١,٥٤٣,١١٦)	(٣,١٦٨,٦٩٣)
استرداد مؤونة مواد متضررة	(١٥,٣٨٩,١١٠)	
فروقات أسعار صرف غير محققة	(٧٩,٩٥٢,٧٧٦)	
الربح الضريبي	٦٠,٣٢٥,٨٨٧,٨١٣	٢٠,٣٠٢,١٨٨,١٨٠

تتلخص حركة مخصص ضريبة الدخل كما يلي:

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول

٢٠٢٠
ل.س

٢٠١٩
ل.س

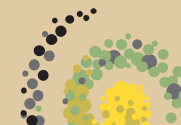
نسبة الضريبة	١٩٪	١٩٪
مصرف الضريبة	١١,٤٦١,٩١٨,٦٨٤	٣,٨٥٧,٤١٥,٧٥٤
رسوم الإدارة المحلية (١٠٪ من الضريبة)	١,١٤٦,١٩١,٨٦٨	٣٨٥,٧٤١,٥٧٥
مساهمة وطنية لإعادة الإعمار (١٠٪ من الضريبة)	١,١٤٦,١٩١,٨٦٨	٣٨٥,٧٤١,٥٧٥
ضريبة الدخل عن العام الحالي	١٣,٧٥٤,٣٠٢,٤٢٠	٤,٦٢٨,٨٩٨,٩٠٤
تكاليفات ضريبية عن أعوام سابقة	-	٤,٤٤٠,٨٠٦
تسوية مخصص ضريبة الدخل عن عام ٢٠١٩	(٢,٠٩٠,٦٠٧)	-
مصرف ضريبة الدخل للسنة	١٣,٧٥٢,٢١١,٨١٣	٤,٦٣٣,٣٣٩,٧١٠

كما في ٣١ كانون الأول

٢٠٢٠
ل.س

٢٠١٩
ل.س

الرصيد كما في بداية السنة	٤,٦٥٤,٤٣٢,٢٣٢	٥١٤,٧٠٢,٨٨٤
مصرف ضريبة الدخل للسنة	١٣,٧٥٤,٣٠٢,٤٢٠	٤,٦٣٣,٣٣٩,٧١٠
تسديدات خلال السنة	(٤,٦٢٦,٨٠٨,٣٥٠)	(٤٩٣,١٠٠,٣٦٢)
تسوية مخصص ضريبة الدخل عن عام ٢٠١٩	(٢,٠٩٠,٦٠٧)	-
الرصيد كما في نهاية السنة	١٣,٧٧٩,٨٣٥,٦٩٥	٤,٦٥٤,٤٣٢,٢٣٢



١٦- الأطراف ذات العلاقة

تتألف الأطراف ذات العلاقة من المدراء والإدارة العليا وأعضاء مجلس الإدارة والمساهمين. يتكون هذا البند مما يلي:

أ- بنود بيان الوضع المالي:

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول		
٢٠٢٠	٢٠١٩	ل.س.
ذمم دائنة - أطراف ذات علاقة - طويلة الأجل		
تمويل من المساهمين الأساسيين		
شركة المهيدب القابضة	٣٨,٢٦٢,٤٤٦,٦٩	١٢,٦٢٠,٢٧,٧١٥
شركة سير إنفست القابضة	١,٧٧٢,٤٤٩,٨٥١	٥٨٥,٥٣٩,٢١٧
شركة الزعيم القابضة	٦,٨٦٠,٣٢٧,٢٢٦	١,٤٥٦,٦٨٨,٢٧٧
شركة الفوزان القابضة	٣,٦٠٩,٣٤٨,٠٣٥	١,١٨٩,٠٨٢,٧٦٨
إبراهيم شيخ ديب	٦,٠٨٥,٧٦٧,١٧٥	١,٤٨٨,٨٦٠,٦٣٢
محمود أحمد زهير شبارق	٧٢٥,٣٤٨,٠٥٦	٢٣٣,٣٠١,٥٤١
أكرم حورية	٢٢٥,٩٩٧,٤٦٥	٧٥,١٨٥,٨٢٧
شركة كيرسون ش.م.ل أوف شور	٤٥١,٩٩٥,٠١٨	١٥٠,٣٧١,٦٦٢
٥٧,٩٩٣,٦٧٨,٨٩٥	١٧,٧٩٩,٢٣٨,٦٣٩	

ب- بنود بيان الدخل والدخل الشامل الآخر

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول		
٢٠٢٠	٢٠١٩	ل.س.
فوائد على قرض المساهمين الأساسيين (إيضاح ٢٤)		
٥,٤٧٢,٨٥٨,١٨١	٦٧١,٧٥٧,٩٠٥	

خلال عام ٢٠١٤ قام المساهمون الأساسيون بمنح الشركة قرض آخر مؤجل الدفع بمبلغ ٨,١٥٨,٨١٥ دولار أمريكي و ١,٢٠,٠٠٠ يورو.

تم خلال عام ٢٠١٥ تحويل حصة شركة مينا ف أس أي أس في القرض من الدولار الأمريكي إلى اليورو مع الفوائد المترتبة عليه.

خلال عام ٢٠١٦، قام عدد من المساهمين الأساسيين بمنح الشركة قرضين آخرين مؤجلي الدفع بمبلغ ١,٠٨٣,٥٠٠ يورو، و ١,٣٨٤,٣٧٧ يورو. لم يتم تحويل سوى مبلغ ٩١٥,٤٧٧ يورو، و ٦٦,٨٣٤,٠٠٠ يورو.

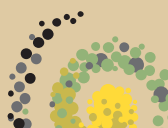
خلال عام ٢٠١٧، قام عدد من المساهمين الأساسيين بمنح الشركة ثلاثة قروض أخرى مؤجلة الدفع بمبلغ ٥,٦١٥,٨٥٠ يورو و ١,٧٦٢,٠٧٧ دولار أمريكي و ١,٧٣٧,٢٦٥ دولار أمريكي.

خلال عام ٢٠١٨، قام عدد من المساهمين الأساسيين بمنح الشركة قروض أخرى مؤجلة الدفع بمبلغ ١٥,٦٧١,٦٥١ دولار أمريكي، كما تم سداد ما يعادل مبلغ ٤,٦٤٤,٥٦٤ دولار أمريكي بالليرة السورية إلى بعض المساهمين الأساسيين كدفعات من القروض السابقة الممنوحة من قبلهم.

خلال عام ٢٠١٨، تنازلت شركة مينا ف أس ايه اس القابضة عن حصتها من أسهم الشركة، تم تحويل حصتها من القرض مع الفوائد المترتبة عليه إلى عدد من المساهمين الأساسيين، وخلال العام الحالي تم تحويل هذه القروض والفوائد التابعة لها من اليورو إلى الدولار الأمريكي.

خلال عام ٢٠١٩، قام عدد من المساهمين الأساسيين بمنح الشركة قرض آخر مؤجل الدفع بمبلغ ٢٧٥,٠٠٠ دولار أمريكي، كما تم سداد ما يعادل مبلغ ٥٢,٠٨٧ دولار أمريكي بالليرة السورية إلى بعض المساهمين الأساسيين كدفعات من القروض السابقة الممنوحة من قبلهم.

خلال عام ٢٠١٩، تنازل السيد زياد الزعيم عن حصته من أسهم الشركة إلى شركة الزعيم القابضة المساهمة المغفلة الخاصة، كما تنازل السادة محمد وشيرين وميساء الزعيم وهلال صلاحية عن حصتهم من أسهم الشركة إلى شركة كيرسون ش.م.ل أوف شور.



إيضاحات حول البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠

خلال العام الحالي تم سداد مبلغ ٢١٣,٠٠٠,٠٠٠ ليرة سورية إلى بعض المساهمين الأساسيين كدفعة على الحساب من القروض السابقة الممنوحة من قبلهم، وتم قيد هذه القروض ضمن بند ذمم دائنة-أطراف ذات علاقة -طويلة الأجل موزعة على الشكل التالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠:

دولار أمريكي	يورو	ما يعادلها ليرة سورية
شركة المهيدب القابضة	٢,٥١٥,٤٨٤	٥,٨٦٨,٢٨٥
شركة الزعيم القابضة	٣,٠٨٢,٠٧٦	٦٧٠,٨١٤
شركة الفوزان القابضة	١,٨٣٩,٨٤٣	٥٢٨,٩٧٨
ابراهيم شيخ ديب	٢,٦٧٥,٣٥٠	٤٢٣,٨٦٧
محمود أحمد زهير شبارق	٣٦٨,٣٦٣	١٦,٢١٧
أكرم حورية	٩٧,٣٦٨	-
شركة كيرسون ش.م.ل. أوف شور	١٩٤,٧٣٦	-
		٤٧,٧٨٩,٩٥٦,٩١٨

نظراً لعدم تمكن الشركة من سداد وتحويل تلك القروض والفوائد خلال الفترة السابقة، قرر مجلس الإدارة رفع نسبة الفائدة المطبقة على قروض المساهمين من ٤,٢٥% إلى ١٢% ابتداءً من ١ كانون الثاني ٢٠٢٠ وتسديد الفوائد المتراكمة عن كامل القروض للفترة السابقة وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠، على أن تخضع هذه الفوائد بالفترات المستقبلية للمراجعة الدورية على أساس مؤشرات الوضع الاقتصادي.

خلال العام الحالي تم سداد ما يعادل ٢,٦١٧,٧٨٥ دولار أمريكي ومبلغ ٤,٥٠٤ يورو بالليرة السورية بموجب أسعار الصرف حسب النشرة الرسمية لمصرف سورية المركزي بتاريخ السداد إلى المساهمين الأساسيين كدفعات من الفوائد المتراكمة عن كامل القروض الممنوحة من قبلهم حتى تاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠ موزعة على الشكل التالي:

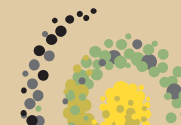
اسمىت البادية ٩٤

دولار أمريكي	يورو	ما يعادلها ليرة سورية
شركة المهيدب القابضة	٢,٠٢٤,٧٤٩	-
شركة الزعيم القابضة	٢٣٥,٦٣٥	٤,٥٠٤
شركة الفوزان القابضة	١٨٢,٣٦٥	-
ابراهيم شيخ ديب	١٣٤,٧٥٥	-
محمود أحمد زهير شبارق	٢٠,٦٤٣	-
أكرم حورية	٦,٥٤٦	-
شركة كيرسون ش.م.ل. أوف شور	١٣,٠٩٢	-
		٣,٢٩٤,٨٤٤,٥٢٧

يتم احتساب الفوائد على هذه القروض في ٣١ آذار و ٣٠ أيلول من كل عام بمعدل مقداره ١٢٪، كما يتم إضافة الفوائد السنوية المستحقة على أصل القروض واحتساب الفوائد على أساس معدل الفائدة المركبة ابتداءً من ٣٠ أيلول من كل عام.

تم قيد هذه الفوائد ضمن بند "ذمم دائنة – أطراف ذات علاقة - طويلة الأجل" موزعة على الشكل التالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠:

دولار أمريكي	يورو	ما يعادلها ليرة سورية
شركة المهيدب القابضة	٤,٣٥٧,٧٢٨	١,٣٨٤,٥١٩
شركة الزعيم القابضة	٥٣٤,٧٣٦	١٥٦,٨٩٣
شركة الفوزان القابضة	٣٩٣,٣٢٩	١٢٤,٦٠٢
ابراهيم شيخ ديب	٥٩٤,٢٦٥	١٠٠,٤٨٧
محمود أحمد زهير شبارق	٧٧,٩٣٣	٢٥,١٩٢
أكرم حورية	٣٥,٥٣٦	-
شركة كيرسون ش.م.ل. أوف شور	٧١,٧٣	-
		١٠,٣٦٤,٤٦٦,٠٣٩



١٧- رأس المال المكتتب به والمدفوع

تأسست الشركة برأس مال قدره ١٢,٢ مليار ليرة سورية موزع على ٢٤,٤ مليون سهم بقيمة إسمية تبلغ ٥٠٠ ليرة سورية وقد قام المؤسسون بالاكتتاب بما قيمته ١٠,٣٧ مليار ليرة سورية ما يعادل نسبة (٨٥٪) من رأسمال الشركة وقد تم طرح باقي الأسهم البالغة قيمتها ١,٨٣ مليار ليرة سورية ما نسبته (١٥٪) للاكتتاب العام.

بتاريخ ٨ حزيران ٢٠١١ تم عقد اجتماع للهيئة العامة غير العادية ونتج عنه ما يلي:

١- صادقت الهيئة العامة غير العادية على تخفيض رأسمال الشركة من ١٢,٢ مليار ليرة سورية إلى ٩,٧٦ مليار ليرة سورية وذلك من خلال عدم استدعاء القسط الأخير المتمثل بـ ٢٠٪ من رأسمال الشركة ومن خلال تخفيض القيمة الإسمية للسهم من ٥٠٠ ليرة سورية إلى ٤٠٠ ليرة سورية تم الانتهاء من الإجراءات اللازمة لخفض رأس المال خلال شهر أيلول ٢٠١١ وتم إصدار نسخة محدثة من السجل التجاري للشركة حيث مبلغ رأس المال ٩,٧٦ مليار ليرة سورية.

٢- تبعاً لقرار مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٨ أيار ٢٠١١ وللفقرة رقم ٢-٩٥ و ٣-٩١ والمادة رقم ٣ من الفقرة رقم ٩١ لقانون الشركات رقم ٢٩ لعام ٢٠١١، صادقت الهيئة العامة غير العادية على تقسيم أسهم الشركة من خلال إصدار ٤ أسهم جديدة مقابل كل سهم حالي وبقيمة اسمية ١٠٠ ليرة سورية للسهم الجديد بدلاً من ٤٠٠ ليرة سورية.

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

١٨- الاحتياطي القانوني

حددت المادة ١٩٧ من قانون الشركات رقم ٢٩ تاريخ ٢٤ شباط ٢٠١١ الاحتياطي القانوني بمعدل ١٠٪ من صافي الأرباح السنوية قبل الضريبة، حتى بلوغه ٢٥٪ من رأس المال، إلا أنه يجوز بموافقة الهيئة العامة للشركة الاستمرار في اقتطاع هذه النسبة حتى يبلغ مجموع الاقتطاعات لهذا الاحتياطي كامل رأسمال الشركة.

تتلخص حركة الاحتياطي القانوني كما يلي:

تتلخص حركة الاحتياطي القانوني كما يلي:

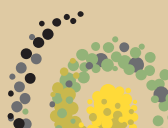
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول		
٢٠٢٠	٢٠١٩	
ل.س	ل.س	
٢,٦٣٥,٧٠٠,٧٦٨	٦٢٥,٤٦٤,٢٢٢	الرصيد كما في بداية السنة
-	٢,١٠,٢٣٦,٥٤٦	الاحتياطي القانوني للسنة
٢,٦٣٥,٧٠٠,٧٦٨	٢,٦٣٥,٧٠٠,٧٦٨	الرصيد كما في نهاية السنة

لم تقم الشركة خلال العام الحالي بتشكيل احتياطي قانوني، كون مجموع الاقتطاعات لهذا الاحتياطي قد بلغ حتى تاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠١٩ ٢٧٪ من رأس المال.

١٩- صافي المبيعات

يمثل هذا البند مبيعات الشركة من الإسمنت والكلينكر للأسواق المحلية للسنوات المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠ و ٢٠١٩. تتوزع مبيعات الشركة كما يلي:

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول		
٢٠٢٠	٢٠١٩	
ل.س	ل.س	
١٠٣,٧٥٣,٧٠٨,٤٦٢	٤١,٣٥٧,٥٧٧,٠٩٥	إسمنت أكياس
٢١,٤٨٠,٦٥١,٥٢٧	١٢,٥٣٤,٢٨٢,٥٩٠	إسمنت فرط (دوغما)
-	١٧,٠٥٥,٠٩٠	كلينكر
١٢٥,٢٣٤,٣٥٩,٩٨٩	٥٣,٩٠٨,٩١٤,٧٧٥	



إيضاحات حول البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠

٢٠- كلفة البضاعة المباعة

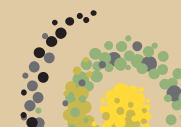
يتكون هذا البند مما يلي:

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول		٢٠٢٠ ل.س	٢٠١٩ ل.س
المواد الأولية المستخدمة:			
مواد أولية مستخدمة بالإنتاج		١٤,١٩٦,٥٠٥,٠٠١	٨,٥٦٨,٧٢٤,٣٠٤
مجموع المواد الأولية المستخدمة		١٤,١٩٦,٥٠٥,٠٠١	٨,٥٦٨,٧٢٤,٣٠٤
أجور العمال:			
رواتب وأجور العمال		٣,٤٤٢,٠٠٨,٦٩١	١,٤٩٢,٨١٢,٢٧٣
مجموع أجور العمال المستخدمة بالإنتاج		٣,٤٤٢,٠٠٨,٦٩١	١,٤٩٢,٨١٢,٢٧٣
مصاريف غير مباشرة:			
كهرباء، طاقة ومحروقات ومواد مساعدة أخرى		٤٧,٥٣١,٧٢٩,٢٧٨	٢٤,٨٦٢,٢٥٦,٧٠٣
استهلاكات (إيضاح رقم ١٠)		١,١٤٨,٧٢٧,١٩٤	٩٢٥,٤٩١,٦٩٦
إطفاءات (إيضاح رقم ١١)		٢,٤٤٣,٢٧٩	٨٣٧,٩٨٧
استشارات		١٨٨,٠٧٩,٤٢٢	٢٢٨,٩٢٨,٨٥٠
صيانة		٤,٧٦٣,٧٤٦,٥٧٦	٢,٩٤٣,٠٨٠,٧٩٠
مصاريف غير مباشرة أخرى		٢,٠٧٦,٧٩٤,٨٨٧	١,٢١١,٤٨١,٥٤٢
مجموع المصاريف غير المباشرة		٥٥,٧١١,٥٢٠,٦٣٦	٣٠,١٧٢,٠٧٧,٥٦٨
التغير في مواد قيد التصنيع		(٢١,١٥٦,٧٨٧,٦٣٢)	(٩,١٥٧,٨١٣,٤٦٩)
كلفة البضاعة المنتجة		٥٢,١٩٣,٢٤٦,٦٩٦	٣١,٠٧٥,٨٠٠,٦٧٦
التغير في مخزون الإسمنت		(٩٧,٩٧٠,٢٢٦)	(١٦٢,٥٢٦,٠٠٠)
كلفة البضاعة المباعة		٥٢,٠٩٥,٢٧٦,٤٧٠	٣٠,٩١٣,٢٧٤,٦٧٦

٢١- مصاريف إدارية وعمومية

يتكون هذا البند مما يلي:

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول		٢٠٢٠ ل.س	٢٠١٩ ل.س
رواتب وأجور وبدلات		٣,٢٩٠,٧٩١,٧٨٥	١,٤٢١,٢٣٣,٥٩١
رسم الطابع بالإضافة إلى رسم الإدارة المحلية		٥,٣٣٧,٢٩٥	٤٠,٦٣٦,٦٥٤
أتعاب واستشارات فنية		١٦٩,٨٠٣,٤٥٣	٨٨,٥١١,٣٩٣
دعاية ومطبوعات		٥٢,٣١٧,٢٥٦	٦٧,٢٥٠,٩٢٢
استهلاكات (إيضاح ١٠)		٨٣,٧٨٨,٩١٢	٤٩,٧٢٥,٠١٠
إطفاءات (إيضاح ١١)		١,٩٤٩,٣٨٦	٦٣٥,١٠٧
إيجارات		١٤١,٢٣٧,٦٤٥	٩٠,٢٩٨,٧٠٢
وقود ومحروقات		٣٢,٢٣٧,٠٠٠	١٨,٢٨٩,٥٤٢
عمولات مصرفية		٨,٢٧٠,٨٢٦	٢,٣٠٩,٨٣٩
بريد وهاتف		٢٦,٠٩١,١٦٢	٢٢,٥٤٣,٥١٦
ضيافة واستقبال		٢٧,١١٩,٧١٢	٢٨,٢١٩,٦٣٣
مصاريف سفر وإقامة		١٩٨,٠٣٧,٧٢٤	٩١,٦٩٥,٩٤٩
مصاريف صيانة وتوصليح وتأمين سيارات		٢٧,٣٣٧,١٨٤	١٣,٩٠٥,٤٨٨
مصاريف تأمين		١٥,٣١٩,٤٦٢	١١,٧٨٣,٩١٣
كهرباء وماء		١٢,٦٤٣,٣٤٤	١٠,٥٦٨,٤٢٨
تنقلات		٢٩,٦٠٩,٥٤٢	٢٣,٤٢٧,٠٠٠
مصاريف حكومية		٩,٩٧٩,١٥٠	٨,٥٠١,٩٥٩
مصاريف تدريب		٢٧,٣٢٤,٨٦٩	٩,٠٠٧,٦٤٥
مصاريف إدراج في سوق دمشق للأوراق المالية		٢٤,٦٣٧,٧٩٠	٤١,٧٥٤,٧٣١
ضرائب ورسوم أخرى		٤٦٤,٨٢٤,١٤٠	٥٥,٦٥٦,٦٢٤
مصاريف أخرى		١٨٤,٥٤١,٥٣٦	٩٠,٠٢٢,٢٢٥
		٤,٨٣٣,١٩٩,١٧٣	٢,١٨٥,٩٧٧,٣٠١



إيضاحات حول البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠

٢٢- فروقات أسعار الصرف

يمثل هذا البند فروقات أسعار الصرف الناتجة عن إعادة تقييم الموجودات والمطلوبات المالية المعنونة بعملات أجنبية كون الشركة تظهر البيانات المالية بالليرة السورية العملة التشغيلية للشركة وعملة الاقتصاد، وبالمقابل معظم المطلوبات المالية تسجل بالعملات الأجنبية.

بناءً على تعميم هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية رقم ١٢ تاريخ ١٥ شباط ٢٠١٥، يتم فصل فروقات أسعار الصرف غير المحققة في بند منفصل ضمن بيان الدخل والدخل الشامل الآخر وبيان التغيرات في حقوق المساهمين. تتوزع فروقات أسعار الصرف بين فروقات أسعار صرف محققة وغير محققة كما يلي:

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول		
٢٠٢٠	٢٠١٩	ل.س
فروقات أسعار صرف محققة	(٢,٧٣٨,٩٥٩,٨٣٤)	(٥٠,٧١٩,٥٣٣)
فروقات أسعار صرف غير محققة	(٣٨,١٥٤,٤٠٥,٤٦٢)	٧٩,٩٥٢,٧٧٦
	(٤٠,٨٩٣,٣٦٥,٢٩٦)	٢٩,٢٣٣,٢٤٣

٢٣- إيرادات فوائد

يتكون هذا البند من الفوائد على الحسابات الجارية وحسابات الودائع لدى المصارف للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠ و ٢٠١٩.

٢٤- أعباء تمويل

يتكون هذا البند مما يلي:

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول		
٢٠٢٠	٢٠١٩	ل.س
فوائد على قرض المساهمين الأساسيين (إيضاح ١٦)	٥,٤٧٢,٨٥٨,١٨١	٦٧١,٧٥٧,٩٠٥
	٥,٤٧٢,٨٥٨,١٨١	٦٧١,٧٥٧,٩٠٥

٢٥- نصيب السهم من ربح السنة

يتكون هذا البند مما يلي:

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول		
٢٠٢٠	٢٠١٩	ل.س
ربح السنة	٨,٢٧٣,٣٣٥,٨٧٦	١٥,٥٤٨,٩٧٨,٥٢٢
المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال السنة (إيضاح ١٧)	٩٧,٦٠٠,٠٠٠	٩٧,٦٠٠,٠٠٠
نصيب السهم من ربح السنة	٨٤,٧٧	١٥٩,٣١

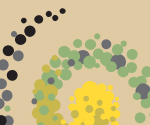
٢٦- إيضاح متمع لبيان التدفقات النقدية

تم استثناء الأنشطة غير النقدية التالية من بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠:

أ- زيادة بمبلغ ٣٥,٢١٤,٤١٧,٢٩٤ ليرة سورية في بند "ذمم دائنة - أطراف ذات علاقة - طويلة الأجل" ناجم عن فروقات أسعار الصرف.

ب- زيادة بمبلغ ١,٤٢٣,٤٩١,٧٦٩ ليرة سورية من بند "أرصدة دائنة ومصاريف مستحقة" ناجم عن فوائد قرض المساهمين الأساسيين.

ج- زيادة بمبلغ ١٨,٤٥٠,٠٠٠ ليرة سورية من بند "المستحق للموردين والمقاولين" ناجم إطفاء موجودات ثابتة مادية.



٢٧- تسوية المطلوبات الناشئة عن الأنشطة التمويلية

يوضح الجدول التالي تفاصيل التغيرات في مطلوبات الشركة الناشئة عن الأنشطة التمويلية، بما في ذلك التغيرات النقدية وغير النقدية. المطلوبات الناشئة عن الأنشطة التمويلية هي تلك التدفقات النقدية، أو التدفقات النقدية المستقبلية، والتي يتم تصنيفها في بيان التدفقات النقدية للشركة كتدفقات نقدية من الأنشطة التمويلية. تتلخص التغيرات في المطلوبات الناشئة عن الأنشطة التمويلية كما يلي:

كما في ٣١ كانون الأول		
٢٠٢٠	٢٠١٩	
ل.س	ل.س	
١٧,٧٩٩,٢٣٨,٦٣٩	١٧,٢٦٦,١٥٢,٧٥٦	رصيد القرض كما في بداية السنة
-	١١٩,٩٤٦,٧٥٠	دفعات قرض إضافية
٨,٤٨٧,٨٦٧,٤٨٩	٦٠٨,١٣٨	فوائد متراكمة
(٣,٥٧,٨٤٤,٥٢٧)	(٢٦,٠٩٧,٧٢٠)	تسديدات
٣٥,٢١٤,٤١٧,٢٩٤	(٢٢٢,٣٧١,٢٨٥)	فروقات أسعار صرف
٥٧,٩٩٣,٦٧٨,٨٩٥	١٧,٧٩٩,٢٣٨,٦٣٩	رصيد القرض كما في نهاية السنة

٢٧- 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

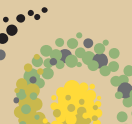
تتبع الشركة سياسة لإدارة رأس المال هدفها المحافظة على مبدأ استمرارية الأعمال بالإضافة إلى تحقيق أعلى عائدية ممكنة، وذلك من خلال تحسين توازن الديون والأموال الخاصة. يتألف رأس مال الشركة من أموالها الخاصة بالإضافة إلى الذمم الدائنة للمقاولين، الأطراف ذات العلاقة والتسهيلات الإئتمانية.

بلغت نسبة الديون للأموال الخاصة ما يلي:

كما في ٣١ كانون الأول		
٢٠٢٠	٢٠١٩	
ل.س	ل.س	
٢,٣٦٩,٢١٩,٥٥٩	١,٩٩١,١٧٢,٥١٨	المستحق للموردين والمقاولين
٥٧,٩٩٣,٦٧٨,٨٩٥	١٧,٧٩٩,٢٣٨,٦٣٩	ذمم دائنة - أطراف ذات علاقة - طويلة الأجل
(١٣,١٥٣,٧٨٧,٢٧٢)	(٥,٤٣٩,٨٧٩,١١١)	نقد في الصندوق ولدى المصارف
٤٧,٢٠٩,١١١,١٨٢	١٤,٣٥٠,٥٣٢,٠٤٦	صافي الديون
٣٣,٩٧٢,٥٠٦,١٢٨	٢٥,٦٩٩,١٧٠,٢٥٢	حقوق المساهمين
١٣٨,٩٦٪	٥٥,٨٤٪	نسبة صافي الديون إلى إجمالي حقوق المساهمين

ب- مخاطر السوق:

تنشأ هذه المخاطر من التغيرات في القيمة، أو الإيرادات الناجمة عن الموجودات أو الفوائد أو أسعار صرف العملات بما فيها المخاطر الناجمة عن عدم التطابق بين استحقاقات 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 النقدي المتوقع بالنسبة للموجودات والمطلوبات على حد سواء وذلك بشكل دوري.

الموجودات			
النقد في الصندوق ولدى المصارف	١٣,١٥٣,٧٨٧,٢٧٢	-	١٣,١٥٣,٧٨٧,٢٧٢
دفعات مقدمة للموردين والمقاولين	١٣,٥٣٨,٤٣٨,٩٤٨	-	١٣,٥٣٨,٤٣٨,٩٤٨
أرصدة مدينة أخرى	٥٠٧,٢٣٧,٧٣٦	-	٥٠٧,٢٣٧,٧٣٦
مجموع الموجودات	٢٧,١٩٩,٤٦٣,٩٥٦	-	٢٧,١٩٩,٤٦٣,٩٥٦
المطلوبات			
المستحق للموردين والمقاولين	٢,٣٦٩,٢١٩,٥٥٩	-	٢,٣٦٩,٢١٩,٥٥٩
أرصدة دائنة أخرى ومصاريف مستحقة	٧,٦٦,٠٧٧,٩٠٩	-	٧,٦٦,٠٧٧,٩٠٩
دفعات مقدمة من الزبائن	١,٣٩٠,٨٠٩,٦١٤	-	١,٣٩٠,٨٠٩,٦١٤
مخصص ضريبة الدخل	١٣,٧٧٩,٨٣٥,٦٩٥	-	١٣,٧٧٩,٨٣٥,٦٩٥
ذمم دائنة - أطراف ذات علاقة - طويلة الأجل	-	٥٧,٩٩٣,٦٧٨,٨٩٥	٥٧,٩٩٣,٦٧٨,٨٩٥
مجموع المطلوبات	٢٥,١٤٥,٩٤٢,٧٧٧	٥٧,٩٩٣,٦٧٨,٨٩٥	٨٣,١٣٩,٦٢١,٦٧٢
فجوة السيولة	٢,٠٥٣,٥٢١,١٧٩	(٥٧,٩٩٣,٦٧٨,٨٩٥)	(٥٥,٩٤٠,١٥٧,٧١٦)

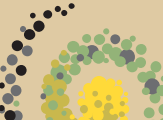
د- مخاطر معدل الفائدة:

تنشأ هذه المخاطر من التغيرات التي تحدث في معدلات الفوائد السوقية والتي لها تأثير مباشر على الموجودات المنتجة للفوائد والمطلوبات الخاضعة للفوائد.

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 النقدي المتوقع بالنسبة للموجودات والمطلوبات على حد سواء وذلك بشكل دوري.

الموجودات			
النقد في الصندوق ولدى المصارف	٥,٤٣٩,٨٧٩,١١١	-	٥,٤٣٩,٨٧٩,١١١
دفعات مقدمة للموردين والمقاولين	٣,٠٦٣,٩٣٢,٦٠٩	-	٣,٠٦٣,٩٣٢,٦٠٩
أرصدة مدينة أخرى	٤٥٦,١٣٦,٣٩٩	-	٤٥٦,١٣٦,٣٩٩
مجموع الموجودات	٨,٩٥٩,٩٤٨,١١٩	-	٨,٩٥٩,٩٤٨,١١٩
المطلوبات			
المستحق للموردين والمقاولين	١,٩٩١,١٧٢,٥١٨	-	١,٩٩١,١٧٢,٥١٨
أرصدة دائنة أخرى ومصاريف مستحقة	٣,٠٨٠,٣٤٤,١٣٤	-	٣,٠٨٠,٣٤٤,١٣٤
دفعات مقدمة من الزبائن	٥٥٥,٢٠٢,٢١٢	-	٥٥٥,٢٠٢,٢١٢
مخصص ضريبة الدخل	٤,٦٥٤,٤٣٢,٢٣٢	-	٤,٦٥٤,٤٣٢,٢٣٢
ذمم دائنة - أطراف ذات علاقة - طويلة الأجل	-	١٧,٧٩٩,٢٣٨,٦٣٩	١٧,٧٩٩,٢٣٨,٦٣٩
مجموع المطلوبات	١٠,٢٨١,١٥١,٠٩٦	١٧,٧٩٩,٢٣٨,٦٣٩	٢٨,٠٨٠,٣٨٩,٧٣٥
فجوة السيولة	(١,٣٢١,٢٠٢,٩٧٧)	(١٧,٧٩٩,٢٣٨,٦٣٩)	(١٩,١٢٠,٤٤١,٦١٦)



إيضاحات حول البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠

تم تحديد تحليل الحساسية أدناه بناءً على الارتفاع السريع في معدل الفائدة.

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠		
المطلوبات ل.س	الموجودات ل.س	صافي الموجودات/(المطلوبات) ل.س
(٥٨,١٥٤,٤٢٢,٩٥٧)	٥,٠٨٣,٩٢,٧٧٩	(٥٣,٠٧٠,٥٠٢,١٧٨)

يظهر الجدول التالي حساسية الشركة لزيادة بنسبة ٥,٠٪ في معدل الفائدة. أما في حالة نقص معدل الفائدة بنسبة ٥,٠٪ فسيكون الأثر مساوٍ في القيمة ومعاكس في الإشارة. حيث تظهر نتائج التحليل كما يلي:

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠		
المطلوبات ل.س	الموجودات ل.س	صافي الموجودات/(المطلوبات) ل.س
خسارة (٢٩٠,٧٧٢,١١٥)	٢٥,٤١٩,٦٠٤	(٢٦٥,٣٥٢,٥١١)

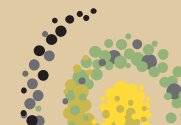
هـ- مخاطر العملة الأجنبية:

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:

اسمنت البادية ١٦

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠		
المطلوبات ل.س	الموجودات ل.س	صافي الموجودات/(المطلوبات) ل.س
دولار أمريكي ٤٥,٢٨١,٢٤٠,٠٨١	٢٧,٦٩٧,٦٨٩	(٤٥,٢٥٣,٥٤٢,٣٩٢)
يورو ١٧,٣١٢,١٦٢,٧٩٧	٥٧٠,٠٥٤,٤٤٨	(١٦,٧٤٢,١٠٨,٣٤٩)
درهم إماراتي ١,١٨٧,١٥٥,٠١٨	-	(١,١٨٧,١٥٥,٠١٨)
ليرة لبنانية -	١,٣١٠,٠٥٧	١,٣١٠,٠٥٧

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩		
المطلوبات ل.س	الموجودات ل.س	صافي الموجودات/(المطلوبات) ل.س
دولار أمريكي ١٤,٥٨٢,٦٧٩,٢٠٥	٨,٨٧١,٣١٤	(١٤,٥٧٣,٨٠٧,٨٩١)
يورو ٥,٤٧٨,٠٩٢,١٧٠	١٧٤,٦٠٢,٨٠٢	(٥,٣٠٣,٤٨٩,٣٦٨)
درهم إماراتي ٤١١,٩٩٢,٧٢٢	٢٧٥,٠٥٢,٠١٠	(١٣٦,٩٤٠,٧١٢)
ليرة لبنانية -	٧٧٦,٤٦٥	٧٧٦,٤٦٥





إيضاحات حول البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠

اسمنت البادية ١.٧

تم إعداد هذا التحليل بفرض تراجع سعر الليرة السورية مقابل العملات الأجنبية بنسبة ١٠٪. الأرقام المذكورة أدناه تدل على زيادة أرباح الشركة وذلك عند تراجع سعر صرف الليرة السورية مقابل العملات الأجنبية بنسبة ١٠٪، عند تحسن قيمة الليرة السورية بنسبة ١٠٪ مقابل العملات الأخرى سيكون هناك نفس التأثير على صافي الخسارة ولكن سنظهر كمية الأثر بإشارة معاكسة.

كما في ٣١ كانون الأول		
٢٠٢٠	٢٠١٩	
ل.س	ل.س	
(٤,٥٢٥,٣٥٤,٢٣٩)	(١,٤٥٧,٣٨٠,٧٨٩)	دولار أمريكي
(١,٦٧٤,٢١٠,٨٣٥)	(٥٣,٣٤٨,٩٣٧)	يورو
(١١٨,٧١٥,٥٠٢)	(١٣,٦٩٤,٠٧١)	درهم إماراتي
١٣١,٠٦	٧٧,٦٤٧	ليرة لبنانية

٢٩- الموافقة على البيانات المالية

تمت الموافقة على إصدار البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٠ آذار ٢٠٢١.

