



هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية
دائرة الإصدار والإفصاح للشركات المساهمة

استمارة الإفصاح رقم 2

استمارة خاصة بالإفصاح عن النتائج المرحلية للفترة المنتهية بتاريخ 31 / 3 / 2026

أولاً : معلومات عامة عن الشركة :

اسم الشركة : الشركة الأهلية للنقل

النشاط الرئيسي للشركة : نقل الركاب و نقل الطرود و الخدمات البريدية

تاريخ انشاء الشركة	تاريخ السجل التجاري	تاريخ المباشرة	تاريخ الادراج في السوق
1992	1992/04/28	1992/09/12	2009/02/05

رأس المال المصرح به و المدفوع و عدد الأسهم المصدرة : بالليرة السورية الجديدة

رأس المال المصرح به	رأس المال المدفوع	عدد الأسهم	عدد المساهمين في نهاية الفترة
10,000,000	10,000,000	10,000,000	2,870

رئيس و أعضاء مجلس الإدارة و الجهات التي يمثلونها :

الرقم	الاسم	الصفة	الجهة التي يمثلها	نسبة الملكية
1	عسان سيف الدين الصباغ الشيرازي	رئيس المجلس	—	0/0 0.50
2	سامر محمد قدورة	نائب رئيس المجلس	—	0/0 0.25
3	ساند كمال حبال	عضو	—	0/0 0.27
4	أيمن نزار الحلبي	عضو	—	0/0 0.60
5	هيثم محمد مروان الفرا	عضو	—	0/0 0.25
6	عبد الكريم الحبال	عضو	—	0/0 0.27
7	أحمد ممدوح الأصفر	عضو	—	0/0 0.25

المدير العام : المهندس عبد المنعم أحمد الشامي

مدقق الحسابات : المحاسب القانوني عبد الله صلوحه

العنوان : حماة - مركز انطلاق البولمان

رقم الهاتف : 013/2517300 013/2513551 013/2511726

رقم الفاكس : 013/2211923

الموقع الإلكتروني:

المبالغ بالليرة السورية الجديدة

ثانياً : قيم السهم :

القيمة الاسمية	القيمة الدفترية	القيمة السوقية
1.00	9.07	147.51



هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية
دائرة الإصدار والإفصاح للشركات المساهمة

ثالثاً : ملخص النتائج المرحلية :

التغير	بيانات 2025/12/31	بيانات الربع 2026/1	النتائج المرحلية المقارنة
	ليرة سورية جديدة		
0/0 9.27 +	139,606,160	152,550,063	مجموع الموجودات
0/0 24.02 +	73,155,230	90,729,891	حقوق المساهمين
	بيانات الربع 2025/1	بيانات الربع 2026/1	
0/0 21.11 +	91,149,240	110,394,333	إجمالي الإيرادات
0/0 73.12 +	12,380,880	21,433,706	صافي الربح قبل الضريبة
0/0 78.77 +	(2,158,700)	(3,859,045)	ضريبة الدخل على الأرباح
	-	-	حقوق الأقلية في الأرباح
0/0 71.93 +	10,222,180	17,574,661	صافي الدخل للمساهمين
	10,000,000	10,000,000	عدد الأسهم

0/0 71.93 +	1.02	1.76	ربح السهم ل.س
-------------	------	------	---------------

رابعاً : النتائج المرحلية بعد استبعاد فروقات أسعار الصرف غير المحققة

التغير 0/0	بيانات الربع 2025/1	بيانات الربع 2026/1	النتائج المرحلية المقارنة
	-	-	أرباح / (خسائر) فروقات أسعار الصرف غير محققة
0/0 71.93 +	10,222,180	17,574,661	صافي الدخل للمساهمين بعد استبعاد فروقات غير محققة

0/0 71.93 +	1.02	1.76	ربحية السهم بعد استبعاد فروقات غير محققة ل.س
-------------	------	------	--

خامساً خلاصة عن نتائج أعمال الشركة :

حققت الشركة نسبة مقبولة من النمو بالدخل الرئيسي و الأرباح لغاية 2026/3/31 ، مقارنة مع مثلتها من العام الماضي، واقتصر عملها على النشاط الرئيسي بنقل الركاب و الطرود و البعثات البريدية .

رئيس مجلس الإدارة
المهندس غسان الصباغ الشيرازي

حماة في ٢٠٢٦/٥/١٠



Association of Syrian
Certified Accountants



جمعية المحاسبين القانونيين
في سورية

شهادة محاسب قانوني

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول البيانات المالية المرحلية المختصرة إلى مساهمي الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة - بحماة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية المرفقة للشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة كما في 31 آذار 2026 والتي تشمل قائمة المركز المالي وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين للأشهر الثلاثة المنتهية بذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات الأخرى.

تعد الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض البيانات المالية المرحلية المختصرة بصورة عادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية" والأنظمة المرعية في سوريا.

إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بإجراء مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل"، وتتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بإجراء الاستفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. وإن نطاق أعمال المراجعة هو أقل بكثير من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، ولذلك فهو لا يتيح لنا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على علم بكافة الأمور الهامة التي قد يتم تحديدها في التدقيق، وتبعاً لذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الأستنتاج

بناءً على مراجعتنا لم يصل إلى علمنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن البيانات المرحلية المختصرة المرفقة، لا تعبر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية، عن المركز المالي للشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة كما في 31 آذار 2026 وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للأشهر الثلاثة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) والأنظمة والقوانين المطبقة في سورية.

تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى:

إن نطاق تدقيقنا يتضمن أيضاً التأكد من مدى التزام الشركة بتطبيق أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصاً المتعلقة منها بالبيانات المالية.

تحتفظ الشركة بقبود وسجلات محاسبية بصورة أصولية، وإن البيانات المالية المرفقة متفقة معها ونوضي بالمصادقة عليها.

29 نيسان 2026

المحاسب القانوني عبد الله صلوحه



رقم ٠٩٢٦٢

11/202

رقم الترخيص /

الزميل عبد الله صلوحه

اسم

مخبرية - عد رتبة الإصدار والمراجعة للاضاح

الشركة الأهلية للنقل
(شركة مساهمة مغلقة عامة)

القوائم المالية المرحلية
للفترة المنتهية في 2026/3/31

الجمهورية العربية السورية هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية	
الرقم ٤٤٦	بند
التاريخ ٣/٦/٢٠٢٦-٢٠٢٦	الوارد

جدول المحتويات

2	.....	تقرير مدقق الحسابات المستقل	•
3	.....	قائمة المركز المالي	•
4	.....	قائمة الدخل	•
5	.....	قائمة التدفقات النقدية	•
6	.....	قائمة التغير في حقوق المساهمين	•
16-7	.....	إيضاحات البيانات المالية	•

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول تدقيق البيانات المالية المرحلية

إلى السادة المساهمين المحترمين

الشركة الأهلية للنقل

شركة مساهمة مغفلة سورية

الرأي

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة
قائمة المركز المالي المرحلية
كما تظهر في 31 آذار 2026

مدفقة	غير مدفقة	الإيضاح	الموجودات
2025/12/31	2026/03/31		
ليرة سورية جديدة	ليرة سورية جديدة		الموجودات الثابتة
31,924,234	30,710,326	4	الموجودات الثابتة بالصافي
200,000	200,000	5	استثمارات مالية طويلة الأجل
32.124.234	30.910.326		مجموع الموجودات الثابتة
			الموجودات المتداولة :
31,040,316	32,434,275	6	مخزون قطع الغيار و الاطارات
1,497,840	3,793,327	7	مديــــــــــــون
-	-	8	مشروعات تحت التنفيذ
4,723,820	3,170,355	9	حسابات مدينة مختلفة
1,370,510	1,157,292	10	استثمارات مالية قصيرة الأجل
68,849,441	81,084,488	11	نقد في الصندوق ولدى المصارف
107,481,927	121,639,737		مجموع الموجودات المتداولة
139,606,161	152,550,063		مجموع الموجودات
			المطلوبات و حقوق الملكية
			حقوق المساهمين
10,000,000	10,000,000	1	رأس المال المكتتب به والمدفوع
7,108,473	7,108,473	12	احتياطي قانوني
4,371,749	4,371,749	13	احتياطي اختياري
1,600,412	1,600,412	14	أرباح مدورة
50,074,596	50,074,596		أرباح عام 2025
	17,574,661		أرباح الفترة
73.155.230	90.729.891		مجموع حقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة :
10,739,031	14,598,076	15	مؤونة ضريبة الدخل
13,480,830	10,603,000	16	مصروفات مستحقة
42,231,070	36,619,096	17	مطلوبات أخرى
66.450.931	61.820.172		مجموع المطلوبات المتداولة
139.606.161	152.550.063		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية

رئيس مجلس الإدارة
م . غسان الصباغ الشيرازي

المدير العام
م . عبد المنعم الشامي

المدير المالي
غسان ضحيك



إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 22 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

قائمة الدخل المرحلية

كما تظهر في 31 آذار 2026

غير مدققة 2025/03/31	غير مدققة 2026/03/31	الإيضاح	البيان
ليرة جديدة سورية	ليرة جديدة سورية		<u>الإيرادات</u>
90,166,560	108,771,327	18	وارادات نقل الركاب و الطرود
982,680	1,623,006	19	وارادات متنوعة
<u>91,149,240</u>	<u>110,394,333</u>		إجمالي الإيرادات
			<u>المصروفات</u>
(77,442,490)	(87,197,260)	20	مصروفات التشغيل ركاب و شحن
-	(200,680)	10	(خسائر) أرباح استثمارات مالية قصيرة الأجل
(1,325,870)	(1,562,687)	4	مصروف الاستهلاك
<u>(78,768,360)</u>	<u>(88,960,627)</u>		إجمالي المصروفات
12,380,880	21,433,706		الأرباح قبل الضريبة
(2,158,700)	(3,859,045)	15	ضريبة الدخل
<u>10,222,180</u>	<u>17,574,661</u>		صافي الأرباح بعد الضريبة
10,000,000	10,000,000		عدد الأسهم بنهاية الفترة

ليرة جديدة سورية للسهم	ليرة جديدة سورية للسهم	21	حصة السهم من صافي الأرباح
<u>1.02</u>	<u>1.76</u>		

رئيس مجلس الإدارة

م. غسان الصباغ الشيرازي

المدير العام

م. عبد المنعم الشامي

المدير المالي

غسان ضحيك

إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 22 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

قائمة التدفقات النقدية المرحلية

كما تظهر في 31 آذار 2026

غير مدققة 2025/03/31	غير مدققة 2026/03/31	الإيضاح	البيان
ليرة جديدة سورية	ليرة جديدة سورية		
12,380,880	21,433,706		<u>التدفق النقدي من النشاط التشغيلي</u>
1,325,870	1,562,687	4	صافي الأرباح قبل الضريبة
13,706,750	22,996,393		يضاف استهلاكات الفترة
5,654,610	(1,393,959)		<u>التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل التغير في بنود رأس</u>
(387,820)	(2,295,487)		المال العامل
3,172,500	-		(الزيادة) النقص في المخزون
8,764,380	1,553,465		(الزيادة) في المدينون
-	213,218		(الزيادة) للنقص في مشروعات تحت التنفيذ
(3,596,390)	(2,877,830)		النقص بالحسابات المدينة المختلفة
47,611,300	(5,611,974)		النقص استثمارات مالية قصيرة الأجل
74,925,330	12,583,826		(النقص) بالمصروفات المستحقة
-	-		(النقص) الزيادة بالمطلوبات الأخرى
74,925,330	12,583,826		صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل الضريبة
			ضريبة الدخل المسددة
			صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي
(236,550)	(348,779)	4	<u>التدفق النقدي من النشاط الاستثماري</u>
(7,647,320)	-		شراء أصول ثابتة
(7,883,870)	(348,779)		تكاليف تعمیر بولمانات
			صافي التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري
(33,172,430)	-		<u>التدفق النقدي من النشاط التمويلي</u>
(33,172,430)	-		أرباح موزعة + حصة مجلس الإدارة و الصندوق التعاوني
33,869,030	12,235,047		صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
12,459,480	68,849,441	11	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الثلاث
46,328,510	81,084,488	11	النقد وما في حكمه أول الفترة
			النقد وما في حكمه آخر الفترة

رئيس مجلس الإدارة

م. غسان الصباغ الشيرازي

المدير العام

م. عبد المنعم الشامي

المدير المالي

غسان ضحيك









إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 22 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة
قائمة التغير في حقوق المساهمين المرحلية
كما تظهر في 31 آذار 2026

المبلغ بالليرة السورية	البيان	رأس المال المدفوع	احتياطي قنوني	احتياطي اختياري	أرباح مدورة	أرباح (خسائر) الفترة	أرباح (خسائر) مرحلة المجموع	المجموع
غير مدققة (2026/03/31)	الرصيد في 1 / 1 / 2026	10,000,000	7,108,473	4,371,749	1,600,412	-	50,074,596	73,155,230
	أرباح الفترة					17,574,661	17,574,661	17,574,661
	الرصيد في 31 / 3 / 2026	10,000,000	7,108,473	4,371,749	1,600,412	17,574,661	50,074,596	90,729,891
غير مدققة (2025/03/31)	الرصيد في 1 / 1 / 2025	10,000,000	2,500,000	4,371,749	1,600,412	0	37,780,903	56,253,064
	قرار الهيئة العامة في 23 / 3 / 2025		4,608,473				(4,608,473)	(4,608,473)
	مكافأة مجلس الإدارة						(2,303,000)	(2,303,000)
	بدل حضور جلسات مجلس الإدارة						(869,430)	(869,430)
	حصة المساهمين من الأرباح						(30,000,000)	(30,000,000)
	أرباح الفترة					10,222,180	10,222,180	10,222,180
	الرصيد في 31 / 3 / 2025	10,000,000	7,108,473	4,371,749	1,600,412	10,222,180	-	33,302,814

رئيس مجلس الإدارة
م. غسان الصباغ الشيرازي

المدير العام
م. عبد المنعم الشامي

المدير المالي
غسان ضحيك

إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 22 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

1- معلومات عامة عن الشركة:

1) رأس المال: وفقاً لأحكام قانون الاستثمار رقم /10/ لعام 1991 أسست غرفة تجارة حماة الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة بحماه برأسمال قدرة /1,000,000/ ليرة سورية جديدة موزعة على مئتا ألف سهم، وبعام 1994 ضاعفت الشركة رأسمالها ليصبح /2,000,000/ ليرة سورية جديدة موزعة على أربعمائة ألف سهم القيمة الاسمية للسهم الواحد خمس ليرات سورية جديدة مدفوعة بالكامل، وتطبيقاً لأحكام قانون الشركات الصادر بالمرسوم التشريعي رقم /29/ لعام 2011 وقرار هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية رقم /49/ لعام 2011 فقد تم تجزئة أسهم الشركة وتعديل القيمة الاسمية ليصبح عدد أسهم الشركة مليوني سهم وبقيمة اسمية للسهم الواحد قدرها /1/ ليرة سورية جديدة مدفوعة بالكامل .

وبقرار الهيئة العامة المنعقدة بتاريخ 2023/6/10 المصدق بقرار وزارة التجارة الداخلية وحماية المستهلك رقم /2544/ تاريخ 2023/8/13 و قرار هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية رقم /107/ تاريخ 2023/8/22 تم اعتماد زيادة رأس المال بمبلغ /8,000,000/ ليرة سورية جديدة و ذلك بإضافة الاحتياطي الاختياري و جزء من الأرباح المدورة تضاف إلى رأس المال و اصدار /8,000,000/ سهم بقيمة اسمية قدرها /1/ ليرة سورية جديدة للسهم الواحد ليصبح رأس مال الشركة /10,000,000/ ليرة سورية جديدة موزعة على /10,000,000/ سهم بقيمة اسمية /1/ ليرة سورية جديدة و ذلك بدءاً من 2023/9/6 .

2) تاريخ التأسيس: 1992/4/28 ، تاريخ المباشرة بالعمل: 1992/9/12

3) رقم السجل التجاري: 1681/ ش

4) أنشطة الشركة المرخصة: نقل الركاب - نقل الطرود والرسائل البريدية - مكتب للسياحة والسفر .

5) تتوزع فروع ومكاتب الشركة في المحافظات والمدن التالية: دمشق - حماة - محرده - حلب - اللاذقية - طرطوس - الرقة - حمص - ادلب .

6) تم أتمتة أعمال وخدمات الشركة بالكامل (حجز - شحن)، لدى جميع فروع ومكاتب الشركة.

7) أي غرض يتم شحنه عبر الشركة هو مؤمن عليه ضد الأخطار المتعلقة بالشركة.

8) يوجد لدى الشركة أرشيف خاص لحفظ المستندات المتعلقة بأعمال وإرساليات الزبائن حفاظاً لحقوقهم.

9) يتم إدخال بيانات الإرساليات من خلال شبكة حاسوبية موصولة مع جميع مراكز الشركة.

2- أسس إعداد البيانات :

- 1) تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية ومعايير التقارير المالية الدولية وتفسيراتها والقوانين النافذة المتعلقة بعمل الشركات لاسيما قانون الشركات رقم 29 لعام 2011.
- 2) تم إعداد البيانات المالية على مبدأ الاستمرارية وأن الشركة تمتلك الموارد للاستمرار في العمل في المستقبل المنظور.
- 3) تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ، والأرقام بالليرة السورية الجديدة بدءاً من 2026/1/1 ، و تم تعديل الأرقام المقارنة كذلك حيث كانت بالآلاف الليرات السورية القديمة حسب تعميم هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية رقم 16 تاريخ 2024/7/1 ، باستثناءات مشار إليها صراحة أنها بالليرة السورية القديمة .

3- السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية :

- 1- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية هي نفسها التي تم استخدامها في الفترات السابقة.
- 2- تقوم الشركة بالاعتراف بالإيرادات عندما يتم قياسها بشكل موثوق تماماً وفق مبدأ الاستحقاق.
- 3- كما يتم الاعتراف بالمصروفات فور تحققها تبعاً للتسجيل المحاسبي على أساس الاستحقاق وليس تبعاً للأساس النقدي وذلك تماشياً مع معايير المحاسبة والتقارير المالية الدولية من خلال أسس وإطار إعداد البيانات المالية، والذي اعتبر أن التسجيل للمصروفات يتحقق فور استحقاقه بغض النظر لسداده أو عدم سداده حتى تاريخه، ويتحقق ذلك من التساؤل هل هناك من استحقاق يدفع هذه النفقة في هذه اللحظة؟ ومنه يتم اتخاذ القرار المناسب في تحميل النفقة على تكاليف الدورة المالية المعنية مع مراعاة وملاحظة الفترة الزمنية العائد لها ذلك المصروف.

4- الموجودات الثابتة:

- يتم إظهار الموجودات الثابتة بالتكلفة ناقصاً مجمع الاهتلاك وأي انخفاض في قيمتها إن وجدت.
- تتضمن التكلفة المصاريف المرتبطة مباشرة باقتناء الأصل.
- يحتسب الاهتلاك على المبلغ الواجب اهتلاكه والذي يتضمن تكلفة الأصل أو أي قيمة بديلة عن التكلفة ناقصاً القيمة المتبقية للأصل.
- يتم الاعتراف بمصروف الاهتلاك في بيان الدخل بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي المقدر لكل جزء من الموجودات الثابتة.

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة
الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية
عن الفترة المنتهية في 31 آذار 2026
- الأعمار الإنتاجية المقدرة للموجودات الثابتة:

<u>البــــــــــــــــان</u>	<u>العمر الانتاجي/سنة</u>	<u>نسبة الاهتلاك</u>
المباني	25	% 4
وسائط النقل	13.3	%7.5
بولمانات معمرة محلياً	8	%12.5
آلات ومعدات	6.66	%15
عدد وأدوات	6.66	%15
منظومات الطاقة الشمسية	5	%20
أثاث ومفروشات	10	%10
خطوط الهاتف	10	%10
بئر / محطة الصيانة	10	%10

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة
الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية
عن الفترة المنتهية في 31 آذار 2026
صافي الموجودات الثابتة :

التاريخ	المبالغ	الحساب	التكلفة بداية الفترة	إضافات	التكلفة نهاية الفترة	الاستهلاك المتراكم بداية الفترة	استهلاك الفترة	الاستهلاك المتراكم نهاية الفترة	صافي القيمة الدفترية
2026/03/31	ليرة سورية جديدة	مباني	1,190,684		1,190,684	(778,843)	(11,907)	(790,750)	399,934
		وسائط نقل	7,288,390		7,288,390	(7,288,390)		(7,288,390)	-
		بولمات مجددة محليا	41,043,944		41,043,944	(12,957,980)	(1,282,636)	(14,240,616)	26,803,328
		الات ومعدات	407,558		407,558	(364,070)	(7,375)	(371,445)	36,113
		عدد وأتوات	2,566,780	30,479	2,597,259	(1,699,080)	(97,397)	(1,796,477)	800,782
		منظومات الطاقة الشمسية	2,393,663	252,000	2,645,663	(790,080)	(132,283)	(922,363)	1,723,300
		أثاث ومفروشات	1,316,172	66,300	1,382,472	(438,510)	(28,000)	(466,510)	915,962
		خطوط الهاتف	36,737		36,737	(36,737)		(36,737)	-
		بنر محطة الصيانة	123,546		123,546	(89,550)	(3,089)	(92,639)	30,907
		المجموع	56,367,474	348,779	56,716,253	(24,443,240)	(1,562,687)	(26,005,927)	30,710,326
2025/12/31	ليرة سورية جديدة	مباني	1,190,684		1,190,684	(778,843)	(47,630)	(778,843)	411,841
		وسائط نقل	7,288,390		7,288,390	(7,288,390)	-	(7,288,390)	-
		بولمات مجددة محليا	28,297,244	12,746,700	41,043,944	(7,827,490)	(5,130,490)	(12,957,980)	28,085,964
		الات ومعدات	407,558		407,558	(325,930)	(38,140)	(364,070)	43,488
		عدد وأتوات	2,495,930	70,850	2,566,780	(1,314,060)	(385,020)	(1,699,080)	867,700
		منظومات الطاقة الشمسية	1,556,743	836,920	2,393,663	(311,350)	(478,730)	(790,080)	1,603,583
		أثاث ومفروشات	657,142	659,030	1,316,172	(342,540)	(95,970)	(438,510)	877,662
		خطوط الهاتف	36,737		36,737	(36,737)		(36,737)	-
		بنر محطة الصيانة	123,546		123,546	(77,200)	(12,350)	(89,550)	33,996
		المجموع	42,053,974	14,313,500	56,367,474	(18,254,910)	(6,188,330)	(24,443,240)	31,924,234

5- استثمارات مالية طويلة الأجل:

31/12/2025

ليرة سورية جديدة

200,000

200,000

31/03/2026

ليرة سورية جديدة

200,000

200,000

البيان

مساهمة الشركة بالجامعة الوطنية

المجموع

وهي عبارة عن 200,000 سهم بقيمة اسمية قدرها (1) ليرة سورية جديدة بقصد الاحتفاظ بها.

6- مخزون قطع الغيار و الاطارات:

2025/12/31

ليرة سورية جديدة

25,219,370

909,878

4,166,680

744,388

31,040,316

2026/03/31

ليرة سورية جديدة

24,714,701

862,585

5,525,712

1,331,277

32,434,275

البيان

قطع غيار و مدخرات

زيوت و شحوم

الوقود

مطبوعات و مواد مستهلكة

المجموع

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة
الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية
عن الفترة المنتهية في 31 آذار 2026
7- المدينون :

<u>2025/12/31</u>	<u>2026/03/31</u>	<u>البيان</u>
ليرة سورية جديدة	ليرة سورية جديدة	
209,780	246,813	*سلف سادكوب / وقود
84,220	1,768,552	**سلف فروع الشركة على النفقات
1,183,060	1,700,149	سلف و ذمم العاملين بالأهلية للنقل
20,780	77,813	***سلف و ذمم وكلاء الأهلية للنقل
<u>1,497,840</u>	<u>3,793,327</u>	<u>المجموع</u>

* سلف سادكوب لتزويد بولمانات الشركة بمادة المازوت .
** تمنح السلف لفروع الشركة لتغطية النفقات الضرورية اللازمة للتشغيل و يتم تصفيتهما خلال العام المالي .
*** ذمم الوكلاء فتمثل بأرصدة أقساط التراخيص و نفقات التأمين و تستوفى على أقساط شهرية

8- مشروعات تحت التنفيذ :

في السنوات السابقة للتحرير ، اعتمدت الشركة سياسة تعميم و تجديد البولمانات المستهلكة و تعكف الآن على دراسة استبدال البولمانات القديمة بدلاً من التعميم على ضوء التشريعات النازمة للاستثمار .

9- حسابات مدينة مختلفة :

<u>2025/12/31</u>	<u>2026/03/31</u>	<u>البيان</u>
ليرة سورية جديدة	ليرة سورية جديدة	
180,000	180,000	* تأمينات نهائية - مكتب رقم 11 / راموسة
4,540,000	2,974,000	**أجور نقل طلاب الجامعة الوطنية
3,820	16,355	***حساب نقدي لدى شركة الوساطة
<u>4,723,820</u>	<u>3,170,355</u>	<u>المجموع</u>

* تأمينات نهائية مجمدة لدى بلدية حلب على استثمار المكتب رقم 11/ بکراج الراموسة .
**رصيد حساب أجور نقل طلاب الجامعة الوطنية الخاصة والهيئة التدريسية عن آذار 2026 .
*** نتيجة تقييم الاستثمارات المالية قصيرة الأجل بتاريخ 2026/3/31 .

10- الاستثمارات المالية قصيرة الأجل :

حسب قرار مجلس الإدارة تم فتح محفظة استثمارية مبدئياً لاستثمارات قصيرة الأجل بخلاف ماورد بالإيضاح رقم 5/ وكان تقييم المحفظة بتاريخ اعداد التقرير كما يلي :

الرمز	عدد الأسهم	سعر السهم بالليرة السورية الجديدة	القيمة الإجمالية بالليرة السورية الجديدة
BBSY	64,187	18.030	1,157,292

وبناءً على تقييم المحفظة بتاريخ 2026/3/31 فإن النتيجة خسارة بمبلغ 200,680 ليرة سورية جديدة.

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة
الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية
عن الفترة المنتهية في 31 آذار 2026
11- النقد في الصندوق والمصارف :

<u>2025/12/31</u>	<u>2026/03/31</u>	<u>البيان</u>
ليرة سورية جديدة	ليرة سورية جديدة	
211,950	211,193	بنك شهباء - حساب جاري / ل.س
196,090	189,111	بنك بيمو - حساب جاري / ل.س
146,530	153,018	بنك البركة - حساب جاري / ل.س
49,987,730	49,465,125	المصرف التجاري السوري - حساب جاري/ل.س
1,000,000	1,000,000	* التسليف الشعبي - شهادات استثمار فئة (أ)
17,304,691	30,045,441	** الصناديق
2,450	20,600	تطبيق شام كاش
<u>68,849,441</u>	<u>81,084,488</u>	<u>المجموع</u>

- الحسابات المصرفية مطابقة للكشوف المصرفية بذلك التاريخ .
- * الرصيد قيمة مائة شهادة من شهادات الاستثمار فئة (أ) بقيمة عشرة آلاف ليرة سورية جديدة للشهادة الواحدة وبفائدة سنوية بنسبة 10% .
- ** أرصدة الشركة النقدية في صناديق المكاتب والفروع والوكلاء .

12- الاحتياطي القانوني :

<u>البيان</u>	ليرة سورية جديدة
رصيد 2025/1/1	2,500,000
قرار الهيئة العامة بتاريخ 2025/3/23	4,608,473
<u>الرصيد في 2026/3/31</u>	<u>7,108,473</u>

بلغ الرصيد المدور للاحتياطي القانوني سبعة ملايين و مائة و ثمانية آلاف و أربعمئة وثلاثة وسبعون ليرة سورية جديدة وبذلك تجاوز ربع رأس المال بتاريخ 2025/12/31 ، لذلك فإن تكوين الاحتياطيات لدعم المركز المالي للشركة من صلاحيات الهيئة العامة للشركة ، سندا لأحكام المادة 197/ من قانون الشركات السوري و المادة رقم 60/ فقرة 1/ من النظام الأساسي للشركة التي تنص ((عشرة بالمائة تخصص لحساب الاحتياطي الاجباري و يجوز وقف هذا الاقتطاع عندما تبلغ المبالغ المتجمعة باسم الاحتياطي الإجباري ربع رأس مال الشركة إلا أنه يجوز للهيئة العامة للشركة الاستمرار في اقتطاع هذه النسبة حتى يبلغ مجموع الاقتطاعات لهذا الاحتياطي كامل رأس مال الشركة)).

13- الاحتياطي الاختياري :

<u>البيان</u>	ليرة سورية جديدة
رصيد مدور من عام 2023	4,371,749
<u>رصيد 2026/3/31</u>	<u>4,371,749</u>

بقرار الهيئة العامة المنعقدة بتاريخ 2024/3/17 تم استئناف إعادة تكوين الاحتياطيات وفق أحكام قانون الشركات والنظام الأساسي للشركة لتأمين مصادر تمويل لتطوير الشركة وغير ذلك ، بعد أن تم استعمالها بزيادة رأس المال بتوزيع أسهم مجانية حسب قرار الهيئة العامة بتاريخ 2023/6/10 .

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة
الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية
عن الفترة المنتهية في 31 آذار 2026
14- أرباح مدورة :

ليرة سورية جديدة	<u>البيان</u>
1,600,412	رصيد مدور من عام 2023
1,600,412	رصيد 2026/3/31

15- مؤونة ضريبة الدخل : (المبالغ بالليرة السورية الجديدة)

21,433,706	أرباح الفترة
11,907	يضاف اهتلاك المباني
6,486	ينزل أرباح أسهم بنك البركة
21,439,127	<u>الأرباح الضريبية</u>
3,215,871	ضريبة الدخل على أرباح الفترة
321,587	رسم إدارة محلية
321,587	رسم إعادة إعمار
3,859,045	<u>ضريبة الفترة مع متماتها</u>
10,739,031	ضريبة ارباح عام 2025
14,598,076	الرصيد 2026/3/31

- الشركة الأهلية للنقل شركة مساهمة طرحت أسهمها على الاكتتاب العام بنسبة أكثر من 50% وهي خاضعة لضريبة الدخل على الأرباح الحقيقية بنسبة 15%

16- مصروفات مستحقة:

<u>2025/12/31</u>	<u>2026/03/31</u>	<u>البيان</u>
ليرة سورية جديدة	ليرة سورية جديدة	عمولات الوكلاء
86,590	-	قيمة قطع غيار وصيانة - حلب
2,791,640	-	تأمينات اجتماعية
522,600	523,000	* تعويضات مستحقة
10,080,000	10,080,000	<u>المجموع</u>
13,480,830	10,603,000	

*تعويضات للعاملين مرتبطة بأرباح الشركة وحسب قرار مجلس الإدارة رقم (11/2) تاريخ 2018/11/24 الخاص بالمكافأة الحافزية الشهرية :

(200 عامل × 4,200 ل.س جديدة شهرياً × 12 شهر = 10,080,000 ليرة سورية جديدة) .

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة
الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية
عن الفترة المنتهية في 31 آذار 2026
17- مطلوبات أخرى :

<u>2025/12/31</u>	<u>2026/03/31</u>	<u>البيان</u>
ليرة سورية جديدة	ليرة سورية جديدة	
4,236,450	308,254	صندوق التعاون للعاملين
716,640	716,030	تأمينات وكالات وكلاء الأهلية للنقل *
8,570	260,699	ضريبة الرواتب و الأجور
11,816,410	11,140,762	أرباح مستحقة للمساهمين
25,000,000	23,750,000	أجور الصالة مقبوضة مقدماً لغاية 31/1/2031 **
72,460	57,455	تغريعات معلقة (عدنان ثلج)
380,540	385,896	أمانات أخرى ***
<u>42,231,070</u>	<u>36,619,096</u>	المجموع
* تأمينات مدفوعة من قبل وكلاء الشركة (نقل - شحن) لقاء ضمان حسن سير العمل والالتزام بأنظمة وقرارات الشركة.		
** تم تمديد عقد تأجير الصالة الرئيسية بحماة لشركة سيريتل لمدة خمس سنوات إضافية ، تبدأ بتاريخ 2026/1/1 وتنتهي في 2031/1/31 بأجر سنوي قدره خمسمائة ملايين ليرة سورية جديدة سنوياً دفعت مقدماً عن كامل المدة العقدية .		
*** أمانات أخرى متفرقة بلوائح تفصيلية (استحقاقات عاملين منفيكين - أرباح بعض ورثة مساهمين...).		

18- الإيرادات من أنشطة الشركة الرئيسية :

<u>2025/03/31</u>	<u>2026/03/31</u>	<u>البيان</u>
ليرة سورية جديدة	ليرة سورية جديدة	
78,091,790	94,128,062	واردات نقل الركاب (تذاكر)
12,074,770	14,643,265	واردات نقل طرود
<u>90,166,560</u>	<u>108,771,327</u>	المجموع

19- الإيرادات المتنوعة من غير الأنشطة الرئيسية:

<u>2025/03/31</u>	<u>2026/03/31</u>	<u>البيان</u>
ليرة سورية جديدة	ليرة سورية جديدة	
190,000	1,250,000	واردات الصالة
329,720	316,770	مبيع مخلفات محطة الصيانة
62,960	49,750	عفش زائد
400,000	-	أرباح أسهم الجامعة
-	6,486	أرباح أسهم بنك البركة
<u>982,680</u>	<u>1,623,006</u>	المجموع

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة
الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية
عن الفترة المنتهية في 31 آذار 2026
-20 مصروفات التشغيل :

2025/03/31	2026/03/31	البيانات
لييرة سورية جديدة	لييرة سورية جديدة	
18,375,600	29,072,738	رواتب و أجور ومتمماتها
6,697,540	6,433,136	قطع الغيار
1,157,700	1,403,258	الإطارات
40,897,730	37,841,064	الوقود
1,664,210	1,847,569	زيوت وشحوم
33,470	52,899	المنظفات
286,790	239,374	قرطاسية ومطبوعات
419,440	400,065	نفقات الضيافة
681,780	317,622	المدخرات
2,353,850	2,123,212	صيانة واصلاح
2,850	-	دعاية و اعلان
248,050	302,206	أجور مواصلات
502,570	581,457	كهرباء ومياه
127,710	163,573	هاتف وفاكس
39,830	826,010	الإيجارات
36,780	54,040	نفقات قضائية
102,400	103,480	نفقات التأمين
-	100,575	رسوم السيارات
19,250	9,000	نشاطات قومية واجتماعية
9,960	8,546	عمولات مصرفية
2,100,030	3,209,355	عمولات الوكلاء
23,340	57,835	مصاريف مختلفة
-	500	مخالفات مرورية
492,330	294,765	رسوم و طوابع
-	58,241	رسوم مؤسسة البريد
57,500	450,000	بدلات السوق و الهيئة
11,060	24,140	رسوم الانترنت
792,640	1,222,250	أجور نقل البريد
308,080	350	نفقات الهيئة العامة
77,442,490	87,197,260	المجموع

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة
الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية
عن الفترة المنتهية في 31 آذار 2026

21- حصة السهم من الأرباح بعد الضريبة :

<u>2025/03/31</u>	<u>2026/03/31</u>	<u>البيان</u>
ليرة سورية جديدة	ليرة سورية جديدة	أرباح صافية بعد الضريبة
10,222,182	17,574,661	عدد الأسهم بنهاية الفترة
10,000,000	10,000,000	<u>حصة السهم من صافي الأرباح</u>
1.02	1.76	

22- قام مجلس الإدارة بجلسته رقم 3/ تاريخ 2026/4/11 بالصادقة على القوائم المالية عن الفترة المنتهية بتاريخ 2026/3/31 وإقرارها.

رئيس مجلس الادارة

م. غسان الصباغ الشيرازي



المدير العام

م. عبد المنعم الشامي



المدير المالي

غسان ضحيك

