

هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية
دائرة الإصدار والإفصاح للشركات المساهمة



استمارة الإفصاح رقم 2

استمارة خاصة بالإفصاح عن النتائج المرحلية للفترة المنتهية بتاريخ 30 / 9 / 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

رأس المال المصرح به	رأس المال المدفوع	عدد الأسهم	عدد المساهمين في نهاية الفترة
10,000,000	10,000,000	10,000,000	3,215

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	—	0.50 0/0
2	سامر محمد قدورة	نائب رئيس المجلس	—	0.25 0/0
3	سائد كمال حبال	عضو	—	0.27 0/0
4	أيمن نزار الحلبي	عضو	—	0.52 0/0
5	هيثم محمد مروان الفرا	عضو	—	0.25 0/0
6	عبد الكريم الحبال	عضو	—	0.27 0/0
7	أحمد ممتوح الأصفر	عضو	—	0.25 0/0

المدير العام : المهندس عبد المنعم أحمد الشامي

مفتي الحسابات : المحاسب القانوني عبد الله صلوحه

العنوان : حماة - مركز انطلاق البولمان

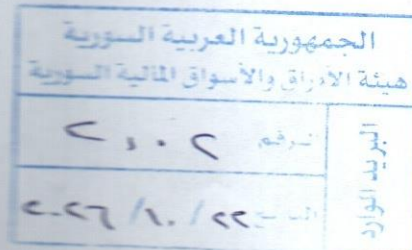
رقم الهاتف : 013/2517300 013/2513551 013/2511726

رقم الفاكس : 013/2211923

الموقع الإلكتروني:

ثانياً : قيم السهم : المبالغ باليرة السورية الجديدة

القيمة الاسمية	القيمة الدفترية	القيمة السوقية
1.00	8.19	125.08





هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية
دائرة الإصدار والإفصاح للشركات المساهمة

الأرقام المقارنة بالليرة السورية الجديدة

ثالثاً : ملخص النتائج المرحلية :

التغير 0/0		بيانات 2025/ 12 / 31		بيانات الربع 2026 / 3		النتائج المرحلية المقارنة
0/0	7.00 +	139,606,161		149,380,116		مجموع الموجودات
0/0	11.91 +	73,155,239		81,865,300		حقوق المساهمين
		بيانات الربع 2025/3	آخر ثلاث أشهر	بيانات الربع 2026/3	آخر ثلاث أشهر	
0/0	39.48 +	316,135,310	116,379,320	440,956,737	184,836,402	إجمالي الإيرادات
0/0	52.08 +	42,935,590	13,142,260	65,296,921	23,689,688	صافي الربح قبل الضريبة
0/0	53.42 +	(7,662,840)	(2,367,750)	(11,756,590)	(4,264,170)	ضريبة الدخل على الأرباح
		-	-	-	-	حقوق الأقلية في الأرباح
0/0	51.79 +	35,272,750	10,774,510	53,540,331	19,425,518	صافي الدخل للمساهمين
		10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	عدد الأسهم

ربحية السهم الواحد بالليرات السورية الجديدة

0/0 51.79 +	3.53	1.08	5.35	1.94	ربح السهم ل.س
-------------	------	------	------	------	---------------

رابعاً : النتائج المرحلية بعد استبعاد فروقات أسعار الصرف غير المحققة

التغير 0/0	بيانات الربع 2025/3	آخر ثلاث أشهر	بيانات الربع 2026/3	آخر ثلاث أشهر	النتائج المرحلية المقارنة
	-		-		أرباح / (خسائر) فروقات أسعار الصرف غير محققة
0/0 51.79 +	35,272,750	10,774,510	53,540,331	19,425,518	صافي الدخل للمساهمين بعد استبعاد فروقات غير محققة

ربحية السهم الواحد بالليرات السورية الجديدة

0/0 51.79 +	3.53	1.08	5.35	1.94	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 2026/9/30 ، مقارنة مع مثيلتها من العام الماضي ، و اقتصر عملها على النشاط الرئيسي بنقل الركاب و الطرود و البعثات البريدية .

رئيس مجلس الإدارة
المهندس غسان الصباغ الشيرازي

حماة في ٢٠١٩ / ٠٩ / ٢٠١٩



الشركة الأهلية للنقل
(شركة مساهمة مغفلة عامة)

القوائم المالية المرحلية
للفترة المنتهية في 2026/9/30

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	•



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 30 أيلول 2026 والتي تشمل قائمة المركز المالي وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين للأشهر التسعة 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.

الاستنتاج

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 30 أيلول 2026 وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للأشهر التسعة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) والأنظمة والقوانين المطبقة في سورية.

تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى:

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

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



المحاسب القانوني عبد الله صلوحه

17 تشرين الأول 2026

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

قائمة المركز المالي المرحلية

كما تظهر في 30 أيلول 2026

مدققة	غير مدققة	الإيضاح	الموجودات
2025/12/31	2026/09/30		
ليرة سورية جديدة	ليرة سورية جديدة		
31,924,234	30,260,406	4	الموجودات الثابتة
200,000	200,000	5	الموجودات الثابتة بالصافي
32,124,234	30,460,406		استثمارات مالية طويلة الأجل
			مجموع الموجودات الثابتة
			الموجودات المتداولة :
31,040,316	33,921,086	6	مخزون قطع الغيار و الاطارات
1,497,840	4,635,247	7	مدينون
4,723,820	1,981,855	8	حسابات مدينة مختلفة
1,370,510	962,802	9	استثمارات مالية قصيرة الأجل
68,849,441	77,418,720	10	نقد في الصندوق ولدى المصارف
107,481,927	118,919,710		مجموع الموجودات المتداولة
139,606,161	149,380,116		مجموع الموجودات
			المطلوبات و حقوق الملكية
			حقوق المساهمين
10,000,000	10,000,000	1	رأس المال المكتتب به والمدفوع
7,108,473	9,999,730	11	احتياطي قانوني
4,371,749	6,724,827	12	احتياطي اختياري
1,600,412	1,600,412	13	أرباح مدورة
50,074,605	53,540,331		أرباح الفترة
73,155,239	81,865,300		مجموع حقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة :
10,739,031	11,756,590	14	مؤونة ضريبة الدخل
13,480,830	10,483,180	15	مصروفات مستحقة
42,231,070	45,275,046	16	مطلوبات أخرى
66,450,931	67,514,816		مجموع المطلوبات المتداولة
139,606,161	149,380,116		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية

رئيس مجلس الإدارة
م. غسان الصياغ الشيرازي

المدير العام
م. عبد المنعم الشامي

المدير المالي
غسان ضحيك



إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 21 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

غير مدققة	غير مدققة		
2025/09/30	2026/09/30		
ليرة جديدة سورية	ليرة جديدة سورية	الإيضاح	البيان
			<u>الإيرادات</u>
314,556,180	435,433,274	17	واردات نقل الركاب و الطرود
1,579,130	5,523,463	18	واردات متنوعة
<u>316,135,310</u>	<u>440,956,737</u>		<u>إجمالي الإيرادات</u>
			<u>المصروفات</u>
(268,527,260)	(370,160,793)	19	مصروفات التشغيل ركاب و شحن
(77,970)	(395,170)	9	(خسائر) أرباح استثمارات مالية قصيرة الأجل
(4,594,490)	(5,103,853)	4	مصروف الاستهلاك
<u>(273,199,720)</u>	<u>(375,659,816)</u>		<u>إجمالي المصروفات</u>
42,935,590	65,296,921		الأرباح قبل الضريبة
(7,662,840)	(11,756,590)	14	ضريبة الدخل
<u>35,272,750</u>	<u>53,540,331</u>		صافي الأرباح بعد الضريبة
10,000,000	10,000,000		عدد الأسهم بنهاية الفترة

ليرة جديدة سورية للسهم	ليرة جديدة سورية للسهم	20	حصة السهم من صافي الأرباح
3.53	5.35		

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

المدير المالي

م. غسان الصباغ الشيرازي

م. عبد المنعم الشامي

غسان ضحيك

إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 2 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

قائمة التدفقات النقدية المرحلية

كما تظهر في 30 أيلول 2026

غير مدققة 2025/09/30	غير مدققة 2026/09/30	الإيضاح	البيان
ليرة جديدة سورية	ليرة جديدة سورية		
42,935,590	65,296,921		التدفق النقدي من النشاط التشغيلي
4,594,490	5,103,853	4	صافي الأرباح قبل الضريبة
47,530,080	70,400,774		يضاف استهلاكات الفترة
10,718,010	(2,880,770)		التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(947,950)	(3,137,407)		(الزيادة) النقص في المخزون
3,697,790	-		(الزيادة) في السجلات
5,811,220	2,741,965		النقص في مشروعات تحت التنفيذ
-	407,708		النقص بالحسابات المدينة المختلفة
(3,153,310)	(2,997,650)		النقص استثمارات مالية قصيرة الأجل
32,441,900	3,043,976		(النقص) بالمصروفات المستحقة
96,097,740	67,578,596		الزيادة بالمطلوبات الأخرى
(8,303,830)	(10,739,022)		صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي قبل الضريبة
87,793,910	56,839,574		ضريبة الدخل المنددة
			صافي التدفقات النقدية من النشاط التشغيلي
(1,195,260)	(3,440,025)	4	التدفق النقدي من النشاط الاستثماري
(12,746,700)	-		شراء أصول ثابتة
(1,418,240)			تكاليف تعمیر بولمانات
(15,360,200)	(3,440,025)		استثمارات مالية قصيرة الأجل
			صافي التدفقات النقدية من النشاط الاستثماري
(33,172,430)	(44,830,270)		التدفق النقدي من النشاط التمويلي
(33,172,430)	(44,830,270)		أرباح موزعة - حصص مجلس الإدارة و الصندوق التعاوني
39,261,280	8,569,279		صافي التدفقات النقدية من النشاط التمويلي
12,459,480	68,849,441	10	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الثلاث
51,720,760	77,418,720	10	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 21 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 30 أيلول 2026

المجموع	أرباح (خسائر) المرحلة	أرباح (خسائر) الفترة	أرباح مدفوعة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	رأس المال المدفوع	البيان	غير (مدفوع)	2026/09/30
73,155,239	50,074,605	-	1,600,412	4,371,749	7,108,473	10,000,000	الرصيد في 1 / 1 / 2026		
-	(2,891,257)				2,891,257		قرار الهيئة العامة في 2026/4/19		
-	(2,353,078)			2,353,078			قرار الهيئة العامة في 2026/4/19		
(3,010,000)	(3,010,000)						مداخلة مجلس الإدارة		
(820,000)	(820,000)						بدل حضور جلسات مجلس الإدارة		
(1,000,000)	(1,000,000)						حصة الصندوق التعاوني للعاملين		
(40,000,270)	(40,000,270)						حصة المساهمين		
53,540,331		53,540,331					أرباح الفترة		
81,865,300	-	53,540,331	1,600,412	6,724,827	9,999,730	10,000,000	الرصيد في 2026 / 9 / 30		

المجموع	أرباح (خسائر) المرحلة	أرباح (خسائر) الفترة	أرباح مدفوعة	احتياطي اختياري	احتياطي قانوني	رأس المال المدفوع	البيان	غير (مدفوع)	2025/09/30
56,253,064	37,780,903	0	1,600,412	4,371,749	2,500,000	10,000,000	الرصيد في 1 / 1 / 2025		
-	(4,608,473)				4,608,473		قرار الهيئة العامة في 2025 / 3 / 23		
(2,303,000)	(2,303,000)						مداخلة مجلس الإدارة		
(869,430)	(869,430)						بدل حضور جلسات مجلس الإدارة		
(30,000,000)	(30,000,000)						حصة المساهمين من الأرباح		
35,272,750		35,272,750					أرباح الفترة		
58,353,384	-	35,272,750	1,600,412	4,371,749	7,108,473	10,000,000	الرصيد في 2025 / 9 / 30		

رئيس مجلس الإدارة
م . غسان الصباغ الشيرازي

المدير العام
م . عبد المنعم الشامي

المدير المالي
غسان ضحيك









إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 21 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 مننأ ألف سهم، وبعام 1994 ضاعفت الشركة رأسمالها ليصبح /2,000,000/ ليرة سورية جديدة موزعة على أربعمانة 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 بقيمة 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 - محردة - حلب - اللاذقية

- طرطوس - الرقة - حمص - ادلب .

(6) تم أتممة 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 . .

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.
- يحسب 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 30 أيلول 2026

4 - 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
2026/09/30	ليرة سورية جديدة	مباني	1,190,684		1,190,684	(778,843)	(35,721)	(814,564)	376,120
		وسائط نقل	7,288,390		7,288,390	(7,288,390)		(7,288,390)	-
		بولمانات مجددة محليا	41,043,944		41,043,944	(12,957,980)	(3,847,870)	(16,805,850)	24,238,094
		فان هونداي		1,670,550	1,670,550	-	(250,583)	(250,583)	1,419,967
		آلات ومعدات	407,558		407,558	(364,070)	(22,125)	(386,195)	21,363
		عدد وأدوات	2,566,780	87,862	2,654,642	(1,699,080)	(298,646)	(1,997,726)	656,916
		منظومات الطاقة الشمسية	2,393,663	1,005,935	3,399,598	(790,080)	(509,940)	(1,300,020)	2,099,578
		أثاث ومفروشات	1,316,172	675,678	1,991,850	(438,510)	(129,702)	(568,212)	1,423,638
		خطوط الهاتف	36,737		36,737	(36,737)		(36,737)	-
		بنر محطة الصيانة	123,546		123,546	(89,550)	(9,266)	(98,816)	24,730
		المجموع	56,367,474	3,440,025	59,807,499	(24,443,240)	(5,103,853)	(29,547,093)	30,260,406
2025/12/31	ليرة سورية جديدة	مباني	1,190,684		1,190,684	(731,213)	(47,630)	(778,843)	411,841
		وسائط نقل	7,288,390		7,288,390	(7,288,390)	-	(7,288,390)	-
		بولمانات مجددة محليا	28,297,244	12,746,700	41,043,944	(7,827,490)	(5,130,490)	(12,957,980)	28,085,964
		آلات ومعدات	407,558		407,558	(325,930)	(38,140)	(364,070)	43,488
		عدد وأدوات	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:

2025/12/31

ليرة سورية جديدة

200,000

200,000

2026/09/30

ليرة سورية جديدة

200,000

200,000

البيــــــــــــــــان

مساهمة الشركة بالجامعة الوطنية

المجمــــــــــــــــوع

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

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة
الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية
عن الفترة المنتهية في 30 أيلول 2026
6- مخزون قطع الغيار و الاطارات:

2025/12/31	2026/09/30	البيان
ليرة سورية جديدة	ليرة سورية جديدة	قطع غيار و مدخرات
25,219,370	26,089,679	زيوت وشحوم
909,878	1,047,614	الوقود
4,166,680	5,532,367	مطبوعات و مواد مستهلكة
744,388	1,251,426	المجموع
31,040,316	33,921,086	7- المدينون :

2025/12/31	2026/09/30	البيان
ليرة سورية جديدة	ليرة سورية جديدة	*سلف سادكوب / وقود
209,780	311,750	**سلف فروع الشركة على النفقات
84,220	1,690,848	سلف و ذمم العاملين بالأهلية للنقل
1,183,060	2,531,249	***سلف و ذمم وكلاء الأهلية للنقل
20,780	101,400	المجموع
1,497,840	4,635,247	* سلف سادكوب لتزويد بولمانات الشركة بمادة المازوت .
		** تمنح السلف لفروع الشركة لتغطية النفقات الضرورية اللازمة للتشغيل و يتم تصفيته خلال العام المالي .
		*** ذمم الوكلاء فتتمثل بأرصدة أقساط التراخيص و نفقات التأمين و تستوفى على أقساط شهرية

8- حسابات مدينة مختلفة :

2025/12/31	2026/09/30	البيان
ليرة سورية جديدة	ليرة سورية جديدة	* تأميمات نهائية - مكتب رقم 11 / راموسة
180,000	180,000	**أجور نقل طلاب الجامعة الوطنية
4,540,000	810,500	***حساب نقدي لدى شركة الوساطة
3,820	16,355	****نفقات مدفوعة مقدماً
975,000		المجموع
4,723,820	1,981,855	* تأميمات نهائية مجمدة لدى بلدية حلب على استثمار المكتب رقم 11/ بكراج الراموسة .
		**رصيد حساب أجور نقل طلاب الجامعة الوطنية الخاصة والهيئة التدريسية عن أيلول 2026 .
		*** نتيجة تقييم الاستثمارات المالية قصيرة الأجل بتاريخ 2026/9/30 .
		**** أجور مرآب المبيت على طريق محردة عن النصف الأول من عام 2027 .

9- 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 بعد الأخذ بالاعتبار الأسهم المجانية كما يلي

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية

عن الفترة المنتهية في 30 أيلول 2026

الرمز	عدد الأسهم	سعر السهم بالليرة السورية الجديدة	القيمة الإجمالية بالليرة السورية الجديدة
BBSY	106,978	9.00	962,802

وبناءً على تقييم المحفظة بتاريخ 2026/9/30 فإن النتيجة خسارة بمبلغ 395,170 ليرة سورية جديدة.

10- النقد في الصندوق والمصارف :

البيلان	2026/09/30	2025/12/31
ليرة سورية جديدة	ليرة سورية جديدة	
بنك شهباء - حساب جاري / ل.س	259,681	211,950
بنك بيمو - حساب جاري / ل.س	185,627	196,090
بنك البركة - حساب جاري / ل.س	4,787,771	146,530
المصرف التجاري السوري - حساب جاري/ل.س	19,838,613	49,987,730
البنك العربي - حساب جاري /ل.س	7,784,398	-
* التسليف الشعبي - شهادات استثمار فئة (أ)	1,000,000	1,000,000
** الصناديق	43,190,527	17,304,691
تطبيق شام كاش	372,103	2,450
المجموع	77,418,720	68,849,441

- 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 .

11- الاحتياطي القانوني :

البيلان	ليرة سورية جديدة
رصيد 2025/12/31	7,108,473
قرار الهيئة العامة بتاريخ 2026/4/19	2,891,257
الرصيد في 2026/9/30	9,999,730

بلغ الرصيد المدور للاحتياطي القانوني سبعة ملايين و مائة و ثمانية آلاف و أربعمائة 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 ، سناً 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)) وقد أقرت الهيئة العامة المنعقدة بتاريخ 2026/4/19 إعادة تكوين الاحتياطيات .

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية

عن الفترة المنتهية في 30 أيلول 2026

12- الاحتياطي الاختياري :

ليرة سورية جديدة

4,371,749

2,353,078

6,724,827

البين

رصيد 2025/12/31

قرار الهيئة العامة بتاريخ 2026/4/19

الرصيد في 2026/9/30

بقرارات الهيئة العامة المنعقدة بتاريخ 2024/3/17 و 2026/4/19 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 .

13- أرباح مدورة :

ليرة سورية جديدة

1,600,412

1,600,412

البين

رصيد مدور من عام 2023

الرصيد في 2026/9/30

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

65,296,921

35,721

18,253

65,314,389

9,797,158

979,716

979,716

11,756,590

أرباح الفترة

يضاف اهتلاك المباني

ينزل أرباح أسهم بنك البركة

الأرباح الضريبية

ضريبة الدخل على أرباح الفترة

رسم إدارة محلية

رسم إعادة إعمار

ضريبة الفترة مع ممتماتها

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

15- مصروفات مستحقة:

2025/12/31

2026/09/30

ليرة سورية جديدة

ليرة سورية جديدة

86,590

403,180

2,791,640

-

522,600

-

10,080,000

10,080,000

13,480,830

10,483,180

البين

عمولات الوكلاء

قيمة قطع غيار وصيانة - حلب

تأمينات اجتماعية

* تعويضات مستحقة

المجموع

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية

عن الفترة المنتهية في 30 أيلول 2026

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

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

16- مطلوبات أخرى :

<u>2025/12/31</u>	<u>2026/09/30</u>	<u>البيان</u>
ليرة سورية جديدة	ليرة سورية جديدة	
4,236,450	1,115,936	صندوق التعاون للعاملين
716,640	847,704	تأمينات وكالات وكلاء الأهلية للنقل *
8,570	6,941	ضريبة الرواتب و الأجور
11,816,410	21,163,658	أرباح مستحقة للمساهمين
25,000,000	21,250,000	أجر الصالة مقبوضة مقدماً لغاية 31/1/2031 **
72,460	139,955	تغريعات معلقة (عدنان تلج - محمد دالاتي)
380,540	750,852	أمانات أخرى ***
42,231,070	45,275,046	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 خمسة ملايين ليرة سورية جديدة سنوياً دفعت مقدماً عن كامل المدة العقدية .		
*** أمانات أخرى متفرقة بلوائح تفصيلية (استحقاقات عاملين منفيين - أرباح بعض ورثة مساهمين...).		

17- الإيرادات من أنشطة الشركة الرئيسية :

<u>2025/09/30</u>	<u>2026/09/30</u>	<u>البيان</u>
ليرة سورية جديدة	ليرة سورية جديدة	
274,584,730	388,892,449	واردات نقل الركاب (تذاكر)
39,971,450	46,540,825	واردات نقل طرود
314,556,180	435,433,274	المجموع

18- الإيرادات المتنوعة من غير الأنشطة الرئيسية:

<u>2025/09/30</u>	<u>2026/09/30</u>	<u>البيان</u>
ليرة سورية جديدة	ليرة سورية جديدة	
190,000	3,750,000	واردات الصالة
813,090	1,603,490	مبيع مخلفات محطة الصيانة
176,040	151,720	عفش زائد
400,000	-	أرباح أسهم الجامعة
-	18,253	أرباح أسهم بنك البركة
1,579,130	5,523,463	المجموع

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية

عن الفترة المنتهية في 30 أيلول 2026

19- مصروفات التشغيل :

البيان	2026/09/30	2025/09/30
رواتب و أجور ومتماتها	101,840,530	63,896,140
قطع الغيار	28,571,304	25,887,210
الإطارات	6,449,910	4,213,610
الوقود	173,491,931	137,305,550
زيوت وشحوم	5,600,837	4,620,290
المنظفات	266,767	114,580
قرطاسية ومطبوعات	945,217	674,170
نفقات الضيافة	1,729,582	1,297,100
المخزرات	1,118,841	1,130,000
صيانة واصلاح	22,453,122	9,918,630
دعاية واعلان	18,750	103,600
أجور مواصلات	925,661	805,250
كهرباء ومياه	1,999,013	2,332,430
هاتف وفاكس	693,709	353,090
الإيجارات	2,957,900	1,628,350
نفقات قضائية	352,805	174,210
نفقات التأمين	543,000	520,190
رسوم السيارات	558,977	246,320
نشاطات قومية واجتماعية	42,200	43,750
عمولات مصرفية	58,727	15,900
عمولات الوكلاء	12,936,857	8,676,150
مصاريف مختلفة	95,490	44,020
مخالفات مرورية	500	11,660
رسوم و طوابع	1,457,182	1,270,290
رسوم مؤسسة البريد	68,291	48,590
بدلات السوق و الهيئة	647,050	173,730
رسوم الانترنت	64,770	33,000
أجور نقل البريد	3,630,915	2,677,310
نفقات الهيئة العامة	640,955	312,130
المجموع	370,160,793	268,527,250

الشركة الأهلية للنقل المساهمة المغفلة العامة

الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية المرحلية

عن الفترة المنتهية في 30 أيلول 2026

20- حصة السهم من الأرباح بعد الضريبة :

<u>2025/09/30</u>	<u>2026/09/30</u>	<u>البيان</u>
ليرة سورية جديدة	ليرة سورية جديدة	
35,272,750	53,540,331	أرباح صافية بعد الضريبة
10,000,000	10,000,000	عدد الأسهم بنهاية الفترة
3.53	5.35	حصة السهم من صافي الأرباح

21- قام مجلس الإدارة بجلسته رقم 9/ تاريخ 2026/10/10 بالمصادقة على القوائم المالية عن الفترة المنتهية بتاريخ 2026/9/30 وإقرارها.

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

المدير المالي

م. غسان الصباغ الشيرازي

م. عبد المنعم الشامي

غسان ضحيك

