

Association of Syrian
Certified Accountants



جمعية المحاسبين القانونيين
في سورية

شهادة محاسب قانوني

السادة المساهمين
شركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة

تقرير حول القوائم المالية :
تم تدقيق القوائم المالية المرفقة لشركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة عامة ، والتي تتكون من الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران عام ٢٠١١ ، وقائمة الدخل للنصف الأول من عام ٢٠١١ وقائمة التغيرات في حقوق الملكية للمساهمين ، وقائمة التدفقات النقدية للنصف الأول في ذلك التاريخ و الإيضاحات التفسيرية المرفقة .

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية :
تم إعداد هذه القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة وعلى مسؤوليتهم ، وفقا للمعايير المحاسبية الدولية ووفقا للقوانين النافذة ولتعليمات وقرارات مجلس النقد و التسليف ، وقد تم عرض القوائم المالية بصورة عادلة خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن احتيال أو عن خطأ ، إن مجلس الإدارة قد التزم بأنظمة داخلية خاصة، وأتباع سياسات محاسبية مناسبة ، وملائمة لطبيعة عمل الشركة مما يمكنها الاستمرار في مزاوله عملها .

مسؤولية مدققي الحسابات :
إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول القوائم المالية استنادا إلى تدقيقنا ، لقد قمنا بالتدقيق وفقا للمعايير الدولية للتدقيق ، والتزمنا بقواعد السلوك المهني ، ووفق الأنظمة النافذة لأعمال الصيرفة ، وقد تضمنت عمليات التدقيق القيام بإجراءات للحصول على أدلة مؤيدة للمبالغ الواردة في القوائم المالية بما في ذلك تقييم مخاطر احتواء القوائم المالية على أخطاء جوهرية سواء الناتجة عن الاحتيال أو الخطأ ، وناخذ بالحسبان الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وعرض وسلامة القوائم المالية وليس بغرض إبداء الرأي حول مدى فاعلية نظام الرقابة الداخلية ، وإننا نعتقد بأن أعمال التدقيق وفرت أساسا معقولا لإبداء رأينا .

الرأي :
وحسب رأينا فإن القوائم المالية تعبر بصورة حقيقية وعادلة عن المركز المالي لشركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة ونتيجة نشاطها بتاريخ ٢٠١١/٠٦/٣٠ ، وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية .

حلب ٢٠١٢/٠٢/٠٢

أحمد أمير وفائي
محاسب قانوني
رخصة رقم ٢٠١٢/٢٠٢



/

٢١/٢٠

رقم الترخيص /

أحمد أمير وفائي

اسم

عرض القوائم المالية لشركة بيكو للصرافة المساهمة في ٢٠١١/٦/٣٠

الميزانية العامة

الإيضاحات

البيان

المبلغ

المبلغ

٣٠/٠٦/٢٠١١

٣١/١٢/٢٠١٠

الموجودات

١

النقد المحلي في الصندوق

٤٩,٧٠٩

١

صندوق العملات الأجنبية

٤,٨٢٦

١

المصارف

٣٤,٩٤٠

١

فوائد محققة وغير مستحقة القبض عن حسابات أخرى

٢,٦٧٦

٤

شيكات و وسائل دفع محررة مشتراة

١٤٠,٣٩١

٥

موجودات أخرى

١١

٢

صافي موجودات ثابتة مادية

١٢,٥١٩

٣

صافي موجودات ثابتة غير مادية

٥١١

٦

احتياطي نقدي لدى المصارف مقابل رأس المال

٦٢,٥٠٠

مجموع الموجودات

٣٠٨,٠٨٣

مجلس الإدارة
عماد محمد مشنوق



إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزء لا يتجزأ من البيانات المالية

<u>الإيضاحات</u>	<u>المطالب و حقوق الملكية</u> <u>البيان</u>	<u>المبلغ</u>	
		٣٠/٠٦/٢٠١١	٣١/١٢/٢٠١٠
٧	مصارف و مؤسسات مالية دائنة	١٦,١٣٤	
٨	حوالات و أوامر دفع	٤٢,٤٨٠	
٩	دائنون مختلفون	٦٣	
	<u>حقوق الملكية</u>		
١٠	رأس المال	٢٥٠,٠٠٠	
١٠	صافي (خسارة) الفترة الحالية	(٥٩٤)	
	مجموع المطالب و حقوق الملكية	٣٠٨,٠٨٣	

رئيس مجلس الإدارة

عبد محمد شبنوق



إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزء لا يتجزأ من البيانات المالية

قائمة الدخل			
الإيضاحات	البيان	المبلغ ٣٠/٠٦/٢٠١١	المبلغ ٣٠/٠٦/٢٠١٠
	<u>الإيرادات</u>		
١١	فروقات صرف ايجابية	٥,٤٨٨	
١١	فروقات تقييم ايجابية	٣٣	
١٢	ايراد الفوائد	٢,٦٧٦	
١٣	إيرادات العمولات	٦,٥٠٢	
	<u>الأعباء والمصاريف</u>		
١٤	العمولات المدفوعة	(٤٣٩٨)	
١٥	استهلاك موجودات ثابتة مادية	(٦٣٦)	
١٥	استهلاك موجودات ثابتة غير مادية	(٥٤)	
١٦	المصاريف الإدارية العامة	(١٠٢٠٥)	
	<u>النتائج</u>		
	صافي أرباح (خسائر الفترة)	<u>(٥٩٤)</u>	

رئيس مجلس الإدارة
عماد محمد مشنوق



إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزء لا يتجزأ من البيانات المالية

قائمة التدفقات النقدية

المبلغ	المبلغ	البيان	الايضاح
٣٠/٠٦/٢٠١١	٣٠/٠٦/٢٠١٠		
(٥٩٤)		صافي النتيجة قبل الضريبة	
٦٩٠		استهلاكات و مؤونة تدني موجودات ثابتة مادية و غير مادية	
(٢,٦٧٦)		النقص (الزيادة) في ايرادات مستحقة غير مقبوضة	
(١١)		النقص (الزيادة) في المصاريف المدفوعة مقدما	
(١٤٠,٣٩١)		النقص (الزيادة) في الشيكات و وسائل الدفع المحررة المشتراة	
٥٨,٦٧٧		النقص (الزيادة) في المطالب المتداولة	
(٨٤,٣٠٥)		صافي الأموال الناتجة (المستعملة) في النشاطات التشغيلية بعد الضريبة	١٨
(١٣,١٥٥)		النقص (الزيادة) في حساب الموجودات الثابتة المادية	
(٥٦٥)		النقص (الزيادة) في حساب الموجودات الثابتة غير المادية	
(١٣,٧٢٠)		صافي الأموال الناتجة (المستعملة) في النشاطات الاستثمارية	١٩
(٦٢,٥٠٠)		النقص (الزيادة) في حساب الاحتياطي النقدي لدى المصارف مقابل رأس المال	
(١٦٠,٥٢٥)		صافي الأموال الناتجة (المستعملة) في كافة النشاطات	٢٠
٢٥٠,٠٠٠		صافي حساب النقد و الحسابات الجارية لدى المصارف أول الفترة	
٨٩,٤٧٥		صافي حساب النقد و الحسابات الجارية لدى المصارف آخر الفترة	
١٦٠,٥٢٥		صافي الزيادة (النقص) في النقد و شبه النقد	

رئيس مجلس الإدارة
عماد محمد منبوق

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزء لا يتجزأ من البيانات المالية



قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

المبلغ	المبلغ	البيان	الإيضاح
٣١/١٢/٢٠١٠	٣٠/٠٦/٢٠١١		
	٢٥٠,٠٠٠	الرصيد في أول المدة / رأس المال المكتتب به	٢٢
	(٥٩٤)	أرباح (خسائر) الدورة الحالية	٢٢
	٢٤٩,٤٠٦	الرصيد في آخر الدورة	٢٢

رئيس مجلس الإدارة
عماد محمد مشنوق



إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزء لا يتجزأ من البيانات المالية

شركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة

الرقم لدى مصرف سورية المركزي : ١٤

رقم السجل التجاري : ٢١٠٨١

السادة المساهمين

شركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة

حلب - سورية

معلومات عامة عن الشركة :

١ - تأسست شركة بيكو للصرافة (شركة مساهمة مغفلة عامة) ، استنادا إلى القانون رقم / ٢٤ / لعام ٢٠٠٦ الخاص بالتخصيص لمؤسسات الصيرفة في سوريا وحصلت على سجل تجاري برقم ٢١٠٨١ تاريخ ٣ / ١٠ / ٢٠١٠ ، ورقم الشركة لدى مصرف سورية المركزي " ١٤ " ، ورخصت بممارسة أعمال الصرافة بقرار مصرف سورية المركزي رقم ١٤٢٨ / ل أ تاريخ ٢٠ / ١٠ / ٢٠١٠ ، برأسمال وقدره / ٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠ / ل.بس مدفوع و موزع على / ٥٠٠,٠٠٠ / سهم بقيمة السهم الواحد / ٥٠٠ / ل.بس وقد أودع المساهمون لدى المصرف الدولي للتجارة والتمويل حصة كل منهم من رأس المال المصرح به وذلك وفق ما يلي كما في ٢٠/١١/٢٠١١ :

اسم الشريك	عدد الأسهم	حصته من رأس المال	نسبة المساهمة
عماد مشنوق	٥٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠ %
أحمد مشنوق	٥٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠ %
أمينة مشنوق	٥٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	١٠ %
الإكتتاب العام	٣٥٠,٠٠٠	١٧٥,٠٠٠,٠٠٠	٧٠ %
المجموع	٥٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠ %

وقد تم طرح باقي أسهم الشركة و البالغة نسبتها / ٧٠ % على الاكتتاب العام وفقا لأحكام قانون الشركات رقم / ٣ / لعام ٢٠٠٨ وقانون هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية و تعليماته التنفيذية.

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزء لا يتجزأ من البيانات المالية



وهي شركة مساهمة مغفلة عامة مركزها الرئيسي حلب ، غايتها ممارسة أعمال الصيرفة في سوريا.

٢- تم تحرير رأسمال الشركة بتاريخ (٢٠١٠-١٠-٢٠) بينما تم الاحتفاظ بمبلغ /٦٢٥٠٠٠٠٠/ يمثل ٢٥% من رأس المال الشركة كاحتياطي نقدي دائم لدى مصرف الدولي للتجارة والتمويل بعائد (٧%) ورد ضمن إيرادات الشركة

٣ - تمارس الشركة عملها وفق القوانين النافذة وضمن تعليمات وقرارات مجلس النقد والتسليف ومصرف سوريا المركزي وتقدم جميع التقارير بما يتوافق معها

٤ - تقوم الشركة بتطبيق المعايير المحاسبية الدولية والمعايير الدولية للتقارير ، والقوانين النافذة و تعليمات وقرارات مجلس النقد و التسليف في إعداد حسابات الشركة و قوائمها المالية المرفقة و خاصة المعيار المحاسبي رقم ١ الخاص بعرض القوائم المالية والمعيار رقم ٧ الخاص ببيانات التدفق النقدي والمعيار رقم ٢٤ الخاص الإفصاحات عن الأطراف ذات العلاقة والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١ وتعديلاته لغاية ٢٠١٠/١٢/٣١ الخاص بتبني المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٧.

٥ - إن القوائم المالية المرفقة لشركة بيكو للصرافة المغفلة ، والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣٠ حزيران عام ٢٠١١ ، وقائمة الدخل وقائمة التغيرات في حقوق الملكية للمساهمين ، وقائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية بتاريخ ٢٠١١/ ٠٦/٣٠ تم إعدادها من قبل مجلس الإدارة وعلى مسؤوليتهم ، وفقا للمعايير المحاسبية الدولية والمعايير الدولية للتقارير المالية ووفقا لمبدأ الكلفة التاريخية ووفقا لمبدأ الاستحقاق فيما عدا قائمة التدفقات النقدية تم إعدادها وفق الأساس النقدي ، كما تظهر البيانات المالية بالليرة السورية ، والتي هي العملة المعتمدة في إعداد القوائم المالية وهي عملة الاقتصاد الوطني .

٦ - إن مجلس الإدارة قد التزم بالأنظمة النافذة لأعمال الصيرفة ، وإتباع سياسات محاسبية مناسبة ملائمة لطبيعة عمل الشركة مما يمكنها الاستمرار في مزاوله عملها ، واهم السياسات المحاسبية المتبعة .



احكام محاسبية و مصادر اساسية للتقديرات

يمكننا توضيح هذه الاحكام ومهامها الاساسية لدى تطبيقنا للقواعد والسياسات المحاسبية التالية :

١- النقد في الصندوق والمصارف : يمثل هذا البند حركة النقدية الجاهزة في صندوق

العملات المحلية بالاضافة الى النقد في المصارف حيث بلغ بتاريخ ٢٠١١/٦/٣٠

النقد في الصندوق المحلي ٤٩,٧٠٩ بالآلاف الليرات

النقد في الصناديق الاجنبية ٤,٨٢٦ بالآلاف الليرات

النقد بالمصارف ٣٤,٩٤٠ بالآلاف الليرات

فوائد المستحقة غير مقبوضة ٢,٦٧٦ بالآلاف الليرات

المجموع ٩٢,١٥١ بالآلاف الليرات

٢- صافي الموجودات الثابتة المادية : و هي موجودات الشركة التي تم شرائها و

اقتطعت استهلاكاتها السنوية التابعة لها. و تم الأخذ بعين الاعتبار أية خسائر قد

تؤدي إلى تدني في قيمتها تماثيا مع المعايير المحاسبية الدولية المطبقة في هذا

المجال كما اتخذت الشركة لدى احتسابها أقساط الاستهلاك السنوية طريقة القسط

الثابت معتمدة في ذلك العمر الانتاجي المقدّر لهذه الأصول و بالمعدلات التالية:

نسبة ١٠% من قيمة المباني كقسط استهلاكها السنوي.

نسبة ١٠% من قيمة الأثاث و المعدات والأدوات و التجهيزات.

و قد بلغ صافي الموجودات الثابتة المادية للشركة بتاريخ ٢٠١١/٦/٣٠ مبلغ

١٢,٥١٩/ ألف ليرة سورية.

٣- صافي الموجودات الثابتة الغير مادية: و هي بمثابة برامج الحاسوب التي اقتنتها

الشركة لضرورة العمل و بلغ صافي قيمتها بتاريخ ٢٠١١/٦/٣٠ مبلغ ٥١١/ ألف

ليرة سورية.

- الاصول المتداولة :

تعتبر هذه المجموعة من العناصر التي لها صفة الحركة و الدوران و التغيير من

شكل الى اخر بصورة مستمرة و يطلق عليها احيانا برأس المال العامل حيث بلغ

مقدارها في النصف الاول ٢٠١١ مبلغ ٢٣٢,٥٥٣/ ألف ليرة سورية

٤- شيكات ووسائل دفع محررة مشتراة:

ويضم هذا الحسابات المديونية المؤقتة (ضمن ٢٤ ساعة) الناجمة عن التعامل في

عمليات تحويل القطع الاجنبي إلى المراسلين وقدرها ١٤٠,٣٩١/ ألف ليرة

سورية.

٥- موجودات أخرى: و يمثل هذا الحساب المصاريف المدفوعة مقدما قد بلغ رصيد هذا

الحساب بتاريخ ٢٠١١/٦/٣٠ مبلغ ١١/ ألف ليرة سورية.



- ٦- الاحتياطي النقدي لدى المصارف : بناء على احكام القانون /٢٤/ لعام /٢٠٠٦/ المتعلق بتنظيم مهنة الصرافة . اوجب على شركات الصرافة بتجميد ٢٥% من رأس مال الشركة في حساب خاص لدى بعض المصارف ولا يسمح باستخدام هذا الاحتياطي الا بموجب موافقة من مصرف سورية المركزي .
- وقد بلغ احتياطي رأس المال المجمد لشركة بيكو المساهمة بتاريخ ٢٠١١/٦/٣٠ مبلغا وقدره /٦٢,٥٠٠,٠٠٠/ ل س مودعا لدى البنك الدولي للتجارة والتمويل .
- ٧- حسابات مدينة صدفه دائنة : ويضم هذا الحساب الدائنية المؤقتة (ضمن ٢٤ ساعة) الناجمة عن التعامل في عمليات تحويل القطع الاجنبي إلى المراسلين وسجل هذا الحساب دائنا بمبلغ /١٦,١٣٤/ ألف ليرة سورية .

مطالب متدوالة

- ٨- حوالات وأوامر دفع : وتمثل قيمة الحوالات الواردة إلى الشركة لتسليمها لأصحابها والتي لم يأتي اصحابها لتسليمها بعد و بلغت قيمتها بتاريخ ٢٠١١/٦/٣٠ مبلغ /٤٢,٤٨٠/ ألف ليرة سورية .
- ٩- دائنون مختلفون : ويمثل المبالغ المستحقة لوزارة المالية (ضرائب) و لمؤسسة التأمينات الاجتماعية بتاريخ ٢٠١١/٦/٣٠ وقد بلغت /٦٣/ ألف ليرة سورية .
- ١٠- حقوق الملكية : وتشمل المبالغ الواردة في الميزانية لكل من صافي الارباح (خسائر) للفترة الحالية والاحتياطيات ورأس المال المدفوع وتعتبر هذه الاموال تحت تصرف الشركة بشكل دائم من اجل تمويل نشاطها في عمليات الصرافة وقد بلغت بتاريخ ٢٠١١/٦/٣٠ مبلغا وقدره /٢٤٩,٤٠٦/ ألف ليرة سورية .
- ١١- فروقات الصرف و التقييم : وهي فروقات ناجمة عن عمليات صرف العملات الاجنبية بالأسعار التي اقرها مكتب القطع في مصرف سوريا المركزي و المعلن عنها يوميا في نشراته الرسمية المعممة في الامواق المالية بالإضافة إلى تقييمها وفق سعر مصرف سوريا المركزي بتاريخ ٢٠١١/٦/٣٠ . حيث بلغت فروقات الصرف والتقييم بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠١١ مبلغ /٥,٥٢١/ ألف ليرة سورية .
- ١٢- العمولات المحققة : و يمثل هذا الحساب العمولات التي نقاضتها الشركة من العملاء و المراسلين (من الغير) . حيث بلغت /٦,٥٠٢/ ألف ليرة سورية .
- ١٣- العمولات المدفوعة : و يمثل هذا الحساب العمولات التي تتكبدها الشركة لصالح المراسلين أثناء تنفيذها للحوالات . حيث بلغت /٤,٣٩٨/ ألف ليرة سورية .



١٤- استهلاك الاصول الثابتة : يعتبر الاستهلاك وسيلة لتعديل الاصل الى القيمة السوقية العادلة . و كذلك وسيلة للحصول على الاموال لاستبدال هذه الاصول في نهاية عمرها الانتاجي . وقد بلغت مجموع هذه الاستهلاكات لغاية النصف الثاني من عام /٢٠١١/ مبلغا وقدره /٦٩٠/ الف ليرة سورية .

١٥- مصاريف ادارية و عمومية : وهي المصاريف التي تحملتها الشركة خلال هذه الفترة مقابل الحصول على خدمات مباشرة من الغير (الرواتب والاصلاح وصيانة ورسوم) ادت الى تسريع اعمال الشركة خلال تعاملها مع الزبائن و قد بلغت هذه المصاريف حتى تاريخ ٢٠١١/٦/٣٠ مبلغا وقدره /١٠,٢٠٥/ الف ليرة سورية .

١٦- الادوات المالية القيمة العادلة و ادارة المخاطر :

- القيمة العادلة للموجودات و المطلوبات : تعرف القيمة العادلة بالقيمة التي تم بموجبها تبادل اصل بين طرفين لديهم الخبرة و المعرفة التامة بقيمة الاصل المتبادل و لديهم كامل الرغبة بالتعامل بصورة متساوية فيما بينهم في موضوع هذا الاصل .

- ادارة المخاطر : يمكن توضيح ادارة المخاطر من خلال :

أ- مخاطر السيولة : ويشار اليها بمخاطر التمويل بأن تتعرض الشركة الى صعوبات مالية للحصول على الاموال اللازمة لمقابلة الالتزامات المرتبطة بها . وقد تنتج مخاطر السيولة من عدم قدرة المؤسسة على بيع اصل مالي بسرعة بسعر يقارب القيمة العادلة .

ب- مخاطر العملات الاجنبية : وهي احدى مخاطر السوق المالية وما ينتج عنها من تقلب في قيمة النقد موضوع التعامل وذلك نتيجة الى التغيرات في اسعار الفائدة في التدفقات النقدية :

١٧- النشاطات التشغيلية : هي النشاطات الرئيسية لتوليد اليراد في الشركة والنشاطات الاخرى التي لا تعتبر من النشاطات الاستثمارية و التمويلية . وقد بلغت هذه النشاطات في نهاية الربع الثاني عام /٢٠١١/ الى (٨٤,٣٠٥) الف ليرة سورية .

١٨- النشاطات الاستثمارية : هي النشاطات المتمثلة في امتلاك الاصول طويلة الاجل والتخلص منها حين بيعها حيث بلغت في الربع الثاني /٢٠١١/ الى (١٣,٧٢٠) الف ليرة سورية .

١٩- النشاطات التمويلية : هي النشاطات التي تنتج عنها تغيرات في حجم مكونات ملكية رأس المال و عمليات الاقتراض التي تقوم بها الشركة و بلغ حجم هذه التغيرات خلال الربع الثاني /٢٠١١/ مبلغ (١٦٠,٥٢٥) الف ليرة سورية .



٢١- قائمة التغيرات في حقوق الملكية للمساهمين :

تتضمن رأس المال وقدره /٢٥٠/ مليون ليرة سورية مطروحاً منها خسارة الشركة خلال النصف الأول من عام ٢٠١١ وقدرها (٥٩٤) ألف ليرة سورية .

٢٢ - وحسب رأيافان القوائم المالية تعبر بصورة حقيقية وعادلة عن المركز المالي للشركة ونتيجة نشاطها بتاريخ ٢٠١١/٦/٣٠، وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية فكانت نتائج أعمال الدورة المالية خسارة قدرها /٥٩٤/ ألف ل.س، كما بلغ مجموع كل من طرفي الميزانية مبلغ /٣٠٨,٠٨٣/ مليون ل.س.

٢٣ - الشركة تحتفظ بقبود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية ، وهي مطابقة للقوائم المالية المرفقة ، ونوصي بالمصادقة عليها ، بعد إن وافق رئيس مجلس الإدارة والمدير العام على كافة البيانات والقوائم المالية.

حلب ٢٠١٢/٠٢/٠٢



احمد امير وفاني
محاسب قانوني
رخصة رقم ٢١/٢٠ لعام ٢٠١٣

عماد مشنوق
رئيس مجلس الإدارة



شركة مساهمة
مكتب صرافة

مجلس النقد والتصنيف
مصرف سورية المركزي
قسم مؤسسات الصرافة

اسم المؤسسة: شركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة
الرقم لدى مصرف سورية المركزي: ١٤
رقم السجل التجاري: ٢١٠٨١

بيان التدفقات النقدية
عن الفترة المنتهية في: ٢٠١١/٠٦/٣٠

القيم بالآلاف الليرات السورية

نموذج رقم ٥

الحساب	لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في: ٢٠١٠/٠٦/٣٠	لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في: ٢٠١١/٠٦/٣٠
صافي النتيجة قبل الضريبة (م+)		(٥٩٤)
التعديلات على صافي النتيجة قبل الضريبة لمطابقتها مع النقد الناتج عن (المستعمل في) الأنشطة		
بضاف:		٦٩٠
- فروقات تقييم سلبية		
- استهلاكات ومزونة تدني موجودات ثابتة		٦٩٠
- مزونة تدني قيمة المساهمات والحصص في الشركات والمؤسسات		
- صافي خسائر رأسمالية		
- الزيادة/(النقص) نفقات مستحقة غير مدفوعة		
ينزل:		(٦,٦٧٦)
- صافي أرباح رأسمالية		
- فروقات تقييم ايجابية		
- الزيادة/(النقص) فوائد محققة غير مستحقة القبض عن الحسابات الأخرى		
- الزيادة/(النقص) إيرادات مستحقة غير مقبوضة		(٦,٦٧٦)
التغيرات في الموجودات والمطالب		(٨١,٧٢٥)
- الزيادة/(النقص) في الإيرادات المقبوضة مقدماً		
- الزيادة/(النقص) في المصاريف المدفوعة مقدماً		(١١)
- الزيادة/(النقص) في حساب التحويلات ووسائل الدفع المحررة المشتركة		(١٤٠,٣٩١)
- الزيادة/(النقص) في المبالغ المتداولة		٥٨,٦٧٧
- الزيادة أو النقص في حسابات أخرى		
- صافي الزيادة في الأموال الناتجة (المستعملة) في الأنشطة التشغيلية قبل الضريبة		
- صافي الأموال الناتجة (المستعملة) في الأنشطة التشغيلية بعد الضريبة		(٨٤,٣٠٥)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
- الزيادة/(النقص) في الحسابات لدى المصارف (حسابات لأجل أو لسابق اشعار وحسابات		
- الزيادة/(النقص) في حساب المساهمات والحصص في الشركات والمؤسسات		
- الزيادة/(النقص) في حساب الموجودات الثابتة المادية		(١٣,١٥٥)
- الزيادة/(النقص) في حساب الموجودات الثابتة غير المادية		(٥٦٥)
- الزيادة/(النقص) في الموجودات الأخرى		
- حسابات أخرى		
صافي الأموال الناتجة عن (المستعملة في) الأنشطة الاستثمارية		(١٣,٧٢٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
- الزيادة/(النقص) في حساب الاحتياطي النقدي لدى المصارف مقابل رأس المال والاحتياطيات		
- الزيادة/(النقص) في القروض من الغير الموافق عليها من مصرف سورية المركزي		(٦٢,٥٠٠)
- الزيادة/(النقص) في حقوق الملكية		
- الزيادة/(النقص) أنصبة أرباح نقدية مدفوعة		
صافي الأموال الناتجة عن (المستعملة في) الأنشطة التمويلية		
صافي الأموال الناتجة عن (المستعملة في) كافة الأنشطة		(١٦٠,٥٢٥)
صافي حساب النقد والحسابات الجارية لدى المصارف في أول الفترة		٢٥٠,٠٠٠
حساب النقد والحسابات الجارية لدى المصارف في آخر الفترة		٨٩,٤٧٥
صافي الزيادة (النقص) في النقد وشبه النقد		١٦٠,٥٢٥

رئيس مجلس الإدارة
عبد محمد مشنوق



التاريخ: ٢٠١٢/٠٢/٠٢
توقيع منظم البيانات:
خاتم الشركة:

مجلس النقد والتسليف

مصرف سورية المركزي

قسم مؤسسات الصرافة

اسم المؤسسة: شركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة

الرقم لدى مصرف سورية المركزي : ١٤

رقم السجل التجاري: ٢١٠٨١

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المعد للنشر

كما هو في : ٣٠/٦/٢٠١١

القيم بالآلاف الليرات السورية

نموذج رقم ٦

المجموع	أرباح إعادة التخمين	أرباح (خسائر) مدورة غير محققة	أرباح (خسائر) مدورة محققة	أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية	الاحتياطات			علاوة (خصم) اصدار	رأس المال المكتتب به والمدفوع	البيانات
					أخرى	خاص	قانوني			
٢٥٠,٠٠٠									٢٥٠,٠٠٠	الرصيد في أول السنة
										الزيادة (اكتنايات) في رأس المال
										توزيع انصبة ارباح
										علاوة (خصم) اصدار
										أرباح إعادة التخمين
(٥٩٤)				(٥٩٤)						أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية
		٣٣	(٦٢٧)	٥٩٤						تخصيص ارباح او (الخسائر) الدورة المالية الحالية
٢٤٩,٤٠٦		٣٣	(٦٢٧)						٢٥٠,٠٠٠	الرصيد في آخر السنة

رئيس مجلس الإدارة

عماد محمد مشنوق

التاريخ: ٢٠١٢/٠٢/٠٢

توقيع منظم البيانات: اندريه

خاتم الشركة :



مجلس النقد والتسليف
مصرف سورية المركزي
قسم مؤسسات الصرافة

شركة مساهمة
مكتب صرافة

اسم المؤسسة : شركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة
الرقم لدى مصرف سورية المركزي : ٦١٤
رقم السجل التجاري : ٢١٠٨١

الميزانية المعدة للنشر
وضع الموجودات
كما هي في : ٢٠١١/٦/٣٠

القيم بالآلاف الليرات السورية

نموذج رقم ٧

الموجودات	رمز الحساب في البيانات المالية	لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في : ٢٠١٠/١٢/٣١		لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في : ٢٠١١/٦/٣٠	
		المبلغ	الاجمالي	المبلغ	الاجمالي
- الصندوق والنقد المحلي في الطريق	١٠١٠٠			٤٩,٧٠٩	٤٩,٧٠٩
- العملات الاجنبية	١١١٠٠			٤,٨٢٦	٤,٨٢٦
- مصرف سورية المركزي	١٢١٠٠				
منها : * فوائد محققة غير مستحقة القبض	١٢١٨٠				
- المصارف	١٣١٠٠			٣٤,٩٤٠	٣٧,٦١٦
منها : * فوائد محققة غير مستحقة القبض	١٣١٨٠			٢,٦٧٦	
- المؤسسة الام والمؤسسات الشقيقة	١٤١٠٠				
منها : * فوائد محققة غير مستحقة القبض	١٤١٨٠				
- شيكات ووسائل دفع محررة مشتراة	١٦١٠٠			١٤٠,٣٩١	١٤٠,٣٩١
- صافي مساهمات وحصص في شركات ومؤسسات	١٨١٠٠				
- صافي الموجودات الثابتة غير المادية	١٨٢٠٠			٥١١	٥١١
- صافي الموجودات الثابتة المادية	١٨٣٠٠			١٢,٥١٩	١٢,٥١٩
- موجودات أخرى	١٩١٠٠			١١	١١
- احتياطي نقدي لدى المصارف مقابل رأس المال والاحتياطيات	١٩٩٠٠			٦٢,٥٠٠	٦٢,٥٠٠
مجموع الموجودات				٣٠٨,٠٨٣	٣٠٨,٠٨٣

ليس مجلس الإدارة
علاء محمد مشنوق

التاريخ : ٢٠١٢/٠٢/٠٢
توقيع منظم البيانات :
خاتم الشركة :



مجلس النقد والتسليف

مصرف سورية المركزي

قسم مؤسسات الصرافة

شركة مساهمة
مكتب صرافة

اسم المؤسسة: شركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة

الرقم لدى مصرف سورية المركزي: ١٤

رقم السجل التجاري: ٢١٠٨١

الميزانية المعدة للنشر

وضع المطالب

كما هي في: ٢٠١١/٦/٣٠

القيم بالآلاف الليرات السورية

تمودج رقم ٧

المطالب وحقوق الملكية		رمز الحساب في البيانات المالية		لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في: ٢٠١٠/١٢/٣١		لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في: ٢٠١١/٠٦/٣٠	
				المبلغ	الاجمالي	المبلغ	الاجمالي
قيم يرسم الدفع لأجل قصير وحسابات دائنة مختلفة		٢٠٠٠٠+٢١٠٠٠				٥٨,٦٧٧	٥٨,٦٧٧
قروض من الغير موافق عليها من مصرف سورية المركزي		٢٢١٠٠					
مطالب أخرى		٢٣٠٠٠					
حقوق الملكية						٢٤٩,٤٠٦	٢٤٩,٤٠٦
ارباح (خسائر) فروقات اعادة تخمين - وتقييم		٢٩١٠٠					
صافي ارباح (خسائر) الفترة		٢٩٣٠٠				(٥٩٤)	(٥٩٤)
صافي ارباح (خسائر) متدورة		٢٩٥٠٠+٢٩٤٠٠					
احتياطي قانوني		٢٩٦١٠					
احتياطي خاص		٢٩٦٢٠					
احتياطيات أخرى		٢٩٦٣٠					
علاوات (خصم) اصدار		٢٩٧٠٠					
رأس المال		٢٩٩٠٠				٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠
مجموع المطالب وحقوق الملكية						٣٠٨,٠٨٣	٣٠٨,٠٨٣

رئيس مجلس الإدارة
عماد محمد مشنوق

التاريخ: ٢٠١٢/٠٢/٠٢

توقيع منظم البيانات: م. م. م.

خاتم الشركة:



مجلس النقد والتسليف

مصرف سورية المركزي

قسم مؤسسات الصرافة

شركة مساهمة
مكتب صرافة

اسم المؤسسة: شركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة

الرقم لدى مصرف سورية المركزي : ١٤

رقم السجل التجاري: ٢٦٠٨١

الميزانية المعدة للنشر

وضع المطالب

كما هي في : ٢٠١١/٦/٣٠

القيم بالآلاف الليرات السورية

نموذج رقم ٧

لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في : ٢٠١١/٠٦/٣٠		لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في : ٢٠١٠/١٢/٣١		رمز الحساب في البيانات المالية	المطالب وحقوق الملكية
المبلغ	الاجمالي	المبلغ	الاجمالي		
٥٨,٦٧٧	٥٨,٦٧٧			٢٠٠٠٠+٢١٠٠٠	- قيم يرسم الدفع لأجل قصير وحسابات دائنة مختلفة
				٢٢١٠٠	- قروض من الغير موافق عليها من مصرف سورية المركزي
				٢٣٠٠٠	- مطالب أخرى
٢٤٩,٤٠٦	٢٤٩,٤٠٦				- حقوق الملكية
				٢٩١٠٠	ارباح (خسائر) فروقات اعادة تخمين - وتقييم
(٥٩٤)	(٥٩٤)			٢٩٣٠٠	• صافي ارباح (خسائر) الفترة
				٢٩٥٠٠+٢٩٤٠٠	• صافي ارباح (خسائر) متدورة
				٢٩٦١٠	• احتياطي قانوني
				٢٩٦٢٠	• احتياطي خاص
				٢٩٦٣٠	• احتياطيات أخرى
				٢٩٧٠٠	• علاوات (خصم) اصدار
٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠			٢٩٩٠٠	• رأس المال
٣٠٨,٠٨٣	٣٠٨,٠٨٣				مجموع المطالب وحقوق الملكية

رئيس مجلس الإدارة
عماد محمد مشنوق

التاريخ: ٢٠١٢/٠٢/٠٢

توقيع منظم البيانات:

خاتم الشركة :



مجلس النقد والتسليف
مصرف سورية المركزي
قسم مؤسسات الصرافة

شركة مساهمة
مكتب صرافة

اسم المؤسسة: شركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة
الرقم لدى مصرف سورية المركزي: ١٤
رقم السجل التجاري: ٢١٠٨١

قائمة الدخل

كما هي في : ٢٠١١/٦/٣٠

القيم بالآلاف الليرات السورية

نموذج رقم ٨

رمز الحساب	الحساب	لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في : ٢٠١١/٦/٣٠	لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في : ٢٠١٠/٠٦/٣٠
٤٠١٠٠	صافي أرباح (خسائر) صرف وتقييم :	٥٥٢١	
	يضاف :		
٤٠٢٠٠	- إيرادات أخرى	٩١٧٨	
	ينزل :		
٤٠٣٠٠	أعباء أخرى	(٤٣٩٨)	
٤٠٥٠٠	استهلاكات ومؤونات تدني وإطفاء الموجودات الثابتة	(٦٩٠)	
٤٠٦٠٠	مؤونة تدني قيمة المساهمات و الحصص في الشركات و المؤسسات		
٤٠٩٠٠	مصاريف إدارية وعامة	(١٠٢٠٥)	
٤١٠٠٠	صافي النتيجة قبل الضريبة	(٥٩٤)	
٤٢٠٠٠	الضريبة على الأرباح		
٤٣٠٠٠	صافي النتيجة بعد الضريبة	(٥٩٤)	
٤٤٠٠٠	أرباح (خسائر) رأسمالية		
٤٥٠٠٠	الضريبة على الأرباح الرأسمالية		
٤٩٩٩٩	صافي نتيجة الفترة	(٥٩٤)	

رئيس مجلس الإدارة
عماد محمد مشنوق

التاريخ: ٢٠١٢/٠٢/٠٢

توقيع منظم البيانات: ؟
خاتم الشركة :

