

استمارة الإفصاح رقم (٢)

استمارة خاصة بالإفصاح عن النتائج المرحلية للفترة : المنتهية في ٣١ / ٣ / ٢٠١٥

أولاً معلومات عامة عن الشركة :

اسم الشركة : المتحدة للصرافة

النشاط الرئيسي للشركة : الصرافة

تاريخ انشاء الشركة	تاريخ السجل التجاري	تاريخ المباشرة	تاريخ الإدراج في السوق
29/12/2009	20/07/2010	27/10/2010	-

رأس المال المصرح به والمدفوع وعدد الأسهم المصدرة :

رأس المال المصرح به	رأس المال المدفوع	عدد الأسهم	عدد المساهمين في نهاية الفترة
250,000,000	250,000,000	2,500,000	خمسة مؤسسين + ٥٠ / اكتتاب عام

رئيس و أعضاء مجلس الإدارة والجهات التي يمثلونها :

الرقم	الاسم	الصفة	الجهة التي يمثلها	نسبة الملكية
1	أحمد رائد محمد تيسير فتينة	رئيس المجلس	نفسه	٢٥%
2	محمد طارق الاسدي	نائب رئيس المجلس	نفسه	١٠%
3	بشر محمد زياد عيسى	عضواً	نفسه	١٠%
4	محمد سامر أحمد الحموي	عضواً	نفسه	١٨%
5	سعد محمد أصفري	عضواً	نفسه	٩%
	الاكتتاب العام			٢٨%
	المجموع			١٠٠%

المدير التنفيذي (المدير العام)	عبدو بسام مقسي
مدقق الحسابات	د . قحطان السيوفي
عنوان ورقم هاتف وفاكس الشركة وموقعها الالكتروني	ساحة يوسف العظمة - خلف بناء المحافظة - دمشق هـ ٢٣١٤٥٥٠ - فاكس ٢٣٢٢٩٧٣ WWW.uecsy.com

قيم السهم :

القيمة الاسمية	القيمة الدفترية *	القيمة السوقية نهاية الفترة
100	130.89	-

تحسب القيمة الدفترية بتقسيم حقوق الملكية على عدد الأسهم بنهاية الفترة *
القيمة السوقية للمشاركات المدرجة**

ملخص النتائج المرحلية :

النتائج المرحلية المقارنة	بيانات الفترة الحالية	بيانات نهاية السنة السابقة	التغير %
مجموع الموجودات	329,921,057	320,703,265	2.87%
حقوق المساهمين	327,232,850	320,109,999	2.23%
	بيانات نصفية أو ربعية	نفس الفترة من السنة السابقة	
صافي الايرادات	14,363,650	6,438,469	123.09%
صافي الربح قبل الضريبة	7,122,851	2,518,338	182.84%
مخصص ضريبة الدخل	0	0	0%
حقوق الاقلية في الارباح	0	0	0%
صافي الدخل	7,122,851	2,518,338	182.84%
ربح السهم	2.85	1.01	182.84%

صافي الايرادات يمثل رقم المبيعات ويمثل إجمالي الدخل التشغيلي لدى المصارف وإجمالي الايرادات لدى شركات التأمين.
تتم مقارنة أرقام قائمة المركز المالي مع نهاية السنة السابقة وأرقام قائمة الدخل مع أرقام نفس الفترة من السنة السابقة.
يتم وضع أرقام آخر ثلاثة أشهر لقائمة الدخل ، إضافة لبيانات الفترة ، في البيانات النصفية وبيانات الربع الثالث .
يحسب التغير كمايلي : { (رقم الفترة الحالية - رقم الفترة السابقة) / رقم الفترة السابقة } * ١٠٠

ملخص لأعمال الشركة و الأحداث خلال الفترة :

كانت الأرباح الصافية خلال الفترة المرحلية الحالية / ٧,١٢٢,٨٥١ ل.س و بلغ مجموع كل من الأصول و الخصوم / ٣٢٩,٩٢١,٠٥٧ ل.س و لم يطرأ
اي تعديل في ادارة الشركة حتى نهاية الفترة المرحلية الحالية .

توقيع رئيس مجلس الإدارة

تاريخ ٢٠١٦/٩/٢٧

ملاحظة :

يمكن إضافة أية بيانات أخرى ترى الشركة ضرورة الإفصاح عنها .
ليس من الضروري التقيد بالتنسيق الوارد لمحتويات الاستمارة .

الشركة المتحدة للصرافة - المساهمة المغفلة العامة

دمشق - سورية

القوائم المالية المرحلية الموجزة

وشهادة وتقرير مدقق الحسابات

عن الفترة المرحلية من ١ كانون الثاني ٢٠١٥

لغاية ٣١ آذار ٢٠١٥

الشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة

القوائم المالية المرحلية

وشهادة وتقدير مدقق الحسابات

عن الفترة المرحلية من ١ كانون الثاني ٢٠١٥ ولغاية ٣١ آذار ٢٠١٥

المحتويات

رقم الصفحة

١	- شهادة مدقق الحسابات على القوائم المالية المرحلية
	- القوائم المالية المرحلية
٢	+ قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة الموقوفة بتاريخ ٣١ آذار ٢٠١٥
٣	+ قائمة الدخل المرحلية الموجزة عن الفترة من ١ كانون الثاني الى ٣١ آذار ٢٠١٥
٤	+ قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة عن الفترة من ١ كانون الثاني الى ٣١ آذار ٢٠١٥
٥	+ قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة عن الفترة من ١ كانون الثاني الى ٣١ آذار ٢٠١٥
١٠-٦	- تقرير مراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة
٢٨-١١	- الإيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة عن الفترة من ١ كانون الثاني الى ٣١ آذار ٢٠١٥

Association of Syrian
Certified Accountants



جمعية المحاسبين القانونيين
في سورية

شهادة محاسب قانوني

على مراجعة بيانات مالية مرحلية موجزة
للشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة

السادة أعضاء الهيئة العامة المحترمين :

قمت بمراجعة القوائم المالية المرحلية المرفقة للشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة والتي تتكون من قائمة المركز المالي وبيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز بتاريخ ٣١ آذار ٢٠١٥ وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة، وإيضاحات تفسيرية أخرى .
إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) والأنظمة المرعية في سورية .

إن مسؤوليتي هي إبداء استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة استناداً إلى مراجعتي .

نطاق المراجعة : قمت بمراجعتي وفقاً للمعيار الدولي حول عملية المراجعة رقم /٢٤١٠/ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل" وتتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية والقيام بإجراء الاستفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وإتباع إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى .

إن نطاق المراجعة أقل من الناحية الجوهرية من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وبالتالي فإنها لا تُمكنني من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن أن يُبينها التدقيق لذا لا أبدي رأي تدقيق بشأنها.

تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى : إن نطاق تدقيقي يتضمن أيضاً التأكد من مدى التزام الشركة بتطبيق أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصاً المتعلقة منها بالبيانات المالية .

الاستنتاج : استناداً إلى مراجعتي لم يتبين لي ما يدعوني إلى الاعتقاد بأن القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية الوضع المالي للشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة كما في ٣١ آذار ٢٠١٥ وأدائها المالي وتدفيقاتها النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم /٣٤/ والأنظمة المرعية في سورية .

دمشق في ١٣ / ١٢ / ٢٠١٥



الشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة

قائمة المركز المالي (الميزانية العمومية) الموقوفة بتاريخ ٣١ آذار ٢٠١٥

٢٠١٤/١٢/٣١ ل.س.	٢٠١٥/٠٣/٣١ ل.س.	الايضاح	البيان
			الموجودات
			أ - النقد المحلي والاجنبي ولدى المصارف
١٣٠,٧٠١,١٨٥	١٢٥,٠٠٠,١٢٥	١	الصندوق والنقد المحلي في الطريق
٤١,٧٠٩,٣٨٣	٧٧,٦٩٣,٢٦١	٢	العملات الاجنبية
٣,٨٧٠,١٥٧	٣,٢٥٩,٧٢٤	٣	المصارف
١٧٦,٢٨٠,٧٢٥	٢٠٥,٩٥٣,١١٠	٤	اجمالي النقد المحلي والاجنبي ولدى المصارف
			ب - الموجودات الاخرى
٥٨,٢٤٦,٥٧٧	٣٨,٧٤٨,٧٩٢	٥	شيكات ووسائل دفع محررة مشتراة
١٣٩,٥٨٣	٩٨,٧٠٨	٦	صافي الموجودات الثابتة غير المادية
٢٢,٣٣٠,٢٣٤	٢١,١٧٢,٥٥٨	٧	صافي الموجودات الثابتة المادية
١٢٣,٨١١	١٠٥,٥٧٩	٨	موجودات اخرى
٦٣,٥٨٢,٣٣٥	٦٣,٨٤٢,٣١٠	٩	احتياطي نقدي لدى المصارف مقابل راس المال
١٤٤,٤٢٢,٥٤٠	١٢٣,٩٦٧,٩٤٧		اجمالي الموجودات الاخرى
٣٢٠,٧٠٣,٢٦٥	٣٢٩,٩٢١,٠٥٧		إجمالي الموجودات
			المطالب
			ج - الالتزامات تجاه الغير
(١,٩٥٩,٠٨١)	١٦٨,٢٨١	١٠	حوالات واردة قيد التسديد
٢,٤٣٠,٣٨٠	٢,٤٣٠,٣٨٠	١١	مؤونات لمواجهة اعباء محتملة الدفع
١٢١,٩٦٧	٨٩,٥٤٦	١٢	المطالب الاخرى " النفقات المستحقة "
٥٩٣,٢٦٦	٢,٦٨٨,٢٠٧		اجمالي الالتزامات تجاه الغير
			د - حقوق المساهمين
٨,٢٦٦,٢٦٧	(٣,٠٥٨,٦٤٦)	١٣	ارباح / خسائر القابلة للتوزيع الفترة الحالية
٣٠,٠٩٦,١٢١	٣٨,٣٦٢,٣٨٨	١٤	ارباح مدورة قابلة للتوزيع
١٩,٦٢٨,٨٨٠	١٠,١٨١,٤٩٧	١٥	صافي فروقات التقييم غير القابلة للتوزيع عن الفترة الحالية / مكاسب غير محققة
٥,٥٦١,٤٠٠	٢٥,١٩٠,٢٨٠	١٦	صافي فروقات التقييم غير القابلة للتوزيع مدورة / مكاسب غير محققة
٦,٥٥٧,٣٣١	٦,٥٥٧,٣٣١	١٧	احتياطي اجباري
٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨	راس المال
٣٢٠,١٠٩,٩٩٩	٣٢٧,٢٣٢,٨٥٠	١٩	إجمالي حقوق المساهمين
٣٢٠,٧٠٣,٢٦٥	٣٢٩,٩٢١,٠٥٧		إجمالي المطالب و حقوق المساهمين

الايضاحات المرفقة من ١ وحتى ١٩ تشكل جزءاً من هذه القائمة و يجب أن تقرأ معها

رئيس مجلس الادارة

مصدق

المدير العام

المدير المالي

المحاسب القانوني
د. فحطان المنيوي

د. فحطان المنيوي

٦٨٤

٦٨٤

الشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة

قائمة الدخل للفترة المرحلية المنتهية بتاريخ ٣١ آذار ٢٠١٥

البيان	الايضاح	٢٠١٥/٣/٣١ ل.س	٢٠١٤/٣/٣١ ل.س
الإيرادات :			
أ - صافي أرباح (خسائر) صرف	٢٠	٠	٠
صافي فروقات الصرف			
ب - صافي أرباح (خسائر) تقييم / مكاسب غير محققة	٢١	١٠,١٨١,٤٩٧	٦,٣١٤,٩٧٧
صافي فروقات التقييم / مكاسب غير محققة			
ج - يضاف إيرادات أخرى	٢٢	٤,١٨٢,١٥٣	١٢٣,٤٩٢
فوائد وعمولات وإيراد حوالات			
(١) إجمالي الإيرادات		١٤,٣٦٣,٦٥٠	٦,٤٣٨,٤٦٩
المصروفات :			
د - اعباء أخرى	٢٣	٤٠٠,٤٩٤	(٣٠٤)
عمولات و اعباء تقريب عملات			
هـ - استهلاكات ومؤونات واطفاء الموجودات الثابتة	٢٤	١,١٩٨,٥٥١	١,١٩٨,٥٥١
استهلاكات موجودات ثابتة مادية			
استهلاكات موجودات ثابتة غير مادية			
و - مصروفات إدارية وعامة	٢٥	٥,٦٤١,٧٥٤	٢,٧٢١,٨٨٤
(٢) إجمالي المصروفات		٧,٢٤٠,٧٩٩	٣,٩٢٠,١٣١
الأرباح الصافية قبل الضريبة (٢-١)	٢٦	٧,١٢٢,٨٥١	٢,٥١٨,٣٣٨
تنزل :			
ضريبة الدخل	١١	٧,١٢٢,٨٥١	٢,٥١٨,٣٣٨
الأرباح الصافية بعد الضريبة	٢٧		
يتم استبعاد :			
فروقات التقييم / مكاسب غير محققة	١٥	١٠,١٨١,٤٩٧	٦,٣١٤,٩٧٧
الأرباح / الخسائر الصافية بعد الاقتطاعات	١٣	(٣,٠٥٨,٦٤٦)	(٣,٧٩٦,٦٣٩)
عدد الاسهم	٢٨	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠
حصة السهم الواحد من الأرباح الصافية بعد الضريبة	٢٩	٢.٨٥	١.٠١
((قبل استبعاد المكاسب غير المحققة))			
حصة السهم الواحد من الخسائر الصافية	٣٠	(١.٢٢)	(١.٥٢)
((بعد استبعاد المكاسب غير المحققة))			

الايضاحات المرفقة من ٢٠ وحتى ٣٠ تشكل جزءاً من هذه القائمة و يجب أن تقرأ معها

رئيس مجلس الادارة

مصدق

المدير العام

المدير المالي



الشركة المتحدة للمصارفة المساهمة العامة

قائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المرحلية المنتهية بتاريخ ٣١ آذار ٢٠١٥

البيان	الايضاح	٢٠١٥/٠٣/٣١ ل.س	٢٠١٤/٠٣/٣١ ل.س
التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية			
صافي الربح كما ورد في قائمة الدخل		٧,١٢٢,٨٥١	٢,٥١٨,٣٣٨
يضاف اليه :			
استهلاكات الموجودات الثابتة		١,١٩٨,٥٥١	١,١٩٨,٥٥١
فروقات تقييم القطع		(١٠,١٨١,٤٩٧)	(٦,٣١٤,٩٧٧)
التغيرات في الموجودات والمطالب		٢١,٦١٠,٩٥٨	(٥٧,٧٨٥,٣٠٨)
المطالب الأخرى			
التغير في المطالب الأخرى "النفقات المستحقة"		(٣٢,٤٢١)	(٢٧,٤٣٥)
الزيادة (النقص) في الفوائد المحققة وغير مستحقة القبض		.	٢٦٠,١١٢
التغير في شيكات ووسائل دفع محررة مشتراة		١٩,٤٩٧,٧٨٥	(٦٠,٥٣٣,١٤٧)
التغير في المطالب المتداولة		٢,١٢٧,٣٦٢	٢,٤٩٦,٩٣٠
التغير في الموجودات الأخرى "المصاريف المدفوعة مقدماً"		١٨,٢٣٢	١٨,٢٣٢
صافي التدفقات من الأنشطة التشغيلية	٣١	١٩,٧٥٠,٨٦٣	(٦٠,٣٨٣,٣٩٦)
التدفق من النشاط الاستثماري:			
التغير في الموجودات الثابتة المادية		.	.
التغير في الموجودات الثابتة غير المادية		.	.
صافي التدفقات من الأنشطة الاستثمارية	٣٢	.	.
التدفق من النشاط التمويلي:			
التغير في الاحتياطي النقدي لدى المصارف		(٢٥٩,٩٧٥)	.
تأثير تغيرات أسعار الصرف		١٠,١٨١,٤٩٧	٦,٣١٤,٩٧٧
صافي التدفق من الأنشطة التمويلية	٣٣	٩,٩٢١,٥٢٢	٦٣١٤٩٧٧
صافي التدفقات من جميع الأنشطة	٣٤	٢٩,٦٧٢,٣٨٥	(٥٤,٠٦٨,٤١٩)
النقدية في بداية الفترة	٤	١٧٥,٤٢٦,٠٠٤	١٩٥,٣٣٦,٧٤١
النقدية في نهاية الفترة	٤	٢٠٥,٠٩٨,٣٨٩	١٤١,٢٦٨,٣٢٢
صافي التدفق النقدي وشبه النقدي	٣٤	٢٩,٦٧٢,٣٨٥	(٥٤,٠٦٨,٤١٩)

الايضاحات المرفقة من الرقم ٣١ وحتى الرقم ٣٤ تشكل جزءاً من هذه القائمة و يجب أن تقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة

مصدق

المحاسب القانوني
د. فحطان السيوفي

المدير العام

المدير المالي

بيان التغيرات في حقوق المساهمين لدى الشركة المتحدة للصرافة المساهمة العامة

كما هو في ٣١-٠٣-٢٠١٤

البيانات	رأس المال المكتتب به والمدفوع	الاحتياطي الاجباري	أرباح / خسائر الفترة الحالية القابلة للتوزيع	أرباح / خسائر الفترة الحالية غير القابلة للتوزيع	أرباح مدورة قابلة للتوزيع	أرباح مدورة غير القابلة للتوزيع	المجموع
الرصيد في أول الفترة	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥,٣٦٨,٨١٥			٣٠,٠٩٦,١٢١	٥,٥٦١,٤٠٠	٢٩١,٠٢٦,٣٣٦
أرباح (خسائر) الدورة الحالية			(٣,٧٩٦,٦٣٩)	٦,٣١٤,٩٧٧			٢,٥١٨,٣٣٨
المحول للاحتياطي القانوني							.
الرصيد في آخر الفترة	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥,٣٦٨,٨١٥	(٣,٧٩٦,٦٣٩)	٦,٣١٤,٩٧٧	٣٠,٠٩٦,١٢١	٥,٥٦١,٤٠٠	٢٩٣,٥٤٤,٦٧٤

بيان التغيرات في حقوق المساهمين لدى الشركة المتحدة للصرافة المساهمة العامة

كما هو في ٣١-٠٣-٢٠١٥

البيانات	رأس المال المكتتب به والمدفوع	الاحتياطي الاجباري	أرباح / خسائر الفترة الحالية القابلة للتوزيع	أرباح / خسائر الفترة الحالية غير القابلة للتوزيع	أرباح مدورة قابلة للتوزيع	أرباح مدورة غير القابلة للتوزيع	المجموع
الرصيد في أول الفترة	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٦,٥٥٧,٣٣١			٣٨,٣٦٢,٣٨٨	٢٥,١٩٠,٢٨٠	٣٢٠,١٠٩,٩٩٩
أرباح (خسائر) الفترة الحالية			(٣,٠٥٨,٦٤٦)	١٠,١٨١,٤٩٧			٧,١٢٢,٨٥١
المحول للاحتياطي القانوني							.
الرصيد في آخر الفترة	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٦,٥٥٧,٣٣١	(٣,٠٥٨,٦٤٦)	١٠,١٨١,٤٩٧	٣٨,٣٦٢,٣٨٨	٢٥,١٩٠,٢٨٠	٣٢٧,٢٣٢,٨٥٠

الايضاحات المرفقة من الرقم ١٣ وحتى الرقم ١٩ تشكل جزءاً من هذه القائمة و يجب أن تقرأ معها

رئيس مجلس الادارة



مصدق


المجلس العام
فحطان السبيعي
٢٨٤

المدير العام



المدير المالي



الشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة

تقرير مراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة

عن الفترة المرحلية من ١ كانون الثاني ٢٠١٥ ولغاية ٣١ آذار ٢٠١٥

أولاً - التعريف بالشركة:

الشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة شركة سورية مسجلة في السجل التجاري لمحافظة دمشق تحت الرقم ١٦٣٤٧ تاريخ ٢٠/٠٧/٢٠١٠ مرخصة وفق القرار الصادر عن وزارة الاقتصاد و التجارة برقم ٣١٥٧ تاريخ ٢٩/١٢/٢٠٠٩ و قرار مجلس النقد و التسليف رقم ٦٢١ م/ن/ب/٤ تاريخ ١٠/٠١/٢٠١٠ لممارسة أعمال الصرافة وفقاً لأحكام القانون ٢٤ لعام ٢٠٠٦ الخاص بتنظيم مهنة الصرافة و تعليماته التنفيذية الصادرة بقرار مجلس النقد و التسليف رقم ٢٠١ م/ن/ب/٤ بتاريخ ٢٤/٠٥/٢٠٠٦ و القانون رقم ٢٣ لعام ٢٠٠٢ و تعليمات مصرف سورية المركزي و قرارات مجلس النقد و التسليف و ما يطرأ على هذه القوانين و التعليمات من تعديلات أو إضافات .

غاية الشركة :

ممارسة أعمال الصرافة وفقاً لأحكام القانون ٢٤ لعام ٢٠٠٦ الخاص بتنظيم مهنة الصرافة و تعليماته التنفيذية الصادرة بقرار مجلس النقد و التسليف رقم ٢٠١ م/ن/ب/٤ تاريخ ٢٤/٠٥/٢٠٠٦ و قانون التجارة السوري رقم ٣٣ لعام ٢٠٠٧ و قانون الشركات ٢٩ لعام ٢٠١١ و التعليمات و القرارات والتعديلات الاخرى.

مركز الشركة الرئيسي :

المركز الرئيسي للشركة في مدينة دمشق - ساروجة - سوق ساروجة العقار رقم ٦١٧/٢ المنطقة العقارية ساروجة ، وبوشر العمل فيه بتاريخ ٢٧/١٠/٢٠١٠ ، أما فروع الشركة فهي:

- الفرع الاول في دمشق - الحريقة - شارع غسان بن معاوية - بناء كريم - طابق أرضي حيث بوشر العمل فيه بتاريخ ١٧/١١/٢٠١١.

- الفرع الثاني في محافظة ريف دمشق - منطقة السيدة زينب - الشارع العام العقار رقم ٦٥٣/١٤ المنطقة العقارية /السيدة زينب/ الذي تمت مباشرة العمل فيه بتاريخ ١٧/١١/٢٠١١ وتم اغلاقه بتاريخ ٢٣/٩/٢٠١٣ ومازال مغلقاً حتى تاريخه.

مدة الشركة:

خمس عشرة عاماً تبدأ من ٢٩/١٢/٢٠٠٩ وفق النظام الاساسي للشركة وقرار وزارة الاقتصاد والتجارة رقم ٣١٥٧ تاريخ ٢٩/١٢/٢٠٠٩ ، وتمت المباشرة الفعلية اعتباراً من تاريخ ٢٧/١٠/٢٠١٠ وسجلت الشركة لدى مصرف سورية المركزي في سجل شركات الصرافة تحت رقم ١٣/ وقامت الشركة بتسديد اشتراكات إعادة تسجيل الشركة وفروعها عن عام ٢٠١٥ بموجب الاشعار الصادر عن مصرف سورية المركزي رقم ٠٥٠٠٠٦٣٤/٠١/٢٠١٥ تاريخ ١٤/٠١/٢٠١٥.

إدارة الشركة وحق التوقيع عنها:

١- في اجتماع الهيئة العامة المنعقدة بتاريخ ٢٥/٩/٢٠١٤ تم انتخاب مجلس إدارة جديد لمدة أربع سنوات اعتباراً من ٢٥/٩/٢٠١٤ وهو مؤلف من السادة :

السيد أحمد رائد مُجَّد تيسير فتينة من الجنسية السورية - رئيس المجلس .

السيد مُجَّد طارق الاسدي من الجنسية السورية - الفلسطينية - نائب للرئيس.

السيد بشر مُجَّد زياد عيسى من الجنسية السورية - الفلسطينية - عضواً.

السيد رضوان احمد دعاس من الجنسية السورية - عضواً.

السيد مُجَّد فهد احمد رائد فتينة من الجنسية السورية - عضواً.

٢- قرر مجلس ادارة الشركة بجلسته الثالثة المنعقدة بتاريخ ٢٧/١٠/٢٠١٣ الموافقة على تعيين السيد عبدو بسام مقسي مديراً عاماً بدلاً من السيد مُجَّد طارق شفيق الأسدي نظراً لقبول استقالته ، وتمت تسمية السيد أحمد فتحي الشبلي مديراً لفرع الشركة في منطقة الحريقة عقار رقم ٥/١٤٤٧ .

٣- يمثل الشركة و يوقع عنها لدى الغير رئيس مجلس الإدارة السيد أحمد رائد مُجَّد تيسير فتينة و / أو المدير العام السيد عبدو بسام مقسي منفردين أو مجتمعين وذلك في كافة الامور الادارية والقانونية والمالية.

٤- قرر مجلس ادارة الشركة بجلسته الثانية المنعقدة بتاريخ ٢٠/١٠/٢٠١٣ الموافقة على :

أ - تعيين مجد المبيض مسؤول وحدة مراقبة الالتزام خلفاً للسيد عبدو مقسي .

ب - تعيين رنا جندي وأنس طحان أعضاء وحدة الالتزام بدلاً من راما فتينة ومجد المبيض .

ثانياً - رأس مال الشركة:

١- حدد رأس مال الشركة بموجب قرار احداثها بمبلغ ٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ل.س فقط مئتان وخمسون مليون ليرة سورية لا غير موزعة على ٥٠٠,٠٠٠ سهم فقط خمسمائة ألف سهم ، قيمة السهم /٥٠٠/ل.س فقط خمسمائة ليرة سورية مسدد بالكامل ، وفي اجتماع الهيئة العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ١٤/١١/٢٠١٣ تمت المصادقة على تجزئة سعر السهم الواحد الى مبلغ /١٠٠/ل.س فقط مئة ليرة سورية لاغير مع المحافظة على رأس مال الشركة وبذلك يصبح عدد الاسهم /٢,٥٠٠,٠٠٠/سهم ، كما جرت تنازلات من المؤسسين الى المكتتبين بتاريخ ٢٧/٠٦/٢٠١٥ وبذلك يصبح توزيع رأس المال بنسبة ٥٢,٠٥ % للمؤسسين و ٤٧,٩٥ % للاكتتاب العام كما يلي :

الاسم و الشهرة	الجنسية	عدد الأسهم	نسبة المساهمة %	قيمة المساهمة /ل.س
أحمد رائد مُجَّد تيسير فتينة	عربي سوري	٥٨١,٨٩٥	٢٣,٢٨	٥٨,١٨٩,٥٠٠
بشر مُجَّد زياد عيسى	عربي سوري - فلسطيني	٢٥٣,٣٨٥	١٠,١٣٥٤	٢٥,٣٣٨,٥٠٠

٢٥,٣٣٨,٥٠٠	١٠,١٣٥٤	٢٥٣,٣٨٥	عربي سوري - فلسطيني	نُجْد طارق الأسدي
٢١,٢٥٠,٠٠٠	٨,٥	٢١٢,٥٠٠	عربي سوري	سعد نُجْد أصفري
١١٩,٨٨٣,٥٠٠	٤٧,٩٥٣٤	١,١٩٨,٨٣٥	-	الاكتتاب العام
٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	%١٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	-	المجموع

٢ - وعملاً بأحكام القانون رقم (٢٤) تاريخ ٢٤/٠٤/٢٠٠٦ الناظم لعمل شركات الصرافة قامت الشركة بإيداع احتياطي نقدي بما يعادل ٢٥ % من رأسمالها وبمبلغ /٦٢,٥٠٠,٠٠٠ ل.س لدى بنك سوريا الدولي الإسلامي .

٣ - قامت الشركة بتجميد مبلغ ١,٠٨٢,٣٣٥ ل.س لدى بنك سوريا الدولي الإسلامي وهو المصرف المعتمد من قبل الشركة والذي يعادل ٢٥ % من الاحتياطيات المحتسبة في قائمة المركز المالي الموقوفة بتاريخ ٢٠١٢/١٢/٣١ ليكون مجموع المبلغ المجمد /٦٣,٥٨٢,٣٣٥ ل.س .

٤ - قامت الشركة بتجميد ٢٥ % من الاحتياطيات المحتسبة في قائمة المركز المالي الموقوفة بتاريخ ٢٠١٣/١٢/٣١ والبالغة /١,٠٣٩,٨٨٦ ل.س لدى بنك سوريا الدولي الإسلامي أي بمبلغ ((١,٠٣٩,٨٨٦ × ٢٥ % = ٢٥٩,٩٧٥ ل.س)) واصبح رصيد الوديعة لدى البنك /٦٣,٨٤٢,٣١٠ ل.س وذلك بموجب كتاب الشركة رقم ١٤٦٠/٩٦٠/١١٥ تاريخ ٢٠١٤/٨/٢٧ .

٥ - أما بالنسبة الى الاحتياطيات الواردة في قائمة المركز المالي الموقوفة بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٣١ لم تقم الشركة بإيداع يعادل ٢٥ % من الاحتياطيات المحتسبة حتى تاريخ اعداد القوائم المالية .

ثالثاً - تطبيق المعايير الدولية لإعداد لتقارير المالية المرحلية الموجزة:

أعدت الشركة القوائم المالية المرحلية الموجزة وإيضاحاتها وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة الدولية وتفسيراتها الصادرة عن لجنة معايير المحاسبة الدولية عملاً بأحكام القانون رقم (٢٤) تاريخ ٢٤/٠٤/٢٠٠٦ الناظم لعمل شركات الصرافة، وبخاصة المعيار المحاسبي الدولي رقم ١/ عرض البيانات المالية وفق التعديل الأخير والنافذ في ١ كانون الثاني ٢٠٠٩ والمعيار المحاسبي الدولي رقم ٢١/ آثار التغيرات في أسعار صرف العملات الاجنبية ، ومعيار المحاسبة الدولي رقم ١٠/ الأحداث بعد فترة إعداد التقارير ، ومعيار المحاسبة الدولي ٣٤/ التقارير المالية المرحلية والمعيار المحاسبي الدولي رقم ١٨/ الايراد ، ومن الملاحظ عدم تغير بالسياسات المحاسبية المعتمدة عما كان مقرر في الأعوام والفترات المرحلية السابقة .

رابعاً - الأسس المحاسبية والمالية المطبقة في استخراج البيانات المالية:

١ - الاسس المحاسبية المطبقة :

أ- عند إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة بتاريخ ٢٠١٥/٠٣/٣١ والقوائم المالية المرحلية الموجزة بتاريخ ٢٠١٤/٠٣/٣١ تم اظهار قيمة فروقات التقييم تحت بند مكاسب غير محققة عملاً بتعليمات هيئة الاسواق والاوراق المالية . وقد تم تفصيل ذلك كاملاً في الايضاحات المرفقة بالتقرير .

ب- لم تقم الشركة باحتساب احتياطي اجباري عن الفترة المرحلية ، كما لم تقم باحتساب ضريبة دخل لأنه تم استبعاد فروقات التقييم كونها تعتبر أرباح غير محققة وبالتالي عند التعديل الضريبي بتاريخ ٢٠١٥/٠٣/٣١ ونتيجة استبعاد هذه الفروقات البالغة ١٠,١٨١,٦١٧/ل.س ظهرت خسارة ضريبية ((مع العلم أن الشركة لا تحتسب ضريبة دخل واحتياطات عن الفترات المرحلية)).

ج- اعتمدت الشركة برنامج الأمين للصرافة لتنظيم حساباتها من خلال إدخال سندات القيد المنظمة وفق طريقة القيد المزدوج متبعة الأسس والسياسات المحاسبية التالية:

- دفتر يومية ودفتر استاذ عام منظم على الحاسوب باستخدام برنامج الامين.
- سجل للمساهمين على الحاسوب لإثبات ملكية الاسهم وما يطرأ عليها من وقوعات .
- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .
- الليرة السورية هي عملة إظهار القوائم المالية المرحلية الموجزة والتي تمثل العملة الرئيسية للشركة .
- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية معيار المحاسبة الدولي رقم /٣٤/ "التقارير المالية المرحلية" مع مراعاة التعليمات التنفيذية للقانون رقم/٢٤/ لعام ٢٠٠٦ الناظم لعمل شركات الصرافة .
- جرى تقييم أرصدة حسابات الشركة بتاريخ ٢٠١٥/٣/٣١ من العملات الاجنبية وفقاً لوسطي سعري البيع والشراء للعملات الاجنبية الصادرة في نشرة أسعار مصرف سورية المركزي بذلك التاريخ .

٢ - الموجودات الثابتة المادية:

تدرج الممتلكات والمعدات بالتكلفة بعد حسم احتياطي الاستهلاك حسابياً وتتضمن التكلفة كلاً من النفقات المتكبدة لاستبدال أي من مكونات الممتلكات والمعدات ويتم رسملة النفقات الأخرى اللاحقة فقط عند زيادة المنافع الاقتصادية المستقبلية المتعلقة بهذه الممتلكات والمعدات ، ويتم إثبات جميع النفقات الأخرى في قائمة الدخل كمصروفات .

ويحسب الاستهلاك على أساس القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المتوقعة للموجودات حيث حددت النسب السنوية للاستهلاك كما يلي:

أسم الاصل	معدل الاستهلاك
الأثاث والمفروشات	١٠ %
الأدوات والتجهيزات المكتبية	١٠ %
ديكورات وتركيبات وتحسينات العقار	١٥ %
موجودات غير مادية - برنامج محاسبي	٢٠ %

٣- المؤونات (المخصصات) :

يتم إثبات المخصصات إذا كان على الشركة أي التزام (قانوني أو متوقع) ناتج عن حدث سابق وإن تكلفة تسوية الالتزام محتملة الحدوث ويمكن قياسه بموثوقية.

٤- الاعتراف بالإيراد :

يتم الاعتراف بالإيرادات عندما يكون على الأرجح أن يعود بمنافع اقتصادية على الشركة ويمكن قياسها بموثوقية. ويتم قياس الإيرادات بالقيمة العادلة للمقابل المستلم مطروحاً منها أية حسومات وضرائب ورسوم مبيعات كما يتم الإعتراف بإيراد تبديل العملات عند إتمام عملية التبادل وفق هامش الربح المحدد بالنشرات الصادرة عن مصرف سوريا المركزي (بيع وشراء).

٥- العملات الأجنبية :

يجري قيد المعاملات المسجلة بالعملات الأجنبية بأسعار الصرف وفق نشرات أسعار صرف العملات الأجنبية الصادرة عن مصرف سوريا المركزي في تاريخ إجراء المعاملات .

كما يعاد تحويل الموجودات والمطالب ذات الطبيعة النقدية المسجلة بالعملات الأجنبية بالسعر الوسطي لمبيع وشراء العملات الأجنبية حسب النشرة الصادرة في تاريخ القوائم المالية، وتؤخذ جميع الفروقات الناتجة عن عمليات التحويل إلى قائمة الدخل.

٦ - مخاطر أسعار الصرف :

تراعي الشركة مخاطر تقلبات أسعار العملات الأجنبية ولهذا فإنها تراعي نسبة موجوداتها في الصندوق ولدى المصارف بالعملات الأجنبية .

٧ - اعتراف الادارة بمسؤوليتها عن البيانات المالية :

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ومعايير المحاسبة الدولية والأنظمة المرعية في سوريا .

وقد وافق مجلس الادارة على القوائم المالية بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠١٥ / ٠٤ / ١٤

دمشق في ٢٠١٥ / ١٢ / ١٣



الشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة

إيضاحات حول القوائم المالية

عن الفترة المالية المرحلية الممتدة من ١ كانون الثاني ٢٠١٥ ولغاية ٣١ آذار ٢٠١٥

أولاً - الموجودات :

١- الصندوق والنقد المحلي في الطريق :

بلغ رصيد الصندوق والنقد المحلي في الطريق بنهاية الفترة المرحلية الحالية /١٢٥,٠٠٠,١٢٥ ل.س بينما كان الرصيد بنهاية السنة السابقة بتاريخ ٣١ / ١٢ / ٢٠١٤ مبلغ /١٣٠,٧٠١,١٨٥ ل.س ((مع العلم أن هذا المبلغ مؤمن عليه بموجب وثيقة التأمين الصادرة عن شركة العقيلة للتأمين التكافلي رقم ١١٥/٧/٢٠١٥/٢٢/٠١ تاريخ ٢٠١٥/٠٧/٠٤)) وهي تشمل ما يلي :

البيان	٢٠١٥/٠٣/٣١ ل.س	٢٠١٤/١٢/٣١ ل.س
الصندوق المركزي / المحافظة	١١١,٣٢٤,٢٥١	١٣٠,٧٠١,١٨٥
صندوق الصرافين / المحافظة	٦,٨٣١,٢٩٣	.
الصندوق المركزي / الحريقة	٦,٨٤٤,٥٨١	.
المجموع	١٢٥,٠٠٠,١٢٥	١٣٠,٧٠١,١٨٥

٢ - العملات الأجنبية :

ظهرت بصناديق العملات الأجنبية - محافظة وصناديق الفروع مبالغ بالعملات الأجنبية بتاريخ ٣١ / ٣ / ٢٠١٥ تعادل بالليرات السورية /٧٧,٦٩٣,٢٦١ ل.س بينما كانت قيمة هذه العملات في نهاية العام السابق بالليرات السورية /٤١,٧٠٩,٣٨٣ ل.س وهي عبارة عن :

البيان	٢٠١٥/٠٣/٣١ ل.س	٢٠١٤/١٢/٣١ ل.س
*النقد الاجنبي في الصندوق المركزي - المحافظة	٥,٦٥٨,١٦٩	٤١,٦٥٤,١٣٨
**النقد الاجنبي في الصندوق الفرعي (صرافة) - المحافظة	٢,٨٠٨,٠٤٨	.
***النقد الاجنبي في صندوق فرع الحريقة	٦٩,٢٢٧,٠٤٤	٥٥,٢٤٥
المجموع	٧٧,٦٩٣,٢٦١	٤١,٧٠٩,٣٨٣

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها .

كما ان هذه البنود يمكن تفصيلها كما يلي :

***النقد الاجنبي في الصندوق المركزي - المحافظة :**

ظهر رصيد النقد الاجنبي في الصندوق المركزي - المحافظة بتاريخ ٣١ / ٣ / ٢٠١٥ بمبلغ ٥,٦٥٨,١٦٩/ل.س ، بينما كان بنهاية العام السابق ٤١,٦٥٤,١٣٨/ل.س وهو عبارة عن النقد من العملات التالية :

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٠٣/٣١			
البيان	القيمة بالعملة الاجنبية	وسطي السعرين	القيمة بالليرات السورية	القيمة بالليرات السورية
صندوق مركزي/دولار امريكي	٢,٣٢٩	٢٢٨,٣٦	٥٣١,٨٥٠,٧٥	٢٨,٥٠٧,٦٩٨
صندوق مركزي / يورو	٦,٠٨٠	٢٤٦,٥٤	١,٤٩٨,٩٦٣,٢٠	٢٢٨,٧١٢
صندوق مركزي/ريال سعودي	١٤,٨٦٦	٦٠,٨٨	٩٠٥,٠٤٢,٠٨	٥,٤٨٢,٧٦٦
صندوق مركزي/ درهم اماراتي	٤,٧٥٥	٦٢,١٧	٢٩٥,٦١٨,٣٥	٢,٠٩٤,٦٧٣
صندوق مركزي/دولار أسترالي	١٠	١٧٤,٣٢	١,٧٤٣,٢٠	١٩٤,٦١٦
صندوق مركزي / دينار بحريني	٠	٠	٠	١٢,٦٠٤
صندوق مركزي/ دولار كندي	٠	٠	٠	١٧,٠٧١
صندوق مركزي / فرنك سويسري	٥٠	٢٣٥,٥٥	١١,٧٧٧,٥٠	٧٠,٠٦٧
صندوق مركزي /جنيه مصري	١٧,٤٥٤	٢٩,٩٤	٥٢٢,٥٧٢,٧٦	٤٠٢,٣١٥
صندوق مركزي/ جنيه استرليني	١٨٠	٣٣٧,٥٦	٦٠,٧٦٠,٨٠	٩٢,٤٥٤
صندوق مركزي / دينار اردني	١,٥٥٦	٣٢٢,٢٨	٥٠١,٤٦٧,٦٨	١,٥٣١,٤٦٧
صندوق مركزي/ دينار كويتي	٥٦٠	٧٥٩,٧٠	٤٢٥,٤٣٢	٨١٦,٢٧٠
صندوق مركزي / ليرة لبناني	١,٦٧١,٩٠٧	٠,١٤٢٢٦	٢٣٧,٨٤٥,٤٩	١,١١١,٢٥٦
صندوق مركزي / ريال عماني	٣٣٤	٥٩٣,١٥	١٩٨,١١٢,١٠	٣٦٠,٠٢٤
صندوق مركزي / ريال قطري	٤,٤٠٠	٦٢,٧٢	٢٧٥,٩٦٨	١٩٠,٢٦٠
صندوق مركزي / ليرة تركية	١,٩٢٠	٨٧,٠٤	١٦٧,١١٦,٨٠	٣٣٥,٠٢٦
صندوق مركزي/ كورون سويدي	٩٠٠	٢٦,٤٨	٢٣,٨٣٢	٢٠٦,٧٩٣
صندوق مركزي / تومان ايراني	١٣,٠٠٠	٠,٠٠٥١	٦٦,٣٠	٦٦,٣٠
المجموع			٥,٦٥٨,١٦٩	٤١,٦٥٤,١٣٨

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها .

**** النقد الاجنبي في الصندوق الفرعي (صرافة) - المحافظة :**

بلغ رصيد النقد الاجنبي في الصندوق الفرعي للصرافة - للمحافظة بنهاية الفترة المرحلية الحالية / ٢,٨٠٨,٠٤٨ ل.س. بينما لم يظهر له رصيد في نهاية العام السابق لعدم وجود نقد أجنبي وهو موضح على الشكل التالي :

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٠٣/٣١			
البيان	القيمة بالعملة الاجنبية	وسطي السعرين	القيمة بالليرات السورية	القيمة بالليرات السورية
صندوق فرعي (صرافة) محافظة / دولار امريكي	٥,٨٠٩	٢٢٨,٣٦	١,٣٢٦,٥٤٣,٢٧	٠
صندوق فرعي (صرافة) محافظة / يورو	٥	٢٤٦,٥٤	١,٢٣٢,٧٠	٠
صندوق فرعي (صرافة) محافظة / ريال سعودي	٣,٠٦٠	٦٠,٨٨	١٨٦,٢٩٢,٨٠	٠
صندوق فرعي (صرافة) محافظة / درهم اماراتي	١,١١٥	٦٢,١٧	٦٩,٣١٩,٥٥	٠
صندوق فرعي (صرافة) محافظة / دولار كندي	٥٠٠	١٧٩,٨٣	٨٩,٩١٥	٠
صندوق فرعي (صرافة) محافظة / جنيه مصري	٣٠٠	٢٩,٩٤	٨,٩٨٢	٠
صندوق فرعي (صرافة) محافظة / ليرة لبنانية	١١٢,٠٠٠	٠,١٤٢٢٦	١٥,٩٣٣,١٢	٠
صندوق فرعي (صرافة) مخصص تدخل	٤,٨٦٠	٢٢٨,٣٦٠	١,١٠٩,٨٢٩,٦٠	٠
المجموع			٢,٨٠٨,٠٤٨	٠

***** النقد الاجنبي في صندوق فرع الحريقة :**

ظهر رصيد للنقد الاجنبي في الصندوق المركزي لفرع الحريقة بنهاية الفترة المرحلية الحالية بمبلغ / ٦٩,٢٢٧,٠٤٤ ل.س، بينما كان رصيده بنهاية العام الماضي / ٥٥,٢٤٥ ل.س وهي موضحة على الشكل التالي :

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٠٣/٣١			
البيان	القيمة بالعملة الاجنبية	وسطي السعرين	القيمة بالليرات السورية	القيمة بالليرات السورية
الصندوق المركزي حريقة / جنيه مصري	٢٥	٢٩,٩٤	٧٤٨,٥٠	٠
الصندوق المركزي حريقة / دينار أردني	٤٦	٣٢٢,٢٨	١٤,٨٢٤,٨٨	٠

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها .

٠	٣١,٣٦٠	٦٢,٧٢	٥٠٠	الصندوق المركزي حريقة /ريال قطري
٥٥,٢٤٥	٦٨,٧٩١,٦٢٣,١٢	٢٢٨,٣٦	٣٠١,٢٤٢	الصندوق المركزي حريقة /دولار أميركي
٠	٤,٩٣٠,٨٠	٢٤٦,٥٤	٢٠	الصندوق المركزي حريقة /يورو
٠	٢١٥,٦٩٧,٨٤	٦٠,٨٨	٣,٥٤٣	الصندوق المركزي حريقة /ريال سعودي
٠	١٦٧,٨٥٩	٦٢,١٧	٢,٧٠٠	الصندوق المركزي حريقة /درهم إماراتي
٥٥,٢٤٥	٦٩,٢٢٧,٠٤٤			المجموع

٣- المصارف :

بلغ رصيد المصارف بنهاية الفترة المرحلية الحالية / ٣,٢٥٩,٧٢٤ / ل.س بينما كان بنهاية العام السابق ٣,٨٧٠,١٥٧ / ل.س وهو عبارة عن حسابات جارية لدى المصارف من العملات الاجنبية والعملية المحلية موضحة على الشكل التالي :

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٠٣/٣١	البيان
ل.س	ل.س	
٢,٩٨٤,٤٥٤	٢,٣٧٤,٠٢١	أرصدة نقدية لدى المصارف بالعملات الاجنبية
٣٠,٩٨٢	٣٠,٩٨٢	أرصدة نقدية لدى المصارف بالعملية المحلية
٨٥٤,٧٢١	٨٥٤,٧٢١	فوائد محققة غير مستحقة القبض
٣,٨٧٠,١٥٧	٣,٢٥٩,٧٢٤	المجموع

أ - أرصدة نقدية لدى المصارف بالعملات الاجنبية :

بلغ رصيد النقدية بالعملات الاجنبية لدى المصارف بنهاية الفترة المرحلية الحالية / ٢,٣٧٤,٠٢١ / ل.س بينما كان بنهاية العام السابق / ٢,٩٨٤,٤٥٤ / ل.س وهي موضحة على الشكل التالي :

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها .

٢٠١٤/١٢/٣١		٢٠١٥/٠٣/٣١		البيان
القيمة /ل.س	القيمة بالأجنبي	القيمة /ل.س	القيمة بالأجنبي	
٢,١٤٤	١٠,٨٣	٢,٤٧٣	١٠,٨٣	بنك سوريا والمهجر /دولار/ *
٨١	٠,٤١	٩٣	٠,٤١	بيمو السعودي الفرنسي /دولار / ٠.٢٧٠٧٨٠ /
٥٥,١٣٢	٢٢٩	٥٦,٤٥٨	٢٢٩	بيمو السعودي الفرنسي /يورو / ٠.٢٧٠٧٨٠ /
١	٠,٠٢	١	٠,٠٢	بيمو السعودي الفرنسي /ريال سعودي / ٠.٢٧٠٧٨٠ /
٦,٣٣٦	٣٢	٧,٣٠٧	٣٢	البنك الدولي حريقة /دولار/
٢٣٨,٨٢٤	٩٩٢	٢٤٤,٥٦٨	٩٩٢	البنك الدولي حريقة /يورو/
٨٣٢,٣٧٣	٤,٢٠٣,٦٩	١٥٧	٠,٦٩	بنك الشرق /دولار/
٨٧٠,٨٠٨	٤,٣٩٧,٨٠	١,٠٠٤,٢٨٢	٤,٣٩٧,٨٠	بنك البركة /دولار/
٥٤٢,٤٠٠	٢,٢٥٢,٩٦	٥٥٥,٤٤٥	٢٢٥٢,٩٦	مصرف سوريا الدولي الاسلامي /يورو/
٤٣٦,٣٥٥	٢,٢٠٣,٧٠	٥٠٣,٢٣٧	٢٢٠٣,٧	مصرف سوريا الدولي الاسلامي /دولار حوالات/
٢,٩٨٤,٤٥٣	عملات مختلفة	٢,٣٧٤,٠٢١	عملات مختلفة	المجموع

ب - أرصدة نقدية لدى المصارف بالعملة المحلية :

بلغ رصيد النقدية بالعملة المحلية /٣٠,٩٨٢ / ل.س لدى المصارف بنهاية الفترة المرحلية الحالية / ١٠٢,٣٦٦ / ل.س بينما كان بنهاية العام السابق /٣,٥٩٤,٠٢٣ / ل.س وهي موضحة على الشكل التالي :

٢٠١٤/١٢/٣١ /ل.س		٢٠١٥/٠٣/٣١ /ل.س		البيان
٣,٠١٩	١٨٠			بنك بيمو السعودي الفرنسي
٣٠,٥٨٧	٢٧,٠٠٠			البنك الدولي حريقة
٣٢٤	.			بنك بيلوس
٥٠,٠٠٠	.			بنك الاردن سورية
١,٥٧٧	١,٥٧٧			بنك البركة
٣,٥٠٨,٥١٦	٢,٢٢٥			مصرف سوريا الدولي الاسلامي
٣,٥٩٤,٠٢٣	٣٠,٩٨٢			المجموع

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها .

ج - فوائد محققة غير مستحقة القبض :

بلغت الفوائد المصرفية عن الايداعات المصرفية مبلغ /٨٥٤,٧٢١/ ل.س (مقدرة من قبل الشركة وليس وفق كشف البنك) وردت ضمن حسابات المصارف والتي تمثل الفوائد المقدرة على الوديعة المجمدة وفق القانون /٢٤/ لعام ٢٠٠٦ الناظم لمهنة الصرافة والبالغة /٦٣,٨٤٢,٣١٠/ ل.س والتي وردت ضمن قائمة المركز المالي تحت بند ((احتياطي نقدي لدى المصارف مقابل راس المال والاحتياطي القانوني)) وهو نفس قيمة الفوائد المصرفية عن الايداعات المصرفية بنهاية العام الماضي .

٤ - اجمالي النقد المحلي والاجنبي ولدى المصارف :

أ - النقدية في بداية الفترة المرحلية :

بلغ رصيد النقدية في بداية الفترة المرحلية الحالية /١٧٥,٤٢٦,٠٠٤/ ل.س وذلك بعد استبعاد الفوائد المستحقة وغير المقبوضة البالغة /٨٥٤,٧٢١/ ل.س ليكون رصيد النقدية وفق قائمة المركز المالي /١٧٦,٢٨٠,٧٢٥/ ل.س .

ب - النقدية بنهاية الفترة المرحلية :

بلغ رصيد النقدية في نهاية الفترة المرحلية الحالية /٢٠٥,٠٩٨,٣٨٩/ ل.س وذلك بعد استبعاد الفوائد المستحقة وغير المقبوضة البالغة /٨٥٤,٧٢١/ ل.س ليكون رصيد النقدية وفق قائمة المركز المالي /٢٠٥,٩٥٣,١١٠/ ل.س .

٥ - شيكات ووسائل دفع محررة مشتره :

بلغت شيكات ووسائل دفع محررة مشتره بنهاية الفترة المرحلية الحالية /٣٨,٧٤٨,٧٩٢/ ل.س اي ما يعادل /١٦٧,٩٥٧,٦٩/ دولار امريكي ،بينما كانت بنهاية العام السابق /٥٨,٢٤٦,٥٧٧/ ل.س اي ما يعادل /٢٢٠,٨٤٣,٧٢/ دولار امريكي و تتمثل بما يلي :

٢٠١٤/١٢/٣١

٢٠١٥/٠٣/٣١

البيان

القيمة /ل.س	القيمة بالأجنبي	القيمة /ل.س	القيمة بالأجنبي / دولار	
١	٠,٨٦	٤,٧٣٧	٢٠,٧٥	شركة أبو النصر
١	٠,٩٦	٤٥,٤٧٤	١٩٩,١٣	شركة حول الخليج للصرافة
٠	٠,٣٩	٨٤٣,٠٩٤	٣,٦٩١,٩٥	شركة طيف للحوالات
٢٨,٨٢٠,٤٦٠	١٤٥,٥٥٠,٥٣	٣٥,٦١٢,٨٤٥	١٥٥,٩٥٠,٤٥	شركة الفؤاد للصرافة / دبي
٣,٥٥١,٨٤٢	١٧,٩٣٧,٦٩	٧٠٤,١٩١	٣,٠٨٣,٦٩	شركة هافانا
١١,٣٥٦,٥٢٥	٥٧,٣٥٣,٢٩	١٠٩,٠١٩	٤٧٧,٤٠	شركة الضامنة / الاردن

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها .

شركة ديرانية للصرافة	٤٥,٤٧	١٠,٣٨٤	.	.
شركة الفؤاد للصرافة /حوالات	٣,٠٠٠	٦٨٥,٠٨٠	.	.
شركة السعد للصرافة أبو ظبي	١,٤٨٨,٨٥	٣٣٩,٩٩٣	.	.
شركة الهرم / ل.س	.	٣٩٣,٩٧٤	.	١٤,٥١٧,٧٤٨
المجموع	١٦٧,٩٥٧,٦٩	٣٨,٧٤٨,٧٩٢	٢٢٠,٨٤٣,٧٢	٥٨,٢٤٦,٥٧٧

٦ - صافي الموجودات الثابتة غير المادية :

بلغ صافي الموجودات الثابتة غير المادية بنهاية الفترة المرحلية الحالية /٩٨,٧٠٨/ ل.س وهي عبارة عن قيمة برنامج المحاسبة (برنامج الامين للصرافة) وبرنامج المؤرشف مع الاخذ بعين الاعتبار مخصص الاستهلاك ، بينما كان بنهاية العام السابق /١٣٩,٥٨٣/ ل.س وذلك وفق ما يلي :

البيان	٢٠١٥/٠٣/٣١	٢٠١٤/١٢/٣١
ل.س	ل.س	ل.س
برنامج المحاسبة	٧١٧,٥٠٠	٧١٧,٥٠٠
برنامج المؤرشف	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
(-) اطفاء موجودات ثابتة غير مادية	(٧١٨,٧٩٢)	(٦٧٧,٩١٧)
صافي الموجودات الثابتة غير المادية	٩٨,٧٠٨	١٣٩,٥٨٣

٧ - صافي الموجودات الثابتة المادية :

بلغ صافي قيمة الموجودات الثابتة المادية بنهاية الفترة المرحلية الحالية /٢١,١٧٢,٥٥٨/ ل.س بالمقارنة مع الرصيد بنهاية العام السابق /٢٢,٣٣٠,٢٣٤/ ل.س وهي موضحة وفق الاتي :

٢٠١٥/٠٣/٣١

البيان	ديكورات وتركيبات وتحسينات العقار	اثاث وادوات ووسائل نقل	المجموع
قيمة الاصل	٢٥,٧٤٨,٨٣٨	٧,٦٨٣,٧٦٥	٣٣,٤٣٢,٦٠٣
(-) مخصص الاهتلاك	(٨,٩٠٢,٣١٠)	(٣,٣٥٧,٧٣٥)	(١٢,٢٦٠,٠٤٥)
صافي القيمة بنهاية الفترة الحالية	١٦,٨٤٦,٥٢٨	٤,٣٢٦,٠٣٠	٢١,١٧٢,٥٥٨

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها .

٢٠١٤/١٢/٣١

المجموع	اثاث وادوات ووسائل نقل	ديكورات وتركيبات وتحسينات العقار	البيان
٣٣,٤٣٢,٦٠٣	٧,٦٨٣,٧٦٥	٢٥,٧٤٨,٨٣٨	القيمة الاصل
(١١,١٠٢,٣٦٩)	(٣,١٦٥,٦٤١)	(٧,٩٣٧,٢٢٨)	(-) مخصص الاهتلاك
٢٢,٣٣٠,٢٣٤	٤,٥١٨,١٢٤	١٧,٨١١,٦١٠	صافي القيمة بنهاية عام ٢٠١٤

٨ - موجودات أخرى :

تمثل هذه الموجودات المصاريف المقدمة التي قامت الشركة بدفعها حتى نهاية الفترة المرحلية الحالية / ١٠٥,٥٧٩ ل.س بينما كانت بنهاية العام السابق / ١٢٣,٨١١ ل.س وتم توضيحها وفق الجدول التالي :

البيان	٢٠١٥/٠٣/٣١ ل.س	٢٠١٤/١٢/٣١ ل.س
ايجار مدفوع مقدما	٧٥,٤١٧	٥١,٦٦٧
تأمين على الشركة مدفوع مقدما	٣٠,١٦٢	٧٢,١٤٤
المجموع	١٠٥,٥٧٩	١٢٣,٨١١

٩ - احتياطي نقدي لدى المصارف مقابل رأس المال والاحتياطيات :

أ - عملاً بأحكام الفقرة (د) من المادة (٤) من القانون رقم (٢٤) تاريخ ٢٤/٠٤/٢٠٠٦ الناظم لعمل شركات الصرافة ألزمت شركات الصرافة الخاصة بتجميد مبلغ يعادل خمس وعشرون بالمائة من رأس المال في حساب باسم الشركة يخضع للأرباح السائدة ولا يسمح للشركة باستخدام هذا الاحتياطي إلا بموافقة مسبقة من مصرف سورية المركزي ، كما تخضع زيادة رأس المال والاحتياطيات التي تكونها الشركة لذات الإجراءات .

ويتم احتساب الاحتياطي بنسبة ٢٥ % من رأس مال الشركة :

$$٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ \times ٢٥\% = ٦٢,٥٠٠,٠٠٠ \text{ ل.س مودعة لدى بنك سوريا الدولي الاسلامي.}$$

ب- إن الاحتياطيات التي تكونها شركات ومكاتب الصرافة تخضع الى تجميد ٢٥ % منها في نفس الحساب المصرفي الخاص بالشركة لدى المصرف المعتمد من قبلها ، حيث قامت الشركة بتطبيق أحكام هذه المادة للاحتياطيات المشككة من الأرباح

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها .

السنوات الصافية للشركة خلال العامين ٢٠١١ - ٢٠١٢ وذلك بتجميد مبلغ /١,٠٨٢,٣٣٥/ ل.س لدى بنك سوريا الدولي الإسلامي وهو المصرف المعتمد من قبل الشركة والذي يعادل ٢٥ % من الاحتياطيات المحتسبة في قائمة المركز المالي الموقوفة بتاريخ ٢٠١٢/١٢/٣١ ليكون مجموع المبلغ المجمد /٦٣,٥٨٢,٣٣٥/ ل.س .

ج- قامت الشركة بتجميد ٢٥ % عن الاحتياطيات المحتسبة في قائمة المركز المالي الموقوفة بتاريخ ٢٠١٣/١٢/٣١ والبالغة /١,٠٣٩,٨٨٦/ ل.س لدى بنك سوريا الدولي الإسلامي أي بمبلغ (($١,٠٣٩,٨٨٦ \times ٢٥\% = ٢٥٩,٩٧٥$ ل.س)) واصبح رصيد الوديعة لدى البنك /٦٣,٨٤٢,٣١٠/ ل.س وذلك بموجب كتاب الشركة رقم ١١٥/٩٦٠/١٤٦٠ تاريخ ٢٠١٤/٨/٢٧ وتم تسجيلها بقيود الشركة في بداية عام ٢٠١٥ بعد استلام الشركة كشف البنك ، لذلك لم تظهر في القوائم المالية للشركة بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٣١ وإنما ظهرت بالقوائم المالية بتاريخ ٢٠١٥/٠٣/٣١ .

د- أما بالنسبة الى الاحتياطيات المحتسبة في قائمة المركز المالي الموقوفة بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٣١ والبالغة /١,١٨٨,٥١٦/ ل.س لم تقم الشركة بإيداع يعادل ٢٥ % من الاحتياطيات المحتسبة حتى تاريخ اعداد القوائم المالية .

ثانياً - المطالب وحقوق المساهمين :

١٠ - حوالات واردة قيد التسديد :

بلغت الحوالات الواردة غير المسددة بنهاية الفترة المرحلية الحالية /١٦٨,٢٨١/ ل.س بينما ظهرت بنهاية العام السابق بالقيمة السالبة بمبلغ /١,٩٥٩,٠٨١/ ل.س .

١١ - مؤونات لمواجهة اعباء محتملة الدفع :

تمثل هذه المؤونات مقدار الضريبة المتوجبة الدفع للدوائر المالية عن ارباح الشركة المحتسبة وفق القانون /٢٤/ لعام ٢٠٠٣ بمعدل ٢٥% (شريحة شركات ومكاتب الصرافة) من الأرباح الخاضعة للضريبة، وباعتبار أن الشركة لا تقوم باحتساب مخصص لضريبة الدخل عن الفترات المرحلية الحالية لذلك ظهر الرصيد بنهاية الفترة المرحلية الحالية بنفس رصيد نهاية العام السابق حيث أن تسديد ضريبة ارباح البيان الضريبي لعام ٢٠١٤ قد تم بتاريخ ٢٠١٥/٥/١٣ ، مع العلم أنه بنهاية العام السابق كانت نتيجة التعديل الضريبي أرباح ضريبية /٨,٨٣٧,٧٢٨/ ل.س فقد قامت الشركة باحتساب مخصص لضريبة الدخل عن عام ٢٠١٤ بمبلغ /٢,٤٣٠,٣٨٠/ ل.س .

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها .

١٢ - المطالبات الأخرى :

بلغت هذه المطالبات بنهاية الفترة المرحلية الحالية /٨٩,٥٤٦ ل.س وهي عبارة عن نفقات مستحقة غير مدفوعة بنهاية الفترة المرحلية الحالية ،بينما كانت بنهاية العام السابق /١٢١,٩٦٧ ل.س وهي موضحة كما يلي:

البيان	٢٠١٥/٠٣/٣١ ل.س	٢٠١٤/١٢/٣١ ل.س
تأمينات اجتماعية مستحقة	(١٦,٦٩٥)	٤٢,٢٠١
ضريبة رواتب مستحقة	١٠٦,٢٤١	٧٩,٧٦٦
المجموع	٨٩,٥٤٦	١٢١,٩٦٧

١٣ - صافي ارباح (خسائر) الفترة الحالية القابلة للتوزيع :

ظهرت نتيجة اعمال الشركة عن الفترة المرحلية الحالية خسارة صافية قدرها /٣,٠٥٨,٦٤٦ ل.س وقد كانت نتائج اعمال الشركة في نهاية العام السابق بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٣١ ارباح صافية قابلة للتوزيع بمبلغ /٨,٢٦٦,٢٦٧ ل.س ،علماً أن نتيجة الفترة المقابلة من العام السابق في ٢٠١٤/٣/٣١ بلغت خسائر صافية قدرها /٣,٧٩٦,٦٣٩ ل.س .

١٤ - ارباح مدورة معدة للتوزيع :

ظهرت الارباح الصافية المدورة والقابلة للتوزيع بنهاية الفترة المرحلية المنتهية بمبلغ /٣٨,٣٦٢,٣٨٨ ل.س .بينما كانت الارباح المدورة القابلة للتوزيع في ٢٠١٤/١٢/٣١ بمبلغ /٣٠,٠٩٦,١٢١ ل.س.

١٥ - ارباح التقييم /مكاسب غير محققة بنهاية الفترة المرحلية الحالية:

ظهرت فروقات التقييم/مكاسب غير محققة بنهاية الفترة المرحلية الحالية بمبلغ /١٠,١٨١,٤٩٧ ل.س بينما كانت في نهاية العام السابق بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٣١ بمبلغ /١٩,٦٢٨,٨٨٠ ل.س ،علماً أن فروقات التقييم/مكاسب غير محققة بنهاية الفترة المرحلية للفترة المقابلة من العام السابق بتاريخ ٢٠١٤/٠٣/٣١ بمبلغ /٦,٣١٤,٩٧٧ ل.س.

١٦ - ارباح التقييم /مكاسب غير محققة مدورة وغير قابلة للتوزيع:

بلغت فروقات التقييم/مكاسب غير محققة المدورة وغير القابلة للتوزيع بنهاية الفترة المرحلية الحالية /٢٥,١٩٠,٢٨٠ ل.س .بينما كانت في نهاية العام السابق بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٣١ بمبلغ /٥,٥٦١,٤٠٠ ل.س.

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها .

١٧- الاحتياطي الاجباري : ظهر الاحتياطي الاجباري المقتطع من الارباح الصافية السنوية لغاية ٣١/١٢/٢٠١٤ بمبلغ ٦,٥٥٧,٣٣١/ل.س ويمثل الرصيد المقتطع من أرباح عام ٢٠١١ و ٢٠١٢ و ٢٠١٣ و ٢٠١٤ ، بينما لم يقتطع اي احتياطي عن الفترات المرحلية لذلك ظهر بنهاية الفترة المرحلية الحالية بنفس المبلغ.

١٨- رأس المال الشركة: حدد رأس مال الشركة بموجب قرار احداثها بمبلغ/٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠/ل.س وعدد الاسهم /٢,٥٠٠,٠٠٠/ سهم موزع بنهاية الفترة المرحلية الحالية كما يلي :

الاسم و الشهرة	عدد الأسهم	نسبة المساهمة %	قيمة المساهمة /ل.س
أحمد رائد مُجد تيسير فتينة	٦٢٦,٨٩٥	٢٥,٠٨	٦٢,٦٨٩,٥٠٠
بشر مُجد زياد عيسى	٢٥٣,٣٨٥	١٠,١٤	٢٥,٣٣٨,٥٠٠
مُجد طارق الأسدي	٢٥٣,٣٨٥	١٠,١٤	٢٥,٣٣٨,٥٠٠
مُجد سامر الحموي	٤٣٩,٧٠٥	١٧,٥٩	٤٣,٩٧٠,٥٠٠
سعد مُجد أصفري	٢١٢,٥٠٠	٨,٥٠	٢١,٢٥٠,٠٠٠
الاكتتاب العام	٧١٤,١٣٠	٢٨,٥٧	٧١,٤١٣,٠٠٠
المجموع	٢,٥٠٠,٠٠٠	%١٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠

وبتاريخ ٢٧/٦/٢٠١٥ حصلت تنازلات من المؤسسين الى المكتتبين بحيث أصبح توزيع رأس المال بنسبة ٥٢,٠٥ % للمؤسسين و ٤٧,٩٥ % للاكتتاب العام كما يلي :

الاسم و الشهرة	عدد الأسهم	نسبة المساهمة %	قيمة المساهمة /ل.س
أحمد رائد مُجد تيسير فتينة	٥٨١,٨٩٥	٢٣,٢٨	٥٨,١٨٩,٥٠٠
بشر مُجد زياد عيسى	٢٥٣,٣٨٥	١٠,١٣٥٤	٢٥,٣٣٨,٥٠٠
مُجد طارق الأسدي	٢٥٣,٣٨٥	١٠,١٣٥٤	٢٥,٣٣٨,٥٠٠
سعد مُجد أصفري	٢١٢,٥٠٠	٨,٥٠	٢١,٢٥٠,٠٠٠
الاكتتاب العام	١,١٩٨,٨٣٥	٤٧,٩٥٣٤	١١٩,٨٨٣,٥٠٠
المجموع	٢,٥٠٠,٠٠٠	%١٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠

*مع العلم أن عدد المساهمين بعد التنازلات أصبح :

٤/ أربعة مؤسسين بعدد اسهم /١,٣٠١,١٦٥/ سهم. { وبذلك يكون مجموع الاسهم /٢,٥٠٠,٠٠٠/ سهم
٥٢/ اكتتاب عام بعدد اسهم /١,١٩٨,٨٣٥/ سهم. }

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها .

١٩ - اجمالي حقوق المساهمين :

بلغ اجمالي حقوق المساهمين بنهاية الفترة المرحلية الحالية / ٣٢٧,٢٣٢,٨٥٠ / ل.س ، بينما كانت بنهاية العام السابق / ٣٢٠,١٠٩,٩٩٩ / ل.س وهي التي تتمثل بما يلي :

البيان	٢٠١٥/٠٣/٣١	٢٠١٤/١٢/٣١
ارباح / خسائر الفترة الحالية القابلة للتوزيع	(٣,٠٥٨,٦٤٦)	٨,٢٦٦,٢٦٧
ارباح مدورة قابلة للتوزيع	٣٨,٣٦٢,٣٨٨	٣٠,٠٩٦,١٢١
صافي فروقات التقييم غير القابلة للتوزيع عن الفترة الحالية / مكاسب غير محققة	١٠,١٨١,٤٩٧	١٩,٦٢٨,٨٨٠
صافي فروقات التقييم غير القابلة للتوزيع مدورة / مكاسب غير محققة	٢٥,١٩٠,٢٨٠	٥,٥٦١,٤٠٠
احتياطي اجباري	٦,٥٥٧,٣٣١	٦,٥٥٧,٣٣١
راس المال	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠
إجمالي حقوق المساهمين	٣٢٧,٢٣٢,٨٥٠	٣٢٠,١٠٩,٩٩٩

ثالثاً - قائمة الدخل :

٢٠ - صافي أرباح (خسائر) فروقات الصرف :

لم تحقق الشركة اي نتيجة من الاعمال الخاصة بصرف العملات خلال الفترة الممتدة من ٢٠١٥/١/١ ولغاية ٢٠١٥/٣/٣١ كما كانت خلال الفترة المقابلة لها في العام السابق .

٢١ - صافي أرباح (خسائر) فروقات التقييم / مكاسب غير محققة :

ظهر صافي الفروقات الناتجة عن عمليات تقييم العملات في صناديق الشركة من العملات الأجنبية وحسابات المراسلين في الخارج بنهاية الفترة المرحلية الحالية بمبلغ / ١٠,١٨١,٤٩٧ / ل.س ((وهي مكاسب غير محققة)) ، بينما كانت بنهاية الفترة المقابلة لها في العام السابق / ٦,٣١٤,٩٧٧ / ل.س وهي مفصلة كما يلي :

البيان	٢٠١٥/٣/٣١ ل.س	٢٠١٤/٣/٣١ ل.س
فروقات تقييم ايجابية	١٧٢,٤٧٥,٩٦٧	١٣,٩٩٩,٦١٧
فروقات تقييم سلبية	(١٦٢,٢٩٤,٤٧٠)	(٧,٦٨٤,٦٤٠)
صافي أرباح فروقات التقييم	١٠,١٨١,٤٩٧	٦,٣١٤,٩٧٧

٢٢ - إيرادات أخرى : بلغت الإيرادات الأخرى المكتسبة خلال الفترة المرحلية الحالية / ٤,١٨٢,١٥٣ / ل.س بينما كانت

خلال الفترة المرحلية المقابلة لها في العام السابق مبلغاً وقدره / ١٢٣,٤٩٢ / ل.س وهي تتمثل بما يلي :

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها .

البيان	٢٠١٥/٣/٣١ ل.س	٢٠١٤/٣/٣١ ل.س
ايراد اجور حوالات /ويسترن يونيون	٤,١٨٢,١٥٣	١٢٣,٤٩٢
المجموع	٤,١٨٢,١٥٣	١٢٣,٤٩٢

٢٣- أعباء أخرى :

بلغت الاعباء الاخرى خلال الفترة المرحلية الحالية ((مدينة)) بمقدار ٤٩٢,٤٠٠ ل.س مقارنة مع مبلغ ٣٠٤ ل.س ((دائنة)) الفترة المرحلية المقابلة لها في العام السابق وذلك كما يلي :

البيان	٢٠١٥/٣/٣١ ل.س	٢٠١٤/٣/٣١ ل.س
عمولات مدفوعة	٤٠٠,٧٣٢	.
اعباء تقريب العملات	(٢٤٠)	(٣٠٤)
المجموع	٤٠٠,٤٩٢	(٣٠٤)

٢٤- استهلاكات ومؤونات تدني واطفاء الموجودات الثابتة :

تمثلت باهلاك الموجودات الثابتة المادية حتى نهاية الفترة المرحلية المنتهية في ٢٠١٥/٣/٣١ والبالغة ١,١٥٧,٦٧٦ ل.س حيث جرى احتساب الاهتلاك لهذه الموجودات عن مدة الثلاثة أشهر بالمعدلات التالية :

١٥ % للديكورات وتركيبات وتحسينات العقار .

١٠ % للأثاث والادوات والالات و وسائل النقل .

إضافة إلى اطفاء موجودات ثابتة غير مادية بمبلغ ٤٠,٨٧٥ ل.س ، وتم احتساب معدل اطفائها بنسبة ٢٠% من قيمة هذه الموجودات ولمدة ثلاثة أشهر .

وتم الاحتساب كما يلي :

البيان	قيمة الاصول	معدل الاستهلاك	قسط الاستهلاك الفترة المرحلية
الموجودات الثابتة المادية	٣٣,٤٣٢,٦٠٣		١,١٥٧,٦٧٦
ديكورات واكساء العقارات والمباني	٢٥,٧٤٨,٨٣٨	%١٥	٩٦٥,٥٨١
اثاث ومفروشات والالات	٧,٦٨٣,٧٦٥	%١٠	١٩٢,٠٩٤

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها .

الموجودات الثابتة غير المادية	٨١٧٥٠٠	٤٠,٨٧٥
برنامج محاسبة	٧١٧,٥٠٠	٣٥,٨٧٥
برنامج المؤرشف	١٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠
المجموع	٣٤,٢٥٠,١٠٣	١,١٩٨,٥٥١

٢٥- مصاريف ادارية وعامة :

بلغت المصاريف الادارية والعامة عن الفترة المرحلية الحالية /٥,٦٤١,٧٥٤/ ل.س بينما كانت خلال الفترة المرحلية المقابلة لها في العام السابق مبلغ /٢,٧٢١,٨٨٤/ ل.س وهي موضحة وفق الجدول التالي :

البيان	٢٠١٥/٣/٣١ ل.س	٢٠١٤/٣/٣١ ل.س
*الرواتب و الاجور و متمماتها	١,٩٧٨,٥٠٠	١,٣٩٤,٥٥٦
الايجار	٣٦,٢٥٠	٣٦,٢٥٠
الاصلاح و الصيانة	١٧٤,٦٤٠	١٩٠,٩٦٠
الرسوم و الضرائب	٢٦٢,٠٥٠	٢٤٠,٠٠٦
اللوازم والقرطاسية	٨,٦٧٥	٧٠,٠٠٠
**الاعباء و النفقات الادارية المختلفة	٣,١٨١,٦٣٩	٧٩٠,١١٢
المجموع	٥,٦٤١,٧٥٤	٢,٧٢١,٨٨٤

ملاحظة (١):

بلغ عدد الموظفين المسجلين لدى مؤسسة التأمينات الاجتماعية/٤٤/ موظف وذلك وفق استمارة التأمينات الاجتماعية رقم /٢/ ، مع العلم أن رقم اشتراك الشركة لدى مؤسسة التأمينات الاجتماعية هو/١٥٤٩٥٤/ فرع دمشق.

ملاحظة (٢):

بلغت الاعباء والنفقات الادارية المختلفة المدفوعة بنهاية العام الحالي /٣,١٨١,٦٣٩/ ل.س مقارنة مع الاعباء والنفقات الادارية المختلفة المدفوعة بنهاية العام السابق /٧٩٠,١١٢/ ل.س وهي تتكون مما يلي :

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها .

البيان	٢٠١٥/٣/٣١ ل.س	٢٠١٤/٣/٣١ ل.س
مصاريف وعمولات مصرفية	.	٥٤٥
نفقات ادارية مختلفة	١,٧٢٤,٥١٥	٣٦٤,٩٩٧
نفقات كهرباء ومياه	٣١٦,٨٣٥	٣٦,٤٢٧
نفقات هاتف وفاكس وانترنت	٧١٦,٨٣٩	٣٧١,٨٤٣
نفقات محروقات ووقود	٤٢٣,٤٥٠	١٦,٣٠٠
المجموع	٣,١٨١,٦٣٩	٧٩٠,١١٢

٢٦ - الارباح الصافية للفترة المرحلية قبل الاقتطاعات :

بلغت الارباح الصافية قبل الاقتطاعات بنهاية الفترة الحالية المرحلية /٧,١٢٢,٨٥١/ ل.س ، بينما كانت هذه الارباح بنهاية نفس الفترة من العام السابق /٢,٥١٨,٣٣٨/ ل.س .

٢٧ - الارباح الصافية بعد الاقتطاعات :

بلغت الارباح الصافية بعد الاقتطاعات بنهاية الفترة الحالية المرحلية /٧,١٢٢,٨٥١/ ل.س ، بينما كانت هذه الارباح بنهاية نفس الفترة من العام السابق /٢,٥١٨,٣٣٨/ ل.س .

٢٨ - عدد الاسهم :

حدد رأس مال الشركة بموجب قرار احداثها بمبلغ ٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ل.س موزعة على ٥٠٠,٠٠٠ سهم قيمة السهم /٥٠٠/ ل.س ، وفي اجتماع الهيئة العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٣/١١/١٤ تمت المصادقة على تجزئة سعر السهم الواحد الى مبلغ /١٠٠/ ل.س فقط مئة ليرة سورية مع المحافظة على رأس مال الشركة وبذلك يصبح عدد الاسهم /٢,٥٠٠,٠٠٠/ سهم .
أي أن عدد الاسهم بنهاية الفترة المرحلية الحالية هو /٢,٥٠٠,٠٠٠/ سهم .

٢٩ - حصة السهم من الارباح الصافية بعد اقتطاع الضريبة وقبل استبعاد المكاسب غير المحققة :

باعتبار أن الارباح الصافية بعد اقتطاع الضريبة وقبل استبعاد المكاسب غير المحققة /٧,١٢٢,٨٥١/ ل.س لذلك ظهرت عائدة للسهم الواحد بمبلغ /٢,٨٥/ ل.س ، بينما كانت الارباح الصافية بعد اقتطاع الضريبة وقبل استبعاد المكاسب غير المحققة بنهاية نفس الفترة من العام السابق /٢,٥١٨,٣٣٨/ ل.س بالتالي كانت عائدة السهم الواحد بنهاية نفس الفترة المرحلية من العام السابق /١,٠١/ ل.س .

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها .

٣٠ - حصة السهم من الخسائر الصافية بعد اقتطاع الضريبة وبعد استبعاد المكاسب غير المحققة :

باعتبار أن الخسائر الصافية بعد اقتطاع الضريبة وبعد استبعاد المكاسب غير المحققة / ٣,٠٥٨,٦٤٦ ل.س لذلك ظهرت عائدة للسهم الواحد من الخسائر بمبلغ / ١,٢٢ ل.س ، بينما كانت الخسائر الصافية بعد اقتطاع الضريبة وبعد استبعاد المكاسب غير المحققة بنهاية نفس الفترة من العام السابق / ٣,٧٩٦,٦٣٩ ل.س بالتالي كانت عائدة السهم الواحد من الخسائر بنهاية نفس الفترة المرحلية من العام السابق بمبلغ / ١,٥٢ ل.س .

رابعاً - قائمة التدفقات النقدية :

٣١ - صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :

بلغ صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي / ١٩,٧٥٠,٨٦٣ وهو موضح على النحو التالي :

المبلغ / ل.س بتاريخ ٢٠١٥/٣/٣١	البيان
٧,١٢٢,٩٧٣	الأرباح الصافية بنهاية الفترة المرحلية الحالية
(٨,٩٨٢,٩٤٦)	يضاف إليها :
١,١٩٨,٥٥١	الاهتلاكات عن الربع الاول
(١٠,١٨١,٤٩٧)	فروقات تقييم القطع
٢١,٦١٠,٩٥٨	يضاف إليها التغيرات في الموجودات والمطالب :
(٣٢,٤٢١)	(النقص) في النفقات المستحقة
١٩,٤٩٧,٧٨٥	(التغير) في شيكات ووسائل دفع محررة مشتراه
٢,١٢٧,٣٦٢	التغير في المطالب المتداولة
١٨,٢٣٢	التغير في المصاريف المدفوعة مقدماً
١٩,٧٥٠,٩٨٥	المجموع

٣٢ - صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :

لم ينجم أي تدفق نقدي خلال الفترة المرحلية الحالية ناجم عن أنشطة الشركة الاستثمارية نظراً لعدم وجود أي نشاط استثماري .

٣٣ - صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها .

٣٣ - صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :

ظهر تدفق نقدي خلال الفترة المرحلية الحالية ناجم عن أنشطة الشركة التمويلية بمبلغ ٩,٩٢١,٥٢٢/ل.س وهو موضح كما يلي :

المبلغ / ل.س بتاريخ ٢٠١٥/٣/٣١	البيان
(٢٥٩,٩٧٥)	التغير في الاحتياطي النقدي لدى المصارف
١٠,١٨١,٤٩٧	تأثير تغيرات اسعار الصرف
٩,٩٢١,٥٢٢	صافي التدفق من الأنشطة التمويلية

١- نظراً لأن الشركة قامت بتجميد ٢٥ % عن الاحتياطيات المحتسبة في قائمة المركز المالي الموقوفة بتاريخ ٢٠١٣/١٢/٣١ والبالغة ١,٠٣٩,٨٨٦/ل.س لدى بنك سوريا الدولي الإسلامي أي بمبلغ :
 $((١,٠٣٩,٨٨٦ \times ٢٥\% = ٢٥٩,٩٧٥ \text{ ل.س}))$

واصبح رصيد الوديعة لدى البنك / ٦٣,٨٤٢,٣١٠/ل.س وذلك بموجب كتاب الشركة رقم ١٤٦٠/٩٦٠/١١٥ تاريخ ٢٠١٤/٨/٢٧ وتم تسجيلها بقيود الشركة في بداية عام ٢٠١٥ بعد استلام الشركة كشف البنك ، لذلك لم تظهر في القوائم المالية للشركة بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٣١ وإنما ظهرت بالقوائم المالية بتاريخ ٢٠١٥/٠٣/٣١ ..
 ٢- ظهر أثر التغيرات في اسعار الصرف بمبلغ / ١٠,١٨١,٤٩٧/ل.س .

٣٤ - صافي التدفقات من جميع الأنشطة :

بلغ صافي التدفقات من جميع الأنشطة بنهاية الفترة المرحلية الحالية بمبلغ / ٢٩,٦٧٢,٣٨٥/ل.س بالقيمة الموجبة ، بينما كان بنهاية الفترة المقابلة من العام السابق بمبلغ / ٥٤,٠٦٨,٤١٩/ل.س بالقيمة السالبة .

خامساً - ايضاحات اخرى :

الأدوات المالية - القيمة العادلة وإدارة المخاطر :

أ - القيمة العادلة للموجودات والمطالب :

تم إثبات الموجودات والمطالب محاسبياً بالتكلفة التاريخية وهي تساوي القيمة العادلة لها بتاريخ إعداد القوائم المالية للشركة ولم يطرأ اي تغيير جوهري على قيم ديكورات وتركيبات وتحسينات العقارات الفروع العائدة للشركة .

ب - مخاطر السيولة:

إن إدارة المخاطر هدفها التعرف والرقابة المستمرة على المخاطر المالية التي من الممكن أن تؤثر سلباً على أداء الشركة وسمعتها إضافة إلى ضمان استثمار رأس المال لتحقيق المعدل الأمثل للعوائد مقابل المخاطر .

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها .

إن إدارة المخاطر لدى الشركة تسير وفق مبادئ رئيسية تنسجم مع حجم نشاطها وتعليمات مصرف سورية المركزي وتوجيهات وخطط مجلس الإدارة في إدارة الشركة وسير أعمال توسعها مستقبلاً ، وحيث أن عمل الشركة يعتمد على شراء وبيع الحوالات والقطع الأجنبي فهي تقوم بالاحتفاظ بحد أدنى من النقدية والبنكنوت بحيث تكون قادرة على القيام بأعمالها في كل الظروف والأوضاع تحقيقاً لمبدأ الاستمرارية .

ج - مخاطر العمليات / التشغيل :

تمثل مخاطر التشغيل المخاطر الناتجة عن تعطل الأنظمة أو أخطاء العاملين وعوامل خارجية أخرى قد تسبب أضرار وخسائر مادية تؤثر على سمعة الشركة وتقوم الشركة بمتابعة المخاطر المحتملة عبر نظام رقابة حيث يتضمن ((فصل المهام والمسؤوليات بفاعلية ، إجراءات التفويض والمراقبة ، تدريب العاملين وتقييم إجراءات الأداء)) ولم تسجل الشركة خلال الفترة أي مخاطر عمليات ناتجة عن أخطاء العاملين أو أخطاء الأنظمة .

د - مخاطر أسعار الصرف :

تراعي الشركة مخاطر تقلبات أسعار العملات الأجنبية ولهذا فإنها تراعي نسبة موجوداتها في الصندوق ولدى المصارف بالعملات الأجنبية .

هـ - اعتراف الإدارة بمسؤوليتها عن البيانات المالية :

وافق مجلس إدارة الشركة على القوائم المالية المرحلية الموجزة بتاريخ ٣١ / ٠٣ / ٢٠١٥ وذلك بجلسته المنعقدة بتاريخ ١٤ / ٠٤ / ٢٠١٥ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

دمشق ١٣ / ١٢ / ٢٠١٥

رئيس مجلس الإدارة

مصدق

المدير العام

المدير المالي

المحاسب القانوني

د. قحطان السيوفي



إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها .