

استمارة الإفصاح رقم (٢)

استمارة خاصة بالإفصاح عن النتائج المرحلية للفترة : المنتهية في ٢٠١٦ / ٣ / ٣١

أولاً معلومات عامة عن الشركة :

اسم الشركة : الشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة

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	٤/ مؤسسين + ٥٢/ مكنتب

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	%٢٣,٢٨
2	محمد طارق الاسدي	نائب رئيس المجلس	نفسه	%١٠,١٤
3	بشر محمد زياد عيسى	عضواً	نفسه	%١٠,١٤
4	رضوان أحمد دعاس	عضواً	نفسه	%٤,٠٠
5	محمد فهد أحمد فتينة	عضواً	نفسه	%٤,٠٢
	الاكتتاب العام			%٤٧,٩٥
	المجموع			%١٠٠

هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية
دائرة الإفصاح

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

قيم السهم :

القيمة الاسمية	القيمة الدفترية *	القيمة السوقية نهاية الفترة
١٠٠ ل.س	١٧٨,٤٨	-

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

ملخص النتائج المرحلية :

النتائج المرحلية المقارنة	بيانات الفترة الحالية		بيانات نهاية السنة السابقة		التغير %
مجموع الموجودات	٦١٤,٩٤٩,٢٤٢		٥٠٥,٤٢٩,٥٦٣		%٢١,٦٧
حقوق المساهمين	٤٤٦,٢٠٢,٩٤٥		٣٩١,١٤٥,٦١٢		%١٤,٠٨
	آخر ثلاثة أشهر	بيانات نصفية أو ربعية	نفس الفترة من السنة السابقة		
صافي الإيرادات	٧٨,٨٨٥,٢٧٨	٧٨,٨٨٥,٢٧٨	١٤,٣٦٣,٦٥٠	١٤,٣٦٣,٦٥٠	%٤٤٩,٢٠
صافي الربح قبل الضريبة	٦٨,٣٠٤,٥٣٨	٦٨,٣٠٤,٥٣٨	٧,١٢٢,٨٥١	٧,١٢٢,٨٥١	%٨٥٨,٩٥
مخصص ضريبة الدخل	(١٣,٢٤٧,٢٠٥)	(١٣,٢٤٧,٢٠٥)	.	.	%٠
حقوق الأقلية في الأرباح	.	.	.	.	%٠
صافي الدخل	٥٥,٠٥٧,٣٣٣	٥٥,٠٥٧,٣٣٣	٧,١٢٢,٨٥١	٧,١٢٢,٨٥١	%٦٧٢,٩٧
ربح السهم	٢٢,٠٢	٢٢,٠٢	٢,٨٥	٢,٨٥	%٦٧٢,٩٧

صافي الإيرادات يمثل رقم المبيعات ويمثل إجمالي الدخل التشغيلي لدى المصارف وإجمالي الإيرادات لدى شركات التأمين.
نتم 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 .
بحسب 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 / ٣٢,٨٣٠,٠٢٩ ل.س و بلغ مجموع كل من الأصول و الخصوم / ٦١٤,٩٤٩,٢٤٢ ل.س و لم يطرأ أي تعديل في ادارة الشركة حتى نهاية الفترة المرحلية الحالية .

المدير العام

المدير المالي

توقيع رئيس مجلس الإدارة

15/08/2016

تاريخ



ملاحظة :

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

الشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة

دمشق - سوريا

القوائم المالية المرحلية الموجزة

وشهادة وتقدير مدقق الحسابات

عن الفترة المرحلية من ١ كانون الثاني ٢٠١٦

لغاية ٣١ آذار ٢٠١٦

الشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة

القوائم المالية المرحلية الموجزة

وشهادة وتقدير مدقق الحسابات

عن الفترة المرحلية من ١ كانون الثاني ٢٠١٦ ولغاية ٣١ آذار ٢٠١٦

المحتويات

رقم الصفحة

١	- شهادة مدقق الحسابات على القوائم المالية المرحلية
	- القوائم المالية المرحلية
٢	قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة الموقوفة بتاريخ ٣١ آذار ٢٠١٦
٣	قائمة الدخل المرحلية الموجزة عن الفترة من ١ كانون الثاني الى ٣١ آذار ٢٠١٦
٤	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة عن الفترة من ١ كانون الثاني الى ٣١ آذار ٢٠١٦
٥	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة عن الفترة من ١ كانون الثاني الى ٣١ آذار ٢٠١٦
١٢- ٦	- تقرير مراجعة عن القوائم المالية المرحلية الموجزة
٢٩-١٣	- ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة عن الفترة من ١ كانون الثاني الى ٣١ آذار ٢٠١٦



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 الموجزة المرفقة للشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة وبيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز بتاريخ ٣١ آذار ٢٠١٦ وقائمة الدخل المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة عن فترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة، وإيضاحات تفسيرية أخرى، وإن 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 تمكنني من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن أن يبينها 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 ٢٠١٦ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ / والأنظمة المرعية في سورية .

مدقق الحسابات

دمشق في ٠٧ / ١١ / ٢٠١٦



-١-

١١/٥١

رقم الترخيص /

د. قحطان السيوفي

اسم

الشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة

قائمة المركز المالي (الميزانية العمومية) الموقوفة بتاريخ ٣١ آذار ٢٠١٦

٢٠١٥/١٢/٣١ ل.س.	٢٠١٦/٠٣/٣١ ل.س.	الايضاح	البيان
			الموجودات
			أ - النقد المحلي والاجنبي ولدى المصارف
٢٥٧,٩١١,٥٥٠	٦٥,٦٦٤,٧٧٥	١	الصندوق والنقد المحلي في الطريق
٧٩,٠٧٢,٧٠١	٣٦٣,٥٩٦,٥٠٣	٢	العملات الاجنبية
١٠,٨٣٦,٩٨٦	٦٧,٣٥٨,٩٤٦	٣	المصارف
٣٤٧,٨٢١,٢٣٧	٤٩٦,٦٢٠,٢٢٤	٤	اجمالي النقد المحلي والاجنبي ولدى المصارف
			ب - الموجودات الاخرى
٧٥,٦٨٠,٢٩٨	٣٧,٦١٧,٣١٣	٥	شيكات ووسائل دفع محررة مشتركة
.	.	٦	صافي الموجودات الثابتة غير المادية
١٧,٦٩٩,٥٣٠	١٦,٥٤١,٨٥٤	٧	صافي الموجودات الثابتة المادية
٨٩,٠٥٨	٣٠,٤١١	٨	موجودات اخرى
٦٤,١٣٩,٤٤٠	٦٤,١٣٩,٤٤٠	٩	احتياطي نقدي لدى المصارف مقابل راس المال
١٥٧,٦٠٨,٣٢٦	١١٨,٣٢٩,٠١٨		اجمالي الموجودات الاخرى
٥٠٥,٤٢٩,٥٦٣	٦١٤,٩٤٩,٢٤٢		إجمالي الموجودات
			المطالبات
			ج - الالتزامات تجاه الغير
٧٨,٥٢٨,٦٢٢	١١٩,٧٠٤,١٣٥	١٠	حوالات وارادة قيد التسديد
٣٥٥,٧٦٣	٣٩٥,٣٩١	١١	المطالبات الاخرى " النفقات المستحقة "
٧٤٥,٦٩٨	٧٤٥,٦٩٨	١٢	ذمم المساهمين / ارباح موزعة
٣٤,٦٥٣,٨٦٨	٤٧,٩٠١,٠٧٣	١٣	مؤونات لمواجهة اعباء محتملة الدفع
١١٤,٢٨٣,٩٥١	١٦٨,٧٤٦,٢٩٧		اجمالي الالتزامات تجاه الغير
			د - حقوق المساهمين
٧٥,٨٢٤,٩٣٥	٣٢,٨٣٠,٠٢٩	١٤	ارباح / خسائر القابلة للتوزيع الفترة الحالية
٣,٩٦٢,٤٩٧	٧٩,٧٨٧,٤٣٢	١٥	ارباح مدورة قابلة للتوزيع
٤٢,٧٠٣,٠٨٢	٢٢,٢٢٧,٣٠٤	١٦	صافي فروقات التقييم غير القابلة للتوزيع عن الفترة الحالية / مكاسب غير محققة
.	٤٢,٧٠٣,٠٨٢	١٧	صافي فروقات التقييم غير القابلة للتوزيع مدورة / مكاسب غير محققة
١٨,٦٥٥,٠٩٨	١٨,٦٥٥,٠٩٨	١٨	احتياطي اجباري
٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٩	راس المال
٣٩١,١٤٥,٦١٢	٤٤٦,٢٠٢,٩٤٥	٢٠	إجمالي حقوق المساهمين
٥٠٥,٤٢٩,٥٦٣	٦١٤,٩٤٩,٢٤٢		إجمالي المطالبات و حقوق المساهمين

الايضاحات المرفقة من ١ وحتى ٢٠ تشكل جزءاً من هذه القائمة و يجب أن تقرأ معها

رئيس مجلس الادارة

مصدق

المحاسب القانوني
د. فحطان السيوفي

المدير العام

المدير المالي

UNITED EXCHANGE
المجموعة المتحدة للصرافة

الشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة

قائمة الدخل للفترة المرحلية المنتهية بتاريخ ٣١ آذار ٢٠١٦

اليان	الايضاح	٢٠١٦/٣/٣١ ل.س	٢٠١٥/٣/٣١ ل.س
الايادات :			
أ - صافي أرباح (خسائر) صرف	٢١	٢١,٦٣٩,٦٧٠	٠
صافي فروقات الصرف		٢١,٦٣٩,٦٧٠	٠
ب - صافي أرباح (خسائر) تقييم / مكاسب غير محققة	٢٢	٢٢,٢٢٧,٣٠٤	١٠,١٨١,٤٩٧
صافي فروقات التقييم / مكاسب غير محققة		٢٢,٢٢٧,٣٠٤	١٠,١٨١,٤٩٧
ج - يضاف ايرادات اخرى	٢٣	٣٥,٠١٨,٣٠٤	٤,١٨٢,١٥٣
فوائد وعمولات وايراد حوالات		٣٥,٠١٨,٣٠٤	٤,١٨٢,١٥٣
(١) إجمالي الايرادات		٧٨,٨٨٥,٢٧٨	١٤,٣٦٣,٦٥٠
المصروفات :			
د - اعباء اخرى	٢٤	١,٥٢٧,٨٠٩	٤٠٠,٤٩٤
عمولات و اعباء تقريب عملات		١,٥٢٧,٨٠٩	٤٠٠,٤٩٤
هـ - استهلاكات ومؤونات واطفاء الموجودات الثابتة	٢٥	١,١٥٧,٦٧٦	١,١٩٨,٥٥١
استهلاكات موجودات ثابتة مادية		١,١٥٧,٦٧٦	١,١٥٧,٦٧٦
استهلاكات موجودات ثابتة غير مادية		٠	٤٠,٨٧٥
و - مصروفات ادارية وعامة	٢٦	٧,٨٩٥,٢٥٥	٥,٦٤١,٧٥٤
(٢) إجمالي المصروفات		١٠,٥٨٠,٧٤٠	٧,٢٤٠,٧٩٩
الارباح الصافية قبل الضريبة (1-2)	٢٧	٦٨,٣٠٤,٥٣٨	٧,١٢٢,٨٥١
تنزل :			
ضريبة الدخل	١٣	١٣,٢٤٧,٢٠٥	٠
الارباح الصافية بعد الضريبة	٢٨	٥٥,٠٥٧,٣٣٣	٧,١٢٢,٨٥١
يتم استبعاد :			
فروقات التقييم / مكاسب غير محققة	١٦	(٢٢,٢٢٧,٣٠٤)	(١٠,١٨١,٤٩٧)
الارباح / الخسائر الصافية بعد الاقتطاعات	١٤	٣٢,٨٣٠,٠٢٩	(٣,٠٥٨,٦٤٦)
عدد الاسهم	٢٩	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠
حصة السهم الواحد من الارباح الصافية بعد الضريبة	٣٠	٢٢.٠٢	٢.٨٥
((قبل استبعاد المكاسب غير المحققة))			
حصة السهم الواحد من الخسائر الصافية	٣١	١٣.١٣	(٠.١٢٢)
((بعد استبعاد المكاسب غير المحققة))			

الايضاحات المرفقة من ٢١ وحتى ٣١ تشكل جزءاً من هذه القائمة و يجب أن تقرأ معها

رئيس مجلس الادارة

مصدق
المحاسب القانوني
د. قحطان السيوفي

المدير العام

المدير المالي

الشركة المتحدة للصرافة المساهمة العامة

قائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المرحلية المنتهية بتاريخ ٣١ آذار ٢٠١٦

البيان	الايضاح	٢٠١٦/٠٣/٣١ ل.س	٢٠١٥/٠٣/٣١ ل.س
التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية			
صافي الربح كما ورد في قائمة الدخل		٦٨,٣٠٤,٥٣٨	٧,١٢٢,٨٥١
يضاف اليه :			
استهلاكات الموجودات الثابتة		١,١٥٧,٦٧٦	١,١٩٨,٥٥١
فروقات تقييم القطع		(٢٢,٢٢٧,٣٠٤)	(١٠,١٨١,٤٩٧)
التغيرات في الموجودات والمطالب		٧٩,٣٣٦,٧٧٣	٢١,٦١٠,٩٥٨
التغير في المطالبات الاخرى "النفقات المستحقة"		٣٩,٦٢٨	(٣٢,٤٢١)
الزيادة (النقص) في الفوائد المحققة وغير مستحقة القبض		.	.
التغير في شيكات ووسائل دفع محررة مشتراة		٣٨,٠٦٢,٩٨٥	١٩,٤٩٧,٧٨٥
التغير في المطالبات المتداولة		٤١,١٧٥,٥١٣	٢,١٢٧,٣٦٢
التغير في الموجودات الاخرى		٥٨,٦٤٧	١٨,٢٣٢
صافي التدفقات من الأنشطة التشغيلية	٣٢	١٢٦,٥٧١,٦٨٣	١٩,٧٥٠,٨٦٣
التدفق من النشاط الاستثماري:			
التغير في الموجودات الثابتة المادية		.	.
التغير في الموجودات الثابتة غير المادية		.	.
صافي التدفقات من الأنشطة الاستثمارية	٣٣	.	.
التدفق من النشاط التمويلي:			
التغير في الاحتياطي النقدي لدى المصارف		.	(٢٥٩,٩٧٥)
تأثير اسعار الصرف		٢٢,٢٢٧,٣٠٤	١٠,١٨١,٤٩٧
صافي التدفق من الأنشطة التمويلية	٣٤	٢٢,٢٢٧,٣٠٤	٩,٩٢١,٥٢٢
صافي التدفقات من جميع الأنشطة	٣٥	١٤٨,٧٩٨,٩٨٧	٢٩,٦٧٢,٣٨٥
النقدية في بداية الفترة	٤	٣٤٦,٤٤٩,٥١٤	١٧٥,٤٢٦,٠٠٤
النقدية في نهاية الفترة	٤	٤٩٥,٢٤٨,٥٠١	٢٠٥,٠٩٨,٣٨٩
صافي التدفق النقدي وشبه النقدي	٣٥	١٤٨,٧٩٨,٩٨٧	٢٩,٦٧٢,٣٨٥

الايضاحات المرفقة من الرقم ٣٢ وحتى الرقم ٣٥ تشكل جزءاً من هذه القائمة و يجب أن تقرأ معها

رئيس مجلس الادارة

مصدق

المدير العام

المدير المالي

المحاسب القانوني

مفتش حسابات

مفتش حسابات

مفتش حسابات

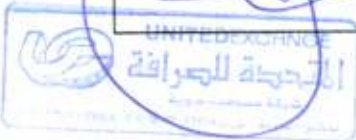
مفتش حسابات

مفتش حسابات

مفتش حسابات

مفتش حسابات

مفتش حسابات



کما هو في ٢٠١٥-٠٣-٣١

البيانات	رأس المال المكتسب 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) الدورة 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

بيان التغيرات في حقوق المساهمين لدى الشركة المتحدة للصرافة المساهمة العامة

کما هو في ٢٠١٦-٠٣-٣١

البيانات	رأس المال المكتسب 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	١٨,٦٥٥,٠٩٨			٧٩,٧٨٧,٤٣٢	٤٢,٧٠٣,٠٨٢	٣٩١,١٤٥,٦١٢
أرباح (خسائر) الفترة الحالية			٣٢,٨٣٠,٠٢٩	٢٢,٢٢٧,٣٠٤			٥٥,٠٥٧,٣٣٣
المحول للاحتياطي القانوني							٠
الرصيد في آخر الفترة	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٦٥٥,٠٩٨	٣٢,٨٣٠,٠٢٩	٢٢,٢٢٧,٣٠٤	٧٩,٧٨٧,٤٣٢	٤٢,٧٠٣,٠٨٢	٤٤٦,٢٠٢,٩٤٥

الايضاحات المرفقة من الرقم ١٤ وحتى الرقم ٢٠ تشكل جزءاً من هذه القائمة و يجب أن تقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة

مصدق

المحاسب القانوني
د. قطان السيوفي

المدير العام

المدير المالي

UNITED EXCHANGE

المشاهدة للحركة

مستوفى - مستور - حرج - ١٦٢٧ هـ - ١٨٠٩ م

الشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة

تقرير مراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة

عن الفترة المرحلية من ١ كانون الثاني ٢٠١٦ ولغاية ٣١ آذار ٢٠١٦

أولاً- التعريف بالشركة:

الشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة شركة سورية مسجلة في السجل التجاري لمحافظة دمشق تحت الرقم ١٦٣٤٧ تاريخ ٢٠١٠/٠٧/٢٠ مرخصة وفق القرار الصادر عن وزارة الاقتصاد و التجارة برقم ٣١٥٧ تاريخ ٢٠٠٩/١٢/٢٩ و قرار مجلس النقد و التسليف رقم ٦٢١ م/ن/ب/٤ تاريخ ٢٠١٠/٠١/١٠ 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 ٢٠٠٦/٥/٢٤ 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 .

قامت الشركة بتوفيق النظام الاساسي للشركة وفق احكام قانون الشركات رقم ٢٩/ لعام ٢٠١١ ولكن حتى تاريخه لم يصدق من وزارة التجارة الداخلية وحماية المستهلك .

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 ٢٠٠٦/٥/٢٤ 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 ٢/٦١٧ المنطقة العقارية ساروجة ، وبوشر العمل فيه بتاريخ ٢٠١٠/١٠/٢٧ ، أما فروع الشركة فهي:

- الفرع الاول في دمشق - الحريقة - شارع غسان بن معاوية - بناء كريم - طابق أرضي حيث بوشر العمل فيه بتاريخ ٢٠١١/١/١٧ .

- الفرع الثاني في ريف دمشق السيدة زينب الشارع العام العقار رقم ١٤/٦٥٣ المنطقة العقارية /السيدة زينب/ الذي تمت مباشرة العمل فيه بتاريخ ٢٠١١/١/١٧ وتم اغلاقه بتاريخ ٢٠١٣/٩/٢٣ ومازال مغلقاً لحين تسوية أوضاعه .

مدة الشركة:

مدة الشركة خمسة عشرة عاماً تبدأ من ٢٠٠٩/١٢/٢٩ وفق النظام الاساسي للشركة وقرار وزارة الاقتصاد والتجارة رقم ٣١٥٧ تاريخ ٢٠٠٩/١٢/٢٩ ، وتمت المباشرة الفعلية اعتباراً من تاريخ ٢٠١٠/١٠/٢٧ وسجلت الشركة لدى مصرف

سورية المركزي في سجل شركات الصرافة تحت رقم ١٣/ وقامت الشركة بتسديد اشتراكات إعادة تسجيل الشركة وفروعها عن عام ٢٠١٦ بموجب الاشعار الصادر عن مصرف سورية المركزي رقم ٨٥٠٠٧٦٦٢/تاريخ ٢٠١٦/٠١/٠٥.

إدارة الشركة :

١- في اجتماع الهيئة العامة المنعقدة بتاريخ ٢٥/٩/٢٠١٤ تم انتخاب مجلس إدارة جديد لمدة أربع سنوات اعتباراً من ٢٥/٩/٢٠١٤ وجرى توزيع المناصب كما يلي:

السيد أحمد رائد محمد تيسير فتينة - رئيس المجلس .

السيد محمد طارق الاسدي - نائب للرئيس.

السيد بشر محمد زياد عيسى - عضواً.

السيد رضوان احمد دعاس - عضواً.

السيد محمد فهد احمد رائد فتينة - 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 محمد طارق شفيق الأسدي نظراً لقبول استقالته ، وتمت تسمية السيد أحمد فتحي الشبلي مديراً لفرع الشركة في منطقة الحريقة عقار رقم ٥/١٤٤٧ ، ثم كلف السيد أحمد كرمه بتسيير أعمال الفرع.

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

ثانياً- رأس مال الشركة:

١- حدد رأس مال الشركة بموجب قرار احداثها بمبلغ ٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ل.س فقط مئتان وخمسون مليون ليرة سورية موزعة على ٥٠٠,٠٠٠ سهم فقط خمسمائة ألف سهم ، قيمة السهم /٥٠٠/ل.س فقط خمسمائة ليرة سورية مسدد بالكامل .

٢- في 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 وذلك بما ينسجم مع أحكام قانون الشركات رقم /٢٩/ لعام ٢٠١١ وبذلك يصبح عدد الاسهم /٢,٥٠٠,٠٠٠/ سهم .

٣- جرت تنازلات من المؤسسين الى المكتتبين وتنازلات بين المكتتبين بتاريخ ٢٧/٠٦/٢٠١٥ وقامت الشركة بتسجيل التنازلات وإجراء التعديلات في سجل المساهمين بتاريخ ٢٧/٠٦/٢٠١٥ وظهرت مساهمة المؤسسين ومساهمة الاكتتاب العام بنسبة ٥٢,٠٥ % للمؤسسين و ٤٧,٩٥ % للاكتتاب العام ، وبذلك يكون توزيع رأس المال كما يلي :

مجموع مساهمة المؤسسين	١,٣٠١,١٦٥	٥٢,٠٥	١٣٠,١١٦,٥٠٠
الاكتتاب العام	١,١٩٨,٨٣٥	٤٧,٩٥	١١٩,٨٨٣,٥٠٠
المجموع	٢,٥٠٠,٠٠٠	١٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠

٤- بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١ أصبح توزيع رأس المال بين المؤسسين والمكتتبين كما يلي :

الاسم و الشهرة	الجنسية	عدد الأسهم	نسبة المساهمة %	قيمة المساهمة /ل.س
أحمد رائد محمد تيسير فتينة	عربي سوري	٥٨١,٨٩٥	٢٣.٢٨	٥٨,١٨٩,٥٠٠
بشر محمد زياد عيسى	عربي سوري - فلسطيني	٢٥٣,٣٨٥	١٠.١٤	٢٥,٣٣٨,٥٠٠
محمد طارق الأسدي	عربي سوري - فلسطيني	٢٥٣,٣٨٥	١٠.١٤	٢٥,٣٣٨,٥٠٠
محمد سعد الأصفري	عربي سوري	٢١٢,٥٠٠	٨.٥٠	٢١,٢٥٠,٠٠٠
مجموع مساهمة المؤسسين		١,٣٠١,١٦٥	٥٢.٠٥	١٣٠,١١٦,٥٠٠
مجموع مساهمة المؤسسين		١,٣٠١,١٦٥	٥٢.٠٥	١٣٠,١١٦,٥٠٠
الاكتتاب العام		١,١٩٨,٨٣٥	٤٧.٩٥	١١٩,٨٨٣,٥٠٠
المجموع		٢,٥٠٠,٠٠٠	١٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠

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

٦- تجميد 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 .

٧- بالنسبة الى الاحتياطيات المحتسبة في قائمة المركز المالي الموقوفة بتاريخ ٢٠١٣/١٢/٣١ والبالغة /١,٠٣٩,٨٨٦ ل.س قامت الشركة بتجميد ٢٥ % من هذا المبلغ لدى بنك سوريا الدولي الإسلامي :

(($1,039,886 \times 25\% = 259,971.5$ ل.س)) واصبح رصيد الوديعة لدى البنك /٦٣,٨٤٢,٣١٠ ل.س.

٨- أما بالنسبة الى الاحتياطيات الواردة في قائمة المركز المالي الموقوفة بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٣١ والبالغة /١,١٨٨,٥١٦ ل.س فقد قامت الشركة بإيداع يعادل ٢٥ % منها لدى بنك سوريا الدولي الإسلامي أي بمبلغ:

(($1,188,516 \times 25\% = 297,129$ ل.س)) واصبح رصيد الوديعة لدى البنك /٦٤,١٣٩,٤٤٠ ل.س وهو ما ظهر بقائمة المركز المالي بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١.

٩- بالنسبة الى الاحتياطيات الواردة في قائمة المركز المالي الموقوفة بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١ والبالغة /١٢,٠٩٧,٧٦٩ ل.س فلم تقم الشركة بإيداع يعادل ٢٥ % منها لدى بنك سوريا الدولي الإسلامي عملاً بأحكام القانون رقم (٢٤) تاريخ ٢٠٠٦/٠٤/٢٤ الناظم لعمل شركات الصرافة وذلك حتى تاريخ اعداد القوائم المالية المرحلية بتاريخ ٢٠١٦/٠٣/٣١ .
وقد ادرجت هذه الملاحظة ضمن توصيات مدقق الحسابات .

ثالثاً - اجتماعات الهيئة العامة للشركة :

- عقدت الهيئة العامة العادية اجتماعها بتاريخ ٢٠١٥/١١/١٢ بحضور مندوبين عن كل من وزارة التجارة الداخلية وحماية المستهلك ومصرف سورية المركزي وهيئة الاسواق والاوراق المالية السورية حيث تم اقرار جدول الاعمال وعلى كافة البنود وهي :

أ - تمت المصادقة بالإجماع على :

- ١ - تقرير مجلس الادارة عن نشاط الشركة خلال السنة المالية ٢٠١٤ .
- ٢ - حسابات عام ٢٠١٤ و الميزانية الختامية بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٣١
- ٣ - تقرير مدقق الحسابات عن السنة المالية ٢٠١٤ .
- ٤ - ابراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الادارة عن السنة المالية المنتهية بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٣١ .
- ٥ - انتخاب مدقق حسابات عام ٢٠١٥ (المحاسب القانوني الدكتور قحطان السيوفي) وتحديد اتعابه بمبلغ /١٥٠,٠٠٠/ل.س.

ب- الموافقة بالإجماع على تعديل النظام الاساسي للشركة بما يتوافق مع قانون الشركات رقم /٢٩/ لعام ٢٠١١ بالإضافة الى تعديل بعض مواد النظام (المواد : ٥-١٤-١٥-٣٣-٣٥).

ج - توزيع الارباح المرحلة من عام ٢٠١٤ والبالغة /٢٦٧,٢٦٦/ل.س.

- حتى تاريخ اعداد القوائم المالية المرحلية بتاريخ ٢٠١٦/٠٣/٣١ لم تعقد الهيئة العامة اجتماعها السنوي العادي للمصادقة على حسابات عام ٢٠١٥ وبراء ذمة مجلس الادارة وتعيين مدقق حسابات عام ٢٠١٦ .

رابعاً - أهم اجتماعات مجلس الادارة خلال عام ٢٠١٥ وأهم القرارات المتخذة :

١- الجلسة رقم /٤/ تاريخ ٢٠١٥/١١/٢٢ الموافقة على القوائم المالية عن الفترة المنتهية بتاريخ ٢٠١٥/٠٩/٣٠، والموافقة على تفويض السيد رضوان دعاس بالتوقيع عن الشركة في كل ما يخص حسابات الشركة لدى البنوك من فتح واغلاق الحسابات وتحريك الارصدة واصدار الحوالات واستلامها وايداع وسحب المبالغ النقدية .

٢- الجلسة رقم /٥/ تاريخ ٢٠١٥/١١/٢٩ الموافقة على :

- استثمار العقار رقم ٢/٦١٧ سوق ساروجة العقارية على أن تبدأ مدة الاستثمار من ٢٠١٦/٠١/٠١ ولغاية ٢٠١٨/١٢/٣١ وببدل سنوي /٣٠٠,٠٠٠/ل.س يدفع قبل استيفاء المنفعة.

- استثمار العقار رقم ٥/١٤٤٧ شاغور جواني كفرع الحريقة على أن تبدأ فترة الاستثمار من ٢٠١٦/٠١/٠١ ولغاية ٢٠٢٠/١٢/٣١ ببديل سنوي /١٥٠,٠٠٠/ل.س تدفع قبل استيفاء المنفعة واتخاذ كافة الاجراءات اللازمة لذلك اصولاً.

٣- الجلسة رقم /٦/ تاريخ ٢٠١٥/١٢/٠٦ الموافقة على تعديل السجل التجاري للشركة المتحدة للصرافة وخاصة البند /يوقع عنها/ ليكون بالشكل التالي : ويوقع عنها :

- تعيين السيد : عبدو بسام مقسي يوسف مديراً عاماً . يمثل الشركة ويوقع عن الشركة لدى الغير رئيس مجلس الإدارة : أحمد رائد محمد تيسير فتينة و/أو المدير العام : عبدو بسام مقسي يوسف منفردين أو مجتمعين و ذلك في

كافة الأمور الإدارية والقانونية وتوقيع الصكوك المتضمنة ربط الشركة بالالتزام وصكوك التفويض والتوكيل و التحكيم وتسمية المحكمين وطلب عزلهم وحضور مجالس لتحكيم ولا يجوز لأي منهما توكيل الغير ببعض الأمور الإدارية ، أما الأمور المالية وتحريك الحسابات المصرفية والسحب و الإيداع فتخص رئيس مجلس الإدارة السيد أحمد رائد محمد تيسير فتينة ونائب رئيس مجلس الإدارة السيد محمد طارق شفيق الأسدي وعضو مجلس الإدارة السيد رضوان أحمد دعاس حصراً (مجتمعين أو منفردين) .

مدة مجلس الادارة أربع سنوات اعتباراً من تاريخ ٢٥/٩/٢٠١٤

سادساً - تطبيق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية .

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 الأجنبية ، ومعيار المحاسبة الدولي رقم ١٠/ الأحداث بعد فترة إعداد التقارير ، ومعيار المحاسبة الدولي ٣٤/ التقارير المالية المرحلية الموجزة والمعيار المحاسبي الدولي رقم ١٨/ الإيراد ، ومن الملاحظ عدم تغير بالسياسات المحاسبية المعتمدة عما كان مقررأ في الأعوام والفترات المرحلية السابقة .

سابعاً - الأسس المحاسبية والمالية المطبقة في استخراج البيانات المالية:

١- تقوم الشركة بإعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وإيضاحاتها وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية المرحلية الموجزة ووفقاً لمعايير المحاسبة الدولية وتفسيراتها وبما ينسجم مع تعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية ،وتعليمات مصرف سورية المركزي، وقرارات مجلس النقد والتسليف وبعد موافقة المصرف المركزي عليها توافق هيئة الأوراق والاسواق المالية السورية على نشرها في الصحف الرسمية.

٢- بما ينسجم مع هذه التعليمات ومع المحافظة على عرض هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وإيضاحاتها وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية المرحلية الموجزة ووفقاً لمعايير المحاسبة الدولية وتفسيراتها تم استبعاد فروقات تقييم القطع من الارباح الخاضعة للضريبة كونها تعتبر أرباح غير محققة وبالتالي عند التعديل الضريبي تم استبعاد هذه الفروقات البالغة /٣٠٤،٢٢٧،٢٢٢/ ل.س. أما في قائمة المركز المالي فقد أدرجت الشركة هذه الفروقات ضمن حقوق الملكية تحت بند مستقل تمت تسميته صافي فروقات تقييم القطع غير المعدة للتوزيع /مكاسب غير محققة .

نتيجة لما ورد اعلاه فقد ظهرت في القوائم المالية وإيضاحاتها البيانات التالية :

الارباح الصافية :وهي الارباح الصافية قبل الاستبعادات (مكاسب غير محققة) .

الارباح الصافية بعد استبعاد فروقات تقييم القطع .

الارباح الصافية المعدة للتوزيع - الارباح الصافية المدورة المعددة للتوزيع - صافي فروقات تقييم القطع غير المعدة للتوزيع المدورة.

- ٣- في القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تقوم الشركة باحتساب احتياطي قانوني، وإنما تقوم باحتساب مؤونة ضريبة الدخل .
- ٤- تعتمد الشركة في تنظيم حساباتها على برنامج الأمين للصرافة 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 الأمين.
 - سجل للمساهمين على الحاسوب لإثبات ملكية الاسهم وما يطرأ عليها من وقوعات .
 - سجل توزيع الارباح على المساهمين .
 - سجل اسعار العملات الاجنبية وفق اسعار الصرف الصادرة عن مصرف سورية المركزي .
 - يتم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .
 - تظهر القوائم المالية المرحلية الموجزة بالعملة المحلية (بالليرة السورية) هي التي تمثل العملة الرئيسية للشركة .
- ٥- يتم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية استناداً الى التعليمات التنفيذية للقانون رقم/٢٤/ لعام ٢٠٠٦ الناظم لعمل شركات الصرافة .
- ٦- جرى تقييم أرصدة حسابات الشركة بتاريخ ٢٠١٦/٠٣/٣١ من العملات الاجنبية وفقاً لوسطي سعري البيع والشراء للعملات الاجنبية الصادرة في نشرة أسعار مصرف سورية المركزي الخاصة بشركات الصرافة بذلك التاريخ وذلك عملاً بالمعيار الدولي رقم/٢١/ .

٧- الموجودات الثابتة المادية وغير 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 ، وبحسب 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 وتحسينات	١٥ %
موجودات غير مادية - برنامج محاسبي	٢٠ %

٨- 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.

٩ - 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 الاعتراف بإيراد تبديل العملات عند إتمام عملية التبادل وفق هامش الربح المحدد بالنشرات الصادرة عن مصرف سوريا المركزي (بيع وشراء).

١٠ - 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 تقييم 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 إعادة التقييم إلى قائمة الدخل.

١١ - مخاطر أسعار الصرف :

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

ثامناً - 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 الثانية المنعقدة بتاريخ ٢٠١٦ / ٠٤ / ١٤

تاسعاً - التوصيات:

١ - حسب تعليمات مصرف سورية المركزي وهيئة الأوراق والأسواق المالية السورية لم تقم الشركة في اعداد القوائم المالية واعتمادها من مدقق الحسابات خلال المدة المحددة من قبل هذه الجهات.

وهنا أوصي إدارة الشركة بالالتزام بهذه التعليمات الصادرة عن الجهات الوصائية المختصة.

٢ - أوصي ادارة الشركة أن يتم الالتزام بكافة التعليمات والتعاميم الصادرة عن الجهات الوصائية (مصرف سورية المركزي - هيئة الاسواق والاوراق المالية السورية - مجلس النقد) وخاصة تعليمات الافصاح الصادرة عن السيد رئيس مجلس الوزراء رقم ٣٩٤٣ / تاريخ ٢٠٠٦ / ٠٨ / ٢٨ ، وهنا أوصي ادارة الشركة وباعتبار أنها تستخدم البرامج المحاسبية أن تقوم بتنظيم قوائم الافصاح الربعية والنصفية والسنوية وتسليمها الى الجهات الوصائية في مواعيدها المحددة دون تأخير حتى لا تتعرض الشركة الى العقوبات المنصوص عنها في القوانين والانظمة.

دمشق في ٢٠١٦ / ١١ / ٠٧



الشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

عن الفترة المالية المرحلية الممتدة من ١ كانون الثاني ٢٠١٦ ولغاية ٣١ آذار ٢٠١٦

أولاً - الموجودات :

١ - الصندوق والنقد المحلي في الطريق :

بلغ رصيد الصندوق والنقد المحلي في الطريق بنهاية الفترة المرحلية الحالية /٦٥,٦٦٤,٧٧٥/ ل.س بينما كان الرصيد بنهاية السنة السابقة مبلغ /٢٥٧,٩١١,٥٥٠/ ل.س (هذه المبالغ مؤمن عليها بموجب وثيقة تأمين صادرة عن شركة العقيلة للتكافل الاجتماعي ومسددة اشتراكات عام ٢٠١٦ بموجب الاشعار رقم /١٣١/ تاريخ ٢٩/٠٦/٢٠١٦) وهي تشمل ما يلي :

البيان	٢٠١٦/٠٣/٣١ ل.س	٢٠١٥/١٢/٣١ ل.س
(١) الصندوق المركزي / المحافظة	٤٥,٠٥٥,٨٤٧	٢٥٧,٩١١,٥٥٠
(٢) صندوق الصرافين / المحافظة	١٦,٣٢٩,٧٨٣	.
(٣) صندوق الحوالات / المحافظة	.	.
(٤) الصندوق المركزي / الحريقة	٤,٢٧٩,١٤٥	.
المجموع	٦٥,٦٦٤,٧٧٥	٢٥٧,٩١١,٥٥٠

(١) إن رصيد الصندوق المركزي / المحافظة بتاريخ ٢٠١٦/٠٣/٣١ ظهر برصيد /٤٥,٠٥٥,٨٤٧/ ل.س ، بينما كان رصيد هذا الصندوق بنهاية العام السابق /٢٥٧,٩١١,٥٥٠/ ل.س .

(٢) إن رصيد صندوق الصرافين / المحافظة بتاريخ ٢٠١٦/٠٣/٣١ ظهر بمبلغ /١٦,٣٢٩,٧٨٣/ ل.س بينما لم يكن له رصيد بنهاية العام السابق.

(٣) لم يظهر أي رصيد لصندوق الحوالات / المحافظة بتاريخ ٢٠١٦/٠٣/٣١ ولم يكن له رصيد بنهاية العام السابق.

(٤) ظهر رصيد فرع الحريقة بتاريخ ٢٠١٦/٠٣/٣١ بمبلغ /٤,٢٧٩,١٤٥/ ل.س بينما لم يكن له رصيد بنهاية العام السابق.

٢ - العملات الأجنبية :

ظهرت بصناديق العملات الأجنبية - محافظة وصناديق الفروع مبالغ بالعملات الأجنبية بتاريخ ٣١ / ٣ / ٢٠١٦ تعادل بالليرات السورية /٣٦٣,٥٩٦,٥٠٣/ ل.س بينما كانت قيمة هذه العملات في نهاية العام السابق بالليرات السورية /٧٩,٠٧٢,٧٠١/ ل.س وهي عبارة عن :

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها.

البيان	٢٠١٦/٠٣/٣١ ل.س	٢٠١٥/١٢/٣١ ل.س
(١) النقد الاجنبي في الصندوق المركزي - المحافظة	٣٦٢,٢٦٢,٣٣٠	٧٩,٠٧٢,٧٠١
(٢) النقد الاجنبي في الصندوق الفرعي (صرافة) - المحافظة	١,٣٣٤,١٧٣	.
المجموع	٣٦٣,٥٩٦,٥٠٣	٧٩,٠٧٢,٧٠١

كما ان هذه البنود يمكن تفصيلها كما يلي :

(١) النقد الاجنبي في الصندوق المركزي - المحافظة :

ظهر رصيد النقد الاجنبي في الصندوق المركزي - المحافظة بتاريخ ٣١ / ٣ / ٢٠١٦ بمبلغ ٣٦٢,٢٦٢,٣٣٠ ل.س ، بينما كان بنهاية العام السابق ٧٩,٠٧٢,٧٠١ ل.س وهو عبارة عن النقد من العملات التالية :

البيان	القيمة بالعملة الاجنبية	وسطي السعرين	القيمة بالليرات السورية	القيمة بالليرات السورية
صندوق مركزي/دولار امريكي	٧٦٨,١٣٣,٧٣	٤٤٢,٨٧	٣٤٠,١٨٣,٣٨٥	١٤,٦٨١,٦٥٤
صندوق مركزي / يورو	١١,٤٥٥	٥٠١,٣٣	٥,٧٤٢,٧٣٥	١٩,٨٦١,١٨١
صندوق مركزي/ريال سعودي	٦١,١٠٨	١١٨,٠٩	٧,٢١٦,٢٤٤	٣٧,١٠٣,٧٤٢
صندوق مركزي/ درهم اماراتي	٢٤,٠٨٥	١٢٠,٥٧	٢,٩٠٣,٩٢٨	١,٣٣٧,٣٢٠
صندوق مركزي/دولار استرالي	.	.	.	١٢٢,٧١٠
صندوق مركزي / دينار بحريني	.	.	.	٥٣,٥٦١
صندوق مركزي/ دولار كندي	.	.	.	٣٦٤,٦٩٥
صندوق مركزي / فرنك سويسري	١,٧٥٠	٤٥٨,٦٥	٨٠٢,٦٣٨	٣٠٥,٣٧٠
صندوق مركزي / جنيه مصري	١٥,٧٩٦	٤٩,٨٨	٧٨٧,٩٠٥	٩٤٣,٨٤٥
صندوق مركزي/ جنيه استرليني	٢٦٠	٦٣٥,٣٤	١٦٥,١٨٨	٣٩٤,٥٤٢
صندوق مركزي / دينار اردني	١,٥٩٣	٦٢٦,٢٣	٩٩٧,٥٨٤	١,٢٦٨,٨٢٦
صندوق مركزي/ دينار كويتي	١,٣٤٧	١٤٦٦,٩٤	١,٩٧٥,٩٦٨	٢٧٧,٣٢٨
صندوق مركزي / ليرة لبناني	٤,٠٢٦,٠٠٠	٠,٢١١	٨٤٩,٤٨٦	٧٨٥,١٣١
صندوق مركزي / ريال عماني	٣٥٠	١١٥٠,٦٠	٤٠٢,٧١٠	٤٦٣,٤٧٤
صندوق مركزي / ريال قطري	.	.	.	٣١٥,٦٠٠
صندوق مركزي / ليرة تركية	١,٦٧٥	٩٩,٨٨	١٦٧,٢٩٩	١١٧,٨٥٨

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها.

٦٧٥,٨٦٤	.	.	.	صندوق مركزي / كورون سويدي
.	٦٧,٢٦٠	٦٧,٢٦٠٠	١,٠٠٠	صندوق مركزي / كورون دنماركي
٧٩,٠٧٢,٧٠١	٣٦٢,٢٦٢,٣٣٠			المجموع

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

بلغ رصيد النقد الاجنبي في الصندوق الفرعي للصرافة - للمحافظة بنهاية الفترة المرحلية الحالية /١,٣٣٤,١٧٣/ ل.س. بينما لم يظهر له رصيد في نهاية العام السابق لعدم وجود نقد أجنبي وهو موضح على الشكل التالي :

٢٠١٦/٠٣/٣١

البيان	القيمة بالعملة الاجنبية	وسطي السعرين	القيمة بالليرات السورية
صندوق فرعي (صرافة) / دولار امريكي	١,٢٤٧	٤٤٣,١٩	٥٥٢,٦٥٢
صندوق فرعي (صرافة) / يورو	٦٢٠	٥٠١,٣٣	٣١٠,٨٢٤
صندوق فرعي (صرافة) / ريال سعودي	١,٨٠٠	١١٨,٠٩	٢١٢,٥٦٢
صندوق فرعي (صرافة) / درهم اماراتي	٥٠٠	١٢٠,٥٧	٦٠,٢٨٥
صندوق فرعي (صرافة) / جنيه مصري	٦٢٠	٤٩,٨٨	٣٠,٩٢٦
صندوق فرعي (صرافة) / جنيه استرليني	١٠٠	٦٣٥,٣٤	٦٣,٥٣٤
صندوق فرعي (صرافة) / ليرة لبناني	٤٩٠,٠٠٠	٠,٢١١٠٠	١٠٣,٣٩٠
المجموع			١,٣٣٤,١٧٣

ملاحظة : النقد الاجنبي في صندوق فرع الحريقة :

لم يظهر أي رصيد للنقد الاجنبي في الصندوق المركزي لفرع الحريقة بنهاية الفترة المرحلية الحالية ، ولم يكن له رصيد بنهاية العام السابق .

٣- المصارف :

بلغ رصيد المصارف بنهاية الفترة المرحلية الحالية / ٦٧,٣٥٨,٩٤٦ / ل.س. بينما كان بنهاية العام السابق / ١٠,٨٣٦,٩٨٦ / ل.س. وهو عبارة عن حسابات جارية لدى المصارف من العملات الاجنبية والعملية المحلية موضحة على الشكل التالي :

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها.

البيان	٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١
ل.س	ل.س	ل.س
أرصدة نقدية لدى المصارف بالعملات الاجنبية	١٣,٩٦٧,٥٣٥	٤,٤٣٧,٧٧١
أرصدة نقدية لدى المصارف بالعملة المحلية	٥٢,٠١٩,٦٨٨	٥,٠٢٧,٤٩٢
فوائد محققة غير مستحقة القبض	١,٣٧١,٧٢٣	١,٣٧١,٧٢٣
المجموع	٦٧,٣٥٨,٩٤٦	١٠,٨٣٦,٩٨٦

أ - أرصدة نقدية لدى المصارف بالعملات الاجنبية :

بلغ رصيد النقدية بالعملات الاجنبية لدى المصارف بنهاية الفترة المرحلية الحالية / ١٣,٩٦٧,٥٣٥ / ل.س بينما كان بنهاية العام السابق / ٤,٤٣٧,٧٧١ / ل.س وهي موضحة على الشكل التالي :

البيان	٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١
القيمة بالأجنبي	القيمة / ل.س	القيمة / ل.س
بنك سوريا والمهجر / دولار	١٠,٨٣	٣,٦٤٦
بيمو السعودي الفرنسي / دولار / ٠.٢٧٠٧٨٠	٠,٤١	١٣٨
بيمو السعودي الفرنسي / يورو / ٠.٢٧٠٧٨٠	٢٢٩	٨٤,٢٦٥
بيمو السعودي الفرنسي / ريال سعودي / ٠.٢٧٠٧٨٠	٠,٠٢	٢
البنك الدولي حريقة / دولار	٣٢	١٠,٧٧٣
البنك الدولي حريقة / يورو	٩٩٢	٣٦٥,٠٢٦
بنك الشرق / دولار	٠,٦٩	٢٣٢
بنك البركة / دولار	٢,٦٦٤,٨٠	٥٦٢,٨٤٥
مصرف سوريا الدولي الاسلامي / يورو	٢,٢٥٢,٩٦	٨٢٩,٠٢٢
مصرف سوريا الدولي الاسلامي / دولار حوالات	٢,٢٠٣,٧٠	٧٤١,٩٢٠
بنك الاردن / دولار	١,١٨٠	٠
بنك الشام / دولار	٦٤٨	١,٨٣٩,٩٠٢
بنك الشام / دولار / كاش	١٤,٠٤٣,٧٠	٠
المصرف التجاري السوري / دولار	٦٨٢٢	٠
المجموع	١٣,٩٦٧,٥٣٥	٤,٤٣٧,٧٧١
عملات مختلفة	عملات مختلفة	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها.

ب - أرصدة نقدية لدى المصارف بالعملة المحلية :

بلغ رصيد النقدية بالعملة المحلية لدى المصارف بنهاية الفترة المرحلية الحالية / ٥٢,٠١٩,٦٨٨ ل.س بينما كان بنهاية العام السابق ٥,٠٢٧,٤٩٢ ل.س وهي موضحة على الشكل التالي :

البيان	٢٠١٦/٠٣/٣١ ل.س	٢٠١٥/١٢/٣١ ل.س
بنك بيمو السعودي الفرنسي	١٥٥,٧٩٠	١٢,٧٨٣
البنك الدولي حريقة	٢٧,٠٠٠	٢٧,٠٠٠
بنك بيلوس	.	١٨,٧٥٠
بنك الشام	٤٠,٠١٠,٤٥٠	.
بنك الاردن سورية	١٠٦,٠٨٩	.
بنك البركة	٦,٧٧٣,١٦٧	٢١,٧٦٧
مصرف سوريا الدولي الاسلامي	٤,٩٤٧,١٩٢	٤,٩٤٧,١٩٢
المجموع	٥٢,٠١٩,٦٨٨	٥,٠٢٧,٤٩٢

ج - فوائد محققة غير مستحقة القبض :

بلغت الفوائد المصرفية عن الايداعات المصرفية مبلغ / ١,٣٧١,٧٢٣ 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 / ٦٤,١٣٩,٤٤٠ 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 / ٣٤٦,٤٤٩,٥١٤ ل.س وذلك بعد استبعاد الفوائد المستحقة وغير المقبوضة البالغة / ١,٣٧١,٧٢٣ ل.س ليكون رصيد النقدية وفق قائمة المركز المالي / ٣٤٧,٨٢١,٢٣٧ ل.س .

ب - النقدية بنهاية الفترة المرحلية :

بلغ رصيد النقدية في نهاية الفترة المرحلية الحالية / ٤٩٥,٢٤٨,٥٠١ ل.س وذلك بعد استبعاد الفوائد المستحقة وغير المقبوضة البالغة / ١,٣٧١,٧٢٣ ل.س ليكون رصيد النقدية وفق قائمة المركز المالي / ٤٩٦,٦٢٠,٢٢٤ ل.س .

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها.

٥ - شيكات ووسائل دفع محررة مشتراه :

بلغت شيكات ووسائل دفع محررة مشتراه بنهاية الفترة المرحلية الحالية /٣٧,٦١٧,٣١٣ ل.س اي ما يعادل /١٢,٦٣٣,٣٧٢,٤٣/ دولار امريكي ،بينما كانت بنهاية العام السابق /٧٥,٦٨٠,٢٩٨ ل.س اي ما يعادل /٢٠٠,٨٥٥,٠٢/ دولار امريكي و تتمثل بما يلي :

٢٠١٥/١٢/٣١		٢٠١٦/٠٣/٣١		البيان
القيمة /ل.س	القيمة بالأجنبي / دولار	القيمة /ل.س	القيمة بالأجنبي / دولار	
(٠١,٦٤)	.	٥,٧٤٧,٢٢٥	١٢,٩٧٧,٢٣	شركة أبو النصر
٠,٤٥	.	.	.	شركة حول الخليج للصرافة
٩,٠٨٩,٤٧	٢٧	١,٢٧٨,٥٦٤	٢,٨٨٧	شركة طيف للحوالات
١١,٩٧٨,٧٦٦	٣٥,٥٨٠,١٤	٩٦٩,١١٩	٢١٨,٢٧	شركة الفؤاد للصرافة / دبي
٣,٩٤٨,٤٦١	١١,٧٢٧,٩٩	٨١٥,٢٨٢	١,٨٤٠,٩١	شركة محمد المصري وشركاه للصرافة
٣٣٥,١٤٧	.	٧٢٣,٧٨١	٧٢٣,٧٨١	شركة القدموس
١,٦٠	.	.	.	شركة هافانا
١٧,٥٥٧,٩٤٥	٥٢,١٥١,٨٠	٨٦٨,٦٠٥	١,٩٦١,٣١	شركة الضمان للصرافة
٣,٨٢٠,٤٣٩	١١,٣٤٧,٧٣	٢٢٢,٧٥٤	٥٠٢,٩٨	شركة الشنواني للصرافة
٧,٣٦٠,٦٣٣	٢١,٨٦٣,٠٥	١,٤٨٠,٢٨٧	٣,٣٤٢,٤٩	شركة غلوبال للصرافة
١٥,٧٦٩,٠٦١	٤٦,٨٣٨,٣٣	١١,٢٦٤,٨٠٦	٢٥,٤٣٥,٩٢	شركة الضامنة / الاردن
٧,١٧٧,٤٦٢	٢١,٣١٨,٩٨	٢,٣٩١,٨٦٦	٥,٤٠٠,٨٣	شركة ديرانية للصرافة
٠,٦١	.	.	.	شركة الفؤاد للصرافة /حوالات
٠,٣٩	.	.	.	شركة السعد للصرافة أبو ظبي
٧,٧٢٣,٢٩٣	.	١١,٨٥٥,٠٢٤	١١,٨٥٥,٠٢٤	شركة الهرم / ل.س
٧٥,٦٨٠,٢٩٨	٢٠٠,٨٥٥,٠٢	٣٧,٦١٧,٣١٣	١٢,٦٣٣,٣٧٢,٤٣	المجموع

٦ - صافي الموجودات الثابتة غير المادية :

لم يظهر لصافي الموجودات الثابتة غير المادية رصيد بنهاية الفترة المرحلية الحالية بسبب أن قيمة مجمع الاهتلاكات أصبح مساوي لقيمة الاصل /٨١٧,٥٠٠/ ل.س والتي هي عبارة عن قيمة برنامج المحاسبة (برنامج الامين للصرافة) وبرنامج المؤرشف وهو مساوي للرصيد بنهاية العام السابق وذلك وفق ما يلي :

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها.

البيان	٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١
ل.س	ل.س	ل.س
برنامج المحاسبة	٧١٧,٥٠٠	٧١٧,٥٠٠
برنامج المؤرشف	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
(-) اطفاء موجودات ثابتة غير مادية	(٨١٧,٥٠٠)	(٨١٧,٥٠٠)
صافي الموجودات الثابتة غير المادية	٠	٠

٧ - صافي الموجودات الثابتة المادية :

بلغ صافي قيمة الموجودات الثابتة المادية بنهاية الفترة المرحلية الحالية /١٦,٥٤١,٨٥٤/ ل.س بالمقارنة مع الرصيد بنهاية العام السابق /١٧,٦٩٩,٥٣٠/ ل.س وهي موضحة وفق الآتي :

٢٠١٦/٠٣/٣١

البيان	ديكورات وتركيبات وتحسينات العقار	اثاث وادوات ووسائل نقل	المجموع
قيمة الاصل	٢٥,٧٤٨,٨٣٨	٧,٦٨٣,٧٦٥	٣٣,٤٣٢,٦٠٣
(-) محصص الاهتلاك	(١٢,٧٦٤,٦٣٨)	(٤,١٢٦,١١١)	(١٦,٨٩٠,٧٤٩)
صافي القيمة بنهاية الفترة	١٢,٩٨٤,٢٠٠	٣,٥٥٧,٦٥٤	١٦,٥٤١,٨٥٤

٢٠١٥/١٢/٣١

البيان	ديكورات وتركيبات وتحسينات العقار	اثاث وادوات ووسائل نقل	المجموع
قيمة الاصل	٢٥,٧٤٨,٨٣٨	٧,٦٨٣,٧٦٥	٣٣,٤٣٢,٦٠٣
(-) محصص الاهتلاك	(١١,٧٩٩,٠٥٦)	(٣,٩٣٤,٠١٧)	(١٥,٧٣٣,٠٧٣)
صافي القيمة بنهاية عام ٢٠١٥	١٣,٩٤٩,٧٨٢	٣,٧٤٩,٧٤٨	١٧,٦٩٩,٥٣٠

٨ - موجودات أخرى :

تمثل هذه الموجودات المصاريف التي قامت الشركة بدفعها مقدماً حتى نهاية الفترة المرحلية الحالية /٣٠,٤١١/ ل.س بينما كانت بنهاية العام السابق /٨٩,٠٥٨/ ل.س وتم توضيحها وفق الجدول التالي :

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها.

البيان	٢٠١٦/٠٣/٣١ ل.س	٢٠١٥/١٢/٣١ ل.س
إيجار مدفوع مقدما	.	١٦,٦٦٥
تأمين على الشركة مدفوع مقدما	٣٠,٤١١	٧٢,٣٩٣
المجموع	٣٠,٤١١	٨٩,٠٥٨

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 أُلزمت شركات الصرافة الخاصة بتجميد مبلغ يعادل خمس وعشرون بالمائة من قيمة رأس المال الشركة في حساب باسم الشركة 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 :

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

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 السنوية الصافية للشركة خلال الاعوام ٢٠١١ - ٢٠١٢ - ٢٠١٣ - ٢٠١٤ وذلك بتجميد مبلغ /١,٦٣٩,٤٤٠/ ل.س لدى بنك سوريا الدولي الإسلامي وهو المصرف المعتمد من قبل الشركة والذي يعادل ٢٥ % من الاحتياطيات المحتسبة في القوائم المالية لغاية ٢٠١٤/١٢/٣١ .

ج- أما بالنسبة الى الاحتياطيات المحتسبة في قائمة المركز المالي الموقوفة بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١ وبالغلة /١٢,٠٩٧,٧٦٩/ ل.س لم تقم الشركة بإيداع يعادل ٢٥ % من الاحتياطيات المحتسبة حتى تاريخ اعداد القوائم المالية .

ثانياً - المطالبات وحقوق المساهمين :

١٠ - حوالات واردة قيد التسديد :

بلغت الحوالات الواردة قيد التسديد بنهاية الفترة المرحلية الحالية /١١٩,٧٠٤,١٣٥/ ل.س بينما ظهرت بنهاية العام السابق بمبلغ /٧٨,٥٢٨,٦٢٢/ ل.س.

١١ - المطالبات الأخرى :

بلغت هذه المطالبات بنهاية الفترة المرحلية الحالية /٣٩٥,٣٩١/ ل.س وهي عبارة عن نفقات مستحقة غير مدفوعة بنهاية الفترة المرحلية الحالية ، بينما كانت بنهاية العام السابق /٣٥٥,٧٦٣/ ل.س وهي موضحة كما يلي:

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها.

البيان	٢٠١٦/٠٣/٣١ ل.س	٢٠١٥/١٢/٣١ ل.س
تأمينات اجتماعية مستحقة	١٥٢,٩٥١	٥٤,٨٩٧
ضريبة وديعة مستحقة وغير مدفوعة	١٨٠,٦٤١	١٨٠,٦٤١
ضريبة دخل مستحقة	٦١,٧٩٩	١٢٠,٢٢٥
المجموع	٣٩٥,٣٩١	٣٥٥,٧٦٣

١٢- ذمم المساهمين / أرباح موزعة وغير مسلمة للمساهمين :

بلغت الأرباح الموزعة على المساهمين وغير المسلمة لأصحاب الاستحقاق /ذمم على الشركة/ بنهاية الفترة المرحلية الحالية ٧٤٥,٦٩٨/ل.س وهو مساوي لنفس الرصيد بنهاية العام السابق .

١٣- 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، حيث بلغ مخصص ضريبة الدخل عن الفترة المرحلية الحالية /١٣,٢٤٧,٢٠٥/ل.س بينما الشركة في السنوات السابقة لم تكن تحتسب مخصص لضريبة الدخل عن الفترات المرحلية، مع العلم أن الرصيد في نهاية العام السابق كان بمبلغ /٣٤,٦٥٣,٨٦٨/ل.س .

مع العلم أن تسديد ضريبة ارباح البيان الضريبي لعام ٢٠١٥ قد تم بتاريخ ١٣/٥/٢٠١٦ لذلك ظهر رصيد العام السابق في القوائم المرحلية الحالية اضافة الى مخصص لضريبة الدخل عن الفترة المرحلية الحالية بمبلغ /٤٧,٩٠١,٠٧٣/ل.س . وقد تم احتساب الضريبة كما يلي :

البيان	٢٠١٦/٠٣/٣١ ل.س
الأرباح الصافية بنهاية الفترة المرحلية الحالية	٦٨,٣٠٤,٥٣٨
ينزل المكاسب غير المحققة /فروقات تقييم القطع الاجنبي	(٢٢,٢٢٧,٣٠٤)
الأرباح الصافية الخاضعة للضريبة	٤٦,٠٧٧,٢٣٤
نسبة الضريبة	٢٥%
الضريبة عن الفترة المرحلية الحالية	١١,٥١٩,٣٠٩
اضافات الادارة المحلية بمعدل ١٠% من الضريبة	١,١٥١,٩٣١
المساهمة في إعادة الاعمار بمعدل ٥ % من الضريبة	٥٧٥,٩٦٥
مجموع الضريبة و اضافاتها عن الفترة المرحلية الحالية	١٣,٢٤٧,٢٠٥

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها.

يضاف اليه :

رصيد الضريبة بنهاية العام السابق	٣٤,٦٥٣,٨٦٨
رصيد الضريبة و اضافاتها بنهاية الفترة المرحلية الحالية	٤٧,٩٠١,٠٧٣

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

بلغت الارباح القابلة للتوزيع عن الفترة المرحلية الحالية /٣٢,٨٣٠,٠٢٩ ل.س وقد كانت نتائج اعمال الشركة في نهاية العام السابق بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١ ارباح صافية قابلة للتوزيع بمبلغ /٧٥,٨٢٤,٩٣٥ ل.س، علماً أن نتيجة الفترة المقابلة من العام السابق في ٢٠١٥/٣/٣١ بلغت خسائر صافية قدرها /٣,٠٥٨,٦٤٦ ل.س .

١٥ - ارباح مدورة معدة للتوزيع :

ظهرت الارباح الصافية المدورة والقابلة للتوزيع بنهاية الفترة المرحلية الحالية بمبلغ /٧٩,٧٨٧,٤٣٢ ل.س بينما كانت الارباح المدورة القابلة للتوزيع في ٢٠١٥/١٢/٣١ بمبلغ /٣,٩٦٢,٤٩٧ ل.س

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

ظهرت فروقات التقييم /مكاسب غير محققة بنهاية الفترة المرحلية الحالية بمبلغ /٢٢,٢٢٧,٣٠٤ ل.س بينما كانت في نهاية العام السابق بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١ بمبلغ /٤٢,٧٠٣,٠٨٢ ل.س، علماً أن فروقات التقييم /مكاسب غير محققة بنهاية الفترة المرحلية للفترة المقابلة من العام السابق بتاريخ ٢٠١٥/٠٣/٣١ بمبلغ /١٠,١٨١,٤٩٧ ل.س.

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

بلغت فروقات التقييم /مكاسب غير محققة المدورة وغير القابلة للتوزيع بنهاية الفترة المرحلية الحالية /٤٢,٧٠٣,٠٨٢ ل.س بينما لم يكن في نهاية العام السابق بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١ أي رصيد بسبب قيام الشركة باعتبار فروقات تقييم القطع المدورة فروقات صرف.

١٨ - الاحتياطي الاجباري :

ظهر الاحتياطي الاجباري المقتطع من الارباح الصافية السنوية لغاية ٢٠١٥/١٢/٣١ بمبلغ /١٨,٦٥٥,٠٩٨ ل.س ويمثل الرصيد المقتطع من أرباح عام ٢٠١١ و ٢٠١٢ و ٢٠١٣ و ٢٠١٤ و ٢٠١٥، بينما لم يقتطع اي احتياطي عن الفترات المرحلية لذلك ظهر بنهاية الفترة المرحلية الحالية بنفس المبلغ.

١٩ - 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 :

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها.

الاسم و الشهرة	عدد الأسهم	نسبة المساهمة %	قيمة المساهمة /ل.س
أحمد رائد مُجَد تيسير فتينة	٦٢٦,٨٩٥	٢٥,٠٨	٦٢,٦٨٩,٥٠٠
بشر مُجَد زياد عيسى	٢٥٣,٣٨٥	١٠,١٤	٢٥,٣٣٨,٥٠٠
مُجَد طارق الأسدي	٢٥٣,٣٨٥	١٠,١٤	٢٥,٣٣٨,٥٠٠
مُجَد سامر الحموي	٤٣٩,٧٠٥	١٧,٥٩	٤٣,٩٧٠,٥٠٠
سعد مُجَد 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 ٢٠١٥/٦/٢٧ 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 مُجَد تيسير فتينة	٥٨١,٨٩٥	٢٣,٢٨	٥٨,١٨٩,٥٠٠
بشر مُجَد زياد عيسى	٢٥٣,٣٨٥	١٠,١٣٥٤	٢٥,٣٣٨,٥٠٠
مُجَد طارق الأسدي	٢٥٣,٣٨٥	١٠,١٣٥٤	٢٥,٣٣٨,٥٠٠
سعد مُجَد 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.
٥٢/ اكتتاب عام بعدد اسهم /١,١٩٨,٨٣٥/ سهم.
وبذلك يكون مجموع الاسهم /٢,٥٠٠,٠٠٠/ سهم

٢٠- اجمالي حقوق المساهمين :

بلغ اجمالي حقوق المساهمين بنهاية الفترة المرحلية الحالية /٤٤٦,٢٠٢,٩٤٥/ ل.س ، بينما كانت بنهاية العام السابق /٣٩١,١٤٥,٦١٢/ ل.س وهي التي تتمثل بما يلي :

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها.

البيان	٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١
ارباح الفترة الحالية القابلة للتوزيع	٣٢,٨٣٠,٠٢٩	٧٥,٨٢٤,٩٣٥
ارباح مدورة قابلة للتوزيع	٧٩,٧٨٧,٤٣٢	٣,٩٦٢,٤٩٧
صافي فروقات التقييم غير القابلة للتوزيع عن الفترة الحالية /مكاسب غير محققة	٢٢,٢٢٧,٣٠٤	٤٢,٧٠٣,٠٨٢
صافي فروقات التقييم غير القابلة للتوزيع مدورة /مكاسب غير محققة	٤٢,٧٠٣,٠٨٢	.
احتياطي اجباري	١٨,٦٥٥,٠٩٨	١٨,٦٥٥,٠٩٨
راس المال	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠
إجمالي حقوق المساهمين	٤٤٦,٢٠٢,٩٤٥	٣٩١,١٤٥,٦١٢

ثالثاً - قائمة الدخل :

٢١- صافي أرباح (خسائر) فروقات الصرف :

ظهر صافي الفروقات الناتجة عن عمليات صرف العملات بنهاية الفترة المرحلية الحالية بمبلغ / ٢١,٦٣٩,٦٧٠ ل.س بينما لم تحقق الشركة اي نتيجة من الاعمال الخاصة بصرف العملات خلال الفترة المقابلة لها في العام السابق أي خلال الفترة الممتدة من ٢٠١٥/١/١ ولغاية ٢٠١٥/٣/٣١ وذلك وفق التفصيلات التالية :

البيان	٢٠١٦/٠٣/٣١ ل.س	٢٠١٥/٠٣/٣١ ل.س
فروقات صرف ايجابية	٢٢,١٢٥,٣٦٢	.
فروقات صرف سلبية	(٤٨٥,٦٩٢)	.
صافي أرباح فروقات الصرف	٢١,٦٣٩,٦٧٠	.

٢٢ - 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 / ٢٢,٢٢٧,٣٠٤ ل.س ((وهي مكاسب غير محققة))، بينما كانت بنهاية الفترة المقابلة لها في العام السابق / ١٠,١٨١,٤٩٧ ل.س وهي مفصلة كما يلي :

البيان	٢٠١٦/٠٣/٣١ ل.س	٢٠١٥/٠٣/٣١ ل.س
فروقات تقييم ايجابية	٢٦,٣٤٧,١٤٨	١٧٢,٤٧٥,٩٦٧
فروقات تقييم سلبية	(٤,١١٩,٨٤٤)	(١٦٢,٢٩٤,٤٧٠)
صافي أرباح فروقات التقييم	٢٢,٢٢٧,٣٠٤	١٠,١٨١,٤٩٧

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها.

٢٣- إيرادات أخرى :

بلغت الإيرادات الأخرى المكتسبة خلال الفترة المرحلية الحالية / ٣٥,٠١٨,٣٠٤ ل.س بينما كانت خلال الفترة المرحلية المقابلة لها في العام السابق مبلغاً وقدره / ٤,١٨٢,١٥٣ ل.س وهي تتمثل بما يلي :

البيان	٢٠١٦/٠٣/٣١ ل.س	٢٠١٥/٠٣/٣١ ل.س
إيراد اجور حوالات /ويسترن يونيون	٣٥,٠١٨,٣٠٤	٤,١٨٢,١٥٣
المجموع	٣٥,٠١٨,٣٠٤	٤,١٨٢,١٥٣

٢٤- أعباء أخرى :

بلغت الاعباء الاخرى خلال الفترة المرحلية الحالية ((مدينة)) بمقدار / ١,٥٢٧,٨٠٩ ل.س بينما كانت في الفترة المرحلية المقابلة لها في العام السابق / ٤٠٠,٤٩٤ ل.س ((مدينة)) وذلك كما يلي :

البيان	٢٠١٦/٣/٣١ ل.س	٢٠١٥/٣/٣١ ل.س
عمولات مدفوعة	١,٥٢٧,٨٠٠	٤٠٠,٧٣٤
اعباء تقريب العملات	٩	(٢٤٠)
المجموع	١,٥٢٧,٨٠٩	٤٠٠,٤٩٢

٢٥- استهلاكات ومؤونات تدني واطفاء الموجودات الثابتة :

تمثلت باهلاك الموجودات الثابتة المادية حتى نهاية الفترة المرحلية المنتهية في ٢٠١٦/٣/٣١ 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) .

مع العلم أن الموجودات الثابتة غير المادية لم يتم احتساب قسط اهتلاك لها كون قيمة المجموع مساوية لقيمة الاصل ، وتم الاحتساب كما يلي :

البيان	قيمة الاصل	معدل الاستهلاك	قسط الاستهلاك للفترة المرحلية
الموجودات الثابتة المادية	٣٣,٤٣٢,٦٠٣		١,١٥٧,٦٧٦
ديكورات واكساء العقارات والمباني	٢٥,٧٤٨,٨٣٨	%١٥	٩٦٥,٥٨٢
اثاث ومفروشات والالات	٧,٦٨٣,٧٦٥	%١٠	١٩٢,٠٩٤
المجموع	٣٣,٤٣٢,٦٠٣		١,١٥٧,٦٧٦

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها.

٢٦ - مصاريف ادارية وعامة :

بلغت المصاريف الادارية والعامة عن الفترة المرحلية الحالية /٧,٨٩٥,٢٥٥/ ل.س بينما كانت خلال الفترة المرحلية المقابلة لها في العام السابق مبلغ /٥,٦٤١,٧٥٤/ ل.س وهي موضحة وفق الجدول التالي :

البيان	٢٠١٦/٣/٣١ ل.س	٢٠١٥/٣/٣١ ل.س
*الرواتب و الاجور و متمماتها	٢,١٠٠,٨٢٥	١,٩٧٨,٥٠٠
الايجار	١٦,٦٦٥	٣٦,٢٥٠
الاصلاح و الصيانة	٧٢٧,٢٥٠	١٧٤,٦٤٠
الرسوم و الضرائب	٣٣٩,٤٠٨	٢٦٢,٠٥٠
اللوازم والقرطاسية	٢١٩,٣٠٠	٨,٦٧٥
**الاعباء و النفقات الادارية المختلفة	٤,٤٩١,٨٠٧	٣,١٨١,٦٣٩
المجموع	٧,٨٩٥,٢٥٥	٥,٦٤١,٧٥٤

ملاحظة (١):

بلغ عدد الموظفين المسجلين لدى مؤسسة التأمينات الاجتماعية/٣٥/ 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 الفترة المرحلية الحالية /٤,٤٩١,٨٠٧/ ل.س مقارنة مع الاعباء والنفقات الادارية المختلفة المدفوعة بنهاية الفترة المرحلية المقابلة في العام السابق /٣,١٨١,٦٣٩/ ل.س وهي تتكون مما يلي :

البيان	٢٠١٦/٣/٣١ ل.س	٢٠١٥/٣/٣١ ل.س
مصاريف وعمولات مصرفية	١٩٧٩١٤٧	.
نفقات ادارية مختلفة	٣١١,٧٦٨	١,٧٢٤,٥١٥
نفقات كهرباء ومياه	٣٦,٩٨٢	٣١٦,٨٣٥
نفقات هاتف وفاكس وانترنت	٧٦٢,٩٦٠	٧١٦,٨٣٩
نفقات محروقات ووقود	١,٠٩٥,٩٥٠	٤٢٣,٤٥٠
نفقات دعاية واعلان ومطبوعات	٣٠٥,٠٠٠	.
المجموع	٤,٤٩١,٨٠٧	٣,١٨١,٦٣٩

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها.

٢٧ - الأرباح الصافية للفترة المرحلية قبل الاقتطاعات :

بلغت الأرباح الصافية قبل الاقتطاعات بنهاية الفترة الحالية المرحلية /٦٨,٣٠٤,٥٣٨/ ل.س ، بينما كانت هذه الأرباح بنهاية نفس الفترة من العام السابق /٧,١٢٢,٨٥١/ ل.س .

٢٨ - الأرباح الصافية بعد الاقتطاعات (الضريبة) :

بلغت الأرباح الصافية بعد الاقتطاعات بنهاية الفترة الحالية المرحلية /٥٥,٠٥٧,٣٣٣/ ل.س ، بينما كانت هذه الأرباح بنهاية نفس الفترة من العام السابق /٧,١٢٢,٨٥١/ ل.س .

وهنا لا بد من التذكير بالإيضاح رقم /١٤/ :

١٤ - صافي أرباح (خسائر) الفترة الحالية القابلة للتوزيع :

بلغت الأرباح القابلة للتوزيع عن الفترة المرحلية الحالية أرباح صافية قدرها /٣٢,٨٣٠,٠٢٩/ ل.س وقد كانت نتائج أعمال الشركة في نهاية العام السابق بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١ أرباح صافية قابلة للتوزيع بمبلغ /٧٥,٨٢٤,٩٣٥/ ل.س ، علماً أن نتيجة الفترة المقابلة من العام السابق في ٢٠١٥/٣/٣١ بلغت خسائر صافية قدرها /٣,٠٥٨,٦٤٦/ ل.س .

٢٩ - عدد الأسهم :

رأس مال الشركة /٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠/ ل.س موزعة على /٢,٥٠٠,٠٠٠/ سهم قيمة السهم /١٠٠/ ل.س.

٣٠ - حصة السهم من الأرباح الصافية بعد اقتطاع الضريبة وقبل استبعاد المكاسب غير المحققة :

باعتبار أن الأرباح الصافية بعد اقتطاع الضريبة وقبل استبعاد المكاسب غير المحققة /٥٥,٠٥٧,٣٣٣/ ل.س لذلك ظهرت عائدية للسهم الواحد بمبلغ /٢٢,٠٢/ ل.س ، بينما كانت الأرباح الصافية بعد اقتطاع الضريبة وقبل استبعاد المكاسب غير المحققة بنهاية نفس الفترة من العام السابق /٧,١٢٢,٨٥١/ ل.س بالتالي كانت عائدية السهم الواحد بنهاية نفس الفترة المرحلية من العام السابق /٢,٨٥/ ل.س .

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

باعتبار أن الأرباح الصافية بعد اقتطاع الضريبة وبعد استبعاد المكاسب غير المحققة /٣٢,٨٣٠,٠٢٩/ ل.س لذلك ظهرت عائدية للسهم الواحد من الأرباح بمبلغ /١٣,١٣/ ل.س ، بينما كانت الخسائر الصافية بعد اقتطاع الضريبة وبعد استبعاد المكاسب غير المحققة بنهاية نفس الفترة من العام السابق /٣,٠٥٨,٦٤٦/ ل.س بالتالي كانت عائدية السهم الواحد من الخسائر بنهاية نفس الفترة المرحلية من العام السابق بمبلغ /١,٢٢/ ل.س .

رابعاً - قائمة التدفقات النقدية :

٣٢ - صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :

بلغ صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي /١٢٦,٥٧١,٦٨٣/ موضح على النحو التالي :

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها.

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

باعتبار أن الارباح الصافية بعد اقتطاع الضريبة وبعد استبعاد المكاسب غير المحققة / ٤٦,٠٧٧,٢٣٤ ل.س لذلك ظهرت عائدية للسهم الواحد من الارباح بمبلغ / ١٨,٤٣ ل.س ، بينما كانت الخسائر الصافية بعد اقتطاع الضريبة وبعد استبعاد المكاسب غير المحققة بنهاية نفس الفترة من العام السابق / ٣,٠٥٨,٦٤٦ ل.س بالتالي كانت عائدية السهم الواحد من الخسائر بنهاية نفس الفترة المرحلية من العام السابق بمبلغ / ١,٢٢ ل.س .

رابعاً - قائمة التدفقات النقدية :

٣٢ - صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :

بلغ صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي / ١٢٦,٥٧١,٦٨٣ / موضح على النحو التالي :

المبلغ / ل.س بتاريخ ٢٠١٦/٣/٣١	البيان
٦٨,٣٠٤,٥٣٨	الارباح الصافية بنهاية الفترة المرحلية الحالية
(٢١,٠٦٩,٦٢٨)	يضاف إليها :
١,١٥٧,٦٧٦	الاهتلاكات عن الربع الاول
(٢٢,٢٢٧,٣٠٤)	فروقات تقييم القطع
٧٩,٣٣٦,٧٧٣	يضاف إليها التغيرات في الموجودات والمطالب :
٣٩,٦٢٨	(النقص) في النفقات المستحقة
٣٨,٠٦٢,٩٨٥	(التغير) في شيكات ووسائل دفع محررة مشتراه
٤١,١٧٥,٥١٣	التغير في المطالب المتداولة
٥٨,٦٤٧	التغير في المصاريف المدفوعة مقدماً
١٢٦,٥٧١,٦٨٣	المجموع

٣٣ - صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :

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

٣٤ - صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :

ظهر تدفق نقدي خلال الفترة المرحلية الحالية بمبلغ / ٢٢,٢٢٧,٣٠٤ ل.س وفق ما يلي :

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها.

المبلغ / ل.س بتاريخ ٢٠١٦/٣/٣١	البيان
	التغير في الاحتياطي لدى المصارف
٢٢,٢٢٧,٣٠٤	تأثير اسعار الصرف
٢٢,٢٢٧,٣٠٤	المجموع

٣٥ - صافي التدفقات من جميع الأنشطة :

بلغ صافي التدفقات من جميع الأنشطة بنهاية الفترة المرحلية الحالية بمبلغ /١٤٨,٧٩٨,٩٨٧/ ل.س بالقيمة الموجبة ،بينما كان بنهاية الفترة المقابلة من العام السابق بمبلغ /٢٩,٦٧٢,٣٨٥/ ل.س بالقيمة الموجبة .

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 عقارات 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 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 .

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها.

د - مخاطر أسعار الصرف :

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

هـ - اعتراف الادارة بمسؤوليتها عن البيانات المالية :

وافق مجلس ادارة الشركة على القوائم المالية المرحلية الموجزة بتاريخ ٣١ / ٠٣ / ٢٠١٦ وذلك بجلسته الثانية المنعقدة بتاريخ ١٤ / ٠٤ / ٢٠١٦ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

دمشق ٠٧ / ١١ / ٢٠١٦

رئيس مجلس الادارة

مدقق الحسابات

المدير العام

المدير المالي

المحاسب القانوني

د . قحطان السيوفي



إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها.

