

استمارة الإفصاح رقم (٢)

استمارة خاصة بالإفصاح عن النتائج المرحلية للفترة : المنتهية في ٣٠ / ٩ / ٢٠١٦

أولاً معلومات عامة عن الشركة :

اسم الشركة : المتحدة للصرافة

النشاط الرئيسي للشركة : الصرافة

تاريخ إنشاء الشركة	تاريخ السجل التجاري	تاريخ المباشرة	تاريخ الإدراج في السوق
٢٠٠٩/١٢/٢٩	٢٠١٠/٠٧/٢٠	٢٠١٠/١٠/٢٧	-

رأس المال المصرح به والمدفوع وعدد الأسهم المصدرة :

رأس المال المصرح به	رأس المال المدفوع	عدد الأسهم	عدد المساهمين في نهاية الفترة
٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	أربعة مؤسسين + ٥٢ / اكتتاب عام

رئيس و أعضاء مجلس الإدارة والجهات التي يمثلونها :

الرقم	الاسم	الصفة	الجهة التي يمثلها	نسبة الملكية
١	أحمد رائد محمد تيسير فتينة	رئيس المجلس	نفسه	٢٣.٢٨%
٢	محمد طارق الاسدي	نائب رئيس المجلس	نفسه	١٠.١٤%
٣	بشر محمد زياد عيسى	عضواً	نفسه	١٠.١٤%
٤	رضوان أحمد دعاس	عضواً	نفسه	٤.٠٠%
٥	محمد فهد أحمد فتينة	عضواً	نفسه	٤.٠٢%
	الاكتتاب العام			٤٧.٩٥%
	المجموع			١٠٠%

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

قيم السهم :

القيمة الاسمية	القيمة الدفترية *	القيمة السوقية نهاية الفترة
١٠٠	١٩٩.٥٩	-

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	٥٣٢,٩٤٦,٤٦٢	٥٠٥,٤٢٩,٥٦٣	٥.٤٤%
حقوق المساهمين	٤٩٨,٩٦٣,١١١	٣٩١,١٤٥,٦١٢	٢٧.٥٦%
	آخر ثلاثة أشهر	بيانات نصفية أو ربعية	نفس الفترة من السنة السابقة
صافي الإيرادات	٧٣,٨٤٣,٨٤٦	١٨٢,٤٩٤,٧٠٤	٥٤.٧٧%
صافي الربح قبل الضريبة	٥٦,٣٠٦,٨٨٥	١٣١,٠٢٢,٣٤٠	٨٢.١٦%
مخصص ضريبة الدخل	(٣,١٣٤,٣١٢)	(٢٣,٢٠٤,٨٤١)	٠%
حقوق الأقلية في الأرباح	٠	٠	٠%
صافي الدخل	٥٣,١٧٢,٥٧٣	١٠٧,٨١٧,٤٩٩	٤٩.٩٠%
ربح السهم	٢١.٢٧	٤٣.١٣	٤٩.٩٠%

صافي الإيرادات يمثل رقم المبيعات ويمثل إجمالي الدخل التشغيلي لدى المصارف وإجمالي الإيرادات 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 / ٥٧,٥٠٧,٦٥٠ ل.س
و بلغ مجموع كل من الأصول و الخصوم / ٥٣٢,٩٤٦,٤٦٢ ل.س
و لم يطرأ أي تعديل في ادارة الشركة حتى نهاية الفترة المرحلية الحالية .

مدير عام

مدير مالي

توقيع رئيس مجلس الإدارة

تاريخ ٢٠١٦/١١/٢٨

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

القوائم المالية المرحلية الموجزة

وشهادة وتقرير مدقق الحسابات

عن الفترة المرحلية الممتدة

من ١ كانون الثاني ٢٠١٦ ولغاية ٣٠ أيلول ٢٠١٦

شهادة محاسب قانوني

على مراجعة بيانات مالية مرحلية موجزة

قامت بمراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة للشركة المتحددة للصرافة المساهمة المغفلة العامة المكونة من قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة وبيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز بتاريخ ٢٠١٦/٠٩/٣٠ وقائمة الدخل المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة لفترة التسعة 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 : قامت 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 المتحددة للصرافة المساهمة المغفلة العامة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤/ والأنظمة المرعية في سورية .

دمشق في ٢٠١٦/١١/١٩

مدقق الحسابات
المحاسب القانوني د. قحطان السيوفي



الشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة

القوائم المالية المرحلية الموجزة

وشهادة وتقرير مدقق الحسابات

عن الفترة المرحلية الممتدة من ١ كانون الثاني ٢٠١٦ ولغاية ٣٠ أيلول ٢٠١٦

المحتويات :		
رقم الصفحة	البيان	
-١-	شهادة المحاسب القانوني على القوائم المالية المرحلية الموجزة	✦
(٥-٢)	القوائم المالية المرحلية :	✦
-٢-	قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة الموقوفة بتاريخ ٣٠ أيلول ٢٠١٦	
-٣-	قائمة الدخل المرحلية الموجزة عن الفترة من ١ كانون الثاني الى ٣٠ أيلول ٢٠١٦	
-٤-	قائمة التلغقات النقدية المرحلية الموجزة عن الفترة من ١ كانون الثاني الى ٣٠ أيلول ٢٠١٦	
-٥-	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة عن الفترة من ١ كانون الثاني الى ٣٠ أيلول ٢٠١٦	
(١٢-٦)	تقرير مراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة	✦
(٣١-١٣)	ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة عن الفترة من ١ كانون الثاني الى ٣٠ أيلول ٢٠١٦	✦

قائمة المركز المالي (الميزانية العمومية) الموقوفة بتاريخ ٣٠ ايلول ٢٠١٦

الإيضاحات المرفقة من الرقم ١/ وحتى الرقم ٣٦/ تعتبر جزءاً من هذه القوائم ويجب أن تقرأ معها

المدير العام / مصادق / رئيس مجلس الإدارة

المدير المالي

المدير العام

مصدق

المحاسب القانوني
ف.حطان السيو في

المحكمة الدستورية
الجمهورية العربية السورية

UNITED EXCHANGE
المقترحة للتداول
مشرق - سورية
04 24 2007 15720

قائمة الدخل الشامل للشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة

عن الفترة المالية المرحلية المنتهية ٣٠ ايلول ٢٠١٦

البيان	الايضاح	٢٠١٦/٩/٣٠ ل.س	٢٠١٥/٩/٣٠ ل.س
الايادات (١)			
أ - صافي أرباح (خسائر) صرف	٢٣	٢١,٧٦٥,٠٣٢	٢٠,٥٦٠,٥٦٠
صافي فروقات الصرف		٢١,٧٦٥,٠٣٢	٢٠,٥٦٠,٥٦٠
ب - صافي أرباح (خسائر) تقييم / مكاسب غير محققة /	٢٤	٥٠,٣٠٩,٨٤٩	١٩,٤٧٢,١٩١
صافي فروقات التقييم / مكاسب غير محققة /		٥٠,٣٠٩,٨٤٩	١٩,٤٧٢,١٩١
ج - يضاف ايرادات اخرى	٢٥	١١٠,٤١٩,٨٢٣	٧٧,٨٨٢,٨٦٣
فوائد وعمولات وايراد حوالات		١١٠,٤١٩,٨٢٣	٧٧,٨٨٢,٨٦٣
اجمالي الايرادات		١٨٢,٤٩٤,٧٠٤	١١٧,٩١٥,٦١٤
المصروفات (٢)			
د - اعباء اخرى	٢٦	١٢,٤٣٣,٥٧٢	٨,٣٠٣,٦٩٤
عمولات واعباء تقريب عملات		١٢,٤٣٣,٥٧٢	٨,٣٠٣,٦٩٤
هـ - استهلاكات ومؤونات واطفاء الموجودات الثابتة	٢٧	٣,٤٧٣,٠٢٨	٣,٥٩٥,٦٥٣
استهلاكات موجودات ثابتة مادية		٣,٤٧٣,٠٢٨	٣,٤٧٣,٠٢٨
استهلاكات موجودات ثابتة غير مادية		.	١٢٢,٦٢٥
و - مصروفات ادارية وعامة	٢٨	٣٥,٥٦٥,٧٦٤	٣٤,٠٨٧,٦٢٧
إجمالي المصروفات (٢)		٥١,٤٧٢,٣٦٤	٤٥,٩٨٦,٩٧٤
الدخل الرئيسي (٢-١)			
ضريبة الدخل	٢٩	١٣١,٠٢٢,٣٤٠	٧١,٩٢٨,٦٤٠
احتياطي قانوني	١٣	(٢٣,٢٠٤,٨٤١)	.
الارباح / الخسائر الصافية بنهاية الفترة المرحلية الحالية بعد الضريبة	١٩	١٠٧,٨١٧,٤٩٩	٧١,٩٢٨,٦٤٠
يتم استبعاد:			
صافي تقييم فروقات القطع الأجنبي / مكاسب غير المحققة	١٧	(٥٠,٣٠٩,٨٤٩)	(١٩,٤٧٢,١٩١)
الارباح / الخسائر الصافية بنهاية الفترة المرحلية الحالية القابلة للتوزيع	١٥	٥٧,٥٠٧,٦٥٠	٥٢,٤٥٦,٤٤٩
عدد الاسهم	٣٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠
حصة السهم الواحد من الأرباح الصافية المرحلية	٣١	٤٣.١٣	٢٨.٧٧
بعد الضريبة و قبل استبعاد المكاسب غير المحققة			
حصة السهم الواحد من الأرباح / الخسائر الصافية المرحلية	٣١	٢٣.٠٠	٢٠.٩٨
بعد الضريبة وبعد استبعاد المكاسب غير المحققة			

الايضاحات المرفقة من الرقم ١/ وحتى الرقم ٣٦/ تعتبر جزءاً من هذه القوائم ويجب أن تقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة

مصدق

المحاسب القانوني
د. فحطان المنيوي

المدير العام

المدير المالي

عن الفترة المرحلية المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

الايضاحات المرفقة من الرقم ١/ وحتى الرقم ٣٦/ تعتبر جزءاً من هذه القوائم ويجب أن تقرأ معها
المدير العام

المدير العام

الحديث الحالى

المحاسب القانوني
د. قحطان السيوفي

75

بيان التغيرات المرحلية في حقوق المساهمين لدى الشركة المتحدة للصرافة المساهمة العامة

كما هو في ٣٠-٩-٢٠١٥

البيانات	رأس المال المكتتب به والمدفوع	الاحتياطيات	أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية	أرباح (خسائر) الدورة	مكاسب تقييم غير محققة الفترة الحالية	مكاسب تقييم غير محققة الفترة مدورة	المجموع
الرصيد في أول السنة	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٦,٥٥٧,٣٣١	.	٣٨,٣٦٢,٣٨٨	.	٢٥,١٩٠,٢٨٠	٣٢٠,١٠٩,٩٩٩
أرباح / خسائر / الفترة الحالية			٥٢,٤٥٦,٤٤٩		١٩,٤٧٢,١٩١		٧١,٩٢٨,٦٤٠
الرصيد في نهاية الفترة المرحية	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٦,٥٥٧,٣٣١	٥٢,٤٥٦,٤٤٩	٣٨,٣٦٢,٣٨٨	١٩,٤٧٢,١٩١	٢٥,١٩٠,٢٨٠	٣٩٢,٠٣٨,٦٣٩

بيان التغيرات في حقوق المساهمين لدى الشركة المتحدة للصرافة المساهمة العامة

كما هو في ٣٠-٩-٢٠١٦

البيانات	رأس المال المكتتب به والمدفوع	الاحتياطيات	أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية	أرباح (خسائر) الدورة	مكاسب تقييم غير محققة الفترة الحالية	مكاسب تقييم غير محققة الفترة مدورة	المجموع
الرصيد في أول السنة	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٦٥٥,٠٩٨	.	٧٩,٧٨٧,٤٣٢	-	٤٢,٧٠٣,٠٨٢	٣٩١,١٤٥,٦١٢
أرباح / خسائر / الفترة الحالية			٥٧,٥٠٧,٦٥٠		٥٠,٣٠٩,٨٤٩		١٠٧,٨١٧,٤٩٩
الرصيد في نهاية الفترة المرحية	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٦٥٥,٠٩٨	٥٧,٥٠٧,٦٥٠	٧٩,٧٨٧,٤٣٢	٥٠,٣٠٩,٨٤٩	٤٢,٧٠٣,٠٨٢	٤٩٨,٩٦٣,١١١

الايضاحات المرفقة من الرقم ١/ وحتى الرقم ٣١/ تعتبر جزءاً من هذه القوائم ويجب أن تقرأ معها

رئيس مجلس الإدارة



المدير العام

المدير المالي



الشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة

تقرير مراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة

عن الفترة المرحلية من ١ كانون الثاني ٢٠١٦ ولغاية ٣٠ أيلول ٢٠١٦

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 ٢٤/٥/٢٠٠٦ 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 .

قامت الشركة بتوفيق النظام الاساسي للشركة وفق احكام قانون الشركات رقم ٢٩/ لعام ٢٠١١ وتم تصديقه من وزارة التجارة الداخلية وحماية المستهلك بموجب القرار رقم ٢٢٦٥/ تاريخ ٢٥/١٠/٢٠١٦ .

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 ٢٤/٥/٢٠٠٦ 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 ١٧/١/٢٠١١ .

- الفرع الثاني في ريف دمشق السيدة زينب الشارع العام العقار رقم ٦٥٣/١٤ المنطقة العقارية /السيدة زينب/ الذي تمت مباشرة العمل فيه بتاريخ ١٧/١/٢٠١١ وتم اغلاقه بتاريخ ٢٣/٩/٢٠١٣ ومازال مغلقاً لعدم امكانية العمل في تلك المنطقة خاصة لجهة نقل الاموال .

مدة الشركة:

مدة الشركة خمسة 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 ٢٠١٦ بموجب الاشعار الصادر عن مصرف سورية المركزي رقم /٨٥٠٠٧٦٦٢/ تاريخ ٢٠١٦/٠١/٠٥.

إدارة الشركة :

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

السيد أحمد رائد مُجَد تيسير فتينة - رئيس المجلس .

السيد مُجَد طارق الاسدي - نائب للرئيس.

السيد بشر مُجَد زياد عيسى - عضواً.

السيد رضوان احمد دعاس - عضواً.

السيد مُجَد فهد احمد رائد فتينة - عضواً.

٢- قرر مجلس ادارة الشركة بجلسته الثالثة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٣/١٠/٢٧ الموافقة على تعيين السيد عبدو بسام مقسي مديراً عاماً وتمت تسمية السيد أحمد فتحي الشبلي مديراً لفرع الشركة في منطقة الحريقة عقار رقم ٥/١٤٤٧ ، ثم كلف السيد أحمد كرمه لتسيير أعمال الفرع.

٣- يمثل الشركة و يوقع عنها لدى الغير رئيس مجلس الإدارة السيد.أحمد رائد مُجَد 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 ٢٠١٣/١١/١٤ 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 خلال عام ٢٠١٥ وقامت الشركة بتسجيل التنازلات وإجراء التعديلات في سجل المساهمين ، وظهرت مساهمة المؤسسين ومساهمة الاكتتاب العام بنسبة :

٥٢,٠٤٦ % للمؤسسين و ٤٧,٩٥٤ % للاكتتاب العام ، وبذلك يكون توزيع رأس المال كما يلي :

مجموع مساهمة المؤسسين	١,٣٠١,١٥٠	٥٢,٠٤٦	١٣٠,١١٥,٠٠٠
الاكتتاب العام	١,١٩٨,٨٥٠	٤٧,٩٥٤	١١٩,٨٨٥,٠٠٠
المجموع	٢,٥٠٠,٠٠٠	١٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠

٤- بتاريخ ٢٥/١٠/٢٠١٦ أصبح توزيع رأس المال بين المؤسسين والمكتتبين وفق ما ورد في النظام الاساسي المصدق من وزارة التجارة الداخلية وحماية المستهلك بموجب القرار رقم ٢٢٦٥/٢٠١٦ تاريخ ٢٥/١٠/٢٠١٦ كما يلي :

الاسم و الشهرة	قيمة السهم الواحد /ل.س	عدد الأسهم	نسبة المساهمة %	قيمة المساهمة /ل.س
أحمد رائد محمد تيسير فتينة	١٠٠	٥٨١,٩٠٠	٢٣,٢٧٦	٥٨,١٩٠,٠٠٠
بشر محمد زياد عيسى	١٠٠	٢٥٣,٣٧٥	١٠,١٣٥	٢٥,٣٣٧,٥٠٠
محمد طارق الأسدي	١٠٠	٢٥٣,٣٧٥	١٠,١٣٥	٢٥,٣٣٧,٥٠٠
سعد محمد أصفري	١٠٠	٢١٢,٥٠٠	٨,٥٠	٢١,٢٥٠,٠٠٠
مجموع اكتتابات المؤسسين	١٠٠	١,٣٠١,١٥٠	٥٢,٠٤٦	١٣٠,١١٥,٠٠٠
الاكتتاب العام/ مساهمين افراد	١٠٠	١,١٩٨,٨٥٠	٤٧,٩٥٤	١١٩,٨٨٥,٠٠٠
المجموع	١٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	١٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠

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

٦- 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 ٣١/١٢/٢٠١٢ ليكون مجموع المبلغ المجمد /٦٣,٥٨٢,٣٣٥ ل.س .

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

(($1,039,886 \times 25\% = 259,970$ ل.س)) واصبح رصيد الوديعة لدى البنك /٦٣,٨٤٢,٣١٠ ل.س.

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

(($1,188,516 \times 25\% = 297,130$ ل.س)) واصبح رصيد الوديعة لدى البنك /٦٤,١٣٩,٤٤٠ ل.س وهو ما ظهر بقائمة المركز المالي بتاريخ ٣١/١٢/٢٠١٥ .

٩- بالنسبة الى الاحتياطيات الواردة في قائمة المركز المالي الموقوفة بتاريخ ٣١/١٢/٢٠١٥ والبالغة /١٢,٠٩٧,٧٦٩ ل.س فلم تقم الشركة بإيداع يعادل ٢٥ % منها لدى بنك سوريا الدولي الإسلامي عملاً بأحكام القانون رقم (٢٤) تاريخ ٢٤/٠٤/٢٠٠٦ الناظم لعمل شركات الصرافة وذلك حتى تاريخ اعداد القوائم المالية المرحلية بتاريخ ٣٠/٠٩/٢٠١٦ .
وقد ادرجت هذه الملاحظة ضمن توصيات مدقق الحسابات .

ثالثاً - اجتماعات الهيئة العامة للشركة :

ينص قانون الشركات رقم /٢٩/ لعام ٢٠١١ ولاسيما احكام المواد /١٦٤-١٦٥/ بخصوص عقد اجتماعات الهيئة العامة العادية للشركة في مواعيدها المحددة بالقانون حيث أن الهيئة العامة العادية لم تجتمع ولم تتم المصادقة على القوائم المالية الختامية الموقوفة بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١ وتقرير مدقق الحسابات عام ٢٠١٥ ولم يتم ابراء ذمة رئيس واعضاء مجلس الادارة عن عام ٢٠١٥ ولم يتم تحديد مدقق حسابات عام ٢٠١٦ من قبل الهيئة العامة رغم انقضاء المدة القانونية لذلك تأخر التصديق على القوائم المالية المرحلية لحين اجتماع الهيئة العامة بتاريخ ٢٠١٦/١٠/٢٧ وانتخاب مدقق حسابات عام ٢٠١٦ .

وقمت بإدراج هذه التوصية ضمن بند التوصيات.

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 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 مُجَدَّ 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 عزهم 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 مُجَدَّ تيسير فتينة ونائب رئيس مجلس الإدارة السيد مُجَدَّ طارق شفيق الأسدي وعضو مجلس الإدارة السيد رضوان أحمد دعاس حصراً (مجتمعين أو منفردين) .

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

رابعاً - أهم القرارات التي تخص عمل الشركة :

- ١- التعميم رقم ١/٦/٢١٣٥ تاريخ ٢٠١٦/٠٨/٢٥ الصادر عن مصرف سوريا المركزي المتضمن الضوابط اللازمة لعمليات بيع القطع الاجنبي .

٢- القرار رقم (١٣٣٨/ل أ) تاريخ ٢٠١٦/٠٩/٠١ الصادر عن مصرف سوريا المركزي المتضمن التعليمات التطبيقية لشراء العملات الاجنبية من مؤسسات الصرافة المرخصة .

خامساً - تطبيق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية .

أعدت الشركة القوائم المالية المرحلية الموجزة وإيضاحاتها وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية المرحلية الموجزة ووفقاً لمعايير المحاسبة الدولية وتفسيراتها الصادرة عن لجنة معايير المحاسبة الدولية عملاً بأحكام القانون رقم (٢٤) تاريخ ٢٠٠٦/٠٤/٢٤ الناظم لعمل شركات الصرافة، وبخاصة المعيار المحاسبي الدولي رقم ١/ عرض البيانات المالية وفق التعديل الاخير 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 الموجزة والمعيار المحاسبي الدولي رقم ١٨/ الإيراد ، ومن الملاحظ عدم تغير بالسياسات المحاسبية المعتمدة عما كان مقررأ في الأعوام والفترات المرحلية السابقة .

سادساً - 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 البالغة ٣٠٩,٨٤٩/٥٠.ل.س من الارباح الصافية كونها تعتبر أرباحاً غير محققة.

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 المعدة للتوزيع - صافي فروقات تقييم القطع غير المعدة للتوزيع المدورة.

٣- في القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تحتسب الشركة احتياطات ولكن تقوم بتشكيل مؤونة لضريبة الدخل .

٤- تعتمد الشركة في تنظيم حساباتها على برنامج الأمين (محاسبة الصرافة) 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 .

- 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) و 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 ٣٠/٠٩/٢٠١٦ 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 ، ويحسب الاستهلاك على أساس القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المتوقعة للموجودات حيث حددت النسب السنوية للاستهلاك كما يلي:

معدل الاستهلاك

أسم الاصل

١٠ %

الأثاث والمفروشات

١٠ %

الأدوات والتجهيزات المكتبية

١٥ %

ديكورات وتحسينات

٨- المقنونات (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 تكون على الأرجح تعود بمنافع اقتصادية على الشركة ويمكن قياسها بموثوقية. ويتم قياس الإيرادات بالقيمة العادلة للمقابل المستلم مطروحاً منها أية رسوم 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 اعداد 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 .

سابعاً - 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 الرابعة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٦ / ١١ / ٠١ .

ثامناً - 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 الالتزام 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 ٢٠٠٦/٠٧/٢٨، 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 والأنظمة.

٣- ينص قانون الشركات رقم /٢٩/ لعام ٢٠١١ ولاسيما احكام المواد /١٦٤-١٦٥/ بخصوص عقد اجتماعات الهيئة العامة العادية للشركة في مواعيدها المحددة بالقانون حيث أن الهيئة العامة العادية لم تجتمع ولم تتم المصادقة على القوائم المالية الختامية الموقوفة بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١ وتقرير مدقق الحسابات عام ٢٠١٥ ولم يتم ابراء ذمة رئيس واعضاء مجلس الادارة عن عام ٢٠١٥ ولم يتم تحديد مدقق حسابات عام ٢٠١٦ من قبل الهيئة العامة رغم انقضاء المدة القانونية، لذلك أوصي ادارة الشركة الالتزام بالمواد المذكورة.

٤- بالنسبة الى الاحتياطات الواردة في قائمة المركز المالي الموقوفة بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١ والبالغة /١٢,٠٩٧,٧٦٩/ ل.س لم 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 ٢٠١٦/٠٩/٣٠ .

لذلك أوصي ادارة الشركة الالتزام بأحكام القانون رقم (٢٤) تاريخ ٢٠٠٦/٠٤/٢٤ الناظم لعمل شركات الصرافة .

دمشق في ٢٠١٦/١١/١٩



إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
للشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة

عن الفترة المالية المرحلية الممتدة من ١ كانون الثاني ٢٠١٦ ولغاية ٣٠ أيلول ٢٠١٦

أولاً - الموجودات :

١- صندوق النقد المحلي :

ظهر رصيد صندوق النقد المحلي بنهاية الفترة المرحلية الحالية بمبلغ /١٩٤,٣٥٧,٠٧٥ ل.س ، بينما كان الرصيد بنهاية العام السابق بمبلغ /٢٥٧,٩١١,٥٥٠ ل.س (وهذه المبالغ مؤمن عليها بموجب وثيقة التأمين الصادرة عن شركة العقيلة للتكافل الاجتماعي وسددت اشتراكات عام ٢٠١٦ بموجب الاشعار رقم /١٣١/ تاريخ ٢٦/٠٦/٢٠١٦) وهي تشمل ما يلي :

البيان	٢٠١٦/٠٩/٣٠ ل.س	٢٠١٥/١٢/٣١ ل.س
الصندوق المركزي / المحافظة	١٦٠,٤٠٩,٩٦٠,٣٤	٢٥٧,٩١١,٥٥٠
صندوق الصرافين / المحافظة	١٧,٤٠٤,٢٣٥,٤٩	.
الصندوق المركزي / الحريقة	١٦,٥٤٢,٨٧٩,٣٠	.
المجموع	١٩٤,٣٥٧,٠٧٥,١٣	٢٥٧,٩١١,٥٥٠

٢ - صندوق العملات الأجنبية :

ظهرت بصناديق العملات الأجنبية - محافظة وصناديق الفروع مبالغ بالعملات الأجنبية بنهاية الفترة المرحلية الحالية بما يعادل بالليرات السورية /٢١٣,٣٨٨,٤٨٨ ل.س ، بينما كانت قيمة هذه العملات في نهاية العام السابق ٢٠١٥/١٢/٣١ وبالليرات السورية مبلغ /٧٩,٠٧٢,٧٠١ ل.س وهي عبارة عن :

البيان	٢٠١٦/٠٩/٣٠ ل.س	٢٠١٥/١٢/٣١ ل.س
*النقد الاجنبي في الصندوق المركزي - المحافظة	٢٠٧,٢٨٧,٤٥٢,٠٧	٧٩,٠٧٢,٧٠١
**النقد الاجنبي في الصندوق الفرعي (صرافة) - المحافظة	٦,١٠١,٠٣٥,٩٠	٠,٠٤
***النقد الاجنبي في صندوق فرع الحريقة	.	.
***النقد الاجنبي في صندوق فرع السيدة زينب	.	.
المجموع	٢١٣,٣٨٨,٤٨٧,٩٧	٧٩,٠٧٢,٧٠١

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 هذا الحساب بنهاية الفترة المرحلية الحالية بما يعادل بالليرات السورية بمبلغ /٢٠٧,٢٨٧,٤٥٢ ل.س بينما كان بنهاية العام السابق /٧٩,٠٧٢,٧٠١ ل.س وهو عبارة أرصدة النقد من العملات الاجنبية التالية :

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٩/٣٠			
البيان	القيمة بالعملة الاجنبية	وسطي السريرين	القيمة بالليرات السورية	القيمة بالليرات السورية
صندوق مركزي/دولار امريكي	٣١٧,٩٤٤	٥١٧,٤٢	١٦٤,٥١٠,٥٨٤,٤٨	١٤,٦٨١,٦٥٤
صندوق مركزي / يورو	١٦,٨٣٥	٥٨١,٠٩	٩,٧٨٢,٦٥٠,١٥	١٩,٨٦١,١٨١
صندوق مركزي/ريال سعودي	١٠١,٤٣٥	١٣٧,٧٥	١٣,٩٧٢,٦٧١,٢٥	٣٧,١٠٣,٧٤٢
صندوق مركزي/ درهم اماراتي	٤٨,٧٧٥	١٤٠,٨٩	٦,٨٧١,٩٠٩,٧٥	١,٣٣٧,٣٢٠
صندوق مركزي/دولار استرالي	١,٤٥٠	٣٩٧,٦٤	٥٧٦,٥٧٨	١٢٢,٧١٠
صندوق مركزي / دينار بحريني	٣٢	١٣٧٢,٦٥	٤٣,٩٢٤,٨٠	٥٣,٥٦١
صندوق مركزي/ دولار كندي	٧٥٠	٣٩٥,٦٤	٢٩٦,٧٣٠	٣٦٤,٦٩٥
صندوق مركزي / فرنك سويسري	٥٠٠	٥٣٢,٩٨	٢٦٦,٤٩٠	٣٠٥,٣٧٠
صندوق مركزي / كورون دنماركي	٢,١٠٠	٧٧,٩٦	١٦٣,٧١٦	.
صندوق مركزي / جنيه مصري	.	.	.	٩٤٣,٨٤٥
صندوق مركزي/ جنيه استرليني	١,٠٤٠	٦٧٣,٨١	٧٠٠,٧٦٢,٤٠	٣٩٤,٥٤٢
صندوق مركزي / دينار اردني	٤,٠٥٣	٧٢٩,٤٨	٢,٩٥٦,٥٨٢,٤٤	١,٢٦٨,٨٢٦
صندوق مركزي/ دينار كويتي	١,٧٧٣	١٧١٦,١٦	٣,٠٤٢,٧٥١,٦٨	٢٧٧,٣٢٨
صندوق مركزي / ليرة لبناني	٥,٠٩١,٠٠٠	٠,٣٤٤٩٠	١,٧٥٥,٨٨٥,٩٠	٧٨٥,١٣١
صندوق مركزي / ريال عماني	١,٢٩٦	١٣٤٣,٩٥	١,٧٤١,٧٥٩,٢٠	٤٦٣,٤٧٤
صندوق مركزي / ريال قطري	٣,٧٧٨	١٤٢,٠٩	٥٣٦,٨١٦,٠٢	٣١٥,٦٠٠
صندوق مركزي / ليرة تركية	٤٤٥	١٥٢	٦٧,٦٤٠	١١٧,٨٥٨
صندوق مركزي/ كورون سويدي	.	.	.	٦٧٥,٨٦٤
المجموع			٢٠٧,٢٨٧,٤٥٢,٠٧	٧٩,٠٧٢,٧٠١

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 /٦,١٠١,٠٣٦/ ل.س. بينما لم يظهر له رصيد في نهاية العام السابق لعدم وجود نقد أجنبي وهو موضح على الشكل التالي :

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٩/٣٠			
البيان	القيمة بالعملة الاجنبية	وسطي السعرين	القيمة بالليرات السورية	القيمة بالليرات السورية
صندوق فرعي (صرافة) محافظة / دولار امريكي	٥٨٢٥	٥١٧,٤٢	٣,٠١٣,٩٧١,٥٠	.
صندوق فرعي (صرافة) محافظة / يورو	٨٥٠	٥٨١,٠٩	٤٩٣,٩٢٦,٥٠	.
صندوق فرعي (صرافة) محافظة / ريال سعودي	٧,٣٠٠	١٣٧,٧٥	١,٠٠٥,٥٧٥	.
صندوق فرعي (صرافة) محافظة / درهم اماراتي	٣,٦٠٠	١٤٠,٨٩	٥٠٧,٢٠٤	.
صندوق فرعي (صرافة) محافظة / دولار استرالي	٢٠٠	٣٩٧,٦٤	٧٩,٥٢٨	.
صندوق فرعي (صرافة) محافظة / جنيه استرليني	١٠٠	٦٧٣,٨١	٦٧,٣٨١	.
صندوق فرعي (صرافة) محافظة / دينار اردني	٣٠٠	٧٢٩,٤٨	٢١٨,٨٤٤	.
صندوق فرعي (صرافة) محافظة / دينار كويتي	٢١٠	١,٧١٦,١٦	٣٦٠,٣٩٣,٦٠	.
صندوق فرعي (صرافة) محافظة / ليرة لبنانية	١,٠٢٧,٠٠٠	٠,٣٤٤٩٠	٣٥٤,٢١٢,٣٠	.
المجموع			٦,١٠١,٠٣٥,٩٠	.

*** النقد الاجنبي في صندوق فرع الحريقة :

لم يظهر النقد الاجنبي في الصندوق المركزي لفرع الحريقة بنهاية الفترة المرحلية الحالية ، كما أنه لم يظهر له رصيد في نهاية العام السابق لعدم وجود نقد أجنبي.

*** النقد الاجنبي في صندوق فرع السيدة زينب :

لم يظهر النقد الاجنبي في الصندوق المركزي لفرع السيدة زينب بنهاية الفترة المرحلية الحالية ، كما أنه لم يظهر له رصيد في نهاية العام السابق كون الفرع مازال مغلق حتى تاريخ اعداد القوائم المالية المرحلية.

٣- المصارف :

بلغ رصيد المصارف بنهاية الفترة المرحلية الحالية / ١٧,٧١٤,٨١٩ / ل.س. بينما كان بنهاية العام السابق / ١٠,٨٣٦,٩٨٦ / ل.س وهو عبارة عن حسابات جارية لدى المصارف من العملات الاجنبية والعملية المحلية كما يلي :

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

البيان	٢٠١٦/٩/٣٠ ل.س	٢٠١٥/١٢/٣١ ل.س
أرصدة نقدية لدى المصارف بالعملات الاجنبية	٨,٤٠٠,١٠٠	٤,٤٣٧,٧٧١
أرصدة نقدية لدى المصارف بالعملة المحلية	٥,١٩٩,٥٥٢	٥,٠٢٧,٤٩٢
فوائد محققة غير مستحقة القبض	٤,١١٥,١٦٨	١,٣٧١,٧٢٣
المجموع	١٧,٧١٤,٨١٩	١٠,٨٣٦,٩٨٦

و يتم إيضاح كل بند على الشكل التالي :

أ - * أرصدة نقدية لدى المصارف بالعملات الاجنبية :

بلغ رصيد النقدية لدى المصارف بالعملات الاجنبية بنهاية الفترة المرحلية الحالية بما يعادل بالليرات السورية /٨,٤٠٠,١٠٠ ل.س بينما كان بنهاية العام السابق /٤,٤٣٧,٧٧١ ل.س وهي موضحة كما يلي :

البيان	٢٠١٦/٠٩/٣٠ القيمة بالأجنبي	٢٠١٥/١٢/٣١ القيمة بالأجنبي	٢٠١٦/٠٩/٣٠ القيمة ل.س	٢٠١٥/١٢/٣١ القيمة ل.س
بنك سوريا والمهجر /دولار/	١٠,٨٣	١٠,٨٣	٥,٦٠٣,٦٦	٣,٦٤٦
بنكو السعودي الفرنسي /دولار /٠.٢٧٠٧٨٠/	٠,٤١	٠,٤١	٢١٢,٠٠	١٣٨
بنكو السعودي الفرنسي /ايورو /٠.٢٧٠٧٨٠/	٢٢٩	٢٢٩	١٣٣,٠٧٠	٨٤,٢٦٥
بنكو السعودي الفرنسي /ريال سعودي/ ٠.٢٧٠٧٨٠/	٠,٠٢	٠,٠٢	٣	٢
البنك الدولي حريقة /دولار/	٣٢	٣٢	١٦,٥٥٧,٤٤	١٠,٧٧٣
البنك الدولي حريقة /ايورو/	٩٩٢	٩٩٢	٥٧٦,٤٤١,٢٨	٣٦٥,٠٢٦
بنك الاردن - سوريا / \$ \$	١١٨٠	١١٨٠	٦١٠,٥٥٥,٦٠	.
بنك الشام / \$	٣٨	٣٨	١٩,٦٦١,٦٩	١,٨٣٩,٩٠٢
بنك الشام / \$ / كاش	١٣٣,٧١	١٣٣,٧١	٦٩,١٨٤,٢٣	.
بنك الشرق /دولار/	٠,٦٩	٠,٦٩	٣٥٧,٠٠	٢٣٢
بنك التركة /دولار/	١,٨١٤,٨	١,٨١٤,٨	٩٣٩,٠١٤	٥٦٢,٨٤٥
مصرف سوريا الدولي الاسلامي /ايورو/	٢,٢٥٢,٩٦	٢,٢٥٢,٩٦	١,٣٠٩,١٧٢,٥٣	٨٢٩,٠٢٢
مصرف سوريا الدولي الاسلامي /دولار حوالات/	٢,٢٠٣,٧	٢,٢٠٣,٧	١,١٤٠,٢٣٨,٤٥	٧٤١,٩٢٠
المصرف التجاري السوري / دولار	٦,٩١٩	٦,٩١٩	٣,٥٨٠,٠٢٨,٩٨	.
المجموع	عملات مختلفة	عملات مختلفة	٨,٤٠٠,١٠٠	٤,٤٣٧,٧٧١

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

ب - **أرصدة نقدية لدى المصارف بالعملة المحلية :

ظهر رصيد النقدية لدى المصارف بالعملة المحلية بنهاية الفترة المرحلية الحالية مبلغ /٥,١٩٩,٥٥٢ ل.س ، بينما كان بنهاية العام السابق /٥,٠٢٧,٤٩٢ ل.س وهي موضحة كما يلي :

البيان	٢٠١٦/٠٩/٣٠ ل.س	٢٠١٥/١٢/٣١ ل.س
بنك بيمو السعودي الفرنسي	٣٦,١١٦	١٢,٧٨٣
البنك الدولي حريقة	٢٧,٠٠٠	٢٧,٠٠٠
بنك الاردن وسوريا	١٠٦,٠٨٩	٠
بنك الشام	٧,٧٢٠	١٨,٧٥٠
بنك البركة	٧٥,٤٣٥	٢١,٧٦٧
مصرف سوريا الدولي الاسلامي	٤,٩٤٧,١٩٢	٤,٩٤٧,١٩٢
المجموع	٥,١٩٩,٥٥٢	٥,٠٢٧,٤٩٢

ج - *فوائد محققة غير مستحقة القبض :**

بلغت الفوائد المصرفية عن الايداعات المصرفية بنهاية الفترة المرحلية الحالية مبلغ /٤,١١٥,١٦٧,٨٦ 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)) بينما كانت هذه الفوائد المصرفية المقدرة بنهاية العام السابق /١,٣٧١,٧٢٣ ل.س.

٤ - مصرف سورية المركزي :

بلغ رصيد الشركة لدى مصرف سورية المركزي /حسابات جارية / بنهاية الفترة المرحلية الحالية مبلغاً وقدره /٤٠٠,٠٠٠ ل.س بينما لم يكن للشركة رصيد لدى مصرف سورية المركزي /حسابات جارية / بنهاية العام السابق .

ملاحظة : قامت الشركة بتسجيل رصيد الشركة لدى مصرف سورية المركزي /حسابات جارية / في قيودها بحساب مستقل عن حسابات المصارف لذلك ظهر بنهاية الفترة المرحلية الحالية ولم يظهر له رصيد بنهاية العام السابق وسجل له الايضاح رقم /٤/.

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

٥ - 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 /٤٢١,٧٤٥,٢١٤/ ل.س وذلك بعد استبعاد الفوائد المستحقة وغير المقبوضة البالغة /٤,١١٥,١٦٨/ ل.س ليكون رصيد النقدية وفق قائمة المركز المالي /٤٢٥,٨٦٠,٣٨٢/ ل.س .

٦ - شيكات ووسائل دفع محررة مشتراة :

بلغت الشيكات ووسائل الدفع المحررة و المشتراة بنهاية الفترة المرحلية الحالية /٤٩,٨٤٠,٨٧/ دولار امريكي اي ما يعادل بالليرات السورية /٢٨,٥٧٠,٣٥٣,٢٥/ ل.س والتي تمثل رصيد المراسلين في الخارج ، بينما كان الرصيد بنهاية العام السابق /٢٠٠,٨٥٥,٠٢/ دولار امريكي أي ما يعادل بالليرات السورية /٧٥,٦٨٠,٢٩٨/ ل.س وهي موضحة كما يلي :

٢٠١٥/١٢/٣١		٢٠١٦/٠٩/٣٠		البيان
القيمة /ل.س	القيمة بالأجنبي S/	القيمة /ل.س	القيمة بالأجنبي / دولار	
(١,٦٤)	.	٥٨٣,٤١٢,٤٠	١,١٢٧,٥٤	شركة أبو النصر
٧,١٧٧,٤٦٢	٢١٣١٨,٩٨	١,٢٣٤,٦٣٢,٤٣	٢,٣٨٦,١٣	شركة ديرانية للصرافة
٠,٤٥	.	.	.	شركة حول الخليج للصرافة
١١,٩٧٨,٧٦٦	٣٥٥٨٠,١٤	٣٢,٤٤٨,٠٩٦,٣٧	٦٢,٧١١,٣٣	شركة الفؤاد للصرافة / دبي
١,٦٠	.	.	.	شركة هافانا
١٥,٧٦٩,٠٦١	٤٦٨٣٨,٣٣	(١٧,٣١٧,٥٧١,٣٧)	(٣٣,٤٦٩,٠٨)	شركة الضامنة / الاردن
٩,٠٨٩,٤٧	٢٧	١,٩٤٧,٣٢٥,٤٧	٣,٧٦٣,٥٣	شركة طيف للحوالات المالية/ جاري دولار
٣,٩٤٨,٤٦١	١١,٧٢٧,٩٩	٢,٣٤٩,١٣٠,٧٠	٤,٥٤٠,٠٨	شركة نجم المصري للصرافة / جاري دولار
٠,٣٩٠	.	.	.	شركة السعد للصرافة أبو ظبي
٠,٦١	.	.	.	شركة الفؤاد للصرافة / حوالات دولار
٣٣٥,١٤٧	.	٢,٢٢٤,١٣١	.	شركة القدموس / ل.س
١٧,٥٥٧,٩٤٥	٥٢١٥١,٨	٣٤٨,٥١٢,٠٧	٦٧٣,٥٦	شركة الضمان للصرافة / دولار
٣,٨٢٠,٤٣٩	١١٣٤٧,٧٣	١,٦٣٤,٤٧٦,٨٨	٣,١٥٨,٩٠	شركة الشنواني للصرافة / دولار

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

٧,٣٦٠,٦٣٣	٢١٨٦٣,٠٥	٢,٥٦٠,٦٤٩,١٧	٤,٩٤٨,٨٨	شركة غلوبال للصرافة / دولار
.	.	١,٠٩٤,٣٥٠	.	شركة العنكبوت للحوالات المالية
٧,٧٢٣,٢٩٣	.	(٥٣٦,٧٩١,٨٧)	.	شركة الهرم / ل.س
٧٥,٦٨٠,٢٩٨	٢٠٠,٨٥٥,٠٢	٢٨,٥٧٠,٣٥٣,٢٥	٤٩,٨٤٠,٨٧	المجموع

٧ - صافي الموجودات الثابتة غير المادية :

لم يظهر رصيد لصافي الموجودات الثابتة غير المادية وهو نفس الرصيد بنهاية العام السابق بسبب أن قيمة مجمع الاهتلاكات أصبحت مساوية لقيمة الاصل وفق ما يلي :

البيان	٢٠١٦/٠٩/٣٠	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	.	.

٨ - صافي الموجودات الثابتة المادية :

بلغ صافي قيمة الموجودات الثابتة المادية بنهاية الفترة المرحلية الحالية / ١٤,٢٢٦,٥٠٢ / ل.س بالمقارنة مع الرصيد بنهاية العام السابق البالغ / ١٧,٦٩٩,٥٣٠ / ل.س وهي موضحة وفق الآتي :

٢٠١٦/٠٩/٣٠

البيان	ديكورات وتركيبات وتحسينات العقار	اثاث وادوات ووسائل نقل	المجموع
قيمة الاصل	٢٥,٧٤٨,٨٣٨	٧,٦٨٣,٧٦٥	٣٣,٤٣٢,٦٠٣
(-) محصص الاهتلاك	(١٤,٦٩٥,٨٠٢)	(٤,٥١٠,٢٩٩)	(١٩,٢٠٦,١٠١)
صافي القيمة بنهاية الفترة الحالية	١١,٠٥٣,٠٣٦	٣,١٧٣,٤٦٦	١٤,٢٢٦,٥٠٢

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

٢٠١٥/١٢/٣١

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

٩ - موجودات أخرى :

تمثل هذه الموجودات المصاريف المدفوعة مقدماً والتي قامت الشركة بدفعها حتى نهاية الفترة المرحلية الحالية والبالغة / ١٤٩,٧٨٥ ل.س بينما كانت بنهاية العام السابق / ٨٩,٠٥٨ ل.س تم توضيحها وفق الجدول التالي :

البيان	٢٠١٦/٠٩/٣٠ ل.س	٢٠١٥/١٢/٣١ ل.س
ايجار مدفوع مقدماً	١١٥,٥٠٠	١٦,٦٦٥
تأمين على الشركة مدفوع مقدماً	٣٤,٢٨٥	٧٢,٣٩٣
المجموع	١٤٩,٧٨٥	٨٩,٠٥٨

١٠ - احتياطي نقدي لدى المصارف مقابل رأس المال والاحتياطيات :

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 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 ، وتم احتساب الاحتياطي بنسبة ٢٥ % من رأس مال الشركة = ٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ × ٢٥ % = ٦٢,٥٠٠,٠٠٠ ل.س .

كما أن الاحتياطيات التي تكونها شركات ومكاتب الصرافة تخضع الى تجميد ٢٥ % منها في نفس الحساب المصرفي الخاص بالشركة لدى المصرف المعتمد من قبلها وقد قامت الشركة بتطبيق أحكام هذه المادة للاحتياطيات المشككة من الأرباح السنوية الصافية للشركة خلال الاعوام السابقة كما يلي :

١- 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 .

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

٢- قامت الشركة بتجميد ٢٥ % من الاحتياطات المحتسبة في قائمة المركز المالي الموقوفة بتاريخ ٢٠١٣/١٢/٣١ والبالغة /١,٠٣٩,٨٨٦/ ل.س لدى بنك سوريا الدولي الإسلامي أي بمبلغ :

(($1,039,886 \times 25\% = 259,975$ ل.س)) واصبح رصيد الوديعة لدى البنك /٦٣,٨٤٢,٣١٠/ ل.س.

٣- أما بالنسبة الى الاحتياطات 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 (($1,188,516 \times 25\% = 297,130$ ل.س)) واصبح رصيد الوديعة لدى البنك /٦٤,١٣٩,٤٤٠/ ل.س.

٤- بالنسبة الى الاحتياطات 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 ٢٠١٦/٠٩/٣٠ . وقد ادرجت هذه الملاحظة ضمن توصيات مدقق الحسابات .

ثانياً - المطالب وحقوق المساهمين :

١١- حوالات واردة قيد التسديد :

بلغ رصيد الحوالات الواردة قيد التسديد بنهاية الفترة المرحلية الحالية /٩,١٣٣,١٩٤/ ل.س ، بينما كان رصيده بنهاية العام السابق /٧٨,٥٢٨,٦٢٢/ ل.س .

١٢- أرباح للتوزيع /ذمم المساهمين :

بلغت ذمم المساهمين (الأرباح الموزعة وغير المسلمة لأصحاب الاستحقاق) بنهاية الفترة المرحلية الحالية بمبلغ /٧٤٥,٦٩٨/ ل.س وهو رصيد لم يتغير عن نهاية 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 /٢٣,٢٠٤,٨٤١/ 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 حيث قامت الشركة بتسديد الضريبة المترتبة على ارباح عام ٢٠١٥ والبالغة /٣٤,٦٥٣,٨٦٨/ ل.س بموجب الاشعار رقم ٢٠١٦١١٥٩٩٧٧ تاريخ ٢٠١٦/٥/٢٩ لذلك لم يظهر بنهاية الفترة المرحلية الحالية سوى مخصص ضريبة الدخل عن الفترة المرحلية الحالية البالغ /٢٣,٢٠٤,٨٤١/ ل.س .

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

وقد تم احتساب الضريبة كما يلي :

البيان	٢٠١٦/٠٩/٣٠ ل.س
الأرباح الصافية بنهاية الفترة المرحلية الحالية	١٣١,٠٢٢,٣٤٠
ينزل المكاسب غير المحققة / فروقات تقييم القطع الاجنبي	(٥٠,٣٠٩,٨٤٩)
الأرباح الصافية الخاضعة للضريبة	٨٠,٧١٢,٤٩١
نسبة الضريبة	%٢٥
الضريبة عن الفترة المرحلية الحالية	٢٠,١٧٨,١٢٣
إضافات الإدارة المحلية بمعدل ١٠% من الضريبة	٢,٠١٧,٨١٢
المساهمة في إعادة الأعمار بمعدل ٥% من الضريبة	١,٠٠٨,٩٠٦
مجموع الضريبة وإضافاتها عن الفترة المرحلية الحالية	٢٣,٢٠٤,٨٤١

١٤ - المطالبات الأخرى :

تمثل رصيد هذه المطالبات بنهاية الفترة المرحلية الحالية بمبلغ /٨٩٩,٦١٨ ل.س ، بينما كانت بنهاية العام السابق /٣٥٥,٧٦٣ ل.س وهي موضحة كما يلي :

البيان	٢٠١٦/٩/٣٠ ل.س	٢٠١٥/١٢/٣١ ل.س
تأمينات اجتماعية مستحقة وغير مدفوعة	٣٣٤,١٩٧	١٢٠,٢٢٥
ضريبة رواتب مستحقة وغير مدفوعة	١١٣,٨١٨	٥٤,٨٩٧
ضريبة الوديعة المستحقة وغير مدفوعة	٤٥١,٦٠٣	١٨٠,٦٤١
المجموع	٨٩٩,٦١٨	٣٥٥,٧٦٣

١٥ - صافي أرباح / خسائر الفترة المرحلية الحالية القابلة للتوزيع :

ظهرت نتيجة أعمال الشركة عن الفترة المرحلية الحالية أرباح صافية قابلة للتوزيع قدرها /٥٧,٥٠٧,٦٥٠ ل.س وقد كانت نتائج أعمال الشركة في نهاية العام السابق في ٢٠١٥/١٢/٣١ أرباح صافية قابلة للتوزيع قدرها /٧٥,٨٢٤,٩٣٥ ل.س ، علماً أن النتيجة للفترة المقابلة من العام السابق في ٢٠١٥/٩/٣٠ بلغت أرباح صافية بمبلغ /٥٢,٤٥٦,٤٤٩ ل.س.

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

١٦ - صافي ارباح مدورة وقابلة للتوزيع:

كانت الارباح المدورة القابلة للتوزيع بنهاية الفترة المرحلية المنتهية في ٣٠/٩/٢٠١٦ بمبلغ /٧٩,٧٨٧,٤٣٢/ ل.س والتي تمثل رصيد ارباح السنوات السابقة القابلة للتوزيع، بينما كانت هذه الارباح الصافية المدورة القابلة للتوزيع بنهاية العام السابق /٣,٩٦٢,٤٩٧/ ل.س.

١٧ - مكاسب غير محققة / فروقات تقييم / الفترة المرحلية الحالية غير القابلة للتوزيع:

ظهرت بنهاية الفترة المرحلية الحالية مكاسب غير محققة / فروقات تقييم غير قابلة للتوزيع / قدرها /٥٠,٣٠٩,٨٤٩/ ل.س بينما كانت المكاسب غير المحققة / فروقات تقييم غير قابلة للتوزيع في نهاية العام السابق في ٣١/١٢/٢٠١٥ بمبلغ /٤٢,٧٠٣,٠٨٢/ ل.س، علماً أن المكاسب غير المحققة / فروقات تقييم غير قابلة للتوزيع في نهاية الفترة المقابلة من العام السابق في ٣٠/٩/٢٠١٥ بلغت /١٩,٤٧٢,١٩١/ ل.س.

١٨ - مكاسب غير محققة / فروقات تقييم / غير القابلة للتوزيع مدورة :

بلغت المكاسب غير المحققة / فروقات تقييم / غير القابلة للتوزيع المدورة بنهاية الفترة المرحلية الحالية /٤٢,٧٠٣,٠٨٢/ ل.س والتي تمثل رصيد فروقات التقييم غير القابلة للتوزيع المدورة من السنة السابقة، بينما كانت هذه المكاسب غير المحققة المدورة وغير القابلة للتوزيع بنهاية العام السابق /٠/ ل.س.

١٩ - الاحتياطي القانوني :

ظهر الاحتياطي القانوني المقتطع من الارباح الصافية لغاية ٣١/١٢/٢٠١٥ بمبلغ /١٨,٦٥٥,٠٩٨/ ل.س ولم يتغير الرصيد بنهاية الفترة المرحلية الحالية لعدم اقتطاع الشركة احتياطات خلال الفترات المرحلية .

٢٠ - رأس المال :

بلغ رأس المال المصرح والمكتتب به /٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠/ ل.س وهو مدفوع بالكامل وموزع بين مساهمة المؤسسين /١,٣٠١,١٦٥/ سهم بعدد /اربعة مساهمين ، وبلغ عدد اسهم المكتتبين /١,١٩٨,٨٣٥/ سهم بعدد /٥٢/ مساهم أي أن نسبة مساهمة المؤسسين ٥٢,٠٤٦ % ونسبة الاكتتاب العام ٤٧,٩٥٣ % من رأس المال كما يلي :

الاسم و الشهرة	قيسة السهم الواحد /ل.س	عدد الأسهم	نسبة المساهمة %	قيمة المساهمة /ل.س
أحمد رائد محمد تيسير فتينة	١٠٠	٥٨١,٨٩٥	٢٣.٢٧٦	٥٨,١٨٩,٥٠٠
بشر محمد زياد عيسى	١٠٠	٢٥٣,٣٨٥	١٠.١٣٥	٢٥,٣٣٨,٥٠٠
محمد طارق الأسدي	١٠٠	٢٥٣,٣٨٥	١٠.١٣٥	٢٥,٣٣٨,٥٠٠
سعد محمد أصفري	١٠٠	٢١٢,٥٠٠	٨.٥٠	٢١,٢٥٠,٠٠٠
مجموع اكتتابات المؤسسين	١٠٠	١,٣٠١,١٦٥	٥٢.٠٤٦	١٣٠,١١٦,٥٠٠

مجموع اكتتابات المؤسسين	١٠٠	١,٣٠١,١٦٥	٥٢.٠٤٦	١٣٠,١١٦,٥٠٠
الاكتتاب العام/ مساهمين افراد	١٠٠	١,١٩٨,٨٣٥	٤٧.٩٥٣	١١٩,٨٨٣,٥٠٠
المجموع	١٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	١٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠

* هذا التوزيع وفق ما ورد في ميزان المراجعة المعد من قبل ادارة الشركة بتاريخ ٢٠١٦/٠٩/٣٠ وحسب ما ورد في سجل المساهمين المسوك من قبل الشركة .

٢١- اجمالي حقوق المساهمين :

بلغ اجمالي حقوق المساهمين بنهاية الفترة المرحلية الحالية /٤٩٨,٩٦٣,١١١/ ل.س ، بينما كان اجمالي حقوق المساهمين بنهاية العام السابق /٣٩١,١٤٥,٦١٢/ ل.س ، بينما كان اجمالي حقوق المساهمين بنهاية الفترة المرحلية المقابلة من العام الماضي /٣٩٢,٠٣٨,٦٣٩/ ل.س وهي تمثل ما يلي :

البيان	٢٠١٦/٠٩/٣٠	٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٥/٠٩/٣٠
صافي ارباح (خسائر) الفترة القابلة للتوزيع	٥٧,٥٠٧,٦٥٠	٧٥,٨٢٤,٩٣٥	٥٢,٤٥٦,٤٤٩
صافي ارباح (خسائر) مدورة القابلة للتوزيع	٧٩,٧٨٧,٤٣٢	٣,٩٦٢,٤٩٧	٣٨,٣٦٢,٣٨٨
صافي فروقات التقييم غير القابلة للتوزيع الحالية	٥٠,٣٠٩,٨٤٩	٤٢,٧٠٣,٠٨٢	١٩,٤٧٢,١٩١
صافي فروقات التقييم المدورة غير القابلة للتوزيع	٤٢,٧٠٣,٠٨٢	.	٢٥,١٩٠,٢٨٠
احتياطي قانوني	١٨,٦٥٥,٠٩٨	١٨,٦٥٥,٠٩٨	٦,٥٥٧,٣٣١
راس المال	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠
إجمالي حقوق المساهمين	٤٩٨,٩٦٣,١١١	٣٩١,١٤٥,٦١٢	٣٩٢,٠٣٨,٦٣٩

٢٢- اجمال الاصول والخصوم :

بلغ اجمالي كل من الاصول والخصوم بنهاية الفترة المرحلية الحالية /٥٣٢,٩٤٦,٤٦٢/ ل.س ، بينما كان اجمالي كل من الاصول والخصوم بنهاية العام السابق /٥٠٥,٤٢٩,٥٦٣/ ل.س ، مع العلم أن اجمالي كل من الاصول والخصوم بنهاية الفترة المرحلية المقابلة من العام الماضي /٥٠٦,٥٤٨,٧٩١/ ل.س وهي تمثل ما يلي :

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

ثالثاً : قائمة الدخل عن الفترة الممتدة من ٢٠١٦/١/١ ولغاية ٢٠١٦/٩/٣٠ :

٢٣- صافي فروقات الصرف :

ظهر بنهاية الفترة المرحلية الحالية صافي فروقات الصرف بمبلغ /٢١,٧٦٥,٠٣٢ ل.س ، بينما كانت فروقات الصرف خلال الفترة المقابلة لها في العام السابق /٢٠,٥٦٠,٥٦٠ ل.س وذلك كما يلي :

البيان	٢٠١٦/٠٩/٣٠ ل.س	٢٠١٥/٠٩/٣٠ ل.س
فروقات صرف ايجابية	٢٢,٢٥٠,٧٢٤	٢٢,١٥٠,١٩٣
فروقات صرف سلبية	(٤٨٥,٦٩٢)	(١,٥٨٩,٦٣٣)
صافي أرباح فروقات الصرف	٢١,٧٦٥,٠٣٢	٢٠,٥٦٠,٥٦٠

٢٤ - صافي فروقات التقييم /مكاسب غير محققة :

بلغ صافي الفروقات الناتجة عن عمليات تقييم العملات في صناديق الشركة من العملات الأجنبية وحسابات المراسلين في الخارج بنهاية الفترة المرحلية الحالية بمبلغ /٥٠,٣٠٩,٨٤٩ ل.س بينما كانت بنهاية الفترة المقابلة لها في العام السابق /١٩,٤٧٢,١٩١ ل.س وهي مفصلة كما يلي :

البيان	٢٠١٦/٠٩/٣٠ ل.س	٢٠١٥/٠٩/٣٠ ل.س
فروقات تقييم ايجابية	٨٧٩,٧٦٦,٣١٩	٢,٠٨٥,٨٥٢,٥٣٣
فروقات تقييم سلبية	(٨٢٩,٤٥٦,٤٧٠)	(٢,٠٦٦,٣٨٠,٣٤١)
صافي أرباح فروقات التقييم	٥٠,٣٠٩,٨٤٩	١٩,٤٧٢,١٩١

٢٥ - ايرادات أخرى :

بلغت الايرادات الأخرى للشركة خلال الفترة المرحلية الحالية /١١٠,٤١٩,٨٢٣ ل.س بينما كانت خلال الفترة المرحلية المقابلة لها في العام السابق /٧٧,٨٨٢,٨٦٣ ل.س وهي تتمثل بما يلي :

البيان	٢٠١٦/٠٩/٣٠ ل.س	٢٠١٥/٠٩/٣٠ ل.س
ايرادات فوائد	٢,٧٤٣,٤٤٥	٥,٠٨٩,٤١١
ايراد اجور الحوالات / المحافظة	١٩,١٠١	٨٩٤,٠٠٠
ايرادات تعهدات التصدير	٢,٠٢٤,١٥١	.
ايرادات حوالات خارجية	٦٢,٣٣٤,٣٦٩	٤٥٣٩٩٥٦٥

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

٢٦,٤٩٩,٨٨٧	٤٣,٢٩٨,٧٥٨	ايرادات حوالة خارجية / ويسترن يونيون
٧٧,٨٨٢,٨٦٣	١١٠,٤١٩,٨٢٣	المجموع

٢٦- أعباء أخرى :

بلغت الاعباء الاخرى بنهاية الفترة المرحلية الحالية /١٢,٤٣٤,٤٢٧/ ل.س وهو بالقيمة السالبة ،بينما كانت في الفترة المقابلة من العام السابق بمبلغ /٨,٣٠٣,٦٩٤/ ل.س بالقيمة الموجبة ويتم توضيحه كالاتي :

البيان	٢٠١٦/٠٩/٣٠ ل.س	٢٠١٥/٠٩/٣٠ ل.س
عمولات مدفوعة	(١٢,٤٣٤,٤٢٧)	٨,٣٠٣,٥٥٥
اعباء تقريب العملات	٨٥٤	١٣٩
المجموع	(١٢,٤٣٣,٥٧٢)	٨,٣٠٣,٦٩٤

٢٧- استهلاكات ومؤونات تدني واطفاء الموجودات الثابتة :

تمثلت باهلاك الموجودات الثابتة المادية حتى نهاية الفترة المرحلية المنتهية في ٢٠١٦/٠٩/٣٠ وبالبلغه /٣,٤٧٣,٠٢٨/ ل.س حيث جرى احتساب الاهتلاك لهذه الموجودات عن مدة التسعة أشهر بالمعدلات التالية :

١٥ % للديكورات وتركيبات وتحسينات العقار .

١٠ % للأثاث والادوات واللات و وسائل النقل .

أما بالنسبة الى الموجودات الثابتة غير المادية فلم يحسب قسط اهتلاك لها كون قيمة مجمع الاهتلاك مساوية لقيمة الاصل .

وتم الاحتساب كما يلي :

البيان	قيمة الاصول	معدل الاستهلاك	قسط الاستهلاك عن الفترة المرحلية
الموجودات الثابتة المادية	٣٣,٤٣٢,٦٠٣		٣,٤٧٣,٠٢٨
ديكورات واكساء العقارات والمباني	٢٥,٧٤٨,٨٣٨	%١٥	٢,٨٩٦,٧٤٥
اثاث ومفروشات واللات	٧,٦٨٣,٧٦٥	%١٠	٥٧٦,٢٨٣

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

الموجودات الثابتة غير المادية	٨١٧,٥٠٠	.
برنامج محاسبة	٧١٧,٥٠٠	%٢٠
برنامج المؤرشف	١٠٠,٠٠٠	%٢٠
المجموع	٣٤,٢٥٠,١٠٣	٣,٤٧٣,٠٢٨

٢٨- مصاريف ادارية وعامة :

بلغ مجموع المصاريف الادارية والعامة المدفوعة خلال الفترة المرحلية الممتدة من ٢٠١٥/١/١ ولغاية ٢٠١٥/٩/٣٠ مبلغ /٣٥,٥٦٥,٧٦٤ ل.س بينما كانت في الفترة المقابلة من العام السابق بمبلغ /٣٤,٠٨٧,٦٢٧ ل.س وهي موضحة وفق الجدول التالي :

البيان	٢٠١٦/٠٩/٣٠ ل.س	٢٠١٥/٠٩/٣٠ ل.س
* الرواتب و الاجور و متمماتها	٦,٩٧٧,٧٧٥	٥,٩٦١,٩٣٠
الاجبار	٣٦٣,١٦٥	١٠٨,٧٥٠
الاصلاح و الصيانة	٥,٣٢٢,٧٥٠	٧٥١,٤٩٠
الرسوم و الضرائب	١,٤٢٥,٣٥٠	١,٣٥١,٨٠٩
اللوازم والقرطاسية	١,٥٣٩,٦٧٥	٣٣٩,٥٦٥
** الاعباء و النفقات الادارية المختلفة	١٩,٩٣٧,٠٤٩	٢٥,٥٧٤,٠٨٣
المجموع	٣٥,٥٦٥,٧٦٤	٣٤,٠٨٧,٦٢٧

* عدد الموظفين :

بلغ عدد الموظفين العاملين لدى الشركة والمسجلين لدى مؤسسة التأمينات الاجتماعية /٣٥/ موظف وفق الاستمارة رقم /٢/ الصادرة عن مؤسسة التأمينات الاجتماعية .

** الاعباء و النفقات الادارية المختلفة :

بلغت الاعباء والنفقات الادارية المختلفة بنهاية الفترة المرحلية الحالية /١٩,٩٣٧,٠٤٩ ل.س ، قابلها في الفترة المقابلة من العام السابق بمبلغ /٢٥,٥٧٤,٠٨٣ ل.س وهي موضحة وفق الجدول التالي :

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من التقرير ويجب ان تقرأ معه .

البيان	٢٠١٦/٠٩/٣٠ ل.س	٢٠١٥/٠٩/٣٠ ل.س
مصاريف وعمولات مصرفية	٩,٦٤٨,٩٩٧	١٠,٩٨٨,١٣٠
نفقات ادارية مختلفة	٢,٢١٦,٦٥٩	٧,٥٨٦,٣١٠
نفقات كهرباء ومياه	٢٩٢,١٨٧	١,٢٢٩,٥٧٠
نفقات هاتف وفاكس وانترنت	٤,٧٩٨,٧١٦	٣,٢٠٣,٤٦٢
نفقات دعاية واعلان ومطبوعات	٤٩٦,٥٠٠	.
نفقات ضيافة	١٨٧,٦٥٠	.
نفقات محروقات ووقود	٢,٢٩٦,٣٤٠	٢,٥٦٦,٦١١
المجموع	١٩,٩٣٧,٠٤٩	٢٥,٥٧٤,٠٨٣

٢٩- الدخل الرئيسي :

ظهر الدخل الرئيسي بنهاية الفترة المرحلية الحالية بمبلغ /١٣١,٠٢٢,٣٤٠ ل.س قابلها في الفترة المقابلة من العام السابق بمبلغ /٧١,٩٢٨,٦٤٠ ل.س .

٣٠- عدد الاسهم :

بموجب قرار احداث الشركة حدد رأس مالها بمبلغ ٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ل.س موزعة على ٥٠٠,٠٠٠ سهم بسعر /٥٠٠ ل.س للسهم الواحد، وفي اجتماع الهيئة العامة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٣/١١/١٤ تقرر بالإجماع تجزئة سعر السهم الى مبلغ /١٠٠ ل.س مع المحافظة على رأس مال الشركة ، وبالتالي أصبح عدد الاسهم /٢,٥٠٠,٠٠٠ سهم .

٣١- حصة السهم الواحد من الارباح الصافية المرحلية :

أ - حصة السهم الواحد من الارباح الصافية المرحلية قبل استبعاد المكاسب غير المحققة وبعد ضريبة الدخل: باعتبار أن الارباح الصافية قبل استبعاد المكاسب غير المحققة بنهاية الفترة المرحلية الممتدة من ٢٠١٦/١/١ ولغاية ٢٠١٦/٩/٣٠ ظهرت بمبلغ /١٠٧,٨١٧,٤٩٩ ل.س فإنه يكون حصة السهم الواحد من هذه الارباح /٤٣,١٣ ل.س ، بينما كانت حصة السهم في الفترة المقابلة في العام الماضي /٢٨,٧٧ ل.س .

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

ب- حصة السهم الواحد من الارباح الصافية المرحلية بعد استبعاد المكاسب غير المحققة:

باعتبار أن الارباح الصافية بعد استبعاد المكاسب غير المحققة بنهاية الفترة المرحلية الممتدة من ٢٠١٦/١/١ ولغاية ٢٠١٦/٩/٣٠ ظهرت بمبلغ /٥٧,٥٠٧,٦٥٠ ل.س فإنه يكون حصة السهم الواحد من هذه الارباح /٢٣,٠٠ ل.س. بينما كانت حصة السهم في الفترة المقابلة في العام الماضي من الارباح الصافية /٢٠,٩٨ ل.س.

مع العلم أن الارباح الصافية للفترة المرحلية الحالية هي ارباح مرحلية غير قابلة للتوزيع قبل نهاية الدورة المالية.

رابعاً : قائمة التدفقات النقدية :

٣٢- صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :

بلغ صافي التدفق النقدي من النشاط التشغيلي بالقيمة الموجبة بنهاية الفترة المرحلية الحالية /٢٤,٩٨٥,٨٥١ ل.س بالقيمة الموجبة ، بينما كان بنهاية الفترة المرحلية المقابلة من العام السابق /١٥٠,٦٠١,٠٧٤ ل.س بالقيمة الموجبة وهو موضح كما يلي :

البيان	٢٠١٦/٠٩/٣٠	٢٠١٥/٩/٣٠
صافي الربح كما ورد في قائمة الدخل	١٠٧,٨١٧,٤٩٩	٧١,٩٢٨,٦٤٠
يضاف اليه :	(٤٦,٨٣٦,٨٢١)	(١٥,٨٧٦,٥٣٨)
استهلاكات الموجودات الثابتة	٣,٤٧٣,٠٢٨	٣,٥٩٥,٦٥٣
فروقات تقييم القطع	(٥٠,٣٠٩,٨٤٩)	(١٩,٤٧٢,١٩١)
التغيرات في الموجودات والمطالب	(٣٥,٩٩٤,٨٢٧)	٩٤,٥٤٨,٩٧٢
التغير في المطالبات الاخرى	٥٤٣,٨٥٥	١٠٣,٨١٥
التغير في الفوائد المستحقة وغير المقبوضة	(٢,٧٤٣,٤٤٥)	٣٩٧,٤٨٠
التغير في الشيكات ووسائل الدفع المحررة المشتركة	٤٧,١٠٩,٩٤٥	(١٩,٦٨٦,٧٤٢)
التغير في الحوالات واوامر الدفع	(٦٩,٣٩٥,٤٢٨)	١١٦,٢٤٣,٤٥١
التغير في المؤونات محتملة الدفع	(١١,٤٤٩,٠٢٧)	(٢,٤٣٠,٣٨٠)
التغير في المصاريف المدفوعة مقدماً	(٦٠,٧٢٧)	(٧٨,٦٥٢)
صافي التدفقات من الأنشطة التشغيلية	٢٤,٩٨٥,٨٥١	١٥٠,٦٠١,٠٧٤

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

٣٣- صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :

لم ينجم أي تدفق نقدي خلال الفترة المرحلية الحالية ناتج عن الأنشطة الاستثمارية للشركة نظراً لعدم وجود أي نشاط استثماري وكذلك الأمر بنهاية الفترة المرحلية المقابلة من العام السابق .

٣٤- صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :

بلغ صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلية بالقيمة الموجبة بنهاية الفترة المرحلية الحالية /٥٠,٣٠٩,٨٤٩/ ل.س. بالقيمة الموجبة ، بينما كان بنهاية الفترة المرحلية المقابلة من العام السابق /١٨,٩١٥,٠٨٦/ ل.س. بالقيمة الموجبة.

٣٥- صافي التدفقات النقدية من جميع الأنشطة :

بلغ صافي التدفقات النقدية من جميع الأنشطة في الشركة مبلغ /٧٥,٢٩٥,٧٠٠/ ل.س. وبالقيمة الموجبة ، بينما كان بنهاية الفترة المرحلية المقابلة من العام السابق /١٦٩,٥١٦,١٦٠/ ل.س. وبالقيمة الموجبة .

٣٦- الزيادة أو النقص في النقد أو شبه النقد :

بلغت الزيادة في النقد أو شبه النقد في الشركة بنهاية الفترة المرحلية الحالية مبلغ /٧٥,٢٩٥,٧٠٠/ ل.س. ، بينما كان بنهاية الفترة المرحلية المقابلة من العام السابق /١٦٩,٥١٦,١٦٠/ ل.س. .

وهنا لا بد من التذكير بالإيضاح رقم /٥/ كما يلي :

٥- 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 /٤٢١,٧٤٥,٢١٤/ ل.س. وذلك بعد استبعاد الفوائد المستحقة وغير المقبوضة البالغة /٤,١١٥,١٦٨/ ل.س. ليكون رصيد النقدية وفق قائمة المركز المالي /٤٢٥,٨٦٠,٣٨٢/ ل.س. .

خامساً : الايضاحات الاخرى :

٣٧- 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 أي تغيير جوهري على قيم ديكتورات وتركيبات وتحسينات العقارات الفروع العائدة للشركة .

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

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 بخد 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 المتعلقة عبر نظام رقابة حيث يتضمن ((فصل المهام والمسؤوليات بفاعلية ، إجراءات التفويض والمراقبة ، تدريب العاملين وتقسيم 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 .

٣٨- اعتراف الادارة بمسؤوليتها عن البيانات المالية :

- إن ادارة الشركة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والأنظمة المرعية في سوريا .

- وافق مجلس ادارة الشركة على القوائم المالية بجلسته المنعقدة بتاريخ ٠١ / ١١ / ٢٠١٦

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

دمشق ١٩ / ١١ / ٢٠١٦

رئيس مجلس الادارة

مصدق

المدير العام

المدير المالي

١٩



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