

استمارة الإفصاح رقم (٢)

استمارة خاصة بالإفصاح عن النتائج المرحلية للفترة : المنتهية في ٣٠ / ٩ / ٢٠١٧

أولاً معلومات عامة عن الشركة :

اسم الشركة : المتحدة للصرافة

النشاط الرئيسي للشركة : الصرافة

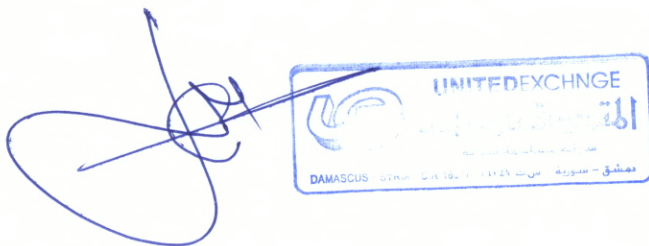
تاريخ انشاء الشركة	تاريخ السجل التجاري	تاريخ المباشرة	تاريخ الإدراج في السوق
٢٠٠٩/١٢/٢٩	٢٠١٠/٠٧/٢٠	٢٠١٠/١٠/٢٧	-

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%


UNITED EXCHANGE
المتحدة للتبادل
دمشق - سورية
DAMASCUS - SYRIA

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

قيم السهم :

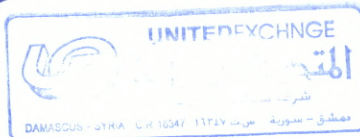
القيمة الاسمية	القيمة الدفترية *	القيمة السوقية نهاية الفترة
١٠٠	٢٣٧,٥٧	-

تحتسب 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	١,٥٢٠,٥١٤,١٤٧	٥٠٢,٨٥١,٥١١	٢٠٢.٣٨%
حقوق المساهمين	٥٩٣,٩١٦,٩٨٤	٤٤١,٥١٧,٢٩٨	٣٤.٥٢%
	آخر ثلاثة أشهر	بيانات نصفية أو ربعية	نفس الفترة من السنة السابقة
صافي الايرادات	١٤٨,٠٦٥,١٤٠	٣٥٧,٣٥٧,١٤٨	٩٥.٨٢%
صافي الربح قبل الضريبة	٦٢,٧٢٤,٤٩٢	٢١٢,٢٨٤,٠٤٧	٦٢.٠٢%
مخصص ضريبة الدخل	(١٤,٧٩٢,٩٨٣)	(٥٥,٩٢١,٨٦٣)	١٤١%
حقوق الأقلية في الأرباح	٠	٠	٠
صافي الدخل	٤٧,٩٣١,٥٠٩	١٠٦,٣٦٢,١٨٤	٤٥.٠٢%
ربح السهم	١٩.١٧	٦٢.٥٤	٤٥.٠٢%

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

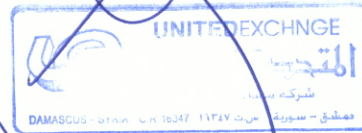


ملخص لأعمال الشركة و الأحداث خلال الفترة :

بلغت الأرباح الصافية خلال الفترة المرحلية الحالية / ١٣٨,٥٨٨,٩٦٦ ل.س
و بلغ مجموع كل من الأصول و الخصوم / ١,٥٢٠,٥١٤,١٤٧ ل.س
و لم يطرأ اي تعديل في ادارة الشركة حتى نهاية الفترة المرحلية الحالية .

مدير عام

مدير مالي



توقيع رئيس مجلس الإدارة

تاريخ ٢٠١٧/١٠/٣١

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 ٢٠١٧ ولغاية ٣٠ أيلول ٢٠١٧

الشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة

القوائم المالية المرحلية الموجزة

وشهادة وتقرير مدقق الحسابات

عن الفترة المرحلية الممتدة من ١ كانون الثاني ٢٠١٧ ولغاية ٣٠ أيلول ٢٠١٧

المحتويات :

رقم الصفحة	البيان
- ١ -	- شهادة المحاسب القانوني على القوائم المالية المرحلية الموجزة
(٥-٢)	<u>القوائم المالية المرحلية :</u>
- ٢ -	- قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة الموقوفة بتاريخ ٣٠ أيلول ٢٠١٧
- ٣ -	- قائمة الدخل المرحلية الموجزة عن الفترة من ١ كانون الثاني الى ٣٠ أيلول ٢٠١٧
- ٤ -	- قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة عن الفترة من ١ كانون الثاني الى ٣٠ أيلول ٢٠١٧
- ٥ -	- قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة عن الفترة من ١ كانون الثاني الى ٣٠ أيلول ٢٠١٧
(١١-٦)	- تقرير مراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
(٣٠-١٢)	- ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة عن الفترة من ١ كانون الثاني الى ٣٠ أيلول ٢٠١٧



شهادة محاسب قانوني

على مراجعة بيانات مالية مرحلية موجزة

قمت بمراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة للشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة المكونة من قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة وبيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز بتاريخ ٢٠١٧/٠٩/٣٠ 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 : 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 يُبينها التدقيق لذا لا أبدي رأيي 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 ٣٠ أيلول ٢٠١٧ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية لفترة التسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤/ والأنظمة المرعية في سورية .

دمشق في ٢٠١٧/١٠/٣٠

مدقق الحسابات

المحاسب القانوني محمد موسى المكسور

محمد موسى المكسور
٢٠٠٩/٢٦٢٦

الشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة
قائمة المركز المالي (الميزانية العمومية) الموقوفة بتاريخ ٣٠ أيلول ٢٠١٧

البيان	٢٠١٧/٠٩/٣٠ ل.س	٢٠١٦/١٢/٣١ ل.س
الاصول:		
أ- النقد المحلي والاجنبي ولدى المصارف		
صندوق النقد المحلي	٦٤,٥٥٩,١٤٥	١٠١,٩٠١,٣٥٥
صندوق العملات الاجنبية	١,٣٠٣,١٢٦,٢٩٨	٢٧٥,٥٢٩,٢٩٤
المصارف	١٠,٦٦٧,٨٨٢	١٠,٣٢٠,٣٩٨
مصرف سورية المركزي	٢٢,١٤٣	٤٠٠,٠٠٠
اجمالي النقد المحلي والاجنبي ولدى المصارف	١,٣٧٨,٣٧٥,٤٦٨	٣٨٨,١٥١,٠٤٧
ب - الموجودات الاخرى		
شيكات ووسائل دفع محرة مشتركة	٦٥,٢٦٣,٤٩٦	٣٤,٣٢٥,٤٨٨
صافي الموجودات الثابتة غير المادية	.	.
صافي الموجودات الثابتة المادية	٩,٥٩٥,٧٩٨	١٣,٠٦٨,٨٢٦
موجودات اخرى	١١٥,٥٠٠	١٤٢,٢٦٥
احتياطي نقدي لدى المصارف مقابل راس المال والاحتياطيات	٦٧,١٦٣,٨٨٥	٦٧,١٦٣,٨٨٥
اجمالي الموجودات الاخرى	١٤٢,١٣٨,٦٧٩	١١٤,٧٠٠,٤٦٤
إجمالي الاصول	١,٥٢٠,٥١٤,١٤٧	٥٠٢,٨٥١,٥١١
الخصوم:		
ج - الالتزامات تجاه الغير		
حوالات واردة قيد التسديد	٨٦٢,٢٢٠,٧٦٦	١٠,٦٨٧,٢٤٦
أرباح للتوزيع / ذمم مساهمين	٧,٨٨٤,٦٨٠	٤,٠١١,٤٧٨
مؤونة ضريبة الدخل	٥٥,٩٢١,٨٦٣	٤٥,٩٧٣,٣١٠
المطالبات الاخرى " النفقات المستحقة "	٥٦٩,٨٥٤	٦٦٢,١٧٩
اجمالي الالتزامات تجاه الغير	٩٢٦,٥٩٧,١٦٣	٦١,٣٣٤,٢١٣
د - حقوق المساهمين		
صافي ارباح (خسائر) الفترة القابلة للتوزيع	١٣٨,٥٨٨,٩٦٦	١٠١,٦٨٣,٣٩٦
صافي ارباح (خسائر) مدورة القابلة للتوزيع	١٠١,٦٨٣,٣٩٦	٣,٩٦٢,٤٩٨
صافي فروقات التقييم غير القابلة للتوزيع الحالية	١٧,٧٧٣,٢١٨	٥٠,٨١٠,٠٠٦
صافي فروقات التقييم غير القابلة للتوزيع المدورة	٥٠,٨١٠,٠٠٦	.
احتياطي قانوني	٣٥,٠٦١,٣٩٨	٣٥,٠٦١,٣٩٨
راس المال	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠
إجمالي حقوق المساهمين	٥٩٣,٩١٦,٩٨٤	٤٤١,٥١٧,٢٩٨
إجمالي الخصوم	١,٥٢٠,٥١٤,١٤٧	٥٠٢,٨٥١,٥١١

الايضاحات المرفقة من الرقم /١/ وحتى الرقم /٣٨/ تعتبر جزءاً من هذه القوائم ويجب أن تقرأ معها

رئيس مجلس الادارة

مصدق القانوني
محاسب القانوني
محمد الموسى المكسور

المدير العام

المدير المالي



قائمة الدخل الشامل للشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة
عن الفترة المالية المرحلية المنتهية ٣٠ أيلول ٢٠١٧

البيان	الايضاح	٢٠١٧/٠٩/٣٠ ل.س	٢٠١٦/٠٩/٣٠ ل.س
الايادات (١)			
أ - صافي أرباح (خسائر) صرف	٢٣	١٦٣,٧٣٩,٩٤٨	٢١,٧٦٥,٠٣٢
صافي فروقات الصرف		١٦٣,٧٣٩,٩٤٨	٢١,٧٦٥,٠٣٢
ب - صافي أرباح (خسائر) تقييم / مكاسب غير محققة /	٢٤	١٧,٧٧٣,٢١٨	٥٠,٣٠٩,٨٤٩
صافي فروقات التقييم / مكاسب غير محققة /		١٧,٧٧٣,٢١٨	٥٠,٣٠٩,٨٤٩
ج - يضاف ايرادات اخرى	٢٥	١٧٥,٨٤٣,٩٨٢	١١٠,٤١٩,٨٢٣
فوائد وعمولات وايراد حوالات		١٧٥,٨٤٣,٩٨٢	١١٠,٤١٩,٨٢٣
اجمالي الايرادات		٣٥٧,٣٥٧,١٤٨	١٨٢,٤٩٤,٧٠٤
المصروفات (٢)			
د - اعباء اخرى	٢٦	٩٤,٢٥٥,١٧٢	١٢,٤٣٣,٥٧٢
عمولات و اعباء تقرب عملات		٩٤,٢٥٥,١٧٢	١٢,٤٣٣,٥٧٢
هـ - استهلاكات ومؤونات واطفاء الموجودات الثابتة	٢٧	٣,٤٧٣,٠٢٨	٣,٤٧٣,٠٢٨
استهلاكات موجودات ثابتة مادية		٣,٤٧٣,٠٢٨	٣,٤٧٣,٠٢٨
استهلاكات موجودات ثابتة غير مادية		.	.
و - مصروفات ادارية وعامة	٢٨	٤٧,٣٤٤,٩٠١	٣٥,٥٦٥,٧٦٤
إجمالي المصروفات (٢)		١٤٥,٠٧٣,١٠١	٥١,٤٧٢,٣٦٤
الدخل الرئيسي (٢-١)	٢٩	٢١٢,٢٨٤,٠٤٧	١٣١,٠٢٢,٣٤٠
ضريبة الدخل	١٣	(٥٥,٩٢١,٨٦٣)	(٢٣,٢٠٤,٨٤١)
احتياطي قانوني	١٩	.	.
الارباح الصافية بنهاية الفترة المرحلية الحالية بعد الضريبة		١٥٦,٣٦٢,١٨٤	١٠٧,٨١٧,٤٩٩
يتم استبعاد:			
صافي تقييم فروقات القطع الأجنبي / مكاسب غير المحققة	١٧	(١٧,٧٧٣,٢١٨)	(٥٠,٣٠٩,٨٤٩)
الارباح الصافية بنهاية الفترة المرحلية الحالية القابلة للتوزيع	١٥	١٣٨,٥٨٨,٩٦٦	٥٧,٥٠٧,٦٥٠
عدد الاسهم	٣٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠
حصة السهم الواحد من الأرباح الصافية المرحلية	٣١	٦٢.٥٤	٤٣.١٣
بعد الضريبة و قبل استبعاد المكاسب غير المحققة			
حصة السهم الواحد من الأرباح الصافية المرحلية	٣١	٥٥.٤٤	٢٣.٠٠
بعد الضريبة وبعد استبعاد المكاسب غير المحققة			

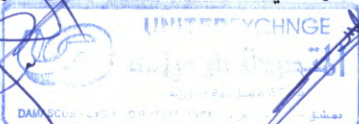
الايضاحات المرفقة من الرقم /١/ وحتى الرقم /٣٨/ تعتبر جزءاً من هذه القوائم ويجب أن تقرأ معها

رئيس مجلس الادارة

مستند
محاسب القانوني
محمد الموسى المكسور
٢٠٠٠

المدير العام

المدير المالي



قائمة التدفقات النقدية للشركة المتحدة للصرافة المساهمة العامة

عن الفترة المرحلية المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٧

البيان	٢٠١٧/٠٩/٣٠ ل.س.	٢٠١٦/٠٩/٣٠ ل.س.
التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية:		
صافي الربح كما ورد في قائمة الدخل	١٥٦,٣٦٢,١٨٤	١٠٧,٨١٧,٤٩٩
يضاف اليه :	(١٤,٣٠٠,١٩٠)	(٤٦,٨٣٦,٨٢١)
استهلاكات الموجودات الثابتة	٣,٤٧٣,٠٢٨	٣,٤٧٣,٠٢٨
فروقات تقييم القطع	(١٧,٧٧٣,٢١٨)	(٥٠,٣٠٩,٨٤٩)
التغيرات في الموجودات والمطالب	٨٣٠,٤٧٨,٥٠٥	(٣٥,٩٩٤,٨٢٧)
التغير في المطالبات الاخرى	(٩٢,٣٢٥)	٥٤٣,٨٥٥
التغير في الفوائد المستحقة وغير المقبوضة	.	(٢,٧٤٣,٤٤٥)
التغير في الشيكات ووسائل الدفع المحررة المشتراة	(٣٠,٩٣٨,٠٠٨)	٤٧,١٠٩,٩٤٥
التغير في الحوالات واوامر الدفع	٨٥١,٥٣٣,٥٢٠	(٦٩,٣٩٥,٤٢٨)
التغير في المؤونات محتملة الدفع	٩,٩٤٨,٥٥٣	(١١,٤٤٩,٠٢٧)
التغير في المصاريف المدفوعة مقدماً	٢٦,٧٦٥	(٦٠,٧٢٧)
صافي التدفقات من الأنشطة التشغيلية	٩٧٢,٥٤٠,٤٩٩	٢٤,٩٨٥,٨٥١
التدفق من النشاط الاستثماري:		
التغير في الموجودات الثابتة المادية	.	.
التغير في الموجودات الثابتة غير المادية	.	.
صافي التدفقات من الأنشطة الاستثمارية	.	.
التدفق من النشاط التمويلي:		
التغير في الارباح المدورة القابلة للتوزيع	(٣,٩٦٢,٤٩٨)	.
التغير في ذمم المساهمين	٣,٨٧٣,٢٠٢	.
تأثير تغيرات اسعار الصرف	١٧,٧٧٣,٢١٨	٥٠,٣٠٩,٨٤٩
صافي التدفق من الأنشطة التمويلية	١٧,٦٨٣,٩٢٢	٥٠,٣٠٩,٨٤٩
صافي التدفق النقدي من جميع الأنشطة	٩٩٠,٢٢٤,٤٢١	٧٥,٢٩٥,٧٠٠
النقدية في بداية الفترة المرحلية	٣٨٨,١٥١,٠٤٧	٣٤٦,٤٤٩,٥١٤
النقدية في نهاية الفترة المرحلية	١,٣٧٨,٣٧٥,٤٦٨	٤٢١,٧٤٥,٢١٤
الزيادة أو النقص في النقد وشبه النقد	٩٩٠,٢٢٤,٤٢١	٧٥,٢٩٥,٧٠٠

الايضاحات المرفقة من الرقم /١/ وحتى الرقم /٣٨/ تعتبر جزءاً من هذه القوائم ويجب أن تقرأ معها

رئيس مجلس الادارة

مصدق

المحاسب القانوني
محمد الموسى المكشور
٢٠٠٩/١٢/٢٦

المدير العام

المدير المالي

INTEREXCHANGE
شركة مساهمة عامة
رأس المال: ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
مصدق - ٢٠٠٩/١٢/٢٦

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

كما هو في ٣٠-٩-٢٠١٦

البيانات	رأس المال المكتتب به والمدفوع	الاحتياطيات	أرباح (خسائر) الفترة القابلة للتوزيع	أرباح (خسائر) مدورة قابلة للتوزيع	مكاسب تقييم غير محققة الفترة الحالية	مكاسب تقييم غير محققة مدورة	المجموع
الرصيد في أول السنة	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٦٥٥,٠٩٨	٧٥,٨٢٤,٩٣٥	٣,٩٦٢,٤٩٧	٤٢,٧٠٣,٠٨٢	.	٣٩١,١٤٥,٦١٢
الحول الى الارباح المدورة			(٧٥,٨٢٤,٩٣٥)	٧٥,٨٢٤,٩٣٥			.
الحول الى فروقات تقييم غير محققة المدورة					(٤٢,٧٠٣,٠٨٢)	٤٢,٧٠٣,٠٨٢	.
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

بيان التغيرات في حقوق المساهمين لدى الشركة المتحدة للصرافة المساهمة العامة

كما هو في ٣٠-٩-٢٠١٧

البيانات	رأس المال المكتتب به والمدفوع	الاحتياطيات	أرباح (خسائر) الفترة القابلة للتوزيع	أرباح (خسائر) مدورة قابلة للتوزيع	مكاسب تقييم غير محققة الفترة الحالية	مكاسب تقييم غير محققة مدورة	المجموع
الرصيد في أول السنة	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٥,٠٦١,٣٩٨	١٠١,٦٨٣,٣٩٦	٣,٩٦٢,٤٩٨	٥٠,٨١٠,٠٠٦	.	٤٤١,٥١٧,٢٩٨
الموزع للمساهمين				(٣,٩٦٢,٤٩٨)			(٣,٩٦٢,٤٩٨)
الحول الى الارباح المدورة			(١٠١,٦٨٣,٣٩٦)	١٠١,٦٨٣,٣٩٦			.
الحول الى فروقات تقييم غير محققة المدورة					(٥٠,٨١٠,٠٠٦)	٥٠,٨١٠,٠٠٦	.
أرباح / خسائر / الفترة الحالية			١٣٨,٥٨٨,٩٦٦		١٧,٧٧٣,٢١٨		١٥٦,٣٦٢,١٨٤
الرصيد في نهاية الفترة المرحية	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٥,٠٦١,٣٩٨	١٣٨,٥٨٨,٩٦٦	١٠١,٦٨٣,٣٩٦	١٧,٧٧٣,٢١٨	٥٠,٨١٠,٠٠٦	٥٩٣,٩١٦,٩٨٤

الايضاحات المرفقة من الرقم /١/ وحتى الرقم /٣٨/ تعتبر جزءاً من هذه القوائم ويجب أن تقرأ معها

رئيس مجلس الادارة

مصدق

المحاسب القانوني

محمد الموسى المكسور

المدير العام

المدير المالي

الشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة

تقرير مراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة

عن الفترة المرحلية من ١ كانون الثاني ٢٠١٧ ولغاية ٣٠ أيلول ٢٠١٧

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 و تم تصديقه من وزارة التجارة الداخلية وحماية المستهلك بموجب القرار رقم ٢٢٦٥/ تاريخ ٢٠١٦/١٠/٢٥ .

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 لعدم امكانية العمل في تلك المنطقة خاصة لجهة نقل الاموال .

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 ٢٠١٧ بموجب الاشعار الصادر عن مصرف سورية المركزي رقم /٨٧٥٢٤٠٥١/ تاريخ ٢٠١٧/٠١/٠٨.

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- بتاريخ ٢٠١٧/٠٩/٣٠ وحسب سجل المساهمين وميزان المراجعة فقد ظهرت مساهمة المؤسسين ومساهمة الاكتتاب العام وتوزيع 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

أما مساهمة المؤسسين فهي كما يلي :

الاسم و الشهرة	قيمة السهم الواحد /ل.س	عدد الأسهم	نسبة المساهمة %	قيمة المساهمة /ل.س
أحمد رائد مُجَد تيسير فتينة	١٠٠	٥٨١,٨٩٥	٢٣,٢٨	٥٨,١٨٩,٥٠٠
بشر مُجَد زياد عيسى	١٠٠	٢٥٣,٣٨٥	١٠,١٤	٢٥,٣٣٨,٥٠٠
مُجَد طارق الأسدي	١٠٠	٢٥٣,٣٨٥	١٠,١٤	٢٥,٣٣٨,٥٠٠
سعد مُجَد أصفري	١٠٠	٢١٢,٥٠٠	٨,٥٠	٢١,٢٥٠,٠٠٠
مجموع اكتتابات المؤسسين	١٠٠	١,٣٠١,١٦٥	٥٢,٠٥	١٣٠,١١٦,٥٠٠

ثالثاً - الاحتياطي القانوني والايداعات :

- ١- عملاً بأحكام القانون رقم (٢٤) تاريخ ٢٤/٠٤/٢٠٠٦ الناظم لعمل شركات الصرافة قامت الشركة بإيداع الاحتياطي النقدي بما يعادل ٢٥ % من رأس مالها ومبلغ /٦٢,٥٠٠,٠٠٠ ل.س لدى بنك سوريا الدولي الإسلامي .
 - ٢- قامت الشركة بتجميد ما يعادل ٢٥ % من الاحتياطيات المحتسبة في قائمة المركز المالي الموقوفة بتاريخ ٢٠١٦/١٢/٣١ لدى بنك سوريا الدولي الإسلامي وهو المصرف المعتمد من قبل الشركة وذلك بمبلغ /٤,٦٦٣,٨٨٥ ل.س ليصبح رصيد الوديعة /٦٧,١٦٣,٨٨٥ ل.س وهو ما ظهر بالقوائم المالية المرحلية بتاريخ ٢٠١٧/٠٩/٣٠ .
 - ٣- أما بالنسبة الى الاحتياطيات الواردة في قائمة الدخل عن عام ٢٠١٦ والبالغة /١٦,٤٠٦,٣٠٠ ل.س فلم تقم الشركة بإيداع ما 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 ٢٠١٧/٠٩/٣٠ .
- وقد ادرجت هذه الملاحظة ضمن توصيات مدقق الحسابات .

رابعاً - اجتماعات الهيئة العامة للشركة :

- ١- نظراً لتأخر صدور موافقة كل من مصرف سورية المركزي وهيئة الأوراق المالية على القوائم المالية بتاريخ ٢٠١٦/١٢/٣١ فلم تعقد الهيئة العامة العادية اجتماعها السنوي إلا بتاريخ ٢٠١٧/٠٨/١٠ .
- ٢- بسبب عدم انعقاد اجتماع الهيئة العامة لاجتماعها السنوي وانتخاب مدقق حسابات عام ٢٠١٧ فقد قامت الشركة بمخاطبة وزارة التجارة الداخلية وحماية المستهلك التي وافقت على تعيين مدقق حسابات عام ٢٠١٧ المحاسب القانوني مُجَد موسى المكسور وذلك بموجب كتابها رقم ١/١٢/٧٦٩١ تاريخ ١٢/٠٧/٢٠١٧ .

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 ٢٤/٠٤/٢٠٠٦ 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/ الايراد ، 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 والأسواق 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 /٢١٨,٧٧٣,١٧/ 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 وايضاحاتها 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 ٢٠١٧/٠٩/٣٠ 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- مبدأ الاستمرارية :

قامت إدارة الشركة بتقدير مدى قدرة الشركة للاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية و على الرغم من حالة عدم الاستقرار التي تمر بها الجمهورية العربية السورية وحالة عدم التيقن المستقبلية فإن الادارة متأكدة من أن الشركة لديها الموارد الكافية لتساعدها على الاستمرار بالعمل في المدى المستقبلي المنظور ، وعلاوة على ذلك ، فإن الادارة ليست على دراية بأية أمور جوهرية من الممكن ان تثير شكوكها حول قدرة الشركة على الاستمرار كمنشأة مستمرة .

بناء عليه فقد تم إعداد البيانات المالية على اساس مبدأ الاستمرارية وفق المعيار المحاسبي الدولي رقم /١/ .

٩- 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.

١٠- 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 حسومات وضرائب ورسوم مبيعات كما يتم الإعتراف بإيراد تبديل العملات عند إتمام عملية التبادل وفق هامش الربح المحدد بالنشرات الصادرة عن مصرف سوريا المركزي (بيع وشراء).

١١ - 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، وتتخذ جميع الفروقات الناتجة عن عمليات إعادة التقييم إلى قائمة الدخل.

١٢ - 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 المنعقدة بتاريخ ١٥ / ١٠ / ٢٠١٧ .

ثامناً - التوصيات :

بالنسبة الى الاحتياطات الواردة في قائمة الدخل عن عام ٢٠١٦ والبالغة / ١٦,٤٠٦,٣٠٠ ل.س فلم تقم الشركة بإيداع ما 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 ٣٠/٠٩/٢٠١٧ .
لذلك أوصي ادارة الشركة بالالتزام بأحكام القانون رقم (٢٤) تاريخ ٢٤/٠٤/٢٠٠٦ الناظم لعمل شركات الصرافة .

دمشق في ٣٠/١٠/٢٠١٧

مدقق الحسابات

المحاسب لقانوني

محمد الواسي المكسور
٢٠٠٩/٢٦٢٦

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

للشركة المتحدة للصرافة المساهمة المغفلة العامة

عن الفترة المالية المرحلية الممتدة من ١ كانون الثاني ٢٠١٧ ولغاية ٣٠ أيلول ٢٠١٧

أولاً - الموجودات :

١ - صندوق النقد المحلي :

ظهر رصيد صندوق النقد المحلي بنهاية الفترة المرحلية الحالية بمبلغ ١٤٥,٥٥٩,٦٤/ل.س ، بينما كان الرصيد بنهاية العام السابق بمبلغ ١٠١,٩٠١,٣٥٥/ل.س (وهذه المبالغ مؤمن عليها بموجب وثيقة التأمين الصادرة عن شركة العقيلة للتكافل الاجتماعي وسددت اشتراكات السنوية بموجب الوثيقة رقم ٥٢٢/٣/٢٠١٧/٢٢/٠١ تاريخ ٢٠١٦/٠٤/١٨ من ٢٠١٦/٠٣/٣١ لغاية ٢٠١٧/٠٣/٣٠ وتم تحديده بالملحق المؤرخ ٢٠١٧/٠٥/٠٣) وهي تشمل ما يلي :

البيان	٢٠١٧/٠٩/٣٠ ل.س	٢٠١٦/١٢/٣١ ل.س
الصندوق المركزي / المحافظة	٤٠,٣٦٠,٥٨٢,٤٤	٩٩,٩٠١,٣٥٥
صندوق الصرافين / المحافظة	٨,٥٠٦,٦٠٧,٢٦	.
الصندوق المركزي / الحريقة	١٥,٦٩١,٩٥٥,٣٥	.
الصندوق المركزي / الحريقة	.	٢,٠٠٠,٠٠٠
المجموع	٦٤,٥٥٩,١٤٥,٠٥	١٠١,٩٠١,٣٥٥

٢ - صندوق العملات الأجنبية :

ظهرت بصناديق العملات الأجنبية - محافظة وصناديق الفروع مبالغ بالعملات الأجنبية بنهاية الفترة المرحلية الحالية بما يعادل بالليرات السورية ١٢٦,٢٩٨,١٣٠٣/ل.س ، بينما كانت قيمة هذه العملات في نهاية العام السابق ٢٠١٦/١٢/٣١ وبالليرات السورية مبلغ ٢٩٤,٥٢٩,٢٧٥/ل.س وهي عبارة عن :

البيان	٢٠١٧/٠٩/٣٠ ل.س	٢٠١٦/١٢/٣١ ل.س
النقد الاجنبي في الصندوق المركزي - المحافظة	١,٢٧٨,٩٤٥,٢٤٢	٢٧٥,١١٥,٣٥٨
النقد الاجنبي في الصندوق الفرعي (صرافة) - المحافظة	٦,٦٨٧,٢٦٥	٤١٣,٩٣٦
النقد الاجنبي في صندوق فرع الحريقة	١٧,٤٩٣,٧٩١	.
النقد الاجنبي في صندوق فرع السيدة زينب	.	.
المجموع	١,٣٠٣,١٢٦,٢٩٨	٢٧٥,٥٢٩,٢٩٤

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

كما ان هذه البنود يمكن تفصيلها كما يلي :

١ - النقد الاجنبي في الصندوق المركزي - المحافظة :

ظهر رصيد هذا الحساب بنهاية الفترة المرحلية الحالية بما يعادل بالليرات السورية بمبلغ /٢٧٨,٩٤٥,٢٤٢ ل.س بينما كان الرصيد بنهاية العام السابق /٢٧٥,١١٥,٣٥٨ ل.س وهو عبارة أرصدة النقد من العملات الاجنبية التالية :

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٩/٣٠			
البيان	القيمة بالعملة	وسطي	القيمة بالليرات	القيمة بالليرات
	الاجنبية	السعرين	السورية	السورية
صندوق مركزي/دولار امريكي	٢,٢٧٦,١٦٤	٥١٧,٤٣	١,١٧٧,٧٥٥,٥٣٨,٥٢	٢١٦,٣٥٢,٩٦٤
صندوق مركزي / يورو	٢٠٠	٦١١,٤٩	١٢٢,٢٩٨	٢٠,٧٠٧,٨٧٠
صندوق مركزي/ريال سعودي	٤٣٦,٦٠٧	١٣٧,٩٧	٦٠,٢٣٨,٦٦٧,٧٩	١٧,٩٥٥,٣٣٠
صندوق مركزي/ درهم اماراتي	٢٥٠,٩٢٠	١٤٠,٨٩	٣٥,٣٥٢,١١٨,٨٠	٦,٩٦١,٧٩٥
صندوق مركزي/دولار استرالي	٣٠٠	٤٠٥,٤٥	١٢١,٦٣٥	١٣٠,٥١٩
صندوق مركزي / دينار بحريني	.	.	.	١٣٧,٢٢٩
صندوق مركزي/ دولار كندي	.	.	.	٤٢٨,٢٢١
صندوق مركزي/ جنيه استرليني	٣٠٠	٦٩٣,١٩	٢٠٧,٩٥٧	٩٥٠,٣٤٠
صندوق مركزي / دينار اردني	٢,١٩٩	٧٣٠,٢١	١,٦٠٥,٧٣١,٧٩	٢,٩٥٥,٧٧٢
صندوق مركزي/ دينار كويتي	٢,٠٠٠,٢٥	١٧١٣,٣٣	٣,٤٢٧,٠٨٨,٣٣	٣,٨٢٠,٢٣٦
صندوق مركزي / ليرة لبناني	.	.	.	٣,٦٥٥,٩٤٠
صندوق مركزي / ريال عماني	٨٥	١٣٤٣,٦١	١١٤,٢٠٦,٨٥	٥٨٤,٦١٨
صندوق مركزي / ريال قطري	.	.	.	٤٠٠,٦٩٤
صندوق مركزي / ليرة تركية	.	.	.	٤٥,٦٠٠
صندوق مركزي/ كورون سويدي	.	.	.	٢٨,٢٣٠
المجموع			١,٢٧٨,٩٤٥,٢٤٢	٢٧٥,١١٥,٣٥٨

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

بلغ رصيد النقد الاجنبي في الصندوق الفرعي للصرافة - للمحافظة بنهاية الفترة المرحلية الحالية /٦,٦٨٧,٢٦٥ ل.س بينما كان الرصيد بنهاية العام السابق /٤١٣,٩٣٦ ل.س وهو عبارة أرصدة النقد من العملات الاجنبية التالية :

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

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٩/٣٠			البيان
القيمة بالليرات السورية	القيمة بالليرات السورية	وسطي السعرين	القيمة بالعملة الاجنبية	
٤١٣,٩٣٦	٦,٦٨٧,٢٦٥	٥١٧,٤٣	١٢,٩٢٤	صندوق فرعي (صرافة) محافظة / دولار امريكي
٤١٣,٩٣٦	٦,٦٨٧,٢٦٥			المجموع

٣- النقد الاجنبي في صندوق فرع الحريقة :

بلغ رصيد النقد الاجنبي في الصندوق المركزي لفرع الحريقة بنهاية الفترة المرحلية الحالية /١٧,٤٩٣,٧٩١ ل.س بينما لم يظهر له رصيد في نهاية العام السابق لعدم وجود نقد أجنبي .
والرصيد البالغ /١٧,٤٩٣,٧٩١ ل.س وهو عبارة أرصدة النقد من العملات الاجنبية التالية :

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٩/٣٠			البيان
القيمة بالليرات السورية	القيمة بالليرات السورية	وسطي السعرين	القيمة بالعملة الاجنبية	
٠	١٧,٤٩٣,٧٩١	٥١٧,٤٣	٣٣,٨٠٩	الصندوق المركزي حريقة /دولار أميركي
٠	١٧,٤٩٣,٧٩١			المجموع

٤- 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 /١٠,٦٦٧,٨٨٢ ل.س بينما كان بنهاية العام السابق /١٠,٣٢٠,٣٩٨ ل.س ،وهو عبارة عن حسابات جارية لدى المصارف من العملات الاجنبية والعملة المحلية كما يلي :

٢٠١٦/١٢/٣١ ل.س	٢٠١٧/٠٩/٣٠ ل.س	البيان
٨,٢١٨,٣٣٣	٨,٥٦٥,٨١٧	أرصدة نقدية لدى المصارف بالعملات الاجنبية
٢,١٠٢,٠٦٥	٢,١٠٢,٠٦٥	أرصدة نقدية لدى المصارف بالعملة المحلية
١٠,٣٢٠,٣٩٨	١٠,٦٦٧,٨٨٢	المجموع

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

ويتم 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
ل.س ٨,٥٦٥,٨١٧/ل.س بينما كان بنهاية العام السابق /٨,٢١٨,٣٣٣/ل.س وهي موضحة كما يلي :

٢٠١٦/١٢/٣١		٢٠١٧/٠٩/٣٠		البيان
القيمة /ل.س	القيمة بالأجنبي	القيمة /ل.س	القيمة بالأجنبي	
٥,٦٠٤	١٠.٨٣	٥,٦٠٣.٧٧	١٠.٨٣	بنك سوريا والمهجر/ دولار/
٢١٢	٠.٤١	٢١٢.١٥	٠.٤١	بيمو السعودي الفرنسي /دولار /٠٢٧٠٧٨٠/
١٢٣,٩٢٨	٢٢٩	١٤٠,٠٣١.٢١	٢٩٩	بيمو السعودي الفرنسي /يورو /٠٢٧٠٧٨٠/
٣	٠.٠٢	٢.٧٦	٠.٠٢	بيمو السعودي الفرنسي/ريال سعودي/٠٢٧٠٧٨٠/
١٦,٥٥٧	٣٢	١٦,٥٥٧.٧٦	٣٢	البنك الدولي حريقة /دولار/
٥٣٦,٨٤١	٩٩٢	٦٠٦,٥٩٨.٠٨	٩٩٢	البنك الدولي حريقة /يورو/
١,٢١٩,٢٣٤	٢٢٥٢.٩٦	٥٩٣,٣٥٢.٥٠	١١٤٦.٧٣	بنك الاردن - سوريا / \$ \$
١,١٤٠,٢٣٩	٢٢٠٣.٧	١٢٣,١٤٨.٣٤	٢٣٨	بنك الشام /\$/
٣٥٧	٠.٦٩	٤٣,٣١٤.٠٧	٨٣.٧١	بنك الشام /\$/ كاش
٩٣٩,٠١٤	١٨١٤.٨	٣٥٧.٠٣	٠.٦٩	بنك الشرق /دولار/
٥٩٣,٣٤١	١١٤٦.٧٣	٩٣٨,٦١٨.٠٢	١٨١٤	بنك البركة /دولار/
١٩,٦٦٢	٣٨	١,٣٧٧,٦٦٢.٥١	٢٢٥٢.٩٦	مصرف سوريا الدولي الاسلامي /يورو/
٤٣,٣١٣	٨٣.٧١	١,١٤٠,٢٦٠.٤٩	٢٢٠٣.٧	مصرف سوريا الدولي الاسلامي /دولار حوالات/
٣,٥٨٠,٠٢٩	٦٩١٩	٣,٥٨٠,٠٩٨.١٧	٦٩١٩	المصرف التجاري السوري / دولار
٨,٢١٨,٣٣٣.٥٠	عملات مختلفة	٨,٥٦٥,٨١٧	عملات مختلفة	المجموع

ب - أرصدة نقدية لدى المصارف بالعملة المحلية :

ظهر رصيد النقدية لدى المصارف بالعملة المحلية بنهاية الفترة المرحلية الحالية بمبلغ /٢,١٠٢,٠٦٥/ل.س وهو رصيد لم يتغير
عن الرصيد بنهاية العام السابق لعدم وجود حركات على هذه الحسابات وهي موضحة كما يلي :

٢٠١٦/١٢/٣١		٢٠١٧/٠٩/٣٠		البيان
ل.س		ل.س		
٣٠,٦٠٢		٣٠,٦٠٢		بنك بيمو السعودي الفرنسي
٢٧,٠٠٠		٢٧,٠٠٠		البنك الدولي حريقة

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

بنك الشام	٧,٧٢٠	٧,٧٢٠
بنك البركة	٧٥,٤٣٥	٧٥,٤٣٥
مصرف سوريا الدولي الاسلامي	١,٩٦١,٣٠٨	١,٩٦١,٣٠٨
المجموع	٢,١٠٢,٠٦٥	٢,١٠٢,٠٦٥

٤ - مصرف سورية المركزي :

بلغ رصيد الشركة لدى مصرف سورية المركزي /حسابات جارية / بنهاية الفترة المرحلية الحالية / ٢٢,١٤٣ / ل.س بينما كان هذا الرصيد بنهاية العام السابق / ٤٠٠,٠٠٠ / ل.س.

٥ - اجمالي النقد المحلي والاجنبي ولدى المصارف :

بلغ رصيد النقدية في بداية الفترة المرحلية الحالية / ٣٨٨,١٥١,٠٤٧ / ل.س بينما كان رصيد النقدية في نهاية الفترة المرحلية الحالية / ١,٣٧٨,٣٧٥,٤٦٨ / ل.س وهي موضحة كما يلي :

البيان	٢٠١٧/٠٩/٣٠ ل.س	٢٠١٦/١٢/٣١ ل.س
النقد المحلي في الصندوق	٦٤,٥٥٩,١٤٥	١٠١,٩٠١,٣٥٥
صندوق العملات الاجنبية	١,٣٠٣,١٢٦,٢٩٨	٢٧٥,٥٢٩,٢٩٤
المصارف	١٠,٦٦٧,٨٨٢	١٠,٣٢٠,٣٩٨
مصرف سورية المركزي	٢٢,١٤٣	٤٠٠,٠٠٠
المجموع	١,٣٧٨,٣٧٥,٤٦٨	٣٨٨,١٥١,٠٤٧

٦ - شيكات ووسائل دفع محررة مشتراه :

بلغت الشيكات ووسائل الدفع المحررة و المشتراة بنهاية الفترة المرحلية الحالية / ١١٢,٢٥٣,٩٤ / دولار امريكي اي ما يعادل بالليرات السورية / ٦٥,٢٦٣,٤٩٦ / ل.س والتي تمثل رصيد المراسلين في الخارج ، بينما كان الرصيد بنهاية العام السابق / ٦١,٩٧٣,٨٧ / دولار امريكي أي ما يعادل بالليرات السورية / ٣٤,٣٢٥,٤٨٨ / ل.س وهي موضحة كما يلي :

٢٠١٦/١٢/٣١		٢٠١٧/٠٩/٣٠		البيان
القيمة /ل.س	القيمة بالأجنبي \$/	القيمة /ل.س	القيمة بالأجنبي \$ /	
٢,٣٨٥,٥٣٢	٤,٦١٠,٤٤	٣,٤٣٨,٠٣٢	٦,٦٤٤,٤٤	شركة طيف للحوالات المالية
١٧,٧٩١,٩٧٨	٣٤,٣٨٥,٩٥	٤,١٣٥,٤٣٥	٧,٩٩٢,٢٦	شركة الفؤاد للصرافة (دبي)

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

٢,٩٢١,٧٩٦	٥,٦٤٦,٨٦	٣,٧٢٢,٥٥٣	٧,١٩٤,٣١	شركة مُجد المصري وشركاه للصرافة
٢,١٩٨,٤٧٨	.	.	.	شركة القدموس /ل.س
١,٤٧٠,٢٩٨	٢,٨٤١,٦٠	٧٠,٢٩١	١٣٥,٨٥	شركة الضمان للصرافة
١,٥٣٦,٦٦٨	٢,٩٦٩,٨٧	١,٩٨٢,٩٠٣	٣,٨٣٢,٢١	شركة الشنواني للصرافة
١,٠٨٣,٤٨٨	٢,٠٩٤,٠٢	(١,٨٢٦,٤٩٨)	(٣,٥٢٩,٩٤)	شركة غلوبال للصرافة
١,٦٨١,٨٩٤	٣,٢٥٠,٥٤	٢,٣٩٤,٧٩٩	٤,٦٢٨,٢٦	شركة ديرانية للصرافة
.	.	٧٨,٣٨٠	.	شركة الهرم /ل.س
٩٣٤,١٧٣	١,٨٠٥,٤٤	٤,٨٨٥	٩,٤٤	شركة الضامنة (الاردن)
٢,٢٦٠,٦٨٤	٤,٣٦٩,١٥	٤٠,٦٤٣,٥٩٥	٧٨,٥٤٨,٩٧	شركة ابو النصر
.	.	(١,٠٢٦,٥٠٧)	(١,٩٨٣,٨٦)	شركة اليوم للصرافة وتحويل الاموال
.	.	٤,٥٤٤,٠٧٠	٨,٧٨٢	شركة ابو النصر حوالات صادرة (الاردن)
٦٠,٥٠٠	.	٧,٥٠١,٥٥٨	.	شركة العنكبوت للحوالات المالية/ل.س
.	.	(٤٠٠,٠٠٠)	.	شركة الحافظ للحوالات المالية /ل.س
٣٤,٣٢٥,٤٨٨	٦١,٩٧٣,٨٧	٦٥,٢٦٣,٤٩٦	١١٢,٢٥٣,٩٤	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 :

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٩/٣٠	البيان
ل.س	ل.س	
٧١٧,٥٠٠	٧١٧,٥٠٠	برنامج المحاسبة
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	برنامج المؤرشف
(٨١٧,٥٠٠)	(٨١٧,٥٠٠)	(-) اطفاء موجودات ثابتة غير مادية
.	.	صافي الموجودات الثابتة غير المادية

٨ - صافي الموجودات الثابتة المادية :

بلغ صافي قيمة الموجودات الثابتة المادية بنهاية الفترة المرحلية الحالية /٩,٥٩٥,٧٩٨/ ل.س بالمقارنة مع الرصيد بنهاية العام السابق البالغ /١٣,٠٦٨,٨٢٦/ ل.س وهي موضحة وفق الآتي :

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

٢٠١٧/٠٩/٣٠

المجموع	اثاث وادوات ووسائل نقل	ديكورات وتركيبات وتحسينات العقار	البيان
٣٣,٤٣٢,٦٠٣	٧,٦٨٣,٧٦٥	٢٥,٧٤٨,٨٣٨	القيمة الاجمالية للأصول
(٢٣,٨٣٦,٨٠٥)	(٥,٢٧٨,٦٧٥)	(١٨,٥٥٨,١٣٠)	(-) مخصص الاهتلاك
٩,٥٩٥,٧٩٨	٢,٤٠٥,٠٩٠	٧,١٩٠,٧٠٨	صافي القيمة بنهاية الفترة الحالية

٢٠١٦/١٢/٣١

المجموع	اثاث وادوات ووسائل نقل	ديكورات وتركيبات وتحسينات العقار	البيان
٣٣,٤٣٢,٦٠٣	٧,٦٨٣,٧٦٥	٢٥,٧٤٨,٨٣٨	القيمة الاجمالية للأصول
(٢٠,٣٦٣,٧٧٧)	(٤,٧٠٢,٣٩٣)	(١٥,٦٦١,٣٨٤)	(-) مخصص الاهتلاك
١٣,٠٦٨,٨٢٦	٢,٩٨١,٣٧٢	١٠,٠٨٧,٤٥٤	صافي القيمة بنهاية ٢٠١٦

٩ - موجودات أخرى :

تمثل هذه الموجودات المصاريف المدفوعة مقدماً والتي قامت الشركة بدفعها حتى نهاية الفترة المرحلية الحالية والبالغة / ١١٥,٥٠٠ ل.س. بينما كانت بنهاية العام السابق / ١٤٢,٢٦٥ ل.س. تم توضيحها وفق الجدول التالي :

البيان	٢٠١٧/٠٩/٣٠ ل.س.	٢٠١٦/١٢/٣١ ل.س.
ايجار مدفوع مقدماً	١١٥,٥٠٠	٠
تأمين على الشركة مدفوع مقدماً	٠	١٤٢,٢٦٥
المجموع	١١٥,٥٠٠	١٤٢,٢٦٥

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 ٢٥% من رأس المال في حساب باسم الشركة ولا يسمح للشركة باستخدام هذا الاحتياطي إلا بموافقة مسبقة من مصرف سورية المركزي .

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

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/١,٠٨٢,٣٣٥ ل.س .

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

((١,٠٣٩,٨٨٦ × ٢٥ % = ٢٥٩,٩٧٥ ل.س)) واصبح رصيد الوديعة لدى البنك /١,٠٣٩,٨٨٦ ل.س.

٣- 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 :

((١,١٨٨,٥١٦ × ٢٥ % = ٢٩٧,١٣٠ ل.س)) واصبح رصيد الوديعة لدى البنك /١,١٨٨,٥١٦ ل.س.

٤- بالنسبة الى الاحتياطيات الواردة في قائمة المركز المالي الموقوفة بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١ والبالغة /١٢,٠٩٧,٧٦٧ ل.س فقد قامت الشركة بإيداع يعادل ٢٥ % منها لدى بنك سوريا الدولي الإسلامي أي بمبلغ :

((١٢,٠٩٧,٧٦٧ × ٢٥ % = ٣,٠٢٤,٤٤٥ ل.س)) واصبح رصيد الوديعة لدى البنك /١٢,٠٩٧,٧٦٧ ل.س.

٥- بالنسبة الى الاحتياطيات الواردة في قائمة المركز المالي الموقوفة بتاريخ ٢٠١٦/١٢/٣١ والبالغة /١٦,٤٠٦,٣٠٠ ل.س والمحتسبة عن عام ٢٠١٦ 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 ٢٠١٧/٠٩/٣٠ .

وقد ادرجت هذه الملاحظة ضمن توصيات مدقق الحسابات .

ثانياً - المطالبات وحقوق المساهمين :

١١- حوالات واردة قيد التسديد :

بلغ رصيد الحوالات الواردة قيد التسديد بنهاية الفترة المرحلية الحالية ٨٦٢,٢٢٠,٧٦٦ ل.س ، بينما كان رصيده بنهاية

العام السابق /١٠,٦٨٧,٢٤٦ ل.س.

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

١٢- أرباح للتوزيع / ذمم المساهمين :

بلغت ذمم المساهمين (الأرباح الموزعة وغير المسلمة لأصحاب الاستحقاق) بنهاية الفترة المرحلية الحالية بمبلغ /٧,٨٨٤,٦٨٠/ ل.س بينما كان رصيده بنهاية العام السابق /٤,٠١١,٤٧٨/ ل.س.

١٣- مؤونة ضريبة دخل :

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 /٥٥,٩٢١,٨٦٣/ ل.س بينما كان الرصيد في نهاية العام السابق /٤٥,٩٧٣,٣١٠/ ل.س حيث قامت الشركة بتسديد الضريبة المترتبة على ارباح عام ٢٠١٦ والبالغة /٤٥,٩٧٣,٣١٠/ ل.س بموجب الاشعار رقم ٢٠١٧١١٢٣١٨٤ تاريخ ٢٠١٧/٠٧/٣١ لذلك لم يظهر بنهاية الفترة المرحلية الحالية سوى مخصص ضريبة الدخل عن الفترة المرحلية الحالية البالغ /٥٥,٩٢١,٨٦٣/ ل.س .

وقد تم احتساب الضريبة كما يلي :

البيان	٢٠١٧/٠٩/٣٠ ل.س
الارباح الصافية بنهاية الفترة المرحلية الحالية	٢١٢,٢٨٤,٠٤٧
(-) ينزل المكاسب غير المحققة /فروقات تقييم القطع الاجنبي	(١٧,٧٧٣,٢١٨)
(=) الارباح الصافية الخاضعة للضريبة	١٩٤,٥١٠,٨٢٩
نسبة الضريبة	٢٥%
الضريبة عن الفترة المرحلية الحالية	٤٨,٦٢٧,٧٠٧
اضافات الادارة المحلية بمعدل ١٠% من الضريبة	٤,٨٦٢,٧٧١
المساهمة في إعادة الاعمار بمعدل ٥% من الضريبة	٢,٤٣١,٣٨٥
مجموع الضريبة و اضافاتها عن الفترة المرحلية الحالية	٥٥,٩٢١,٨٦٣

١٤- المطالبات الأخرى :

تمثل رصيد هذه المطالبات بنهاية الفترة المرحلية الحالية بمبلغ /٥٦٩,٨٥٤/ ل.س ، بينما كانت بنهاية العام السابق /٦٦٢,١٧٩/ ل.س وهي موضحة كما يلي:

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

البيان	٢٠١٧/٩/٣٠ ل.س	٢٠١٦/١٢/٣١ ل.س
تأمينات اجتماعية مستحقة وغير مدفوعة	٣٧٠,٥٢٠	٥٠٣,٥٤٧
ضريبة رواتب مستحقة وغير مدفوعة	١٩٩,٣٣٤	١٥٨,٦٣٢
المجموع	٥٦٩,٨٥٤	٦٦٢,١٧٩

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

ظهرت نتيجة اعمال الشركة عن الفترة المرحلية الحالية ارباح صافية قابلة للتوزيع قدرها /١٣٨,٥٨٨,٩٦٦ ل.س. وقد كانت نتائج اعمال الشركة في نهاية العام السابق في ٢٠١٦/١٢/٣١ ارباح صافية قابلة للتوزيع قدرها/١٠١,٦٨٣,٣٩٦ ل.س، علماً أن النتيجة للفترة المقابلة من العام السابق في ٢٠١٦/٩/٣٠ بلغت أرباح صافية بمبلغ /٥٧,٥٠٧,٦٥٠ ل.س.

١٦ - صافي ارباح مدورة وقابلة للتوزيع:

بلغت الارباح المدورة القابلة للتوزيع بنهاية الفترة المرحلية الحالية /١٠١,٦٨٣,٣٩٦ ل.س، بينما كانت هذه الارباح الصافية المدورة القابلة للتوزيع بنهاية العام السابق /٣,٩٦٢,٤٩٨ ل.س. وتم تفصيل رصيد ارباح السنوات السابقة القابلة للتوزيع كما يلي :

١٠١,٦٨٣,٣٩٦ ل.س الارباح الصافية للسنة المالية المنتهية في ٢٠١٦ /١٢/٣١ القابلة للتوزيع .

٣,٩٦٢,٤٩٨ ل.س (+) الارباح الصافية المدورة بتاريخ ٢٠١٦/١٢/٣١ القابلة للتوزيع .

(٣,٩٦٢,٤٩٨) ل.س (-) الارباح الموزعة على المساهمين خلال الفترة الحالية المنتهية بتاريخ ٢٠١٧/٠٩/٣٠ .

١٠١,٦٨٣,٣٩٦ ل.س الارباح الصافية القابلة للتوزيع المدورة القابلة للتوزيع بنهاية الفترة الحالية .

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 /١٧,٧٧٣,٢١٨ ل.س بينما كانت المكاسب غير المحققة /فروقات تقييم غير قابلة للتوزيع في نهاية العام السابق في ٢٠١٦/١٢/٣١ بمبلغ /٥٠,٨١٠,٠٠٦ ل.س .

علماً أن المكاسب غير المحققة /فروقات تقييم غير قابلة للتوزيع في نهاية الفترة المقابلة من العام السابق في ٢٠١٦/٩/٣٠ بلغت /٥٠,٣٠٩,٨٤٩ ل.س.

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

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

بلغت المكاسب غير المحققة / فروقات التقييم / غير القابلة للتوزيع المدورة بنهاية الفترة المرحلية ٥٠,٨١٠,٠٠٦ ل.س . بينما لم يكن لها رصيد في نهاية العام السابق في ٢٠١٦/١٢/٣١ .

١٩ - الاحتياطي القانوني :

ظهر الاحتياطي القانوني المقتطع من الارباح الصافية لغاية ٢٠١٦/١٢/٣١ بمبلغ ٣٥,٠٦١,٣٩٨ ل.س ولم يتغير الرصيد بنهاية الفترة المرحلية الحالية لعدم اقتطاع الشركة احتياطيات 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	قيمة السهم الواحد	عدد الأسهم	نسبة المساهمة %	قيمة المساهمة /ل.س
أحمد رائد مُجَد تيسير فتينة	١٠٠/ل.س	٥٨١,٨٩٥	٢٣.٢٧٦	٥٨,١٨٩,٥٠٠
بشر مُجَد زياد عيسى	١٠٠/ل.س	٢٥٣,٣٨٥	١٠.١٣٥	٢٥,٣٣٨,٥٠٠
مُجَد طارق الأسدي	١٠٠/ل.س	٢٥٣,٣٨٥	١٠.١٣٥	٢٥,٣٣٨,٥٠٠
سعد مُجَد أصفري	١٠٠/ل.س	٢١٢,٥٠٠	٨.٥٠	٢١,٢٥٠,٠٠٠
مجموع اكتتابات المؤسسين	١٠٠/ل.س	١,٣٠١,١٦٥	٥٢.٠٥	١٣٠,١١٦,٥٠٠
مجموع اكتتابات المؤسسين	١٠٠/ل.س	١,٣٠١,١٦٥	٥٢.٠٥	١٣٠,١١٦,٥٠٠
الاكتتاب العام/ مساهمين افراد	١٠٠/ل.س	١,١٩٨,٨٣٥	٤٧.٩٥	١١٩,٨٨٣,٥٠٠
المجموع	١٠٠/ل.س	٢,٥٠٠,٠٠٠	١٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠

* هذا التوزيع وفق ما ورد في ميزان المراجعة المعد من قبل ادارة الشركة بتاريخ ٢٠١٧/٠٩/٣٠ وحسب ما ورد في سجل المساهمين المسوك من قبل الشركة .

٢١ - اجمالي حقوق المساهمين :

بلغ اجمالي حقوق المساهمين بنهاية الفترة المرحلية الحالية /٥٩٣,٩١٦,٩٨٤/ ل.س ، بينما كان اجمالي حقوق المساهمين بنهاية العام السابق /٤٤١,٥١٧,٢٩٨/ ل.س ، بينما كان اجمالي حقوق المساهمين بنهاية الفترة المرحلية المقابلة من العام الماضي /٤٩٨,٩٦٣,١١١/ ل.س وهي تمثل ما يلي :

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

البيان	٢٠١٧/٠٩/٣٠	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٦/٠٩/٣٠
صافي ارباح (خسائر) الفترة القابلة للتوزيع	١٣٨,٥٨٨,٩٦٦	١٠١,٦٨٣,٣٩٦	٥٧,٥٠٧,٦٥٠
صافي ارباح (خسائر) مدورة القابلة للتوزيع	١٠١,٦٨٣,٣٩٦	٣,٩٦٢,٤٩٨	٧٩,٧٨٧,٤٣٢
صافي فروقات التقييم غير القابلة للتوزيع الحالية	١٧,٧٧٣,٢١٨	٥٠,٨١٠,٠٠٦	٥٠,٣٠٩,٨٤٩
صافي فروقات التقييم غير القابلة للتوزيع المدورة	٥٠,٨١٠,٠٠٦	.	٤٢,٧٠٣,٠٨٢
احتياطي قانوني	٣٥,٠٦١,٣٩٨	٣٥,٠٦١,٣٩٨	١٨,٦٥٥,٠٩٨
راس المال	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠
إجمالي حقوق المساهمين	٥٩٣,٩١٦,٩٨٤	٤٤١,٥١٧,٢٩٨	٤٩٨,٩٦٣,١١١

٢٢- اجمال الاصول والخصوم :

بلغ اجمالي كل من الاصول والخصوم بنهاية الفترة المرحلية الحالية /١,٥٢٠,٥١٤,١٤٧/ ل.س ، بينما كان اجمالي كل من الاصول والخصوم بنهاية العام السابق /٥٠٢,٨٥١,٥١١/ ل.س ، مع العلم أن اجمالي كل من الاصول والخصوم بنهاية الفترة المرحلية المقابلة من العام الماضي /٥٣٢,٩٤٦,٤٦٢/ ل.س .

ثالثاً : قائمة الدخل عن الفترة الممتدة من ٢٠١٧/١/١ ولغاية ٢٠١٧/٩/٣٠ :

٢٣- صافي فروقات الصرف :

ظهر بنهاية الفترة المرحلية الحالية صافي فروقات الصرف بمبلغ /١٦٣,٧٣٩,٩٤٨/ ل.س ، بينما كانت فروقات الصرف خلال الفترة المقابلة لها في العام السابق /٢١,٧٦٥,٠٣٢/ ل.س وذلك كما يلي :

البيان	٢٠١٧/٩/٣٠ ل.س	٢٠١٦/٩/٣٠ ل.س
فروقات صرف ايجابية	١٦٥,٥١٦,٢٠٠	٢٢,٢٥٠,٧٢٤
فروقات صرف سلبية	(١,٧٧٦,٢٥٢)	(٤٨٥,٦٩٢)
صافي أرباح فروقات الصرف	١٦٣,٧٣٩,٩٤٨	٢١,٧٦٥,٠٣٢

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 /١٧,٧٧٣,٢١٨/ ل.س بينما كانت بنهاية الفترة المقابلة لها في العام السابق /٥٠,٣٠٩,٨٤٩/ ل.س وهي مفصلة كما يلي :

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

البيان	٢٠١٧/٩/٣٠ ل.س.	٢٠١٦/٩/٣٠ ل.س.
فروقات تقييم ايجابية	١٨,٨٣١,٤٤٠	٨٧٩,٧٦٦,٣١٩
فروقات تقييم سلبية	(١,٠٥٨,٢٢٢)	(٨٢٩,٤٥٦,٤٧٠)
صافي أرباح فروقات التقييم	١٧,٧٧٣,٢١٨	٥٠,٣٠٩,٨٤٩

٢٥ - إيرادات أخرى :

بلغت الإيرادات الأخرى للشركة خلال الفترة المرحلية الحالية /١٧٥,٨٤٣,٩٨٢/ ل.س بينما كانت خلال الفترة المرحلية المقابلة لها في العام السابق /١١٠,٤١٩,٨٢٣/ ل.س وهي تتمثل بما يلي :

البيان	٢٠١٧/٩/٣٠ ل.س.	٢٠١٦/٩/٣٠ ل.س.
إيرادات فوائد	.	٢,٧٤٣,٤٤٥
إيراد اجور الحوالات / المحافظة	.	١٩,١٠١
إيرادات تعهدات التصدير	.	٢,٠٢٤,١٥١
إيرادات حوالات خارجية	٨٨,٧٠٨,٩١٢	٦٢,٣٣٤,٣٦٩
إيرادات حوالة خارجية / ويسترن يونيون	٨٧,١٣٥,٠٧٠	٤٣,٢٩٨,٧٥٨
المجموع	١٧٥,٨٤٣,٩٨٢	١١٠,٤١٩,٨٢٣

٢٦ - أعباء أخرى :

بلغت الأعباء الأخرى بنهاية الفترة المرحلية الحالية /٩٤,٢٥٥,١٧٢/ ل.س ،بينما كانت في الفترة المقابلة من العام السابق بمبلغ /١٢,٤٣٣,٥٧٢/ ل.س ويتم توضيحه كالآتي :

البيان	٢٠١٧/٩/٣٠ ل.س.	٢٠١٦/٩/٣٠ ل.س.
عمولات مدفوعة	٩٤,٢٥٧,٥٥٣.٤٠	١٢,٤٣٤,٤٢٧
أعباء تقريب العملات	(٢,٣٨١.٨٤)	(٨٥٤)
المجموع	٩٤,٢٥٥,١٧١.٥٦	١٢,٤٣٣,٥٧٢

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

٢٧- استهلاكات ومؤونات تدني واطفاء الموجودات الثابتة :

تمثلت باهلاك الموجودات الثابتة المادية حتى نهاية الفترة المرحلية المنتهية في ٣٠/٩/٢٠١٧ والبالغة /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 والالات و وسائل النقل .

أما بالنسبة الى الموجودات الثابتة غير المادية فلم يحتسب 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 والالات	٧,٦٨٣,٧٦٥	%١٠	٥٧٦,٢٨٣
الموجودات الثابتة غير المادية	٨١٧,٥٠٠		٠
برنامج محاسبة	٧١٧,٥٠٠	%٢٠	٠
برنامج المؤرشف	١٠٠,٠٠٠	%٢٠	٠
المجموع	٣٤,٢٥٠,١٠٣		٣,٤٧٣,٠٢٨

٢٨- مصاريف ادارية وعامة :

بلغ مجموع المصاريف الادارية والعامة المدفوعة خلال الفترة المرحلية الحالية /٤٧,٣٤٤,٩٠١/ ل.س بينما كانت في الفترة المقابلة من العام السابق بمبلغ /٣٥,٥٦٥,٧٦٤/ ل.س وهي موضحة وفق الجدول التالي :

البيان	٢٠١٧/٠٩/٣٠ ل.س	٢٠١٦/٠٩/٣٠ ل.س
*الرواتب و الاجور و متمماتها	١٦,٠٣٤,٢٩٦	٦,٩٧٧,٧٧٥
الايجار	٣٤٦,٥٠٠	٣٦٣,١٦٥

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

٥,٣٢٢,٧٥٠	٦,٢٨١,٩٧٢	الاصلاح و الصيانة
١,٤٢٥,٣٥٠	٢,٢٢٩,١٨٨	الرسوم و الضرائب
١,٥٣٩,٦٧٥	٢,٠٥٦,٨٥٠	اللوازم والقرطاسية
١٩,٩٣٧,٠٤٩	٢٠,٣٩٦,٠٩٥	**الاعباء و النفقات الادارية المختلفة
٣٥,٥٦٥,٧٦٤	٤٧,٣٤٤,٩٠١	المجموع

*عدد الموظفين :

بلغ عدد الموظفين العاملين لدى الشركة والمسجلين لدى مؤسسة التأمينات الاجتماعية /٤١/ موظف وفق الاستمارة رقم /٢/ الصادرة عن مؤسسة التأمينات الاجتماعية .

**الاعباء و النفقات الادارية المختلفة :

بلغت الاعباء والنفقات الادارية المختلفة بنهاية الفترة المرحلية الحالية /٢٠,٣٩٦,٠٩٥/ ل.س ، قابلها في الفترة المقابلة من العام السابق مبلغ /١٩,٩٣٧,٠٤٩/ ل.س وهي موضحة وفق الجدول التالي :

البيان	٢٠١٧/٠٩/٣٠ ل.س	٢٠١٦/٠٩/٣٠ ل.س
مصاريف وعمولات مصرفية	.	٩,٦٤٨,٩٩٧
نفقات ادارية مختلفة	٥,٨٣٦,٢١٦	٢,٢١٦,٦٥٩
نفقات كهرباء ومياه	١,٩٧٧,٤١٣	٢٩٢,١٨٧
نفقات هواتف وفاكس وانترنت	٨,٣١٥,٣٩٤	٤,٧٩٨,٧١٦
نفقات دعاية واعلان ومطبوعات	٣٥١,٤٩٧	٤٩٦,٥٠٠
نفقات ضيافة	٣١٦,٠٢٥	١٨٧,٦٥٠
نفقات محروقات ووقود	٣,٤٤٩,٥٥٠	٢,٢٩٦,٣٤٠
اتعاب استشارات وتدقيق	١٥٠,٠٠٠	.
المجموع	٢٠,٣٩٦,٠٩٥	١٩,٩٣٧,٠٤٩

٢٩- الدخل الرئيسي :

ظهر الدخل الرئيسي بنهاية الفترة المرحلية الحالية بمبلغ /٢١٢,٢٨٤,٠٤٧/ ل.س قابلها في الفترة المقابلة من العام السابق مبلغ /١٣١,٠٢٢,٣٤٠/ ل.س .

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

٣٠- عدد الاسهم :

حدد رأس مال الشركة 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 بعد تنزيل ضريبة الدخل وقبل استبعاد المكاسب غير المحققة بنهاية الفترة المرحلية الممتدة من ٢٠١٧/١/١ ولغاية ٢٠١٧/٩/٣٠ ظهرت بمبلغ ١٥٦,٣٦٢,١٨٤/ل.س فإنه يكون حصة السهم الواحد من هذه الارباح ٦٢,٥٤/ل.س ، بينما كانت حصة السهم في الفترة المقابلة في العام الماضي ٤٣,١٣/ل.س .

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

باعتبار أن الارباح الصافية بعد تنزيل ضريبة الدخل وبعد استبعاد المكاسب غير المحققة بنهاية الفترة المرحلية الممتدة من ٢٠١٧/١/١ ولغاية ٢٠١٧/٩/٣٠ ظهرت بمبلغ ١٣٨,٥٨٨,٩٦٦/ل.س فإنه يكون حصة السهم الواحد من هذه الارباح ٥٥,٤٤/ل.س بينما كانت حصة السهم في الفترة المقابلة في العام الماضي من الارباح الصافية ٢٣,٠٠/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 بنهاية الفترة

المرحلية الحالية ٩٧٢,٥٤٠,٤٩٩/ل.س بالقيمة الموجبة ، بينما كان بنهاية الفترة المرحلية المقابلة من العام السابق ٢٤,٩٨٥,٨٥١/ل.س بالقيمة الموجبة وهو موضح كما يلي :

البيان	٢٠١٧/٠٩/٣٠	٢٠١٦/٠٩/٣٠
صافي الربح كما ورد في قائمة الدخل	١٥٦,٣٦٢,١٨٤	١٠٧,٨١٧,٤٩٩
يضاف اليه :	(١٤,٣٠٠,١٩٠)	(٤٦,٨٣٦,٨٢١)
استهلاكات الموجودات الثابتة	٣,٤٧٣,٠٢٨	٣,٤٧٣,٠٢٨
فروقات تقييم القطع	(١٧,٧٧٣,٢١٨)	(٥٠,٣٠٩,٨٤٩)
التغيرات في الموجودات والمطالب	٨٣٠,٤٧٨,٥٠٥	(٣٥,٩٩٤,٨٢٧)
التغير في المطالبات الاخرى	(٩٢,٣٢٥)	٥٤٣,٨٥٥

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

التغير في الفوائد المستحقة وغير المقبوضة	.	(٢,٧٤٣,٤٤٥)
التغير في الشيكات ووسائل الدفع المحررة المشتراة	(٣٠,٩٣٨,٠٠٨)	٤٧,١٠٩,٩٤٥
التغير في الحوالات واوامر الدفع	٨٥١,٥٣٣,٥٢٠	(٦٩,٣٩٥,٤٢٨)
التغير في المؤونات محتملة الدفع	٩,٩٤٨,٥٥٣	(١١,٤٤٩,٠٢٧)
التغير في المصاريف المدفوعة مقدماً	٢٦,٧٦٥	(٦٠,٧٢٧)
صافي التدفقات من الأنشطة التشغيلية	٩٧٢,٥٤٠,٤٩٩	٢٤,٩٨٥,٨٥١

٣٣- صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :

لم ينجم اي تدفق نقدي خلال الفترة المرحلية الحالية ناتج عن الأنشطة الاستثمارية للشركة نظراً لعدم وجود اي نشاط استثماري وكذلك الامر 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 /١٧,٦٨٣,٩٢٢/ ل.س. بالقيمة الموجبة ، بينما كان بنهاية الفترة المرحلية المقابلة من العام السابق /٥٠,٣٠٩,٨٤٩/ ل.س. بالقيمة الموجبة.

٣٥- صافي التدفقات النقدية من جميع الأنشطة :

بلغ صافي التدفقات النقدية من جميع الانشطة في الشركة مبلغ /٩٩٠,٢٢٤,٤٢١/ ل.س. وبالقيمة الموجبة ،بينما كان بنهاية الفترة المرحلية المقابلة من العام السابق /٧٥,٢٩٥,٧٠٠/ 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 /٩٩٠,٢٢٤,٤٢١/ ل.س. ،بينما كان بنهاية الفترة المرحلية المقابلة من العام السابق /٧٥,٢٩٥,٧٠٠/ 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 اي تغيير جوهري على قيم ديكرورات 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 بحد أدنى من النقدية والبنكnotes بحيث تكون قادرة على القيام بأعمالها في كل الظروف والأوضاع تحقيقاً لمبدأ الاستمرارية .

ج - مخاطر العمليات / التشغيل :

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

د - مخاطر أسعار الصرف :

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

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 ٢٠١٧ / ١٠ / ١٥

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

رئيس مجلس الادارة

مصدق

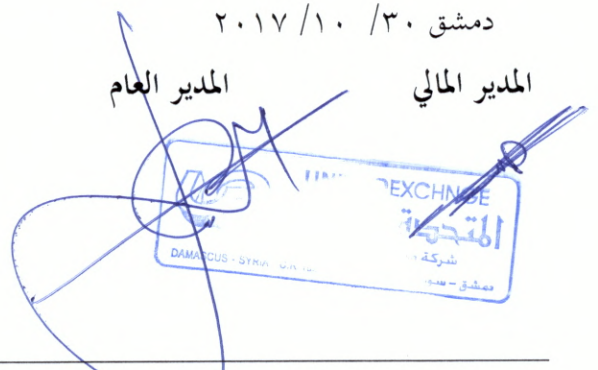
المحاسب القانوني

محمد الموسى المكسور
٢٠١٧ / ١٠ / ١٥

المدير العام

المدير المالي

دمشق ٢٠١٧ / ١٠ / ٣٠



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