

شركة الأدهم للصرافة ش.م.م
رأس المال 250.000.000 ليرة سورية مدفوعة بالكامل
سجل تجاري 15691 سجل شركات الصرافة 10

البيانات المالية وتقرير مدقق الحسابات المستقل
للفترة المالية الممتدة من 2009/3/1 - 2009/12/31

جدول المحتويات

صفحة	
2	تقرير مدقق الحسابات المستقل
	البيانات المالية
3	قائمة المركز المالي
4	بيان الدخل
5	بيان التغيرات في حقوق المساهمين
6	بيان التدفقات النقدية
18 - 7	إيضاحات حول البيانات المالية



شهادة محاسب قانوني

السادة المساهمين في شركة الأدهم للصرافة المحترمين

تقرير حول القوائم المالية :

قمنا بتدقيق البيانات المالية الختامية السنوية المرفقة لشركة الأدهم للصرافة ش.م.م والتي تتكون من الميزانية العمومية كما في 2009/12/31 وقائمة الدخل وقائمة التغيرات في حقوق الملكية لمساهمي الشركة وقائمة التدفقات النقدية في ذلك التاريخ وملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة والإيضاحات التي هي جزء من القوائم المالية .

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

تم إعداد هذه القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة وعلى مسؤوليته وفقا للمعايير المحاسبية الدولية ووفقا للقوانين النافذة وتعليمات وقرارات مجلس النقد والتسليف ، وقد تم عرض القوائم المالية بصورة عادلة خالية من الأخطاء الجوهرية سواء كانت ناتجة عن احتيال أو خطأ وان مجلس الإدارة قد اتبع سياسة محاسبية مناسبة وملائمة لطبيعة عمل الشركة ونظامها مما يمكنها الاستمرار في مزاوله عملها

مسؤولية مدقق الحسابات :

إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول القوائم المالية النهائية استنادا إلى تدقيقنا ، لقد قمنا بالتدقيق وفقا للمعايير الدولية للتدقيق والتزمنا بقواعد السلوك المهني ووفق الأنظمة النافذة لأعمال الصيرفة وتعليمات مصرف سورية المركزي وقد تضمنت عمليات التدقيق القيام بإجراءات للحصول على أدلة مؤيدة للمبالغ الواردة في القوائم المالية والقيام باستفسارات بشكل رئيسي من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وإتباع إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى وإننا نعتقد بأن أعمال التدقيق وفرت أساسا معقولا لإبداء رأينا .

الرأي :

في رأينا إن القوائم المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية الوضع المالي لشركة الأدهم للصرافة المساهمة المغفلة كما في 2009/12/31 وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية ووفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة وأنظمة شركات الصرافة المعمول بها في سورية وتعليمات مصرف سورية المركزي .

حسان غندور
محاسب قانوني
إجازة رقم / ٤٤٣
٠٩٣/٥١٧٧٦٤

دمشق 2010/6/16

شركة الأدهم للصرافة - شركة مساهمة مغفلة

دمشق - هاتف 622500 - 0966/099000

قائمة المركز المالي الختامية بتاريخ 2009/12/31

31/12/2009

ليرة سورية

الايضاح

الموجودات

31.537.331

5

النقد المحلي في الصندوق

66,323,108

6

صندوق العملات الأجنبية

75,392,314

7

حسابات جارية لدى المصارف

4,782,242

8

وسائل دفع محررة مشتراة

91,765,825

9

صافي الموجودات الثابتة المادية

543,199

10

صافي موجودات غير مادية أخرى

1,508,318

11

موجودات أخرى

62,500,000

12

احتياطي نقدي لدى المصارف

334,352,337

مجموع الموجودات

المطلوبات وحقوق المساهمين

91,370,612

13

حوالات وأوامر دفع

522,818

14

مطلوبات أخرى

91,893,430

مجموع المطالبين

حقوق المساهمين

250,000,000

15

رأس المال

(7,541,093)

خسائر الفترة

242,458,907

مجموع حقوق المساهمين

334,352,337

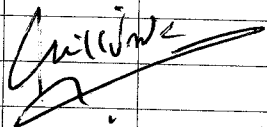
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

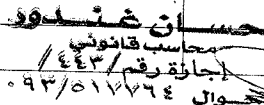
تمت الموافقة على البيانات المالية من قبل مجلس ادارة الشركة بتاريخ 2010/5/1

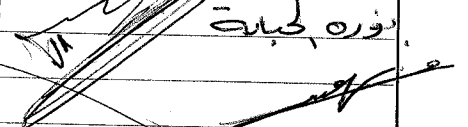
رئيس مجلس ادارة الشركة

مفتش الحسابات

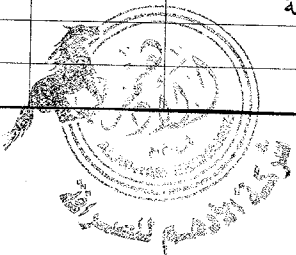
المدير المالي




حسان خنطور
محاسب قانوني
إجازة رقم / ٤٤٣
٠٩٣/٥١٧٧٦٤


نوره حبيبة

ان الايضاحات من رقم 1 الى رقم 25 تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه البيانات المالية



شركة الأدهم للصرافة ش.م.م
 رأس المال 250000000 ليرة سورية مدفوعة بالكامل
 سجل تجاري 15691 سجل شركات الصرافة 10

قائمة الدخل كما هي في 2009/12/31

2009 /12/ 31	الإيضاح	
ليرة سورية		الإيرادات
6.484.495	16	عمولات محققة
9.428.471	17	أرباح صرف العملات
1.020.340	18	إيرادات أخرى
16.933.306		إجمالي الإيرادات
		المصاريف
(2.904.207)	19	رواتب وأجور
(3.778.176)	20	مصاريف إدارية وعمومية
(4.216.724)	21	الاهتلاكات والإطفاءات
(8.593.426)	22	مصاريف التأسيس
(740.827)	23	فروق تقييم سلبية
(4.241.039)	24	عمولات مدفوعة
(24.474.399)		إجمالي المصاريف
(7.541.093)	25	صافي خسارة الفترة

رئيس مجلس الإدارة



مفتش الحسابات

حسان غندور
 محاسب قانوني
 إجازة رقم / ٤٤٣ /
 جوال ٠٩٣ / ٥١٧٧٦٤

المدير المالي



منظم البيانات

دوره الحجاب



إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 25 تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه البيانات المالية وقد وافق مجلس الإدارة

الشركة على البيانات المالية بتاريخ 2010/5/1



شركة الأدهم للصرافة ش.م.م

رأس المال 250.000.000 ليرة سورية مدفوعة بالكامل

سجل تجاري 15691 سجل شركات الصرافة 10

بيان التدفقات النقدية عن الفترة المنتهية في 2009/12/31

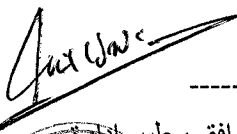
ل.س	التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية
2009/12/31	
(7.541.093)	صافي خسارة الفترة
4.216.724	الاهتلاكات والاطفاءات
(3.324.369)	النقد المستخدم في النشاطات التشغيلية قبل التغيير في رأس المال العامل
	التغيير في رأس المال العامل
61.292.161	وسائل دفع مشتراة
25.296.209	حوالات وأوامر دفع واردة
522.478	مطلوبات أخرى
(487.978)	مصاريف مدفوعة مقدما
(1.020.000)	إيرادات مستحقة وغير مقبوضة
85.602.870	صافي الأموال المستعملة في النشاطات التشغيلية
	التدفقات النقدية من النشاطات الاستثمارية
(95.930.248)	اقتناء أصول ثابتة مادية
(595.500)	اقتناء أصول ثابتة غير مادية
(96.525.748)	صافي الأموال المستعملة في النشاطات الاستثمارية
	التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية
(62.500.000)	احتياطي نقدي لدى المصارف مقابل رأس المال
250.000.000	نقد لدى المصارف في أول الفترة (مقدار رأس المال)
187.500.000	صافي الأموال المستعملة في النشاطات التمويلية
173.252.753	نقد في الصندوق والمصارف في 2009/12/31

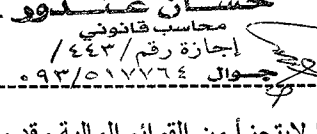
رئيس مجلس الإدارة

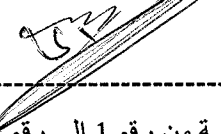
مفتش الحسابات

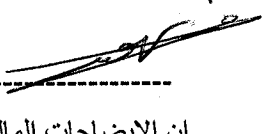
المدير المالي

منظم البيانات




حسان خندوبو
محاسب قانوني
إجازة رقم / ٤٤٣ /
حوال ٥٩٣ / ٥١٧٧٦٤





إن الإيضاحات المالية من رقم 1 إلى رقم 25 تشكل جزءا لا يتجزأ من القوائم المالية وقد وافق مجلس الإدارة

الشركة على البيانات المالية بتاريخ 2010/5/1



شركة الأدهم للصرافة المساهمة المغفلة

رأس المال 250.000.000 ل.س مدفوعة بالكامل

سجل تجاري 15691 - سجل شركات الصرافة 10

بيان التغيرات في حقوق المساهمين بتاريخ 2009/12/31

مجموع حقوق المساهمين ل.س		خسارة الفترة ل.س	الاحتياطي	رأس المال ل.س	
242.458.907		(7.541.093)		250.000.000	
242.458.907		(7.541.093)		250.000.000	

رئيس مجلس الإدارة

مفتش الحسابات

المدير المالي

منظم البيانات

Handwritten signature

حسان خندور
محاسب قانوني
إجازة رقم / ٤٤٣
حججوال ٠٩٣/٥١٧٧٦٤

Handwritten signature

Handwritten signature



إن الإيضاحات المالية من رقم 1 إلى رقم 25 تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وقد وافق مجلس الإدارة الشركة على البيانات المالية بتاريخ 2010/5/1

إيضاحات حول القوائم المالية كما في 2009/12/31

1 - معلومات عن الشركة

تم الترخيص للشركة كشركة مساهمة مغفلة بموجب قرار مجلس النقد والتسليف رقم 415/م ن / ب 4 تاريخ 2008/8/11 وفق أحكام القانون رقم 24 لعام 2006 الناظم لمهنة الصيرفة في القطر العربي السوري ووفق أحكام التعليمات التنفيذية المتعلقة به والصادرة عن مجلس النقد والتسليف وقرارات مصرف سورية المركزي وبموجب موافقة وزارة الاقتصاد والتجارة بقرارها ذي الرقم /1076/ تاريخ 2008 /7/27 .

وقد اكتتب المؤسسون بنسبة 30 % من رأس المال البالغ /250/ مليون ليرة سورية وتم طرح الباقي على الاكتتاب العام للجمهور حيث تم تغطية رأس المال بكامله من قبل المساهمين .

- غاية الشركة ممارسة أعمال الصرافة ومركزها الرئيسي دمشق شارع 29 أيار .

- مجلس إدارة الشركة مكون من خمسة أعضاء و على النحو التالي :

الاسم	الصفة	الجنسية	نسبة المساهمة في رأس المال
السيد عماد حلاق قنطجى	رئيس المجلس	عربي سوري	10 %
السيد عبد الله حلاق قنطجى	نائباً لرئيس المجلس	عربي سوري	10%
السيد عمر حلاق قنطجى	عضوا	عربي سوري	10%
السيد محمود حلاق قنطجى	عضوا	عربي سوري	10%
السيدة بثينة عوير	عضوا	عربية سورية	10%

وقد سجلت الشركة في السجل التجاري بدمشق برقم 15691 تاريخ 2009/2/16 وفي سجل الصيرافة في

لدى مصرف سورية المركزي برقم /10/ وبأشترت أعمالها بتاريخ 2009/3/1 .

أسس الإعداد والسياسات المحاسبية - 2

أعدت القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية IFRSs ووفقاً لمعايير المحاسبة

حبيب حبيب
مجلس قنطجى
إجازة رقم /
١٤٦٣/١٦٤
٩٣/٥١٠٠

الدولية وتفسيراتها الصادرة عن لجنة معايير المحاسبة الدولية IASCF وبخاصة معيار المحاسبة الدولي رقم 1 والمعيار الدولي رقم 17 لإعداد التقارير المالية وتعديلاته والذي أوجب على الشركة الإفصاح عن ملخص للسياسات المحاسبية الهامة المستخدمة في إعداد البيانات المالية والسياسات المحاسبية الأخرى لفهم البيانات المالية وقد تبين أن الشركة تراعي في إعداد القوائم المالية القواعد والأسس المحاسبية المطلوبة في إعداد القوائم المالية وتجدر الإشارة إلى مايلي :

- إن الشركة مستمرة في أعمالها وقد باشرت هذه الأعمال في 2010/3/1 كشركة مساهمة مغلقة طرحت أسهمها على الاكتتاب العام
- إن الأسس المالية والمحاسبية التي تم إعداد وتنظيم الحسابات والقوائم المالية بموجبها سيتم مراجعتها في قوائم الدورات المالية القادمة
- تراعي الشركة مبدأ الاستحقاق في إيراداتها ومصروفاتها

3- الأسس المحاسبية والمالية المطبقة في إعداد البيانات المالية :

أ - الأسس المحاسبية المطبقة

- لقد أعدت القوائم المالية وفقا لمعايير المحاسبة الدولية والمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية وتفسيراتها وتوضيحاتها وتعديلاتها الصادرة عن اللجنة الدولية لتفسير المعايير الدولية ، كما أن الشركة اعتمدت برامج محاسبية على الحاسب الآلي بحقق الشفافية والوضوح وتقديم البيانات والإحصاءات المطلوبة .
- أعدت القوائم المالية وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية لأصولها الثابتة المادية ولأصولها غير المادية
- إن الليرة السورية هي عملة إظهار القوائم المالية والتي تمثل العملة الرئيسية للشركة ووفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 21/
- يجري تقييم المعاملات بالعملة الأجنبية وفق أسعار الصرف المقررة في تاريخ إجراء المعاملة كما يتم تقييم الموجودات والمطلوبات ذات الطبيعة النقدية المسجلة بالعملة الأجنبية بأسعار الصرف الصادرة عن مصرف سورية المركزي بتاريخ إعداد البيانات الختامية

إيمان ختم
محاسب قانوني
إجازة رقم 1463/2010
سؤال 1463/2010

ب - الأصول الثابتة في الشركة

تم شراء مقرات للشركة بدمشق وحلب وقد تم تسجيل هذه الممتلكات بسعر التكلفة التاريخي ويشمل المبالغ المسددة ثمنا لهذه العقارات وكافة المصاريف التي دفعت لاقتنائها .
أما مصاريف الإصلاحات والصيانة الأخرى فتسجل عند تكبدها في بيان دخل الشركة .

ج - ضريبة دخل الأرباح

تخضع الشركة عن أرباحها لضريبة دخل الأرباح الحقيقية المحققة وفق ميزانيتها الختامية السنوية ونتائج أعمالها وبمعدل وحيد قدره 25 % خمس وعشرون بالمائة من الأرباح الصافية عملا بأحكام الفقرة ب من المادة رقم 24 من القانون رقم 24 تاريخ 2006/4/24 الناظم لمكاتب وشركات الصرافة في القطر وذلك بعد إعداد بيان خاص لاحتساب ضريبة الدخل بعد استبعاد الاستهلاك الجاري على مباني الشركة من البيان الضريبي علما أن صافي نتيجة دورة عام 2009 كانت خسارة صافية قدرها

/7.541.093/ ل.س .

د - المؤونات

حيث أن الشركة في بدايات نشاطها فلم يتطلب عملها ونشاطها تشكيل أية مؤونات نظرا لبداية معاملاتها ولعدم وجود ما يتطلب ذلك .

هـ - الاعتراف بالإيرادات والمصروفات

- يتم الاعتراف بالإيراد حسب معيار المحاسبة الدولي رقم /18/ عند تحقق عملية بيع أو شراء القطع الأجنبي وإتمام هذه العمليات وبصورة عامة تقوم الشركة بالاعتراف بالإيرادات عندما يتم قياسها بشكل موثوق تماما .

- أما الاعتراف بالمصروفات فيتم فور تحققها وذلك تبعا للتسجيل المحاسبي على أساس الاستحقاق وليس تبعا للأساس النقدي وذلك وفقا لمعايير المحاسبة والتقارير المالية الدولية من خلال أسس وإطار إعداد البيانات المالية والذي اعتبر أن التسجيل للمصروفات يتحقق فور استحقاقه بغض النظر إلى سداده أو عدم سداده حتى تاريخه ويتحقق ذلك من التساؤل هل هناك من استحقاق يدفع هذه النفقة في هذه اللحظة ومنه يتم اتخاذ القرار المناسب في تحميل النفقة على تكاليف الدورة المالية المعنية مع مراعاة وملاحظة الفترة الزمنية العائد لها ذلك المصروف .

ح - الأدوات المالية

تم إصدار معيار المحاسبة الدولي 32 الأدوات المالية (الإفصاح والعرض) من قبل لجنة معايير المحاسبة الدولية IASCF وتتبع التعديلات عليه بموجب التعديلات الطارئة على المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية وحتى تاريخه .

حسان عتدو
محاسب قانوني
إجازة رقم 1434
حساب رقم 1434
2009/12/31

تكمل المبادئ في هذا المعيار مبادئ الاعتراف والقياس لإيضاح البيانات الواردة في المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 7 (الأدوات المالية) العرض .

ولا بد من الإيضاح أنه من العادة لمعاملات الشركة يتبين عدم وجود التزام تعاقدي أجل على الشركة سواء لمعاملاتها الجارية أو لمبادلة أي أداة مالية أخرى .

4 - التقديرات والاجتهادات المحاسبية ذات الأهمية

تجري الشركة تقييماً للتقديرات والاجتهادات المحاسبية التي تستند إلى الخبرة السابقة وعوامل أخرى بما في ذلك توقعات الأحداث المرتقبة التي يعتقد أنها معقولة استناداً إلى الظروف الراهنة .

5 - النقد المحلي : بلغ النقد المحلي في الصندوق / 31.537.331 / ل.س

وهو مكون من : الصندوق الرئيسي ورسيدته / 10.360.232 / ل.س

صندوق حمص ورسيدته / 2.153.120 / ل.س

صندوق حماه ورسيدته / 19.023.979 / ل.س

ل.س 31.537.331

6- رصيد صندوق العملات الأجنبية

بلغ رصيد صندوق العملات الأجنبية / 66.323.108 / ل.س وتفصيله التالي :

العملة	الرصيد	السعر الوسطي	القيمة
دولار أمريكي دمشق	\$ 1.140.052	45.65	52.043.374
دولار أمريكي حمص	\$ 45.772	45.65	2.089.492
دولار أمريكي حماه	\$ 257.718	45.65	11.764.827
يورو دمشق	\$ 1.370	65.86	90.228
ياباني حماه	200	49.37	9.873
سعودي دمشق	3.000	12.21	36.630
أردني دمشق	2.621	64.45	168.923
إماراتي دمشق	8.860	12.395	109.819
مصري دمشق	1.200	8.285	9.942
المجموع			66.323.108

ملاحظة : إن معدل سعر الصرف هو حاصل قسمة الليرات السورية على القطع الأجنبي مقرباً إلى أقرب رقمين بعد الفاصلة وهذا التقريب هو سبب الفروقات الزهيدة التي تظهر في الجداول .

حسابات ختمة
محاسب قانوني
إجازة رقم 1/244
سواء 1/17/2010
93/01/17/2010

7- الحسابات الجارية لدى المصارف بلغت / 75.392.314 / ليرة سورية حسب التفصيل التالي :

القيمة بالليرة السورية	السعر	قيمة العملة الأجنبية	لدى المصارف المحلية
		25.635	بنك عودة حساب جاري ل.س
		7.168.682	لدى بنك سورية الإسلامي جاري سوري
		146.400	حساب جاري لدى فرنسبنك
		37.390.762	بنك بيمو جاري ل.س
		49.975	بنك سورية والخليج جاري سوري
		138.794	بنك سورية الدولي الإسلامي توفير
		44.920.247	إجمال حسابات المصارف بالسوري
ليرة سورية	السعر	رصيد العملة الأجنبية	بالعملة الأجنبية
1.713.587	45.65	\$ 37.537.5	بنك عودة ح جاري دولار
19.515	45.65	\$ 427.5	بنك سورية الدولي \$
387.392	45.65	\$ 8.486	فرنس بنك جاري دولار
21.273.037	45.65	\$ 466.003	بنك بيمو جاري \$
2.461.586	45.65	\$ 53.923	بنك عودة حوالات \$
913.895	45.65	\$ 20.020	سورية الدولي الإسلامي دولار حوالات
39.699	45.65	\$ 870	بنك بيمو حوالات \$
1.506.450	45.65	\$ 33.000	فرنس بنك حوالات \$
36.880	45.65	\$ 808	بنك سورية الإسلامي توفير
410	65.86	6.22 يورو	بنك سورية الإسلامي يورو حوالات
1.551.048	12.21	127.031 ريال	بيمو جاري ريال سعودي
443.617	12.40	35.790 درهم	بيمو درهم اماراتي
124.950	12.50	10.000 ريال قطري	بيمو ريال قطري
30.472.066 ليرة سورية			المجموع

حسابات ختمت بسود
محاسب قانوني
إجازة رقم / ٤٤٣ /
حوال ١٧/١٢/٢٠١٧
٩٣/٥١٧/٢٠١٧

--	--	--	--

ملاحظة : إن الفرق في الجمع الظاهر في بندي رصيد صندوق العملات الأجنبية والحسابات الجارية لدى

المصارف سببه التقريب الحاصل في معدل الصرف إلى أقرب رقمين بعد الفاصلة .

8 - وسائل دفع محررة مشتراة بغرض البيع

بلغ رصيد هذا الحساب / 4.782.242 / ل.س وهو يمثل الحساب المدين لشركة البتراء الأردنية

9- الأصول الثابتة المادية

تم شراء مقرات للشركة بدمشق وحماة وبلغت قيمتها حسب الكلفة الفعلية/ 89.705.000 / ل س والعقارات التي تم شراؤها هي :

عقار بدمشق شارع 29 ايار (مركز الشركة الرئيسي) وكلفته 60.025.000 ل س
عقار حماة قرب ساعة حماة مقابل دار الحكومة وكلفته 29.680.000 ل س

89.705.000 ل س

الأثاث والتجهيزات :

أثاث وتجهيزات لفرع دمشق وكلفتها 2.587.048 ل س
أثاث وتجهيزات لفرع حماة وكلفتها 323.500 ل س
أثاث وتجهيزات فرع حمص وكلفتها 1.965.450 ل س
أثاث وتجهيزات فرع طرطوس وكلفتها 1.349.250 ل س

6.225.248 ل س

يتم احتساب الاستهلاكات وفق النسب السنوية التالية :

الأصل	العمر الإنتاجي المقترض	نسب الاستهلاك السنوي
-المباني	20 سنة	5%
-ادوات وتجهيزات مكتبية	5 سنوات	20%
-أثاث ومفروشات	5 سنوات	20%
-البرامج المحاسبية	5 سنوات	20%

ويمكن تلخيص صافي الموجودات الثابتة المادية البالغة / 91.765.825 / ل س بالجدول التالي :

الأصل	الكلفة	الاهتلاك عن فترة الاستعمال وفق طريقة القسط الثابت	معدل الاهتلاك السنوي	القيمة الصافية ل س

حسان غنيم
محاسب قانوني
إجازة رقم 1/443
تحت إشراف
93/01172-6
A

85.967.290	%5	(3.737.710)	89.705.000	العقارات والمباني
5.798.535	%20	(426.713)	6.225.248	الأثاث
91.765.825		(4.164.423)	95.930.248	المجموع

10- الموجودات غير المادية :

بلغت قيمة الموجودات الثابتة غير المادية /595.000/ ل س وتفصيلها كالتالي :

قيمة برامج الحاسب الالي المستخدم لدى الشركة وحسب كالتالي :

القيمة الصافية	معدا الاهتلاك السنوي	الاهتلاك عن فترة الاستعمال وفق طريقة القسط الثابت	الكلفة	الأصل
543.199	%20 سنويا	(52.301)	595.000	برامج الحاسب الالي

ملاحظة : تم احتساب الاهتلاك حسب تاريخ شراء الأصل ووضعه بالعمل .

11- موجودات أخرى :

- المصاريف المدفوعة مقدما : بلغت المصاريف المدفوعة مقدما 487.978 ل س بالتفصيل التالي
- تامين على الموجودات مدفوع مقدما بدمشق 15.667 ل س
- تامين على الموجودات مدفوع مقدما حمص 27.197 ل س
- تامين على الموجودات مدفوع مقدما حماه 22.313 ل س
- تامين على الموجودات مدفوع مقدما طرطوس 47.514 ل س
- ايجارات مدفوعة مقدما 375.287 ل س

487.978 ل س

* - بلغت الإيرادات المستحقة وغير المقبوضة /1.020.340/ ل س على المبلغ المجمد والمودع لدى

بنك سورية الإسلامي الدولي

12- الاحتياطي النقدي لدى المصارف

حسب أحكام الفقرة د من قانون تنظيم مهنة الصيرفة رقم 24 تاريخ 2006/4/24 جرى تجميد 25 % من

رأس مال الشركة البالغ /250/ مليون ليرة سورية وأودع مبلغ المجمد وقدره /62.500.000/ لدى بنك

سورية الإسلامي الدولي

حسان غنيم
محاسب قانوني
إجازة رقم / 433 /
جداول 7-64 / 2009 /
93

13- حوالات وأوامر الدفع

في جهة المطالبين من قائمة المركز المالي للشركة بلغت قيمة الحوالات وأوامر الدفع الواردة والتي

لم تدفع لأصحابها بتاريخ 2009/12/31 / 91.370.612 ل.س وتفصيل التالي :

أ - قيمة حساب صرافة البتراء الأردنية البالغ \$ 1.447.413 أمريكي بسعر 45.65

= 66.074.402 ل.س

ب - حوالات وارده لم تسلم بالسوري = 846.800 ل.س

ج - حوالات وارده لم تسلم بالدولار الأمريكي \$ 535584

= 24.449.410 ل.س

سعر 45.65

ل.س 91.370.612

14 - المطالبين الأخرى

بلغت النفقات المستحقة على الشركة وغير المدفوعة / 522.818 ل.س وهي كما يلي :

ل.س 32.197

ضريبة دخل الرواتب مستحقة لمالية دمشق

ل.س 33.621

تأمينات اجتماعية مستحقة لتأمينات دمشق

ل.س 457.000

نفقات مستحقة وغير مدفوعة

ل.س 522.818

حسان خنطور
محاسب قانوني
إجازة رقم 1762
جسوال 11/11/2009
093/0111

15 - رأس مال الشركة

حدد رأس مال الشركة بمبلغ /250.000.000/ ل.س مائتان وخمسون مليون ليرة سورية مقسما على 500.000/ سهم اسمي قيمة السهم الواحد خمسمائة ليرة سورية وقد تم تقديم قائمة تفصيلية بأسماء مساهمي الشركة ونسبة مساهمة كل منهم في رأس المال علما أن كل عضو من أعضاء مجلس إدارة الشركة يملك 10% من رأسمال الشركة أي مبلغ (خمسة وعشرون مليون ليرة سورية) مقدار مساهمة كل منهم في رأس مال الشركة .

16 - العمولات المحققة

رصيد العمولات المحققة هو / 6.484.495/ ل.س وتفصيله التالي :

عمولات مقبوضة ل.س	
524.355	عمولات محققة أساس
5.950.906	عمولة حوالات بالدولار
9.234	عمولة حوالات باليورو
6.484.495	المجموع

17 - أرباح صرف العملات

بلغت أرباح صرف العملات / 9.428.471/ ل.س وهي بالتفصيل التالي :

أ- فروقات الصرف الايجابية البالغة 8.724.393 ل.س

ب- فروق تقييم ايجابية لمركز القطع البالغة 704.078 ل.س

ل.س 9.428.471

18 - الإيرادات الأخرى

بلغت الإيرادات على الوديعة المجمدة لدى بنك سورية الدولي الإسلامي /1.020.340/ ل.س

19- الرواتب والأجور : بلغت كتلة الرواتب والأجور (2.904.207) ل.س بالتفصيل التالي :

رواتب وتعويضات العاملين في فرع دمشق (2.506.750) ل.س

رواتب وتعويضات العاملين في فرع حمص (274.178) ل.س

حسان حبيب
مجلس ادارة
15/12/2009
93/5

إيضاحات حول القوائم المالية كما في 2009/12/31

رواتب وتعويضات العاملين في فرع حماه (123.279) ل.س

(2.904.207) ل.س

20 - المصاريف الإدارية والعمومية للشركة بلغت (3.778.176) ل.س بالتفصيل التالي :

البيان	ل.س
المحروقات	(51.925)
مصاريف تأمينات اجتماعية	(169.953)
إصلاح وصيانة	(159.915)
مصاريف دعائية وإعلان	(1.217.404)
مصاريف تأمين عقود	(187.908)
مصاريف نظافة فرع دمشق	(184.336)
قرطاسيه	(246.059)
هاتف وبريد وكهرباء وماء	(705.972)
نقل وانتقال	(59.790)
الإيجارات	(217776)
نثرية وبوفيه	(332.138)
تدقيق واستشارات محاسبية	(245.000)
مجموع المصاريف الإدارية	(3.778.176)
ل.س	

21 - الاهتلاكات والاطفاءات بلغ مجموعها (4216724) ل.س بالتفصيل التالي :

العقارات والمباني	بمعدل سنوي 5 %	مبلغ الاهتلاك	(3.737.710) ل.س
أثاث وتجهيزات	بمعدل سنوي 20 %	مبلغ الاهتلاك	(426.713) ل.س
برامج الكمبيوتر	بمعدل سنوي 20 %	مبلغ الإطفاء	(52.301) ل.س

(4.216.724) ل.س

22- مصاريف التأسيس

بلغت مصروفات التأسيس (8.593.429) ل.س بالتفصيل التالي :

البيان	المبلغ ل.س	ملاحظات
طابع مالي مسدد بتاريخ 2008/5/8	(403.810)	

	(588.750)	دفعة لمدير الإصدار شركة بايونيرز سوريا
سددت بالوصل رقم 2573055 تاريخ 2008/12/8	(500.000)	رسم إصدار الأسهم ونشرة الإصدار
	(186.200)	دفعة من أتعاب المحامي شركة قرواني
	(250.000)	التسجيل في سجل الصيرفة
	(29.415)	حجز في فندق الشام
	(153.465)	عمولة بنك عودة عن الاكتتاب
	(21.000)	عمولة لبنك سورية والأردن
	(593.125)	تتمة حساب بايونيرز
	(975.000)	طابع مالي ودفعة للمحامي
	(1.128.700)	تتمة أتعاب المحامي
	(125.000)	نفقات حفل حماه
سددت بالإيصال رقم 4773322 ت 2009/3/23	(750.000)	بدل تسجيل الأوراق المالية
	(134.475)	تصميم وطباعة نشرة
	(3.020)	تعديل السجل التجاري
	(912.876)	مصرفات مختلفة
	(50.000)	تسجيل فرع طرطوس
	(9.690)	رسوم أوراق فرع طرطوس
	(1.778.900)	نفقات تأسيس مكتب فرع طرطوس
	(8.593.426)	المجموع

وحسب معيار المحاسبة الدولي رقم 38 تطفأ نفقات التأسيس مرة واحدة 0

23 - فروق التقييم السلبية بلغت (740.827) ل.س

24 - العمولات المدفوعة بلغت (4.241.039) ل.س وتفصيله التالي :

عمولات مدفوعة بالسوري (1.044.339) ل.س

عمولات مدفوعة \$ 69824 (3.187.480) ل.س

عمولات مدفوعة 140 يورو (9.220) ل.س

(4.241.039)

ملاحظة : إن الفروقات البالغة حوالي /15/ ل.س ناتجة عن تقريب الأرقام بعد الفاصلة إلى أقرب رقمين

في معدل الصرف .

25 - أولا - كانت نتيجة الفترة المنتهية في 2009/12/31 خسارة صافية قدرها (7.541.093) ل.س

ثانيا - الأدوات المالية - القيمة العادلة وإدارة المخاطر

أ- القيمة العادلة للموجودات والمطالبات
تم إثبات الموجودات والمطالبات محاسبيا بالكلفة التاريخية وهي تساوي القيمة العادلة لها بتاريخ إعداد القوائم المالية للشركة .

حسان غنم
محاسب قانوني
إجازة رقم 146
سوال 4
93/10/11

إيضاحات حول القوائم المالية كما في 2009/12/31

ب - مخاطر السيولة : إن إدارة المخاطر هدفها التعرف والرقابة المستمرة على المخاطر المالية التي من الممكن أن تؤثر سلبا 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 تتسجم مع حجم نشاطها وتعليمات مصرف سورية المركزي وتوجيهات وخطط مجلس الإدارة في إدارة الشركة وسير أعمالها وتوسعها مستقبلا

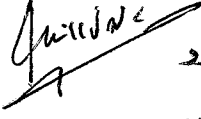
ج- تراعي الشركة مخاطر تقلبات أسعار العملات الأجنبية ولهذا فإنها تراعي نسبة موجوداتها في

الصندوق ولدى المصارف من العملات الأجنبية .

اعتراف الإدارة بمسؤوليتها عن البيانات المالية

قدمت لنا الإدارة اعترافا شفويا بمسؤوليتها عن إعداد البيانات المالية بشكل عادل عززته بتوقيعها على البيانات الختامية الموقوفة بتاريخ 2009/12/31 حيث أفادت أن تلك البيانات قد نظمت بما يتماشى مع المعايير الدولية للمحاسبة ، وقد تمت الموافقة على البيانات والقوائم المالية من مجلس إدارة الشركة بتاريخ 2010/5/1 .

منظم البيانات	المدير المالي	المدير العام	مفتش الحسابات	رئيس مجلس الإدارة
نوره الحبابه	أحمد خضر	د. سامر قنطجى	حسان غندور	عماد حلاق قنطجى



حسان غندور
محاسب قانوني
إجازة رقم / ٤٤٣ /
جسوال ٠٩٣ / ٥١٧٧٦٤

