



شركة الأدهم للصرافة ش.م.م AL ADHAM EXCHANGE Co.

صرافة وحوالات مالية

Financial Transfer & Exchange

رأس مال الشركة : ٢ مليار ل.س (المدفوع ١.٢١٥.٠٠٠.٠٠٠) - رقم الترخيص : ١٠

Capital : 2 Milliard SYP (Paid up 1.215.000.000) - License No.: / 10 /

استمارة الإفصاح رقم (2)

استمارة الإفصاح عن النتائج المرحلية المنتهية في 2020/09/30

أولاً : معلومات عامة عن الشركة :

* اسم الشركة : شركة الأدهم للصرافة المساهمة المغفلة

* النشاط الرئيسي للشركة : حوالات و صرافة

* عنوان الشركة : المقر الرئيسي دمشق شارع 29 أيار جانب المصرف التجاري فرع 7

تاريخ إنشاء الشركة	تاريخ السجل التجاري	تاريخ المباشرة	تاريخ الإدراج في السوق
2008/7/27	15691 تاريخ 2009/2/16	2009/3/1	لم يتم الإدراج بالسوق

رأس المال المصرح به والمدفوع وعدد الأسهم المصدرة:

رأس المال المصرح به	رأس المال المدفوع	عدد الأسهم
2,000,000,000	1,215,000,000	12,150,000

رئيس و أعضاء مجلس الإدارة والجهات التي يمثلونها :

الرقم	الإسم	الصفة	الجهة التي يمثلها	نسبة الملكية
1	عماد حلاق قنطقجي	رئيس مجلس الإدارة	شركة الأدهم للصرافة	10%
2	عمر حلاق قنطقجي	نائب رئيس مجلس الإدارة	شركة الأدهم للصرافة	10%
3	محمود حلاق قنطقجي	عضو مجلس الإدارة	شركة الأدهم للصرافة	8.51%
4	فاطمة عبده طرابلسية	عضو مجلس الإدارة	شركة الأدهم للصرافة	10%
5	هدى حلاق قنطقجي	عضو مجلس الإدارة	شركة الأدهم للصرافة	4.67%

طرطوس
شارع الثورة مقابل بنك بيمو
Tel. +963 43 230 111
Fax +963 43 227 497
Mob +963 943 230 111

حماة
مقابل الساعة
+963 33 2520 330
+963 33 2217 760
+963 955 392 020

حمص
الساعة الجديدة
هاتف +963 31 245 92 00
فاكس +963 31 245 94 00
جوال

المركز الرئيسي : دمشق - شارع 29 أيار - جانب المصرف التجاري السوري فرع 7
هاتف +963 11 232 5603 / 4 / 5 فاكس +963 11 231 81 48 جوال +963 955 622 900
الإدارة المالية هاتف +963 11 233 00 55 فاكس +963 11 232 60 86 جوال +963 988 198 198

www.aladhamexchange.com / E-mail: info@aladhamexchange.com



شركة الأدهم للصرافة ش.م.م AL ADHAM EXCHANGE Co.

صرافة وحوالات مالية

Financial Transfer & Exchange

رأس مال الشركة : ٢ مليار ل.س (المدفوع ١.٢١٥.٠٠٠.٠٠٠) - رقم الترخيص : ١٠

Capital : 2 Milliard SYP (Paid up 1.215.000.000)- License No.: / 10 /

المدير التنفيذي (المدير العام)	السيد محمد راتب الحايك
مدقق الحسابات	د. إيمان اللاذقاني
عنوان و أرقام الشركة و الموقع الالكتروني	دمشق شارع 29 أيار هاتف 2326086 فاكس 2318148 الموقع الالكتروني www.aladhamexchange.com

قيمة السهم :

القيمة الاسمية	القيمة الدفترية	القيمة السوقية نهاية الفترة
100	188.44	غير مدرجة بالسوق

النتائج الأولية المقارنة:

القيم بالليرات السورية

النتائج الأولية المقارنة	الفترة الحالية 2020	الفترة السابقة 2019	التغير %
مجموع الموجودات	5,743,735,515	2,829,692,404	102.98
حقوق المساهمين	2,289,536,620	1,286,957,123	77.90
	آخر ثلاثة أشهر 2020/09/30	آخر ثلاثة أشهر 2019/09/30	
صافي الإيرادات	1,613,602,075	193,157,439	1492.07
صافي الربح (خسارة) قبل الضريبة	(68,066,728)	11,380,800	6716.18
مخصص ضريبة الدخل على الأرباح	574,674	(598,809)	761.18
صافي الدخل (الخسارة)	(67,492,054)	10,781,991	7099.54
ربحية (خسارة) السهم	(5.56)	0.98	6313.17

طرطوس
شارع الثورة مقابل بنك بيمو
Tel. +963 43 230 111
Fax +963 43 227 497
Mob +963 943 230 111

حمص
مقابل الساعة
+963 33 2520 330
+963 33 2217 760
+963 955 392 020

دمشق
الساعة الجديدة
صاف +963 31 245 92 00
فاكس +963 31 245 94 00
جوال

المركز الرئيسي : دمشق - شارع 29 أيار - جانب المصرف التجاري السوري فرع 7
هاتف +963 11 232 5603 / 4 / 5 فاكس +963 11 231 81 48 جوال +963 955 622 900
الإدارة المالية هاتف +963 11 233 00 55 فاكس +963 11 232 60 86 جوال +963 988 198 198

www.aladhamexchange.com / E-mail: info@aladhamexchange.com



شركة الأدهم للصرافة ش.م.م AL ADHAM EXCHANGE Co.

صرافة وحوالات مالية

Financial Transfer & Exchange

رأس مال الشركة : ٢ مليار ل.س (المدفوع ١.٢١٥.٠٠٠.٠٠٠) - رقم الترخيص : ١٠

Capital : 2 Milliard SYP (Paid up 1.215.000.000)- License No.: / 10 /

<u>2019/09/30</u>	<u>2020/09/30</u>	<u>خلاصة نتائج أعمال الشركة:</u>
(5,735,422)	80,256,204	صافي أرباح (خسائر) الصرف
3,261,746	990,567,356	صافي أرباح (خسائر) التقييم
14,216,124	12,348,739	ايرادات الفوائد
181,414,991	1,992,037,884	عمولات محققة

المدير العام

محمد راتب الحايك



طرطوس
شارع الثورة مقابل بنك بيمو
Tel. +963 43 230 111
Fax +963 43 227 497
Mob +963 943 230 111

حماة
مقابل الساعة
+963 33 2520 330
+963 33 2217 760
+963 955 392 020

حمص
الساعة الجديدة
+963 31 245 92 00
+963 31 245 94 00
جوال

المركز الرئيسي : دمشق - شارع 29 أيار - جانب المصرف التجاري السوري فرع 7
هاتف +963 11 232 5603 / 4 / 5 فاكس +963 11 231 81 48 جوال +963 955 622 900
الإدارة المالية هاتف +963 11 233 00 55 فاكس +963 11 232 60 86 جوال +963 988 198 198

www.aladhamexchange.com / E-mail:info@aladhamexchange.com

شركة الأدهم للصرافة المساهمة

المغفلة

البيانات المرحلية الموقوفة بتاريخ

٣٠ أيلول ٢٠٢٠



شركة الأدهم للمصارف والمساهمة المغفلة

جدول المحتويات

٢	تقرير مدقق الحسابات المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الدخل
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦	قائمة التغيرات في حقوق الملكية
	الإيضاحات حول القوائم المالية
٧	١ معلومات عن الشركة
٨	٢ أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة
٨	٢,١ الأسس المحاسبية والمالية المطبقة في اعداد البيانات المالية
٨	٢,٢ التقديرات والإفتراسات والأحكام المحاسبية الهامة
٨	٢,٣ ملخص لأهم السياسات المحاسبية
١٣	٣. الصندوق والنقد المحلي في الطريق
١٤	٤. صندوق العملات الأجنبية
١٦	٥. أرصدة وحسابات جارية لدى المصارف
١٩	٦. شيكات ووسائل دفع محررة مشتراة
٢٠	٧. صافي قيمة الموجودات الثابتة المادية
٢٠	٨. صافي قيمة الموجودات غير المادية
٢١	٩. موجودات أخرى
٢٤	١٠. احتياطي نقدي لدى المصارف مقابل رأس المال والاحتياطيات
٢٥	١١. قيم يرسم الدفع لأجل قصير وحسابات دائنة مختلفة
٢٦	١٢. مطلوبات أخرى
٢٦	١٣. رأس المال وحقوق الملكية
٢٨	١٤. صافي أرباح الصرف والتقييم
٢٩	١٥. العمولات المقبوضة
٢٩	١٦. العمولات المدفوعة
٣٠	١٧. الرواتب والأجور والتعويضات
٣٠	١٨. مصاريف إدارية وعامة
٣٢	١٩. أرباح (خسائر) مدورة محققة
٣٢	٢٠. ضريبة الدخل
٣٣	٢١. حصة السهم من الربح الصافي بعد الضريبة
٣٣	٢٢. مصاريف إصدار أسهم
٣٤	٢٣. الأتوات المالية-القيمة العادلة وإدارة المخاطر والاحداث اللاحقة
٣٤	٢٤. اعتراف الادارة بمسؤوليتها عن البيانات المالية

Association of Syrian
Certified Accountants



جمعية المحاسبين المعتمدين
في سورية

شهادة محاسب قانوني

السادة مساهمي شركة الأدهم للصرافة ش.م.م المحترمون:

لقد راجعنا البيانات المالية المرحلية المرفقة لشركة الأدهم للصرافة المساهمة المغفلة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٢٠ والتي تشمل قائمة المركز المالي وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين للأشهر التسعة المنتهية بذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات الأخرى.

تعد الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض البيانات المالية المرحلية بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ للتقارير المالية المرحلية، ووفقاً للأنظمة والتعليمات الصادرة عن مجلس النقد والتسليف والمعايير الدولية للتقارير المالية.

إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بإجراء مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل"، ووفقاً للأنظمة النافذة لأعمال الصيرفة وتعليمات مصرف سورية المركزي، وتتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بإجراء الاستفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. وإن نطاق أعمال المراجعة هو أقل بكثير من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، ولذلك فهو لا يتيح لنا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على علم بكافة الأمور الهامة التي قد يتم تحديدها في التدقيق، وتبعاً لذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا لم يصل إلى علمنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن البيانات المرحلية المرفقة، لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٠ لم يتم إعدادها من جميع النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) وأنظمة شركات الصرافة المعمول بها في سورية وتعليمات مصرف سورية المركزي ونظام الإفصاح الصادر عن هيئة الأوراق والأسواق المالية.

تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى:

- إن نطاق تدقيقنا يتضمن أيضاً التأكيد من مدى التزام الشركة بتطبيق أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية، وذلك بما يتوافق مع نطاق معيار المراجعة الدولي رقم ٢٤١٠.
- دققت البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠١٩/١٢/٣١ من قبل مدقق حسابات مستقل آخر والذي أصدر رأياً غير متحفظ بتاريخ ٢٠٢٠/٠١/٢٣.

دمشق-سورية

٢٠٢٠-١٠-١٩

المحاسبة القانونية

د. إيمان اللاذقاني
المحاسبة القانونية
إيمان اللاذقاني
رخصة رقم ١١ / ٢٠٩



شركة الأدهم للصرافة - شركة مساهمة مغفلة
قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٢٠٢٠/٠٩/٣٠

الموجودات	الإيضاح	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠١٩/١٢/٣١
		ليرة سورية (غير مدققة)	ليرة سورية (مدققة)
الصندوق والنقد المحلي في الطريق	٣	٧,٥٠١,٠٤٣	٢٠,٦٣٢,٩١٦
صندوق العملات الأجنبية	٤	٥٨,١٨٨,٩٣٧	٢٧,٢٥٦,٤٦٧
مصرف سورية المركزي / حساب جاري ل.س.		١٢١,٤٩٠	١٢١,٤٩٠
أرصدة وحسابات جارية لدى المصارف	٥	٤,٩٧٠,١٨٦,٢٣٣	١,٥٨٣,٢٠٤,١٣٨
شيكات ووسائل دفع محررة مشتراة	٦	-	٤٦٦,٦١٠,٧٢٣
صافي الموجودات الثابتة المادية	٧	٣٤٥,٥٧٦,٣٠٦	٣٦١,٢٩٨,٩١٢
صافي الموجودات الثابتة غير المادية	٨	٣١٠,٧٥٨	٧٠٣,٦٣٨
موجودات أخرى	٩	٤٠,٨١٩,٧٦٦	٥٠,٦٢١,٥١٨
احتياطي نقدي لدى المصارف مقابل رأس المال والاحتياطيات	١٠	٣٢١,٠٣٠,٩٨٢	٣١٩,٢٤٢,٦٠٢
مجموع الموجودات		٥,٧٤٣,٧٣٥,٥١٥	٢,٨٢٩,٦٩٢,٤٠٤
المطلوبات وحقوق الملكية			
مخصص ضريبة الدخل	١١	٧,٧٤٠,٣٤٧	٢,٨٠٢,٩٤٨
قيم برسم الدفع لأجل قصير وحسابات دائنة مختلفة	١١	٣,٤٤٤,٠٠٢,٤٠٦	١,٥٣٣,٣١١,٣٨٠
مطلوبات أخرى	١٢	٢,٤٥٦,١٤٢	٦,٦٢٠,٩٥٣
إجمالي المطلوبات		٣,٤٥٤,١٩٨,٨٩٥	١,٥٤٢,٧٣٥,٢٨١
حقوق الملكية			
رأس المال	١٣	١,٢١٥,٠٠٠,٠٠٠	١,٢١٥,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي قانوني	١٣	٦٤,٨٢٣,٤٩٨	٦٤,٨٢٣,٤٩٨
احتياطيات أخرى (اختياري)	١٣	٤,٥١٥,٣٧١	-
أرباح (خسائر) قابلة للتوزيع	١٩	١٤,٦٣٠,٣٩٥	٤,٥١٥,٣٧١
أرباح (خسائر) التقييم (غير محققة) غير قابلة للتوزيع	١٤	٩٩٠,٥٦٧,٣٥٦	٢,٦١٨,٢٥٤
إجمالي حقوق الملكية		٢,٢٨٩,٥٣٦,٦٢٠	١,٢٨٦,٩٥٧,١٢٣
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		٥,٧٤٣,٧٣٥,٥١٥	٢,٨٢٩,٦٩٢,٤٠٤

المحاسب القانوني

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

منظم البيانات

د. إيمان اللاذقاني

عماد أدهم حلاق قنطقجي

محمد راتب الحايك

رزان الداخ

المحاسب القانوني
إيمان اللاذقاني
رخصة رقم ١١ / ٢٠١٩

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٣ جزءاً أساسياً من البيانات المالية المقدمة





شركة الادهم للصرافة - شركة مساهمة مغفلة

قائمة الدخل المرحلية للفترة المنتهية في ٢٠٢٠/٠٩/٣٠

٢٠١٩/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	الإيضاح	الإيرادات
ليرة سورية (غير مدققة)	ليرة سورية (غير مدققة)		
(٥,٧٣٥,٤٢٢)	٨٠,٢٥٦,٢٠٤	١٤	صافي أرباح (خسائر) الصرف / محققة
٣,٢٦١,٧٤٦	٩٩٠,٥٦٧,٣٥٦	١٤	صافي أرباح (خسائر) التقييم / غير محققة
١٨١,٤١٤,٩٩١	١,٩٩٢,٠٣٧,٨٨٤	١٥	عمولات مقبوضة
١٤,٢١٦,١٢٤	١٢,٣٤٨,٧٣٩		فوائد الوديعة المجمدة لدى بنك سورية الاسلامي
<u>١٩٣,١٥٧,٤٣٩</u>	<u>٣,٠٧٥,٢١٠,١٨٣</u>		إجمالي الإيرادات
			المصاريف
(١١٦,٠٠٤,٩٨١)	(١,٩٨٤,٦٦٨,٠٧٣)	١٦	عمولات مدفوعة
(١١,٥٤١,٤٢٢)	(٢١,٣١٢,٤٨٦)	٨ و ٧	استهلاكات وإطفاءات
(٢٩,٠٨٤,٣٦٢)	(٣٧,٧٢١,٥٠٤)	١٧	رواتب وأجور وتعويضات
(٢١,٦٦٥,٨٩٤)	(١٨,٥٧٠,٠٢٢)	١٨	مصاريف إدارية وعامة
<u>(١٧٨,٢٩٦,٦٥٩)</u>	<u>(٢,٠٦٢,٢٧٢,٠٨٥)</u>		إجمالي المصاريف
١٤,٨٦٠,٧٨٠	١,٠١٢,٩٣٨,٠٩٨		صافي الربح (الخسارة) قبل الضريبة
(٨٩٨,٨٠٩)	(٧,٧٤٠,٣٤٧)	٢٠	الضريبة على الأرباح
١٣,٩٦١,٩٧١	١,٠٠٥,١٩٧,٧٥١	١٩	صافي الربح (الخسارة) بعد الضريبة
١,٢٩	٨٢,٧٣	٢١	حصة السهم

المحاسب القانوني

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

منظم البيانات

د. إيمان اللانقاني
المحاسبة المانوتية
إيمان اللانقاني
رخصة رقم ١١ / ٢٠٩

عماد أدهم حلاق قنطجني

محمد راتب الحايك

رزان الداخ

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٣ جزءاً أساسياً من البيانات المالية المقدمة



شركة الادهم للصرافة - شركة مساهمة مغفلة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة المنتهية في ٢٠٢٠/٠٩/٣٠

٢٠١٩/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	الإيضاح	
ليرة سورية (غير مدققة)	ليرة سورية (غير مدققة)		
١٤,٨٦٠,٧٨٠	١,٠١٢,٩٣٨,٠٩٨		صافي الربح (الخسارة) قبل الضريبة
			يضاف:
١١,٥٤١,٤٢٢	٢١,٣١٢,٤٨٦		استهلاكات وإطفاءات
			التغير في الموجودات والمطلوبات
٤٣٠,٦٩٣,١٧٠	٤٦٦,٦١٠,٧٢٣		(الزيادة) النقص في الشيكات ووسائل الدفع محررة مشتراة
(١,٢٠٢,٠٩٥)	(١,٩١١,٤٠٢)	٩	(الزيادة) النقص في مصاريف مدفوعة مقدماً والتأمينات
-	١١,٨٠٦,٣٣٤	٩	(الزيادة) النقص في إيرادات مستحقة غير مقبوضة
٤٨,٠٨٦,٨٠٨	(٩٣,١٨٠)	٩	(الزيادة) النقص في حسابات إنتقالية ومدينون مختلفون
(٣,٠٤٢,٦٦٣)	(٤,١٦٤,٨١١)		الزيادة (النقص) في مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
(٢٣٢,١٢١,٦٧٢)	١,٩١٠,٦٩١,٠٢٧		الزيادة (النقص) في قيم برسم الدفع لأجل قصير وحسابات دائنة مختلفة
(١,٦٤٨,٧٦٩)	(٢,٨٠٢,٩٤٨)		ضريبة الدخل المدفوعة
٢٦٧,١٦٦,٩٨١	٣,٤١٤,٣٨٦,٣٢٦		صافي التغير في التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
			التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١٣٥,٠٤٠,٠٠٠)	(٥,١٩٧,٠٠٠)	٧	(الزيادة) النقص في الموجودات الثابتة المادية
-	-	٨	(الزيادة) النقص في الموجودات الثابتة غير المادية
(١٣٥,٠٤٠,٠٠٠)	(٥,١٩٧,٠٠٠)		صافي التغير في التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
			التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	(١,٧٨٨,٣٨٠)		(الزيادة) النقص في حساب الاحتياطي النقدي لدى المصارف مقابل رأس المال
١٩٧,١٠٠,١٩١	-		الزيادة (النقص) في حقوق الملكية - رأس المال
١٤٧,١٠٠,١٩١	(١,٧٨٨,٣٨٠)		صافي التغير في التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
(٢,٩٩٧,٥٣٣)	(٢,٦١٨,٢٥٤)		تأثير تغيرات أسعار الصرف على الموجودات المالية
٢٧٦,٢٢٩,٦٣٩	٣,٤٠٤,٧٨٢,٦٩٢		صافي التدفق النقدي من كافة الأنشطة
٧٠٨,٦١٣,٥٢٤	١,٦٣١,٢١٥,٠١١		النقد في الصندوق والمصارف في أول الفترة
٩٨٤,٨٤٣,١٦٣	٥,٠٣٥,٩٩٧,٧٠٣	٥,٤,٣	النقد في الصندوق والمصارف في آخر الفترة

المحاسب القانوني

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

منظم البيانات

د. إيمان اللاذقاني

عماد أدهم حلاق قنطجني

محمد راتب الحايك

رزان الداخ

المحاسبة القانونية
إيمان اللاذقاني
رخصة رقم ١١ / ٢٠٩

تعتبر الأيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٣ جزءاً أساسياً من البيانات المالية المقدمة





شركة الادهم للصرافة - شركة مساهمة مغفلة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ / ٠٩ / ٢٠٢٠ (غير مدققة)

البيانات	رأس المال المكتتب به والمدفوع	الاحتياطات			أرباح (خسائر) قابلة للتوزيع	أرباح (خسائر) التقييم (غير محققة) غير قابلة للتوزيع	المجموع
		قانوني	اختياري	أخرى			
رصيد ٢٠٢٠/٠١/٠١	١,٢١٥,٠٠٠,٠٠٠	٦٤,٨٢٣,٤٩٨			٤,٥١٥,٣٧١	٢,٦١٨,٢٥٤	١,٢٨٦,٩٥٧,١٢٣
أرباح (خسائر) غير قابلة للتوزيع						(٢,٦١٨,٢٥٤)	(٢,٦١٨,٢٥٤)
أرباح (خسائر) محولة للاحتياطي الاختياري					(٤,٥١٥,٣٧١)		(٤,٥١٥,٣٧١)
أرباح (خسائر) الفترة			٤,٥١٥,٣٧١		١٤,٦٣٠,٣٩٥	٩٩٠,٥٦٧,٣٥٦	١,٠٠٩,٧١٣,١٢٢
رصيد ٢٠٢٠/٠٩/٣٠	١,٢١٥,٠٠٠,٠٠٠	٦٤,٨٢٣,٤٩٨	٤,٥١٥,٣٧١		١٤,٦٣٠,٣٩٥	٩٩٠,٥٦٧,٣٥٦	٢,٢٨٩,٥٣٦,٦٢٠

البيانات	رأس المال المكتتب به والمدفوع	الاحتياطات			أرباح (خسائر) قابلة للتوزيع	أرباح (خسائر) التقييم (غير محققة) غير قابلة للتوزيع	المجموع
		قانوني	اختياري	أخرى			
رصيد ٢٠١٩/٠١/٠١	١,٠١٥,٠٠٠,٠٠٠	٦٢,١٨٥,٣٥٢			(١٤,٤٢٣,٩٩٤)	٢,٩٩٧,٥٣٣	١,٠٦٥,٧٥٨,٨٩١
الزيادة (اكتتابات) في رأس المال	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠						٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠
أرباح (خسائر) غير قابلة للتوزيع						(٢,٩٩٧,٥٣٣)	(٢,٩٩٧,٥٣٣)
أرباح (خسائر) الفترة					١٠,٧٠٠,٢٢٥	٣,٢٦١,٧٤٦	١٣,٩٦١,٩٧١
مصاريف إصدار اسهم (إيضاح ٢٢)					(٢,٠٠١,٠٠٠)		(٢,٠٠١,٠٠٠)
رصيد ٢٠١٩/٠٩/٣٠	١,٢١٥,٠٠٠,٠٠٠	٦٢,١٨٥,٣٥٢			(٥,٧٢٤,٧٦٩)	٣,٢٦١,٧٤٦	١,٢٧٤,٧٢٢,٣٢٩

المحاسب القانوني

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

منظم البيانات

د. إيمان اللاذقاني

المحاسبة المصنوية
إيمان اللاذقاني
رخصة رقم ١١ / ٢٠١٩

عماد ادوم حلاق قنطقجي

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٢٢ جزءاً أساسياً من البيانات المالية المقدمة

محمد راتب الحايك

رزان الداخ

إيضاحات القوائم المالية المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ / ٠٩ / ٢٠٢٠

١- تأسيس الشركة وأعمالها:

- تم الترخيص كشركة مساهمة مغفلة بموجب قرار مجلس النقد والتسليف رقم ٤١٥/م/ن/ب ٤ تاريخ ٢٠٠٨/٨/١١ وفق أحكام القانون رقم ٢٤ لعام ٢٠٠٦ الناظم لمهنة الصيرفة في الجمهورية العربية السورية ووفق أحكام التعليمات التنفيذية المتعلقة به والصادرة عن مجلس النقد والتسليف وقرارات مصرف سورية المركزي وبموجب موافقة وزارة الاقتصاد والتجارة بقرارها ذي الرقم ١٠٧٦/ تاريخ ٢٠٠٨/٧/٢٧.
- اكتتب المؤسسون بنسبة ٣٠٪ من رأس المال التأسيسي البالغ /٢٥٠/ مليون ليرة سورية وتم طرح النسبة الباقية على الاكتتاب العام للجمهور حيث تم تغطية رأس المال بكامله من قبل المساهمين.
- تمت زيادة رأس مال الشركة واعتمدت نتائج الاكتتاب من قبل هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية بموجب الكتابين رقم (٤٨٤/ص-إ.م) تاريخ ٢٠١٨/٥/١٣ و (١٢١٢/ص-إ.م) تاريخ ٢٠١٨/١١/٨ وبناءً على ذلك يصبح رأس مال الشركة المدفوع مليار وخمسة عشرة مليون ليرة سورية.
- غاية الشركة ممارسة أعمال الصرافة وفقاً للقانون ٢٤ لعام ٢٠٠٦ مركزها الرئيسي دمشق شارع ٢٩ أيار.
- مجلس إدارة الشركة مكون من خمسة أعضاء على النحو التالي:

الاسم	الصفة	الجنسية	نسبة مساهمة رأس المال	المبلغ
السيد عماد حلاق قنطقجي	رئيس المجلس	عربي سوري	١٠٪	١٢١,٥٠٠,٠٠٠
السيد عمر حلاق قنطقجي	نائب رئيس المجلس	عربي سوري	١٠٪	١٢١,٥٠٠,٠٠٠
السيد محمود حلاق قنطقجي	عضو	عربي سوري	٨,٥١٪	١٠٣,٤٠٧,٣٠٠
السيدة فاطمة عبده طرابلسية	عضو	عربية سورية	١٠٪	١٢١,٥٠٠,٠٠٠
الأنسة هدى حلاق قنطقجي	عضو	عربية سورية	٤,٦٦٩٪	٥٦,٧٢٦,٧٠٠

- سجلت الشركة في السجل التجاري بدمشق برقم ١٥٦٩١ تاريخ ٢٠٠٩/٠٢/١٦ وفي سجل الصيرفة لدى مصرف سورية المركزي برقم ١٠/ وبأشرت أعمالها بتاريخ ٢٠٠٩/٠٣/١.

- للشركة الفروع التالية:

فروع الشركة	مقراتها	عددتها	تاريخ المباشرة
فرع دمشق (المقر الرئيسي)	ش. ٢٩ أيار	١	٢٠٠٩/٠٣/١
فرع حماه	ش. القوتلي	١	٢٠٠٩/١١/١
فرع حمص	ش. هاشم أتاسي	١	٢٠٠٩/١١/١
فرع طرطوس	ش. الثورة	١	٢٠١٠/٠٢/١

٢- أسس الإعداد والسياسات والمحاسبية الهامة:

١,٢: الأسس المحاسبية والمالية المطبقة في إعداد البيانات المالية:

- أعدت القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية والمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية وتفسيراتها الصادرة عن اللجنة الدولية لتفسير المعايير الدولية.
- أعدت القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية في المحاسبة.
- الليرة السورية هي عملة عرض القوائم المالية.
- استخدمت الشركة مبدأ الاستحقاق في المحاسبة في إثبات إيراداتها ومصروفاتها.
- تم إعداد البيانات المالية وفقاً لتعليمات مصرف سورية المركزي وقرارات مجلس النقد والتسليف، وبما ينسجم مع نظام الإفصاح الصادر عن هيئة الأوراق والأسواق المالية.
- تم تقييم أرصدة العملات الأجنبية حسب نشرة أسعار الصرف الصادرة عن مصرف سورية المركزي بتاريخ إعداد البيانات المالية المرحلية.

٢,٢: التقديرات المحاسبية

- مبدأ الاستمرارية: يقوم مجلس إدارة الشركة بتقدير مدى مقدرة الشركة للاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية. وعلى الرغم من الظروف والمتغيرات الاقتصادية المحيطة والتي تحمل في طياتها العديد من المؤشرات السلبية وانعكاساتها المتجلية بحالة عدم التيقن المستقبلية، فإن إدارة الشركة متأكدة من أن لديها الموارد الكافية لتساعدها على الاستمرار بالعمل في المدى المستقبلي المنظور، وبناء عليه فقد تم إعداد البيانات المالية على أساس مبدأ الاستمرارية.

- تُجري الشركة تقييماً للتقديرات والاجتهادات المحاسبية التي تستند إلى الخبرات السابقة إضافة لعوامل أخرى بما في ذلك توقعات الأحداث المرتقبة التي يُعتقد أنها معقولة استناداً إلى الظروف الراهنة.

٢,٣: السياسات المحاسبية الهامة:

٢-٣-١: التعاملات بالعملة الأجنبية:

تثبت الشركة معاملاتها بالعملة الأجنبية خلال السنة على أساس أسعار الصرف السارية في تاريخ تنفيذ المعاملة، ويتم تحويل أرصدة الموجودات والمطلوبات ذات الطبيعة النقدية بالعملة الأخرى في نهاية الفترة المالية على أساس أسعار الصرف السارية الوسيطة في ذلك التاريخ والمعلنة من قبل مصرف سورية المركزي، ويتم تسجيل الأرباح والخسائر الناتجة عن تحويل العملات الأجنبية في بيان الدخل.

٢-٣-٢: الاعتراف بالإيرادات والمصروفات:

- يتم الاعتراف بالإيراد وفقاً لمعيار إعداد التقارير المالية الدولية رقم ١٥/ عند تحقق عملية بيع أو شراء القطع الأجنبي وإتمام هذه العمليات، وبصورة عامة تقوم الشركة بالاعتراف بالإيرادات عندما يتم قياسها بشكل موثوق تماماً وفق مبدأ الاستحقاق.

- كما يتم الاعتراف بالمصروفات فور تحققها تبعاً للتسجيل المحاسبي على أساس الاستحقاق وليس تبعاً للأساس النقدي وذلك تماشياً مع معايير المحاسبة والتقارير المالية الدولية من خلال أسس وإطار إعداد البيانات المالية.

٢-٣-٣: النقد وما في حكمه:

- ويشمل النقد وما في حكمه على النقد في الصندوق والأرصدة النقدية لدى البنك المركزي والحسابات الجارية لدى المصارف وبالليرة السورية.

٢-٣-٤: الموجودات الثابتة:

- يتم إظهار أو إثبات الموجودات الثابتة بالتكلفة التاريخية مضافاً إليها التكاليف الأخرى المرتبطة بها بعد خصم الاستهلاك المتراكم وذلك وفق معيار المحاسبة الدولي رقم ١٦ IAS (الممتلكات والمصانع والمعدات).
- يتم احتساب إستهلاكات الموجودات الثابتة باستخدام طريقة القسط الثابت على مدى عمرها الإنتاجي.
- يتم احتساب الاهتلاكات وفق النسب السنوية التالية والأعمار الإنتاجية المتوقعة:

الأصل	العمر الإنتاجي المقدر بالسنوات	معدل الاستهلاك السنوي
المباني	٢٠	٥٪
أدوات وتجهيزات مكتبية	٥	٢٠٪
أثاث ومفروشات	٥	٢٠٪

- المباني والعقارات: تم شراء مقرات الشركة بدمشق وحماه وحمص، وتم تسجيلها بسعر التكلفة التاريخي ويشمل المبالغ المسددة ثمناً لهذه العقارات وكافة المصاريف التي دفعت لاقتنائها. وتم تسجيل جميع مصاريف التصليحات والصيانة الأخرى عند تكبدها في بيان الدخل وفي الجدول التالي نبين تفصيل مباني وعقارات الشركة كما في ٢٠٢٠/٠٩/٣٠:

الأصل	تاريخ الشراء	التكلفة / ليرة سورية	التكلفة / ليرة سورية
عقار بدمشق شارع ٢٩ أيار (المركز الرئيسي)	٢٠٠٩/٣/٢٨	٦٠,٠٢٥,٠٠٠	٦٠,٠٢٥,٠٠٠
حصص جديدة بعقار دمشق شارع ٢٩ أيار خلال عام ٢٠١٢	٢٠١٢/٧/٢٩	٢,٦٨١,٥٠٠	٢,٦٨١,٥٠٠
تحسينات على العقار بدمشق شارع ٢٩ أيار خلال عام ٢٠١٢	٢٠١٢/١/١	١,٢٣٥,٠٠٠	٣,٦٩٧,٠٠٠
عقار حماد قرب ساعة حماد مقابل دار الحكومة	٢٠٠٩/٣/٢٨	٢٩,٦٨٠,٠٠٠	٢٩,٦٨٠,٠٠٠
عقار حمص شارع هاشم الأتاسي	٢٠١٠/٧/٢١	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠
اعمال ترميم وديكور على عقار فرع حمص	٢٠١٨/٠٦/١٩	١,٠٦١,٢٠٠	١,٠٦١,٢٠٠
عقار طرطوس (شارع القدس)	٢٠١٩/٠٨/٢٦	٢٨٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٨٥,٠٠٠,٠٠٠
الإجمالي		٤١٩,٦٨٢,٧٠٠	٤٢٢,١٤٤,٧٠٠

خلال العام ٢٠٢٠ تم إجراء تحسينات وديكورات على مقر الإدارة العامة في دمشق.

- الأثاث والتجهيزات:

الأصل	التكلفة / ليرة سورية	التكلفة / ليرة سورية
أثاث وتجهيزات / فرع دمشق	١٨,٤٤٥,٩٧٨	١٨,٤١١,٩٧٨
أثاث وتجهيزات / فرع حماد	١٣,٧٠٢,٢٦٥	١٣,٧٠٢,٢٦٥
أثاث وتجهيزات / فرع طرطوس	١٠,٨٨٥,٨٥٢	١٠,٨٨٥,٨٥٢
أثاث وتجهيزات / المكتب الثاني للشركة/ دمشق	٩,٦٧١,٠٥٩	٦,٩٧٠,٠٥٩
الإجمالي	٥٢,٧٠٥,١٥٤	٤٩,٩٧٠,١٥٤

- يتم استبعاد الاصل عندما لا يكون هناك منافع اقتصادية متوقعة من استخدامه، وأي أرباح أو خسائر تنجم عن استبعاده تسجل في بيان الدخل ضمن بند إيرادات أو مصاريف أخرى في نفس السنة التي تم استبعاد الأصل فيها.
- تم شراء تجهيزات مختلفة خلال عام ٢٠٢٠ المتمثلة ببطاريات LED للإنارة عند انقطاع التيار الكهربائي وأثاث وتجهيزات للمكتب الثاني في دمشق.

٥-٣-٢: الأصول غير الملموسة:

- تقوم الشركة بعرض الموجودات غير الملموسة في قوائمها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها أية مخصصات للإطفاء وأية مخصصات متعلقة بتدني قيمتها. وتستخدم الشركة طريقة القسط الثابت في إطفاء قيمة الموجودات غير الملموسة وذلك اعتماداً على العمر الإنتاجي المتوقع لتلك الموجودات.
- تمثل قيمة الموجودات غير الملموسة في الشركة قيمة برامج المحاسبة المستخدمة في أعمال الشركة، ويتم إطفائها على مدار ٥ سنوات، أي بقسط سنوي ثابت يعادل ٢٠٪ من قيمتها.

٦-٣-٢: ضريبة الدخل:

- تخضع أرباح الشركة لضريبة دخل الأرباح الحقيقية المحققة وفق ميزانيتها الختامية السنوية ونتائج أعمالها وبمعدل وحيد قدره ٢٥٪ خمس وعشرون بالمائة من أرباحها الصافية عملاً بأحكام الفقرة ب من المادة ٢٤ من القانون ٢٤ تاريخ ٢٤/٤/٢٠٠٦ الناظم لمكاتب وشركات الصرافة في القطر عدا إضافات الإدارة المحلية وضريبة إعادة الإعمار.
- يتم احتساب الضريبة بعد إضافة عبء استهلاك العقارات واستبعاد إيرادات الوديعة المجمدة لدى بنك سورية الإسلامي وكذلك استبعاد صافي فروقات التقييم.

٧-٣-٢: المؤونات:

- خلال الربع الثالث من عام ٢٠٢٠ تم احتساب مؤونة للضريبة بمقدار ٧,٧٤٠,٣٤٧ ل.س .

٨-٣-٢: تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية:

- أعدت القوائم المالية وإيضاحاتها وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية IFRS ووفقاً لمعايير المحاسبة الدولية وتفسيراتها الصادرة عن لجنة معايير المحاسبة الدولية IASCF مع مراعاة النقاط الهامة التالية:
- باشرت الشركة أعمالها في ٢٠٠٩/٠٣/١ كشركة مساهمة مغفلة طرحت أسهمها على الاكتتاب العام، وهي مستمرة في أعمالها.
- الإفصاح عن ملخص السياسات المحاسبية الهامة المستخدمة في إعداد بياناتها المالية وسياساتها المحاسبية الأخرى لفهم البيانات المالية، حيث يتم إعداد البيانات المالية على أساس استمرار الشركة في أعمالها واستخدام أساس الاستحقاق المحاسبي.
- تمسك الشركة حساباتها بالليرة السورية (العملة الوطنية) وتثبت معاملاتها بالعملات الأجنبية خلال السنة على أساس أسعار الصرف السارية في تاريخ تنفيذ المعاملة، ويتم تحويل أرصدة الموجودات والمطلوبات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأخرى في نهاية الفترة المالية على أساس أسعار الصرف

السارية الواسطية في ذلك التاريخ والمعلنة من قبل مصرف سورية المركزي، ويتم تسجيل الأرباح والخسائر الناتجة عن تحويل العملات الأجنبية في بيان الدخل.

- وفيما يلي أهم تلك المعايير:
- معيار المحاسبة الدولي رقم ١ IAS (عرض البيانات المالية).
- معيار المحاسبة الدولي رقم ٧ IAS (بيان التدفقات النقدية).
- معيار المحاسبة الدولي رقم ١٦ IAS (الممتلكات والمصانع والمعدات).
- معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٨ IAS (الأصول غير الملموسة).
- معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٣ IAS (حصة السهم من الأرباح).
- معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ IAS (التقارير المالية المرحلية).
- معيار المحاسبة الدولي رقم ٢١ IAS (أثار التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية)، وتستخدم ضمن هذا المعيار المصطلحات التالية:
- فرق سعر الصرف: هو الفرق بين قيمة العملة الأساسية حسب سعر الشراء والقيمة الفعلية لسعر البيع الفعلي من العملات الأجنبية.
- سعر الصرف: هو معدل التبادل بين عملتين.
- القيمة العادلة: هي المبلغ الذي يمكن به مبادلة أصل به أو سداد التزام بين أطراف راغبة في التعامل على أساس تجاري بحت.
- العملة الأجنبية: هي أي عملة عدا العملة الوظيفية للشركة.
- العملة الوظيفية: هي عملة البيئة الاقتصادية الرئيسية التي تعمل فيها المنشأة.
- البنود النقدية: هي أموال محتفظ بها وأصول والتزامات سوف تستلم أو تدفع بمبالغ نقدية ثابتة أو قابلة للتحديد.
- عملة العرض: هي العملة المستخدمة في عرض البيانات المالية.
- تقوم الشركة بإعادة تقييم العملات الأجنبية بتاريخ إعداد البيانات المالية بشكل ربعي والاعتراف بأرباح (خسائر) فروقات التقييم ضمن بيان الدخل وإظهارها ضمن حقوق الملكية في قائمة المركز المالي تحت بند أرباح (خسائر) مدورة غير محققة.

٣. الصندوق والنقد المحلي في الطريق:

وتمثل قيمة النقد المحلي الموجود في صناديق الشركة بالليرات السورية وتستعمل أرصدة هذا الحساب لدفع قيمة العملات الأجنبية المشتراه وكذلك لدفع النفقات المتعلقة بالشركة إضافة إلى مشتريات الموجودات الثابتة وتفصيلها:

الحساب	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠١٩/١٢/٣١
صندوق دمشق / رئيسي	٥,٥٤٩,٢٨٠	١٧,٨٥٢,٦٨٥
صندوق حمص	٩٦٤,٤٣٧	١٧,٦٤٣
صندوق حماه	٦٧٣,٣٥٤	١,٤٦٨,٧٣٨
صندوق طرطوس	٣١٣,٩٧٢	١,٢٩٣,٨٥٠
الإجمالي	٧,٥٠١,٠٤٣	٢٠,٦٣٢,٩١٦

- في ٢٠٢٠/٠٩/٣٠ قامت الشركة بتشكيل لجنة جرد في كل فرع من فروع الشركة لجرد النقدية في الصناديق، وتم التأكد من مطابقة الأرصدة الفعلية للسجلات المحاسبية .

٤. صندوق العملات الأجنبية:

يسجل في هذا الحساب الأوراق النقدية بالعملات الأجنبية التي تحتفظ بها الشركة للمتاجرة بها:

٢٠١٩/١٢/٣١			٢٠٢٠/٠٩/٣٠			العملة	اسم الحساب
القيمة بالليرات السورية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي	الرصيد بالعملة الأجنبية	القيمة بالليرات السورية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي	الرصيد بالعملة الأجنبية		
٦,٣٨٧,٨٣٦,٠٠	٤٣٦,٠٠	١٤,٦٥١,٠٠	١,٧٠٤,٣٩٢,٠٠	١٢٥٦	١,٣٥٧,٠٠	USD	دولار أمريكي / دمشق
١٠٩,٠٠٠,٠٠	٤٣٦,٠٠	٢٥٠,٠٠	٣١٤,٠٠٠,٠٠	١٢٥٦	٢٥٠	USD	دولار أمريكي / حمص
٢,٠٧٢,٣٠٨,٠٠	٤٣٦,٠٠	٤,٧٥٣,٠٠	٢,٦٤٧,٦٤٨,٠٠	١٢٥٦	٢,١٠٨,٠٠	USD	دولار أمريكي / حماة
٥٠٧,٩٤٠,٠٠	٤٣٦,٠٠	١,١٦٥,٠٠	١,٠١٩,٨٧٢,٠٠	١٢٥٦	٨١٢	USD	دولار أمريكي / طرطوس
٥,٧١٨,٦٠	٥٧١,٨٦	١٠,٠٠	١٦,١٢٦,٤٠	١٦١٢,٤٦	١٠	GBP	الجنيه الاسترليني / دمشق
٦٦,٨٥٠,٠٠	٣٣٤,٢٥	٢٠٠,٠٠	١٨٧,٣٥٨,٠٠	٩٣٦,٧٩	٢٠٠	CAD	الدولار الكندي / دمشق
٢٣٧,٨٦٤,٠٠	٤٦,٦٤	٥,١٠٠,٠٠	٧١٣,٠٨٢,٠٠	١٣٩,٨٢	٥,١٠٠,٠٠	SEK	الكورون السويدي / دمشق
١٥٨,٢٠٥,٣٠	١,٤٣٨,٢٣	١١٠,٠٠	٤٥٠,٧٦٦,٨٠	٤٠٩٧,٨٨	١١٠	KWD	الدينار الكويتي / دمشق
١٢,١٣٢,٤٢٤,٢٠	١,١٥٦,٣٥	١٠,٤٩٢,٠٠	٣٤,٩٥٠,١١١,٠٤	٣٣٣١,١٢	١٠,٤٩٢,٠٠	BHD	الدينار البحريني / دمشق
١,٨٩٤,٥٣٤,٠٠	٣٠٥,٥٧	٦,٢٠٠,٠٠	٥,٥٣٩,٨٢٤,٠٠	٨٩٣,٥٢	٦,٢٠٠,٠٠	AUD	الدولار الاسترالي / دمشق
٥٨,١١٥,٠٠	١١٦,٢٣	٥٠٠,٠٠	١٦٧,٤٣٠,٠٠	٣٣٤,٨٦	٥٠٠	SAR	ريال سعودي / حمص
٤٠٥,٥٢٦,٤٧	١١٦,٢٣	٣,٤٨٩,٠٠	١,١٦٨,٣٢٦,٥٤	٣٣٤,٨٦	٣,٤٨٩,٠٠	SAR	ريال سعودي / دمشق
٧٥,٠٢٣,٩٠	٦١٤,٩٥	١٢٢,٠٠	٢١٦,١٢٤,٢٢	١٧٧١,٥١	١٢٢	JOD	دينار أردني / حمص
٦٤٣,٨٥٢,٦٥	٦١٤,٩٥	١,٠٤٧,٠٠	١,٨٥٤,٧٧٠,٩٧	١٧٧١,٥١	١,٠٤٧,٠٠	JOD	دينار أردني / دمشق
٢٩,٦٧٥,٠٠	١١٨,٧٠	٢٥٠,٠٠	٨٥,٤٨٥,٠٠	٣٤١,٩٤	٢٥٠	AED	درهم إماراتي / حمص

٢٠١٩/١٢/٣١			٢٠٢٠/٠٩/٣٠			العملة	اسم الحساب
القيمة بالليرات السورية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي	الرصيد بالعملة الأجنبية	القيمة بالليرات السورية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي	الرصيد بالعملة الأجنبية		
١,٠٤٢,٧٧٩,٥٠	١١٨,٧٠	٨,٧٨٥,٠٠	٣,٠٠٣,٩٤٢,٩٠	٣٤١,٩٤	٨,٧٨٥,٠٠	AED	درهم إماراتي / دمشق
٣٤٢,٧٨٨,٧٠	٠,٢٨٨٣٠	١,١٨٩,٠٠٠,٠٠	١,٠٢٠,٨٠٧,٤٠	٠,٨٣٠٦	١,٢٢٩,٠٠٠,٠٠	LBP	ليرة لبناني/ حمص
١,٠٨٦,٠٢٦,١٠	٠,٢٨٨٣٠	٣,٧٦٧,٠٠٠,٠٠	٣,١٢٨,٨٧٠,٢٠	٠,٨٣٠٦	٣,٧٦٧,٠٠٠,٠٠	LBP	ليرة لبناني / دمشق
٢٧,٢٥٦,٤٦٧			٥٨,١٨٨,٩٣٧				الإجمالي

٥. أرصدة وحسابات جارية لدى المصارف:

٢٠١٩/١٢/٣١			٢٠٢٠/٠٩/٣٠			العملة	المصرف
القيمة بالليرات السورية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي	الرصيد بالعملة الأجنبية	القيمة بالليرات السورية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي	الرصيد بالعملة الأجنبية		
							حسابات بالليرة السورية
٩٩,٠٧٥,٧٥	-	-	٧١,٠٠٥,٧٥	-	-	SYP	بنك عودة حساب جاري ل س
١٨٢,٢١١,٣٤	-	-	٨٠,٨١٥,٣٧	-	-	SYP	بنك سورية الدولي الاسلامي ح جاري ل س
٥٣,١٢١,٤٩	-	-	٣٤,٢٠١,٤٩	-	-	SYP	بنك بيمو السعودي فرنسي ح جاري ل س
١٥,٤٥٧,٨٤	-	-	٥,٣٠٧,٨٤	-	-	SYP	بنك سورية والخليج/ حساب جاري ل. س

٢٠١٩/١٢/٣١			٢٠٢٠/٠٩/٣٠				
القيمة بالليرات السورية	السعر الوسيط حسب نشرة مصرف سورية المركزي	الرصيد بالعملة الأجنبية	القيمة بالليرات السورية	السعر الوسيط حسب نشرة مصرف سورية المركزي	الرصيد بالعملة الأجنبية	العملة	المصرف
٧,٦٢٠	-	-	٧,٦٢٠,٠٠	-	-	SYP	بنك البركة الاسلامي جاري ل.س
١١,٨١٠,٦٠	-	-	٣,٣٦٠,٦٠	-	-	SYP	بنك الشام جاري . ل. س
-	-	-	٥٠,٠٠٠,٠٠	-	-	SYP	بنك بيبيلوس حساب جاري ل س ٣٠٧٣٤٣
١٢٨,٠٥٣,٢٩	-	-	١٢٦,٨٥٣,٠٠	-	-	SYP	بنك سوريا والمهجر ٢٦٠٠١٥٥ ل س
١٧,١٨٥,٢٣	-	-	١٧,١٨٥,٢٣	-	-	SYP	البنك التجاري السوري فرع رقم ٧ حساب ل.س
٥٠,٠٥٤,٣٣	-	-	٥٠,٠٥٤,٣٣	-	-	SYP	المصرف العقاري السوري جاري ل.س ١١١٣٦١٤٣
٥٦٤,٥٩٠			٤٤٦,٤٠٤				مجموع الحسابات بالليرة السورية
							حسابات بالعملات الأجنبية
٢٣٢,٦٩٣	٤٣٦,٠٠	٥٣٣,٧	١,٠٩٨,٢٢٩,٣٣٠,٩٦	١,٢٥٦,٠٠	٨٧٤,٣٨٦,٤١	USD	بنك سورية الدولي الاسلامي \$ ح جاري
١٤,٠٠٤	٤٣٦,٠٠	٣٢,١٢	٣,٢٠٣,٥٧٨,٧٢	١,٢٥٦,٠٠	٢,٥٥٠,٦٢	USD	بنك بيمو السعودي الفرنسي \$ ح جاري
٢٧٤,٣٥٧	٤٣٦,٠٠	٦٢٩,٢٦	٧٩٠,٣٥٠,٥٦	١,٢٥٦,٠٠	٦٢٩,٢٦	USD	بنك البركة الاسلامي جاري \$
٦,٤٤٠	٤٣٦,٠٠	١٤,٧٧	٢,٦٠٠,٦٢٣,٣٦	١,٢٥٦,٠٠	٢,٠٧٠,٥٦	USD	بنك الشام جاري \$

٢٠١٩/١٢/٣١			٢٠٢٠/٠٩/٣٠			العملة	المصرف
القيمة بالليرات السورية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي	الرصيد بالعملة الأجنبية	القيمة بالليرات السورية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي	الرصيد بالعملة الأجنبية		
٣,٨٤٦	٤٣٦,٠٠	٨,٨٢	١١,٠٧٧,٩٢	١,٢٥٦,٠٠	٨,٨٢	USD	مصرف سورية المركزي فرع دمشق ٢٨/٣٤ \$
٣٢٠,١٢٦,٨٧٩	٤٣٦,٠٠	٧٣٤,٢٣٥,٩٦	٤٣,٤٦٩,٨٥٨,٥٦	١,٢٥٦,٠٠	٣٤,٦٠٩,٧٦	USD	بنك سوريا والمهجر ٢٦٠٠١٥٥ جاري \$
٤٩,٨٣٠	٤٣٦,٠٠	١١٤,٢٩	١٢٤,٠٨٠,٢٤	١,٢٥٦,٠٠	٩٨,٧٩	USD	بنك سورية والخليج \$ ح جاري
٢٢٧,٩٢٣	٤٣٦,٠٠	٥٢٢,٧٦	٦٥٦,٥٨٦,٥٦	١,٢٥٦,٠٠	٥٢٢,٧٦	USD	البنك التجاري السوري فرع رقم ٧ حساب \$ جاري
٧٥,٤٢٨	٤٣٦,٠٠	١٧٣,٠٠	٢١٧,٢٨٨,٠٠	١,٢٥٦,٠٠	١٧٣	USD	المصرف العقاري السوري جاري \$ ١١١٣٦١٤٤
١٠,٣٣٠	٤٨٨,٦٣	٢١,١٤	٢٩,٧٨٢,٦٧	١٤٧٣,٦٦	٢٠,٢١	EUR	بنك سورية الدولي الاسلامي يورو ح جاري
١٥,٨٧١	٤٨٨,٦٣	٣٢,٤٨	١,٤٤٤,١٩	١٤٧٣,٦٦	٠,٩٨	EUR	بنك بيمو السعودي فرنسي يورو ح جاري
٤٧,٣٩٧	٤٨٨,٦٣	٩٧,٠٠	١٤٢,٩٤٥,٠٢	١٤٧٣,٦٦	٩٧	EUR	البنك التجاري السوري فرع رقم ٧ حساب يورو جاري
١٠,٤٩١	٤٨٨,٦٣	٢١,٤٧	١٧,٠٠١,٥٧١,٢١	١٤٧٣,٦٦	١١٥٣٦,٩٧	EUR	بنك سوريا و المهجر جاري نقدي يورو
١٣,٦٨٢	٤٨٨,٦٣	٢٨,٠٠	٤١,٢٦٢,٤٨	١٤٧٣,٦٦	٢٨,٠٠	EUR	المصرف العقاري السوري جاري يورو ١١١٣٦١٤٥
٩٨٣	١١٨,٧٠	٨,٢٨	٢٨٣١,٢٦	٣٤١,٩٤	٨,٢٨	AED	بنك بيمو السعودي الفرنسي / جاري / درهم اماراتي
٣٢,٦٧١,٠٥٨	٤٣٦,٠٠	٧٤,٩٣٣,٦٢	٨١٠,٦٥٧,٨٥٦,٨٨	١,٢٥٦,٠٠	٦٤٥,٤٢٨,٢٣	USD	بنك سورية الدولي الاسلامي \$ ح حوالات
٢٣٩,٢٠٧	٤٣٦,٠٠	٥٤٨,٦٤	٥٥٨,٤٦٧,٨٤	١,٢٥٦,٠٠	٤٤٤,٦٤	USD	بنك بيمو السعودي الفرنسي \$ ح حوالات

٢٠١٩/١٢/٣١			٢٠٢٠/٠٩/٣٠			العملة	المصرف
القيمة بالليرات السورية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي	الرصيد بالعملة الأجنبية	القيمة بالليرات السورية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي	الرصيد بالعملة الأجنبية		
١١٦,٩٦١	٤٣٦,٠٠	٢٦٨,٢٦	٣٣٦,٩٣٤,٥٦	١,٢٥٦,٠٠	٢٦٨,٢٦	USD	بنك البركة الاسلامي \$حوالات
١٣٦,٢٤٦	٤٣٦,٠٠	٣١٢,٤٩	١٥١,٦٦٨,٥٥٦,٣٢	١,٢٥٦,٠٠	١٢٠,٧٥٥,٢٢	USD	بنك الشام حوالات\$
-	-	-	١٥٣٩٦٧٨٠٢,٤٨	١,٢٥٦,٠٠	١٢٢٥٨٥,٨٣	USD	بنك الدولي للتجارة والتمويل \$ حوالات
٤٠٥,٤٨٠	٤٣٦,٠٠	٩٣٠,٠٠	١,١٥٦,٧٧٦,٠٠	١,٢٥٦,٠٠	٩٢١	USD	بنك سوريا والمهجر ٢٦٠٠١٥٥ حوالا \$
٦٣,٨٧٤	٤٣٦,٠٠	١٤٦,٥٠	١٧٦,٤٦٨,٠٠	١,٢٥٦,٠٠	١٤٠,٥	USD	بنك سورية والخليج \$ حوالات
٦٨,١٦٩	٤٣٦,٠٠	١٥٦,٣٥	١٩٦,٣٧٥,٦٠	١,٢٥٦,٠٠	١٥٦,٣٥	USD	البنك التجاري فرع ٧ حساب حوالات\$
٤٨٦,٧٢٨,٦٠٠	٤٣٦,٠٠	١,١١٦,٣٥٠,٠٠	٧٣٣,٠٢٠,٩٢٩,٨٤	١,٢٥٦,٠٠	٥٨٣,٦١٥,٣٩	USD	مصرف سورية المركزي دولار حوالات رقم ٣١٥١٦٠١٠٠١٢٦
			٦٢٤٦٤٠,٢٦	١٤٧٣,٦٦	٤٢٣,٨٧	EUR	بنك سورية الدولي الاسلامي يورو حوالات
١٣,٠٤٢	٤٨٨,٦٣	٢٦,٦٩	١٦٩٤٧,٠٩	١٤٧٣,٦٦	١١,٥	EUR	بنك الشام حوالات يورو
٢٣٩,٤٢٩	٤٨٨,٦٣	٤٩٠,٠٠	٧٠٨٨٣٠,٤٦	١٤٧٣,٦٦	٤٨١	EUR	بنك سوريا والمهجر ح يورو حوالات
-	-	-	١٩٤٨٥٧٧٨٨١,٨٦	١٤٧٣,٦٦	١٣٢٢٢٧١	EUR	بنك بيمو السعودي الفرنسي يورو اوروبي حوالات
-	-	-	١٥٤٧٣٤,٣	١٤٧٣,٦٦	١٠٥	EUR	مصرف سورية المركزي يورو حوالات رقم ٣١٥١٦٠٢٠٠١٢٦
٤٠١,٢١	١١٨,٧٠	٣,٣٨	١١٥٥,٧٦	٣٤١,٩٤	٣,٣٨	AED	بنك بيمو السعودي الفرنسي / حوالات / درهم اماراتي
٥٠٥,٧٦	٤٣٦,٠٠	١,١٦	-	-	-	USD	بنك بيمو السعودي الفرنسي \$ جاري (بوالص) ٣٦٩

٢٠١٩/١٢/٣١			٢٠٢٠/٠٩/٣٠			العملة	المصرف
القيمة بالليرات السورية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي	الرصيد بالعملة الأجنبية	القيمة بالليرات السورية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي	الرصيد بالعملة الأجنبية		
٧٤٠,٣٣٨,٣١٣,٩٤	٤٨٨,٦٣	١,٥١٥,١٣٠,٧٠	-	-	-	EUR	بنك بيمو السعودي الفرنسي يورو اوروبي جاري (بوالص) ٣٦٩
٥٠٠,٧١٤,١٩	١١٦,٢٣	٤,٣٠٧,٩٦	١٣٨٩٨٤٣,١٣	٣٣٤,٨٦	٤١٥٠,٥٢	SAR	بنك بيمو السعودي الفرنسي حوالات ريال سعودي
٧,٣٩٥,٠١	١١٨,٧٠	٦٢,٣٠	٣٠١٥,٩١	٣٤١,٩٤	٨,٨٢	AED	بنك شام الاسلامي / حوالات / درهم اماراتي
١,٥٨٢,٦٣٩,٥٤٨			٤,٩٦٩,٧٣٩,٨٢٨				مجموع الحسابات بالعملات الأجنبية
١,٥٨٣,٢٠٤,١٣٨			٤,٩٧٠,١٨٦,٢٣٢				إجمالي الحسابات الجارية لدى المصارف
-			-				يضاف إيرادات مستحقة غير مقبوضة عن الوديعة المجمدة لدى بنك سوريا الإسلامي
١,٥٨٣,٢٠٤,١٣٨			٤,٩٧٠,١٨٦,٢٣٢				الإجمالي

٦. شيكات ووسائل دفع محررة مشتراة: يسجل في هذا الحساب مبالغ الشيكات والحوالات التي تشتريها الشركة من المصارف أو المؤسسات والأفراد.

٢٠١٩/١٢/٣١		٢٠٢٠/٠٩/٣٠				العملة	الحساب
القيمة بالليرات السورية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي	الرصيد بالعملة الأجنبية	الرصيد بالعملة الأجنبية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي	الرصيد بالعملة الأجنبية		
٤٦٦,٦١٠,٧٢٢,٦٦	٤٣٦,٠٠	١,٠٧٠,٢٠٨,٠٨	-	-	-	USD	شركة الكمال للصرافة
٤٦٦,٦١٠,٧٢٣			-				المجموع

- تستلم وترسل شركة الأدهم للصرافة الحوالات عن طريق المراسلين الخارجيين والمتمثلين بشركة كوزموس للصرافة وهي شركة صرافة مرخصة في الإمارات العربية المتحدة، وشركة فراس وحسام السلطان للصرافة وشركة الكمال للصرافة وشركة الماسه للصرافة , وهي شركات صرافة مرخصة في المملكة الأردنية الهاشمية, و منذر نعمان الكاظمي وشركاه (شركة السلطان للصرافة) وهي شركة صرافة مرخصة في دولة الكويت.
- ويمثل أرصدة الشيكات ووسائل الدفع المحررة المشتراة قيمة حوالات قامت شركة الأدهم للصرافة ومن خلال مراسليها بتسليمها للمستفيدين منها في سورية، وبذلك يصبح المراسلين الخارجيين مدينين لشركة الأدهم للصرافة بقيمة الحوالات التي قامت الأخيرة بتسليمها للمواطنين في سورية.
- وقد تم مطابقة الأرصدة الختامية مع المراسلين الخارجيين في ٢٠٢٠/٠٩/٣٠، وتم الحصول على مصادقات من المراسلين تثبت صحة الأرصدة المسجلة في القوائم المالية.

٧. صافي قيمة الموجودات الثابتة المادية: وتمثل قيمة مباني وعقارات وأثاث وتجهيزات وتفصيلها بالليرة السورية:

التاريخ	الحساب	التكلفة بداية الفترة	إضافات	التكلفة نهاية الفترة	معدل الاستهلاك قسط ثابت	الاستهلاك المتراكم بداية الفترة	استهلاك الفترة	الاستهلاك المتراكم نهاية الفترة	القيمة الصافية
٢٠٢٠/٠٩/٣٠	عقارات ومباني	٤١٩,٦٨٢,٧٠٠	٢,٤٦٢,٠٠٠	٤٢٢,١٤٤,٧٠٠	٥٪	(٧٠,٨٥٩,١٢٤)	(١٥,٧٧٩,١٥٢)	(٨٦,٦٣٨,٢٧٦)	٣٣٥,٥٠٦,٤٢٤
	أثاث وتجهيزات	٤٩,٩٧٠,١٥٤	٢,٧٣٥,٠٠٠	٥٢,٧٠٥,١٥٤	٢٠٪	(٣٧,٤٩٤,٨١٨)	(٥,١٤٠,٤٥٤)	(٤٢,٦٣٥,٢٧٢)	١٠,٠٦٩,٨٨٢
	المجموع	٤٦٩,٦٥٢,٨٥٤	٥,١٩٧,٠٠٠	٤٧٤,٨٤٩,٨٥٤		(١٠٨,٣٥٣,٩٤٢)	(٢٠,٩١٩,٦٠٦)	(١٢٩,٢٧٣,٥٤٨)	٣٤٥,٥٧٦,٣٠٦
٢٠١٩/١٢/٣١	عقارات ومباني	١٣٤,٦٨٢,٧٠٠	٢٨٥,٠٠٠,٠٠٠	٤١٩,٦٨٢,٧٠٠	٥٪	(٦١,٨٧٤,٩٦٤)	(٨,٩٨٤,١٦٠)	(٧٠,٨٥٩,١٢٤)	٣٤٨,٨٢٣,٥٧٦
	أثاث وتجهيزات	٤٩,٩٣٠,١٥٤	٤٠,٠٠٠	٤٩,٩٧٠,١٥٤	٢٠٪	(٣٠,٢٣٩,٦٠٤)	(٧,٢٥٥,٢١٤)	(٣٧,٤٩٤,٨١٨)	١٢,٤٧٥,٣٣٦
	المجموع	١٨٤,٦١٢,٨٥٤	٢٨٥,٠٤٠,٠٠٠	٤٦٩,٦٥٢,٨٥٤		(٩٢,١١٤,٥٦٨)	(١٦,٢٣٩,٣٧٤)	(١٠٨,٣٥٣,٩٤٢)	٣٦١,٢٩٨,٩١٢

٨. صافي الموجودات غير المادية: تمثل قيمة برامج الحاسب الآلي المستخدم لدى الشركة وتفصيلها بالليرة السورية:

التاريخ	الحساب	التكلفة بداية الفترة	إضافات	التكلفة نهاية الفترة	معدل الاستهلاك قسط ثابت	الاستهلاك المتراكم بداية الفترة	استهلاك الفترة	الاستهلاك المتراكم نهاية الفترة	القيمة الصافية
٢٠٢٠/٠٩/٣٠	برامج محاسبة	٣,٥٧٧,٥٥٠	-	٣,٥٧٧,٥٥٠	٢٠٪	(٢,٨٧٣,٩١٢)	(٣٩٢,٨٨٠)	(٣,٢٦٦,٧٩٢)	٣١٠,٧٥٨
	المجموع	٣,٥٧٧,٥٥٠	-	٣,٥٧٧,٥٥٠		(٢,٨٧٣,٩١٢)	(٣٩٢,٨٨٠)	(٣,٢٦٦,٧٩٢)	٣١٠,٧٥٨
٢٠١٩/١٢/٣١	برامج محاسبة	٣,٥٧٧,٥٥٠	-	٣,٥٧٧,٥٥٠	٢٠٪	(٢,٣٥٠,٠٧٢)	(٥٢٣,٨٤٠)	(٢,٨٧٣,٩١٢)	٧٠٣,٦٣٨
	المجموع	٣,٥٧٧,٥٥٠	-	٣,٥٧٧,٥٥٠		(٢,٣٥٠,٠٧٢)	(٥٢٣,٨٤٠)	(٢,٨٧٣,٩١٢)	٧٠٣,٦٣٨

٩. موجودات أخرى:

الحساب	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠١٩/١٢/٣١
مصاريف مدفوعة مقدماً	٢,١٤٧,٤١٩	٢٣٦,٠١٧
ايرادات مستحقة غير مقبوضة	-	١١,٨٠٦,٣٣٤
حسابات انتقالية ومدينون مختلفون	٣٨,٦٧٢,٣٤٧	٣٨,٥٧٩,١٦٧
المجموع	٤٠,٨١٩,٧٦٦	٥٠,٦٢١,٥١٨

• وفيما يلي تفاصيل المصاريف المدفوعة مقدماً:

الحساب	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠١٩/١٢/٣١
تأمين على الموجودات مدفوع مقدماً/ دمشق	٨٣,٠٧٢	٢٥,٢٨٥
تأمين على الموجودات مدفوع مقدماً/ حمص	٤٩,١٠٥	٣١,٢٦٥
تأمين على الموجودات مدفوع مقدماً/ حماه	١٥٨,١٦٧	١٠٤,٨٣٧
تأمين على الموجودات مدفوع مقدماً/ طرطوس	١٥,٥٧٥	٧٤,٦٣٠
ايجارات مدفوعة مقدمة عن الإدارة المالية / دمشق	١,٨٤١,٥٠٠	-
المجموع	٢,١٤٧,٤١٩	٢٣٦,٠١٧

- التزاماً بتعليمات مصرف سورية المركزي تقوم شركة الأدهم للصرافة بالتأمين على موجوداتها في جميع فروعها ضد مخاطر الحريق والسرقة والدمار.
- حسابات انتقالية ومدينون مختلفون: يمثل هذا الحساب قيمة الأموال المحتجزة لدى الجهات المختصة، والتأمين على المستوردات لدى المصرف المركزي.

(١) الأموال المحجوزة:

الحساب	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠١٩/١٢/٣١
الأموال المحجوزة	١٣٩,٨٢٠	٤٦,٦٤٠
المجموع	١٣٩,٨٢٠	٤٦,٦٤٠

وهذا المبلغ هو عبارة عن / ١,٠٠٠ / كورون سويدي تم احتجازهم لدى المصرف المركزي خلال السنوات الماضية والأمر قيد المتابعة لفك الحجز عن هذا المبلغ.

• التأمين على المستوردات

الحساب	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠١٩/١٢/٣١
التأمين على المستوردات	٣٨,٥٣٢,٥٢٧	٣٨,٥٣٢,٥٢٧
المجموع	٣٨,٥٣٢,٥٢٧	٣٨,٥٣٢,٥٢٧

تم تغذية حساب التأمين على المستوردات بموجب كتاب مصرف سورية المركزي رقم ٧/١٤٥٥ ص تاريخ ٢٠١٨/٨/٢٩، وإلتزاماً بأحكام القرار (١٧٣٢/ل.أ) تاريخ ٢٠١٤/١٢/٢٣ وذلك لإقتطاع مبالغ التأمين بالليرات السورية واجبة المصادرة لمخالفة بعض العملاء أحكام القرار المذكور.

١٠. احتياطي نقدي لدى المصارف مقابل رأس المال والاحتياطيات:

يتم حسابه حسب أحكام الفقرة /د/ من المادة الرابعة من قانون تنظيم مهنة الصرافة رقم ٢٤ تاريخ ٢٠٠٦/٤/٢٤ التي نصت: (على مؤسسات الصرافة أن تحتفظ بصفة دائمة باحتياطي نقدي يعادل ٢٥٪ من رأسمالها واحتياطياتها وأن يودع هذا الاحتياطي في مصرف مقبول من قبل مصرف سورية المركزي وبأسمها. ويخضع استخدام هذا الاحتياطي للضوابط والتعليمات التي يصدرها مصرف سورية المركزي، وتعود عائدات هذا الاحتياطي لمؤسسة الصرافة المودعة). وأودعت الشركة هذا المبلغ المجد لدى بنك سورية الدولي الإسلامي وتفصيله لغاية ٢٠٢٠/٠٩/٣٠:

البيان	القيمة /ل.س	الاحتياطي النقدي بنسبة ٢٥٪
رأس المال	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٢,٥٠٠,٠٠٠
احتياطي قانوني بنسبة ١٠٪ من أرباح عام ٢٠١٠	٢٠٧,٥٤٣	٥٢,٠٠٠
احتياطي قانوني بنسبة ١٠٪ من أرباح عام ٢٠١١	٢,٠٥٠,٩٢٦	٥١٣,٠٠٠
احتياطي قانوني بنسبة ١٠٪ من أرباح عام ٢٠١٢	٩,٣٢٧,٠٠٠	٢,٣٣١,٧٥٠
استبدال بموجب كفالة من بنك سورية الإسلامي	-	(٢١,٨٧٥,٠٠٠)
احتياطي قانوني بنسبة ١٠٪ من أرباح عام ٢٠١٣	٨,٦١٠,٠٢٠	٢,١٥٢,٥٠٠
احتياطي قانوني بنسبة ١٠٪ من أرباح عام ٢٠١٤	٣,٩٢٤,١٧٦	٩٨١,٠٤٤
احتياطي قانوني بنسبة ١٠٪ من أرباح عام ٢٠١٥	١٩,٧٨٦,١٦٢	٤,٩٤٦,٥٤١
احتياطي قانوني بنسبة ١٠٪ من أرباح عام ٢٠١٦	١٥,٥٠٥,٢٨٤	٣,٨٧٦,٣٢١
إعادة مبلغ الكفالة المصرفية لبنك سورية الدولي الاسلامي	-	٢١,٨٧٥,٠٠٠
زيادة رأس المال	٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١٨٧,٥٠٠,٠٠٠
احتياطي قانوني بنسبة ١٠٪ من أرباح عام ٢٠١٧	٢,٥٥٧,٧٨٤	٦٣٩,٤٤٦
زيادة رأس المال	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٣,٧٥٠,٠٠٠
زيادة رأس المال	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي قانوني بنسبة ١٠٪ من أرباح عام ٢٠١٩	٢,٦٣٨,١٤٦	٦٥٩,٥٣٧
احتياطي اختياري بنسبة ١٧٪ من أرباح عام ٢٠١٩	٤,٥١٥,٣٧١	١,١٢٨,٨٤٣
إجمالي الاحتياطي النقدي لغاية ٢٠٢٠/٠٩/٣٠		٣٢١,٠٣٠,٩٨٢

- بموجب قرار مصرف سورية المركزي رقم ٤١٩/ل.أ تاريخ ٢٠١٢/٣/١ وعلى كتاب مصرف سورية المركزي رقم ١٦١/١٨٣٢ تاريخ ٢٠١٣/٠٧/٠٢ تم استبدال مبلغ /٢١,٨٧٥,٠٠٠/ ليرة سورية من الاحتياطي بموجب كفالة رقم ٢٠١٣/٢٨٨٥/١ تاريخ ٢٠١٣/٠٦/٢٤ صادرة عن بنك سورية الدولي الإسلامي لمدة سنة.
- قامت الشركة بإعادة مبلغ الكفالة المذكور بتاريخ ٢٠١٨/٠٣/١١ بموجب كتاب موافقة مصرف سورية المركزي رقم ١٥٣٢/١٦ ص تاريخ ٢٠١٨/٠٢/٢٧ .

١١. قيم برسم الدفع لأجل قصير وحسابات دائنة مختلفة:

٢٠١٩/١٢/٣١			٢٠٢٠/٠٩/٣٠			العملة	الحساب
القيمة بالليرات السورية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي	الرصيد بالعملة الأجنبية	القيمة بالليرات السورية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي	الرصيد بالعملة الأجنبية		
-			٥٨١,٤١٤,٩٤٩	١,٢٥٦	٤٦٢,٩١٠	USD	شركة الكمال للصرافة دولار امريكي
٧٣٣,٠٦٨,٧٥٥	٤٨٨,٦٣	١,٥٠٠,٢٥٣,٢٧	٢,٨١٣,٨٤٩,٨٣٣	١,٤٧٣,٦٦	١,٩٠٩,٤٢٩	EUR	شركة الكمال للصرافة يورو
٥٣٨,٧٨٣	-	-	٨٣٣,٧٨٣			SYR	حوالات وارده لم تسلم أساس بالسوري **
٧٨٤,٨٠٠,٠٠٠	٤٣٦,٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠,٠٠	-			USD	حوالات وارده لم تسلم USD ***
١٧٠,١٧٤	-	-	١٧٠,١٧٤			SYR	أرباح للتوزيع على المساهمين ****
١,٧١٠,٦٦٨	-	-	١,٧١٠,٦٦٨			SYR	أمانات لصالح للمساهمين **
١٣,٠٢٣,٠٠٠	-	-	١٣,٠٢٣,٠٠٠			SYR	مؤونات لمواجهة أعباء محتملة الدفع *****
			٣٣,٠٠٠,٠٠٠			SYR	(اكتتابات) زيادة في راس المال *
١,٥٣٣,٣١١,٣٨٠			٣,٤٤٤,٠٠٢,٤٠٧				المجموع
٢,٨٠٢,٩٤٨			٧,٧٤٠,٣٤٧			SYR	مخصص ضريبة الدخل
١,٥٣٦,١١٤,٣٢٨			٣,٣٤٥١,٧٤٢,٧٥٤				المجموع

تقوم شركة الأدهم بمطابقة يومية مع المراسلين في الخارج وذلك للتأكد من صحة الرصيد المسجل للمراسلين.

** حوالات وأوامر الدفع: يسجل في هذا الحساب قيمة الحوالات التي تصل إلى مؤسسة الصرافة من الغير والمتوجبة الدفع إلى أشخاص آخرين، كما يسجل في هذا الحساب قيمة الحوالات التي تصدرها مؤسسة الصرافة لصالح الغير.

****أرباح للتوزيع على المساهمين: هي أرباح سنوات سابقة تم إتخاذ قرار توزيعها خلال إجتماعات الهيئة العامة للشركة، وتمثل حصص بعض المساهمين الذين لم تستطع الشركة التواصل معهم وفق الجدول.

ر.ت	اسم المساهم	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٧	المجموع
١	ثراء اسكندر ريا	-	-	-	-	٢,٣٩٥	٢٨٧	٢,٦٨٢
٢	ثابت صالح عدرا	٢١٦	٨٥٣	١,٠٣٥	٤٥٥	٢,٣٩٥	٢٨٧	٥,٢٤١
٣	رياض عبد الرحمن ابو سمرا	٢١٦	٨٥٣	١,٠٣٥	٤٥٥	٢,٣٩٥	٢٨٧	٥,٢٤١
٤	الياس انطوان عرار	-	١,٧٠٧	٢,٠٧٠	٩١٠	٤,٧٩٠	٥٧٥	١٠,٠٥٢
٥	محمد فايز انور الصواف	-	-	-	-	-	٥٧٥	٥٧٥
٦	بلال حسن عوض	-	-	-	-	-	٥٧٥	٥٧٥
٧	ندى حكمت ادريس	-	-	-	-	-	٨٦٤	٨٦٤
٨	وفاء تيسير الاحدب	-	-	-	-	-	٨٦٤	٨٦٤
٩	منذر مروان حديدي	٦٤٨	٢,٥٦٠	٣,١٠٥	١,٣٦٥	٧,١٨٥	٨٦٤	١٥,٧٢٧
١٠	رشا محمد احسان السباعي	-	-	-	-	-	١,٤٤٠	١,٤٤٠
١١	محمد وائل محمد علي الدغلي	-	-	-	-	١١,٩٧٥	١,٤٤٠	١٣,٤١٥
١٢	مضر مصطفى دنو	-	-	-	-	-	١,٤٤٠	١,٤٤٠
١٣	محمد نذير محمد حلاق قنطجبي	-	-	-	-	-	٢,٨٨٤	٢,٨٨٤
١٤	سيف الدين راشد الاتاسي	٢,١٦٠	٨,٥٣٥	١٠,٣٥٠	٤,٥٥٠	٢٣,٩٤٥	٢,٨٨٥	٥٢,٤٢٥
١٥	وائل محمد يحيى عقيلي	٢,١٦٠	٨,٥٣٥	١٠,٣٥٠	٤,٥٥٠	٢٣,٩٤٥	٢,٨٨٥	٥٢,٤٢٥
١٦	وليد مصطفى خميس	-	-	-	-	-	٤,٣٢٤	٤,٣٢٤
١٧	حسن سليمان الجاسم	١,٥١٢	٥,٩٧٤	٧,٢٤٥	٣,١٨٥	١٦,٧٦١	٢,٠٢٠	٣٦,٦٩٧
١٨	محمد فاتح عبد الخالق السباعي	-	-	-	-	-	٥٧,٦٥٥	٥٧,٦٥٥
أرباح للتوزيع على المساهمين في ٢٠١٩/١٢/٣١								
١٧	حسن سليمان الجاسم	١,٥١٢	٥,٩٧٤	٧,٢٤٥	٣,١٨٥	١٦,٧٦١	٢,٠٢٠	(٣٦,٦٩٧)
١٨	محمد فاتح عبد الخالق السباعي	-	-	-	-	-	٥٧,٦٥٥	(٥٧,٦٥٥)
أرباح للتوزيع على المساهمين في ٢٠٢٠/٠٩/٣٠								
								١٧٠,١٧٤

**** أمانات لصالح المساهمين:** لغاية ٢٠٢٠/٠٩/٣٠ وهي للمساهمين الذين لم يمارسوا حق الأفضلية بالاكتتاب وذلك وفق قرار هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية رقم ٣٨/ م تاريخ ٢٠١١/٣/١ الخاص بتعليمات التعامل بحقوق الأفضلية بالاكتتاب, وسيتم صرفها فور الانتهاء من زيادة رأس المال .

اسم المساهم	لقاء زيادة ٦٥٦,٠٩٣,٧٠٠ مليون ليرة سورية	لقاء زيادة ١٥,٠٠٠,٠٠٠ مليون ليرة سورية	لقاء زيادة ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ مليون ليرة سورية	المجموع
ثراء اسكندر ريا	٥١٦	٤	٥٢	٥٧٢
ثابت صالح عدرا	٥١٦	٤	٥٢	٥٧٢
رياض عبد الرحمن ابو سمرا	٥١٦	٤	٥٢	٥٧٢
الياس انطوان عرار	١,٠٤٤	٨	١٠٤	١,١٥٦
محمد فايز انور الصواف	١,٠٤٤	٨	١٠٤	١,١٥٦
بلال حسن عوض	١,٠٤٤	٨	-	١,٠٥٢

١,٥٨٤	-	١٢	١,٥٧٢	ندى حكمت ادريس
١,٥٨٤	-	١٢	١,٥٧٢	وفاء تيسير الاحدب
١,٧٤٤	١٦٠	١٢	١,٥٧٢	منذر مروان حديدي
٢,٩٠٤	٢٦٨	٢٠	٢,٦١٦	رشا محمد احسان السباعي
٢,٩٠٤	٢٦٨	٢٠	٢,٦١٦	محمد وائل محمد علي الدغلي
٢,٩٠٤	٢٦٨	٢٠	٢,٦١٦	مضر مصطفى دنو
٥,٨٢٠	٥٤٠	٤٠	٥,٢٤٠	محمد نذير محمد حلاق قنطقجي
٥,٨٢٠	٥٤٠	٤٠	٥,٢٤٠	سيف الدين راشد الاتاسي
٥,٨٢٠	٥٤٠	٤٠	٥,٢٤٠	وائل محمد يحيى عقيلي
٨,٧٣٦	٨١٢	٦٠	٧,٨٦٤	وليد مصطفى خميس
٤,٠٧٢	٣٧٦	٢٨	٣,٦٦٨	حسن سليمان الجاسم
١١٦,٦٣٦	١٠,٨٤٠	٨٢٤	١٠٤,٩٧٢	محمد فاتح عبد الخالق السباعي
٢,٩٠٤	٢٦٨	٢٠	٢,٦١٦	حسان فوزي فرحات
٨,٧٣٦	٨١٢	٦٠	٧,٨٦٤	حسن عبدالله حميد
١٥,٧٤٠	-	-	١٥,٧٤٠	محمد خالد عبد القادر العوير
٢٦,٢٤٠	-	-	٢٦,٢٤٠	محمود مرعي سقا
٣٩١,٩٩٢	-	-	٣٩١,٩٩٢	محمد علي ادهم حلاق قنطقجي
١٣٣,٣٣٢	-	-	١٣٣,٣٣٢	هدى عماد حلاق قنطقجي
١٣٣,٣٣٢	-	-	١٣٣,٣٣٢	بدريّة عماد حلاق قنطقجي
٥٩٩,٩٩٦	-	-	٥٩٩,٩٩٦	ادهم عبدالله حلاق قنطقجي
٢٣٢,٧٨٨	-	-	٢٣٢,٧٨٨	محمود ادهم حلاق قنطقجي
١,٧١٠,٦٦٨	١٦,٠٥٦	١,٢٤٤	١,٦٩٣,٣٦٨	المجموع

**** مؤونات لمواجهة أعباء محتملة الدفع : هي مؤونات شكلت لقاء تسديد ضريبة الدخل على أرباح عام ٢٠٢٠ البالغة (٧,٧٤٠,٣٤٧) ليرة سورية ولقاء تسديد مخالفات تم فرضها من قبل المصرف المركزي وسيصدر فيها حكم قضائي يلزم دفعها والبالغة (١٣,٠٢٣,٠٠٠) ليرة سورية، وتم فصل المبلغين في الايضاح (١١) إلى مؤونة ومخصص لبيان معالجة المبلغين في قائمة المركز المالي، وتم دفع ضريبة دخل عن أرباح عام ٢٠١٩ مبلغ وقدره (٢,٨٠٢,٩٤٨) ل.س .

* (اكتتابات) زيادة في راس المال : هي اكتتابات زيادة في راس المال ولكن لم يتم اعتماد نتائج الاكتتاب من قبل هيئة الاوراق المالية السورية بتاريخ اعداد القوائم المالية

١٢. مطلوبات أخرى: وتمثل نفقات والتزامات مستحقة وغير مدفوعة:

الحساب	٢٠٢٠/٠٩/٣٠ ليرة سورية	٢٠١٩/١٢/٣١ ليرة سورية
ضريبة الرواتب والأجور المستحقة لمالية دمشق	١,٠٤٢,٦٥٨	١,٩٥٥,٧٨٣
تأمينات اجتماعية مستحقة لفرع تأمينات دمشق	٤٠٨,٤١٨	٣٨٢,٣٥١
ضريبة رواتب وأجور مستحقة / لمالية حمص	٢٠٤,٣٠٣	٢٧٤,٩٦١
ضريبة الرواتب والأجور المستحقة لمالية حماة	١٩٣,٨٦٦	١٦١,٤٧٢
ضريبة الرواتب والأجور المستحقة لمالية طرطوس	١٠٩,١٥٤	١٤٦,٢٣٢
نفقات مستحقة وغير مدفوعة	٤٩٧,٧٤٣	٣,٧٠٠,١٥٤
المجموع	٢,٤٥٦,١٤٢	٦,٦٢٠,٩٥٣

- ضريبة الرواتب والأجور المستحقة لمديرية المالية في المحافظات الثلاث تمثل ضريبة الرواتب والأجور عن الربع الثالث من عام ٢٠٢٠، وسيتم سداد هذه الضرائب خلال الموعد القانوني لتسديدها، وذلك بما يتوافق مع قوانين الضرائب في سورية.
- والتأمينات الاجتماعية المستحقة تمثل قيمة التأمينات الاجتماعية المستحقة عن رواتب شهر أيلول من عام ٢٠٢٠ وسيتم سداد هذه التأمينات للمؤسسة العامة للتأمينات الاجتماعية خلال الموعد القانوني لتسديدها.
- النفقات المستحقة وغير المدفوعة تمثل مؤونة للنفقات الإدارية المختلفة لتغطية فواتير المصاريف المختلفة غير المدفوعة خلال الأشهر الماضية (مصاريف الماء والكهرباء والهاتف ومصاريف إدارية أخرى).

١٣. رأس مال الشركة وحقوق الملكية:

- حدد رأس مال الشركة التأسيسي بمبلغ /٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠/ ل.س مائتان وخمسون مليون ليرة سورية مقسماً على /٥٠٠,٠٠٠/ سهم اسمي قيمة السهم الواحد خمسمائة ليرة سورية وقد اكتتب المؤسسون بنسبة ٣٠٪ من رأس المال وتم طرح النسبة الباقية على الاكتتاب العام للجمهور حيث تم تغطية رأس المال بكامله من قبل المساهمين. وقد تم تقديم قائمة تفصيلية بأسماء ونسب مساهمة اعضاء مجلس إدارة الشركة في رأسمال الشركة.
- وتطبيقاً لأحكام قانون الشركات الصادر بالمرسوم التشريعي رقم /٢٩/ لعام ٢٠١١ وقرار هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية رقم /٣٨/ تاريخ ٢٠١٢/٦/١٩ وموافقة وزارة الاقتصاد والتجارة بموجب قرارها رقم ١٠١٩ تاريخ ٢٠١٢/٥/٢٨ وقرار الهيئة العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠١٢/٥/١٠ فقد تم تعديل القيمة الاسمية للسهم لتصبح مائة ليرة سورية وعدد الأسهم /٢,٥٠٠,٠٠٠/ مليوني وخمسمائة ألف سهم اسمي قيمة السهم الواحد مائة ليرة سورية.
- وتطبيقاً لأحكام المرسوم رقم /٣١٩/ لعام ٢٠١٤ وتعديله بالمرسوم رقم /٥/ لعام ٢٠١٧ وقرار هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية رقم /٩/ المنعقدة بتاريخ ٢٠١٨/٣/٥ وموافقة الهيئة العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧/٥/١١ وبتاريخ ٢٠١٨/١/٨ وقرار وزارة التجارة الداخلية وحماية المستهلك رقم /٣٥٢/ تاريخ ٢٠١٨/٢/٤ القاضي بالمصادقة على تعديل

النظام الأساسي للشركة فيما يخص زيادة رأس المال، تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة عن طريق ضم أرباح بقيمة إجمالية /٩٣,٩٠٦,٣٠٠ ل.س، و بقيمة إسمية /١٠٠ ل.س للسهم الواحد /٩٣٩,٠٦٣/ تسعمائة وتسعة وثلاثون ألف وثلاثة وستون سهم.

- والموافقة على إصدار وطرح /٦,٥٦٠,٩٣٧/ سهم بقيمة إسمية /١٠٠ ل.س للسهم الواحد وبقيمة إجمالية تبلغ /٦٥٦,٠٩٣,٧٠٠ ل.س وذلك بغرض زيادة رأس المال الشركة حيث تم اعتماد نتائج الاكتتاب من قبل هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية بموجب الكتاب رقم (٤٨٤/ص-إ.م) تاريخ ٢٠١٨/٥/١٣، والموافقة على إصدار وطرح /١٥٠,٠٠٠/ سهم بقيمة إسمية /١٠٠ ل.س للسهم الواحد وبقيمة إجمالية تبلغ /١٥,٠٠٠,٠٠٠ ل.س بموجب قرار هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية رقم (١١٤)م تاريخ ٢٠١٨/٩/١٧. حيث تم اعتماد نتائج الاكتتاب من قبل هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية بموجب الكتاب رقم (١٢١٢/ص-إ.م) تاريخ ٢٠١٨/١١/٨ وبناءً على ذلك يصبح رأس مال الشركة المدفوع مليار وخمسة عشرة مليون ليرة سورية، والموافقة على إصدار وطرح /٢٠٠٠,٠٠٠/ سهم بقيمة اسمية /١٠٠ ل.س للسهم الواحد وبقيمة إجمالية تبلغ /٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ل.س بموجب قرار هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية رقم (٣٤)م تاريخ ٢٠١٩/٠٢/٢٥. حيث تم اعتماد نتائج الاكتتاب من قبل هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية بموجب الكتاب رقم (٨٥١/ص-إ.م) تاريخ ٢٠١٩/٠٧/١٥ وبناءً على ذلك يصبح رأس مال الشركة المدفوع مليار ومائتان وخمسة عشرة مليون ليرة سورية.

- **الاحتياطي القانوني:** تقوم الشركة بتشكيل الاحتياطي القانوني بنسبة ١٠٪ من صافي الربح المحقق وقبل الضريبة وبعد استبعاد فروقات التقييم الايجابية عملاً بالتعميم رقم ١٢ تاريخ ٢٠١٥/٢/١٥ الصادر عن هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية:

المبالغ / ليرة سورية	البيان
٦٤,٨٢٣,٤٩٨	رصيد ٢٠٢٠/١/١
-	الاضافات خلال عام ٢٠٢٠
٦٤,٨٢٣,٤٩٨	رصيد ٢٠٢٠/٠٩/٣٠

- **الاحتياطي الاختياري:**

تقرر في اجتماع الهيئة العامة العادية للمساهمين تكوين احتياطي اختياري بنسبة ٢٠٪ من الأرباح الصافية حيث بلغ مبلغا وقدره ٤,٥١٥,٣٧١ ليرة سورية وهو يشكل ١٧٪ من قيمة الأرباح الصافية لعام ٢٠١٩.

المبالغ / ليرة سورية	البيان
-	رصيد ٢٠٢٠/١/١
٤,٥١٥,٣٧١	الاضافات خلال عام ٢٠٢٠ بنسبة ١٧٪ من الأرباح الصافية لعام ٢٠١٩
٤,٥١٥,٣٧١	رصيد ٢٠٢٠/٠٩/٣٠

١٤. صافي أرباح (خسائر) صرف وتقييم:

الحساب	٢٠٢٠/٠٩/٣٠ ليرة سورية	٢٠١٩/٠٩/٣٠ ليرة سورية
فروقات صرف إيجابية محققة	٨٥,٧٢٠,٨٣٤	١,٧٠٠,٣٦١
فروقات صرف سلبية محققة	(٥,٤٦٤,٦٣٠)	(٧,٤٣٥,٧٨٣)
صافي فروقات الصرف المحققة	٨٠,٢٥٦,٢٠٤	(٥,٧٣٥,٤٢٢)
فروقات تقييم إيجابية غير محققة	٩٩٠,٥٦٧,٣٥٦	٣,٢٦١,٧٤٦
صافي فروقات التقييم غير المحققة	٩٩٠,٥٦٧,٣٥٦	٣,٢٦١,٧٤٦

- تقوم الشركة باحتساب الأرباح المحققة (فروقات الصرف) من خلال حساب الفرق بين وسطي سعر البيع ووسطي الكلفة (سعر الشراء الفعلي) مضروباً بالكمية المباعة.
- تقوم الشركة باحتساب الأرباح غير المحققة (فروقات التقييم) من خلال حساب الفرق بين سعر التقييم ووسطي الكلفة (سعر الشراء الفعلي) مضروباً برصيد نهاية الفترة.
- يتم ترصيد القطع الأجنبي الموجود في الصناديق والمصارف ولدى المراسلين، وفي نهاية كل ربع مالي يجري تقييمه حسب وسطي نشرة مصرف سورية المركزي، وبأخذ الفرق بين القيمة حسب وسطي نشرة مصرف سورية المركزي والقيمة الفعلية التي كانت عليه تظهر فروقات تقييم تكون ايجابية عندما يكون التقييم لدى المركزي أعلى من التقييم الفعلي ويكون سالباً في حالة العكس.

- **إيرادات الفوائد:** يمثل هذا الحساب قيمة الإيرادات المقبوضة البالغة /١٢,٣٤٨,٧٣٩/ ل.س وهي فوائد الوديعة المجمدة لدى بنك سورية الدولي الاسلامي عن الربع الأول والثاني لعام ٢٠٢٠ .

١٥. عمولات مقبوضة:

٢٠١٩/٠٩/٣٠			٢٠٢٠/٠٩/٣٠			العملة	الحساب
القيمة بالليرات السورية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي	الرصيد بالعملة الأجنبية	القيمة بالليرات السورية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي	الرصيد بالعملة الأجنبية		
١٨١,٤١٤,٩٩٠,٩١	-	-	١,٩٩٢,٠٣٧,٨٨٤	-	-	SYP	عمولات محققة / ليرة سورية
١٨١,٤١٤,٩٩١			١,٩٩٢,٠٣٧,٨٨٤				المجموع

- تم احتساب قيمة (عمولة حوالات USD) بالليرة السورية بضرب رصيد حساب (عمولة حوالات USD) بنهاية اليوم بسعر التقييم اليومي (وفق نشرة وسطي أسعار صرف العملات الأجنبية مقابل الليرة السورية الخاصة بمؤسسات الصرافة اليومية لأغراض التقييم فقط).

١٦. العمولات المدفوعة:

٢٠١٩/٠٩/٣٠			٢٠٢٠/٠٩/٣٠			العملة	الحساب
القيمة بالليرات السورية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي	الرصيد بالعملة الأجنبية	القيمة بالليرات السورية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي	الرصيد بالعملة الأجنبية		
١١٦,٠٠٤,٩٨١,٣٦	-	-	١,٩٨٤,٦٦٨,٠٧٣	-	-	SYP	عمولات مدفوعة أساس / ليرة سورية
١١٦,٠٠٤,٩٨١			١,٩٨٤,٦٦٨,٠٧٣				المجموع

-تم احتساب قيمة (عمولة مدفوعة USD) بالليرة السورية بضرب رصيد حساب (عمولة مدفوعة USD) بنهاية اليوم بسعر التقييم اليومي (وفق نشرة وسطي أسعار صرف العملات الأجنبية مقابل الليرة السورية الخاصة بمؤسسات الصرافة اليومية لأغراض التقييم فقط).

١٧. رواتب وأجور وتعويضات:

الحساب	٢٠٢٠/٠٩/٣٠ ليرة سورية	٢٠١٩/٠٩/٣٠ ليرة سورية
رواتب العاملين في فرع دمشق	٥,٢٧٠,٩٠١	٣,١٦٢,٦٧٧
رواتب العاملين في فرع حمص	٣,٩١٥,٠٤٤	٧٠٤,١٤١
رواتب العاملين في فرع حماة	٤,٤١٨,٧٧٤	٢,٧٨١,٣٩١
رواتب العاملين في فرع طرطوس	٤,٤١٤,٨٤٠	٢,٩٤٢,٤٢١
مجموع رواتب العاملين	١٨,٠١٩,٥٥٩	٩,٥٩٠,٦٣٠
تعويضات العاملين في فرع دمشق	٥,٧٢٠,٦٣٥	٧,٨٦٩,٥٧٧
تعويضات العاملين في فرع حمص	٤,٣٣٥,٠٥٩	١,٣٩٥,٩٢٥
تعويضات العاملين في فرع حماة	٤,٠١٦,١٩٧	٣,٨٤٩,٨٧١
تعويضات العاملين في فرع طرطوس	٢,٨٦١,٥٨١	٥,١٣٤,٣٤٧
مجموع التعويضات والمكافآت	١٦,٩٣٣,٤٧٢	١٨,٢٤٩,٧٢٠
مصاريف التأمينات الاجتماعية عن فرع دمشق	١,٥٦١,٧٥٣	٧٠٤,٦٥٤
مصاريف التأمينات الاجتماعية عن فرع حمص	٣٣٩,٧٧٨	٢٧,٩٦٠
مصاريف التأمينات الاجتماعية عن فرع حماة	٤٣٣,٥٤٨	١٩٣,٢٨٢
مصاريف التأمينات الاجتماعية عن فرع طرطوس	٤٣٣,٣٩٤	٣١٨,١١٦
مجموع مصاريف التأمينات الاجتماعية	٢,٧٦٨,٤٧٣	١,٢٤٤,٠١٢
إجمالي الرواتب والأجور والتعويضات	٣٧,٧٢١,٥٠٤	٢٩,٠٨٤,٣٦٢

١٨. مصاريف إدارية وعامة:

الحساب	٢٠٢٠/٠٩/٣٠ ليرة سورية	٢٠١٩/٠٩/٣٠ ليرة سورية
الإيجارات	٥,٦٢٤,٥٠٠	٣,٣٧٦,٧٥٠
الإصلاح والصيانة	٢,٨٦٠,٥٠٠	١,٣٧٦,٠٠٠
الرسوم والضرائب	١,٦٤٧,٠٤٧	٧,٧٨٩,٠٨٠
مصاريف قرطاسية فرع دمشق	٤٥٤,٩٠٠	١٩٠,٣٠٠
مصاريف قرطاسية فرع حماة	٢٧,٥٠٠	٦١,٩٠٠
مصاريف قرطاسية فرع طرطوس	-	٣٩,٠٠٠
مصاريف دعائية واطلاق فرع دمشق	٧٧٦,٠٠٠	٤٦٣,٥٢٥
مصاريف دعائية واطلاق فرع حمص	-	١١٥,٦٢٥

٤٦٢,٩٢٥	-	مصاريف دعاية و اعلان فرع حماة
٤٦٢,٩٢٥	-	مصاريف دعاية و اعلان فرع طرطوس
٦٠٩,٤٠٠	٥١٩,٨١٥	مصاريف كهرباء وماء فرع دمشق
-	٢٧٣,٠٩٠	مصاريف كهرباء وماء فرع حمص
٨٦,٠٧٤	٨٢,٤٥٥	مصاريف كهرباء وماء فرع حماه
٥٢,٠٠٠	١٩٨,٣٢٠	مصاريف كهرباء وماء فرع طرطوس
١,٧٣٥,٤٠٥	٢,٧٢٩,٨٢٩	مصاريف بريد و برق و هاتف فرع دمشق
١٥٤,٦٠٠	٣٧٤,٦١٥	مصاريف بريد و برق و هاتف فرع حمص
٨٣٤,٠٠٠	٣٥٥,٤٢٥	مصاريف بريد و برق و هاتف فرع حماة
٩٦٦,٢٥٠	١,٠٦٠,٩٨١	مصاريف بريد و برق و هاتف فرع طرطوس
١٢٣,٣٠٠	٦٩,٠٠٠	مصاريف نقل و تنقل فرع دمشق
١٩,٣٠٠	١,٦٠٠	مصاريف نقل و تنقل فرع حماة
١٢,٣٠٠	-	مصاريف نقل و انتقال فرع طرطوس
١٤٧,٣٠٠	٢٠١,٣٠٠	مصاريف ضيافة الادارة المالية

١٠,٢٠٠	١٣٨,٢٠٠	مصاريف الضيافة والبوفيه فرع دمشق
-	٧,٥٠٠	مصاريف نثرية وبوفيه فرع حمص
٣٥,١٠٠	٤١,٥٠٠	مصاريف محروقات فرع دمشق
١٦٩,٠٨٠	١٧٣,٣٥٨	مصاريف تأمين عقود فرع دمشق
٣٠,٩٨٥	٦٥,١٦٠	مصاريف تأمين عقود فرع حمص
١٧٠,٦٥٠	١٧٦,٦٧٠	مصاريف تأمين عقود فرع حماه
٥٧,١٦٠	٥٩,٠٥٥	مصاريف تأمين عقود فرع طرطوس
٢٥٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	مصاريف تدقيق واستشارات محاسبية ونقدية
١٦,٩٦٠	٥١,٧٠٢	مستلزمات خدمية لفرع دمشق
٢٧٥,٠٠٠	-	مصاريف قضائية وأتعاب محاماة
١,٥٧٢,٨٠٠	-	مخالفات وغرامات حكومية على الشركة
٢١,٦٦٥,٨٩٤	١٨,٥٧٠,٠٢٢	إجمالي المصاريف الإدارية والعامة

١٩. أرباح (الخسائر):

أرباح (خسائر) الفترة الحالية : حققت الشركة أرباحاً صافية بعد الضريبة خلال الربع الثالث عن عام ٢٠٢٠ مبلغ

وقدره / ١,٠٠٥,١٩٧,٧٥١ / ل.س , منها أرباح غير محققة مبلغ وقدره / ٩٩٠,٥٦٧,٣٥٦ / ل.س ليصبح

صافي الأرباح بعد الضريبة مبلغ وقدره / ١٤,٦٣٠,٣٩٥ / ل.س.

أما الأرباح المحققة والمدورة من الفترة السابقة والبالغة ٤,٥١٥,٣٧١ ل.س فقد تم تحويلها إلى الاحتياطي

الاختياري والتي تشكل نسبة ١٧% من الأرباح الصافية لعام ٢٠١٩ .

أرباح (خسائر) مدورة : تم اطفاء الأرباح الغير محققة عن عام ٢٠١٩ البالغة (٢,٦١٨,٢٥٤) ل.س

٢٠. **الضريبة على الأرباح: (بالليرات السورية):**

قامت شركة الأدهم للصرافة بحساب ضريبة الأرباح الحقيقية عن أرباحها الخاضعة للضريبة عن التسعة أشهر الأولى من عام ٢٠٢٠، بما يتوافق مع قوانين الضرائب وقانون ترخيص شركات الصرافة في سورية على الشكل التالي:

البيان	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠١٩/٠٩/٣٠
صافي الربح (الخسارة) قبل الضريبة	١,٠١٢,٩٣٨,٠٩٨	١٤,٨٦٠,٧٨٠
يضاف: عبء استهلاك العقارات	١٥,٧٧٩,١٥٢	٥,٦١٣,١٢٠
ينزل: إيرادات الوديعة المجمدة لدى بنك سورية الدولي الإسلامي	(١٢,٣٤٨,٧٣٩)	(١٤,٢١٦,١٢٤)
ينزل فروقات تقييم أرصدة الحسابات بالعملة الأجنبية الإيجابية	(٩٩٠,٥٦٧,٣٥٦)	(٣,٢٦١,٧٤٦)
الربح الصافي الخاضع للضريبة	٢٥,٨٠١,١٥٥	٢,٩٩٦,٠٣٠
نسبة الضريبة ٢٥%	٦,٤٥٠,٢٨٩	٧٤٩,٠٠٨
الإدارة المحلية (١٠% من الضريبة)	٦٤٥,٠٢٩	٧٤٩,٠١
ضريبة إعادة الإعمار (١٠% من الضريبة)	٦٤٥,٠٢٩	٧٤٩,٠٠
الضريبة على الأرباح	٧,٧٤٠,٣٤٧	٨٩٨,٨٠٩

٢١. **حصة السهم من الربح الصافي بعد الضريبة: (بالليرات السورية):**

البيان	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠١٩/٠٩/٣٠
صافي الربح (الخسارة) بعد الضريبة	١,٠٠٥,١٩٧,٧٥١	١٣,٩٦١,٩٧١
المتوسط المرجح لعدد الأسهم	١٢,١٥٠,٠٠٠	١٠,٨٢٣,٩٩٢
حصة السهم (حاصل تقسيم صافي الربح بعد الضريبة على عدد الأسهم)	٨٢.٧٣	١,٢٩

٢٢. 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، لم يطرأ أي تغيير

جوهري على قيم مباني ومقرات الفروع العائدة للشركة.

ب- مخاطر السيولة: إن إدارة المخاطر هدفها التعرف والرقابة المستمرة على المخاطر المالية التي

من الممكن أن تؤثر سلباً على أداء الشركة وسمعتها إضافة إلى ضمان استثمار رأس المال

لتحقيق المعدل الأمثل للعوائد مقابل المخاطر. إن إدارة المخاطر لدى الشركة تسير وفق مبادئ

رئيسية تنسجم مع حجم نشاطها وتعليمات مصرف سورية المركزي وتوجيهات وخطط مجلس

الإدارة في إدارة الشركة وسير أعمال توسعها مستقبلاً وحيث أن الشركة عملها يعتمد على شراء

وبيع الحوالات والقطع الأجنبي تقوم الشركة بالاحتفاظ بحد أدنى من النقدية والبنكنوت بحيث

تكون قادرة على القيام بأعمالها في كل الظروف والأوضاع تحقيقاً لمبدأ الاستمرارية.

ج- مخاطر أسعار الصرف: تراعي الشركة مخاطر تقلبات أسعار العملات الأجنبية ولهذا فإنها

تراعي نسبة موجوداتها في الصندوق ولدى المصارف بالعملات الأجنبية.

٢٣. اعتراف الإدارة بمسؤوليتها عن البيانات المالية:

وافق مجلس الإدارة باجتماعه المنعقد بتاريخ ١٥ / ١٠ / ٢٠٢٠ على البيانات المالية الموقوفة بتاريخ ٣٠ / ٠٩ / ٢٠٢٠.

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

منظم البيانات

عماد أدهم حلاق قنطجني

محمد راتب الحايك

رزان الداخ



Handwritten signature of Mohamed Ratab Al-Hayek.

Handwritten signature of Razan Adah.

المحاسب القانوني

د. إيمان اللانقاني
المحاسبة القانونية
إيمان اللانقاني
رخصة رقم ١١ / ٢٠٩