

Association of Syrian
Certified Accountants



جمعية المحاسبين القانونيين
في سورية

شهادة محاسب قانوني

تقرير مدقق الحسابات المستقل

إلى السادة المساهمين في

شركة شام للصرافة المساهمة المغفلة في دمشق،

دمشق، الجمهورية العربية السورية

تقرير حول تدقيق البيانات المالية

الرأي:

لقد قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لشركة شام للصرافة المساهمة المغفلة في دمشق، كما في 31 كانون الأول 2020، والتي تتكون من قائمة المركز المالي وقائمة الدخل الشامل، وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين، وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ، بما في ذلك ملخص لأهم السياسات المحاسبية وإيضاحات تفسيرية أخرى.

في رأينا إن البيانات المالية المرفقة والمشار إليها أعلاه تُظهر بعدالة، من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة، كما هي في 31 كانون الأول 2020 وأداءها المالي، وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

أساس الرأي :

لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق. لقد تم شرح مسؤولياتنا بموجب تلك المعايير في فقرة "مسؤولية مدقق الحسابات حول تدقيق البيانات المالية" من تقريرنا. إننا مستقلون عن الشركة وفق "قواعد السلوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين" الصادرة عن مجلس معايير السلوك الأخلاقي الدولي للمحاسبين، وقواعد السلوك المهني ذات الصلة في الجمهورية العربية السورية والمتعلقة بتدقيقنا للبيانات المالية للشركة. هذا وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لهذه المتطلبات. نعتقد بأن أدلة التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

مسؤوليات الإدارة في إعداد البيانات المالية للشركة:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية، كذلك إن الإدارة مسؤولة عن الضبط الداخلي الذي تراه ضرورياً لتمكينها من إعداد بيانات مالية خالية من أخطاء جوهرية سواء كانت ناشئة عن غش أو عن خطأ. عند إعداد البيانات المالية تكون الإدارة مسؤولة عن تقييم مدى قدرة الشركة على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية، والإفصاح عن المسائل المتعلقة بالاستمرارية عندما يتطلب الأمر ذلك، واعتماد مبدأ الاستمرارية المحاسبي، ما لم تنوي الإدارة تصفية الشركة أو التوقف عن العمل، أو ليس لديها بديل واقعي إلا القيام بذلك.



١١/٢١٠

رقم الترخيص /

سمير نبحاوي

اسم

٣٦٤٨ رقم

مسؤولية مدقق الحسابات حول تدقيق البيانات المالية:

إن هدفنا الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية بصورة عامة من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن غش أو عن خطأ، وكذلك إصدار تقرير يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، ولكن لا يضمن أن عملية التدقيق التي تمت وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق سوف تكشف دائماً أي خطأ جوهري في حال وجوده. وقد تنشأ الأخطاء عن الغش أو عن الخطأ، وتعتبر جوهرية بشكل فردي أو مجموعها، فيما إذا كان من المتوقع تأثيرها على القرارات الاقتصادية المتخذة من المستخدمين بناءً على هذه البيانات المالية كجزء من عملية التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، فإننا نمارس التقدير المهني ونحافظ على الشك المهني طوال فترة التدقيق. كما نقوم أيضاً بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء كانت ناشئة عن غش أو عن خطأ، وكذلك التصميم والقيام بإجراءات التدقيق بما ينسجم مع تلك المخاطر والحصول على أدلة تدقيق كافية ومناسبة توفر أساساً لرأينا. إن مخاطر عدم اكتشاف خطأ جوهري ناتج عن الاحتيال أكبر من ذلك الناتج عن الخطأ، إذ أن الاحتيال قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، تحريف، أو تجاوز للإجراءات الرقابية.
- الاطلاع على نظام الرقابة الداخلي ذي الصلة بالتدقيق من أجل تصميم إجراءات تدقيق مناسبة وفقاً للظروف، ولكن ليس من أجل إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية للشركة.
- تقييم ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولة التقديرات المحاسبية والإيضاحات المتعلقة بها المعدة من قبل الإدارة.
- استنتاج مدى ملاءمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية المحاسبي وبناءً على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها، استنتاج ما إذا كان هناك حالة جوهرية من عدم اليقين متعلقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكوكاً هامة حول قدرة الشركة على الاستمرار. وفي حال الاستنتاج بوجود حالة جوهرية من عدم اليقين، يتوجب علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات الصلة الواردة في البيانات المالية، أو، في حال كانت هذه الإفصاحات غير كافية يتوجب علينا تعديل رأينا. هذا ونعتمد في استنتاجاتنا على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، قد تؤدي الأحداث أو الظروف المستقبلية في المنشأة إلى التوقف عن الاستمرار كمنشأة عاملة.
- تقييم العرض الإجمالي بنية وحتوى البيانات المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت البيانات المالية تظهر العمليات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق العرض العادل.

تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية:

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية، وإن البيانات المالية المرفقة متفقة معها، وإن نطاق تدقيقنا يتضمن أيضاً التأكد من مدى التزام الشركة بتطبيق القوانين والأنظمة النافذة وتعليمات مصرف سورية المركزي وقرارات مجلس النقد والتسليف المتعلقة بشركات الصرافة، وتطبيق أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصاً المتعلقة منها بالبيانات المالية، ونوصي بالمصادقة عليها.

المحاسب القانوني

سمير النبحاوي



دمشق، الجمهورية العربية السورية

2025/10/12

شركة شام للصرافة-شركة مساهمة مغفلة
دمشق-شارع 29 ايار- مقابل مطعم الكمال-هاتف: 2317162- فاكس: 2312743

قائمة المركز المالي كما في 2020-12-31

مُدققة 31/12/2020 ليرة سورية	مُدققة 31/12/2019 ليرة سورية	الايضاح	الموجودات
654,409,243	815,781,077	3	الصندوق والنقد المحلي في الطريق
86,387,016	34,333,175	4	صندوق العملات الأجنبية
35,495	35,495	5	حساب جاري لدى مصرف سورية المركزي
88,531,194	71,102,348	6	الحسابات الجارية لدى المصارف
866,389	0	7	شيكات ووسائل دفع محررة مشتراة
634,702,730	629,955,404	8	صافي الموجودات الثابتة المادية
1,000,000	1,500,000	9	صافي الموجودات الثابتة غير المادية
113,247	93,375	10	موجودات أخرى
524,355,000	524,355,000	11	احتياطي نقدي لدى المصارف مقابل رأس المال
1,990,400,314	2,077,155,874		مجموع الموجودات
7,610,763	33,626,648	12	قيم برسم الدفع لأجل قصير وحسابات دائنة مختلفة
		21	مؤونة ضريبة الدخل
1,147,508	422,692	13	مطلوبات أخرى
8,758,271	34,049,340		إجمالي المطلوبات
			حقوق الملكية
2,080,000,000	2,080,000,000	14	رأس المال المدفوع
17,419,742	17,419,742	14	احتياطي قانوني
(215,778,832)	(54,801,856)	14	أرباح (خسائر) محققة
100,001,133	488,648	16	أرباح (خسائر) تقييم غير محققة
1,981,642,043	2,043,106,534		إجمالي حقوق الملكية
1,990,400,314	2,077,155,874		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

رئيس مجلس الإدارة
محمد حسام عمر الشريجي المزيك

المدير العام
عبدالكريم محمد عبد الجواد عجم

منظم البيانات
محمد غسان مجدلاوي



إن الايضاحات من رقم 1 الى رقم 28 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة شام للصرافة-شركة مساهمة مغفلة
دمشق - شارع 29 ايار- مقابل مطعم الكمال - هاتف: 2317162 - فاكس: 2312743

قائمة الدخل الشامل عن الفترة المنتهية في 2020-12-31

مدققة 31/12/2020 ليرة سورية	مدققة 31/12/2019 ليرة سورية	الايضاح	
			الايادات
(1,846,319)	13,342,869	15	صافي أرباح (خسائر) فروقات صرف محققة
100,001,133	488,648	16	صافي أرباح (خسائر) فروقات تقييم غير محققة
1,022,697	160,393,403	17	عمولات مقبوضة
38,732,982	23,742,242	18	ايرادات الوديعة المجمدة لدى بنك سورية الاسلامي
137,910,493	197,967,162		إجمالي الايرادات
			المصاريف
(4,214,740)	(153,059,375)	19	عمولات مدفوعة
(38,452,174)	(15,132,996)	8 9	استهلاكات واطفاءات
(156,219,422)	(40,792,151)	20	المصاريف الإدارية والعامه
(198,886,336)	(208,984,522)		إجمالي المصاريف
(60,975,843)	(11,017,360)		صافي الربح (خسارة) الفترة قبل الضريبة
		21	مؤونة ضريبة الدخل
(60,975,843)	(11,017,360)		صافي الربح (خسارة) الفترة بعد الضريبة
			حصة السهم الأساسية والمخفضة من صافي ربح (خسارة) الفترة
(2.93)	(0.79)	22	متضمنة أرباح (خسائر) فروقات التقييم غير المحققة
			حصة السهم الأساسية والمخفضة من صافي ربح (خسارة) الفترة
(7.73)	(0.83)	22	المحققة
			بعد تنزيل أرباح (خسائر) فروقات التقييم غير المحققة

رئيس مجلس الإدارة
محمد حسام عمر الشربجي المزيك

المدير العام
عبدالكريم محمد عبدالجواد عجم

منظم البيانات
محمد غسان مجدلاوي



إن الايضاحات من رقم 1 الى رقم 28 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة شام للصرافة-شركة مساهمة مغفلة
دمشق-شارع 29 ايار- مقابل مطعم الكمال -هاتف: 2317162 - فاكس: 2312743

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين عن الفترة المنتهية في 31-12-2020

31/12/2019

المجموع	أرباح (خسائر) تحقيق غير محققة	أرباح (خسائر) محققة	أرباح (خسائر) الدورة الحالية	احتياطي قانوني	رأس المال المكتتب به والمدفوع	البيان
1,032,080,462	426,560	(35,765,840)	0	17,419,742	1,050,000,000	الرصيد في 1-1-2019
(426,560)	(426,560)					تحويلات
1,030,000,000					1,030,000,000	زيادة في رأس المال/نقدي
(7,530,008)		(7,530,008)				مصاريف ورسوم زيادة رأس المال
(11,017,360)			(11,017,360)			صافي أرباح (خسائر) السنة
0	488,648	(11,506,008)	11,017,360			تخصيص أرباح (خسائر) السنة
2,043,106,534	488,648	(54,801,856)	0	17,419,742	2,080,000,000	الرصيد في 31-12-2019

31/12/2020

المجموع	أرباح (خسائر) تحقيق غير محققة	أرباح (خسائر) محققة	أرباح (خسائر) الدورة الحالية	احتياطي قانوني	رأس المال المكتتب به والمدفوع	البيان
2,043,106,534	488,648	(54,801,856)	0	17,419,742	2,080,000,000	الرصيد في 1-1-2020
(488,648)	(488,648)	0				تحويلات
0						زيادة في رأس المال/نقدي
0						مصاريف ورسوم زيادة رأس المال
(60,975,843)			(60,975,843)			صافي أرباح (خسائر) السنة
0	100,001,133	(160,976,976)	60,975,843			تخصيص أرباح (خسائر) السنة
1,981,642,043	100,001,133	(215,778,832)	0	17,419,742	2,080,000,000	الرصيد في 31-12-2020

رئيس مجلس الإدارة
محمد حسام عمر الشريجي المزيك

المدير العام
عبدالكريم محمد عبدالحق عجم

منظم البيانات
محمد غسان مجدلاوي



إن الايضاحات من رقم 1 الى رقم 28 تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة شام للصرافة-شركة مساهمة مغفلة
دمشق-شارع 29 ايار-مقابل مطعم الكمال-هاتف: 2317162 فاكس: 2312743

قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المنتهية في 31-12-2020

مدققة 31/12/2020 ليرة سورية	مدققة 31/12/2019 ليرة سورية	الايضاح	
(60,975,843)	(11,017,360)		صافي الربح (الخسارة) قبل الضريبة
			يضاف:
38,452,174	15,132,996	9 و 8	استهلاكات وإطفاءات
		16	خسائر فروقات تقييم غير محققة
			يُنزل:
(100,001,133)	(488,648)	16	أرباح فروقات تقييم ايجابية غير محققة
			التغير في الموجودات والمطالب
(866,389)	38,747,853		(الزيادة) (النقص) في الشيكات ووسائل دفع محررة مشترأة
(19,872)	1,326,358		(الزيادة) (النقص) في مصاريف مدفوعة مقدماً
0	0		(الزيادة) (النقص) في فوائد محققة غير مقبوضة
	0		دفعات مقدمة لقاء رأس المال لدى المركزي
724,816	180,645		الزيادة (النقص) في مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
(26,015,885)	(178,721,054)		الزيادة (النقص) في قيم برسم الدفع لأجل قصير وحسابات دائنة مختلفة
(148,702,132)	(134,839,210)		صافي التغير في التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
	0		الضريبة المدفوعة
(148,702,132)	(134,839,210)		صافي التغير في التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية بعد الضريبة
			التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(42,699,500)	(624,304,500)		(الزيادة) (النقص) في الموجودات الثابتة المادية
	0		(الزيادة) (النقص) في الموجودات الثابتة غير المادية
(42,699,500)	(624,304,500)		صافي التغير في التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
			التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
0	(257,500,000)		(الزيادة) (النقص) في حساب الاحتياطي النقدي لدى المصارف مقابل رأس المال
0	0		تحويل من الأرباح الموزعة لقاء الزيادة في رأس المال
0	1,030,000,000		المسند لقاء لزيادة في رأس المال
0	(7,530,008)	14	مصاريف ورسوم زيادة رأس المال مدفوعة للجهات الحكومية
0	764,969,992		صافي التغير في التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
99,512,485	62,088	23	اثر التغير في أسعار الصرف
(91,889,147)	5,888,370		صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه
921,252,095	915,363,725		النقد في الصندوق والمصارف في أول الفترة
829,362,948	921,252,095	24	النقد في الصندوق والمصارف في آخر الفترة

رئيس مجلس الإدارة
محمد حسام عمر الشربجي المزيك

المدير العام
عبد الكريم محمد عبد الجواد عم

منظم البيانات
محمد غسان مجدلاوي



إن الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 28 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في 2020/12/31

1- تأسيس الشركة وأعمالها:

- تم الترخيص كشركة مساهمة مغفلة بموجب قرار مجلس النقد والتسليف رقم 605/م ن/ب 4 تاريخ 2009/12/23 وفق أحكام القانون رقم 24 لعام 2006 الناظم لمهنة الصيرفة في الجمهورية العربية السورية ووفق أحكام التعليمات التنفيذية المتعلقة به والصادرة عن مجلس النقد والتسليف وقرارات مصرف سورية المركزي وتم منح الإذن للشركة بالمباشرة بموجب قرار لجنة إدارة مصرف سورية المركزي رقم 917/ل أ تاريخ 2010/6/29. وفي سجل شركات الصرافة لدى مديرية مفوضية الحكومة تحت رقم/11.
- سجلت الشركة في السجل التجاري بدمشق برقم 16292 تاريخ 2010/6/16 وبأشرت أعمالها بتاريخ 2010/12/1 كشركة مساهمة مغفلة طرحت أسهمها على الاكتتاب العام وهي مستمرة في أعمالها.
- اكتتب المؤسسون بنسبة 50% من رأس المال البالغ /250/ مليون ليرة سورية وتم طرح النسبة الباقية على الاكتتاب العام للجمهور حيث تم تغطية رأس المال بكامله من قبل المساهمين.
- وافقت الهيئة العامة غير العادية للشركة بجلستها المنعقدة بتاريخ 2017/11/22 على زيادة رأس مال الشركة البالغ /250,000,000/ ل.س بمقدار /1,750,000,000/ ليصبح رأس مال الشركة الإجمالي ملياراً وذلك من خلال ضم الأرباح السنوية لعام 2016 والبالغة 16,804,131 ستة عشر مليوناً وثمانمائة وأربعة آلاف ومائة وواحد وثلاثين ليرة سورية مع لحظ أنه تم تجاهل 31 واحد وثلاثون ليرة سورية من الأرباح تلافياً لعدم استكمال قيمة السهم البالغة 100 ليرة سورية . ليصبح المبلغ الذي أضيف إلى رأس مال الشركة من الأرباح /16,804,100 / ستة عشر مليوناً وثمانمائة وأربعة آلاف ومائة ليرة سورية وذلك استناداً لأحكام المادة /3/ من القانون رقم 29 لعام 2017. وطرح أسهم جديدة للاكتتاب على المساهمين فقط تبلغ قيمتها /1,733,195,900/ مليار وسبعمائة وثلاثة وثلاثون مليون ومائة وخمسة وتسعون ألف وتسعمائة ليرة سورية وفوضت الهيئة العامة مجلس الإدارة بالتعاقد مع أحد شركات وساطة مالية لتنظيم عمليات الاكتتاب على أسهم الزيادة.
- كما قررت الهيئة العامة للشركة المنعقدة بتاريخ 2018/11/25 زيادة رأسمال الشركة ليصبح بقيمة /2.080.000.000/ ل.س/ فقط ملياراً وثمانون مليون ليرة سورية لا غير بغرض افتتاح فرعين للشركة في مراكز المدن وتم الحصول على موافقة البنك المركزي ووزارة التجارة الداخلية وحماية المستهلك على ذلك.
- كما قررت الهيئة العامة تعديل الفقرة /3/ من المادة /11/ من النظام الأساسي لتصبح على النحو التالي :
ترقم الأسهم من رقم 1 إلى 20,800,000 سهم.
- وبالتالي تعديل المادة /8/ من النظام الأساسي للشركة ليصبح على النحو التالي :
رأس مال لشركة / 2,080,000,000 / ملياراً وثمانون مليون ليرة سورية موزعة على / 20,800,000 / سهم قيمة كل سهم 100 ليرة سورية. وعدد الأسهم / 20,800,000 / حيث تم دفع مبلغ / 750 / مليون ليرة

سورية من قبل الشركة لصالح مصرف سورية المركزي في حسابه لدى بنك سورية الاسلامي بتاريخ 2018/3/26 وقد قام مصرف سورية المركزي بتحرير هذا المبلغ وتحويله لحساب الشركة في حسابها لدى بنك سورية الدولي الاسلامي وذلك بموجب كتاب مصرف سورية المركزي رقم 514/ل بتاريخ 2018/4/23 كما تم دفع مبلغ / 50 مليون ليرة سورية لزيادة رأس المال بتاريخ 2018/9/25 في حساب الشركة بالليرات السورية المفتوح لدى مصرف سورية المركزي وقد قام مصرف سورية المركزي بتحرير هذا المبلغ وتحويله لحساب الشركة في حسابها لدى بنك سورية الدولي الاسلامي وذلك بموجب كتابه رقم 16/7862 تاريخ 2018/11/5 وقد تم الموافقة على نتائج الاكتتاب للشركة بموجب كتب هيئة الأوراق والأسواق المالية رقم 272/ص تاريخ 2018/3/26 و1049/ص تاريخ 2018/9/25. كما تم زيادة رأس المال بمبلغ / 130 مليون ليرة سورية وقد تم اعتماد نتائج الاكتتاب بموجب كتاب هيئة الأسواق والأوراق المالية رقم 463/ص تاريخ

2019/4/24 وبموجب كتاب مصرف سورية المركزي رقم 3110/ص تاريخ 2019/6/1. كما تم دفع مبلغ / 900 مليون ليرة سورية لزيادة رأس مال الشركة بما يعادل / 9 ملايين سهم وتم اعتماد نتائج الاكتتاب على الأسهم بموجب كتاب الهيئة رقم 1220 تاريخ 2019/9/23 ولا يزال المبلغ مجمد لدى مصرف سورية وتم تحريره بتاريخ 2019/10/5

- حسب نص المادة 4/215 من قانون الشركات رقم 29 لعام 2011 قررت الهيئة العامة للشركة المنعقدة بتاريخ 2011/10/19 الموافقة وبالإجماع على تعديل الشكل القانوني للشركة من شركة مساهمة مغلقة عامة غير مدرجة إلى شركة مساهمة مغلقة خاصة والحصول على الموافقات اللازمة من مصرف سورية المركزي وهيئة الأوراق المالية والإجراءات وفق القانون.

- بناءً على قرار الهيئة العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ 2015/1/8 وعلى قرار وزارة التجارة الداخلية وحماية المستهلك رقم 1367 تاريخ 2016/6/14 قامت الشركة بتوفيق نظامها الأساسي بما يتفق مع أحكام قانون الشركات الصادر بالمرسوم التشريعي رقم 29 لعام 2011.

- غاية الشركة ممارسة أعمال الصرافة وفقاً للقانون 24 لعام 2006 مركزها الرئيسي دمشق شارع 29 أيار عقار 13/1251 ساروجة قرب سينما السفراء مقابل مطعم الكمال .

- تم معاودة مباشرة الشركة للعمل في فرعها في محافظة حلب الكائن في محطة حلب- حي محطة بغداد- الشارع الرئيسي- محضر رقم/ 10 / منطقة عقارية ثانية - مقسم / 22 / طابق أرضي+ قبو استناداً الى موافقة مصرف سورية المركزي بكتابه رقم 16/2892/ص تاريخ 2018/4/21

- يوجد فرع للشركة في محافظة درعا لم يتم بعد مباشرة العمل فيها بسبب الأوضاع الراهنة

- تم معاودة مباشرة الشركة للعمل في فرعها بمحافظة حمص الكائن في شارع باب هود الرئيسي-أمام بناء المهندسين-بناء الشامي - منطقة عقارية أولى-عقار رقم/1950/-مقسم/2/ طابق أرضي- وذلك استناداً الى موافقة

مصرف سورية المركزي بكتابه رقم 16-3 ص تاريخ 2020-1-4

- تم افتتاح فرع جديد للشركة في محافظة حماه شارع العلمين شمال جامع المحبة المنطقة العقارية الرابعة عقار رقم 11+10/2629 - طابق ارضي استناداً الى موافقة مصرف سوريا المركزي كتاب رقم 16/3665/ص تاريخ 2019/6/26 .

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

الاسم	الصفة	الجنسية	نسبة المساهمة في رأس المال
بشار محمد نجيب الجمالي	رئيس مجلس إدارة	عربي سوري	10%
محمد حسام عمر الشربجي	نائب رئيس مجلس إدارة	عربي سوري	10%
محمد عمر الشربجي المزيك	عضو	عربي سوري	4%
عبير إبراهيم البلخي	عضو	عربي سوري	5%
دالين إبراهيم البلخي	عضو	عربي سوري	5%

2- أسس الإعداد والسياسات المحاسبية الهامة:

2.1: الأسس المحاسبية والمالية المطبقة في استخراج 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 لأصولها وموجوداتها، والليرة السورية هي عملة إظهار القوائم المالية، وهي العملة الرئيسية للشركة (عملة الاقتصاد الوطني).
- إن الأسس المالية والمحاسبية التي يتم إعداد وتنظيم الحسابات والقوائم المالية بموجبها سيتم مراعاتها في قوائم الدورات القادمة.
- تراعي الشركة مبدأ الاستحقاق في إثبات إيراداتها ومصروفاتها.
- يتم إعداد البيانات المالية وفقاً لتعليمات مصرف سورية المركزي وقرارات مجلس النقد والتسليف، وبما ينسجم مع نظام الإفصاح الصادر عن هيئة الأوراق والأسواق المالية.

- يتم تقييم أرصدة العملات الأجنبية حسب نشرة أسعار الصرف الصادرة عن مصرف سورية المركزي بتاريخ إعداد البيانات.

2.2 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.

2.3 السياسات المحاسبية:

2-3-1: التعاملات بالعملات الأجنبية:

تثبت الشركة 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 السنة المالية على أساس أسعار الصرف السارية الوسطية في ذلك التاريخ والمعلنة من قبل مصرف سورية المركزي ويتم تسجيل الأرباح والخسائر الناتجة عن تحويل العملات الأجنبية ببيان الدخل.

2-3-2: الاعتراف بالإيراد والمصروفات:

يتم الاعتراف بالإيراد وفقاً لمعيار 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 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 وأطر إعداد البيانات المالية، والذي اعتبر أن التسجيل للمصروفات يتحقق فور استحقاقه بغض النظر لسداده أو عدم سداده حتى تاريخه.

ويتحقق ذلك من التساؤل هل هناك من استحقاق بدفع 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.

2-3-3 النقد وما في حكمه:

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

2-3-4 الموجودات الثابتة :

- يتم إظهار أو إثبات الموجودات الثابتة بالتكلفة مضافاً إليها التكاليف الأخرى المرتبطة بها بعد خصم الاستهلاك المتراكم وفق معيار المحاسبة الدولي رقم 16- IAS (الممتلكات والمصانع والمعدات).
- يتم احتساب استهلاكات الموجودات الثابتة بطريقة القسط الثابت على مدى عمرها الإنتاجي ويتم تسجيل قسط الاهلاك في بيان الدخل.
- يتم احتساب الاهلاكات وفق النسب السنوية التالية والأعمار الإنتاجية المتوقعة:

الأصل	العمر الإنتاجي المفترض سنة	نسبة الاستهلاك السنوي
أثاث ومفروشات وتجهيزات	10	10%

- يتم عدم الاعتراف بالأصل عند استبعاده أو عندما لا يكون هناك منافع اقتصادية متوقعة من استخدامه ، وأي أرباح أو خسائر تنجم عن الاستبعاد تسجل في بيان الدخل ضمن بند إيرادات أو مصاريف أخرى في نفس السنة التي تم استبعاد الأصل فيها.

2-3-5 الأصول غير الملموسة: يتم إظهار الموجودات غير الملموسة بالتكلفة منزلاً منها أية مخصصات للإطفاء وأية مخصصات متعلقة بتدني قيمتها. يتم تقدير عمر الموجودات غير الملموسة ويتم إطفائها بطريقة القسط الثابت خلال هذا العمر ويسجل قيمة الإطفاء في بيان الدخل وفق معيار المحاسبة الدولي رقم 38- IAS (الأصول غير الملموسة).

2-3-6 ضريبة الدخل:

- تخضع الشركة لضريبة دخل الأرباح الحقيقية على أرباحها المحققة وفق ميزانيتها الختامية السنوية ونتائج أعمالها وبمعدل وحيد قدره 25% خمس وعشرون بالمائة من أرباحها الصافية عملاً بأحكام الفقرة ب من المادة رقم 24 من القانون رقم 24 تاريخ 2006/4/24 الناظم لمكاتب وشركات الصرافة في القطر عدا إضافات الإدارة المحلية وضريبة الإعمار.

- يتم احتساب الضريبة بعد إضافة عبء استهلاك العقارات واستبعاد إيرادات الوديعة المجمدة لدى بنك سورية الإسلامي وصافي أرباح (خسائر) فروقات التقييم غير المحققة كما هو مبين في الإيضاح رقم/ 21 /.

2-3-7 المؤونات:

- لم يتم احتساب مؤونة ضريبة أرباح للفترة المالية المرحلية المنتهية في 2020/12/31 بسبب تحقق خسائر ضريبية كما هو مبين ضمن الإيضاح رقم/ 21 /.

2-3-8 تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية:

- أعدت القوائم المالية وإيضاحاتها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية IFRS ووفقاً لمعايير المحاسبة الدولية وتفسيراتها الصادرة عن لجنة معايير المحاسبة الدولية IASCF مع مراعاة النقاط الهامة التالية:
- باشرت الشركة أعمالها في 2010/12/1 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 السنة المالية على أساس أسعار الصرف السارية الوسطية في ذلك التاريخ والمعلنة من قبل مصرف سورية المركزي ويتم تسجيل الأرباح والخسائر الناتجة عن تحويل العملات الأجنبية ببيان الدخل.

- وفيما يلي أهم تلك المعايير:

- (1) معيار المحاسبة الدولي رقم 1- IAS (عرض البيانات المالية).
- (2) معيار المحاسبة الدولي رقم 7- IAS (بيان التدفقات النقدية).
- (3) معيار المحاسبة الدولي رقم 16- IAS (الممتلكات والمصانع والمعدات).
- (4) معيار المحاسبة الدولي رقم 38- IAS (الأصول غير الملموسة).

(5) معيار المحاسبة الدولي رقم 33- IAS (حصة السهم من الأرباح): إن حصة السهم الأساسية حالياً هي نفسها حصة السهم المخفضة لعدم قيام الشركة بإصدار أي أدوات لها تأثير على حصة السهم.

(6) معيار المحاسبة الدولي رقم 34- IAS (التقارير المالية المرحلية).

(7) معيار المحاسبة الدولي رقم 21- 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:** هو المبلغ الذي يمكن مبادلة أصل به أو سداد التزام بين أطراف راغبة في التعامل على أساس تجاري بحت.
- **العملة الأجنبية:** هي 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 و الاعتراف بأرباح (خسائر) فروقات التقييم في بيان الدخل وإظهارها ضمن حقوق الملكية في قائمة المركز المالي تحت بند أرباح (خسائر) مدورة غير محققة.**

3-الصندوق والنقد المحلي في الطريق:

وتمثل قيمة النقد المحلي الموجود في صناديق الشركة بالليرة السورية والنقد المحلي في الطريق و تستعمل أرصدة هذا الحساب لدفع قيمة العملات الأجنبية المشتراة وكذلك لدفع النفقات المتعلقة بالمؤسسة إضافة إلى مشتريات الموجودات الثابتة وتفصيلها بالليرة السورية:

<u>2020/12/31</u>	<u>2019/12/31</u>	<u>الحساب</u>
470,854,832	657,875,571	صندوق / فرع دمشق
37,086,335	108,728,193	صندوق/ فرع حلب
60,412,676	49,177,313	صندوق/ فرع حمص
86,055,400	0	صندوق/ فرع حمص
<u>654,409,243</u>	<u>815,781,077</u>	<u>المجموع</u>

4- صندوق العملات الأجنبية:

2020/12/31			2019/12/31			العملة	اسم الحساب
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		
13,445,781	1,256.00	10,705.24	9,890,329	436.00	22,684.24	USD	دولار أمريكي
246,880	4,114.66	60.00	86,294	1,438.23	60.00	KWD	دينار كويتي/جديد
28,110,997	334.87	83,946.00	9,441,828	116.23	81,234.00	SAR	ريال سعودي
16,744,313	1,771.51	9,452.00	5,667,994	614.95	9,217.00	JOD	دينار اردني
27,839,045	341.94	81,415.00	9,246,730	118.70	77,900.00	AED	درهم اماراتي
86,387,016			34,333,175				المجموع

يسجل في هذا الحساب الأوراق النقدية بالعملات الأجنبية التي تحتفظ بها المؤسسة للمتاجرة بها ويمثل رصيد صندوق العملات الأجنبية لدى فرع الشركة في دمشق وحلب.

5- حساب جاري لدى مصرف سورية المركزي:

ويمثل رصيد الحساب الجاري لدى المصرف المركزي في نهاية الفترة بالليرة السورية.

2020/12/31 ليرة سورية	2019/12/31 ليرة سورية	الحساب
35,495	35,495	مصرف سورية المركزي/جاري 33/4
35,495	35,495	المجموع

6- الحسابات الجارية لدى المصارف:

2020/12/31			2019/12/31			العملة	المصرف
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		
76,486	0	0	76,486	0	0	SYP	بنك بيمو السعودي الفرنسي/جاري
19,864,533	0	0	15,498,980	0	0	SYP	بنك الدولي الاسلامي/جاري
550,000	0	0	550,000	0	0	SYP	بنك بركة /جاري
58,977	0	0	58,977			SYP	البنك العقاري
220,488	0	0	220,489			SYP	بنك الشام
20,770,484			16,404,932				مجموع الحسابات الجارية لدى المصارف/ليرة سورية
55,372,933	1,256.00	44,086.73	50,397,201	436.00	115,589.91	USD	بنك الدولي الاسلامي/دولار امريكي
12,387,777	1,256.00	9,862.88	4,300,216	436.00	9,862.88	USD	بنك الشام/دولار امريكي
67,760,710			54,697,416				مجموع الحسابات الجارية لدى المصارف/عملات اجنبية
88,531,194			71,102,348				مجموع الحسابات الجارية لدى المصارف

7- شيكات ووسائل دفع محررة مشتراة:

يسجل في هذا الحساب مبالغ الشيكات والحوالات التي تشتريها مؤسسة الصرافة من المصارف والمؤسسات والأفراد يجب أن تسوى قيم هذه الشيكات والحوالات خلال مدة أقصاها يومي عمل ، وتقوم الشركة بإجراء جرد يومي عليها وملاحقة تسديدها ولا يوجد أرصدة لها لغاية 2019/12/31:

2020/12/31			2019/12/31			العملة	البيان
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		
866,389	1256	689.8	0	-	-	USD	شركة مقرن للصرافة
866,389			0				المجموع

8- الموجودات الثابتة المادية:

تتكون الموجودات الثابتة المادية من العقارات والأثاث والتجهيزات والحواسب لفروع الشركة في دمشق و المحافظات وفق الجدول التالي :

التاريخ	البيان	التكلفة بداية الفترة	إضافات خلال الفترة	التكلفة نهاية الفترة	معدل الاهتلاك قسط ثابت	مجمع اهتلاك بداية الفترة	اهتلاك الفترة	مجمع اهتلاك نهاية الفترة	القيمة الصافية
2019/12/31	عقارات ومباني	0	600,000,000	600,000,000	5%	0	(12,500,000)	(12,500,000)	587,500,000
	أثاث وتجهيزات وحواسب	24,463,370	24,304,500	48,767,870	10%	(4,179,470)	(2,132,996)	(6,312,466)	42,455,404
	المجموع	24,463,370	624,304,500	648,767,870	-	(4,179,470)	(14,632,996)	(18,812,466)	629,955,404
	البيان	التكلفة بداية الفترة	إضافات خلال الفترة	التكلفة نهاية الفترة	معدل الاهتلاك قسط ثابت	مجمع اهتلاك بداية الفترة	اهتلاك الفترة	مجمع اهتلاك نهاية الفترة	القيمة الصافية
2020/12/31	عقارات ومباني	600,000,000	0	600,000,000	5%	(12,500,000)	(30,000,000)	(42,500,000)	557,500,000
	أثاث وتجهيزات وحواسب	48,767,870	42,699,500	91,467,370	10%	(6,312,466)	(7,952,174)	(14,264,640)	77,202,730
	المجموع	648,767,870	42,699,500	691,467,370	0	(18,812,466)	(37,952,174)	(56,764,640)	634,702,730
	البيان	التكلفة بداية الفترة	إضافات خلال الفترة	التكلفة نهاية الفترة	معدل الاهتلاك قسط ثابت	مجمع اهتلاك بداية الفترة	اهتلاك الفترة	مجمع اهتلاك نهاية الفترة	القيمة الصافية

- يتم إظهار أو إثبات الموجودات الثابتة بالتكلفة مضافا إليها التكاليف الأخرى المرتبطة بها بعد خصم الاستهلاك المتراكم وفق معيار المحاسبة الدولي رقم IAS-16 (الممتلكات والمصانع والمعدات).

- يتم احتساب استهلاكات الموجودات الثابتة بطريقة القسط الثابت على مدى عمرها الإنتاجي ويتم تسجيل قسط الاهتلاك في بيان الدخل.
- يتم احتساب الاهتلاكات وفق النسب السنوية التالية والأعمار الإنتاجية المتوقعة:

الأصل	العمر الإنتاجي المفترض سنة	نسبة الاستهلاك السنوي
أثاث ومفروشات وتجهيزات	10	%10
عقارات ومباني	20	%5

- العقارات والمباني:

بلغت لغاية 2020/12/31 مبلغ / 600 / مليون ليرة سورية وتمثل كامل قيمة مقر الشركة بدمشق وتم شراؤها بتاريخ 2019/3/1 و 2019/12/30

الأثاث والتجهيزات:		
الأصل	2019/12/31	2020/12/31
	التكلفة / ليرة سورية	التكلفة / ليرة سورية
أثاث وتجهيزات / فرع دمشق	12,629,500	34,531,000
أثاث وتجهيزات/ فرع درعا	1,391,000	1,391,000
أثاث وتجهيزات/ فرع حلب	2,214,970	4,873,970
أثاث وتجهيزات/ فرع حماه	13,107,900	13,890,900
أثاث وتجهيزات/ فرع حمص	0	36,780,500
الإجمالي	29,343,370 *	91,467,370

* تبعاً للإيضاح رقم (8) فإن مبلغ الفرق بين 48,767,870 عن 29,343,370 المذكور أعلاه يمثل قيمة إعادة تأهيل فرع حمص بمبلغ 19,424,500.

يتم عدم الاعتراف بالأصل عند استبعاده أو عندما لا يكون هناك منافع اقتصادية متوقعة من استخدامه ، وأي أرباح أو خسائر تنجم عن الاستبعاد تسجل في بيان الدخل ضمن بند إيرادات أو مصاريف أخرى في نفس السنة التي تم استبعاد الأصل فيها.

9- الموجودات الثابتة غير المادية: تتكون الموجودات الثابتة غير المادية من برامج محاسبة لفرع الشركة في دمشق:

التاريخ	البيان	التكلفة بداية الفترة	إضافات خلال الفترة	التكلفة نهاية الفترة	معدل الاهتلاك قسط ثابت	مجمع اهتلاك بداية الفترة	اهتلاك الفترة	مجمع اهتلاك نهاية الفترة	القيمة الصافية
2019/12/31	برامج محاسبة	2,500,000	0	2,500,000	20%	(500,000)	(500,000)	(1,000,000)	1,500,000
	المجموع	2,500,000	0	2,500,000		(500,000)	(500,000)	(1,000,000)	1,500,000
2020/12/31	البيان	التكلفة بداية الفترة	إضافات خلال الفترة	التكلفة نهاية الفترة	معدل الاهتلاك قسط ثابت	مجمع اهتلاك بداية الفترة	اهتلاك الفترة	مجمع اهتلاك نهاية الفترة	القيمة الصافية
	برامج محاسبة	2,500,000	0	2,500,000	20%	(1,000,000)	(500,000)	(1,500,000)	1,000,000
	المجموع	2,500,000	0	2,500,000		(1,000,000)	(500,000)	(1,500,000)	1,000,000

يتم إظهار الموجودات غير الملموسة بالتكلفة منزلاً منها أية مخصصات للإطفاء و أية مخصصات متعلقة بتدني قيمتها .

يتم تقدير عمر الموجودات غير الملموسة ويتم إطفائها بطريقة القسط الثابت خلال هذا العمر ويسجل قيمة الإطفاء في بيان الدخل وفق معيار المحاسبة الدولي رقم IAS-38 (الأصول غير الملموسة).

- تمثل قيمة الموجودات غير الملموسة في الشركة قيمة برامج المحاسبة ويتم إطفائها على مدار 5 / سنوات ويتم استهلاكها بقسط ثابت 20 / % سنوياً.
- الشركة تملك برنامج محاسبي رئيسي واحد في دمشق يخول عدة مستخدمين للعمل عليه وتم ربط فروع الشركة عبر دارات مؤجرة E1 تضمن اتصال فروع الشركة مع بعضها البعض لضمان عمل البرنامج ، لذلك تم فتح حسابات للمستخدمين على البرنامج في بقية فروع الشركة ضمن المحافظات.

10- الموجودات الأخرى:

الحساب	ليرة سورية	ليرة سورية
2020/12/31	2019/12/31	
نفقات مدفوعة مقدماً	93,375	113,247
المجموع	93,375	113,247

تفصيل النفقات المدفوعة مقدماً

الحساب	ليرة سورية	ليرة سورية
2020/12/31	2019/12/31	
تأمين مدفوع مقدماً	93,375	113,247
المجموع	93,375	113,247

*يمثل التأمين المقدم المبالغ المدفوعة مقدماً عن عقود التأمين للحريق والإخطار والنقود لفروع الشركة ويتم تسديدها عن طريق الفرع الرئيسي بدمشق.

- بلغ إجمالي التأمين لفرع دمشق مبلغ /42,805 ل.س والنفقات المدفوعة لغاية 31-12-2020 /8,087 ل.س أما النفقات المدفوعة لغاية 22/10/2021 مبلغ /34,718 ل.س
- بلغ إجمالي التأمين لفرع حلب مبلغ /30,000 ل.س والنفقات المدفوعة لغاية 31-12-2020 /2,500 ل.س أما النفقات المدفوعة لغاية 03/12/2021 مبلغ /27,500 ل.س
- بلغ إجمالي التأمين لفرع حمص مبلغ /47,735 ل.س والنفقات المدفوعة لغاية 31-12-2020 /7956 ل.س أما النفقات المدفوعة لغاية 28/10/2021 مبلغ /39,779 ل.س
- بلغ إجمالي التأمين لفرع حماه مبلغ /27,000 ل.س والنفقات المدفوعة لغاية 31-12-2020 /15,750 ل.س أما النفقات المدفوعة لغاية 28/05/2021 مبلغ /11,250 ل.س

كما هو ملاحظ من خلال الشرح فقد بلغ إجمالي النفقات المدفوعة مقدماً لأفرع الشركة مبلغ /113,247 ل.س لعام 2020.

11- احتياطي نقدي لدى المصارف مقابل رأس المال:

- حسب أحكام الفقرة / د / من قانون تنظيم مهنة الصرافة رقم 24 تاريخ 2006/4/24 تم تجميد 25% من رأس مال الشركة البالغ / 250 / مليون ليرة سورية وأودع المبلغ المجمد وقدره / 62,500,000 / ل.س لدى بنك سورية الدولي الإسلامي .
- وافق مصرف سورية المركزي بموجب كتابه رقم 161/3882 على رهن المقر الرئيسي للشركة القائم على العقار رقم 13/1251 دمشق- ساروجة - شارع 29 أيار جانب سينما السفراء وذلك لصالح بنك سورية الدولي الاسلامي لقاء استصداره كفالة مصرفية بتاريخ 2012/11/13 لاستبدال نسبة 33% من قيمة الوديعة المجمدة أي ما يعادل مبلغ (20,625,000) ل.س وبذلك أصبحت قيمة الوديعة مبلغ /41,875,000/ ل.س.
- قامت الشركة بزيادة الوديعة المجمدة خلال عام 2015 بمبلغ / 754,000 / ل.س لقاء نسبة 25% من قيمة الاحتياطي القانوني المشكل بتاريخ 2014/12/31 والبالغ / 3,015,452 / ليرة سورية وبذلك أصبحت قيمة الوديعة مبلغ / 42,629,000 / ليرة سورية لغاية 2015/12/31.
- قامت الشركة بزيادة الوديعة المجمدة خلال عام 2016 بمبلغ / 2,941,000 / ل.س لقاء نسبة 25% من قيمة الاحتياطي القانوني المشكل بتاريخ 2015/12/31 والبالغ / 11,765,099 / ليرة سورية وبذلك أصبحت قيمة الوديعة مبلغ / 45,570,000 / ليرة سورية لغاية 2016/12/31.
- قامت الشركة بتاريخ 2017/8/28 بزيادة الوديعة المجمدة بمبلغ /660,000/ ل.س لقاء نسبة 25% من قيمة الاحتياطي القانوني المشكل بتاريخ 2016/12/31 والبالغ /2,639,191/ ليرة سورية وبذلك أصبحت قيمة الوديعة المجمدة لغاية 2017/12/31 مبلغ /46,230,000/ ليرة سورية.
- قامت الشركة خلال الربع الأول من عام 2018 باستبدال رهن الكفالة المصرفية بتاريخ 2012/11/13 الصادرة عن بنك سورية الإسلامي لاستبدال نسبة 33% من قيمة الوديعة المجمدة وبناء على ذلك تم زيادة مبلغ الوديعة بمقدار / 19,593,750 / ليرة سورية ليصبح قيمة الوديعة لغاية 2018/3/31 مبلغ /65,823,750/ ليرة سورية.
- قامت الشركة خلال الربع الثاني من عام 2018 بزيادة قيمة الوديعة المجمدة الى مبلغ / 254,355,000 / ل.س بما يعادل نسبة 25% من قيمة رأس المال والاحتياطيات البالغة / 1,017,419,742 / ل.س لغاية 2018/6/30 وذلك بعد زيادة رأس مال الشركة المدفوع الى مبلغ /1/ مليار سورية لا غير عملاً بكتاب مصرف سورية المركزي رقم 514/ ل ! تاريخ 2018/4/23.
- كما تم دفع مبلغ / 50 / مليون ليرة سورية لزيادة رأس المال بتاريخ 2018/9/25 وقد تم زيادة الوديعة بنسبة 25% من المبلغ أي ما يعادل / 12,500,000 / ل.س وأصبح قيمة الاحتياطي النقدي مبلغ / 266,855,000 / ل.س لغاية 2018/12/31 .

- كما تم زيادة في رأس المال بمبلغ / 130 / مليون بموجب كتاب هيئة الأسواق والأوراق المالية رقم 463 / ص تاريخ 2019/4/24 تم تجميد 25% من المبلغ البالغة / 32,5 / مليون بنفس المصرف استناداً الى كتاب مصرف سورية المركزي رقم 3110/ص تاريخ 2019-6-1 وبذلك أصبح الاحتياطي النقدي لغاية 2019/9/30 مبلغ / 299,355,000 / ليرة سورية لا غير.

- كما تم زيادة في رأس المال بمبلغ / 900 / مليون بموجب كتاب هيئة الأسواق والأوراق المالية رقم 1220 تاريخ 2019/9/23 وتم تجميد 25% من المبلغ البالغة / 225 / مليون بنفس المصرف استناداً الى كتاب مصرف سورية المركزي رقم 5972/ص تاريخ 2019-10-1 وبذلك أصبح الاحتياطي النقدي لغاية 2019/12/31 مبلغ / 524,355,000 / ليرة سورية لا غير. ولم تتغير قيمته لغاية 2020/12/31 .

12- قيم برسم الدفع لأجل قصير وحسابات دائنة مختلفة:

2020/12/31			2019/12/31			العملة	البيان
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		
2,323,169	0	0	1,431,369	0	0	SYP	حوالات واردة لم تسلم اساس
4,223,588	1,256.00	3,362.73	1,466,150	436.00	3,362.73	USD	حوالات واردة لم تسلم اساس
0	-	-	30,126,815	436.00	69,098.20	USD	شركة مقرر للصرافة
859,740	0	0	398,048	0	0	SYP	ضريبة الدخل على الرواتب والاجور
128,474			128,474			SYP	ارباح مستحقة للتوزيع على المساهمين
75,792			75,792				دائنون مختلفون/أمانات مساهمين فرق شراء أسهم
7,610,763	0	0	33,626,648				المجموع

- فيما يخص الحوالات التي لم تسلم فهي حوالات واردة إلى الشركة من المراسل (سواء كان خارجياً أو داخلياً)

ويظهر هذا الحساب الحوالات التي لم يتم تسليمها وليس عليها أي عملية تسوية ، ويتم تقييمها حسب وسطي أسعار مصرف سورية المركزي بتاريخ إعداد البيانات.

- تمثل ضريبة دخل الرواتب أمانات لصالح مديرية مالية دمشق لقاء قيمة الضريبة المحسومة من رواتب وتعويضات العاملين في الشركة حيث يتم تسديدها خلال الشهر الأول من النصف الأول والثاني من كل عام.

- تمثل رصيد أرباح مقررة للتوزيع لبعض مساهمين الشركة لم تدفع بعد بتاريخ إعداد البيانات المالية لعدم مراجعة أصحابها الشركة.

13- مطلوبات أخرى:

ليرة سورية	ليرة سورية	الحساب
2020/12/31	2019/12/31	
800,000	250,000	اتعاب محاسب قانوني مستحقة وغير مدفوعة
347,508	172,692	تأمينات اجتماعية مستحقة وغير مدفوعة
0	0	ايجار مستحق
1,147,508	422,692	المجموع

14- رأس مال الشركة وحقوق الملكية:

- حدد رأس مال الشركة بمبلغ / 250,000,000 ل.س مائتان وخمسون مليون ليرة سورية مقسماً على /2500.000/ سهم اسمي قيمة السهم الواحد مائة ليرة سورية عملاً بأحكام المادة /91/ من قانون الشركات رقم 29 لعام 2011 واجتماع الهيئة العامة غير العادية للشركة المنعقد بتاريخ 2015/1/8 وقرار وزارة التجارة الداخلية وحماية المستهلك رقم 1367 تاريخ 2016/6/14 وقرار هيئة الأسواق والأوراق المالية رقم 131/ م تاريخ 2015/11/21 وقد اكتتب المؤسسون بنسبة 50% من رأس المال وتم طرح النسبة الباقية على الاكتتاب العام للجمهور حيث تم تغطية رأس المال بكامله من قبل المساهمين .
- وافقت الهيئة العامة غير العادية للشركة بجلستها المنعقدة بتاريخ 2017/11/22 على زيادة رأس مال الشركة البالغ /250,000,000 ل.س بمقدار /1,750,000,000/ ليصبح رأس مال الشركة الإجمالي ملياراً وذلك من خلال ضم الأرباح السنوية لعام 2016 والبالغة /16,804,131/ ستة عشر مليون وثمانمائة وأربعة آلاف ومائة و واحد وثلاثين ليرة سورية مع لحظ انه تم تجاهل 31 واحد وثلاثون ليرة سورية من الأرباح تلافياً لعدم استكمال قيمة السهم البالغة 100 ليرة سورية. ليصبح المبلغ الذي أضيف إلى رأس مال الشركة من الأرباح /16,804,100/ ستة عشر مليون وثمانمائة وأربعة آلاف ومائة ليرة سورية وذلك استناداً لأحكام المادة /3/ من القانون رقم 29 لعام 2017. وطرح أسهم جديدة للاكتتاب على المساهمين فقط تبلغ قيمتها /1,733,195,900/ مليار وسبعمائة و ثلاثة وثلاثون مليون ومائة وخمسة وتسعون ألف و تسعمائة ليرة سورية وفوضت الهيئة العامة مجلس الإدارة بالتعاقد مع أحد شركات وساطة مالية لتنظيم عمليات الاكتتاب على أسهم الزيادة.
- كما قررت الهيئة العامة للشركة المنعقدة بتاريخ 2018/11/25 زيادة رأسمال الشركة ليصبح بقيمة /2,080,000,000 ل.س/ فقط ملياراً وثمانون مليون ليرة سورية لاغير بغرض افتتاح فرعين للشركة في مراكز المدن وتم الحصول على موافقة البنك المركزي و وزارة التجارة الداخلية وحماية المستهلك على ذلك.
- كما قررت الهيئة العامة تعديل الفقرة /3/ من المادة /11/ من النظام الأساسي لتصبح على النحو التالي :
ترقم الأسهم من رقم 1 إلى 20,800,000 سهم. وبالتالي تعديل المادة /8/ من النظام الأساسي للشركة ليصبح على النحو التالي :
رأس مال الشركة / 2,080,000,000 / ملياراً وثمانون مليون ليرة سورية موزعة على /20,800,000/ سهم قيمة كل سهم 100 ليرة سورية. وعدد الأسهم /20,800,000/ حيث تم دفع مبلغ /750/ مليون ليرة سورية من قبل الشركة لصالح مصرف سورية المركزي في حسابه لدى بنك سورية الاسلامي بتاريخ 2018/3/26 وقد قام مصرف سورية المركزي بتحرير هذا المبلغ وتحويله لحساب الشركة في حسابها لدى بنك سورية الدولي الاسلامي وذلك بموجب كتاب مصرف سورية المركزي رقم 514 / ل إ تاريخ 2018/4/23. كما تم دفع مبلغ /50/ مليون ليرة سورية لزيادة رأس المال بتاريخ 2018/9/25 في حساب الشركة بالليرات السورية المفتوح لدى مصرف

سورية المركزي وقد قام مصرف سورية المركزي بتحرير هذا المبلغ وتحويله لحساب الشركة في حسابها لدى بنك سورية الدولي الاسلامي وذلك بموجب كتابه رقم 16/7862 تاريخ 2018/11/5 وقد تم الموافقة على نتائج الاكتتاب للشركة بموجب كتب هيئة الأوراق والأسواق المالية رقم 272/ ص تاريخ 2018/3/26 و 1049/ ص تاريخ 2018/9/25. كما تم زيادة رأس المال بمبلغ 130/ مليون ليرة سورية وقد تم اعتماد نتائج الاكتتاب بموجب كتاب هيئة الأسواق والأوراق المالية رقم 463/ ص تاريخ 2019/4/24 وبموجب كتاب مصرف سورية المركزي رقم 3110/ ص تاريخ 2019/6/1. كما تم دفع مبلغ 90/ مليون ليرة سورية لزيادة رأس مال الشركة بما يعادل 9/ ملايين سهم وتم اعتماد نتائج الاكتتاب على الأسهم بموجب كتاب الهيئة رقم 1220 تاريخ 2019/9/23. تم تجديد المبلغ لدى مصرف سورية وتم تحريره بتاريخ 2019/10/5.

– إن المصاريف والرسوم المتعلقة بزيادة رأس المال المدفوعة مرة واحدة للجهات الحكومية والرقابية مبلغ 7,530,000/ ل.س تم الاعتراف بها ضمن حقوق الملكية وتحميلها على حساب الأرباح (الخسائر) المدورة المحققة وفق تعميم هيئة الأوراق والأسواق المالية رقم 26/ تاريخ 2018/12/5 وتفصيلها كما يلي:

المبلغ/ ل.س	2019/12/31
1,000,000	بدل تقديم طلب اصدار 1,300,000 سهم
260,000	بدل الموافقة على نشرة الاصدار 1 و 300,000 سهم
380,000	رسم طابع زيادة رأس المال لمالية دمشق
390,008	بدل تسجيل اسهم 1,300,000 سهم
1,000,000	بدل تقديم طلب زيادة رأس المال 9/ مليون سهم
1,800,000	بدل موافقة نشرة إصدار 9/ مليون سهم
2,700,000	بدل تسجيل اسهم هيئة الأوراق
7,530,008	المجموع

– **الاحتياطي القانوني:** يتم تشكيل الاحتياطي القانوني بنسبة 10% من صافي الربح وقبل الضريبة حسب المادة 197 من قانون الشركات رقم 29 لعام 2011 وبموجب النظام الأساسي للشركة وبعد استبعاد فروقات التقييم عملاً بالتعميم رقم 12 تاريخ 2015/2/15 الصادر عن هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية:

ليرة سورية	
26,645,961	أرباح (خسائر) الفترة قبل الضريبة 2016/12/31
(254,055)	ينزل أرباح (خسائر) فروقات التقييم غير المحققة
26,391,906	أرباح (خسائر) الفترة قبل الضريبة وبعد استبعاد أرباح (خسائر) فروقات التقييم غير المحققة
2,639,191	احتياطي قانوني 10%
14,780,551	رصيد بداية الفترة 2017/1/1
17,419,742	رصيد الاحتياطي القانوني في 2016/12/31 ولغاية 2019/12/31

لم يتم احتساب احتياطي قانوني لغاية 2017/12/31 و 2018/12/31 و 2019/12/31 و 2020/12/31 بسبب تحقق خسارة.

- أرباح (خسائر) مدورة:

الحساب	ليرة سورية 2019/12/31	ليرة سورية 2020/12/31
رصيد بداية الفترة	(35,765,840)	(54,801,856)
أرباح (خسائر) محققة بعد استبعاد أثر فروقات التقييم	(11,506,008)	(160,976,976)
مصاريف ورسوم زيادة رأس المال مدفوعة للجهات الحكومية والرقابية	(7,530,008)	0
<u>رصيد نهاية الفترة</u>	<u>(54,801,856)</u>	<u>(215,778,832)</u>

15- صافي أرباح (خسائر) فروقات صرف محققة:

الحساب	ليرة سورية 2019/12/31	ليرة سورية 2020/12/31
أرباح (خسائر) فروقات صرف محققة ايجابية	13,343,537	13,455
أرباح (خسائر) فروقات صرف محققة سلبية	(668)	(1,859,774)
<u>المجموع</u>	<u>13,342,869</u>	<u>(1,846,319)</u>

16- أرباح (خسائر) فروقات التقييم غير المحققة بتاريخ 2020/12/31:

حيث أن فروقات التقييم السلبية لإجمالي العملات الأجنبية حتى 2020-12-31 يساوي 1,866,516 ل.س
وفيما يخص فروقات التقييم الإيجابية لإجمالي العملات الأجنبية حتى 2020-12-31 يساوي 101,867,649 ل.س كما هو موضح بالجدول التالي:

الشهر	فروقات التقييم الإيجابية	فروقات التقييم السلبية	فروقات الصرف الإيجابية	فروقات الصرف السلبية
رصيد مدور	488,648			
شهر 2020-01	4,920	0	4,686	0
شهر 2020-02	34,861,078	0	0	0
شهر 2020-03	45,509	1,859,620	0	1,859,620
شهر 2020-04	4,600	3,263	3,025	154
شهر 2020-05	3,912	0	900	0
شهر 2020-06	66,421,623	0	762	0
شهر 2020-07	12342	0		
شهر 2020-08	4415	0		
شهر 2020-09	0	2794		
شهر 2020-10	5755	0	2880	
شهر 2020-11	2208	839.46	1202	
شهر 2020-12	12639	1,866,516	13,455	1,859,774
المجموع	101,867,649			
الإجمالي	100,001,133		(1,846,319)	

17- عمولات مقبوضة:

31/12/2020		31/12/2019		العملة	الحساب
القيمة بالليرات السورية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي	القيمة بالليرات السورية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي		
1,022,697	.	160,393,403	0.00	SYP	عمولات محققة/ل.س
1,022,697		160,393,403			المجموع

18- إيرادات الوديعة المجمدة لدى بنك سورية الإسلامي:

وتمثل إيرادات مقبوضة والمسجلة ضمن الحساب بتاريخ 6/30 و 12/31 من كل عام حسب كشف المصرف بعد حسم الضرائب والرسوم.

19- عمولات مدفوعة:

31/12/2020		31/12/2019		العملة	الحساب
القيمة بالليرات السورية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي	القيمة بالليرات السورية	السعر الوسطي حسب نشرة مصرف سورية المركزي		
4,214,740	.	153,059,375	.	SYP	عمولات مدفوعة/ل.س
4,214,740		153,059,375			المجموع

يتم استيفاء عمولة مقبوضة على الحوالات الصادرة والمحولة بالعملة الأجنبية تصل حتى واحد بالمائة وبحد أدنى 10 دولار يتم دفع جزء منها أو العمولة كاملة للمرسل الخارجي المسحوب عليه وهي العمولات المدفوعة حسب العرض والطلب.

20- مصاريف إدارية وعامة:

الحساب	2019/12/31	2020/12/31
الرواتب والأجور ومتماتها	9,855,000	19,275,000
التعويضات	2,196,000	3,540,000
نفقات إصدار اسهم وزيادة راس المال	3,900,000	-
الايجارات	3,032,000	42,000
إصلاح وصيانة	3,573,900	15,380,600
رسوم وضرائب	3,235,510	83,949,418
قرطاسية ومطبوعات	1,886,900	551,500
بريد وبرق وهاتف	1,659,850	2,243,401
تأمين على الموجودات	81,058	127,668
كهرباء ومياه	1,511,385	1,841,092
مصاريف نثرية مختلفة	4,670,999	4,995,945
دعاية واعلان	1,874,800	1,275,000
محروقات	1,869,300	4,458,200
أتعاب محاسب قانوني	500,000	800,000
تأمينات اجتماعية/حصة رب العمل	587,346	2,295,659
تبرعات وهبات	5,000	20,000
عمولات مصرفية	93,103	31,439
مخالفات للمركزي	260,000	13,492,500
استشارات محاسبية	-	1,000,000
استشارات قانونية	-	900,000
إجمالي المصاريف الادارية والعامة	40,792,151	156,219,422

21- ضريبة الدخل على الأرباح: (بالليرات السورية)

لم يتم احتساب مؤونة ضريبة أرباح للفترة المالية 2020/12/31 بسبب تحقق وجود خسائر ضريبية كما هو مبين:

2020/12/31	2019/12/31	
(60,975,843)	(11,017,360)	صافي الربح (الخسارة) قبل الضريبة
30,000,000	0	يضاف استهلاك العقارات
(38,732,982)	(23,742,242)	ينزل إيرادات الوديعة لدى بنك سورية الإسلامي
(101,867,649)	(488,648)	ينزل أرباح فروقات تقييم غير محققة
1,866,516		يضاف خسائر فروقات تقييم غير محققة
(169,709,958)	(35,248,250)	الربح (الخسارة) الخاضعة للضريبة
0	0	25% قيمة الضريبة
0	0	10% إدارة محلية من الضريبة
0	0	ضريبة إعمار 10% من الضريبة
0	0	مجموع الضريبة

- تم عرض الإيضاح بناء على طلب هيئة الأسواق والأوراق المالية حتى في حال تحقق خسائر
- لم يتم احتساب ضريبة لغاية 2020-12-31 بسبب وجود خسائر مدورة

22- ربحية (خسارة) السهم: (بالليرات السورية) :

ليرة سورية 2020/12/31	ليرة سورية 2019/12/31	البيان
(60,975,843)	(11,017,360)	صافي أرباح (خسارة) الفترة بعد الضريبة
20,800,000	13,863,288	عدد الاسهم
(2.93)	(0.79)	حصة السهم الأساسية والمخفضة من ربح (خسارة) الفترة صافي ارباح (خسائر) الفترة بعد الضريبة/ على عدد الأسهم

ليرة سورية 2020/12/31	ليرة سورية 2019/12/31	البيان
(60,975,843)	(11,017,360)	صافي أرباح (خسارة) الفترة بعد الضريبة
(100,001,133)	(488,648)	ينزل: صافي أرباح (خسائر) فروقات التقييم غير المحققة
(160,976,976)	(11,506,008)	صافي أرباح (خسارة) الفترة المحققة بعد الضريبة
20,800,000	13,863,288	عدد الأسهم
(7.73)	(0.83)	حصة السهم الأساسية والمخفضة من ربح (خسارة) الفترة المحققة صافي ارباح (خسائر) الفترة المحققة / على عدد الأسهم

23- أثر التغير في أسعار الصرف:

البيان	2020/12/31 ليرة سورية
أرباح (خسائر) فروقات تقييم لنهاية الفترة 2020/12/31	100,001,133
أرباح (خسائر) فروقات تقييم لنهاية 2019/12/31	(488,648)
المجموع	99,512,485

تم عرض البند بشكل مستقل عن حقوق الملكية والأنشطة التمويلية ضمن قائمة التدفقات النقدية بناءً على طلب هيئة الأسواق والأوراق المالية

24- النقد في الصندوق والمصارف آخر الفترة:

ليرة سورية	ليرة سورية	الحساب
2020/12/31	2019/12/31	
654,409,243	815,781,077	الصندوق والنقد المحلي في الطريق
86,387,016	34,333,175	صندوق العملات الأجنبية
35,495	35,495	حساب جاري لدى مصرف سورية المركزي
88,531,194	71,102,348	الحسابات الجارية لدى المصارف
829,362,948	921,252,095	المجموع

25- 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.

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.

د- مخاطر 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 متكامل تتضمن 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.

26- تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص عليه نظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، وقد تم جرد موجودات الشركة والصناديق بالليرات السورية والعملات الأجنبية بمعرفة إدارة الشركة طبقاً للأصول المرعية.

27- تأثير فيروس كورونا: إن انتشار فيروس كورونا في العالم ومن ضمنها الجمهورية العربية السورية. أثر تأثيراً ملموساً على القطاعات الاقتصادية بشكل عام وأدى في معظم الأحوال إلى انخفاض ملموس للأنشطة الاقتصادية والشركة لا زالت مستمرة بالعمل وقامت باتخاذ كامل الاجراءات الاحترازية الضرورية لمواجهة هذا الوباء وقامت الشركة بتنفيذ التعليمات والتوجيهات الحكومية الصادرة لمواجهة هذه الأزمة، كما قامت الشركة بإعداد وتنفيذ خطة طوارئ لتأمين العمل والكوادر من أجل استمرارية العمل ضمن الشركة.

28- اعتراف الإدارة بمسؤوليتها عن البيانات المالية:

قدمت لنا الإدارة إقراراً بمسؤوليتها عن إعداد البيانات المالية كما في 2020/12/31 بشكل عادل عززته بتوقيعها على تلك البيانات حيث أفادت أن تلك البيانات قد نظمت بما يتماشى مع المعايير الدولية للمحاسبة ، وقد وافق مجلس الإدارة باجتماعه المنعقد بتاريخ 2021/ 02 / 09 على تلك البيانات المالية .

دمشق في 2025/09/10

رئيس مجلس الإدارة

محمد حسام عمر الشرجي المزيك

المدير العام

عبدالكريم محمد عبدالجواد عجم

منظم البيانات

محمد مجدلاوي

