

تقرير مجلس الإدارة
شركة شام للصرافة
عن المدة المنتهية
2020-12-31

المحتويات

- كلمة رئيس مجلس الإدارة.
- الخطة الاستراتيجية للشركة لعام 2021.
- شبكة فروع شركة شام للصرافة في المحافظات.
- البيانات المالية وتقرير مدقق الحسابات عن السنة المالية المنتهية 2020-12-31.
- الايضاحات حول البيانات المالية.

كلمة السيد رئيس مجلس إدارة الشركة:
يسرني بالنيابة عن أعضاء مجلس الإدارة أن اضع بين أيديكم التقرير السنوي لشركة شام للصرافة عن السنة المالية المنتهية في 2020-12-31 الذي يبرز أداء الشركة ويظهر النتائج المالية، بالرغم من أن المتغيرات الاقتصادية كانت قاسية إلا أن هذا الأمر لم يؤثر على استراتيجية الشركة وما زال هذا الأمر يعكس تميز هذه الاستراتيجية ويجسد متانة مركزها المالي والهيكل التنظيمي الإداري.

المساهمون الكرام:
مما لا شك أن البلاد مرت بأحداث متغيرة وسريعة مما أثر على تقلبات في السوق المالي العالمية والمحلية، وبالنتيجة أدى إلى تراجع نتائج معظم الأنشطة الاقتصادية في البلاد وشل حركة بعضها، وعلى الرغم من هذه الأحداث المؤلمة فإن شركة شام للصرافة استطاعت أن تتابع مسيرتها نحو التنمية الاقتصادية وتعزيز وتقوية وزيادة في حصتنا السوقية بشكل متميز، وأننا نؤكد اصرارنا على المضي قدماً نحو تميز أكثر وأفضل.

خطتنا لعام 2021:
نتطلع في هذا العام إلى ارساء وضع الشركة وانتشارها في السوق المحلية بالمحافظات السورية نهدف من ذلك الزيادة في حصتنا السوقية بشكل متميز بالإضافة إلى مواكبة التطور للنهوض بالشركة نحو الأفضل.

بيانات الإفصاح

في 2020-12-31

السادة المساهمين في شركة شام للصرافة المحترمين:

انه وبعد موافقة مصرف سورية المركزي على حسابات شركة شام للصرافة عن عام 2020 يسر مجلس ادارة شركة شام للصرافة أن يضع أمامكم تقرير عن سير العمل في الشركة:

1- تأسيس الشركة:

صدر قرار مجلس النقد والتسليف رقم 605/م ن/ب 4 تاريخ 2009/12/23 بتأسيس شركة شام للصرافة وفق احكام القانون /24/ لعام 2006 الناظم لمهنة الصيرفة في الجمهورية العربية السورية، وتعليماته التنفيذية الصادرة عن مجلس النقد والتسليف ومصرف سورية المركزي بموجب قرار لجنة ادارة مصرف سورية المركزي رقم 917/ل أ تاريخ 2010/6/29 وفي سجل شركات الصرافة لدى مديرية مفوضية الحكومة تحت رقم /11/.

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. إشارة الى احكام القانون 29 لعام 2017 المتضمن تعديل بعض احكام القانون 24 لعام 2006 تمت عقد اجتماع هيئة عامة غير عادية وتقرر زيادة رأس مال الشركة ليصبح 2 مليار على ثلاثة مراحل تمت الزيادة الأولى عن طريق ضم أرباح عام 2016 والبالغة 16804131 على شكل اسهم مجانية على المساهمين كلاً حسب نسبة مساهمته وتم دفع مبلغ 733,195,900 من المساهمين كلاً حسب نسبة مساهمته لشراء اسهم بقيمة اسمية 100 ليرة سورية للسهم الواحد انتهت المرحلة الأولى بتاريخ 2018/3/26 ليصبح رأس المال المدفوع مليار ليرة سورية تمت المرحلة الثانية للاكتتاب بطرح اسهم للاكتتاب على المساهمين بقيمة 50,000,000 مليون بقيمة اسمية 100 ليرة للسهم الواحد انتهت المرحلة الثانية بتاريخ 2018/9/26 ليصبح رأس مال الشركة المدفوع مليار وخمسون مليون ليرة سورية. في المرحلة الثالثة قررت الهيئة العامة للشركة المنعقدة بتاريخ 2018/11/25 زيادة رأسمال الشركة ليصبح بقيمة /2.080.000.000 ل.س/ فقط ملياران 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. حيث تم دفع مبلغ /130.000.000/ بقيمة اسمية 100 ليرة للسهم الواحد حيث انتهت المرحلة الثالثة بتاريخ 2019/3/26، وتم دفع مبلغ /900.000.000/ بقيمة اسمية 100 ليرة للسهم الواحد للمرحلة الأخيرة حيث انتهت بتاريخ 2019/9/26. وقد أصبح رأس مال الشركة المدفوع /2.080.000.000/ ملياران وثمانون مليون ليرة سورية فقط لا غير.

2- لا يوجد شركات تابعة

3- معلومات عن طبيعة عمل الشركة:

- ممارسة عمليات شراء وبيع القطع الأجنبي (بنكوت - حوالات).
- تتأثر الشركة بالوضع التنافسي بالسوق. كأحد كبار الشركات في مجال الصرافة.
- تعتمد الشركة باستقبال حوالاتها من الخارج على مراسلين خارجيين (المقرن للصرافة)، كما تقوم بإرسال حوالاتها عن طريق المراسلين المذكورين.
- تتأثر الشركة بالقرارات الصادرة عن مصرف سورية المركزي -مجلس النقد والتسليف والذي يحكم طبيعة عمل الشركة كجهة رقابية، كما تتأثر الشركة بالقرارات الصادرة عن هيئة مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب نظراً للخطورة العالية في عمل شركات الصرافة من حيث كونها إدارة تنفيذية في السوق.
- لا تعتمد الشركة على موردين محددين و/أو أي عملاء رئيسيين (محلياً وخارجياً).
- **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 والبنكوت بحيث تكون قادرة على القيام بأعمالها في كل الظروف والأوضاع تحقيقاً لمبدأ الاستمرارية.
- **مخاطر أسعار الصرف:** تراعي الشركة مخاطر تقلبات أسعار العملات الأجنبية ولهذا فإنها تراعي نسبة موجوداتها في الصندوق ولدى المصارف بالعملات الأجنبية.
- **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.

4- تسجيل الشركة:

سجلت الشركة في سجل الشركات لدى امانة السجل التجاري بدمشق برقم /16292/ تاريخ 2010/6/16 كشركة مساهمة مغفلة. وباشرت أعمالها بتاريخ 2010/12/1 وهي مستمرة في أعمالها.

5- أعضاء مجلس الإدارة:

يتكون مجلس إدارة الشركة من خمسة أعضاء هم على النحو التالي:

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

علماً أنه تم انتخاب مجلس إدارة جديد ضمن اجتماع الهيئة العامة بتاريخ 2025/03/13

نبذة تعريفية عن أعضاء مجلس إدارة الشركة:

الاسم	الكنية	الخبرة	المؤهل العلمي
بشار محمد نجيب	الجمالي	خبرة مصرفية مدة 10 سنوات	اجازة في الهندسة الكهربائية من جامعة حلب خبرة عشر سنوات في مجال الحوالات والصرافة والإدارة
محمد حسام عمر	الشربجي المزيك	خبرة مصرفية مدة 10 سنوات	شهادة ثانوية عامة - فرع دمشق - خبرة مصرفية مدتها 10 سنوات
محمد عمر	الشربجي المزيك	خبرة مصرفية مدة 10 سنوات	شهادة ثانوية عامة - فرع دمشق - خبرة مصرفية مدتها 10 سنوات
دالين إبراهيم	البلخي	خبرة مصرفية مدة 5 سنوات	شهادة ثانوية عامة - فرع دمشق - خبرة مصرفية مدتها 5 سنوات
عبير إبراهيم	البلخي	خبرة مصرفية مدة 5 سنوات	شهادة ثانوية عامة - فرع دمشق - خبرة مصرفية مدتها 5 سنوات

6- كبار مالكي الأسهم المصدرة نسبة المساهمة أطراف ذوي العلاقة

الاسم	الكنية	عدد الاسهم في 2019-12-31	عدد الاسهم في 2020/12/31	النسبة لرأس المال 2019	النسبة لرأس المال 2020
خليل	البليخي	2,080,000	2,080,000	10%	10%
محمد حسام	الشربجي المزيك	2,080,000	2,080,000	10%	10%
بشار	الجمالي	2,080,000	2,080,000	10%	10%
عبد الكريم	البليخي	2,080,000	2,080,000	10%	10%
محمد	البليخي	2,080,000	2,080,000	10%	10%
غازي	البليخي	2,062,689	2,062,689	9.913%	9.917%
نسرين	البليخي	1,040,000	1,040,000	5%	5%
عبير	البليخي	1,040,000	1,040,000	5%	5%
ياسمين	البليخي	1,040,000	1,040,000	5%	5%
دالين	البليخي	1,040,000	1,040,000	5%	5%
شكيب	الأتاسي	1,040,000	1,040,000	5%	5%
محمد	الشربجي المزيك	832,000		4%	
روعة	الشربجي المزيك	572,000		2.75%	
هدى	الشربجي المزيك	572,000		2.75%	
عفاف	مراد	572,000		2.75%	
بتول	الشربجي المزيك	572,000		2.75%	
صلاح الدين	البزرة	1,067		0.005%	
محمد نبيل	عرابي	2,135		0.010%	
احمد	منيزل	14,109		0.068%	

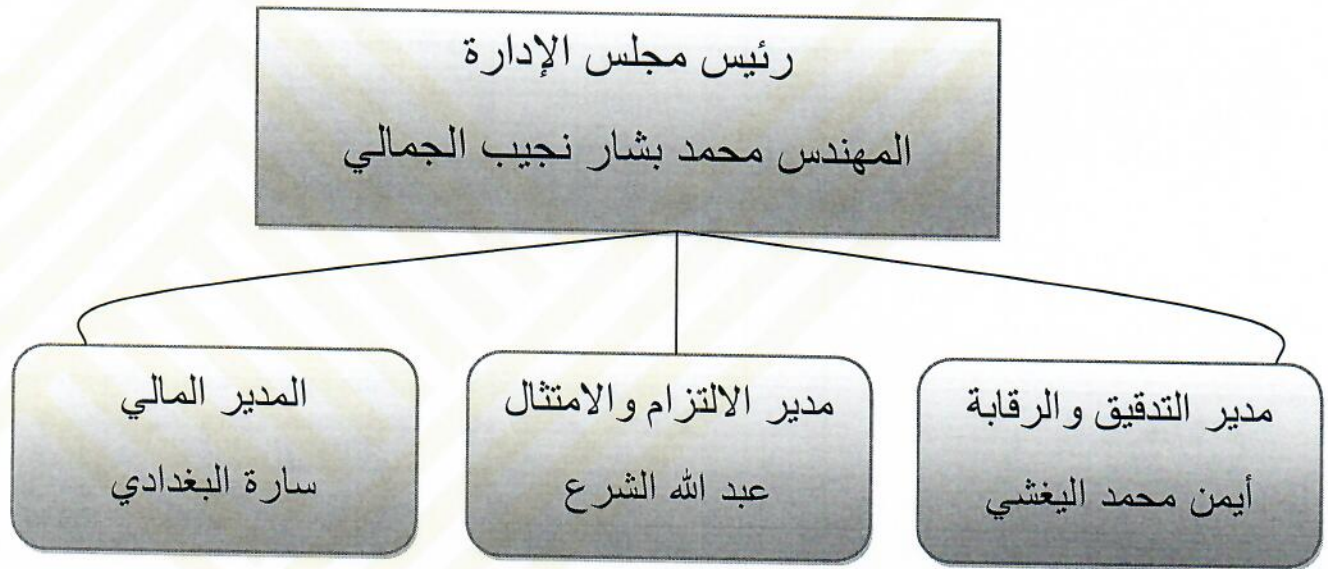
7- لا يوجد حماية حكومية او امتيازات تتمتع بها الشركة

8- لا يوجد قرارات صادرة لها أثر مادي على عمل الشركة

9- لا يوجد تطبيق من قبل الشركة لمعايير الجودة الدولية

10-الموارد البشرية: شارك مجلس الإدارة بإختيار عناصر العمل في الشركة وبلغ عدد العاملين في نهاية العام 2020 عشرون موظف.

– ويتوزع الهيكل التنظيمي للشركة كما يلي:



- توزيع الموظفين:

المجموع	فئة ثالثة إعدادية وما دون	فئة ثانية معاهد وثانوية	فئة أولى شهادة جامعية وما فوق	الفروع
14	6	2	6	فرع دمشق
2	1	1	0	حلب
4	0	0	4	حماة
0	0	0	0	حمص
0	0	0	0	درعا
20	7	3	10	المجموع

1- لا يوجد عمليات ذات طبيعة غير متكررة لا تدخل ضمن النشاط الرئيسي للشركة

2- أتعاب التدقيق للشركة

المدقق الخارجي للشركة المحاسب القانوني الأستاذ سمير محمد النبحاوي وحددت الشركة أتعابه بمبلغ /800,000/ ثمانمائة ألف ليرة سورية سنوياً.

3- المزايا والمكافآت والتبرعات:

لم يتم صرف أي مكافآت لرئيس وأعضاء مجلس الإدارة خلال العام كما لم تقم الشركة بتقديم أي تبرعات أو منح خلال العام.

4- تسعى الشركة إلى توسيع أعمالها في السوق السورية والنهوض بها نحو الأفضل وذلك بفتح فروع جديدة في المستقبل القريب.

5- الاحتياطي النقدي لدى مصرف سورية المركزي :

- تم إيداع 62.500,000 ليرة سورية كوديعة مجمدة لدى بنك سورية الدولي الاسلامي بحسب أحكام الفقرة /د/ من المادة الرابعة من قانون تنظيم مهنة الصرافة رقم 24 تاريخ 2006/4/24 التي نصت: (على مؤسسات الصرافة أن تحتفظ بصفة دائمة باحتياطي نقدي يعادل 25% من رأس مالها واحتياطياتها وان يودع هذا الاحتياطي في مصرف مقبول من قبل مصرف سورية المركزي وباسمها. ويخضع استخدام هذا الاحتياطي للضوابط والتعليمات التي يصدرها مصرف سورية المركزي وتعود عائدات هذا الاحتياطي لمؤسسة الصرافة المودعة)
- وافق مصرف سورية المركزي بموجب كتابه رقم 161/3882 على رهن المقر الرئيسي للشركة القائم على العقار رقم 13/251 دمشق- ساروجة -شارع 29 أيار جانب سينما السفراء وذلك لصالح بنك سورية الدولي الإسلامي 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. وتم سحب المبلغ وايداعه في صندوق الشركة مما أسهم في زيادة دورة رأس مال الشركة.
- قامت الشركة بزيادة الوديعة المجمدة خلال عام 2015 بمبلغ /754,000/ ل.س نسبة 25% من قيمة الاحتياطي القانوني المشكل بتاريخ 2014/12/31 والبالغ /3,015,452/ ليرة سورية وبذلك أصبحت قيمة الوديعة /42,629,000/ ليرة سورية لغاية 2015/12/31.
- قامت الشركة بتاريخ 2017/8/28 بزيادة الوديعة المجمدة بمبلغ /660,000/ ل.س لقاء نسبة قيمة الاحتياطي القانوني المشكل بتاريخ 2016/12/31 والبالغ /2,639,191/ ليرة سورية وبذلك أصبحت 25% من قيمة الوديعة المجمدة لغاية 2017/12/31 والتي بلغت /46,230,000/ ليرة سورية.
- تم استبدال رهن العقار بمبلغ نقدي /20,625,000/ تم دفعة من صندوق الشركة خلال عام 2018 أصبحت قيمة الوديعة /63,254,000/.
- قامت الشركة خلال الربع الأول من عام 2018 بإلغاء 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.

- قامت الشركة بزيادة الوديعة المجمدة من خلال تجميد 25% من الزيادة برأس المال المدفوع لتصبح /266.855.000/ مليون ليرة سورية في 2018/12/31.

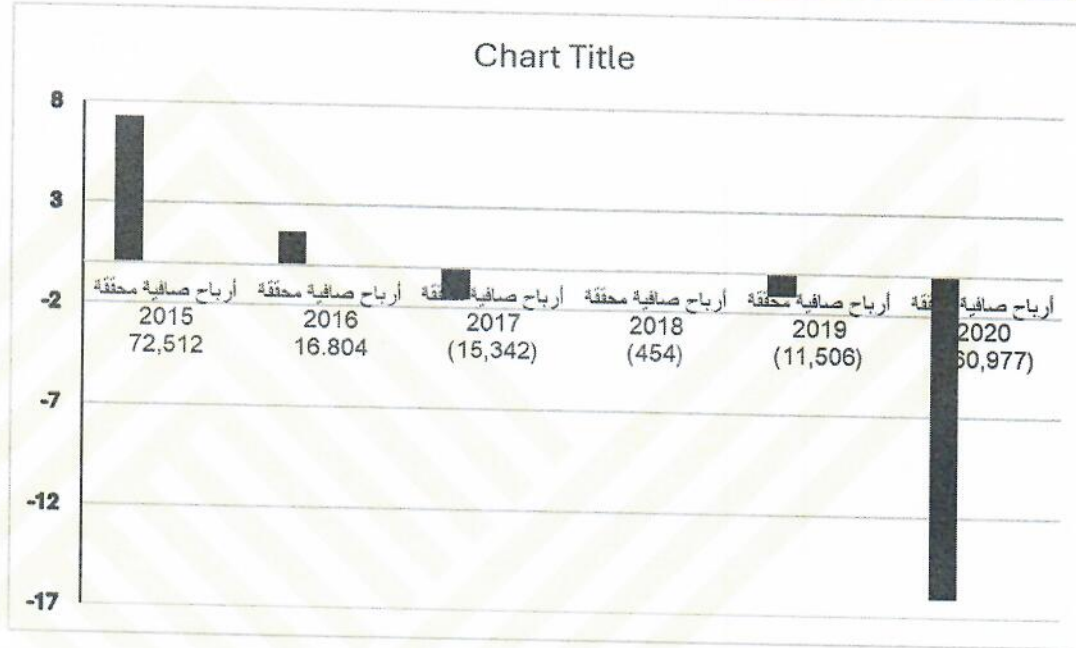
- كما تم زيادة في رأس المال بمبلغ / 130 / مليون بموجب كتاب هيئة الأسواق والأوراق المالية رقم 463 / ص تاريخ 2019/4/24 تم تجميد 25% من المبلغ البالغة / 32,5 / مليون بنفس المصرف استناداً الى كتاب مصرف سورية المركزي رقم 3110/ص تاريخ 2019-6-1 وبذلك أصبح الاحتياطي لغاية 2019/9/30 مبلغ / 299,355,000 / ليرة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

- كما تم زيادة في رأس المال بمبلغ / 900 / مليون بموجب كتاب هيئة الأسواق والأوراق المالية رقم 1220 /ص 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 لغاية 2020/12/31 مبلغ / 524,355,000 / ليرة سورية لا غير.

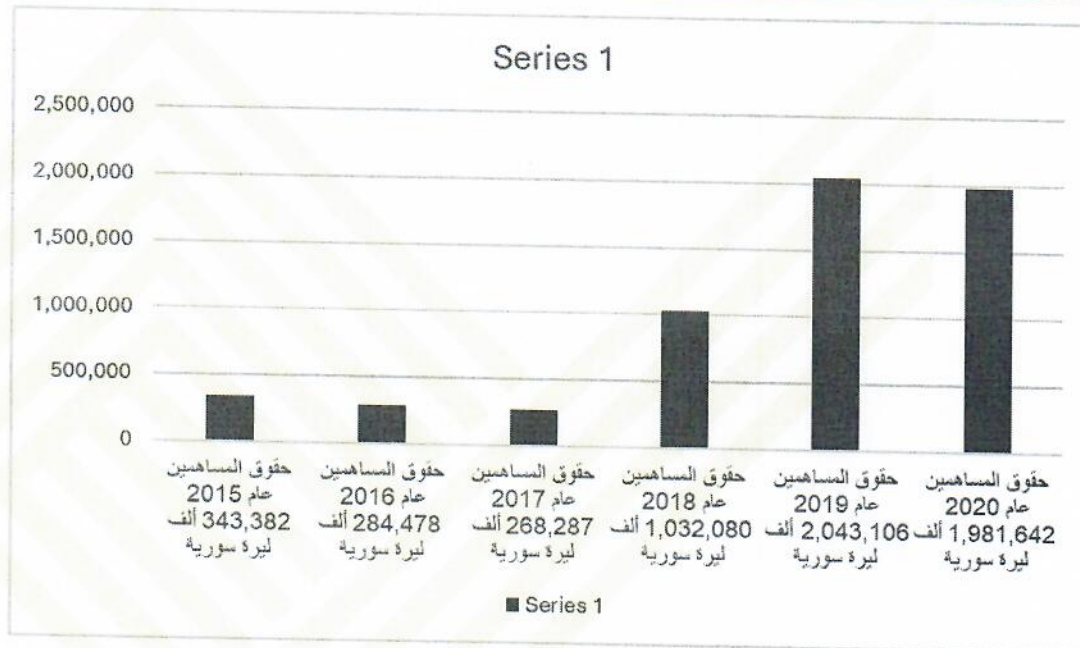
6- إيرادات ونفقات الشركة:

- بلغت إيرادات الشركة عن نشاطها عام 2020 بما فيه أرباح (خسائر) فروقات إعادة التقييم مبلغ اجمالي وقدره /137,910,493/ وبلغت نفقات الشركة بما فيها الاستهلاكات والإطفانات مبلغ وقدره /198,886,336/ فكانت نتيجة العام خسارة وقدرها (60,975,843).

السلسلة الزمنية للأرباح والخسائر:

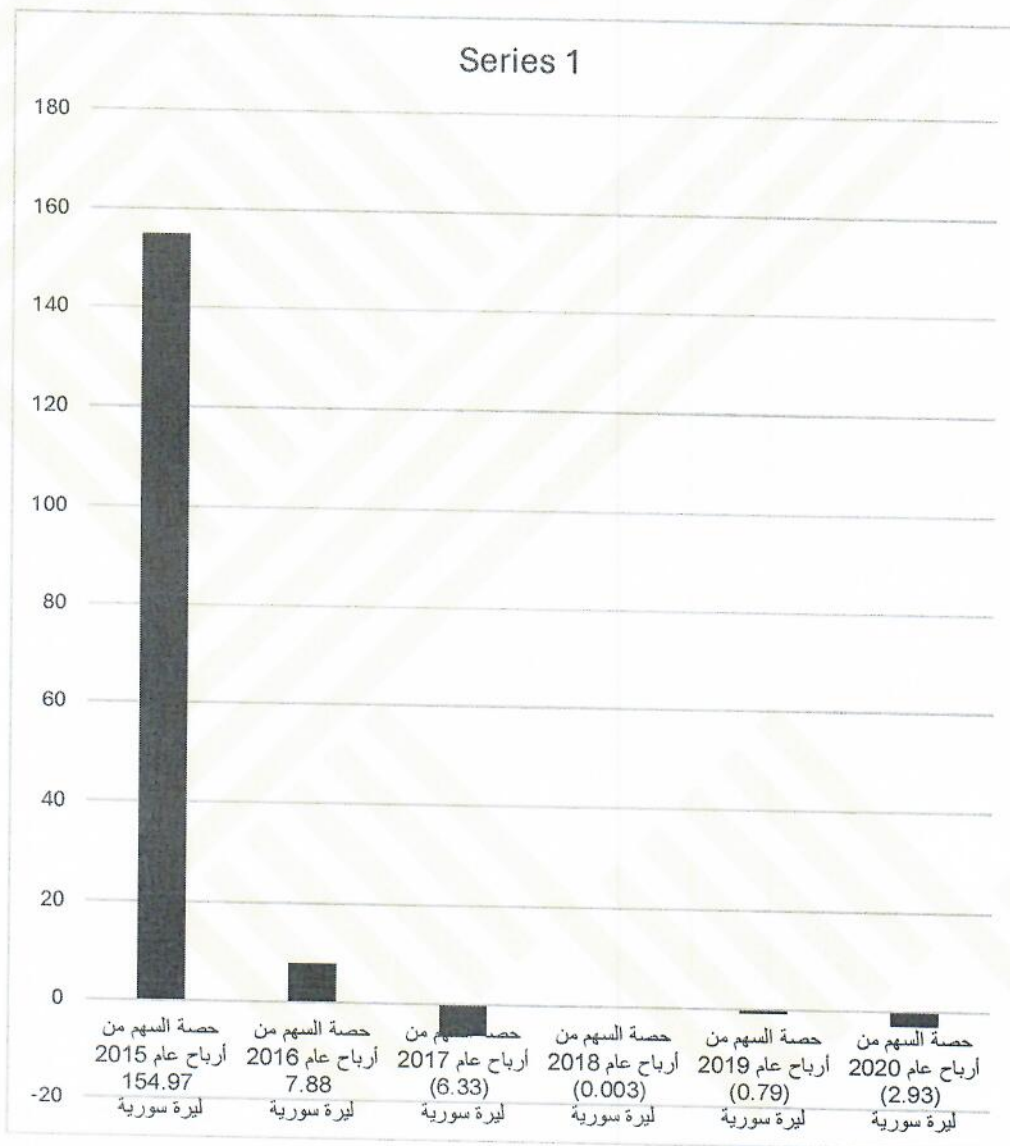


السلسلة الزمنية لصافي حقوق المساهمين:



السلسلة الزمنية لحصة السهم من الأرباح والخسائر:

2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	البيان
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	16,804,131	85,403,372	10 مليون*	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	توزيعات الأرباح
لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	أسعار الأوراق المالية المصدرة



- تم ضم أرباح عام 2016 لزيادة رأس مال الشركة على شكل أسهم مجانية وزعت على المساهمين حسب نسبة مساهمة كلاً منهم.
- لا يوجد أوراق مالية مصدرة مملوكة من قبل أطراف ذات علاقة.
- 7- ابدى أعضاء مجلس الإدارة عن عدم رغبتهم بتقاضي أي تعويضات ومزايا ومكافآت عن عام 2020
- 8- مراكز الشركة ومواقعها:

- يحرص مجلس إدارة الشركة على انتقاء موقع مميز للشركة في المحافظة التي باشرت فيها الشركة أعمالها حيث مركزها الرئيسي دمشق شارع 29 أيار عقار 13/1251 ساروجة
- قرب سينما السفراء مقابل مطعم الكمال وعقار الشركة آجار وقد تم تجهيز المقر (المركز الرئيسي بدمشق) بالديكورات والأثاث الراقي إضافة لبرامج المحاسبة وبعض الأعمال الإدارية بما يضمن سير العمل وتطوره كشبكة واحدة
- تم افتتاح أربع فروع للشركة في محافظة حمص - حماه - حلب - درعا ولكن لم تتم المباشرة الفعلية لفروع درعا بسبب الأوضاع الراهنة وتمت المباشرة الفعلية بفرع الشركة بحلب وحماه وحمص.
- كما يقترح مجلس الإدارة تفويضه بشراء مقرات للشركة ضمن المحافظات السورية

- **البند 5** لا توجد لجان منبثقة عن مجلس الإدارة الرئيسية
- **البند 13** لم تحقق الشركة أي إنجازات ولم تمر بأي أحداث هامة
- **البند 22** لم تقوم الشركة بعمل أي عقد أو مشاريع عقدتها مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة أو رئيس مجلس إدارتها أو أعضاء مجلس إدارتها أو مديرها العام أو أي موظف في الشركة المصدرة.
- **البند 23** لا يوجد تقييم سنوي وإنما يوجد إجراءات رقابة داخلية للشركة المصدرة، بالإضافة لخطط عمل للتحسينات التي تخطط الشركة المصدرة إدخالها على أنظمة وإجراءات الرقابة الداخلية في السنة التالية.
- **البند 24** لا يوجد تحفظات على البيانات المالية السنوية ولا أي أسباب متعلقة بهذا الخصوص.
- **البند 25** يوجد عقوبات مفروضة من قبل مصرف سورية المركزي حيث بلغت قيمة المخالفات 13,492,500 ألف ليرة سوري

ختاماً يتوجه مجلس الإدارة بالشكر والتقدير لكل من مصرف سورية المركزي وهيئة الأوراق والأسواق المالية السورية ووزارة الاقتصاد والصناعة الذين كان لهم دور بناء ومحوري وفعال في دعم مسيرة شركة شام للصرافة ولا ننكر أن لهم أيادي بيضاء في نجاح عمل استمرار الشركة حتى الآن فهي لم تبخل بأي معلومة وتوجيه طلبته الشركة منهم، آمليين النجاح في خدمة المساهمين بصفة خاصة والاقتصاد الوطني بصفة عامة، كما اتوجه بالشكر الكبير والجزيل للعاملين في الشركة وكل المساهمين فيها وبمختلف مستوياتهم ومؤهلاتهم العملية والعلمية وذلك تقديراً منا لجهودهم المخلصة وتفانيهم في العمل ودعم سير العمل بشكل ناجح.

رئيس مجلس الإدارة
محمد حسام عمر الشرجي المزيك



المدير المالي
محمد راتب عبد الرزاق جحه



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 الإيضاحات ذات الصلة الواردة في البيانات المالية، أو، في حال كانت هذه الإيضاحات 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 الإيضاحات، 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 مغلقة
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 ارباح (خسائر) فروقات صرف محققة
100,001,133	488,648	16	صافي ارباح(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 ارباح(خسائر) فروقات التقييم غير المحققة
			حصة السهم الأساسية والمخفضة من صافي ربح(خسارة) الفترة
(7.73)	(0.83)	22	المحققة
			بعد تنزيل ارباح(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

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

31/12/2020

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

رئيس مجلس الإدارة
محمد حسام عمر الشريجي 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 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
			يُنزَل:
(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 عجم

منظم البيانات
محمد غسان مجدلاوي



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