

بيان التدفقات النقدية الموحد المرحلي للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٦		
غير مدققة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٥ ليرة سورية	غير مدققة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٦ ليرة سورية	إيضاح
الأنشطة التشغيلية		
٦,٨٩٧,٣٣١,٩٤٠	١١,٩٦٧,٤٩٧,٩٢١	الربح قبل ضريبة الدخل
٩٢,٤٦٧,٨٩٥	١٠٦,١٣٣,١٦٩	تعديلات لبنود غير نقدية:
٢,٨٩١,٧٢٣	٩,٤٦٥,٥٢٥	استهلاكات
(٢٤,٦٤٧,٨١٩)	١,٧٧٥,٣٣٨	إطفاءات
٢٤,٣٤٦,١٤٠	٣٠,٣٤٤,٤١٥	مصروف (استرداد) مخصص الخسائر الائتمانية
٥٥,٣٩٨,٧٥٠	-	مؤونة مصاريف قضائية مستحقة من مقترضين متعثرين
٢١,٠٧٤,٨٥٠	(١,٦٩٣,٨٧٥,٠٦٧)	مؤونة تدني قيمة موجودات آلت ملكيتها للمصرف
		(استرداد) مصروف مخصصات متنوعة
٧,٠٦٨,٨٦٣,٤٧٩	١٠,٤٢١,٣٤١,٣٠١	الربح قبل التغييرات في الموجودات و المتطلبات التشغيلية
٤٩١,٩٠٠,٤٢٩	١٩٩,٣٦٦,٥١٤	النقص في احتياطي ودائع لدى مصرف سورية المركزي
(٣,٢٥٧,١٥٠,٠٠٠)	(٥,٠١٨,٠٨٠,٠٠٠)	الزيادة في الإيداعات لدى المصارف
٥,٨٤٣,٢٠٨,٦١٢	٢,٦٢٣,٢٩٤,٨٨١	النقص في تسهيلات ائتمانية مباشرة
(٦٥٨,٦٧٠,٥٤٩)	٦٣٤,٨٧٤,٢٠٣	النقص (الزيادة) في الموجودات الأخرى
٧٦٣,٨٥٩,١١٠	٢١٦,٦٦٩,٠٨٢	الزيادة في التأمينات النقدية
(١٠,٩٤٢,٨٥١,٨٢٤)	(٤,٣٠٤,٤٣٤,٠٥٧)	النقص في ودائع العملاء
(٧,٧١١,٨٢١)	(١٣٦,٣١٥,٣٣٧)	النقص في مخصصات متنوعة
٦٩٨,٤٥٥,٥١٨	(٩٣٨,٨١٣,١٩٧)	(النقص) الزيادة في المتطلبات الأخرى
(٩٧,٠٤٦)	٣,٦٨٧,٩٠٣,٣٩٠	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
الأنشطة الاستثمارية		
٢,٤٢٥,٥٩٧,٢٥٨	-	التغير في موجودات مالية متوفرة للبيع
(١٤٠,٩١٦,٠٦٨)	(٦١,٣٨٣,٧٣٩)	شراء موجودات ثابتة
٢,٢٨٤,٦٨١,١٩٠	(٦١,٣٨٣,٧٣٩)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من الأنشطة الاستثمارية
الأنشطة التمويلية		
(٢٥,٨٦٩)	(٢,٥٥٨)	أرباح موزعة على المساهمين
(٢٥,٨٦٩)	(٢,٥٥٨)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
٤,٩٤٤,٧٧٩,٤٤٢	٨,٣٦٦,٤٢٤,٠٣٧	تأثير تغيرات أسعار الصرف
٧,٢٢٩,٣٢٧,٧١٧	١١,٩٩٢,٩٤١,١٣٠	صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
٣٤,٧٢٦,٣٣٨,٤٠٥	٤١,٢٢١,٥٤١,٤٧٩	النقد وما في حكمه كما في ١ كانون الثاني
٤١,٩٥٥,٦٧٦,١٢٢	٥٣,٢١٤,٤٨٢,٦٠٩	النقد وما في حكمه كما في ٣٠ أيلول
التدفقات النقدية التشغيلية من الفوائد		
١,٧٧٥,٤٥٦,٩١٥	٢,٠٣٤,٩٧٩,٨٤٥	فوائد مقبوضة
٩٤٩,٠٢٠,٢٢٢	٨٠٠,٥٥٤,٢٣٧	فوائد مدفوعة
٥,٠٠٠,٠٠٠	-	توزيعات أرباح مقبوضة

خاص بشركات مساهمة وفروع الشركات الأجنبية

جمعية المحاسبين القانونيين في سورية

Association of Syrian Certified Accountants

شهادة محاسب قانوني

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة إلى مساهمي بنك عودة سورية ش.م.م.ج

قمت بمراجعة البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة المرفقة لبيك عودة سورية ش.م.م.ج (البيك) والشركة التابعة له ("المجموعة") والتي تشمل بيان المركز المالي الموحد المرحلي كما في 30 أيلول 2016 وبياني الدخل الموحد المرحلي والنقل التام الموحد المرحلي لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وبياني التدفقات في حقوق الملكية الموحد المرحلي والتدفقات النقدية الموحد المرحلي لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي"، وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

تطبق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعيار المراجعة الدولي رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمؤسسات" والتي تتطلب أن تمثل لمطلوب فواعد المالك المهني وتخطيط تنفيذ أعمال المراجعة. تتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية من إجراء الاستشارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تطبيقية وإجراءات مراجعة أخرى. إن المراجعة هي إلى حد كبير أقل نطاقاً من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، ولذلك فهي لا تمنح لنا الحصول على تأكيد بلنا منصيح على علم بكافة الأمور الهامة التي قد يتم تحديدها في التدقيق، وبمأننا لذلك فلا ندي رأي تدقيق.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا لم يصل إلى علمنا أي شيء يجعلنا نتخذ أن البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة المرفقة، والتي تشمل بيان المركز المالي الموحد المرحلي كما في 30 أيلول 2016 وبياني الدخل الموحد المرحلي والنقل التام الموحد المرحلي لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وبياني التدفقات في حقوق الملكية الموحد المرحلي والتدفقات النقدية الموحد المرحلي لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى، لم يتم إعدادها من جميع الدواهي الجوهريّة، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 "التقرير المالي المرحلي".

فقرات إيضاحية

- إن نطاق مراجعتنا يتضمن أيضاً التأكيد من مدى تسجيل المجموعة مع أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصاً المتعلقة منها بالبيانات المالية.
- تحتفظ المجموعة ببيانات وسجلات محاسبية بصورة أصلية، وإن البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة المرفقة متفقة معها ونوصي بالمصداقة عليها.

قحطان السويدي
23 تشرين الأول 2016
دمشق - الجمهورية العربية السورية

اسم: د. قحطان السويدي / رقم الترخيص: ١١/٥١ / دفتر: ٢٨٢٤

يمكن الإطلاع على البيانات المالية للمصرف على موقع هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية www.scfms.sy

البيانات المالية متاحة بالكامل لكل مساهم بناء على طلبه حيث ترسل طلبات المساهمين لهذا الغرض إلى الإدارة العامة للمصرف على العنوان التالي:
دمشق - كفرسوسة - بناء الشام سيتي سنتر - مبنى المكاتب - ص.ب ٦٢٢٨

بيان التغييرات في حقوق الملكية الموحد المرحلي للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٦										
العائد إلى مساهمي البنك										
المبالغ بالليرات السورية	رأس المال المكتتب به و المدفوع	احتياطي قانوني	احتياطي خاص لمخاطر التمويل	احتياطي عام	التغير المتراكم في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع	ربح الفترة	الخسائر المتراكمة المحققة	الأرباح المدورة غير المحققة	مجموع حقوق مساهمي البنك	حقوق الأقلية (الجهة غير المسيطرة)
٢٠١٦ (غير مدققة)										
الرصيد في ١ كانون الثاني	٥,٧٢٤,٥٠٠,٠٠٠	٢٨١,٩٨٠,٢٨٨	٢٨١,٩٨٠,٢٨٨	٢٩٣,١١٦,٧٤٧	-	-	(٥,٩١٤,٣٤٣,٠٠٩)	١٥,٥٨٠,٤٩٤,٥٩٩	١٦,٢٤٧,٧٢٨,٩١٣	٦١٨
إجمالي الدخل الشامل	-	-	-	-	-	١١,٥٨٥,٣٨٠,٣٨٠	-	-	١١,٥٨٥,٣٨٠,٣٨٠	٢٢
الرصيد في ٣٠ أيلول	٥,٧٢٤,٥٠٠,٠٠٠	٢٨١,٩٨٠,٢٨٨	٢٨١,٩٨٠,٢٨٨	٢٩٣,١١٦,٧٤٧	-	١١,٥٨٥,٣٨٠,٣٨٠	(٥,٩١٤,٣٤٣,٠٠٩)	١٥,٥٨٠,٤٩٤,٥٩٩	٢٧,٨٣٣,١٠٩,٩٣٣	٦٤٠
٢٠١٥ (غير مدققة)										
الرصيد في ١ كانون الثاني	٥,٧٢٤,٥٠٠,٠٠٠	٢٨١,٩٨٠,٢٨٨	٢٨١,٩٨٠,٢٨٨	٢٩٣,١١٦,٧٤٧	٩,٥٦٩	-	(٤,٤٤٧,٧٣٨,٠٢٦)	٨,٠٣٦,٧٠٨,٧٧٣	١٠,١٧٠,٥٥٧,٦٣٩	٥٩٠
إجمالي الدخل الشامل	-	-	-	-	(٩,٥٦٩)	٦,٨٩٧,٣٣١,٩١٨	-	-	٦,٨٩٧,٣٣٢,٣٤٩	٢٢
الرصيد في ٣٠ أيلول	٥,٧٢٤,٥٠٠,٠٠٠	٢٨١,٩٨٠,٢٨٨	٢٨١,٩٨٠,٢٨٨	٢٩٣,١١٦,٧٤٧	-	٦,٨٩٧,٣٣١,٩١٨	(٤,٤٤٧,٧٣٨,٠٢٦)	٨,٠٣٦,٧٠٨,٧٧٣	١٧,٠٦٧,٨٧٩,٩٨٨	٦١٢