بنك سورية والمهجر ش م م ع

رأس المال 4.000.000.000 ليرة سورية مدفوع بالكامل

البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة (غير مدققة)

كما في 31 آذار 2017

بيان المركز المالي الموحد المرحلي كما في 31 آذار 2017

المبالغ بالليرة السورية

	(غير مدققة) 31 آذار 2017	(مدققة) 31 كانون الأول 2016
الموجودات		
نقد وأرصدة لدى مصرف سورية المركزي	**27,479,393,903**	26,932,720,261
أرصدة لدى المصارف	**117,754,469,681**	105,923,538,475
إيداعات لدى المصارف	**39,365,153,847**	52,720,534,804
موجودات مالية للمتاجرة	**1,914,105**	1,278,538
تسهيلات ائتمانية مباشرة (بالصافي)	**4,202,109,641**	4,150,351,257
موجودات مالية متوفرة للبيع	**75,215,000**	75,215,000
موجودات ثابتة	**2,759,475,397**	2,741,211,167
موجودات غير ملموسة	**38,550,680**	39,832,311
موجودات أخرى	**1,023,715,798**	614,076,719
وديعة مجمدة لدى مصرف سورية المركزي	**2,024,818,756**	2,024,818,756
مجموع الموجودات	**194,724,816,808**	195,223,577,288
المطلوبات و حقوق الملكية		
ودائع بنوك	**52,154,511,442**	54,458,653,432
ودائع العملاء	**110,261,491,687**	108,920,744,405
تأمينات نقدية	**2,102,384,985**	2,020,772,233
مخصصات متنوعة	**5,123,514,578**	5,071,006,460
مطلوبات ضريبية مؤجلة	**6,303,750**	6,303,750
مخصص ضريبة الدخل	**475,445,848**	433,864,865
مطلوبات أخرى	**2,422,426,574**	2,240,594,058
مجموع المطلوبات	**172,546,078,864**	173,151,939,203
حقوق الملكية		
حقوق مساهمي البنك		
رأس المال المكتتب به والمدفوع	**4,000,000,000**	4,000,000,000
احتياطي قانوني	**751,648,092**	751,648,092
احتياطي خاص	**751,648,092**	751,648,092
احتياطي عام لمخاطر التمويل	**142,986,709**	142,986,709
التغير المتراكم في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع	**18,911,250**	18,911,250
ربح الفترة	**105,810,637**	-
الخسائر المتراكمة المحققة	**(396,950,518)**	(396,950,518)
الأرباح المدورة غير المحققة	**16,638,647,648**	16,638,647,648
	22,012,701,910	21,906,891,273
حقوق الأقلية (الجهة غير المسيطرة)	**166,036,034**	164,746,812
مجموع حقوق الملكية	**22,178,737,944**	22,071,638,085
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	**194,724,816,808**	195,223,577,288

بيان الدخل الموحد المرحلي للثلاثة أشهر المنتهية في 31 آذار 2017

المبالغ بالليرة السورية

	(غير مدققة) 31 آذار 2017	(غير مدققة) 31 آذار 2016
الفوائد الدائنة	**719,196,182**	804,458,104
الفوائد المدينة	**(327,954,877)**	(241,756,861)
صافي الدخل من الفوائد	**391,241,305**	562,701,243
العمولات والرسوم الدائنة	**194,751,142**	239,323,997
العمولات والرسوم المدينة	**(1,541,330)**	(2,127,160)
صافي الدخل من العمولات والرسوم	**193,209,812**	237,196,837
صافي الدخل من الفوائد والعمولات والرسوم	**584,451,117**	799,898,080
صافي الأرباح الناتجة عن تقييم العملات الأجنبية	**92,750,035**	223,996,478
أرباح تقييم مركز القطع البنيوي غير المحققة	**-**	3,801,960,000
أرباح موجودات مالية للمتاجرة	**635,567**	168,551
أرباح بيع موجودات ثابتة	**116,990**	-
إجمالي الدخل التشغيلي	**677,953,709**	4,826,023,109
نفقات الموظفين	**320,679,828))**	(206,941,008)
استهلاك الموجودات الثابتة	**(21,251,201)**	(24,630,662)
إطفاء الموجودات غير الملموسة	**(1,281,631)**	(1,514,527)
استرداد مخصص الخسائر الائتمانية	**48,912,690**	86,737,463
مصروف مخصصات متنوعة	**(26,488,253)**	(45,753,718)
مصاريف إدارية وعمومية	**(208,067,998)**	(117,794,103)
إجمالي المصاريف التشغيلية	**(528,856,221)**	(309,896,555)
الربح قبل الضريبة	**149,097,488**	4,516,126,554
ضريبة الدخل	**(41,997,629)**	(103,535,411)
ربح الفترة	**107,099,859**	4,412,591,143
العائد إلى:		
مساهمي البنك	**105,810,637**	4,411,933,425
حقوق الأقلية (الجهة غير المسيطرة)	**1,289,222**	657,718
	107,099,859	4,412,591,143
الحصة الأساسية للسهم من ربح الفترة	**2.65**	110.30

بيان الدخل الشامل الموحد المرحلي للثلاثة أشهر المنتهية في 31 آذار 2017

المبالغ بالليرة السورية

	(غير مدققة) 31 آذار 2017	(غير مدققة) 31 آذار 2016
صافي ربح الفترة	**107,099,859**	4,412,591,143
مكونات الدخل الشامل الأخرى:		
التغير المتراكم في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة	**-**	(1,160,000)
مطلوبات ضريبية مؤجلة من استثمارات مالية متوفرة للبيع	**-**	290,000
الدخل الشامل للفترة	**107,099,859**	4,411,721,143
العائد إلى:		
مساهمي البنك	**105,810,637**	4,411,063,425
حقوق الأقلية (الجهة غير المسيطرة)	**1,289,222**	657,718
	107,099,859	4,411,721,143

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

المراقبين المصرفيين الداخليين

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد المرحلي للثلاثة أشهر المنتهية في 31 آذار 2017

المبالغ بالليرة السورية

العائد إلى مساهمي البنك

	رأس المال المكتتب به والمدفوع	احتياطي قانوني	احتياطي خاص	احتياطي عام لمخاطر التمويل	التغيير المتراكم في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع	ربح الفترة	خسائر متراكمة محققة	أرباح مدورة غير محققة	مجموع حقوق مساهمي البنك	حقوق الأقلية (الجهة غير المسيطرة)	مجموع حقوق الملكية
(غير مدققة)											
الرصيد كما في 1 كانون الثاني 2017	**4,000,000,000**	**751,648,092**	**751,648,092**	**142,986,709**	**18,911,250**	**-**	**(396,950,518)**	**16,638,647,648**	**21,906,891,273**	**164,746,812**	**22,071,638,085**
الدخل الشامل للفترة	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**105,810,637**	**-**	**-**	**105,810,637**	**1,289,222**	**107,099,859**
الرصيد كما في 31آذار 2017	**4,000,000,000**	**751,648,092**	**751,648,092**	**142,986,709**	**18,911,250**	**105,810,637**	**(396,950,518)**	**16,638,647,648**	**22,012,701,910**	**166,036,034**	**22,178,737,944**
(غير مدققة)											
الرصيد كما في 1 كانون الثاني 2016	4,000,000,000	563,718,811	563,718,811	142,986,709	22,406,250	-	(1,350,292,517)	10,166,723,648	14,109,261,712	163,900,328	14,273,162,040
الدخل الشامل للفترة	-	-	-	-	(870,000)	4,411,933,425	-	-	4,411,063,425	657,718	4,411,721,143
الرصيد كما في 31 آذار 2016	4,000,000,000	563,718,811	563,718,811	142,986,709	21,536,250	4,411,933,425	(1,350,292,517)	10,166,723,648	18,520,325,137	164,558,046	18,684,883,183

بيان التدفقات النقدية الموحد المرحلي للثلاثة أشهر المنتهية في 31 آذار 2017

المبالغ بالليرة السورية

	(غير مدققة) 31 آذار 2017	(غير مدققة) 31 آذار 2016
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
ربح الفترة قبل الضريبة	**149,097,488**	4,516,126,554
تعديلات لبنود غير نقدية:		
الاستهلاكات	**21,251,201**	24,630,662
الاطفاءات	**1,281,631**	1,514,527
استرداد مخصص الخسائر الائتمانية	**(48,912,690)**	(86,737,463)
مصروف مخصصات متنوعة	**26,488,253**	45,753,718
أرباح موجودات مالية للمتاجرة	**(635,567)**	(168,551)
(أرباح) خسائر استبعاد موجودات ثابتة	**(116,990)**	45,493
الربح قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	**148,453,326**	4,501,164,940
الزيادة في إيداعات لدى مصرف سورية المركزي (الاحتياطي الالزامي على الودائع)	**(29,486,973)**	(74,126,359)
النقص في إيداعات لدى مصارف التي تزيد استحقاقاتها عن ثلاثة أشهر	**13,355,380,957**	4,173,819,774
التغير في التسهيلات الائتمانية المباشرة	**(6,845,694)**	1,239,167,575
التغير في الموجودات الأخرى	**(409,639,079)**	156,006,958
الزيادة في التأمينات النقدية	**81,612,752**	86,768,479
الزيادة في ودائع العملاء	**1,340,747,282**	1,663,020,023
التغير في المطلوبات الأخرى	**211,737,503**	(225,754,104)
صافي التدفقات النقدية من التشغيل	**14,691,960,074**	11,520,067,286
ضريبة الدخل المدفوعة	**(416,646)**	-
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	**14,691,543,428**	11,520,067,286
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
شراء موجودات ثابتة	**(39,398,441)**	(62,977,113)
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية	**(39,398,441)**	(62,977,113)
تأثير تغيرات أسعار الصرف	**-**	13,619,101,161
صافي الزيادة في النقد وما في حكمه	**14,652,144,987**	25,076,191,334
النقد وما في حكمه في بداية الفترة	**72,848,066,248**	68,350,004,351
النقد وما في حكمه في نهاية الفترة	**87,500,211,235**	93,426,195,685
التدفقات النقدية التشغيلية من الفوائد		
فوائد مقبوضة	**786,003,605**	914,216,545
فوائد مدفوعة	**290,951,523**	150,555,306

خاص بشركات مساهمة و فروع 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 الى مساهمي بنك سورية والمهجر ش.م.م.ع

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي الموحد المرحلي المرفق لبنك سورية والمهجر ش.م.م.ع ("البنك") والشركة التابعة له ("المجموعة") كما في 31 آذار 2017 والبيانات الموحدة المرحلية للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

إن الادارة هي المسؤولة عن إعداد البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية"، وان مسؤوليتنا هي التوصل الى استنتاج حول هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة إستناداً الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعيار المراجعة الدولي رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمؤسسة" والذي يتمثل إن تمثل لمتطلبات قواعد السلوك المهني وتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة. وتتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية من إجراء استفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن المراجعة هي إلى حد كبير اقل نطاقاً من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، ولذلك فهي لا تتيح لنا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على علم بكافة الأمور الهامة التي قد يتم تحديدها في التدقيق، وتبعاً لذلك فاننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

إستناداً إلى مراجعتنا لم يصل الى علمنا اي شيء يجعلنا نعتقد ان البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة المرفقة، والتي تشمل بيان المركز المالي الموحد المرحلي كما في 31 اذار 2017 والبيانات الموحدة المرحلية للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الاخرى، لم يتم إعدادها، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

فقرات ايضاحية

- إن نطاق مراجعتنا يتضمن أيضاً التأكد من مدى انسجام المجموعة مع انظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصاً المتعلقة منها بالبيانات المالية
- تحتفظ المجموعة بقيود وسجلات محاسبية منظمة وأصولية وان البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة المرفقة متفقة معها وتوصي بالمصادقة عليها

حكمت القادر عزة حصرية
عبد القادر عزة حصرية
من حصرية ومشاركوه ارنست ويونغ
(محدودة المسؤولية)
4 ايار 2017
دمشق – الجمهورية العربية السورية

اسم شركة حصرية ومشاركوه -ارنست ويونغ (المحدودة المسؤولية) محاسبون قانونيون و مستشارو اعمال

رقم الترخيص / 3/ ش / رقم ٣٧٢٢

المدقق: شركة حصرية ومشاركوه وأرنست ويونغ

(يمكن الاطلاع على البيانات المالية و تقرير مفتش الحسابات على موقع المصرف www.bso.com.sy وعلى موقع هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية (www.scfms.sy)
البيانات المالية متاحة بالكامل لكل مساهم بناءً على طلبه، حيث ترسل طلبات المساهمين لهذا الغرض إلى بنك سورية والمهجر - الإدارة العامة – دمشق - الحريقة – بناء خزانة تقاعد المحامين

فروع المصرف :

الحريقة: باب بريد – مبنى خزانة تقاعد المحامين. 011-2260560
ساحة النجمة: شارع البرلمان . 011-3344001
القصاع: برج الروس – مقابل الحديقة. 011-5431350
المزة: جانب مشفى الرازي. 011-6132411
المزرعة: شارع الملك العادل. 011-4430140
كفرسوسة: دامسكينو مول. 011-2143701
الميدان: كورنيش الميدان 011-8838971
دمشق: الروضة 011-3314560
دمشق المنطقة الحرة : 0112133170
حلب العزيزية: شارع مجد الدين الجابري. 021-9960
حلب المحافظة: شارع القاهرة 021-9962
حلب السليمانية: شارع السليمانية 021-9963
طرطوس: شارع الثورة مقابل محطة فلسطين. 043-9960
اللاذقية: الكاملية – شارع 8 آذار . 041-3010
حمص: المحطة 031-2131200
حمص: حسياء – المدينة الصناعية: 031-5360730
السويداء: شارع تشرين – جانب مديرية الري. 016-9960
حماه : شارع القوتلي . 033031-9960
حماه: مجردة 033-742070

فروع قيد الإنشاء

دمشق : المالكي
اللاذقية: مشروع الزراعة