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 تدقيق البيانات المالية الختامية

إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة الفاضل للصرافة
شركة مساهمة مغفلة خاصة سورية

الرأي

لقد قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة لشركة الفاضل للصرافة المساهمة المغفلة، والتي تتكون من بيان المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2017 وقائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وملخص لأهم السياسات المحاسبية والإيضاحات الأخرى.

وفي رأينا فإن تلك القوائم المعدة من قبل إدارة الشركة والمشار إليها أعلاه تعرض بعدالة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة الفاضل للصرافة المساهمة المغفلة كما في 31 كانون الأول 2017 وبيان الدخل وبيان التدفقات النقدية وبيان التغيرات في حقوق الملكية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ بحسب معايير المحاسبية الدولية للتقارير المالية وبما يتوافق مع القوانين والتعليمات الصادرة عن مجلس النقد والتسليف والتي تتعلق بالمؤسسات المالية.

أساس الرأي

لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق. وقد 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 الدولية للمحاسبين وقواعد السلوك المهني في الجمهورية العربية السورية والمتعلقة بتدقيقنا للبيانات المالية للشركة، وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لهذه المتطلبات، وفي اعتقادنا أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة وتوفر أساساً معقولاً لإبداء الرأي.

أمور التدقيق الرئيسية:

إن أمور التدقيق الرئيسية بموجب تقديرنا المهني هي الأكثر أهمية في تدقيق البيانات المالية للفترة الحالية. وقد تم تناول هذه الأمور في تدقيقنا للبيانات المالية ككل، وفي تكوين رأينا حولها، ولا نبدي رأياً منفصلاً بشأنها.

حسابات النقدية والمصارف

إن أرصدة حسابات النقدية بالليرات السورية والعملات الاجنبية والحسابات الجارية لدى المصارف كانت كالمعتاد من أكبر الأرصدة في موازنة شركة الفاضل للصرافة، وهذه الأرصدة كانت في تغير مستمر، ولذلك فقد تم أعطاء الحسابات النقدية والجارية لدى المصارف أهمية كبيرة في عملية التدقيق، وقد شملت إجراءات التدقيق التي قمنا بها التأكد من فعالية أنظمة الرقابة الداخلية

اسم شركة تدمر المهنية – محاسبون قانونيون المحدودة المسؤولية رقم الترخيص / 5/ش زكر ٤٥٧٨

الموجودة في الشركة لحماية أصولها النقدية وذلك بالإشراف الدائم عليها وجردها الدائم وبشكل فجائي وكذلك التأكد من فعالية النظام المحاسبي المستخدم في التعامل بدقة مع تلك الحركات الكثيرة للنقدية ومن ثم التأكد من سلامة حفظها في أماكن آمنة يصعب وصول الغير إليها، هذا وقد قمنا بعمل جردات فجائية خلال فترة التدقيق، أما بالنسبة للحسابات المصرفية فإننا قمنا بمراجعة الكشوفات المصرفية والتأكد من مطابقتها للسجلات المحاسبية، هذا بالإضافة إلى الحصول على مصادقات مصرفية للتأكد من دقة الأرصدة.

شيكات ووسائل دفع محررة مشتراة

أن حساب الشيكات ووسائل الدفع المحررة يستخدم في تسجيل قيم الحوالات التي قامت شركة الفاصل للصرافة بتحويلها إلى خارج سوريا عن طريق أحد المراسلين الخارجيين (شركة صرافة في خارج سوريا) المعتمدين للتعامل معهم من قبل مصرف سوريا المركزي.

وقد تم إيلاء الحوالات الواردة والصادرة أهمية كبيرة في عملية التدقيق وقد قمنا بأخذ عينة كبيرة من الحوالات الواردة والصادرة التي قامت بها شركة الفاضل للصرافة وتم التأكد فيما إذا تمت عملية استلام وتسليم الحوالة بشكل دقيق وبما يتوافق مع تعليمات مصرف سوريا المركزي وذلك بأخذ البيانات المطلوبة من كل عميل. وتم التأكد من تسليم الحوالة لمستحقيها حصراً ومن اقتطاع العمولات بما يتوافق مع النسب المعتمدة في الشركة وكذلك التأكد من تسجيل العملية بشكل صحيح في السجلات المحاسبية. هذا وقد قمنا بتقييم نظام الرقابة الداخلية في التعامل مع الحوالات وفي الاتصال مع المراسلين والمطابقة معهم.

وقد تم مطابقة الأرصدة الختامية مع المراسلين الخارجيين في 31/12/2017، وتم الحصول على مصادقات من المراسلين تثبت صحة الأرصدة المسجلة في القوائم المالية.

قيم برسم الدفع لأجل قصير وحسابات دائنة مختلفة

إن قيم برسم الدفع لأجل قصير تمثل قيم الحوالات الصادرة من شركة الفاصل للصرافة عن طريق أحد المراسلين الخارجيين. وقد تم إيلاء تلك الحوالات الاهتمام الكبير في عملية التدقيق وتم أخذ عينة كبيرة منها للتأكد من سلامة تسجيلها في السجلات المحاسبية ومن سلامة ابلاغ المراسلين بها وكذلك جمع المعلومات المطلوبة من المرسل والمستفيد بحسب تعليمات مصرف سوريا المركزي. وقد تم مطابقة الأرصدة الختامية مع المراسلين الخارجيين في 31/12/2017، وتم الحصول على مصادقات من المراسلين تثبت صحة الأرصدة المسجلة في القوائم المالية وكذلك تم التأكد من أن جميع الحوالات الواردة التي لم تسلم الى أصحابها هي حوالات تمت في الأيام الأخيرة من عام 2017 ولم يتقدم أصحابها لاستلامها بعد.

فروقات الصرف والتقييم:

إن من أهم أنشطة شركات الصرافة هو الحصول على فروقات من صرف العملات الأجنبية مقابل الليرة السورية أو مقابل بعضها البعض. وتنتج فروقات الصرف من الفرق بين سعر الشراء وسعر البيع، حيث تكون إيجابية ونصائح الشركة عندما يكون سعر البيع أعلى من سعر الشراء والعكس صحيح.

وتقوم شركة الفاصل للصرافة بتسجيل فروقات الصرف الناتجة من عملياتها التشغيلية بشكل ربح سنوي في سجلاتها المحاسبية. وللتأكد من صحة فروقات الصرف المحسوبة وطريقة حسابها، قمنا بسحب عدد كبير من عمليات الشراء والبيع المسجلة خلال السنة المالية وقد تأكدنا من سلامة تسجيل قيود البيع والشراء للعملات وسلامة صرفها مستخدمة أسعار الصرف المعتمدة من مصرف سوريا المركزي.

كما انه وإلتزاماً مع تعليمات مصرف سوريا المركزي وكذلك هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية، فقد قامت شركة الفاضل للصرافة كما غيرها من شركات الصرافة بفصل فروقات التقييم التي يتم حسابها لمخزون القطع الأجنبي للشركة في نهاية الفترة وبين فروقات الصرف. وقد قمنا بسحب الجداول التي تبين وسطي شراء المخزون من القطع الأجنبي خلال الفترة ومن ثم تم تقييم مخزون القطع الأجنبي بأستخدام أسعار التقييم المعتمدة من مصرف سوريا المركزي، وبأخذ الفرق بين وسطي شراء القطع وبين وسطي التقييم تم حساب فروقات التقييم.

فقرة إيضاحية

نشير إلى الإيضاح رقم 13 في القوائم المالية، حيث ألزم القانون رقم 29 لعام 2017 شركات الصرافة بزيادة رأسمالها الى مبلغ / 2 / مليار ليرة سورية خلال مدة سنتان من صدور القانون، وانسجاماً مع متطلبات القانون فإن شركة الفاصل للصرافة سوف تقوم بزيادة رأسمالها خلال الفترة القادمة الى 2 مليار ليرة سورية وسيتم سداد الزيادة في رأس المال ضمن المهل القانونية.

هذا ونشير الى إن الفقرة الإيضاحية المشار إليها لا تعتبر تحفظاً في رأينا حول القوائم المالية لشركة الفاصل للصرافة.

معلومات أخرى

إن الإدارة مسؤولة عن المعلومات الأخرى التي يتم تضمينها في التقرير السنوي من خارج القوائم المالية المرفقة مع تقرير مدقق الحسابات، اننا نتوقع أن يتم تزويدنا بالتقرير السنوي بتاريخ لاحق لتقريرنا ولا يشمل رأينا حول القوائم المالية هذه المعلومات الأخرى ولسنا لا نبدي أي نوع من التأكيد أو الاستنتاج حولها. تتحصر مسؤوليتنا في حدود قراءة المعلومات الأخرى المذكورة أعلاه عندما تصبح متاحة لنا، بحيث نقدر فيما اذا كانت غير متوافقة بشكل جوهري مع القوائم المالية أو المعلومات التي اطلعنا عليها من خلال تدقيقنا أو أن هذه المعلومات الأخرى تتضمن أخطاء جوهرية.

مسؤوليات الإدارة والمكلفون بالحوكمة حول البيانات المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية، بالإضافة إلى تحديد نظام الرقابة الداخلي الضروري لإعداد بيانات مالية خالية من الأخطاء الجوهرية سواء الناتجة عن احتيال أو عن خطأ.

إن الإدارة مسؤولة عن تقييم مدى قدرة الشركة على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية، والإفصاح عن المسائل المتعلقة بالاستمرارية عندما يتطلب الأمر ذلك، واستخدام مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن الإدارة تنوي تصفية الشركة أو التوقف عن العمل، أو ليس لديها بديل واقعي سوى القيام بذلك.

إن المكلفون بالحوكمة مسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للشركة.

مسؤوليات مدقق الحسابات حول تدقيق البيانات المالية

إن غايتنا هي الحصول على تأكيد معقول بأن البيانات المالية ككل خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء الناتجة عن احتيال أو عن خطأ، وإصدار تقرير تدقيق يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو تأكيد عالي المستوى، لكنه ليس ضمانة على أن التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق سوف يكتشف الأخطاء الجوهرية دائما عند وجودها. قد تنجم الأخطاء عن احتيال أو عن خطأ وتعتبر جوهرية إذا كانت، بشكل فردي أو بمجموعها، من المتوقع أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناء على هذه البيانات المالية.

أثناء التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق فإننا نقوم بالتقدير المهني ونبقى على الشك المهني خلال عملية التدقيق.

كذلك فإننا نقوم بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء الناتجة عن احتيال أو عن خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات التدقيق الملائمة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة التدقيق الكافية والمناسبة والتي توفر أساساً لإبداء رأينا. إن خطر عدم اكتشاف خطأ جوهري ناتج عن احتيال أكبر من ذلك الناتج عن خطأ، إذ أن الاحتيال قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، تحريف، أو تجاوز للإجراءات الرقابية.
- الحصول على فهم للإجراءات الرقابية الملائمة للتدقيق بهدف تصميم إجراءات تدقيق ملائمة للظروف، وليس بهدف إبداء رأي حول مدى فعالية نظام الرقابة الداخلي للشركة.
- تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.

- التوصل إلى استنتاج حول ملائمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، واستناداً إلى أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها، التوصل إلى استنتاج حول وجود شك جوهري متعلق بقدرة الشركة على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية. إذا تبين لنا وجود شك جوهري حول ذلك، فإن علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات الصلة في البيانات المالية، أو أن نعدل في رأينا إذا كانت هذه الإفصاحات غير كافية. إن استنتاجاتنا مبنية على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن أحداثاً وظروفاً مستقبلية قد تؤدي إلى توقف الشركة عن الاستمرار في العمل.
- تقييم العرض العام وهيكل ومحتوى البيانات المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت البيانات المالية تمثل المعاملات والأحداث ذات العلاقة بشكل يحقق العرض العادل.
- قمنا بالتواصل مع المكلفين بالحوكمة بخصوص نطاق وتوقيت التدقيق ونتائج التدقيق الهامة، بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهرية في نظام الرقابة الداخلية تحددها خلال عملية التدقيق.
- كذلك فإننا نقدم للمكلفين بالحوكمة تصريحاً بأننا قد التزمنا بقواعد السلوك المهني المتعلقة بالاستقلالية، وأننا نتواصل معهم حول كافة العلاقات والمسائل الأخرى التي يعتقد بشكل معقول أنها قد تؤثر على استقلاليتنا، والإجراءات الاحترازية أن لزم الامر.

من بين المسائل التي يتم التواصل بخصوصها مع المكلفين بالحوكمة، فإننا نحدد تلك المسائل التي كانت الأكثر أهمية في عملية تدقيق البيانات المالية للفترة الحالية، والتي تعتبر بذلك مسائل التدقيق الرئيسية. نقوم بتوصيف هذه المسائل في تقريرنا ما لم تكن القوانين والتشريعات تمنع الإفصاح العلني حول المسألة، أو في الحالات النادرة جداً عندما نرى أن المسألة لا ينبغي أن يتم عرضها في تقريرنا لأن العواقب السلبية لذلك يُتوقع أن تزيد على المنافع المتحققة للمصلحة العامة في هذا الإفصاح.

إفصاح حول المتطلبات القانونية والتنظيمية

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وأن البيانات المالية متوافقة معها ونوصي بالمصادقة عليها.

الشريك المسؤول عن التدقيق
أ.د حسين الفاضي
شركة تدمر المهنية محدودة المسؤولية – محاسبون قانونيون

28 كانون الثاني 2018 دمشق، الجمهورية العربية السورية

البيانات المالية لشركة الفاضل للصرافة والحولات المالية كماهي في 2017/12/31

الفاضل للصرافة و الحوالات المالية
AL FADEL Money transfer & Exchange EXCHANGE

مجلس النقد والتسليف
مصرف سورية المركزي
قسم مؤسسات الصرافة

شركة مساهمة [redacted]

شركة الفاضل للصرافة المساهمة المغفلة الخاصة
الرقم لدى مصرف سورية المركزي 20
رقم السجل التجاري 17318

وضعية سنوية [redacted]

بيان التدفقات النقدية
عن الفترة المنتهية في 2017/12/31

نموذج رقم 5 — القيم بآلاف الليرات السورية

الحساب	لغاية نهاية الفترة السابقة المنتهية في 31/12/2016	لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في 31/12/2017
صافي النتيجة قبل الضريبة (ز+م)	215	33,264
التعديلات على صافي النتيجة قبل الضريبة لمطابقتها مع النقد الناتج عن (المستعمل في)الأنشطة التشغيلية		
يضاف :	7,690	8,928
- فروقات تقييم سلبية		
- استهلاكات ومؤونة تدني قيمة المساهمات والحصص في الشركات والمؤسسات	8,515	8,515
- مؤونة تدني قيمة الموجودات الثابتة		
- صافي خسائر رأسمالية		
- الزيادة/(النقص) نفقات مستحقة غير مدفوعة	(825)	413
يطرح:		
- صافي أرباح رأسمالية		
- فروقات تقييم إيجابية		
- الزيادة/(النقص) فوائد محققة غير مستحقة القبض عن الحسابات الاخرى		
- (الزيادة)/النقص ايرادات مستحقة غير مقبوضة		
التغيرات في الموجودات والمطلوبات	16,967	1,230,058
- الزيادة /(النقص) في الايرادات المقبوضة مقدماً		
- (الزيادة)/النقص في المصاريف المدفوعة مقدما	151	
- (الزيادة)/النقص في حساب الشيكات ووسائل الدفع المحررة المشتراة	(52,372)	
- الزيادة /(النقص) في المطلوب المتداولة	1,282,430	16,816
-الزيادة او النقص في حسابات أخرى		
- صافي الزيادة في الأموال الناتجة (المستعملة) في الأنشطة التشغيلية قبل الضريبة	24,872	1,272,250
- صافي الأموال الناتجة (المستعملة) في الأنشطة التشغيلية بعد الضريبة		
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
- (الزيادة)/النقص في الحسابات لدى المصارف (حسابات لأجل او لسابق اشعار وحسابات أخرى)		
- (الزيادة)/النقص في حساب المساهمات والحصص في الشركات والمؤسسات		
- (الزيادة)/النقص في حساب الموجودات الثابتة المادية	(2944)	-
- (الزيادة)/النقص في حساب الموجودات الثابتة غير المادية		
- (الزيادة)/النقص في الموجودات الأخرى		
- حسابات أخرى		
صافي الاموال الناتجة عن (المستعملة في) الأنشطة الاستثمارية	(2944)	0
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
- (الزيادة)/النقص في حساب الاحتياطي النقدي لدى المصارف مقابل رأس المال والاحتياطيات	(142)	0
- الزيادة/(النقص) في القروض من الغير الموافق عليها من مصرف سورية المركزي		
- الزيادة/(النقص) في حقوق الملكية	(3637)	(409)
- الزيادة/(النقص) أتعاب أرباح نقدية مدفوعة		
صافي الاموال الناتجة عن(المستعمل في) الأنشطة التمويلية	(3779)	(409)
صافي الاموال الناتجة عن(المستعمل في) كافة الأنشطة	18,149	1,271,841
صافي حساب النقد والحسابات الجارية لدى المصارف في أول الفترة	170,848	188,997
حساب النقد والحسابات الجارية لدى المصارف في آخر الفترة	188,997	1,460,838
صافي الزيادة (النقص) في النقد وشبه النقد	18,149	1,271,841

التاريخ 2018/03/01
توقيع منظم البيانات: نغم عزام

توقيع رئيس مجلس الإدارة والمدير العام: مطيع معروف بلوي

توقيع المحاسب القانوني : شركة تدمر المهنية المحدودة المسؤولية-محاسبون قانونيون

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المعد للنشر
كما هو في 2016/12/31

نموذج رقم 6 — القيم بآلاف الليرات السورية

البيانات	رأس المال المكتتب به والمدفوع	علاوة (خصم) اصدار	الاحتياطيات قانوني	الاحتياطيات خاص	الاحتياطيات أخرى	أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية	أرباح (خسائر) مدورة محققة	أرباح (خسائر) مدورة غير محققة	أرباح (خسائر) إعادة التقييم	المجموع
الرصيد في أول السنة	250000		567			0	3,683	(48)		254,204
تحويلات							(3,683)	46		(3,637)
الزيادة (اكتتابات) في رأس المال										
توزيع أتعاب أرباح										
علاوة (خصم) اصدار										
أرباح (خسائر) إعادة التقييم										
أرباح (خسائر) الدورة المالية						215				215
تخصيص أرباح أو (الخسائر)لدورة المالية						(215)	(195)	409		
أخرى										
الرصيد في آخر السنة	250000	0	567	0	0	0	(195)	409	0	250.782

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المعد للنشر
كما هو في 2017/12/31

نموذج رقم 6 — القيم بآلاف الليرات السورية

البيانات	رأس المال المكتتب به والمدفوع	علاوة (خصم) اصدار	الاحتياطيات قانوني	الاحتياطيات خاص	الاحتياطيات أخرى	أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية	أرباح (خسائر) مدورة محققة	أرباح (خسائر) مدورة غير محققة	أرباح (خسائر) إعادة التقييم	المجموع
الرصيد في أول السنة	250.000	0	567	0	0	0	(195)	409	0	250.782
تحويلات										0
الزيادة (اكتتابات) في رأس المال										0
توزيع أتعاب أرباح										0
علاوة (خصم) اصدار										0
أرباح (خسائر) إعادة التقييم								(409)		(409)
أرباح (خسائر) الدورة المالية						23.672				23.672
تخصيص أرباح أو (الخسائر)لدورة المالية			3.528			(23672)	22.166	(2022)		0
أخرى										0
الرصيد في آخر السنة	250.000	0	4.095	0	0	0	21.971	(2022)		274.044

التاريخ 2018/03/01
توقيع منظم البيانات: نغم عزام

توقيع رئيس مجلس الإدارة والمدير العام: مطيع معروف بلوي

توقيع المحاسب القانوني : شركة تدمر المهنية المحدودة المسؤولية-محاسبون قانونيون

الفاضل للصرافة و الحوالات المالية
AL FADEL Money transfer & Exchange EXCHANGE

مجلس النقد و التسليف
مصرف سورية المركزي
قسم مؤسسات الصرافة

شركة مساهمة
مكتب صرافة

شركة الفاضل للصرافة المساهمة المغفلة الخاصة
الرقم لدى مصرف سورية المركزي : 20
رقم السجل التجاري :17318

الميزانية المعدة للنشر
وضع المطالب
كما في في 2017/12/31

نموذج رقم 7 — القيم بآلاف الليرات السورية

المطالب و حقوق الملكية	رمز الحساب في البيانات المالية	لغاية نهاية الفترة السابقة المنتهية في 31/12/2016 المبلغ	لغاية نهاية الفترة السابقة المنتهية في 31/12/2016 الاجمالي	لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في 31/12/2017 المبلغ	لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في 31/12/2017 الاجمالي
قيم برسم الدفع لأجل قصير وحسابات دائنة مختلفة	20000 + 21000		30,795		1,322,816
قروض من الغير موافق عليها من مصرف سورية المركزي	22100				
مطالب اخرى	23000		380		793
حقوق الملكية	29000		250,782		274,044
ارباح(خسائر) فروقات اعادة تخمين-وتقييم	29100	215		(2,022)	
صافي أرباح (خسائر) الفترة	29300			22,166	
صافي أرباح (خسائر) مدورة	29500 + 29400			(195)	
احتياطي قانوني	29610	567		4,095	
احتياطي خاص	29620				
احتياطات اخرى	29630				
علاوات(خصم) اصدار	29700				
راس المال	29900	250,000		250,000	
مجموع المطالب و حقوق الملكية			281,957		1,597,653

التاريخ 2018/01/28
توقيع منظم البيانات: نغم عزام

توقيع رئيس مجلس الإدارة والمدير العام: مطيع معروف بلوي

توقيع المحاسب القانوني : شركة تدمر المهنية المحدودة المسؤولية-محاسبون قانونيون

الفاضل للصرافة و الحوالات المالية
AL FADEL Money transfer & Exchange EXCHANGE

مجلس النقد و التسليف
مصرف سورية المركزي
قسم مؤسسات الصرافة

شركة مساهمة
مكتب صرافة

شركة الفاضل للصرافة المساهمة المغفلة الخاصة
الرقم لدى مصرف سورية المركزي : 20
رقم السجل التجاري :17318

الميزانية المعدة للنشر
وضع الموجودات
كما في في 2017/12/31

نموذج رقم 7 — القيم بآلاف الليرات السورية

الموجودات	رمز الحساب في البيانات المالية	لغاية نهاية الفترة السابقة المنتهية في 31/12/2016 المبلغ	لغاية نهاية الفترة السابقة المنتهية في 31/12/2016 الاجمالي	لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في 31/12/2017 المبلغ	لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في 31/12/2017 الاجمالي
.الصندوق والنقد المحلي في الخزيق	10100		124,041		2,136
صندوق العملات الاجنبية	11100		55,182		91,507
مصرف سوريا المركزي	12100		3,365		341
منها : * فوائد محققة غير مستحقة القبض	12180	0			
المصارف	13100		6,409		1,366,853
فوائد محققة غير مستحقة القبض	13180				
المؤسسة الإو والمؤسسات الشقيقة	14100				
فوائد محققة غير مستحقة القبض	14180	0			
شيكات ووسائل دفع محررة	16100				52,372
صافي مساهمات وحصص في شركات ومؤسسات	18100				
صافي موجودات ثابتة غير مادية	18200		525		385
صافي موجودات ثابتة مادية	18300		29,609		21,233
موجودات اخرى	19100		184		184
احتياطي نقدي لدى المصارف مقابل راس المال	19900		62,642		62,642
مجموع الموجودات		0	281,957		1,597,653

التاريخ 2018/01/28
توقيع منظم البيانات: نغم عزام

توقيع رئيس مجلس الإدارة والمدير العام: مطيع معروف بلوي

توقيع المحاسب القانوني : شركة تدمر المهنية المحدودة المسؤولية-محاسبون قانونيون

الفاضل للصرافة و الحوالات المالية
AL FADEL Money transfer & Exchange EXCHANGE

مجلس النقد و التسليف
مصرف سورية المركزي
قسم مؤسسات الصرافة

شركة مساهمة

شركة الفاضل للصرافة المساهمة المغفلة الخاصة
الرقم لدى مصرف سورية المركزي : 20
رقم السجل التجاري :17318

وضعية سنوية

الميزانية المعدة للنشر
حسابات خارج الميزانية
كما هي في 2017/12/31

نموذج رقم 7 — القيم بآلاف الليرات السورية

المطالب و حقوق الملكية	رمز الحساب في البيانات المالية	لغاية نهاية الفترة السابقة المنتهية في 31/12/2016 المبلغ	لغاية نهاية الفترة السابقة المنتهية في 31/12/2016 الاجمالي	لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في 31/12/2017 المبلغ	لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في 31/12/2017 الاجمالي
أموال مودعة برسم التحويل و النقل في الداخل	30100	0	0	0	0
أموال مودعة برسم التحويل و النقل الى الخارج	30200	0	0	0	0
كفالات مصرفية لصالح المصرف المركزي مقابل الاحتياطي النقدي	30900	0	0	0	0

التاريخ 2018/01/28
توقيع منظم البيانات: نغم عزام

توقيع رئيس مجلس الإدارة والمدير العام: مطيع معروف بلوي

توقيع المحاسب القانوني : شركة تدمر المهنية المحدودة المسؤولية-محاسبون قانونيون

الفاضل للصرافة و الحوالات المالية
AL FADEL Money transfer & Exchange EXCHANGE

مجلس النقد و التسليف
مصرف سورية المركزي
قسم مؤسسات الصرافة

شركة مساهمة

شركة الفاضل للصرافة المساهمة المغفلة الخاصة
الرقم لدى مصرف سورية المركزي : 20
رقم السجل التجاري :17318

وضعية سنوية

قائمة الدخل كما في 2017/12/31

نموذج رقم 8 — القيم بآلاف الليرات السورية

رمز الحساب	الحساب	لغاية نهاية الفترة السابقة المنتهية في 31/12/2016	لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في 31/12/2017
40100	صافي أرباح (خسائر) صرف و تقييم	27,419	48,244
	يضاف:		
40200	إيرادات اخرى	6,668	234,869
	يطرح:		
40300	أعباء اخرى	(1,346)	(210,894)
40500	الاستهلاكات و الاطفاءات و مؤونات التدني في قيمة الموجودات الثابتة	(8,515)	(8,515)
40600	مؤونة تدني قيمة المساهمات و الحصص في الشركات و المؤسسات		
40900	المصاريف الادارية و العامة	(24,011)	(30,440)
41000	صافي النتيجة قبل الضريبة :	215	33,264
42000	الضريبة على الارباح		9,591
43000	ي- صافي النتيجة بعد الضريبة	215	23,673
44000	صافي أرباح (خسائر) رأسمالية		
45000	الضريبة على الأرباح الرأسمالية		
49999	م- صافي نتيجة الفترة	215	23,673

التاريخ 2018/01/28
توقيع منظم البيانات: نغم عزام

توقيع رئيس مجلس الإدارة والمدير العام: مطيع معروف بلوي

توقيع المحاسب القانوني : شركة تدمر المهنية المحدودة المسؤولية-محاسبون قانونيون