



المصرف الدولي للتجارة والتمويل

The International Bank For Trade & Finance

بيان الدخل الشامل الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧

٢٠١٦	٢٠١٧	
ليرة سورية	ليرة سورية	
٥,٣٢٢,٢٤٤,٣٧٧	٥,٦٥٥,٩٩٨,٤٥٤	الفوائد الدائنة
(١,٢٧١,٩٩٧,١٥٣)	(١,٢٨١,٦١٣,٣٩٨)	الفوائد المدينة
٣,٧٦٠,٢٤٧,٢٢٤	٣,٨٧٤,٣٨٥,٠٥٦	صافي الدخل من الفوائد
٧٤٢,٨٤٦,١٢٢	٨٧٧,٧٣٤,٧١٩	المولات والرسوم الدائنة
(٧,٩١٥,١٦٦)	(٦,٥٨٣,٨٣٩)	المولات والرسوم المدينة
٧٣٤,٩٣٠,٩٦٦	٨٧١,١٥٠,٨٩٠	صافي الدخل من المولات والرسوم
٤,٤٩٥,١٧٨,١٩٠	٤,٣١٥,٥٣٥,٩٤٦	صافي الدخل من الفوائد والعوائد والرسوم
١٨٠,٤٤٦,١٦٩	١٥٦,٦٦٠,٣٠٧	صافي الأرباح الناتجة عن التعاملات بالعملة الأجنبية
٨,١٢٥,٨٤٤,٣٣٤	(٣,٣٥٩,٤٤٠,٧٦٠)	(خسائر) أرباح تقييم مركز القطع البنوي
١,٦٩٥,٨٩٣,٤١٤	٨١,٥٤٦,٩٨٤	إيرادات تشغيلية أخرى
١٤,٤٩٧,٣٨٢,١٣٧	١,١٩٤,٣٠٢,٤٧٧	اجمالي الدخل التشغيلي
		المصاريف
(١,٠٠١,١٤٤,٥٩٠)	(٨٩٥,٩٧٠,٣٥٣)	نفقات الموظفين
(١,٠٢١,١٣٣,٨٢٢)	(١١٠,٧١٩,٦٦٦)	استهلاكات الموجودات الثابتة
(١٥١,٨٣٥)	(٧٧٩,٦٧٨)	إطفاءات الموجودات غير ملموسة
٥٧٩,٢١٦,٤٨٣	٣٦٠,٨٧٧,٦١٧	استرداد (مخصص) الخسائر الائتمانية المباشرة وغير المباشرة
(٦,٠٨٦,٥١٥,٦٩٢)	٣,٣٣٥,٢١٠,٦٥٥	مخصصات متنوعة
(٧٥١,٢١٨,٥٦٢)	(٨٧٠,٤٥١,٨٥١)	مصاريف تشغيلية أخرى
(٧,٣٦١,٩٤٨,٠١٨)	١,٨١٨,١٦٦,٧٤٤	اجمالي المصاريف التشغيلية
٧,١٣٥,٤٣٤,١١٩	٣,٠١٢,٤٦٩,٢٥١	الربح قبل الضريبة
(١,٣٧٥,١٣٣,٦٨٣)	(٨٢٢,٦٢٣,٥٩١)	مصرف ضريبة الدخل
٥,٧٦٠,٣٠٠,٤٣٦	٢,١٩٩,٨٤٥,٦٦٠	صافي ربح السنة
		العائد الي:
٥,٧٦٠,٨٠٥,٨٠٤	٢,١٩٩,٥٧٤,٧٥٢	مساهمي البنك
(٥٠٠,٣٦٨)	٢٧٠,٩٠٨	حقوق الأقلية (الجهة غير المسيطرة)
٥,٧٦٠,٣٠٠,٤٣٦	٢,١٩٩,٨٤٥,٦٦٠	
		الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح السنة
١٠,٩,٢٣	٤١,٥٢	العائد الي مساهمي البنك
٥,٧٦٠,٣٠٠,٤٣٦	٢,١٩٩,٨٤٥,٦٦٠	صافي ربح السنة
		مكونات الدخل الشامل الأخرى
٥,٧٦٠,٣٠٠,٤٣٦	٢,١٩٩,٨٤٥,٦٦٠	اجمالي الدخل الشامل للسنة
		العائد الي:
٥,٧٦٠,٨٠٥,٨٠٤	٢,١٩٩,٥٧٤,٧٥٢	مساهمي البنك
(٥٠٠,٣٦٨)	٢٧٠,٩٠٨	حقوق الأقلية (الجهة غير المسيطرة)
٥,٧٦٠,٣٠٠,٤٣٦	٢,١٩٩,٨٤٥,٦٦٠	

بيان المركز المالي الموحد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧

٢٠١٦	٢٠١٧	
ليرة سورية	ليرة سورية	
		الموجودات
		نقد وأرصدة لدى مصرف سورية المركزي
١٦,٩٤٤,٣٠٨,٢٧٤	٤٣,٨٤٧,٨٦٩,٧٨١	
٧٧,١٥٨,٥٩٦,٠٢٣	٦١,٦٣٤,٣٦٢,٧٧٧	أرصدة لدى المصارف
١٠,٠٦٩,٦٣٢,٢٨٣	١١,٨٤١,٤٥٠,٨٨٨	إيداعات لدى المصارف
١٤,٣٥٩,٩٢٠,٣٥٣	١٦,٧٦٦,٣١٣,٦٠٠	التسهيلات الائتمانية المباشرة (بالمصافي)
١,٩٧٠,١٩٩,١٤٥	٢,١٠٠,٠٤٥,٤٣٧	موجودات ثابتة
٢٥٧,٧٥١	٣,٤٠٣,٠٧٣	موجودات غير ملموسة
٦,٨٥٣,٣٢٢	٥,٨٦٢,٢٢٠	موجودات صريبية مؤجلة
٦٤٨,٧٢١,٠٩٢	٥٨٥,٠٢٤,٩٨١	موجودات أخرى
٣,٠٣١,٨٧١,١٠٦	٢,٥٩٦,٤٤٢,٩٨٢	ديونيات مجمدة لدى مصرف سورية المركزي
١٢٤,٦٩٠,٣٦٣,٣٥٩	١٢٤,٣٨٠,٧٧٥,٨٣٩	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق الملكية
		المطلوبات
١١,٨٩٥,٩١٤,٢٢٠	١٢,٥٤٩,٠٢٨,٢٨٠	ودائع بنوك
٧٧,٦٦٠,٤٢٢,٧٥٩	٨١,١٧٥,٨٢١,٢٣٩	ودائع عملاء
٥,٣٨٨,٩٧٨,١٦٨	٤,٠٣٦,١٩٦,٥١٧	تأمينات تقنية
١١,٩٤٧,١٦٦,٨٨١	٧,٩٩٦,٦٦٨,٦٩٩	مخصصات متنوعة
١,٣٧٤,١٦١,٦٦٢	٨٧٧,٨٤٧,٠١٩	مخصص ضريبة الدخل
٢,١١٦,٢٢١,٣٤٨	١,٣٣٧,٨٨٠,١٠٤	مطلوبات أخرى
١١٠,٤١٦,٨٧٥,٠٣٨	١٢٢,٩٢٣,٤٤١,٨٥٨	مجموع المطلوبات
		حقوق الملكية
		حقوق مساهمي المصرف
٥,٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥,٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المكتتب به والمدفوع
١٢٩,٦٩٨,٤٠٠	١٢٩,٦٩٨,٤٠٠	علاوة إصدار رأس المال
٥٣٥,٣١٤,٩٧٠	١,١٧٢,٤٧٨,٨٨٠	احتياطي قانوني
٥٣٥,٣١٤,٩٧٠	١,١٧٢,٤٧٨,٨٨٠	احتياطي خاص
١٧,٩٦٥,١٠١	١٧,٩٦٥,١٠١	احتياطي عام لمخاطر التمويل
٢٠,٨٠٨,٦٤٠,٦٨٦	١٢,٤٤٩,١٩٩,٩٢٦	الإرباح المنورة غير المحققة
(١٣,١٦٦,٩٨٢,٤٤٣)	(٨,٩٠٢,٢٩٤,٩٥١)	الخسائر المترتبة المحققة
١٤,٢٦٦,٩٥١,٤٤٤	١٦,٤٤٩,٥٢٦,٢٦٦	
١٤,٥٣٩,٨٣٧	١٤,٨٠٧,٧٤٥	حقوق الأقلية (الجهة غير المسيطرة)
١٤,٢٧٧,٤٨٨,٣٢١	١٦,٤٥٧,٣٣٣,٩٨١	مجموع حقوق الملكية
١٢٤,٦٩٠,٣٦٣,٣٥٩	١٢٩,٣٨٠,٧٧٥,٨٣٩	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

مدير عام المصرف
مدير عام العمليات
مدير عام المالية

بيان التغييرات في حقوق الملكية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧

العائد إلى مساهمي المصرف		رأس المال المكتتب به والمدفوع		علاوة إصدار رأس المال		احتياطي قانوني		احتياطي خاص		مخاطر التمويل		احتياطي عام		ربح السنة		الأرباح المنورة غير المحققة		الخسائر المترتبة المحققة		مجموع حقوق الملكية	
٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦
١٤,٢٧٧,٤٨٨,٣٢١	١٤,٥٣٩,٨٣٧	١٤,٢٦٦,٩٥١,٤٨٤	١٤,٤٤٢,٥٦٦,٢٦٦	١٤,٨٠٧,٧٤٥	١٤,٤٤٢,٥٦٦,٢٦٦	١٢٩,٦٩٨,٤٠٠	١٢٩,٦٩٨,٤٠٠	١,١٧٢,٤٧٨,٨٨٠	١,١٧٢,٤٧٨,٨٨٠	١,١٧٢,٤٧٨,٨٨٠	١,١٧٢,٤٧٨,٨٨٠	١٧,٩٦٥,١٠١	١٧,٩٦٥,١٠١	٢٠,٨٠٨,٦٤٠,٦٨٦	١٢,٤٤٩,١٩٩,٩٢٦	(٨,٩٠٢,٢٩٤,٩٥١)	١٦,٤٤٩,٥٢٦,٢٦٦	١٤,٥٣٩,٨٣٧	١٤,٢٦٦,٩٥١,٤٨٤	١٤,٢٧٧,٤٨٨,٣٢١	١٤,٥٣٩,٨٣٧

بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧

٢٠١٦	٢٠١٧	
ليرة سورية	ليرة سورية	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٧,١٣٥,٤٣٤,١١٩	٣,٠١٢,٤٦٩,٢٥١	ربح السنة قبل الضريبة
١٠٢,١٣٣,٨٢٢	١١٠,٧١٩,٦٦٦	تعديلات لبيروت غير نقدية
١٥١,٨٣٥	٧٧٩,٦٧٨	استهلاكات
٣٤٢,٨٥٣	١٦,٧١٣	إطفاءات
(٥٧٩,٢١٦,٤٨٣)	(٣٦٠,٨٧٧,٦١٧)	خسائر استيعادات موجودات ثابتة
٦,٠٨٦,٥١٥,٦٩٢	(٣,٣٣٥,٢١٠,٦٥٥)	مصرف مخصص الائتمانية المباشرة وغير المباشرة
١٢,٧٤٥,٣٦١,٨٢٨	(٥٧٢,١٠٣,٠١٤)	مخصصات متنوعة
٣٨,٠٧٣,٢١٧	(٨٥٧,٧١٨,٩١١)	الربح قبل التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
٨,٨٠٧,٨٢٩,١٢٥	(٣,٦٩٧,٢٣٧,٢٧٧)	التغيير في ايداعات لدى مصرف سورية المركزي (احتياطي الزامى)
٢١٢,٢١٨,٧٤٧	-	التغيير في أرصدة لدى مصارف التي تزيد استحقاقها عن ثلاثة أشهر
(٧٦٦,٥٠٨,٥٩٣)	(١,١٤١,٧٣١,٢٣٣)	التغيير في التسهيلات الائتمانية المباشرة
٥٩٩,٤٩٣,٧٣٦	٣٩,٥٤٨,٩٨٧	التغيير في موجودات أخرى
١,٩٤٠,٥٦٦,٠٨٣	(٢,٠٦٣,٢٨٠,٥٨٣)	التغيير في ودائع بنوك التي تزيد استحقاقها عن ثلاثة أشهر
(١,٢٠٠,٦٥٣,٥٥٨)	(٩٣٥,٦٩٢,٨٧٣)	التغيير في تأمينات تقنية
١,٤٦٤,٢٨٧,٠٥٢	١٥,٦٤٦,٢٤٨,٧٢٢	التغيير في ودائع العملاء
٣٣٨,١٤١,٩٤٢	٤,٢٩٨,١٠٠,٣٧٧	التغيير في مطلوبات أخرى
٢٣,٧٩٨,٧٤٩,٥٨٩	١٠,٧٢٦,١٢٤,٢٠٥	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية قبل الضريبة المدفوعة
-	(١,٣٧٧,٩٤٧,٢٢٢)	ضريبة الدخل المنفوعة المدفوعة
٢٣,٧٩٨,٧٤٩,٥٨٩	٩,٣٤٨,١٨٦,٩٨٣	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية (في المستخدمة في)
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٨,٠٧٣,٢٠٢)	(٢٤٠,٥٨٢,٦٧١)	شراء موجودات ثابتة
-	(٣,٩٢٥,٠٠٠)	شراء موجودات غير ملموسة
(٨,٠٧٣,٢٠٢)	(٢٤٤,٥٠٧,٦٧١)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية الأنشطة التمويلية
(١٢٩,١٧٥)	(٨٠,٣٠٠)	أرباح مدفوعة
(١٢٩,١٧٥)	(٨٠,٣٠٠)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
١٤,٠٣٥,١٣٢,١٨٠	(٦,٣٣٢,٢٨٤,٦٧٦)	تأثير تغير أسعار الصرف
٣٧,٧٥٣,٠١٣,٣٩٢	٢,٧٧١,٣١٤,٣٣٦	صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
٤٤,٧٩٤,٠٩٨,٧٥٥	٨٧,٧٩٧,١١٢,١٤٧	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٨٢,٥٤٧,١١٢,١٤٧	٨٥,٣١٨,٤٢٦,٤٨٣	النقد وما في حكمه في نهاية السنة
		التدفقات النقدية التشغيلية من الفوائد
٤,٩٧٩,٢١٨,٧٠٤	٥,٦٤١,٦٥٥,٤٩٣	فوائد مقبوضة
١,٢٤١,٤٦١,٢٧٢	١,٧٧٤,٠١٨,٤٤٩	فوائد مدفوعة

جمعية المحاسبين القانونيين في سورية
Association of Syrian Certified Accountants

مخانة المحاسبين القانونيين

بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧

بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦

بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥