البيانات المالية لشركة الأدهم للصرافة في 2017/12/31

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 الأدهم للصرافة
شركة مساهمة مغفلة عامة سورية

الرأي

لقد قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة لشركة الادهم 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 الأدهم 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 المحاسبة 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 ميزانية شركة الأدهم للصرافة، وهذه الأرصدة كانت في تغير مستمر ، ولذلك فقد تم اعطاء الحسابات النقدية والجارية لدى المصارف أهمية كبيرة في عملية التدقيق، وقد شملت إجراءات التدقيق التي قمنا بها التأكد من فعالية أنظمة الرقابة الداخلية الموجودة في الشركة لحماية أصولها النقدية وذلك بالاشراف الدائم عليها وجردها الدائم وبشكل فجائي، وكذلك التأكد من تعاقبة

اسم شركة تدمر المهنية – محاسبون قانونيون المحدودة المسؤولية رقم الترخيص / 5/ش / رقم / ٢٨١٩

النظام المحاسبي المستخدم في التعامل بدقة مع تلك الحركات الكثيرة للنقدية ومن ثم التأكد من سلامة حفظها في أماكن آمنة يصعب وصول الغير اليها. هذا وقد قمنا بعمل جرودات فجائية خلال فترة التدقيق. أما بالنسبة للحسابات المصرفية فإننا قمنا بمراجعة الكشوفات المصرفية والتأكد من مطابقتها للسجلات المحاسبية، هذا بالإضافة الى 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 الأدهم للصرافة بتحويلها إلى خارج سوريا عن طريق أحد المراسلين الخارجيين (شركة صرافة في خارج سوريا) المعتمدين للتعامل معهم من قبل مصرف سوريا المركزي.

إن الحوالات التي تقوم شركة الأدهم بأرسالها الى الخارج يشكل أساس عمل الشركة وتقوم الشركة بالحصول على عمولات من تلك الحوالات.

ومن خلال التدقيق تبين بأن شركة الأدهم للصرافة كانت تستلم وترسل الحوالات عن طريق المراسلين الخارجيين والمتمثلين بشركة الفؤاد للصرافة (وكيل شركة ويسترن يونيون العالمية في سورية) وشركة كوزموس للصرافة وهي شركة صرافة مرخصة في الإمارات العربية المتحدة، وشركة البتراء للصرافة وشركة فراس وحسام السلطان للصرافة وشركة كمال للصرافة وهي شركات صرافة مرخصة في المملكة الأردنية الهاشمية.

وقد تم إيلاء الحوالات الواردة والصادرة أهمية كبيرة في عملية التدقيق وقد قمنا بأخذ عينة كبيرة من الحوالات الواردة والصادرة التي قامت بها شركة الأدهم 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 الشخصية والتجارية الصادرة من شركة الأدهم 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 ان جميع الحوالات الواردة التي تم 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 ولصالح الشركة عندما يكون سعر المبيع أعلى من سعر الشراء والعكس صحيح.

وتقوم شركة الأدهم للصرافة بتسجيل فروقات الصرف الناتجة من عملياتها التشغيلية بشكل ربع 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 المبيع والشراء للعملات وسلامة صرفها مستخدمة أسعار الصرف المعتمدة من مصرف سوريا المركزي.

كما انه والتزاماً مع تعليمات مصرف سوريا المركزي وكذلك هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية، فقد قامت شركة الأدهم 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 الزم القانون رقم 29 لعام 2017 شركات الصرافة بزيادة رأسمالها الى مبلغ / 2 / مليارى ليرة سورية خلال مدة سنتان من صدور القانون. وانسجاماً مع متطلبات القانون فإن شركة الأدهم 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 الأدهم 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 ولذا لا نبدي أي نوع من التأكيد أو الاستنتاج حولها. تنحصر مسؤوليتنا في حدود قراءة المعلومات الأخرى المذكورة أعلاه عندما تصبح متاحة لنا، بحيث تُقدّر 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 ضمانةً على أن التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق سوف يكتشف الأخطاء الجوهرية دائماً 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 بناءً 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 تحددنا 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

إن نطاق التدقيق يشمل أيضا عملية التأكد من مدى التزام الشركة بتطبيق أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصاً فيما يتعلق بالبيانات المالية.
تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وأن البيانات المالية متوافقة معها ونوصي بالمصادقة عليها.

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

11 كانون الثاني 2018 دمشق، الجمهورية العربية السورية

شركة الأدهم للصرافة ش.م.م
AL ADHAM EXCHANGE Co.
صرافة وحوالات مالية
Financial Transfer & Exchange
رأس مال الشركة : ٢٥٠ مليون ل.س – رقم الترخيص : / ١٠ /
Capital : 250.000.000 SYP - License No.: / 10 /

دعوة لاجتماع الهيئة العامة العادية لشركة الأدهم للصرافة . م.م

يدعو مجلس إدارة شركة الأدهم للصرافة المساهمة المغفلة السادة المساهمين لحضور اجتماع الهيئة العامة العادية والمقرر انعقاده في تمام الساعة الحادية عشر من ظهر يوم الاثنين تاريخ 2018/05/28 و ذلك في مكتب الإدارة للشركة شارع 29 أيار لمناقشة الأعمال التالية:

1. الاستماع إلى تقرير مجلس الإدارة و مناقشته و المصادقة عليه وخطة العمل للسنة المالية المقبلة.
2. الاستماع إلى تقرير مفتش الحسابات عن الحسابات الختامية الموقوفة بتاريخ 2017/12/31.
3. إبراء ذمة مجلس الإدارة و المدير العام لعام 2017.
4. انتخاب مفتش حسابات للعام 2018 و تفويض مجلس الادارة بتحديد اتعابه.
5. المصادقة على توزيع أرباح الدورة المالية 2017 على المساهمين.
6. تقديم استقالة عضو مجلس الادارة بدرية عماد حلاق قنطقجي على الهيئة العامة للنظر في الموضوع وانتخاب عضو جديد بدل عنها بسبب سفرها.
7. تعديل المادة رقم /5/ من النظام الأساسي الخاصة بمدة الشركة والتي تنتهي بتاريخ 2018/7/27 لتصبح مدة الشركة بعد التعديل (خمسين عام) .

في حال عدم اكتمال النصاب القانوني يكون موعد الاجتماع بعد ساعة واحدة من ذات التاريخ و المكان.
على السادة المساهمين الراغبين بحضور الاجتماع تسجيل أسماؤهم و الأسهم التي يملكونها لدى المكلف من قبل الشركة قبل الاجتماع بساعة و لحين انعقاد الجلسة و الحصول على بطاقة الحضور
التوكيل : يجوز التوكيل بحضور اجتماع الهيئة العامة العادية وفق الشروط التالية :

1. لكل مساهم حق حضور الجلسة والإشتراك بمناقشات الهيئة العامة العادية رغم أي نص مخالف ويكون له صوت واحد عن كل سهم يملكه وللمساهم أن يوكل مساهم آخر عنه بكتاب عادي أو أن يوكل أي شخص آخر بموجب وكالة رسمية لهذه الغاية ويصدق رئيس الجلسة على الوكالة .
2. يجب أن لا يحمل الوكيل بصفته هذه عدد من الاسهم يزيد على الحد الذي يعينه النظام الاساسي للشركة على أن لا يتجاوز في جميع الأحوال 10% من راس مال الشركة .
3. يمثل المساهم إذا كان شخصاً إعتبارياً من ينتدبه الشخص المذكور لهذا الغرض بموجب كتاب صادر عنه والقاصر يمثله نائبه القانوني .

تسجل الوكالة لدى المكلف من قبل الشركة لاعتمادها قبل بدء الاجتماع (لدى الأستاذ محمد راتب الحايك).

لمزيد من المعلومات يرجى الاتصال : الهاتف 2330055 ـ موبايل : 0936489489

رئيس مجلس الإدارة
عماد ادهم حلاق قنطقجي

المركز الرئيسي : دمشق - شارع 29 أيار - جانب المصرف التجاري السوري فرع 7
هاتف : 4 /5 +963 11 232 5603 فاكس +963 11 231 81 48 جوال +963 955 622 500
الادارة العامة هاتف 83 60 232 11 +963 فاكس 86 60 232 11 +963 جوال +963 955 622 900
www.aladhamexchange.com / E-mail:info@aladhamexchange.com

حمص	حماة	طرطوس
الساعة الجديدة	مقابل الساعة	شارع الثورة مقابل بنك بيمو
هاتف +963 31 245 92 00	+963 33 2520 330	Tel. +963 43 230 111
فاكس +963 31 245 94 00	+963 33 2217 760	Fax +963 43 227 497
جوال +963 988 198 198	+963 955 392 020	Mob +963 943 230 111

نموذج رقم 5

القيم بآلاف الليرات السورية

مجلس النقد والتسليف
مصرف سورية المركزي
قسم مؤسسات الصرافة
شركة الأدهم للصرافة ش.م.م
سجل تجاري 15691 سجل شركات الصرافة 10

شركة مساهمة مغفلة
وضعية سنوية

قائمة التدفقات النقدية
عن الفترة المنتهية بتاريخ 2017 /12/ 31

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)	173,129	23,935
التعديلات على صافي النتيجة قبل الضريبة لمطابقتها مع النقد الناتج عن (المستعمل في) الأنشطة التشغيلية		
يضاف :	13,138	14,411
- فروقات تقييم سلبية		
- استهلاكات ومؤونة تدني موجودات ثابتة	11,236	14,340
- مؤونة تدني قيمة المساهمات و الحصص في الشركات والمؤسسات		
- صافي خسائر رأسمالية		
- الزيادة/(النقص) نفقات مستحقة غير مدفوعة	1,902	71
ينزل :	-	200
- صافي أرباح رأسمالية		
- فروقات تقييم إيجابية		
- الزيادة/(النقص) فوائد محققة غير مستحقة القبض عن الحسابات الاخرى	-	200
- (الزيادة)/النقص ايرادات مستحقة غير مقبوضة	-	-
التغيرات في الموجودات والمطالب	(46,672)	211,618
- الزيادة /(النقص) في الايرادات المقبوضة مقدماً		
- (الزيادة)/النقص في المصاريف المدفوعة مقدماً	1,860	(2,256)
- (الزيادة)/النقص في حساب الشيكات ووسائل الدفع المحررة المشتراة	(48,906)	63,563
- الزيادة أو النقص في حسابات أخرى	19,665	141,685
- الزيادة /(النقص) في المطالب المتداولة	(19,291)	8,626
- صافي الزيادة في الاموال الناتجة (المستعملة) في الأنشطة التشغيلية قبل الضريبة	139,595	249,764
- صافي الاموال الناتجة (المستعملة) في الأنشطة التشغيلية بعد الضريبة	81,244	204,123
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
- (الزيادة)/النقص في الحسابات لدى المصارف (حسابات لأجل او لسابق اشعار وحسابات أخرى)		
- (الزيادة)/النقص في حساب المساهمات و الحصص في الشركات والمؤسسات		
- (الزيادة)/النقص في حساب الموجودات الثابتة المادية	(13,299)	(14,106)
- (الزيادة)/النقص في حساب الموجودات الثابتة غير المادية	(68)	(415)
- (الزيادة)/النقص في الموجودات الأخرى		
- حسابات أخرى		
صافي الاموال الناتجة عن (المستعملة في) الأنشطة الاستثمارية	(13,367)	(14,521)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
- (الزيادة)/النقص في حساب الاحتياطي النقدي لدى المصارف مقابل رأس المال والاحتياطيات	(4,947)	(3,876)
- الزيادة/(النقص) في القروض من الغير الموافق عليها من مصرف سورية المركزي		
- الزيادة/(النقص) في حقوق الملكية	(121,502)	(18,076)
- الزيادة/(النقص) أنصبة أرباح نقدية مدفوعة		
صافي الاموال الناتجة عن(المستعملة في) الأنشطة التمويلية	(126,449)	(21,952)
صافي الاموال الناتجة عن(المستعملة في) كافة الأنشطة	(58,572)	167,650
صافي حساب النقد والحسابات الجارية لدى المصارف في أول الفترة	282,878	224,306
حساب النقد والحسابات الجارية لدى المصارف في آخر الفترة	224,306	391,956
صافي الزيادة (النقص) في النقد وشبه النقد	(58,572)	167,650

منظم البيانات : محمد راتب الحايك

رئيس مجلس الإدارة: عماد أدهم حلاق قنطقجي

مدقق الحسابات
شركة تدمر المهنية محدودة المسؤولية

مجلس النقد والتسليف
مصرف سورية المركزي
قسم مؤسسات الصرافة
شركة الأدهم للصرافة ش.م.م
سجل تجاري 15691 سجل شركات الصرافة 10
الميزانية المعدة للنشر
وضع الموجودات
كما هي في 31/12/2017

شركة مساهمة مغفلة
وضعية سنوية

نموذج رقم 7

القيم بآلاف الليرات السورية

الموجودات	رمز الحساب في البيانات المالية	لغاية نهاية الفترة السابقة المنتهية في 31/12/2016		لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في 31/12/2017	
		المبلغ	الاجمالي	المبلغ	الاجمالي
. الصندوق والنقد المحلي في الطريق	10100	3,572	3,572	249,688	249.688
. العملات الاجنبية	11100	109,920	109,920	28,893	28.893
. مصرف سورية المركزي	12100	271	271	647	647
منها : * فوائد محققة غير مستحقة القبض	12180				
. المصارف	13100	110,543	110,543	112,928	112,928
منها : * فوائد محققة غير مستحقة القبض	13180				
. المؤسسة الام والمؤسسات الشقيقة	14100				
منها * فوائد محققة غير مستحقة القبض	14180				
. شيكات ووسائل دفع محررة مشتراة	16100	63,563	63,563		
. صافي مساهمات وحصص في شركات ومؤسسات	18100				
. صافي الموجودات الثابتة غير المادية	18200	1.646	1.646	1.593	1.593
. صافي الموجودات الثابتة المادية	18300	105,258	105,258	105,494	105,494
. موجودات أخرى	19100	60,242	60,242	53,871	53,871
. احتياطي نقدي لدى المصارف مقابل رأس المال والاحتياطيات	19900	51.602	51.602	55,478	55,478
مجموع الموجودات		506.617	506.617	608.592	608.592

منظم البيانات: محمد راتب الحايك

رئيس مجلس الإدارة: عماد ادهم حلاق قنطقجي

مدقق الحسابات
شركة تدمر المهنية محدودة المسؤولية

مجلس النقد والتسليف
مصرف سورية المركزي
قسم مؤسسات الصرافة
شركة الأدهم للصرافة ش.م.م
سجل تجاري 15691 سجل شركات الصرافة 10
الميزانية المعدة للنشر
حسابات خارج الميزانية
كما هي في 31/12/2017

شركة مساهمة مغفلة
وضعية سنوية

نموذج رقم 7

القيم بآلاف الليرات السورية

المطالبيب وحقوق الملكية	رمز الحساب في البيانات المالية	لغاية نهاية الفترة السابقة المنتهية في 31/12/2016		لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في 31/12/2017	
		المبلغ	الاجمالي	المبلغ	الاجمالي
. أموال مودعة برسم التحويل والنقل في الداخل	30100				
. أموال مودعة برسم التحويل والنقل إلى الخارج	30200				
. كفالات مستلمة من المصارف لصالح المصرف المركزي مقابل الاحتياطي النقدي على رأس المال والاحتياطيات	30900	21.875	21.875	21.875	21.875

منظم البيانات: محمد راتب الحايك

رئيس مجلس الإدارة: عماد ادهم حلاق قنطقجي

مدقق الحسابات
شركة تدمر المهنية محدودة المسؤولية

مجلس النقد والتسليف
مصرف سورية المركزي
قسم مؤسسات الصرافة
شركة الأدهم للصرافة ش.م.م
سجل تجاري 15691 سجل شركات الصرافة 10
الميزانية المعدة للنشر
قائمة الدخل
عن الفترة المنتهية بتاريخ 2017/ 12/ 31

شركة مساهمة مغفلة
وضعية سنوية

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 وتقييم :	271,222	71,514
	يضاف :		
40200	- ايرادات أخرى	79,728	194,425
	ينزل :		
40300	أعباء أخرى	(46,649)	(124,903)
40500	استهلاكات ومؤونات تدني واطفاء الموجودات الثابتة	(11,236)	(14,340)
40600	مؤونة تدني قيمة المساهمات و الحصص في الشركات و المؤسسات		
40900	مصاريف ادارية وعامة	(119,936)	(102,761)
41000	صافي النتيجة قبل الضريبة	173,129	23,935
42000	الضريبة على الارباح	(45,641)	(8,606)
43000	صافي النتيجة بعد الضريبة	127,488	15,329
44000	أرباح (خسائر) راسمالية		
45000	الضريبة على الارباح الرأسمالية		
49999	صافي نتيجة الفترة	127,488	15,329

منظم البيانات: محمد راتب الحايك

رئيس مجلس الإدارة: عماد ادهم حلاق قنطقجي

مدقق الحسابات
شركة تدمر المهنية محدودة المسؤولية

مجلس النقد والتسليف
مصرف سورية المركزي
قسم مؤسسات الصرافة
شركة الأدهم للصرافة ش.م.م
سجل تجاري 15691 سجل شركات الصرافة 10

شركة مساهمة مغفلة
وضعية سنوية

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

نموذج رقم 6

القيم بآلاف الليرات السورية

البيانات	رأس المال المكتتب به والمدفوع	علاوة (خصم) اصدار	الاحتياطيات			أرباح (خسائر) الدورة المالية	أرباح (خسائر) مدورة محققة	أرباح (خسائر) مدورة غير محققة	أرباح (خسائر) إعادة التخمين	المجموع
			قانوني	خاص	أخرى					
الرصيد في 1/1/2016	250.000		43.906				119.724	1.778	0	415,408
الزيادة (الكتتابات) في رأس المال										0
توزيع أنصبة أرباح							(119.724)	(1.778)		(121,502)
علاوة (خصم) اصدار										0
أرباح (خسائر) إعادة التخمين										0
أرباح (خسائر) الدورة المالية						127,487				127,487
تخصيص أرباح أو (الخسائر)الدورة المالية			15.505			(127,487)	93.906	18.076		0
أخرى										0
الرصيد في 2016/12/31	250.000	0	59.411	0	0	0	93.906	18.076	0	421.393

البيانات	رأس المال المكتتب به	علاوة (خصم)	الاحتياطيات			أرباح (خسائر) الدورة المالية	أرباح (خسائر) مدورة محققة	أرباح (خسائر) مدورة غير محققة	أرباح (خسائر)	المجموع
			قانوني	خاص	أخرى					
الرصيد في 1/1/2017	250.000		59.411				93.906	18.076	0	421,393
الزيادة (الكتتابات) في رأس المال										0
توزيع أنصبة أرباح								(18.076)		(18,076)
علاوة (خصم) اصدار										0
أرباح (خسائر) إعادة التخمين										0
أرباح (خسائر) الدورة المالية						15.329				15,329
تخصيص أرباح أو (الخسائر)الدورة المالية			2.558			(15.329)	14.414	(1.642)		
أخرى										0
الرصيد في 2017/12/31	250.000	0	61.969	0	0	0	108.320	(1.642)	0	418.646

منظم البيانات: محمد راتب الحايك

رئيس مجلس الإدارة: عماد أدهم حلاق قنطقجي

مدقق الحسابات
شركة تدمر المهنية محدودة المسؤولية

يمكن الإطلاع على البيانات المالية
وتقرير مفتش الحسابات على موقع
هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية
www.scfms.sy