



المصرف الدولي للتجارة والتمويل

بيان الدخل الموحد المرحلي الموجز لستة أشهر المنتهية في ٣ حزيران ٢٠١٨

للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران (غير مدققة)		للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران (غير مدققة)		
٢٠١٧	٢٠١٨	٢٠١٧	٢٠١٨	
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	الفوائد الدائنة
١,٥١٨,٧٦١,٧٤٢ (٤٢٩,١٦٤,٧٢٤)	١,٣٥٠,٥٤٤,٣١١ (٥٣٢,٧٣٦,٧٩٢)	٢,٥١٠,٤٦٣,٤٣٧ (٨١٢,٦٠٤,٢٧٩)	٢,٦٧٧,٧٤٧,٥٥٧ (١,٠٣٧,٥٥٥,٠٣٧)	الفوائد المدينة
<u>١,٠٨٩,٧٠٧,٠١٨</u>	<u>٨١٧,٨٠٧,٥١٩</u>	<u>١,٦٩٧,٨٥٩,١٥٨</u>	<u>١,٦٤٠,١٩٢,٥٢٠</u>	صافي الدخل من القوائد
١١٧,١٢٠,١٣٩ (٨٢٤,٧٧٠)	١٣٥,٧٣٠,٠٦٢ (١,٦٤١,٣٠٧)	٢٥٣,٨١٨,٤٧٢ (٢,٨٥٣,٥٥٦)	٣١١,٤٣٧,٣٨٣ (٣,٢٧١,٠٤٠)	رسوم و عمولات دائنة
<u>١١٦,٢٩٥,٣٦٩</u>	<u>١٣٤,٨٨٧,٧٥٥</u>	<u>٢٥٠,٩٦٥,٤١٦</u>	<u>٣٠٨,١٦٦,٣٤٣</u>	صافي الدخل من الرسوم والعمولات
١,٣٠٦,٠٠٠,٢,٣٨٧ (٣٣,٣٤٧,٥٨٢)	٩٥١,٨٩٣,٢٧٤	١,٩٤٨,٨٢٤,٥٧٤	١,٩٤٨,٣٥٨,٨٦٣	صافي الدخل من القوائد والرسوم والعمولات
<u>١,٣١٨,٧١٠,٥١٠</u>	<u>٧٩١,٥٩٤,٢٨٨</u>	<u>٢,١٩٢,٩٦٤,٤٦٣</u>	<u>١,٩٦٢,٣٥١,٨٨٥</u>	خسائر (أرباح تشغيلية) نتيجة عن تقييم العملات الأجنبية
(٢١٤,٥٤٨,٠٦٢)	(٢٩٥,٩٥٧,٥٤٠)	(٣٨٦,٠٤٧,١٠٣)	(٤٩,٥٦٧,٥١١)	خسائر (أرباح غير مدققة) نتيجة عن تقييم القطع البنمي
(٢٧,٦٢٥,٦٧٧) (٣٧,٩٥٨)	(٢٨,٩٣٧,٨٤٢)	(٥٤,٢٢٠,٩٨٥)	(٥٧,٨١٥,٦١٨)	يرادات تشغيلية أخرى
(٢٢١,٧٨٠,٠٢١) (١٢٤,٩٠٣,٩٠٥) (١٧٥,٩٣٤,١٩٥)	(٦٤,٧٩٠,٣٠٩) ٦٦,١٢٠,٨٩٨ (٢١٠,١٤٩,٦٦١)	(٩١,٥٢٣,٨٤٧) (٢٤٤,٩٠٤,٤٦٩) (٣٦٣,٣٤٣,٢٢٤)	(٢٤,١٥٦,٠٨١) (١٥٥,٢٤٠,٧٠٤) (٣٦٦,٨٥٠,٠٨٧)	جمالي الدخل التشغيلي
<u>(٧٦٤,٨٢٩,٨١٨)</u>	<u>(٥٣٤,٤٠٤,١٢١)</u>	<u>(١,١٤٠,١١٥,٥٤٥)</u>	<u>(١,٠٩٥,٣٠٩,٢٧٤)</u>	نفقات الموظفين
٥٥٣,٨٨٠,٦٩٢ (٢٠٤,١٤٨,٩٨٥)	٢٥٧,٠١٨,٠٧٨ (٨٢,٠٦٩,٤٨٤)	١,٠٥٢,٥٨٠,٩١٨ (٢٨٥,٠٨٢,٨٠٣)	٨٦٧,٠٤٢,٦١١ (٢٩٢,٣٥٥,٢٨٣)	استهلاكات الموجودات الثابتة المادية
٣٤٩,٧٣١,٧٠٧ +	١٧٤,٩٤٨,٥٩٤	٧٦٧,٤٩٨,١١٥	٥٧٤,٦٨٧,٣٢٨	طفقات الموجودات غير المادية
<u>٣٤٩,٧٣١,٧٠٧</u>	<u>١٧٤,٩٤٨,٥٩٤</u>	<u>٧٦٧,٤٩٨,١١٥</u>	<u>٥٧٤,٦٨٧,٣٢٨</u>	مصاريف مؤونة تدنى التسهيلات الإنتمالية
				ستداد / (مصاروف) أعباء مخصصات متعددة
				مصاريف تشغيلية أخرى
				جمالي المصروفات التشغيلية
				ربح قبل الضريبة
				صافي ضريبة الدخل
				صافي ربح الفترة
				نحو الدخل الشامل الآخر
				دخل الشامل للفترة
				لعاد إلى :
٣٤٩,٧٤١,٦٢١ (٩,٩١٤)	١٧٥,٠٢٦,١٦٩ (٧٧,٥٧٥)	٧٦٧,٤١٥,٨١٢ ٨٢,٣٠٣	٥٧٤,٥٠٧,٨٨٦ ١٧٩,٤٤٢	مساهمي البنك
<u>٣٤٩,٧٣١,٧٠٧</u>	<u>١٧٤,٩٤٨,٥٩٤</u>	<u>٧٦٧,٤٩٨,١١٥</u>	<u>٥٧٤,٦٨٧,٣٢٨</u>	حقوق الأقلية (الجهة غير المسيطرة)
٦,٦٦	٣,٣٣	١٤,٦٢	١٠,٩٤	حصة السهم من ربح الفترة
٦,٦٦	٣,٣٣	١٤,٦٢	١٠,٩٤	حصة السهم الأساسية والمخفضة من ربح الفترة

بيان المركز المالي الموحد المرحلي الموجز كما في ٣ حزيران ٢٠١٨

٣١ كانون الأول ٢٠١٧ (مدة) ٤٠١٨ (غير مدققة)		٣٠ حزيران ٢٠١٨ (غير مدققة) ليرة سورية	الموجودات
٤٣,٨٤٧,٨٦٩,٧٨١	٥٢,٧٦٥,٧٠١,٧٣٢		نقد وارصدة لدى بنوك مركزية
٦١,٦٣٤,٣٦٢,٧٧٧	٥٠,٤٨٢,٨٥٩,٧٨٨		ارصدة لدى المصارف
١١,٤٤١,٤٥٠,٨٨٨	٢٢,٤٣٩,٨٧٤,٣١٤		إيداعات لدى المصارف
١٦,٧٦٣,٣١٣,٦٠٠	١٧,٢٠٦,٣٤٦,٨٥١		صلفي التسهيلات الإنتمالية المباشرة
٢,١٠٠,٢٥,٤٧٧	٢,٠٦٢,٢٨٥,٩٩٣		موجودات ثانية مالية
٣,٤٠٣,٠٧٣	٢,٧٧٢,٨٠٠		موجودات غير ملموسة
٥,٨٦٢,٣٢٠	٥,٨٦٢,٣٢٠		موجودات ضريبية موجلة
٥٨٥,٠٤٤,٩٨١	٧٧٣,٦٢٩,١٧٧		موجودات أخرى
٢,٥٩٦,٤٤٢,٩٨٢	٢,٥٩٦,٤٤٢,٩٨٢		وديعة مجمدة لدى مصرف سوريا المركزي
١٣٩,٣٨٠,٧٧٥,٨٣٩	١٤٨,٥٣٥,٧٢٦,٨٥٧		مجموع الموجودات
المطلوبات وحقوق الملكية			
١٧,٥٤٩,٢٨,٢٨٠	١٤,٤٥٤,١٩٦,٣٥١		ودائع المصارف
٨٦,١٧٥,٨٢١,٢٣٩	٩٩,٣٣٤,٥٩٨,٤٦		ودائع الزبائن
٤,٠٣٦,١٩٦,٥١٧	٤,٦٢٢,٥٥٧,٤٥٧		تأمينات نقدية
٧,٩٩٣,٦٦٨,٦٩٩	٧,٩٤٣,٢٣١,٦٣٤		مخصصات متعددة
٨٢٧,٨٤٧,٠١٩	٢٨٥,٤٥١,٧٩٥		مخصص ضريبة الدخل
٦,٣٣٧,٨٨٠,١٤	٤,٨٦٣,٨٩٩,٩٥		مطلوبات أخرى
١٢٢,٩٣٣,٤٤١,٨٥٨	١٣١,٥٠٣,٧٠٥,٥٤٨		مجموع المطلوبات
 حقوق الملكية			
٥,٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥,٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المكتتب به والمدفوع
١٤٩,٧٩٨,٤٠٠	١٤٩,٧٩٨,٤٠٠		علاوة اصدار رأس المال
١,١٧٢,٤٧٨,٨٨٠	١,١٧٢,٤٧٨,٨٨٠		احتياطي قانوني
١,١٧٢,٤٧٨,٨٨٠	١,١٧٢,٤٧٨,٨٨٠		احتياطي خاص
١٧٠,٩٦٥,١٠١	١٧٠,٩٦٥,١٠١		احتياطي عام لمواجهة مخاطر التمويل
-	٥٧٤,٥٠٧,٨٨٦		صلفي أرباح الفترة
(٨,٩٠٢,٢٩٤,٩٥١)	(٨,٩٠٢,٢٩٤,٩٥١)		خسائر متراكمة محققة
١٧,٤٤٩,١٩٩,٩٢٦	١٧,٤٤٩,١٩٩,٩٢٦		أرباح مدورة غير محققة
١٦,٤٤٢,٥٢٦,٢٢٦	١٧,٠١٧,٣٤,١٢٢		حقوق الأقلية (الجهة غير المسيطرة)
١٤,٨٠٧,٧٤٥	١٤,٩٨٧,١٨٧		مجموع حقوق الملكية
١٦,٥٥٧,٣٣٣,٩٨١	١٧,٠٣٢,٤١٣,٠٩		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية
١٣٩,٣٨٠,٧٧٥,٨٣٩	١٤٨,٥٣٥,٧٢٦,٨٥٧		

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموجز للستة أشهر المنتهية في ٣ حزيران ٢٠١٨

عائد إلى مساهمي المصرف

العائد إinsi مساهمي المصرف											
مجموع حقوق الملكية	حقوق الأقلية (الجهة غير المسطورة)	مجموع حقوق مساهمي المصرف	أرباح مدورة غير محققة	خسائر متراكمة محققة	صافي أرباح الفترة	احتياطي عام لمخاطر التمويل الخاص	احتياطي القاتوني	علاوة إصدار رأس المال	رأس المال المكتتب به		
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية		ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	
١٦,٥٧٥,٣٣٩,٨١	١٤,٨٠٧,٧٦٥	١٦,٤٤٩,٢٦٦,٣٦	١٧,٤٤٩,١٩٩,٩٢٦	(٨,٩٠٢,٢٩٢,٩٥١)		١٧٠,٩٦٥,١٠١	١,١٧٢,٤٧٨,٨٨٠	١,١٧٢,٤٧٨,٨٨٠	١٢٩,٦٩٨,٤٠٠	٥,٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٨
٥٧٤,٦٨٧,٣٢٨	٣٧٩,٤٤٢	٥٧٤,٥٥٧,٨٨٦			٥٧٤,٥٥٧,٨٨٦						الدخل الشامل للفترة
											الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ (غير منتفق)
١٧,٣٢,٢١,٣٠٩	١٤,٩٨٧,١٨٧	١٧,٠١٧,٣٤,١٢٢	١٧,٤٤٩,١٩٩,٩٢٦	(٨,٩٠٢,٢٩٢,٩٥١)	٥٧٤,٥٥٧,٨٨٦	١٧٠,٩٦٥,١٠١	١,١٧٢,٤٧٨,٨٨٠	١,١٧٢,٤٧٨,٨٨٠	١٢٩,٦٩٨,٤٠٠	٥,٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	
١٤,٢٧٧,٤٨٨,٣٢١	١٤,٥٣٦,٨٣٧	١٤,٢٦٦,٩٥١,٤٨٤	٢٠,٨٠٨,٦٤٠,٦٨٦	(١٣,١١٦,٩٨٢,٦٤٣)		١٧٠,٩٦٥,١٠١	٥٣٥,٣١٤,٩٧٠	٥٣٥,٣١٤,٩٧٠	١٢٩,٦٩٨,٤٠٠	٥,٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٧
٧٣٧,٤٩٨,١١٥	٨٢,٣٠٣	٧٦٧,٤١٥,٨١٢			٧٦٧,٤١٥,٨١٢						الدخل الشامل للفترة
											الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ (غير منتفق)
١٥,٤٤,٩٨٦,٣٧٦	١٤,٦١٩,١٤٦	١٥,٠٣,٣٢٧,٩٩٦	٢٠,٨٠٨,٦٤٠,٦٨٦	(١٣,١١٦,٩٨٢,٦٤٣)	٧٦٧,٤١٥,٨١٢	١٧٠,٩٦٥,١٠١	٥٣٥,٣١٤,٩٧٠	٥٣٥,٣١٤,٩٧٠	١٢٩,٦٩٨,٤٠٠	٥,٤٥٠,٠٠٠,٠٠٠	

بيان التدفقات النقدية الموحد المرحلي الموجز لستة أشهر المنتهية في ٢٠ حزيران ٢٠١٨

٢٠١٧	٢٠١٨	
ليرة سورية	ليرة سورية	التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية
١,٥٥٢,٥٨٠,٩١٨	٨٦٧,٤٢,٦٦١	ربح قبل الضرائب
٥٤,٤٢٠,٩٨٥	٥٧,٨١٥,٦١٨	نيلات لمتابعة الأرباح الصافية مع النقد الناتج عن النشاطات التشغيلية:
٧٥,٩١٧	٦٧٩,٢٧٣	استهلاكات
٩١,٥٢٣,٨٤٧	٢٤,١٥٦,٠٨١	مطبات
٢٤٤,٩٤٤,٤٦٩	١٥٥,٢٤٠,٧٠٤	خخصارات متعددة
(١,٣٣٣,٢٨٧)	٢٤٦,٧٥٨	سائر / (أرباح) استبعاد موجودات ثابتة
١,٤٤١,٩٧٢,٨٤٩	١,١٠٥,١٨١,٠٤٥	ربح قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
		تغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(١٨٧,٢٢٣,٩٠٩)	(٥١٤,١٧٩,٢٥٧)	زيادة في الإيداعات لدى مصرف سوريا المركزي (احتياطي نقدى إلزامي)
(٢٤٥,٨١٨,١٨٧)	(٢٢٠,٥٤,٤٧١)	زيادة في الأرصدة لدى المصارف تستحق خلال ثلاثة أشهر (أرصدة متباينة عليها)
٣,٣٨١,١١٨,٧٠٤	(١٠,٦٧٩,٩٣٩,٣٦٠)	الزيادة / النقص في الأيداعات لدى مصارف (التي تزيد استحقاقاتها عن ثلاثة أشهر)
(٢,٠٨٥,١٩٥,٦٥٩)	(٦٤٥,٣٤٩,٨٤١)	زيادة في تسهيلات انتقامية مباشرة
(٧٢,١٤٧,٤٠٠)	(١٨٩,٤٦,٩٣٢)	زيادة في الموجودات الأخرى
(٢,١٢١,٤٦٣,٠٠٠)	-	نقص في ودائع المصارف (التي تزيد استحقاقاتها عن ثلاثة أشهر)
٣,٧٧٩,٩١٣,٨٩٤	١٣,٤٦٥,٣٠٧,٥٧٣	زيادة في ودائع الزبائن
(١,٤٨٤,٨٧٦,٣٣٦)	٦٢٢,٥١٠,٠٥٤	الزيادة / النقص في التأمينات النقدية
١,٧٣٨,٦٢٣,٩١٥	(١,٤٦٧,٨١٦,٦١٩)	النقص / الزيادة في المطلوبات الأخرى
٤,٥٩٤,٩٠٤,٨٧١	١,٤٧٦,٦١٢,١٩٢	نافي التدفق النقدى الناتج عن النشاطات التشغيلية قبل الضرائب
(١,٣٧٧,٣٤٧,٢٢٢)	(٨٣٤,٩٥٠,٥٠٧)	ضرائب المدفوعة
٢,٧١٦,٩٥٧,٦٤٩	٦٤١,٦٦١,٦٨٥	نافي التدفق النقدى الناتج عن النشاطات التشغيلية
		تدفقات النقدية من النشاطات الاستثمارية
(١٠٤,٧٨٧,٤٣٧)	(٢٠,٣٠٢,٨٣٢)	نفاذ موجودات ثابتة مادية
(١٠٤,٧٨٧,٤٣٧)	(٢٠,٣٠٢,٨٣٢)	نافي التدفق النقدى المستخدم في الأشطة الاستثمارية
		نفاذ النقدى من النشاطات التمويلية
٦٤,٣٠٠	(٣٢٨,١٥٠)	ربح مدفوعة
(٦٤,٣٠٠)	(٣٢٨,١٥٠)	نافي التدفق النقدى المستخدم في النشاطات التمويلية
٢٦٣,٧٦٢,١٠٧	(٢٥٥,٥٣٢,١٢٠)	نفاذ التغير في سعر الصرف
٢,٨٧٥,٨٦٨,٢١٩	٣٦٥,٤٩٨,٥٨٣	نافي الزيادة في النقد وما يوازي النقد
٨٠,٥٣٣,٣٢٩,١٩٠	٨٣,١٧٢,١٢٢,٧٩١	نفاذ وما يوازي النقد في بداية الفترة
٨٣,٣٧٩,١٩٧,٤٠٩	٨٣,٥٣٧,٦٢١,٣٧٤	نفاذ وما يوازي النقد في نهاية الفترة
		تدفقات النقدية التشغيلية من الفوائد وأنصبة الأرباح
٢,٤٩١,٠٢٠,٢٧٩	٢,٦٥٢,٩٣٥,٩١٤	والند مقتضبة
٧٤٧,٦٧١,٣٣٨	١,٠١٧,٢٩٧,٠٩٦	الند مدفوعة

خاص بـ شركات مساهمة وفروع الشركات الأجنبية

معية المحاسبين القانونيين
في سوريا

للي السادة للساهرين الفخريين
لتصريف الدول للتجارة والتمويل
شركة مساهمة مملوكة لسوريا عامة
دمشق - سوريا

لقد راجعنا بيان الوضع الثالى الموحد للرجلى الموجز كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ للمصرف الدولى للتجارة والتمويل وكلاؤ من بيانات الدخل الموحد للرجلى الموحد، والدخل الشامل الموحد للرجلى الموجز، التغيرات في حقوق الملكية الموحد للرجلى الموجز والتدفقات النقدية الموحد للرجلى الموجز لفترة السنة أشهر التنتهية في ذلك التاريخ، وملخص السياسات الخاصة الملمأة والإيضاحات الفنية الأخرى. تعد администраة مسؤولة عن إعداد المعلومات المالية الموحدة للرجلة الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير المحاسبية المذكورة في الإيضاح رقم ٢، ووفقاً للقواعد المصرفية السورية الثالثة وتعليمات وزارات مجلس النقدي والسلبيات. إن مسؤوليتنا هي إعداد إستنتاج حول هذه المعلومات المالية الموحدة للرجلة الموجزة إستناداً إلى مراجعتنا.

لقد ثمننا براجعتنا وفقاً لمعيار المراجعة الدولي رقم ٤١٠ "مراجعة معلومات مالية مرحلية من قبل المدقق للستقل المنشأة". ويكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية من إجراء استفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والخاصة، وتطبيق إجراءات تحليلاً وإجراءات مراجعة أخرى. والمراجعة هي إلى حد كبير أقل جهوزاً في تطبيقها من التفتيش الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولي، ولذلك فهي لا تتبع لنا الحصول على تأكيد بأننا نتصفح على علم بكلفة الأمور الخاصة التي قد يتم تحديدها في التدقيق. وبناءً على ذلك فإننا لا بدّي وأي تدقيق هو وفا.

استناداً إلى مراجعته، لم يصل إلى علنا أي شيء، يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية للرحلة للموحة الموحدة المزفقة، كما في وقفة السنة أشهر النهبة في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ لم يتم إعدادها، من حيث الدوام الموجي، وفقاً للمعايير الخاصة المذكورة في الإباض رقم ٢، ووفقاً لقواعد المصرفية السورية النازنة وتعليمات وقرارات مجلس النقد والسلف.

أمور أخرى

- إن نطاق مهمتنا يتضمن أيضاً القيام بإجراءات مراجعة حول النزام الشركة بتطبيق أسلمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواني المالية، وذلك بما يتوافق مع نطاق معيار المراجعة الدولي رقم ٤٤٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمستأذن".

والذي يطلب من الجهات المختصة لإدراجه، تأجيل تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم .٩ على ضوء ما ورد أعلاه، اعتمد المصرف في غضون المعلومات المالية الموحدة للمرحلة الموجزة المرفقة على السياسات المعاشرة المذكورة في الإيضاح رقم .٢

٢٠١٨ ذي القعده ٣١ | رقم الترخيص: ١٧٦٩٤ | رقم المنشئ: ٢٠١٧٠٣٥٣٣٣

الطباطبائي أحمد رضوان شرابي
الطباطبائي أحمد رضوان شرابي
الطباطبائي أحمد رضوان شرابي

الزميل أحمد رضوان شرابي

11/128