

# شركة دمشق الشام القابضة



المحيط	بيانات المركز المالي الموحدة	
	2017 ليرة سورية	2018 ليرة سورية
الموجودات		
الموجودات المعتبرة	21,208,013	2,834,556,502
قد في المديونية وأداء ديون	3,074,000	4,440,725
مستحق	12,582,457	14,256,133
مستحق من الأطراف ذات العلاقة	914,793,300	9,443,449,431
الإحتياطيات المالية	77,706,734,090	89,993,741,490
المجموع	78,681,568,904	102,290,444,281
الموجودات غير المعتبرة		
الإحتياطيات في مكاتب حثية	-	21,664,382,223
الموجودات للتأمين	19,084,955	111,742,781
الموجودات في سورية	4,092,089	3,986,607
المجموع	23,177,044	21,780,111,611
مجموع الموجودات	78,681,568,904	124,070,555,892
المطلوبات وطرق الملكية		
المطلوبات المعتبرة	550,591,050	5,032,706,775
مستحق	16,450,281	261,679,759
مستحق من الأطراف ذات العلاقة	19,576,134,090	57,381,412,640
الإحتياطيات المالية	20,143,175,421	62,675,799,174
المطلوبات غير المعتبرة		
رأس المال	58,948,497,875	58,948,497,875
الإحتياطيات القانونية	-	285,636,324
الإحتياطيات الإدارية	-	285,636,324
الأرباح المحتسبة والتأخرات (الأرباح)	(410,104,392)	1,874,986,195
مجموع المطلوبات وطرق الملكية	58,538,393,483	61,394,756,718
	78,681,568,904	124,070,555,892

م. عادل العلي  
رئيس مجلس الإدارة

صالح النابلسي  
المدير التنفيذي

رؤيا علي  
المديرة المالية

إذ الإيضاحات المرفقة من الرقيم (أولاً) إلى الرقيم (سبعمائة) تعبر جزء لا يتجزأ من البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها.

**مسؤولية التدقيق حول تعقيد البيانات المالية الموحدة**

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول بأن البيانات المالية الموحدة تكمّل معلوماتنا من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت أخطاء من إحتيال أو من خطأ، وإصدار تقرير تدقيق مستقل وفقاً لإجراءاتنا المهنية. إن تأكيدنا هذا لا يهدف إلى الكشف عن جميع الأخطاء الجوهرية، بل فقط لتلك التي قد تكون لها تأثير كبير على فهم المعلومات المقدمة وفقاً لمعاييرنا المهنية.

إننا نؤكد أن البيانات المالية الموحدة تم إعدادها وفقاً لمبادئ المحاسبة المقبولة عموماً في سورية، وبموجب هذه المبادئ تم إجراء تعديلات ذات طبيعة تعديلية على البيانات الأصلية لتتوافق مع هذه المبادئ.

أثناء التدقيق الذي قام به فريقنا للتدقيق، فإننا نلتمس بالتعاون من قبلكم ونشكرنا على حسن تعاونكم خلال عملية التدقيق وكذلك لثقتكم بنا.

هدفنا في إعداد رأي حول مدى عدالة نظام الرقابة الداخلي والتحكمات الداخلية للمجموعة.

إن تقييم مدى ملاءمة ضوابط الرقابة الداخلية وتطبيقها الفعلي والمتعمد في جميع وحدات المجموعة هدفنا في إظهار مدى ملاءمة هذه الضوابط للحد من الخطأ غير الإحتيالي.

إننا لا نهدف إلى إكتشاف جميع الأخطاء الجوهرية، بل فقط لتلك التي قد تكون لها تأثير كبير على فهم المعلومات المقدمة وفقاً لمعاييرنا المهنية. إننا نؤكد أن البيانات المالية الموحدة تم إعدادها وفقاً لمبادئ المحاسبة المقبولة عموماً في سورية، وبموجب هذه المبادئ تم إجراء تعديلات ذات طبيعة تعديلية على البيانات الأصلية لتتوافق مع هذه المبادئ.

إننا نؤكد أن البيانات المالية الموحدة تم إعدادها وفقاً لمبادئ المحاسبة المقبولة عموماً في سورية، وبموجب هذه المبادئ تم إجراء تعديلات ذات طبيعة تعديلية على البيانات الأصلية لتتوافق مع هذه المبادئ.

إننا نؤكد أن البيانات المالية الموحدة تم إعدادها وفقاً لمبادئ المحاسبة المقبولة عموماً في سورية، وبموجب هذه المبادئ تم إجراء تعديلات ذات طبيعة تعديلية على البيانات الأصلية لتتوافق مع هذه المبادئ.

إننا نؤكد أن البيانات المالية الموحدة تم إعدادها وفقاً لمبادئ المحاسبة المقبولة عموماً في سورية، وبموجب هذه المبادئ تم إجراء تعديلات ذات طبيعة تعديلية على البيانات الأصلية لتتوافق مع هذه المبادئ.

فريق التدقيق القانوني  
مكتب شركة بلويد وسجلت عامية بصحة أصولها وإعدادها وفقاً لمبادئ المحاسبة المقبولة عموماً في سورية.

دمشق - الجمهورية العربية السورية  
27 أيار 2019

جمعية دمشق الشام القابضة  
Association of Syrian Certified Accountants

المجلس التنفيذي  
في دمشق

البيان  
الشركة المراجعة هي شركة دمشق الشام القابضة المساهمة المغفلة الخاصة وشركتها العامة (المجموعة)، والتي تمكنت من إعداد تقرير مالي المرفق كما في 31 كانون الأول 2018، والبيانات المرفقة كإحدى المعلومات في حسابات المدققين والمستخدمين في ذلك الميعاد، والبيانات المالية المرفقة كإحدى المعلومات في حسابات المدققين والمستخدمين في ذلك الميعاد.

في إطار هذا التدقيق، فإننا نلتمس بالتعاون من قبلكم ونشكرنا على حسن تعاونكم خلال عملية التدقيق وكذلك لثقتكم بنا.

هدفنا في إعداد رأي حول مدى عدالة نظام الرقابة الداخلي والتحكمات الداخلية للمجموعة.

إننا نؤكد أن البيانات المالية الموحدة تم إعدادها وفقاً لمبادئ المحاسبة المقبولة عموماً في سورية، وبموجب هذه المبادئ تم إجراء تعديلات ذات طبيعة تعديلية على البيانات الأصلية لتتوافق مع هذه المبادئ.

إننا نؤكد أن البيانات المالية الموحدة تم إعدادها وفقاً لمبادئ المحاسبة المقبولة عموماً في سورية، وبموجب هذه المبادئ تم إجراء تعديلات ذات طبيعة تعديلية على البيانات الأصلية لتتوافق مع هذه المبادئ.

إننا نؤكد أن البيانات المالية الموحدة تم إعدادها وفقاً لمبادئ المحاسبة المقبولة عموماً في سورية، وبموجب هذه المبادئ تم إجراء تعديلات ذات طبيعة تعديلية على البيانات الأصلية لتتوافق مع هذه المبادئ.

إننا نؤكد أن البيانات المالية الموحدة تم إعدادها وفقاً لمبادئ المحاسبة المقبولة عموماً في سورية، وبموجب هذه المبادئ تم إجراء تعديلات ذات طبيعة تعديلية على البيانات الأصلية لتتوافق مع هذه المبادئ.

المجلس التنفيذي  
رؤيا علي  
المديرة المالية

م. عادل العلي  
رئيس مجلس الإدارة

صالح النابلسي  
المدير التنفيذي

إذ الإيضاحات المرفقة من الرقيم (أولاً) إلى الرقيم (سبعمائة) تعبر جزء لا يتجزأ من البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها.

المحيط	بيانات الممتلكات المعتبرة المغطاة الخاصة	
	2017 ليرة سورية	2018 ليرة سورية
الأصول المعتبرة	(410,104,392)	2,856,363,235
تغطية المديونية غير المعتبرة:		
أرباح المراكز متبقية	-	(2,454,187,000)
حصة المجموعة من خسائر شركات حليفة	540,307,146	332,778,777
الإحتياطيات والإلتزامات	130,202,754	14,890,276
المجموع في رأس المال العامل:		
أرباح في الذمم للمدينة	(3,074,000)	(1,366,725)
أرباح في الذمم للأخرى	(12,582,457)	(1,673,676)
أرباح في ذمم مستحقين من الأطراف ذات العلاقة	(914,793,300)	(8,528,656,131)
أرباح في الذمم للدائنة	550,591,050	4,482,115,725
أرباح في ذمم دائنة أخرى	13,450,281	245,229,477
أرباح في ذمم مستحقين من الأطراف ذات العلاقة	19,579,134,090	5,125,687,150
صافي الممتلكات المعتبرة من الأصول المعتبرة	19,342,928,418	2,071,181,108
الأصول المعتبرة		
الخصم (أرباح) في الإحتياطيات المالية	(19,076,134,090)	849,610,000
خسارة الموجودات غير متداولة (مؤجلة وغير مؤجلة)	(295,586,315)	(107,442,619)
صافي الممتلكات المعتبرة في الأصول المعتبرة	(19,371,720,405)	742,167,381
الأصول المتداولة		
تسديدات رؤس المال التقدي	50,000,000	-
صافي الممتلكات المعتبرة من الأصول المتداولة	50,000,000	-
صافي الرهانة في القروض وما في حكمه	21,208,013	2,813,348,489
القروض وما في حكمه كما في بداية السنة	-	21,208,013
القروض وما في حكمه كما في نهاية السنة	21,208,013	2,834,556,502

م. عادل العلي  
رئيس مجلس الإدارة

صالح النابلسي  
المدير التنفيذي

رؤيا علي  
المديرة المالية

إذ الإيضاحات المرفقة من الرقيم (أولاً) إلى الرقيم (سبعمائة) تعبر جزء لا يتجزأ من البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها.

المحيط	بيانات الدخل المعتبر المغطاة الخاصة	
	2017 ليرة سورية	2018 ليرة سورية
الإيرادات	-	4,716,254,000
التكاليف المباشرة	-	(1,090,600,000)
مصاريف إدارية وضريبة	(137,695,121)	(421,621,712)
مصاريف تأسيس	(267,897,875)	(420,150)
الإستثمارات والإلتزامات	(4,511,396)	(14,470,126)
إجمالي المصاريف	(410,104,392)	(436,511,988)
الربح (الخسارة) قبل الضريبة	(410,104,392)	3,189,142,012
حصة المجموعة من خسائر شركات حليفة	-	(332,778,777)
خسارة الدخل	-	-
الربح (الخسارة) بعد الضريبة	(410,104,392)	2,856,363,235
بند الدخل لشيء الأخرى	-	-
صافي الربح (الخسارة) الشاملة للسنة	(410,104,392)	2,856,363,235
العائد إلى:		
مساهمي شركة الأم	(410,104,392)	2,856,363,235
حسابي غير مسجلة	-	-
الحصة الأساسية والمخففة لديهم من ربح وخسارة السنة	(0.68)	4.76

م. عادل العلي  
رئيس مجلس الإدارة

صالح النابلسي  
المدير التنفيذي

رؤيا علي  
المديرة المالية

إذ الإيضاحات المرفقة من الرقيم (أولاً) إلى الرقيم (سبعمائة) تعبر جزء لا يتجزأ من البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها.

المجموع ليرة سورية	بيانات التعريفات في حقوق الملكية			رأس المال ليرة سورية
	الأرباح المجمعة ليرة سورية	الإحتياطي الاختياري ليرة سورية	الإحتياطي القانوني ليرة سورية	
58,538,393,483	(410,104,392)	-	-	58,948,497,875
2,856,363,235	2,856,363,235	-	-	-
-	(571,272,648)	285,636,324	285,636,324	-
61,394,756,718	1,874,986,195	285,636,324	285,636,324	58,948,497,875
58,898,497,875	-	-	-	58,898,497,875
50,000,000	-	-	-	50,000,000
(410,104,392)	(410,104,392)	-	-	-
58,538,393,483	(410,104,392)	-	-	58,948,497,875

م. عادل العلي  
رئيس مجلس الإدارة

صالح النابلسي  
المدير التنفيذي

رؤيا علي  
المديرة المالية

إذ الإيضاحات المرفقة من الرقيم (أولاً) إلى الرقيم (سبعمائة) تعبر جزء لا يتجزأ من البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها.

المجموع ليرة سورية	بيانات التعريفات في حقوق الملكية			رأس المال ليرة سورية
	الأرباح المجمعة ليرة سورية	الإحتياطي الاختياري ليرة سورية	الإحتياطي القانوني ليرة سورية	
58,898,497,875	-	-	-	58,898,497,875
50,000,000	-	-	-	50,000,000
(410,104,392)	(410,104,392)	-	-	-
58,538,393,483	(410,104,392)	-	-	58,948,497,875

م. عادل العلي  
رئيس مجلس الإدارة

صالح النابلسي  
المدير التنفيذي

رؤيا علي  
المديرة المالية

إذ الإيضاحات المرفقة من الرقيم (أولاً) إلى الرقيم (سبعمائة) تعبر جزء لا يتجزأ من البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها.

المحيط	2017	2018
الرصيد كما في 1 كانون الثاني 2018	58,898,497,875	58,538,393,483
إجمالي الدخل الشامل المحوّل للاحتياطيات	-	2,856,363,235
الرصيد كما في 31 كانون الأول 2018	58,948,497,875	61,394,756,718
الرصيد كما في 1 كانون الثاني 2017	58,898,497,875	58,898,497,875
تسديدات رأس المال	50,000,000	50,000,000
إجمالي الدخل الشامل المحوّل للاحتياطيات	-	(410,104,392)
الرصيد كما في 31 كانون الأول 2017	58,948,497,875	58,538,393,483

م. عادل العلي  
رئيس مجلس الإدارة

صالح النابلسي  
المدير التنفيذي

رؤيا علي  
المديرة المالية

إذ الإيضاحات المرفقة من الرقيم (أولاً) إلى الرقيم (سبعمائة) تعبر جزء لا يتجزأ من البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها.