البيانات المالية لشركة بيكو للصرافة (قيد التصفية) عن الفترة المنتهية بتاريخ 2018/06/30

خاص بشركات مساهمة و فروع الشركات الأجنبية

Association of Syrian Certified Accountants

تقرير مدقق الحسابات المستقل عن البيانات المالية المرحلية المختصرة لمساهمي شركة بيكو للصرافة (قيد التصفية)

الى السادة مساهمي شركة بيكو للصرافة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية المرفقة لشركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ و التي تشمل قائمة المركز المالي و قائمة الدخل و قائمة التدفقات النقدية و قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للأشهر الستة المنتهية بذلك التاريخ و ملخص لسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات الأخرى.

تعد الإدارة مسؤولة عن اعداد و عرض البيانات المالية المرحلية المختصرة بصورة عادلة وفقا للأنظمة والتعليمات الصادرة عن مجلس النقد و التسليف و المعايير الدولية للتقارير المالية

إن مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة استنادا إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بإجراء مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي رقم (٢٤١٠) "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل" ، ووفقا للأنظمة النافذة لأعمال المصرفية و تعليمات مصرف سورية المركزي، و تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بإجراء الاستفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية،تطبيق إجراءات تحليلية و إجراءات مراجعة أخرى و إن نطاق أعمال المراجعة هو أقل بكثير من نطاقالتدقيق الذي يتم وفقا لمعايير التدقيق الدولية ، و لذلك فهو لا يتيح لنا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على علم بكافة الأمور الهامة التي يتم تحديدها في التدقيق ، و لهذا لذلك فلا لا نبدي رأي تدقيق

الاستنتاج

بناء على مراجعتنا الموصوفة أعلاه لم يرد إلى علمنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن البيانات المرحلية المختصرة المرفقة لا تعبر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية، عن المركز المالي لشركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ و أدائها المالي و تدفقاتها النقدية للأشهر الستة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة الدولي رقم (٣٤) و القسم شركات الصرافة المعمول بها في سورية و تعليمات مصرف سورية المركزي و بنود الافصاح الصادر عن هيئة الأوراق و الأسواق المالية

تقرير حول المتطلبات القانونية و التنظيمية الأخرى:

إن معلومات التدقيق المتضمن أيضا ذلك من مدير الالتزام للشركة بتطبيق الأنظمة و تعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية و خصوصا المتعلقة منها بالبيانات المالية

تحتفظ الشركة بقيود و سجلات محاسبية بصورة أصولية، و إن البيانات المالية المرفقة متفقة معها و توصي بالمصادقة عليها.

تم اجتماع الهيئة العامة غير العادية لشركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة العامة بتاريخ ٢٠١٧/١٢/٣ و قررت الهيئة العامة حل الشركة و قد صدر قرار وزير التجارة الداخلية و حماية المستهلك رقم ١٢٨١ تاريخ ٢٠١٨/٥/٢٢ بتصفية الشركة و (فلان اسم المصفي و هو المعني ذلك حصرا) و تم الطعن مبقا لصدارت التصفية و متابعة أعمال التصفية

٢٠١٩/٠٩/٨

أحمد أنور وفائي
محاسب قانوني
زمالة ٢١/٢٠ لعام ٢٠١٨

اسم أحمد أنور وفائي — رقم الترخيص : 21/20

دمشق ٤٢٢٨

مجلس النقد والتسليف
مصرف سورية المركزي
قسم مؤسسات الصرافة

شركة مساهمة ☐
مكتب صرافة ☐

اسم المؤسسة شركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة
الرقم لدى مصرف سورية المركزي : ١٤
رقم السجل التجاري: ٢١٠٨١

الميزانية المعدة للنشر

حسابات خارج الميزانية

كما هي في : ٢٠١٨/٦/٣٠

نموذج رقم ٢ — القيم بآلاف الليرات السورية

المطالب وحقوق المكلية	رمز الحساب في البيانات المالية	نهاية نهاية الفترة المالية المنتهية في : ٢٠١٧/١٢/٣١		نهاية نهاية الفترة المالية المنتهية في : ٢٠١٨/٦/٣٠	
		المبلغ	الاجمالي	المبلغ	الاجمالي
أموال مودعة ويتم التحويل والتنازل في الداخل	٢٠١٠٠				
أموال مودعة ويتم التحويل والتنازل إلى الخارج	٢٠٢٠٠				
تعهدات مستلمة من المصارف لصالح المصرف	٢٠١٠٠				
المركزي مقابل الاحتياطي النقدي وعلى رأس المال والاحتياطيات					

تاريخ :
توقيع منظم البيانات:
ختم الشركة :

المدير العام
شير زرقه

رئيس مجلس الإدارة
امينة مشتوق

مجلس النقد والتسليف
مصرف سورية المركزي
قسم مؤسسات الصرافة

شركة مساهمة ☐
مكتب صرافة ☐

اسم المؤسسة شركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة
الرقم لدى مصرف سورية المركزي : ١٤
رقم السجل التجاري: ٢١٠٨١

قائمة الدخل

كما هي في : ٢٠١٨/٠٦/٣٠

نموذج رقم ١ — القيم بآلاف الليرات السورية

رمز الحساب	الحساب	نهاية نهاية الفترة المالية المنتهية في : ٢٠١٧/٦/٣٠	نهاية نهاية الفترة المالية المنتهية في : ٢٠١٨/٦/٣٠
٤٠١٠٠	صافي أرباح (خسائر) صرف وتقييم :	٥٠٧	(٢٥,٠٩٢)
	إضاف :		
٤٠٢٠٠	إيرادات أخرى	٢,٠٠٤	٢,٠٠٢
	يطرح :		
٤٠٣٠٠	أعباء أخرى		(٥,٠٢٠)
٤٠٤٠٠	استهلاكات ومؤونات عني وإلغاء الموجودات الثابتة	(١,٢٩٣)	(١,٢٢٥)
٤٠٦٠٠	مؤونة عني قيمة المساهمات و الحصص في الشركات و المؤسسات		
٤٠٩٠٠	مصاريف ادارية وعامة	(٥,٥٣٦)	(٢,٢٥٩)
٤١٠٠٠	صافي النتيجة قبل الضريبة	(٤,٠١٨)	(٣٢,٥٨٤)
٤٢٠٠٠	الضريبة على الارباح		
٤٣٠٠٠	صافي النتيجة بعد الضريبة	(٤,٠١٨)	(٣٢,٥٨٤)
٤٤٠٠٠	أرباح (خسائر) رأسمالية		
٤٥٠٠٠	الضريبة على الارباح الرأسمالية		
٤٩٩٩٩	صافي نتيجة الفترة	(٤,٠١٨)	(٣٢,٥٨٤)

تاريخ :
توقيع منظم البيانات:
ختم الشركة :

المدير العام
شير زرقه

رئيس مجلس الإدارة
امينة مشتوق

مجلس النقد والتسليف
مصرف سورية المركزي
قسم مؤسسات الصرافة

شركة مساهمة ☐
مكتب صرافة ☐

اسم المؤسسة شركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة
الرقم لدى مصرف سورية المركزي : ١٤
رقم السجل التجاري: ٢١٠٨١

الميزانية المعدة للنشر

وضع الموجودات

كما هي في : ٢٠١٨/٦/٣٠

نموذج رقم ٢ — القيم بآلاف الليرات السورية

الموجودات	رمز الحساب في البيانات المالية	نهاية نهاية الفترة المالية المنتهية في : ٢٠١٧/١٢/٣١		نهاية نهاية الفترة المالية المنتهية في : ٢٠١٨/٦/٣٠	
		المبلغ	الاجمالي	المبلغ	الاجمالي
الصندوق والنقد المحلي في الطريق	١٠١١٠٠	٢,٧٤٤	٢,٧٤٤	٢,٢٤٢	٢,٢٤٢
المصارف المحلية	١١١٠٠٠	٦٨,٥٢٤	٦٨,٥٢٤	١٨,٣٤٠	١٨,٣٤٠
مصرف سورية المركزي	١١٤١٠٠	١٥	١٥	١٥	١٥
المصارف : ٢ ودائع محفظة غير مستحقة القبض	١١١٨٠٠				
المصارف	١٢١١٠٠	١٢,٩٥٧	١٢,٩٥٧	١٩,٢١٩	١٩,٢١٩
المصارف : ٢ ودائع محفظة غير مستحقة القبض	١٢١٨٠٠	٤,٠٠٨			
المؤسسة الام والمؤسسات الشقيقة	١٢٢١٠٠				
المصارف : ٢ ودائع محفظة غير مستحقة القبض	١٢٢٨٠٠				
شيكات وسائل دفع محررة مشتراة	١٣١١٠٠	١٤٨,٦٢٩	١٤٨,٦٢٩	١٤٨,٦٢٩	١٤٨,٦٢٩
مدينون مساهمون في شركات ومؤسسات	١٥١١٠٠				
مدينون الموجودات الثابتة غير المادية	١٥٢٠٠٠				
مدينون الموجودات الثابتة المادية	١٥٣٠٠٠	٩,٥٤٥	٩,٥٤٥	٤,٣٢٠	٤,٣٢٠
مدينون موجودات أخرى	١٩٢١٠٠	٣٥١	٣٥١	٣٥	٣٥
احتياطي نقدي لدى المصارف مقابل رأس المال والاحتياطيات	١٩٢٠٠٠	١٢,٢١٠	١٢,٢١٠	١٢,٢١٠	١٢,٢١٠
مجموع الموجودات		٢٥٢,٤٢٨	٢٥٢,٤٢٨	٢٤٢,٥٢٩	٢٤٢,٥٢٩

تاريخ :
توقيع منظم البيانات:
ختم الشركة :

المدير العام
شير زرقه

رئيس مجلس الإدارة
امينة مشتوق

مجلس النقد والتسليف
مصرف سورية المركزي
قسم مؤسسات الصرافة

شركة مساهمة ☐
مكتب صرافة ☐

اسم المؤسسة شركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة
الرقم لدى مصرف سورية المركزي : ١٤
رقم السجل التجاري: ٢١٠٨١

الميزانية المعدة للنشر

وضع المطالب

كما هي في : ٢٠١٨/٦/٣٠

نموذج رقم ٢ — القيم بآلاف الليرات السورية

المطالب وحقوق المكلية	رمز الحساب في البيانات المالية	نهاية نهاية الفترة المالية المنتهية في : ٢٠١٧/١٢/٣١		نهاية نهاية الفترة المالية المنتهية في : ٢٠١٨/٦/٣٠	
		المبلغ	الاجمالي	المبلغ	الاجمالي
اليد ورسم الطابع الأمن للصير وحسابات دائنة مختلفة	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	٣٦,٩٠٨	٣٦,٩٠٨	٣٦,١٥٦	٣٦,١٥٦
قروض من الغير حوائل عليها من مصرف سورية المركزي	٢٢١١٠٠				
مطلوب أخرى	٢٢٢٠٠٠				
حقوق الملكية			٢٢١,٢٢٠		٢١٣,٤٠٣
أرباح (خسائر) قروقات اعادة تقييم - وتقييم	٢٢١٠٠				
صافي أرباح (خسائر) الفترة	٢٢٢٠٠	(٣٢,٢٤٤)		(٣٢,٥٨٤)	
صافي أرباح (خسائر) متوزعة	٢٢٥٠٠٠٢٢٤٤٠	٩,٦٣٨		(١,٨١٩)	
احتياطي قانوني	٢٢٦١٠	٨٣٦		٨٣٦	
احتياطي خاص	٢٢٦٢٠				
احتياطيات أخرى	٢٢٦٩٠				
علاوات (خصم) اصدار	٢٢٧٠٠				
رأس المال	٢٢٩١٠		٢٥٠,٠٠٠		٢٥٠,٠٠٠
مجموع المطالب وحقوق المكلية		٢٥٢,٤٢٨	٢٥٢,٤٢٨	٢٤٢,٥٢٩	٢٤٢,٥٢٩

تاريخ :
توقيع منظم البيانات:
ختم الشركة :

المدير العام
شير زرقه

رئيس مجلس الإدارة
امينة مشتوق

شركة مساهمة ☐
مكتب صرافة ☐

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المالية
عما هو في ... ٢٠١٨/٦/٣٠

القيم بآلاف الليرات السورية

البيانات	رأس المال المكتتب به والمدفوع	علاوة (خصم) اصدار	الاحتياطيات			أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية	أرباح (خسائر) مدورة سنوات سابقة	أرباح (خسائر) مدورة في نهاية الفترة	أرباح إعادة التقييم	المجموع
			قانوني	خاص	أخرى					
الرصيد في أول المدة	٢٥٠,٠٠٠	-	٨٣٦	-	-	-	(٣,٠٠٠)	(٢,١٦٤)	-	٢٤٥,٦٧٢
الزيادة (النقاص) في رأس المال										-
توزيع أسهم أرباح								٢٤,٢٧٢		٢٤,٢٧٢
علاوة (خصم) اصدار										-
أرباح إعادة التقييم										-
أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية						(٣٢,٥٨٤)				(٣٢,٥٨٤)
تحويل أرباح / (خسائر)الدورة المالية						٣٢,٥٨٤	(٢,٠٢٢)	(٣٠,٠٩٢)	-	-
الرصيد في آخر المدة	٢٥٠,٠٠٠	-	٨٣٦	-	-	-	(٥,٠٢٢)	(١١,٩١٢)	-	٢٣٤,٠١٣

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المالية
عما هو في ... ٢٠١٧/١٢/٣١

القيم بآلاف الليرات السورية

البيانات	رأس المال المكتتب به والمدفوع	علاوة (خصم) اصدار	الاحتياطيات			أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية	أرباح (خسائر) مدورة سنوات سابقة	أرباح (خسائر) مدورة في نهاية الفترة	أرباح إعادة التقييم	المجموع
			قانوني	خاص	أخرى					
الرصيد في أول المدة	٢٥٠,٠٠٠	-	٨٣٦	-	-	-	٩,٦٣٨	(٤١٦)	-	٢٥٩,٠٥٨
الزيادة (النقاص) في رأس المال										
تعويلات							(١)			٤٩٢
علاوة (خصم) اصدار										
أرباح إعادة التقييم										
أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية						(٣,٠٢٨)				(٣,٠٢٨)
تحويل أرباح / (خسائر)الدورة المالية						٣,٠٢٨	(٥,٢٢٥)	٨٠٢	-	-
الرصيد في آخر المدة	٢٥٠,٠٠٠	-	٨٣٦	-	-	-	(٢,٠٨٨)	٨٠٢	-	٢٥٦,٤٨٦

شركة مساهمة ☐
مكتب صرافة ☐

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

شركة بيكو للصرافة
(قيد التصفية)