القوائم المالية المرحلية غير المدققة لشركة MTN سوريا المساهمة المغفلة العامة كما في ٣١ آذار ٢٠١٥

ملخص موجز عن نشاطات وأعمال شركة MTN سوريا المساهمة المغفلة العامة عن الربع الأول لعام ٢٠١٥:

لقد تميزت نشاطات الشركة خلال الربع الأول من عام ٢٠١٥ بما يلي:

- لم تثن الظروف الأمنية الصعبة المستمرة في البلاد من حرص الشركة على بذل المزيد من الجهود في سبيل استعادة ما أمكن من جاهزية شبكتها وقد قامت بنجاح بإعادة ربط العديد من المواقع مما ساهم في إعادة توفير التغطية الخليوية اللازمة في بعض المناطق المتضررة
- استمرت الشركة في تقديم أعلى جودة ممكنة من الخدمة لمشتركيها وعملائها بما يتناسب مع المسؤوليات الملقاة على عاتقها كشركة رائدة بقطاع الاتصالات في سورية وتماشياً مع استراتيجيتها الجديدة في تقديم منتجات تحاكي متطلبات العالم الرقمي الحديث
- لم تتوان الشركة. ضمن جملة الظروف والتحديات الاستثنائية وفي ظل ما خلفته الأزمة الوطنية من ظروف معيشية صعبة وارتفاع في معدل التضخم. عن تقديم الدعم والتشجيع المادي الضروري لموظفيها ومساعدتهم في مواجهة المتطلبات الحياتية. هذا دون أن تنسى توفير كل ما من شأنه الحفاظ على أمنهم وسلامتهم بالدرجة الأولى

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 مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة للشركة MTN سوريا المساهمة المغفلة العامة ("الشركة") والتي تشمل بيان المركز المالي المرحلي كما في 31 آذار 2015 والبيانات المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

تعد الإدارة مسؤولة عن إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية"، وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعيار المراجعة الدولي رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمؤسسة" والذي يتطلب أن نمتثل لمتطلبات قواعد السلوك المهني وتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة. وتتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية من إجراء استفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن المراجعة هي أقل بكثير من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، ولذلك فهي لا تتيح لنا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على علم بكافة الأمور الهامة التي قد يتم تحديدها في التدقيق، وتبعاً لذلك فإننا لا نبدي رأي التدقيق.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا لم يصل إلى علمنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة، والتي تشمل بيان المركز المالي المرحلي كما في 31 آذار 2015 والبيانات المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى، لم يتم إعدادها، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

فقرات إيضاحية

- إن نطاق مراجعتنا يتضمن أيضاً التأكد من مدى انسجام الشركة مع أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصاً المتعلقة منها بالبيانات المالية.
- تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وأن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة متفقة معها وتوصي بالمصادقة عليها.

عصام القاضي عضو الهيئة المركزية لجمعية المحاسبين القانونيين في سورية
من شركة حصرية ومشاركوه ارنست ويونغ سورية (محدودة مسؤولية)

29 نيسان 2015
دمشق – الجمهورية العربية السورية

اسم شركة حصرية ومشاركوه و ارنست ويونغ سورية (المحدودة المسؤولية) رقم الترخيص / ٣/ ش / رقم ٢٤٦٩

MTN سوريا المساهمة المغفلة العامة
بيان المركز المالي المرحلي
كما في 31 آذار 2015

	إيضاح	31 آذار 2015 (غير مدققة) ليرة سورية	31 كانون الأول 2014 (مدققة) ليرة سورية
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
ممتلكات ومعدات	6	15,890,371,187	1,221,830,302
الموجودات غير الملموسة	7	25,222,935,150	16,389,503,646
موجودات ضريبية مؤجلة	12	634,315,073	195,337,842
مجموع الموجودات غير المتداولة		41,747,621,410	17,806,671,790
الموجودات المتداولة			
المدفوع مقدماً للحكومة السورية		1,043,000,000	-
المستحق من الشركة السورية للاتصالات		122,667,669	132,720,203
المخزون		295,383,258	272,822,556
أرصدة مدينة أخرى		5,027,578,082	8,249,034,481
ذمم مدينة		3,273,281,801	2,137,481,767
نقد وودائع لدى البنوك	8	32,948,952,903	53,992,103,751
مجموع الموجودات المتداولة		41,710,863,713	62,784,172,558
مجموع الموجودات		83,458,485,123	80,590,844,348
حقوق المساهمين والمطلوبات			
حقوق المساهمين			
رأس المال المدفوع	9	1,500,000,000	1,500,000,000
الاحتياطي القانوني		750,000,000	750,000,000
(خسائر) أرباح مدورة مدققة		(2,456,883,858)	237,513,803
مكاسب مدورة غير مدققة ناتجة عن تغيرات أسعار الصرف	10	5,413,346,079	3,088,967,169
مجموع حقوق المساهمين		5,206,462,221	5,576,480,972
المطلوبات غير المتداولة			
توزيعات أرباح غير مدفوعة		37,534,907,837	37,535,907,837
أرصدة دائنة أخرى طويلة الأجل		-	1,817,073,156
مجموع المطلوبات غير المتداولة		37,534,907,837	39,352,980,993
المطلوبات المتداولة			
المستحق إلى الحكومة السورية		3,952,662,412	-
المستحق إلى الشركة السورية للاتصالات		152,708,718	4,312,966,985
ذمم دائنة		4,341,342,057	4,439,528,859
أرصدة دائنة أخرى		20,118,742,654	15,419,356,833
أرصدة دائنة لأطراف ذات علاقة	11	12,151,859,226	11,489,529,706
مجموع المطلوبات المتداولة		40,717,115,065	35,661,382,383
مجموع المطلوبات		78,252,022,902	75,014,363,376
مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات		83,458,485,123	80,590,844,348

لقد تمت الموافقة على إصدار البيانات المالية المرحلية المختصرة بتاريخ 29 نيسان 2015 من قبل:

رئيس مجلس الإدارة جمال رحمان — المدير المالي كمال سطيفا

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 21 تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها.

MTN سوريا المساهمة المغفلة العامة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 آذار 2015

	إيضاح	رأس المال المدفوع ليرة سورية	الاحتياطي القانوني ليرة سورية	إيداع رأس مال ليرة سورية	(خسائر) أرباح مدورة مدققة ليرة سورية	مكاسب مدورة غير مدققة ناتجة عن تغيرات أسعار الصرف * ليرة سورية	مجموع حقوق المساهمين ليرة سورية
الرصيد في 1 كانون الثاني 2015		1,500,000,000	750,000,000	-	237,513,803	3,088,967,169	5,576,480,972
إجمالي الدخل الشامل للفترة		-	-	(370,018,751)	-	-	(370,018,751)
تخصيص نتائج الفترة		-	-	370,018,751	(2,694,397,661)	2,324,379,910	-
الرصيد في 31 آذار 2015		1,500,000,000	750,000,000	-	(2,456,883,858)	5,413,346,079	5,206,462,221
الرصيد في 1 كانون الثاني 2014		1,500,000,000	750,000,000	-	3,393,077,722	-	5,643,077,722
إجمالي الدخل الشامل للفترة		-	-	1,115,310,010	-	-	1,115,310,010
تخصيص نتائج الفترة		-	-	(1,115,310,010)	1,077,703,279	37,606,734	-
أرباح مدورة	20	-	-	-	(3,393,077,722)	-	(3,393,077,722)
الرصيد في 31 آذار 2014		1,500,000,000	750,000,000	-	1,077,703,279	37,606,734	3,365,310,013

* استناداً إلى القرار رقم 12 الصادر عن الشركات المساهمة من قبل هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية بتاريخ 15 شباط 2013، قامت شركة MTN سوريا المساهمة المغفلة العامة بفصل المكاسب غير المحققة الناتجة عن إعادة تقييم البنود النقدية عن الأرباح المدورة في قائمة التغيرات في حقوق المساهمين.

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 21 تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها.

MTN سوريا المساهمة المغفلة العامة
بيان التدفقات النقدية المرحلي
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 آذار 2015

	إيضاح	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 آذار 2015 (غير مدققة) ليرة سورية	2014 (غير مدققة) ليرة سورية
الأنشطة التشغيلية	14		
صافي (الخسارة) الربح قبل الضريبة		(809,995,982)	1,184,939,977
تعديلات للبنود التالية:			
استهلاكات ونفاذات	6 و 7	1,645,642,862	1,296,299,725
مخصص مخزون بطيء الحركة		3,631,902	39,642,889
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها		2,369,985	2,319,622
خسائر ناتجة عن بيع ممتلكات ومعدات وموجودات غير ملموسة		15,966	180,170
مخصص تعويضات كفالة حسن تنفيذ		-	33,872,131
مصاريف الفوائد		360,644,204	604,176,135
إيرادات الفوائد		(329,959,789)	(675,979,625)
(الخسارة) الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل		873,549,228	2,485,451,024
المدفوع مقدماً للحكومة السورية		(1,043,000,000)	-
المستحق من الشركة السورية للاتصالات		10,052,534	(28,283,398)
المخزون		(26,192,804)	(16,089,692)
أرصدة مدينة أخرى		1,123,996,765	(728,670,650)
ذمم مدينة		(132,526,078)	62,274,446
المستحق إلى الحكومة السورية		3,952,662,412	-
المستحق إلى الشركة السورية للاتصالات		(4,160,258,269)	(1,426,730,901)
ذمم دائنة		(3,426,726,591)	(2,281,846,665)
أرصدة دائنة أخرى		3,033,625,100	2,656,018,892
النفقات النقدية من التشغيل		205,182,297	722,122,856
ضريبة الدخل المدفوعة	12	(8,440,027)	(1,007,085)
صافي النفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		196,742,270	721,115,771
الأنشطة الاستثمارية	14		
شراء ممتلكات و معدات	6	(157,976,703)	(2,090,399)
النقد المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات وموجودات غير ملموسة		714	38,475
شراء موجودات غير ملموسة	7	(25,016,529,509)	(13,071,094)
ودائع لدى البنوك		956,688,076	1,415,181,422
فوائد مقبوضة		531,076,671	568,022,083
صافي النفقات النقدية (المستخدمة في) من الأنشطة الاستثمارية		(23,686,740,751)	1,968,080,487
الأنشطة التمويلية	14		
توزيعات أرباح مدفوعة لشركة أيتي للمست		(1,000,000)	(500,000,000)
أرصدة دائنة لأطراف ذات علاقة		1,906,348,531	127,628,583
صافي النفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية		1,905,348,531	(372,371,617)
صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه		(21,584,749,950)	2,316,824,641
تأثير تغيرات أسعار الصرف		1,366,921,500	471,561,485
النقد وما في حكمه في بداية الفترة		35,734,851,072	13,518,461,253
النقد وما في حكمه في نهاية الفترة	8	15,517,022,622	16,306,847,379

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 21 تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها.

MTN سوريا المساهمة المغفلة العامة
بيان الدخل الشامل المرحلي
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 31 آذار 2015

	إيضاح	لثلاثة أشهر المنتهية في 31 آذار 2015 (غير مدققة) ليرة سورية	2014 (غير مدققة) ليرة سورية
إجمالي الإيرادات	3	12,514,693,431	12,577,811,633
حصة الحكومة السورية/الشركة السورية للاتصالات من الإيرادات	4	(5,981,426,528)	(5,877,189,366)
حصة MTN سوريا من الإيرادات		6,533,266,903	6,700,622,267
المصاريف التشغيلية	5	(3,945,051,534)	(3,574,052,900)
مجمل الربح التشغيلي		2,588,215,369	3,126,569,367
مصاريف البيع والتسويق والمصاريف الإدارية		(1,911,638,373)	(1,686,498,163)
استهلاكات	7	(275,354,985)	(133,646,164)
إطفاءات	7	(151,646,684)	(91,602,407)
عمولات مصرفية		(19,967,812)	(44,541,823)
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها		(2,369,985)	(2,319,622)
مصاريف أخرى بالصافي		(325,429,013)	(180,170)
(خسارة) ربح التشغيل		(98,191,483)	1,167,781,018
إيرادات الفوائد		329,959,789	675,979,625
تكاليف التمويل		(360,644,204)	(604,176,135)
الخسائر الناتجة عن تغيرات أسعار الصرف	10	(3,004,498,914)	(92,251,265)
المكاسب غير المحققة الناتجة عن تغيرات أسعار الصرف	10	2,324,378,910	37,606,734
صافي (الخسارة) الربح قبل الضريبة		(808,995,982)	1,184,939,977
إيراد (مصروف) ضريبة الدخل	12	438,977,231	(69,629,967)
صافي (خسارة) ربح الفترة		(370,018,751)	1,115,310,010
بنود الدخل الشامل الأخرى		-	-
(الخسارة) الدخل الشامل		(370,018,751)	1,115,310,010
العائد الأساسي والمخفض للسهم من صافي (الخسارة) الربح	13	(24.67)	74.35

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 21 تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها.

- إن البيانات المالية متاحة بالكامل لكل مساهم. في حال رغبتكم بالحصول عليها. الرجاء ارسال طلب إلى إدارة الشركة في دمشق- اتستراد المزة - بناء المهندس العربي
- يمكن الاطلاع على البيانات المالية للشركة وتقرير مفتش الحسابات على موقع الشركة: www.mtn.com.sy أو على موقع هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية www.scfms.sy

MTN سوريا المساهمة المغفلة العامة رأس المال ١,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ل.س مدفوع بالكامل. س.ت ٥١٥٠ داريا - ريف دمشق
هاتف: ٩٦٣٩٤٤٢٢٢٢٢٢+ ٩٦٣١١٩٤٩٤+ فاكس: ٩٦٣١١٦٦٦٧٤٨٣+