

المعلومات المالية المرحلية الموجزة وتقرير مراجعة معلومات مالية مرحلية لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

موافقة هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية
رقم ١٧٧٢/ص - ف - تاريخ ٢٠١٥/٨/٩

خاص بشركات مساهمة و فروع الشركات الاجنبية

جمعية المحاسبين القانونيين في سورية
Association of Syrian Certified Accountants
شركة اوه تاس تالانتي

تمت تاسيسها في ٢٠٠٨
لدى شهادة التسجيل رقم ٨٠٩٨٨-٢٨
بمقتضى قرار وزير العدل
شركة مساهمة مقفلة عامة سورية
دمشق - سورية

لقد تم إعداد هذا التقرير المالي المرحلي الموجز وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية المعمول بها في سورية، والتي تتواءم مع معايير المحاسبة الدولية المعدلة وفقاً لمعايير المحاسبة السورية، وذلك بهدف توفير معلومات مالية موجزة عن المركز المالي والنتائج التشغيلية للشركة خلال الفترة الممتدة من ٣٠ حزيران ٢٠١٥ إلى ٣٠ كانون الأول ٢٠١٤. وقد تم إعداد هذا التقرير المالي المرحلي الموجز وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية المعدلة وفقاً لمعايير المحاسبة السورية، وذلك بهدف توفير معلومات مالية موجزة عن المركز المالي والنتائج التشغيلية للشركة خلال الفترة الممتدة من ٣٠ حزيران ٢٠١٥ إلى ٣٠ كانون الأول ٢٠١٤.

الاصحاح
استناداً إلى مراجعة تم إجرائها على هذا التقرير المالي المرحلي الموجز، والتي أظهرت عدم اتساق بعض البنود الواردة في التقرير المالي المرحلي الموجز مع معايير المحاسبة الدولية المعدلة وفقاً لمعايير المحاسبة السورية، وذلك بهدف توفير معلومات مالية موجزة عن المركز المالي والنتائج التشغيلية للشركة خلال الفترة الممتدة من ٣٠ حزيران ٢٠١٥ إلى ٣٠ كانون الأول ٢٠١٤.

مديري - دمشق - سورية
٢٠١٥ حزيران

اسم شركة المحيطة (الشرق الأوسط)
المقر: دمشق - سورية
رقم الترخيص: / ١٠ ش /
رقم: ٢٨٤٤

بيان الوضع المالي المرحلي الموجز

٢٠١٤ كانون الأول (مُدققة)	٢٠١٥ حزيران (غير مدققة)	
١٠٠,٠٦٠,٠٢٧	٧,١٩٦,٢٨٠,١٣٨	الموجودات
٤,٥٨٠,١٩٩,٣٠١	٦,٣٩٩,٦١١,٤٥٢	تدفق وأرصدة لدى بنوك مركزية
٢,٢٣٥,٩٢٠,٠٠٠	٣,٧٠٧,٥٦٠,٠٠٠	أرصدة لدى مصارف
٥٠,٦٤٠,٢١٨,٨٠٩	٨,٥٥٠,٠٨٨,٦٠٧	إيداعات لدى مصارف
٢,٣١٤,٣٨٧,٨٩٩	٣,٥٦٦,١٤٢,٧٢٢	صافي التسهيلات الائتمانية المباشرة
٨١٨,٠٦٩,٧١٨	١,٢٦٤,٣٠٥,٩٩٨	موجودات مالية متوفرة للبيع
١,٠٧٣,٤٩٧	٩٤٥,٥٢٧	موجودات ثابتة
٨٦,٠٨٥,٦٣٣	-	موجودات غير ملموسة
١٤٢,٤٠٦,٧٨٩	١٣٢,٥٣٤,١٩١	موجودات شريعية مؤجلة
٦٨٩,٢٨١,٨٥٦	٩١٦,٢٨٥,٣٦٣	موجودات أخرى
٢٥,٩٣٧,٩٦٧,٠٢٩	٣١,٧٣٣,٧٥٣,٩٩٨	وديعة مجمدة لدى مصرف سورية المركزي
		مجموع الموجودات
		المطلوبات
١,٥٧٨,٦٢٢,٧٥٠	٣,٥١٢,٤٦٦,٥٣٩	ودائع مصارف
١٩,٤٩٩,١٥٥,٠٩٠	٢,٠٣٨,٠١٤,٥٥٣	ودائع الزبائن
١٩٦,٧٧٢,٢٥٥	٣٣٣,٣٥٤,١٣٤	تأمينات نقدية
١٣,٥٥٢,٥٢٩	١٢,٨٧٨,٦٩٤	مخصصات متنوعة
-	١٤٤,٧٢٥,١٠٥	مطلوبات شريعية مؤجلة
٣٢٠,٧٣٣,٦٧٧	٧٨٧,٩٧٥,٥٥٥	مطلوبات أخرى
٢١,٦٠٨,٥٣٦,٣٠١	٢٥,١٠١,٥٤٦,٦٠٠	مجموع المطلوبات
		حقوق الملكية
		رأس المال المكتتب به والمدفوع
٢,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الاحتياطي القانوني
١٢,٢٨٥,٥٦٥	١٢,٢٨٥,٥٦٥	الاحتياطي الخاص
١٢,٢٨٥,٥٦٥	١٢,٢٨٥,٥٦٥	احتياطي عام لمخاطر التمويل
٤٨,٨٦٠,٧٦٨	٤٨,٨٦٠,٧٦٨	التغيير التراكمي في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع
٧,٧٣٧,٠٢٩	٧,٩٧٢,١٥٥	أرباح الفترة
-	٢,٣٢٢,٥٤٧,٥٤٤	خسائر متراكمة محققة
(١,٥٧٢,٠٦٠,٦٩٨)	(١,٥٧٢,٠٦٠,٦٩٨)	أرباح مدروسة غير محققة
٣,٣٢٠,٣٢٢,٤٩٩	٣,٣٢٠,٣٢٢,٤٩٩	مجموع حقوق الملكية
٤,٣٢٩,٤٣٠,٧٢٨	٤,٣٢٩,٤٣٠,٧٢٨	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية
٢٥,٩٣٧,٩٦٧,٠٢٩	٣١,٧٣٣,٧٥٣,٩٩٨	

رئيس مجلس الادارة:

عضو مجلس الإدارة التنفيذي:

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز

للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران (غير مدققة)	٢٠١٥	٢٠١٤
	ل.س.	ل.س.
التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية:		
الربح قبل الضريبة	٢,٥٣٣,٢٧٩,٩٠٧	٣٧٨,٣٤٨,٩٣٠
تعديل لمطابقة الخسائر الصافية مع النقد الناتج عن النشاطات التشغيلية:		
مخصص تدفقي قيمة التسهيلات الائتمانية	(٩٤,٦٥٦,١٥٩)	١٥٢,٣٣٣,١٩٧
الاستهلاكات والإطفاءات	٣٥,٣٥٨,٢٣٠	٣٧,٦٧٩,٤٤٣
مطلوبات شريعية مؤجلة	٧٨,٣٧٥	(٣,٣٩٥,٥٥٠)
تكوين مخصصات متنوعة	٥,٢٩٣,١٩٤	٢,٥٠٠,٠٠٠
إطفاء الملاءات - موجودات مالية متوفرة للبيع	٨,٨٠٥,٩٨٥	٨,٠٦٣,٠٦٥
الربح قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	٢,٤٨٨,١٥٩,٥٣٢	٥٥٥,٥٥٩,١٨٥
الزيادة في احتياطي تدفقي الزماني	(٤٤,٧٧٥,٣٤٨)	(١٤٣,٥٢٩,٦٠٧)
الزيادة في الإيداعات لدى مصارف	(١,٤٧١,٦٤٠,٠٠٠)	(١٥٦,٦٠٠,٠٠٠)
الزيادة في تسهيلات إئتمانية مباشرة	(٣,٣٩١,٤١٠,٦٣٩)	(٦٧١,٥٩٢,٩٤١)
التنقص / (الزيادة) في الموجودات الأخرى	٨,٨٧٢,٥٩٨	(١٨,١٨٣,٦٠٤)
الزيادة في ودائع المصارف استحقاقها الأصلي أكثر من ثلاثة أشهر	٢,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-
الزيادة في ودائع الزبائن	٧٨٠,٩٨٩,٤٦٣	١,٦٧١,٥٦٠,٤٧١
الزيادة في التأمينات النقدية	١٦٦,٥٨١,٨٧٩	٥١,٩٩٥,٥٣٧
المستخدم من المخصصات المتنوعة	(٥,٧٧٧,٠٢٩)	(٤٠,٢٨٢,١٤١)
الزيادة في مطلوبات أخرى	٤٦٧,٢٤١,٨٩٨	٦١,٣٨٦,٤٦٦
صافي الأموال الناتجة عن النشاطات التشغيلية	٩٩٩,٢٥٢,٣٥٤	١,٣٣٠,٣١٣,٢٣٦
التدفقات النقدية من النشاطات الاستثمارية:		
بيع / (شراء) موجودات مالية متوفرة للبيع	٣٤٦,٤٣٠,٠٠٠	(٤١,٤٢٥,٠٠٠)
شراء موجودات غير ملموسة	(١١,٧٤٠)	(١٥٠,٠٠٠)
موجودات ثابتة	(٤٨١,٣٥٤,٨٠٠)	(٧,٣٦٦,٨٧٦)
صافي الأموال المستعملة في النشاطات الاستثمارية	(١٣٦,٦٦٨,٥٤٠)	(٤٩,٣١١,٨٧٦)
تأثير تغير أسعار الصرف على الموجودات المالية المتوفرة للبيع	(١,٦٠٦,٧٥٥,٦٨٢)	(٢٨٦,٢٢٧,٣١٧)
تأثير تغير أسعار الصرف على النقد وما في حكمه	(٢٢٧,٠٠٣,٥٠٧)	(٥٩,٧٦٢,١٤٨)
صافي (التنقص) / الزيادة في النقد وما يوازي النقد	(٩٦٩,٤٤٣,٣٧٥)	٩٣٥,٠١١,٨٥٥
النقد وما يوازي النقد في بداية الفترة	١١,٩٧٥,١٦٩,١٦٢	٦,٧٢٢,٧٨٥,٤٣٣
النقد وما يوازي النقد في نهاية الفترة	١١,٠٠٥,٧٢٥,٧٨٧	٧,٦٥٧,٩٧٧,٣٢٨
التدفقات النقدية التشغيلية من الفوائد:		
فوائد مقبوضة	٦٢٥,٤٤٤,٤٦٣	٣٢٤,٤٢٣,٣٤٣
فوائد مدفوعة	١٠٦,٢٩٥,٦٨٧	١٠٥,٠٨٢,٦٩٤

بيان الأرباح أو الخسائر المرحلي الموجز (غير مدقق)

للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	٢٠١٥	٢٠١٤
ل.س.	ل.س.	ل.س.
الفوائد الدائنة	٦٨٠,٢٥٣,٧٢٤	٣٦٤,٦٩٥,٠٠١
الفوائد المدينة	(٤٠٣,٧٠٤,٢٤٢)	(٢٩٩,٩٢٤,٠٢٣)
صافي الربح من الفوائد	٢٧٦,٥٤٩,٤٨٢	٦٤,٧٧٠,٩٧٨
الرسوم والعمولات الدائنة	٤٠٢,٧٨٨,٣٣٣	١٦٠,٥٧٢,٠٢٠
الرسوم والعمولات المدينة	(٢٥٣,٠٤٤)	(٤٧٩,٥٠٨)
صافي الربح من الرسوم والعمولات	٤٠٢,٤٣٥,٢٥٩	١٦٠,٠٩٢,٥١٢
صافي الربح من الفوائد والرسوم والعمولات	٦٧٨,٩٨٤,٧٤١	٢٢٤,٨٦٣,٤٩٠
صافي أرباح تشغيلية ناتجة عن تقييم العملات الأجنبية	١٧٧,٤٢٤,٥٣٥	٥٥,٢٤١,٥٤٨
صافي أرباح ناتجة عن تقييم مركز القطع البنوي	١,٨٦٠,٧٤٦,٩٣١	٤٤٨,٨٦٥,١١٨
إيرادات موجودات مالية متوفرة للبيع	٤,٩٤٥,٩٢٥	-
إجمالي الدخل التشغيلي	٢,٧٢٢,٠٨٧,٩٣٢	٧٢٨,٩٣٠,١٥٦
نفقات الموظفين	(١,٠٥٠,٦٥٠,٠٢٣)	(٧٨,٨٤٣,٤٨٩)
استهلاكات	(٣٥١,١١٨,٥٢٠)	(٣٦,٧٩٢,٥٢٩)
إطفاءات	(١٣٩,٧١٠)	(٨٨٦,٩١٤)
مخصص تدفقي قيمة التسهيلات الائتمانية	٩٤,٦٥٦,١٥٩	(١٥٢,٣٣٣,١٩٧)
مخصصات متنوعة	(٢,٧٩٧,٨٢٩)	(٢,٥٠٠,٠٠٠)
مصاريق تشغيلية أخرى	(١٣٩,٧٨٠,٦٢٢)	(٧٩,١٩٥,٠٩٧)
إجمالي الصروفات التشغيلية	(١,٨٨٠,٨٠٠,٢٥٥)	(٣٥٠,٥٨١,٢٢٦)
الربح قبل الضريبة	٢,٥٣٣,٢٧٩,٩٠٧	٣٧٨,٣٤٨,٩٣٠
مصروف ضريبة الدخل	(٣٣٠,٧٣٢,٣١٧)	-
ربح الفترة	٢,٣٠٢,٥٤٧,٥٤٤	٣٧٨,٣٤٨,٩٣٠
حصة السهم الأساسية والمخففة	٩٢,١٠	١٥,١٣

بيان الأرباح أو الخسائر الدخلة الشامل الآخر المرحلي الموجز (غير مدقق)

للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	٢٠١٥	٢٠١٤
ل.س.	ل.س.	ل.س.
صافي ربح الفترة	٢,٣٠٢,٥٤٧,٥٤٤	٣٧٨,٣٤٨,٩٣٠
مكونات بنود الدخل الشامل الأخرى:		
البنود التي يمكن تصنيفها لاحقاً ضمن الأرباح أو الخسائر:		
صافي الأرباح / (الخسائر) الناتجة عن التغيير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع	٢٣٥,١٦٦	(١٠,١٨٦,٣٤٩)
الدخل الشامل للفترة	٢,٥٣٧,٧١٤,٧١٠	٣٦٨,١٦٢,٥٨١

بيان التغييرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز

المجموع	أرباح مدروسة غير محققة	خسائر متراكمة محققة	صافي ربح الفترة	التغيير التراكمي بالقيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع	احتياطي عام لمخاطر التمويل	احتياطي خاص	احتياطي قانوني	رأس المال المكتتب به	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٥
ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.
٤,٣٢٩,٤٣٠,٧٢٨	٣,٣٢٠,٣٢٢,٤٩٩	(١,٥٧٢,٠٦٠,٦٩٨)	-	٧,٧٣٧,٠٢٩	٤٨,٨٦٠,٧٦٨	١٢,٢٨٥,٥٦٥	١٢,٢٨٥,٥٦٥	٢,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٥
٢,٣٠٢,٧٨٢,٦٧٠	-	-	٢,٣٠٢,٥٤٧,٥٤٤	٢٣٥,١٦٦	-	-	-	-	الدخل الشامل للفترة
٦,٦٣٢,٢١٣,٣٩٨	٣,٣٢٠,٣٢٢,٤٩٩	(١,٥٧٢,٠٦٠,٦٩٨)	٢,٣٠٢,٥٤٧,٥٤٤	٧,٩٧٢,١٥٥	٤٨,٨٦٠,٧٦٨	١٢,٢٨٥,٥٦٥	١٢,٢٨٥,٥٦٥	٢,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ (غير مدققة)
٣,٠٥٧,٨٠٤,٢٨٢	٢,١١٥,٠١٩,٣٤٠	(١,٦١٨,٥٣٠,٥٦٤)	-	١٢,٤٥٤,٧٣٨	٤٨,٨٦٠,٧٦٨	-	-	٢,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٤
٣٦٨,١٦٢,٥٨١	-	-	٣٧٨,٣٤٨,٩٣٠	(١٠,١٨٦,٣٤٩)	-	-	-	-	الدخل الشامل للفترة
٣,٤٢٥,٩٦٦,٨٦٣	٢,١١٥,٠١٩,٣٤٠	(١,٦١٨,٥٣٠,٥٦٤)	٣٧٨,٣٤٨,٩٣٠	٢,٦٦٨,٣٨٩	٤٨,٨٦٠,٧٦٨	-	-	٢,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ (غير مدققة)