

البيانات المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة) لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة إلى مساهمي بنك قطر الوطني - سورية ش.م.م

فما بمراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لبنك قطر الوطني - سورية ش.م.م ("البنك") والتي تشمل بيان المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ وبيان الدخل المرحلي والدخل الشامل المرحلي لفتحي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهين في ذلك التاريخ وبيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي والتدفقات النقدية المرحلي لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "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 ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمؤسسة" والذي يتطلب أن نمتثل لمتطلبات قواعد السلوك المهني ونحيط 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 إلى حد كبير أقل نطاقاً من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، ولذلك فهي لا تتيح لنا الحصول على تأكيد بأنه صحيح على علم كافة الأمور الهامة التي قد يتم تحديدها في التدقيق، وتبعاً لذلك فإننا لا نبدى رأي تدقيق.

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 ٣٠ حزيران ٢٠١٥ وبيان الدخل المرحلي والدخل الشامل المرحلي لفتحي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهين في ذلك التاريخ، وبيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي والتدفقات النقدية المرحلي لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى، لم يتم إعدادها، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

فقرات إيضاحية

إن نطاق مراجعتنا يتضمن أيضاً التأكد من مدى إنجام البنك مع أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصاً المتعلقة منها بالبيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة منسجمة معاً ونوصي بالمصادقة عليها.

عبد القادر عزة حصرية

من شركة حصرية ومشاركوه إرنست ويونغ سورية

٢٠١٥ أ ب

دمشق - الجمهورية العربية السورية

خمس (٥) تقارير مختصرة
حصرية ومشاركوه إرنست ويونغ سورية
(المجموعة المتكاملة)

بنك قطر الوطني - سورية ش.م.م		بيان المركز المالي المرحلي
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥		٣٠ حزيران ٢٠١٥
٣٠ حزيران ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٥
غير مدققة	غير مدققة	غير مدققة
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية
الموجودات		
٤,٥٢٨,٠٣٤,٤٧٩	٣,٥٨٩,١٩٥,٥٨٢	نقد وأرصدة لدى مصرف سورية المركزي
٦,١٨٨,٧٤٤,٠٦٥	٥,٦٠٠,٣١٣,٨٥٨	أرصدة لدى المصارف
٢١,٧٣١,٠٥٩,٠٠٠	٣٠,٢٢٢,٥١٨,٠٠٠	إيداعات لدى المصارف
١,٧٠٣,٠٨٩,٣١٣	١,٧٦١,٤٣٩,٣٤٠	تسهيلات ائتمانية مباشرة (بالصافي)
٦,٩٨٩,١٥٧,٣١٢	١,٠٣٨,٦٣٧,٨١٠	موجودات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
١,٧١٩,٥٢٤,٩٠٨	١,٦٩٥,٠٠٤,١٦٤	موجودات ثابتة
١١٥,٧٠٠,٦٨٤	٨٢,٤٨٧,٤٣٩	موجودات غير ملموسة
٤٨٥,٢٤٣,٤٤٤	٥٨٦,١٣٢,٦٦٠	موجودات ضريبية مؤجلة
٤٥٤,١٠٤,٤٧٨	٥٤٤,٩٩٥,٨١٣	موجودات أخرى
٣,٩٨٥,٩٨٦,٢٨٥	٥,٢٧٣,١١٠,٣٩٨	وديعة مجمدة لدى مصرف سورية المركزي
٤٧,٩٠٠,٦٤٣,٩٦٨	٥٩,٧٤١,٤١٤,٦٦٤	مجموع الموجودات
المطلوبات وحقوق الملكية		
٣,٠٥١,٩٩٢,٦٦٨	٢,٣٩٦,٥٣٥,٧٤٩	ودائع المصارف
٨,٨١٧,٣٤١,٠٤١	٩,١٠٧,٩٠٠,٦٩١	ودائع العملاء
٣٢,٩٥٧,٧٣٧	٩٠,٢٥٨,٧٠٢	تأمينات نقدية
١٠٢,٧٢٥,٣٣٣	١,٠٦٤,٤٣٣,٣٣٣	مخصصات متبوعة
٤٦٠,٨٥٦,٩٩٤	٦٩٠,٩٨٧,٤٢٦	مطلوبات أخرى
١٢,٤٦٥,٨٧٣,٧١٣	١٣,٣٩١,٣٠٥,٦٨١	مجموع المطلوبات
حقوق الملكية		
١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المكتتب به والمدفوع
٣,٩٨٣,٣٨٠	٣,٩٨٣,٣٨٠	احتياطي قانوني
٣,٩٨٣,٣٨٠	٣,٩٨٣,٣٨٠	احتياطي خاص
٣٧,٦٤٩,٠٠٠	٣٧,٦٤٩,٠٠٠	احتياطي عام لمخاطر التمويل
(٢,٣٧٧,٤٤٤,٦١٠)	(٢,٣٧٧,٤٤٤,٦١٠)	خسائر متراكمة محققة
٢٢,٧٦٦,٥٩٩,٠٥٥	٢٢,٧٦٦,٥٩٩,٠٥٥	أرباح مدوّرة غير محققة
-	١٠٠,٩١٥,٣٣٨,٧٧٨	ربح الفترة
٣٥,٤٣٤,٧٧٠,٢٠٥	٤١,٣٥٠,١٠٨,٩٨٣	مجموع حقوق الملكية
٤٧,٩٠٠,٦٤٣,٩٦٨	٥٩,٧٤١,٤١٤,٦٦٤	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

يوسف محمود العمة
رئيس مجلس الإدارة

وليد عبد النور
الرئيس التنفيذي

بنك قطر الوطني - سورية ش.م.م		بيان التدفقات النقدية المرحلي
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥		٣٠ حزيران ٢٠١٥
٣٠ حزيران ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٥
غير مدققة	غير مدققة	غير مدققة
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية
الأشياء التشغيلية		
٣,١٧٦,١٩١,٤٩٠	١٠,٨١٤,٤٤٩,٩٦٢	الربح قبل ضريبة الدخل
٥١,٩٨٧,٥٧٣	٤٧,٩١٠,٢٤٩	تعديلات للبيود غير النقدية:
٢,٠٨٣,٠٣٩	٣٣,١٨٣,٢٤٥	استهلاكات
٢,١٩٣,٧٨٠	٨,٥٠٢,٩٩١	إطفاءات
-	٤١,٨٤٦,٠٠٠	إطفاء عمولة استثمار مالي
(٢,٤٥٠,٠٠٠)	١,٠٠٧,٧٩٥,٠٠٠	مصروف مخصص الخسائر الائتمانية
(٨٥,٧٢٠,٠٠٠)	-	مخصصات متبوعة
(٨٦٦,٩٦٦)	-	إيرادات أخرى
-	-	أرباح استبعاد موجودات ثابتة
٣,١٤٨,٤١٩,٩٥٦	١١,٩٥٣,٦٨٧,٤٤٧	الربح قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(٦٥,٣٤٩,٤٩١)	١٧,٧٤٦,٣٠٠	النقص (الزيادة) في أرصدة لدى مصرف سورية المركزي
٦٨٠,٧٦٠,٧٥٠	(٧,٦٨١,٠٠٠)	النقص في الإيداعات لدى المصارف
١٤٠,٣٢٢,٢٩٣	(١٠٠,١٣٧,٤٠٧)	(الزيادة) النقص في التسهيلات الائتمانية المباشرة
(٢٣,٦٨٤,٥١٣)	٥,٠٥١,٤٧٨	النقص (الزيادة) في الموجودات الأخرى
(٥٣,٨٥٠,٠٠٠)	-	النقص في ودائع المصارف
١,٢٠٣,٥١٥,٦٩٣	(٧٦٦,٧٤٨,٨٢٥)	(النقص) الزيادة في ودائع العملاء
٣,٩٧٧,٧١٥	٥٠,٤٤٠,٩٣٧	الزيادة في التأمينات النقدية
(١٢٥,٤٢٥,٥٤٣)	١٥٢,٥٣٣,٦٠٩	الزيادة (النقص) في المطلوبات الأخرى
٤,٣٨١,٧٢٥,٨١٠	١١,٣٣٩,١١٤,٩٦٩	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
الأنشطة الاستثمارية		
(١٢,٢٩٥,٧٧٦)	(٢٣,٢٩٥,٠٥٠)	شراء موجودات ثابتة
(١٣,٨٠٣,٦٩٢)	-	شراء موجودات غير ملموسة
-	(١,٨٧٩,٦٠٠,٨٨٢)	شراء موجودات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
-	١,٣٨١,٨٠٠,٠٠٠	استحقاق موجودات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
(٦٠,٠٩٩,٤٦٨)	(٥٢١,٢٤٠,٣٨٧)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
(٣,٠٧٠,٤٤١,٦٢٠)	(١١,٧٣٠,١٦٣,٣٥٣)	تأثير تغيرات أسعار الصرف
١,٢٧٢,١٨٤,٧٢٢	(٩١٢,١٤١,٧٧١)	صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه
٥,٧٩١,١٦٧,٥٧٧	٧,٢١٣,٣٧٩,٧٠٣	النقد وما في حكمه في ١ كانون الثاني
٧,٠٦٣,٣٥٢,٤٤٩	٦,٣٠١,٢٣٧,٩٣٢	النقد وما في حكمه في ٣٠ حزيران
التدفقات النقدية التشغيلية من الفوائد		
٥١٣,٤٤٩,٧١٣	٤٨٨,١٨٥,٥٣٣	فوائد مفيوطة
١٢٥,١٤٥,٥١٤	١٨٥,٩١٥,٦٩٢	فوائد مدفوعة

بنك قطر الوطني - سورية ش.م.م			
بيان الدخل المرحلي			
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥			
للتسعة أشهر المنتهية في		للتسعة أشهر المنتهية في	
٣٠ حزيران ٢٠١٤	٣٠ حزيران ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٤	٣٠ حزيران ٢٠١٥
غير مدققة	غير مدققة	غير مدققة	غير مدققة
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية
الفوائد الدائنة			
٥٢١,٢٥٠,٢١٠	٦٢٠,٦٥٤,١٢٤	٢٣٨,٢٥٣,٧١٨	٣٣٥,٨٩٤,٢٥٨
(١٥٠,٤٥٠,٤٤٧)	(١٨٢,٣٦١,٩٥٣)	(٨١,٤٤٢,٥٥٦)	(٩٢,٠٨٠,٥٧٦)
٣٧٠,٧٩٩,٧٦٣	٤٣٨,٢٩٢,١٧١	١٥٦,٨١١,١٦٢	٢٤٣,٨١٣,٦٨٢
العروض والرسوم الدائنة			
١٨,٠٥٠,٤٦٩	٢٦,٢٩٣,٥٢٩	١١,١١٨,٩٤٥	١٣,٦٠١,٣٥٩
(١,٧٣٦,٣٧٧)	(٣,٢٣٣,١٨٨)	(٩٣١,٠٥٨)	(٢,٩٧٢,٧٧٧)
١٦,٣١٤,٠٩٢	٢٣,٠٦٠,٣٤١	١٠,١٨٧,٨٧٨	١٠,٦٢٨,٥٨٢
صافي الدخل من العروض والرسوم			
٣٨٧,١٤٠,٥٥٠	٤١٤,٠٦١,٥١٢	١٧٧,٧١٠,٤٩٦	٢٥٤,٤٤٢,٤٤٤
صافي الدخل من الفوائد والعروض والرسوم			
٤٦٠,١١٨,٣٧	١٢٤,٠٤٣,١٣	٣٠,٥٢٠,٦١١	٨٧,٤٧٣,٩٣٥
٣,١٠٣,٢٤٤,٠٠٠	١١,٧٨٧,٤٤٠,٠٠٠	١,٩٨٧,٦٢٧,٠٠٠	٧,٢٢٢,٨١٤,٠٠٠
٨٦,٦٣٠,١٤٧	٥٥,٣١٠,٠٠٠	٨٩١,٩٩٤	١٩٧,١٤٤
٣,١٢٣,٠٣٣,٣٩	١٢,٣٣٣,٥٨٢,١٣٥	٢,١٨٦,١٠٠,٦٥٤	٧,٥٦٤,٧١٣,٩٩٣
(١٥٥,٣٢٦,٠٠٠)	(١٦١,٦١٣,٣٠٩)	(٧٠,٣٤٥,٥٧٩)	(٨٨,٥٣٧,٣٣٣)
(٥١,٩٨٧,٥٧٣)	(٤٧,٩١٠,٢٤٩)	(٢٨,٤٩٦,١٥٥)	(٢٤,٣٤٤,٤٠٣)
(٢,٠٨٣,٣٩٦)	(٣٣,١٨٣,٢٤٥)	(١,٤٠٧,٧٥١)	(١,٦٦٠,٠٣٧)
-	(٤١,٨٤٦,٠٠٠)	-	(٤١,٨٤٦,٠٠٠)
٢,٤٥٠,٠٠٠	(١,٠٠٧,٧٩٥,٠٠٠)	١,٠٠٠,٠٠٠	(١,٠٠٠,٠٠٠)
(٢٤٤,٩٨٤,٢٣٠)	(٢٦٦,٧٨٤,٣٧٠)	(١٢٥,٩٤٣,٦٨٢)	(١٤٧,٦١٥,٩٥٥)
٤٤٤,٨٤١,٥٤٩	(١,٥٦٨,١٣٢,١٣٣)	(٢٢٧,٨٧٠,٦٧٠)	(١,٣٠٩,٢٩٣,٩٧٨)
٣,١٧٦,١٩١,٤٩٠	١٠,٨١٤,٤٤٩,٩٦٢	١,٩٥٨,٣٣٣,٥٨٧	٦,٢٥٥,٤١٩,٩١٥
(٣٠٩,١١٩)	١٠٠,٨٨٨,٨١٦	(١,٨٥٠,٦٣١٠)	٩٤,٧٠٨,٤٠٠
٣,١٧٥,٨٨٢,٣٧١	١٠,٩١٥,٣٣٨,٧٧٨	١,٩٥٦,٤٨٢,٧٧٧	٦,٣٥٠,١٢٧,٩٥٥
٢١,١٧	٧٢,٧٧	١٢,٩٣	٤٢,٣٤

بنك قطر الوطني - سورية ش.م.م			
بيان الدخل الشامل المرحلي			
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥			
للتسعة أشهر المنتهية في		للتسعة أشهر المنتهية في	
٣٠ حزيران ٢٠١٤	٣٠ حزيران ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٤	٣٠ حزيران ٢٠١٥
غير مدققة	غير مدققة	غير مدققة	غير مدققة
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية
٣,١٧٥,٨٨٢,٣٧١	١٠,٩١٥,٣٣٨,٧٧٨	١,٩٥٦,٤٨٢,٧٧٧	٦,٣٥٠,١٢٧,٩٥٥
-	-	-	-
٣,١٧٥,٨٨٢,٣٧١	١٠,٩١٥,٣٣٨,٧٧٨	١,٩٥٦,٤٨٢,٧٧٧	٦,٣٥٠,١٢٧,٩٥٥

بنك قطر الوطني - سورية ش.م.م			
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي			
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥			
الإجمالي	رأس المال المكتتب به والمدفوع	احتياطي قانوني	احتياطي خاص
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية
٣٥,٤٣٤,٧٧٠,٢٠٥	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٩٨٣,٣٨٠	٣,٩٨٣,٣٨٠
١٠,٩١٥,٣٣٨,٧٧٨	١٠,٩١٥,٣٣٨,٧٧٨	-	-
٤٦,٣٥٠,١٠٨,٩٨٣	١٠,٩١٥,٣٣٨,٧٧٨	٣,٩٨٣,٣٨٠	٣,٩٨٣,٣٨٠
٢٧,١١٣,٣٩٢,١٩٢	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	-
٣,١٧٥,٨٨٢,٣٧١	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	-
٣٠,٢٨٩,٣٧٤,٥٢٣	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	-	-

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



البيانات المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

اتصل على ٩٩٢٠ ١١ ٩٦٣٠ أو قم بزيارة qnb.com/syria