البيانات المالية لشركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة كما هي في 2011/12/31

خاص بشركات مساهمة و فروع الشركات الاجنبية

جمعية المحاسبين القانونيين في سورية

Association of Syrian Certified Accountants

شهادة محاسب قانوني

السادة المساهمين
شركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة

تقرير حول القوائم المالية :

تم تدقيق القوائم المالية المرفقة لشركة بيكو للصـــرافة المساهمة المغفلة ، والتي تتكون من الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول عام ٢٠١١ ، وقائمة الدخل لعام ٢٠١١ وقائمة التغيرات في حقوق الملكية للمساهمين ، وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ و إيضاحات التفسيرية المرفقة .

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية :

تم إعداد هذه القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة وعلى مسؤوليتهم ، وفقا للمعايير المحاسبية الدولية ووفقا للقوانين النافذة ولتعليمات وقرارات مجلس النقد و التسليف ، وقد تم عرض القوائم المالية بصورة عادلة خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن احتيال أو عن خطأ ، إن مجلس الإدارة قد التزم بأنظمة داخلية خاصة، وأتباع سياسات محاسبية مناسبة ، وملائمة لطبيعة عمل الشركة مما يمكنها الاستمرار في مزاولة عملها .

مسؤولية مدققي الحسابات :

إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول القوائم المالية استنادا إلى تدقيقنا ، لقد قمنا بالتدقيق وفقا للمعايير الدولية للتدقيق ، والتزمنا بقواعد السلوك المهني ، ووفق الأنظمة النافذة لأعمال الصيرفة ، وقد تضمنت عمليات التدقيق القيام بإجراءات للحصول على أدلة مؤيدة للمبالغ الواردة في القوائم المالية بما في ذلك تقييم مخاطر احتواء القوائم المالية على أخطاء جوهرية سواء الناتجة عن الاحتيال أو الخطأ ، وتأخذ بالحسبان الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وعرض وسلامة القوائم المالية وليس بغرض إبداء الرأي حول مدى فاعلية نظام الرقابة الداخلية ،وإننا نعتقد بأن أعمال التدقيق وفرت أساسا معقولا لإبداء رأينا .

الـــــرأي :

وحسب رأينا فان القوائم المالية تعبر بصورة حقيقية وعادلة عن المركز المالي لشركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة ونتيجة نشاطها بتاريخ ٣١ / ١٢ / ٢٠١١، وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية .

حلب ٢٠١٢/٠٤/٠٥

احمد أمير وفائي
محاسب قانوني
رخصة رقم (٧٧) العام ٢٠١٢

اسم: أحمد أمير وفائي | رقم الترخيص / ٢١/٢٠ /

رقم ٠٠٧٩

مجلس النقد والتسليف
مصرف سورية المركزي
قسم مؤسسات الصرافة

اسم المؤسسة بشركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة
الرقم لدى مصرف سورية المركزي : ٩٠١٤
رقم السجل التجاري: ٢١٠٨١

شركة مساهمة
مكتب صرافة

الميزانية المعدة للنشر
وضع الموجودات
كما هي في : ٢٠١١/١٢/٣١

نموذج رقم ٧ — القيم بآلاف الليرات السورية

الموجودات	رمز الحساب في البيانات المالية	لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في : ٢٠١٠/١٢/٣١		لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في : ٢٠١١/١٢/٣١	
		المبلغ	الاجمالي	المبلغ	الاجمالي
- الصندوق والنقد المحلي في الطريق	١٠٠٠٠			١٠٩,٧٨٨	١٠٩,٧٨٨
- حوالات الاجنبية	١١١٠٠			١٠,٨٤٦	١٠,٨٤٦
- مصرف سورية المركزي	١٢١٠٠				
منها : * فوائد محققة غير مستحقة القبض	١٢١٨٠				
- المصارف	١٣١٠٠			٦,٩٤٥	٦,٩٤٥
منها : * فوائد محققة غير مستحقة القبض	١٣١٨٠				
- المؤسسة الام والمؤسسات الشقيقة	١٤١٠٠				
منها * فوائد محققة غير مستحقة القبض	١٤١٨٠				
- شيكات ووسائل دفع محررة مشتراة	١٦١٠٠			٨٠,٦٠٢	٨٠,٦٠٢
- ي مساهمات وحصص في شركات ومؤسسات	١٨١٠٠				
- صافي الموجودات الثابتة غير المادية	١٨٢٠٠			٤٥٤	٤٥٤
- صافي الموجودات الثابتة المادية	١٨٣٠٠			١١,٩٦٩	١١,٩٦٩
- موجودات أخرى	١٩١٠٠			٧,٢١٩	٧,٢١٩
- احتياطي نقدي لدى المصارف مقابل رأس المال والاحتياطيات	١٩٩٠٠			٦٢,٥٠٠	٦٢,٥٠٠
مجموع الموجودات				٢٩٠,٣٢٣	٢٩٠,٣٢٣

التاريخ :٢٠١٢/٠٤/٠٥
توقيع منظم البيانات: احمد أمير وفائي
ختم الشركة :

رئيس مجلس الإدارة
عماد محمد مشنوق

مجلس النقد والتسليف
مصرف سورية المركزي
قسم مؤسسات الصرافة

شركة مساهمة
مكتب صرافة

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

الميزانية المعدة للنشر
وضع المطالب
كما هي في : ٢٠١١/١٢/٣١

نموذج رقم ٧ — القيم بآلاف الليرات السورية

المطالب وحقوق الملكية	رمز الحساب في البيانات المالية	لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في : ٢٠١٠/١٢/٣١		لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في : ٢٠١١/١٢/٣١	
		المبلغ	الاجمالي	المبلغ	الاجمالي
- قيم برسم الدفع لأجل قصير وحسابات دائنة مختلفة	٢٠٠٠٠+٢١٠٠٠			٣٦,٥٥٦	٣٦,٥٥٦
- قروض من الغير موافق عليها من مصرف سورية المركزي	٢٢١٠٠				
- مطالب أخرى	٢٣٠٠٠				
- حقوق الملكية					
أرباح (خسائر) فروقات اعادة تخمين - وتقييم	٢٩١٠٠				
• صافي ارباح (خسائر) الفترة	٢٩٣٠٠			٣,٣٩٠	٣,٣٩٠
• صافي ارباح (خسائر) مدورة	٢٩٥٠٠+٢٩٤٠٠				
• احتياطي قانوني	٢٩٦١٠			٣٧٧	٣٧٧
• احتياطي خاص	٢٩٦٢٠				
• احتياطيات أخرى	٢٩٦٣٠				
• علاوات (خصم) اصدار	٢٩٧٠٠				
• رأس المال	٢٩٩٠٠			٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠
مجموع المطالب وحقوق الملكية				٢٩٠,٣٢٣	٢٩٠,٣٢٣

التاريخ :٢٠١٢/٠٤/٠٥
توقيع منظم البيانات: احمد أمير وفائي
ختم الشركة :

رئيس مجلس الإدارة
عماد محمد مشنوق

مجلس النقد والتسليف
مصرف سورية المركزي
قسم مؤسسات الصرافة

شركة مساهمة
مكتب صرافة

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

قائمة الدخل
كما هي في : ٢٠١١/١٢/٣١

نموذج رقم ٨ — القيم بآلاف الليرات السورية

رمز الحساب	الحساب	لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في : ٢٠١٠/١٢/٣١	لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في :
٤٠١٠٠	صافي أرباح (خسائر) صرف وتقييم :		٨٢٣٢
	يضاف :		
٤٠٢٠٠	- ايرادات أخرى		١٨٠٣٢
	ينزل :		
٤٠٣٠٠	أعباء أخرى		(٥٧٣٧)
٤٠٥٠٠	استهلاكات ومؤونات تدني وإطفاء الموجودات الثابتة		(١٤٠٧)
٤٠٦٠٠	مؤونة تدني قيمة المساهمات و الحصص في الشركات و المؤسسات		
٤٠٩٠٠	مصاريف ادارية وعامة		(١٥٣٥٣)
٤١٠٠٠	صافي النتيجة قبل الضريبة		٣٧٦٧
٤٢٠٠٠	الضريبة على الارباح		
٤٣٠٠٠	صافي النتيجة بعد الضريبة		٣٧٦٧
٤٤٠٠٠	أرباح (خسائر) رأسمالية		
٤٥٠٠٠	الضريبة على الارباح الرأسمالية		
٤٩٩٩٠	صافي نتيجة الفترة		٣٧٦٧

التاريخ :٢٠١٢/٠٤/٠٥
توقيع منظم البيانات: احمد أمير وفائي
ختم الشركة :

رئيس مجلس الإدارة
عماد محمد مشنوق

مجلس النقد والتسليف
مصرف سورية المركزي
قسم مؤسسات الصرافة

شركة مساهمة
مكتب صرافة

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

بيان التدفقات النقدية
عن الفترة المنتهية في : ٢٠١١/١٢/٣١

نموذج رقم ٥ — القيم بآلاف الليرات السورية

الحساب	لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في: ٢٠١٠/١٢/٣١	لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في: ٢٠١١/١٢/٣١
صافي النتيجة قبل الضريبة (ز+م)		٣٧٦٧
التعديلات على صافي النتيجة قبل الضريبة لمطابقتها مع النقد الناتج عن (المستعمل في)الأنشطة التشغيلية		
يضاف :		١٤٠٧
- فروقات تقييم سلبية		
- استهلاكات ومؤونة تدني موجودات ثابتة		١٤٠٧
- صافي خسائر رأسمالية		
- زيادة/(النقص) نفقات مستحقة غير مدفوعة		
ينزل :		
- صافي أرباح رأسمالية		
- فروقات تقييم إيجابية		
- الزيادة/(النقص) فوائد محققة غير مستحقة القبض عن الحسابات الاخرى		
- (الزيادة)/النقص ايرادات مستحقة غير مقبوضة		
التغيرات في الموجودات والمطلوبات		(٥١٢٦٥)
- الزيادة /(النقص) في الايرادات المقبوضة مقدماً		
- (الزيادة)/النقص في المصاريف المدفوعة مقدما"		(٧٢١٩)
- (الزيادة)/النقص في حساب الشيكات ووسائل الدفع المحررة المشتراة		(٨٠٦٠٢)
- الزيادة /(النقص) في المطالب المتداولة		٣٦٥٥٦
-الزيادة أو النقص في حسابات أخرى		
- صافي الزيادة في الأموال الناتجة (المستعملة) في الأنشطة التشغيلية قبل الضريبة		
- صافي الاموال الناتجة (المستعملة) في الأنشطة التشغيلية بعد الضريبة		(٤٦٠٩١)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
- (الزيادة)/النقص في الحسابات لدى المصارف (حسابات لأجل او لسابق اشعار وحسابات		
- (الزيادة)/النقص في حساب المساهمات والحصص في الشركات والمؤسسات		
- ريادة)/النقص في حساب الموجودات الثابتة المادية		(١٣٢٦٥)
- (الزيادة)/النقص في حساب الموجودات الثابتة غير المادية		(٥٦٥)
- (الزيادة)/النقص في الموجودات الأخرى		
- حسابات أخرى		
صافي الاموال الناتجة عن (المستعملة في) الأنشطة الاستثمارية		(٥٩٩٢١)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
- (الزيادة)/النقص في حساب الاحتياطي النقدي لدى المصارف مقابل رأس المال والاحتياطيات		(٦٢٥٠٠)
- الزيادة/(النقص) في القروض من الغير الموافق عليها من مصرف سورية المركزي		
- الزيادة/(النقص) في حقوق الملكية		
- الزيادة/(النقص) أتصبة أرباح نقدية مدفوعة		
صافي الاموال الناتجة عن(المستعملة في) الأنشطة التمويلية		(١٢٢٤٢١)
صافي الاموال الناتجة عن(المستعملة في) كافة الأنشطة		٢٥٠,٠٠٠
صافي حساب النقد والحسابات الجارية لدى المصارف في أول الفترة		١٢٧,٥٧٩
صافي الزيادة (النقص) في النقد وشبه النقد		١٢٢٤٢١

التاريخ :٢٠١٢/٠٤/٠٥
توقيع منظم البيانات: احمد أمير وفائي
ختم الشركة :

رئيس مجلس الإدارة
عماد محمد مشنوق

شركة مساهمة
مكتب صرافة

مجلس النقد والتسليف
مصرف سورية المركزي
قسم مؤسسات الصرافة

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

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المعد للنشر
كما هو في : ٢٠١١/١٢/٣١

نموذج رقم ٦ — القيم بآلاف الليرات السورية

البيانات	رأس المال المكتتب به والمدفوع	علاوة (خصم) اصدار	الاحتياطيات			أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية	أرباح (خسائر) مدورة محققة	أرباح (خسائر) مدورة غير محققة	أرباح إعادة التخمين	المجموع
			قانوني	خاص	أخرى					
الرصيد في أول السنة	٢٥٠,٠٠٠									٢٥٠,٠٠٠
الزيادة (اكتتابات) في رأس المال										
توزيع أتصبة أرباح										
علاوة (خصم) اصدار										
أرباح إعادة التخمين										
أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية						٣٧٦٧				٣٧٦٧
تخصيص أرباح او (الخسائر)الدورة المالية			٣٧٧			(٣٧٦٧)	٣٣٢٢	٦٨		
الرصيد في آخر السنة	٢٥٠,٠٠٠		٣٧٧			٠	٣,٣٢٢	٦٨	٠	٢٥٣,٧٦٧

التاريخ :٢٠١٢/٠٤/٠٥
توقيع منظم البيانات: احمد أمير وفائي
ختم الشركة :

رئيس مجلس الإدارة
عماد محمد مشنوق

Beko Exchange Co. Syria

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

البيانات المالية لشركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة كماهي في 2012/12/31

خاص بشركات مساهمة و فروع الشركات الاجنبية

جمعية المحاسبين القانونيين في سورية

Association of Syrian Certified Accountants

شهادة محاسب قانوني

السادة المساهمين
شركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة

تقرير حول القوائم المالية :

تم تدقيق القوائم المالية المرفقة لشركة بيكو للصـــرافة المساهمة المغفلة ، والتي تتكون من الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول عام ٢٠١٢ ، وقائمة الدخل لعام ٢٠١٢ وقائمة التغيرات في حقوق الملكية للمساهمين ، وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ و إيضاحات التفسيرية المرفقة .

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية :

تم إعداد هذه القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة وعلى مسؤوليتهم ، وفقا للمعايير المحاسبية الدولية ووفقا للقوانين النافذة ولتعليمات وقرارات مجلس النقد و التسليف ، وقد تم عرض القوائم المالية بصورة عادلة خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن احتيال أو عن خطأ ، إن مجلس الإدارة قد التزم بأنظمة داخلية خاصة، وأتباع سياسات محاسبية مناسبة ، وملائمة لطبيعة عمل الشركة مما يمكنها الاستمرار في مزاولة عملها .

مسؤولية مدققي الحسابات :

إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول القوائم المالية استنادا إلى تدقيقنا ، لقد قمنا بالتدقيق وفقا للمعايير الدولية للتدقيق ، والتزمنا بقواعد السلوك المهني ، ووفق الأنظمة النافذة لأعمال الصيرفة ، وقد تضمنت عمليات التدقيق القيام بإجراءات للحصول على أدلة مؤيدة للمبالغ الواردة في القوائم المالية بما في ذلك تقييم مخاطر احتواء القوائم المالية على أخطاء جوهرية سواء الناتجة عن الاحتيال أو الخطأ ، وتأخذ بالحسبان الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وعرض وسلامة القوائم المالية وليس بغرض إبداء الرأي حول مدى فاعلية نظام الرقابة الداخلية ،وإننا نعتقد بأن أعمال التدقيق وفرت أساسا معقولا لإبداء رأينا .

الـــــرأي :

وحسب رأينا فان القوائم المالية تعبر بصورة حقيقية وعادلة عن المركز المالي لشركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة ونتيجة نشاطها بتاريخ ٣١ / ١٢ / ٢٠١٢، وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية .

حلب ٢٠١٣/٥/١

احمد أمير وفائي
محاسب قانوني
رخصة رقم (٧٧) العام ٢٠١٢

اسم: أحمد أمير وفائي | رقم الترخيص / ٢١/٢٠ /

مجلس النقد والتسليف
مصرف سوريه المركزي
قسم مؤسسات الصرافه

شركه مساهمه
مكتب صرافه

اسم المؤسسة :شركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة
الرقم لدى مصرف سورية المركزي : 14
رقم السجل التجاري: 21081

قائمة الدخل
كما هي في : 2012/12/31

نموذج رقم 8 — القيم بألاف الليرات السورية

رمز الحساب	الحساب	لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في : 2011/12/31	لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في : 2012/12/31
40100	صافي أرباح (خسائر) صرف وتقييم :	8232	15002
	يضاف :		
40200	- ايرادات أخرى	18032	36026
	ينزل :		
40300	أعباء أخرى	(5737)	(26404)
40500	استهلاكات ومؤونات تدني وإطفاء الموجودات الثابتة	(1407)	(2055)
40600	مؤونة تدني قيمة المساهمات و الحصص في الشركات و المؤسسات		
40900	مصاريف ادارية وعامة	(15353)	(21385)
41000	صافي النتيجة قبل الضريبة	3767	1184
42000	الضريبة على الارباح		
43000	صافي النتيجة بعد الضريبة	3767	1184
44000	أرباح (خسائر) رأسمالية		
45000	الضريبة على الارباح الرأسمالية		
49999	صافي نتيجة الفترة	3767	1184

رئيس مجلس الإدارة
عماد محمد مشنوق

منظم البيانات

مجلس النقد والتسليف
مصرف سوريه المركزي
قسم مؤسسات الصرافه

شركه مساهمه
مكتب صرافه

اسم المؤسسة :شركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة
الرقم لدى مصرف سورية المركزي : 14
رقم السجل التجاري: 21081

الميزانية المعدة للنشر
وضع المطالب
كما هي في : 2012/12/31

نموذج رقم 7 — القيم بألاف الليرات السورية

المطالب وحقوق الملكية	رمز الحساب في البيانات المالية	لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في : 2011/12/31		لغاية نهاية الفترة الحالية المنتهية في : 2012/12/31	
		المبلغ	الاجمالي	المبلغ	الاجمالي
- قيم برسم الدفع لأجل قصير وحسابات دائنة مختلفة	20000+21000	36,556	36,556	122,336	122,336
- قروض من الغير موافق عليها من مصرف سورية المركزي	22100				
- مطالب أخرى	23000				
- حقوق الملكية			253,767		254,951
أرباح (خسائر) فروقات اعادة تخمين - وتقييم	29100				
• صافي ارباح (خسائر) الفترة	29300	3,390		1,066	
• صافي ارباح (خسائر) مدورة	29500+29400			3,390	
• احتياطي قانوني	29610	377		495	
• احتياطي خاص	29620				
• احتياطيات أخرى	29630				
• علاوات (خصم) اصدار	29700				
• رأس المال	29900	250,000		250,000	
مجموع المطالب وحقوق الملكية		290,323	290,323	377,287	377,287

رئيس مجلس الإدارة
عماد محمد مشنوق

منظم البيانات

مجلس النقد والتسليف
مصرف سوريه المركزي
قسم مؤسسات الصرافه

شركه مساهمه
مكتب صرافه

اسم المؤسسة :شركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة
الرقم لدى مصرف سورية المركزي : 14
رقم السجل التجاري: 21081

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المعد للنشر
كما هو في : 2012/12/31

نموذج رقم 6 — القيم بألاف الليرات السورية

البيانات	رأس المال المكتتب به والمدفوع	علاوة (خصم) اصدار	الاحتياطيات			أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية	أرباح (خسائر) مدورة محققة	أرباح (خسائر) مدورة غير محققة	أرباح إعادة التخمين	المجموع
			قانوني	خاص	أخرى					
الرصيد في أول السنة	250,000									250,000
أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية						3767				3767
تخصيص أرباح او (الخسائر)الدورة المالية			377			(3767)	3322	68		
الرصيد في آخر السنة	250,000		377			0	3,322	68	0	253,767

رئيس مجلس الإدارة
عماد محمد مشنوق

منظم البيانات

مجلس النقد والتسليف
مصرف سوريه المركزي
قسم مؤسسات الصرافه

شركه مساهمه
مكتب صرافه

اسم المؤسسة :شركة بيكو للصرافة المساهمة المغفلة
الرقم لدى مصرف سورية المركزي : 14
رقم السجل التجاري: 21081

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المعد للنشر
كما هو في : 2012/12/31

نموذج رقم 6 — القيم بألاف الليرات السورية

البيانات	رأس المال المكتتب به والمدفوع	علاوة (خصم) اصدار	الاحتياطيات			أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية	أرباح (خسائر) مدورة محققة	أرباح (خسائر) مدورة غير محققة	أرباح إعادة التخمين	المجموع
			قانوني	خاص	أخرى					
الرصيد في أول السنة	250,000		377				3,390			253,767
أرباح (خسائر) الدورة المالية الحالية						1184				1184
تخصيص أرباح او (الخسائر)الدورة المالية			118			-1184	641	425		
الرصيد في آخر السنة	250,000		495			0	4,031	425	0	254,951

رئيس مجلس الإدارة
عماد محمد مشنوق

منظم البيانات

Beko Exchange Co. Syria

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