القوائم المالية المرحلية غير المدققة لشركة MTN سوريا

المساهمة المغفلة العامة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٥

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

لقد بذلت الشركة وبالتعاون مع الجهات المعنية جهوداً مكثفة من أجل استعادة جاهزية الشبكة وتوفير ما أمكن من التغطية لمعظم المناطق. وذلك على الرغم من الضرر الكبير الذي لحق بالمواقع والمقاسم حيث أن ٤٠٪ من مواقع الشبكة لاتزال خارج الخدمة.

تركزت نشاطات الشركة خلال الربع الثالث من عام ٢٠١٥ على النقاط التالية:

- توفير مصادر طاقة بديلة لضمان استمرارية أداء شبكتها.
- وضع خطة زمنية لزيادة عدد المواقع وتحسين التغطية مع التركيز على توفير خدمات الجيل الثالث 3G وما يرافقها من عروض تشجيعية مستقبلية بهدف إرضاء مشتركيها وكسب ثقتهم.
- استمرت الشركة في تقديم كافة أنواع الدعم لكادرها البشري من حيث اعتماد نظام مرن لساعات العمل، وتوفير بيئة عمل مريحة بما يساهم في رفع مستوى الانتاجية بشكل عام.

بما انعكس إيجاباً على الخدمات المقدمة لمشتركي الخليوي وعلى النتائج المالية للشركة خلال الربع الثالث لعام ٢٠١٥

خاص بشركات مساهمة و فروع الشركات الاجنبية

Association of Syrian Certified Accountants

جمعية المحاسبين القانونيين في سورية

شهادة محاسب قانوني

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة إلى مساهمي شركة MTN سوريا المساهمة المغفلة العامة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة MTN سوريا المساهمة المغفلة العامة ("الشركة") والتي تشمل بيان المركز المالي المرحلي كما في 30 أيلول 2015 وبيان الدخل الشامل المرحلي لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ، وبيانات التغيرات في حقوق الملكية المرحلي والتدفقات النقدية المرحلي لفترة التسعة 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 34 "التقارير المالية المرحلية"، وان 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 إلى حد كبير أقل نطاقاً 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. وبما أنك قابلنا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

استناداً الى مراجعتنا لم يصل إلى علمنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة، والتي تشمل بيان المركز المالي المرحلي كما في 30 أيلول 2015 وبيان الدخل الشامل المرحلي لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ، وبيانات التغيرات في حقوق الملكية المرحلي والتدفقات النقدية المرحلي لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى، لم يتم إعدادها، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

فقرات إيضاحية

- إن تدقيق مراجعتنا يتضمن أيضاً التأكد من مدى التزام 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 ونوصي بالمصادقة عليها.

عن شركة حصرية ومشاركوه إرنست ويونغ سورية
(محدودة المسؤولية)

عبد القادر عزة حصرية
عن شركة حصرية ومشاركوه ارنست ويونغ سورية

29 تشرين الأول 2015
دمشق – الجمهورية العربية السورية

ارنست ويونغ حصرية ومشاركوه و ارنست ويونغ سورية المحدودة المسؤولية — رقم الترخيص / ١٣ ش / — رقم ٢١٤١

MTN سوريا المساهمة المغفلة العامة
بيان المركز المالي المرحلي
كما في 30 أيلول 2015

	إيضاح	30 أيلول 2015 (غير مدققة) ليرة سورية	31 كانون الأول 2014 (مدققة) ليرة سورية
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
ممتلكات ومعدات	6	16,951,674,587	1,221,830,302
الموجودات غير الملموسة	7	24,371,373,106	16,389,503,646
موجودات ضريبة مؤجلة	12	-	195,337,842
مجموع الموجودات غير المتداولة		**41,322,947,693**	**17,806,671,790**
الموجودات المتداولة			
المخزون		2,086,000,000	-
المستحق من الشركة السورية للاتصالات		129,773,086	132,720,203
المدينون		453,365,504	272,822,356
أرصدة مدينة أخرى		7,914,987,894	6,249,034,481
ذمم مدينة		3,292,904,965	2,137,491,767
نقد وودائع لدى البنوك	8	38,081,880,881	53,992,103,751
مجموع الموجودات المتداولة		**51,929,912,529**	**62,784,172,556**
مجموع الموجودات		**93,252,860,222**	**80,590,844,346**
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
أرباح مدورة محققة		1,640,756,513	237,513,803
مكاسب مدورة غير محققة ناتجة عن تغيرات أسعار الصرف	10	1,820,000,516	3,088,967,169
مجموع حقوق المساهمين		**5,510,757,029**	**5,576,480,972**
المطلوبات غير المتداولة			
تعويضات نهاية الخدمة		40,484,934,625	37,535,907,837
أرصدة دائنة أخرى طويلة الأجل		-	1,817,073,156
مجموع المطلوبات غير المتداولة		**40,484,934,625**	**39,352,980,993**
المطلوبات المتداولة			
المستحق إلى الحكومة السورية		3,872,610,238	-
المستحق إلى الشركة السورية للاتصالات		868,323,604	4,312,966,965
تسهيلات		6,108,437,212	4,439,528,859
أرصدة دائنة أخرى		22,844,689,201	15,419,356,833
أرصدة دائنة لأطراف ذات علاقة	11	13,230,512,663	11,489,529,706
مطلوبات ضريبية مؤجلة	12	312,625,652	-
مجموع المطلوبات المتداولة		**47,257,168,568**	**35,661,382,363**
مجموع المطلوبات		**87,742,103,193**	**75,014,363,376**
مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات		**93,252,860,222**	**80,590,844,346**

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

رئيس مجلس الإدارة — المدير المالي

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 التسعة أشهر المنتهية في 30 أيلول 2015

	إيضاح	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في 30 أيلول		لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 أيلول	
		2015 (غير مدققة)	2014 (غير مدققة)	2015 (غير مدققة)	2014 (غير مدققة)
		ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية
إجمالي الإيرادات	3	15,131,163,519	13,346,175,592	41,599,552,141	39,791,686,345
حصة الحكومة السورية للاتصالات من الإيرادات	4	(7,324,868,767)	(6,275,734,091)	(20,050,022,572)	(18,668,019,091)
حصة MTN سوريا من الإيرادات		**7,806,294,752**	**7,070,441,501**	**21,549,529,569**	**21,123,666,254**
المصاريف التشغيلية	5	(4,126,015,405)	(3,849,341,800)	(11,721,891,554)	(11,452,156,004)
مجمل الربح التشغيلي		**3,680,279,347**	**3,221,099,701**	**9,827,636,015**	**9,671,510,250**
مصاريف الفوائد والعمولات والمصاريف الإدارية		(2,165,191,272)	(1,831,202,072)	(6,041,433,033)	(5,479,816,772)
استهلاكات	6	(235,075,303)	(189,228,565)	(993,389,992)	(455,901,022)
إطفاءات	7	(229,352,850)	(107,362,669)	(906,851,815)	(318,702,048)
ضرائب مصرفية		(620,945)	(63,559,768)	(29,338,693)	(158,234,559)
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها		(2,620,962)	(2,844,960)	(7,402,193)	(7,832,965)
إيرادات وتعويضات أخرى بالصافي		613,332,212	(152,673,098)	279,400,940	(140,542,031)
ربح التشغيل		**1,860,550,227**	**894,128,469**	**2,128,619,229**	**3,101,481,353**
إيرادات الفوائد		356,156,302	613,558,319	1,034,669,186	1,948,633,839
تكاليف التمويل		(356,156,302)	(572,142,148)	(1,034,669,186)	(1,787,879,125)
المكاسب (الخسائر) الناتجة عن تغيرات أسعار الصرف	10	5,616,936,668	(123,072,841)	2,732,414,763	(491,201,805)
(الخسائر) المكاسب غير المحققة الناتجة عن تغيرات أسعار الصرف	10	(3,937,174,028)	(94,732,171)	(1,469,966,853)	52,560,579
صافي الربح قبل الضريبة		**3,420,312,867**	**717,739,628**	**3,352,366,339**	**2,823,595,040**
مصروف ضريبة الدخل	12	(893,752,807)	(49,849,820)	(507,963,494)	(140,823,265)
صافي ربح الفترة		**2,526,560,060**	**667,789,808**	**2,844,302,845**	**2,682,771,775**
يعود لمجلس الإدارة		-	-	-	-
المجموع		**2,526,560,060**	**667,789,808**	**2,844,302,845**	**2,682,771,775**
العائد الأساسي والمخفض للسهم من صافي الربح	13	**168.44**	**44.52**	**192.29**	**178.85**

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 التسعة أشهر المنتهية في 30 أيلول 2015

	إيضاح	رأس المال المدفوع	الاحتياطي القانوني	دفعات القرار	أرباح (خسائر) مدورة	مكاسب مدورة غير محققة ناتجة عن تغيرات أسعار الصرف	مجموع حقوق المساهمين
		ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية
30 أيلول 2015 (غير مدققة)							
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		-	-	-	2,844,302,845	-	2,844,302,845
تعويض دفعات القرار		-	-	-	4,353,269,498	(1,468,966,653)	-
توزيعات أرباح مدورة	22	-	-	-	(2,950,526,758)	-	(2,950,526,758)
الرصيد في 30 أيلول 2015		**1,500,000,000**	**750,000,000**	**-**	**1,640,756,513**	**1,620,000,516**	**5,510,757,029**
30 أيلول 2014 (غير مدققة)							
الرصيد في 1 كانون الثاني 2014		1,500,000,000	750,000,000	-	890,564,737	2,712,512,985	5,643,077,722
إجمالي الدخل الشامل للفترة		-	-	2,682,771,775	-	52,560,579	2,682,771,775
تعويض دفعات القرار		-	-	(2,682,771,775)	2,682,771,775	-	-
توزيعات أرباح مدورة	22	-	-	-	(3,360,077,732)	-	(3,360,077,732)
الرصيد في 30 أيلول 2014		**1,500,000,000**	**750,000,000**	**-**	**(80,301,796)**	**2,765,073,564**	**4,912,771,775**

* استنادا الى التعميم رقم 12 الصادر عن الشركات المساهمة من قبل هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية بتاريخ 15 أيلول 2015، قامت شركة MTN سوريا المساهمة المغفلة العامة بفصل المكاسب غير المحققة الناتجة عن اعادة 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 التسعة أشهر المنتهية في 30 أيلول 2015

	إيضاح	لفترة التسعة أشهر المنتهية في 30 أيلول	
		2015 (غير مدققة)	2014 (غير مدققة)
		ليرة سورية	ليرة سورية
الأنشطة التشغيلية	14		
صافي الربح قبل الضريبة		3,392,266,339	2,823,595,040
تعديلات للبنود التالية:			
استهلاكات وإطفاءات	6 و 7	5,276,500,039	4,236,916,109
مخصص مخزون بطيء الحركة		8,120,110	39,471,300
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها		7,402,193	7,832,965
أرباح ناتجة عن بيع ممتلكات ومعدات وموجودات غير ملموسة		(73,745,609)	(35,104,945)
مخصص تعويضات نهاية خدمة الموظفين		-	68,402,766
مصاريف الفوائد		1,034,669,186	1,787,879,125
إيرادات الفوائد		(1,034,669,186)	(1,948,633,839)
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل		**8,610,543,072**	**6,980,358,421**
المدفوع مقدما للحكومة السورية		(2,086,000,000)	-
المستحق من الشركة السورية للإتصالات		11,947,118	16,805,307
المخزون		(188,663,658)	(159,706,186)
أرصدة مدينة أخرى		(1,942,752,413)	(3,851,051,229)
ذمم مدينة		(771,281,449)	(230,861,254)
المستحق إلى الحكومة السورية		3,872,610,236	-
المستحق إلى الشركة السورية للإتصالات		(3,424,643,381)	683,154,599
ذمم دائنة		3,189,579,638	(4,594,222,481)
أرصدة دائنة أخرى		2,923,604,928	2,596,255,645
التدفقات النقدية من التشغيل		10,194,944,091	1,440,732,842
ضريبة الدخل المدفوعة	12	(35,952,642)	(18,770,798)
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		**10,158,991,449**	**1,421,962,044**
الأنشطة الإستثمارية	14		
شراء ممتلكات و معدات	6	(3,876,338,048)	(393,203,275)
الناتج المحصل من بيع ممتلكات ومعدات		73,762,293	37,053,062
إضافات على الموجودات غير الملموسة	7	(25,111,792,420)	(1,259,478,313)
وديعة لدى البنوك		(1,278,566,855)	7,649,266,134
فوائد مقبوضة		1,358,562,275	2,340,351,801
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من الأنشطة الاستثمارية		**(28,834,372,755)**	**8,373,991,409**
الأنشطة التمويلية	14		
أرصدة دائنة لأطراف ذات علاقة		1,531,258,885	313,315,011
توزيعات أرباح مدفوعة للشركة الأم للمجموعة		(1,000,000)	(590,000,000)
فوائد مدفوعة		-	(427,470)
صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية		**1,530,258,885**	**(277,112,459)**
تأثير تغيرات أسعار الصرف		**495,947,894**	**1,726,816,345**
صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه		**(16,649,174,527)**	**11,245,657,339**
النقد وما في حكمه في بداية الفترة		35,734,851,072	13,518,461,253
النقد وما في حكمه في نهاية الفترة	8	**19,085,676,545**	**24,764,118,592**

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+