

البيانات المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة) لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥

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

بنك قطر الوطني - سورية ش.م.م
بيان المركز المالي المرحلي
كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٥

٣٠ أيلول ٢٠١٥ غير مدققة ليرة سورية	٣٠ أيلول ٢٠١٤ غير مدققة ليرة سورية	الموجودات
٤,٥٢٨,٠٣٤,٤٧٩	٣,١٣٥,٦٧٨,٧٣٩	نقد وأرصدة لدى مصرف سورية المركزي
٦,١٨٨,٧٧٤,٠٦٥	٧,٤٣٧,٩٣١,٦٤٠	أرصدة لدى المصارف
٢١,٧٣١,٠٥٩,٠٠٠	٣٥,١٠٤,٢٨٦,٠٠٠	إيداعات لدى المصارف
١,٧٠٣,٠٩٩,٣١٣	١,٥٣٣,٤٠١,٧٧٧	تسهيلات ائتمانية مباشرة (بالصافي)
٦,٩٨٩,١٥٧,٣١٢	١٠,٩١٥,٥١٩,١٣٣	موجودات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
١,٧١٩,٥٢٤,٩٠٨	١,٧٤٠,٧٠٠,٧١٣	موجودات ثابتة
١١٥,٦٧٠,٦٨٤	١١٢,١٨٨,١٠٧	موجودات غير ملموسة
٤٨٥,٢٤٣,٤٤٤	٥٦١,٨١٦,١٤٣	موجودات ضريبة مؤجلة
٤٥٤,١٠٤,٤٧٨	٥٩٢,١٠٥,٩٠١	موجودات أخرى
٣,٩٨٥,٩٨٦,٢٨٥	٥,٩٣٢,٧١١,٥٠٦	وديعة محددة لدى مصرف سورية المركزي
٤٧,٩٠٠,٦٤٣,٩٦٨	٦٧,١١٦,٢٩٩,٦٦٩	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق الملكية
٣,٠٥١,٩٩٢,٦٦٨	٣,٠٨٧,٧٤١,٣٤٨	ودائع المصارف
٨,٨١٧,٣٤١,٠٤١	٩,٧٣٥,٧٥٧,٩٦٧	ودائع العملاء
٣٢,٩٥٧,٧٣٧	١٠,٩١٠,٢٣١	تأمينات نقدية
١٠٢,٧٢٥,٣٣٣	١,٢٦٠,٦٨٤,٣٣٣	مخصصات متوقعة
٤٦٠,٨٥٦,٩٩٤	٦٤٨,٣٤٠,٢٨٧	مطلوبات أخرى
١٢,٤٦٥,٨٧٣,٣١٢	١٤,٤٤١,٧١٤,١٥٦	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
-	-	ربح الفترة
١٦,٨٣٩,٨١٥,٣٠٨	١٦,٨٣٩,٨١٥,٣٠٨	خسائر متراكمة محققة
(٢,٣٧٧,٤٤٤,٦١٠)	(٢,٣٧٧,٤٤٤,٦١٠)	أرباح موزعة غير محققة
٢٢,٧٦٦,٥٩٩,٠٠٠	٢٢,٧٦٦,٥٩٩,٠٠٠	مجموع حقوق الملكية
٣٥,٤٣٤,٧٧٠,٢٠٥	٥٢,٢٧٤,٥٨٥,٥١٣	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية
٤٧,٩٠٠,٦٤٣,٩٦٨	٦٧,١١٦,٢٩٩,٦٦٩	

يوسف محمود النعمة
رئيس مجلس الإدارة

وليد عبد النور
الرئيس التنفيذي

بنك قطر الوطني - سورية ش.م.م
بيان التدفقات النقدية المرحلي
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ غير مدققة ليرة سورية	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥ غير مدققة ليرة سورية	الأنشطة التشغيلية
٦,٢٥٨,٥٨١,٩١٥	١٦,٧١٣,٢٤٢,٦٠٩	الربح قبل ضريبة الدخل
٨٤,٢٥٩,٠٠٣	٧١,٤٨٤,٨٨٦	تعديلات للبيانات غير النقدية
٣,٥٠٦,١٥٩	٥٥,٧١٤,٥٧٧	استهلاكات
٢,٨١٣,٦٨١	١٧,٠٦٦,٠٠٤	إطفاءات
-	٨١,٨٤٦,٠٠٠	إطفاء علاوات/ خصم استثمارات مالية
(٢,٤٤٥,٠٠٠)	١,١٦٢,٦٦٥,٠٠٠	مصرف مخصص الخسائر الائتمانية
(٨٥,٧٢٠,٠٠٠)	-	مخصصات متوقعة
(٨٦٦,٩٦٦)	-	إيرادات أخرى
٦,٦٦٠,١٧٨,٨٣٢	١٨,١٥٢,٠١٩,٠٧٦	الربح قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(١٠,٩٩٧,٤٥٨)	٤٢,٨٠١,٦٢٥	النقص (الزيادة) في أرصدة لدى مصرف سورية المركزي
٣٥,٥٨١,٥٠٠	(٣٩,٤٠٦,٢٥٠)	(الزيادة) النقص في الإيداعات لدى المصارف
(٧٢,٦١١,٨١٩)	٣٧,٧٠٦,٩٦٤	النقص (الزيادة) في التسهيلات الائتمانية المباشرة
(١٢٠,٨٧٤,٤٢١)	١١,٣٥٩,٨٤٥	النقص (الزيادة) في الموجودات الأخرى
(٥٩٣,٨٥٠,٠٠٠)	-	النقص في ودائع المصارف
١,٩٦٩,٨٦٧,٣٣٠	(١٩٦,٧٤٣,٠٥٣)	(النقص) الزيادة في ودائع العملاء
١٧,٣٣٩,٩٠٥	٧٣,١٥٢,٧٨٥	الزيادة في التأمينات النقدية
(٤٢,٤١٤,٥٧٧)	٦٩,١٣١,٠٦٥	الزيادة (النقص) في المطلوبات الأخرى
٨,٠٤٣,٣٣٣,٢٩٢	١٧,٤٠٠,٢٢٠,٥٧٧	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٢٤,٥٩١,١٣٤)	(٩٢,٦٦٠,٧٠١)	شراء موجودات ثابتة
(١٣,٨٠٣,٦٦٢)	(٥٢,٣٣٢,٠٠٠)	شراء موجودات غير ملموسة
-	(٢,٤٧١,٢٥٣,٧٨٢)	شراء موجودات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
-	٢,٨١٧,٠٨٩,٠٠٠	استحقاق موجودات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
(٣,٨٩٤,٩٦٦)	٢١,٠٩٤,٥١٧	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(٦,١٦٣,٥٨١,٠١٨)	(١٧,٨٣٠,٨١٦,١٩٣)	تأثير تغيرات أسعار الصرف
١,٨٤١,٣٩٧,٣٤٨	(٢١٩,٨٥١,٦١٩)	صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه
٥,٧١٦,١٦٧,٥٢٧	٧,٢١٣,٣٩٧,٧٠٣	النقد وما في حكمه في ١ كانون الثاني
٧,١٣٢,٥٢٤,٨٧٥	٦,٩٩٣,٥٢٨,٠٨٤	النقد وما في حكمه في ٣٠ أيلول
٦٥٨,٥٣٤,٨٩٢	٧٨٨,٣٤١,٥٧٢	فوائد مقبوضة
٢٢٣,٣٣٣,٢٦١	٢٦١,١٤٠,٢٦٩	فوائد مدفوعة

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

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 أيلول ٢٠١٥ وبياني الدخل المرحلي والدخل الشامل المرحلي لفتري التسعة أشهر المنتهين في ذلك التاريخ وبياني التغيرات في حقوق الملكية المرحلي والتدفقات النقدية المرحلي لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

ملاحظات إضافية

إن نطاق مراجعتنا يتضمن أيضاً التأكد من مدى انسجام البنك مع أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصاً المتعلقة بالبيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة متفقة معها ونوصي بالامتثال عليها.

عبد القادر عزة حصريّة

من شركة حصريّة ومشاركوه إرنست ويونغ سورية
٢٧ تشرين الأول ٢٠١٥
دمشق - الجمهورية العربية السورية

فمنها بمراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لبنك قطر الوطني - سورية ش.م.م ("البنك") والتي تشمل بيان المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٥ وبياني الدخل المرحلي والدخل الشامل المرحلي لفتري التسعة أشهر المنتهين في ذلك التاريخ وبياني 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 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 للمؤسسات" 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 نصدّق على علم بكافة الأمور الهامة التي قد يتم تحديدها في التدقيق، وتبعاً لذلك فإننا لا نبدى رأي تدقيق.

بنك قطر الوطني - سورية ش.م.م

بيان الدخل المرحلي

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ غير مدققة ليرة سورية	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥ غير مدققة ليرة سورية	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ غير مدققة ليرة سورية	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥ غير مدققة ليرة سورية	البيانات
٣٧٢,٢٠٤,٤٠٤	٩٩٢,٨٥٥,٥٢٨	٣٩,٩٦٩,٩٧٨	٣٧٢,٢٠٤,٤٠٤	الوحدات الدائنة
(٩٩,٣٥١,٢٧٨)	(٢٨١,٧١٨,٢٣١)	(٩٦,٦٧٧,٢٠٦)	(٩٩,٣٥١,٢٧٨)	الوحدات المدينة
٢٧٢,٨٥٣,١٢٦	٧١١,١٣٧,٢٩٧	١٤٣,٢٩٢,٧٧٢	٢٧٢,٨٥٣,١٢٦	صافي الدخل من الفوائد
١٤,٤٤٤,٠٥١	٤٠,٧٧٧,٥٨٠	٩,٠٠٨,٣٨٠	١٤,٤٤٤,٠٥١	العمولات والرسوم الدائنة
(١,٦٧٢,١٢٩)	(٤,٩٤٥,٣١٧)	(٩١٦,٦١٠)	(١,٦٧٢,١٢٩)	العمولات والرسوم المدينة
١٢,٨١١,٩٢٢	٣٥,٨٣٢,٢٦٣	٨,٠٩١,٧٧٠	١٢,٨١١,٩٢٢	صافي الدخل من العمولات والرسوم
٢٨٥,٦٥٧,٠٨٨	٧٤٦,٩١٩,٥١٠	١٥١,٣٨٥,٢٩٢	٢٨٥,٦٥٧,٠٨٨	صافي الدخل من الفوائد والعمولات والرسوم
٩٥,٢٣٥,٨٧٨	٢٢٠,٤٠١,١٩١	٣١,٢٩٥,٩٧٢	٩٥,٢٣٥,٨٧٨	أرباح تشغيلية ناتجة عن تداول العملات الأجنبية
٦,٠٤١,٦٣٠,٠٠٠	١٧,٨٢٨,٥٠٠,٠٠٠	٣,١٤٤,٧٣٧,٠٠٠	٦,٠٤١,٦٣٠,٠٠٠	أرباح تقييم مركز القطع البنوي
١٠,٦٤٣	٣٥,٩٥٣	١٥٧,٧٧٧	١٠,٦٤٣	إيرادات تشغيلية أخرى
٦,٤٢١,٩٦٦,٦١٩	١٨,٠٠٥,٥٤٨,٧٠٤	٣,٣١٢,٤٣٠,٠٦١	٦,٤٢١,٩٦٦,٦١٩	إجمالي الدخل التشغيلي
(٨٣,٣١١,٥٠٢)	(٢٢٤,٩٧٤,٨١١)	(٧٧,٥٢٨,٧١٢)	(٨٣,٣١١,٥٠٢)	نفقات الموظفين
(٢٣,٥٧٤,٦٣٧)	(٧١,٤٨٤,٨٨٦)	(٢٧,٧٧١,٤٣٠)	(٢٣,٥٧٤,٦٣٧)	استهلاكات الموجودات الثابتة
(٢٢,٥٣١,٣٢٢)	(٥٥,٧١٤,٥٧٧)	(١,٤٢٣,١٢٠)	(٢٢,٥٣١,٣٢٢)	إطفاءات الموجودات غير الملموسة
(٤٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٨١,٨٤٦,٠٠٠)	-	(٤٠,٠٠٠,٠٠٠)	مصرف مخصص الخسائر الائتمانية
(١٥٤,٨٧٠,٠٠٠)	(١,١٦٢,٦٦٥,٠٠٠)	(٥٠,٠٠٠)	(١٥٤,٨٧٠,٠٠٠)	(مصرف) إيرادات مخصصات متوقعة
(١٤٨,٨٣٥,٤٥١)	(٤٦٥,٦٢٠,٨٢١)	(١٢٣,٥١١,٣٢٤)	(١٤٨,٨٣٥,٤٥١)	مصاريف تشغيلية أخرى
(٤٧٣,١٧٣,٩٢٢)	(٢,٠٤٣,٣٠٦,٩٥٥)	(٢٢٩,٣٩٦,٦٣٠)	(٤٧٣,١٧٣,٩٢٢)	إجمالي المصاريف التشغيلية
٥,٩٤٨,٧٩٢,٦٤٧	١٦,٧١٣,٢٤٢,٦٠٩	٣,٠٨٣,٣٣٠,٤٤٥	٥,٩٤٨,٧٩٢,٦٤٧	الربح قبل الضريبة
(٢٤,٣١٦,١١٧)	٧١,٥٧٢,٦٩٩	٣٦,٥٤٨,٥٥٤	(٢٤,٣١٦,١١٧)	إيراد (مصرف) ضريبة الدخل
٥,٩٢٤,٤٧٦,٥٣٠	١٦,٧٨٤,٨١٥,٣٠٨	٣,١١٨,٩٣٨,٩٧٩	٥,٩٢٤,٤٧٦,٥٣٠	ربح الفترة
٣,٩٥٠	١١٢,٢٧	٢٠,٨٠	٣,٩٥٠	الحصة الأساسية والمخصصة للسهم من ربح الفترة

بنك قطر الوطني - سورية ش.م.م

بيان الدخل الشامل المرحلي

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ غير مدققة ليرة سورية	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥ غير مدققة ليرة سورية	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ غير مدققة ليرة سورية	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥ غير مدققة ليرة سورية	البيانات
٥,٩٢٤,٤٧٦,٥٣٠	١٦,٧٨٤,٨١٥,٣٠٨	٣,١١٨,٩٣٨,٩٧٩	٥,٩٢٤,٤٧٦,٥٣٠	ربح الفترة
-	-	-	-	مكونات الدخل الشامل الأخرى
٥,٩٢٤,٤٧٦,٥٣٠	١٦,٧٨٤,٨١٥,٣٠٨	٣,١١٨,٩٣٨,٩٧٩	٥,٩٢٤,٤٧٦,٥٣٠	الدخل الشامل لفترة

بنك قطر الوطني - سورية ش.م.م

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥

٣٠ أيلول ٢٠١٥ (غير مدققة)	٣٠ أيلول ٢٠١٤ (غير مدققة)	٣٠ أيلول ٢٠١٥ (غير مدققة)	٣٠ أيلول ٢٠١٤ (غير مدققة)	البيانات
٣,٩٨٣,٣٨٠	٣,٩٨٣,٣٨٠	٣,٩٨٣,٣٨٠	٣,٩٨٣,٣٨٠	رصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٥
-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل
٣,٩٨٣,٣٨٠	٣,٩٨٣,٣٨٠	٣,٩٨٣,٣٨٠	٣,٩٨٣,٣٨٠	الرصيد في ٣٠ أيلول ٢٠١٥
١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠ أيلول ٢٠١٤ (غير مدققة)
-	-	-	-	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٤
٣٧,٦٤٩,٠٠٠	٣٧,٦٤٩,٠٠٠	٣٧,٦٤٩,٠٠٠	٣٧,٦٤٩,٠٠٠	إجمالي الدخل الشامل
١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ أيلول ٢٠١٤



البيانات المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

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