

البيانات المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة) ٣١ آذار ٢٠١٨

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

فما بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المرفق لبنك قطر الوطني - سورية ش.م.س.ع (البنك) كما في ٣١ آذار ٢٠١٨ والبيانات المرحلية للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة وعرضها بصورة عادلة وفقاً لآساس الأعداد والسياسات المحاسبية المبنية على الإيضاح رقم ٢ حول البيانات المالية المرحلية المختصرة، وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

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 ٣١ آذار ٢٠١٨ والبيانات المرحلية للدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى، لم يتم إعدادها، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً لآساس الأعداد والسياسات المحاسبية المبنية على الإيضاح رقم ٢ حول البيانات المالية المرحلية المختصرة.

أمور أخرى
إن نطاق مراجعتنا يتضمن أيضاً التأكد من مدى انسجام البنك مع أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصاً المتعلقة بالبيانات المالية.
بناء على قرار مجلس المحاسبة والتدقيق في جلسته رقم ١ لعام ٢٠١٨، أصدرت هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية التعميم رقم ١٣ بتاريخ ٢٥ شباط ٢٠١٨ والمتضمن تأجيل تطبيق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٩ "الأدوات المالية". وبناء عليه، فقد قام البنك بإعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لآساس الأعداد والسياسات المحاسبية المبنية على الإيضاح رقم ٢ حول البيانات المالية المرحلية المختصرة وذلك تماشياً مع قرار هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية بهذا الخصوص.

محمد اليغشي
٣١ آذار ٢٠١٨
مدقق - الجمهورية العربية السورية



نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعيار المراجعة الدولي رقم ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمؤسسة" والذي يتطلب أن تمثل متطلبات قواعد السلوك المهني وتحفظ وتنفيذ أعمال المراجعة، تتكون 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 أصبح علم بكافة الأمور الهامة التي قد يتم تحديدها في التدقيق، ولذا فإننا لا نبدى رأي تدقيق.

بنك قطر الوطني - سورية ش.م.س.ع
بيان التدفقات النقدية المرحلي
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨

جميع الأرقام باليرة السورية		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨ غير مدققة	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٧ غير مدققة
الأشعة التشغيلية	١٣٤,٥٨٨,٧٣٣	١٩٢,٢٧١,٤٤٥	
ربح الفترة قبل الضريبة	١٣٤,٥٨٨,٧٣٣	١٩٢,٢٧١,٤٤٥	
تعديلات للبيود غير نقدية:			
استهلاكات	٢٥,١٧٨,٠١٣	٣٦,١٢٥,٥٩٦	
إطفاء علاوة / خصم استثمارات مالية	١٦,٩٧٤,٥٣٣	١٩,٥٦٩,٦٩٥	
مصرف مخصص الخسائر الائتمانية	١٧,٠٩١,١٥١	١٩,٧٦٩,٥٩٣	
مخصصات متنوعة	-	٥٢٥,٩٩٠,٠٠٠	
الربح قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	١٩٥,٥٣٢,٤٦٠	٦٨٨,٧١٤,٦٠٢	
الزيادة في إيداعات لدى مصرف سورية المركزي	(٥٥,٠٠٠,٠٠٠)	(٦٣,٢٠٠,٠٠٠)	
النقص (الزيادة) في الإيداعات لدى المصارف	٨٧,٢٠٠,٠٠٠	(٤,٩٦٧,٣٨٠,٠٠٠)	
الزيادة في التسهيلات الائتمانية المباشرة	(١,٦٦١,٧٦٠,٦٦)	(٨٤٤,٧٧٤,٧١٧)	
الزيادة في الموجودات الأخرى	(١٦٦,٣٣٣,٣٧٩)	(٢٠٨,٢٠٨,١٥٥)	
الزيادة في ودائع العملاء	٩٢٥,٣٥٧,٧٤٨	١,٥١٠,٧٧٩,٣٨٠	
الزيادة (النقص) في التأمينات النقدية	٢٤٠,٠٤٧,١٩٩	(١٢,١٩٥,٤٩٩)	
النقص في المخصصات المتنوعة	-	(١,٤٥٥,٣١١,٣٩٨)	
(النقص) الزيادة في المطلوبات الأخرى	(١٦,١٧٦,٣٥٧)	(١٣٧,١٩١,١٧٦)	
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التشغيلية	(٥٠,٦٨٧,٨٧٥)	(٥,٤٩٨,١٣٥,٦٨٦)	
الأنشطة الاستثمارية			
شراء موجودات ثابتة	(٢٨,٥٣٦,٢٠٦)	(١٢,٠١٦,٧٤١)	
شراء موجودات غير ملموسة	(١١,٢٢٤,٢٦٦)	-	
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية	(٣٩,٧٦٢,٤٧٢)	(١٢,٠١٦,٧٤١)	
تأثير تغيرات أسعار الصرف	٩,٥٣٣,٢٨١	٩,٧٧٩,٤٠٦	
صافي الزيادة في النقد وما في حكمه	(٥٨,٦١٧,٩٧٤)	(٥٥,٠٠٠,٣٧٠,٢١١)	
النقد وما في حكمه في ١ كانون الثاني	١٢,٤٣٥,٣١٢,٠٩٧	١٣,٢١٧,٩٢٥,٤٢٤	
النقد وما في حكمه في ٣١ آذار	١٢,٣٧٦,٧٤٤,١٢٣	٧,٧١٧,٥٥٢,٤٠٣	
فوائد مدفوعة	٤٢٧,٩٥٥,٦٠٠	٤١٣,٢٢٥,٠٥٤	
فوائد مدققة	(١٤٧,٣٦٦,٧٤٢)	(١٢١,١٠٢,٦٧٣)	

بنك قطر الوطني - سورية ش.م.س.ع
بيان المركز المالي المرحلي
كما في ٣١ آذار ٢٠١٨

جميع الأرقام باليرة السورية		٣١ آذار ٢٠١٨ غير مدققة	٣١ كانون الأول ٢٠١٧ مدققة
الموجودات			
نقد وأرصدة لدى مصرف سورية المركزي	١٢,٧٤٧,٧٥٥,٠٦٧	١٢,٧٤٧,٧٥٥,٠٦٧	١٢,١٤٧,٦٣٩,٠٤٣
أرصدة لدى المصارف	٥,٩٩١,٩١٦,٣٣٢	٥,٩٩١,٩١٦,٣٣٢	٦,٧٧٢,٢٣٣,٦٠٢
إيداعات لدى المصارف	٤٣,٦٤٣,٦٠٠,٠٠٠	٤٣,٦٤٣,٦٠٠,٠٠٠	٤٣,٧٣٠,٨٠٠,٠٠٠
تسهيلات ائتمانية مباشرة (بالصافي)	٤,٥٩٠,٤٠٨,٤٥٦	٤,٥٩٠,٤٠٨,٤٥٦	٣,٣٣٦,٠١٠,٦٩٠
موجودات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق	٢٠,٨٥٩,٣٤٧,٠٠٥	٢٠,٨٥٩,٣٤٧,٠٠٥	٢٠,٨٧٦,٤٣٨,١٥٦
موجودات ثابتة	١,٧٨٩,٦٧٧,٩٠٣	١,٧٨٩,٦٧٧,٩٠٣	١,٧٨٥,٩١٩,٧٦٠
موجودات غير ملموسة	١٠٢,٩٨٠,١٩٢	١٠٢,٩٨٠,١٩٢	١٣٠,٩٧٧,٥٤١
موجودات ضريبة مؤجلة	٨٢,٢٩٥,١٧٧	٨٢,٢٩٥,١٧٧	١٢٢,٠٩٢,٦١٠
موجودات أخرى	١,٠٢٠,١٢٢,٤٢٣	١,٠٢٠,١٢٢,٤٢٣	٩٣٥,٧٨٩,٥٤٤
وديعة مجمدة لدى مصرف سورية المركزي	٧,٨٩٣,٩٨٤,٠٢٨	٧,٨٩٣,٩٨٤,٠٢٨	٧,٨٩٣,٩٨٤,٠٢٨
مجموع الموجودات	٩٨,٧٣٠,٧٧٧,٠٩٣	٩٨,٧٣٠,٧٧٧,٠٩٣	٩٧,٧٣٤,٨٧٥,١٤٤
المطلوبات وحقوق الملكية			
ودائع المصارف	٥,١٧٦,٥٢٤,٨٢٤	٥,١٧٦,٥٢٤,٨٢٤	٥,٤٢٧,٠٠٠,٩٤٨
ودائع العملاء	٢٠,٠٧٤,٣٨٧,٤٣٦	١٩,١٣٨,٧٧٧,٤١٠	١٩,١٣٨,٧٧٧,٤١٠
تأمينات نقدية	١,٠٩٣,١٣٢,٧٥٠	١,٠٩٣,١٣٢,٧٥٠	٨٥٢,٧٥١,٧٣٣
مخصصات متنوعة	١٢٢,٨١٩,٣٣٣	١٢٢,٨١٩,٣٣٣	١٣٠,٩٩٧,٣٣٣
مطلوبات أخرى	١,٠٨٣,٦٧٤,٦١٩	١,٠٨٣,٦٧٤,٦١٩	١,٠٩٩,٨٥٠,٩٧٦
مجموع المطلوبات	٢٧,٥٥٠,٥٤٨,٩٥٥	٢٧,٥٥٠,٥٤٨,٩٥٥	٢٦,٦٤٩,٤٨٧,٤٦٣
حقوق الملكية			
رأس المال المكتتب به والمدفوع	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي قانوني	١٦٤,١١٥,٠٥٣	١٦٤,١١٥,٠٥٣	١٦٤,١١٥,٠٥٣
احتياطي خاص	١٦٤,١١٥,٠٥٣	١٦٤,١١٥,٠٥٣	١٦٤,١١٥,٠٥٣
احتياطي عام لمخاطر التمويل	٣٧,٦٤٩,٠٠٠	٣٧,٦٤٩,٠٠٠	٣٧,٦٤٩,٠٠٠
ربح الفترة	٩٤,٧٩٠,٢٩٠	٩٤,٧٩٠,٢٩٠	-
خسائر متراكمة محققة	(٢,٤٦٠,٢٥٤,٨١٣)	(٢,٤٦٠,٢٥٤,٨١٣)	(٢,٤٦٠,٢٥٤,٨١٣)
أرباح مدورة غير محققة	٥٨,١٧٩,٧١٣,٥٥٥	٥٨,١٧٩,٧١٣,٥٥٥	٥٨,١٧٩,٧١٣,٥٥٥
مجموع حقوق الملكية	٧١,١٨٠,١٧٨,١٣٨	٧١,١٨٠,١٧٨,١٣٨	٧١,٠٨٥,٣٨٧,٨٤٨
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	٩٨,٧٣٠,٧٧٧,٠٩٣	٩٨,٧٣٠,٧٧٧,٠٩٣	٩٧,٧٣٤,٨٧٥,١٤٤

يوسف محمود النعمة
رئيس مجلس الإدارة

وليد عبد النور
الرئيس التنفيذي

بنك قطر الوطني - سورية ش.م.س.ع
بيان الدخل الشامل المرحلي
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨

جميع الأرقام باليرة السورية		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨ غير مدققة	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٧ غير مدققة
ربح الفترة	٩٤,٧٩٠,٢٩٠	٩٤,٧٩٠,٢٩٠	٩٤,٧٩٠,٢٩٠
مكونات الدخل الشامل الأخرى	-	-	-
الدخل الشاملة للفترة	٩٤,٧٩٠,٢٩٠	٩٤,٧٩٠,٢٩٠	٩٤,٧٩٠,٢٩٠

بنك قطر الوطني - سورية ش.م.س.ع
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨

جميع الأرقام باليرة السورية		٣١ آذار ٢٠١٨ (غير مدققة)	٣١ كانون الثاني ٢٠١٨	٣١ كانون الأول ٢٠١٧
الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٨	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠
إجمالي الدخل الشامل	٩٤,٧٩٠,٢٩٠	٩٤,٧٩٠,٢٩٠	٩٤,٧٩٠,٢٩٠	٩٤,٧٩٠,٢٩٠
الرصيد في ٣١ آذار ٢٠١٨	١٥,٠٩٤,٧٩٠,٢٩٠	١٥,٠٩٤,٧٩٠,٢٩٠	١٥,٠٩٤,٧٩٠,٢٩٠	١٥,٠٩٤,٧٩٠,٢٩٠
الرصيد في ٣١ آذار ٢٠١٧ (غير مدققة)	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠
الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٧	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠,٠٠٠
إجمالي الدخل الشامل	٩٤,٧٩٠,٢٩٠	٩٤,٧٩٠,٢٩٠	٩٤,٧٩٠,٢٩٠	٩٤,٧٩٠,٢٩٠
الرصيد في ٣١ آذار ٢٠١٧	١٥,٠٩٤,٧٩٠,٢٩٠	١٥,٠٩٤,٧٩٠,٢٩٠	١٥,٠٩٤,٧٩٠,٢٩٠	١٥,٠٩٤,٧٩٠,٢٩٠

يمكن الإطلاع 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