تقرير مدقق الحسابات المستقل

خاص بشركات مساهمة و فروع الشركات الأجنبية

جمعية المحاسبين القانونيين في سورية

Association of Syrian Certified Accountants

شهادة محاسب قانوني

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

قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لبنك البركة - سورية ش.م.م ("البنك") والتي تشمل بيان المركز المالي المرحلي كما 30 أيلول 2018، وبيان الدخل المرحلي لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيين في ذلك التاريخ والبيانات المرحلية للتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية والتغيرات في حقوق حاملي حسابات الاستثمار غير المدرجة في بيان المركز المالي ومصادر واستخدامات أموال صندوق الزكاة والصدقات 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 للإيضاح رقم 2 حول البيانات المالية المرحلية المختصرة، وعن الالتزام بالعمل وفقاً لمبادئ وقواعد الشريعة الإسلامية المحددة من قبل هيئة الرقابة الشرعية للبنك، 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 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 نطاقا 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، وتبعاً لذلك فإننا لا نبدي 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 30 أيلول 2018، وبيان الدخل المرحلي لفترتي الثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهيين في ذلك التاريخ والبيانات المرحلية للتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية والتغيرات في حقوق حاملي حسابات الاستثمار غير المدرجة في بيان المركز المالي ومصادر واستخدامات أموال صندوق الزكاة والصدقات لفترة التسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى، لم يتم اعدادها، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً للإيضاح رقم 2 حول البيانات المالية المرحلية المختصرة.

أمور أخرى
إن نطاق مراجعتنا يتضمن أيضاً التأكد من مدى انسجام البنك مع انظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصاً المتعلقة منها بالبيانات المالية

الدكتور عبد القادر عزة حصرية
من حصرية ومشاركوه إرنست ويونغ
30 تشرين الأول 2018
دمشق – الجمهورية العربية السورية

حصرية وشاركوه (إرنست ويونغ) (محدودة المسؤولية) ترخيص 3/ش

اسم شركة حصرية ومشاركوه -إرنست ويونغ (المحدودة المسؤولية) محاسبون قانونيون و مستشاروا أعمال رقم الترخيص / 3/ ش / دفتر ٥٠٢٢

بيان المركز المالي المرحلي
كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٨

	٣٠ أيلول ٢٠١٨	٣١ كانون الأول ٢٠١٧
	ليرة سورية	ليرة سورية
	غير مدققة	مدققة
الموجودات		
نقد وأرصدة لدى المصارف المركزية	٩٣,٦٥٣,٠٥٣,٩٣٢	٧١,٥٢٤,٥٩٧,٢٨٢
إيداعات وحسابات استثمار لدى المصارف ومؤسسات مالية لمدة ثلاثة أشهر أو أقل	٢٢٥,٠٠٣,٥٨٠,٨٤١	١٨٩,٧٣١,٢٦٦,٠٢٣
حسابات استثمار لدى المصارف ومؤسسات مالية لمدة تزيد عن ثلاثة أشهر	١٩,٥٧٧,٦٥٥,٣٠٠	٢٤,٩١٤,٣٥٣,٦٦٣
ذمم البيوع المؤجلة وأرصدة الأنشطة التمويلية	٣٩,٨٦٢,٤٨٥,٥٤٩	٣١,٣٦٠,٤٩٣,٣٢٠
المشاركات	٩٢٢,٣٩٣,٣٣١	٨١٨,٦٢٨,٨٨٥
موجودات مالية مُحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق	-	١,٣٠٨,٠٠٠,٠٠٠
موجودات قيد الاستثمار أو التصفية	٣٧,٣١٧,٢٩١	٢٥٦,٢١٠,٠٠٠
موجودات ثابتة	٣,٨٢١,٢٨٠,٤٢٦	٣,٦١٨,٤٩٦,١٥٥
موجودات غير ملموسة	٢٥,٥٩٧,٥٠٤	٤,٨٠٦,٧٩٨
موجودات أخرى	٤,٠٧٥,٢٥٥,١٩٤	٣,٤٦٨,٩٩٢,٧٠١
وديعة مجمدة لدى مصرف سورية المركزي	١,٨٦٦,٦٨٢,٦٠٩	١,٨٦٦,٦٨٢,٦٠٩
مجموع الموجودات	٣٨٨,٨٤٥,٣٠٢,٤٧٧	٣٢٨,٨٧٢,٥٢٧,٤٣٦
المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار المَطلقة وحقوق المَلكية		
المطلوبات		
إيداعات وحسابات استثمار مصارف ومؤسسات مالية	١٧٢,٨٧٧,٣١٣,٧٠٠	١٥٧,٨٤٥,٦٤١,٨١٦
أرصدة الحسابات الجارية للعملاء	٨٦,٩٤٥,٦٢٦,٩٩١	٧٧,٣٩٦,٥٣٧,٠٤٣
تأمينات نقدية	٣٥,٠٤٠,٨٨٥,٥٤٠	٢٢,٤٧٠,٤٤٢,٥٣٢
مخصصات متنوعة	٦٧,٣٥٦,٠٤٢	٦١,٥٨٣,٧٨٠
مخصص ضريبة الدخل	١,٣١٥,٩٩٩,٤٢٤	١,٦٢٢,١٤٤,٦٥٠
مطلوبات أخرى	٨,٠١٨,٣٩٢,١٧٥	٧,١٠٠,٢٩٠,٢٤٩
مجموع المطلوبات	٣٠٤,٣١٥,٥٧٧,٨٧٢	٢٦٦,٤٩٧,١٤٠,٠٧٠
حقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة		
حسابات الاستثمار المطلقة	٥٣,٠٥٣,٨٥٠,٦٥٧	٣٣,٩٩٤,٩٠٠,٨٥٧
احتياطي معدل الأرباح	١١٩,٧٥٠,٤٣٧	٨٧,٦٣٣,٤٦٧
احتياطي مخاطر الاستثمار	٤٠٠,٤٧٢,٣٢٠	٢٦٧,٧٩٣,٣٦٧
مجموع حقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة	٥٣,٥٧٤,٠٧٣,٤١٤	٣٤,٣٥٠,٣٢٧,٧٠٠
مجموع المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة	٣٥٧,٨٨٩,٦٥١,٢٨٦	٣٠٠,٨٤٧,٤٦٧,٧٧٠
حقوق الملكية		
حقوق مساهمي البنك		
رأس المال المدفوع	٤,٩٥١,٤٩٨,٠٠٠	٤,٩٣٤,٢٥٧,٠٠٠
احتياطي قانوني	١,٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي خاص	١,٤٣٦,٨٢١,٦٨٠	١,٤٣٦,٨٢١,٦٨٠
احتياطي معدل الأرباح	٢٤,٩٤٧,٧٠٨	٢٤,٩٤٧,٧٠٨
احتياطي عام لمخاطر التمويل	٣٦,٨٨٢,٧٤٥	٣٦,٨٨٢,٧٤٥
أرباح الفترة	٣,٤١٣,٣٥٠,٥٢٥	-
أرباح مدورة محققة	٥,٤٥٢,٤٣٠,٣١٧	٥,٩٥٢,٤٣٠,٣١٧
أرباح مدورة غير محققة	١٤,٣٨٩,٧٢٠,٢١٦	١٤,٣٨٩,٧٢٠,٢١٦
مجموع حقوق الملكية	٣٠,٩٥٥,٦٥١,١٩١	٢٨,٠٢٥,٠٥٩,٦٦٦
مجموع المطلوبات وحقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة وحقوق الملكية	٣٨٨,٨٤٥,٣٠٢,٤٧٧	٣٢٨,٨٧٢,٥٢٧,٤٣٦

بيان الدخل المرحلي
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٨

	للثلاثة أشهر المنتهية في		للتسعة أشهر المنتهية في	
	٣٠ أيلول ٢٠١٨	٣٠ أيلول ٢٠١٧	٣٠ أيلول ٢٠١٨	٣٠ أيلول ٢٠١٧
	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية
	غير مدققة	غير مدققة	غير مدققة	غير مدققة
الإيرادات				
إيرادات ذمم البيوع المؤجلة وأرصدة التمويلات	١,١٢٢,٧٢٦,٦٢١	٩١١,٠٤٩,٥١٩	٣,١٥٣,٦٦٠,٥٦٣	٢,١٩١,٦٣٥,٦٣٥
مخصص تدني ذمم البيوع المؤجلة وأرصدة التمويلات	-	-	-	(٣٠,٠٠٠,٠٠٠)
إيرادات من المصارف والمؤسسات المالية	١٩,٨٩٠,١٩٣	٧٣,٨١٠,٦٩٣	٤٥,٠٩١,٩٣٤	١٩٥,٩٠٠,٤١٦
إجمالي إيرادات الاستثمارات المشتركة بين البنك وأصحاب حسابات الاستثمار المطلقة	١,١٤٢,٦١٦,٨١٩	٩٨٤,٨٦٠,٢١٢	٣,١٩٨,٧٥٢,٤٩٧	٢,٣٥٧,٥٣٦,٠٥١
نصيب حسابات الاستثمار المطلق من الربح المشترك قبل تنزيل إحتياطي مخاطر الاستثمار	(٥٢٠,٥٨٦,٤٥٧)	(١٧٩,٢٣٨,٣٢٥)	(١,٣١٨,٢٢٨,٣١١)	(٥٠٥,٥٦٨,٧٤٣)
احتياطي مخاطر الاستثمار	(٥٠,٢٨٧,٠٩٧)	(١٧,٣٨٤,٢٩٤)	(١٣٢,٦٧٨,٩٤٤)	(٤٩,٢٨٩,١٠١)
الدخل المشترك القابل للتوزيع لحسابات الاستثمار المطلق بعد تنزيل إحتياطي مخاطر الاستثمار	(٤٧٠,٢٩٩,٣٦٠)	(١٦١,٨٥٤,٠٣١)	(١,٢٣٥,٥٤٩,٣١٧)	(٤٥٦,٢٧٩,٦٤٢)
حصة البنك من الدخل المشترك بصفته مضارب ووكيل بالاستثمار ورب مال	٦٢٢,٠٣٠,٣٦٢	٨٠٥,٦٢١,٨٨٧	١,٨٣٠,٥٢٤,١٨٦	١,٨٥١,٩٦٧,٣٠٨
دخل البنك من استثماراته الذاتية	١,٠٠٢,١١٦,٣٢٥	٧٣٧,٥١٨,٧٤٢	٢,٨٣٦,٧٥٧,١٥٠	١,٩٥١,٩٩٣,٠٣٣
حصة البنك من دخل الاستثمارات غير المدرجة في بيان المركز المالي بصفته وكيلاً بالاستثمار	١,٨٤٨	١٤,٩٢٧,٧٢٩	٨,٥٠٤,٤١٥	٤٠,٠٥٥,٠٠٧
صافي إيرادات الخدمات البنكية	٥٤٥,٥٨٣,٣٩٨	٥٩٤,٩٢١,١٢٩	١,٥٢٢,٤٤١,٧٠٨	١,٧٣٣,٤٠٧,١٠٩
الأرباح الناجمة عن التعامل بالعملات الأجنبية	٢٢٦,٦٢٦,٤٦٥	٤٢٢,٠٤١,٠٠٠	٩١٨,٧٢١,٦٢٢	٩٤٦,١١٧,٨٩٤
أرباح ناتجة عن تقييم مركز القطع البنيوي -غير محققة	-	-	-	-
إيرادات اخرى	-	٣٣,٤١١,٠١٤	٧٨,٨٤٩,٩٦٩	٣٤,١١٧,٦٠٢
إجمالي الدخل التشغيلي	٢,٣٩٦,٣٥٨,٣٩٨	٢,٦٠٨,٤٤١,٥٠١	٧,١٩٥,٧٩٩,٠٥٠	٦,٥٥٨,١٥٤,٩٥٣
المصروفات والمخصصات				
نفقات الموظفين	(٤٧٦,٤٣٠,٧٨٩)	(٤٥٦,٨٥٢,٨٢٦)	(١,٢٦٢,٢٧٩,٩٤٩)	(١,٣١٩,٢٧٠,٣٠٨)
استهلاكات وإطفاءات	(٤٩,٥٨٥,٠٥٦)	(٤٢,٨٣٦,٢٩٩)	(١٤٣,٤٢٧,٣٩٧)	(١٦٧,١٣٤,٣١٥)
مصاريف إدارية وعمومية	(٣٢٤,١١١,٦٢٢)	(٣٤٨,٠٣٠,٨٢١)	(٨٦٠,٥١٦,١٢٧)	(٨٦٤,٣٥٠,٨٠٤)
مخصصات متنوعة	(٤٧,٩٦٠,٤٣٦)	(٥٨,٤٠٨,١٦٧)	(١٥٠,٢٢٥,١٢٨)	(١٧٧,٦٠٦,٠٠٧)
مخصص تدني ذمم البيوع المؤجلة وأرصدة التمويلات	-	-	-	-
إجمالي المصروفات والمخصصات	(٨٩٨,٠٨٧,٩٠٣)	(٩٠٦,١٢٨,١١٣)	(٢,٤١٦,٤٤٩,١٠١)	(٢,٥٢٨,٣١١,٤٣٤)
الربح قبل الضريبة	١,٤٩٨,٢٧٠,٤٩٥	١,٧٠٢,٣١٣,٣٨٨	٤,٧٧٩,٣٤٩,٩٤٩	٤,٠٢٩,٧٩٣,٥١٩
مصروف ضريبة الدخل	(٤٣٧,٩١٢,٩٧٣)	(٦٧٥,٥٩٩,١٢٢)	(١,٣١٥,٩٩٩,٤٢٤)	(١,٢٤٠,٥٣٦,٠٦٢)
صافي الربح	١,٠٦٠,٣٥٧,٥٢٢	١,٠٢٦,٧١٤,٢٦٦	٣,٤١٣,٣٥٠,٥٢٥	٢,٧٨٩,٢٥٧,٤٥٧
حصة السهم من ربح الفترة	٢١,٢١	٢٠,٥٣	٦٨,٢٧	٥٥,٧٩

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٨

	رأس المال المدفوع	احتياطي قانوني	احتياطي خاص	احتياطي معدل الأرباح	احتياطي عام لمخاطر التمويل	أرباح الفترة بعد الضريبة	أرباح مدورة محققة	أرباح مدورة غير محققة	الإجمالي
	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية
الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٨	٤,٩٣٤,٢٥٧,٠٠٠	١,٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٤٣٦,٨٢١,٦٨٠	٢٤,٩٤٧,٧٠٨	٣٦,٨٨٢,٧٤٥	-	٥,٩٥٢,٤٣٠,٣١٧	١٤,٣٨٩,٧٢٠,٢١٦	٢٨,٠٢٥,٠٥٩,٦٦٦
تسديدات رأس المال	١٧,٢٤١,٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	١٧,٢٤١,٠٠٠
توزيعات أرباح خلال الفترة (*)	-	-	-	-	-	-	(٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠)
صافي أرباح الفترة	-	-	-	-	-	٣,٤١٣,٣٥٠,٥٢٥	-	-	٣,٤١٣,٣٥٠,٥٢٥
الرصيد في ٣٠ أيلول ٢٠١٨ (غير مدققة)	٤,٩٥١,٤٩٨,٠٠٠	١,٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	١,٤٣٦,٨٢١,٦٨٠	٢٤,٩٤٧,٧٠٨	٣٦,٨٨٢,٧٤٥	٣,٤١٣,٣٥٠,٥٢٥	٥,٤٥٢,٤٣٠,٣١٧	١٤,٣٨٩,٧٢٠,٢١٦	٣٠,٩٥٥,٦٥١,١٩١
الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٧	٤,٩٠٨,٥١٩,٠٠٠	٩٠٠,٥٤٩,٠٥٠	٩٠٠,٥٤٩,٠٥٠	٢٤,٩٤٧,٧٠٨	٣٦,٨٨٢,٧٤٥	-	٣,٨٤٨,٠٧٢,٢٤٦	١٧,٨٥٠,٤٩٥,٢١٦	٢٨,٤٧٠,٠١٥,٠١٥
تسديدات رأس المال	١٥,٥٧٣,٧٥٠	-	-	-	-	-	-	-	١٥,٥٧٣,٧٥٠
توزيعات أرباح خلال الفترة	-	-	-	-	-	-	(٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠)
صافي أرباح الفترة	-	-	-	-	-	٢,٧٨٩,٢٥٧,٤٥٧	-	-	٢,٧٨٩,٢٥٧,٤٥٧
الرصيد في ٣٠ أيلول ٢٠١٧ (غير مدققة)	٤,٩٢٤,٠٩٢,٧٥٠	٩٠٠,٥٤٩,٠٥٠	٩٠٠,٥٤٩,٠٥٠	٢٤,٩٤٧,٧٠٨	٣٦,٨٨٢,٧٤٥	٢,٧٨٩,٢٥٧,٤٥٧	٣,٠٩٨,٠٧٢,٢٤٦	١٧,٨٥٠,٤٩٥,٢١٦	٣٠,٥٢٤,٨٤٦,٢٢٢

(*) تقرر خلال اجتماع الجمعية العمومية لبنك البركة سورية المنعقد بتاريخ ١٤ آب ٢٠١٨ توزيع أرباح نقدية على حملة أسهم بنك البركة سورية بواقع ١٠ ليرات سورية لكل سهم، أي ما يعادل (١٠ * ٥٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم = ٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠ ليرة سورية) كما تم احتساب مكافآت أعضاء مجلس الادارة وفق نص المادة ٣٣ للنظام الأساسي للبنك حيث بلغت هذه المكافآت مبلغ ٧٠٠,٦٣٢,٠٠٠ ليرة سورية، وقد تم تسجيل هذا المبلغ ضمن النفقات المستحقة غير المدفوعة لعام ٢٠١٧.

بيان التدفقات النقدية المرحلي للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٨

	٣٠ أيلول ٢٠١٨	٣٠ أيلول ٢٠١٧
	ليرة سورية	ليرة سورية
	غير مدققة	غير مدققة
التدفقات النقدية الناتجة عن الأنشطة التشغيلية		
صافي الربح قبل الضريبة	٤,٧٧٩,٣٤٩,٩٤٩	٤,٠٢٩,٧٩٣,٥١٩
تعديلات لبنود غير نقدية		
استهلاكات	١٤١,١١٧,١٦٨	١٦٥,٢٨٧,٤٩٦
إطفاءات	٢,٣١٠,٢٢٩	١,٨٤٦,٨١٩
إيرادات محققة غير مستحقة القبض	(٤٤٤,٣٨١,٩٧٠)	(٢٧١,٤٦٦,٥٣٦)
مخصص تدني ذمم البيوع المؤجلة وأرصدة التمويلات	(٢٧٤,٢٨٨,٦٩٣)	٤٥,٦٢٠,٤٥٨
مخصص تدني قيمة المشاركات الإسلامية	٢٧٤,٨٦١,٣٣١	(١١,١١١,٧٨٠)
مخصص تدني بنود خارج بيان المركز المالي	(٥٧٢,٦٣٨)	(٤,٥٠٨,٦٧٨)
مخصصات متنوعة	١٥٠,٢٢٥,٦٢٨	١٧٧,٦٠٦,٠٠٧
نصيب حسابات الاستثمار المطلق من الربح المشترك قبل تنزيل إحتياطي مخاطر الاستثمار	١,٣١٨,٢٢٨,٣١١	٥٠٥,٥٦٨,٧٤٣
صافي الإيراد قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	٥,٩٩٦,٨٤٩,٣١٥	٤,٦٣٨,٦٣٦,٠٤٨
التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية		
أيداعات لدى المصارف التي تزيد استحقاقها عن ثلاثة أشهر	٥,٣٤٥,٥٣٥,٦٨٥	(٣,٢٤٩,٧٨١,٣١٠)
إجمالي ذمم البيوع المؤجلة وأرصدة التمويلات	(٨,٢٢٧,٧٠٣,٥٣٦)	(٧,٦٩٦,٠٤٩,٤٠٥)
المشاركات	(٣٧٨,٦٢٥,٧٧٧)	(١٩٣,٩٢٩,٠٨٨)
الموجودات الأخرى	(١٦٣,٠٢٣,٦٥٦)	(١,٢٥٨,١٥٤,٧٦٤)
احتياطي نقدي الزامي	(٨٩٧,٥٩٣,٤٥٩)	(٨٧٨,٨١٥,٦٣٠)
التأمينات النقدية	١٣,٢١٩,٢٥٨,٨١٩	(١٠,٨٥٨,٠١٨,٨١٧)
الضريبة المدفوعة	(١,٦٢٢,٦٤٤,٦٥٠)	(١,٥٩١,١٢٤,٨٢١)
مطلوبات أخرى	١٩٨,٨٠١,١١٣	(٨,٥١٢,٩٩٧,٧٢٥)
صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية	١٣,٤٧٠,٨٥٣,٨٥٤	(٣٠,١٥٠,٢٣٥,٥١٢)
التدفقات النقدية الناتجة عن الأنشطة الاستثمارية		
الموجودات قيد الاستثمار أو التصفية	٢١٨,٨٩٢,٧٠٩	(٦٤,٨٣٠,٠٠٠)
موجودات مالية مُحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق	١,٣٠٨,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٥٤,٨٦٤,٥٨٥
موجودات غير ملموسة	(٢٣,١٠٠,٩٣٥)	-
موجودات ثابتة	(٣٤٣,٩٠١,٤٣٩)	(٥٩٩,٧١٥,٦٩٠)
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	١,١٥٩,٨٩٠,٣٣٥	١,٣٩٠,٣١٨,٨٩٥
التدفقات النقدية الناتجة عن الأنشطة التمويلية		
حقوق أصحاب حسابات الاستثمار المطلقة	١٨,٩٨٣,٥٢٣,٥٠٠	٨,٤٢٨,٤٣٤,٧٣٧
توزيعات نقدية مدفوعة	١٢٤,٢٣١,٢٤٢	(٤,٣٠١,٩٠٣,٠٣)
صافي الزيادة في الحسابات الجارية	٩,٨٨٢,٠٤٢,٦٩٣	٨,٦١٤,٨٩٥,٢٩٨
أرباح مدفوعة لأصحاب الودائع الاستثمارية	(١,١٠٤,٨٢٢,١٨٤)	(٤٣٤,٧٥٨,٥٥٣)
تسديدات رأس المال	١٧,٢٤١,٠٠٠	١٥,٥٧٣,٧٥٠
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية	٢٧,٩٠٢,٢١٦,٢٥١	١٦,٢٢١,٠٣٥,٩٢٩
تأثير تغيّر أسعار الصرف على النقد وما في حكمه	(١,٠٤٥,٦٢٧,٥٥٧)	٣,٣٠٧,٣٥٧,٤٧٣
صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه خلال الفترة	٤١,٤٨٧,٣٣٢,٨٨٣	(٩,٢٣١,٥٢٣,٢١٥)
النقد وما في حكمه في بداية الفترة	٩٧,٦٧٣,٧٩٠,٩٣٢	٦٧,٧٠٩,٣٣٠,٥٢٦
النقد وما في حكمه في آخر الفترة	١٣٩,١٦١,١٢٣,٨١٥	٥٨,٤٧٧,٨٠٧,٣١١

بيان مصادر واستخدامات أموال صندوق الزكاة والصدقات المرحلي للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٨

	٣٠ أيلول ٢٠١٨	٣١ كانون الأول ٢٠١٧
	ليرة سورية	ليرة سورية
	غير مدققة	مدققة
مصادر صندوق الزكاة والصدقات		
التبرعات (*)	٣٧٢,٢١٦,٤٢٢	١٠٠,٨١١,٥٠٦
أرباح مجنبة	-	٢٩,٣٢٨
مجموع المصادر	٣٧٢,٢١٦,٤٢٢	١٠٠,٨٤٠,٨٣٤
استخدامات أموال صندوق الزكاة والصدقات		
الفقراء والمساكين	(٣٩٩,٩٦٦,٦٨٥)	(٨٣,٩٥٢,٤٤٤)
ابن السبيل	-	-
الغارمون وفي الرقاب	-	-
المؤلفة قلوبهم	-	-
في سبيل الله	-	-
العاملون عليها (مصاريف إدارية وعمومية)	-	-
مجموع الاستخدامات	(٣٩٩,٩٦٦,٦٨٥)	(٨٣,٩٥٢,٤٤٤)
نقص (زيادة) المصادر عن الاستخدامات	(٢٧,٧٥٠,٢٦٣)	١٦,٨٨٨,٣٩٠
الزكاة والصدقات غيرالموزعة في بداية الفترة / السنة	٢٨,٧١٠,٧٧٦	١١,٨٢٢,٣٨٦
رصيد الزكاة والصدقات غير الموزعة في نهاية الفترة / السنة	٩٦٠,٥١٣	٢٨,٧١٠,٧٧٦

(*) هذه التبرعات بطلب من المودعين وأصحاب الحسابات الاستثمارية ولا علاقة للبنك بها.

بيان التغيرات في حقوق حاملي حسابات الاستثمار غير المدرجة في بيان المركز المالي المرحلي للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٨

	الرصيد كما في ١ كانون الثاني	الإيداعات خلال العام	الإيراد بعد حسم المصروفات	السحوبات خلال العام	أجرة البنك كوكيل	الرصيد كما في ٣٠ أيلول
	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية
وكالات استثمار مقيدة مع مؤسسات مالية إسلامية	٤,٣٦٣,٩٢٤,٠٠٠	١٣,٠٨٢,١٨٠,٠٠٠	١٦,٨٤٢,٧٨٤	(١٧,٤٥٤,٤٤٢,٣٦٩)	(٨,٥٠٤,٤١٥)	-
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٨ (غير مدققة)	٤,٣٦٣,٩٢٤,٠٠٠	١٣,٠٨٢,١٨٠,٠٠٠	١٦,٨٤٢,٧٨٤	(١٧,٤٥٤,٤٤٢,٣٦٩)	(٨,٥٠٤,٤١٥)	-
وكالات استثمار مقيدة مع مؤسسات مالية إسلامية	٢,٦٢٠,٦٩٨,٤٩٣	١٨,١١٣,٤٩٩,٥٣٥	٧٢,٣٤٩,٦٣١	(١٥,٥٨٢,٦٦٧,٩٩٤)	(٤٠,٥٥٢,٠٠٧)	٥,١٨٣,٣٢٧,٦٥٨
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٧ (غير مدققة)	٢,٦٢٠,٦٩٨,٤٩٣	١٨,١١٣,٤٩٩,٥٣٥	٧٢,٣٤٩,٦٣١	(١٥,٥٨٢,٦٦٧,٩٩٤)	(٤٠,٥٥٢,٠٠٧)	٥,١٨٣,٣٢٧,٦٥٨

يمكن الإطلاع على البيانات المالية للمصرف و تقرير مدقق الحسابات على موقع هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية - www.scfms.sy
وعلى موقع بنك البركة سورية www.albarakasyria.com

إن البيانات المالية للبنك متاحة بالكامل للسادة المساهمين و ذلك بناءً على طلبهم من خلال العنوان التالي :
دمشق - ص.ب ١٠٠ - فاكس ١٩٨١ ٣٣٢ ١١ ٩٦٣+ البريد الالكتروني: albaraka@albarakasyria.com

Ayoubi

المدير المالي
طلال فضل أيوبي

رئيس المديرين التنفيذيين
محمد عبدالله حلبي

شركاء في الإنجاز

البركة

مركز الاتصالات 011 9525
www.albarakasyria.com