

# بنك الشرق

ش.م.م.ع.

## البيانات المالية وتقرير مدقق الحسابات المستقل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٨

موافقة هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية  
رقم (٤٤٩/ص - ن) - تاريخ ٢٠١٩/٠٤/٢٢

### بيان التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول	٢٠١٨	٢٠١٧
التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية:		
الربح / (الخسارة) قبل الضريبة	٧٦٦,٠٩٧,٦٦٠	(٢,٠٢٤,٦٦٨,٨٠٩)
تعديل لطبيعة الأرباح قبل الضريبة مع النقد الناتج عن النشاطات التشغيلية:		
الاستهلاكات والأطفالات	٢٠٢,٠١١,٠٧٩	١٤٩,٢٧٤,٩٧٧
خسائر استبعاد موجودات ثابتة	١٢,١٤٩,٣٧٤	٣,٦٠٥,٦٠٠
مصرف / (استرداد) مخصص لدفع قيمة التسهيلات الائتمانية	٧٠,٣٨٤,٤١٥	(٧٤,٥٣٩,٢٨٩)
الزيادة في مخصصات متنوعة	٤٠,٣٥,٤٤٤	٢,٢٤٧,٨٩٦
(مطلوبات) / موجودات شريعية مؤجلة	(٣٧,٤٤٤,٢٢٧)	١,٣١٠,٠٧٣
الزيادة في إطفاء الملازق - موجودات مالية متوفرة للبيع	٢٩,٧٧٧,٤٤٤	(٩٦,٣٤٠)
الربح / (الخسارة) قبل التغييرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية	١,٠٤٧,١١٠,٩٣١	(١,٩٤١,٤٤٣,١٦٢)
التغيير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
الزيادة في الإيداعات لدى المصرف المركزي (الإحتياطي الإلزامي)	(١,٠٣٦,٣٦٠,٠٨٧)	(٥٩٠,٥٥٦,٧٥٨)
الزيادة في الإيداعات لدى المصارف (التي يزيد استحقاقها عن ثلاثة أشهر)	(٧٢٠,٧٧٧,٨٤٢)	(٣,٨٦٦,٥٣٨,٦٥٠)
الزيادة في صافي التسهيلات الائتمانية المباشرة	(١٢,٤٩٥,١٣٨,٧٦٦)	(٢,٨٤٩,٨٣٥,٦٧٧)
الزيادة في موجودات أخرى	(١٣,٨٧٩,٦٣٠)	(٤,٦٠٦,٦٦٠,١٢٥)
الزيادة في ودائع الزبائن	٢٠,١٨٧,٧٤٢,٩٣٠	١٢,٠٦٦,٣٤٦,٦٦٨
(النقص) / الزيادة في ودائع المصارف	(٢,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠)	(٢,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠)
النقص في المخصصات المتوقعة	(١,٥٣٧,١٢٨)	(١,٧٤٤,٤٢٥)
الزيادة / (النقص) في التأهيلات النقدية	١,١٦٨,٦٠٠,٧٢٢	(٢٤٣,٠٧٠,٧٢٢)
(النقص) / الزيادة في مطلوبات أخرى	(٢٢١,١٧٧,٢١٢)	٧٧٩,١٠٩,٧٢٢
ضريبة مدفوعة	(٩٩,٢٣١,٩٦٦)	(٣٣٣,٠٥٦,٥٣٨)
صافي الأموال الناتجة عن النشاطات التشغيلية	٥,٢١٥,٤١١,٤٥١	٣,١١٢,٧٣٤,٤٧٩
التدفقات النقدية من النشاطات الاستثمارية:		
شراء موجودات مالية متوفرة للبيع	(٨٧٥,٤٥٨,٥٧٠)	(٤٣٥,٩٤٩,١٣٢)
استحقاق موجودات مالية متوفرة للبيع	٤٢٢,٠٧٤,١٦٠	١,٣٤٣,١٥٢,٥٠٠
شراء موجودات ثابتة	(٩٧١,١٥٠,١٨٢)	(٩٤,٨٢٢,٦٥٥)
المتحصلات من استبدال الأصل	٨٠٠,٠٠٠	-
الزيادة في المشاريع قيد التنفيذ	(١٦,٨٦٨,٢٧٨)	-
شراء موجودات غير ملموسة	(٧٢٣,٥٨٠)	(٤,١٧٥,٢٠٧)
صافي الأموال (المستعملة) / الناتجة عن النشاطات الاستثمارية	(١,٤٤١,٣٢٦,٤٥١)	(٨٠٨,٢٠٥,٥٠٦)
التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية:		
مصاريف زيادة رأس المال	(٣,٠٧٥,٠٨٨)	-
صافي الأموال المستعملة في النشاطات التمويلية	(٣,٠٧٥,٠٨٨)	-
تأثير تغير أسعار الصرف على النقد وما يوازي النقد (الوديعة المجمدة لدى مصرف سورية المركزي)	(٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	٢٣٥,٧٧٦,٧٣٠
تأثير تغير أسعار الصرف على الأنشطة التشغيلية	٥٠,٦٥٢,٠٥٣	١,١٣٥,٩٨٣,٣٤٤
تأثير تغير أسعار الصرف على الموجودات المالية المتوفرة للبيع	٣٧,٤٤٤,٢٢٧	١,٠٢١,٤٥٠,٣٣٦
صافي الزيادة في النقد وما يوازي النقد	٣,٨٤٤,١٠٦,١٩٢	٦,٣٤٤,١٥٠,١٨٥
النقد وما يوازي النقد في بداية السنة	١٥,٤٩٨,٧٣٣,٦٦٥	٩,١٨٣,٩٢٣,٢٨٠
النقد وما يوازي النقد في نهاية السنة	١٩,٣٤٢,٨٤٠,٠٥٧	١٥,٤٩٨,٧٣٣,٦٦٥
التدفقات النقدية التشغيلية من الفوائد	٢,٧٣٢,٢٥٤,٩٦٢	١,٨٣٠,٦٩٥,٣٣٢
فوائد مقبوضة	(٢,٧٣٢,٢٥٤,٩٦٢)	(١,٨٣٠,٦٩٥,٣٣٢)
فوائد مدفوعة	-	-

### بيان الوضع المالي

كما في ٣١ كانون الأول	٢٠١٨	كما في ٣١ كانون الأول	٢٠١٧
الموجودات			
نقد وأرصدة لدى بنوك مركزية	٢٣,٣٨٣,٤٧٤,٨٦٦	١٤,٥٨٩,٢٢٣,٢٠٦	
أرصدة لدى مصارف	٢,٢١١,٣٧٣,٣٧٧	٤,٠٥٠,٥٦١,٠٥٤	
إيداعات لدى مصارف	٨,٢٩٦,٨٠٥,٠٧٦	٧,٦٢٠,٧٠٥,٣٢٤	
صافي التسهيلات الائتمانية المباشرة	٢٣,٢٧٣,٣٨٢,٥١٧	١٠,٩٦٨,١٧٥,٣٦٦	
موجودات مالية متوفرة للبيع	٤,٨٠٤,١٢٢,٧٢٨	٤,٥٣٠,٣٠٢,٣٧٢	
موجودات ثابتة	٢,٨٩٩,٤٥٣,٥١٥	٢,١٢٥,٣٣٥,٥١٩	
موجودات غير ملموسة	٣,٧٥٧,٧٢١	٤,١٧٩,١٣٠	
موجودات شريعية مؤجلة	٥٨,٤٤٩,٦١٧	٢١,٠٠٥,٣٣٠	
موجودات أخرى	٥٤٠,٢٦٨,٦٥٨	٥٣١,٤٤٧,٣٦٠	
وديعة مجمدة لدى مصرف سورية المركزي	١,٤٠٣,٥١٥,٤٤٤	١,٣٧٨,٥١٥,٤٤٤	
مجموع الموجودات	٦٦,٨٧٩,٥٩٨,٥٠٠	٤٥,٨١٩,٤٥٠,١٤٣	
المطلوبات			
ودائع مصارف	٣,٧٩٨,٠٠٤,٢٠٦	٤,٢٠٨,٢٥٦,٩٣٣	
ودائع الزبائن	٤٧,٤٣٣,٨٥٧,٩٥٤	٢٧,٨٥٥,٣٧٧,٩٠٣	
تأهيلات نقدية	١,٣٣٨,٥٢٥,٠٠٨	١,٧٣,٥٥٤,٩٧٤	
مخصصات متنوعة	٤,٤٣٧,٢٠٨	٤,٤٣٧,٢٠٨	
مخصص شريعية الدخل	٢٥٨,٨٦٩,٧٩٠	٩٩,٢٣١,٩٦٦	
مطلوبات أخرى	٤٨٢,٣١٢,٤٢٧	١,٣٠٩,٨١٧,٦٥٨	
مجموع المطلوبات	٥٤,٣١٩,٠٠٤,٩٤٨	٣٣,٦٥١,١٧٦,٦٧٢	
حقوق الملكية			
رأس المال المكتتب به والمدفوع	٢,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	
الإحتياطي القانوني	٣٨٢,٨٧١,٧٠١	٣٠٦,٢٦١,٩٣٥	
الإحتياطي الخاص	٣١٢,٢٢٢,٢٠١	٣٠٦,٢٦١,٩٣٥	
إحتياطي عام لحفظ التمويل	٤٨,٨٦٠,٧٦٨	٤٨,٨٦٠,٧٦٨	
التغير المتراكم في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع	(١٧٥,٣٢٨,٨٥١)	(٦٣,٠١٦,١٧٠)	
أرباح مدوّرة محققة	٣٥٠,٨٣٢,٢٥٠	١٧٩,٤٥٠,٥٠٠	
أرباح مدوّرة غير محققة	٨,٨٩٠,٤٥٤,٥٣٣	٨,٨٩٠,٤٥٤,٥٣٣	
مجموع حقوق الملكية	١٢,٥١٠,٥٩٣,٦٢٢	١٢,١٦٨,٧٧٣,٥٢١	
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	٦٦,٨٧٩,٥٩٨,٥٠٠	٤٥,٨١٩,٤٥٠,١٤٣	

رئيس مجلس الإدارة: المدير العام: المدير المالي:

### بيان الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول	٢٠١٨	٢٠١٧
الفوائد الدائنة	٢,٨٤١,١٥٥,٣٢٧	١,٩٧٥,٩٩٧,٤٢٢
الفوائد الدفينة	(٢,٠١٦,٦٧٠,٢٢٢)	(١,٢٠٠,٤٣٤,٤١٥)
صافي إيرادات الفوائد	٨٢٤,٤٨٥,١٠٥	٧٧٥,٥٦٣,٠٠٧
الرسوم والعمولات الدائنة	٨٤٠,٤٩٩,٧٩٤	٤٥٤,٥٢٥,٠٤١
الرسوم والعمولات المدفونة	(٢٩,٧١٠,٦١٦)	(١٦,١٠٨,٢٣٣)
صافي إيرادات الرسوم والعمولات	٨١٤,٢٧٣,٢٨٤	٤٣٨,٤٤٦,٧٧٨
صافي الربح من الفوائد والرسوم والعمولات	١,٦٣٨,٧٥٨,٤٨٩	١,٢١٤,٠١٥,٧٨٥
صافي أرباح تشغيلية ناتجة عن تقييم وبيع العملات الأجنبية	٤٧١,٨٧٧,٣٨٤	٢٠٠,٨٩١,٥٥٦
خسائر غير محققة ناتجة عن تقييم مركز الفلغ البنوي	-	(٢,٣٥٧,٧٢٧,٢٩٦)
إيرادات تشغيلية أخرى	٧,٧٢١,٦٦٦	٤,٢٧٨,٦٦٦
إجمالي الدخل التشغيلي	٢,٢٢٠,٨٥٦,٥٥١	(٣٣٨,٦٠١,٢٤٩)
تقلات موظفين	(٥٨٩,٥٢٥,٩٤١)	(٤٧٣,١٨٨,١٩٩)
استهلاكات الموجودات الثابتة	(٢٠٠,٩٥١,٠٩٠)	(١٤٨,٦٦٧,٦٤١)
إطفاءات الموجودات غير الملموسة	(١,١٤٩,٩٨٩)	(٦٠٧,٣٣٦)
(مصرف) / استرداد مخصص لدفع قيمة التسهيلات الائتمانية	(٧٠,٣٨٤,٤١٥)	٧٤,٥٣٩,٢٨٩
مصرف مخصصات متنوعة	(٤٠,٣٥,٤٤٤)	(٢,٢٤٧,٨٩٦)
مصاريف تشغيلية أخرى	(٥٨٨,٧٢٤,٩٧٢)	(٥٣٥,٤٩٥,٧٧٧)
إجمالي المصاريف التشغيلية	(١,٤٥٤,٧٧١,٨٤١)	(١,٠٨٥,٦٦٧,٥٦٠)
الربح / (الخسارة) قبل الضريبة	٧٦٦,٠٩٧,٦٦٠	(٢,٠٢٤,٦٦٨,٨٠٩)
ضريبة الدخل	(٢٥٨,٨٦٩,٧٩٠)	(٩٩,٢٣١,٩٦٦)
ربح / (خسارة) السنة	٥٠٧,٢٢٧,٨٧٠	(٢,١٢٣,٥٠٠,٧٧٥)
حصة السهم الأساسية والخفضة من ربح/(خسارة) السنة	١٨,٤٤	(٧٧,٢٢)

### بيان الدخل الشامل الآخر

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول	٢٠١٨	٢٠١٧
ربح / (خسارة) السنة	٥٠٧,٢٢٧,٨٧٠	(٢,١٢٣,٥٠٠,٧٧٥)
مكونات بنود الدخل الشامل الأخرى		
البنود التي يمكن تصنيفها لاحقاً ضمن الأرباح أو الخسائر:		
صافي (الخسائر) / الأرباح الناتجة عن التغيير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع	(١١٩,٧٧٦,٩٠٨)	٥,٢١٠,٢٨٠
موجودات شريعية مؤجلة	٣٧,٤٤٤,٢٢٧	(١,٣١٠,٠٧٣)
مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى	(٨٢,٣٣٢,٦٨١)	٣,٩٠٠,٢٠٧
الدخل الشامل	٣٩٤,٨٩٥,١٨٩	(١,١١٩,٥٧٠,٥٥٨)

### بيان التغييرات في حقوق الملكية

المجموع	أرباح مدوّرة غير محققة	أرباح مدوّرة محققة	أرباح / (خسائر) السنة	التغير المتراكم في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع	إحتياطي عام لحفظ التمويل	إحتياطي خاص	إحتياطي قانوني	رأس المال المكتتب به	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٨
ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.	ل.س.	٢,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠
١٢,١٦٨,٧٧٣,٥٢١	٨,٨٩٠,٩٥٤,٥٥٣	١٧٩,٤٥٠,٥٠٠	-	(٦٣,٠١٦,١٧٠)	٤٨,٨٦٠,٧٦٨	٣٠٦,٢٦١,٩٣٥	٣٠٦,٢٦١,٩٣٥	٢,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	
-	-	(١٧٩,٤٥٠,٥٠٠)	-	-	-	(٧٠,٥٤٩,٥٠٠)	-	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	
(٣,٠٧٥,٠٨٨)	-	(٣,٠٧٥,٠٨٨)	-	-	-	-	-	-	
٣٩٤,٩٥٥,١٨٩	-	-	٥٠٧,٢٢٧,٨٧٠	(١١٩,٧٧٦,٩٠٨)	-	-	-	-	
-	-	٣٥٤,٠٠٨,٣٣٨	(٥٠٧,٢٢٧,٨٧٠)	-	-	٧٦,٦٠٩,٧٦٦	٧٦,٦٠٩,٧٦٦	-	
١٢,٥١٠,٥٩٣,٦٢٢	٨,٨٩٠,٩٥٤,٥٥٣	٣٥٠,٨٣٢,٢٥٠	-	(١٧٥,٣٢٨,٨٥١)	٤٨,٨٦٠,٧٦٨	٣١٢,٢٢٢,٢٠١	٣٨٢,٨٧١,٧٠١	٢,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	
١٢,٢٨٨,٣٤٤,٠٧٩	١١,٢٤٨,٧٢١,٨٤٩	١١,٨٨٣,٦٧٧	-	(٦٦,٩٤٦,٣٨٧)	٤٨,٨٦٠,٧٦٨	٢٧٦,٩١٢,٠٨٦	٢٧٦,٩١٢,٠٨٦	٢,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	
(٢,١١٩,٥٧٠,٥٥٨)	-	-	(٢,١٢٣,٥٠٠,٧٧٥)	٣,٩٠٠,٢١٧	-	-	-	-	
-	(٢,٣٥٧,٧٧٧,٢٩٦)	١٧٧,٥٦٦,٨٢٢	٢,١٢٣,٥٠٠,٧٧٥	-	-	٣٣,٢٤٩,٨٤٩	٣٣,٢٤٩,٨٤٩	-	
١٢,١٦٨,٧٧٣,٥٢١	٨,٨٩٠,٩٥٤,٥٥٣	١٧٩,٤٥٠,٥٠٠	-	(٦٣,٠١٦,١٧٠)	٤٨,٨٦٠,٧٦٨	٣٠٦,٢٦١,٩٣٥	٣٠٦,٢٦١,٩٣٥	٢,٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	

يمكن الإطلاع على البيانات المالية للمصرف وتقرير مفتش الحسابات على الموقع الإلكتروني لهيئة الأوراق والأسواق المالية السورية [www.scfms.sy](http://www.scfms.sy) والموقع الإلكتروني لبنك الشرق [www.bankalsharq.com](http://www.bankalsharq.com)

بنك الشرق ش.م.م.ع.  
رأس المال المدفوع ٢,٧٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ليرة سورية - سجل المصارف رقم ١٩ - سجل تجاري رقم ١٥١١٦ - دمشق  
الإدارة العامة: الشعلان، شارع حافظ إبراهيم، بناء بنك الشرق ش.م.ع. - ص.ب. ٧٧٢٢ - دمشق - سورية، هاتف: ٣٠٠٠ ١١٦٨ (١١) ٩٦٣٢ + فاكس: ٣٣٠٠ ١١٦٨ (١١) ٩٦٣٢ + [www.bankalsharq.com](http://www.bankalsharq.com)