

دعوة لحضور اجتماع الهيئة العامة العادية لبنك قطر الوطني - سورية ش.م.س.ع

التسجيل لحضور الاجتماع:

على السادة المساهمين الراغبين بحضور الاجتماع مراجعة بنك قطر الوطني - سورية ش.م.س.ع الكائن في دمشق - ساحة العباسيين اعتباراً من صباح يوم الاثنين الموافق لـ ٢٩ نيسان ٢٠١٩ ولغاية يوم الاثنين الموافق لـ ١٣ أيار ٢٠١٩ من الساعة التاسعة صباحاً وحتى الساعة الثالثة ظهراً.

أوفي المكان المخصص للتسجيل على مدخل القاعة التي سيعقد فيها الاجتماع من الساعة العاشرة حتى الحادية عشر صباحاً وذلك لتسجيل أسماؤهم والأسهم التي يملكونها أو يملوونها، وعلى كل مساهم أن يحضر معه بطاقته الشخصية أو ما يثبت صفته للحضور.

ويجوز التوكيل لحضور اجتماع الهيئة العامة وفق الشروط التالية:

- ١- لكل مساهم حق حضور الجلسة والاشتراك في مناقشات الهيئة العامة رغم كل نص مخالف ويكون له صوت واحد عن كل سهم يملكه وللمساهم أن ينيب مساهماً آخر عنه بكتاب عادي أو أن ينيب أي شخص آخر بموجب كتاب صادر عنه أو بموجب وكالة رسمية لهذه الغاية ويصدق رئيس الجلسة على الإجابة.
- ٢- لا يحق للمساهم بصفته وكيلاً أن يحمل عدداً من الأسهم يتجاوز ١٠٪ من رأسمال الشركة.
- ٣- يمثل المساهم إذا كان شخصاً اعتبارياً من يتدبه الشخص المذكور لهذا الغرض بموجب كتاب صادر عنه والقاصر يمثله نائبه القانوني.

وستكون البيانات المالية متاحة لكل مساهم في مركز التسجيل اعتباراً من يوم الثلاثاء الموافق ٣٠ نيسان ٢٠١٩ مع العلم أنه يمكن للمساهمين الاطلاع على البيانات المالية لبنك قطر الوطني - سورية ش.م.س.ع وتقرير مدقق الحسابات على الموقع الإلكتروني لهيئة الأوراق والأسواق المالية www.scfms.sy.

لمزيد من الاستفسارات يرجى الاتصال بمكتب أمانة سر مجلس الإدارة:

السيد محمد نور غالب ٠١١ ٢٢٩٠ ١٢٨٠ | المحامية رشا العشي ٠١١ ٢٢٩٠ ١٦٦٠ | المحامي ماهر شعيب ٠١١ ٣٩٣ ٧٠١

يسر مجلس إدارة بنك قطر الوطني - سورية ش.م.س.ع دعوة السادة المساهمين لحضور اجتماع الهيئة العامة المقرر انعقاده في تمام الساعة الحادية عشر صباحاً من يوم الثلاثاء الموافق لـ ١٤ أيار لعام ٢٠١٩ في قاعة ليفانت في فندق الفورسيزينز بدمشق، وذلك للبحث في جدول أعمال الهيئة الذي يتضمن البنود التالية :

- ١- سماع تقرير مجلس الإدارة عن عام ٢٠١٨ وخطة العمل للسنة المالية ٢٠١٩.
- ٢- سماع تقرير مدقق الحسابات عن أحوال الشركة وعن حسابات ميزانيتها وعن الحسابات المقدمة من قبل مجلس الإدارة عن الدورة المالية عن عام ٢٠١٨.
- ٣- مناقشة البيانات المالية عن السنة المالية ٢٠١٨ والمصادقة عليها.
- ٤- المصادقة على تعويضات وبدلات أعضاء مجلس الإدارة لعام ٢٠١٨.
- ٥- تكوين الاحتياطات.
- ٦- إبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة وممثلي الشركة.
- ٧- انتخاب أعضاء مجلس الإدارة وتفويض مجلس الإدارة بتحديد مكافئهم وتعويضاتهم.
- ٨- انتخاب مدققي الحسابات وتفويض مجلس الإدارة بتحديد تعويضاتهم.
- ٩- الترخيص لأعضاء مجلس الإدارة بممارسة أعمال مشابهة.
- ١٠- المصادقة على تجديد العمل باتفاقية الخدمات الإدارية والفنية المبرمة بين بنك قطر الوطني- سورية وبنك قطر الوطني ش.م.ع.ق.

يكون اجتماع الهيئة العامة قانونياً في حال حضور حملة أسهم يمثلون أكثر من نصف أسهم البنك على الأقل، وفي حال عدم اكتمال النصاب القانوني تعقد جلسة ثانية في الساعة الثانية عشر من نفس يوم الثلاثاء الموافق لـ ١٤ أيار ٢٠١٩، وتعتبر الجلسة قانونية مهما كان عدد الأسهم الممثلة.

خاص بشركات مساهمة وفروع الشركات الأجنبية

Association of Syrian Certified Accountants



جمعية المحاسبين القانونيين في سورية

شهادة محاسب قانوني

تقرير مدقق الحسابات المستقلين إلى مساهمي بنك قطر الوطني - سورية ش.م.س.ع تقرير حول تدقيق البيانات المالية

الراي
لقد تم تدقيق البيانات المالية المرفقة لبنك قطر الوطني - سورية ش.م.س.ع ("البنك")، والتي تتكون من بيان المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2018، وبيانات الدخل والذلل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات حول البيانات المالية بما في ذلك ملخص لأمم السياسات المحاسبية.

في رأينا، إن البيانات المالية المرفقة تُظهر بمعدالة من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للبنك كما في 31 كانون الأول 2018 وأدائه المالي وتدفقه النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لأساس الإعداد والسياسات المحاسبية المبينة في الإيضاح رقم 2 حول البيانات المالية.

أسس الراي
لقد تم التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق. إن مسؤوليتنا وفقاً لمبادئ المعايير موضحة في فقرة "مسؤوليات مدققي الحسابات حول تدقيق البيانات المالية" في تقريرنا. إننا مستقلون عن البنك وفقاً لقواعد السلوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين الصادرة عن مجلس فروع السلوك الأخلاقي الدولية للمحاسبين "IESBA Code" وقواعد السلوك ذات الصلة بتدقيق البيانات المالية في الجمهورية العربية السورية، وقد تمنا بالالتزام بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لقواعد المتكورة. في اعتقادنا أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة وتوفر أساساً لإبداء رأينا.

أمر آخر
بناءً على قرار مجلس المحاسبة والتدقيق في جلسته رقم 1 لعام 2018، أصدرت هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية التعمير رقم 13 بتاريخ 25 شباط 2018 والمتضمن تأهيل تطبيق المحاسب الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 9 "الأدوات المالية". وبناءً عليه قد تم تدقيق بيانات البنك وفقاً لأساس الإعداد والسياسات المحاسبية المبينة في الإيضاح رقم 2 حول البيانات المالية وذلك وفقاً مع قرار هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية بهذا الخصوص.

الأدور الهامة في التدقيق
الأدور الهامة في التدقيق هي تلك الأمور التي كانت، بحسب تقديرنا المهني، الأكثر أهمية خلال تدقيقنا للبيانات المالية للسنة المالية تم تناول هذه الأمور في سياق تدقيقنا للبيانات المالية ككل وبمخالفة كون الراي حولها، وإننا لا نعتبرها مفصلاً حول هذه الأمور. وفقاً بتعلق بكل أمر من الأمور المتكورة أدناه، تم تدقيق وصف كالتالي التي علاج بها تدقيقنا تلك الأمور ضمن تلك السياق.

لقد تمنا بالالتزام بمسؤوليتنا المتكورة في فقرة "مسؤوليات مدققي الحسابات حول تدقيق البيانات المالية" في تقريرنا، بما في ذلك ما يتعلق بهذه الأمور. بناءً على ذلك، تضمن تدقيقنا للبيانات المالية إجراءات مصممة لتأميناً لمخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية توفر نتائج إجراءات التدقيق التي تمنا بها، بما في ذلك الإجراءات التي تمنا بها لمعالجة الأمور المتكورة أدناه، الأساس رأينا حول البيانات المالية المرفقة.

الأدور الهامة في التدقيق	لماذا تعتبر نقطة أهمية	كيف عالج تدقيقنا الأمور الهامة في التدقيق
مخضع الخفض قيمة التسهيلات الائتمانية	بموجب انخفاض قيمة التسهيلات الائتمانية حيث أنه من الممكن أن يتواجد الخفض في القيمة دون أن يتواجد مخضع / خسائر الخفض قيمة معقول وفقاً للسياسات المحاسبية المتبعة في البنك والبيانات المالية	تضمنت إجراءات تدقيقنا، من بين الإجراءات الأخرى، اختباراً خاضعاً للحكم الشخصي حيث أنه من الممكن أن يتواجد الخفض في القيمة دون أن يتواجد مخضع / خسائر الخفض قيمة معقول وفقاً للسياسات المحاسبية المتبعة في البنك والبيانات المالية
مخضع الخفض قيمة التسهيلات الائتمانية	بموجب انخفاض قيمة التسهيلات الائتمانية حيث أنه من الممكن أن يتواجد الخفض في القيمة دون أن يتواجد مخضع / خسائر الخفض قيمة معقول وفقاً للسياسات المحاسبية المتبعة في البنك والبيانات المالية	تضمنت إجراءات تدقيقنا، من بين الإجراءات الأخرى، اختباراً خاضعاً للحكم الشخصي حيث أنه من الممكن أن يتواجد الخفض في القيمة دون أن يتواجد مخضع / خسائر الخفض قيمة معقول وفقاً للسياسات المحاسبية المتبعة في البنك والبيانات المالية
مخضع الخفض قيمة التسهيلات الائتمانية	بموجب انخفاض قيمة التسهيلات الائتمانية حيث أنه من الممكن أن يتواجد الخفض في القيمة دون أن يتواجد مخضع / خسائر الخفض قيمة معقول وفقاً للسياسات المحاسبية المتبعة في البنك والبيانات المالية	تضمنت إجراءات تدقيقنا، من بين الإجراءات الأخرى، اختباراً خاضعاً للحكم الشخصي حيث أنه من الممكن أن يتواجد الخفض في القيمة دون أن يتواجد مخضع / خسائر الخفض قيمة معقول وفقاً للسياسات المحاسبية المتبعة في البنك والبيانات المالية

معلومات أخرى واردة في التقرير السنوي لبنك لعام 2018
تتكون المعلومات الأخرى من المعلومات الواردة في التقرير السنوي لبنك لعام 2018، خلاف البيانات المالية وتقريرنا حولها. إن الإدارة هي المسؤولة عن المعلومات الأخرى، يتوقع أن يكون التقرير السنوي متكاملاً بما بعد تاريخ تقرير التدقيق هذا. لا يعطين رأياً حول البيانات المالية المعلومات الأخرى، كما أننا لا نأخذ أي شكل من أشكال التأكيد بهذا الخصوص. فيما يتعلق بتدقيقنا للبيانات المالية، فإن مسؤوليتنا تنحصر في قراءة المعلومات الأخرى عند توفرها، وعند القيام بذلك نأخذ في الاعتبار ما إذا كانت المعلومات الأخرى متعارضة بشكل جوهري مع البيانات المالية أو مع المعلومات التي حصلنا عليها خلال عملية التدقيق أو تدبو بأنها خاطئة بشكل جوهري.

تقرير مدققي الحسابات المستقلين (تتمت) إلى مساهمي بنك قطر الوطني - سورية ش.م.س.ع (تتمت) تقرير حول تدقيق البيانات المالية (تتمت)

مسؤوليات الإدارة والمكثفين بحوكمة عن البيانات المالية
إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً لأساس الإعداد والسياسات المحاسبية المبينة في الإيضاح رقم 2 حول البيانات المالية، بالإضافة إلى تحديد نظام الرقعة الداخلي الضروري لإعداد بيانات مالية خالية من الأخطاء الجوهرية سواء الناجمة عن احتيال أو عن خطأ.

إعداد البيانات المالية، الإدارة هي المسؤولة عن تقييم مدى فرة البنك على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية، والإيضاح عن السمات المتعلقة بالاستمرارية بالاسمارة عندما يتطلب الأمر ذلك، واستخدام مبدأ الاستمرارية المحاسبية إلا إذا كان لدى الإدارة إثبات في حسنة البنك أو التوافق مع العمل، أو ليس فيها دليل وافي سوى القيام بذلك.

إن المكثفين بحوكمة مسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية فقط.

مسؤوليات مدققي الحسابات حول تدقيق البيانات المالية
تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول بأن البيانات المالية ككل خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء الناجمة عن احتيال أو عن خطأ، وإصدار تقرير تدقيق يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو تأكيد عالي المستوى، لكنه ليس ضماناً على أن التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق سوف يكشف الخطأ الجوهرية دائماً عند وجوده. قد تنجم الأخطاء عن احتيال أو عن خطأ وتعتبر جوهرية إذا كانت، بشكل فردي أو مجتمعة، من المتوقع أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستعملون بناءً على هذه البيانات المالية.

أدلة التدقيق التي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق فإننا نقوم بالتدقيق المهني ونبقى على الشك المهني خلال عملية التدقيق. كذلك فإننا نقوم بما يلي:

- تدقيق وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء الناجمة عن احتيال أو عن خطأ، وتصميم وتطبيق إجراءات تدقيق استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة تدقيق كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. إن مخاطر عدم اكتشاف خطأ جوهري نتج عن احتيال أكبر من المخاطر الناجمة عن خطأ، إذ أن الاحتياطي قد ينتج عن نواط أو تزوير أو حذف متعمد أو تحريف أو تجاوز لإجراءات الرقابة.
- الحصول على فهم لأظمنة الرقعة الداخلية ذات الصلة بأصناف التدقيق بهدف تصميم إجراءات تدقيق ملائمة للظروف، وليس بهدف إبداء رأي حول مدى فعالية نظام الرقعة الداخلي للبنك.
- تدقيق مدى ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات الصلة المدة من قبل الإدارة.
- التوصل إلى استنتاج حول مدى ملاءمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، واستناداً إلى أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها، مدى وجود شك جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تشير شكوكاً جوهرياً حول قدرة البنك على الاستمرار ككيانة مستمرة.
- وإذا تبين لنا وجود شك جوهري، فإن علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإيضاحات ذات الصلة في البيانات المالية، أو تقريرنا بما إذا كانت هذه الإيضاحات جوهرية. إن استنتاجاتنا مبينة على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تدقيقنا، ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المتغيرة قد تؤدي إلى توقف البنك عن الاستمرار ككيانة مستمرة.
- تقييم العرض العام وحيل محتوى البيانات المالية، بما في ذلك الإيضاحات، وبما إذا كانت البيانات المالية تمثل المعاملات والأحداث ذات العلاقة بشكل يحقق العرض العادل.

نقوم بإبلاغ المكثفين بحوكمة، من بين عدة أمور، بنطاق وتوقيت التدقيق ونتائج التدقيق الهامة، بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهرية في نظام الرقعة الداخلية تحددها خلال التدقيق.

كذلك نقوم أيضاً بتزويد المكثفين بحوكمة ببيان يتضمن التزامنا بقواعد السلوك المهني المنطقية بالاستقلالية، وإننا نتواصل معهم حول كافة العلاقات والأمور الأخرى التي قد يعتقد أنها تؤثر على استقلاليتنا، والإجراءات الاحترازية إن لزم الأمر.

من بين المسائل التي تم التواصل بخصوصها مع المكثفين بحوكمة، فإننا نحدد الأمور الأكثر أهمية في عملية تدقيق البيانات المالية للسنة المالية، وبالتالي تم تضمينها في تقريرنا ضمن الأمور الهامة في التدقيق. نقوم بوصف هذه الأمور في تقريرنا ما لم نأخذ الأنظمة والقوانين دون الإيضاح العظمي عن أي منها، أو في الحالات النادرة جداً، عندما نرى أن الأمر لا ينبغي أن يتم الإيضاح عنه في تقريرنا لأن المصالح السلبية لذلك يتوقع أن تزيد عن المنافع المنطقية للمصلحة العامة من هذا الإيضاح.

تقرير حول المتطلبات القانونية والتشريعية
- إن نطاق تدقيقنا يتضمن أيضاً التأكد من مدى انسجام البنك مع أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وبموجبها المتعلقة منها بالبيانات المالية.
- يحتفظ البنك بقرود وسجلات محاسبية بصورة أصولية، وإن البيانات المالية المرفقة متفقة معها وتوصي بالمسئلة عليها.

محمد البوشي
مدقق - الجمهورية العربية السورية
14 نيسان 2019

اسم / الزميل محمد البوشي / رقم الترخيص / 11/117 / دفتر / 0104



البيانات المالية المدققة 2018

اتصل على ٩٦٣ ١١ ٩٩٢٠ + أو قم بزيارة qnb.com/sy