البيانات المالية الموحدة لشركة سيريتل (شركةٌ مساهمةٌ مغفلة عامة) كما في ٢٠٢١/٦/٣٠

خاص بشركات مساهمة وفروع الشركات الأجنبية

جمعية المحاسبين القانونيين في سورية — Association of Syrian Certified Accountants

شهادة محاسب قانوني

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة

إلى مساهمي شركة سيريتل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة العامة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة لشركة سيريتل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة العامة والشركات التابعة لها ("الشركة") والتي تتكون من بيان المركز المالي الموحد المرحلي المختصر كما في 30 حزيران 2021 وبيان الدخل الشامل المرحلي الموحد لفترتي الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهيتين في ذلك التاريخ وبيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموحد وبيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة بما في ذلك ملخص لأهم السياسات المحاسبية. إن الإدارة مسؤولة عن الإعداد والعرض العادل لهذه البيانات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية"، إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج بشأن هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة بناءً على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد أجرينا مراجعتنا وفقاً لمعيار المراجعة الدولي 2410، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للمؤسسة"، والذي يتطلب أن نمتثل لمتطلبات قواعد السلوك المهني وتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة. تتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية من إجراء استفسارات، بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن المراجعة أقل في نطاقها إلى حد كبير من التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي لا تمكننا من الحصول على تأكيد بأننا سنكون على دراية بجميع الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في عملية التدقيق. تبعاً لذلك، فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

1

اسم / رقم الترخيص / / رقم ٦٩٧٥
شركة طلال ابو غزالة وشركاه (شركة الخدمات المحاسبية و المالية المتكاملة المهنية م.م) محاسبون قانونيون م.م — 15 / ش

خاص بشركات مساهمة وفروع الشركات الأجنبية

جمعية المحاسبين القانونيين في سورية — Association of Syrian Certified Accountants

شهادة محاسب قانوني

أساس الاستنتاج المتحفظ

- تم التحفظ على البيانات المالية الموحدة المنتهية في تاريخ 31 كانون الأول 2020، كما هو موضح في الإيضاح (33) من تلك البيانات، حول أن شركة سيريتل موبايل تيليكوم قد أنهت عقود الخدمات مع الشركتين ذوات العلاقة (ETS و STS) في 23 كانون الأول 2019، وفي عام 2020 استحوذت الشركة على بعض الأصول الثابتة لشركة (ETS) (دون جرد وتقييم تلك الأصول) ولم تقيدها في السجلات المالية للمجموعة كذمة لصالح شركة (ETS)، لم يستطع المدقق السابق الحصول على مصادقات من الأرصدة المقيدة للشركتين ولم يستطع التأكد من الأرصدة الافتتاحية المقيدة للشركتين.
  كما لم يستطع المدقق السابق التأكد فيما إذا كانت هاتين الشركتين قد قدمتا خدمات فعلية للمجموعة خلال الفترات الماضية، وقد رفضت مديرية مالية دمشق بموجب التكليف الضريبي المؤقت (غير قطعي) النفقات المقيدة للشركتين ضمن البيان الضريبي لشركة سيريتل موبايل تيليكوم عن العام 2015 والبالغة /4,617,068,048/ ليرة سورية مع العلم أن الشركة قد اعترضت على التكليف الضريبي المؤقت لعام 2015. والبيانات الضريبية للسنوات من عام 2013 لغاية 2019 (باستثناء عام 2015) لم يصدر عنها تكاليف ضريبي بعد، ومازال عدم التأكد جوهرياً للبيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة المنتهية بتاريخ 30 حزيران 2021.
- تم التحفظ على البيانات المالية الموحدة المنتهية في تاريخ 31 كانون الأول 2020، على اعتبار أن شركة سيريتل موبايل تيليكوم قد أنهت عقد " توزيع البطاقات والسلع والخدمات وزيادة الأرصدة" مع شركة الواصل (من شركات الأطراف ذات العلاقة) في 12 تموز 2020، وقد تحملت الشركة نفقات تخص شركة الواصل خلال فترة التعاقد معها وذلك بما يتوافق مع العقد المبرم من قبل مجلس إدارة شركة سيريتل سابقاً (قبل تعيين الحارس القضائي)، ولم يستطع المدقق السابق التأكد من صحة الخدمات التي قدمتها لشركة الواصل. ذلك لأن الشركة استطاعت الاستغناء عن خدمات الواصل ودون أن تتحمل النفقات الكبيرة التي كانت ستدفعها لشركة الواصل، لم نستطع التأكد من الأرصدة الافتتاحية لشركة الواصل المقيدة ضمن السجلات المالية للمجموعة، ومازال عدم التأكد جوهرياً للبيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة المنتهية بتاريخ 30 حزيران 2021.

2

اسم / رقم الترخيص / / رقم ٦٩٧٥
شركة طلال ابو غزالة وشركاه (شركة الخدمات المحاسبية و المالية المتكاملة المهنية م.م) محاسبون قانونيون م.م — 15 / ش

خاص بشركات مساهمة وفروع الشركات الأجنبية

جمعية المحاسبين القانونيين في سورية — Association of Syrian Certified Accountants

شهادة محاسب قانوني

أساس الاستنتاج المتحفظ (تتمة)

- تم التحفظ من قبل المدقق السابق في الإيضاح رقم (24) من البيانات المالية الموحدة المنتهية في تاريخ 31 كانون الأول 2020، إن الشركة منحت سلف لشركات من الأطراف ذات العلاقة (الشركة بناء المستقبل، وشركة سواعد شباب سوريا للإعمار) للحصول على توريدات وخدمات، وقد بقي في نهاية عام 2020 الأرصدة الصافية للشركتين / بناء المستقبل، وسواعد شباب سوريا على التوالي /3,475,134,347/ ل.س و /1,958,700,800/ ل.س، ولم تستطع الشركة تحصيل هذه الأرصدة لغاية تاريخ هذا التقرير، كما لم نستطع الحصول على مصادقات من هاتين الشركتين ولا التأكد من صحة واكتمال التوريدات المرسلة من كلا الشركتين وعليه مازال عدم التأكد جوهرياً للبيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة المنتهية بتاريخ 30 حزيران 2021
- تم التحفظ من قبل المدقق السابق على البيانات المالية الموحدة المنتهية في تاريخ 31 كانون الأول 2020، فيما يتعلق بأن الشركة اعتادت أن تتحمل فروقات ضريبية عن الرواتب والأجور لا تقل عن 60 مليون ليرة سورية بشكل سنوي، وآخر تكاليف لضريبة الرواتب والأجور كان في عام 2012، حالياً مازالت عدم القدرة على المصادقة على الأرصدة الافتتاحية لسبب عدم تأكد جوهري بالنسبة للبيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة للفترة المنتهية بتاريخ 30 حزيران 2021.
- تم التحفظ من قبل المدقق السابق على البيانات المالية الموحدة المنتهية في تاريخ 31 كانون الأول 2020، كما هو مبين في الإيضاح رقم (16)، فإن الهيئة الناظمة للاتصالات والبريد قد طالبت الشركة بمبلغ 134 مليار ليرة سورية وذلك لإعادة التوازن لبدل الترخيص الابتدائي الممنوح للشركة في عام 2014، ولم تقم الشركة بتشكيل أي مخصص لهذه المطالبة أو الالتزامات الإضافية التي قد تترتب نتيجة هذه المطالبة في عام 2020. إن المبلغ المطالب به هو (133,688,237,459) ل.س وفق القرار 27 تاريخ 10 حزيران 2020 الصادر عن السيد رئيس الهيئة الناظمة للاتصالات و البريد / وزير الاتصالات، مازال أثر هذا الأمر جوهرياً بالنسبة

3

اسم / رقم الترخيص / / رقم ٦٩٧٥
شركة طلال ابو غزالة وشركاه (شركة الخدمات المحاسبية و المالية المتكاملة المهنية م.م) محاسبون قانونيون م.م — 15 / ش

خاص بشركات مساهمة وفروع الشركات الأجنبية

جمعية المحاسبين القانونيين في سورية — Association of Syrian Certified Accountants

شهادة محاسب قانوني

أساس الاستنتاج المتحفظ (تتمة)

لعدم القدرة على المصادقة على الأرصدة الافتتاحية علماً بأن شركة سيريتل تيليكوم قد قامت بتشكيل المخصص في بداية عام 2021 وتم إظهار قيمة هذا الالتزام المحتمل ضمن البيانات المالية للفترة المنتهية بتاريخ 30 حزيران 2021.

- تم التحفظ على البيانات المالية الموحدة المنتهية في تاريخ 31 كانون الأول 2020، فيما يتعلق بأن المجموعة لم تجرِ جرداً لأصولها الثابتة المعروضة في ميزانية الشركة بمبلغ صافي يتجاوز المئة مليار ليرة سورية منذ عام 2014 (كما ورد في تحفظ المدقق السابق)، وعلى الرغم من تعليق المدقق السابق للإضافات والاستبعادات خلال عام 2020، إلا أنه لم يستطع التأكد من صحة أرصدة الأصول الثابتة، كما لم يستطع التأكد من الأرصدة الافتتاحية للأصول الثابتة، بدأت الشركة بالفعل بالجرد الفعلي ولكن مازالت النتائج غير مكتملة للتأكد من الأرصدة الافتتاحية للأصول الثابتة كما في 30 حزيران 2021.
- تم التحفظ على البيانات المالية الموحدة المنتهية في تاريخ 31 كانون الأول 2020، فيما يتعلق بأن الشركة منحت باقات انترنت مجانية لشركة الوراق بقيمة تجاوزت المليار ونصف ليرة سورية، ودون أن تحقق الشركة أي مكاسب مباشرة من منح هذه الباقات المجانية، ومازال هذا التحفظ قائماً إلى حين البت به من قبل مجلس الإدارة الحالي.

4

اسم / رقم الترخيص / / رقم ٦٩٧٥
شركة طلال ابو غزالة وشركاه (شركة الخدمات المحاسبية و المالية المتكاملة المهنية م.م) محاسبون قانونيون م.م — 15 / ش

خاص بشركات مساهمة وفروع الشركات الأجنبية

جمعية المحاسبين القانونيين في سورية — Association of Syrian Certified Accountants

شهادة محاسب قانوني

الاستنتاج المتحفظ

بناءً على مراجعتنا، وباستثناء المذكور في أساس الاستنتاج المتحفظ لم يلفت انتباهنا شيء يجعلنا نعتقد أن البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

التركيز على الأمور الهامة

- تم التحفظ في البيانات المالية الموحدة المنتهية في تاريخ 31 كانون الأول 2020، من حيث أن الشركة تحملت فروقات ضريبية ناتجة في معظمها عن رفض النفقات الخاصة بالشركات ذات العلاقة في عام 2015. وفي حال تطبيق نفس طريقة الرفض على جميع السنوات التي لم يصدر فيها قرارات قطعية من مديرية المالية، فإن الشركة قد تتحمل بشكل سنوي فروقات تتجاوز على الأقل مليار ليرة سورية عن السنوات من 2013 ولغاية 2019، هذا إضافة للفروقات الضريبية السنوية التي تتحملها الشركة نتيجة رفض بعض النفقات من نفقاتها، مما قد يرتب على الشركة التزامات ضريبية تتجاوز العشرة مليارات ليرة سورية، وفقاً لذلك تم احتساب الفروقات الضريبية المتوقعة وفق ما تم اتباعه في التكليف الضريبي المؤقت لعام 2015 عن الأعوام من 2013 وحتى 2019 وتم إعادة عرض البيانات المالية المعدلة كما في 1 كانون الثاني 2021، بناء على الغاء الشركة للمخصصات المتنازع عليها كما هو مبين بالإيضاح (11).
- بتاريخ 12 تموز 2021 تم توقيع محضر اتفاق ما بين الشركة ووزارة الاتصالات والتقانة و الهيئة الناظمة للاتصالات والبريد لإحالة النزاع القائم بينهما إلى التحكيم.
- بتاريخ 15 تموز 2021 أصدرت محكمة القضاء الإداري قرار انهاء الحراسة القضائية المقررة بموجب القرار رقم 2/476 لعام 2021 كما هو مبين بالإيضاح رقم (36).
- بناء على القرار رقم (145) الصادر عن مجلس المفوضين تم إعادة التداول على أسهم شركة سيريتل وفق الإجراءات المتبعة في سوق دمشق للأوراق المالية كما هو مبين بالإيضاح رقم (36).

5

اسم / رقم الترخيص / / رقم ٦٩٧٥
شركة طلال ابو غزالة وشركاه (شركة الخدمات المحاسبية و المالية المتكاملة المهنية م.م) محاسبون قانونيون م.م — 15 / ش

خاص بشركات مساهمة وفروع الشركات الأجنبية

جمعية المحاسبين القانونيين في سورية — Association of Syrian Certified Accountants

شهادة محاسب قانوني

أمور أخرى

- دققت البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية في تاريخ 31 كانون الأول 2020 من قبل مدقق حسابات آخر، والذي أصدر رأياً متحفظاً بتاريخ 31 آذار 2021.
- حتى تاريخه لم يتم عقد هيئة عامة لإقرار الحسابات المالية الختامية للمجموعة كما في 31 كانون أول 2019 وكما في 31 كانون أول 2020.
- إن نطاق المراجعة وفق معيار المراجعة الدولي 2410 يتضمن القيام بإجراءات مراجعة حول الالتزام بتعليمات و أنظمة هيئة الأوراق و الأسواق المالية السورية.

دمشق في 20 أيلول 2021.

شركة طلال أبو غزالة و شركاه

(شركة الخدمات المحاسبية و المالية المتكاملة) مهنية محاسبين قانونيين

ترخيص 15 / ش

6

اسم / رقم الترخيص / / رقم ٦٩٧٥
شركة طلال ابو غزالة وشركاه (شركة الخدمات المحاسبية و المالية المتكاملة المهنية م.م) محاسبون قانونيون م.م — 15 / ش

شركة سيريتل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة العامة
بيان الدخل الشامل الموحد المرحلي
للستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2021

	إيضاح	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2021 (غير مدققة) ليرة سورية	2020 (غير مدققة) ليرة سورية	الستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2021 (غير مدققة) ليرة سورية	2020 (غير مدققة) ليرة سورية
صافي الإيرادات من العقود مع الزبائن	4	104,658,392,864	64,462,710,015	194,222,889,639	123,286,079,076
حصة الحكومة السورية من الإيرادات	5	(20,759,261,435)	(12,884,073,334)	(38,527,932,787)	(24,607,068,894)
الأجور والمساهمات السنوية للهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات	6	(1,558,944,614)	(966,305,474)	(2,889,594,963)	(1,845,567,653)
حصة سيريتل من الإيرادات		82,340,186,815	50,612,331,207	152,805,361,889	96,832,942,529
مصاريف الربط البيني الصادر مع الشركة السورية للاتصالات	7	(894,796,527)	(416,368,642)	(1,720,168,203)	(919,738,612)
مصاريف مباشرة أخرى	8	(33,051,183,660)	(16,872,162,778)	(60,210,867,203)	(32,663,870,953)
مصاريف التشغيل		(33,945,980,187)	(17,288,531,420)	(61,931,035,406)	(33,583,609,565)
مجمل الربح		48,394,206,628	33,323,799,787	90,874,326,483	63,249,332,964
مصاريف البيع والتسويق		(972,483,617)	(1,480,336,706)	(1,253,577,675)	(3,230,248,549)
المصاريف الإدارية	9	(15,962,291,313)	(6,693,714,904)	(24,902,343,476)	(12,403,608,021)
استهلاكات		(1,926,873,327)	(1,244,424,873)	(4,112,566,057)	(2,476,884,859)
مصاريف وإيرادات أخرى بالصافي		(32,632,938)	(26,837,450)	91,527,266	(68,078,536)
ربح التشغيل		29,510,625,433	23,878,485,854	60,697,366,542	45,071,512,989
فروق القطع المحققة		677,319,937	738,856,187	1,044,986,372	559,360,065
فروق تقييم القطع غير المحققة*	10	(3,525,123,119)	(1,127,049,083)	(3,594,395,270)	(1,168,028,677)
إيرادات الفوائد		394,802,626	(40,720,486)	768,141,672	-
مصاريف الفوائد		(126,604,127)	(138,115,108)	(251,203,201)	(325,567,556)
الربح قبل الضريبة		26,931,221,750	23,311,457,364	58,664,896,115	44,137,276,821
مصروف ضريبة الدخل عن الفترة الحالية	11	(5,257,917,996)	(4,300,037,396)	(10,737,972,030)	(7,748,642,340)
ضريبة الدخل		(5,257,917,996)	(4,300,037,396)	(10,737,972,030)	(7,748,642,340)
صافي ربح الفترة		21,673,303,754	19,011,419,968	47,926,924,085	36,388,634,481
إجمالي الدخل للفترة		21,673,303,754	19,011,419,968	47,926,924,085	36,388,634,481
العائد إلى:					
مساهمي الشركة		21,673,300,959	19,011,406,036	47,926,913,021	36,388,592,721
الحصة غير المسيطرة		2,795	13,932	11,064	41,760
		21,673,303,754	19,011,419,968	47,926,924,085	36,388,634,481
النصيب الأساسي للسهم من صافي ربح الفترة العائد الى مساهمي الشركة	12	646.96	567.51	1,430.65	1,086.23
النصيب الأساسي للسهم من صافي ربح الفترة العائد الى مساهمي الشركة بعد استبعاد فروق تقييم القطع غير المحققة	12	752.19	601.15	1,537.95	1,121.09

رئيس مجلس الإدارة — رئيس المديرين التنفيذيين — المدير المالي

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 39 تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة وتقرأ معها

2

شركة سيريتل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة العامة
بيان الدخل الشامل الآخر الموحد المرحلي
للستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2021

	إيضاح	الثلاثة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2021 (غير مدققة) ليرة سورية	2020 (غير مدققة) ليرة سورية	الستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2021 (غير مدققة) ليرة سورية	2020 (غير مدققة) ليرة سورية
صافي ربح السنة		21,673,303,754	19,011,419,968	47,926,924,085	36,388,634,481
مكونات الدخل الشامل الأخرى					
صافي التغيرات في تحوط التدفق النقدي	13	45,381,721,664	19,944,833,088	45,381,721,664	29,543,645,331
إجمالي الدخل الشامل للسنة		67,055,025,418	38,956,253,056	93,308,645,749	65,932,279,812
العائد إلى:					
مساهمي الشركة		67,055,022,623	38,956,239,124	93,308,634,685	65,932,238,052
الحصة غير المسيطرة		2,795	13,932	11,064	41,760
		67,055,025,418	38,956,253,056	93,308,645,749	65,932,279,812

* تم إعادة تصنيف فروقات تقييم أدوات التحوط النقدي المحققة والبالغة 29,543,645,331 للفترة المنتهية في 30 حزيران 2020 من حساب فروقات تقييم القطع غير محققة في قائمة الدخل إلى بنود الدخل الشامل الآخر بما ينسجم مع المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم 9 "الأدوات المالية" وبذلك أصبحت قيمة فروقات القطع غير محققة في القوائم المالية المرحلية للستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2020 بعد إعادة التصنيف خسارة بقيمة (1,168,028,677).

رئيس مجلس الإدارة — رئيس المديرين التنفيذيين — المدير المالي

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 39 تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة وتقرأ معها

3

شركة سيريتل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة العامة
بيان المركز المالي الموحد المرحلي
كما في 30 حزيران 2021

	إيضاح	30 حزيران 2021 (غير مدققة) ليرة سورية	31 كانون الأول 2020 (مدققة ومعاد عرضها) ليرة سورية	1 كانون الثاني 2020 (مدققة ومعاد عرضها) ليرة سورية
الموجودات				
الموجودات غير المتداولة				
صافي الموجودات الثابتة	14	102,266,987,652	102,530,947,648	94,231,956,340
صافي الموجودات المعنوية	15	150,461,655,711	22,093,634,789	23,220,094,424
موجودات ثابتة قيد التثبيت	16	10,409,936,604	7,098,912,660	14,143,598,883
حق استخدام الأصول	17	11,485,577,844	8,105,959,396	10,057,186,702
ودائع وتأمينات	18	45,216,000,000	22,608,000,000	7,848,000,000
موجودات غير متداولة أخرى	19	200,382,422	200,382,422	200,382,422
		320,040,540,233	162,637,836,915	149,701,218,771
الموجودات المتداولة				
مخزون		6,939,277,109	5,546,539,403	2,656,928,228
أرصدة مدينة أخرى	20	22,288,815,983	23,840,767,134	6,371,778,804
دفعات مقدمة للحكومة السورية عن تقاسم الإيرادات	21	3,957,636,942	3,957,636,942	3,152,998,665
دفعات مقدمة للهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات	22	1,413,838,026	-	-
ذمم مدينة		22,079,465,532	12,484,837,229	8,165,811,745
نقد وودائع لدى البنوك	23	289,265,028,212	175,153,661,385	71,955,323,018
		345,944,061,804	220,983,442,093	92,302,840,460
مجموع الموجودات		665,984,602,037	383,621,279,008	242,004,059,231
المطلوبات وحقوق الملكية				
حقوق الملكية العائدة الى مساهمي الشركة				
رأس المال المدفوع	24	3,350,000,000	3,350,000,000	3,350,000,000
علاوة الإصدار		2,490,693,793	2,490,693,793	2,490,693,793
الاحتياطي الاجباري	25	837,500,000	837,500,000	837,500,000
الاحتياطي الاختياري	25	1,675,000,000	1,675,000,000	1,675,000,000
فروق تقييم القطع غير المحققة		(3,065,463,292)	528,931,978	3,357,724,042
احتياطي إعادة تقييم أدوات التحوط		74,925,366,995	29,543,645,331	-
الأرباح المدورة		247,263,523,756	219,192,214,465	149,700,915,113
		327,476,620,252	257,617,985,567	161,411,832,948
الحصة غير المسيطرة		549,292	538,228	495,042
مجموع حقوق الملكية		327,477,169,544	257,618,523,795	161,412,327,990
المطلوبات غير المتداولة				
مخصص مطالبات محتملة	26	347,458,970	347,458,970	347,458,970
مخصصات متفرقة	27	50,648,138,593	30,014,760,570	14,635,091,828
التزامات عقود الإيجار	17	2,344,994,899	2,295,537,358	2,769,965,430
		53,240,592,462	32,657,756,898	17,752,516,228
المطلوبات المتداولة				
أرصدة دائنة أخرى	28	56,550,834,006	30,194,276,506	16,789,574,469
التزامات عقود الإيجار	17	6,129,066,296	2,203,593,923	3,646,337,317
إيرادات مؤجلة		15,879,411,684	13,200,430,798	9,659,753,681
مخصص ضريبة الدخل	11	22,683,674,511	29,540,569,836	24,010,496,244
المستحق إلى الشركة السورية للاتصالات	29	364,088,519	390,709,958	70,727,349
المستحق إلى الحكومة السورية عن تقاسم الإيرادات	30	5,471,921,667	4,495,911,304	1,934,035,283
المستحق للهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات	31	-	910,048,272	541,359,969
التزامات ترخيص إضافي قيد التحكيم		133,688,237,459	-	-
توزيعات أرباح مستحقة الدفع		24,687,828,318	1,253,475,658	1,016,028,368
ذمم دائنة		19,811,777,871	11,155,973,062	5,170,932,333
		285,266,840,031	93,344,998,315	62,839,215,013
مجموع المطلوبات		338,507,432,493	126,002,755,213	80,591,731,241
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		665,984,602,037	383,621,279,008	242,004,059,231

رئيس مجلس الإدارة — رئيس المديرين التنفيذيين — المدير المالي

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 39 تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة وتقرأ معها

4

شركة سيريتل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة العامة
بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد المرحلي
للستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2021

العائد إلى مساهمي الشركة

	إيضاح	رأس المال المدفوع ليرة سورية	علاوة الإصدار ليرة سورية	الاحتياطي الإجباري ليرة سورية	الاحتياطي الاختياري ليرة سورية	احتياطي إعادة تقييم أدوات التحوط ليرة سورية	فروق تقييم القطع غير المحققة ليرة سورية	الأرباح المدورة ليرة سورية	مجموع حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة ليرة سورية	الحصة غير المسيطرة ليرة سورية	مجموع حقوق الملكية ليرة سورية
2021 (غير مدققة)											
الرصيد في 1 كانون الثاني 2021 (معاد عرضها)		3,350,000,000	2,490,693,793	837,500,000	1,675,000,000	29,543,645,331	528,931,978	219,192,214,465	257,617,985,567	538,228	257,618,523,795
صافي ربح السنة							(3,594,395,270)	51,521,308,291	47,926,913,021	11,064	47,926,924,085
بنود الدخل الشامل الآخر						45,381,721,664			45,381,721,664		45,381,721,664
الأرباح الموزعة	32							(23,450,000,000)	(23,450,000,000)		(23,450,000,000)
الرصيد في 30 حزيران 2021		3,350,000,000	2,490,693,793	837,500,000	1,675,000,000	74,925,366,995	(3,065,463,292)	247,263,523,756	327,476,620,252	549,292	327,477,169,544
2020 (غير مدققة)											
الرصيد في 1 كانون الثاني 2020		3,350,000,000	2,490,693,793	837,500,000	1,675,000,000	-	3,357,724,042	161,126,911,956	172,837,829,791	495,042	172,838,324,833
تعديل الالتزامات الضريبية المؤجلة*								(11,425,996,843)	(11,425,996,843)		(11,425,996,843)
الرصيد المعدل في 1 كانون الثاني 2020		3,350,000,000	2,490,693,793	837,500,000	1,675,000,000	-	3,357,724,042	149,700,915,113	161,411,832,948	495,042	161,412,327,990
صافي ربح السنة							(1,168,028,677)	37,556,621,398	36,388,592,721	41,760	36,388,634,481
بنود الدخل الشامل الآخر						29,543,645,331			29,543,645,331		29,543,645,331
الأرباح الموزعة	32							(14,070,000,000)	(14,070,000,000)		(14,070,000,000)
الرصيد في 30 حزيران 2020		3,350,000,000	2,490,693,793	837,500,000	1,675,000,000	29,543,645,331	2,189,695,365	173,187,536,511	213,274,071,000	536,802	213,274,607,802

*وفقاً للتكليف المؤقت لعام 2015 تم رفض مجموعة من النفقات كما هو موضح في الإيضاح 11 ورغم تقديم الاعتراض إلى لجنة الرفض إلا أن الشركة ارتأت رغم تمسكها على رفض هذه النفقات أن تقوم وتطبيقاً للمعيارين 37 و 8 بإعادة ترسيم المخصصات الضريبية وفق النهج الذي اتبعته الدوائر المالية.

رئيس مجلس الإدارة — رئيس المديرين التنفيذيين — المدير المالي

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 39 تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة وتقرأ معها

5

شركة سيريتل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة العامة
بيان التدفقات النقدية الموحد المرحلي
للستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2021

	إيضاح	الستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2021 (غير مدققة) ليرة سورية	2020 (غير مدققة) ليرة سورية
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية			
الربح قبل الضريبة		58,664,896,115	44,137,276,821
تعديلات البنود التالية:			
استهلاكات وإطفاءات	17،15،14	29,671,821,974	19,668,505,243
مصروف الخسائر الائتمانية المتوقعة للأرصدة النقدية	9	-	64,099,540
(استرداد) مصروف مخصص انخفاض قيمة أجهزة البث الخلوي	27	(137,973,236)	(785,801,138)
مصروف مخصص عن بدلات منافع الموظفين	27	(1,936,648,742)	453,537,933
خسائر (أرباح) ناتجة عن بيع موجودات ثابتة		(139,779,834)	73,494,143
مصروف (استرداد) الخسائر الائتمانية المتوقعة لأرصدة الزبائن	9	5,072,716,613	801,803,734
مصروف مخصص قطع غيار بطيئة الحركة	9	528,121,509	90,888,479
إيرادات الفوائد		(768,141,672)	-
مصاريف الفوائد		251,203,201	325,567,556
فروقات أسعار الصرف		-	(29,839,866,924)
الربح التشغيلي قبل تغيرات رأس المال العامل		91,206,215,929	34,795,557,369
ذمم مدينة		(14,687,344,916)	(8,634,912,763)
مخزون		(1,920,859,215)	(1,798,945,508)
أرصدة مدينة أخرى		2,301,701,731	(15,800,412,900)
دفعات مقدمة للهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات		(1,413,838,026)	(1,489,333,851)
ذمم دائنة		8,655,804,509	4,452,528,378
المستحق إلى الشركة السورية للاتصالات		(26,621,439)	(14,726,561)
المستحق إلى الحكومة السورية عن تقاسم الإيرادات		976,010,363	426,871,330
المستحق للهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات		(910,048,272)	(541,359,969)
أرصدة دائنة أخرى		26,356,557,500	14,736,152,946
الإيرادات المؤجلة		2,678,971,886	(338,232,273)
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية قبل ضريبة الدخل المدفوعة		113,236,550,052	27,792,186,218
ضريبة الدخل المدفوعة	11	(17,594,867,355)	(12,002,228,898)
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		95,641,682,697	15,789,957,320
التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية			
إضافات على الموجودات الثابتة	14	(19,255,248,480)	(15,504,989,392)
إضافات على الموجودات المعنوية	15	(273,269,494)	(136,204,723)
متحصلات من بيع موجودات ثابتة		362,067,850	54,338,107
صافي حركة موجودات معنوية وثابتة قيد التثبيت		(3,311,023,944)	3,482,189,979
التغير في ودائع لدى البنوك استحقاقها الأصلي أكثر من ثلاثة أشهر وأقل من سنة		(4,000,000,000)	-
فوائد مقبوضة		18,391,092	-
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية		(26,459,082,976)	(12,104,666,029)
التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية			
توزيعات أرباح مدفوعة		(15,647,340)	(13,834,025,295)
سداد التزامات عقود الإيجار		(4,437,297,218)	(4,156,029,396)
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية		(4,452,944,558)	(17,990,054,691)
تأثير تغيرات أسعار الصرف على النقد والودائع لدى البنوك		107,635,306	29,890,443,279
صافي تأثير التغيرات في أدوات التحوط التدفق النقدي		45,381,721,664	29,543,645,331
صافي الزيادة في النقد وما في حكمه		110,219,002,133	45,129,325,210
النقد وما في حكمه في بداية الفترة		155,262,963,526	71,955,323,018
النقد وما في حكمه في نهاية الفترة	23	265,481,965,659	117,084,648,228

رئيس مجلس الإدارة — رئيس المديرين التنفيذيين — المدير المالي

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 39 تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة وتقرأ معها

6

سورية بكل اعتزاز — سيريتل SYRIATEL

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

كما أن البيانات المالية للشركة متاحة بالكامل لكل مساهم - بناءً على طلبه - في قسم علاقات المساهمين على العنوان التالي

دمشق - المزة - اتحاد الكتاب العرب - مكاتب سيريتل - الطابق الثاني

هاتف: ٠١١-٩٣٩٣ - وعلى موقع سيريتل الإلكتروني /http://investorrelations.syriatel.sy