البيانات المالية الموحدة لشركة سيريتل (شركةٌ مساهمةٌ مغفلة عامة) كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١

خاص بشركات مساهمة وفروع الشركات الأجنبية

جمعية المحاسبين القانونيين في سورية — Association of Syrian Certified Accountants

شهادة محاسب قانوني

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول تدقيق البيانات المالية الموحدة

إلى مساهمي شركة سيريتل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة العامة

الرأي

لقد قمنا بتدقيق البيانات المالية الموحدة لشركة سيريتل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة العامة والشركات التابعة لها ("الشركة") والتي تتكون من بيان المركز المالي الموحد كما في 31 كانون الأول 2022 وبيان الدخل الشامل الآخر الموحد وبيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد وبيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة بما في ذلك ملخص لأهم السياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التوضيحية الأخرى.

في رأينا إن البيانات المالية الموحدة المرفقة تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي الموحد للشركة كما في 31 كانون الأول 2022، وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

أساس الرأي

لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق. إن مسؤولياتنا وفقاً لهذه المعايير موضحة لاحقاً في تقريرنا ضمن فقرة "مسؤولية مدقق الحسابات حول تدقيق البيانات المالية" من تقريرنا. نحن مستقلون عن الشركة وفقاً لمعايير السلوك الدولية لمجلس المحاسبين "قواعد السلوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين" وقواعد السلوك المهني والمتعلقة بتدقيقنا للبيانات المالية للشركات في الجمهورية العربية السورية، هذا وقد التزمنا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لهذه المعايير.

نعتقد بأن بينات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق.

اسم: شركة طلال أبو غزالة وشركاه (شركة الخدمات المحاسبية والمالية المتكاملة المهنية م م) محاسبون قانونيون م م — رقم الترخيص 15 / ش — دفتر ٠٧٨٥٩

تقرير حول المتطلبات القانونية والتشريعية

- إن نطاق تدقيقنا يتضمن أيضاً التأكد من مدى التزام الشركة مع تعليمات وأنظمة هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصاً المتعلقة منها بالبيانات المالية.
- تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية، وإن البيانات المالية المرفقة متفقة معها ونوصي بالمصادقة عليها.

دمشق – الجمهورية العربية السورية
في 9 نيسان 2023
شركة طلال أبو غزالة وشركاه (شركة الخدمات المحاسبية والمالية المتكاملة المهنية م م) محاسبون قانونيون

شركة سيريتل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة العامة
بيان المركز المالي الموحد
كما في 31 كانون الأول 2022

	إيضاح	31 كانون الأول 2022 ليرة سورية	31 كانون الأول 2021 (معدلة) ليرة سورية	1 كانون الثاني 2021 (معدلة) ليرة سورية
الموجودات غير المتداولة				
صافي الموجودات الثابتة	16	175,204,780,401	95,266,789,164	102,530,947,648
صافي الموجودات المعنوية	17	144,943,330,470	157,372,478,138	22,093,634,789
موجودات ثابتة قيد التنفيذ	18	39,237,470,791	18,583,217,203	7,098,912,660
حق استخدام الأصول	19	53,117,828,628	31,847,486,760	27,743,708,449
ودائع وكفالات	20	59,270,000,000	55,216,000,000	22,608,000,000
استثمارات في شركة حليفة	28	198,300,716	198,300,716	72,117,179
موجودات غير متداولة أخرى	21	157,093,001	200,382,422	200,382,422
		472,128,804,007	358,684,654,403	182,347,701,147
الموجودات المتداولة				
مخزون	22	19,801,900,570	7,717,017,864	5,546,539,403
ودائع وكفالات	23	165,841,828,494	138,174,020,954	-
أرصدة مدينة أخرى	25	124,756,356,309	36,111,542,835	23,840,767,134
[illegible]	26	9,224,396,090	6,071,215,359	3,957,636,942
[illegible]	27	8,863,289,197	5,451,363,103	12,166,860,167
نقد وودائع لدى البنوك	29	309,143,870,660	326,378,399,571	175,153,661,385
		637,631,641,320	519,903,559,686	220,665,465,031
مجموع الموجودات		[redacted]		
المطلوبات وحقوق الملكية				
رأس المال المدفوع	30	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 الإجباري	31	837,500,000	837,500,000	837,500,000
الاحتياطي الاختياري	31	1,675,000,000	1,675,000,000	1,675,000,000
فروق تقييم القطع غير المحققة		2,202,717,445	5,936,184,141	537,882,556
احتياطي إعادة تقييم أدوات التحوط		82,664,887,259	66,512,470,779	29,543,645,331
الأرباح المدورة		397,398,340,399	281,631,829,432	208,748,011,636
		490,619,138,896	362,433,678,145	247,182,733,316
الحصة غير المسيطرة		615,221	562,333	538,228
مجموع حقوق الملكية		490,619,754,117	362,434,240,478	247,183,271,544
المطلوبات غير المتداولة				
[illegible]	32	266,049,220	347,458,870	347,458,870
[illegible]	33	61,012,404,377	50,911,987,592	30,014,760,570
التزامات عقود الإيجار	19	30,769,042,742	23,878,652,469	21,933,284,411
		92,047,496,339	75,138,098,931	52,295,503,851
المطلوبات المتداولة				
أرصدة دائنة أخرى	34	73,002,481,687	63,517,382,352	30,194,276,506
التزامات عقود الإيجار	19	17,395,288,199	3,081,324,773	2,203,593,923
إيرادات مؤجلة	35	37,418,351,201	21,517,937,331	13,200,439,796
مخصص ضريبة الدخل	13	30,648,949,022	34,321,069,841	36,537,130,536
المستحق إلى الشركة السورية للاتصالات	36	348,871,316	279,367,100	390,709,958
المستحق إلى المؤسسة السورية عن تقاسم الإيرادات	37	10,209,202,869	7,837,388,789	4,495,911,304
المستحق للهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات	38	3,037,121,652	2,169,360,585	910,048,272
التزامات ترخيص	40	147,057,037,459	147,057,037,459	-
توزيعات أرباح مستحقة الدفع	42	2,587,724,215	14,121,670,330	1,253,475,858
[illegible]	24	165,625,000,000	138,160,000,000	-
[illegible]	41	5,031,400,733	325,335,317	-
ذمم دائنة	39	34,532,766,369	18,628,000,673	14,348,604,730
		527,093,194,771	441,015,874,580	103,534,390,683
مجموع المطلوبات		619,140,691,110	516,153,973,611	155,829,894,534
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		[redacted]		

رئيس مجلس الإدارة — رئيس المديرين التنفيذيين — المدير المالي

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 50 تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها

شركة سيريتل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة العامة
بيان الدخل الموحد
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2022

	إيضاح	2022 ليرة سورية	2021 (معدلة) ليرة سورية
صافي الإيرادات من العقود مع الزبائن	4	646,468,156,345	435,001,709,630
حصة الحكومة السورية من الإيرادات	5	(128,629,926,232)	(86,303,910,574)
الأجور والمساهمات للهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات	6	(9,647,206,104)	(6,472,793,293)
حصة سيريتل من الإيرادات		508,191,023,009	342,225,005,763
مصاريف الربط البيني الصادر مع الشركة السورية للاتصالات	7	(4,142,890,961)	(3,677,265,849)
مصاريف مباشرة أخرى	8	(228,065,868,273)	(126,574,379,718)
مصاريف التشغيل		(232,208,759,234)	(130,251,645,567)
مجمل الربح		275,982,263,775	211,973,360,196
مصاريف البيع والتسويق	9	(7,013,072,245)	(3,694,503,630)
المصاريف الإدارية	10	(104,013,467,840)	(79,236,902,746)
اهتلاكات	15,16	(10,179,505,904)	(7,240,317,073)
مصاريف وإيرادات أخرى بالصافي	11	2,309,908,479	1,568,636,140
ربح التشغيل		157,095,126,191	123,370,271,887
فروق القطع المحققة		1,889,368,077	6,477,475,856
فروق تقييم القطع غير المحققة	12,48	(3,733,466,696)	5,395,301,585
إيرادات الفوائد		3,025,306,693	1,759,960,410
مصاريف فوائد الإيجارات	19	(2,902,051,835)	(716,079,275)
أرباح الاستثمار في شركة حليفة	28,49	-	123,308,651
الربح قبل الضريبة		155,464,282,020	136,413,259,114
مصروف ضريبة الدخل عن السنة الحالية	13	(26,662,456,571)	(22,956,115,628)
مصروف ضريبة الدخل عن سنوات سابقة	13	(18,728,290)	-
ضريبة الدخل		(26,681,184,861)	(22,956,115,628)
صافي ربح السنة		[redacted]	[redacted]
العائد إلى: مساهمي الشركة		128,783,044,271	113,457,119,381
الحصة غير المسيطرة		52,888	24,105
		128,783,097,159	113,457,143,486
النصيب الأساسي للسهم من صافي ربح السنة العائد إلى مساهمي الشركة	14	3,844.27	3,386.79
النصيب الأساسي للسهم من صافي ربح السنة العائد إلى مساهمي الشركة بعد استبعاد فروق تقييم القطع غير المحققة	14	3,955.72	3,225.64

رئيس مجلس الإدارة — رئيس المديرين التنفيذيين — المدير المالي

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 50 تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها

شركة سيريتل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة العامة
بيان الدخل الشامل الآخر الموحد
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2022

	إيضاح	2022 ليرة سورية	2021 (معدلة) ليرة سورية
صافي ربح السنة		128,783,097,159	113,457,143,486
مكونات الدخل الشامل الآخر: صافي التغيرات في القيمة العادلة لأدوات التحوط	15	16,152,416,480	36,968,825,448
إجمالي الدخل الشامل للسنة		[redacted]	[redacted]
العائد إلى: مساهمي الشركة		144,935,460,751	150,425,944,829
الحصة غير المسيطرة		52,888	24,105
		144,935,513,639	150,425,968,934

رئيس مجلس الإدارة — رئيس المديرين التنفيذيين — المدير المالي

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 50 تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها

شركة سيريتل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة العامة
بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2022

	إيضاح	رأس المال المدفوع	علاوة الإصدار	الاحتياطي الإجباري	الاحتياطي الاختياري	احتياطي إعادة تقييم أدوات التحوط	فروق تقييم القطع غير المحققة	الأرباح المدورة	مجموع حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة	الحصة غير المسيطرة	مجموع حقوق المساهمين
2022											
الرصيد في 1 كانون الثاني 2022		3,350,000,000	2,490,693,793	837,500,000	1,675,000,000	66,512,470,779	5,936,184,141	281,631,829,432	362,433,678,146	562,333	362,434,240,478
صافي ربح السنة		-	-	-	-	-	(3,733,466,696)	132,516,510,967	128,783,044,271	52,888	128,783,097,159
بنود الدخل الشامل الأخرى		-	-	-	-	16,152,416,480	-	-	16,152,416,480		16,152,416,480
الأرباح الموزعة	42	-	-	-	-	-	-	(16,750,000,000)	(16,750,000,000)	-	(16,750,000,000)
الرصيد في 31 كانون الأول 2022		3,350,000,000	2,490,693,793	837,500,000	1,675,000,000	82,664,887,259	2,202,717,445	397,398,340,399	490,619,138,896	615,221	490,619,754,117
2021											
الرصيد في 1 كانون الثاني 2021		3,350,000,000	2,490,693,793	837,500,000	1,675,000,000	29,543,645,331	528,931,978	215,681,400,735	254,107,176,837	538,228	254,107,715,065
تعديلات أرباح الاستثمار	28	-	-	-	-	-	8,950,578	63,166,601	72,117,179	-	72,117,179
تعديل الالتزامات الضريبية المؤجلة		-	-	-	-	-	-	(6,996,560,700)	(6,996,560,700)	-	(6,996,560,700)
الرصيد المعدل في 1 كانون الثاني 2021		3,350,000,000	2,490,693,793	837,500,000	1,675,000,000	29,543,645,331	537,882,556	208,748,011,636	247,182,733,316	538,228	247,183,271,544
صافي ربح السنة		-	-	-	-	-	5,395,426,699	107,935,509,145	113,330,935,844	24,105	113,330,959,949
تعديلات أرباح الاستثمار	28	-	-	-	-	-	2,874,886	123,308,651	126,183,537		126,183,537
بنود الدخل الشامل الأخرى		-	-	-	-	36,968,825,448	-	-	36,968,825,448	-	36,968,825,448
الأرباح الموزعة	42	-	-	-	-	-	-	(35,175,000,000)	(35,175,000,000)	-	(35,175,000,000)
الرصيد في 31 كانون الأول 2021		3,350,000,000	2,490,693,793	837,500,000	1,675,000,000	66,512,470,779	5,936,184,141	281,631,829,432	362,433,678,145	562,333	362,434,240,478

رئيس مجلس الإدارة — رئيس المديرين التنفيذيين — المدير المالي

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 50 تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها

شركة سيريتل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة العامة
بيان التدفقات النقدية الموحد
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2022

	إيضاح	2022 ليرة سورية	2021 (معدلة) ليرة سورية
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية			
الربح قبل الضريبة		155,464,282,020	136,413,259,114
استهلاكات واطفاءات	16,17,18	72,459,148,927	58,628,040,673
أرباح الاستثمار في شركة حليفة		-	(123,308,651)
[illegible]		-	(2,874,886)
(استرداد) مصروف مخصص	33,8	1,040,416,785	(384,652,823)
مصروف مخصص	33,10	-	(1,328,120,155)
خسائر (أرباح) ناتجة عن بيع موجودات ثابتة		(2,199,109,058)	(831,310,590)
مصروف (استرداد) الخسائر الائتمانية المتوقعة	10	1,359,755,391	4,922,902,460
[illegible]	10	500,458,439	630,115,943
[illegible]		(81,409,750)	-
إيرادات فوائد		(3,025,306,693)	(1,759,960,410)
مصاريف فوائد الإيجارات		2,902,051,835	716,079,275
فروقات أسعار الصرف		3,733,466,696	(5,395,301,585)
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل		232,198,755,094	191,483,848,365
مخزون		(4,770,881,485)	1,792,594,604
[illegible]		(12,588,341,145)	(2,800,594,404)
أرصدة مدينة أخرى		(87,726,989,625)	(12,179,532,946)
[illegible]		(3,153,180,731)	(2,113,578,417)
[illegible]		4,706,065,416	325,335,317
ذمم دائنة		15,904,765,696	4,279,195,943
[illegible]	24	-	138,160,000,000
المستحق إلى الشركة السورية للاتصالات		69,504,216	(111,342,858)
المستحق إلى المؤسسة السورية عن تقاسم الإيرادات		2,370,814,080	3,341,477,485
المستحق للهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات		867,761,067	1,259,312,313
ودائع وكفالات	23	-	(138,174,020,954)
أرصدة دائنة أخرى		19,485,099,308	23,323,105,676
[illegible]		43,289,421	-
[illegible]		(4,706,065,416)	(325,335,317)
إيرادات مؤجلة		15,900,413,920	8,317,497,535
النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية		[redacted]	[redacted]
ضريبة الدخل المدفوعة	13	(30,353,305,680)	(25,172,176,323)
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		149,210,904,620	191,409,796,220
التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية			
إضافات على الموجودات الثابتة	16	(128,946,129,098)	(30,987,582,833)
إضافات على الموجودات المعنوية	17	(349,374,592)	(361,418,418)
متحصلات من بيع موجودات ثابتة		4,192,350,441	1,265,775,956
[illegible]		(20,604,253,588)	(11,484,304,543)
التغير في ودائع لدى البنوك		5,070,524,900	(12,770,523,740)
ودائع وكفالات		5,000,000,000	(10,000,000,000)
فوائد مقبوضة		2,107,482,847	1,664,737,694
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية		[redacted]	[redacted]
التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية			
توزيعات أرباح مدفوعة		(28,283,946,115)	(22,306,808,328)
سداد التزامات عقود الإيجار	19	(15,634,770,706)	(10,667,612,872)
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية		[redacted]	[redacted]
تأثير تغيرات أسعار الصرف		(3,702,703,232)	5,502,817,220
صافي تأثير التغيرات في أدوات التحوط		16,152,416,480	36,968,825,448
صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه		(16,836,498,433)	138,233,394,764
النقد وما في حكمه في بداية السنة		293,496,358,290	155,262,963,526
النقد وما في حكمه في نهاية السنة	29	[redacted]	[redacted]

رئيس مجلس الإدارة — رئيس المديرين التنفيذيين — المدير المالي

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 50 تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها

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/

سورية بكل اعتزاز — سيريتل SYRIATEL