الشركة العالمية الاولى للاستثمارات المالية ش.م .م

القوائم المالية للسنة المنتهية في
2013/12/31

(مع تقرير مدقق الحسابات المستقل)

الشركة العالمية الاولى للاستثمارات المالية ش.م .م

القوائم المالية تقرير مدقق الحسابات المستقل

للسنة المنتهية في 2013/12/31

فهرس المحتويات

البيـــــان	رقم الصفحة
• تقرير مدقق الحسابات المستقل	1
• القوائم المالية وتتألف من :	
1 - قائمة المركز المالي	2
2 - قائمة الدخل	3
3 - قائمة التغيرات في حقوق الملكية	4
4 - قائمة التدفقات النقدية	5
5 - ايضاحات حول القوائم والبيانات المالية	6 - 15

جمعية المحاسبين القانونيين
في سورية

Association of Syrian
Certified Accountants

شهادة محاسب قانوني

السادة المساهمين
الشركة العالمية الأولى للاستثمارات المالية المساهمة المغفلة

تقرير حول القوائم المالية :

تم تدقيق القوائم المالية المرفقة للشركة العالمية الأولى للاستثمارات المالية المساهمة المغفلة ، والتي تتكون من الميزانية العامة كما في 31 كانون الأول من عام 2013 ، وقائمة الدخل في 31 كانون الأول من عام 2013 وقائمة التغيرات في حقوق الملكية للمساهمين ، وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ و إيضاحات التفسيرية المرفقة .

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية :

تم إعداد هذه القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة وعلى مسؤوليتهم ، وفقا للمعايير المحاسبية الدولية ووفقا للقوانين النافذة ، وقد تم عرض القوائم المالية بصورة عادلة خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن احتيال أو عن خطأ ، إن مجلس الإدارة قد التزم بأنظمة داخلية خاصة، وأتباع سياسات محاسبية مناسبة ، وملائمة لطبيعة عمل الشركة مما يمكنها الاستمرار في مزاولة عملها .

مسؤولية مدققي الحسابات :

إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول القوائم المالية استنادا إلى مراجعتنا ، لقد قمنا بالمراجعة وفقا للمعايير الدولية للتدقيق ، والتزمنا بقواعد السلوك المهني ، ووفق الأنظمة النافذة لأعمال الوساطة المالية ، وقد تضمنت عمليات المراجعة القيام بإجراءات للحصول على أدلة مؤيدة للمبالغ الواردة في القوائم المالية بما في ذلك تقييم مخاطر احتواء القوائم المالية على أخطاء جوهرية سواء الناتجة عن الاحتيال أو الخطأ ، ونأخذ بالحسبان الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وعرض وسلامة القوائم المالية وليس بغرض إبداء الرأي حول مدى فاعلية نظام الرقابة الداخلية ،وإننا نعتقد بأن أعمال المراجعة وفرت أساسا معقولا لإبداء رأينا .

الـــــرأي :

وحسب رأينا فان القوائم المالية تعبر بصورة حقيقية وعادلة عن المركز للشركة العالمية الأولى للاستثمارات المالية المساهمة المغفلة ونتيجة نشاطها بتاريخ 2013/12/31 ، وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية .

حلب 2014/5/25

احمد أمير وفائي
محاسب قانوني
رخصة رقم 21/20 لعام 2014

اسم	أحمد أمير وفائي	رقم الترخيص /	٢١/٢٠ /

الشركة العالمية الأولى للاستثمارات المالية المساهمة المغفلة - حلب

قائمة المركز المالي بتاريخ 2013/12/31 بالمقارنة مع عام 2012

الأصول	إيضاح	2013	2012
الأصول غير المتدوالة			
تأمينات	6	2,570,000.00	2,570,000.00
الأصول الثابتة	7	30,144,195.00	29,971,245.00
مجموع الأصول غير المتداولة		32,714,195.00	32,541,245.00
الأصول المتداولة			
النقدية	8	73,338,298.25	53,304,550.22
محفظة محلية للمتاجرة	9	11,095,583.99	8,819,620.28
أوراق مالية مقدمة للبيع و غير محتفظ بها لأغراض المتاج	10	7,204,950.00	7,252,500.00
ذمم مدينة تجارية		400,000.00	400,000.00
دمم مدينة أخرى		14,027,000.00	14,309,740.00
مصاريف كفالات مصرفية و طوابع مدفوعة مقدما		546,200.00	412,800.00
مجموع الأصول المتدالة		106,612,032.24	84,499,210.50
مجموع الأصول		139,326,227.24	117,040,455.50
مطاليب و حقوق ملكية			
حقوق الملكية			
رأس المال المدفوع		120,000,000.00	120,000,000.00
الاحتياطيات	11	322,722.00	322,722.00
صافي دخل الدورة		2,043,460.42	-5,574,614.83
التغير المتراكم في القيمة العادلة في الاصول المالية المتوفرة برسم البيع		-47,550.00	
أرباح / خسائر مدورة من أعوام سابقة	12	-17,364,207.92	-11,789,593.09
مجموع حقوق الملكية		104,954,424.50	102,958,514.08
المطاليب			
ذمم العملاء(المستثمرين في الوساطة)		25,543,403.72	10,582,332.08
عمولة السوق		100,591.32	29,716.34
أرصدة دائنة أخرى	13	30,000.00	97,500.00
المخصصات	7	4,409,716.00	3,372,393.00
شيكات صادرة غير مسحوبة		2,738,091.70	
مصاريف مستحقة و غير مدفوعة		1,550,000.00	
إجمالي المطاليب		34,371,802.74	14,081,941.42
مجموع المطاليب و حقوق الملكية		139,326,227.24	117,040,455.50

محمود كيمل
المدير المالي

سامر كسبار
المدير العام

م س.ت ٢٠٢٧١

إن السياسات ا لمحاسبية و الإيضاحات المرفقة جزء من القوائم المالية

الشركة العالمية الأولى للاستثمارات المالية المساهمة المغفلة - حلب

قائمة الدخل لعام 2013 بالمقارنة مع عام 2012

الحساب	إيضاح	2013	2012
الإيرادات	15		
إيرادات عمولة وساطة / بيع		1,463,611.90	731,563.80
إيرادات عمولة وساطة / شراء		1,681,759.50	764,810.90
إيرادات فوائد دائنة		2,503,541.36	3,263,368.31
إيرادات فروقات / قروش		58.29	60.00
أرباح محفظة الشركة		1,934,807.04	-185,965.93
أرباح و خسائر غير محققة من إعادة تقييم المحفظة		2,366,281.07	-2,181,860.04
إيرادات أرباح أسهم		810,000.00	720,000.00
مجموع الإيرادات		10,760,059.16	3,111,977.04
المصاريف	14		
مصاريف الوساطة		5,876.00	545.00
مصاريف كومبيوتر		15,400.00	15,395.00
اهتلاك الأصول الثابتة		1,037,323.00	1,026,989.00
اشتراكات في الهيئات المحلية و الدولية		1,124,726.00	679,170.00
عمولات محلية		658,355.47	303,764.87
مصروفات تأمين		300,000.00	342,975.00
مصاريف كهرباء و ماء		100,000.00	101,405.00
دعاية و إعلان و لافتات			113,965.00
مصروفات نثرية		8,200.00	6,825.00
الرسوم و الطوابع		4,540.00	51,500.00
مصاريف بريد و برق و هاتف		531,153.27	682,608.00
مصاريف نظافة		6,095.00	27,230.00
مصاريف صيانة		147,675.00	131,815.00
مصاريف تنقلات		158,875.00	195,275.00
الرواتب		2,966,000.00	3,382,725.00
مصاريف وقود و زيوت		67,605.00	27,700.00
مصاريف تأمين موجودات ثابتة		4,950.00	20,625.00
مصاريف تدقيق		25,000.00	25,000.00
مصاريف قرطاسية			4,045.00
مصاريف الضيافة		54,825.00	47,035.00
مصاريف إيجارات مدينة		1,500,000.00	1,500,000.00
مجموع المصاريف		8,716,598.74	8,686,591.87
صافي الدورة (ربح / خسارة)		2,043,460.42	-5,574,614.83

مكونات الدخل الشامل الاخرى			
التغير في القيمة العادلة للاصول المالية المتوفرة برس البيع		-47,550.00	
الدخل الشامل للفترة		1,995,910.42	-5,574,614.83

محمود كيمل
المدير المالي

سامر كسبار
المدير العام

الشركة العالمية الأولى للاستثمارات المالية المساهمة المغفلة - حلب
قائمة حقوق المساهمين بتاريخ 2013/12/31 بالمقارنة مع عام 2012

فترة التأسيس	رأس المال المدفوع	خسارة الفترة الحالية	المجموع ل.س.
الرصيد في 2008/11/10	120,000,000.00		120,000,000.00
صافي دخل الدورة (خسارة)		-5,471,046.13	-5,471,046.13
الرصيد في 2009/12/31	120,000,000.00	-5,471,046.13	114,528,953.87

12/31/2010	رأس المال المدفوع	أرباح / خسائر الفترة	الاحتياطيات		المجموع ل.س
الرصيد في 2010/1/1	120,000,000.00	-5,471,046.13			114,528,953.87
صافي دخل الدورة		9,452,257.54	322,722.00		9,774,979.54
الرصيد في 2010/12/31	120,000,000.00	3,981,211.41	322,722.00		124,303,933.41

12/31/2011	رأس المال المدفوع	أرباح / خسائر الفترة	الاحتياطيات		المجموع ل.س
الرصيد في 2011/1/1	120,000,000.00	3,981,211.41	322,722.00		124,303,933.41
صافي دخل الدورة		-15,770,804.50			-15,770,804.50
الرصيد في 2011/12/31	120,000,000.00	-11,789,593.09	322,722.00		108,533,128.91

12/31/2012	رأس المال المدفوع	أرباح / خسائر الفترة	الاحتياطيات		المجموع ل.س
الرصيد في 2012/1/1	120,000,000.00	-11,789,593.09	322,722.00		108,533,128.91
صافي دخل الدورة		-5,574,614.83			-5,574,614.83
الرصيد في 2012/12/31	120,000,000.00	-17,364,207.92	322,722.00		102,958,514.08

12/31/2013	رأس المال المدفوع	أرباح / خسائر الفترة	الاحتياطيات	التغير المتراكم في القيمة العادلة للاصول المالية المتوفرة برسم البيع	المجموع ل.س
الرصيد في 2013/1/1	120,000,000.00	-17,364,207.92	322,722.00		102,958,514.08
صافي دخل الدورة		2,043,460.42			2,043,460.42
الدخل الشامل				-47,550.00	-47,550.00
الرصيد في 2013/12/31	120,000,000.00	-15,320,747.50	322,722.00	-47,550.00	104,954,424.50

محمود كيمل
المدير المالي

سامر كسبار
المدير العام

الشركة العالمية الأولى للاستثمارات المالية المساهمة المغفلة - حلب

قائمة التدفقات النقدية بتاريخ 2013/12/31 بالمقارنة مع عام 2012

البيان	ايضاح	12/31/2013	12/31/2012
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية			
صافي دخل الدورة		2,043,460.42	-5,574,614.83
التعديلات			
الزيادة في الأصول المتداولة	17	-2,079,073.71	-8,051,208.49
الزيادة في الخصوم المتداولة	16	20,289,861.32	-25,717,576.11
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		20,254,248.03	-39,343,399.43
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية			
الزيادة في الأصول طويلة الأجل	18	-172,950.00	-46,000.00
التغير المتراكم في القيمة العادلة في الاصول المالية المتوفرة برسم البيع		-47,550.00	
صافي التدفقات من الأنشطة الاستثمارية		-220,500.00	-46,000.00
صافي الزيادة أو النقص من كافة الأنشطة		20,033,748.03	-39,297,399.43
نقد و مافي حكمه رصيد أول المدة		53,304,550.22	92,693,949.65
النقد و مافي حكمه رصيد آخر المدة		73,338,298.25	53,304,550.22

محمود كيمل
المدير المالي

سامر كسبار
المدير العام

الشركة العالمية الاولى للاستثمارات المالية المساهمة المغفلة بحلب

السادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة الشركة العالمية الأولى
للاستثمارات المالية المساهمة المغفلة بحلب

معلومات عامة عن الشركة

1- تم تأسيس الشركة العالمية الاولى للاستثمارات المالية المساهمة المغفلة بحلب في 2008/11/10وحصلت على سجل تجاري رقم 20271 في حلب ، والشركة مقامة على العقار الموصوف بالمحضر رقم 1/4936 من المنطقة العقارية الرابعة بحلب برأسمال قدره / 000 000 120 / ل.س والمرخصة بالقرارات التالية :

- بناء على احكام قانون التجارة السوري رقم 33 لعام 2007 وقانون هيئة الأوراق والأسواق المالية رقم 22 لعام 2005 واحكام المرسوم التشريعي لسوق الأوراق المالية رقم 55 لعام 2006
- وبموجب احكام نظام التراخيص لشركات الخدمات والوساطة المالية وقواعد ممارستها وذلك بقرار السيد رئيس مجلس الوزراء رقم 3942 تاريخ 2006/8/28.
- وبقرار هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية رقم 5/م تاريخ 2009/1/15 والمسجلة لدى الهيئة برقم 6 .
- وبقرار مجلس المفوضين لهيئة الأوراق والأسواق المالية السورية رقم 67/م تاريخ 2009/5/25والذي يعتبر تاريخ المباشرة القانوني للشركة

2 - غاية الشركة:

تهدف الشركة الى القيام بالأعمال التالية :

- القيام بأعمال الوساطة المالية في سوق دمشق للأوراق المالية وممارسة اعمال شراء وبيع الأوراق المالية بالعمولة لحساب الشركة و لحساب الغير .
- تقديم الاستشارات وتحليل ونشر المعلومات المتعلقة بالأوراق المالية .
- ادارة الاصدارات الأولية بدون تغطية .

3 – مركز الشركة :

مركز الشركة الرئيسي ومقرها في حلب – الموكامبو – الدوار المائل – جانب اقمشة الراعي والشامي .ويحق لمجلس الادارة فتح فروع ومكاتب في محافظات القطر ويعين ممثلين للشركة داخل الجمهورية العربية السورية وخارجها .

4- رأس المال المدفوع و توزيعات الأسهم:

إن رأسمال الشركة مبلغ / 120,000,000.00 / ل.س موزع على /1,200,000/ سهم, قيمة كل سهم /100/ ل.س و قد إكتتب المؤسسون على كامل رأس المال على النحو التالي:

اسم المؤسس	الجنسية	نسبة الإكتتاب	عدد الأسهم	القيمة بالليرات السورية
- الشركة المتحدة للاستثمارات المالية (يمثلها السيد ناصر محمد عبد الغني العمد)	أردني	% 30	360,000	36,000,000
- جوزيف كسبار	سوري	% 20	240,000	24,000,000
- سامر حكيم	سوري	% 10	120,000	12,000,000
- طلال شعباني	سوري	% 20	240,000	24,000,000
- نجيب مجد حكيم	سوري	% 10	120,000	12,000,000
- وليد بازرجي	سوري	% 5	60,000	6,000,000
- ريمون كسبار	سوري	% 5	60,000	6,000,000
المجموع		% 100	1,200,000	120,000,000

كما تم تسديد كامل رأس المال كمساهمات نقدية في حساب خاص باسم الشركة لدى المصرف التجاري السوري وفق أحكام المادة /9/ من النظام الأساسي للشركة.

5- أهم السياسات المحاسبية:

إن مجلس الإدارة قد التزم بالأنظمة النافذة لأعمال الوساطة المالية, و اتباع سياسات محاسبية مناسبة ملائمة لطبيعة عمل الشركة مما يمكنها من الاستمرار في مزاولة عملها و أهم هذه السياسات:

1) أسس الإعداد:
أعدت القوائم المالية وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية , و إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية التي أعدت تتفق مع تلك السياسات التي تم على أساسها إعداد القوائم المالية في 31 كانون الأول 2013.

2) أسس التطبيق:
- كما أعدت القوائم المالية وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية, و إن الليرة ا لسورية هي عملة إظهار القوائم المالية والتي تمثل العملة الرئيسية للشركة و وفقا للمعيار المحاسبي الدولي رقم /21/.
- كما تم تبويب القوائم المالية وفقا لنماذج هيئة الأوراق و الأسواق المالية فيما يخص استمارات الإفصاح.
- إن القوائم المالية تحتوي على كافة المعلومات و الإيضاحات المطلوبة لكامل عام 2013. و هي تمثل بعدالة نتائج الأعمال للسنة المنتهية في 2013/12/31.

6- التأمينات بلغت كما يلي في 2013/12/31 بالمقارنة مع عام 2012:

البيان	2013	2012
الجزء غير المتداولة من المساهمة النقدية بصندوق ضمان التسوية	2,500,000.00	2,500,000.00
تأمينات لدى الغير	70,000.00	70,000.00
المجموع	2,570,000.00	2,570,000.00

7- جدول الموجودات الثابتة (الأصول غير المتداولة) و اهتلاكها لعام 2013 و تتألف من :

البيان	المباني	الأثاث العام	حاسب الكتروني	تدفئة و تكييف	مولدة كهربائية	عدد و أدوات	المجموع ل.س
التكلفة	24,000,000.00	2,637,390.00	2,546,560.00	396,000.00	364,650.00	26,645.00	29,971,245.00
الإضافات			122,950.00		50,000.00		172,950.00
الاستبعادات							
جمالي الموجودات	24,000,000.00	2,637,390.00	2,669,510.00	396,000.00	414,650.00	26,645.00	30,144,195.00
مجمع الاهتلاك السابق		1,798,047.00	1,191,783.00	181,910.00	188,933.00	11,720.00	3,372,393.00
هتلاك دورة 2013		527,478.00	389,793.00	59,400.00	55,323.00	5,329.00	1,037,323.00
مجمع الاهتلاك		2,325,525.00	1,581,576.00	241,310.00	244,256.00	17,049.00	4,409,716.00
صافي التكلفة الدفترية للأصول في 2013/12/31	24,000,000.00	311,865.00	1,087,934.00	154,690.00	170,394.00	9,596.00	25,734,479.00

تم احتساب أقساط اهتلاك 2013 اعتبارا من 2013/1/1 و لغاية 2013/12/31. و عليه تم احتساب أقساط اهتلاك الأصول غير المتداولة ابتداء من الشهر الذي يلي تاريخ اقتناء الأصل و مباشرته في العمل .
كما تم احتساب معدلات الاهتلاك للأصول غير المتداولة لكل من:

-	الأثاث العام	بمعدل سنوي	20 %
-	حاسب الكتروني	بمعدل سنوي	15 %
-	تدفئة و تكييف	بمعدل سنوي	15 %
-	مولدة كهربائية	بمعدل سنوي	15 %
-	عدد و أدوات	بمعدل سنوي	20 %

8- النقدية : بلغت في 2013/12/31 بالمقارنة مع عام 2012:

البيان	2013	2012
الصندوق	3,213,920.00	4,433,127.00
صندوق المكتب	7,298,230.00	7,298,230.00
بنك سوريا والخليج / مستثمرون	18,725,926.30	4,685,641.29
بنك سوريا والمهجر 289/100	9,056.00	9,056.00
بنك سوريا والخليج / العالمية الأولى مجمدة	29,000,000.00	29,000,000.00
المصرف الدولي للتجارة والتمويل / مستثمرون	502,335.68	225,301.21
بنك سوريا الدولي الإسلامي / مستثمرون	86,846.85	6,321,986.85
فرنسبنك سوريا / مستثمرون	314,065.13	311,027.65
فرنسبنك سوريا / جاري	136,468.54	553,506.21
بنك الأردن / مستثمرون	81,590.72	13,578.44
بنك قطر الوطني سوريا / مستثمرون	431,751.00	9,960.20
بنك سوريا و الخليج / جاري	1,655,408.85	310,477.31
البنك العربي / مستثمرون	207,635.18	123,683.06
مصرف سورية المركزي - حوالات مصرفية قيد التحصيل	11,675,064.00	8,975.00
المجموع	73,338,298.25	53,304,550.22

9- المحفظة المحلية بغرض المتاجرة:

البيان	2013	2012
أ- رصيد قبل التسوية	8,729,302.92	11,001,480.32
ب- تسوية القيمة العادلة للمحفظة	2,366,281.07	-2,181,860.04
المجموع	11,095,583.99	8,819,620.28

10- أوراق مالية متاحة للبيع و غير محتفظ بها لأغراض المتاجرة كما في 2013/12/31:

البيان	2013	2012
أسهم سيرياتل	6,300,000.00	6,300,000.00
أسهم السورية الكويتية للتأمين	904,950.00	952,500.00
المجموع	7،204،950.00	7,252,500.00

11- الإحتياطيات: بلغت بتاريخ 2013/12/31 بالمقارنة مع عام 2012:

البيان	2013	2012
الاحتياطي الإجباري	161,361.00	161,361.00
الاحتياطي الاختياري	161,361.00	161,361.00
المجموع	322,722.00	322,722.00

12- أرباح و خسائر مدورة من أعوام سابقة : بلغت بتاريخ 2013/12/31بالمقارنة مع عام 2012:

البيان	2013	2012
خسارة دورة 2009	-5,471,046.13	-5,471,046.13
أرباح دورة 2010	9,452,257.54	9,452,257.54
خسارة دورة 2011	-15,770,804.50	-15,770,804.50
خسارة دورة 2012	-5,574,614.83	
المجموع	-17,364,207.92	-11,789,593.09

13- أرصدة دائنة أخرى: بلغت بتاريخ 2013/12/31بالمقارنة مع عام 2012:

البيان	2013	2012
الشركة السورية لحلول الانترنت / وديع بيطار	30,000.00	97,500.00
المجموع	30,000.00	97,500.00

14- المصاريف: بلغت في 2013/12/31 بالمقارنة مع عام 2012:

البيان	2013	2012
مصاريف الوساطة	5,876.00	545.00
مصاريف كومبيوتر	15,400.00	15,395.00
اهتلاك الأصول الثابتة	1,037,323.00	1,026,989.00
اشتراك في ا لهيئات الدولية و المحلية	1,124,726.00	679,170.00
عمولات محلية	658,355.47	303,764.87
مصروفات تأمين	300,000.00	342,975.00
مصاريف الكهرباء والمياه	100,000.00	101,405.00
دعاية و إعلان و لافتات		113,965.00
مصروفات نثرية	8,200.00	6,825.00
الرسوم والطوابع	4,540.00	51,500.00
مصاريف بريد وبرق و هاتف	531,153.27	682,608.00
مصاريف النظافة	6,095.00	27,230.00
مصاريف الصيانة	147,675.00	131,815.00
مصاريف التنقلات	158,875.00	195,275.00
الرواتب	2,966,000.00	3,382,725.00
مصاريف وقود و زيوت	67,605.00	27,700.00
مصاريف تأمين موجودات ثابتة	4,950.00	20,625.00
مصاريف تدقيق	25,000.00	25,000.00
مصاريف قرطاسية		4,045.00
مصاريف الضيافة	54,825.00	47,035.00
مصروفات إيجارات مدينة	1,500,000.00	1,500,000.00
المجموع	8,716,598.74	8,686,591.87

15- الإيرادات: بلغت بتاريخ 2013/12/31 بالمقارنة مع عام 2012:

البيان	2013	2012
إيرادات عمولة وساطة بيع	1,463,611.90	731,563.80
إيرادات عمولة وساطة شراء	1,681,759.50	764,810.90
إيرادات فوائد دائنة	2,503,541.36	3,263,368.31
إيرادات فروق قروش	58.29	60.00
أرباح محفظة الشركة	1,934,807.04	-185,965.93
أرباح و خسائر غير محققة	2,366,281.07	-2,181,860.04
إيرادات أرباح أسهم	810,000.00	720,000.00
المجموع	10,760,059.16	3,111,977.04

16- الزيادة في الخصوم المتداولة في الخصوم المتداولة: و بلغت في 2013/12/31 بالمقارنة مع عام 2012 مبلغ /20,289,861.32/ ل.س.

البيان	2013	2012
ذمم المستثمرين في الوساطة	25,543,403.72	10,582,332.08
عمولة السوق	100,591.32	29,716.34
أرصدة دائنة أخرى	30,000.00	97,500.00
شيكات صادرة غير محسوبة	2,738,091.70	0.00
المخصصات	4,409,716.00	3,372,393.00
مصاريف مستحقة و غير مدفوعة	1,550,000.00	
المجموع.	34,371,802.74	14,081,941.42

= 20,289,861.32 ل.س

١س.ت ٢٠٢٧١

17- الزيادة في الأصول المتداولة: و بلغت بتاريخ 2013/12/31 بالمقارنة مع عام 2012 مبلغ / 2،079،073.71 / ل.س.

البيان	2013	2012
محفظة محلية للمتاجرة	8,729,302.92	11,001,480.32
تسوية القيمة ا لعادلة	2,366,281.07	-2,181,860.04
أوراق مالية متاحة للبيع و غير محتفظ بها لأغراض ا لمتاجرة	7,204,950.00	7,252,500.00
ذمم تجارية - ذمم مدينة أخرى	14,427,000.00	14,309,740.00
كفالات مصرفية و طوابع مدفوعة مقدما	546,200.00	412,800.00
المجموع	33,273,733.99	31,194,660.28

= 2،079،073.71 ل.س

18- الزيادة في الأصول طويلة الأجل: و بلغت بتاريخ 2013/12/31 بالمقارنة مع عام 2012 مبلغ /172,950/ ل.س:

البيان	2013	2012
الأثاث العام	2,637,390.00	2,637,390.00
حساب إلكتروني و معدات إلكترونية	2,669,510.00	2,546,560.00
التدفئة و التكييف	396,000.00	396,000.00
مولدة كهربائية	414,650.00	364,650.00
عدد و أدوات	26,645.00	26,645.00
تأمينات دائنة	2,570,000.00	2,570,000.00
المباني	24,000,000.00	24,000,000.00
المجموع	32,714,195.00	32,541,245.00

= 172,950 ل.س

19- الأدوات المالية و إدارة المخاطر و الربحية:

أظهرت الحسابات الختامية لعام 2013 من واقع الميزانية العامة التي تمثل المركز المالي للشركة و قائمة الدخل التي تمثل نشاطها و أدائها خلال الدورة و التي تميزت بنتائجها بتحقيقها أرباحا و قدرها /2,043,460.42/ ل.س. في حين كانت نتائج العام السابق خسارة وقدرها /5,574,614.83/ ل.س و ذلك رغم الظروف الأمنية التي تمر بها البلاد عامة و حلب خاصة و انخفاض نسبة التداول المتعارف عليها قبل الأزمة. كما أن إدارة مخاطر السيولة تتمثل بالتأكد من توفر سيولة كافية للإيفاء بالالتزامات المترتبة على الشركة عند استحقاق أي دفعة لهذه الغاية. و إن الشركة حتى الآن تستطيع الإيفاء بالتزاماتها و إطفاء خسائرها و إن الخبرة التي يتمتع بها القائمين على إدارة الشركة تخفف كثيرا من هذه المخاطر.

20- الموافقة و المصادقة على القوائم المالية:

تم اعتماد هذه القوائم و البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة عن الفترة الممتدة من 2013/1/1 و لغاية 2013/12/31 و التي تعبر بصورة حقيقية و عادلة عن المركز المالي للشركة و نتيجة نشاطها بتاريخ 2013/12/31 وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية فكانت نتائج أعمال الدورة المالية أرباحا و قدرها /2,043,460.42/ ل.س. كما بلغ مجموع كل من طرفي الميزانية مبلغ /139,326,227.24/ ل.س.و إن الشركة تحتفظ بقيود و سجلات محاسبية منظم بصورة أصولية و هي مطابقة للقوائم المالية المرفقة بعد أن وافق مجلس الإدارة و المدير العام على كافة البيانات والقوائم المالية.

حلب في 2014/5/25

أحمد أمير وفائي
محاسب قانوني
رخصة 21/20 لعام2014