

الشركة العالمية الاولى للاستثمارات المالية ش.م.م

القوائم المالية للسنة المنتهية في
2015/12/31

(مع تقرير مدقق الحسابات المستقل)

الشركة العالمية الاولى للاستثمارات المالية ش.م.م

القوائم المالية تقرير مدقق الحسابات المستقل

للسنة المنتهية في 2015/12/31

فهرس المحتويات

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



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 2015 ، وقائمة الدخل في 31 كانون الأول من عام 2015 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 ، كما ان الشركة تحتفظ بقيود وسجلات محاسبية بصورة أصولية.

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 ، وإن نطاق تدقيقنا يتضمن أيضا التأكيد من مدى التزام الشركة بتطبيق أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصا المتعلقة منها بالبيانات 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 .

الرأي :

وحسب رأينا فإن القوائم المالية تعبر بصورة حقيقية وعادلة عن المركز المالي للشركة العالمية الأولى للاستثمارات المالية المساهمة المغفلة ونتيجة نشاطها بتاريخ 2015/12/31 ، وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية ، وإن البيانات المالية المرفقة متفقة معها ونوصي بالمصادقة عليها .

حلب 2016/03/01

احمد امير وفائي
محاسب قانوني
رخصة رقم 21/20 لعام 2015



(Handwritten signature)

٢١/٢٠

رقم الترخيص /

احمد امير وفائي

اسم

الشركة العالمية الأولى للاستثمارات المالية المساهمة المغفلة - حلب
قائمة المركز المالي بتاريخ 2015/12/31 بالمقارنة مع عام 2014

2014	2015	إيضاح	الأصول
			الأصول غير المتداولة
2,570,000.00	2,570,000.00	6	تأمينات
25,858,215.00	25,753,806.00	7	صافي الأصول الثابتة
28,428,215.00	28,323,806.00		مجموع الأصول غير المتداولة
			الأصول المتداولة
74,993,383.73	66,706,776.77	8	النقدية
10,850,049.20	8,231,244.27	9	محفظة محلية للمتاجرة
7,204,950.00	7,204,950.00	10	أوراق مالية مقدمة للبيع و غير محتفظ بها لأغراض المتاجرة
400,000.00	400,000.00		ذمم مدينة تجارية
14,118,750.00	14,084,850.00		ذمم مدينة أخرى
547,200.00	1,332,400.00		مصاريف كفالات مصرفية و طوابع مدفوعة مقدما
108,114,332.93	97,960,221.04		مجموع الأصول المتداولة
136,542,547.93	126,284,027.04		مجموع الأصول
			مطالب و حقوق ملكية
			حقوق الملكية
120,000,000.00	120,000,000.00		رأس المال المدفوع
322,722.00	322,722.00	11	الاحتياطيات
-15,240,611.94	-18,972,772.34	12	أرباح / خسائر مدورة
-47,550.00	-47,550.00		التغير المتراكم في القيمة العادلة في الأصول المالية المتوفرة برسم البيع
105,034,560.06	101,302,399.66		مجموع حقوق الملكية
			المطالب
30,343,505.41	24,336,244.19		ذمم العملاء (المستثمرين في الوساطة)
257,823.46	63,724.19		عمولة السوق
356,659.00	181,659.00	13	أرصدة دائنة أخرى
550,000.00	400,000.00		مصاريف مستحقة و غير مدفوعة
31,507,987.87	24,981,627.38		إجمالي المطالب
136,542,547.93	126,284,027.04		مجموع المطالب و حقوق الملكية

سامر كسبار
المدير العام

محمود كيمل
المدير المالي



إن السياسات المحاسبية و الإيضاحات المرفقة جزء من القوائم المالية

الشركة العالمية الأولى للاستثمارات المالية المساهمة المغفلة - حلب
قائمة الدخل لعام 2015 بالمقارنة مع عام 2014

الحساب	إيضاح	2015	2014
الإيرادات	15		
إيرادات عمولة وساطة / بيع	.	618,526.60	2,617,578.10
إيرادات عمولة وساطة / شراء		708,585.80	1,432,102.90
إيرادات فوائد دائنة		2,295,540.13	3,458,544.90
إيرادات فروقات / قروش		26.32	48.27
أرباح محفظة الشركة		-294,518.33	37,096.26
أرباح و خسائر غير محققة من إعادة تقييم المحفظة		-1,049,262.10	-1,323,981.55
إيرادات ارباح اسهم		1,057,500.00	810,000.00
مجموع الإيرادات		3,336,398.42	7,031,388.88
المصاريف	14		
مصاريف كومبيوتر		15,300.00	1,700.00
اهتلاك الأصول الثابتة		237,909.00	599,264.00
اشتراكات في الهيئات المحلية و الدولية		1,197,500.00	507,500.00
عمولات محلية		247,633.82	719,711.32
مصروفات تأمين		151,930.00	239,015.00
مصاريف كهرباء و ماء		140,660.00	35,000.00
التعويضات		406,500.00	665,000.00
مصروفات نثرية		211,290.00	2,800.00
الرسوم و الطوابع		3,820.00	
مصاريف بريد و برق و هاتف		472,086.00	367,254.00
مصاريف نظافة		15,235.00	2,825.00
مصاريف صيانة		74,890.00	42,675.00
مصاريف تنقلات			81,900.00
الرواتب		2,875,500.00	2,422,659.00
مصاريف وقود و زيوت			73,405.00
مصاريف تدقيق		200,000.00	200,000.00
مصاريف قرطاسية		15,750.00	
مصاريف الضيافة		2,555.00	10,545.00
مصاريف إيجارات مدينة		800,000.00	980,000.00
مجموع المصاريف		7,068,558.82	6,951,253.32
صافي الدورة (ربح / خسارة)		-3,732,160.40	80,135.56

سامر كسبار
المدير العام

محمود كيمل
المدير المالي



إن السياسات المحاسبية و الإيضاحات المرفقة جزء من القوائم المالية

الشركة العالمية الأولى للاستثمارات المالية المساهمة المغفلة - حلب
قائمة حقوق المساهمين بتاريخ 2015/12/31 بالمقارنة مع عام 2014

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

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

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

المجموع ل.س	التغير المتراكم في القيمة العادلة للاصول المالية المتوفرة برسم البيع	الاحتياطيات	أرباح / خسائر متراكمة	رأس المال المدفوع	12/31/2014
104,954,424.50	-47,550.00	322,722.00	-15,320,747.50	120,000,000.00	الرصيد في 2014/1/1
80,135.56			80,135.56		صافي دخل الدورة
47,550.00	47,550.00				الدخل الشامل
105,082,110.06		322,722.00	-15,240,611.94	120,000,000.00	الرصيد في 2014/12/31

المجموع ل.س	التغير المتراكم في القيمة العادلة للاصول المالية المتوفرة برسم البيع	الاحتياطيات	أرباح / خسائر متراكمة	رأس المال المدفوع	12/31/2015
105,082,110.06		322,722.00	-15,240,611.94	120,000,000.00	الرصيد في 2015/1/1
-3,732,160.40			-3,732,160.40		صافي دخل الدورة
					الدخل الشامل
101,349,949.66		322,722.00	-18,972,772.34	120,000,000.00	الرصيد في 2015/12/31

سامر كسبار
المدير العام

محمود كيمل
المدير المالي

السياسات المحاسبية والإيضاحات المرفقة جزء من القوائم المالية

الشركة العالمية الأولى للاستثمارات المالية المساهمة المغفلة - حلب
قائمة التدفقات النقدية بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١ بالمقارنة مع عام ٢٠١٤

31/12/2014	31/12/2015	ايضاح	البيان
			الأنشطة التشغيلية
80,135.56	-3,732,160.40		صافي دخل الدورة
			البنود غير النقدية
-3,458,544.90	-2,295,540.13		ايراد الفوائد
599,264.00	237,909.00		مصاريف استهلاكات الموجودات الثابتة
1,323,981.55	1,049,262.10		ايرادات خسائر اعادة تقييم موجودات مالية غير محققة
-1,535,299.35	-1,008,369.00		
			التغيرات في راس المال العامل
-1,078,446.76	1,569,543.00		نقص /زيادة الاوراق المالية بغرض الربح او الخسارة
-91,750.00	33,900.00		ذمم مدينة اخرى
-1,000.00	-785,200.00		كفالات وطوابع مدفوعة مقدما
4,800,101.69	-6,007,261.00		ذمم العملاء
157,232.14	-194,099.00		عمولة السوق
326,659.00	-175,000.00		ارصدة دائنة اخرى
-1,000,000.00	-150,000.00		مصاريف مستحقة
-2,738,091.70			شيكات صادرة غير مسحوبة
374,704.37	-5,708,117.00		
-1,080,459.42	-10,448,646.00		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
			التدفقات من الأنشطة الاستثمارية
3,458,544.90	2,295,540.00		ايراد الفوائد
-723,000.00	-133,500.00		الزيادة او النقص في الأصول طويلة الأجل
2,735,544.90	2,162,040.00		صافي التدفقات من الأنشطة الاستثمارية
1,655,085.48	-8,286,607.96		صافي الزيادة أو النقص من كافة الأنشطة
73,338,298.25	74,993,383.73		نقد و مافي حكمه رصيد أول المدة
74,993,383.73	66,706,776.77		النقد و مافي حكمه رصيد آخر المدة

سامر كسبار
المدير العام

محمود كيمل
المدير المالي



1

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 10/11/2008 و حصلت على سجل تجاري رقم 20271 في حلب ، والشركة مقامة على العقار الموصوف بالمحضر رقم 1/4936 من المنطقة العقارية الرابعة بحلب برأسمال قدره / 120 000 000 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 المالية وذلك بقرار السيد رئيس مجلس الوزراء رقم 3942 تاريخ 2006/8/28.
 - وبقرار هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية رقم 5/م تاريخ 15/1/2009 والمسجلة لدى الهيئة برقم 6 .
 - وبقرار مجلس المفوضين لهيئة الأوراق والأسواق المالية السورية رقم 67/م تاريخ 25/5/2009 والذي يعتبر تاريخ المباشرة القانوني للشركة



- 2 - غاية الشركة:
 تهدف الشركة الى القيام بالأعمال التالية:
 - القيام بأعمال الوساطة المالية في سوق دمشق للأوراق المالية وممارسة أعمال 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 - شارع فيصل - امام رحبة الباصات - بناية سالم - ط / 3 . 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 العمدة)	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 مزاوله 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 2015.

(2) أسس التطبيق:

- كما أعدت القوائم المالية وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية، و إن الليرة السورية 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 استثمارات الإفصاح.

- إن القوائم المالية تحتوي على كافة المعلومات و الإيضاحات المطلوبة لكامل عام 2015. و هي تمثل بعدالة نتائج الأعمال للسنة المنتهية في 2015/12/31.

6- التأمينات بلغت كما يلي في 2015/12/31 بالمقارنة مع عام 2014:

البيان	
2014	2015
2,500,000.00	2,500,000.00
70,000.00	70,000.00
2,570,000.00	2,570,000.00

7- جدول الموجودات الثابتة (الأصول غير المتداولة) و اهتلاكها لعام 2015 و تتألف من :

المجموع ل.س	عدد و أدوات	مولدة كهربائية	تدفئة و تكييف	حاسب الكتروني	حاسب العام	الأثاث العام	المباني و الأراضي	البيان
30,867,195.00	31,645.00	454,650.00	396,000.00	2,688,510.00	3,296,390.00	3,296,390.00	24,000,000.00	التكلفة
133,500.00	6,500.00	75,000.00		52,000.00				الإضافات
31,000,695.00	38,145.00	454,650.00	471,000.00	2,740,510.00	3,296,390.00	3,296,390.00	24,000,000.00	الإجمالي الموجودات
5,008,980.00	22,878.00	306,454.00	300,710.00	1,983,428.00	2,395,510.00			مجمع الاهتلاك السابق
237,909.00	1,754.00	22,230.00	16,169.00	107,668.00	90,088.00			اهتلاك دورة 2015
5,246,889.00	24,632.00	328,684.00	316,879.00	2,091,096.00	2,485,598.00			مجمع الاهتلاك
25,753,806.00	13,513.00	125,966.00	154,121.00	649,414.00	810,792.00	810,792.00	24,000,000.00	صافي التكلفة الدفترية للأصول في 2015/12/31

تم احتساب أقساط اهتلاك 2015 اعتباراً من 2015/1/1 و لغاية 2015/12/31 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	%2.73
حاسب الكتروني	بمعدل سنوي	% 15
تدفئة و تكييف	بمعدل سنوي	% 15
مولدة كهربائية	بمعدل سنوي	% 4.88
عدد و أدوات	بمعدل سنوي	% 20

8- النقدية : بلغت في 2015/12/31 بالمقارنة مع عام 2014 :

البيان	2015	2014
الصندوق	1,528,588.00	2,588,348.00
صندوق المكتب	4,718,230.00	5,318,230.00
بنك سوريا والخليج / مستثمرون	9,831,731.03	23,445,482.77
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	208,164.68	279,234.68
بنك سوريا الدولي الإسلامي / مستثمرون	10,610,163.85	3,627,260.85
فرنسبنك سوريا / مستثمرون	236,013.13	677,628.13
فرنسبنك سوريا / جاري	5,454.52	89,854.52
بنك الأردن / مستثمرون	7,319.00	9,519.00
بنك قطر الوطني سوريا / مستثمرون	97,177.58	1,005,249.58
بنك سوريا و الخليج / جاري	1,746,197.11	3,192,854.83
البنك العربي / مستثمرون	3,500.12	4,100.12
مصرف سورية المركزي - حساب تسوية	11,179,672.00	5,746,565.25
حوالات مصرفية قيد التحصيل	-2,474,490.25	
المجموع	66,706,776.77	74,993,383.73

9- المحفظة المحلية بغرض المتاجرة:

البيان	2015	2014
أ- رصيد قبل التسوية	9,280,506.37	12,174,030.75
ب- تسوية القيمة العادلة للمحفظة	-1,049,262.10	-1,323,981.55
المجموع	8,271,244.27	10,850,049.20

10- أوراق مالية متاحة للبيع و غير محتفظ بها لأغراض المتاجرة كما في 2015 / 12/31 :

البيان	2015	2014
أسهم سيرياتل	6,300,000.00	6,300,000.00
أسهم السورية الكويتية للتأمين	904,950.00	904,950.00
المجموع	7,204,950.00	7,204,950.00

11- الإحتياطيات: بلغت بتاريخ 2015/12/31 بالمقارنة مع عام 2014:

البيان	2015	2014
الإحتياطي الإجمالي	161,361.00	161,361.00
الإحتياطي الإختياري	161,361.00	161,361.00
المجموع	322,722.00	322,722.00

12- أرباح و خسائر مدورة من أعوام سابقة: بلغت بتاريخ 2015 / 12/31 بالمقارنة مع عام 2014:

البيان	2015	2014
ارباح وخسائر مدورة	- 17,364,207.92	- 17,364,207.92
ارباح دورة 2013	2,043,460.42	2,043,460.42
ارباح دورة 2014	80,135.56	80,135.56
خسارة دورة 2015	-3,732,160.40	
المجموع	- 18,972,772.34	- 15,240,611.94

13- أرصدة دائنة أخرى: بلغت بتاريخ 2015/12/31 بالمقارنة مع عام 2014:

البيان	2015	2014
ايداعات عملاء برسم الامانة		250,000.00
امانات ضريبية	181,659.00	106,659.00
المجموع	181,659.00	356,659.00

البيان	2015	2014
مصاريف كومبيوتر	15,300.00	1,700.00
اهتلاك الأصول الثابتة	237,909.00	599,264.00
اشتراكات لدى الهيئة والسوق والمركز	1,197,500.00	507,500.00
عمولات مصرفية	247,633.82	719,711.32
مصرفات تأمين	151,930.00	239,015.00
مصاريف الكهرباء والمياه	140,660.00	35,000.00
التعويضات	406,500.00	665,000.00
مصرفات نثرية	211,290.00	2,800.00
الرسوم والطوابع	3,820.00	
مصاريف بريد وبرق و هاتف	472,086.00	367,254.00
مصاريف النظافة	15,235.00	2,825.00
مصاريف الصيانة	74,890.00	42,675.00
مصاريف التنقلات		81,900.00
الرواتب	2,875,500.00	2,422,659.00
مصاريف وقود و زيوت		73,405.00
مصاريف تدقيق	200,000.00	200,000.00
مصاريف قرطاسية	15,750.00	
مصاريف الضيافة	2,555.00	10,545.00
مصرفات إيجارات مدينة	800,000.00	980,000.00
المجموع	7,068,558.82	6,951,253.32

15- الإيرادات: بلغت بتاريخ 2015/12/31 بالمقارنة مع عام 2014:

البيان	2015	2014
إيرادات عمولة وساطة بيع	618,526.60	2,617,578.10
إيرادات عمولة وساطة شراء	708,585.80	1,432,102.90
إيرادات فوائد دائنة	2,295,540.13	3,458,544.90
إيرادات فروق فروش	26.32	48.27
أرباح محفظة الشركة	-294,518.33	37,096.26
أرباح و خسائر غير محققة	-1,049,262.10	-1,323,981.55
إيرادات أرباح أسهم	1,057,500.00	810,000.00
المجموع	3,336,398.42	7,031,388.88

16- الزيادة في الخصوم المتداولة في الخصوم المتداولة: و بلغت في 2015/12/31 بالمقارنة مع عام 2014 مبلغ / 6,288,451.49 ل.س.

البيان	2015	2014
ذمم المستثمرين في الوساطة	24,336,244.19	30,343,505.41
عمولة السوق	63,724.19	257,823.46
أرصدة دائنة أخرى	181,659.00	356,659.00
شيكات صادرة غير محسوبة		
المخصصات	5,246,889.00	5,008,980.00
مصاريف مستحقة و غير مدفوعة	400,000.00	550,000.00
المجموع.	30,228,516.38	36,516,967.87

= 6,288,451.49 ل.س

17- الزيادة في الأصول المتداولة: و بلغت بتاريخ 2015/12/31 بالمقارنة مع عام 2014 مبلغ / 1,867,504.50 ل.س.

البيان	2015	2014
محفظة محلية للمتاجرة	9,280,506.37	12,174,030.75
تسوية القيمة العادلة	-1,049,262.10	-1,323,981.55
أوراق مالية متاحة للبيع و غير محتفظ بها لأغراض المتاجرة	7,204,950.00	7,204,950.00
ذمم تجارية - ذمم مدينة أخرى	14,484,850.00	14,518,750.00
كفالات مصرفية و طوابع مدفوعة مقدما	1,332,400.00	547,200.00
المجموع	31,253,444.27	33,120,949.20

= 1,867,504.93 ل.س

18- الزيادة في الأصول طويلة الأجل: و بلغت بتاريخ 2015/12/31 بالمقارنة مع عام 2014 مبلغ /133,500 ل.س:

البيان	2015	2014
الأثاث العام	3,296,390.00	3,296,390.00
حساب إلكتروني و معدات إلكترونية	2,740,510.00	2,688,510.00
التدفئة والتكييف	471,000.00	396,000.00
مولدة كهربائية	454,650.00	454,650.00
عدد و أدوات	38,145.00	31,645.00
تأمينات دائنة	2,570,000.00	2,570,000.00
المباني	24,000,000.00	24,000,000.00
المجموع	33,570,695.00	33,437,195.00

= 133,500 ل.س

19- الأدوات المالية و إدارة المخاطر و الربحية:

أظهرت الحسابات الختامية لعام 2015 من واقع الميزانية العامة التي تمثل المركز المالي للشركة و قائمة الدخل التي تمثل نشاطها و أدائها خلال الدورة و التي تميزت بنتائجها بتحقيقها خسارة و قدرها /3,732,160.40 ل.س. في حين كانت نتائج العام السابق ارباح قدرها /80,135.56 ل.س و ذلك رغم الظروف الأمنية التي تمر بها البلاد عامة و حلب خاصة و انخفاض 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 2015/1/1 لغاية 2015/12/31 و التي تعبر بصورة حقيقية و عادلة عن المركز المالي للشركة و نتيجة نشاطها بتاريخ 2015/12/31 وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية فكانت نتائج أعمال الدورة المالية خسارة و قدرها /3,732,160.40 ل.س. كما بلغ مجموع كل من طرفي الميزانية مبلغ /126,284,027.04 ل.س. و إن الشركة تحتفظ بقيود و سجلات محاسبية منظم بصورة أصولية و هي مطابقة للقوائم المالية المرفقة بعد أن صادق مجلس الإدارة و المدير العام في الجلسة الواقعة في تاريخ 01-03-2016 على كافة البيانات و القوائم المالية.

حلب في 2016/03/01



أحمد أمير وفائي
محاسب قانوني
رخصة رقم 20/20 لعام 2015