



سيريال موبايل تليكوم شركة مساهمة مغلقة عامة
رأس مالها ثلاثة مليارات وثلاثمئة وخمسون مليون ليرة سورية
أمانة السجل التجاري المركزية (VIP) 5141
طريق درعا الدولي - مفرق صحنايا
هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية

دائرة الإفصاح

الرقم: JG:30-6-1-2021
التاريخ: 2021/01/06

استمارة الإفصاح رقم (2)

استمارة خاصة بالإفصاح عن النتائج المرحلية للفترة المنتهية بتاريخ 2020/6/30

أولاً: معلومات عامة عن الشركة:

اسم الشركة: سيريال موبايل تليكوم شركة مساهمة مغلقة عامة.

النشاط الرئيسي للشركة: مشاريع الخدمات الخليوية وتسويق واستيراد وتصدير أجهزة الاتصالات والرقائق والدارات الالكترونية والقيام بكافة النشاطات والخدمات المتعلقة بها والمساهمة والمشاركة في مشاريع مماثلة والحصول على أية حقوق أو امتيازات أو تراخيص لتحقيق غايات الشركة وذلك طبقاً لأحكام قانون الشركات.

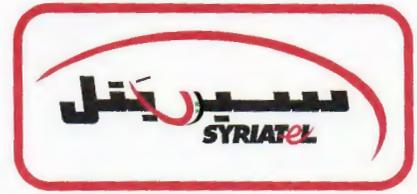
تاريخ إنشاء الشركة	تاريخ السجل التجاري	تاريخ المباشرة	تاريخ الإدراج في السوق
2001/11/18	2001/12/31	2002/6/29	2018/12/10

رأس المال المصرح به والمدفوع وعدد الأسهم المصدر:

رأس المال المصرح به	رأس المال المدفوع	عدد الأسهم	عدد المساهمين في نهاية الفترة
3,350,000,000 ل.س	3,350,000,000 ل.س	33,500,000 سهم	6,527

رئيس وأعضاء مجلس الإدارة والجهات التي يمثلونها:

- بتاريخ 2020/6/8 تم فرض الحراسة القضائية على الشركة وتسمية الشركة السورية للاتصالات ممثلة برئيس مجلس إدارتها السيد الدكتور محمد مازن المحاييري حارساً قضائياً لهذه المهمة استناداً لكتاب وزارة التجارة الداخلية وحماية المستهلك رقم /3/12/5460/1606 تاريخ 2020/6/8 المعطوف على القرار رقم /103/ لعام 2020 الصادر عن مجلس الدولة - محكمة القضاء الإداري/2.



سيريتل موبايل تليكوم شركة مساهمة مغلقة عامة
رأس مالها ثلاثة مليارات وثلاثمئة وخمسون مليون ليرة سورية
أمانة السجل التجاري المركزية (VIP) 5141
طريق درعا الدولي - مفرق صحنايا

هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية

دائرة الإفصاح

المدير التنفيذي	السيد مرید الأتاسي المحترم المكلف بمهام المدير التنفيذي *
مدقق الحسابات	السادة شركة تدمر المهنية محاسبون قانونيون محدودة المسؤولية
عنوان و رقم هاتف و فاكس الشركة و موقعها الالكتروني	ريف دمشق - طريق درعا الدولي - مفرق صحنايا ص.ب 2900 www.syriatel.sy info@syriatel.com.sy هاتف: +963(11)23730000 فاكس: +963(11)6723006

*تم بتاريخ 2020/09/02 قبول استقالة السيدة ماجدة صقر وتكليف السيد مرید صخر الأتاسي بمهام المدير التنفيذي بناء على القرار الإداري رقم/13/والمثبت بالكتاب المرسل الى هيئة الأوراق والأسواق المالية والمستم من قبل الهيئة بتاريخ 2020/09/06 برقم 1578

قيم السهم:

القيمة الاسمية	القيمة الدفترية*	القيمة السوقية نهاية الفترة**
100 ليرة سورية	6,707.46	***0.00

*تحسب القيمة الدفترية بتقسيم حقوق الملكية على عدد الأسهم بنهاية الفترة

** القيمة السوقية للشركات المدرجة

*** تم إيقاف التداول عن السهم بتاريخ 2020/06/02 بناء على القرار رقم 571/ الصادر عن مجلس مفوضي هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية، علماً أن آخر قيمة سوقية للسهم بلغت 7,531

ثانياً: ملخص النتائج المرحلية:

النسبة %	بيانات نهاية السنة السابقة		بيانات الفترة الحالية		النتائج المرحلية المقارنة
	ليرة سورية		ليرة سورية		
32.87%	242,004,059,231		321,544,447,364		مجموع الموجودات
30.01%	172,837,829,791		224,700,067,843		حقوق المساهمين
	السنة أشهر المنتهية	الثلاثة أشهر المنتهية	السنة أشهر المنتهية	الثلاثة أشهر المنتهية	
	بـ 30 حزيران 2019	بـ 30 حزيران 2019	بـ 30 حزيران 2020	بـ 30 حزيران 2020	
19.44%	103,218,215,901	53,693,115,050	123,286,079,076	64,462,710,015	صافي الإيرادات**
101.52%	36,561,738,718	19,714,879,773	73,680,922,152	43,256,290,452	الربح قبل الضريبة
28.51%	(5,983,141,887)	(3,073,846,660)	(7,748,642,340)	(4,300,037,396)	مصرف ضريبة الدخل على الأرباح
115.62%	30,578,550,111	16,641,011,991	65,932,238,052	38,956,239,124	صافي ربح الفترة العائد إلى مساهمي الشركة



سيريئل موبايل تليكوم شركة مساهمة مغلقة عامة
رأس مالها ثلاثة مليارات وثلاثمائة وخمسون مليون ليرة سورية
أمانة السجل التجاري المركزية (VIP) 5141
طريق درعا الدولي - مفرق صحنايا

هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية

دائرة الإفصاح

التغير % *	الفترة المنتهية	الفترة المنتهية	الفترة المنتهية	الفترة المنتهية	
	بـ 30 حزيران 2019	بـ 30 حزيران 2019	بـ 30 حزيران 2020	بـ 30 حزيران 2020	
-10.62%	46,720	21,122	41,760	13,932	حقوق الأقلية في صافي ربح الفترة
115.62%	912.79	496.75	1,968.13	1,162.87	النصيب الأساسي للسهم في صافي ربح الفترة العائد إلى مساهمي الشركة ***
20.55%	929.98	514.23	1,121.09	601.15	النصيب الأساسي للسهم في صافي ربح الفترة العائد إلى مساهمي الشركة بعد استبعاد أرباح فروق تقييم القطع غير المحققة ****

* بحسب التغير كما يلي: (رقم الفترة الحالية - رقم الفترة السابقة) / رقم الفترة السابقة * 100
** صافي الإيرادات ويمثل إجمالي إيرادات الخدمات و المنتجات مطروحا منها الخصومات و الخصومات الممنوحة للمشاركين.
*** تم احتساب النصيب الأساسي للسهم في صافي ربح الفترة العائد إلى مساهمي الشركة في البيانت من خلال تقسيم مجموع صافي ربح الفترة العائد إلى مساهمي الشركة على عدد الأسهم (33,500,000 سهم).
**** تم احتساب النصيب الأساسي للسهم في صافي ربح الفترة العائد إلى مساهمي الشركة بعد استبعاد فروق تقييم القطع غير المحققة في البيانت من خلال تقسيم مجموع صافي ربح الفترة العائد إلى مساهمي الشركة مطروحا منها ربح فروق تقييم القطع غير المحققة البالغة 28,375,616,654 ليرة سورية خلال الستة أشهر الأولى من العام 2020 (و مبلغ (575,703,054) ليرة سورية كخسارة فروق تقييم القطع غير المحققة خلال نفس الفترة من العام 2019) على عدد الأسهم (33,500,000 سهم).

ثالثاً: ملخص لأعمال الشركة والأحداث خلال الفترة:

- تجاوزت الإيرادات خلال الستة أشهر الأولى من العام 2020 مبلغاً وقدره 123.28 مليار ليرة سورية وبنسبة نمو بلغت 19.44% مقارنة مع نفس الفترة من العام 2019 حيث تم اقتطاع أكثر من 27.37 مليار ليرة سورية منها لحساب الخزينة العامة للدولة والتي تمثل حصة الحكومة السورية من تلك الإيرادات، مضافاً إليها أجور الترابط مع الشركة السورية للاتصالات والأجور والمساهمات السنوية للهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات.
- خلال النصف الأول من العام 2020، ارتفع الربح قبل الضريبة بنسبة 101.52% ليتجاوز مبلغاً إجمالياً قدره 73.68 مليار ليرة سورية (مقارنة بمبلغ 36.56 مليار ليرة سورية خلال نفس الفترة من العام 2019)، كما ارتفع صافي الربح العائد إلى مساهمي الشركة خلال النصف الأول من العام 2020 بنسبة 115.62% ليحقق مبلغاً إجمالياً قدره 65.93 مليار ليرة سورية، حيث يتضمن صافي الربح ربحاً وقدره 28.37 مليار ليرة سورية عائد إلى فروقات تقييم القطع غير المحققة مقارنة بخسارة وقدرها 575.7 مليون ليرة سورية خلال نفس الفترة من العام 2019، وعليه يكون النصيب الأساسي للسهم من صافي ربح الفترة العائد إلى مساهمي الشركة مبلغاً وقدره 1968.13 ليرة سورية بارتفاع وقدره 1055.34 ليرة سورية مقارنة مع نفس الفترة من العام 2019.



سيريئل موبايل تليكوم شركة مساهمة مغلقة عامة
رأس مالها ثلاثة مليارات وثلاثمئة وخمسون مليون ليرة سورية
أمانة السجل التجاري المركزية (VIP) 5141
طريق درعا الدولي - مفرق صحنايا

هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية

دائرة الإفصاح

■ تطبيقاً للتعميم رقم (12) بتاريخ 15 شباط 2015 الصادر عن هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية فقد تم الاعتراف بقرورات تقييم البنود النقدية المعترف بها بالعملة الأجنبية ببند منفصل في كل من بيان الدخل الموحد و بيان المركز المالي الموحد و بيان التغييرات في حقوق الملكية الموحد، و عليه تم احتساب النصيب الأساسي للمساهم العائد إلى مساهمي الشركة بعد استبعاد الفروق الناتجة عن إعادة تقييم البنود النقدية المعترف بها بالعملة الأجنبية ليكون مبلغاً و قدره 1121.09 ليرة سورية خلال النصف الأول من العام 2020 مقارنة بمبلغ 929.98 ليرة سورية خلال نفس الفترة من العام 2019.

■ بلغت قيمة حقوق المساهمين بتاريخ 30 حزيران 2020 مبلغ و قدره 224,70 مليار ليرة سورية و بارتفاع و قدره 30.01% مقارنة مع نهاية العام 2019 علماً بأن حقوق الملكية بنهاية النصف الأول من العام 2020 (تتضمن رصيد متراكم لفروق تقييم القطع غير المحققة بقيمة 31.73 مليار ليرة سورية) ، و بذلك تكون القيمة الدفترية للمساهم قد بلغت 6,707.46 ليرة سورية، كما تجاوزت موجودات الشركة 321.54 مليار ليرة سورية بنسبة نمو بلغت 32.87% بالمقارنة مع نهاية العام 2019.

دمشق في 6 كانون الثاني 2021.

الحارس القضائي على شركة سيريئل موبايل تليكوم

الشركة السورية للاتصالات

يمثلها رئيس مجلس الإدارة

الدكتور محمد مازن محايير إضافة إلى منصبه



Page(4) Out Of (4)

سورية، ريف دمشق، طريق درعا الدولي، مفرق صحنايا. ص.ب: ٢٩٠٠ دمشق

هاتف: +٩٦٣١١٢٣٧٣٠٠٠٠ / موبايل: +٩٦٣٩٣٢١٩٠٠٠٠ / فاكس: +٩٦٣١١٦٧٢٣٠٠٦ / +٩٦٣٩٣٢١٩٩٩٨٤

www.syriatel.sy

شركة سيرينتل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة العامة

البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة

30 حزيران 2020 (غير مدققة)

Association of Syrian
Certified Accountants



جمعية المحاسبين القانونيين
في سورية

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 بيان المركز المالي الموحد المرحلي المرفق لشركة سيريتل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة العامة والشركات التابعة لها ("الشركة") كما في 30 حزيران 2020 والبيانات المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية"، وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعيار المراجعة الدولي رقم 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل"، والذي يتطلب أن نمتثل لمتطلبات قواعد السلوك المهني وتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة. تتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية من إجراء استفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن المراجعة هي إلى حد كبير أقل نطاقاً من التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، ولذلك فهي لا تتيح لنا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على علم بكافة الأمور الهامة التي قد يتم تحديدها في التدقيق، وتبعاً لذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، لم يصل إلى علمنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة المرفقة، والتي تشمل بيان المركز المالي الموحد المرحلي كما في 30 حزيران 2020 والبيانات المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى، لم يتم إعدادها، من جميع النواحي الجوهرية، وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (34) "التقارير المالية المرحلية".

فقرة المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى:

إن نطاق مراجعتنا يتضمن أيضاً التأكد من مدى انسجام الشركة مع أنظمة وتعليمات هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية وخصوصاً المتعلقة منها بالبيانات المالية.



الشريك المسؤول عن التدقيق

بشير أبو النور

دمشق - الجمهورية العربية السورية

06 كانون الثاني 2021

شركة سيريتل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة العامة

بيان الدخل الشامل الموحد المرحلي
للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2020

للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2019 (غير مدققة)		للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2020 (غير مدققة)		للتلاثة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2019 (غير مدققة)		للتلاثة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2020 (غير مدققة)		إيضاح
103,218,215,901	123,286,079,076	53,693,115,050	64,462,710,015	4	صافي الإيرادات من العقود مع الزبائن			
(20,501,201,552)	(24,607,568,894)	(10,658,351,199)	(12,884,073,334)	5	حصة الحكومة السورية من الإيرادات			
(1,537,590,114)	(1,845,567,653)	(799,376,340)	(966,305,474)	6	الأجور والمساهمات السنوية للهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات			
81,179,424,235	96,832,942,529	42,235,387,511	50,612,331,207		حصة سيريتل من الإيرادات			
(815,708,273)	(919,738,612)	(441,192,898)	(416,368,642)	7	مصاريف الربط البيئي الصادر مع الشركة السورية للاتصالات			
(26,457,335,310)	(32,663,870,953)	(13,879,770,459)	(16,872,162,778)	8	مصاريف مباشرة أخرى			
(27,273,043,583)	(33,583,609,565)	(14,320,963,357)	(17,288,531,420)		مصاريف التشغيل			
53,906,380,652	63,249,332,964	27,914,424,154	33,323,799,787		مجمّل الربح			
(4,065,834,076)	(3,230,248,549)	(2,295,043,308)	(1,480,336,706)		مصاريف البيع والتسويق			
(13,277,355,637)	(12,403,608,021)	(6,691,567,952)	(6,693,714,904)	9	المصاريف الإدارية			
(1,320,573,463)	(2,475,884,869)	(676,640,750)	(1,244,424,873)		استهلاكات			
48,161,765	(68,078,536)	15,019,980	(26,837,450)		مصاريف وإيرادات أخرى بالصفحي			
35,290,779,241	45,071,512,989	18,266,192,124	23,878,485,854		ربح التشغيل			
(209,420,405)	559,360,065	(103,000,849)	738,856,187		فروق القطع المحققة			
(575,703,054)	28,375,616,654	(585,560,872)	18,817,784,005	10	فروق تقييم القطع غير المحققة			
1,956	-	-	(40,720,486)		إيرادات الفوائد			
(246,139,412)	(325,567,556)	(164,971,022)	(138,115,108)		مصاريف الفوائد			
2,302,220,392	-	2,302,220,392	-		استرداد مخصص انخفاض قيمة استثمارات متوفرة للبيع			
36,561,738,718	73,680,922,152	19,714,879,773	43,256,290,452		الربح قبل الضريبة			
(5,983,141,887)	(7,748,642,340)	(3,073,846,660)	(4,300,037,396)	11	مصروف ضريبة الدخل عن الفترة الحالية			
(5,983,141,887)	(7,748,642,340)	(3,073,846,660)	(4,300,037,396)		ضريبة الدخل			
30,578,596,831	65,932,279,812	16,641,033,113	38,956,253,056		صافي ربح الفترة			
-	-	-	-		مكونات الدخل الشامل الآخر			
30,578,596,831	65,932,279,812	16,641,033,113	38,956,253,056		إجمالي الدخل الشامل للفترة			
30,578,550,111	65,932,238,052	16,641,011,991	38,956,239,124		العائد الى:			
46,720	41,760	21,122	13,932		مساهمي الشركة			
30,578,596,831	65,932,279,812	16,641,033,113	38,956,253,056		الحصة غير المسيطرة			
912.79	1,968.13	496.75	1,162.87	12	النصيب الأساسي للسهم من صافي ربح الفترة العائد الى مساهمي الشركة			
929.98	1,121.09	514.23	601.15	12	النصيب الأساسي للسهم من صافي ربح الفترة العائد الى مساهمي الشركة بعد استبعاد فروق تقييم القطع غير المحققة			

المدير المالي



المكلف بمهام المدير التنفيذي



الحارس القضائي على شركة سيريتل موبايل تيليكوم الشركة السورية للاتصالات يمثلها رئيس مجلس الإدارة الدكتور محمد مازن الحليبي إضافة إلى منصبه



إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 34 تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة سيريتل موبايل تيليكم المساهمة المغفلة العامة

بيان المركز المالي الموحد المرحلي

كما في 30 حزيران 2020

31 كانون الأول 2019 (مدققة)	30 حزيران 2020 (غير مدققة)	إيضاح	الموجودات
ليرة سورية	ليرة سورية		
94,231,956,340	93,612,209,575	13	الموجودات غير المتداولة
23,220,094,424	22,508,878,745	14	صافي الموجودات الثابتة
14,143,598,883	10,661,408,904	15	صافي الموجودات المعنوية
10,057,186,702	9,809,217,134	16	موجودات ثابتة قيد التثبيت
7,848,000,000	22,608,000,000	17	حق استخدام الأصول
200,382,422	200,382,422	18	ودائع وتأمينات
149,701,218,771	159,400,096,780		موجودات غير متداولة أخرى
			الموجودات المتداولة
2,656,928,228	4,364,985,257		مخزون
6,371,778,804	22,172,191,704	19	أرصدة مدينة أخرى
3,152,998,665	3,152,998,665	20	دفعات مقدمة للحكومة السورية عن تقاسم الإيرادات
-	1,489,333,851	21	دفعات مقدمة للهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات
8,165,811,745	13,994,868,774		ذمم مدينة
71,955,323,018	116,969,972,333	22	نقد وودائع لدى البنوك
92,302,840,460	162,144,350,584		
242,004,059,231	321,544,447,364		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			حقوق الملكية العائدة الى مساهمي الشركة
3,350,000,000	3,350,000,000	23	رأس المال المدفوع
2,490,693,793	2,490,693,793		علاوة الإصدار
837,500,000	837,500,000	24	الاحتياطي الاجباري
1,675,000,000	1,675,000,000	24	الاحتياطي الاختياري
3,357,724,042	31,733,340,696		فروق تقييم القطع غير المحققة
161,126,911,956	184,613,533,354		الأرباح المدورة
172,837,829,791	224,700,067,843		
495,042	536,802		الحصة غير المسيطرة
172,838,324,833	224,700,604,645		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات غير المتداولة
347,458,970	347,458,970	25	مخصص مطالبات محتملة
14,635,091,828	29,062,828,623	26	مخصصات متنوعة
2,769,965,430	2,525,927,245	16	التزامات عقود الإيجار
17,752,516,228	31,936,214,838		
			المطلوبات المتداولة
16,789,574,469	31,524,727,415	27	أرصدة دائنة أخرى
3,646,337,317	2,438,125,030	16	التزامات عقود الإيجار
9,659,753,681	9,321,521,408		إيرادات مؤجلة
12,584,499,401	8,330,912,843	11	مخصص ضريبة الدخل
70,727,349	56,000,788	28	المستحق الى الشركة السورية للاتصالات
1,934,005,283	2,360,876,613	29	المستحق الى الحكومة السورية عن تقاسم الإيرادات
541,359,969	-	30	المستحق للهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات
6,186,960,701	10,875,463,784		ذمم دائنة
51,413,218,170	64,907,627,881		
69,165,734,398	96,843,842,719		مجموع المطلوبات
242,004,059,231	321,544,447,364		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

المدير المالي



المكلف بمهام المدير التنفيذي



الحارس القضائي على شركة سيريتل موبايل تيليكم
الشركة السورية للاتصالات يمثلها رئيس مجلس الإدارة
الدكتور محمد مازن المحايير إضافة إلى منصبه



إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 34 تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة سيريتل موبايل تيليكون المساهمة المغفلة العامة

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد المرحلي
للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2020

العائد إلى مساهمي الشركة

مجموع حقوق الملكية العائدة لمساهمي الشركة	الحصة غير المسبطرة	مجموع حقوق الملكية غير المسبطرة	الأرباح المدورة	فروق تقييم القطع غير المحققة	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي الإيجابي	علاوة الإصدار	رأس المال المدفوع	إيضاح
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	
2020 (غير مدققة)									
172,838,324,833	495,042	172,837,829,791	161,126,911,956	3,357,724,042	1,675,000,000	837,500,000	2,490,693,793	3,350,000,000	الرصيد في 1 كانون الثاني 2020
65,932,279,812	41,760	65,932,238,052	37,556,621,398	28,375,616,654	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(14,070,000,000)	-	(14,070,000,000)	(14,070,000,000)	-	-	-	-	-	31 الأرباح الموزعة
224,700,604,645	536,802	224,700,067,843	184,613,533,354	31,733,340,696	1,675,000,000	837,500,000	2,490,693,793	3,350,000,000	الرصيد في 30 حزيران 2020
2019 (غير مدققة)									
132,939,437,797	425,263	132,939,012,534	120,932,767,936	3,653,050,805	1,675,000,000	837,500,000	2,490,693,793	3,350,000,000	الرصيد في 1 كانون الثاني 2019
30,578,596,831	46,720	30,578,550,111	31,154,253,165	(575,703,054)	-	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
(19,430,000,000)	-	(19,430,000,000)	(19,430,000,000)	-	-	-	-	-	31 الأرباح الموزعة
144,088,034,628	471,983	144,087,562,645	132,657,021,101	3,077,347,751	1,675,000,000	837,500,000	2,490,693,793	3,350,000,000	الرصيد في 30 حزيران 2019

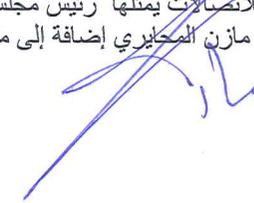
المدير المالي



المكلف بمهام المدير التنفيذي



الحارس القضائي على شركة سيريتل موبايل تيليكون
الشركة السورية للاتصالات يمثلها رئيس مجلس الإدارة
الدكتور محمد مازن المخايري إضافة إلى منصبه



إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 34 تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة سيريتل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة العامة

بيان التدفقات النقدية الموحد المرحلي
للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2020

للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2019 (غير مدققة)	للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2020 (غير مدققة)	ايضاح	
ليرة سورية	ليرة سورية		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
36,561,738,718	73,680,922,152		الربح قبل الضريبة
14,953,222,294	19,468,505,243	13 و 14 و 16	تعديلات للبيود التالية:
-	64,099,540	9	استهلاكات واطفاءات
397,005,057	(785,801,138)	26	مصرف مخصص أرصدة البنوك
-	453,537,933	26	مصرف مخصص اضمحلال قيمة أجهزة البث الخلوي
(21,328,295)	75,494,145		مصرف مخصص عن بدلات منافع الموظفين
(426,878,383)	805,855,734	9	أرباح ناجمة عن بيع موجودات ثابتة
(2,302,220,392)	-		استرداد الخسائر الائتمانية المتوقعة
75,957,200	90,888,479	9	استرداد مخصص انخفاض قيمة استثمارات متوفرة للبيع
(1,956)	-		مصرف مخصص قطع غيار بطينة الحركة
246,139,412	325,567,556		إيرادات الفوائد
549,858,167	(29,839,866,924)		مصارييف الفوائد
50,033,491,822	64,339,202,720		فروقات أسعار الصرف
(479,901,583)	(6,634,912,763)		الربح التشغيلي قبل تغيرات رأس المال العامل
(1,202,713,113)	(1,798,945,508)		ذمم مدينة
(15,433,980,572)	(15,800,412,900)		مخزون
(1,219,367,184)	(1,489,333,851)		أرصدة مدينة أخرى
831,425,355	4,452,528,378		دفعات مقدمة للهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات
36,992,646	(14,726,561)		ذمم دائنة
381,798,909	426,871,330		المستحق الى الشركة السورية للاتصالات
(258,377,748)	(541,359,969)		المستحق الى الحكومة السورية عن تقاسم الإيرادات
362,631,593	14,735,152,946		المستحق للهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات
(1,205,719,915)	(338,232,273)		أرصدة دائنة أخرى
(439,833,140)	-		الإيرادات المؤجلة
31,406,447,070	57,335,831,549		فوائد مدفوعة
(10,800,826,382)	(12,002,228,898)	11	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية قبل ضريبة الدخل المدفوعة
20,605,620,688	45,333,602,651		ضريبة الدخل المدفوعة
(17,008,404,559)	(15,504,989,392)	13	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(2,923,198)	(136,204,723)	14	التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
52,670,665	54,338,107		إضافات على الموجودات الثابتة
4,625,165,369	3,482,189,979		إضافات على الموجودات المعنوية
2,302,220,392	-		متحصلات من بيع موجودات ثابتة
1,956	-		صافي حركة موجودات معنوية وثابتة قيد التثبيت
(10,031,269,375)	(12,104,666,029)		متحصلات من بيع استثمارات متوفرة للبيع
(18,858,831,327)	(13,834,025,295)		فوائد مقبوضة
7,540,000,000	-		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
(1,170,816,422)	-		التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
(1,733,872,544)	(4,156,029,396)		توزيعات أرباح مدفوعة
(14,223,520,293)	(17,990,054,691)		قروض قصيرة الاجل من أطراف ذات علاقة
(363,041,745)	29,890,443,279		سداد قروض قصيرة الاجل من أطراف ذات علاقة
(4,012,210,725)	45,129,325,210		سداد التزامات عقود الإيجار
33,997,919,808	71,955,323,018		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
29,985,709,083	117,084,648,228	22	تأثير تغيرات أسعار الصرف على النقد والودائع لدى البنوك
			صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
			النقد وما في حكمه في بداية الفترة
			النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

المدير المالي

المكلف بمهام المدير التنفيذي

الحارس القضائي على شركة سيريتل موبايل تيليكوم
الشركة السورية للاتصالات يمثلها رئيس مجلس الإدارة
الدكتور محمد مازن المحاييري إضافة إلى منصبه

إن الإيضاحات المرفقة من 1 إلى 34 تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة وتقرأ معها

1. معلومات عامة

تم خلال العام 2000 الاتفاق بين شركة دريكس تكنولوجيز اس اي وشركة اوراسكوم تيليكموم القابضة ش.م.م - مصر على تأسيس الشركة المشغلة لمشروع الهاتف الخليوي في سورية (شركة سيريتل موبايل تيليكموم المساهمة المغفلة العامة)، بعد توقيع عقد الاستثمار (بناء- تشغيل- تحويل) BOT بتاريخ 12 شباط 2001 بين شركتي دريكس تكنولوجيز اس اي واوراسكوم تيليكموم القابضة ش.م.م - مصر من جهة والشركة السورية للاتصالات من جهة أخرى بهدف بناء شبكة اتصالات خلوية GSM تم تأسيس شركة سيريتل موبايل تيليكموم المساهمة المغفلة العامة (ويشار إليها فيما بعد "الشركة"). ولقد تم استكمال إجراءات تسجيل الشركة خلال الربع الأخير من عام 2001 وسجلت كشركة مساهمة مغلقة تحت رقم (5141) ومركزها الرئيسي ريف دمشق - داريا - الجمهورية العربية السورية.

غاية الشركة هي مشاريع الخدمات الخلوية، وتسويق واستيراد وتصدير أجهزة الاتصالات والرقائق والدارات الإلكترونية والقيام بكافة النشاطات والخدمات المتعلقة بها والمساهمة والمشاركة في مشاريع مماثلة، والحصول على أية حقوق أو امتيازات أو تراخيص لتحقيق غايات الشركة وذلك طبقاً لأحكام قانون التجارة السوري. إن مدة الشركة غير محددة تبدأ من تاريخ 18 تشرين الثاني 2001.

بتاريخ 30 تشرين الأول 2014 تم التوقيع على اتفاق إنهاء عقد الـ (بناء- تشغيل- تحويل) BOT بين الشركة السورية للاتصالات وشركة سيريتل موبايل تيليكموم المساهمة المغفلة العامة وتمت المصادقة على اتفاق الإنهاء من قبل مجلس الوزراء بموجب القرار رقم 1/20730 بتاريخ 31 كانون الأول 2014.

بتاريخ 1 كانون الثاني 2015 تم بدء العمل بالرخصة الممنوحة لشركة سيريتل موبايل تيليكموم المساهمة المغفلة العامة الصادرة عن الهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات (ممثلة عن الحكومة السورية). يسري هذا الترخيص ابتداءً من تاريخ 1 كانون الثاني 2015 ولغاية 31 كانون الأول 2034. يتيح ترخيص الاتصالات للشركة إنشاء وتركيب وتملك وتشغيل وإدارة وتقاضي عائدات وتقديم الخدمات المرخصة على شبكة الاتصالات العمومية النقالة وفقاً لوثيقة الترخيص، كما يتيح ترخيص الترددات للشركة حقاً حصرياً باستخدام الحزم الترددية الراديوية المخصصة لتشغيل شبكة الاتصالات النقالة الخاصة بها، وتقديم الخدمات ذات الصلة عليها.

وفقاً لأحكام ترخيص تشغيل شبكة الاتصالات العمومية النقالة الصادر عن الهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات في الجمهورية العربية السورية قام المرخص له شركة سيريتل موبايل تيليكموم المساهمة المغفلة العامة بتسديد بدل الترخيص الابتدائي البالغ 25,000,000,000 ليرة سورية كما ستسدد للحكومة السورية عن طريق الهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات، طيلة مدة الترخيص البالغة 20 عاماً قابلة للتجديد، المبالغ المستحقة من تقاسم الإيرادات على النحو التالي:

السنة الأولى	50%
السنة الثانية والثالثة	30%
السنوات الباقية	20%

إن أسهم الشركة أصبحت مدرجة في سوق دمشق للأوراق المالية إعتباراً من تاريخ 10 كانون الأول 2018.

وبناء على قرار مجلس المفوضين في الهيئة الناظمة للاتصالات رقم 57 تاريخ 02 حزيران 2020 فقد تم تعليق التداول على أسهم شركة سيريتل موبايل تيليكموم المساهمة المغفلة العامة (إيضاح 33).

ولاحقاً للنزاع القائم بين الهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات وشركة سيريتل موبايل تيليكموم بخصوص إعادة التوازن الاقتصادي للرخصة الممنوحة للشركة في عام 2015، فقد تم فرض حراسة قضائية على شركة سيريتل موبايل تيليكموم بموجب القرار رقم 103/م/2 الصادر عن محكمة القضاء الإداري بتاريخ 4 حزيران 2020.

تمت الموافقة على إصدار البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة كما في 30 حزيران 2020 من قبل الحارس القضائي شركة سيريتل موبايل تيليكموم بموجب القرار الإداري رقم 23 بتاريخ 05 كانون الثاني 2021.

2. أسس الإعداد و السياسات المحاسبية

2.1 أسس الإعداد

تم إعداد البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2020 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) الخاص بالبيانات المالية المرحلية.

إن البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة لا تحتوي على كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في البيانات المالية الموحدة السنوية، ويجب أن تقرأ مع البيانات المالية الموحدة السنوية للشركة كما في 31 كانون الأول 2019. كما أن نتائج الأعمال لفترة السنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2020 لا تمثل بالضرورة نتائج الأعمال المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2020.

لقد تم إعداد البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية. إن الليرة السورية هي عملة إظهار البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة والتي تمثل العملة الوظيفية للشركة والشركات التابعة لها.

2.2 أساس التوحيد

تشتمل البيانات المالية الموحدة على البيانات المالية للشركة وشركاتها التابعة كما في 30 حزيران 2020. يتم تحقيق السيطرة عندما يكون للشركة حقوق من العوائد المتغيرة نتيجة مشاركتها بالجهة المستثمر فيها ولها قدرة التأثير على هذه العوائد من خلال سلطة التحكم بالجهة المستثمر فيها.

تسيطر الشركة بالتحديد على الجهة المستثمر فيها إذا، فقط إذا، كان لدى الشركة:

- سلطة تحكم بالجهة المستثمر فيها (الحقوق القائمة التي تعطيها القدرة على توجيه الأنشطة المتعلقة بالجهة المستثمر فيها).
- حقوق من العوائد المتغيرة نتيجة مشاركتها بالجهة المستثمر فيها.
- القدرة على استخدام سلطتها على الجهة المستثمر فيها لتؤثر على عوائدها.

من المفترض أن الحصول على أغلبية حقوق التصويت يؤدي إلى السيطرة. لكي تقوم الشركة بتأييد هذه الفرضية وعندما لا يكون للشركة أغلبية الأصوات أو الحقوق المماثلة في الجهة المستثمر فيها، تأخذ الشركة بعين الاعتبار جميع الحقائق والظروف ذات الصلة في تقييم ما إذا كان لدى الشركة سلطة التحكم في الجهة المستثمر فيها، بما في ذلك:

- الترتيبات التعاقدية مع أصحاب الأصوات الأخرى في الجهة المستثمر فيها.
- الحقوق الناشئة عن ترتيبات تعاقدية أخرى.
- حقوق التصويت للشركة وحقوق التصويت المحتملة.

تقوم الشركة بإعادة تقييم سيطرتها على الجهة المستثمر فيها إذا كانت الحقائق والظروف تشير إلى أن هناك تغييرات في واحد أو أكثر من العناصر الثلاثة للسيطرة. يبدأ توحيد الشركة التابعة عندما تحصل الشركة على السيطرة على الشركة التابعة ويتوقف عندما تفقد الشركة السيطرة على الشركة التابعة. تدرج الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف للشركة التابعة المقتناة أو المستبعدة خلال السنة في البيانات المالية الموحدة من تاريخ اكتساب الشركة السيطرة حتى تاريخ توقف الشركة عن السيطرة على الشركة التابعة.

تعود الأرباح أو الخسائر وكل عنصر من عناصر الدخل الشامل الأخرى لمساهمي الشركة الأم للشركة وإلى حقوق الأقلية (الحصة غير المسيطرة)، حتى لو كان هذا يؤدي إلى عجز في أرصدة حقوق الأقلية (الحصة غير المسيطرة). عند الضرورة، يتم إجراء تعديلات على البيانات المالية للشركات التابعة لجعل سياساتها المحاسبية تتماشى مع السياسات المحاسبية للشركة. يتم حذف جميع الموجودات والمطلوبات وحقوق المساهمين والإيرادات والمصاريف والتدفقات النقدية الناتجة عن عمليات ضمن الشركة عند التوحيد.

تتم معالجة التغير في حصة الملكية في الشركة التابعة، دون فقدان السيطرة، ضمن حقوق الملكية. إذا فقدت الشركة السيطرة على شركة تابعة، فإنها تلغي الاعتراف بالموجودات (بما في ذلك الشهرة) والمطلوبات ذات الصلة والحصة غير المسيطرة ومكونات حقوق الملكية الأخرى بينما يتم الاعتراف بأي ربح أو خسارة ناتجة ضمن بيان الدخل الموحد. يتم الاعتراف بأي استثمار محتفظ به بالقيمة العادلة.

تشمل البيانات المالية الموحدة البيانات المالية للشركة والشركات التابعة التالية:

الإسم	بلد التأسيس	الأنشطة	حصة المساهمة	
			2020	2019
سيريتل للخدمات والاستشارات المساهمة المغفلة الخاصة	سورية	الأعمال التجارية والصناعية والاستشارية والخدمية	%99	%99
سيريتل مانجمنت المحدودة المسؤولة	سورية	الأعمال التجارية والصناعية والاستشارية والخدمية	%100	%100

2. أسس الإعداد والسياسات المحاسبية (تتمة)

2.3 التغيرات في السياسات المحاسبية والإفصاحات

التفسيرات والمعايير الجديدة والمعدلة

- تتفق السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة مع تلك المتبعة في إعداد البيانات المالية الموحدة السنوية للشركة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2019، باستثناء المعايير الجديدة المعتمدة السارية اعتباراً من 1 كانون الثاني 2020. لم تطبق الشركة في وقت مبكر أي معيار أو تفسير أو تعديل تم إصداره وليس نافذ للتطبيق بعد.

- تطبيق العديد من التعديلات والتفسيرات الأخرى للمرة الأولى في عام 2020 والتي ليس لها أي أثر على البيانات المالية المرحلية المختصرة للشركة. إن طبيعة وأثر هذه التعديلات هي كالتالي:

2.3.3 التعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم 3: تعريف العمل

توضح التعديلات على معيار التقارير المالية الدولي 3 أنه ليتم تعريف العمل، يجب أن تحتوي مجموعة متكاملة من الأنشطة والأصول، كحد أدنى، على مدخلات وعملية جوهرية والتي تساهم معاً بشكل كبير في القدرة على تشكيل النواتج. علاوة على ذلك، أوضحت أن العمل يمكن أن يوجد بدون تضمينه جميع المدخلات والعمليات اللازمة لتشكيل النواتج. ليس لهذه التعديلات أثر على البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة للشركة لكن من الممكن أن تؤثر على الفترات اللاحقة في حال دخلت الشركة بأحد اندماجات الأعمال.

2.3.2 تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم 7 ومعيار التقارير المالية الدولي رقم 9 ومعيار المحاسبة الدولي رقم 39: التقويم القياسي لسعر الفائدة

تتضمن التعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم 9 ومعيار المحاسبة الدولي رقم 39 الأدوات المالية: الإثبات والقياس عدداً من الإعفاءات، والتي تنطبق على جميع علاقات التحوط التي تتأثر مباشرة بالتقويم القياسي لسعر الفائدة. تتأثر علاقة التحوط إذا أظهر التقويم عدم تيقن بشأن توقيت و/أو حجم التدفقات النقدية القائمة على القياس للبند المتحوط له أو أداة التحوط. ليس لهذه التعديلات أثر على الشركة حيث أنها لا تمتلك أي علاقات تحوط لأسعار الفائدة.

2.3.3 التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 1 ومعيار المحاسبة الدولي رقم 8: تعريف كلمة "جوهري"

تقدم التعديلات تعريفاً جديداً لكلمة جوهري والتي تنص على أن "المعلومات تكون جوهرياً إذا كان من المتوقع أن يؤثر حذفها أو تحريفها أو حجبها، بشكل معقول على القرارات التي يتخذها المستخدمون الرئيسيون للبيانات المالية المعدة للأغراض العامة بناءً على تلك البيانات المالية، والتي توفر معلومات مالية حول منشأة محددة".

توضح التعديلات أن الأهمية النسبية سوف تعتمد على طبيعة أو أهمية المعلومات، سواءً بشكل إفرادي أو مجتمعة مع معلومات أخرى، في سياق البيانات المالية.

يعتبر الخطأ في المعلومات أمراً جوهرياً إذا كان من المتوقع بشكل معقول أن يؤثر على القرارات المتخذة من قبل المستخدمين الرئيسيين. ليس لهذه التعديلات أثر على البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة، ولا يتوقع أن يكون هناك أي أثر مستقبلي على الشركة.

2.3.4 الإطار المفاهيمي للتقرير المالي الصادر في 29 آذار 2018

لا يعتبر الإطار المفاهيمي معياراً، ولا أي من المفاهيم الواردة فيه تلغي المفاهيم أو المتطلبات في أي معيار. الغرض من الإطار المفاهيمي هو مساعدة مجلس معايير المحاسبة الدولي في تطوير المعايير، ومساعدة المعدين على تطوير سياسات محاسبية متسقة في حال عدم وجود معيار لتطبيقه، ومساعدة جميع الأطراف على فهم المعايير وتفسيرها.

يتضمن الإطار المفاهيمي المنقح بعض المفاهيم الجديدة، ويقدم تعريفات محدثة ومعايير اعتراف بالأصول والخصوم ويوضح بعض المفاهيم الهامة. ليس لهذه التعديلات أثر على البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة للشركة.

2. أسس الإعداد والتغيرات في السياسات المحاسبية (تتمة)

2.4 أهم الاجتهادات والتقديرات المحاسبية

إن عملية إعداد البيانات المالية الموحدة تتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الإيرادات والمصاريف والموجودات والمطلوبات والإفصاحات المرفقة والالتزامات المحتملة المصرح عنها في تاريخ البيانات المالية الموحدة. إن عدم التأكد المتضمن في اجتهادات وتقديرات الإدارة قد يؤدي إلى تعديلات هامة في القيم الحالية للموجودات والمطلوبات المقدر في المستقبل.

إن الفرضيات الرئيسية المتعلقة بالتقديرات المستقبلية للأحداث غير المؤكدة في تاريخ البيانات المالية الموحدة والتي قد ينتج عنها مخاطر هامة من الممكن أن تؤدي إلى تعديلات جوهرية في أرصدة الموجودات والمطلوبات الظاهرة في البيانات المالية الموحدة في السنة المالية اللاحقة هي كما يلي:

تحديد مدة عقود الإيجار المتضمنة خيارات التجديد والإنهاء - الشركة كمستأجر

تحدد الشركة مدة عقد الإيجار على أنها المدة غير القابلة للإلغاء لعقد الإيجار، بالإضافة إلى أية فترات يغطيها خيار تمديد عقد الإيجار إذا كان من المؤكد على نحو معقول أنه ستنتم ممارسة هذا الخيار، أو أية فترات يغطيها خيار إنهاء عقد الإيجار، إذا كان من المؤكد بشكل معقول أنه لن تتم ممارسة هذا الخيار.

لدى الشركة عدة عقود إيجار تشمل خيارات التمديد والإنهاء. تقوم الشركة بتقدير ما إذا كان من المؤكد على نحو معقول ممارسة أو عدم ممارسة خيار تجديد أو إنهاء عقد الإيجار. وبذلك فإن الشركة تأخذ في عين الاعتبار جميع العوامل ذات الصلة التي تشكل حافزاً اقتصادياً لممارسة التجديد أو الإنهاء. بعد تاريخ البدء، تعيد الشركة تقييم مدة عقد الإيجار إذا كان هناك حدث كبير أو تغيير في الظروف التي تقع تحت سيطرتها من الممكن أن يؤثر على قدرتها على ممارستها أو عدم ممارسة خيار التجديد أو الإنهاء (على سبيل المثال، بناء تحسينات جوهرية أو تخصيصات كبيرة للأصل المؤجر).

مبدأ الاستمرارية

قامت إدارة الشركة بتقدير مدى قدرة الشركة على الاستمرار في العمل على أساس مبدأ الاستمرارية. وعلى الرغم من حالة عدم الاستقرار التي تمر بها الجمهورية العربية السورية وحالة عدم التيقن المستقبلية فإن إدارة الشركة متأكدة من ان الشركة لديها الموارد الكافية لتساعدها على الاستمرار بالعمل في المدى المستقبلي المنظور. وعلاوة على ذلك فإن الإدارة ليست على دراية بأية أمور جوهرية من الممكن أن تثير شكوكا هامة حول مقدرة الشركة على الاستمرار كمنشأة مستمرة. بناءً عليه، فقد تم إعداد البيانات المالية الموحدة على أساس مبدأ الاستمرارية.

2. أسس الإعداد والتغيرات في السياسات المحاسبية (تتمة)

2.4 أهم الاجتهادات والتقديرات المحاسبية (تتمة)

الإيرادات من العقود مع الزبائن

- طبقت الشركة التقديرات التالية التي تؤثر بشكل كبير على تحديد قيمة الإيرادات من العقود مع الزبائن وتوقيت تحققها والتي تشمل:
- تحديد التزامات الأداء في مبيعات حزم الباقات،
 - تحديد سعر البيع الإفرادي لكل التزام أداء على حدى،
 - توزيع إجمالي سعر المعاملة على على جميع التزامات الأداء المشار إليها في هذه الحزم،
 - بالإضافة إلى تحديد توقيت الوفاء بكل التزام أداء.

تدني قيم الموجودات غير المالية

يكون هناك انخفاض في القيمة عندما تتجاوز القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة المنتجة للنقد قيمتها القابلة للإسترداد والتي هي قيمتها العادلة ناقصاً تكاليف البيع أو قيمتها قيد الإستخدام - أيهما أعلى. يعتمد احتساب القيمة العادلة ناقصاً تكاليف البيع على البيانات المتوفرة من معاملات البيع الملزمة والتي تتم على أسس تجارية لأصول مماثلة أو أسعار السوق الممكن ملاحظتها ناقصاً التكاليف الإضافية لبيع الأصل. يتم احتساب القيمة قيد الإستخدام وفقاً لنموذج تقييم التدفقات النقدية المخصومة. يتم استخلاص التدفقات النقدية من الميزانية للسنوات الخمسة القادمة دون أن تتضمن أنشطة إعادة الهيكلة التي لم تلتزم الشركة بها بعد أو الإستثمارات المستقبلية الهامة التي ستعمل على تحسين أداء الأصل من وحدة إنتاج النقد الخاضعة للفحص. إن القيمة القابلة للإسترداد حساسة بالنسبة لمعدل الخصم المستخدم في نموذج تقييم التدفقات النقدية مثلما هي حساسة بالنسبة للتدفقات النقدية الواردة المتوقعة مستقبلاً ومعدل النمو المستخدم لأغراض التقدير المستقبلي.

الأعمار الإنتاجية للموجودات الثابتة والموجودات المعنوية

تحدد الإدارة الأعمار الإنتاجية المقدرة للموجودات الثابتة لحساب الاستهلاك والموجودات المعنوية لحساب الإطفاء. يتم تحديد هذا التقدير بعد الأخذ في الاعتبار المدة المتوقع فيها استخدام الأصل وطبيعة التآكل والتقدم الفني والتجاري. تقوم الإدارة، على أساس سنوي، بمراجعة الأعمار الإنتاجية للموجودات الثابتة والمعنوية. يتم تعديل مخصصي الاستهلاك والإطفاء المستقبلي عندما تعتقد الإدارة بأن الأعمار الإنتاجية تختلف عن التقديرات السابقة.

تدني قيمة المخزون

يدرج المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة المتوقع تحقيقها، أيهما أقل. عندما يصبح المخزون تالفاً أو متقادماً، يتم عمل تقدير لصافي القيمة المتوقع تحقيقها. يتم عمل هذا التقدير بشكل فردي على المبالغ غير الهامة بشكل فردي ولكنها تالفة أو متقادمة، فيتم تقييمها بشكل جماعي ويطبق المخصص وفقاً لنوع المخزون ودرجة التآكل أو التلف، بناءً على أسعار البيع التاريخية. يتم إثبات أي فرق بين المبالغ الفعلية المحققة في الفترات المستقبلية والمبالغ المتوقعة في بيان الدخل الشامل الموحد

مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة المتعلقة بالذمم المدينة

تستخدم الشركة مصفوفة لاحتساب مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة والمتعلقة بالذمم المدينة وشركات التجوال. إن معدلات التعثر لاحتساب المخصص تعتمد على أيام تأخر السداد لمجموعات من الزبائن تحمل صفات خسارة مشتركة (كالموقع الجغرافي، نوع المنتج، نوع وتصنيف الزبون، التغطية بخطابات الاعتماد أو أي نوع آخر من أنواع الضمانات).

تعتمد هذه المصفوفة بشكل أولي على معدلات التعثر التاريخية المشاهدة من قبل الشركة. بعد ذلك، تقوم الشركة بتعديل هذه المصفوفة لتأخذ بعين الاعتبار الخسارة الائتمانية التاريخية بالإضافة للمعلومات المستقبلية. على سبيل المثال، إذا كان التنبؤ بالعوامل الاقتصادية (كالنتائج المحلي الإجمالي) يشير إلى تدهور خلال السنة القادمة والذي بدوره يمكن أن يزيد من عدد حالات التعثر بقطاع معين، فعندها يتم تعديل معدلات التعثر. عند تاريخ إعداد البيانات المالية، يتم تحديث معدلات التعثر التاريخية كما تمت ملاحظتها، ويتم تحليل التقديرات المتعلقة بالمعلومات المستقبلية.

إن تقدير العلاقة بين معدلات التعثر التاريخية، التنبؤ بالأحداث الاقتصادية والخسائر الائتمانية المتوقعة هو تقدير جوهري. إن قيمة الخسائر الائتمانية تتأثر بدرجة كبيرة بالتغيرات في الظروف والأحداث الاقتصادية المتوقعة. إن خبرة الشركة التاريخية بالخسائر الائتمانية والتنبؤ بالظروف الاقتصادية قد لا تمثل التعثر الفعلي للزبائن في المستقبل.

2. أسس الإعداد والتغيرات في السياسات المحاسبية (تتمة)

2.4 أهم الاجتهادات والتقديرات المحاسبية (تتمة)

ضريبة الدخل

تقوم إدارة الشركة بتقدير ضريبة الدخل وفقاً للقوانين سارية المفعول بما في ذلك احتساب صافي مدى التعرض للضريبة المتوقعة لكل بند ضريبي وتقدير الفروقات المؤقتة الناتجة عن المعاملات المختلفة لبعض بنود البيانات المالية الموحدة المعدة ولأغراض التقارير الضريبية المحلية. كما يتم تسجيل الموجودات الضريبية المؤجلة للمدى الذي يمكن خلاله الاستفاد منها، وتعتمد الاستفادة من الموجودات الضريبية المؤجلة على إمكانية الشركة تحقيق دخل خاضع للضريبة كافٍ لاستغلال تلك الموجودات الضريبية المؤجلة.

مخصص اضمحلال قيمة أجهزة البث الخلوي

تقوم إدارة الشركة بتقدير مخصص عن اضمحلال قيمة أجهزة البث الخلوي والتي قد تحدث نتيجة الأضرار التي تعرضت (أو قد تتعرض) لها بسبب الأحداث التي تمر بها الجمهورية العربية السورية. وتم تقدير هذا المخصص بناء على أماكن تواجد موجودات الشركة، وبناء على افتراضات وعوامل أخرى متعددة.

عقود الإيجار - تقدير معدل الاقتراض المتزايد

لا يمكن للشركة أن تحدد بسهولة سعر الفائدة الضمني في عقود الإيجار، وبالتالي فإنها تستخدم معدل الاقتراض المتزايد (IBR) لقياس التزامات الإيجار. إن معدل الاقتراض المتزايد هو معدل الفائدة الذي يتعين على الشركة دفعه للاقتراض بمدة مماثلة، ومع ضمان مماثل، الأموال اللازمة للحصول على أصل ذو قيمة مماثلة لحق استخدام الأصل في بيئة اقتصادية مماثلة. وبالتالي فإن معدل الاقتراض المتزايد يعكس ما "يمكن أن يتعين على الشركة دفعه"، وهو ما يتطلب تقديراً عند عدم توفر معدلات ملحوظة أو عندما تحتاج إلى تعديل لتعكس شروط وأحكام عقد الإيجار. تقوم الشركة بتقدير معدل الاقتراض المتزايد باستخدام مدخلات يمكن ملاحظتها (مثل أسعار الفائدة في السوق) عندما تكون متاحة وعليها إجراء بعض التقديرات الخاصة بالشركة.

3. معلومات القطاعات

لأغراض الإدارة يتم احتساب الربحية وفقاً لقطاعات الأعمال الرئيسية وبناءً على الأنشطة التشغيلية للشركة التي تنقسم إلى خمسة قطاعات تشغيل على النحو التالي:

- الخطوط لاحقة الدفع
- الخطوط مسبقة الدفع
- خطوط الجيل الثالث
- تجوال الزائرين الأجانب
- مزود خدمة الإنترنت

تراقب الإدارة نتائج تشغيل وحدات الأعمال كل على حدة لاتخاذ القرارات حول تخصيص الموارد وتقييم الأداء. ويتم تقييم أداء كل قطاع بناءً على أرباح أو خسائر التشغيل والتي في بعض الحالات - كما يوضح الجدول التالي- تقاس بأساليب مختلفة عن قياس الربح والخسارة في البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة.

إن جميع مبيعات وأرباح الشركة من وحدات الأعمال المذكورة أعلاه جوهرياً هي مكتسبة في الجمهورية العربية السورية فيما عدا إيرادات التجوال الدولي الخارجي.

إن إيرادات مزود خدمة الإنترنت لا تخضع إلى تقاسم الإيرادات مع الحكومة السورية.

يتم توزيع المصاريف المشتركة على أساس نسبة مشاركة كل قطاع في تحقيق إيرادات الشركة ككل، ويتم تحميل المصاريف الفعلية الخاصة بكل نوع من أنواع الإيرادات بشكل مباشر على القطاع الذي تعود إليه.

شركة سيريتل موبايل تيليكون المساهمة المغفلة العامة
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة
30 حزيران 2020
3. معلومات القطاعات (تتمة)

المجموع	أخرى غير موزعة	مزود خدمة الانترنت	تجوال الزائرين الأجانب	خطوط الجبل الثالث	الخطوط المسبقة الدفع	الخطوط اللاحقة الدفع	للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2020 (غير مدققة)
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	
123,937,370,889	-	35,154,454	715,175,292	26,899,119,042	84,393,035,044	11,894,887,057	إجمالي الإيرادات من العقود مع الزبائن
956,400	-	-	-	-	-	956,400	صافي التغيرات في الإيرادات غير المفوترة
(382,469,237)	-	-	-	(251,388,568)	(144,519,509)	13,438,840	صافي التغيرات في الإيرادات المؤجلة للباقيات المفعلة غير المستهلكة
(269,778,976)	-	-	-	(22,529,933)	(40,673,935)	(206,575,108)	خصم المبيعات
123,286,079,076	-	35,154,454	715,175,292	26,625,200,541	84,207,841,600	11,702,707,189	صافي الإيرادات من العقود مع الزبائن
(24,607,568,894)	-	-	(142,554,201)	(5,311,424,940)	(16,793,949,630)	(2,359,640,123)	حصة الحكومة السورية من الإيرادات
(1,845,567,653)	-	-	(10,691,565)	(398,356,894)	(1,259,546,141)	(176,973,053)	الأجور والمساهمات السنوية للهيئة النازمة لقطاع الاتصالات
96,832,942,529	-	35,154,454	561,929,526	20,915,418,707	66,154,345,829	9,166,094,013	حصة سيريتل من الإيرادات
(919,738,612)	-	-	(2,404,293)	(90,477,148)	(760,566,868)	(66,290,303)	صاري الربط البنني الصادر مع الشركة السورية للاتصالات
(32,663,870,953)	-	(2,623,131)	(294,284,794)	(5,478,514,492)	(22,642,915,739)	(4,245,532,797)	مصاريف مباشرة أخرى
63,249,332,964	-	32,531,323	265,240,439	15,346,427,067	42,750,863,222	4,854,270,913	مجمول الربح
(3,230,248,549)	-	(393,246)	(40,910)	(689,190,538)	(2,473,866,032)	(66,757,823)	مصاريف البيع والتسويق
(12,403,608,021)	-	(4,703,670)	66,788,526	(2,718,763,327)	(7,916,314,203)	(1,830,615,347)	المصاريف الإدارية
(2,475,884,869)	-	(925,624)	(13,956,315)	(537,572,681)	(1,683,950,587)	(239,479,662)	استهلاكات
(68,078,536)	-	2,457,327	(592,962)	(9,331,552)	(53,755,055)	(6,856,294)	مصاريف وإيرادات أخرى بالصادف
45,071,512,989	-	28,966,110	317,438,778	11,391,568,969	30,622,977,345	2,710,561,787	ربح التشغيل
559,360,065	559,360,065	-	-	-	-	-	فروق القطع المحققة
28,375,616,654	28,375,616,654	-	-	-	-	-	فروق تقييم القطع غير المحققة
-	-	-	-	-	-	-	إيرادات الفوائد
(325,567,556)	(325,567,556)	-	-	-	-	-	مصاريف الفوائد
73,680,922,152	28,609,409,163	28,966,110	317,438,778	11,391,568,969	30,622,977,345	2,710,561,787	الربح قبل الضريبة
(7,748,642,340)	(7,748,642,340)	-	-	-	-	-	ضريبة الدخل
65,932,279,812	20,860,766,823	28,966,110	317,438,778	11,391,568,969	30,622,977,345	2,710,561,787	صافي ربح الفترة
14,591,306,488							مصاريف رأسمالية
19,468,505,243							الإستهلاكات والإطفاءات

شركة سيريتل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة العامة
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة
30 حزيران 2020

3. معلومات القطاعات (تتمة)

المجموع	أخرى غير موزعة	مزود خدمة الانترنت	تجوال الزائرين الأجانب	خطوط الجيل الثالث	الخطوط المسبقة الدفع	الخطوط اللاحقة الدفع	للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2019 (غير مدققة)
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	إجمالي الإيرادات من العقود مع الزبائن صافي التغيرات في الإيرادات المؤجلة للبيانات المفعلة غير المستهلكة خصم المبيعات صافي الإيرادات من العقود مع الزبائن حصصة الحكومة السورية من الإيرادات الأجور والمساهمات السنوية للهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات حصصة سيريتل من الإيرادات مصاريف الربط البيئي الصادر مع الشركة السورية للاتصالات مصاريف مباشرة أخرى مجمول الربح مصاريف البيع والتسويق المصاريف الإدارية استهلاكات مصاريف وإيرادات أخرى بالصافي ربح التشغيل فروق القطع المحققة فروق تقييم القطع غير المحققة إيرادات الفوائد مصاريف الفوائد استرداد مخصص انخفاض قيمة استثمارات متوفرة للبيع الربح قبل الضريبة ضريبة الدخل صافي ربح الفترة مصاريف رأسمالية الإستهلاكات والإطفاءات
103,846,399,036	-	29,089,654	573,870,224	22,848,356,653	70,065,000,970	10,330,081,535	
(400,500,470)	-	-	-	(252,166,779)	(78,406,026)	(69,927,665)	
(227,682,665)	-	-	-	(28,114,392)	(20,600,121)	(178,968,152)	
103,218,215,901	-	29,089,654	573,870,224	22,568,075,482	69,965,994,823	10,081,185,718	
(20,501,201,552)	-	-	(113,774,719)	(4,544,630,220)	(13,818,910,961)	(2,023,885,652)	
(1,537,590,114)	-	-	(8,533,104)	(340,877,885)	(1,036,387,838)	(151,791,287)	
81,179,424,235	-	29,089,654	451,562,401	17,682,567,377	55,110,696,024	7,905,508,779	
(815,708,273)	-	-	(4,996,631)	(40,271,647)	(694,950,010)	(75,489,985)	
(26,457,335,310)	-	(2,432,380)	(203,248,141)	(4,564,725,055)	(18,262,402,241)	(3,424,527,493)	
53,906,380,652	-	26,657,274	243,317,629	13,077,570,675	36,153,343,773	4,405,491,301	
(4,065,834,076)	-	(101,387)	(196,215)	(858,191,237)	(2,985,293,668)	(222,051,569)	
(13,277,355,637)	-	(4,831,740)	(11,373,687)	(2,924,204,551)	(9,001,358,463)	(1,335,587,196)	
(1,320,573,463)	-	(547,352)	(7,321,106)	(288,522,909)	(893,177,110)	(131,004,986)	
48,161,765	-	20,194	358,490	10,163,619	33,027,261	4,592,201	
35,290,779,241	-	21,196,989	224,785,111	9,016,815,597	23,306,541,793	2,721,439,751	
(209,420,405)	(209,420,405)	-	-	-	-	-	
(575,703,054)	(575,703,054)	-	-	-	-	-	
1,956	1,956	-	-	-	-	-	
(246,139,412)	(246,139,412)	-	-	-	-	-	
2,302,220,392	2,302,220,392	-	-	-	-	-	
36,561,738,718	1,270,959,477	21,196,989	224,785,111	9,016,815,597	23,306,541,793	2,721,439,751	
(5,983,141,887)	(5,983,141,887)	-	-	-	-	-	
30,578,596,831	(4,712,182,410)	21,196,989	224,785,111	9,016,815,597	23,306,541,793	2,721,439,751	
12,386,162,388							
14,953,222,294							

4. صافي الإيرادات من العقود مع الزبائن

للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران		
2019	2020	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
ليرة سورية	ليرة سورية	
10,330,081,535	11,894,887,057	إيرادات لاحقة الدفع (*)
70,065,000,970	84,393,035,044	إيرادات مسبقة الدفع (*)
22,848,356,653	26,899,119,042	إيرادات الجيل الثالث
573,870,224	715,175,292	إيرادات تجوال الزائرين الأجانب (*)
-	956,400	صافي التغيرات في الإيرادات غير المفوترة
(400,500,470)	(382,469,237)	صافي التغيرات في الإيرادات المؤجلة للباقات المفعلة غير المستهلكة
29,089,654	35,154,454	إيرادات مزود خدمة الإنترنت
(227,682,665)	(269,778,976)	خصم المبيعات
<u>103,218,215,901</u>	<u>123,286,079,076</u>	

(*) إن الإيرادات اللاحقة والمسبقة الدفع وإيرادات تجوال الزائرين الأجانب تتضمن بنود إيرادات الربط البيئي الوارد من الشركة السورية للاتصالات وهي على الشكل التالي:

للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران		
2019	2020	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
ليرة سورية	ليرة سورية	
63,403,742	63,291,592	إيرادات الربط البيئي الوارد - لاحقة الدفع
532,732,401	714,758,329	إيرادات الربط البيئي الوارد - مسبقة الدفع
1,748,829	1,095,174	إيرادات الربط البيئي الوارد - تجوال الزائرين الأجانب
<u>597,884,972</u>	<u>779,145,095</u>	

5. حصة الحكومة السورية من الإيرادات

للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران		
2019	2020	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
ليرة سورية	ليرة سورية	
103,218,215,901	123,286,079,076	صافي الإيرادات
		يطرح:
(815,708,273)	(919,738,612)	مصارييف الربط البيئي الصادر مع الشركة السورية للاتصالات
(122,217,108)	(83,949,158)	مصارييف الربط البيئي الصادر مع شركاء التجوال
-	(956,400)	صافي التغيرات في الإيرادات غير المفوترة
400,500,470	382,469,237	صافي التغيرات في الإيرادات المؤجلة
(29,089,654)	(35,154,454)	إيرادات مزود خدمة الإنترنت
		يضاف:
227,682,665	269,778,976	خصم المبيعات
102,879,384,001	122,898,528,665	الخاضع لتقاسم الإيرادات
		نسبة تقاسم الإيرادات
%20	20%	حصة الحكومة السورية من الإيرادات الخاضعة لتقاسم الإيراد
20,575,876,800	24,579,705,733	يضاف:
-	191,280	صافي التغير في حصة الإيرادات غير المفوترة
5,424,845	104,165,734	حصة الحكومة السورية من بنود أخرى اضافية غير مرتبطة بالإيراد
(80,100,093)	(76,493,853)	صافي التغير في حصة الحكومة من الإيرادات المؤجلة للباقيات المفعلة غير مستهلكة
20,501,201,552	24,607,568,894	إجمالي حصة الحكومة السورية من الإيرادات

تتوزع حصة الحكومة السورية من الإيرادات على الشكل التالي:

للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران		
2019	2020	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
ليرة سورية	ليرة سورية	
2,031,257,618	2,352,891,676	إيرادات لاحقة الدفع
13,869,246,089	16,722,557,254	إيرادات مسبقة الدفع
4,561,598,374	5,361,702,602	إيرادات الجيل الثالث
113,774,719	142,554,201	إيرادات تجوال الزائرين الأجانب
-	191,280	صافي التغير في حصة الإيرادات غير الفوترة
(80,100,093)	(76,493,851)	صافي التغير في حصة الحكومة من الإيرادات المؤجلة للباقيات المفعلة غير مستهلكة
5,424,845	104,165,732	بنود أخرى اضافية غير مرتبطة بالإيراد
20,501,201,552	24,607,568,894	

6. الأجر والمساهمات السنوية للهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات

تمثل هذه الأجر والمساهمات 0.5 % من الإيرادات الخاضعة لتقاسم الإيراد لقاء أجر الترخيص السنوي و0.5 % من الإيرادات الخاضعة لتقاسم الإيراد لقاء موارد الاتصالات المستخدمة باستثناء الترددات و0.5 % من الإيرادات الخاضعة لتقاسم الإيراد كأجر لقاء المساهمة في صندوق الخدمة الشاملة.

للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران	
2019	2020
(غير مدققة)	(غير مدققة)
ليرة سورية	ليرة سورية
152,344,321	176,466,876
1,040,193,457	1,254,191,794
342,119,878	402,127,695
8,533,104	10,691,565
-	14,346
(6,007,509)	(5,737,053)
406,863	7,812,430
1,537,590,114	1,845,567,653

الأجر والمساهمات من الإيرادات لاحقة الدفع
الأجر والمساهمات من الإيرادات مسبقة الدفع
الأجر والمساهمات من إيرادات الجيل الثالث
الأجر والمساهمات من إيرادات تجوال الزائرين الأجانب
صافي التغير في حصة الإيرادات غير الفوترة
صافي التغير في الأجر والمساهمات من الإيرادات المؤجلة للباقيات
المفعلة غير مستهلكة
الأجر والمساهمات من بنود أخرى اضافية غير مرتبطة بالإيراد

7. مصاريف الربط البيني الصادر مع الشركة السورية للاتصالات

للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران	
2019	2020
(غير مدققة)	(غير مدققة)
ليرة سورية	ليرة سورية
75,489,985	66,290,303
694,950,010	760,566,868
40,271,647	90,477,148
4,996,631	2,404,293
815,708,273	919,738,612

مصاريف الربط البيني الصادر-لاحقة الدفع
مصاريف الربط البيني الصادر-مسبقة الدفع
مصاريف الربط البيني الصادر-الجيل الثالث
مصاريف الربط البيني الصادر-تجوال الزائرين الأجانب

شركة سيريتل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة العامة
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة
30 حزيران 2020
8. مصاريف مباشرة أخرى

للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران		
2019	2020	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
ليرة سورية	ليرة سورية	
896,467,726	847,420,402	مصروف إطفاء الموجودات المعنوية (إيضاح 14)
12,204,430,047	15,242,192,867	استهلاك تجهيزات ومعدات البث الخلوي (إيضاح 13)
531,751,058	903,007,106	استهلاك حق استخدام الأصول (إيضاح 16)
397,005,057	(785,801,138)	مصروف (استرداد) مخصص اضمحلال قيمة أجهزة البث الخلوي (إيضاح 26)
7,036,033,195	7,911,737,127	مصاريف بنى تحتية وأخرى
308,729,160	24,970,184	إيجارات وتأمين
4,026,701,158	6,848,735,563	صيانة
123,847,357	467,486,347	مصاريف الترابط مع الشركات الأخرى
647,887,850	939,386,801	تكاليف مزودي الخدمات المضافة
284,482,702	264,735,694	تكلفة الدعم وبطاقات هواتف المشتركين والشحن المباعه
26,457,335,310	32,663,870,953	

9. المصاريف الإدارية

للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران		
2019	2020	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
ليرة سورية	ليرة سورية	
5,160,910,795	-	أتعاب الإدارة (إيضاح 32)
3,891,675,806	7,320,181,778	رواتب وأجور ومكافآت(*)
-	453,537,934	مخصص عن بدلات منافع الموظفين
1,662,755,104	1,300,737,436	نقل موظفين وسفر وإقامة
495,981,207	462,939,344	منافع وإيجارات
77,477,485	408,347,906	أتعاب مهنية ودراسات وأبحاث واستشارات
-	9,000,000	أتعاب حراسة قضائية
(426,878,383)	805,855,734	استرداد الخسائر الائتمانية المتوقعة
-	64,099,540	مصروف مخصص أرصدة بنوك
403,272,318	-	مصاريف تحصيل ديون
75,957,200	90,888,479	مصروف مخصص قطع غيار بطيئة الحركة
2,363,202	240,369,766	حماية ونظافة
32,473,595	49,863,823	قرطاسية ومطبوعات ومواد مختلفة
58,082,897	3,319,509	رسوم بنكية ورسوم كفالة بنكية
302,686,046	499,697,068	صيانة
54,069,590	36,722,583	رسوم حكومية
65,100,447	16,101,383	تدريب
238,498,197	211,176,052	تأمين
32,283,400	17,488,554	حملة دعم أسر الشهداء
211,472,874	-	تبرعات
939,173,857	413,281,132	أخرى
13,277,355,637	12,403,608,021	

(*) يحتوي هذا البند على مبلغ و قدره 341,087,771 ليرة سورية متعلق بفروقات ضريبية تخص ضرائب الرواتب و الأجور عن أعوام سابقة

10. فروق تقييم القطع غير المحققة

بموجب التعميم رقم (12) الصادر عن هيئة الأوراق والأسواق المالية السورية بتاريخ 15 شباط 2015 فقد تم الاعتراف بالمكاسب الناتجة عن اعادة تقييم البنود النقدية بالعملات الأجنبية (فروق تقييم القطع غير المحققة) في بند منفصل في بيان الدخل الشامل الموحد، كما تم فصل هذه المكاسب عن الأرباح المدورة في كل من بيان المركز المالي الموحد وبيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد.

وفقاً لهذا التعميم، لا يتم اقتطاع احتياطي اجباري أو اختياري من هذه الأرباح، كما لا يجوز توزيعها على المساهمين أو كمكافآت لمجلس الإدارة أو ضمها للأرباح المدورة أو رسمتها.

11. ضريبة الدخل

إن الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:

30 حزيران 2019 (غير مدققة) ليرة سورية	31 كانون الأول 2019 (مدققة) ليرة سورية	30 حزيران 2020 (غير مدققة) ليرة سورية	
11,380,491,380	11,380,491,380	12,584,499,401	الرصيد في بداية الفترة / السنة
5,983,141,887	12,006,620,292	7,748,642,340	مصروف ضريبة الدخل عن الفترة / السنة
-	307,676,090	-	مصروف ضريبة الدخل عن سنوات سابقة (إيضاح 33)
(10,800,826,382)	(11,110,288,361)	(12,002,228,898)	الضريبة المدفوعة خلال الفترة / السنة
6,562,806,885	12,584,499,401	8,330,912,843	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

نتج عن التطبيق الأولي لمعيار التقارير المالية الدولي رقم 9 بأثر رجعي فروقات ضريبية (تم تسديدها ضمن ضريبة الدخل لعام 2017 و2018) هذه التعديلات قد أدت إلى تعديل مخصص ضريبة الدخل في بداية عام 2018 وتعديل مصروف ضريبة الدخل خلال عام 2018. وسيتم تسوية هذه الفروقات عند اعداد البيان الضريبي الموحد لعام 2019.

شركة سيريتل موبايل تيليكم المساهمة المغفلة العامة
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة
30 حزيران 2020

11. ضريبة الدخل (تتمة)

إن العلاقة بين الربح الضريبي والربح المحاسبي مفصلة كما يلي:

للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2019 (غير مدققة) ليرة سورية	2020 (غير مدققة) ليرة سورية	
36,561,738,718	73,680,922,152	الربح المحاسبي قبل الضريبة في بيان الدخل الشامل الموحد المرحلي
(980,246,921)	(27,598,649,493)	تعديلات المصاريف والإيرادات غير الخاضعة للضريبة للوصول للربح الضريبي (*)
35,581,491,797	46,082,272,659	الربح الضريبي لشركة سيريتل موبايل تيليكم
14%	14%	معدل ضريبة الدخل
4,981,408,852	6,451,518,180	مصروف ضريبة الدخل عن الفترة لشركة سيريتل موبايل تيليكم
4,520,607	5,683,760	يضاف: ضريبة الدخل عن الشركات التابعة
4,985,929,459	6,457,201,940	مجموع ضريبة الدخل الموحدة
498,592,946	645,720,200	يضاف: ضريبة إعادة الأعمار 10%
498,592,946	645,720,200	يضاف: ضريبة الإدارة المحلية 10%
26,536	-	يضاف: ضريبة ريع رؤوس الأموال عن إيرادات الفوائد المصرفية
5,983,141,887	7,748,642,340	مصروف ضريبة الدخل الموضح في بيان الدخل الشامل الموحد المرحلي

(*) يتكون بند تعديلات المصاريف والإيرادات غير الخاضعة للضريبة للوصول للربح الضريبي من فروق تقييم القطع غير المحققة ومصروف مخصص إضمحلال أجهزة البث الخلوي ومصروف مخصصات أخرى بالإضافة إلى إيرادات الفوائد وبنود أخرى غير خاضعة للضريبة.

تم إجراء مراجعة ضريبية من قبل الدوائر المالية ونتج عنها فروقات ضريبية تعود للسنوات من 2005 إلى 2012 وقد قامت الشركة بتقديم الاعتراضات الضريبية اللازمة على هذه الفروقات إلى اللجان الضريبية والتي لازالت منظورة لدى وزارة المالية (الإيضاح 33 - المطالبات الضريبية). تمت تسوية كافة الفروقات الضريبية واعتراضاتها عن الأعوام من 2001 إلى 2004 بموجب القرارات القطعية ذات الصلة.

كما تم تقديم البيانات الضريبية عن أعوام 2013 إلى 2018 (ضمناً) حسب التواريخ المحددة لذلك، وتم تسديد مخصصات الضريبة كما وردت في هذه البيانات التي مازالت قيد المراجعة لدى الدوائر الضريبية.

12. النصيب الأساسي والمخفض للسهم من صافي ربح الفترة العائد إلى مساهمي الشركة

يتم احتساب النصيب الأساسي للسهم العائد إلى مساهمي الشركة من خلال قسمة صافي ربح الفترة العائد إلى مساهمي الشركة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال الفترة وذلك كما يلي:

للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران		
2019	2020	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
30,578,550,111	65,932,238,052	صافي ربح الفترة العائد إلى مساهمي الشركة (ليرة سورية)
33,500,000	33,500,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال الفترة
912.79	1,968.13	النصيب الأساسي للسهم العائد إلى مساهمي الشركة من صافي ربح الفترة (ليرة سورية)

إن النصيب المخفض للسهم من ربح الفترة مطابق للنصيب الأساسي للسهم لعدم إصدار الشركة أدوات قد يكون لها تأثير على نصيب السهم من الربح عند تحويلها.

إن نصيب السهم من ربح الفترة بعد استبعاد فروق تقييم القطع غير المحققة هو على الشكل التالي:

للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران		
2019	2020	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
30,578,550,111	65,932,238,052	صافي ربح الفترة العائد إلى مساهمي الشركة (ليرة سورية)
575,703,054	(28,375,616,654)	فروق تقييم القطع غير المحققة (ليرة سورية)
31,154,253,165	37,556,621,398	
33,500,000	33,500,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال الفترة
929.98	1,121.09	النصيب الأساسي للسهم العائد إلى مساهمي الشركة من صافي ربح الفترة بعد استبعاد فروق تقييم القطع غير المحققة (ليرة سورية)

شركة سيريتل موبايل تيليكون المساهمة المغفلة العامة
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة
30 حزيران 2020

13. صافي الموجودات الثابتة

إن حركة الموجودات الثابتة خلال الأشهر الستة المنتهية في 30 حزيران 2020 هي كما يلي:

الإجمالي	تحسينات على عقارات مستأجرة وأخرى	أراضي	أثاث ومفروشات	السيارات	أجهزة حاسوب وأجهزة مكتبية	تجهيزات ومعدات الشبكة	(غير مدققة) التكلفة:
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	
216,795,269,687	3,161,062,593	1,193,965,376	523,504,959	2,820,391,169	2,873,269,885	206,223,075,705	الرصيد في 1 كانون الثاني 2020
15,504,989,392	210,121,704	-	3,251,273	258,826	90,283,092	15,201,074,497	الإضافات
(1,024,760,282)	-	-	(2,529,985)	-	(46,651,763)	(975,578,534)	الإستبعادات
231,275,498,798	3,371,184,297	1,193,965,376	524,226,247	2,820,649,995	2,916,901,214	220,448,571,668	الرصيد في 30 حزيران 2020
122,563,313,347	998,764,538	-	208,761,481	1,501,683,942	1,524,400,407	118,329,702,979	الرصيد في 1 كانون الثاني 2020
15,994,903,905	169,990,514	-	22,028,695	253,956,341	306,735,488	15,242,192,867	الإضافات (*)
(894,928,030)	-	-	(843,215)	-	(38,935,247)	(855,149,568)	الإستبعادات
137,663,289,222	1,168,755,052	-	229,946,961	1,755,640,283	1,792,200,648	132,716,746,278	الرصيد في 30 حزيران 2020
93,612,209,575	2,202,429,245	1,193,965,376	294,279,286	1,065,009,712	1,124,700,566	87,731,825,390	صافي القيمة الدفترية: في 30 حزيران 2020

(*) تم توزيع مصروف استهلاك الموجودات الثابتة في بيان الدخل الشامل الموحد المرحلي كما يلي:

للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران	2020	2019
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية
15,242,192,867	12,204,430,047	718,236,688
752,711,038	12,922,666,735	15,994,903,905

المصروف المحمل على مصاريف التشغيل (إيضاح 8)
المصروف المحمل على الاستهلاكات

شركة سيريتل موبايل تيليكون المساهمة المغفلة العامة
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة
30 حزيران 2020

13. صافي الموجودات الثابتة (تتمة)

إن حركة الموجودات الثابتة خلال السنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2019 هي كما يلي:

الإجمالي	تحسينات على عقارات مستأجرة وأخرى	أراضي	أثاث ومفروشات	السيارات	أجهزة حاسوب وأجهزة مكتبية	تجهيزات ومعدات الشبكة	(غير مدققة) التكلفة:
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	
184,685,025,427	2,777,627,566	1,193,965,376	492,509,080	2,520,751,106	2,552,675,454	175,147,496,845	الرصيد في 1 كانون الثاني 2019
17,008,404,559	204,779,234	-	19,897,750	375,066,635	293,077,716	16,115,583,224	الإضافات
(667,207,528)	-	-	(3,831,069)	-	(9,847,386)	(653,529,073)	الإستبعادات
<u>201,026,222,458</u>	<u>2,982,406,800</u>	<u>1,193,965,376</u>	<u>508,575,761</u>	<u>2,895,817,741</u>	<u>2,835,905,784</u>	<u>190,609,550,996</u>	الرصيد في 30 حزيران 2019
							الإستهلاكات:
97,697,414,854	693,180,328	-	175,032,235	1,013,227,888	1,059,854,019	94,756,120,384	الرصيد في 1 كانون الثاني 2019
12,922,666,735	149,773,257	-	21,459,565	244,892,708	302,111,158	12,204,430,047	الإضافات
(635,865,158)	-	-	(2,341,697)	-	(1,713,817)	(631,809,644)	الإستبعادات
<u>109,984,216,431</u>	<u>842,953,585</u>	<u>-</u>	<u>194,150,103</u>	<u>1,258,120,596</u>	<u>1,360,251,360</u>	<u>106,328,740,787</u>	الرصيد في 30 حزيران 2019
							صافي القيمة الدفترية:
<u>91,042,006,027</u>	<u>2,139,453,215</u>	<u>1,193,965,376</u>	<u>314,425,658</u>	<u>1,637,697,145</u>	<u>1,475,654,424</u>	<u>84,280,810,209</u>	في 30 حزيران 2019

شركة سيريتل موبايل تيليكون المساهمة المغفلة العامة
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة
30 حزيران 2020

13. صافي الموجودات الثابتة (تتمة)

إن حركة الموجودات الثابتة خلال السنة المنتهية في 31 كانون الأول 2019 هي كما يلي:

التكلفة:	تجهيزات ومعدات الشبكة	أجهزة حاسوب وأجهزة مكننية	السيارات	أثاث ومفروشات	أراضي	تحسينات على عقارات مستأجرة وأخرى	الإجمالي
	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية
الرصيد في 1 كانون الثاني 2019	175,147,496,845	2,552,675,454	2,520,751,106	492,509,080	1,193,965,376	2,777,627,566	184,685,025,427
الإضافات	34,017,957,387	572,314,028	394,570,062	48,194,072	-	422,197,433	35,455,232,982
الإستبعادات (**)	(2,942,378,527)	(251,719,597)	(94,929,999)	(17,198,193)	-	(38,762,406)	(3,344,988,722)
الرصيد في 31 كانون الأول 2019	206,223,075,705	2,873,269,885	2,820,391,169	523,504,959	1,193,965,376	3,161,062,593	216,795,269,687
الاستهلاكات:							
الرصيد في 1 كانون الثاني 2019	94,756,120,384	1,059,854,019	1,013,227,888	175,032,235	-	693,180,328	97,697,414,854
الإضافات (*)	25,898,839,001	595,774,786	499,759,387	43,226,246	-	308,931,054	27,346,530,474
الإستبعادات (**)	(2,325,256,406)	(131,228,398)	(11,303,333)	(9,497,000)	-	(3,346,844)	(2,480,631,981)
الرصيد في 31 كانون الأول 2019	118,329,702,979	1,524,400,407	1,501,683,942	208,761,481	-	998,764,538	122,563,313,347
صافي القيمة الدفترية:							
في 31 كانون الأول 2019	87,893,372,726	1,348,869,478	1,318,707,227	314,743,478	1,193,965,376	2,162,298,055	94,231,956,340

(**) بتاريخ 10 تموز 2019 حدث حريق في أحد مستودعات الشركة، مما أدى الى حدوث تلف في الموجودات الثابتة. بلغت تكلفة الموجودات الثابتة المتضررة مبلغ 1,109,242,961 ليرة سورية ومجمع الاستهلاك الخاص بها 450,473,683 ليرة سورية وصافي القيمة الدفترية 658,769,278 ليرة سورية وتم الاعتراف بالخسارة الناتجة في بيان الدخل الشامل الموحد ضمن بند خسائر ناتجة عن الحريق.

14. صافي الموجودات المعنوية

إن حركة الموجودات المعنوية خلال الستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2020 هي كما يلي:

الإجمالي	تراخيص البرامج	تراخيص التردد ومزود الإنترنت	ترخيص الشبكة النقالة	(غير مدققة) التكلفة:
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	الرصيد في 1 كانون الثاني 2020
31,191,493,221	1,085,493,221	5,106,000,000	25,000,000,000	الإضافات
136,204,723	136,204,723	-	-	الرصيد في 30 حزيران 2020
31,327,697,944	1,221,697,944	5,106,000,000	25,000,000,000	
				الإطفاءات:
				الرصيد في 1 كانون الثاني 2020
7,971,398,797	788,962,707	932,436,090	6,250,000,000	الإضافات
847,420,402	83,301,605	139,118,797	625,000,000	الرصيد في 30 حزيران 2020
8,818,819,199	872,264,312	1,071,554,887	6,875,000,000	
				صافي القيمة الدفترية:
22,508,878,745	349,433,632	4,034,445,113	18,125,000,000	في 30 حزيران 2020

14. صافي الموجودات المعنوية (تتمة)

إن حركة الموجودات المعنوية خلال الستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2019 هي كما يلي:

الإجمالي	تراخيص البرامج	تراخيص التردد ومزود الإنترنت	تراخيص الشبكة النقالة	(غير مدققة) التكلفة:
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	الرصيد في 1 كانون الثاني 2019
31,186,053,293	1,080,053,293	5,106,000,000	25,000,000,000	الإضافات
2,923,198	2,923,198	-	-	الرصيد في 30 حزيران 2019
31,188,976,491	1,082,976,491	5,106,000,000	25,000,000,000	
				الإطفاءات:
6,220,611,324	566,412,828	654,198,496	5,000,000,000	الرصيد في 1 كانون الثاني 2019
896,467,726	132,348,929	139,118,797	625,000,000	الإضافات
7,117,079,050	698,761,757	793,317,293	5,625,000,000	الرصيد في 30 حزيران 2019
				صافي القيمة الدفترية:
24,071,897,441	384,214,734	4,312,682,707	19,375,000,000	في 30 حزيران 2019

14. صافي الموجودات المعنوية (تتمة)

إن حركة الموجودات المعنوية خلال السنة المنتهية في 31 كانون الأول 2019 هي كما يلي:

الإجمالي ليرة سورية	تراخيص البرامج ليرة سورية	تراخيص التردد ومزود الإنترنت ليرة سورية	تراخيص الشبكة النقالة ليرة سورية	(مدققة) التكلفة:
31,186,053,293	1,080,053,293	5,106,000,000	25,000,000,000	الرصيد في 1 كانون الثاني 2019
5,439,928	5,439,928	-	-	الإضافات
31,191,493,221	1,085,493,221	5,106,000,000	25,000,000,000	الرصيد في 31 كانون الأول 2019
6,220,611,324	566,412,828	654,198,496	5,000,000,000	الإطفاءات:
1,750,787,473	222,549,879	278,237,594	1,250,000,000	الرصيد في 1 كانون الثاني 2019
7,971,398,797	788,962,707	932,436,090	6,250,000,000	الإضافات
				الرصيد في 31 كانون الأول 2019
23,220,094,424	296,530,514	4,173,563,910	18,750,000,000	صافي القيمة الدفترية: في 31 كانون الأول 2019

شركة سيريتل موبايل تيليكم المساهمة المغفلة العامة
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة
30 حزيران 2020

15. موجودات ثابتة قيد التثبيت

تشتمل على موجودات ثابتة تم شراء معظمها من موردين خارجيين وانتقلت ملكيتها إلى الشركة خلال الفترة، إلا أن إجراءات التخليص الجمركي والتركييب والتنشغيل لم تستكمل حتى نهاية الفترة. كما تشتمل على قيمة الأعمال المدنية قيد الإنشاء بالإضافة إلى قطع غيار رئيسية ذات عمر تشغيلي طويل الأجل لم توضع قيد التشغيل بعد.

16. حق استخدام الأصول

إن حركة حق استخدام الأصول خلال الأشهر الستة المنتهية في 30 حزيران 2020 هي كما يلي:

التزامات عقود الإيجار	حق استخدام الأصول				(غير مدققة) الرصيد كما في 1 كانون الثاني 2020 الإضافات مصروف الاستهلاك (*) مصروف الفوائد الدفعات الرصيد كما في 30 حزيران 2020
	المجموع	أخرى	مواقع أبراج الشبكة الخلوية	مبان ومكاتب ومستودعات	
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	
6,416,302,747	10,057,186,702	1,277,640,299	3,621,322,359	5,158,224,044	
2,378,211,368	2,378,211,368	43,559,180	1,507,716,491	826,935,697	
-	(2,626,180,936)	(56,755,227)	(903,007,106)	(1,666,418,603)	
325,567,556	-	-	-	-	
(4,156,029,396)	-	-	-	-	
4,964,052,275	9,809,217,134	1,264,444,252	4,226,031,744	4,318,741,138	

إن حركة حق استخدام الأصول خلال السنة المنتهية في 31 كانون الأول 2019 هي كما يلي:

التزامات عقود الإيجار	حق استخدام الأصول				(مدققة) الرصيد كما في 1 كانون الثاني 2019 الإضافات مصروف الاستهلاك مصروف الفوائد الدفعات الرصيد في 31 كانون الأول 2019
	المجموع	أخرى	مواقع أبراج الشبكة الخلوية	مبان ومكاتب ومستودعات	
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	
5,001,348,163	8,163,432,099	1,311,156,135	3,719,233,836	3,133,042,128	
5,456,569,027	5,456,569,027	59,800,955	1,448,004,248	3,948,763,824	
-	(3,562,814,424)	(93,316,791)	(1,545,915,725)	(1,923,581,908)	
470,575,758	-	-	-	-	
(4,512,190,201)	-	-	-	-	
6,416,302,747	10,057,186,702	1,277,640,299	3,621,322,359	5,158,224,044	

(*) تم توزيع مصروف استهلاك حق استخدام الأصول في بيان الدخل الشامل الموحد المرحلي كما يلي:

للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2019 (مدققة)	2020 (غير مدققة)	المصروف المحمل على مصاريف التشغيل (إيضاح 8) المصروف المحمل على الاستهلاكات
ليرة سورية	ليرة سورية	
531,751,058	903,007,106	
602,336,775	1,723,173,830	
1,134,087,833	2,626,180,936	

شركة سيريتل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة العامة
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة
30 حزيران 2020

16. حق استخدام الأصول (تتمة)

تم تصنيف التزامات عقود الإيجار في بيان المركز المالي الموحد كمتداولة وغير متداولة على الشكل التالي:

31 كانون الأول 2019	30 حزيران 2020	
(مدققة)	(غير مدققة)	
ليرة سورية	ليرة سورية	
3,646,337,317	2,438,125,030	التزامات عقود الإيجار المتداولة
2,769,965,430	2,525,927,245	التزامات عقود الإيجار غير المتداولة
6,416,302,747	4,964,052,275	

فيما يلي المبالغ المعترف بها في بيان الدخل الشامل:

للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران		
2019	2020	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
ليرة سورية	ليرة سورية	
1,134,087,833	2,626,180,936	مصروف استهلاك حق استخدام الأصل
169,728,181	325,567,556	فوائد على التزامات عقود الإيجار
1,303,816,014	2,951,748,492	

خلال عام 2020، لم يكن لدى الشركة أي عقد إيجار مؤهل كعقود إيجار متعلقة بأصول منخفضة القيمة أو عقود إيجار بمدفوعات متغيرة. بلغ إجمالي مدفوعات الإيجارات 4,156,029,396 ليرة سورية خلال السنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2020. بينما بلغت إجمالي مدفوعات الإيجارات 2,328,986,029 خلال السنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2019.

17. ودائع وتأمينات

يمثل هذا البند أرصدة تأمينات نقدية لدى أحد البنوك مقابل كتاب الكفالة الصادر لصالح الشركة السورية للاتصالات بقيمة 18 مليون دولار أمريكي (22,608,000,000 ليرة سورية) بموجب اتفاقية BOT (بناء - تشغيل - تحويل) الموقعة مع الشركة السورية للاتصالات. وحيث أنه تم توقيع اتفاقية إنهاء عقد BOT فقد تم تحويل هذا المبلغ الى حساب الودائع والتأمينات لحين الانتهاء من اجراءات تحرير الكفالة. ونتيجة للظروف الحالية، ولمواجهة احتمال عدم تحصيل المبلغ فقد تم تشكيل مخصص بكامل المبلغ (راجع الإيضاح 26).

18. موجودات غير متداولة أخرى

يمثل رصيد الموجودات غير المتداولة الأخرى كما في 30 حزيران 2020 قيمة المبالغ النقدية المودعة في الحسابات العائدة لشركة سيريتل لدى أحد المصارف المحلية والمجمدة لصالح الشركة السورية للاتصالات بخصوص تسوية دعاوى فوات العائدات المقامة على شركة سيريتل موبايل تيليكوم المساهمة العامة المغفلة أمام محكمة القضاء الإداري وذلك بموجب محضر الاتفاق بين الطرفين بتاريخ 10 حزيران 2014.

شركة سيريتل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة العامة
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة
30 حزيران 2020

19. أرصدة مدينة أخرى

31 كانون الأول 2019 (مدققة)	30 حزيران 2020 (غير مدققة)	
ليرة سورية	ليرة سورية	
4,533,890,490	20,353,863,310	دفعات مقدمة للموردين
38,409,639	4,856,461	إعلانات مدفوعة مقدماً
124,985,661	423,990,860	مصاريف صيانة مدفوعة مقدماً
-	-	إيرادات فوائد مستحقة
20,330,000	1,250,000	أرصدة مستحقة من أطراف ذات علاقة
17,790,453	227,263,287	أجور الوصلات المكروية المدفوعة مقدماً
59,452,055	-	مصاريف لقاء خدمات معلوماتية مدفوعة مقدماً
-	280,010,000	دفعات مقدمة لأجور حماية الترددات السنوية
272,119,309	82,410,574	أقساط تأمين مدفوعة مقدماً
1,304,801,197	798,547,212	أخرى
6,371,778,804	22,172,191,704	

20. دفعات مقدمة للحكومة السورية عن تقاسم الإيرادات

يلتزم المرخص له وفق الفقرة (3-3-1) من المادة الثالثة المتعلقة بتقاسم الإيرادات والواردة في وثيقة الترخيص الافرادى لتشغيل الشبكات النقالة العمومية بتسديد دفعات شهرية مقدمة عن تقاسم الإيرادات بنسبة (85%) من تقاسم الأيراد الشهرى التقديرى ابتداء من عام 2018.

21. دفعات مقدمة للهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات

يلتزم المرخص له وفق الفقرة (3-4-6) من المادة الثالثة المتعلقة بتقاسم الإيرادات والواردة في وثيقة الترخيص الافرادى لتشغيل الشبكات النقالة العمومية بتسديد الأجور والمساهمات السنوية للهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات في بداية السنة المالية موضع الاستحقاق وتحتسب المبالغ الواجب تسديدها بشكل مؤقت استناداً إلى إيرادات السنة المالية السابقة، ويتم تسوية الفروقات عند صدور التحقق الفعلى لإيرادات السنة (راجع الإيضاح 30).

22. نقد وودائع لدى البنوك

30 حزيران 2019 (غير مدققة)	31 كانون الأول 2019 (مدققة)	30 حزيران 2020 (غير مدققة)	
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	
2,574,472,020	4,500,858,790	1,682,992,592	نقد في الصندوق وشيكات برسم التحصيل
27,411,237,063	67,454,464,228	115,401,655,636	حسابات جارية
29,985,709,083	71,955,323,018	117,084,648,228	
-	-	(114,675,895)	ناقصاً: مخصص أرصدة بنوك
29,985,709,083	71,955,323,018	116,969,972,333	

تتضمن الحسابات الجارية مبلغ 1,252,003,073 ليرة سورية مودعة في حساب خاص لدى المصارف في الجمهورية العربية السورية ومخصصة للأرباح الموزعة على المساهمين الذين لم يقوموا باستلام نصيبهم من الأرباح الموزعة حتى تاريخ 30 حزيران 2020 بينما بلغت 1,016,028,368 ليرة سورية كما في 31 كانون الأول 2019.

22. نقد وودائع لدى البنوك (تتمة)

(* إن الحركة على مخصص الخسائر الإئتمانية المتوقعة لأرصدة التقديرة هي كما يلي:

2019	2020	
ليرة سورية	ليرة سورية	
-	-	الرصيد في 1 كانون الثاني
-	114,675,895	المكون خلال الفترة
-	114,675,895	الرصيد في 30 حزيران

23. رأس المال المدفوع

يبلغ رأس مال الشركة المصرح به والمدفوع 3,350,000,000 ليرة سورية مقسم إلى 33,500,000 سهم بقيمة اسمية تعادل 100 ليرة سورية لكل سهم كما في 30 حزيران 2020 و 31 كانون الأول 2019.

24. الاحتياطات

الاحتياطي الإجباري

وفقاً لقانون الشركات، على الشركة أن تقتطع 10% من أرباحها الصافية لتكوين الاحتياطي الإجباري ولها أن توقف هذا الاقتطاع إذا بلغ هذا الاحتياطي ربع رأس المال إلا أنه يجوز بموافقة الهيئة العامة للشركة الاستمرار في اقتطاع هذه النسبة حتى يبلغ مجموع الاقتطاعات لهذا الاحتياطي كامل رأسمال الشركة. إن الرصيد الحالي للاحتياطي يساوي ربع رأسمال الشركة. يستعمل الاحتياطي الإجباري من قبل مجلس الإدارة لمواجهة الظروف الاستثنائية وغير المنتظرة.

الاحتياطي الاختياري

إن الرصيد الحالي للاحتياطي يساوي نصف رأسمال الشركة. يستعمل الاحتياطي الاختياري وفقاً لما يقرره مجلس الإدارة أو الهيئة العامة. وللهيئة العامة أن تقرر توزيع الجزء غير المستعمل منه أو أي جزء منه كأرباح للمساهمين.

25. مخصص مطالبات محتملة

يمثل المبلغ أفضل تقدير لإدارة الشركة حيث تم احتساب مخصص عن عمليات التقااص مطالبات الشركة السورية للاتصالات والتي قد تدفع لاحقاً. بلغ رصيد المخصص كما في 31 كانون الأول 2019 مبلغ 347,458,970 ليرة سورية. لا يوجد حركة على هذا المخصص خلال الستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2020.

26. مخصصات متنوعة

إن حركة هذه المخصصات خلال الستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2020 هي كما يلي:

2020	مخصص اضمحلال قيمة أجهزة البث الخلوي	مخصص عن بدلات مناقص الموظفين	مخصص إعادة بناء المستودع المحروق	مخصص عدم استرداد ودائع وتأمينات	المجموع
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية
الرصيد في 1 كانون الثاني	5,041,169,019	1,483,110,809	262,812,000	7,848,000,000	14,635,091,828
المكون خلال الفترة	(785,801,138)	453,537,933	-	-	(332,263,205)
فروق تقييم القطع غير المحققة	-	-	-	14,760,000,000	14,760,000,000
الرصيد في 30 حزيران	4,255,367,881	1,936,648,742	262,812,000	22,608,000,000	29,062,828,623

مخصص اضمحلال قيمة أجهزة البث الخلوي

يمثل مخصص اضمحلال قيمة أجهزة البث الخلوي أفضل تقدير للخسائر المحتملة التي تعرضت (أو قد تتعرض) لها المعدات وأبراج البث الخلوي نتيجةً للأزمة التي تمر بها الجمهورية العربية السورية ولعدم مقدرة الشركة على الوصول إلى المناطق المتضررة لتحديد قيمة هذه الخسائر بدقة. تم الاعتراف بالمخصص المشكل في بيان الدخل الشامل الموحد المرحلي ضمن بند "مصاريف مباشرة أخرى".

مخصص عن بدلات منافع الموظفين

يمثل المبلغ أفضل تقدير لإدارة الشركة عن مصاريف متعلقة بمنافع الموظفين والتي قد تدفع لاحقاً للموظفين.

مخصص إعادة بناء المستودع المحروق

يمثل المبلغ أفضل تقدير لإدارة الشركة عن تكلفة إعادة المستودع المستأجر المحروق إلى حالته السابقة. حيث ينص العقد على إعادة المستأجر العقار المأجور للمالك وفق الحالة التي كان عليها عند التعاقد.

مخصص عدم استرداد ودائع وتأمينات

يمثل المبلغ المخصص المكون مقابل احتمال عدم تحصيل الودائع والتأمينات المودعة لدى أحد البنوك في أوروبا والبالغه 18 مليون دولار أمريكي (22,608,000,000 ليرة سورية) والتي لم يكن بالإمكان استردادها حتى تاريخ البيانات المالية الموحدة نتيجة للظروف الراهنة (إيضاح 17).

27. أرصدة دائنة أخرى

31 كانون الأول 2019 (مدققة)	30 حزيران 2020 (غير مدققة)	
ليرة سورية	ليرة سورية	
627,535,478	245,281,585	رسوم إدارة مستحقة لأطراف ذات علاقة
611,917,500	565,740,457	مخصص مكافآت موظفين
-	-	أجور تراخيص الترددات المستحقة
427,428,745	737,368,682	بنى تحتية وأجور دارات مستحقة
453,263,733	1,128,091,883	أجور مستحقة عن استخدام الوصلات الأرضية
77,480,000	132,646,175	مصاريف استشارات مستحقة
1,642,898,624	638,509,842	أرصدة مستحقة لأطراف ذات علاقة
2,160,721,280	3,174,943,601	أرصدة مستحقة عن أجور كهرباء وإيجار وإشغال الأبراج
604,170,597	411,504,345	أرصدة مستحقة عن حوافز مبيعات
308,114,991	328,838,891	تأمينات العملاء
710,941,440	535,471,069	تأمينات الموزعين
19,421,971	26,168,271	مصاريف دعائية وإعلان مستحقة
551,221,406	4,330,610,599	مصاريف صيانة مستحقة
3,500,137,311	7,875,281,230	مصاريف تشغيلية مستحقة
2,573,968,616	9,196,362,570	ذمم مستحقة لموردين بضاعة في الطريق
829,151,682	2,019,394,213	مصاريف تجوال مستحقة
39,939,850	40,265,234	تحصيلات طوابع غير مسددة
1,572,152,973	-	مصاريف مستحقة للجمارك (*)
79,108,272	138,248,768	مطلوبات متداولة أخرى
16,789,574,469	31,524,727,415	

(*) يمثل هذا المبلغ قيمة المطالبات الواردة من أمانة جمارك المنطقة الحرة في عدرا والخاصة بالتسوية عن السيارات ذات لوحات الإدخال المؤقت المسروقة خلال الأزمة، وقد قامت الشركة بتسديد رسوم التسوية الجمركية المتعلقة بهذه السيارات في بداية عام 2020. تقوم الشركة حالياً بمتابعة هذه القضية مع الجهات الجمركية المعنية بهدف الاعتراض على المبالغ المدفوعة.

28. المستحق إلى الشركة السورية للاتصالات

المستحق للشركة السورية للاتصالات عن مقاصة أجور الربط البيئي الصادر والوارد:

31 كانون الأول 2019 (مدققة)	30 حزيران 2020 (غير مدققة)	
ليرة سورية	ليرة سورية	
69,441,721	54,715,160	المستحق للشركة السورية عن أجور الترابط
1,285,628	1,285,628	ديون الفترة التجريبية وبنود أخرى
70,727,349	56,000,788	

29. المستحق إلى الحكومة السورية عن تقاسم الإيرادات

31 كانون الأول 2019 (مدققة)	30 حزيران 2020 (غير مدققة)	
ليرة سورية	ليرة سورية	
712,940,708	843,240,963	المستحق عن إيرادات لاحقة الدفع
4,732,196,171	5,805,487,031	المستحق عن إيرادات مسبقة الدفع
1,615,751,100	1,964,630,671	المستحق عن إيرادات الجيل الثالث
52,345,610	42,740,524	المستحق عن إيرادات تجوال الزائرين الأجانب
-	191,280	المستحق عن حصة الإيرادات غير الفوترة
10,583,474	10,583,474	المستحق عن بنود أخرى اضافية غير مرتبطة بالإيراد
(5,189,811,780)	(6,305,997,330)	دفعات مقدمة
1,934,005,283	2,360,876,613	

30. المستحق للهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات

إن المبلغ المستحق للهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات هو لقاء أجور الترخيص السنوي ولقاء أجور موارد الاتصالات المستخدمة ولقاء المساهمة في صندوق الخدمة الشاملة خلال الفترة باستثناء الترددات ومقسمة على الشكل التالي:

31 كانون الأول 2019 (مدققة)	30 حزيران 2020 (غير مدققة)	
ليرة سورية	ليرة سورية	
320,265,331	176,466,876	المستحق لقاء أجور ومساهمات عن إيرادات لاحقة الدفع
2,214,874,521	1,222,198,433	المستحق لقاء أجور ومساهمات عن إيرادات مسبقة الدفع
720,309,876	402,127,695	المستحق لقاء أجور ومساهمات عن إيرادات الجيل الثالث
25,677,890	10,691,565	المستحق لقاء أجور ومساهمات عن إيرادات تجوال الزائرين الأجانب
-	14,346	المستحق لقاء أجور ومساهمات عن حصة الإيرادات غير الفوترة
1,262,211	7,812,430	المستحق لقاء أجور ومساهمات عن بنود أخرى اضافية غير مرتبطة بالإيراد
(2,741,029,860)	(1,819,311,345)	دفعات مقدمة

541,359,969

-

31. توزيعات الأرباح

أقرت الهيئة العامة العادية للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ 8 كانون الثاني 2020 توزيع مبلغ 420 ليرة سورية لكل سهم بناءً على عدد الأسهم القائمة والبالغة 33,500,000 سهم باجمالي قدره 14,070,000,000 ليرة سورية وذلك كجزء من أرباح السنوات السابقة المدورة. كما أقرت الهيئة العامة العادية للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ 12 حزيران 2019 توزيع مبلغ 300 ليرة سورية لكل سهم بناءً على عدد الأسهم القائمة والبالغة 33,500,000 سهم باجمالي قدره 10,050,000,000 ليرة سورية وذلك كجزء من أرباح السنوات السابقة المدورة. كما أقرت الهيئة العامة العادية للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ 5 شباط 2019 توزيع مبلغ 280 ليرة سورية لكل سهم بناءً على عدد الأسهم القائمة والبالغة 33,500,000 سهم باجمالي قدره 9,380,000,000 ليرة سورية وذلك كجزء من أرباح السنوات السابقة المدورة.

شركة سيريتل موبايل تيليكوم المساهمة المغفلة العامة
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة
30 حزيران 2020

32. المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

إن الجدول التالي يمثل إجمالي التعاملات مع الأطراف ذات العلاقة:

دانون		مدينون		مصاريف		مشتريات أصول ثابتة وإضافات حق استخدام الأصول		
31 كانون الأول 2019	30 حزيران 2020	31 كانون الأول 2019	30 حزيران 2020	للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2019	للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2020	للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2019	للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2020	
(مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية	ليرة سورية
2,248,578,466	1,019,621,550	172,885,281	32,720,057	3,259,352,945	8,126,409	999,647,496	25,920,427	شركات شقيقة:
2,663,832	2,663,832	141,270,536	141,270,536	2,580,455,398	-	-	-	شركة إي تي اس ليمتد - اوف شور (*)
8,250,000	7,774,500	20,256,407	-	4,356,700	11,685,500	-	-	شركة اس تي اس - اوف شور (*)
1,339,000	2,114,775	-	-	1,473,099	2,185,622	-	-	الجامعة السورية الخاصة
43,877,736	26,076,506	-	74,282,736	-	6,396,137	-	-	شركة التملك المحدودة المسؤولية
-	-	3,530,763	490,528	-	-	-	-	شركة المدينة المساهمة المغفلة
2,100,000,000	-	-	-	457,093,800	-	-	-	شركة شام المساهمة القابضة
-	66,500	10,571,107	42,631,905	362,400	8,090,400	-	-	شركة صروح المساهمة المغفلة
40,362,789	-	59,238,118	58,946,136	99,048,705	29,836,066	-	-	شركة صندوق المشرق الاستثماري
273,720,760	289,118,000	-	-	953,230,607	594,471,250	-	-	شركة نينار المحدودة المسؤولية
4,718,792,583	1,347,435,663	407,752,212	350,341,898	7,355,373,654	660,791,384	999,647,496	25,920,427	مؤسسة إيهاب مخلوف للنقل والتسويق السياحي

تتم الموافقة على سياسات وشروط تسعير المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة من قبل إدارة الشركة.

إن المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة لا تشترط وجود ضمانات وإن الأرصدة المستحقة في نهاية الفترة هي غير حاملة للفائدة وقابلة للاسترداد وتسد عند الطلب. خلال الفترة المنتهية في 30 حزيران 2020 والسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2019، لم تسجل الشركة أي انخفاض في قيمة المبالغ المستحقة من الأطراف ذات العلاقة.

33. الارتباطات والالتزامات الطارئة

الارتباطات الرأسمالية

لا يوجد لدى الشركة أي ارتباطات رأسمالية جوهرية كما في 30 حزيران 2020 وكما في 31 كانون الأول 2019.

المطالبات القانونية

أقامت الشركة السورية للاتصالات عدة دعاوى ضد الشركة أمام محكمة القضاء الإداري بخصوص تمرير المكالمات الدولية غير المشروعة وفوات العائدات الناجمة عنها، ترى إدارة الشركة ومستشارها القانوني أن الوضع القانوني للشركة في هذه الدعاوى هو لصالح الشركة.

أقامت الهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات دعوى قضائية ذات الرقم 2448 لعام 2020 أمام محكمة القضاء الإداري /2/ بتاريخ 19 أيار 2020، بعد سلسلة من المفاوضات بين الهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات والشركة طلب فيه جانب الهيئة إعادة التوازن الاقتصادي للجانب الحكومي من خلال تعديل البديل الابتدائي لترخيص تشغيل شبكة الاتصالات العمومية النقالة الصادر عن الهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات في الجمهورية العربية الممنوحة لشركة سيريتل موبايل تيليكوم كما في تاريخ 31 كانون الأول 2014. تم فرض الحراسة القضائية على شركة سيريتل موبايل تيليكوم وتسمية الشركة السورية للاتصالات الممثلة برئيس مجلس إدارتها حارساً قضائياً لهذه المهمة بموجب القرار رقم 2/م/103 الصادر عن محكمة القضاء الإداري بتاريخ 4 حزيران 2020 وذلك لحين البت بالنزاع القائم مع الهيئة الناظمة لقطاع الاتصالات. حتى تاريخ هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة كما في 30 حزيران 2020 ترى إدارة الشركة أنه لا يمكن تحديد أثر هذا النزاع على البيانات المالية وذلك بالنظر إلى المعلومات المتاحة في تاريخ الموافقة على إصدار هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة. إن شبكة الاتصالات النقالة التي تملكها وتديرها شركة سيريتل موبايل تيليكوم بموجب الترخيص الممنوح لها تعتبر من أحد المرافق العامة الحيوية في الجمهورية العربية السورية، وبالتالي فإن إدارة الشركة تستبعد أي أثر على العمليات التشغيلية.

المطالبات الضريبية

قامت الشركة خلال الربع الثاني من عام 2011 بتسديد مبلغ 101,891,309 ليرة سورية ناتجة عن فروق ضريبية تعود لسنة 2005 (إضافة إلى الضريبة المسددة سابقاً عن عام 2005 والبالغة 836,955,208 ليرة سورية). وقد قامت الشركة بتقديم الاعتراضات الضريبية اللازمة على هذه الفروق إلى اللجان الضريبية والتي لازالت منظورة لدى وزارة المالية. كما وقامت الشركة بتسديد مبلغ 11,988,763 ليرة سورية عن فروق ضريبية عن الشركات التابعة تعود لسنوات سابقة.

كما قامت الشركة خلال عام 2012 بتسديد مبلغ 346,193,028 ليرة سورية ناتجة عن فروق ضريبية تعود لسنة 2006 (إضافة إلى الضريبة المسددة سابقاً عن عام 2006 والبالغة 821,025,224 ليرة سورية). وقد قامت الشركة بتقديم الاعتراضات الضريبية اللازمة على هذه الفروق إلى اللجان الضريبية والتي لازالت منظورة لدى وزارة المالية. كما وقامت الشركة بتسديد مبلغ 5,428,951 ليرة سورية عن فروق ضريبية عن الشركات التابعة تعود لسنوات سابقة.

الارتباطات والالتزامات الطارئة (تتمة)

المطالبات الضريبية (تتمة)

كما قامت الشركة خلال عام 2013 بتسديد مبلغ 90,506,092 ليرة سورية ناتجة عن فروق ضريبية تعود لسنة 2007 (إضافة إلى الضريبة المسددة سابقا عن عام 2007 والبالغة 1,031,610,484 ليرة سورية). وقد قامت الشركة بتقديم الاعتراضات الضريبية اللازمة على هذه الفروق إلى اللجان الضريبية والتي لازالت منظورة لدى وزارة المالية. كما قامت الشركة باسترداد مبلغ 65,733,447 ليرة سورية عن عام 2001 ومبلغ 94,020,750 ليرة سورية عن عام 2002، كما قامت الشركة بتعديل المعالجة الضريبية لبعض بنود المصاريف والإيرادات العائدة لعام 2012 مما أدى إلى تخفيض مخصص ضريبة الدخل بمبلغ 137,378,572 ليرة سورية وقد تم رد هذا المبلغ إلى بيان الدخل الشامل الموحد لتصبح صافي الفروقات الضريبية الناتجة عن السنوات السابقة خلال العام 2013 مبلغ 206,178,671 ليرة سورية. كما قامت الشركة بتسديد مبلغ 448,006 ليرة سورية عن فروق ضريبية عن الشركات التابعة تعود لسنوات سابقة.

كما قامت الشركة خلال عام 2014 بتسديد مبلغ 151,437,420 ليرة سورية ناتجة عن فروق ضريبية تعود لسنة 2008 (إضافة إلى الضريبة المسددة سابقا عن عام 2008 والبالغة 993,981,926 ليرة سورية). وقد قامت الشركة بتقديم الاعتراضات الضريبية اللازمة على هذه الفروق إلى اللجان الضريبية والتي لازالت منظورة لدى وزارة المالية. كما قامت الشركة بتسديد مبلغ 3,157,912 ليرة سورية عن فروق ضريبية عن الشركات التابعة تعود لسنوات سابقة.

كما قامت الشركة خلال عام 2015 بتسديد مبلغ 120,518,677 ليرة سورية ناتجة عن فروق ضريبية تعود لسنة 2009 (إضافة إلى الضريبة المسددة سابقا عن عام 2009 والبالغة 1,147,488,579 ليرة سورية). وقد قامت الشركة بتقديم الاعتراضات الضريبية اللازمة على هذه الفروق إلى اللجان الضريبية والتي لازالت منظورة لدى وزارة المالية. كما قامت الشركة بتسديد مبلغ 1,613,601 ليرة سورية عن فروق ضريبية عن الشركات التابعة تعود لسنوات سابقة. وعليه يكون إجمالي المسدد كفروقات ضريبية ناتجة عن سنوات سابقة مبلغ 122,132,278 ليرة سورية.

كما قامت الشركة خلال عام 2016 بتسديد مبلغ 103,103,097 ليرة سورية ناتجة عن فروق ضريبية تعود لسنة 2010 (إضافة إلى الضريبة المسددة سابقا عن عام 2010 والبالغة 1,477,435,022 ليرة سورية) وقد قامت الشركة بتقديم الاعتراضات الضريبية اللازمة على هذه الفروق إلى اللجان الضريبية والتي لازالت منظورة لدى وزارة المالية. كما قامت الشركة باسترداد مبلغ 579,838,941 ليرة سورية عن الأعوام 2003 و2004. كما قامت الشركة بتسديد مبلغ 2,655,059 ليرة سورية عن فروق ضريبية عن الشركات التابعة تعود لسنوات سابقة. كما قامت الشركة بتعديل المعالجة الضريبية لبعض بنود المصاريف والإيرادات العائدة لعام 2005، مما أدى إلى تخفيض مخصص ضريبة الدخل بمبلغ 116,662,921 ليرة سورية وقد تم رد هذا المبلغ إلى بيان الدخل الشامل الموحد ليصبح صافي الفروقات الضريبية الناتجة عن السنوات السابقة خلال العام 2016 مبلغ 590,743,706 ليرة سورية.

كما قامت الشركة خلال عام 2017 بتسديد مبلغ 2,636,024 ليرة سورية ناتجة عن فروق ضريبية للشركات التابعة تعود لسنوات سابقة.

كما قامت الشركة خلال العام 2018 بتسديد مبلغ 44,929,222 ليرة سورية ناتجة عن فروق ضريبية تعود لعام 2011 (إضافة إلى الضريبة المسددة سابقا عن عام 2011 والبالغة 1,540,051,864 ليرة سورية) وقد قامت الشركة بتقديم الاعتراضات الضريبية اللازمة على هذه الفروق إلى اللجان الضريبية والتي لازالت منظورة لدى وزارة المالية. كما قامت الشركة خلال عام 2018 بتسديد مبلغ 4,287,218 ليرة سورية ناتجة عن تكليف إضافي للأرباح الرأسمالية يعود لعام 2012 وقد قامت الشركة بتقديم الاعتراضات الضريبية اللازمة على هذه الفروق إلى اللجان الضريبية والتي لازالت منظورة لدى وزارة المالية. وعليه يكون إجمالي المسدد خلال عام 2018 كفروقات ضريبية ناتجة عن سنوات سابقة مبلغ 49,216,440 ليرة سورية.

كما قامت الشركة خلال العام 2019 بتسديد مبلغ 307,676,090 ليرة سورية ناتجة عن فروق ضريبية تعود لعام 2012 (إضافة إلى الضريبة المسددة سابقا عن عام 2012 والبالغة 1,593,187,009 ليرة سورية) وقد قامت الشركة بتقديم الاعتراضات الضريبية اللازمة على هذه الفروق إلى اللجان الضريبية والتي لازالت منظورة لدى وزارة المالية.

34. آثار انتشار فيروس كورونا المستجد (COVID-19)

إن استمرار تفشي فيروس كورونا (COVID-19)، بتاريخ إعداد البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة لفترة الستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2020، كان له أثر على الاقتصاد العالمي وتسبب في حدوث اضطراب كبير في الأسواق العالمية.

إن تفشي هذا الوباء كان له أثر محدود على الأنشطة التشغيلية للشركة وذلك بعد جملة من الإجراءات التي اتخذتها إدارة الشركة للحد من الآثار السلبية لتفشي الوباء اعتماداً على شبكة المعلوماتية التي تمتلكها وتديرها الشركة والتي اتاحت إتمام عمل العاملين في الشركة من المنزل واستمرار الأنشطة التشغيلية والبيعية في السوق بكفاءة عالية وبأثر محدود على الإيراد بانخفاض طفيف بإيرادات شهر نيسان 2020. إن الإجراءات الاحترازية التي قامت بها الشركة كان لها أثر محدود من خلال بعض المصاريف التشغيلية الغير اعتيادية لإجراءات التعقيم والسلامة المهنية.

لغاية اعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة، ترى إدارة الشركة أن مدى تأثير تفشي الوباء هو غير مؤكد ويعتمد على جملة من التطورات المستقبلية التي لا يمكن التنبؤ بها بدقة في الوقت الراهن، حيث أن إدارة الشركة تقوم بمتابعة المتغيرات المرحلية بشكل يومي وذلك لاتخاذ الإجراءات والتدابير المناسبة بشكل فوري.