

التاريخ: ٢٠١٢/١٠/٢٢

الإشارة: ٦٥٩٧ /ب٧/١٣

السيد المدير التنفيذي المحترم
بورصة عمان - سوق الأوراق المالية

تحية طيبة وبعد،،،

أرفق طيه نسخة عن تقرير مدقق الحسابات والقوائم المالية المرحلية كما في ٢٠١٢/٩/٣٠.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،

بسام معاينة
المدير العام



بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٢٢ تشرين الأول ٢٠١٢

الرقم المتسلسل: ٤٤٦٨

رقم الملف: ٢٢٢٥

الجهة المختصة: المدير العام

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة (غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠١٢

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة إلى مجلس إدارة الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة للشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة ("الشركة") وشركتها التابعة ("المجموعة") كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ وقائمة الدخل المرحلية الموحدة وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للتسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ / الأردن
إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
عضو في الاتحاد العربي
ترخيص رقم ٨٨٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٢ تشرين الأول ٢٠١٢

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة
كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢	إيضاحات	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		الموجودات
			موجودات غير متداولة -
١٣٤٢٦٥٨٦	١٤٦٨٩٠٦١	٤	ممتلكات ومعدات
٥٧٤٨٤٨٦	٥٢٩٧٦٥٠		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٥٥١٦٤٦٠٧	٥٤١٧٩٠١٠	٥	استثمارات في شركات حليفة
٧٤٣٣٩٦٧٩	٧٤١٦٥٧٢١		
			موجودات متداولة -
٧٢٠٨٨٩	٧٦٩٩١٧		مخزون
٧٧٧٦٠٠	١٠٦٩٧٢٨		نعم مدينة
٤٣٧٣٧٣	٥٥١٤٢٠		أرصدة مدينة أخرى
٤٦٠٩٤١٥	٣٩٧٩٤٧٤		نقد وودائع لدى البنوك
٦٣٧٠٢٧٧	٦٣٧٠٢٧٧		
٨٠٨٨٤٩٥٦	٨٠٣٦٢٦٠		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية -
٣٢٠٠٠٠٠٠	٣٢٠٠٠٠٠٠		رأس المال المدفوع
٣٦٤٤٦٩٣	٣٦٤٤٦٩٣		علاوة إصدار
٧٠٣٧٨٩٢	٧٠٣٧٨٩٢	٦	إحتياطي إجباري
١٦٠٠٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠٠٠		إحتياطي اختياري
(٦٧٩٦٧٧)	(١٥٣٦٩٥٠)		إحتياطي القيمة العادلة
(٢٤٤٥٣٢)	(٨٩٦٥٦٦)		حصة الشركة من إحتياطي القيمة العادلة في شركات حليفة
٥٠١٦٧٥٤٠	٢٥٢٧٣٥٤		أرباح متدورة
-	٢٢٨٧٣٧٤		ربح الفترة
٦٢٩٢٥٩١٦	٦١٠٦٣٧٩٧		حق ملكية حملة الأسهم
٧٤٩٠٠٦٢	١٧٩٤٠٨٣		حقوق غير المسيطرين
٦٣٦٧٤٩٧٨	٦٢٨٥٧٨٨٠		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات -
			مطلوبات غير متداولة -
٣٧٢٥٤٧٣	٣٧٥٢٤٠١	٧	قروض طويلة الأجل
١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠	٨	اسناد قرض طويلة الأجل
١٣٧٢٥٤٧٣	١٣٧٥٢٤٠١		
			مطلوبات متداولة -
١١٧٣٠٧٢	١١٧٣٠٧٢	٧	أقساط قروض طويلة الأجل تستحق خلال سنة
٩١٣٣٢٣	١٤٧٧٠٣٣		نعم دائنة
٢٢٤٩٢٤	١٨٧٩٩٦	١٠	مخصص ضريبة الدخل
١١٧٣١٨٦	١٠٨٧٨٧٨		أرصدة دائنة أخرى
٣٤٨٤٥٠٥	٣٩٢٥٩٧٩		
١٧٢٠٩٩٧٨	١٧٦٧٨٣٨٠		مجموع المطلوبات
٨٠٨٨٤٩٥٦	٨٠٣٦٢٦٠		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٤ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وتقرأ معها

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية الموحدة
للتلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		إيضاحات
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٧٧٦٤٧٦٩	٩٤٥١٢٨١	٢٧١٣٨٨٠	٣٠١٣٩٢٣	إيرادات تشغيل فندق عمان ماريوت
(٥٤٧٦٦٦٩)	(٦١٤٥٥٦١)	(١٩٦٠٩٠٧)	(٢١١٧٢٥٢)	تكاليف تشغيل فندق عمان ماريوت
٢٢٨٨١٠٠	٣٣٠٥٧٢٠	٧٥٢٩٧٣	٨٩٦٦٧١	الربح التشغيلي للفندق
٨٧٠٩٢٠	١٠٤٣٧٢٠	(٢٠١٨٣٥)	١٧٦١٦١	حصة الشركة من نتائج أعمال شركات حليفة
-	٢٥٧٢٢١	-	-	عوائد توزيعات أرباح
١٤٤٢١٤	٩٠٧٩٤	٣٤٧٠٣	٣٣٥٥٣	إيرادات فوائد
٢٦٥٣٢٢	٨٣٠	١٣٠٣٣	-	إيرادات أخرى
(٩٤٥١٦٥)	(٩٦٩٨١٧)	(٣١٩٧٠٤)	(٣٢٤٧٠٠)	استهلاكات
(٦٦٨٢٠٥)	(٦٨٢٧٣٦)	(٢٢٢٥٤٧)	(٢٤٠٧٤٣)	تكاليف تمويل
(٤٦٥٤٦٨)	(٥٤٤٨٠٧)	(١٤٦٥٧٤)	(١٤٩١٠٤)	مصاريف إدارية
١٤٨٩٧١٨	٢٥٠٠٩٢٥	(٨٩٩٥١)	٣٩١٨٣٨	ربح (خسارة) الفترة قبل ضريبة الدخل
(٧٩٨٤٧)	-	-	-	ضريبة سنوات سابقة
(١٤٦٠٠٠)	(٢٣١٥٣٠)	(٢٨٧٠٠)	(٣٢٦٠٤)	ضريبة دخل الفترة
١٢٦٣٨٧١	٢٢٦٩٣٩٥	(١١٨٦٥١)	٣٥٩٢٣٤	ربح (خسارة) الفترة
ربح (خسارة) الفترة العائد إلى:				
١٢٦٢٢٢٤٩	٢٢٨٧٣٧٤	(١١٩١٨٣)	٣٦٨٨٨٤	مساهمي الشركة الأم
١٦٢٢	(١٧٩٧٩)	٥٣٢	(٩٦٥٠)	حقوق غير المسيطرين
١٢٦٣٨٧١	٢٢٦٩٣٩٥	(١١٨٦٥١)	٣٥٩٢٣٤	
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح
٠/٠٣٩	٠/٠٧١	(٠/٠٠٤)	٠/٠١١	(خسارة) الفترة العائد لمساهمي الشركة الأم

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٤ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وتقرأ معها

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة
للتلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	دينار	دينار	
١٢٦٣٨٧١	٢٢٦٩٣٩٥	(١١٨٦٥١)	٣٥٩٢٣٤	ربح (خسارة) الفترة
يضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى بعد الضريبة:				
(٣٣١١٣٦)	(٩٣٧٤٥٩)	(١٣٧٥٥٧)	(١٢٦٦٤٢)	التغير في إحتياطي القيمة العادلة
حصة الشركة من التغير في إحتياطي القيمة العادلة في				
(٦٥٢٠١٨)	(٦٥٢٠٣٤)	(٣٥٦٥٢)	(٥٩٠٢١)	شركات حليفة
٢٨٠٧١٧	٦٧٩٩٠٢	(٢٩١٨٦٠)	١٧٣٥٧١	مجموع الربح (الخسارة) والدخل الشامل للفترة
مجموع الربح (الخسارة) والدخل الشامل للفترة العائد إلى:				
٢٧٩٠٩٥	٦٩٧٨٨١	(٢٩٢٣٩٢)	١٨٣٢٢١	مساهمي الشركة الأم
١٦٢٢	(١٧٩٧٩)	٥٣٢	(٩٦٥٠)	حقوق غير المسيطرين
٢٨٠٧١٧	٦٧٩٩٠٢	(٢٩١٨٦٠)	١٧٣٥٧١	

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٤ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وتقرأ معها

الشركة العربية الدولية للنفط والغاز المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مaudة)

حق ملكية حملة الأسهم												
		حصة الشركة										
		من إحتياطي القيمة المضافة	إحتياطي القيمة المضافة	إحتياطي إختيارى	إحتياطي إختيارى	علاوة إصدار	رأس المال المدفوع					
مجموع حقوق الملكية	حقوق غير المسيطرين	المجموع	ربح الفترة	أرباح مدوّرة *	في شركات خاضعة	القيمة المضافة	إختيارى	إختيارى	إختيارى	إختيارى	إختيارى	إختيارى
بنفس	بنفس	بنفس	بنفس	بنفس	بنفس	بنفس	بنفس	بنفس	بنفس	بنفس	بنفس	بنفس
٢٣,١٧٤,٩١٨	٧٤٩,٠٦٢	٢٤,٩٢٥,٩٨٠	-	٤٠,١٦٧,٥٤٠	(٢٤٤,٥٣٣)	(٦٧٩,٦٧٧)	١٦,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٣٧,٨٩٢	٣,٦٤٤,٦٩٣	٣٢,٠٠٠,٠٠٠		
٢,٣٦٩,٣٩٥	(١٧,٩١٧)	٢,٣٨٧,٣٧٤	٢,٣٨٧,٣٧٤	-	-	-	-	-	-	-		
(١,٥٨٩,٤٩٣)	-	(١,٥٨٩,٤٩٣)	-	-	(٦٥٢,٠٣٤)	(٩٣٧,٤٥٩)	-	-	-	-		
٦٧٩,٩٠٢	(١٧,٩١٧)	٦٧٧,٩٨١	٢,٣٨٧,٣٧٤	-	(٦٥٢,٠٣٤)	(٩٣٧,٤٥٩)	-	-	-	-		
-	-	-	-	(٨٠,١٨٦)	-	٨٠,١٨٦	-	-	-	-		
١,٠٦٣,٠٠٠	١,٠٦٣,٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(٢,٥٦٠,٠٠٠)	-	(٢,٥٦٠,٠٠٠)	-	(٢,٥٦٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-	-		
٢٢,٥٥٧,٨٨٠	١,٧٩٤,٠٨٣	٢٤,٣٥١,٩٦٣	٢,٣٨٧,٣٧٤	٢,٥٦٧,٣٥٤	(٨٩٦,٥٦٦)	(١,٥٣٦,٩٥٠)	١٦,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٣٧,٨٩٢	٣,٦٤٤,٦٩٣	٣٢,٠٠٠,٠٠٠		

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٢

ربح الفترة

بند الدخل الشامل الأخرى للفترة

مجموع الربح (الخسارة) والدخل الشامل للفترة

خسائر بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخرى

زيادة رأسمال شركة تابعة (إصدار ٩)

أرباح موزعة (إصدار ١١)

الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢

- يحظر التصرف ببلغ ٢٤٣٣١٦ دينار من الأرباح الموزعة والذي يمثل الرصيد السالب من احتياطي القيمة العادلة وحصة الشركة من احتياطي القيمة العادلة في شركات حليبة.

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٤ جزءاً من هذه القوائم المختصرة المرحلية الموجدة وتقرأ معها

الشركة العربية الدولية للتفانيك المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

حق ملكية حملة الأسهم											
حصة الشركة											
من إحتياطي											
القيمة المالية											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											
إحتياطي											

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	
الأنشطة التشغيلية		
١٤٨٩٧١٨ر	٢٥٠٠٩٢٥ر	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
تعديلات على:		
٩٤٥١٦٥	٩٦٩٨١٧	إستهلاكات
-	٥٨٠٥	مخصص زعم مشكوك في تحصيلها
٦٦٨٢٠٥	٦٨٢٧٣٦	تكاليف تمويل
(١٤٤٢١٤)	(٩٠٧٩٤)	إيرادات فوائد
-	(٢٥٧٢٢١)	عوائد توزيعات أرباح
(٨٧٠٩٢٠)	(١٠٤٣٧٢٠)	حصة الشركة من نتائج أعمال شركات حليفة
تغيرات رأس المال العامل -		
(٦٣٣٤٨)	(٢٩٧٩٣٣)	زعم مدينة
(٣٥٦٥٨)	(١١٤٠٤٧)	أرصدة مدينة أخرى
(١٢٩٠٠٧)	(٤٩٠٢٨)	مخزون
(٣٤٣٠٢٤)	٥٦٣٧١٠	زعم دائنة
(٢٣٨١٩٥)	(٨٥٣٠٨)	أرصدة دائنة أخرى
(٣٤٤٢٧٢)	(٢٦٨٤٥٨)	ضريبة دخل مدفوعة
٩٣٤٤٥٠	٢٥١٦٤٨٤	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
الأنشطة الاستثمارية		
(١٥٩١١٨)	(٤٨٦٦٢٣)	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(٢٣٠٠٠٠)	-	زيادة رأسمال شركة حليفة
(٣٥١٧١٤)	(٥٥٨٦٨)	شراء استثمارات في شركات حليفة
١٤٤٢١٤	٩٠٧٩٤	فوائد مقبوضة
(٢٩٥٩٣٤)	(٢٢٣٢٢٩٢)	شراء ممتلكات ومعدات
-	٢٥٧٢٢١	عوائد توزيعات أرباح مقبوضة
١٤٧٤٦٧ر	١٤٣٣١٥١	توزيعات أرباح مقبوضة من شركات حليفة
(١٤٨٨٠٨٥)	(٩٩٣٦١٧)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
الأنشطة التمويلية		
(٣٨٤٠٠٠)	(٢٥٦٠٠٠)	أرباح موزعة
-	١٢٠٠٠٠	المتحصل من قروض
-	(١١٧٣٠٧٢)	تسديدات قروض
(٦٦٨٢٠٥)	(٦٨٢٧٣٦)	تكاليف تمويل مدفوعة
-	١٠٦٣٠٠٠	زيادة حقوق غير المسيطرين نتيجة زيادة رأسمال شركة تابعة
(٤٥٠٨٢٠٥)	(٢١٥٢٨٠٨)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٥٠٦١٨٤٠)	(٦٢٩٩٤١)	صافي النقص في النقد وما في حكمه
٩٠٦٠١٢٥	٤٦٠٩٤١٥	النقد وما في حكمه كما في أول كانون الثاني
٣٩٩٨٢٨٥	٣٩٧٩٤٧٤	النقد وما في حكمه كما في ٣٠ أيلول

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٤ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وتقرأ معها

(١) عام

سجلت الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة ("الشركة") كشركة مساهمة عامة خلال عام ١٩٧٥ برأسمال قدره ٣٠٠٠ ر.٠٠٠ دينار تمت زيادته خلال السنوات ليصبح ٣٢٠٠٠ ر.٠٠٠ دينار بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

تمتلك الشركة فندق عمان ماريوت والذي تم افتتاحه خلال عام ١٩٨٢، وتديره مؤسسة ماريوت العالمية بموجب اتفاقية إدارة موقعة خلال عام ١٩٧٦ والتي تم تعديلها عدة مرات خلال السنوات والتي كان آخرها خلال عام ٢٠٠٥ ويسري مفعول هذه الاتفاقية حتى عام ٢٠٤١.

تم إقرار هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٢ تشرين الأول ٢٠١٢.

(٢) أسس الأعداد والتغيرات في السياسات المحاسبية

أسس الإعداد -

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية بإستثناء الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر حيث تم تقييمها بالقيمة العادلة.

إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة والذي يمثل العملة الرئيسية للمجموعة.

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للمجموعة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١. كما أن نتائج الأعمال للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٢.

التغيرات في السياسات المحاسبية -

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ باستثناء ما يلي:

معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) ضريبة الدخل (استرداد الموجودات الضمنية)

يوضح التعديل تحديد الضريبة المؤجلة للاستثمارات العقارية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة. يقدم التعديل افتراض بأن الضريبة المؤجلة للاستثمارات العقارية التي يتم قياسها باستخدام نموذج القيمة العادلة حسب معيار المحاسبة الدولي رقم ٤٠، يجب تحديدها على أساس أن القيمة الدفترية سوف يتم استردادها من خلال البيع. كما ويتطلب التعديل أن يتم قياس الضريبة المؤجلة للموجودات الغير قابلة للاستهلاك والتي يتم قياسها باستخدام نموذج إعادة التقييم حسب معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦) على أساس البيع لهذه الموجودات. ينبغي تطبيق هذا المعيار للفترة المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني ٢٠١٣. لم ينتج عن تطبيق هذا المعيار أي أثر على القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة.

معيار التقارير المالية الدولية رقم (٧) الأدوات المالية : الايضاحات - متطلبات إضافية للافصاح عن الغاء الاعتراف يتطلب هذا التعديل افصاحات اضافية حول الموجودات المالية التي تم تحويلها ولكن لم يتم الغاء الاعتراف بها لتمكين مستخدم القوائم المالية للمجموعة من فهم العلاقة مع هذه الموجودات التي لم يتم الغاء الاعتراف بها والالتزامات المرتبطة بها. بالإضافة الى ذلك، يتطلب التعديل افصاحات حول استمرار تدخل المنشأة في هذه الموجودات التي تم الغاء الاعتراف بها. ينبغي تطبيق هذا المعيار للفترة المالية التي تبدأ في أو بعد اول تموز ٢٠١١. سوف يؤثر هذا التعديل على الافصاحات فقط، ولن يكون لهذا التعديل أي تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للمجموعة.

(٣) مبدأ توحيد القوائم المالية

تتضمن القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة القوائم المالية للشركة العربية الدولية للفنادق والشركة العربية الدولية العقارية المساهمة الخاصة والمملوكة بنسبة ٤٢,٣٥٪ (إيضاح ٩). يتم إعداد القوائم المالية للشركة التابعة باستخدام نفس السياسات المحاسبية المتبعة من الشركة الأم.

يتم استبعاد جميع الأرصدة والمعاملات والأرباح والمصاريف الناتجة عن المعاملات بين الشركة وشركتها التابعة.

يتم توحيد القوائم المالية للشركة التابعة ابتداء من تاريخ ممارسة السيطرة وحتى توقف هذه السيطرة.

يتم تسجيل الأثر الناتج عن تغيير نسبة الملكية في الشركة التابعة الذي لا ينجم عنه فقدان للسيطرة في حقوق الملكية.

عند فقدان السيطرة على الشركة التابعة، تقوم المجموعة بما يلي:

- الغاء الاعتراف بموجودات (بما فيها الشهرة) ومطلوبات الشركة التابعة.
- الغاء الاعتراف بحقوق غير المسيطرين.
- الغاء الاعتراف باحتياطي ترجمة العملات الأجنبية.
- الاعتراف بالقيمة العادلة للمبالغ المستلمة.
- الاعتراف بالقيمة العادلة للاستثمار المحتفظ به في الشركة التابعة.
- الاعتراف بالأرباح او الخسائر الناتجة عن عملية فقدان السيطرة.

(٤) ممتلكات ومعدات

قامت المجموعة خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ بشراء ممتلكات ومعدات بكلفة ٢٩٢ر٢٣٢ دينار من ضمنها أرض بقيمة ١٢٠ر٠٠٠ دينار (٣٠ أيلول ٢٠١١: ٩٣٤ر٢٩٥ دينار).

(٥) إستثمارات في شركات حليفة

القيمة		نسبة الملكية		
٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	% (مدققة)	% (غير مدققة)	
١٧٣٠٥٤٣٩	١٧٢٣٤٠٨١	٣٤٥١٦	٣٤٤١	شركة الأعمال السياحية
١٤٦٧٥٥٢٧	١٤٥٢٠٢٧٧	٢٦٦٢	٢٥	الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية
٢٣٥٠٠	٢٣٥٠٠	٢٥	٢٥	شركة استوديو التصاميم الداخلية
٧٧٨٤٦٧٩	٧٧٧٠٩٦٠	٣٠٩٣	٢٩٢٥	شركة الشواطئ للفنادق والمنتجعات السياحية
١٥٣٧٥٤٦٢	١٤٦٣٠١٩٢	٤٩٣٤	٤٩٣٤	شركة مركز المستثمر الأردني
٥٥١٦٤٦٠٧	٥٤١٧٩٠١٠			

فيما يلي ملخص لنشاطات الشركات الحليفة:

نشاط الشركة

الشركة المالكة لفندق ماريوت البحر الميت وفندق ماريوت البتراء
الشركة المالكة لفندق شيراتون عمان
أعمال الديكور والتصاميم الخاصة بالفنادق
الشركة المالكة لمشروع ماريوت العقبة
الاستثمار في الأسهم والشركات

الشركة

شركة الأعمال السياحية المساهمة الخاصة
الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة
شركة استوديو التصاميم الداخلية محدودة المسؤولية
شركة الشواطئ للفنادق والمنتجعات السياحية المساهمة الخاصة
شركة مركز المستثمر الأردني المساهمة الخاصة

فيما يلي ملخص الحركة على الإستثمارات في شركات حليفة:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٥٣٧٩٨٣٢٠	٥٥١٦٤٦٠٧	الرصيد كما في أول كانون الثاني
٣٢٢٠٣٣٥	٥٥٨٦٨	شراء إستثمارات في شركات حليفة
(٢٠٨٧٢١)	(١٤٣٣١٥١)	أرباح موزعة
١٠٤٣٨٢	١٠٤٣٧٢٠	حصة الشركة من نتائج أعمال الشركات الحليفة
(٨٧١٣٠٩)	(٦٥٢٠٣٤)	حصة الشركة من التغير في إحتياطي القيمة العادلة للشركات الحليفة
٥٥١٦٤٦٠٧	٥٤١٧٩٠١٠	

(٦) الاحتياطات القانونية

لم تقم المجموعة باقتطاع الاحتياطات القانونية حسب إحكام قانون الشركات والتعليمات الصادرة حيث ان هذه القوائم المالية هي قوائم مالية مرحلية.

(٧) قروض

البنك الأهلي الأردني - دولار -

قامت الشركة خلال عام ٢٠٠٩ بالاتفاق مع البنك الأهلي الأردني على منح الشركة قرض بمبلغ ٦٠٠٠٠٠٠٠ دولار أمريكي بحيث يسدد القرض على أقساط نصف سنوية متساوية عددها عشرة أقساط قيمة كل منها ٦٠٠٠٠٠٠ دولار وبمعدل سعر فائدة الإقراض في أسواق لندن مضافاً إليه ١٢٥٪. هذا واستحق القسط الأول بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠٠٩. بلغ رصيد القرض ٣٤٠٣٢٠٠ دينار كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (٣١ كانون الأول ٢٠١١: ٤٢٥٤٠٠٠ دينار).

البنك الأهلي الأردني - دينار -

قامت الشركة التابعة الشركة العربية الدولية العقارية المساهمة الخاصة بتاريخ ١٢ حزيران ٢٠١٢ بالتوقيع على اتفاقية قرض مع البنك الأهلي الأردني حيث تم منح الشركة التابعة مبلغ ١٢٠٠٠٠٠ دينار بفائدة سنوية مقدارها ٨٪ وذلك لأغراض تمويل شراء أرض بقيمة ٢٠١٢٠٠٠ دينار الظاهرة ضمن بند الممتلكات والمعدات. يسدد هذا القرض بموجب ثلاث أقساط سنوية بقيمة ٤٠٠٠٠٠ دينار لكل منهما بحيث يستحق القسط الأول بتاريخ ١٥ حزيران ٢٠١٤ والقسط الأخير بتاريخ ١٥ حزيران ٢٠١٦، كما وتسدد الفوائد على دفعات ربع سنوية يستحق أولها بتاريخ ٧ تموز ٢٠١٢. بلغ رصيد القرض ١٢٠٠٠٠٠ دينار كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢.

بنك الكويت الوطني -

قامت الشركة خلال عام ٢٠٠٧ بالحصول على قرض من بنك الكويت الوطني بمبلغ ٥٠٠٠٠٠٠ دولار أمريكي، إن هذا القرض صادر بكفالة الشركة وبمعدل سعر فائدة الإقراض في أسواق لندن مضافاً إليه ١٥٪ على ان يسدد القرض بموجب ١١ قسط نصف سنوي متساوية، هذا واستحق القسط الأول بتاريخ ٢٨ آذار ٢٠٠٨، على أن يتم تسديد الفوائد بشكل شهري من تاريخ صرف أول دفعة من القرض. بلغ رصيد القرض ٣٢٢٢٧٣ دينار كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (٣١ كانون الأول ٢٠١١: ٦٤٤٥٤٥ دينار).

(٨) إسناد قرض

قامت الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة بتاريخ ١٠ آب ٢٠١٠ بإصدار إسناد قرض عن طريق البنك الأهلي الأردني بواقع ١٠٠٠٠ سند حيث بلغت القيمة الاسمية للسند الواحد ١٠٠٠ دينار وبقيمة إجمالية ١٠٠٠٠٠٠٠ دينار لمدة خمس سنوات وبسعر فائدة ثابت مقداره ٦٧٥٪ وتدفع الفائدة بشكل نصف سنوي. تستحق الاسناد دفعة واحدة بتاريخ ١٠ آب ٢٠١٥.

(٩) زيادة رأسمال شركة تابعة

قامت الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة خلال التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ بتسديد حصتها في زيادة رأسمال الشركة العربية الدولية العقارية المساهمة الخاصة (الشركة التابعة) والبالغة ٥٨٢ر٠٠٠ دينار حيث زاد رأسمال الشركة التابعة من ١٥٠٠ر٠٠٠ دينار إلى ٣١٤٥ر٠٠٠ دينار، وبذلك إنخفضت نسبة مساهمة المجموعة من ٥٠٪ إلى ٤٢ر٣٥٪، بالرغم من تغير نسبة الملكية ما زالت الشركة العربية الدولية للفنادق تحتفظ بحق السيطرة على الشركة التابعة لذلك تم توحيد القوائم المالية للشركة العربية الدولية العقارية المساهمة الخاصة.

(١٠) ضريبة الدخل

تم احتساب ضريبة الدخل المستحقة للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ و ٢٠١١ وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩.

توصلت الشركة العربية الدولية للفنادق إلى تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠١٠.

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة الدولية للاستثمارات الصناعية والتجارية والسياحية المساهمة العامة المحدودة (المندمجة في الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة) لعام ١٩٩٥ و ١٩٩٦ وقدرت ضريبة الدخل المستحقة بمبلغ ٢٣١ر١٥٤ دينار و ١٣٠ر٠٠١ دينار على التوالي، وقامت الشركة باستئناف القرار لدى المحكمة وما زالت القضية منظورة أمام القضاء كما أن الشركة الدولية للاستثمارات الصناعية والتجارية والسياحية لم تنه علاقتها الضريبية مع دائرة ضريبة الدخل للأعوام ١٩٩٦ و ١٩٩٨ و ١٩٩٩ حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

لا تقوم المجموعة بتسجيل الضرائب المؤجلة لعدم وجود أثر جوهري لها على القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة حسب تقدير الإدارة.

(١١) أرباح موزعة

وافقت الهيئة العامة للمجموعة في اجتماعها الذي عقد بتاريخ ٢٩ آذار ٢٠١٢ على توزيع مبلغ ٢٥٦٠ر٠٠٠ دينار أي ما نسبته ٨٪ من رأسمال الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة كأرباح نقدية على المساهمين (٢٠١١: ٣٨٤٠ر٠٠٠ دينار أي ما نسبته ١٢٪ من رأسمال الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة).

(١٢) معاملات مع جهات ذات علاقة

تشمل الجهات ذات العلاقة المساهمين وموظفي الإدارة العليا للمجموعة والشركات التي يكون فيها مالكيين رئيسيين والشركات الحليفة. يتم اعتماد الأسعار والشروط المتعلقة بالتعاملات مع الجهات ذات العلاقة من قبل إدارة المجموعة.

أرصدة جهات ذات علاقة التي تتضمنها قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣٠ أيلول هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٤٢٥٤٠٠٠	٣٨٢٨٦٠٠	قروض ممنوحة من البنك الأهلي الأردني (مساهم)
٣٣٨٤٨٢٦	٢٩٣٩٤٢٩	ودائع لدى البنك الأهلي الأردني (مساهم)
١٢١٦٥١٤	٢١٠٦٦٩٦	حسابات جارية تحت الطلب لدى البنك الأهلي الأردني (مساهم)
٧٤٨٢٠	١٥٩٨٨٧	مبالغ مستحقة من شركات حليفة
		اسناد قرض محمولة من قبل صندوق ادخار موظفين البنك الأهلي (مساهم)
٢٦٨٨٠٠٠	٢٦٨٨٠٠٠	وشركة تصنيع الاقمشة والاجواخ الاردنية المساهمة الخاصة (مساهم)

المعاملات مع الجهات ذات العلاقة التي تتضمنها قائمة الدخل المرحلية الموحدة كما في ٣٠ أيلول هي كما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢	
دينار	دينار	
١٦٦٥٥٢	٢٢٨٩٤٢	رواتب ومكافآت الإدارة العليا وأعضاء مجلس الإدارة
١٤٤٢٠٣	٧٧١١٠	إيرادات فوائد الودائع - البنك الأهلي الأردني (مساهم)
١٣٨٠٤٨	١٧٢٣٢٥	تكاليف تمويل - البنك الأهلي الأردني (مساهم)
٤٨٦٠٠	٥١٣٠٠	بذل مكافآت وتنقلات أعضاء مجلس الإدارة

(١٣) معلومات القطاعات

قطاع الأعمال يمثل مجموعة من الموجودات والعمليات التي تشترك معا في تقديم منتجات او خدمات خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات اعمال أخرى.

القطاع الجغرافي يرتبط في تقديم منتجات أو خدمات في بيئة اقتصادية محددة خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات عمل في بيئات اقتصادية، فيما يلي ملخص لأعمال القطاعات:

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ -			
قطاع الفنادق	إستثمارات في شركات حليفة	إستثمارات في موجودات مالية	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار
الإيرادات التشغيلية	٩٤٥١٢٨١	-	٩٤٥١٢٨١
النفقات التشغيلية	(٦١٤٥٥٦١)	-	(٦١٤٥٥٦١)
حصة الشركة في أرباح شركات حليفة	-	١٠٤٣٧٢٠	١٠٤٣٧٢٠
أرباح موزعة	-	٢٥٧٢٢١	٢٥٧٢٢١
ربح القطاع للفترة	٣٣٠٥٧٢٠	٢٥٧٢٢١	٤٦٠٦٦٦١
معلومات أخرى -			
إيرادات الفوائد	٩٠٧٩٤	-	٩٠٧٩٤
إيرادات أخرى	٨٣٠	-	٨٣٠
تكاليف تمويل	(٦٨٢٧٣٦)	-	(٦٨٢٧٣٦)
إستهلاك ممتلكات ومعدات	(٩٦٩٨١٧)	-	(٩٦٩٨١٧)
مصاريف إدارية	(٥٤٤٨٠٧)	-	(٥٤٤٨٠٧)
ربح القطاع قبل ضريبة الدخل	١١٩٩٩٨٤	٢٥٧٢٢١	٢٥٠٠٩٢٥
كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ -			
موجودات القطاع	٢١٠٥٩٦٠٠	٥٢٩٧٦٥٠	٨٠٥٣٦٢٦٠
مطلوبات القطاع	١٧٦٧٨٣٨٠	-	١٧٦٧٨٣٨٠

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١ -			
قطاع الفنادق	إستثمارات في شركات حليفة	إستثمارات في موجودات مالية	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار
الإيرادات التشغيلية	٧٧٦٤٧٦٩	-	٧٧٦٤٧٦٩
النفقات التشغيلية	(٥٤٧٦٦٦٩)	-	(٥٤٧٦٦٦٩)
حصة الشركة في أرباح شركات حليفة	-	٨٧٠.٩٢٠	٨٧٠.٩٢٠
عوائد أرباح مستلمة	-	-	-
ربح القطاع للفترة	٢٢٨٨١٠٠	-	٣١٥٩.٠٢٠
معلومات أخرى -			
إيرادات الفوائد	١٤٤٢١٤	-	١٤٤٢١٤
إيرادات أخرى	٢٦٥٣٢٢	-	٢٦٥٣٢٢
تكاليف تمويل	(٦٦٨٢٠٥)	-	(٦٦٨٢٠٥)
إستهلاك ممتلكات ومعدات	(٩٤٥١٦٥)	-	(٩٤٥١٦٥)
مصاريف إدارية	(٤٦٥٤٦٨)	-	(٤٦٥٤٦٨)
ربح القطاع قبل ضريبة الدخل	٦١٨٧٩٨	-	١٤٨٩٧١٨
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ -			
موجودات القطاع	١٩٩٧١٨٦٣	٥٥١٦٤٦٠٧	٨٠٨٨٤٩٥٦
مطلوبات القطاع	١٧٦٧٨٣٨٠	-	١٧٦٧٨٣٨٠

(١٤) التزامات محتملة

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة الدولية للإستثمارات الصناعية والتجارية والسياحية المساهمة العامة المحدودة (المندمجة في الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة) لعامي ١٩٩٥ و ١٩٩٦ وقدرت ضريبة الدخل المستحقة بمبلغ ٢٣١١٥٤ دينار و ١٣٠.٠٠١ دينار على التوالي، وقامت الشركة بإستئناف القرار لدى المحكمة وما زالت القضية منظورة أمام القضاء كما أن الشركة الدولية للإستثمارات الصناعية والتجارية والسياحية لم تنه علاقتها الضريبية مع دائرة ضريبة الدخل للأعوام ١٩٩٦ و ١٩٩٨ و ١٩٩٩ حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

بلغ مجموع القضايا الأخرى المقامة على المجموعة ٣٢٧٨٢ دينار كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (٣١ كانون الأول ٢٠١١: ٢٧٥١٣ دينار)، وفي رأي إدارة ومحامي المجموعة فإنه لن يترتب على المجموعة أي التزامات لقاء هذه القضايا.