

المحاسبون المتحدون

هاتف : ٥٥٢٦١١١
: ٥٥٢٧٦٦٦
فاكس : ٥٥٣٨٣٠٠

محاسبون قانونيون
سندوت بريد ٥٥٥٢ عمان ١١١٨٣
المملكة الأردنية الهاشمية

الى مساهمي

شركة الفنادق والسياحة الاردنية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

٥٥٥٢/١٣/١٥١٣ - J O H T - F S

لقد دققنا الميزانية العامة المرفقة لشركة الفنادق والسياحة الاردنية (شركة مساهمة عامة أردنية) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ وبيانات الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. ان هذه البيانات المالية هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حول هذه البيانات المالية استنادا الى أعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد جرى تدقيقنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية التي تتطلب ان نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءات التدقيق للحصول على تأكيدات معقولة بأن البيانات المالية لا تتضمن اية أخطاء جوهرية. وتشتمل إجراءات التدقيق على فحص عينات من المستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في البيانات المالية، كما تشتمل على تقييم للأسس المحاسبية المطبقة وللتقديرات الهامة التي استندت اليها الإدارة وكذلك تقييم شامل لعرض البيانات المالية. وفي اعتقادنا ان ما نمنا به من تدقيق يوفر أساسا معقولا يمكننا من ابداء الرأي.

في رأينا، ان البيانات المالية المشار اليها أعلاه تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لشركة فنادق والسياحة الاردنية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية لسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية ونوصي المصادقة عليها.

نحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وان البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الادارة متفقة معها.

المحاسبون المتحدون
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

في

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
٢٠٠٥ آذار

٥

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة

للميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

الموجودات	ايضاحات	٢٠٠٤ دينار	٢٠٠٣ دينار
موجودات متداولة -			
نقد في الصندوق ولدى البنوك		١٢٦٠,٠٣١	٢٦٢,٢١١
نعم مدينة، بالصادفي	٣	١,٠٨٣,٠٦٢	١,٤٩٩,٤٠٦
بضاعة		٤٥٩,٣٨٨	٥١٨,٤٨٣
أرصدة مدينة أخرى	٤	٢٨٢,٢٠٨	٣٢٨,٥٥٦
مجموع الموجودات المتداولة		٣,٠٨٤,٦٨٩	٢,٢٥٨,٦٥٦
استثمارات في حصص شركات متوفرة للبيع	٥	٧,١٩٥,٠١٠	٧,١٩٥,٠١٠
أراضي		٨٢,٩٧١	٨٢,٩٧١
موجودات ثابتة، بالصادفي	٦	٢٤,٥١١,٥٤٤	٢٥,٨٠٤,٣٧٢
ممتلكات تحت الإنشاء	٧	٦٨,٤٤٧	٥٣٥,٢٦٥
مجموع الموجودات		٣٤,٩٤٢,٦٦١	٣٥,٨٧٦,٢٧٤
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولة -			
بنوك دائنة	٨	-	٥٨٥,٢٣٨
قسط قروض تستحق الدفع خلال عام	١٠	١,٠١٤,٢٨٥	٥٠٧,١٤٢
استاد قرض تستحق الدفع خلال عام	١١	٣,٠٠٠,٠٠٠	-
نعم دائنة		٤٩٧,٣٨٨	٥٢٤,٣٢٤
مخصصات وأرصدة دائنة أخرى	٩	١,٩٩١,٤٦٣	١,٤٥٥,٨٠٥
مجموع المطلوبات المتداولة		٦,٥٠٣,١٣٦	٣,٠٧٢,٥٠٩
قروض طويلة الاجل	١٠	٤,٥٦٤,٢٨١	٥,٩٧٥,٦٩١
استاد قرض طويلة الاجل	١١	٧,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠
مجموع المطلوبات		١٨,٠٦٧,٤١٧	١٩,٠٤٨,٢٠٠
حقوق المساهمين -			
رأس المال	١٢	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي علاوة الإصدار		١,٢٢٤,٢٢٨	١,٢٢٤,٢٢٨
احتياطي اجباري		٢,٥٦٩,٢٤٧	٢,٥٦٤,٤٣٤
احتياطي اختياري		٣,٨٠٠,٨٢٤	٣,٨٠٠,٨٢٤
احتياطي المتراكمة		(٧١٩,٠٥٥)	(٧٦١,٤١٢)
مجموع حقوق المساهمين		١٦,٨٧٥,٢٤٤	١٦,٨٢٨,٠٧٤
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٣٤,٩٤٢,٦٦١	٣٥,٨٧٦,٢٧٤

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

اللمنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	إيضاحات
دينار	دينار	
١١,٠٢٥,٩٤٦	١٢,٦٤٤,٠٠٩	إيرادات تشغيل فندق انتركونتيننتال الاردن
٧,٢٠٠,٨١٣	٨,١٧٦,٦٦٩	بازل: نفقات تشغيل فندق انتركونتيننتال الاردن
٣,٨٢٥,١٣٣	٤,٤٦٧,٣٤٠	صافي إيرادات تشغيل الفندق
١٨٧,٧٩٥	١٦٣,٢٨٣	بازل: فوائد دائنة وإيرادات أخرى
٤,٠١٢,٩٢٨	٤,٦٣٠,٦٢٣	
١,٣٩٢,٣١١	١,٢٢٤,٦٣٤	بازل: فوائد القروض ومصاريف بنكية
٢,٩٦٥,٢٤٦	٣,٠٤٠,٣٨٠	استهلاك الموجودات الثابتة
٣٩٩,٢٣٧	٣٠١,٦٤١	مصاريف إدارية وعمومية
١٧,٥٤٦	١٥,٨٣٦	حصة الشركة من مصاريف الشركة الأم
(٧٦١,٤١٢)	٤٨١,٣٢	صافي ربح (خسارة) السنة قبل الرسوم
-	٤٨١	بازل: رسوم الجامعات الأردنية
-	٤٨١	بحث علمي وتدريب مهني
(٧٦١,٤١٢)	٤٧,١٧٠	صافي ربح (خسارة) السنة
فلس/دينار	فلس/دينار	
(٠,٠٧٦)	٠,٠٠٥	صافي السهم من صافي الربح (الخسارة)

١٤

شركة القنطرة والسباحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

المجموع	أرباح مدورة	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	علاوة الإصدار	رأس المال
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٧٥٨٩٠٤٨٦	-	٣٨٠٠٠٨٢٤	٢٥٦٤٤٣٤	١٧٢٤٢٢٨	١٠٠٠٠٠٠٠٠
(٧٦١٤١٢)	(٧٦١٤١٢)	-	-	-	-
١٦٨٢٨٠٧٤	(٧٦١٤١٢)	٣٨٠٠٠٨٢٤	٢٥٦٤٤٣٤	١٧٢٤٢٢٨	١٠٠٠٠٠٠٠٠
٤٧١٧٠	٤٧١٧٠	-	-	-	-
-	(٤٨١٣)	-	٤٨١٣	-	-
١٦٨٧٥٢٤٤	(٧١٩٠٥٥)	٣٨٠٠٠٨٢٤	٢٥٦٩٢٤٧	١٧٢٤٢٢٨	١٠٠٠٠٠٠٠٠

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
دينار	دينار	
(٧٦١٤١٢)	٤٨١٣٢	التدفق النقدي من عمليات التشغيل
٢٩٦٥٢٤٦	٣٠٤٠٣٨٠	ربح (خسارة) السنة قبل الرسوم
١٣٩٢٣١١	١٢٢٤٦٣٤	-
٧٨٧٥١	(٥٧٣٨٣)	استهلاك موجودات ثابتة
-	(٣٣١٠)	فوائد القروض ومصاريف بنكية
		(فائض مخصص) مخصص نهم مشكوك في تحصيلها
		أرباح بيع موجودات ثابتة
٣٦٧٤٨٩٦	٤٢٥٢٤٥٣	
(٤٤٣٣٨)	١٢٣٧٢٧	(الزيادة) في الموجودات المتداولة -
(٨١١٢٨)	٥٩٠٩٥	مدين
٤٧٧٦٢	٤٦٣٤٨	مدين
(٣٣٨٢٣)	(٢٦٩٣٦)	زيادة مدينة أخرى
(١٠٢٨٧٩)	٥٣٤٥٦٨	(النقص) الزيادة في المطلوبات المتداولة -
		نقص دائنة
		مخصصات وأرصدة دائنة أخرى
٣٤٦٠٤٩٠	٤٩٨٩٢٥٥	صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
١٠٠٠٠	-	رأس مال
(٧٩٩٨٢٧)	(١٢٩٣٩٥٤)	موجودات ثابتة وتجديدات تحت الإنشاء
-	١٦٥٣٠	موجودات ثابتة
(٧٨٩٨٢٧)	(١٢٧٧٤٢٤)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار
		التدفق النقدي من عمليات التمويل
(١٣٩٢١٨٣)	(١٢٢٤٥٠٦)	قروض ومصاريف بنكية
(١١٤٤٣٩٧)	(٩٠٤٢٦٧)	
(٢٩٤٧٨٠)	(٥٨٥٢٣٨)	
(٢٨٣١٣٦٠)	(٢٧١٤٠١١)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التمويل
(١٦٠٦٩٧)	٩٩٧٨٢٠	صافي الزيادة (النقص) في النقد
٤٢٢٩٠٨	٢٦٢٢١١	في بداية السنة
٢٦٢٢١١	١٢٦٠٠٣١	في نهاية السنة