

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة المحدودة



ص.ب. ٣٥١٠٣ ، عمان ١١١٨٠ ، الأردن
هاتف : ٤٦١٩٦٩٦/٧ - ٦ - ٩٦٢ ، فاكس : ٤٦٤١٣٧١

هيئة الأوراق المالية
الدفتر الإداري
الديوان

الرقم: ٣٨٣ / ١٤ / ٣

التاريخ: ٢٠١٠ / ٧ / ٢٢

٢٢ تموز ٢٠١٠

الرقم المتسلسل: ١٢٦٥٢
رقم الملف:
الجهة المختصة:

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين،

تحية طيبة وبعد،،

SEMI ANNUAL - JOHT - 22/7/2010

التقرير النصف سنوي المقارن لأهم مؤشرات الأداء المالي لشركة الفنادق والسياحة الأردنية

عن الفترة المنتهية في ٢٠١٠/٦/٣٠.

أرفق طياً القوائم المالية المرحلية المختصرة لشركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠/ حزيران/ ٢٠١٠ مصادق عليها من قبل مدقق الحسابات الخارجي مع تقرير مراجعة مدققي حسابات الشركة وتشير القوائم المالية إلى ما يلي :-

١- أن مجموع موجودات الشركة كما في ٢٠١٠/٦/٣٠ قد بلغ (٤٠,٥٧٥,٠٢٢) ديناراً مقارنة بـ (٣٤,٩٦٤,٧٥٧) ديناراً كما في ٢٠٠٩/١٢/٣١ أي بارتفاع بلغ نسبته ١٦٪.

٢- بلغ مجموع الإيرادات التشغيلية كما في ٢٠١٠/٦/٣٠ ما قيمته (٨,٦٢٣,٨٠٩) ديناراً مقارنة بـ (٧,١٨٣,٥٤٦) ديناراً لنفس الفترة من عام ٢٠٠٩ أي بارتفاع بلغ نسبته ٢٠٪.

٣- بلغ مجموع صافي الإيرادات التشغيلية كما في ٢٠١٠/٦/٣٠ ما مجموعه (٢,٨٧٥,٠٠٨) ديناراً مقارنة بـ (٢,٥٨٤,٧٧٢) ديناراً لنفس الفترة من عام ٢٠٠٩ أي بارتفاع بلغ نسبته ١١,٢٪.

٤- أن أرباح الشركة الصافية للستة الأشهر المنتهية في ٢٠١٠/٦/٣٠ بلغت (١,٤٣٠,٢٦٨) ديناراً مقارنة بـ (١,١٦٨,٢٥٤) ديناراً لنفس الفترة من العام الماضي أي بارتفاع بلغ نسبته ٢٢,٤٪.

٥- تملك شركة الفنادق والسياحة الأردنية / فندق الأردن الانتركونتيننتال الذي يعد أكبر وأقدم فندق في العاصمة عمان وهو مؤلف من (٤٤٠) غرفة وجناح من فئة الخمسة نجوم .

(2)

Q

البورصة
٧/٢٢

8/2

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة المحدودة

ص.ب ٣٥١٠٣ ، عمان ، ١١١٨٠ ، الأردن

هاتف : ٤٦١٩٦٩٦/٧ - ٦ - ٩٦٢ ، فاكس : ٤٦٤١٣٧١



وقد تمثل الأداء خلال هذه الفترة من خلال المؤشرات الرئيسية التالية :-

% التغير	٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	
%٢٠+	٧,١٨٣,٥٤٦	٨,٦٢٣,٨٠٩	- مجموع الإيرادات التشغيلية
%١١,٢+	٢,٥٨٤,٧٧٢	٢,٨٧٥,٠٠٨	- صافي الربح التشغيلي
%٣,٨+	%٧٠,٨	%٧٣,٥	- نسبة الإشغال
%١٠,٣+	١١٦	١٢٨	- معدل سعر الغرفة (بالدينار)
%١٥+	٨٢,١	٩٤,٤	- معدل إيراد الغرفة اليومي (بالدينار)

٦- و مما يجدر ذكره أن الفندق قد بدأ برنامجاً لتحديث الجناحين (A+B) البالغ عدد غرفهما (١٧١) غرفة ومن المتوقع الانتهاء من تحديث الجناحين في نهاية شهر آب/٢٠١٠ ، حيث تم الانتهاء من تحديث القاعة الرئيسية الـ (Ballroom) وقاعة الرواق خلال عام ٢٠٠٩ وتبلغ الموازنة التقديرية لهذا التحديث ما يقدر بمبلغ (١٦,٦) مليون دينار الأمر الذي سيمكن الفندق من تحسين معدل سعر الغرفة وكذلك نسب الاشغال لديه.

- مرفق : القوائم المالية المرحلية المختصرة كما في ٢٠١٠/٦/٣٠ مع تقرير مراجعة مدقق الحسابات الخارجي موقعة حسب الأصول.

واقبلوا الاحترام،،

عضو مجلس الإدارة المنتدب

صالح الرفاعي

- نسخة /المدير المالي

8/

شركة الفنادق والسياحة الأرنسية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٠

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة إلى مجلس إدارة شركة الفنادق والسياحة الأردنية عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استنادا 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 عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام بإستفسارات 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 فأننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

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

إرنست ويونغ / الأردن
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن
بشر إبراهيم بكر
ترخيص رقم ٥٩٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

١٥ تموز ٢٠١٠

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ (غير مدققة)

الموجودات	إيضاحات	٣٠ حزيران ٢٠١٠ دينار	٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ دينار (مدققة)
موجودات غير متداولة -			
ممتلكات ومنشآت ومعدات	٣	٢٦,٨٢٧,٧٠٨	٢٣,٥٥٦,٥٢٠
مشاريع تحت التنفيذ	٤	١١,٠١٣,٦٨٧	٨,٥٧٥,٥١١
أراضي		٣٦٨,٩٧٣	٣٦٨,٩٧٣
موجودات مالية متوفرة للبيع		٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠
		٣٨,٢٤٠,٣٦٨	٣٢,٥٣١,٠٠٤
موجودات متداولة -			
بضاعة		٥٧,٢١٣	٣٦,٧٦٧
نعم مدينة		٩٥٣,٩٨٤	٦٩٢,٦٩٦
أرصدة مدينة أخرى		٣٩٣,٤٦٧	٨٥٣,٧٢٨
نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك		٩٢٩,٩٩٠	٨٥٠,٥٦٢
		٢,٣٣٤,٦٥٤	٢,٤٣٣,٧٥٣
مجموع الموجودات		٤٠,٥٧٥,٠٢٢	٣٤,٩٦٤,٧٥٧
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية -			
حق ملكية حملة الأسهم -			
رأس المال المدفوع		١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠
علاوة اصدار		٥٠٥,١٧٣	٥٠٥,١٧٣
احتياطي اجباري		٢,٥٦٩,٢٤٧	٢,٥٦٩,٢٤٧
احتياطي اختياري		٣,٨٠٠,٨٢٤	٣,٨٠٠,٨٢٤
أرباح مدورة		٨,٩٨٨,٤٢٧	٧,٥٥٨,١٥٩
مجموع حقوق الملكية		٢٥,٨٦٣,٦٧١	٢٤,٩٤٣,٤٠٣
المطلوبات -			
مطلوبات غير متداولة -			
قروض طويلة الاجل	٧	٩,٢٥٨,٣٣٣	٥,٥٣٨,٠٠٠
مطلوبات متداولة -			
نعم دائنة		٧٤٣,٥١٩	٩٧٤,٦٧٧
مخصصات وأرصدة دائنة أخرى		٢,١٠٠,٢٥٩	٢,١٩٠,٦٢٨
بنك دائن	٥	١,٧٥٤,٦٥٥	١,٣٠٩,٨٤٢
اقساط قروض تستحق الدفع خلال عام	٧	٨٤١,٦٦٧	٥٠٧,١٤٢
مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة	٦	١٢,٩١٨	١١,٠٦٥
		٥,٤٥٣,٠١٨	٤,٩٩٣,٣٥٤
مجموع المطلوبات		١٤,٧١١,٣٥١	١٠,٥٣١,٣٥٤
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		٤٠,٥٧٥,٠٢٢	٣٤,٩٦٤,٧٥٧

ان الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٨ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران

٢٠٠٩ ٢٠١٠
دينار دينار

٧١٨٣٥٤٦ ٨٦٢٣٨٠٩
(٤٥٩٨٧٧٤) (٥٧٤٨٨٠١)

إيرادات تشغيل فندق إنتركونتيننتال الأردن
تكاليف تشغيل فندق إنتركونتيننتال الأردن

٢٥٨٤٧٧٢ ٢٨٧٥٠٠٨

الربح التشغيلي للفندق

١٦٠٠١٠ ١٣٥٣٢٧

إيرادات أخرى

٢٧٤٤٧٨٢ ٣٠١٠٣٣٥

(٤٠٦٧٨) (٦٥٤٨٦)
(١٠١٢٠٧٧) (٩٩٢٤١١)
(٢٨٩٦٦٨) (٣٠١٠٠٢)
(٣٩٨٤٩) (١٦٥١٤)

مصاريف تمويل
استهلاك الممتلكات والمعدات
مصاريف إدارية
رسوم مختلفة

١٣٦٢٥١٠ ١٦٣٤٩٢٢

ربح الفترة قبل الضريبة

١٩٤٢٥٦ ٢٠٤٦٥٤

ضريبة الدخل

١١٦٨٢٥٤ ١٤٣٠٢٦٨

الربح للفترة

- -

يضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى

١١٦٨٢٥٤ ١٤٣٠٢٦٨

مجموع الدخل الشامل للفترة

١١٧ فلس ١٤٣ فلس

الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ (غير مدققة)

رأس المال المدفوع	علاوة إصدار إجباري	احتياطي إجباري	احتياطي اختياري	أرباح مدورة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٠	١٠.٠٠٠.٠٠٠	٥٠٥.١٧٣	٢.٥٦٩.٢٤٧	٣.٨٠٠.٨٢٤	٧.٥٥٨.١٥٩
٢٤.٣٣.٤٠٣					
مجموع الدخل الشامل للفترة	-	-	-	-	-
١.٤٣٠.٢٦٨					
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠	١٠.٠٠٠.٠٠٠	٥٠٥.١٧٣	٢.٥٦٩.٢٤٧	٣.٨٠٠.٨٢٤	٨.٩٨٨.٤٢٧
٢٥.٨٦٣.٦٧١					
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٩	١٠.٠٠٠.٠٠٠	٥٠٥.١٧٣	٢.٥٦٩.٢٤٧	٣.٨٠٠.٨٢٤	٦.٨٦٤.٤٥٠
٢٣.٧٣٩.٦٩٤					
مجموع الدخل الشامل للفترة	-	-	-	-	-
١.١٦٨.٢٥٤					
أرباح موزعة للفترة	-	-	-	-	-
(١.٥٠٠.٠٠٠)					
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩	١٠.٠٠٠.٠٠٠	٥٠٥.١٧٣	٢.٥٦٩.٢٤٧	٣.٨٠٠.٨٢٤	٦.٥٣٢.٧٠٤
٢٣.٤٠٧.٩٤٨					

ان الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٨ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران

٢٠٠٩ ٢٠١٠
دينار دينار

إيضاحات

الأنشطة التشغيلية

ربح الفترة قبل الضريبة

١٣٦٢٠١٠ ١٦٣٤٩٢٢

تعديلات -

استهلاك الممتلكات والمعدات

١٠١٢٠٧٧ ٩٩٢٤١١

مصاريف تمويل

٤٠٦٧٨ ٦٥٤٨٦

أرباح بيع ممتلكات ومعدات

(٣٢٠٥٣) (٣٥٠٨٦)

الانخفاض في مخصص نهم مشكوك في تحصيلها

(-) (١٢٦٢٢٤)

تغيرات رأس المال العامل -

نهم مدينة

٢١٢٤٢٩ (١٣٥٠٦٤)

بضاعة

(٣٠٨٩) (٢٠٤٤٦)

أرصدة مدينة أخرى

(١٨٧١٦١) ٤٦٠٢٦١

نهم دائنة

(٢٦٠٤٥٣) (٢٣١١٥٨)

مخصصات وأرصدة دائنة أخرى

(١٠٩٣٣٢) ٥١٤٥٧

ضريبة الدخل المدفوعة

(٧٤٠١٦٠) (٣٤٦٤٨٠)

صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية

١٢٩٤٢٤٦ ٢٣١٠٠٧٩

الأنشطة الاستثمارية

شراء ممتلكات ومعدات

(٣٨٠٤٣٩) (١١١٥٤٩)

مشاريع قيد التنفيذ

(٢٣٩٩٧٧٢) (٦٦٢٨٣٥١)

المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات

٩٤٥٩٧ ٧٣٢١١

صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

(٢٦٨٥٦١٤) (٦٦٦٦٦٨٩)

الأنشطة التمويلية

مصاريف تمويل مدفوعة

(٦٣٠١٧) (٦٥٤٨٦)

المتحصل من قروض

١٤٥٦٨٥٨ ٤٥٦٢٠٠٠

مبالغ مستحقة من/ الى جهات ذات علاقة

(٢٢٦) ١٨٥٣

تسديد قروض

(-) (٥٠٧١٤٢)

أرباح موزعة على المساهمين

(١٥٠٠٠٠) -

صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية

(١٠٦٣٨٥) ٣٩٩١٢٢٥

النقص في النقد وما في حكمه

(١٤٩٧٧٥٣) (٣٦٥٣٨٥)

النقد وما في حكمه كما في بداية الفترة

١٣٢٢٨١٤ (٤٥٩٢٨٠)

النقد وما في حكمه كما في نهاية الفترة

(١٧٤٩٣٩) (٨٢٤٦٦٥)

ان الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٨ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

(١) عام

سجلت شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة كشركة مساهمة عامة أردنية مركزها الرئيسي في عمان - المملكة الأردنية الهاشمية خلال عام ١٩٥٥ تمت زيادة رأسمال الشركة خلال السنوات الماضية ليبلغ حالياً ١٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار مقسم الى ١٠.٠٠٠.٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد. من غاياتها استثمار أموالها في العقارات وبشكل خاص في الأنشطة السياحية.

تمتلك الشركة فندق انتركونتيننتال الأردن وتديره شركة فنادق انتركونتيننتال العالمية بموجب اتفاقية إدارة موقعة عام ١٩٧٢ و التي تم تعديلها خلال الأعوام اللاحقة هذا وقد قامت الشركة بتوقيع اتفاقية جديدة بدأ العمل بها اعتباراً من اول كانون الثاني ٢٠٠٨ ويسري مفعولها حتى ٣١ كانون الاول ٢٠١٧.

تم إقرار القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ١٥ تموز ٢٠١٠.

(٢) أسس الإعداد والسياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية.

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩. كما أن نتائج الأعمال للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ لا تعكس بالضرورة نتائج الأعمال المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ باستثناء أن الشركة قامت بتطبيق المعايير الجديدة والمعدلة والتفسيرات التالية:

معيار التقارير المالية الدولي رقم ٣ - اندماج الاعمال - معدل ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ القوائم المالية الموحدة والمنفصلة - معدل.

معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩ الادوات المالية الاعتراف والقياس - بنود التحوط المؤهلة.

تفسير رقم ١٧ الصادر عن لجنة تفسير معايير التقارير المالية الدولية - توزيعات الموجودات غير النقدية على الملاك.

لم ينتج عن تطبيق هذه المعايير والتفسيرات أثر على المركز المالي أو الاداء المالي للشركة.

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠١٠

(٣) ممتلكات ومعدات

قامت الشركة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ بشراء ممتلكات ومعدات بكلفة ١١١٥٤٩ دينار (٣٠ حزيران ٢٠٠٩: ٢٠٠٩: ٤٣٩ ر ٣٨٠ دينار).

(٤) مشاريع تحت التنفيذ

الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	المحول للممتلكات والمنشآت والمعدات	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠	اضافات
دينار	دينار	دينار	دينار
٨٥٧٥٥١١	٤١٩٠١٧٥	١١٠١٣٦٨٧	٦٦٢٨٣٥١

مشاريع تحت التنفيذ

تبلغ الكلفة المقدرة لانجاز المشاريع تحت التنفيذ ١٦١٨٠٠٠ دينار تقريبا كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ الذي من المتوقع ان ينتهي تنفيذها خلال شهر آب ٢٠١٠.

بلغت تكاليف التمويل المرسلة على حساب مشاريع تحت التنفيذ ٢٣٧١٣٦ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ (٣١ كانون الأول ٢٠٠٩: ٣١٣ ر ١٠٠ دينار).

(٥) النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه المتضمن في قائمة التدفقات النقدية يشمل على الأرصدة التالية الظاهرة في قائمة المركز المالي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠
دينار	دينار
٨٥٠٥٦٢	٩٢٩٩٩٠
(١٣٠٩٨٤٢)	(١٧٥٤٦٥٥)
(٤٥٩٢٨٠)	(٨٢٤٦٦٥)

نقد في الصندوق ولدى البنوك
بنك دائن

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠١٠

(٦) معاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل جهات ذات علاقة المساهمين الرئيسيين وشركة فنادق إنتركونتيننتال العالمية والإدارة التنفيذية العليا للشركة وأعضاء مجلس الإدارة وجهات أخرى ذات علاقة. يتم اعتماد سياسة الأسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل إدارة الشركة.

أرصدة جهات ذات العلاقة التي تتضمنها قائمة المركز المالي هي كما يلي:

الذمم المدينة والدائنة

٣٠ حزيران ٢٠١٠ دينار	٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ دينار
(٣٩٧٧)	(١٥٨٩)
(١٨٧٤)	(١٨٧٤)
(٧٨٥)	(٧٨٥)
٥٢٦	-
٥	٥
(٦٨١٣)	(٦٨٢٢)
(١٢٩١٨)	(١١,٠٦٥)

شركة زارة للاستثمار (المساهم الرئيسي)
الشركة الوطنية للفنادق والسياحة
شركة زارة لتتيمه الساحل الجنوبي
الشركة الأردنية لتجارة المستلزمات الفندقية
شركة المشرق للفنادق و السياحة
شركة عمان للاستثمار السياحي

٣٠ حزيران ٢٠١٠ دينار	٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ دينار
(٥٩,٦٧٧)	(٤٧,٨١٧)

شركة فنادق إنتركونتيننتال العالمية

٣٠ حزيران ٢٠١٠ دينار	٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ دينار
١,٢٥٢,٣٦٥	٨٢٥,٦١٣

جاري مدين - بنك الاتحاد

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠١٠

المعاملات مع الجهات ذات العلاقة التي تتضمنها قائمة الدخل الشامل هي كما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار	دينار	
٣ر٠٠٠	٣ر٠٠٠	مصاريف إدارية - شركة زارة للإستثمار (المساهم الرئيسي)
١٤ر٧٣٥	١٣ر٣٩٥	إيجارات - شركة زارة للإستثمار (المساهم الرئيسي)
١٥ر٣٤٢	١٢ر٥٠٠	رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا
٤٩ر٥٠٠	٤٩ر٥٠٠	تنقلات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة
١٩ر٨٨٣	٤٠ر٦٤٠	مصاريف تمويل - بنك الاتحاد للائحة والاستثمار
١٠٢ر٤٦٠	١١٩ر٠٣٥	

(٧) قروض

- البنك العربي -

منحت الشركة قرض من البنك العربي بمبلغ ٨٥٧١ر٤٢٠ دولار أمريكي خلال شهر كانون الأول ٢٠٠٣ لتسديد قرض مؤسسة التمويل الدولية - IFC مقابل رهن من الدرجة الرابعة على أرض الفندق، بفائدة معدل سعر الاقراض في اسواق لندن مضافاً لها ١٥٪، يسدد القرض على ١٢ قسط نصف سنوي متساوي قيمة كل قسط منها ٧١٤ر٢٨٥ دولار أمريكي استحق القسط الاول بتاريخ ١٥ كانون الأول ٢٠٠٤ واستحق القسط الاخير بتاريخ ١٥ حزيران ٢٠١٠.

- قرض التجمع البنكي ثنائي العملة -

منحت الشركة قرض تجمع بنكي ثنائي العملة بمشاركة ثلاثة بنوك (البنك العربي، بنك الاتحاد وبنك القاهرة عمان) بتاريخ ٨ حزيران ٢٠٠٩ وبدون أي ضمانات وذلك لتمويل ٦٩٪ من كلفة مشروع تحديث الجناحين (أ و ب) والمرافق الأخرى في فندق الاردن مقسم الى شريحتين ، شريحة الدينار بمبلغ ٣ر٠٠٠ر٠٠٠ دينار أردني بفائدة أفضل العملاء مضافاً اليه هامش ٧٥٪. تسدد كل ستة أشهر تبدأ من تاريخ توقيع الاتفاقية وشريحة الدولار بمبلغ ١٠ر٠٠٠ر٠٠٠ دولار أمريكي بفائدة سعر اسواق لندن لمدة ستة أشهر مضافاً اليه هامش ٢٥٪ على أن لا تقل الفائدة عن ٥٪ وتسدد كل ستة أشهر ، وخلال عام ٢٠١٠ تم استغلال سقف القرض بالكامل لكل من شريحة الدينار والدولار.

(٨) ضريبة الدخل

تم احتساب ضريبة الدخل المستحقة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ و ٢٠٠٩ وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩ و قانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لسنة ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة، على التوالي.

لم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة لعام ٢٠٠٩.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى عام ٢٠٠٨.