

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة المحدودة

ص.ب. ٣٥١٠٣ ، عمان ١١١٨٠ ، الأردن

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



الرقم: ١٤/٣ / ١٥٧

التاريخ: ٢٠١٢/٧/١٨

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين،

تحية طيبة وبعد،،

هيئة الأوراق المالية
الوطنية
١٩ تموز ٢٠١٢
الرقم ١٨٣٧
رقم الملف
الجهة المختصة

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

عن الفترة المنتهية في ٢٠١٢/٦/٣٠.

أرفق طياً القوائم المالية المرحلية المختصرة لشركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠/حزيران/٢٠١٢ مصادق عليها من قبل مدقق الحسابات الخارجي مع تقرير مراجعة مدققي حسابات الشركة و تشير القوائم المالية إلى ما يلي :-

١- أن مجموع موجودات الشركة كما في ٢٠١٢/٦/٣٠ قد بلغ (٤٠,٠٢١,٧٦٣) ديناراً مقارنة بـ (٤٠,٥٢٢,٦٧٨) ديناراً كما في ٢٠١١/١٢/٣١ أي بانخفاض بلغ نسبته ١,٢٪.

٢- بلغ مجموع الإيرادات التشغيلية كما في ٢٠١٢/٦/٣٠ ما قيمته (١١,٩٢٠,٩٧٤) ديناراً مقارنة بـ (٩,٢٨٥,٣٦١) ديناراً لنفس الفترة من عام ٢٠١١ أي بارتفاع بلغ نسبته ٢٨,٤٪.

٣- بلغ مجموع صافي الإيرادات التشغيلية كما في ٢٠١٢/٦/٣٠ ما مجموعه (٤,٣٢٢,٣٥٨) ديناراً مقارنة بـ (٣,١٣٤,٥٤٧) ديناراً لنفس الفترة من عام ٢٠١١ أي بارتفاع بلغ نسبته ٣٧,٩٪.

٤- أن أرباح الشركة الصافية للستة أشهر المنتهية في ٢٠١٢/٦/٣٠ بلغت (١,٦٣٨,٥٠٥) ديناراً مقارنة بـ (٥٩٤,٧٣٥) ديناراً لنفس الفترة من العام الماضي أي بارتفاع بلغ نسبته ١٧٥,٥٪.

٥- أن مجموع حقوق مساهمي الشركة كما في ٢٠١٢/٦/٣٠ قد بلغ (٢٧,٧٣٨,٠٠٥) ديناراً مقارنة مع (٢٧,٠٩٩,٥٠٠) ديناراً كما في ٢٠١١/١٢/٣١ أي بارتفاع بلغ نسبته ٢,٤٪ وهذا بعد توزيع أرباح على المساهمين عن عام ٢٠١١ بمبلغ (١,٠٠٠,٠٠٠) دينار.

٩

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة المحدودة

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



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

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

% التغير	٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١٢/٦/٣٠	
%٢٨,٤+	٩,٢٨٥,٣٦١	١١,٩٢٠,٩٧٤	- مجموع الإيرادات التشغيلية
%٣٧,٩+	٣,١٣٤,٥٤٧	٤,٣٢٢,٣٥٨	- صافي الربح التشغيلي
%٤١,٨+	%٥٥	%٧٨	- نسبة الإشغال
%١,٧+	١١٨	١٢٠	- معدل سعر الغرفة (بالدينار)
%٣٩,٤+	٦٦	٩٢	- معدل إيراد الغرفة اليومي (بالدينار)

- مرفق : القوائم المالية المرحلية المختصرة كما في ٢٠١٢/٦/٣٠ مع تقرير مراجعة مدقق الحسابات الخارجي موقعة حسب الأصول.

واقبلوا الاحترام،،

المدير العام -
صالح الرفاعي

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

۳۰ حزيران ۲۰۱۲

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

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة ("الشركة") كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة 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 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 تمكننا 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

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

إرنست ويونغ / الأردن
محاسبون قانونيون
محدود بريد ٢١٥٠
عمان ٢١١١٨ - المنطقة الأردنية الهاشمية
ترخيص رقم ٥٩١

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

١٥ تموز ٢٠١٢

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

الموجودات	٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١	إيضاحات
موجودات غير متداولة -			
أراضي	٣٦٨,٩٧٣	٣٦٨,٩٧٣	
ممتلكات ومعدات	٣٦٢,٧٩٣.٦	٣٧٨,٧٨٢.٩٦	٣
مشاريع تحت التنفيذ	٨٤٤٩	٤١,٨٤٦	٤
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	
موجودات متداولة -			
بضاعة	٣٦٢,٨٦٧.٢٨	٣٨٣,١٩١.١٥	
ذمم مدينة	١٣٦,٢٠١	٤٦,٦٩١	
أرصدة مدينة أخرى	١٩١,٠٧٦	١٣٤,٩٦٤.٢	
نقد وأرصدة لدى البنوك	٤٤٠,٤٤٢	٣٣٧,٢١٢	
	٨٤٧,٩١٦	٤٧٠,٠١٨	
مجموع الموجودات	٣,٣٣٥,٠٣٥	٢,٢٠٣,٥٦٣	
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية -			
حق ملكية حملة الأسهم -			
رأس المال المنفوع	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	
علاوة إصدار	٥٠٥,١٧٣	٥٠٥,١٧٣	
إحتياطي إجباري	٢,٦٩٢,٢٤٧	٢,٦٩٢,٢٤٧	
إحتياطي إختياري	٣,٨٠٠,٨٢٤	٣,٨٠٠,٨٢٤	
أرباح مدورة	١٠,٨٦٢,٧٦١	١٠,٢٢٤,٢٥٦	
مجموع حقوق الملكية	٢٧,٧٣٨,٠٠٥	٢٧,٠٩٩,٥٠٠	
المطلوبات -			
مطلوبات غير متداولة -			
قروض طويلة الأجل	٥,٨٩١,٦٦٧	٦,٧٣٣,٣٣٣	٦
مطلوبات متداولة -			
اقساط قروض تستحق الدفع خلال سنة	١,٦٨٣,٣٣٣	١,٦٨٣,٣٣٣	٦
بنوك دائنة	١,٨٠٠,٠٢٣	٢,٧٥٨,١١٤	٧
ذمم دائنة	٥٩٢,٧٥٥	٦٠٥,٠٣٨	
أرصدة دائنة أخرى	٢,٢٦٩,٤٩٢	١,٤٦٨,٢٢٤	
مخصص ضريبة الدخل	٢٦٦,٦٦٨	١٧٥,١٣٦	٨
مجموع المطلوبات	٦,٣٩٢,٠٩١	٦,٦٨٩,٨٤٥	
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات	١٢,٢٨٣,٧٥٨	١٣,٤٢٣,١٧٨	
	٤٠,٢١٧,٦٦٣	٤٠,٥٢٢,٦٧٨	

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١١	٢٠١٢
دينار	دينار
٩٢٨٥٣٦١	١١٩٢٠٩٧٤
(٦١٥٠٨١٤)	(٧٩٨٦١٦)
٣١٣٤٤٧	٤٣٢٢٣٥٨
١٠٠٢٥٢	٧٦٠٢٢
٤١٨٨	٤٣٢٤
١١١١٨	٢٧٠٨
(٣٨٣٥٠٠)	(٣٣٥١١٨)
(١٨٧٤١١٧)	(١٩١٥٣٣٣)
(٢٢٦٨٢٢)	(٢٢٨٤٤٢)
(٢٢٥٠٠)	(٢٢٥٠٠)
٧٤٣٤٠٦	١٩٠٤٠١٩
(١٤٨٦٧١)	(٢٦٥١٤)
٥٩٤٧٣٥	١٦٣٨٥٠٥
-	-
٥٩٤٧٣٥	١٦٣٨٥٠٥
فلس/دينار	فلس/دينار
٠/٠٥٩	٠/١٦٤

إيرادات تشغيل فندق إنتركونتيننتال الأردن
تكاليف تشغيل فندق إنتركونتيننتال الأردن
الربح الاجمالي من تشغيل الفندق

إيرادات إيجارات
إيراد فوائد
إيرادات أخرى
تكاليف تمويل
إستهلاك ممتلكات ومعدات
مصاريف إدارية
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
ربح الفترة قبل الضريبة
ضريبة الدخل للفترة
ربح الفترة
بنود الدخل الشامل الأخرى
مجموع الدخل الشامل للفترة

٨

الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

المجموع	أرباح مدورة	احتياطي اختياري	احتياطي إيجاري	علاوة إصدار	رأس المال المدفوع
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢٧,٣٨٦,٨٧٣	١٠,٢٢٤,٢٥٦	٣,٨٠٠,٨٢٤	٢,٣٦٩,٢٤٧	٥٠٥,١٧٣	١٠,٣٠٠,٠٠٠
٥٩٤,٧٣٥	١,٦٣٨,٥٠٥	-	-	-	-
(١,٣٠٠,٠٠٠)	(١,٣٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-
٢٦,٦٨١,٦٠٨	١٠,٥٦٢,٧٦١	٣,٨٠٠,٨٢٤	٢,٣٦٩,٢٤٧	٥٠٥,١٧٣	١٠,٣٠٠,٠٠٠
٢٧,٣٨٦,٨٧٣	١٠,٢٢٤,٢٥٦	٣,٨٠٠,٨٢٤	٢,٣٦٩,٢٤٧	٥٠٥,١٧٣	١٠,٣٠٠,٠٠٠
٥٩٤,٧٣٥	١,٦٣٨,٥٠٥	-	-	-	-
(١,٣٠٠,٠٠٠)	(١,٣٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-
٢٦,٦٨١,٦٠٨	١٠,٥٦٢,٧٦١	٣,٨٠٠,٨٢٤	٢,٣٦٩,٢٤٧	٥٠٥,١٧٣	١٠,٣٠٠,٠٠٠

٢٠١٢-
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٢
مجموع الدخل الشامل للفترة
أرباح موزعة (إيضاح ١٠)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

٢٠١١-
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١
مجموع الدخل الشامل للفترة
أرباح موزعة
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

إيضاحات		للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١
		دينار	دينار
<u>الأنشطة التشغيلية</u>			
ربح الفترة قبل الضريبة		١٩٠.٤٠١٩	٧٤٣.٤٠٦
تعديلات على:			
إستهلاك ممتلكات ومعدات		١٩١٥.٣٣٣	١.٨٧٤.١١٧
تكاليف تمويل		٣٣٥.١١٨	٣٨٣.٥٠٠
فوائد دائنة		(٤.٣٢٤)	(٤.١٨٨)
خسائر (أرباح) بيع ممتلكات ومعدات		٣.٩	(١٠.٧٤٣)
مخصص نهم مشكوك في تحصيلها		٥.٠٠٠	-
تغيرات رأس المال العامل -			
بضاعة		(٨٩.٥١٠)	٣.١٦٤
نهم مدينة		(٥٦٥.٨٣٤)	(٣٩٨.٢٩٦)
أرصدة مدينة أخرى		(١٠٣.٢٣٠)	(١٤.٩٢٨)
نهم دائنة		(١٢.٤٦٣)	٣.٨٧٠.٢
أرصدة دائنة أخرى		٤٨٨.٩٣٩	١٧٥.٣٤٢
ضريبة الدخل المدفوعة		(١٧٣.٩٨٢)	(٤٩٢.٧٨٢)
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية		٣.٦٩٩.٣٧٥	٢.٥٦٧.٢٩٤
<u>الأنشطة الاستثمارية</u>			
شراء ممتلكات ومعدات		(٢٧٠.١١٦)	(١١٧.٤٢٦)
مدفوعات مشاريع تحت التنفيذ		(١٦.٨٦٨)	(١٨٩.٣٣٨)
المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات		٣.٧٢٩	١٣.٩٩٢
فوائد دائنة مقبوضة		٤.٣٢٤	٤.١٨٨
صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية		(٢٧٨.٩٣١)	(١.٢٨٨.٥٨٤)
<u>الأنشطة التمويلية</u>			
مصاريف تمويل مدفوعة		(٣٤٣.٠٦٤)	(٣٣٣.٧٠٢)
تسديد قروض		(٨٤١.٦٦٦)	(٨٤١.٦٦٧)
أرباح موزعة على المساهمين		(٦٧٩.٧٢٥)	(١.٥٠٠.٠٠٠)
صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية		(١.٨٦٤.٤٥٥)	(٢.٦٧٥.٣٦٩)
الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه		١.٥٥٥.٩٨٩	(١.٣٩٦.٦٥٩)
النقد وما في حكمه في بداية الفترة		(٢.٢٨٨.٠٩٦)	(١.٢١٢.٥٢١)
النقد وما في حكمه في نهاية الفترة		(٧٣٢.١٠٧)	(٢.٦٠٩.١٨٠)

(١) عام

سجلت شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة ("الشركة") كشركة مساهمة عامة أردنية مركزها الرئيسي في عمان - المملكة الأردنية الهاشمية خلال عام ١٩٥٥ تمت زيادة رأسمال الشركة خلال السنوات الماضية ليبلغ حالياً ١٠٠.٠٠٠.٠٠٠ 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 - عمان وتديره شركة فنادق انتركونتيننتال العالمية بموجب اتفاقية إدارة موقعة عام ١٩٧٢ والتي تم تعديلها خلال الأعوام اللاحقة هذا وقد قامت الشركة بتوقيع اتفاقية جديدة بدأ العمل بها اعتباراً من أول كانون الثاني ٢٠٠٨ ويسري مفعولها حتى ٣١ كانون الأول ٢٠١٧.

تم إقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ١٥ تموز ٢٠١٢.

(٢) أسس الإعداد والسياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

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 ٢٠١١. كما أن نتائج الأعمال للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ لا تعكس بالضرورة نتائج الأعمال المتوقعة للفترة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢.

التغير في السياسات المحاسبية

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

معيار التقارير المالية الدولية رقم (٧) الأخطاء المالية : الإيضاحات - متطلبات إضافية للإفصاح عن إلغاء الاعتراف يتطلب هذا التعديل إفصاحات إضافية حول الموجودات المالية التي تم تحويلها ولكن لم يتم إلغاء الاعتراف بها لتمكين مستخدمي القوائم المالية للشركة من فهم العلاقة مع هذه الموجودات التي لم يتم إلغاء الاعتراف بها والالتزامات المرتبطة بها. بالإضافة إلى ذلك، يتطلب التعديل إفصاحات حول استمرار تدخل المنشأة في هذه الموجودات التي تم إلغاء الاعتراف بها. لم ينتج عن تطبيق هذا التعديل أي تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) ضريبة الدخل (استرداد الموجودات الضمنية) - معدل 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. لم ينتج عن تطبيق هذا التعديل أي تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

(٣) ممتلكات ومعدات

قامت الشركة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ بشراء ممتلكات ومعدات بكلفة ٢٧٠.١١٦ دينار (٣٠ حزيران ٢٠١١: ٢٦٦.١١٧ دينار).

(٤) مشاريع تحت التنفيذ

بلغ المحول الى الممتلكات والمعدات ٥٠.٢٦٥ دينار (٣٠ حزيران ٢٠١١: ٤٦.٢٠٦ دينار) ولا يوجد تكاليف تمويل مرسلة على حساب مشاريع تحت التنفيذ كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢.

(٥) نقد وأرصدة لدى البنوك

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٣٨١.٧٢٣	٧١٥.٤١٦
٨٨.٢٩٥	١٣٢.٠٠
٤٧٠.٠١٨	٨٤٧.٩١٦

نقد وأرصدة لدى البنوك
ودائع قصيرة الاجل *

يمثل النقد وما في حكمه لغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية المرحلية الأرصدة التالية المدرجة في قائمة المركز المالي المرحلية:

٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢
دينار	دينار
٤٤٩.٥٤٦	٨٤٧.٩١٦
(٣.٠٥٨.٧٢٦)	(١.٢٣.٨٠)
(٢.٦٠٩.١٨٠)	(٧٣٢.١٠٧)

النقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك وودائع قصيرة الاجل
بنوك دائنة

يتم ربط الودائع قصيرة الاجل ما بين يوم ٣ أشهر بناء على حاجة الشركة للسيولة بمتوسط معدل فائدة يتراوح ما بين ١٪ إلى ٣٪ سنوياً.

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

(٦) قروض

حصلت الشركة قرض تجمع بنكي ثنائي العملة بمشاركة ثلاثة بنوك (البنك العربي وبنك 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 انتركونتيننتال الاردن مقسم الى شريحتين، شريحة الدينار بمبلغ ٣٠٠٠٠٠٠٠ دينار أردني بفائدة أفضل العملاء مضافاً اليه هامش ٠.٧٥٪ تسدد كل ستة أشهر تبدأ من تاريخ توقيع الاتفاقية وشريحة الدولار بمبلغ ١٠٠٠٠٠٠٠ دولار أمريكي بفائدة سعر اسواق لندن لمدة ستة أشهر مضافاً اليه هامش ٢.٢٥٪ على أن لا تقل الفائدة عن ٥٪ وتسدد كل ستة أشهر، وتم خلال عام ٢٠١٠ استغلال سقف القرض بالكامل لكل من شريحة الدينار والدولار، وقد تم تسديد القسط الأول لهذا القرض بتاريخ ٨ حزيران ٢٠١١ وتم تعديل سعر الفائدة على شريحة الدينار بتاريخ ١١ حزيران ٢٠١٢ لتصبح ٨٪ مضافاً اليه هامش ٠.٧٥٪ بمجموع ٩.٢٥٪ سنوياً.

(٧) بنوك دائنة

يمثل هذا البند المبلغ المستغل من التسهيلات الائتمانية الممنوحة من البنك العربي المحدود بسقف ١٠٠٠٠٠٠٠ دينار بفائدة وعمولة ٨.٦٢٥٪ سنوياً والمبلغ المستغل من التسهيلات الائتمانية الممنوحة من بنك الإتحاد بسقف ٢٠٠٠٠٠٠ دينار وبسعر فائدة ٨.٦٢٥٪ سنوياً وبدون عمولة.

(٨) ضريبة الدخل

تم احتساب ضريبة الدخل المستحقة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ و٢٠١١ وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩.

تمثل ضريبة الدخل للفترة الظاهرة في قائمة الدخل الشامل المرحلية مما يلي:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١١	٢٠١٢
دينار	دينار
١٤٨٦٧١	٢٦٥٠١٤

ضريبة دخل الفترة

لم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة لسنة ٢٠١١.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى سنة ٢٠١٠.

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار	دينار	
(مدققة)	(غير مدققة)	
٤٤٧,٤٨٨	١٧٥,١٣٦	رصيد بداية الفترة/ السنة
٢٠١,١٥٥	٢٦٥,١٤	ضريبة الدخل المستحقة
٤٥,٢٩٤	-	ضريبة دخل سنوات سابقة
(٥١٨,٨٠١)	(١٧٣,٩٨٢)	ضريبة دخل مدفوعة
١٧٥,١٣٦	٢٦٦,٦٦٨	رصيد نهاية الفترة/ السنة

(٩) معاملات مع جهات ذات علاقة

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

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

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار	دينار	
١٥٣	-	<u>مطلوب من جهات ذات علاقة</u>
١٣,٢١١	١٣,٢١١	الشركة الأردنية لتجارة المستلزمات الفندقية (شركة شقيقة)
١٣,٣٦٤	١٣,٢١١	شركة عمان للاستثمار السياحي (شركة شقيقة)
٧٩,٢١١	١٠٦,٩٠٠	<u>مطلوب إلى جهات ذات علاقة</u>
٦٨,٤٩٧	٦٩,٢٨٦	شركة فنادق انتركونتيننتال العالمية (المشغل)
١٤٧,٧٠٨	١٧٦,١٨٦	شركة زارة للاستثمار (الشركة الأم)
١,٩٨٣,١٨٧	٩٢٤,٧٥٣	بنوك دائنة - جاري مدين بنك الاتحاد (مساهم)
٧٧٤,٩٢٧	٦٥٥,٢٧٠	بنوك دائنة - جاري مدين البنك العربي
٨٤١,٦٦٦	٧٥٧,٠٠٠	قروض - التجمع البنكي
٨٨,٢٥٩	١٣٢,٠٠٠	أرصدة لدى البنوك - البنك العربي

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

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

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	
٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	مصاريف إدارية - شركة زارة للاستثمار (الشركة الأم)
١٣,٣٩٥	١٣,٣٩٥	إيجارات - شركة زارة للاستثمار (الشركة الأم)
١٢,٦٠٠	١٢,٦٠٠	رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا
٤٩,٥٠٠	٤٩,٥٠٠	تنقلات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة
٣٨٣,٥٠٠	٣٣٥,١١٨	تكاليف تمويل بنك الإتحاد والبنك العربي
٤,١٨٨	٤,٣٢٤	إيرادات فوائد - بنك القاهرة عمان

(١٠) أرباح موزعة

وافقت الهيئة العامة للمساهمين في الشركة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٤ نيسان ٢٠١٢ بتوزيع مبلغ ١,٠٠٠,٠٠٠ دينار كأرباح على المساهمين بنسبة ١٠٪ من رأسمال الشركة لسنة ٢٠١١.