

للمصاح

- البرص

- حزيران 6 / 10

١١ / ٢

التاريخ : 2015/3/10

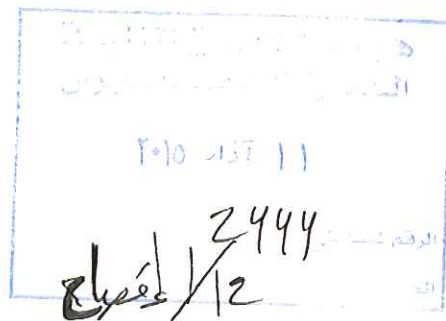
معالي رئيس هيئة الأوراق المالية الأكرم
عمان - الأردن

تحية واحتراماً وبعد،،،

يسرنا دعوة معاليكم لحضور اجتماع الهيئة العامة العادي لشركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المقرر عقده في تمام الساعة الثانية عشرة من ظهر يوم الاثنين الموافق 2015/3/23 وذلك في قاعة كراون - بفندق الفورسيزنز - عمان.

وتفضلوا معاليكم بقبول فائق الاحترام،،،

هاني القاضي
عضو مجلس الإدارة المفوض



المرفقات:

- نسخة عن دعوة حضور اجتماع الهيئة العامة العادي للشركة.
- نسخة عن تقرير مجلس الإدارة عن عام 2014 المرسل للمساهمين.

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية
المساهمة العامة المحدودة

تقرير مجلس الادارة الثامن عشر
للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٤

تلفون ٥٥٠٥١٨٠ (٩٦٢-٦) فاكس ٥٥٠٥١٨٥ (٩٦٢-٦) ص.ب ٩٤١٦٥٤ عمان ١١١٩٤ الأردن
Tel.962-6-5505180 Fax.962-6-5505185 P.O. Box 941654 Amman 11194 Jordan
E-Mail: metico@go.com.jo



حضرة صاحب الجلالة الملك عبدالله الثاني ابن الحسين المعظم



ولي العهد صاحب السمو الملكي
الامير حسين بن عبدالله المعظم

المحتويات

صفحة / رقم

٩	أعضاء مجلس الإدارة
١١-١٠	كلمة رئيس مجلس الإدارة
١٢	إقرار من مجلس الإدارة
١٦-١٥	تقرير مدقق الحسابات المستقل
٢١-١٧	القوائم المالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤
٤٠- ٢٢	إيضاحات حول القوائم المالية
٦٣- ٤١	إيضاحات اضافية بموجب تعليمات هيئة الأوراق المالية
٦٤	الهيكل التنظيمي
٦٨-٦٥	الافصاح عن مدى الالتزام بتطبيق القواعد الارشادية لدليل حوكمة الشركات

التقرير السنوي الثامن عشر
لمجلس الإدارة والقوائم المالية لعام ٢٠١٤
شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية
المساهمة العامة المحدودة

أعضاء مجلس الإدارة

السيد / عبد القادر عبد الله القاضي
رئيس مجلس الإدارة

السيد / محمود زهدي ملحس
نائب رئيس مجلس الإدارة

السيد / هاني عبد القادر القاضي
عضو مجلس الإدارة المفوض

السيد / باسم محمود زهدي ملحس
نائب عضو مجلس الإدارة المفوض

السيد / محمود خليل عبد الرحمن أبو الرب

السيد / سامر عبد القادر القاضي

السيد / وائل عبد القادر القاضي

السيد / ابراهيم اسماعيل بصبوص
ممثل شركة بنك الاستثمار العربي الأردني

السيد / خليل محمود أبو الرب

السيد / محمد محمود محمد العقر

السيد / فهد محمود زهدي ملحس
ممثل شركة اليقين للاستثمار

مدقق الحسابات

السادة ديلويت اند توش (الشرق الأوسط) الأردن

كلمة رئيس مجلس الإدارة

بسم الله الرحمن الرحيم

حضرات المساهمين الكرام،،،

يسرني وبالنسبة عن الأخوة أعضاء مجلس الإدارة أن أقدم لحضراتكم التقرير السنوي الثامن عشر لمؤسستكم الرائدة (شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية) والذي يتضمن قائمة المركز المالي كما في 31/كانون الأول/2014 وكل من قائمة الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ بالإضافة الى الايضاحات حول البيانات المالية لاستعراض نتائج اعمال الشركة واهم انجازاتها التي تحققت خلال عام 2014.

حضرات المساهمين الكرام،،،

لا يزال التعافي العالمي غير المتوازن مستمراً ولكنه سيستغرق وقتاً أطول من المتوقع للتعافي الكامل من انفجار فقاعة الديون التي شهدتها العقد الماضي فقبل ثلاث سنوات توقع صندوق النقد الدولي أن الاقتصاد العالمي سيعود الى مستوياته الطبيعية بحلول عام 2015 بنسبة نمو تبلغ 4,8%، وقد جاءت الولايات المتحدة اول الدول التي حققت توقعات الصندوق. وكانت اكثر الدول التي ذهبت خلافاً لتيار التوقعات البرازيل وروسيا والهند والصين علاوة على بعض بلدان الشرق الاوسط وأوروبا ثم اليابان.

وفي ظل التطورات الراهنة يتوقع ان ينمو الاقتصاد العالمي خلال عام 2015 بنسبة 3,2% و 3,1% للولايات المتحدة و 1,3% في منطقة اليورو في مقابل 0,8% في اليابان هذه السنة وتخفض نسبة النمو في الصين الى 7,1% وهو المعدل الأقل لها خلال السنوات الـ 15 الماضية.

ومن المتوقع ان تشهد دول جنوب وشرق اسيا القدر الأكبر من معدلات النمو كما هو الحال مع كثير من مناطق القارة الافريقية التي بدأت في الانطلاق على نحو بطيء.

ومن المتوقع أيضاً أن انخفاض اسعار النفط سيعطي دفعة الى نمو الاقتصاد العالمي غير ان بعض العوامل السلبية التي يخشى ان تقوّض هذه الدفعة مثل ضعف الاستثمار واستمرار التوقعات بانخفاض النمو متوسط الاجل في العديد من اقتصاديات الدول المتقدمة ودول الاسواق الصاعدة.

وعلى الصعيد المحلي استمر الاقتصاد الاردني في تعافيه من الازمات التي حلت به خلال عام 2012 فقد ارتفع متوسط النمو الاقتصادي الى 3% عام 2013 ليصل الى 3,1% عام 2014 ومن المتوقع ان يتجاوز 3,5% في نهاية عام 2015.

مع التوقع بثبات نسبة البطالة عند مستواها في عام 2014 والبالغ 12,2% خلال عام 2015 وتراجع نسبة التضخم البالغة (3,3%) في عام 2014 لتصل الى نسبة 3% عام 2015 في حين من المتوقع أن يواصل عجز الحساب الجاري تقلصه بشكل كبير بالرغم من ان البيئة الخارجية مازال صعبه فالصراع الدائر في دول الجوار يلقي باعبانه على الاقتصاد الاردني.

وبالنسبة للقطاع السياحي فقد ارتفع الدخل من القطاع السياحي من 2,962 مليون دينار في عام 2013 ليصل الى 3,154 مليون دينار عام 2014 بارتفاع نسبته 6,4%، في حين انخفض اعداد الزوار القادمين للاردن في عام 2014 بنسبة طفيفه بلغت 1,2% مقارنة مع عام 2013 حيث بلغ عدد الزوار 5,418 مليون زائر في عام 2014 مقابل 5,482 زائر في عام 2013.

وتراجع اعداد السياح اليوم الواحد القادمين الى المملكة خلال العام 2014 بنسبة 7% مقارنة مع العام 2013 وبلغ عدد السياح 1,336 مليون سائح العام 2014 مقارنة مع 1,443 مليون سائح عام 2013.

وشهد عدد المجموعات السياحية القادمة إلى المملكة خلال عام 2014 تراجعاً بنسبة 5% مقارنة بالعام 2013 إذ بلغ عدد السواح ضمن المجموعات السياحية العام الماضي 236,352 سائح مقارنة بـ 248,866 سائح في عام 2013 وارتفعت أعداد سياح المبيت القادمين إلى المملكة خلال عام 2014 بنسبة 1,1% مقارنة بأعداد السياح خلال عام 2013 ليصل عددهم إلى 3,989 مليون سائح خلال عام 2014 مقارنة بـ 3,945 مليون سائح خلال عام 2013.

وارتفع عدد سياح المبيت من الدول الخليجية الذين زاروا المملكة خلال عام 2014 بنسبة 3% مقارنة مع نفس الفترة من العام 2013. وبلغ عدد سياح المبيت الخليجيين 689,902 ألف سائح خليجي خلال عام 2014 مقارنة مع 669,175 ألف سائح خليجي خلال العام 2013.

وهذا يعني أنه وبالرغم من الظروف السياسية والاقتصادية الصعبة التي حلت في البلدان المجاورة وتداعياتها فإن الأردن حافظ على مكانته في جذب الزوار إليه بسبب الاستقرار والأمان الذي يتمتع به، كما أن هذا الأداء للقطاع السياحي سيساهم في الحفاظ على الاستقرار في مستوى النمو الاقتصادي الأردني حيث يعتبر قطاع السياحة من أهم مكونات الاقتصاد الأردني.

أما بالنسبة لشركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية فقد أظهرت الميزانية العامة للشركة في نهاية عام 2014 أن حقوق المساهمين بلغت 51,415 مليون دينار أردني مقابل 51,008 مليون دينار أردني في عام 2013 بزيادة نسبتها 0,8%، كما بينت الميزانية العامة أن مجموع موجودات الشركة بلغت 54,322 مليون دينار أردني، مقارنة مع 54,064 مليون دينار أردني عام 2013 بزيادة نسبتها 0,5%.

هذا وقد حققت الشركة إيرادات تشغيل لغندقة الفورسيزنز - عمان مبلغ 19,259 مليون دينار أردني في عام 2014 مقارنة مع 18,589 مليون دينار أردني عام 2013 بزيادة نسبتها 3,6%، وقد ارتفعت نسبة إشغال الفندق من 74,2% عام 2013 إلى 76,7% عام 2014 (بينما بلغ المعدل 60,64% لفنادق الخمس نجوم الأخرى في عمان) وبلغ معدل سعر الغرفة 187,68 دينار عام 2014 مقارنة مع 188 دينار عام 2013 (بينما بلغ المعدل 125,50 دينار لفنادق خمس نجوم في الأردن).

وقد تم تصنيف الفندق مؤخراً ضمن القائمة الذهبية لأفضل فنادق العالم والمرتبة الأولى من بين الفنادق في الأردن من قبل قراء مجلة (Conde Nast Travellers) المتخصصة في مجال الفنادق والسياحة والسفر، كما حصل الفندق على أفضل تصنيف بين أفضل 500 فندق في العالم وهو الفندق الوحيد في الأردن الذي حصل على هذا التصنيف في مجلة (Travel and Leisure 500 the world's best Hotel 2014) بالإضافة لذلك تم تصنيف الفندق عبر (Trip Advisor) في جائزتين: (Traveler Choice Award & Certificate of Excellence and Traveler's Choice).

وقد حافظت الشركة على مستوى الأرباح التشغيلية والتي بلغت قيمتها 6,502 مليون دينار أردني مقارنة مع 6,517 مليون دينار أردني عام 2013 وذلك بالرغم من ارتفاع تكلفة الطاقة وأجور العمال والضرائب على قطاع الفنادق عام 2014.

كما بلغت الأرباح الصافية بعد الضريبة 2,997 مليون دينار مقارنة مع 3,035 مليون دينار عام 2013 وتعتبر هذه الأرباح الأعلى بين شركات الفنادق في الأردن.

وبناء على هذه النتائج الجيدة التي حققتها الشركة خلال عام 2014 فإن مجلس الإدارة يوصي بتوزيع أرباح تقديري على المساهمين مقدارها 2,7 مليون دينار، أي بنسبة 6% من رأس مال الشركة.

واسمحوا لي أن أتوجه بالشكر الجزيل بالنيابة عن أعضاء مجلس الإدارة إلى جميع المساهمين على تفهمهم المستمره بمؤسستهم، كما أود أن أتوجه بالشكر الجزيل إلى جميع موظفي الشركة والفندق على جهودهم التي بذلوها في سبيل تحقيق تلك النتائج الممتازة رغم الظروف التي شهدناها العام الماضي.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته

عبد القادر عبدالله القاضي
رئيس مجلس الإدارة

إقرار من مجلس الإدارة

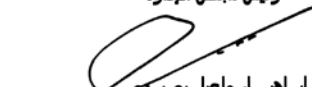
لقد تم إعداد القوائم المالية المرفقة لشركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة باطلاع وتأكيد مجلس الإدارة من أنها قد أعدت وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية ، وأن المعلومات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة تتفق مع القوائم المالية المرفقة.

بعد الاطلاع على البيانات المالية للسنة المنتهية في 2014/12/31 وحسب علمه واعتقاده فإن المجلس يؤكد بأنه لا توجد أية أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية 2015.

إن لدى الشركة نظام رقابة داخلي كفء يشمل إجراءات تدقيق داخلي فعالة لحماية الموجودات ولتنفيذ المعاملات وفقاً للصلاحيات الموضوعة، وأن القيود والسجلات المحاسبية كافية ومتكاملة ويمكن الاعتماد عليها لفرض إعداد البيانات المالية للشركة.

إن القوائم المالية المرفقة مدققة من السادة ديلويت اند توش (الشرق الأوسط) الأردن.


هاني عبد القادر القاضي
عضو مجلس الإدارة المفوض


عبد القادر عبد الله القاضي
رئيس مجلس الإدارة

إبراهيم إسماعيل بصبوصي
المدير المالي

شركة البحر المتوسط للإستثمارات السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان – الاردن

القوائم المالية للسنة المنتهية في
٣١ كانون الاول ٢٠١٤
مع تقرير مدقق الحسابات المستقل

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن
٣١ كانون الأول ٢٠١٤

جدول المحتويات

تقرير مدقق الحسابات المستقل

قائمة

أ

قائمة المركز المالي

ب

قائمة الدخل

ج

قائمة الدخل الشامل

د

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

هـ

قائمة التدفقات النقدية

صفحة

٢٢ - ٤٠

ايضاحات حول القوائم المالية

Deloitte.

دبليت آند نوتس (الشرق الأوسط) - الأردن
 جبل عمان ، الدوار الخامس
 ١٩٠ شارع زهران
 ص.ب ٢٤٨
 عمان ١١١١٨ ، الأردن

هاتف : ٦٥٥٠٢٢٠٠ (٠) ٩٦٢
 فاكس : ٦٥٥٠٢٢١٠ (٠) ٩٦٢
 www.deloitte.com

تقرير مدقق الحسابات المستقل

ع /م ٣٢٧٩٤

الى مساهمي
 شركة البحر المتوسط للإستثمارات السياحية
 (شركة مساهمة عامة محدودة)
 عمان - الأردن

تقرير حول القوائم المالية

قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة لشركة البحر المتوسط للإستثمارات السياحية (شركة مساهمة عامة محدودة) والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ وكل من قائمة الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ، ومعلومات إيضاحية أخرى .

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن اعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . وتشمل هذه المسؤولية الاحتفاظ بالرقابة الداخلية التي تجدها الإدارة مناسبة لتمكنها من اعداد القوائم المالية بصورة عادلة خالية من أخطاء جوهرية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ .

مسؤولية مدقق الحسابات

إن مسؤوليتنا هي ابداء رأي حول هذه القوائم المالية استناداً إلى تدقيقنا ، قد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتتطلب تلك المعايير ان نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وان نقوم بتخطيط واجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت القوائم المالية خالية من أخطاء جوهرية .

Deloitte.

- ٢ -

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والإفصاحات في القوائم المالية . تستند الإجراءات المختارة إلى تقدير مدقق الحسابات ، بما في ذلك تقييم مخاطر الإخطاء الجوهرية في القوائم المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ . وعند القيام بتقييم تلك المخاطر ، يأخذ مدقق الحسابات في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالإعداد والعرض العادل للقوائم المالية ، وذلك لغرض تصميم إجراءات التدقيق المناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض ابداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية لدى الشركة. ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولية التقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة، وكذلك تقييم العرض الاجمالي للقوائم المالية .

نعتقد إن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر اساساً لرأينا حول التدقيق .

الرأي

في رأينا ، إن القوائم المالية تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية، الوضع المالي لشركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ وأداءها المالي وتدقيقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية .

تقرير حول المتطلبات القانونية

تحتفظ الشركة بقبود وسجلات حسابية منظمة بصورة اصولية ، وهي متفقة مع القوائم المالية المرفقة ومع القوائم المالية الواردة في تقرير مجلس الادارة ، ونوصي الهيئة العامة للمساهمين المصادقة على هذه القوائم المالية .

ديلويت آند توش (الشرق الأوسط) - الأردن

عمان - الأردن
٢٤ شباط ٢٠١٥

كريم النابلسي
إجازة رقم (٦١١)

ديلويت آند توش (الشرق الأوسط)
محاسبون قانونيون
سبائ - الأردن

قائمة (أ)

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الاردن

قائمة المركز المالي

٣١ كانون الأول		إيضاح	الموجودات
٢٠١٣	٢٠١٤		
دينار	دينار		
موجودات غير متداولة :			
٤٤,٣٠١,٣٩٢	٤٣,١٥٠,٣٢٠	٣	الممتلكات والمعدات - بالصادفي
١,٠٧٤,٥١١	١,١٨٤,٥٣٩	٤	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
٤٥,٣٧٥,٩٠٣	٤٤,٣٣٤,٨٥٩		مجموع موجودات غير متداولة
موجودات متداولة :			
٢٦٩,٤٩٦	٢٦٢,٣١٤	٥	بضاعة
٦٠٥,٣٠١	٧٦٣,١٥٧	٦	ارصدة مدينة أخرى
٦٦٦,٧٠٥	٥٧٢,٤١٧	٧	ذمم مدينة - بالصادفي
٧,١٤٦,٨٣٣	٨,٣٨٩,٦٦١	٨	نقد في الصندوق ولدى البنك
٨,٦٨٨,٣٣٥	٩,٩٨٧,٥٤٩		مجموع موجودات متداولة
٥٤,٠٦٤,٢٣٨	٥٤,٣٢٢,٤٠٨		مجموع الموجودات
حقوق المساهمين والمطلوبات			
حقوق المساهمين :			
٤٥,٠٠٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠,٠٠٠	٩	رأس المال
٦٣,٦٢٤	٦٣,٦٢٤	٩	علاوة إصدار
٢,٨١٦,٤٥٧	٣,١٧١,٦٥٩	١٠	احتياطي اجباري
٣٥٠,٣٩١	٤٥٩,٩٨٦		احتياطي القيمة العادلة - صافي بعد الضريبة
٢,٧٧٧,٧١٧	٢,٧١٩,٥٣٣		أرباح مدورة
٥١,٠٠٨,١٨٩	٥١,٤١٤,٨٠٢		مجموع حقوق المساهمين
المطلوبات المتداولة :			
٩٩٢,٧٤٤	٩٥١,٨٢٤	١٢	ذمم دائنة
١٧٥,٥٣٧	٢٠١,٩٣٤	٢٢	المطلوب لطرف ذو علاقة
١,٤٤٨,٣٤٧	١,٢٧٠,٥٨٠	١٣	ارصدة دائنة أخرى
٤٣٩,٤٢١	٤٨٣,٢٦٨	١٤	مخصص ضريبة الدخل
٣,٠٥٦,٠٤٩	٢,٩٠٧,٦٠٦		مجموع المطلوبات
٥٤,٠٦٤,٢٣٨	٥٤,٣٢٢,٤٠٨		مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات

إن الإيضاحات من (١) الى (٢٦) المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية وتقرأ معها ومع تقرير المدقق المرفق .

قائمة (ب)شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية(شركة مساهمة عامة محدودة)عمان - الاردنقائمة الدخل

<u>للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول</u>		
<u>٢٠١٣</u>	<u>٢٠١٤</u>	<u>إيضاح</u>
دينار	دينار	
١٨,٥٨٩,٣٥٠	١٩,٢٥٩,٤٤٠	١٥ إيرادات تشغيل فندق الفورسيزنز
(٢,٢٩٨,٦٩٢)	(٢,٤٠٤,٥١٧)	ينزل : نفقات تشغيل فندق الفورسيزنز
(٩,٧٧٢,٧٩١)	(١٠,٣٥٢,١٥٤)	١٦ مصاريف إدارية و عمومية - فندق الفور سيزنز
٦,٥١٧,٨٦٧	٦,٥٠٢,٧٦٩	أرباح تشغيل الفندق
٤١١,٠٦٥	٥١٥,٠٦٩	١٧ إيرادات أخرى
(١٥٥,٩٨١)	(١٤٦,٨٥٨)	١٨ مصاريف إدارية وعمومية - الشركة المالكة
(٢,٠٨٠,٩١٣)	(٢,١٧٥,٠٩٦)	٣ استهلاك الممتلكات والمعدات
-	٩,١٠٢	المسترد من مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(١,١٩٧,٤٢٤)	(١,٢٠٧,٩٦٨)	١٩ مصاريف أخرى
٣,٤٩٤,٦١٤	٣,٤٩٧,٠١٨	ربح السنة قبل ضريبة الدخل - قائمة (هـ)
(٤٦٠,٠٠٠)	(٥٠٠,٠٠٠)	١٤ ضريبة الدخل
٣,٠٣٤,٦١٤	٢,٩٩٧,٠١٨	ربح السنة - قائمة (ج) و(د)
٠,٠٦٧	٠,٠٦٧	٢٠ الربح الاساسي و المخفض للسهم

إن الإيضاحات من (١) إلى (٢٦) المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية وتقرأ معها ومع تقرير المدقق المرفق .

قائمة (ج)

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة الدخل الشامل

للسنة المنتهية في		
٣١ كانون الأول		
٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٣,٠٣٤,٦١٤	٢,٩٩٧,٠١٨	الربح للسنة - قائمة (ب)
		بنود الدخل الشامل :
١١٨,٠١٠	١٠٩,٥٩٥	صافي التغير في احتياطي القيمة العادلة
٣,١٥٢,٦٢٤	٣,١٠٦,٦١٣	إجمالي الدخل الشامل للسنة - قائمة (د)

إن الايضاحات من (١) الى (٢٦) المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية وتقرأ معها ومع تقرير المدقق المرفق .

قائمة (د)

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

نوع الحساب	المجموع	أرباح مسددة	احتياطي القيمة العادلة - صافي بعد الضريبة	احتياطي إيجاري	علاوة إصدار	رأس المال	إيضاح
دين	دين	دين	دين	دين	دين	دين	دين
٥١,٠٠٨,١٨٩	٢,٧٧٧,٧١٧	٣٥٠,٣٩١	٢,٨١٦,٤٥٧	٦٣,٦٢٤	٤٥,٠٠٠,٠٠٠		
٢,٩٩٧,٠١٨	٢,٩٩٧,٠١٨	-	-	-	-	-	
١٠٩,٥٩٥	-	١٠٩,٥٩٥	-	-	-	-	
٣,١٠٦,٦١٣	٢,٩٩٧,٠١٨	١٠٩,٥٩٥	-	-	-	-	
-	(٣٥٥,٢٠٢)	-	٣٥٥,٢٠٢	-	-	-	
(٢,٧٠٠,٠٠٠)	(٢,٧٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-	١١
٥١,٤١٤,٨٠٢	٢,٧١٩,٥٢٣	٤٥٩,٩٨٦	٣,١٧١,٦٥٩	٦٣,٦٢٤	٤٥,٠٠٠,٠٠٠		
٤٩,٨٨٠,٥٦٥	٢,١٢٣,٦١٤	٢٣٢,٣٨١	٢,٤٦١,٤٩٦	٦٣,٦٢٤	٤٥,٠٠٠,٠٠٠		
٣,٠٣٤,٦١٤	٣,٠٣٤,٦١٤	-	-	-	-	-	
١١٨,١٠٠	-	١١٨,١٠٠	-	-	-	-	
٣,١٥٢,٦٢٤	٣,٠٣٤,٦١٤	١١٨,١٠٠	-	-	-	-	
-	(٣٥٤,٩٦١)	-	٣٥٤,٩٦١	-	-	-	
(٢,٢٥٠,٠٠٠)	(٢,٢٥٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-	
٥١,٠٠٨,١٨٩	٢,٧٧٧,٧١٧	٣٥٠,٣٩١	٢,٨١٦,٤٥٧	٦٣,٦٢٤	٤٥,٠٠٠,٠٠٠		

إن الإيضاحات من (١) الى (٢٦) المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية وتقرأ معها مع تقرير المدقق المرفق.

قائمة (هـ)

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الاردن

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول		ايضاح	
٢٠١٣	٢٠١٤		
دينــــــــار	دينــــــــار		
٣,٤٩٤,٦١٤	٣,٤٩٧,٠١٨		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
			الربح للسنة قبل الضريبة - قائمة (ب)
			التعديلات :
٢,٠٨٠,٩١٣	٢,١٧٥,٠٩٦	٣	استهلاكات ممتلكات ومعدات
-	(٩,١٠٢)		(المسترد) من مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
(١٦٣,١٥٤)	(٢١٨,٧٧٣)	١٧	ايراد فوائد بنكية
			التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود
٥,٤١٢,٣٧٣	٥,٤٤٤,٢٣٩		رأس المال العامل
(١٥١,١٦٢)	١٠٣,٣٩٠		النقص (الزيادة) في الذمم المدينة
١٢,٨٤٤	٧,١٨٢		النقص في البضاعة
١١٣,٤٤١	(١٥٧,٨٥٦)		(الزيادة) النقص في الأرصدة المدينة الأخرى
(١٠,٥٨١)	(٤٠,٩٢٠)		(النقص) في الذمم الدائنة
١٥,٩٦١	٢٦,٣٩٧		الزيادة في المطلوب لطرف ذو علاقة
٢٩٣,٦٨٣	(٢٠٣,٧٨٧)		(النقص) الزيادة في الأرصدة الدائنة الأخرى
٥,٦٨٦,٥٥٩	٥,١٧٨,٦٤٥		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل ضريبة الدخل المدفوعة
(٣٠٠,٤٩٠)	(٤٥٦,١٥٣)	١٤	ضريبة دخل مدفوعة
٥,٣٨٦,٠٦٩	٤,٧٢٢,٤٩٢		صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
			التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(٢,١٥٠,٧٩٦)	(١,٠٦٠,٩٨٤)		(شراء) ممتلكات ومعدات
-	٣٦,٩٦٠		المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
-	(٤٣٣)		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل - بالصافي
١٦٣,١٥٤	٢١٨,٧٧٣	١٧	فوائد بنكية مقبوضة
(١,٩٨٧,٦٤٢)	(٨٠٥,٦٨٤)		صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات الاستثمار
			التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
(٢,٠١١,٠٧٧)	(٢,٦٧٣,٩٨٠)		أرباح موزعة
(٢,٠١١,٠٧٧)	(٢,٦٧٣,٩٨٠)		صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات التمويل
١,٣٨٧,٣٥٠	١,٢٤٢,٨٢٨		صافي الزيادة في النقد
٥,٧٥٩,٤٨٣	٧,١٤٦,٨٣٣	٨	نقد في الصندوق ولدى البنك - بداية السنة
٧,١٤٦,٨٣٣	٨,٣٨٩,٦٦١	٨	نقد في الصندوق ولدى البنك - نهاية السنة

ان الايضاحات من (١) الى (٢٦) المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم وتقرأ معها ومع تقرير المدقق المرفق .

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - الأردن
إيضاحات حول القوائم المالية

١ - عام

- تأسست شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة و مركزها الرئيسي في عمان - المملكة الأردنية الهاشمية ص.ب ٩٤١٦٥٤ عمان ١١١٩٤ ، بتاريخ ٢٠ تشرين الثاني ١٩٩٦ برأسمال ١٥,٠٠٠,٠٠٠ دينار مقسم ١٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد ، هذا و قد تم زيادته عدة مرات كان آخرها خلال عام ٢٠٠٣ ليصبح رأس المال ٤٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم / دينار .
- من أهم غايات الشركة إقامة وإدارة فنادق ومنتجعات سياحية وتجهيزات فندقية وكذلك انشاء فنادق ومطاعم ومساح ومن ضمنها اقامة وتشغيل فندق فور سيزنز Four Seasons في عمان.
- قامت الشركة ومؤسسة الفورسيزنز العالمية بالتوقيع على اتفاقية إدارة فندق الفورسيزنز Four Seasons في عمان بتاريخ ٢٧ كانون الثاني ١٩٩٧ ، هذا ويسري مفعول هذه الاتفاقية لمدة ١٥ عاماً من التاريخ الفعلي لتشغيل الفندق والذي كان خلال العام ٢٠٠٣ . يتألف الفندق من ١٩٣ غرفة وبموجب هذه الاتفاقية يتم دفع الرسوم التالية لادارة الفورسيزنز العالمية :
 - ١ - مصاريف ادارية بنسبة ٠,٢٥ % من اجمالي الايرادات التشغيلية .
 - ٢ - رسوم امتياز بنسبة ٠,٠٥ % من اجمالي الايرادات التشغيلية .
 - ٣ - مصاريف استشارية بنسبة ١,٧٥ % من اجمالي الايرادات التشغيلية .
 - ٤ - مصاريف تشغيلية بنسبة ٩ % من اجمالي الربح التشغيلي المعدل .
 - ٥ - رسوم تسويق بنسبة ٠,٨٧ % من اجمالي الايرادات التشغيلية المقدرة للفندق .
 - ٦ - رسوم دعاية للشركة بنسبة ٠,٦ % من اجمالي الايرادات التشغيلية .
- تمت الموافقة على القوائم المالية المرفقة من قبل مجلس ادارة الشركة بتاريخ ٢٤ شباط ٢٠١٥ وهي خاضعة لموافقة الهيئة العامة للمساهمين .

٢ - السياسات المحاسبية الهامة

أسس اعداد القوائم المالية

- تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً للمعايير الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية المنبثقة عن مجلس المعايير الدولية ووفقاً للقوانين المحلية النافذة .
- تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات والمطلوبات المالية ، حيث يتم إظهارها بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية .
- ان الدينار الأردني هو عملة اظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الوظيفية للشركة .

- ٢ -

- إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٣ ، باستثناء أثر تطبيق المعايير الجديدة المعدلة الواردة في ايضاح (٢٥ - أ) . وفيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة خلال السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ :

أ - الذمم المدينة

تظهر الذمم المدينة بصافي القيمة التحصيلية بعد اخذ مخصص تدني للديون المشكوك في تحصيلها وبموجب تقديرات الإدارة .

ب - الممتلكات والمعدات

- ١ - تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم واي تدني في قيمتها ، ويتم استهلاك الممتلكات والمعدات (باستثناء الأراضي) عندما تكون جاهزة للاستخدام بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي المتوقع لها باستخدام النسب المئوية السنوية التالية :

%	
٢	مياني وانشاءات
٩	اثاث ومفروشات
٩	ديكورات
٥ - ١٥	اجهزة كهربائية ومعدات واجهزة الحاسب الآلي
١٢	سيارات
٥	مطعم متنقل

- ٢ - عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي من الممتلكات والمعدات عن صافي قيمتها الدفترية فانه يتم تخفيض قيمتها إلى القيمة الممكن استردادها وقيد قيمة التدني في قائمة الدخل .

- ٣ - يتم مراجعة العمر الإنتاجي للممتلكات والمعدات في نهاية كل عام ، فإذا كانت توقعات العمر الإنتاجي تختلف عن التقديرات المعدة سابقاً يتم معالجة التغير في التقدير للسنوات اللاحقة باعتباره تغيير في التقديرات .

ج - موجودات مالية وفق القيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل

- تمثل الموجودات المالية وفق القيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الاستثمارات الاستراتيجية في أسهم الشركات لأغراض الاحتفاظ بها على المدى الطويل وليس لأغراض المتاجرة .

- يتم اثبات الموجودات المالية من خلال قائمة الدخل الشامل بالقيمة العادلة مضافاً إليها مصاريف الاقتناء عند الشراء وبعد تقييمها لاحقاً بالقيمة العادلة ، ويظهر التغير في القيمة العادلة في قائمة الدخل الشامل وضمن حقوق المساهمين بما فيها التغير في القيمة العادلة الناتج عن فروقات تحويل بنود الموجودات غير النقدية بالعملات الأجنبية ، وفي حال بيع هذه الموجودات أو جزء منها يتم أخذ الأرباح أو الخسائر الناتجة عن ذلك في قائمة الدخل الشامل وضمن حقوق المساهمين ويتم تحويل رصيد احتياطي تقييم الاستثمارات الخاص بأدوات الملكية المباعة مباشرة إلى الأرباح والخسائر المدورة وليس من خلال قائمة الدخل .

- يتم أخذ الأرباح الموزعة في قائمة الدخل .

- ٣ -

د - البضاعة

تظهر البضاعة بالكلفة وفقاً لطريقة المتوسط المتحرك أو صافي القيمة التحصيلية أيهما أقل.

هـ - تحقق الإيرادات والاعتراف بالمصاريف

- يتم قيد الإيرادات بالقيمة العادلة للمبالغ المستلمة أو التي سيتم استلامها ويتم الاعتراف بها عند تقديم الخدمة كما يقيد كل من إيرادات الفوائد وإيراد الأيجارات وفقاً لاساس الاستحقاق.
- يتم قيد العمولات كإيرادات عند تقديم الخدمات المتعلقة بها، ويتم الاعتراف بإرباح اسهم الشركات عند تحققها أي إقرارها من الهيئة العامة للمساهمين .

و - المعاملات بالعملة الأجنبية

يتم قيد المعاملات بالعملة الأجنبية خلال السنة بموجب أسعار الصرف السائدة عند حدوث تلك العمليات ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملة الأجنبية إلى الدينار الأردني في القوائم المالية المرفقة بموجب أسعار الصرف السائدة في نهاية السنة المالية وتؤخذ فروق العملة الناتجة عن التحويل إلى قائمة الدخل .

ز - ضريبة الدخل

- تمثل مصاريف الضرائب مبالغ الضرائب المستحقة والضرائب المؤجلة.
- تحسب مصاريف الضرائب المستحقة على أساس الأرباح الخاضعة للضريبة، وتختلف الأرباح الخاضعة للضريبة عن الأرباح المعلنة في القوائم المالية ، لان الأرباح المعلنة تشمل إيرادات غير خاضعة للضريبة أو مصاريف غير قابلة للتنازل في السنة المالية وإنما في سنوات لاحقة أو الخسائر المترتبة المقبولة ضريبياً أو بنود ليست خاضعة أو مقبولة للتنازل لأغراض ضريبية .
- تحسب الضرائب بموجب النسب الضرائبية المقررة بموجب القوانين والأنظمة والتعليمات النافذة في المملكة .
- إن الضرائب المؤجلة هي الضرائب المتوقعة دفعها أو استردادها نتيجة الفروقات الزمنية المؤقتة بين قيمة الموجودات أو المطلوبات في القوائم المالية والقيمة التي يتم احتساب الربح الضريبي على أساسها. يتم احتساب الضرائب المؤجلة باستخدام طريقة الالتزام بالمركز المالي وتحسب الضرائب المؤجلة وفقاً للنسب الضريبية التي يتوقع تطبيقها عند تسوية الالتزام الضريبي أو تحقيق الموجودات والمطلوبات الضريبية المؤجلة.
- يتم مراجعة رصيد الموجودات والمطلوبات الضريبية المؤجلة في تاريخ القوائم المالية ويتم تخفيضها في حالة توقع عدم إمكانية الاستفادة من تلك الموجودات الضريبية جزئياً أو كلياً أو تحقق الالتزامات الضريبية .

ح - معلومات القطاعات

- يتم تحديد قطاعات الأعمال إستناداً إلى معلومات التقارير المالية الداخلية حول عناصر الشركة والتي تتم مراجعتها بانتظام من قبل صانع القرار التشغيلي الرئيسي من أجل تخصيص الموارد للقطاع وتقييم أدائها . تنقسم القطاعات إلى قطاعات أعمال أو قطاعات جغرافية .

- ٤ -

- قطاع الأعمال يمثل مجموعة من الموجودات والعمليات التي تشترك معاً في تقديم منتجات أو خدمات خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات أعمال أخرى .
- القطاع الجغرافي يرتبط في تقديم منتجات أو خدمات في بيئة اقتصادية محددة خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات تعمل في بيئات اقتصادية أخرى .

التقديرات المحاسبية

إن إعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات والإفصاح عن الالتزامات المحتملة ، كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك في التغيرات في القيمة العادلة التي تظهر ضمن حقوق المساهمين . وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها. إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وإن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

إننا نعتقد بأن تقديرنا ضمن القوائم المالية معقولة ومفصلة على النحو التالي :

- يتم تكوين مخصص لقاء الذمم المدينة اعتماداً على أسس وفرضيات معتمدة من قبل إدارة الشركة لتقدير المخصص الواجب تكوينه بموجب المعايير الدولية للتقارير المالية .
- يتم تحميل السنة المالية بما يخصها من نفقة ضريبة الدخل وفقاً للأنظمة والقوانين والمعايير المحاسبية ويتم احتساب واثبات الموجودات والمطلوبات الضريبية المؤجلة ومخصص الضريبة اللازم .
- تقوم الإدارة بإعادة تقدير الأعمار الإنتاجية للأصول الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتماداً على الحالة العامة لتلك الأصول وتقديرات الأعمار الإنتاجية المتوقعة في المستقبل ، ويتم أخذ خسارة التدني في قائمة الدخل.
- يتم تكوين مخصص لقاء القضايا المقامة ضد الشركة اعتماداً على دراسة قانونية معدة من قبل محامي الشركة والتي بموجبها يتم تحديد المخاطر المحتمل حدوثها في المستقبل ، ويعاد النظر في تلك الدراسات بشكل دوري .
- مستويات القيمة العادلة : يتوجب تحديد والإفصاح عن المستوى في تسلسل القيمة العادلة الذي تصنف بموجبه مقاييس القيمة العادلة كاملة وفصل قياسات القيمة العادلة وفقاً للمستويات المحددة في المعايير الدولية للتقارير المالية. الفرق بين المستوى (٢) والمستوى (٣) لمقاييس القيمة العادلة يعني تقييم ما إذا كانت المعلومات أو المدخلات يمكن ملاحظتها ومدى أهمية المعلومات التي لا يمكن ملاحظتها مما يتطلب وضع أحكام وتحليل دقيق للمدخلات المستخدمة لقياس القيمة العادلة بما في ذلك الأخذ بالاعتبار كافة العوامل التي تخص الأصل أو الالتزام .

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

- تتضمن المتكاثات والمعدات موجودات تم استهلاكها بقيمة ٣,٢٦٧,٩٩٣ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤

- ٦ -

٤ - موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣
دينار	دينار	دينار	دينار
٦٠٠,٠٠٠	٦٣٠,٠٠٠	٤٤٩,٩٩٩	٤٤٩,٩٩٩
١,٠٤٩,٩٩٩	١,١٥٧,٠٥١	٢٤,٥١٢	٢٤,٥١٢
٢٤,٥١٢	٢٧,٤٨٨	٢٤,٥١٢	٢٧,٤٨٨
١,٠٧٤,٥١١	١,١٨٤,٥٣٩		

أسهم مدرجة في سوق عمان المالي
الشركة الدولية للفنادق والأسواق
شركة بنك الإستثمار العربي الأردني

أسهم غير مدرجة في سوق عمان المالي *
الشركة الأردنية للتعليم الفندقي والسياحي

* تم اعادة تقييم هذه الأسهم اعتماداً على آخر قوائم مالية مدققة لهذه الشركة للعام ٢٠١٣ .

٥ - بضاعة
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣
دينار	دينار	دينار	دينار
١٤٣,٠٠٧	١٤٤,٩٠٦	١٢٦,٤٨٩	١٢٦,٤٨٩
٢٦٩,٤٩٦	٢٦٢,٣١٤		

طعام ومشروبات
اخرى

٦ - أرضة مدينة أخرى
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣
دينار	دينار	دينار	دينار
٢٦٧,٣٩٨	٢٨٢,٦٤٣	١٩٩,٠٩٩	١٩٩,٠٩٩
٩٣,٨٤٥	١١٠,٠٩٢	٤٤,٩٥٩	٤٤,٩٥٩
٦٠٥,٣٠١	٧٦٣,١٥٧		

مصاريف تأمين وترخيص مدفوعة مقدماً
دفعات مقدمة للموردين
فوائد مستحقة
اخرى

- ٧ -

٧ - ذمم مدينة - بالصافي
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٣
دينار	دينار	دينار	دينار
٥٦٢,٢٦٨	٦٦٢,٨٥٨	-	(٩,١٠٢)
١٠,١٤٩	١٢,٩٤٩	٦٥٣,٧٥٦	١٢,٩٤٩
٥٧٢,٤١٧	٦٦٦,٧٠٥		

مدينون تجاريون

ينزل : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها *

ذمم مدينة أخرى

* إن الحركة الحاصلة على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها خلال العام هي كما يلي :

٣١ كانون الأول	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٣
دينار	دينار	دينار	دينار
٩,١٠٢	٩,١٠٢	-	٩,١٠٢
(٩,١٠٢)	-		

رصيد بداية السنة

ينزل : المسترد من المخصص خلال السنة

رصيد نهاية السنة

فيما يلي أعمار المدينون التجاريون والتي لا يوجد تدني في قيمتها :

٣١ كانون الأول	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٣
دينار	دينار	دينار	دينار
٤٨٢,٤٢٣	٦٠٩,٥٦٦	-	-
٦٠,٠٥٤	٤٦,١١٤	٢,٤٤٠	٤,٧٣٨
٥,٧٤٧	-	-	-
١٢٨	١٣,٩١٦	-	-
٥٦٢,٢٦٨	٦٦٢,٨٥٨		

١ - ٣٠ يوم

٣١ - ٦٠ يوم

٦١ - ٩٠ يوم

٩١ - ١٢٠ يوم

١٢١ يوم فأكثر

٨ - نقد في الصندوق ولدى البنك

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٣
دينار	دينار	دينار	دينار
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	-	-
٨,٣٦٩,٦٦١	٧,١٢٦,٨٣٣	٧,١٢٦,٨٣٣	٧,١٤٦,٨٣٣

نقد في الصندوق

نقد لدى البنك *

* يشمل هذا البند ودائع لأجل مربوطة لمدة ستة شهور لدى بنك محلي بمبلغ ٥,١٥٩,٥٢٨ دينار ومعدل فائدة (٣ - ٥/٥%) سنوياً خلال العام ٢٠١٤ (٤,٢١٢,٩١٤ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ مربوطة شهرياً وبمعدل سعر فائدة ٣ - ٥,٥% سنوياً).

- ٨ -

٩- رأس المال وعلاوة الإصدار

- بلغ رأس المال المدفوع ٤٥ مليون دينار أردني مقسم الى ٤٥ مليون سهم قيمة كل سهم دينار أردني كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ و ٢٠١٣ .

- بلغت علاوة الإصدار ٦٣,٦٢٤ دينار أردني كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ و ٢٠١٣ .

١٠- احتياطي إجباري

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضرائب بنسبة ١٠% وفقاً لقانون الشركات وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين .

١١- الأرباح الموزعة والمقترح توزيعها

أ- أوصى مجلس إدارة الشركة بتوزيع أرباح نقدية قدرها ٢,٧٠٠,٠٠٠ دينار أردني بواقع ٦% من رأس مال الشركة للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ وهي خاضعة لموافقة الهيئة العامة للمساهمين.

ب- وافقت الهيئة العامة للمساهمين في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ ٢٥ آذار ٢٠١٤ على توصية مجلس الإدارة بتوزيع مبلغ ٢,٧٠٠,٠٠٠ دينار كأرباح نقدية للمساهمين أي ما نسبته ٦% من رأس المال المدفوع و البالغ ٤٥,٠٠٠,٠٠٠ دينار عن العام ٢٠١٣ .

١٢- ذمم دائنة

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول		
٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٤٤١,٠٦٠	٤٣٣,١٩١	ذمم تجارية
٥٥١,٦٨٤	٥١٨,٦٣٣	ذمم أخرى
٩٩٢,٧٤٤	٩٥١,٨٢٤	

١٣ - أرصدة دائنة أخرى
يتكون هذا البند مما يلي :

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٢٤٧,٤٨٧	١٨٧,٢٥٠	مصاريف مستحقة
٥٣٥,٠٦٣	٣٩٥,١٣٣	دفعات مقدمة من العملاء
١٧١,٩٩٨	١٥٨,٧٠٣	أمانات دائرة ضريبة المبيعات
٣٤,٩٣٦	٣٨,٠٤٩	أمانات دائرة ضريبة الدخل
١٣٩,١٩٣	١٥٨,٠٧٧	حوافز موظفي الإدارة الفندقية
٤٦,١٧٢	٤٩,٩٤٠	أمانات الضمان الاجتماعي
٤٠,٢٠٠	٦٦,٢٢٠	أمانات المساهمين
٧٧,٨٧٠	٩٢,٥٨٧	مخصص إجازات موظفين
١١,٥٦٤	١٨,٠١٣	مخصص تعويض نهاية الخدمة
١٤٣,٨٦٤	١٠٦,٦٠٨	أرصدة دائنة أخرى
١,٤٤٨,٣٤٧	١,٢٧٠,٥٨٠	

١٤ - مخصص ضريبة الدخل

أ - مخصص ضريبة الدخل

إن الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي :

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٢٧٩,٩١١	٤٣٩,٤٢١	رصيد بداية السنة
(٣٠٠,٤٩٠)	(٤٥٦,١٥٣)	ضريبة الدخل المدفوعة
٤٦٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	ضريبة الدخل المستحقة
٤٣٩,٤٢١	٤٨٣,٢٦٨	رصيد نهاية السنة

ب - تمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل ما يلي :

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٤٦٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	ضريبة الدخل المستحقة عن أرباح السنة
٤٦٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	رصيد نهاية السنة

- ١٠ -

- قامت الشركة بالتوصل الى تسوية نهائية لضريبة دخل الشركة للعام ٢٠١١ في حين قامت الشركة بتقديم كشوفات التقدير الذاتي للأعوام ٢٠١٢ و ٢٠١٣ ولم يتم مراجعتها من قبل دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بعد ، هذا ويرأى الإدارة والمستشار الضريبي للشركة فإن المخصص المرصود في القوائم المالية كافي ولا يوجد حاجة لأخذ مخصص إضافي .
- لم يتم إحتساب الموجودات الضريبية المؤجلة كونها غير مادية ولا تتوقع الإدارة الإستفادة منها في المستقبل القريب .
- تم اعتبار شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية (فندق الفورسيزنز) مشروعاً اقتصادياً وبذلك تم منحه إعفاءات من الرسوم المنصوص عليها في المواد (٧ و٦) من قانون تشجيع الاستثمار رقم (١٦) لسنة ١٩٩٥ على النحو التالي :
- أ - إعفاء الموجودات الثابتة التي يتم استخدامها حصراً بالمشروع .
- ب - إعفاء قطع غيار مستوردة ما يعادل ١٥% من قيمة الموجودات الثابتة المعفاة من الضرائب والرسوم .
- ج - إعفاء ما نسبته ٢٥% من ضريبي الدخل والخدمات الاجتماعية لمدة عشر سنوات تبدأ من تاريخ بدء العمل أو الانتاج الفعلي للمشروع وتم الانتهاء من هذا الاعفاء بتاريخ ٢٥ ايار ٢٠١٣ .
- د - تم إعفاء الشركة من الضرائب والرسوم الجمركية للمشتريات الرأسمالية ولمدة أربع سنوات تنتهي في ٢٨ آيار ٢٠١٦ .

١٥ - إيرادات تشغيل فندق الفور سيزنز يتكون هذا البند مما يلي :

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٩,٧٩٥,٦٩٨	١٠,٠٨٢,٥٢٩	ايرادات الغرف
٤,٩٩٠,١٦٧	٥,٢٧٣,٥٤٦	ايرادات الطعام
١,٢٣٦,٤٢٠	١,٢٩٨,٦٠٨	ايرادات المشروبات
٤٤٠,٤٤٥	٤٣٥,٥٤٩	ايرادات تاجير قاعات الحفلات
٢,١٢٦,٦٢٠	٢,١٦٩,٢٠٨	أخرى
١٨,٥٨٩,٣٥٠	١٩,٢٥٩,٤٤٠	

- ١١ -

١٦- مصاريف إدارية وعمومية - فندق الفورسيزنز

يتكون هذا البند مما يلي :

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٤,٧٢١,٩٩٣	٤,٩٩٦,٧٣٨	رواتب وأجور ومنافع أخرى
١,٥٦٨,٨٨٢	١,٦٩٣,٧٠٦	كهرباء ومياه وتدفئة
١٢٣,٤٨٧	١٩٣,٢٩٦	محروقات
٥٩١,٥٧٥	٥٩٨,٣٧٤	دعاية وإعلان
١٤١,١٧٠	١٣٨,٨٠٩	أعمال ميكور و زينة
٤٤٣,٢٣٧	٤٢٠,٧٦٩	لوازم النزلاء
١٠٦,٩٨٥	١١٩,١٦٣	رحلات وسفر
١٦٥,٣٧٧	١٥٩,٢٩١	لوازم تنظيف
١٤٤,٤٧٧	١٦٦,٦٢٠	أتعاب مهنية
٣٥٥,٥٢٦	٣٤٦,٧٦٥	صيانة وخدمات
٤٧,٧٠٣	٥٥,٧٨٨	بريد وهاتف
٦٢,٧٤٢	٦١,٩٥٩	قرطاسية ومطبوعات
٤٧٠,٩٠٧	٤٨٨,٢٩٥	مصاريف الادوات واللوازم
١٧٦,٥٦١	١٧٨,٨٤١	مصاريف خدمات
٦٥٢,١٦٩	٧٣٧,٧٤٠	أخرى
٩,٧٧٢,٧٩١	١٠,٣٥٢,١٥٤	

١٧ - إيرادات أخرى

يتكون هذا البند مما يلي :

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
١٦٣,١٥٤	٢١٨,٧٧٣	فوائد بنكية
١٣٤,٧٠٨	١٢٨,٩٩٠	ايرادات الايجارات
١١٣,٢٠٣	١٦٧,٣٠٦	ايرادات مختلفة
٤١١,٠٦٥	٥١٥,٠٦٩	

- ١٢ -

١٨ - مصاريف إدارية وعمومية - الشركة المالكة

يتكون هذا البند مما يلي :

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
١٠,٣٧٤	١٠,٨٩٥	رواتب وأجور ومنافع أخرى
١,٦٢٧	١,٥٨٥	بريد وهاتف
١,٧٧٤	٣,٢٣٣	دعاية وإعلان
١,٢٩٤	١,٤١٠	قرطاسية ومطبوعات
١٤,٤٨٠	١٣,٤٨٠	أتعاب مهنية
٢٠,٨٧٢	١٥,٧٣٨	رسوم وضرائب
٦١,٠١١	٥٨,٧٠٦	تأمين وترخيص
٢,٧٤١	١٠,٨٤٣	ضيافة
١,٣٩٢	١,٩١٨	صيانة وخدمات
٦,٣٢٠	-	مصاريف حماية
٣٤,٠٩٦	٢٩,٠٥٠	أخرى
<u>١٥٥,٩٨١</u>	<u>١٤٦,٨٥٨</u>	

١٩ - مصاريف أخرى

يتكون هذا البند مما يلي :

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
١,١٤٢,٤٢٤	١,١٥٢,٩٦٨	رسوم إدارة الفورسيزنز العالمية
٥٥,٠٠٠	٥٥,٠٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
<u>١,١٩٧,٤٢٤</u>	<u>١,٢٠٧,٩٦٨</u>	

٢٠ - الربح الاساسي والمخفض للسهم

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٣,٠٣٤,٦١٤	٢,٩٩٧,٠١٨	الربح للسنة
٤٥,٠٠٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
<u>٠,٠٦٧</u>	<u>٠,٠٦٧</u>	الربح الاساسي والمخفض للسهم

- ١٣ -

٢١ - الالتزامات المحتملة

كان على الشركة بتاريخ المركز المالي التزامات محتملة تتمثل في كفالات بنكية قيمتها ٢٤,٨٧٢ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ (كفالات بنكية قيمتها ١٠,٠٠٠ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣).

٢٢ - معاملات مع أطراف ذات علاقة

فيما يلي تفاصيل الارصدة والمعاملات مع اطراف ذات علاقة :

٣١ كانون الأول		
٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٧,١٢٦,٨٣٣	٨,٣٦٩,٦٦١	بنود داخل قائمة المركز المالي : ودائع لأجل وحسابات جارية - بنك الإستثمار العربي الأردني * ذمة الفورسيزنز العالمية ** اعضاء مجلس ادارة - ذمم مدينة
١٧٥,٥٣٧	٢٠١,٩٣٤	
٦١,٥٠٣	١٠,٢٣٣	
٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
١,٠٣٧,٣٢٩	١,٠٤٨,٤١٣	بنود داخل قائمة الدخل : أتعاب ادارة شركة الفورسيزنز العالمية ** إيرادات فوائد بنكية - بنك الإستثمار العربي الأردني *
١٦٣,١٥٤	٢١٨,٧٧٣	

* بنك الإستثمار العربي الأردني مساهم بنسبة ٩,٦٣% من رأس مال شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية وله أيضاً عضو ممثل في مجلس إدارة الشركة .

** الشركة المشغلة لاعمال الفندق .

- ١٤ -

٢٣ - إدارة المخاطر

١ - إدارة مخاطر رأس المال

تقوم الشركة بإدارة رأسمالها للتأكد من قدرتها على الاستمرار وتعظيم العائد لأصحاب المصالح من خلال تحقيق التوازن الأمثل بين حقوق المساهمين والدين .

هذا وتتبع الشركة سياسة للحفاظ على معدل الدين منسوباً لحقوق المساهمين بحيث لا يتجاوز مجموع الدين عن ١٠ % من رأس مال الشركة .

٢ - مخاطر السيولة

مخاطر السيولة والتي تعرف أيضاً بمخاطر التمويل ، هي المخاطر التي تتمثل بالصعوبة التي ستواجهها الشركة فيما يتعلق بتوفير الأموال اللازمة للوفاء بالالتزامات وتقوم الشركة بإدارة مخاطر السيولة عن طريق الحفاظ على إحتياطيات والرقابة المستمرة للتدفقات النقدية الفعلية وموائمة استحقاقات الموجودات المالية مع المطلوبات المالية . كما ان جزء من اموال الشركة مستثمر كأرصدة نقدية لدى البنوك كموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل وهي جاهزة للوفاء بمتطلبات التمويل قصير ومتوسط الاجل وإدارة السيولة .

٣ - مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان تتعلق بمخاطر إخفاق الطرف الآخر بالوفاء بالتزاماته التعاقدية مما يسبب خسائر للشركة . هذا وتتبع الشركة سياسة التعامل مع أطراف مؤهلة إئتمانياً ، وذلك من أجل تخفيف خطر الخسائر المالية الناجمة عن عدم الوفاء بالالتزامات .

كما أن موجودات الشركة المالية والتي تتكون بشكل أساسي من الذمم المدينة ، والموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل والنقد في الصندوق ولدى البنوك لا تمثل تركيز هام لمخاطر الائتمان كما ويتم المحافظة على رقابة إئتمانية صارمة حيث يتم مراقبة حدود الائتمان لكل عميل على حدى بشكل مستمر وتحافظ على أخذ المخصص للديون المشكوك في تحصيلها من خلال دراسة أعمار الذمم .

٤ - مخاطر السوق

المخاطر السوقية هي عبارة عن الخسائر بالقيمة الناتجة عن التغير في أسعار السوق كالتغير في أسعار الفوائد ، أسعار الصرف الأجنبي ، أسعار أدوات الملكية وبالتالي تغير القيمة العادلة للتدفقات النقدية للأدوات المالية داخل وخارج المركز المالي .

ان العمليات الرئيسية للشركة هي بالدينار الأردني ولا يوجد أي أرصدة بعملات أجنبية وبالتالي لا يترتب أية نتيجة للتغيرات في أسعار العملة التي تنطبق على التسديدات بالعملات الاجنبية .

هذا ويتم تحديد تحاليل الحساسية أدناه وفقاً للتعرض لأسعار الفائدة المتعلقة بالودائع البنكية بتاريخ القوائم المالية كما أعد التحليل على فرض ان مبلغ الالتزام القائم بتاريخ القوائم المالية كان قائماً طوال العام ، ويتم استخدام زيادة أو نقص بمقدار (١%) والتي تمثل تقييم إدارة الشركة للتغير المحتمل والمقبول بمعدلات الفائدة .

+ ١ %		- ١ %	
٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٥١,٥٩٥	٤٢,١٢٩	(٥١,٥٩٥)	(٤٢,١٢٩)
قائمة الدخل			

- ١٥ -

كما أن الجدول التالي يلخص أثر زيادة (نقصان) في مؤشر سوق عمان المالي ٥% على القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل المتداولة مما ينعكس على قائمة حقوق المساهمين كما في تاريخ المركز المالي . أعد تحليل الحساسية على إفتراض أن أسعار الأسهم تتحرك بنفس نسبة تغير مؤشر السوق :

- ٥ %		+ ٥ %	
٣١ كانون الأول ٢٠١٣		٣١ كانون الأول ٢٠١٤	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
(٥٢,٥٠٠)	(٥٩,٢٢٧)	٥٢,٥٠٠	٥٩,٢٢٧

حقوق المساهمين

٢٤ - القطاعات التشغيلية

أ - معلومات عن قطاعات أعمال الشركة

لأغراض إدارية تم تنظيم الشركة لتشمل إقامة وإدارة فنادق ومنتجات سياحية وتجهيزات فندقية بالإضافة الى إنشاء فنادق ومطاعم ومساح ، ويمثل ايضاح (١٥) توزيع الايرادات من قطاعات الشركة .

ب - معلومات التوزيع الجغرافي

تمارس الشركة نشاطاتها بشكل رئيسي في المملكة ولا يوجد لديها أي نشاطات خارجها .

٢٥ - تطبيق معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة

أ - معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة والتي ليس لها أثر جوهري على القوائم المالية :

تم اتباع معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة التالية في اعداد القوائم المالية للشركة ، والتي لم تؤثر بشكل جوهري على المبالغ والافصاحات الواردة في القوائم المالية، علماً بأنه قد يكون لها تأثير على المعالجة المحاسبية للمعاملات والتزتيبات المستقبلية:

توضح هذه التعديلات المتطلبات المتعلقة بالتناقص بين الموجودات المالية والمطلوبات المالية، وتحديدا معنى الحقوق القانونية الملزمة للتناقص، التحقق والتسوية في نفس الوقت.

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢): عرض الادوات المالية - التناقص بين الموجودات المالية والمطلوبات المالية.

تلغي هذه التعديلات متطلبات الافصاح عن المبلغ القابل للاسترداد لوحدة توليد النقد والتي وزعت الشهرة او الموجودات غير الملموسة ذات العمر الزمني غير المحدد بناءا عليها في حالة عدم وجود تدني أو عدم استعادة قيمة التدني لوحدة توليد النقد المتعلقة بها. كما قدمت هذه التعديلات متطلبات إفصاح إضافية والتي تكون ملائمة عندما يكون المبلغ القابل للاسترداد للأصل أو لوحدة توليد النقد يقاس بالقيمة العادلة مطروحا منه تكاليف الاستبعاد.

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٦): التدني في الموجودات - الافصاحات حول المبلغ القابل للاسترداد للموجودات غير المالية.

- ١٦ -

جاءت هذه التعديلات للتخفيف من متطلبات التوقف عن محاسبة التحوط عندما تكون المشتقة المالية والمحددة كأداة تحوط قد تم استبدالها ضمن ظروف معينة، كما وضحت هذه التعديلات أن أي تغيير في القيمة العادلة للمشتقة المالية المحددة كأداة تحوط الناشئ عن التبادل يجب أن يؤخذ بعين الاعتبار عند تقييم وقياس فعالية التحوط.

تتعلق التعديلات الحاصلة على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٠) بتعريف المنشآت الاستثمارية، وتتطلب تلك التعديلات من المنشآت التي ينطبق عليها تعريف المنشآت الاستثمارية عدم توحيد أعمال الشركات التابعة لها والاعتراف بها وفقاً للقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر في قوائمها المالية المنفصلة والموحدة. ونتيجة لذلك تم إضافة بعض التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٢) والمعيار المحاسبي الدولي رقم (٢٧) للتعريف بمتطلبات الإفصاح الجديدة لتلك المنشآت الاستثمارية.

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩): الأدوات المالية: الاعتراف والقياس -تبادل المشتقات ومحاسبة التحوط.

التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (١٠) و (١٢) -القوائم المالية الموحدة والإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧): القوائم المالية المنفصلة والمتعلقة بالمنشآت الاستثمارية.

ب - معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة الصادرة وغير سارية المفعول بعد:

لم تقم الشركة بتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة الواردة أدناه الصادرة والجاهزة للتطبيق المبكر لكن غير سارية المفعول بعد:

سارية المفعول للسنوات
المالية التي تبدأ في أو بعد
أول كانون الثاني ٢٠١٧

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٥):
الإيرادات من العقود مع العملاء.

- ١٧ -

أول كانون الثاني ٢٠١٨

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩): الأدوات المالية (٢٠١٤): صدرت النسخة النهائية لهذا المعيار في شهر تموز ٢٠١٤ وطرحت ما يلي:

١- تصنيف جديد لأدوات الدين المحتفظ بها بغرض تحصيل التدفقات النقدية المتعاقد عليها مع إمكانية البيع، حيث يتم تصنيفها ضمن الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر.

٢- تطبيق نموذج الخسارة المتوقعة لاحتساب خسارة تدني الموجودات المالية وذلك من خلال ثلاثة مراحل تبدأ بتحديد خسارة التدني المتوقعة خلال الاثني عشر شهرا التالية لتاريخ الاعتراف المبدئي بالتسهيلات الائتمانية ومن ثم تحديد خسارة التدني في حال زيادة مخاطر التسهيلات الائتمانية بشكل جوهري وقبل ان تصبح هذه التسهيلات غير عاملة والمرحلة الأخيرة عندما تصبح التسهيلات الائتمانية غير عاملة بشكل فعلي.

أول كانون الثاني ٢٠١٦

التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١١): محاسبة شراء الحصص في العمليات المشتركة.

أول كانون الثاني ٢٠١٦

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٨): توضيح للطرق المحاسبية المقبولة للاستهلاك والإطفاء.

أول كانون الثاني ٢٠١٦

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٤١): الزراعة – النباتات المنتجة.

أول كانون الثاني ٢٠١٦

التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٠) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨): الأرباح أو الخسائر الناجمة عن بيع الأصول أو المساهمة بها بين المستثمر وشركاته التابعة أو استثماراته المشتركة.

أول كانون الثاني ٢٠١٦	التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧): السماح للمنشآت بالمحاسبة عن الاستثمارات في الشركات التابعة، المشاريع المشتركة والشركات الزميلة اما بالكلفة وفقا للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) او باستخدام طريقة حقوق الملكية في القوائم المالية المنفصلة.
أول كانون الثاني ٢٠١٦	التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٠) والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٢) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨): الجوانب الخاصة بتطبيق الاستثناء من التوحيد في الشركات الاستثمارية.
أول كانون الثاني ٢٠١٦	التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١): المعوقات التي تواجه معدي القوائم المالية الذين يستخدمون تقديراتهم عند اعداد التقارير المالية الخاصة بهم.
أول كانون الثاني ٢٠١٦	تحسينات على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة في الاعوام ٢٠١٢-٢٠١٤.
أول تموز ٢٠١٤	تحسينات على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة في الاعوام ٢٠١٠-٢٠١٢ والمتعلقة بالمعايير الدولية للتقارير المالية ارقام (٢) و (٣) و (٨) و (١٣) ومعايير المحاسبة الدولية ارقام (١٦) و (٢٤) و (٣٨).
أول تموز ٢٠١٤	تحسينات على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة في الاعوام ٢٠١١-٢٠١٣ والمتعلقة بالمعايير الدولية للتقارير المالية ارقام (١) و (٣) و (١٣) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٤٠).
أول تموز ٢٠١٤	التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٩): منافع الموظفين توضيح كيفية الاعتراف بمساهمة الموظفين او الأطراف الخارجية المرتبطة بالخدمة من حيث توزيعها على مدة الخدمة.

تتوقع إدارة الشركة أن يتم تطبيق المعايير المبينة أعلاه في إعداد القوائم المالية عند تاريخ سريان كل منها دون أن تحدث هذه المعايير أي أثر جوهري على القوائم المالية للشركة باستثناء تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٥) والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) ، حيث تتوقع الإدارة ان يتم تطبيقهما في القوائم المالية للشركة خلال الفترات المالية الذي تبدأ في أو بعد الاول من كانون الثاني ٢٠١٧ والاول من كانون الثاني ٢٠١٨ على التوالي ، علما بأنه قد يكون لهما اثر جوهري على المبالغ والاقتصاحات الواردة في القوائم المالية والمتعلقة بالايرادات من العقود مع العملاء والموجودات والمطلوبات المالية للشركة ، الا انه من غير العملي ان يتم تقدير اثر تطبيق ذلك في الوقت الحالي بشكل معقول لحين قيام الادارة باستكمال الدراسة التفصيلية لتطبيق هاذين المعيارين على القوائم المالية للشركة .

٢٦ - مستويات القيمة العادلة

أ - القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية للشركة المحددة بالقيمة العادلة بشكل مستمر :

إن بعض الموجودات المالية والمطلوبات المالية للشركة مقيمة بالقيمة العادلة في نهاية كل فترة مالية ، والجدول التالي يوضح معلومات حول كيفية تحديد القيمة العادلة لهذه الموجودات المالية والمطلوبات المالية (طرق التقييم والمداخل المستخدمة) .

القيمة العادلة	مستوى القيمة	طريقة التقييم	مدخلات هامة	العلاقة بين المدخلات الهامة
٣١ كانون الأول ٢٠١٤	العدالة	و المدخلات المستخدمة	غير ملموسة	غير الملموسة والقيمة العادلة
دينار				
موجودات مالية بالقيمة العادلة				
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل				
اسهم متوفر لها اسعار سوقية	١,١٥٧,٠٥١	المستوى الاول	الاسعار المعلنة في الاسواق المالية	لا ينطبق
اسهم غير متوفر لها اسعار سوقية	٢٧,٤٨٨	المستوى الثاني	قوائم مالية صادرة عن الشركات	لا ينطبق
المجموع	١,١٨٤,٥٣٩			

لم تكن هنالك أي تحويلات بين المستوى الاول والمستوى الثاني خلال العام ٢٠١٤ .

ب - القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية للشركة غير محددة القيمة العادلة بشكل مستمر :

باستثناء ما يرد في الجدول ادناه اننا نعتقد ان القيمة الدفترية للموجودات المالية والمطلوبات المالية الظاهرة في القوائم المالية للشركة تقارب قيمتها العادلة وذلك لأن إدارة الشركة تعتقد أن القيمة الدفترية للبيود المبينة ادناه تعادل القيمة العادلة لها تقريبا وذلك يعود اما لاستحقاقها قصير الاجل او ان أسعار الفائدة لها يعاد تسعيرها خلال العام .

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	مستوى القيمة
القيمة الدفترية	القيمة العادلة
دينار	دينار
٥,١٥٩,٥٢٨	٥,٢٦٩,٦٢٠
٥,١٥٩,٥٢٨	٥,٢٦٩,٦٢٠

موجودات مالية غير محددة القيمة العادلة

نقد وأرصدة لدى البنك

مجموع موجودات مالية غير محددة القيمة العادلة

للبيود المبينة اعلاه قد تم تحديد القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للمستوى الثاني والثالث وفقاً لنماذج تسعير متفق عليها و التي تعكس مخاطر الائتمان لدى الأطراف التي يتم التعامل معها .

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن

إيضاحات إضافية بموجب تعليمات هيئة الأوراق المالية

إيضاحات إضافية - شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة المحدودة

يحتوي هذا الجزء من التقرير السنوي على إيضاحات وبيانات مالية، بالإضافة إلى ما جاء في تقرير مجلس الإدارة ويعتبر جزءاً لا يتجزأ منه، وذلك عملاً بما ورد في تعليمات الإفصاح والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق والشروط الواجب توافرها في مدققي حسابات الجهات الخاضعة لرقابة هيئة الأوراق المالية رقم (1) لسنة 1998 الصادرة عن مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية استناداً لأحكام المادتين (9) و(53) من قانون الأوراق المالية رقم (23) لسنة 1997.

- تأسست شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة في المملكة الأردنية الهاشمية بتاريخ 1996/11/20، ويبلغ رأسمالها الحالي 45 مليون دينار أردني ومركزها الرئيسي في عمان وليس لها أية فروع في المملكة ويبلغ عدد موظفيها الحاليين (403) موظفاً مقارنة بـ (407) موظفاً عام 2013.

• إنجازات الشركة عام 2014 :

حقق الفندق نتائج إيجابية على جميع المستويات سواءً في إيرادات الغرف أو على صعيد الطعام والشراب، حيث تمكن الفندق من زيادة حصته السوقية على مستوى إشغال الغرف متفوقاً على جميع الفنادق المنافسة، كما تصدر الفندق الترتيب الأول على صعيد إيرادات الطعام والشراب وإيرادات الحفلات (catering) و لمتابعة أعمال الخطط الموضوعة في العام السابق، فقد تمكن الفندق من استبدال المبردات الثلاثة المتبقية بوحدات جديدة محدثة، وقد كان لعملية الاستبدال أثراً إيجابياً على مستوى التوفير في الطاقة الكهربائية على الرغم من ارتفاع كلفة الكهرباء بواقع 15% كما هو معلن من الحكومة.

وقد حقق الفندق قفزه نوعيه في اختبارات مقاييس الجودة على المستوى المحلي والعالمي .

وجدير بالذكر فإن مجلة (CONDE NAST TRAVELLERS) قد قامت مؤخراً بتصنيف الفندق ضمن القائمة الذهبية لأفضل فنادق العالم، والمرتبة الأولى من بين الفنادق في الأردن، كما حصل الفندق على أفضل تصنيف بين أفضل 500 فندق في العالم،

و هو الفندق الوحيد في الأردن الذي حصل على هذا التصنيف في مجلة
(Travel and Leisure 500 the World's best Hotel 2014)

بالإضافة لذلك تم تصنيف الفندق عبر (Trip Advisor) في جائزتين.
(Traveler Choice Award & Certificate of Excellence and Traveler's Choice)

لقد بلغت نسبة إشغال الفندق لعام 2014 76.7% مقارنة بـ 74.2% في عام 2013. كما بلغ سعر
الغرفة 187.68 دينار مقارنة بـ 188.28 دينار في عام 2013.

هذا وقد حقق الفندق مجمل إيرادات تشغيلية مقدارها 19,3 مليون دينار مقارنة بـ 18,6 مليون دينار
في عام 2013. أي بنسبة إرتفاع بلغت 3,8%.

كما حقق الفندق أرباحاً تشغيلية (Gross Operating Profit) مقدارها 6,502 مليون دينار مقارنة
بـ 6,517 مليون دينار في عام 2013.

هذا وقد حققت الشركة صافي أرباح بعد الضريبة مقدارها 2,997 مليون دينار مقارنة بـ 3,035 مليون
دينار عام 2013 بانخفاض طفيف نسبته 1%.

• الخطة المستقبلية:

ستواصل إدارة الفندق العمل على زيادة نسبة الإشغال والعمل أيضاً على زيادة الربحية من خلال زيادة سعر الغرفة و كذلك عبر زيادة إيرادات الحفلات و زيادة إيرادات الطعام والشراب بما ينعكس إيجاباً على ربحية الفندق .

و كما هو مخطط مسبقاً، ستقوم إدارة الفندق بتنفيذ خطة تحديث مطاعم الفندق في الطابق الأول بحيث يتم زيادة مساحة البار والعمل على ضم مطعمي ASIA و VIVACE تحت مسمى جديد يتناسب مع أذواق الزبائن و العمل على تحقيق إيرادات تشغيلية أفضل.

• الوضع التنافسي :

حقق الفندق في نسب الإشغال ، ومعدل سعر الغرفة مركزاً متقدماً بين فنادق الخمس نجوم في عمان في عام 2014 بالرغم من الأوضاع السياسية والاقتصادية الصعبة التي نعم المنطقة والعالم.

اسم الفندق	نسبة الاشغال		معدل سعر الغرفة		معدل ربحية الغرفة	
	2014	2013	2014/ دينار	2013/ دينار	2014	2013
فندق الفور سيزنز - عمان	76.66%	74.24%	187.68	188.28 د.أ ,	97	98
فنادق الخمس نجوم الأخرى	60.64%	61.53%	125.50	132.78 د.أ ,	45	45.5

- لا يوجد أية مخاطر تعرضت الشركة لها او من الممكن ان تتعرض لها خلال السنة اللاحقة ولها تأثير مادي عليها.
- لا توجد أية قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها ولها اثر مادي على عمل الشركة أو قدرتها التنافسية.
- يطبق الفندق معايير الجودة العالمية للفنادق.

- كشف بأسماء أعضاء مجلس الإدارة ومساهماتهم في رأس المال:-

اسم العضو	تاريخ العضوية	عدد الاسهم المملوكة في 2014/12/31	نسبة المساهمة بالمائة في 2014/12/31 %	عدد الاسهم المملوكة في 2013/12/31	نسبة المساهمة بالمائة في 2013/12/31 %
عبد القادر عبد الله القاضي	2011/3/24	7,059,600	15,69	7,059,600	15,69
محمود زهدي محمود ملحس	2011/3/24	10,626,940	23,62	10,600,490	23,56
هاني عبد القادر عبد الله القاضي	2011/3/24	1,511,841	3,36	1,511,841	3,36
باسم محمود زهدي ملحس	2011/3/24	158,000	0,35	158,000	0,35
بنك الاستثمار العربي الأردني ويمثلها السيد ابراهيم اسماعيل بصيوص	2011/3/24 2013/6/1	4,335,509	9,63	4,335,509	9,63
السيد وائل عبد القادر القاضي	2011/3/24	1,875,000	4,17	1,875,000	4,17
سامر عبد القادر القاضي	2011/3/24	1,882,106	4,18	1,882,106	4,18
محمد محمود محمد العقر	2011/3/24	138,334	0,31	138,334	0,31
محمود خليل عبد الرحمن ابو الرب	2011/3/24	5,056,550	11,24	5,056,550	11,24
شركة اليقين للاستثمار ويمثلها السيد فهد محمود ملحس	2011/3/24	2,853,611 150,000	6,34 0,33	2,842,426 150,000	6,32 0,33
خليل محمود خليل ابو الرب	2013/3/14	226,473	0,5	226,473	0,5

- عقد مجلس إدارة الشركة ستة اجتماعات خلال السنة المالية 2014.

- لا يوجد أية شركات مسيطر عليها من قبل الشركة.

- مساهمة ممثلي الشركات بصفتهم الشخصية كالتالي :-

الاسم	عدد الاسهم المملوكة حتى 2014 / 12 / 31
ابراهيم اسماعيل بصيوص	-
فهد محمود ملحس	150,000

- تم توزيع مكافأة على أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية 2013 بقيمة إجمالية قدرها (55) ألف دينار أردني موزعة على النحو التالي:-

اسم العضو	قيمة المكافأة دينار أردني
السيد عبد القادر عبد الله القاضي	5000
السيد محمود زهدي ملحس	5000
السيد وائل عبد القادر القاضي	5000
السيد هاني عبد القادر القاضي	5000
السيد سامر عبد القادر القاضي	5000
السيد إبراهيم بصيص	5000
ممثل بنك الاستثمار العربي الأردني	5000
السيد محمد محمود محمد العقر	5000
السيد محمود خليل أبو الرب	5000
السيد باسم محمود زهدي ملحس	5000
السيد فهد محمود زهدي ملحس	5000
ممثل شركة اليقين للاستثمار	5000
السيد خليل محمود أبو الرب	5000
المجموع	55,000

- سيتم توزيع مكافأة على أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية 2014 بنفس القيم أعلاه بعد إقرار البيانات المالية من قبل الهيئة العامة.
- لم يتم منح أية رواتب أو مزايا مجانية لأي من رئيس وأعضاء مجلس إدارة الشركة خلال السنة المالية 2014.
- لا يوجد أي نفقات سفر وتقل مدفوعة لأي من رئيس وأعضاء مجلس إدارة الشركة خلال السنة المالية 2014.
- كشفت بأسماء المساهمين الذين تزيد نسبة مساهمتهم عن 5 بالمائة من رأسمال الشركة:-

رقم المساهم	اسم العضو	عدد الأسهم المملوكة في 2014/12/31	نسبة المساهمة بالمائة % 2014/12/31	عدد الأسهم المملوكة في 2013/12/31	نسبة المساهمة بالمائة % 2013/12/31
2	عبد القادر عبد الله القاضي	7,059,600	15,69	7,059,600	15,69
140	محمود زهدي محمود ملحس	10,626,940	23,62	10,600,490	23,56
1	بنك الاستثمار العربي الأردني	4,335,509	9,63	4,335,509	9,63
5	الشيخ حمد بن جاسم بن جبر آل ثاني	3,000,000	6,66	3,000,000	6,66
26	شركة اليقين للاستثمار	2,853,611	6,34	2,842,426	6,32
30	محمود خليل عبدالرحمن أبو الرب	5,056,550	11,24	5,056,550	11,24

عدد المساهمين الأردنيين (132) مساهم يمتلكون (30,056,818) سهماً تشكل نسبة ملكيتهم من رأس المال (66,79%).

عدد المساهمين العرب والأجانب (25) مساهم يمتلكون (14,943,182) سهماً ، تشكل نسبة ملكيتهم من رأس المال (33,21%).

- بلغ العدد الإجمالي لموظفي شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية (403) موظفاً عام 2014 منهم (12) موظف أجنبي مقارنة بـ (407 موظفاً عام 2013) منهم (12 موظف أجنبي) وقد بلغ معدل الدوران (32,51 %) و (32,92%) لعامي 2014 و 2013 على التوالي.

- تتبع إدارة الفندق سياسة داخلية للتعيين في الوظيفة المطلوبة حيث يتم الإعلان داخلياً عن الوظيفة الشاغرة ويتم انتقاء الشخص المناسب من المرشحين الداخليين في حال وجوده ، أما في حال عدم وجوده فيتم الإعلان في الصحف اليومية ويتم فرز وانتقاء الموظف الأفضل بعد أن تتم مقابلة المتقدم من قبل لجان مختصة للتعيين.

• فئات الموظفين :-

تصنف الشركة موظفيها لأربعة درجات أساسية على النحو التالي :-

2013	2014	
عدد الأشخاص	عدد الأشخاص	
8	8	الدرجة الأولى
43	41	الدرجة الثانية / المدراء
14	18	مساعدو مدراء أقسام
342	336	مشرفين وموظفين
407	403	المجموع

• الدورات التدريبية لعام 2014:-

تتبع إدارة الفندق برامج داخلية وخارجية مكتوبة ضمن برامج موثقة لتأهيل وتدريب الموظفين على أعلى المستويات التدريبية ، حيث يتم استقطاب المدربين الخارجيين (الأجانب) لتدريب الكوادر المحلية ويتم أيضاً إرسال بعض الموظفين المحليين للخارج لإتمام تلك الدورات لتأهيلهم، وقد عقدت إدارة الفندق عددا من الدورات التدريبية لموظفيها عام 2014 نورد منها:-

- برنامج مهارات القيادة الديناميكية.
- برنامج تطوير مهارات القيادة للمدراء.
- عدة برامج للتدريب على المهارات والمعلومات العملية المتخصصة لأقسام الطعام والشراب والغرف.
- دورة تحسين مهارات الخدمة لأقسام الطعام والشراب.
- برنامج كيف تخطط لمسيرك المهنية.
- برنامج التدريب على اجراء مقابلات التوظيف.
- برنامج تهيئة الموظفين الجدد.
- دورة تحضير المدرب المخصص.
- برنامج فهم احتياجات الضيف.
- برنامج تفوق توقعات الضيف.
- برنامج التدريب على التعامل مع شكاوى الضيوف.
- برنامج التحضير لاجتماعات فعالة.
- عدة لقاءات (نادي الكتاب) للتدريب على المهارات الحياتية.
- برنامج مهارات الاسعافات الأولية.
- دورات اللغة الانجليزية.
- دورات مهارات الحاسوب.
- محاضرة توعية عن الغذاء المتوازن.
- محاضرة توعية عن الفيتامينات وصحة الحياة.
- محاضرة توعية عن صحة الفم والاسنان.
- دورة اللياقة البدنية.

- تمكن الفندق من الاحتفاظ بمركزه القيادي بفضل معرفته ودراساته الواسعة للسوق المحلي واملاكه لشبكة تسويقية عالمية تغطي كافة انحاء العالم بالإضافة الى علاقته القوية مع الوكلاء المحليين والأقليميين.
- تم اعتبار مشروع شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية (فندق الفورسيزنز) مشروعاً اقتصادياً مصدقاً وتم منحه الإعفاءات من الرسوم المنصوص عليها في المواد (7,6) من قانون تشجيع الاستثمار رقم 16 لسنة 1995 وهي على النحو التالي:
- إعفاء الموجودات الثابتة (الاتات، الاجهزة، الاليات، اللوازم والعدد المخصصة للاستخدام حصراً بالمشروع) واثاث ومفروشات ولوازم الفندق.
- إعفاء 15% من كافة الرسوم والضرائب على قطع الغيار المستوردة (رسوم الاستيراد والرسوم الجمركية والرسوم والضرائب الأخرى المقررة بموجب التشريعات السارية المفعول بها على أصناف الموجودات الثابتة).
- إعفاء ما نسبته 25% من ضريبي الدخل والخدمات الاجتماعية لمدة عشر سنوات تبدأ من تاريخ بدء العمل أو الإنتاج الفعلي للمشروع وقد تم الانتهاء من هذا الاعفاء بتاريخ 25 ايار 2013.
- تم إعفاء الشركة من الضرائب والرسوم الجمركية للمشتريات الرأسمالية ولمدة أربع سنوات تنتهي بتاريخ 2016/5/28.
- لا يوجد أية قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها ولها أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية.
- اعتمدت الشركة على عدة موردين محليين ولا يوجد منهم ما يشكل (10%) من إجمالي مشتريات الشركة أو مبيعاتها.
- لا يوجد أي أثر مالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية 2014 أو أي أمور جوهرية لا تدخل ضمن النشاط الرئيسي للشركة.
- لقد بلغ حجم الاستثمار الرأسمالي (شراء ممتلكات ومعدات) مبلغاً قدره (1,060,984) دينار أردني و(2,150,796) دينار أردني للسنوات المالية 2014 و 2013 على التوالي.
- شاركت الشركة بالتبرع بالملابس للجمعيات الخيرية خلال السنة المالية 2014.
- قام الفندق بالمشاركة في برنامج جمعية مطبخ العائلة لإطعام المحتاجين.

• مؤشرات التحليلات المالية المقارنة على النحو التالي:-

البيان	2014	2013
إجمالي الأصول	54,322,408 دينار	54,064,238 دينار
إجمالي الالتزامات	2,907,606 دينار	3,056,049 دينار
الأرباح الموزعة نقداً (مقترح في عام 2014)	2,700,000 دينار	2,700,000 دينار
حقوق المساهمين	51,414,802 دينار	51,008,189 دينار
صافي الربح بعد الضريبة	2,997,018 دينار	3,034,614 دينار
عدد الأسهم المكتتب بها	45000,000 سهم	45000,000 سهم
القيمة السوقية للسهم	2,22 دينار	2,240 دينار
العائد على الاستثمار	5,52%	5,61%
نسبة المديونية	5,35%	5,65%
القيمة الدفترية للسهم	1,14 دينار	1,13 دينار
عائد السهم	0,067 دينار	0,067 دينار
ربيع السهم	2,7%	2,68%
العائد على حقوق المساهمين	5,83%	5,95%
التوزيعات النقدية للسهم	6%	6%
نسبة توزيع الأرباح	90%	88,97%
القيمة السوقية إلى القيمة الدفترية	1,95%	1,98%
مضاعف السهم	33,1 مره	33,4 مره

• أهم المؤشرات المالية و البيانات المالية المقارنة على النحو التالي:-

البيان	2010	2011	2012	2013	2014
الأرباح الصافية للشركة بعد الضريبة	3,062,190 دينار	2,045,870 دينار	2,335,102 دينار	3,034,614 دينار	2,997,018 دينار
حقوق المساهمين	50,084,618	49,226,648	49,880,565	51,008,189	51,414,802
الأرباح النقدية الموزعة على المساهمين	2,700,000	1,800,000	2,025,000	2,700,000	2700,000 مقترح توزيعها
عدد الأسهم	45,000,000 سهم	45,000,000 سهم	45,000,000 سهم	45000,000 سهم	45000,000 سهم
سعر السهم في آخر يوم عمل/ دينار أردني	1,96	2,07	2,04	2,240	2,220
حصة السهم من صافي الربح	0,068	0,046	0,051	0,067	0,067

- نسبة الملكية بشكل مقارن:-

2014	2013	2012	2011	2010	نسبة الملكية/ الموجودات
%94,6	%94,4	% 95,1	%94,4	%94,1	

- بلغت قيمة أتعاب مدققي حسابات الشركة مقابل تدقيق الحسابات الفصلية ونصف السنوية والسنوية للشركة مبلغاً قدره (16,000) دينار أردني .
- مدققي حسابات الشركة السادة ديلويت اند توش (الشرق الأوسط) الأردن ص.ب (248) عمان (11118) الأردن،
- لا يوجد للشركة أية شركات تابعة أو حليفة،
- لم تعقد الشركة أية عقود أو ارتباطات مع رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربهم، باستثناء قيام بنك الاستثمار العربي الأردني وكل من الشركة المحمودية لتجارة الساعات والمجوهرات والشركة المحمودية التجارية باستئجار ثلاثة مخازن تجارية في السوق التجاري التابع للفندق،
- إن العلامة التجارية (FOUR SEASONS) مسجلة في سجلات العلامات التجارية بتاريخ 2000/1/12 تحت الرقم (58999) في الصنف (42) باسم فورسيزنز هوتيلز (باربادوس) ليمتد لأجل خدمات الفنادق والمنتجعات السياحية والعلاجية وإن هذه العلامة مجددة وسارية المفعول لغاية 2020/1/12.

نبذة تعريفية عن أعضاء مجلس إدارة الشركة

أعضاء مجلس الإدارة

السيد عبد القادر عبد الله القاضي (رئيس مجلس الإدارة)

- من مواليد عام 1934.
- ماجستير اقتصاد/ جامعة اوريجون- أمريكا.
- مساعد رئيس دائرة التخطيط/ مجلس الاعمار الأردني 1959-1961.
- المساعد الثاني للمدير العام للبنك الأهلي الأردني 1961-1964 ،
- رئيس مكتب نائب أمير دولة قطر 1964-1970 .
- مدير عام وزارة مالية قطر 1970-1988 .
- رئيس مجلس إدارة بنك الإستثمار الفلسطيني 1994 - 2009.
- رئيس مجلس إدارة بنك الإستثمار العربي الأردني 1978 - 2014.
- مستشار في بنك الإستثمار العربي الاردني منذ الربع الاول من عام 2014.
- عضو مجلس إدارة بنك الأردن الدولي.

السيد محمود زهدي ملحس (نائب رئيس مجلس الإدارة)

- من مواليد عام 1938 ،
- بكالوريوس اقتصاد/ الجامعة الأمريكية في بيروت.
- رئيس مجلس إدارة عدد من الشركات منها:- الشركة المحمودية التجارية، شوبارد، جاكوار، رينج روفر ، لاند روفر ، فولفو ، وتوفنجيان، شركة الباسم للتجارة والبناء، Mclean Square Shopping Mall U,S وعدد من الفنادق منها :-
- فندق Cote D'azur- Beirut، فندق وايت هاوس- لندن، فندق الماريوت- بيروت.
- عضو مجلس إدارة البنك الأهلي الأردني وشركة سينوسوريكس وشركة تيكان إيه جي السويسرية.
- السكرتير الخاص لجلالة المغفور له الملك فهد بن عبد العزيز آل سعود- المملكة العربية السعودية.
- رئيس مجلس إدارة البنك التجاري الفلسطيني.
- مستثمر رئيسي في رؤوس أموال عدة شركات.

السيد هاني عبد القادر عبد الله القاضي (عضو مجلس الإدارة المفوض)

- من مواليد عام 1962.
- ماجستير إدارة أعمال تخصص مصارف وتمويل/ جامعة هارفرد- بوسطن.
- بكالوريوس هندسة/ جامعة امبريال للعلوم والتكنولوجيا- لندن.
- المدير العام/ الرئيس التنفيذي/ بنك الإستثمار العربي الأردني.
- عضو مجلس إدارة في عدد من الشركات المساهمة المحلية والخارجية.
- ضابط أئتمان في دائرة الاقراض الدولية في مورجان بنك نيويورك 1984-1987 .
- مساعد مدير دائرة الخدمات الاستثمارية البنكية في BANKERS TRUST نيويورك 1988-1991

السيد باسم محمود زهدي ملحق (نائب عضو مجلس الإدارة المفوض)

- من مواليد عام 1972.
- بكالوريوس إدارة أعمال/ جامعة جورج واشنطن- الولايات المتحدة الأمريكية.
- عضو مجلس إدارة/ البنك التجاري الفلسطيني- شركة مساهمة عامة منذ عام 2004.
- عضو مجلس إدارة/ شركة ألفا للنقل منذ عام 2006.
- عضو مجلس إدارة شركة إدارات.
- عضو مجلس إدارة/ جمعية الرؤساء الشبان.
- عضو مجلس إدارة/ جمعية انجاز.

السيد محمود خليل عبد الرحمن أبو الرب

- من مواليد عام 1933.
- بكالوريوس هندسة كيميائية.
- مهندس رئيس وشريك في العديد من شركات المقاولات والشركات الصناعية.
- مستثمر وعضو مجلس إدارة في العديد من الشركات.

السيد سامر عبد القادر القاضي

- من مواليد عام 1966.
- دبلوم عالي في الإدارة والاقتصاد/ جامعة RICHMOND.
- رئيس قسم دائرة الاستثمار في بنك قطر الوطني 1987- 1988.
- مساعد مدير عام بنك الاستثمار العربي الاردني 1988- حتى تاريخه.

السيد محمد محمود العقري

- من مواليد عام 1948.
- ماجستير تمويل.
- عضو مجلس إدارة- بنك قطر الدولي.
- عمل كمدير إقليمي للتخطيط- بنك ستاندرد تشارترد.
- تقلد عدة مناصب قيادية في بنك ANZ Grindlays.
- يملك شركات عقارية وإنشائية وتجارية .

السيد فهد محمود زهدي ملحق (ممثل شركة اليقين للاستثمار)

- من مواليد عام 1976.
- بكالوريوس في العلاقات الدولية/ الجامعة الأمريكية في بيروت.
- عضو مجلس إدارة البنك التجاري الفلسطيني.
- عضو مجلس إدارة فندق الكوت دازور بيروت
- نائب مدير عام شركة الباسم للتجارة والمقاولات- المملكة العربية السعودية.
- عمل كرئيس قسم الأسواق المالية لدول الخليج، الشرق الأوسط وشمال إفريقيا- وعمل كمدير قسم الأسهم- بنك HSBC المملكة العربية السعودية.

السيد وائل عبد القادر القاضي

- من مواليد عام 1969.
- بكالوريوس في علم الحاسوب/ جامعة BOSTON UNIVERSITY.
- تقلد عدة مناصب قيادية في بنك الاستثمار العربي الأردني منذ عام 2000 وحتى تاريخه، آخرها مساعد المدير العام.
- عمل في إدارة الاستثمار في بنك HAMBROS BANK -لندن.
- عمل في إدارة تمويل الشركات وإدارة رؤوس الأموال DRESNER BANK AG -نيويورك.

السيد خليل محمود أبو الرب

- من مواليد عام 1976.
- بكالوريوس في علوم إدارة الأعمال والتسويق / جامعة هورن - لندن
- عضو مجلس إدارة في شركة The Real Estate Development -Lebanon
- تقلد عدة مناصب في شركة خالد بن أحمد السويدي للتجارة والمقاولات الصناعية (KBAS) من عام 1996 وحتى تاريخه آخرها نائب مدير عام.

السيد ابراهيم اسماعيل بصيوص (ممثل بنك الاستثمار العربي الأردني)

- بكالوريوس محاسبة عام 1974.
- عمل في التدقيق الخارجي لدى مؤسسات مهنية داخل المملكة وخارجها آخرها (Arthur Andersen) وشركة شاعر وشركاه ومؤسسات أخرى لمدة 17 عام.
- مدير مالي وإداري في شركات تجارية وصناعية لمدة 3 سنوات.
- تقلد عدة مناصب قيادية في بنك الاستثمار العربي الأردني من عام 1996 وحتى تاريخه آخرها مساعد المدير العام وأمين سر مجلس الإدارة .

1. كشف الاسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة بصفتهم الشخصية واقاربهم كما في 2014/12/31 و 2013/12/31
2. كشف بالأسهم المملوكة من قبل الإدارة التنفيذية بصفتهم الشخصية كما في 2014/12/31 و 2013/12/31

**1. كشف الأسهم المملوكة لأعضاء مجلس الإدارة بصفتهم الشخصية وأقاربهم
كما في 2014 / 12 / 31 و 2013 / 12 / 31**

اسم العضو	عدد الأسهم المملوكة باسم العضو شخصياً 2014	عدد الأسهم المملوكة باسم أقرباء أعضاء مجلس الإدارة 2014	مجموع عدد الاسـم المملوكة باسم عضو مجلس الإدارة وأقربانه 2014	مجموع عدد الاسـم المملوكة باسم عضو مجلس الإدارة وأقربانه 2013
السيد عبد القادر القاضي (رئيس مجلس الإدارة)	7,059,600	-	7,059,600	7,059,600
السيدة سهاد صلاح النحوي (زوجة)		920,000	920,000	920,000
المجموع	7,059,600	920,000	7,979,600	7,979,600
السيد محمود زهدي ملحس (نائب رئيس مجلس الإدارة)	10,626,940	-	10,626,940	10,600,490
السيدة ريم سمير جميل الخالدي (زوجة)	-	120,000	120,000	120,000
المجموع	10,626,940	120,000	10,746,940	10,720,490
السيد هاني عبد القادر القاضي	1,511,841	-	1,511,841	1,511,841
السيدة رنا محمد فاروق المقتي (زوجة)	-	70,000	70,000	70,000
السيد عمر هاني القاضي (ابن)	-	107,500	107,500	107,500
المجموع	1,511,841	177,500	1,689,341	1,689,341
السيد باسم محمود زهدي ملحس	158,000	-	158,000	158,000
السيد سامر عبد القادر القاضي	1,882,106	-	1,882,106	1,882,106
السيدة ليندا داود قشطة (زوجة)	-	1,900	1,900	1,900
الانسة يانا سامر القاضي (ابنة)	-	1,900	1,900	1,900
المجموع	1,882,106	3,800	1,885,906	1,885,906
السيد محمود خليل أبو الرب	5,056,550	-	5,056,550	5,056,550
السيدة حنان محمود السعدي (زوجة)	-	264,446	264,446	264,446
المجموع	5,056,550	264,446	5,320,996	5,320,996
السيد وائل عبد القادر القاضي	1,875,000	—	1,875,000	1,875,000
شركة بنك الاستثمار العربي الأردني	4,335,509	—	4,335,509	4,335,509
ويمثلها السيد ابراهيم اسماعيل بصيوص	—	—	—	—
السيد محمد محمود محمد العقر	138,334	—	138,334	138,334
شركة اليقين للاستثمار	2,853,611	—	2,853,611	2,842,426
ويمثلها السيد فهد محمود ملحس	150,000	—	150,000	150,000
خليل محمود خليل ابو الرب	226,473	—	226,473	226,473

2. كشف بالأسهم المملوكة من قبل الإدارة التنفيذية بصفتهم الشخصية كما في 2014/12/31 و 2013/12/31

اسماء اعضاء الإدارة التنفيذية	عدد الأسهم المملوكة كما في 2014/12/31	عدد الأسهم المملوكة كما في 2013/12/31
عبد القادر عبدالله القاضي	7,059,600	7,059,600
محمود زهدي محمود ملحس	10,626,940	10,600,490
هاني عبد القادر عبدالله القاضي	1,511,841	1,511,841
باسم محمود زهدي ملحس	158,000	158,000

عدد الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة المملوكة من قبل شركات مسيطر عليها هي
كمايلي :

اسم العضو	المنصب الإداري بالشركة	اسم الشركة المسيطر عليها	الصفة القانونية	الجنسية	عدد الأوراق المالية المملوكة	
					2014	2013
عبد القادر عبدالله القاضي	رئيس مجلس الإدارة	شركة اليقين للاستثمار	شركة محدودة المسؤولية	أردنية	2,853,111	2,842,426
هاني عبد القادر القاضي	عضو مجلس الإدارة	شركة بتر لإنشاء وإدارة المطاعم	شركة محدودة المسؤولية	أردنية	1000	1000
سامر عبد القادر القاضي	عضو مجلس الإدارة	شركة بتر لإنشاء وإدارة المطاعم	شركة محدودة المسؤولية	أردنية	-	-
وائل عبد القادر القاضي	عضو مجلس الإدارة	شركة بتر لإنشاء وإدارة المطاعم	شركة محدودة المسؤولية	أردنية	-	-
محمود بن زهدي بن محمود ملحس	عضو مجلس الإدارة	الشركة المحمودية التجارية	شركة محدودة المسؤولية	أردنية	129,510	129,510
باسم بن محمود بن زهدي ملحس	نائب رئيس مجلس الإدارة	الشركة المحمودية التجارية	شركة محدودة المسؤولية	أردنية	-	-
فهد بن محمود بن زهدي ملحس	عضو مجلس الإدارة	الشركة المحمودية التجارية	شركة محدودة المسؤولية	أردنية	-	-

- لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبل أقارب اعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا.

كشف تفصيلي للأوراق المالية المملوكة من قبل أقرباء أعضاء مجلس الإدارة

عدد الأسهم المملوكة باسم أقرباء أعضاء مجلس الإدارة	صلة القرابة	الجنسية	عدد الأسهم كما في 2014/12/31	عدد الأسهم كما في 2013/12/31
سهاد صلاح سعيد النحوي	زوجة	أردنية	920000	920000

ريما سمير جميل الخالدي	زوجة	أردنية	120000	120000
ندين محمود زهدي ملحس	الأولاد	السعودية	120000	120000
ريم محمود زهدي ملحس	الأولاد	السعودية	120000	120000

رنا محمد فاروق المفتي	زوجة	أردنية	70000	70000
عبد القادر هاني عبد القادر القاضي	الأولاد	أردنية	107500	107500
ثالا هاني عبد القادر القاضي	الأولاد	أردنية	107500	107500
زين هاني عبد القادر القاضي	الأولاد	أردنية	107500	107500
عمر هاني عبد القادر القاضي	الأولاد القصر	أردنية	107500	107500

ليندا داوود يعقوب عبد قشطة	زوجة	أردنية	1900	1900
بانا سامر عبد القادر القاضي	الأولاد القصر	أردنية	1900	1900
سهاد سامر عبد القادر القاضي	الأولاد	أردنية	334014	334014
سناء سامر عبد القادر القاضي	الأولاد	أردنية	334014	334014
ندين سامر عبد القادر القاضي	الأولاد	أردنية	1900	1900

حنان محمود السعدي	زوجة	أردنية	264446	264446
دعد محمود خليل أبو الرب	الأولاد	أردنية	55000	55000
دينا محمود خليل أبو الرب	الأولاد	أردنية	55000	55000
شيرين محمود خليل أبو الرب	الأولاد	أردنية	55000	55000
نرمين محمود خليل أبو الرب	الأولاد	أردنية	55000	55000
رنا محمود خليل أبو الرب	الأولاد	أردنية	55000	55000

المزايا والمكافآت التي تتمتع بها الإدارة التنفيذية بالفندق

بلغ إجمالي الأجور والأتعاب والرواتب والعلاوات ومصاريف السفر والانتقال المدفوعة للإدارة التنفيذية بالفندق لعام 2014 مبلغ (444,272) دينار، وتفاصيل ذلك كما يلي :-

الاسم	المنصب	الرواتب السنوية دينار	المكافآت السنوية دينار	مصاريف السفر والانتقال دينار	إجمالي المزايا السنوية دينار	ملاحظات
طلال علي خريس	مدير دائرة الهندسة	34,995	11,559	4,200	50,754	
ناديا حنا دعبوب	مدير شؤون الموظفين	31,815	10,766	4,200	46,781	
سامر الحسيني	مدير مالي للفندق	31,467	9,901	4,200	45,568	
ليغو فافيريو	مدير عام الفندق	91,143	44,773	—	135,916	
مالي كارو	مدير طعام وشراب	27,408	—	3,240	30,648	
هاني أبو لافي	مدير المبيعات والتسويق	22,992	3,994	3,490	30,476	
باتريك بيوري	مدير الفندق	46,680	20,503	3,150	70,333	حتى تاريخ 2014/9/30
خالد بسيسو	مدير الطعام والشراب	6,552	9,135	1,050	16,737	حتى تاريخ 2014/3/31
محمد بركات	مدير المبيعات والتسويق	7,280	8,613	1,166	17,059	حتى تاريخ 2014/4/10
المجموع		300,332	119,244	24,696	444,272	

نبذة تعريفية عن أشخاص الإدارة التنفيذية بالفندق

الإدارة التنفيذية للفندق

السيد ليفيو فاثيريو

- من مواليد عام 1963 ،
- شهادة دبلوم تخصص إدارة الفنادق، معهد فورمازيوني - إيطاليا 1979.
- شهادة دبلوم عليا في إدارة الفنادق ومبيعات الحفلات- كلية ويستمينيستر - لندن- بريطانيا 1987،
- شهادة إدارة المكتب الأمامي، جامعة كورنيل، نيويورك 1997.
- يعمل حالياً كمدير عام لفندق فورسيزنز عمان - الأردن.
- عمل كمدير فندق لدى فندق فورسيزنز اسطنبول - تركيا.
- عمل كمدير فندق لدى فندق فورسيزنز الدوحة - قطر.
- عمل كمدير فندق لدى فندق فورسيزنز كناري وارف - لندن.
- عمل كمدير الطعام والشراب الاقليمي لدى فندق فورسيزنز - لندن.

السيدة مالي كارو

- من مواليد 1978
- ماجستير سياسة عامة - جامعة جورج واشنطن.
- مديرة إدارة الطعام والشراب اعتباراً من 2014/5 -فندق الفورسيزنز - عمان
- مديرة إدارة الطعام والشراب من 2012/5 - 2014/5 فندق الفورسيزنز - جزر المالديف.
- مساعدة مدير إدارة الطعام والشراب من 2011/1 - 2012/4 فندق الفورسيزنز - واشنطن.
- مديرة قسم خدمات المؤتمرات من 2009/1 - 2010/12 فندق الفورسيزنز - واشنطن.
- مديرة خدمات المؤتمرات من 2007/3 - 2008/12 فندق الفورسيزنز - أفيارا.
- مديرة الطعام والشراب من 2006/3 - 2007/2 فندق الفورسيزنز - أفيارا.

السيد سامر الحسيني

- من مواليد عام 1974.
- ماجستير محاسبة ومالية 1998.
- يعمل حالياً كمدير مالي في فندق الفورسيزنز- عمان.
- عمل كمساعد المدير المالي ومحاسب في فندق جراند حياة عمان/ الأردن.
- عمل كمحاسب عام/ رئيسي في نادي الديونز/ عمان.

السيدة ناديا حنا دعبوب

- من مواليد عام 1956
- بكالوريوس في الأدب الانجليزي 1979.
- تعمل حالياً كمدير شؤون الموظفين في فندق الفورسيزنز- عمان.
- عملت كمدير شؤون الموظفين في عدة شركات.

السيد طلال خريس

- من مواليد عام 1963.
- بكالوريوس في الهندسة الميكانيكية 1987.
- يعمل حالياً كمدير الهندسة في فندق الفورسيزنز- عمان.
- عمل كمساعد مهندس في فندق الموفتيك البحر الميت.
- عمل كمدير المهندسين مجمع لارويال.

السيد هاني أبو لافي

- من مواليد عام 1978.
- بكالوريوس إدارة فنادق - جامعة هدرزفيلد - بريطانيا.
- مدير إدارة المبيعات والتسويق اعتباراً من 2014/4 - فندق الفورسيزنز - عمان .
- مدير قسم المبيعات من 2009/7 - 2014/4 فندق الفورسيزنز - عمان.
- مدير مبيعات من 2005/2 - 2009/6 - فندق الفورسيزنز - عمان
- مسؤول مبيعات من 2003/2 - 2004/8 - مكتب مبيعات ماريوت العالمي

السيد لورنز روتمان

- من مواليد عام 1981
- مستوى التعليم إدارة فنادق - سويسرا.
- عمل مدير قسم الغرف ومدير متدرب لدى منتجع بادراغاز.
- عمل مدير فندق إدارة الجودة الشاملة لدى فندق بيل روك.
- يعمل حالياً مدير إدارة الغرف لدى فندق الفورسيزنز/ عمان.

**الإفصاح عن مدى الالتزام
بتطبيق القواعد الإرشادية لدليل حوكمة
الشركات المساهمة المدرجة
في بورصة عمان**

أ - مجلس إدارة الشركة

وضع سياسة لإدارة المخاطر التي قد تواجهها الشركة.	تتم إدارة المخاطر التي قد تواجهها الشركة من قبل اللجنة التنفيذية المنبثقة عن مجلس الإدارة وبالتنسيق مع لجنة المخاطر لدى إدارة الفندق.
يتم الإعلان مسبقاً عن موعد الإفصاح عن البيانات المالية قبل موعد إعلانها بما لا يقل عن ثلاثة أيام عمل.	تقوم الشركة بالإفصاح عن البيانات المالية قبل موعد إعلانها بثلاثة أيام على الأقل عبر إرسال الدعوات للمساهمين متضمنة التقرير السنوي الذي يتضمن البيانات المالية كما يتم تزويد مراقب الشركات وهيئة الأوراق المالية بالبيانات المالية المصدقة من مدققي حسابات الشركة قبل موعد إعلانها بفترة طويلة
وضع سياسة الإفصاح والشفافية الخاصة بالشركة ومتابعة تطبيقها وفقاً لمتطلبات الجهات الرقابية والتشريعات النافذة.	تتبع الشركة سياسات إفصاح وشفافية بما يتفق والقوانين والتشريعات النافذة ومتطلبات الجهات الرقابية.
وضع إجراءات تمنع الأشخاص المطلعين في الشركة من استغلال معلومات داخلية سرية لتحقيق مكاسب مادية أو معنوية.	تتبع الشركة من الناحية العملية إجراءات تمنع الأشخاص المطلعين في الشركة من استغلال معلومات داخلية سرية من شأنها تحقيق مكاسب مادية أو معنوية ، من خلال فصل مهام إدارة وتشغيل مشروع الشركة الرئيسي وهو فندق الفورسيزنز - عمان عن مهام مجلس الإدارة والقرارات الصادرة عنه، أو من خلال تمتع فندق الشركة باستقلال مالي وإداري.
وضع آلية لاستقبال الشكاوى والاقتراحات المقدمة من قبل المساهمين	لا تهمل الشركة أية اقتراحات وإردة لها من المساهمين وتأخذ هذه الاقتراحات أو الشكاوى على محمل الجد. كما أن مجلس الإدارة يقوم في اجتماعه السنوي /الهيئة العامة بفتح باب النقاش لكافة المساهمين الممثلين في الاجتماع بإدلاء آرائهم واقتراحاتهم. حيث يقوم مجلس الإدارة بالرد عليها أو بطلب دراستها وإصدار التوصيات بشأنها.
إدراج اقتراحات المساهمين الخاصة بمواضيع معينة على جدول أعمال الهيئة العامة بشكل يضمن دراستها واتخاذ القرار المناسب بشأنها خلال فترة زمنية محددة.	تقوم اللجنة التنفيذية المنبثقة عن مجلس الإدارة بالحد من هذه العلاقات وتنظيمها بما يتفق مع مصلحة الشركة والمساهمين ويتم ذلك بمتابعة اللجنة المختصة في الإدارة الفندقية بهذا الخصوص.
وضع سياسة تنظم العلاقة مع الأطراف ذوي المصالح.	تقوم اللجنة التنفيذية المنبثقة عن مجلس الإدارة بوضع إجراءات العمل الهادفة لتطبيق قواعد الحوكمة الرشيدة ومراجعتها وتقييمها في الشركة .
وضع إجراءات عمل خطية لتطبيق قواعد الحوكمة الرشيدة في الشركة ومراجعتها وتقييم مدى تطبيقها.	تقوم اللجنة التنفيذية المنبثقة عن مجلس الإدارة بوضع إجراءات العمل الهادفة لتطبيق قواعد الحوكمة الرشيدة ومراجعتها وتقييمها في الشركة .

ب - اللجان التي يشكلها مجلس الإدارة

يشكل مجلس الإدارة لجنة دائمة تسمى لجنة التدقيق والترشيحات والمكافآت.	إن اللجنة التنفيذية المبنية عن مجلس الإدارة تقوم بمهام لجنة التدقيق و الترشيحات والمكافآت ويتم من خلالها متابعة اللجان المختصة لدى الإدارة الفندقية.
يكون تشكيل لجنة التدقيق والترشيحات والمكافآت من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين، لا يقل عددهم عن ثلاثة ، على أن يكون اثنين منهم من الأعضاء المستقلين وأن يترأس اللجنة أحدهما.	جميع أعضاء اللجنة من غير التنفيذيين في إدارة الفندق .
تضع كل من اللجنتين بموافقة مجلس الإدارة إجراءات عمل خطية تنظم عملها وتحدد التزاماتها.	تلتزم لجنة التدقيق بالمهام المبينة بوضوح في تعليمات الإفصاح الصادرة عن هيئة الأوراق المالية والمطبقة بالكامل.
تقدم كل من اللجنتين قراراتهما وتوصياتهما إلى مجلس الإدارة وتقريرا حول أعمالها إلى اجتماع الهيئة العامة العادي للشركة.	تمشيا وتعليمات الإفصاح فإن لجنة التدقيق تقدم توصياتها وقراراتها حول أعمالها إلى مجلس الإدارة.
تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بالمهام التالية : ١ . التأكد من استقلالية الأعضاء المستقلين بشكل مستمر. ٢ . إعداد السياسة الخاصة بمنح المكافآت والمزايا ٣ . والحوافز والرواتب في الشركة ومراجعتها بشكل سنوي ٣ . تحديد احتياجات الشركة من الكفاءات على مستوى الإدارة ٥ . التنفيذ العليا والموظفين وأسس اختيارهم. ٦ . إعداد السياسة الخاصة بالموارد البشرية والتدريب في ٧ . الشركة ومراقبة تطبيقها، ومراجعتها بشكل سنوي.	إن السياسات الخاصة بمنح المكافآت والحوافز والرواتب في الشركة وتحديد احتياجات الشركة من الكفاءات على مستوى الإدارة التنفيذية العليا والموظفين وأسس اختيارهم يتم من خلال دائرة الموارد البشرية.
تتمتع لجنة الترشيحات والمكافأة بالصلاحيات التالية: ١ . طلب أي بيانات أو معلومات من موظفي الشركة الذين يتوجب عليهم التعاون لتوفير هذه المعلومات بشكل كامل ودقيق. ٢ . طلب المشورة القانونية أو المالية أو الإدارية أو الفنية من أي مستشار خارجي. ٣ . طلب حضور أي موظف في الشركة للحصول على أي إيضاحات ضرورية.	تقوم الشركة بتطبيق هذه الصلاحيات من خلال مجلس الإدارة ودائرة الموارد البشرية.

يتم إرسال الدعوات لمساهمي الشركة تمسحياً وقانون الشركات عن طريق البريد العادي نظراً لعدم توفر البريد الإلكتروني لمعظم مساهمي الشركة.	يوجه مجلس الإدارة الدعوة إلى كل مساهم لحضور اجتماع الهيئة العامة بالبريد الإلكتروني الخاص بالمساهم، قبل 21 يوماً من التاريخ المقرر لعقد الاجتماع، على أن يتم إعداد الترتيبات والإجراءات المناسبة لعقد الاجتماع بما في ذلك اختيار المكان والزمان.
يتم الإعلان عن موعد ومكان عقد اجتماع الهيئة العامة في ثلاث صحف يومية محلية ولمرتين على الأقل وعلى الموقع الإلكتروني للشركة.	يتم الإعلان عن موعد ومكان عقد اجتماع الهيئة العامة في ثلاث صحف يومية محلية ولمرتين على الأقل وعلى الموقع الإلكتروني للشركة.
لا يتم إرفاق النسخة التعريفية للمساهم الراغب في الترشيح لعضوية مجلس الإدارة، بالدعوى الموجهة للمساهمين لحضور اجتماع الهيئة العامة، علماً بأن الإجراءات المتبعة بهذا الخصوص تتفق وقانون الشركات ساري المفعول.	يقوم المساهم الراغب بالترشح لعضوية مجلس الإدارة بإرسال نبذة تعريفية عنه قبل انتهاء السنة المالية للشركة والتي تسبق السنة التي سيعقد فيها اجتماع الهيئة العامة لانتخاب المجلس. يقوم مجلس إدارة الشركة بإرفاق النسخة التعريفية للمساهم الراغب بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة بالدعوة الموجهة للمساهمين لحضور اجتماع الهيئة العامة.

حقوق المساهمين أ - الحقوق العامة

لم تحدث مسبقاً، إلا أن الشركة ملتزمة بهذا الخصوص ضمن أحكام ومواد القوانين والأنظمة المتبعة.	اللجوء إلى وسائل حل النزاعات بالطرق البديلة بما في ذلك الوساطة والتحكيم، نتيجة مخالفة التشريعات النافذة أو النظام الأساسي للشركة أو الخطأ أو التقصير أو الإهمال في إدارة الشركة أو إفشاء المعلومات ذات الطبيعة السرية للشركة.
لم تحدث مسبقاً، إلا أن الشركة ملتزمة بهذا الخصوص ضمن أحكام ومواد القوانين والأنظمة المتبعة.	طلب عقد اجتماع هيئة عامة غير عادي وذلك للمطالبة بإقالة مجلس إدارة الشركة أو أي عضو فيه، للمساهمين الذين يملكون 20% من أسهم الشركة.
لم تحدث مسبقاً، إلا أن الشركة ملتزمة بهذا الخصوص ضمن أحكام ومواد القوانين والأنظمة المتبعة.	طلب إجراء تدقيق على أعمال الشركة ودفاتها، للمساهمين الذين يملكون 10% من أسهم الشركة.

ب. الإفصاح والشفافية

الشركة ملتزمة بالإفصاح والشفافية وتوفير المعلومات اللازمة لمساهميها بما يتفق مع تعليمات الإفصاح الصادرة عن هيئة الأوراق المالية إلا أنها لا تقوم باستخدام موقعها الإلكتروني لهذا الخصوص.	تقوم الشركة باستخدام موقعها الإلكتروني على شبكة الإنترنت لتعزيز الإفصاح والشفافية وتوفير المعلومات.
--	---