



الشركة الدولية للفنادق والأصواق التجارية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠١٨

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

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٨ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٨ وقائمة الأرباح أو الخسائر المرحلية وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل الى 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 المختصرة من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة. إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. ان 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

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

إرنست ويونغ/ الأردن

محمد إبراهيم الكركي  
ترخيص رقم ٨٨٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة  
قائمة المركز المالي المرحلية  
كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٨

الموجودات	٣٠ أيلول ٢٠١٨	٣١ كانون الأول ٢٠١٧	إيضاحات
	دينار (غير مدققة)	دينار (مدققة)	
<b>موجودات غير متداولة -</b>			
<b>ممتلكات ومعدات</b>	٥٥٠٨١٧٠٠٠٠	٥٦٠٤٤٧٠٧٩٨	٥
استثمارات عقارية	١٠٥٢٣٠٣٨	١٠٥٢٣٠٣٨	
استثمارات في شركة حليفة	٦٦٣٥٣	٦٦٣٥٣	
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	٣٨٧٨١٣٤	٣٩١٣٣٢١	١١
موجودات مالية بالكلفة المطفأة	٥٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠	٦
	٦١٧٨٥٢٥٨	٦٢٢٤٠٥١٠	
<b>موجودات متداولة -</b>			
مخزون	٣٩٠٧٥٦	٤٠٤٠٧٥	
ذمم مدينة	٥٠٦٨٢٥	٤٧٨٩٧٠	
أرصدة مدينة أخرى	٣٤٣١٤٧	٣١٨١٩٥	
شيكات برسم التحصيل	١٦٠٩٢	٣٠٠٥٣	
نقد وودائع لدى البنوك	٥١٢٥٦٧	٨٤٥٧٦٨	٨
	١٧٦٩٣٨٧	٢٠٧٧٠٦١	
<b>مجموع الموجودات</b>	٦٣٥٥٤٦٤٥	٦٤٣١٧٥٧١	
<b>حقوق الملكية والمطلوبات</b>			
<b>حقوق الملكية -</b>			
رأس المال المدفوع	٤٣٢٠٠٠٠٠٠	٤٣٢٠٠٠٠٠٠	
احتياطي اجباري	١٠٨٠٠٠٠٠٠	١٠٨٠٠٠٠٠٠	
احتياطي القيمة العادلة	(٦١٤٨٠٢)	(٥٨٠٣١٥)	
الأرباح المدورة	١٩١١٠٨٨	٣٥٥٩٦٠٩	
<b>مجموع حقوق الملكية</b>	٥٥٢٩٦٢٨٦	٥٦٩٧٩٢٩٤	
<b>مطلوبات غير متداولة -</b>			
قروض طويلة الأجل	٢٠٤١٨٩٠٣	٢٠٩٢٣٩٦٧	
<b>مطلوبات متداولة -</b>			
بنوك دائنة	٢٧٠١١٩	٥٨٠٥٩٧	٨
أقساط قروض طويلة الأجل تستحق الدفع خلال عام	٢٨٥٨٤٤٤	٧٥٣٨٧٩	
ذمم دائنة	٨٩٣٨٢١	١٥٠٤٨٠١	
أرصدة دائنة أخرى	١٩٦٨٥٢١	١٨٩٧٣٥٥	
مخصص ضريبة دخل	٩١٥٥١	١٩٩٦٧٨	٤
	٥٨٣٩٤٥٦	٤٤١٤٣١٠	
<b>مجموع المطلوبات</b>	٨٢٥٨٣٥٩	٧٣٣٨٢٧٧	
<b>مجموع حقوق الملكية والمطلوبات</b>	٦٣٥٥٤٦٤٥	٦٤٣١٧٥٧١	

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٢ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

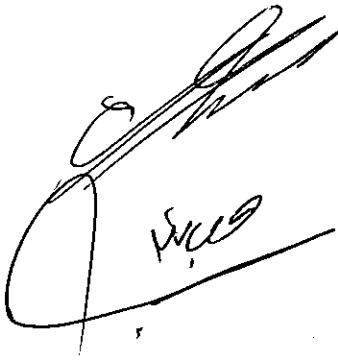
الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة  
قائمة الأرباح أو الخسائر  
للتلاثة وللتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٨ (غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠١٧	٢٠١٨	٢٠١٧	٢٠١٨	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٩١٤٨٠٤٨	٨٧٢٢٣٠٨٩	٣٣٢١١٢٢	٢٨٥٩٢٢٥	إيرادات تشغيل فندق الشيراتون عمان
(٦٣٨٨٠٤٠٤)	(٦٤٥٥٠٤١٩)	(٢٣٣١٠٠٥)	(٢٠٩٤٣٦٢)	تكلفة تشغيل فندق الشيراتون عمان
(١٢١٢٦٠٢١)	(١١٦٣٣١٠)	(٣٣٦١٤٦)	(٣٨٧٧٧٠)	استهلاك ممتلكات ومعدات
١٦٣٣٦٢٢٣	١١٤٣٦٦٠	٦٥٣٩٧١	٣٧٧٠٩٣	مجمل الربح من تشغيل الفندق
(١٣٢٧٩)	(١٠٧٤٣)	(٤٤٢٣)	(٣٥٨١)	استهلاك ممتلكات ومعدات
(٦٥٦٥٩٩)	(٥٠٢٠٢٣)	(٢٩٩٢٧٦)	(١٤٦٢١٩)	مصاريف إدارية
(٤٤٩٥٥)	(١٤٤٢٧١)	(١٠٣٢٦)	(٥٢٥٤٢)	تكاليف تمويل
١٠٥٧٣٤	١٤٦٠٨٧	-	-	عوائد توزيعات ارباح
٥٤٢٥٩	٣٥٩٣٩	١٠٥٠٣	١٠٥٩٢	إيرادات اخرى
١٠٧٨٧٨٣	٦٣٩٣٤٩	٣٥٠٤٤٩	١٨٥٣٤٣	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
(٢١٥٧٥٥)	(١٢٧٨٧٠)	(٧٠٠٨٨)	(٣٧٠٦٩)	ضريبة الدخل
٨٦٣٠٢٨	٥١١٤٧٩	٢٨٠٣٦٦	١٤٨٢٧٤	ربح الفترة
فلس /دينار	فلس /دينار	فلس /دينار	فلس /دينار	
٠/٠٢	٠/٠١٢	٠/٠٠٦	٠/٠٠٣	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٢ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة  
قائمة الدخل الشامل المرحلية  
للتلاثة وللتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٨ (غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠١٧	٢٠١٨	٢٠١٧	٢٠١٨	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٨٦٣,٠٢٨	٥١١,٤٧٩	٢٨٠,٣٦١	١٤٨,٢٧٤	ربح الفترة
(٢٧١,٩٢٩)	(٣٤,٤٨٧)	(١٦٤,٩٢٠)	٢,٦٤٩	يضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى التي لا يتم تصنيفها للأرباح أو الخسائر في الفترات اللاحقة صافي التغير في احتياطي القيمة العادلة
٥٩١,٠٩٩	٤٧٦,٩٩٢	١١٥,٤٤١	١٥٠,٩٢٣	مجموع الدخل الشامل للفترة



تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٢ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة  
قائمة التدفقات النقدية المرحلية  
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٨ (غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		إيضاح
٢٠١٧	٢٠١٨	
دينار	دينار	
١,٠٧٨,٧٨٣	٦٣٩,٣٤٩	<b>الأنشطة التشغيلية</b>
		ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
		تعديلات -
١,١٣٩,٨٠٠	١,١٧٤,٠٥٣	إستهلاكات وممتلكات ومعدات
٤٤,٩٥٥	١٤٤,٢٧١	تكاليف تمويل
(٤٥,٧٠٥)	(٢٧,٨٤٩)	إيرادات فوائد دائنة
(١٠٥,٧٣٤)	(١٤٦,٠٨٧)	عوائد توزيعات أرباح
		تغيرات رأس المال العامل -
(٢٨٢,١٠٨)	(١٣,٨٩٤)	ذمم مدينة وشيكات برسوم التحصيل
٢,٣٧٥	١٣,٣١٩	مخزون
(٣٢,٧٠٧)	(٢٤,٩٥٢)	أرصدة مدينة أخرى
٧٤,٩٠٩	(٦١,٠٩٨)	ذمم دائنة
(١١,١٥٥)	٧١,١٦٦	أرصدة دائنة أخرى
(٥١٣,٧٥٧)	(٢٣٥,٩٩٧)	ضريبة دخل مدفوعة
١,٣٤٩,٦٥٦	٩٨٢,٣٩٩	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		<b>الأنشطة الاستثمارية</b>
(١,٢١٧,٦٤٨)	(٧٥٣,٢٨٨)	شراء ممتلكات ومعدات
(٢٣٢,٦٩٨)	-	مشاريع تحت التنفيذ
(٧٦٦,٩٢٤)	-	شراء موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(٥٠٠,٠٠٠)	-	شراء موجودات مالية بالكلفة المطفأة
٦,٠٠٠,٠٠٠	-	ذمم مدينة/ بيع استثمارات عقارية
٤٥,٧٠٥	٢٧,٨٤٩	فوائد دائنة مقبوضة
١٠٥,٧٣٤	١٤٦,٠٨٧	عوائد توزيعات أرباح مقبوضة
٣,٤٣٤,١٦٩	(٥٧٩,٣٥٢)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة الاستثمارية
		<b>الأنشطة التمويلية</b>
٧١٠,٠٠٠	٢,١٦٠,٠٠٠	المتحصل من القروض
(٢,٠٨٥,٩٧٢)	(٥٦٠,٩٩٩)	المسدد من القروض
(٣,٢٤٠,٠٠٠)	(٢,١٦٠,٠٠٠)	أرباح موزعة
(٤٤,٩٥٥)	(١٤٤,٢٧١)	تكاليف تمويل مدفوعة
(٤,٦٦٠,٩٢٧)	(٧٠٤,٧٧٠)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
١٢٢,٨٩٨	(٣٠١,٧٢٣)	صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه
٦٠٥,٧٣٤	٧٨٧,١٧١	النقد وما في حكمه كما في أول كانون الثاني
٧٢٨,٦٣٢	٤٨٥,٤٤٨	النقد وما في حكمه كما في ٣٠ أيلول

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٢ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة