

لقد دققنا الميزانية العامة المحدودة

FS - JOHT
30-3-2003

تقرير مدققي الحسابات

إلى مساهمي

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العامة المرفقة لشركة الفنادق والسياحة الأردنية (شركة مساهمة عامة أردنية) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ وبيانات الدخل الموحد ، التغييرات في حقوق المساهمين الموحد والتدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ذلك التاريخ . ان هذه البيانات المالية هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حول هذه البيانات المالية استناداً الى أعمال التدقيق التي قمنا بها .

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

في رأينا ، ان البيانات المالية الموحدة المشار إليها أعلاه تظهر بعدالة ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي لشركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ ونتائج أعمالها الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ونوصي المصادقة عليها .

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

انحاسبون المتحدون

بشربكر

ترخيص رقم ٥٩٢ فئة (أ)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٢ آذار ٢٠٠٣

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

٢٠٠١	٢٠٠٢	ايضاحات	
دينار	دينار		
			الموجودات
			موجودات متداولة
٢٤٨,٣٩٨	٤٢٢,٩٠٨		نقد في الصندوق ولدى البنوك
٧٧٤,٠٩٩	١,١٨٣,٨١٩	٣	ذمم مدينة ، بالصافي
٣٢٥,٨٥٦	٢٥٦,٢٠١		بضاعة
٢٢٦,٠٤٤	٣٧٦,٣١٨	٤	أرصدة مدينة أخرى
١,٥٧٤,٣٩٧	٢,٢٣٩,٢٤٦		مجموع الموجودات المتداولة
٧,٢٠٥,٠١٠	٧,٢٠٥,٠١٠	٥	استثمارات في حصص شركات متوفرة للبيع
٨٢,٩٧١	٨٢,٩٧١		أراضي
٣١,٤٥٨,١٩٠	٢٨,٥٤٩,٥٩٣	٦	موجودات ثابتة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم
١٣٠,٧٧٥	١٣٦,٦١٧	٧	تجديدات تحت الانشاء
٤٠,٤٥١,٣٤٣	٣٨,٢١٣,٤٣٧		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
٢,٠٣٦,٩٢٠	٨٨٠,٠١٨	٨	بنوك دائنة
١,٣٦٩,٢٨٥	١٧٧,٥٠٠	١٠	أقساط قروض تستحق الدفع خلال عام
٣٩٧,٩٥٨	٥٥٨,١٤٧		ذمم دائنة
١,٥٦٥,٤٧١	١,٥٥٨,٥٥٦	٩	مخصصات وأرصدة دائنة أخرى
٥,٣٦٩,٦٣٤	٣,١٧٤,٢٢١		مجموع المطلوبات المتداولة
٥,٢٤٨,٩٢٤	٧,٤٤٩,٧٣٠	١٠	قروض طويلة الاجل
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١١	اسناد قرض طويلة الاجل
٢٠,٦١٨,٥٥٨	٢٠,٦٢٣,٩٥١		مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢	رأس المال
٢,٩٩٠,٧٨٨	١,٢٢٤,٢٢٨		احتياطي علاوة الإصدار
٢,٥٦٤,٤٣٤	٢,٥٦٤,٤٣٤		احتياطي اجباري
٣,٨٠٠,٨٢٤	٣,٨٠٠,٨٢٤		احتياطي اختياري
٤٧٦,٧٣٩	-		أرباح مدورة
١٩,٨٣٢,٧٨٥	١٧,٥٨٩,٤٨٦		مجموع حقوق المساهمين
٤٠,٤٥١,٣٤٣	٣٨,٢١٣,٤٣٧		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٦ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
بيان الدخل الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

٢٠٠١	٢٠٠٢	ايضاحات	
دينار	دينار		
٨,٩١٧,٤٣٠	٨,٩٥٠,١٧٣		ايرادات تشغيل فندق انتركونتيننتال الاردن
٥,٩١٧,٤١٩	٦,٢٦٣,٥٢٢		ينزل : نفقات تشغيل فندق انتركونتيننتال الاردن
٣,٠٠٠,٠١١	٢,٦٨٦,٦٥١		صافي ايرادات تشغيل الفندق
٢٣٣,٠٣٥	٧٣,٠٢٣		يضاف : فوائد دائنة وإيرادات أخرى
٣,٢٣٣,٠٤٦	٢,٧٥٩,٦٧٤		
١,٧٤٤,٠٤٤	١,٥٤٩,٠٢١		ينزل : فوائد القروض ومصاريف بنكية
٢,٩٥٩,٥٣٣	٢,٩٧٥,٣٢٨		استهلاك الموجودات الثابتة
١٣,٢٢٩	٥٢,٨٤٧		مخصص قطع غيار بطيئة الحركة
٢٩٠,٣٤٤	٤٠٩,٥٨٥	١٣	مصاريف ادارية وعمومية
٥٠,٢٨٦	١٦,١٩٢		حصة الشركة من مصاريف الشركة الأم
٢٠٠,٠٠٠	-		مخصص التزامات طارئة
(٢,٠٢٤,٣٩٠)	(٢,٢٤٣,٢٩٩)		صافي خسارة السنة
فلس / دينار	فلس / دينار		
(٠,٢٠٢)	(٠,٢٢٤)	١٤	حصة السهم من صافي الخسارة

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٦ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

المجموع	أرباح مدورة	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	علاوة الإصدار	رأس المال	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٢١,٨٥٧,١٧٥	٢,٥٠١,١٢٩	٣,٨٠٠,٨٢٤	٢,٥٦٤,٤٣٤	٢,٩٩٠,٧٨٨	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في
(٢,٠٢٤,٣٩٠)	(٢,٠٢٤,٣٩٠)	-	-	-	-	٣١ كانون الأول ٢٠٠٠
١٩,٨٣٢,٧٨٥	٤٧٦,٧٣٩	٣,٨٠٠,٨٢٤	٢,٥٦٤,٤٣٤	٢,٩٩٠,٧٨٨	١٠,٠٠٠,٠٠٠	صافي خسارة السنة
(٢,٢٤٣,٢٩٩)	(٢,٢٤٣,٢٩٩)	-	-	-	-	الرصيد كما في
-	١,٧٦٦,٥٦٠	-	-	(١,٧٦٦,٥٦٠)	-	٣١ كانون الأول ٢٠٠١
١٧,٥٨٩,٤٨٦	-	٣,٨٠٠,٨٢٤	٢,٥٦٤,٤٣٤	١,٢٢٤,٢٢٨	١٠,٠٠٠,٠٠٠	صافي خسارة السنة
						إطفاء الخسائر التراكمية*
						الرصيد كما في
						٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

* ستقدم مجلس الإدارة بتوصية الى الهيئة العامة في اجتماعها العادي الذي سيعقد خلال عام ٢٠٠٣ بإطفاء الخسائر التراكمية على حساب احتياطي علاوة الاصدار.

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٦ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

٢٠٠١	٢٠٠٢	
دينار	دينار	
(٢,٠٢٤,٣٩٠)	(٢,٢٤٣,٢٩٩)	التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		صافي خسارة
		تعديلات
٢,٩٥٩,٥٣٣	٢,٩٧٥,٣٢٨	استهلاك موجودات ثابتة
١,٧٤٤,٠٤٤	١,٥٤٩,٠٢١	فوائد القروض ومصاريف بنكية
(٦٥,٦٠٠)	-	أرباح بيع استثمارات
١٣,٢٢٩	٥٢,٨٤٧	مخصص عدد وأدوات بطيئة الحركة
٢٠٠,٠٠٠	-	مخصص التزامات طارئة
٢,٨٢٦,٨١٦	٢,٣٣٣,٨٩٧	
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
١١٨,٩٦٣	(٤٠٩,٧٢٠)	ذمم مدينة ، بالصافي
(٣٢,٦٦٢)	١٦,٨٠٨	بضاعة
٥١,٥٤٦	(١٥٠,٢٧٤)	أرصدة مدينة أخرى
		الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
١٠,٨٠٦	١٦٠,١٨٩	ذمم دائنة
(٣٤٨,٥٢٨)	(٧,٠٤٣)	مخصصات وأرصدة دائنة أخرى
٢,٦٢٦,٩٤١	١,٩٤٣,٨٥٧	
		صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
١,٢٥٨,١٠٠	-	بيع استثمار في أسهم شركة
(١,٠٤٥,١٠١)	(٧٢,٥٧٣)	شراء موجودات ثابتة وتجديدات تحت الانشاء
٢١٢,٩٩٩	(٧٢,٥٧٣)	
		صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من عمليات الاستثمار
		التدفق النقدي من عمليات التمويل
(١,٧٦٢,٧٥٠)	(١,٥٤٨,٨٩٣)	فوائد القروض ومصاريف بنكية
(٢,٨٦٩,٢٩١)	١,٠٠٩,٠٢١	قروض
١,٨٥٥,٩٥٦	(١,١٥٦,٩٠٢)	بنك دائن
٢,٧٧٦,٠٨٥	(١,٦٩٦,٧٧٤)	
		صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التمويل
٦٣,٨٥٥	١٧٤,٥١٠	صافي الزيادة في النقد
١٨٤,٥٤٣	٢٤٨,٣٩٨	نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية السنة
٢٤٨,٣٩٨	٤٢٢,٩٠٨	نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية السنة

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٦ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية