

SEMI ANNUAL - AIHO - 19/7/2007

التاريخ: ٢٠٠٧/٧/١٧
الإشارة: ٧/١٣ ج/ ٢٠٠٧

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
عمان
الأردن

تحية طيبة وبعد،،،

عملاً بتعليمات الإفصاح رقم (٨/أ) يسرني أن أرفق طيه البيانات المالية كما في ٢٠٠٧/٦/٣٠ والمراجعة من مدققي حسابات الشركة السادة المحاسبون المتحدون .

وتفضلوا بقبول فائق الإحترام ،،،

بسام معاينة
المدير العام

هيئة الأوراق المالية
المنظمة الإدارية
النيوزان
١٩ تموز ٢٠٠٧
الرقم المتصل ١١٢٢٢١
رقم الملف
الجهة المختصة ١٣ / ١٩

(2)

السيد
السيد محمد
١٩/٧

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٧

 المحاسبون المتحدون

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة إلى مجلس إدارة الشركة العربية الدولية للفنادق عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ والتي تتكون من الميزانية المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ وقائمة الدخل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن 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 من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق حولها.

النتيجة

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

المحاسبون المستحسنون
محاسبين معتمدين
عمان - الاردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

١٦ تموز ٢٠٠٧

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
الميزانية المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧		
دينار (مدققة)	دينار		
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
١١٥١٩٢٠٧	١١٣١٧٧٢٤	٣	ممتلكات ومعدات
٢٣٢٧٢٣٠	١١٢٨٩٩٧		موجودات مالية متوفرة للبيع
-	٦٨٥٠٠٠	٤	دفعات على حساب استثمار في شركة تابعة
٥٢٥٩٦٢٠٦	٥٢٤٠٤٦٩٣		إستثمارات في شركات حليفة
٦٦٤٤٢٦٤٣	٦٥٥٣٦٤١٤		
٩٦٥٧٥٧	١٤١٥١٩١		الموجودات المتداولة
١٠٠٠٠٠٠	-		ذمم وأرصدة مدينة أخرى
٤٦٦٥٣١	٥٠٣٩٤٤		موجودات مالية محتفظ بها لتاريخ الاستحقاق
٣٠٤٩٠٩٩	٧٤٤٣٣٢	٥	المخزون
٥٤٨١٣٨٧	٢٦٦٣٤٦٧		النقد وودائع قصيرة الاجل
٧١٩٢٤٠٣٠	٦٨١٩٩٨٨١		
			مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حق ملكية حملة الأسهم
٢٥٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠٠		رأس المال
٢٣٩٤٦٩٣	٢٣٩٤٦٩٣		إحتياطي علاوة الإصدار
٥٢٦٠٠٨٧	٥٢٦٠٠٨٧		إحتياطي إجباري
١٦٠٠٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠٠٠		إحتياطي إختياري
٤٣٥٦٨٦٢	٤٥٣٣٦٩٥		التغير المتراكم وحصة الشركة من القيمة العادلة
٧٨٧٧٤٤	٧٥٦٢٣٥		لاستثمارات شركة حليفة
٨٠٥٦٧٤٤	٧٧٠١٨٥٧		حصة الشركة من إحتياطي إعادة تقييم ممتلكات شركة حليفة
٦١٨٥٦١٣٠	٦١٦٤٦٥٦٧		أرباح مدورة
			مجموع حقوق الملكية
١٣٦١٢٨٠	٣٥٢٩٤٧٧	٦	المطلوبات غير المتداولة
			قروض طويلة الاجل
٨٥١١٥١	-		المطلوبات المتداولة
٤٦٨٧٦١	٤٣٥٣٨٢		بنوك دائنة
٢٠١١٣٨٨	٢١٠٧٣٠٥		ذمم دائنة
٥٠٣٥٠٠٠	-		مخصصات وأرصدة دائنة أخرى
٣٤٠٣٢٠	٤٨١١٥٠	٦	سندات دين تستحق خلال عام
٨٧٠٦٦٢٠	٣٠٢٣٨٣٧		أقساط قروض طويلة الاجل تستحق خلال عام
١٠٠٦٧٩٠٠	٦٥٥٣٣١٤		
٧١٩٢٤٠٣٠	٦٨١٩٩٨٨١		مجموع المطلوبات
			مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في		للسنة أشهر المنتهية في		
٣٠ حزيران ٢٠٠٧		٣٠ حزيران ٢٠٠٦		
دينار	دينار	دينار	دينار	
٥٠٠٠٠٠٠٠٠	٢٩٤٨٩٠٣	٤٨٨٨٨١٧	٥٢٨٢٧١٣	إيرادات تشغيل فندق عمان ماريوت
(٢٧٠٠٥٥٣)	(١٨٠٩٤٩٠)	(٢٩٣٩٤١١)	(٣٣٢٧٥٨١)	تكاليف تشغيل فندق عمان ماريوت
٨٨٠١٣٣	١٠٣٩٤١٣	١٥٤٩٤٠٦	١٩٥٥٠٣٢	الربح التشغيلي للفندق
٥٠٧٦٤١	١٠٣١١٢٠	١٠٣٥٠٩٩	١٢٧٧٥٥٧	حصة الشركة من أرباح شركات حليفة
٦٦١١٥	-	٦٦١١٥	-	أرباح بيع موجودات مالية للمتاجرة
١٤٥٨٩٥	٧٩٦٦١	٢٠٢١٨٨	١٧٥٩٩٢	إيرادات أخرى
(٢٢٦٣٩٩)	(٢٢٩٧٥٠)	(٤٥٥١٤١)	(٤٥٩٠٢٩)	إستهلاك ممتلكات ومعدات
(١٤٥٧٦٤)	(١١٦٠١١)	(٣٠٣٤٩٥)	(٢٤٦٣٨١)	تكاليف تمويل
(١٥٨٧٤١)	(١٤٧١٧١)	(٢٧٠٩٥٥)	(٣٥٨١٥٨)	مصاريف إدارية
(٢٠٧٠٠٠)	-	(٢٠٧٠٠٠)	-	خسائر إعادة تقييم موجودات مالية للمتاجرة
٨٦١٨٨٠	١٠٨٥٧٢٦٢	١٦١٦٢١٧	٢٣٤٥٠١١٣	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
(٠٠٠٠٠)	(٦٧٠٠٠٠)	(١٨٠٠٠٠)	(٢٠٠٠٠٠)	ضريبة الدخل
٨١٨٨٠	١٠٧٩٠٢٦٢	١٤٣٦٢١٧	٢١٤٥٠١١٣	ربح الفترة
٣٢ فلس	٧٢ فلس	٦٩ فلس	٨٦ فلس	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة
٣٣٣٣٣٣	٢٥٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٦٦٦٦٦٦	٢٥٠٠٠٠٠٠٠	المعدل المرجح لعدد الأسهم خلال الفترة

ان الايضاحات المرفقة من ١ الى ٨ تشكل جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة العربية الدولية للتفادق المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

التغير المتراكم وحصة الشركة من القيمة العادلة لاستثمارات شركة خليفة دينار	الاحتياطي			رأس المال دينار
	اختياري	اجباري	علاوة إصدار دينار	
حصة الشركة من احتياطي إعادة تقييم ممتلكات ومعدات شركة خليفة دينار	٧٨٧,٢٤٤	٥,٢٦٠,٠٨٧	٢,٣٩٤,٦٩٣	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
٨,٠٥٦,٧٤٤	١٦,٠٠٠,٠٠٠	٥,٢٦٠,٠٨٧	٢,٣٩٤,٦٩٣	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
١٣٠,٨٥٦,٦١	٤,٣٥٦,١٦٢	١٦,٠٠٠,٠٠٠	٢,٣٩٤,٦٩٣	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
١٧٦,٨٣٣	١٧٦,٨٣٣	-	-	-
(٣١,٥٠٩)	-	-	-	-
١٤٥,٣٢٤	١٧٦,٨٣٣	-	-	-
٢,١٤٥,١١٣	-	-	-	-
٢,٢٩٠,٤٣٧	١٧٦,٨٣٣	-	-	-
(٢,٥٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-
٧,٢٠١,١٥٧	٤,٣٥٦,١٦٢	١٦,٠٠٠,٠٠٠	٢,٣٩٤,٦٩٣	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
٦١,٦٤٦,٦١٧	٧٨٧,٢٤٤	٥,٢٦٠,٠٨٧	٢,٣٩٤,٦٩٣	٢٥,٠٠٠,٠٠٠

الرصيد كما في ٢٠٠٧
٣٠ حزيران

الرصيد كما في أول

كانون الثاني ٢٠٠٧

التغير المتراكم وحصة الشركة من القيمة

العادلة لإستثمارات شركة خليفة

حصة الشركة من احتياطي إعادة تقييم

ممتلكات شركة خليفة

مجموع الإيرادات و (المصاريف) للفترة

المتبقة في حقوق الملكية

ربح الفترة

مجموع الإيرادات (المصاريف)

للفترة

أرباح موزعة

(غیر مدققہ)

[illegible]

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٨ تشكل جزءا من هذه القوائم المالية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧
دينار	دينار

١٨٢٣٢١٧	٢٣٤٥١١٣
٤٥٥١٤١	٤٥٩٠٢٩
٣٠٣٢٢٢	٢٤٦٣٨١
(١٠٣٥٠٩٩)	(١٢٢٧٧٥٥٧)
(٦٦١١٥)	-
-	(٥٦٧٥٢)
(١٩٩٩٧٥)	(٤٤٧٨٣٥)
(٨٣٣٧٤)	(٣٧٤١٣)
(١٨٣٠٨)	(٣٤١٧٣)
(٧٧٠٥٧٧)	(٣٩٧٩)
-	(١٦٩٥٠٣)
٤٠٨١٣٢	١٠٢٣٣١١

الأنشطة التشغيلية

ربح لفترة قبل ضريبة الدخل
التعديلات لتسوية الربح قبل الضريبة إلى صافي التدفق النقدي للفترة
إستهلاك ممتلكات ومعدات
تكاليف تمويل
حصلة الشركة من أرباح شركات حليفة
أرباح بيع موجودات مالية للمتاجرة
أرباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
تعديلات رأس المال العامل -
نم وأرصدة مدينة أخرى
المقزون
نم دلتة
مخصصات وأرصدة دائنة أخرى
ضريبة دخل مدفوعة
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية

(٩٣٩٤٢٠)	١٠٠٠٠٠٠
(١٢٤٨٠٠٠)	(١٣٨٦٤٧)
٣٩٤١١٥	١٧٠٠٠٠٥٧
(٥١٤٩٤٩)	(٢٥٧٥٤٦)
١٦١٦٣٥٥	١٣٠٧٩٦٩
-	(٦٨٥٠٠٠)
(١٩٩٥٨٦)	-
(٨٩١٤٨٥)	٢٩٢٦٨٣٣

استرداد (شراء) موجودات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
شراء موجودات مالية متوفرة للبيع
للمتحصل من بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
شراء ممتلكات ومعدات
أرباح موزعة من شركات حليفة
دفعات على حساب استثمار في شركة تابعة
للزيادة في استثمارات في شركات حليفة
صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية

٥٩٠٥	(٨٥١١٥١)
-	(٥٠٣٥٠٠٠)
-	٢٣٠٨٢٢٤
(٢٤٠٠٠٠٠)	(٢٤٣٨٨٥٠)
(٢٢٨٢١٩)	(٢٣٨١٣٤)
(٢٦٢٢٣١٤)	(٦٢٥٤٩١١)
(٣١٠٥٦٦٧)	(٢٣٠٤٧٦٧)
٥٧٥٧٧٢٨	٣٠٤٩٠٩٩
٢٦٥٢٠٦١	٧٤٤٣٣٢

بنوك دائنة
سندات
قروض
أرباح موزعة
تكاليف تمويلية

صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية

صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه كما في ١ كانون الثاني

النقد وما في حكمه كما في ٣٠ حزيران

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٠٧

١- عام

سجلت الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة كشركة مساهمة عامة خلال عام ١٩٧٥ برأسمال قدره ٣٠٠٠٠٠٠٠ دينار تمت زيادته خلال الأعوام ليصبح ٣٥٠٠٠٠٠٠٠ دينار بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

تمتلك الشركة فندق عمان ماريوت والذي تم افتتاحه خلال عام ١٩٨٢، وتديره مؤسسة ماريوت العالمية بموجب اتفاقية إدارة موقعة خلال عام ١٩٧٦ والتي تم تعديلها عدة مرات خلال الأعوام والتي كان آخرها خلال عام ٢٠٠٥ ويسري مفعول هذه الاتفاقية حتى عام ٢٠٤١.

قررت الهيئة العامة للشركة في اجتماعها غير العادي بتاريخ ٢٤ نيسان ٢٠٠٦ توزيع ٢ مليون سهم أي ما نسبته ١٠٪ من رأس مال الشركة كأسهم مجانية، كما قررت الهيئة العامة أيضا زيادة رأسمال الشركة ٣٠٠٠٠٠٠٠ دينار ليصبح ٣٥٠٠٠٠٠٠٠ دينار وذلك عن طريق اكتتاب خاص من قبل المساهمين حسب الشروط وتعليمات هيئة الأوراق المالية.

٢- السياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة للشركة العربية الدولية للفنادق المرفقة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية غير المختصرة المعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية. كما أن نتائج فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ لا تمثل بالضرورة مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧.

٣- ممتلكات ومعدات

قامت الشركة خلال فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ بشراء ممتلكات ومعدات بكلفة تساوي ٢٥٧٥٤٦ دينار (٢٠٠٦: ٩٤٩٠١٤ دينار).

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٠٧

٤- دفعات على حساب استثمار في شركة تابعة

قامت الشركة وشركة مصانع الأجواخ الأردنية (شركة ذات علاقة) بتاريخ ٢٨ حزيران ٢٠٠٧ بتأسيس الشركة العربية الدولية العقارية المساهمة الخاصة برأسمال قدره ٥٠.٠٠٠ دينار بحيث تكون حصة الشركة منها ٥٠٪ من رأس المال كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧. هذا ولم تمارس الشركة نشاطاً كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ وعليه فقد تم إظهار قيمة الاستثمار فيها بالكلفة ضمن بند دفعات على حساب استثمارات في شركة تابعة.

هذا وقد قامت الشركة بتاريخ تأسيس الشركة العربية الدولية العقارية المساهمة الخاصة بتمويل النشاط التأسيسي للشركة بمبلغ ٦٦٠.٠٠٠ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧.

٥- النقد وما في حكمه

٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	
دينار	دينار	
غير مدققة	غير مدققة	
٥٣٤.٠٢٦ ر	٩٢٢.٢٧٢ ر	النقد في الصندوق ولدى البنوك
١١٨.٠٣٥ ر	٢٥٢.٠٦٠ ر	ودائع قصيرة الأجل
٦٥٢.٠٦١ ر	٧٤٤.٣٣٢ ر	

٦- قروض طويلة الأجل

قامت الشركة خلال السنة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ بالحصول على قرض من البنك الأهلي الأردني - قبرص بمبلغ ٣٥٠.٠٠٠ دولار أمريكي لتسديد سندات الدين الصادرة عن الشركة بالدينار الأردني والتي استحققت بتاريخ ١٠ حزيران ٢٠٠٧ إن هذا القرض صادر بكفالة الشركة ويمعدل الفائدة الإقراض في أسواق لندن مضافاً إليه ١٥٪ على أن يسدد القرض بموجب (٨) أقساط نصف سنوية متساوية. هذا ويستحق القسط الأول بتاريخ ١ تموز ٢٠٠٨.