

العربية الدولية للفنادق م.ع.م

Arab International Hotels PLC.

Q.R - AIHO - 2814/2011

التاريخ: ٢٠١١/٤/٢٨

الإشارة: ٦١٤٦/ب٧/١٣

السيد المدير التنفيذي المحترم

بورصة عمان - سوق الأوراق المالية

تحية طيبة وبعد،،،

(3)

أرفق طيه نسخة عن تقرير مدقق الحسابات والقوائم المالية المرحلية كما في ٢٠١١/٣/٣١.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،

بسام معاينة

المدير العام

المندوب المميز للإدارة والمالية
المدير المميز

٢٨ نيسان ٢٠١١

٤٤٤٤

الرجاء
رقم الحساب
الرجاء
١١١٩٤ عمان
٩٤١٦٧٦ عمان
١١١٩٤ الأردن
٥٦٦١٤١٦
٩٦٢-٦
٥٦٦٢٩٣٠
٩٦٢-٦

نسخة هيئة الأوراق المالية

مركز إيداع الأوراق المالية

دائرة مراقبة الشركات / وزارة الصناعة والتجارة

ص.ب ٩٤١٦٧٦ عمان ١١١٩٤ الأردن تلفون ٥٦٦١٤١٦ (٩٦٢-٦) فاكس ٥٦٦٢٩٣٠ (٩٦٢-٦)

P.O.Box 941676 Amman 11194 Jordan Tel (962-6) 566 1416 Fax (962-6) 566 2930

www.aiho-group.com

الشركة العربية الدولية للفنادق

شركة مساهمة عامة محدودة

القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١١

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

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة للشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة وشركتها التابعة (ويشار إليهما معا بالمجموعة) كما في ٣١ آذار ٢٠١١ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠١١ وقائمة الدخل المرحلية الموحدة وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استنادا 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

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

إرنست ويونغ
مجلس إشراف قاتونج
مجلس إشراف قاتونج
ترخيص رقم ٥٩١

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٦ نيسان ٢٠١١

الشركة العربية الدولية للفنادق
شركة مساهمة عامة محدودة
قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة
٣١ آذار ٢٠١١

الموجودات	إيضاحات	٣١ آذار ٢٠١١	٣١ كانون الأول ٢٠١٠
موجودات غير متداولة -			
ممتلكات ومعدات	٥	١٤٨١١٥٠٤٨١	١٤٣٣٣٨٠١
موجودات مالية متوفرة للبيع		-	٥١٨٧٤٢
استثمارات مالية من خلال قائمة الدخل الشامل	٢	٥٧٤٠٨٩٩	-
استثمارات في شركات حليفة		٥٢٦٦٠٢٧١	٥٣٧٩٨٣٢٠
		٧٢٥١٦٦٥١	٧٣٦٥٠٨٦٣
موجودات متداولة			
ذمم وأرصدة مدينة أخرى	٦	٣٠٠٣٨٣٩	١٠٩٦٩٢
المخزون		٥٧٥٢٢٨	٥٩٣٥٢٥
النقد وودائع قصيرة الأجل		٨٨١٤٨١٢	٩٠٦٠١٢٥
		١٢٣٩٣٢٤٩	١٠٧٦٣٣٤٢
مجموع الموجودات		٨٤٩٠٩٩٠٠	٨٤٩١٤٢٠٥
حقوق الملكية والمطلوبات			
حق ملكية حملة الأسهم			
رأس المال		٣٢٠٠٠٠٠٠٠	٣٢٠٠٠٠٠٠٠
علاوة الإصدار		٣٦٤٤٦٩٣	٣٦٤٤٦٩٣
احتياطي إجباري		٦٨٦٠٩٨٦	٦٨٦٠٩٨٦
احتياطي اختياري		١٦٠٠٠٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠٠٠٠
التغير المتراكم وحصة الشركة في القيمة العادلة		(٩٥٤٨٦)	٨٩٦٤١٢
لاستثمارات شركات حليفة		٤٦٥٧٧٩٢	٦٨٨١٦٥٢
أرباح مندورة		٦٣٠٦٧٩٨٥	٦٦٢٨٣٧٤٣
		٧٥٠٠٨٦	٧٤٩٥٥٢
حقوق غير المسيطرين		٦٣٨١٨٠٧١	٦٧٠٣٣٢٩٥
مجموع حقوق الملكية			
المطلوبات غير المتداولة			
قروض طويلة الأجل	٧	٤٤٧٣١٤٥	٣١٩٦٩٤٥
اسناد قرض		١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠
		١٤٤٧٣١٤٥	١٣١٩٦٩٤٥
المطلوبات المتداولة			
بنوك دائنة		٦٨١٨٢	-
ذمم دائنة		٦٩٥٩٠٠	٨٤٣٧٧٢
مخصصات وأرصدة دائنة أخرى	٨	٥٤٢٩٢٠٢	١٦٣٨٥٩٣
أقساط القروض طويلة الأجل تستحق خلال عام	٧	٤٢٥٤٠٠	١٧٠١٦٠٠
		٦٦١٨٦٨٤	٤١٨٣٩٦٥
مجموع المطلوبات		٢١٠٩١٨٢٩	١٧٣٨٠٩١٠
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		٨٤٩٠٩٩٠٠	٨٤٩١٤٢٠٥

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها

الشركة العربية الدولية للفنادق
شركة مساهمة عامة محدودة
قائمة الدخل المرحلية الموحدة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١

٣١ آذار ٢٠١٠	٣١ آذار ٢٠١١	
دينار	دينار	
غير مدققة	غير مدققة	
٢٤٠١٩٨٤	٢٤٢٨٠١٥	إيرادات تشغيل فندق عمان ماريوت
(١٥٥٨٧٣١)	(١٧٢٥٢٣٢)	تكلفة تشغيل فندق عمان ماريوت
٨٤٣٢٥٣	٧٠٢٧٨٣	الربح التشغيلي للفندق
٦١٨٦٤٥	٨٠١٦٣٧	حصة الشركة من أرباح شركات حليفة
١٨٤٧٠	٢٥٠٣١٢	إيرادات أخرى
(٢٧٥٨٠٧)	(٣١٠٧٩٣)	استهلاك ممتلكات ومعدات
٢٩٧٠٩	٦٨٨٤٥	إيرادات الفوائد
(٩١٣٩٢)	(٢٢٥٣٧٧)	تكاليف تمويل
(١٤٧٩٩٧)	(١٦٧٥٥٦)	مصاريف إدارية
٩٩٤٨٨١	١١٩٨٥١	الربح قبل ضريبة الدخل
-	(٧٩٨٤٧)	ضريبة دخل سنوات سابقة
(٥٢٠٠٠)	(٤٦١٧٥)	ضريبة الدخل
٩٤٢٨٨١	٩٩٣٨٢٩	ربح الفترة
٩٤٣٣٣١	٩٩٣٢٩٥	العائد إلى:
(٤٥٠)	٥٣٤	مساهمي الشركة
٩٤٢٨٨١	٩٩٣٨٢٩	حقوق غير المسيطرين
فلس/دينار	فلس/دينار	
٠/٣٠	٠/٣١	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها

الشركة العربية الدولية للفنادق
شركة مساهمة عامة محدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠١٠ آذار	٢٠١١ آذار	
دينار	دينار	
غير مدققة		
٩٤٢,٨٨١	٩٩٣,٨٢٩	الربح للفترة
		العائد إلى:
٩٤٣,٣٣١	٩٩٣,٢٩٥	مساهمي الشركة
(٤٥٠)	٥٣٤	حقوق غير المسيطرين
٩٤٢,٨٨١	٩٩٣,٨٢٩	
		يضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى
		التغير في القيمة العادلة وحصة الشركة
٢٣٨,٤٣٣	(٣٦٩,٠٥٣)	من القيمة العادلة لاستثمارات شركات حليفة بالصفافي
١,١٨١,٣١٤	٦٢٤,٧٧٦	مجموع الدخل الشامل للفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها

الشركة العربية الدولية للتقاني
شركة مساهمة عامة محدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة
للالثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١

٢٠١١ -	التغير المتراكم وحصة الشركة من القيمة المالية لاستثمارات شركة حليقة						
	رأس المال المندمج	علاوة إصدار	الاحتياطات إحتياطي	إحتياطي إحتياطي	إحتياطي إحتياطي	إحتياطي إحتياطي	إحتياطي إحتياطي
ديسمبر	ديسمبر	ديسمبر	ديسمبر	ديسمبر	ديسمبر	ديسمبر	ديسمبر
٣٢,٠٠٠,٠٠٠	٣,٦٤٤,٦٩٣	٦,٠٩٨,٦٠	١٦,٠٠٠,٠٠٠	٨٩٦,٤١٢	٦,٨٨١,٦٥٢	٧٤٩,٥٥٢	٦٧,٠٣٣,٢٩٥
-	-	-	-	(١,٢٢٢,٨٤٥)	٦,٢٢٢,٨٤٥	-	-
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١							
٣٢,٠٠٠,٠٠٠	٣,٦٤٤,٦٩٣	٦,٠٩٨,٦٠	١٦,٠٠٠,٠٠٠	٢٧٣,٥٦٧	٧,٥٠٤,٤٩٧	٧٤٩,٥٥٢	٦٧,٠٣٣,٢٩٥
-	-	-	-	(٣,٦٩,٠٥٣)	٩٩٣,٢٩٥	٥٣٤	٦٢٤,٧٧٦
الرصيد كما في أول كانون الثاني							
-	-	-	-	-	(٣,٨٤٠,٠٠٠)	-	(٣,٨٤٠,٠٠٠)
٣٢,٠٠٠,٠٠٠	٣,٦٤٤,٦٩٣	٦,٠٩٨,٦٠	١٦,٠٠٠,٠٠٠	(٩٥,٤٨٦)	٤,٦٥٧,٧٩٢	٧٥٠,٠٨٦	٦٣,٨١٨,٠٧١
الرصيد كما في ٣١ آذار (خبر مطلق)							
أرباح موزعة (إيضاح ١٠)							
الأدخل الشامل للفترة							

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها

الشركة العربية الدولية للتقاني
شركة مساهمة عامة محدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣١ آذار ٢٠١٠

التغير المتراكم وحصة الشركة من القيمة العادلة لاستثمارات شركة حليفة						
المجموع	حقوق غير المسيطرين	أرباح مدورة	ديفيلر	اختياري	الإحتياطيات أجباري	رأس المال المدفوع
ديفيلر	ديفيلر	ديفيلر	ديفيلر	ديفيلر	ديفيلر	ديفيلر
٦٥,٢٤٣,٩٦٦	٧٤٦,٦٠٩	٦,٣٧٩,٠٤٢	(٢٨٥,٦٣٦)	١٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٤٥٩,٢٥٨	٣,٦٤٤,٦٩٣
١,٣١٤,٣٨١	(٤٥٠)	٩٤٣,٣٣١	٢٣٨,٤٣٣	-	-	-
(٣,٣٠٠,٠٠٠)	-	(٣,٣٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-
٦٣,٢٢٥,٢٨٠	٧٤٦,١٥٩	٤,٥٢٢,٣٧٣	(١٤٧,٢٠٣)	١٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٤٥٩,٢٥٨	٣,٦٤٤,٦٩٣
						٣٢,٠٠٠,٠٠٠

الرصيد كما في أول كانون الثاني

الدخل الشامل للفترة

لأرباح موزعة

الرصيد كما في ٣١ آذار (غير مدقق)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها

الشركة العربية الدولية للفنادق
شركة مساهمة عامة محدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٣١ آذار ٢٠١٠	٣١ آذار ٢٠١١	
دينار	دينار	
غير مدققة	غير مدققة	
		الأنشطة التشغيلية
٩٩٤٨٨١	١٠١٩٨٥١	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
		تعديلات:
٢٧٥٨٠٧	٣١٠٧٩٣	إستهلاك ممتلكات ومعدات
٩١٣٩٢	٢٢٥٣٧٧	تكاليف تمويل
(٦١٨٦٤٥)	(٨٠١٦٣٧)	حصة الشركة من أرباح شركات حليفة
		تغيرات رأس المال العامل-
(٣٨٠١١٦)	(٤١٩٦٨٠)	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
١٢٢٨٨	١٨٢٩٧	المخزون
(١٨٨٣١٧)	(١٤٧٨٧٢)	ذمم دائنة
(٢٧٢١٥٥)	(٩٣٣٨٦)	مخصصات وأرصدة دائنة أخرى
(٣٥٠٠٠٠)	(٨٢٠٢٧)	ضريبة دخل مدفوعة
(٤٣٤٩٦٥)	١٢٩٧١٦	صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
-	(١٢٥٩٩١)	شراء استثمارات مالية من خلال قائمة الدخل الشامل
(٢٤٩٦١٨٢)	-	شراء استثمارات في شركات حليفة
(١٦٦٤٦٣)	(٩٢٤٧٣)	شراء ممتلكات ومعدات
(٢٦٦٢٦٤٥)	(٢١٨٤٦٤)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
-	٦٨١٨٢	بنوك دائنة
(٨٤٥١٦١)	-	قروض
(٩١٣٩٢)	(٢٢٥٣٧٧)	تكاليف تمويل مدفوعة
(٩٣٦٥٥٣)	(١٥٧١٩٥)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٤٠٣٤١٦٣)	(٢٤٥٩٤٣)	صافي النقص في النقد وما في حكمه
٦٨٤٥١٧٠	٩٠٦٠١٢٥	النقد وما في حكمه في أول كانون الثاني
٢٨١١٠٠٧	٨٨١٤١٨٢	النقد وما في حكمه كما في ٣١ آذار

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها

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 ٣٢٠٠٠٠٠٠ 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.

تم إقرار القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة للشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١ بقرار من مجلس الإدارة بتاريخ ٢٦ نيسان ٢٠١١.

٢- أسس الأعداد

تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة للثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١ وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

إن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للمجموعة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠. كما أن نتائج الأعمال للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١١.

التغير في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٠ باستثناء ما يلي:

معيار التقارير المالية الدولي رقم (٩) الادوات المالية

قامت المجموعة اعتباراً من اول كانون الثاني ٢٠١١ بالتطبيق المبكر للمعيار ولم تقم بتعديل ارقام المقارنة حيث يسمح المعيار بذلك، وانما تم اعادة تصنيف الاستثمارات وتعديل الارصدة الافتتاحية لبندى الارباح المدورة والتغير المتراكم في القيمة العادلة كما في اول كانون الثاني ٢٠١١.

نتج عن تطبيق هذا المعيار إعادة تصنيف الموجودات المالية للمجموعة كما يلي:

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر: هي موجودات مالية تنحصر بأدوات ملكية ولم تعد تخضع لاختبار خسائر تنفي الموجودات المالية.

ان اثر التغير في السياسة المحاسبية هو كما يلي:

قيمة التعديل	بعد التعديل	قبل التعديل	
دينار	دينار	دينار	
٦٢٢,٨٤٥	٧٥٠,٤٩٧	٦٨٨,١٦٥	ارباح مدورة
(٦٢٢,٨٤٥)	٢٧٣,٥٦٧	٨٩٦,٤١٢	التغير المتراكم في القيمة العادلة
-	٧٧٧,٨٠٦	٧٧٧,٨٠٦	

معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٤ الإفصاحات عن جهات ذات علاقة - (معدل)

يوضح المعيار المعدل تعريف الجهات ذات العلاقة لتسهيل عملية تحديد الجهات ذات العلاقة وإلغاء التفاوت في عملية التطبيق.

لم يكن هناك أي أثر على المركز المالي أو الأداء المالي عند تطبيق المعيار المعدل.

معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢ الأدوات المالية - عرض و تصنيف حقوق الاصدار - (معدل)

تم تعديل تعريف المطلوبات المالية بحيث يتم تصنيف حقوق الاصدار (وبعض عقود الخيارات) ضمن حقوق الملكية في حال تم منح الحقوق لجميع المالكين الحاليين لنفس الفئة من أدوات حقوق ملكية المنشأة كل حسب ملكيته أو في حال تم منح حقوق لشراء عدد محدد من أدوات حقوق ملكية المنشأة مقابل مبلغ محدد.

لم يكن هناك أي أثر على المركز المالي أو الأداء المالي عند تطبيق المعيار المعدل.

٣- أسس توحيد القوائم المالية

تتضمن القوائم المالية الموحدة القوائم المالية للشركة العربية للفنادق الدولية والشركة العربية الدولية العقارية المساهمة الخاصة. يتم إعداد القوائم المالية للشركة التابعة باستخدام نفس السياسات المحاسبية المتبعة من الشركة الأم.

يتم استبعاد جميع الأرصدة والمعاملات والأرباح والمصاريف الناتجة عن المعاملات بين الشركة الأم وشركتها التابعة.

يتم توحيد القوائم المالية للشركة التابعة ابتداءً من تاريخ ممارسة السيطرة وحتى توقف هذه السيطرة.

٤- الاحتياطات القانونية والرسوم

لم تقم الشركة بإقتطاع الاحتياطات القانونية والرسوم حسب احكام قانون الشركات والتعليمات الصادرة حيث ان هذه القوائم مرحلية.

٥- الممتلكات والمعدات

قامت الشركة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١ بشراء ممتلكات ومعدات بكلفة تساوي ٩٢٤٧٣ دينار (٢٠١٠: ٤٦٣ر١٦٦ دينار).

٦- ذمم وأرصدة مدينة أخرى

تتضمن الذمم والأرصدة المدينة الأخرى الأرباح المعلنة خلال الربع الأول لعام ٢٠١١ عن أرباح ٢٠١٠ والغير المستلمة من الشركات الحليفة والبالغ قيمتها ٤٦٧ر٤٧٤ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١١.

٧- قروض

يتضمن هذا البند قرض البنك الأهلي الأردني بمبلغ ٦٠٠٠ر٠٠٠ دولار أمريكي (٤٢٥٤ر٠٠٠ دينار) حيث قامت الشركة بتوقيع اتفاقية مع البنك الأهلي الأردني على دمج القروض الممنوحة من البنك للشركة بقرض واحد وإعادة جدولة دفعات السداد بحيث يسدد القرض على أقساط نصف سنوية متساوية عددها عشرة أقساط قيمة كل منها ٦٠٠ر٠٠٠ دولار (٤٢٥٤ر٠٠٠ دينار) وبمعدل سعر فائدة الإقراض في أسواق لندن مضافا إليه ٢٥٪. هذا ويستحق القسط الأول بتاريخ ٣١ كانون الثاني ٢٠١٢.

٨- مخصصات وأرصدة دائنة أخرى

تتضمن الأرصدة الدائنة الأخرى الأرباح غير المنفوعة للمساهمين عن سنة ٢٠١٠ والبالغ رصيدها ٣٨٤٠ر٠٠٠ دينار والتي تم إقرارها في الهيئة العامة للشركة بتاريخ ٢٨ آذار ٢٠١١.

٩- ضريبة الدخل

تم احتساب ضريبة الدخل المستحقة للفترة المنتهية في ٣١ آذار وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩.

توصلت الشركة العربية الدولية للفنادق الى تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠٠٩.

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة الدولية للاستثمارات الصناعية والتجارية والسياحية المساهمة العامة المحدودة (المندمجة في الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة) لعام ١٩٩٥ و ١٩٩٦ وقدرت ضريبة الدخل المستحقة بمبلغ ٢٣١ر١٥٤ دينار و ١٣٠ر٠٠١ دينار على التوالي، وقامت الشركة باستئناف القرار لدى المحكمة وما زالت القضية منظورة أمام القضاء كما أن الشركة لم تنه علاقتها الضريبية مع دائرة ضريبة الدخل للأعوام ١٩٩٦، ١٩٩٨ و ١٩٩٩ حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.

١٠ - الأرباح الموزعة

وافقت الهيئة العامة في اجتماعها الذي عقد بتاريخ ٢٨ آذار ٢٠١١ على توزيع مبلغ ٣٨٤٠.٠٠٠ دينار أي ما نسبته ١٢٪ من رأسمال المجموعة كأرباح نقدية على المساهمين.

١١ - معاملات مع جهات ذات علاقة

تشمل الأطراف ذات العلاقة المساهمين وموظفي الإدارة العليا للمجموعة والشركات التي يكون فيها مالكون رئيسيين والشركات الحليفة. يتم اعتماد الأسعار والشروط المتعلقة بالمعاملات مع الجهات ذات العلاقة من قبل إدارة المجموعة.

أرصدة جهات ذات علاقة التي تتضمنها قائمة المركز المالي الموحدة هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣١ آذار ٢٠١١	
دينار	دينار	
٤٢٥٤.٠٠٠ ر	٤٢٥٤.٠٠٠ ر	قروض ممنوحة من البنك الأهلي الأردني
٨١٣٩.٤٢٢ ر	٧٨٤٧.٢٦٥ ر	ودائع لدى البنك الأهلي الأردني
٦٣٨.٥١٢ ر	٦١٥.١٩٥ ر	حسابات جارية تحت الطلب لدى البنك الأهلي الأردني
٦٩.٣٧٥ ر	١٨٤٧.٤٦٧ ر	المبالغ المستحقة من شركات حليفة

المعاملات مع الجهات ذات العلاقة التي تتضمنها قائمة الدخل الموحدة هي كما يلي:

٢٠١٠	٢٠١١	
دينار	دينار	
٧٣.٤١٨ ر	٧٦.٢٠٤ ر	رواتب ومكافآت الإدارة العليا وأعضاء مجلس الإدارة
٢٩.٧٠٩ ر	٦٨.١٤٥ ر	إيرادات فوائد الودائع - البنك الأهلي الأردني
٦٣.٥٩٨ ر	٤٩.٣٣٠ ر	مصاريف تمويل - البنك الأهلي الأردني