

شركة الشرق للمشاريع الإستثمارية م.ع.م.
AL - SHARQ INVESTMENT PROJECTS Co. PLC.

التاريخ:- ٢٠١٢/٣/٧

الرقم:- ٢٠١٢/٣٤

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين.

تحية طيبة وبعد،،

استنادا لأحكام المادة (٤٣) من قانون الأوراق المالية وأحكام المادة (٤) من تعليمات الإفصاح والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق نرفق لكم طيا تقريرنا السنوي للسنة المنتهية في ٢٠١١-١٢-٣١ متضمنا كلمة رئيس مجلس الإدارة وتقرير مجلس الإدارة حسب بنود تعليمات الإفصاح والبيانات المالية السنوية وتقرير مدقي حسابات شركتنا وجميع الإقرارات المطلوبة، كما نرفق لكم قرص مدمج عدد (١) يحتوي مادة التقرير السنوي مخزنة على شكل ملف PDF. علما بأن اجتماع الهيئة العامة العادية سوف يعقد يوم السبت الموافق ٢٠١٢/٣/٣١ في تمام الساعة الحادية عشرة صباحا وذلك في قاعة الاجتماعات بفندق الارينا شارع الجامعة. كما سيتم عقد اجتماع هيئة عامه غير عادي في تمام الساعة الثانية عشر من نفس اليوم وفي نفس المكان.

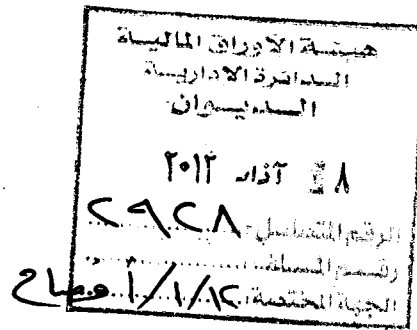
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

المرفات :-

- القوائم المالية المدققة كما في ٢٠١١/١٢/٣١.
- التقرير السنوي المطبوع ٢٠١١ (متضمنا الإقرارات الموقعة حسب الأصول).
- قرص مدمج يحتوي مادة التقرير.
- نسخة الدعوة التي ستوجه للمساهمين (الاجتماع العادي).
- نسخة الدعوة التي ستوجه للمساهمين (الاجتماع غير العادي).

رئيس مجلس الإدارة

د. احمد مفلح الحوراني



شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية م.ع.م
دعوة حضور اجتماع الهيئة العامة عادي

2012/03/06

التاريخ :

رقم المساهم :

اسم المساهم :

صندوق بريد :

الرمز البريدي :

عدد الاسهم :

هيئة الادارة الحالية
الحركة

تحية طيبة وبعد :

عملا بأحكام المواد (169) و (171) من قانون الشركات رقم (22) لسنة 1997 وتعديلاته يتشرف مجلس الإدارة بدعوتكم أو من توكلون من المساهمين لحضور اجتماع الهيئة العامة العادي الذي سيعقد في فندق الأرينا الجامعة في تمام الساعة الحادية عشر من يوم السبت الموافق 2012/3/31 للنظر في جدول الأعمال التالي ومنقشة القرارات المناسبة بشأنه :-

١ - تلاوة وقائع اجتماع الهيئة العامة العادية السابقة المنعقدة بتاريخ 2011/4/16 .

٢ - مناقشة تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2011/12/31 ، والخطة المستقبلية والمصادقة عليهما .

٣ - سماع تقرير منققي الحسابات للسنة المالية المنتهية في 2011/12/31 .

٤ - مناقشة حسابات الشركة والميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر للسنة المالية المنتهية في 2011/12/31 والمصادقة عليهما وإبراء ذمة مجلس الإدارة.

٥ - المصادقة على اقتراح مجلس الإدارة بتوزيع 8 % من رأس مال الشركة أرباحا نقدية على المساهمين.

٦ - انتخاب منققين حسابات الشركة للسنة المالية 2012 ، وتحديد أتعابهم أو تفويض مجلس الإدارة بذلك .

٧ - أية أمور أخرى تقترح الهيئة العامة إدراجها في جدول الأعمال حسب القانون .

يرجى حضور الاجتماع شخصيا أو توكيل من ينوب عنكم من المساهمين لحضور هذا الاجتماع أو أي اجتماع آخر قد يوزل إليه بموجب قسيمة التوكيل المرفقة على ان يتم إيداع قسائم التوكيل قبل ثلاثة أيام من انعقاد الاجتماع في مقر الشركة .
يرجى الحضور قبل ساعة من موعد الاجتماع لاتمام عملية تسجيل الحضور لصالة ووكالة .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

مجلس الادارة

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية م.ع.م

قسيمة توكيل

عدد الاسهم :

رقم المساهم :

انا المساهم

بصفتي مساهما في شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية

قد عينت

وكيلا عني وفوضته لحضور اجتماع الهيئة العامة العادي الذي سيعقد في فندق الأرينا الجامعة في تمام الساعة الحادية عشر من يوم السبت الموافق 2012/3/31 والتصويت نيابة عني على كافة القرارات المتخذة في هذا الاجتماع أو أي اجتماع آخر قد يوزل إليه ذلك الاجتماع.

الموكل

شاهد

شاهد

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية م.ع.م

دعوة حضور اجتماع الهيئة العامة غير عادي

06/03/2012

التاريخ :

رقم المساهم :

اسم المساهم :

صندوق بريد :

عدد الاسهم :

الرمز البريدي :

حصة الاموال العامة المحترمة

تحية طيبة وبعد :

عملا بأحكام المولد (172) (175) من قانون الشركات رقم (22) لسنة 1997 ينشرف مجلس الإدارة بدعوتكم أو من توكلون من المساهمين لحضور اجتماع الهيئة العامة غير العادي الذي سيعقد في فندق أرينا الجامعة في تمام الساعة الثانية عشر من يوم السبت الموافق 2012/3/31 للنظر في جدول الأعمال التالي ومناقشة القرارات المناسبة بشأنه ويشمل :

1- تخفيض عدد أعضاء مجلس الإدارة من (7) سبعة أعضاء إلى (5) خمسة أعضاء وذلك بتعديل المادة (5) من عقد التأسيس والبند (أ) من المادة (11) من النظام الأساسي للشركة واللذان ينصان على ما يلي (يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مكون من سبعة أعضاء منهم اثنان يمثلون مساهمة شركة الضمان للاستثمار للمساهمة العامة المحدودة طالما بقيت مساهمتهم لا تقل عن 25.8 % من رأسمال الشركة ، ويتم انتخاب الأعضاء الخمسة الباقين من قبل الهيئة العامة للشركة بالاقتراع السري وفقا لأحكام قانون الشركات ولا تشترك أسهم شركة الضمان للاستثمار في التصويت. ويقوم المجلس بمهام ومسؤوليات إدارة أعمال الشركة لمدة أربع سنوات تبدأ من تاريخ انتخابه) لتصبحان كالتالي :-
(يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مكون من خمسة أعضاء ويتم انتخاب الأعضاء من قبل الهيئة العامة للشركة بالاقتراع السري وفقا لأحكام قانون الشركات. ويقوم المجلس بمهام ومسؤوليات إدارة أعمال الشركة لمدة أربع سنوات تبدأ من تاريخ انتخابه).
على أن يستكمل مجلس الإدارة الحالي عضويته والتي تنتهي في 2014/4/3.

2- استنادا لأحكام المادة (176) من قانون الشركات النافذ ، وعلى ضوء تخفيض عدد أعضاء المجلس إلى (5) خمسة أعضاء ، واستنادا لأحكام المادة (136) من قانون الشركات النافذ فإن (4) أعضاء من اصل (5) أعضاء تعتبر عضويتهم منسجمة ومتطلبات المادة (136) من القانون ، وعليه فإن الهيئة العامة غير العادية مدعوة لانتخاب عضو مجلس إدارة جديد لاستكمال عدد أعضاء المجلس تبعا لذلك.

يرجى حضور الاجتماع شخصيا أو توكيل من ينوب عنكم من المساهمين لحضور هذا الاجتماع أو أي اجتماع آخر قد يوجّل إليه بموجب قسيمة التوكيل المرفقة على أن يتم إيداع قسائم التوكيل قبل ثلاثة أيام من انعقاد الاجتماع في مقر الشركة .
يرجى الحضور قبل ساعة من موعد الاجتماع لاتمام عملية تسجيل الحضور أصالة ووكالة .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

مجلس الإدارة

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية م.ع.م

قسيمة توكيل

عدد الاسهم :

رقم المساهم :

أنا المساهم

بصفتي مساهما في شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية

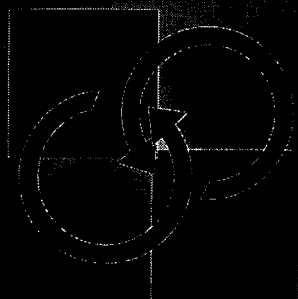
قد عينت

وكيلا عني وفوضته لحضور اجتماع الهيئة العامة غير العادي الذي سيعقد في فندق أرينا الجامعة في تمام الساعة الثانية عشر من يوم السبت الموافق 2012/3/31. والتصويت نيابة عني على كافة القرارات المتخذة في هذا الاجتماع أو أي اجتماع آخر قد يوجّل إليه ذلك الاجتماع.

الموكل

شاهد

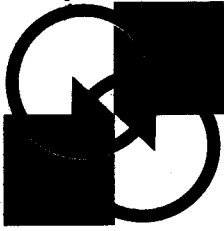
شاهد



تقرير مجلس الإدارة
المستوى السابع عشر

٢٠١١

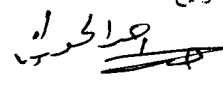
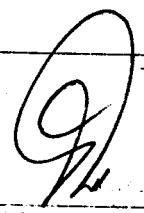
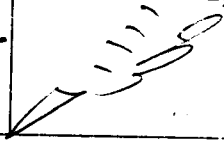
الهيئة العامة
لإدارة التعليم



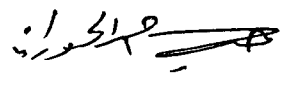
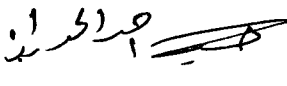
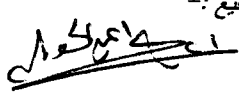
شركة الشرق للمشاريع الإستثمارية م.ع.م.
AL - SHARQ INVESTMENT PROJECTS Co. PLC.

ج : الاقرارات المطلوبة .

- ١- يقر مجلس إدارة الشركة بعدم وجود أي أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية.
٢- يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن إعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة.

رئيس مجلس الادارة	نائب رئيس المجلس	عضو	عضو
د. احمد مفلح صالح حوراني	محمد نزار واصف المصري	محمد احمد صالح الحوراني	عمر احمد مفلح حوراني
التوقيع:- 	التوقيع:- 	التوقيع:- 	التوقيع:- 

- ٣- نقر نحن الموقعين أدناه بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير السنوي .

رئيس مجلس الإدارة	المدير العام	المدير المالي
د. احمد مفلح صالح حوراني	د. احمد مفلح صالح حوراني	ايمن صالح موسى الحوراني
التوقيع:- 	التوقيع:- 	التوقيع:- 

مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة / المدير العام	د. احمد مفلح صالح حوراني
نائب رئيس مجلس الإدارة	السيد محمد نزار واصف المصري ممثلاً عن شركة الضمان للاستثمار
عضو	السيد إياد جودت محمد أبو حسين ممثلاً عن شركة الضمان للاستثمار
عضو	السيد محمد احمد صالح الحوراني ممثلاً عن الشركة الأردنية المتحدة للاستثمار
عضو	السيد قاصد محمود صالح احمد ممثلاً عن الشركة الأردنية المتحدة للاستثمار
عضو	السيد عمر احمد مفلح حوراني ممثلاً عن شركة الألبان الدنماركية الأردنية
عضو	السيد عايد مفلح صالح حوراني ممثلاً عن شركة الألبان الدنماركية الأردنية
مدققو الحسابات	السادة دويك وشركاه

كلمة رئيس مجلس الإدارة

حضرات السادة المساهمين الكرام .

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد ،

يسعدني بالنيابة عن أعضاء مجلس إدارة الشركة وبالأصالة عن نفسي أن أرحب بالإخوة المساهمين شاكرا لكم تلبية الدعوة لحضور الاجتماع العادي للهيئة العامة لشركة الشرق للمشاريع الاستثمارية والذي نقدم فيه التقرير السنوي السابع عشر عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ متضمنا انجازات الشركة والخطة المستقبلية.

كما توقعت في كلمتي السابقة فقد تأثرت نتائج اعمال الشركة بما مرت بها المنطقة من أحداث سياسية احدثت تأثيرا كبيرا على القطاع السياحي في الاردن وخاصة في النصف الاول من العام المنصرم ، لكن بحمد الله تحسنت نسب الاشغال في فندق هوليدي ان عمان اعتبارا من النصف الثاني من العام السابق ، ونتيجة لحرص ادارة الشركة وإدارة الفندق فقد تمكنت الشركة من تحقيق ارباحا مقبولة قياسا الى ارباح الشركات الاخرى والتي تمتلك فنادق ذات نفس الفئة ، عموما كان من المهم بالنسبة لمجلس ادارة الشركة المحافظة على استمرارية توزيع ارباح مقبولة وضمن معدل التوزيع الذي كان سالفا خلال الاعوام السابقة وهو ما تحقق بحمد الله . بلغ معدل نسبة الإشغال في الفندق عام ٢٠١١ (٥٩,٥ ٪) مقارنة مع (٥٨,٢ ٪) للعام الماضي ، وانخفض معدل سعر الغرفة ليلية من (٧٧,٢) دينار الى (٧٣,٢) دينار هذا العام، أما إيرادات الفندق الإجمالية فبلغت (٥,٨) مليون دينار مقارنة مع (٦,١) مليون دينار العام الماضي وبنسبة انخفاض طفيفة قدرها (٥ ٪) .

السادة المساهمين الكرام،

كما هو مبين في الميزانية انخفض صافي حقوق المساهمين بشكل طفيف من (١٩,٩٥٧,١٧٥) دينار العام الماضي إلى (١٩,٨٩٧,٤٠١) هذا العام ، كما بلغت الأرباح الصافية بعد الضرائب والمخصصات (الدخل الشامل) حوالي (١,٥٧٧) مليون دينار مقابل (١,٨٠٨) مليون دينار العام الماضي أي بنسبة انخفاض بلغت حوالي (١٣ ٪) ، وبناءا عليه فقد قرر مجلس إدارة الشركة التوصية للهيئة العامة بتوزيع (٨ ٪) من رأسمال الشركة أرباح نقدية على المساهمين.

ويسعدني أن أتقدم بالنيابة عنكم بالشكر الجزيل والتقدير لمجلس الإدارة الذين يبذلون كل جهد ممكن لتابعة جميع الأمور المتعلقة بأداء الشركة وكذلك الشكر الجزيل لموظفي الشركة والفندق على عطائهم الموصول.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

رئيس مجلس الإدارة

د. احمد مفلح الحوراني

**تقرير مجلس الإدارة السنوي عن أعمال الشركة
للعام ٢٠١١ والخطة المستقبلية لعملها للعام ٢٠١٢**

حضرات السادة المساهمين الكرام ،

تحية واحتراماً،

يسر مجلس إدارة شركتكم أن يرحب بكم في الاجتماع السنوي السابع عشر للهيئة العامة العادي، وأن يقدم لكم تقريره السنوي السابع عشر عن أعمال الشركة وإنجازاتها للعام ٢٠١١ وسيكون هذا التقرير السنوي مطابقاً لما هو مطلوب الإفصاح عنه وفقاً للمادة (٤) فقره (ب) و(هـ) من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق لسنة ٢٠٠٤. وتعليمات تطبيق قواعد حوكمة الشركات.

نبذة عن الشركة :-

تأسست شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية كشركة مساهمة عامة عام ١٩٩٤ وسجلت تحت الرقم (٢٥٨) ، ويبلغ رأسمال الشركة الحالي (١٦) مليون دينار/ سهم بعد أن تم دمج شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية مع شركة الشرق للمشاريع الفندقية والسياحية ذ.م.م اعتباراً من ٢٠٠٥/١٠/١. ومن أهم غايات الشركة إنشاء وإدارة الفنادق والاستراحات السياحية، والمشاركة في إدارة الشركات الأخرى التي تساهم فيها. وتمتلك الشركة فندق هولندي إن/ عمان فئة الخمسة نجوم ، والذي تم افتتاحه وتشغيله خلال شهر حزيران من عام ١٩٩٩، وتقوم مجموعة فنادق (انتركونتيننتال جروب) بإدارة الفندق بموجب اتفاقية معها (١٥) عاماً من تاريخ التشغيل. والفندق مقام على أرض مساحتها اثني عشر ألف متر مربع تقريبا ، وتبلغ مساحة البنى ومرفقه حوالي (٢٦٥٠٠) متراً مربعاً موزعة على سبعة طوابق وتشتمل على مائتي غرفة وثمانية عشر جناحاً، منها جناحاً ملكياً واحداً وعلى ثلاث مطاعم من المستوى الفخم هي المطعم الرئيسي (Senate) والمطعم الفرنسي (French Quarter) ومقهى (Cappuccino Café) ، وقاعة حفلات كبرى بالإضافة إلى أربعة قاعات للاجتماعات والندوات مزودة بأحدث التجهيزات الفنية اللازمة، إضافة إلى مركز لرجال الأعمال. كما يحتوي الفندق على ناد صحي مجهز بأحدث الأجهزة والمعدات الرياضية ، وحمام سباحة مجهز بنظام التسخين ملحق به مقهى ومطعم للوجبات الخفيفة ، كما يشتمل الفندق على مواقف للسيارات مخصصة لنزلاء ورواد الفندق إضافة إلى عدد من المحلات التجارية لخدمة النزلاء .

ونبين لكم أدناه تقرير مجلس الإدارة السنوي عن أعمال الشركة للعام ٢٠١١ والخطة المستقبلية لعملها للعام ٢٠١٢ وفقاً لما هو مطلوب الإفصاح عنه وفقاً للمادة (٤) فقره (ب) و(هـ) من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق لسنة ٢٠٠٤، علماً بأن بنود المادة (٤/ب) عددها (٢١) بند والإقرارات المطلوبة عددها (٢) كما يتضمن التقرير فصلاً مستقلاً خاصاً بتطبيق قواعد حوكمة الشركات:-

١ - أنشطة الشركة الرئيسية، وأماكنها الجغرافية وعدد موظفيها وحجم الاستثمار الرأسمالي

أ - أنشطة الشركة الرئيسية :- إن النشاط الرئيسي للشركة هو الاستثمار في المشاريع القائمة والمشاريع الجديدة في مختلف القطاعات مثل السياحة والصناعة، تمتلك الشركة (فندق هولندي إن/ عمان).

ب- أماكن الشركة الجغرافية وعدد الموظفين في كل منها :- تقع مكاتب الشركة في عمان / الجبيهه/ شارع احمد الطراونة/ مقابل الجمعية الملكية الأردنية المبنى الاستثماري لممارس الجامعة- تلفاكس ٥٣٣٣٦٤٥/٥٣٣٣٦٤٧، ولا يوجد لها أي فروع أو مكاتب داخل المملكة أو خارجها، أما فندق هولندي إن/ عمان والملوك للشركة فيقع في عمان- شارع المدينة المنورة/ حي الصالحين تلفون ٥٥٢٨٨٢٢.

يبلغ عدد موظفي الشركة (٣) موظفين فقط، بينما يبلغ عدد موظفي فندق هولندي إن/ عمان (٢١٥) موظف، وذلك كما في ٢٠١١/١٢/٣١.

ج- حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة :- يبلغ حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة حوالي (١٥,٨) مليون دينار.

٢- ١- الشركات التابعة للشركة .

لا يوجد شركات تابعة للشركة.

٣- ١- أعضاء مجلس الإدارة وموظفو الإدارة العليا .

أ - أسماء أعضاء مجلس الإدارة ونبذة ترفيفية عن كل واحد منهم :-

المنصب	رئيس مجلس الإدارة
تاريخ العضوية	٢٠١٠/٤/٢
تاريخ الميلاد	١٩٤٢ باقة الشرقية
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس حقوق ١٩٧٠ دبلوم القانون العام ١٩٧١ دكتوراه حقوق ١٩٧٥
الخبرات العملية	رجل أعمال ، وخبرات طويلة في مجال الاستثمارات وإدارة الأعمال في القطاعين العام والخاص. - رئيس مجلس الإدارة / المدير العام شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية. - رئيس هيئة مديري الشركة الوطنية للتجارة والاستثمار. - رئيس مجلس الإدارة / الأمين العام للشركة. - مؤسس ومدير عام جامعة صفاق للعلوم والتكنولوجيا.

المنصب	نائب رئيس مجلس الإدارة
تاريخ العضوية	٢٠١٠/٤/٢
تاريخ الميلاد	١٩٧٣ مصر
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس هندسة ميكانيكية من الجامعة الأردنية ١٩٩٥
الخبرات العملية	- مدير عام الشركة الوطنية للتنمية الصناعية من عام ٢٠٠٢ حتى الآن. - عضو مجلس إدارة في هيئة تشييد السباحة من عام ٢٠٠٧ حتى الآن وعضو اللجنة التنفيذية من عام ٢٠٠٨ حتى الآن. - عضو مجلس إدارة في جمعية الفنادق الأردنية من عام ٢٠٠٩ حتى الآن. - عضو مجلس إدارة في الشركة الأردنية للتعليم اللغوي من عام ٢٠٠٧ حتى الآن. - عضو مجلس إدارة في شركة تطوير البصر الميت من عام ٢٠٠٩ حتى الآن. - عضو مجلس إدارة في شركة الشبان للاستثمار من عام ٢٠٠٩ حتى الآن.

المنصب	عضو مجلس الإدارة
تاريخ العضوية	٢٠١١/٧/١
تاريخ الميلاد	١٩٣٨ جلول /مادبا
الشهادات العلمية وسنة التخرج	ماجستير : إدارة أعمال ١٩٧٢
الخبرات العملية	خبرات طويلة في مجال العمل الحكومي والخاص. حاليا رئيس مجلس إدارة بورصة عمان.

المنصب	عضو مجلس الإدارة
تاريخ العضوية	٢٠١٠/٤/٣
تاريخ الميلاد	١٩٥١ هتيل
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس ، علوم عسكرية وإدارية ١٩٨٣ ماجستير ، علوم عسكرية وإدارية ١٩٩٥ دكتوراه ، إدارة أعمال ٢٠٠٢
الخبرات العملية	٢٠٠٧-٢٠٠٨ ، نائب رئيس هيئة الأركان المشتركة ٢٠٠٦-٢٠٠٧ ، رئيس هيئة الإسناد اللوجستي ٢٠٠٤-٢٠٠٦ ، مساعد رئيس هيئة الأركان ٢٠٠٢-٢٠٠٤ ، أمركية القيادة والأركان البحرية ١٩٩٦-٢٠٠٢ ، مدير التموين والنقل الجوي ٢٠٠٧-٢٠٠٨ ، رئيس هيئة إدارة الشركة العربية الدولية للمقاولات ٢٠٠٧-٢٠٠٨ ، رئيس هيئة إدارة شركة القصة ٢٠٠٦ ، نائب رئيس مجلس إدارة شركة بتترول العقبة ٢٠٠٥-٢٠٠٨ ، عضو مجلس إدارة صندوق تنمية البادية ٢٠٠٤-٢٠٠٨ ، عضو مجلس إدارة مؤسسة موارد

المنصب	عضو مجلس الإدارة
تاريخ العضوية	٢٠١٠/٤/٣
تاريخ الميلاد	١٩٧٢ دمشق
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس - إدارة أعمال
الخبرات العملية	رجل أعمال في القطاع الخاص . - نائب رئيس هيئة مدبري شركة الألبان المشتركة . - عضو مجلس أمناء جامعة عمان الأهلية .

المنصب	عضو مجلس الإدارة
تاريخ العضوية	٢٠١٠/٤/٣
تاريخ الميلاد	١٩٥١ جامعة العراقية
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس - صيدلة / ١٩٨٠ ماجستير - صيدلة / ١٩٨٤
الخبرات العملية	عمل برقية (مدرس) في كلية الصيدلة في كل من الجامعات التالية ، ١٩٨٠-١٩٨٦ / جامعة اليرموك ١٩٨٦-١٩٩٠ / جامعة العلوم والتكنولوجيا ١٩٩٠-١٩٩٢ / الجامعة الأردنية ١٩٩٢-١٩٩٢ / عمان الأهلية

المنصب	عضو مجلس الإدارة
تاريخ العضوية	٢٠١٠/٤/٢
تاريخ الميلاد	١٩٦٠ \ عمان
الشهادات العلمية وسنة التخرج	دبلوم محاسبة ١٩٨١ من الكلية العربية المتوسطة بكالوريوس محاسبة ٢٠٠٢ من جامعة السودان للعلوم والتكنولوجيا
الخبرات العملية	المؤسسة العامة للضمان الاجتماعي - ١٩٨٤-٢٠٠٤ إدارة التسويق الداخلي. ٢٠٠٧-٢٠٠٤ مباحث مدير إدارة فرع ضمان جنوب عمان. ٢٠٠٧- قلعة الآن مدير إدارة ضمان جنوب عمان.

٣ - أسماء ورتب أشخاص الإدارة العليا ونفذة إدارية من كل واحد منهم

المنصب	المدير المالي
تاريخ التعيين	١٩٩٥/٣/١
تاريخ الميلاد	١٩٦٦ \ عمان
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس محاسبة ١٩٩١
الخبرات العملية	سوق عمان المالي مكتب وشاظة ١٩٩٥-١٩٩٥

٤ - أسماء كبار مالكي الأسهم وعدد الأسهم المملوكة لكل منهم مقارنة مع السنة السابقة -

كبار المساهمين الاعتباريين والطبيين الذين يملكون (٥%) أو أكثر من رأسمال الشركة مقارنة مع السنة السابقة -

الرقم	اسم المساهم	عدد الأسهم	نسبة الأسهم (%)
١	د. احمد مصلح صالح حوراني	٥,٩٠٠,٦٥٨	٣٦,٩%
٢	شركة الضمان للاستثمار	٤,١٨٣,١٧٨	٢٦,١%
٣	الشركة الأردنية المحددة للاستثمار	٤,٤٤٨,٠٤٢	٢٧,٨%

٥ - الوضع التنافسي للشركة ضمن قطاع نشاطها -

- الوضع التنافسي للشركة ، حيث أن الشركة تمتلك فندق هولندي /ن عمان والمصنف ضمن فئة فنادق الخمس نجوم فإن جميع فنادق الخمس نجوم في عمان منافسة لفندقنا ، ولكن لاختلاف عدد الغرف وتوصيتها ومعدل سعر بيع غرفتها فإن فنادق ماريوت ، كيمبينسكي، الميريليدان هي الفنادق المنافسة لنا من حيث معدل سعر بيع الغرفة / ليلة والتي يبلغها معدلها حوالي (١١٦ دولار) / ليلة .
- أسواق الشركة الرئيسية:- تتنوع أسواق الفندق الرئيسية بطبيعة الحال كما هو الوضع بالنسبة لكافة قطاع الفنادق ما بين المجموعات السياحية الأجنبية والعربية والتي تأتي من مكاتب السياحة والسفر ، وكذلك من المؤتمرات التي تعقد في الأردن على مدار العام.
- حصة الشركة من إجمالي السوق ، حصة الفندق من الفنادق المحلية التي تنافس فندقنا (Market share) بلغت حوالي ٢٠ % مقابل ١٨ % للعام الماضي وذلك استنادا إلى مجموع عدد غرف تلك الفنادق، علما بأن الحصة العادلة (Fair Share) لفندقنا تبلغ (١٨%) .

٦- درجة الاعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محلياً أو خارجياً .

- لا يوجد اعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محلياً أو خارجياً يشكلون ١٠% فأكثر من إجمالي المشتريات و/أو المبيعات.

٧- الحماية الحكومية أو الامتيازات التي تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها .

- لا يوجد أي حماية حكومية أو امتيازات تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها.
- لا يوجد أي أية براءات اختراع أو حقوق امتياز حصلت عليها الشركة .

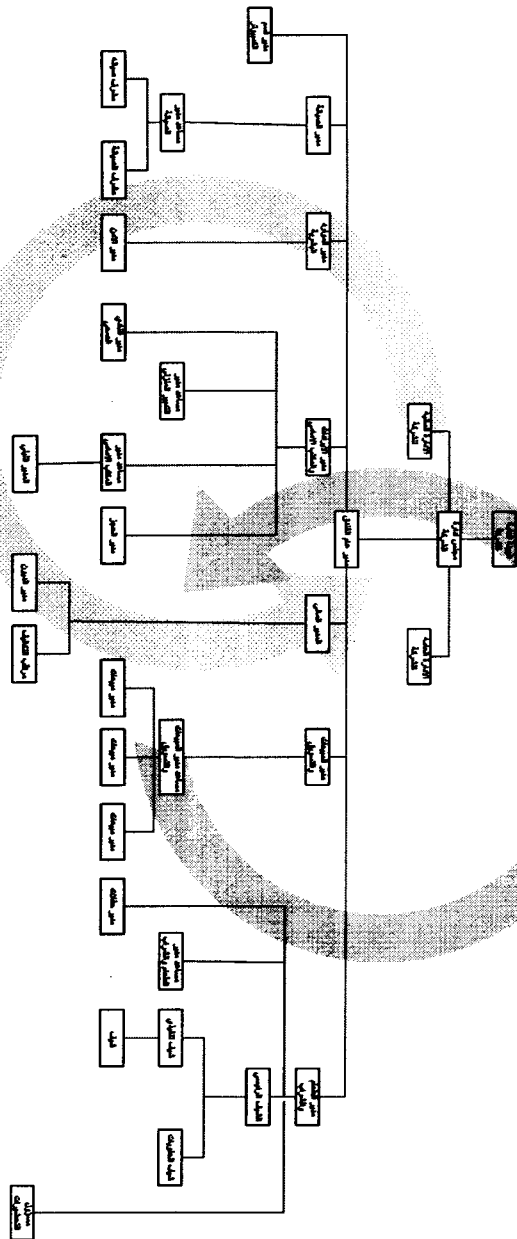
- كانت الشركة قد حصلت على إعفاءات ضريبية من مؤسسة تشجيع الاستثمار وقد انتهت تلك الإعفاءات عام ٢٠٠٣ ، لكن ونظراً لأن إدارة الفندق بدأت بتجديد الأثاث وأجهزة الفندق خلال عام ٢٠٠٥ فقد تم منح مشروع تحديث الأثاث وتجديد الفندق إعفاء إضافي من الرسوم والضرائب الجمركية لمشترياته من الأثاث والمفروشات واللوازم لفايات التحديث والتجديد خلال أربع سنوات تبدأ من تاريخ ٢٠٠٥/٣/٦ وتنتهي في ٢٠٠٩/٣/٦ وذلك بموجب أحكام المادتين (٨) و (٢٧) من قانون الاستثمار رقم (٦٨) لسنة (٢٠٠٣) وتم تمديدتها لغاية ٢٠١١/١١/٣.

٨- القرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها التي لها اثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها او قدرتها التنافسية .

- ١- لا يوجد أية قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها لها اثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية .
- ٢- حيث أن الشركة تمتلك فندق هوليدي إن/عمان، فإن إدارة الفندق تطبق معايير مراقبة الجودة الخاصة بشركة مجموعة فنادق (الانتركونتيننتال جروب) والمتعلقة بإدارة الفنادق وتطبيق معايير المجموعة.

٩. الهيكل التنظيمي للشركة ومدد موظفيها وظائف مؤملاتهم وبرامج التدريب لموظفي الشركة.

١- الهيكل التنظيمي للمركز مكون من مجلس الإدارة، والإدارة المالية والإدارية للمركز، علماء بان الهيكل التنظيمي للمركز والملتقى كما هو مبين أدناه :-



ب - عدد موظفي الشركة والفندق وفئات مؤهلاتهم:-

المؤهل المهني	عدد موظفي الشركة	عدد موظفي الفندق
دكتوراة	٠	٠
ماجستير	٠	٢
دبلوم عالي	٠	٠
بكالوريوس	٢	٣٨
دبلوم	٠	٢٢
تدريب مهني	٠	٢١
الثانوية العامة	٠	٨٥
دون الثانوية العامة	١	٤٧
اجمالي عدد الموظفين	٣	٢١٨

ج-برامج التدريب والتأهيل لموظفي الفندق.

الرقم	اسم الدورة	عدد الموظفين
١	AIDP 1	٥
٢	CROCIAL CONVERSATION	٢
٣	CTC	١٢
٤	T.M	٨
٥	ORIENTATION 2011	٦١

- يتم تدريب الموظف على أعمال الوظيفة التي عين من اجلها وذلك بموجب نموذج تدريب قريب معد لهذه الغاية .
- يتم عقد دورات سلامة عامة وأمان وتدريب على الإخلاء في حال الحريق بشكل دوري بالتعاون مع الجهات المختصة .
- يتم اشتراك الموظفين بدورات متخصصة إما داخل الفندق أو خارجه ، وذلك بالتعاون مع شركة فنادق (انتركونتيننتال جروب) .
- كذلك يتم وبالتعاون والتشبيك مع المؤسسات الخاصة بالتدريب المهني والجامعات والكليات لتدريب طلابها لدى الفندق

١٠ - المخاطر التي تتعرض الشركة لها :

لا يوجد مخاطر من الممكن أن تتعرض الشركة لها خلال السنة المالية اللاحقة ولها تأثير مادي عليها .

١١ - الإنجازات التي حققتها الشركة عام ٢٠١١ .

- ١ - بلغ إجمالي إيرادات الفندق للفترة مبلغ (٨٤٩ره) مليون دينار وهي اقل من إيرادات الفترة السابقة بحوالي (٢٩٨) ألف دينار ويعادل ذلك النقصان حوالي ٥% من إجمالي إيرادات الفترة السابقة .
- ٢ - ارتفعت اغلب نسب الكلف المباشرة لجميع الأقسام بشكل عام مقارنة مع كلف العام الماضي وذلك بسبب الانخفاض في الإيرادات الإجمالية لجميع الأقسام، ولكنها لا زالت مقبولة.

٣ - بلغت المصاريف الإدارية والعمومية للفندق في نهاية الفترة (٦٣٧) ألف دينار مقابل (٦١٢) ألف دينار للفترة السابقة أي بارتفاع قدره (٢٥) ألف دينار ونسبة ٤ ٪ .

٤ - مصاريف الطاقة والصيانة انخفضت من (٧٨٨) ألف دينار للفترة الماضية إلى (٧٥٤) ألف دينار لهذه الفترة أي بانخفاض قدره حوالي ٤ ٪ .

٥ - بلغ إجمالي ربح التشغيل (GOP) (٢,٧٢٦) مليون دينار مقابل (٢,٩٨٠) مليون دينار لنفس الفترة من العام الماضي أي بانخفاض بحوالي ٩ ٪ ، ونسبة ٤٦,٦ ٪ من إجمالي الإيرادات علماً أن النسبة المحققة في الفترة السابقة هي ٤٨,٥ ٪ .

٦ - وبعد تحميل رسوم الإدارة (Management Fees) إلى مجمل ربح التشغيل (GOP) يتحقق صافي ربح المتأني من الفندق (NOP) مقداره حوالي (٢,٤٣٨) مليون دينار مقارنة مع (٢,٦٦٥) مليون دينار لنفس الفترة من العام الماضي بانخفاض قدره ٩ ٪ .

٧ - بلغت المصاريف الإدارية للشركة حوالي (١٣٥) ألف دينار مقارنة مع (١٨١) ألف دينار لنفس الفترة من العام الماضي بانخفاض قدره حوالي ٢٦ ٪ . ويبلغ مصروف الاستهلاك حوالي (٥٧١) ألف دينار مقارنة مع (٥٢٣) ألف دينار بارتفاع قدره ٩ ٪ ، وذلك بسبب دخول استهلاك الإضافات الرأسمالية المشتراة من طريق حساب مخصص الاستبدال في حساب المصاريف.

٨ - الإيرادات الأخرى هي :-

فوائد بنكية دائنة على الوالد	١١٢,٩٤٤
صافي ربح تعاملات الأوراق المالية	٢٠,٥٢٤
أخرى (إيجار محل جبل الحسين)	٣,٦٠٠
	-
الإجمالي	١٣٧,٠٦٨

٩ - بعد تحميل مصاريف الشركة وإضافة الإيرادات الأخرى يتحقق صافي ربح الشركة (قبل التكاليف والخصومات والضريبة) بحوالي (١,٨٢٩) مليون دينار مقارنة مع (٢,١٠٣) مليون دينار للفترة الماضية بانخفاض واضح قدره ١١ ٪ .

++ من خلال الأرقام والنسب السابقة يتبين أن نتائج أعمال الفندق لهذه السنة أقل من السنة الماضية وهذا يعود بالدرجة الأولى إلى الانخفاض في معدل سعر الغرفة الذي انخفض من حوالي ٧٧,١ دينار إلى ٧٣,١ دينار على الرغم من ارتفاع معدل نسب الإشغال من حوالي ٥٨,٢ ٪ إلى حوالي ٥٩,٥ ٪ مما أدى إلى انخفاض إيرادات الأقسام الرئيسية المؤثرة في الفندق وهي قسم الغرف بحوالي (١١٣) ألف دينار وقسم الطعام بحوالي (١٦٢) ألف دينار .

١ - اثر ارتفاع معدل نسب الإشغال (تعدد الغرف المشغولة) على إيرادات قسم الغرف كالتالي :

١	٢	٣	٤	٥
الغرف المشغولة ٢٠١٠	الغرف المشغولة ٢٠١١	الفرق (عدد غرف)	سعر بيع الغرفة ٢٠١٠	الفرق بالدينار (٤ X ٣)
٤٦,٣١٩	٤٧,٣٣٦	١٠١٧	٧٧,١٦٩	٧٨,٤٨٠

٢ - اثر انخفاض معدل بيع الغرفة على إيرادات قسم الغرف كالتالي :-

١	٢	٣	٤	٥
سعر بيع الغرفة ٢٠١٠	سعر بيع الغرفة ٢٠١١	الفرق بالدينار	الغرف المشغولة ٢٠١١	الفرق بالدينار (٤ X ٣)
٧٧,١٦٩	٧٣,١١٥	(٤,٠٥٥)	٤٧,٣٣٦	(١٩١,٩٤٨)

من خلال الجداول المبينة نلاحظ بشكل واضح تأثير انخفاض معدل سعر الغرفة على إيرادات قسم الغرف ومجموعهم حوالي (١١٣) ألف دينار (٧٨-١٩١) ، على الرغم من زيادة اثر نسب الإشغال على إيرادات الغرف.

وبما أن انخفاض نسب الإشغال يؤثر سلباً على قسم الطعام فقد انخفض إيراد المطعم الرئيسي للفندق بحوالي (٩٧) ألف دينار وانخفض إيراد قسم الحفلات بحوالي (٩١) ألف دينار بينما ارتفعت الإيرادات الأخرى للطعام بحوالي (٢٦) ألف دينار ، لتكون المحصلة النهائية انخفاض إيراد قسم الطعام ككل بحوالي (١٦٢) ألف دينار.

١٠- فيما يلي بعض النسب الرئيسية والتي تشير إلى فاعلية التشغيل وتحديد نتائج أعمال الفندق :-

الرقم	البيان	العام الحالي ٢٠١١	العام السابق ٢٠١٠
١	عدد الغرف المتاحة / غرفة	٧٩,٥٧٠	٧٩,٥٧٠
٢	عدد الغرف المشغولة / غرفة	٤٧,٢٢٦	٤٦,٣١٩
٣	نسبة الإشغال %	% ٥٩,٥	% ٥٨,٢
٤	معدل الصعر / الغرفة / ليلة	٧٣,٢ دينار	٧٧,٢ دينار
٥	نسبة تكلفة الطعام	% ٣٠,٤	% ٢٨,٨
٦	نسبة تكلفة الشراب	% ١٨,٦	% ٢١,٥
٧	نسبة مجمل ربح التشغيل G.O.P إلى إجمالي الإيرادات	% ٤٦,٦	% ٤٨,٥
٨	نسبة صافي ربح التشغيل N.O.P	% ٤١,٧	% ٤٣,٣
٩	الرواتب / ألف دينار	١,٠٥٣	١,٠٣٦
١٠	نسبة الرواتب / إجمالي الإيرادات	% ١٨,٠	% ١٦,٩

١١- نتائج أفعال الفترة المالية من ٢٠١١/١/١ ولغاية ٢٠١١/١٢/٣١ مقارنة مع النتائج الفعلية للفترة السابقة

البيان / لكل ألف دينار	العام الحالي ٢٠١١	العام السابق ٢٠١٠	الفرق
إيرادات الغرف	٣,٤٦١	٣,٥٧٤	(١١٣)
إيرادات الطعام	١,٢٨٥	١,٥٤٧	(١٦٢)
إيرادات الشراب	٦١٦	٥٦١	٥٤
الإيرادات الأخرى	٢٨٨	٤٦٥	(١٧٧)
إجمالي الإيرادات	٥,٨٤٩	٦,١٤٧	(٢٩٨)
إجمالي المصاريف التشغيلية والإدارية للفندق	(٣,١٢٣)	(٣,١٦٧)	٤٤
إجمالي ربح التشغيل GOP	٢,٧٢٦	٢,٩٨٠	(٢٥٤)
رسوم الإدارة x	(٢٨٧)	(٣١٥)	٢٨
صافي ربح التشغيل NOP	٢,٤٣٩	٢,٦٦٥	(٢٢٦)
مصاريف إدارية واستهلاكية	(٧٠٦)	(٧٠٤)	(٢)
إيرادات أخرى / فوائد بنكية	١١٦	٩٥	٢١
أرباح - (خسائر) استثمارات متنوعة (أسهم، عملاء...)	٢٠	٤٧	(٢٧)
صافي ربح (خسارة) الفترة (قبل الضريبة)	١,٨٦٩	٢,١٠٣	(٢٣٤)

x - رسوم الإدارة :- تم خصم حوالي (٣٢) ألف دينار من أرباح الفندق لصالح رسوم الإدارة لهذه السنة من (٢٠٠٩/١٠/١) - (٢٠١١/٩/٣٠) وهي تمثل فرق الشرائح حسب ملحق الاتفاقية السابقة والذي تم تمديدتها سنتين قادمتين.

١٢ - الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي
لا يوجد أثر مالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي

١٣ - السلسلة الزمنية للأرباح والخسائر -

تاليا جدول يبين الأرباح أو (الخسائر) ، والأرباح الموزعة وصلة حقوق المساهمين وسعر إغلاق الورقة المالية خلال الـ (٥) خمسة أعوام الأخيرة من ٢٠٠٧ ونهاية ٢٠١١ :-

٢٠١١	٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٧	البيان
١,٥٧٧,٥٤٦	١,٨٠٨,٤٤٣	١,٧٣٢,٦٩٩	١,٩٠٠,١٩٢	١,٤٩٣,٦٦٧	الأرباح المحتجزة
١,٢٨٠,٠٠٠	١,٦٠٠,٠٠٠	١,٤٤٠,٠٠٠	١,٩٢٠,٠٠٠	١,٢٨٠,٠٠٠	الأرباح الموزعة
% ٨	% ١٠	% ٩	% ١٢	% ٨	الأرباح المحتجزة كنسبة من الأرباح الموزعة
١٩,٨٩٧,٤٠١	١٩,٩٥٧,١٧٥	١٩,٥٥٨,٧٨٦	١٩,٨١٨,٣٨٠	١٩,١٩٨,١٨٨	سعر الإغلاق للورقة المالية
٢,٤٣	١,٨٠	٢,١٥	٢,١٥	١,٢٨	سعر الإغلاق للورقة المالية

١٤ - تحليل للمركز المالي وتفاصيل الأعمال للشركة خلال السنة المالية ٢٠١١ :-

٢٠١١	٢٠١٠	النسبة المئوية
% ٩,٨	% ١١,٣	حالة المبلغ الواحد (دينار)
١,٢٤	١,٢٥	القيمة النظرية للمبلغ الواحد (دينار)
٢٤	١٦	القيمة السوقية إلى المائد (مرو)
١,٩٥	١,٤٨	القيمة السوقية إلى القيمة النظرية (مرو)
% ٧٣,٥	% ٧٤,٦	إجمالي الربح من العمليات إلى الإيرادات
% ٢٧	% ٣٠,٥	صلة الربح إلى الإيرادات
% ٧,٦	% ٨,٧	المائد إلى مجموع الموجودات
% ٧,٩	% ٩	المائد إلى حقوق المساهمين
% ٤	% ٤,٤	معدل التدوير
% ٩٦	% ٩٥,٨	نسبة الملكية
% ٢٨	% ٢٩	معدل دوران الموجودات (مرو)
% ٣٦	% ٣٨	معدل دوران الموجودات المملوكة (مرو)
١,٤٥	١,٦	معدل دوران رأس المال العامل (مرو)
% ٥,٨	% ٥	نسبة التداول (مرو)
٤,٠١٩,٦٣٣	٣,٧٥١,٢٠١	رأس المال العامل (دينار)

١٥- التطورات المستقبلية الهامة والخطة المستقبلية للشركة للعام القادم ٢٠١٢ .

- سيتم عمليات تحديث للمطاعم الرئيسية ومدخل الفندق خلال هذا العام ٢٠١٢ .
- سيتم استغلال جزء من السيولة المتوفرة في الشركة لاستثمارها في سوق المال .
- الاستمرار في العمل في المحافظة على الاناء الجيد للفندق .
- يتوقع مجلس الإدارة ان تكون نتائج اعمال الشركة افضل من العام السابق بإذن الله .

١٦- مقدار أتعاب التدقيق للشركة ومقدار أي أتعاب عن خدمات أخرى تلقاها المدقق و / أو مستحقة له :-

بلغت أتعاب مدققين حسابات الشركة السادة / دويك وشركاه (مستشارون ومحاسبون قانونيون) للعام ٢٠١١ مبلغ (٧,٥٠٠) دينار مضافا إليها ضريبة البيعات المقررة ، وذلك من تلقين ومراجعة حسابات الشركة والفندق.

١٧- الأوراق المالية الصادرة من قبل الشركة .

يملك رئيس وأعضاء مجلس الإدارة وموظفو الإدارة العليا والشركات المسيطر عليها من قبل أي منهم خلال عام ٢٠١١ ، وذلك مقارنة مع العام السابق ٢٠١٠ ما يلي :-

أ- عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة .

الرقم	الاسم	الجنس	الجنسية	عدد الاسهم كما في	عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها
				٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
١	د. احمد مطيع صالح حوراني	رئيس المجلس	أردني	٩,٢٨٨,٦٠٢	٩,٩٠٠,٦٨٨
	شركة الشيطان للاستثمار ويمثلها كل من السيدين :-	-	أردنية	٤,١٨٢,١٧٨	٤,١٨٢,١٧٨
٢	٢- محمد نزار واسف المصري	نائب الرئيس	أردني	.	.
٣	٣- اياد جودت محمد ابو حسين	عضو	أردني	.	.
	الشركة الاردنية للتعدد للاستثمار ويمثلها السيدين :-	-	أردني	١,٥٥٧,٥٥٥	٤,٤٤٨,٠٤٢
٤	٤- محمد احمد صالح الحوراني	عضو	أردني	.	.
٥	٥- قاصد محمد صالح احمد	عضو	أردني	.	.
	شركة الألبان اللبنانية الأردنية ويمثلها كل من السيدين :-	-	أردنية	٥٠٩,٠١٦	٥٠٩,٠١٦
٦	٦- عمر احمد مطيع حوراني	عضو	أردني	.	.
٧	٧- عابد مطيع صالح حوراني	عضو	أردني	.	.

xx - الشركة هي :- شركة الألبان اللبنانية الأردنية

-عدد مساهمي الشركة كما في ٢٠١١/١٢/٣١ (٢٠٧) مساهم مقارنة مع (٢٠٨) مساهمها نهاية عام ٢٠١٠، ويمثل أعضاء مجلس الإدارة ما نسبته ٩٤,٠ ٪ من رأس مال الشركة البالغ (١٦) مليون دينار/سهم.

ب- عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل اشخاص الادارة العليا التنفيذية :-

الرقم	الاسم	المكتب	الجنسية	عدد الاسهم كما في	عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها
				٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
١	د.احمد مفلح صالح حوراني	المدير العام	أردني	٩,٣٨٨,١٠٣	٥,٩٠٠,٠٥٨
٢	ابن صالح موسى الحوراني	المدير المالي	أردني	٠	٠

ج- عدد الأوراق المالية المملوكة لأقارب أعضاء مجلس الإدارة وأقارب اشخاص الادارة العليا التنفيذية :-

الرقم	الاسم	المكتب	الجنسية	عدد الاسهم كما في	عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها
				٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
١	لا يوجد	٠	٠	٠	٠

- ١٨- الخايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة.
- لا يوجد أي مزايا لأي من الرئيس وأعضاء مجلس الإدارة ولا لأعضاء الإدارة العليا أو السلطة التنفيذية خلال العام ٢٠١١، كذلك لم يتم دفع أية أجور أو أرباح أو رواتب أو نفقات سفر لهم. عقد التدقيق في الكشف المبين أنباء.
 - تم دفع البدلات والمكافآت التالية لأعضاء مجلس الإدارة في الشركة حسب الكشف المبين اثناء من عام ٢٠١١ (الكافأة ستدفع خلال عام ٢٠١٢ بعد موافقة الهيئة العامة) علما بأن عدد اجتماعات مجلس الإدارة خلال العام الماضي كان (٧) اجتماعات:-
- أ- الخايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة

الرقم	الاسم	المكتب	الجنسية	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
١	د. احمد مفلح صالح حوراني	رئيس المجلس		٣,٦٠٠	٥,٠٠٠	٨,٦٠٠	
٢	محمد توفيق واصف المصري	نائب الرئيس		٣,٦٠٠	٥,٠٠٠	٨,٦٠٠	
٣	اياد جونت محمد نبي حسين	عضو		٣,٦٠٠	٥,٠٠٠	٨,٦٠٠	
٤	عمر احمد مفلح الحوراني	عضو		٣,٦٠٠	٥,٠٠٠	٨,٦٠٠	
٥	قاصد محمود صالح احمد	عضو		٣,٦٠٠	٥,٠٠٠	٨,٦٠٠	
٦	عايد مفلح صالح حوراني	عضو		٣,٦٠٠	٥,٠٠٠	٨,٦٠٠	
٧	محمد احمد صالح الحوراني	عضو		١,٨٠٠	٥,٠٠٠	٦,٨٠٠	عضو اعتبارا من ٢٠١١/٧/١
٨	ماهر لطفي داود سليم	عضو سابق		١,٨٠٠	٠	١,٨٠٠	عضو لغاية ٢٠١١/٦/٣٠
	الجموع			٢٥,٢٠٠	٣٥,٠٠٠	٦٠,٢٠٠	

ب - الخايا والمكافآت التي يتمتع بها أشخاص الادارة العليا التنفيذية :-

الرقم	الاسم	المكتب	الجنسية	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
١	ابن صالح موسى الحوراني	المدير المالي		١٧,٤٢٠	١٨٠٠	١٤,٦٢٠

١٩- التبرعات والمنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية.

لا يوجد تبرعات ومنح دفعتها الشركة خلال السنة المالية .

٢٠- العقود والمشاريع والارتباطات التي عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة او الشقيقة او الحليفة او

رئيس مجلس الادارة او اعضاء مجلس الادارة او المدير العام او أي موظف في الشركة او اقاربهم :-

لا يوجد اية عقود او مشاريع او ارتباطات عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة او الشقيقة او الحليفة او رئيس مجلس الادارة او اعضاء مجلس الادارة او المدير العام او أي موظف في الشركة او اقاربهم

٢١- مساهمة الشركة في حماية البيئة وفي خدمة المجتمع المحلي

أ- مساهمة الشركة في حماية البيئة

لا يوجد مساهمة للشركة في حماية البيئة.

ب- مساهمة الشركة في خدمة المجتمع المحلي

لا يوجد مساهمة للشركة في خدمة المجتمع المحلي .

ج : الاقرارات المطلوبة .

١ - يقر مجلس إدارة الشركة بعدم وجود أي أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية.

٢ - يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن إعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة.

رئيس مجلس الإدارة	نائب رئيس المجلس	عضو	عضو
د. احمد مفلح صالح حوراني	محمد نزار واصف المصري	محمد احمد صالح الحوراني	عمر احمد مفلح حوراني

التوقيع: -

التوقيع: -

التوقيع: -

التوقيع: -

٣ - نقر نحن الموقعين أننا بصحة وثقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير السنوي .

رئيس مجلس الإدارة	المدير العام	المدير المالي
د. احمد مفلح صالح حوراني	د. احمد مفلح صالح حوراني	أيهن صالح موسى الحوراني

التوقيع: -

التوقيع: -

التوقيع: -

فصل مستقل خاص بتطبيق قواعد حوكمة الشركات

الملحق الخاص بتطبيق قواعد الحوكمة

- ١- اجتماعات مجلس الادارة
عقد مجلس ادارة الشركة (٧) سبعة اجتماعات خلال عام ٢٠١١.
 - ٢- اللجان المتبقة عن المجلس
- لجنة التدقيق
وتضم ثلاثة من اعضاء مجلس الادارة وهم :-
 - ١- عمر احمد مفلح حوراني - رئيسا -
 - ٢- محمد احمد صالح الحوراني .
 - ٣- اياد جودت محمد ابو حسين .

مهامها :- التأكد من مدى تفيد الشركة بالتشريعات النافذة ومتطلبات الجهات الرقابية.

عدد الاجتماعات :- عقدت لجنة التدقيق (٤) اربعة اجتماعات خلال عام ٢٠١١ .
- ب- لجنة الترشيحات والمكافآت
وتضم ثلاثة من اعضاء مجلس الادارة وهم :-
 - ١- د.احمد مفلح صالح حوراني - رئيسا -
 - ٢- محمد فزار واصف المصري.
 - ٣- عمر احمد مفلح حوراني.

مهامها :- إعداد السياسة الخاصة بالتعيينات ومنح المكافآت والمزايا والحوافز والرواتب في الشركة ومراجعتها بشكل سنوي.

عدد الاجتماعات :- عقدت اللجنة (١) اجتماع واحد خلال عام ٢٠١١ .

وفقا لتعليمات الإفصاح عن مدى الالتزام بتطبيق القواعد الإرشادية لدليل حوكمة الشركات المدرجة نبين لكم أدناه ما يلي :-

١ - مجلس إدارة الشركة

رقم البند	القاعدة	طبق بالكامل	طبق جزئيا	لم يطبق	الأسباب
٥ -	يتم الالتزام بعدم الجمع بين منصب رئيس مجلس الإدارة وأي منصب تنفيذي آخر.			x	لعدم وجود نص في قانون الشركات.

ب - اللجان التي يشكلها مجلس الإدارة :-

رقم البند	القاعدة	طبق بالكامل	طبق جزئيا	لم يطبق	الأسباب
٦ -	تقدم كل من اللجنتين قراءاتهما وتوصياتهما إلى مجلس الإدارة وتقريرا حول أعمالهما إلى اجتماع الهيئة العامة العادي للشركة.		x		لجنة التدقيق تقدم توصياتها إلى مجلس الإدارة فقط وليس إلى الهيئة العامة.

٣ - اجتماعات الهيئة العامة

رقم البند	القاعدة	طبق بالكامل	طبق جزئيا	لم يطبق	الأسباب
١ -	يوجه مجلس الإدارة الدعوة إلى كل مساهم لحضور اجتماع الهيئة العامة بالبريد الإلكتروني الخاص بالمساهم قبل ٢١ يوما من التاريخ المقرر لعقد الاجتماع على أن يتم إعداد الترتيبات والإجراءات المناسبة لعقد الاجتماع بما في ذلك اختيار المكان والزمان.		x		يتم توجيه الدعوة لكن بالبريد العادي أو باليد حسب قانون الشركات وليس بالبريد الإلكتروني ولم يتم توفير قاعدة بيانات إلكترونية للمساهمين.

٢-	٦	يتم الإعلان عن موعد ومكان عقد اجتماع الهيئة العامة في ثلاث صحف يومية محلية ولترتين على الأقل وعلى الموقع الإلكتروني للشركة.	x	يتم الإعلان في جريدتين رسميتين والاذاعة وذلك وفقا لاحكام قانون الشركات.
----	---	---	---	---

٥- الإفصاح والشفافية

رقم البند	القاعدة	طبق بالكامل	طبق جزئيا	تم تطبيق	الأسباب
٢-	٧		x		ما عدا افصاحات للمساهمين والمستثمرين بما في ذلك الافصاحات المتعلقة بتمامات الأطراف ذوي العلاقة مع الشركة.
٤-	٥			x	لا يوجد سياسات او برامج تجاه المجتمع المحلي والبيئة.

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
القوائم المالية للسنة المنتهية
في ٣١/كانون الأول/٢٠١٧
وتقرير المجلس الإداري المستقل

شركة الشرق للاستشارات

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

المحتويات

تقرير للمجلس التنفيذي المستقل

قائمة المركز المالي

قائمة الدخل الشامل

قائمة التغير في حقوق الملكية

قائمة التدفقات النقدية

إيضاحات حول القوائم المالية

قائمة

أ

ب

ج

د

المجموع

٢٥ - ١

دويك وشركاه (محاسبية قانونية)
Audit & Consult Consortium (Dweik & Co.)

P.O.Box: 549128 Amman 11514 Jordan
Tel: (962) 4940000
Fax: (962) 4940000
E-mail: audit@dwk-cc.com
Web: www.dwk-cc.com

٨٥٦/١٠٨/١/٢٢٠

تقرير المحاسب القانوني المستقل

إلى الهيئة العامة :

شركة الشرق للطباعة والتباعة

(شركة مساهمة عامة مغلقة)

محل - الأردن

لما يتحقق القوائم المالية المرفقة لشركة الشرق للشراعية الاستثمارية (شركة مساهمة عامة مغلقة) والتي تتكون من قائمة المركز المالي لسنة المالية المنتهية في ٢١ / كانون الأول / ٢٠١١ وكل من لوائح الدخل الشامل وقائمة في حقوق الملكية والتكاليف المتبقية لسنة المالية بذلك التاريخ ، وملخص السياسات المحاسبية العامة ، والإيضاحات الضرورية الأخرى المرفقة من رقم (١ - ٢٥) علماً بأن القوائم المالية للشركة في ٢١ / كانون الأول / ٢٠١٠ قد تم تدقيقها من قبلنا وأصدرنا تقريراً غير المستطع بالخروج في ١٤ / آذار / ٢٠١١ .

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية :

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم وعرضها بصورة كاملة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة كافية لغرض إعداد وعرض القوائم المالية بصورة كاملة ، خالية من أعطاء جوهريّة ، سواء كانت ناتجة عن إهمال أو عن خطأ .

مسؤولية المحاسب القانوني :

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا حول هذه القوائم مستنداً إلى اتصال التدقيق الذي قمنا به ، وقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتتطلب هذه المعايير أن نكتب بتحديات قواعد السلوك المهني وأن نقوم بتطبيق وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد مقبول فيما إذا كانت القوائم المالية خالية من أعطاء جوهريّة . يتضمن التدقيق القيام بإجراءات الحصول على بيانات تدقيق قوية للمبالغ والإيضاحات في القوائم المالية ، تصديق الإجراءات المتبعة إلى تدبيراتنا ، بما في ذلك تقييم مخاطر الإطراء الجوهريّة في القوائم المالية ، سواء كانت ناتجة عن إهمال أو عن خطأ . وعند القيام بتقييم هذه المخاطر أخذنا في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالأعداد والعرض المائل للقوائم المالية ، وذلك لغرض تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة . وقد تضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ، ومطابقة التدفقات المحاسبية المعتمدة من الإدارة ، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للقوائم المالية .

نلاحظ أن بيانات التدقيق القابضة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق الذي قمنا

٠٤٠

A Professional Corporation
Certified Public Accountants
Management Consultants

Independent Member of
The Leading Seven Offices
an International Professional Association
of Independent member Accounting Firms

الجمعية الاستشارية والمحاسبية
المؤسسة لعضوية
أعضاء سبع مكاتب
مستقلة
الجمعية الدولية للمحاسبين
المستقلين
٢٠٠٧ - ٢٠٠٨
٢٠٠٩ - ٢٠١٠
٢٠١١ - ٢٠١٢



السادة
في رابطة ، ان القوائم المالية تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية. فوضع المالي لشركة الشرق
للمشاريع الاستثمارية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠١١ ، وفقاً للمبادئ
واعتقادات المحاسبة المتبعة بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية والمعلومات المالية ، ولنا
نوصي اللجنة العامة بالمصادقة عليها .

تقرير حول الممتلكات المملوكة :
تحتفظ الشركة بأغود وسجلات منظمة بصورة أصولية وان القوائم المالية المرفقة مطابقة معها .


مدير عام
أعضاء جمعية المحاسبين العرب
المكتب الرئيسي للمحاسبين
المسجلة مساهمة والسجل ٧٧٩

٢٠١٢/٢٠٢٧
مجان - المملكة العربية السعودية



المادة ١٠٠ (١) -

المجلة الإلكترونية للدراسات والبحوث في العلوم الإنسانية والاجتماعية

[illegible]

قائمة (ب)

شركة الشرق للمشاريع والاستشارات

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة الدخل الشامل المستعملين المتضمنين

فترة ٣١ كانون الأول / ٢٠١١ و ٢٠١٠

٢٠١٠	٢٠١١	توضيح	بنود الدخل الشامل:
دينار أردني	دينار أردني		
٦ ١٤٧ ٣٩٥	٥ ٨٤٩ ٦١٧		إيرادات التشغيل
(١ ٥٥٨ ٥٢٣)	(١ ٥٤٧ ٢٦٦)		تكاليف التشغيل
٤ ٥٨٨ ٨٧٢	٤ ٣٠٢ ٣٥١	١٣	لجمالي ربح التشغيل
(٧٧٨ ٦٠٠)	(٧٧٢ ٤٨٧)	١٤	مصاريف إدارية وعمومية
(٧٨٨ ٤٨٥)	(٧٥٤ ٣٤٠)	١٥	مصاريف الصيانة والطاقة
(٢٠٧ ٨٠٦)	(١٨٤ ٣٠٦)	١٦	مصاريف تسويق ودعاية وإعلان
(٥٢٣ ٠٢٦)	(٥٧١ ٥٢٩)		استهلاكات
(٣١٤ ٦٣٨)	(٢٨٧ ٤٠٢)	١٧	اكتساب الإدارة
١٧٠ ٠١٢	١٣٧ ٠٦٨	١٨	إيرادات أخرى
٢ ١٤٦ ٣٢٩	١ ٨٦٩ ٣٥٥		ربح السنة قبل الضريبة والمخصصات
(٢٨١ ٤٢٣)	(٢٥٦ ٨٠٩)		مخصص ضريبة الدخل
(٢١ ٤٦٣)	...		مخصص رسوم الجامعات
(٣٥ ٠٠٠)	(٣٥ ٠٠٠)		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١ ٨٠٨ ٤٤٣	١ ٥٧٧ ٥٤٦		ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات / الدخل الشامل
٦٣ ٢٦٣	(٢٤ ١٨٥)		بنود الدخل الشامل الأخرى:
...	(١٣ ١٣٥)		تعديلات إعادة التصنيف
٩ ٢٦٢	...		فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة
٧٢ ٥٢٥	(٣٧ ٣٢٠)		المعادلة من خلال بنود الدخل الشامل الأخرى
١ ٨٨٠ ٩٦٨	١ ٥٤٠ ٢٢٦		مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى
			مجموع الدخل الشامل للسنة
%١١,٣٠	%٩,٨٦		لعمد على السهم من ربح السنة
%١١,٧٥	%٩,٦٣		لعمد على السهم من الدخل الشامل للسنة
١٦ ٠٠٠ ٠٠٠	١٦ ٠٠٠ ٠٠٠		المتوسط المرجح لعدد الأسهم

٣٠ الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم وتقرأ معها

المادة ١٠٠ (المادة ١٠٠ من القانون رقم ١٠٠ لسنة ١٩٩٠)

[illegible]

قائمة (أ)

شركة الشوق للمشاريع والاستشارات

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين

في ٣١/كانون الأول/٢٠١١ و ٢٠١٠

٢٠١٠	٢٠١١	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
١ ٨٨٠ ٩٦٨	١ ٥٤٠ ٢٢٦	<u>التدفقات النقدية من عمليات التشغيل:</u>
		مجموع الدخل الشامل للسنة
٥٢٣ ٠٢٦	٥٧١ ٥٢٩	<u>تعديلات:</u>
٣٣٧ ٨٨٦	٢٩٤ ٨٠٩	استهلاكات
(٧٢ ٥٢٥)	٣٧ ٣٢٠	مخصصات
(٤٢ ٥٧٩)	...	بنود الدخل الشامل الأخرى
		تعديلات سنوات سابقة
٢ ٦٢٦ ٧٧٦	٢ ٤٤٣ ٨٨٤	ربح التشغيل قبل التغيير في رأس المال العامل
(٤٢ ٥٣٨)	(٧٠ ١٨٦)	مدينون وأرصدة مديونة أخرى
(٦٣٦ ٨٥٧)	(٢٧٥ ٢٧٠)	نعم دفعة وأرصدة دفعة أخرى
١ ٩٤٧ ٣٨١	١ ٩٩٤ ٤٢٨	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
(٥٢٠ ٤٢٣)	(٢٧٤ ٥١٨)	<u>التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار:</u>
(١ ٣٧٧)	...	ممتلكات والآلات ومعدات
		موجودات تشغيلية
١٣٦ ٥٦٥	(٦ ١٢٥)	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود
(٣٨٥ ٢٣٥)	(٢٨٠ ٦٤٣)	الدخل الشامل الآخر
		صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(١ ٤٤٠ ٠٠٠)	(١ ٦٠٠ ٠٠٠)	<u>التدفقات النقدية من عمليات التمويل:</u>
(١ ٤٤٠ ٠٠٠)	(١ ٦٠٠ ٠٠٠)	توزيعات أرباح
		صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
١٢٢ ١٤٦	١١٣ ٧٨٥	صافي التغيير في النقد والنقد المعادل
٣ ٩٣٩ ٥٥٣	٤ ٠٦١ ٦٩٩	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
٤ ٠٦١ ٦٩٩	٤ ١٧٥ ٤٨٤	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم وتقرأ معها"

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

إيضاحات حول القوائم المالية

لعام ٢٠١١

-١

تأسيس الشركة وطبيعة أعمالها:

أ- تأسيس الشركة:

سجلت شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية كشركة مساهمة عامة تحت الرقم (٢٥٨) برسمال قدره (١٦) مليون دينار / سهم بعد أن تم دمج شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية مع شركة الشرق للمشاريع الفندقية والسياحية (ذ.م.م) اعتباراً من ٢٠٠٥/١٠/١، وصدرت موافقة معالي وزير الصناعة والتجارة بتاريخ ٢٠٠٦/٣/٢٠ على الاندماج وقد تم إثبات الأرصدة الافتتاحية للشركة للنتيجة عن الدمج بمبالغ إعادة التقييم .

ب- حصلت الشركة طبقاً على إعطاء تشجيع استثمار للممتلكات والآلات والمعدات وما نسبته ١٥% لقطع الغيار من الرسوم والضرائب الجمركية بمقتضى أحكام قانون تشجيع الاستثمار رقم (١٦) لسنة ١٩٩٥، والمادة رقم (٨) من قانون الاستثمار رقم (٦٨) لسنة ٢٠٠٣ وتم تمديد الإعفاء لغاية ٢٠١١/١١/٣ وذلك لغايات التحديث والتجديد .

ج- تمتلك الشركة فندق الهولندي أن والذي تم افتتاحه خلال العام ١٩٩٩ وتديره شركة هولندي لنز (مجموعة فنادق انتركونتيننتال جروب) بموجب اتفاقية إدارة موقعة خلال العام ١٩٩٥ والتي تم إجراء تعديلات على بعض بنودها خلال الأعوام اللاحقة ويصير مفعول هذه الاتفاقية حتى عام ٢٠١٤ .

د- تم لقرار القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٢/٢/١٣ وهي خاضعة لموافقة الهيئة العامة للمساهمين .

هـ- غايات الشركة وطبيعة أعمالها:

لبناء وإدارة الفنادق والاستراحات السياحية وإدارة الشركات التابعة أو المشاركة في إدارة الشركات الأخرى التي تساهم فيها .

السياسات المحاسبية العامة:

تم عرض القوائم المالية المرفقة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والتفسيرات ذات العلاقة الصادرة عن لجنة تفسير المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أ- استخدام التقديرات:

يتطلب إعداد القوائم المالية المرفقة القيام بتقديرات ولجتهادات لبعض البنود في القوائم المالية عند تطبيق السياسات المحاسبية ومن أمثلة ذلك تقدير مخصص التفتي للديون كما تقوم الإدارة بإجراء تقديرات مستقبلية لأموال غير مؤكدة في نهاية السنة المالية والتي قد تؤدي إلى مخاطر هامة ومن المحتمل أن تتسبب في إجراء تعديلات جوهرية في أرصدة الموجودات والمطلوبات الظاهرة في القوائم المالية خلال السنة القادمة ومن أمثلة ذلك المخصصات المختلفة والقضايا والمطالبات المقامة على الشركة .

ب- الممتلكات والأصول:

♦ يتم إثبات كافة الممتلكات والألات والمعدات بالتكلفة التاريخية مطروحة منها - بالاشتاء الأرضي - الاستهلاك المتراكم وأي انخفاض دائم في قيمتها ، وتتبع الشركة طريقة القسط الثابت في احتساب الاستهلاك على الممتلكات والألات والمعدات باستخدام النسب السنوية التالية :

المبني	نسبة الاستهلاك
مبنى الفندق	٢%
أثاث ومفروشات	٢,٥% - ٢,٥%
أجهزة مكتبية	١٥% - ٢٠%
مصاعد	١٠%
سيارات	١٥%
أجهزة ومعدات	١٠% - ١٥%
ديكورات	١٥% - ٢٥%

في حالة استبعاد أي من الممتلكات والألات والمعدات يتم حذف القيمة المسجلة للأصل للمستبعد والاستهلاك المتراكم بتاريخ الاستبعاد من الحسابات وترحل النتيجة سواء ربح أو خسارة إلى قائمة الدخل الشامل . يتم رسملة الإضافات والتحسينات المادية بالتكلفة ، أما مصاريف الصيانة والتصليح فيتم تحميلها على العمليات الجارية حال حدوثها .

♦ يتم إثبات الموجودات التشغيلية والعدد والأدوات بالتكلفة ولا يتم استهلاكها حيث يتم تمويض أي نقص أو تلف في الموجودات التشغيلية خلال العام من احتياطي الموجودات التشغيلية وبحيث يتم المحافظة على قيمتها الدفترية باستمرار ويتم إثبات العدد والأدوات التي يتم استبدالها في قائمة الدخل للشامل مباشرة في سنة للشراء .

ج- تحقق الربح :

- ♦ يتم إثبات إيرادات الفندق عند تقديم الخدمة وإصدار فكتورة بذلك .
- ♦ يتم تحقق إيرادات الفوائد على أساس زمني بحيث يعكس المعاد الفعلي على الموجودات .
- ♦ يتم تحقق توزيعات أرباح الاستثمارات عند قرارها من قبل الهيئات المختصة للشركات المستثمر بها .
- ♦ يتم تحقق إيرادات بيع العملات والمعادن بتاريخ البيع نظراً للتذبذب السريع في أسعار قيمتها .
- ♦ يتم تحقق الإيرادات الأخرى وفقاً لمبدأ الاستحقاق .

د- المصروفات :

يتم تسعير البضاعة بالتكلفة أو صافي القيمة المبيعة لهما قال ، وتبنى للتكلفة على أساس المتوسط المرجح المتحرك .

هـ- الذمم التجارية :

تظهر الذمم المدينة والدائنة التي أحدثتها الشركة بمقدار مبالغ الفواتير ، ويتم اخذ مخصص للذمم المدينة المشكوك في تحصيلها لأي انخفاض في قيمتها القابلة للتحويل .

و- المبالغ المدفوعة :

لأهداف إعداد قائمة التدفقات النقدية، فإن بند النقد والنقد المعادل يتمثل في النقد في الصندوق والحسابات الجارية والودائع لدى البنوك . يطرح من بند النقد والنقد المعادل حسابات البنوك المكشوفة التي تتذبذب بين المدين والدائن خلال السنة .

ز- الاعتراف في الأصول والتزامات المالية :

يتم الاعتراف في الأصول والتزامات المالية للشركة بثبات من سنة لأخرى على أساس طريقة المحاسبة بتاريخ المتاجرة .

م- الأصول المالية:

- ♦ تعرف الأداة المالية بأنها أي عقد ينتج عنه أصل مالي في منشأة والتزام مالي أو أداة حقوق ملكية في منشأة أخرى، تتألف الأدوات المالية للشركة بشكل رئيسي من النقد وأرصدة البنوك والنعم المدينة والدائنة والأوراق المالية .
- تبين بعض الفقرات الواردة أعلاه السياسات المحاسبية المتعلقة بهذه الأدوات المالية .
- ♦ قامت الشركة بالتطبيق المبكر للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) في إعداد القوائم المالية كما في أول كانون الثاني ٢٠١١ وفقاً لمتطلبات هيئة الأوراق المالية ، ووفقاً للأحكام الانتقالية للمعيار ، وعليه لم يتم تعديل أرقام المقارنة للفترة السابقة .
- ♦ أوجد المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) " الأدوات المالية " (صدر في تشرين الثاني ٢٠٠٩ والمعدل في تشرين الأول ٢٠١٠) متطلبات جديدة لتصنيف وتقييم الموجودات المالية على النحو التالي :
- يتطلب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) قياس جميع الموجودات المالية ضمن نطاق معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) " الاعتراف والقياس " بالتكلفة المطفأة أو القيمة العادلة وعلى وجه التحديد ، الاستثمارات المحتفظ بها ضمن نماذج أعمال تهدف إلى تحصيل التدفقات النقدية التفاضلية والتي تتمثل بدفعات من أصل الدين والفائدة على رصيد الدين للفترة والتي تقاس بالتكلفة المطفأة في نهاية الفترات المحاسبية اللاحقة . كما يتم قياس جميع الاستثمارات الأخرى (أدوات الملكية والدين) بقيمتها العادلة في نهاية الفترات المحاسبية اللاحقة .

٣- تقديم الميزانية:

٢٠١٠	٢٠١١	البيان
دينار أردني	دينار أردني	الصندوق
٧٥ ٧٤٩	٨١ ٩٩٦	حسابات استثمار في البنك الاستثماري
٠٠٠	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	حسابات بنك كابيتال
٣ ٢٤٣ ٧٨٨	١ ٢٥٤ ٢٢١	حسابات البنك الأردني الكويتي
٦٥٣ ١٢٤	٧٩٣ ٥١٦	حسابات البنك العربي
٨٩ ٠٣٨	٤٥ ٧٥١	
٤ ٠٦١ ٦٩٩	٤ ١٧٥ ٤٨٤	المجموع
=====	=====	

-4- ذمم مديونية بالعملة:

٢٠١٠	٢٠١١	البيان
دينار لوفني	دينار لوفني	
٣٠١ ٧٨٣	٣٤٦ ٣١٠	نعم تجارية ونزلاء
١١ ٢٨٠	١١ ٣٧٠	شيكات معسدة
٣١٣ ٠٦٣	٣٥٧ ٦٨٠	
(٣٠ ٠٠٠)	(٣٣ ٠٠٠)	مخصص نعم مشترك في تحصيلها
٢٨٣ ٠٦٣	٣٢٤ ٦٨٠	المجموع

-5- المستوفى:

٢٠١٠	٢٠١١	البيان
دينار لوفني	دينار لوفني	
٣٢ ٥١٧	٣٢ ٢٦١	مسودات شرب
١٥ ٦٦٩	٢٤ ١٠٨	مسودات طعام
٢٣ ٧٩٠	٢٣ ٧٩٠	مسودات ودونات
٧ ٨٦٣	٨ ٣٥٨	لوازم عامة
٧٩ ٨٣٩	٨٨ ٥١٧	المجموع

-6- تأمينات مستوفى:

٢٠١٠	٢٠١١	البيان
دينار لوفني	دينار لوفني	
٥٠ ٠٣١	٥٠ ٠٣١	تأمين عدادات كهرباء
٤٦ ٥١٠	٤٦ ٥١٠	تأمين صرف صحي
٣ ١٥٠	٣ ١٥٠	تأمين خطوط هاتف
٢ ٦٢٥	٢ ٦٢٥	تأمين مياه
١٠٢ ٣١٦	١٠٢ ٣١٦	المجموع

-٧- اوصاف مديونية المورد:

٢٠١٠	٢٠١١	البيان
دينار لواتني	دينار لواتني	
٧٣ ٥١٣	٨٩ ٩٥٦	دفعات مقدمة للموردين
٦١ ٠٢٧	٥٢ ٨٣٣	مصاريف مدفوعة مقدماً
٧ ٣٠٠	٧ ٣٧٥	تأمينات كفالات
...	٥ ٥١٥	دفعات على حساب الضريبة
١٤١ ٨٤٠	١٥٥ ٦٧٩	المجموع

-٨- اوصاف اقسامات:

٢٠١٠	٢٠١١	البيان
دينار لواتني	دينار لواتني	
٣٦٣ ٩٩٨	٣٦٣ ٩٩٨	لواتني صينية وزجاجية
٢٣٨ ٨٩١	٢٣٨ ٨٩١	بلاستيك
٦٠٢ ٨٨٩	٦٠٢ ٨٨٩	المجموع

٩- موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بعمد العمل الشامل الغير:

٢٠١١	البيان
دينار أردني	موجودات مالية
٦١٧ ٩٥٧	لتغير في القيمة العادلة
(٢٢٨ ٩٢٨)	
٣٨٩ . ٢٩	المجموع

* يتضمن رصيد سافي الموجودات المالية استثمارات في شركات محدودة المسؤولية بالقيمة (١٧٠ . ٣٠) دينار مقيمة بناءً على أحدث قوائم مالية صادرة عن الشركة بسجل عدم وجود سوق نشط لأسعار المص.

١٠- متاعاات واثاث ومعدات:

البيان	القيمة	الاستهلاك المتراكم	صافي القيمة لفترة
البيان	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
أراضي	٤ ٠٣٧ ٤٨٧	٠٠٠	٤ ٠٣٧ ٤٨٧
مباني	١٢ ٤٧٨ ٤٧٣	(٣ ٨٧٨ ٢٤٧)	٩ ٦٠٠ ٢٢٦
اثاث ومفروشات	٣ ٠٩٧ ٣٥٨	(٢ ٣٦٠ ٠٥٩)	٧٣٧ ٢٩٩
أجهزة مكتبية	٨٥٧ ١٧٩	(٦١٥ ٤٢١)	٢٤١ ٧٥٨
أجهزة ومعدات	٣ ٢٢٠ ٦٣٩	(٣ ٠٠٩ ٧٨٥)	٢١٨ ٨٥٤
سيارات	١٣٧ ٣١٣	(٨٨ ٠٦٤)	٤٩ ٢٨٩
ديكورات	٦٨٨ ٦٥٣	(٦٨٧ ٧١٧)	٩٣٦
مصاعد	٥٣١ ١٤٥	(٥٣١ ١٤٤)	١
المجموع	٢٥ ٠٤٨ ٢٤٧	(١٠ ١٦٢ ٣٩٧)	١٤ ٨٨٥ ٨٥٠

١٥ ١٨٢ ٨٦١

١١- أرصدة مالية أخرى:

٢٠١٠	٢٠١١	البيان
٢٧١ ٨٥٦	٢٣٧ ٣٦٦	مخصص ضريبة دخل
١٨ ٢٣٨	١١٧ ٣٩٩	أمانات ضريبة للمبيعات
٢٣٥ ٣٦١	١١٥ ٠٨٦	مصاريف مستحقة ومخصصات
٤٦ ٢٢٤	٥٢ ٩٣٠	أمانات مساهمين
٤١ ٤١٢	٤٢ ١١٢	دفعات مقبوضة مقدما
٣٥ ٠٠٠	٣٥ ٠٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٢٠ ٠٠٠	٢٠ ٠٠٠	مطالبات تحت التسوية
١٤ ٤٠٩	١٧ ٠٩٦	أمانات لضمان الاجتماعي
٢٩ ٢٢٦	١٥ ٣١٠	بدل الخدمة
٩ ١٤٠	٨ ٧٦٤	أمانات ضريبة الدخل
٧ ٨٠٨	٨ ٥٤٤	إيرادات غير متحققة
٤٢ ٥٤٥	٦ ٤٢٦	مؤنة تنشيط السياحة والتدريب
٠٠٠	١ ٩٨٣	أمانات مختلفة
٢١ ٤٦٣	٠٠٠	مخصص رسوم الجامعات
٧٩٢ ٦٨٢	٦٧٨ ٠١٦	المجموع

١٣- رأس المال والاحتياطيات:

أ- رأس المال:

يبلغ رأس مال الشركة المصرح به والمنفوح ١٦.٠٠٠.٠٠٠ دينار أردني مقسم إلى ١٦.٠٠٠.٠٠٠ سهم وذلك بعد أن تم دمج شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية مع شركة الشرق للمشاريع الفندقية والمياحية (ذ.م.م) .

ب- الاحتياطي الجاري:

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

ج- الاحتياطي الاحتياطي:

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضرائب والمخصصات بنسبة ١٠% ويخضع لمراقبة الهيئة العامة للمساهمين عند اقتطاعه وتوزيعه. لم تسترشد به طبقاً لأحكام قانون الشركات الأردني .

١٣- إجمالي ربح التشغيل:

البريد	الائراد	التكلفة	٢٠١١	٢٠١٠	إجمالي ربح التشغيل
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٣٤٦٠٩٩٢	(٤٤٣٤٤٨)	٣٠١٧٥٤٤	٣١٥١٨٥٨	٣١٥١٨٥٨	٣١٥١٨٥٨
٢٠٠٠٤٤٩	(١٠١٩٠٣٣)	٩٨١٤١٦	١٠٣٧٦٤٢	١٠٣٧٦٤٢	١٠٣٧٦٤٢
٢٨٣٨٠٧	(٧٤٧٦٧)	٢٠٩٠٤٠	٣٠٦٦١٨	٣٠٦٦١٨	٣٠٦٦١٨
١٠٤٣٦٩	(١٠٠١٨)	٩٤٣٥١	٩٢٧٥٤	٩٢٧٥٤	٩٢٧٥٤
٥٨٤٩٦١٧	(١٠٤٧٢٦٦)	٤٣٠٢٣٥١	٤٥٨٨٨٧٢	٤٥٨٨٨٧٢	٤٥٨٨٨٧٢
المجموع					

١٤- مصاريف إدارية وعمومية:

٢٠١٠	٢٠١١	البير
٤٦٣ ٤٣٩	٤٧٤ ٩٢٢	رواتب ومنافع موظفين
٤٩ ٩٨٩	٤٩ ٤٨٠	عمولة بطاقات ائتمان
٤١ ٦٧٤	٤٦ ٥١٣	تأمين
٣٧ ٨٧٣	٢٩ ٩٠٤	مصاريف كمبيوتر
٢٦ ٤١٢	٢٦ ٤١٢	مسقات ومعارف وصرف صحي
٢٧ ٩٤٦	٢٥ ٩١٤	رسوم ورخص
٢٣ ١٠٠	٢٥ ٢٠٠	بدل تنقلات مجلس الادارة
١٤ ٦٠٩	١٣ ٩١٣	قرطاسية ومطبوعات
١٦ ٤٢٧	١١ ٦٧٥	سفر ومواصلات وتنقلات
١٨ ١٢٩	١٠ ٠٠٠	تعبئة
٦ ٤٥٠	٩ ٥٣٠	مصاريف بنكية
٧ ٧٩٠	٩ ٣٩١	صيانة
١٠ ٣٦٢	٨ ٣٥٢	لدي
٥ ٥٠٠	٦ ٠٠٠	لوجستيات
١٠ ١٠٨	٥ ١١٣	بريد وبرق وهاتف
٢ ٩٧٠	٤ ٢٢٦	مصاريف قضائية
٧ ١٦٦	٣ ٦٦٠	مصاريف تدريب
٢ ٣٨٤	٣ ٦٨٤	طوابع وادوات
٣ ٦٩٦	٣ ٠٨٠	تسويق
٠٠٠	٣ ٠٠٠	مخصص تهنين مشكوك بها
١ ٠٦٧	١ ٣٩١	دعاية واعلان
١ ١٠٩	٧٢٧	ملايين موظفين
٤٠٠	٤٠٠	اتعاب مراقبة للشركات
٧٧٨ ٦٠٠	٧٧٢ ٤٨٧	المجموع

١٥- مصاريف الصيانة والمطابقة :

٢٠١٠	٢٠١١	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
٣٢٩ ٥٦٨	٣٢٩ ٧٤٥	كهرباء
١٧٦ ٣٥٣	١٥١ ٣٣٣	أجور ومستلزمات ومصاريف للصيانة
١٣١ ٣٤٠	١٣٠ ٧٢٦	وقود ومحروقات
٧٥ ٠١٩	٦٧ ١٥٠	رواتب ومنافع موظفين
٦٥ ٨١٨	٦٥ ٥٧٩	مياه
١٠ ٣٨٧	٩ ٨٠٧	مساهمة الضمان الاجتماعي
٧٨٨ ٤٨٥	٧٥٤ ٣٤٠	المجموع

١٦- مصاريف تصديق ومطابقة الحسابات :

٢٠١٠	٢٠١١	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
٩٨ ٩٠٣	٦٣ ٩٢٦	مصاريف تسويق وترويج
٤٥ ٩٢٤	٥٢ ٤٢٦	رواتب ومنافع موظفين
٣٥ ٧٤٤	٣٣ ٦١٠	مساهمة للتسويق
٧ ٨٤٠	١٠ ٣٣٢	ضرائب
٧ ٧٥٢	١٠ ٠٩٩	مصاريف وثائق
٦ ٤٣٧	٧ ٧٣٨	مساهمة الضمان الاجتماعي
٤ ٥٣٣	١ ٧٥٠	مصاريف هاتف
٢٧٠	١ ٥٩٦	تدريب
٢٣٠	١ ٥٤١	قرطاسية ومطبوعات
١٧٣	١ ٢٨٨	اخرى
٢٠٧ ٨٠٦	١٨٤ ٣٠٦	المجموع

١٧- إتمام الإدارة :

يمثل هذا البند حصة الإدارة من ارباح الفندق والتي تحتسب كنسبة من ارباح الفندق التشغيلية .

١٨- إيرادات أخرى:

٢٠١٠	٢٠١١	البيان
دينار لوفني	دينار لوفني	
٨٥ ٢٠١	١١٢ ٩٤٤	فوائد الودائع البنكية
(٢ ٣٦٥)	٢٠ ٥٢٤	أرباح (خسائر) استثمارت موجودات مالية
٣٧ ٣٨٨	٣٠ ٦٠٠	آخرى
٤٩ ٧٨٨	٠٠٠	صافي حسابات الصلات والمعادن
١٧٠ ٠١٢	١٣٧ ٠٦٨	المجموع

١٩- القطاعات التشغيلية:

تقوم الشركة بممارسة أعمالها من خلال نشاط رئيسي يتمثل في إنشاء وإدارة الفنادق وتتضمن القوائم المالية نتائج أعمال نشاط الفندق التابع للشركة.

٢٠- ضريبة الدخل:

- أ- تم تسوية الوضع الضريبي للشركة حتى نهاية عام ٢٠٠٣ بالإضافة للعام ٢٠٠٨ فقط .
- ب- تم تقديم كشف التقدير الذاتي عن نتائج أعمال الشركة للأعوام من (٢٠٠٤) ولغاية (٢٠١٠) وقامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة للأعوام من (٢٠٠٤ - ٢٠٠٨) وصدر للقرار النهائي بخصوص شركة الشرق للمشاريع الفندقية والسباحية ذ.م.م والتي تم دمجها مع شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية ذ.م.م وذلك للأعوام (٢٠٠٤، ٢٠٠٥، ٢٠٠٦) وقامت الشركة بالاعتراض على القرار وصدر قرار المحكمة لصالح الشركة وتم استئناف القرار من قبل دائرة ضريبة الدخل وتم تحويلها إلى المحكمة المختصة ، لما فيها يتعلق بشركة الشرق للمشاريع الاستثمارية ذ.م.م (الشركة الدامجة) فقد قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة للأعوام من (٢٠٠٥ - ٢٠٠٧) وصدر قرار من الدائرة وقامت الشركة بالاعتراض على القرار .

٢١- توزيعات الأرباح:

- أ- الأرباح القابلة للتوزيع كما بتاريخ ٢٠١١/١٢/٣١ تبلغ (١ ٤٠١ ٥٦٥) دينار وذلك بعد احتجاز جزء من الأرباح المدورة لمقابلة للقيم السالبة في قائمة للتغير في حقوق الملكية بموجب تعليمات هيئة الأوراق المالية والبورصة (٣١ ٨٧٤) دينار .
- ب- قررت الهيئة العامة العادية في اجتماعها للمنعد بتاريخ ٢٠١١/٤/١٦ والمتعلق بمناقشة وإقرار القوائم المالية كما بتاريخ ٣١/كانون الأول /٢٠١٠ توزيع ارباح نقدية على المساهمين بما نسبته ١٠% من رأس مال الشركة .
- ج- قرر مجلس الإدارة للتوصية للهيئة العامة بتوزيع ارباح نقدية بما نسبته ٨% من رأس المال .

٢٢- الأدوات المالية:

أ- القيمة العادلة:

- ١- القيمة النظرية للأدوات المالية المتداولة في النقد، الذمم المدينة والدائنة، والقروض تقارب قيمتها للعادلة .
- ٢- وتبين الإيضاحات حول هذه القوائم الخلفية للقيم المعادلة لهذه الأدوات المالية، كما تبين بعض السياسات المحاسبية الطرق المستخدمة في تقييم هذه الأدوات .

ب- مخاطر الائتمان:

- ١- تحتفظ الشركة بالأرصدة والودائع لدى مؤسسات مصرفية ذات ائتمان مناسب .

ج- مخاطر السوق:

• مخاطر سعر السهم:

- ١- وتعرف بأنه الخطر الذي ينتج عنه تقلب في قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغير في أسعار السوق . إن الأدوات المالية الظاهرة في قائمة المركز المالي خاضعة لمخاطر سعر السوق .

• مخاطر تقلبات العملة:

- ١- يعرف خطر تقلبات العملة بأنه الخطر الناتج عن تقلب في قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغير في سعر صرف العملات . إن المخاطرة المتعلقة بالأدوات المالية المسماة بالدولار الأمريكي متدنية نظراً لثبات سعر صرف الدينار الأردني مقابل الدولار الأمريكي، أما مخاطر العملات الأخرى فيتم معالجتها في القوائم المالية .

• مخاطر سعر الفائدة:

- ١- إن الأدوات المالية في قائمة المركز المالي غير خاضعة لمخاطر أسعار الفوائد باستثناء التسهيلات والتسهيلات البنكية الخاضعة لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة .

٢٣- معايير التقارير المالية المعملة:

قامت الشركة بتطبيق التعديلات على متطلبات المعايير الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات المحاسبية الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية بتاريخ نفاذها والتي أصبحت سارية للمفعول خلال السنة الحالية وهي:

- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (١) تبلى المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية للمرة الأولى.
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (٣) اندماج الاعمال.
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (٩) الأدوات المالية.
- معيار المحاسبة الدولي (٧) قائمة للتدفقات النقدية.
- معيار المحاسبة الدولي (٢٤) الإفصاحات عن الأطراف ذات العلاقة.

٢٤- الالتزامات المحتملة:

- أ- يوجد على الشركة بتاريخ ٢٠١١/١٢/٣١ قضايا مقالة من قبل دائرة ضريبة الدخل للمطالبة بفروقات ضريبية بمبلغ (١٧٨,٠١٤) دينار عن السنوات من ٢٠٠٧-٢٠٠٤ ولم يصدر قرار قطعي حتى تاريخه.
- ب- هناك قضايا مقامة على الشركة من الغير تتمثل بقضايا عمالية بمبلغ (٦٥٣٨) دينار.
- ج- يوجد على الشركة بتاريخ ٢٠١١/١٢/٣١ التزامات محتملة مقابل كفالات بنكية بمبلغ (٦٩٢٥) دينار أردني بعد تنزيل قيمة التأمين.

٢٥- علم:

- أ- يراعى في تعليمات هيئة الأوراق المالية والقانون الشركات الأردني فيما يتعلق باحتساب الاحتماليات والمخصصات على الأرباح المتحققة فقط مع مراعاة القيود المفروضة على توزيع الأرباح غير المتحققة واحتجاز جزء من الأرباح المدورة لمقابلة القيم السالبة في قائمة لتخفيف في حقوق الملكية.
- ب- تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للسنة السابقة لتتلائم وأرقام السنة الحالية.

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
القوائم المالية للسنة المنتهية
في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١١
وتقرير المصاحب القانوني المستقل

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

المحتويات

تقرير المحاسب القانوني المستقل

قائمة

أ

قائمة المركز المالي

ب

قائمة الدخل الشامل

ج

قائمة التغير في حقوق الملكية

د

قائمة التدفقات النقدية

إيضاح

١ - ٢٥

إيضاحات حول القوائم المالية

٨٥٦/١٠٨/١/٣٣٠

تقرير المحاسب القانوني المستقل

إلى الهيئة العامة :
شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن

قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة لشركة الشرق للمشاريع الاستثمارية (شركة مساهمة عامة محدودة) والتي تتكون من قائمة المركز المالي للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١ وكل من قوائم الدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ، والإيضاحات التفسيرية الأخرى المرفقة من رقم (١ - ٢٥) علماً بأن القوائم المالية للشركة في ٣١/كانون الأول /٢٠١٠ قد تم تدقيقها من قبلنا وأصدرنا تقريرنا غير المتحفظ المؤرخ في ١٤/آذار/٢٠١١ .

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية :

ان الإدارة مسؤولة عن اعداد هذه القوائم وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض اعداد وعرض القوائم المالية بصورة عادلة ، خالية من أخطاء جوهرية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ .

مسؤولية المحاسب القانوني :

ان مسؤوليتنا هي ابداء رأينا حول هذه القوائم استناداً إلى اعمال التدقيق التي قمنا بها ، وقد 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 . يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بينات تدقيق ثبوتية للمبالغ والافصاحات في القوائم المالية ، تستند الإجراءات المختارة إلى تقديراتنا ، بما في ذلك تقييم مخاطر الاخطاء الجوهرية في القوائم المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ . وعند القيام بتقييم تلك المخاطر أخذنا في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالاعداد والعرض العادل للقوائم المالية ، وذلك لغرض تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض ابداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة . وقد تضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ، ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة ، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للقوائم المالية .

نعتقد ان بينات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق الذي قمنا

به .

الرأي:

في رأينا ، ان القوائم المالية تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية الوضع المالي لشركة الشرق للمشاريع الاستثمارية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١/كانون الأول /٢٠١١ وادائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية والتشريعات النافذة ، واننا نوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها .

تقرير حول المتطلبات القانونية :

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات منظمة بصورة أصولية وان القوائم المالية المرفقة متفقة معها .



دويك وشركاه

أعضاء مجموعة أيدنخ ادج اليانس الدولية

فادي رفيق الدويك

إجازة ممارسة رقم ٧٧٩

١٤/شباط/٢٠١٣

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية



ثُمَّ كُنْ الْمُسَاهِدَ لِلْمَشَارِكِ الْأَعْيُنِ مَارِيحًا

قائمة المركز المالي، كما في ٣١ / كانون الأول ٢٠١١، ٢٠١٠

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها"

قائمة (ب)

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة الدخل الشامل للسنتين المنتهيتين

في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١١ و ٢٠١٠

٢٠١٠	٢٠١١	ايضاح	بنود الدخل الشامل:
دينار اردني	دينار اردني		ايرادات التشغيل
٦ ١٤٧ ٣٩٥	٥ ٨٤٩ ٦١٧		تكاليف التشغيل
(١ ٥٥٨ ٥٢٣)	(١ ٥٤٧ ٢٦٦)		
٤ ٥٨٨ ٨٧٢	٤ ٣٠٢ ٣٥١	١٣	اجمالي ربح التشغيل
(٧٧٨ ٦٠٠)	(٧٧٢ ٤٨٧)	١٤	مصاريف ادارية وعمومية
(٧٨٨ ٤٨٥)	(٧٥٤ ٣٤٠)	١٥	مصاريف الصيانة والطاقة
(٢٠٧ ٨٠٦)	(١٨٤ ٣٠٦)	١٦	مصاريف تسويق ودعاية وإعلان
(٥٢٣ ٠٢٦)	(٥٧١ ٥٢٩)		استهلاكات
(٣١٤ ٦٣٨)	(٢٨٧ ٤٠٢)	١٧	اتعاب الإدارة
١٧٠ ٠١٢	١٣٧ ٠٦٨	١٨	ايرادات أخرى
٢ ١٤٦ ٣٢٩	١ ٨٦٩ ٣٥٥		ربح السنة قبل الضريبة والمخصصات
(٢٨١ ٤٢٣)	(٢٥٦ ٨٠٩)		مخصص ضريبة الدخل
(٢١ ٤٦٣)	...		مخصص رسوم الجامعات
(٣٥ ٠٠٠)	(٣٥ ٠٠٠)		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١ ٨٠٨ ٤٤٣	١ ٥٧٧ ٥٤٦		ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات / الدخل الشامل
٦٣ ٢٦٣	(٢٤ ١٨٥)		بنود الدخل الشامل الأخرى :
...	(١٣ ١٣٥)		تعديلات اعادة التصنيف
٩ ٢٦٢	...		فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة
٧٢ ٥٢٥	(٣٧ ٣٢٠)		العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر
١ ٨٨٠ ٩٦٨	١ ٥٤٠ ٢٢٦		فروقات تقييم موجودات مالية متوفرة للبيع
=====	=====		مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى
%١١,٣٠	%٩,٨٦		مجموع الدخل الشامل للسنة
%١١,٧٥	%٩,٦٣		العائد على السهم من ربح السنة
١٦ ٠٠٠ ٠٠٠	١٦ ٠٠٠ ٠٠٠		العائد على السهم من الدخل الشامل للسنة
=====	=====		المتوسط المرجح لعدد الأسهم

"ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه القوائم وتقرأ معها"

شركة الشارقة للمشاريع الاستشارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

Jaeger-Flac

حاضنة التغيير في حقبة الملكية السنتين المائيتين

كما يتأرجع ٣١/ كانون الأول ٢٠١١ و ٢٠١٠

الموقع	الإيرادات المددورة	فروقات تقييمية موجودات مالية متوقعة للبيعم	فروقات تقييمية موجودات مالية بالقيمة المضافة من خلال بدوره المحل الشغل الآخر	احتياطي اختياري	احتياطي اجباري	رأس المال المددور
مليار ليرة	مليار ليرة	مليار ليرة	مليار ليرة	مليار ليرة	مليار ليرة	مليار ليرة
١٩ ٥٥٨ ٧٨٦	١ ٥٢٧ ٨٦٥	(٦٧٠ ٧٩)	...	٤٤ ٦٥٢	٢٠٥٣ ٣٤٨	١٦ ٠٠٠ ٠٠٠
١ ٨٠٨ ٤٤٣	١ ٨٠٨ ٤٤٣	...	...	...	...	...
(١ ٤٤٠ ٠٠٠)	(١ ٤٤٠ ٠٠٠)	...	...	...	...	...
...	(٢١٤ ٦٣٣)	...	...	...	٢١٤ ٦٣٣	...
(٤٢ ٥٧٩)	(٤٢ ٥٧٩)	...	...	...	...	...
٦٣ ٢٦٣	...	٦٣ ٢٦٣	...	...	...	...
٩ ٢٦٢	...	٩ ٢٦٢	...	...	...	...
١٩ ٩٥٧ ١٧٥	١ ٦٣٩٠٩٦	٥ ٤٤٦	...	٤٤ ٦٥٢	٢ ٢٦٧ ٩٨١	١٦ ٠٠٠ ٠٠٠
...	...	(٥ ٤٤٦)	٥ ٤٤٦	...	...	...
١٩ ٩٥٧ ١٧٥	١ ٦٣٩٠٩٦	...	٥ ٤٤٦	٤٤ ٦٥٢	٢ ٢٦٧ ٩٨١	١٦ ٠٠٠ ٠٠٠
١ ٥٧٧ ٥٤٦	١ ٥٧٧ ٥٤٦	...	...	...	...	...
(١ ٦٠٠ ٠٠٠)	(١ ٦٠٠ ٠٠٠)	...	...	...	...	...
...	(١٨٣ ٢٠٣)	...	...	...	١٨٣ ٢٠٣	...
(٢٤ ١٨٥)	...	...	(٢٤ ١٨٥)	...	...	...
(١٣ ١٣٥)	...	...	(١٣ ١٣٥)	...	...	...
١٩ ٨٩٧ ٤٠١	١ ٤٣٣ ٤٣٩	...	(٣١ ٨٧٤)	٤٤ ٦٥٢	٢ ٤٥١ ١٨٤	١٦ ٠٠٠ ٠٠٠

"ان أيضا مات المرفقة تشكّل جزءاً من هذه القوانين، وتقرأ معها"

॥

كما في ٣١/كتون الأول /٢٠٠٩

الضريبة بعد الخصومات/ الدخل الشامل

2

الاحتياطي الاختياري

سنوات سابقة

دخل الشامل الأخرى

بالت إعادة التصنيف

قلت تقييم موجودات مالية متوفرة للبيع

كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٠

يقع معيار التقارير المالية الدولي (٩)

بداية الفترة المحل

نة بعد الضريبة والمخصصات/الدخل الشامل

سكارت ارباب

الاختصاصي الاختصاصي

الدخل الشامل الأخرى

للت إعادة التصنيف

تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة

كل بنود الدخل الشامل الآخر

كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١١.

قائمة (د)

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين

في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١١ و ٢٠١٠

٢٠١٠	٢٠١١	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
١ ٨٨٠ ٩٦٨	١ ٥٤٠ ٢٢٦	<u>التدفقات النقدية من عمليات التشغيل:</u>
		مجموع الدخل الشامل للسنة
٥٢٣ ٠٢٦	٥٧١ ٥٢٩	<u>تعديلات :</u>
٣٣٧ ٨٨٦	٢٩٤ ٨٠٩	استهلاكات
(٧٢ ٥٢٥)	٣٧ ٣٢٠	مخصصات
(٤٢ ٥٧٩)	...	بنود الدخل الشامل الأخرى
		تعديلات سنوات سابقة
٢ ٦٢٦ ٧٧٦	٢ ٤٤٣ ٨٨٤	ربح التشغيل قبل التغيير في رأس المال العامل
(٤٢ ٥٣٨)	(٧٠ ١٨٦)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(٦٣٦ ٨٥٧)	(٣٧٩ ٢٧٠)	نعم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
١ ٩٤٧ ٣٨١	١ ٩٩٤ ٤٢٨	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
(٥٢٠ ٤٢٣)	(٢٧٤ ٥١٨)	<u>التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار:</u>
(١ ٣٧٧)	...	ممتلكات والآلات ومعدات
		موجودات تشغيلية
١٣٦ ٥٦٥	(٦ ١٢٥)	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود
(٣٨٥ ٢٣٥)	(٢٨٠ ٦٤٣)	الدخل الشامل الآخر
(١ ٤٤٠ ٠٠٠)	(١ ٦٠٠ ٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(١ ٤٤٠ ٠٠٠)	(١ ٦٠٠ ٠٠٠)	<u>التدفقات النقدية من عمليات التمويل :</u>
		توزيعات ارباح
(١ ٤٤٠ ٠٠٠)	(١ ٦٠٠ ٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
١٢٢ ١٤٦	١١٣ ٧٨٥	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٣ ٩٣٩ ٥٥٣	٤ ٠٦١ ٦٩٩	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
٤ ٠٦١ ٦٩٩	٤ ١٧٥ ٤٨٤	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة

"إن الإيخانات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم وتقرأ معها"

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

إيضاحات حول القوائم المالية

لعام ٢٠١١

١- تأسيس الشركة وطبيعة اعمالها :

أ - تأسيس الشركة :

سجلت شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية كشركة مساهمة عامة تحت الرقم (٢٥٨) برأسمال قدره (١٦) مليون دينار / سهم بعد ان تم دمج شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية مع شركة الشرق للمشاريع الفندقية والسياحية (ذ.م.م) اعتباراً من ٢٠٠٥/١٠/١، وصدرت موافقة معالي وزير الصناعة والتجارة بتاريخ ٢٠٠٦/٣/٢٠ على الاندماج وقد تم اثبات الأرصدة الافتتاحية للشركة الناتجة عن الدمج بمبالغ اعادة التقييم .

ب- حصلت الشركة سابقاً على إعفاء تشجيع استثمار للممتلكات والآلات والمعدات وما نسبته ١٥% لقطع الغيار من الرسوم والضرائب الجمركية بمقتضى احكام قانون تشجيع الاستثمار رقم (١٦) لسنة ١٩٩٥ ، والمادة رقم (٨) من قانون الاستثمار رقم (٦٨) لسنة ٢٠٠٣ وتم تمديد الإعفاء لغاية ٢٠١١/١١/٣ وذلك لغايات التحديث والتجديد .

ج- تمتلك الشركة فندق الهوليدي ان والذي تم افتتاحه خلال العام ١٩٩٩ وتديره شركة هوليدي انز (مجموعة فنادق انتركونتيننتال جروب) بموجب اتفاقية ادارة موقعة خلال العام ١٩٩٥ والتي تم اجراء تعديلات على بعض بنودها خلال الأعوام اللاحقة ويسري مفعول هذه الاتفاقية حتى عام ٢٠١٤ .

د- تم اقرار القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٢/٢/١٣ وهي خاضعة لموافقة الهيئة العامة للمساهمين .

هـ - غايات الشركة وطبيعة اعمالها :

انشاء وإدارة الفنادق والاستراحات السياحية وإدارة الشركات التابعة أو المشاركة في ادارة الشركات الأخرى التي تساهم فيها .

السياسات المحاسبية العامة :

- ٣

تم عرض القوائم المالية المرفقة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والتفسيرات ذات العلاقة الصادرة عن لجنة تفسير المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أ - استخدام التقديرات :

يتطلب اعداد القوائم المالية المرفقة القيام بتقديرات واجتهادات لبعض البنود في القوائم المالية عند تطبيق السياسات المحاسبية ومن أمثلة ذلك تقدير مخصص التدني للديون كما تقوم الإدارة بإجراء تقديرات مستقبلية لأموال غير مؤكدة في نهاية السنة المالية والتي قد تؤدي إلى مخاطر هامة ومن المحتمل ان تتسبب في اجراء تعديلات جوهرية في أرصدة الموجودات والمطلوبات الظاهرة في القوائم المالية خلال السنة القادمة ومن أمثلة ذلك المخصصات المختلفة والقضايا والمطالبات المقامة على الشركة .

ب - الممتلكات والآلات والمعدات :

♦ يتم اثبات كافة الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة التاريخية مطروحا منها - باستثناء الأراضي - الاستهلاك المتراكم واي انخفاض دائم في قيمتها ، وتتبع الشركة طريقة القسط الثابت في احتساب الاستهلاك على الممتلكات والآلات والمعدات باستخدام النسب السنوية التالية :

<u>النسبة المئوية</u>	<u>البيان</u>
٢%	مبنى الفندق
٢,٥% - ٢٥%	أثاث ومفروشات
١٥% - ٢٠%	أجهزة مكتبية
١٠%	مصاعد
١٥%	سيارات
١٠% - ١٥%	أجهزة ومعدات
١٥% - ٢٥%	ديكورات

في حالة استبعاد أي من الممتلكات والآلات والمعدات يتم حذف القيمة المسجلة للأصل المستبعد والاستهلاك المتراكم بتاريخ الاستبعاد من الحسابات وترحل النتيجة سواء ربح أو خسارة إلى قائمة الدخل الشامل . يتم رسملة الإضافات والتحسينات المادية بالتكلفة ، أما مصاريف الصيانة والتصليح فيتم تحميلها على العمليات الجارية حال حدوثها .

♦ يتم اثبات الموجودات التشغيلية والعدد والأدوات بالتكلفة ولا يتم استهلاكها حيث يتم تعويض أي نقص أو تلف في الموجودات التشغيلية خلال العام من احتياطي الموجودات التشغيلية وبحيث يتم المحافظة على قيمتها الدفترية باستمرار ويتم اثبات العدد والأدوات التي يتم استبدالها في قائمة الدخل الشامل مباشرة في سنة الشراء .

ج- تحقق الربح :

- ♦ يتم اثبات إيرادات الفندق عند تقديم الخدمة وإصدار فاتورة بذلك .
- ♦ يتم تحقق إيرادات الفوائد على أساس زمني بحيث يعكس العائد الفعلي على الموجودات .
- ♦ يتم تحقق توزيعات ارباح الاستثمارات عند اقرارها من قبل الهيئات العامة للشركات المستثمر بها .
- ♦ يتم تحقق إيرادات بيع العملات والمعادن بتاريخ البيع نظراً للتذبذب السريع في أسعار تقييمها .
- ♦ يتم تحقق الإيرادات الأخرى وفقاً لمبدأ الاستحقاق .

د- المؤن:

يتم تسعير البضاعة بالتكلفة او صافي القيمة البيعية ايهما اقل ، وتبنى التكلفة على أساس المتوسط المرجح المتحرك .

هـ- الذمم التجارية:

تظهر الذمم المدينة والدائنة التي أحدثتها الشركة بمقدار مبالغ الفواتير ، ويتم اخذ مخصص للذمم المدينة المشكوك في تحصيلها لاي انخفاض في قيمتها القابلة للتحصيل .

و- النقد والنقد المعادل :

لأهداف إعداد قائمة التدفقات النقدية، فان بند النقد والنقد المعادل يتمثل في النقد في الصندوق والحسابات الجارية والودائع لدى البنوك . يطرح من بند النقد والنقد المعادل حسابات البنوك المكشوفة التي تتذبذب بين المدين والدائن خلال السنة .

ز- الاعتراف في الأصول والالتزامات المالية :

يتم الاعتراف في الأصول والالتزامات المالية للشركة بثبات من سنة لأخرى على أساس طريقة المحاسبة بتاريخ المتاجرة .

م - الأدوات المالية:

♦ تعرف الأداة المالية بأنها أي عقد ينتج عنه أصل مالي في منشأة والتزام مالي أو أداة حقوق ملكية في منشأة أخرى، تتألف الأدوات المالية للشركة بشكل رئيسي من النقد وأرصدة البنوك والذمم المدينة والدائنة والأوراق المالية .

تبين بعض الفقرات الواردة أعلاه السياسات المحاسبية المتعلقة بهذه الأدوات المالية .

♦ قامت الشركة بالتطبيق المبكر للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) في اعداد القوائم المالية كما في أول كانون الثاني ٢٠١١ وفقاً لمتطلبات هيئة الأوراق المالية ، ووفقاً للأحكام الانتقالية للمعيار ، وعليه لم يتم تعديل أرقام المقارنة للفترة السابقة .

♦ أوجد المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) " الأدوات المالية " (صدر في تشرين الثاني ٢٠٠٩ والمعدل في تشرين الأول ٢٠١٠) متطلبات جديدة لتصنيف وقياس الموجودات المالية على النحو التالي :

يتطلب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) قياس جميع الموجودات المالية ضمن نطاق معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) " الاعتراف والقياس " بالتكلفة المطفأة أو القيمة العادلة وعلى وجه التحديد ، الاستثمارات المحفوظ بها ضمن نماذج أعمال تهدف إلى تحصيل التدفقات النقدية التعاقدية والتي تتمثل بدفعات من أصل الدين والفائدة على رصيد الدين القائم والتي تقاس بالتكلفة المطفأة في نهاية الفترات المحاسبية اللاحقة . كما يتم قياس جميع الاستثمارات الأخرى (أدوات الملكية والدين) بقيمتها العادلة في نهاية الفترات المحاسبية اللاحقة .

٣- مقدمة

٢٠١٠	٢٠١١	
دينار أردني	دينار أردني	البيان
٧٥ ٧٤٩	٨١ ٩٩٦	الصندوق
٠٠٠	٢ ٠٠٠ ٠٠٠	حسابات استثمارات في البنك الاستثماري
٣ ٢٤٣ ٧٨٨	١ ٢٥٤ ٢٢١	حسابات بنك كابيتال
٦٥٣ ١٢٤	٧٩٣ ٥١٦	حسابات البنك الأردني الكويتي
٨٩ ٠٣٨	٤٥ ٧٥١	حسابات البنك العربي
<u>٤ ٠٦١ ٦٩٩</u>	<u>٤ ١٧٥ ٤٨٤</u>	المجموع

-٤- ذمم مدينة بالعاقب:

٢٠١٠	٢٠١١	البينان
دينار اردني	دينار اردني	ذمم تجارية ونزلاء
٣٠١ ٧٨٣	٣٤٦ ٣١٠	شيكات معادة
١١ ٢٨٠	١١ ٣٧٠	
٣١٣ .٦٣	٣٥٧ ٦٨٠	
(٣٠ .٠٠٠)	(٣٣ .٠٠٠)	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
٢٨٣ .٦٣	٣٢٤ ٦٨٠	المجموع

-٥- المفزون:

٢٠١٠	٢٠١١	البينان
دينار اردني	دينار اردني	مواد شراب
٣٢ ٥١٧	٣٢ ٢٦١	مواد طعام
١٥ ٦٦٩	٢٤ ١٠٨	عدد وأدوات
٢٣ ٧٩٠	٢٣ ٧٩٠	لوازم عامة
٧ ٨٦٣	٨ ٣٥٨	
٧٩ ٨٣٩	٨٨ ٥١٧	المجموع

-٦- تأمينات مستوفية:

٢٠١٠	٢٠١١	البينان
دينار اردني	دينار اردني	تأمين عدادات كهرباء
٥٠ .٣١	٥٠ .٣١	تأمين صرف صحي
٤٦ ٥١٠	٤٦ ٥١٠	تأمين خطوط هاتف
٣ ١٥٠	٣ ١٥٠	تأمين مياه
٢ ٦٢٥	٢ ٦٢٥	
١٠٢ ٣١٦	١٠٢ ٣١٦	المجموع

-٧- أرصدة مدينة أخرى :

٢٠١٠	٢٠١١	البير
دينار اردني	دينار اردني	ان
٧٣ ٥١٣	٨٩ ٩٥٦	دفعات مقدمة للموردين
٦١ ٠٢٧	٥٢ ٨٣٣	مصاريف مدفوعة مقدماً
٧ ٣٠٠	٧ ٣٧٥	تأمينات كفالات
...	٥ ٥١٥	دفعات على حساب الضريبة
141 840	100 679	المجموع

-٨- موجودات تشغيلية :

٢٠١٠	٢٠١١	البير
دينار اردني	دينار اردني	ان
363 998	363 998	أواني صينية وزجاجية
238 891	238 891	بياضات
602 889	602 889	المجموع

٩- موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الآخر:

البيان	دينار اردني
موجودات مالية	٦١٧ ٩٥٧
التغير في القيمة العادلة	(٢٢٨ ٩٢٨)
المجموع	٣٨٩ ٠٢٩

* يتضمن رصيد صافي الموجودات المالية استثمارات في شركات محدودة المسؤولية بقيمة (١٧٠ ٠٣٠) دينار مقبلة بناءً على أحدث قوائم مالية صادرة عن الشركة بسبب عدم وجود سوق نشط لأسعار المحصر.

١٠- ممتلكات وآلات ومعدات:

البيان	دينار اردني	الاستهلاك المتراكم	صافي القيمة الدفترية
	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١٠
أراضي	٤ ٠٣٧ ٤٨٧	٠٠٠	٤ ٠٣٧ ٤٨٧
مباني	١٢ ٤٧٨ ٤٧٣	(٢ ٨٧٨ ٢٤٧)	٩ ٦٠٠ ٢٢٦
أثاث ومفروشات	٣ ٠٩٧ ٣٥٨	(٢ ٣٦٠ ٠٥٩)	٧٣٧ ٢٩٩
أجهزة مكتبية	٨٥٧ ١٧٩	(٦١٥ ٤٢١)	٢٤١ ٧٥٨
أجهزة ومعدات	٣ ٢٢٠ ٦٣٩	(٣ ٠٠١ ٧٨٥)	٢١٨ ٨٥٤
سيارات	١٣٧ ٣١٣	(٨٨ ٠٢٤)	٤٩ ٢٨٩
ديكورات	٦٨٨ ٦٥٣	(٦٨٧ ٧١٧)	٩٣٦
مصاعد	٥٣١ ١٤٥	(٥٣١ ١٤٤)	١
المجموع	٢٥ ٠٤٨ ٢٤٧	(١٠ ١٦٢ ٣٩٧)	١٤ ٨٨٥ ٨٥٠

أرصدة دائنة أخرى:

-١١-

٢٠١٠	٢٠١١	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
٢٧١ ٨٥٦	٢٣٧ ٣٦٦	مخصص ضريبة دخل
١٨ ٢٣٨	١١٧ ٣٩٩	أمانات ضريبة المبيعات
٢٣٥ ٣٦١	١١٥ ٠٨٦	مصاريف مستحقة ومخصصات
٤٦ ٢٢٤	٥٢ ٩٣٠	أمانات مساهمين
٤١ ٤١٢	٤٢ ١١٢	دفعات مقبوضة مقدما
٣٥ ٠٠٠	٣٥ ٠٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٢٠ ٠٠٠	٢٠ ٠٠٠	مطالبات تحت التسوية
١٤ ٤٠٩	١٧ ٠٩٦	أمانات الضمان الاجتماعي
٢٩ ٢٢٦	١٥ ٣١٠	بدل الخدمة
٩ ١٤٠	٨ ٧٦٤	أمانات ضريبة الدخل
٧ ٨٠٨	٨ ٥٤٤	إيرادات غير متحققة
٤٢ ٥٤٥	٦ ٤٢٦	هيئة تنشيط السياحة والتدريب
٠٠٠	١ ٩٨٣	أمانات مختلفة
٢١ ٤٦٣	٠٠٠	مخصص رسوم الجامعات
<u>٧٩٢ ٦٨٢</u>	<u>٦٧٨ ٠١٦</u>	المجموع

١٣- رأس المال والاحتياطيات :

أ- رأس المال :

يبلغ رأس مال الشركة المصرح به والمدفوع ١٦ ٠٠٠ ٠٠٠ دينار أردني مقسم إلى ١٦ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم وذلك بعد أن تم دمج شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية مع شركة الشرق للمشاريع الفندقية والسياحية (ذ.م.م) .

ب- الاحتياطي الاجباري :

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

ج- الاحتياطي الاختياري :

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضرائب والمخصصات بنسبة ١٠% ويخضع لموافقة الهيئة العامة للمساهمين عند اقتطاعه وتوزيعه أو التصرف به طبقاً لأحكام قانون الشركات النافذ .

١٣- اجمالي ربح التشغيل :

اجمالي ربح التشغيل					
٢٠١٠	٢٠١١	التكلفة	الإيراد		
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	البيانات	
٣ ١٥١ ٨٥٨	٣ ٠١٧ ٥٤٤	(٤٤٣ ٤٤٨)	٣ ٤٦٠ ٩٩٢	الغرف	
١ ٠٣٧ ٦٤٢	٩٨١ ٤١٦	(١ ٠١٩ ٠٣٣)	٢ ٠٠٠ ٤٤٩	الطعام والشراب	
٣٠٦ ٦١٨	٢٠٩ ٠٤٠	(٧٤ ٧٦٧)	٢٨٣ ٨٠٧	الإيجارات وأخرى	
٩٢ ٧٥٤	٩٤ ٣٥١	(١٠ ٠١٨)	١٠٤ ٣٦٩	الترفيه	
٤ ٥٨٨ ٨٧٢	٤ ٣٠٢ ٣٥١	(١ ٥٤٧ ٢٦٦)	٥ ٨٤٩ ٦١٧	المجموع	

١٤- مصاريف إدارية وعمومية :

٢٠١٠	٢٠١١	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
٤٦٣ ٤٣٩	٤٧٤ ٩٢٢	رواتب ومنافع موظفين
٤٩ ٩٨٩	٤٩ ٤٨٠	عمولة بطاقات ائتمان
٤١ ٦٧٤	٤٦ ٥١٣	تأمين
٣٧ ٨٧٣	٢٩ ٩٠٤	مصاريف كمبيوتر
٢٦ ٤١٢	٢٦ ٤١٢	مسقفات ومعارف وصرف صحي
٢٧ ٩٤٦	٢٥ ٩١٤	رسوم ورخص
٢٣ ١٠٠	٢٥ ٢٠٠	بدل تنقلات مجلس الادارة
١٤ ٦٠٩	١٣ ٩١٣	قرطاسية ومطبوعات
١٦ ٤٢٧	١١ ٦٧٥	سفر ومواصلات وتنقلات
١٨ ١٢٩	١٠ ٠٠٠	اتعاب مهندسة
٦ ٤٥٠	٩ ٥٣٠	مصاريف بنكية
٧ ٧٩٠	٩ ٣٩١	ضيافة
١٠ ٣٦٢	٨ ٣٥٢	أخرى
٥ ٥٠٠	٦ ٠٠٠	ايجارات
١٠ ١٠٨	٥ ١١٣	بريد وبرق وهاتف
٢ ٩٧٠	٤ ٢٢٦	مصاريف قضائية
٧ ١٦٦	٣ ٦٦٠	مصاريف تدريب
٢ ٣٨٤	٣ ٦٨٤	طوابيع وارادات
٣ ٦٩٦	٣ ٠٨٠	اشتراقات
٠٠٠	٣ ٠٠٠	مخصص ديون مشكوك بها
١ ٠٦٧	١ ٣٩١	دعاية واعلان
١ ١٠٩	٧٢٧	ملابس موظفين
٤٠٠	٤٠٠	اتعاب مراقبة الشركات
٧٧٨ ٦٠٠	٧٧٢ ٤٨٧	المجموع

١٥- مصاريف الصيانة والطاقة :

٢٠١٠	٢٠١١	البير
دينار اردني	دينار اردني	كهرباء
٣٢٩ ٥٦٨	٣٢٩ ٧٤٥	أجور ومستلزمات ومصاريف الصيانة
١٧٦ ٣٥٣	١٥١ ٣٣٣	وقود ومحروقات
١٣١ ٣٤٠	١٣٠ ٧٢٦	رواتب ومنافع موظفين
٧٥ ٠١٩	٦٧ ١٥٠	مياه
٦٥ ٨١٨	٦٥ ٥٧٩	مساهمة الضمان الاجتماعي
١٠ ٣٨٧	٩ ٨٠٧	
<u>٧٨٨ ٤٨٥</u>	<u>٧٥٤ ٣٤٠</u>	المجموع

١٦- مصاريف تسويق ودعاية وإعلان :

٢٠١٠	٢٠١١	البير
دينار اردني	دينار اردني	مصاريف تسويق وترويج
٩٨ ٩٠٣	٦٣ ٩٢٦	رواتب ومنافع موظفين
٤٥ ٩٢٤	٥٢ ٤٢٦	مساهمة التسويق
٣٥ ٧٤٤	٣٣ ٦١٠	ضيافة
٧ ٨٤٠	١٠ ٣٣٢	سفر وتنقلات
٧ ٧٥٢	١٠ ٠٩٩	مساهمة الضمان الاجتماعي
٦ ٤٣٧	٧ ٧٣٨	مصاريف هاتف
٤ ٥٣٣	١ ٧٥٠	تدريب
٢٧٠	١ ٥٩٦	قرطاسية ومطبوعات
٢٣٠	١ ٥٤١	اخرى
١٧٣	١ ٢٨٨	
<u>٢٠٧ ٨٠٦</u>	<u>١٨٤ ٣٠٦</u>	المجموع

١٧- إلتحاب الإدارة :

يمثل هذا البند حصة الإدارة من ارباح الفندق والتي تحتسب كنسبة من ارباح الفندق التشغيلية .

١٨- إيرادات أخرى:

السنة	٢٠١١	٢٠١٠
فوائد الودائع البنكية	١١٢ ٩٤٤	٨٥ ٢٠١
أرباح (خسائر) استثمارات موجودات مالية	٢٠ ٥٢٤	(٢ ٣٦٥)
أخرى	٣ ٦٠٠	٣٧ ٣٨٨
صافي حسابات العملات والمعادن	٠٠٠	٤٩ ٧٨٨
المجموع	١٣٧ ٠٦٨	١٧٠ ٠١٢

١٩- القطاعات التشغيلية:

تقوم الشركة بممارسة اعمالها من خلال نشاط رئيسي يتمثل في انشاء وإدارة الفنادق وتتضمن القوائم المالية نتائج اعمال نشاط الفندق التابع للشركة .

٢٠- ضريبة الدخل:

- أ- تم تسوية الوضع الضريبي للشركة حتى نهاية عام ٢٠٠٣ بالإضافة للعام ٢٠٠٨ فقط .
- ب- تم تقديم كشف التقدير الذاتي عن نتائج اعمال الشركة للأعوام من (٢٠٠٤) ولغاية (٢٠١٠) وقامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة للأعوام من (٢٠٠٤ - ٢٠٠٨) وصدر القرار النهائي بخصوص شركة الشرق للمشاريع الفندقية والسياحية ذ.م.م والتي تم دمجها مع شركة الشرق للاستثمارية م.م وذلك للأعوام (٢٠٠٤ ، ٢٠٠٥) وقامت الشركة بالاعتراض على القرار وصدر قرار المحكمة لصالح الشركة وتم استئناف القرار من قبل دائرة ضريبة الدخل وتم تحويلها إلى المحكمة المختصة ، اما فيما يتعلق بشركة الشرق للمشاريع الاستثمارية م.م (الشركة الدامجة) فقد قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة للأعوام من (٢٠٠٥ - ٢٠٠٧) وصدر قرار من الدائرة وقامت الشركة بالاعتراض على القرار .

٢١- توزيعات الأرباح:

- أ- الأرباح القابلة للتوزيع كما بتاريخ ٢٠١١/١٢/٣١ تبلغ (١ ٤٠١ ٥٦٥) دينار وذلك بعد احتجاز جزء من الأرباح المدورة لمقابلة القيم السالبة في قائمة التغير في حقوق الملكية بموجب تعليمات هيئة الأوراق المالية والبالغة (٣١ ٨٧٤) دينار .
- ب- قررت الهيئة العامة العادية في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٠١١/٤/١٦ والمتعلق بمناقشة وإقرار القوائم المالية كما بتاريخ ٣١/كانون الأول/٢٠١٠ توزيع أرباح نقدية على المساهمين بما نسبته ١٠% من رأس مال الشركة .
- ج- قرر مجلس الإدارة التوصية للهيئة العامة بتوزيع أرباح نقدية بما نسبته ٨% من رأس المال .

٢٢- الأدوات المالية:

أ- القيمة العادلة:

- إن القيمة الدفترية للأدوات المالية المتمثلة في النقد، الذمم المدينة والدائنة، والقروض تقارب قيمتها العادلة .
- وتبين الإيضاحات حول هذه القوائم المالية القيم العادلة لهذه الأدوات المالية، كما تبين بعض السياسات المحاسبية الطرق المستخدمة في تقييم هذه الأدوات .

ب- مخاطر الائتمان:

- تحتفظ الشركة بالأرصدة والودائع لدى مؤسسات مصرفية ذات ائتمان مناسب .

ج- مخاطر السعر:

• مخاطر سعر السوا:

- وتعرف بأنه الخطر الذي ينتج عنه تقلب في قيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في أسعار السوق . إن الأدوات المالية الظاهرة في قائمة المركز المالي خاضعة لمخاطر سعر السوق .

• مخاطر تقلبات العملة:

- يعرف خطر تقلبات العملة بأنه الخطر الناتج عن تذبذب في قيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في سعر صرف العملات . إن المخاطرة المتعلقة بالأدوات المالية المسماة بالدولار الأمريكي متدنية نظراً لثبات سعر صرف الدينار الأردني مقابل الدولار الأمريكي، أما مخاطر العملات الأخرى فيتم معالجتها في القوائم المالية .

• مخاطرة سعر الفائدة:

- إن الأدوات المالية في قائمة المركز المالي غير خاضعة لمخاطر أسعار الفوائد باستثناء التسهيلات والتسهيلات البنكية الخاضعة لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة .

٣٣- معايير التقارير المالية المعدلة:

قامت الشركة بتطبيق التعديلات على متطلبات المعايير الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات المحاسبية الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية بتاريخ نفاذها والتي أصبحت سارية المفعول خلال السنة الحالية وهي :

- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (١) تبنى المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية للمرة الاولى .
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (٣) اندماج الاعمال .
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (٩) الأدوات المالية .
- معيار المحاسبة الدولي (٧) قائمة التدفقات النقدية .
- معيار المحاسبة الدولي (٢٤) الإفصاحات عن الأطراف ذات العلاقة .

٣٤- الالتزامات المحتملة:

- أ- يوجد على الشركة بتاريخ ٢٠١١/١٢/٣١ قضايا مقامة من قبل دائرة ضريبة الدخل للمطالبة بفروقات ضريبية بمبلغ (١٤٠ ١٧٨) دينار عن السنوات من ٢٠٠٤-٢٠٠٧ ولم يصدر قرار قطعي حتى تاريخه .
- ب- هناك قضايا مقامة على الشركة من الغير تتمثل بقضايا عمالية بمبلغ (٥٣٨ ٦) دينار .
- ج- يوجد على الشركة بتاريخ ٢٠١١/١٢/٣١ التزامات محتملة مقابل كفالات بنكية بمبلغ (٩٢٥ ٦) دينار أردني بعد تنزيل قيمة التأمين .

٣٥- عام:

- أ- يراعى اثر تعليمات هيئة الأوراق المالية وقانون الشركات الأردني فيما يتعلق باحتساب الاحتياطات والمخصصات على الأرباح المتحققة فقط مع مراعاة القيود المفروضة على توزيع الأرباح غير المتحققة واحتجاز جزء من الأرباح المدورة لمقابلة القيم السالبة في قائمة التغير في حقوق الملكية .
- ب- تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للسنة السابقة لتتلائم وأرقام السنة الحالية .