

العربية الدولية للمباني م.ع.م

Arab International Hotels PLC.

للمنفذ

- السيد محمد

- السيد محمد

١٤٤٦

التاريخ: ٢٠١٢/٤/٢٦

الإشارة: ٦٤١٦/ب/١٣

السيد المدير التنفيذي المحترم

بورصة عمان - سوق الأوراق المالية

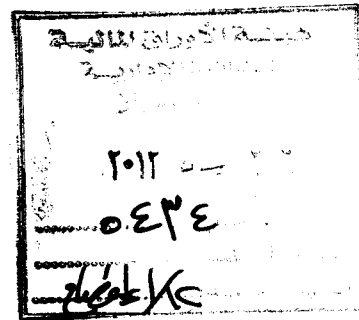
تحية طيبة وبعد،،،

أرفق طيه نسخة عن تقرير مدقق الحسابات والقوائم المالية المرحلية كما في ٢٠١٢/٣/٣١.

وتفضلوا بقبول فائق الإحترام،،

بسام معاينة

المدير العام



نسخة هيئة الأوراق المالية

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٢

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

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة للشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة وشركتها التابعة (المجموعة) كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ 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 الموحدة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام بإستفسارات 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 للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

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

إرنست ويونغ الأردن
محاسبون قانونيون
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

محمد إبراهيم الكركسي
ترخيص رقم ٨٨٢

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة
٣١ آذار ٢٠١٢ (غير منققة)

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢	إيضاحات	الموجودات
دينار (منققة)	دينار (غير منققة)		موجودات غير متداولة - ممتلكات ومعدات موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر استثمارات في شركات حليفة
١٣٤٢٦٥٨٦	١٣١٥١٤٧٣	٥	
٥٧٤٨٤٨٦	٥٢٨٩١٨٩		
٥٥١٦٤٦٠٧	٥٤٣٦٥٨٧٢		
٧٤٣٣٩٦٧٩	٧٢٨٠٦٥٣٤		
٧٢٠٨٨٩	٧٢٦٤٢٤		موجودات متداولة - مخزون نعم وأرصدة مدينة أخرى نقد وودائع قصيرة الأجل
١٢١٤٩٧٣	٢٨٧٩٨٠١	٦	
٤٦٠٩٤١٥	٤٢٨٧١٣٠		
٦٥٤٥٢٧٧	٧٨٩٣٣٥٥		
٨٠٨٨٤٩٥٦	٨٠٦٩٩٨٨٩		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية - رأس المال علاوة الإصدار احتياطي إجباري احتياطي اختياري احتياطي القيمة العادلة وحصة المجموعة من احتياطي القيمة العادلة من استثمارات في شركات حليفة أرباح مدورة ربح الفترة
٣٢٠٠٠٠٠٠	٣٢٠٠٠٠٠٠		
٣٦٤٤٦٩٣	٣٦٤٤٦٩٣		
٧٠٣٧٨٩٢	٧٠٣٧٨٩٢		
١٦٠٠٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠٠٠		
(٩٢٤٢٠٩)	(١٩٣٨٦٦٩)		
٥١٦٧٥٤٠	٢٦٠٧٥٤٠		
-	١١٦٧٦٤٦		
٦٢٩٢٥٩١٦	٦٠٩١٩١٠٢		حق ملكية حملة الأسهم
٧٤٩٠٦٢	٧٤٩٦٩١		حقوق غير المسيطرين
٦٣٦٧٤٩٧٨	٦١٢٦٨٧٩٣		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات غير المتداولة - قروض طويلة الأجل اسناد قرض
٣٧٢٥٤٧٣	٢٩٧٦٠٠٠	٧	
١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠		
١٣٧٢٥٤٧٣	١٢٩٧٦٠٠٠		
١١٧٣٠٧٢	١٤٩٦٥٤٥	٧	المطلوبات المتداولة - أقساط قروض طويلة الأجل تستحق خلال عام ذمم دائنة توزيعات أرباح مستحقة مخصصات وأرصدة دائنة أخرى
٩١٣٣٢٣	١٢٠١٠٦٨		
-	٢٥٦٠٠٠٠	٨	
١٣٩٨١١٠	١١٩٧٤٨٣		
٣٤٨٤٥٠٥	٦٤٥٥٠٩٦		
١٧٢٠٩٩٧٨	١٩٤٣١٠٩٦		مجموع المطلوبات
٨٠٨٨٤٩٥٦	٨٠٦٩٩٨٨٩		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وتقرأ معها

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية الموحدة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ (غير مدققة)

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	
٢٤٢٨,٠١٥	٣١٣٢,٨٥٧	إيرادات تشغيل فندق عمان ماريوت
(١,٧٢٥,٢٣٢)	(١,٩٦٢,٢٥٢)	تكلفة تشغيل فندق عمان ماريوت
٧٠٢,٧٨٣	١٧٠,٦٠٥	مجمول الربح التشغيلي للفندق
٨٠١,٦٣٧	٤٩١,٧٦٣	حصة الشركة من أرباح شركات حليفة
٢٥٠,٣١٢	٢٥٦,٢٢٦	أرباح موزعة
(٣١٠,٧٩٣)	(٣٢١,٨٩٠)	استهلاك ممتلكات ومعدات
٦٨,٨٤٥	٣٢,١٣٨	إيرادات الفوائد
(٢٢٥,٣٧٧)	(٢١٧,٢٦٤)	تكاليف تمويل
(١٦٧,٥٥٦)	(١٦٥,٠٠٣)	مصاريف إدارية
١١٩,٨٥١	٢٤٦,٨٧٥	الربح قبل ضريبة الدخل
(٧٩,٨٤٧)	-	ضريبة دخل سنوات سابقة
(٤٦,١٧٥)	(٧٨,٦٠٠)	ضريبة الدخل
٩٩٣,٨٢٩	١١٦٨,٢٧٥	ربح الفترة
		العائد إلى:
٩٩٣,٢٩٥	١١٦٧,٦٤٦	مساهمي الشركة
٥٣٤	٦٢٩	حقوق غير المسيطرين
٩٩٣,٨٢٩	١١٦٨,٢٧٥	
فلس/دينار	فلس/دينار	
٠,٣١	٠,٣٧	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وتقرأ معها

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ (غير مدققة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار	
٢٠١١	٢٠١٢
دينار	دينار
٩٩٣٨٢٩	١٠١٦٨٢٧٥

ربح الفترة

يضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى

صافي التغير في احتياطي القيمة العادلة وحصة المجموعة

من صافي التغير في احتياطي القيمة العادلة من استثمارات

في شركات حليفة

مجموع الدخل الشامل للفترة

(٣٦٩,٠٥٣)	(١٠١٤,٤٦٠)
٦٢٤,٧٧٦	١٥٣,٨١٥

مجموع الدخل الشامل للفترة العائد الى:

مساهمي الشركة

حقوق غير المسيطرين

٦٢٤,٢٤٢	١٥٣,٨٨٦
٥٣٤	٦٢٩
٦٢٤,٧٧٦	١٥٣,٨١٥

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وتقرأ معها

حق ملكية حملة الأسهم									
	رأس المال	علاوة إصدار	إحتياطي	إحتياطي	إحتياطي	إحتياطي	إحتياطي	إحتياطي	لأرباح
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢٠١٢ -	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
المجموع	٣٢,٠٠٠,٠٠٠	٣,١٤٤,٦٩٣	٧,٠٣٧,٩١٢	١٦,٠٠٠,٠٠٠	(٩٢٤,٣٠٩)	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠
لرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٢	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بند الدخل للشمل الأخرى	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مجموع الدخل للشمل الأخرى	-	-	-	-	-	-	-	-	-
لأرباح موزعة (إباحت ١٠)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
لرصيد كما في ٣١ آذار (غير مدقق)	٣٢,٠٠٠,٠٠٠	٣,١٤٤,٦٩٣	٧,٠٣٧,٩١٢	١٦,٠٠٠,٠٠٠	(٩٢٤,٣٠٩)	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠
١٥٣,٨١٥	٦٢٩	١٥٣,٨٨٦	١,١٦٧,٦٤٦	-	-	-	-	-	-
(٢,٥١٠,٠٠٠)	-	(٢,٥١٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-	-	-
٦١,٣٦٨,٧٩٣	٧٤٩,٦١١	٦٠,٥١٩,١٠٢	١,١٦٧,٦٤٦	٢,١٠٧,٤٤٠	(١,٣٨,٦٦٩)	١٦,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٣٧,٩١٢	٣,١٤٤,٦٩٣	٣٢,٠٠٠,٠٠٠

* يمثل هذا البند إحتياطي القيمة المائلة من إستثمارات في شركات حليفة.

** يحظر التصرف بمبلغ ١٩٣٨,٦١٩ دينار من الأرباح للدورة والذي يمثل الرصيد السالب من إحتياطي القيمة المائلة وحصة المجموعة من إحتياطي القيمة المائلة من إستثمارات في شركات حليفة.

حق ملكية حصة الأسهم									
رأس المال المشروع	علاوة إصدار	إحتياطي إعباري	إحتياطي إستثماري	إحتياطي القيمة الدائنة *	أرباح مدرجة **	ربح الفترة	المجموع	حقوق غير المسيطين	المجموع
بفضل	بفضل	بفضل	بفضل	بفضل	بفضل	بفضل	بفضل	بفضل	بفضل
٢٢٠٠٠٠٠٠	٣٢٦٤٤٦٩٣	٦٨٦٠٠٨٦	١٦٠٠٠٠٠٠	٨٦٦٤١٢	٦٨٨٦٥٢	-	٦٦٢٨٣٧٤٣	٧٤٩٥٥٢	٦٧٠٣٣٢٩٥
-	-	-	-	(١٢٢٨٤٥)	١٢٢٨٤٥	-	-	-	-
٢٢٠٠٠٠٠٠	٣٢٦٤٤٦٩٣	٦٨٦٠٠٨٦	١٦٠٠٠٠٠٠	٧٧٣٦٧	٧٥٠٤٩٧	-	٦٦٢٨٣٧٤٣	٧٤٩٥٥٢	٦٧٠٣٣٢٩٥
-	-	-	-	-	-	٩٩٣٢٩٥	٩٩٣٢٩٥	٥٣٤	٩٩٣٨٢٩
-	-	-	-	(٣٦٩٥٣)	-	-	(٣٦٩٥٣)	-	(٣٦٩٥٣)
-	-	-	-	(٣٦٩٥٣)	-	٩٩٣٢٩٥	١٢٤٢٤٢	٥٣٤	٦٢٤٧٧٦
-	-	-	-	-	(٣٨٤٠٠٠)	-	(٣٨٤٠٠٠)	-	(٣٨٤٠٠٠)
٢٢٠٠٠٠٠٠	٣٢٦٤٤٦٩٣	٦٨٦٠٠٨٦	١٦٠٠٠٠٠٠	(٩٥٤٨٦)	٣٢٦٤٤٦٩٧	٩٩٣٢٩٥	٦٢٠٦٧٩٨٥	٧٥٠٠٨٦	٦٣٨١٨٠٧١

* يمثل هذا اللبد إحتياطي القيمة الدائنة من إستثمارات في شركات حليفة.

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١
 أثر تطبيق ميثاق التحويل المالية الدولي رقم ٩
 الرصيد المعدل كما في أول كانون الثاني ٢٠١١
 ربح الفترة
 بنود للسجل للشمل الأخرى
 مجموع للسجل للشمل للفترة
 أرباح موزعة (إيجاع ١٠)

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ (غير مدققة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		ايضاح	الأنشطة التشغيلية
٢٠١١	٢٠١٢		
دينار	دينار		
١٠١٩٨٥١	١٢٤٦٨٧٥		ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
			تعديلات:
٣١٠٧٩٣	٣٢١٨٩٠		إستهلاك ممتلكات ومعدات
٢٢٥٣٧٧	٢١٧٢٦٤		تكاليف تمويل
(٦٨٨٤٥)	(٣٢١٣٨)		إيرادات فوائد بنكية
(٨٠١٦٣٧)	(٤٩١٧٦٣)		حصة الشركة من أرباح شركات حليفة
			تغيرات رأس المال العامل -
١٨٢٩٧	(٥٣٥)		مخزون
(٤١٩٦٨٠)	(٨٥٩٢٨)		نم وأرصدة مدينة أخرى
(١٤٧٨٧٢)	٢٨٧٧٤٥		نم دائنة
(٩٣٣٨٦)	(٢٦٤٩٢٧)		مخصصات وأرصدة دائنة أخرى
(٨٢٠٢٧)	(١٤٣٠٠)		ضريبة دخل مدفوعة
٦٠٨٧١	٤٠٥٢٨٣		صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
			الأنشطة الاستثمارية
			شراء موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(١٢٥٩٩١)	(٦٩٦٦٥)		الشامل الآخر
٦٨٨٤٥	٣٢١٣٨		إيرادات فوائد بنكية
(٩٢٤٧٣)	(٤٦٧٧٧)		شراء ممتلكات ومعدات
(١٤٩٦١٩)	(٨٤٣٠٤)		صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
			الأنشطة التمويلية
	(٤٢٦٠٠٠)		قروض
(٢٢٥٣٧٧)	(٢١٧٢٦٤)		تكاليف تمويل مدفوعة
(٢٢٥٣٧٧)	(٦٤٣٢٦٤)		صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٣١٤١٢٥)	(٣٢٢٢٨٥)		صافي النقص في النقد وما في حكمه
٩٠٦٠١٢٥	٤٦٠٩٤١٥		النقد وما في حكمه في أول كانون الثاني
٨٧٤٦٠٠٠	٤٢٨٧١٣٠	١٢	النقد وما في حكمه في ٣١ آذار

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة 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 ٣٢٠٠٠٠٠٠٠ 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.

٢- أسس الأعداد

تم اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة للثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

إن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية الموحدة السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للمجموعة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١. كما أن نتائج الأعمال للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٢.

التغيرات 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 ٢٠١١ باستثناء ما يلي:

معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) ضريبة الدخل (استرداد الموجودات الضمنية)
يوضح التعديل تحديد الضريبة المؤجلة للاستثمارات العقارية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة. يقدم التعديل افتراض بأن الضريبة المؤجلة للاستثمارات العقارية التي يتم قياسها باستخدام نموذج للقيمة العادلة حسب معيار المحاسبة الدولي رقم ٤٠، يجب تحديدها على أساس أن القيمة الدفترية سوف يتم استردادها من خلال البيع. كما يتطلب التعديل أن يتم قياس الضريبة المؤجلة للموجودات الغير قابلة للاستهلاك و التي يتم قياسها باستخدام نموذج اعادة التقييم حسب معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦) على أساس البيع لهذه الموجودات.

لم ينتج عن تطبيق هذا المعيار أثر على القوائم المالية للمجموعة.

معيار التقارير المالية الدولية رقم (٧) الأنواع المالية : الايضاحات - متطلبات إضافية للإفصاح عن الغاء الاعتراف
يتطلب هذا التعديل إفصاحات إضافية حول الموجودات المالية التي تم تحويلها و لكن لم يتم الغاء الاعتراف بها لتمكين مستخدم القوائم المالية للمجموعة من فهم العلاقة مع هذه الموجودات التي لم يتم الغاء الاعتراف بها و الالتزامات المرتبطة بها. بالإضافة الى ذلك، يتطلب التعديل إفصاحات حول استمرار تدخل المنشأة في هذه الموجودات التي تم الغاء الاعتراف بها. ينبغي تطبيق هذا المعيار للفترة المالية التي تبدأ في أو بعد اول تموز ٢٠١١. سوف يؤثر هذا التعديل على الإفصاحات فقط، ولن يكون لهذا التعديل أي تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للمجموعة.

لم ينتج عن تطبيق هذا المعيار أثر على القوائم المالية للمجموعة.

٣- مبدأ توحيد القوائم المالية

تتضمن القوائم المالية الموحدة على موجودات ومطلوبات ونتائج أعمال الشركة العربية الدولية العقارية المساهمة الخاصة (مملوكة بنسبة ٥٠٪) ويشار إليهما معاً بـ ("المجموعة").

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

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

يتم تسجيل الأثر الناتج عن تغيير نسبة الملكية في الشركة التابعة الذي لا ينجم عنه فقدان للسيطرة في حقوق الملكية. عند فقدان السيطرة على الشركة التابعة، تقوم المجموعة بما يلي:

- إلغاء الاعتراف بموجودات (بما فيها الشهرة) ومطلوبات الشركة التابعة.
- إلغاء الاعتراف بحقوق غير المسيطرين.
- إلغاء الاعتراف باحتياطي ترجمة العملات الأجنبية.
- الاعتراف بالقيمة العادلة للمبالغ المستلمة.
- الاعتراف بالقيمة العادلة للاستثمار المحتفظ به في الشركة التابعة.
- الاعتراف بالأرباح أو الخسائر الناتجة عن عملية فقدان السيطرة.

٤- الاحتياطات القانونية

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

٥- ممتلكات ومعدات

قامت الشركة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ بشراء ممتلكات ومعدات بقيمة ٤٦٧٧٧ دينار (٢٠١١: ٤٧٣٩٢ دينار).

٦- زعم وأرصدة مدينة أخرى

تتضمن الزعم والأرصدة المدينة الأخرى توزيعات الأرباح المعلنة من الشركات الحليفة عن أرباح عام ٢٠١١ والغير المستلمة حتى تاريخ هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة والبالغ قيمتها ٨٠٥٠٠٠ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٢.

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٣١ آذار ٢٠١٢ (غير مدققة)

٧- قروض

تم تصنيف هذه القروض حسب تاريخ استحقاقها كما يلي:

٣١ آذار ٢٠١٢		٣١ كانون الأول ٢٠١١	
المجموع		المجموع	
اقساط قروض طويلة الاجل تستحق خلال عام	قروض طويلة الاجل	قروض طويلة الاجل	قروض طويلة الاجل
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)
البنك الاهلي الاردني - قبرص - دولار (دمج قروض)	٨٥٢.٠٠٠	٣.٨٢٨.٠٠٠	٤.٢٥٤.٠٠٠
بنك الكويت الوطني - دينار	٦٤٤.٥٤٥	٦٤٤.٥٤٥	٦٤٤.٥٤٥
	١.٤٩٦.٥٤٥	٤.٤٧٢.٥٤٥	٤.٨٩٨.٥٤٥

البنك الأهلي الأردني

يتضمن هذا البند قرض البنك الأهلي الأردني بمبلغ ٦.٠٠٠.٠٠٠ دولار أمريكي (٤.٢٥٤.٠٠٠ دينار) حيث قامت الشركة بتوقيع اتفاقية مع البنك الأهلي الأردني على دمج القروض الممنوحة من البنك للشركة بقرض واحد واعادة جدولة دفعات السداد بحيث يسد القرض على أقساط نصف سنوية متساوية عددها عشرة أقساط قيمة كل منها ٦٠٠.٠٠٠ دولار (٤٢٥.٤٠٠ دينار) وبمعدل سعر فائدة الإقراض في أسواق لندن مضافاً إليه ٢٥٪.

بنك الكويت الوطني

يتضمن هذا البند قرض بنك الكويت الوطني حيث قامت الشركة خلال عام ٢٠٠٧ بالحصول على قرض من بنك الكويت الوطني بمبلغ ٥.٠٠٠.٠٠٠ دولار أمريكي، ان هذا القرض صادر بكفالة الشركة وبمعدل سعر فائدة الإقراض في اسواق لندن مضافاً اليه ١٥٪ على ان يسد القرض بموجب ١١ قسط نصف سنوي متساوية هذا واستحق القسط الاول بتاريخ ٢٨ آذار ٢٠٠٨ على ان يتم تسديد الفوائد بشكل شهري من تاريخ صرف اول دفعة من القرض. يستحق القسط الاخير بتاريخ ٢٢ آذار ٢٠١٣.

٨- توزيعات الأرباح المستحقة

تمثل توزيعات الأرباح المستحقة الأرباح المعلنة من قبل الشركة العربية الدولية للفنادق والغير مدفوعة للمساهمين عن سنة ٢٠١١ والبالغ قيمتها ٢.٥٦٠.٠٠٠ دينار والتي تم إقرارها من قبل الهيئة العامة للمجموعة بتاريخ ٢٩ آذار ٢٠١٢ (إيضاح ١٠).

٩- ضريبة الدخل

تم احتساب ضريبة الدخل المستحقة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩.

توصلت الشركة العربية الدولية للفنادق الى تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠١٠.

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة الدولية للاستثمارات الصناعية والتجارية والسياحية المساهمة العامة المحدودة (المنمجة في الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة) لعامي ١٩٩٥ و ١٩٩٦ وقدرت ضريبة الدخل المستحقة بمبلغ ٢٣١١٥٤ دينار و ١٣٠٠٠١ دينار على التوالي، وقامت الشركة باستئناف القرار لدى المحكمة وما زالت القضية منظورة أمام القضاء كما أن الشركة الدولية للاستثمارات الصناعية والتجارية والسياحية لم تنه علاقتها الضريبية مع دائرة ضريبة الدخل للأعوام ١٩٩٦ و ١٩٩٨ و ١٩٩٩ حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة.

لا تقوم المجموعة بتسجيل الضرائب المؤجلة لعدم وجود اثر جوهري لها على القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة حسب تقدير الادارة.

١٠- أرباح موزعة

وافقت الهيئة العامة في اجتماعها الذي عقد بتاريخ ٢٩ آذار ٢٠١٢ على توزيع مبلغ ٢٥٦٠.٠٠٠ دينار أي ما نسبته ٨٪ من رأسمال المجموعة كأرباح نقدية على المساهمين (٢٠١١: ٣٨٤٠.٠٠٠ دينار أي ما نسبته ١٢٪ من رأسمال المجموعة).

١١- معاملات مع جهات ذات علاقة

تشمل الجهات ذات العلاقة المساهمين وموظفي الإدارة العليا للمجموعة والشركات التي يكون فيها مالكن 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 المرحلية الموحدة هي كما يلي:

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١	كما في ٣١ آذار ٢٠١٢
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٤٢٥٤٠٠٠	٣٨٢٨٠٠٠
٣٣٨٤٨٢٦	٣٤٧٣٨١٩
٦٤٢٥٢٥	٦٧٤٦٧٩
١٢١٦٥١٤	١٤٤٦٠٦
٧٤٨٢٠	٧٤٧٨٢
٢٦٨٨٠٠٠	٣٢٢٨٠٠٠

قروض ممنوحة من البنك الأهلي الأردني
ودائع لدى البنك الأهلي الأردني
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - البنك الأهلي الأردني
حسابات جارية تحت الطلب لدى البنك الأهلي الأردني
مبالغ مستحقة من شركات حليفة - شركة استوديو التصميم الداخلية
اسناد قرض محمولة من قبل صندوق ادخار موظفي البنك الاهلي وشركة تصنيع
الاقمشة والاجواخ الاردنية المساهمة الخاصة

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٣١ آذار ٢٠١٢ (غير مدققة)

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

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
٧٦٢٠٤	٨٢١٢٠	رواتب ومكافآت وبدلات الإدارة العليا وأعضاء مجلس الإدارة
٦٨٨٤٥	٣٠٨٠٧	إيرادات فوائد الودائع - البنك الأهلي الأردني
٤٩٣٣٠	٤١١٩١	مصاريف تمويل - البنك الأهلي الأردني
٤٥٢٥٦	٦٠٨٩٠	فوائد اسناد قرض محمولة من قبل جهات ذات علاقة

١٢ - النقد وما في حكمه

يشمل النقد وما في حكمه الظاهر في قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة على الارصدة التالية:

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
٨٨١٤١٨٢	٤٢٨٧١٣٠	نقد في الصندوق ولدى البنوك
(٦٨١٨٢)	-	بنوك دائنة
٨٧٤٦٠٠٠	٤٢٨٧١٣٠	

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٣١ آذار ٢٠١٢ (غير مدققة)

١٣ - معلومات القطاعات

قطاع الأعمال يمثل مجموعة من الموجودات والعمليات التي تشترك معا في تقديم منتجات او خدمات خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات أعمال أخرى.

القطاع الجغرافي يرتبط في تقديم منتجات أو خدمات في بيئة اقتصادية محددة خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات عمل في بيئات اقتصادية. فيما يلي ملخص لأعمال القطاعات:

المجموع	استثمارات في موجودات مالية	استثمارات في شركات حليفة	قطاع الفنادق	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٣١ آذار ٢٠١٢ -				
الإيرادات التشغيلية	-	-	٣١٢٢٨٥٧	
النفقات التشغيلية	-	-	(١٩٦٢٢٥٢)	
حصة الشركة في أرباح شركات حليفة	-	٤٩١٧٦٣	-	
عوائد ارباح مستلمة	٢٥٦٢٢٦	-	-	
ربح القطاع	٢٥٦٢٢٦	٤٩١٧٦٣	١١٧٠٦٠٥	
معلومات أخرى -				
إيرادات الفوائد	-	-	٣٢١٣٨	
تكاليف تمويل	-	-	(٢١٧٢٦٤)	
استهلاك ممتلكات ومعدات	-	-	(٣٢١٨٩٠)	
مصاريف إدارية	-	-	(١٦٥٠٠٣)	
ربح القطاع قبل ضريبة الدخل	٢٥٦٢٢٦	٤٩١٧٦٣	٤٩٨٨٦	
موجودات القطاع	٥٢٨٩١٨٩	٥٥٣٧٥٠٠	٢٠٠٣٥٢٠٠	
مطلوبات القطاع	-	-	١٩٤٣١٠٩٦	
٣١ آذار ٢٠١١ -				
الإيرادات التشغيلية	-	-	٢٤٢٨٠١٥	
النفقات التشغيلية	-	-	(١٧٢٥٢٣٢)	
حصة الشركة في أرباح شركات حليفة	-	٨٠١٦٣٧	-	
عوائد ارباح مستلمة	٢٥٠٣١٢	-	-	
ربح القطاع	٢٥٠٣١٢	٨٠١٦٣٧	٧٠٢٧٨٣	
معلومات أخرى -				
إيرادات الفوائد	-	-	٦٨٨٤٥	
تكاليف تمويل	-	-	(٢٢٥٣٧٧)	
استهلاك ممتلكات ومعدات	-	-	(٣١٠٧٩٣)	
مصاريف إدارية	-	-	(١٦٧٥٥٦)	
ربح القطاع قبل ضريبة الدخل	٢٥٠٣١٢	٨٠١٦٣٧	٦٧٩٠٢	
موجودات القطاع	٥٧٤٠٨٩٩	٥٤١٣٤٧٣٨	٢٥٠٣٤٢٦٣	
مطلوبات القطاع	-	-	٢١٠٩١٨٢٩	