

Semiannual - AIHO - 26/7/2012

التاريخ: ٢٠١٢/٧/٢٦

الإشارة: ٦٤٧٠/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 ٢٠١٢/٦/٣٠.

وتفضلوا بقبول فائق الإحترام،،

بسام معاينة
المدير العام

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٦ تموز ٢٠١٢
الرقم المتسلسل: ٢٢٥٠
رقم الملف: ٢٢٥٠
الجهة المختصة: الدائرة الإدارية والمالية

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٦ تموز ٢٠١٢

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	إيضاحات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
١٣٤٢٦٥٨٦	١٤٩٧٣٢٨٦	٤
٥٧٤٨٤٨٦	٥٤٢٤٢٩١	
٥٥١٦٤١٠٧	٥٤٠٦١٨٦٩	
٧٤٣٣٩٦٧٩	٧٤٤٥٩٤٤٦	
٧٢٠٨٨٩	٧٠٨٧٥٧	
١٢١٤٩٧٣	١٥٩٨٨٨٦	
٤٦٠٩٤١٥	٣٩٧٠٧٦٤	
٦٤٤٥٢٧٧	٦٢٧٨٤٠٧	
٨٠٨٨٤٩٥٦	٨٠٧٣٧٨٥٣	
٣٢٠٠٠٠٠٠	٣٢٠٠٠٠٠٠	
٣٦٤٤٦٩٣	٣٦٤٤٦٩٣	
٧٠٣٧٨٩٢	٧٠٣٧٨٩٢	٥
١٦٠٠٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠٠٠	
(٩٢٤٢٠٩)	(٢٢٤٧٨٥٣)	
٥١٦٧٢٥٤٠	٢٥٢٧٣٥٤	
-	١٩١٨٤٩٠	
٦٢٩٢٥٩١٦	٦٠٨٨٠٥٧٦	
٧٤٩٠٦٢	١٨٠٣٧٣٣	
٦٣٦٧٤٩٧٨	٦٢٦٨٤٣٠٩	
٣٧٢٥٤٧٣	٤٦٠٣٢٠٠	٦
١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠	
١٣٧٢٥٤٧٣	١٤٦٠٣٢٠٠	
١١٧٣٠٧٢	١٠٦٩٩٤٥	
٩١٣٣٢٣	٩٩٨٥٩١	
١٣٩٨١١٠	١٣٨١٨٠٨	
٣٤٨٤٥٠٥	٣٤٥٠٣٤٤	
١٧٢٠٩٩٧٨	١٨٠٥٣٥٤٤	
٨٠٨٨٤٩٥٦	٨٠٧٣٧٨٥٣	

الموجودات

موجودات غير متداولة -

ممتلكات ومعدات
موجودات مالية من خلال الدخل الشامل الآخر
استثمارات في شركات حليفة

موجودات متداولة -

مخزون
ذمم وأرصدة مدينة أخرى
نقد وودائع قصيرة الأجل

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

حق ملكية حملة الأسهم

حقوق غير المسيطرين

مجموع حقوق الملكية

المطلوبات غير المتداولة -

قروض طويلة الأجل
اسناد قرض

المطلوبات المتداولة -

أقساط قروض طويلة الأجل تستحق خلال عام
ذمم دائنة
مخصصات وأرصدة دائنة أخرى

مجموع المطلوبات

مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية الموحدة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٥٠٠.٥٠٨٨٩	٦٤٣٧٣٥٨	٢٦٢٢٢٨٧٤	٣٣٠.٤٥٠١	إيرادات تشغيل فندق عمان ماريوت
(٣٥١٥٧٦٢)	(٤٠٢٨٣٠٩)	(١٧٩٠.٥٣٠)	(٢٠.٦٦.٠٥٧)	تكلفة تشغيل فندق عمان ماريوت
١٥٣٥١٢٧	٢٤٠.٩٠.٤٩	٨٣٢٣٤٤	١٢٣٨٤٤٤	الربح التشغيلي للفندق
١٠.٧٢.٧٥٥	٨٦٧.٥٥٩	٢٧١.١١٨	٣٧٥.٧٩٦	حصة الشركة من أرباح شركات حليفة
٢٥٢.٣٠١	٢٥٧.٢٢١	١.٩٨٩	٦٩٥	أرباح موزعة
-	٨٣٠	-	٨٣٠	إيرادات أخرى
(٦٢٥.٤٦١)	(٦٤٥.١١٧)	(٣١٤.٦٦٨)	(٣٢٣.٢٢٧)	استهلاك ممتلكات ومعدات
١.٩٤.٩٩٩	٥٧.٢٤١	٤٠.٦٥٤	٢٥.١٠٣	إيرادات الفوائد
(٤٤٥.٦٥٨)	(٤٤١.٩٩٣)	(٢٢٠.٢٨١)	(٢٢٤.٧٢٩)	تكاليف تمويل
(٣١٨.٨٩٤)	(٣٩٥.٧٠٣)	(١٥١.٣٣٨)	(٢٣٠.٧٠٠)	مصاريف إدارية
١٥٧٩.٦٦٩	٢١٠.٩.٨٧	٤٥٩.٨١٨	٨٦٢.٢١٢	الربح قبل ضريبة الدخل
(١٩٧.١٤٧)	(١٩٨.٩٢٦)	(٧١.١٢٥)	(١٢٠.٣٢٦)	ضريبة الدخل
١.٣٨٢.٥٢٢	١.٩١٠.١٦١	٣٨٨.٦٩٣	٧٤١.٨٨٦	ربح الفترة
١.٣٨١.٤٣٢	١.٩١٨.٤٩٠	٣٨٨.١٣٧	٧٥٠.٨٤٤	ربح الفترة العائد إلى:
١.٠٩٠	(٨٣.٢٩)	٥٥٦	(٨.٩٥٨)	مساهمي الشركة
١.٣٨٢.٥٢٢	١.٩١٠.١٦١	٣٨٨.٦٩٣	٧٤١.٨٨٦	حقوق غير المسيطرين/(خسارة) ربح
فلس / دينار	فلس / دينار	فلس / دينار	فلس / دينار	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من
٠.٠٤٣	٠.٠٦٠	٠.٠١٢	٠.٠٢٣	ربح الفترة

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

الشركة العربية الدولية للفنادق المساعدة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	دينار	دينار	
١٣٨٢ر٥٢٢	١٩١٠ر١٦١	٣٨٨ر٦٩٣	٧٤١ر٨٨٦	الربح للفترة
(٨٠٩ر٩٤٥)	(١٤٠٣ر٨٣٠)	(٤٤٠ر٨٩٢)	(٣٨٩ر٣٨٠)	يضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى صافي التغير في احتياطي القيمة العادلة *
٥٢٢ر٥٧٧	٥٠٦ر٣٣١	(٥٢ر١٩٩)	٣٥٢ر٥٠٦	مجموع الدخل الشامل للفترة
٥٧١ر٤٨٧	٥١٤ر٦٦٠	(٥٢ر٧٥٥)	٣٦١ر٤٦٤	مجموع الدخل الشامل للفترة العائد إلى:
١ر٠٩٠	(٨ر٣٢٩)	٥٥٦	(٨ر٩٥٨)	مساهمي الشركة
٥٧٢ر٥٧٧	٥٠٦ر٣٣١	(٥٢ر١٩٩)	٣٥٢ر٥٠٦	حقوق غير المسيطرين/(خسارة) ربح

* يمثل هذا البند صافي التغير في احتياطي القيمة العادلة وحصة المجموعة من صافي التغير في احتياطي القيمة العادلة من إستثمارات في شركات حليفة.

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

الشركة العربية للدوليه للتأطوق المسألهه الضامه المحتواه
قائمه التغييرات في حقوق المالكه العربيه الموحده
٢٠١٢ حزيران ٣٠ (غير مافقه)
للسنه اشهر المنفبه في

[illegible]

- * يمثل هذا البند احتياطي القيمة العادلة وحصة المجموعة من احتياطي القيمة العادلة من إستثمارات في شركات حليفة.
- * يمثل هذا البند احتياطي القيمة العادلة وحصة المجموعة من احتياطي القيمة العادلة من إستثمارات في شركات حليفة.

[illegible]

التقرير العربي الدولي لمعدوني القيمة المضافة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

حق ملكية حملة الأسهم									
حقوق غير	المجموع	المستطرد	المجموع	ربح الفترة	أرباح موزعة	إجمالي القيمة المضافة	إجمالي	إجمالي	رأس المال
المجموع	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	المستطرد
٢٧,٣٣,٢٩٥	٧٤٩,٥٥٢	٦٦,٥٨٣,٧٤٣	-	-	٦,٨٨١,٥٢	٨٩٦,٢١٢	١٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٨٩٠,٩٨٦	٣,٦٤٤,٦٩٣
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٢٧,٣٣,٢٩٥	٧٤٩,٥٥٢	٦٦,٥٨٣,٧٤٣	-	-	٧,٥٠٤,٩٦٧	٧٧٣,٣٦٧	١٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٨٩٠,٩٨٦	٣,٦٤٤,٦٩٣
١,٣٨٢,٥٣٢	١,٠٩٠	١,٣٨١,٤٤٢	١,٣٨١,٤٣٢	-	-	-	-	-	-
(٨٠٩,٩٤٥)	-	(٨٠٩,٩٤٥)	-	-	-	(٨٠٩,٩٤٥)	-	-	-
٥٧٢,٥٨٧	١,٠٩٠	٥٧١,٤٩٧	١,٣٨١,٤٣٢	-	-	(٨٠٩,٩٤٥)	-	-	-
(٣,٨٤٠,٠٠٠)	-	(٣,٨٤٠,٠٠٠)	-	-	٧٦,٤٠٤	(٧٦,٤٠٤)	-	-	-
٢٣,٧٦٥,٨٧٢	٧٥٠,٦٤٢	٢٣,٠١٥,٢٣٠	١,٣٨١,٤٣٢	٣,٧٤٠,٩٠١	(١١٢,٧٨٢)	١٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٨٩٠,٩٨٦	٣,٦٤٤,٦٩٣	٣٢,٠٠٠,٠٠٠

٢٠١١ -

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الرصيد كما

الرصيد كما في كما في ٣٠ حزيران (غير مدقق)

- يمثل هذا البند إجمالي القيمة المضافة المرحلية من إحتياطي القيمة المضافة وحصة المجموعة من إحتياطي القيمة المضافة وحصة المجموعة من إحتياطي القيمة المضافة وحصة المجموعة من إحتياطي القيمة المضافة.
- يحظر التصرف ببلغ ١١٢ من الأرباح الموزعة والذي يمثل الرصيد السالب من إحتياطي القيمة المضافة وحصة المجموعة من إحتياطي القيمة المضافة وحصة المجموعة من إحتياطي القيمة المضافة.

الدخل الشامل للفترة
حصة الشركة من أرباح بيع إشتراكات مالية لشركة حليفة
من خلال قائمة الدخل الشامل

ربح الفترة
بيد الدخل الشامل الأخرى

الرصيد كما في أول كانون الثاني

لر تطبيق مبرر التقارير المالية الدولي رقم ٩

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	
١٥٧٩٦٦٩	٢٠٩٠٨٧	الأنشطة التشغيلية
		ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
		تعديلات:
٦٢٥٩٤٦١	٦٤٥١١٧	إستهلاك ممتلكات ومعدات
٤٤٥٦٥٨	٤٤١٩٩٣	تكاليف تمويل
(١٠٩٤٩٩)	(٥٧٢٤١)	إيرادات فوائد بنكية
(١٠٧٢٧٥٥)	(٨٦٧٥٥٩)	حصة الشركة من أرباح شركات حليفة
		تغيرات رأس المال العامل -
(١٠٧١٥١)	(٣٨٣٩١٣)	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
(١٦١٨١)	١٢١٣٢	المخزون
(٢٠٩٢٦٩)	٨٥٢٦٨	ذمم دائنة
(١٢٦٦٩)	٥٧٠٢٠	مخصصات وأرصدة دائنة أخرى
(٣١٤٩٤٦)	(١٠٨٢٣٤)	ضريبة دخل مدفوعة
٨٠٨٣١٨	١٩٣٣٦٧٠	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(١٥٩١١٨)	(١٥٩٤١٥)	استثمارات مالية من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر
(٢٠٤٧٥٠٠)	-	زيادة رأسمال شركة حليفة
١٠٩٤٩٩	٥٧٢٤١	فوائد مقبوضة
-	(٥٨٢٠٠٠)	زيادة رأسمال شركة تابعة
١٤٧٤٦٧	١٤٣٣١٥١	توزيعات أرباح شركات حليفة
(٢٥٣٦٨١)	(٢١٩١١٧)	شراء ممتلكات ومعدات
(٨٧٦٣٣٣)	(١٤٤٢٨٤٠)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(٣٨٤٠٠٠٠)	(٢٥٢٥٠٨٨)	أرباح موزعة
-	٧٧٤٦٠٠	قروض
(٤٤٥٦٥٨)	(٤٤١٩٩٣)	تكاليف تمويل مدفوعة
-	١٠٦٣٠٠٠	حقوق غير المسيطرين
(٤٢٨٥٦٥٨)	(١١٢٩٤٨١)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٤٣٥٣٦٧٣)	(٦٣٨٦٥١)	صافي النقص في النقد وما في حكمه
٩٠٦٠١٢٥	٤٦٠٩٤١٥	النقد وما في حكمه في أول كانون الثاني
٤٧٠٦٤٥٢	٣٩٧٠٧٦٤	النقد وما في حكمه كما في ٣٠ حزيران

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

١- عام

سجلت الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة ("الشركة") كشركة مساهمة عامة خلال عام ١٩٧٥ برأسمال قدره ٣٠٠٠٠٠٠٠ دينار تمت زيادته خلال الأعوام ليصبح ٣٢٠٠٠٠٠٠ دينار بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد. تمتلك الشركة فندق عمان ماريوت والذي تم افتتاحه خلال عام ١٩٨٢، وتديره مؤسسة ماريوت العالمية بموجب اتفاقية إدارة موقعة خلال عام ١٩٧٦ والتي تم تعديلها عدة مرات خلال الأعوام والتي كان آخرها خلال عام ٢٠٠٥ ويسري مفعول هذه الاتفاقية حتى عام ٢٠٤١.

٢- أسس الأعداد

تم اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) (التقارير المالية المرحلية). إن القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للمجموعة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١. كما أن نتائج الأعمال للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٢.

التغير في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة تتفق 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 القيمة العادلة حسب معيار المحاسبة الدولي رقم ٤٠، يجب تحديدها على أساس أن القيمة الدفترية سوف يتم استردادها من خلال البيع. كما ويتطلب 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) الأدوات المالية : الايضاحات - متطلبات إضافية للافصاح عن الغاء الاعتراف يتطلب هذا التعديل افصاحات اضافية 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. بالاضافة الى ذلك، يتطلب التعديل افصاحات حول استمرار تدخل المنشأة في هذه الموجودات التي تم الغاء الاعتراف بها. ينبغي تطبيق هذا المعيار للفترات المالية التي تبدأ في أو بعد اول تموز ٢٠١١. سوف يؤثر هذا التعديل على الافصاحات 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 الرفقة القوائم المالية للشركة العربية الدولية للفنادق والشركة العربية الدولية العقارية المساهمة الخاصة مملوكة بنسبة ٤٢,٣٥٪ (إيضاح ٧). يتم إعداد القوائم المالية للشركة التابعة باستخدام نفس السياسات المحاسبية المتبعة من الشركة الأم.

يتم استبعاد جميع الأرصدة والمعاملات والأرباح والمصاريف الناتجة عن المعاملات بين الشركة وشركاتها 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:

- الغاء الاعتراف بموجودات (بما فيها الشهرة) ومطلوبات الشركة التابعة
- الغاء الاعتراف بحقوق غير المسيطرين
- الغاء 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- ممتلكات ومعدات

قامت المجموعة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ بشراء أراضي وممتلكات ومعدات بمبلغ ١٩١,٨٧١ دينار (٢٠١١: ٢٥٣,٦٨١ دينار).

٥- الاحتياطات القانونية

لم تقم المجموعة باقتطاع الاحتياطات القانونية حسب أحكام قانون الشركات والتعليمات الصادرة حيث ان هذه القوائم مرحلية.

٦- قروض

قامت الشركة العربية الدولية العقارية المساهمة الخاصة (الشركة التابعة) بتاريخ ١٢ حزيران ٢٠١٢ بالتوقيع على اتفاقية قرض مع البنك الأهلي الأردني حيث تم منح الشركة التابعة مبلغ ٢٠٠,٠٠٠ دينار بفائدة سنوية مقدارها ٨٪ وذلك لأغراض تمويل شراء أرض بقيمة ٢٠٠,٠٠٠ دينار الظاهرة ضمن بند ممتلكات ومعدات. يسدد القرض بموجب ثلاث أقساط سنوية بقيمة ٤٠٠,٠٠٠ دينار لكل منهما بحيث يستحق القسط الأول بتاريخ ١٥ حزيران ٢٠١٤ والقسط الأخير بتاريخ ١٥ حزيران ٢٠١٦، كما وتسدد الفوائد على دفعات ربع سنوية يستحق أولها بتاريخ ٧ تموز ٢٠١٢.

٧- زيادة رأسمال شركة تابعة

قامت الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة خلال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ بتسديد حصتها في زيادة رأسمال الشركة العربية الدولية العقارية المساهمة الخاصة (الشركة التابعة) والبالغة ٥٨٢.٠٠٠ دينار حيث زاد رأسمال الشركة التابعة من ١.٥٠٠.٠٠٠ دينار إلى ٣.١٤٥.٠٠٠ دينار، وبذلك إنخفضت نسبة مساهمة المجموعة من ٥٠٪ إلى ٤٢.٣٥٪، بالرغم من تغير نسبة الملكية ما زالت الشركة العربية الدولية للفنادق تحتفظ بحق السيطرة على الشركة التابعة لذلك تم توحيد القوائم المالية للشركة العربية الدولية العقارية المساهمة الخاصة.

٨- ضريبة الدخل

تم احتساب ضريبة الدخل المستحقة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ و ٢٠١١ وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩.

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

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة الدولية للاستثمارات الصناعية والتجارية والسياحية المساهمة العامة المحدودة (المندمجة في الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة) لعام ١٩٩٥ و ١٩٩٦ وقدرت ضريبة الدخل المستحقة بمبلغ ٢٣١.١٥٤ دينار و ١٣٠.٠٠١ 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 الموحدة.

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

٩- الأرباح الموزعة

وافقت الهيئة العامة في اجتماعها العادي الذي عقد بتاريخ ٢٩ آذار ٢٠١٢ على توزيع مبلغ ٢.٥٦٠.٠٠٠ دينار أي ما نسبته ٨٪ من رأسمال الشركة العربية الدولية للفنادق كأرباح نقدية على المساهمين (٢٠١١: ٣.٨٤٠.٠٠٠ دينار أي ما نسبته ١٢٪ من رأسمال الشركة العربية الدولية للفنادق).

١٠ - معاملات مع جهات ذات علاقة

تشمل الجهات ذات العلاقة المساهمين وموظفي الإدارة العليا للمجموعة وأعضاء مجلس الإدارة والشركات التي يكون فيها مانكين رئيسيين والشركات الحليفة. يتم اعتماد الأسعار والشروط المتعلقة بالمعاملات مع الجهات ذات العلاقة من قبل إدارة المجموعة. ان أرصدة الجهات ذات العلاقة التي تتضمنها قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣٠ حزيران هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٤٢٥٤٠٠٠	٣٨٢٨٦٠٠	قروض ممنوحة من البنك الأهلي الأردني (مساهم)
٣٣٨٤٨٢٦	٣٧٧١٠٩٠	ودائع لدى البنك الأهلي الأردني (مساهم)
١٢١٦٥١٤	١٢٥٢٧١	حسابات جارية تحت الطلب لدى البنك الأهلي الأردني (مساهم)
٧٤٨٢٠	٢٤٣٢٩	مبالغ مستحقة من شركات حليفة
		اسناد قرض محمولة من قبل صندوق ادخار موظفين البنك الاهلي (مساهم)
٢٦٨٨٠٠٠	٢٦٨٨٠٠٠	وشركة تصنيع الاقمشة والاجواخ الاردنية المساهمة الخاصة (مساهم)

المعاملات مع الجهات ذات العلاقة التي تتضمنها قائمة الدخل المرحلية الموحدة كما في ٣٠ حزيران هي كما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
١٥٥٠٠	١٥٢٦٢٨	رواتب ومكافآت الإدارة العليا وأعضاء مجلس الإدارة
١٠٨٣٨٧	٥٧٢٤١	إيرادات فوائد الودائع - البنك الأهلي الأردني (مساهم)
٩٣٤٨٤	٨٠٩٩٠	تكاليف تمويل - البنك الأهلي الأردني (مساهم)

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

١١ - معلومات القطاعات

قطاع الأعمال يمثل مجموعة من الموجودات والعمليات التي تشترك معا في تقديم منتجات أو 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:

قطاع الفنادق	استثمارات في شركات حليفة	استثمارات في موجودات مالية	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ -			
٦٤٣٧٣٥٨	-	-	٦٤٣٧٣٥٨
(٤٠٢٨٣٠٩)	-	-	(٤٠٢٨٣٠٩)
-	٨٦٧٥٥٩	-	٨٦٧٥٥٩
-	-	٢٥٧٢٢١	٢٥٧٢٢١
٢٤٠٩٠٤٩	٨٦٧٥٥٩	٢٥٧٢٢١	٣٥٣٣٨٢٩
ربح القطاع للفترة			
معلومات أخرى -			
٥٧٢٤١	-	-	٥٧٢٤١
(٤٤١٩٩٣)	-	-	(٤٤١٩٩٣)
(٦٤٥١١٧)	-	-	(٦٤٥١١٧)
(٣٩٥٧٠٣)	-	-	(٣٩٥٧٠٣)
٩٨٣٤٧٧	٨٦٧٥٥٩	٢٥٧٢٢١	٢٠٨٢٥٧
ربح القطاع قبل ضريبة الدخل			
٢١٢٥١٦٩٣	٥٤٠٦١٨٦٩	٥٤٢٤٢٩١	٨٠٧٣٧٨٥٣
١٨٠٥٣٥٤٤	-	-	١٨٠٥٣٥٤٤
موجودات القطاع			
مطلوبات القطاع			
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ -			
٥٠٥٠٨٨٩	-	-	٥٠٥٠٨٨٩
(٣٥١٥٧٦٢)	-	-	(٣٥١٥٧٦٢)
-	١٠٧٢٧٥٥	-	١٠٧٢٧٥٥
-	-	٢٥٢٣٠١	٢٥٢٣٠١
١٥٣٥١٢٧	١٠٧٢٧٥٥	٢٥٢٣٠١	٢٨٦٠١٨٣
ربح القطاع للفترة			
معلومات أخرى -			
١٠٩٤٩٩	-	-	١٠٩٤٩٩
(٤٤٥٦٥٨)	-	-	(٤٤٥٦٥٨)
(٦٢٥٤٦١)	-	-	(٦٢٥٤٦١)
(٣١٨٨٩٤)	-	-	(٣١٨٨٩٤)
٢٥٤٦١٣	١٠٧٢٧٥٥	٢٥٢٣٠١	١٥٧٩٦٦٩
ربح القطاع قبل ضريبة الدخل			
٢٢٥٤٢٥٢٢	٥٣٠٤٧١٦٩	٥٢٩٧٠٣٠	٨٨٦٧٢١
١٧١٢٠٨٤٩	-	-	١٧١٢٠٨٤٩
موجودات القطاع			
مطلوبات القطاع			