



شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية م.ع.م.
AL-SHARQ INVESTMENT PROJECTS CO. PLC.

التاريخ:- ٢٠١٣/٣/١١

الرقم:- ٢٠١٣/٢٨

السادة/ بورصة عمان المحترمين.

تحية طيبة وبعد،،

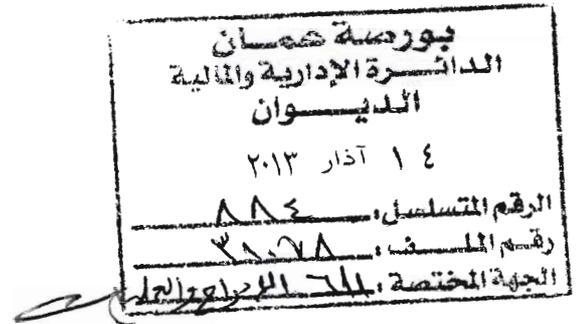
استنادا لأحكام المادة (٤٣) من قانون الأوراق المالية وأحكام المادة (٤) من تعليمات الإفصاح والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق نرفق لكم طيا تقريرنا السنوي للسنة المنتهية في ٢٠١٢-١٢-٣١ متضمنا كلمة رئيس مجلس الإدارة وتقرير مجلس الإدارة حسب بنود تعليمات الإفصاح والبيانات المالية السنوية وتقرير مدقي حسابات شركتنا وجميع الإقرارات المطلوبة، علما بأن اجتماع الهيئة العامة العادية سوف يعقد يوم السبت الموافق ٢٠١٣/٤/٦ في تمام الساعة الحادية عشرة صباحا وذلك في قاعة الاجتماعات بفندق الارينا شارع الجامعه. وفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

المرفقات :-

- القوائم المالية المدققة كما في ٢٠١٢/١٢/٣١.
- التقرير السنوي المطبوع ٢٠١٢ (متضمنا الإقرارات الموقعة حسب الأصول).
- قرص مدمج يحتوي مادة التقرير.
- نسخة الدعوة التي ستوجه للمساهمين (الاجتماع العادي).

رئيس مجلس الإدارة

د. احمد مفلح الحوراني



مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة/ المدير العام	د. احمد مفلح صالح حوراني
نائب رئيس مجلس الإدارة	السيدة ريم ناجي سليمان سهاونة ممثلاً عن شركة الضمان للاستثمار
عضو	السيد عمر احمد مفلح حوراني
عضو	السيد عايد مفلح صالح حوراني ممثلاً عن شركة الألبان الدنماركية الأردنية
عضو	السيد اندريه مراد محمود عبد الجليل حواري ممثلاً عن الشركة الأردنية المتحدة للاستثمار
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 شاكرًا لكم تلبية الدعوة لحضور الاجتماع العادي للهيئة العامة لشركة الشرق للمشاريع الاستثمارية والذي نقدم فيه التقرير السنوي الثامن عشر عن السنة المالية المنتهية في 2012/12/31 متضمنًا إنجازات الشركة والخطة المستقبلية.

أظهرت كافة مؤشرات الأداء في فندق هوليداي ان عمان تحسنا واضحا خلال عام 2012 نتيجة ارتفاع نسب التشغيل ومعدل سعر بيع الغرفة بسبب الاستفادة من تدفق مجموعات المرضى الليبيين للعلاج داخل الأردن علما انه تم التوقف عن استقبالهم منتصف شهر نيسان 2012 نتيجة الصعوبات التي واجهتنا (كما هو الحال لدى جميع فنادق الأردن) في تحصيل المستحقات المالية منهم لكن بحمد الله تم تحصيل نسبة جيدة من الديون والمتبقي تم اخذ مخصص محاسبي له تحسبا وهناك متابعات حثيثة من قبل الاطراف المعنية لتحصيل المتبقي من تلك الديون على العموم ساهمت المجموعات الليبية في رفع نسب التشغيل وبالتالي زيادة إيرادات الغرف. وكما تلاحظون من خلال البيانات المالية وتقرير مجلس الإدارة فان حجم الإيرادات ارتفع بشكل كبير رافقها ارتفاع في الكلف التشغيلية نتيجة ارتفاع اسعار اغلب السلع الأساسية والمواد الأولية وارتفاع في مصاريف الطاقة والصيانة نتيجة الارتفاعات المستمرة في المحروقات والكهرباء والمياه ورسوم نقل النفايات وبعض الرسوم الأخرى بشكل عام كانت نتائج الأعمال لهذه السنة ضمن توقعات مجلس الإدارة وبحمد الله تم المحافظة على نفس وتيرة توزيع ارباح معقولة.

بلغ معدل نسبة الإشغال في الفندق عام 2012 (75.4 %) مقارنة مع (59.5 %) للعام الماضي ، وارتفع معدل سعر الغرفة لليلة من (73.2) دينار الى (79.4) دينار هذا العام، أما إيرادات الفندق الإجمالية فبلغت (7.3) مليون دينار مقارنة مع (5.8) مليون دينار العام الماضي وبنسبة ارتفاع جيدة قدرها (26%).

السادة المساهمين الكرام،

كما هو مبين في الميزانية ارتفع صافي حقوق المساهمين بشكل طفيف من (19,897.401) دينار العام الماضي إلى (20.114.855) هذا العام ، كما بلغت الأرباح الصافية بعد الضرائب والمخصصات (الدخل الشامل) حوالي (1,698) مليون دينار مقابل (1,577) مليون دينار العام الماضي أي بنسبة ارتفاع بلغت حوالي (7 %) ، وبناءا عليه فقد قرر مجلس إدارة الشركة التوصية للهيئة العامة بتوزيع (9 %) من رأسمال الشركة أرباح نقدية على المساهمين توزع من رصيد الأرباح المدورة كما في 2012-12-31 وجزء من الاحتياطي الاختياري.

ويسعدني أن أتقدم بالنيابة عنكم بالشكر الجزيل والتقدير لمجلس الإدارة الذين يبذلون كل جهد ممكن لمتابعة 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 حوراني

تقرير مجلس الإدارة السنوي عن أعمال الشركة
للعام 2012 والخطة المستقبلية لعملها للعام 2013

حضرات السادة المساهمين الكرام ،

تحية واحتراماً،

يسر مجلس إدارة شركتكم أن يرحب بكم في الاجتماع السنوي الثامن عشر للهيئة العامة العادي، وان يقدم لكم تقريره السنوي الثامن عشر عن أعمال الشركة وإنجازاتها للعام 2012 وسيكون هذا التقرير السنوي مطابقاً لما هو مطلوب الإفصاح عنه وفقاً للمادة (4) فقره (ب) و(هـ) من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق لسنة 2004. وتعليمات تطبيق قواعد حوكمة الشركات.

نبذة عن الشركة :-

تأسست شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية كشركة مساهمة عامة عام 1994 وسجلت تحت الرقم (258) ، ويبلغ رأسمال الشركة الحالي (16) مليون دينار/ سهم بعد أن تم دمج شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية مع شركة الشرق للمشاريع الفندقية والسياحية ذ.م.م اعتباراً من 2005/10/1، ومن أهم غايات الشركة إنشاء وإدارة الفنادق والاستراحات السياحية، و المشاركة في إدارة الشركات الأخرى التي تساهم فيها. وتمتلك الشركة فندق هوليدي إن/ عمان فئة الخمسة نجوم ، والذي تم افتتاحه وتشغيله خلال شهر حزيران من عام 1999 وتقوم مجموعة فنادق (انتركونتيننتال جروب) بإدارة الفندق بموجب اتفاقية مدتها (15) عاماً من تاريخ التشغيل تم تمديدتها مؤخراً (5) سنوات إضافية، . والفندق مقام على أرض مساحتها اثني عشر ألف متر مربع تقريباً ، وتبلغ مساحة المبنى ومرافقه حوالي (26500) متراً مربعاً موزعه على سبعة عشر طابقاً وتشتمل على مائتي غرفة وثمانية عشر جناحاً ، منها جناحاً ملكياً واحداً وعلى مطعمين من المستوى الفخم هي المطعم الرئيسي (Senate) ، والمطعم الفرنسي (French Quarter) ومقهى (Cappuccino Café) ، وقاعة حفلات كبرى بالإضافة إلى خمسة قاعات للاجتماعات والندوات مزودة بأحدث التجهيزات الفنية اللازمة، إضافة إلى مركز لرجال الأعمال . كما يحتوي الفندق على ناد صحي مجهز بأحدث الأجهزة والمعدات الرياضية ، و حمام سباحة 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 أنه تقرير مجلس الإدارة السنوي عن أعمال الشركة للعام 2012 والخطة المستقبلية لعملها للعام 2013 وفقاً لما هو مطلوب الإفصاح عنه وفقاً للمادة (4) فقرة (ب) و(هـ) من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق لسنة 2004، علماً بأن بنود المادة (4)ب،هـ) عددها (21) بند والإقرارات المطلوبة عددها (3) كما يتضمن التقرير فصلاً مستقلاً خاصاً بتطبيق قواعد حوكمة الشركات:-

1- : 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 هوليدي 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 لمدارس الجامعة- تلفاكس 5333647\5333645 ، ولا يوجد لها أي فروع أو مكاتب داخل المملكة او خارجها، أما فندق هوليدي إن/ عمان والملوك للشركة فيقع في عمان- شارع المدينة المنورة\ حي الصالحين تلفون 5528822.

يبلغ عدد موظفي الشركة (3) موظفين فقط ، بينما يبلغ عدد موظفي فندق هوليدي إن/ عمان (222) موظف ، وذلك كما في 2012/12/31.

ج- **حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة :-** يبلغ حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة حوالي (15.7) مليون دينار .

2- :- الشركات التابعة للشركة

لا يوجد شركات تابعة للشركة.

3- :- أعضاء مجلس الإدارة وموظفو الإدارة العليا .

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

1	الاسم	د. احمد مقلح صالح حوراني
	المنصب	رئيس مجلس الإدارة
	تاريخ العضوية	2010\4\3
	تاريخ الميلاد	1942 باقة الشرقية
	الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس: حقوق 1970 دبلوم القانون العام 1971 دكتوراه: حقوق 1975
	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 الأردنية المتحدة للاستثمار. -رئيس مجلس الإدارة/ الألبان الأردنية. -مؤسس ومدير عام جامعة عمان الأهلية.
2	الاسم	ريم ناجي سليمان سهاونة
	المنصب	نائب رئيس مجلس الإدارة
	تاريخ العضوية	2012\9\1
	تاريخ الميلاد	1970 عمان
	الشهادات العلمية	بكالوريوس :- الهندسة المعمارية من الجامعة الاردنية / 1993
	التخرج	
	الخبرات العملية	- 1995- للآن / المؤسسة العامة للضمان الاجتماعي. - حاليا رئيس قسم الدراسات الهندسية ومتابعة المشاريع في صندوق استثمار اموال الضمان الاجتماعي.
3	الاسم	عمر احمد مفلح حوراني
	المنصب	عضو مجلس الإدارة
	تاريخ العضوية	2010\4\3
	تاريخ الميلاد	1972 دمشق
	الشهادات العلمية	بكالوريوس:- إدارة أعمال
	التخرج	
	الخبرات العملية	رجل أعمال في القطاع الخاص . - نائب رئيس هيئة مديري شركة الألبان الدنمركية. - عضو مجلس أمناء جامعة عمان الأهلية
4	الاسم	عايد مفلح احمد حوراني
	المنصب	عضو مجلس الإدارة
	تاريخ العضوية	2010\4\3
	تاريخ الميلاد	1956 باقة الشرقية
	الشهادات العلمية	بكالوريوس :- صيدلة / 1980
	التخرج	ماجستير :- صيدلة / 1984
	الخبرات العملية	عمل برتبة (مدرس) في كلية الصيدلة في كل من الجامعات التالية : 1- 1986-1980 / جامعة اليرموك 2- 1990-1986 / جامعة العلوم والتكنولوجيا 3- 1992-1990 / الجامعة الأردنية 4- 1992-للآن / جامعة عمان الأهلية
5	الاسم	اندرية مراد محمود عبد الجليل حواري
	المنصب	عضو مجلس الإدارة
	تاريخ العضوية	2012/9/19
	تاريخ الميلاد	1982 البرازيل
	الشهادات العلمية	بكالوريوس :- الحقوق من الجامعة الاردنية / 2004
	التخرج	
	الخبرات العملية	-شريك رئيسي في مركز رؤيا للمحاماة.

ب- أسماء ورتب أشخاص الإدارة العليا ونبذة تعريفية عن كل واحد منهم

1	الاسم	ايمن صالح موسى الحوراني
	المنصب	المدير المالي
	تاريخ التعيين	1995\3\1
	تاريخ الميلاد	1966 عمان
	الشهادات العلمية	بكالوريوس محاسبة: 1996
	الخبرات العملية	سوق عمان المالي مكتب وساطة 1990-1995

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

كبار المساهمين الاعتباريين والطبيعيين الذين يملكون (5%) أو أكثر من رأسمال الشركة مقارنة مع السنة السابقة :-

الرقم	الاسم	عدد الأسهم كما في 2012\12\31	النسبة %	عدد الأسهم كما في 2011\12\31	النسبة %
1	د. احمد مفلح صالح حوراني	10.347.629	64.7 %	9.358.603	58.5 %
2	شركة الضمان للاستثمار	4,183,178	26,1 %	4,183,178	26,1 %
3	الشركة الأردنية المتحدة للاستثمار	20.000	0.125 %	1.000.000	6.2 %

5 -:- الوضع التنافسي للشركة ضمن قطاع نشاطها .

- **الوضع التنافسي للشركة :** حيث أن الشركة تمتلك فندق هوليدي إن/عمان والمصنف ضمن فئة فنادق الخمس نجوم فإن جميع فنادق الخمس نجوم في عمان منافسة لفندقنا ، ولكن لاختلاف عدد الغرف ونوعيتها ومعدل سعر بيع غرفتها فإن فنادق ماريوت ، كيمببلسكي، الميريديان هي الفنادق المنافسة لنا من حيث معدل سعر بيع الغرفة/ليله والتي يبلغها معدلها (من 112 الى 137 دولار) / ليله .
- **أسواق الشركة الرئيسية:**تتنوع أسواق الفندق الرئيسية بطبيعة الحال كما هو الوضع بالنسبة لكافة قطاع الفنادق مابين 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 تتنافس فندقنا (Market share) بلغت حوالي 27 % مقابل 20 % للعام الماضي وذلك استنادا إلى مجموع عدد غرف تلك الفنادق، علما بأن الحصة العادلة (Fair Share) لفندقنا تبلغ (25%) .

6:- درجة الاعتماد على موردين محددین أو عملاء رئيسيين محليا أو خارجيا.

- لا يوجد اعتماد على موردين محددین أو عملاء رئيسيين محليا أو خارجيا يشكلون 10% فأكثر من إجمالي المشتريات وأو المبيعات.

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

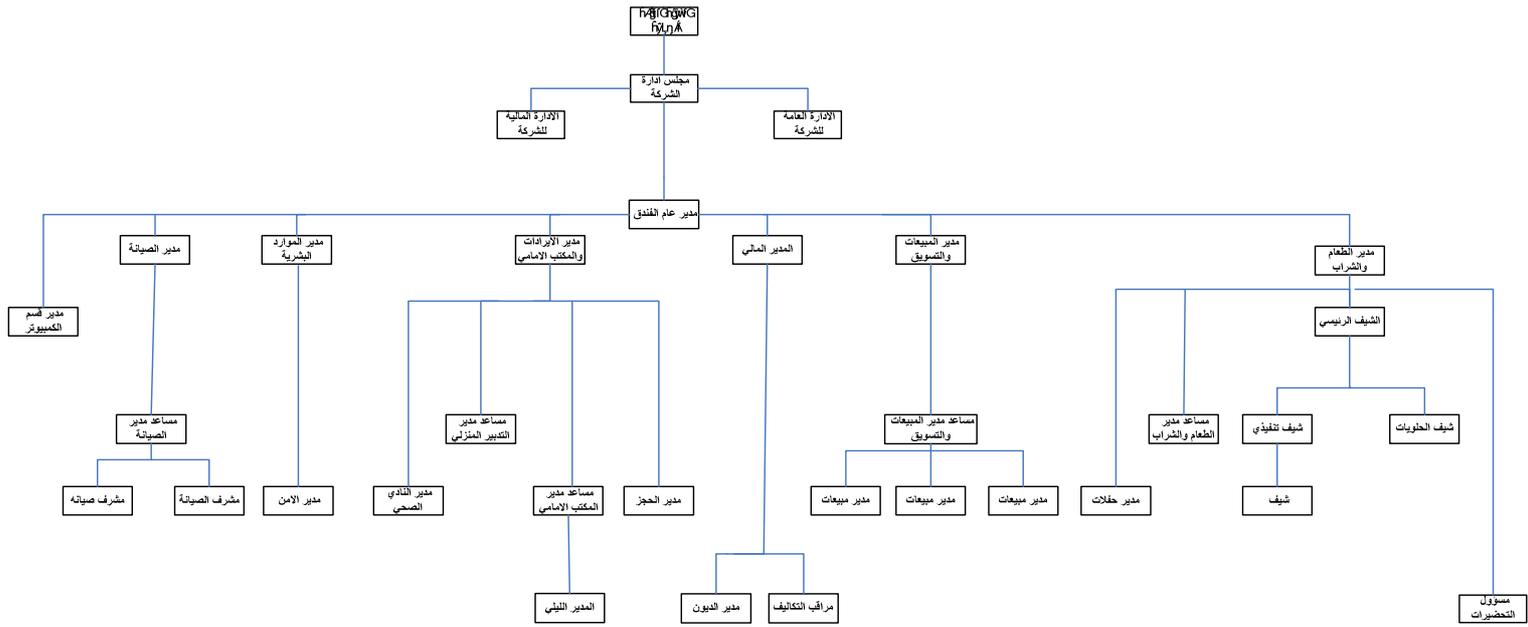
- لا يوجد أي حماية حكومية أو امتيازات تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها.
- لا يوجد أي أية براءات اختراع أو حقوق امتياز حصلت عليها الشركة .
- كانت الشركة قد حصلت على إعفاءات ضريبية من مؤسسة تشجيع الاستثمار وقد انتهت تلك الإعفاءات عام 2003 ، لكن ونظرا لان إدارة الفندق بدأت بتجديد الأثاث وأجهزة الفندق خلال عام 2005 فقد تم منح مشروع تحديث الأثاث وتجديد الفندق إعفاءا إضافيا من الرسوم والضرائب الجمركية لمشترياته من الأثاث والمفروشات واللوازم لغايات التحديث والتجديد خلال أربع سنوات تبدأ من تاريخ 2005/3/6 وتنتهي في 2009/3/6 وذلك بموجب أحكام المادتين (8) و (27) من قانون الاستثمار رقم (68) لسنة (2003) وتم تمديدها لغاية 2011/11/3.

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

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

9 - الهيكل التنظيمي للشركة وعدد موظفيها وفئات مؤهلاتهم وبرامج التدريب لموظفي الشركة .

- أ- **الهيكل التنظيمي للشركة:**حيث أن في الشركة (3) موظفين فقط ، فان الهيكل التنظيمي للشركة مكون من مجلس الإدارة ، والإدارة المالية والإدارية للشركة علما بأن الهيكل التنظيمي للشركة وللشركة وللشركة هو مبين ادناه :-



ب- عدد موظفي الشركة والفندق وفئات مؤهلاتهم:-

المؤهل العلمي	عدد موظفي الشركة	عدد موظفي الفندق
دكتورة	0	0
ماجستير	0	2
دبلوم عالي	0	0
بكالوريوس	2	38
دبلوم	0	26
تدريب مهني	0	2
الثانوية العامة	0	100
دون الثانوية العامة	1	54
اجمالي عدد الموظفين	3	222

ج-برامج التدريب والتأهيل لموظفي الفندق.

الرقم	اسم الدورة	عدد الموظفين
1	AIDP	15
2	Solution selling	1
3	CTC	20
4	Services recovery	225
5	New vision & Be you	225

-يتم تدريب الموظف على أعمال الوظيفة التي عين من اجلها وذلك بموجب نموذج تدريب معد لهذه الغاية .

-يتم عقد دورات سلامة عامة وأمان وتدريب على الإخلاء في حال الحريق بشكل دوري بالتعاون مع الجهات المختصة .

-يتم اشراك الموظفين بدورات متخصصة إما داخل الفندق أو خارجه ، وذلك بالتعاون مع شركة فنادق (انتركونتيننتال جروب) .

-كذلك يتم وبالتعاون والتنسيق مع المؤسسات الخاصة بالتدريب المهني والجامعات والكليات لتدريب طلابها لدى الفندق

10 :- المخاطر التي تتعرض الشركة لها .

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

11 :- الإنجازات التي حققتها الشركة عام 2012 .

- 1- بلغ إجمالي إيرادات الفندق للفترة مبلغ (7.356) مليون دينار وهي أكثر من إيرادات الفترة السابقة بحوالي (1.506) مليون دينار وتعادل تلك الزيادة حوالي 26% من إجمالي إيرادات الفترة السابقة .وقد شكلت الزيادة في إيراد الغرف وإيراد الطعام الحصة الأكبر من الزيادة الاجمالية في الإيرادات نتيجة الارتفاع الواضح في نسب الاشغال (بصورة اساسية) وبنسبة اقل ارتفاع معدل سعر بيع الغرفة .
- 2- كانت اغلب نسب الكلف المباشرة لجميع الأقسام ضمن المعدل الطبيعي.
- 3- بلغت المصاريف الإدارية والعمومية للفندق في نهاية الفترة (885) ألف دينار مقابل (637) ألف دينار للفترة السابقة أي بارتفاع قدره (248) ألف دينار وبنسبة 39% . والسبب في ذلك يعود الى انه تم اخذ مخصص ديون معدومة بمبلغ كبير (305) الف دينار لمواجهة اي مخاطر قد تنجم عن عدم سداد ديون المجموعات الليبية ، اي انه تم التحوط الكامل لجميع الديون الليبية، علما بأنه سيتم عكس كامل المخصص بالتدريج في حال تم تسديد تلك الديون ان شاء الله.
- 4- مصاريف الطاقة والصيانة ارتفعت من (754) ألف دينار الفترة الماضية إلى (1.056) مليون دينار لهذه الفترة أي بارتفاع اجمالي لمصاريف الطاقة ومصاريف الصيانة قدرها حوالي 40% ، وبسبب ارتفاع نسب الاشغال مقارنة مع نفس الفترة من العام الماضي (من 59.5% الى 75.4%) فانه من المنطقي ان ترتفع مصاريف الطاقة والصيانة لتتناسب مع الارتفاع في نسب الاشغال ، علاوة على الزيادة في اسعار الكهرباء والمحروقات والمياه (ضمن مصاريف الطاقة) ومصاريف نقل النفايات (ضمن مصاريف الصيانة).
- 5- بلغ إجمالي ربح التشغيل (GOP) (3.247) مليون دينار مقابل (2.726) مليون دينار لنفس الفترة من العام الماضي أي بارتفاع حوالي 19% ، وبنسبة 44.1% من إجمالي الإيرادات علما أن النسبة المحققة في الفترة السابقة هي 46.6%.

6- وبعد تحميل رسوم الإدارة (Management Fees) إلى مجمل ربح التشغيل (GOP) يتحقق صافي ربح المتأتي من الفندق (NOP) مقداره حوالي **(2.944) مليون دينار** مقارنة مع (2.438) مليون دينار لنفس الفترة من العام الماضي **بارتفاع قدره 22 %** .

7- بلغت المصاريف الإدارية للشركة حوالي **(262) ألف دينار** مقارنة مع **(135) ألف دينار** لنفس الفترة من العام الماضي بارتفاع قدره حوالي 95 % . وبلغ مصروف الاستهلاك حوالي **(656) ألف دينار** مقارنة مع **(571) ألف دينار** **بارتفاع قدره 15 %** ، وذلك بسبب دخول استهلاك الإضافات الرأسمالية المشتراه عن طريق حساب مخصص الاستبدال في حساب المصاريف وكذلك نتيجة اضافة استهلاك المعدات التشغيلية (بياضات..زجاجيات..فضيات..) وعدد وادوات اعتبارا من بداية هذا العام.
اما بالنسبة للارتفاع في المصاريف الادارية للشركة فيعود الى انه تم اخذ مخصص عام (120) الف دينار وذلك تمشيا مع الاجراءات المحاسبية (بعد استشارة مدققي حساباتنا) لمواجهة اي التزام قد يطرأ نتيجة قضايا ضريبة الدخل المقامة من قبلنا على دائرة ضريبة الدخل والمبيعات.

8- الإيرادات الأخرى هي:-

32.785 فوائد بنكية دائنة على الودائع.
12.000 ارباح توزيعات اسهم(حديد الاردن).
6.319 أخرى .

51.104 دينار المجموع

9- بعد تحميل مصاريف الشركة وإضافة الإيرادات الأخرى يتحقق صافي ربح للشركة (قبل الضريبة) بحوالي (2.077) مليون دينار مقارنة مع (1.869) مليون دينار الفترة الماضية، **بارتفاع قدره 11 %**.

++ من خلال الأرقام والنسب السابقة يتبين أن نتائج أعمال الفندق لهذه السنة افضل بكثير من السنة الماضية وهذا يعود بالدرجة الأولى إلى **الارتفاع الواضح في معدل نسب الإشغال من حوالي 59.5 % إلى حوالي 75.4 %** والارتفاع في معدل سعر الغرفة من حوالي **73.1 دينار إلى 79.4 دينار** مما أدى إلى ارتفاع إيرادات الأقسام الرئيسية المؤثرة في الفندق وهي قسم الغرف بحوالي (1.313) مليون دينار وقسم الطعام بحوالي (295) ألف دينار.

1- اثر ارتفاع معدل نسب الإشغال (عدد الغرف المشغولة) على إيرادات قسم الغرف كالتالي :

1	2	3	4	5
الغرف المشغولة 2011	الغرف المشغولة 2012	الفرق (عدد غرف)	سعر بيع الغرفة 2011	الفرق بالدينار (3 x 4)
47,336	60,130	12,794	73.115	935,433

2- اثر ارتفاع معدل بيع الغرفة على إيرادات قسم الغرف كالتالي :-

1	2	3	4	5
سعر بيع الغرفة 2011	سعر بيع الغرفة 2012	الفرق بالدينار	الغرف المشغولة 2012	الفرق بالدينار (3 x 4)
73.115	79.394	6.279	60,130	377,556

من خلال الجداول السابقة نلاحظ بشكل واضح زيادة اثر نسب الإشغال على إيراد الغرف و تأثير ارتفاع معدل سعر الغرفة على إيرادات قسم الغرف ومجموعهم حوالي (1.313) مليون دينار (377+936) .

وبما أن ارتفاع نسب الإشغال يؤثر ايجابا على قسم الطعام فقد ارتفع إيراد المطعم الرئيسي للفندق بحوالي (200) ألف دينار و إيراد قسم الحفلات بحوالي (95) ألف دينار ، لتكون المحصلة النهائية ارتفاع إيراد قسم الطعام ككل بحوالي (295) ألف دينار.

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

الرقم	البيان	العام الحالي 2012	العام السابق 2011
1.	عدد الغرف المتاحة / غرفة	<u>79,788</u>	79,570
2.	عدد الغرف المشغولة / غرفة	<u>60,130</u>	47,336

3.	نسبة الإشغال / %	<u>75.4</u> %	59,5 %
4.	معدل السعر / الغرفة / ليله	<u>79.4</u> دينار	73,2 دينار
5.	نسبة كلفة الطعام	<u>29.1</u> %	30,4 %
6.	نسبة كلفة الشراب	<u>18.3</u> %	18,6 %
7.	نسبة مجمل ربح التشغيل G.O.P إلى إجمالي الإيرادات	<u>44.1</u> %	46,6 %
8.	نسبة صافي ربح التشغيل N.O.P	<u>40</u> %	41,7 %
9.	الرواتب \ الف دينار	<u>1,300</u>	1,053
10.	نسبة الرواتب / إجمالي الإيرادات	<u>17.7</u> %	18,0 %

11-نتائج أعمال الفترة المالية من 2012/1/1 ولغاية 2012/12/31 مقارنة مع النتائج الفعلية للفترة السابقة

البيان \ لكل الف دينار	<u>العام الحالي 2012</u>	العام السابق 2011	الفرق
إيرادات الغرف	<u>4,773</u>	3.461	<u>1,313</u>
إيرادات الطعام	<u>1,679</u>	1.385	<u>294</u>
إيرادات الشراب	<u>608</u>	616	<u>(8)</u>
الإيرادات الأخرى	<u>295</u>	388	<u>(93)</u>
<u>إجمالي الإيرادات</u>	<u>7,355</u>	5.849	<u>1,506</u>
إجمالي المصاريف التشغيلية والإدارية للفندق	<u>(4,108)</u>	(3.123)	<u>(985)</u>
<u>إجمالي ربح التشغيل GOP</u>	<u>3,247</u>	2.726	<u>521</u>
رسوم الإدارة	<u>(303)</u>	(287)	<u>(16)</u>
<u>صافي ربح التشغيل NOP</u>	<u>2,944</u>	2.439	<u>505</u>

(212)	(706)	(918)	مصاريف إدارية والاستهلاك
(77)	116	39	إيرادات أخرى/قوائد بنكية
(8)	20	12	أرباح - (خسائر) استثمارات متنوعة (أسهم، عملات،...)
208	1.869	2.077	صافي ربح (خسارة) الفترة (قبل الضريبة)

12 - 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

13 - السلسلة الزمنية للأرباح والخسائر .

تاليا جدول يبين الأرباح أو (الخسائر) ، والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين وسعر إغلاق الورقة المالية خلال الـ (5) خمسة أعوام

الأخيرة من 2008 ولغاية 2012 :-

السنوات					البيان
2008	2009	2010	2011	2012	
1.900.192	1.732.699	1.808.443	1.577.546	1.698.769	الأرباح او (الخسائر المحققة)
1.920.000	1.440.000	1.600.000	1.280.000	1.440.000	الأرباح الموزعة على شكل مبلغ دينار
% 12	% 9	% 10	% 8	% 9	الأرباح الموزعة على شكل نسبة
19.818.380	19.558.786	19.957.175	19.897.401	20.114.855	صافي حقوق المساهمين
2.15	2.15	1.80	2.43	1.77	سعر الإغلاق للورقة المالية

14 - تحليل للمركز المالي ونتائج الأعمال للشركة خلال السنة المالية 2012:-

2011	2012	النسب المالية
------	------	---------------

عائد السهم الواحد (دينار)	10.6 %	9.8 %
القيمة الدفترية للسهم الواحد (دينار)	1.25	1.24
القيمة السوقية إلى العائد(مره)	16.6	24
القيمة السوقية إلى القيمة الدفترية(مره)	1.41	1.95
إجمالي الربح من العمليات إلى الإيرادات%	73.7 %	73.5 %
صافي الربح إلى الإيرادات%	23.1 %	27 %
العائد على مجموع الموجودات%	8 %	7.6 %
العائد على حقوق المساهمين %	8.4 %	7.9 %
معدل المديونية%	5.2 %	4 %
نسبة الملكية%	94.8 %	96 %
معدل دوران الموجودات(مره)	0.35	0.28
معدل دوران الموجودات الثابتة(مره)	0.47	0.36
معدل دوران رأس المال العامل(مره)	1.71	1.45
نسبة التداول (مره)	4.9	5.8
رأس المال العامل (دينار)	4.317.838	4.019.633

15:- التطورات المستقبلية الهامة والخطة المستقبلية للشركة للعام القادم 2013 .

- سيتم استكمال عمليات تحديث المطاعم الرئيسية ومدخل الفندق وكذلك بعض اثاث الغرف خلال هذا العام 2013 .
- سيتم الاستمرار في استغلال جزء من السيولة المتوفرة في الشركة لاستثمارها في سوق المال .
- الاستمرار في العمل في المحافظة على الاداء الجيد للفندق .
- يتوقع مجلس الادارة ان تكون نتائج اعمال الشركة قريبة من العام السابق بإذن الله .

16:-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 2012 مبلغ (7,500) دينار مضافا إليها ضريبة المبيعات المقررة ، وذلك عن تدقيق ومراجعة حسابات الشركة والفندق.

17:- الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة.

يملك رئيس وأعضاء مجلس الإدارة وموظفو الإدارة العليا والشركات المسيطر عليها من قبل أي منهم خلال عام 2012 ، وذلك مقارنة مع العام السابق ما يلي:-

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

الرقم	الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الاسهم كما في	عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها
				2011\12\31	2012\12\31
1	د.احمد مفلح صالح حوراني	رئيس المجلس	أردني	10.347.629	9.358.603
	شركة الضمان للاستثمار ويمثلها السيد:-	-	أردنية	4,183,178	4,183,178
2	2 - ريم ناجي سليمان سهاونة	نائب الرئيس	أردني	0	0
	الشركة الاردنية المتحدة للاستثمار ويمثلها السيد	-	أردني	20.000	1.000.000
3	3- اندريه مراد محمود عبد الجليل حواري	عضو	أردني	0	0
	شركة الألبان الدنمركية الأردنية	-	اردنية	499.016	509,016

						ويمثلها السيد :-
4	عابد مفلح صالح حوراني	عضو	أردني	0	0	0
5	عمر احمد مفلح حوراني	عضو	أردني	10.000	0	0

** - الشركة هي :- شركة الألبان الدنمركية الأردنية

-عدد مساهمي الشركة كما في 2012/12/31 (218) مساهم مقارنة مع(207) مساهما نهاية عام 2011، ويمثل أعضاء مجلس الإدارة ما نسبته 94.1 % من رأس مال الشركة البالغ (16) مليون دينار/سهم.

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

الرقم	الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الاسهم كما في		عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها
				2012\12\31	2011\12\31	
1	د.احمد مفلح صالح حوراني	المدير العام	أردني	10.347.629	9.358.603	0
2	ايمن صالح موسى الحوراني	المدير المالي	أردني	0	0	0

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

لا يملك اقارب أعضاء مجلس الادارة واقارب اشخاص الادارة العليا التنفيذية أية أسهم في الشركة كما في 2012/12/31.

الرقم	الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الاسهم كما في		عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها
				2012\12\31	2011\12\31	
1	لا يوجد	0	0	0	0	0

18:- المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس واعضاء مجلس الادارة.

- لا يوجد أي مزايا لأي من الرئيس وأعضاء مجلس الإدارة ولا لأشخاص الإدارة العليا ذو السلطة التنفيذية خلال العام 2012 ، كذلك لم يتم دفع أية أجور أو أتعاب أو رواتب أو نفقات سفر لهم ، عدا المذكورة في الكشف المبين أدناه.
- تم دفع البدلات والمكافآت التالية لأعضاء مجلس الإدارة في الشركة حسب الكشف المبين ادناه عن عام 2012 (المكافأة ستدفع خلال عام 2013 بعد موافقة الهيئة العامة)علما بان عدد اجتماعات مجلس الادارة خلال العام الماضي كان (6) اجتماعات:-
أ- المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس واعضاء مجلس الادارة

رقم	سو	المنصب	بدل تنقلات السنوية	المكافآت السنوية	اجمالي المزايا السنوية	ملاحظات
1	د. احمد مفلح صالح حوراني	رئيس المجلس	4.800			
2	ريم ناجي سليمان سهاونة	نائب الرئيس	1.600			تتبارا من 2012/9/1
3	عمر احمد مفلح الحوراني	عضو	4.800			
4	عابد مفلح صالح حوراني	عضو	4.800			
5	اندرية مراد محمود حواري	عضو	1.360			تتبارا من 2012/9/19
6	محمد احمد صالح الحوراني	عضو سابق	3.440			اية 2012/9/18
7	محمد نزار واصف المصري	عضو سابق	3.200			اية 2012/8/31

8	ايد جودت محمد ابو حسين	عضو سابق	800		
9	قاصد محمود صالح احمد	عضو سابق	800		
	المجموع		25.600	2	5

ب - المزايا والمكافآت التي يتمتع بها أشخاص الإدارة العليا التنفيذية:-

رقم	المنصب	الرواتب السنوية الاجمالية	بدل أمين سر المجلس	إجمالي المزايا السنوية
1	المدير المالي	1		1

19:- التبرعات والمنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية.

لا يوجد تبرعات ومنح دفعتها الشركة خلال السنة المالية .

20 :- 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

21 :- 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 .

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

رئيس مجلس الادارة	نائب رئيس المجلس	عضو	عضو	عضو
د. احمد مفلح صالح حوراني	ريم ناجي سليمان سهوانة	عمر احمد مفلح حوراني	عايد مفلح صالح حوراني	اندرية مراد محمود عبدالجليل حوراني
التوقيع:-	التوقيع:-	التوقيع:-	التوقيع:-	التوقيع:-

- 3- 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	أيمن صالح موسى الحوراني
التوقيع:-	التوقيع:-	التوقيع:-

فصل مستقل خاص بتطبيق قواعد حوكمة الشركات

الملحق الخاص بتطبيق قواعد الحوكمة

1- اجتماعات مجلس الإدارة

عقد مجلس ادارة الشركة (6) ستة اجتماعات خلال عام 2012.

2- اللجان المنبثقة عن المجلس

أ- لجنة التدقيق

وتضم ثلاثة من اعضاء مجلس الادارة وهم :-

- 1- عمر احمد مفلح حوراني – رئيسا - .
- 2- اندريه مراد محمود عبد الجليل حواري .
- 3- عايد مفلح صالح حوراني .

مهامها :- التأكد من مدى تقيد الشركة بالتشريعات النافذة ومتطلبات الجهات الرقابية.
عدد الاجتماعات :- عقدت لجنة التدقيق (4) اربعة اجتماعات خلال عام 2012 .

ب- لجنة الترشيحات والمكافآت

وتضم ثلاثة من اعضاء مجلس الادارة وهم :-

- 1- د.احمد مفلح صالح حوراني – رئيسا - .
- 2- ريم ناجي سليمان سهاونة.
- 3- عمر احمد مفلح حوراني.

مهامها :- إعداد السياسية الخاصة بالتعيينات ومنح المكافآت والمزايا والحوافز والرواتب في الشركة ومراجعتها بشكل سنوي.
عدد الاجتماعات :- عقدت اللجنة (1) اجتماع واحد خلال عام 2012 .

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

1- مجلس إدارة الشركة

رقم البند	القاعدة	طبق بالكامل	طبق جزئيا	لم يطبق	الأسباب
5-5	يتم الالتزام بعدم الجمع بين منصب رئيس مجلس الإدارة وأي منصب تنفيذي آخر.			*	لعدم وجود نص في قانون الشركات.

ب- اللجان التي يشكلها مجلس الإدارة :-

رقم البند	القاعدة	طبق بالكامل	طبق جزئيا	لم يطبق	الأسباب
5-6	تقدم كل من اللجنتين قراراتهما وتوصياتهما إلى مجلس الإدارة وتقريرا حول أعمالها إلى اجتماع الهيئة العامة العادي للشركة.		*		لجنة التدقيق تقدم توصياتها إلى مجلس الإدارة فقط وليس إلى الهيئة العامة.

3- اجتماعات الهيئة العامة

رقم البند	القاعدة	طبق بالكامل	طبق جزئيا	لم يطبق	الأسباب
1-3	يوجه مجلس الإدارة الدعوة إلى كل مساهم لحضور اجتماع الهيئة العامة بالبريد الإلكتروني الخاص بالمساهم قبل 21 يوما من التاريخ المقرر لعقد الاجتماع على أن يتم إعداد الترتيبات والإجراءات المناسبة لعقد الاجتماع بما في ذلك اختيار المكان والزمان.		*		يتم توجيه الدعوة لكن بالبريد العادي أو باليد حسب قانون الشركات وليس بالبريد الإلكتروني ولعدم توفر قاعدة بيانات الكترونية للمساهمين.
2-6	يتم الإعلان عن موعد ومكان عقد اجتماع الهيئة العامة في ثلاث صحف يومية محلية ولمرتين على الأقل وعلى الموقع الإلكتروني للشركة.		*		يتم الاعلان في جريدتين رسميتين والاذاعه وذلك وفقا لاحكام قانون الشركات.

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
القوائم المالية للسنة المنتهية
في 31/كانون الأول/2012

وتقرير المحاسب القانوني المستقل

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن

المحتويات

	تقرير المحاسب القانوني المستقل
<u>قائمة</u>	
أ	قائمة المركز المالي
ب	قائمة الدخل الشامل
ج	قائمة التغير في حقوق الملكية
د	قائمة التدفقات النقدية
<u>إيضاح</u>	
24 - 1	إيضاحات حول القوائم المالية

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 31 /كانون الأول/2012 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 (1 - 24)0

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية :

ان الإدارة مسؤولة عن اعداد هذه القوائم وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية 0 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 0

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 0 يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيئات 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 0 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 0 وقد تضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ، ومعقولية التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة ، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للقوائم المالية 0

نعتقد ان بيّات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق الذي قمنا به 0

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 31/كانون الأول /2012 وادائها المالي وتدققاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية والتشريعات النافذة ، واننا نوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها 0

تقرير حول المتطلبات القانونية :

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات منظمة بصورة أصولية وان القوائم المالية المرفقة متفقة معها 0

دويك وشركاه
أعضاء مجموعة ليدنغ ادج اليانس الدولية
فادي رفيق الدويك
اجازة ممارسة

20/شباط /2013
عمان – المملكة الأردنية الهاشمية
رقم 779

قائمة (أ)

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن

قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الأول / 2012 و 2011

2011	2012	ايضاح	الموجودات
			<u>الموجودات المتداولة</u>
دينار اردني	دينار اردني		
4 175 484	4 709 269	3	نقد ونقد معادل
10 770	57 348		شيكات برسم التحصيل
324 680	303 552	4	ذمم مدينة ، بالصافي
88 517	86 231	5	المخزون
102 316	102 316	6	تأمينات مستردة
155 679	166 107	7	أرصدة مدينة أخرى
4 857 446	5 424 823		مجموع الموجودات المتداولة
			<u>الموجودات غير المتداولة</u>
602 889	542 600	8	موجودات تشغيلية
389 029	344 520	9	موجودات مالية بالقيمة العادلة
14 885 850	14 909 897	10	من خلال بنود الدخل الشامل الاخر
			ممتلكات وآلات ومعدات
15 877 768	15 797 017		مجموع الموجودات غير المتداولة
20 735 214	21 221 840		مجموع الموجودات
			<u>المطلوبات وحقوق الملكية</u>
			<u>المطلوبات المتداولة</u>
159 797	168 270		ذمم دائنة
678 016	938 715	11	أرصدة دائنة أخرى
837 813	1 106 985		مجموع المطلوبات المتداولة
			<u>حقوق الملكية</u>
16 000 000	16 000 000	12	رأس المال
2 451 184	2 646 798	12	احتياطي اجباري
44 652	44 652	12	احتياطي اختياري
			فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة
(31 874)	(152 639)		العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر
1 433 439	1 576 044		ارباح مدورة
19 897 401	20 114 855		صافي حقوق الملكية
20 735 214	21 221 840		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

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

قائمة (ب)

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
قائمة الدخل الشامل للسنتين المنتهيتين
في 31 كانون الأول/2012 و 2011

2011	2012	ايضاح	بنود الدخل الشامل:
دينار اردني	دينار اردني		ايرادات التشغيل
5 849 617	7 355 983		تكاليف التشغيل
(1 547 266)	(1 935 134)		اجمالي ربح التشغيل
4 302 351	5 420 849	13	مصاريف ادارية وعمومية
(772 487)	(1 148 134)	14	مصاريف الصيانة والطاقة
(754 340)	(1 056 645)	15	مصاريف تسويق ودعاية وإعلان
(184 306)	(231 439)	16	استهلاكات
(571 529)	(656 179)		اتعاب الإدارة
(287 402)	(302 650)	17	ايرادات أخرى
137 068	51 103	18	
1 869 355	2 076 905		ربح السنة قبل الضريبة والمخصصات
(256 809)	(353 136)		مخصص ضريبة الدخل
(35 000)	(25 000)		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
1 577 546	1 698 769		ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات /الدخل الشامل
			بنود الدخل الشامل الأخرى :
			فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة
(37 320)	(120 765)		العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر
			مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى
(37 320)	(120 765)		
1 540 226	1 578 004		مجموع الدخل الشامل للسنة
=====	=====		
%9,63	%9,86		العائد على السهم من الدخل الشامل للسنة
16 000 000	16 000 000		المتوسط المرجح لعدد الأسهم
=====	=====		

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

قائمة (د)

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
قائمة التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين
في 31 كانون الأول / 2012 و 2011

2011	2012	البيان
دينار اردني	دينار اردني	
1 540 226	1 578 004	<u>التدفقات النقدية من عمليات التشغيل:</u> مجموع الدخل الشامل للسنة
571 529	656 179	<u>تعديلات:</u> استهلاكات
294 809	803 136	مخصصات
37 320	120 765	بنود الدخل الشامل الأخرى
000	(80 550)	تعديل الرصيد الافتتاحي للأرباح والخسائر المدورة
2 443 884	3 077 534	ربح التشغيل قبل التغيير في بنود رأس المال العامل
(70 186)	(343 350)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(379 270)	(228 964)	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
1 994 428	2 505 220	<u>صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل</u> <u>التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار:</u>
(274 518)	(615 179)	ممتلكات والآلات ومعدات
(6 125)	(76 256)	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر
(280 643)	(691 435)	<u>صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار</u> <u>التدفقات النقدية من عمليات التمويل:</u>
(1 600 000)	(1 280 000)	توزيعات ارباح
(1 600 000)	(1 280 000)	<u>صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل</u>
113 785	533 785	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
4 061 699	4 175 484	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
4 175 484	4 709 269	<u>النقد والنقد المعادل في نهاية السنة</u>
=====	=====	

"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 2012

1- تأسيس الشركة وطبيعة اعمالها :

أ- تأسيس الشركة :

سجلت شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية كشركة مساهمة عامة تحت الرقم (258) برأسمال قدره (16) مليون دينار / سهم بعد ان تم دمج شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية مع شركة الشرق للمشاريع الفندقية والسياحية (ذم0م0م) اعتباراً من 2005/10/1، وصدرت موافقة معالي وزير الصناعة والتجارة بتاريخ 2006/3/20 على الاندماج وقد تم اثبات الأرصدة الافتتاحية للشركة الناتجة عن الدمج بمبالغ اعادة التقييم 0

ب- تمتلك الشركة فندق الهوليدي ان والذي تم افتتاحه خلال العام 1999 وتديره شركة هوليدي انز (مجموعة فنادق انتركونتيننتال جروب) بموجب اتفاقية ادارة موقعة خلال العام 1995 والتي تم اجراء تعديلات على بعض بنودها خلال الأعوام اللاحقة وتم تمديدها حتى عام 2019 0

ج- تم اقرار القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ 2013/2/19 وهي خاضعة لموافقة الهيئة العامة للمساهمين 0

د- غايات الشركة وطبيعة اعمالها :

انشاء وإدارة الفنادق والاستراحات السياحية وادارة الشركات التابعة أو المشاركة في ادارة الشركات الأخرى التي تساهم فيها 0

السياسات المحاسبية الهامة :

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- 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 (1) تبنى المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية للمرة الأولى 0
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (7) الأدوات المالية : الإفصاحات 0
- معيار المحاسبة الدولي (12) ضرائب الدخل 0

ب- 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 لأمر 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 0

ج- 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 الاستهلاك</u>	<u>البيانات</u>
2%	مبنى الفندق
2,5%-25%	أثاث ومفروشات
15% - 20%	أجهزة مكتبية
10%	مصاعد
15%	سيارات
10% - 15%	أجهزة ومعدات
15%-25%	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 0 يتم رسملة الإضافات والتحسينات المادية بالتكلفة ، أما مصاريف الصيانة والتصليح فيتم تحميلها على العمليات الجارية حال حدوثها 0

◆ يتم اثبات الموجودات التشغيلية والعدد والأدوات بالتكلفة ويتم استهلاكها بنسبة سنوية من (10%-20%) 0

د- تحقق الربح :

- ◆ يتم اثبات إيرادات الفندق عند تقديم الخدمة وإصدار فاتورة بذلك 0
- ◆ يتم تحقق إيرادات الفوائد على أساس زمني بحيث يعكس العائد الفعلي على الموجودات 0
- ◆ يتم تحقق توزيعات ارباح الاستثمارات عند اقرارها من قبل الهيئات العامة للشركات المستثمر بها 0
- ◆ يتم تحقق إيرادات بيع العملات والمعادن بتاريخ البيع نظراً للتذبذب السريع في أسعار تقييمها 0
- ◆ يتم تحقق الإيرادات الأخرى وفقاً لمبدأ الاستحقاق 0

هـ- المخزون :

يتم تسعير البضاعة بالتكلفة او صافي القيمة البيعية ايهما اقل ، وتبنى التكلفة على أساس المتوسط المرجح المتحرك 0

و- 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 0

ز- النقد والنقد المعادل :

لأهداف إعداد قائمة التدفقات النقدية، فان بند النقد والنقد المعادل يتمثل في النقد في الصندوق والحسابات الجارية والودائع لدى البنوك 0 يطرح من بند النقد والنقد المعادل حسابات البنوك المكشوفة التي تتذبذب بين المدين والدائن خلال السنة 0

ح- الاعتراف في الأصول والالتزامات المالية :

يتم الاعتراف في الأصول والالتزامات المالية للشركة بثبات من سنة لأخرى على أساس طريقة المحاسبة بتاريخ المتاجرة 0

ط- 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 0
- تبين بعض الفقرات الواردة أعلاه السياسات المحاسبية المتعلقة بهذه الأدوات المالية 0
- ◆ قامت الشركة بالتطبيق المبكر للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9) في اعداد القوائم المالية كما في أول كانون الثاني 2011 وفقاً لمتطلبات هيئة الأوراق المالية ، ووفقاً للأحكام الانتقالية للمعيار ، وعليه لم يتم تعديل أرقام المقارنة للفترة السابقة 0
- ◆ أوجد المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9) " الأدوات المالية " (صدر في تشرين الثاني 2009 والمعدل في تشرين الأول 2010) متطلبات جديدة لتصنيف وقياس الموجودات المالية على النحو التالي :
- يتطلب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9) قياس جميع الموجودات المالية ضمن نطاق معيار المحاسبة الدولي رقم (39) " الاعتراف والقياس " بالتكلفة المطفأة او القيمة العادلة وعلى وجه التحديد ، الاستثمارات المحتفظ بها ضمن نماذج اعمال تهدف إلى تحصيل التدفقات النقدية التعاقدية والتي تتمثل بدفعات من اصل الدين والفائدة على رصيد الدين القائم والتي تقاس بالتكلفة المطفأة في نهاية الفترات المحاسبية اللاحقة 0 كما يتم قياس جميع الاستثمارات الأخرى (أدوات الملكية والدين) بقيمتها العادلة في نهاية الفترات المحاسبية اللاحقة 0

-3- نقد ونقد معادل :

2011	2012	البيان
دينار اردني	دينار اردني	الصندوق
81 996	150 689	حسابات استثمارات في البنك الاستثماري
2 000 000	3 065 400	حسابات بنك كابيتال
1 254 221	845 713	حسابات البنك الأردني الكويتي
793 516	595 077	حسابات البنك العربي
45 751	52 390	
4 175 484	4 709 269	المجموع
=====	=====	

-4- ذمم مدينة بالصافي :

2011	2012	البيان
دينار اردني	دينار اردني	ذمم تجارية ونزلاء
346 310	619 864	شيكات معادة
11 370	20 788	
357 680	640 652	
(33 000)	(337 100)	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
324 680	303 552	المجموع
=====	=====	

-5- المخزون :

2011	2012	البيان
دينار اردني	دينار اردني	مواد شراب
32 261	41 509	عدد وأدوات
23 790	19 032	مواد طعام
24 108	17 842	لوازم عامة
8 358	7 848	
88 517	86 231	المجموع
=====	=====	

-6- تأمينات مستردة :

2011	2012	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
50 031	50 031	تأمين عدادات كهرباء
46 510	46 510	تأمين صرف صحي
3 150	3 150	تأمين خطوط هاتف
2 625	2 625	تأمين مياه
102 316	102 316	المجموع

-7- أرصدة مدينة أخرى :

2011	2012	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
89 956	115 802	دفعات مقدمة للموردين
52 833	41 242	مصاريف مدفوعة مقدماً
7 375	7 375	تأمينات كفالات
5 515	1 435	دفعات على حساب الضريبة
000	253	أخرى
155 679	166 107	المجموع

-8- موجودات تشغيلية :

2011	2012	الاستهلاك المتراكم	الكلفة	البيان
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
363 998	327 598	(36 400)	363 998	أواني صينية وزجاجية
238 891	215 002	(23 889)	238 891	بياضات
602 889	542 600	(60 289)	602 889	المجموع

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

2011	2012	البيان
دينار اردني	دينار اردني	
617 957	694 212	كلفة أدوات حقوق ملكية
(228 928)	(349 692)	التغير في القيمة العادلة
-	-	
389 029	344 520	المجموع

* يتضمن رصيد صافي الموجودات المالية استثمارات في شركات محدودة المسؤولية بقيمة (146 518) دينار مقيمة بناءً على أحدث قوانين مالية صادرة عن الشركات المستثمر بها بسبب عدم وجود سوق نشط لأسعار الحصص 0

10- ممتلكات وآلات ومعدات :

صافي القيمة الدفترية	الاستهلاك	الكلفة	البيان	
2011	2012	المتراكم		
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
4 037 487	4 037 487	000	4 037 487	أراضي
9 600 226	9 564 776	(3 129 869)	12 694 645	مباني
737 299	674 777	(2 543 321)	3 218 098	أثاث ومفروشات
241 758	209 913	(709 089)	919 002	أجهزة مكتبية
218 854	363 663	(3 046 746)	3 410 409	أجهزة ومعدات
49 289	59 194	(78 019)	137 213	سيارات
936	86	(688 567)	688 653	ديكورات
1	1	(531 144)	531 145	مصاعد
-	-	-	-	
14 885 850	14 909 897	(10 726 755)	25 636 652	المجموع

أرصدة دائنة أخرى : -11

2011	2012	البيان
دينار اردني	دينار اردني	
115 086	291 073	مصاريف مستحقة ومخصصات
237 366	287 135	مخصص ضريبة دخل
8 764	81 250	امانات ضريبة الدخل
117 399	65 998	امانات ضريبة المبيعات
42 112	53 389	دفعات مقبوضة مقدما
52 930	53 282	أمانات مساهمين
000	26 245	احتياطي موجودات تشغيلية
35 000	25 000	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
20 000	20 000	مطالبات تحت التسوية
15 310	17 022	بدل الخدمة
6 426	14 330	هيئة تنشيط السياحة والتدريب
1 983	2 108	أمانات مختلفة
8 544	1 559	إيرادات مؤجله
17 096	324	أمانات الضمان الاجتماعي
678 016	938 715	المجموع
=====	=====	

12- رأس المال والاحتياطيات :

أ- رأس المال :

يبلغ رأس مال الشركة المصرح به والمدفوع (16 000 000) دينار أردني مقسم إلى (000 16 000) سهم وذلك بعد أن تم دمج شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية مع شركة الشرق للمشاريع الفندقية والسياحية (ذم 0 م 0) 0

ب- الاحتياطي الاجباري :

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضرائب والمخصصات بنسبة 10% وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين 0

ج- الاحتياطي الاختياري :

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضرائب والمخصصات ويخضع لموافقة الهيئة العامة للمساهمين عند اقتطاعه وتوزيعه أو التصرف به طبقاً لأحكام قانون الشركات النافذ 0

13- اجمالي ربح التشغيل :

اجمالي ربح التشغيل		الايراد	كلفة التشغيل	البيان
2011	2012			
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	الغرف
3 017 544	4 150 434	(623 514)	4 773 948	الطعام والشراب
981 416	1 057 596	(1 230 044)	2 287 640	الإيجارات وأخرى
209 040	114 998	(74 295)	189 293	الترفيه
94 351	97 821	(7 281)	105 102	
4 302 351	5 420 849	(1 935 134)	7 355 983	المجموع

2011	2012	البيان
دينار اردني	دينار اردني	
474 922	419 272	رواتب ومنافع موظفين
3 000	305 000	مصاريف ديون مشكوك فيها
000	120 000	استدراك مخصص عام
49 480	52 767	عمولة بطاقات ائتمان
46 513	43 247	تأمين
25 914	27 733	رسوم ورخص
26 412	26 412	مسققات ومعارف وصرف صحي
29 904	25 751	مصاريف كمبيوتر
25 200	25 600	بدل تنقلات مجلس الادارة
11 675	24 016	سفر ومواصلات وتنقلات
8 352	17 473	أخرى
10 000	14 747	اتعاب مهنية
13 913	8 968	قرطاسية ومطبوعات
9 391	7 472	ضيافته
6 000	6 000	ايجارات
9 530	5 123	مصاريف بنكية
5 113	4 915	بريد وبرق وهاتف
4 226	4 064	مصاريف قضائية
3 080	3 912	اشتراكات
727	1 680	ملابس موظفين
3 684	1 428	طوابع وارادات
400	1 200	اتعاب مراقبة الشركات
1 391	847	دعاية واعلان
3 660	507	مصاريف تدريب
772 487	1 148 134	المجموع

-15- مصاريف الصيانة والطاقة :

2011	2012	البيان
دينار اردني	دينار اردني	كهرباء
329 745	474 912	أجور ومستلزمات ومصاريف الصيانة
151 333	209 291	وقود ومحروقات
130 726	185 775	مياه
65 579	90 954	رواتب ومنافع موظفين
67 150	84 227	مساهمة الضمان الاجتماعي
9 807	11 486	
754 340	1 056 645	المجموع

-16- مصاريف تسويق ودعاية وإعلان :

2011	2012	البيان
دينار اردني	دينار اردني	مصاريف تسويق وترويج
63 926	88 346	رواتب ومنافع موظفين
52 426	57 596	مساهمة التسويق
33 610	47 739	سفر وتنقلات
10 099	13 682	ضيافته
10 332	11 807	مساهمة الضمان الاجتماعي
7 738	7 938	مصاريف هاتف
1 750	2 709	قرطاسية ومطبوعات
1 541	1 252	اخرى
1 288	370	تدريب
1 596	000	
184 306	231 439	المجموع

-17- أتعاب الإدارة :

يمثل هذا البند حصة الإدارة من ارباح الفندق والتي تحتسب كنسبة من ارباح الفندق التشغيلية
0

18- ايرادات أخرى :

2011	2012	البيان
دينار اردني	دينار اردني	فوائد الودائع البنكية
112 944	32 784	توزيعات ارباح
20 524	12 000	أخرى
3 600	6 319	
137 068	51 103	المجموع
=====	=====	

19- القطاعات التشغيلية:

تقوم الشركة بممارسة اعمالها من خلال نشاط رئيسي يتمثل في انشاء وادارة الفنادق وتتضمن القوائم المالية نتائج اعمال نشاط الفندق التابع للشركة0

20- ضريبة الدخل :

- أ- تم تسوية الوضع الضريبي للشركة حتى نهاية عام 2003 بالإضافة للأعوام (2008 ، 2009)0
- ب- تم تقديم كشف التقدير الذاتي عن نتائج اعمال الشركة للأعوام من (2004 ولغاية 2011) وقامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة للأعوام من (2004 - 2008) وصدر القرار النهائي بخصوص شركة الشرق للمشاريع الفندقية والسياحية ذم0م والتي تم دمجها مع شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية م0ع0م وذلك للأعوام (2004 ، 2005) ، اما فيما يتعلق بشركة الشرق للمشاريع الاستثمارية م0ع0م (الشركة الدامجة) فقد قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة للأعوام من (2005 - 2007) وصدر قرار من الدائرة بمطالبة الشركة بمبلغ (474 893) دينار وقامت الشركة بالاعتراض على القرار ، وتم تحويل القضية إلى المحكمة المختصة0

21- توزيعات الأرباح :

- أ- الأرباح القابلة للتوزيع كما بتاريخ 2012/12/31 تبلغ (1 423 405) دينار وذلك بعد احتجاز جزء من الأرباح المدورة لمقابلة القيم السالبة في قائمة التغير في حقوق الملكية بموجب تعليمات هيئة الأوراق المالية والبالغة (152 639) دينار 0
- ب- قررت الهيئة العامة العادية في اجتماعها المنعقد بتاريخ 2012/3/31 توزيع أرباح نقدية على المساهمين بما نسبته (8%) من رأس مال الشركة 0
- ج- قرر مجلس الإدارة التوصية للهيئة العامة بتوزيع أرباح نقدية بما نسبته 9% من رأس المال، توزع من رصيد الأرباح المدورة كما بتاريخ 2012/12/31 وجزء من الاحتياطي الاختياري 0

22- الأدوات المالية :

أ- القيمة العادلة:

إن القيمة الدفترية للأدوات المالية المتمثلة في النقد، الذمم المدينة والدائنة، والقروض تقارب قيمتها العادلة 0 وتبين الإيضاحات حول هذه القوائم المالية القيم العادلة لهذه الأدوات المالية، كما تبين بعض السياسات المحاسبية الطرق المستخدمة في تقييم هذه الأدوات 0

ب- مخاطر الائتمان:

تحتفظ الشركة بالأرصدة والودائع لدى مؤسسات مصرفية ذات ائتمان مناسب 0

ج- مخاطر السعر:

• مخاطر سعر السوق:

وتعرف بأنه الخطر الذي ينتج عنه تقلب في قيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في أسعار السوق 0 إن الأدوات المالية الظاهرة في قائمة المركز المالي خاضعة لمخاطر سعر السوق 0

• مخاطر تقلبات العملة :

يعرف خطر تقلبات العملة بأنه الخطر الناتج عن تذبذب في قيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في سعر صرف العملات 0 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 0

• مخاطرة سعر الفائدة :

ان الأدوات المالية في قائمة المركز المالي غير خاضعة لمخاطر أسعار الفوائد باستثناء التسهيلات والتسهيلات البنكية الخاضعة لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة 0

23- الالتزامات المحتملة:

- أ- يوجد على الشركة بتاريخ 2012/12/31 قضايا مقامة من قبل دائرة ضريبة الدخل للمطالبة بفروقات ضريبية بمبلغ (122 404) دينار عن السنوات من 2005-2007 ولم يصدر قرار قطعي حتى تاريخه 0
- ب- هناك قضايا مقامة على الشركة من الغير تتمثل بقضايا عمالية بمبلغ (12 117) دينار 0
- ج- يوجد على الشركة بتاريخ 2012/12/31 التزامات محتملة مقابل كفالات بنكية بمبلغ (6 925) دينار أردني بعد تنزيل قيمة التأمين 0

24- 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 0
- ب- يمثل بند تعديل على الرصيد الافتتاحي للأرباح والخسائر المدورة الظاهر ضمن قائمة حقوق الملكية قيمة مصاريف ضريبية تخص سنوات سابقة 0
- ج- تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للسنة السابقة لتلائم وأرقام السنة الحالية 0

قائمة (ج)

شركة الشيرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
قائمة التغير في حقوق الملكية للسنتين المنتهيتين
في 31/كانون الأول/2012 و 2011

المجموع	الأرباح المدورة	فروقات تقييم موجودات مالية متوفرة للبيع	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الأخر	احتياطي اختياري	احتياطي اجباري	رأس المال	
دينار اردنى	دينار اردنى	دينار اردنى	دينار اردنى	دينار اردنى	دينار اردنى	دينار اردنى	
19 957 175	1 639 096	5 446	000	44 652	2 267 981	16 000 000	البينان
000	000	(5 446)	5 446	000	000	000	الرصيد كما في 31/كانون الأول/2010
19 957 175	1 639 096	000	5 446	44 652	2 267 981	16 000 000	اثر تطبيق معيار التقارير المالية الدولي(9)
1 577 546	1 577 546	000	000	000	000	000	رصيد بداية الفترة المعدل
(1 600 000)	(1 600 000)	000	000	000	000	000	ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات/الدخل الشامل
000	(183 203)	000	000	000	183 203	000	توزيعات ارباح المحول للاحتياطي الإجمالي
							بنود الدخل الشامل الأخرى
							فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة
(37 320)	000	000	(37 320)	000	000	000	من خلال بنود الدخل الشامل الأخر
19 897 401	1 433 439	000	(31 874)	44 652	2 451 184	16 000 000	الرصيد كما في 31/ كانون الأول / 2011
1 698 769	1 698 769	000	000	000	000	000	ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات/الدخل الشامل
(1 280 000)	(1 280 000)	000	000	000	000	000	توزيعات ارباح المحول للاحتياطي الإجمالي
000	(195 614)	000	000	000	195 614	000	تعديل الرصيد الافتتاحي للأرباح والخسائر المدورة
(80 550)	(80 550)	000	000	000	000	000	بنود الدخل الشامل الأخرى
							فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة
(120 765)	000	000	(120 765)	000	000	000	من خلال بنود الدخل الشامل الأخر
20 114 855	1 576 044	000	(152 639)	44 652	2 646 798	16 000 000	الرصيد كما في 31/ كانون الأول / 2012

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

