



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

التاريخ:- ٢٠١٦/٣/٢٧

الرقم:- ٢٠١٦/٣٠

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 ٢٠١٥-١٢-٣١ متضمنا كلمة رئيس مجلس الإدارة وتقرير مجلس الإدارة حسب بنود تعليمات الإفصاح والبيانات المالية السنوية وتقرير مدققي حسابات شركتنا وجميع الإقرارات المطلوبة، كما نرفق لكم قرص مدمج عدد (١) يحتوي سادة التقرير السنوي مخزنة على شكل ملف PDF. سنقوم بإعلامكم عن موعد الاجتماع خلال فترة قصيرة وبموجب كتاب رسمي.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

المرفقات :-

- القوائم المالية المدققة كما في ٢٠١٥/١٢/٣١.
- التقرير السنوي المطبوع ٢٠١٥.
- نسخة الدعوة التي ستوجه للمساهمين (الاجتماع العادي).

رئيس مجلس الإدارة

عمر احمد الحوراني



بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٠ آذار ٢٠١٦
الرقم المتسلسل: ١٤٨٥
رقم الملف: ١١٠٧٨
الجهة المختصة: اللجنة الإدارية والمالية

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

التاريخ : 2016/03/26
رقم المساهم :
اسم المساهم :
صندوق بريد :

عدد الاسهم :

الرمز البريدي :

تحية طيبة وبعد :

عملا بأحكام المواد (169) و (171) من قانون الشركات رقم (22) لسنة 1997 وتعديلاته يتشرف مجلس الإدارة بدعوتكم أو من توكلون من المساهمين لحضور اجتماع الهيئة العامة العادي الذي سيعقد في فندق الأرينا الجامعة في تمام الساعة من يوم الموافق 2016/4/00 للنظر في جدول الأعمال التالي ومنقشة القرارات المناسبة بشأنه: -

- 1 - تلاوة وقائع اجتماع الهيئة العامة العادية السابقة الثاني الموجل المنعقدة بتاريخ 2015/4/23 .
 - 2 - مناقشة تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية المنتهية في 2015/12/31 ، والخطه المستقبلية والمصادقة عليهما .
 - 3 - سماع تقرير منققي الحسابات للسنة المالية المنتهية في 2015/12/31 .
 - 4 - مناقشة حسابات الشركة والميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر للسنة المالية المنتهية في 2015/12/31 والمصادقة عليهما وإبراء ذمة مجلس الإدارة.
 - 5 - المصادقة على اقتراح مجلس الإدارة بتوزيع 5 % من رأس مال الشركة أرباحا نقدية على المساهمين توزع من رصيد الأرباح المدورة كما في 2015-12-31 .
 - 6 - المصادقة على تعيين السيد أيمن محمود محمد رشيد عضوا في مجلس الإدارة اعتبارا من 2016/2/2 بدلا من المرحوم د. احمد مفلح حوراني الذي توفي بتاريخ 2016/1/11.
 - 7 - لتخاب منققين حسابات الشركة للسنة المالية 2016 ، وتحديد أتعابهم أو تفويض مجلس الإدارة بذلك .
 - 8 - أية أمور أخرى تقترح الهيئة العامة إدراجها في جدول الأعمال حسب القانون .
- يرجى حضور الاجتماع شخصيا أو توكيل من ينوب عنكم من المساهمين لحضور هذا الاجتماع أو أي اجتماع آخر قد يوجل إليه بموجب قسيمة التوكيل المرفقة على أن يتم إيداع قسائم التوكيل قبل ثلاثة أيام من انعقاد الاجتماع في مقر الشركة .
يرجى الحضور قبل ساعة من موعد الاجتماع لإتمام عملية تسجيل الحضور أصالة ووكالة .
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام
مجلس الإدارة

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية م.ع.م

قسيمة توكيل

عدد الاسهم :

رقم المساهم :
انا المساهم

بصفتي مساهما في شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية

قد عينت
وكيلا عني وفوضته لحضور اجتماع الهيئة العامة العادي الذي سيعقد في فندق الأرينا الجامعة في تمام الساعة من يوم .. الموافق 2016/4/00. والتصويت نيابة عني على كافة القرارات المتخذة في هذا الاجتماع أو أي اجتماع آخر قد يوجل إليه ذلك الاجتماع.

الموكل

شاهد

شاهد

مجلس الإدارة

السيد عمر احمد مفلح حوراني اعتبارا من 2016/2/2	رئيس مجلس الإدارة
السيد زهير شحاده احمد الحلاق اعتبارا من 2016/2/1	نائب رئيس مجلس الإدارة
ممثلا عن شركة الضمان للاستثمار	
السيد ياسر عقل عوده العكروش لغاية 2016/1/31	بدلا من :-
ايمن محمود محمد رشيد اعتبارا من 2016/2/2	عضو
المرحوم احمد مفلح حوراني لغاية وفاته بتاريخ 2016/1/11	بدلا من رئيس المجلس السابق:-
السيد عايد مفلح صالح حوراني	عضو
ممثلا عن شركة الألبان الدنماركية الأردنية	
السيد اندريه مراد محمود عبد الجليل حواري	عضو
ممثلا عن الشركة الأردنية المتحدة للاستثمار	
السادة دويك وشركاه	مدققو الحسابات

كلمة رئيس مجلس الإدارة

حضرات السادة المساهمين الكرام .

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد ،

يسعدني بالنيابة عن أعضاء مجلس إدارة الشركة وبالأصالة عن نفسي أن أرحب بالإخوة المساهمين شاكرا لكم تلبية الدعوة لحضور الاجتماع العادي للهيئة العامة لشركة الشرق للمشاريع الاستثمارية والذي نقدم فيه التقرير السنوي الواحد والعشرون عن السنة المالية المنتهية في 2015/12/31 متضمنا انجازات الشركة والخطة المستقبلية.

للمرة الاولى منذ تأسيس الشركة في عام 1994 نجتمع في غياب مؤسس الشركة الاقتصادي الكبير المرحوم د. احمد الحوراني الذي توفي في بداية هذا العام تاركا ورائه العديد من الاستثمارات الناجحة ومنها استثمار شركتكم هذه وهو فندق هوليدي ان عمان والذي يعد من انجح الاستثمارات وأكثرها ربحية، كان عام 2015 عاما صعبا على القطاع السياحي للأسباب السياسية والاقتصادية التي تمر بها المنطقة والتي أثرت سلبا على المملكة وأدت الى عزوف الكثير من السياح الى القدوم الى المملكة وأثرت بشكل مباشر على نسب الاشغال ومعدل سعر بيع الغرفة التي انخفضت بشكل واضح عن السنوات الماضية، هذا الوضع ادى الى انخفاض الإيرادات الاجمالية و صافي الارباح بشكل كبير ، مع املنا في تحسين الوضع السياحي سيكون في هذا العام 2016 الكثير من الاجراءات التي ستقوم ادارة الفندق بجهود مديرها العام الجديد لتجاوز انخفاض إيرادات العام السابق عبر طرق تسويقية جديدة لتنويع وزيادة مصادر دخل الفندق وضبط المصاريف والكلف مع المحافظة على نوعية الخدمة المقدمة للزبان.

بلغ معدل نسبة الإشغال في الفندق عام 2015 (51.9 %) مقارنة مع (66.2 %) للعام الماضي ، وانخفض معدل سعر الغرفة لليلة من (81.7) دينار الى (77.1) دينار هذا العام، أما إيرادات الفندق الإجمالية فبلغت (5.2) مليون دينار مقارنة مع (6.8) مليون دينار العام الماضي .

السادة المساهمين الكرام،

كما هو مبين في الميزانية انخفض صافي حقوق المساهمين من (20,756,484) دينار العام الماضي إلى (20,185,020) هذا العام ، كما بلغت الأرباح الصافية بعد الضرائب والمخصصات (الدخل الشامل) حوالي (1,363) مليون دينار مقابل (2,323) مليون دينار العام الماضي ، وبناءا عليه فقد قرر مجلس إدارة الشركة التوصية للهيئة العامة بتوزيع (5 %) من رأسمال الشركة أرباح نقدية على المساهمين توزع من رصيد الأرباح المدورة كما في 2015-12-31 .

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
عمر احمد مفلح حوراني

**تقرير مجلس الإدارة السنوي عن أعمال الشركة
للعام 2015 والخطة المستقبلية لعملها للعام 2016**

حضرات السادة المساهمين الكرام ،

تحية واحتراما،

يسر مجلس إدارة شركتكم أن يرحب بكم في الاجتماع السنوي الواحد والعشرون للهيئة العامة العادي، وأن يقدم لكم تقريره السنوي الواحد والعشرون عن أعمال الشركة وإنجازاتها للعام 2015 وسيكون هذا التقرير السنوي مطابقا لما هو مطلوب الإفصاح عنه وفقا 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) عاما من تاريخ التشغيل تم تمديدتها مؤخرا (5) سنوات إضافية ، والفندق مقام على أرض مساحتها اثني عشر ألف متر مربع تقريبا ، وتبلغ مساحة المبنى ومرافقه حوالي (26500) مترا مربعا موزعه على سبعة عشر طابقا وتشتمل على مائتي غرفة وثمانية عشر جناحا ، منها جناحا ملكيا واحدا 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 ، وحمام سباحة ملحق به مقهى ومطعم للوجبات الخفيفة ، كما يشتمل الفندق على مواقف للسيارات مخصصه لنزلاء ورواد الفندق إضافة إلى عدد من المحلات التجارية لخدمة النزلاء .

ونبين لكم أدناه تقرير مجلس الإدارة السنوي عن أعمال الشركة للعام 2015 والخطة المستقبلية لعملها للعام 2016 وفقا لما هو مطلوب الإفصاح عنه وفقا للمادة (4) فقرة (ب) و(هـ) من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق لسنة 2004، علما بأن بنود المادة (4ب،هـ) عددها (21) بند والإقرارات المطلوبة عددها (3) كما يتضمن التقرير فصلا مستقلا خاصا 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 أو خارجها، أما فندق هوليدي إن/ عمان والملوك للشركة فيقع في عمان- شارع المدينة المنورة حي الصالحين تلفون 5528822.
- بلغ عدد موظفي الشركة (3) موظفين ، بينما بلغ عدد موظفي فندق هوليدي إن/ عمان (213) موظف ، وذلك كما في 2015/12/31.

ج- حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة :- يبلغ حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة حوالي (15,5) 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	عمر احمد مفلح حوراني
	المنصب	رئيس مجلس الإدارة
	تاريخ العضوية	2010\4\3
	تاريخ الميلاد	1972 دمشق
	الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس:- إدارة أعمال
	الخبرات العملية	رجل أعمال في القطاع الخاص . - رئيس هيئة مديري شركة الألبان الدنمركية . - عضو مجلس أمناء جامعة عمان الأهلية .
2	الاسم	زهير شحادة أحمد الحلاق
	المنصب	نائب رئيس مجلس الإدارة

2016/2/1	تاريخ	العضوية
1966/5/22	تاريخ الميلاد	
* بكالوريوس في المحاسبة من الجامعة الاردنية عام 1988 * دبلوم عالي في المعلومات من الجامعة الاردنية عام 1993	الشهادات العلمية وسنة التخرج	
- باحث اقتصادي / دائرة الاحصاءات العامة لمدة سنة ونصف. - المؤسسة العامة للضمان الاجتماعي منذ العام 1992، حيث ابتداءً مدقق داخلي حتى العام 2004 ثم رئيسا لقسم شؤون الموظفين ثم مساعداً لإدارة التقاعد ثم مساعداً لإدارة ضمان جنوب عمان ثم مديراً للرقابة التأمينية والتفتيش ومديراً لإدارة التنفيذ الاستراتيجي ثم مديراً لعدد من فروع المؤسسة. ومدير لإدارة العمليات في المؤسسة. - رئيس وعضو مشارك في العديد من اللجان الدائمة والمؤقتة بالمؤسسة. - شارك في العديد من الزيارات الاستطلاعية حول التأمينات في أوروبا. - عضو مجلس إدارة شركة الكهرباء الأردنية 2009-2013.	الخبرات العملية	
ايمن محمود محمد رشيد	الاسم	3
عضو مجلس الإدارة	المنصب	
2016/2/2	تاريخ	العضوية
1978/12/26 الكويت	تاريخ الميلاد	
بكالوريوس :هندسه ميكانيكية من الجامعة الاردنية عام 2001	الشهادات العلمية وسنة التخرج	
2016- مدير عام فندق هولندي ان عمان. 2015-2014 :- مساعد مدير عام فندق كراون بلازا عمان. 2014-2013 :- مدير عام بالانابه / فندق هولندي ان البحر الميت. 2013-2003 :- مدير صيانة اقليمي مجموعة فنادق الانتركونتيننتال الاردن وفلسطين. 2008-2001 :- مدير صيانه عدة فنادق.	الخبرات العملية	
عايد مفلح احمد حوراني	الاسم	4
عضو مجلس الإدارة	المنصب	
2010\4\3	تاريخ	العضوية
1956 باقة الشرقية	تاريخ الميلاد	
بكالوريوس :- صيدلة / 1980 ماجستير :- صيدلة / 1984	الشهادات العلمية وسنة التخرج	
عمل برتبة (مدرس) في كلية الصيدلة في كل من الجامعات التالية : 1- 1986-1980 / جامعة اليرموك 2- 1986-1990 / جامعة العلوم والتكنولوجيا 3- 1990-1992 / الجامعة الأردنية 4- 1992-لآن / جامعة عمان الأهلية	الخبرات العملية	
اندرية مراد محمود عبد الجليل حواري	الاسم	5
عضو مجلس الإدارة	المنصب	
2012/9/19	تاريخ	العضوية
1982 البرازيل	تاريخ الميلاد	
بكالوريوس :- الحقوق من الجامعة الاردنية / 2004	الشهادات العلمية وسنة التخرج	
شريك رئيسي في مركز رؤيا للمحاماة.	الخبرات العملية	

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

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

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 2015\12\31	النسبة %	عدد الأسهم كما في 2014\12\31	النسبة %
1	المرحوم احمد مفلح صالح حوراني	10.442.687	65,3 %	10.399.817	65 %
2	شركة الضمان للاستثمار	4,164,153	26,0 %	4,183,178	26,1 %

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 ، كيمبسنسكي، الميريديان هي الفنادق المنافسة لنا من حيث معدل سعر بيع الغرفة/ليله والتي يبلغها معدلها (من 120 الى 148 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 84,8 % مقابل 109,4 % للعام الماضي وذلك استنادا إلى مجموع عدد غرف تلك الفنادق، علما بأن الحصة العادلة (Fair Share) لفندقنا تبلغ (100%) .

6:- درجة الاعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محليا أو خارجيا
- لا يوجد اعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محليا أو خارجيا يشكلون 10% فأكثر من إجمالي المشتريات وألأ المبيعات.

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

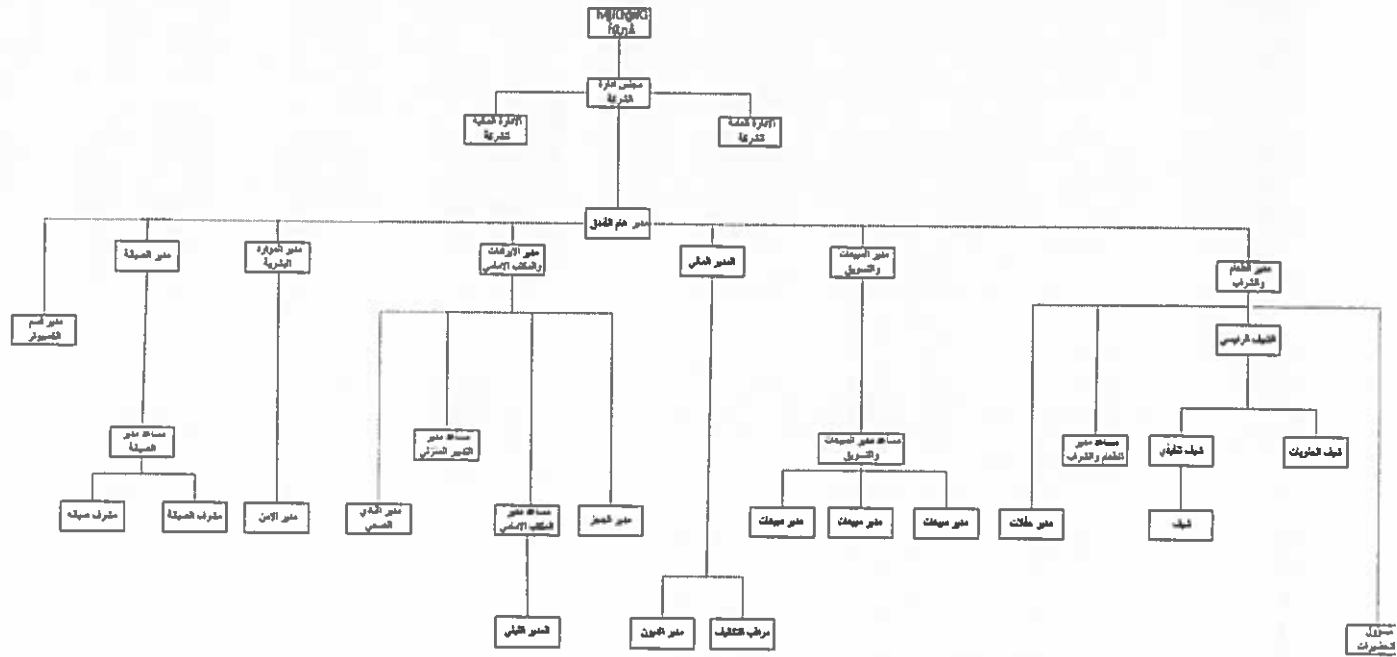
- لا يوجد أي حماية حكومية أو امتيازات تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها.
- لا يوجد أي أية براءات اختراع أو حقوق امتياز حصلت عليها الشركة .
- نظرا للبدء في أعمال تجديدات شاملة للفندق فقد تم منح الشركة من قبل هيئة الاستثمار إعفاءات من الرسوم الجمركية لغايات التوسع والتحديث والتطوير وإخضاعها لضريبة عامة على المبيعات بنسبة الصفر خلال ثلاث سنوات من تاريخ قرار اللجنة بتاريخ 2016/2/29 سندا لأحكام المادة (3) الفقرة (ج) من نظام الحوافز الاستثمارية (33) لسنة 2015 الصادر بمقتضى أحكام المادة (4) من قانون الاستثمار (30) لسنة 2014.

8 -:- القرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها التي لها اثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو 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 بإدارة الفنادق وتطبيق معايير المجموعة .

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

- 1- الهيكل التنظيمي للشركة:حيث أن في الشركة (3) موظفين فقط ، فإن الهيكل التنظيمي للشركة مكون من مجلس الإدارة ، والإدارة المالية والإدارية للشركة علما بأن الهيكل التنظيمي للشركة وللنقد كما هو مبين ادناه :-



ب- عدد موظفي الشركة والفندق وفئات مؤهلاتهم:-

المؤهل العلمي	عدد موظفي الشركة	عدد موظفي الفندق
دكتورة	0	0
ماجستير	0	1
دبلوم عالي	0	0
بكالوريوس	2	40
دبلوم	0	24
تدريب مهني	0	4
الثانوية العامة	0	46
دون الثانوية العامة	1	98
اجمالي عدد الموظفين	3	213

ج- برامج التدريب والتأهيل لموظفي الفندق.

الرقم	اسم الدورة	عدد الموظفين
1	Pathways to professionalism	4
2	Craft training certificate	10
3	Time management	5
4	Leadership development 1+7+8	15
5	Winning heartbeat	3
6	Behavioral interviewing	6
7	Facilitation skills	3
8	Communication & presentation skills	2
9	Leading others	3

يتم تدريب الموظف على أعمال الوظيفة التي عين من أجلها 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 اشتراك 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 2015

1- بلغ إجمالي إيرادات الفندق للفترة مبلغ (5,224) مليون دينار وهي اقل بكثير من إيرادات الفترة السابقة بحوالي (1,669) مليون دينار وتعادل انخفاض كبير بنسبة مئوية قدرها 24,0% من إجمالي إيرادات الفترة السابقة .

2- كانت اغلب نسب الكلف المباشرة لجميع الأقسام ضمن المعدل الطبيعي , مع ارتفاعها عن معدلاتها (خاصة كلف قسم الغرف) خلال نفس الفترة من العام الماضي نتيجة انخفاض الإيرادات الإجمالية بشكل واضح.

3- بلغت المصاريف الإدارية والعمومية للفندق في نهاية الفترة (588) ألف دينار مقابل (635) ألف دينار للفترة السابقة أي بانخفاض قدره (47) ألف دينار و بنسبة 7 % .

4- مصاريف الطاقة انخفضت بشكل ملحوظ من (867) ألف دينار للفترة الماضية إلى (601) ألف دينار لهذه الفترة أي بانخفاض كبير قدره حوالي 31% . وانخفضت مصاريف الصيانة من (270) ألف دينار إلى (245) ألف دينار لهذه الفترة بانخفاض قدره 9% , ومن الملاحظ ان مصاريف الطاقة انخفضت بشكل واضح بسبب البدء في التسعيرة الجديدة والمخفضة لقطاع الفنادق لمصاريف الكهرباء .

5- بلغ إجمالي ربح التشغيل (GOP) (1,892) مليون دينار مقابل (2,970) مليون دينار لنفس الفترة من العام الماضي أي بانخفاض كبير حوالي 36% ، وبنسبة 36,2% من إجمالي الإيرادات علما أن النسبة المحققة في الفترة السابقة هي 43,1% .

6- وبعد تحميل رسوم الإدارة (Management Fees) إلى مجمل ربح التشغيل (GOP) يتحقق صافي ربح المتأني من الفندق (NOP) مقداره حوالي (1,718) مليون دينار مقارنة مع (2,694) مليون دينار لنفس الفترة من العام الماضي بانخفاض واضح وكبير قدره 36% .

7- بلغت المصاريف الإدارية للشركة حوالي (185) ألف دينار مقارنة مع (159) ألف دينار لنفس الفترة من العام الماضي . وبلغ مصروف الاستهلاك حوالي (649) ألف دينار مقارنة مع (655) ألف دينار .

الإيرادات (الخسائر) الأخرى هي:-	
فوائد بنكية دائنة على الودائع	131,503
أرباح عملات ومعائن	503,836
أرباح توزيعات أسهم نقدية وعينية	104,532
أخرى	28,205

768,076 دينار المجموع .

9- بعد تحميل مصاريف الشركة وإضافة الإيرادات الأخرى يتحقق صافي ربح للشركة (قبل الضريبة) بحوالي (1,651) مليون دينار مقارنة مع (2,210) مليون دينار للفترة الماضية.

++ من خلال الأرقام والنسب السابقة يتبين أن نتائج أعمال الفندق لهذه السنة أقل بكثير من السنة الماضية وهذا يعود إلى الانخفاض الكبير في معدل نسب الإشغال من حوالي 66,2% إلى حوالي 51,9% والانخفاض في معدل سعر الغرفة من حوالي 81,7 دينار إلى 77,1 دينار مما أدى إلى انخفاض إيرادات القسم الرئيسي المؤثر في الفندق وهو قسم الغرف بحوالي (1,120) مليون دينار وانخفاض إيرادات قسم الطعام بحوالي (293) ألف دينار وإيرادات قسم الشرب انخفضت بحوالي (128) ألف دينار والمحصلة انخفاض كبير جدا في إجمالي الإيرادات بحوالي (1,669) مليون دينار عن نفس الفترة من العام الماضي.

1- أثر انخفاض معدل نسب الإشغال (عدد الغرف المشغولة) على إيرادات قسم الغرف كالتالي :

1	2	3	4	5
الغرف المشغولة	الغرف المشغولة	الفرق (عدد غرف)	سعر بيع الغرفة 2014	الفرق بالدينار (4 x 3)
2014	2015	(11,382)	81,704	(929,955)
52,676	41,294			

2- أثر انخفاض معدل بيع الغرفة على إيرادات قسم الغرف كالتالي :-

1	2	3	4	5
سعر بيع الغرفة 2014	سعر بيع الغرفة 2015	الفرق بالدينار	الغرف المشغولة	الفرق بالدينار (4 x 3)
81,704	77,100	(4,604)	41,294	(190,117)
			2015	

من خلال الجداول السابقة نلاحظ أثر انخفاض كل من نسب الإشغال ومعدل سعر الغرف على إيرادات الغرف ومجموعهم حوالي (1,120) مليون دينار (930 زائد 190) .

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

الرقم	البيان	العام الحالي 2015	العام السابق 2014
1.	عدد الغرف المتاحة / غرفة	79,570	79,570
2.	عدد الغرف المشغولة / غرفة	41,294	52,676
3.	نسبة الإشغال / %	51,9 %	66,2 %
4.	معدل السعر / الغرفة / ليله	77,1 jod	81,7 jod
5.	نسبة كلفة الطعام	29,4 %	28,6 %
6.	نسبة كلفة الشراب	19,3 %	18,6 %
7.	نسبة مجمل ربح التشغيل G.O.P إلى إجمالي الإيرادات	36,2 %	43,1 %
8.	نسبة صافي ربح التشغيل N.O.P	32,9 %	39,1 %
9.	الرواتب \ الف دينار	1,419	1,402
10.	نسبة الرواتب / إجمالي الإيرادات	27,0 %	20,3 %

11- نتائج أعمال الفترة المالية من 1/1/2015 ولغاية 31/12/2015 مقارنة مع النتائج الفعلية للفترة السابقة

البيان \ لكل ألف دينار	العام الحالي 2015	العام السابق 2014	الفرق
إيرادات الغرف	3,184	4,304	(1,120)
إيرادات الطعام	1,408	1,701	(293)
إيرادات الشراب	450	578	(128)
الإيرادات الأخرى	182	310	(128)
إجمالي الإيرادات	5,224	6,893	(1,669)
إجمالي المصاريف التشغيلية والإدارية للفندق	(3,332)	(3,923)	591
إجمالي ربح التشغيل GOP	1,892	2,970	(1,078)
رسوم الإدارة	(173)	(276)	103
صافي ربح التشغيل NOP	1,718	2,694	(975)
مصاريف إدارية والاستهلاك	(835)	(815)	(21)
إيرادات أخرى/فوائد بنكية	160	112	48
أرباح (خسائر) استثمارات متنوعة (أسهم)	104	(257)	361
أرباح عملات ومعادن	504	476	28
صافي ربح (خسارة) الفترة	1,651	2,210	(559)

12 - الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي .

كان هناك أثر مالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي كالتالي:
- تم تحقيق أرباح فروقات عملات ومعادن بحوالي (503) ألف دينار وظهرت ضمن حساب إيرادات أخرى .

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 2011 ولغاية 2015 :-

البيان	السنوات				
	2015	2014	2013	2012	2011
الأرباح أو (الخسائر المحققة)	1.363.054	2.323.802	2.285.313	1.698.769	1.577.546
الأرباح الموزعة على شكل مبلغ دينار	800.000	1.600.000	1.920.000	1.440.000	1.280.000
الأرباح الموزعة على شكل نسبة	5 %	10 %	12 %	9 %	8 %
صافي حقوق المساهمين	20.185.020	20.756.484	20.910.167	20.114.855	19.897.401
سعر الإغلاق للورقة المالية	2.99	1.83	1.74	1.77	2.43

14 - تحليل للمركز المالي ونتائج الأعمال للشركة خلال السنة المالية 2015 :-

النسب المالية	2015	2014
عائد السهم الواحد (دينار)	8.5 %	14.5 %
القيمة الدفترية للسهم الواحد (دينار)	1.26	1.29
القيمة السوقية إلى العائد (مره)	35.1	12.6
القيمة السوقية إلى القيمة الدفترية (مره)	2.4	1.41
إجمالي الربح من العمليات إلى الإيرادات %	67.7 %	72.1 %
صافي الربح إلى الإيرادات %	26.1 %	33.7 %
العائد على مجموع الموجودات %	6.5 %	10.7 %
العائد على حقوق المساهمين %	6.7 %	11.2 %
معدل المديونية %	3.1 %	4.5 %
نسبة الملكية %	96.9 %	95.4 %
معدل دوران الموجودات (مره)	0.25	0.31
معدل دوران الموجودات الثابتة (مره)	0.33	0.43

معدل دوران رأس المال العامل (مره)	1.11	1.45
نسبة التداول (مره)	8.3	5.8
رأس المال العامل (دينار)	4.692.209	4.743.917

15:- التطورات المستقبلية الهامة والخطة المستقبلية للشركة للعام القادم 2016 .

- مضى على افتتاح الفندق حوالي 16 سنة وخلال هذه المدة حافظت ادارة الفندق على موجودات الفندق بشكل ممتاز، وحتى يستطيع الفندق المحافظة على مكتسباته ووضعياته في قطاع الفنادق ونظرا للمنافسة الشديدة والتوسع في بناء الفندق الجديدة في الاردن وعمان بشكل خاص ولحاجة فندق الهولندي ان عمان الى تجديد كافة مرافقه فقد قرر مجلس ادارة الشركة البدء في عمليات التحديث والتطوير لكافة موجودات الفندق وتشمل الغرف وحماماتها وممرات الطوابق وبهو الفندق الرئيسي وكافة المطاعم ، سيتم البدء اولا في المرحلة الاولى في تحديث (6) طوابق بشكل كامل خلال هذا العام وتحديث بهو الفندق وكافة المطاعم ، هذا التحديث سيساعد ادارة الفندق على استقطاب شريحة جديدة من الزبائن نتيجة رفع نوعيه الغرف والتي ستساهم في رفع معدل سعر بيع الغرفه وبالتالي زيادة الإيرادات.

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 2015 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 2015 ، 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	
				2015\12\31	2014\12\31	2015\12\31	2014\12\31
1	- المرحوم احمد مفلح صالح حوراني - عمر احمد مفلح حوراني	رئيس المجلس السابق رئيس المجلس الحالي	أردني أردني	10,442.687	10,399.817	0	0
	شركة الضمان للاستثمار ويمثلها السيد:-	-	أردنية	4,164,153	4,183,178	0	0
2	2 - زهير شحاده احمد الحلاق الشركة الاردنية المتحدة للاستثمار ويمثلها السيد	نائب الرئيس -	أردني أردني	23.700	20.000	0	0
3	3- اندريه مراد محمود عبد الجليل حواري	عضو	أردني	0	0	0	0
	شركة الألبان الدنمركية الأردنية ويمثلها السيد :-	-	أردنية	499.016	499.016	0	0
4	4- عايد مفلح صالح حوراني	عضو	أردني	0	0	0	0
5	ايمن محمود محمد رشيد **	عضو	أردني	0	0	0	0

* - الشركة هي :- شركة الألبان الدنمركية الأردنية.

** السيد ايمن محمود محمد رشيد قام بشراء (10,000) سهم بتاريخ 2016/1/20.

-عدد مساهمي الشركة كما في 2015/12/31 (215) مساهم مقارنة مع(211) مساهما نهاية عام 2014، ويمثل أعضاء مجلس الإدارة ما نسبته 94.6 % 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	
				2015\12\31	2014\12\31	2015\12\31	2014\12\31

1	المرحوم احمد مفلح صالح حوراني	المدير العام السابق	أردني	10.442.687	10.399.817	0	0
	عمر احمد مفلح حوراني	المدير العام الحالي	أردني	10,000	10,000	499.016	499.016
2	ايمن صالح موسى الحوراني	المدير المالي	أردني	0	0	0	0

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

لا يملك اقارب اعضاء مجلس الادارة واقارب اشخاص الإدارة العليا التنفيذية أية أسهم في الشركة كما في 2015/12/31.

الرقم	الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الاسهم كما في	عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها
				2015\12\31	2014\12\31
1	لا يوجد	0	0	0	0

18:- المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة.

- لا يوجد أي مزايا لأي من الرئيس وأعضاء مجلس الإدارة ولا لأشخاص الإدارة العليا ذو السلطة التنفيذية خلال العام 2015 ، 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 أدناه عن عام 2015 (المكافأة ستدفع خلال عام 2016 بعد موافقة الهيئة العامة) علما بأن عدد اجتماعات مجلس الإدارة خلال العام الماضي كان (9) اجتماعات:-

أ- المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة

رقم	اسم العضو	المنصب	بدل تنقلات السنوية	المكافآت السنوية	اجمالي المزايا السنوية
1	المرحوم احمد مفلح صالح حوراني	رئيس المجلس السابق	4.800	5,000	9,800
2	ياسر عقل عوده العكروش	نائب الرئيس السابق	4.800	5,000	9,800
3	عمر احمد مفلح الحوراني	رئيس المجلس الحالي	4.800	5,000	9,800
4	عايد مفلح صالح حوراني	عضو	4.800	5,000	9,800
5	انثريه مراد محمود حواري	عضو	4.800	5,000	9,800
	المجموع		24.000	25,000	49.000

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

رقم	الاسم	المنصب	الرواتب السنوية الاجمالية	بدل أمين سر المجلس	اجمالي المزايا السنوية
1	ايمن صالح موسى الحوراني	المدير المالي	16,200	2,400	18,600

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 أية 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

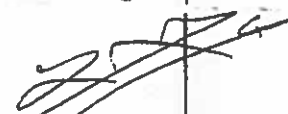
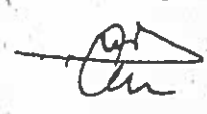
لا يوجد مساهمة للشركة في حماية البيئة.

ب- مساهمة الشركة في خدمة المجتمع المحلي

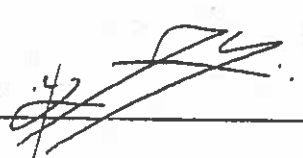
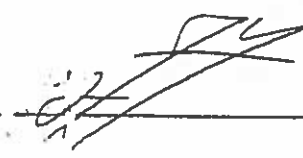
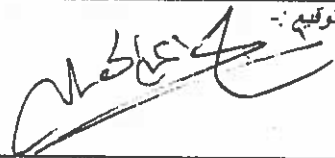
لا يوجد مساهمة للشركة في خدمة المجتمع المحلي .

ج : الأقرارات 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 الإدارة	نائب رئيس المجلس	عضو	عضو	عضو
عمر احمد مفلح حوراني	زهير شحاده احمد الحلاق	ايمن محمود محمد رشيد	عايد مفلح صالح حوراني	اندريه 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
عمر احمد مفلح حوراني	عمر احمد مفلح حوراني	ايمن صالح موسى الحوراني
التوقيع:-	التوقيع:-	التوقيع:-
		

فصل مستقل خاص بتطبيق قواعد حوكمة الشركات

الملحق الخاص بتطبيق قواعد الحوكمة

1- اجتماعات مجلس الإدارة

عقد مجلس إدارة الشركة (9) تسعة اجتماعات خلال عام 2015.

2- اللجان المنبثقة عن المجلس

أ- لجنة التدقيق

وتتضمن ثلاثة من أعضاء مجلس الإدارة 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 2015 .

ب- لجنة الترشيحات والمكافآت

وتتضمن ثلاثة من أعضاء مجلس الإدارة وهم :-

- 1- عمر احمد مفلح حوراني – رئيسا - .
- 2- زهير شحاده احمد الحلاق.
- 3- ايمن محمود محمد رشيد.

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

عدد الاجتماعات :- عقدت اللجنة (1) اجتماع واحد خلال عام 2015

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	يتم الالتزام بعدم الجمع بين منصب رئيس مجلس الإدارة وأي منصب تنفيذي آخر.			*	لعدم وجود نص في قانون الشركات.

3- اجتماعات الهيئة العامة

رقم البند	القاعدة	طبق بالكامل	طبق جزئيا	لم يطبق	الأسباب
- 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.
- 6	يتم الإعلان عن موعد ومكان عقد اجتماع الهيئة العامة في ثلاث صحف يومية محلية ولمرتتين 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 ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥
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>	
٢٤ - أ	إيضاحات حول القوائم المالية

١٣١٥/١٠٨/١/٣٣٠

تقرير المحاسب القانوني المستقل

إلى الهيئة العامة :

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

قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة لشركة الشرق للمشاريع الاستثمارية (شركة مساهمة عامة محدودة) والتي تتكون من قائمة المركز المالي للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥ وكل من قوائم الدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ، والإيضاحات التفسيرية الأخرى المرفقة من رقم (١ - ٢٤) .

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية :

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

مسؤولية المحاسب القانوني :

إن مسؤوليتنا هي ابداء رأينا حول هذه القوائم استناداً إلى أعمال التدقيق التي قمنا بها ، وقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتتطلب تلك المعايير أن نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وأن نقوم بتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية خالية من أخطاء جوهرية . يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والافصاحات في القوائم المالية ، تستند الإجراءات المختارة إلى تقديراتنا ، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ . وعند القيام بتقييم تلك المخاطر أخذنا في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالاعداد والعرض العادل للقوائم المالية ، وذلك لغرض تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض ابداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة . وقد تضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ، ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة ، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للقوائم المالية .

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

الرأي:

في رأينا ، ان القوائم المالية تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية الوضع المالي لشركة الشرق للمشاريع الاستثمارية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١/كانون الأول /٢٠١٥ وادائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية والتشريعات النافذة ، واننا نوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها .

تقرير حول المتطلبات القانونية :

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


دويك وشركاه
أعضاء مجموعة ليدنغ ادم اليانيس الدولية
د. رفيق توفيق الدويك
اجازة ممارسة رقم ٣٨٦



٢٠١٦/١٤ آذار
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة (أ)

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٥ و ٢٠١٤

الموجودات	ايضاح	٢٠١٥	٢٠١٤
<u>الموجودات المتداولة</u>			
نقد ونقد معادل	٣	٤ ٥٣٠ ٨٠٨	٤ ٨٤١ ٤٧٠
شيكات برسم التحصيل		٣٤ ٦٦٥	٢٤ ٨٥٩
ذمم مدينة ، بالصادفي	٤	٣٦٢ ٤١٢	٤١١ ٤٧٥
المخزون	٥	٥٦ ٨٤١	٧٤ ٥٦٠
تأمينات مستردة	٦	١٠٢ ٣١٦	١٠٢ ٣١٦
أرصدة مدينة أخرى	٧	٢٤٨ ٢١٢	٢٨١ ٧٦٠
مجموع الموجودات المتداولة		٥ ٣٣٥ ٢٥٤	٥ ٧٣٦ ٤٤٠
<u>الموجودات غير المتداولة</u>			
موجودات تشغيلية	٨	٣٦١ ٧٣٤	٤٢٢ ٠٢٢
موجودات مالية بالقيمة العادلة	٩	٨٧٦ ٤٤٦	٩٨٤ ٩٤٤
من خلال بنود الدخل الشامل الآخر	١٠	١٤ ٢٥٤ ٦٣١	١٤ ٦٠٥ ٦٠١
ممتلكات وآلات ومعدات			
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٥ ٤٩٢ ٨١١	١٦ ٠١٢ ٥٦٧
مجموع الموجودات		٢٠ ٨٢٨ ٠٦٥	٢١ ٧٤٩ ٠٠٧
<u>المطلوبات وحقوق الملكية</u>			
<u>المطلوبات المتداولة</u>			
ذمم دائنة			
أرصدة دائنة أخرى	١١	٥٣٢ ٣٠٤	٨٣٣ ٩٣٢
مجموع المطلوبات المتداولة		٦٤٣ ٠٤٥	٩٩٢ ٥٢٣
<u>حقوق الملكية</u>			
رأس المال	١٢	١٦ ٠٠٠ ٠٠٠	١٦ ٠٠٠ ٠٠٠
احتياطي اجباري	١٢	٣ ٢٩٠ ٧١١	٣ ١٢٥ ٥١٦
احتياطي اختياري	١٢	٢٨ ٠٥٦	٢٨ ٠٥٦
فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة			
العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الآخر			
ارباح مدورة			
صافي حقوق الملكية		٢٠ ١٨٥ ٠٢٠	٢٠ ٧٥٦ ٤٨٤
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		٢٠ ٨٢٨ ٠٦٥	٢١ ٧٤٩ ٠٠٧

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

قائمة (ب)

شركة الشرق للمشاريع الاستشارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة الدخل الشامل للسنتين المنتهيتين
في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥ و ٢٠١٤

٢٠١٤	٢٠١٥	إيضاح	بنود الدخل الشامل:
دينار أردني	دينار أردني		
٦ ٨٩٣ ٤٦١	٥ ٢٢٤ ٥٥١		إيرادات التشغيل
(١ ٩٢٢ ٨٣١)	(١ ٦٨٥ ٣٦٣)		تكاليف التشغيل
٤ ٩٧٠ ٦٣٠	٣ ٥٣٩ ١٨٨	١٣	اجمالي ربح التشغيل
(٧٩٤ ٧١٥)	(٨١٦ ٤٥٩)	١٤	مصاريف إدارية وعمومية
(١ ١٣٧ ٤٤٢)	(٨٤٤ ٨٦٧)	١٥	مصاريف الصيانة والطاقة
(٢٢٧ ٧١٤)	(١٧٠ ٨٨٨)	١٦	مصاريف تسويق ودعاية وإعلان
(٦٥٥ ٥٦٤)	(٦٤٩ ٥٨٩)		استهلاكات
(٢٧٦ ٣٤٧)	(١٧٣ ٥١١)	١٧	اتعاب الإدارة
٧٧٥ ٨٨٥	٧٦٨ ٠٧٧	١٨	إيرادات أخرى
٢ ٦٥٤ ٧٣٣	١ ٦٥١ ٩٥١		ربح السنة قبل الضريبة والمخصصات
(٣٠٥ ٩٣١)	(٢٦٣ ٨٩٧)		مخصص ضريبة الدخل
(٢٥ ٠٠٠)	(٢٥ ٠٠٠)		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٢ ٣٢٣ ٨٠٢	١ ٣٦٣ ٠٥٤		ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات / الدخل الشامل
			بنود الدخل الشامل الآخر:
			فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة
(١١٢ ٩٧٦)	(٢٣٣ ٧٧١)		العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الآخر
(٤٤٤ ٥٠٩)	٠٠٠		(خسائر) بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة
			من خلال بنود الدخل الشامل الآخر
(٥٥٧ ٤٨٥)	(٢٣٣ ٧٧١)		مجموع بنود الدخل الشامل الآخر
١ ٧٦٦ ٣١٧	١ ١٢٩ ٢٨٣		مجموع الدخل الشامل للسنة
-----	-----		
%١١,٠٤	%٧,٠٦٠		العائد على السهم من الدخل الشامل للسنة
١٦ ٠٠٠ ٠٠٠	١٦ ٠٠٠ ٠٠٠		المتوسط المرجح لعدد الأسهم
-----	-----		

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

قائمة (ج)

شركة الشرف للمشاريع الاستشارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة التدفقات في حقل الملكية للسنتين المنتهيتين
في ٣١/كانون الأول/٢٠١٥ و ٢٠١٤

المجموع	الأرباح المدورة	فروقات تقييم موجودات مالية بالبقية المعادلة من خلال بطون الدخل الشامل الآخر	احتياطي اختياري	احتياطي إيجابي	رأس المال
ديداو ارفيف	ديداو ارفيف	ديداو ارفيف	ديداو ارفيف	ديداو ارفيف	ديداو ارفيف
٢٠٩١٠١٦٧	٢١٦٤٢٦١	(١٨٩١٤٤)	٢٨٠٥٦	٢٩٠٦٩٩٤	١٦٠٠٠٠٠٠
٢٣٢٣٨٠٢	٢٣٢٣٨٠٢	...	...	...	...
(١٩٢٠٠٠٠)	(١٩٢٠٠٠٠)	...	...	...	...
...	(٢١٨٥٢٢)	...	...	٢١٨٥٢٢	...
(١١٢٩٧٦)	...	(١١٢٩٧٦)	...	...	...
(٤٤٤٥٠٩)	(٤٤٤٥٠٩)	...	...	...	...
٢٠٧٥٩٤٨٤	١٩٠٥٠٣٢	(٢٠٢١٢٠)	٢٨٠٥٦	٣١٢٥٥١٦	١٦٠٠٠٠٠٠
١٣١٣٠٥٤	١٣١٣٠٥٤	...	...	...	...
(١٦٠٠٠٠٠)	(١٦٠٠٠٠٠)	...	...	...	...
...	(١٦٥١٩٥)	...	...	١٦٥١٩٥	...
(١٠٠٧٤٧)	(١٠٠٧٤٧)	...	...	...	...
(٢٣٣٧٧١)	...	(٢٣٣٧٧١)	...	...	...
٢٠١٨٥٠٢٠	١٤٠٢١٤٤	(٥٣٥٨٩١)	٢٨٠٥٦	٣٢٩٠٧١١	١٦٠٠٠٠٠٠

"ان الأيضا حركات المرفقة تشكل جزءا من هذه القوائم وتقرأ معها"

المعبر

الرصيد كما في ٣١/كانون الأول / ٢٠١٣
ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات/الدخل الشامل
توزيعات أرباح
المحور للاحتياطي الإيجابي
بنسود الدخل الشامل الآخر
فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة المعادلة
من خلال بطون الدخل الشامل الآخر
(خسائر) بيع موجودات مالية بالقيمة المعادلة
من خلال بطون الدخل الشامل الآخر

الرصيد كما في ٣١/كانون الأول / ٢٠١٤
ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات/الدخل الشامل
توزيعات أرباح
المحور للاحتياطي الإيجابي
تعديل الرصيد الاقتاعي للأرباح
والخسائر المدورة
بنسود الدخل الشامل الآخر
فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة المعادلة
من خلال بطون الدخل الشامل الآخر
الرصيد كما في ٣١/كانون الأول / ٢٠١٥

قائمة (د)

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين

في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٥ و ٢٠١٤

٢٠١٤	٢٠١٥	البين
دينار أردني	دينار أردني	
		<u>التدفقات النقدية من عمليات التشغيل:</u>
١ ٧٦٦ ٣١٧	١ ١٢٩ ٢٨٣	مجموع الدخل الشامل للسنة
		<u>تعديلات:</u>
٦٥٥ ٥٦٤	٦٤٩ ٥٨٩	استهلاكات
٢٠٩ ٢٤٨	٢٨٨ ٨٩٧	مخصصات
١١٢ ٩٧٦	٢٣٣ ٧٧١	فروقات تقييم موجودات مالية
...	(١٠٠ ٧٤٧)	تعديل الرصيد الافتتاحي للأرباح والخسائر المدورة
٢ ٧٤٤ ١٠٥	٢ ٢٠٠ ٧٩٣	ربح التشغيل قبل التغيير في بنود رأس المال العامل
(٢٩ ٨٧٤)	٨٥ ٧٦٦	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(٤٧٧ ٠٧٨)	(٦٣٨ ٣٧٥)	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
٢ ٢٣٧ ١٥٣	١ ٦٤٨ ١٨٤	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		<u>التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار:</u>
(٦١٧ ٠٧٣)	(٢٣٣ ٥٧٣)	ممتلكات والآلات ومعدات
(٥٩١ ٩٦٢)	(١٢٥ ٢٧٣)	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود
(١ ٢٠٩ ٠٣٥)	(٣٥٨ ٨٤٦)	الدخل الشامل الآخر
		صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(١ ٩٢٠ ٠٠٠)	(١ ٦٠٠ ٠٠٠)	<u>التدفقات النقدية من عمليات التمويل:</u>
(١ ٩٢٠ ٠٠٠)	(١ ٦٠٠ ٠٠٠)	توزيعات أرباح
		صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(٨٩١ ٨٨٢)	(٣١٠ ٦٦٢)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٥ ٧٣٣ ٣٥٢	٤ ٨٤١ ٤٧٠	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
٤ ٨٤١ ٤٧٠	٤ ٥٣٠ ٨٠٨	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة

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

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

إيضاحات حول القوائم المالية

لعام ٢٠١٥

١- تأسيس الشركة وطبيعة أعمالها :

أ- تأسيس الشركة :

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

ب- تمتلك الشركة فندق الهولندي ان والذي تم افتتاحه خلال العام ١٩٩٩ وتديره شركة هولندي انز (مجموعة فنادق انتركونتيننتال جروب) بموجب اتفاقية ادارة موقعة خلال العام ١٩٩٥ والتي تم اجراء تعديلات على بعض بنودها خلال الأعوام اللاحقة وتم تمديدها حتى عام ٢٠١٩ .

ج- تم اقرار القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٤ / آذار / ٢٠١٦ وهي خاضعة لموافقة الهيئة العامة للمساهمين .

د- غايات الشركة وطبيعة أعمالها :

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

٢- السياسات المحاسبية العامة :

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

أ- معايير التقارير المالية الجديدة والمعدلة :

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

- التعديلات على المعيار الدولي (١٩).
- التعديلات على تطوير وتحسينات المعايير للسنوات ٢٠١٠-٢٠١٢ .
- التعديلات على تطوير وتحسينات المعايير للسنوات ٢٠١١-٢٠١٣ .

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 لأموال غير مؤكدة في نهاية السنة المالية والتي قد تؤدي إلى مخاطر هامة ومن المحتمل ان تتسبب في إجراء تعديلات جوهرية في أرصدة الموجودات والمطلوبات الظاهرة في القوائم المالية خلال السنة القادمة ومن أمثلة ذلك المخصصات المختلفة والقضايا والمطالبات المقامة على الشركة .

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 :

النسبة	نوع الممتلكات والآلات والمعدات
٢%	مبنى الفندق
٢,٥% - ٢٥%	أثاث ومفروشات
١٥% - ٢٠%	أجهزة مكتبية
١٠%	مصاعد
١٥%	سيارات
١٠% - ١٥%	أجهزة ومعدات
١٥% - ٢٥%	ديكورات

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

♦ يتم اثبات الموجودات التشغيلية والعدد والأدوات بالتكلفة ويتم استهلاكها بنسبة سنوية من (١٠% - ٢٠%) .

د- تحقق الرصيد :

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

هـ- الميزنون:

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

و- الذمم المدينة:

- تسجل الذمم المدينة بمبلغ الفاتورة الأصلي بعد تنزيل المبالغ المقدّر عدم تحصيلها، يتم عمل تقدير للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عندما لا يكون هناك احتمال لتحصيلها .

ز- الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع:

- يتم إثبات الذمم الدائنة والمبالغ مستحقة الدفع عند استلام البضائع والخدمات من قبل الشركة سواء تمت المطالبة بها من قبل المورد أو لم تتم .

ح- النقد والنقد المعادل :

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

ط -

الاعتراف في الأصول والالتزامات المالية :

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

بي -

الأدوات المالية:

♦ تعرف الأداة المالية بأنها أي عقد ينتج عنه أصل مالي في منشأة والتزام مالي أو أداة حقوق ملكية في منشأة أخرى، تتألف الأدوات المالية للشركة بشكل رئيسي من النقد وأرصدة البنوك والذمم المدينة والدائنة والأوراق المالية .
تبين بعض الفقرات الواردة أعلاه السياسات المحاسبية المتعلقة بهذه الأدوات المالية .

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

♦ أوجد المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) " الأدوات المالية " (صدر في تشرين الثاني ٢٠٠٩ والمعدل في تشرين الأول ٢٠١٠) متطلبات جديدة لتصنيف وقياس الموجودات المالية على النحو التالي :
يتطلب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) قياس جميع الموجودات المالية ضمن نطاق معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) " الاعتراف والقياس " بالتكلفة المطفأة أو القيمة العادلة وعلى وجه التحديد ، الاستثمارات المحتفظ بها ضمن نماذج أعمال تهدف إلى تحصيل التدفقات النقدية التعاقدية والتي تتمثل بدفعات من أصل الدين والفائدة على رصيد الدين القائم والتي تقاس بالتكلفة المطفأة في نهاية الفترات المحاسبية اللاحقة . كما يتم قياس جميع الاستثمارات الأخرى (أدوات الملكية والدين) بقيمتها العادلة في نهاية الفترات المحاسبية اللاحقة .

٣- نقد و نقد مـادل:

٢٠١٤	٢٠١٥	البـان
دينار اردني	دينار اردني	نقد في الصندوق
٤٤ ٩٥١	٢٧ ٥١٣	نقد لدى البنوك
٢ ٤١٩ ٦٩٤	٤ ٥٠٣ ٢٩٥	حساب استثمارات في البنك التجاري
١ ٩٠٠ ٠٠٠	٠٠٠	حوالات بالطريق
٤٧٦ ٨٢٥	٠٠٠	
٤ ٨٤١ ٤٧٠	٤ ٥٣٠ ٨٠٨	المجموع

٤- ذمم مـدبنة بالصافي:

٢٠١٤	٢٠١٥	البـان
دينار اردني	دينار اردني	ذمم تجارية ونزلاء
٤٣٠ ٩٩٠	٣٨٠ ٥٣٢	شيكات معادة
٢٠ ٤٨٨	٢٠ ٨٨٣	
٤٥١ ٤٧٨	٤٠١ ٤١٥	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
(٤٠ ٠٠٣)	(٣٩ ٠٠٣)	
٤١١ ٤٧٥	٣٦٢ ٤١٢	المجموع

٥- المـنزون:

٢٠١٤	٢٠١٥	البـان
دينار اردني	دينار اردني	مواد شـراب
٣٧ ٢٩٨	٣١ ٦٠٥	مواد طعام
٢٠ ١٨٢	١٨ ١٤١	عـدد وأدوات
٩ ٥١٦	٤ ٧٥٨	لـوازم عامـة
٧ ٥٦٤	٢ ٣٣٧	
٧٤ ٥٦٠	٥٦ ٨٤١	المجموع

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

٢٠١٤	٢٠١٥	البيان
دينار اردني	دينار اردني	
١ ٤٨٤ ١١٧	١ ٦٠٩ ٣٩١	كلفة أدوات حقوق ملكية
(٤٩٩ ١٧٣)	(٧٣٢ ٩٤٥)	التغير في القيمة العادلة
٩٨٤ ٩٤٤	٨٧٦ ٤٤٦	المجموع

* يتضمن رصيد صافي الموجودات المالية استثمارات في شركات محدودة المسؤولية بقيمة (٩٣٠٤٦) دينار مقيمة بناءً على أحدث قوائم مالية صادرة عن الشركات المستثمر بها بسبب عدم وجود سوق نشط لأسعار الحصص.

١١- أرصدة دائنية أخرى:

٢٠١٤	٢٠١٥	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
٢٤٦ ٣٩٢	١٩٢ ٨٤٣	مخصص ضريبة دخل
٢٧٥ ٣٨٦	١١٧ ٩٨٧	مصاريف مستحقة ومخصصات
٨٩ ٤٠٦	٦٨ ٨٥٥	دفعات مقبوضة مقدما
٥٧ ٧٧٧	٦٣ ١١٣	أمانات مساهمين
٨٤ ٢٦٨	٣٦ ٧٧١	امانات ضريبة المبيعات
٢٥ ٠٠٠	٢٥ ٠٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٩٤١	١٤ ٩٣٧	احتياطي موجودات تشغيلية
١٥ ٤٧٧	٧ ٠٩١	بدل الخدمة
٦ ٥٣٣	٥ ٠٥٤	هيئة تنشيط السياحة والتدريب
٣٨٤	٤٢٦	أمانات الضمان الاجتماعي
٢٢٩	٢٢٧	امانات ضريبة الدخل
٢٠ ٠٠٠	٠٠٠	مطالبات تحت التسوية
١٠ ٨٨٥	٠٠٠	إيرادات مؤجله
١ ٢٥٤	٠٠٠	أمانات مختلفة
<u>٨٣٣ ٩٣٢</u>	<u>٥٣٢ ٣٠٤</u>	المجموع

١٢- رأس المال والاحتياطيات :

أ- رأس المال :

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

ب- الاحتياطي الاجباري :

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

ج- الاحتياطي الاختياري :

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

١٣- إجمالي ربح التشغيل :

البيانات	الايراد	كلفة التشغيل	اجمالي ربح التشغيل	٢٠١٥	٢٠١٤
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الفـ	٣ ١٨٣ ٧٧٢	(٥٥٣ ٣٧٠)	٢ ٦٣٠ ٤٠٢	٣ ٦٧٢ ٧٣٤	
الطعام والشراب	١ ٨٥٧ ٨٩١	(١ ٠٧٧ ٠٧٥)	٧٨٠ ٨١٦	١ ٠٧٩ ٨٣٩	
الترقية والإيجارات وأخرى	١٨٢ ٨٨٨	(٥٤ ٩١٨)	١٢٧ ٩٧٠	٢١٨ ٠٥٧	
المجموع	٥ ٢٢٤ ٥٥١	(١ ٦٨٥ ٣٦٣)	٣ ٥٣٩ ١٨٨	٤ ٩٧٠ ٦٣٠	

١٤ - مصاريف إدارية وعمومية :

٢٠١٤	٢٠١٥	البیان
دينار اردني	دينار اردني	
٤٦٠ ٢٥٦	٤٧٧ ٩٢٠	رواتب ومنافع موظفين
٧٤ ١٤٦	٥٥ ٢٥٣	عمولة بطاقات ائتمان
٤٩ ٢٦١	٤٨ ٦٢٧	تأمين
٤٤ ٥٢٧	٤٨ ١٦٨	رسوم ورخص
١٥ ١٤٠	٤١ ٢٢٦	اتعاب مهنية
٣٢ ٣٦٧	٣٨ ٨٨٤	مصاريف كمبيوتر
٢٦ ٤١٢	٢٦ ٤١٢	مسقات ومعارف وصرف صحي
٢٤ ٠٠٠	٢٤ ٠٠٠	بدل تنقلات مجلس الادارة
١١ ٦٦٩	٨ ٨١٤	قرطاسية ومطبوعات
٧ ٩٢١	٨ ٧٠٣	أخرى
٦ ٨٣٩	٨ ١٧٤	مصاريف بنكية
٨ ٧٨٩	٧ ٣٨٠	ضيافة
٦ ٠٠٠	٦ ٠٠٠	ايجارات
٥ ٥٨٤	٤ ٦٤٥	اشتراقات
٢ ٠١٣	٣ ٠٠٨	مصاريف قضائية
٠٠٠	٢ ٤٠٩	ملايس موظفين
٧ ٨٠٥	١ ٣٩٩	سفر ومواصلات وتنقلات
٢ ٧٥٧	١ ٣١١	مصاريف تدريب
٦ ٣٧٥	١ ٢٧٣	بريد وبرق وهاتف
١ ١٠٤	١ ١٩٩	دعاية واعلان
١ ١٥٠	١ ٠٥٤	طوابع وارادات
٦٠٠	٦٠٠	اتعاب مراقبة الشركات
٧٩٤ ٧١٥	٨١٦ ٤٥٩	المجموع

١٥- مصاريف الصيانة والطاقة :

٢٠١٤	٢٠١٥	البـ
دينار اردني	دينار اردني	ان
٥٤٤ ٤٤٩	٣٩٦ ٦٥١	كهرباء
١٩٤ ٦٦٧	١٤٣ ١١٦	وقود ومحروقات
١٦٧ ٧٧٦	١٣٧ ٥٥٥	أجور ومستلزمات ومصاريف الصيانة
٩٤ ٦٣٢	٩١ ٦١١	رواتب ومنافع موظفين
١٢٢ ٤٨٧	٦١ ١٤١	مياه
١٣ ٤٣١	١٤ ٧٩٣	مساهمة الضمان الاجتماعي
<u>١ ١٣٧ ٤٤٢</u>	<u>٨٤٤ ٨٦٧</u>	المجموع

١٦- مصاريف تسويق ودعاية وإعلان :

٢٠١٤	٢٠١٥	البـ
دينار اردني	دينار اردني	ان
٩٤ ٧٤٠	٥٩ ٣٧٥	مصاريف تسويق وترويج
٥٥ ٧٥٦	٥١ ٧٣٣	رواتب ومنافع موظفين
٤٣ ٠٣٨	٣١ ٨٣٨	مساهمة التسويق
١٠ ٥٨٧	١٠ ٢٨٤	ضيافة
١٣ ٤٨١	١٠ ٢٥٣	سفر وتنقلات
٦ ٩٩٢	٧ ٤٠٥	مساهمة الضمان الاجتماعي
٣ ١٢٠	٠٠٠	اخرى
<u>٢٢٧ ٧١٤</u>	<u>١٧٠ ٨٨٨</u>	المجموع

١٧- أتعاب الإدارة :

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

١٨- إيرادات أخرى:

٢٠١٤	٢٠١٥	الدينار
دينار أردني	دينار أردني	
٤٧٦ ٨٢٥	٥٠٣ ٨٣٦	أرباح فروقات عملة
١١٢ ٠٦٢	١٣١ ٥٠٤	فوائد الودائع البنكية
١٨٦ ٦٦٥	١٠٤ ٥٣٢	توزيعات ارباح
٣٣٣	٢٨ ٢٠٥	أخرى
٧٧٥ ٨٨٥	٧٦٨ ٠٧٧	المجموع

١٩- القطاعات التشغيلية:

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

٢٠- ضريبة الدخل:

تمت مناقشة وتسوية نتائج اعمال الشركة حتى نهاية عام ٢٠١٤ مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات .

٢١- توزيعات الارباح:

- أ- الأرباح القابلة للتوزيع كما بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١ تبلغ (٢٥٣ ٨٦٦) دينار وذلك بعد احتجاز جزء من الأرباح المدورة لمقابلة القيم السالبة في قائمة التغير في حقوق الملكية بموجب تعليمات هيئة الأوراق المالية والبالغة (٨٩١ ٥٣٥) دينار .
- ب- قررت الهيئة العامة العادية في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٠١٥/٤/٢٣ توزيع ارباح نقدية على المساهمين بما نسبته (١٠%) من رأس المال المكتتب به توزع من رصيد الأرباح المدورة كما بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٣١ .
- ج- قرر مجلس الإدارة التوصية للهيئة العامة بتوزيع أرباح نقدية بما نسبته (٥%) من رأس المال المكتتب به كما بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١، توزع من رصيد الأرباح المدورة .

٢٢- الأدوات المالية :

أ- القيمة العادلة:

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

ب- مخاطر الائتمان:

تحتفظ الشركة بالأرصدة والودائع لدى مؤسسات مصرفية ذات ائتمان مناسب .

ج- مخاطر السعر:

• مخاطر سعر السوق:

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

• مخاطر تقلبات العملة :

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

• مخاطرة سعر الفائدة :

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

٢٣- الالتزامات المحتملة:

- أ- هنالك قضايا عمالية مقامة على الشركة بمبلغ (٩٢٩ ٢٣) دينار اردني .
- ب- يوجد على الشركة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتملة مقابل كفالات بنكية بمبلغ (٩٢٥ ٦) دينار أردني بعد تنزيل قيمة التأمين .

٢٤- عام:

أ- يراعى اثر تعليمات هيئة الأوراق المالية وقانون الشركات الأردني فيما يتعلق باحتساب الاحتياطات والمخصصات على الأرباح المتحققة فقط مع مراعاة القيود المفروضة على توزيع الأرباح غير المتحققة واحتجاز جزء من الأرباح المدورة لمقابلة القيم السالبة في قائمة التغير في حقوق الملكية .

ب- يمثل بند تعديل الرصيد الافتتاحي للأرباح والخسائر المدورة الظاهر ضمن التغير في حقوق الملكية مصاريف ضريبة دخل عن سنوات سابقة .