

هاتف : ٥٥٢٦١١١
٥٥٢٧٦٦٦ :
فاكس : ٥٥٣٨٣٠٠

محاسبون قانونيون
صندوق بريد ٥٥٥٢ عمان ١١١٨٣
المملكة الأردنية الهاشمية

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية
إلى مجلس إدارة شركة الشركة العربية الدولية للفنادق
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

Q. R - A I H ٥ - 30/4/2007

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة المساهمة العامة المحدودة المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ آذار ٢٠٠٧ والتي تتكون من الميزانية المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠٠٧ وقائمة الدخل المرحلية، قائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استنادا إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام بإستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

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

محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٣ نيسان ٢٠٠٧

3

الشركة العربية الدولية للفنادق
شركة مساهمة عامة محدودة
الميزانية
٣١ آذار ٢٠٠٧

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣١ آذار ٢٠٠٧	إيضاحات	الموجودات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
١١٥١٩٢٠٧	١١٨٤٤٠٨٢٦	٤	الموجودات غير المتداولة
٢٣٢٧٢٣٠	١٧٦٦٩٥١		ممتلكات ومعدات
٥٢٥٩٦٢٠٦	٥٢٧٦٧٩٥٣		موجودات مالية متوفرة للبيع
			إستثمارات في شركات حليفة
٦٦٤٤٢٦٤٣	٦٥٩٧٥٧٣٠		
٩٦٥٧٥٥٧	١٢٧٠٢٧٧		الموجودات المتداولة
١٠٠٠٠٠٠	-		نم وأرصدة مدينة أخرى
٤٦٦٥٣١	٤٤٤٢٨٦		موجودات مالية محتفظ بها لتاريخ الاستحقاق
٣٠٤٩٠٩٩	٤٢٨٧٣٦٠	٥	المخزون
			النقد وودائع قصيرة الاجل
٥٤٨١٣٨٧	٦٠٠١٩٢٣		
٧١٩٢٤٠٣٠	٧١٩٧٧٦٥٣		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
٢٥٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠٠		حق ملكية حملة الأسهم
٢٣٩٤٦٩٣	٢٣٩٤٦٩٣		رأس المال
٥٢٦٠٠٨٧	٥٢٦٠٠٨٧		إحتياطي علاوة الإصدار
١٦٠٠٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠٠٠		إحتياطي إجباري
			إحتياطي إختياري
٤٣٥٦٨٦٢	٤٧٥٦٨١٤		التغير المتراكم وحصة الشركة من القيمة العادلة
٧٨٧٧٤٤	٧٥٦٢٣٥		لاستثمارات شركة حليفة
٨٠٥٦٧٤٤	٨٤٧٧٥٠٥		حصة الشركة من احتياطي اعادة تقييم ممتلكات ومنشآت شركة حليفة
			أرباح منورة
٦١٨٥٦١٣٠	٦٢٦٤٥٣٣٤		مجموع حقوق الملكية
١٣٦١٢٨٠	١٣٦١٢٨٠		المطلوبات غير المتداولة
			قروض طويلة الأجل
٨٥١١٥١	-		المطلوبات المتداولة
٤٦٨٧٦١	٢٠٤٨٨٨		بنوك دائنة
٢٠١١٣٨٨	٢٣٩٠٨٣١		نمم دائنة
٥٠٣٥٠٠٠	٥٠٣٥٠٠٠		مخصصات وأرصدة دائنة أخرى
٣٤٠٣٢٠	٣٤٠٣٢٠		سندات دين تستحق خلال عام
			أقساط قروض طويلة الاجل تستحق خلال عام
٨٧٠٦٦٢٠	٧٩٧١٠٣٩		
١٠٠٦٧٩٠٠	٩٣٣٢٣١٩		مجموع المطلوبات
٧١٩٢٤٠٣٠	٧١٩٧٧٦٥٣		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ٦ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

الشركة العربية الدولية للفنادق

شركة مساهمة عامة محدودة

قائمة الدخل

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٧ (غير مدققة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠٠٦	٢٠٠٧	
دينار	دينار	
١٩٣٨١٣١	٢٣٣٣١٠	إيرادات تشغيل فندق عمان ماريوت
(١٢٦٨١٥٨)	(١٥١٨٠٩١)	تكلفة تشغيل فندق عمان ماريوت
٦٦٩٢٧٣	٨١٥٧١٩	الربح التشغيلي للفندق
٥٢٧٤٥٨	١٤٦٣٤٧	حصة الشركة من أرباح شركات حليفة
٥٦٢٩٣	٩٦٣٣١	إيرادات أخرى
(٢٢٨٧٤٢)	(٢٢٩٢٧٩)	إستهلاك ممتلكات ومعدات
(١٥٧٧٣٢)	(١٣٠٣٧٠)	تكاليف تمويل
(١١٢٢١٤)	(٢١٠٩٨٧)	مصاريف إدارية
٧٥٤٣٣٦	٤٨٧٧٦١	الربح قبل ضريبة الدخل
-	(٦٧٠٠٠)	ضريبة الدخل
٧٥٤٣٣٦	٤٢٠٧٦١	ربح الفترة
٣٨ فلس	١٧ فلس	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة
٢٠٠٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠٠	المعدل المرجح لعدد الأسهم خلال الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ٦ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

الشركة العربية الدولية للقنادق
شركة مساهمة عامة محدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٧ (غير مدققة)

التغير المتراكم وحصة الشركة من القيمة العادلة لاستثمارات شركة حليفة	حصة الشركة من احتياطي إعادة تقييم ممتلكات ومعدات شركة حليفة	الاحتياطيات			الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٧
		المجموع	أرباح مدورة	إحتياطي إعادة تقييم ممتلكات ومعدات شركة حليفة	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	رأس المال دينار
٦١,٨٥٦,١٣٠	٨,٠٥٦,٧٤٤	٧٨٧,٧٤٤	٤,٣٥٦,٨٦٢	١٦,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
٣٩٩,٩٥٢	-	-	٣٩٩,٩٥٢	-	-
(٣١,٥٠٩)	-	(٣١,٥٠٩)	-	-	-
٣٦٨,٤٤٣	-	(٣١,٥٠٩)	٣٩٩,٩٥٢	-	-
٤٢٠,٧٦١	٤٢٠,٧٦١	-	-	-	-
٧٨٩,٢٠٤	٤٢٠,٧٦١	(٣١,٥٠٩)	٣٩٩,٩٥٢	-	-
٦٢,٦٤٥,٣٣٤	٨,٤٧٧,٥٠٥	٧٥٦,٢٣٥	٤,٧٥٦,٨١٤	١٦,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
٣١ آذار ٢٠٠٧				٥,٢٦٠,٠٨٧	٢,٣٩٤,٦٩٣
الرصيد كما في كما في					

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ٦ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

الشركة العربية الدولية للتفادق
شركة مساهمة عامة محدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٧ (غير مدققة)

	المجموع	ديون	أرباح مدورة	ديون	شركة خليفة	ديون	ممتلكات ومنشآت	احتياطي إعادة تقييم	حصة الشركة من	التغير المتراكم	الاحتياطي				ديون	ديون	ديون	ديون	رأس المال	الرصيد كما في أول
											إصدار	إصدار	إصدار	إصدار						
٦٤,٨٨١,٥٥٨	٩,٣٧٩,٥٣١	٧٩١,٤٠٦	١١,٤٣٦,٩٧٣	١٦,٠٠٠,٠٠٠	٤,٨٧٨,٩٥٥	٢,٣٩٤,٦٩٣	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
(٦,١٥٦,٥١٢)	-	-	(٦,١٥٦,٥١٢)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٥٥,٩٤٢	-	٥٥,٩٤٢	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(٦,١٥٦,٥١٢)	-	٥٥,٩٤٢	(٦,١٥٦,٥١٢)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٧٥٤,٣٣٦	٧٥٤,٣٣٦	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(٥,٣٤٦,٧٣٤)	٧٥٤,٣٣٦	٥٥,٩٤٢	(٦,١٥٦,٥١٢)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٥٩,٣٥٣,٣٢٤	١٠,١٣٣,٨٦٧	٨٤٧,٣٤٨	٥,٧٨٠,٤٦١	١٦,٠٠٠,٠٠٠	٤,٨٧٨,٩٥٥	٢,٣٩٤,٦٩٣	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ٦ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

الشركة العربية الدولية للمقاولات
شركة مساهمة عامة محدودة
قائمة التدفقات النقدية
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٧

٣١ آذار ٢٠٠٦	٣١ آذار ٢٠٠٧
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)

الأنشطة التشغيلية

٧٥٤,٣٣٦	٤٨٧,٧٦١	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
		التعديلات لتسوية الربح قبل الضريبة إلى صافي التدفق النقدي -
		بنود غير نقدية:
٢٢٨,٧٤٢	٢٢٩,٢٧٩	إستهلاك ممتلكات ومعدات
-	(٥٣,٤٩٦)	أرباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
١٥٧,٧٣٢	١٣٠,٣٧٠	تكاليف تمويل
(٥٢٧,٤٥٨)	(١٤٦,٣٤٧)	حصة الشركة من أرباح شركات حليفة
		تعديلات رأس المال العامل
(١٦٦,٨٨٣)	(٣٠,٤٥٢)	نعم وأرصدة مدينة أخرى
٣,٢٩٧	٢٢,٢٤٦	المخزون
(٧٧,٠٥٠)	(٢٦٣,٨٧٣)	نعم دائنة
(٢٤١,٤٥٦)	٢١٠,٤٨٠	مخصصات وأرصدة دائنة أخرى
(٥١٩,٤٢٦)	-	ضريبة دخل مدفوعة
(٣٨٨,١٦٦)	٣١١,٩٠٠	صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية

-	٩٥٧,٣٢١	المتحصل من بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
(١٠٠,١٣٥)	(١٥٠,١٩٩)	شراء ممتلكات ومعدات
(١,٢٤٨,٠٠٠)	-	شراء موجودات مالية متوفرة للبيع
(٩٣٩,٤٢٠)	١,٠٠٠,٠٠٠	استرداد (شراء) موجودات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
(٢,٢٨٧,٥٥٥)	١,٨٠٦,٤٢٢	صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية

٣٤,٧٧٢	(٨٥١,١٥١)	بنوك دائنة
١,٢٣٣,٥٥٥	-	أرباح موزعة من شركة حليفة
(٣٤,٧٥٠)	(٢٨,٩١٠)	تكاليف تمويل مدفوعة
١,٢٣٣,٥٧٧	(٨٨٠,٠٦١)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التمويلية
(١,٤٤٢,١٤٤)	١,٢٣٨,٢٦١	صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه
٥,٧٥٧,٧٢٨	٣,٠٤٩,٠٩٩	النقد وما في حكمه في ١ كانون الثاني
٤,٣١٥,٥٨٤	٤,٢٨٧,٣٦٠	النقد وما في حكمه في ٣١ آذار

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ٦ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة