



الخميس: ٢٧ تموز ٢٠٢٣
الإشارة: هـ.ح.م.م/١٤٨/٢٠٢٣

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
عمان - الأردن

تحية واحتراماً وبعد،

الموضوع: القوائم المالية المرحلية المختصرة للأشهر الستة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣

سنداً لأحكام المادة (٢-٤٣) من قانون الأوراق المالية النافذ، نرفق طيه القوائم المالية المرحلية المختصرة للأشهر الستة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣، ونورد أدناه نبذة عن نتائج أعمال الشركة:

بلغ صافي الإيرادات التشغيلية ١٢٩ مليون دينار مقارنة مع ٦٢٩ ألف دينار لنفس الفترة من العام المنصرم، مرتفعاً بنسبة ١٤٢٪، وبلغ ربح الشركة ٢١٢ ألف دينار مقارنة مع ٦٩١ ألف دينار خسارة، وهو تحسن نسبته ١٣١٪، نتيجة إلغاء القيود المفروضة على إجراءات السفر محلياً وعالمياً والسماح بإقامة المناسبات والمؤتمرات والتجمعات العامة والخاصة.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

شركة الفنادق والسياحة الأردنية



الخميس: ٢٧ تموز ٢٠٢٣
الإشارة: هـ.ح.م.م/١٤٩/٢٠٢٣

السادة بورصة عمان المحترمين
عمان - الأردن

تحية واحتراماً وبعد،

الموضوع: القوائم المالية المرحلية المختصرة للأشهر الستة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣

سنداً لأحكام المادة (٢-٤٣) من قانون الأوراق المالية النافذ، نرفق طيه القوائم المالية المرحلية المختصرة للأشهر الستة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣، ونورد أدناه نبذة عن نتائج أعمال الشركة:

بلغ صافي الإيرادات التشغيلية ١٢٩ مليون دينار مقارنة مع ٦٢٩ ألف دينار لنفس الفترة من العام المنصرم، مرتفعاً بنسبة ١٤٢٪، وبلغ ربح الشركة ٢١٢ ألف دينار مقارنة مع ٦٩١ ألف دينار خسارة، وهو تحسن نسبته ١٣١٪، نتيجة إلغاء القيود المفروضة على إجراءات السفر محلياً وعالمياً والسماح بإقامة المناسبات والمؤتمرات والتجمعات العامة والخاصة.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

شركة الفنادق والسياحة الأردنية



الخميس: ٢٧ تموز ٢٠٢٣
الإشارة: هـ.ح.م.م.م. ٢٠٢٣/١٥٠/٢٠٢٣

السادة مركز إيداع الأوراق المالية المحترمين
عمان - الأردن

تحية واحتراماً وبعد،

الموضوع: القوائم المالية المرحلية المختصرة للأشهر الستة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣

سنداً لأحكام المادة (٢-٤٣) من قانون الأوراق المالية النافذ، نرفق طيه القوائم المالية المرحلية المختصرة للأشهر الستة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣، ونورد أدناه نبذة عن نتائج أعمال الشركة:

بلغ صافي الإيرادات التشغيلية ١٢٩ مليون دينار مقارنة مع ٦٢٩ ألف دينار لنفس الفترة من العام المنصرم، مرتفعاً بنسبة ١٤٢٪، وبلغ ربح الشركة ٢١٢ ألف دينار مقارنة مع ٦٩١ ألف دينار خسارة، وهو تحسن نسبته ١٣١٪، نتيجة إلغاء القيود المفروضة على إجراءات السفر محلياً وعالمياً والسماح بإقامة المناسبات والمؤتمرات والتجمعات العامة والخاصة.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

شركة الفنادق والسياحة الأردنية

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٢٣

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة
إلى مجلس إدارة شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة ("الشركة") كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ وقائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

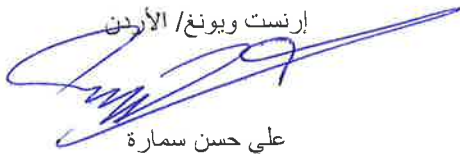
نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا تمكننا 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

بناءً على مراجعتنا، لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤.

إرنست ويونغ / الأردن



علي حسن سمارة
ترخيص رقم ٥٠٣

إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٦ تموز ٢٠٢٣

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة
كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣

الموجودات	إيضاحات	٣٠ حزيران ٢٠٢٣ دينار (غير مدققة)	٣١ كانون الأول ٢٠٢٢ دينار (مدققة)
موجودات غير متداولة -			
أراضي		٧٥١,٠١١	٧٥١,٠١١
ممتلكات ومعدات	٣	٢١٩,٥٦٦,٠٦٠	٢٢٥,٦٦٦,٢٩٠
مشاريع تحت التنفيذ	٤	٩٥,٩٨٧	٢٢,٧٩٠
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر		٢٤٠٠	٢٤٠٠
موجودات ضريبية مؤجلة	٥	١,٠٥٦,١١٠	١,٠٤٨,١٨٣
حق استخدام موجودات - عقود إيجار	٦	١,٨٢٨,٩٢٠	١,٩١٤,٦٠٢
		<u>٢٥,٦٩٠,٤٨٨</u>	<u>٢٦,٣٦١,٢٧٦</u>
موجودات متداولة -			
مخزون		١,٠٣٢,٢١٦	٨٣,٩٩٠
ذمم مدينة		٦٦٣,٤٣٦	٥٣٦,٠٤٥
أرصدة مدينة أخرى		٤٨٧,٧١٧	٢٤٣,٧٨٦
نقد وأرصدة لدى البنوك	٧	٦,٢٥١,٩٤٠	٥,٨٧٥,٩٨٧
		<u>٧,٥٠٦,٣٠٩</u>	<u>٦,٧٣٩,٨٠٨</u>
مجموع الموجودات		<u>٣٣,١٩٦,٧٩٧</u>	<u>٣٣,١٠١,٠٨٤</u>
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية -			
رأس المال المدفوع	١	١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠
علاوة إصدار		٥٠٥,١٧٣	٥٠٥,١٧٣
احتياطي إجباري	٨	٢,٥٦٩,٢٤٧	٢,٥٦٩,٢٤٧
احتياطي اختياري	٨	٣,٨٠٠,٨٢٤	٣,٨٠٠,٨٢٤
احتياطي القيمة العادلة		(٣٠,٠٠٠)	(٣٠,٠٠٠)
أرباح مدورة		٧,٠١٨,٨٣٨	٦,٨٠٧,١٠٥
مجموع حقوق الملكية		<u>٢٣,٨٦٤,٠٨٢</u>	<u>٢٣,٦٥٢,٣٤٩</u>
المطلوبات -			
مطلوبات غير متداولة -			
قروض طويلة الأجل	٩	٢,١٧٢,٠١٩	٢,١٣٦,٩١٩
مطلوبات ضريبية مؤجلة	٥	٣٨,٨٣١	٣١,٥٢٩
التزامات عقود إيجار طويلة الأجل	٦	١,٤٦٦,٩١٠	١,٥٥٧,٢٨٩
أرصدة دائنة أخرى		١,٣٥٢,٦١٢	١,٥٥١,٧٦٢
		<u>٥,٠٣٠,٣٧٢</u>	<u>٥,٢٧٧,٤٩٩</u>
مطلوبات متداولة -			
أقساط قروض طويلة الأجل تستحق خلال سنة	٩	٣,٠١٥,١٦	٢,٥٤,٣١٧
ذمم دائنة		١,٤١٠,٣٧٨	١,٦٢٤,١٦٧
مبالغ مستحقة لجهات ذات علاقة	١٠	١٤٦,١٩٢	١١٠,٧٢٨
أرصدة دائنة أخرى		٢,٠١٢,٧٥٥	١,٨١٩,٣٠٤
التزامات عقود إيجار قصيرة الأجل	٦	٤٣١,٥٠٢	٣٦٢,٧٢٠
		<u>٤,٣٠٢,٣٤٣</u>	<u>٤,١٧١,٢٣٦</u>
مجموع المطلوبات		<u>٩,٣٣٢,٧١٥</u>	<u>٩,٤٤٨,٧٣٥</u>
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		<u>٣٣,١٩٦,٧٩٧</u>	<u>٣٣,١٠١,٠٨٤</u>

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة
للتلاثة والستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية		للتلاثة أشهر المنتهية		إيضاحات	
في ٣٠ حزيران		في ٣٠ حزيران			
٢٠٢٢	٢٠٢٣	٢٠٢٢	٢٠٢٣		
دينار	دينار	دينار	دينار		
٥٩١١٠٣٠	٧٤٨٨٦٨٢	٣٥٨٦٨٣٨	٤١١٦٥١٣		إيرادات تشغيلية
(٥٢٨١٥٦٨)	(٥٩٦٧٠٣٣)	(٢٩٣٦٩٧٩)	(٣٠٨٠١٣٠)		تكاليف تشغيلية
٦٢٩٤٦٢	١٥٢١٦٤٩	٦٤٩٨٥٩	١٠٣٦٣٨٣	١١	صافي الإيرادات التشغيلية
٤٠٥٥٥	٤٦٣٠٥	٢٠١٠٣	٢٣١٥٢		إيرادات إيجارات
٩٧١٦	٩٦٨٤٣	٤٦١٤	٥١٤١٤		إيراد فوائد بنكية
١٢٠١٠	٨٤٠٣	٩٢٦٠	٥٠٤٤		إيرادات أخرى
(٨٧٣٠٠٨)	(٨٧٠٥١٩)	(٤٣٢٨٤٥)	(٤٢٥٣٣٣)		استهلاك ممتلكات ومعدات
(٨٥٦٨٢)	(٨٥٦٨٢)	(٤٢٨٤١)	(٤٢٨٤١)		استهلاك حق استخدام الموجودات
(٢٤٩٩٥)	(٤٣٥٠١)	(١٧٤٩٥)	(٢١٥٩٨)		تكاليف تمويل
(٩٢٣٦٨)	(٨٤٨٦١)	(٤٥٩٤٤)	(٤٢١٦٨)		تكاليف تمويل التزامات – عقود إيجار
٥٣٤٥	-	٥٣٤٥	-		أرباح بيع ممتلكات ومعدات
(٤٦٥١٢٨)	(٢٤٦٠٢٩)	(٣٣٦٢٤٧)	(١٢٩٩٧٠)		مصاريف إدارية
(٢٩٧٠٠)	(٧٥٥٠٠)	(١٤٨٥٠)	(٤٩٥٠٠)		تنقلات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة
(٨٧٣٧٩٣)	٢٦٧١٠٨	(٢٠١٠٤١)	٤٠٤٥٨٣		ربح (خسارة) الفترة قبل ضريبة الدخل
١٨٢٦٣٧	(٥٥٣٧٥)	٤١٨٣٨	(٨٤٥٤٨)	٥	(مصروف) وفر ضريبة الدخل للفترة
(٦٩١١٥٦)	٢١١٧٣٣	(١٥٩٢٠٣)	٣٢٠٠٣٥		ربح (خسارة) الفترة
-	-	-	-		يضاف: بنود الدخل الشامل الآخر
(٦٩١١٥٦)	٢١١٧٣٣	(١٥٩٢٠٣)	٣٢٠٠٣٥		مجموع الدخل الشامل للفترة
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار		الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من
(٠/٠٦٩)	٠/٠٢١	(٠/٠١٦)	٠/٠٣٢		ربح (خسارة) الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (بغير مدققة)

المجموع	أرباح محورة	احتياطي القيمة		احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	علاوة إصدار	رأس المال المدفوع	
		دينار	العدالة	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢٣٦٥٢ر٣٤٩	٦٨٠٧ر١٠٥	(٣٠ر٠٠٠)	٣٨٠٠ر٨٢٤	٢٥٦٩ر٢٤٧	٥٠٥ر١٧٣	١٠ر٠٠٠ر٠٠٠	-	٣٠ حزيران ٢٠٢٣ - الرصيد كما في أول كانون الثاني مجموع الدخل الشامل للفترة
٢١١ر٧٣٣	٢١١ر٧٣٣	-	-	-	-	-	-	
٢٣٨٦٤ر٠٨٢	٧ر٠١٨ر٨٣٨	(٣٠ر٠٠٠)	٣٨٠٠ر٨٢٤	٢٥٦٩ر٢٤٧	٥٠٥ر١٧٣	١٠ر٠٠٠ر٠٠٠	-	الرصيد كما في ٣٠ حزيران
٢٤٢٦٩ر٩٧٧	٧ر٤٢٤ر٧٣٣	(٣٠ر٠٠٠)	٣٨٠٠ر٨٢٤	٢٥٦٩ر٢٤٧	٥٠٥ر١٧٣	١٠ر٠٠٠ر٠٠٠	-	٣٠ حزيران ٢٠٢٢ - الرصيد كما في أول كانون الثاني مجموع الدخل الشامل للفترة
(٦٩١ر١٥٦)	(٦٩١ر١٥٦)	-	-	-	-	-	-	
٢٣٨٧٨ر٨٢١	٦ر٧٣٣ر٥٧٧	(٣٠ر٠٠٠)	٣٨٠٠ر٨٢٤	٢٥٦٩ر٢٤٧	٥٠٥ر١٧٣	١٠ر٠٠٠ر٠٠٠	-	الرصيد كما في ٣٠ حزيران

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		إيضاحات	
٢٠٢٢	٢٠٢٣		
دينار	دينار		
الأنشطة التشغيلية			
(٨٧٣,٧٩٣)	٢٦٧,١٠٨		ربح (خسارة) الفترة قبل ضريبة الدخل
تعديلات:			
٨٧٣,٠٠٨	٨٧٠,٥١٩		استهلاك ممتلكات ومعدات
٨٥,٦٨٢	٨٥,٦٨٢		استهلاك حق استخدام الموجودات
٢٤,٩٩٥	٤٣,٥٠١		تكاليف تمويل
٩٢,٣٦٨	٨٤,٨٦١		تكاليف تمويل التزامات - عقود إيجار
(٩,٧١٦)	(٩٦,٨٤٣)		إيراد فوائد بنكية
(٧١٠)	-		مخصص خسائر ائتمانية متوقعة، بالصافي
(٥,٣٤٥)	-		أرباح بيع ممتلكات ومعدات
تغيرات رأس المال العامل -			
(٢٦,٣٤٦)	(١٩,٢٢٦)		مخزون
(٢٢٢,٠٩٧)	(١٢٧,٣٩١)		ذمم مدينة
(٢١٤,١٤٠)	(٢٤٢,٧٠٥)		أرصدة مدينة أخرى
٤٣,٠٩٨	(٢٤٩,٢٧٥)		ذمم دائنة
٤٧,٨٣٢	٣٥,٤٦٤		ذمم جهات ذات علاقة
٥٠,١١٨	١٧,٥٨٢		أرصدة دائنة أخرى
٣١٥,٩٥٤	٦٦٩,٢٧٧		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
الأنشطة الاستثمارية			
(١٣٩,٤٥٥)	(٢٦٠,٢٨٩)	٣	شراء ممتلكات ومعدات
(٢٥٧,٤٠٩)	(٧٣,١٩٧)	٤	مشاريع تحت التنفيذ
٥,٣٤٥	-		المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
-	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	٧	وديعة بنكية تستحق خلال ثلاث الى ستة أشهر
٩,٧١٦	٩٥,٦١٧		فوائد بنكية مقبوضة
(٣٨١,٨٠٣)	(٢,٢٣٧,٨٦٩)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
الأنشطة التمويلية			
(٤٥,٨٤٩)	(٥,٤٦١)		أرباح موزعة على المساهمين
٥٦٥,٩٢٨	٢٤٠,٨٤٧		المتحصل من القروض
-	(١٣٣,٣٣٣)		تسديد قروض
(٢٤,٩٩٥)	(٤٣,٣٣٤)		تكاليف تمويل مدفوعة
٧٠,٤٣٣	(٤٣,٢٠٢)		أرصدة دائنة أخرى
(٧٠,٩٧٢)	(٧٠,٩٧٢)		دفعات التزامات عقود الإيجار
٤٩٤,٥٤٥	(٥٥,٤٥٥)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من الأنشطة التمويلية
٤٢٨,٦٩٦	(١,٦٢٤,٠٤٧)		صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه
٣,٨٢٨,٨٨٨	٥,٨٧٥,٩٨٧		النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٤,٢٥٧,٥٨٤	٤,٢٥١,٩٤٠	٧	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٢ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير مدققة)

(١) عام

سجلت شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة ("الشركة") كشركة مساهمة عامة أردنية مركزها الرئيسي في عمان - المملكة الأردنية الهاشمية خلال عام ١٩٥٥، تمت زيادة رأسمال الشركة خلال السنوات الماضية ليبلغ حالياً ١٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار مقسم إلى ١٠.٠٠٠.٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد. من غايات الشركة استثمار أموالها في العقارات وبشكل خاص في الأنشطة السياحية.

تمتلك الشركة فندق انتركونتيننتال ("الفندق") وتديره شركة فنادق انتركونتيننتال العالمية بموجب اتفاقية إدارة ("الاتفاقية") التي بدأت في سنة ١٩٧٢، والتي استبدلت باتفاقية أخرى سارية المفعول في ١ كانون الثاني ٢٠٠٨ وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠١٧. وافق مجلس الإدارة على تجديد وتمديد وتعديل الاتفاقية مع شركة فنادق انتركونتيننتال العالمية اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠١٨ ولمدة خمس سنوات، وقد تم تجديد هذه الاتفاقية تلقائياً لمدة خمس سنوات أخرى تنتهي بتاريخ ٣١ كانون ثاني ٢٠٢٧.

تم إقرار هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٥ تموز ٢٠٢٣.

(٢) أسس الإعداد والتغيرات في السياسات المحاسبية

(١-٢) أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر والتي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية المرحلية المختصرة.

إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية المرحلية المختصرة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢. كما أن نتائج الأعمال للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ لا تعكس بالضرورة نتائج الأعمال المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٣.

(٢-٢) التغييرات في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢، باستثناء أن الشركة قامت بتطبيق التعديلات التالية اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠٢٣:

المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٧) عقود التأمين

أصدر المجلس الدولي للمعايير المحاسبية في أيار من عام ٢٠١٧ المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٧) عقود التأمين نموذجاً شاملاً للاعتراف والقياس والعرض والإيضاحات المتعلقة بعقود التأمين. وما أن سري، يحل المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٧) محل المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٤) عقود التأمين الصادر في عام ٢٠٠٥. ينطبق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٧) على جميع أنواع عقود التأمين (مثل عقود الحياة وغيرها من عقود التأمين المباشرة وعقود إعادة التأمين) دون النظر للمنشأة المصدرة لعقد التأمين، كما ينطبق على بعض الضمانات والأدوات المالية التي تحمل خاصية المشاركة. تسري استثناءات محدودة لنطاق التطبيق. يوفر الإطار العام للمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٧) نموذج محاسبي لعقود التأمين يكون أكثر فائدة واتساقاً لشركات التأمين. على عكس المتطلبات الواردة في المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٤)، والتي تعتمد إلى حد كبير على سياسات المحاسبة المحلية السابقة، يوفر المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٧) نموذجاً شاملاً لعقود التأمين حيث يغطي جميع الجوانب المحاسبية ذات الصلة. جوهر المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٧) هو النموذج العام، ويكمله:

- تطبيق محدد للعقود مع ميزات المشاركة المباشرة (نهج الرسوم المتغيرة)،
- نهج مبسط (نهج تخصيص الأقساط) بشكل أساسي للعقود قصيرة الأجل.

لا ينطبق هذا التعديل على الشركة.

تعريف التقديرات المحاسبية - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٨)

في شباط من عام ٢٠٢١، أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٨)، حيث قدم تعريفاً لـ "التقديرات المحاسبية". توضح التعديلات الفرق بين التغييرات في التقديرات المحاسبية والتغييرات في السياسات المحاسبية وتصحيح الأخطاء. كما أنها توضح كيفية استخدام المنشآت لتقنيات القياس والمدخلات لتطوير التقديرات المحاسبية.

سيتم تطبيق هذه التعديلات اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠٢٣ وتطبق على التغييرات في السياسات المحاسبية والتغييرات في التقديرات المحاسبية التي تحدث في أو بعد بداية تلك الفترة. يُسمح بالتطبيق المبكر طالما تم الإفصاح عن ذلك.

لم يكن لهذه التعديلات أثر جوهري على القوائم المالية المرحلية المختصرة للشركة.

الإفصاح عن السياسات المحاسبية - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١) وبيان الممارسة رقم (٢)

في شباط من عام ٢٠٢١، أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١) وبيان ممارسة المعايير الدولية للتقارير المالية رقم (٢) اتخاذ أحكام الأهمية النسبية، حيث تقدم إرشادات وأمثلة لمساعدة المنشآت على تطبيق أحكام الأهمية النسبية على الإفصاحات عن السياسة المحاسبية. تهدف التعديلات إلى مساعدة المنشآت على تقديم إفصاحات السياسة المحاسبية التي تكون ذات منفعة أكبر من خلال استبدال متطلبات المنشآت بالإفصاح عن سياساتها المحاسبية "الهامة" بمتطلبات الإفصاح عن سياساتها المحاسبية "المادية" وإضافة إرشادات حول كيفية تطبيق المنشآت لمفهوم الأهمية النسبية في اتخاذ القرارات بشأن الإفصاح عن السياسة المحاسبية.

سيتم تطبيق التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١) للفترة التي تبدأ في أو بعد ١ كانون الثاني ٢٠٢٣ مع السماح بالتطبيق المبكر. نظراً لأن التعديلات على بيان الممارسة رقم (٢) تقدم إرشادات غير إلزامية حول تطبيق تعريف مصطلح جوهري على معلومات السياسة المحاسبية، فإن تاريخ سريان هذه التعديلات ليس ضرورياً.

لا ينطبق هذا التعديل على الشركة.

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير مدققة)

الضريبة المؤجلة المتعلقة بالأصول والالتزامات الناشئة عن معاملة واحدة - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي (١٢)
أصدر المجلس الدولي للمعايير المحاسبية خلال في شهر أيار ٢٠٢١ تعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١٢، والتي تضيق نطاق استثناء الاعتراف الأولي بموجب معيار المحاسبة الدولي ١٢، بحيث لم يعد ينطبق على المعاملات التي تؤدي إلى فروق مؤقتة متساوية خاضعة للضريبة والخصم.

وينبغي تطبيق التعديلات على المعاملات التي تحدث في أو بعد بداية أقدم فترة مقارنة معروضة. بالإضافة إلى ذلك، في بداية أقرب فترة مقارنة مقدمة، يجب أيضاً الاعتراف بأصل ضريبي مؤجل (بشرط توفر ربح كاف خاضع للضريبة) والالتزام ضريبي مؤجل لجميع الفروق المؤقتة القابلة للخصم والخاضعة للضريبة المرتبطة بعقود الإيجار وإلغاء التزامات.

لم يكن لهذه التعديلات أثر جوهري على القوائم المالية المرحلية المختصرة للشركة.

(٣) ممتلكات ومعدات

قامت الشركة خلال فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ بشراء ممتلكات ومعدات بكلفة ٢٨٩ر٢٦٠ دينار (٣٠ حزيران ٢٠٢٢: ٤٥٥ر١٣٩ دينار).

(٤) مشاريع تحت التنفيذ

بلغت الإضافات إلى المشاريع تحت التنفيذ ٧٣ر١٩٧ دينار خلال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (٣٠ حزيران ٢٠٢٢: ٤٠٩ر٢٥٧ دينار).

لم يتم رسملة اية مشاريع وتحويلها إلى بند ممتلكات ومعدات خلال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (٣٠ حزيران ٢٠٢٢: ٨٢٨ر٣٦٢ دينار).

تقدر كلفة الانتهاء من الجزء غير المنفذ للمشاريع تحت التنفيذ بمبلغ ٣ر٢٠٠ر٠٠٠ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (٣٠ حزيران ٢٠٢٢: ٨٧٣ر٤٧ دينار)، كما تتوقع إدارة الشركة الانتهاء من تنفيذ تلك المشاريع خلال عام ٢٠٢٤.

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير مدققة)

(٥) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب مخصص ضريبة الدخل عن نتائج أعمال الشركة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ وللعام ٢٠٢٢ بسبب وجود موجودات ضريبية مؤجلة ناتجة عن خسائر سنوات سابقة، وذلك وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٣٤) لسنة ٢٠١٤ وتعديلاته.

ضريبة الدخل -

يمثل مصروف ضريبة الدخل للفترة الظاهر في قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة ما يلي:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠٢٢	٢٠٢٣
دينار	دينار
(١٥١٤٤٨)	٤٨٠٧٣
(٣١١٨٩)	٧٣٠٢
(١٨٢٦٣٧)	٥٥٣٧٥

موجودات ضريبية مؤجلة

مطلوبات ضريبة مؤجلة

قامت الشركة بتقديم إقراراتها لدائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى عام ٢٠٢٢. لم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة للأعوام ٢٠١٩ و ٢٠٢٠ و ٢٠٢١ و ٢٠٢٢ حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى عام ٢٠١٧. تم قبول إقرار الشركة للعام ٢٠١٨ بنظام العينات.

موجودات ضريبية مؤجلة -

يمثل هذا البند الأثر الضريبي للخسائر المتراكمة المدورة ضريبياً العائدة للشركة والتي يمكن أن يتحقق منها منافع ضريبية مستقبلية.

فيما يلي الحركة على بند الموجودات الضريبية المؤجلة:

٣١ كانون الأول ٢٠٢٢	٣٠ حزيران ٢٠٢٣
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
١٠٤٢٨٢٦	١٠٤١٨٣
(٣٨٦٤٣)	(٤٨٠٧٣)
١٠٤١٨٣	١٠٥٦١١٠

رصيد بداية الفترة / السنة

الأثر الضريبي للخسائر المتراكمة المدورة ضريبياً

رصيد نهاية الفترة / السنة

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير مدققة)

مطلوبات ضريبية مؤجلة -

ويمثل هذا البند مطلوبات ضريبية مؤجلة ناتجة عن فروقات استهلاك الآلات والمعدات وأجهزة وبرامج الحاسوب، والتي يتم استهلاكها لأغراض إعداد التقارير المالية بنسب أقل منها لأغراض احتساب ضريبة الدخل.

فيما يلي الحركة على بند المطلوبات الضريبية المؤجلة:

٣٠ حزيران ٢٠٢٣	٣١ كانون الأول ٢٠٢٢	
دينار (غير مدققة)	دينار (مدققة)	
٣١٥٢٩	٨٣٥٨٠	رصيد بداية الفترة / السنة
٧٣٠٢	(٥٢٠٥١)	فروقات استهلاك، بالصافي
٣٨٨٣١	٣١٥٢٩	رصيد نهاية الفترة / السنة

(٦) حق استخدام موجودات والتزامات عقود إيجار

يوضح الجدول أدناه القيمة الدفترية لحق استخدام الموجودات والتزامات عقود الإيجار والحركة عليها خلال الفترتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ و ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢:

حق استخدام موجودات

أراضي دينار	محطة الطاقة الشمسية دينار	المجموع دينار	التزامات عقود الإيجار * دينار
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير مدققة)			
٥٥٤٨٠٣	١٣٥٩٧٩٩	١٩١٤٦٠٢	١٩٢٠٠٠٩
(٤٨٥٩٦)	(٣٧٠٨٦)	(٨٥٦٨٢)	-
-	-	-	٨٤٨٦١
-	-	-	(٧٠٩٧٢)
-	-	-	(٣٥٤٨٦)
٥٠٦٢٠٧	١٣٢٢٧١٣	١٨٢٨٩٢٠	١٨٩٨٤١٢
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢ (مدققة)			
٦٥١٩٩٤	١٤٣٣٩٧١	٢٠٨٥٩٦٥	٢٠٨٧١٨٨
(٩٧١٩١)	(٧٤١٧٢)	(١٧١٣٦٣)	-
-	-	-	١٨٠٧٣٧
-	-	-	(٢٩٤٦٨٧)
-	-	-	(٥٣٢٢٩)
٥٥٤٨٠٣	١٣٥٩٧٩٩	١٩١٤٦٠٢	١٩٢٠٠٠٩

الرصيد كما في ٣١ كانون الأول

* إن تفاصيل التزامات عقود الإيجار هي كما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير مدققة)	٣١ كانون الأول ٢٠٢٢ (مدققة)	
قصيرة الأجل دينار	طويلة الأجل دينار	المجموع دينار
٤٣١٥٠٢	١٤٦٦٩١٠	١٨٩٨٤١٢
٣٦٢٧٢٠	١٥٥٧٢٨٩	١٩٢٠٠٠٩

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير مدققة)

(٧) نقد وأرصدة لدى البنوك

٣١ كانون الأول ٢٠٢٢	٣٠ حزيران ٢٠٢٣
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٩٤١٣	١٤٥٩١
٢١٠٨٧٠٧	٢٣٧٦٥٤٩
١٧٥٧٨٦٧	١٨٦٠٨٠٠
٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠
٥٨٧٥٩٨٧	٦٢٥١٩٤٠

نقد في الصندوق
أرصدة لدى البنوك
وديعة بنكية تستحق خلال ثلاثة أشهر*
وديعة بنكية تستحق خلال ثلاثة إلى ستة أشهر

* يتم ربط الودائع البنكية لفترات ما بين يوم وثلاثة أشهر بمتوسط معدل فائدة يتراوح ما بين ١٪ إلى ٥٪ سنوياً (٢٠٢٢: بين ١٪ إلى ٥٪ سنوياً).

لغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة يشمل النقد وما في حكمه ما يلي:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢	٢٠٢٣
دينار	دينار
٤٢٥٧٥٨٤	٦٢٥١٩٤٠
-	(٢٠٠٠٠٠٠)
٤٢٥٧٥٨٤	٤٢٥١٩٤٠

نقد وأرصدة لدى البنوك
وديعة بنكية تستحق خلال ثلاثة إلى ستة أشهر

(٨) الاحتياطات القانونية

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطات القانونية حسب أحكام قانون الشركات حيث إن هذه القوائم المالية هي قوائم مالية مرحلية.

(٩) قروض

يمثل هذا البند قروضاً ممنوحة من الجهات التالية:

٣١ كانون الأول ٢٠٢٢ (مدققة)			٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير مدققة)			عملة القرض	
المجموع	طويلة الأجل	تستحق الدفع خلال سنة	المجموع	طويلة الأجل	تستحق الدفع خلال سنة		
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار		
٧٨٨٨٦٠	٥٢٢١٩٤	٢٦٦٦٦٦	٨٩٦٣٧٤	٦٢٩٧٠٨	٢٦٦٦٦٦	دينار أردني	بنك الاتحاد
٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	-	٢٠٠٠٠٠٠	١٩٤٤٤٤٦	٥٥٥٥٤	دينار أردني	بنك القاهرة عمان
٢٧٨٨٨٦٠	٢٥٢٢١٩٤	٢٦٦٦٦٦	٢٨٩٦٣٧٤	٢٥٧٤١٥٤	٣٢٢٢٢٠		
(٣٩٧٦٢٤)	(٣٨٥٢٧٥)	(١٢٣٤٩)	(٤٢٢٨٣٩)	(٤٠٢١٣٥)	(٢٠٧٠٤)		ينزل:
٢٣٩١٢٣٦	٢١٣٦٩١٩	٢٥٤٣١٧	٢٤٧٣٥٣٥	٢١٧٢٠١٩	٣٠١٥١٦		إيرادات منح حكومية غير مستحقة

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير مدققة)

بنك الاتحاد

تم في ٢ آذار من عام ٢٠٢١ توقيع اتفاقية قرض متناقص بمبلغ ٢٠٠٠٠٠٠٠ دينار تحت مظلة سلف البنك المركزي لدعم القطاع السياحي، وذلك لتمويل مشاريع تحديث مرافق الفندق، تبلغ مدة القرض تسع سنوات متضمنة فترة سماح مدتها ٢٤ شهراً، بحيث يبدأ التسديد بعد ذلك بموجب ١٥ قسطاً نصف سنوي (غير شامل الفائدة) قيمة كل منها ١٣٣٣٣٣٣ دينار اعتباراً من ٣٠ نيسان ٢٠٢٣ باستثناء القسط الأخير الذي يمثل باقي رصيد القرض ويستحق بتاريخ ٣٠ نيسان ٢٠٣٠ وبسعر فائدة سنوية ٣.٥٪.

يتم السحب من القرض على شكل دفعات مقابل قيام المقترض بتقديم فواتير ومطالبات تعكس الإنجاز في المشروع ومصادق عليها من قبل المهندس الاستشاري.

بنك القاهرة عمان

تم في ٨ حزيران ٢٠٢٠ توقيع اتفاقية قرض متناقص بمبلغ ١٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار تحت مظلة سلف البنك المركزي لدعم القطاع السياحي، وفي ٢٧ تموز ٢٠٢١ تمت زيادة سقف القرض بمبلغ ١٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار ليصبح ٢٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار، وذلك لتمويل النفقات التشغيلية للفندق، تبلغ مدة القرض ١٠ سنوات متضمنة فترة سماح مدتها ٢٤ شهراً بحيث يسدد القرض بموجب ٩٦ قسطاً شهرياً متساوياً (غير شامل الفائدة) يبلغ كل منها ٢٠٨٣٣٣ دينار تبدأ في ٣٠ أيار ٢٠٢٢ وتنتهي في ٣٠ نيسان ٢٠٣٠ وبسعر فائدة سنوي ٣٪.

تم في ١٨ نيسان ٢٠٢٢ إعادة جدولة القرض حيث تم تمديد فترة السماح من ٢٤ شهراً إلى ٤٨ شهراً، بحيث يبدأ التسديد بعد ذلك بموجب ٧٢ قسطاً شهرياً متساوياً يبلغ كل منها ٢٧٧٧٧٧ دينار تبدأ في ٣٠ أيار ٢٠٢٤ وتنتهي في ٣٠ نيسان ٢٠٣٠، وعلى نفس سعر الفائدة.

يتم السحب من القرض على شكل دفعات مقابل قيام المقترض بتقديم فواتير ومطالبات تعكس المصاريف التشغيلية في الفندق. قامت الشركة باستغلال كامل رصيد القرض خلال عام ٢٠٢٢.

بلغ الجزء غير المستغل من القروض ١٠٣٦٢٦ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (٢٠٢٢: ١٤٠١٢١١ دينار).

إن قيمة الدفعات السنوية قصيرة وطويلة الأجل واستحقاقاتها للقروض هي كما يلي:

الفترة	دينار
١ تموز ٢٠٢٣ - ٣٠ حزيران ٢٠٢٤	٣٢٢٢٢٠
١ تموز ٢٠٢٤ - ٣٠ حزيران ٢٠٢٥	٥٩٩٩٩٠
١ تموز ٢٠٢٥ - ٣٠ حزيران ٢٠٢٦	٥٩٩٩٩٠
١ تموز ٢٠٢٦ - ٣٠ حزيران ٢٠٢٧	٤٢٩٧٠٠
١ تموز ٢٠٢٧ - ٣٠ حزيران ٢٠٢٨	٣٣٣٣٢٤
١ تموز ٢٠٢٨ وما بعدها	٦١١١٥٠
	٢٨٩٦٣٧٤

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير مدققة)

(١٠) أرصدة ومعاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين والإدارة التنفيذية العليا للشركة وأعضاء مجلس الإدارة وجهات أخرى ذات علاقة. يتم اعتماد سياسة الأسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل إدارة الشركة.

إن أرصدة جهات ذات العلاقة الظاهرة في قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٢٢	٣٠ حزيران ٢٠٢٣
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٢٠٤٠٠	٢٠٤٠٠
٧٠٨٢٧	٢٣٧٥٠
٥٨٦٦٥٧٤	٦٢٣٧٣٤٩
٢٣٩١٢٣٦	٢٤٧٣٥٣٥
٢٨٩٣٣	-
٨٢٠٢٥	١١٠٨٦٧
٢٨٧٠٣	٣٥٣٢٥
١١٠٧٢٨	١٤٦١٩٢

موجودات -

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر -
شركة الحمة للطاقة الشمسية (شركة شقيقة)
أرصدة مدينة أخرى - دفعات مقدمة لموردين
الشركة الأردنية لتجارة المستلزمات الفندقية (شركة شقيقة)
نقد وأرصدة لدى البنوك -
بنك الاتحاد والبنك العربي وبنك القاهرة عمان (مساهمون)

مطلوبات -

قروض -
بنك الاتحاد وبنك القاهرة عمان (مساهمون)
ذمم دائنة -
الشركة الأردنية لتجارة المستلزمات الفندقية (شركة شقيقة)

مبالغ مستحقة لجهات ذات علاقة -

شركة زارة للاستثمار (قابضة)
شركة الحمة للطاقة الشمسية

إن المعاملات مع الجهات ذات العلاقة التي تتضمنها قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة كما يلي:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢	٢٠٢٣
دينار	دينار
٥٠٠٠٠	٥٠٠٠٠
١٣٣٩٥	١٣٣٩٥
٢٤٩٩٥	٤٣٥٠١
٢٧٥٠	٢٧٥٠
٩٧١٦	٩٦٨٤٣

مصاريف إدارية - شركة زارة للاستثمار (قابضة) (المساهم الرئيسي)
مصاريف إيجارات - شركة زارة للاستثمار (قابضة) (المساهم الرئيسي)
تكاليف تمويل - البنك العربي وبنك القاهرة عمان (مساهمون)
إيراد إيجارات - البنك العربي (مساهم)
إيرادات فوائد بنكية - بنك الاتحاد والبنك العربي (مساهمون)

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير مدققة)

فيما يلي ملخص لمنافع (رواتب ومكافآت ومنافع أخرى) الإدارة التنفيذية للشركة:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠٢٢	٢٠٢٣
دينار	دينار
٣٤٧٣١	١٤٣٨٣
٢٩٧٠٠	٧٥٥٠٠

رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا
تنقلات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة

(١١) التصنيف القطاعي

فندق الأردن إنتركونتيننتال*	محلات الدار (مبيعات تجزئة)	المجموع
دينار	دينار	دينار
٧٣٦٩٣٥٦	١١٩٣٢٦	٧٤٨٨٦٨٢
(٥٨٧٤٩٨٦)	(٩٢٠٤٧)	(٥٩٦٧٠٣٣)
١٤٩٤٣٧٠	٢٧٢٧٩	١٥٢١٦٤٩

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير مدققة) -
إيرادات تشغيلية
تكاليف تشغيلية
صافي الإيرادات التشغيلية

معلومات أخرى -

إيرادات أخرى
استهلاكات ممتلكات ومعدات
مصاريف إدارية

٨٣٦٢	٤١	٨٤٠٣
٨٥٣٠٠١	١٧٥١٨	٨٧٠٥١٩
٢١٢٣٥٧	٣٣٦٧٢	٢٤٦٠٢٩
٥٧٦٨٠٢٧	١٤٣٠٠٣	٥٩١١٠٣٠
(٥١٧١٨٤٤)	(١٠٩٧٢٤)	(٥٢٨١٥٦٨)
٥٩٦١٨٣	٣٣٢٧٩	٦٢٩٤٦٢

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢ (غير مدققة) -
إيرادات تشغيلية
مصاريف تشغيلية
صافي الإيرادات التشغيلية

معلومات أخرى -

إيرادات أخرى
استهلاكات ممتلكات ومعدات
مصاريف إدارية

١٠٠٩٤	١٩١٦	١٢٠١٠
٨٥٥٥٠١	١٧٥٠٧	٨٧٣٠٠٨
٤٣٨٥٧٥	٢٦٥٥٣	٤٦٥١٢٨

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير مدققة)

* يمثل صافي الإيرادات التشغيلية للفندق ما يلي:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠٢٢	٢٠٢٣	
دينار	دينار	
		الإيرادات التشغيلية -
٢٨٥٨٧٣٧	٣٧٢٢٤٩٣	إيرادات الغرف
٢٦٠٣٣٥٧	٣٢٣٤٢٨٦	إيرادات الطعام والشراب
٣٠٥٩٣٣	٤١٢٥٧٧	إيرادات أقسام أخرى
٥٧٦٨٠٢٧	٧٣٦٩٣٥٦	
		التكاليف التشغيلية -
٦٤٧٧٣٠	٧٣٦٤٢٢	تكلفة الغرف
١٩٠٢٦٥٥	٢٢٧٠٤٩٥	تكلفة الطعام والشراب
٢٦١٣٧٣	٢٧١٨٥٣	تكلفة أقسام أخرى
٢٣٦٠٠٨٦	٢٥٩٦٢١٦	مصاريف إدارية وتسويقية
٥١٧١٨٤٤	٥٨٧٤٩٨٦	
٥٩٦١٨٣	١٤٩٤٣٧٠	صافي الإيرادات التشغيلية

(١٢) القضايا المقامة على الشركة

بلغت قيمة القضايا المقامة ضد الشركة ٥٤٢٣٢ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (٣١ كانون الأول ٢٠٢٢: ٥٢١٩٩ دينار). وبراى إدارة الشركة ومستشارها القانوني، فانه لن يترتب عليها أية التزامات مالية تجاه هذه القضايا باستثناء ما تم تخصيصه لمواجهة تلك القضايا. وبلغت قيمة القضايا التي أقامتها الشركة على الغير ١٥٩٧٣٦ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (٣١ كانون الأول ٢٠٢٢: ١٥٩٧٣٦ دينار).