

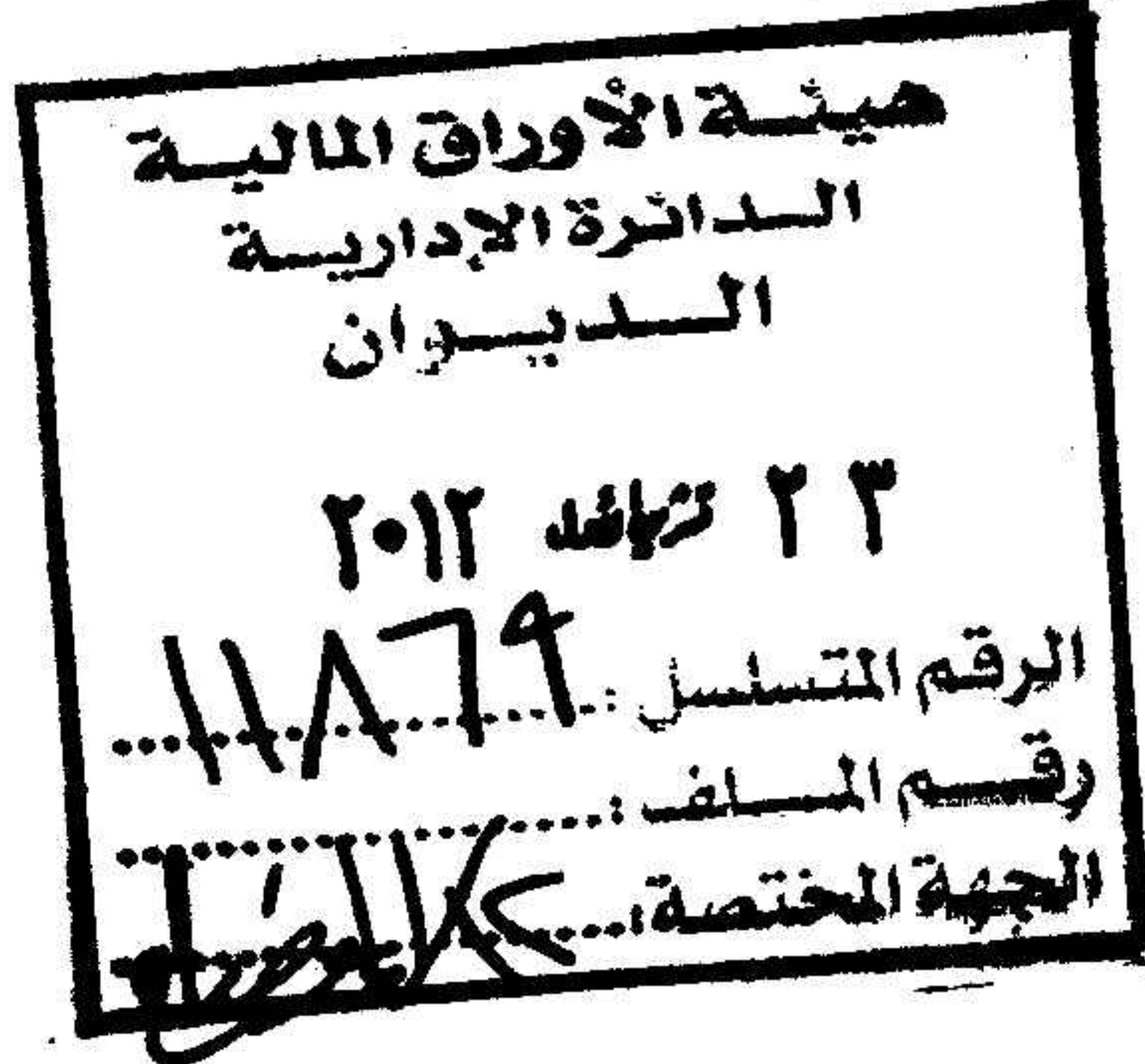
Al Dawliyah For Hotels And Malls P.L.C.

(Public Share Holding Company, Capital 43.200.000 J.D)

الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية

(شركة مساهمة عامة محدودة، رأس مالها المسجل ٤٣,٢ مليون دينار أردني)

للدفعة
- بورصة
- السيد عبد الرحمن
١٠/٢٢
١٠/٢٢



عمان في ٢٢/١٠/٢٠١٢

رقم ٢٠١٢/٣٦

السادة بورصة عمان المحترمين
السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
السادة مركز إيداع الأوراق المالية المحترمين

الموضوع القوائم المالية الموحدة الربع السنوية من عام ٢٠١٢

تحية واحترام ،،،

أرجو أن أعلمكم بأن مجلس إدارة الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية قد وافق على القوائم المالية الموحدة للشركة كما في ٢٠١٢/٩/٣٠.

أرفيق طيه نسخة أصلية عن القوائم المالية الموحدة للشركة راجياً إيداعها لديكم التزاماً منا بمتطلبات الإفصاح.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير العام
مساهمة مدانات



الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠١٢

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة إلى مجلس إدارة الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة للشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة وشركتها التابعة (المجموعة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ وقائمة الدخل المرحلية الموحدة وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للتسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وفقا لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة 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 باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. ان 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 تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ/ الأردن

إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
محمّد إبراهيم الكركي
عمان - الأردن
ترخيص رقم ٨٨٢

الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة
كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢	إيضاحات	الموجودات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
٥٤٣٢٤٩٥٩	٥٤٤٩٩٣٨٩	٦	موجودات غير متداولة - ممتلكات ومعدات إستثمارات عقارية إستثمارات في شركة حليفة موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٣٨٨٤٨٤٥	٣٨٨٤٨٤٥		
٢٣٣٢٩	٢٣٣٢٩		
١٧٥٨٧١١	١٧٦٩٥١٦		
٥٩٩٩١٨٤٤	٦٠١٧٧٠٧٩		
٢٩٢٦٨٣	٣٦٠٨٠٤		موجودات متداولة - مخزون نعم مدينة أرصدة مدينة أخرى شيكات برسم التحصيل نقد وودائع لدى البنوك
٥٨٦٨٣٢	٩١٦٠٠٩		
٣٣١٩٩٦	٤٧١٠١٩		
١٠٦٠٣١	٢٢١٤١		
٢٩٩٥٢٣٣	١٧٣٠٢١٩		
٤٣١٢٧٧٥	٣٥٠٠١٩٢		
٦٤٣٠٤٦١٩	٦٣٦٧٧٢٧١		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
٤٣٢٠٠٠٠٠	٤٣٢٠٠٠٠٠		حقوق الملكية - رأس المال المدفوع احتياطي اجباري احتياطي القيمة العادلة أرباح مدورة ربح الفترة
١٠٨٠٠٠٠٠	١٠٨٠٠٠٠٠		
(٢٥٩٢٧٧)	(٣٩١٧٨٧)		
٣٨٩٩٣٢	٣٨٩٩٣٢		
-	٢٦٢٧٠٦٤		
٥٧٢٠٨٣٧٩	٥٦٦٢٥٢٠٩		مجموع حقوق الملكية
٢٨٧٥٥٠٠	٢٠٥٠١٢٥	٩	مطلوبات غير متداولة - قروض طويلة الأجل
٥٢٧١٧	-		مطلوبات متداولة - بنوك دائنة أقساط قروض طويلة الأجل تستحق الدفع خلال سنة نعم دائنة أرصدة دائنة أخرى مخصص ضريبة دخل
١٨٥٩٧٨٧	٢٦٢٩٥٢٠	٩	
٧٧٤٩٧٤	٦٩٩٦٥٠		
١٤٠٩٢٤	١٣٥٤٢٥٦		
٣٩٢٣٣٨	٣١٨٥١١	٥	
٤٢٢٠٧٤٠	٥٠٠١٩٣٧		
٧٠٩٦٢٤٠	٧٠٥٢٠٦٢		
٦٤٣٠٤٦١٩	٦٣٦٧٧٢٧١		مجموع المطلوبات
			مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية الموحدة
لثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	دينار	دينار	
١١٥١٩٣٤٤	١٢٩٨٧٦١٦	٤١٧٩٦٨٧	٤٣٩٠٣٣٧	إيرادات تشغيل فندق الشيراتون عمان
(٧٢٤٣٠٥٨)	(٨٠٨٥٠٨٦)	(٢٦٨٨٧٥٨)	(٢٨٧٤٨٩٠)	تكلفة تشغيل فندق الشيراتون عمان
٤٢٧٦٢٨٦	٤٩٠٢٥٣٠	١٤٩٠٩٢٩	١٥١٥٤٤٧	الربح التشغيلي للفندق
٧٨٩٩٥	١٠٩٨٤٨	٤٢٤٧	١٧٤٤٧	إيرادات أخرى
(١٢٧٣٣٤٦)	(١٢٨٥٦٥٢)	(٤٢٤٣٣٨)	(٤٣٣٢٢٥)	استهلاكات
(٤٤٣٤٥١)	(٤٩٨٥٦٣)	(١١٥٢٢٨)	(١٢٠٣٧٠)	مصاريف إدارية
(١٨٧٠٩٦)	(١٧٣٤٣٧)	(٥٠٣٩٦)	(٥٧٣٦٣)	تكاليف تمويل
٢٤٥١٣٨٨	٣٠٥٤٧٢٦	٩٠٥٢١٤	٩٢١٩٣٦	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
(٣٤٣١٩٤)	(٤٢٧٦٦٢)	(١٢٦٧٣٠)	(١٣٦٥٩٣)	ضريبة دخل الفترة
٢١٠٨١٩٤	٢٦٢٧٠٦٤	٧٧٨٤٨٤	٧٨٥٣٤٣	ربح الفترة
فلس / دينار	فلس / دينار	فلس / دينار	فلس / دينار	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم
٠/٠٤٩	٠/٠٦١	٠/٠١٨	٠/٠١٨	من ربح الفترة

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل الآخر المرحلية الموحدة
للتلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٠١٠٨١٩٤	٢٠٦٢٧٠٦٤	٧٧٨٤٨٤	٧٨٥٣٤٣	ربح الفترة
(٦٤٣٩٠)	(١٨٦٢٣٤)	٣٠٠٢	(٢٠١٥٦)	يضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى بعد الضريبة:
٢٠٤٣٨٠٤	٢٠٤٤٠٨٣٠	٧٨١٤٨٦	٧٦٥١٨٧	التغير في إحتياطي القيمة العادلة
				مجموع الربح والدخل الشامل للفترة

الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

المجموع	ربح الفترة	أرباح	احتياطي	رأس المال
دينار	دينار	دينار	إجمالي	دينار
٥٧,٢٠٨,٣٧٩	-	٣,٤٦٧,٦٥٦	١٠,٨٠٠,٠٠٠	٤٣,٢٠٠,٠٠٠
٢,٦٢٧,٠٦٤	٢,٦٢٧,٠٦٤	-	-	-
(١٨٦,٢٣٤)	-	-	-	-
٢,٤٤٠,٨٣٠	٢,٦٢٧,٠٦٤	-	-	-
-	-	(٥٣,٧٢٤)	-	-
(٣,٠٢٤,٠٠٠)	-	(٣,٠٢٤,٠٠٠)	-	-
٥٦,٦٢٥,٢٠٩	٢,٦٢٧,٠٦٤	٣,٨٩,٩٣٢	(٣٩١,٧٨٧)	٤٣,٢٠٠,٠٠٠

٢٠١٢ -
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٢
ربح الفترة
بنود الدخل الشامل الأخرى للفترة
مجموع الربح والدخل الشامل للفترة
خسائر بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال
الدخل الشامل الآخر
أرباح موزعة (إيضاح ١٠)
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢

٥٧,٢٠٨,٣٨٥	-	٣,٤٦٧,٦٥٦	١٠,٨٠٠,٠٠٠	٤٣,٢٠٠,٠٠٠
-	-	٢,٦٦٧,٠٥٣	-	-
٥٧,٢٠٨,٣٨٥	-	٣,٨٠٨,٣٧٩	١٠,٨٠٠,٠٠٠	٤٣,٢٠٠,٠٠٠
٢,٦٢٧,٠٦٤	٢,٦٢٧,٠٦٤	-	-	-
(١٨٦,٢٣٤)	-	-	-	-
٢,٤٤٠,٨٣٠	٢,٦٢٧,٠٦٤	-	-	-
-	-	(٥٣,٧٢٤)	-	-
(٣,٠٢٤,٠٠٠)	-	(٣,٠٢٤,٠٠٠)	-	-
٥٦,٦٢٥,٢٠٩	٢,٦٢٧,٠٦٤	٣,٨٩,٩٣٢	(٣٩١,٧٨٧)	٤٣,٢٠٠,٠٠٠

٢٠١١ -
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١
أثر التطبيق المبكر لمعيار التقارير المالية الدولي رقم (٩)
الرصيد المعدل كما في أول كانون الثاني ٢٠١١
ربح الفترة
بنود الدخل الشامل الأخرى للفترة
مجموع الربح والدخل الشامل للفترة
أرباح موزعة (إيضاح ١٠)
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١

* يحظر التصرف برصيد يعادل الرصيد السالب لإحتياطي القيمة العادلة والبالغ ٣٩١,٧٨٧ من الأرباح المدورة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢.

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		إيضاح
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	
٢٤٥١٣٨٨	٣٠٥٤٧٢٦	<u>الأنشطة التشغيلية</u>
		ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
		تعديلات على:
١٢٧٣٣٤٦	١٢٨٥٦٥٢	إستهلاكات
١٨٧٠٩٦	١٧٣٤٣٧	تكاليف التمويل
(٣٤٢٨٦)	(٥٥٣٨٣)	إيرادات فوائد
٣٠٤٣	١٣١٦	مخصص نمم مشكوك في تحصيلها
		تغيرات رأس المال العامل -
٢٠٤٣٠	(٢٤٦٦٠٣)	نمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
١٦٩٥١	(٦٨١٢١)	مخزون
(١٨٥٢٦١)	(١٣٩٠٢٣)	أرصدة مدينة أخرى
٢٢٨٢٨١	(٧٥٣٢٤)	نمم دائنة
١٦١٢٤	٢١٣٣٣٢	أرصدة دائنة أخرى
(٦١٢٨٧٥)	(٥٠١٤٨٩)	ضريبة دخل مدفوعة
٣٣٦٤٢٣٧	٣٦٤٢٥٢٠	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		<u>الأنشطة الاستثمارية</u>
(٣٨٦٧٥٩)	(١٤٦٠٠٨٢)	شراء ممتلكات ومعدات
٣٤٢٨٦	٥٥٣٨٣	فوائد مقبوضة
-	(١٩٧٠٣٩)	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(٣٥٢٤٧٣)	(١٦٠١٧٣٨)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		<u>الأنشطة التمويلية</u>
١٤٧٩٧٣٧	(٥٥٦٤٢)	قروض
(٣٠٢٤٠٠٠)	(٣٠٢٤٠٠٠)	أرباح موزعة
(١٨٧٠٩٦)	(١٧٣٤٣٧)	مصاريف تمويل مدفوعة
(١٧٣١٣٥٩)	(٣٢٥٣٠٧٩)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
١٢٨٠٤٠٥	(١٢١٢٢٩٧)	(النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه
٧١٧٣٤٩	٢٩٤٢٥١٦	النقد وما في حكمه كما في بداية الفترة
١٩٩٧٧٥٤	١٧٣٠٢١٩	النقد وما في حكمه كما في نهاية الفترة

الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

(١) عام

تأسست الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة كخلف قانوني لإندماج شركة المجموعة الدولية لاتحاد الفنادق المساهمة العامة المحدودة وشركة التنمية للسياحة والتجارة المحدودة المسؤولية اعتباراً من ١ آب ١٩٩٨ ومن ثم تم الاندماج مع شركة السعد للمشاريع السياحية والتجارية محدودة المسؤولية. بلغ رأس مال الشركة ٤٣ر٢٠٠ر٠٠٠ دينار مقسم إلى ٤٣ر٢٠٠ر٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

من غايات الشركة انشاء وبناء وبيع وشراء واستئجار وتأجير الفنادق والمطاعم والمسارح واحواض السباحة والاسواق التجارية سواء لحسابها الخاص أو للغير.

قامت الشركة وشركة (Sheraton Overseas Management Corporation) بالتوقيع على اتفاقية ادارة فندق شيراتون عمان في تاريخ ٤ نيسان ١٩٩٥ ، هذا ويسري مفعول هذه الاتفاقية لمدة عشرون عاماً بعد تاريخ الافتتاح الرسمي للفندق والذي تم في نهاية عام ٢٠٠١.

تمتلك المجموعة فندق شيراتون عمان، ويتألف الفندق من ٢٦٧ غرفة وجناح وتم تشغيله ابتداء من ١ تموز ٢٠٠١.

(٢) أسس الإعداد

تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للمجموعة.

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية حيث تم تقييمها بالقيمة العادلة.

إن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية الموحدة السنوية و المعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للمجموعة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١. كما أن نتائج الأعمال للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ لا تعكس بالضرورة نتائج الأعمال المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢.

(٣) التغييرات في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١١ باستثناء ما يلي:

معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) ضريبة الدخل (إسترداد الموجودات الضمنية)

يوضح التعديل تحديد الضريبة المؤجلة للاستثمارات العقارية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة. يقدم التعديل افتراض بأن الضريبة المؤجلة للاستثمارات العقارية التي يتم قياسها باستخدام نموذج القيمة العادلة حسب معيار المحاسبة الدولي رقم ٤٠، يجب تحديدها على أساس أن القيمة الدفترية سوف يتم استردادها من خلال البيع. كما ويتطلب التعديل أن يتم قياس الضريبة المؤجلة للموجودات الغير قابلة للاستهلاك والتي يتم قياسها باستخدام نموذج إعادة التقييم حسب معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦) على أساس البيع لهذه الموجودات.

لم ينتج عن تطبيق هذا المعيار أثر على القوائم المالية للمجموعة.

الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

معيار التقارير المالية الدولية رقم (٧) الأثبات المالية : الايضاحات - متطلبات إضافية للأفصاح عن الغاء الاعتراف
يتطلب هذا التعديل افصاحات اضافية حول الموجودات المالية التي تم تحويلها ولكن لم يتم الغاء الاعتراف بها لتمكين مستخدم
القوائم المالية للمجموعة من فهم العلاقة مع هذه الموجودات التي لم يتم الغاء الاعتراف بها والالتزامات المرتبطة بها.
بالاضافة الى ذلك، يتطلب التعديل افصاحات حول استمرار تدخل المنشأة في هذه الموجودات التي تم الغاء الاعتراف بها.
ينبغي تطبيق هذا المعيار للفترة المالية التي تبدأ في أو بعد أول تموز ٢٠١١. سوف يؤثر هذا التعديل على الافصاحات فقط،
ولن يكون لهذا التعديل أي تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للمجموعة.

لم ينتج عن تطبيق هذا المعيار أثر على القوائم المالية للمجموعة.

(٤) مبدأ توحيد القوائم المالية

تتضمن القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة على موجودات ومطلوبات ونتائج أعمال فندق شيراتون عمان وشركة
عقارات الدولية للاستثمار والتطوير المساهمة الخاصة (مملوكة بنسبة ١٠٠٪) ويشار إليهم معاً ("المجموعة").

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

يتم توحيد القوائم المالية للشركة التابعة ابتداء من تاريخ ممارسة السيطرة وحتى توقف هذه السيطرة.

يتم تسجيل الأثر الناتج عن تغير نسبة الملكية في الشركة التابعة الذي لا ينجم عنه فقدان للسيطرة في حقوق الملكية. عند فقدان
السيطرة على الشركة التابعة، تقوم المجموعة بما يلي:

- الغاء الاعتراف بموجودات (بما فيها الشهرة) ومطلوبات الشركة التابعة
- الغاء الاعتراف بحقوق غير المسيطرين
- الغاء الاعتراف باحتياطي ترجمة العملات الأجنبية
- الاعتراف بالقيمة العادلة للمبالغ المستلمة
- الاعتراف بالقيمة العادلة للاستثمار المحتفظ به في الشركة التابعة
- الاعتراف بالأرباح أو الخسائر الناتجة عن عملية فقدان السيطرة

(٥) ضريبة الدخل

قامت المجموعة باحتساب ضريبة الدخل المستحقة عن نتائج أعمال الشركة للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ وفقاً لقانون
ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩.

لم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة للعام ٢٠١١ حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية المرحلية
الموحدة المختصرة.

لقد تم إنهاء تقديرات ضريبة الدخل حتى عام ٢٠١٠.

الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

(٦) ممتلكات ومعدات

قامت المجموعة خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ بشراء ممتلكات ومعدات بكلفة ١٤٦٠ر٠٨٢ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠١١: ٥١٧ر٩١٢ دينار).

(٧) المعاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل الجهات ذات علاقة الإدارة التنفيذية العليا للمجموعة وأعضاء مجلس الإدارة وجهات أخرى ذات علاقة. يتم اعتماد سياسة الأسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة.

أرصدة جهات ذات علاقة التي تتضمنها قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة هي:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢	
دينار (مدققة)	دينار	
٤٧٣٥ر٢٨٧	٤٦٧٩ر٦٤٥	قروض وتسهيلات ممنوحة من البنك الأهلي الأردني (مساهم)
٣١٦ر١٢٨	٣٦٩ر٨٢٩	حسابات جارية تحت الطلب لدى البنك الأهلي الأردني (مساهم)
٢٦٧٩ر١٠٥	١٣٦٠ر٣٩٠	ودائع لأجل لدى البنك الأهلي الأردني (مساهم)
٥٢ر٧١٧	-	بنك دائن - البنك الأهلي الأردني (مساهم)

المعاملات مع جهات ذات العلاقة التي تتضمنها قائمة الدخل المرحلية الموحدة هي كما يلي:

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢	
دينار	دينار	
١٣٨ر٨٢٠	١٣٧ر٩٥٠	رواتب ومكافآت ومنافع أخرى - الإدارة التنفيذية العليا
٥٠ر٤٠٠	٤٨ر٦٠٠	بدل تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
٥٠ر٠٠٠	٥٠ر٠٠٠	علاوة بدل تمثيل رئيس مجلس الإدارة
٣٤ر٢٨٦	٥٥ر٣٨٣	إيرادات فوائد - البنك الأهلي الأردني (مساهم)
١٨٧ر٠٩٦	١٧٣ر٤٣٧	تكاليف تمويل - البنك الأهلي الأردني (مساهم)

الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

(٨) النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه المتضمن في قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة يشتمل على الأرصدة التالية:

كما في ٣٠ أيلول	
٢٠١٢	٢٠١١
دينار	دينار
١٧٣٠.٢١٩	٢٢٦٤.٧٦٣
-	(٢٦٧.٠٠٩)
١٧٣٠.٢١٩	١٩٩٧.٧٥٤

نقد في الصندوق ولدى البنوك
بنوك دائنة

(٩) قروض

تم الحصول على جميع القروض من البنك الاهلي الاردني وفيما يلي تفاصيل هذه القروض:

- قرض رقم (١)

قامت المجموعة بتاريخ ٤ كانون الثاني ٢٠٠٩ بالتوقيع على إتفاقية قرض مع البنك الأهلي الأردني حيث منحت المجموعة بموجبها قرض بمبلغ ٦.٠٠٠.٠٠٠ دولار أمريكي أي ما يعادل ٤.٢٦٠.٠٠٠ دينار أردني بسعر فائدة معدل سعر الاقراض في اسواق لندن مضافا اليه ما قيمته ١٠٪ على أن لا يقل سعر الفائدة عن ٤٪. يسدد القرض بموجب ١٠ أقساط نصف سنوية يستحق القسط الأول بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠٠٩. بلغ رصيد القرض كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ مبلغ ١.٧٢١.٩٩٧ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠١١: ٢.٨٨٤.٨٢٥ دينار).

- قرض رقم (٢)

قامت المجموعة بتاريخ ٨ كانون الثاني ٢٠١١ بالتوقيع على إتفاقية قرض مع البنك الأهلي الأردني حيث منحت المجموعة بموجبها قرض بمبلغ ٣.٠٠٠.٠٠٠ دولار أمريكي أي ما يعادل ٢.١٣٠.٠٠٠ دينار أردني بسعر فائدة معدل سعر الاقراض في اسواق لندن مضافا اليه ما قيمته ١٠٪ على أن لا يقل سعر الفائدة عن ٤٪. يسدد القرض بموجب ١٦ قسط ربع سنوي ويستحق القسط الأول بتاريخ ٣١ آذار ٢٠١٢. بلغ رصيد القرض كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ مبلغ ١.٨٨٣.٣٦٢ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠١١: ٢.٠٣٤.٥٢٢ دينار).

- قرض رقم (٣)

قامت المجموعة بتاريخ ١٧ نيسان ٢٠١٢ بالتوقيع على إتفاقية قرض دوار مع البنك الأهلي الأردني حيث منحت الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة بموجبها قرض بمبلغ ٢.٠٠٠.٠٠٠ دولار أمريكي أي ما يعادل ١.٤١٨.٠٠٠ دينار أردني بمعدل سعر فائدة الإقراض في أسواق لندن لثلاثة أشهر مضافاً إليها ما نسبته ١٠٪ على أن لا يقل سعر الفائدة عن ٤٪. يسدد القرض بموجب ٤ أقساط ربع سنوية حيث يستحق القسط الأول بتاريخ ١٧ تموز ٢٠١٢ ويستحق القسط الأخير في ١٧ نيسان ٢٠١٣. بلغ رصيد القرض كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ مبلغ ٢.٨٦.٠٧٤ دينار.

الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

(١٠) الأرباح الموزعة

قررت الهيئة العامة في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ ٢٨ آذار ٢٠١٢ توزيع أرباح بنسبة ٧٪ من رأسمال الشركة (أي ما يعادل ٣٠٢٤٠٠٠ دينار) وذلك عن نتائج أعمال السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ (٢٠١٠: ٧٪ من رأس المال ما يعادل ٣٠٢٤٠٠٠ دينار).

(١١) معلومات القطاعات

قطاع الأعمال يمثل مجموعة من الموجودات والعمليات التي تشترك معاً في تقديم منتجات أو خدمات خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات أعمال أخرى.

القطاع الجغرافي يرتبط في تقديم منتجات أو خدمات في بيئة اقتصادية محددة خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات عمل في بيئات اقتصادية.

٣٠ أيلول ٢٠١٢ -	قطاع الفنادق	إستثمارات عقارية	إستثمارات في موجودات مالية	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الإيرادات التشغيلية	١٢٩٨٧٦١٦	-	-	١٢٩٨٧٦١٦
النفقات التشغيلية	(٨٠٨٥٠٨٦)	-	-	(٨٠٨٥٠٨٦)
صافي الإيرادات التشغيلية	٤٩٠٢٥٣٠	-	-	٤٩٠٢٥٣٠
معلومات أخرى -				
إيرادات أخرى	٥٥٣٨٢	١٧٩٥٨	٣٦٥٠٨	١٠٩٨٤٨
إستهلاكات	(١٢٨٥٦٥٢)	-	-	(١٢٨٥٦٥٢)
مصاريف إدارية	(٤٩٨٥٦٣)	-	-	(٤٩٨٥٦٣)
مصاريف تمويل	(١٧٣٤٣٧)	-	-	(١٧٣٤٣٧)
ربح الفترة قبل ضريبة الدخل	٣٠٠٠٢٦٠	١٧٩٥٨	٣٦٥٠٨	٣٠٥٤٧٢٦
كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ -				
موجودات القطاع	٥٨٠٢٢٩١٠	٣٨٨٤٨٤٥	١٧٦٩٥١٦	٦٣٦٧٧٢٧١
مطلوبات القطاع	٧٠٥٢٠٦٢	-	-	٧٠٥٢٠٦٢

الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠١١ -	قطاع الفنادق دينار	إستثمارات عقارية دينار	إستثمارات في موجودات مالية دينار	المجموع دينار
الإيرادات التشغيلية	١١٥١٩٣٤٤	-	-	١١٥١٩٣٤٤
النفقات التشغيلية	(٧٢٤٣٠٥٨)	-	-	(٧٢٤٣٠٥٨)
صافي الإيرادات التشغيلية	٤٢٧٦٢٨٦	-	-	٤٢٧٦٢٨٦
معلومات أخرى -				
إستهلاكات	(١٢٧٣٣٤٦)	-	-	(١٢٧٣٣٤٦)
مصاريف إدارية	(٤٤٣٤٥١)	-	-	(٤٤٣٤٥١)
إيرادات أخرى	٣٤٢٨٦	١٨٣١٠	٢٦٣٩٩	٧٨٩٩٥
مصاريف تمويل	(١٨٧٠٩٦)	-	-	(١٨٧٠٩٦)
ربح الفترة قبل ضريبة الدخل	٢٤٠٦٦٧٩	١٨٣١٠	٢٦٣٩٩	٢٤٥١٣٨٨
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ -				
موجودات القطاع	٥٨٦٦١٠٦٣	٣٨٨٤٨٤٥	١٧٥٨٧١١	٦٤٣٠٤٦١٩
مطلوبات القطاع	٧٠٥٢٠٦٢	-	-	٧٠٥٢٠٦٢