

التاريخ : ٢٠٠٦/٤/٢٧
الإشارة : ٧/١٣ ج / ٢٤١١

١٤٠٦٢٢
١٥١١٩

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
عمان
المملكة الأردنية الهاشمية

Q.R - AIHO - 1/5/2006

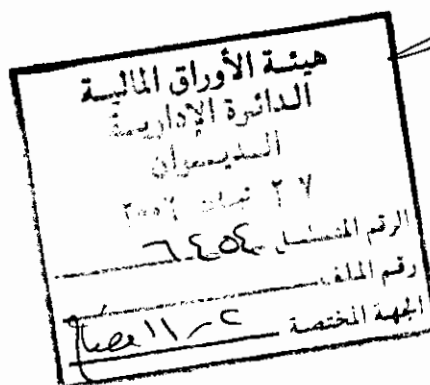
تحية طيبة وبعد،،،

عملاً بأحكام الإفصاح ، يسرني أن أرفق طيه البيانات المالية للشركة في ٢٠٠٦/٣/٣١
والمراجعة من مدققي حسابات الشركة السادة المحاسبون المتحدون .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

بسام معاينة

المدير العام



(3)

الشركة العربية الدولية للفنادق

شركة مساهمة عامة محدودة

البيانات المالية المرحلية المختصرة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٦

هاتف : ٥٥٢٦١١١
٥٥٢٧٦٦٦ :
فاكس : ٥٥٣٨٣٠٠

محاسبون قانونيون
صندوق بريد: ٥٥٥٢ عمان ١١١٨٣
المملكة الأردنية الهاشمية

إلى رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية المختصرة المرفقة للشركة العربية الدولية للفنادق (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠٠٦ وبيانات الدخل، التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة هي من مسؤولية مجلس إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقرير حولها استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة (رقم ٢٤٠٠) والذي ينطبق على عمليات المراجعة. ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وإنجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما إذا كانت البيانات المالية المرحلية المختصرة خالية من الخطأ الجوهرى. تقتصر مراجعتنا بشكل أساسي على القيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية في الشركة ولذلك فهي تعطي تأكيداً أقل من التدقيق. لم نقوم بتدقيق هذه البيانات المالية ولذلك فأنا لا تبدي رأياً حولها.

كما هو مبين في إيضاح (٣) حول البيانات المالية فإنه لم يتم إظهار الأرقام المقارنة في كل من بيانات الدخل، التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥.

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يسترعي انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولية رقم (٣٤).

المحاسبون المتحدون
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٠ نيسان ٢٠٠٦

الشركة العربية الدولية للفنادق
شركة مساهمة عامة محدودة
الميزانية العامة
٣١ آذار ٢٠٠٦ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ (مدققة) دينار أردني	٣١ آذار ٢٠٠٦ دينار أردني	الموجودات
		الموجودات غير المتداولة
١١٣٣٢٠٧٢٠	١١٢٠٤١١٣	الممتلكات والمنشآت والمعدات
٦٧٧٠٠٠	٦٧٧٠٠٠	موجودات مالية متوفرة للبيع
-	١٢٤٨٠٠٠	موجودات مالية للمتاجرة
٥٥٥٦٢٣١١	٤٨٧٥٥٦٤٤	إستثمارات في شركات حليفة
-	١٠٠٠٠٠٠	موجودات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
٦٧٥٧٢٠٣١	٦٢٨٨٤٧٥٧	
٩٠٧٥٦٧	١٠٧٤٢٥٠	موجودات متداولة
٣٠٨٨٩٤	٣٠٥٥٩٧	نعم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
٥٥٧٥٧٧٢٨	٤٣١٥٥٨٤	المخزون
٦٩٧٤١٨٩	٥٦٩٥٤٣١	النقد وودائع قصيرة الاجل
٧٤٥٤٦٢٢٠	٦٨٥٨٠١٨٨	مجموع الموجودات
		حقوق الملكية والمطلوبات
		حق ملكية حملة الأسهم
٢٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال
٢٣٩٤٦٩٣	٢٣٩٤٦٩٣	احتياطي علاوة إصدار
٤٨٧٨٩٥٥	٤٨٧٨٩٥٥	إحتياطي إجباري
١٦٠٠٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠٠٠	إحتياطي إختياري
١١٤٣٦٩٧٣	٥٢٨٠٤٦١	حصة الشركة من التغير المتراكم في القيمة العادلة
٧٩١٤٠٦	٨٤٧٣٤٨	لاستثمارات شركة حليفة
٦٩٧٩٥٣١	٧٧٣٣٨٦٧	حصة الشركة من احتياطي اعادة تقييم ممتلكات ومنشآت شركة حليفة
٢٤٠٠٠٠٠٠	٢٤٠٠٠٠٠٠	أرباح مدورة
٦٤٨٨١٥٥٨	٥٩٥٣٥٣٢٤	أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
		مجموع حقوق الملكية
١٤١٨٠٠٠	١٤١٨٠٠٠	المطلوبات غير المتداولة
٥٠٥٥٠٠٠	٥٠٥٥٠٠٠	قروض طويلة الأجل
٦٤٧٣٠٠٠	٦٤٧٣٠٠٠	سندات دين
		المطلوبات المتداولة
٣٩٠٥٢	٧٣٨٢٤	بنوك دائنة
٢٤٢٩٩٧	١٦٥٩٤٧	نعم دائنة
٢٣٤٢٤١٣	١٧٦٤٨٩٣	مخصصات وأرصدة دائنة أخرى
٥٦٧٢٠٠	٥٦٧٢٠٠	أقساط القروض طويلة الأجل تستحق خلال عام
٣١٩١٦٦٢	٢٥٧١٨٦٤	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات
٧٤٥٤٦٢٢٠	٦٨٥٨٠١٨٨	

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة

الشركة العربية الدولية للفنادق
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان الدخل
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٦ (غير مدقق)

٣١ آذار
٢٠٠٦
دينار أردني

١٩٣٨١٣١
(١٢٦٨٨٥٨)

٦٦٩٢٧٣

٥٢٧٤٥٨
٥٦٢٩٣
(٢٢٨٧٤٢)
(١٥٧٧٣٢)
(١١٢٢١٤)

٧٥٤٣٣٦

٣٧ فلس

٢٠.٠٠٠.٠٠٠

إيرادات تشغيل فندق عمان ماريوت
تكلفة تشغيل فندق عمان ماريوت

الربح التشغيلي للفندق

حصة الشركة من أرباح شركات حليفة
إيرادات أخرى
إستهلاك ممتلكات ومنشآت ومعدات
مصاريف تمويلية
مصاريف إدارية

ربح الفترة

حصة السهم من ربح الفترة

المعدل المرجح لعدد الأسهم خلال الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة

الشركة العربية الدولية للفنادق
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التدفقات النقدية
لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٦ (غير مدقق)

٣١ آذار
٢٠٠٦
دينار أردني

التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية

٧٥٤,٣٣٦	ربح الفترة
٢٢٨,٧٤٢	تعديلات -
١٥٧,٧٣٢	إستهلاك ممتلكات ومنشآت ومعدات
(٥٢٧,٤٥٨)	فوائد قروض وإسناد قرض
٦١٣,٣٥٢	حصة الشركة من أرباح شركات حليفة
(١٦٦,٨٨٣)	التغيرات في رأس المال العامل
٣,٢٩٧	نم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(٧٧,٠٥٠)	المخزون
(٢٤١,٤٥٦)	نم دائنة
١٣١,٢٦٠	مخصصات وأرصدة دائنة أخرى

(٥١٩,٤٢٦)	ضريبة دخل مدفوعة
(٣٨٨,١٦٦)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التشغيلية

التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية

(١٠٠,١٣٥)	شراء ممتلكات ومعدات
(١٢٤٨,٠٠٠)	شراء موجودات مالية للمتاجرة
(٩٣٩,٤٢٠)	شراء موجودات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
(٢,٢٨٧,٥٥٥)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية

٣٤,٧٧٢	بنوك دائنة
١,٢٣٣,٥٥٥	أرباح موزعة من شركة حليفة
(٣٤,٧٥٠)	مصاريف فوائد مدفوعة

١,٢٣٣,٥٧٧	صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل
-----------	--------------------------------------

(١,٤٤٢,١٤٤)	صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه
-------------	---

٥,٧٥٧,٧٢٨	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
-----------	-----------------------------------

٤,٣١٥,٥٨٤	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة
-----------	-----------------------------------

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ٣ جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة

١- السياسات المحاسبية

تم اعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة للشركة العربية الدولية للفنادق المرفقة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥.

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية غير المختصرة المعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية. بالإضافة إلى أن نتائج فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٦ لا تمثل بالضرورة مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

٢- ضريبة الدخل

لم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية لعامي ٢٠٠٤، ٢٠٠٣ حتى تاريخ إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

توصلت الشركة إلى تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل للسنوات من ١٩٩٧ إلى ٢٠٠١ حيث قامت الشركة بسداد مبلغ ٥١٩ر٢٦ دينار بتاريخ ١٤ شباط ٢٠٠٦.

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة لعام ١٩٩٦ وقررت ضريبة الدخل المستحقة بزيادة مقدارها ٨٩ر٣٢٠ دينار عن المبلغ المدفوع البالغ ٤٤٠ر٤٧٧ دينار، وقد قامت الشركة بالإعتراض على تقدير ضريبة الدخل ولا تزال القضية منظورة لدى محكمة استئناف ضريبة الدخل.

قامت ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة الدولية للاستثمارات الصناعية والتجارية والسياحية المساهمة العامة المحدودة (المندمجة في الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة) لعام ١٩٩٥ و ١٩٩٦ وقررت ضريبة الدخل المستحقة بمبلغ ٢٣١ر١٥٤ دينار و ١٣٠ر٠٠١ دينار على التوالي، وقامت الشركة باستئناف القرار لدى المحكمة وما زالت القضية منظورة أمام القضاء كما أن الشركة لم تنه علاقتها الضريبية مع دائرة ضريبة الدخل للأعوام ١٩٩٨، ١٩٩٦، ١٩٩٩ حتى تاريخ إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة.

٣- الأرقام المقارنة كما في ٣١ آذار ٢٠٠٥

إن تعليمات أدراج الأوراق المالية في بورصة عمان تتطلب إعداد بيانات مالية مرحلية ربع سنوية مقارنة، وحيث إن هذه هي فترة الثلاثة أشهر الأولى المنتهية في ٣١ آذار والتي تنطبق عليها هذه التعليمات فإنه لم يتم إظهار الأرقام المالية المقارنة المتضمنة في كل من بيانات الدخل، التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥.