



شركة زارة للإستثمار (القايزة) م.ع.م

SEMI ANNUAL - ZARA - 28/7/2010

عمان: ٢٠١٠/٧/٢١
الإشارة: هـ.ح/م/٢٠١٠/٧٠٤

السادة بورصة عمان المحترمين
عمان - الأردن

تحية واحتراماً وبعد،

نرفق طياً القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة عن الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ...

(2)

شركة زارة للإستثمار القايزة م.ع.م

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٢٨ تموز ٢٠١٠

الرقم التسلسلي ٣٩٤

رقم الإيداع ٢١٠٦٠٠

إبراهيم العبدون

شركة زارة للاستثمار المساهمة العامة المحدودة

(شركة قابضة)

القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٠

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة إلى مجلس إدارة شركة زارة للاستثمار المساهمة العامة المحدودة - شركة قابضة عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لشركة زارة للاستثمار المساهمة العامة المحدودة - شركة قابضة (الشركة) وشركاتها التابعة (ويشار إليهم معاً "المجموعة") والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ وقائمة الدخل المرحلية الموحدة وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة 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 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 إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤.

إرنست ويونغ الأردن
محاسبون قانونيون
بشركة إرنست ويونغ
ترخيص رقم ٥٩٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٠ تموز ٢٠١٠

شركة زارة للاستثمار المساهمة العامة المحدودة - شركة قابضة
قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

الموجودات	ايضاحات	٣٠ حزيران ٢٠١٠	٣١ كانون الأول ٢٠٠٩
		دينار (غير مدققة)	دينار (مدققة)
موجودات غير متداولة -			
ممتلكات ومعدات		١٩٢,٠٧٩,٦٩٩	١٩٢,٠٨٧,٦٧٥
مشاريع تحت التنفيذ		٢٨,٤٦٠,٣٨١	٢١,٧١٩,٧٣٩
موجودات مالية متوفرة للبيع		٣٥,٧٧٣,٧٦٥	٣١,٦٨٠,٩٩٤
دفعات على حساب استثمارات		١,٠٧٢,٥٣٧	٢,٤٨٦,٥٣٧
		٢٥٧,٣٨٦,٣٨٢	٢٤٧,٩٧٤,٩٤٥
موجودات متداولة -			
مخزون		٢,٣٨٢,٣٠٠	٢,٤١١,١١٥
نعم مدينة		٧,٣٠٣,٧١٧	٧,٠٠١,٦٥٩
أرصدة مدينة أخرى		١١,٤٤٧,٧٧٤	٨,٣٦٢,٩٤٠
نقد في الصندوق ولدى البنوك		٤,٣٩٤,٢٣٩	٧,٠٨٨,٣٠١
		٢٥,٥٢٨,٠٣٠	٢٤,٥٩٤,٠١٥
		٢٨٢,٩١٤,٤١٢	٢٧٢,٥٦٨,٩٦٠
مجموع الموجودات			
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية -			
حق ملكية حملة الأسهم -			
رأس المال المدفوع		١٢٥,٠٠٠,٠٠٠	١٢٥,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي إجباري		٢,٧٤٧,٧٤٧	٢,٧٤٧,٧٤٧
احتياطي اختياري		٦٨٩,٤٩٦	٦٨٩,٤٩٦
التغير التراكم في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع		٢٠,٥١٨,٧٠٢	١٨,٧٤٤,٢٢٩
خسائر متركمة		(٢,٣٦٤,٤٩٦)	(٧,٢١٤,٣٣٣)
		١٤٦,٥٩١,٤٤٩	١٣٩,٩٦٦,٩٣٩
مجموع حقوق الملكية - مساهمي الشركة		١٧,٢٢٢,٧١٨	١٦,٧٩٣,٠١٨
حقوق الجهات غير المسيطرة		١٦٣,٨١٤,١٦٧	١٥٦,٧٥٩,٩٥٧
مجموع حقوق الملكية			
المطلوبات -			
مطلوبات غير متداولة -			
قروض طويلة الأجل		٨٧,٥٤٤,١٣٨	٨٥,٨٣٢,٤٠٠
مطلوبات ضريبية مؤجلة		١,٣٦٧,٩١٤	١,٢٤٩,٦١٥
		٨٨,٩١٢,٠٥٢	٨٧,٠٨٢,٠١٥
مطلوبات متداولة -			
أقساط قروض طويلة الأجل تستحق خلال عام		٩,١٥٠,٢٦٢	٦,٨٠٧,١٤٢
نعم دائنة		٨,٢٥٤,٣٣٢	٨,٥٩٥,٢٠٤
أرصدة دائنة أخرى		١١,٠٢٨,٩٤٤	١٢,٠١٤,٨٠٠
بنوك دائنة		١,٧٥٤,٦٥٥	١,٣٠٩,٨٤٢
		٣٠,١٨٨,١٩٣	٢٨,٧٢٦,٩٨٨
مجموع المطلوبات		١١٩,١٠٠,٢٤٥	١١٥,٨٠٩,٠٠٣
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		٢٨٢,٩١٤,٤١٢	٢٧٢,٥٦٨,٩٦٠

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٠ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها

شركة زارة للاستثمار المساهمة العامة المحدودة - شركة قابضة
قائمة الدخل المرحلية الموحدة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		إيضاحات	
٢٠٠٩	٢٠١٠		
دينار	دينار		
(غير مدققة)	(غير مدققة)		
٣٦,٧٥٢,٧٢٩	٤٤,١٢٤,٩٠٧		الإيرادات التشغيلية
(٢٣,١٨٢,٤٤٢)	(٢٨,٥٩٤,٦٣٩)		النفقات التشغيلية
١٣,٥٧٠,٢٨٧	١٥,٥٣٠,٢٦٨	٣	صافي الإيرادات التشغيلية
(١,٧٥٣,٩٨٢)	(١,٧٠٠,٠٧٢)		مصاريف إدارية
٤٩٢,٢٠٥	٥٥٣,٧٤٦		إيرادات أخرى
١٢,٣٠٨,٥١٠	١٤,٣٨٣,٩٤٢		الربح من العمليات
(٢,٧٢٣,٧٨٢)	(٣,٤٠٢,٨٦٥)		صافي المصاريف التمويلية
(٣,٥٦٠,٩٨٣)	(٤,٩٠٦,٤٩٢)		استهلاكات
(١١٧,٥٥٢)	(٥٣,٠٩٣)		رسوم مختلفة
٥,٩٠٦,١٩٣	٦,٠٢١,٤٩٢		ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
(٩٨٠,٦١٣)	(٧٤١,٧٥٥)	٧	ضريبة دخل الفترة
٤,٩٢٥,٥٨٠	٥,٢٧٩,٧٣٧		ربح الفترة
٤,٣٨٢,٣٤٩	٤,١٥٠,٠٣٧		العائد الى:
٥٤٣,٢٣١	٤٢٩,٧٠٠		مساهمي الشركة
٤,٩٢٥,٥٨٠	٥,٢٧٩,٧٣٧		حقوق غير المسيطرين
فلس/دينار	فلس/دينار		
٠,٠٣٥	٠,٠٣٩	٤	الحصة الأساسية للسهم من ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة

شركة زارة للاستثمار المساهمة العامة المحدودة - شركة قابضة
قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠٠٩	٢٠١٠
دينار	دينار
(غير مدققة)	(غير مدققة)
٤٩٢٥٨٠	٥٢٧٩٧٣٧
الربح للفترة	
بضائف: بنود الدخل الشامل الأخرى بعد الضريبة	
(٤٨٣٨٠٧)	١٧٧٤٩٧٣
٤٤٤١٧٧٣	٧٠٥٤٢١٠
مجموع الدخل الشامل للفترة	
العائد إلى:	
مساهمي الشركة	
حقوق غير المسيطرين	
٣٨٩٨٥٤٢	٦٦٢٤٥١٠
٥٤٣٢٣١	٤٢٩٧٠٠
٤٤٤١٧٧٣	٧٠٥٤٢١٠

شركة زارة للاستثمار المساهمة العامة المحدودة - شركة قابضة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
للسنة اتمبر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

مجموع حقوق الملكية	حقوق غير المسيطرين	المجموع	خسائر متراكمة	التغير المتراكم في القيمة المالية للاستثمارات			احتياطي اجتراري	احتياطي اجتراري	رأس المال المدفوع
				ديون	ديون	ديون			
١٥٦,٧٥٩,٩٥٧	١٦,٧٩٣,٠١٨	١٣٩,٩٦٦,٩٣٩	(٧,٢١٤,٥٣٣)	١٨,٧٤٤,٢٢٩	٦٨٩,٤٩٦	٢,٧٤٧,٧٤٧	١٢٥,٠٠٠,٠٠٠		
٧,٠٥٤,٢١٠	٤٢٩,٧٠٠	٦,٦٢٤,٥١٠	٤,٨٥٠,٠٣٧	١,٧٧٤,٤٧٣	-	-	-		
١٦٣,٨١٤,١٦٧	١٧,٢٢٢,٧١٨	١٤٦,٥٩١,٤٤٩	(٢,٣٦٤,٤٩٦)	٢٠,٥١٨,٧٠٢	٦٨٩,٤٩٦	٢,٧٤٧,٧٤٧	١٢٥,٠٠٠,٠٠٠		
١٤٥,٧٩٢,١٢٠	١٤,١١٨,١٦٦	١٣١,٦٧٢,٩٥٤	(١٣,٥٢٢,٣٩٩)	١٧,٤٧٥,٨٧٩	٦٨٩,٤٩٦	٢,٠٣٠,٩٤٨	١٢٥,٠٠٠,٠٠٠		
٤,٤٤١,٧٧٣	٥٤٣,٢٣١	٣,٨٩٨,٥٤٢	٤,٣٨٢,٣٤٩	(٤٨٣,٨٠٧)	-	-	-		
٢,٤٣١,٠٥٢	٢,٤٣١,٠٥٢	-	-	-	-	-	-		
١٥٢,٦١٤,٩٤٥	١٧,٠٩٢,٤٤٩	١٣٥,٥٢٢,٤٩٦	(٩,٢٤٠,٢٠٠)	١٦,٩٩٢,٠٧٢	٦٨٩,٤٩٦	٢,٠٣٠,٩٤٨	١٢٥,٠٠٠,٠٠٠		

الرصيد كما في
أول كانون الثاني ٢٠٠٩
مجموع الدخل الشامل للفترة
حقوق غير المسيطرين
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩
(غير مدقق)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٠ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها

شركة زارة للاستثمار المساهمة العامة المحدودة - شركة قابضة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		إيضاحات
٢٠٠٩	٢٠١٠	
دينار	دينار	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
الأنشطة التشغيلية		
٥٩٠٦١٩٣	٦٠٢١٤٩٢	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل وحقوق غير المسيطرين
تعديلات -		
٣٥٦٠٩٨٣	٤٩٠٦٤٩٢	استهلاكات
٢٧٢٣٧٨٢	٣٤٠٢٨٦٥	صافي المصاريف التمويلية
تغيرات في رأس المال العامل -		
(٦٥٧٣٧)	(٢٤١٨٨٥)	الزيادة في المخزون
(١٠٣٩٠٣٩)	(٣٣٨٦٨٩٢)	الزيادة في ذمم وأرصدة مدينة أخرى
(٢٥٥٩٤٤٦)	(٨٨٣٨٨٩)	النقص في ذمم وأرصدة دائنة أخرى
(١٩٣٨٤٣)	(٨٩٤٨٢٧)	ضريبة دخل مدفوعة
٧٣٣٣٥٩٣	٨٩٢٤٧٥٦	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
الأنشطة الاستثمارية		
(٥٠٠٠٠٠)	(٧٨٦٠٠٠)	دفعات على حساب استثمارات
(١٠٦٨٦٤٠٠)	(١١٦٣٩٨٥٨)	ممتلكات ومعدات ومشاريع تحت التنفيذ
(١١٨٦٤٠٠)	(١٢٤٢٥٨٥٨)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
الأنشطة التمويلية		
٢٤٣١٠٥٢	-	حقوق غير المسيطرين
٤٥٣٨٠٠٠	٤٥٦٢٠٠٠	قروض
(٩٥٧٨٤٢)	(٥٠٧٨٤٢)	قروض مدفوعة
(٣٣٠٤٨٩٧)	(٣٦٩٣٣٣١)	مصاريف تمويلية مدفوعة
٢٧٠٧٧١٣	٣٦١٥٢٧	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
(١٤٥٥٠٩٤)	(٣٨٣٨٨٧٥)	صافي النقص في النقد وما في حكمه
١٥٤٣٣٢٣٦	٥٧٧٨٤٥٩	النقد وما في حكمه كما في أول كانون الثاني
١٤٢٨٨٨٤٢	٢٦٣٩٥٨٤	النقد وما في حكمه كما في ٣٠ حزيران

شركة زارة للاستثمار المساهمة العامة المحدودة - شركة قابضة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠١٠

(١) عام

تأسست شركة زارة للاستثمار المساهمة العامة المحدودة (شركة قابضة) بتاريخ ١٠ أيار ١٩٩٤ وتمت زيادة رأسمال الشركة عدة مرات كان آخرها خلال عام ٢٠٠٠ حيث أصبح رأس المال ١٢٥٠٠٠٠٠٠٠ دينار موزع على ١٢٥٠٠٠٠٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد. ومن غاياتها إدارة الشركات التابعة لها والمشاركة في إدارة الشركات الأخرى التي تساهم فيها وكذلك استثمار أموالها في الأسهم والسندات والأوراق المالية وتقديم القروض والكفالات والتمويل للشركات التابعة لها. تمتلك الشركة من خلال شركاتها التابعة العديد من الفنادق والمنتجات المنتشرة في المملكة الأردنية الهاشمية (عمان والبحر الميت والبتراء والحمة والعقبة).

(٢) السياسات المحاسبية

أسس الإعداد -

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

إن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للمجموعة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩. كما أن نتائج الأعمال للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ باستثناء أن المجموعة قامت بتطبيق المعايير الجديدة والمعدلة والتفسيرات التالية:

معيار التقارير المالية الدولي رقم ٣ - اندماج الاعمال - معدل ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ القوائم المالية الموحدة والمنفصلة - معدل.

معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩ الادوات المالية الاعتراف والقياس - بنود التحوط المؤهلة.

تفسير رقم ١٧ الصادر عن لجنة تفسير معايير التقارير المالية الدولية - توزيعات الموجودات غير النقدية على الملاك.

لم ينتج عن تطبيق هذه المعايير والتفسيرات أثر على المركز المالي أو الاداء المالي للمجموعة.

أسس توحيد القوائم المالية

تتضمن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة القوائم المالية للشركة الأم والشركات التابعة لها وابتداءً من تاريخ ممارسة السيطرة وحتى تتوقف هذه السيطرة.

يتم إعداد القوائم المالية للشركات التابعة لنفس السنة المالية للشركة الأم وباستخدام نفس السياسات المحاسبية المتبعة من الشركة الأم.

يتم استبعاد جميع الأرصدة والمعاملات والأرباح والمصاريف الناتجة عن المعاملات بين الشركة الأم وشركاتها التابعة (ليضاح ٨).

(٣) التصنيف القطاعي

يمثل هذا البند ما يلي:

المجموع دينار	قطاعات أخرى دينار	* قطاع الفنادق دينار	
			٣٠ حزيران ٢٠١٠ -
٤٤١٢٤٩٠٧	٧٥٥٠١٦	٤٣٣٦٩٨٩١	الإيرادات التشغيلية
(٢٨٥٩٤٦٣٩)	(٣٩٠١٩٦)	(٢٨٢٠٤٤٤٣)	النفقات التشغيلية
<u>١٥٥٣٠٢٦٨</u>	<u>٣٦٤٨٢٠</u>	<u>١٥١٦٥٤٤٨</u>	صافي الإيرادات التشغيلية
			معلومات أخرى -
٢٨٢٩١٤٩١٢	١٤٤٥١٩٩١	٢٦٨٤٦٣٢٢١	موجودات القطاع
١١٩٠٠٢٤٥	٤٤٠٧١٣٥٩	٧٥٠٢٨٨٨٦	مطلوبات القطاع
٤٩٠٦٤٩٢	٣٤٣٤٩	٤٨٧٢٤٣	استهلاكات
٣٤٣٠٩٢٣	١٤٠٢٦٣٩	٢٠٢٨٢٨٤	فوائد مدينة
٢٨٠٥٨	٨٧١	٢٧١٨٧	فوائد دائنة

* يمثل صافي الإيرادات التشغيلية للفنادق ما يلي:

المجموع دينار	فندق موفنبيك تالاباي دينار	فندق موفنبيك قلعة النبطي دينار	فندق موفنبيك البيضاء دينار	فندق موفنبيك العقبة دينار	فندق موفنبيك البحر الميت دينار	فندق جراند حياة عمان دينار	فندق إنتركونتنتال الأردن دينار	
٤٣٣٦٩٨٩١	٤٤١٤٧٥	١٣٠٢٨٩٦	٤٨٨٥٠٧٥	٤٣٤٢٠٣٥	١٠٠٦٩٩٧٧٠	٩٠١٤٣١	٨٢٢٣٨٠٩	إيرادات التشغيل
(٢٨٢٠٤٤٤٣)	(٣٨٢٣٩٩٥)	(٧٨٧٣٩٠)	(٢٤٤٣٢٨٦)	(٣٢٦٩٩٥٤)	(٦٦٦٩٦٣٨)	(٥٤٦١٣٧٩)	(٥٧٤٨٨٠١)	نفقات التشغيل
<u>١٥١٦٥٤٤٨</u>	<u>٥٩٠٨٨٠</u>	<u>٥١٥٥٠٦</u>	<u>٢٤٤١٧٨٩</u>	<u>١٠٧٢٠٨١</u>	<u>٤٠٣٠١٣٢</u>	<u>٣٦٤٠٠٥٢</u>	<u>٢٨٧٥٠٠٨</u>	صافي إيرادات التشغيل

المجموع دينار	قطاعات أخرى دينار	قطاع الفنادق دينار	
			٣٠ حزيران ٢٠٠٩ -
٣٦,٧٥٢,٧٢٩ (٢٣,١٨٢,٤٤٢)	٥٦٢,١٢٨ (٣٠٠,٩٠٥)	٣٦,١٩٠,٦٠١ (٢٢,٨٨١,٥٣٧)	الإيرادات التشغيلية النفقات التشغيلية
<u>١٣,٥٧٠,٢٨٧</u>	<u>٢٦١,٢٢٣</u>	<u>١٣,٣٠٩,٠٦٤</u>	صافي الإيرادات التشغيلية
			معلومات أخرى -
٢٦٣,٣٠٨,٤٢٧	٥٣,٦٤١,٩٢٠	٢٠٩,٦٦٦,٥٠٧	موجودات القطاع
١١٠,٦٤٣,٤٨٢	٤٥,٠٥٠,٣٧٩	٦٥,٥٩٣,١٠٣	مطلوبات القطاع
٣,٥٦٠,٩٨٣	٢٩,٧٦٦	٣,٥٣١,٢١٧	استهلاكات
٢,٩٠٢,٢٩٩	٩٥,٠٨٤٨	١,٩٥١,٤٥١	فوائد مدينة
١٧٨,٥١٧	١٠٦,٧٥٤	٧١,٧٦٣	فوائد دائنة

* يمثل صافي الإيرادات التشغيلية للفنادق ما يلي:

المجموع دينار	فندق موفنبيك قلعة النبطي دينار	فندق موفنبيك البتراء دينار	فندق موفنبيك العقبة دينار	فندق موفنبيك البحر الميت دينار	فندق جراند حياة عمان دينار	فندق إنتركونتيننتال الأردن دينار	
٣٦,١٩٠,٦٠١ (٢٢,٨٨١,٥٣٧)	٩٣٠,١٢٨ (٦٤٧,١٧٥)	٤,٢٥٧,٦٤٤ (٢,٣٨٤,٢٤٢)	٤,٦٥٨,٢٤٥ (٣,٣٣٠,٣٩٥)	٩,٤١١,٨١٥ (٦,٢٢١,٤٤٠)	٩,٧٤٩,٢٢١ (٥,٦٩٩,٤٠٩)	٧,١٨٣,٥٤٨ (٤,٥٩٨,٧٧٦)	إيرادات التشغيل نفقات التشغيل صافي إيرادات التشغيل
<u>١٣,٣٠٩,٠٦٤</u>	<u>٢٨٢,٩٥٣</u>	<u>١,٨٧٣,٤٠٢</u>	<u>١,٣٢٧,٨٥٠</u>	<u>٣,١٩٠,٢٧٥</u>	<u>٤,٠٤٩,٨١٢</u>	<u>٢,٥٨٤,٧٧٢</u>	

(٤) الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من الربح

٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
٤,٣٨٢,٣٤٩	٤,٨٥٠,٠٣٧	ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة (دينار)
١٢٥,٠٠٠,٠٠٠	١٢٥,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم (سهم)
<u>٠,٠٣٥</u>	<u>٠,٠٣٩</u>	الحصة الأساسية للسهم من الربح العائد لمساهمي الشركة

إن الحصة المخفضة للسهم من الربح العائد لمساهمي الشركة مساوية للحصة الأساسية للسهم.

(٥) النقد وما في حكمه

يمثل النقد وما في حكمه الظاهر في قائمة التدفقات النقدية الموحدة ما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار (غير مدقق)	دينار (غير مدقق)	
١٤٩٤٧٨٥٠	٤٣٩٤٢٣٩	نقد في الصندوق ولدى البنوك
(٦٥٩٧٠٨)	(١٧٥٤٦٥٥)	بنوك دائنة
<u>١٤٢٨٨١٤٢</u>	<u>٢٦٣٩٥٨٤</u>	

(٦) الاحتياطات القانونية

لم تقم المجموعة باقتطاع الاحتياطات القانونية حسب أحكام قانون الشركات حيث أن هذه القوائم قوائم مرحلية.

(٧) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب مخصص لضريبة الدخل عن نتائج أعمال الشركة الأم وبعض شركاتها التابعة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ وذلك بسبب زيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة أو بسبب وجود خسائر متراكمة من سنوات سابقة وفقا لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لعام ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة.

لم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة الأم لعام ٢٠٠٩ حتى تاريخ إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠٠٨.

تمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل المرحلية الموحدة ما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار (غير مدقق)	دينار (غير مدقق)	
٥٩٨٥١٥	٦٧٢١٠٣	ضريبة دخل السنة الحالية
٣٨٢٠٩٨	٦٩٦٥٢	ضريبة دخل سنوات سابقة
<u>٩٨٠٦١٣</u>	<u>٧٤١٧٥٥</u>	

(٨) معاملات مع جهات ذات علاقة

تشمل القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة القوائم المالية للشركة الأم والشركات التابعة التالية:

نسبة المساهمة %	النشاط الرئيسي	رأس المال المدفوع دينار	شركة عمان للاستثمار السياحي محدودة المسؤولية
١٠٠	فندق جراند حياة وبرج حياة وومركز زارة	١٦٥٠٠.٠٠٠	شركة عمان للاستثمار السياحي محدودة المسؤولية
١٠٠	فندق موفنك العقبة	١٧.٠٠٠.٠٠٠	شركة البحر الأحمر للفنادق محدودة المسؤولية
١٠٠	فندق موفنك البحر الميت	١٥.٠٠٠.٠٠٠	الشركة الوطنية للفنادق والسياحة محدودة المسؤولية
٥١٫٦	فندق الأردن إنتركونتيننتال	١٠.٠٠٠.٠٠٠	شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
١٠٠	فندق موفنك البتراء	٥٠٠.٠٠٠	شركة المشرق للفنادق والسياحة محدودة المسؤولية
٨٢	تطوير عقارات - العقبة	٤٢٥٠.٠٠٠	شركة الساحل الجنوبي للتطوير العقاري محدودة المسؤولية
٨٢	مشروع سياحي - العقبة	٣.٥٠٠.٠٠٠	شركة الساحل الجنوبي للفنادق محدودة المسؤولية
١٠٠	فندق موفنك قلعة النبطي	٢.٨٠٠.٠٠٠	شركة فنادق النبطي محدودة المسؤولية
٧٥	مشروع سياحي - العقبة	١٥.٠٠٠.٠٠٠	شركة زارة لتنمية الساحل الجنوبي محدودة المسؤولية
	مشروع سياحي	٥٠٠.٠٠٠	شركة رم للفنادق والسياحة محدودة المسؤولية
٧٥	- الطيبة / وادي موسى		
٥٥٫٧	منتجع الحمة	٥٠٠.٠٠٠	شركة الحمة المعدنية الأردنية المساهمة العامة المحدودة
	مشروع سياحي	١.٦٠٠.٠٠٠	شركة الواحة الفندقية محدودة المسؤولية
٩٢٫٢	- البحر الميت		
١٠٠	محلات هدايا وتحف	٣٠٠.٠٠٠	الشركة الأردنية لتجارة المستلزمات الفندقية محدودة المسؤولية
٥٢	إنتاج أشتال زراعية	٥٠.٠٠٠	شركة زارة الزراعية محدودة المسؤولية

تمثل المعاملات مع جهات ذات علاقة المعاملات التي تمت مع الشركات التابعة وكبار المساهمين والإدارة التنفيذية العليا للمجموعة والشركات التي هم فيها مساهمون رئيسيون.

بلغت رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية ١٠٩٢٠٠ دينار و ١١١٩٥٠ دينار للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ و ٢٠٠٩ على التوالي.

(٩) التزامات محتملة

على المجموعة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ التزامات محتمل أن تطرأ تتمثل في كفالات بمبلغ ١٠٢١.٠٠٠ دينار.

تقدر كلفة الإنتهاء من الجزء غير المنفذ للمشاريع تحت التنفيذ بمبلغ ٣٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار تقريباً كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ كما تتوقع إدارة الشركة الإنتهاء من تنفيذ هذه المشاريع خلال العامين القادمين.

(١٠) القضايا المقامة ضد المجموعة

بلغت القضايا المقامة على المجموعة مبلغ ٢٣٧٨١٦٨ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ وذلك ضمن النشاط الطبيعي للمجموعة وفي رأي إدارة ومحامي المجموعة فإنه لن يترتب على المجموعة أي التزامات لقاء هذه القضايا باستثناء ما تم تخصيصه البالغ ٣٦٠٧٤٠ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ لمواجهة تلك القضايا.

تم بتاريخ ٧ تشرين الثاني ٢٠٠٧ رفع دعوى تقصير على خلفية التفجيرات الإرهابية التي استهدفت فندق جراند حياة عمان بتاريخ ٩ تشرين الثاني ٢٠٠٥ وتظهر المجموعة وشركة عمان للاستثمار السياحي وتسعة أطراف أخرى كمدعى عليهم في القضية المقامة في الولايات المتحدة الأمريكية.