



SEMI ANNUAL - UNREVIEWED - FOOD

3/10/2010

الرقم: MRC095/09/10

التاريخ: 30/09/2010

السادة /هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية طيبة وبعد،

الموضوع : التقرير نصف السنوي لعام 2010

نرفق لكم مسودة التقرير نصف السنوي لعام 2010، وسوف نقوم بتزويدكم بالتقرير نصف السنوي النهائي في أسرع وقت ممكن .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،،،،،،،

المدير المالي

امجد العتيبي

الشركة
المطعمية
للطعام م.م



Model
Restaurants
Company



البورصة

١٠/٧

الشركة النموذجية للمطاعم
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

مع تقرير المراجعة حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة

الشركة النموذجية للمطاعم
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المحتويات	الصفحة
تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة	٣ - ٤
بيان المركز المالي المرحلي الموحد لموجز	٥
بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد الموجز	٦
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد الموجز	٧
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد الموجز	٨
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة	٩ - ١٤

الشركة النموذجية للمطاعم
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان المركز المالي المرحلي الموحد الموجز

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	إيضاح	
دينار	دينار		
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٤,٥٠٩,١٣٦	٤,٥٣٨,٨٤٠	٤	ممتلكات ومعدات
٧,٥٣٧,٨٦١	٧,٥٢٧,٩٤١	٥	موجودات غير ملموسة
٨,٥٠٥,٠٩٥	٨,٦٨٧,٤٩٨		ذمم مدينة طويلة الأجل
٢,١٤٥,٥٢٢	٢,٣٩٠,٣٧٥		دفعات مقدمة لشراء استثمارات
٣٤٥,٨٧٣	٣٤١,٣٤٠		فروع تحت التجهيز
٢٣,٠٤٣,٤٨٧	٢٣,٤٨٥,٩٩٤		
			الموجودات المتداولة
٤٦٠,٧٨١	٥٦٣,٠١٦		أرصدة مدينة أخرى
١,٩٧٠,٥٢٧	١,٩٢٠,٤٢٣		إيجارات فروع مدفوعة مقدماً
٢٤٠,٢٥١	٢٩٩,٩٣٢	٦	ذمم مدينة من أطراف ذات علاقة
٩٢٩,٧١٩	٧١٢,٧٠٠		مخزون
٢,٦٣١,٦١٧	٢,٤٨٠,٣٠٠		مدينون
٢٢٨,٣٧١	٣٠,٠٠٠		موجودات مالية للمتاجرة
٤٢,٨٠٣	٥٩,٢٥١		شيكات برسم التحصيل
٤٤٥,١٨٥	١٩٣,٣٥٨		النقد وما في حكمه
٦,٩٤٩,٢٥٤	٦,٢٥٨,٩٨٠		
٢٩,٩٩٢,٧٤١	٢٩,٧٤٤,٩٧٤		مجموع الموجودات
			حقوق المساهمين والمطلوبات
			حقوق المساهمين
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المصرح به والمدفوع
(١,٢٩٧,٢٣٨)	(١,٢٢٢,٠٩٧)		خسائر متراكمة
١٤٩,٩٨٠	١٤٩,٩٨٠		احتياطي إجباري
٢٣,٨٥٢,٧٤٢	٢٣,٥٢٧,٨٨٣		صافي حقوق المساهمين
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
٢٤٩,٦٩٠	٢٤٩,٦٩٠		أمانات ضريبة المبيعات
٢٤٩,٦٩٠	٢٤٩,٦٩٠		
			المطلوبات المتداولة
١,٧٠٦,٥٤٤	٩٨٢,٧٨٣		أرصدة دائنة أخرى
٢٤٧,٤٢١	٢٠٣,٩٥٣		مخصص ضريبة الدخل
٣٩٦,٨٦٩	٤٠٩,٥٩٥	٦	ذمم دائنة لأطراف ذات علاقة
٦٣٣,٨٦٥	١,٩٤٧,٩٥١		شيكات آجلة وأوراق دفع
٩٨٩,٠١٧	٥٥٨,٢٠٤		دائنون
١,٩١٦,٥٩٣	١,٨٦٤,٩١٥		بنوك دائنة
٥,٨٩٠,٣٠٩	٥,٩٦٧,٤٠١		
٦,١٣٩,٩٩٩	٦,٢١٧,٠٩١		مجموع المطلوبات
٢٩,٩٩٢,٧٤١	٢٩,٧٤٤,٩٧٤		مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات

تعتبر الصفحات المرفقة من (٩) إلى (١٤) جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة.

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

الشركة النموذجية للمطاعم
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد الموجز

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار	دينار	
٣,٩٧١,١٦٦	٤,٠٢٠,٠٨٢	المبيعات
(١,٥١٢,٦٠٩)	(١,٤٧١,٦٤٣)	كلفة الطعام والشراب والتغليف والألعاب
(١,٧٧٢,٨٨٣)	(١,٨٣١,١٩١)	تكلفة التشغيل
(٢٥٩,٨٠٣)	(٢٦١,٠٦٢)	رسوم عمولة امتياز
٤٢٥,٨٧١	٤٥٦,١٨٦	مجمول الربح
(٣٨٠,٥٣٣)	(١٨٥,٣٦٩)	مصاريف تسويق
(٩٥,٥٤٠)	(١٠١,٧٤٦)	مصاريف مشتريات ومخازن
(٣٤٨,٢٨١)	(٣٧٤,٤٥٧)	مصاريف إدارية
١٥٨,٠٧٤	٨٢,٠٧٧	إيرادات أخرى
٨٥,١٨٣	(٩١,٩٥٩)	صافي (خسائر) أرباح موجودات مالية للمتاجرة
(١٥٥,٢٢٦)	(٢١٥,٢٦٨)	خسارة الفترة من العمليات التشغيلية
(١١٣,٨٩٠)	(١٠٩,٥٩١)	مصاريف التمويل
(٢٦٩,١١٦)	(٣٢٤,٨٥٩)	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
(٠,٠١٠)	(٠,٠١٣)	حصة السهم الأساسية من خسارة الفترة

تعتبر الصفحات المرفقة من (٩) إلى (١٤) جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة.

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

الشركة النموذجية للمطاعم
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد الموجز

المجموع دينار	احتياطي إجباري دينار	خسارة متراكمة دينار	رأس المال المصرح به والمدفوع دينار	
للمدة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩				
٢٤,٦٧٩,٦٧٣ (٢٦٩,١١٦)	١٤٩,٩٨٠ -	(٤٧٠,٣٠٧) (٢٦٩,١١٦)	٢٥,٠٠٠,٠٠٠ -	الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠٩ إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
<u>٢٤,٤١٠,٥٥٧</u>	<u>١٤٩,٩٨٠</u>	<u>(٧٣٩,٤٢٣)</u>	<u>٢٥,٠٠٠,٠٠٠</u>	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩
للمدة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠				
٢٣,٨٥٢,٧٤٢ (٣٢٤,٨٥٩)	١٤٩,٩٨٠ -	(١,٢٩٧,٢٣٨) (٣٢٤,٨٥٩)	٢٥,٠٠٠,٠٠٠ -	الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٠ إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
<u>٢٣,٥٢٧,٨٨٣</u>	<u>١٤٩,٩٨٠</u>	<u>(١,٦٢٢,٠٩٧)</u>	<u>٢٥,٠٠٠,٠٠٠</u>	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

تعتبر الصفحات المرفقة من (٩) إلى (١٤) جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة وتقرأ معها مع تقرير المراجعة.

الشركة النموذجية للمطاعم
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد الموجز

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار		
(٢٦٩,١١٦)	(٣٢٤,٨٥٩)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
		(الخسارة) للفترة
		تعديلات:
٣٧١,٥٤٥	٢٥٧,٩٢٧	إستهلاكات وإطفاءات
٨١,٣٨٢	٨٤,٣٦٠	خسائر تقييم موجودات مالية للمتاجرة
(٦,٥٨٧)	-	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
١١٣,٨٩٠	١٠٩,٥٩١	مصاريف تمويل
٢٩١,١١٤	١٢٧,٠١٩	الربح التشغيلي قبل التغير في بنود رأس المال العامل
		التغير في بنود رأس المال العامل
		شيكات برسم التحصيل
١٢٩,٣١٧	(١٦,٤٤٨)	مدينون
٣١,٤٨٧	(٣١,٠٨٦)	مخزون
٥١,٦٨٠	٢١٧,٠١٩	نم مدينة من أطراف ذات علاقة
٨٦,١٨٧	(٥٩,٦٨١)	إيجارات فروع مدفوعة مقدماً
(١٧٢,٨٥١)	٥٠,١٠٤	أرصدة مدينة أخرى
١١٥,٠٥٥	(١٠٢,٢٣٥)	دائنون
(١٢٢,٨٥٧)	(٤٣٠,٨١٣)	نم دائنة لأطراف ذات علاقة
(٦٧,٧١٤)	١٢,٧٢٦	أرصدة دائنة أخرى
٢٦٩,١٦٨	(٧٦٧,٢٢٩)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٦١٠,٥٨٦	(١,٠٠٠,٦٢٤)	
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٥٣٨,٩٦٢)	(٢٤٤,٨٥٣)	دفعات مقدمة لشراء استثمارات
٣٦٨,٦٠٠	١١٤,٠١١	موجودات مالية للمتاجرة
(٦١٤,٥٣٨)	(٢٦١,٩٦١)	شراء ممتلكات ومعدات
(٧,٦٠٠)	(١٥,٧٥٠)	شراء موجودات غير ملموسة
-	٤,٥٣٣	فروع تحت التجهيز
٨٠,٧٩	-	المقبوض من بيع ممتلكات ومعدات
(٧٨٤,٤٢١)	(٤٠٤,٠٢٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(١,٧٤٥)	(٥١,٦٧٨)	بنوك دائنة
٨٦,٨٩٥	١,٣١٤,٠٨٦	شيكات آجلة وأوراق دفع
(٦٢,٩٠٠)	-	قروض بنكية
(١١٣,٨٩٠)	(١٠٩,٥٩١)	مصاريف تمويل مدفوعة
(٩١,٦٤٠)	١,١٥٢,٨١٧	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
(٢٦٥,٤٧٥)	(٢٥١,٨٢٧)	صافي (النقص) في النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٣٨٧,٢٩٤	٤٤٥,١٨٥	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
١٢١,٨١٩	١٩٣,٣٥٨	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الصفحات المرفقة من (٩) إلى (١٤) جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة.

الشركة النموذجية للمطاعم
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات: حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة

(١) عام

أ- تأسست الشركة النموذجية للمطاعم بمقتضى قانون الشركات رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ بتاريخ ٢٦ حزيران ٢٠٠٧، وهي مسجلة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت الرقم (٤٣٩)، برأس مال مصرح ومكتتب به ومدفوع بقيمة (٢٥) مليون دينار مقسم إلى (٢٥) مليون سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

أهم غايات الشركة:

- (١) إدارة وتملك وإنشاء المطاعم السياحية بكافة أنواعها.
- (٢) تقديم خدمات للمطاعم وفق القوانين والأنظمة المرعية.

ب- إن مركز الشركة الرئيسي هو عمان - المملكة الأردنية الهاشمية، شارع المدينة المنورة.

(٢) أسس إعداد المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام وقد أعدت المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة المرفقة لأغراض الإدارة ولأغراض هيئة الأوراق المالية وليس لأي أغراض أخرى، كما أن هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة يجب أن تقرأ مع البيانات المالية المدققة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩، على اعتبار أنها لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات التي من الممكن أن تظهر في مجموعة كاملة من البيانات السالية المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وإن الأداء المالي للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ لا يمثل بالضرورة مؤشراً على الأداء المالي المتوقع للسنة المالية التي سوف تنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠، ولم يتم إجراء التخصيص على الربح للفترة للاحتياطيات والتي يتم احتسابها في البيانات المالية السنوية في نهاية العام ٢٠١٠.

أ- بيان الالتزام

- تم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "التقارير المالية المرحلية"
- تمت الموافقة على المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ

ب- أسس توحيد المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة

- تمثل المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة المعلومات المالية للشركة الأم والشركات التابعة لها والمسيطر عليها من الشركة، وتتحقق السيطرة عندما تكون للشركة القوة للتحكم بالسياسات التشغيلية والمالية من أجل الحصول على منفعة من أنشطتها.
- تم إستبعاد المعاملات والأرصدة والإيرادات والمصاريف بين الشركة الأم وشركاتها التابعة عند توحيد الحسابات.

- تشمل المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة المعلومات المالية المرحلية للشركة الأم (الشركة النموذجية للمطاعم) والشركات التابعة المالية :

الشركة	نسبة التملك	بلد التأسيس	النشاط
الشركة الأردنية لتجارة الأغذية الأمريكية	١٠٠%	عمان	التجارة
الشركة النموذجية الاستثمارية للمصاريف والوكالات	١٠٠%	عمان	الاستثمار

ج- أساس القياس

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة على أساس التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية للمتاجرة فتظهر بالقيمة العادلة.

د- العملة الوظيفية وعملة العرض

تظهر المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة بالدينار الأردني والذي يمثل العملة الوظيفية للشركة.

هـ- استخدام التقديرات

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية يتطلب قيام الإدارة بإجراءات وتقديرات وإفتراسات تؤثر في تطبيق السياسات المحاسبية ومبالغ الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف، وإن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات.

يتم مراجعة التقديرات والإفتراسات المطبقة باستمرار ويتم الاعتراف بالتغيرات في التقديرات المحاسبية في السنة التي تم فيها تغيير التقديرات والسنوات القادمة التي تتأثر بذلك التغيير.

فيما يلي ملخص حول الأمور الهامة التي يجري فيها استخدام التقديرات غير المؤكدة والإجراءات في تطبيق السياسات المحاسبية والتي تؤثر بشكل جوهري على المبالغ في المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة.

- تقوم الإدارة بأخذ مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها اعتماداً على تقديراتها حول إمكانية استرداد تلك الذمم وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

- تقوم الإدارة بالاعتراف بمصروف ضريبة الدخل للسنة اعتماداً على تقديراتها للربح الضريبي وفقاً للقوانين والتعليمات السارية والمعايير الدولية للتقارير المالية.

- تقوم الإدارة بإعادة تقدير الأعمار الإنتاجية للممتلكات والمعدات والموجودات غير الملموسة بصورة دورية اعتماداً على الحالة العامة لهذه الموجودات وتوقعات الإدارة لأعمارها الإنتاجية في المستقبل.

- تقوم الإدارة بمراجعة القضايا المقامة ضد الشركة بصورة مستمرة اعتماداً على دراسة قانونية معدة من قبل محامي الشركة والتي تبين المخاطر المحتملة التي قد تتحملها الشركة في المستقبل جراء تلك القضايا.

تعتمد الإدارة بأن تقديراتها وإجراءاتها معقولة وكافية.

٣) السياسات المحاسبية الهامة

- إن السياسات المحاسبية المتبعة في هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة تتماثل مع السياسات التي اتبعت في إعداد البيانات المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية بتاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩.

التقرير القطاعي

القطاع هو مجموعة من العناصر في الشركة تتفرد بأنها تخضع لمخاطر وعوائد تميزها عن غيرها وتشارك في تقديم المنتجات أو الخدمات وهذا ما يعرف بقطاع الأعمال أو تشارك في تقديم المنتجات أو الخدمات ضمن بيئة اقتصادية محددة تتميز عن باقي القطاعات في البيانات الاقتصادية الأخرى وهذا ما يعرف بالقطاع الجغرافي.

أ- قطاع الأعمال

تشمل قطاعات الأعمال الرئيسية للشركة بشكل رئيسي بإيرادات الإنشاءات العقارية والعقارات كما يلي:

المجموع دينار	أخرى دينار	الاستثمارات	العقارات دينار	خدمات مطاعم دينار	
					٣٠ حزيران ٢٠١٠
٤,٠١٠,٢٠٠	-	(٩١,٩٥٩)	-	٤,١٠٢,١٥٩	إيرادات القطاع
١٠٩,٥٩١	-	-	-	(١٠٩,٥٩١)	مصاريف فوائد
(٢٥٧,٩٢٧)	(١,٠٣٥)	-	-	(٢٥٦,٨٩٢)	إستهلاكات وإطفاءات
<u>(٣٢٤,٨٥٩)</u>	<u>(١٧٠,٢٢٧)</u>	<u>-</u>	<u>(٢,٨٣٠)</u>	<u>(١٥١,٨٠٢)</u>	ربح (خسارة) القطاع
٢٩,٧٤٤,٩٧٤	-	٣٠,٠٠٠	٣٥,٦٣٣,٩٠٨	٦,١٧٠,٠٧٩	إجمالي موجودات القطاع
(٦,٢١٧,٠٩١)	-	-	(١١,٢١٩,٠٦٣)	(٩,٠٣٤,٦٨٨)	إجمالي مطلوبات القطاع
<u>٢٣,٥٢٧,٨٨٣</u>					صافي موجودات القطاع
					٣٠ حزيران ٢٠٠٩
٤,٠٥٦,٣٤٩	-	٨٥,١٨٣	-	٣,٩٧١,١٦٦	إيرادات القطاع
(١١٣,٨٩٠)	-	-	-	(١١٣,٨٩٠)	مصاريف فوائد
(٣٧١,٥٤٥)	-	-	-	(٣٧١,٥٤٥)	إستهلاكات
<u>(٢٦٩,١١٦)</u>	<u>(١٦٨,٥٨٢)</u>	<u>-</u>	<u>(١,٠١٧)</u>	<u>(٩٩,٥١٧)</u>	ربح (خسارة) القطاع
					٣١ كانون الأول ٢٠٠٩
٣٠,٠٣٤,٧٤٠	-	٢٢٨,٣٧١	١٠,٦٥٠,٦١٧	١٩,١١٣,٧٥٣	إجمالي موجودات القطاع
(٦,١٥٠,٥٩٩)	-	-	(٤٣,٤٧٤)	(٦,٠٩٦,٢٥٢)	إجمالي مطلوبات القطاع
<u>٢٣,٨٨٤,١٤١</u>					صافي موجودات القطاع

ب- القطاع الجغرافي

تمارس الشركة نشاطها داخل المملكة الأردنية الهاشمية.

٤) ممتلكات ومعدات

بلغت إضافات الممتلكات والمعدات للفترة ٢٦١,٩٦١ دينار (٧٥٦,١٩٧: ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩) ومصروف الاستهلاك خلال الفترة ٣٠٥,٥٧٧ دينار (٣٢٧,٣٢٨: ٣٠ حزيران ٢٠٠٩).

(٥) موجودات غير ملموسة

بلغت إضافات الموجودات غير الملموسة للفترة ١٥,٧٥٠ دينار (٢١,٠٤٠ : ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩) ومصروف الإطفاء خلال الفترة ٢٢,٣٥٠ دينار (٤٤,٢١٧ : ٣٠ حزيران ٢٠٠٩).

(٦) معاملات مع أطراف ذات علاقة

(١-٦) نعم مدينة من أطراف ذات علاقة

حجم التعامل كما في ٣٠ حزيران		طبيعة العلاقة		طبيعة التعامل	
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ دينار	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ دينار	٢٠٠٩	٢٠١٠ دينار		
٢٤,٩٤٩	٢٤,٩٤٩	١,٢٩٩	-	مشتريات	شركة الخبراء لتجارة الزيوت
١٦,٠٩٧	١٧,٥٦٤	١٣,٥٠٠	-	مشتريات	الأردنية العالمية لتوزيع المواد الغذائية والمجمدات
-	٦١١	٣٨	٦١١	مبيعات	عبد الكريم النحله
٢,١٨٣	٢٤٧	٧٠	١,٩٣٥	مبيعات	لؤي خالد عبد الكريم
١٤,٨٦٦	١٤,٨٦٦	-	-	مصاريف	شركة المستثمرون العرب المتحدون
-	٣٥,٥١٦	١٣,٧٤١	٤٠,٢٧٨	مشتريات	الشركة العربية للتجهيزات الغذائية
-	١٥,٠٠٠	-	١٥,٠٠٠	تمويل	شركة آسيا للمطاعم السياحية
١٩٩,٩٤٧	١٨٩,٥٩٨	٥,٢٨٠	١٠,٣٥٠	تأجير	شركة عمان للوجبات السريعة
١,٢٠١	١,١٦٩	٧٠	٣١	مبيعات	الشركة الأردنية للتعمير المساهمة العامة
٢,٨٦٨	٤١٢	١,٤٧٠	٢,٤٥٦	مبيعات	شركة القبس للاستثمارات المالية
٢٠,١٣٨	-	١٧,٥٩٠	٤٣,٧٩٣	تأجير	مجمع الهيثم التجاري
٢,٧٩٨	-	-	-	مصاريف امتياز	برغر كنتج - أوروبا
٢٨٢,٢٥٠	٢٩٩,٩٣٢				

٢-٦) ذمم دائنة لأطراف ذات علاقة

١٢,٠٠٨	٨١٢	٩,٠٥٠	٦,٤٩٧	مشتريات	شركة شقيقة	شركة المدينة للدعاية والإعلان
٣٢,٥٦٥	٦٢,١٩٢	١٠,٤٣١٠	١٢٦,٥٣٩	مشتريات	شركة شقيقة	شركة النادر للدعاية والإعلان
٥,٠٧٦	-	٣٢,٥٤١	٥,٩٨٢	مشتريات	شركة شقيقة	شركة المدينة لأعمال المطابع مجمع الهيئم التجاري
-	٢٣,٦٥٤	١٧,٥٩٠	٤٣,٧٩٣	تأجير	شركة شقيقة	شركة القيس للتطوير العقاري
٢,٧٨٢	٢٨,٦٠١	٢٥,٢٥٨	٢٥,٨١٩	تأجير	شركة شقيقة	الشركة العربية للتجهيزات الغذائية
٤,٧٦١	-	١٣,٧٤١	٤٠,٢٧٨	مصاريف امتياز	شركة شقيقة	
١٨٧,١٣٥	٧٨,٤٣٩	١٢٨,٣٨٢	٢٥,٣٢٢	مصاريف امتياز	شركة شقيقة	برغر كنتج - لندن
١١٩,٣٩٠	١٢,٠٠٣٥	٨٦,١٧٨	٤٣,١٧١	مصاريف امتياز	شركة شقيقة	شركة هنا الدولية
٣,٤٢٣	-	-	١٥,٩٦٩	مصاريف امتياز	شركة شقيقة	برغر كنتج - السعودية
-	٦٩,٠٢٦	-	٧١,٨٢٤	مصاريف امتياز	شركة شقيقة	برغر كنتج - أوروبا
٣,٠٠١	٣,٠٠١	٢١,٧٥٥	-	مصاريف امتياز	شركة شقيقة	أبل بيز انترناشونال
١٥,٩٤٥	١٣,٥٢٦	٥,٢٠٤	٢٦,٧١١	مصاريف امتياز	شركة شقيقة	بابا جونز انترناشونال
٢١,٣٨٣	١٠,٣٠٩	١٩,٠٧١	١٨,٢٢٠	مصاريف امتياز	شركة شقيقة	فدركرز انترناشونال
٤٠٧,٤٦٩	٤٠٩,٥٩٥					

٧) إطفاء الخسائر

قررت الهيئة العامة باجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٣٠ آذار ٢٠١٠ إطفاء خسائر الشركة التابعة (الشركة الأردنية للأغذية الأمريكية) المتراكمة والبالغة ٨٧٠,٤٦٦ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ بقيمة ٨٧٠,٤٦٦ دينار في ذمة الشركة الأم، وقد تم استكمال الإجراءات القانونية لدى دائرة مراقبة الشركات.

قررت الهيئة العامة باجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٣٠ آذار ٢٠١٠ إطفاء خسائر الشركة التابعة (الشركة النموذجية الاستثمارية لتطوير المشاريع والوكالات) المتراكمة والبالغة ٩,٧٦١ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ بقيمة ٩,٧٦١ دينار في ذمة الشركة الأم. وقد تم استكمال الإجراءات القانونية لدى دائرة مراقبة الشركات.

٨) ضريبة دخل

يتم الاعتراف بمصروف ضريبة الدخل بناء على تقديرات الإدارة بمعدل ضريبة الدخل السنوية المرجح للشركة المتوقعة للسنة المالية كاملة والتي تطبق على الربح قبل الضريبة للفترة المالية، لم يتم احتساب مخصص ضريبة دخل عن نتائج أعمال الشركة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ بسبب زيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة.

(٩) التزامات محتملة

كان على الشركة بتاريخ هذه السطومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة التزامات محتملة تتمثل بما يلي :

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار	دينار	
٥١,٣٩٠	٥١,٣٩٠	كفالات بنكية
١٤,٤٧١		قضايا مقامه على الشركة
<u>٦٥,٨٦١</u>		

(١٠) أحداث لاحقة

- وافق مجلس الإدارة بإجتماعه المنعقد بتاريخ ١٣ تموز ٢٠١٠ على تعديل الاتفاقيتين الموقعيتين مع الشركة الخليجية للاستثمارات العامة - (دبي القابضة) - (كما يرد في إيضاح ٨) ببيع قطعتي الأرض حسب الشروط التالية:
- (١) تخفيض مبلغ البيع من (١٠١,١٤٣,٢٤٨) درهم إماراتي إلى (٦٤,٥٩٠,٢٣٩) درهم إماراتي شاملاً فوائد الأقساط.
 - (٢) أن لا تزيد مدة السداد عن ثلاث سنوات وتقسط كحد أقصى وفق جدول الأقساط المرفق.
 - (٣) في حال تأخرت الشركة الخليجية للاستثمارات العامة عن تسديد قسطين متتاليين من جدول الأقساط الجديد المقترح فيحق لنا الرجوع إلى مبالغ وشروط الاتفاقية الأصلية.
 - (٤) في حال تأخرت الشركة الخليجية للاستثمارات العامة عن تسديد الأقساط حسب جدول الأقساط الجديد، تحتسب لصالحنا فوائد تأخير بنسبة ١٢% سنوياً عن فترة التأخير في تسديد أي قسط.
 - (٥) إعطاء الشركة الخليجية للاستثمارات العامة مهلة حتى ٢٩ / ٠٧ / ٢٠١٠ للتوقيع على ملحق الاتفاقية الجديد حسب الشروط المذكورة وتسديد الدفعة الأولى من الاتفاق الجديد.

(١١) أرقام المقارنة

تمثل أرقام المقارنة البيانات المالية الموحدة الموجزة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ والمعلومات المالية المرحلية الموجزة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩. تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لتتناسب مع عرض المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠.