

SEMI ANNUAL - UNREVIEWED - FOOD - 30/9/2010
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

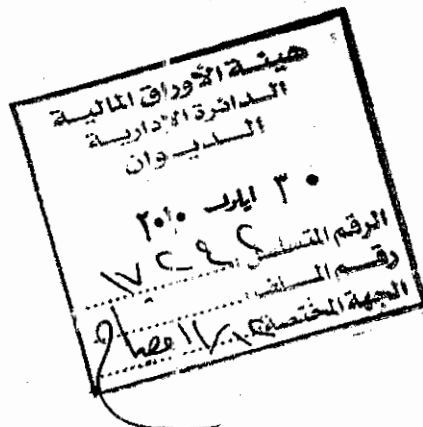
امجد العتيبي

الشركة
النموذجية
للمطاعم م.م.



Model
Restaurants
Company

اليوم
٩/٣٠



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 للطعام
(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 المرجز	٥
بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد المرجز	٦
بيان التخبرات 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 الميزان 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
٨,٥٥٥,٠٩٥	٨,٦٨٧,٤٩٨		ذمم مدينة طويلة الأجل
٢,١٤٥,٥٢٢	٢,٣٩٠,٣٧٥		دفعات مقدسة لشراء استثمارات
٣٤٥,٧٧٣	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 مقدما
٢٤٠,٢٥١	٢٩٩,٩٣٢	٦	ذمم مدينة من أطراف ذات علاقة
٩٢٩,٧١٩	٧١٢,٧٠٠		مخزون
٢,٦٣١,٦١٧	٢,٤٨٠,٣٠٠		مديون
٢٢٨,٣٧١	٣٠٠,٠٠٠		موجودات مالية للمقايضة
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)	(١,٦٢٢,٠٩٧)		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 (١٠) 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 التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد الموزع

المجموع دينار	احتياطي إجباري دينار	خسارة متراكمة دينار	رأس المال المصرح به والمدفوع دينار
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩			
٢٤,٦٧٩,٦٧٣ (٢٦٩,١١٦)	١٤٩,٩٨٠ -	(٤٧٠,٣٠٧) (٢٦٩,١١٦)	٢٥,٠٠٠,٠٠٠ -
٢٤,٤١٠,٥٥٧	١٤٩,٩٨٠	(٧٣٩,٤٢٣)	٢٥,٠٠٠,٠٠٠
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠			
٢٣,٨٥٢,٧٤٢ (٣٢٤,٨٥٩)	١٤٩,٩٨٠ -	(١,٢٩٧,٢٣٨) (٣٢٤,٨٥٩)	٢٥,٠٠٠,٠٠٠ -
٢٣,٥٢٧,٨٨٣	١٤٩,٩٨٠	(١,٦٢٢,٠٩٧)	٢٥,٠٠٠,٠٠٠

الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠٩
إجمالي الخسارة الشاملة للفترة

الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٠
إجمالي الخسارة الشاملة للفترة

الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

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

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد الموجز

للمدة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩	للمدة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار		
(٢٦٩,١١٦)	(٣٢٤,٨٥٩)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
٣٧١,٥٤٥	٢٥٧,٩٢٧	(الخسارة) للفترة
٨١,٣٨٢	٨٤,٣٦٠	تعديلات:
(٦,٥٨٧)	-	إستهلاكات وإطفاءات
١١٣,٨٩٠	١٠٩,٥٩١	ضمان تقديم موجودات مالية للمتاجرة
٢٩١,١١٤	١٢٧,٠١٩	أرباح بيع مستلزمات ومعدات
		مصاريف تمويل
١٢٩,٣١٧	(١٦,٤٤٨)	الربح التشغيلي قبل الخصم في بنود رأس المال العامل
٣١,٤٨٧	(٣١,٠٨٦)	الخصم في بنود رأس المال العامل
٥١,٦٨٠	٢١٧,٠١٩	شيكات برسم التحصيل
٨٦,١٨٧	(٥٩,٦٨١)	مدينون
(١٧٢,٨٥١)	٥٠,١٠٤	مخزون
١١٥,٠٥٥	(١٠٢,٢٣٥)	ذمم مدينة من أطراف ذات علاقة
(١٢٢,٨٥٧)	(٤٣,٨١٣)	إيجارات فروع مدفوعة مقدماً
(٦٧,٧١٤)	١٢,٧٢٦	أرصدة مدينة أخرى
٢٦٩,١٦٨	(٧١٧,٢٢٩)	دائنون
٦١,٥٨٦	(١٠٠,٠٦٤)	ذمم دائنة لأطراف ذات علاقة
		أرصدة دائنة أخرى
		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٥٣٨,٩٦٢)	(٢٤٤,٨٥٣)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٣٦٨,٦٠٠	١١٤,٠١١	دفعات مقدمة لشراء استثمارات
(٦١٤,٥٣٨)	(٢٦١,٩٦١)	موجودات مالية للمتاجرة
(٧,٦٠٠)	(١٥,٧٥٠)	شراء مستلزمات ومعدات
-	٤١٥٣٣	شراء موجودات غير ملموسة
٨٠,٧٩	-	فروع تحت التجهيز
(٧٨٤,٤٢١)	(٤٠٤,٠٢٠)	المقبوض من بيع مستلزمات ومعدات
		صافي التدفقات النقدية (المستخدماً في) الأنشطة الاستثمارية
(١,٧٤٥)	(٥١,٦٧٨)	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٨٦,٨٩٥	١,٣١٤,٠٨٦	بنوك دائنة
(١٢,٩٠٠)	-	شيكات آجلة وأوراق دفع
(١١٣,٨٩٠)	(١٠٩,٥٩١)	قروض بنكية
(٩١,٦٤٠)	١,١٥٢,٨١٧	مصاريف تمويل مدفوعة
(٢٦٥,٤٧٥)	(٢٥١,٨٢٧)	صافي التدفقات النقدية (المستخدماً في) الأنشطة التمويلية
٢٨٧,٢٩٤	٤٤٥,١٨٥	صافي (النقص) في النقد وما في حكمه في بداية الفترة
١٢١,٨١٩	١٩٣,٣٥٨	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
		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 مع 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 لأني 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 المالية 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، وتحقق السيطرة عندما تكون للشركة القوة للتحكم بالسياسات التشغيلية والمالية من أجل الحصول على منفعة من أدائها.
- تم استبعاد 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 المطاعم) والشركات التابعة التالية :

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

ج- أساس القياس

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة على أساس التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية المتأجرة 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 والمبانات القائمة 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 للذمم 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 الأسعار الإنتاجية للممتلكات والمعدات والموجودات غير الملموسة بصورة دورية اعتماداً على الحالة العامة لهذه الموجودات وتوقعات الإدارة لأعمالها الإنتاجية في المستقبل.

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

تعتقد الإدارة بأن تقديراتها واجتهاداتها 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 وتشترك في تقديم المنتجات أو الخدمات وهذا ما يعرف بقطاع الأعمال أو تشترك 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	
<u>٣٠ حزيران ٢٠١٠</u>					
٤,٠١٠,٢٠٠	-	(٩١,٩٥٩)	-	٤,١٠٢,١٥٩	إيرادات القطاع
١,٩٠,٥٩١	-	-	-	(١,٩٠,٥٩١)	مصاريف فوائد
(٢,٥٧,٩٢٧)	(١,٠٣٥)	-	-	(٢,٥٦,٨٩٢)	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	-	٣,٠٠٠	٣٥,٦٣٣,٩٠٨	٩,١٧٠,٠٧٩	إجمالي موجودات القطاع
(٦,٢١٧,٠٩١)	-	-	(١١,٢١٩,٠٦٣)	(٩,٠٣٤,٦٨٨)	إجمالي مطلوبات القطاع
<u>٢٣,٥٢٧,٨٨٣</u>					صافي موجودات القطاع
<u>٣٠ حزيران ٢٠٠٩</u>					
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
<u>٣١ كانون الأول ٢٠٠٩</u>					
٣,٠٠٣,٤٧٤	-	٢٢٨,٣٧١	١٠,٦٥٠,٦١٧	١٩,١١٣,٧٥٣	إجمالي موجودات القطاع
(٦,١٥٠,٥٩٩)	-	-	(٤٢,٤٧٤)	(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 إضاقيات الممتلكات والمعدات للفترة ٢٦١,٩٦١ دينار (٧٥٦,١٩٧: ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩) ومصرف الاستهلاك خلال الفترة ٢٣٥,٥٧٧ 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 ٢٢,٢٥٠ دينار (٤٤,٢١٧ دينار : ٣٠ حزيران ٢٠٠٩).

(٦) معاملات مع أطراف ذات علاقة(١-٦) ذمم مدينة من أطراف ذات علاقة

طبيعة التعامل	طبيعة العلاقة	حجم التعامل كما في حزيران		كما في حزيران ٢٠١٠ دينار	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ دينار
		٢٠١٠ دينار	٢٠٠٩		
شركة الخبراء لتجارة الزيوت الأردنية العالمية لتوزيع المواد الغذائية والمجمدات	شركة شقيقة	-	١,٢٩٩	٢٤,٩٤٩	٢٤,٩٤٩
عبد الكريم الدحل لؤي خالد عبد الكريم	شركة شقيقة أخرى أخرى	-	١٣,٥٠٠	١٧,٥٦٤	١٦,٠٩٧
		٦١١	٣٨	٦١١	-
		١,٩٣٥	٧٠	٢٤٧	٢٤,١٨٣
شركة المستثمرين العرب المتحدون	شركة شقيقة	-	-	١٤,٨٦٦	١٤,٨٦٦
الشركة العربية للتجهيزات الغذائية شركة آسيا للمطاعم المياحية	شركة شقيقة	٤٠,٢٧٨	١٣,٧٤١	٣٥,٥١٦	-
شركة عمان للوجبات السريعة	شركة شقيقة	١٥,٠٠٠	-	١٥,٠٠٠	-
الشركة الأردنية للتسويق المساهمة العامة	شركة شقيقة	١٠,٣٥٠	٥,٢٨٠	١٨٩,٥٩٨	١٩٩,٩٤٧
شركة القبس للاستثمارات المالية	شركة شقيقة	٣١	٧٠	١,١٦٩	١,٢٠١
مجمع الهيثم التجاري	شركة شقيقة	٢,٤٥٦	١,٤٧٠	٤١٢	٢,٨٦٨
برغر كنج - أوروبا	شركة شقيقة	٤٣,٧٩٣	١٧,٥٩٠	-	٢٠,١٣٨
	مصاريف امتياز	-	-	-	٢,٧٩٨
				<u>٢٩٩,٩٣٧</u>	<u>٢٨٢,٢٥٠</u>

٢٠٦) ذمم دائنة لأطراف ذات علاقة

١٢,٠٠٨	٨١٢	٩,٠٥٠	٦,٤٩٧	مشتريات	شركة شقيقة	شركة المدينة للدعاية والإعلان
٣٢,٥٦٥	٦٢,١٩٢	١٠,٤٠٣	١٢٦,٥٣٩	مشتريات	شركة شقيقة	شركة النادر للدعاية والإعلان
٥,٠٧٦	-	٣٢,٥٤١	٥,٩٨٢	مشتريات	شركة شقيقة	شركة المدينة لأصل المطابع مجمع الهيثم التجاري
-	٢٣,٦٥٤	١٧,٥٩٠	٤٣,٧٩٣	تأجير	شركة شقيقة	شركة القبس 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 كننج - لندن
١١٩,٣٩٠	١٢,٠٠٣	٨٦,١٧٨	٤٣,١٧١	مصاريف امتياز	شركة شقيقة	شركة هنا الدولية
٣,٤٢٣	-	-	١٥,٩٦٩	مصاريف امتياز	شركة شقيقة	برغر كننج - السعودية
-	٦٩,٠٢٦	-	٧١,٨٢٤	مصاريف امتياز	شركة شقيقة	برغر كننج - أوروبا
٣,٠٠١	٣,٠٠١	٢١,٧٥٥	-	مصاريف امتياز	شركة شقيقة	أبل بيز انترناشيونال
١٥,٩٤٥	١٢,٥٢٦	٥,٢٠٤	٢٦,٧١١	مصاريف امتياز	شركة شقيقة	بابا جونز انترناشيونال
٢١,٣٨٣	١٠,٣٠٩	١٩,٠٧١	١٨,٢٢٠	مصاريف امتياز	شركة شقيقة	فدركرز انترناشيونال
٤٠٧,٤٦٩	٤٠٩,٥٩٥					

٧) إطفاء الخسائر

قررت الهيئة العامة بإجتماعها 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 بإجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٣٠ آذار ٢٠١٠ إطفاء خسائر الشركة التابعة (الشركة النموجية الاستثمارية لتطوير المشاريع والوكالات) المتراكمة والبالغة ٦,٧٦١ 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 «حريية 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 المعلومات المالية المرحلية الموجزة التزامات محتملة تتمثل بما يلي :

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

(١٠) أحداث لاحقة

- وافق مجلس الإدارة باجتماعه المنعقد بتاريخ ١٣ تموز ٢٠١٠ على تعديل الاتفاقيتين المرفقتين 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 ٢ % 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 الموجزة للمدة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ والمعلومات المالية المرحلية الموجزة للمدة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩. تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لتناسب مع عرض المعلومات المالية المرحلية الموجزة للمدة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠.