



شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة المحدودة

ص.ب ٣٥١٠٣ ، عمان ، الأردن ، ١١١٨٠
هاتف : ٤٦١٩٦٩٦/٧ - ٦ - ٩٦٢ ، فاكس : ٤٦٤١٣٧١

الرقم: ١٧٣ / ١٤/٣

التاريخ: ٢٠١٤/٤/٢٧

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين،

تحية طيبة وبعد،،

نرفق لكم طيا القوائم المالية المرحلية المختصرة للشركة كما في
٣١ آذار ٢٠١٤ مصادق عليها من قبل مدقق الحسابات الخارجي مع تقرير مراجعة مدققي
حسابات الشركة .

واقبلوا الاحترام،،


عضو مجلس الإدارة المنتدب
شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة المحدودة

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية / الديوان
٢٨ نيسان ٢٠١٤
الرقم المتسلسل: 4872
الجهة المستلمة: ١/١٢ افضاح

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٤

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة
إلى مجلس إدارة شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة ("الشركة") كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٢٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية 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

بناءً على مراجعتنا، لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٢٤.

إرست ويونغ الأردن
محاسبون قانونيون
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
ترخيص رقم ٥٩١

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٤ نيسان ٢٠١٤

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية
كما في ٣١ آذار ٢٠١٤

٢٠١٤ آذار ٣١ كما في		٢٠١٣ كانون الأول		٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
الموجودات		إيضاحات		٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
موجودات غير متداولة -				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
أراضي				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
ممتلكات ومنشآت ومعدات				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
مشاريع تحت التنفيذ				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
دفعات مقدمة للمقاولين				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
موجودات متداولة -				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
بضاعة				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
ذمم مدينة				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
أرصدة مدينة أخرى				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
نقد وأرصدة لدى البنوك				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
مجموع الموجودات				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
حقوق الملكية والمطلوبات				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
حقوق الملكية -				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
حق ملكية حملة الأسهم -				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
رأس المال المدفوع				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
علاوة اصدار				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
احتياطي اجباري				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
احتياطي اختياري				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
أرباح مدورة				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
مجموع حقوق الملكية				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
المطلوبات -				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
مطلوبات غير متداولة -				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
قروض طويلة الاجل				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
مطلوبات متداولة -				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
اقساط قروض تستحق الدفع خلال سنة				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
بنوك دائنة				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
ذمم دائنة				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
أرصدة دائنة أخرى				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
مخصص ضريبة دخل				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
مجموع المطلوبات				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات				٢٠١٤ آذار ٣١		٢٠١٣ كانون الأول	

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (غير مدققة)

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار	
٢٠١٣	٢٠١٤
دينار	دينار
٤٨٢٣٩٨٢	٥٧٥٥٧٩٧
(٣٧٣٦٤١٦)	(٤٠٣٣٩٦٢)
١٠٨٧٥٦٦	١٧٢١٨٣٥
٤٩٦٣٩	٤٧٠٧٣
١٠٣١	-
٦٣٥٧	١٢٠
(١٢٢١٩٩)	(١٢٢٧٠٠)
(٩٧٠٥٨٦)	(٩٤٣٤٠٠)
(١٠٩٢٦٥)	(١٠٩٧١٦)
(١١٢٥٠)	(١١٢٥٠)
(٦٨٧٠٧)	٥٨١٩٦٢
-	(٧٦١٦٠)
(٦٨٧٠٧)	٥٠٥٨٠٢
-	-
(٦٨٧٠٧)	٥٠٥٨٠٢
فلس/دينار	فلس/دينار
(٠/٠٠٧)	٠/٠٥١

إيرادات تشغيل فندق إنتركونتيننتال الأردن
تكاليف تشغيل فندق إنتركونتيننتال الأردن
الربح الاجمالي من تشغيل الفندق

إيرادات إيجارات
إيراد فوائد بنكية
إيرادات أخرى
تكاليف تمويل
استهلاكات ممتلكات ومنشآت ومعدات
مصروفات إدارية
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
ربح (خسارة) الفترة قبل الضريبة
ضريبة الدخل للفترة
ربح (خسارة) الفترة
بنود الدخل الشامل الأخرى
مجموع الدخل الشامل للفترة

الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح (خسارة) الفترة

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (غير مدققة)

رأس المال المدفوع	علاوة إصدار	احتياطي إيجاري	احتياطي إختياري	أرباح مدوّرة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٥,١٧٣	٢,٢٤٧	٣,٨٠٠,٨٢٤	١١,٣٤٧,٨٩٦	٢٨,٣٢٣,١٤٠
-	-	-	-	٥٠٥,٨٠٢	٥٠٥,٨٠٢
١٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٥,١٧٣	٢,٢٤٧	٣,٨٠٠,٨٢٤	١١,٨٥٣,٦٩٨	٢٨,٧٢٨,٩٤٢
الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠١٤					

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٤
مجموع الدخل الشامل للسنة

١٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٥,١٧٣	٢,٢٤٧	٣,٨٠٠,٨٢٤	١١,٠٣٩,٠٣٩	٢٧,٩٧٩,٢٨٣
-	-	-	-	(٦٨,٧٠٧)	(٦٨,٧٠٧)
١٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٥,١٧٣	٢,٢٤٧	٣,٨٠٠,٨٢٤	١١,٠٣٩,٠٣٩	٢٧,٩٧٩,٢٨٣
الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠١٣					

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٣
مجموع الدخل الشامل للسنة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٩ جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (غير مدققة)

الإيضاح		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار	
٢٠١٤	٢٠١٣	دينار	دينار
٥٨١٩٦٢	(٦٨٧٠٧)		
٩٤٣٩٤٠٠	٩٧٠٥٨٦		
١٢٢٧٠٠	١٢٢٩٩		
-	(١٠٣١)		
(١٦٠٥٢)	-		
(٩٦٨٦)	(١٣٢٧٥)		
(١٦١٣١٨)	٨٣٩٤٤٣		
(١٨٧١٣)	(٨٢٩٩٢)		
١٤٤٧٧٩	٣٥٥٨٦		
(٣٦٤٤)	١٩٥٧		
(٤٣٥١٤٨)	(١٢٣٩٩٥)		
(٧٨١٨٨)	(١١٥٥٤٥)		
١٠٧٠٩٢	٨٠٨٢٢٦		
(٣٦٨٨٠٧)	(٢٧٥٤٨٩)		
(٥٩٧٨٦٢)	(٣٠٦٠٠٢)		
٢٢٣٩٣٣	(١٢٢٧٤٢)		
-	١٠٣١		
(٧٤٢٧٣٦)	(٧١٣٢٠٢)		
(١٠٧)	(٥٤٢٢)		
(٤٩٠٦٨)	(٢٣٣٩٩)		
(٤٩١٧٥)	(٢٨٨٢١)		
٢٧٨١٨١	٦٦٢٠٣		
(٢٠٩٢٧١١)	(٧٩٢٤٢٢)		
(١٨١٤٥٣٠)	(٧٢٦٢١٩)		

الأنشطة التشغيلية
ربح (خسارة) الفترة قبل الضريبة
تعديلات على:
استهلاك ممتلكات ومنشآت ومعدات
تكاليف تمويل
فوائد دائنة
مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
تغيرات رأس المال العامل:
بضاعة
ذمم مدينة
أرصدة مدينة أخرى
ذمم دائنة
مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة
أرصدة دائنة أخرى
ضريبة الدخل المدفوعة
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
الأنشطة الاستثمارية
شراء ممتلكات ومنشآت ومعدات
مشاريع تحت التنفيذ
دفعات مقدمة للمقاولين
فوائد دائنة مقبوضة
صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
الأنشطة التمويلية
أرباح موزعة على المساهمين
تكاليف تمويل مدفوعة
صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
الزيادة في النقد وما في حكمه
النقد وما في حكمه في بداية الفترة
النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣١ آذار ٢٠١٤ (غير مدققة)

(١) عام

تأسست شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة ("الشركة") كشركة مساهمة عامة أردنية مركزها الرئيسي في عمان - المملكة الأردنية الهاشمية خلال عام ١٩٥٥. تم زيادة رأسمال الشركة خلال السنوات الماضية ليبلغ حالياً ١٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار مقسم الى ١٠.٠٠٠.٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد. من غاياتها استثمار أموالها في العقارات وبشكل خاص في الأنشطة السياحية.

تمتلك الشركة فندق انتركونتيننتال الأردن - عمان وتديره شركة فنادق انتركونتيننتال العالمية بموجب اتفاقية إدارة موقعة عام ١٩٧٢ والتي تم تعديلها خلال الأعوام اللاحقة هذا وقد قلمت الشركة بتوقيع اتفاقية جديدة بدأ العمل بها اعتباراً من أول كانون الثاني ٢٠٠٨ ويسري مفعولها حتى ٣١ كانون الأول ٢٠١٧.

(٢) أسس الإعداد والسياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ التقارير المالية المرحلية.

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣. كما أن نتائج الأعمال للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ لا تعكس بالضرورة نتائج الأعمال المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤.

التغيرات في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ باستثناء ما يلي:

معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) نقص الموجودات المالية والمطلوبات المالية (تعديلات)

توضح هذه التعديلات ما ورد في المعيار والمتعلقة بوجود حق قانوني ملزم بإجراء النقص، توضح التعديلات أيضاً تطبيق آلية النقص لأنظمة التسوية حسب معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢ (على سبيل المثال - أنظمة التسوية المركزية) والتي تطبق آليات التسوية الإجمالية التي لا تحدث جميعاً بنفس الوقت. لا يتوقع أن تؤثر هذه التعديلات على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة. ينبغي تطبيق هذه التعديلات للفترة المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني ٢٠١٤.

تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠) ومعيار التقارير المالية الدولي رقم (١٢) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧) تستثني هذه التعديلات المنشآت التي ينطبق عليها تعريف منشأة استثمار حسب معيار التقارير الدولي رقم (١٠) من متطلبات التوحيد مع الشركات الأم، حيث يتوجب على الشركات تسجيل الشركات التابعة لها بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر. من المتوقع أن لا يكون لهذا التعديل أثر على القوائم المالية. هذه التعديلات يجب أن تطبق للفترة المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني ٢٠١٤.

(٣) ممتلكات ومنشآت ومعدات

قامت الشركة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ بشراء ممتلكات ومنشآت ومعدات بكلفة ٣٦٨.٨٠٧ دينار (٣١ آذار ٢٠١٣: ٢٧٥.٤٨٩ دينار).

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣١ آذار ٢٠١٤ (غير مدققة)

(٤) مشاريع تحت التنفيذ

يمثل هذا البند تكاليف أعمال تجديد مطابخ الفندق. بلغت الإضافات إلى المشاريع تحت التنفيذ ٥٩٧ر٨٦٢ دينار خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (٣١ آذار ٢٠١٣: ٢٠٠٢ر٣٠٦ دينار). تنتهي مشاريع تحت التنفيذ في ٣١ آذار ٢٠١٤ وهي عبارة عن مشاريع مطابخ للفندق.

تبلغ كلفة استكمال المشاريع تحت التنفيذ ٣٠٠٠ر دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٤.

(٥) نقد وأرصدة لدى البنوك

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٢١٢ر٠٥٩	٢٤٥ر٥١٤
٧٧ر٩٢٧	١٧٨ر١٠٧
٢٨٩ر٩٨٦	٤٢٣ر٦٢١

نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
وديعة تحت الطلب *

* يتم ربط الوديعة تحت الطلب لفترات ما بين يوم وثلاثة أشهر بناء على حاجة الشركة للسيولة بمتوسط معدل فائدة يتراوح ما بين ١٪ و ٣٪ سنوياً.

يمثل النقد وما في حكمه لغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية المرحلية الأرصدة التالية المدرجة في قائمة المركز المالي المرحلية:

٣١ آذار ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤
دينار	دينار
٢٣٤ر٩٩٩	٤٢٣ر٦٢١
(٩٦١ر٢١٨)	(٢ر٢٣٨ر١٥١)
(٧٢٦ر٢١٩)	(١ر٨١٤ر٣٠)

نقد وأرصدة لدى البنوك
ينزل: بنوك دائنة

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣١ آذار ٢٠١٤ (غير مدققة)

(٦) قروض

حصلت الشركة على قرض تجمع بنكي ثنائي العملة بمشاركة ثلاثة بنوك (البنك العربي وبنك الاتحاد وبنك القاهرة عمان) بتاريخ ٨ حزيران ٢٠٠٩ وبدون أية ضمانات وذلك لتمويل ٦٩٪ من كلفة مشروع تحديث الجناحين (أ و ب) والمرافق الأخرى في فندق انتركونتيننتال الأردن مقسم الى شريحتين، شريحة الدينار بمبلغ ٣٠٠٠٠٠٠٠ دينار بفائدة هامش ٩٪ تسدد كل ستة أشهر تبدأ من تاريخ توقيع الاتفاقية، وشريحة الدولار بمبلغ ١٠٠٠٠٠٠٠ دولار أمريكي بفائدة سعر أسواق لندن لمدة ستة أشهر مضافاً اليه هامش ٢٥٪ على أن لا تقل الفائدة عن ٥٪ وتسدد كل ستة أشهر، وتم خلال عام ٢٠١٠ استغلال سقف القرض بالكامل لكل من شريحة الدينار والدولار وقد تم تسديد القسط الأول لهذا القرض بتاريخ ٨ حزيران ٢٠١١.

يسدد القرض سواء من شريحة الدينار أو شريحة الدولار بموجب ١٢ قسط نصف سنوي متساوي القيمة يستحق أولها بعد مرور ٢٤ شهراً كفترة سماح من تاريخ توقيع الاتفاقية.

(٧) بنوك دائنة

يمثل هذا البند المبلغ المستغل من التسهيلات الائتمانية الممنوحة من البنك العربي المحدود بسقف ١٠٠٠٠٠٠٠ دينار بفائدة وعمولة ٨٧٥٪ سنوياً حيث تم تعديل الفائدة والعمولة اعتباراً من ٢ شباط ٢٠١٤ لتصبح ٨٧٥٪، والمبلغ المستغل من التسهيلات الائتمانية الممنوحة من بنك الاتحاد بسقف ٢٠٠٠٠٠٠٠ دينار وسعر فائدة ٩٪ سنوياً وبدون عمولة حيث تم تعديل الفائدة اعتباراً من ٢ شباط ٢٠١٤ لتصبح ٨٧٥٪.

(٨) ضريبة الدخل

تم احتساب ضريبة الدخل المستحقة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩ وتعديلاته اللاحقة ولم يتم احتساب ضريبة الدخل للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ وذلك لزيادة المصروفات المقبولة ضريبياً عن الإيرادات الخاضعة للضريبة.

تمثل ضريبة الدخل للفترة الظاهرة في قائمة الدخل الشامل المرحلية مما يلي:

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار	
٢٠١٣	٢٠١٤
دينار	دينار
-	٧٦١٦٠

ضريبة دخل الفترة

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى سنة ٢٠١١.

لم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة لعامي ٢٠١٢ و ٢٠١٣ حتى تاريخ اعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة.

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣١ آذار ٢٠١٤ (غير مدققة)

(٩) جهات ذات علاقة

تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين والإدارة التنفيذية العليا للشركة وأعضاء مجلس الإدارة وجهات أخرى ذات علاقة. يتم اعتماد سياسة الأسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل إدارة الشركة.

إن أرصدة جهات ذات العلاقة التي تتضمنها قائمة المركز المالي المرحلية هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
١١٩ر٢٠٥	١١٥ر٥٦١
١١٩ر٢٠٥	١١٥ر٥٦١
١ر٨٧٣ر٦٨٩	١ر٤٨٧ر٩٧٨
٥٠٩ر٠٠٨	٧٥٠ر١٧٣
٥ر٠٥٠ر٠٠٠	٥ر٠٥٠ر٠٠٠
٧٧ر٩٢٧	١٧٨ر١٠٧

مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة:

شركة زارة للاستثمار المساهمة العامة المحدودة (المساهم الرئيسي)

بنوك دائنة - جاري مدين بنك الاتحاد (مساهم)

بنوك دائنة - جاري مدين البنك العربي

قروض - التجمع البنكي (بنك الاتحاد، البنك العربي، بنك القاهرة عمان)

أرصدة لدى البنوك (بنك القاهرة عمان والبنك العربي)

إن المعاملات مع الجهات ذات العلاقة التي تتضمنها قائمة الدخل الشامل المرحلية كما يلي:

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤
دينار	دينار
١ر٥٠٠	١ر٦٦٩
٦ر٦٩٨	٦ر٦٩٨
٢٤ر٧٥٠	٢٤ر٧٥٠
١٢٢ر١٩٩	١٢٢ر٧٠٠
١ر٣٧٥	١ر٣٧٥
١ر٠٣١	-

مصاريف إدارية - شركة زارة للاستثمار المساهمة العامة المحدودة (المساهم الرئيسي)

إيجارات - شركة زارة للاستثمار المساهمة العامة المحدودة (المساهم الرئيسي)

تنقلات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة

تكاليف تمويل - بنك الاتحاد والبنك العربي وبنك القاهرة عمان

إيراد إيجارات - البنك العربي

إيرادات فوائد (البنك العربي وبنك القاهرة عمان)

فيما يلي ملخص لمنافع (رواتب و مكافآت و منافع أخرى) الإدارة التنفيذية للشركة:

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤
دينار	دينار
١٣ر٣٥٠	٧ر٣٦٨

رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا