

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة المحدودة



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

الأربعاء، ٢٧ نيسان، ٢٠١٦
الإشارة: ١٠٥/١٣/١

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين،

تحية طيبة وبعد،

نرفق لكم طيا القوائم المالية المرحلية المختصرة للشركة كما في ٣١ آذار ٢٠١٦ مصادق عليها
من قبل مدقق الحسابات الخارجي مع تقرير مراجعة مدققي حسابات الشركة .

واقبلوا الاحترام،

لينا مظهر عناب

عضو مجلس الإدارة المنتدب



هيئة الأوراق المالية الداشنة الادارية / الديوان
٢٨ - ٢٠١٦
5813
٨٤٢/١/١٢

7/8

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٦

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 ٢٠١٦ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٦ 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 ٣٤ "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 تمكنا 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 ٣٤.

إرنست ويونغ الأردن
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن
بشر إبراهيم بكر
ترخيص رقم ٥٩٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٧ نيسان ٢٠١٦

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية
كما في ٣١ آذار ٢٠١٦

الموجودات	إيضاحات	٣١ آذار ٢٠١٦	٣١ كانون الأول ٢٠١٥
موجودات غير متداولة -			
أراضي		٣٦٨٩٧٣	٣٦٨٩٧٣
ممتلكات ومنشآت ومعدات	٣	٢٨٣٩٠٦٥٤	٢٩٠١١٥٥٥
مشاريع تحت التنفيذ	٤	١٨٦٨	١٨٠٣
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر		٣٠٠٠٠	٣٠٠٠٠
		٢٨٣٧٩١٤٩٥	٢٩٤١٢٣٣١
موجودات متداولة -			
بضاعة		١٠٤٧٧١	١١٢٩٩٩
ذمم مدينة		١٠٦٠٢٠٥	١٣١٢٤١٥
أرصدة مدينة أخرى		٥٤١٣٩٤	٤٦٩٠٣٣
نقد وأرصدة لدى البنوك	٥	٤٣٨٧٨٨٥	٣٦١٧٠١٥
		٦٠٩٤٢٥٥	٥٥١١٤٦٢
مجموع الموجودات		٣٤٩٨٥٧٥٠	٣٤٩٢٣٧٩٣

حقوق الملكية والمطلوبات

حقوق الملكية -			
حق ملكية حملة الأسهم -			
رأس المال المدفوع		١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠
علاوة إصدار		٥٠٥١٧٣	٥٠٥١٧٣
احتياطي إجباري		٢٥٦٩٢٤٧	٢٥٦٩٢٤٧
احتياطي إختياري		٣٨٠٠٨٢٤	٣٨٠٠٨٢٤
أرباح مدورة		١٤٠١٧٩٥٤	١٣٧٥٥٨٩٤
مجموع حقوق الملكية		٣٠٨٩٣١٩٨	٣٠٦٣١١٣٨
المطلوبات -			
مطلوبات متداولة -			
أقساط قروض تستحق الدفع خلال سنة	٦	١٦٨٣٣٣٤	١٦٨٣٣٣٤
بنوك دائنة	٧	٨٥٥٣	٣٦٥٦
ذمم دائنة		٤٨٧١٧٦	٤٥٥٩٣٥
مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة	٨	٩٣٤٢٧	٩٠٧٧٦
أرصدة دائنة أخرى		١٤٤١٩٥٦	١٥٤٥٥٦٠
مخصص ضريبة دخل	٩	٣٧٨١٠٦	٥١٣٣٩٤
مجموع المطلوبات		٤٠٩٢٥٥٢	٤٢٩٢٦٥٥
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		٣٤٩٨٥٧٥٠	٣٤٩٢٣٧٩٣

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٠ جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦ (غير مدققة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		إيضاح	
٢٠١٥	٢٠١٦		
دينار	دينار		
٤٩٧٤٦٠٥	٤٦٦٥١٥٧		إيرادات تشغيل فندق انتركونتيننتال الأردن
(٣٩٣٩٩٢٧)	(٣٣٣٢١٤٨)		تكاليف تشغيل فندق انتركونتيننتال الأردن
١٠٣٤٦٧٨	١٣٣٣٠٠٩		الربح الإجمالي من تشغيل الفندق
٤٦٦٢٨	٤٩٥٠٣		إيرادات إيجارات
٣٨٢٧	١٧٨٩٢		إيراد فوائد بنكية
-	٤١٦٦		إيرادات أخرى
(٤٩٢٣٦)	(٢٤٠٢٧)		تكاليف تمويل
(٩٢٣٩٢٠)	(٩٠٣٤٣٥)		استهلاك ممتلكات ومنشآت ومعدات
(١٣٨١٢٨)	(١٣٨٢٨٣)		مصاريف إدارية
-	(١١٢٥٠)		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(٢٦١٥١)	٣٢٧٥٧٥		ربح (خسارة) الفترة قبل الضريبة
(٢١٠٠٠)	(٦٥٥١٥)	٩	ضريبة الدخل للفترة
(٤٧١٥١)	٢٦٢٠٦٠		ربح (خسارة) الفترة
-	-		بنود الدخل الشامل الأخرى
(٤٧١٥١)	٢٦٢٠٦٠		مجموع الدخل الشامل للفترة
فلس/دينار	فلس/دينار		
(٠/٠٠٥)	٠/٠٢٦		الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح (خسارة) الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٠ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة الفائق والسباحة الأربنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦ (غير مدققة)

رأس المال المدفوع	دينار	علاوة إصدار	احتياطي إيجابي	احتياطي إيجابي	اختياري	أرباح مدوّرة	المجموع
٢٠١٦ -							
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٦	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٥,١٧٣	٢,٢٤٧,٥٦٩	٣,٨٢٤,٨٠٠	١٣,٧٥٥,٦٠	٣٠,٢٣١,١٣٨	
مجموع النخل الشامل للفترة	-	-	-	-	٢٦٢,٠٦٠	٢٦٢,٠٦٠	
الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠١٦	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٥,١٧٣	٢,٢٤٧,٥٦٩	٣,٨٢٤,٨٠٠	١٤,٠١٧,٦٥٤	٣٠,٨٩٣,١٩٨	
٢٠١٥ -							
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٥	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٥,١٧٣	٢,٢٤٧,٥٦٩	٣,٨٢٤,٨٠٠	١٢,٩٧٦,٣٠٩	٢٩,٨٥١,٠٥٣	
مجموع النخل الشامل للفترة	-	-	-	-	(٤٧,١٥١)	(٤٧,١٥١)	
الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠١٥	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٥,١٧٣	٢,٢٤٧,٥٦٩	٣,٨٢٤,٨٠٠	١٢,٩٢٩,١٥٨	٢٩,٨٠٤,٤٠٢	

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٠ جزءاً 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 ٢٠١٦ (غير مدققة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		إيضاحات	
٢٠١٥	٢٠١٦		
دينار	دينار		الأنشطة التشغيلية
(٢٦١,٥١١)	٣٢٧,٥٧٥		ربح (خسارة) الفترة قبل الضريبة
			تعديلات على:
٩٢٣,٩٢٠	٩٠٣,٤٣٥		استهلاك ممتلكات ومنشآت ومعدات
٤٩٢,٣٣٦	٢٤٠,٢٧		تكاليف تمويل
(٣٨٢,٢٧)	(١٧,٨٩٢)		فوائد دائنة
(١٣٠,٥٥٣)	-		المسترد من ذمم مشكوك في تحصيلها، بالصافي
			تغيرات رأس المال العامل:
١١٦,٨١١	٨٢,٢٢٨		بضاعة
٤٧٨,٥٤٦	١٥٢,٢١٠		ذمم مدينة
٨٤,٠٥٨	(٧٠,٨٦٥)		أرصدة مدينة أخرى
١٢١,٠٤٧	٣١,٢٤١		ذمم دائنة
٥,٠٠٥	٢,٦٥١		مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة
(٢٢٦,٢١٨)	(١١١,٣١٤)		أرصدة دائنة أخرى
(١٦٦,٨٥٥)	(٢٠٠,٨٠٣)		ضريبة الدخل المدفوعة
١٨٩,٨٨٩	١,٠٤٨,٤٩٣		صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
			الأنشطة الاستثمارية
(١٧٠,١٩٥)	(٢٨٢,٥٣٤)	٣	شراء ممتلكات ومنشآت ومعدات
-	(٦٥)		مشاريع تحت التنفيذ
٣,٨٢٧	١٦,٣٩٦		فوائد دائنة مقبوضة
(١٦٦,٣٦٨)	(٢٦٦,٢٠٣)		صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
			الأنشطة التمويلية
(٧,٢٦٤)	(١٦,٣١٧)		أرباح موزعة على المساهمين
(١,٠٨٦)	-		تكاليف تمويل مدفوعة
(٨,٣٥٠)	(١٦,٣١٧)		صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
٩٤٥,١٧١	٧٦٥,٩٧٣		صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
٩٣٣,٢١٥	٣,٦١٣,٣٥٩		النقد وما في حكمه في بداية الفترة
١,٨٧٨,٣٨٦	٤,٣٧٩,٣٣٢	٥	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٠ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

(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 قامت 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 ٢٠١٦ 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 ٢٠١٥. كما أن نتائج الأعمال للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦ لا تعكس بالضرورة نتائج الأعمال المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦.

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 ٢٠١٥ باستثناء أن الشركة قامت بتطبيق التعديلات والتفسيرات التالية:

تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (١١) - الترتيبات المشتركة - الحصص في المشاريع المشتركة
تتطلب التعديلات على معيار التقارير الدولي رقم (١١) من المشغل تطبيق معيار التقارير الدولي رقم (٣) "اندماج الاعمال" عند معالجة الاستحواذ على الحصص في العمليات المشتركة عندما يمثل النشاط في العملية المشتركة أعمال تجارية. توضح هذه التعديلات ان الحصص السابقة في المشاريع المشتركة لا يتم اعادة قياسها عند الاستحواذ على حصص اضافية في نفس المشروع المشترك عند الاستمرار بالسيطرة المشتركة. بالإضافة الى ذلك يشمل هذا المعيار الاستثناءات لهذه التعديلات بحيث لا يتم تطبيقها عندما تكون الاطراف التي تتقاسم السيطرة المشتركة مملوكة من نفس الشركة الأم.

تطبق التعديلات على كلا من الاستحواذ الاول في العمليات المشتركة والاستحواذ على الحصص الاضافية في نفس العمليات المشتركة.

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٨): توضيح الاساليب المقبولة لاحتساب الاستهلاك والإطفاءات

توضح التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٨) بأن الإيرادات تعكس المنافع الاقتصادية المتحققة من تشغيل الأعمال (التي يكون الأصل جزءاً منها) وليس المنافع الاقتصادية التي يتم استغلالها من استخدام الأصل.

نتيجة لذلك، فإنه لا يجوز استهلاك الآلات والممتلكات والمعدات باستخدام طريقة الإيرادات ولكن يمكن استخدامها لإطفاء الموجودات غير الملموسة في حالات محدودة جداً فقط.

طريقة حقوق الملكية في القوائم المالية المنفصلة (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ ومعيار التقارير المالية الدولي رقم ١)

قام مجلس معايير المحاسبة الدولية خلال شهر آب ٢٠١٤ بتعديل معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ (القوائم المالية المنفصلة) والذي أتاح للمنشآت خيار اتباع طريقة حقوق الملكية في محاسبة الاستثمارات في الشركات التابعة والحليفة والشركات تحت السيطرة المشتركة كما هو موضح في معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨. كما تم إجراء تعديل آخر على معيار التقارير المالية الدولي رقم ١ والذي يسمح للمنشآت التي تتبع طريقة حقوق الملكية من تطبيق الاستثناء الوارد في معيار التقارير المالية الدولي رقم ١ والخاص بعمليات الاندماج قبل تاريخ التملك.

معيار المحاسبة الدولي رقم (١) عرض القوائم المالية - (تعديلات)

تشمل هذه التعديلات تحسينات محدودة تتركز على الأمور التالية:

- الجوهرية
- التصنيفات والتجميع
- هيكل الايضاحات
- الافصاح عن السياسات المحاسبية
- عرض بنود الدخل الشامل الآخر الناتجة عن الاستثمارات التي تتبع طريقة حقوق الملكية.

تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) - المنشآت الاستثمارية
تعرض هذه التعديلات الأمور التي قد تنتج من أثر تطبيق الإستثناء من متطلبات التوحيد للمنشآت التي ينطبق عليها تعريف المنشأة الاستثمارية وتوضح الأمور التالية:

- ينطبق الإستثناء من متطلبات التوحيد على الشركة الام التابعة لمنشأة استثمارية، عندما تقوم المنشأة الاستثمارية بقياس وتقييم جميع استثماراتها في الشركات التابعة على أساس القيمة العادلة.
- يتم توحيد القوائم المالية للشركة التابعة التي لا ينطبق عليها تعريف المنشأة الاستثمارية وتقوم بتقديم خدمات للمنشأة الاستثمارية، بينما يتم قياس وتقييم جميع الاستثمارات الأخرى في الشركات التابعة على أساس القيمة العادلة.
- تطبيق طريقة حقوق الملكية من قبل المنشآت التي لا ينطبق عليها تعريف المنشأة الاستثمارية والتي تملك حصة في شركة حليفة أو مشاريع مشتركة والتي ينطبق عليها تعريف المنشأة الاستثمارية: تسمح التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) الاستثمارات في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة - للمستثمر (الذي يمتلك حصة في شركة حليفة أو مشروع مشترك) عند اتباع طريقة حقوق الملكية بالإبقاء على الطريقة المتبعة من قبل المنشآت الاستثمارية الحليفة أو المشاريع المشتركة عند قيامها بقياس وتقييم استثماراتها في الشركات التابعة على أساس القيمة العادلة.

لم ينتج عن تطبيق هذه التعديلات والتفسيرات أثر جوهري على المركز المالي أو الأداء المالي أو الإيضاحات للشركة.

(٣) ممتلكات ومنشآت ومعدات

قامت الشركة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦ بشراء ممتلكات ومنشآت ومعدات بكلفة ٢٨٢,٥٣٤ دينار (٣١ آذار ٢٠١٥: ٢٠١,٩٥٠ دينار).

(٤) مشاريع تحت التنفيذ

يمثل هذا البند تكاليف أعمال التجديد في الشركة والفندق. بلغت الإضافات إلى مشاريع تحت التنفيذ خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦ ما قيمته ٦٥ دينار.

تبلغ التكلفة المتوقعة لاستكمال المشاريع تحت التنفيذ ٤٥٠,٠٠٠ دينار تقريباً كما في ٣١ آذار ٢٠١٦، ويتوقع الانتهاء من هذه الأعمال خلال العام ٢٠١٦.

(٥) نقد وأرصدة لدى البنوك

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣١ آذار ٢٠١٦
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٢,٠٠٣,٤٣٤	١,٥٣٨,٧٧٠
١,٦١٣,٥٨١	٢,٨٤٩,١١٥
٣,٦١٧,٠١٥	٤,٣٨٧,٨٨٥

نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
وديعة بنكية *

* 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.

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

٣١ آذار ٢٠١٥	٣١ آذار ٢٠١٦
دينار	دينار
١,٨٧٩,٠١٤	٤,٣٨٧,٨٨٥
(٦٢٨)	(٨,٥٥٣)
١,٨٧٨,٣٨٦	٤,٣٧٩,٣٣٢

نقد وأرصدة لدى البنوك
بنوك دائنة

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣١ آذار ٢٠١٦ (غير مدققة)

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

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠١٥	٢٠١٦	
دينار	دينار	
١٦٦٩	-	مصاريف إدارية - شركة زارة للاستثمار القابضة (المساهم الرئيسي)
٦٦٩٨	٦٦٩٨	مصاريف إيجارات - شركة زارة للاستثمار القابضة (المساهم الرئيسي)
٢٧٠٠٠	٣٨٢٥٠	تنقلات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة
٤٩٢٣٦	٢٤٠٢٧	تكاليف تمويل - (بنك الإتحاد والبنك العربي وبنك القاهرة عمان)
١٣٧٥	١٣٧٥	إيراد إيجارات - البنك العربي
٣٨٢٧	١٧٨٩٢	إيرادات فوائد - (بنك الإتحاد والبنك العربي وبنك القاهرة عمان)

فيما يلي ملخص لمنافع (رواتب ومكافآت ومنافع أخرى) الإدارة التنفيذية للشركة:

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠١٥	٢٠١٦	
دينار	دينار	
١٤٤٠٠	١٥٢٧٠	رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا

(٩) ضريبة الدخل

تم احتساب ضريبة الدخل للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٥ و ٢٠١٦ وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٣٤) لسنة ٢٠١٤.

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

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠١٥	٢٠١٦	
دينار	دينار	
٢١٠٠٠	٦٥٥١٥	ضريبة دخل الفترة

قامت دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة لسنة ٢٠١٢ ولم تقم بإصدار تقريرها النهائي حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى سنة ٢٠١٤.

لم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة لسنة ٢٠١٥ حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة.

شركة الفنادق والسياحة الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣١ آذار ٢٠١٦ (غير مدققة)

فيما يلي الحركة على مخصص ضريبة الدخل:

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣١ آذار ٢٠١٦	
دينار	دينار	
(مدققة)	(غير مدققة)	
٣١٧,٢٦٠	٥١٣,٣٩٤	رصيد بداية الفترة/السنة
٥٣٨,٩٧٤	٦٥,٥١٥	ضريبة دخل الفترة/السنة
(٣٤٢,٨٤٠)	(٢٠٠,٨٠٣)	ضريبة الدخل المدفوعة
٥١٣,٣٩٤	٣٧٨,١٠٦	رصيد نهاية الفترة/السنة

(١٠) معلومات القطاعات

قطاع الأعمال يمثل مجموعة من الموجودات والعمليات التي تشترك معا في تقديم منتجات او خدمات خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات أعمال أخرى.

القطاع الجغرافي يرتبط في تقديم منتجات أو خدمات في بيئة اقتصادية محددة خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات عمل في بيئات اقتصادية.

كما هو مبين في قائمة الدخل الشامل المرحلية ان أعمال الشركة لا تتضمن قطاعات مختلفة وهي مقتصرة على نشاط فندق انتركونتيننتال الأردن في عمان.