

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠٢٦

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة
إلى مساهمي الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة للشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة ("الشركة") والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣١ آذار ٢٠٢٦ وقائمة الأرباح أو الخسائر المرحلية المختصرة وقائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 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 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 تسترّع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤).

إرنست ويونغ الأردن

أحمد محمود أبو عصبية
ترخيص رقم ١١٥٥

إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
٢٨ نيسان ٢٠٢٦

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة
كما في ٣١ آذار ٢٠٢٦

٣١ كانون الأول ٢٠٢٥	٣١ آذار ٢٠٢٦	إيضاحات	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
الموجودات			
موجودات غير متداولة -			
٣٩,٩٤٢,٠٦٩	٤٠,٨٢٦,١٨٦	٥	ممتلكات ومعدات ومشاريع تحت التنفيذ
٦,٨٢٨,٨٦٦	٥,٩٩٥,٩٧٧	٧	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٥٢,٢١٦,٣٨١	٥٠,٤٠٦,٥٤٥	٦	استثمارات في شركات حليفة
٤١٨,٤٠٩	٤١٨,٤٠٩		موجودات ضريبية مؤجلة
٩٩,٤٠٥,٧٢٥	٩٧,٦٤٧,١١٧		
موجودات متداولة -			
٢٢٩,١٤٨	٢٦١,٢٠١		مخزون
٥٩٠,٠٥٢	٧٥٦,٥٩٨		ذمم وأرصدة مدينة أخرى
٤٩٠,٤٧٣	٣٠٦,٧٦٢	٨	نقد وأرصدة لدى البنوك
١,٣٠٩,٦٧٣	١,٣٢٤,٥٦١		
١٠٠,٧١٥,٣٩٨	٩٨,٩٧١,٦٧٨		مجموع الموجودات
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية -			
٣٢,٧٢٨,٨٨١	٣٢,٧٢٨,٨٨١	١ و ٤	رأس المال المدفوع
٣,٦٤٤,٦٩٣	٣,٦٤٤,٦٩٣	٤	علاوة إصدار
٨,١١٨,١٧٠	٨,١١٨,١٧٠	٤	إحتياطي إجباري
٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	٤	إحتياطي إختياري
(١,٠٠٤,٨٧٤)	(١,٨٣٧,٧٦٣)	٧	إحتياطي القيمة العادلة
(١,٣٦٣,٦٥٣)	(٢,٥٧٢,٠٩٠)		حصة الشركة من إحتياطي القيمة العادلة من إستثمارات في شركات حليفة
٦,٧٨٩,٧٨٨	٦,٧٨٩,٧٨٨		حصة الشركة من إحتياطي إعادة تقييم موجودات من إستثمارات في شركات حليفة
٢١,٨٩٢,٥٩٦	٢١,٨٩٢,٥٩٦	٤	إحتياطي إعادة تقييم موجودات
٣,٣٥١,٩٤٩	٢,٠٦٣,٩١١		أرباح مدورة
٧٨,١٥٧,٥٥٠	٧٤,٨٢٨,١٨٦		مجموع حقوق الملكية
المطلوبات غير المتداولة -			
٨,٧٠٧,٢٦٣	٩,٣٢٢,٩٤٩	٩	قروض طويلة الأجل
٤,٦٨٠,٠٠٠	-	١٠	اسناد القرض
١٣,٣٨٧,٢٦٣	٩,٣٢٢,٩٤٩		
المطلوبات المتداولة -			
٥,٢٤٥,٩١٠	٥,٥٤٨,٤٠١	٩	أقساط قروض طويلة الأجل تستحق خلال عام
-	٤,٦٨٠,٠٠٠	١٠	اسناد القرض
١,٨٢٥,٣٠٤	٢,٣٥١,٣٨٨	٨	بنك دائن
١,٠١٠,٢٧٦	١,١٣٥,٦٦٨		ذمم دائنة
١,٠٨٧,١٠٥	١,١٠٣,٠٩٦		مخصصات وأرصدة دائنة أخرى
١,٩٩٠	١,٩٩٠		مخصص ضريبة دخل
٩,١٧٠,٥٨٥	١٤,٨٢٠,٥٤٣		
٢٢,٥٥٧,٨٤٨	٢٤,١٤٣,٤٩٢		مجموع المطلوبات
١٠٠,٧١٥,٣٩٨	٩٨,٩٧١,٦٧٨		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٥ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
قائمة الأرباح أو الخسائر المرحلية المختصرة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٦ (غير مدققة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		إيضاحات	
٢٠٢٥	٢٠٢٦		
دينار	دينار		
٤٥٦,٤٠٤	١,٢٨٣,٣٣٥	١٤	إيرادات تشغيل فندق عمان ماريوت
(٩٣٥,٦١٨)	(١,٣٩١,٢٠٧)		تكلفة تشغيل فندق عمان ماريوت
(١٨٧,٩٢٣)	(١٤٥,٠٠٨)	٥	استهلاك ممتلكات ومعدات
(٦٦٧,١٣٧)	(٢٥٢,٨٨٠)		مجمّل الخسارة التشغيلية للفندق
(٦١٤,١٥٩)	(٦٥١,٣٩٩)	٦	حصة الشركة من خسائر الشركات الحليفة، بالصافي
(٢,٦١٠)	(٢,٦٤١)	٥	استهلاك ممتلكات ومعدات
(٢٣١,٩٠٩)	(٣٢٨,٥٢٥)		تكاليف تمويل
(٢٣١,٦٦٣)	(٢٢٦,٠١٩)		مصاريف إدارية
٣٨٩,٧١٧	١٧٠,٨٥٦		عوائد توزيعات أرباح
٢٤,٧٤١	٢,٥٧٠		إيرادات أخرى
(١,٣٣٣,٠٢٠)	(١,٢٨٨,٠٣٨)		خسارة الفترة قبل الضريبة
-	-	١٢	ضريبة الدخل
(١,٣٣٣,٠٢٠)	(١,٢٨٨,٠٣٨)		خسارة الفترة
فلس/ دينار	فلس/ دينار		
(٠/٠٤١)	(٠/٠٣٩)	١٥	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من خسارة الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٥ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٦ (غير مدققة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		إيضاحات
٢٠٢٥	٢٠٢٦	
دينار	دينار	
(١,٣٣٣,٠٢٠)	(١,٢٨٨,٠٣٨)	خسارة الفترة
يضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى التي لا يتم تصنيفها الى الأرباح والخسارة في الفترات اللاحقة:		
١٩٧,١٣١	(٨٣٢,٨٨٩)	٧ صافي التغير في إحتياطي القيمة العادلة
٤٠٦,٥٥٤	(١,٢٠٨,٤٣٧)	٦ حصة الشركة من صافي التغير في إحتياطي القيمة العادلة
(٧٢٩,٣٣٥)	(٣,٣٢٩,٣٦٤)	من إستثمارات في شركات حليفة
		مجموع الدخل الشامل للفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٥ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٦ (غير مدققة)

إيضاحات		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار	٢٠٢٦	٢٠٢٥
		دينار	دينار	دينار
الأنشطة التشغيلية				
خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل		(١,٢٨٨,٠٣٨)	(١,٢٨٨,٠٣٨)	(١,٢٨٨,٠٣٨)
تعديلات:				
استهلاك ممتلكات ومعدات	٥	١٤٧,٦٤٩	١٩٠,٥٣٣	١٩٠,٥٣٣
تكاليف تمويل		٣٢٨,٥٢٥	٢٣١,٩٠٩	٢٣١,٩٠٩
ربح بيع ممتلكات ومعدات		(٢,٥٧٠)	(٢٤,٧٤١)	(٢٤,٧٤١)
حصة الشركة من خسائر شركات حليفة	٦	٦٥١,٣٩٩	٦١٤,١٥٩	٦١٤,١٥٩
عوائد توزيعات أرباح		(١٧٠,٨٥٦)	(٣٨٩,٧١٧)	(٣٨٩,٧١٧)
مخصص (المسترد من) خسائر ائتمانية متوقعة		٤٣	(٦٢٥)	(٦٢٥)
تغيرات رأس المال العامل -				
مخزون		(٣٢,٠٥٣)	١١,٣٣٠	١١,٣٣٠
ذمم وأرصدة مدينة أخرى		(٢١٦,٥٨٩)	(٥٧٤,٣٨٥)	(٥٧٤,٣٨٥)
ذمم دائنة		١٢٥,٣٩٢	٣٠٧,٣٢٨	٣٠٧,٣٢٨
مخصصات وأرصدة دائنة أخرى		(١٧,١٥٤)	(١٨٤,٣٩٣)	(١٨٤,٣٩٣)
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التشغيلية		(٤٧٤,٢٥٢)	(١,١٥١,٦٢٢)	(١,١٥١,٦٢٢)
الأنشطة الاستثمارية				
شراء ممتلكات ومعدات وإضافات على مشاريع تحت التنفيذ	٥	(١,٠٣١,٧٦٦)	(١,٨٤٥,٢٧٠)	(١,٨٤٥,٢٧٠)
المتحصل من بيع الممتلكات والمعدات		٢,٥٧٠	٢٤,٧٥٩	٢٤,٧٥٩
عوائد أرباح موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر مقبوضة		١٧٠,٨٥٦	٣٨٩,٧١٧	٣٨٩,٧١٧
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية		(٨٥٨,٣٤٠)	(١,٤٣٠,٧٩٤)	(١,٤٣٠,٧٩٤)
الأنشطة التمويلية				
تسديدات قروض	٩	(٨٥٩,٠٨٢)	(١,١٠٥,٥٩٧)	(١,١٠٥,٥٩٧)
المتحصل من القروض	٩	١,٧٧٧,٢٥٩	٤,٣٣٨,٤٨٦	٤,٣٣٨,٤٨٦
تكاليف تمويل مدفوعة		(٢٩٥,٣٨٠)	(١٩٨,٧٦٤)	(١٩٨,٧٦٤)
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		٦٢٢,٧٩٧	٣,٠٣٤,١٢٥	٣,٠٣٤,١٢٥
صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه		(٧٠٩,٧٩٥)	٤٥١,٧٠٩	٤٥١,٧٠٩
النقد وما في حكمه في أول كانون الثاني		(١,٣٣٤,٨٣١)	(١,٣٣٧,٧٧١)	(١,٣٣٧,٧٧١)
النقد وما في حكمه كما في ٣١ آذار	٨	(٢,٠٤٤,٦٢٦)	(٨٨٦,٠٦٢)	(٨٨٦,٠٦٢)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٥ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

(١) عام

سجلت الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة ("الشركة") كشركة مساهمة عامة خلال عام ١٩٧٥ برأس مال ٣,٠٠٠,٠٠٠ دينار تمت زيادته خلال الأعوام ليصبح ٣٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد. تم اندماج الشركة مع شركة الشواطئ للفنادق والمنتجات السياحية خلال الفترة عام ٢٠٢١ وتم إصدار ٧٢٨,٨٨١ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد ليلج رأس المال المدفوع ٣٢,٧٢٨,٨٨١ دينار بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

تمتلك الشركة فندق عمان ماريوت والذي تم افتتاحه خلال عام ١٩٨٢، وتديره مؤسسة ماريوت العالمية بموجب اتفاقية إدارة موقعة خلال عام ١٩٧٦ والتي تم تعديلها عدة مرات خلال الأعوام والتي كان آخرها خلال عام ٢٠١٤ ويسري مفعول هذه الاتفاقية حتى عام ٢٠٤١.

تم إقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٧ نيسان ٢٠٢٦.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٦ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) (التقارير المالية المرحلية).

إن الدينار الاردني هو عملة إظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر والتي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية.

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٥. كما أن نتائج الأعمال للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٦ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٦.

(٣) التغييرات 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 ٢٠٢٥، باستثناء أن الشركة قامت بتطبيق التعديلات التالية اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠٢٦:

تعديلات على تصنيف وقياس الأدوات المالية – تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية في أيار ٢٠٢٤ تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧، تعديلات على تصنيف وقياس الأدوات المالية (التعديلات). تشمل التعديلات ما يلي:

- توضيح أن الالتزام المالي يتم إلغاؤه في "تاريخ التسوية" وتقديم خيار سياسة محاسبية (إذا تم استيفاء شروط محددة) لإلغاء الاعتراف بالالتزامات المالية التي تم تسويتها باستخدام نظام الدفع الإلكتروني قبل تاريخ التسوية.
- إرشادات إضافية حول كيفية تقييم التدفقات النقدية التعاقدية للأصول المالية التي تحتوي على ميزات بينية واجتماعية وحوكمة الشركات وميزات مشابهة.
- توضيحات حول ما يشكل "ميزات غير قابلة للرجوع" وما هي خصائص الأدوات المرتبطة تعاقدياً.
- تقديم إفصاحات للأدوات المالية ذات الميزات المحتملة ومتطلبات إفصاح إضافية لأدوات حقوق الملكية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر.

لم يكن لهذه التعديلات أثر جوهري على القوائم المالية للشركة.

العقود التي تشير إلى الكهرباء المعتمدة على الطبيعة - تعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧
أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية في كانون الأول ٢٠٢٤ تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم ٩ ومعيار التقارير المالية الدولي رقم ٧ - العقود التي تشير إلى الكهرباء المعتمدة على الطبيعة. تطبق هذه التعديلات فقط على العقود التي تشير إلى الكهرباء المعتمدة على الطبيعة، تشمل التعديلات ما يلي:

- توضيح تطبيق متطلبات "الاستخدام الخاص" على العقود المشمولة بالنطاق
- تعديل متطلبات تحديد البند المحوط في علاقة التحوط للتدفقات النقدية بالنسبة للعقود المشمولة بالنطاق.
- إضافة متطلبات إفصاح جديدة لتمكين المستثمرين من فهم تأثير هذه العقود على الأداء المالي والتدفقات النقدية للشركة.

لم يكن لهذه التعديلات أثر جوهري على القوائم المالية للشركة.

(٤) رأس المال و علاوة الإصدار والإحتياطيات القانونية

رأس المال

بلغ رأس مال الشركة المصرح به والمدفوع ٣٢,٧٢٨,٨٨١ دينار مقسم إلى ٣٢,٧٢٨,٨٨١ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد كما في ٣١ آذار ٢٠٢٦ و ٣١ كانون الأول ٢٠٢٥.

علاوة الإصدار

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب المبالغ المقبوضة والناجمة عن الفرق بين سعر الإصدار والقيمة الإسمية للسهم.

إحتياطي إجباري

يمثل رصيد هذا الحساب ما تم تحويله من صافي الأرباح السنوية قبل ضريبة الدخل خلال السنوات بنسبة ١٠٪ وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين. يمكن للشركة إيقاف هذا التحويل السنوي إذا بلغ الإحتياطي الإجباري ربع رأس مال الشركة.

إحتياطي إختياري

يمثل رصيد هذا الحساب ما تم تحويله من صافي الأرباح السنوية قبل ضريبة الدخل بنسبة ٢٠٪ كحد أعلى وذلك وفقاً لقرار مجلس إدارة الشركة، وهو قابل للتوزيع على المساهمين.

إحتياطي إعادة تقييم الموجودات

يستخدم إحتياطي إعادة تقييم الموجودات لتسجيل الزيادة في القيمة العادلة لأراضي والانخفاض منها لحد الزيادة في القيمة التي تم الاعتراف بها مسبقاً في حقوق المساهمين لنفس الموجودات.

(٥) ممتلكات ومعدات ومشاريع تحت التنفيذ

قامت الشركة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٦ بشراء ممتلكات ومعدات وإضافات على مشاريع تحت التنفيذ بمبلغ ١,٠٣١,٧٦٦ دينار (٣١ آذار ٢٠٢٥: ١,٨٤٥,٢٧٠ دينار). يقسم مصروف الاستهلاك للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٦ بين استهلاك ممتلكات ومعدات تشغيلية والبالغ ١٤٥,٠٠٨ دينار (للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥: ١٨٧,٩٢٣ دينار) واستهلاك ممتلكات ومعدات الإدارة والبالغ ٢,٦٤١ دينار (للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥: ٢,٦١٠ دينار). تمثل المشاريع تحت التنفيذ مشروع تحديث مبنى الفندق. تم البدء في هذا المشروع في شهر كانون الثاني ٢٠٢٤ ومن المتوقع الإنتهاء منه بنهاية الربع الثاني من العام ٢٠٢٦، تبلغ التكلفة التقديرية للإنتهاء من المشروع ١,٠٠٠,٠٠٠ دينار.

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣١ آذار ٢٠٢٦ (غير مدققة)

(٦) إستثمارات في شركات حليفة

القيمة		نسبة الملكية		
٣١ كانون الأول ٢٠٢٥	٣١ آذار ٢٠٢٦	٣١ كانون الأول ٢٠٢٥	٣١ آذار ٢٠٢٦	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	% (مدققة)	% (غير مدققة)	
٢٣,٤٤٠,٢٧٩	٢٢,٩٠١,٨٧٦	٣٦,٢١٧	٣٦,٢١٧	شركة الأعمال السياحية
١٣,٢٢٠,٦٧٣	١٣,١٢٤,٤٦٧	٢٦,٩١	٢٦,٩١	الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة
١٤,٧٣٣,٥٣٢	١٣,٥١٣,٥٣٩	٤٩,٩٩	٤٩,٩٩	شركة مركز المستثمر الأردني المساهمة الخاصة
٦٤٢,٣٠٠	٦٤٢,٠٧٦	٤٢,٣٥	٤٢,٣٥	العربية الدولية العقارية المساهمة الخاصة
٩٠,٨٧٧	٨٨,٧٢٠	٢١,٤٣	٢٢,٢٢	شركة المراسي للتطوير والإدارة
٨٨,٧٢٠	١٣٥,٨٦٧	٣٤	٣٤	شركة استوديو التصاميم الداخلية محدودة المسؤولية
٥٢,٢١٦,٣٨١	٥٠,٤٠٦,٥٤٥			

فيما يلي ملخص لنشاطات الشركات الحليفة:

الشركة	نشاط الشركة
شركة الأعمال السياحية الخاصة	الشركة المالكة لفندق ماريوت البحر الميت وفندق ماريوت البتراء
الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة	الشركة المالكة لفندق شيراتون عمان
شركة مركز المستثمر الأردني المساهمة الخاصة	الاستثمار في الأسهم والشركات
العربية الدولية العقارية المساهمة الخاصة	الاستثمار في الأراضي والعقارات
شركة المراسي للتطوير والإدارة	إدارة مشاريع الطاقة للشركات
شركة استوديو التصاميم الداخلية محدودة المسؤولية	أعمال الديكور والتصاميم الخاصة بالفنادق

فيما يلي ملخص الحركة على الإستثمارات في شركات حليفة:

٣١ كانون الأول ٢٠٢٥	٣١ آذار ٢٠٢٦	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٤١,٥٣٤,٦٥١	٥٢,٢١٦,٣٨١	الرصيد في بداية الفترة / السنة
١,١٨٣,٢٥٩	(٦٥١,٣٩٩)	حصة الشركة من (خسائر) أرباح الشركات الحليفة، بالصافي
(٥,٠٠٠)	-	تدني استثمار - شركة استوديو التصاميم الداخلية
٢,٧١٣,٦٨٣	(١,٢٠٨,٤٣٧)	حصة الشركة من احتياطي القيمة العادلة من الإستثمارات في شركات حليفة
٦,٧٨٩,٧٨٨	-	حصة الشركة من احتياطي إعادة تقييم موجودات من الاستثمارات في شركات حليفة
-	٥٠,٠٠٠	زيادة رأس مال شركات حليفة
٥٢,٢١٦,٣٨١	٥٠,٤٠٦,٥٤٥	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣١ آذار ٢٠٢٦ (غير مدققة)

(٧) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر

٣١ كانون الأول ٢٠٢٥	٣١ آذار ٢٠٢٦
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٦,٧٨٥,٣٤٢	٥,٩٥٢,٤٥٣
٤٣,٥٢٤	٤٣,٥٢٤
٦,٨٢٨,٨٦٦	٥,٩٩٥,٩٧٧

استثمارات في أسهم شركات - مدرجة في سوق عمان المالي
استثمارات في أسهم شركات - غير مدرجة في سوق عمان المالي

فيما يلي ملخص الحركة على الموجودات المالية بالقيمة العادلة:

٣١ كانون الأول ٢٠٢٥	٣١ آذار ٢٠٢٦
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٦,٠١٢,٠٦٨	٦,٨٢٨,٨٦٦
(١,٩١١,٨٤١)	-
٢,٧٢٨,٦٣٩	(٨٣٢,٨٨٩)
٦,٨٢٨,٨٦٦	٥,٩٩٥,٩٧٧

الرصيد في بداية الفترة / السنة
بيع استثمار خلال الفترة / السنة
صافي التغير في القيمة العادلة*
الرصيد في نهاية الفترة / السنة

* فيما يلي ملخص الحركة على احتياطي القيمة العادلة:

٣١ كانون الأول ٢٠٢٥	٣١ آذار ٢٠٢٦
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
(٣,٨٢٠,٢٦٣)	(١,٠٠٤,٨٧٤)
٨٦,٧٥٠	-
٢,٧٢٨,٦٣٩	(٨٣٢,٨٨٩)
(١,٠٠٤,٨٧٤)	(١,٨٣٧,٧٦٣)

الرصيد في بداية الفترة / السنة
بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر
صافي التغير في القيمة العادلة خلال الفترة / السنة
الرصيد في نهاية الفترة / السنة

(٨) نقد وأرصدة لدى البنوك

٣١ كانون الأول ٢٠٢٥	٣١ آذار ٢٠٢٦
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٤٩٠,٤٧٣	٣٠٦,٧٦٢
٤٩٠,٤٧٣	٣٠٦,٧٦٢

نقد وأرصدة لدى البنوك

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣١ آذار ٢٠٢٦ (غير مدققة)

يتكون النقد وما في حكمه لغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية مما يلي:

٣١ آذار ٢٠٢٥	٣١ آذار ٢٠٢٦	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٨٥٧,٩٦٩	٣٠٦,٧٦٢	نقد وأرصدة لدى البنوك
(١,٧٤٤,٠٣١)	(٢,٣٥١,٣٨٨)	بنوك دائنة *
(٨٨٦,٠٦٢)	(٢,٠٤٤,٦٢٦)	

* تمثل البنوك الدائنة حساب الجاري مدين من البنك الأهلي الأردني بسقف ٢,٥٠٠,٠٠٠ دينار وتحمل معدل سعر فائدة ٨,٥٪ كما في ٣١ آذار ٢٠٢٦.

(٩) قروض

تم تصنيف هذه القروض حسب تاريخ استحقاقها كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٢٥ (مدققة)	٣١ آذار ٢٠٢٦ (غير مدققة)	
أقساط القروض	أقساط القروض	
قروض طويلة	قروض طويلة	
تستحق خلال عام	تستحق خلال عام	
الاجل	الاجل	
دينار	دينار	
٣٨٧,٥٩٠	٣٨٥,٦٩٦	البنك الأهلي الأردني - دولار (١)
١,١٢٥,٠٠٠	٣٧٥,٠٠٠	البنك الأهلي الأردني - دينار (٢)
١,٣٢٢,٨٦٩	١٩٥,٠٠٠	البنك الأهلي الأردني - دينار (٣)
٤,٠٣٧,٨٠٤	١,٠٠٠,٠٠٠	البنك الأهلي الأردني - دينار (٤)
١,٣٣٤,٠٠٠	٦٦٦,٠٠٠	البنك الأهلي الأردني - دينار (٥)
-	٢,١٢٤,٢١٤	البنك الأهلي الأردني - دولار (٦)
٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	البنك العربي - دينار (٧)
٨,٧٠٧,٢٦٣	٥,٢٤٥,٩١٠	
٩,٣٢٢,٩٤٩	٥,٥٤٨,٤٠١	

البنك الأهلي الأردني - دولار (١)

يمثل هذا البند قرض متناقص من البنك الأهلي الأردني بسقف ٤,٢٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي (٢,٩٧٧,٨٠٠ دينار)، قامت الشركة بتوقيع اتفاقية مع البنك الأهلي الأردني بتاريخ ١٥ نيسان ٢٠١٥، إن هذا القرض صادر بكفالة الشركة وبمعدل سعر فائدة ٦,٨٩٥٪، على أن يسدد القرض على ١٨ قسط نصف سنوية متساوية. بلغ رصيد القرض المستغل ٧٧٣,٢٨٦ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠٢٦ (٣١ كانون الأول ٢٠٢٥: ٧٧٣,٢٨٦ دينار).

البنك الأهلي الأردني - دينار (٢)

قامت الشركة بتاريخ ١٥ حزيران ٢٠٢٠ بتوقيع اتفاقية قرض مع البنك الأهلي الأردني حيث منحت الشركة بموجبها قرض لتمويل النفقات التشغيلية والرواتب بسقف ٣,٠٠٠,٠٠٠ دينار بسعر فائدة ٣٪ سنوياً على أساس الرصيد اليومي المستغل. يسدد القرض بموجب ١٦ قسط نصف سنوي حيث استحق القسط الأول بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠٢٢، ويستحق القسط الأخير بتاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠٢٩. بلغ رصيد القرض المستغل ١,٥٠٠,٠٠٠ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠٢٦ (٣١ كانون الأول ٢٠٢٥: ١,٥٠٠,٠٠٠ دينار).

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣١ آذار ٢٠٢٦ (غير مدققة)

البنك الأهلي الأردني - دينار (٣)

قامت الشركة بتاريخ ١٥ شباط ٢٠٢٤ بتوقيع اتفاقية قرض متناقص مع البنك الأهلي الاردني حيث منحت الشركة بموجبها قرض لتمويل النفقات التشغيلية بسقف ١,٥٦٠,٠٠٠ دينار بسعر فائدة ٣٪ على أساس الرصيد اليومي المستغل. تم استغلال جزء من رصيد القرض لأول مرة بتاريخ ٢٢ شباط ٢٠٢٤. يسدد القرض بموجب قسطين نصف سنوي بلغ رصيد القرض المستغل ١,٥٢٩,٥٣٣ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠٢٦ (٣١ كانون الأول ٢٠٢٥: ١,٥١٧,٨٦٩ دينار).

البنك الأهلي الاردني - دينار (٤)

قامت الشركة بتاريخ ٢٣ أيلول ٢٠٢٤ بتوقيع اتفاقية قرض متناقص مع البنك الاهلي الاردني حيث منحت الشركة بموجبها قرض بسقف ٧,٠٠٠,٠٠٠ دينار بسعر فائدة ٨,٥٪ على أساس الرصيد اليومي المستغل. يسدد القرض بموجب ١٠ أقساط نصف سنوية حيث استحق القسط الأول بتاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠٢٥ ويستحق القسط الأخير بتاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠٣١. بلغ رصيد القرض المستغل ٥,٩٧٤,٨٢٦ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠٢٦ (٣١ كانون الأول ٢٠٢٥: ٥,٠٣٧,٨٠٤ دينار).

البنك الأهلي الاردني - دينار (٥)

قامت الشركة بتاريخ ٢٢ كانون الأول ٢٠٢٥ بتوقيع اتفاقية قرض متناقص مع البنك الاهلي الاردني حيث منحت الشركة بموجبها قرض لتمويل النفقات التشغيلية بسقف ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار بسعر فائدة ٨,٥٪ على أساس الرصيد اليومي المستغل. يسدد القرض بموجب ٦ أقساط نصف سنوية حيث يستحق القسط الأخير بتاريخ ٣٠ أيلول ٢٠٢٧. بلغ رصيد القرض المستغل ١,٩٦٦,٧٠٤ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠٢٦ (٣١ كانون الأول ٢٠٢٥: ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار).

البنك الأهلي الاردني - دولار (٦)

قامت الشركة بتاريخ ٢٢ كانون الأول ٢٠٢٤ بتوقيع اتفاقية قرض دوار مع البنك الاهلي الاردني حيث منحت الشركة بموجبها قرض لتمويل النفقات التشغيلية بسقف ٣,٠٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي (٢,١٢٧,٠٠٠ دينار) بسعر فائدة ٥,١٧٪ على أساس الرصيد اليومي المستغل. يسدد القرض بموجب ٤ أقساط ربع سنوية حيث استحق القسط الأول بتاريخ ٢٢ آذار ٢٠٢٤ ويستحق القسط الأخير بتاريخ ٣٠ كانون الأول ٢٠٢٦. بلغ رصيد القرض المستغل ٢,١٢٧,٠٠١ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠٢٦ (٣١ كانون الأول ٢٠٢٥: ٢,١٢٤,٢١٤ دينار).

البنك العربي - دينار (٧)

قامت الشركة بتاريخ ٢١ آذار ٢٠٢٤ بتوقيع اتفاقية قرض متناقص مع البنك العربي حيث منحت الشركة بموجبها قرض بسقف ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار بسعر فائدة ٨,٢٥٪ على أساس الرصيد اليومي المستغل. يسدد القرض بموجب ٨ أقساط نصف سنوية حيث استحق القسط الأول بتاريخ ٢١ حزيران ٢٠٢٤ ويستحق القسط الأخير بتاريخ ٢١ كانون الأول ٢٠٢٧. بلغ رصيد القرض ١,٠٠٠,٠٠٠ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠٢٦ (٣١ كانون الأول ٢٠٢٥: ١,٠٠٠,٠٠٠ دينار).

إن الحركة على القروض كما يلي:

٣١ آذار ٢٠٢٦ دينار (غير مدققة)	٣١ كانون الأول ٢٠٢٥ دينار (مدققة)	
١٣,٩٥٣,١٧٣	٧,٦٩٢,٠٥٦	رصيد بداية الفترة / السنة
١,٧٧٧,٢٥٩	١١,٦٦٦,٢٩١	المستغل من القروض
(٨٥٩,٠٨٢)	(٥,٤٠٥,١٧٤)	تسديدات قروض
١٤,٨٧١,٣٥٠	١٣,٩٥٣,١٧٣	رصيد نهاية الفترة / السنة

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣١ آذار ٢٠٢٦ (غير مدققة)

إن مبالغ الدفعات السنوية للقروض طويلة الأجل وتواريخ إستحقاقها هي كما يلي:

الفترة	دينار
١ نيسان ٢٠٢٧ - ٣١ آذار ٢٠٢٨	٥,٩٧٧,٢٧٦
١ نيسان ٢٠٢٨ - ٣١ آذار ٢٠٢٩	١,٥٧٠,٠٠٠
١ نيسان ٢٠٢٩ - ٣١ آذار ٢٠٣٠	١,١٩٥,٠٠٠
١ نيسان ٢٠٣٠ - ٣١ آذار ٢٠٣١	٢٣٢,٨٠٤
١ نيسان ٢٠٣١ - ٣١ آذار ٢٠٣٢	١٩٥,٠٠٠
١ نيسان ٢٠٣٢ وما بعد	١٥٢,٨٦٩
	٩,٣٢٢,٩٤٩

(١٠) إسناد القرض

قامت الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة بتاريخ ٦ شباط ٢٠٢٢ بإصدار أسناد قرض عن طريق البنك الأهلي، بواقع ٧,٠٠٠ سند، حيث بلغت القيمة الاسمية للسند الواحد ١,٠٠٠ دينار، وقيمة إجمالية قدرها ٧,٠٠٠,٠٠٠ دينار، لمدة خمس سنوات، وبسعر فائدة ثابت مقداره ٥,٥٪ تُدفع بشكل نصف سنوي. بلغ رصيد الإسناد المكتتب به ٤,٦٨٠,٠٠٠ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠٢٦ و ٣١ كانون الأول ٢٠٢٥.

(١١) معاملات مع جهات ذات علاقة

تشمل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين والشركات الشقيقة وموظفي الإدارة العليا للشركة والشركات التي يكون فيها مالكين رئيسيين والشركات الحليفة. يتم اعتماد الأسعار والشروط المتعلقة بالتعاملات مع الجهات ذات العلاقة من قبل إدارة الشركة.

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

٣١ آذار ٢٠٢٦ دينار (غير مدققة)	٣١ كانون الأول ٢٠٢٥ دينار (مدققة)
٢٨٤,٨٨٦	٤٥٦,٨٨١

موجودات

حسابات جارية تحت الطلب لدى البنك الأهلي الاردني (مساهم)

مطلوبات

قروض ممنوحة من البنك الأهلي الاردني (مساهم) - (إيضاح ٩)
حصة أسناد القرض المملوكة لجهات ذات علاقة (شركات شقيقة)
بنوك دائنة لدى البنك الأهلي (إيضاح ٨)

٣١ آذار ٢٠٢٦ دينار (غير مدققة)	٣١ كانون الأول ٢٠٢٥ دينار (مدققة)
١٣,٨٧١,٣٥٠	١٢,٩٥٣,١٧٣
٤,٦٥٠,٠٠٠	٤,٦٥٠,٠٠٠
٢,٣٥١,٣٨٨	١,٨٢٥,٣٠٤

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣١ آذار ٢٠٢٦ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٢٥	٣١ آذار ٢٠٢٦
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٣,٣١٤,٩٧٣	٣,٠٠٣,١١٢
٤١٥,٠٥٥	٣٧٦,٤٤٥
٣,٠٥٥,٣١٤	٢,٥٧٢,٨٩٦

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر:

شركة مصانع الأجواخ الاردنية المساهمة العامة

شركة الزي لصناعة الألبسة الجاهزة

البنك الأهلي الاردني

المعاملات مع الجهات ذات العلاقة الظاهرة في قائمة الأرباح أو الخسائر المرحلية المختصرة هي كما يلي:

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار (غير مدققة)	٢٠٢٦	٢٠٢٥
دينار	دينار	دينار
١٢٠,٠٨٧	١٢٠,٠٨٨	
٣٠٧,٩٠٠	١٣٧,٥٠٤	
١٧٠,٨٥٦	١٦٠,٨٠٦	
-	١٦١,٧٠٦	
٦٣,٤٦٨	٦٣,٠٦٢	
٤,٨٣٨	٤,٨٣٨	

رواتب ومكافآت وبدلات الإدارة العليا وأعضاء مجلس الإدارة

تكاليف تمويل - البنك الأهلي الاردني

توزيعات أرباح - البنك الأهلي الاردني

توزيعات أرباح - شركة مصانع الأجواخ الاردنية المساهمة العامة

تكاليف إسناد قرض مملوكة من قبل جهات ذات علاقة

مصرف إيجار - شركة مركز الإزدهار للتجارة والاستثمار

(١٢) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب مخصص ضريبة دخل للفترات المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٦ و ٢٠٢٥ وذلك بسبب زيادة المصاريف المقبولة ضريبياً عن الإيرادات الخاضعة للضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٣٤) لسنة ٢٠١٤ وتعديلاته.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى عام ٢٠٢٠. تم قبول الاقرار الضريبي لسنة ٢٠٢٣ ضمن نظام العينات.

قامت الشركة بتقديم إقراراتها لدائرة ضريبة الدخل والمبيعات للأعوام ٢٠٢١ و ٢٠٢٢ و ٢٠٢٤ و ٢٠٢٥. هذا ولم يتم تدقيقها حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.

(١٣) التزامات محتملة

بلغت قيمة القضايا المقامة على الشركة بتاريخ القوائم المالية المرحلية المختصرة ٢١,٩٤٩ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠٢٦ (٣١ كانون الأول ٢٠٢٥: ١٩,٨١١ دينار) تتمثل في مطالبات قانونية متعلقة بنشاطاتها وفي رأي إدارة ومحامي الشركة فإنه لن يترتب على الشركة أي التزامات لقاء هذه القضايا باستثناء ما تم تخصيصه لمواجهة تلك القضايا. كما بلغت قيمة القضايا التي أقامتها الشركة على الغير ٢٩,٤٦٠ دينار كما في تاريخ اعداد القوائم (٣١ كانون الأول ٢٠٢٥: ٢٩,٤٦٠ دينار).

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣١ آذار ٢٠٢٦ (غير مدققة)

(١٤) 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. فيما يلي ملخص لأعمال القطاعات:

يلخص الجدول التالي إيرادات تشغيل فندق ماريوت عمان:

٣١ آذار ٢٠٢٥	٣١ آذار ٢٠٢٦	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
١,٠٢٢	٧٣٤,٩٨٤	إيرادات الغرف*
٤٢٤,٩٣٣	٥٠٤,٣٥٨	إيرادات الطعام والشراب
٣٠,٤٤٩	٤٣,٩٩٣	إيرادات أخرى
٤٥٦,٤٠٤	١,٢٨٣,٣٣٥	

* بدأت الشركة بإعادة تحديث غرف فندق الماريوت عمان- الأردن، مما أدى إلى إغلاق جميع الغرف مؤقتًا لأغراض التحديث، ومن المتوقع الانتهاء من هذا المشروع خلال الربع الرابع من العام الحالي.

المجموع	استثمارات في موجودات مالية	قطاع الفنادق
دينار	دينار	دينار

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٦ (غير مدققة) -

٨٠٥,٣٦٢	(٤٧٧,٩٧٣)	١,٢٨٣,٣٣٥	الإيرادات
(١,٢٨٨,٠٣٨)	(٤٧٧,٩٧٣)	(٨١٠,٠٦٥)	نتائج الأعمال -
(١,٢٨٨,٠٣٨)	(٤٧٧,٩٧٣)	(٨١٠,٠٦٥)	الخسارة قبل ضريبة الدخل
			خسارة الفترة
١,٠٣١,٧٦٦	-	١,٠٣١,٧٦٦	معلومات القطاعات الأخرى
١٤٧,٦٤٩	-	١٤٧,٦٤٩	المصاريف الرأسمالية
			الاستهلاكات

الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣١ آذار ٢٠٢٦ (غير مدققة)

المجموع	استثمارات في موجودات مالية	قطاع الفنادق
دينار	دينار	دينار

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥ (غير مدققة) -

الإيرادات	٤٥٦,٤٠٤	(١٩٩,٧٠١)	٢٥٦,٧٠٣
نتائج الأعمال -			
الخسارة قبل ضريبة الدخل	(١,١٣٣,٣١٩)	(١٩٩,٧٠١)	(١,٣٣٣,٠٢٠)
خسارة الفترة	(١,١٣٣,٣١٩)	(١٩٩,٧٠١)	(١,٣٣٣,٠٢٠)
معلومات القطاعات الأخرى			
المصاريف الرأسمالية	١,٨٤٥,٢٧٠	-	١,٨٤٥,٢٧٠
الاستهلاكات	١٩٠,٥٣٣	-	١٩٠,٥٣٣

المجموع	استثمارات في موجودات مالية	قطاع الفنادق
دينار	دينار	دينار

٣١ آذار ٢٠٢٦ (غير مدققة) -

موجودات القطاع	٧٨,٥٩٥,٤٩٩	٢٠,٣٧٦,١٧٩	٩٨,٩٧١,٦٧٨
مطلوبات القطاع	٢٤,١٤٣,٤٩٢	-	٢٤,١٤٣,٤٩٢

٣١ كانون الأول ٢٠٢٥ (مدققة) -

موجودات القطاع	٧٨,٣٣١,١٠٣	٢٢,٣٨٤,٢٩٥	١٠٠,٧١٥,٣٩٨
مطلوبات القطاع	٢٢,٥٥٧,٨٤٨	-	٢٢,٥٥٧,٨٤٨

بلغت حصة الشركة من خسائر شركات حليفة ٦٥١,٣٩٩ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠٢٦ (٣١ آذار ٢٠٢٥: خسائر بمبلغ ٦١٤,١٥٩ دينار).

(١٥) الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من خسارة الفترة

٣١ آذار ٢٠٢٥ (غير مدققة)	٣١ آذار ٢٠٢٦ (غير مدققة)	خسارة الفترة العائد الى مساهمي الشركة (دينار) المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)
(١,٣٣٣,٠٢٠)	(١,٢٨٨,٠٣٨)	
٣٢,٧٢٨,٨٨١	٣٢,٧٢٨,٨٨١	
فلس / دينار	فلس / دينار	
(٠/٠٤١)	(٠/٠٣٩)	حصة السهم الأساسية والمخفضة من خسارة الفترة*

* إن الحصة المخفضة للسهم من خسارة الفترة مساوية للحصة الأساسية للسهم من خسارة الفترة.