

FS- AIPC - ١٢/٣١/٢٠٠٩

خاتمة رئيس مجلس الإدارة

حضرات المساهمين الكرام .

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد ،

باسم مجلس إدارة الشركة والعاملين فيها يسعدني أن أرحب بكم أجمل ترحيب وأن أعرض على هيئتكم الموقرة التقرير السنوي الخامس عشر لشركتكم متضمنا انجازات الشركة وتطلعاتها المستقبلية وحساباتها الختامية للسنة المالية المنتهية في 2009 /12/31 لمناقشتها وإقرارها.

الأخوة المساهمين الأعزاء،

تميز العام 2009 بنشاط واسع لمجلس إدارة شركتكم في المحافظة على تحقيق النتائج المرجوة رغم إنها كانت أقل من الطموح نظرا لتأثر المملكة والمنطقة ككل بالأزمة العالمية والتي كان للسياحة نصيبها من تدني النشاط السياحي مقارنة مع الأعوام السابقة، وقد كان لجهود مجلس الإدارة الأثر الكبير في تعويض انخفاض إيرادات الفندق بالاستثمار الناجح في العملات والمعادن والتي نتج عنها تحقيق أرباح غير تشغيلية للشركة قدرها حوالي (336) ألف دينار.

بلغ معدل نسبة الإشغال في الفندق عام 2009 (56.7 %) مقارنة مع (71.8 %) للعام الماضي أي بنسبة انخفاض مقدارها (20 %) ، وارتفع معدل سعر الغرفة لليلة إلى (77.2) دينار مقارنة مع (69.0) دينار العام الماضي أي بنسبة ارتفاع مقدارها (12 %) نقطة مئوية، أما إيرادات الفندق الإجمالية فبلغت (5.8) مليون دينار مقارنة مع (6.6) مليون دينار العام الماضي وبنسبة انخفاض قدرها (12 %)، هذا وبالرغم من الانخفاض في إجمالي الإيرادات ونسب الإشغال فإن ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات انخفض بمقدار (9%) فقط من (1,900) مليون دينار إلى (1,732) مليون دينار.

السادة المساهمين الكرام،

كما هو مبين في الميزانية انخفاض صافي حقوق المساهمين من (19,818.380) دينار العام الماضي إلى (19.558.786) هذا العام ، كما بلغت الأرباح الصافية بعد الضرائب والمخصصات (المدخل الشامل) حوالي (1,732) مليون دينار مقابل (1,900) مليون دينار العام الماضي أي بنسبة انخفاض بلغت حوالي (9 %) ، وبناءا على ذلك فقد قرر مجلس إدارة الشركة التوصية للهيئة العامة بتوزيع (9 %) من رأسمال الشركة أرباح نقدية على المساهمين.

وفي الختام اسمحوا لي أن أتقدم من هيئتكم الموقرة بخالص شكري وتقديري وشكر مجلس الإدارة لدعمكم المتواصل، وأن أتقدم بكل الشكر لموظفي الشركة وإدارة الفندق على عطائهم المستمر. والله ولي التوفيق،،،

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

رئيس مجلس الإدارة

د. احمد مهلع الموراني

تقرير مجلس الإدارة السنوي عن أعمال الفرقة
للعام 2009 والخطة المستقبلية لعملها للعام 2010

حضرات السادة المساهمين الكرام .

تحية واحتراما،

يسر مجلس إدارة شركتكم ان يرحب بكم في الاجتماع السنوي الخامس عشر للهيئة العامة العادي، وان يقدم لكم تقريره السنوي الخامس عشر عن أعمال الشركة وإنجازاتها للعام 2009 وسيكون هذا التقرير السنوي مطابقا لما هو مطلوب الإفصاح عنه وفقا للمادة (4) فقره (ب) و(هـ) من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق لسنة 2004.

نبذة عن الشركة :-

تأسست شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية كشركة مساهمة عامة عام 1994 وسجلت تحت الرقم (258) ، ويبلغ رأسمال الشركة الحالي (16) مليون دينار/ سهم بعد أن تم دمج شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية مع شركة الشرق للمشاريع الفندقية والسياحية ذ.م.م اعتبارا من 2005/10/1، ومن أهم غايات الشركة إنشاء وإدارة الفنادق والاستراحات السياحية، و المشاركة في إدارة الشركات الأخرى التي تساهم فيها. وتمتلك الشركة فندق هولندي إن/ عمان فئة الخمسة نجوم ، والذي تم افتتاحه وتشغيله خلال شهر حزيران من عام 1999، وتقوم مجموعة فنادق (انتركونتيننتال جروب) بإدارة الفندق بموجب اتفاقية مدتها (15) عاما من تاريخ التشغيل. والفندق مقام على أرض مساحتها اثني عشر ألف متر مربع تقريبا ، وتبلغ مساحة المبنى ومرافقه حوالي (26500) مترا مربعا موزعه على سبعة عشر طابقا وتشتمل على مائتي غرفة وثمانية عشر جناحا ، منها جناحا ملكيا واحدا وعلى ثلاث مطاعم من المستوى الفخم هي المطعم الرئيسي (Senate) والمطعم الصيني (Beyond Rangoon) ، والمطعم الفرنسي (French Quarter) ومقهى (Cappuccino Café) ، وقاعة حفلات كبرى بالإضافة إلى أربعة قاعات للاجتماعات والندوات مزودة بأحدث التجهيزات الفنية اللازمة، إضافة إلى مركز لرجال الأعمال . كما يحتوي الفندق على ناد صحي مجهز بأحدث الأجهزة والمعدات الرياضية ، وحمام سباحة مجهز بنظام التسخين ملحق به مقهى ومطعم للوجبات الخفيفة ، كما يشتمل الفندق على مواقف للسيارات مخصصة لنزلاء ورواد الفندق إضافة إلى عدد من المحلات التجارية لخدمة النزلاء .

ونبين لكم أناده تقرير مجلس الإدارة السنوي عن أعمال الشركة للعام 2009 والخطة المستقبلية لعملها للعام 2010 وفقا لما هو مطلوب الإفصاح عنه وفقا للمادة (4) فقره (ب) و(هـ) من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق لسنة 2004، علما بان بنود المادة (4)أ،ب،هـ) عددها (21) بند والقرارات المطلوبة عددها (3) كما يتضمن التقرير فصلا مستقلا خاصا بتطبيق قواعد حوكمة الشركات:-

1- أنشطة الفرقة الرئيسية، وأماكنها الجغرافية وعدد موظفيها وحجم الاستثمار الرأسمالي

- أ- أنشطة الشركة الرئيسية :-إن النشاط الرئيسي للشركة هو الاستثمار في المشاريع القائمة والمشاريع الجديدة في مختلف القطاعات مثل السياحة والصناعة، تمتلك الشركة (فندق هولندي إن/ عمان) .
- ب- أماكن الشركة الجغرافية وعدد الموظفين في كل منها :-تقع مكاتب الشركة في عمان / الجبيهه/شارع احمد الطراونة مقابل الجمعية الملكية الاردنية المبنى الاستثماري لمدارس الجامعة- تليفاكس 5333647\5333645 ، ولا يوجد لها أي فروع أو مكاتب داخل المملكة او خارجها،أما فندق هولندي إن/عمان والملوك للشركة فيقع في عمان- شارع المدينة المنورة حي الصالحين تليفون 5528822.
- يبلغ عدد موظفي الشركة (3) موظفين فقط ، بينما يبلغ عدد موظفي فندق هولندي إن/ عمان (217) موظف ، وذلك كما في 2009/12/31.
- ج- حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة :-يبلغ حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة حوالي (16.2) مليون دينار .

2- الفرقات التابعة للفرقة
لا يوجد شركات تابعة للشركة.

3- أعضاء مجلس الإدارة وموظفو الإدارة العليا

١- أسماء أعضاء مجلس الإدارة ونبذة تعريفية عن كل واحد منهم -

1	الاسم	د. احمد مطيع صالح حوراني
	المنصب	رئيس مجلس الإدارة
	تاريخ العضوية	2006\4\30
	تاريخ الميلاد	1942 باقة الشرقية
	الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس حقوق 1970 مذلولم القانون العام 1971 دكتوراه: حقوق 1975
	الخبرات العملية	رجل أعمال ، وخبرات طويلة في مجال الاستثمارات وإدارة الأعمال في القطاعين العام والخاص. - رئيس مجلس الإدارة/ المدير العام شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية. - رئيس هيئة مديري الشركة الأردنية المتحدة للاستثمار. - رئيس مجلس الإدارة/ الألبان الأردنية. - مؤسس ومدير عام جامعة عمان الأهلية.
2	الاسم	محمد نزار واحنه المصري
	المنصب	نائب رئيس مجلس الإدارة
	تاريخ العضوية	2010\1\1
	تاريخ الميلاد	1973 مصر
	الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس هندسة ميكانيكية من الجامعة الأردنية 1995
	الخبرات العملية	- مدير عام الشركة الوطنية للتنمية السياحية من عام 2007 حتى الآن. - عضو مجلس إدارة في هيئة تنشيط السياحة من عام 2007 حتى الآن وعضو اللجنة التنفيذية من عام 2008 حتى الآن. - عضو مجلس إدارة في جمعية الفنادق الأردنية من عام 2009 حتى الآن. - عضو مجلس إدارة في الشركة الأردنية للتعليم الفندقى من عام 2007 حتى الآن. - عضو مجلس إدارة في شركة تطوير البحر الميت من عام 2009 حتى الآن. - عضو مجلس إدارة في شركة الضمان للاستثمار من عام 2009 حتى الآن.
3	الاسم	محمد احمد صالح الحوراني
	المنصب	عضو مجلس الإدارة
	تاريخ العضوية	2006\4\30
	تاريخ الميلاد	1938 جلول /مادبا
	الشهادات العلمية وسنة التخرج	ماجستير : ادارة اعمال 1972
	الخبرات العملية	خبرات طويلة في مجال العمل الحكومي والخاص. حاليا رئيس مجلس إدارة بورصة عمان.
4	الاسم	محمد مطيع صالح حوراني
	المنصب	عضو مجلس الإدارة
	تاريخ العضوية	2006\4\30
	تاريخ الميلاد	1946 باقة الشرقية
	الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس لغة عربية 1970 دبلومه عالي تربية:
	الخبرات العملية	خبرات طويلة في مجال التدريس والإدارة في عدة مؤسسات تربوية. مساعد عميد شؤون الطلبة في جامعة عمان الأهلية.
5	الاسم	عمرا محمد مطيع حوراني

المنصب	عضو مجلس الإدارة
تاريخ العضوية	2006\4\30
تاريخ الميلاد	1972 دمشق
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس إدارة أعمال
الخبرات العملية	رجل أعمال في القطاع الخاص . - نائب رئيس هيئة مديري شركة الألبان الدنمركية. - عضو مجلس أمناء جامعة عمان الأهلية
6 الاسم	محمد العزيز نصر الله سليمان مهمل
المنصب	عضو مجلس الإدارة
تاريخ العضوية	2006\4\30
تاريخ الميلاد	1946 قنير / حيفا
الشهادات العلمية وسنة التخرج	ماجستير اقتصاد: 1971
الخبرات العملية	بنك الإسكان. مدير دائرة الأبحاث في بنك الإسكان / الأردن. مساعد مدير دائرة الدراسات في شركة مالية في ليبيا. متقاعد حالياً
7 الاسم	أحمد جودت محمد أبو حسين
المنصب	عضو مجلس الإدارة
تاريخ العضوية	2010\1\1
تاريخ الميلاد	1960 \ عمان
الشهادات العلمية وسنة التخرج	دبلوم محاسبة 1981 من الكلية العربية المتوسطة بكالوريوس محاسبة 2002 من جامعة السودان للعلوم والتكنولوجيا
الخبرات العملية	المؤسسة العامة للضمان الاجتماعي :- * 1984-2004 دائرة التدقيق الداخلي. * 2004-2007 مساعد مدير إدارة فرع ضمان جنوب عمان. * 2007- لغاية الآن مدير إدارة ضمان جنوب عمان.

ب- أسماء ورتب اشخاص الإدارة العليا ونیذة تعريفية عن كل واحد منهم

1 الاسم	ایمن صالح موسى الحوراني
المنصب	المدير المالي
تاريخ التعيين	1995\3\1
تاريخ الميلاد	1966 عمان
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس محاسبة: 1996
الخبرات العملية	سوق عمان المالي مكتب وساطة 1990-1995

4 - أسماء كبار مالكي الأسهم وعدد الأسهم المملوكة لكل منهم مقارنة مع السنة السابقة:-

كبار المساهمين الاعتباريين والطبيعيين الذين يملكون (5%) أو أكثر من رأسمال الشركة مقارنة مع السنة السابقة :-

الرقم	الاسم	عدد الأسهم كما في 2009\12\31	النسبة %	عدد الأسهم كما في 2008\12\31	النسبة %
1	د. احمد مقلح صالح حوراني	5,679,895	%35,5	5,500,395	%34,4
2	الشركة الأردنية المتحدة للاستثمار	4,447,662	%27,8	3,742,992	%23,4

3	شركة الضمان للاستثمار	4,183,178	%26,1	4,183,178	%26,1
---	-----------------------	-----------	-------	-----------	-------

5 - الوضعية التنافسية للفرقة ضمن قطاع بعلبما .

- الوضعية التنافسية للشركة : حيث أن الشركة تمتلك فندق هوليدى إن/عمان والمصنف ضمن فئة فنادق الخمس نجوم فإن جميع فنادق الخمس نجوم في عمان منافسة لفندقنا ، ولكن لاختلاف عدد الغرف ونوعيتها ومعدل سعر بيع غرفتها فإن فنادق الراديسون ساس (لاند مارك حاليا) ، كيمينسكى، الميريديان هي الفنادق المنافسة لنا من حيث معدل سعر بيع الغرفة/ليلة والتي تتراوح بين (100-120 دولار)/ ليلة .
- اسواق الشركة الرئيسية: تتنوع اسواق الفندق الرئيسية بطبيعة الحال كما هو الوضع بالنسبة لكافة قطاع الفنادق مابين المجموعات السياحية الاجنبية والعربية والتي تأتي من مكاتب السياحة والسفر ، وكذلك من المؤتمرات التي تعقد في الاردن على مدار العام.
- حصة الشركة من اجمالي السوق : حصة الفندق من الفنادق المحلية التي تتنافس فندقنا (Market share) بلغت حوالي 21 % مقابل 28.0 % للعام الماضي وذلك استنادا إلى مجموع عدد غرف تلك الفنادق، علما بأن الحصة العادلة (Fair Share) لفندقنا تبلغ (25%) .

6- درجة الاعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محليا أو خارجيا.

- لا يوجد اعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محليا أو خارجيا يشكلون 10% فأكثر من إجمالي المشتريات وأو المبيعات.

7 - الحماية الحكومية أو الامتيازات التي تتمتع بها الفرقة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها .

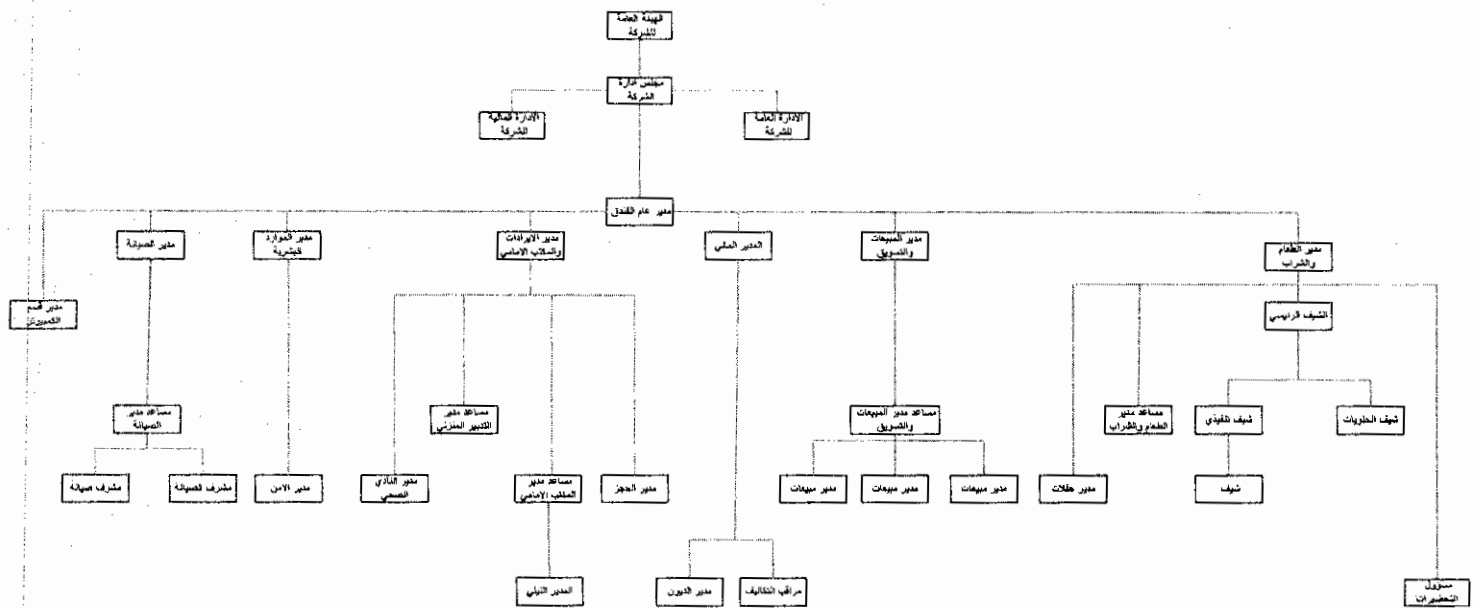
- لا يوجد أي حماية حكومية أو امتيازات تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها.
- لا يوجد أي أية براءات اختراع أو حقوق امتياز حصلت عليها الشركة .
- كانت الشركة قد حصلت على إعفاءات ضريبية من مؤسسة تشجيع الاستثمار وقد انتهت تلك الإعفاءات عام 2003 ، لكن ونظرا لأن إدارة الفندق بدأت بتجديد الأثاث وأجهزة الفندق خلال عام 2005 فقد تم منح مشروع تحديث الأثاث وتجديد الفندق إعفاء إضافيا من الرسوم والضرائب الجمركية لمشترياته من الأثاث والمفروشات واللوازم لغايات التحديث والتجديد خلال أربع سنوات تبدأ من تاريخ 2005/3/6 وتنتهي في 2009\3\6 وذلك بموجب أحكام المادتين (8) و (27) من قانون الاستثمار رقم (68) لسنة (2003) وتم تمديدها لغاية 2010\3\6.

8 - القرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها التي لها اثر مادي على عمل الفرقة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية

- 1- لا يوجد أية قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها لها اثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية
- 2- حيث أن الشركة تمتلك فندق هوليدى إن/عمان، فإن إدارة الفندق تطبق معايير مراقبة الجودة والخاصة بشركة مجموعة فنادق (الانتركونتيننتال جروب) والمتعلقة بإدارة الفنادق وتطبيق معايير المجموعة.

9 - الميزان التنظيمي للفرقة وعدد موظفيها وفئات مؤهلاتهم وبرامج التدريب لموظفي الفرقة .

- أ- الهيكل التنظيمي للشركة: حيث أن في الشركة (3) موظفين فقط ، فإن الهيكل التنظيمي للشركة مكون من مجلس الإدارة ، والإدارة المالية والإدارية للشركة علما بأن الهيكل التنظيمي للشركة والفندق كما هو مبين ادناه :-



ب- عدد موظفي الشركة والفندق وفئات مؤهلاتهم:-

المؤهل العلمي	عدد موظفي الشركة	عدد موظفي الفندق
دكتورة	0	0
ماجستير	0	2
دبلوم عالي	0	0
بكالوريوس	2	32
دبلوم	0	33
تدريب مهني	0	14
الثانوية العامة	0	90
دون الثانوية العامة	1	46
اجمالي عدد الموظفين	3	217

ج- برامج التدريب والتأهيل لموظفي الفندق.

الرقم	اسم الدورة	عدد الموظفين
1	انعاف اولي (first aid team)	20
2	دورة اطفاء (fire bridge team)	20
3	تدريب إعادة تأهيل الفندق Stay real	217
4	Wheel training	217
5	خدمة الطعام (food service training)	29
6	تطوير مهارات القيادة	26

يتم تدريب الموظف على أعمال الوظيفة التي عين من أجلها وذلك بموجب نموذج تدريب معد لهذه الغاية .
يتم عقد دورات سلامة عامة وأمان وتدريب على الإخلاء في حال الحريق بشكل دوري بالتعاون مع الجهات المختصة .
يتم اشتراك الموظفين بدورات متخصصة إما داخل الفندق أو خارجه ، وذلك بالتعاون مع شركة فنادق (انتركونتيننتال جروب) .
كذلك يتم وبالتعاون والتنسيق مع المؤسسات الخاصة بالتدريب المهني والجامعات والكليات لتدريب طلابها لدى الفندق

10 - المخاطر التي تتعرض لها

لا يوجد مخاطر من الممكن أن تتعرض الشركة لها خلال السنة المالية اللاحقة ولها تأثير مادي عليها .

11 - الإنجازات التي حققتها الشركة عام 2009 .

1- بلغ إجمالي إيرادات الفندق للفترة مبلغ (5,846) مليون دينار و هي أقل من إيرادات الفترة السابقة بحوالي (815) ألف دينار ويتجلى ذلك انخفاض حوالي 12% من إجمالي إيرادات الفترة السابقة . علما بأن إيرادات قسم الغرف انخفضت بحجم 12% وقسم المطاعم حوالي 16% عن العام الماضي .

2- كانت نسبة التكاليف المباشرة لجميع الأقسام بشكل عام ضمن النسب المتعارف عليها

3- بلغت المصاريف الإدارية والعمومية للفندق في نهاية الفترة (592) ألف دينار مقابل (657) ألف دينار للفترة السابقة أي بانخفاض قدره (65) ألف دينار ونسبة 10% .

4- مصاريف الطاقة والصيانة انخفضت من (868) ألف دينار للفترة الماضية إلى (745) ألف دينار لهذه الفترة أي بانخفاض حزم حوالي 14% تقريبا .

5- بلغ إجمالي ربح التشغيل (NOP) (2,778) مليون دينار مقابل (3,217) مليون دينار للفترة من العام الماضي أي بانخفاض حوالي 14% نقطة مئوية . . بنسبة 17.5% من إجمالي الإيرادات علما بأن النسبة المحققة في الفترة السابقة هي 18.3% .

6- وبعد تحصيل رسوم الإدارة (Management Fees) إلى محل ربح التشغيل (NOP) يتحقق صافي ربح إجمالي مبدئي للفندق (NOP) مقداره حوالي (2,517) مليون دينار مقارنة مع (2,870) مليون دينار لنفس الفترة من العام الماضي بانخفاض قدره 12% نقطة مئوية .

7- بلغت المصاريف الإدارية للشركة حوالي (141) ألف دينار مقارنة مع (145) ألف دينار لنفس الفترة من العام الماضي (دون تخصيص مكافأة المدير والمالحة 35 ألف دينار) بانخفاض قدره حوالي 1% نقطة مئوية . ويبلغ مصروف الاستهلاك حوالي (716) ألف دينار مقارنة مع (874) ألف دينار بانخفاض واضح قدره 18% وذلك نتيجة الحصول بعض موجودات الفندق إلى القيمة الأصلية وبالتالي التوقف عن أخذ مسرود استهلاكها .

8- الإيرادات الأخرى هي :

أخرى	7,970
قوائم بتيكية دائنة على أرباح	104,148
إيرادات التعامل بالعمولة (ربح سيق)	335,989
أرباح رأسمالية (بيع سيارتين)	11,713

المجموع 459,850 دينار

9- بعد تحصيل مصاريف الشركة وإضاف الإيرادات الأخرى يتحقق صافي ربح للشركة (فيل) بمخافاة والصنوبرية والمخصصات) حوالي (2,129) مليون دينار مقارنة مع (2,288) مليون دينار للفترة الماضية بانخفاض قدره 7% .

من خلال الأرقام والنسب السابقة يتبين أن نتائج أعمال الفندق لهذه السنة أقل من السنة السابقة وهذا يعود بالدرجة الأولى إلى انخفاض الواضع في معدل سداد الإيجال والتي انخفضت من 72% إلى حوالي 57% بانخفاض مسددي قدره 26% ، على الرغم من ارتفاع معدل سعر الغرفة من (69) دينار إلى (77) دينار وارتفاع الكافية للتحصيل لانخفاض في معدل سداد الإيجال ، مما أفضى بانخفاض في إيرادات الغرف وأسبي التمام والتراكم .

10- فيما يلي بعض النسب الرئيسية والتي تشير إلى فاعلية التشغيل وتحديد نتائج أعمال الفندق :-

الرقم	البيان	العام الحالي 2009	العام السابق 2008
1.	عدد الغرف المتاحة / غرفة	79,570	79,788
2.	عدد الغرف المشغولة / غرفة	45,155	57,302
3.	نسبة الإشغال / %	56.7%	71.8%
4.	معدل السعر / الغرفة / ليلة	27.2 دينار	29.9 دينار
5.	نسبة كثافة الطعام	29.8%	29.4%
6.	نسبة تكلفة المرافق	21.8%	23.8%
7.	نسبة مجمل ربح التشغيل G.O.P. إلى إجمالي الإيرادات	17.5%	18.3%
8.	نسبة صافي ربح التشغيل N.O.P.	43.1%	43.1%
9.	الأرباح	947,154 دينار	1,008,131 دينار
10.	نسبة الأرباح / إجمالي الإيرادات	16.2%	15%

- لاحظ من خلال الجدول والمناقش أن النسبة المئوية للإشغال انخفضت بشكل كبير إلى 56.7% مقارنة مع 71.8% للفترة الماضية ونسبة قدرها (20%) تقريباً، أما معدل سعر بيع الغرفة لليلة الواحدة فقد ارتفع بشكل واضح إلى 27 دينار / الغرفة مقارنة مع 29 دينار / الغرفة للسنة الماضية أي بارتفاع مقداره حوالي 8 دينار / الغرفة.

11- نتائج أعمال الفترة المالية من 2009/1/1 ولغاية 2009/12/31 مقارنته مع النتائج الفعلية للفترة السابقة

البيان لكل ألف دينار	العام المالي 2009	العام السابق 2008
إيرادات الغرف	3.484	3.955
إيرادات الطعام	1.432	1.717
إيرادات الشراب	644	696
الإيرادات الأخرى	286	293
إجمالي الإيرادات	5.846	6.661
إجمالي المصاريف التشغيلية والإدارية للتدفق	(3.065)	(3.441)
إجمالي ربح التشغيل <i>GOP</i>	2.778	3.217
رسوم الإدارة	(201)	(347)
صافي ربح التشغيل <i>NOP</i>	2.517	2.870
مصاريف إدارية واستهلاك	(1.857)	(1.059)
إيرادات أخرى/ فوائد بنكية	124	145
أرباح - (خسائر) استثمارات متنوعة (أسهم، عملاء، ...)	336	331
صافي ربح (خسارة) الفترة (قبل الضريبة والمخصصات)	2.120	2.288

12- تم خلال العام الماضي تنفيذ برنامج إعادة تأهيل وتجديد اثاث ومعدات مرافق الفندق (*Sofillite Re-Launch Program Action Plan*) حسب المواصفات الجديدة لشركة مجموعة فنادق الانتركونتيننتال جروب والتي تمسح الفندق بموجبه مجهزا بأحدث المواصفات والمقاييس العالمية

12 - الأثر المالي لعمليات طاعة طبيعة غير متكررة محدثه خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن نطاق الخرجة الرئيسي .

- حققت الشركة أرباحا من خلال التعامل بالعقود المستقبلية والتعامل بالهامش مقدارها (336) ألف دينار، مما اثر ايجابيا على ربحية الشركة.

13 - السلة الزمنية للأرباح والخسائر .

تاليا جدول يبين الأرباح أو (الخسائر) ، والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين وسعر إغلاق الورقة المالية خلال الـ (5) خمسة أعوام الأخيرة من 2005 ولغاية 2009 :-

البيان	2009	2008	2007	2006	2005
الأرباح أو (الخسائر المحققة)	1.732.699	1.900.192	1.493.667	939.384	603.414
الأرباح الموزعة على شكل مبلغ دينار	1.440.000	1.920.000	1.280.000	1.280.000	0
الأرباح الموزعة على شكل نسبة	9 %	12 %	8 %	8 %	0
صافي حقوق المساهمين	19.558.786	19.818.380	19.198.188	18.979.307	17.355.995
سعر الإغلاق للورقة المالية	2.15	2.15	1.28	1.09	2.16

14 - تحليل للمركز المالي ونتاج الأعمال للفرقة خلال السنة المالية 2009 -

النسب المالية	2009	2008
عائد السهم الواحد (دينار)	10.8 %	11.9 %
القيمة الدفترية للسهم الواحد (دينار)	1.22	1.24
القيمة السوقية إلى العائد (مره)	20	18
القيمة السوقية إلى القيمة الدفترية (مره)	1.75	1.73
إجمالي الربح من العمليات إلى الإيرادات %	73.5%	74.2%
صافي الربح إلى الإيرادات %	28.4%	28.5%
العائد على مجموع الموجودات %	8%	8.5%
العائد على حقوق المساهمين %	8.5%	9.5%
معدل المديونية %	5.9%	6.6%
نسبة الملكية %	94%	93%
معدل دوران الموجودات (مره)	0.28	0.31
معدل دوران الموجودات الثابتة (مره)	0.36	0.42
معدل دوران رأس المال العامل (مره)	1.8	1.7
نسبة التداول (مره)	3.7	3.8
رأس المال العامل (دينار)	3,287,546	3,902,264

15 - التطورات المستقبلية العامة والخطة المستقبلية للفرقة للعام القادم 2010 .

-ستركز الخطة المستقبلية للشركة على المحافظة على النهج المستمر للنتائج الجيدة التي تحققت خلال الأعوام السابقة والتي تمثلت في توزيع الأرباح النقدية للعام الرابع على التوالي، وذلك على الرغم من الانخفاض الواضح في النشاط السياحي في الأردن والمنطقة بشكل عام، وسيعمل مجلس الإدارة على زيادة دخل الشركة عن طريق الاستثمارات الأخرى.

ويتوقع مجلس الإدارة أن تكون نتائج أعمال الشركة أقل من العام المنصرم ولكن بنسبة قليلة، إلا إذا تحسنت ظروف السياحة في المملكة.

16 - مقدار أتعاب التدقيق للفرقة ومقدار أي أتعاب من خدماته أخرى بلغاها المدقق و\ أو مستعق له:-

بلغت أتعاب مدققين حسابات الشركة السادة / دويك وشركاه (مستشارون ومحاسبون قانونيون) للعام 2009 مبلغ (5500) دينار مضافا إليها ضريبة المبيعات المقررة ، وذلك عن تدقيق ومراجعة حسابات الشركة والفندق.

17 - الأوراق المالية المسددة من قبل الفرقة.

يملك رئيس وأعضاء مجلس الإدارة وموظفو الإدارة العليا والشركات المسيطر عليها من قبل أي منهم خلال عام 2009 ، ونلذك مقارنة مع العام السابق 2008 ما يلي:-

أ - عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة .

الرقم	الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الاسهم كما في		عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها	
				2009\12\31	2008\12\31	2009\12\31	2008\12\31
1	د.احمد مفلح صالح حوراني	رئيس المجلس	أردني	5,679,895	5,500,395	0	0
	شركة الضمان للاستثمار ويمثلها كل من السيدين:-	-	أردنية	4,183,178	4,183,178	0	0
2	2 - محمد نزار واصف المصري	نائب الرئيس	أردني	0	0	0	0
3	3- اياد جودت محمد ابو حسين	عضو	أردني	0	0	0	0
4	محمد احمد صالح الحوراني	عضو	أردني	10,103	10,103	0	0
	الشركة الاردنية المتحدة للاستثمار ويمثلها السيد :	-	أردني	4,447,662	3,742,992	509,016 **	356,895 **

5	5- عمر احمد مفلح حوراني	عضو	أردني	0	0	0	0
6	عبد العزيز نصر الله سليمان هيكل	عضو	أردني	10,000	10,000	0	0
7	محمد مفلح صالح الحوراني	عضو	أردني	10,000	10,000	0	0

•• - الشركة هي :- شركة الألبان الدنمركية الأردنية
- عدد مساهمي الشركة كما في 2009/12/31 (215) مساهم مقارنة مع (244) مساهمها نهاية عام 2008، ويمثل أعضاء مجلس الإدارة ما نسبته 89.6 % من رأس مال الشركة البالغ (16) مليون دينار/سهم.

ب- عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل اشخاص الادارة العليا التنفيذية:-

الرقم	الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الاسهم كما في	عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها
				2009\12\31	2008\12\31
1	د.احمد مفلح صالح حوراني	المدير العام	أردني	5,679,895	5,500,395
2	ايمن صالح موسى الحوراني	المدير المالي	أردني	0	0

ج- عدد الأوراق المالية المملوكة لأقارب أعضاء مجلس الإدارة وأقارب اشخاص الادارة العليا التنفيذية:-

لا يملك اقارب أعضاء مجلس الإدارة وأقارب اشخاص الادارة العليا التنفيذية أية أسهم في الشركة كما في 2009/12/31.

الرقم	الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الاسهم كما في	عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها
				2009\12\31	2008\12\31
1	لا يوجد	0	0	0	0

18- المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس واعضاء مجلس الادارة.

- لا يوجد أي مزايا لأي من الرئيس وأعضاء مجلس الإدارة ولا لأشخاص الإدارة العليا ذو السلطة التنفيذية خلال العام 2009 ، كذلك لم يتم دفع أية أجور أو أتعاب أو رواتب أو نفقات سفر لهم ، عدا المذكورة في الكشف المبين أدناه.
- تم دفع البدلات والمكافآت التالية لأعضاء مجلس الإدارة في الشركة حسب الكشف المبين أدناه خلال عام 2009 (المكافأة المستدفع خلال عام 2010 بعد موافقة الهيئة العامة) علماً بأن عدد اجتماعات مجلس الإدارة خلال العام الماضي كان (6) اجتماعات:-

أ- المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس واعضاء مجلس الادارة

رقم	اسم العضو	المنصب	بدل تنقلات السنوية	المكافآت السنوية	اجمالي المزايا السنوية	ملاحظات
1	د. احمد مفلح صالح حوراني	رئيس المجلس	2,400	5,000	7,400	
2	محمد نزار واصف المصري	نائب الرئيس	0	0	0	عضو اعتباراً من 2010\1\1
3	محمد احمد صالح الحوراني	عضو	2,400	5,000	7,400	
4	محمد مفلح صالح الحوراني	عضو	2,400	5,000	7,400	
5	عبد العزيز نصر الله سليمان هيكل	عضو	2,400	5,000	7,400	
6	عمر احمد مفلح الحوراني	عضو	2,400	5,000	7,400	
7	ايباد جودت محمد ابو حسين	عضو	0	0	0	عضو اعتباراً من 2010\1\1
8	عدنان احمد حسن ابو الراغب	عضو سابق	2,400	5,000	7,400	عضو لغاية 2009\12\31
9	فاديه حسين يوسف المنير	عضو سابق	1,800	3,334	5,134	عضو لغاية 2009\9\30
10	محمد صالح فرحان الصرايرة	عضو سابق	600	1,666	2,266	عضو اعتباراً من 2009\10\1 ولغاية 2009\12\31

بم - المزايا والمصافاة التي يتمتع بها اخصائ الادارة العليا التنفيذية:-

رقم	الاسم	المنصب	الرواتب السنوية الاجمالية	بدل امين سر المجلس	اجمالي المزايا السنوية
1	ايمن صالح موسى الحوراني	المدير المالي	10,200	1,200	11,400

19- التبرعات والمنح التي تدفعها الشركة خلال السنة المالية.

لا يوجد تبرعات ومنح دفعتها الشركة خلال السنة المالية باستثناء تبرعات لجمعيات خيرية خلال شهر رمضان المبارك بقيمة (150) دينار.

20 - العقود والمفاريح والارتباطات التي عقدتها الشركة المصدرة مع الشركاء التابعة او الشقيقة او الحليفة او رئيس مجلس الادارة او

اعضاء مجلس الادارة او المدير العام او أي موظف في الشركة او اقاربهم:-

لا يوجد أية عقود او مفاريح او ارتباطات عقدتها الشركة المصدرة مع الشركاء التابعة او الشقيقة او الحليفة او رئيس مجلس الادارة او اعضاء مجلس الادارة او المدير العام او أي موظف في الشركة او اقاربهم

21 - مساهمة الشركة في حماية البيئة وفي خدمة المجتمع المحلي

أ- مساهمة الشركة في حماية البيئة

لا يوجد مساهمة للشركة في حماية البيئة.

ب- مساهمة الشركة في خدمة المجتمع المحلي

لا يوجد مساهمة للشركة في خدمة المجتمع المحلي .

فصل مستقل خاص بتطبيق قواعد حوكمة الشركات

تقوم الشركة بتطبيق اغلب القواعد لدليل حوكمة الشركات المساهمة المدرجة في بورصة عمان حسب القوانين والأنظمة المعمول بها فيما يتعلق في مجلس الإدارة واجتماعاته واجتماعات الهيئة العامة وحقوق المساهمين والافصاح والشفافية ماعدا النقاط التالية:-

1- فيما يخص اللجان التي يشكلها المجلس:

لم يتم تشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت وذلك لعدم الحاجة لها بسبب قلة عدد الموظفين (2 موظف فقط) وعدم حاجة الشركة إلى إدارات تنفيذية عليا أو موارد بشرية وموظفين جدد وبالتالي فإن أي قرار بخصوص الترشيحات أو المكافآت يعود إلى رئيس مجلس الإدارة.

2- فيما يخص الموقع الالكتروني للشركة:-

لا يوجد موقع الكتروني للشركة وذلك لان استثمار الشركة الوحيد هو في فندق هوليدي إن عمان والذي له موقع الكتروني ولكن لغايات التعريف بالفندق ونشاطاته وليس لغاية الإفصاح والشفافية , علما بان جميع الإفصاحات عن الشركة موجودة في الموقع الالكتروني للبورصة وهيئة الأوراق المالية.

هـ : الأقرارات المطلوبة .

3- يقر مجلس إدارة الشركة بعدم وجود أي أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية.

4- يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن إعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة.

رئيس مجلس الإدارة	نائب رئيس المجلس	عضو	عضو
د. احمد مفلح صالح حوراني	محمد نزار واصف المصري	محمد احمد صالح الحوراني	محمد مفلح صالح الحوراني
التوقيع:-	التوقيع:-	التوقيع:-	التوقيع:-

5- نقر نحن الموقعين أدناه بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير السنوي .

رئيس مجلس الإدارة	المدير العام	المدير المالي
د. احمد مفلح صالح حوراني	د. احمد مفلح صالح حوراني	ايمن صالح موسى الحوراني
التوقيع:-	التوقيع:-	التوقيع:-

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
البيانات المالية للسنة المنتهية
في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٩
وتقرير المصاحب القانوني المستقل

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن

المحتويات

بيان

أ

ب

ج

د

إيضاح

٢٥ - ١

تقرير المحاسب القانوني المستقل

قائمة المركز المالي

قائمة الدخل الشامل

قائمة التدفقات النقدية

قائمة التغير في حقوق الملكية

إيضاحات حول البيانات المالية

٦٢٨/١٠٨/١/٣٣٠

تقرير المحاسب القانوني المستقل

إلى الهيئة العامة :

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لشركة الشرق للمشاريع الاستثمارية (شركة مساهمة عامة محدودة) والتي تتكون من قائمة المركز المالي للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٩ وكل من قوائم الدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ، والإيضاحات التفسيرية الأخرى المرفقة من رقم (١ - ٢٥) علماً بأن البيانات المالية للشركة في ٣١/كانون الأول /٢٠٠٨ قد تم تدقيقها من قبلنا وأصدرنا تقريرنا غير المتحفظ المؤرخ في ٢٩/كانون الثاني/٢٠٠٩ .

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية :

ان الإدارة مسؤولة عن اعداد هذه البيانات وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض اعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة ، خالية من أخطاء جوهرية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ ، وتشمل مسؤولية الإدارة اختيار واتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف .

مسؤولية المحاسب القانوني :

ان مسؤوليتنا هي ابداء رأينا حول هذه البيانات استناداً إلى اعمال التدقيق التي قمنا بها ، وقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتتطلب تلك المعايير ان نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وان نقوم بتخطيط واجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية . يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بينات تدقيق ثبوتية للمبالغ والافصاحات في البيانات المالية ، تستند الإجراءات المختارة إلى تقديرنا ، بما في ذلك تقييم مخاطر الاخطاء الجوهرية في البيانات المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ . وعند القيام بتقييم تلك المخاطر أخذنا في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالاعداد والعرض العادل للبيانات المالية ، وذلك لغرض تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض ابداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة . وقد

تضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ، ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة ، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للبيانات المالية .
نعتقد ان بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق الذي قمنا به .

الرأي:

في رأينا ، ان البيانات المالية تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية الوضع المالي لشركة الشرق للمشاريع الاستثمارية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١/كانون الأول /٢٠٠٩ وادائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية والتشريعات النافذة ، واننا نوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها .

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات منظمة بصورة أصولية وان البيانات المالية المرفقة متفقة معها .

دويك وشركاه
أعضاء مجموعة ليدنغ ادج اليانس الدولية
د. رفيق توفيق الدويك
إجازة ممارسة رقم ٣٨٦

٢٠/شباط /٢٠١٠
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان (أ)

شركة الشركة للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة المركز المالي كما في ٣١/ كانون الأول / ٢٠٠٩ و ٢٠٠٨

٢٠٠٨	٢٠٠٩	ايضاح	المطلوبات وحقوق الملكية	دينار اردنسي	٢٠٠٨	٢٠٠٩	ايضاح	الموجودات
دينار اردنسي	دينار اردنسي		المطلوبات المتداولة	دينار اردنسي	دينار اردنسي	دينار اردنسي		الموجودات المتداولة
١٦١ ٣٥٩	١٥٩ ٣٩٨		ذمم دائنة	٤ ٥٢٩ ٨٣١	٣ ٩٣٩ ٥٥٣	٣		نقد ونقد معادل
١ ٢٤٥ ٤١٣	١ ٠٦٤ ٨٤٧	١١	أرصدة دائنة أخرى	١٠ ٠٠٥	٢٧ ٠٢١	٤		شركات برسم التحصيل
				٣٦٦ ٧١٣	١٥٤ ١١٦	٥		ذمم مدينة ، بالصافي
				٨٢ ٦٣٩	٨٠ ٢١٣	٦		المخزونات
				١٧٢ ٣١٦	١٧٢ ٣١٦	٧		تأمينات مستردة
				١٤٧ ٥٣٢	١٣٨ ٥٧٢			أرصدة مدينة أخرى
١ ٤٠٦ ٧٧٢	١ ٢٢٤ ٢٤٥		مجموع المطلوبات المتداولة	٥ ٣٠٩ ٠٣٦	٤ ٥١١ ٧٩١			مجموع الموجودات المتداولة
			حقوق الملكية					الموجودات غير المتداولة
١٦ ٠٠٠ ٠٠٠	١٦ ٠٠٠ ٠٠٠	١٢	رأس المال	٤٩٨ ٨٩٥	٦٠١ ٥١٢	٨		موجودات تشغيلية
١ ٨٤٨ ٥١٤	٢ ٠٥٣ ٣٤٨	١٢	احتياطي اجباري	٢٠٦ ٤٩٣	٤٨٤ ٢٦٤	٩		موجودات مالية متوفرة للبيع
١٢٢ ٥٧٧	٤٤ ٦٥٢	١٢	احتياطي اختياري	١٥ ٢١٠ ٧٢٨	١٥ ١٨٥ ٤٦٤	١٠		ممتلكات وآلات ومعدات
٥ ٢١٤	(٦٧ ٠٧٩)		فروقات تقييم موجودات مالية متوفرة للبيع					
١ ٨٤٢ ٠٧٥	١ ٥٢٧ ٨٦٥		ارباح مبدئية					
١٩ ٨١٨ ٣٨٠	١٩ ٥٥٨ ٧٨٦		صافي حقوق الملكية	١٥ ٩١٦ ١١٦	١٦ ٢٧١ ٢٤٠			مجموع الموجودات غير المتداولة
٢١ ٢٢٥ ١٥٢	٢٠ ٧٨٣ ٠٣١		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	٢١ ٢٢٥ ١٥٢	٢٠ ٧٨٣ ٠٣١			مجموع الموجودات

"ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات وتقرأ معها"

بيان (ب)

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة الدخل الشامل للسنتين المنتهيتين

فهر ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٩ و ٢٠٠٨

٢٠٠٨	٢٠٠٩	ايضاح	بنود الدخل الشامل:
دينار اردني	دينار اردني		ايرادات التشغيل
٦ ٦٦١ ٥٧٤	٥ ٨٤٦ ٢٠٩		تكاليف التشغيل
(١ ٧٢١ ٦١٠)	(١ ٥٤٧ ٣٦١)		
٤ ٩٣٩ ٩٦٤	٤ ٢٩٨ ٨٤٨	١٣	اجمالي ربح التشغيل
(٨٠٧ ٤٠٩)	(٧٤٨ ٤٤٢)	١٤	مصاريف ادارية وعمومية
(٨٦٨ ٣٩٣)	(٧٤٥ ٧٣٣)	١٥	مصاريف الصيانة والطاقة
(١٩٦ ٦٢٠)	(١٨٣ ٤٧٦)	١٦	مصاريف تسويق ودعاية وإعلان
(٨٧٣ ٩٩٤)	(٧١٦ ٠٢٩)		استهلاكات
(٣٤٧ ٤٥٨)	(٢٦٠ ٢٤٥)	١٧	اتعاب الإدارة
٤٨٣ ٥٣٧	٤٧٥ ٧١١	١٨	ايرادات أخرى
(٦ ٣٤٠)	٠٠٠		خسائر بيع وشراء أوراق مالية
٢ ٣٢٣ ٢٨٧	٢ ١٢٠ ٦٣٤		ربح السنة قبل الضريبة والمخصصات
(٣٢٤ ٧٨٢)	(٢٩٦ ٩٦٩)		مخصص ضريبة الدخل
(٢٣ ٢٣٣)	(٢٠ ٤٨٣)		مخصص صندوق دعم البحث العلمي
(٢٣ ٢٣٣)	(٢٠ ٤٨٣)		مخصص رسوم الجامعات
(١٦ ٨٤٧)	(١٥ ٠٠٠)		مخصص صندوق التعليم المهني والتقني
(٣٥ ٠٠٠)	(٣٥ ٠٠٠)		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١ ٩٠٠ ١٩٢	١ ٧٣٢ ٦٩٩		ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات / الدخل الشامل
٠٠٠	(٧٢ ٢٩٣)		بنود الدخل الشامل الأخرى:
٠٠٠	(٧٢ ٢٩٣)		فروقات تقييم موجودات مالية متوفرة للبيع
١ ٩٠٠ ١٩٢	١ ٦٦٠ ٤٠٦		مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى
١ ٩٠٠ ١٩٢	١ ٦٦٠ ٤٠٦		مجموع الدخل الشامل للسنة
=====	=====		
%١١,٨٧	%١٠,٨٣		العائد على السهم من ربح السنة
%١١,٨٧	%١٠,٣٨		العائد على السهم من الدخل الشامل للسنة
١٦ ٠٠٠ ٠٠٠	١٦ ٠٠٠ ٠٠٠		المعدل المرجح لعدد الأسهم
=====	=====		

"ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات وتقرأ معها"

بيان (ج)

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين

في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٩ و ٢٠٠٨

٢٠٠٨	٢٠٠٩	البيان
دينار اردني	دينار اردني	
١ ٩٠٠ ١٩٢	١ ٦٦٠ ٤٠٦	<u>التدفقات النقدية من عمليات التشغيل:</u>
		مجموع الدخل الشامل للسنة
		<u>بنود غير نقدية:</u>
٨٧٣ ٩٩٤	٧١٦ ٠٢٩	استهلاكات
٤٢٤ ٨٩٦	٣٨٧ ٩٣٥	مخصصات
...	٧٢ ٢٩٣	فروقات تقييم موجودات مالية متوفرة للبيع
٣ ١٩٩ ٠٨٢	٢ ٨٣٦ ٦٦٣	ربح التشغيل قبل التغيير في رأس المال العامل
١٥ ٠٣٦	(١٧ ٠١٦)	شيكات برسم التحصيل
١١٤ ٩٣٧	٢١٢ ٥٩٧	ذمم مدينة
٣ ٩٠٧	٢ ٤٢٦	المخزون
(٣٤ ٣٠٧)	٨ ٩٦٠	الأرصدة المدينة الأخرى
(٨ ٩٨٩)	(١ ٩٦١)	ذمم دائنة
(٢٦٧ ٩٩٨)	(٥٦٨ ٥٠١)	أرصدة دائنة أخرى
٣ ٠٢١ ٦٦٨	٢ ٤٧٣ ١٦٨	<u>صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل</u>
		<u>التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار:</u>
(٤٧٣ ٤٨٠)	(٦٩٠ ٧٦٥)	ممتلكات والآلات ومعدات
...	(١٠٢ ٦١٧)	موجودات تشغيلية
...	(٣٥٠ ٠٦٤)	موجودات مالية متوفرة للبيع
(٤٧٣ ٤٨٠)	(١ ١٤٣ ٤٤٦)	<u>صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار</u>
		<u>التدفقات النقدية من عمليات التمويل:</u>
(٧ ١٤٨)	...	بنوك دائنة
(١ ٢٨٠ ٠٠٠)	(١ ٩٢٠ ٠٠٠)	توزيعات ارباح
(١ ٢٨٧ ١٤٨)	(١ ٩٢٠ ٠٠٠)	<u>صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل</u>
١ ٢٦١ ٠٤٠	(٥٩٠ ٢٧٨)	<u>صافي (النقص) الزيادة في النقد والنقد المعادل</u>
٣ ٢٦٨ ٧٩١	٤ ٥٢٩ ٨٣١	<u>النقد والنقد المعادل في بداية السنة</u>
٤ ٥٢٩ ٨٣١	٣ ٩٣٩ ٥٥٣	<u>النقد والنقد المعادل في نهاية السنة</u>
=====	=====	

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات وتقرأ معها"

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة التغير في حقوق الملكية للسنتين

المتمهتين في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠٠٩ و ٢٠٠٨

المجموع	الأرباح المدورة	فروقات تقييم موجودات مالية متوفرة للبيع	احتياطي اختياري	احتياطي اجباري	رأس المال	ديفاراوونسي
ديفاراوونسي	ديفاراوونسي	ديفاراوونسي	ديفاراوونسي	ديفاراوونسي	ديفاراوونسي	ديفاراوونسي
١٩ ١٩٨ ١٨٨	١ ٤٥٤ ٢١٢	٥ ٢١٤	١ ٢٢ ٥٧٧	١ ٦١٦ ١٨٥	١ ٦ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٦ ٠٠٠ ٠٠٠
١ ٩٠٠ ١٩٢	١ ٩٠٠ ١٩٢	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
(١ ٢٨٠ ٠٠٠)	(١ ٢٨٠ ٠٠٠)	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
٠٠٠	(٢ ٣٢ ٣٢٩)	٠٠٠	٠٠٠	٢ ٣٢ ٣٢٩	٠٠٠	٠٠٠
١٩ ٨١٨ ٣٨٠	١ ٨٤٢ ٠٧٥	٥ ٢١٤	١ ٢٢ ٥٧٧	١ ٨٤٨ ٥١٤	١ ٦ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٦ ٠٠٠ ٠٠٠
١ ٧٣٢ ٦٩٩	١ ٧٣٢ ٦٩٩	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
(١ ٩٢٠ ٠٠٠)	(١ ٨٤٢ ٠٧٥)	٠٠٠ (٧٧ ٩٢٥)	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
٠٠٠	(٢٠٤ ٨٣٤)	٠٠٠	٠٠٠	٢٠٤ ٨٣٤	٠٠٠	٠٠٠
(٧٢ ٢٩٣)	٠٠٠	(٧٢ ٢٩٣)	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
١٩ ٥٥٨ ٧٨٦	١ ٥٢٧ ٨٦٥	(٦٧ ٠٧٩)	٤٤ ٦٥٢	٢ ٠٥٣ ٣٤٨	١ ٦ ٠٠٠ ٠٠٠	١ ٦ ٠٠٠ ٠٠٠
=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====

"ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات وتقرأ معها"

البيانات

الرصيد كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠٠٧

ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات/ الدخل الشامل

توزيعات أرباح

المحول للاحتياطي الإجمالي

الرصيد كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠٠٨

ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات/ الدخل الشامل

توزيعات أرباح

المحول للاحتياطي الإجمالي

بنود الدخل الشامل الأخرى

فروقات تقييم موجودات مالية متوفرة للبيع

الرصيد كما في ٣١/كانون الأول/ ٢٠٠٩

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

إيضاحات حول البيانات المالية

لعام ٢٠٠٩

-١

تأسيس الشركة وطبيعة اعمالها :

أ - تأسيس الشركة :

سجلت شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية كشركة مساهمة عامة تحت الرقم (٢٥٨) برأسمال قدره (١٦) مليون دينار / سهم بعد ان تم دمج شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية مع شركة الشرق للمشاريع الفندقية والسياحية (ذ.م.م) اعتباراً من ٢٠٠٥/١٠/١، وصدرت موافقة معالي وزير الصناعة والتجارة بتاريخ ٢٠٠٦/٣/٢٠ على الاندماج وقد تم اثبات الأرصدة الافتتاحية للشركة الناتجة عن الدمج بمبالغ إعادة التقييم .

ب - حصلت الشركة سابقاً على إعفاء تشجيع استثمار للممتلكات والآلات والمعدات وما نسبته ١٥% للقطع الغيار من الرسوم والضرائب الجمركية بمقتضى احكام قانون تشجيع الاستثمار رقم (١٦) لسنة ١٩٩٥ ، والمادة رقم (٨) من قانون الاستثمار رقم (٦٨) لسنة ٢٠٠٣ وتم تمديد الإعفاء لغاية ٢٠١٠/٣/٦ وذلك لغايات التحديث والتجديد .

ج - تمتلك الشركة فندق الهوليدي ان والذي تم افتتاحه خلال العام ١٩٩٩ وتديره شركة هوليدي انز (مجموعة فنادق انتركونتيننتال جروب) بموجب اتفاقية ادارة موقعة خلال العام ١٩٩٥ والتي تم اجراء تعديلات على بعض بنودها خلال الأعوام اللاحقة ويسري مفعول هذه الاتفاقية حتى عام ٢٠١٤ .

د - تم اقرار البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٦/شباط /٢٠١٠ وهي خاضعة لموافقة الهيئة العامة للمساهمين .

هـ - غايات الشركة وطبيعة اعمالها :

انشاء وإدارة الفنادق والاستراحات السياحية وإدارة الشركات التابعة أو المشاركة في ادارة الشركات الأخرى التي تساهم فيها .

السياسات المحاسبية الهامة :

تم عرض البيانات المالية المرفقة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والتفسيرات ذات العلاقة الصادرة عن لجنة تفسير المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أ - معيار المحاسبة الدولي رقم (١) عرض البيانات المالية :

تم البدء بتطبيق المعيار المعدل من تاريخ ٢٠٠٩/١/١ وإن تطبيق هذا المعيار أحدث تغييرات على شكل وعناوين القوائم المالية الرئيسية وطريقة عرض بعض البنود في تلك القوائم ، كما إن التعديل تطلب افصاحات اضافية ، علماً بأن هذا التعديل لم يؤثر على أسس القياس والاعتراف بموجودات الشركة ومطلوباتها وإيراداتها ومصاريفها، في حين إن التعديل طال عملية عرض بعض البنود التي كان يتم عرضها في حقوق الملكية بحيث أصبح يتم عرضها أيضاً في بند " بنود الدخل الشامل الأخرى " في قائمة الدخل الشامل الأمر الذي أحدث تعديلات على عرض قائمة التغيرات في حقوق الملكية واستحداث قائمة الدخل الشامل كبديل لبيان الدخل .

ب - استخدام التقديرات :

يتطلب إعداد البيانات المالية المرفقة القيام بتقديرات واجتهادات لبعض البنود في البيانات المالية عند تطبيق السياسات المحاسبية ومن أمثلة ذلك تقدير مخصص التدني للديون كما تقوم الإدارة بإجراء تقديرات مستقبلية لأموال غير مؤكدة في نهاية السنة المالية والتي قد تؤدي إلى مخاطر هامة ومن المحتمل أن تتسبب في إجراء تعديلات جوهرية في أرصدة الموجودات والمطلوبات الظاهرة في البيانات المالية خلال السنة القادمة ومن أمثلة ذلك المخصصات المختلفة والقضايا والمطالبات المقامة على الشركة .

ج - الممتلكات والآلات والمعدات :

- ♦ يتم اثبات كافة الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة التاريخية مطروحا منها - باستثناء الأراضي - الاستهلاك المتراكم واي انخفاض دائم في قيمتها ، وتتبع الشركة طريقة القسط الثابت في احتساب الاستهلاك على الممتلكات والآلات والمعدات باستخدام النسب السنوية التالية :

النسبة	البيان
٢%	مبنى الفندق
٢,٥% - ٢٥%	أثاث ومفروشات
١٥% - ٢٠%	أجهزة مكتبية
١٠%	مصاعد
١٥%	سيارات
١٠% - ١٥%	أجهزة ومعدات
١٥% - ٢٥%	ديكورات

في حالة استبعاد أي من الممتلكات والآلات والمعدات فيتم حذف القيمة المسجلة للأصل المستبعد والاستهلاك المتراكم بتاريخ الاستبعاد من الحسابات وترحل النتيجة سواء ربح أو خسارة إلى قائمة الدخل الشامل . يتم رسملة الإضافات والتحسينات المادية بالتكلفة ، أما مصاريف الصيانة والتصليح فيتم تحميلها على العمليات الجارية حال حدوثها .

- ♦ يتم اثبات الموجودات التشغيلية والعدد والأدوات بالتكلفة ولا يتم استهلاكها حيث يتم تعويض أي نقص أو تلف في الموجودات التشغيلية من احتياطي الموجودات التشغيلية وبحيث يتم المحافظة على قيمتها الدفترية باستمرار ويتم اثبات العدد والأدوات التي يتم استبدالها في قائمة الدخل الشامل مباشرة في سنة الشراء .

د - تحقق الربح :

- يتم اثبات إيرادات الفندق عند تقديم الخدمة وإصدار فاتورة بذلك .
- يتم تحقق إيرادات الفوائد على أساس زمني بحيث يعكس العائد الفعلي على الموجودات .
- يتم تحقق توزيعات ارباح الاستثمارات عند اقرارها من قبل الهيئات العامة للشركات المستثمر بها .
- يتم تحقق إيرادات بيع العملات والمعادن بتاريخ البيع نظراً للتذبذب السريع في أسعار تقييمها .
- يتم تحقق الإيرادات الأخرى وفقاً لمبدأ الاستحقاق .

د - الموجودات المالية المتوفرة للبيع :

يتم اثبات تلك الموجودات عند الشراء بالقيمة العادلة مضافاً إليها مصاريف الاقتناء .
ويعاد تقييمها في تاريخ البيانات المالية بالقيمة العادلة ويتم اثبات التغير في القيمة العادلة في بند مستقل ضمن حقوق الملكية . من خلال بنود الدخل الشامل الأخرى الواردة في قائمة الدخل الشامل . في حال بيع هذه الموجودات أو جزء منها أو حصول تدني في قيمتها يتم تسجيل الأرباح أو الخسائر الناتجة عن ذلك في قائمة الدخل الشامل بما في ذلك المبالغ المقيدة سابقاً ضمن حقوق الملكية .
يتم اثبات الأرباح والخسائر الناجمة عن تحويل أدوات الدين بالعملة الأجنبية المدرجة تحت هذا البند في قائمة الدخل الشامل . في حين يتم اثبات الأرباح والخسائر الناجمة عن تحويل أدوات الملكية كجزء من التغير المتراكم في القيمة العادلة ضمن حقوق الملكية .

يتم اثبات الفوائد المكتسبة من الموجودات المالية المتوفرة للبيع في قائمة الدخل الشامل باستخدام طريقة الفائدة الفعلية ، كما يتم اثبات التدني في قيمة تلك الموجودات عند حدوثه في قائمة الدخل الشامل .
تظهر الموجودات المالية المتوفرة للبيع التي لا يمكن تحديد قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه بالتكلفة . ويتم اثبات أي تدني في قيمتها في قائمة الدخل الشامل .

و - المفيزون :

يتم تسعير البضاعة بالتكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما اقل ، وتحدد التكلفة على أساس الوارد أولاً صادر أولاً .

ز - الذمم التجارية :

تظهر الذمم المدينة والدائنة التي أحدثتها الشركة بمقدار مبالغ الفواتير ، ويتم اخذ مخصص للذمم المدينة المشكوك في تحصيلها لاي انخفاض في قيمتها القابلة للتحصيل .

ح - النقد والنقد المعادل :

لأهداف إعداد قائمة التدفقات النقدية، فان بند النقد والنقد المعادل يتمثل في النقد في الصندوق والحسابات الجارية والودائع لدى البنوك . يطرح من بند النقد والنقد المعادل حسابات البنوك المكشوفة التي تتذبذب بين المدين والدائن خلال السنة .

ط- الاعتراف في الأصول والالتزامات المالية :

يتم الاعتراف في الأصول والالتزامات المالية للشركة بثبات من سنة لأخرى على أساس طريقة المحاسبة بتاريخ المتاجرة .

ي- الأدوات المالية:

تعرف الأداة المالية بأنها أي عقد ينتج عنه أصل مالي في منشأة والتزام مالي أو أداة حقوق ملكية في منشأة أخرى، تتألف الأدوات المالية للشركة بشكل رئيسي من النقد وأرصدة البنوك والذمم المدينة والدائنة والأوراق المالية .
تبين بعض الفقرات الواردة أعلاه السياسات المحاسبية المتعلقة بهذه الأدوات المالية .

٣- نقد ونقد معادل :

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار اردني	دينار اردني	البان
٣٨ ٤٦٨	٤١ ٠٣٧	الصندوق
١ ٢٨٤ ٩٠٩	٢ ٢١٤ ٣٨٧	حسابات بنك كاييتال
٣ ١٨٧ ٠١٠	٩٧٥ ٨٧٥	حسابات البنك الاردني الكويتي
١٥	٧٠٠ ٠٠٠	حسابات استثمارات في البنك الاستثماري
١٩ ٤٢٩	٨ ٢٥٤	حسابات البنك العربي
<u>٤ ٥٢٩ ٨٣١</u>	<u>٣ ٩٣٩ ٥٥٣</u>	المجموع
=====	=====	

٤- ذمم مدينة بالصافي :

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار اردني	دينار اردني	البان
٤١٥ ١٦٨	١٧٧ ٧١٤	ذمم تجارية ونزلاء
٢٦ ٠٠٠	٢٦ ٠٠٠	ذمم مساهمين
٥ ٥٤٥	١٣ ١٣٣	شيكات معادة
<u>٤٤٦ ٧١٣</u>	<u>٢١٦ ٨٤٧</u>	
(٨٠ ٠٠٠)	(٦٢ ٧٣١)	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
<u>٣٦٦ ٧١٣</u>	<u>١٥٤ ١١٦</u>	المجموع
=====	=====	

-٥- المخزون :

٢٠٠٨	٢٠٠٩	البين
دينار اردني	دينار اردني	مواد شـراب
٣٥ ٦٥٩	٣٣ ٧٧٤	عـدد وأدوات
٢٣ ٧٩٠	٢٣ ٧٩٠	مواد طـعام
١٦ ٩٥٨	١٤ ٦٩٩	لـوازم عامـة
٦ ٢٣٢	٧ ٩٥٠	
٨٢ ٦٣٩	٨٠ ٢١٣	المجموع
=====	=====	

-٦- تأمينات مستردة :

٢٠٠٨	٢٠٠٩	البين
دينار اردني	دينار اردني	تأمين عدادات كهرباء
١٢٠ ٠٣١	١٢٠ ٠٣١	تأمين صرف صحي
٤٦ ٥١٠	٤٦ ٥١٠	تأمين خطوط هاتف
٣ ١٥٠	٣ ١٥٠	تأمين مياه
٢ ٦٢٥	٢ ٦٢٥	
١٧٢ ٣١٦	١٧٢ ٣١٦	المجموع
=====	=====	

أرصدة مدينة أخرى :

-٧

٢٠٠٨	٢٠٠٩	البـ
دينار أردني	دينار أردني	الـ
٦٠ ٣٥٢	٥٤ ٩٨٠	مصاريف مدفوعة مقدماً
٥٣ ٣٥٥	٣٨ ٩٥٣	دفعات مقدمة لموردين
...	١٧ ٢٥٣	تأمينات اعتمادات
٧ ٨٦٣	١٦ ٧٥٢	فوائد بنكية مستحقة
٧ ٣٠٠	٧ ٣٠٠	تأمينات كفالات
١٠ ٩١٦	١ ٧٧٢	أرصدة مدينة متفرقة
...	١ ٥٦٢	اعتمادات
٥ ٨٤٦	...	ادعاءات
١ ٩٠٠	...	ذمم موظفين
١٤٧ ٥٣٢	١٣٨ ٥٧٢	المجموع
=====	=====	

موجودات تشغيلية :

-٨

٢٠٠٨	٢٠٠٩	البـ
دينار أردني	دينار أردني	الـ
٣٦٣ ٩٩٨	٣٦٣ ٩٩٨	أواني صينية وزجاجية
١٣٤ ٨٩٧	٢٣٧ ٥١٤	بياضات
٤٩٨ ٨٩٥	٦٠١ ٥١٢	المجموع
=====	=====	

٩- موجودات مالية متوفرة للبيع :

البيان	٢٠٠٩	٢٠٠٨
استثمارات متوفرة للبيع	دينار اردني	دينار اردني
التغير في القيمة العادلة	٧٤٨ ٣٩٧	٣٩٨ ٣٣٣
	(٢٦٤ ١٣٣)	(١٩١ ٨٤٠)
المجموع	٤٨٤ ٢٦٤	٢٠٦ ٤٩٣

* يتضمن رصيد صافي الاستثمارات المتاحة للبيع استثمارات في شركات محدودة المسؤولية بقيمة ١٩٧ ٥١٣ دينار مقيمة بناءً على أحدث بيانات مالية صادرة عن الشركة بسبب عدم وجود سوق نشط لأسعار الحصص .

١٠- ممتلكات وآلات ومعدات :

البيان	الكلفة	الاستهلاك المتراكم	صافي القيمة الدفترية
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
أراضي	٤٠٣٧ ٤٨٧	٠٠٠	٤٠٣٧ ٤٨٧
مباني	١٢ ٣٠٣ ٦٤١	(٢ ٣٨٢ ٦٠٨)	٩ ٩٢١ ٠٣٣
أجهزة مكتبية	٧١٥ ٦٢٨	(٤٢٧ ٣٣٧)	٢٨٨ ٢٩١
أثاث ومفروشات	٢ ٧٥٢ ٣٢٦	(٢ ٠٥٧ ٣٠٤)	٦٩٥ ٠٢٢
مصاعد	٥٣١ ١٤٥	(٥١٨ ٣٨٢)	١٢ ٧٦٣
سيارات	١٣٤ ٢٩٩	(٤٧ ٨١٧)	٨٦ ٤٨٢
أجهزة ومعدات	٣ ٠٩٠ ١٢٧	(٢ ٩٥١ ٩٥١)	١٣٨ ١٧٦
ديكورات	٦٨٨ ٦٥٤	(٦٨٢ ٤٤٤)	٦ ٢١٠
المجموع	٢٤ ٢٥٣ ٣٠٧	(٩ ٠٦٧ ٨٤٣)	١٥ ١٨٥ ٤٦٤

أرصدة دائنة أخرى: - ١١

٢٠٠٨	٢٠٠٩	البيان
دينار اردني	دينار اردني	
٣٢٥ ٠٠٤	٢٩٦ ٩٧٩	مخصص ضريبة دخل
٢٠٨ ٢٩٠	٢٦٠ ٣٢٨	احتياطي موجودات تشغيلية *
١٣٦ ٦٢٩	١١٣ ٧٥٥	هيئة تنشيط السياحة والتدريب
٢٥٧ ١٩٨	١١٠ ١٨٢	مصاريف مستحقة ومخصصات
٤٤ ١٠٦	٥٨ ٣٠٠	أمانات مساهمين
٤١ ٤٢٥	٤١ ٦٩٣	دفعات مقبوضة مقدما
٣٥ ٠٠٠	٣٥ ٠٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٦٢ ٦٠١	٣٠ ١٢٩	امانات ضريبة المبيعات
٢٣ ٢٣٣	٢٠ ٤٨٣	مخصص صندوق دعم البحث العلمي
٢٣ ٢٣٣	٢٠ ٤٨٣	مخصص رسوم الجامعات
٢٠ ٠٠٠	٢٠ ٠٠٠	مطالبات تحت التسوية
٢١ ٣٣١	١٥ ٥٦٢	بدل الخدمة
١٣ ٠٢٨	١٥ ٤٣٥	أمانات الضمان الاجتماعي
١٦ ٨٤٧	١٥ ٠٠٠	مخصص صندوق التعليم المهني والتقني
١٢ ٥٣١	٦ ٠١٦	إيرادات غير متحققة
٤ ٩٥٧	٥ ٥٠٢	امانات ضريبة الدخل
١ ٢٤٥ ٤١٣	١ ٠٦٤ ٨٤٧	المجموع
=====	=====	

* يمثل هذا البند ما تم اقتطاعه من بدل الخدمة المقبوضة وذلك مقابل استهلاك الموجودات التشغيلية وتعويض أي نقص فيها •

١٣- رأس المال والاحتياطيات :

أ- رأس المال :

يبلغ رأس مال الشركة المصرح به والمدفوع ١٦ ٠٠٠ ٠٠٠ دينار أردني مقسم إلى ١٦ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم وذلك بعد أن تم دمج شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية مع شركة الشرق للمشاريع الفندقية والسياحية (ذ.م.م) .

ب- الاحتياطي الاجباري :

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضرائب والمخصصات بنسبة ١٠% وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين .

ج- الاحتياطي الاختياري :

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضرائب والمخصصات بنسبة ١٠% ويخضع لموافقة الهيئة العامة للمساهمين عند اقتطاعه وتوزيعه أو التصرف به طبقاً لأحكام قانون الشركات النافذ .

١٣- اجمالي ربح التشغيل :

اجمالي ربح التشغيل					
٢٠٠٨	٢٠٠٩	التكلفة	الايراد		
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	البيانات	
٣ ٥٣٥ ٥٢٠	٣ ٠٧٧ ٨٦١	(٤٠٦ ٤٢١)	٣ ٤٨٤ ٢٨٢	الغرف	
١ ١٨٣ ٧٠٥	١ ٠٠٠ ٣٩٩	(١ ٠٧٦ ١٨٢)	٢ ٠٧٦ ٥٨١	الطعام والشراب	
٩٣ ٩٨٨	٨٧ ٤٦٠	(١٠ ٣٧٧)	٩٧ ٨٣٧	الترفيه	
١٢٦ ٧٥١	١٣٣ ١٢٨	(٥٤ ٣٨١)	١٨٧ ٥٠٩	الإيجارات وأخرى	
٤ ٩٣٩ ٩٦٤	٤ ٢٩٨ ٨٤٨	(١ ٥٤٧ ٣٦١)	٥ ٨٤٦ ٢٠٩	المجموع	

١٤- مصاريف إدارية وعمومية :

٢٠٠٨	٢٠٠٩	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
٤٦٨ ٨١٤	٤٥٠ ١٤٤	رواتب ومنافع موظفين
٥١ ٨٢٩	٤٩ ٤٢٤	عمولة بطاقات ائتمان
٥٠ ٨٧٦	٣٦ ٩٤٨	تأمين
٢٥ ٧١١	٣٤ ٤٢٥	مصاريف كمبيوتر
٣١ ٢٩٩	٢٨ ٩٢٩	رسوم ورخص
٢٧ ٩٠٠	٢٦ ٤١٢	مسقات ومعارف وصرف صحي
١٧ ٠٩٣	٢٤ ٤٢٥	اتعاب مهنية
١٦ ٨٠٠	١٦ ٨٠٠	بدل تنقلات مجلس الادارة
١٠ ٠٠٠	١١ ٢٠٢	مصاريف بنكية
٧ ٦٩٤	١٠ ٨٧٧	بريد و برق وهاتف
١٢ ٤٦٠	١٠ ٤٥٤	قرطاسية ومطبوعات
٢٤ ٨٨٦	٩ ٦٠٦	سفر ومواصلات وتنقلات
٩ ٦٩١	٨ ١٣٦	طوابيع وارادات
٧ ٤٥٥	٧ ٣٣٤	ضيافة
١٠ ٨٩٠	٦ ٦٥٢	أخرى
٤ ٥٠٠	٥ ٥٠٠	ايجارات
٣ ٠٤٠	٣ ٢٩٠	مصاريف قضائية
٣ ٥٥٨	٢ ٩٨٢	اشتراقات
١ ٩٩٩	١ ٨٠٧	دعاية واعلان
٢ ٨٢٨	١ ٦٤١	مصاريف صيانة
١ ٠٢٩	٨٠٠	ملابس
٧ ٤٣٠	٦٥٤	مصاريف تدريب
٧ ٨٢٦	٠٠٠	مصرف ضريبة دخل
١ ٨٠١	٠٠٠	مخصص ديون مشكوك بها
٨٠٧ ٤٠٩	٧٤٨ ٤٤٢	المجموع
=====	=====	

١٥- مصاريف الصيانة والطاقة :

٢٠٠٨	٢٠٠٩	البيان
دينار اردني	دينار اردني	
٣٢٣ ١٩٣	٣٠٦ ٢٨٣	كهرباء
١٨٢ ٣٢٤	١٦٨ ٠٥٤	أجور ومستلزمات ومصاريف الصيانة
١٩٩ ٩٩٢	١٢٨ ٤٤٨	وقود ومحروقات
٨٩ ٣٧١	٦٧ ٩٠٦	مياه
٦٥ ٠٨٥	٦٥ ٩٢٧	رواتب ومنافع موظفين
٨ ٤٢٨	٩ ١١٥	مساهمة الضمان الاجتماعي
<u>٨٦٨ ٣٩٣</u>	<u>٧٤٥ ٧٣٣</u>	المجموع
=====	=====	

١٦- مصاريف تسويق ودعاية وإعلان :

٢٠٠٨	٢٠٠٩	البيان
دينار اردني	دينار اردني	
٨٦ ٩٣٧	٩٢ ٠٨٣	مصاريف تسويق وترويج
٣٥ ٢٠٣	٢٨ ٨٥٨	رواتب ومنافع موظفين
٣٩ ٥٤٩	٣٤ ٨٤٣	مساهمة التسويق
٩ ٤٥٢	٧ ٤٤٧	ضيافته
٩ ٩٣٤	٦ ٦٠٥	سفر وتذلات
٤ ٢١٤	٤ ٥٣٥	مساهمة الضمان الاجتماعي
١ ٧١٩	٤ ٠٦٦	مصاريف هاتف
٦ ٠٦٩	٣ ١٦٠	تدريب
١ ٢٥٠	١ ٢٥٧	اخرى
٢ ٢٩٣	٦٢٢	قرطاسية ومطبوعات
<u>١٩٦ ٦٢٠</u>	<u>١٨٣ ٤٧٦</u>	المجموع
=====	=====	

١٧- انتعاب الإدارة :

يمثل هذا البند حصة الإدارة من ارباح الفندق والتي تحتسب كنسبة من ارباح الفندق التشغيلية .

١٨- إيرادات أخرى:

٢٠٠٨	٢٠٠٩	البيان
دينار اردني	دينار اردني	إيرادات عملات ومعادن
٣٢٦ ٩٨٤	٣٣٥ ٩٨٩	فوائد بنكية
١٣٨ ٩٤١	١٠٤ ١٤٩	أخرى
٦ ٥٠٠	٢٣ ٨٣٠	أرباح رأسمالية
١١ ١١٢	١١ ٧٤٣	
<u>٤٨٣ ٥٣٧</u>	<u>٤٧٥ ٧١١</u>	المجموع
=====	=====	

١٩- القطاعات التشغيلية:

تقوم الشركة بممارسة أعمالها من خلال نشاط رئيسي يتمثل في انشاء وإدارة الفنادق وتتضمن البيانات المالية نتائج اعمال نشاط الفندق التابع للشركة.

٢٠- ضريبة الدخل:

- أ- تم تسوية الوضع الضريبي للشركة حتى نهاية عام ٢٠٠٣ بالإضافة للعام ٢٠٠٨ فقط .
- ب- تم تقديم كشف التقدير الذاتي عن نتائج اعمال الشركة للأعوام من (٢٠٠٤ ولغاية ٢٠٠٧) وقامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة للأعوام من (٢٠٠٤ - ٢٠٠٧) وصدر القرار النهائي بخصوص شركة الشرق للمشاريع الفندقية والسياحية ذ.م.م والتي تم دمجها مع شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية ذ.م.م وذلك للأعوام (٢٠٠٤ ، ٢٠٠٥) وقامت الشركة بالاعتراض على القرار وتم تحويلها إلى المحكمة المختصة ، اما فيما يتعلق بشركة الشرق للمشاريع الاستثمارية ذ.م.م (الشركة الدامجة) فقد قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة للأعوام من (٢٠٠٥ - ٢٠٠٧) وصدر قرار من الدائرة وقامت الشركة بالاعتراض على القرار .

٣١- القضايا المقامة على الشركة :

يوجد قضايا عمالية مقامة على الشركة كما في نهاية العام بقيمة ٥٢١ ٤ دينار .

٣٢- الأدوات المالية :

أ- القيمة العادلة:

إن القيمة الدفترية للأدوات المالية المتمثلة في النقد، الذمم المدينة والدائنة، والقروض تقارب قيمتها العادلة .

وتبين الإيضاحات حول هذه البيانات المالية القيم العادلة لهذه الأدوات المالية، كما تبين بعض السياسات المحاسبية الطرق المستخدمة في تقييم هذه الأدوات .

ب- مخاطر الائتمان:

تحتفظ الشركة بالأرصدة والودائع لدى مؤسسات مصرفية ذات ائتمان مناسب .

ج- مخاطر السعر:

• مخاطر سعر السوق:

وتعرف بأنه الخطر الذي ينتج عنه تقلب في قيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في أسعار السوق . إن الأدوات المالية الظاهرة في قائمة المركز المالي خاضعة لمخاطرة سعر السوق .

• مخاطر تقلبات العملة :

يعرف خطر تقلبات العملة بأنه الخطر الناتج عن تذبذب في قيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في سعر صرف العملات . إن المخاطرة المتعلقة بالأدوات المالية المسماة بالدولار الأمريكي متدنية نظراً لثبات سعر صرف الدينار الأردني مقابل الدولار الأمريكي، أما مخاطر العملات الأخرى فيتم معالجتها في البيانات المالية .

• مخاطرة سعر الفائدة :

إن الأدوات المالية في قائمة المركز المالي غير خاضعة لمخاطر أسعار الفوائد باستثناء التسهيلات والتسهيلات البنكية الخاضعة لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة .

٢٣ - معايير التقارير المالية المعدلة :

قامت الشركة بتطبيق التعديلات على متطلبات المعايير الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات المحاسبية الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية بتاريخ نفاذها والتي أصبحت سارية المفعول خلال السنة الحالية وهي :

- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (١) تبنى المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية للمرة الأولى .
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (٢) الدفع على أساس الأسهم .
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (٣) اندماج الاعمال .
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (٥) الأصول غير المتداولة المحتفظ بها برسم البيع والعمليات المتوقعة .
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (٧) الأدوات المالية : الإفصاحات .
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (٨) القطاعات التشغيلية .
- معيار المحاسبة الدولي (١) عرض البيانات المالية .
- معيار المحاسبة الدولي (١٦) الممتلكات والمصانع والمعدات .
- معيار المحاسبة الدولي (١٩) منافع الموظفين .
- معيار المحاسبة الدولي (٢٠) محاسبة المنح الحكومية والإفصاح عن المساعدات الحكومية .
- معيار المحاسبة الدولي (٢٣) تكاليف الاقتراض .
- معيار المحاسبة الدولي (٢٧) البيانات المالية الموحدة والمنفصلة .
- معيار المحاسبة الدولي (٢٨) المحاسبة عن الاستثمارات في المنشآت الزميلة .
- معيار المحاسبة الدولي (٢٩) التقرير المالي في الاقتصاديات ذات التضخم المرتفع .
- معيار المحاسبة الدولي (٣١) الحصص في المشاريع المشتركة .
- معيار المحاسبة الدولي (٣٢) الأدوات المالية : العرض .
- معيار المحاسبة الدولي (٣٦) انخفاض قيمة الأصول .
- معيار المحاسبة الدولي (٣٨) الأصول غير الملموسة .
- معيار المحاسبة الدولي (٣٩) الأدوات المالية : الاعتراف والقياس .
- معيار المحاسبة الدولي (٤٠) عقارات استثمارية .
- معيار المحاسبة الدولي (٤١) الزراعة .
- تفسير لجنة المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (١٧) توزيع الأصول غير النقدية على المالكين .
- تفسير لجنة المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (١٨) تحويل الأصول من العملاء .

٣٤ - الالتزامات المحتملة:

يوجد على الشركة بتاريخ ٢٠٠٩/١٢/٣١ التزامات محتملة مقابل كفالات بنكية بمبلغ ٢٠٢ ١٦٢ دينار أردني بعد تنزيل قيمة التأمين .

٣٥ - عام:

أ - قرر مجلس الإدارة التوصية للهيئة العامة بتوزيع ارباح نقدية بما نسبته ٩% من رأس المال ويتم توزيعها من الأرباح المدورة .

ب - يراعى اثر تعليمات هيئة الأوراق المالية وقانون الشركات الأردني فيما يتعلق باحتساب الاحتياطات والمخصصات على الأرباح المتحققة فقط مع مراعاة القيود المفروضة على توزيع الأرباح غير المتحققة واحتجاز جزء من الأرباح المدورة لمقابلة القيم السالبة في قائمة التغير في حقوق الملكية .

ج - تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للسنة السابقة لتلائم وأرقام السنة الحالية .