

العربية الدولية للفنادق م.ع.م

Arab International Hotels PLC.

Q.R - AIHO - 30/4/2008

التاريخ: ٢٠٠٨/٤/٢٩
الإشارة: ٥٠٠٨/٤.٧٤

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
عمان

إشارة إلى قانون الأوراق المالية رقم (٧٦) لسنة ٢٠٠٧ وأحكام المادة ٤ من تعليمات الإفصاح،
نرفق طيه نسخة عن تقدير مدقق الحسابات والقوائم المالية المرحلية كما في ٢٠٠٨/٣/٣١.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

بسام معاينة
المدير العام

هيئة الأوراق المالية
الدايرة الإدارية
المدير العام
٢٩ نيسان ٢٠٠٨
الرقم المتسلسل ٨٥٤٨
رقم الملف
الجهة المختصة

(3)

بسم الله الرحمن الرحيم
٢٩ نيسان ٢٠٠٨

الشركة العربية الدولية للفنادق

شركة مساهمة عامة محدودة

القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠٠٨

أُورُنِسْتُ وَيُونِغ

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية
إلى مجلس إدارة شركة الشركة العربية الدولية للفنادق
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة للشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة المساهمة العامة المحدودة المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ آذار ٢٠٠٨ والتي تتكون من الميزانية المرحلية الموحدة المختصرة كما في ٣١ آذار ٢٠٠٨ وقائمة الدخل المرحلية الموحدة المختصرة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة المختصرة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة المختصرة للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استنادا 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

بناء على مراجعتنا لم يسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

أُورُنِسْتُ وَيُونِغ
مُحَاسِبُونَ هَانُونِيَّة
عمان - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٧ نيسان ٢٠٠٨

الشركة العربية الدولية للفنادق
شركة مساهمة عامة محدودة
الميزانية المرحلية الموحدة المختصرة
٣١ آذار ٢٠٠٨

٣١ كانون الأول ٢٠٠٧	٣١ آذار ٢٠٠٨	إيضاحات	الموجودات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
١٢,٣٨٧,٤٢٢	١٢,٣٥٤,٥٤٥	٤	موجودات غير متداولة
٢,٤٦٣,٩٠٣	٢,٦٥٣,٤٣٣		ممتلكات ومعدات
٥٢,٢٨٩,٥٢٠	٥١,٧٣٧,٦٦٠		موجودات مالية متوفرة للبيع
			إستثمارات في شركات حليفة
٦٧,١٤٠,٨٤٥	٦٦,٧٤٥,٦٣٨		موجودات متداولة
١,٠٠١,٥٢١	١,٤٠٦,٨٨٧		نعم وأرصدة مدينة أخرى
٥٣٤,٠٨٧	٥٩٠,٥٣٤	٥	المخزون
٣,١٨٥,٢١٧	٤,١٨٣,١٤٧		النقد وودائع قصيرة الاجل
٤,٧٢٠,٨٢٥	٦,١٧٩,٨٦٨		مجموع الموجودات
٧١,٨٦١,٦٧٠	٧٢,٩٢٥,٥٠٦		حقوق الملكية والمطلوبات
			حق ملكية حملة الأسهم
٢٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
٢,٣٩٤,٦٩٣	٢,٣٩٤,٦٩٣		علاوة الإصدار
٥,٦٤٨,١٥٦	٥,٦٤٨,١٥٦		إحتياطي إجباري
١٦,٠٠٠,٠٠٠	١٦,٠٠٠,٠٠٠		إحتياطي إختياري
٥,٠٩١,٩٠٨	٥,٦١٩,٨٩٦		التغير المتراكم وحصة الشركة في القيمة العادلة
٨,٦٨٧,٨٢٩	٨,٣٣٦,٧٤٤		لاستثمارات شركات حليفة
			أرباح مدورة
٦٢,٨٢٢,٥٨٦	٦٢,٩٩٩,٤٨٩		حقوق الأقلية
٧٤٤,١٢٥	٧٤٤,١٢٥		مجموع حقوق الملكية
٦٣,٥٦٦,٧١١	٦٣,٧٤٣,٦١٤		المطلوبات غير المتداولة
٤,٣٦٤,٥٣٣	٥,١٥٠,٣٦٨		قروض طويلة الاجل
			المطلوبات المتداولة
٣٦,٨٢٦	٣٤,٦٣٠		بنوك دائنة
٥٢٤,٢١٩	٢٩٨,٨٦٢		ذمم دائنة
١,٧٦٤,١٣٤	١,٧٧٩,٨٩٦		مخصصات وأرصدة دائنة أخرى
١,٦٠٥,٢٤٧	١,٩١٨,١٣٦		أقساط قروض طويلة الاجل تستحق خلال عام
٣,٩٣٠,٤٢٦	٤,٠٣١,٥٢٤		مجموع المطلوبات
٨,٢٩٤,٩٥٩	٩,١٨١,٨٩٢		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات
٧١,٨٦١,٦٧٠	٧٢,٩٢٥,٥٠٦		

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة

الشركة العربية الدولية للفنادق
شركة مساهمة عامة محدودة
قائمة الدخل المرحلية الموحدة المختصرة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٨ (غير مدققة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠٠٧	٢٠٠٨	
دينار	دينار	
٢٠٣٣٣٨١٠	٢٠٧٧١٨٩٧	إيرادات تشغيل فندق عمان ماريوت
(١٥١٨٠٩١)	(١٧٢٦٥٧٥)	تكلفة تشغيل فندق عمان ماريوت
٨١٥٧١٩	١٠٤٥٣٢٢	الربح التشغيلي للفندق
١٤٦٣٤٧	٢٠٤٣٧٦	حصة الشركة من أرباح شركات حليفة
٩٦٣٣١	٢٦١١١	إيرادات أخرى
(٢٢٩٢٧٩)	(٢٢٧١٠٤)	إستهلاك ممتلكات ومعدات
(١٣٠٣٧٠)	(٩٨٧٤١)	تكاليف تمويل
(٢١٠٩٨٧)	(١٣٦٣٥٣)	مصاريف إدارية
٤٨٧٧٦١	٨١٣٦١١	الربح قبل ضريبة الدخل
(٦٧٠٠٠)	(٧٠٠٠٠)	ضريبة الدخل
٤٢٠٧٦١	٧٤٣٦١١	ربح الفترة
١٧ فلس	٣٠ فلس	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة

التغير المتراكم وحصة الشركة من القيمة العادلة لإستثمارات شركة حليفة	الإحتياط			رأس المال	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٨	التغير المتراكم وحصة الشركة من القيمة العادلة لإستثمارات شركة حليفة مجموع الإيرادات و (المصاريف) للفترة المثبتة في حقوق الملكية ربح الفترة
	اختصاصي	اختصاصي	علاوة إصدار			
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٦٣,٥٦٦,٧١١	٧٤٤,١٢٥	٨,٦٨٧,٨٢٩	٥,٠٩١,٩٠٨	١٦,٠٠٠,٠٠٠	٥,٦٤٨,١٥٦	٢,٣٩٤,٦٩٣
(٥٦٦,٧٠٨)	-	(١,٠٩٤,٦٩٦)	٥٢٧,٩٨٨	-	-	-
(٥٦٦,٧٠٨)	-	(١,٠٩٤,٦٩٦)	٥٢٧,٩٨٨	-	-	-
٧٤٣,٦١١	-	٧٤٣,٦١١	-	-	-	-
١٧٦,٩٠٣	-	(٣٥١,٠٨٥)	٥٢٧,٩٨٨	-	-	-
٦٣,٧٤٣,٦١٤	٧٤٤,١٢٥	٨,٣٣٦,٧٤٤	٥,٦١٩,٨٩٦	١٦,٠٠٠,٠٠٠	٥,٦٤٨,١٥٦	٢,٣٩٤,٦٩٣
						٢٥,٠٠٠,٠٠٠

مجموع الإيرادات (المصاريف)
للفترة

الرصيد كما في كما في
٢٠٠٨ آذار ٣١

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ٨ جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة

الشركة العربية الدولية للتأمين
شركة مساهمة عامة محدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة المختصرة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٨ (غير مدققة)

التغير المتراكم وحصة الشركة من القيمة المعادلة لاستثمارات شركة خليفة دينار	الاحتياط				رأس المال دينار
	اختياري دينار	إجمالي دينار	إصدار دينار	علاوة إصدار دينار	
المجموع	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٦١,٣٨٦	٨,٧٤٤	٤,٣٥٦	١٦,٠٠٠	٥,٢٦٠	٢,٣٩٤
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٣٩٩,٩٥٢	-	٣٩٩,٩٥٢	-	-	-
٣٩٩,٩٥٢	-	-	-	-	-
٤٢٠,٧٦١	٤٢٠,٧٦١	-	-	-	-
٤٢٠,٧٦١	-	-	-	-	-
٨٢٠,٧١٣	٤٢٠,٧٦١	٣٩٩,٩٥٢	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٥,٠٠٠	-	-	-	-	-

الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠٠٧

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

الشركة العربية الدولية للفنادق
شركة مساهمة عامة محدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة المختصرة
للفترة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٨

٣١ آذار ٢٠٠٧	٣١ آذار ٢٠٠٨	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
		الأنشطة التشغيلية
٤٨٧,٧٦١	٨١٣,٦١١	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل تعديلات:
٢٢٩,٢٧٩	٢٢٧,١٠٤	إستهلاك ممتلكات ومعدات
(٥٣,٩٦٦)	-	أرباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
١٣٠,٣٧٠	٩٨,٧٤١	تكاليف تمويل
(١٤٦,٣٤٧)	(٢٠٤,٣٧٦)	حصة الشركة من أرباح شركات حليفة
		تغيرات رأس المال العامل
(٣٠,٤٥٢)	(٤٠,٤٦٦)	نم وأرصدة مدينة أخرى
٢٢,٢٤٦	(٥٦,٤٤٧)	المخزون
(٢٦٣,٨٧٣)	(٢٢٥,٣٥٧)	نم دائنة
٢١٠,٤٨٠	(١٩,٢٦٩)	مخصصات وأرصدة دائنة أخرى
٣١١,٩٠٠	٢٢٩,٣٤١	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
٩٥٧,٣٢١	-	المتحصل من بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
(١٥٠,٨٩٩)	(١٩٤,٢٢٧)	شراء ممتلكات ومعدات
١,٠٠٠,٠٠٠	-	استرداد (شراء) موجودات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
١,٨٠٦,٤٢٢	(١٩٤,٢٢٧)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(٨٥١,١٥١)	(٢,١٩٦)	بنوك دائنة
-	٧٨٥,٨٣٥	قروض طويلة الأجل
(٢٨,٩١٠)	(١٢٣,٧١٢)	تكاليف تمويل مدفوعة
-	٣٠٢,٨٨٩	أقساط قرض طويلة الأجل تستحق خلال عام
(٨٨٠,٠٦١)	٩٦٢,٨١٦	صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
١,٢٣٨,٢٦١	٩٩٧,٩٣٠	صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
٣,٠٤٩,٠٩٩	٣,١٨٥,٢١٧	النقد وما في حكمه في كما في ١ كانون الثاني
٤,٢٨٧,٣٦٠	٤,١٨٣,١٤٧	النقد وما في حكمه في ٣١ آذار

١- عوام

سجلت الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة كشركة مساهمة عامة خلال عام ١٩٧٥ برأسمال قدره ٣٠٠٠٠٠٠ دينار تمت زيادته خلال الأعوام ليصبح ٢٥٠٠٠٠٠٠ 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 ٢٠٠٥ ويسري مفعول هذه الاتفاقية حتى عام ٢٠٤١.

تم إقرار القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة للشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٨ بقرار من مجلس الإدارة بتاريخ ٢٧ نيسان ٢٠٠٨.

١-٢ أسس الإعداد والسياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة للشركة العربية الدولية للفنادق المرفقة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) (التقارير المالية المرحلية).

إن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية غير المختصرة المعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع القوائم المالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧. كما أن نتائج فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٨ لا تمثل بالضرورة مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧.

٢-٢ أسس توحيد القوائم المالية

تتضمن القوائم المالية الموحدة القوائم المالية للشركة العربية الدولية للفنادق والشركة العربية الدولية العقارية المساهمة الخاصة. يتم إعداد القوائم المالية للشركة التابعة باستخدام نفس السياسات المحاسبية.

يتم استبعاد جميع الأرصدة والمعاملات والأرباح والمصاريف الناتجة عن المعاملات بين الشركة وشركتها التابعة.

يتم توحيد القوائم المالية للشركة التابعة ابتداءً من تاريخ ممارسة السيطرة وحتى توقف هذه السيطرة.

الشركة العربية الدولية للفنادق
شركة مساهمة عامة محدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة المختصرة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٨ (غير مدققة)

٣- الاحتياطات القانونية والرسوم

لم تقم الشركة بإقتطاع الاحتياطات القانونية والرسوم حسب احكام قانون الشركات والتعليمات الصادرة حيث ان هذه القوائم مرحلية.

٤- الممتلكات والمعدات

قامت الشركة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٨ بشراء ممتلكات ومعدات بكلفة تساوي ٢٢٧ر١٩٤ دينار (٢٠٠٧: ٨٩٨ر١٥٠ دينار).

٥- النقد وما في حكمه

٣١ آذار ٢٠٠٧	٣١ آذار ٢٠٠٨	
دينار	دينار	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
٦٢٣ر٠٦٥	٢٠ر٠٦٥	النقد في الصندوق ولدى البنوك
٣٦٦٤ر٢٩٥	٢١١٧ر٦٣٢	ودائع قصيرة الأجل
<u>٤٢٨٧ر٣٦٠</u>	<u>٤١٨٣ر١٤٧</u>	

٦- ضريبة الدخل

تم احتساب لضريبة الدخل للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٨ وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لسنة ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة.

قامت دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة لعام ٢٠٠٦ ولم تصدر قرارها النهائي حتى إعداد هذه القوائم المالية.

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة الدولية للاستثمارات الصناعية والتجارية والسياحية المساهمة العامة المحدودة (المندمجة في الشركة العربية الدولية للفنادق المساهمة العامة المحدودة) لعام ١٩٩٥ و ١٩٩٦ وقدرت ضريبة الدخل المستحقة بمبلغ ٢٣١ر١٥٤ دينار و ١٣٠ر٠٠١ دينار على التوالي، وقامت الشركة باستئناف القرار لدى المحكمة وما زالت القضية منظورة أمام القضاء كما أن الشركة لم تنه علاقتها الضريبية مع دائرة ضريبة الدخل للأعوام ١٩٩٦، ١٩٩٨ و ١٩٩٩ حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.

الشركة العربية الدولية للفنادق
شركة مساهمة عامة محدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة المختصرة
لثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٨ (غير مدققة)

٧- الأرباح الموزعة والمقترح وتوزيعها

سيقدم مجلس الإدارة بتوصية الى الهيئة العامة في اجتماعها الذي سيعقد بتاريخ ٣٠ نيسان ٢٠٠٨ بتوزيع مبلغ ٣٠٠٠٠٠ دينار أي ما نسبته ١٢٪ من رأسمال الشركة كأرباح نقدية على المساهمين.

٨- معاملات مع أطراف ذات علاقة

تمثل الأطراف ذات العلاقة المساهمين و أعضاء مجلس الادارة والادارة العليا للشركة و الشركات التي يكونون فيها مالكين رئيسيين. يتم اعتماد الأسعار و الشروط المتعلقة بهذه العمليات من قبل الادارة العليا.

٣١ آذار ٢٠٠٧ دينار (غير مدققة)	٣١ آذار ٢٠٠٨ دينار (غير مدققة)
٦٨٢١٥	٧٢٩٣٠

رواتب و تعويضات موظفي الادارة العليا