

METICO

Mediterranean Tourism Investment Company
شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية

للاضاح
- البورصة
- السيد محمد
٢٠١٢

الإشارة : إ ب / ل ب

التاريخ : ٣٠ تموز ٢٠١٢

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين
عمان - الأردن

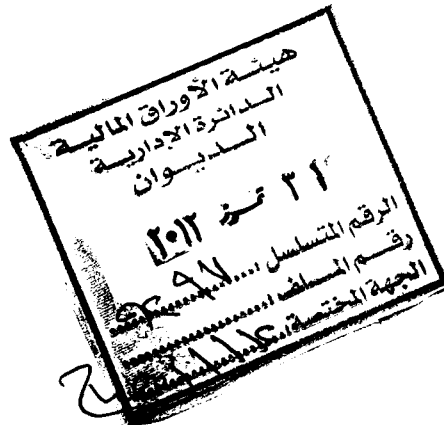
تحية واحتراماً وبعد ،

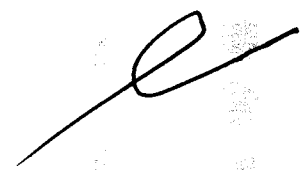
الموضوع : التقرير نصف السنوي لشركة
البحر المتوسط للاستثمارات السياحية

استناداً لأحكام المادة (٤٣ / ١ - ٢) من قانون الأوراق المالية رقم (٧٦) لسنة ٢٠٠٢ ، وأحكام المادة (٦) من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق لسنة ٢٠٠٤ ، نرفق لكم طياً البيانات المالية المرحلية الموجزة لشركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ ، مع تقرير المراجعة حولها .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،


عضو مجلس الإدارة المفوض
هاني القاضي





شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
القوائم المالية المرحلية الموجزة للستة أشهر المنتهية
في ٣٠ حزيران ٢٠١٢
مع تقرير المراجعة

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

قائمة

أ

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة

ب

قائمة الدخل المرحلية الموجزة

ج

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة

د

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة

هـ

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة

صفحة

٦ - ١

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة

ع م/٣٢٧٩٤

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المرفقة لشركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للسنة اشهر المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات الإيضاحية الأخرى ، إن الإدارة مسؤولة عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية ، ان مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا .

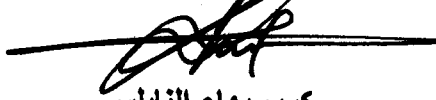
نطاق المراجعة

قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة رقم " ٢٤١٠ " مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة . تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام باجراء استفسارات بشكل أساسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وتطبيق اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة أخرى . ان نطاق المراجعة أقل جوهرية من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتبعاً لذلك فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيدات تجعلنا مطلعين على جميع الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال التدقيق ، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

الإستنتاج
استناداً إلى مراجعتنا أعلاه ، فإنه لم يتبين لنا ما يدعونا إلى الإعتقاد بأن القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية ، الوضع المالي لشركة البحر المتوسط للإستثمارات السياحية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .

فقرة إيضاحية
تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الاول من كل عام ، غير انه تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لاغراض الادارة وحسب تعليمات هيئة الاوراق المالية .

ديلويت توش (الشرق الأوسط) - الأردن



كريم بهاء النابلسي

إجازة رقم (٦١١)

ديلويت آند توش (الشرق الأوسط)

محاسبون قانونيون

عمان - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

١٧ تموز ٢٠١٢

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن
قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة

رئيس مجلس الإدارة

عضو مجلس الادارة المفوض

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ب)

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

<u>للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران</u>		
<u>٢٠١١</u>	<u>٢٠١٢</u>	<u>ايضاح</u>
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٧,٨٤٨,٧٦٨	٨,٥٥٥,٩٦٠	ايرادات تشغيل فندق الفور سيزنز
(١,٠٣٣,٤٨١)	(١,٠٤٠,١٦٤)	ينزل : نفقات تشغيل فندق الفور سيزنز
<u>(٤,١٥٨,٤٨٥)</u>	<u>(٤,٥٠٩,٠٤٢)</u>	المصاريف الادارية والعمومية - فندق الفور سيزنز
٢,٦٥٦,٨٠٢	٣,٠٠٦,٧٥٤	أرباح تشغيل الفندق
١٨١,٤٥٤	٢٠٠,٢٧١	ايرادات أخرى
(٨٠,٩٩٢)	(١١٢,٥٥٣)	مصاريف ادارية وعمومية - المالكة
(١,٠٥٤,١٦٥)	(١,٠٦٩,٧٩٣)	استهلاك الممتلكات والمعدات
<u>(٦١٢,٦٥١)</u>	<u>(٥٢٥,٤٥٢)</u>	مصاريف أخرى
١,٠٩٠,٤٤٨	١,٤٩٩,٢٢٧	الربح للفترة قبل الضريبة
<u>(١٠٩,٥٣٧)</u>	<u>(١٥٩,٢٧٢)</u>	١١ ضريبة الدخل للفترة
<u>٩٨٠,٩١١</u>	<u>١,٣٣٩,٩٥٥</u>	الربح للفترة - قائمة (ج) و(د)
<u>دينار/ سهم</u>	<u>دينار/ سهم</u>	
<u>٠,٠٢</u>	<u>٠,٠٣</u>	٤ حصة السهم من الربح للفترة - (اساسي ومخفض)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ج)

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

<u>للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران</u>		
<u>٢٠١١</u>	<u>٢٠١٢</u>	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٩٨٠,٩١١	١,٣٣٩,٩٥٥	الربح للفترة - قائمة (ب)
<u>(١٢٧,٤٠٠)</u>	<u>٥٩,٢٦٩</u>	صافي التغير في إحتياطي تقييم إستثمارات
<u>٨٥٣,٥١١</u>	<u>١,٣٩٩,٢٢٤</u>	اجمالي الدخل الشامل للفترة - قائمة (د)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها

ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ك)

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

نوع الدين	احتياطي تقييم		احتياطي إجباري		رأس المال	
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
أرباح مسدودة	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
المجموع	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٤٩,٢٢٦,٦٤٨	١,٨٥٤,٩٧٢	١١٣,٥٦٦	٢,١٩٤,٤٨٦	٦٣,٦٢٤	٤٥,٠٠٠,٠٠٠	
٥٩,٢٦٩	-	٥٩,٢٦٩	-	-	-	-
١,٣٣٩,٩٥٥	١,٣٣٩,٩٥٥	-	-	-	-	-
١,٣٩٩,٢٢٤	١,٣٣٩,٩٥٥	٥٩,٢٦٩	-	-	-	-
(١,٨٠٠,٠٠٠)	(١,٨٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-
٤٨,٨٢٥,٨٧٢	١,٣٩٤,٩٢٧	١٧٢,٨٣٥	٢,١٩٤,٤٨٦	٦٣,٦٢٤	٤٥,٠٠٠,٠٠٠	
٥٠,٠٠٨٤,٦١٨	٢,٧٤٤,١٨٩	٣١٧,٤٠٦	١,٩٥٩,٣٩٩	٦٣,٦٢٤	٤٥,٠٠٠,٠٠٠	
(١٢٧,٤٠٠)	-	(١٢٧,٤٠٠)	-	-	-	-
٩٨٠,٩١١	٩٨٠,٩١١	-	-	-	-	-
٨٥٣,٥١١	٩٨٠,٩١١	(١٢٧,٤٠٠)	-	-	-	-
(٢,٧٠٠,٠٠٠)	(٢,٧٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-
٤٨,٢٣٨,١٢٩	١,٠٢٥,١٠٠	١٩٠,٠٠٦	١,٩٥٩,٣٩٩	٦٣,٦٢٤	٤٥,٠٠٠,٠٠٠	

* قررت الهيئة العامة في إجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٩ آذار ٢٠١٢ ، الموافقة على توزيع ١,٨٠٠,٠٠٠ دينار كإرباح عن العام ٢٠١١ (مقابل ٢,٧٠٠,٠٠٠ دينار للعام ٢٠١٠).

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

للمسلة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

الرصيد في بداية الفترة

التغير في احتياطي تقييم استثمارات

الربح للفترة

إجمالي الدخل الشامل للفترة - قائمة (ج)

الأرباح الموزعة *

الرصيد في نهاية الفترة

للمسلة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

الرصيد في بداية الفترة

التغير في احتياطي تقييم استثمارات

الربح للفترة

إجمالي الدخل الشامل للفترة - قائمة (ج)

الأرباح الموزعة *

الرصيد في نهاية الفترة

قائمة (أ)

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	
١,٠٩٠,٤٤٨	١,٤٩٩,٢٢٧	التدفقات النقدية من العمليات التشغيلية :
		الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (ب)
		التعديلات :
١,٠٥٤,١٦٥	١,٠٦٩,٧٩٣	استهلاكات
-	٢٢,٣٧١	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٩,٩٥٥)	(١٧,٢٣١)	ايرادات فوائد بنكية
١٦٢	١٥٩	فوائد بنكية مدفوعة
-	(٢٩,٠٠٠)	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
٢,١٣٤,٨٢٠	٢,٥٤٥,٣١٩	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
٢٨,٢٠٢	(٢١٢,٤٩٩)	(الزيادة) النقص في الذمم المدينة
(١٩١,٩٥٢)	(٣٦,٢٦٠)	(الزيادة) في البضاعة
(٢٤,٧٩٩)	(١٦,٣٧٥)	(الزيادة) في الأرصدة المدينة الأخرى
(٤٩٧,٨٦٤)	(٥٧,٦٤٢)	(النقص) في الذمم الدائنة
٢٣٧,٦٦٧	٣١,٠٢٢	الزيادة في الأرصدة الدائنة الأخرى
١,٦٨٦,٠٧٤	٢,٢٥٣,٥٦٥	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل ضريبة الدخل المدفوعة
(٣٦٩,١٩٣)	(٢٠٩,٢١٦)	ضريبة الدخل المدفوعة
١,٣١٦,٨٨١	٢,٠٤٤,٣٤٩	صافي التدفقات النقدية من العمليات التشغيلية
		التدفقات النقدية من العمليات الاستثمارية :
(٥٧٩,١١٨)	(٧٨٦,٩٠٥)	(شراء) ممتلكات ومعدات
٩,٩٥٥	١٧,٢٣١	فوائد بنكية مقبوضة
-	٢٩,٠٠٠	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(٥٦٩,١٦٣)	(٧٤٠,٦٧٤)	صافي (الاستخدامات) النقدية في العمليات الاستثمارية
		التدفقات النقدية من العمليات التمويلية :
(١٦٢)	(١٥٩)	فوائد بنكية مدفوعة
(٢,٦٦٦,٦٥٢)	(١,٨٠٠,٠٠٠)	أرباح موزعة
(٢,٦٦٦,٨١٤)	(١,٨٠٠,١٥٩)	صافي (الاستخدامات) النقدية في العمليات التمويلية
(١,٩١٩,٠٩٦)	(٤٩٦,٤٨٤)	(النقص) في النقد
٤,٣١٨,٤٠٨	٤,٦٣١,٤٨٥	نقد في الصندوق ولدى البنك - بداية الفترة
٢,٣٩٩,٣١٢	٤,١٣٥,٠٠١	نقد في الصندوق ولدى البنك - نهاية الفترة

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

- ١ - عام
- تأسست شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة في المملكة الأردنية الهاشمية بتاريخ ٢٠ تشرين الثاني ١٩٩٦ برأسمال ١٥,٠٠٠,٠٠٠ دينار مقسم ١٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد . هذا وقد تم زيادته عدة مرات كان آخرها خلال عام ٢٠٠٣ ليصبح ٤٥,٠٠٠,٠٠٠ دينار .
 - من أهم غايات الشركة إقامة وإدارة فنادق ومنتجات سياحية وتجهيزات فندقية وكذلك انشاء فنادق ومطاعم ومساح ومن ضمنها إقامة فندق فورسيزنز Four seasons في عمان .
 - قامت الشركة ومؤسسة الفورسيزنز العالمية بالتوقيع على اتفاقية إدارة فندق الفورسيزنز Four Seasons في عمان بتاريخ ٢٧ كانون الثاني ١٩٩٧ . هذا ويسري مفعول هذه الاتفاقية لمدة ١٥ عاماً من التاريخ الفعلي لتشغيل الفندق الذي يتألف من ١٩٣ غرفة ، وبموجب هذه الاتفاقية يتم دفع الرسوم التالية لإدارة الفورسيزنز العالمية :
- ١ - مصاريف إدارية بنسبة ٠,٢٥ % من إجمالي الإيرادات التشغيلية .
 - ٢ - رسوم امتياز بنسبة ٠,٠٥ % من إجمالي الإيرادات التشغيلية .
 - ٣ - مصاريف استشارية بنسبة ١,٧٥ % من إجمالي الإيرادات التشغيلية .
 - ٤ - مصاريف تشغيلية بنسبة ٩ % من إجمالي الربح التشغيلي المعدل .
 - ٥ - رسوم تسويق بنسبة ٠,٨٧ % من إجمالي الإيرادات التشغيلية المقدرة للفندق .
 - ٦ - رسوم دعائية للشركة بنسبة ٠,٦ % من إجمالي الإيرادات التشغيلية .
- تمت الموافقة على القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة من قبل رئيس مجلس الإدارة المفوض بالموافقة على القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٧ تموز ٢٠١٢ .
- ٢ - أهم السياسات المحاسبية
- أ - أسس إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة
 - تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) (التقارير المالية المرحلية) .
 - تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات والمطلوبات المالية حيث تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة .
 - ان الدينار الأردني هو عملة اظهار القوائم المالية المرحلية الموجزة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .

- ان القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، كما ان نتائج الاعمال للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢ كما لم يتم اجراء التخصيص على ارباح الفترة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ والتي يتم اجراؤها في نهاية السنة المالية .

ب - إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١١ باستثناء ما يلي :

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) الضرائب المتعلقة بالضرائب المؤجلة :
إسترداد الموجودات الضمنية.
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٧) : الأدوات المالية / الإفصاحات -
نقل الموجودات

والتي لم تؤثر على المبالغ أو الإفصاحات الواردة في القوائم المالية المرحلية الموجزة.

٣ - استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الالتزامات المحتملة. كما ان هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات . وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها. إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

تعتقد الادارة بان التقديرات المستخدمة ضمن القوائم المالية المرحلية الموجزة معقولة ومتماثلة مع التقديرات التي تم إتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١١ .

٤ - حصة السهم من الربح للفترة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١١	٢٠١٢
دينار	دينار
٩٨٠,٩١١	١,٣٣٩,٩٥٥
سهم	سهم
٤٥,٠٠٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠,٠٠٠
دينار / سهم	دينار / سهم
٠,٠٢	٠,٠٣

الربح للفترة - قائمة (ب)

المتوسط المرجح لعدد الاسهم

حصة السهم (الاساسية والمخفضة) من الربح للفترة

٥ - الممتلكات والمعدات - بالصافي
كانت اضافات الشركة من الممتلكات والمعدات خلال النصف الاول من العام ٢٠١٢ مبلغ ٧٨٦,٩٠٥ دينار (مقابل ٥٧٩,١١٨ دينار لنفس الفترة من العام السابق) .

٦ - موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار	دينار	أسهم مدرجة في سوق عمان المالي
٥١٦,٠٠٠	٥٨٢,٠٠٠	الشركة الدولية للفنادق والأسواق
٢٩٧,٧٢٦	٢٨٨,٦٣٥	شركة بنك الإستثمار العربي الأردني
٨١٣,٧٢٦	٨٧٠,٦٣٥	
٢٣,٩٦٠	٢٦,٣٢٠	أسهم غير مدرجة في سوق عمان المالي *
٢٣,٩٦٠	٢٦,٣٢٠	الشركة الأردنية للتعليم الفندقية والسياحي
٨٣٧,٦٨٦	٨٩٦,٩٥٥	

* تم اعادة تقييم هذه الأسهم بموجب آخر تقييمات متوفرة في سنة ٢٠١١ .

٧ - أرصدة مدينة أخرى
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار	دينار	مصاريف مدفوعة مقدماً
٣٦٥,٠٣٨	٥١٧,١٥٤	دفعات مقدمة للموردين
٤٠٩,٩٤٥	٢٩٦,٨٧٧	أخرى
٦٥,٩٩٨	٤٣,٣٢٥	
٨٤٠,٩٨١	٨٥٧,٣٥٦	

٨ - نقد في الصندوق ولدى البنوك
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار	دينار	نقد في الصندوق
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	نقد لدى البنوك
٤,٦١١,٤٨٥	٤,١١٥,٠٠١	
٤,٦٣١,٤٨٥	٤,١٣٥,٠٠١	

٩ - حقوق المساهمين

أ - رأس المال
بلغ رأس المال المدفوع ٤٥,٠٠٠,٠٠٠ دينار مقسمة إلى ٤٥ مليون سهم قيمة كل سهم دينار واحد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ و ٣١ كانون الأول ٢٠١١ ، ولم تكن هناك أية تغيرات على رأس المال المدفوع في الفترة المرحلية الحالية والسابقة .

ب - توزيعات ارباح
وافقت الهيئة العامة للمساهمين في اجتماعها العادي الذي عقد في ٢٩ آذار ٢٠١٢ على توصية مجلس الادارة بتوزيع مبلغ ١,٨٠٠,٠٠٠ دينار كأرباح توزع على المساهمين بنسبة ٤% عن العام ٢٠١١ من رأس المال المدفوع البالغ ٤٥,٠٠٠,٠٠٠ دينار (مقابل مبلغ ٢,٧٠٠,٠٠٠ دينار عن العام ٢٠١٠) .

١٠ - أرصدة دائنة أخرى

يتكون هذا البند مما يلي :

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون الاول ٢٠١١	
دينار	دينار	
٢٤٦,٨٧٩	٢٨١,٤٠٢	رسوم مختلفة
٢٠٤,٥٤٠	٢٣٨,٧٥٦	مصاريف مستحقة
١٠٠,٢٨٥	٢٠٦,٧٩٠	أمانات دائرة ضريبة المبيعات
١٩٦,٢٨٩	١٧٠,٦٤٠	شركة فورسيزينز العالمية
٢٥,٣٧٦	٢٣,٣٦٤	أمانات دائرة ضريبة الدخل الموظفين
٤٩٩,١٠١	٣٧٢,٧٨٦	دفعات مقدمة من العملاء
٧٥,٠٠١	١٠٢,٦٥١	حوافز موظفي الادارة الفندقية
٢٥,٥٧١	١٧,٨٨١	امانات المساهمين
٢١٢,٨٨٤	١٤٠,٦٣٤	أرصدة دائنة أخرى
١,٥٨٥,٩٢٦	١,٥٥٤,٩٠٤	

١١ - مخصص ضريبة الدخل

أ - مخصص ضريبة الدخل

إن الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي :

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون الاول ٢٠١١	
دينار	دينار	
٢٦٨,٨٥٤	٤١٥,٤٣١	رصيد بداية الفترة / السنة
(٢٠٩,٢١٦)	(٣٩٦,٥٧٧)	ضريبة الدخل المدفوعة
١٥٩,٢٧٢	٢٥٠,٠٠٠	ضريبة الدخل المستحقة للفترة / السنة
٢١٨,٩١٠	٢٦٨,٨٥٤	رصيد نهاية الفترة / السنة

ب - تمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل المرحلية الموجزة ما يلي :

للسنة اشهر المنتهية في	
٣٠ حزيران	٢٠١٢
٢٠١١	٢٠١٢
دينار	دينار
١٠٩,٥٣٧	-
-	-
١٠٩,٥٣٧	-

ضريبة الدخل المستحقة عن ارباح الفترة
ضريبة الدخل المستحقة عن السنوات السابقة
رصيد نهاية الفترة

- لم يتم احتساب الموجودات الضريبية المؤجلة كونها غير مادية ولا تتوقع الإدارة الاستفادة منها في المستقبل القريب .
- قامت الشركة بالتوصل الى تسوية نهائية لضريبة دخل الشركة للعام ٢٠٠٩ في حين قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي للعامين ٢٠١٠ و ٢٠١١ ، هذا وبراى الادارة فإن المخصص المأخوذ كافي ولا يوجد حاجة لأخذ مخصص إضافي .
- تم اعتبار شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية (فندق الفورسيزنز) مشروعاً اقتصادياً وبذلك تم منحه اعماءات من الرسوم المنصوص عليها في المواد (٧٦) من قانون تشجيع الاستثمار رقم (١٦) لسنة ١٩٩٥ على النحو التالي :

- أ - اعماء الممتلكات والمعدات التي يتم استخدامها حصراً بالمشروع .
- ب - اعماء قطع غيار مستوردة ما يعادل ١٥% من قيمة الممتلكات والمعدات المعفاة من الضرائب والرسوم .
- ج - اعماء ما نسبته ٢٥% من ضريبي الدخل والخدمات الاجتماعية لمدة عشر سنوات تبدأ من تاريخ بدء العمل أو الانتاج الفعلي للمشروع .

١٢ - الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذات علاقة

٣١ كانون الاول	٣٠ حزيران
٢٠١١	٢٠١٢
دينار	دينار

٤,٦١١,٤٨٥
١٧٠,٦٤٠

٤,١١٥,٠٠١
١٩٦,٢٨٩

بنود داخل قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة :
ودائع لأجل وحسابات جارية - بنك الإستثمار
العربي الأردني *
نمة الفورسيزنز العالمية

للسنة اشهر المنتهية في	
٣٠ حزيران	٢٠١٢
٢٠١١	٢٠١٢
دينار	دينار

٤١٦,٦٩٣
٩,٩٥٥
-

٤٦٩,٣٣٧
١٧,٢٣١
١٥٩

بنود داخل قائمة الدخل المرحلي الموجز :
أتعاب ادارة شركة فورسيزنز العالمية
إيرادات فوائد بنكية - بنك الإستثمار العربي الأردني *
مصاريف فوائد بنكية - بنك الإستثمار العربي الاردني

* بنك الإستثمار العربي الأردني هو مساهم بنسبة ٩/٦٣ % من رأس مال شركة البحر المتوسط للإستثمارات السياحية وهو أيضاً ممثل في مجلس إدارة الشركة .

١٣ - القطاعات التشغيلية

ان تفاصيل ايرادات قطاعات الاعمال هي كما يلي :

للسنة اشهر المنتهية في					
٣٠ حزيران					
٢٠١١	٢٠١٢				
المجموع	المجموع	اخرى	طعام وشراب	الغرف	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٧,٨٤٨,٧٦٨	٨,٥٥٥,٩٦٠	٨٣٢,١٧٢	٣,٢٠٧,٨٥٦	٤,٥١٥,٩٣٢	الايرادات
(١,٠٣٣,٤٨١)	(١,٠٤٠,١٦٤)	(١٦٠,٤٩٩)	(١٦٧,٠٦١)	(٧١٢,٦٠٤)	المصاريف
٦,٨١٥,٢٨٧	٧,٥١٥,٧٩٦	٦٧١,٦٧٣	٣,٠٤٠,٧٩٥	٣,٨٠٣,٣٢٨	إجمالي ربح القطاع
(٥,٩٠٦,٢٩٣)	(٦,٢١٦,٨٤٠)				مصاريف غير موزعة
١٨١,٥٤٥	٢٠٠,٢٧١				ايرادات اخرى
١,٠٩٠,٤٤٨	١,٤٩٩,٢٢٧				الربح للفترة قبل الضريبة
(١٠٩,٧٣٥)	(١٥٩,٢٧٢)				مصروف ضريبة الدخل للفترة
٩٨٠,٩١١	١,٣٣٩,٩٥٥				الربح للفترة

١٤ - إدارة المخاطر

إن كافة أهداف وسياسات إدارة المخاطر تتماشى مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية السنوية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ .