

هاتف : ٥٥٢٦١١١
٥٥٢٧٦٦٦ :
فاكس : ٥٥٣٨٣٠٠

محاسبون شانونيون
صندوق بريد: ٥٥٥٢ عمان ١١١٨٣
المملكة الأردنية الهاشمية

الى مساهمي

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

FS-MDTR-13/3/2005

لقد دققنا الميزانية العامة الموحدة المرفقة لشركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية (شركة مساهمة عامة أردنية) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ وبيانات الدخل الموحد، التغيرات في حقوق المساهمين الموحد والتدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. ان هذه البيانات المالية هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حول هذه البيانات المالية استنادا الى أعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد جرى تدقيقنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية التي تتطلب ان نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءات التدقيق للحصول على تأكيدات معقولة بأن البيانات المالية لا تتضمن اية أخطاء جوهرية. وتشتمل إجراءات التدقيق على فحص عينات من المستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في البيانات المالية، كما تشتمل على تقييم للأسس المحاسبية المطبقة وللتقديرات الهامة التي استندت اليها الإدارة وكذلك تقييم شامل لعرض البيانات المالية. وفي اعتقادنا ان ما قمنا به من تدقيق يوفر أساسا معقولا يمكننا من ابداء الرأي.

في رأينا، ان البيانات المالية الموحدة المشار اليها أعلاه تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لشركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ ونتائج أعمالها الموحدة وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية ونوصي المصادقة عليها.

تحفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وان البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.

المحاسبون المتحدون
الى مساهمي الشركة
عمان - الاردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٣ آذار ٢٠٠٥

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

الموجودات	ايضاحات	٢٠٠٤ دينار	٢٠٠٣ دينار
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٣	٨٩٣,١٦٤	٤١٤,٦٦٢
ذمم مدينة، بالصافي		٥٢٠,٣٤٥	٢٤٦,٣٤٩
بضاعة		٦٠٦,٨٤٠	٥٢٠,٩٤٩
أرصدة مدينة أخرى	٤	٢٦٢,٨١٨	٢٣٣,٧٨٦
مجموع الموجودات المتداولة		٢,٢٨٣,٣٦٧	١,٤٦٥,٧٤٦
إستثمارات متوفرة للبيع		٨٠١,٢٥١	٨٠٦,٥٠١
موجودات ثابتة، بالصافي	٥	٤٦,٩٧١,٠٥٥	٤٧,٨١٨,٢٩٦
مجموع الموجودات		٥٠,٠٥٥,٦٧٣	٥٠,٠٤٠,٥٤٣
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات -			
ذمم دائنة		٨٦٢,١٢٠	٢,٩٦٩,٠٨١
أرصدة دائنة أخرى	٦	١,٠٥٠,٦٣٧	٦١٦,٠٧٦
أقساط قرض طويل الأجل تستحق خلال عام	٧	٥٥٤,٤٣٨	١٠,٨٠٠
مجموع المطلوبات المتداولة		٢,٤٦٧,١٩٥	٣,٥٩٥,٩٥٧
قروض طويلة الأجل	٧	٣,٦٩٩,٥٢٨	٣,٥٥٤,٧٥٣
مجموع المطلوبات		٦,١٦٦,٧٢٣	٧,١٥٠,٧١٠
حقوق المساهمين -	٨		
رأس المال المدفوع		٤٥,٠٠٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠,٠٠٠
علاوة إصدار		٦٣,٦٢٤	٦٣,٦٢٤
احتياطي إجباري		٩٤,٣٢٣	-
التغير المتراكم في القيمة العادلة		١٩٥,٣٩٤	١٢٠,٦٤٤
خسائر متركمة		(١,٤٦٤,٣٩١)	(٢,٢٩٤,٤٣٥)
صافي حقوق المساهمين		٤٣,٨٨٨,٩٥٠	٤٢,٨٨٩,٨٣٣
مجموع المطلوبات وصافي حقوق المساهمين		٥٠,٠٥٥,٦٧٣	٥٠,٠٤٠,٥٤٣

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٦ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل الموحد

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

إيضاحات	٢٠٠٤	٢٠٠٣
دينار	دينار	
إيرادات تشغيل فندق الفورسيزنز	١٠,٥٣٥,٤٩١	٥,٦٥٣,٧١٦
بنزل: نفقات تشغيل فندق الفورسيزنز	٧,٧٣٣,٤١٨	٦,٠١٨,٩١١
أرباح (خسارة) تشغيل الفندق	٢,٨٠٢,٠٧٣	(٣٦٥,١٩٥)
يضاف: إيرادات استثمارات	١,٠١٢,٢٢١	٩٩,٤٩٣
إيرادات أخرى	٦٩,٦٩٠	٢٥,٢٤٣
	٢,٩٧٢,٩٨٤	(٢٤٠,٤٥٩)
بنزل: مصاريف الإدارة الفندقية لفترة ما قبل التشغيل	-	١٠٤,٤٢٢
٩ مصاريف إدارية وعمومية	١,٥٣,٠٦٢	١,٥٧,٥٧٨
إستهلاك الموجودات الثابتة	١,٧١٣,٨١٨	٨٤٦,٥٠٤
فروقات عملة	٢٨,٦٩	١١,٦٤٧
١٠ فوائد بنكية، بالصافي	١٦,٠٠٤	١٠٧,٨٣٥
مصاريف أخرى	-	١١,٠٥٠
صافي ربح (خسارة) السنة قبل ضريبة الدخل والرسوم	٩٤٣,٢٣١	(١٤٧٩,٤٩٥)
رسوم الجامعات الأردنية	٩,٤٣٢	-
رسوم دعم البحث العلمي والتدريب المهني	٩,٤٣٢	-
صافي ربح (خسارة) السنة	٩٢٤,٣٦٧	(١,٤٧٩,٤٩٥)
فلس/دينار	فلس/دينار	
١١ حصة السهم من صافي الربح (الخسارة)	٠,٢١	(٠,٣٣)

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٦ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

رأس المال	صلاوة	احتياطي	التغير المتراكم	المجموع
دينار	دينار	دينار	في القيمة	دينار
إصدار	إجباري	العادلة	خسائر	مترجمة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في أول				
كانون الثاني ٢٠٠٣	٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٦٣.٦٢٤	-	٣٩.٢١٣.٨٤٠
زيادة رأس المال	٥.٠٠٠.٠٠٠	-	-	٥.٠٠٠.٠٠٠
التغير في القيمة العادلة	-	-	-	١٥٥.٤٨٨
صافي خسارة السنة	-	-	-	(١.٤٧٩.٤٩٥)
الرصيد كما في ٣١				
كانون الأول ٢٠٠٣	٤٥.٠٠٠.٠٠٠	٦٣.٦٢٤	-	٤٢.٨٨٩.٨٣٣
المحول الى بيان الدخل	-	-	-	(٩٠.٠٠٠)
التغير في القيمة العادلة	-	-	-	١٦٤.٧٥٠
صافي ربح السنة	-	-	-	٩٢٤.٣٦٧
المحول الى	-	-	-	-
الاحتياطي الاجباري	-	٩٤.٣٢٣	-	(٩٤.٣٢٣)
الرصيد كما في ٣١				
كانون الأول ٢٠٠٤	٤٥.٠٠٠.٠٠٠	٦٣.٦٢٤	٩٤.٣٢٣	٤٣.٨٨٨.٩٥٠

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٦ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية الموحد

للمدة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
دينار	دينار	
		التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		صافي ربح (خسارة) السنة قبل الرسوم
		يضاف: استهلاكات
		قوائد بنكية
		أرباح بيع استثمارات متوفرة للبيع
		الزيادة في القيمة العادلة لاستثمارات متوفرة للبيع
(١٤٧٩٤٩٥)	٩٤٣٢٣١	
٨٤٦٥٠٤	١٧١٣٨١٨	
١٠٧٨٣٥	١٦٠٠٠٤	
(٨٦٢١٢)	(٩٧٢٤٧)	
(١٥٥٤٨٨)	(١٦٤٧٥٠)	
(٧٦٦٨٥٦)	٢٥٥٥٠٥٦	
(٢٤٦٣٤٩)	(٢٧٤١٩٦)	النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة -
(١٥٠٩٤٩)	(٤٥٥٨٩١)	ذمم مدينة
(١٥٩٥٦)	(٢٩٠٣٢)	بضاعة
		أرصدة مدينة أخرى
١٣٠٩٣٨٦	٤٠٨٥٨٩	الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة -
(١٣١٧٢٠٥)	٤١٥٦٩٧	ذمم دائنة
		أرصدة دائنة أخرى
(١٨٧٩٢٩)	٢٦٢٠٢٢٣	
		صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) عمليات التشغيل
		التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
٣٠٨٤٧٣	٣٤١٩٩٧	بيع استثمارات متوفرة للبيع
(٥٨٧٣٣٤)	(٤٩٦٥٧٧)	صافي شراء موجودات ثابتة
(٣٦٠٠٨٤٢)	(٢٥١٥٥٥٠)	مشروع تحت الإنشاء
(٣٨٧٩٧٠٣)	(٢٦٧٠١٣٠)	
		صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار
		التدفق النقدي من عمليات التمويل
٥٠٠٠٠٠٠	-	الزيادة في رأس المال
٣٥٥٤٧٥٣	٧١١٩٤٧	قروض مقبوضة
(٣٣٨٨٥٥٦)	(١٨٣٥٣٨)	تسديدات قروض
٥١٦٦١٩٧	٥٢٨٤٠٩	
٩٨٥٦٥	٤٧٨٥٠٢	صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل
		صافي الزيادة في النقد
٣١٦٠٩٧	٤١٤٦٦٢	نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية السنة
٤١٤٦٦٢	٨٩٣١٦٤	نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية السنة

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٦ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة