

صانف : ٥٥٢٦١١١
٥٥٢٧٦٦٦ :
فاكس : ٥٥٣٨٣٠٠

محاسبون قانونيون
سندوق بريد: ٥٥٥٢ عمان ١١١٨٣
المملكة الأردنية الهاشمية

الى مساهمي

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

FS - MDTR - 10/3/2005

نقد دققنا الميزانية العامة 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.

نقد 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 السوية 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.

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

المحاسبون المتحدون
الى المحاسبين القانونيين
عمان - الاردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٣ آذار ٢٠٠٥

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل الموحد

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	إيضاحات
دينار	دينار	
٥٦٥٣٧١٦	١٠٥٣٥٤٩١	إيرادات تشغيل فندق الفورسيزنز
٦٠١٨٩١١	٧٧٣٣٤١٨	يفزل: نفقات تشغيل فندق الفورسيزنز
(٣٦٥١٩٥)	٢٨٠٢٠٧٣	أرباح (خسارة) تشغيل الفندق
٩٩٤٩٣	١٠١٢٢١	يضاف: إيرادات استثمارات
٢٥٢٤٣	٦٩٦٩٠	إيرادات أخرى
(٢٤٠٤٥٩)	٢٩٧٢٩٨٤	
١٠٤٤٢٢	-	ينزل: مصاريف الإدارة الفندقية لفترة ما قبل التشغيل
١٥٧٥٧٨	١٥٣٨٦٢	٩ مصاريف إدارية وعمومية
٨٤٦٥٠٤	١٧١٣٨١٨	إستهلاك الموجودات الثابتة
١١٦٤٧	٢٨٦٩	فروقات عملة
١٠٧٨٣٥	١٦٠٠٠٤	١٠ فوائد بنكية، بالصافي
١١٠٥٠	-	مصاريف أخرى
(١٤٧٩٤٩٥)	٩٤٣٢٣١	صافي ربح (خسارة) السنة قبل ضريبة الدخل والرسوم
-	٩٤٣٢	رسوم الجامعات الأردنية
-	٩٤٣٢	رسوم دعم البحث العلمي والتدريب المهني
(١٤٧٩٤٩٥)	٩٢٤٣٦٧	صافي ربح (خسارة) السنة
فلس/دينار	فلس/دينار	
(٠٠٣٣)	١٠٢١	١١ حصة السهم من صافي الربح (الخسارة)

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

للمدة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

المجموع	دينار	مترجمة	خسائر	التغير المتراكم		احتياطي	إجباري	دينار	إصدار	دينار	رأس المال	دينار
				في القيمة	العادلة							
				دينار	دينار							
الرصيد كما في أول												
كانون الثاني ٢٠٠٣												
	٣٩,٢١٣,٨٤٠	(٨١٤,٩٤٠)	(٣٤,٨٤٤)	-	٦٣,٦٢٤	٤٠,٠٠٠,٠٠٠						
زيادة رأس المال												
	٥,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	٥,٠٠٠,٠٠٠						
التغير في القيمة العادلة												
	١٥٥,٤٨٨	-	١٥٥,٤٨٨	-	-	-						
صافي خسارة السنة												
	(١٤٧٩,٤٩٥)	(١٤٧٩,٤٩٥)	-	-	-	-						
الرصيد كما في ٣١												
كانون الأول ٢٠٠٣												
	٤٢,٨٨٩,٨٣٣	(٢,٢٩٤,٤٣٥)	١٢٠,٦٤٤	-	٦٣,٦٢٤	٤٥,٠٠٠,٠٠٠						
المحول الى بيان الدخل												
	(٩٠,٠٠٠)	-	(٩٠,٠٠٠)	-	-	-						
التغير في القيمة العادلة												
	١٦٤,٧٥٠	-	١٦٤,٧٥٠	-	-	-						
صافي ربح السنة												
	٩٢٤,٣٦٧	٩٢٤,٣٦٧	-	-	-	-						
المحول الى												
الاحتياطي الاجباري												
	-	(٩٤,٣٢٣)	-	٩٤,٣٢٣	-	-						
الرصيد كما في ٣١												
كانون الأول ٢٠٠٤												
	٤٣,٨٨٨,٩٥٠	(١,٤٦٤,٣٩١)	١٩٥,٣٩٤	٩٤,٣٢٣	٦٣,٦٢٤	٤٥,٠٠٠,٠٠٠						

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

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
دينار	دينار	التدفق النقدي من عمليات التشغيل
(١٤٧٩٤٩٥)	٩٤٣٢٣١	صافي ربح (خسارة) السنة قبل الرسوم
٨٤٦٥٠٤	١٧١٣٨١٨	يضاف: إستهلاكات
١٠٧٨٣٥	١٦٠٠٠٤	قوائد بنكية
(٨٦٢١٢)	(٩٧٢٤٧)	أرباح بيع استثمارات متوفرة للبيع
(١٥٥٤٨٨)	(١٦٤٧٥٠)	الزيادة في القيمة العادلة لاستثمارات متوفرة للبيع
(٧٦٦٨٥٦)	٢٥٥٥٠٥٦	التنقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة -
(٢٤٦٣٤٩)	(٢٧٤١٩٦)	ذمم مدينة
(١٥٠٩٤٩)	(٤٥٥٨٩١)	بضاعة
(١٥٩٥٦)	(٢٩٠٣٢)	أرصدة مدينة أخرى
١٣٠٩٣٨٦	٤٠٨٥٨٩	الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة -
(١٣١٧٢٠٥)	٤١٥٦٩٧	ذمم دائنة
		أرصدة دائنة أخرى
(١١٨٧٩٢٩)	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	صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل
٩٨٥٦٥	٤٧٨٥٠٢	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