

مسودة أولية للمناقشة
وقابلة للتعديل

البحر المتوسط للاستثمارات السياحية
PR Semi Annual - MPTR
20-8-2002

الى رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

نقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢ وبين الدخل لفترة ما قبل التشغيل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢. إن هذه البيانات المالية المرحلية هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقريرنا استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد جرت مراجعتنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة. إن إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والإستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية. وحيث إن مدى هذه الإجراءات أقل بكثير من إجراءات التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف إلى إبداء الرأي في البيانات المالية، فإننا لا نبدى رأياً في هذه البيانات المالية المرحلية.

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية.

مسودة أولية للمناقشة

وقابلة للتعديل المحاسبون المتحدون

وضاح برقلاوي
ترخيص رقم ٥٩١ فئة (أ)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٥ تموز ٢٠٠٢

**مسودة أولية للمناقشة
وقابلة للتعديل**

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠١

٣١ كانون الأول ٢٠٠١ دينار (مدققة)	٣٠ حزيران ٢٠٠٢ دينار	إيضاحات	الموجودات
١٣١٥٧٦٠٥	٧٧٨٩١٦٤		نقد لدى البنوك
٧٨٦٥٦٠	٢٠٣٦٧٧١		أرصدة مدينة أخرى
٧٠١٠٨٤	٦٧٤٧٢٨		إستثمارات متوفرة للبيع
٢١٤٣٢٥٧٥	٢٣١٧٨٤٩٠	٣	مشروع تحت الإنشاء
٣٩٦١٣٨	٢٠٠٥٤٧٨		دفعة مقدمة لمقاول أعمال البناء
٦٦٤٩٦٨٠	٦٦٤٥٢٨٠		موجودات ثابتة، بالصافي
<u>٤٣١٢٣٦٤٢</u>	<u>٤٢٣٢٩٩١١</u>		مجموع الموجودات

المطلوبات وحقوق المساهمين

المطلوبات -

-	٨٩٧٨٧	بنوك دائنة
٥٥٠٦٥٤	٦٩١٥١	ذمم مقاولين
١٥٢٨٠٥١	١٤٣٥٤٦٣	أرصدة دائنة أخرى
<u>٢٠٧٨٧٠٥</u>	<u>١٥٩٤٤٠١</u>	مجموع المطلوبات

**مسودة أولية للمناقشة
وقابلة للتعديل**

حقوق المساهمين -

٤٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠٠	رأس المال المدفوع
٦٣٦٢٤	٦٣٦٢٤	علاوة إصدار
(٧٦٣٧١)	(١٠٥٢٢٧)	التغير المتراكم في القيمة العادلة
١٠٥٧٦٨٤	٧٧٧١١٣	صافي ربح فترة ما قبل التشغيل
<u>٤١٠٤٤٩٣٧</u>	<u>٤٠٧٣٥١٠</u>	مجموع حقوق المساهمين
<u>٤٣١٢٣٦٤٢</u>	<u>٤٢٣٢٩٩١١</u>	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة

مسودة أولية للمناقشة
وقابلة للتعديل

بيان الدخل لفترة ما قبل التشغيل

للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢ و ٢٠٠١

٣٠ حزيران ٢٠٠١	٣٠ حزيران ٢٠٠٢	
دينار	دينار	
		الإيرادات -
٤٢٩٧٢٣	٢٢٥٣٢٧	فوائد بنكية
٨٣٦٧	١١٠٢٩	عوائد استثمارات في أسهم شركات
٥١٤٤٦	-	أرباح بيع استثمارات في أسهم شركات
١١٢٥٩	١٠٤٤٦	إيرادات أخرى
٥٠٠٧٩٥	٢٤٦٨٠٢	مجموع الإيرادات
		المصروفات -
٩٠٤٠٩	٤١٣١٠٠	مصاريف الإدارة الفندقية لفترة ما قبل التشغيل
١١٨٨٠٤	١١٤٢٧٣	مصاريف إدارية وعمومية
٦٦٩١٠	-	مخصص هبوط أسعار الأسهم
٢٧٦١٢٣	٥٢٧٣٧٣	مجموع المصروفات
٢٢٤٦٧٢	(٢٨٠٥٧١)	صافي (خسارة) ربح للفترة

مسودة أولية للمناقشة
وقابلة للتعديل

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة

مسودة أولية للمناقشة
وقابلة للتعديل

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢ و ٢٠٠١

رأس المال	علاوة إصدار	أسهم خزينة	التغير المتراكم في القيمة العادلة	صافي ربح الفترة ما قبل التشغيل	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠	٢٦,٠٠٠,٠٠٠	-	(١٢٠,٥٤٢)	٧٦٠,٨٠٨	٢٦,٦٤٠,٢٦٦
زيادة رأس المال	١٤,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	١٤,٠٠٠,٠٠٠
علاوة إصدار	-	٦٣,٦٢٤	-	-	٦٣,٦٢٤
أسهم خزينة مباعة	-	-	١٢٠,٥٤٢	-	١٢٠,٥٤٢
صافي ربح الفترة	-	-	-	٢٢٤,٦٧٢	٢٢٤,٦٧٢
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠١	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٣,٦٢٤	-	٩٨٥,٤٨٠	٤١,٠٤٩,١٠٤
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٣,٦٢٤	-	١,٠٥٧,٦٨٤	٤١,٠٤٤,٩٣٢
التغير في القيمة العادلة	-	-	(٢٨,٨٥٦)	-	(٢٨,٨٥٦)
صافي خسارة الفترة	-	-	-	(٢٨٠,٥٧١)	(٢٨٠,٥٧١)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٣,٦٢٤	-	٧٧٧,١١٣	٤٠,٧٣٥,١٠٠

مسودة أولية للمناقشة
وقابلة للتعديل

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

مسودة أولية للمناقشة
وقابلة للتعديل

شركة البحر المتوسط للاستثمارات المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

السنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢ و ٢٠٠١

٣٠ حزيران ٢٠٠١ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٢ دينار	
التدفق النقدي من عمليات ما قبل التشغيل		
٢٢٤٦٧٢	(٢٨٠٥٧١)	صافي (خسارة) ربح الفترة
٤٦٢٤	٦٢٩٠	يضاف: استهلاكات
٦٦٩١٠	-	خسائر انخفاض قيمة أوراق مالية للمتاجرة
(٥١٤٤٦)	-	ينزل: أرباح بيع أوراق مالية
٢٤٤٧٦٠	(٢٧٤٢٨١)	
(٣٩٧٧٩٠)	(١٢٣٠٠)	أرصدة مدينة أخرى
(٨٢٩٢٧٢)	(٨٤٠٤٧)	نم و أرصدة دائنة أخرى
(٩٨٢٣٠٢)	(٣٧٠٦٢٨)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات ما قبل التشغيل
التدفق النقدي من عمليات الاستثمار		
-	(٣٧٣٧٩١١)	دفعات مقدمة مدفوعة
٧٦٩٤٦	(٢٥٠٠)	(شراء) بيع أسهم في شركات
(٣٥٩٣٠)	(١٨٩٠)	شراء موجودات ثابتة
(٣٢٥٤٨٥٢)	(١٣٤٥٢٩٩)	مدفوعات على مشروع تحت الإنشاء
(٣٢١٣٨٣٦)	(٥٠٨٧٦٠٠)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار
التدفق النقدي من عمليات التمويل		
-	٨٩٧٨٧	بنوك دائنة
١٤٠٠٠٠٠٠	-	زيادة رأس المال
٦٣٦٢٤	-	علاوة إصدار
١٢٠٥٤٢	-	أسهم خزينة
١٤١٨٤١٦٦	٨٩٧٨٧	صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل
٩٩٨٨٠٢٨	(٥٣٦٨٤٤١)	صافي (النقص) الزيادة في النقد
٧٩٤١٤٤٧	١٣١٥٧٦٠٥	النقد كما في بداية الفترة
١٧٩٢٩٤٧٥	٧٧٨٩١٦٤	النقد في نهاية الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق