

المحاسبون المتحدون

محاسبون قانونيون
هاتف : ٥٥٢٦١١١ - ٥٥٢٧٦٦٦
فاكس : ٥٥٣٨٣٠٠
ص.ب. : ٥٥٥٢
عمان ١١١٨٣
المملكة الأردنية الهاشمية

لجنة
مراجعة الحسابات

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

SEMI ANNUAL- MDTR- 25/8/2003

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣ وبيان الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن اعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة هي من مسؤولية ادارة الشركة وان مسؤوليتنا تنحصر في اصدار تقريرنا استناداً الى اعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد جرت مراجعتنا وفقاً لمعيار التدقيق الدولي المستخدم في عمليات المراجعة والذي يتطلب القيام بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على تأكيدات معقولة بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة خالية من اية اخطاء جوهرية. إن إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والإستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية. وحيث أن مدى هذه الإجراءات اقل من إجراءات التدقيق، فإننا لا نبدي رأينا في هذه البيانات المالية المرحلية.

استناداً الى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

المحاسبون المتحدون
المحاسبون
المحاسبون القانونيون
مجلس المحاسبين
ترخيص رقم ٥٩١ فئة (أ)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٧ تموز ٢٠٠٣

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

٣٠ حزيران
٢٠٠٣
دينار
٣١ كانون
الأول ٢٠٠٢
دينار
(مدققة)

الموجودات

موجودات المتداولة -

نقد لدى البنوك

نعم مدينة

لرصد مدينة أخرى

بضاعة

٤٥٠,٠٧٩

٣٠١,٧٦٧

٢١٥,٢٣٥

١٢٤,١٩٨

١,٠٩١,٢٧٩

٧٠٧,٣٤١

٣٤٣,٣٥١,٩٦٦

٥٨٣,١٧٤,٥٨٣

٧,٢٥٩,٢٩٦

٤٨,٥٨٤,٤٦٥

٤٤,٧٨٣,٨٣٧

مجموع الموجودات المتداولة

استثمارات متوفرة للبيع

مشروع تحت الإنشاء

دفعة مقدمة لمقاول أعمال البناء

موجودات ثابتة، بالصافي

٣

مجموع الموجودات

المطلوبات وحقوق المساهمين

مطلوبات متداولة -

نعم مقاولين

لرصد دائنة أخرى

قرض بنكي قصير الأجل

انقضاء قرض بنكي طويل الأجل تستحق الدفع خلال عام

٤

٥

مجموع المطلوبات المتداولة

قرض بنكي طويل الأجل

حقوق المساهمين -

رأس المال المدفوع

علاوة إصدار

التغير المتراكم في القيمة العادلة

للخسائر المتراكمة

٤٠,٠٠٠,٠٠٠

٦٣,٦٢٤

(٨٦٠)

(١,٨٤٥,٥٢٦)

٣٨,٢١٧,٢٣٨

٤٨,٥٨٤,٤٦٥

٤٤,٧٨٣,٨٣٧

صافي حقوق المساهمين

مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

<u>للسنة لشهر المنتهية ٣٠ حزيران</u>		
<u>٢٠٠٢</u>	<u>٢٠٠٣</u>	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
-	١٦٥٨١٦٠	الإيرادات الفندقية
-	٢٤٧١٠٤١	ينزل: النفقات الفندقية
-	(٨١٢٨٨١)	صافي الخسارة من الأعمال الفندقية
٢٤٦٨٠٢	٧١٠٩٨	يضاف: إيرادات أخرى
٢٤٦٨١٢	(٧٤١٧٨٣)	
٤١٣١٠٠	١١٤٥٠٠	ينزل: مصاريف الإدارة الفندقية لفترة ما قبل التشغيل
١١٤٢٧٣	١٢٤٣٢٣	مصاريف إدارية وعمومية
(٢٨٠٥٧١)	(٩٨٠٦٠٦)	صافي خسارة الفترة
(٠٠٧)	(٠٢٥)	حصة المسهم من صافي الخسارة

نقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

رأس المال	إصدار	علاوة	التغير المتراكم في القيمة العادلة	أرباح مدورة (الخسائر المتراكمة)	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١	٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٦٣.٦٢٤	(٧٦.٣٧١)	١.٠٥٧.٦٨٤	٤١.٠٤٤.٩٣٧
التغير في القيمة العادلة	-	-	(٢٨.٨٥٦)	-	(٢٨.٨٥٦)
صافي خسارة الفترة	-	-	-	(٢٨٠.٧١)	(٢٨٠.٧١)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢	٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٦٣.٦٢٤	(١٠٥.٢٢٧)	٧٧٧.١١٣	٤٠.٧٣٥.١٠
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢	٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٦٣.٦٢٤	(٣٤.٨٤٤)	(٨١٤.٩٤٠)	٣٩.٢١٣.٨٤٠
التغير في القيمة العادلة	-	-	٣٣.٩٨٤	(٤٩.٩٨٠)	(١٥.٩٩٦)
صافي خسارة الفترة	-	-	-	(٩٨٠.٦٠٦)	(٩٨٠.٦٠٦)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣	٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٦٣.٦٢٤	(٨٦٠)	(١.٨٤٥.٢٦٦)	٣٨.٢١٧.٢٣٨

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

للسنة لشهر المنتهية ٣٠ حزيران		
٢٠٠٢	٢٠٠٣	
دينار	دينار	
(٢٨٠٠٧١)	(٩٨٠٠٦٠)	التدفق النقدي من عمليات التشغيل/ ما قبل التشغيل
٦٢٩٠	٨٦٦٦	صافي خسارة للفترة
-	(٤٩٠٩٨٠)	إستهلاكات
(٢٧٤٠٢٨١)	(١٠٢١٩٢٠)	أرباح بيع أوراق مالية
(١٢٣٠٠)	(١٢٤٠٩٨)	بضاعة
(٨٤٠٤٧)	(٢٩٩٠١٧٢)	نعم ولرصد مدنية أخرى
(٣٧٠٠٢٢٨)	(٦٦٧٠٦٤٤)	نعم ولرصد دائنة أخرى
(٣٧٠٠٢٢٨)	(٧٧٧٠٦٤٦)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التشغيل/ ما قبل التشغيل
(٣٧٣٧٩١١)	-	التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
(٢٠٠٠)	٥٥٠٤٧٩	دفعات مقدمة مدفوعة
(١٠٩٠)	(٦١٨٠٤٤)	(شراء) بيع أسهم شركات
(١٣٤٥٢٩٩)	(٢٦٥٥٢٩٣)	شراء موجودات ثابتة
(٥٠٨٧٦٠٠)	(٣٢١٧٩٥٨)	مدفوعات على مشروع تحت الإنشاء
(٥٠٨٧٦٠٠)	(٣٢١٧٩٥٨)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار
-	٤١٢٩٠٨٦	التدفق النقدي من عمليات التمويل
٨٩٧٨٧	٤١٢٩٠٨٦	قروض بنكية
(٥٣٦٨٤٤١)	١٣٣٩٨٢	صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل
١٣١٥٧٦٠٥	٣١٦٠٩٧	صافي الزيادة (النقص) في النقد
٧٧٨٩١٦٤	٤٥٠٠٧٩	النقد كما في بداية الفترة
٧٧٨٩١٦٤	٤٥٠٠٧٩	النقد في نهاية الفترة

نقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق