

المحاسبون المتحدون

محاسبون قانونيون
هاتف : ٥٥٢٦١١١ - ٥٥٨٦٦٦٦
فكس : ٥٥٣٨٣٠٠
ص.ب. : ٥٥٥٢
عمان ١١١٨٣
المملكة الأردنية الهاشمية

بسم الله

إلى رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
شركة فنادق الشرق الأوسط والكمودور المتحدة المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

SEMI ANNUAL - MEHO - 21/8/2003

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة فنادق الشرق الأوسط والكمودور المتحدة المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣ وبيان الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة هي من مسؤولية إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا تتحصر في إصدار تقريرنا استناداً إلى أعمال 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 أية أخطاء جوهرية. إن إجراءات المراجعة تتحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية. وحيث أن مدى هذه الإجراءات أقل من إجراءات التدقيق، فإننا لا نبدي رأياً في هذه البيانات المالية.

استناداً إلى 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.

كما هو مبين في البيانات المالية المرفقة فقد حققت الشركة خسائر جوهرية خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣ وكذلك فقد تجاوزت المطلوبات المتداولة الموجودات المتداولة بمبلغ ٨٨٩٢٠٠ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣ إضافة لذلك فإنه لم يتم تشغيل فندق الشرق الأوسط منذ عام ٢٠٠٢ والذي بلغت قيمة موجوداته الثابتة ٤٥٢٨٠١ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣. إن قدرة الشركة على استرداد قيمة موجوداتها الثابتة وعلى الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة يعتمد على نجاح عملياتها المستقبلية وعلى قدرتها في الحصول على تمويل إضافي.

المحاسبون المتحدون
محاسبون قانونيون
عمان الأردن
ترخيص رقم ٥٩٢ فئة (أ)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
١٧ تموز ٢٠٠٣

شركة فنادق الشرق الأوسط والكومودور المتحدة المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

٣١ كانون الأول ٢٠٠٢	٣٠ حزيران ٢٠٠٣	الموجودات
دينار (مدققة)	دينار	
		موجودات متداولة -
٢٩٧٨	٣٣٨٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٢٧٩٤٦	٢٥٢٥١	ذمم مدينة
٧٩٤٧٤	٧٩٤٧٤	إستثمارات للمتاجرة
١٤٠٩١	١٣٩٨٥	بضاعة، بالصافي
٢٩٦٥٨	٢٩٩٨٠	أرصدة مدينة أخرى
١٥٤١٤٧	١٥٢٠٧٣	مجموع الموجودات المتداولة
١٣٤٣٢١	١٣٤٣٢١	أعمال تحت التنفيذ
٤٧٠٧٠٣٢	٤٦١١١٣٣	موجودات ثابتة، بالصافي
٤٩٩٥٠٠	٤٨٩٧٠٢٧	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		المطلوبات المتداولة -
٣٢٠٠١٧	٣٦١٦٩٨	بنك دائن
٤٨٦٩٧٥	٤٥٧٩٠٩	أقساط قروض طويلة الأجل تستحق الدفع خلال عام
١٠٨١٠٤	١٢١٨٧٢	ذمم دائنة
٩٨٩٤٤	٩٩٧٩٤	مخصصات وأرصدة دائنة أخرى
١٠١٤٠٤٠	١٠٤١٧٣	مجموع المطلوبات المتداولة
١٨٥٢١٣	٢٢٤٠٨٥	قروض طويلة الأجل
١٩٩٧٥٣	١٢٦٥٨٥٨	حقوق المساهمين -
٥٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠	رأس المال المدفوع
٢٣٢٣٢٠	٢٣٢٣٢٠	احتياطي علاوة الإصدار
١٧٩٢٣٤	١٧٩٢٣٤	احتياطي إجباري
١٢٩٠٢٤	١٢٩٠٢٤	احتياطي اختياري
(٢٢٤٤٨٣١)	(٢٤٠٨٩٠٩)	خسائر متراكمة
٣٧٩٥٧٤٧	٣٦٣١٦٦٩	مجموع حقوق المساهمين
٤٩٩٥٠٠	٤٨٩٧٠٢٧	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين



تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة فنادق الشرق الأوسط والكومودور المتحدة المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

٣٠ حزيران
٢٠٠٢
دينار

٣٠ حزيران
٢٠٠٣
دينار

الإيرادات -

٩٠ر٥٦١
٢٨ر٤٨٤
١٤ر٦٢٦

٩١ر٦٨٦
٤١ر٨٢١
١٤ر٦٨٣

إيرادات الغرف
إيرادات الطعام والشراب
إيرادات الأقسام الأخرى

١٣٣ر٦٧١
٢٦ر٢٧٢
٣٤ر٢٣٥
٦ر١٧٤

١٤٨ر١٩٠
٢٣ر٨٨٧
٣٩ر٠١٨
٥ر٩٣٥

ينزل: مصاريف الغرف
مصاريف الطعام والشراب
مصاريف الأقسام الأخرى

٦٦ر٩٩٠

٧٩ر٣٥٠

صافي إيرادات تشغيل الفنادق

١٠٣ر٣٩٠
٣٢ر١٢٦
١٧ر٠١٤
١٠٠ر٧٥٨
٣٣ر٤٦١
٢ر٦٠٠
٩ر١٩٥

٧٦ر١٨٥
٣٥ر٠٨٥
١٧ر٩٢٩
٩٥ر٨٧٩
٢٨ر٥١٨
-
١٠ر١٦٨

ينزل: مصاريف إدارية وعمومية
مصاريف مياه وكهرباء ومحروقات
مصاريف صيانة
استهلاكات وإطفاءات
فوائد وعمولات بنكية
خسائر انخفاض قيمة استثمارات للمتاجرة
يضاف: إيرادات أخرى

(٢١٣ر١٦٤)

(١٦٤ر٠٧٨)

صافي خسارة الفترة

فلس/دينار

فلس/دينار

(٠/٠٣٩)

(٠/٠٣٠)

حصة السهم من صافي الخسارة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة فنادق الشرق الأوسط والكومودور المتحدة المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

رأس المال المدفوع	احتياطات			خسائر متراكمة	
	علاوة اصدار	إجباري	إختياري	متراكمة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١	٥٠٠.٠٠٠	٢٣٢.٣٢٠	١٧٩.٢٣٤	١٢٩.٠٢٤	٤.١١٧.٣٢٥
صافي خسارة الفترة	-	-	-	(٢١٣.١٦٤)	(٢١٣.١٦٤)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢	٥٠٠.٠٠٠	٢٣٢.٣٢٠	١٧٩.٢٣٤	١٢٩.٠٢٤	٣.٩٠٤.١٦١
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢	٥٠٠.٠٠٠	٢٣٢.٣٢٠	١٧٩.٢٣٤	١٢٩.٠٢٤	٣.٧٩٥.٧٤٧
صافي خسارة الفترة	-	-	-	(١٦٤.٠٧٨)	(١٦٤.٠٧٨)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣	٥٠٠.٠٠٠	٢٣٢.٣٢٠	١٧٩.٢٣٤	١٢٩.٠٢٤	٣.٦٣١.٦٦٩



تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة فنادق الشرق الأوسط والكومودور المتحدة المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

رأس المال المدفوع	احتياطات			خسائر متراكمة		المجموع
	علاوة اصدار	إجباري	إختياري	دينار	دينار	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١	٥٠٠.٠٠٠	٢٣٢.٣٢٠	١٧٩.٢٣٤	١٢٩.٠٢٤	(١.٩٢٣.٢٥٣)	٤.١١٧.٣٢٥
صافي خسارة الفترة	-	-	-	-	(٢١٣.١٦٤)	(٢١٣.١٦٤)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢	٥٠٠.٠٠٠	٢٣٢.٣٢٠	١٧٩.٢٣٤	١٢٩.٠٢٤	(٢.١٣٦.٤١٧)	٣.٩٠٤.١٦١
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢	٥٠٠.٠٠٠	٢٣٢.٣٢٠	١٧٩.٢٣٤	١٢٩.٠٢٤	(٢.٢٤٤.٨٣١)	٢.٧٩٥.٧٤٧
صافي خسارة الفترة	-	-	-	-	(١٦٤.٠٧٨)	(١٦٤.٠٧٨)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣	٥٠٠.٠٠٠	٢٣٢.٣٢٠	١٧٩.٢٣٤	١٢٩.٠٢٤	(٢.٤٠٨.٩٠٩)	٣.٦٣١.٦٦٩

Signature

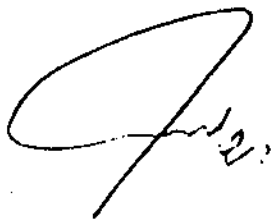
تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة فنادق الشرق الأوسط والكومودور المتحدة المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

٣٠ حزيران ٢٠٠٢ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٣ دينار	
(٢١٣ر١٦٤)	(١٦٤ر٠٧٨)	<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>
١٠٠ر٧٥٨	٩٥ر٨٧٩	صافي خسارة الفترة
٢ر٦٠٠	-	تعديلات -
٣٢ر٠٩٧	٢٨ر٥١٨	استهلاكات واطفاءات
		خسائر انخفاض قيمة استثمارات للمتاجرة
		فوائد وعمولات مدينة
(٧٧ر٧٠٩)	(٣٩ر٦٨١)	
٩ر٨٢٨	٢ر٦٩٥	النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة -
٥ر٣٤٨	١٠٦	ذمم مدينة
(٢٢٢)	(٣٢٢)	بضاعة
		أرصدة مدينة أخرى
٢١ر٩٠٣	١٣ر٧٦٨	الزيادة في المطلوبات المتداولة -
٤٠ر٠٧٤	٨٥٠	ذمم دائنة
		مخصصات وأرصدة دائنة أخرى
(٧٧٨)	(٢٢ر٥٨٤)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التشغيل
		<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>
(٣٣٧)	٢٠	صافي شراء وبيع موجودات ثابتة وأعمال تحت التنفيذ
(٣٣٧)	٢٠	صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) عمليات الاستثمار
		<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>
١٠ر٧٩٢	١٠ر٣٠٦	قرض طويل الأجل
(٣٦٨٥)	٤١ر١٨١	بنك دائن
(٣٢ر٠٩٧)	(٢٨ر٥١٨)	فوائد مدفوعة
(٢٤ر٩٩٠)	٢٢ر٩٦٩	صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) عمليات التمويل
(٢٦ر١٠٥)	٤٠٥	صافي الزيادة (النقص) في النقد
٢٨ر٦٩٠	٢ر٩٧٨	نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
٢ر٥٨٥	٣ر٣٨٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة



تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق