



**MIDDLE EAST
HOTEL**

Tel. 5607160 - 5607150

Fax. 5667422

THE UNITED MIDDLE EAST & COMMODORE HOTELS CO. LTD.



**COMMODORE
HOTEL**

Tel. 5607185 - 5607273

Fax. 5668187

التاريخ : 2004/08/15 .

ك. مودور

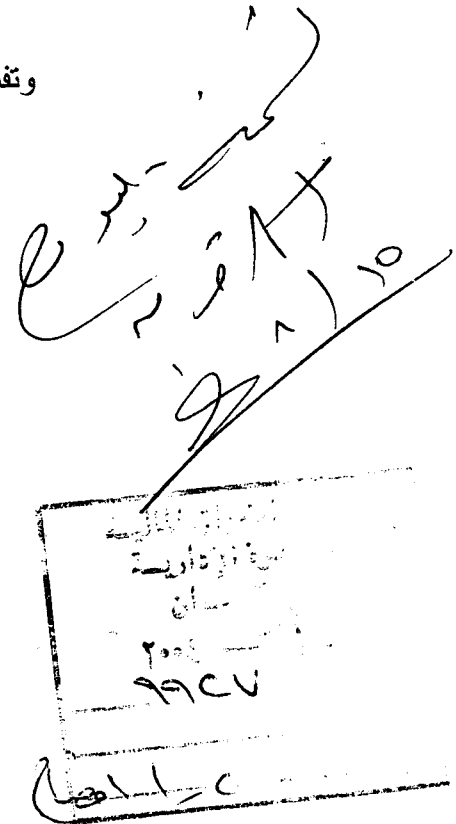
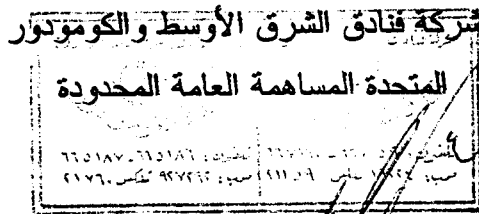
السادة / هيئة الاوراق المالية المحترمين .

SEMI ANNUAL - MEHO - 15/8/2004

تحية طيبة وبعد ،

نرفق لكم صورة عن الميزانية العمومية لشركتنا كما في 2004/05/31 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،



هاتف : ٥٥٣٦١١١
٥٥٣٧٦٦٦ :
فاكس : ٥٥٣٨٣٠٠

محاسبون قانونيون
صندوق بريد: ٥٥٥٢ عمان ١١١٨٣
المملكة الأردنية الهاشمية

٩

الى مساهمي
شركة فنادق الشرق الأوسط والكومودور المتحدة المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

نقد دققنا الميزانية العامة المرفقة لشركة فنادق الشرق الأوسط والكومودور المتحدة (شركة مساهمة عامة أردنية) كما في ٣١ أيار ٢٠٠٤ وبيانات الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للخمسة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. ان هذه البيانات المالية هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي إبداء 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 إبداء الرأي.

كما هو مبين في ايضاح ٦ حول البيانات المالية، لم يتم تشغيل فندق الشرق الأوسط ولم يتم أخذ مخصص تدني قيمة الموجودات الثابتة العائدة للفندق المذكور والبالغة ١٧١٧ر٧٤٣ دينار كما في ٣١ أيار ٢٠٠٤.

لم يتم اعداد بيانات الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للخمسة أشهر المنتهية في ٣١ أيار ٢٠٠٣.

في رأينا، باستثناء تأثير ما هو وارد في الفقرتين السابقتين، ان البيانات المالية المشار اليها أعلاه تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لشركة فنادق الشرق الأوسط والكومودور المتحدة المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ أيار ٢٠٠٤ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للخمسة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية آخذين بعين الاعتبار ما ورد في الفقرة السابقة.

قررت الهيئة العامة للشركة في اجتماعها غير العادي المنعقد خلال عام ٢٠٠٤ الموافقة على دمج الشركة وشركة الاتحاد وتطوير الأراضي كما في أول حزيران ٢٠٠٤ وان البيانات المالية المرفقة تمثل آخر بيانات مالية للشركة.

كما هو مبين في البيانات المالية المرفقة، فقد حققت الشركة خسائر خلال الخمسة أشهر المنتهية في ٣١ أيار ٢٠٠٤ وكذلك فقد تجاوزت المطلوبات المتداولة الموجودات المتداولة بمبلغ ١٩٣ر٠٤٦ دينار كما في ٣١ أيار ٢٠٠٤ كما بلغت قيمة اقساط القروض المستحقة وغير المدفوعة مبلغ ٨٩٠ر٥٦٣ دينار. ان قدرة الشركة على استرداد قيمة موجوداتها الثابتة وعلى الاستمرار في اعمالها كمنشأة مستمرة يعتمد على نجاح عملياتها في المستقبل.

المحاسبون المتحدون
بشر بكر
ترخيص رقم ٥٩٢ فئة (أ)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٦ حزيران ٢٠٠٤

٢

شركة فنادق الشرق الأوسط والكومودور المتحدة المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣١ أيار ٢٠٠٤

الموجودات	إيضاحات	٢٠٠٤	٢٠٠٣
		دينار	دينار
موجودات متداولة -			
نقد في الصندوق ولدى البنوك		٦٨١٧	٢٨٠٧
ذمم مدينة	٣	٦٦٠٨٣	٣٢٦٦٦
إستثمارات للمتاجرة	٤	٨٣١٧٥	٧٨٤٢٤
بضاعة، بالصافي		١٤٨١٦	١٣٤٧٥
أرصدة مدينة أخرى	٥	٦٨٣٣٥	٢٨٦٤١
مجموع الموجودات المتداولة		٢٣٩٢٢٦	١٥٦٠١٣
أعمال تحت التنفيذ		١٣٤٣٢١	١٣٤٣٢١
موجودات ثابتة، بالصافي	٦	٤٤٥٧٦٣٦	٤٥٢٤٤٢٧
مجموع الموجودات		٤٨٣١٨٨٣	٤٨١٤٧٦١
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة -			
بنك دائن	٧	٢٩٠٤١٩	٢٩٩٦٧٤
أقساط قروض تستحق الدفع خلال عام	٨	٨٠٩٠٠٨	٨٠١٣٣٥
ذمم دائنة		٨٧٦٤٤	٧١٢٩٢
مخصصات وأرصدة دائنة أخرى	٩	٩٨٣٤٨	٦٥٣٤١
مجموع المطلوبات المتداولة		١٢٨٥٤١٩	١٢٣٧٦٤٢
حقوق المساهمين -	١٠		
رأس المال المدفوع		٥٥٠٠٠٠٠	٥٥٠٠٠٠٠
احتياطي علاوة الإصدار		٢٣٢٣٢٠	٢٣٢٣٢٠
احتياطي إجباري		١٧٩٢٣٤	١٧٩٢٣٤
احتياطي اختياري		١٢٩٠٢٤	١٢٩٠٢٤
خسائر متراكمة		(٢٤٩٤٨١٤)	(٢٤٦٣٤٥٩)
مجموع حقوق المساهمين		٣٥٤٥٧٦٤	٣٥٧٧١١٩
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٤٨٣١٨٨٣	٤٨١٤٧٦١

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٤ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

٤١

شركة فنادق الشرق الأوسط والكومودور المتحدة المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

للكمسة أشهر المنتهية في ٣١ أيار ٢٠٠٤

الإيرادات -	إيضاحات	٢٠٠٤
		دينار
إيرادات الغرف		١٢٨٨٢٣
إيرادات الطعام والشراب		٧٥٠٠٣
إيرادات الأقسام الأخرى		١٣١٧٢
		٢١٦٩٩٨
ينزل: مصاريف الغرف		٢٦٠٠٠
مصاريف الطعام والشراب		٥٠٧١٠
مصاريف الأقسام الأخرى		٤٦٣٤
		١٣٥٦٥٤
صافي إيرادات تشغيل الفنادق		
ينزل: مصاريف إدارية وعمومية	١١	٤٧٤١٧
مصاريف مياه وكهرباء ومحروقات		٣١٧٠٢
مصاريف صيانة		١٢٤٣٢
استهلاكات		٧٣٤٩١
فوائد وعمولات بنكية		٢٥٠٢٧
يضاف: ربح الزيادة في قيمة إستثمارات للمتاجرة		٤٧٥١
إيرادات أخرى	١٣	١٨٣٠٩
		(٣١٣٥٥)
صافي خسارة الفترة		
		فلس/دينار
حصة السهم من صافي الخسارة		(٠/٠٠٥)

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٤ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

٩
١

شركة فنادق الشرق الأوسط والكومودور المتحدة المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للكمسة أشهر المنتهية في ٣١ أيار ٢٠٠٤

رأس المال المدفوع	احتياطات		خسائر		المجموع دينار
	علاوة إصدار إجباري	اختياري	متراكمة	مباشرة	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣	٢٣٢,٣٢٠	١٧٩,٢٣٤	١٢٩,٠٢٤	(٢,٤٦٣,٤٥٩)	٣,٥٧٧,١١٩
صافي خسارة الفترة	-	-	-	(٣١,٣٥٥)	(٣١,٣٥٥)
الرصيد كما في ٣١ أيار ٢٠٠٤	٢٣٢,٣٢٠	١٧٩,٢٣٤	١٢٩,٠٢٤	(٢,٤٩٤,٨١٤)	٣,٥٤٥,٧٦٤

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٤ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

٦
١

شركة فنادق الشرق الأوسط والكومودور المتحدة المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للخمس أشهر المنتهية في ٣١ أيار ٢٠٠٤

٢٠٠٤
دينار

التدفق النقدي من عمليات التشغيل

(٣١٣٥٥)

صافي خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل
تعديلات -

٧٣٤٩١

استهلاكات واطفاءات

٢٥٠٢٧

فوائد وعمولات مدينة

(٢٨٥٠)

ربح بيع موجودات ثابتة

(٤٧٥١)

ربح الزيادة في قيمة إستثمارات للمتاجرة

٥٩٥٦٢

الزيادة في الموجودات المتداولة -

(٣٣٤١٧)

ذمم مدينة

(١٣٤١)

بضاعة

(٣٩٦٩٤)

أرصدة مدينة أخرى

الزيادة في المطلوبات المتداولة -

١٦٣٥٢

ذمم دائنة

٣٣٠٠٧

مخصصات وأرصدة دائنة أخرى

٣٤٤٦٩

صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل

التدفق النقدي من عمليات الاستثمار

٢٨٥٠

المتحصل من بيع موجودات ثابتة

(٦٧٠٠)

صافي شراء موجودات ثابتة

(٣٨٥٠)

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار

التدفق النقدي من عمليات التمويل

٧٦٧٣

قروض

(٩٢٥٥)

بنك دائن

(٢٥٠٢٧)

فوائد مدفوعة

(٢٦٦٠٩)

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التمويل

٤٠١٠

صافي النقص في النقد

٢٨٠٧

نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة

٦٨١٧

نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٤ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية