

٧١٤٥ ٠٥ ٠٧ ٣١ ١٣ ٠١

J.S.C.

عمان في ٢٠٠٥/٧/٣١

UNREVIEWED SEMI ANNUAL - MDTR - 1- 8- 2- ٢٠٠٥

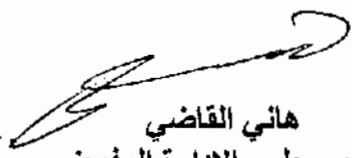
السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

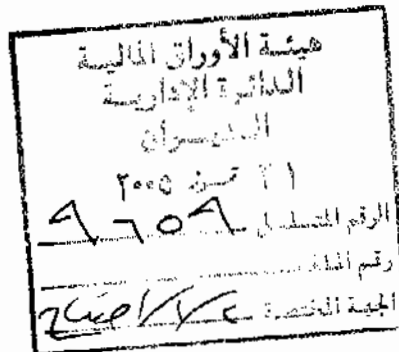
الموضوع : التقرير نصف السنوي لشركة
البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة

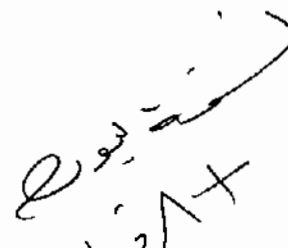
بالإشارة إلى الموضوع أعلاه ، نرفق لكم طيه البيانات المالية المرحليه للشركة للفترة كما
هي في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ إستناداً لإحكام المادة (٨/أ) من تعليمات الإفصاح .

شاكرين لكم حسن تعاونكم .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،


هاني القاضي
عضو مجلس الإدارة المفوض




١٨/٧/٢٠٠٥
٢١/٧/٢٠٠٥

③

مجموعة أولية للمناقشة
مقابلة للتعديل

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية
المساهمة العامة المحدودة

البيانات المالية المرحلية الموحدة كما في
٣٠ حزيران ٢٠٠٥ (غير مدققة)

مجموعة أولية للمناقشة
مقابلة للتعديل

سودة أولية للمناقشة

قابلية للتعميل

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة المرجعية الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ (غير مدققة)

الموجودات	إيضاحات	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
نقد في الصندوق ولدى البنوك		٩٠٢٨٧٨	٨٩٣١٦٤
ذمم مدينة، بالصافي		٦٢٩٦٠٠	٥٢٠٥٤٥
بضاعة		٦٣٠٦٨١	٦٠٦٨٤٠
أرصدة مدينة أخرى		٤٨٥٤٥٨	٢٦٢٨١٨
مجموع الموجودات المتداولة		٢٦٤٨٦١٧	٢٢٨٣٣٦٧
إستثمارات متوفرة للبيع		٢١٠٧٧٥٩	٨٠١٢٥١
موجودات ثابتة، بالصافي		٤٦٢٩٥١٢٤	٤٦٩٧١٠٥٥
مجموع الموجودات		٥١٠٥١٥٠١	٥٠٠٥٥٦٧٣
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات -			
ذمم دائنة		٧٧٢٦٦٢	٨٦٢١٢٠
أرصدة دائنة أخرى		١١١١٢٩٥	١٠٥٠٦٣٧
أقساط قرض طويل الأجل تسحق خلال عام		-	٥٥٤٤٣٨
مجموع المطلوبات المتداولة		١٨٨٣٩٥٧	٢٤٦٧١٩٥
فروض طويلة الأجل	٣	٢٨٣٥٩٧٣	٣٦٩٩٥٢٨
مجموع المطلوبات		٤٧١٩٩٣٠	٦١٦٦٧٢٣
حقوق المساهمين -			
رأس المال المدفوع		٤٥٠٠٠٠٠٠	٤٥٠٠٠٠٠٠
علاوة إصدار		٦٣٦٢٤	٦٣٦٢٤
احتياطي إجباري		٩٤٣٢٣	٩٤٣٢٣
التغير المتراكم في القيمة العادلة		١٥٠١٩٠٢	١٩٥٣٩٤
خسائر متراكمة		(١٤٦٤٣٩١)	(١٤٦٤٣٩١)
صافي ربح الفترة		١١٢١٣٦	-
صافي حقوق المساهمين		٤٦٣٣١٥٧٠	٤٣٨٨٨٩٥٠
مجموع المطلوبات وصافي حقوق المساهمين		٥١٠٥١٥٠٠	٥٠٠٥٥٦٧٣

سودة أولية للمناقشة

وقابلية للتعميل

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

سودة أولية للمناقشة

قائمة التعديلات

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل الموحد (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

٣٠ حزيران ٢٠٠٤ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٥ دينار	إيضاحات
٤٩٦٢٨٣٨ ر	٦١١٣٠٤٠ ر	إيرادات تشغيل فندق الفور سيزنز
٣٦٣١٩٠٠ ر	٤٠٦٥٥٢٥ ر	ينزل: نفقات تشغيل فندق الفور سيزنز
١٣٣٠٩٣٨ ر	٢٠٤٧٥١٥ ر	ربح تشغيل الفندق
٣٤٦٩٨ ر	٣٧٥٠ ر	يضاف: إيرادات استثمارات
٥٢٩٥٦ ر	٦٥٩٦١ ر	إيرادات أخرى
١٤١٨٥٩٢ ر	٢١١٧٢٢٦ ر	
٩٤٤١٠ ر	٥١٣٤٧ ر	مصاريف إدارية وعمومية
٨٢٨٦٤٩ ر	٨٥٦٩٠٩ ر	استهلاك الموجودات الثابتة
١١٥٨ ر	٢١٨٨ ر	فروقات عملة
٨٧٥٤٨ ر	٧٠٦٧٠ ر	فوائد بنكية، بالصافي
٤٠٦٨٢٧ ر	١١٣٦١١٢ ر	صافي ربح الفترة
فلس/دينار	فلس/دينار	
٠٠٠٩ ر	٠٠٢٥ ر	حصة السهم من صافي الربح

٦

سودة أولية للمناقشة

قائمة التعديلات

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

مسودة أولية للمناقشة

تقديرات التعديلات

شركة البحر المتوسط للإستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموجود (غير مدقق)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

التعبير المناكم		احتياطي		علاوة		رأس المال	
صافي ربح	حساب	في القيمة	احتياطي	أصل	ديون	ديون	ديون
المجموع	الفترة	مناكمية	العدلية	إجمالي	ديون	ديون	ديون
٤٣,٨٨٨,٩٥٠	-	(١,٤٦٤,٣٩١)	١٩٥,٣٩٤	٩٤,٣٢٣	٦٣,٦٢٤	٤٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٥
١,١٣٦,١١٢	١,١٣٦,١١٢	-	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
١,٣٠٦,٥٠٨	-	-	١,٣٠٦,٥٠٨	-	-	-	التغير في القيمة المعادلة
٤٦,٣٣١,٥٧٠	١,١٣٦,١١٢	(١,٤٦٤,٣٩١)	١,٥٠١,٩٠٢	٩٤,٣٢٣	٦٣,٦٢٤	٤٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥
٤٢,٨٨٩,٨٣٣	-	(٢,٢٩٤,٣٥٥)	١٢٠,٦٤٤	-	٦٣,٦٢٤	٤٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٤
٤٠,٦٨٢٧	٤٠,٦٨٢٧	-	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
١٧,٥٥٧	-	-	١٧,٥٥٧	-	-	-	التغير في القيمة المعادلة
٤٣,٣١٤,٢١٧	٤٠,٦٨٢٧	(٢,٢٩٤,٣٥٥)	١٣٨,٢٠١	-	٦٣,٦٢٤	٤٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤

مسودة أولية للمناقشة

تقديرات التعديلات

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

مسودة أولية للمناقشة

تساقطة للتعديل

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية الموحدة (غير مدقق)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينار	دينار	التدفق النقدي من عمليات التشغيل
٤٠٦٨٢٧	١١٢١٣٦	صافي ربح الفترة
		تعديلات -
٨٢٨٦٤٩	٨٥٦٩٠٩	إستهلاكات
(٣٤٦٩٨)	-	أرباح بيع إستثمارات متوفرة للبيع
١٢٠٠٧٧٨	١٩٩٣٠٢١	النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة -
(٢٢٤١٣٥)	(١٠٩٠٥٥)	ذمم مدينة
(١٢٧٨٢١)	(٢٣٨٤١)	بضاعة
(٨٢١٣١)	(٢٢٢٦٤٠)	أرصدة مدينة أخرى
(٨٨١٣١)	(٨٩٤٥٨)	الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة -
٣٣٦١١٥	٦٠٦٥٨	ذمم دائنة
		أرصدة دائنة أخرى
١٠١٤٦٧٥	١٦٠٨٦٨٥	صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		التدفق النقدي من عمليات الإستثمار
١٧٧٢٥٥	-	بيع إستثمارات متوفرة للبيع
(٢١٥٩٦٥)	(١٨٠٩٧٨)	شراء موجودات ثابتة
(٢٤٤٠٥٥٠)	-	مشروع تحت الإنشاء ودفعات على حساب مقاولين
(٢٤٧٩٢٦٠)	(١٨٠٩٧٨)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الإستثمار
		التدفق النقدي من عمليات التمويل
١٧٦٩١٢٤	-	قروض مقبوضة
-	(١٤١٧٩٩٣)	تسديدات قروض
١٧٦٩١٢٤	(١٤١٧٩٩٣)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من عمليات التمويل
٣٠٤٥٣٩	٩٧١٤	صافي الزيادة في النقد
٤١٤٦٦٢	٨٩٣١٦٤	نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
٧١٩٢٠١	٩٠٢٨٧٨	النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق مسودة أولية للمناقشة

تساقطة للتعديل

مقدمة أولية للمناقشة وتساهلة للتفسير

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

٣٠ حزيران ٢٠٠٥ (غير مدققة)

(١) - عمان

تأسست شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة في المملكة الأردنية الهاشمية بتاريخ ٢٠ تشرين الثاني ١٩٩٦ ببلغ رأسمال الشركة ٤٥٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار مقسم إلى ٤٥٠.٠٠٠ سهم بقيمة إسمية دينار للسهم الواحد.

من أهم غايات الشركة إقامة وإدارة فنادق ومنتجات سياحية وتجهيزات فندقية وكذلك إنشاء فنادق ومطاعم ومساح ومن ضمنها إقامة فندق فورسيزنز Four Seasons في عمان.

قامت الشركة ومؤسسة فورسيزنز العالمية بالتوقيع على اتفاقية إدارة فندق الفورسيزنز في عمان، هذا ويسري مفعول هذه الاتفاقية لمدة ١٥ عاما من التاريخ الفعلي لتشغيل الفندق. ويتألف الفندق من ١٩٣ غرفة وقد تم بدء التشغيل التجريبي للفندق في نهاية عام ٢٠٠٢، والتشغيل الفعلي خلال عام ٢٠٠٤.

بلغ عدد موظفي الشركة ٤٠٩ موظفا كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤.

تم إقرار البيانات المالية الموحدة من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ---- تموز ٢٠٠٥.

(٢) - أسس إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية المرحلية الموحدة المرفقة وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معيار المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عنه السارية المفعول حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ وبناء على الأسس المحاسبية التي تم اعتمادها في إعداد آخر بيانات مالية مدققة للشركة.

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية معايير تقارير مالية دولية جديدة بالإضافة الى تعديلات على معايير المحاسبة الدولية القائمة والتي أصبحت سارية المفعول اعتبارا من اول كانون الثاني ٢٠٠٥ والتي لم يتم تطبيقها حتى تاريخ البيانات المالية المرحلية المرفقة ولم يتم تحديد الأثر المالي الناتج عن تطبيقها.

مقدمة أولية للمناقشة
وتساهلة للتفسير

مذكرة أولية للمناقشة

مذكرة للتصديق

(٣) فروض

- منحت الشركة بتاريخ ٢٤ آذار ٢٠٠٣ قرضا من قبل بنك الاستثمار العربي الأردني بمبلغ ٣٠٨٠٠ دينار وبسعر فائدة مقدارها ٨٪. يسدد القرض على أقساط شهرية متساوية قيمة كل منها ٩٠٠ دينار إستحق القسط الأول منها بتاريخ ٦ نيسان ٢٠٠٣، ويستحق القسط الأخير بتاريخ ٢٨ شباط ٢٠٠٦، هذا وقد تم سداد القرض بالكامل خلال الفترة المنتهية بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠٠٥.
- منحت الشركة بتاريخ ١٧ كانون الأول ٢٠٠٣ قرضا من بنك الاستثمار العربي الأردني بسقف مقداره ٥٠٠٠٠ دولار أمريكي بسعر فائدة سعر الاقراض في أسواق لندن مضافا إليه ١٥٪، تم رفع سقف القرض بتاريخ ٩ شباط ٢٠٠٥ ليسمح ٧٥٠٠٠ دولار أمريكي، يتم سداد القرض بموجب أقساط ربع سنوية، على أن لا تتعدى فترة سداد القرض تاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠١٣. تسدد الفائدة والعمولة كل ستة أشهر خلال فترة السماح التي تنتهي بتاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥، ومن ثم تدفع الفائدة والعمولة بتاريخ استحقاق الأقساط.
- هذا وقد قامت الشركة خلال الفترة المنتهية بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ بسداد كافة الاقساط التي تستحق حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧.

(٤) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب ضريبة الدخل عن نتائج أعمال الشركة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ وذلك لوجود خسائر ضريبية مرحلة.

لم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة منذ عام ٢٠٠٠ وحتى عام ٢٠٠٤.

(٥) الاحتياطات القانونية

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطات القانونية حسب أحكام قانون الشركات حيث أن هذه البيانات مرحلية.

(٦) حصة السهم الواحد من صافي الربح (الخسارة)

يشمل هذا البند كما يلي:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
٤٠٦٨٢٧	١١٢٣٦١١٢	صافي ربح الفترة
٤٥٠٠٠٠٠٠	٤٥٠٠٠٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الاسهم
فلس/دينار	فلس/دينار	
٠.٠٠٩	٠.٢٥	حصة السهم من صافي الربح

مذكرة أولية للمناقشة

مذكرة للتصديق