

عمان في ٢٩ تموز ٢٠٠٧

SEMS ANNUAL- M D T R - 30/7/2007

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية طيبة وبعد

الموضوع : التقرير نصف السنوي لشركة

البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه، نرفق لكم طيه البيانات المالية المرحلية للشركة للفترة كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧، وذلك استناداً لأحكام المادة (١/٨) من تعليمات الإفصاح.

شاكرين لكم حسن تعاونكم

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

عبد القادر القاضي

رئيس مجلس الإدارة

هيئة الأوراق المالية

الدائرة الإدارية

الديوان

٣٠ تموز ٢٠٠٧

الرقم التسلسلي

رقم الملف

الجهة المختصة

السيد
البحر المتوسط
١١/٢

②

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٧

**تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة
إلى مجلس إدارة شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية**

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ والتي تتكون من الميزانية المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ وقائمة الدخل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استنادا إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا، لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
١٩ تموز ٢٠٠٧

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة
الميزانية المرحلية
كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

الموجودات	إيضاح	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
موجودات غير متداولة			
الممتلكات والمعدات		٤٨,٢٨٦,٧٩٤	٤٨,٨٨٤,٢٥٩
موجودات مالية متوفرة للبيع		١,٠٢٣,٠٠٠	٩٨٢,٠٠١
		٤٩,٣٠٩,٧٩٤	٤٩,٨٦٦,٢٦٠
موجودات متداولة			
بضاعة		٨٤٢,٦٥٧	٧٨٥,٣٢٢
ذمم مدينة		١,٠٠٨,٨٥٣	٧٦١,٤٦٩
أرصدة مدينة أخرى		٦٦٣,٩٤٦	٣٧٠,٧٦٢
نقد في الصندوق ولدى البنوك		٢,٨٩٨,٤٣٧	٢,٤١٤,٨٦٣
		٥,٤١٣,٨٩٣	٤,٣٣٢,٤١٦
مجموع الموجودات		٥٤,٧٢٣,٦٨٧	٥٤,١٩٨,٦٧٦
حقوق الملكية والمطلوبات			
حق ملكية حملة الأسهم			
رأس المال		٤٥,٠٠٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠,٠٠٠
علاوة إصدار		٦٣,٦٢٤	٦٣,٦٢٤
احتياطي إجباري		٥٧٣,١٦٢	٥٧٣,١٦٢
التغير المتراكم في القيمة العادلة		٣٩٦,١٥٢	٣٣٦,١٥٢
أرباح مدورة		١,٧٦٤,٠٦٠	٢,٢٦٠,٨٥١
مجموع حقوق الملكية		٤٧,٧٩٦,٩٩٨	٤٨,٢٣٣,٧٨٩
المطلوبات غير المتداولة			
قرض طويل الأجل		٢,٨٧٨,٥٨٥	٢,٨٧٨,٥٨٥
المطلوبات المتداولة			
ذمم دائنة		٤٦١,١١٨	٥٠٠,٦٩٤
أرصدة دائنة أخرى		٢,٩١٩,٨٨٢	١,٩٢٢,٠١٣
أقساط قرض طويل الأجل تستحق خلال عام		٤٣٦,٠٤٦	٤٣٦,٠٤٦
مخصص ضريبة الدخل		٢٣١,٠٥٨	٢٢٧,٥٤٩
		٤,٠٤٨,١٠٤	٣,٠٨٦,٣٠٢
مجموع المطلوبات		٦,٩٢٦,٦٨٩	٥,٩٦٤,٨٨٧
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		٥٤,٧٢٣,٦٨٧	٥٤,١٩٨,٦٧٦

٣

ان الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٥ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٦ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٧ دينار	
٦٢٨١٥٥٧	٧٦٠٣٩٨١	إيرادات تشغيل فندق الفورسيزنز
٤١٨٢٣٦٥	٤٦٣٧٠٧٦	ينزل: نفقات تشغيل فندق الفورسيزنز
٢٠٩٩١٩٢	٢٩٦٦٩٠٥	أرباح تشغيل الفندق
-	٦٢١١٦	أرباح موجودات مالية متوفرة للبيع
٨١٥٧١	١١١٥٦٧	إيرادات أخرى
(٧٠٣٨٦)	(٨٩١٩٦)	مصاريف إدارية
(٨٦٨٨١١)	(٨٧٨٨٣٠)	استهلاك ممتلكات ومعدات
(٦٦٨٢٠)	(١١٨٦٩٩)	مصاريف تمويل
١٠١٧٤٧٤٦	٢٠٥٣٨٦٣	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
(١٣٢١٥٩)	(٣٠٠٦٥٤)	ضريبة الدخل المستحقة
١٠٤٢٥٨٧	١٧٥٣٢٠٩	ربح الفترة
فلس/دينار	فلس/دينار	
٠.٢٣	٠.٣٩	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة

ان الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٥ تشكل جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

رأس المال	إصدار	علاوة	احتياطي	التغير المتراكم	أرباح مدورة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	في القيمة العادلة	دينار	دينار
الرصيد كما في أول						
٤٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٦٣.٦٢٤	٥٧٣.١٦٢	٣٣٦.١٥٢	٢.٢٦٠.٨٥١	٤٨٢.٣٣.٧٨٩	كانون الثاني ٢٠٠٧
-	-	-	-	٦٠.٠٠٠	-	التغير في القيمة العادلة
-	-	-	-	٦٠.٠٠٠	-	مجموع الإيرادات والمصاريف
-	-	-	-	٦٠.٠٠٠	-	المثبتة في حقوق الملكية
-	-	-	-	-	١.٧٥٣.٢٠٩	ربح الفترة
-	-	-	-	٦٠.٠٠٠	١.٧٥٣.٢٠٩	مجموع الإيرادات
-	-	-	-	٦٠.٠٠٠	١.٧٥٣.٢٠٩	والمصاريف للفترة
-	-	-	-	-	(٢.٢٥٠.٠٠٠)	ارباح موزعة
٤٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٦٣.٦٢٤	٥٧٣.١٦٢	٣٩٦.١٥٢	١.٧٦٤.٠٦٠	٤٧.٧٩٦.٩٩٨	الرصيد كما في ٣٠
٤٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٦٣.٦٢٤	٥٧٣.١٦٢	٣٩٦.١٥٢	١.٧٦٤.٠٦٠	٤٧.٧٩٦.٩٩٨	حزيران ٢٠٠٧
الرصيد كما في أول						
٤٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٦٣.٦٢٤	٣٠٢.٠٤٧	٥٨٢.٤٠٢	١٧٧.٨٤٢	٤٦.١٢٥.٩١٥	كانون الثاني ٢٠٠٦
-	-	-	(١٣.٠٢٥٠)	-	(١٣.٠٢٥٠)	التغير في القيمة العادلة
-	-	-	(١٣.٠٢٥٠)	-	-	مجموع الإيرادات والمصاريف
-	-	-	(١٣.٠٢٥٠)	-	-	المثبتة في حقوق الملكية
-	-	-	-	-	١.٠٤٢.٥٨٧	ربح الفترة
-	-	-	-	-	١.٠٤٢.٥٨٧	مجموع الإيرادات
-	-	-	(١٣.٠٢٥٠)	-	٩١٢.٣٣٧	والمصاريف للفترة
٤٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٦٣.٦٢٤	٣٠٢.٠٤٧	٤٥٢.١٥٢	١.٢٢٠.٤٢٩	٤٧.٠٣٨.٢٥٢	الرصيد كما في ٣٠
٤٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٦٣.٦٢٤	٣٠٢.٠٤٧	٤٥٢.١٥٢	١.٢٢٠.٤٢٩	٤٧.٠٣٨.٢٥٢	حزيران ٢٠٠٦

ان الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٥ تشكل جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٦ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٧ دينار	
١١٧٤٠٧٤٦ ر	٢٠٥٣٨٦٣ ر	الانشطة التشغيلية
٨٦٨٨١١ ر	٨٧٨٨٣٠ ر	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
-	(١٤٨١٦ ر)	تعديلات -
٦٦٨٢٠ ر	١١٨٦٩٩ ر	استهلاك ممتلكات ومعدات
٢٠١١٠٣٧٧ ر	٣٠٣٧٢٧٦ ر	ارباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
(١٣٤٩٠٦ ر)	(٢٤٧٣٨٤ ر)	مصاريف تمويل
(٩٧٣٨٠ ر)	(٥٧٣٣٥ ر)	التغير في رأس المال العامل -
(٢٧٣٥٢٣ ر)	(٢٩٣١٨٤ ر)	الزيادة في النعم المدينة
(١٩٩٠٩ ر)	(٣٩٥٧٦ ر)	الزيادة في البضاعة
٥٧٢٦٧٢ ر	٨٢٧٣٨٥ ر	الزيادة في الأرصدة المدينة الأخرى
٢٠١٥٧٣٣١ ر	٣٠٢٢٧١٨٢ ر	الزيادة (النقص) في النعم الدائنة
(٦٦٨٢٠ ر)	-	الزيادة في الأرصدة الدائنة الأخرى
(١١٤٨٤٧ ر)	(٢٩٧١٤٥ ر)	فوائد بنكية مدفوعة
١٩٧٦٣٦٤ ر	٢٠٩٣٠٠٣٧ ر	ضرائب مدفوعة
		صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية
(١٤٨٨٩٨٤ ر)	(٢٨٤٣٢٥ ر)	الانشطة الاستثمارية
-	٢٩٦٠ ر	شراء ممتلكات ومعدات
-	٣٣١١٧ ر	بيع ممتلكات ومعدات
(١٤٨٨٩٨٤ ر)	(٢٤٨٢٤٨ ر)	بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
		صافي التدفق النقدي المستخدم في الانشطة الاستثمارية
-	(٢٠١٩٨٢١٥ ر)	الانشطة التمويلية
(٢٩٦٥٢٧ ر)	-	ارباح موزعة
(٢٩٦٥٢٧ ر)	(٢٠١٩٨٢١٥ ر)	تسديدات قروض
١٩٠٨٥٣ ر	٤٨٣٥٧٤ ر	صافي التدفق النقدي المستخدم في الانشطة التمويلية
١٢٥٥٤٦٧ ر	٢٤١٤٨٦٣ ر	صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
١٤٤٦٣٢٠ ر	٢٨٩٨٤٣٧ ر	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
		النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٥ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(١) عام

تأسست شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة في المملكة الأردنية الهاشمية بتاريخ ٢٠ تشرين الثاني ١٩٩٦ برأسمال مقداره ١٥٠٠٠٠٠٠٠ دينار مقسم إلى ١٥٠٠٠٠٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد. هذا وقد تم زيادته عدة مرات كان آخرها خلال عام ٢٠٠٣ ليصبح ٤٥٠٠٠٠٠٠٠ دينار.

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.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المرفقة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦. كما أن نتائج الأعمال للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧.

(٣) حق ملكية حملة الأسهم

- أرباح مقترح توزيعها على المساهمين

وافقت الهيئة العامة في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ ١٩ نيسان ٢٠٠٧ على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح نقدية على المساهمين بمبلغ ٢٢٥٠٠٠٠ دينار، أي ما نسبته ٥٪ من رأس المال المصرح والمكتتب به.

- الاحتياطات القانونية والرسوم الأخرى

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطات القانونية واحتساب الرسوم الأخرى حسب أحكام قانون الشركات حيث أن هذه القوائم قوائم مرحلية.

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(٤) معاملات مع أطراف ذات علاقة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧
دينار	دينار

بنود داخل الميزانية

٧٨٥٨	٢١٣٣٩
١٩٠٠١٤	٦٩٩١١
٢٣٨٨٠٢١	٢٠٠٤٨٣٩
٣٣١٤٦٣١	٣٣١٤٦٣١

نمم مدينة - شركة فنادق فورسيزنز
نمم دائنة - شركة فنادق فورسيزنز
ودائع لأجل وحسابات جارية - بنك الاستثمار العربي الأردني
قرض طويل الأجل - بنك الاستثمار العربي الأردني

٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧
دينار	دينار

بنود داخل قائمة الدخل

٤٦٦٤١١	٦٠١٢٣٧
٦٦٨٢٠	١١٨٦٩٩
٧١٦١	٨٩٩٥

أتعاب إدارة مؤسسة فورسيزنز العالمية
مصاريف تمويل - بنك الاستثمار العربي الأردني
إيرادات فوائد بنكية - بنك الاستثمار العربي الأردني

(٥) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتمل أن تطرأ تتمثل في كفالات بنكية بمبلغ ٥٠٠٠٠ دينار.