

FS-MDTR- 1/7/2003

لجـر المتوسـط
مـرستـماتـه السـاحـية

الى مساهمي
شركة البحر المتوسط للإستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العامة المرفقة لشركة البحر المتوسط للإستثمارات السياحية (شركة مساهمة عامة أردنية) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ وبيانات الدخل، استعيرات في حقوق المساهمين وتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. ان هذه البيانات المالية هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حول هذه البيانات المالية استنادا الى أعمال التدقيق التي قمنا به.

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. وتستمر إجراءات التدقيق على فحص عينات من المستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في البيانات المالية، كما تشمل على تقييم أساس 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 ابداء الرأي.

في رأينا، ان البيانات المالية المشار اليها أعلاه تظهر بعدالة، من كفة النواحي الجوهرية. المركز المالي لشركة البحر المتوسط للإستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية ونوصي المصادقة عليها.

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وان البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.

المحاسبون متحدون

وضاح برقـاوي
ترخيص رقم ٥٩١ فئة (أ)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٣٠ آذار ٢٠٠٣

نشرة البجر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة

نمريية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

نموجودات	ايضاحات	٢٠٠٢ دينار	٢٠٠١ دينار
بف - ي البنوت	٣	٣١٦ر٠٩٧	١٣ر٥٧٦ر٠٥
رصة مدينة أخرى	٤	٢١٧ر٨٣٠	٦٣ر٧١٣
مجموع النموجودات المتداولة		٥٣٣ر٩٢٧	١٣ر٢٢١ر٣١٨
ستمارات متوفرة للبيع		٧٢٨ر٨٣٦	٧٠١ر٠٨٤
سروع تحت الإنشاء	٥	٣٦ر٨٧١ر٢٥٦	٢٢ر٥٥١ر٥٦٠
موجودات ثابتة، بالصافي	٦	٦ر٦٤٩ر٨١٨	٦ر٦٤٩ر٦٨٠
مجموع النموجودات		٤٤ر٧٨٣ر٨٣٧	٤٣ر١٢٣ر٦٤٢
نمضوبات وحقوق المساهمين			
نمضوبات -			
نم داتنة		٣٣٤ر١٤٥	٦٠٠ر١٥٠
أرصة داتنة أخرى	٧	١ر٩٤٤ر٣٣١	١ر٤٧٨ر٥٥٥
قرض بنكي قصير الأجل	٨	٣ر٢٩١ر٥٢١	-
مجموع النمطلوبات		٥ر٥٦٩ر٩٩٧	٢ر٠٧٨ر٧٠٥
حقوق المساهمين -			
رأس المال المدفوع		٤٠ر٠٠٠ر٠٠٠	٤٠ر٠٠٠ر٠٠٠
علاوة إصدار		٦٣ر٦٢٤	٦٣ر٦٢٤
التغير المتراكم في القيمة العادلة		(٣٤ر٨٤٤)	(٧٦ر٣٧١)
(خسائر) إيرادات متراكمة		(٨١٤ر٩٤٠)	(١ر٠٥٧ر٦٨٤)
مجموع حقوق المساهمين		٣٩ر٢١٣ر٨٤٠	٤١ر٠٤٤ر٩٣٧
مجموع النمطلوبات وحقوق المساهمين		٤٤ر٧٨٣ر٨٣٧	٤٣ر١٢٣ر٦٤٢

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

بيان الدخل

للمدة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

٢٠٠١	٢٠٠٢	إيضاحات	
دينار	دينار		
			الإيرادات -
٧٤٤٧٥٢	٢٧٤١١٨		فوائد بنكية
٨٣٦٧	١١٠٢٩		عوائد استثمارات في أسهم شركات
١٠٦	٩٣١٦		إيرادات أخرى
٧٥٤٢٢٥	٢٩٤٤٦٣		مجموع الإيرادات
			المصروفات -
٢١٩٠٣٦	١٩٧٤٥٢٥	٩	مصاريف الإدارة الفندقية
٢٢٧٧٩١	١٩٠٨٣٧	١٠	مصاريف إدارية وعمومية
٥٦٩٢	-		خسائر فروقات عملة
٤٥٢٥١٩	٢٠١٦٥٣٦٢		مجموع المصروفات
٣٠١٧٠٦	(١٩٩٠٨١٧٠)		
١٢٣٣٠	-	١١	ضريبة دخل سنوات سابقة
٢٨٩٣٧٦	(١٩٩٠٨١٧٠)		صافي (خسارة) إيرادات السنة
فلس/دينار	فلس/دينار		
٠٠٠٧	(٠٠٤٧)		حصة السهم من صافي (خسارة) الربح

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

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

التغير المتراكم	علاوة	أسهم	في القيمة	(خسائر) إيرادات	المجموع
	رأس المال	خزينة	العادلة	متراكمة	دينار
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠١	٢٦,٠٠٠,٠٠٠	-	(٢٠,٥٤٢)	٧٦,٠٨٠,٨	٢٦,٦٤٠,٢٦٦
زيادة رأس المال	١٤,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	١٤,٠٠٠,٠٠٠
علاوة إصدار	-	٦٣,٦٢٤	-	-	٦٣,٦٢٤
أسهم خزينة مبيعة	-	-	١٢٠,٥٤٢	-	١٢٠,٥٤٢
أثر تطبيق معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩)	-	-	-	٧,٥٠٠	٧,٥٠٠
التغير في القيمة لعادلة	-	-	(٧٦,٣٧١)	-	(٧٦,٣٧١)
صافي إيرادات السنة	-	-	-	٢٨٩,٣٧٦	٢٨٩,٣٧٦
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٣,٦٢٤	-	(٧٦,٣٧١)	٤١,٠٤٤,٩٣٧
التغير في القيمة العادلة	-	-	٤١,٥٢٧	(١,٧٢٥)	٣٩,٨٠٢
صافي خسارة السنة	-	-	-	(١,٨٧٠,٨٩٩)	(١,٨٧٠,٨٩٩)
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٣,٦٢٤	(٣٤,٨٤٤)	(٨١٤,٩٤٠)	٣٩,٢١٣,٨٤٠

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

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

التدفق النقدي من عمليات ما قبل التشغيل

٢٠٠١
دينار

٢٨٩٣٧٦ (١٠٠٠ / ٩٩)

١٢٤١٥ (١٠٠٠ / ٨٢)

٣٠١٧٩١ (١٠٠٠ / ٧٧)

(٦٠٦٩٤٤) (١٠٠٠ / ٧)

(١٠٠٦١٩٧) (١٠٠٠ / ٧)

(١٣١١٣٥٠) (١٠٠٠ / ٣)

صافي (خسارة) إيرادات السنة

يضاف: استهلاكات

الزيادة في أرصدة مدينة أخرى
الزيادة (النقص) في ذمم وأرصدة دائنة أخرى

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات ما قبل التشغيل

التدفق النقدي من عمليات الاستثمار

٧٧٥١٩ (١٠٠٠ / ٥١)

(٦٦٦٩١) (١٠٠٠ / ٥٠)

(٧٦٦٧٤٨٦) (١٤٠٠ / ٩٦)

(٧٦٥٦٦٥٨) (١٤٠٠ / ٩٦)

بيع استثمارات متوفرة للبيع

شراء موجودات ثابتة

الزيادة في مشروع تحت الإنشاء

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار

التدفق النقدي من عمليات التمويل

١٤٠٦٣٦٢٤

١٢٠٥٤٢

-

١٤٠٨٤١٦٦

رأس المال المدفوع

بيع أسهم خزينة

قرض بنكي قصير الأجل

صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل

٥٢١٦١٥٨ (١٢٠٠ / ٥٨)

صافي (النقص) الزيادة في النقد

٧٩٤١٤٤٧ (١٣٠٠ / ٤٧)

نقد لدى البنوك في بداية السنة

١٣١٥٧٦٠٥ (١٣٠٠ / ٥٧)

نقد لدى البنوك في نهاية السنة

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