

الإشارة : إ ب / ل ب

التاريخ : ٢٩ تموز ٢٠١٠ م 29/7/2010
SEMI ANNUAL - MD TR

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

عمان - الأردن

تحية واحتراماً وبعد ،

الموضوع : التقرير نصف السنوي لشركة

البحر المتوسط للاستثمارات السياحية

(٢)

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه ، وإلى كتابكم رقم ٢٢١٤/١/١٢ تاريخ ٢٠١٠/٦/٢٩ ، واستناداً
لأحكام المادة (٤٣ / أ - ٢) من قانون الأوراق المالية رقم (٧٦) لسنة ٢٠٠٢ ، واستناداً لأحكام المادة
(٦) من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق لسنة ٢٠٠٤ ، نرفق
لكم طيه البيانات المالية المرحلية للشركة للفترة كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية

رئيس مجلس الإدارة

عبد القادر القاضي

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية
الرقم المسلسل ١٤١٩٦
٢٩ تموز ٢٠١٠
١٤١٩٦
٢٩/٧/٢٠١٠

البحر
١٤٢٩

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن
القوائم المالية المرحلية الموجزة للسنة المنتهية
في ٣٠ حزيران ٢٠١٠
مع تقرير المراجعة

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

قائمة

أ

قائمة المركز المالي المرحلي الموجز

ب

قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلي الموجز

ج

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة

د

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة

صفحة

١ - ٥

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة

ع/م ٣٢٧٩٤

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلي الموجز المرفقة لشركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغييرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للسنة اشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وايضاحات تفسيرية أخرى، إن الإدارة مسؤولة عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية، ان مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة رقم "٢٤١٠" مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة. تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام باجراء استفسارات بشكل أساسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية، وتطبيق اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة أخرى. ان نطاق المراجعة أقل جوهرية من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتبعاً لذلك فإننا لا تمكننا من الحصول على تأكيدات تجعلنا مطلعين على جميع الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق حولها.

الإستنتاج
استناداً إلى مراجعتنا أعلاه ، فإنه لم يتبين لنا ما يدعونا إلى الإعتقاد بأن القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية ، الوضع المالي لشركة البحر المتوسط للإستثمارات السياحية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .

فقرة إيضاحية
تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الاول من كل عام ، غير انه تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض الادارة وحسب تعليمات هيئة الأوراق المالية .

ديلويت آند توش (الشرق الأوسط)

محاسبون قانونيون

عمان - الأردن

ديلويت آند توش (الشرق الأوسط) - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٨ تموز ٢٠١٠

قائمة (أ)

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن
قائمة المركز المالي المرحلي الموجز

٣١ كانون الاول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	إيضاح	(مراجعة غير مدققة)	دينار	دينار
الموجودات					
موجودات غير متداولة :					
٤٦,٥٧٥,٣٧٠	٤٦,١٧٥,٣٣٤	٥			
٩٨١,١٨٩	٩٩٦,٢٦١				
٤٧,٥٥٦,٥٥٩	٤٧,١٧١,٥٩٥				
ممتلكات والمعدات - بالصافي					
موجودات مالية متوفرة للبيع					
مجموع الموجودات غير المتداولة					
موجودات متداولة :					
٥٦٢,٩٣٥	٥٢٠,٤٥٢				
٦٧٠,٧٩٩	٩٤٣,٥٩٦	٦			
٥٧٩,١٧٦	٥٢٤,٧٤٨				
٣,١٢٨,١٢٣	٣,٥٠٤,٣٥٨	١٠			
٤,٩٤١,٠٣٣	٥,٤٩٣,١٥٤				
٥٢,٤٩٧,٥٩٢	٥٢,٦٦٤,٧٤٩				
مجموع الموجودات					
حقوق المساهمين والمطلوبات					
حقوق المساهمين :					
٤٥,٠٠٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠,٠٠٠	٨			
٦٣,٦٢٤	٦٣,٦٢٤				
١,٥٩٩,٠٧٧	١,٥٩٩,٠٧٧				
٢٥٧,٠٦١	٢٧٢,١٣٣				
٢,٥١٧,٣٢١	١,٨٥٩,٣٣٢				
٤٩,٤٣٧,٠٨٣	٤٨,٧٩٤,١٦٦				
مجموع حقوق المساهمين					
المطلوبات المتداولة :					
٨٥٠,١٩٠	١,٠٣٨,٦١٩				
١,٨٣٧,٠٧٦	٢,٦١٨,٧٩٥	٧			
٣٧٣,٢٤٣	٢١٣,١٦٩	٩			
٣,٠٦٠,٥٠٩	٣,٨٧٠,٥٨٣				
٥٢,٤٩٧,٥٩٢	٥٢,٦٦٤,٧٤٩				
مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات					

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها
ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ب)

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الاردن

قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلي الموجز

(مراجعة غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠٠٩	٢٠١٠	إيضاح
دينار	دينار	
٨,٨٤٩,٠٢٥	٩,٣٤٥,٨٤٣	إيرادات تشغيل فندق الفورسيزنز
(١,٢٣١,٥٥٤)	(١,٢٠٣,٣٧٥)	ينزل : نفقات تشغيل فندق الفورسيزنز
(٤,٣٨٩,٣٧٢)	(٤,٤١٠,٨٣١)	مصاريف إدارية و عمومية - فندق الفور سيزنز
٣,٢٢٨,٠٩٩	٣,٧٣١,٦٣٧	أرباح تشغيل الفندق
١٦٤,٩١١	١٧١,٨١٠	إيرادات أخرى
(٧٧,٥٦٠)	(٨٢,٦٠٠)	مصاريف إدارية وعمومية - المالكه
(٩٤٧,٧١٦)	(١,٠٢٣,٢٧٦)	استهلاك الممتلكات والمعدات
(٦٥٥,٤٦٦)	(٧٤٨,٩٥٤)	مصاريف أخرى
١,٧١٢,٢٦٨	٢,٠٤٨,٦١٧	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
(٢٣٩,٣٠١)	(٢٣١,٦٠٦)	ضريبة الدخل ٩
١,٤٧٢,٩٦٧	١,٨١٧,٠١١	ربح الفترة

بنود الدخل الشامل :

(٢٣١,٨١٧)	١٥,٠٧٢	صافي التغير في القيمة العادلة - للموجودات المالية المتوفرة للبيع
١,٢٤١,١٥٠	١,٨٣٢,٠٨٣	اجمالي الدخل الشامل للفترة - قائمة (ج)

دينار/ سهم	دينار/ سهم	
٠,٠٣٣	٠,٠٤٠	حصة السهم من الربح للفترة - الاساسي والمخفض ٤

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

بيان التغييرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

التغير المتراكم					
وع	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
رأس المال					
علاوة إصدار					
احتياطي إجباري					
في القيمة العادلة					
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٤٩,٤٣٧,٠٨٣	٢,٥١٧,٣٢١	٢٥٧,٠٦١	١,٥٩٩,٠٧٧	٦٣,٦٢٤	٤٥,٠٠٠,٠٠٠
١٥,٠٧٢	-	١٥,٠٧٢	-	-	-
١,٨١٧,٠١١	١,٨١٧,٠١١	-	-	-	-
١,٨٢٢,٠٨٣	١,٨١٧,٠١١	١٥,٠٧٢	-	-	-
(٢,٤٧٥,٠٠٠)	(٢,٤٧٥,٠٠٠)	-	-	-	-
٤٨,٧٩٤,١٦٦	١,٨٥٩,٣٣٢	٢٧٢,١٣٣	١,٥٩٩,٠٧٧	٦٣,٦٢٤	٤٥,٠٠٠,٠٠٠
٤٩,٧٦٢,١٥٩	٢,٨١٥,٧٢٧	٦٠٦,٩٦٩	١,٢٧٥,٨٣٩	٦٣,٦٢٤	٤٥,٠٠٠,٠٠٠
(٢٣١,٨١٧)	-	(٢٣١,٨١٧)	-	-	-
١,٤٧٢,٩٦٧	١,٤٧٢,٩٦٧	-	-	-	-
١,٢٤١,١٥٠	١,٤٧٢,٩٦٧	(٢٣١,٨١٧)	-	-	-
(٢,٧٠٠,٠٠٠)	(٢,٧٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-
٤٨,٣٠٣,٣٠٩	١,٥٨٨,٦٩٤	٣٧٥,١٥٢	١,٢٧٥,٨٣٩	٦٣,٦٢٤	٤٥,٠٠٠,٠٠٠

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠
الرصيد في بداية الفترة
التغير المتراكم في القيمة العادلة - صافي
الربح للفترة
الدخل الشامل للفترة - قائمة (ب)
الأرباح الموزعة
الرصيد في نهاية الفترة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩
الرصيد في بداية الفترة
التغير المتراكم في القيمة العادلة - صافي
الربح للفترة
الدخل الشامل للفترة - قائمة (ب)
الأرباح الموزعة
الرصيد في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها مع تقرير المراجعة المرفق.

قائمة (د)

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الاردن

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
دينار	دينار	
١,٧١٢,٢٦٨	٢,٠٤٨,٦١٧	التدفقات النقدية من العمليات التشغيلية :
		الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (ب)
		التعديلات :
٩٤٧,٧١٦	١,٠٢٣,٢٧٦	استهلاكات
-	٣,٧٣٤	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٢,١٢٢)	(٥,٨٠٦)	ايرادات فوائد بنكية
١٣,٠٩٨	١٥٠	فوائد بنكية مدفوعة
٢,٦٧٠,٩٦٠	٣,٠٦٩,٩٧١	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(٤١,٨٢٨)	٥٠,٦٩٤	النقص (الزيادة) في الذمم المدينة
٢٣,٥١٠	٤٢,٤٨٣	النقص في البضاعة
١٦٨,٠٤٠	(٢٧٢,٧٩٧)	(الزيادة) النقص في الأرصدة المدينة الأخرى
٥٢٩,٦١٧	١٨٨,٤٢٩	الزيادة في الذمم الدائنة
(٣٣٥,٣٤٢)	٧٨١,٧١٩	الزيادة (النقص) في الأرصدة الدائنة الأخرى
٣,٠١٤,٩٥٧	٣,٨٦٠,٤٩٩	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل ضريبة الدخل المدفوعة
(٥١٠,٦٦١)	(٣٩١,٦٨٠)	ضريبة الدخل المدفوعة
٢,٥٠٤,٢٩٦	٣,٤٦٨,٨١٩	صافي التدفقات النقدية من العمليات التشغيلية
		التدفقات النقدية من العمليات الاستثمارية :
(١,٠٩٣,٢٧٩)	(٦٢٣,٢٤٠)	شراء ممتلكات ومعدات
٢,١٢٢	٥,٨٠٦	فوائد بنكية مقبوضة
(١,٠٩١,١٥٧)	(٦١٧,٤٣٤)	صافي (الاستخدامات) النقدية من العمليات الاستثمارية
		التدفقات النقدية من العمليات التمويلية :
(١٣,٠٩٨)	(١٥٠)	فوائد بنكية مدفوعة
(٢,٧٠٠,٠٠٠)	(٢,٤٧٥,٠٠٠)	أرباح موزعة
١,٤٣١,٨٠٠	-	قروض
(١,٢٨١,٢٩٨)	(٢,٤٧٥,١٥٠)	صافي (الاستخدامات) النقدية من العمليات التمويلية
١٣١,٨٤١	٣٧٦,٢٣٥	الزيادة في النقد
٢,٣٧٩,٣٥٥	٣,١٢٨,١٢٣	نقد في الصندوق ولدى البنك - بداية الفترة
٢,٥١١,١٩٦	٣,٥٠٤,٣٥٨	نقد في الصندوق ولدى البنك - نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - الأردن
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

١ - عام

- تأسست شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة في المملكة الأردنية الهاشمية بتاريخ ٢٠ تشرين الثاني ١٩٩٦ برأسمال ١٥,٠٠٠,٠٠٠ دينار مقسم ١٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد. هذا وقد تم زيادته عدة مرات كان آخرها خلال عام ٢٠٠٣ ليصبح ٤٥,٠٠٠,٠٠٠ دينار.

- من أهم غايات الشركة إقامة وإدارة فنادق ومنتجعات سياحية وتجهيزات فندقية وكذلك انشاء فنادق ومطاعم ومساح ومن ضمنها إقامة فندق فورسيزنز Four seasons في عمان.

- قامت الشركة ومؤسسة الفورسيزنز العالمية بالتوقيع على اتفاقية إدارة فندق الفورسيزنز Four Seasons في عمان بتاريخ ٢٧ كانون الثاني ١٩٩٧. هذا ويسري مفعول هذه الاتفاقية لمدة ١٥ عاماً من التاريخ الفعلي لتشغيل الفندق الذي يتألف من ١٩٣ غرفة، وبموجب هذه الاتفاقية يتم دفع الرسوم التالية لإدارة الفورسيزنز العالمية:

- ١ - مصاريف إدارية بنسبة ٠,٢٥% من إجمالي الإيرادات التشغيلية.
 - ٢ - رسوم امتياز بنسبة ٠,٥% من إجمالي الإيرادات التشغيلية.
 - ٣ - مصاريف استشارية بنسبة ١,٧٥% من إجمالي الإيرادات التشغيلية.
 - ٤ - مصاريف تشغيلية بنسبة ٩% من إجمالي الربح التشغيلي المعدل.
 - ٥ - رسوم تسويق بنسبة ٠,٨٧% من إجمالي الإيرادات التشغيلية المقدرة للفندق.
 - ٦ - رسوم دعاية للشركة بنسبة ٠,٦% من إجمالي الإيرادات التشغيلية.
- تمت الموافقة على القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة من قبل رئيس مجلس الإدارة المفوض بالموافقة على القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٨ تموز ٢٠١٠.

٢ - أهم السياسات المحاسبية

- أ - أسس إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة
- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) (التقارير المالية المرحلية).
- تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية المتوفرة للبيع التي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة.
- ان الدينار الأردني هو عملة اظهار القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

- ان القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، كما ان نتائج الاعمال للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٠ كما لم يتم اجراء التخصيص على ارباح الفترة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ والتي يتم اجراؤها في نهاية السنة المالية .

ب - ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ .

٣ - استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الالتزامات المحتملة. كما ان هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات . وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها. إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

تعتقد الإدارة بان التقديرات المستخدمة ضمن القوائم المالية المرحلية الموجزة معقولة ومتماثلة مع التقديرات التي تم إتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٩ .

٤ - حصة السهم من الربح للفترة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
دينار	دينار	الربح للفترة - قائمة (ب)
١,٤٧٢,٩٦٧	١,٨١٧,٠١١	
سهم	سهم	المتوسط المرجح لعدد الاسهم
٤٥,٠٠٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠,٠٠٠	
دينار / سهم	دينار / سهم	حصة السهم الاساسية والمخفضة من الربح للفترة
٠,٠٣٣	٠,٠٤٠	

٥ - ممتلكات ومعدات

كانت اضافات الشركة من الموجودات الثابتة خلال النصف الاول من العام ٢٠١٠ مبلغ ٦٢٣,٢٤٠ دينار (مقابل ١,٠٩٣,٢٧٩ دينار لنفس الفترة من العام السابق) .

٦ - أرصدة مدينة أخرى
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الاول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠
دينار	دينار
١٨٧,٨٤٧	٢٦٩,٦٩٠
٣٩٦,٢٥٧	٥٥١,٨٥٨
٨٦,٦٩٥	١٢٢,٠٤٨
٦٧٠,٧٩٩	٩٤٣,٥٩٦

مصاريف تأمين وترخيص مدفوعة مقدماً
دفعات مقدمة للموردين
أخرى

٧ - أرصدة دائنة أخرى
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الاول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠
دينار	دينار
٤٢٥,٥٥٤	٤٧٣,٢٥٧
١٠٠,٥٩٥	١٤٦,٩٦٣
١٦٢,٧٣٧	١٩٠,٣٣٠
١٩٨,٧٠٤	٢٧٥,١٢٦
١٥,٩٤٢	٥١,١٢٩
٣٢١,٢٥٧	٧٨٢,٠٣٩
١٤٤,٥٠٦	١٣١,٧٥١
٤٦٧,٧٨١	٥٦٨,٢٠٠
١,٨٣٧,٠٧٦	٢,٦١٨,٧٩٥

رسوم مختلفة
مصاريف مستحقة
أمانات دائرة ضريبة المبيعات
شركة فور سيزينز العالمية
أمانات دائرة ضريبة الدخل الموظفين
دفعات مقدمة من العملاء
حوافز موظفي الإدارة الفندقية
أرصدة دائنة أخرى

٨ - حقوق المساهمين

أ - رأس المال

بلغ رأس المال المدفوع ٤٥,٠٠٠,٠٠٠ دينار مقسمة إلى ٤٥ مليون سهم قيمة كل سهم دينار واحد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ ، ولم تكن هناك أية تغيرات على رأس المال المدفوع في الفترة المرحلية الحالية والسابقة .

ب - توزيعات ارباح

وافقت الهيئة العامة للمساهمين في اجتماعها العادي الذي عقد في ١٥ نيسان ٢٠١٠ على توصية مجلس الادارة بتوزيع مبلغ ٢,٤٧٥,٠٠٠ دينار كأرباح توزع على المساهمين بنسبة ٥,٥% من رأس المال المدفوع البالغ ٤٥,٠٠٠,٠٠٠ دينار (مقابل مبلغ ٢,٧٠٠,٠٠٠ دينار للعام ٢٠٠٩) .

٩ - مخصص ضريبة الدخل

أ - مخصص ضريبة الدخل

إن الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي :

٣١ كانون الاول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار	دينار	رصيد بداية الفترة / السنة
٤٥٨,٠٧٥	٣٧٣,٢٤٣	ضريبة الدخل المدفوعة
(٥١٠,٦٦١)	(٣٩١,٦٨٠)	خصم تشجييعي
-	(٩,٨١٨)	ضريبة الدخل المستحقة
٣٦٣,٦٤٣	٢١٣,١٦٩	ضريبة الدخل المستحقة عن السنوات السابقة
٦٢,١٨٦	٢٨,٢٥٥	رصيد نهاية الفترة / السنة
٣٧٣,٢٤٣	٢١٣,١٦٩	

ب - تمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل ما يلي :

٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار	دينار	ضريبة الدخل المستحقة عن أرباح الفترة
٢٣٩,٣٠١	٢١٣,١٦٩	ضريبة الدخل المستحقة عن السنوات السابقة
-	١٨,٤٣٧	رصيد نهاية الفترة
٢٣٩,٣٠١	٢٣١,٦٠٦	

- لم يتم إحتساب الموجودات الضريبية المؤجلة كونها غير مادية ولا تتوقع الإدارة الإستفادة منها في المستقبل القريب .

- تم اعتبار شركة البحر المتوسط للاستثمارات السياحية (فندق الفورسيزنز) مشروعاً اقتصادياً وبذلك تم منحه إعفاءات من الرسوم المنصوص عليها في المواد (٧٦ و٧٧) من قانون تشجيع الاستثمار رقم (١٦) لسنة ١٩٩٥ على النحو التالي :

أ - إعفاء الممتلكات والمعدات التي يتم استخدامها حصراً للمشروع .

ب - إعفاء قطع غيار مستوردة ما يعادل ١٥% من قيمة الممتلكات والمعدات المعفاة من الضرائب والرسوم .

ج - إعفاء ما نسبته ٢٥% من ضريبي الدخل والخدمات الاجتماعية لمدة عشر سنوات تبدأ من تاريخ بدء العمل أو الانتاج الفعلي للمشروع .

١٠ - الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذات علاقة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠
دينار	دينار
٣,١٠٨,١٢٣	٣,٤٨٤,٣٥٨
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠
دينار	دينار
٥٥٦,٤٠٨	٥٤٧,٦٥٤
٢,١٢٢	٥,٨٠٦

بنود داخل قائمة المركز المالي المرحلي الموجز :
ودائع لأجل وحسابات جارية - بنك الإستثمار
العربي الأردني *

بنود داخل قائمة الدخل :
أتعاب إدارة شركة فورسيزنز العالمية
إيرادات فوائد بنكية - بنك الإستثمار العربي الأردني *

* بنك الإستثمار العربي الأردني هو مساهم بنسبة ٩٠% من رأس مال شركة البحر المتوسط
للإستثمارات السياحية وهو أيضاً ممثل في عضو مجلس إدارة الشركة .

١١ - القطاعات التشغيلية

ان تفاصيل إيرادات قطاعات الاعمال هي كما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	٢٠٠٩	٢٠١٠	أخرى	طعام وشراب	الغرف
المجموع	المجموع	المجموع	دينار	دينار	دينار
٨,٨٤٩,٠٢٥	٩,٣٤٥,٨٤٣	٨٩٧,٥٧٣	٣,٦٧٢,٩٧٧	٤,٧٧٥,٢٩٣	الإيرادات
٣,٣٣٦,٧٤٧	٣,٣٧٤,٥٥٩	٣٨٠,٧٤٩	٢,٢٣٨,٣٧٣	٧٥٥,٤٣٧	المصاريف
٥,٥١٢,٢٧٨	٥,٩٧١,٢٨٤	٥١٦,٨٢٤	١,٤٣٤,٦٠٤	٤,٠١٩,٨٥٦	إجمالي ربح القطاع
٣,٩٦٤,٩٢١	٤,٠٩٤,٤٧٧				مصاريف غير موزعة
١٦٤,٩١١	١٧١,٨١٠				إيرادات أخرى
١,٧١٢,٢٦٨	٢,٠٤٨,٦١٧				الربح للفترة قبل الضريبة
(٢٣٩,٣٠١)	(٢٣١,٦٠٦)				مصروف ضريبة الدخل
١,٤٧٢,٩٦٧	١,٨١٧,٠١١				(الخسارة) / الربح للفترة

١٢ - إدارة المخاطر

إن كافة أهداف وسياسات إدارة المخاطر تتماشى مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية السنوية
للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ .

١٣ - القضايا المقامة على الشركة

هنالك قضايا مقامة على الشركة قيمتها ٣٧,١٨٠ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ ، وفي رأي
الإدارة ومحامي الشركة فإنه لن يترتب على الشركة أية مبالغ جوهرية لقاء هذه القضايا .

١٤ - أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ لتناسب مع
تصنيف أرقام المقارنة للفترة الحالية ، ولم ينتج عنها أي تعديل لنتائج أعمال الفترة السابقة .