

المحاسبون المتحدون

فنادق الشرق الأوسط والكومودور

FS - MEHO - 10 / 7 / 2002

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

لقد دققنا الميزانية العامة لشركة فنادق الشرق الأوسط والكومودور المتحدة المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠ وبيان الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في ذلك التاريخ. ان هذه البيانات المالية هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حولها استنادا الى أعمال التدقيق التي قمنا بها. هذا وقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا.

لقد جرى تدقيقنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية، وتتطلب هذه المعايير ان نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءات التدقيق للوصول الى درجة معقولة من القناعة بأن البيانات المالية لا تتضمن اية أمور جوهرية غير صحيحة. وتشمل هذه الاجراءات القيام بتدقيق اختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة في البيانات المالية، كما تشمل على تقييم للأسس المحاسبية المطبقة وللتقديرات الهامة التي استندت اليها الادارة وكذلك أسلوب عرض البيانات المالية بصفة عامة ولأنظمة الضبط والرقابة الداخلية. وفي اعتقادنا ان ما قمنا به من تدقيق يشكل أساسا معقولا نستند عليه في ابداء رأينا.

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

في رأينا، 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 كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنتين المنتهيتين في ذلك التاريخ وفقا للقانون وللمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية ونوصي المصادقة عليها.

المحاسبون
المتحدون
محاسبون قاهريين
عمان - الأردن
بشر بكر
ترخيص رقم ٥٩٢ فئة (أ)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٦ شباط ٢٠٠٢

شركة فنادق الشرق الأوسط والكمودور المتحدة المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

الموجودات	ايضاحات	٢٠٠١ دينار	٢٠٠٠ دينار
موجودات متداولة -			
نقد في الصندوق ولدى البنوك		٢٨٦٩٠	١٣٨٥٦٠
نعم مدينة	٣	٥٣٧٤٢	١٣٧٨٩٢
إستثمارات للمتاجرة	٤	٨٥١٢٤	٢٢١٦٧٩
بضاعة، بالصافي		٢٩٠١٧	٣٨٩٨٤
أرصدة مدينة أخرى	٥	٢٩٢٥٢	٣٩٢٧٨
مجموع الموجودات المتداولة		٢٢٥٨٢٥	٥٧٦٣٩٣
أعمال تحت التنفيذ		١٢٦٦٢١	١٠٥٠٩٥
موجودات ثابتة، بالصافي	٦	٤٩٠٨١٧٧	٥١٣٩٤٩٥
مجموع الموجودات		٥٢٦٠٦٢٣	٥٨٢٠٩٨٣
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة -			
بنك دائن	٧	٣٤٧٤١٢	٢١٨٨٠٣
أقساط قروض طويلة الأجل تستحق الدفع خلال عام	١٠	٢٩٩٢٥١	٣٩٠٨٣٤
نعم دائنة	٨	٨٩٩١١	٨١٦٦٢
مخصصات وأرصدة دائنة أخرى	٩	٤٣٦٤٢	٥٩١٥٨
مجموع المطلوبات المتداولة		٧٨٠٢١٦	٧٥٠٤٥٧
قروض طويلة الأجل	١٠	٣٦٣٠٨٢	٤٢٥٥٠٨
		١٠٤٣٢٩٨	١١٧٥٩٦٥
حقوق المساهمين -			
رأس المال المدفوع		٥٥٠٠٠٠٠	٥٥٠٠٠٠٠
احتياطي علاوة الإصدار		٢٣٢٣٢٠	٢٣٢٣٢٠
احتياطي إجباري		١٧٩٢٣٤	١٧٩٢٣٤
احتياطي اختياري		١٢٩٠٢٤	١٢٩٠٢٤
خسائر متراكمة		(١٩٢٣٢٥٣)	(١٣٩٥٥٦٠)
مجموع حقوق المساهمين		٤١١٧٣٢٥	٤٦٤٥٠١٨
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٥٢٦٠٦٢٣	٥٨٢٠٩٨٣

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية

شركة فنادق الشرق الأوسط والكمبيوتر المتحدة المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

٢٠٠٠	٢٠٠١	ايضاحات	الإيرادات -
دينار	دينار		
٤٩٥,٣٦٣	٣٠٥,٢٩٣		إيرادات الغرف
٢٨٧,٨٩٧	١٢٨,٠٢٥		إيرادات الطعام والشراب
١٢١,٨٥١	٦٢,٤٨٥		إيرادات الأقسام الأخرى
٩٠٥,١١١	٤٩٥,٨٠٣		
١٢٥,٦٨٠	٧٧,٦١٦		ينزل: مصاريف الغرف
٢٤٠,٣٦٧	١١٠,٤٩٠		مصاريف الطعام والشراب
٣٥,٤٨٦	١٧,٩٩٣		مصاريف الأقسام الأخرى
٥٠٣,٥٧٨	٢٨٩,٧٠٤		صافي إيرادات تشغيل الفنادق
٢٦٨,٥٧٧	٢٢٥,١١١	١٢	ينزل: مصاريف إدارية وعمومية
٣٦,٣٩٨	٣,٢١٢	١٣	اتعاب فنية وإدارية
١٤٤,٢٢٠	٨٢,٠٨٩		مصاريف مياه وكهرباء ومحروقات
٦٤,٧٦٨	٣٥,٠٥٠		مصاريف صيانة
٢٦٠,٤٧٢	٢٣٩,١٤٠		استهلاكات وإطفاءات
٨٩,٢٤٣	٨٧,٩٤٤		فوائد وعمولات بنكية
٥١,٦٦٦	٨٠,٨٣٢		ديون معدومة ومخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٩,٢٢٧	٣١,٦٤٣		خسارة انخفاض قيمة إستثمارات للمتاجرة
١٠,٣١١	٣٢,٣٧٦	١٤	مصاريف أخرى
(٤٣١,٣٠٤)	(٥٢٧,٦٩٣)		صافي خسارة السنة
فلس/دينار	فلس/دينار		
(٠/٠٧٨)	(٠/٠٩٦)		حصة السهم من صافي الخسارة
سهم	سهم		
٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠		المعدل المرجح لعدد الأسهم

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

شركة فنادق الشرق الأوسط والكومودور المتحدة المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

رأس المال المدفوع	احتياطات			خسائر متراكمة	المجموع
	علاوة إصدار	إجباري	اختياري		
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٠	٥٠٠.٠٠٠	٢٣٢.٣٢٠	١٧٩.٢٣٤	١٢٩.٠٢٤	(٩٦٤.٢٥٦)
٥٠٠.٠٠٠	٢٣٢.٣٢٠	١٧٩.٢٣٤	١٢٩.٠٢٤	(٩٦٤.٢٥٦)	٥٠٠.٠٠٠
صافي خسارة السنة	-	-	-	-	(٤٣١.٣٠٤)
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠	٥٠٠.٠٠٠	٢٣٢.٣٢٠	١٧٩.٢٣٤	١٢٩.٠٢٤	(٩٦٤.٢٥٦)
٥٠٠.٠٠٠	٢٣٢.٣٢٠	١٧٩.٢٣٤	١٢٩.٠٢٤	(٩٦٤.٢٥٦)	٥٠٠.٠٠٠
صافي خسارة السنة	-	-	-	-	(٥٢٧.٦٩٣)
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١	٥٠٠.٠٠٠	٢٣٢.٣٢٠	١٧٩.٢٣٤	١٢٩.٠٢٤	(٩٦٤.٢٥٦)
٥٠٠.٠٠٠	٢٣٢.٣٢٠	١٧٩.٢٣٤	١٢٩.٠٢٤	(٩٦٤.٢٥٦)	٥٠٠.٠٠٠
صافي خسارة السنة	-	-	-	-	(٥٢٧.٦٩٣)
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١	٥٠٠.٠٠٠	٢٣٢.٣٢٠	١٧٩.٢٣٤	١٢٩.٠٢٤	(٩٦٤.٢٥٦)
٥٠٠.٠٠٠	٢٣٢.٣٢٠	١٧٩.٢٣٤	١٢٩.٠٢٤	(٩٦٤.٢٥٦)	٥٠٠.٠٠٠

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

شركة فنادق الشرق الأوسط والكومودور المتحدة المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

المنتخبين المنتهين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

المسجل المصنف في ٢٠٠١		المسجل المصنف في ٢٠٠٠	
دينار		دينار	
<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>			
صافي خسارة السنة قبل ضريبة الدخل		(٥٢٧,٦٩٣)	
تعديلات -		(٤٣١,٣٠٤)	
استهلاكات واطفاءات		٢٣٩,١٤٠	
فوائد وعمولات مدينة		٢٦٠,٤٧٢	
ديون معدومة ومخصص ديون مشكوك في تحصيلها		٨٧,٩٤٤	
خسائر بيع أوراق مالية		٨٠,٨٣٢	
خسائر بيع موجودات ثابتة		٨٣٣,٤	
خسائر انخفاض قيمة إستثمارات للمتجارة		٤٨,٠٦٠	
		٣١,٦٤٣	
		٩,٢٢٧	
		١٣,٦٣٧	
(٣١,٧٤٠)			
(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة -		٣٤,٨٨٧	
شيكات برسم التحصيل		-	
نعم مدينة		٣,٣١٨	
بضاعة		(٦٨,٧٩٩)	
أرصدة مدينة أخرى		٥,٦٥٣	
(النقص) الزيادة في المطلوبات المتداولة -		(٦,٥٦٠)	
نعم دائنة		٨,٢٤٩	
مخصصات وأرصدة دائنة أخرى		(١٨,٤٣٤)	
صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التشغيل		(٢٧,٤٩١)	
(١١٩,٠٨٣)			
<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>			
بيع أوراق مالية للمتجارة		٩٦,٥٧٨	
تمتحصل من بيع موجودات ثابتة		٢٠,٢١٠	
شراء موجودات ثابتة		(٦٤,٢٩٧)	
الزيادة في أعمال تحت التنفيذ		(٢١,٥٢٦)	
صافي التدفق النقدي من عمليات الاستثمار		٣٠,٩٦٥	
٢٨,٠٠٥			
<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>			
قروض طويلة الأجل		(١٥٤,٠٠٩)	
بنك دائن		١٢٨,٦٠٩	
فوائد مدفوعة		(٨٧,٩٤٤)	
صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من عمليات التمويل		(١١٣,٣٤٤)	
١٧١,٩٨٢			
(١٠٩,٨٧٠)			
٨٠,٩٠٤			
٥٧,٦٥٦			
١٣٨,٥٦٠			
٢٨,٦٩٠			

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية