

تقرير المحاسب القانوني المستقل

622 08 03

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية المرفقة لشركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة كما في 30 حزيران 2008 وكل من بيانات الدخل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

إن مجلس الادارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية) . ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية استناداً إلى مراجعتنا .

نطاق المراجعة :

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المحاسب القانوني المستقل للشركة" . 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 . ان 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 نبدي رأي تدقيق حولها .

الاستنتاج :

بناءً على مراجعتنا لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 . تنتهي السنة المالية للشركة في 31 كانون الأول من كل عام غير أنه تم إعداد البيانات المالية المرحلية المرفقة لأغراض بورصة عمان .

عن ابراهيم العباسي وشركاه



أحمد محمد العباسي

اجازة رقم 710

عمان في 2 تموز 2008

شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية
المساهمة العامة المحدودة
 عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العامة كما في 30 حزيران 2008

	30 حزيران 2008	31 كانون الاول 2007
دينار اردني	دينار اردني	
الموجودات		
الموجودات المتداولة		
النقد وما في حكمه	1,817,148	549,745
شيكات برسم التحصيل	480,000	-
ذمم المساهمين	2,334,156	-
حسابات مدينة متنوعة	26,609	11,381
مجموع الموجودات المتداولة	4,657,913	561,126
الموجودات غير المتداولة		
الممتلكات والمعدات بعد الاهتلاك المتراكم	405,982	708,170
مشاريع تحت التنفيذ	480,817	270,159
مجموع الموجودات غير المتداولة	886,799	978,329
مجموع الموجودات	5,544,712	1,539,455
المطلوبات وحقوق الملكية		
المطلوبات		
ذمم دائنة	1,510	17,836
دفعات مستلمة على حساب بيع شقق	91,676	83,500
حسابات دائنة متنوعة	54,343	10,402
مجموع المطلوبات	147,529	111,738
حقوق الملكية		
رأس المال المصرح به	5,000,000	5,000,000
رأس المال المكتتب به	5,000,000	1,500,000
رأس المال الاضافي - علاوة اصدار	350,000	-
ارباح (خسائر) متراكمة في نهاية الفترة	47,183	(72,283)
صافي حقوق الملكية (بيان ج)	5,397,183	1,427,717
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	5,544,712	1,539,455

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية
المساهمة العامة المحدودة
 عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان الدخل للفترة المنتهية في 30 حزيران 2008

بيان ب

	30 حزيران 2008	30 حزيران 2007
ايضاح	دينار اردني	دينار اردني
الايادات		
فوائد بنكية دائنة	23,044	21,807
مكاسب بيع موجودات ثابتة	178,284	-
تعديلات القيمة العادلة	-	788
مجموع الايرادات	201,328	22,595
مصاريف ادارية وعمومية	(82,210)	(49,570)
10		
(خسارة) الفترة (بيان ج)	119,118	(26,975)
	<u>دينار اردني</u>	<u>دينار اردني</u>
عدد الاسهم المرجح	5,000,000	1,500,000
	<u>بالمائة</u>	<u>بالمائة</u>
ربحية (خسارة) السهم	0.024	(0.018)

لم يتم احتساب ضريبة الدخل ورسوم الجامعات الاردنية ورسوم البحث العلمي والتدريب المهني وصندوق دعم التعليم المهني والتدريب التقني ومكافأة أعضاء مجلس الادارة كون هذه البيانات المالية تمثل بيانات مالية مرحلية .

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق الملكية للفترة المنتهية في 30 حزيران 2008

بيان ج

البيان	رأس المال الاضافي علاوة اصدار	رأس المال	دينار اردني	دينار اردني	خسائر متراكمة	المجموع
						دينار اردني
الرصيد كما في 31 كانون الاول 2006	-	1,500,000			(3,355)	1,496,645
خسارة الفترة (بيان ب)					(26,975)	(26,975)
الرصيد كما في 30 حزيران 2007	-	1,500,000			(30,330)	1,469,670
الرصيد كما في 31 كانون الاول 2007 (بيان أ)	-	1,500,000			(72,283)	1,427,717
زيادة رأس المال	-	3,500,000			-	3,500,000
رأس المال الاضافي - علاوة اصدار	350,000	-			-	350,000
تعديلات سنوات سابقة	-	-			348	348
ربح الفترة (بيان ب)	-	-			119,118	119,118
الرصيد كما في 30 حزيران 2008 (بيان أ)	350,000	5,000,000			47,183	5,397,183

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 30 حزيران 2008

	30 حزيران 2008	30 حزيران 2007
	دينار اردني	دينار اردني
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>		
ربح (خسائر) الفترة	119,118	(26,975)
فوائد بنكية دائنة	(23,044)	(21,807)
مكاسب بيع موجودات ثابتة	(178,284)	-
الاهتلاكات	3,514	2,736
تعديلات سنوات سابقة	348	-
تعديلات القيمة العادلة	-	(788)
الخسارة التشغيلية قبل التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة	(78,348)	(46,834)
<u>(الزيادة) النقص في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>		
ذمم المساهمين	(2,334,156)	-
شيكات برسم التحصيل	(480,000)	-
حسابات مدينة متنوعة	(15,228)	(2,432)
ذمم دائنة	(16,326)	112,171
دفعات مستلمة على حساب بيع شقق	8,176	-
الحسابات الدائنة المتنوعة	43,941	44,885
صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الانشطة التشغيلية	(2,871,941)	107,790
<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>		
فوائد بنكية دائنة	23,044	21,807
المدفوعات على الممتلكات والمعدات	(3,042)	(18,550)
المتحصلات من الممتلكات والمعدات	480,000	-
مشاريع تحت التنفيذ	(210,658)	(221,586)
صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية	289,344	(218,329)
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>		
بنوك دائنة	-	4,624
راس المال	3,500,000	-
راس المال الاضافي - علاوة اصدار	350,000	-
صافي النقد الناتج عن الانشطة التمويلية	3,850,000	4,624
التغير في رصيد النقد	1,267,403	(105,915)
النقد وما في حكمه اول الفترة	549,745	780,872
النقد وما في حكمه اخر الفترة	1,817,148	674,957

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان