

شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية ش.م.ع
Winter Valley Tourism Investment Company PLC

الرقم : 2012/10/3406

التاريخ : 2012/10/31

السادة بورصة عمان المحترمين

الموضوع : القوائم المالية لشركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية
عن الفترة المنتهية بتاريخ 2012/9/30

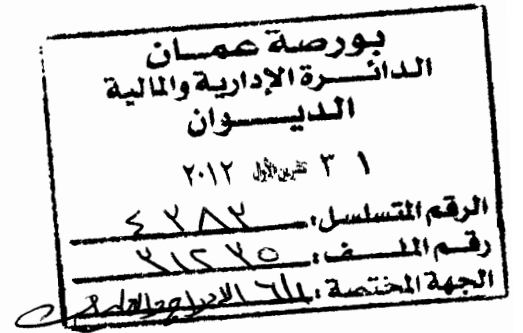
تحية وبعد ،،،،

نرفق لكم طيه القوائم المالية المراجعة لشركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية م.ع.م عن الفترة المنتهية كما في
2012/9/30 .

واقبلوا الاحترام ،،،،،



شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية



شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية
المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠١٢

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة إلى مجلس إدارة شركة وادي الشتا للإستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة وادي الشتا للإستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة ("الشركة") والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً 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 نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناءً على مراجعتنا، لم تسترِع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤.

أمور أخرى

تم تدقيق القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ من قبل مدقق حسابات آخر والذي أبدى رأياً غير متحفظ بتاريخ ٢٢ كانون الثاني ٢٠١٢. تم مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١ من قبل مدقق حسابات آخر والذي أبدى نتيجة غير متحفظ بتاريخ ١٦ تشرين الأول ٢٠١١.

إرنست ويونغ / الأردن
محاسبون قانونيون
عملت على
بشر إبراهيم بكر
ترخيص رقم ٥٩٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٥ تشرين الأول ٢٠١٢

شركة وادي الشتا للإستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية
كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢	إيضاح	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
			الموجودات
			موجودات غير متداولة -
٧٧٥٦٨٧	١٣٠١٨٦٩٧	٣	ممتلكات ومعدات
١٠٨٢٤٠٣١	-	٤	مشاريع تحت التنفيذ
١١٥٩٩٧١٨	١٣٠١٨٦٩٧		
			موجودات متداولة -
-	٤٩١٨٠		بضاعة
-	٩٦٨٤٣		نعم مدينة
١٨٢٥٧٨	٤٩٤٦١		أرصدة مدينة أخرى
٢٣٥٣٥٨٨	١٥٧٠٧٢٥	٥	نقد وما في حكمه
٢٥٣٦١٦٦	١٧٦٦٢٠٩		
٤٦٣٢٦	٤٦٣٢٦		موجودات معدة للبيع
١٤١٨٢٢١٠	١٤٨٣١٢٣٢		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية -
٩٨٥٨٣٤٩	١٢٨٤٦٦٧٥	١	رأس المال المدفوع
٣٥٠٠٠٠	٣٥٠٠٠٠		علاوة إصدار
(٦٥٩٣٣)	(١٠١٢٢٨٢)		خصم إصدار
٢٨٥١١	٢٨٥١١		إحتياطي إجباري
(٢٣٢٧٣٢)	(١٧٣٥٨٩٠)		خسائر متراكمة
٩٩٣٨١٩٥	١٠٤٧٧٠١٤		صافي حقوق الملكية
			المطلوبات -
			مطلوبات غير متداولة -
٣٥٤٣٠٠٠	٣٤٣٤٧٠٢	٦	قروض طويلة الأجل
			مطلوبات متداولة -
-	٢٠٢٨٨٦	٦	أقساط قروض طويلة الأجل تستحق الدفع خلال سنة
٣٤٤٤٢٠	٢٦٦٧٥٣		نعم دائنة
٣٥٦٥٩٥	٤٤٩٨٧٧		أرصدة دائنة أخرى
٧٠١٠١٥	٩١٩٥١٦		
٤٢٤٤٠١٥	٤٣٥٤٢١٨		مجموع المطلوبات
١٤١٨٢٢١٠	١٤٨٣١٢٣٢		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة وادي الشنا للإستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل الشامل المرحلية

للتلاثة والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

إيضاح	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		
	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	
	دينار	دينار	دينار	دينار	
الإيرادات التشغيلية للفندق	٣٣٠,٦٦٨	-	٣٣٠,٦٦٨	-	
النفقات التشغيلية للفندق	(٦٦٤,٢٠٩)	-	(٦٦٤,٢٠٩)	-	
صافي الخسارة التشغيلية	(٣٣٣,٥٤١)	-	(٣٣٣,٥٤١)	-	
مصاريف إدارية	(٦٦١٣)	(٣٥٩,٤٤٣)	(٦٦١٣)	(٣٥٩,٤٤٣)	
إيرادات فوائد بنكية	٢٩,٤٧٢	١٩,٦٦٣	٢٩,٤٧٢	١٩,٦٦٣	
إيرادات أخرى	٤٠٠	-	٤٠٠	-	
استهلاكات	(١٦٦,٥١٤)	(٢,٩٢٢)	(١٦٦,٥١٤)	(٢,٩٢٢)	
مصاريف ما قبل التشغيل	-	-	-	-	
خسائر بيع ممتلكات ومعدات	-	-	-	-	
تكاليف تمويل	(٦٦,٠٨٠)	-	(٦٦,٠٨٠)	-	
خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل	(٥٤٢,٨٧٦)	(١٩,٢٠٢)	(٥٤٢,٨٧٦)	(١٩,٢٠٢)	
ضريبة الدخل	-	-	-	-	٧
خسارة الفترة	(٥٤٢,٨٧٦)	(١٩,٢٠٢)	(٥٤٢,٨٧٦)	(١٩,٢٠٢)	
بنود الدخل الشامل الأخرى	-	-	-	-	
مجموع الخسارة والدخل الشامل للفترة	(٥٤٢,٨٧٦)	(١٩,٢٠٢)	(٥٤٢,٨٧٦)	(١٩,٢٠٢)	
	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	
الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من	(٠/٠٥١)	(٠/٠٠٢)	(٠/١٣٧)	(٠/٠١٠)	
خسارة الفترة العائد لمساهمي الشركة	(٠/٠٥١)	(٠/٠٠٢)	(٠/١٣٧)	(٠/٠١٠)	٨

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

رأس المال المدفوع	علاوة إصدار	خصم إصدار	إحتياطي إجباري	(خسائر متراكمة) أرباح مدورة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٩٨٥٨٣٤٩	٣٥٠.٠٠٠	(٦٥٩٣٣)	٢٨٥١١	(٢٣٢٧٣٢)	٩٩٣٨١٩٥
-	-	-	-	(١٤٥٤٠٠٠)	(١٤٥٤٠٠٠)
٢٩٨٨٣٢٦	-	(٩٤٦٣٤٩)	-	-	٢٠٤١٩٧٧
-	-	-	-	(٤٩١٥٨)	(٤٩١٥٨)
١٢٨٤٦٦٧٥	٣٥٠.٠٠٠	(١٠١٢٢٨٢)	٢٨٥١١	(١٧٣٥٨٩٠)	١٠٤٧٧٠١٤
٩٥٩٤٦١٨	٣٥٠.٠٠٠	-	٢٨٥١١	١٤٩٠١٢	١٠١٢٢١٤١
-	-	-	-	(١٠٠٢٣٦)	(١٠٠٢٣٦)
٩٥٩٤٦١٨	٣٥٠.٠٠٠	-	٢٨٥١١	٤٨٧٧٦	١٠٢١٩٠٥

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٢

مجموع الخسارة والدخل الشامل للفترة

زيادة رأس المال

مصاريف زيادة رأس المال

الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

مجموع الخسارة والدخل الشامل للفترة

الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		إيضاح
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	
الأنشطة التشغيلية		
(٨٩٧١٢)	(١٤٥٤٠٠٠)	خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل
تعديلات على:		
٨٠٣٧	١٧٩٨٩٨	استهلاكات
-	١٤٠٢	خسائر بيع ممتلكات ومعدات
-	٦٧٣١٨	تكاليف تمويل
(٧٢٥٢٧)	(٥٥١٠٧)	فوائد بنكية دائنة
تغيرات رأس المال العامل:		
-	(٤٩١٨٠)	بضاعة
١١٥٤٥٧	(٩٦٨٤٣)	ذمم مدينة
١٥٨٥٤	١٣٣١١٧	أرصدة مدينة أخرى
٥٩٠٥٠٥	(٧٧٦٦٧)	ذمم دائنة
٥٠٩٥١	٩٣٢٨٢	أرصدة دائنة أخرى
(١٠٥٢٤)	-	ضريبة دخل مدفوعة
٦٠٨٠٤١	(١٢٥٧٧٨٠)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية
الأنشطة الاستثمارية		
(٢١١٤٨)	(١٣٣٣٩٣)	شراء ممتلكات ومعدات
(٤٦٨٣٦٥٦)	(١٤٧٧٤١٤)	مدفوعات مشاريع تحت التنفيذ
-	١٠٥٢٨	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
٧٢٥٢٧	٥٥١٠٧	فوائد مقبوضة
(٤٦٣٢٢٧٧)	(١٥٤٥١٧٢)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
الأنشطة التمويلية		
٢٦٧٥٣٩١	٢٠٩١٧٨٠	قروض مستغلة
-	(١٩٩٧١٩٢)	قروض مدفوعة
-	(٦٧٣١٨)	تكاليف تمويل مدفوعة
-	٢٠٤١٩٧٧	زيادة رأس المال
-	(٤٩١٥٨)	مصاريف زيادة رأس المال
٢٦٧٥٣٩١	٢٠٢٠٠٨٩	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
(١٣٤٨٨٤٥)	(٧٨٢٨٦٣)	صافي النقص في النقد وما في حكمه
٣٥٢٦٤٤٧	٢٣٥٣٥٨٨	النقد وما في حكمه كما في بداية الفترة
٢١٧٧٦٠٢	١٥٧٠٧٢٥	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

(١) عام

تأسست شركة وادي الشتا للإستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة ("الشركة") بتاريخ ٢٩ آب ٢٠٠٥ ويبلغ رأسمال الشركة ١٥٠٠.٠٠٠ دينار موزع على ١٥٠٠.٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد هذا وقد تمت زيادته خلال السنوات كان آخرها خلال سنة ٢٠١٢ ليصبح رأس المال المصرح به ١٤١١.٧٦٥ دينار والمدفوع ١٢٨٤.٦٧٥ دينار مقسمة إلى ١٢٨٤.٦٧٥ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

ومن غايات الشركة إنشاء وتملك وتشغيل وإدارة وإستثمار الفنادق والمنتجات السياحية والمباني التجارية والسكنية وممارسة كل ما يتعلق أو يتفرع عن أو يدخل ضمن أنشطة الفنادق والسياحة والمباني التجارية والسكنية وتملك وشراء الأراضي وتطويرها بشكل عام.

تمتلك الشركة فندق وادي الشتا وارويك - البحر الميت، الذي تم إفتتاحه خلال النصف الثاني من سنة ٢٠١٢.

تم إقرار هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٥ تشرين الأول ٢٠١٢.

(٢) أسس الإعداد والتغيرات في السياسات المحاسبية

أسس الإعداد -

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

ان 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 ٢٠١١. كما أن نتائج الأعمال للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢.

التغيرات في السياسات المحاسبية -

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ باستثناء ما يلي:

معيار التقارير المالية الدولية رقم (٧) الأدوات المالية: الإيضاحات - متطلبات إضافية للإفصاح عن إلغاء الاعتراف يتطلب هذا التعديل إفصاحات إضافية حول الموجودات المالية التي تم تحويلها ولكن لم يتم إلغاء الاعتراف بها لتمكين مستخدم القوائم المالية للشركة من فهم العلاقة مع هذه الموجودات التي لم يتم إلغاء الاعتراف بها والالتزامات المرتبطة بها. بالإضافة إلى ذلك، يتطلب التعديل إفصاحات حول استمرار تدخل المنشأة في هذه الموجودات التي تم إلغاء الاعتراف بها. ينبغي تطبيق هذا المعيار للفترة المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني ٢٠١٣. سوف يؤثر هذا التعديل على الإفصاحات فقط، لم يكن لهذا التعديل أي تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

معياري التقارير المالية الدولي رقم (١٢) الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى
يشتمل معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٢) على جميع الإفصاحات التي كانت موجودة سابقاً في معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧) والمتعلقة بالقوائم المالية، بالإضافة إلى جميع الإفصاحات التي كانت متضمنة في معيار المحاسبة الدولي رقم (٣١) ورقم (٢٨). إن هذه الإفصاحات تتعلق بحصص المنشأة في الشركات التابعة والشركات تحت السيطرة المشتركة والشركات الحليفة. حيث تم إدخال عدد من الإفصاحات الجديدة. لن ينتج عن تطبيق هذا المعيار أي أثر على المركز أو الأداء المالي للشركة. ينبغي تطبيق هذا المعيار للفترة المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني ٢٠١٣.

(٣) ممتلكات ومعدات

بلغت الإضافات إلى الممتلكات والمعدات ١٣٣ر٣٩٣ دينار خلال التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (٣٠ أيلول ٢٠١١: ٢١٤٨ر٢١ دينار).

(٤) مشاريع تحت التنفيذ

بلغت الإضافات إلى مشاريع تحت التنفيذ ١٤١٤ر٤٧٧ دينار خلال التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (٣٠ أيلول ٢٠١١: ٤٦٨٣ر٦٥٦ دينار). علماً بأن إضافات مشاريع تحت التنفيذ تتضمن فوائد مدينة مرسلة بمبلغ ٩٦٦١٧ر١١٠ دينار للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (٣٠ أيلول ٢٠١١: ٤٠ر١١٠ دينار) وإستهلاكات مرسلة بمبلغ ٢٧١٥ر١٠ دينار للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (٣٠ أيلول ٢٠١١: ٤٣٨٦ر١٠ دينار).

بلغت كلفة المشاريع المكتملة والمحوالة إلى الممتلكات والمعدات ١٢٣٠٤ر١٦٠ دينار كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢.

(٥) نقد وما في حكمه

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٤٩٢١	١٠٨٧٢
٤٣٣ر٠٥٣	٢٨٢ر٨٣٩
١٩١٥ر٦١٤	١٢٢٧٧ر٠١٤
٢٣٥٣ر٥٨٨	١٥٧٠ر٧٢٥

نقد في الصندوق
حسابات جارية لدى البنوك
ودائع بنكية

يتضمن النقد لدى البنوك حسابات جارية وودائع تحمل معدل فائدة تتراوح ما بين ٢٧٥٪ إلى ٤٣٪.

(٦) قروض

قرض بنك لبنان والمهجر (١)

حصلت الشركة على قرض من بنك لبنان والمهجر خلال عام ٢٠١٠ بمبلغ ٥٠٠٠.٠٠٠ دولار أمريكي أي ما يعادل ٣٥٤٠.٠٠٠ دينار لإستكمال أعمال التشطيب النهائية لفندق وادي الشتا البحر الميت وتزويده بالمعدات اللازمة وتمويل رأسماله العامل بفائدة معدل سعر الإقراض في أسواق لندن (للتسعة أشهر) مضافاً إليها ٣,٥٪، وبحد أدنى ٥٪. يسدد هذا القرض بموجب ٢٠ قسط ربع سنوي متساوي بمبلغ ٢٥٠.٠٠٠ دولار أمريكي أي ما يعادل ١٧٧.٠٠٠ دينار. يستحق القسط الأول بتاريخ ٢٥ تموز ٢٠١٣، ويستحق القسط الأخير بتاريخ ٢٥ تموز ٢٠١٨.

قامت الشركة برهن أرض الفندق لصالح البنك.

قرض بنك لبنان والمهجر (٢)

حصلت الشركة على قرض تجسيري من بنك لبنان والمهجر خلال عام ٢٠١٢ بمبلغ ٢٨٠٠.٠٠٠ دولار أمريكي أي ما يعادل ١٩٨٢.٤٠٠ دينار لحين استكمال موافقة مجلس ادارة الشركة على رفع رأسمال الشركة حيث سيتم استغلاله لإستكمال أعمال التشطيب النهائية لفندق وادي الشتا البحر الميت وتزويده بالمعدات اللازمة وتمويل رأسماله العامل بفائدة سعر الإقراض في أسواق لندن (للتسعة أشهر) مضافاً إليها ٣,٥٪، وبحد أدنى ٥٪. يسدد هذا القرض بموجب قسط واحد بعد ٦ أشهر من آخر عملية سحب.

قامت الشركة برهن أرض الفندق لصالح البنك.

تم سداد القرض خلال العام ٢٠١٢.

قرض بنك لبنان والمهجر (٣)

حصلت الشركة على مجموعة قروض من بنك لبنان والمهجر خلال عام ٢٠١٢ بمبلغ ١٢٨.١٢٠ دينار لتمويل شراء مركبات بفائدة تتراوح من ٥٪ الى ٥,٧٥٪ سنوياً. تسدد القروض على ٦٠ قسط شهري متساوي. استحق القسط الأول بتاريخ ٣١ آذار ٢٠١٢، ويستحق القسط الأخير بتاريخ ٣ أيار ٢٠١٧.

قامت الشركة برهن المركبات لصالح البنك.

(٧) ضريبة الدخل

لم يتم أخذ مخصص لضريبة الدخل المستحقة عن نتائج أعمال الشركة للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لعام ٢٠٠٩ وذلك لزيادة المصاريف المقبولة ضريبياً عن الإيرادات الخاضعة للضريبة.

لم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة لسنة ٢٠١٠ و ٢٠١١ حتى تاريخ إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة.

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة لسنة ٢٠٠٩ ولم تحصل الشركة على المخالصة النهائية حتى تاريخ إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية سنة ٢٠٠٨.

(٨) الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من خسارة الفترة

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠١١	٢٠١٢	
(١٠٠ر٢٣٦)	(١٤٥٤ر٠٠٠)	خسارة الفترة العائدة لمساهمي الشركة (دينار)
٩٥٩٤ر٦١٨	١٠ر٦١٦ر٩٧٢	المتوسط المرجح لعدد الأسهم (سهم)
فلس/دينار	فلس/دينار	
(٠/٠١٠)	(٠/١٣٧)	الحصة الأساسية للسهم من الربح العائد لمساهمي الشركة

إن الحصة المخفضة للسهم من خسارة الفترة العائدة لمساهمي الشركة مساوية للحصة الأساسية للسهم.

(٩) معاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل المعاملات مع جهات ذات علاقة المعاملات التي تمت مع الشركات التابعة وكبار المساهمين والإدارة التنفيذية العليا للشركة والشركات التي هم فيها مساهمون رئيسيون.

بلغت رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ مبلغ ٦٩٧٦٩ دينار (٣٠ أيلول ٢٠١١: ١٩٤ر٧٠ دينار).

(١٠) التزامات محتملة

على الشركة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ إلتزامات محتمل أن تطرأ تتمثل في كفالات بنكية بمبلغ ١ر٢٠٠ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠١١: ٦٠٠ دينار).

على الشركة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ إلتزامات محتمل أن تطرأ تتمثل في قضايا مقامة على الشركة بمبلغ ٤٨٠ر٠٠٠ دينار على خلفية إلغاء عقد بيع قطعة أرض، هذا وفي رأي إدارة الشركة ومستشارها القانوني أنه لن يترتب على الشركة أي إلتزام نتيجة لهذه القضية. حيث صدر قرار عن المحكمة لصالح الشركة تقضي برد الدعوى للتحكيم وتغريم الطرف المدعي للرسوم والمصاريف وأتعاب المحاماة.

(١١) الاحتياطات القانونية

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطات القانونية حسب أحكام قانون الشركات حيث أن هذه القوائم المالية هي قوائم مالية مرحلية مختصرة.