



Winter Valley Tourism Investment Co. p.l.c.

شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية ش.م.ع

Ref.:

الرقم: ٢٠٧/٢/٢٠٠٧

Date :

التاريخ: ٢٠٧/٢/٢٠٠٧

SEMI ANNUAL- WIVA - 29-7-2007

السادة هيئة الأوراق المالية
السادة بورصة عمان
السادة مركز ايداع الأوراق المالية المحترمين.
المحترمين.
المحترمين.

الموضوع : البيانات نصف السنوية

تحية طيبة وبعد ،

بالإشارة الى الموضوع اعلاه نرفق لكم البيانات المالية المرحلية لفترة الستة أشهر

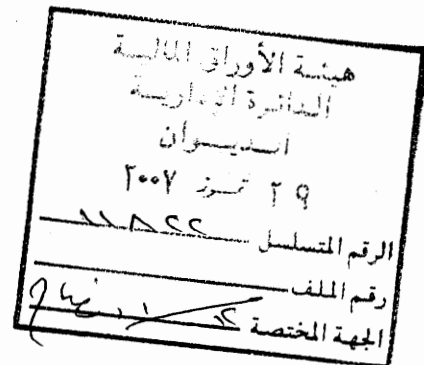
المنتهية بتاريخ 2007/6/30 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،

(2)

عمر حزينه

المدير العام



تلفون : +962 6 5526622 - +962 6 5545366 - فاكس : +962 6 5511164 - ص.ب : 940372 عمان 11194 الاردن

بريد الكتروني : office@tedata.net.jo

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

البيانات المالية المرحلية وتقرير مراجع الحسابات
للفترة المنتهية في 30 حزيران 2007

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

فهرس المحتويات

صفحة

1	تقرير مراجع الحسابات
2	الميزانية العامة كما في 30 حزيران 2007 و 31 كانون الاول 2006 (بيان أ)
3	بيان الدخل للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2007 و 2006 (بيان ب)
4	بيان التغيرات في حقوق الملكية للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2007 و 2006 (بيان ج)
5	بيان التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2007 و 2006 (بيان د)
6-10	ايضاحات حول البيانات المالية

تقرير مراجع الحسابات



تقرير مراجع الحسابات

622 07 03

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

مقدمة

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية المساهمة العامة المحدودة كما في 30 حزيران 2007 وكلا من بيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق الملكية وبيان التدفقات النقدية للسنة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، ان اعداد وعرض هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة ، وان مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها استنادا الى أعمال المراجعة التي قمنا بها .
اعدت البيانات المالية المرفقة لاغراض هيئة الاوراق المالية.

نطاق العمل

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقا للمعيار الدولي لعمليات المراجعة للبيانات المالية المرحلية رقم (2410)، ويتطلب هذا المعيار القيام بتخطيط وانجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما اذا كانت البيانات المالية المرحلية خالية من الخطأ الجوهرى ، تنحصر المراجعة بشكل رئيسي في القيام باجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عنها ، ان نطاق هذه الاجراءات أقل بكثير من إجراءات التدقيق ولذلك فهي تعطي تأكيدا أقل من التدقيق ، أننا لم نقم باجراءات تدقيق البيانات المالية وبالتالي لا نبدي رأي تدقيق حولها .

الخلاصة

استنادا الى اجراءات المراجعة التي قمنا بها ، لم يسترع انتباهنا اية امور جوهرية تجعلنا نعتقد ان البيانات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية .

عن ابراهيم العباسي وشركاه

د. ابراهيم محمد العباسي

اجازة رقم 116

عمان في 16 تموز 2007

البيانات المالية

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

الميزانية العامة كما في 30 حزيران 2007 و 31 كانون الاول 2006 بيان أ

	إيضاح	30 حزيران 2007 دينار اردني	31 كانون الاول 2006 دينار اردني
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقد في الصندوق ولدى البنوك	3	674,957	780,872
استثمارات أسهم/ متاجرة	2، 4 ج	5,762	4,974
حسابات مدينة متنوعة	5	5,711	3,279
مجموع الموجودات المتداولة		686,430	789,125
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والمعدات	2، 6 ب	711,492	695,677
مشاريع تحت التنفيذ	7	234,226	12,640
مجموع الموجودات غير المتداولة		945,718	708,317
مجموع الموجودات		1,632,148	1,497,442
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات			
بنوك دائنة		4,625	-
ذمم دائنة		112,171	-
حسابات دائنة متنوعة	8	45,682	797
مجموع المطلوبات		162,478	797
حقوق الملكية			
رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع بالكامل		1,500,000	1,500,000
خسائر متراكمة في نهاية الفترة (بيان ج)		(30,330)	(3,355)
صافي حقوق الملكية		1,469,670	1,496,645
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		1,632,148	1,497,442

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

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

بيان الدخل للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2007 و 2006 بيان ب

	ايضاح	30 حزيران 2007 دينار اردني	30 حزيران 2006 دينار اردني
الايادات			
فوائد بنكية دائنة		21,807	29,984
تعديلات القيمة العادلة	2 ج	788	-
مجموع الايرادات		22,595	29,984
مصاريف ادارية وعمومية	9	(49,570)	(63,893)
خسارة الفترة		(26,975)	(33,909)
خسائر متراكمة اول الفترة (بيان ج)		(3,355)	-
خسائر متراكمة نهاية الفترة (بيان ج)		(30,330)	(33,909)

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 ج بيان التغيرات في حقوق الملكية للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2007 و 2006

البيان	رأس المال	خسائر متراكمة	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
تسديدات رأس المال	1,500,000	-	1,500,000
خسائر متراكمة تشغيلية في نهاية الفترة (بيان أ)	-	(3,355)	(3,355)
الرصيد في 31 كانون الاول 2006 (بيان أ)	1,500,000	(3,355)	1,496,645
خسائر الفترة (بيان ب)		(26,975)	(26,975)
الرصيد في 30 حزيران 2007 (بيان أ)	1,500,000	(30,330)	1,469,670

شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية
المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2007 و 2006

	30 حزيران 2007	30 حزيران 2006
	دينار اردني	دينار اردني
التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية		
خسائر الفترة	(26,975)	(33,909)
فوائد بنكية دائنة	(21,807)	(29,984)
استهلاكات	2,736	-
تعديلات القيمة العادلة	(788)	-
الخسارة التشغيلية قبل التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة	(46,834)	(63,893)
(الزيادة) النقص في الموجودات والمطلوبات المتداولة		
حسابات مدينة متنوعة	(2,432)	(2,024)
ذمم دائنة	112,171	
الحسابات الدائنة المتنوعة	44,885	78,313
صافي النقد (الناتج عن) الانشطة التشغيلية	107,790	12,396
التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية		
استثمارات في أسهم	-	(550,000)
فوائد بنكية دائنة	21,807	29,984
شراء ممتلكات ومعدات	(18,550)	(324,869)
مشاريع تحت التنفيذ	(221,586)	
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية	(218,329)	(844,885)
التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية		
تسديدات رأس المال	-	1,500,000
بنوك دائنة	4,624	-
صافي النقد الناتج عن الانشطة التمويلية	4,624	1,500,000
التغير في رصيد النقد	(105,915)	667,511
النقد في الصندوق ولدى البنوك اول الفترة	780,872	-
النقد في الصندوق ولدى البنوك اخر الفترة	674,957	667,511

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

إيضاحات حول البيانات المالية

شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية

1- تأسيس الشركة وغاياتها

تأسست شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية كشركة مساهمة عامة بمقتضى احكام قانون الشركات الاردني رقم 22 لسنة 1997 ، وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (367) بتاريخ 2005/8/29، ومن غايات الشركة انشاء وتملك وتشغيل وإدارة واستثمار الفنادق والمنتجعات السياحية والمباني التجارية والسكنية وممارسة كل ما يتعلق او يتفرع عن او يدخل ضمن أنشطة الفنادق والسياحة والمنتجعات السياحية والمباني التجارية والسكنية وتملك وشراء الاراضي وتطويرها بشكل عام .

هذه اول بيانات مالية تصدر للشركة.

2- السياسات المحاسبية الهامة

فيما يلي السياسات المحاسبية الاساسية المستخدمة في اعداد هذه البيانات المالية :

أ. أسس اعداد البيانات المالية

تم اعداد البيانات المالية وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية بناء على مبدأ التكلفة التاريخية .

ب. الممتلكات والمعدات

يتم قيد الممتلكات والمعدات بالتكلفة ، ويتم استهلاكها وفقا لطريقة القسط الثابت .

ج. الاستثمارات المالية للمتاجرة

يتم قيد الاستثمارات المالية للمتاجرة بالتكلفة ويتم تقييمها في نهاية السنة ويؤخذ فرق التقييم الى بيان الدخل .

شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية
المساهمة العامة المحدودة
 عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
 ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

3- نقد في الصندوق ولدى البنوك

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2006	30 حزيران 2007
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
780,366	669,451	
6	5,006	
500	500	
780,872	674,957	

نقد لدى البنوك
 نقد في الصندوق العام
 نقد في الصندوق النثري
 المجموع

4- استثمارات في أسهم / متاجرة

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2006	30 حزيران 2007
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
4,145	4,974	
829	788	
4,974	5,762	

الشركة الاولى للتمويل
 تعديلات القيمة العادلة
 المجموع

5- الحسابات المدينة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2006	30 حزيران 2007
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
2,754	4,833	
525	733	
-	100	
-	25	
-	20	
3,279	5,711	

امانات ضريبة دخل
 مصاريف مدفوعة مقدما
 ذمم موظفين
 تأميمات مستردة
 امانات ضمان اجتماعي
 المجموع

شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية - تابع

6- الممتلكات والمعدات والاستهلاك المتراكم

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2007			31 كانون الاول 2006		
	التكلفة في بداية الفترة	اضافات الفترة	التكلفة في نهاية الفترة	نسبة الاستهلاك	الاستهلاك المتراكم في نهاية الفترة	صافي القيمة الدفترية
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	بالمائة	دينار اردني	دينار اردني
الاراضي	673,776	-	673,776	-	-	673,776
اثاث ومفروشات	2,172	-	2,172	10	325	1,955
سيارات	19,500	18,550	38,050	15	5,137	16,575
اجهزة مكتبية	4,155	-	4,155	20	1,199	3,371
المجموع	699,603	18,550	718,153		6,661	695,677

شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

7- مشاريع تحت التنفيذ

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2006	30 حزيران 2007
	دينار اردني	دينار اردني
مشاريع تحت التنفيذ - الشقق	2,640	224,226
مشاريع تحت التنفيذ- الفندق	10,000	10,000
المجموع	12,640	234,226

8- الحسابات الدائنة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2006	30 حزيران 2007
	دينار اردني	دينار اردني
دفعات مقبوضة مقدما على حساب بيع شقق	-	40,500
تأمين عطاء	-	5,000
رديات مساهمين	182	182
ذمم دائنة اخرى	615	-
المجموع	797	45,682

شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

9- المصاريف الادارية والعمومية

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2007	30 حزيران 2006
	دينار اردني	دينار اردني
مصاريف رسوم ورخص حكومية	3,116	27,664
اتعاب مهنية	2,880	8,010
رواتب واجور ومكافآت	18,396	11,463
الضمان الاجتماعي	1,622	-
قرطاسية ومطبوعات	791	1,816
دعاية واعلان	4,652	3,513
بريد برق هاتف وانترنت	1,804	1,342
كهرباء ومياه	298	128
ضيافة ونظافة	651	947
ايجارات	5,900	5,775
متفرقة	2,889	414
طوابع	215	110
مصاريف سيارات ومحروقات	1,824	1,602
صيانة عامة	147	1,109
عدد مستهلكة	125	-
استئجار سيارات	1,524	-
استهلاكات	2,736	-
المجموع	49,570	63,893