

شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية
مع تقرير المراجعة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢

شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية
مع تقرير المراجعة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢

<u>المحتويات</u>	<u>الصفحة</u>
تقرير المراجعة	-
بيان المركز المالي المرحلي	١
بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي	٢
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي	٣
بيان التدفقات النقدية المرحلي	٤
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية وتشكل جزءا منها	٩-٥

تقرير المراجعة

٣٠ حزيران ٢٠٢٢

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان – المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي لشركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية (مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢ وبيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي وبيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي وبيان التدفقات النقدية المرحلية للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات الايضاحية الاخرى. ان الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية المرحلية وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية استناداً إلى المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعيار الدولي الخاص بعمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل" للشركة" إن 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.

أمر آخر

تم تدقيق البيانات المالية للسنة المنتهية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١ من قبل مدقق حسابات آخر والذي أصدر حولها تقرير غير متحفظ بتاريخ ٣ نيسان ٢٠٢٢.

حالة عدم تيقن جوهري ذات علاقة بالاستمرارية

كما هو مشار إليه في إيضاح رقم (٢) حول البيانات المالية المرحلية، فقد بلغت خسائر الشركة المتراكمة بتاريخ المركز المالي (٤,٦٠٦,٠٨٥) دينار أردني أي ما نسبته ٥١٪ من راس مال الشركة المكتتب به، ويعتبر هذا الامر بالإضافة الى الأمور الأخرى المذكورة في الايضاح مؤشراً لوجود حالة عدم تيقن قد تثير شكاً جوهرياً حول قدرة الشركة على الاستمرار كمنشأة مستمرة.

يتبع تقرير المراجعة ٣٠ حزيران ٢٠٢٢

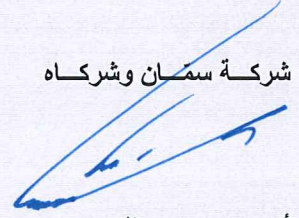
السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الاستنتاج

استنادا الى مراجعتنا، لم يتبين لنا ما يدعونا الى الاعتقاد بأن البيانات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي المرحلي لشركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية (مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢ وأدائها المالي المرحلي وتدفقاتها النقدية المرحلية للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية".



شركة سمان وشركاه



أحمد حسين الرمحي
إجازة رقم (٨٦٨)

٢٨ تموز ٢٠٢٢
عمان - الاردن

شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان المركز المالي المرحلي
كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١ دينار أردني	كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢ دينار أردني	إيضاح	الموجودات
٩,٠٩٢,٣٩١	٨,٨٩٥,٥٣٩	(٤)	موجودات غير متداولة
٩٤٢	-		ممتلكات ومعدات
١٨٤,٨٧٤	١٨٤,٨٧٤		موجودات غير ملموسة
٩,٢٧٨,٢٠٧	٩,٠٨٠,٤١٣		موجودات ضريبية مؤجلة
٢٢,٥٦٩	١١٥,٣١٦	(٥)	موجودات متداولة
٢٠٦,٠١٩	١٥٦,٠١٩	(٦)	نقد وما في حكمه
٢٢,٣٢٠	٣٩,٠٥٤		ذمم وأرصدة مدينة أخرى
٢٥٠,٩٠٨	٣١٠,٣٨٩		مخزون
٩,٥٢٩,١١٥	٩,٣٩٠,٨٠٢		مجموع الموجودات
٩,٠٣٣,٩٣٨	٩,٠٣٣,٩٣٨	(٧)	حقوق المساهمين والمطلوبات
(٤,١٨٠,٢٨٨)	(٤,٦٠٦,٠٨٥)		حقوق المساهمين
٤,٨٥٣,٦٥٠	٤,٤٢٧,٨٥٣		رأس المال
			خسائر متراكمة
			مجموع حقوق المساهمين
٢,٤٦٨,٥٣٤	٢,٤٤٣,٠٦٤	(٨)	المطلوبات
٧٩,٨٣٣	٢٤٥,٠٥٨		مطلوبات غير متداولة
٢,٥٤٨,٣٦٧	٢,٦٨٨,١٢٢		قروض
			أوراق دفع
١,٩٨٤,٣٣٩	٢,٠٠٣,٢٧٠	(٩)	مطلوبات متداولة
١٤٢,٧٥٩	٢٧١,٥٥٧		ذمم وأرصدة دائنة أخرى
٢,١٢٧,٠٩٨	٢,٢٧٤,٨٢٧		أوراق دفع
٤,٦٧٥,٤٦٥	٤,٩٦٢,٩٤٩		مجموع المطلوبات
٩,٥٢٩,١١٥	٩,٣٩٠,٨٠٢		مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات

تمت الموافقة على البيانات المالية من صفحة (١) الى صفحة (٩) والمصادقة على اصدارها من قبل مجلس الادارة بتاريخ ٢٨ تموز ٢٠٢٢ عليها من قبلهم:

فتحي خيري صالح
رئيس مجلس الإدارة

شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الربح او الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي
للمسلة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢

إيضاح	للمسلة أشهر المنتهية في		للتلاثة أشهر المنتهية في	
	٣٠ حزيران ٢٠٢٢	٣٠ حزيران ٢٠٢١	٣٠ حزيران ٢٠٢٢	٣٠ حزيران ٢٠٢١
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
إيرادات أقسام الفندق				
الغرف	٤٥٣,٤٤٩	٢٣٠,٦٣١	٦٥٠,٨١٢	٣٣٥,٤٤٦
الطعام والشراب	٢٥٤,٥٤٤	١٣١,٩٦٣	٣٧١,٢٠٢	٢١٩,٨٦٠
الأقسام الأخرى	٢١,٩٢٧	٦,٠٩٥	٣٤,٤٩٤	٧,٣٥٥
	٧٢٩,٩٢٠	٣٦٨,٦٨٩	١,٠٥٦,٥٠٨	٥٦٢,٦٦١
تكاليف أقسام الفندق				
الغرف	(١١٤,٣٥٧)	(٦٦,٤٣١)	(١٩٩,١٢٩)	(١١٥,٢٨١)
الطعام والشراب	(١٦٩,٣٧٧)	(١١٧,٤٤٣)	(٢٧٣,٢٥٥)	(١٩٠,٣١١)
الأقسام الأخرى	(٢١,٧١٧)	(١١,٥٨٢)	(٣٥,٦٥٣)	(١٩,٦٨٣)
الأقسام الإدارية	(٣٦٧,٦٦٤)	(٢٨٧,٧٥٠)	(٦٤٢,١٧٦)	(٥٠٥,٧٧٤)
	(٦٧٣,١١٥)	(٤٨٣,٢٠٦)	(١,١٥٠,٢١٣)	(٨٣١,٠٤٩)
مجموع الربح / (الخسارة)	٥٦,٨٠٥	(١١٤,٥١٧)	(٩٣,٧٠٥)	(٢٦٨,٣٨٨)
مصاريف إدارية	(٤٩,٨٨٨)	(١٨,٥٨٤)	(٨٨,٧٤٠)	(٤٦,٣٣٦)
إستهلاكات واطفاءات	(١٠٣,٢٠١)	(١٠٣,٨٨٠)	(٢٠٦,٧٩٤)	(٢٠٧,٧٣٤)
إيرادات أخرى	-	١,٥٦٤	٩١٠	١,٥٦٤
الخسارة التشغيلية	(٩٦,٢٨٤)	(٢٣٥,٤١٧)	(٣٨٨,٣٢٩)	(٥٢٠,٨٩٤)
تكلفة التمويل	(١٨,٩٠٨)	(١٨,٣٤٣)	(٣٧,٤٦٨)	(٣٦,٣٤٧)
الخسارة الشاملة	(١١٥,١٩٢)	(٢٥٣,٧٦٠)	(٤٢٥,٧٩٧)	(٥٥٧,٢٤١)
الحصة الأساسية للسهم من خسارة الفترة	(١٠)		(١٠,٠٤٧)	(١٠,٠٦٢)

شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢

المجموع	خسائر متراكمة	رأس المال
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٤,٨٥٣,٦٥٠	(٤,١٨٠,٢٨٨)	٩,٠٣٣,٩٣٨
(٤٢٥,٧٩٧)	(٤٢٥,٧٩٧)	-
٤,٤٢٧,٨٥٣	(٤,٦٠٦,٠٨٥)	٩,٠٣٣,٩٣٨
٥,٨٣٩,٠٦٦	(٣,١٩٤,٨٧٢)	٩,٠٣٣,٩٣٨
(٥٥٧,٢٤١)	(٥٥٧,٢٤١)	-
٥,٢٨١,٨٢٥	(٣,٧٥٢,١١٣)	٩,٠٣٣,٩٣٨

٣٠ حزيران ٢٠٢٢

١ كانون الثاني ٢٠٢٢

الخسارة الشاملة للفترة

٣٠ حزيران ٢٠٢٢

٣٠ حزيران ٢٠٢١

١ كانون الثاني ٢٠٢١

الخسارة الشاملة للفترة

٣٠ حزيران ٢٠٢١

شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية المرحلي
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢

٢٠٢١	٢٠٢٢	
دينار أردني	دينار أردني	
		<u>الأنشطة التشغيلية</u>
(٥٥٧,٢٤١)	(٤٢٥,٧٩٧)	الخسارة الشاملة
		تعديلات:
٢٠٧,٧٣٤	٢٠٦,٧٩٤	استهلاكات وإطفاءات
٣٦,٣٤٧	٣٧,٤٦٨	تكلفة التمويل
-	(٩١٠)	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
(٣١٣,١٦٠)	(١٨٢,٤٤٥)	
٨,١١٩	(١٦,٧٣٤)	المخزون
(٤٣,٩٧٥)	٥٠,٠٠٠	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
٥٩,٦٦٨	١٨,٩٣١	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
٢١٤,٨٧٠	-	شيكات أجله الدفع
٦٨,٨٦١	٢٩٤,٠٢٣	أوراق الدفع
(٥,٦١٧)	١٦٣,٧٧٥	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		<u>الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢,٤٠١)	(٩,٠٠٠)	شراء ممتلكات ومعدات
-	٩١٠	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(٢,٤٠١)	(٨,٠٩٠)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		<u>الأنشطة التمويلية</u>
-	(٢٥,٤٧٠)	قروض
-	(٣٧,٤٦٨)	تكلفة التمويل
-	(٦٢,٩٣٨)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٨,٠١٨)	٩٢,٧٤٧	التغير في نقد وما في حكمه خلال الفترة
١٨,٨٤٢	٢٢,٥٦٩	نقد وما في حكمه بداية الفترة
١٠,٨٢٤	١١٥,٣١٦	نقد وما في حكمه نهاية الفترة

**شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية**

**إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية وتشكل جزءاً منها
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢**

(١) عام

تأسست شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية كشركة أردنية مساهمة عامة محدودة وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٣٦٧) بتاريخ ٢٩ آب ٢٠٠٥ ، حيث تقوم الشركة بممارسة نشاطاتها من خلال فندق رمادا - البحر الميت. تتمثل غايات الشركة في تأجير الشقق الفندقية، إدارة الشقق الفندقية، ممارسة أنشطة الفندق السياحي. ان عنوان الشركة الرئيسي هو عمان - الأردن. وفيما يلي أسماء أعضاء مجلس الإدارة:

الصفة

الاسم

رئيس مجلس الإدارة	فتحي خيرى صالح - ممثل شركة بوابة عمان للاستثمار
نائب رئيس مجلس الإدارة	رنه احمد ابو شنب
عضو مجلس إدارة	محمود محمد محمود الظاهر
عضو مجلس إدارة	سعد كشمير
عضو مجلس إدارة	ياسر ضيف الله مساعده
عضو مجلس إدارة	بلال محمد عليان ظافر عبد الحي مرقه
عضو مجلس إدارة	حسام الدين محمد الصغير
عضو مجلس إدارة	صالح كامل صالح جبريل
عضو مجلس إدارة	عامر نجيب سليمان المشربش

فيما يلي أسماء كبار مالكي الأسهم وعدد الأسهم المملوكة لكل منهم:

النسبة المئوية %	عدد الأسهم كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢	اسم المساهم
٣٣,٣٤٢	٣,٠١٢,٠٦٨	محمد جبر إبراهيم أبو مذكور
١٤,٢٧٩	١,٢٩٠,٠٠٠	صالح كامل صالح جبريل
٥,٩٨٦	٥٤٠,٧٢٧	نهى جميل عارف بركات
٤,٥٤٠	٤١٠,١٣٠	شركة بوابة عمان للاستثمار

(٢) أساس الإعداد

تم إعداد البيانات المالية المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية" ووفقاً للقوانين المحلية النافذة. لا تتضمن هذه البيانات جميع الإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والتي يجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة للعام ٢٠٢٢.

أساس الاستمرارية

بلغت خسائر الشركة المتراكمة بتاريخ المركز المالي (٤,٦٠٦,٠٨٥) دينار أردني أي ما نسبته ٥١٪ من راس مال الشركة المكتتب به بتاريخ المركز المالي، كما وتجاوزت مطلوبات الشركة المتداولة الموجودات المتداولة بمبلغ (١,٩٦٤,٤٣٨) دينار أردني حيث تعتبر هذه الأمور مؤشراً إلى وجود حالة من عدم التيقن الجوهري والتي يمكن أن تثير شكاً جوهرياً حول قدرة الشركة على الاستمرار كمنشأة مستمرة. علماً بأن الشركة قامت خلال اجتماعها غير العادي بتاريخ ١٢ نيسان ٢٠٢١ بزيادة رأسمالها المصرح به بقيمة ٥٦٦,٣٨٤ سهماً مقابل رسملة دين وقد صدرت الموافقة من الصناعة والتجارة بتاريخ ٢٩ حزيران ٢٠٢١ وما زالت الإجراءات القانونية قيد التنفيذ حتى التاريخ البيانات المالية.

(٣) ملخص لأهم السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠٢١.

ان اعداد البيانات المالية المرحلية وفقاً لمعيار (٣٤) "التقارير المالية المرحلية" يتطلب استخدام تقديرات محاسبية هامة ومحدودة، كما يتطلب من الإدارة استخدام تقديراتها الخاصة في تطبيق السياسات المحاسبية للشركة. ليس لأي من المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة أي أثر مادي على البيانات المالية المرحلية.

استخدام التقديرات والافتراضات

لا يوجد أي تغييرات مادية على طبيعة وقيم التقديرات والافتراضات المستخدمة في البيانات المالية للعام ٢٠٢١.

شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية
(مساهمة عامة محدودة)
عصان – المملكة الأردنية الهاشمية

يُتبع إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية وتشكل جزءاً منها
للمسلة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢

٤) ممتلكات ومعدات

أجهزة كهربائية						
المجموع	أجهزة حاسوب	أجهزة مكتبية	سيارات	أثاث وبيكرات	مبني	أراضي
نيشل أردني	نيشل أردني	نيشل أردني	نيشل أردني	نيشل أردني	نيشل أردني	نيشل أردني
١٤,٣٦٤,٧٤٨	٢٦٢,٧٢٩	١,٨٢٠,٨١٦	٦٥,٤٤٧	١,٥١٢,٥٧٧	١,٣٩٥,٦١٥	٣٠٧,٦١٤
١٠,٣٠٨	-	٣,٨٥١	-	٣,٢٤٧	٣,٢١٠	-
(٦١,١٣٢)	-	(٦,٧٦٨)	-	(٥٤,٣٦٤)	-	-
١٤,٣١٣,٩٢٤	٢٦٢,٧٢٩	١,٨١٧,٨٩٩	٦٥,٤٤٧	١,٤٦١,٤١٠	١,٣٩٨,٨٢٥	٣٠٧,٦١٤
٩,٠٠٠	-	٩,٠٠٠	-	-	-	-
(٣٨,٢٠٩)	-	(٢٣,٤٠٤)	-	(١٤,٨٠٥)	-	-
١٤,٢٨٤,٧١٥	٢٦٢,٧٢٩	١,٨٠٣,٤٩٥	٦٥,٤٤٧	١,٤٤٦,٦٠٥	١,٣٩٨,٨٢٥	٣٠٧,٦١٤
الإستهلاك المراكب						
٤,٨٦٦,٤٧٥	٢٥٨,١٢٤	١,٣٧٨,٠٤٢	٦٥,٤٤٧	١,٤٦٩,٨٧٥	١,٦٩٥,٣٧	-
٤١٦,١٩٠	٤,٦٠٥	١,٨٢,٠١٢	-	١١,٧٣٤	٢١٧,٨٣٩	-
(٦١,١٣٢)	-	(٦,٧٦٨)	-	(٥٤,٣٦٤)	-	-
٥,٢٢١,٥٣٣	٢٦٢,٧٢٩	١,٥٥٣,٢٨٦	٦٥,٤٤٧	١,٤٢٧,١٩٥	١,٩١٢,٨٧٦	-
٢٠٥,٨٥٢	-	٩٠,٦٧٠	-	٦,٠٢٩	١٠٩,١٥٣	-
(٣٨,٢٠٩)	-	(٢٣,٤٠٤)	-	(١٤,٨٠٥)	-	-
٥,٣٨٩,١٧٦	٢٦٢,٧٢٩	١,٦٢٠,٥٥٢	٦٥,٤٤٧	١,٤١٨,٤١٩	٢,٠٢٢,٠٢٩	-
صافي القيمة الدفترية						
٩,٤٩٨,٢٧٣	٤,٦٠٥	٤٤٢,٧٧٤	-	٤٢,٧٠٢	٨,٧٠٠,٥٧٨	٣٠٧,٦١٤
٩,٠٩٢,٣٩١	-	٢٦٤,٦١٣	-	٣٤,٢١٥	٨,٤٨٥,٩٤٩	٣٠٧,٦١٤
٨,٨٩٥,٥٣٩	-	١٨٢,٩٤٣	-	٢٨,١٨٦	٨,٣٧٦,٧٩٦	٣٠٧,٦١٤
٢٠٢٢ حزيران						
٢٠٢١ كانون الثاني						
٢٠٢١ كانون الأول						
٢٠٢٢ حزيران						

شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

يتبع إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية وتشكل جزءاً منها
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢

(٥) نقد وما في حكمه

٣١ كانون الأول ٢٠٢١	٣٠ حزيران ٢٠٢٢
دينار أردني	دينار أردني
١٨,١٤٧	١٠٧,٣٦٥
٤,٤٢٢	٧,٩٥١
٢٢,٥٦٩	١١٥,٣١٦

نقد في الصندوق

نقد لدى البنك

(٦) ذمم وأرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٢١	٣٠ حزيران ٢٠٢٢
دينار أردني	دينار أردني
٢١٤,١٢٢	٢٤٣,١٠٨
(١١٠,٨٥٤)	(١١٠,٨٥٤)
١٠٣,٢٦٨	١٣٢,٢٥٤
٦٢,٩٣٧	-
١,٨٢٤	١,٥١٦
١٦٨,٠٢٩	١٣٣,٧٧٠
٣٠,٠٩٧	١٤,٣٥٦
٤,٩٦١	٤,٩٦١
٢,٩٣٢	٢,٩٣٢
٢٠٦,٠١٩	١٥٦,٠١٩

ذمم مدينة

مخصص خسائر انتمائية متوقعة

صافي الذمم التجارية

مطلوب من طرف ذو علاقة - إيضاح (١١)

ذمم موظفين

مجموع الموجودات المالية المصنفة بالتكلفة المطفأة

باستثناء النقد وما في حكمه

مصاريف مدفوعة مقدما

مطالبات مالية

أخرى

(٧) حقوق المساهمين

رأس المال

يبلغ رأس المال ٩,٠٣٣,٩٣٨ دينار أردني مقسم الى ٩,٠٣٣,٩٣٨ سهم بقيمة إسميه (١) دينار أردني لكل سهم مدفوع ومكتتب به بالكامل.

خسائر متراكمة

يتضمن هذا البند الخسائر المتراكمة فقط.

شركة وادي الشتا للاستثمارات السياحية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

يتبع إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية وتشكل جزءاً منها
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢

(٨) قروض

فيما يلي تفاصيل القروض القائمة على الشركة وجميعها بالدولار الأمريكي وبفائدة سنوية ٣٪:

٣١ كانون الأول ٢٠٢١	٣٠ حزيران ٢٠٢٢	
دينار أردني	دينار أردني	
-	١,٠٨١,١٦٧	شركة بوابة عمان للاستثمار
-	١,٠٨٤,٦٧٧	رنة أحمد عبدالكريم أبوشنب
٢,٤٦٨,٥٣٤	٢٧٧,٢٢٠	شركة الجندول للاستثمارات
٢,٤٦٨,٥٣٤	٢,٤٤٣,٠٦٤	

بناء على محضر اجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ٣١ آذار ٢٠٢٢ تم بالحث في الكتاب الوارد من شركة الجندول للاستثمارات والمتعلق بإحالة الدين والفوائد المترتبة عليه إلى بعض المساهمين، واتخذ مجلس الإدارة قراراً بالموافقة على إحالة جزء من الدين إلى المساهمين التالية أسماؤهم والذين ورد منهم خطابات تفيد الموافقة على إحالة ورسملة الدين :

- شركة بوابة عمان للاستثمار
- السيدة رنة أحمد عبدالكريم أبوشنب

(٩) ذمم وأرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٢١	٣٠ حزيران ٢٠٢٢	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٦٢٨,٨٧٥	١,٦١٦,٤٠٣	ذمم دائنة
١٢٥,١٩٩	٢٦٥,٤٢٦	مصاريف مستحقة
٣٤,٧٠٤	٤٥,٣٣٣	مطلوب إلى أطراف ذات علاقة - إيضاح (١١)
-	٩٦٣	ذمم موظفين
١,٧٨٨,٧٧٨	١,٩٢٨,١٢٥	مجموع المطلوبات المالية المصنفة بالتكلفة المطفأة
١١١,١١٥	٣٥,١٢٣	باستثناء القرض وأوراق الدفع
٢٤,٥٣٩	١٣,٦٦٦	أمانات ضريبة المبيعات
٥٩,٨٤٠	٢٦,٢٠٦	أمانات ضريبة دخل موظفين
٦٧	١٥٠	أمانات ضريبة مستقطعة
١,٩٨٤,٣٣٩	٢,٠٠٣,٢٧٠	أخرى

(١٠) حصة السهم من خسارة الفترة

للسنة أشهر المنتهية في		
٣٠ حزيران ٢٠٢١	٣٠ حزيران ٢٠٢٢	
دينار أردني	دينار أردني	
(٥٥٧,٢٤١)	(٤٢٥,٧٩٧)	خسارة الفترة
٩,٠٣٣,٩٣٨	٩,٠٣٣,٩٣٨	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
(٠,٠٦٢)	(٠,٠٤٧)	

يتبع إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية وتشكل جزءاً منها
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢

(١١) أطراف ذات العلاقة

يمثل هذا البند المعاملات مع المساهمين والشركات المملوكة لهم ذوي الحصص المؤثرة بالإضافة الى أعضاء مجلس الإدارة العليا، وفيما يلي المعاملات الهامة مع الأطراف ذات العلاقة:

طبيعة العلاقة	٣٠ حزيران ٢٠٢٢	٣١ كانون الأول ٢٠٢١
	دينار أردني	دينار أردني
مطلوب من طرف ذو علاقة شركة بوابة عمان للاستثمار	-	٦٢,٩٣٧
مطلوب إلى أطراف ذات علاقة		
بذل نفقات مجلس الإدارة	٢٣,٨٧٨	١٨,٧٦٧
ذمم مساهمين	١٥,٩٣٧	١٥,٩٣٧
ذمم دائنة - أعضاء مجلس الإدارة	٥,٥١٨	-
	٤٥,٣٣٣	٣٤,٧٠٤

إن موظفي الإدارة العليا هم أولئك الأشخاص الذين لديهم الصلاحية والمسؤولية للتخطيط والتوجيه والسيطرة على أنشطة الشركة، حيث بلغت رواتب ومنافع الإدارة العليا بما فيهم أعضاء مجلس الإدارة ٣١,٢٦٥ دينار أردني كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢.

(١٢) الالتزامات المحتملة

قضايا

بناء على كتاب المحامي هنالك قضايا مقامة على الشركة من الغير بقيمة ٣٤٠,٤٣٧ دينار أردني كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢ وما زالت هذه القضايا منظورة لدى المحاكم المختصة.

(١٣) أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض ارصدة سنة ٢٠٢١ لتتناسب مع التصنيف المستخدم لسنة ٢٠٢٢، ولم ينتج عن إعادة التصنيف أي أثر على بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر وبيان التغييرات في حقوق المساهمين لسنة ٢٠٢١.