

**R
I
C** 
الركائز للاستثمار

التاريخ: 2013/4/28

الموضوع/البيانات المالية ربع السنوية

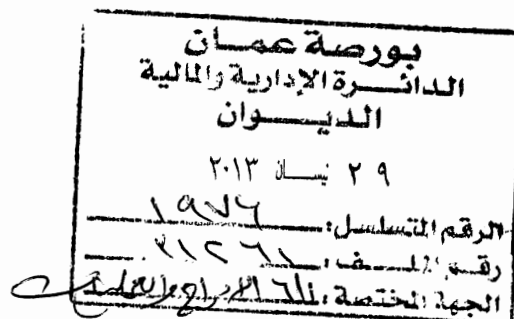
استنادا الى أحكام تعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان لسنة 2012، نرفق لكم طيا البيانات المالية ربع السنوية لعام 2013 المراجعة من قبل مدقق الحسابات الخارجي السادة شركة طلال أبو غزالة و مشاركونه الدولية.

المرفقات:

البيانات المالية ربع السنوية

می سنو

نائب المدين العام



- نسخة منه إلى /-
- الأمر شرف

شركة الركائز للاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣

شركة الركائز للاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس

صفحة

-	تقرير المدقق حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة المرحلية
٢-١	قائمة المركز المالي الموجزة كما في ٣١ آذار ٢٠١٣
٣	قائمة الدخل الشامل الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣
٥	قائمة التدفقات النقدية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣
٦	إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة المرحلية

١٠٥١٨٠٨٥٨

تقرير المدقق حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة المرحلية

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة الركائز للاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموجزة لشركة الركائز للاستثمار (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠١٣، والقوائم الموجزة للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية الموجزة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية". وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول القوائم المالية الموجزة المرحلية استناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تتضمن عملية مراجعة القوائم المالية الموجزة المرحلية طرح الاستفسارات، بشكل أساسي، على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية والمالية وعمل التحليلات وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد يفيد بأننا أحطنا بكافة الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق، وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي التدقيق.

الإستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يصل إلى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية الموجزة المرحلية لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية



ستيف كرادشه
(إجازة رقم ٧٥٦)

عمان في ٢٥ نيسان ٢٠١٣

TAG-KS Building-Amman Office
19 Mecca Street, Um-Uthaina

Tel.: +962 6 5100 600, Fax: +962 6 5100 601
P.O.Box: 3966, Amman 11953 Jordan

MEMBER OF THE
FORUM OF FIRMS

www.tagi.com
tagco.amman@tagi.com

مبنى مجتمع طلال أبوغزاله للمعرفة - مكتب عمان
١٩ شارع مكة، أم أذينة

هاتف: +٩٦٢ ٦ ٥١٠٠ ٦٠٠، فاكس: +٩٦٢ ٦ ٥١٠٠ ٦٠١
ص.ب: ٣٩٦٦ عمان ١١٩٥٣، الأردن

شركة الركائز للاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموجزة كما في ٣١ آذار ٢٠١٣

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات غير المتداولة
١٣,٧٢٢,٦١٨	١٣,٦٥٦,١٥٦	ممتلكات ومعدات
١٠,٤٥٠	-	إستثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
١٣,٧٣٣,٠٦٨	١٣,٦٥٦,١٥٦	مجموع الموجودات غير المتداولة
		الموجودات المتداولة
٢١,٢٨٩	٢٥,٦٨٦	مخزون
٢٥٣,٨٠٨	٣٨١,٠٨٢	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
٨٣,٤٨٦	١٠٤,٣٥٢	نقد ونقد معادل
٣٥٨,٥٨٣	٥١١,١٢٠	مجموع الموجودات المتداولة
١٤,٠٩١,٦٥١	١٤,١٦٧,٢٧٦	مجموع الموجودات

شركة الركائز للاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموجزة كما في ٣١ آذار ٢٠١٣

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣	حقوق الملكية و المطلوبات
دينار أردني	دينار أردني	حقوق الملكية
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح به والمدفوع
٤١,٩٩٣	٤١,٩٩٣	إحتياطي إجباري
٤,٧٠٠	-	التغير المتراكم في القيمة العادلة لإستثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة
(١,٠٨٤,٢٩٥)	(١,١١٠,٠٦١)	من خلال الدخل الشامل الآخر
٨,٩٦٢,٣٩٨	٨,٩٣١,٩٣٢	خسائر متراكمة
		صافي حقوق الملكية
		المطلوبات
		المطلوبات غير المتداولة
٩٤,٩٠٠	٨٣,٩٥٠	شيكات مؤجلة - طويلة الأجل
١,١٩١,٢٧٦	١,١٩٤,٨٢٧	ذمة دائنة
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	قرض
٢,١٥٠,٠٠٠	٢,١٥٠,٠٠٠	أسناد قرض - أقساط طويلة الأجل
٣,٦٣٦,١٧٦	٣,٦٢٨,٧٧٧	مجموع المطلوبات غير المتداولة
		المطلوبات المتداولة
٩٤٣,٠٧٧	١,٠٥٦,٥٦٧	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
٥٥٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠	أسناد قرض - أقساط قصيرة الأجل
١,٤٩٣,٠٧٧	١,٦٠٦,٥٦٧	مجموع المطلوبات المتداولة
٥,١٢٩,٢٥٣	٥,٢٣٥,٣٤٤	مجموع المطلوبات
١٤,٠٩١,٦٥١	١٤,١٦٧,٢٧٦	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

شركة الركائز للاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣

٣١ آذار ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	الإيرادات
٧٢٥,٥٨٧	٥٠٦,٦٢٠	إيرادات الفندق
٥٥,٨٣٩	٤٩,٧٠٠	إيجارات
٧٨١,٤٢٦	٥٥٦,٣٢٠	مجموع الإيرادات
		المصاريف
(٣٧٦,٢٥٢)	(٣٦٨,٠٥٧)	مصاريف تشغيلية
(٤٩,٥٣١)	(٨٦,٠٤٢)	مصاريف إدارية
(٩٥,٣٩١)	(١٠٤,٠٧٨)	إستهلاكات
(٥٢١,١٧٤)	(٥٥٨,١٧٧)	مجموع المصاريف
٢٦٠,٢٥٢	(١,٨٥٧)	(الخسارة) الربح التشغيلي
١٢٦	٤,١٠٧	إيرادات أخرى
(٦٦,٣٨٦)	(٣٣,٢٥٦)	تكاليف تمويل
١٩٣,٩٩٢	(٣١,٠٠٦)	(الخسارة) الربح
		دخل شامل آخر
		التغير في القيمة العادلة لاستثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة
١٠٠	٥٤٠	من خلال دخل شامل آخر
١٩٤,٠٩٢	(٣٠,٤٦٦)	مجموع الدخل الشامل
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
١٠١٩ - دينار أردني	(٠٠٣ -) دينار أردني	حصة السهم الأساسية من (الخسارة) الربح

شركة الركائز للاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣

التغير المتراكم في القيمة العادلة لاستثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر					
الاجمالي	مترابطة	دينار أردني	دينار أردني	احتياطي إيجاري	رأس المال
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٨,٩٦٢,٣٩٨	(١,٠٨٤,٢٩٥)	٤,٧٠٠	٤١,٩٩٣	١٠,٠٠٠,٠٠٠	-
(٣٠,٤٦٦)	(٣١,٠٠٦)	٥٤٠	-	-	-
-	٥,٢٤٠	(٥,٢٤٠)	-	-	-
٨,٩٣١,٩٣٢	(١,١١٠,٠٦١)	-	٤١,٩٩٣	١٠,٠٠٠,٠٠٠	-
٨,٥٦٣,٨٦١	(١,٤٢٩,٥٣٩)	(٦,٦٠٠)	-	١٠,٠٠٠,٠٠٠	-
١٩٤,٠٩٢	١٩٣,٩٩٢	١٠٠	-	-	-
٨,٧٥٧,٩٥٣	(١,٢٣٥,٥٤٧)	(٦,٥٠٠)	-	١٠,٠٠٠,٠٠٠	-

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٣
الدخل الشامل
إستبعاد موجود مالي خلال الفترة

رصيد ٣١ آذار ٢٠١٣

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٢
الدخل الشامل
رصيد ٣١ آذار ٢٠١٢

شركة الركائز للاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣

٣١ آذار ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٩٣,٩٩٢	(٣١,٠٠٦)	(الخسارة) الربح
		تعديلات لـ :
٩٥,٣٩١	١٠٤,٠٧٨	استهلاكات
-	١٥٠	خسائر استبعاد ممتلكات ومعدات
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(١٥٤,٦٣٦)	(١٢٧,٢٧٤)	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
٣,٧٨١	(٤,٣٩٧)	مخزون
(٤٤,٢٠١)	١١٣,٤٩٠	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
٩٤,٣٢٧	٥٥,٠٤١	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	٣,٩٠٠	المتحصل من استبعاد ممتلكات ومعدات
(٢,٦١٤)	(٤١,٦٦٦)	شراء ممتلكات ومعدات
-	١٠,٩٩٠	المتحصل من بيع استثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(٢,٦١٤)	(٢٦,٧٧٦)	صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
-	(١٠,٩٥٠)	شيكات مؤجلة - طويلة الأجل
-	٣,٥٥١	ذمة دائنة
-	(٧,٣٩٩)	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
٩١,٧١٣	٢٠,٨٦٦	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٩٤,٤٤٥	٨٣,٤٨٦	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١٨٦,١٥٨	١٠٤,٣٥٢	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

شركة الركائز للاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة المرحلية

١ - معلومات عامة

- تأسست شركة الركائز للاستثمار كشركة مساهمة عامة وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة في وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٤١٨) بتاريخ ٢٧ أيلول ٢٠٠٦.
- تتمثل غايات وأغراض الشركة في :
 - شراء وبيع الأراضي والعقارات بمختلف أنواعها داخل وخارج المملكة وبناء الوحدات السكنية والمجمعات التجارية والأبراج والمنتجعات السياحية.
 - تطوير وتعميق وتوطيد الاستثمارات المختلفة في المملكة من خلال الاستثمارات في جميع القطاعات الاقتصادية داخل المملكة وخارجها وتأسيس أو تملك أو المساهمة في الشركات أو المشاريع المختلفة.
 - استثمار السيولة النقدية المتاحة لها في الودائع والأسهم والمحافظ الاستثمارية.
 - الحصول على الوكالات التجارية والقيام بأعمال الوساطة التجارية والتمثيل التجاري.
- بتاريخ ١ حزيران ٢٠١١ تم الافتتاح الأولي للفندق وباشر العمل بذلك التاريخ وقامت الشركة بتوقيع عقد لإدارة الفندق مع إحدى الشركات الأجنبية بحيث يعمل الفندق تحت العلامة التجارية (Quality Suites) لمدة خمس سنوات تبدأ من تاريخ التشغيل الأولي بتاريخ ١ حزيران ٢٠١١.
- قررت الهيئة العامة غير العادية بتاريخ ٣٠ كانون الأول ٢٠١٢ ما يلي:
 ١. رفع رأسمال الشركة بمقدار مليوني وخمسمائة ألف سهم ليصبح عدد الأسهم المصدرة إثني عشر مليون وخمسمائة ألف سهم، من خلال طرح أسهم الزيادة للاكتتاب غير العام (الخاص).
 ٢. إضافة غاية إنشاء أجنحة فندقية وفنادق إلى عقد التأسيس والنظام الأساسي.
 ٣. إضافة غاية إنشاء وإقامة قاعات إجتماعات ومؤتمرات ومناسبات خاصة وحفلات وقاعات طعام وصالات أفراح ومطاعم ونادي صحي رياضي ومركز عناية بالجسم والبشرة والاضافر وكوفي شوب وعقد الدورات وإنشاء صالونات تجميل وبركة سباحة إلى عقد التأسيس والنظام الأساسي.
- علماً أنه لم يتم إستكمال الإجراءات القانونية لأي من القرارات حتى تاريخ القوائم المالية.
- تم إقرار القوائم المالية الموجزة المرحلية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٥ نيسان ٢٠١٣.

٢ - أهم السياسات المحاسبية

- تم إعداد القوائم المالية الموجزة المرحلية للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".
- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الموجزة المرحلية تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢.