

الرقم : 136 / م ر / 13

التاريخ: 2013/7/28

السادة / بورصة عمان المحترمين

الموضوع/ تقرير نصف السنوي لغاية 2013/6/30

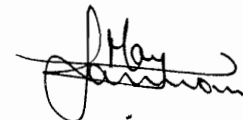
تحية واحترام وبعد...

نرفق لكم طيا التقرير نصف السنوي المقارن بعد قيام مدقق حسابات الشركة الخارجي السادة طلال أبو غزالة و شركاه الدولية بإجراء عملية المراجعة الأولية لها، علما أننا سنقوم بنشرها يوم الثلاثاء الموافق 2013/7/30 في صحيفة "الديار".

نغتتم هذه الفرصة لنعرب لكم عن فائق التقدير والاحترام

المرفقات:

-التقرير نصف السنوي


مي ستور
نائب المدير العام

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٨ - ٢٠١٣
رقم التسلسل: ٤٧٤
رقم الملف: ٤٧٤
الجهة المختصة: المدير العام للشركة

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

القوائم المالية الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران 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 المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣
٣	قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣
٥	قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣
٦	إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة المرحلية

١٠٥١٨٠٨٥٨

تقرير المدقق المستقل حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة المرحلية

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين

شركة الركائز للاستثمار

شركة مساهمة عامة محدودة

عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية لشركة الركائز للاستثمار (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣، والقوائم الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التوضيحية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية الموجزة المرحلية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه المعلومات 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 أخطنا علماً بكافة الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق، وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

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)



عمّان في ٢٧ تموز ٢٠١٣

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

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات غير المتداولة
١٣,٧٢٢,٦١٨	١٣,٥٧٨,٨١١	ممتلكات ومعدات
١٠,٤٥٠	-	إستثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
١٣,٧٣٣,٠٦٨	١٣,٥٧٨,٨١١	مجموع الموجودات غير المتداولة
		الموجودات المتداولة
٢١,٢٨٩	٢٢,٧٢٣	مخزون
٢٥٣,٨٠٨	٣٩٤,٥٤٢	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
٨٣,٤٨٦	٣٠,١٨٥	نقد ونقد معادل
٣٥٨,٥٨٣	٤٤٧,٤٥٠	مجموع الموجودات المتداولة
١٤,٠٩١,٦٥١	١٤,٠٢٦,٢٦١	مجموع الموجودات

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

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	حقوق الملكية و المطلوبات
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	حقوق الملكية
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح به
٤١,٩٩٣	٤١,٩٩٣	رأس المال المدفوع
		إحتياطي إجباري
٤,٧٠٠	-	التغير المتراكم في القيمة العادلة لإستثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة
(١,٠٨٤,٢٩٥)	(١,٠٧٨,٦٧١)	من خلال الدخل الشامل الآخر
٨,٩٦٢,٣٩٨	٨,٩٦٣,٣٢٢	خسائر متراكمة
		صافي حقوق الملكية
		المطلوبات
		المطلوبات غير المتداولة
٩٤,٩٠٠	٧٣,٠٠٠	شيكات مؤجلة - طويلة الأجل
١,١٩١,٢٧٦	١,١٩٤,٨٢٧	ذمة دائنة
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	قرض
٢,١٥٠,٠٠٠	٢,١٠٠,٠٠٠	أسناد قرض - أقساط طويلة الأجل
٣,٦٣٦,١٧٦	٣,٥٦٧,٨٢٧	مجموع المطلوبات غير المتداولة
		المطلوبات المتداولة
٩٤٣,٠٧٧	١,١٧٠,١١٢	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
٥٥٠,٠٠٠	٣٢٥,٠٠٠	أسناد قرض - أقساط قصيرة الأجل
١,٤٩٣,٠٧٧	١,٤٩٥,١١٢	مجموع المطلوبات المتداولة
٥,١٢٩,٢٥٣	٥,٠٦٢,٩٣٩	مجموع المطلوبات
١٤,٠٩١,٦٥١	١٤,٠٢٦,٢٦١	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣

للسنة أشهر المنتهية في		للتلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ حزيران ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	الإيرادات
١,١٣٣,٨٦٠	١,٤٦٥,٣٢٦	٦٢٧,٢٤٠	٧٣٩,٧٣٩	إيرادات الفندق
٩٥,٤٥١	١١٠,٧١٤	٤٥,٧٥١	٥٤,٨٧٥	إيجارات
١,٢٢٩,٣١١	١,٥٧٦,٠٤٠	٦٧٢,٩٩١	٧٩٤,٦١٤	مجموع الإيرادات
				المصاريف
(٧٨٢,٢١٦)	(٧٧٥,٣٤٥)	(٤١٤,١٥٩)	(٣٩٩,٠٩٣)	مصاريف تشغيلية
(١٥٠,٠٠٦)	(١٤٩,٣٩٣)	(٦٣,٩٦٤)	(٩٩,٨٦٢)	مصاريف إدارية
(٢٠٩,٨١٦)	(١٩٠,٧٨٢)	(١٠٥,٧٣٨)	(٩٥,٣٩١)	إستهلاكات
(١,١٤٢,٠٣٨)	(١,١١٥,٥٢٠)	(٥٨٣,٨٦١)	(٥٩٤,٣٤٦)	مجموع المصاريف
٨٧,٢٧٣	٤٦٠,٥٢٠	٨٩,١٣٠	٢٠٠,٢٦٨	الربح التشغيلي
٤,٥٤٩	١٥,٦٧٧	٤٤٢	١٥,٥٥١	إيرادات أخرى
(٩١,٤٣٨)	(١٢٣,٠٢٥)	(٥٨,١٨٢)	(٥٦,٦٣٩)	تكاليف تمويل
٣٨٤	٣٥٣,١٧٢	٣١,٣٩٠	١٥٩,١٨٠	الربح
				دخل شامل آخر
٥٤٠	٢,٩٠٠	-	٢,٨٠٠	التغير في القيمة العادلة لاستثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة
٩٢٤	٣٥٦,٠٧٢	٣١,٣٩٠	١٦١,٩٨٠	من خلال دخل شامل آخر
				مجموع الدخل الشامل
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعند الأسهم
-/- دينار أردني	-/- دينار أردني	-/- دينار أردني	-/- دينار أردني	حصة السهم الأساسية من الربح

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للسنة لشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣

التغير المراكز في القيمة					
العائلة لاستثمر في					
موجود مالي بالقيمة العائلة من خلال					
خسائر					
الاجمالي	مترابكة	الدخل الشامل الآخر	إحتياطي إجمالي	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٨,٩٦٢,٣٩٨	(١,٠٨٤,٢٩٥)	٤,٧٠٠	٤١,٩٩٣	١٠,٠٠٠,٠٠٠	
٩٢٤	٣٨٤	٥٤٠	-	-	
-	٥,٢٤٠	(٥,٢٤٠)	-	-	
٨,٩٦٣,٣٢٢	(١,٠٧٨,٦٧١)	-	٤١,٩٩٣	١٠,٠٠٠,٠٠٠	
٨,٥٦٣,٨٦١	(١,٤٢٩,٥٣٩)	(٦,٦٠٠)	-	١٠,٠٠٠,٠٠٠	
٣٥٦,٠٧٢	٣٥٣,١٧٢	٢,٩٠٠	-	-	
٨,٩١٩,٩٣٣	(١,٠٧٦,٣٦٧)	(٣,٧٠٠)	-	١٠,٠٠٠,٠٠٠	

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٣

الدخل الشامل

إستبعاد موجود مالي خلال الفترة

رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٣

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٢

الدخل الشامل

رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٢

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

قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٣٥٣,١٧٢	٣٨٤	الربح
		تعديلات لـ :
١٩٠,٧٨٢	٢٠٩,٨١٦	استهلاكات
-	١٥٠	خسائر استبعاد ممتلكات ومعدات
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(٢٢٣,٠٢٢)	(١٤٠,٧٣٤)	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
(٣,٦١٢)	(١,٤٣٤)	مخزون
(١٨٠,٤١٣)	٢٢٧,٠٣٥	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
١٣٦,٩٠٧	٢٩٥,٢١٧	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	٣,٩٠٠	المتحصل من استبعاد ممتلكات ومعدات
(١١٧,٨٩٤)	(٧٠,٠٥٩)	شراء ممتلكات ومعدات
-	١٠,٩٩٠	المتحصل من بيع استثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(١١٧,٨٩٤)	(٥٥,١٦٩)	صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
١,٠٥١	(٢١,٩٠٠)	شيكات مؤجلة - طويلة الأجل
-	٣,٥٥١	ذمة دائنة
-	(٢٧٥,٠٠٠)	إسناد قرض
١,٠٥١	(٢٩٣,٣٤٩)	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
٢٠,٠٦٤	(٥٣,٣٠١)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٩٤,٤٤٥	٨٣,٤٨٦	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١١٤,٥٠٩	٣٠,١٨٥	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 الرئيسية في :
 - شراء وبيع الأراضي والعقارات بمختلف أنواعها داخل وخارج المملكة وبناء الوحدات السكنية والمجمعات التجارية والأبراج والمنتجعات السياحية.
 - تطوير وتعميق وتوطين الاستثمارات المختلفة في المملكة من خلال الاستثمارات في جميع القطاعات الاقتصادية داخل المملكة وخارجها وتأسيس أو تملك أو المساهمة في الشركات أو المشاريع المختلفة.
 - إنشاء أجنحة فندقية وفنادق.
 - مطعم سياحي.
 - نادي رياضي.
 - مركز عناية بالجسم والبشرة والأظافر.
- 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.

٢- أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة

- 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.

٣- رأس المال

- قررت الهيئة العامة غير العادية بتاريخ ٣٠ كانون الأول ٢٠١٢ 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)، هذا وقد تم إستكمال الإجراءات القانونية بتاريخ ٤ حزيران ٢٠١٣.