

الرقم : ١٤١/١٣/١٣

التاريخ: 2013/10/24

السادة / بورصة عمان المحترمين،

الموضوع: البيانات المالية للربع الثالث من عام 2013

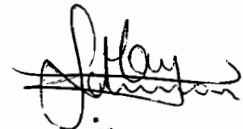
تحية طيبة وبعد...

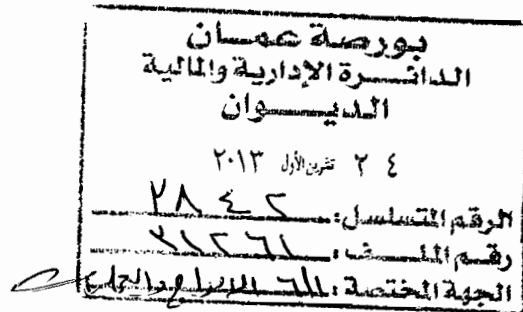
نرفق لكم طياً بيانات الشركة المالية للربع الثالث لعام 2013 المراجعة من قبل مدقق الحسابات الخارجي السادة شركة طلال أبوغزالة ومشاركة الدولية.

و نفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير...

المرفقات:

- البيانات المالية ربع السنوية


مي مفرح
نائب المدير العام



نسخة منه الى -

- مركز ابداع الامراض المالية

- الارشيف

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

القوائم المالية الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣

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

فهرس

صفحة

-	تقرير المدقق المستقل حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة المرحلية
٢-١	قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٣
٣	قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣
٥	قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول 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
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية لشركة الركائز للاستثمار (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٣، والقوائم الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للتسعة 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 أحطنا علماً بكافة الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق، وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

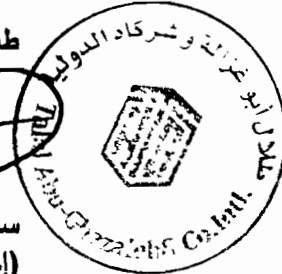
الاستنتاج

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 ٢١ تشرين الأول ٢٠١٣

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

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٣

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ أيلول ٢٠١٣	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات غير المتداولة
١٣,٧٢٢,٦١٨	١٣,٤٧٥,٣٢٧	ممتلكات ومعدات
١٠,٤٥٠	-	إستثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
١٣,٧٣٣,٠٦٨	١٣,٤٧٥,٣٢٧	مجموع الموجودات غير المتداولة
		الموجودات المتداولة
٢١,٢٨٩	٢٥,٥٧١	مخزون
٢٥٣,٨٠٨	٤٧٠,٥٦٢	نعم وأرصدة مدينة أخرى
٨٣,٤٨٦	٥٤,٧٢٥	نقد ونقد معادل
٣٥٨,٥٨٣	٥٥٠,٨٥٨	مجموع الموجودات المتداولة
١٤,٠٩١,٦٥١	١٤,٠٢٦,١٨٥	مجموع الموجودات

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

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٣

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ أيلول ٢٠١٣	حقوق الملكية و المطلوبات
دينار أردني	دينار أردني	حقوق الملكية
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح به
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المدفوع
٤١,٩٩٣	٤١,٩٩٣	إحتياطي إجباري
٤,٧٠٠	-	التغير المتراكم في القيمة العادلة لإستثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة
(١,٠٨٤,٢٩٥)	(١,٠٦٠,٩٥٣)	من خلال الدخل الشامل الآخر
٨,٩٦٢,٣٩٨	٨,٩٨١,٠٤٠	خسائر متراكمة
		صافي حقوق الملكية
		المطلوبات
		المطلوبات غير المتداولة
٩٤,٩٠٠	٥٨,٤٠٠	شيكات مؤجلة - طويلة الأجل
١,١٩١,٢٧٦	١,٣٩٤,٨٢٦	ذمة دائنة
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	قرض
٢,١٥٠,٠٠٠	٢,١٠٠,٠٠٠	أسناد قرض - أقساط طويلة الأجل
٣,٦٣٦,١٧٦	٣,٧٥٣,٢٢٦	مجموع المطلوبات غير المتداولة
		المطلوبات المتداولة
٩٤٣,٠٧٧	٩٦٦,٩١٩	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
٥٥٠,٠٠٠	٣٢٥,٠٠٠	أسناد قرض - أقساط قصيرة الأجل
١,٤٩٣,٠٧٧	١,٢٩١,٩١٩	مجموع المطلوبات المتداولة
٥,١٢٩,٢٥٣	٥,٠٤٥,١٤٥	مجموع المطلوبات
١٤,٠٩١,٦٥١	١٤,٠٢٦,١٨٥	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣

للتسعة أشهر المنتهية في		للتسعة أشهر المنتهية في		
٣٠ أيلول ٢٠١٢	٣٠ أيلول ٢٠١٣	٣٠ أيلول ٢٠١٢	٣٠ أيلول ٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	الإيرادات
٦٤٠,١٨٥	٦٩٤,١٨٩	٢,١٠٥,٥١١	١,٨٢٨,٠٤٩	إيرادات الفندق
٥٠,٣٧١	٣٨,٤١٥	١٦١,٠٨٥	١٣٣,٨٦٦	إيجارات
٦٩٠,٥٥٦	٧٣٢,٦٠٤	٢,٢٦٦,٥٩٦	١,٩٦١,٩١٥	مجموع الإيرادات
				المصاريف
(٤٣٢,٧٢٣)	(٥١٣,٣٢١)	(١,٢٠٨,٠٦٨)	(١,٢٩٥,٥٣٧)	مصاريف تشغيلية
٩,٣٧٥	(٤٠,٧٤٠)	(١٤٠,٠١٨)	(١٩٠,٧٤٦)	مصاريف إدارية
(١٠٩,٠٣٧)	(١٠٦,٨٣٠)	(٢٩٩,٨١٩)	(٣١٦,٦٤٦)	إستهلاكات
(٥٣٢,٣٨٥)	(٦٦٠,٨٩١)	(١,٦٤٧,٩٠٥)	(١,٨٠٢,٩٢٩)	مجموع المصاريف
١٥٨,١٧١	٧١,٧١٣	٦١٨,٦٩١	١٥٨,٩٨٦	الربح التشغيلي
٩٩٢	٨,٧١٩	١٦,٦٦٩	١٣,٢٦٨	إيرادات أخرى
(٦٢,٥٠١)	(٦٢,٧١٤)	(١٨٥,٥٢٦)	(١٥٤,١٥٢)	تكاليف تمويل
٩٦,٦٦٢	١٧,٧١٨	٤٤٩,٨٣٤	١٨,١٠٢	الربح
				دخل شامل آخر
				التغير في القيمة العادلة لاستثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة
٩,٠٠٠	-	١١,٩٠٠	٥٤٠	من خلال دخل شامل آخر
١٠٥,٦٦٢	١٧,٧١٨	٤٦١,٧٣٤	١٨,٦٤٢	مجموع الدخل الشامل
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
٠.١٦ - دينار أردني	٠.٠٢ - دينار أردني	٠.٤٥ - دينار أردني	٠.٠٢ - 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 للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣

التغير المتراكم في القيمة					
العائلة لاستثمر في موجود					
مليء بالقيمة العائلة من خلال					
الاجمالي	متراكمة	الدخل الشامل الآخر	إحتيطي إجبري	رأس المال	
ميتزر أرضي	ميتزر أرضي	ميتزر أرضي	ميتزر أرضي	ميتزر أرضي	
٨,٩٦٢,٣٩٨	(١,٥٨٤,٢٩٥)	٤,٧٠٠	٤١,٩٩٣	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٣ للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول
١٨,٦٤٢	١٨,١٠٢	٥٤٠	-	-	رصيد ١ كانون الثاني
-	٥,٢٤٠	(٥,٢٤٠)	-	-	الدخل الشامل
٨,٩٩٨١,٠٤٠	(١,٥٦٠,٩٥٣)	-	٤١,٩٩٣	١٠,٠٠٠,٠٠٠	إستبعاد موجود مليء
					رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١٣
٨,٥٦٣,٨٦١	(١,٤٢٩,٥٣٩)	(٦,٦٠٠)	-	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٢ للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول
٤٦١,٧٣٤	٤٤٩,٨٣٤	١١,٩٠٠	-	-	رصيد ١ كانون الثاني
٩,٠٢٥,٥٩٥	(٩٧٩,٧٠٥)	٥,٣٠٠	-	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الدخل الشامل
					رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١٢

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

قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣

٣٠ أيلول ٢٠١٢	٣٠ أيلول ٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٤٤٩,٨٣٤	١٨,١٠٢	الربح
		تعديلات لـ :
٢٩٩,٨١٩	٣١٦,٦٤٦	استهلاكات
-	١٥٠	خسائر استبعاد ممتلكات ومعدات
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(٢٠٥,٨٥٧)	(٢١٦,٧٥٤)	نم وأرصدة مدينة أخرى
(١,٢٤٧)	(٤,٢٨٢)	مخزون
(١٩٦,١٠٢)	٢٣,٨٤٢	نم وأرصدة دائنة أخرى
٣٤٦,٤٤٧	١٣٧,٧٠٤	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	٣,٩٠٠	المتحصل من استبعاد ممتلكات ومعدات
(٣٥٩,٣٢٠)	(٧٣,٤٠٥)	شراء ممتلكات ومعدات
-	١٠,٩٩٠	المتحصل من بيع إستثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(٣٥٩,٣٢٠)	(٥٨,٥١٥)	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
١,٠٥١	(٣٦,٥٠٠)	شيكات مؤجلة - طويلة الأجل
-	٢٠٣,٥٥٠	ذمة دائنة
-	(٢٧٥,٠٠٠)	إسناد قرض
١,٠٥١	(١٠٧,٩٥٠)	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
(١١,٨٢٢)	(٢٨,٧٦١)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٩٤,٤٤٥	٨٣,٤٨٦	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٨٢,٦٢٣	٥٤,٧٢٥	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 الشركة وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة في وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٤١٨) بتاريخ ٢٧ أيلول ٢٠٠٦.
- تتمثل غايات وأغراض الشركة الرئيسية في :
 - إنشاء أجنحة فندقية وفنادق.
 - مطعم سياحي.
 - نادي رياضي.
 - مركز عناية بالجسم والبشرة والأظافر.
 - 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.
 - قامت 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 وفقا 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 المصرح بها 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.