

بسم الله الرحمن الرحيم

Al - Rakaez Investment Co.
(R.I.C.)



موضوع
بورصة
لا
عبد

الرقم 35/م هـ 14/

التاريخ : 2014/10/26

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

الموضوع/ البيانات المالية للربع الثالث من عام 2014

تحية واحترام وبعد...

نرفق لكم طيا البيانات المالية للربع الثالث لعام 2014 المراجعة من قبل مدقق الحسابات الخارجي السادة شركة طلال أبوغزاله ومشاركه الدعوية.

نشكر هذه الفرصة لتعرب لكم عن فائق التقدير والاحترام

المرفقات:

-البيانات المالية للربع الثالث

مي محمود سمور

نائب المدير العام



هيئة الأوراق المالية
السلطة الادارية / الديوان

٢٧ تموز ٢٠١٤

الرقم التسلسلي 10906
الجهة المختصة 12
موضوع

نسخة منه الى:-

-مركز البصمات الامراق المالية المحترمين.

-بورصة عمان المحترمين

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

القوائم المالية الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤

شركة الركائز للإستثمار
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 ٢٠١٤
٣	قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤
٥	قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤
٦	إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة المرحلية

Global Company for Auditing and Accounting

الشركة العالمية للتدقيق والمحاسبة

Alliance with **Russell Bedford International** More than 120 member & correspondent firms
and 280 offices in Europe, the Americas & Asia-Pacific

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 ٢٠١٤، والقوائم المالية 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.

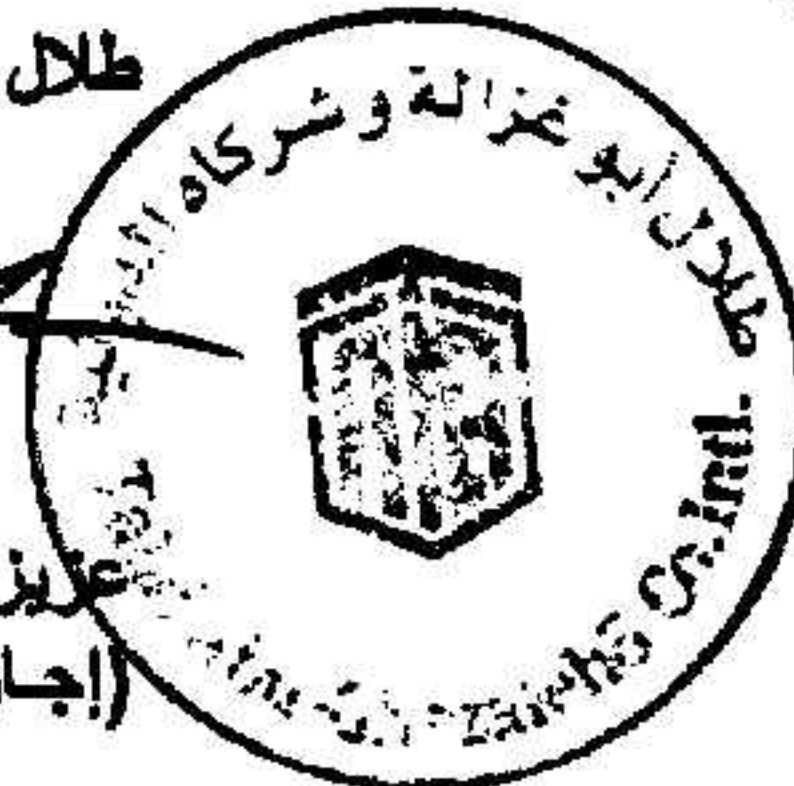
الاستنتاج

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



عزیز عبد القادر
(إجازة رقم ٨٦٧)



عمان في ٢٥ تشرين الأول ٢٠١٤

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

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٤

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ أيلول ٢٠١٤	
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات
١٣,٤٢٥,٨٢٢	١٣,١١٧,٧٢٩	الموجودات غير المتداولة
٩٠,٠٠٠	-	ممتلكات ومعدات
٥٠,٠٢٤	٥٠,٠٢٤	ممتلكات استثمارية
١٣,٥٦٥,٨٤٦	١٣,١٦٧,٧٥٣	موجودات غير ملموسة - برامج كمبيوتر
		مجموع الموجودات غير المتداولة
		الموجودات المتداولة
٢١,٠٧٧	٢٦,٧٧٣	مخزون
٣٩٢,٠٠٦	٤٤٣,٥٦٦	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
١٦٥,٥٨٧	١٣٩,٧٣٩	نقد ونقد معادل
٥٧٨,٦٧٠	٦١٠,٠٧٨	مجموع الموجودات المتداولة
١٤,١٤٤,٥١٦	١٣,٧٧٧,٨٣١	مجموع الموجودات

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

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٤

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ أيلول ٢٠١٤	
دينار أردني	دينار أردني	حقوق الملكية و المطلوبات
١٢,٥٠٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	حقوق الملكية
٥١,٦٩٠	٥١,٦٩٠	رأس المال المصرح به والمدفوع
(٩٩١,٧٨٤)	(٨٨٠,٣٦١)	إحتياطي إجباري
١١,٥٥٩,٩٠٦	١١,٦٧١,٣٢٩	خسائر متراكمة
		صافي حقوق الملكية
		المطلوبات
		المطلوبات غير المتداولة
٥١,١٠٠	١٨,٢٥٠	شيكات مؤجلة
١,٥٠٠,٠٠٠	١,١٥٠,٠٠٠	أسناد قرض - الجزء غير المتداول
١,٥٥١,١٠٠	١,١٦٨,٢٥٠	مجموع المطلوبات غير المتداولة
		المطلوبات المتداولة
٨٥٨,٥١٠	٦٨٨,٢٥٢	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
١٧٥,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	أسناد قرض - الجزء المتداول
١,٠٣٣,٥١٠	٩٣٨,٢٥٢	مجموع المطلوبات المتداولة
٢,٥٨٤,٦١٠	٢,١٠٦,٥٠٢	مجموع المطلوبات
١٤,١٤٤,٥١٦	١٣,٧٧٧,٨٣١	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٤

للتسعة اشهر المنتهية في		للتسعة اشهر المنتهية في		
٣٠ ايلول ٢٠١٣	٣٠ ايلول ٢٠١٤	٣٠ ايلول ٢٠١٣	٣٠ ايلول ٢٠١٤	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	الإيرادات
٦٩٤,١٨٩	٧٠٨,٦٧١	١,٨٢٨,٠٤٩	٢,١٣٠,٢٤٠	إيرادات الفندق
٣٨,٤١٥	٤٩,٢٢٥	١٣٣,٨٦٦	١٤٧,٦٧٥	إيجارات
٧٣٢,٦٠٤	٧٥٧,٨٩٦	١,٩٦١,٩١٥	٢,٢٧٧,٩١٥	مجموع الإيرادات
				المصاريف
(٥١٣,٣٢١)	(٥٢١,٢٥١)	(١,٢٩٥,٥٣٧)	(١,٤٧٥,٩٣٥)	مصاريف تشغيلية
(١٢,٣٤١)	(١٢,٢٧٩)	(٥٦,٠٨٨)	(٩٤,٣٦٥)	مصاريف تشغيلية أخرى
(٢٨,٣٩٩)	(٤٧,٧٥٥)	(١٣٤,٦٥٨)	(١٨١,٢٣٧)	مصاريف إدارية
(١٠٦,٨٣٠)	(١٠٦,٦١٩)	(٣١٦,٦٤٦)	(٣٢١,٢٢٩)	إستهلاكات
(٦٦٠,٨٩١)	(٦٨٧,٩٠٤)	(١,٨٠٢,٩٢٩)	(٢,٠٧٢,٧٦٦)	مجموع المصاريف
٧١,٧١٣	٦٩,٩٩٢	١٥٨,٩٨٦	٢٠٥,١٤٩	الربح التشغيلي
٨,٧١٩	١٣,٢٥٦	١٣,٢٦٨	١٩,٦٦٩	إيرادات أخرى
(٦٢,٧١٤)	(٣٩,٢٨١)	(١٥٤,١٥٢)	(١١٣,٣٩٥)	تكاليف تمويل
١٧,٧١٨	٤٣,٩٦٧	١٨,١٠٢	١١١,٤٢٣	الربح
				دخل شامل آخر
-	-	٥٤٠	-	التغير في القيمة العادلة لاستثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة
١٧,٧١٨	٤٣,٩٦٧	١٨,٦٤٢	١١١,٤٢٣	من خلال دخل شامل آخر
				مجموع الدخل الشامل
		١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
		-/٠٠٢ دينار أردني	-/٠٠٩ دينار أردني	حصة السهم الاسمية 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 ٢٠١٤

التغير المتراكم في القيمة العادلة لاستثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة من خلال الدخل					
الاجمالي	خسائر متراكمة	الشامل الآخر	إحتياطي إيجاري	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
١١,٥٥٩,٩٠٦	(٩٩١,٧٨٤)	-	٥١,٦٩٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٤
١١١,٤٢٣	١١١,٤٢٣	-	-	-	الدخل الشامل
١١,٦٧١,٣٢٩	(٨٨٠,٣٦١)	-	٥١,٦٩٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١٤
٨,٩٦٢,٣٩٨	(١,٠٨٤,٢٩٥)	٤,٧٠٠	٤١,٩٩٣	١٠,٠٠٠,٠٠٠	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣ رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٣
١٨,٦٤٢	١٨,١٠٢	٥٤٠	-	-	الدخل الشامل
-	٥,٢٤٠	(٥,٢٤٠)	-	-	إستبعاد موجود مالي خلال الفترة
٨,٩٨١,٠٤٠	(١,٠٦٠,٩٥٣)	-	٤١,٩٩٣	١٠,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١٣

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

قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤

٣٠ أيلول ٢٠١٣	٣٠ أيلول ٢٠١٤	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٨,١٠٢	١١١,٤٢٣	الربح
		تعديلات له :
٣١٦,٦٤٦	٣٢١,٢٢٩	إستهلاكات
١٥٠	(١٤,٦٩٧)	(أرباح) خسائر إستبعاد ممتلكات ومعدات
-	(١,٤٥٠)	أرباح إستبعاد ممتلكات إستثمارية
-	٢,٥٠٨	مصرف ديون مشكوك في تحصيلها
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(٢١٦,٧٥٤)	(٥٤,٠٦٨)	نعم وأرصدة مدينة أخرى
(٤,٢٨٢)	(٥,٦٩٦)	مخزون
٢٣,٨٤٢	(١٧٠,٢٥٨)	نعم وأرصدة دائنة أخرى
١٣٧,٧٠٤	١٨٨,٩٩١	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٣,٩٠٠	٢٧,٤٤٨	المتحصل من إستبعاد ممتلكات ومعدات
(٧٣,٤٠٥)	(٢٥,٤٣٧)	شراء ممتلكات ومعدات
-	٩١,٠٠٠	المتحصل من إستبعاد ممتلكات إستثمارية
١٠,٩٩٠	-	المتحصل من بيع إستثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(٥٨,٥١٥)	٩٣,٠١١	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٣٦,٥٠٠)	(٣٢,٨٥٠)	شيكات مؤجلة
٢٠٣,٥٥٠	-	ذمة دائنة
(٢٧٥,٠٠٠)	(٢٧٥,٠٠٠)	إسناد قرض
(١٠٧,٩٥٠)	(٣٠٧,٨٥٠)	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
(٢٨,٧٦١)	(٢٥,٨٤٨)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٨٣,٤٨٦	١٦٥,٥٨٧	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٥٤,٧٢٥	١٣٩,٧٣٩	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

شركة الركائز للإستثمار
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:
 - شراء وبيع الأراضي والعقارات بمختلف أنواعها داخل وخارج المملكة وبناء الوحدات السكنية والمجمعات التجارية والأبراج والمنشآت 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 وبأشر 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 العادية بتاريخ ٢٧ آذار ٢٠١٤ تغيير الاسم التجاري للفندق من (Quality Suites) إلى آياس اعتباراً من ١ تموز ٢٠١٤.
- تم إقرار القوائم المالية الموجزة المرحلية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٥ تشرين الأول ٢٠١٤.

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 ٢٠١٣.

٣- ممتلكات استثمارية

- تم بيع الشقة السكنية خلال الفترة ولم يتم إستكمال الإجراءات القانونية لنقل الملكية إلى المشتري لغاية تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.