

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

الرقم : 69/م هـ / 15

التاريخ : 2015/3/15

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

الموضوع/ التقرير السنوي للشركة

تحية واحترام وبعد...

استنادا لأحكام المادة (43) من قانون الأوراق المالية رقم (76) لسنة 2002، فرق لكم طيا التقرير السنوي الثامن (لعام 2013) للشركة، علما أننا سنقوم بنشر الميزانية و بيان الدخل و تقرير مدقق الحسابات و ملخص موجز عن الشركة في صحيفة الديار يوم الاحد الموافق 2015/3/29، بعد اقرار البيانات المالية في اجتماع الهيئة العامة.

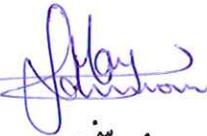
نشتم هذه الفرصة لتعرب لكم عن فائق التقدير والاحترام

من فئات:

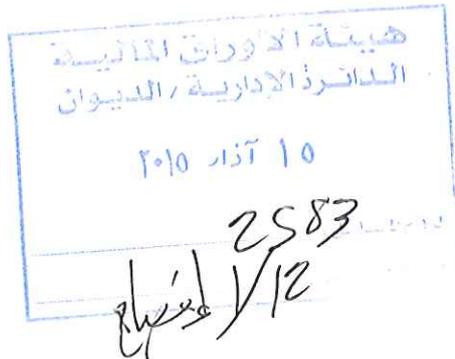
-التقرير السنوي الثامن (5 نسخ)

-قرص مدمج يحتوي مادة التقرير

نسخة منه الى /-
-الارشيف


مي سفيور

نائب المدين العام



العنوان: شارع المدينة المنورة - فندق كوايتي سويتس عمان
تلفون: ٥٥٤٨٩٦١ - فاكس: ٩٦٢ ٦ ٥٥٤٨٩٦٠
ص ب ٩٧٨٨٢٢ - البريد الإلكتروني: ١١٩٠ عمان - الأردن

Address: Al Madina Al Monawara St. - Quality Suites Hotel
Tel: +962 6 5548961 Fax: +962 6 5548960
P.O.Box 928482 Postal Code 11190 Amman - Jordan

www.alrakaez.com

شركة الركائز للإستثمار
المساهمة العامة المحدودة
عمان – المملكة الأردنية الهاشمية
تقرير مجلس الإدارة الثامن و البيانات المالية
لعام 2014



حضرة صاحب الجلالة الهاشمية

الملك عبد الله الثاني ابن الحسين

المعظم



حضرة صاحب السمو الملكي ولي العهد
الأمير الحسين ابن عبد الله الثاني
المعظم

السيد مازن خيرى كامل إياس رئيس مجلس الإدارة

شركة أجيل للتجارة و الإستثمار
ممثلة بالسيد أحمد عادل أمين الدهوي نائب رئيس مجلس الإدارة

شركة الوضاح للاستشارات
و الاستثمارات المالية
ممثلة بالسيد داود سلمان يعقوب العبيدي عضو مجلس الإدارة

شركة الجزيرة للتجارة
ممثلة بالدكتور باسل خليل اسماعيل البستاني عضو مجلس الإدارة

السيد فلاح وهبي عدنان القاضي عضو مجلس الإدارة

شركة عبد الهادي الميلم التجارية
ممثلة بالدكتور طارق محمد خليل حموري لغاية 2014/10/24
ممثلة بالسيدة نهى خليل اسماعيل البستاني من 2014/10/25 عضو مجلس الإدارة

السيد محمد مازن خيرى إياس عضو مجلس الإدارة

السيد مازن خيرى كامل إياس – المدير العام

السادة طلال أبو غزالة و شركاه الدولية - المدقق الخارجى

أ.كلمة رئيس مجلس الإدارة

حضرات المساهمين الكرام ...

السلام عليكم ورحمة الله و بركاته...

بالنيابة عن زملائي أعضاء مجلس الادارة وبالأصالة عن نفسي يسرني أن أقدم لكم تقرير مجلس الادارة الثامن والمتضمن نشاط الشركة والنتائج التي تحققت خلال عام 2014 والذي يتضمن انجازات الشركة و أرباحها، حيث كانت الأرباح بمستويات جيدة نسبة الى الظروف السياسية والاقتصادية التي ألفت بثقلها على أردنا الحبيب. بالنظر لتحمل الفندق أعباء كبيرة بسبب عقد المشغل الخارجي، قررت الشركة الغاء عقده واستبدال الاسم التجاري باسم محلي لتوفير مبالغ كبيرة على الشركة. كما قامت الشركة بأعمال تحديث انشائية وأعمال صيانة كاملة للمفروشات والاجهزة والمعدات اضافة الى بعض أعمال التوسعة الاضافية لزيادة عدد الغرف ذات الطلب العالي مما يساعد على زيادة الايراد السنوي مع الابقاء على مستوى المصاريف بقدر الامكان حيث اصبح العدد الاجمالي 96 غرفة وجناح ونحن بصدد عمل خطة جديدة لزيادة عدد الغرف الى 103 غرفة وجناح في عام 2015. كما تم القيام بتسديد مبكر لجزء من اسناد القرض المستحق بتاريخ 2015/6/15 خلال العام المنصرم 2014 لغرض تخفيض الأعباء المالية والفوائد المترتبة على الاسناد. وقد قامت الشركة أيضاً ضمن سياستها في تنمية الموارد البشرية بتدريب و تهيئة الكوادر العاملة في الفندق على أسس عالمية بعد أن تم الغاء عقد المشغل الخارجي مما رفع مستوى تقييم أداء الفندق لدى موقع الحجوزات العالمية على شبكة الاتصالات الدولية ومواقع التواصل الاجتماعي.

وختاماً أتقدم بالشكر والامتنان الى السادة أعضاء مجلس الادارة على أداءهم المتميز كما أود أن أتقدم بالشكر والتقدير لكافة العاملين في ادارة الفندق الذين ساهموا بشكل فعال في رفع مكانة هذه المنشأة من خلال الخدمات المتميزة التي قدموها للنزلاء وروح الفريق الواحد التي تميزوا فيها لرفع وتحسين مستوى الاداء بشكل فعال مما أعطى صورة ايجابية للسياحة في الاردن.

وفقنا الله جميعاً لخدمة هذا البلد في ظل حضرة صاحب الجلالة الملك عبدالله الثاني ابن الحسين المعظم حفظه الله ورعا.

مازن خيرى إياس

رئيس مجلس الإدارة

ب. تقرير مجلس الإدارة

أولاً:

أ. أنشطة الشركة الرئيسية:

يكن نشاط الشركة الرئيسي في امتلاكها لفندق أربع نجوم في عمان بالإضافة الى شراء و بيع الأراضي و العقارات بمختلف أنواعها داخل و خارج المملكة و بناء الوحدات السكنية و المباني و المجمعات التجارية و الأبراج و المنتجعات السياحية و استثمارها على أحسن وجه بما يحقق غايات و مصالح الشركة. بالإضافة إلى تطوير و تعميق و توطين الاستثمارات المختلفة في المملكة من خلال الاستثمار في جميع القطاعات الاقتصادية من مالية و صناعية و زراعية و خدمية و سياحية و تجارية و غيرها داخل المملكة و خارجها و في المناطق الحرة و المناطق الصناعية المؤهلة، بما في ذلك تأسيس أو تملك أو المساهمة في الشركات و المشاريع بأنواعها المختلفة و في مختلف القطاعات، و الترويج للاستثمار في المملكة و جذب المستثمرين من داخل المملكة و خارجها و تقديم الخدمات الاستثمارية و الاستشارية لهم وفق ما تسمح به التشريعات المعمول بها في المملكة، و شراء و بيع العقارات من محافظ البنوك بما يخدم مصلحة الشركة، و شراء قطع أراضي بمساحات مختلفة و خاصة تلك ذات المساحات الكبيرة و تنظيمها و إفرازها بمساحات اصغر و عرضها للاستثمار أو للبيع، و إنشاء مشاريع استثمارية بمختلف القطاعات مباشرة أو بالمشاركة مع الغير، و القيام بأعمال تقييم الشركات و إعادة هيكلتها و رفع رؤوس أموالها و دمجها و حيازتها و تشغيلها و الاستثمار بها و بيعها بعد ترتيب أوضاعها.

ب. أماكن الشركة الجغرافية و عدد الموظفين في كل منها:

- تقع الشركة في عمان، شارع المدينة المنورة، مبنى فندق أياس هاتف 065548961، فاكس 065548960
- عدد موظفي الشركة 132 موظف
- لا يوجد أية فروع للشركة داخل المملكة أو خارجها

ج. حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة 13,110,310 دينار

ثانياً: الشركات التابعة للشركة

لا يوجد شركات تابعة للشركة.

ثالثاً:

أ. أسماء أعضاء مجلس الإدارة ونبذة تعريفية عن كل واحد منهم

❖ السيد مازن خيرى كامل إياس
رئيس مجلس الإدارة
تاريخ الميلاد 1956/8/24

الشهادات العلمية و سنة التخرج:

بكالوريوس لغة انجليزية – الجامعة المستنصرية – العراق 1978
الخبرات العملية:

2006 رئيس مجلس إدارة – شركة إياس لصناعة السيارات
2009 - 2012 رئيس مجلس إدارة – شركة إثمار للنقل
2001 مدير عام – شركة الجزيرة للتجارة ش.م.ح
1996 – 2001 مدير عام – شركة البوادي للتجارة
1988 – 1996 مدير عام – شركة الخليج العربي للتجارة

الشهادات العلمية و سنة التخرج:
بكالوريوس علوم رياضيات 1994

الخبرات العملية:

2009 عضو مجلس إدارة – شركة إياس لصناعة السيارات
رئيس هيئة مديرين شركة المكنون للتجارة العامة ش.م.ح- الأردن
2007- حاليا شريك و عضو مجلس إدارة الأمواج البيضاء لتجارة الإطارات و البطاريات – العراق
2005 - حاليا مدير مركز تسويق إطارات تويو – العراق
2000 - حاليا ممثل شركة الركائز للاستثمار (عضو مجلس إدارة) في شركة الفاتحون العرب
لصناعة و التجارة

❖ شركة الوضاح للاستشارات و الاستثمارات المالية عضو مجلس إدارة
ممثلة بالسيد داود سلمان يعقوب العبيدي
تاريخ الميلاد 1957/04/19

الشهادات العلمية و سنة التخرج:
بكالوريوس إحصاء – كلية الإدارة و الاقتصاد – جامعة بغداد 1979

الخبرات العملية:

2009-2012 نائب رئيس مجلس إدارة شركة الفاتحون العرب للصناعة و التجارة - الأردن
2008-2012 المدير العام لشركة الفاتحون العرب للصناعة و التجارة
2004 المدير التنفيذي لشركة النهى للتجارة العامة -الأردن
2007 المدير العام لشركة الوضاح للاستشارات و الاستثمارات المالية-الأردن
1999 المدير المفوض لشركة الديار الخضراء لتجارة الإطارات و البطاريات المحدودة، العراق

❖ شركة الجزيرة للتجارة ش.م.ح عضو مجلس إدارة
ممثلة بالدكتور باسل خليل اسماعيل البستاني
تاريخ الميلاد 1935/4/1

الشهادات العلمية و سنة التخرج:
دكتوراه في الاقتصاد/التمويل- الجامعة الامريكية- واشنطن 1969

الخبرات العملية:

2010/7 و لغاية تاريخه مستشار التنمية الدولية
2010/6-2008/2 كبير المستشارين الاقتصاديين- حكومة أبو ظبي
2007/12- 2006/9 مستشار التنمية الدولية
2006/8-2005/4 مستشار في وزارة الاقتصاد و التنمية-الرياض
2005/3-2004/2 مستشار التنمية الاقتصادية
2004/2-2002/2 مستشار التنمية الاقتصادية- حكومة رأس الخيمة
2001/1-2000/4 مستشار التنمية الاقتصادية
2000/3-1998/11 رئيس المستشارين الفنيين- رأس الخيمة
1998/6-1995/9 أستاذ- جامعة العلوم التطبيقية-الأردن
1995/8-1994/9 عميد كلية الاقتصاد و العلوم الادارية-جامعة عمان

1995/8-1993/2	استاذ - جامعة عمان
1994/9-1981/9	أستاذ - جامعة بغداد
1984/6-1983/6	مستشار-مركز البحوث و المعلومات-بغداد
1981/8-1981/1	مستشار-البنك المركزي العراقي-بغداد
1980/12-1977/7	مستشار-البنك الدولي-واشنطن
1977/7-1973/7	خبير اقتصادي-البنك الدولي-واشنطن
1973/6-1971/7	مدير عام البحوث-البنك المركزي العراقي-بغداد
1971/6-1969/6	أستاذ مساعد - جامعة هوارد-واشنطن
1969/6-1966/6	أستاذ- جامعة هوارد-واشنطن
1959/6-1957/12	مساعد استاذ-جامعة بغداد-بغداد

عضو مجلس إدارة

❖ المهندس فلاح وهبي عدنان القاضي

تاريخ الميلاد 1949/9/27

الشهادات العلمية و سنة التخرج:

بكالوريوس هندسة مدنية 1969

الخبرات العملية:

2004- حاليا	مدير عام شركة International Drilling Group
2004- حاليا	رئيس مجلس إدارة مجموعة Venture Group
2004- حاليا	رئيس مجلس إدارة المجموعة الدولية للخدمات
2004-1995	نائب رئيس مجلس إدارة مجموعة شركات دغمش
1995-1990	شريك و مدير عام شركة الحفر الدولية - مصر
1995-1990	شريك و مدير عام شركة الهدى للتجارة- مصر
1990-1983	مدير عام المكتب الاستشاري للخدمات في أبو ظبي
1983-1973	تطوير منطقة مصفح البترولوية
1983-1973	تأسيس و متابعة شركتي ADDCAP و ADPOC
1983-1973	مدير مشروع مصفاة أم النار – شركة بترول أبو ظبي الوطنية

عضو مجلس إدارة

❖ شركة عبد الهادي الميلم التجارية

ممثلة بالسيدة نهى خليل اسماعيل البستاني

تاريخ الميلاد: 1944/7/23

الشهادات العلمية وسنة التخرج:

ماجستير ادارة أعمال/الجامعه الأمريكية في بيروت/ بيروت 1970

بكالوريوس تجارة وادارة أعمال/جامعة بيروت العربية/بيروت 1967

الخبرات العملية:

2001 - حاليا	مؤسس شركة الجزيرة/مناطق حرة-جبل علي/دبي-الامارات
2000 - 1990	مستشار ادارة اعمال-شركة الخليج للتجارة-بغداد العراق
1989 – 1978	مدير تنفيذي/مكتب المنظمات الشعبية-بغداد/العراق
1977 – 1975	مدير تسويق-شركات خاصة في بيروت ودمشق
1974 – 1973	مدرس/جامعة بغداد وجامعة المستنصرية
1972 - 1971	سكرتير ثالث-وزارة الخارجية بغداد/العراق

ممثلة بالدكتور طارق محمد خليل الحموري لغاية 2014/10/24
تاريخ الميلاد 1975/10/5

الشهادات العلمية و سنة التخرج:

دكتوراه في القانون- جامعة بريستول- بريطانيا 2002

الخبرات العملية:

2006 عضو مجلس أمناء جامعة جدارا للدراسات العليا
2006 عضو مجلس إدارة في عديد من الشركات الأردنية
2004 أستاذ كرسي في منظمة اليونسكو لحقوق النشر، الجامعة الأردنية
2002 عضو في المنظمة العربية للملكية الفكرية الأردنية
2002 أستاذ مساعد في القانون التجاري، الجامعة الأردنية
1999 محاضر متفرغ كلية الحقوق، الجامعة الأردنية
عضو نقابة المحامين الأردنيين
خبير قانوني في مشروع الاتحاد الأوروبي في مجال ترويج التحكيم الدولي والطرق البديلة لفض النزاعات في منطقة الشرق الأوسط
عضو لجنة تعديل قانون الشركات، وزارة الصناعة و التجارة الأردنية

عضو مجلس إدارة

❖ المهندس محمد مازن خيرى إياس
تاريخ الميلاد 1983/12/14

الشهادات العلمية و سنة التخرج:

2010 ماجستير إدارة أعمال- الاردن
2005 بكالوريوس هندسة كهرباء-جامعة ماجيل-كندا

الخبرات العملية:

2012- 2009 ممثل شركة الجزيرة للتجارة عضو مجلس إدارة في شركة الفاتحون العرب للصناعة و التجارة
2009 مدير التخطيط و المتابعة – شركة الجزيرة للتجارة ش.م.ح
2007 عضو مجلس إدارة – شركة إياس لصناعة السيارات
2008 – 2007 مدير التخطيط و المتابعة – شركة إياس لصناعة السيارات
2007 – 2006 مهندس البحث و التطوير – شركة إياس لصناعة السيارات
2003 مسؤول قسم الكمبيوتر – جامعة ماجيل

ب . أسماء و رتب أشخاص الإدارة العليا و نبذة تعريفية عن كل واحد منهم:

1. السيد مازن خيرى كامل إياس
رئيس مجلس الإدارة و المدير العام
تاريخ التعيين 2007/4/19
تاريخ الميلاد 1956/8/24

الشهادات العلمية و سنة التخرج:

1978 بكالوريوس لغة انجليزية – الجامعة المستنصرية – العراق

الخبرات العملية:

2006 رئيس مجلس إدارة – شركة إياس لصناعة السيارات
2012 - 2009 رئيس مجلس إدارة – شركة إثمار للنقل
2001 مدير عام – شركة الجزيرة للتجارة ش.م.ح
2001 – 1996 مدير عام – شركة البوادي للتجارة

2. السيدة مي محمود محمد سمور

نائب المدير العام

تاريخ التعيين 2011/4/17

تاريخ الميلاد 1983/4/17

الشهادات العلمية وسنة التخرج:

بكالوريوس هندسة كهرباء (تخصص فرعي ادارة أعمال) – جامعة ماجيل – كندا 2006

الخبرات العملية :

2011-2008 نائب مدير عام شركة الفاتحون العرب
2008-2007 مساعد لجنة مؤسسين في شركة الفاتحون العرب
2007 نائب مدير عام لشؤون المساهمين في شركة الركائز للاستثمار
2007-2006 مسؤول تنسيق في شركة الركائز للاستثمار
عضو نقابة المهندسين الأردنيين

3. السيد عزيز محمد عزيز الحاج نصار

قائم بأعمال المدير المالي (مستشار مالي)

تاريخ التعيين 2011/4/2

تاريخ الميلاد 1961/7/14

الشهادات العلمية و سنة التخرج:

دبلوم محاسبة 1985

الخبرات العملية:

2010-1996 محاسب رئيسي في الاقبال للطباعة و التغليف- عمان
1996-1991 محاسب في الاتحاد للصناعات الفنية – مادبا
1990-1987 محاسب في شركة الخليج لتوزيع الصحف – الكويت
1987-1985 محاسب في مجموعة الرئيس التجارية – الكويت

رابعاً: أسماء كبار مالكي الأسهم و عدد الأسهم المملوكة لكل منهم مقارنة مع السنة السابقة

الرقم	الاسم	عدد الأسهم كما في 2013/12/31	النسبة %	عدد الأسهم كما في 2014/12/31	النسبة %
1	شركة الجزيرة للتجارة	5,700,000	45.6	5,700,243	45.6
2	شركة عبد الهادي الميلم التجارية	2,131,250	17.1	2,131,250	17.1
3	الشركة الانتقائية للاستثمار و التطوير العقاري	669,418	5	915,149	7.3

خامساً: الوضع التنافسي للشركة ضمن قطاع نشاطها

اعتمد الفندق خلال عام ٢٠١٤ على اربع قطاعات رئيسية لتحقيق نسب الإشغال المذكورة حيث تم التركيز على متابعة الشركات المحلية و الأجنبية و مكاتب السياحة و السفر و الحجوزات عن طريق المواقع الالكترونية بالإضافة إلى البيع المباشر. كما استطاع الفندق زيادة إيرادات الطعام و الشراب الخاصة بقسم المناسبات و الحفلات و ذلك بالاعتماد على ادوات تسويق مختارة بالإضافة الى استقطاب زبائن جدد بسبب السمعة الايجابية التي حققتها الفندق في هذا المجال. اما بالنسبة للوضع التنافسي، فقد استطاع الفندق تحقيق اعلى تقييم على المواقع الالكترونية مقارنة بالمنافسين المباشرين، و ذلك بسبب تقديم مستوى خدمات متفوق بأسعار ملائمة و المتابعة

المستمرة لملاحظات و متطلبات الزبائن. أما بالنسبة لعام ٢٠١٥ فإن ادارة الفندق تسعى لمتابعة العمل على نفس النهج مع تطوير بعض الخدمات و التركيز على تدريب الكادر لزيادة العائد و الحفاظ على التقدم الحاصل أمام المنافسين.

سادسا: درجة الاعتماد على موردين محددین أو عملاء رئيسيين محليا أو خارجيا

لا يوجد اعتماد على موردين محددین أو عملاء رئيسيين محليا و خارجياً يشكلون 10 % فأكثر من إجمالي المشتريات و / أو المبيعات.

سابعا: الحماية الحكومية أو الامتيازات التي تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين و الأنظمة أو غيرها

تم منح الشركة بالاستناد الى المادة (7،6) من قانون تشجيع الاستثمار رقم 16 لسنة 1995 اعفاء الموجودات الثابتة من كافة الرسوم و الضرائب.
كما ان الشركة معفاة بنسبة 15% من قطع الغيار للمواد الثابتة من الاجهزة و الالات و المعدات المستوردة من كافة الرسوم و الضرائب.
بالاضافة الى اعفاء بنسبة 25% من ضريبيتي الدخل و الخدمات الاجتماعية لمدة 10 سنوات بدأت من تاريخ 2011/6/1.
لا يوجد أية براءات اختراع أو حقوق امتياز حصلت عليها الشركة.

ثامنا: القرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها التي لها اثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية

لا يوجد أية قرارات أخرى صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها و لها اثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية.

تتطبق معايير الجودة الدولية على مشروع الشركة (الاجنحة الفندقية-فندق ايباس) طبقا لمعايير وزارة السياحة و الآثار و جمعية الفنادق.

عدد موظفي الشركة	المؤهل العلمي
21	بكالوريوس
15	دبلوم
96	ثانوية عامة

ج. برامج التأهيل و التدريب لموظفي الشركة

- Goal Setting & Getting Things Done
- HASAB
- Quality Food Service
- Gust courtesy
- HR certified business professional (تواصل)
- دورة قانون الطوابع و الواردات
- Communication Strategies
- Communication Skills
- Delivering Quality Guest Services
- التشريعات المالية
- نظام التغذية الراجعة لتقييم التفيتش على الاعمال

عاشرا: المخاطر التي تتعرض الشركة لها

تم ذكرها في تقرير مدقق حسابات الشركة البند 15.

حادي عشر: الانجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية

حققت الشركة خلال العام الماضي نسب اشغال أعلى من المستوى المتوقع، كما ادت اعمال التوسعة التي تضمنت زيادة عدد الغرف لتصبح 96 غرفة و جناح (زيادة بنسبة 37% في الطاقة الاستيعابية) الى زيادة ملحوظة في الايرادات التشغيلية. و بسبب سياسة الشركة و نتائجها الناجحة، تمكنت الشركة من تسديد اسناد قرض مبكر بقيمة مائة الف دينار مستحقة الدفع في عام 2015، مما ادى الى خفض قيمة الفوائد المتستحقة و بالتالي تخفيض الاعباء المالية على الشركة.

ثاني عشر: الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية و لا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي

حققت الشركة إيرادات بلغت 99000 دينار عن تأجير اللوحة الإعلانية الموجودة على مبنى مشروع الشركة (الفندق).

ثالث عشر: السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر المحققة و الأرباح الموزعة و صافي حقوق المساهمين و أسعار الأوراق المالية

2014	2013	2012	2011	2010	
142,610	97,508	392,931	(608,051)	(419,074)	مجموع الدخل الشامل
***	***	***	***	***	الأرباح الموزعة
11,702,516	11,559,906	8,962,398	8,563,861	9,171,912	صافي حقوق المساهمين
0.52 دينار	0.69 دينار	0.78 دينار	0.72 دينار	0.69 دينار	أسعار الأوراق المالية

رابع عشر: تحليل المركز المالي للشركة و نتائج أعمالها خلال السنة المالية

رقم	النسبة	2013	2014
1	نسبة الملكية	81.73%	85.92%
2	الموجودات الثابتة إلى حقوق المساهمين	1.174	1.120
3	معدل المديونية	18.27%	14.08%
4	المطلوبات المتداولة إلى حقوق المساهمين	0.089	0.095
5	الإيرادات إلى الموجودات	0.189	0.221
6	نسبة التداول	0.560	0.459
7	رأس المال العامل	(454,840)	(600,494)
8	حصة السهم الأساسية من الربح	0.0096	0.0114

خامس عشر: التطورات المستقبلية الهامة و الخطة المستقبلية للشركة

تطمح شركة الركائز للاستثمار الى تطوير اعمال الشركة من خلال مشروعها الاستثماري الواعد (فندق أياس) حيث تعمل الشركة وعلى كافة الاصعدة لغرض تحسين مستوى الأداء لتقديم افضل الخدمات لرواد الفندق من خلال تطبيق احدث التقنيات في عالم السياحة، وتقوم الشركة بتطوير الكادر الوظيفي و رفع مستواه من خلال اقامة دورات تدريبية متخصصة للعاملين في الفندق، كما و تعمل بشكل متواصل لتحقيق أعلى الإيرادات التي تحقق ارباح بطمح المستثمرون للوصول اليها من خلال هذا المشروع مع العلم بأن القطاع الفندقي يشهد حالياً ارتفاع في مستوى المنافسة في الاردن من خلال دخول منافسين جدد ومشاريع كبيرة قد تؤثر على مستوى الربحية المتوقع الا ان شركتنا ندرك تماماً التحديات القادمة وتعمل على تجاوزها وتقوم بتطوير عملها بشكل علمي ومبرمج مما سيساعدها على تحقيق تنمية مستدامة على مستوى القطاع و مستوى الاقتصاد الكلي في آن واحد.

و من الجدير بالذكر إن الخطة المستقبلية للشركات الاستثمارية تتأثر بعدة عوامل أو ظروف يصعب التنبؤ باتجاهاتها، بما في ذلك التغييرات التي قد تطرأ على الأوضاع السياسية و الاقتصادية في المنطقة و العوامل الأخرى ذات العلاقة بالأسواق المالية و العقارية و المحلية و الإقليمية و العالمية. لذلك تكون أغلب الدراسات و الفرضيات التي تبنى عليها الخطط المستقبلية للشركات متأثرة بهذه العوامل أو الظروف التي تقع خارج نطاق سيطرة إدارة الشركة مما يتطلب مواكبة هذه المتغيرات واستحداث خطط بديلة أو تعديل خطط العمل للوصول الى الأهداف التي تسعى الى تحقيقها.

سادس عشر: أتعاب التدقيق

بلغت أتعاب التدقيق للشركة عند السنة المالية المنتهية في 2014/12/31 مبلغ (7500) سبعة آلاف و خمسمائة دينار يضاف اليها ضريبة مبيعات 16 %.

سابع عشر: أ - عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة

الرقم	الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم كما في 2013/12/31	النسبة %	عدد الأسهم كما في 2014/12/31	النسبة %
1	السيد مازن خيري كامل اياس	رئيس مجلس الإدارة	عراقية	164,000	1.3	216,000	1.7
2	شركة أجيل للتجارة و الاستثمار	نائب رئيس مجلس الإدارة	أردنية	10,000	0.1	10,000	0.1
	يمثلها السيد أحمد عادل أمين الدهوي	ممثل عضو مجلس إدارة	عراقية	39,850	0.3	28,660	0.2
3	شركة الجزيرة للتجارة	عضو مجلس إدارة	إماراتية	5,700,000	45.6	5,700,243	45.6
	يمثلها د. باسل خليل اسماعيل البستاني	ممثل عضو مجلس إدارة	عراقية	200,000	1.6	210,000	1.7
4	شركة الوضاح للاستشارات و الاستثمارات المالية	عضو مجلس إدارة	أردنية	12,113	0.1	12,113	0.1
	يمثلها السيد داود سلمان يعقوب العبيدي	ممثل عضو مجلس الإدارة	عراقية	11,000	0.1	11,000	0.1
5	المهندس فلاح عدنان وهي القاضي	عضو مجلس إدارة	عراقية	110,000	0.9	110,000	0.9
6	المهندس محمد مازن خيري اياس	عضو مجلس إدارة	عراقية	19,000	0.2	19,000	0.2

17.1	2,131,250	17.1	2,131,250	كويتية	عضو مجلس إدارة	شركة عبد الهادي الميلم التجارية	7
-	-	-	-	عراقية	ممثل عضو مجلس إدارة	يمثلها السيدة نهى خليل اسماعيل البستاني	

الشركات المسيطر عليها من قبل أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	المنصب	الشركة	الجنسية	الصفة القانونية	عدد الأسهم كما في 2013/12/31	النسبة %	عدد الأسهم كما في 2014/12/31	النسبة %
1 السيد مازن خيري كامل إياس	رئيس مجلس الإدارة و المدير العام	شركة الجزيرة للتجارة	إماراتية	شركة مناطق حرة	5,700,000	45.6	5,700,243	45.6
2 السيد داود سلمان يعقوب العبيدي	عضو مجلس إدارة	شركة النهى للتجارة	أردنية	ذات مسؤولية محدودة	50,000	0.4	50,000	0.4
3 المهندس محمد مازن خيري إياس	عضو مجلس إدارة	شركة أجبل للتجارة و الاستثمار	أردنية	ذات مسؤولية محدودة	10,000	0.1	10,000	0.1

ب . عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أشخاص الادارة العليا التنفيذية و الشركات المسيطر عليها من قبل أشخاص الادارة العليا

الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم كما في 2013/12/31	النسبة %	عدد الأسهم كما في 2014/12/31	النسبة %
1 السيد مازن خيري كامل إياس	رئيس مجلس الإدارة و المدير العام	عراقية	164,000	1.3	216,000	1.7
2 السيدة مي محمود محمد سمور	نائب المدير العام	أردنية	-	-	-	-
3 السيد عزيز محمد عزيز الحاج نصار	المدير المالي	ارمنية	-	-	-	-

الاسم	المنصب	الشركات المسيطر عليها	الصفة القانونية	عدد الأسهم كما في 2013/12/31	النسبة %	عدد الأسهم كما في 2014/12/31	النسبة %
1 السيد مازن خيري كامل إياس	رئيس مجلس الإدارة و المدير العام	شركة الجزيرة للتجارة	شركة مناطق حرة	5,700,000	45.6	5,700,243	45.6
2 السيدة مي محمود محمد سمور	نائب المدير العام	شركة أجبل للتجارة و الاستثمار	ذات مسؤولية محدودة	10,000	0.1	10,000	0.1
3 السيد عزيز محمد عزيز الحاج نصار	قائم باعمال المدير المالي	-	-	-	-	-	-

ج. عدد الأوراق المالية المملوكة لأقارب أعضاء مجلس الإدارة و أقارب أشخاص الإدارة العليا التنفيذية

الرقم	الاسم	الصلة	الجنسية	عدد الأسهم كما في 2013/12/31	النسبة %	عدد الأسهم كما في 2014/12/31	النسبة %
	أقارب السيد احمد عادل أمين الدهوي						
1	السيدة عفراء سامي أمين الدهوي	الزوجة	عراقية	97	0.00078	97	0.00097
2	عبد الله احمد عادل الدهوي	الابن	عراقية	97	0.00078	97	0.00097
3	جعفر احمد عادل الدهوي	الابن	عراقية	97	0.00078	97	0.00097
4	مرام احمد عادل الدهوي	الابنة	عراقية	97	0.00078	97	0.00097
5	مرح احمد عادل الدهوي	الابنة	عراقية	97	0.00078	97	0.00097
	أقارب الدكتور باسل خليل اسماعيل البستاني						
6	الكتورة منى محمد علي عبد الجبار الطائي	الزوجة	عراقية	20,000	0.2	20,000	0.2

لا يوجد أوراق مالية مملوكة لباقي أقارب أعضاء مجلس الإدارة و أشخاص الإدارة العليا.

ثامن عشر:

أ. المزايا و المكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس و أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	المنصب	الرواتب السنوية الإجمالية	بدل التنقلات السنوية	المكافآت السنوية	نفقات السفر السنوية	إجمالي المزايا السنوية
1 السيد مازن خيرى كامل إياس	رئيس مجلس الإدارة	-	3000	1000	-	4000
2 شركة أجيل للتجارة يمثلها أحمد عادل أمين الدهوي	نائب رئيس مجلس الإدارة	-	3000	1000	-	4000
3 المهندس فلاح عدنان و هبي القاضي	عضو	-	3000	1000	-	4000
4 شركة الجزيرة للتجارة يمثلها د. باسل خليل اسماعيل البستاني	عضو	-	3000	1000	-	4000
5 شركة الوضاح للاستشارات و الاستثمارات المالية يمثلها السيد داود سلمان يعقوب العبيدي	عضو	-	3000	1000	-	4000
6 شركة عبد الهادي الميلم التجارية مثلها دطارق محمد خليل الحموري لغاية 2014/10/24	عضو	-	2433.33	571.43	-	3004.76
يمثلها السيدة نهى خليل اسماعيل البستاني منذ 2014/10/25		-	566.67	428.57	-	995.24
7 المهندس محمد مازن خيرى إياس	عضو	-	3000	1000	-	4000

ملاحظة: بلغ عدد اجتماعات مجلس الإدارة خلال عام (2014) سبعة اجتماعات

ب. المزايا و المكافآت التي يتمتع بها أشخاص الإدارة العليا التنفيذية

الرقم	الاسم	المنصب	الرواتب السنوية الإجمالية	بدل التنقلات و السفر	مكافآت / أخرى	إجمالي المزايا
1	السيد مازن خيرى كامل إياس	المدير العام	25692	-	-	25692
2	السيدة مي محمود محمد سمور	نائب المدير العام	15000	-	450	15450
		أمين سر المجلس	900	-	-	900
3	السيد عزيز محمد عزيز الحاج نصار	قائم بأعمال المدير المالي	5935.19	-	450	6385.79
		المجموع الكلي	47527.19	-	900	48427.79

تاسع عشر: التبرعات و المنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية

لم تقم الشركة بدفع أية تبرعات أو منح خلال السنة المالية.

عشرون: العقود و المشاريع و الارتباطات التي عقدتها الشركة مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة أو رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربهم.

لا يوجد أية عقود أو مشاريع أو ارتباطات عقدتها الشركة مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة أو رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربهم.

واحد و عشرون: مساهمة الشركة في حماية البيئة و خدمة المجتمع المحلي

- تقديم الدعم لمركز الحسين للسرطان في حملته الجديدة بعنوان "Young Adults Support Group" من خلال استضافة الفندق لـ 30 مريض بمرافقة أعضاء من المركز لإقامة حفل غداء تعادل قيمته 750 دينار تم تقديمه بشكل مجاني لدعم المركز.
- تم إضافة مبلغ دينار واحد على جميع فواتير إقامة ضيوف الفندق بالتعاون مع مؤسسة الحسين للسرطان وذلك لدعم مرضى السرطان في المركز، علماً بأن الحملة بعنوان "دينار واحد لإنقاذ حياة".
- لبت ادارة الفندق رغبة أحد المساجد بتنظيف موكيت المصلين من دون اية اجور.

اللجنة الاجتماعية:

قام الفندق بالتعاون مع اللجنة الاجتماعية للشركة (و هي لجنة تقوم على تبرعات شخصية من أعضاء مجلس الادارة وموظفي الشركة و عوائلهم) بالقيام بالنشاطات التالية :

- حملة طرود رمضان: توزيع طرود الخير مجاناً لجميع موظفي الفندق باستثناء المدراء حيث قامت اللجنة بتوزيع 110 طرود بتكلفة 1900 دينار.
- حملة نحو شتاء دافئ: قامت اللجنة الاجتماعية بتكرار حملة نحو شتاء دافئ، حيث تم توزيع حرامات مزدوجة لجميع الموظفين الراغبين مجاناً بقيمة 1650 دينار.
- كما تعمل اللجنة الاجتماعية على مدار العام بتقديم مساعدات فردية للموظفين المحتاجين، كالقيام بدفع أقساط مالية متعسرة، أو فواتير كهرباء متراكمة، شراء أدوية للموظفين المرضى أو لأفراد عائلاتهم، أو مستلزمات وضروريات منزلية مثل اسطوانات غاز أو أدوات كهربائية ضرورية (بلغ مجموع تكاليف المساعدات الفردية 500 دينار لعام 2014).

ثاني و عشرون: البيانات المالية و تقرير مدقق حسابات الشركة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2014

١٠٥١٨٠٧٥٤

تقرير التدقيق المستقل

السادة المساهمين المحترمين
شركة الركائز للإستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا القوائم المالية المرفقة لشركة الركائز للإستثمار (شركة مساهمة عامة محدودة) والمكونة من قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ وقائمة الدخل والشامل وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التوضيحية الأخرى.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعادلة عرض هذه القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وعن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت بسبب الغش أو الخطأ.

مسؤولية التدقيق

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي في هذه القوائم المالية استناداً إلى تدقيقنا لها. لقد قمنا بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق. إن هذه المعايير تتطلب التزاماً بمثلثيات قواعد السلوك المهني وأن نخطط ونفذ التدقيق بغرض التوصل إلى تأكيد معقول حول ما إذا كانت القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية.

إن عملية التدقيق تتضمن القيام بإجراءات للحصول على أدلة تدقيق حول المبالغ والإفصاحات الواردة في القوائم المالية. تعتمد تلك الإجراءات على حكم التدقيق بما في ذلك تقدير مخاطر وجود أخطاء جوهرية في القوائم المالية سواء كانت بسبب الغش أو الخطأ. عند تدقيق تلك المخاطر يأخذ التدقيق بعين الاعتبار الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وعادلة عرض القوائم المالية للمنشأة وذلك لتصميم إجراءات التدقيق الملائمة في ظل الظروف القائمة وليس لغرض إبداء رأي في مدى فعالية الرقابة الداخلية للمنشأة، كما يشمل التدقيق تقييماً لمدى ملاءمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية التي قامت بها الإدارة وكذلك تقييماً عاماً لعرض القوائم المالية. في اعتقادنا إن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتكون أساساً نعتمد عليه عند إبداء رأينا.

الرأي

برأينا إن القوائم المالية تظهر عدالة من كافة النواحي المالية المركز المالي لشركة الركائز للإستثمار (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ واداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

المتطلبات القانونية

تحتفظ الشركة ببيود وسجلات محاسبية منتظمة بصورة أصولية وأن القوائم المالية المدققة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

طلال أبوغزالة وشركاه الدولية

عزير عبدالقادر

(إجازة رقم ٨٦٧)

عمان في ٢٩ كانون الثاني ٢٠١٥



قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2014

2013	2014	ايضاحات	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني		الموجودات غير المتداولة
13.425.822	13.060.286	3	ممتلكات ومعدات
90.000	-	4	ممتلكات إستثمارية
50.024	50.024		موجودات غير ملموسة - برامج كمبيوتر
13.565.846	13.110.310		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
21.077	20.769		مخزون
392.006	402.322	5	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
165.587	86.104	6	نقد ونقد معادل
578.670	509.195		مجموع الموجودات المتداولة
14.144.516	13.619.505		مجموع الموجودات

قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2014

2013	2014	ايضاحات	حقوق الملكية والمطلوبات
دينار أردني	دينار أردني		حقوق الملكية
12.500.000	12.500.000	1	رأس المال المصرح به والمدفوع
51.690	65.951		إحتياطي إجباري
(991.784)	(863.435)		خسائر متراكمة
11.559.906	11.702.516		صافي حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
51.100	7.300		شيكات مؤجلة - الجزء غير المتداول
1.500.000	800.000	7	أسناد قرض - الجزء غير المتداول
1.551.100	807.300		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
858.510	509.689	8	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
175.000	600.000	7	أسناد قرض
1.033.510	1.109.689		مجموع المطلوبات المتداولة
2.584.610	1.916.989		مجموع المطلوبات
14.144.516	13.619.505		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2014

2013	2014	ايضاحات	
دينار أردني	دينار أردني		الإيرادات
2.493.363	2.798.015	9	إيرادات الفندق
182.084	208.316		إيجارات
2.675.447	3.006.331		مجموع الإيرادات
			المصاريف
(1.722.265)	(1.975.453)	10	مصاريف تشغيلية
(68.377)	(107.411)	11	مصاريف تشغيلية أخرى
(179.441)	(204.398)	12	مصاريف إدارية
(423.673)	(428.168)		إستهلاكات
(2.393.756)	(2.715.430)		مجموع المصاريف
281.691	290.901		الربح من التشغيل
14.967	(8.662)		(مصاريف) إيرادات أخرى بالصافي
(199.690)	(139.629)		تكاليف تمويل
96.968	142.610		الربح
			دخل شامل آخر
540	-		التغير في القيمة العادلة لاستثمار في موجود مالي من خلال
97.508	142.610		الدخل الشامل الآخر
			مجموع الدخل الشامل
10.208.333	12.500.000		المتوسط المرجح لعدد الأسهم
<u>009-دينار أردني</u>	<u>011-دينار أردني</u>		حصة السهم الأساسية من الربح

قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2014

الاجمالي	خسائر متراكمة	التغير المتراكم في القيمة العادلة لاستثمار في موجود مالي من خلال الدخل الشامل الآخر	إحتياطي إجباري	رأس المال
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
8.962.398	(1.084.295)	4.700	41.993	10.000.000
-	5.240	(5.240)	-	-
2.500.000	-	-	-	2.500.000
97.508	96.968	540	-	-
-	(9.697)	-	9.697	-
11.559.906	(991.784)	-	51.690	12.500.000
142.610	142.610	-	-	-
-	(14.261)	-	14.261	-
11.702.516	(863.435)	-	65.951	12.500.000

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2014

2013	2014	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
96.968	142.610	الربح
		تعديلات لـ:
423.673	428.168	إستهلاكات ممتلكات ومعدات وممتلكات إستثمارية
150	(14.697)	(أرباح) خسائر إستبعاد ممتلكات ومعدات
-	(1.450)	أرباح ممتلكات إستثمارية
-	2.508	مصروف ديون معدومة
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
212	308	مخزون
(138.198)	(12.824)	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
(64.201)	(199.645)	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
318.604	344.978	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(180.951)	(74.933)	شراء ممتلكات ومعدات
3.900	27.448	المتحصل من إستبعاد ممتلكات ومعدات
(90.000)	-	شراء ممتلكات إستثمارية
10.990	-	المتحصل من بيع إستثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
-	91.000	المتحصل من بيع ممتلكات إستثمارية
(256.061)	43.515	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
2.500.000	-	زيادة رأس المال
(64.166)	(192.976)	شيكات مؤجلة
(1.191.276)	-	ذمة دائنة
(200.000)	-	قرض
(1.025.000)	(275.000)	أسناد قرض
19.558	(467.976)	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
82.101	(79.483)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
83.486	165.587	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
165.587	86.104	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة

1. الوضع القانوني والنشاط

- تأسست شركة الركائز للإستثمار كشركة مساهمة عامة وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (418) بتاريخ 27 أيلول 2006.
- تتمثل غايات وأغراض الشركة في:
- شراء وبيع الأراضي والعقارات بمختلف أنواعها داخل وخارج المملكة وبناء الوحدات السكنية والمجمعات التجارية والأبراج والمنتجعات السياحية.
- تطوير وتعميق وتوطين الإستثمارات المختلفة في المملكة من خلال الإستثمارات 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 الإستثمارية.
- الحصول على الوكالات التجارية والقيام بأعمال الوساطة التجارية والتمثيل التجاري.
- بتاريخ 24 نيسان 2008 قررت لجنة الحوافز الإستثمارية منح الشركة اعفاء من الرسوم والضرائب بمقتضى احكام قانون تشجيع الإستثمار رقم (16) لسنة 1995، ويشمل هذا القانون اعفاء الشركة من ضريبة الدخل عن 25% من الدخل الخاضع للضريبة لمدة عشر سنوات اعتباراً من بدء التشغيل في 1 حزيران 2011.
- بتاريخ 1 حزيران 2011 تم الافتتاح الأولي للفندق وبشعر 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 1 حزيران 2011.
- قررت الهيئة العامة غير العادية بتاريخ 30 كانون الأول 2012 ما يلي:
- 1. 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).
- 2. إضافة غاية إنشاء أجنحة فندقية وفنادق إلى عقد التأسيس والنظام الأساسي.
- 3. إضافة غاية إنشاء وإقامة قاعات إجتماعات ومؤتمرات ومناسبات خاصة وحفلات وقاعات طعام وصالات أفراح ومطاعم ونادي صحي رياضي ومركز عناية بالجسم والبشرة والاطافر وكوفي شوب وعقد الدورات وإنشاء صالونات تجميل وبركة سباحة إلى عقد التأسيس والنظام الأساسي.
- وقد تم إستكمال الإجراءات القانونية بتاريخ 4 حزيران 2013.
- قررت الهيئة العامة العادية بتاريخ 27 أذار 2014 إنهاء عقد الإسم التجاري للفندق كواليتي سويت من تاريخ إنتهاء الفترة التعاقدية الحالية في 30 حزيران 2014، وإستبداله بالإسم التجاري فندق وأجنحة أياس المملوك لشركة أياس موتورز شريطة عدم دفع أية مبالغ مقابل إستعمال هذا الإسم.
- تم إقرار القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ 29 كانون الثاني 2015، وهي خاضعة لموافقة الهيئة العامة للمساهمين.

2. أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة

- الإطار العام لإعداد القوائم المالية
- تم إعداد هذه القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.
- أسس القياس المستخدمة في إعداد القوائم المالية
- تم إعداد القوائم المالية استناداً إلى طريقة التكلفة التاريخية باستثناء بعض البنود التي تم قياسها باستخدام طرق أخرى غير طريقة التكلفة التاريخية.
- العملة الوظيفية وعملة العرض
- تم عرض القوائم المالية بالدينار الأردني والذي يمثل العملة الوظيفية للمنشأة.
- إستخدام التقديرات
- عند إعداد القوائم المالية تقوم الإدارة بإجتهادات وتقديرات وإفتراضات تؤثر في تطبيق السياسات المحاسبية ومبالغ الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف، وإن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات.
- يتم الإعتراف بالتغيرات في التقديرات المحاسبية في الفترة التي تم فيها تغيير التقديرات والسنوات القادمة التي تتأثر بذلك التغيير.
- إن الأمثلة حول إستخدام التقديرات هي الديون المشكوك في تحصيلها والمعدومة، تقادم المخزون، الأعمار الإنتاجية للممتلكات والمعدات القابلة للإستهلاك، المخصصات، وأية قضايا مقامة ضد المنشأة.

– الأدوات المالية

الأداة المالية هي أي عقد ينتج عنه موجودا ماليا لمنشأة والتزام مالي أو أداة ملكية لمنشأة أخرى.

– الموجودات المالية

- الموجود المالي هو أي موجود يكون عبارة عن:
 - أ. نقد، أو
 - ب. أدوات حقوق ملكية في منشأة أخرى، أو
 - ج. حق تعاقدى لإستلام نقد أو موجود مالي آخر من منشأة أخرى، أو لتبادل الموجودات أو المطلوبات المالية مع منشأة أخرى بموجب شروط من المتوقع أن تكون إيجابية للمنشأة، أو
 - د. عقد من الممكن أو ستتم تسويته في أدوات حقوق الملكية الخاصة بالمنشأة.
- يتم قياس الموجودات المالية مبدئياً بالقيمة العادلة مضافاً إليها، في حالة الموجودات المالية غير المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، تكاليف المعاملات التي تنسب مباشرة إلى امتلاك الموجود المالي.
- بعد الإعراف المبدئي، يتم قياس جميع الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة أو القيمة العادلة على أساس كل مما يلي:
 - أ. نموذج أعمال المنشأة لإدارة الموجودات المالية؛ و
 - ب. خصائص التدفق النقدي التعاقدى للموجود المالي.
- يتم قياس الموجود المالي بالتكلفة المطفأة إذ تحقق الشرطان التاليان:
 - أ. تم الاحتفاظ بالموجود ضمن نموذج أعمال والذي يكون الهدف منه الاحتفاظ بالموجودات من أجل تحصيل التدفقات النقدية التعاقدية.
 - ب. ينتج عن الشروط التعاقدية للموجود المالي في تواريخ محددة تدفقات نقدية تكون مجرد دفعات للمبلغ الأصلي والفائدة على المبلغ الأصلي القائم.
- يتم قياس جميع الموجودات المالية الأخرى لاحقاً بالقيمة العادلة.
- يتم الإعراف بالربح أو الخسارة من الموجود المالي المقاس بالقيمة العادلة والذي لا يكون جزءاً من علاقة تحوط من ضمن الربح أو الخسارة ما لم يعتبر الموجود المالي استثمار في أداة حق ملكية واختارت المنشأة عرض أرباح وخسائر الإستثمار ضمن الدخل الشامل الآخر.

– النقد والنقد المعادل

- تشمل النقدية النقد في الصندوق والحسابات الجارية والودائع تحت الطلب لدى البنوك.
- النقد المعادل هو إستثمارات قصيرة الأجل عالية السيولة الجاهزة للتحويل إلى مبالغ معلومة من النقد، والتي لا تكون معرضة لمخاطر هامة من تغير القيمة.

– الذمم التجارية المدينة

- الذمم التجارية المدينة هي الموجودات المالية غير المشتقة ذات الدفعات الثابتة أو المحددة والتي لم يتم تسعيرها في سوق نشط.
- تظهر الذمم التجارية المدينة بقيمة الفواتير مطروحاً منها أي مخصص للذمم المدينة المشكوك في تحصيلها والذي يمثل تدني القيمة القابلة للتحصيل للذمم.

– تدني قيمة الموجودات المالية

- يتم تقييم الموجودات المالية، خارج إطار الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة بالبحث عن مؤشرات انخفاض القيمة في كل تاريخ نهاية فترة.
- بالنسبة للموجودات المالية التي يتم تسجيلها بتكلفة الإطفاء، تمثل قيمة التدني الفرق ما بين القيمة التي يظهر بها الموجود في قائمة المركز المالي والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية، مخصومه باستخدام سعر الفائدة الفعلي الأصلي. وتخفيض القيمة التي يظهر بها الموجود في قائمة المركز المالي بقيمة خسائر التدني مباشرة لجميع الموجودات المالية. يتم الإعراف بخسارة التدني من ضمن الخسائر.

المطلوبات المالية

- المطلوب المالي هو أي مطلوب يكون عبارة عن:
 - أ. التزام تعاقدي لتسليم نقد أو موجود مالي آخر إلى منشأة أخرى، أو لتبادل الموجودات أو المطلوبات المالية مع منشأة أخرى بموجب شروط من المتوقع أن تكون غير إيجابية للمنشأة، أو
 - ب. عقد من الممكن أو ستم تسويته في أدوات حقوق الملكية الخاصة بالمنشأة.
- يتم الإقرار مبدئياً بالمطلوبات المالية بالقيمة العادلة مضافاً إليها تكاليف المعاملات التي تحمل مباشرة على إمتلاك أو إصدار هذه المطلوبات، باستثناء المطلوبات المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والتي تقاس مبدئياً بالقيمة العادلة.
- بعد الإقرار المبدئي، تقوم المنشأة بقياس جميع المطلوبات المالية حسب التكلفة المطفأة باستخدام طريقة الفائدة الفعالة، باستثناء المطلوبات المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والتي تقاس بالقيمة العادلة وبعض المطلوبات المالية الأخرى المحددة والتي لا تقاس حسب التكلفة المطفأة.
- يتم الإقرار بالمطلوبات المالية ضمن هذه الفئة بالقيمة العادلة، ويتم الإقرار بالمكاسب أو الخسائر الناتجة عن التغيرات في القيمة العادلة ضمن الربح أو الخسارة.

الذمم التجارية الدائنة والمستحقات

- الذمم التجارية الدائنة والمستحقات هي التزامات للدفع مقابل البضائع أو الخدمات التي تم إستلامها أو التزود بها سواء تم تقديم فواتير أو تم الإتفاق رسمياً بشأنها مع المورد أم لا.

المخزون

- يتم قياس المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل.
- تشمل تكلفة المخزون كافة تكاليف الشراء، تكاليف التحويل والتكاليف الأخرى المتكبدة في سبيل جلب المخزون إلى مكانه ووضع الحال.
- يتم تحديد تكلفة المخزون باستخدام المتوسط المرجح.
- تمثل صافي القيمة القابلة للتحقق السعر المقدر للإستخدام في سياق النشاط العادي مطروحاً منه التكاليف المقدرة للإكمال والتكاليف الضرورية المقدرة لإتمام عملية الإستخدام.

الممتلكات والمعدات

- يتم الإقرار مبدئياً بالممتلكات والمعدات بالتكلفة التي تمثل سعر الشراء مضافاً إليه أي تكاليف أخرى تم تحميلها على نقل الممتلكات والمعدات إلى الموقع وتحقيق الشروط اللازمة لها لتعمل بالطريقة التي ترغبها الإدارة.
- بعد الإقرار المبدئي، يتم تسجيل الممتلكات والمعدات في قائمة المركز المالي بالتكلفة مطروحاً منها الإستهلاك المتراكم وأي خسائر تدني متراكمة في القيمة، أما الأراضي فلا تستهلك.
- يتم الإقرار بالإستهلاك في كل فترة كمصروف. ويتم احتساب الإستهلاك على أساس القسط الثابت والذي يتوقع إستهلاك المنافع الاقتصادية المستقبلية المتوقعة لهذه الموجودات خلال العمر الإنتاجي لها باستخدام النسب السنوية التالية:

الفئة	%
مبنى الفندق	2
شقة سكنية	2
بركة سباحة	10
مصاعد	7
تدفئة وتبريد ومضخات	7
مركبات	15
أثاث	10
أجهزة كهربائية وكمبيوتر	10

- تتم مراجعة الأعمار الإنتاجية المقدرة في نهاية كل سنة، وأي تغير في التقديرات يتم تأثيره في الفترات اللاحقة.
- يتم إجراء اختبار لتدني القيمة التي تظهر بها الممتلكات والمعدات في قائمة المركز المالي عند ظهور أي أحداث أو تغيرات في الظروف تظهر أن هذه القيمة غير قابلة للاسترداد. في حال ظهور أي مؤشر لتدني القيمة، يتم احتساب خسائر تدني تبعاً لسياسة تدني قيمة الموجودات.
- عند أي استبعاد لاحق للممتلكات أو المعدات فإنه يتم الإقرار بقيمة المكاسب أو الخسارة الناتجة، التي تمثل الفرق ما بين صافي عوائد الاستبعاد والقيمة التي تظهر بها هذه الممتلكات أو المعدات في قائمة المركز المالي، ضمن الربح أو الخسارة.

موجودات غير ملموسة

- الموجودات غير الملموسة هي موجودات غير نقدية قابلة للتحديد بدون أن يكون لها وجود مادي ملموس.
- تشمل تكاليف الامتلاك سعر الشراء والتكاليف الأخرى المحملة على إعداد الموجودات لاستخداماتها المتوقعة.
- يتم إجراء اختبار لتدني القيمة التي يظهر بها الموجود غير الملموس في قائمة المركز المالي عند ظهور أي أحداث أو تغيرات في الظروف تظهر أن هذه القيمة غير قابلة للاسترداد. في حال ظهور أي مؤشر لتدني القيمة، يتم احتساب خسائر تدني تبعاً لسياسة تدني قيمة الموجودات.

تدني قيمة الموجودات

- في تاريخ كل قائمة مركز مالي، تقوم الإدارة بمراجعة القيمة التي تظهر بها الموجودات في قائمة المركز المالي، لتحديد فيما إذا كان هناك أي مؤشرات تدل على تدني قيمة هذه الموجودات.
- في حالة ظهور أي مؤشرات تدني، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد للموجودات لتحديد مدى خسارة التدني، وهي القيمة التي تتجاوز بها القيمة التي يظهر بها الموجود في قائمة المركز المالي قيمته القابلة للاسترداد. وتمثل القيمة القابلة للاسترداد قيمة الموجود العادلة مطروحاً منها تكاليف البيع أو قيمة المنفعة في الموجود أيهما أكبر. القيمة العادلة للموجود هي القيمة التي من الممكن تبادل الموجود عندها ما بين أطراف على علم وراغبة بالتفاوض على أساس تجاري. وقيمة المنفعة في الموجود هي القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقع تولدها من الموجود.
- يتم الاعتراف بخسارة التدني مباشرة من ضمن الخسائر.
- عند عكس خسارة تدني القيمة في فترة لاحقة، يتم زيادة القيمة التي يظهر بها الموجود في قائمة المركز المالي بالقيمة المعدلة التقديرية للقيمة القابلة للاسترداد بحيث لا تزيد قيمة الزيادة نتيجة عكس خسارة التدني عن قيمة التكلفة التاريخية المستهلكة في حالة عدم الاعتراف بالتدني في السنوات السابقة. ويتم الاعتراف بعكس خسارة التدني مباشرة من ضمن الربح.

الإحتياطي الإيجاري

- يتم تكوين الإحتياطي الإيجاري وفقاً لأحكام قانون الشركات الأردني باستقطاع نسبة 10% من صافي ربح السنة، ويتوقف هذا الإقتطاع متى بلغ الإحتياطي ربع رأسمال الشركة المصرح به. إلا أنه يجوز بموافقة الهيئة العامة للشركة الإستمرار في إقتطاع هذه النسبة السنوية إلى أن يبلغ هذا الإحتياطي ما يعادل مقدار رأسمال الشركة المصرح به. إن هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع.

الاعتراف بالإيرادات

تقاس الإيرادات بالقيمة العادلة للمقابل المالي المستلم أو المستحق القبض.

بيع البضائع

يتم الاعتراف بالإيرادات الناتجة من بيع البضائع عندما تستوفي الشروط التالية:

- قيام المنشأة بتحويل المخاطر الهامة ومنافع ملكية البضائع إلى المشتري.
- عدم احتفاظ المنشأة بعلاقة إدارية مستمرة إلى الحد المرتبط عادة بوجود الملكية ولا بالرقابة الفعالة على البضائع المباعة.
- إمكانية قياس مبلغ الإيراد بصورة موثوقة.
- احتمالية تدفق المنافع الاقتصادية المرتبطة بالعملية إلى المنشأة.
- إمكانية قياس التكاليف التي تكبدت أو سيتم تكبدها في العملية بصورة موثوقة.

تقديم الخدمات

- يتم الاعتراف بالإيراد الناتج من عقد تقديم الخدمة بالرجوع إلى نسبة إنجاز العملية في تاريخ قائمة المركز المالي.
- من الممكن قياس نتيجة العملية بطريقة موثوقة عند استيفاء الشروط التالية:
- إمكانية قياس مبلغ الإيراد بصورة موثوقة.
- احتمالية تدفق المنافع الاقتصادية المرتبطة بالعملية إلى المنشأة.
- إمكانية قياس مرحلة إنجاز العملية بشكل يمكن الوثوق به بتاريخ قائمة المركز المالي.
- إمكانية قياس التكاليف التي تكبدت أو سيتم تكبدها في العملية بصورة موثوقة.
- عندما لا تستوفي المعايير أو الشروط السابقة، فإنه يتم الاعتراف بالإيرادات الناتجة من تقديم الخدمات فقط بالحد الذي يمكن من إسترداد المصاريف المعترف بها.

تكاليف الإقتراض

- تكاليف الإقتراض هي الفائدة والتكاليف الأخرى التي تكبدتها المنشأة عند إقتراض الأموال.
- يتم إعتبار تكاليف الإقتراض كمصروفات في الفترة التي تم تكبدها.

حصة السهم الأساسية من الأرباح

تحتسب حصة السهم الأساسية من الأرباح عن طريق تقسيم الربح أو الخسارة المخصصة، على المتوسط المرجح للأسهم العادية القائمة خلال السنة.

العملات الأجنبية

- عند إعداد القوائم المالية، تحول التعاملات التي تتم بعملات أخرى غير العملة الوظيفية (العملات الأجنبية) بحسب أسعار الصرف السائدة في تاريخ حدوث التعاملات. وفي تاريخ كل قائمة مركز مالي يتم تحويل البنود النقدية المسجلة بعملات أجنبية إلى العملة الوظيفية حسب أسعار الصرف بتاريخ القائمة (سعر الإغلاق). أما البنود غير النقدية المقاسة حسب التكلفة التاريخية بعملات أجنبية فيتم تحويلها باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ حدوث التعاملات. يتم تحويل البنود غير النقدية المقاسة بالقيمة العادلة بعملات أجنبية باستخدام أسعار الصرف السائدة في التاريخ الذي تم فيه تحديد القيمة العادلة.
- يتم الإعتراف بفروقات أسعار الصرف الناتجة من تسوية البنود النقدية أو تحويل بنود نقدية كانت قد استخدمت أسعار صرف تختلف عن تلك التي استخدمت عند الإعتراف المبدئي بها خلال الفترة أو في قوائم مالية سابقة من ضمن الربح أو الخسارة في الفترة التي ظهرت خلالها.

الإلتزامات الطارئة

- الإلتزامات الطارئة هي إلتزامات محتملة تعتمد على إحتمالية ظهور أحداث مستقبلية غير مؤكدة، أو هي إلتزامات حالية بدون إحتمال حدوث دفعات أو عدم إمكانية قياسها بطريقة موثوقة.
- لا يتم الإعتراف بالإلتزامات الطارئة في القوائم المالية.

المجموع	مشروع تحت التنفيذ	أجهزة كهربائية		تدفئة وتبريد			بركة سباحة	شقة سكنية	مبنى الفندق
		وكمبيوتر	أثاث	مركبات	ومضخات	مصاعد			
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
14.501.850	-	923.308	1.299.410	69.095	98.884	184.015	16.731	105.000	8.627.660
74.933	37.472	15.906	21.555	-	-	-	-	-	-
(41.129)	-	-	-	(41.129)	-	-	-	-	-
14.535.654	37.472	939.214	1.320.965	27.966	98.884	184.015	16.731	105.000	8.627.660
1.076.028	-	242.936	316.858	35.329	13.923	27.296	3.476	-	436.210
427.718	-	93.010	132.772	5.807	6.922	12.881	1.673	2.100	172.553
(28.378)	-	-	-	(28.378)	-	-	-	-	-
1.475.368	-	335.946	449.630	12.758	20.845	40.177	5.149	2.100	608.763
13.060.286	37.472	603.268	871.335	15.208	78.039	143.838	11.582	102.900	8.018.897
14.326.899	223.853	914.203	1.255.813	68.095	91.559	184.015	16.281	-	8.395.333
180.951	49.055	5.805	14.091	7.000	-	-	-	105.000	-
-	(272.908)	3.300	29.506	-	7.325	-	450	-	232.327
(6.000)	-	-	-	(6.000)	-	-	-	-	-
14.501.850	-	923.308	1.299.410	69.095	98.884	184.015	16.731	105.000	8.627.660
654.305	-	150.827	187.752	27.115	7.172	14.415	1.818	-	265.206
423.673	-	92.109	129.106	10.164	6.751	12.881	1.658	-	171.004
(1.950)	-	-	-	(1.950)	-	-	-	-	-
1.076.028	-	242.936	316.858	35.329	13.923	27.296	3.476	-	436.210
13.425.822	-	680.372	982.552	33.766	84.961	156.719	13.255	105.000	8.191.450

جاري الأردني كما هو مبين في إيضاح (7).

4. ممتلكات استثمارية

2013	2014	
دينار أردني	دينار أردني	تكلفة الشقة
-	90.000	رصيد بداية السنة
90.000	-	إضافات
-	(90.000)	إستبعادات
90.000	-	رصيد نهاية السنة
		الإستهلاك المتراكم
-	-	رصيد بداية السنة
-	450	إستهلاكات
-	(450)	إستبعادات
-	-	رصيد نهاية السنة
90.000	-	الصافي

5. ذمم وأرصدة مدينة أخرى

2013	2014	
دينار أردني	دينار أردني	ذمم تجارية (*)
357.939	381.278	شيكات برسم التحصيل
18.141	50.500	ي طرح : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(85.000)	(85.000)	الصافي
291.080	346.778	مصاريف مدفوعة مقدما
59.998	43.760	ذمم موظفين مدينة
6.849	5.510	مطالبات ضمان إجتماعي - تعويض اصابات عمل
4.122	4.508	طوابع
-	926	تأمينات
840	840	ضريبة دخل مدفوعة مقدماً
29.117	-	المجموع
392.006	402.322	

(*) تتركز الذمم التجارية بذمتين وتشكل ما نسبته 35 % من رصيد الذمم التجارية كما في 31 كانون الأول 2014.

6. نقد ونقد معادل

2013	2014	
دينار أردني	دينار أردني	
156.956	78.290	حسابات جارية لدى البنوك
8.631	7.814	نقد في الصندوق
165.587	86.104	المجموع

7. أسناد قرض

القيمة الإسمية الإجمالية:	2.700.000 دينار أردني
نوع الاسناد المعروضة:	اسناد قرض إسمية مدتها 5 سنوات قابلة للتداول غير مدرجة في البورصة وغير قابلة للتحويل إلى أسهم
عدد الاسناد المطروحة وقيمتها:	54 سند القيمة الإسمية لكل سند 50.000 دينار أردني
تاريخ إبرام الإتفاقية:	28 أيار 2009
سداد القيمة الإسمية	15 حزيران و15 كانون الأول من كل عام اعتباراً من عام 2013 وتنتهي في 15 كانون الأول 2016
الفائدة:	فائدة متغيرة تحدد حسب نشرة البنك التجاري الأردني وتدفع مرتين سنوياً في 15 حزيران و15 كانون الأول من كل عام
الكفالة:	رهن عقاري من الدرجة الأولى على قطعة أرض (781) حوض رقم (6) من أراضي تلاع العلي الغربي

– فيما يلي تفصيل مدد إستحقاق أسناد القرض:

2013		2014		
المجموع	المجموع	غير متداول	متداول	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
1.675.000	1.400.000	800.000	600.000	أسناد القرض

8. ذمم وأرصدة دائنة أخرى

2013	2014	
دينار أردني	دينار أردني	
243.659	264.391	ذمم تجارية (*)
211.482	62.306	شيكات مؤجلة - الجزء المتداول
180.960	33.967	أمانات ضريبة المبيعات
84.183	44.452	مصاريف مستحقة
68.268	48.769	إيرادات مقبوضة مقدما
36.854	20.270	مخصصات (**)
23.929	24.265	أمانات
8.449	10.543	أمانات بدل الخدمات 10%
726	726	أخرى
858.510	509.689	المجموع

(*) تتركز الذمم التجارية بثلاث ذمم وتشكل ما نسبته 28 % من إجمالي الذمم التجارية كما في 31 كانون الأول 2014.

(**) إن الحركة على المخصصات خلال السنة كما يلي:

الرصيد في بداية السنة	المكون	المدفوع	الرصيد في نهاية السنة	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
19.530	21.000	(40.530)	-	مخصص تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
17.324	8.822	(12.876)	13.270	مخصص إجازات
-	7.000	-	7.000	مخصص مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
36.854	36.822	(53.406)	20.270	المجموع

9. إيرادات الفندق

2013	2014	
دينار أردني	دينار أردني	
1.615.271	1.796.825	غرف
770.727	884.891	طعام وشراب
107.365	116.299	أخرى
2.493.363	2.798.015	المجموع

10. مصاريف تشغيلية

2013	2014	
دينار أردني	دينار أردني	
761.327	815.003	رواتب وأجور ومنافع الموظفين
323.551	378.559	كهرباء ومياه ومحروقات
197.517	239.144	طعام وشراب
34.768	84.543	عمولات بطاقات ائتمان
43.779	64.450	صيانة
45.651	56.379	مواد مستهلكة
32.331	45.428	خدمات نزلاء
30.272	44.925	قرطاسية
79.888	37.830	إدارة وتشغيل الفندق
23.825	30.067	نظافة
24.319	26.132	رسوم حكومية
13.554	20.590	إتصالات
23.015	19.974	متفرقة
10.930	19.179	ضيافة
29.271	17.953	إقامة و تنقلات
9.177	16.013	دعاية و اعلان
-	11.422	عمولات شركات سياحة
8.266	10.842	ملابس مهنية
4.167	10.000	إيجار
12.251	7.966	إشتراكات
4.505	7.155	أتعاب مهنية
8.243	7.073	تأمين
-	1.830	تدريب
1.658	1.519	عمولات بنكية
-	1.477	طوابع
1.722.265	1.975.453	المجموع

11. مصاريف تشغيلية أخرى

2013	2014	
دينار أردني	دينار أردني	
40.280	77.511	ضريبة مسققات ومبيعات
23.136	29.900	اللوحة الاعلانية
4.961	-	صيانة
68.377	107.411	المجموع

12. مصاريف إدارية

2013	2014	
دينار أردني	دينار أردني	
67.125	93.467	رواتب وأجور ومنافع الموظفين (*)
-	23.358	علامة تجارية
21.000	21.000	تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
36.189	15.575	رسوم حكومية
23.026	10.917	أتعاب مهنية
8.123	8.830	صيانة
7.079	7.186	إجتماع الهيئة العامة
-	7.000	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
4.569	4.252	تأمين
4.766	3.357	دعاية و اعلان
-	2.508	ديون معدومة
-	2.452	تدريب
1.600	1.406	إتصالات
2.022	934	كهرباء ومياه ومحروقات
1.415	690	ضيافة
671	603	قرطاسية
286	403	تنقلات
770	297	متفرقة
800	163	عمولات بنكية
179.441	204.398	المجموع

(*) يتضمن بند الرواتب والأجور ورواتب الإدارة التنفيذية والبالغة 55.648 دينار أردني للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2014 (40.692 دينار أردني للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013).

13. الضرائب

- قامت الشركة بإنهاء ضريبة الدخل لسنة 2010 وتم تقديم الإقرارات لسنة 2011، 2012 و 2013 ضمن المدة القانونية ولم تقم الدائرة بالتدقيق على حسابات الشركة وإصدار قرارها النهائي بعد.
- برأي المستشار الضريبي لا يوجد أية التزامات ضريبية على الشركة لتاريخه أو الفترات السابقة بسبب وجود خسائر متراكمة.

14. القضايا

كما جاء في كتاب المحامي هناك قضايا مرفوعة من الغير على الشركة بمبلغ 9.895 دينار أردني وما زالت تلك القضايا منظورة أمام المحاكم.

15. إدارة المخاطر

أ. مخاطرة رأس المال

يتم مراجعة مكونات رأس المال بشكل منتظم ويتم الأخذ بعين الاعتبار تكلفة رأس المال والمخاطر المرتبطة فيه، كما يتم التحكم برأس المال لضمان استمرارية الأعمال وزيادة العوائد من خلال تحقيق التوازن الأمثل بين حقوق الملكية والديون.

ب. مخاطرة سعر الصرف

- هي المخاطرة الناتجة عن تذبذب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية لأداة مالية بسبب التغير في سعر الصرف الأجنبي.
- تنشأ مخاطر سعر الصرف نتيجة لتنفيذ معاملات تجارية بالعملة الأجنبية مما يفرض نوعاً من المخاطر نتيجة لتقلبات أسعار صرف هذه العملات خلال السنة.
- إن معظم التعاملات بالعملة الأجنبية تتمثل في المعاملات بالدولار الأمريكي حيث أن سعر صرف الدينار الأردني ثابت بالنسبة للدولار الأمريكي.
- فيما يلي بيان بالحسابات الخاصة بالعملة الأجنبية كما في 31 كانون الأول 2014:

المبلغ بالعملة المحلية	المبلغ بالعملة الأجنبية	سعر الصرف	مخاطر الصرف	البيان
5,467	7,722	0/708	دولار أمريكي	حساب جاري لدى البنك

ج. مخاطرة سعر الفائدة

- هي المخاطرة الناتجة عن تذبذب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية لأداة مالية بسبب التغيرات في سعر الفائدة في السوق.
- تنشأ مخاطرة سعر الفائدة للأدوات المالية نتيجة للتغيرات بأسعار الفائدة السوقية الناتجة عن عمليات الاقتراض أو الإيداع في البنوك.
- تتم إدارة المخاطر عن طريق المحافظة على الجمع ما بين أرصدة أسعار الفائدة المتقلبة والثابتة خلال السنة المالية بطريقة ملائمة.
- يوضح الجدول التالي حساسية الربح أو الخسارة وحقوق الملكية للتغير في أسعار الفوائد التي تدفعها المنشأة على إقراضها من البنك:

التغير في الفائدة	الأثر على حقوق الملكية
%	دينار أردني
0.5	7.000

أسناد القرض

د. مخاطرة السعر الأخرى

- هي المخاطرة الناتجة عن تذبذب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية لأداة مالية بسبب التغيرات في أسعار السوق (باستثناء تلك الناتجة عن مخاطرة سعر الفائدة أو مخاطرة سعر الصرف) سواء تسبب في هذه التغيرات عوامل خاصة بالأداة المالية الفردية أو الجهة التي أصدرتها، أو عوامل تؤثر على جميع الأدوات المالية المشابهة المتداولة في السوق.

- تنشأ مخاطر السعر الأخرى للأدوات المالية نتيجة الاستثمارات في أدوات حقوق الملكية.
- إن المنشأة غير معرضة لمخاطرة السعر الأخرى.

هـ. مخاطر الائتمان

- هي المخاطرة الناتجة عن الخسارة المالية من عدم قدرة طرف أداة المالية من القيام بتنفيذ التزاماته.
- يتم مراقبة معدلات الائتمان بانتظام للجهات المدينة وحجم المعاملات مع هذه الجهات خلال السنة.
- يتم تقييم الائتمان بصورة مستمرة من ناحية الأوضاع والظروف الاقتصادية للجهة المدينة.
- تمثل القيم التي تظهر بها الموجودات المالية في القوائم المالية الحد الأقصى من نسب التعرض لمخاطر الائتمان، بدون الأخذ بعين الاعتبار قيمة أي ضمانات تم الحصول عليها.

و. مخاطر السيولة

- هي مخاطرة عدم القدرة على سداد الإلتزامات المالية التي تمت تسويتها من خلال تسليم نقد أو موجود مالي آخر.
- تتم إدارة مخاطرة السيولة عن طريق الرقابة على التدفقات النقدية ومقارنتها مع تواريخ استحقاق الموجودات والمطلوبات المالية.
- يوضح الجدول التالي تواريخ استحقاق الموجودات والمطلوبات المالية كما في 31 كانون أول:

سنة واحدة فاكثر		أقل من سنة		الوصف
2013	2014	2013	2014	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
				الموجودات المالية:
-	-	332.008	358.562	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
-	-	165.587	86.104	نقد ونقد معادل
-	-	497.595	444.666	المجموع
				المطلوبات المالية:
51.100	7.300	211.482	62.306	شيكات مؤجلة
1.500.000	800.000	175.000	600.000	أسناد قرض
-	-	541.906	387.344	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
1.551.100	807.300	928.388	1.049.650	المجموع

16. معايير وتفسيرات أصدرت ولم تصبح سارية المفعول بعد

لغاية تاريخ القوائم المالية، تم إصدار المعايير والتفسيرات التالية من قبل مجلس معايير المحاسبة الدولية والتي لم تصبح سارية المفعول بعد:

رقم المعيار أو التفسير	البيان	تاريخ النفاذ
معيار المحاسبة الدولي (38،16) - تعديلات	توضيح الطريقة المقبولة للإستهلاك والإطفاء	1 كانون ثاني 2016 أو بعد
معيار المحاسبة الدولي (41،16) - تعديلات	الأشجار المثمرة	1 كانون ثاني 2016 أو بعد
معيار المحاسبة الدولي (27) - تعديلات	المحاسبة بطريقة حقوق الملكية في البيانات المالية المنفصلة	1 كانون ثاني 2016 أو بعد
المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (11)	المحاسبة عن إمتلاك (إستحواذ) حصة في عملية مشتركة	1 كانون ثاني 2016 أو بعد
المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (14) - جديد	الحسابات المؤجلة - الخاضعة لتسعير الجهات التنظيمية - تبني المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية للمرة الأولى	1 كانون ثاني 2016 أو بعد
المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (15) - جديد	إيرادات العقود الموقعة مع العملاء	1 كانون ثاني 2017 أو بعد

وباعتقاد الإدارة لا يمكن أن يكون لتبني هذه المعايير وتفسيراتها في الفترات الحالية أو المستقبلية أثر جوهري على القوائم المالية.

ثالث و عشرون: الالتزام بقواعد حوكمة الشركات المساهمة المدرجة في بورصة عمان

تلتزم الشركة بقواعد حوكمة الشركات المساهمة المدرجة في البورصة كليا باستثناء الآتي:

القواعد	أسباب عدم التطبيق	
1	اجتماعات الهيئة العامة (3-3-4) يتم الالتزام بعدم إدراج أية مواضع جديدة في الاجتماع غير مدرجة على جدول أعمال الهيئة العامة المرسل سابقا للمساهمين.	تلتزم الشركة بأحكام قانون الشركات (المادة 9/1/171)، و القاضي بالزام الهيئة العامة بمناقشة أي أمر ضمن اختصاص الهيئة العامة يروم مساهمي الشركة مناقشته و يؤيد هذا الاقتراح مساهمين يملكون 10% من الأسهم الممثلة في الاجتماع.
2	اجتماعات الهيئة العامة (3-4-5) يقوم المساهم الراغب بالترشح لعضوية مجلس الإدارة بإرسال نبذة تعريفية عنه قبل انتهاء السنة المالية للشركة و التي تسبق السنة التي سيعقد فيها اجتماع الهيئة العامة لانتخاب مجلس الإدارة.	حيث لا سلطة للشركة على المساهمين الذين تنطبق عليهم مؤهلات العضوية، إذ يحق لأي منهم الترشح في الاجتماع دون إعلام الشركة بذلك مسبقا أو إرسال سيرة ذاتية.
3	اجتماعات الهيئة العامة (3-5-5) يقوم مجلس إدارة الشركة بإرفاق النبذة التعريفية للمساهم الراغب بالترشح لعضوية مجلس الإدارة بالدعوة الموجهة للمساهمين لحضور اجتماع الهيئة العامة.	بسبب ما ذكر سابقا.
4	حقوق المساهمين (4-أ-11) طلب عقد اجتماع هيئة عامة غير عادي و ذلك للمطالبة بإقالة مجلس إدارة الشركة أو أي عضو فيه، للمساهمين الذين يملكون 20% من أسهم الشركة.	تلتزم الشركة بأحكام قانون الشركات و القاضي في المادة (165-أ) بأنه: "يحق للهيئة العامة للشركة المساهمة العامة في اجتماع غير عادي تعقده إقالة رئيس مجلس الإدارة أو أي عضو من أعضائه باستثناء الأعضاء الممثلين لأسهم الحكومة أو أي شخص اعتباري عام و ذلك بناء على طلب موقع من مساهمين يملكون ما لا يقل عن 30% من أسهم الشركة."
5	حقوق المساهمين (4-أ-12) طلب إجراء تدقيق على أعمال الشركة و دفاترها، للمساهمين الذين يملكون 10% من أسهم الشركة.	حيث أن قانون الشركات في نص المادة (275-أ) ينص على أنه يجوز للمساهمين الذين يملكون ما لا يقل عن 15% من رأسمال الشركة المساهمة العامة الطلب من المراقب إجراء تدقيق على أعمال الشركة و دفاترها.
6	مجلس إدارة الشركة (5-5) يتم الالتزام بعدم الجمع بين منصب رئيس مجلس الإدارة و أي منصب تنفيذي آخر	حيث أن قانون الشركات لا يمنع ذلك.

الإقرارات المطلوبة

هـ . الإقرارات المطلوبة

- I . يقر مجلس إدارة الشركة بعدم وجود أية أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية.
- II . يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن إعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة.

الاسم	الصفة	التوقيع
السيد مازن عمري كامل ياس رئيس مجلس الإدارة	عضو أصلي	
السيد أحمد عادل أمين الدعوي ممثل نائب رئيس مجلس الإدارة	شركة أجيل للتجارة والاستثمار	
السيد داود سلمان العبيدي ممثل عضو مجلس الإدارة	شركة الوضاح للاستشارات والاستشارات المالية	
السيد فلاح وهي القاضي عضو مجلس الإدارة	عضو أصلي	
الدكتور ياسل البستاني ممثل عضو مجلس الإدارة	شركة الخبز للتجارة	
السيدة نهى البستاني ممثل عضو مجلس الإدارة	شركة عبد الحمادي للملح التجارية	
السيد محمد مازن ياس عضو مجلس الإدارة	عضو أصلي	

- III . تقر نحن الموقعين أدناه بصحة ودقة و اكتمال المعلومات و البيانات الواردة في التقرير السنوي.

الاسم	التوقيع
السيد مازن عمري كامل ياس رئيس مجلس الإدارة والمدير العام	
السيد عزيز محمد عزيز نصار قائم بأعمال المدير المالي	