

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



القانون: شارع المدينة المنورة - فندق كواليتي سويتس عمان
تلفون: ٩٦٢ ٦ ٥٥٤٨٩٦١ فاكس: ٩٦٢ ٦ ٥٥٤٨٩٦٠
ع. ب. ٩٢٨٨٢٣ الرمز البريدي ١١١٩٠ عمان - الأردن

الرقم ١٥/١٥١/م/ر

التاريخ: 2015/7/27

السادة / بورصة عمان المحترمين

الموضوع/ تقرير نصف السنوي لغاية 2015/6/30

تحية واحترام وبعد ...

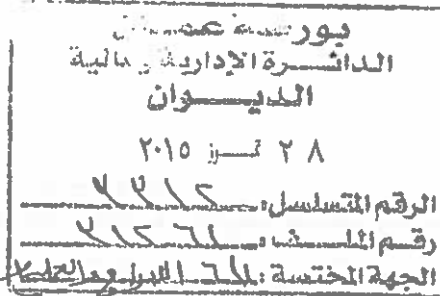
نرفق لكم طيا التقرير نصف السنوي المقارن بعد قيام مدقق حسابات الشركة الخارجي السادة طلال أبو غزالة وشركاه
الدولية بإجراء عملية المراجعة الأولية لها، علما أننا ستقوم بنشرها يوم الأربعاء الموافق 2015/7/29 في صحيفة "الدبارة".

نشتر هذه الفرصة لتعرب لكم عن فائق التقدير والاحترام

المرفقات:
- التقرير نصف السنوي

مي منور

نائب المدير العام



نسخة الى:
- الأرشيف

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

القوائم المالية الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

شركة الركائز للإستثمار
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 ٢٠١٥
٣	قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥
٥	قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥
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 للإستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية لشركة الركائز للإستثمار (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥، 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 المعلومات 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


عزيز عبد القادر
(إجازة رقم ٨٦٧)

عمّان في ٢٢ تموز ٢٠١٥

شركة الركانل للإستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما هي ٣٠ حزيران ٢٠١٥

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣٠ حزيران ٢٠١٥	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات غير المتداولة
١٣,٠٦٠,٢٨٦	١٣,٠٦٤,٥٧٩	ممتلكات ومعدات
٥٠,٠٢٤	٥٠,٠٢٤	موجودات غير ملموسة - برامج كمبيوتر
١٣,١١٠,٣١٠	١٣,١١٤,٦٠٣	مجموع الموجودات غير المتداولة
		الموجودات المتداولة
٢٠,٧٦٩	٤٢,٤٧٠	مخزون
٤٠٢,٣٢٢	٤٧٥,٥٢٧	ذمم وأرصدة مدبلة أخرى
٨٦,١٠٤	١٠٠,٥٣٦	نقد ونقد معادل
٥٠٩,١٩٥	٦١٨,٥٣٣	مجموع الموجودات المتداولة
١٣,٦١٩,٥٠٥	١٣,٧٣٣,١٣٦	مجموع الموجودات

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

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣٠ حزيران ٢٠١٥	إيضاح	حقوق الملكية و المطلوبات
دينار أردني	دينار أردني		حقوق الملكية
١٢,٥٠٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠		رأس المال المصرح به والمدفوع
٦٥,٩٥١	٦٥,٩٥١		إحتياطي إجباري
(٨٦٣,٤٣٥)	(٩١٨,٧٦٦)		خسائر متراكمة
١١,٧٠٢,٥١٦	١١,٦٤٧,١٨٥		صافي حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
٧,٣٠٠	-		شيكات مؤجلة - الجزء غير المتداول
-	٢٠٠,١٨٧	٣	قرض
٨٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠		أستاد قرض - الجزء غير المتداول
٨٠٧,٣٠٠	٦٠٠,١٨٧		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
٥٠٩,٦٨٩	٧٣٥,٧٦٤		ذمم وارصدة دائنة أخرى
٦٠٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠		أستاد قرض - الجزء المتداول
١,١٠٩,٦٨٩	١,٤٨٥,٧٦٤		مجموع المطلوبات المتداولة
١,٩١٦,٩٨٩	٢,٠٨٥,٩٥١		مجموع المطلوبات
١٣,٦١٩,٥٠٥	١٣,٧٣٣,١٣٦		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

للسنة أشهر المنتهية في		للسنة أشهر المنتهية في		
٢٠١٤ حزيران	٢٠١٥ حزيران	٢٠١٤ حزيران	٢٠١٥ حزيران	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	الإيرادات
٧٦٥,١٣٣	٥٨٠,١٩٤	١,٤٢١,٥٦٩	١,١٠٣,٢٩٢	إيرادات الفندق
٤٩,٢٢٥	٥٣,١٩٣	٩٨,٤٥٠	١٠٠,٣٤٣	إيجارات
٨١٤,٣٥٨	٦٣٣,٣٨٧	١,٥٢٠,٠١٩	١,٢٠٣,٦٣٥	مجموع الإيرادات
				المصاريف
(٥٠٤,٢٥١)	(٤٥٨,٢٥٢)	(٩٥٤,٦٨٤)	(٨٩٣,٠٦٨)	مصاريف تشغيلية
(٤٣,٢٥٧)	(١٢,١٣٥)	(٨٢,٠٨٦)	(٢٥,٦٧٠)	مصاريف تشغيلية أخرى
(٩٣,٢٧٩)	(٤٣,٧٧٩)	(١٣٣,٤٨٢)	(٩٠,٩٦٤)	مصاريف إدارية
(١٠٦,٦٤٥)	(١٠٧,٤٩٩)	(٢١٤,٦١٠)	(٢١٤,٧٣٤)	إستهلاكات
(٧٤٧,٨٣٢)	(٦٢١,٦٦٥)	(١,٣٨٤,٨٦٢)	(١,٢٢٤,٤٣٦)	مجموع المصاريف
٦٦,٥٢٦	١١,٧٢٢	١٣٥,١٥٧	(٢٠,٨٠١)	(الخسارة) الربح التشغيلي
٤٤	١٣,١٢٠	٦,٤١٣	٢٦,٣٢٥	إيرادات أخرى
(٣١,٩١١)	(٢٤,٢٦٣)	(٧٤,١١٤)	(٦٠,٨٥٥)	تكاليف تمويل
٣٤,٦٥٩	٥٧٩	٦٧,٤٥٦	(٥٥,٢٣١)	(الخسارة) الربح
١٢٥,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
-/٠٠٣ دينار أردني	-/٠٠٠ دينار أردني	-/٠٠٥ دينار أردني	(-/٠٠٤) 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 المرحابة للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

الاجمالي	خسائر متراكمة	إحتياطي إجباري	رأس المال
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
١١,٧٠٢,٥١٦	(٨٦٣,٤٣٥)	٦٥,٩٥١	١٢,٥٠٠,٠٠٠
(٥٥,٣٣١)	(٥٥,٣٣١)	-	-
١١,٦٤٧,١٨٥	(٩١٨,٧٦٦)	٦٥,٩٥١	١٢,٥٠٠,٠٠٠
١١,٥٥٩,٩٠٦	(٩٩١,٧٨٤)	٥١,٦٩٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠
٦٧,٤٥٦	٦٧,٤٥٦	-	-
١١,٦٢٧,٣٦٢	(٩٢٤,٣٢٨)	٥١,٦٩٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٥

الدخل الشامل

رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٥

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٤

الدخل الشامل

رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٤

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

قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للسنة أشهر الملتبته في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

٣٠ حزيران ٢٠١٤	٣٠ حزيران ٢٠١٥	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٦٧,٤٥٦	(٥٥,٣٣١)	(الخسارة) الربح
		تعديلات لـ :
٢١٤,٦١٠	٢١٤,٧٣٤	إستهلاكات
(٣,١٩٨)	-	أرباح إستبعاد ممتلكات ومعدات
(١,٤٥٠)	-	(أرباح) إستبعاد ممتلكات إستثمارية
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(٢٣٦,٧٨٨)	(٧٣,٢٠٥)	ذمم وأرصدة مدبلة أخرى
(٢١,٩٠٠)	(٧,٣٠٠)	شيكات موبلة - الجزء غير المتداول
(٣,٦٢٢)	(٢١,٧٠١)	مخزون
(١٣,٩١٣)	٢٢٦,٠٧٥	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
١,١٩٥	٢٨٣,٢٧٢	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
١٥,٩٤٧	-	المتحصل من إستبعاد ممتلكات ومعدات
(١٦,٤٥٩)	(٢١٩,٠٢٧)	شراء ممتلكات ومعدات
٩١,٠٠٠	-	المتحصل من إستبعاد ممتلكات إستثمارية
٩٠,٤٨٨	(٢١٩,٠٤٧)	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
-	٢٠٠,١٨٧	قرض
(١٥٠,٠٠٠)	(٢٥٠,٠٠٠)	إسناد قرض
(١٥٠,٠٠٠)	(٤٩,٨١٣)	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
(٥٨,٣١٧)	١٤,٤٣٢	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
١٦٥,٥٨٧	٨٦,١٠٤	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١٠٧,٢٧٠	١٠٠,٥٣٦	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.
- قررت الهيئة العامة العادية بتاريخ ٢٧ آذار ٢٠١٤ إنهاء عقد الاسم التجاري للفندق كواليتي سويتس من تاريخ الفترة التعاقدية الحالية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤، واستبداله بالاسم التجاري فندق واجنحة آياس المملوك لشركة آياس موتورز شريطة عدم دفع أية مبالغ مقابل استعمال هذا الاسم.
- تم إقرار القوائم المالية الموجزة المرحلية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٢ تموز ٢٠١٥.

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 ٢٠١٤.

٣ - قرض

- يمثل هذا البند القرض الممنوح من قبل البنك التجاري الأردني بقيمة ٢٥٠ ألف دينار أردني، يسدد القرض دفعة واحدة في ٣٠ كانون الأول ٢٠١٧ وبمعدل فائدة ٩% وعمولة ١% والقرض مضمون من خلال ضمان مبنى الفندق.