

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



الرقم ٢٢٨ / م ١٥/٨
التاريخ: 2015/10/27

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين،

الموضوع/البيانات المالية للربع الثالث من العام الحالي

تحية طيبة و بعد...

نرفق لكم طيما البيانات المالية للربع الثالث من عام 2015 و المدققة من قبل مدقق الحسابات الخارجي السادة شركة طلال أبو غزالة و مشاركوه الدولية.

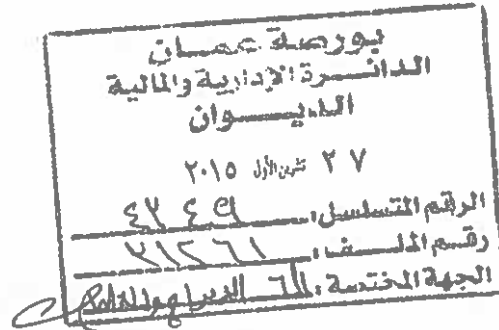
و تفضلوا بقبول فائق الاحترام و التقدير...

مي مقيور

نائب المدير العام

المرفقات:

-البيانات المالية-



للمسحوق إلى -

مركز ابداع الأوراق المالية

بورصة عمان

الأرشيف

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

القوائم المالية الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥

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

فهرس

صفحة

-	تقرير حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة المرحلية
٢-١	قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٥
٣	قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥
٥	قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥
٦	إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة المرحلية

١٠٥١٨٠٨٥٨

تقرير 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 ٢٠١٥، 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 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

عزیز عبدالقادر
(إجازة رقم ٨٦٧)



عمان في ٢٢ تشرين الأول ٢٠١٥

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

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٥

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣٠ أيلول ٢٠١٥	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات غير المتداولة
١٣,٠٦٠,٢٨٦	١٢,٩٨٤,٧٠٢	ممتلكات ومعدات
٥٠,٠٢٤	٥٨,٠٥٢	موجودات غير ملموسة - برامج كمبيوتر
١٣,١١٠,٣١٠	١٣,٠٤٢,٧٥٤	مجموع الموجودات غير المتداولة
		الموجودات المتداولة
٢٠,٧٦٩	٣٦,٢٢١	مخزون
٤٠٢,٣٢٢	٣٩٢,٣٦٠	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
٨٦,١٠٤	٩٠,٦٤٤	نقد ونقد معادل
٥٠٩,١٩٥	٥١٩,٢٢٥	مجموع الموجودات المتداولة
١٣,٦١٩,٥٠٥	١٣,٥٦١,٩٧٩	مجموع الموجودات

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

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٥

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣٠ أيلول ٢٠١٥	
دينار أردني	دينار أردني	حقوق الملكية و المطلوبات
١٢,٥٠٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	حقوق الملكية
٦٥,٩٥١	٦٥,٩٥١	رأس المال المصرح به والمدفوع
(٨٦٣,٤٣٥)	(٨٣٠,٧٣٦)	إحتياطي إجباري
١١,٧٠٢,٥١٦	١١,٧٣٥,٢١٥	خسائر متراكمة
		صافي حقوق الملكية
		المطلوبات
		المطلوبات غير المتداولة
٧,٣٠٠	-	شيكات مؤجلة - الجزء غير المتداول
-	٢٠٠,٠٠٠	قرض
٨٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠	أسناد قرض - الجزء غير المتداول
٨٠٧,٣٠٠	٦٠٠,٠٠٠	مجموع المطلوبات غير المتداولة
		المطلوبات المتداولة
٥٠٩,٦٨٩	٦٧٦,٧٦٤	ذمم وارصدة دائنة أخرى
٦٠٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠	أسناد قرض - الجزء المتداول
١,١٠٩,٦٨٩	١,٢٢٦,٧٦٤	مجموع المطلوبات المتداولة
١,٩١٦,٩٨٩	١,٨٢٦,٧٦٤	مجموع المطلوبات
١٣,٦١٩,٥٠٥	١٣,٥٦١,٩٧٩	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 أيلول ٢٠١٥

للتسعة اشهر المنتهية في		للتسعة اشهر المنتهية في		
٣٠ أيلول ٢٠١٤	٣٠ أيلول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٤	٣٠ أيلول ٢٠١٥	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	الإيرادات
٧٠٨,٦٧١	٧١٦,٣١٩	٢,١٣٠,٢٤٠	١,٨١٩,٦١١	إيرادات الفندق
٤٩,٢٢٥	٥٢,٣٥٧	١٤٧,٦٧٥	١٥٢,٧٠٠	إيجارات
٧٥٧,٨٩٦	٧٦٨,٦٧٦	٢,٢٧٧,٩١٥	١,٩٧٢,٣١١	مجموع الإيرادات
				المصاريف
(٥٢١,٢٥١)	(٥٠٣,٥١٤)	(١,٤٧٥,٩٣٥)	(١,٣٩٦,٥٨٢)	مصاريف تشغيلية
(١٢,٢٧٩)	(١٢,١٣٥)	(٩٤,٣٦٥)	(٣٧,٨٠٥)	مصاريف تشغيلية أخرى
(٤٧,٧٥٥)	(٤٥,٤٠٣)	(١٨١,٢٣٧)	(١٣٦,٣٦٧)	مصاريف إدارية
(١٠٦,٦١٩)	(١٠٨,٧٠٨)	(٣٢١,٢٢٩)	(٣٢٣,٤٤٢)	إستهلاكات
(٦٨٧,٩٠٤)	(٦٦٩,٧٦٠)	(٢,٠٧٢,٧٦٦)	(١,٨٩٤,١٩٦)	مجموع المصاريف
٦٩,٩٩٢	٩٨,٩١٦	٢٠٥,١٤٩	٧٨,١١٥	الربح التشغيلي
١٣,٢٥٦	١٧,٩٥١	١٩,٦٦٩	٤٤,٢٧٦	إيرادات أخرى
(٢٩,٢٨١)	(٢٨,٨٣٧)	(١١٣,٣٩٥)	(٨٩,٦٩٢)	تكاليف تمويل
٤٣,٩٦٧	٨٨,٠٣٠	١١١,٤٢٣	٣٢,٦٩٩	الربح
		١٢,٥٠٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
		-/٠٠٩ دينار أردني	-/٠٠٣ 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 ٢٠١٥

الاجمالي	خسائر متراكمة	إحتياطي إجباري	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
				للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥
١١,٧٠٢,٥١٦	(٨٦٣,٤٣٥)	٦٥,٩٥١	١٢,٥٠٠,٠٠٠	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٥
٣٢,٦٩٩	٣٢,٦٩٩	-	-	الدخل الشامل
١١,٧٣٥,٢١٥	(٨٣٠,٧٣٦)	٦٥,٩٥١	١٢,٥٠٠,٠٠٠	رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١٥
				للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤
١١,٥٥٩,٩٠٦	(٩٩١,٧٨٤)	٥١,٦٩٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	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

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

قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥

٣٠ أيلول ٢٠١٤	٣٠ أيلول ٢٠١٥	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١١١,٤٢٣	٣٢,٦٩٩	الربح
		تعديلات لـ :
٣٢١,٢٢٩	٣٢٣,٤٤٢	إستهلاكات
(١٤,٦٩٧)	-	أرباح إستبعاد ممتلكات ومعدات
(١,٤٥٠)	-	أرباح إستبعاد ممتلكات إستثمارية
٢,٥٠٨	-	مصرف ديون مشكوك في تحصيلها
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(٥٤,٠٦٨)	٩,٩٦٢	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
(٥,٦٩٦)	(١٥,٤٥٢)	مخزون
(١٧٠,٢٥٨)	١٦٧,٠٧٥	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
١٨٨,٩٩١	٥١٧,٧٢٦	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
٢٧,٤٤٨	-	المتحصل من إستبعاد ممتلكات ومعدات
(٢٥,٤٣٧)	(٢٥٥,٨٨٦)	شراء ممتلكات ومعدات
٩١,٠٠٠	-	المتحصل من إستبعاد ممتلكات إستثمارية
٩٣,٠١١	(٢٥٥,٨٨٦)	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٣٢,٨٥٠)	(٧,٣٠٠)	شيكات مؤجلة - الجزء غير المتداول
-	٢٠٠,٠٠٠	قرض
(٢٧٥,٠٠٠)	(٤٥٠,٠٠٠)	إسناد قرض
(٣٠٧,٨٥٠)	(٢٥٧,٣٠٠)	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
(٢٥,٨٤٨)	٤,٥٤٠	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
١٦٥,٥٨٧	٨٦,١٠٤	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١٣٩,٧٣٩	٩٠,٦٤٤	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:
 - 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 وياشر 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.
- قررت الهيئة العامة العادية بتاريخ ٢٧ آذار ٢٠١٤ إنهاء عقد الاسم التجاري للفندق كوالتي سويتس من تاريخ الفترة التعاقدية الحالية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤، وإستبدالاً بالاسم التجاري فندق وأجنحة آياس المملوكة لشركة آياس موتورز شريطة عدم دفع أية مبالغ مقابل إستعمال هذا الاسم.
- تم إقرار القوائم المالية الموجزة المرحلية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٢ تشرين الأول 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.