

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



الرقم : 66 / م / هـ / 16
التاريخ: 24 / 3 / 2016

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين،

الموضوع / قرارات اجتماع الهيئة العامة العادي العاشر

تحية واحترام وبعد...

يرجى التفضل بالعلم بالقرارات الصادرة باجتماع الهيئة العامة العادي العاشر و المنعقد بتاريخ 2016/3/24 و ذلك على النحو الاتي:

• قرارات اجتماع الهيئة العامة العادي العاشر:

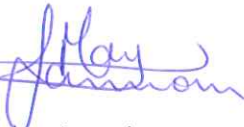
- المصادقة على تقرير مجلس الادارة عن أعمال الشركة خلال السنة المالية 2015 والخطة المستقبلية لها.
 - المصادقة على تقرير مدقق حسابات الشركة عن ميزانية الشركة وحساباتها الختامية الأخرى وأحوالها وأوضاعها المالية عن و الميزانية السنوية و حساب الارباح للسنة المالية 2015.
 - انتخاب السادة طلال أبو غزالة و شركاه الدولية كمحقق حسابات الشركة للسنة المالية المقبلة 2016 و تفويض مجلس الإدارة بتحديد الأتعاب.
 - إبراء ذمة رئيس و أعضاء مجلس الإدارة من كافة القرارات و الأفعال المتخذة خلال السنة المالية السابقة 2015 بحدود ما اطلعت عليه الهيئة العامة.
- كما نرفق لكم 5 نسخ من التقرير السنوي الذي تم اقراره اضافة الى القرص المدمج الذي يحتوي مادة التقرير. علما أنه سيتم نشر البيانات المالية و التي تم اقرارها من الهيئة العامة في صحيفة الدبار في 2016/3/30.

نغتنم هذه الفرصة لنعرب لكم عن فائق التقدير والاحترام...

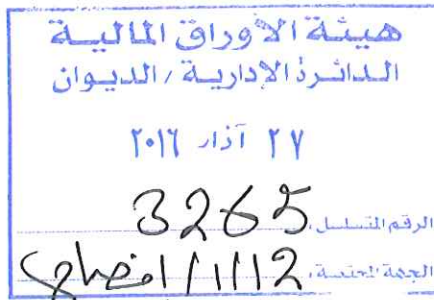
المرفقات:

تقرير سنوي عدد (5)

قرص مدمج


مي سمور

نائب المدير العام



نسخة الى:
الارشيف

شركة الركائز للإستثمار
المساهمة العامة المحدودة
عمان – المملكة الأردنية الهاشمية
تقرير مجلس الإدارة التاسع و البيانات المالية
لعام 2015



حضرة صاحب الجلالة الهاشمية
الملك عبد الله الثاني بن الحسين المعظم
حفظه الله ورعاه



حضرة صاحب السمو الملكي ولي العهد
الأمير الحسين بن عبد الله الثاني
حفظه الله ورعاه

أعضاء مجلس الإدارة

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 بالسيدة نهى خليل اسماعيل البستاني	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 الخارجي

أ.كلمة رئيس مجلس الإدارة

حضرات المساهمين الكرام ...

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته...

بالنيابة عن زملائي أعضاء مجلس الادارة وبالأصالة عن نفسي يسرني أن أقدم لكم تقرير مجلس الادارة التاسع والمتضمن نشاط الشركة والنتائج التي تحققت خلال عام 2015.

لقد تمكنت الشركة من تحقيق ارباح بمستويات مقبولة رغم استمرار تردي الاوضاع الامنية و الاقتصادية في منطقة الشرق الاوسط بشكل عام و الدول المجاورة للمملكة الاردنية الهاشمية بشكل خاص و التي اثرت على القطاع السياحي بشكل ملحوظ. و في حين تمكنت الشركة من تجاوز الازمة في ظل الظروف المحيطة، اضطر عدد ملحوظ من المنشآت السياحية في المملكة الى تسريح الموظفين و الاغلاق بسبب ما شهده القطاع السياحي و الفنادق في المملكة من تباطؤ في الحركة و النمو خاصة خلال النصف الاول من العام. و على اثرها، بادرت المملكة من خلال وزارة السياحة و الجهات المعنية بتبني سياسات و اجراءات من شأنها تشجيع و دعم القطاع سواء بتخفيض أسعار ترفة الكهرباء على القطاع الفندقي و تسهيل تأشيرات الدخول للأجانب و حملات الدعاية الدولية لزيارة الاردن، مما ساهم في احتواء الازمة و التراجع الحاصل.

و رغم التحديات، تمكنت الشركة من تحقيق ارباح رغم تواضعها، مما يدل على جهود ادارة الشركة و موظفيها للنهوض بمستوى الخدمات المقدمة و تعزيز مكانة الفندق مقارنة بالفنادق الاخرى، و الذي انعكس لدى مواقع الحجوزات العالمية، حيث جاء فندق اياس في المرتبة الثانية من اصل 128 فندق في عمان على موقع Trip Advisor.

و ختاماً كلنا ثقة بان الشركة ستواصل ادائها المتميز و الذي سينعكس ايجاباً على مساهميتها و عملائها و عاملها و أتوجه بالشكر والامتنان الى السادة أعضاء مجلس الادارة و الادارة التنفيذية و كافة العاملين في الفندق على الجهود المبذولة التي قدموها لرفع وتحسين مستوى الاداء و الخدمة. كما اود ان اتقدم بالشكر لكل من دائرة مراقبة الشركات و هيئة الاوراق المالية و مركز الايداع و بورصة عمان و وزارة السياحة و جمعية الفنادق الاردنية على تعاونهم و دعمهم المستمر للقطاع الفندقي في الاردن الحبيب. وفقنا الله جميعاً لخدمة هذا البلد في ظل حضرة صاحب الجلالة الملك عبدالله الثاني ابن الحسين المعظم حفظه الله ورعاه.

و تفضلوا بقبول فائق الاحترام و التقدير...

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 والعقارات 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 أبياس هاتف 065548961، فاكس 065548960.
- عدد موظفي الشركة 144 موظف.
- لا يوجد أية فروع للشركة داخل المملكة أو خارجها.

ج. حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة 12,935,060 دينار

ثانياً: الشركات التابعة للشركة

لا يوجد شركات تابعة للشركة.

ثالثاً:

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

رئيس مجلس الإدارة

❖ السيد مازن خيرى كامل إياس

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

نائب رئيس مجلس الإدارة

❖ شركة أجيل للتجارة و الاستثمار
ممثلة بالسيد أحمد عادل أمين الدهوي
تاريخ الميلاد 1970/12/11

الشهادات العلمية و سنة التخرج:

بكالوريوس علوم رياضيات 1994

الخبرات العملية:

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

❖ شركة الوضاح للاستشارات و الاستثمارات المالية
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:

2012-2009	نائب رئيس مجلس إدارة شركة الفاتحون العرب للصناعة و التجارة - الأردن
2012-2008	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

عضو مجلس إدارة

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

الشهادات العلمية و سنة التخرج:

1969

دكتوراه في الاقتصاد/التمويل- الجامعة الامريكية- واشنطن

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- راس الخيمة
1998/6-1995/9	أستاذ- جامعة العلوم التطبيقية-الاردن
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 البترولية
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/الجامعة الأمريكية في بيروت/ بيروت 1970
بكالوريوس تجارة وإدارة أعمال/جامعة بيروت العربية/بيروت 1967

الخبرات العملية:

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

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:

2009 - 2012	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
2007 – 2008	مدير التخطيط و المتابعة – شركة إياس لصناعة السيارات
2006 – 2007	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:

بكالوريوس لغة انجليزية – الجامعة المستنصرية – العراق 1978

الخبرات العملية:

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

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 :

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

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

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

الرقم	الاسم	عدد الأسهم كما في 2014/12/31	النسبة %	عدد الأسهم كما في 2015/12/31	النسبة %
1	شركة الجزيرة للتجارة	5,700,243	45.6	5,717,822	45.7
2	شركة عبد الهادي الميلم التجارية	2,131,250	17.1	2,131,250	17.1
3	الشركة الانتقائية للاستثمار و التطوير العقاري	915,149	7.3	542,234	4.3

خامساً: الوضع التنافسي للشركة ضمن قطاع نشاطها

عملت ادارة الفندق على تنظيم نشاطاتها التسويقية لتتصب نحو قنوات التسويق الأكثر فاعلية و التي تم تحديدها من خلال الخبرة المتراكمة من السنوات المنصرمة. كما تم تطوير صفحة الفندق على مواقع التواصل الاجتماعي و التي حققت مستوى تفاعلي جيد. و من جهة أخرى تركز الجهد الأساسي لقسم المبيعات على الحفاظ على الزبائن الحاليين خاصة الشركات، و المنظمات غير الربحية و مكاتب السياحة و السفر بالإضافة الى استدراج زبائن جدد من نفس القطاعات. كذلك، تم بذل جهد اضافي لزيادة فاعلية قنوات الحجوزات الالكترونية و التي تشكل جزءا أساسيا من الإيرادات الكلية للفندق. كما قامت ادارة الفندق بتعديل بعض من سياساتها التسعيرية بما يتناسب مع معطيات السوق سواءا كان على مستوى الغرف أو الاجتماعات أو الحفلات. و على الرغم من تراجع مستويات الاشغال في القطاع الفندقي بشكل عام و تلك في الفنادق التي تعد منافس مباشر بشكل خاص، إلا ان نسب الاشغال و الإيرادات التي حققها الفندق في عام ٢٠١٥ تعد من أفضل النتائج بالنسبة للفنادق المنافسة و القطاع الفندقي. و في الوقت نفسه و رغم التحديات الاقتصادية المتزايدة، قامت ادارة الفندق بوضع خطة طموحة بناءا على معطيات السوق و الخبرة المتراكمة لتحقيق نتائج أفضل في عام ٢٠١٦.

سادساً: درجة الاعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محليا أو خارجيا

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

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

يوجد اعفاء بنسبة 25% من ضريبي الدخل و الخدمات الاجتماعية لمدة 10 سنوات بدأت من تاريخ 2011/6/1.

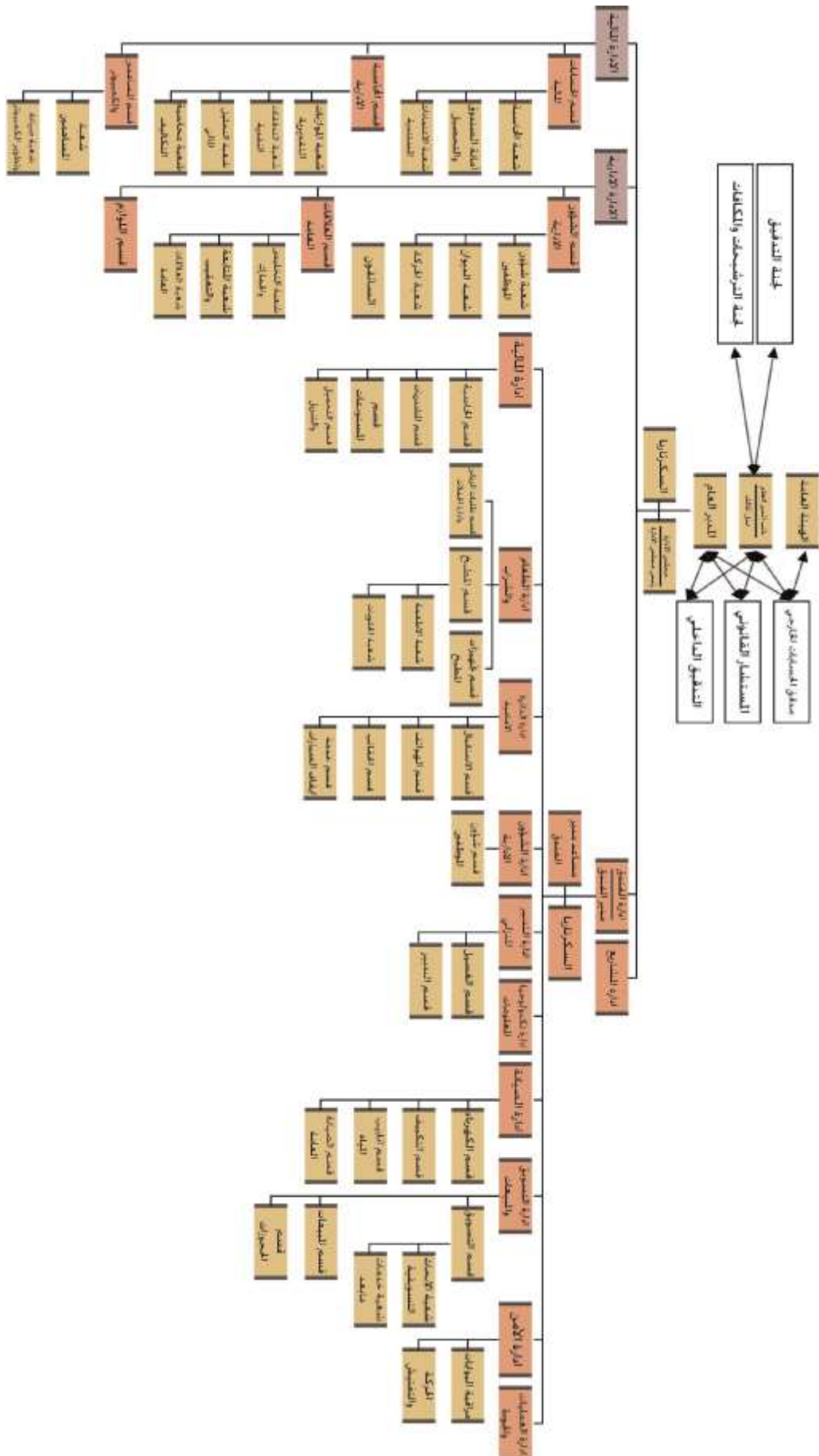
لا يوجد أية براءات اختراع أو حقوق امتياز حصلت عليها الشركة.

ثامناً: 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 إيباس) طبقاً لمعايير وزارة السياحة و الآثار و جمعية الفنادق.

تاسعا: الهيكل التنظيمي



ب . عدد موظفي الشركة

المؤهل العلمي	عدد موظفي الشركة
بكالوريوس	26
دبلوم	11
ثانوية عامة	107

ج. برامج التأهيل و التدريب لموظفي الشركة

الدورات التي عقدت داخل الفندق

- 1- Handling Guest Complaints
- 2- Leadership Training
- 3- Food Safety, Cleaning & Chemical Hazards
- 4- سلامة عامة
- 5- دورة الحس الأمني
- 6- دورة الاسعافات الاولى " 11 دورة"
- 7- دورة الاسعافات الاولى "دورة خارجية"

الدورات التي عقدت خارج الفندق

- 1- Communication Skills
- 2- HR Policies and Procedures
- 3- How to sell like a professional
- 4- English Course
- 5- ADSL
- 6- AutoCAD

عاشرا: المخاطر التي تتعرض لها الشركة

تم ذكرها في تقرير مدقق حسابات الشركة البند 16.

حادي عشر: الانجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية

لقد تمكنت الشركة من تحقيق ارباح بمستويات مقبولة رغم استمرار تردي الاوضاع الامنية و الاقتصادية في منطقة الشرق الاوسط بشكل عام و الدول المجاورة للمملكة الاردنية الهاشمية بشكل خاص و التي اثرت على القطاع السياحي بشكل ملحوظ. تمكنت الشركة من تجاوز الازمة في ظل الظروف المحيطة و تحقيق ارباح رغم تواضعها، مما يدل على جهود ادارة الشركة و موظفيها للنهوض بمستوى الخدمات المقدمة و تعزيز مكانة الفندق مقارنة بالفنادق الاخرى، و الذي انعكس لدى مواقع الحجوزات العالمية، حيث جاء فندق اياس في المرتبة الثانية من اصل 128 فندق في عمان على موقع Trip Advisor.

كما تمكنت الشركة من تسديد اسناد قرض مبكر و خفض قيمة الفوائد المستحقة 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 100293,103 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

2015	2014	2013	2012	2011	
78,324	142,610	97,508	392,931	(608,051)	مجموع الدخل الشامل
***	***	***	***	***	الأرباح الموزعة
11,780,840	11,702,516	11,559,906	8,962,398	8,563,861	صافي حقوق المساهمين
0.45 دينار	0.52 دينار	0.69 دينار	0.78 دينار	0.72 دينار	أسعار الأوراق المالية

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

رقم	النسبة	2014	2015
1	نسبة الملكية	85.92%	88.18%
2	الموجودات الثابتة إلى حقوق المساهمين	1.120	1.098
3	معدل المديونية	14.08%	11.82%
4	المطلوبات المتداولة إلى حقوق المساهمين	0.095	0.117
5	الإيرادات إلى الموجودات	0.221	0.203
6	نسبة التداول	0.459	0.308
7	رأس المال العامل	(600,494)	(954,220)
8	حصة السهم الاساسية من الربح	0.011	0.006

خامس عشر: التطورات المستقبلية الهامة و الخطة المستقبلية للشركة

تتطلع شركة الركائز لزيادة العوائد من مشروعاتها الأساسية (فندق إياس) من خلال تطوير مرافق الفندق و استغلالها بشكل كامل يتناسب مع تطلعات المساهمين أولاً و الإدارة ثانياً. حيث تدرس إدارة الفندق إمكانية تطوير بعض المرافق الحالية سواء لزيادة طاقتها الاستيعابية أو لجعلها أكثر تناسبا مع متطلبات السوق المتغيرة. كما تم وضع خطة دورية لاستدامة المرافق الحالية و معابنتها باستمرار. و من جهة أخرى ستستمر إدارة الشركة بتدريب موظفيها عن طريق إشراكهم بدورات تدريبية داخلية على مستوى أقسام الفندق و خارجية ضمن معاهد أو مؤسسات مختصة لزيادة الكفاءة و رفع مستوى الخدمة. كما تسعى إدارة الفندق الى المحافظة على مستوى الخدمة المتميز الذي يتلاءم و تقييم الفندق على موقعي tripadvisor.com و booking.com بشكل خاص، و اللذان يعدان من أهم مواقع التقييم لقطاع السياحة العالمي، و ما يعكسه ذلك من سمعة إيجابية للفندق ليتم توظيفها في زيادة إيرادات و ربحية الفندق و الشركة.

سادس عشر: أتعاب التدقيق

بلغت أتعاب التدقيق للشركة عند السنة المالية المنتهية في 2015/12/31 مبلغ (7500) سبعة آلاف و خمسمائة دينار يضاف إليها ضريبة مبيعات 16 %.

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

الرقم	الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم كما في 2014/12/31	النسبة %	عدد الاسهم كما في 2015/12/31	النسبة %
1	السيد مازن خيرى كامل إياس	رئيس مجلس الإدارة	عراقية	216,000	1.7	250,000	2
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	28,660	0.2	28,660	0.2
3	شركة الجزيرة للتجارة	عضو مجلس إدارة	إماراتية	5,700,243	45.6	5,717,822	45.7
	يمثلها د. باسل خليل اسماعيل البستاني	ممثل عضو مجلس إدارة	عراقية	210,000	1.7	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	125,000	1
6	المهندس محمد مازن خيرى إياس	عضو مجلس إدارة	عراقية	19,000	0.2	19,000	0.2
7	شركة عبد الهادي الميلم التجارية	عضو مجلس إدارة	كويتية	2,131,250	17.1	2,131,250	17.1
	يمثلها السيدة نهى خليل اسماعيل البستاني	ممثل عضو مجلس إدارة	عراقية	-	-	8,850	0.1

الشركات المسيطر عليها من قبل أعضاء مجلس الإدارة

	الاسم	المنصب	الشركة	الجنسية	الصفة القانونية	عدد الأسهم كما في 2014/12/31	النسبة %	عدد الأسهم كما في 2015/12/31	النسبة %
1	السيد مازن خيرى كامل إياس	رئيس مجلس الادارة و المدير العام	شركة الجزيرة للتجارة	إماراتية	شركة مناطق حرة	5,700,243	45.6	5,717,822	45.7
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 خيرى إياس	عضو مجلس ادارة	شركة أجيل 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 2014/12/31	النسبة %	عدد الأسهم كما في 2015/12/31	النسبة %
1	السيد مازن خيرى كامل إياس	رئيس مجلس الإدارة و المدير العام	عراقية	216,000	1.7	250,000	2
2	السيدة مي محمود محمد سمور	نائب المدير العام	أردنية	-	-	-	-
3	السيد عزيز محمد عزيز الحاج نصار	المدير المالي	اردنية	-	-	-	-

	الاسم	المنصب	الشركات المسيطر عليها	الصفة القانونية	عدد الأسهم كما في 2014/12/31	النسبة%	عدد الأسهم كما في 2015/12/31	النسبة%
1	السيد مازن خيرى كامل اياس	رئيس مجلس الإدارة و المدير العام	شركة الجزيرة للتجارة	شركة مناطق حرة	5,700,243	45.6	5,717,822	45.7
2	السيدة مي محمود محمد سمور	نائب المدير العام	شركة أجيل 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 2014/12/31	النسبة%	عدد الأسهم كما في 2015/12/31	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	-	-	3000
2 شركة أجيل للتجارة يمثلها أحمد عادل أمين الدهوي	نائب رئيس مجلس الإدارة	-	3000	-	-	3000
3 المهندس فلاح عدنان وهبي القاضي	عضو	-	3000	-	-	3000
4 شركة الجزيرة للتجارة يمثلها د. باسل خليل اسماعيل البستاني	عضو	-	3000	-	-	3000
5 شركة الوضاح للاستشارات و الاستثمارات المالية يمثلها السيد داود سلمان يعقوب العبيدي	عضو	-	3000	-	-	3000
6 شركة عبد الهادي الميلم التجارية يمثلها السيدة نهى خليل اسماعيل البستاني	عضو	-	3000	-	-	3000
7 المهندس محمد مازن خيرى إياس	عضو	-	3000	-	-	3000

ملاحظة: بلغ عدد اجتماعات مجلس الإدارة خلال عام (2015) ثمانية 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	26780.139	-	-	26780.139
2	السيدة مي محمود محمد سمور	نائب المدير العام	17738.139	-	150	17888.139
		أمين سر المجلس	-	-	1200	1200
3	السيد عزيز محمد عزيز الحاج نصار	قائم بأعمال المدير المالي	10088.139	-	300	10388.139
		المجموع الكلي	54606.417	-	1650	56256.47

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

- ندوة أدبية مجانية لـ 100 شخص تعادل قيمة 600 دينار تم تقديمها بشكل مجاني.
- اجتماع لجمعية المحافظة على القرآن لـ 200 شخص بقيمة 1200 دينار تم تقديمها بشكل مجاني.
- توفير موكيت لجمعية صندوق الزكاة و الصدقات -جبل المريخ و التنظيف.
- عقد اجتماع مجاني لمؤسسة الحسين للسرطان لـ 25 شخص بقيمة 350 دينار.
- اقامة حملة التبرع بالدم في حرم الفندق شارك بها موظفي و نزلاء الفندق الراغبين لصالح بنك الدم الاردني.

عشرون: مساهمة الشركة في حماية البيئة وخدمة المجتمع المحلي

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 مجانا لعدد من موظفي الفندق بتكلفة 1760 دينار.
- حملة نحو شتاء دافئ: قامت اللجنة الاجتماعية بتكرار حملة نحو شتاء دافئ، حيث تم توزيع صوبات للموظفين الراغبين بتكلفة 1680 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... الخ (بلغ مجموع تكاليف المساعدات الفردية 570 دينار لعام 2015).

واحد وعشرون: 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.

ثاني و عشرون: البيانات المالية و تقرير مدقق حسابات الشركة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2015

تقرير المدقق المستقل

السادة المساهمين المحترمين
شركة الركائز للاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
عتان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد تدقنا القوائم المالية المرفقة لشركة الركائز للاستثمار (شركة مساهمة عامة محدودة) والمكونة من قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ وقائمة الدخل الشامل 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 وعدالة 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 المدقق

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي في هذه القوائم المالية استناداً إلى تدقيقنا لها. لقد قمنا بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق. إن هذه المعايير تتطلب التزامنا بمتطلبات قواعد السلوك المهني وأن نخطط وننفذ 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 والأوصاف الواردة في القوائم المالية. تعتمد تلك الإجراءات على حكم المدقق بما في ذلك تقدير مخاطر وجود أخطاء جوهرية في القوائم المالية سواء كانت بسبب الغش أو الخطأ. عند تقدير تلك المخاطر يأخذ المدقق بعين الاعتبار الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وعدالة 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 المادية المركز المالي لشركة الركائز للاستثمار (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ وأداءها المالي وتدقيقها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

المتطلبات القانونية

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

طلال ابو غزاله وشركاه الدولية

عزير عبدالقادر
(إجازة رقم ٨٦٧)
عتان في ٨ شباط ٢٠١٦

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

قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2015

الموجودات	ايضاحات	2015	2014
الموجودات غير المتداولة		دينار أردني	دينار أردني
ممتلكات ومعدات	3	12.877.008	13.060.286
موجودات غير ملموسة - برامج كمبيوتر		58.052	50.024
مجموع الموجودات غير المتداولة		12.935.060	13.110.310
الموجودات المتداولة			
مخزون		52.056	20.769
ذمم وأرصدة مدينة أخرى	4	293.515	402.322
نقد ونقد معادل	5	80.054	86.104
مجموع الموجودات المتداولة		425.625	509.195
مجموع الموجودات		13.360.685	13.619.505

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

قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2015

2014	2015	إيضاحات	حقوق الملكية والمطلوبات
دينار أردني	دينار أردني		حقوق الملكية
12.500.000	12.500.000	1	رأس المال المصرح به والمدفوع
65.951	73.783		إحتياطي إجباري
(863.435)	(792.943)		خسائر متراكمة
11.702.516	11.780.840		صافي حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
7.300	-		شيكات مؤجلة - الجزء غير المتداول
-	200.000	6	قرض - الجزء غير المتداول
800.000	-	7	أسناد قرض - الجزء غير المتداول
807.300	200.000		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
509.689	579.845	8	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
600.000	800.000	7	أسناد قرض
1.109.689	1.379.845		مجموع المطلوبات المتداولة
1.916.989	1.579.845		مجموع المطلوبات
13.619.505	13.360.685		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2015

2014	2015	إيضاحات	
دينار أردني	دينار أردني		
			الإيرادات
2.798.015	2.503.770	9	إيرادات الفندق
208.316	205.077		إيجارات
3.006.331	2.708.847		مجموع الإيرادات
			المصاريف
(1.975.453)	(1.868.736)	10	مصاريف تشغيلية
(107.411)	(48.340)	11	مصاريف تشغيلية أخرى
(204.398)	(157.942)	12	مصاريف إدارية
(428.168)	(438.405)	3	إستهلاكات
(2.715.430)	(2.513.423)		مجموع المصاريف
290.901	195.424		الربح من التشغيل
(8.662)	2.740		إيرادات (مصاريف) أخرى بالصافي
(139.629)	(119.840)		تكاليف تمويل
142.610	78.324		الربح
<u>12.500.000</u>	<u>12.500.000</u>		المتوسط المرجح لعدد الأسهم
<u>-/011 دينار أردني</u>	<u>-/006 دينار أردني</u>		حصة السهم الأساسية من الربح
 <u>12.500.000</u>	 <u>12.500.000</u>		 المتوسط المرجح المعدل لعدد الأسهم
<u>(-/011) دينار أردني</u>	<u>(-/071) دينار أردني</u>		 حصة السهم المخفضة من الخسارة

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2015

خسائر				
الاجمالي	متراكمة	إحتياطي إجباري	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
11.559.906	(991.784)	51.690	12.500.000	رصيد 1 كانون الثاني 2014
142.610	142.610	-	-	الدخل الشامل
-	(14.261)	14.261	-	المحول الى الإحتياطي الإجباري
11.702.516	(863.435)	65.951	12.500.000	رصيد 31 كانون الأول 2014
78.324	78.324	-	-	الدخل الشامل
-	(7.832)	7.832	-	المحول الى الإحتياطي الإجباري
11.780.840	(792.943)	73.783	12.500.000	رصيد 31 كانون الأول 2015

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

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2015

2014	2015	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
142.610	78.324	الربح
		تعديلات لـ:
428.168	438.405	إستهلاكات ممتلكات ومعدات وممتلكات إستثمارية
(14.697)	-	أرباح إستبعاد ممتلكات ومعدات
(1.450)	-	أرباح ممتلكات إستثمارية
2.508	-	مصروف ديون معدومة
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
308	(31.287)	مخزون
(12.824)	108.807	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
(199.645)	12.712	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
344.978	606.961	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(74.933)	(255.127)	شراء ممتلكات ومعدات
27.448	-	المتحصل من إستبعاد ممتلكات ومعدات
91.000	-	المتحصل من بيع ممتلكات إستثمارية
-	(8.028)	إضافات موجودات غير ملموسة - برامج كمبيوتر
43.515	(263.155)	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(192.976)	50.144	شيكات مؤجلة
-	200.000	القرض
(275.000)	(600.000)	أسناد قرض
(467.976)	(349.856)	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
(79.483)	(6.050)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
165.587	86.104	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
86.104	80.054	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة

1. الوضع القانوني والنشاط

- تأسست شركة الركائز للاستثمار 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 الاستثمارات المختلفة في المملكة من خلال الاستثمارات 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 الاستثمارية.
- الحصول على الوكالات التجارية والقيام بأعمال الوساطة التجارية والتمثيل التجاري.
- بتاريخ 24 نيسان 2008 قررت لجنة الحوافز الاستثمارية منح الشركة إعفاء من الرسوم والضرائب بمقتضى احكام قانون تشجيع الاستثمار رقم (16) لسنة 1995، ويشمل هذا القانون إعفاء 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 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 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 واللاظافر 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 آذار 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 8 شباط 2016، 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 ستنتم 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 إستثمار 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. وتخفض 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. إلزام تعاقدى 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 ستنتم تسويته في أدوات حقوق الملكية الخاصة بالمنشأة.
- يتم الإعراف 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 الإعراف المبدئي، تقوم المنشأة بقياس جميع المطلوبات المالية حسب التكلفة المطفأة باستخدام طريقة الفائدة الفعالة، باستثناء المطلوبات مالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والتي تقاس بالقيمة العادلة وبعض المطلوبات المالية الأخرى المحددة والتي لا تقاس حسب التكلفة المطفأة.
- يتم الإعراف بالمطلوبات المالية ضمن هذه الفئة بالقيمة العادلة، ويتم الإعراف بالمكاسب أو الخسائر الناتجة عن التغيرات في القيمة العادلة ضمن الربح أو الخسارة.

– الذمم التجارية الدائنة والمستحقات

الذمم التجارية الدائنة والمستحقات هي إلزامات 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 اقل.
- 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 الإعراف 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 الإعراف 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 الإعراف 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 الإعراف 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 الإجباري

يتم تكوين الإحتياطي الإجباري 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.

– الإعتراف بالإيرادات

تقاس الإيرادات بالقيمة العادلة للمقابل المالي المستلم أو المستحق القبض.

بيع البضائع

يتم الإعتراف بالإيرادات الناتجة من بيع البضائع عندما تستوفى 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

- تعامل تكاليف الإقتراض المتعلقة بامتلاك وإنشاء وإنتاج الموجودات المؤهلة كجزء من تكاليف تلك الموجودات.
- الموجودات المؤهلة هي تلك الموجودات التي تحتاج إلى فترة معينة من الزمن لتصبح جاهزة للإستخدام أو البيع.
- تكاليف الإقتراض المؤهلة للرسملة هي تكاليف الإقتراض الفعلية المتكبدة خلال الإقتراض ناقص أي دخل من الاستثمار المؤقت لهذا الإقتراض.
- يتم تحديد تكاليف الإقتراض المؤهلة للرسملة بتطبيق نسبة الرسملة على النفقات المترتبة على الموجودات المؤهلة. نسبة الرسملة هي المتوسط المرجح للإقتراض القابل للتطبيق على قروض المنشأة القائمة خلال الفترة/السنة، علاوة على الإقتراض الذي يتم تحديدا بهدف الحصول على موجودات مؤهلة.
- يتم البدء برسملة تكاليف الإقتراض عند:
- تكبد نفقات للموجودات المؤهلة.
- تكبد تكاليف الإقتراض و
- القيام بالنشاطات اللازمة لإعداد الموجودات المؤهلة لإستخداماتها المتوقعة أو للبيع.
- 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

- تحسب 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 الاعتراف بفروقات أسعار الصرف الناتجة من تسوية البنود النقدية أو تحويل بنود نقدية كانت قد استخدمت أسعار صرف تختلف عن تلك التي استخدمت عند الاعتراف المبدئي بها خلال الفترة أو في قوائم مالية سابقة من ضمن الربح أو الخسارة في الفترة التي ظهرت خلالها.

الالتزامات الطارئة

- الالتزامات الطارئة هي إلتزامات محتملة تعتمد على احتمالية ظهور أحداث مستقبلية غير مؤكدة، أو هي إلتزامات حالية بدون احتمال حدوث دفعات أو عدم إمكانية قياسها بطريقة موثوقة.
- لا يتم الاعتراف بالإلتزامات الطارئة في القوائم المالية.

3. ممتلكات ومعدات

2015										
أرض (*)	مبنى الفندق	شقة سكنية	بركة سباحة	مصاعد	تدفئة وتبريد	مركبات	أثاث	أجهزة كهربائية	مشروع تحت التنفيذ	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
3.177.747	8.627.660	105.000	16.731	184.015	98.884	27.966	1.320.965	939.214	37.472	14.535.654
-	70.693	-	-	-	16.376	-	7.911	28.466	131.681	255.127
-	66.743	-	-	-	-	-	102.410	-	(169.153)	-
3.177.747	8.765.096	105.000	16.731	184.015	115.260	27.966	1.431.286	967.680	-	14.790.781
الرصيد في بداية السنة										
إضافات										
تحويل من مشروع تحت التنفيذ										
الرصيد في نهاية السنة										
الإستهلاك المتراكم										
-	608.763	2.100	5.149	40.177	20.845	12.758	449.630	335.946	-	1.475.368
-	173.928	2.100	1.673	12.881	7.562	4.195	139.907	96.159	-	438.405
-	782.691	4.200	6.822	53.058	28.407	16.953	589.537	432.105	-	1.913.773
3.177.747	7.982.405	100.800	9.909	130.957	86.853	11.013	841.749	535.575	-	12.877.008
الرصيد في بداية السنة										
إستهلاكات										
الرصيد في نهاية السنة										
الصافي										
2014										
الكلفة										
3.177.747	8.627.660	105.000	16.731	184.015	98.884	69.095	1.299.410	923.308	-	14.501.850
-	-	-	-	-	-	-	21.555	15.906	37.472	74.933
-	-	-	-	-	-	(41.129)	-	-	-	(41.129)
3.177.747	8.627.660	105.000	16.731	184.015	98.884	27.966	1.320.965	939.214	37.472	14.535.654
الرصيد في بداية السنة										
إضافات										
تحويل من مشروع تحت التنفيذ										
الرصيد في نهاية السنة										
الإستهلاك المتراكم										
-	436.210	-	3.476	27.296	13.923	35.329	316.858	242.936	-	1.076.028
-	172.553	2.100	1.673	12.881	6.922	5.807	132.772	93.010	-	427.718
-	-	-	-	-	-	(28.378)	-	-	-	(28.378)
-	608.763	2.100	5.149	40.177	20.845	12.758	449.630	335.946	-	1.475.368
3.177.747	8.018.897	102.900	11.582	143.838	78.039	15.208	871.335	603.268	37472.0	13.060.286
الرصيد في بداية السنة										
إستهلاكات										
الرصيد في نهاية السنة										
الصافي										

(*) إن الأرض مرهونة لصالح البنك التجاري الأردني كما هو مبين في إيضاح (7).

(**) مبنى الفندق مرهون لصالح البنك التجاري الأردني كما هو مبين في إيضاح (6).

4. ذمم وأرصدة مدينة أخرى

2014	2015	
دينار أردني	دينار أردني	
381.278	314.736	ذمم تجارية (*)
50.500	11.931	شيكات برسم التحصيل
(85.000)	(85.000)	يطرح : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
346.778	241.667	الصافي
43.760	37.638	مصاريف مدفوعة مقدما
4.508	6.999	مطالبات ضمان إجتماعي - تعويض اصابات عمل
5.510	6.204	ذمم موظفين مدينة
480	480	تأمينات كفالة بنكية
360	360	تأمينات مستردة
926	167	طوابع
402.322	293.515	المجموع

5. نقد ونقد معادل

2014	2015	
دينار أردني	دينار أردني	
78.290	70.216	حسابات جارية لدى البنوك
7.814	9.838	نقد في الصندوق
86.104	80.054	المجموع

(*) تتركز الذمم التجارية بذمة واحدة وتشكل ما نسبته 33 % من رصيد الذمم التجارية كما في 31 كانون الأول 2015.

6. قرض

يمثل هذا البند القرض الذي تم الحصول عليه من البنك التجاري بتاريخ 19 أيار 2015 بقيمة 250.000 دينار أردني بفائدة 9% سنوياً وعمولة التزام 1% سنوياً، يسدد القرض دفعة واحدة بتاريخ 30 كانون الأول 2017. تم سحب 200.000 دينار أردني يتم من خلاله توسعة عدد الغرف. تم منح القرض بضمان رهن عقاري من الدرجة الأولى على مبنى الفندق.

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:	16 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 وتُدفع 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

8. ذمم وأرصدة دائنة أخرى

2014	2015	
دينار أردني	دينار أردني	
264.391	285.992	ذمم تجارية (*)
33.967	91.411	أمانات ضريبة المبيعات
48.769	78.880	إيرادات مقبوضة مقدما
44.452	64.030	مصاريف مستحقة
20.270	22.224	مخصصات (**)
24.265	13.806	أمانات
10.543	10.280	أمانات بدل الخدمات 10%
62.306	7.300	شيكات مؤجلة - الجزء المتداول
-	4.850	ذمة شركة الجزيرة للتجارة - طرف ذو علاقة
726	1.072	أخرى
509.689	579.845	المجموع

(*) تتركز الذمم التجارية بثلاث ذمم وتشكل ما نسبته 23 % من إجمالي الذمم التجارية كما في 31 كانون الأول 2015.
 (***) 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	
13.270	17.014	8.060	22.224	مخصص إجازات
7.000	-	7.000	-	مخصص مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
20.270	17.014	15.060	22.224	المجموع

9. إيرادات الفندق

2014	2015	
دينار أردني	دينار أردني	
1.796.825	1.543.818	غرف
884.891	821.356	طعام وشراب
116.299	138.596	أخرى
2.798.015	2.503.770	المجموع

10. مصاريف تشغيلية

2014	2015	
دينار أردني	دينار أردني	
815.003	841.494	رواتب وأجور ومنافع الموظفين
378.559	275.592	كهرباء ومياه ومحروقات
239.144	203.801	طعام وشراب
84.543	100.145	عمولات بطاقات انتمان
64.450	74.378	صيانة
56.379	59.817	مواد مستهلكة
45.428	39.192	خدمات نزلاء
16.013	35.729	دعاية واعلان
44.925	34.895	قرطاسية
30.067	32.620	نظافة
19.179	27.291	ضيافة
17.953	25.479	إقامة وتنقلات
26.132	21.335	رسوم حكومية
11.422	16.878	عمولات شركات سياحة
20.590	14.277	إتصالات
10.000	14.208	إيجار
19.974	13.882	منفرقة
7.966	9.799	إشتراكات
7.155	9.300	أتعاب مهنية
10.842	7.734	ملابس مهنية
7.073	6.725	تأمين
1.477	2.204	طوابع
1.519	1.109	عمولات بنكية
1.830	852	تدريب
37.830	-	إدارة وتشغيل الفندق
1.975.453	1.868.736	المجموع

11. مصاريف تشغيلية أخرى

2014	2015	
دينار أردني	دينار أردني	
29.900	28.500	اللوحة الاعلانية
77.511	19.840	ضريبة مسققات ومبيعات
107.411	48.340	المجموع

12. مصاريف إدارية

2014	2015	
دينار أردني	دينار أردني	
93.467	81.950	رواتب وأجور ومنافع الموظفين (*)
21.000	21.000	تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
15.575	15.032	رسوم حكومية
10.917	11.458	أتعاب مهنية
7.186	7.496	اجتماع الهيئة العامة
8.830	4.167	صيانة
4.252	4.074	تأمين
3.357	3.322	دعاية و اعلان
690	2.791	ضيافة
-	2.586	سيارات
1.406	1.417	إتصالات
85	615	إكراميات
40	461	طوابع
163	372	عمولات بنكية
2.452	345	تدريب
403	294	تنقلات
603	233	قرطاسية
172	229	متفرقة
934	100	كهرباء ومياه ومحروقات
23.358	-	علامة تجارية
7.000	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
2.508	-	ديون معدومة
204.398	157.942	المجموع

(*) يتضمن بند الرواتب والأجور رواتب الإدارة التنفيذية والبالغة 43.650 دينار أردني للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2015 (55.648 دينار أردني للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2014).

13. الضرائب

- قامت الشركة بإنهاء ضريبة الدخل لسنة 2010 وتم تقديم الإقرارات لسنة 2011 و2012 و2013 و 2014 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 3.450 دينار أردني وما زالت تلك القضايا منظورة أمام المحاكم.

15. إدارة المخاطر

أ. مخاطر 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. مخاطر سعر الصرف

- هي المخاطر 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:

البيان	مخاطر الصرف	سعر الصرف	المبلغ بالعملة الأجنبية	المبلغ بالعملة المحلية
حساب جاري لدى البنك	دولار أمريكي	0/708	10.202	7.223

ج. مخاطر سعر الفائدة

- هي المخاطر الناتجة عن تذبذب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية لأداة مالية بسبب التغيرات في سعر الفائدة في السوق.
- تنشأ مخاطر 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 إقتراضها من البنك:

التغير في الفائدة	الأثر على حقوق الملكية
%	دينار أردني
0.5 ±	1.000
0.5 ±	4.000

قرض

أسناد قرض

د. مخاطر السعر الأخرى

- هي المخاطر الناتجة عن تذبذب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية لأداة مالية بسبب التغيرات في أسعار السوق (باستثناء تلك الناتجة عن مخاطر سعر الفائدة أو مخاطر 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 لمخاطر السعر الأخرى.

هـ. مخاطر الائتمان

- هي المخاطر الناتجة عن الخسارة المالية من عدم قدرة طرف أداة المالية من القيام بتنفيذ إلتزاماته.
- 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 مخاطر عدم القدرة على سداد الإلتزامات المالية التي تمت تسويتها من خلال تسليم نقد أو موجود مالي آخر.
- تتم إدارة مخاطر 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 فاكتر		أقل من سنة		الوصف
2014	2015	2014	2015	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
الموجودات المالية:				
-	-	358.562	255.877	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
-	-	86.104	80.054	نقد ونقد معادل
-	-	444.666	335.931	المجموع
المطلوبات المالية:				
7.300	-	-	-	شيكات مؤجلة
-	200.000	-	-	قرض
800.000	-	600.000	800.000	أسناد قرض
-	-	440.650	478.741	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
807.300	200.000	1.040.650	1.278.741	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
المعيار الدولي للتقارير المالية (9) - جديد	الأدوات المالية	1 كانون ثاني 2018 أو بعد
معيار المحاسبة الدولي (38،16) - تعديلات	توضيح الطريقة المقبولة للإستهلاك والإطفاء	1 كانون ثاني 2016 أو بعد
معيار المحاسبة الدولي (41،16) - تعديلات	الزراعة - النباتات المثمرة	1 كانون ثاني 2016 أو بعد
معيار المحاسبة الدولي (27) - تعديلات	المحاسبة بطريقة حقوق الملكية في	1 كانون ثاني 2016

أو بعد	البيانات المالية المنفصلة	
1 كانون ثاني 2016 أو بعد	المحاسبة عن إمتلاك (إستحواذ) حصة في عملية مشتركة	المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (11) - تعديلات
1 كانون ثاني 2016 أو بعد	الحسابات المؤجلة التنظيمية - تنطبق على المنشآت التي تتبنى المعايير الدولية لأول مرة	المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (14) - جديد
1 كانون ثاني 2017 أو بعد	إيرادات العقود الموقعة مع العملاء	المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (15) - جديد
1 كانون ثاني 2016 أو بعد	بيع أو المساهمة بالموجودات بين المستثمر وشركته الزميلة أو مشروعه المشترك	المعيار الدولي للتقارير المالية (10) ومعيار المحاسبة الدولي (28)
1 كانون ثاني 2016 أو بعد	شركات الإستثمار: تطبيق إستثناء تجميع البيانات المالية	المعيار الدولي للتقارير المالية (10) و(12) ومعيار المحاسبة الدولي (28)

وباعتقاد الإدارة لا يمكن أن يكون لتبني هذه المعايير وتفسيراتها في الفترات الحالية أو المستقبلية أثر
جوهرى 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 9/171)، و القاضي بإلزام 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 دفاتها، 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 دفاتها.
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.

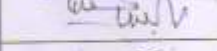
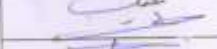
الإقرارات المطلوبة

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



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.

التوقيع	الصفة	الاسم
	عضو أصيل	السيد مازن خيرى كامل إيلس رئيس مجلس الإدارة
	شركة أجيل للتجارة والاستثمار	السيد أحمد عادل أمين الدهوي ممثل نائب رئيس مجلس الإدارة
	شركة الوضاح للاستشارات و الاستثمارات المالية	السيد داود سلمان العبيدي ممثل عضو مجلس الإدارة
	عضو أصيل	السيد فلاح وهبي القاضي عضو مجلس الإدارة
	شركة الجزيرة للتجارة	الدكتور باسل البستاني ممثل عضو مجلس الإدارة
	شركة عبد الهادي الميلم التجارية	السيدة نهى البستاني ممثل عضو مجلس الإدارة
	عضو أصيل	السيد محمد مازن إيلس عضو مجلس الإدارة

- III. نقر نحن الموقعين انتهاء بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير السنوي.

الاسم	المسيد مازن خوري كامل اباس رئيس مجلس الإدارة و المدير العام
التوقيع	المسيد عزيز محمد عزيز نصار قائم باعمال المدير المالي

