

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



الرقم : 193 / م / ر

التاريخ : 2016/10/30

السادة بورصة عمان المحترمين

الموضوع/ البيانات المالية الربع الثالث

تحية طيبة وبعد ،،،

يرجى التفضل بالعلم وإستناداً إلى أحكام تعليمات إدراج الأوراق في بورصة عمان لسنة 2012 نرفق لكم طياً البيانات المالية للربع الثالث لعام 2016 والمراجعة من قبل مدقق الحسابات الخارجي ، السادة شركة طلال أبو غزالة ومشاركة الدولية .

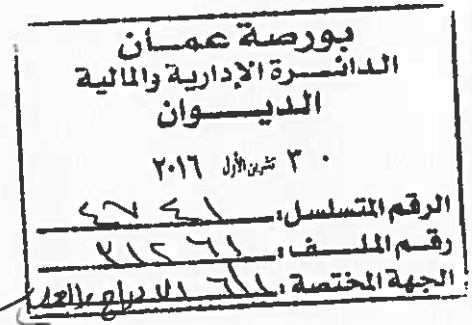
شاكرين لكم حسن تعاونكم ،،، مع التقدير

ي سقمور

نائب المدير العام



الركائز للاستثمار



المرفقات -/

- صورة عن البيانات المالية للربع الثالث 2016

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

القوائم المالية الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

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 ٢٠١٦
٣	قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦
٥	قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦
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
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية لشركة الركائز للاستثمار (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦، والقوائم المالية الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التوضيحية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية الموجزة المرحلية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه المعلومات المالية الموجزة المرحلية استناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تتضمن عملية مراجعة القوائم المالية الموجزة المرحلية طرح الاستفسارات، بشكل أساسي، على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية والمالية وعمل التحليلات وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد يفيد بأننا أحطنا علماً بكافة الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق، وبناءً عليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يصل إلى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية الموجزة المرحلية لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية

عزیز عبدالقادر
(إجازة رقم ٨٦٧)
عمّان في ٢٩ تشرين الأول ٢٠١٦



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

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات غير المتداولة
١٢,٩٣٥,٠٦٠	١٢,٦٠٧,٣١٠	ممتلكات ومعدات
		الموجودات المتداولة
٥٢,٠٥٦	٥٢,٣٩٤	مخزون
٢٩٣,٥١٥	٣٧٠,٢١٦	نعم وأرصدة مدينة أخرى
٨٠,٠٥٤	٢٩,٧٧١	نقد ونقد معادل
٤٢٥,٦٢٥	٤٥٢,٣٨١	مجموع الموجودات المتداولة
١٣,٣٦٠,٦٨٥	١٣,٠٥٩,٦٩١	مجموع الموجودات

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

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	حقوق الملكية و المطلوبات
		حقوق الملكية
دينار أردني	دينار أردني	رأس المال المصرح به والمدفوع
١٢,٥٠٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	إحتياطي إجباري
٧٣,٧٨٣	٧٣,٧٨٣	خسائر متراكمة
(٧٩٢,٩٤٣)	(٦٣٨,٠٦١)	صافي حقوق الملكية
١١,٧٨٠,٨٤٠	١١,٩٣٥,٧٢٢	
		المطلوبات
		المطلوبات غير المتداولة
٢٠٠,٠٠٠	-	قرض
		المطلوبات المتداولة
٥٧٩,٨٤٥	٦٧٣,٩٦٩	نعم وأرصدة دائنة أخرى
٨٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	أسناد قرض
-	٢٠٠,٠٠٠	قرض - الجزء المتداول
١,٣٧٩,٨٤٥	١,١٢٣,٩٦٩	مجموع المطلوبات المتداولة
١,٥٧٩,٨٤٥	١,١٢٣,٩٦٩	مجموع المطلوبات
١٣,٣٦٠,٦٨٥	١٣,٠٥٩,٦٩١	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

للتسعة أشهر المنتهية في		للتسعة أشهر المنتهية في		
٣٠ أيلول ٢٠١٦	٣٠ أيلول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	٣٠ أيلول ٢٠١٥	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	الإيرادات
١,٨٩٣,٢٦٢	١,٨١٩,٦١١	٧٩٠,٥١١	٧١٦,٣١٩	إيرادات الفتنق
١٤٣,٠١٢	١٥٢,٧٠٠	٤٥,٦٦٧	٥٢,٣٥٧	إيجارات
٢,٠٣٦,٢٧٤	١,٩٧٢,٣١١	٨٣٦,١٧٨	٧٦٨,٦٧٦	مجموع الإيرادات
				المصاريف
(١,٤٠٩,١٨٠)	(١,٣٩٦,٥٨٢)	(٥٤٩,٤٨٧)	(٥٠٣,٥١٤)	مصاريف تشغيلية
(٢٠,١٥٥)	(٣٧,٨٠٥)	(٥,٠١٠)	(١٢,١٣٥)	مصاريف تشغيلية أخرى
(١٢١,٩٣٣)	(١٣٦,٣٦٧)	(٢١,٦٥٤)	(٤٥,٤٠٣)	مصاريف إدارية
(٣٣٤,٠٩٣)	(٣٢٣,٤٤٢)	(١١٠,٨٧٦)	(١٠٨,٧٠٨)	إستهلاكات
(١,٨٨٥,٣٦١)	(١,٨٩٤,١٩٦)	(٦٨٧,٠٢٧)	(٦٦٩,٧١٠)	مجموع المصاريف
١٥٠,٩١٣	٧٨,١١٥	١٤٩,١٥١	٩٨,٩٦٦	الربح التشغيلي
٥٥,٢١٧	٤٤,٢٧٦	٥٠,٤٢٢	١٧,٩٥١	إيرادات أخرى
(٥١,٢٤٨)	(٨٩,٦٩٢)	(٧,٥٨٦)	(٢٨,٨٢٧)	تكاليف تمويل
١٥٤,٨٨٢	٣٢,٦٩٩	١٩١,٩٨٧	٨٨,٠٢٠	الربح
١٢,٥٠٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠			المتوسط المرجح لعدد الأسهم
-/٠١٢ 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 ٢٠١٦

رأس المال	إحتياطي إجباري	خسائر متراكمة	الاجمالي
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦			
١٢,٥٠٠,٠٠٠	٧٣,٧٨٣	(٧٩٢,٩٤٣)	١١,٧٨٠,٨٤٠
رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٦			
-	-	١٥٤,٨٨٢	١٥٤,٨٨٢
الدخل الشامل			
١٢,٥٠٠,٠٠٠	٧٣,٧٨٣	(٦٣٨,٠٦١)	١١,٩٣٥,٧٢٢
رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١٦			
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥			
١٢,٥٠٠,٠٠٠	٦٥,٩٥١	(٨٦٣,٤٣٥)	١١,٧٠٢,٥١٦
رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٥			
-	-	٣٢,٦٩٩	٣٢,٦٩٩
الدخل الشامل			
١٢,٥٠٠,٠٠٠	٦٥,٩٥١	(٨٣٠,٧٣٦)	١١,٧٣٥,٢١٥
رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١٥			

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

قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

٣٠ أيلول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٣٢,٦٩٩	١٥٤,٨٨٢	الربح
		تعديلات لـ :
٣٢٣,٤٤٢	٣٣٤,٠٩٣	إستهلاكات
-	٧٥٠	خسارة إستبعاد ممتلكات ومعدات
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
٩,٩٦٢	(٧٦,٧٠١)	نعم وأرصدة مدينة أخرى
(١٥,٤٥٢)	(٣٣٨)	مخزون
١٦٧,٠٧٥	٩٤,١٢٤	نعم وأرصدة دائنة أخرى
٥١٧,٧٢٦	٥٠٦,٨١٠	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢٥٥,٨٨٦)	(٧,٠٩٣)	شراء ممتلكات ومعدات
(٢٥٥,٨٨٦)	(٧,٠٩٣)	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٧,٣٠٠)	-	شيكات مؤجلة
٢٠٠,٠٠٠	-	قرض
(٤٥٠,٠٠٠)	(٥٥٠,٠٠٠)	إسناد قرض
(٢٥٧,٣٠٠)	(٥٥٠,٠٠٠)	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
٤,٥٤٠	(٥٠,٢٨٣)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٨٦,١٠٤	٨٠,٠٥٤	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٩٠,٦٤٤	٢٩,٧٧١	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 وبأشر العمل بذلك التاريخ وقامت الشركة بتوقيع عقد لإدارة الفندق مع إحدى الشركات الأجنبية بحيث يعمل الفندق تحت العلامة التجارية (Quality Suites) لمدة خمس سنوات تبدأ من تاريخ التشغيل الأولي بتاريخ ١ حزيران ٢٠١١.
- قررت الهيئة العامة العادية بتاريخ ٢٧ آذار ٢٠١٤ تغيير الاسم التجاري للفندق من (Quality Suites) إلى آياس اعتباراً من ١ تموز ٢٠١٤.
- قررت الهيئة العامة العادية بتاريخ ٢٧ آذار ٢٠١٤ إنهاء عقد الاسم التجاري للفندق كوالتي سويتس من تاريخ الفترة التعاقدية الحالية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤، واستبداله 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 ٢٩ تشرين الأول ٢٠١٦.

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 ٢٠١٥.