

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

الرقم : 195 / م هـ / 17

التاريخ : 2017/10/28

السادة / بورصة عمان المحترمين

**الموضوع / البيانات المالية للربع الثالث من العام الحالي**

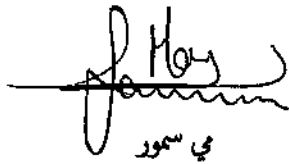
تحية طيبة وبعد،،،،

استنادا لأحكام المادة ( 13 / ب / 11 ) من تعليمات إدراج الأوراق المالية لعام 2016 ، نرفق لكم طيا البيانات المالية باللغة العربية  
واللغة الإنجليزية للربع الثالث من عام 2017 كما في 30 / 09 / 2017 والمراجعة من قبل مدقق الحسابات الخارجي السادة شركة  
طلال أبو غزالة ومشاركوه الدولية . مع العلم أننا سنقوم بنشرها يوم الإثنين ، الموافق 2017/10/30 في جريدة الديار .

وتقبلوا فائق الاحترام والتقدير

المرفقات/

- البيانات المالية باللغة العربية واللغة الإنجليزية

  
هاني سمور

نائب المدير العام



|                               |
|-------------------------------|
| بورصة عمان                    |
| الدائرة الإدارية والمالية     |
| الديوان                       |
| ٢٩ تشرين الأول ٢٠١٧           |
| الرقم المتسلسل: 5097          |
| رقم الملف: 31261              |
| الجهة المختصة: الإدارة العامة |

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

القوائم المالية الموجزة المرحلية  
وتقرير المراجعة  
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٧

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

فهرس

صفحة

|   |                                                                                                            |
|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| - | تقرير حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة المرحلية                                                        |
| ١ | قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٧ - (مراجعة غير مدققة)                             |
| ٢ | قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٧ - (مراجعة غير مدققة)             |
| ٣ | قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٧ - (مراجعة غير مدققة) |
| ٤ | قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٧ - (مراجعة غير مدققة)         |
| ٥ | إيضاحات حول المعلومات المالية الموحدة 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 ٢٠١٧، والقوائم الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية الموجزة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية". وإن 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 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 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)



عمان في ٢٤ تشرين الأول ٢٠١٧

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

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٧ - (مراجعة غير مدققة)

| ٣١ كانون الأول<br>٢٠١٦ | ٣٠ أيلول<br>٢٠١٧ | الموجودات                     |
|------------------------|------------------|-------------------------------|
| دينار أردني            | دينار أردني      | الموجودات غير المتداولة       |
| ١٢,٤٩٠,٤٢٨             | ١٢,١٦٣,٦٧٥       | ممتلكات ومعدات                |
|                        |                  | الموجودات المتداولة           |
| ٤٦,٤٧٧                 | ٤٧,٦٨٩           | مخزون                         |
| ٢٦٣,٩٤٦                | ٣٣٩,٧٤٨          | نعم وأرصدة مدينة أخرى         |
| ٦٠,٠٧٠                 | ٢٤,٧٧١           | نقد ونقد معادل                |
| ٣٧٠,٤٩٣                | ٤١٢,٢٠٨          | مجموع الموجودات المتداولة     |
| ١٢,٨٦٠,٩٢١             | ١٢,٥٧٥,٨٨٣       | مجموع الموجودات               |
|                        |                  | حقوق الملكية و المطلوبات      |
|                        |                  | حقوق الملكية                  |
| ١٢,٥٠٠,٠٠٠             | ١٢,٥٠٠,٠٠٠       | رأس المال المصرح به والمدفوع  |
| ٨٦,١٨٧                 | ٨٦,١٨٧           | إحتياطي إجباري                |
| (٦٩٩,٩٠٤)              | (٨٤٦,٩٣١)        | خسائر متراكمة                 |
| ١١,٨٨٦,٢٨٣             | ١١,٧٣٩,٢٥٦       | صافي حقوق الملكية             |
|                        |                  | المطلوبات                     |
|                        |                  | المطلوبات غير المتداولة       |
| -                      | ٢٢٠,٢٥٣          | بنك دائن                      |
|                        |                  | المطلوبات المتداولة           |
| ٧٥٦,٠٥٤                | ٦١٦,٣٧٤          | نعم وأرصدة دائنة أخرى         |
| ١٨,٦٠٠                 | -                | مخصص ضريبة الدخل              |
| ١٩٩,٩٨٤                | -                | قرض - الجزء المتداول          |
| ٩٧٤,٦٣٨                | ٦١٦,٣٧٤          | مجموع المطلوبات المتداولة     |
| ٩٧٤,٦٣٨                | ٨٣٦,٦٢٧          | مجموع المطلوبات               |
| ١٢,٨٦٠,٩٢١             | ١٢,٥٧٥,٨٨٣       | 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 ٢٠١٧ - (مراجعة غير منققة)

| للتسعة اشهر المنتهية في |               | للتسعة اشهر المنتهية في |               |                                       |
|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|---------------------------------------|
| ٣٠ أيلول ٢٠١٦           | ٣٠ أيلول ٢٠١٧ | ٣٠ أيلول ٢٠١٦           | ٣٠ أيلول ٢٠١٧ |                                       |
| دينار أردني             | دينار أردني   | دينار أردني             | دينار أردني   | الإيرادات                             |
| ٧٩٠,٥١١                 | ٦٨٧,٠١٦       | ١,٨٩٣,٢٦٢               | ١,٥٩٨,٠٦٦     | إيرادات الفتنق                        |
| ٤٥,٦٦٧                  | ٤٢,٩٣٨        | ١٤٣,٠١٢                 | ١٣٤,٠٦٧       | إيجارات                               |
| ٨٣٦,١٧٨                 | ٧٢٩,٩٥٤       | ٢,٠٣٦,٢٧٤               | ١,٧٣٢,١٣٣     | مجموع الإيرادات                       |
|                         |               |                         |               | المصاريف                              |
| (٥٤٩,٤٨٧)               | (٥٢٣,٨٦٤)     | (١,٤٠٩,١٨٠)             | (١,٣٨٥,٠٤٣)   | مصاريف تشغيلية                        |
| (٥,٠١٠)                 | (٥,١١٠)       | (٢٠,١٥٥)                | (١٥,٢٥٠)      | مصاريف تشغيلية أخرى                   |
| (٢١,٦٥٤)                | (٤٤,١١٧)      | (١٢١,٩٣٣)               | (١٣٣,٦٥٦)     | مصاريف إدارية                         |
| (١١٠,٨٧٦)               | (١٣٠,٤٤٤)     | (٣٣٤,٠٩٣)               | (٣٥١,١٤٥)     | إستهلاكات                             |
| (٦٨٧,٠٢٧)               | (٧٠٣,٥٣٥)     | (١,٨٨٥,٣٦١)             | (١,٨٨٥,٠٩٤)   | مجموع المصاريف                        |
| ١٤٩,١٥١                 | ٢٦,٤١٩        | ١٥٠,٩١٣                 | (١٥٢,٩٦١)     | (الخسارة) الربح التشغيلي              |
| ٥٠,٤٢٢                  | ٤,٨٨٠         | ٥٥,٢١٧                  | ٢٢,٠٠٧        | إيرادات أخرى                          |
| (٧,٥٨٦)                 | (٤,١٤٢)       | (٥١,٢٤٨)                | (١٦,٠٧٣)      | تكليف تمويل                           |
| ١٩١,٩٨٧                 | ٢٧,١٥٧        | ١٥٤,٨٨٢                 | (١٤٧,٠٢٧)     | (الخسارة) الربح                       |
|                         |               | ١٢,٥٠٠,٠٠٠              | ١٢,٥٠٠,٠٠٠    | المتوسط المرجح لعدد الأسهم            |
|                         |               | ١٢,٥٠٠,٠٠٠              | ١٢,٥٠٠,٠٠٠    | حصة السهم الأساسية من (الخسارة) للربح |
|                         |               | ١٢,٥٠٠,٠٠٠              | ١٢,٥٠٠,٠٠٠    |                                       |

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٧ - (مراجعة غير مدققة)

| رأس المال                                    | إحتياطي إجباري | خسائر متراكمة | الاجمالي    |
|----------------------------------------------|----------------|---------------|-------------|
| دينار أردني                                  | دينار أردني    | دينار أردني   | دينار أردني |
| <u>للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٧</u> |                |               |             |
| رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٧                     | ١٢,٥٠٠,٠٠٠     | ٨٦,١٨٧        | (٦٩٩,٩٠٤)   |
| الخسارة                                      | -              | -             | (١٤٧,٠٢٧)   |
| رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١٧                           | ١٢,٥٠٠,٠٠٠     | ٨٦,١٨٧        | (٨٤٦,٩٣١)   |
| <u>للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦</u> |                |               |             |
| رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٦                     | ١٢,٥٠٠,٠٠٠     | ٧٣,٨٧٣        | (٧٩٢,٩٤٣)   |
| الربح                                        | -              | -             | ١٥٤,٨٨٢     |
| رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١٦                           | ١٢,٥٠٠,٠٠٠     | ٧٣,٨٧٣        | (٦٣٨,٠٦١)   |

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

قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٧ - (مراجعة غير مدققة)

| ٣٠ أيلول<br>٢٠١٦ | ٣٠ أيلول<br>٢٠١٧ |                                            |
|------------------|------------------|--------------------------------------------|
| دينار أردني      | دينار أردني      | التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية      |
| ١٥٤,٨٨٢          | (١٤٧,٠٢٧)        | الخسارة                                    |
|                  |                  | تعديلات لـ :                               |
|                  |                  | إستهلاكات                                  |
| ٣٣٤,٠٩٣          | ٣٥١,١٤٥          | خسارة إستبعاد ممتلكات ومعدات               |
| ٧٥٠              | -                | التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية : |
|                  |                  | ذمم وأرصدة مدينة أخرى                      |
| (٧٦,٧٠١)         | (٧٥,٨٠٢)         | مخزون                                      |
| (٣٣٨)            | (١,٢١٢)          | ذمم وأرصدة دائنة أخرى                      |
| ٩٤,١٢٤           | (١٣٩,٦٨٠)        |                                            |
| ٥٠٦,٨١٠          | (١٢,٥٧٦)         |                                            |
| -                | (١٨,٦٠٠)         | ضريبة دخل مدفوعة                           |
| ٥٠٦,٨١٠          | (٣١,١٧٦)         | صافي النقد من الأنشطة التشغيلية            |
|                  |                  | التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية    |
| (٧,٠٩٣)          | (٢٤,٣٩٢)         | شراء ممتلكات ومعدات                        |
| (٧,٠٩٣)          | (٢٤,٣٩٢)         | صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية          |
|                  |                  | التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية      |
| -                | ٢٢٠,٢٥٣          | بنك دانن                                   |
| -                | (١٩٩,٩٨٤)        | قرض                                        |
| (٥٥٠,٠٠٠)        | -                | إسناد قرض                                  |
| (٥٥٠,٠٠٠)        | ٢٠,٢٦٩           | صافي النقد من الأنشطة التمويلية            |
| (٥٠,٢٨٣)         | (٣٥,٢٩٩)         | صافي التغير في النقد والنقد المعادل        |
| ٨٠,٠٥٤           | ٦٠,٠٧٠           | النقد والنقد المعادل في بداية الفترة       |
| ٢٩,٧٧١           | ٢٤,٧٧١           | 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 وتوطيد 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 وبإشراف 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، وإستبدال الاسم التجاري فندق وأجنحة آياس المملوكة لشركة آياس موثورز شريطة عدم دفع أية مبالغ مقابل إستعمال هذا الاسم.
- تم إقرار القوائم المالية المرجزة المرحلية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٤ تشرين الأول ٢٠١٧.

**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 المرجزة المرحلية تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦.