

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



التاريخ 2020/06/04

السادة بورصة عمان المحترمين

الموضوع/ دعوة اجتماع الهيئة العامة العادي

تحية طيبة و بعد....

عملاً بأحكام قانون الدفاع رقم (13) لسنة 1992 و أمر الدفاع رقم (5) لسنة 2020 والإجراءات الصادرة عن معالي وزير الصناعة والتجارة والتموين بتاريخ 09 - 04 - 2020 بموجب أمر الدفاع أعلاه وموافقته على انعقاد إجتماع الهيئة العامة العادي من خلال وسائل الإتصال المرني والإلكتروني ، يسر مجلس إدارة الشركة دعوتكم لحضور إجتماع الهيئة العامة العادي والذي سيعقد في تمام الساعة الثالثة عصراً من يوم الأحد الموافق 14 - 06 - 2020 وذلك من خلال الرابط الإلكتروني المنشور على الموقع الإلكتروني للشركة والمذكور أدناه ، والذي يوفر وسيلة الإتصال المرني للمساهمين .

حيث سيتم النظر في الأمور التالية :-

1 - قراءة قرارات إجتماع الهيئة العامة السابق

2 - التصويت على تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية 2019 وخطة عمل الشركة المستقبلية والمصادقة عليها

3 - التصويت على تقرير مدقق حسابات الشركة عن ميزانية 2019 والمصادقة عليها

4 - إنتخاب مدقق حسابات الشركة للسنة المالية 2020 وتحديد أتعابهم أو تفويض مجلس الإدارة بتعيينها

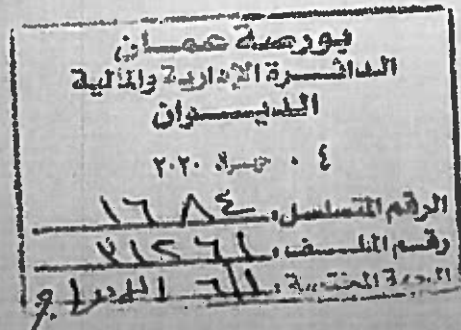
5 - إيراد ذمة رئيس و أعضاء مجلس الإدارة من كافة القرارات والأفعال المتخذة خلال السنة المالية السابقة 2019

كما ويمكنكم الإطلاع على آلية تسجيل الدخول لحضور الإجتماع عبر تقنية الإتصال المرني (ZOOM) والتقرير السنوي للعام 2019 ، وتقديم أي إستفسارات حول بنود جدول الأعمال وسيتم الإجابة عليها قبل الإجتماع ، وذلك من خلال الدخول على موقع الشركة الإلكتروني www.avasshotel.com/ar/alrakaez

وتفضلوا بقبول فائق الإحترام

رئيس مجلس الإدارة

المذكور بأصل البسطة



- مرفق : التقرير السنوي 2019

شركة الركائز للإستثمار
المساهمة العامة المحدودة
عمّان – المملكة الأردنية الهاشمية
تقرير مجلس الإدارة الثالث عشر و البيانات المالية
لعام 2019



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

الدكتور باسل خليل اسماعيل البستاني رئيس مجلس الإدارة

السيد مازن خيرى كامل إياس نائب رئيس مجلس الإدارة

المهندس فلاح وهبي عدنان القاضي عضو مجلس الإدارة

السيد داود سلمان يعقوب العبيدي عضو مجلس الإدارة

المهندس محمد مازن خيرى إياس عضو مجلس الإدارة

شركة الجزيرة للتجارة عضو مجلس الإدارة

ممثلة بالسيد أحمد عادل امين الدهوي لغاية 2019/9/7

ممثلة بالسيد جوزيف موسى جوزيف الاشرم منذ 2019/9/8

شركة عبد الهادي الميلم التجارية عضو مجلس الإدارة

ممثلة بالسيدة نهى خليل اسماعيل البستاني

السيد مازن خيرى كامل إياس – المدير العام

السادة طلال أبو غزالة و شركاه الدولية - المدقق الخارجي

أ. كلمة رئيس مجلس الإدارة الدكتور باسل البستاني

حضرات المساهمين الكرام ...

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته...

الإنجاز لا يأتي من الفراغ الذي يحتويه ، بل من عصارة الإبداع التي تغذيه . وبين هذا وذاك ، تتجسد الممارسة وتتراكم الخبرة .

تجربتنا في مؤسستنا خلال السنوات القليلة الماضية ، قد أثبتت أن الذي قدمه العاملون وعلى كل المستويات من أداء ، قد جعلهم أئمن بوجودهم . فقد بلغوا شأناً عالياً من التنسيق والتعاون ما أشعرنا بحق بالأمان فأستحقوا بذلك الشكر والإمتنان . فالثقة التي زرعت وبجهودهم أُنِعت ، هي التي فرضت نفسها في إغناء البناء وتمييز العطاء .

وهكذا ، فإن الجهد الذي بذل على الصعيد الإنساني المكين قد أفرز رديفه الإنتاجي المادي الرصين . ذلكم ما تبشر به إنطلاقة الخير الذاتية ، تلك التمس تواردها صفحة الأداء الختامية للسنة المنصرمة ، يرافقها أملها للسنوات القادمة ، تتحدى فيه راهن الظروف حينما تجود بالمردود.

موجز عن اعمال الشركة و الخطة المستقبلية:

مع تزايد حدة المنافسة و ظهور منافسين جدد بشكل مستمر، عمدت الشركة الى التركيز على تطوير الاستراتيجية التسويقية و تطوير طرق جديدة للمنافسة و من ضمنها تحديث مرافق الفندق و اضافة مرافق جديدة تخدم الزبائن بشكل افضل، حيث انعكست نتائجها بشكل ايجابي على الاداء المالي للشركة في هذا العام. ما زلنا نعمل ضمن اطار خطة استراتيجية واضحة لمواكبة التغير لا لمواجهته، و سيتم التركيز هذا العام على تطوير منطقة الاستقبال و المنطقة الامامية للفندق و نسعى دائما لنكون مثالا يحتذى به في التطوير و النهوض في فئات فنادق المملكة الاربع نجوم.

وفقنا الله جميعا في ظل حضرة صاحب الجلالة الملك عبدالله الثاني ابن الحسين المعظم حفظه الله ورعاه.

ب. تقرير مجلس الإدارة

أولاً:

أ. أنشطة الشركة الرئيسية :

يكمُن نشاط الشركة الرئيسي في امتلاكها لفندق أربع نجوم في عَمّان بالإضافة الى شراء و بيع الأراضي و العقارات 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 توطيد 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 أياس هاتف 065548961 فاكس 065548960
- عدد موظفي الشركة 118 موظف .
- لا يوجد أية فروع للشركة داخل المملكة أو خارجها .

ج. حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة 12,285,857 دينار.

ثانياً: الشركات التابعة للشركة

لا يوجد شركات تابعة للشركة.

ثالثاً:

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

رئيس مجلس إدارة

❖ الدكتور باسل خليل اسماعيل البستاني
تاريخ الميلاد 193/4/1

1969

الشهادات العلمية و سنة التخرج:
دكتوراه في الاقتصاد/التمويل- الجامعة الامريكية- واشنطن

2010/7 و لغاية تاريخه

الخبرات العملية:
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-الأردن
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

نائب رئيس مجلس الإدارة

❖ السيد مازن خيري 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

عضو مجلس ادارة

❖ شركة الجزيرة للتجارة

ممثلة بالسيد أحمد عادل أمين الدهوي حتى تاريخ 2019-09-07

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 مديرين 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

ممثلة بالسيد جوزيف موسى جوزيف الأشرم منذ تاريخ 2019-09-08
تاريخ الميلاد 1982-11-06

الشهادات العلمية وسنة التخرج :

2003 بكالوريوس ادارة اعمال – الجامعة الهاشمية
2007 شهادة المحاسبة

الخبرات العملية :

2015- حالياً مدير الموازنة العامة والمحاسبة الادارية - شركة أمنية للهواتف المتنقلة
2015-2011 مدير الاستراتيجية والادارة المالية - شركة داماماكس
2011-2008 مدير مالي - شركة دارات الاردنية القابضة
2008-2005 محلل مالي رئيسي - شركة أمنية للهواتف المتنقلة
محاسب رئيسي – شركة الجزيرة للتجارة والاستثمار
2005-2004 عضو جمعية المحاسبين الادارية

❖ 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 وادارة أعمال/جامعة بيروت العربية/بيروت 1967

الخبرات العملية:

2001 - حالياً 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

❖ السيد داود سلمان يعقوب العيدي
تاريخ الميلاد 1957/04/19

الشهادات العلمية و سنة التخرج:

بكالوريوس إحصاء – كلية الإدارة و الاقتصاد – جامعة بغداد 1979

الخبرات العملية:

2009-2012 نائب رئيس مجلس إدارة شركة الفاتحون العرب للصناعة و التجارة – الأردن
2008-2012 المدير العام لشركة الفاتحون العرب للصناعة و التجارة
2004 المدير التنفيذي لشركة النهي 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

❖ 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

❖ 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:

2012- 2009	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
2008 – 2007	مدير التخطيط و المتابعة – شركة إياس لصناعة السيارات
2007 – 2006	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
نائب رئيس مجلس الإدارة و المدير العام
تاريخ التعيين 2007/4/19
تاريخ الميلاد 1956/8/24

الشهادات العلمية و سنة التخرج:

1978	بكالوريوس لغة انجليزية – الجامعة المستنصرية – العراق
------	--

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

2. السيدة مي محمود محمد سمور
نائب المدير العام

تاريخ التعيين 2011/4/17

تاريخ الميلاد 1983/4/17

الشهادات العلمية وسنة التخرج:

2016 ماجستير إدارة أعمال – جامعة لانكاستر – بريطانيا
2006 بكالوريوس هندسة كهرباء (تخصص فرعي إدارة أعمال) – جامعة ماجيل – كندا

الخبرات العملية :

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

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

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

الرقم	الاسم	عدد الأسهم كما في 2019/12/31	النسبة %	عدد الأسهم كما في 2018/12/31	النسبة %
1	شركة الجزيرة للتجارة	6,400,010	51.2	6,400,010	51.2
2	شركة عبد الهادي الميلم التجارية	2,131,250	17.1	2,131,250	17.1

خامساً: الوضع التنافسي للشركة ضمن القطاع الفندقي

بدأت الشركة بجني ثمار تطوير المرافق الموجودة و استحداث مرافق جديدة ادت الى ارتفاع ايرادات الفندق بنسبة 18% و بدء تحقيق الارباح، حيث تركزت الجهود خلال العام على بناء استراتيجية تسويقية و السير عليها لبناء موقع مميز للفندق ضمن المنافسة الموجودة و من ضمنها عدة فنادق من فئة الخمس نجوم، الامر الذي يدل على ان التطويرات الحاصلة و الارتقاء بمستوى الخدمات جعلت من فندق اياس يتميز بخصائص فريدة و مهارات و جوانب كفاءة يصعب على المنافسين تقليدها بسهولة. و تدرس الشركة بشكل مستمر الاستراتيجيات التسويقية للمنافسين الحاليين و المحتملين و التي تتأثر بشكل كبير ببيئة العمل في السوق الاردني و الاستقرار

السياسي و الوضع الاقتصادي. ما زالت غمامة المنافسة قوية، و ما زال دخول عدد كبير من الفنادق الحديثة (و منها ما يزال تحت الانشاء) أمرا لا يستهان به، الا ان الشركة ستستمر برسم استراتيجيات تنافسية مناسبة للتكيف مع هذه التغيرات و المستجدات لضمان تحسين الاداء و الاستمرار بتحقيق الاهداف الموضوعية.

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

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

سابعا:

أ. الحماية الحكومية أو الامتيازات التي تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها.

صدر قرار من مجلس الإستثمار في هيئة الإستثمار تضمن إعتبار الموجودات الثابتة المعفاة مسددة القيود بعد مضي خمس سنوات من الإعفاء وذلك بموجب قرار رقم 1075 بتاريخ 2016/08/17 وكتاب رئاسة الوزراء رقم 35099 تاريخ 2016/08/18 والعمل بمضمونه من تاريخه. يوجد اعفاء بنسبة 25% من ضريبي الدخل و الخدمات الاجتماعية لمدة 10 سنوات بدأت من تاريخ 2011/6/1.

ب. وصف لأي براءات اختراع أو حقوق امتياز تم الحصول عليها من قبل الشركة.

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

ثامنا: القرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها التي لها اثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية، و الافصاح عن تطبيق الشركة لمعايير الجودة الدولية.

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، و لا يوجد معايير جودة دولية تتبعها الشركة و انما تتبع معايير جمعية الفنادق الاردنية.

ب . عدد موظفي الشركة

المؤهل العلمي	عدد موظفي الشركة
ماجستير	1
بكالوريوس	17
دبلوم	7
ثانوية عامة	93
المجموع	118

ج. برامج التأهيل و التدريب لموظفي الشركة

1. Developing Effective Communications Skills
2. التسويق الحديث بإستخدام الذكاء العاطف
3. دورة في اللحوم الأمريكية (للمطبخ)
4. HACCP & Hygiene
5. تدقيق اعمال الموارد البشرية
6. Food Basic Recipe
7. التخطيط البيعي وبناء خطط البيع الفعالة
8. Digital Advertising
9. Server Infrastructure
10. Money Smart Financial Literacy Boot Camp

عاشرا: المخاطر التي تتعرض الشركة لها

تم ذكرها في تقرير مدقق حسابات الشركة بند المخاطر صفحة 45

حادي عشر: الانجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية

ان من ابرز الانجازات التي قامت بها الشركة الانتهاء من تحديث القاعات الموجودة في الفندق كاملة بما يتناسب مع متطلبات السوق و الرؤية الموضوعية لتحقيق مركز استراتيجي و تنافسي مميز لفندق ايباس بشكل يلي حاجات الزبائن بشكل افضل و يواكب التطورات التكنولوجية الحديثة. و تم استحداث مطعم رئيسي ذو سعة اكبر و تراس خارجي، ساهم في تحسين مستوى الخدمة المقدمة و تطوير قوائم الطعام المعروضة للزبائن. كما تم افتتاح مقهى Starbucks، و الذي كان له اثرا كبيرا في الاستراتيجية التسويقية للزوار الاجانب كون هذه العلامة التجارية معروفة عالميا و للزوار المحليين ايضا من الفئات العمرية المستهدفة من قبل الفندق. و قامت الشركة باطلاق الموقع الالكتروني للفندق و تركيز الجهود على التسويق الالكتروني للوصول الى عدد كبير من السياح من خلال الدعايات الالكترونية.

ثاني عشر: الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية و لا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي

حققت الشركة صافي إيرادات بلغت 79,650 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

2019	2018	2017	2016	2015	
75,185	(228,513)	(191,234)	124,043	78,324	مجموع الدخل الشامل
***	***	***	***	***	الأرباح الموزعة
11,503,735	11,428,550	11,695,049	11,886,283	11,780,840	صافي حقوق المساهمين
0.35 دينار	0.35 دينار	0.37 دينار	0.35 دينار	0.45 دينار	أسعار الأوراق المالية

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

رقم	النسبة	2018	2019
1	نسبة الملكية	89.06%	91.01%
2	الموجودات الثابتة إلى حقوق المساهمين	1.093	1.068
3	معدل المديونية	10.94%	8.99%
4	المطلوبات المتداولة إلى حقوق المساهمين	0.076	0.062
5	الإيرادات إلى الموجودات	0.177	0.212
6	نسبة التداول	0.392	0.498
7	رأس المال العامل	(529,837)	(357,112)
8	حصة السهم الأساسية من الربح (الخسارة)	-0.018	0.006
9	العائد على الاستثمار	(0.018)	0.006

خامس عشر: التطورات المستقبلية الهامة و الخطة المستقبلية للشركة

بدأت الشركة العمل الان على تحديث منطقة الاستقبال في الفندق و اعادة تصميمها بما يتناسب بشكل امثل مع متطلبات زبائن الغرف من جهة و زبائن القاعات من جهة اخرى، حيث ان التصميم الجديد عصري و مبني على معرفة حاجات الزبائن المستهدفين و رغباتهم و ما يؤثر على قراراتهم و سلوكياتهم الشرائية. حيث تسعى الشركة بشكل مستمر الى تحقيق النجاح في نشاطها، و بناء موقع استراتيجي تنافسي قوي في السوق المحلي،

يمكنها ليس فقط من تحقيق الأرباح في الوقت الحاضر و إنما السعي لرؤية بعيدة المدى تشمل تفكيراً عميقاً و شاملاً لتوجهات القطاع السياحي في المملكة و في المناقشة الموجودة و دراستها و تحليل التغيرات لتحقيق الأرباح المستقبلية و ادارتها بشكل استراتيجي.

و ستستند الشركة الى تطوير الاستراتيجية التسويقية التي تم العمل بها خلال العام، و توليد ثقافة فندق أكثر فعالية تسعى الى تطوير سلوكيات أكثر فعالية نحو زبائن الفندق و المنافسين و ترابط أقوى بين اقسام الادارة لاستغلال الموارد المتاحة بشكل افضل و امثل.

سادس عشر: أتعاب التدقيق

بلغت أتعاب التدقيق للشركة عند السنة المالية المنتهية في 2019/12/31 مبلغ (7500) سبعة آلاف و خمسمائة دينار يضاف اليها ضريبة مبيعات 16 %.

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

الرقم	الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم كما في 2018/12/31	النسبة %	عدد الأسهم كما في 2019/12/31	النسبة %
1	الدكتور باسل خليل اسماعيل البستاني	رئيس مجلس الإدارة	عراقية	550,103	3.5	550,103	4.4
2	السيد مازن خيرى كامل إياس	نائب رئيس مجلس الإدارة	أردنية	40,000	0.1	40,000	0.32
	شركة الجزيرة للتجارة	عضو مجلس الإدارة	اماراتية	6,400,010	48	6,400,010	51.2
	يمثلها السيد أحمد عادل أمين الدهوي حتى تاريخ 2019/09/07 يمثلها السيد جوزيف موسى جوزيف الأشرم منذ تاريخ 2019/09/08	ممثل عضو مجلس إدارة	عراقية اردنيه	28,660	0.2	28,660	0.22
4	السيد داود سلمان يعقوب العبيدي	ممثل عضو مجلس الإدارة	عراقية	36,000	0.1	36,000	0.29
5	المهندس فلاح عدنان وهبي القاضي	عضو مجلس إدارة	عراقية	125,000	1	125,000	1
6	المهندس محمد مازن خيرى إياس	عضو مجلس إدارة	أردنية	19,000	0.2	19,000	0.15
	شركة عبد الهادي الميلم التجارية	عضو مجلس إدارة	كويتية	2,131,250	17.1	2,131,250	17.01
	يمثلها السيدة نهى خليل اسماعيل البستاني	ممثل عضو مجلس إدارة	أردنية	8,850	0.1	150,000	1.2

الشركات المسيطر عليها من قبل أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	المنصب	الشركة	الجنسية	الصفة القانونية	عدد الأسهم كما في 2018/12/31	النسبة %	عدد الأسهم كما في 2019/12/31	النسبة %
السيد مازن خيرى كامل إياس	نائب رئيس مجلس الادارة و المدير العام	شركة الجزيرة للتجارة	إماراتية	شركة مناطق حرة	6,000,010	48	6,400,010	51.2

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 2018/12/31	النسبة %	عدد الأسهم كما في 2019/12/31	النسبة %
1	السيد مازن خيرى كامل إياد	نائب رئيس مجلس الإدارة و المدير العام	عراقية	40,000	0.32	40,000	0.32
2	السيدة مي محمود محمد سمور	نائب المدير العام	أردنية	-	-	-	-
3	السيد عزيز محمد عزيز الحاج نصار	قائم باعمال المدير المالي	اردنية	-	-	-	-

	الاسم	المنصب	الشركات المسيطر عليها	الصفة القانونية	عدد الأسهم كما في 2018/12/31	النسبة %	عدد الأسهم كما في 2019/12/31	النسبة %
1	السيد مازن خيرى كامل إياد	نائب رئيس مجلس الإدارة و المدير العام	شركة الجزيرة للتجارة	شركة مناطق حرة	6,000,010	48	6,400,010	51.2
2	السيدة مي محمود محمد سمور	نائب المدير العام	-	-	-	-	-	-
3	السيد عزيز محمد عزيز 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 2018-12-31	النسبة %	عدد الأسهم كما في 2019-12-31	النسبة %
	أقارب السيد احمد عادل أمين الدهوي						
1	السيدة عفراء سامي أمين الدهوي	الزوجة	عراقية	97	0.00077	97	0.00077
2	عبد الله احمد عادل الدهوي	الابن	عراقية	97	0.00077	97	0.00077
3	جعفر احمد عادل الدهوي	الابن	عراقية	97	0.00077	97	0.00077
4	مرام احمد عادل الدهوي	الابنة	عراقية	97	0.00077	97	0.00077
5	مرح احمد عادل الدهوي	الابنة	عراقية	97	0.00077	97	0.00077
	أقارب الدكتور باسل خليل اسماعيل البستاني						
6	الكتورة منى محمد علي عبد الجبار الطائي	الزوجة	عراقية	20,000	0.16	20,000	0.1

						أقارب السيد محمد مازن خيرى إياس	
0.088	11,057	0.088	11,057	أردنية	الابن	Mazin Khairy	7
0.088	11,057	0.088	11,057	أردنية	الابن	Bassel Khairy	8

لا يوجد أوراق مالية مملوكة لباقي أقارب أعضاء مجلس الإدارة و أشخاص الإدارة العليا.
و لا يوجد شركات مسيطر عليها و تمتلك أوراق مالية في شركة الركائز للاستثمار من قبل أقارب أعضاء مجلس الإدارة و أقارب 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
	د.باسل خليل اسماعيل البستاني	رئيس مجلس الإدارة	-	3,000	-	-	3,000
1	السيد مازن خيرى كامل إياس	نائب رئيس مجلس الإدارة	-	3,000	-	-	3,000
3	المهندس فلاح عدنان وهبي القاضي	عضو	-	3,000	-	365.135	3365.135
4	شركة الجزيرة للتجارة يمثلها السيد احمد عادل امين الدهوي لغاية 2019-09-07 يمثلها السيد جوزيف موسى جوزيف الأشهر منذ 2019-09-08	عضو	-	2058.333 941.667	-	-	2058.333 941.667
5	السيد داود سلمان يعقوب العبيدي	عضو	-	3,000	-	-	3,000
6	شركة عبد الهادي الميلم التجارية يمثلها السيدة نهى خليل اسماعيل البستاني	عضو	-	3,000	-	-	3,000
7	المهندس محمد مازن خيرى إياس	عضو	-	3,000	-	-	3,000

بلغ عدد اجتماعات مجلس الإدارة خلال عام (2019) تسعة 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	26931.067	-	-	26931.067
2	السيدة مي محمود محمد سمور	نائب المدير العام	27039.067	-	300	27339.067
		أمين سر المجلس	1200	-	-	1200
3	السيد عزيز محمد عزيز الحاج نصار	قائم بأعمال المدير المالي	12279.067	-	500	12779.067
		المجموع الكلي	67779.201	-	800	68249.201

تاسع عشر: العقود و المشاريع و الارتباطات التي عقدها 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 عقدها 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.

عشرون: التبرعات و المنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية و مساهمة الشركة في حماية البيئة وخدمة المجتمع المحلي

كما 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 :

- تقديم المعونة لموظفي الشركة معسوري الحال في المناسبات الاجتماعية (ولادة، عزاء، مرض و غيرها) بمبلغ 360 دينار.
- حملة رمضان لتوزيع طرود لموظفي الفندق بتكلفة 2993.17 دينار.
- معونة الشتاء: توزيع زيت زيتون و صوبات غاز و كاز بقيمة 1230 دينار.

واحد و عشرون: البيانات المالية و تقرير مدقق حسابات الشركة للسنة المنتهية في 2019/12/31




Talal Abu-Ghazaleh & Co. International

شركة تدقيق ومحاسبة عالمية

Global Company for Auditing and Accounting

٩٠٥١٨٠٧٥٤

تقرير مدقق الحسابات المستقل

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

تقرير حول تدقيق القوائم المالية

الرأي

لقد دققنا القوائم المالية لشركة الركائز للاستثمار (شركة مساهمة عامة)، والمكونة من قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩، وقائمة الدخل الشامل وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، والإيضاحات حول القوائم المالية وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة.

برأينا، إن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩، وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

أساس الرأي

لقد قمنا بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق. إن مسؤولياتنا وفقاً لهذه المعايير موضحة لاحقاً في تقريرنا ضمن فقرة مسؤولية المدقق حول تدقيق القوائم المالية.

نحن مستقلون عن الشركة وفقاً لمتطلبات مجلس معايير السلوك الأخلاقي الدولي للمحاسبين "دليل قواعد السلوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين" والمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة بتدقيقنا للقوائم المالية، بالإضافة لإلتزامنا بالمسؤوليات الأخلاقية الأخرى، وفقاً لهذه المتطلبات.

في اعتقادنا أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتكون أساساً نعتمد عليها عند إبداء رأينا.

أمور التدقيق الأساسية

إن أمور التدقيق الهامة هي الأمور التي وفقاً لحكمنا المهني، لها الإهتمام الأكبر في تدقيقنا القوائم المالية للسنة الحالية. إن هذه الأمور تم وضعها في الاعتبار في سياق تدقيقنا للقوائم المالية ككل، ولتكوين رأينا حولها، وليس لغرض إبداء رأياً منفصلاً حول هذه الأمور.

مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة

نطاق التدقيق

قامت الشركة بتطبيق متطلبات خسائر الائتمانية المتوقعة للمعيار رقم (٩) من المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية حيث بلغ مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة مبلغ وقدره ١٢٥,٢٠٦ دينار أردني كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩.

قمنا بعمليات تقييم شاملة لتحديد الضوابط الرئيسية المستخدمة في تحديد خسائر الائتمان المتوقعة وجمع البيانات ومدى اكتمالها والتقديرات والافتراضات ذات الصلة المستخدمة من قبل الإدارة، وقمنا باختبار النظم الرقابية الرئيسية على عملية إعداد النماذج.

TAGUCI Building
104 Mecca Street, Um-Uthaina, Amman, Jordan
Tel: +962 6 5100 900
Fax: +962 6 5100 601
P.O.Box: 921100 Amman 11192, Jordan

مبنى جامعة طلال أبوغزاله
١٠٤ شارع مكة، أم أوثينة، عمان، الأردن
هاتف: +٩٦٢ ٦ ٥١٠٠ ٩٠٠
فاكس: +٩٦٢ ٦ ٥١٠٠ ٦٠١
ص.ب: ٩٢١١٠٠ عمان ١١١٩٢، الأردن

MEMBER OF THE
FORUM OF FIRMS

tagi.com
tagco.amman@tagi.com

٩٢١١٠٠ عمان ١١١٩٢، الأردن

معلومات أخرى

إن الإدارة مسؤولة عن المعلومات الأخرى. تتضمن المعلومات الأخرى المعلومات في التقرير السنوي ولكن لا تتضمن القوائم المالية وتقريرنا حولها.

إن رأينا حول القوائم المالية لا يتضمن المعلومات الأخرى وإننا لا نبدي أي نوع من التأكيد حولها.

فيما يخص تدقيق القوائم المالية، فإن مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى، بحيث نأخذ بالإعتبار فيما إذا كانت المعلومات الأخرى غير منسجمة بشكل جوهري مع القوائم المالية أو المعلومات التي تم التوصل إليها من خلال تدقيقنا أو في حال ظهر بأن في تلك المعلومات الأخرى أخطاء جوهريّة. وفي حال إستنتاجنا، بناء على العمل الذي قمنا به، بوجود خطأ جوهري في هذه المعلومات الأخرى، فإنه يتوجب علينا الإبلاغ عن تلك الحقيقة، ولا يوجد أية أمور خاصة بهذا الموضوع يتوجب الإبلاغ حولها.

مسؤوليات الإدارة والأشخاص المسؤولين عن الحوكمة 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 الجوهريّة سواء كانت بسبب الإحتيال أو الخطأ.

عند إعداد القوائم المالية، تكون الإدارة مسؤولة عن تقييم قدرة الشركة على الإستمرارية والإفصاح، عندما ينطبق ذلك عن أمور تتعلق بالإستمرارية وإستخدام أساس الإستمرارية في المحاسبة، ما لم توجد نية لدى الإدارة بتصفية الشركة أو إيقاف أعمالها أو عدم وجود بديل واقعي غير ذلك.

الأشخاص المسؤولين عن الحوكمة مسؤولين عن الإشراف على إعداد التقارير المالية للشركة.

مسؤولية المدقق حول تدقيق القوائم المالية

إن أهدافنا هي الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من التحريفات الجوهريّة، سواءاً كانت بسبب الإحتيال أو الخطأ، وإصدار تقريرنا الذي يتضمن رأينا حولها. التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد، ولكنه ليس ضماناً بأن التدقيق الذي قمنا به وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق سوف يكتشف دائماً أي خطأ جوهري إن وجد، إن التحريفات يمكن أن تنشأ عن الإحتيال أو الخطأ، وتعتبر جوهريّة إذا كانت بشكل فردي أو إجمالي يمكن أن تؤثر بشكل معقول على القرارات الاقتصادية المتخذة من قبل مستخدمين هذه القوائم المالية.

كجزء من عملية التدقيق، وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني في جميع نواحي التدقيق، بالإضافة إلى:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهريّة في القوائم المالية، سواءاً كانت ناشئة عن إحتيال أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات التدقيق ملائمة تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة تدقيق كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا. إن خطر عدم إكتشاف أخطاء جوهريّة ناتجة عن إحتيال أعلى من الخطر الناتج عن الخطأ، كما أن الإحتيال قد يشتمل على التواطؤ، التزوير، الحذف المتعمد، التحريفات، أو تجاوز لأنظمة الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالتدقيق لغايات تصميم إجراءات تدقيق ملائمة في ظل الظروف القائمة، وليس لغرض إبداء رأي حول مدى فعالية أنظمة الرقابة الداخلية في الشركة.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.
- الإستنتاج عن مدى ملائمة إستخدام الإدارة لأساس الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هنالك وجود لعدم تيقن جوهري ذا صلة بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكوكاً جوهريّة حول قدرة الشركة على الإستمرارية كمنشأة مستمرة. فإذا إستنتاجنا عدم وجود تيقن جوهري، فنحن مطالبون أن نلفت الإنتباه في تقرير تدقيقنا إلى الإيضاحات ذات الصلة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كان الإفصاح عن هذه المعلومات غير كافياً، فإننا سوف نقوم بتعديل رأينا. إستنتاجنا تعتمد على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير تدقيقنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الشركة عن الإستمرار كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام والشكل والمحتوى للقوائم المالية بما فيها الإيضاحات وفيما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل.

لقد تواصلنا مع الأشخاص المسؤولين عن الحوكمة فيما يتعلق بنطاق وتوقيت التدقيق المخطط له وملاحظات التدقيق الهامة، بما في ذلك أية نقاط ضعف هامة في نظام الرقابة الداخلية نحددها خلال تدقيقنا.

لقد زدنا أيضاً الأشخاص المسؤولين عن الحوكمة بتصريح حول التزامنا بمتطلبات السلوك المهني المتعلقة بالاستقلالية، وإبلاغهم عن جميع العلاقات والأمور الأخرى التي من الممكن أن تؤثر على استقلاليتنا وكذلك الإجراءات الوقائية إن وجدت.

من تلك الأمور التي تم إيصالها إلى الأشخاص المسؤولين عن الحوكمة، قمنا بتحديد الأمور الأكثر أهمية في تدقيق البيانات المالية للسنة الحالية وهي بالتالي أمور التدقيق الأساسية. نقوم بوصف هذه الأمور في تقريرنا إلا إذا كان هنالك قانون أو تشريع يحول دون الإفصاح عن ذلك الأمر، أو في حالات نادرة جداً، والتي نقرر بها عدم الإفصاح عن ذلك الأمر في تقريرنا، لوجود آثار سلبية متوقعة أن تفوق المنفعة العامة من تلك الإفصاحات.

تقرير حول المتطلبات القانونية والتشريعية الأخرى

تحتفظ الشركة بسجلات محاسبية منتظمة بصورة أصولية، تتفق من النواحي الجوهرية مع القوائم المالية ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية

محمد الأزرق
(إجازة رقم ١٠٠٠)

عمان في ١٦ شباط ٢٠٢٠



قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	إيضاحات	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني		الموجودات غير المتداولة
١٢,٤٨٩,٧٩٢	١٢,٢٨٥,٨٥٧	٣	ممتلكات ومعدات
			الموجودات المتداولة
٥٦,٢٢٠	٦٤,١٩٤		مخزون
٢٥٠,٦٧١	٢٦٣,٩١٩	٤	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
٣٥,٢٣٤	٢٦,٥٨٠	٥	نقد ونقد معادل
٣٤٢,١٢٥	٣٥٤,٦٩٣		مجموع الموجودات المتداولة
١٢,٨٣١,٩١٧	١٢,٦٤٠,٥٥٠		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
١٢,٥٠٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	١	رأس المال المصرح به والمدفوع
٨٦,١٨٧	٩٣,٧٠٦	٦	إحتياطي إجباري
(١,١٥٧,٦٣٧)	(١,٠٨٩,٩٧١)		خسائر متراكمة
١١,٤٢٨,٥٥٠	١١,٥٠٣,٧٣٥		صافي حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
٥٣١,٤٠٥	٤٢٥,٠٠٠	٧	قروض - الجزء غير المتداول
			المطلوبات المتداولة
٥٢٣,٨٤٢	٤١٥,٣٧٨	٨	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
٢١٢,٥٠٠	٢١٢,٥٠٠	٧	قروض - الجزء المتداول
١٣٥,٦٢٠	٨٣,٩٣٧	٩	بنك دائن
٨٧١,٩٦٢	٧١١,٨١٥		مجموع المطلوبات المتداولة
١,٤٠٣,٣٦٧	١,١٣٦,٨١٥		مجموع المطلوبات
١٢,٨٣١,٩١٧	١٢,٦٤٠,٥٥٠		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	إيضاحات	
دينار أردني	دينار أردني		الإيرادات
٢,٠٩٠,٣٧٩	٢,٤٧٠,٢٦٩	١٠	إيرادات الفندق
١٨٤,٣٥٠	٢٠٤,٤٣٣		إيجارات
٢,٢٧٤,٧٢٩	٢,٦٧٤,٧٠٢		مجموع الإيرادات
			المصاريف
(١,٧٦٥,٣٧٨)	(١,٨٣٧,٤٢٢)	١١	مصاريف تشغيلية
(١٨,٩٧١)	(١٨,٩٧١)		مصاريف تشغيلية أخرى - ضريبة مسققات
(١٩٧,١٨٧)	(١٨٨,٧٤٥)	١٢	مصاريف إدارية
(٤٤٤,١٠٩)	(٤٧٢,٣٢٣)	٣	إستهلاكات
(٢,٤٢٥,٦٤٥)	(٢,٥١٧,٤٦١)		مجموع المصاريف
(١٥٠,٩١٦)	١٥٧,٢٤١		الربح (الخسارة) من التشغيل
٩,٠٢٥	١,٩٠٧		إيرادات أخرى بالصافي
(٨٦,٦٢٢)	(٨٣,٩٦٣)		تكاليف تمويل
(٢٢٨,٥١٣)	٧٥,١٨٥		الربح (الخسارة)
١٢,٥٠٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠		المتوسط المرجح لعدد الأسهم
١٨٠/- دينار أردني	٠٠٦/- دينار أردني		حصة السهم الأساسية من الربح (الخسارة)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩

الإجمالي	خمس مائة	إجمالي	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
١١,٦٥٧,٠٦٣	(٩٢٩,١٢٤)	٨٦,١٨٧	١٢,٥٠٠,٠٠٠	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٨
(٢٢٨,٥١٣)	(٢٢٨,٥١٣)	-	-	الخسرة
١١,٤٢٨,٥٥٠	(١,١٥٧,٦٣٧)	٨٦,١٨٧	١٢,٥٠٠,٠٠٠	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠١٨
٧٥,١٨٥	٧٥,١٨٥	-	-	الربح
-	(٧,٥١٩)	٧,٥١٩	-	المحول الى الاحتياطي الإجمالي
١١,٥٠٣,٧٣٥	(١,٠٨٩,٩٧١)	٩٣,٧٠٦	١٢,٥٠٠,٠٠٠	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠١٩

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩

٢٠١٨	٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٢٢٨,٥١٣)	٧٥,١٨٥	الربح (الخسارة)
		تعديلات لـ:
٤٤٤,١٠٩	٤٧٢,٣٢٣	إستهلاكات ممتلكات ومعدات
(٧٨٠)	-	رد مخصص خسائر إئتمانية متوقعة
-	٣,٠٠٠	خسائر إئتمانية متوقعة
١,٣٤٦	٥٦٣	خسائر إستبعاد ممتلكات ومعدات
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(١٣,٥٣٦)	(٧,٩٧٤)	مخزون
٩٦	(١٦,٢٤٨)	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
(٤١,٣٩٨)	(١٠٨,٤٦٤)	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
١٦١,٣٢٤	٤١٨,٣٨٥	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٨٩٣,١١٦)	(٢٦٨,٩٥١)	شراء ممتلكات ومعدات
(٨٩٣,١١٦)	(٢٦٨,٩٥١)	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٧٤٣,٩٠٥	(١٠٦,٤٠٥)	قروض
(٦٤٠)	(٥١,٦٨٣)	بنك دائن
٧٤٣,٢٦٥	(١٥٨,٠٨٨)	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
١١,٤٧٣	(٨,٦٥٤)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٢٣,٧٦١	٣٥,٢٣٤	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
٣٥,٢٣٤	٢٦,٥٨٠	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2019

1. الوضع القانوني والنشاط

– تأسست شركة الركائز للإستثمار كشركة مساهمة عامة وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (418) بتاريخ 27 أيلول 2006.

الاسم القانوني	رقم التسجيل	تاريخ التأسيس	الموقع	النشاط
شركة الركائز للإستثمار	418	27 أيلول 2006	عمان – شارع المنيرة المنيرة	خدمات سياحية

– تتمثل غايات وأغراض الشركة في:

– شراء وبيع الأراضي والعقارات بمختلف أنواعها داخل وخارج المملكة وبناء الوحدات السكنية والمجمعات التجارية والأبراج والمنتجعات السياحية.

– تطوير وتعميق وتوطيد الإستثمارات المختلفة في المملكة من خلال الإستثمارات 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 الإستثمارية.

– الحصول على الوكالات التجارية والقيام بأعمال الوساطة التجارية والتمثيل التجاري.

– بتاريخ 24 نيسان 2008 قررت لجنة الحوافز الإستثمارية منح الشركة إعفاء من الرسوم والضرائب بمقتضى احكام قانون تشجيع الإستثمار 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.

– 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 إثنى 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 وصلالات أفراح ومطاعم ونادي صحي رياضي ومركز رعاية بالجسم والبشرة والاطفال وكوفي شوب وعقد الدورات وإنشاء صالونات تجميل وبركة سياحة إلى عقد التأسيس والنظام الأساسي.

وقد تم إستكمال الإجراءات القانونية بتاريخ 4 حزيران 2013.

– قررت الهيئة العامة العادية بتاريخ 27 آذار 2014 إنهاء عقد الاسم التجاري للفندق كواليتي سويت من تاريخ إنتهاء الفترة التعاقدية الحالية في 30 حزيران 2014، واستبداله بالاسم التجاري فندق وأجنحة أياض المملوك لشركة أياض موتورز شريطة عدم دفع أية مبالغ مقابل إستعمال هذا الاسم.

– تم إقرار القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ 15 شباط 2020، وهي خاضعة لموافقة الهيئة العامة للمساهمين.

2. أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة

1-2 أسس إعداد القوائم المالية

– الأساطير العلم لإعداد القوائم المالية

تم إعداد هذه القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية.

– أسس القياس المستخدمة في إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية إستناداً 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.

2-2 استخدام التقديرات

– عند إعداد القوائم المالية تقوم الإدارة بإجتهادات وتقديرات وإفراضات تؤثر في تطبيق السياسات المحاسبية ومبالغ الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف، وإن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات.

– تتم مراجعة التقديرات والإفراضات على نحو مستمر. يتم الاعتراف بالتغيرات في التقديرات المحاسبية في الفترة التي تم فيها تغيير التقديرات والسنوات اللاحقة التي تتأثر بذلك التغيير.

– إن الأمثلة حول استخدام التقديرات هي الخسائر الإنمائية المتوقعة، تقدم المخزون، الأعمار الإنتاجية للممتلكات والمعدات القابلة للإستهلاك، المخصصات، وأية قضايا مقامة ضد المنشأة.

3-2 تطبيق المعايير الدولية لأعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة

المعايير الجديدة والمعدلة التي تنتهها المنشأة

– المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (16)

إعتباراً من 1 كانون الثاني 2019 قامت المنشأة بتطبيق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (16) عقود الإيجار، والذي حل محل:

– معيار المحاسبة الدولي رقم (17) عقود الإيجار.

– تفسير لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية رقم (4) الترتيبات التي تتضمن التأجير.

– تفسير اللجنة الدائمة للتفسيرات رقم (15) عقود الإيجار التشغيلي – الحوافز.

– تفسير اللجنة الدائمة للتفسيرات رقم (27) تقييم جوهر العملية التي تتضمن شكل قانوني لعقد الإيجار.

أحدث المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (16) تحول كبير في المعالجة المحاسبية لعقود الإيجار التشغيلية لدى المستأجر حيث تم بموجب هذا المعيار رسملة كافة عقود الإيجار كموجودات والاعتراف بالترامات مقابلها مع وجود استثناءات محدودة وهي عقود الإيجار قصيرة الأجل والتي تبلغ مدتها سنة واحدة فأقل وعقود الإيجار للأصول المستأجرة ذات القيمة المنخفضة. هذا وبقيت المعالجة المحاسبية لعقود الإيجار لدى المؤجر دون تغيير إلى حد كبير حيث سوف يستمر المؤجر في تصنيف عقود الإيجار إما تشغيلية أو تمويلية باستخدام مبادئ مماثلة لتلك المبادئ في معيار المحاسبة الدولي رقم (17).

– قامت المنشأة بإختيار طريقة تطبيق هذا المعيار بأثر رجعي معدل (بدون تعديل أرقام المقارنة) والمسوح به بموجب المعيار.

– وأهم ما أحدثه المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (16) على عقود الإيجار من حيث:

– تعريف عقود الإيجار

ما يميز هذا المعيار هو مفهوم السيطرة حيث يتم تصنيف عقود الإيجار وعقود الخدمات على أساس ما إذا كان العميل يملك سيطرة على استخدام الأصل المحدد لفترة من الزمن مقابل عوض محدد. وهذا على عكس ما ركز عليه المعيار الدولي المحاسبي رقم (17) بخصوص المخاطر والحوافز.

– معالجة عقود الإيجار لدى المستأجر (عقد إيجار تشغيلي)

ما يميز هذا المعيار هو طريقة معالجة المنشأة لعقود الإيجار التشغيلية حيث كانت خارج القوائم المالية.

يطلق المعيار على جميع عقود الإيجار باستثناء (عقود الإيجار قصيرة الأجل والتي تبلغ مدتها سنة واحدة فأقل وعقود الإيجار للأصول المستأجرة ذات القيمة المنخفضة) حيث تقوم المنشأة بما يلي:

– الاعتراف بحق استخدام موجودات وإلتزامات عقود الإيجار في قائمة المركز المالي مبنياً بالقيمة الحالية لدفعات الإيجار المستقبلية.

– يتم الاعتراف باستهلاك حق الاستخدام الموجودات والأرباح على مطلوبات عقود الإيجار في قائمة الدخل.

– في قائمة التدفقات النقدية يتم تصنيف دفعات تخفيض الإلتزامات عقود الإيجار ضمن الأنشطة التمويلية والمبالغ المتعلقة بمصروف فائدة الإلتزامات عقود الإيجار ضمن الأنشطة التشغيلية أو التمويلية. أما بخصوص عقود الإيجار قصيرة الأجل أو العقود ذات القيمة المنخفضة (غير المرسلة) فيتم تصنيفها ضمن الأنشطة التشغيلية.

– المبلغ الأساسي لعقد الإيجار ضمن النشاطات التمويلية والأرباح على المطلوبات ضمن الأنشطة التشغيلية.

بخصوص عقود الإيجار قصيرة الأجل والتي تبلغ مدتها سنة واحدة فأقل وعقود الإيجار للأصول المستأجرة ذات القيمة المنخفضة يتم الاعتراف بها كمصروف ضمن قائمة الدخل على أساس القسط الثابت.

ينص المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (16) على إختبار تدني حق استخدام الموجودات وفقاً للمعيار المحاسبي رقم (36) تدني قيمة الموجودات وهذا يختلف عن معيار المحاسبة الدولي رقم (17) الذي كان يتطلب الاعتراف بمخصص لعقود الإيجار المعلقة.

– معالجة عقود الإيجار لدى المستأجر (عقد إيجار تمويلي)

ما يميز هذا المعيار هو قيمة الضمانات المتيقنة التي يقدمها المستأجر للمؤجر حيث يعترف بالمبلغ المتوقع دفعة كجزء من إلتزام عقد الإيجار. أما المعيار الدولي رقم (17) فإنه يعترف بالحد الأقصى للمبلغ المضمون.

معايير وتفسيرات أصدرت ولم تصبح سارية المفعول بعد

رقم المعيار أو التفسير	البيان	تاريخ التفيذ
المعيار المحاسبي رقم (1) عرض البيانات المالية. المعيار المحاسبي رقم (8) السياسات المحاسبية والتغيرات في التقديرات المحاسبية والأخطاء	تعريف الأهمية حيث تكون المعلومات جوهرية إذا كان من المتوقع أن يؤثر حذفها أو إخفائها أو إغفالها بشكل معقول على القرارات التي يتخذها المستخدمون الأساسيون للقوائم المالية بناءً على تلك القوائم المالية.	1 كانون ثاني 2020 أو بعد
المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (17) عقود التأمين	يحل المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (17) محل المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (4) حيث يتطلب قياس مطلوبات التأمين عند القيمة الحالية للوفاء بها ويوفر نهجاً أكثر إنساقاً للقياس والعرض لجميع عقود التأمين.	1 كانون ثاني 2022 أو بعد
تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (3) اندماج الأعمال.	تعديلات على تعريف الأعمال. وحتى يتم اعتبارها أعمال يجب أن تكون مجموعة متكاملة من الأنشطة والموارد وتشمل كحد أدنى مدخلات وعملية موضوعية تساهم معاً بشكل كبير في القدرة على إنشاء مخرجات. يجب أن يكون لها القدرة على المساهمة في إنشاء مخرجات بدلاً من القدرة على إنشاء مخرجات.	1 كانون ثاني 2020 أو بعد
تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (10) القوائم المالية الموحدة ومعيار المحاسبة الدولي رقم (28) الشركات الزميلة والمشاريع المشتركة.	تتعلق هذه التعديلات في بيع أو مساهمة في الموجودات بين المستثمر والشركة الزميلة و/أو المشروع المشترك.	تاريخ السريان إلى أجل غير مسمى.

الممتلكات والمعدات

- يتم الاعتراف 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 الاعتراف المبدئي، يتم تسجيل الممتلكات والمعدات في قائمة المركز المالي بالتكلفة مطروحاً منها الإستهلاك المتراكم وأي خسائر تدهني متراكمة في القيمة، أما الأراضي فلا تستهلك.

– يتم الاعتراف بالإستهلاك في كل فترة كمصروف. ويتم احتساب الإستهلاك على أساس القسط الثابت والذي يتوقع إستهلاك المذافع الاقتصادية المستقبلية المتوقعة لهذه الموجودات خلال العمر الإنتاجي لها باستخدام النسب السنوية التالية:

نسبة %	فترة
2	مبنى الفندق
2	شقة سكنية
10	بركة سباحة
7	مصاعد
7	تفاحة وتوريد ومضخات
15	مركبات
10	أثاث
10	أجهزة كهربائية وكومبيوتر

– تتم مراجعة الأعمال الإنتاجية المقدرة في نهاية كل سنة، وأي تغيير 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 للإسترداد. في حال ظهور أي مؤشر لتدني القيمة، يتم احتساب خسائر تدني تبعاً لسياسة تدني قيمة الموجودات.

– عند أي إستبعاد لاحق للممتلكات أو المعدات فإنه يتم الاعتراف بقيمة المكاسب أو الخسائر الناتجة، التي تمثل الفرق ما بين صافي عوائد الإستبعاد والقيمة التي تظهر بها هذه الممتلكات أو المعدات في قائمة المركز المالي، ضمن الربح أو الخسارة.

– يتم تحميل المبالغ التي تدفع لإنشاء الممتلكات أو المعدات بداية إلى حساب مشاريع قيد التنفيذ. وعندما يصبح المشروع جاهزاً للإستخدام يتم نقله إلى البند الخاص به من ضمن الممتلكات والمعدات.

– تدني قيمة الموجودات غير المالية

– في تاريخ كل قائمة مركز مالي، تقوم الإدارة بمراجعة القيمة التي تظهر بها الموجودات غير المالية (الممتلكات والآلات والمعدات والممتلكات الإستثمارية) 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 للإسترداد للموجودات لتحديد مدى خسارة التدني، وهي القيمة التي تتجاوز بها القيمة التي يظهر بها الموجود في قائمة المركز المالي قيمته القابلة للإسترداد. وتمثل القيمة القابلة للإسترداد 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 وراعية بالتفاوض على أساس تجاري. وقيمة المنفعة في الموجود هي القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة تولدها من الموجود.

– لأغراض تقييم الإنخفاض في القيمة، يتم تجميع الأصول في أدنى المستويات التي تتوفر لها تدفقات نقدية بشكل مستقل (الوحدات المولدة للنقد). وتتم مراجعة إنخفاض القيمة السابق للأصول غير المالية (فيما عدا الشهرة) للنظر في إمكانية عكسها المحتمل في تاريخ القوائم المالية.

– 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 المحتلة التقديرية للقيمة القابلة للإسترداد 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.

– المخزون

- يتم قياس المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل.
- تشمل تكلفة المخزون كافة تكاليف الشراء، تكاليف التحويل والتكاليف الأخرى المتكبدة في سبيل جلب المخزون إلى مكانه ووضعه الحالي.
- تمثل صافي القيمة القابلة للتحقق السعر المقدر للبيع في سياق النشاط العادي مطروحاً منه التكاليف المقررة للإستكمال والتكاليف الضرورية المقدرة لإتمام عملية البيع.
- يتم تحديد تكلفة المخزون باستخدام طريقة المتوسط المرجح.

– الأدوات المالية

الأداة المالية هي أي عقد ينتج عنه موجوداً مالياً لمنشأة والالتزام 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 تعاقدي 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 سيتم تسويته في أدوات حقوق الملكية الخاصة بالمنشأة.
- يتم قياس الموجودات المالية مبدئياً (غير المصنفة ضمن فئة القيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة) بالقيمة العادلة مضافاً إليها تكاليف المعاملات التي تنسب مباشرة إلى إمتلاك الموجود المالي. أما في حالة الموجودات المالية المصنفة ضمن فئة القيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة فيتم تسجيل تكاليف المعاملات في قائمة الدخل.
- تصنف الموجودات المالية إلى ثلاث فئات وهي على النحو التالي:
 - موجودات مالية بالتكلفة المطفأة.
 - موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر.
 - موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.
- يتم قياس الموجود المالي بالتكلفة المطفأة إذا تحقق الشرطان التاليان:
 - تم الإحتفاظ بالموجود ضمن نموذج أعمال والذي يكون الهدف منه الإحتفاظ بالموجودات من أجل تحصيل التدفقات النقدية التعاقدية.
 - ينتج عن الشروط التعاقدية للموجود المالي في تواريخ محددة تدفقات نقدية تكون مجرد دفعات للمبلغ الأصلي والفائدة على المبلغ الأصلي القائم.
- يتم قياس الموجود المالي بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر إذا تحقق الشرطان التاليان:
 - تم الإحتفاظ بالموجود ضمن نموذج أعمال والذي يكون الهدف منه الإحتفاظ بالموجودات من أجل تحصيل التدفقات النقدية التعاقدية وبيع الموجودات المالية.
 - 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 (باستثناء الموجودات المالية المصنفة بالتكلفة المطفأة أو القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر) لاحقاً بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة.

– عند الاعتراف المبني بالإستثمار في أدوات حقوق الملكية غير المحتفظ به للمخاطرة وقررت المنشأة منذ الإقتناء معالجة فروقات تقييم القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر وإن إختارت المنشأة هذه المعالجة لا تستطيع الرجوع عنها.

– القياس اللاحق للموجودات المالية

لاحقاً يتم قياس الموجودات المالية كما يلي:

الموجودات المالية	القياس اللاحق
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	يتم قياس هذه الموجودات لاحقاً بالقيمة العادلة. صافي الأرباح أو الخسائر متضمناً تلك أي فوائد دائنة أو توزيعات أرباح، فيتم الاعتراف بها في الربح أو الخسارة.
الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة	يتم قياس هذه الموجودات لاحقاً بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة الفائدة الفعالة. يتم تخفيض التكلفة المطفأة بمبلغ خسائر التدني. يتم الاعتراف بإيرادات الفوائد وأرباح وخسائر فروقات العملة وخسائر التدني في الربح أو الخسارة. وكذلك أي أرباح أو خسائر تنشأ عن عملية الإستبعاد فيتم الاعتراف بها في الربح أو الخسارة.
أدوات الملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	يتم قياس هذه الموجودات لاحقاً بالقيمة العادلة. يتم الاعتراف بكافة التغيرات التي تطرأ على هذه الموجودات في الدخل الشامل الآخر ولا يتم أبداً إعادة تصنيفها إلى الربح أو الخسارة، باستثناء توزيعات الأرباح فيتم الاعتراف بها ضمن الربح والخسارة.
أدوات الدين بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	يتم قياس هذه الموجودات لاحقاً بالقيمة العادلة مع الاعتراف بفروقات التقييم في الدخل الشامل الآخر. يتم الاعتراف بالفوائد (بطريقة الفائدة الفعالة)، فروقات الترجمة، خسائر التدني وأرباح وخسائر بيع تلك الموجودات، أرباح وخسائر إعادة التصنيف ضمن الربح أو الخسارة. عند الإستبعاد، فيتم تصنيف الأرباح والخسائر المقرامة في الدخل الشامل الآخر إلى الربح أو الخسارة.

إستبعاد الموجودات المالية

يتم إستبعاد الموجود المالي (أو جزء من الموجود المالي أو جزء من مجموعة موجودات مالية متشابهة) عند:

- إنتهاء الحق في إستلام التدفقات النقدية من الموجود المالي؛ أو
- قيام المنشأة بتحويل الحقوق التعاقدية لإستلام التدفقات النقدية من الموجود المالي أو إلزامها بتسديد التدفقات النقدية المستلمة من الموجود المالي بالكامل إلى طرف ثالث.

– المطلوبات المالية

- المطلوب المالي هو أي مطلوب يكون عبارة عن:
 - أ. الالتزام تعاقدي 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 سيتم تسويته في أدوات حقوق الملكية الخاصة بالمنشأة.
- يتم الاعتراف مبدئياً بالمطلوبات المالية بالقيمة العادلة مطروحاً منها تكاليف المعاملات التي تحمل مباشرة على إصدار هذه المطلوبات، باستثناء المطلوبات المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والتي تقاس مبدئياً بالقيمة العادلة.
- بعد الاعتراف المبدئي، تقوم المنشأة بقياس جميع المطلوبات المالية حسب التكلفة المطفأة باستخدام طريقة القالدة الفعالة، باستثناء المطلوبات المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والتي تقاس بالقيمة العادلة وبعض المطلوبات المالية الأخرى المحددة والتي لا تقاس حسب التكلفة المطفأة. يتم الاعتراف بالمطلوبات المالية ضمن هذه الفئة بالقيمة العادلة، ويتم الاعتراف بالمكاسب أو الخسائر الناتجة عن التغيرات في القيمة العادلة ضمن الربح أو الخسارة.

الذمم التجارية الدائنة والمستحقات

الذمم التجارية الدائنة والمستحقات هي الإزامات للدفع مقابل البضائع أو الخدمات التي تم إستانها أو التزود بها سواء تم تقديم فواتير بها أو تم الإتفاق رسمياً بشأنها مع المورد أم لا.

– مقاصة الأدوات المالية

يتم مقاصة الموجودات المالية والإلتزامات المالية مع إظهار صافي القيمة في قائمة المركز المالي فقط إذا كان هناك حق قانوني حالي واجب النفاذ لمقاصة المبالغ المعترف بها ووجود نية للتسوية على أساس الصافي، أو بيع الموجودات وتسوية الإلتزامات في نفس الوقت.

– الذمم التجارية المدينة

- الذمم التجارية المدينة هي الموجودات المالية غير المشقة ذات الدفعات الثابتة أو المحددة والتي لم يتم تسجيرها في سوق نشط.
- تظهر الذمم التجارية المدينة بقيمة الفواتير مطروحاً منها مخصص الخسائر الإئتمانية المتوقعة والذي يمثل تدني القيمة القابلة لحصول الذمم.

– النقد والنقد المعادل

هو النقد في الصندوق والحسابات الجارية والودائع قصيرة الأجل لدى البنوك ذات فترات إستحقاق لثلاثة أشهر أو أقل، والتي لا تكون معرضة لمخاطر هامة للتغير في القيمة.

– تدني قيمة الموجودات المالية

– في كل تاريخ تقرير مالي، تقوم المنشأة بتقييم فيما إذا كانت الموجودات المالية المسجلة بالتكلفة المطفأة وأدوات الدين بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر قد تدنت إئتمانياً. يعتبر الأصل المالي قد تدنى إئتمانياً عند وقوع حدث أو أكثر له أثر سلبي على التدفقات النقدية المتوقعة للموجودات المالية.

– تعترف المنشأة بمخصص الخسارة الإئتمانية المتوقعة لـ:

– الموجودات المالية المقاسة بالتكلفة المطفأة.

– الإستثمارات في أدوات الدين المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر.

– موجودات العقود.

- تقىس المنشأة مخصص الخسارة بمبلغ يساوي العمر الإئتماني للخسارة الإئتمانية المتوقعة.
 - يتم قياس مخصص الخسارة للذمم التجارية المدينة وموجودات العقود دائماً بمبلغ يساوي العمر الإئتماني للخسارة الإئتمانية المتوقعة.
 - عند تحديد فيما إذا كان خطر الائتمان لأصل مالي قد زاد بشكل جوهري منذ الاعتراف المبني وعند تقدير الخسارة الإئتمانية المتوقعة، فإن المنشأة تأخذ بعين الاعتبار المعلومات المعززة ذات العلاقة والمفاحة دون تكلفة زائدة أو جهد مفرط بناءً على خبرة المنشأة التاريخية والمعلومات الإستشرافية.
 - تعتبر المنشأة الأصل المالي متغير عندما:
 - من غير المرجح أن يسد العميل التزاماته الإئتمانية إلى المنشأة بالكامل، دون رجوع المنشأة إلى إتخاذ إجراءات مثل الحصول أوراق مالية (إن وجدت)؛ أو
 - يتجاوز إستحقاق الأصل المالي أكثر من 360 يوم.
 - يتم طرح مخصص الخسارة للموجودات المالية المقاسة بالتكلفة من القيمة الإجمالية المسجلة لهذه الموجودات.
 - يتم شطب الأصل المالي عندما لا يكون هناك توقع معقول باسترداد التنفقات النقدية التعالدية. وتقوم المنشأة بشطب المبلغ الإجمالي للأصل المالي في حال تصفية المنشأة أو إعلان الإفلاس أو إصدار حكم محكمة برفض دعوى المطالبة بالأصل المالي.
- المخصصات**
- المخصصات هي إلتزامات حالية (قانونية أو إستنتاجية) ناتجة عن أحداث سابقة، ومن المحتمل تسوية هذه الإلتزامات وتقدير مبالغها بطريقة موثوقة. وتمثل القيمة المعترف بها كمخصص أفضل قيمة محتملة ولازمة من النفقات لتسوية الإلتزام الحالي في تاريخ قائمة المركز المالي.
 - تراجع المخصصات وتعديل في تاريخ كل قائمة مركز مالي. إذا إنعذمت إمكانية حصول تنفقات خارجية لتسوية المخصصات، يتم عكس المخصصات وتسجيلها كدخل.
 - إذا كانت المنشأة تتوقع أن يتم التعويض عن جزء أو كامل أي مخصص، فيتم الاعتراف بالذمة المدينة ضمن الموجودات إذا كانت التعويضات فعلياً مؤكدة ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه.
 - يتم عرض المصروفات المتعلقة بأي مخصص في قائمة الدخل بالصافي بعد طرح أي تعويضات.
 - إذا كان تأثير القيمة الزمنية للنقود مالياً، يتم خصم المخصصات باستخدام معدل ما قبل الضريبة الحالي الذي يمكن المخاطر المحددة للإلتزام. وعند إستخدام الخصم يتم الاعتراف بالزيادة في المخصص بمرور الوقت على أنها تكلفة مالية.
- حصة السهم الأساسية من الأرباح والخسائر**
- تحسب حصة السهم الأساسية من الأرباح عن طريق تقسيم الربح أو الخسارة المخصصة، على المتوسط المرجح للأسهم العادية القائمة خلال السنة.
- الاعتراف بالإيرادات**
- تعترف المنشأة بالإيراد من بيع السلع أو تقديم الخدمة عند نقل السيطرة إلى المشتري.
 - تقاس الإيرادات على أساس المقابل المحدد في أي عقد مبرم مع العميل والمتوقع إستلامه وتستبعد المبالغ المحصلة لصالح أطراف أخرى.
 - تخفض الإيرادات بمبلغ الخصومات التجارية أو الكمية وكافة الخصومات المتوقعة التي تسمح بها المنشأة.

- تكاليف الاقتراض

- تكاليف الاقتراض هي الفائدة والتكاليف الأخرى التي تكبدتها المنشأة عند إقتراض الأموال.
- يتم اعتبار تكاليف الاقتراض كمصروفات في الفترة التي تم تكبدها.

- العملات الأجنبية

- يتم تحويل التعاملات التي تتم بعملات أخرى غير العملة الوطنية (العملات الأجنبية) بحسب أسعار الصرف السائدة في تاريخ حدوث التعاملات.
- بتاريخ كل قائمة مركز مالي يتم تحويل البنود النقدية المسجلة بعملات أجنبية إلى العملة الوطنية 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 فوائم مالية سابقة من ضمن الربح أو الخسارة في الفترة التي ظهرت خلالها.

- الالتزامات الطارئة

- الالتزامات الطارئة هي التزامات محتملة تعتمد على إحصائية ظهور أحداث مستقبلية غير مؤكدة، أو هي التزامات حالية بدون احتمال حدوث نفقات أو عدم إمكانية قياسها بطريقة موثوقة.
- لا يتم الاعتراف بالالتزامات الطارئة في القوائم المالية.

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩

٤. ذمم وأرصدة مدينة أخرى

٢٠١٨	٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	
٢٧٦,١١٠	٢٨٤,٧٠٢	ذمم تجارية (*)
٣٠,٩٢٩	٣٠,٩٦٦	شيكات برسم التحصيل وفي الصندوق
١,٧٨٣	١,٥٤٨	ذمم موظفين مدينة
(١٢٢,٢٠٦)	(١٢٥,٢٠٦)	يطرح : مخصص الخسائر الإنتمائية المتوقعة (**)
١٨٦,٦١٦	١٩٢,٠١٠	الصافي
٥٠,٣٢٦	٥٥,٠٢١	مصاريف مدفوعة مقدما
٨٧٧	٧,٥٩٨	ذمة شركة الجزيرة للتجارة - طرف ذو علاقة (****)
٢,٧٠٠	٦,٣٣٠	تأمينات كفالة بنكية
٤,٥٩٨	١,٧٦٧	مطالبات ضمان إجتماعي - تعويض اصابات عمل
٤٠٧	٥٣٥	طوايع
٣٦٠	٣٦٠	تأمينات مستردة
٤,٧٨٧	٢٣٨	أمانات بدل الخدمات
-	٦٠	أخرى
٢٥٠,٦٧١	٢٦٣,٩١٩	المجموع

(*) تتركز الذمم التجارية بشمة واحدة وتشكل ما نسبته ٣٦% من رصيد الذمم التجارية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩.
(**) كانت الحركة على مخصص الخسائر الإنتمائية المتوقعة خلال السنة كالتالي:

٢٠١٨	٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	
٨٥,٠٠٠	١٢٢,٢٠٦	رصيد بداية السنة
-	٣,٠٠٠	المكون
٣٧,٩٨٦	-	أثر تطبيق المعيار الدولي لإعداد القوائم المالية رقم (٩)
(٧٨٠)	-	رد مخصص خسائر إنتمائية متوقعة
١٢٢,٢٠٦	١٢٥,٢٠٦	المجموع

(***): فيما يلي أعمار الذمم التجارية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩:

٢٠١٨	٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	
٦٩,٤٣٩	٩٦,٨٦٥	١ - ٣٠
٥٢,٣٠٠	٥٢,٦٣٢	٣١ - ٦٠
٣٥,٤٩٦	١٣,٩٢٦	٦١ - ٩٠
٤,١٩٥	١٠,٣٦٦	٩١ - ١٢٠
١,٨٥٣	-	١٢١ - ١٨٠
١١٢,٨٢٧	١١٠,٩١٣	١٨١ فما فوق
٢٧٦,١١٠	٢٨٤,٧٠٢	المجموع

(****) تتألف المعاملات مع أطراف ذات علاقة من المعاملات مع كبار المساهمين والشركات التي تقع تحت سيطرة من قبل كبار المساهمين. إن المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة هي معاملات ذات طبيعة تمويلية.

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩

٥. نقد ونقد معادل

٢٠١٨	٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	
١٥,٤٩١	١٤,٢٩٠	نقد في الصندوق
١٩,٧٤٣	١٢,٢٩٠	حسابات جارية لدى البنوك
٣٥,٢٣٤	٢٦,٥٨٠	المجموع

٦. الإحتياطي الإجمالي

- يتم تكوين الإحتياطي الإجمالي الإجمالي وفقاً لأحكام قانون الشركات الأردني باستقطاع نسبة ١٠% 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.
- للهيئة العامة وبعد إستيفاء الإحتياطيات الأخرى أن تقرر في إجتماع غير عادي إطفاء خسائرها من المبالغ المتجمعة في حساب الإحتياطي الإجمالي، على أن يعاد بنائه وفقاً لأحكام القانون.

٧. قروض

٢٠١٨	٢٠١٩								
المجموع	المجموع	الجزء غير المتداول	الجزء المتداول	مدل الفائدة	مبلغ القرض	ضمانات	مدة القرض	ظلمة القرض	لجنة لمقرضة
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	%	دينار أردني				
٧٠٠,٠٠٠	٥٢٥,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	١٧٥,٠٠٠	٩,١٥	٧٠٠,٠٠٠	كفالة الشخصية للساهم	يكون إستحقاق القسط الأول في تاريخ ٢٠ حزيران ٢٠١٩ وستحق الأقساط الأخرى كل ستة أشهر (موجب القسط نصف سنوية عدد ٨ القسط قيمة ٨٧,٥٠٠ دينار أردني كل قسط وستحق القسط الأخير بتاريخ ٢٦ كانون الأول ٢٠٢٢	الساهمة في تمويل عملية تحديث الفئق	لجنة التجاري الأردني
١٣,٩٠٥	١١٢,٥٠٠	٧٥,٠٠٠	٣٧,٥٠٠	٩,١٥	١٥٠,٠٠٠	كفالة الشخصية للساهم	يكون إستحقاق القسط الأول في تاريخ ٢٠ حزيران ٢٠١٩ وستحق الأقساط الأخرى كل ستة أشهر (موجب القسط نصف سنوية عدد ٨ القسط قيمة ١٨,٧٥٠ دينار أردني كل قسط وستحق القسط الأخير بتاريخ ٢٦ كانون الأول ٢٠٢٢	الساهمة في تمويل عملية تحديث قاع الفئق	لجنة التجاري الأردني
٧١٣,٩٠٥	٦٣٧,٥٠٠	٣٢٥,٠٠٠	٢١٢,٥٠٠						المجموع

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩

٨. ذمم وأرصدة دائنة أخرى

٢٠١٨	٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	
١٨٦,٥٣٩	١٨٦,٩٤٧	ذمم تجارية (*)
١٠٥,٢٥٨	٧٠,٤٣٤	إيرادات مقبوضة مقدما
٥٣,٩٦٣	٦١,١٣١	مصاريف مستحقة
٣٩,٦٠٣	٢٨,٣٠٣	شيكات مؤجلة الدفع
٢٢,٧٣٧	٢٤,٧٥٠	امانات ضريبة المبيعات
١٤,٢٤٠	١٩,٧٩٥	أمانات
٩٥,٩٢٢	١٩,١٨٥	شيكات غير مقدمة للصرف
٥,٢٨٣	٤,٤٤٤	مخصص اجازات (**)
-	٣٨٩	أمانات مساهمين
٢٩٧	-	أخرى
<u>٥٢٣,٨٤٢</u>	<u>٤١٥,٣٧٨</u>	المجموع

(*) تتركز الذمم التجارية بخمس ذمم وتشكل ما نسبته ١٥% من إجمالي الذمم التجارية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩.
(**) إن الحركة على مخصص الاجازات خلال السنة كما يلي:

٢٠١٨	٢٠١٨	
دينار أردني	دينار أردني	
١١,٩٤٠	٥,٢٨٣	الرصيد في بداية السنة
٦,٤٩٧	١١,٧١٨	المكون
(١٣,١٥٤)	(١٢,٥٥٧)	المدفوع
<u>٥,٢٨٣</u>	<u>٤,٤٤٤</u>	الرصيد في نهاية السنة

٩. بنك دائن

يمثل هذا البنك قيمة التسهيلات الممنوحة للشركة من البنك التجاري الأردني بسقف ٢٠٠,٠٠٠ دينار أردني ومعدل فائدة ٩,٧٥% قد تم منح التسهيلات بكفالة المساهم ملزن خيرى إباس.

١٠. إيرادات الفندق

٢٠١٨	٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٢٤٩,٤٣٤	١,٣٢٦,٠٢٩	غرف
٧٤٧,٢١٧	٧٤٠,٣٠١	طعام وشراب
٩٣,٧٢٨	٤٠٣,٩٣٩	أخرى
<u>٢,٠٩٠,٣٧٩</u>	<u>٢,٤٧٠,٢٦٩</u>	المجموع

١١. مصاريف تشغيلية

٢٠١٨	٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	
٨٦٣,٩٧٩	٨٧٧,٢٠٨	رواتب وأجور ومنافع الموظفين
٢٧٩,٣٩٨	٢٧٥,٥٠٥	كهرباء ومياه ومحروقات
٢٠٤,٥٦٩	٢٤٤,٦٨١	طعام وشراب
٩٩,٢٣٣	١١٢,٦٥٥	عمولات بطاقات ائتمان وحجز عبر الإنترنت
٥٠,٢٠٢	٦١,٣٩١	صيانة
٤٤,٣٣٤	٣٩,٩٥٦	مواد مستهلكة
٢٦,٧٧٩	٣٠,١٨٧	نظافة
٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	إيجار
٣٦,٠٦٨	٢٩,١٤٤	خدمات نزلاء
١٩,٢٣٦	٢٥,١٨٨	دعاية وإعلان
١٢,٧٥٠	١٧,٦٣٠	أتعاب مهنية
١٩,٤٦٠	١٦,٤٣٧	قرطاسية
٢١,٠٨٧	١٥,٢٨٢	رسوم حكومية
١٢,٢٠٥	١١,٧٥٠	إقامة وتنقلات
١٠,٠٢٢	١٠,١٧٢	اتصالات
٨,٦٠٦	٩,٤٠٩	منفردة
٥,٤٨٢	٦,٧٣٠	ضيافة
٥,٨٦٤	٦,٦٠١	إشتراكات
٥,٥٥٦	٥,٧٧٠	تأمين
٤,٩٣٣	٥,٦١٣	ملابس مهنية
١,٧٦٦	٢,٠٧٠	طوابع
٧٨٨	١,٤٤٧	تدريب
١,٤٧٤	١,٣٥٠	عمولات بنكية
١,٥٨٧	١,٢٤٦	عمولات شركات سياحة
١,٧٦٥,٣٧٨	١,٨٣٧,٤٢٢	المجموع

١٢. مصاريف إدارية

٢٠١٨	٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	
١٠٢,١٨٤	١٠٣,٢٥١	رواتب وأجور ومنافع الموظفين (*)
٢١,٠٠٠	٢١,٠٠٠	تنتقلت أعضاء مجلس الإدارة
١٢,١٢٨	١٧,٩٠٠	أتعاب مهنية
١٣,٦٨٣	١٣,٤٨٠	رسوم حكومية
-	٧,٧٠٠	أمن وحماية
٧,٢٠٣	٧,٠٢٣	اجتماع الهيئة العامة
٥,١٥٥	٤,٧٦٨	تأمين
١,٩٧٣	٣,٠٩٨	صيانة
-	٣,٠٠٠	خسائر إنتمائية متوقعة
١,٩٩١	٢,٠٩٢	إتصالات
١٥,١٨٢	١,٧١٢	دعاية وإعلان
٢,٤٥٠	١,٠٨١	قرطاسية
٨,٦١٥	١,٠٢١	ضيافة
١,٢٧٣	٨٧٠	طوايع
١,٤٠٢	٣٦٥	سفر
٤٢٧	١٩٧	عمولات بنكية
٧٢٨	٩٦	متفرقة
-	٩١	سيارات مستأجرة
١,٧٩٣	-	مصاريف مشروع الطاقة المتجددة
١٩٧,١٨٧	١٨٨,٧٤٥	المجموع

(*) يتضمن بند الرواتب والأجور ورواتب الإدارة التنفيذية والبالغة ٥١,٤٩٢ دينار أردني للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩ (٥٤,١١٤ دينار أردني للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٨).

١٣. الوضع الضريبي

- قامت الشركة بإنهاء ضريبة الدخل لسنة ٢٠١٦ وتم تقديم الإقرارات لسنة ٢٠١٨ ضمن المدة القانونية ولم تقم الدائرة بالتنسيق على حسابات الشركة وإصدار قرارها النهائي بعد.
- برأي المستشار الضريبي فإنه لا داعي لعمل مخصص لضريبة الدخل عن سنة ٢٠١٩ كونه لا يوجد دخل خاضع للضريبة ووجود خسائر متراكمة.

١٤. التزامات طارئة

يوجد على الشركة بتاريخ قائمة المركز المالي كقالات بمبلغ ١٨,١٠٠ دينار أردني، ويتأمين نقدي بمبلغ ٦,٣٣٠ دينار أردني.

١٥. القضايا

كما جاء في كتب المحامي هناك قضايا مرفوعة من الشركة على الغير بمبلغ ١,٠٠٠ دينار أردني، وما زالت تلك القضايا منطلورة أمام المحاكم.

١٦. 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 بالعملات الأجنبية تتمثل في المعاملات بالدولار الأمريكي حيث أن سعر صرف الدينار الأردني ثابت بالنسبة للدولار الأمريكي.
- إن المنشأة غير معرضة لمخاطر سعر الصرف

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 الإقراض 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 إقراضها من البنك:

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	التغير في الفائدة	الأثر على حقوق الملكية
بنك دائن	%	دينار أردني
± ٠,٥	± ٠,٥	± ٤٢٠
قروض	± ٠,٥	± ٣,١٨٨

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.

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩

هـ. مخاطر الائتمان

- هي المخاطر الناتجة عن الخسارة المالية من عدم قدرة طرف أداة المالية من القيام بتنفيذ إلتزاماته.
- تم وضع سياسات ائتمانية توضح كيفية التعامل مع الأطراف القادرة على سداد الديون والحصول على ضمانات ملائمة عند اللزوم كوسيلة لتقليل مخاطر الخسائر المالية الناتجة عن العجز في تسديد الديون.
- يتم مراقبة معدلات الائتمان بانتظام للجهات المدينة وحجم المعاملات مع هذه الجهات خلال السنة و
- 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 ٣١ كانون أول:

الوصف	أقل من سنة		سنة واحدة فأكثر	
	٢٠١٩	٢٠١٨	٢٠١٩	٢٠١٨
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
الموجودات المالية:				
نم وأرصدة مدينة أخرى	٢٠٨,٨٩٨	٢٠٠,٣٤٥	-	-
نقد نقد معادل	٢٦,٥٨٠	٣٥,٢٣٤	-	-
المجموع	٢٣٥,٤٧٨	٢٣٥,٥٧٩	-	-
المطلوبات المالية:				
قروض	٢١٢,٥٠٠	٢١٢,٥٠٠	٤٢٥,٠٠٠	٥٣١,٤٠٥
نم وأرصدة دائنة أخرى	٣٤٠,٥٠٠	٤١٣,٣٠١	-	-
بنك دائن	٨٣,٩٣٧	١٣٥,٦٢٠	-	-
المجموع	٦٣٦,٩٣٧	٧٦١,٤٢١	٤٢٥,٠٠٠	٥٣١,٤٠٥

تقرير الحوكمة لشركة الركائز للاستثمار المساهمة العامة المحدودة لعام 2019

١ - المعلومات و التفاصيل المتعلقة بتطبيق احكام تعليمات الحوكمة و قواعد حوكمة الشركات في الشركة:

١. تشكيل مجلس الإدارة:

- | | |
|--------|--|
| i. | يؤلى إدارة الشركة مجلس إدارة مكون من سبعة أعضاء حسب نظام الشركة يتم انتخابهم من قبل الهيئة العامة. |
| ii. | أغلبية أعضاء مجلس الإدارة من الأعضاء غير التنفيذيين. |
| iii. | بلغ عدد أعضاء مجلس الإدارة المستقلين (2) من أصل (7) وسيتم العمل على أن يكون ثلث أعضاء مجلس الإدارة على الأقل من المستقلين في انتخابات المجلس القادمة عام 2021. |
| iv. | يؤلى مجلس الإدارة مهام إدارة الشركة لمدة أربع سنوات تبدأ من تاريخ انتخابه. |
| v. | يسمى عضو مجلس الإدارة الاعتراري شخصاً طبيعياً لتمثيله لفترة المجلس. |
| vi. | لا يتم الجمع بين منصب رئيس مجلس الإدارة و أي منصب تنفيذي آخر في الشركة. |
| vii. | أن جميع أعضاء مجلس الإدارة مؤهلين ويتمتعون بقدر كاف من المعرفة بالأمور الإدارية والخبرة وللمين بالتشريعات ذات العلاقة بحقوق و واجبات مجلس الإدارة. |
| viii. | يعمل المجلس الى التأكد من توفير كافة المعلومات والبيانات الخاصة بالشركة لأعضاء المجلس مما يمكنهم من القيام بعملهم والالمام بكافة الجوانب المتعلقة بعمل الشركة. |
| ix. | يستعين مجلس الإدارة برأي أي مستشار خارجي على نفقة الشركة شريطة موافقة أغلبية أعضاء مجلس الإدارة و تجنب تضارب المصالح. |
| x. | يضع مجلس الإدارة نظاماً داخلياً يتم مراجعته بشكل سنوي تحدد بموجبه بشكل مفصل مهام صلاحيات المجلس ومسؤوليته و يضمن وضع الاستراتيجيات والسياسات والخطط و الاجراءات التي من شأنها تحقيق مصلحة الشركة و اهدافها و تعظيم حقوق المساهمين و خدمة المجتمع المحلي. |
| xi. | تقوم لجنة المخاطر بإدارة سياسة المخاطر التي قد تواجه الشركة. |
| xii. | يتم الاعلان مسبقاً عن موعد الإفصاح عن البيانات المالية بما لا يقل عن 3 ايام عمل. |
| xiii. | يوجد سياسة افصاح و شفافية خاصة بالشركة و تقوم لجنة الحوكمة بمتابعة تطبيقها وفقاً لمتطلبات الجهات الرقابية و التشريعات النافذة. |
| xiv. | توجد اجراءات تمنع الأشخاص المطلعين في الشركة من استغلال معلومات داخلية سرية لتحقيق مكاسب مادية أو معنوية. |
| xv. | توجد سياسة تفويض واضحة في الشركة يحدد بموجبها الأشخاص المفوضين و حدود الصلاحيات المفوضة لهم. |
| xvi. | يوجد آلية لاستقبال الشكاوي و الاقتراحات المقدمة من قبل المساهمين. |
| xvii. | يترج اقتراحات المساهمين الخاصة بمواضيع معينة على جدول أعمال الهيئة العامة بشكل يضمن دراستها و اتخاذ القرار المناسب بشأنها خلال فترة زمنية محددة. |
| xviii. | يوجد سياسة تنظم العلاقة مع الأطراف ذوي المصالح. |
| xix. | يوجد اسس لنهج الحوافز و المكافآت و المزايا الخاصة بأعضاء مجلس الإدارة و الإدارة التنفيذية. |
| xx. | يوجد اجراءات لتطبيق قواعد الحوكمة الرشيدة في الشركة و مراجعتها و تقييم ادائها من خلال لجنة الحوكمة. |
| xxi. | يتم تقييم و مراجعة أداء الإدارة التنفيذية في الشركة و مدى تطبيقها للاستراتيجيات و السياسات و الخطط و الاجراءات الموضوعه. |
| xxii. | العمل قائم على إنشاء وحدة رقابة داخلية و تعيين مدقق داخلي تكون مهمتها الالتزام بتطبيق أحكام التشريعات النافذة و متطلبات الجهات الرقابية و الانظمة الداخلية و السياسات و الخطط و الاجراءات التي يضعها مجلس الإدارة و سيتم اتخاذ خطوات كفيلة بتحقيق الرقابة الداخلية على سير العمل في الشركة |

Wm. S. R.

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



الركائز للاستثمار - شركة مساهمة عامة - مقرها الرئيسي في الكويت
الرجوع لمقرها الرئيسي - شارع الفارس - مبنى رقم 10
الطابق 10 - الكويت 13055 - هاتف: 5548961 - فاكس: 5548960
ص.ب. 529402 - بريد إلكتروني: rakaez@rakaez.com

Address: Al Madina Al Mawassiyah Co., - Chayling Street Head
Tel: +962 6 5548961 Fax: +962 6 5548960
P.O.Box 529402 Postal Code 11190 Amman - Jordan

rakaez.com

- تم تشكيل أربع لجان من أعضاء المجلس لكي يتمكن مجلس الإدارة من تأدية مهامه بشكل فعال.
- يوجه المجلس دعوة إلى كل مساهم لحضور اجتماع الهيئة العامة يتواجد لديه بريد إلكتروني خاص قبل 21 يوم من التاريخ المقرر لعقد الاجتماع.
- يتم الإعلان عن موعد و مكان عقد اجتماع الهيئة العامة في 3 صحف يومية محلية و لمرتين على الأقل و على الموقع الإلكتروني.
- يتمتع المساهمين بالحقوق العامة التالية:
- أولوية الاكتتاب في أية إصدارات جديدة من الأسهم للشركة قبل طرحها للمستثمرين الآخرين.
 - في حال وجود أرباح سنوية للتوزيع على المساهمين، سيتم توزيعها خلال 30 يوم من صدور قرار الهيئة العامة بتوزيعها.
 - اللجوء إلى وسائل حل النزاعات بالطرق البديلة بما في ذلك الوساطة و التحكيم نتيجة مخالفة التشريعات النافذة أو النظام الأساسي للشركة أو الخطأ أو التقصير أو الإهمال في إدارة الشركة أو إقضاء المعلومات ذات الطبيعة السرية للشركة.
 - تتمتع الهيئة العامة بصلاحيات واسعة و خصوصاً صلاحية اتخاذ القرارات التي تؤثر على مستقبل الشركة بشكل مباشر و من ضمنها بيع كامل أصول الشركة أو جزء مهم قد يؤثر على تحقيق أهداف و غايات الشركة.
- يوجد لدى الشركة إجراءات عمل خطية وفقاً لسياسة الإفصاح المعتمدة من قبل مجلس الإدارة.
- توفر الشركة المعلومات الإفصاحية للمساهمين و المستثمرين بما في ذلك الإفصاحات المتعلقة بتماملات الأطراف ذوي العلاقة مع الشركة.
- يوجد حالياً لدى الشركة المالكة موقع إلكتروني على شبكة الإنترنت.
- تقوم الشركة بالإفصاح عن سياساتها و برامج تجاه المجتمع المحلي و البيئة.
- يمارس مدقق الحسابات الخارجي واجباته لمدة سنة واحدة قابلة للتجديد على أن يتولى الشريك المسؤول في مدقق الحسابات الخارجي تدقيق حسابات الشركة لأكثر من أربع سنوات متتالية و يجوز إعادة تكليفه بتدقيق حسابات الشركة بعد مرور سنتين على الأقل.
- تلتزم الشركة بأن لا يقوم مدقق الحسابات الخارجي بأية أعمال إضافية أخرى لصالح الشركة ك تقديم الاستشارات الإدارية و الفنية.
- تلتزم الشركة بعدم تعيين أي من موظفي مكتب مدقق الحسابات الخارجي في الإدارة العليا للشركة إلا بعد مرور سنة على الأقل من تركه تدقيق حسابات الشركة.

ب. القواعد غير المطبقة و أسباب عدم التطبيق

القواعد غير المطبقة	أسباب عدم التطبيق
1 اجتماعات الهيئة العامة (3-4) يتم الالتزام بعدم إدراج أية مواضيع جديدة في الاجتماع غير مدرجة على جدول أعمال الهيئة العامة المرسل للمساهمين.	تلتزم الشركة بأحكام قانون الشركات (المادة 9/171)، و القاضي بإلزام الهيئة العامة بمنقشة أي أمر ضمن اختصاصات الهيئة العامة ب يوم 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 نذرة تعريفية عنه قبل انتهاء السنة المالية للشركة و التي تسبق السنة التي سيعقد فيها	حيث لا سلطة للشركة على المساهمين الذين تنطبق عليهم مؤهلات العضوية، إذ يحق لأي منهم الترشح في الاجتماع دون إعلام الشركة بذلك مسبقاً أو

د. محمد سعيد

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



المسجلين: طارق النسيبة - توفيق - هادي كواكبي - مونس ميان
للمسجلين: ٠٩٩٥٨٤٩٠ - ٠٩٩٥٨٤٩٠ - ٠٩٩٥٨٤٩٠
هاتف: ٠٩٩٥٨٤٩٠ - ٠٩٩٥٨٤٩٠ - ٠٩٩٥٨٤٩٠

Address: Al Madina Al Monawwara St. - Quality Suites Hotel
Tel: +962 6 5548961 Fax: +962 6 5548960
P.O.Box 528482 Postal Code 11190 Amman - Jordan

rakaez.com

اجتماع الهيئة العامة لانتخاب مجلس الإدارة.	إرسال سيرة ذاتية.
3 اجتماعات الهيئة العامة (5-5-3) يقوم مجلس إدارة الشركة بإرفاق النبذة التعريفية للمساهمين الراغبين بالتشريع لعضوية مجلس الإدارة بالدعوة الموجهة للمساهمين لحضور اجتماع الهيئة العامة.	بموجب ما ذكر سابقاً.
4 حقوق المساهمين (11-4) طلب عقد اجتماع هيئة عامة غير عادي وذلك للمطالبة بإقالة مجلس إدارة الشركة أو أي عضو فيه، للمساهمين الذين يملكون 20% من أسهم الشركة.	تلتزم الشركة بأحكام قانون الشركات والقاضي في المادة (165-أ) بأنه: "يحق للهيئة العامة للشركة المساهمة العامة في اجتماع غير عادي تعقده بإقالة رئيس مجلس الإدارة أو أي عضو من أعضائه باستثناء الأعضاء الممثلين لأسهم الحكومة أو أي شخص اعتباري عام وذلك بناء على طلب موقع من مساهمين يملكون ما لا يقل عن 30% من أسهم الشركة".
5 حقوق المساهمين (12-4) طلب إجراء تدقيق على أعمال الشركة ودفاتها، 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 ودفاتها.
6 أن يكون ثلث أعضاء المجلس من الأعضاء المستقلين	سيتم انتخاب مجلس إدارة جديد في عام 2021 عند انتهاء فترة المجلس الحالي

2- أسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاليين والمستقبليين خلال السنة وتحديد فيما إذا كان العضو تنفيذي أو غير تنفيذي ومستقل أو غير مستقل.

الدكتور ياسل البستاني رئيس مجلس الإدارة	عضو أصيل	غير تنفيذي غير مستقل
السيد مازن خيرى كامل إياس نائب رئيس مجلس الإدارة	عضو أصيل	تنفيذي غير مستقل
السيد داود سلمان العبيدي عضو مجلس الإدارة	عضو أصيل	غير تنفيذي مستقل
السيد فلاح وهبي القاضي عضو مجلس الإدارة	عضو أصيل	غير تنفيذي مستقل
السيد محمد مازن إياس عضو مجلس الإدارة	عضو أصيل	غير تنفيذي غير مستقل
شركة الجزيرة للتجارة	عضو اعتباري	غير تنفيذي غير مستقل
شركة عبد الهادي الميلم التجارية	عضو اعتباري	غير تنفيذي غير مستقل

3- أسماء ممثلي أعضاء مجلس الإدارة الاعتباريين وتحديد فيما إذا كان الممثل تنفيذي أو غير تنفيذي ومستقل أو غير مستقل.

الاستشارة

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



السيد أحمد عادل أمين الدهوي لغاية 2019/9/7	ممثل شركة الجزيرة للتجارة لغاية 2019/9/7	غير تنفيذي مستقل
السيد جوزيف موسى جوزيف الاشرم	ممثل شركة الجزيرة للتجارة من 2019/9/8	غير تنفيذي مستقل
السيدة نهى خليل اسماعيل البستاني	ممثل شركة عبد الهادي الميلم التجارية	غير تنفيذي غير مستقل

4- المناصب التنفيذية في الشركة و أسماء الاشخاص الذين يشغلونها.

السيد مازن خيري كامل ابراهيم	المدير العام
السيدة مي محمود محمد سمور	نائب المدير العام

5- جميع عضويات مجالس الادارة التي يشغلها عضو مجلس الادارة في الشركات المساهمة العامة ان وجدت.

لا يوجد أية عضويات أخرى لاي من أعضاء مجلس الادارة في شركات مساهمة عامة أخرى.

6- اسم ضابط ارتباط الحوكمة في الشركة
السيدة مي محمود محمد سمور

7- أسماء اللجان المنبثقة عن مجلس الادارة:
لجنة التدقيق و لجنة الترشيحات و المكافآت و لجنة الحوكمة و لجنة المخاطر.

8- اسم رئيس و أعضاء لجنة التدقيق و نبذة عن مؤهلاتهم و خبراتهم المتعلقة بالامور المالية أو المحاسبية.

لجنة التدقيق و تكون هذه اللجنة بعضوية كل من:

-السيد داود سلمان يعقوب العبيدي /رئيسا للجنة:

- حاصل على بكالوريوس احصاء من كلية الادارة والاقتصاد - جامعة بغداد 1979 .
- المسؤول المالي في شركة الخليج العربي لتجارة الاطارات 1989 - 1992 - العراق .
- المسؤول المالي في شركة البوادي لتجارة الاطارات 1992 - 1994 - العراق .
- المدير المسفوض لشركة الديار الخضراء لتجارة الاطارات والبطاريات 1994 - 2017 - العراق .
- نائب المدير العام لشركة النهى للتجارة العامة 2004 ولغاية الان - الاردن .
- المدير العام لشركة الوضاح للاستشارات والاستثمارات المالية 2007 - 2017 - الاردن .

Handwritten signature

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



- رئيس ثم نائب رئيس مجلس الادارة والمدير العام لشركة الفاتحون العرب للصناعة والتجارة 2007 - 2012 - الاردن .
- أمين سر مجلس ادارة شركة اثمار للنقل 2009 - 2012 - الاردن .

-المهندس فلاح القاضي / عضو لجنة

- حاصل على بكالوريوس في الهندسة المدنية - جامعة بغداد 1969 .
- عمل لدى شركة بترول أبوظبي الوطنية (أدنوك)، و تكليفه بالإشراف على المشاريع المشتركة المقترحة ومتابعتها حتى التشغيل الكامل. كانت مهمة الفريق مراجعة شاملة لجميع الموارد المالية المطلوبة وتقسيمات الأسهم بين الشركاء.
- عضو في اجراء تقييمات و مراجعة مشاريع بتروكيميائية بما فيها CAPEX و OPEX.
- مستشار خاص يدخل في نطاق عمله اجراء تقييمات مالية للاستثمارات بشكل عام سواء لمشاريع خاصة أو لمشاريع لجهات أخرى، حيث تتضمن هذه الدراسات و التقييمات جوانب مالية متعلقة برأس المال، والمديونية و نسبة العوائد لرأس المال و أمور مالية أخرى ذات العلاقة.

-المهندس محمد مازن خيري ايلس/ عضو لجنة

- حاصل على بكالوريوس في هندسة الاتصالات و الطاقة - جامعة McGill الكندية
- حاصل على درجة الماجستير في إدارة الأعمال من الجامعة الألمانية الأردنية كلية طلال أبو غزالة.
- تضمنت مسيرته العلمية العديد من المواد المختصة بالمحاسبة و التمويل و التي يذكر منها على سبيل المثال لا الحصر:
 - Financial Accounting
 - Managerial and Cost Accounting
 - Corporate Finance
 - Statistics
- كما تتضمن خبرته العملية عضوية مجلس إدارة و/أو لجنة تدقيق في شركات اردنية خاصة و عامة يذكر منها شركة ايلس لصناعة السيارات م خ م، و شركة الفاتحون العرب ش م ع.
- 9- اسم رئيس و اعضاء كل من لجنة الترشيحات و المكافآت و لجنة الحوكمة و لجنة ادارة المخاطر.

لجنة الترشيحات و المكافآت و تكون هذه اللجنة بعضوية كل من:

- الدكتور باسل البستاني /رئيس اللجنة
- السيد داود سلمان يعقوب العبيدي/ عضو لجنة.
- السيدة نهى البستاني / ممثلة شركة عبد الهادي الميلم التجاري/ عضو اللجنة

لجنة الحوكمة و تم تشكيلها في 2018/2/10 و تكون هذه اللجنة بعضوية كل من:

-د.باسل البستاني -رئيسا للجنة

باسم

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



- السيد داود العبيدي - عضو لجنة
- السيدة نهى البستاني ممثلة شركة الميلم - عضو لجنة

لجنة المخاطر وتم تشكيلها في 2018/2/10 وتكون هذه اللجنة بعضوية كل من:

- السيد مازن اياس - رئيسا للجنة
- السيد داود العبيدي - عضو لجنة
- المهندس فلاح القاضي - عضو لجنة

10- عدد اجتماعات كل من اللجان خلال السنة مع بيان الاعضاء الحاضرين.

اسم اللجنة	عدد الاجتماعات	رئيس اللجنة	عضو	عضو
لجنة التدقيق	5	السيد داود العبيدي /5/	المهندس فلاح القاضي/5/	السيد محمد اياس/5/
لجنة الترشيحات و المكافآت	2	الدكتور ياسل البستاني/2/	السيد داود العبيدي/2/	السيدة نهى البستاني/2/
لجنة الحوكمة	2	الدكتور ياسل البستاني/2/	السيد داود العبيدي/2/	السيدة نهى البستاني/2/
لجنة المخاطر	2	السيد مازن اياس /2/	السيد داود العبيدي/2/	المهندس فلاح القاضي/2/

11- عدد اجتماعات لجنة التدقيق مع منقح الحسابات الخارجي خلال السنة (5).

12- عدد اجتماعات مجلس الادارة خلال السنة مع بيان الاعضاء الحاضرين.

رقم الاجتماع	106	107	108	109	110	111	112	113	114
الدكتور ياسل البستاني	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
السيد مازن اياس	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
السيد داود العبيدي	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
السيدة نهى البستاني	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
المهندس فلاح القاضي	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
السيد احمد الذهوي لغاية 2019/9/7	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
السيد جوزيف الاشرم من 2019/9/8	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
المهندس محمد اياس	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

د. ياسل البستاني
رئيس مجلس الادارة

**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 و توفير نظام رقابة فعال في الشركة.

الاسم	الصفة	التوقيع
الدكتور باسل البستاني رئيس مجلس الإدارة	عضو أصيل	
السيد مازن خيرى كامل اياس نائب رئيس مجلس الإدارة	عضو أصيل	
السيد داود سلمان العبيدي عضو مجلس الإدارة	عضو أصيل	
السيد فلاح وهبي القاضي عضو مجلس الإدارة	عضو أصيل	
السيد جوزيف الاشرم ممثل عضو مجلس إدارة	شركة الجزيرة للتجارة	
السيدة نهى البستاني ممثل عضو مجلس الإدارة	شركة عبد الهادي المعيلم التجارية	
السيد محمد مازن اياس عضو مجلس الإدارة	عضو أصيل	

- III. نقر نحن الموقعين أدناه بصحة ودقة و اكتمال المعلومات و البيانات الواردة في التقرير المنوي.

الاسم	التوقيع
السيد مازن خيرى كامل اياس المدير العام	
السيد عزيز محمد عزيز نصار قائم بأعمال المدير المالي	