

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

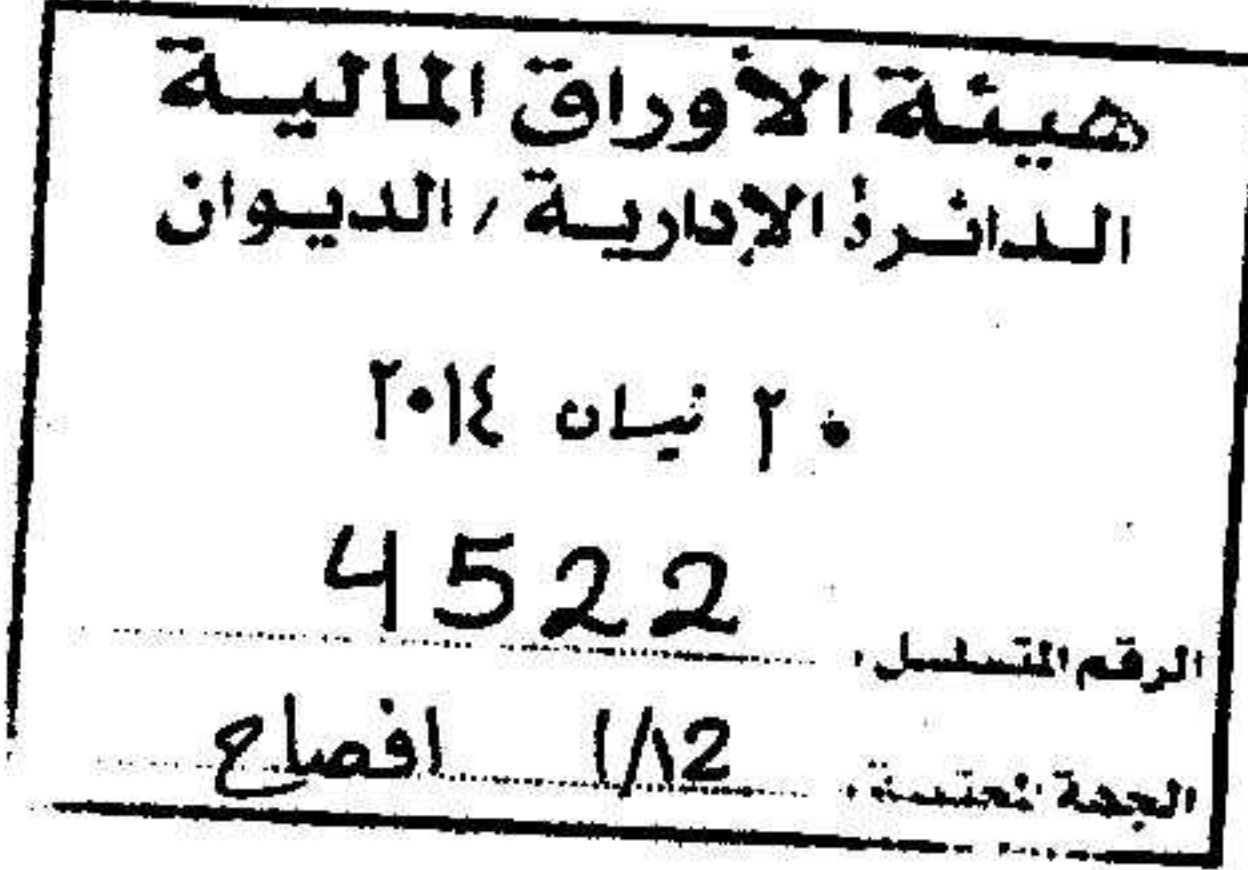


للمصنف

الموافق
السيد /
ع

الرقم : 108 / م هـ / 14

التاريخ : 2014/04/20



السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين .

الموضوع :- البيانات المالية ربع السنوية

تحية طيبة وبعد ،،،

نرفق لكم طياً البيانات المالية ربع السنوية لعام 2014 والمراجعة من قبل مدقق الحسابات الخارجي السادة شركة طلال أبو غزالة ومشاركوه الدولية .

شاكرين لكم حسن تعاونكم ،،، مع التقدير

مي سمور

نائب المدير العام



❖ المرفقات / البيانات المالية ربع السنوية

نسخة ملف :-

- الأرشيف

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

القوائم المالية الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤

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

فهرس

صفحة

-

تقرير المدقق حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة المرحلية

٢-١

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٤

٣

قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤

٤

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤

٥

قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤

٦

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة المرحلية

تقرير المدقق حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة المرحلية

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة الركائز للإستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
المقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية لشركة الركائز للإستثمار (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠١٤، والقوائم المالية الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للثلاثة 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 إستنتاج حول القوائم المالية الموجزة المرحلية إستناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تتضمن عملية مراجعة القوائم المالية الموجزة المرحلية طرح الإستفسارات، 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 فإتينا لا نبدي رأي التدقيق.

الإستنتاج

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

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية


ستيف كرادشه
(إجازة رقم ٧٥٦)



عمان في ١٠ نيسان ٢٠١٤

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

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٤

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	إيضاح	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني		الموجودات غير المتداولة
١٣,٤٢٥,٨٢٢	١٣,٣١٤,١٥٩		ممتلكات ومعدات
٩٠,٠٠٠	-	٣	ممتلكات استثمارية
٥٠,٠٢٤	٥٠,٠٢٤		موجودات غير ملموسة - برامج كمبيوتر
١٣,٥٦٥,٨٤٦	١٣,٣٦٤,١٨٣		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
٢١,٠٧٧	١٧,٥٨٣		مخزون
٣٩٢,٠٠٦	٦١٢,٩٨٠		نعم وأرصدة مدينة أخرى
١٦٥,٥٨٧	١١٦,٤٥٧		نقد ونقد معادل
٥٧٨,٦٧٠	٧٤٧,٠٢٠		مجموع الموجودات المتداولة
١٤,١٤٤,٥١٦	١٤,١١١,٢٠٣		مجموع الموجودات

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

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٤

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	
دينار أردني	دينار أردني	حقوق الملكية و المطلوبات
١٢,٥٠٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	حقوق الملكية
٥١,٦٩٠	٥١,٦٩٠	رأس المال المصرح به والمدفوع
(٩٩١,٧٨٤)	(٩٥٨,٩٨٧)	إحتياطي إجباري
١١,٥٥٩,٩٠٦	١١,٥٩٢,٧٠٣	خسائر متراكمة
		صافي حقوق الملكية
		المطلوبات
		المطلوبات غير المتداولة
٥١,١٠٠	٤٠,١٥٠	شيكات مؤجلة - الجزء غير المتداول
١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	أسناد قرض - الجزء غير المتداول
١,٥٥١,١٠٠	١,٥٤٠,١٥٠	مجموع المطلوبات غير المتداولة
		المطلوبات المتداولة
٨٥٨,٥١٠	٨٥٣,٣٥٠	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
١٧٥,٠٠٠	١٢٥,٠٠٠	أسناد قرض - الجزء المتداول
١,٠٣٣,٥١٠	٩٧٨,٣٥٠	مجموع المطلوبات المتداولة
٢,٥٨٤,٦١٠	٢,٥١٨,٥٠٠	مجموع المطلوبات
١٤,١٤٤,٥١٦	١٤,١١١,٢٠٣	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤

٣١ آذار ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	
دينار أردني	دينار أردني	الإيرادات
٥٠٦,٦٢٠	٦٥٦,٤٣٦	إيرادات الفندق
٤٩,٧٠٠	٤٩,٢٢٥	إيجارات
٥٥٦,٣٢٠	٧٠٥,٦٦١	مجموع الإيرادات
		المصاريف
(٣٦٨,٠٥٧)	(٤٥٠,٤٣٣)	مصاريف تشغيلية
(٢٧,٦٣٦)	(٣٨,٤٢٩)	مصاريف تشغيلية أخرى
(٥٨,٤٠٦)	(٤٠,٢٠٣)	مصاريف إدارية
(١٠٤,٠٧٨)	(١٠٧,٩٦٥)	إستهلاكات
(٥٥٨,١٧٧)	(٦٣٧,٠٣٠)	مجموع المصاريف
(١,٨٥٧)	٦٨,٦٣١	الربح (الخسارة) التشغيلي
٤,١٠٧	٦,٣٦٩	إيرادات أخرى
(٣٣,٢٥٦)	(٤٢,٢٠٣)	تكاليف تمويل
(٣١,٠٠٦)	٣٢,٧٩٧	الربح (الخسارة)
		دخل شامل آخر
٥٤٠	-	التغير في القيمة العادلة لاستثمار في موجود مالي
(٣٠,٤٦٦)	٣٢,٧٩٧	بالقيمة العادلة من خلال دخل شامل آخر
		مجموع الدخل الشامل
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
(-/٠.٠٣) دينار أردني	-/٠.٠٣ دينار أردني	حصة السهم الأساسية من الربح (الخسارة)

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤

التغير المتراكم في القيمة العادلة لاستثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة من	احتياطي إيجاري		رأس المال		
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
١١,٥٥٩,٩٠٦	(٩٩١,٧٨٤)	-	٥١,٦٩٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٤ الدخل الشامل
٣٢,٧٩٧	٣٢,٧٩٧	-	-	-	
١١,٥٩٢,٧٠٣	(٩٥٨,٩٨٧)	-	٥١,٦٩٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	رصيد ٣١ آذار ٢٠١٤
٨,٩٦٢,٣٩٨	(١,٠٨٤,٢٩٥)	٤,٧٠٠	٤١,٩٩٣	١٠,٠٠٠,٠٠٠	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٣ الدخل الشامل
(٣٠,٤٦٦)	(٣١,٠٠٦)	٥٤٠	-	-	إستبعاد موجود مالي خلال الفترة رصيد ٣١ آذار ٢٠١٣
-	٥,٢٤٠	(٥,٢٤٠)	-	-	
٨,٩٣١,٩٣٢	(١,١١٠,٠٦١)	-	٤١,٩٩٣	١٠,٠٠٠,٠٠٠	

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

قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤

٣١ آذار ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٣١,٠٠٦)	٣٢,٧٩٧	الربح (الخسارة)
		تعديلات لـ :
١٠٤,٠٧٨	١٠٧,٩٦٥	إستهلاكات
١٥٠	(٣,١٩٨)	(أرباح) خسائر إستبعاد ممتلكات ومعدات
-	(١,٤٥٠)	أرباح إستبعاد ممتلكات إستثمارية
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(١٢٧,٢٧٤)	(٢٢٠,٩٧٤)	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
(٤,٣٩٧)	٣,٤٩٤	مخزون
(١٠,٩٥٠)	(١٠,٩٥٠)	شيكات مؤجلة - الجزء غير المتداول
١١٣,٤٩٠	(٥,١٦٠)	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
٤٤,٠٩١	(٩٧,٤٧٦)	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
٣,٩٠٠	١٥,٩٤٧	المتحصل من إستبعاد ممتلكات ومعدات
(٤١,٦٦٦)	(٨,٦٠١)	شراء ممتلكات ومعدات
-	٩١,٠٠٠	المتحصل من إستبعاد ممتلكات إستثمارية
١٠,٩٩٠	-	المتحصل من بيع إستثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(٢٦,٧٧٦)	٩٨,٣٤٦	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
-	(٥٠,٠٠٠)	أسناد قرض
٣,٥٥١	-	ذمة دائنة
٣,٥٥١	(٥٠,٠٠٠)	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
٢٠,٨٦٦	(٤٩,١٣٠)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٨٣,٤٨٦	١٦٥,٥٨٧	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١٠٤,٣٥٢	١١٦,٤٥٧	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 شركة الركائز للاستثمار كشركة مساهمة عامة وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة في وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٤١٨) بتاريخ ٢٧ أيلول ٢٠٠٦.
- تتمثل غايات وأغراض الشركة في :
 - نادي رياضي.
 - مركز عناية بالجسم والبشرة والأظافر.
 - مطعم سياحي.
 - إقامة وإدارة وتملك المنتجعات السياحية وشرائها وبيعها وتأجيرها.
 - إنشاء الأجنحة الفندقية.
 - شراء وبيع العقارات والأراضي.
- بتاريخ ١ حزيران ٢٠١١ تم الافتتاح الأولي للفندق وبشر 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 غير العادية بتاريخ ٣٠ كانون الأول ٢٠١٢ رفع رأسمال الشركة بمقدار مليوني وخمسمائة ألف سهم ليصبح عدد الأسهم المصرح بها إثني عشر مليون وخمسمائة ألف سهم، من خلال طرح أسهم الزيادة للاكتتاب غير العام (الخاص)، هذا وقد تم إكمال الإجراءات القانونية بتاريخ ٤ حزيران ٢٠١٣.
- تم إقرار القوائم المالية الموجزة المرحلية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ١٠ نيسان ٢٠١٤.

٢- أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة

- تم إعداد القوائم المالية الموجزة المرحلية للشركة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".
- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الموجزة المرحلية تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣.

٣- ممتلكات استثمارية

- تم بيع الشقة السكنية خلال الفترة ولم يتم إكمال الإجراءات القانونية لنقل الملكية إلى المشتري لغاية تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.