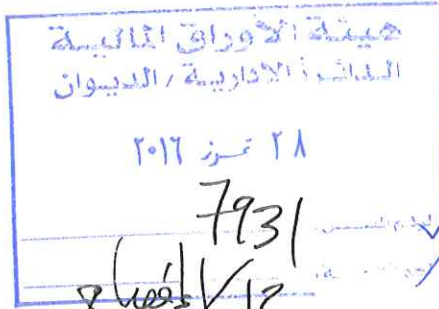




شركة الشرق للمشاريع الإستثمارية م.ع.م.
AL - SHARQ INVESTMENT PROJECTS Co. PLC.

للإيضاح



* يورصحات
* السجلات

الرقم : ٢٠١٦/٦٨
التاريخ : ٢٠١٦/٧/٢٧

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين .

الموضوع/ البيانات النصف سنوية ٢٠١٦ - ٦ - ٣٠
لشركة الشرق للمشاريع الاستثمارية (AIPC)

تحية طيبة وبعد ،

استنادا لأحكام المادة (٤٣/أ) من قانون الأوراق المالية ، نرفق لكم طيا البيانات المالية
المرحلية النصف سنوية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ ، وتقرير المراجعة لشركة الشرق
للمشاريع الاستثمارية م.ع.م ، مصادق عليها من مدققي حسابات الشركة السادة / دويك
وشركاه .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية

AIPC

المدير المالي والإداري
أيمن صالح الحوراني.



مرفقات : البيانات المالية المرحلية نصف السنوية
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ .

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
"المساهمة العامة المحدودة"
القوائم المالية المرحلية المختصرة للفترة من
٢٠١٦/١/١ ولغاية ٢٠١٦/٦/٣٠
وتقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن

المحتويات

تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

قائمة

- | | |
|---|--|
| أ | قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة |
| ب | قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة |
| ج | قائمة التغير في حقوق الملكية المرحلية المختصرة |
| د | قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة |

إيضاح

- | | |
|-------|---|
| ١ - ٦ | إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة |
|-------|---|

١٣٧٦/١٠٨/١/٣٣٠

بالتقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن

لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة المرفقة لشركة الشرق للمشاريع الاستثمارية (شركة مساهمة عامة محدودة) وقوائم الدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المختصرة لفترة الستة شهور المنتهية في ٣٠/حزيران/٢٠١٦، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة، والإيضاحات التفسيرية الأخرى المرفقة من (١-٦) ، إن الإدارة مسؤولة عن الإعداد والعرض العادل لهذه المعلومات المالية المرحلية وفقاً للمعيار الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) ، ان مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا .

نطاق المراجعة

قمنا بإجراء مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة ٢٤١٠ (مراجعة المعلومات المالية المرحلية) التي يؤديها المدقق المستقل للمنشأة وتتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة من إجراء استفسارات ، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى ، والمراجعة هي الى حد كبير اقل في نطاقها من التدقيق الذي يتم أدائه وفقاً لمعايير التدقيق الدولية ، ولذلك فهي لا تتيح لنا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على علم بكافة الأمور الهامة التي قد يتم تحديدها في التدقيق ، وتبعاً لذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق .

الاستنتاج

بناء على مراجعتنا لم يصل إلى علمنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لا تعطي صورة صحيحة وعادلة ، للمركز المالي لشركة الشرق للمشاريع الاستثمارية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠/حزيران/٢٠١٦ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للستة شهور المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعيار الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) .

دويك وشركاه
أعضاء مجموعة ليدنغ ادمج اليانيس الدولية
د. رفيق توفيق الدويك
إجازة ممارسة رقم ٣٨٦



٢٧/٢٧/٢٠١٦
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة (أ)

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ / حزيران / ٢٠١٦

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٦/٣٠	الموجودات
دينار اردني	دينار اردني	الموجودات المتداولة
٤ ٥٣٠ ٨٠٨	٢ ٦٧٣ ٨٧٢	نقد ونقد معادل
٣٤ ٦٦٥	٥٢ ٧٣٢	شيكات برسم التحصيل
٣٦٢ ٤١٢	٤١٣ ٦٩٦	ذمم مدينة ، بالصافي
٥٦ ٨٤١	٦٠ ١٤٥	المخزون
١٠٢ ٣١٦	١٠٢ ٣١٦	تأمينات مستردة
٢٤٨ ٢١٢	١ ٦٧٨ ٨٥٥	أرصدة مدينة أخرى
٥ ٣٣٥ ٢٥٤	٤ ٩٨١ ٦١٦	مجموع الموجودات المتداولة
٣٦١ ٧٣٤	٣٣١ ٥٨٩	الموجودات غير المتداولة
٨٧٦ ٤٤٦	٧٩٣ ٣٥٦	موجودات تشغيلية
١٤ ٢٥٤ ٦٣١	١٤ ٠٦٦ ٧٩٦	موجودات مالية بالقيمة العادلة
١٥ ٤٩٢ ٨١١	١٥ ١٩١ ٧٤١	من خلال بنود الدخل الشامل الاخر
٢٠ ٨٢٨ ٠٦٥	٢٠ ١٧٣ ٣٥٧	ممتلكات وآلات ومعدات
		مجموع الموجودات غير المتداولة
		مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق الملكية
		المطلوبات المتداولة
١١٠ ٧٤١	١٦١ ٨٨١	ذمم دائنة
٥٣٢ ٣٠٤	٤٦١ ٣٧٩	أرصدة دائنة أخرى
٦٤٣ ٠٤٥	٦٢٣ ٢٦٠	مجموع المطلوبات المتداولة
١٦ ٠٠٠ ٠٠٠	١٦ ٠٠٠ ٠٠٠	حقوق الملكية
٣ ٢٩٠ ٧١١	٣ ٢٩٠ ٧١١	رأس المال
٢٨ ٠٥٦	٢٨ ٠٥٦	احتياطي اجباري
(٥٣٥ ٨٩١)	(٦١٨ ٩٨١)	احتياطي اختياري
١ ٤٠٢ ١٤٤	٨٥٠ ٣١١	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة
٢٠ ١٨٥ ٠٢٠	١٩ ٥٥٠ ٠٩٧	العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر
٢٠ ٨٢٨ ٠٦٥	٢٠ ١٧٣ ٣٥٧	ارباح مودرة
		صافي حقوق الملكية
		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

"ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم وتقرأ معها "

قائمة (ب)

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة للفترة المنتهية
في ٢٠١٥ و ٢٠١٦/٦/٣٠

٢٠١٥/٦/٣٠	٢٠١٦/٦/٣٠	بنود الدخل الشامل:
دينار أردني	دينار أردني	إيرادات التشغيل
٢ ٤٨٥ ١٢٩	٢ ١٥٦ ٨٨٦	تكاليف التشغيل
(٨٣٥ ٥١٠)	(٧٥٤ ١٧٥)	
١ ٦٤٩ ٦١٩	١ ٤٠٢ ٧١١	اجمالي ربح التشغيل
(٣٦٦ ١١٥)	(٣٩٣ ١٨١)	مصاريف إدارية وعمومية
(٥٠٤ ٧٧٤)	(٣١٧ ٨٨٥)	مصاريف الصيانة والطاقة
(٨٥ ٤١٩)	(١٠٣ ٦٥٢)	مصاريف تسويق ودعاية وإعلان
(٣٣٢ ٦٦٨)	(٣٢١ ٠٠٩)	استهلاكات
(٦٩ ٦٢٣)	(٥٩ ٦٠٢)	اتعاب الإدارة
٦٧٥ ٥٥٣	٩٦ ٨٦١	إيرادات أخرى
٩٦٦ ٥٧٣	٣٠٤ ٢٤٣	ربح الفترة قبل الضريبة
(١٧٧ ٦٣٦)	(٥٦ ٠٧٦)	مخصص ضريبة الدخل للفترة
٧٨٨ ٩٣٧	٢٤٨ ١٦٧	ربح الفترة بعد الضريبة / الدخل الشامل
		بنود الدخل الشامل الأخرى :
		فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة
(١٥٨ ٢١٦)	(٨٣ ٠٩٠)	العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الآخر
(١٥٨ ٢١٦)	(٨٣ ٠٩٠)	مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى
٦٣٠ ٧٢١	١٦٥ ٠٧٧	مجموع الدخل الشامل للفترة
=====	=====	
٣,٩٤%	١,٠٣%	العائد على السهم من الدخل الشامل للفترة
١٦ ٠٠٠ ٠٠٠	١٦ ٠٠٠ ٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
=====	=====	

"ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم وتقرأ معها"

قائمة (ج)

شركة الشروق للمشاورين والاستشارات
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة التغير في حقوق الملكية المرحلية المختصرة

للفترة المنتهية في ٣٠/١١/٢٠١٥ و ٢٠١٥

رأس المال المدفوع	احتياطي اجباري	احتياطي اختياري	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر	الارباح المدورة	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
١٦.٠٠٠.٠٠٠	٣.٢٩٠.٧١١	٢٨.٠٥٦	(٥٣٥.٨٩١)	١.٤٠٢.١٤٤	٢٠.١٨٥.٠٢٠
...	...	...	...	(٨٠٠.٠٠٠)	(٨٠٠.٠٠٠)
...	...	...	...	٢.٤٨.١٦٧	٢.٤٨.١٦٧
...	...	...	(٨٣.٠٩٠)	...	(٨٣.٠٩٠)
١٦.٠٠٠.٠٠٠	٣.٢٩٠.٧١١	٢٨.٠٥٦	(٦١٨.٩٨١)	٨٥٠.٣١١	١٩.٥٥٠.٠٩٧
...	...	...	...	...	...
١٦.٠٠٠.٠٠٠	٣.١٢٥.٥١٦	٢٨.٠٥٦	(٣٠٢.١٢٠)	١.٩٠٥.٣٢٢	٢٠.٧٥٦.٤٨٤
...	...	...	...	(١.٦٠٠.٠٠٠)	(١.٦٠٠.٠٠٠)
...	...	...	...	٧٨٨.٩٣٧	٧٨٨.٩٣٧
...	...	...	...	(٤٢.٦٣٣)	(٤٢.٦٣٣)
...	...	...	(١٥٨.٢١٦)	...	(١٥٨.٢١٦)
١٦.٠٠٠.٠٠٠	٣.١٢٥.٥١٦	٢٨.٠٥٦	(٤٦٠.٣٣٦)	١.٠٥١.٣٣٦	١٩.٧٤٤.٥٧٢
...	...	...	...	...	...

"ان الإيضاحات المرتبطة بتشكيل جزءا من هذه القوائم وتقرأ معها"

الربح كما في ٣١/كانون الأول / ٢٠١٥
توزيعات الربح
ربح الفترة بعد الضريبة / الدخل الشامل
بنود الدخل الشامل الاخر
فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة
العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر

الربح كما في ٣٠/حزيران / ٢٠١٦
توزيعات الربح
ربح الفترة بعد الضريبة / الدخل الشامل
بنود الدخل الشامل الاخر
فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة
العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر

الربح كما في ٣١/حزيران / ٢٠١٥
توزيعات الربح
ربح الفترة بعد الضريبة / الدخل الشامل
بنود الدخل الشامل الاخر
فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة
العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر

قائمة (د)

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للفترة
المنتهية في ٢٠١٦/٦/٣٠ و ٢٠١٥

٢٠١٥/٦/٣٠	٢٠١٦/٦/٣٠	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
٦٣٠ ٧٢١	١٦٥ ٠٧٧	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل:
		مجموع الدخل الشامل للفترة
		تعديلات :
٣٣٢ ٦٦٨	٣٢١ ٠٠٩	استهلاكات
١٧٧ ٦٣٦	٥٦ ٠٧٦	مخصص ضريبة الدخل
١٥٨ ٢١٦	٨٣ ٠٩٠	فروقات تقييم موجودات مالية
(٤٢ ٦٣٣)	٠٠٠	تعديل الرصيد الافتتاحي للأرباح المدورة
١ ٢٥٦ ٦٠٨	٦٢٥ ٢٥٢	ربح التشغيل قبل التغير في رأس المال العامل
٤٤ ٤٥٦	(١ ٤٩٩ ٩٩٤)	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(١٠ ٢٤٣)	(٥ ٦٨٣)	المخزون
(٢٨٤ ٨٩١)	(٧٥ ٨٦١)	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
١ ٠٠٥ ٩٣٠	(٩٥٦ ٢٨٦)	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار:
(٢٢٠ ٠٩٦)	(١٠٠ ٦٥٠)	ممتلكات وآلات ومعدات
(١٢٥ ٢٦٣)	٠٠٠	موجودات مالية بالقيمة العادلة
		من خلال بنود الدخل الشامل الآخر
(٣٤٥ ٣٥٩)	(١٠٠ ٦٥٠)	صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل:
(١ ٦٠٠ ٠٠٠)	(٨٠٠ ٠٠٠)	توزيعات أرباح
(١ ٦٠٠ ٠٠٠)	(٨٠٠ ٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(٩٣٩ ٤٢٩)	(١ ٨٥٦ ٩٣٦)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٤ ٨٤١ ٤٧٠	٤ ٥٣٠ ٨٠٨	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٣ ٩٠٢ ٠٤١	٢ ٦٧٣ ٨٧٢	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة
=====	=====	

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم وتقرأ معها"

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠/٣٠ حزيران ٢٠١٦

١- تأسيس الشركة وطبيعة اعمالها :

أ- تأسيس الشركة :

سجلت شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية كشركة مساهمة عامة تحت الرقم (٢٥٨) برأسمال قدره (١٦) مليون دينار / سهم بعد ان تم دمج شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية مع شركة الشرق للمشاريع الفندقية والسياحية (ذ.م.م) اعتباراً من ٢٠٠٥/١٠/١، وصدرت موافقة معالي وزير الصناعة والتجارة بتاريخ ٢٠٠٦/٣/٢٠ على الاندماج وقد تم اثبات الأرصدة الافتتاحية للشركة الناتجة عن الدمج بمبالغ اعادة التقييم .

ب- تمتلك الشركة فندق الهوليدي ان والذي تم افتتاحه خلال العام ١٩٩٩ وتديره شركة هوليدي انز (مجموعة فنادق انتركونتيننتال جروب) بموجب اتفاقية ادارة موقعة خلال العام ١٩٩٥ والتي تم اجراء تعديلات على بعض بنودها خلال الأعوام اللاحقة وتم تعديلها حتى عام ٢٠١٩ .

ج- تم اقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٧/تموز/٢٠١٦ .

د- غايات الشركة وطبيعة اعمالها :

انشاء وإدارة الفنادق والاستراحات السياحية وادارة الشركات التابعة أو المشاركة في ادارة الشركات الأخرى التي تساهم فيها .

٢- السياسات المحاسبية الهامة :

تم عرض القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة وفقاً للمعيار الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) والتفسيرات ذات العلاقة الصادرة عن لجنة تفسير المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية .

ان القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية، كما أن نتائج الأعمال المرحلية لا تمثل بالضرورة مؤشراً عن النتائج المتوقعة السنوية .
تم اتباع نفس السياسات المحاسبية المستخدمة في القوائم المالية للسنة السابقة .

٣- ضريبة الدخل:

- أ- تمت مناقشة نتائج اعمال الشركة حتى نهاية عام ٢٠١٤ مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات .
- ب- تم تقديم كشف التقدير الذاتي عن نتائج اعمال الشركة للعام ٢٠١٥ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة سجلات الشركة للعام ٢٠١٥ حتى تاريخه .

٤- الالتزامات المحتملة:

هنالك قضايا عمالية مقامة على الشركة بمبلغ (٢٣ ٩٢٩) دينار اردني .

٥- القطاعات التشغيلية:

تقوم الشركة بممارسة اعمالها من خلال نشاط رئيسي يتمثل في إنشاء وإدارة الفنادق وتتضمن القوائم المالية نتائج اعمال نشاط الفندق التابع للشركة .

٦- عام:

- أ- قررت الهيئة العامة العادية في جلستها المنعقدة بتاريخ ٢٠١٦/٤/١٨ توزيع ارباح نقدية على المساهمين بما نسبته (٥%) من راس مال الشركة توزع من رصيد الأرباح المدورة كما بتاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١ .
- ب- يراعى اثر تعليمات هيئة الأوراق المالية وقانون الشركات الأردني فيما يتعلق باحتساب الاحتياطات والمخصصات على الأرباح المتحققة فقط مع مراعاة القيود المفروضة على توزيع الأرباح غير المتحققة واحتجاز جزء من الأرباح المدورة لمقابلة القيم السالبة في قائمة التغير في حقوق الملكية .