



شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية م.ع.م.
AL-SHARQ INVESTMENT PROJECTS CO. PLC.

الرقم : ٢٠١٤/٦٦
التاريخ : ٢٠١٤/٤/٢٢

السادة/ بورصة عمان المحترمين .

الموضوع/ البيانات الربع سنوية ٢٠١٤ - ٣ - ٣١
لشركة الشرق للمشاريع الاستثمارية (AIPC)

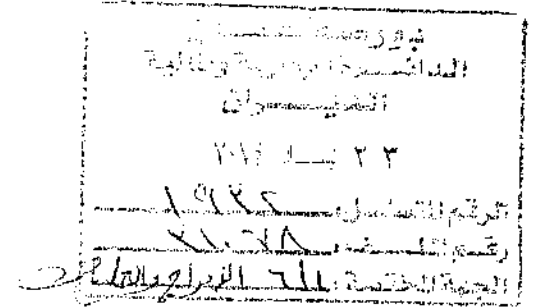
تحية طيبة وبعد ،

استنادا لتعليمات الإفصاح ، برفق لكم طيا البيانات المالية المرحلية المختصرة (الربع سنوية) كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ ، 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 المختصرة (ربع السنوية)
كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ .

تلفاكس : ٥٣٣٣٦٤٥ - ٥٣٣٣٦٤٧ - ص.ب : ٩٤١١٦٦ عمان ١١١٩٤ الأردن
Telefax: 5333645 - 5333647 - P.O.Box: 941166 Amman 11194 Jordan

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
"المساهمة العامة المحدودة"
القوائم المالية المرحلية المختصرة للفترة من
٢٠١٤/١/١ ولغاية ٢٠١٤/٣/٣١
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 - ٧

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

تقرير 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 الثلاثة شهور المنتهية في ٣١/آذار/٢٠١٤ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة ، والإيضاحات التفسيرية الأخرى المرفقة من (١-٧) . 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 شئ 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 ٣١/٣/٢٠١٤ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للثلاثة شهور المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعيار الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) .

**دوبيك وشركاه
أعضاء مجموعة ليدنغ ادم اليانيس الدولية
فادي رفيق الدويك
إجازة ممارسة رقم ٧٧٩**

**٢٣/نيسان/٢٠١٤
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية**

قائمة (أ)

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة في ٣١ آذار / ٢٠١٤

٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٤/٣/٣١	الموجودات
دينار اردني	دينار اردني	الموجودات المتداولة
٥ ٧٣٣ ٣٥٢	٤ ٠١٠ ١٩٥	نقد ونقد معادل
٥٤ ٠١٤	١٣ ٠١٢	شيكات برسم التحصيل
٢٩١ ٧٥٩	٣٧٥ ٣٦١	ذمم مدينة ، بالصافي
٩٦ ٢٦٨	٨٤ ٢٨١	المخزون
١٠٢ ٣١٦	١٠٢ ٣١٦	تأمينات مستردة
٣٢٥ ٤٩٧	٥٢٠ ٦٧٢	أرصدة مدينة أخرى
٦ ٦٠٣ ٢٠٦	٥ ١٠٥ ٨٣٧	مجموع الموجودات المتداولة
		الموجودات غير المتداولة
٤٨٢ ٣١١	٤٦٧ ٢٣٩	موجودات تشغيلية
٥٠٥ ٩٥٨	٢ ٢٤٨ ٤٢٣	موجودات مالية بالقيمة العادلة
١٤ ٥٧٩ ٠٤٥	١٤ ٤٢٩ ٢٠٨	من خلال بنود الدخل الشامل الاخر
١٥ ٥٦٧ ٣١٤	١٧ ١٤٤ ٨٧٠	ممتلكات وآلات ومعدات
٢٢ ١٧٠ ٥٢٠	٢٢ ٢٥٠ ٧٠٧	مجموع الموجودات غير المتداولة
=====	=====	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق الملكية
١٩٤ ٩٥٧	١٩٩ ٥٨٠	المطلوبات المتداولة
١ ٠٦٥ ٣٩٦	٩٨٥ ٣٧٦	ذمم دائنة
١ ٢٦٠ ٣٥٣	١ ١٨٤ ٩٥٦	أرصدة دائنة أخرى
		مجموع المطلوبات المتداولة
١٦ ٠٠٠ ٠٠٠	١٦ ٠٠٠ ٠٠٠	حقوق الملكية
٢ ٩٠٦ ٩٩٤	٢ ٩٠٦ ٩٩٤	رأس المال
٢٨ ٠٥٦	٢٨ ٠٥٦	احتياطي اجباري
(١٨٩ ١٤٤)	(٤٢٤ ٤٠٨)	احتياطي اختياري
٢ ١٦٤ ٢٦١	٢ ٥٥٥ ١٠٩	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة
٢٠ ٩١٠ ١٦٧	٢١ ٠٦٥ ٧٥١	العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر
٢٢ ١٧٠ ٥٢٠	٢٢ ٢٥٠ ٧٠٧	ارباح مودرة
=====	=====	صافي حقوق الملكية
		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

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

تم اعتماد القوائم المالية المرحلية المختصرة بصيغتها النهائية بعد اجراء جميع التعديلات - ان وجدت -

التاريخ

توقيع المسؤول المالي

توقيع رئيس مجلس الإدارة

قائمة (ب)

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة للفترة المنتهية

في ٣١ آذار / ٢٠١٤ و ٢٠١٣

٢٠١٣/٣/٣١	٢٠١٤/٣/٣١	
دينار اردني	دينار اردني	بنود الدخل الشامل:
١ ٥٤٨ ٢٦١	١ ٥٨٦ ٠٣١	ايرادات التشغيل
(٤١٢ ٠٤٣)	(٤٤٤ ١٠٢)	تكاليف التشغيل
١ ١٣٦ ٢١٨	١ ١٤١ ٩٢٩	اجمالي ربح التشغيل
(١٧٦ ٢٩٩)	(١٩٦ ٨٦٩)	مصاريف ادارية وعمومية
(٢٣٣ ٣٦٩)	(٢٧٣ ٢١٠)	مصاريف الصيانة والطاقة
(٥٥ ٣٩٩)	(٥٩ ٦٠٢)	مصاريف تسويق ودعاية وإعلان
(١٦٤ ٦٥٨)	(١٦٦ ٠٩٨)	استهلاكات
(٦٦ ١٩٧)	(٦٠ ٢٣١)	اتعاب الإدارة
١٣ ٣١٤	٥٤ ١٦٨	ايرادات أخرى
٤٥٣ ٦١٠	٤٤٠ ٠٨٧	ربح الفترة قبل الضريبة
(٦٣ ٥٠٥)	(٦١ ٦١٢)	مخصص ضريبة الدخل للفترة
٣٩٠ ١٠٥	٣٧٨ ٤٧٥	ربح الفترة بعد الضريبة / الدخل الشامل
		بنود الدخل الشامل الأخرى :
١٤ ٧٨٢	(٢٣٥ ٢٦٤)	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر
٠٠٠	١٢ ٣٧٣	ارباح بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر
١٤ ٧٨٢	(٢٢٢ ٨٩١)	مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى
٤٠٤ ٨٨٧	١٥٥ ٥٨٤	مجموع الدخل الشامل للفترة
=====	=====	
٢,٥٣%	٠,٩٧%	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"

تم اعتماد القوائم المالية المرحلية المختصرة بصيغتها النهائية بعد اجراء جميع التعديلات - ان وجدت -
توقيع رئيس مجلس الإدارة توقيع المسؤول المالي التاريخ

قائمة (د)

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للفترة

المنتهية في ٣١/٣/٢٠١٤ و ٢٠١٣

٢٠١٣/٣/٣١	٢٠١٤/٣/٣١	البين
دينار اردني	دينار اردني	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل:
٤٠٤ ٨٨٧	١٥٥ ٥٨٤	مجموع الدخل الشامل للفترة
		تعديلات :
١٦٤ ٦٥٨	١٦٦ ٠٩٨	استهلاكات
٦٣ ٥٠٥	٦١ ٦١٢	مخصص ضريبة الدخل
(١٤ ٧٨٢)	٢٣٥ ٢٦٤	فروقات تقييم موجودات مالية
٦١٨ ٢٦٨	٦١٨ ٥٥٨	ربح التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(١١٥ ٨١٧)	(٢٣٧ ٧٧٥)	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
٦ ٠١٦	١٠ ٧٩٨	المخزون
(١٤٥ ٨٥٧)	(١٣٧ ٠٠٩)	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
٣٦٢ ٦١٠	٢٥٤ ٥٧٢	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار:
		موجودات مالية بالقيمة العادلة
(٥٧ ٠١٨)	(١ ٩٧٧ ٧٢٩)	من خلال بنود الدخل الشامل الاخر
(٥٧ ٠١٨)	(١ ٩٧٧ ٧٢٩)	صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل:
٠٠٠	٠٠٠	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
٣٠٥ ٥٩٢	(١ ٧٢٣ ١٥٧)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٤ ٧٠٩ ٢٦٩	٥ ٧٣٣ ٣٥٢	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٥ ٠١٤ ٨٦١	٤ ٠١٠ ١٩٥	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
كما في ٣١/آذار/٢٠١٤

-١

تأسيس الشركة وطبيعة أعمالها :

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 تمديدها حتى عام ٢٠١٩ .

ج - تم اقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٤/٤/٢٢ .

د - غايات الشركة وطبيعة أعمالها :

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 - تم تسوية الوضع الضريبي للشركة حتى نهاية عام ٢٠٠٣ بالإضافة للأعوام (٢٠٠٨ ، ٢٠٠٩) .
- ب- تم تقديم كشف التقدير الذاتي عن نتائج اعمال الشركة للأعوام من (٢٠٠٤ ولغاية ٢٠١٢) وقامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة للأعوام من (٢٠٠٤ - ٢٠٠٨) وصدر القرار النهائي بخصوص شركة الشرق للمشاريع الفندقية والسياحية ذ.م.م والتي تم دمجها مع شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية ذ.م.ع.م وذلك للأعوام (٢٠٠٤ ، ٢٠٠٥) .

-٤- الالتزامات المحتملة:

- أ - هنالك قضايا عمالية مقامة على الشركة بمبلغ (١٨ ٧٤٣) دينار اردني .
- ب- يوجد على الشركة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتملة مقابل كفالات بنكية بمبلغ (٦ ٩٢٥) دينار أردني بعد تنزيل قيمة التأمين .

-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- الأحداث اللاحقة :

قررت الهيئة العامة العادية في جلستها المنعقدة بتاريخ ٢٠١٤/٤/٥ توزيع ارباح نقدية على المساهمين بما نسبته (١٢%) من راس مال الشركة توزع من رصيد الأرباح المدورة كما بتاريخ ٢٠١٣/١٢/٣١ .

-٧- عام :

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 .

قائمة (ج)

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة التغير في حقوق الملكية المرحلية المختصرة

للفترة المنتهية في ٣١/٣/٢٠١٤ و ٢٠١٣

رأس المال المدفوع	احتياطي اجباري	احتياطي اختياري	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر	الارباح المدورة	المجموع
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
١٦.٠٠٠.٠٠٠	٢.٩٠٦.٩٩٤	٢٨.٠٥٦	(١٨٩.١٤٤)	٢.١٦٤.٢٦١	٢٠.٩١٠.١٦٧
٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٣٧٨.٤٧٥	٣٧٨.٤٧٥
الرصيد كما في ٣١/كانون الأول /٢٠١٣					
ربح الفترة بعد الضريبة /الدخل الشامل					
بنود الدخل الشامل الأخرى :					
فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة					
العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر					
ارباح بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة					
من خلال بنود الدخل الشامل الاخر					
٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	(٢٣٥.٢٦٤)	٠٠٠	(٢٣٥.٢٦٤)
٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	١٢.٣٧٣	١٢.٣٧٣
١٦.٠٠٠.٠٠٠	٢.٩٠٦.٩٩٤	٢٨.٠٥٦	(٤٢٤.٤٠٨)	٢.٥٥٥.١٠٩	٢١.٠٦٥.٧٥١
الرصيد كما في ٣١/آذار /٢٠١٤					
الرصيد كما في ٣١/كانون الأول /٢٠١٢					
ربح الفترة بعد الضريبة /الدخل الشامل					
بنود الدخل الشامل الأخرى :					
فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة					
العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر					
٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	١٤.٧٨٢	٠٠٠	١٤.٧٨٢
١٦.٠٠٠.٠٠٠	٢.٩٠٦.٩٩٨	٤٤.٦٥٢	(١٣٧.٨٥٧)	١.٩٦٦.١٤٩	٢٠.٥١٩.٧٤٢
الرصيد كما في ٣١/آذار /٢٠١٣					

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