

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

الرقسم : ٢٠١٥/٤١
التاريخ : ٢٠١٥/٤/٢٢

السادة/ بورصة عمان المحترمين .

الموضوع/ البيانات الربع سنوية ٢٠١٥ - ٣ - ٣١
لشركة الشرق للمشاريع الاستثمارية (AIPC)

تحية طيبة وبعد ،

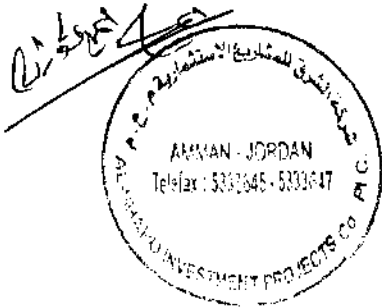
استنادا لتعليمات الإفصاح ، نرفق لكم طيا البيانات المالية المرحلية المختصرة (الربع سنوية) كما في ٣١ آذار ٢٠١٥ ، وتقرير المراجعة لشركة الشرق للمشاريع الاستثمارية م.ع.م. ، مصادق عليها من مدققي حسابات الشركة السادة / دويك وشركاه .

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 ٢٠١٥ .

بورصة عمان
الدارة الإدارية والمالية
الديوان
٢٢ نيسان ٢٠١٥
الرقم التسلسلي: ٢٠١٥
رقم الملف: ٢٠١٥
الختم المختص: الختم المختص

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
"المساهمة العامة المحدودة"
القوائم المالية المرحلية المختصرة للفترة من
٢٠١٥/١/١ ولغاية ٢٠١٥/٣/٣١
ونقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

شركة الشوق 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

١٣٣٦/١٠٨/١/٣٣٠

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/٢٠١٥ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة ، والإيضاحات التفسيرية الأخرى المرفقة من (١-٦) . إن الإدارة مسؤولة عن الإعداد والمرض 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 ٣١/٣/٢٠١٥ وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للثلاثة شهور المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعيار الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) .



دويك وشركاه
أعضاء مجموعة ليدنغ ادم اليانيس الدولية
د. رفيلق توفيق الدويك
إجازة ممارسة رقم ٣٨٦

٣٠/نيسان/٢٠١٥
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة (أ)

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة في ٣١ آذار / ٢٠١٥

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٣/٣١	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات المتداولة
٤ ٨٤١ ٤٧٠	٥ ٢٠٩ ٥٥٥	نقد ونقد معادل
٢٤ ٨٥٩	١٣ ٦٥٧	شيكات برسم التحصيل
٤١١ ٤٧٥	٤٩٨ ٨٤٢	ذمم مدينة ، بالصادفي
٧٤ ٥٦٠	٨١ ٦١٦	المخزون
١٠٢ ٣١٦	١٠٢ ٣١٦	تأمينات مستردة
٢٨١ ٧٦٠	٤١٠ ٠٣٩	أرصدة مدينة أخرى
٥ ٧٣٦ ٤٤٠	٦ ٣١٦ ٠٢٥	مجموع الموجودات المتداولة
		الموجودات غير المتداولة
٤٢٢ ٠٢٢	٤٠٦ ٩٥٠	موجودات تشغيلية
٩٨٤ ٩٤٤	١ ٠٦٧ ٤٨٧	موجودات مالية بالقيمة العادلة
١٤ ٦٠٥ ٦٠١	١٤ ٤٦٠ ٤٦٤	من خلال بنود الدخل الشامل الاخر
١٦ ٠١٢ ٥٦٧	١٥ ٩٣٤ ٩٠١	ممتلكات وآلات ومعدات
٢١ ٧٤٩ ٠٠٧	٢٢ ٢٥٠ ٩٢٦	مجموع الموجودات غير المتداولة
=====	=====	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق الملكية
١٥٨ ٥٩١	١٦٥ ٥١١	المطلوبات المتداولة
٨٣٣ ٩٣٢	٨٥٨ ٠٦٤	ذمم دائنة
٩٩٢ ٥٢٣	١ ٠٢٣ ٥٧٥	أرصدة دائنة أخرى
		مجموع المطلوبات المتداولة
١٦ ٠٠٠ ٠٠٠	١٦ ٠٠٠ ٠٠٠	حقوق الملكية
٣ ١٢٥ ٥١٦	٣ ١٢٥ ٥١٦	رأس المال
٢٨ ٠٥٦	٢٨ ٠٥٦	احتياطي اجباري
(٣٠٢ ١٢٠)	(٢٩٣ ١٣٦)	احتياطي اختياري
١ ٩٠٥ ٠٣٢	٢ ٣٦٦ ٩١٥	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة
٢٠ ٧٥٦ ٤٨٤	٢١ ٢٢٧ ٣٥١	العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر
٢١ ٧٤٩ ٠٠٧	٢٢ ٢٥٠ ٩٢٦	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 ٣١ آذار / ٢٠١٥ و ٢٠١٤

٢٠١٤/٣/٣١	٢٠١٥/٣/٣١	بنود الدخل الشامل:
دينار أردني	دينار أردني	إيرادات التشغيل
١ ٥٨٦ ٠٣١	١ ١٣٠ ٥٣٦	تكاليف التشغيل
(٤٤٤ ١٠٢)	(٣٨٦ ٢٧٢)	
١ ١٤١ ٩٢٩	٧٤٤ ٢٦٤	اجمالي ربح التشغيل
(١٩٦ ٨٦٩)	(١٧٩ ٦٣٣)	مصاريف إدارية وعمومية
(٢٧٣ ٢١٠)	(٢٣٩ ٨٧٦)	مصاريف الصيانة والطاقة
(٥٩ ٦٠٢)	(٣٨ ٩٠٦)	مصاريف تسويق ودعاية وإعلان
(١٦٦ ٠٩٨)	(١٦١ ٣٩٩)	استهلاكات
(٦٠ ٢٣١)	(٢٨ ٩١٢)	اتعاب الإدارة
٥٤ ١٦٨	٥٣٥ ١٠٤	إيرادات أخرى
٤٤٠ ٠٨٧	٦٣٠ ٦٤٢	ربح الفترة قبل الضريبة
(٦١ ٦١٢)	(١٢٦ ١٢٨)	مخصص ضريبة الدخل للفترة
٣٧٨ ٤٧٥	٥٠٤ ٥١٤	ربح الفترة بعد الضريبة / الدخل الشامل
		بنود الدخل الشامل الأخرى:
		فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة
(٢٣٥ ٢٦٤)	٨ ٩٨٤	العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الآخر
١٢ ٣٧٣	٠٠٠	أرباح بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة
		من خلال بنود الدخل الشامل الآخر
(٢٢٢ ٨٩١)	٨ ٩٨٤	مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى
١٥٥ ٥٨٤	٥١٣ ٤٩٨	مجموع الدخل الشامل للفترة
=====	=====	
% ٠,٩٧	% ٣,٢١	العائد على السهم من الدخل الشامل للفترة
١٦ ٠٠٠ ٠٠٠	١٦ ٠٠٠ ٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
=====	=====	

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

قائمة (د)

شركة الشرق للمشاريع الاستثمارية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للفترة

المتحصنة في ٣١/٣ آذار/٢٠١٥ و ٢٠١٤

٢٠١٤/٣/٣١	٢٠١٥/٣/٣١	النيران
دينار اردني	دينار اردني	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل:
١٥٥ ٥٨٤	٥١٣ ٤٩٨	مجموع الدخل الشامل للفترة
		تعديلات :
١٦٦ ٠٩٨	١٦١ ٣٩٩	استهلاكات
٦١ ٦١٢	١٢٦ ١٢٨	مخصص ضريبة الدخل
٢٣٥ ٢٦٤	(٨ ٩٨٤)	فروقات تقييم موجودات مالية
...	(٤٢ ٦٣١)	تعديل الرصيد الافتتاحي للأرباح المدورة
٦١٨ ٥٥٨	٧٤٩ ٤١٠	ربح التشغيل قبل التغيير في بنود رأس المال العامل
(٢٣٧ ٧٧٥)	(٢٠٤ ٤٤٤)	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
١٠ ٧٩٨	(٨ ٢٤٦)	المخزون
(١٣٧ ٠٠٩)	(٩٥ ٠٧٦)	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
٢٥٤ ٥٧٢	٤٤١ ٦٤٤	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار:
(١ ٩٧٧ ٧٢٩)	(٧٣ ٥٥٩)	موجودات مالية بالقيمة العادلة
		من خلال بنود الدخل الشامل الاخر
(١ ٩٧٧ ٧٢٩)	(٧٣ ٥٥٩)	صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل:
...	...	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(١ ٧٢٣ ١٥٧)	٣٦٨ ٠٨٥	صافي التغيير في النقد والنقد المعادل
٥ ٧٣٣ ٣٥٢	٤ ٨٤١ ٤٧٠	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٤ ٠١٠ ١٩٥	٥ ٢٠٩ ٥٥٥	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

٣١/ آذار / ٢٠١٥

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 إعادة التقييم .

ب - تمتلك الشركة فندق الهولندي ان والذي تم افتتاحه خلال العام ١٩٩٩ وتديره شركة هولندي 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 ٢٠١٥/٤/٢٠ .

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- تمت مناقشة نتائج اعمال الشركة حتى نهاية عام ٢٠١٢ مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات .
- ب- تم تقديم كشف التقدير الذاتي عن نتائج اعمال الشركة للعام ٢٠١٣ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة سجلات الشركة للعام ٢٠١٣ حتى تاريخه .

٤- الالتزامات المحتملة:

- أ- هنالك قضايا عمالية مقامة على الشركة بمبلغ (٢٢ ٦٧٧) 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- عام:

- أ- 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 .
- ب- يمثل بند تعديل الرصيد الافتتاحي للأرباح المدورة الظاهر في قائمة التغير في حقوق الملكية مصاريف ضريبية تخص سنوات سابقة .