

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

الرقم : 193 / مر / 19

التاريخ 2019/10/27

الساده بورصة عمان المحترمين

الموضوع/ البيانات المالية الربع الثالث من العام الحالي

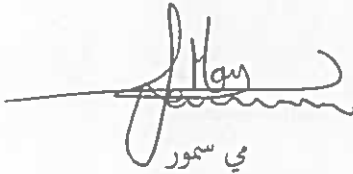
تحية طيبة و بعد....

للتكرم بالإطلاع واستناداً لأحكام المادة (13 / ب / 11) من تعليمات إدراج الأوراق المالية لعام 2016 ، نرفق لكم طياً البيانات

المالية الربع الثالث من عام 2019 باللغه العربية واللغه الإنجليزية والمراجعة من قبل مدقق الحسابات الخارجي السادة شركة طلال

ابو غزالة ومشاركوه الدولية ، علماً أننا سنقوم بنشرها في صحيفة " صدى الشعب " يوم الإثنين الموافق 2019/10/28 .

وأقبلوا فائق الإحترام



مي سمور
نائب المدير العام

R
I
C
الركائز للاستثمار

المرفقات :-

البيانات المالية الربع الثالث باللغه العربية

البيانات المالية الربع الثالث باللغه الإنجليزية

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

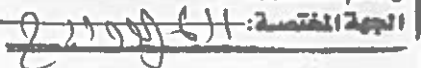
٢٧ تموز ٢٠١٩

4803

الرقم التسلسل:

31261

رقم الملف:

الجهة المختصة: 

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

القوائم المالية الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٩

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

فهرس

صفحة

-	تقرير حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة المرحلية
١	قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٩ - (مراجعة غير مدققة)
٢	قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٩ - (مراجعة غير مدققة)
٣	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٩ - (مراجعة غير مدققة)
٤	قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٩ - (مراجعة غير مدققة)
٥	إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٩

١٠٥١٨٠٨٥٨

تقرير 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 ٣٠ أيلول ٢٠١٩، والقوائم الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للتسعة 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 هذه المعلومات 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 الموحدة 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 فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

أساس الإستنتاج المتحفظ

لم نحصل على كشف تحليلي للبنود الواردة في الممتلكات والمعدات بإستثناء الأرض ومبنى الفندق للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٩، علماً بأن الإدارة تقوم حالياً بتجهيز كشوفات تحليلية لتلك البنود من خلال الجرد الفعلي وعمل التسويات اللازمة خلال عام ٢٠١٩.

الإستنتاج المتحفظ

بناءً على مراجعتنا، وبإستثناء أثر ما هو وارد في فقرة أساس الإستنتاج المتحفظ، 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

عزیز عبدالقادر

(إجازة رقم ٨٦٧)

عمان في ٢٢ تشرين الأول ٢٠١٩



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

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٩ - (مراجعة غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣٠ أيلول ٢٠١٩	
(مدققة)	(مراجعة غير مدققة)	
		الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات غير المتداولة
١٢,٤٨٩,٧٩٢	١٢,٣١٧,٢٧٣	ممتلكات ومعدات
		الموجودات المتداولة
٥٦,٢٢٠	٦٦,٨٤٠	مخزون
٢٥٠,٦٧١	٣١٥,٢٠٥	نم وأرصدة مدينة أخرى
٣٥,٢٣٤	٣٣,١٣٣	نقد ونقد معادل
٣٤٢,١٢٥	٤١٥,١٧٨	مجموع الموجودات المتداولة
١٢,٨٣١,٩١٧	١٢,٧٣٢,٤٥١	مجموع الموجودات
		حقوق الملكية و المطلوبات
		حقوق الملكية
١٢,٥٠٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح به والمدفوع
٨٦,١٨٧	٨٦,١٨٧	إحتياطي إجباري
(١,١٥٧,٦٣٧)	(١,١٢٦,٥٤١)	خسائر متراكمة
١١,٤٢٨,٥٥٠	١١,٤٥٩,٦٤٦	صافي حقوق الملكية
		المطلوبات
		المطلوبات غير المتداولة
٥٣١,٤٠٥	٤٤٣,٧٥٠	قرض - الجزء غير المتداول
		المطلوبات المتداولة
١٣٥,٦٢٠	٥٨,٩٩١	بنك دائن
٢١٢,٥٠٠	٢١٢,٥٠٠	قرض - الجزء المتداول
٥٢٣,٨٤٢	٥٥٧,٥٦٤	نم وأرصدة دائنة أخرى
١,٤٠٣,٣٦٧	١,٢٧٢,٨٠٥	مجموع المطلوبات
١٢,٨٣١,٩١٧	١٢,٧٣٢,٤٥١	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٩ - (مراجعة غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في		للتسعة أشهر المنتهية في		
٣٠ أيلول ٢٠١٨	٣٠ أيلول ٢٠١٩	٣٠ أيلول ٢٠١٨	٣٠ أيلول ٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	الإيرادات
٥٩٦,٩٢٢	٧٨٣,٤١٦	١,٥٨٤,٨٦٧	١,٨٤٤,٢٨٢	إيرادات الترخ
٤٥,٧٢١	٥٢,٩٢٦	١٣٧,٧٩٦	١٥٢,٦٤٨	إيجارات
٦٤٢,٦٤٣	٨٣٦,٣٤٢	١,٧٢٢,٦٦٣	١,٩٩٦,٩٣٠	مجموع الإيرادات
				المصاريف
(٤٦٩,٣٧٦)	(٥٠٤,٠٢٨)	(١,٣٢٢,٤٧٤)	(١,٣٩٧,١٣٠)	مصاريف تشغيلية
(٤,٧٤٢)	(٤,٧٤٢)	(١٤,٢٢٨)	(١٤,٢٢٨)	مصاريف تشغيلية أخرى
(٤٣,٥٣٦)	(٤٦,٣٤٧)	(١٢٨,٢٥٩)	(١٣٦,٢٥٢)	مصاريف إدارية
(١٠٠,٤٣٠)	(١١٧,٩٨٧)	(٣٢٦,٥٠٠)	(٣٥٣,٨٣٤)	استهلاكات
(٦١٨,٠٨٤)	(٦٧٣,١٠٤)	(١,٧٩١,٤٦١)	(١,٩٠١,٤٤٤)	مجموع المصاريف
٢٤,٥٥٩	١٦٣,٢٣٨	(٦٨,٧٩٨)	٩٥,٤٨٦	الخسارة التشغيلية
(٧,٢٤٠)	١٤١	(٥,٧٤٧)	١,٦٦٣	إيرادات (مصاريف) أخرى بالصافي
(٢٤,٠٩١)	(١٩,٥٤١)	(٥٩,٤١٩)	(٦٦,٠٥٣)	تكاليف تمويل
(٦,٧٧٢)	١٤٣,٨٣٨	(١٣٣,٩٦٤)	٣١,٠٩٦	الربح (الخسارة)
		١٢,٥٠٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
		(-/٠١١) دينار أردني	-/٠٠٢ دينار أردني	حصة السهم الاسمية من الربح (الخسارة)

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٩ - (مراجعة غير مدققة)

الاجمالي	خسائر متراكمة	إحتياطي إجباري	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
				للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٩
١١,٤٢٨,٥٥٠	(١,١٥٧,٦٣٧)	٨٦,١٨٧	١٢,٥٠٠,٠٠٠	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٩
٣١,٠٩٦	٣١,٠٩٦	-	-	الربح
<u>١١,٤٥٩,٦٤٦</u>	<u>(١,١٢٦,٥٤١)</u>	<u>٨٦,١٨٧</u>	<u>١٢,٥٠٠,٠٠٠</u>	رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١٩
				للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٨
١١,٦٩٥,٠٤٩	(٨٩١,١٣٨)	٨٦,١٨٧	١٢,٥٠٠,٠٠٠	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٨
(١٣٣,٩٦٤)	(١٣٣,٩٦٤)	-	-	الخسارة
<u>١١,٥٦١,٠٨٥</u>	<u>(١,٠٢٥,١٠٢)</u>	<u>٨٦,١٨٧</u>	<u>١٢,٥٠٠,٠٠٠</u>	رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١٨

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

قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٩ - (مراجعة غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠١٨	٣٠ أيلول ٢٠١٩	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١٣٣,٩٦٤)	٣١,٠٩٦	الربح (الخسارة)
		تعديلات لـ :
٣٢٦,٥٠٠	٣٥٣,٨٣٤	إستهلاكات
٧,٩٧٨	٥٦٣	خسارة إستبعاد ممتلكات ومعدات
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(٢٨٣,٧١٠)	(٦٤,٥٣٤)	نم وأرصدة مدينة أخرى
(٢٤,١٣٤)	(١٠,٦٢٠)	مخزون
(٤٧,٦٢٣)	٣٣,٧٢٢	نم وأرصدة دائنة أخرى
(١٥٤,٩٥٣)	٣٤٤,٠٦١	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(٦٣٧,٨٢٠)	(١٨١,٨٧٨)	شراء ممتلكات ومعدات
(٦٣٧,٨٢٠)	(١٨١,٨٧٨)	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
١٠٦,٩٤٣	(٧٦,٦٢٩)	بنك دائن
٦٨٦,٠١٦	(٨٧,٦٥٥)	قرض
٧٩٢,٩٥٩	(١٦٤,٢٨٤)	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
١٨٦	(٢,١٠١)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٢٣,٧٦١	٣٥,٢٣٤	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٢٣,٩٤٧	٣٣,١٣٣	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٩

١- معلومات عامة

- تأسست الشركة وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة في وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٤١٨) بتاريخ ٢٧ أيلول ٢٠٠٦.
- تتمثل غايات وأغراض الشركة الرئيسية في:
 - شراء وبيع الأراضي والعقارات بمختلف أنواعها داخل وخارج المملكة وبناء الوحدات السكنية والمجمعات التجارية والأبراج والمنتجعات السياحية.
 - تطوير وتعميق وتوطين الاستثمارات المختلفة في المملكة من خلال الاستثمارات في جميع القطاعات الاقتصادية داخل المملكة وخارجها وتأسيس أو تملك أو المساهمة في الشركات أو المشاريع المختلفة.
 - إنشاء أجنحة فندقية وفنادق.
 - مطعم سياحي.
 - نادي رياضي.
 - مركز عناية بالجسم والبشرة والأظافر.
- بتاريخ ١ حزيران ٢٠١١ تم الافتتاح الأولي للفندق وبإشراف العمل بذلك التاريخ وقامت الشركة بتوقيع عقد إدارة 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 العادية بتاريخ ٢٧ آذار ٢٠١٤ تغيير الاسم التجاري للفندق من (Quality Suites) إلى آياس اعتباراً من ١ تموز ٢٠١٤.
- قررت الهيئة العامة العادية بتاريخ ٢٧ آذار ٢٠١٤ إنهاء عقد الاسم التجاري للفندق كوالتي سويتس من تاريخ الفترة التعاقدية الحالية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤، وإستبدال الاسم التجاري فندق وأجنحة آياس المملوكة لشركة آياس مورتورز شريطة عدم دفع أية مبالغ مقابل إستعمال هذا الاسم.
- تم إقرار القوائم المالية الموجزة المرحلية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢١ تشرين الأول ٢٠١٩.

٢- أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة

- تم إعداد القوائم المالية الموجزة المرحلية للشركة وفقاً 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 ٢٠١٨.