

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



الرقم: ١٨٨/٢٠١١ هـ

التاريخ: 2011/7/28

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

الموضوع: تقرير نصف السنوي لغاية 2011/6/30

تحية واحترام وبعد...

استناداً إلى تعليمات المادة (43) من قانون الأوراق المالية والمادة (6) من تعليمات الإفصاح، نرفق لكم طياً التقرير نصف السنوي المقارن بعد قيام مدقق حسابات الشركة الخارجي السادة طلال أبو غزالة وشركاه الدولية بإجراء عملية المراجعة الأولية لها، علماً أننا قد قمنا بنشرها يوم السبت الموافق 2011/7/30 في صحيفة الديار، وقرأ إعلان مسبقاً عن موعد الإفصاح عن البيانات المالية قبل موعد إعلانها طبقاً لقواعد الحوكمة.

نغتنم هذه الفرصة لنعرب لكم عن فائق التقدير والاحترام

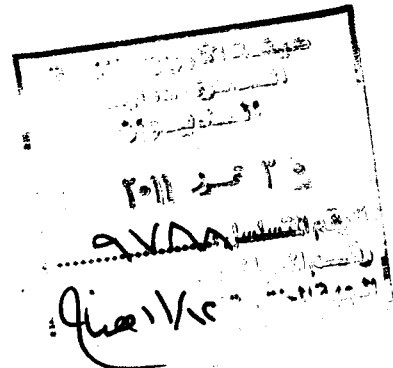
المرفات:

- التقرير نصف السنوي

أحمد الدهوي

ممثل عن شركة أجيل للنجارة

نائب رئيس مجلس الإدارة



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

القوائم المالية المرحلية
وتقرير المراجعة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

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

فهرس

صفحة

-	تقرير المدقق حول مراجعة القوائم المالية المرحلية
١	قائمة المركز المالي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١
٢	قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١
٣	قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١
٤	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١
٥	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية



١٠٥١٨٠٧٥٤

تقرير المدقق حول مراجعة القوائم المالية المرحلية

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين

شركة الركائز للاستثمار

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي لشركة الركائز للاستثمار (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١، وقائمة الدخل الشامل وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التوضيحية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه القوائم المالية المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول القوائم المالية المرحلية استناداً إلى مراجعتنا لها.

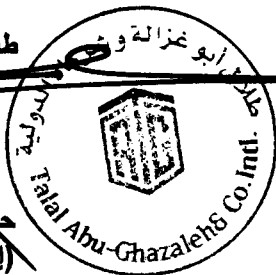
نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة القوائم المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة القوائم المالية المرحلية تتضمن طرح الاستفسارات - 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 علماً بكافة الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق. وبناء عليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يصل إلى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي المادية المركز المالي للشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".

طلال أبوغزالة وشركاه الدوليه



حسني أحمد عليان
(إجازة رقم ٧٦٣)

عمان في ٢٨ تموز ٢٠١١



MEMBER OF THE

FORUM OF FIRMS

TAGI is a full member of the Forum of Firms. The Forum conducts its business through its executive arm, the Transnational Auditors Committee (TAC), which is also a committee of the International Federation of Accountants (IFAC). www.ifac.org/forum_of_firms.



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

قائمة المركز المالي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١

الموجودات	٣٠ حزيران	٣١ كانون الأول
الموجودات المتداولة	٢٠١١	٢٠١٠
نقد ونقد معادل	دينار أردني	دينار أردني
نم وأرصدة مدينة أخرى	٤٢,٤٢٣	١٠٨,٨٨٦
مخزون	٧٧,٤٤١	٣٩,٩٣٦
مجموع الموجودات المتداولة	١٤,٣٥١	-
الموجودات غير المتداولة	١٣٤,٢١٥	١٤٨,٨٢٢
إستثمار في موجود مالي من خلال الدخل الشامل الآخر	٥,٧٠٠	٦,٩٠٠
موجودات غير ملموسة	٥٠,٠٢٤	-
ممتلكات استثنائية	-	١١٢,٢٧١
ممتلكات ومعدات	١٣,٧٩٣,١٧٦	١٢,٠٧٣,٤٥٤
مجموع الموجودات غير المتداولة	١٣,٨٤٨,٩٠٠	١٢,١٩٢,٦٢٥
مجموع الموجودات	١٣,٩٨٣,١١٥	١٢,٣٤١,٤٤٧
المطلوبات وحقوق الملكية		
المطلوبات المتداولة		
نم وأرصدة دائنة أخرى	٢,٠٢٤,٧١٦	٢٦٩,٥٣٥
أقساط أسناد قرض مستحقة الدفع	٣٠٠,٠٠٠	-
أقساط أسناد قرض - قصيرة الأجل	٨٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠
مجموع المطلوبات المتداولة	٣,١٢٤,٧١٦	١,٠٦٩,٥٣٥
المطلوبات غير المتداولة		
شيكات مؤجلة - طويلة الأجل	٢٤٧,٠٦٤	-
أقساط أسناد قرض - طويلة الأجل	١,٨٠٠,٠٠٠	٢,١٠٠,٠٠٠
مجموع المطلوبات غير المتداولة	٢,٠٤٧,٠٦٤	٢,١٠٠,٠٠٠
مجموع المطلوبات	٥,١٧١,٧٨٠	٣,١٦٩,٥٣٥
حقوق الملكية		
رأس المال المصرح به والمدفوع	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠
التغير المتراكم في القيمة العادلة لإستثمار في موجود مالي	(٥,٨٠٠)	(٤,٦٠٠)
من خلال الدخل الشامل الآخر	(١,١٨٢,٨٦٥)	(٨٢٣,٤٨٨)
خسائر متراكمة	٨,٨١١,٣٣٥	٩,١٧١,٩١٢
صافي حقوق الملكية	١٣,٩٨٣,١١٥	١٢,٣٤١,٤٤٧
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		

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

قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

٣٠ حزيران ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	
دينار أردني	دينار أردني	
-	١١٤,٨٩٤	ايرادات
١٣,١١٩	٣,٤٤١	ايرادات أخرى
-	(٢٠,٥٠٤)	تكاليف تمويل
(١٥٢,٣٢٥)	(٤٥٧,٢٠٨)	مصاريف إدارية وتشغيلية
(٣٦,٧٥٢)	-	حصة الشركة في خسارة الشركة الزميلة
(١٧٥,٩٥٨)	(٣٥٩,٣٧٧)	الخسارة
		دخل شامل آخر
-	(١,٢٠٠)	التغير في القيمة العادلة لاستثمار في موجود مالي
		من خلال دخل شامل آخر
(١,١٥٥)	-	الحصة في التغير في القيمة العادلة لاستثمارات
(١٧٧,١١٣)	(٣٦٠,٥٧٧)	الشركة الزميلة في موجودات مالية متوفرة للبيع
		مجموع الدخل الشامل
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
(-/٠١٨) دينار أردني	(-/٠٣٦) دينار أردني	حصة السهم الأساسية من الخسارة

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

الحصة في		التغير في القيمة		التغير المتراكم في القيمة		رأس المال	
القيمة		العادلة لاستثمارات		العادلة لاستثمار في			
مشتراة		الشركة الزميلة		موجودة ملي من خلال			
عن طريق		في موجودات مالية		الدخل الشامل الآخر			
الشركة الزميلة		متوفرة للبيع					
دينار أردني		دينار أردني		دينار أردني		دينار أردني	
الاجملي	دينار أردني	مستثمر	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
9,171,912	(823,488)	-	-	(4,100)	10,000,000	-	-
(310,577)	(309,377)	-	-	(1,200)	-	-	-
8,861,335	(1,182,865)	-	-	(5,800)	10,000,000	-	-
9,404,241	(409,014)	(184,049)	(2,296)	-	10,000,000	-	-
(177,113)	(170,908)	-	(1,105)	-	-	-	-
(19,232)	-	(19,232)	-	-	-	-	-
9,207,496	(584,972)	(203,281)	(3,801)	-	10,000,000	-	-

للمدة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١	
رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١١	
الدخل الشامل	
رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١١	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٠
رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٠	رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٠

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

قائمة التدفقات النقدية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

٣٠ حزيران ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١٧٥,٩٥٨)	(٣٥٩,٣٧٧)	الخسارة
		تعديلات لـ :
٦,٨١٤	٣٩,٣٤٤	استهلاكات
-	(١٢,٧٢٩)	أرباح استبعاد ممتلكات استثمارية
-	٩,٥٠٩	خسائر استبعاد ممتلكات ومعدات
٣٦,٧٥٢	-	حصة الشركة في خسارة الشركة الزميلة
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
١,٠٥٥,٧٨٥	(٣٧,٥٠٥)	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
-	(١٤,٣٥١)	مخزون
(١,٥٢٣)	١,٧٥٥,١٨١	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
٩٢١,٨٧٠	١,٣٨٠,٠٧٢	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٤٧,٧١٨)	-	استثمار في شركة زميلة
-	١٢٥,٠٠٠	المتحصل من استبعاد ممتلكات استثمارية
-	١٢٧,٠٠٠	المتحصل من استبعاد ممتلكات ومعدات
(١,٤٤٤,٩٥١)	(١,٩٤٥,٥٩٩)	شراء ممتلكات ومعدات
(١,٤٩٢,٦٦٩)	(١,٦٩٣,٥٩٩)	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
-	٢٤٧,٠٦٤	شيكات موجلة - طويلة الأجل
٦٠٠,٠٠٠	-	أسناد قرض
٦٠٠,٠٠٠	٢٤٧,٠٦٤	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
٢٩,٢٠١	(٦٦,٤٦٣)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٣٥٦,٦٧١	١٠٨,٨٨٦	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٣٨٥,٨٧٢	٤٢,٤٢٣	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

إيضاحات حول القوائم المالية 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 :
 - شراء وبيع الأراضي والعقارات بمختلف أنواعها داخل وخارج المملكة وبناء الوحدات السكنية والمجمعات التجارية والأبراج والمنتجات السياحية.
 - تطوير وتعميق وتوطيد الاستثمارات المختلفة في المملكة من خلال الاستثمارات في جميع القطاعات الاقتصادية داخل المملكة وخارجها وتأسيس أو تملك أو المساهمة في الشركات أو المشاريع المختلفة.
 - استثمار السيولة النقدية المتاحة لها في الودائع والأسهم والمحافظ الاستثمارية.
 - الحصول على الوكالات التجارية والقيام بأعمال الوساطة التجارية والتمثيل التجاري.
- بتاريخ ١ حزيران ٢٠١١ تم الافتتاح الأولي للفندق وياشر العمل بذلك التاريخ وقامت الشركة بتوقيع عقد لإدارة الفندق مع إحدى الشركات الأجنبية بحيث يعمل الفندق تحت العلامة التجارية (Quality Suites).
- تم إقرار القوائم المالية المرحلية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٧ تموز ٢٠١١.

٢ - أهم السياسات المحاسبية

- تم إعداد القوائم المالية المرحلية للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".
- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ باستثناء تطبيق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (٩) "الأدوات المالية" حيث تم الالتزام بالتطبيق المبكر لهذا المعيار اعتباراً من السنة المالية التي تبدأ من ١ كانون الثاني ٢٠١١ وفقاً لتعليمات هيئة الأوراق المالية. لم ينتج عن تطبيق هذا المعيار وتفسيراته الحالية أي أثر مالي ملموس على القوائم المالية المرحلية.

٣ - أسناد القرض

- تقدمت الشركة بتاريخ ١٩ حزيران ٢٠١١ بطلب لجداوله أقساط أسناد القرض المستحقة والبالغة ٣٠٠,٠٠٠ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ وتم الرد من قبل البنك بضرورة تزويدهم بدراسات مالية مستقبلية ليتم النظر في الموافقة على الطلب.