

الرقم : 136 /مرر/ 12

التاريخ: 2012/07/30

السادة بورصة عمان المحترمين

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

السادة مركز إبداع الأوراق المالية المحترمين

SEMI ANNUAL RICS - 1/8/2012

الموضوع/التقرير نصف السنوي لغاية 2012/6/30

تحية طيبة وبعد...

نرفق لكم طيا التقرير نصف السنوي للقوائم المالية المرحلية وتقدير المراجعة بعد قيام مدقق حسابات الشركة الخارجي
السادة طلال أبو غزاله وشركاه الدولية بإجراء عملية المراجعة الأولية لها، علما أننا سنقوم بنشرها يوم الثلاثاء الموافق
2012/7/31 في صحيفة الديار.

للتفضل بالعلم..... مع التقدير

المرفقات /

-القوائم المالية وتقدير المراجعة

أحمد النهوي

ممثل عن شركة أجيل للتجارة

نائب رئيس مجلس الإدارة

بورصة عمان
الدارة الإدارية والمالية
الديوان
٠١ آب ٢٠١٢
الرقم التسلسلي: ٤٥٦
رقم الملف: ٤٤٦
الجهة المختصة: وزارة الاقتصاد

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

القوائم المالية المرحلية
وتقرير المراجعة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

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

فهرس

صفحة

-	تقرير المدقق المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية
١	قائمة المركز المالي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢
٢	قائمة الدخل الشامل للسته أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢
٣	قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسته أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢
٤	قائمة التدفقات النقدية للسته أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢
٥	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية



١٠٥١٨٠٨٥٨

تقرير المدقق المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة الركائز للاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
العقبة - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المختصرة لشركة الركائز للاستثمار (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢، والقوائم المختصرة للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية". وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية استناداً 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 المعلومات المالية المرحلية 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 بكافة الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق، وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي التدقيق.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يصل إلى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية

ستيف كرادشه
(إجازة رقم ٧٥٦)

عمان في ٢٦ تموز ٢٠١٢



MEMBER OF THE
FORUM OF FIRMS

TAGH 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

Jordan Office: Tel.: +962 6 5100 600, Fax: +962 6 5100 601

19 Mecca Street, Um-Uthaina, Jordan Offices/Academies Building, P.O.Box: 3966, Amman 11933 Jordan



مكتب الأردن: هاتف: +٩٦٢ ٦ ٥١٠٠ ٦٠٠، فاكس: +٩٦٢ ٦ ٥١٠٠ ٦٠١

١٩ شارع مكة، أم أدينة، مبنى مكاتب الأردن/الأكاديميات، ص.ب. ٣٩٦٦ عمان ١١٩٣٣ الأردن

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

قائمة المركز المالي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات المتداولة
٩٤,٤٤٥	١١٤,٥٠٩	نقد ونقد معادل
١٢٠,١٦٧	٣٤٣,١٨٩	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
١٩,٠١١	٢٢,٦٢٣	مخزون
٢٣٣,٦٢٣	٤٨٠,٣٢١	مجموع الموجودات المتداولة
		الموجودات غير المتداولة
٤,٩٠٠	٧,٨٠٠	إستثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٥٠,٠٢٤	٥٠,٠٢٤	موجودات غير ملموسة - برامج كمبيوتر
١٣,٧٢٢,١٣٠	١٣,٦٤٩,٢٤٢	ممتلكات ومعدات
١٣,٧٧٧,٠٥٤	١٣,٧٠٧,٠٦٦	مجموع الموجودات غير المتداولة
١٤,٠١٠,٦٧٧	١٤,١٨٧,٣٨٧	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق الملكية
		المطلوبات المتداولة
١,٢٦١,٦٣٥	١,٠٨١,٢٢٢	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
-	٣٣٧,٥٠٠	أقساط أسناد قرض - قصيرة الأجل
١,٢٦١,٦٣٥	١,٤١٨,٧٢٢	مجموع المطلوبات المتداولة
		المطلوبات غير المتداولة
١٣٨,٧٠٠	١٣٩,٧٥١	شيكات مؤجلة الدفع
١,١٤٦,٤٨١	١,١٤٦,٤٨١	ذمة دائنة - شركة مؤاب للإستشارات المالية والإستثمار
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	قرض طرف ذو علاقة دائن
٢,٧٠٠,٠٠٠	٢,٣٦٢,٥٠٠	أقساط أسناد قرض
٤,١٨٥,١٨١	٣,٨٤٨,٧٣٢	مجموع المطلوبات غير المتداولة
٥,٤٤٦,٨١٦	٥,٢٦٧,٤٥٤	مجموع المطلوبات
		حقوق الملكية
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح به والمدفوع
(٦,٦٠٠)	(٣,٧٠٠)	التغير المتراكم في القيمة العادلة لإستثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة
(١,٤٢٩,٥٣٩)	(١,٠٧٦,٣٦٧)	من خلال الدخل الشامل الآخر
٨,٥٦٣,٨٦١	٨,٩١٩,٩٣٣	خسائر متراكمة
١٤,٠١٠,٦٧٧	١٤,١٨٧,٣٨٧	صافي حقوق الملكية
		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

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

قائمة الدخل الشامل للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار أردني	دينار أردني	
		الإيرادات
-	١,٤٦٥,٣٢٦	إيرادات الفندق
١١٤,٨٩٤	١١٠,٧١٤	إيجارات
١١٤,٨٩٤	١,٥٧٦,٠٤٠	مجموع الإيرادات
		المصاريف
(٤١٧,٨٦٤)	(٩٢٤,٧٣٨)	مصاريف إدارية وتشغيلية
(٣٩,٣٤٤)	(١٩٠,٧٨٢)	إستهلاكات
(٤٥٧,٢٠٨)	(١,١١٥,٥٢٠)	مجموع المصاريف
(٣٤٢,٣١٤)	٤٦٠,٥٢٠	الربح (الخسارة) التشغيلية
(٢٠,٥٠٤)	(١٢٣,٠٢٥)	تكاليف تمويل
٣,٤٤١	١٥,٦٧٧	إيرادات أخرى
(٣٥٩,٣٧٧)	٣٥٣,١٧٢	الربح (الخسارة)
		دخل شامل آخر
(١,٢٠٠)	٢,٩٠٠	التغير في القيمة العادلة لاستثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة
(٣٦٠,٥٧٧)	٣٥٦,٠٧٢	من خلال دخل شامل آخر
		مجموع الدخل الشامل
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
(-/٠٣٦) دينار أردني	-/٠٣٥ دينار أردني	حصة السهم الأساسية من الربح (الخسارة)

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

التغير المتراكم في القيمة العادلة لاستثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر					٢٠١٢ حزيران ٣٠	
الاجمالي	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	رأس المال	دينار أردني
٨,٥٦٣,٨٦١	(١,٤٢٩,٥٣٩)	(١,٦٠٠)	١٠,٠٠٠,٠٠٠			
٢٥٦,٠٧٢	٢٥٣,١٧٢	٢,٩٠٠	-			
٨,٩١٩,٩٣٣	(١,٠٧٦,٣٦٧)	(٣,٧٠٠)	١٠,٠٠٠,٠٠٠			
٩,١٧١,٩١٢	(٨٢٣,٤٨٨)	(٤,٦٠٠)	١٠,٠٠٠,٠٠٠			
(٣٦٠,٥٧٧)	(٣٥٩,٣٧٧)	(١,٢٠٠)	-			
٨,٨١١,٣٣٥	(١,١٨٢,٨٦٥)	(٥,٨٠٠)	١٠,٠٠٠,٠٠٠			

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٢

الدخل الشامل

رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٢

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١١

الدخل الشامل

رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١١

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

قائمة التدفقات النقدية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٣٥٩,٣٧٧)	٣٥٣,١٧٢	الربح (الخسارة)
		تعديلات لـ :
٣٩,٣٤٤	١٩٠,٧٨٢	استهلاكات
(١٢,٧٢٩)	-	أرباح استبعاد ممتلكات استثمارية
٩,٥٠٩	-	خسائر استبعاد ممتلكات ومعدات
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(٣٧,٥٠٥)	(٢٢٣,٠٢٢)	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
(١٤,٣٥١)	(٣,٦١٢)	مخزون
١,٧٥٥,١٨١	(١٨٠,٤١٣)	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
١,٣٨٠,٠٧٢	١٣٦,٩٠٧	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
١٢٥,٠٠٠	-	المتحصل من استبعاد ممتلكات استثمارية
١٢٧,٠٠٠	-	المتحصل من استبعاد ممتلكات ومعدات
(١,٩٤٥,٥٩٩)	(١١٧,٨٩٤)	شراء ممتلكات ومعدات
(١,٦٩٣,٥٩٩)	(١١٧,٨٩٤)	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٢٤٧,٠٦٤	١,٠٥١	شيكات مؤجلة الدفع
٢٤٧,٠٦٤	١,٠٥١	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
(٦٦,٤٦٣)	٢٠,٠٦٤	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
١٠٨,٨٨٦	٩٤,٤٤٥	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٤٢,٤٢٣	١١٤,٥٠٩	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 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.
 - 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 وباشر 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 ٢٦ تموز ٢٠١٢.

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 ٢٠١١.