

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



الرقم : 98 / م ر - 18

التاريخ : 2018/04/24

السادة / بورصة عمان المحترمين

الموضوع / البيانات المالية للربع الأول من العام الحالي

تحية طيبة و بعد،،،

استنادا لأحكام المادة (13 / ب / 11) من تعليمات إدراج الأوراق المالية لعام 2016 ، نرفق لكم طيا البيانات المالية باللغة الإنجليزية واللغة العربية للربع الأول من عام 2018 كما في 31 / 03 / 2018 والمراجعة من قبل مدقق الحسابات الخارجي السادة شركة طلال أبو غزالة ومشاركوه الدولية .

وتقبلوا فائق الاحترام والتقدير

المرفقات /

- البيانات المالية باللغة الإنجليزية
- البيانات المالية باللغة العربية

ي سمور

نائب المدير العام

بورصة عمان	
الدائرة الإدارية والمالية	
الديوان	
٢٥ نيسان ٢٠١٨	
الرقم المتسلسل:	2307
رقم الملف:	31261
الجهة المختصة:	711066

نسخة :-

- هيئة الأوراق المالية
- مركز إيداع الأوراق المالية



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

القوائم المالية الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨

شركة الركائز للاستثمار
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 ٣١ آذار ٢٠١٨ - (مراجعة غير مدققة)
٢	قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨ - (مراجعة غير مدققة)
٣	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨ - (مراجعة غير مدققة)
٤	قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨ - (مراجعة غير مدققة)
٥	إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة المرحلية

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 ٣١ آذار ٢٠١٨، والقوائم المالية الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للثلاثة 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 القوائم 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 الموجزة 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 التدقيق.

الإستنتاج

بناءً على مراجعتنا، 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 ٢١ نيسان ٢٠١٨

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

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٨ - (مراجعة غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠١٧ (مدققة)	٣١ آذار ٢٠١٨ (مراجعة غير مدققة)	
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات
١٢,٠٤٢,١٣١	١١,٩٦٤,٩٨٨	الموجودات غير المتداولة
١٢,٠٤٢,١٣١	١١,٩٦٤,٩٨٨	ممتلكات ومعدات
		مجموع الموجودات غير المتداولة
		الموجودات المتداولة
٤٢,٦٨٤	٤١,٤٤٧	مخزون
٢٥٠,٧٦٧	٣٥٣,٩٩٩	نعم وأرصدة مدينة أخرى
٢٣,٧٦١	٢٧,٩٩٩	نقد ونقد معادل
٣١٧,٢١٢	٤٢٣,٤٤٥	مجموع الموجودات المتداولة
١٢,٣٥٩,٣٤٣	١٢,٣٨٨,٤٣٣	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
(٨٩١,١٣٨)	(٩٣٠,٠٥٤)	خسائر متراكمة
١١,٦٩٥,٠٤٩	١١,٦٥٦,١٣٣	صافي حقوق الملكية
		المطلوبات
		المطلوبات المتداولة
١٣٦,٢٦٠	٢٠٩,٠٧٤	بنك دائن
٥٢٨,٠٣٤	٤٧٥,٦٨٤	نعم وأرصدة دائنة أخرى
-	٤٧,٥٤٢	قرض
٦٦٤,٢٩٤	٧٣٢,٣٠٠	مجموع المطلوبات
١٢,٣٥٩,٣٤٣	١٢,٣٨٨,٤٣٣	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨ - (مراجعة غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٨	
دينار أردني	دينار أردني	الإيرادات
٤٦٠,٤٩٨	٥١١,٢٥١	إيرادات الفندق
٤٤,٨٦٣	٤٥,٧٨٨	إيراد إيجارات
٥٠٥,٣٦١	٥٥٧,٠٣٩	مجموع الإيرادات
		المصاريف
(٤٣٨,٧٨٦)	(٤٢٤,٨٩٥)	مصاريف تشغيلية
(٥,١١٠)	(٤,٧٤٣)	مصاريف تشغيلية أخرى
(٤٥,٤١٨)	(٤٠,٣٨٦)	مصاريف إدارية
(١١٠,٣٣٧)	(١١٥,٣٧١)	إستهلاكات
(٥٩٩,٦٥١)	(٥٨٥,٣٩٥)	مجموع المصاريف
(٩٤,٢٩٠)	(٢٨,٣٥٦)	الخسارة التشغيلية
١٦,٢٠٩	٧٢٤	إيرادات أخرى بالصافي
(٤,٢٥٠)	(١١,٢٨٤)	تكاليف تمويل
(٨٢,٣٣١)	(٣٨,٩١٦)	الخسارة
١٢,٥٠٠,٠٠٠	١٢,٥٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
(-/٠٠٧) دينار أردني	(-/٠٠٣) دينار أردني	حصة السهم الأساسية من الخسارة

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨ - (مراجعة غير مدققة)

رأس المال	إحتياطي إجباري	خسائر متراكمة	الاجمالي	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨
١٢,٥٠٠,٠٠٠	٨٦,١٨٧	(٨٩١,١٢٨)	١١,٦٩٥,٠٤٩	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٨
-	-	(٣٨,٩١٦)	(٣٨,٩١٦)	الخسارة
١٢,٥٠٠,٠٠٠	٨٦,١٨٧	(٩٣٠,٠٥٤)	١١,٦٥٦,١٣٣	رصيد ٣١ آذار ٢٠١٨
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٧
١٢,٥٠٠,٠٠٠	٨٦,١٨٧	(٦٩٩,٩٠٤)	١١,٨٨٦,٢٨٣	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٧
-	-	(٨٢,٣٣١)	(٨٢,٣٣١)	الخسارة
١٢,٥٠٠,٠٠٠	٨٦,١٨٧	(٧٨٢,٢٣٥)	١١,٨٠٣,٩٥٢	رصيد ٣١ آذار ٢٠١٧

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

قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨ - (مراجعة غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٨	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٨٢,٣٣١)	(٣٨,٩١٦)	الخسارة
		تعديلات لـ :
١١٠,٣٣٧	١١٥,٣٧١	إستهلاكات
٤٧٦	-	خسائر إستبعاد ممتلكات ومعدات
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(٦٣,٥٧٧)	(١٠٣,٢٣٢)	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
(٣,٠٣٨)	١,٢٣٧	مخزون
(٨١,١١٢)	(٥٢,٣٥٠)	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
(١١٩,٢٤٥)	(٧٧,٨٩٠)	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
-	(٣٨,٢٢٨)	شراء ممتلكات ومعدات
-	(٣٨,٢٢٨)	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
١٦	٤٧,٥٤٢	قرض
٨٠,٧٧٠	٧٢,٨١٤	بنك دائن
٨٠,٧٨٦	١٢٠,٣٥٦	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
(٣٨,٤٥٩)	٤,٢٣٨	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٦٠,٠٧٠	٢٣,٧٦١	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٢١,٦١١	٢٧,٩٩٩	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة 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:
 - نادي رياضي.
 - مركز عناية بالجسم والبشرة والأظافر.
 - مطعم سياحي.
 - إقامة وإدارة وتملك المنتجعات السياحية وشرائها وبيعها وتأجيرها.
 - إنشاء الأجنحة الفندقية.
 - شراء وبيع العقارات والأراضي.
- 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) لمدة خمس سنوات تبدأ من تاريخ التشغيل الأولي بتاريخ ١ حزيران ٢٠١١.
- قررت الهيئة العامة العادية بتاريخ ٢٧ آذار ٢٠١٤ إنهاء عقد الإسم التجاري للفندق كواليتي سويت من تاريخ إنتهاء الفترة التعاقدية الحالية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤، وإستبداله بالإسم التجاري فندق وأجنحة أياس المملوك لشركة أياس موتورز شريطة عدم دفع أية مبالغ مقابل إستعمال هذا الإسم.
- تم إقرار القوائم المالية الموجزة المرحلية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢١ نيسان ٢٠١٨.

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 ٢٠١٧.

٣- قرض

- يمثل هذا البند القرض الممنوح من البنك التجاري الأردني بسقف ٧٠٠,٠٠٠ دينار أردني وبفائدة ٩,٢٥% بحيث يتم تسديد القرض بموجب ٨ أقساط نصف سنوية تستحق في شهر حزيران وكانون الأول من كل عام إعتباراً من ٣٠ حزيران ٢٠١٩.

**Al-Rakaez Investment Company
Public Shareholding Company
Amman - The Hashemite Kingdom of Jordan**

**Financial Statements and Review Report
for the three months ended March 31, 2018**

Al-Rakaez Investment Company
Public Shareholding Company
Amman - The Hashemite Kingdom of Jordan

Index

	<u>Page</u>
Report on review of interim condensed financial information	-
Interim condensed statement of financial position as at march 31, 2018 - (Reviewed and unaudited)	1
Interim condensed statement of comprehensive income for the three month ended March 31, 2018- (Reviewed and unaudited)	2
Interim condensed statement of changes in equity for the three month ended March 31, 2018- (Reviewed and unaudited)	3
Interim condensed statement of cash flows for the three month ended March 31, 2018- (Reviewed and unaudited)	4
Notes to the interim condensed financial statements	5

105180754

Report On Review of Interim Condensed Financial Statement

To Messrs. Shareholders
Al-Rakaez Investment Company
Public Shareholding Company
Amman - The Hashemite Kingdom of Jordan

We have reviewed the interim condensed statement of financial position of of Al-Rakaez Investment Company (Public Shareholding Company), as at March 31, 2018, and the related interim condensed statements of comprehensive income, changes in equity and cash flows for the three months period then ended. Management is responsible for the preparation and fair presentation of this interim condensed financial information in accordance with International Financial Reporting Standard no. (34) "Interim Financial Reporting". Our responsibility is to express a conclusion about this interim condensed financial information based on our review.

Scope of Review

We conducted our review in accordance with International Standard on Review Engagement no. (2410) "Review of interim financial information performed by the independent auditor of the entity". A review of interim condensed financial information consists of making inquiries, primarily of persons responsible for financial and accounting matters, and applying analytical and other review procedures. A review is substantially less in scope than an audit conducted in accordance with International Standards on Auditing and consequently does not enable us to obtain assurance that we would become aware of all significant matters that might be identified in an audit. Accordingly, we do not express an audit opinion.

Conclusion

Based on our review, nothing has come to our attention that causes us to believe that the accompanying interim condensed financial information is not prepared, in all material respects, in accordance with International Financial Reporting Standard no. (34) "Interim Financial Reporting".

Talal Abu-Ghazaleh & Co. International

Aziz Abdel-Kader
(License # 867)

Amman, on April 21, 2018



Al-Rakaez Investment Company
Public Shareholding Company
Amman – The Hashemite Kingdom of Jordan

Interim condensed statement of financial position as at March 31, 2018 – (Reviewed and unaudited)

	March 31, 2018 (Reviewed and unaudited)	December 31, 2017 (Audited)
	JD	JD
ASSETS		
Non-current Assets		
Property and equipment	11,964,988	12,042,131
Total Non-current Assets	11,964,988	12,042,131
Current Assets		
Inventory	41,447	42,684
Accounts receivable and other debit balances	353,999	250,767
Cash and cash equivalents	27,999	23,761
Total Current Assets	423,445	317,212
TOTAL ASSETS	12,388,433	12,359,343
EQUITY AND LIABILITIES		
Equity		
Capital	12,500,000	12,500,000
Statutory reserve	86,187	86,187
Accumulated losses	(930,054)	(891,138)
Net Equity	11,656,133	11,695,049
Liabilities		
Current Liabilities		
Bank overdraft	209,074	136,260
Accounts payable and other credit balances	475,684	528,034
Loan	47,542	-
Total Liabilities	732,300	664,294
TOTAL EQUITY AND LIABILITIES	12,388,433	12,359,343

Al-Rakaez Investment Company
Public Shareholding Company
Amman – The Hashemite Kingdom of Jordan

Interim condensed statement of comprehensive income for the three month ended March 31, 2018
- (Reviewed and unaudited)

	March 31, 2018	March 31, 2017
	JD	JD
Revenues		
Hotel revenues	511,251	460,498
Rent revenues	45,788	44,863
Total Revenues	<u>557,039</u>	<u>505,361</u>
Expenses		
Operating expenses	(424,895)	(438,786)
Other operating expenses	(4,743)	(5,110)
Administrative expenses	(40,386)	(45,418)
Depreciation	(115,371)	(110,337)
Total Expenses	<u>(585,395)</u>	<u>(599,651)</u>
Operating loss	(28,356)	(94,290)
Other revenues, net	724	16,209
Financing costs	(11,284)	(4,250)
Loss	<u>(38,916)</u>	<u>(82,331)</u>
 Weighted average number of shares	 <u>12,500,000</u>	 <u>12,500,000</u>
Basic earning per share	<u>(0/003) JD</u>	<u>(0/007) JD</u>

Al-Rakaez Investment Company
Public Shareholding Company
Amman – The Hashemite Kingdom of Jordan

Interim condensed statement of changes in equity for the three month ended March 31, 2018 – (Reviewed and unaudited)

	Capital	Statutory reserve	Accumulated losses	Total
	JD	JD	JD	JD
For the three months ended on March 31, 2018				
Balance as at January 1, 2018	12,500,000	86,187	(891,138)	11,695,049
Loss	-	-	(38,916)	(38,916)
Balance as at March 31, 2018	12,500,000	86,187	(930,054)	11,656,133
For the three months ended on March 31, 2017				
Balance as at January 1, 2017	12,500,000	86,187	(699,904)	11,886,283
Loss	-	-	(82,331)	(82,331)
Balance as at March 31, 2017	12,500,000	86,187	(782,235)	11,803,952

Al-Rakaez Investment Company
Public Shareholding Company
Amman - The Hashemite Kingdom of Jordan

Interim condensed statement of cash flows for the three month ended March 31, 2018
- (Reviewed and unaudited)

	March 31, 2018	March 31, 2017
	JD	JD
CASH FLOWS FROM OPERATING ACTIVITIES		
Loss	(38,916)	(82,331)
Adjustments for :		
Depreciation	115,371	110,337
Loss from disposal of property and equipment	-	476
Change in operating assets and liabilities:		
Accounts receivable and other debit balances	(103,232)	(63,577)
Inventory	1,237	(3,038)
Accounts payable and other credit balances	(52,350)	(81,112)
Net cash from operating activities	(77,890)	(119,245)
CASH FLOWS FROM INVESTING ACTIVITIES		
Purchase of property and equipment	(38,228)	-
Net cash from investing activities	(38,228)	-
CASH FLOWS FROM FINANCING ACTIVITIES		
Loan	47,542	16
Bank overdraft	72,814	80,770
Net cash from financing activities	120,356	80,786
Net change in cash and cash equivalents	4,238	(38,459)
Cash and cash equivalents - beginning of period	23,761	60,070
Cash and cash equivalents - end of period	27,999	21,611

Al-Rakaez Investment Company
Public Shareholding Company
Amman - The Hashemite Kingdom of Jordan

Notes to the consolidated financial statements

1. Legal status and activities

- Al-Rakaez Investment Company was established as a public shareholding company and registered in the register of public shareholding companies under number (418) on September 27, 2006.
- The main objectives of the Company are:
 - Sports gym
 - Body, skin and nail care center.
 - Tourist restaurant
 - Establishing, managing, owning, buying, selling and leasing resorts.
 - Establish hotel suits.
 - Buy and sell properties and lands.
- On June 1, 2011, the soft opening of the hotel was held, and the business started on that date. The Company signed a contract with a foreign company to manage the hotel to operate under the trademark (Quality Suites) for a period of five years starting from the date of initial operation on June 1, 2011.
- On March 27, 2014 the General Assembly decided to terminate the contract of the commercial name for the Quality suites hotel starting from the current contract expiry date on June 30, 2014 and replacing it by the commercial name of Ayas Suites and Hotel owned by Ayas motors without any cost implications for using this name.
- The financial statements were approved by the Company's board of directors in its session held on April 21, 2018.

2. Financial statements preparation framework and significant accounting policies

- The interim condensed financial information for the company were prepared according to the International Accounting Standard (34) "Interim Financial Reporting".
- Accounting policies used in preparing the consolidated interim financial statement are consistent with those policies used in preparing the financial statements for the year ended December 31, 2017.