

المحاسبون المتحدون

هاتف : ٥٥٢٦١١١

٥٥٢٧٦٦٦

فاكس : ٥٥٣٨٣٠٠

محاسبون قانونيون

سندوق بريد ٥٥٥٣ عمان ١١١٨٣

المملكة الأردنية الهاشمية

زارة استثمار

الى مساهمي

شركة زارة للاستثمار المساهمة العامة المحدودة (شركة قابضة)

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

SEMI ANNUAL - ZARA - 8/8/2004

لقد راجعنا الميزانية العامة الموحدة المرفقة لشركة زارة للاستثمار المساهمة العامة المحدودة (شركة قابضة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤ وبيان الدخل الموحد، التغيرات في حقوق المساهمين الموحد والتدفقات النقدية الموحد للسنة اشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إعداد هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة هي من مسؤولية إدارة الشركة وان مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقريرنا استنادا الى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد جرت مراجعتنا وفقاً لمعيار التدقيق الدولي المستخدم في عمليات المراجعة والذي يتطلب القيام بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على تأكيدات معقولة بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة خالية من أية أخطاء جوهرية. إن إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية. وحيث أن مدى هذه الإجراءات أقل من إجراءات التدقيق، فإننا لا نبدي رأياً في هذه البيانات المالية.

استناداً الى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يسترعي انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية الموحدة المرحلية المختصرة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

المحاسبون المتحدون
المحاسبون القانونيون
عمان - الأردن
بشربكر
ترخيص رقم ٥٩٢ فئة (أ)

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

٣ آب ٢٠٠٤

شركة زارة للاستثمار المساهمة العامة المحدودة (شركة قابضة)

الميزانية العامة المرحلية الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤

٣١ كانون الأول ٢٠٠٣ دينار (مدققة)	٣٠ حزيران ٢٠٠٤ دينار	الموجودات
٥٠١٦٩١٨	٥٨٠٢٠٩٧	موجودات متداولة -
٤١٢٣٩٨٢	٣٣٧١٤١٩	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٢٠٠٢٤٦٠	٢٠٠٢٨٨٧	ذمم مدينة
١٣٤٤٠٤٨	١٣٥٦٩٨٥	أرصدة مدينة أخرى
١٢٤٨٧٤٠٨	١٣٠٣٣٣٨٨	بضاعة
٦٨٣٣١١٨	٧٦٤٢٤٤٤	مجموع الموجودات المتداولة
٢٧٤٨٧٨٨	٢٤١٦٤٨٤	استثمارات متوفرة للبيع
١٨٦٦٣٣١٠٤	١٨١٣٣١٤٢٣	مشاريع تحت التنفيذ
٢٠٨٧٠٢٤١٨	٢٠٤٢٣٧٣٩	موجودات ثابتة
		مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
٥٨٥٢٣٨	٤٠٥٩٧٤	مطلوبات متداولة -
١٣٥٩١٤٢	٥٩٤٠٦٠٢	بنوك دائنة
١٢٥٠٠٠٠	١٧٥٠٠٠٠	أقساط قروض طويلة الاجل تستحق خلال عام
١٠٠٠٠٠٠	١٣٠٠٠٠٠	أوراق دفع طويلة الاجل تستحق خلال عام
٢٥٧٤٩٦٢	١٥٩٩٧٩٠	اسناد قرض قصيرة الاجل
٥٧٢٤٧٦١	٦٣١٩٣٧٤	ذمم دائنة
٢١٤٩٤١٠٣	٢٩٠١٥٧٤٠	أرصدة دائنة أخرى
٥٠١٥٤٤٢٥	٤٥٢٧٥٥٤٢	مجموع المطلوبات المتداولة
١٠٠٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠٠	قروض طويلة الاجل
٨٧٨٣١٥٦	٨٧٧٧٢٨٤	اسناد قرض
١٢٥٠٠٠٠	٣٧٥٠٠٠٠	مطلوبات أخرى طويلة الاجل
٩١٦٨١٦٨٤	٩٠٤٤٣٥٦٦	أوراق دفع طويلة الاجل
١٢٨٨١٣٦٧	١٢٨١٩٧٤١	مجموع المطلوبات
		حقوق الاقلية
١٢٥٠٠٠٠٠	١٢٥٠٠٠٠٠	حقوق المساهمين -
٣٤٤٧٤٨	٣٤٤٧٤٨	رأس المال المدفوع
٦٨٩٤٩٦	٦٨٩٤٩٦	احتياطي اجباري
(٨٢٥٩٦)	١٥٢٧٢٨	احتياطي اختياري
(٢١٨١٢٢٨١)	(٢٥٠٢٦٥٤٠)	التغير المتراكم في القيمة العادلة للاستثمارات
١٠٤١٣٩٣٦٧	١٠١١٦٠٤٣٢	خسائر متراكمة
٢٠٨٧٠٢٤١٨	٢٠٤٢٣٧٣٩	مجموع حقوق المساهمين
		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة زارة للاستثمار المساهمة العامة المحدودة (شركة قابضة)

بيان الدخل الموحد

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤

٣٠ حزيران ٢٠٠٣ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٤ دينار	إيضاحات	
١٢٩٥٦٠٨٥	١٩٢٥٤٠٧	٣	الإيرادات التشغيلية
(١٠٢٦١٠٠)	(١٢٤٧٨٢٩٢)	٣	النفقات التشغيلية
٢٦٩٤٩٨٥	٦٨٠٦١١٥	٣	صافي الإيرادات التشغيلية
(١٢٩٠٢٣٧)	(٨٤٧٦٣٩)		ينزل: مصاريف إدارية وعمومية
٥٤٤٦٦	-		يضاف: صافي إيرادات بيع شقق إيلات
٢٨٢٥٤٩	٢٣٨٠٨٨		إيرادات أخرى
١٧٤١٧٦٣	٦١٩٦٥٦٤		صافي الربح من العمليات
(٣١٠٢٠٣٤)	(٢٣٨٥٥٣٢)		صافي مصاريف تمويلية
١٠٦٠٤٤	-		إيرادات بيع استثمارات
(١٢٥٤٢٢٧)	٣٨١١٠٣٢		صافي ربح (خسارة) الفترة قبل الاستهلاكات
(٧٢٧٦٠١٠)	(٧١٠٢٤٩٩)		وحقوق الأقلية
(٨٥٣٠٢٣٧)	(٣٢٩١٤٦٧)		استهلاكات
٣٤٩٩٤١	٧٧٢٠٨		صافي خسارة الفترة قبل حقوق الأقلية
(٨١٨٠٢٩٦)	(٣٢١٤٢٥٩)		حصة الأقلية من صافي الخسارة
فلس/دينار	فلس/دينار		صافي خسارة الفترة العائدة لمساهمي الشركة
(٠٠٠٠٠٠٠)	(٠٠٠٠٠٠٠)		حصة السهم من صافي الخسارة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة زارة للاستثمار المساهمة العامة المحدودة (شركة قابضة)

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤

رأس المال دينار	إجباري دينار	إحتياطي اختياري دينار	التغير المتراكم في		المجموع دينار
			القيمة العادلة للاستثمارات دينار	خسائر متراكمة دينار	
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢	١٢٥٠٠٠٠٠٠	٣٤٤٧٧٤٨	٦٨٩٤٩٦	(٥٣٠٨١٧)	١١٨١٦١٨٢٤
التغير المتراكم في القيمة العادلة للاستثمارات	-	-	١٢٣٨٠	-	١٢٣٨٠
صافي خسارة الفترة	-	-	-	(٨١٨٠٢٩٦)	(٨١٨٠٢٩٦)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣	١٢٥٠٠٠٠٠٠	٣٤٤٧٧٤٨	٦٨٩٤٩٦	(١٥٥٢١٨٩٩)	١٠٩٩٩٣٩٠٨
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣	١٢٥٠٠٠٠٠٠	٣٤٤٧٧٤٨	٦٨٩٤٩٦	(٨٢٥٩٦)	١٠٤١٣٩٣٦٧
التغير المتراكم في القيمة العادلة للاستثمارات	-	-	٢٣٥٣٢٤	-	٢٣٥٣٢٤
صافي خسارة الفترة	-	-	-	(٣٢١٤٢٥٩)	(٣٢١٤٢٥٩)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤	١٢٥٠٠٠٠٠٠	٣٤٤٧٧٤٨	٦٨٩٤٩٦	(٢٥٠٢٦٥٤٠)	١٠١١٦٠٤٣٢

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة زارة للاستثمار المساهمة العامة المحدودة (شركة قابضة)

بيان التدفقات النقدية الموحد

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤

٣٠ حزيران ٢٠٠٣	٣٠ حزيران ٢٠٠٤
دينار	دينار
(٨٥٣٠٠٢٣٧)	(٣٢٩١٤٦٧)
٧٢٧٦٠١٠	٧٢٠٢٤٩٩
٣١٤٥٥٨١	٢٤١٥٦٦٢
٦٥٤٤٠	(٧٠٤٧)
(١٠٦٠٤٤)	-
(٥٤٤٦٦)	-
١٧٩٦٢٨٤	٦٢١٩٦٤٧

التدفق النقدي من عمليات التشغيل

صافي خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل
تعديلات على صافي الخسارة -

إستهلاكات

فوائد القروض ومصاريف بنكية

(أرباح) خسارة بيع موجودات ثابتة

أرباح بيع استثمارات

أرباح بيع شقق إيلا

التغير في الموجودات والمطلوبات -

بضاعة

ذمم وأرصدة مدينة

ذمم وأرصدة دائنة

(١٤٦٣١٢)	(١٢٩٣٧)
(٢٨٦٢٥٦)	٢٥٢١٣٦
(٢٦٦٨١٣)	(٣٢٥٣٣٩)
١٠٩٦٩٠٣	٦١٣٣٥٠٧

صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل

التدفق النقدي من عمليات الاستثمار

إستثمارات في اسهم وحصص شركات

موجودات ثابتة ومشاريع تحت الإنشاء

بيع موجودات ثابتة

٦٠٤٤	(٥٧٤٠٠٠)
(٩٩١٥٢٨)	(١٤٦١١٣١)
٣٤٧٥٤	١٥٢٤٤
(٩٥٠٧٣٠)	(٢٠١٩٨٨٧)

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الإستثمار

التدفق النقدي من عمليات التمويل

بنوك دائنة

قروض وأوراق دفع

فوائد القروض ومصاريف بنكية

مطلوبات أخرى طويلة الأجل

(٤٦٤٨٠٤)	(١٧٩٢٦٤)
٣٣٠٥٠٥١	(٦٧٢٤٢٣)
(٣٢١٣٤٤٥)	(٢٤٧٠٨٨٢)
-	(٥٨٧٢)

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التمويل

صافي الزيادة (النقص) في النقد في الصندوق ولدى البنوك

(٢٢٧٠٢٥)	٧٨٥١٧٩
------------	--------

النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية السنة

النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

٣٩٧٤٩١٥	٥٠١٦٩١٨
٣٧٤٧٨٩٠	٥٨٠٢٠٩٧

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق