

شركة الزي لصناعة الألبسة الجاهزة



ELZAY Ready Wear Manufacturing Co.

الرقم: ٢٠٠٧/١٠/٢١٣٩

التاريخ: ٢٠٠٧/١٠/٢٨

Q.R - ELZA- 30/10/2007

السادة بورصة عمان المحترمين

تحية وبعد ،،،

نرفق لكم طيه نسخة عن البيانات المالية المرحلية للربع الثالث للسنة ٢٠٠٧ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

(٣)

شركة الزي لصناعة الالبسة الجاهزة

الرئيس التنفيذي للعمليات

فروجان أفرام

بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان
٣٠ تموز ٢٠٠٧
الرقم المتسلسل ٤٣٨٩
رقم الملف ٤١٦١
الجهة المختصة (الديوان)

شركة الزي لصناعة الالبسة الجاهزة المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠٠٧

**تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة
إلى مجلس إدارة شركة الزي لصناعة الألبسة الجاهزة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية**

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة الزي لصناعة الألبسة الجاهزة المساهمة العامة المحدودة المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ والتي تتكون من الميزانية المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ وقائمة الدخل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) . ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استنادا إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقا لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فاننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا، لم تسترغ انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٨ تشرين الأول ٢٠٠٧

شركة الزي لصناعة الالبسة الجاهزة المساهمة العامة المحدودة
الميزانية المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ (غير مدققة)

الموجودات	إيضاحات	٣٠ أيلول ٢٠٠٧ دينار	٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ دينار (مدققة)
الموجودات غير المتداولة			
ممتلكات ومعدات	٣	٦٥٠٠٨٨٨	٦٤٥٩٨٠١
موجودات غير ملموسة		٢٠٣٥٤٦	٢٢٢٧١٦
استثمار في شركة حليفة		١٢٥٠٠٠٠	١٢٥٠٠٠٠
موجودات مالية متوفرة للبيع		٤٩١٥٣١	٥١٦٥٤٢
		<u>٨٤٤٥٩٦٥</u>	<u>٨٤٤٩٠٥٩</u>
الموجودات المتداولة			
ذمم مدينة		٣٥٧٧٢٢٩	٣٣٢٢١٢٢
مخزون		٦٨٩٨٩٣٦	٦٣٧١٤٩٦
أرصدة مدينة أخرى		١٤٥٨٦٤	١٧٢٨٣٧
نقد في الصندوق ولدى البنوك		١٩٩٦٥٢	١٢٦٠٤٩
		<u>١٠٨٢١٦٨١</u>	<u>٩٩٩٢٥٠٤</u>
مجموع الموجودات		<u>١٩٢٦٧٦٤٦</u>	<u>١٨٤٤١٥٦٣</u>
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق ملكية حملة الأسهم			
رأس المال		١١٥٠٠٠٠٠	١١٥٠٠٠٠٠
إحتياطي إجباري		٢٩٥١٨٠	٢٩٥١٨٠
التغير المتراكم في القيمة العادلة		(١٩٢٦٥٩)	(١٦٧٦٤٨)
(خسائر متراكمة) أرباح مدورة		(٥٧٥٩٦)	(٣٠٧٠٥٤)
		<u>١١٥٤٤٩٢٥</u>	<u>١١٩٣٤٥٨٦</u>
مجموع حقوق الملكية		<u>١١٥٤٤٩٢٥</u>	<u>١١٩٣٤٥٨٦</u>
المطلوبات غير المتداولة			
قروض طويلة الأجل		٩١٢٩٢	٣٥٨٥٥١
المطلوبات المتداولة			
ذمم دائنة		١٢٦٢٢٦٠٥	١٠٥٩٩٣٢
كمبيالات مخصومة		٢٨٥٩٥	-
قروض قصيرة الأجل		٢٨٤٦٩٦٣	١٨٥٧٩٨٦
أرصدة دائنة أخرى		٤٢٤٠٩٢	٣١٢٤٨٠
بنوك دائنة		٢٧١٤٦٧٤	٢٥٦٣٥٢٨
أقساط قروض طويلة الأجل تستحق الدفع خلال عام		٣٥٤٥٠٠	٣٥٤٥٠٠
		<u>٧٦٣١٤٢٩</u>	<u>٦١٤٨٤٢٦</u>
مجموع المطلوبات		<u>٧٧٢٢٧٢١</u>	<u>٦٥٠٦٩٧٧</u>
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		<u>١٩٢٦٧٦٤٦</u>	<u>١٨٤٤١٥٦٣</u>

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٦ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة الزي لصناعة الالبسة الجاهزة المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ (غير مدققة)

	للتسعة أشهر المنتهية في		للتلاثة أشهر المنتهية في	
	٣٠ أيلول		٣٠ أيلول	
	٢٠٠٦	٢٠٠٧	٢٠٠٦	٢٠٠٧
	دينار	دينار	دينار	دينار
المبيعات	٧٣٨٣٨٧٦	٧٨٥٩٠٧٦	٢٣٣٩٢٢٧	٣٢٨٠١٨١
كلفة المبيعات	(٦٤٤٣٣٧٦)	(٦٩٩٤٧٢٩)	(٢١٥١٩٨٢)	(٣٠٠٠٩٤٦)
إجمالي الربح	٩٤٠٥٠٠	٨٦٤٣٤٧	١٨٧٢٤٥	٢٧٩٢٣٥
مصاريف بيع وتوزيع	(١١٤٢٣٦)	(١٦١٨٠١)	(٥٥٣٦٧)	(٥١٠٣٤)
مصاريف إدارية	(٦٠٤٣٤٩)	(٦٦٩٢٣٩)	(٢٢٤٤٨٢)	(٢١٤٣٢٢)
تكاليف تمويل	(٣٣٣٤٢٥)	(٣٨٧٣١٨)	(١١٢٠١٣)	(١٤٤٣٦٣)
حصة الشركة من خسائر شركات حليفة	(٢٥٠٠٠)	-	(٢٥٠٠٠)	-
مصاريف أخرى	(٧٧٥٩)	(٢٧٧١٨)	(٧٧٥٩)	(٢٧٧١٨)
إيرادات أخرى	٦١٧١٩	١٧٠٧٩	٣٨١٦٣	-
خسارة الفترة	(٨٢٥٥٠)	(٣٦٤٦٥٠)	(١٩٩٢١٣)	(١٥٨٢٠٢)
الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من خسارة الفترة	(٠٠٠٧)	(٠٠٣٢)	(٠٠١٧)	(٠٠١٤)
المعدل المرجح لعدد الأسهم خلال الفترة	١١٥٠٠٠٠٠	١١٥٠٠٠٠٠	١١٥٠٠٠٠٠	١١٥٠٠٠٠٠

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٦ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة الزي لصناعة الالبسة الجاهزة المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ (غير مدققة)

رأس المال المدفوع	إحتياطي إيجاري	التغير المتراكم في القيمة العادلة	(خسائر متراكمة) أرباح	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٧	١١,٥٠٠,٠٠٠	٢٩٥,١٨٠	(١٦٧,٦٤٨)	١١,٩٣٤,٥٨٦
التغير في القيمة للعادلة	-	-	-	(٢٥,٠١١)
مجموع الايرادات (المصاريف) المثبتة في حقوق الملكية	-	-	-	(٢٥,٠١١)
خسارة الفترة	-	-	-	(٣٦٤,٦٥٠)
مجموع الايرادات (المصاريف) للفترة	-	-	(٢٥,٠١١)	(٣٨٩,٦٦١)
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧	١١,٥٠٠,٠٠٠	٢٩٥,١٨٠	(١٩٢,٦٥٩)	١١,٥٠٢,٥٢١
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٦	١١,٥٠٠,٠٠٠	٢٩٥,١٨٠	٤٠,٣٦٨	١٢,٣٤١,٥٤٨
التغير في القيمة للعادلة	-	-	(١٥٨,٧٤١)	(١٥٨,٧٤١)
مجموع الايرادات (المصاريف) المثبتة في حقوق الملكية	-	-	(١٥٨,٧٤١)	(١٥٨,٧٤١)
خسارة الفترة	-	-	-	(٨٢,٥٥٠)
مجموع الايرادات (المصاريف) للفترة	-	-	(١٥٨,٧٤١)	(٢٤١,٢٩١)
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦	١١,٥٠٠,٠٠٠	٢٩٥,١٨٠	(١١٨,٣٧٣)	١٢,٤١٦,٨٠٧

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٦ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة الزي لصناعة الالبسة الجاهزة المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ (غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول	٢٠٠٧	٢٠٠٦
دينار	دينار	دينار

الأنشطة التشغيلية

(٨٢٣٥٥٠) (٣٦٤٦٥٠)

خسارة الفترة

التعديلات لتسوية الخسارة الى صافي التدفق النقدي
بنود غير نقدية:

١٨٠٣٦٣٤	١٨٨٣٢٨٦
٥٠٣٠٠٠	-
٢٥٣٠٠٠	-
-	٧٢

إستهلاكات وإطفاءات
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
حصة الشركة من خسائر شركات حليفة
خسائر بيع ممتلكات ومعدات

تعديلات رأس المال العامل -

٩٦٣٧٤١	(٢٥٥٣١٠٧)
(٣٤١٣٤٥٥)	(٥٢٧٣٤٤٠)
(١٣٦٢٦٥٧)	٢٦٣٩٧٣
١٢٤٦٨٦٢	٢٠٢٦٧٣
٤١٥٣٩٩٧	١١١٦١٢

نعم مدينة
مخزون
أرصدة مدينة أخرى
نعم دائنة
أرصدة دائنة أخرى

٢٢٨٣٥٧٢ (٦١٧٣٥٨١)

صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية

(٢٩٧٣٤٤٧)	(٢٣٣٦٨٥)
(٢٤٩٣٩٩٩)	-
-	٢٣٣٤١٠

شراء ممتلكات ومعدات
شراء موجودات مالية متوفرة للبيع
المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات

(٥٤٧٣٤٤٦) (٢١٠٣٧٥)

صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية

١٨١٦٦١٤٦	١٥١٣١٤٦
١٢١٣٠١٩	٢٨٣٥٩٥
(٩٩٨٣٩٩٦)	٧٢١٣٧١٨

بنوك دائنة
كمبيالات مخصومة
القروض

٢٨٨٣١٦٩ ٩٠١٣٤٥٩

صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية

(٣٠٣٧٠٥) ٧٣٦٠٣

صافي الزيادة (النقص) في النقد

١٧٥٣٨٤٠ ١٢٦٣٠٤٩

النقد كما في أول كانون الثاني

١٤٥٣١٣٥ ١٩٩٣٦٥٢

النقد كما في ٣٠ أيلول