



شركة درويش الخليلي وأولاده م.ع.م
DARWISH KHALILI & SONS Co PLC

SEMI ANNUAL - DKHS - 30/7/2009

التاريخ: ٢٠٠٩/٧/٣٠

الرقم: درويش / ٣١ / ٢٠٠٩

السادة / بورصة عمان المحترمين.

تحية و بعد ،،،

نرفق لكم طيا البيانات المالية من قبل مدقق الحسابات لشركة درويش الخليلي و اولاده
م.ع.م كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

و تفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

أسامه درويش الخليلي
رئيس مجلس الاداره


شركة درويش الخليلي وأولاده م.ع.م
DARWISH KHALILI & SONS Co PLC

بورصة عمان
الدايرة الإدارية
الديوان
٣٠ تموز ٢٠٠٩
٣٥٤١
رقم الحساب: ٢١٤٤٣
الجدة الحاصلة: 

٥٠٥١٢٥٦	فاكس:	٥٠٥١٠٨٢	ت:	الهاشمي
٥٠/٢٦٥٠٢١٨	فاكس:	٥٠/٢٦٥٠٢١٨	ت:	الزرقاء
٠٢/٧٢٥٠٠٢٩	فاكس:	٠٢/٧٢٥٠٠٢٩/٤٠	ت:	اريسند
٥٨٦٤٢١٠٠٠	فاكس:	٠٠٠٥٨٢٧٨٢١/٢	ت:	البيادر
٥٥١٨٦٠٢٠٠	فاكس:	٠٠٠٥٥١٨٦٠١/٢	ت:	اليوبيل
٤٦٣٢١٠٠٣	فاكس:	٤٦٣٢١٠٢	ت:	سوق خوات
٤١٢٠٠٠٦٧	فاكس:	٠٠٠ ٤١٢٠٠٦٢	ت:	سحساب

E-mail: dkclg@batelco.jo

٤٦٥٨٧٥٤	فاكس:	٤٦٥٣٥٠٠	ت:	جبل عمان
٤٧٧١٦٣٣	فاكس:	٤٧٧١٦٣٣	ت:	الوحيدات
٥٥٢٠٨٤٩	فاكس:	٥٥٦٠٦٢٦	ت:	شارع مكة
٤٦٣٠٩٦٥	فاكس:	٤٦٣٠٩٦٥	ت:	وسط البلد
٥٨٣١٠٦٢	فاكس:	٥٨٣١٠٦٢	ت:	أسواق السلام
٥٣٣٩٧٤٨	فاكس:	٥٣٣٩٧٤٩	ت:	صويلسج
٤٨٩١٥٠٩	فاكس:	٤٨٩١٤٩٣	ت:	عين غزال
٥١٥٨٣١٦	فاكس:	٥١٥٨٣١٥	ت:	سوق طراز

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة

السادة أعضاء مجلس الإدارة
شركة درويش الخليلي وأولاده
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان- المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموجز المرفق لشركة درويش الخليلي وأولاده - شركة مساهمة عامة محدودة - كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ وبيانات الدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى. إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "إعداد التقارير المالية المرحلية"، إن مسؤوليتنا هي إبداء إستنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية إستناداً لمراجعتنا.

إن البيانات المالية كما في وللسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ قد تم تدقيقها من قبل مدقق حسابات آخر والذي أصدر تقريره غير المتحفظ حولها بتاريخ ١١ آذار ٢٠٠٩، كما أن المعلومات المالية المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ تم مراجعتها من قبل مدقق حسابات آخر والذي أصدر تقرير المراجعة غير المتحفظ حولها بتاريخ ٢٨ تموز ٢٠٠٨.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة"، وتتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية من إجراء استفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، والقيام بإجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. يقل نطاق المراجعة بشكل جوهري عن نطاق التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في عملية التدقيق، لذا فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج

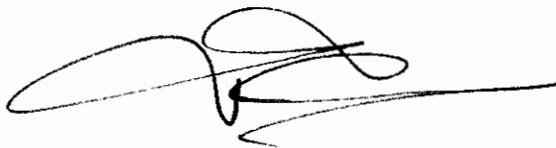
استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يدعو إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي المرحلي لشركة درويش الخليلي وأولاده - شركة مساهمة عامة محدودة - كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ وأداءها المرحلي المالي وتدفقاتها النقدية المرحلية للستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "إعداد التقارير المالية المرحلية".

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام وقد أعدت المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض الإدارة ولأغراض هيئة الأوراق المالية وليس لأي أغراض أخرى، كما أن هذه المعلومات المالية المرحلية يجب أن تقرأ مع البيانات المالية المدققة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ على اعتبار أنها لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات التي من الممكن أن تظهر في مجموعة كاملة من البيانات المالية معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وإن الأداء المالي للفترة المالية المرحلية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ لا يمثل بالضرورة مؤشراً على الأداء المالي المتوقع للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ ولم يتم إجراء التخصيص على الربح للفترة للاحتياطيات والرسوم والتي يتم احتسابها في البيانات المالية السنوية في نهاية العام ٢٠٠٩.

المدققون المعتمدون
KPMG Correspondents

حاتم القواسمي
إجازة رقم (٦٥٦)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٣٠ تموز ٢٠٠٩



شركة درويش الخليبي وأولاده
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان المركز المالي المرحلي الموجز

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ (مدققة) دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (مراجعة غير مدققة) دينار	إيضاح	الموجودات
٨٢٥,٩٤٤	٨٩٧,٨٨٢	٦	النقد وما في حكمه
١٢,٠٣٢,٠١٥	١٠,٠٧٧,٠٥٦	٧	شيكات برسم التحصيل تستحق خلال عام
١,١٩٢,٦٨٥	١,٢٣٨,٧٣٦		موجودات مالية للمتاجرة
٥,٤٥٣,١٠١	٧,٠٩٥,١٨١		ذمم مدينة بالصافي
٣٣٥,٣٧٣	١,١٣٦,٩٢٨	١٠	المطلوب من أطراف ذات علاقة
٩,٦٣١,١٩٤	١١,٤٨٥,٥٥٦		البضاعة
٥١٩,٠٣٣	٩٨٢,٧٦٩		أرصدة مدينة أخرى
٢٩,٩٨٩,٣٤٥	٣٢,٩١٤,١٠٨		مجموع الموجودات المتداولة
٤٩٠,٠٩٦	٦,٢٥٠		شيكات برسم التحصيل تستحق بعد عام
٨,٠٠٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	٨	موجودات مالية متوفرة للبيع
٢٧,٥٧٧	٢٧,٥٧٧		موجودات مالية محتفظ بها لتاريخ الإستحقاق
٩٩١,٢٠٥	٩٩١,٢٠٥		إستثمارات عقارية
٢,٢٤٢,٥١٦	٢,١٨٣,٠٨٧	٩	ممتلكات ومعدات بالصافي
٧٣,٣٥٦	٥٧,٦٢٦		موجودات غير ملموسة بالصافي
١١,٨٢٤,٧٥٠	١١,٢٦٥,٧٤٥		مجموع الموجودات غير المتداولة
٤١,٨١٤,٠٩٥	٤٤,١٧٩,٨٥٣		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
٨,٧١٢,٨١١	٨,٩٧٩,٣٥٥		تسهيلات إئتمانية
٢٠٠,٠١٤	١٣٨,٨٧٤		ذمم دائنة
١٤,٢٩٨,٠٢٨	١٥,٥٢٦,١٢٩		شيكات آجلة تستحق خلال عام
٤٣٤,٤٩٢	٤٨٦,٩٢٧		تسهيلات تمويل على الهامش
١,٠٢٧,٨٦٦	٢,٧٨٢,٥١٠	١٠	المطلوب لأطراف ذات علاقة
١٢٠,٣٣٨	٩٧,٤٢٠		أرصدة دائنة أخرى
٢٤,٧٩٣,٥٤٩	٢٨,٠١١,٢١٥		مجموع المطلوبات المتداولة
٤٥٢,٦٢٨	٣٧٧,١٩٠		شيكات آجلة تستحق بعد عام
٢٥,٢٤٦,١٧٧	٢٨,٣٨٨,٤٠٥		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية
١٢,٢٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المكتتب به
٤,٧٠٠,٠٠٠	٩٢٧,٥٦٤		علاوة إصدار
٣٣٩,٥١٨	٣٣٩,٥١٨		إحتياطي إجباري
٧٩,٠٣٥	٧٩,٠٣٥		إحتياطي إختياري
٢٢١,٨٠١	٢٦٨,٣٣٥		أرباح مرحلة غير متحققة
(٩٧٢,٤٣٦)	(٨٢٣,٠٠٤)		خسائر متراكمة متحققة
١٦,٥٦٧,٩١٨	١٥,٧٩١,٤٤٨		مجموع حقوق الملكية
٤١,٨١٤,٠٩٥	٤٤,١٧٩,٨٥٣		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

شركة درويش الخليلي وأولاده
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران
(مراجعة غير مدققة)

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار	دينار	
١٥,٩٤٥,١٤٩	١٤,٧٤٢,٨٤٣	المبيعات بالصافي
(١٤,٣٦٣,٧٣٠)	(١٣,٨٠٨,٧٧٧)	تكلفة المبيعات
١,٥٨١,٤١٩	٩٣٤,٠٦٦	مجمول الربح للفترة
(٩٦٣,٥٥٩)	(٩٣٠,٣٣٩)	مصاريق بيع وتوزيع
(٢٠٥,٩٠١)	(٢١٠,٨١٦)	مصاريق إدارية وعمومية
(١٠٠,١٤٥)	(١٢٧,٣٠٧)	إستهلاكات وإطفاءات
٢٨١,٠٠٥	(٣٩,٩٠٣)	(خسائر) أرباح بيع موجودات مالية للمتاجرة
٣١٣,٤٦٤	٤٦,٥٣٤	فروقات تقييم موجودات مالية للمتاجرة
(٣٧٨,٦٣٦)	(٤١٧,٩٨٤)	مصاريق تمويل
٤٧,٧٠٩	(٥,٣١٤)	(مصاريق) إيرادات أخرى
٥٧٥,٣٥٦	(٧٥١,٠٦٣)	(الخسارة) الربح للفترة قبل الضريبة
(٧٣,٥٥٣)	(٢٥,٤٠٧)	ضريبة الدخل - سنوات سابقة
٥٠١,٨٠٣	(٧٧٦,٤٧٠)	(الخسارة) الربح للفترة
٠,٠٦٤	(٠,٠٥٧)	الحصة الأساسية للسهم من (خسارة) ربح الفترة

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

شركة درويش الخليلي وأولاده
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز

المجموع	خسائر مترجمة	أرباح مرحلة	إحتياطي	إحتياطي إجباري	علاوة إصدار	رأس المال	
دينار	دينار	غير متحققة	إختياري	دينار	دينار	المكتتب به	دينار
٦,٧١١,٣٦٢	(١,٢٠٤,٨٣٩)	٥١,٧٣٩	٧٩,٠٣٥	٢٨٥,٤٢٧	-	٧,٥٠٠,٠٠٠	٢٠٠٨
٩,٤٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	٤,٧٠٠,٠٠٠	٤,٧٠٠,٠٠٠	زيادة رأس المال
٥٠١,٨٠٣	١٨٨,٣٣٩	٣١٣,٤٦٤	-	-	-	-	الربح الشامل للفترة
<u>١٦,٦١٣,١٦٥</u>	<u>(١,٠١٦,٥٠٠)</u>	<u>٣٦٥,٢٠٣</u>	<u>٧٩,٠٣٥</u>	<u>٢٨٥,٤٢٧</u>	<u>٤,٧٠٠,٠٠٠</u>	<u>١٢,٢٠٠,٠٠٠</u>	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨
١٦,٥٢٧,٩١٨	(٩٧٢,٤٣٦)	٢٢١,٨٠١	٧٩,٠٣٥	٣٣٩,٥١٨	٤,٧٠٠,٠٠٠	١٢,٢٠٠,٠٠٠	الرصيد في الأول من كانون الثاني ٢٠٠٩
-	-	-	-	-	(٢,٨٠٠,٠٠٠)	٢,٨٠٠,٠٠٠	زيادة رأس المال
-	٩٧٢,٤٣٦	-	-	-	(٩٧٢,٤٣٦)	-	إطفاء الخسائر المترجمة
(٧٧٦,٤٧٠)	(٨٢٣,٠٠٤)	٤٦,٥٣٤	-	-	-	-	الخصارة الشاملة للفترة
<u>١٥,٧٩١,٤٤٨</u>	<u>(٨٧٣,٠٠٤)</u>	<u>٢٦٨,٣٣٥</u>	<u>٧٩,٠٣٥</u>	<u>٣٣٩,٥١٨</u>	<u>٩٢٧,٥٦٤</u>	<u>١٥,٠٠٠,٠٠٠</u>	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

شركة درويش الخليلي وأولاده
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران (مراجعة غير مدققة)		
٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار	دينار	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٥٠١,٨٠٣	(٧٧٦,٤٧٠)	(الخسارة) الربح للفترة التعديلات:
١٠٠,١٤٥	١٢٧,٣٠٧	إستهلاكات واطفاءات
(٣١٣,٤٦٤)	(٤٦,٥٣٤)	فروقات تقييم موجودات مالية للمتاجرة
-	٣,٤١٥	خسائر بيع ممتلكات ومعدات
٢٨٨,٤٨٤	(٦٩٢,٢٨٢)	
٣٢٢,٥١٥	٢,٤٣٨,٨٠٥	التغير في شيكات برسم التحصيل
١,٠٢٤,٥٨٣	٤٨٣	التغير في موجودات مالية للمتاجرة
(٩٣٦,٩٩٣)	(١,٦٤٢,٠٨٠)	التغير في الذمم المدينة
٩٤٣,٦٥١	٩٥٣,٠٨٩	التغير في أطراف ذات علاقة
(٣٢,٣٤٦)	(١,٨٥٤,٣٦٢)	التغير في البضاعة
٣٢٤,٨٣٢	(٤٦٣,٧٣٦)	التغير في أرصدة مدينة أخرى
(٨٧,٧٧٤)	(٦١,١٤٠)	التغير في الذمم الدائنة
٤٧٨,٨٢٦	١,١٥٢,٦٦٣	التغير في الشيكات الآجلة
(٢٦,٥٧٤)	(٢٢,٩١٨)	التغير في أرصدة دائنة أخرى
٢,٢٩٩,٢٠٤	(١٩١,٤٧٨)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من الأنشطة التشغيلية
٤٤٩,١٠٠	-	الأنشطة الاستثمارية
(١,٠٨٣,٠٨٩)	(٧٦,٢٥٢)	موجودات مالية متوفرة للبيع
-	٢٠,٦٨٩	شراء ممتلكات ومعدات
(١,٥٠٣)	-	بيع ممتلكات ومعدات
		استثمارات عقارية
(٦٣٥,٤٩٢)	(٥٥,٥٦٣)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(٩٢٣,١١٧)	٢٦٦,٥٤٤	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
-	٥٢,٤٣٥	تسهيلات إئتمانية
		تسهيلات تمويل على الهامش
(٩٢٣,١١٧)	٣١٨,٩٧٩	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
٧٤٠,٥٩٥	٧١,٩٣٨	صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
٥٩٦,٤٥٨	٨٢٥,٩٤٤	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
١,٣٣٧,٠٥٣	٨٩٧,٨٨٢	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

شركة درويش الخليلي وأولاده
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة

(١) عام

تأسست شركة درويش الخليلي وأولاده كشركة توصية بسيطة في عام ١٩٧٦ تحت الرقم (٥٥٣) ثم تحولت بتاريخ ٢٩ حزيران ١٩٩٩ إلى شركة تضامن ثم إلى شركة ذات مسؤولية محدودة بتاريخ ٢٧ كانون الأول ٢٠٠١ تحت الرقم (٧٠٣٤) ثم تحولت الشركة إلى شركة مساهمة عامة بتاريخ ١٧ آذار ٢٠٠٥ تحت الرقم (٣٥٩) برأس مال مصرح به ١٥,٠٠٠,٠٠٠ دينار مقسم إلى ١٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار واحد للسهم الواحد.

من أهم غايات الشركة استيراد وتصدير وتجارة وتسويق الأجهزة والآلات والمعدات الكهربائية والإلكترونية.

(٢) أسس إعداد المعلومات المالية المرحلية

أ- بيان الالتزام

- تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".
- لا تتضمن هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة كافة المعلومات والإيضاحات التي من الممكن أن تظهر في مجموعة كاملة من البيانات المالية معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب أن تقرأ مع البيانات المالية المدققة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨، وإن الأداء المالي للفترة المالية المرحلية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ لا يمثل بالضرورة مؤشراً على الأداء المالي المتوقع للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ ولم يتم إجراء التخصيص على الربح للفترة للاحتياطيات والرسوم والتي يتم احتسابها في البيانات المالية السنوية في نهاية العام ٢٠٠٩.
- ب- تمت الموافقة على المعلومات المالية المرحلية الموجزة من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٣٠ تموز ٢٠٠٩.
- قامت الشركة بتطبيق التعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم (١) "عرض البيانات المالية" والتي صدرت في أيلول ٢٠٠٧ والتي أصبحت واجبة التطبيق على الفترات المالية التي تبدأ في أو بعد الأول من كانون الثاني ٢٠٠٩، ونتيجة لذلك فقد حدثت تغييرات جوهرية على عرض هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وتم تعديل عرض المعلومات المالية المقارنة ولم يؤثر ذلك التعديل على أرقام المقارنة والربح للفترة والربح للسهم ومن أهم تلك التغييرات الحاصلة على عرض المعلومات المالية المرحلية ما يلي:
- تغيير عنوان بيان المركز المالي بدلاً من بيان الميزانية العامة وبيان التدفقات النقدية بدلاً من بيان التدفق النقدي.
- عرض بنود التغييرات في حقوق الملكية غير تلك المتعلقة بالمالكين في بيان جديد هو بيان الدخل الشامل مثل بنود الدخل التي كانت تعرض كتغييرات في حقوق الملكية والتي أصبحت تعرض بدلاً من ذلك كبنود دخل شامل آخر.
- ج- تم مراعاة اعتبارات القياس والاعتراف المطبقة في البيانات المالية كما في والسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨.
- د- تظهر المعلومات المالية المرحلية الموجزة بالدينار الأردني والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

(٣) السياسات المحاسبية واستخدام التقديرات

- إن السياسات المحاسبية المطبقة في المعلومات المالية المرحلية الموجزة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ هي نفسها المطبقة في البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨.

- إن إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية" يتطلب قيام الإدارة باجتهادات وتقديرات وافتراسات تؤثر في تطبيق السياسات المحاسبية ومبالغ الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف، وإن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات.
- إن التقديرات الهامة المعدة من قبل الإدارة بما في ذلك المصادر الهامة لتقديرات عدم التيقن في تطبيق السياسات المحاسبية عند إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة هي نفسها المعدة والمطبقة عند إعداد البيانات المالية كما في للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ ولم يكن هناك أي تغييرات جوهرية على الافتراضات والاجتهادات المستخدمة من قبل الإدارة في بناء تقديراتها خلال الفترة المالية المرحلية الحالية.
- تعتقد الإدارة بأن تقديراتها واجتهاداتها معقولة وكافية.

(٤) إدارة المخاطر المالية وإدارة رأس المال

- نتيجة للأزمة المالية التي طرأت على العالم خلال العامين ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ فقد قامت الشركة بزيادة التركيز على الملاءة الائتمانية للعميل قبل منح التسهيلات والتمويلات كما قامت بتسديد جزء من مديونيتها تحسباً لمخاطر السيولة وبوجه عام فإن أهداف وسياسات الشركة في إدارة المخاطر المالية التي تتعرض لها الشركة مماثلة لما هو مفصّل عنه في البيانات المالية للشركة كما في للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨.
- لم يكن لدى الشركة أي تغيير في إدارة رأس المال خلال الفترة المرحلية الحالية كما لا تخضع الشركة لأي متطلبات خارجية لرأس المال.

(٥) التقرير القطاعي

القطاع هو مجموعة من العناصر في الشركة تنفرد بأنها تخضع لمخاطر وعوائد تميزها عن غيرها وتشترك في تقديم المنتجات أو الخدمات وهذا ما يعرف بقطاع الأعمال أو تشترك في تقديم المنتجات أو الخدمات ضمن بيئة إقتصادية محددة تتميز عن باقي القطاعات في البيانات الإقتصادية الأخرى وهذا ما يعرف بالقطاع الجغرافي .

تظهر معلومات القطاعات في الشركة بقطاع الأعمال والقطاع الجغرافي كما يلي:

أ- قطاع الأعمال:

تعتبر الشركة الوكيل الحصري للأجهزة الكهربائية ماركة LG.

ب- القطاع الجغرافي:

تقوم الشركة بتقديم خدماتها بشكل رئيسي إلى السوق المحلي.

(٦) النقد وما في حكمه

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ (مدققة) دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (مراجعة) دينار	
١١١,٥٤٧	٣٠٣,٦٣٨	نقد في الصندوق
٧١٤,٣٩٧	٥٩٤,٢٤٤	حسابات جارية لدى بنوك محلية
<u>٨٢٥,٩٤٤</u>	<u>٨٩٧,٨٨٢</u>	

(٧) موجودات مالية للمتاجرة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ (مدققة) دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (مراجعة) دينار
٩٧٠,٨٨٤	٩٧٠,٤٠١
٢٢١,٨٠١	٢٦٨,٣٣٥
<u>١,١٩٢,٦٨٥</u>	<u>١,٢٣٨,٧٣٦</u>

تكلفة أسهم مدرجة في سوق عمان المالي
فروقات تقييم موجودات مالية للمتاجرة *

* فروقات تقييم موجودات مالية للمتاجرة :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ (مدققة) دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (مراجعة) دينار
٥١,٧٣٩	٢٢١,٨٠١
١٧٠,٠٦٢	٤٦,٥٣٤
<u>٢٢١,٨٠١</u>	<u>٢٦٨,٣٣٥</u>

الرصيد في بداية السنة
التغير في القيمة العادلة من تقييم الموجودات المالية للمتاجرة

الرصيد في نهاية السنة

(٨) موجودات مالية متوفرة للبيع

يمثل هذا البند تكلفة استثمار الشركة في شركة عمان العامة للصناعة والتسويق (شركة ذات مسؤولية محدودة) حيث تظهر الموجودات المالية المتوفرة للبيع التي لا يتوفر لها أسعار سوقية والتي لا يمكن تحديد قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه بالتكلفة.

(٩) ممتلكات ومعدات بالصافي

- بلغت الإضافات على الممتلكات والمعدات خلال الفترة بالكلفة ٧٩,٢٤٢ دينار.
- بلغت الاستبعادات من الممتلكات والمعدات خلال الفترة بالكلفة ٣١,٢٠٠ دينار.
- بلغ مصروف استهلاك الممتلكات والمعدات خلال الفترة ١٠٧,٤٧١ دينار.

(١٠) أطراف ذات علاقة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ (مدققة) دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (مراجعة) دينار
-	٩٣٩,٩٣٢
-	٩٣,٧٩٣
٢٢٠,٤٧٥	٧٥,٣٤١
١٦,٨٦٥	١٦,٨٦٥
٦,٨٩٠	٦,٨٩٠
-	٣,٥٧٧
-	٥٣٠
٩١,١٤٣	-
٣٣٥,٣٧٣	١,١٣٦,٩٢٨

المطلوب من أطراف ذات علاقة

شركة اتصالاتكم للأجهزة الخلوية
شركة رم علاء الدين للصناعات
شركة الجنوب للالكترونيات
الشركة الأردنية للأجهزة الكهربائية
شركة الشرق الأوسط للاستثمارات المتعددة
شركة عمان العامة للتسويق
شركة اليوسف للنقل والتخليص
شركة أبناء حكمت ياسين

المطلوب لأطراف ذات علاقة

٥٥٦,٦٥٥	٢,٧٣٥,٥٣٩
٩,٨٠٥	٢٠,٦١٣
١٤٠,١١٢	١٩,٣٠٩
١٧,٦٠١	٧,٠٤٩
٢٨٨,٨٤٤	-
١٤,٨٤٩	-
١,٠٢٧,٨٦٦	٢,٧٨٢,٥١٠

شركة مجمع الشرق الأوسط للصناعات
شركة هير الشرق الأوسط للأجهزة
شركة الأصالة للالكتروميكانيك
شركة اليوسف للنقل والتخليص
شركة رم علاء الدين للصناعات
شركة النجم الوطني