



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

SEMI ANNUAL - DKHS - 29/7/2010

التاريخ : 2010/7/29  
الرقم : 40/الخليلي/2010

السادة / بورصة عمان المحترمين  
تحية طيبة وبعد ،،،

نرفق لكم طياً البيانات المالية لشركة درويش الخليلي وأولاده م.ع.م كما في 30 حزيران 2010.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ...

(2)

أسامة درويش الخليلي  
رئيس مجلس الإدارة

بورصة عمان  
إدارة الشركة الإدارية والمالية  
الدبيحسون

٢٩ تموز ٢٠١٠

٣٦٦

٣٤٤٣

أ.د. درويش الخليلي

|          |      |           |   |              |
|----------|------|-----------|---|--------------|
| ٤١٢٠٦٧   | فاكس | ٤١٢٠٦٢    | ت | مستودع بحالي |
| ٥٥٣١٧٤٨  | فاكس | ٥٥٤١٨٨٨   | ت | مستودع خلند  |
| ٥٥٥١٢٥٦  | فاكس | ٥٥٥١٠٨٣   | ت | الهشيمي      |
| ٥٥٢١٥٠٢٨ | فاكس | ٥٥٢١٥٠٤٨  | ت | الدرعي       |
| ٥٥٧٢٥٠٢٩ | فاكس | ٥٥٧٢٥٠٣٩  | ت | الربيع       |
| ٥٥٦٤٢١   | فاكس | ٥٥٦٧٨٢١/٢ | ت | البيادر      |
| ٥٥١٨٦٠٢  | فاكس | ٥٥١٨٦٠١   | ت | اليوسيل      |

|         |      |           |   |                |
|---------|------|-----------|---|----------------|
| ٥٥١٧٤٦٣ | فاكس | ٥٥٣٥٤٦١/٢ | ت | الإدارة العامة |
| ٤٦٥٨٧٥٤ | فاكس | ٤٦٥٣٥٠١   | ت | جبل عمان       |
| ٤٧٧١٦٢٣ | فاكس | ٤٧٧١٦٢٣   | ت | الوحدات        |
| ٥٥٢٠٤٤٨ | فاكس | ٥٥٢٠٤٤٨   | ت | الدرعي         |
| ٥٨٣١٠٦٢ | فاكس | ٥٨٣١٠٦٢   | ت | اسواق السلام   |
| ٥١٥٨٣١٥ | فاكس | ٥١٥٨٣١٥   | ت | سوق طارق       |
| ٤١٢٠٠٦٧ | فاكس | ٤١٢٠٠٦٢   | ت | سحاب           |

E-mail: dkclg@batelco.jo

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

المعلومات المالية المرحلية الموجزة  
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠  
مع تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة

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

---

| المحتويات                                           | الصفحة |
|-----------------------------------------------------|--------|
| تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة | ٣      |
| بيان المركز المالي المرحلي الموجز                   | ٤      |
| بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز                    | ٥      |
| بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز      | ٦      |
| بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز                | ٧      |
| إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة      | ٨-١٠   |



هاتف 962 (6) 565-7090  
فاكس 962 (6) 568-8598

شركة القواسمي وشركاه  
عمان- الأردن

## تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة

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

### مقدمة

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموجز المرفق لشركة درويش الخليلي وأولاده - شركة مساهمة عامة محدودة - كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ وكل من بيانات الدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للسنة 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.

### 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

إستناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يدعو إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تعبر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي المرحلي لشركة درويش الخليلي وأولاده - شركة مساهمة عامة محدودة - كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ وأدائها المرحلي المالي وتدفقاتها النقدية المرحلية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "إعداد التقارير المالية المرحلية".

### فقرة توضيحية

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 ٢٠٠٩ على اعتبار أن المعلومات المالية المرحلية 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 ٢٠١٠ لا يمثل بالضرورة مؤشراً على الأداء المالي المتوقع للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ ولم يتم إجراء التخصيص على الربح للفترة للاحتياطيات والرسوم والتي يتم احتسابها في البيانات المالية السنوية في نهاية العام ٢٠١٠.

القواسمي وشركاه  
KPMG-Jordan

حاتم القواسمي  
جائزة رقم (٦٥٦)

**KPMG**  
Kawasmy & Partners Co.

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية  
٢٨ تموز ٢٠١٠

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

بيان المركز المالي المرحلي الموجز

| ٣١ كانون الأول<br>٢٠٠٩<br>(مدققة) | ٣٠ حزيران<br>٢٠١٠<br>(مراجعة غير مدققة) | إيضاح | بالدينار الأردني<br>الموجودات            |
|-----------------------------------|-----------------------------------------|-------|------------------------------------------|
| ٣٢٤,٣٤٤                           | ٤٥٧,٢٨٧                                 | ٦     | النقد وما في حكمه                        |
| ١٠,٨٠٢,٢٥٦                        | ٧,٧٦١,٣٦٦                               |       | شيكات برسم التحصيل تستحق خلال عام        |
| ١,٥٥٧,٤٩٩                         | ٦٨٠,٨٤٤                                 | ٧     | موجودات مالية للمتاجرة                   |
| ٦,١٣٣,١٧٢                         | ٦,٠٧٩,٣٦٢                               |       | ذمم مدينة                                |
| ١٣٨,٧٢٧                           | -                                       |       | تسهيلات تمويل على الهامش                 |
| ١١٣,٦٤٨                           | ٣,٧٩٣,٩٠١                               | ١٠    | المطلوب من أطراف ذات علاقة               |
| ٧,٤٩٢,٢٥٨                         | ٩,٦٢٩,٢٥٤                               |       | البضاعة                                  |
| ٩٣٨,٥٣٨                           | ٣٥٢,٩٧٢                                 |       | أرصدة مدينة أخرى                         |
| ٢٧,٥٠٠,٤٤٢                        | ٢٨,٧٥٤,٩٨٦                              |       | مجموع الموجودات المتداولة                |
| ١,٩٦٩,٤٩٨                         | ١٩٨,٤٦١                                 |       | 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 الاستحقاق |
| ٩٦٩,٢٣٥                           | ٩٦١,٤٦٥                                 |       | استثمارات عقارية                         |
| ٢,٢٨١,١٩٤                         | ٢,١٨٠,١٩٣                               | ٩     | ممتلكات ومعدات                           |
| ٤٧,٥٩٧                            | ٣٤,٧١٧                                  |       | موجودات غير ملموسة                       |
| ١٣,٢٩٥,١٠١                        | ١١,٤٠٢,٤١٣                              |       | مجموع الموجودات غير المتداولة            |
| ٤٠,٧٩٥,٥٤٣                        | ٤٠,١٥٧,٣٩٩                              |       | مجموع الموجودات                          |
| ٨,٥٢٣,٠٣٨                         | ١٣,٣١٢,٥٥٨                              |       | المطلوبات وحقوق المساهمين                |
| ٤٩٧,١٠٢                           | ٣٦٠,١١٥                                 |       | تسهيلات إئتمانية                         |
| ١٤,٨٩٢,٨٠٢                        | ١١,٦٧٢,١١٢                              |       | ذمم دائنة                                |
| ١,١٠٩,٦٤٣                         | ٤٩٠,٨٩٣                                 |       | شيكات آجلة تستحق خلال عام                |
| ١٩١,٥٨٧                           | ٢,٥٣٩,٠٢٥                               | ١٠    | أقساط قروض تستحق خلال عام                |
| ٤١٤,١٢٩                           | ٩٠,٨٩٢                                  |       | المطلوب لأطراف ذات علاقة                 |
| ٢٥,٦٢٨,٣٠١                        | ٢٨,٤٦٥,٥٩٥                              |       | أرصدة دائنة أخرى                         |
| ٣٠,١,٧٥٢                          | ٢٢٦,٣١٤                                 |       | مجموع المطلوبات المتداولة                |
| ٢٥,٩٣٠,٠٥٣                        | ٢٨,٦٩١,٩٠٩                              |       | شيكات آجلة تستحق بعد عام                 |
|                                   |                                         |       | مجموع المطلوبات                          |
| ١٥,٠٠٠,٠٠٠                        | ١٥,٠٠٠,٠٠٠                              |       | حقوق المساهمين                           |
| ٩٢٧,٥٦٤                           | ٩٢٧,٥٦٤                                 |       | رأس المال المكتتب به                     |
| ٣٣٩,٥١٨                           | ٣٣٩,٥١٨                                 |       | علاوة إصدار                              |
| ٧٩,٠٣٥                            | ٧٩,٠٣٥                                  |       | احتياطي إجباري                           |
| (١,٤٨٠,٦٢٧)                       | (٤,٨٨٠,٦٢٧)                             |       | احتياطي اختياري                          |
| ١٤,٨٦٥,٤٩٠                        | ١١,٤٦٥,٤٩٠                              |       | خسائر مترakمة                            |
| ٤٠,٧٩٥,٥٤٣                        | ٤٠,١٥٧,٣٩٩                              |       | صافي حقوق المساهمين                      |
|                                   |                                         |       | مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين          |

تمت الموافقة على المعلومات المالية المرحلية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٨ تموز ٢٠١٠

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

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

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز

|                                      | للفترة من ١ كانون الثاني<br>٢٠٠٩ ولغاية<br>٣٠ حزيران ٢٠٠٩<br>(مراجعة غير مدققة) | للفترة من ١ نيسان<br>٢٠٠٩ ولغاية<br>٣٠ حزيران ٢٠٠٩<br>(غير مراجعة غير<br>مدققة) | للفترة من ١ كانون الثاني<br>٢٠١٠ ولغاية<br>٣٠ حزيران ٢٠١٠<br>(مراجعة غير مدققة) | للفترة من ١ نيسان<br>٢٠١٠ ولغاية<br>٣٠ حزيران ٢٠١٠<br>(مراجعة غير مدققة) |  |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--|
| بالدينار الأردني                     |                                                                                 |                                                                                 |                                                                                 |                                                                          |  |
| المبيعات بالصافي                     | ١٤,٧٤٢,٨٤٣                                                                      | ٩,٧٠٨,٣٩٢                                                                       | ١١,٥٣٣,٤٩٢                                                                      | ٤,٥٧٧,٠٢٦                                                                |  |
| تكلفة المبيعات                       | (١٣,٨٠٨,٧٧٧)                                                                    | (٩,١٦٢,١٥٥)                                                                     | (١٠,٤٦٨,٩٥٠)                                                                    | (٤,٢٤٧,٦٩٩)                                                              |  |
| مجمول الربح للفترة                   | ٩٣٤,٠٦٦                                                                         | ٥٤٦,٢٣٧                                                                         | ١,٠٦٤,٥٤٢                                                                       | ٣٢٩,٣٢٧                                                                  |  |
| مصاريف بيع وتوزيع                    | (٩٣٠,٣٣٩)                                                                       | (٥٣٨,٧٨٧)                                                                       | (٧٦٢,٠٦٣)                                                                       | (٣٦٦,١١٢)                                                                |  |
| مصاريف إدارية وعمومية                | (٢١٠,٨١٦)                                                                       | (١١٨,٦٤٨)                                                                       | (٥٢٠,٨٩٩)                                                                       | (٢٥٧,٥٥٠)                                                                |  |
| إستهلاكات وإطفاءات                   | (١٢٧,٣٠٧)                                                                       | (٦٢,٦٣٠)                                                                        | (١٥٤,١٣٧)                                                                       | (٧٦,٩٥٤)                                                                 |  |
| أرباح (خسائر) بيع موجودات للمتاجرة   | (٣٩,٩٠٣)                                                                        | (٣٢,٢٩٧)                                                                        | (٢٣٦,٧٦٦)                                                                       | ٣٦٦,٩٠١                                                                  |  |
| فروقات تقييم موجودات مالية للمتاجرة  | ٤٦,٥٣٤                                                                          | ٦٣,٧١٥                                                                          | (٢,٠٥٢,٥٣٩)                                                                     | (١,٥٣٣,١٦٤)                                                              |  |
| مصاريف تمويل                         | (٤١٧,٩٨٤)                                                                       | (٢٢٥,٩٩١)                                                                       | (٧١٩,٩٨٨)                                                                       | (٤٨٠,٥٢٨)                                                                |  |
| مصاريف أخرى                          | (٥,٣١٤)                                                                         | (٥,٩٧٦)                                                                         | (١٨,١٥٠)                                                                        | (١٦,٤٣٣)                                                                 |  |
| الخسارة للفترة قبل الضريبة           | (٧٥١,٠٦٣)                                                                       | (٣٧٤,٣٧٧)                                                                       | (٣,٤٠٠,٠٠٠)                                                                     | (٢,٠٣٤,٥١٣)                                                              |  |
| ضريبة الدخل - سنوات سابقة            | (٢٥,٤٠٧)                                                                        | (٢٥,٤٠٧)                                                                        | -                                                                               | -                                                                        |  |
| الخسارة للفترة                       | (٧٧٦,٤٧٠)                                                                       | (٣٩٩,٧٨٤)                                                                       | (٣,٤٠٠,٠٠٠)                                                                     | (٢,٠٣٤,٥١٣)                                                              |  |
| الحصة الأساسية للسهم من خسارة الفترة | (٠,٠٥٧)                                                                         | (٠,٠٢٧)                                                                         | (٠,٢٢)                                                                          | (٠,١٣)                                                                   |  |

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

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز

| المجموع     | خسائر متراكمة * | إحتياطي<br>إختياري | إحتياطي<br>إجباري | علاوة إصدار | رأس المال<br>المكتتب به |                                 |
|-------------|-----------------|--------------------|-------------------|-------------|-------------------------|---------------------------------|
| ١٦,٥٦٧,٩١٨  | (٧٥٥,٦٣٥)       | ٧٩,٠٣٥             | ٣٣٩,٥١٨           | ٤,٧٠٠,٠٠٠   | ١٢,٢٠٠,٠٠٠              | ٢٠٠٩                            |
| -           | -               | -                  | -                 | (٢,٨٠٠,٠٠٠) | ٢,٨٠٠,٠٠٠               | الرصيد في الأول من كانون الثاني |
| -           | ٩٧٢,٤٣٦         | -                  | -                 | (٩٧٢,٤٣٦)   | -                       | زيادة رأس المال                 |
| (٧٧٦,٤٧٠)   | (٧٧٦,٤٧٠)       | -                  | -                 | -           | -                       | إطفاء الخسائر المتراكمة         |
|             |                 |                    |                   |             |                         | الخسارة الشاملة للفترة          |
| ١٥,٧٩١,٤٤٨  | (٥٥٤,٦١٩)       | ٧٩,٠٣٥             | ٣٣٩,٥١٨           | ٩٢٧,٥٦٤     | ١٥,٠٠٠,٠٠٠              | ٢٠٠٩                            |
|             |                 |                    |                   |             |                         | الرصيد كما في ٣٠ حزيران         |
| ١٤,٨٦٥,٤٩٠  | (١,٤٨٠,٦٢٧)     | ٧٩,٠٣٥             | ٣٣٩,٥١٨           | ٩٢٧,٥٦٤     | ١٥,٠٠٠,٠٠٠              | ٢٠١٠                            |
| (٣,٤٠٠,٠٠٠) | (٣,٤٠٠,٠٠٠)     | -                  | -                 | -           | -                       | الرصيد في الأول من كانون الثاني |
|             |                 |                    |                   |             |                         | الخسارة الشاملة للفترة          |
| ١١,٤٦٥,٤٩٠  | (٤,٨٨٠,٦٢٧)     | ٧٩,٠٣٥             | ٣٣٩,٥١٨           | ٩٢٧,٥٦٤     | ١٥,٠٠٠,٠٠٠              | ٢٠١٠                            |
|             |                 |                    |                   |             |                         | الرصيد كما في ٣٠ حزيران         |

\* تتضمن الخسائر المتراكمة للشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ خسائر تقييم غير متحققة تخص محفظة الأوراق المالية المتاجرة (١,٨٤٤,٠٠٢) دينار ، (أرباح غير متحققة ٢٦٨,٣٣٥ دينار 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                     |                    | إيضاح |                                            |
|------------------------------------------------------|--------------------|-------|--------------------------------------------|
| ٢٠٠٩                                                 | ٢٠١٠               |       |                                            |
| (مراجعة غير مدققة)                                   | (مراجعة غير مدققة) |       |                                            |
| <b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>         |                    |       |                                            |
| (٧٧٦,٤٧٠)                                            | (٣,٤٠٠,٠٠٠)        |       | الخسارة للفترة<br>التعديلات:               |
| ١٢٧,٣٠٧                                              | ١٥٤,١٣٧            |       | إستهلاكات واطفاءات                         |
| (٤٦,٥٣٤)                                             | ٢,٠٥٢,٥٣٩          |       | فروقات تقييم موجودات مالية للمتاجرة        |
| ٣,٤١٥                                                | -                  |       | خسائر بيع ممتلكات ومعدات                   |
| ٨٠٨,٧٣٩                                              | ٧١٩,٩٨٨            |       | مصاريف التمويل                             |
| ١١٦,٤٥٧                                              | (٤٧٣,٣٣٦)          |       |                                            |
| ٢,٤٣٨,٨٠٥                                            | ٤,٨١١,٩٢٧          |       | التغير في شيكات برسم التحصيل               |
| ٤٨٣                                                  | (١,١٧٥,٨٨٤)        | ٧     | التغير في موجودات مالية للمتاجرة           |
| (١,٦٤٢,٠٨٠)                                          | ٥٣,٨١٠             |       | التغير في الذمم المدينة                    |
| ٩٥٣,٠٨٩                                              | (٣,٦٨٠,٢٥٣)        | ١١    | التغير في أطراف ذات علاقة                  |
| (١,٨٥٤,٣٦٢)                                          | (٢,١٣٦,٩٩٦)        |       | التغير في البضاعة                          |
| (٤٦٣,٧٣٦)                                            | ٥٨٥,٥٦٦            |       | التغير في أرصدة مدينة أخرى                 |
| (٦١,١٤٠)                                             | (١٣٦,٩٨٧)          |       | التغير في الذمم الدائنة                    |
| ١,١٥٢,٦٦٣                                            | (٣,٢٩٦,١٢٨)        |       | التغير في الشيكات الآجلة                   |
| -                                                    | ٢,٣٤٧,٤٣٨          | ١١    | التغير في المطلوب لأطراف ذات علاقة         |
| (٢٢,٩١٨)                                             | (٣٢٣,٢٣٧)          |       | التغير في أرصدة دائنة أخرى                 |
| (٦١٧,٢٦١)                                            | (٣,٤٢٤,٠٨٠)        |       |                                            |
| <b>صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية</b>      |                    |       |                                            |
| <b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</b>       |                    |       |                                            |
| (٧٦,٢٥٢)                                             | (٣٢,٤٨٦)           | ٩     | شراء ممتلكات ومعدات                        |
| ٢٠,٦٨٩                                               | -                  |       | بيع ممتلكات ومعدات                         |
| (٥٥,٥٦٣)                                             | (٣٢,٤٨٦)           |       | صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية |
| <b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</b>         |                    |       |                                            |
| ٢٦٦,٥٤٤                                              | ٤,٧٨٩,٥٢٠          |       | تسهيلات إئتمانية                           |
| ٥٢,٤٣٥                                               | ١٣٨,٧٢٧            |       | تسهيلات تمويل على الهامش                   |
| -                                                    | (٦١٨,٧٥٠)          |       | القروض                                     |
| (٨٠٨,٧٣٩)                                            | (٧١٩,٩٨٨)          |       | مصاريف تمويل                               |
| (٤٨٩,٧٦٠)                                            | ٣,٥٨٩,٥٠٩          |       |                                            |
| <b>صافي النقد من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية</b> |                    |       |                                            |
| ٧١,٩٣٨                                               | ١٣٢,٩٤٣            |       | صافي الزيادة في النقد وما في حكمه          |
| ٨٢٥,٩٤٤                                              | ٣٢٤,٣٤٤            |       | النقد وما في حكمه في بداية الفترة          |
| ٨٩٧,٨٨٢                                              | ٤٥٧,٢٨٧            | ٦     | 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 أيلول 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 للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ 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 ٢٠٠٩، وإن الأداء المالي للفترة المالية المرحلية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ لا يمثل بالضرورة مؤشراً على الأداء المالي المتوقع للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ ولم يتم إجراء التخصيص على الربح للفترة للاحتياطات والرسوم والتي سيتم احتسابها في البيانات المالية السنوية في نهاية العام ٢٠١٠.

ب- تم مراعاة اعتبارات القياس والاعتراف المطبقة في البيانات المالية كما في وللسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩.

ج- 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 للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ هي نفسها المطبقة في البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩.

- 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 وللسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ 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 ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ 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 والسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩.
- 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 وتشارك في تقديم المنتجات أو الخدمات وهذا ما يعرف بقطاع الأعمال أو تشارك في تقديم المنتجات أو الخدمات ضمن بيئة إقتصادية محددة تتميز عن باقي القطاعات في البيانات الاقتصادية الأخرى وهذا ما يعرف بالقطاع الجغرافي .

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

أ- قطاع الأعمال:

تمارس الشركة أعمال التجارة في الأجهزة الكهربائية ، ويعتبر نشاط الشركة محصورة بهذا القطاع.

ب- القطاع الجغرافي:

تقوم الشركة بتقديم خدماتها بشكل رئيسي إلى السوق المحلي

(٦) النقد وما في حكمه

| ٣١ كانون الأول<br>٢٠٠٩<br>(مدققة) | ٣٠ حزيران<br>٢٠١٠<br>(مراجعة غير مدققة) | بالدينار الأردني            |
|-----------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|
| ١١٨,٤١٨                           | ٩١,٣٢٠                                  | نقد في الصندوق              |
| ٢٠٥,٩٢٦                           | ٣٦٥,٩٦٧                                 | حسابات جارية لدى بنوك محلية |
| ٣٢٤,٣٤٤                           | ٤٥٧,٢٨٧                                 |                             |

(٧) موجودات مالية للمتاجرة

| ٣١ كانون الأول<br>٢٠٠٩<br>(مدققة) | ٣٠ حزيران<br>٢٠١٠<br>(مراجعة غير مدققة) | بالدينار الأردني                    |
|-----------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|
| ١,٥٧٠,٧٦٣                         | ٢,٧٣٣,٣٨٣                               | تكلفة أسهم مدرجة في سوق عمان المالي |
| (١٣,٢٦٤)                          | (٢,٠٥٢,٥٣٩)                             | فروقات تقييم موجودات مالية للمتاجرة |
| ١,٥٥٧,٤٩٩                         | ٦٨٠,٨٤٤                                 |                                     |

(٨) موجودات مالية متوفرة للبيع

يمثل هذا البند تكلفة استثمار الشركة في شركة عمان العامة للصناعة والتسويق (شركة ذات مسؤولية محدودة) بما نسبته ٨ % من رأسمالها، 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

- بلغت قيمة الإضافات على الممتلكات والمعدات خلال الفترة مبلغ ٣٢,٤٨٦ دينار.
- بلغ مصروف الاستهلاك والإطفاء خلال الفترة مبلغ ١٥٤,١٣٧ دينار.

(١٠) أطراف ذات علاقة

١٠-١) المطلوب من أطراف ذات علاقة

| ٣١ كانون الأول<br>٢٠٠٩<br>(مدققة) | ٣٠ حزيران<br>٢٠١٠<br>(مراجعة غير مدققة) | بالدينار الأردني                                |
|-----------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|
| ٦,٨٩٠                             | ٢٠,٣٦٨                                  | الشرق الأوسط للاستثمارات المتعددة               |
| ٦٣,٥٣٦                            | -                                       | شركة الجنوب للإلكترونيات                        |
| ٤,٨٣١                             | ٧٧٦,٠٧٤                                 | الشركة الأردنية للأجهزة الإلكترونية والكهربائية |
| ٣٦,٥٩٩                            | ٢٨٤,٤٥٣                                 | شركة رم علاء الدين للصناعات الهندسية            |
| ١,٢٦٢                             | ٣٦٩,٤٨٥                                 | شركة عمان العامة للأعمال التجارية               |
| ٥٣٠                               | -                                       | شركة اليوسف للنقل والتخليص                      |
| -                                 | ٣٨٢,٢٨٩                                 | شركة اتصالاتكم للأجهزة الخلوية                  |
| -                                 | ١,٤٦٣                                   | شركة النجم الوطني                               |
| -                                 | ١,٩٥٩,٧٦٩                               | شركة الشرق الأدنى الأردنية                      |
| ١١٣,٦٤٨                           | ٣,٧٩٣,٩٠١                               |                                                 |

١٠-٢) المطلوب لأطراف ذات علاقة

| ٣١ كانون الأول<br>٢٠٠٩<br>(مدققة) | ٣٠ حزيران<br>٢٠١٠<br>(مراجعة غير مدققة) | بالدينار الأردني                                          |
|-----------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| ٢١,٤٧٠                            | ٣,٨٧٠                                   | شركة هير الشرق الأوسط للأجهزة                             |
| ٧٠,٤٤١                            | -                                       | شركة الأصالة للإلكترونيكا                                 |
| ٩٢,٩١٢                            | ٢,٠٣٢,٧٢٧                               | مجمع الشرق الأوسط للصناعات الهندسية والإلكترونية والثقيلة |
| ٦,٧٦٤                             | ٥                                       | شركة اليوسف للنقل والتخليص                                |
| -                                 | ٥٠٢,٤٢٣                                 | شركة الجنوب للإلكترونيات                                  |
| ١٩١,٥٨٧                           | ٢,٥٣٩,٠٢٥                               |                                                           |

أن طبيعة التعامل مع هذه الشركات مبني على الأسلوب التجاري وجميع هذه الشركات شركات شقيقة

١٠-٣) منافع الإدارة

بلغت منافع الإدارة العليا لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ مبلغ ٦٧,٢٩٠ دينار ( لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ مبلغ ٤١,٠٠٠ دينار )