

شركة الجنوب لصناعة الفلاتر المساهمة العامة المحدودة

AL JANOUB FILTERS MANUFACTURING CO. LTD.

التاريخ: ٢٠١٢/٧/٣٠

الرقم: ل/٣/٣/١/٢٠١٢

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
دائرة الإفصاح

Semiannual - AJEM - 31/7/2012

الموضوع: البيانات المالية

كما في ٢٠١٢/٦/٣٠

تحية طيبة وبعد،،،

نرفق طياً البيانات المالية المرحلية كما في ٢٠١٢/٦/٣٠ والتي تم تدقيقها من قبل مدققي الحسابات السادة التجمع للإستشارات والتدقيق (دويك وشركاه) وقرارها من مجلس الإدارة.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام....

المدير العام
المهندس رياض الدبايمة

نسخة/ السادة دائرة مراقبة الشركات
السادة مركز ايداع الأوراق المالية
السادة بورصة عمان

بورصة عمان الدائرة الإدارية والمالية الديوان ٢١ - ٢٠١٢ الرقم التسلسلي: ٤٥٠٤ رقم الملف: ٤٤٤٤ الجهة المختصة: الملتحسان العلي
--

شركة الجفوج لصناعة الخلاط
"المساهمة العامة المحدودة"
القوائم المالية المرحلية المختصرة للفترة من
٢٠١٣/١/١ ولغاية ٢٠١٣/٦/٣٠
وتقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة)

شركة الجنوب لصناعة الفلاتر

(المساهمة العامة المحدودة)

عمان - الأردن

المحتويات

تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة)

قائمة

أ

قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة

ب

قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة

ج

قائمة التغير في حقوق الملكية المرحلية المختصرة

د

قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة

إيضاح

٩ - ١

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٩٢٩/١٠٧/١/٣٣٠

تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة)

السادة / رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين

شركة الجنوب لصناعة الفلاتر

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - الأردن

لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة المرفقة لشركة الجنوب لصناعة الفلاتر (شركة مساهمة عامة محدودة) وقوائم الدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المختصرة لفترة الستة شهور المنتهية في ٣٠/حزيران/٢٠١٢، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة، والإيضاحات التفسيرية الأخرى المرفقة من (١-٩) إن الإدارة مسؤولة عن الإعداد والعرض العادل لهذه المعلومات المالية المرحلية، إن مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا .

نطاق المراجعة

قمنا بإجراء مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة ٢٤١٠ (مراجعة المعلومات المالية المرحلية) التي يؤديها المدقق المستقل للمنشأة وتتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة من إجراء استفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى، والمراجعة هي إلى حد كبير أقل في نطاقها من التدقيق الذي يتم أدائه وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، ولذلك فهي لا تتيح لنا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على علم بكافة الأمور الهامة التي قد يتم تحديدها في التدقيق، وتبعاً لذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق .

أساس الاستنتاج المتحفظ:

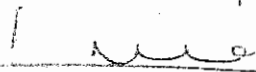
بلغت أرصدة الذمم المدينة الدفترية الثابتة وبطيئة الحركة والمدورة من السنة السابقة ما قيمته (٢٤٧ ٤١٣) دينار أي ما نسبته ٥٥% من مجموع الذمم المدينة، في حين بلغ مخصص الديون المشكوك فيها ما قيمته (٧٢ ٠٠٠) دينار، هذا ويتعذر تقدير المخصص المطلوب بسبب عدم تأييد أرصدة معظم الذمم المدينة .

الاستنتاج المتحفظ:

بناء على مراجعتنا وباستثناء تأثير ما هو مشار إليه في أساس الاستنتاج المتحفظ ، لم يصل إلينا علمنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لا تعطي صورة صحيحة وعادلة ، للمركز المالي لشركة الجنوب لصناعة الفلاتر (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠/حزيران/٢٠١٢ وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة شهور المنتهية في ذلك التاريخ وفقا للمعيار الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) .

فقرة توكيدية:

حققت الشركة خسائر تشغيلية بلغت (٤٧٢ ١٥٦) دينار وبراغي اثر ذلك على قدرة الشركة على الاستمرار .



دويك وشركاه

أعضاء مجموعة ليدنغ ادم اليانيس الدولية

فادي رفيق الدويك

إجازة ممارسة رقم ٧٧٩

٣٠/تموز/٢٠١٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية



شركة الجنوب لصناعة البلاستيك
(المساهمة العامة المحدودة)

عمان - الأردن

قائمة المركز المالي الموجبة المتحصنة كما في ٣٠/ديسمبر/٢٠١٢

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	إيضاح	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	إيضاح	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني		دينار أردني	دينار أردني		الموجودات المتداولة
٢١٠.٦٩٨	٢٢٩.٣٠٩		١١٧.٣١٠	١٩٥.٤٠٢	٣	تقدد وقتد معسادل
٢٦٧.٩٤٩	٨٠.٠٠٧		٣٨.٢٦١	١٥.١١٩		شيكات برسم التحصيل
٤٦١.٢٢٨	٤٩٥.٩٢٢		٤٦١.٤٨٥	٣٨٠.٩٧٨		نعم مدينة بالصادق
٢٨٣.١٨٨	٣٠٦.١٣٠		٦٣١.٣٩٨	٥٦٠.٨٨٥		بضاعة الخس المدة
٠٠٠	٢٣٨.٢٤٧		٣١٧	٠٠٠		اعتقادات مستندية وطلبينات
			٧١.٢٦٠	٥٥.٨٧١		أرصدة مدينة أخرى
١.٢٢٣.٠٦٣	١.٣٤٩.٦١٥		١.٣٢٠.٠٣١	١.٢٠٨.٢٥٥		مجموع الموجودات المتداولة
١٢٢.٠٥١	٩١.٥٣٦					
١.٨٨٦.١٥٣	١.٨٨٦.١٥٣		١٠.١٩.١٦٠	٩٥٧.٠٥١	٤	الموجودات غير المتداولة
٩٢.٨٨٢	٩٢.٨٨٢					ممتلكات وآلات ومعدات
١١٥.١١٦	١١٥.١١٦					
(١.١٠٠.٠٧٤)	(١.٣٦٩.٩٩٦)					
٩٩٤.٠٧٧	٧٢٤.١٥٥					
٢.٣٣٩.١٩١	٢.١٦٥.٣٠٦		٢.٣٣٩.١٩١	٢.١٦٥.٣٠٦		مجموع الموجودات

مجموع المطالبات وحقوق الملكية
مجموع المطالبات وحقوق الملكية
من الإيجاعات المرتبطة تشكل جزءاً من هذه القوائم وتقرأ معها"

قائمة (ب)

شركة الجنوب لصناعة الفلاتر

(المساهمة العامة المحدودة)

عمان - الأردن

قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة للفترة المنتهية

في ٢٠١٣/٦/٣٠ و ٢٠١١

٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١٢/٦/٣٠	البيان
دينار اردني	دينار اردني	صافي المبيعات
٤٠٩ ٨٤٤	٢٣٤ ٢٢٠	تكالفة المبيعات
(٤٧٦ ٤٥٣)	(٣٩٠ ٦٩٢)	مجمل (خسارة) التشغيل
(٦٦ ٦٠٩)	(١٥٦ ٤٧٢)	ايرادات اخرى
٣ ٨٩٩	٢٠ ٨٥١	المصاريف الادارية والعمومية
		والاعباء الأخرى
(٣٠٤ ٨٢٩)	...	مخصصات
(٧٣ ٤١٠)	(٦٤ ٢٤٦)	المصاريف الإدارية والعمومية
(٢٦ ٣٤٦)	(٣١ ٧٣٤)	مصاريف التسويق
(٣٣ ٤٥٥)	(٣٨ ٣٢١)	مصاريف التمويل
(٤٣٨ ٠٤٠)	(١٣٤ ٣٠١)	المجموع
(٥٠٠ ٧٥٠)	(٢٦٩ ٩٢٢)	(خسارة) الفترة / الدخل الشامل
١,٠٠٠	١,٠٠٠	عائد السهم الواحد (دينار)
١ ٨٨٦ ١٥٣	١ ٨٨٦ ١٥٣	المعدل المرجح لعدد الأسهم
=====	=====	

" ان الأيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم وتقرأ معها "

قائمة (ج)

شركة النجوع لصناعة الفاندر
(المساهمة العامة المحدودة)

عمان - الأردن

قائمة التغير في حقوق الملكية المرحلية المختصرة للفترة

من ٢٠١٢/٧/١ ولغاية ٢٠١٣/٦/٣٠ و٢٠١١

المجموع	خسائر) مدورة	الاحتياطي الإجمالي	صلاوة الإصدار	رأس المال	المليين
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	الرصيد كما في
٩٩٤٠٧٧	(١١٠٠٠٧٤)	١١٥١١٦	٩٢٨٨٢	١٨٨٦١٥٣	٢٠١١/٣١ كانون أول / الفترة) الدخل الشامل
(٢٦٩٩٢٢)	(٢٦٩٩٢٢)	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	
٧٢٤١٥٥	(١٣٦٩٩٩٦)	١١٥١١٦	٩٢٨٨٢	١٨٨٦١٥٣	الرصيد كما في ٢٠١٢/٣٠ حزيران
١٨٦٧٢٩٧	(٢٢٦٨٥٤)	١١٥١١٦	٩٢٨٨٢	١٨٨٦١٥٣	الرصيد كما في ٢٠١٠/٣١ كانون أول / (خسارة) الفترة / الدخل الشامل
(٥٠٠٧٥٠)	(٥٠٠٧٥٠)	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	
١٣٦٦٥٤٧	(٧٢٧٦٠٤)	١١٥١١٦	٩٢٨٨٢	١٨٨٦١٥٣	الرصيد كما في ٢٠١١/٣٠ حزيران

"ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم وتقرأ معها"

شركة الجنوب لصناعة الفلاتر

(المساهمة العامة المحدودة)

عمان - الأردن

قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للفترة

المنتهية في ٣٠/٦/٢٠١٢ و ٢٠١١

٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١٢/٦/٣٠	الدينار
دينار اردنسي	دينار اردنسي	<u>التدفقات النقدية من عمليات التشغيل</u>
(٥٠٠ ٧٥٠)	(٢٦٩ ٩٢٢)	(خسارة) الفترة / الدخل الشامل
		<u>بنود غير نقدية :</u>
٣٠٤ ٨٢٩	٠٠٠	مخصصات
٧٤ ٥٧١	٦٩ ١٣٨	الاستهلاكات
(١٢١ ٣٥٠)	(٢٠٠ ٧٨٤)	(خسائر) ارباح التشغيل قبل التغير في راس المال العامل
١٨ ٧٩٧	٢٣ ١٤٢	شيكات برسم التحصيل
١٥٥ ٠٤٦	٩٦ ٢١٣	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٢٦ ١٠٣	٧٠ ٥١٣	بضاعة اخر المدة
٤١ ٧٥٥	٣٤ ٦٩٤	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
١٢٠ ٣٥١	٢٣ ٧٧٨	صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		<u>التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار</u>
(٣ ٧٩٧)	(٧ ٠٢٩)	ممتلكات وآلات ومعدات
(٣ ٧٩٧)	(٧ ٠٢٩)	صافي التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
		<u>التدفقات النقدية من عمليات التمويل</u>
(٢٩ ٦٢٩)	٢٥٦ ٨٥٨	البنوك الدائنة
(٧٥ ٣١١)	(٢١٨ ٤٥٧)	قروض
...	٢٢ ٩٤٢	أمانات مساهمين
(١٠٤ ٩٤٠)	٦١ ٣٤٣	صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل
١١ ٦١٤	٧٨ ٠٩٢	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
١٤٥ ٧٩٤	١١٧ ٣١٠	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١٥٧ ٤٠٨	١٩٥ ٤٠٢	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

" ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم وتقرأ معها "

شركة الجنوب لصناعة الفلاتر

(المساهمة العامة المحدودة)

عمان - الأردن

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

كما في ٣٠ حزيران/٢٠١٢

١- تأسيس الشركة وطبيعة اعمالها :

أ- تأسيس الشركة :

تأسست شركة الجنوب لصناعة الفلاتر كشركة مساهمة عامة أردنية بتاريخ ١٥/٤/١٩٩٧ ،
وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة لدى مديرية مراقبة الشركات بوزارة الصناعة
والتجارة تحت رقم (٣٢٨) .

ب- بتاريخ ٥/٩/١٩٩٨ تم منح الشركة الإعفاءات المنصوص عليها في قانون تشجيع
الاستثمار رقم (١٦) لسنة ١٩٩٥ وتعديلاته اعتباراً من تاريخ انتاجها التجاري في
١/١٠/١٩٩٩ وتم اعتبار مشروع الشركة اقتصادياً مصدقاً .

ج- تم اقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ
٣٠/٣/٢٠١٢ .

د- غايات الشركة وطبيعة اعمالها :

إنتاج جميع أنواع الفلاتر واجزائها وملحقاتها والمتاجرة بها (فلاتر الزيت ، فلاتر
المحروقات ، فلاتر الهواء) اللازمة لجميع أنواع المركبات والآليات والمعدات
الصناعية وتقديم الخدمات أو الاستشارات أو الاعمال الصناعية الأخرى والعمل
كوكلاء للشركات المنتجة للمواد الأولية والأدوات والمعدات المتصلة بعمل الشركة،
والتجارة بمختلف أنواع الزيوت والمحسّنات للمركبات والآليات والمعدات الصناعية
داخل المملكة وخارجها .

٢- السياسات المحاسبية الهامة :

تم عرض القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة وفقاً للمعيار الدولي رقم ٣٤ (التقارير
المالية المرحلية) والتفسيرات ذات العلاقة الصادرة عن لجنة تفسير المعايير الدولية لإعداد
التقارير المالية .

ان القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة
للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية، كما أن نتائج الأعمال
المرحلية لا تمثل بالضرورة مؤشراً عن النتائج المتوقعة السنوية .

وتم اتباع نفس السياسات المحاسبية المستخدمة في القوائم المالية للسنة السابقة .

٣- النقد والنقد المعادل:

يراعى ان رصيد الصندوق العام يتضمن مبلغ (١٥٩ ١٠٢) دينار ولا يقابله نقد فعلي مع مراعاة قيام الشركة باستدراك مخصص لمواجهة النقص في الرصيد طبقاً لما ورد في تقرير لجنة التدقيق المشكلة من قبل مجلس الإدارة بهذا الشأن .

٤- ممتلكات وآلات ومعدات بعد الاستهلاك:

يراعى بان مباني الشركة مقامة على ارض مستأجرة من شركة البوتاس ، كما ان موجودات المصنع مرهونة لصالح البنك الأهلي الأردني بالإضافة إلى تجيير بوليصة تأمين مقابل التسهيلات المالية الممنوحة للشركة .

٥- البنك الدائن والقروض:

- أ- التسهيلات المالية الممنوحة للشركة من البنك الأهلي الأردني بضمان كفالة الشركة، رهن حيازي على معدات وآلات المصنع ، بوليصة تأمين المصنع .
- ب- بلغ رصيد القرض كما في ٣٠/حزيران /٢٠١٢ بمبلغ (١٧١ ٥٤٣) دينار علماً بان قيمته الاسمية ١ ٠٠٠ ٠٠٠ دينار بفائدة ٨.٥٠٠% سنوياً ويسدد بأقساط حسب الجدولة المتفق عليها مع البنك والمتضمنة التسديد على مدى خمس سنوات اعتباراً من ٢٠٠٧/٨/١ ويستحق اخر قسط بتاريخ ٢٠١٢/٥/١ ، علماً بأنه خلال عام ٢٠١١ قد تم الاتفاق مع البنك على جدولة الرصيد المتبقي والبالغ (١٨٣ ٠٧٥) دينار على اقساط ربع سنوية بقيمة (١٥ ٢٥٦) دينار للقسط الواحد عدى الفائدة ويستحق القسط الأول بتاريخ ٢٠١٢/٣/٣٠ ويستحق آخر قسط بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٣١ .
- ج- قامت الشركة خلال عام ٢٠١١ بالحصول على قرض من البنك الأهلي الأردني بسقف يبلغ (١٠٠ ٠٠٠) دينار لغايات تمويل العطاءات وتم منحه بضمان الرهن الحيازي وتمويل مستحقات العطاءات لصالح البنك الأهلي الأردني ، على ان يتم تسديد الرصيد على دفعتين بتاريخ ٢٠١٢/٣/٢٢ و ٢٠١٢/٤/٣٠ عدا الفوائد .
- د- تم خلال عام ٢٠١٠ الحصول على قرض متناقص من البنك الأهلي الأردني بسقف يبلغ (٢٠٠ ٠٠٠) دينار أردني لغايات تمويل مشتريات العطاءات وتم منحه بضمان رهن حيازي وتحويل مستحقات العطاءات لصالح البنك الأهلي الأردني، وتم منح القرض بفائدة تبلغ ٩,٥% وعمولة ١% على ان تسدد الفوائد مع الدفعات علماً بأن كل دفعة مصروفة من سقف التمويل تسدد بعد ٦ اشهر من تاريخ الصرف أو ورود الدفعات أيهما اقرب ، وقد تم خلال العام ٢٠١١ تخفيض قيمة سقف القرض ليصبح بمبلغ (١٠٠ ٠٠٠) دينار وتعديل نسبة الفائدة لتصبح ١٠% مع إبقاء كافة الشروط والضمانات كما هي دون تعديل .

-٦- الوضع الضريبي للشركة :

- أ- لم يتم تدقيق نتائج أعمال عام ٢٠٠٩ ، ٢٠١٠ ، ٢٠١١ من قبل ضريبة الدخل .
- ب- السنوات ٢٠٠٢ و ٢٠٠٣ و ٢٠٠٦ لدى محكمة البداية وقد صدر قرار المحكمة برد دعوى الاعتراض عن سنة ٢٠٠٢ وإعادة الملف الضريبي للسنوات ٢٠٠٣ و ٢٠٠٦ للنظر في الاعتراض .
- ج- قامت الشركة بتقديم استدعاء إلى عطوفة مدير دائرة ضريبة الدخل والمبيعات للمطالبة بتصحيح الخطأ الوارد في قرار التقدير عن السنوات ٢٠٠٣ و ٢٠٠٢ والمتمثل في عدم منح الشركة إعفاء تشجيع الاستثمار عن هذه السنوات بالخطأ، لذا طالبت الشركة الدائرة من خلال استدعاء بمنحها الإعفاء الممنوح لها من دائرة تشجيع الاستثمار بنسبة ٧٥% من دخل الشركة عن السنوات ٢٠٠٣ و ٢٠٠٢ ، إلا أن الدائرة ردت بالاعتذار عن إجابة طلب الشركة، وعليه قامت الشركة بتثبيت حقها في الخسائر الضريبية عن السنوات أعلاه ضمن كشف التقدير الذاتي لعام ٢٠٠٦ ليتم المطالبة باعتماد هذه الخسائر لدى الانتهاء من تسوية السنوات غير المدققة من قبل دائرة ضريبة الدخل مستقبلاً وبناء عليه لم تقم الشركة باحتساب وتسديد مخصص ضريبة الدخل عن أرباح السنوات ٢٠٠٥ و سنة ٢٠٠٦ .

-٧- القطاعات التشغيلية :

- تقوم الشركة بممارسة أعمالها من خلال نشاط رئيسي متمثل في صناعة الفلاتر والمتاجرة بها وتتضمن القوائم المالية نتائج تلك الاعمال .

٨- الالتزامات المحتملة :

أ- هناك التزامات محتملة على الشركة بتاريخ القوائم المالية تتمثل بصافي كفالات بنكية بقيمة (٩٩ ٢٢٣) دينار بعد تنزيل قيمة التأمين .

ب- يراعى ما ورد بإيضاح رقم (٥) وما قد يترتب على الشركة من التزامات ضريبية .

٩- ملاحظات:

قررت الهيئة العامة غير العادية في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٠١١/٧/٣٠ زيادة رأس مال الشركة بقيمة (٣٩٠ .٠٠٠) دينار، كما تم تخفيض عدد أعضاء مجلس الإدارة إلى تسعة أعضاء ، وبتاريخ ٢٠١١/١٠/٢٠ قررت الهيئة العامة غير العادية زيادة رأس مال الشركة بقيمة (٣٩٠ .٠٠٠) دينار وذلك بإصدار (٥٣٤ ٢٤٦) سهم / دينار وبخصم إصدار (٠/٢٧) قرش .