

التاريخ : 2015/7/29

الإشارة: 47/جنوب/2015

هيئة الأوراق المالية الدايرة الإدارية / الديوان
٢٩ تموز ٢٠١٥
7835
الرقم التسلسلي
١٢ / أغسطس
الجهة الحاصلة

للمصاح

- البرهه

✓

✓

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية طيبة وبعد،،

نرفق لكم طيه القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة لشركة الجنوب للإلكترونيات كما هي بتاريخ
2015/06/30.

شاكرين لكم حسن تعاونكم معنا،

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،

المدير العام

احمد الخليلي



شركة الجنوب للإلكترونيات م.ع.م
SOUTH ELECTRONICS CO. P.L.C.

شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة (مراجعة غير مدققة)
وتقرير المراجعة
كما في 30 حزيران 2015

شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة (مراجعة غير مدققة)
وتقرير المراجعة
كما في 30 حزيران 2015
فهرس المحتويات

الصفحة

4	تقرير المراجعة
6	قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المنفصلة
7	قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة المنفصلة
8	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة المنفصلة
9	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة المنفصلة
10	ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

839 15 04

 السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
 شركة الجنوب للالكترونيات
 شركة مساهمة عامة محدودة
 عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لشركة الجنوب للالكترونيات مساهمة عامة محدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 حزيران 2015 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور الستة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

إن مجلس الادارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية / معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا .

نطاق المراجعة :

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة " . 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. ان نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا تمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق ، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

أساس الاستنتاج المتحفظ:

- لم يتم الحصول على القوائم المالية للفترة المنتهية في 30 حزيران 2015 لشركة هير الشرق الاوسط للتجارة ذات المسؤولية المحدودة حيث تستثمر الشركة فيها ومركزها منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة وتاريخ تسجيلها 3 كانون الثاني 2002 وحصة الشركة فيها مبلغ 668,465 دينار ويعادل تقريباً 19% من راس مال الشركة البالغ 3,550,000 دينار اردني.

كما أن هذا الاستثمار لا يزال مسجلاً بالكلفة لتاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة للفترة المنتهية في 30 حزيران 2015 ولم يتم إعادة تقييمه لغاية تاريخه.

- لم يتم أخذ المخصصات اللازمة للذمم المدينة (ذمم أطراف ذات علاقة) والبالغ رصيدها بتاريخ 30 حزيران 2015 مبلغ 10,194,591 دينار كما أن هذه الشركات تعاني من أوضاع مادية صعبة.

- لم يتم تزويدنا بتأييد ذمة مؤسسة المتقاعدين العسكريين البالغ رصيدها المدين بتاريخ 30 حزيران 2015 مبلغ 1,018,970 ديناراً للتأكد من صحة هذا الرصيد بذلك التاريخ وتبلغ نسبة هذه الذمة 65% من إجمالي الذمم المدينة.

- لم يتم تزويدنا بتأييد ذمة شركة صاحبات الاعمال لتداول الاوراق المالية كما في 30 حزيران 2015 البالغ رصيدها الدائن والمدور من سنوات سابقة مبلغ 1,115,062 ديناراً.

- وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية فإن الشركة ملزمة بإعداد قوائم مالية موحدة وهذه القوائم المالية المنفصلة معدة حصراً لاستخدامات الإدارة لتلبية متطلبات الجهات الرسمية إلا أنه لم يتم إعداد قوائم مالية موحدة للشركة بسبب عدم قيام الشركات التابعة للشركة الأم بإعداد قوائم مالية مرحلية كما في 30 حزيران 2015.

الاستنتاج :

بناءً على مراجعتنا وباستثناء اثر ما ذكرناه اعلاه لم تسترغ انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 الخاص بالتقارير المالية المرحلية.

أمر آخر:

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة بموجب تعليمات ادرج الاوراق المالية في بورصة عمان ولاغراض الادارة.

عن شركة ابراهيم العباسي وشركاه

أحمد محمد العباسي

إجازة رقم 710

عمان في 27 تموز 2015

شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المنفصلة كما في 30 حزيران 2015 (مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2014	30 حزيران 2015	بالدينار الاردني
(مدققة)	(مراجعة)	
		الموجودات
		موجودات متداولة
		النقد والنقد المعادل
184,472	33,513	شيكات برسم التحصيل تستحق خلال عام
13,155	-	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
139,450	139,450	ذمم مدينة وأوراق قبض - بالصافي
1,488,354	1,089,290	ذمم مدينة أطراف ذات علاقة تستحق خلال عام
923,602	933,151	البضاعة في المستودعات بالصافي
245,762	350,309	أرصدة مدينة أخرى
188,256	48,135	
3,183,051	2,593,848	مجموع الموجودات المتداولة
		الموجودات غير المتداولة
9,261,440	9,261,440	ذمم مدينة أطراف ذات علاقة تستحق لأكثر من عام
10,506,037	10,506,037	إستثمارات في شركات تابعة
1,402,343	1,402,343	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر
590,809	547,773	الممتلكات والمعدات - بالصافي
21,760,629	21,717,593	مجموع الموجودات غير المتداولة
24,943,680	24,311,441	مجموع الموجودات

شركة الجنوب للإلكترونيات

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المنفصلة كما في 30 حزيران 2015 (مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2014 (مدققة)	30 حزيران 2015 (مراجعة)	بالدينار الاردني
		المطلوبات وحقوق الملكية
		المطلوبات المتداولة
2,659	-	بنوك دائنة
438,955	244,851	ذمم دائنة
27,653	25,275	ذمم دائنة اطراف ذات علاقة تستحق خلال عام
1,115,062	1,115,062	تسهيلات تمويل على الهامش
535,562	510,524	شيكات مؤجلة الدفع تستحق خلال عام
2,082,740	1,200,000	أقساط قروض طويلة الاجل تستحق خلال عام
603,511	464,369	أرصدة دائنة أخرى
4,806,142	3,560,081	مجموع المطلوبات المتداولة
		المطلوبات غير المتداولة
7,228,153	8,319,189	قروض طويلة الاجل
4,470,918	4,470,918	ذمم دائنة اطراف ذات علاقة تستحق لأكثر من عام
11,699,071	12,790,107	مجموع المطلوبات غير المتداولة
16,505,213	16,350,188	مجموع المطلوبات
		حقوق الملكية
11,158,447	11,158,447	رأس المال المصرح به
9,158,447	9,158,447	رأس المال المدفوع
297,734	297,734	الاحتياطي الاختياري
55,087	55,087	الاحتياطي الاختياري
30,979	30,979	التغير المتراكم في القيمة العادلة
(1,103,780)	(1,580,994)	الخسائر المتراكمة في نهاية الفترة
8,438,467	7,961,253	صافي حقوق الملكية
24,943,680	24,311,441	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة المنفصلة للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2015 (مراجعة غير مدققة)

30 حزيران 2014	30 حزيران 2015	بالدينار الاردني
(مراجعة)	(مراجعة)	
586,291	417,605	صافي المبيعات
(412,497)	(286,192)	تكلفة المبيعات
173,794	131,413	مجمل الربح
(274,122)	(172,099)	مصاريف البيع والتوزيع
(147,846)	(155,326)	مصاريف ادارية وعمومية
(47,399)	(43,037)	إهلاكات وإطفاءات
(323,785)	(251,057)	تكاليف التمويل
12,413	-	فروقات تقييم موجودات من خلال قائمة الدخل
(606,945)	(490,106)	خسارة الفترة
بنود الدخل الشامل		
-	-	ارباح / خسائر متحققة من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة - دخل شامل اخر
-	-	التغير في القيمة العادلة - دخل شامل اخر
(606,945)	(490,106)	الخسارة الشاملة للفترة
الحصة الاساسية والمخفضة للسهم من خسارة الفترة		
(0.012)	(0.054)	حصة السهم من خسارة الفترة
50,000,000	9,158,447	المتوسط المرجح لعدد الاسهم

شركة الجيوب للإلكترونيات

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة المنفصلة للشهور المنتهية في 30 حزيران 2015 (مراجعة غير مدققة)

الصافي	الخسائر المتراكمة	التغير المتراكم في القيمة العادلة	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي الاجباري	رأس المال
8,438,467	(1,103,780)	30,979	55,087	297,734	9,158,447
12,892	12,892	-	-	-	-
8,451,359	(1,090,888)	30,979	55,087	297,734	9,158,447
(490,106)	(490,106)	-	-	-	-
7,961,253	(1,580,994)	30,979	55,087	297,734	9,158,447
22,146,377	(10,607,481)	(17,598,963)	55,087	297,734	50,000,000
(17,499)	(17,499)	-	-	-	-
22,128,878	(10,624,980)	(17,598,963)	55,087	297,734	50,000,000
(606,945)	(606,945)	-	-	-	-
21,521,933	(11,231,925)	(17,598,963)	55,087	297,734	50,000,000

بالدينار الاردني

لشهور السنة المنتهية في 30 حزيران 2015

الرصيد في 1 كانون الثاني 2015

تعديلات سنوات سابقة

الرصيد الافتتاحي المعدل

خسارة الفترة

الرصيد في 30 حزيران 2015

لشهور السنة المنتهية في 30 حزيران 2014

الرصيد في 1 كانون الثاني 2014

تعديلات سنوات سابقة

الرصيد الافتتاحي المعدل

خسارة الفترة

الرصيد في 30 حزيران 2014

شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة المنفصلة للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2015 (مراجعة غير مدققة)

30 حزيران 2014	30 حزيران 2015	بالدينار الاردني
(مراجعة)	(مراجعة)	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(606,945)	(490,106)	خسارة الفترة
47,399	43,037	إهلاكات وإطفاءات
(12,413)	-	فروقات تقييم موجودات مالية
(17,499)	12,892	تعديلات سنوات سابقة
		<u>التغير في بنود رأس المال العامل</u>
3,885	13,155	شيكات برسم التحصيل
631,089	399,064	ذمم مدينة وأوراق قبض
20,186	(9,530)	ذمم مدينة أطراف ذات علاقة
275,263	(104,547)	البضاعة في المستودعات
(114,508)	140,121	أرصدة مدينة أخرى
117,540	(194,104)	الذمم الدائنة
2,203	(2,378)	ذمم دائنة أطراف ذات علاقة
(83,959)	(139,142)	أرصدة دائنة متنوعة
<u>262,241</u>	<u>(331,538)</u>	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
-	-	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الدخّل الشامل الآخر
-	-	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
81,282	(2,659)	بنوك دائنة
(342,988)	208,276	قروض
(6,001)	-	تسهيلات تمويل على الهامش
(50,516)	(25,038)	شيكات مؤجلة الدفع وأوراق دفع
<u>(318,223)</u>	<u>180,579</u>	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
(55,982)	(150,959)	التغير في رصيد النقد والنقد المعادل
186,076	184,472	النقد والنقد المعادل في 1 كانون الثاني 2015
<u>130,094</u>	<u>33,513</u>	النقد والنقد المعادل في 30 حزيران 2015

شركة الجنوب للإلكترونيات

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة - 30 حزيران 2015

بالدينار الأردني

1- معلومات عامة

تأسست شركة الجنوب للإلكترونيات بتاريخ 14 اب 1993 كشركة ذات مسؤولية محدودة، وسجلت في سجل الشركات ذات مسؤولية محدودة تحت الرقم 3275 وبتاريخ 1 تموز 2005 تمت الموافقة على تحويل الشركة لتصبح شركة مساهمة عامة وسجلت تحت الرقم 368 في سجل الشركات المساهمة وبراسمال مصرح به ومدفوع 50 مليون سهم / دينار أردني. إن الشركة مدرجة في بورصة عمان للاوراق المالية - الاردن. ومن غايات الشركة تجارة الجملة والتجزئة في الاجهزة الالكترونية والكهربائية وشراء وبيع الاراضي وذلك بعد تطويرها وتنظيمها حسب القوانين الشرعية وتقييم خدمات الاستشارات المالية والفنية وإعداد الجدوى الاقتصادية لكافة المشاريع التجارية.

2- أساس اعداد القوائم المالية المرحلية

* عام

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة كما في 30 حزيران 2015 وفقا لمعيار المحاسبة الدولية رقم 34 (التقارير المالية المرحلية). إن القوائم المالية المرحلية لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقا للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ويجب ان تقرا مع التقرير السنوي كما في 31 كانون الاول 2014، كما ان نتائج الاعمال المنتهية في 30 حزيران 2015 لا تمثل بالضرورة مؤشرا على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2015. تظهر القوائم المالية بالدينار الأردني وتقرب المبالغ لأقرب دينار، وهي العملة الوظيفية للشركة.

* ارقام المقارنة

تم اعادة تبويب ارقام فترة المقارنة - حيث لزم - لتلائم مع ارقام الفترة الحالية.

3- السياسات المحاسبية الهامة

إن إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة المنتهية في 30 حزيران 2015 وفقا لمعيار المحاسبة الدولية رقم 34 ويتطلب استخدام تقديرات محاسبية هامة ومحددة، كما يتطلب أيضا من الإدارة استخدام تقديراتها الخاصة في عملية تطبيق السياسات المحاسبية للشركة، تم الإفصاح عن التقديرات والافتراضات العامة المستخدمة في إعداد القوائم المالية ضمن الإيضاح رقم (4). تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقا للسياسات المحاسبية المطبقة في آخر قوائم مالية سنوية مصدرة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2014.

4- التقديرات المحاسبية الهامة والافتراضات

لم تكن هناك اية تعديلات جوهر على طبيعة ومقدار التغيرات في المبالغ المدرجة في القوائم المالية السنوية للعام 2015.