

الرقم: 21 / الجنوب / 2013

التاريخ: 2013/4/28

السادة /بورصة عمان المحترمين

دائرة الافصاح

تحية طيبة و بعد،،،

أرسل لكم طيه نسخة من القوائم المالية المرحلية المنفصلة المختصرة (الغير مدققة) للثلاثة اشهر المنتهية في 2013/3/31 لشركة الجنوب للإلكترونيات .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

رئيس مجلس الادارة

درويش مصطفى الخليلي




شركة الجنوب للإلكترونيات م.ع.م
SOUTH ELECTRONICS CO. PLC.

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٢٨ نيسان ٢٠١٣

الرقم المتسلسل: ١٩٤٦

رقم الملف: ٢١٤٩٠

الجهة المختصة: المراجعة الخارجية

شركة الجنوب للإلكترونيات

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية المنفصلة المختصرة (غير مدققة)

لثلاثة أشهر المنتهية في 31 آذار 2013

شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدود
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

الصفحة	
2 و 3	قائمة المركز المالي المرحلية المنفصلة المختصرة
4	قائمة الدخل المرحلية المنفصلة المختصرة
5	قائمة الدخل الشامل المرحلية المنفصلة المختصرة
6	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المنفصلة المختصرة
7	قائمة التدفقات النقدية المرحلية المنفصلة المختصرة
8	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المنفصلة المختصرة

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة

839 13 02

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة الجنب للالكترونيات المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لشركة الجنب للالكترونيات المساهمة العامة المحدودة كما في 31 اذار 2013 والتي تشمل قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في 31 اذار 2013 و كل من قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

إن مجلس الادارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية - معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (اعداد التقارير المالية المرحلية) . ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة استناداً إلى 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 نبيدي رأي تدقيق حولها .

اساس الاستنتاج المتحفظ:

- لم يتم الحصول على القوائم المالية للفترة المنتهية في 31 اذار 2013 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.

الا ان هذا الاستثمار لا يزال مسجلاً بالكلفة لتاريخ القوائم المالية المرحلية للفترة المنتهية 31 اذار 2013 ولم يتم اعادة تقييمه لغاية تاريخه.

- لم نتسلم القوائم المالية لشركة هير الشرق الاوسط للاجهزة الكهربائية (الشركة التابعة) كما في 31 اذار 2013 حيث تبلغ نسبة التملك فيها 92,5% من رأسمال هذه الشركة وبالتالي لم نتمكن من اعداد قوائم مالية موحدة للشركة بذلك التاريخ .

الاستنتاج:

بناءً على مراجعتنا وباستثناء اثر ما ذكرناه اعلاه لم تسترع انتباهنا أية أمور أخرى تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

شرح اضافي:

لم يتم اعداد قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية في 31 اذار 2012 والافصاح عنها كأرقام مقارنة في البيانات المالية المرحلية المرفقة لأن أسهم راس مال الشركة مدرجة في السوق الثاني، وأن التعليمات الصادرة عن بورصة عمان كانت لا تتطلب اعداد قوائم مالية ربع سنوية.

عن ابراهيم العباسي وشركاه



أحمد محمد العباسي

اجازة رقم 710

عمان في 24 نيسان 2013

شركة الجنوب للإلكترونيات

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية المنفصلة المختصرة (غير مدققة)

31 كانون الأول 2012	31 آذار 2013	إيضاح
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني	
الموجودات		
الموجودات المتداولة		
98,139	159,240	النقد والنقد المعادل
144,510	92,516	شيكات برسم التحصيل تستحق خلال عام
279,437	220,618	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال قدمة الدخل
876,697	879,298	3 نهم مدينة أطراف ذات علاقة تستحق خلال عام
2,742,746	2,401,095	نهم مدينة وأوراق قبض - بالصادفي
411,523	433,110	البضاعة في المستودعات
183,168	516,529	الحسبات المدينة المتنوعة
4,736,220	4,702,406	مجموع الموجودات المتداولة
الموجودات غير المتداولة		
9,257,720	9,257,720	3 نهم مدينة أطراف ذات علاقة تستحق لأكثر من عام
23,136,146	23,136,146	إستثمارات في شركات تابعة
1,470,957	1,562,429	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
804,910	768,891	الممتلكات والمعدات - بالصادفي
34,669,733	34,725,186	مجموع الموجودات غير المتداولة
39,405,953	39,427,592	مجموع الموجودات

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (4) تشكل جزءا من القوائم المالية المرحلية المنفصلة المختصرة وتقرأ معها "

شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع - قائمة المركز المالي المرحلية المنفصلة المختصرة (غير مدققة)

31 كانون الأول 2012	31 آذار 2013	إيضاح	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني		
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة
47,250	44,617		بنوك دائنة
366,463	347,528		نعم دائنة
1,297	1,080	3	نعم دائنة أطراف ذات علاقة تستحق خلال عام
1,130,063	1,130,063		تسهيلات تمويل على الهامش
356,416	352,971		شيكات مؤجلة الدفع تستحق خلال عام
1,022,010	1,256,583		أقساط قروض طويلة الأجل تستحق خلال عام
400,819	329,387		الحسابات الدائنة المتنوعة
3,324,318	3,462,229		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
7,891,000	7,891,000		قروض طويلة الأجل
4,429,712	4,423,562		نعم دائنة أطراف ذات علاقة تستحق لأكثر من عام
12,320,712	12,314,562		مجموع المطلوبات غير المتداولة
15,645,030	15,776,791		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية
50,000,000	50,000,000		رأس المال المصرح به والمدفوع
297,734	297,734		الإحتياطي الإجمالي
55,087	55,087		الإحتياطي الإختياري
(17,790,624)	(17,699,152)		التغير المتراكم في القيمة العادلة - بالصافي
(8,801,274)	(9,002,868)		الخسائر المتراكمة في نهاية الفترة / السنة
23,760,923	23,650,801		صافي حقوق الملكية
39,405,953	39,427,592		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (4) تشكل جزءا من القوائم المالية المرحلية المنفصلة المختصرة وتقرأ معها "

شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل المرحلية المنفصلة المختصرة (غير مدققة)

31 آذار 2013	
دينار اردني	
604,441	صافي المبيعات
(461,248)	تكلفة المبيعات
143,193	مجمل ربح الفترة
(158,704)	مصاريف البيع والتوزيع
(69,493)	مصاريف ادارية وعمومية
(21,752)	تكاليف التمويل
(36,019)	إهلاكات وإطفاءات
(58,819)	فروقات تقييم موجودات من خلال قذمة الدخل
(201,594)	خسارة الفترة
	الحصة الأساسية للسهم من خسارة الفترة
50,000,000	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
(0.004)	الحصة الأساسية للسهم من خسارة الفترة

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (4) تشكل جزءا من القوائم المالية المرحلية المنفصلة المختصرة وتقرأ معها "

شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية المنفصلة المختصرة (غير مدققة)

31 آذار	
2013	
دينار اردني	
(201,594)	خسارة الفترة
	<u>بنود الدخل الشامل الآخر</u>
91,472	التغير في القيمة العادلة لموجودات من خلال الدخل الشامل الآخر
(110,122)	الخسارة والخسارة الشاملة للفترة

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (4) تشكل جزءا من القوائم المالية المرحلية المنفصلة المختصرة وتقرأ معها "

شركة الجنوب للإلكترونيات

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المنفصلة المختصرة (غير مدققة)

رأس المال	الإحتياطي الإيجابي الإحتياطي	الإحتياطي الإيجابي الإحتياطي	التغير المتراكم في القيمة العادلة	الخسائر المتراكمة	الصافي
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
50,000,000	297,734	55,087	(17,790,624)	(8,801,274)	23,760,923
-	-	-	91,472	(201,594)	(110,122)
50,000,000	297,734	55,087	(17,699,152)	(9,002,868)	23,650,801

للتلاثة أشهر المنتهية في 31 آذار 2013

الرصيد في 1 كانون الثاني 2013

الخسارة والخسارة الشاملة للفترة

الرصيد في 31 آذار 2013

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (4) تشكل جزءاً من القوائم المالية المرحلية المنفصلة المختصرة وتقرأ معها "

شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية المنفصلة المختصرة (غير مدققة)

31 آذار 2013 دينار اردني	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(201,594)	خسارة الفترة
36,019	إهلاكات وإطفاءات
58,819	فروقات تقييم موجودات مالية
<u>(106,756)</u>	الخسارة التشغيلية قبل التغير في بنود رأس المال العامل
	<u>التغير في بنود رأس المال العامل</u>
51,994	شيكات برسم التحصيل
341,651	ذمم مدينة وأوراق قبض
(2,601)	ذمم مدينة أطراف ذات علاقة
(21,587)	البضاعة في المستودعات
(333,361)	الحسابات المدينة المتنوعة
(18,935)	ذمم دائنة
(3,445)	شيكات موجهة الدفع
(6,367)	ذمم دائنة أطراف ذات علاقة
(71,432)	الحسابات الدائنة المتنوعة
<u>(170,839)</u>	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
234,573	قروض
(2,633)	بنوك دائنة
<u>231,940</u>	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
61,101	التغير في رصيد النقد والنقد المعادل
98,139	النقد والنقد المعادل في 1 كانون الثاني 2013
<u>159,240</u>	النقد والنقد المعادل في 31 آذار 2013

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (4) تشكل جزءاً من القوائم المالية المرحلية المنفصلة المختصرة وتقرأ معها "

شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المنفصلة المختصرة (غير مدققة)

1. معلومات عامة

تأسست شركة الجنوب للإلكترونيات بتاريخ 14 آب 1993، كشركة ذات مسؤولية محدودة، وسجلت في سجل الشركات كشركة 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 وبرأسمال مصرح به ومدفوع 50 مليون سهم / دينار أردني.

ومن غايات الشركة تجارة الجملة والتجزئة في الأجهزة الالكترونية والكهربائية و شراء وبيع الأراضي وذلك بعد تطويرها وتنظيمها حسب القوانين الشرعية و تقييم خدمات الإستشارات المالية والفنية وإعداد الجدوى الإقتصادية لكافة المشاريع التجارية.

2. أسس الإعداد وأهم السياسات المحاسبية

أساس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المنفصلة المختصرة المرفقة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 آذار 2013 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

تظهر القوائم المالية بالدينار الاردني وهي العملة الرئيسية للشركة، وتقرب المبالغ لاقرب دينار.

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المنفصلة المختصرة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل والتي تظهر بالقيمة العادلة.

إن القوائم المالية المرحلية المنفصلة المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في 31 كانون الأول 2012، كما أن نتائج الأعمال للثلاثة أشهر المنتهية في 31 آذار 2013 لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في 31 كانون الأول 2013.

شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المنفصلة المختصرة (غير مدققة)

3. ذمم أطراف ذات علاقة

طبيعة العلاقة	طبيعة التعامل	31 آذار 2013	31 كانون الأول 2012
		دينار اردني	دينار اردني (مدققة)
ذمم مدينة أطراف ذات علاقة تستحق خلال عام			
درويش الخليلي وأولاده	مساهم	761,791	761,791
هير الشرق الأوسط للأجهزة	شركة تابعة	86,113	85,078
رم علاء الدين للصناعات الهندسية	شركة شقيقة	2,763	2,763
شركة الشمال للأجهزة الكهربائية	شركة تابعة	28,631	27,065
المجموع		879,298	876,697
ذمم مدينة أطراف ذات علاقة تستحق لأكثر من عام			
عمان العامة للصناعات والتسويق	مساهم	8,905,070	8,905,070
هير الشرق الأوسط للتجارة	شركة شقيقة	352,650	352,650
المجموع		9,257,720	9,257,720
ذمم دائنة أطراف ذات علاقة تستحق خلال عام			
المجمع الوطني المتكامل	شركة شقيقة	1,080	1,297
المجموع		1,080	1,297
ذمم دائنة أطراف ذات علاقة تستحق لأكثر من عام			
مجمع الشرق الأوسط للصناعات الهندسية والإلكترونية والثقيلة	مساهم	4,147,733	4,153,883
الأردنية للأجهزة الإلكترونية	شركة شقيقة	275,829	275,829
المجموع		4,423,562	4,429,712

4. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف وتبويب بعض أرقام فترة المقارنة لتتلاءم وتصنيف وتبويب أرقام الفترة المالية الحالية.