

التاريخ : 2014/08/3

السادة/ بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد،،

نرفق لكم طيه البيانات المالية والميزانية العمومية لشركة الجنوب للإلكترونيات كما هي بتاريخ
2014/06/30.

شاكرين لكم حسن تعاونكم معنا،

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،

المدير العام

احمد الخليلى



مدير عام شركة الجنوب للإلكترونيات م.ع.م.
عمان - عمان ١١١٨٨

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٢٠٣ آب ٢٠١٤

الرقم المتسلسل: ٤١٨٤

رقم الملف: ٤١٤٤

الجهة المختصة: المدير العام

فرع الجبيرة - الشارع الرئيسي
تلفون ٤١٢٧٩٠٥
فاكس ٤١٢٧٩٠٥

فرع المصدر - اول طلوع المصدر
تلفون ٤٧٨٢١٣٥
فاكس ٤٧٨٢١٣٥

فرع البوبيل - دوار البوبيل
تلفون ٥٥٣٨٣١٨
فاكس ٥٥٣٨٣١٩

فرع الشهباساني - شارع عبد الحميد شرف
تلفون ٥٦٩٦١٩٠١
فاكس ٥٦٩٦١٩٣

الإدارة / فرع شارع مكة
تلفون ٥٨١٠٩٧١
فاكس ٥٨٢٩٣٦١
م.ب. ٨٥٠٢٣٦ عمان ١١١٨٨ الأردن
E-mail: info@southelectronics.com

مركز الحبيبة - طبربور
تلفون ٥٠٥٨٧٨٨ - فاكس ٥٠٥١٠٣٠
مجانن ٠٨٠٠٢٢٣٩٩ - ٠٨٠٠٢٢٣٤٠
E-mail: serv@center@southelectronics.com

المقابلين
تلفون ٤٢٠٢٠٠١
فاكس ٤٢٠٢٠٠١

الهاشمي الشمالي
تلفون ٥٠٥١٣٤٣
فاكس ٥٠٥١٧٧٨

فرع بيدار وادي السير
اسواق السلام
تلفون ٥٩٣٣٥٢٨

فرع اريد - شارع الهاشمي
تلفون ٠٢٠٧٢٥٤٦٤٤
فاكس ٠٢٠٧٢٥٤٦٤٤

فرع الزرقاء - شارع الملك فيصل
تلفون ٥٠٣٩٣٧٦٠
فاكس ٥٠٣٩٣٧٦٠

شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية المنفصلة المختصرة (غير مدققة)
للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2014

شركة الجنوب للإلكترونيات

المساهمة العامة المحدود

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

الصفحة

قائمة المركز المالي المرحلية المنفصلة المختصرة	2 و 3
قائمة الدخل المرحلية المنفصلة المختصرة	4
قائمة الدخل الشامل المرحلية المنفصلة المختصرة	5
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المنفصلة المختصرة	6
قائمة التدفقات النقدية المرحلية المنفصلة المختصرة	7
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المنفصلة المختصرة	8-9



هاتف: +٩٦٢-٦-٥٨١-٦٠٣٣
فاكس: +٩٦٢-٦-٥٨١-٦٦٥٧
www.bdo.com.jo
info@bdo.com.jo

شركة العباسي وسمان و شركاهم
محاسبون قانونيون و مستشارون ماليون
ص.ب. ٩٢٢٥٦٤
عمان ١١٩٢، الاردين
٢٥٦ شارع الملك عبدالله الثاني، الجندويل

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

٨٣٩ ١٤ ٠٤

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة الجنوب للإلكترونيات
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لشركة الجنوب للإلكترونيات مساهمة عامة محدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ وكل من وقائمة 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 الإدارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية / معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة استناداً إلى مراجعتنا .

نطاق المراجعة :

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة" . إن عملية مراجعة المعلومات المالية ال 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 نبدى رأي تدقيق حولها .

اساس الاستنتاج المتحفظ:

- لم يتم الحصول على القوائم المالية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ لشركة هير الشرق الاوسط للتجارة ذات المسؤولية المحدودة حيث تستثمر الشركة فيها ومركزها منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة وتاريخ تسجيلها ٣ كانون الثاني ٢٠٠٢ وحصة الشركة فيها مبلغ ٦٦٨،٤٦٥ دينار وبعادل تقريباً ١٩% من راس مال الشركة البالغ ٣،٥٥٠،٠٠٠ دينار اردني.

الا ان هذا الاستثمار لا يزال مسجلاً بالكلفة لتاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ ولم يتم اعاده تقييمه لغاية تاريخه.

الاستنتاج :

بناءً على مراجعتنا وباستثناء اثر ما ذكرناه اعلاه لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ الخاص بالتقارير المالية المرحلية.

أمر آخر:

وفقاً للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية فإن الشركة ملزمة باعداد قوائم مالية موحدة وقد تم اصدار قوائم مالية موحدة بتاريخ ٢٤ تموز ٢٠١٤ وهذه القوائم المالية المنفصلة معدة حصراً لاستخدامات الادارة لتلبية متطلبات الجهات الرسمية.

العباسي وسمان وشركاهم

اجازة رقم ٧١٠

٢٣ تموز ٢٠١٤

عمان - الاردن

شركة الجنوب للإلكترونيات

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية المنفصلة المختصرة (غير مدققة)

31 كانون الأول 2013	30 حزيران 2014	إيضاح
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني	
الموجودات		
الموجودات المتداولة		
186,076	130,094	النقد والنقد المعادل
17,699	13,814	شيكات برسم التحصيل تستحق خلال عام
119,728	132,141	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
965,812	941,796	3 ذمم مدينة أطراف ذات علاقة تستحق خلال عام
2,393,359	1,762,270	ذمم مدينة وأوراق قبض - بالصافي
414,203	138,940	البضاعة في المستودعات
128,930	243,438	الحسابات المدينة المتنوعة
4,225,807	3,362,493	مجموع الموجودات المتداولة
الموجودات غير المتداولة		
9,257,720	9,261,440	3 ذمم مدينة أطراف ذات علاقة تستحق لأكثر من عام
23,136,146	23,136,146	إستثمارات في شركات تابعة
1,371,365	1,371,365	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
685,094	637,805	الممتلكات والمعدات - بالصافي
34,450,325	34,406,756	مجموع الموجودات غير المتداولة
38,676,132	37,769,249	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 2013	30 حزيران 2014	إيضاح	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني		
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة
			بنوك دائنة
3,668	84,950		ذمم دائنة
449,472	567,012		تسهيلات تمويل على الهامش
1,121,062	1,115,061		شيكات موجلة الدفع تستحق خلال عام
519,008	491,686		ذمم دائنة أطراف ذات علاقة تستحق خلال عام
-	2,203	3	الحسابات الدائنة المتنوعة
479,065	395,106		مجموع المطلوبات المتداولة
2,572,275	2,656,018		
			المطلوبات غير المتداولة
			قروض
9,463,368	9,120,380		شيكات موجلة الدفع تستحق لأكثر من عام
23,194	-		ذمم دائنة أطراف ذات علاقة تستحق لأكثر من عام
4,470,918	4,470,918	3	مجموع المطلوبات غير المتداولة
13,957,480	13,591,298		مجموع المطلوبات
16,529,755	16,247,316		
			حقوق الملكية
50,000,000	50,000,000		رأس المال المصرح به والمدفوع
297,734	297,734		الإحتياطي الإجباري
55,087	55,087		الإحتياطي الإختياري
(17,598,963)	(17,598,963)		التغير المتراكم في القيمة العادلة - بالصافي
(10,607,481)	(11,231,925)		الخسائر المتراكمة في نهاية الفترة / السنة
22,146,377	21,521,933		صافي حقوق الملكية
38,676,132	37,769,249		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

" 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 الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل المرحلية المنفصلة المختصرة (غير مدققة)

30 حزيران 2013	30 حزيران 2014	
دينار اردني	دينار اردني	
1,472,091	586,291	صافي المبيعات
(1,106,020)	(412,497)	تكلفة المبيعات
366,071	173,794	مجمول ربح الفترة
(350,374)	(274,122)	مصاريف البيع والتوزيع
(146,505)	(147,846)	مصاريف اإدارية وعمومية
(61,752)	(323,785)	تكاليف التمويل
(69,809)	(47,399)	إهلاكات وإطفاءات
(126,555)	12,413	فروقات تقييم موجودات من خلال قائمة الدخل
(388,924)	(606,945)	خسارة الفترة
<u>50,000,000</u>	<u>50,000,000</u>	الحصة الأساسية للسهم من خسارة الفترة
<u>(0.008)</u>	<u>(0.012)</u>	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
		الحصة الأساسية للسهم من خسارة الفترة

" 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 الدخل الشامل المرحلية المنفصلة المختصرة (غير مدققة)

30 حزيران 2013	30 حزيران 2014	
دينار اردني	دينار اردني	
(388,924)	(606,945)	خسارة الفترة
		بنود الدخل الشامل الآخر
191,661	-	التغير في القيمة العادلة لموجودات من خلال الدخل الشامل الآخر
(190,777)	-	خسائر متحققة من موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(388,040)	(606,945)	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 الإجمالي	الإحتياطي الإختياري	التغير المتراكم في القيمة العادلة	الخسائر المتراكمة	الصافي
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
للمدة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2014					
50,000,000	297,734	55,087	(17,598,963)	(10,607,481)	22,146,377
-	-	-	-	(606,945)	(606,945)
-	-	-	-	(17,499)	(17,499)
50,000,000	297,734	55,087	(17,598,963)	(11,231,925)	21,521,933
للمدة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2013					
50,000,000	297,734	55,087	(17,790,624)	(8,801,274)	23,760,923
-	-	-	191,661	(388,924)	(197,263)
-	-	-	-	(190,777)	(190,777)
50,000,000	297,734	55,087	(17,598,963)	(9,380,975)	23,372,883

" 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 التدفقات النقدية المرحلية المنفصلة المختصرة (غير مدققة)

30 حزيران 2013	30 حزيران 2014	
دينار اردني	دينار اردني	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		خسارة الفترة
(388,924)	(606,945)	إهلاكات وإطفاءات
69,809	47,399	فروقات تقييم موجودات مالية
126,555	(12,413)	مصاريف تمويل
61,752	323,785	تعديلات سنوات سابقة
-	(17,499)	الخسارة التشغيلية قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(130,808)	(265,673)	التغير في بنود رأس المال العامل
		شيكات برسم التحصيل
63,062	3,885	ذمم مدينة وأوراق قبض
143,051	631,089	ذمم مدينة أطراف ذات علاقة
(152,255)	20,186	البضاعة في المستودعات
(460,557)	275,263	الحسابات المدينة المتنوعة
(127,856)	(114,508)	ذمم دائنة
23,866	117,540	شيكات موجلة الدفع
442,468	(50,516)	ذمم دائنة أطراف ذات علاقة
(10,092)	2,203	الحسابات الدائنة المتنوعة
(57,026)	(83,959)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
(266,147)	535,510	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
100,476	-	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية
100,476	-	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
		قروض
176,655	(342,988)	بنوك دائنة
44,563	81,282	تسهيلات تمويل على هامش
-	(6,001)	مصاريف تمويل وبنوك مدفوعة
(61,752)	(323,785)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
159,466	(591,492)	التغير في رصيد النقد والنقد المعادل
(6,205)	(55,982)	النقد والنقد المعادل في 1 كانون الثاني 2014
98,139	186,076	النقد والنقد المعادل في 30 حزيران 2014
91,934	130,094	

" 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

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 الاقتصادية لكافة المشاريع التجارية.

2. أسس الإعداد وأهم السياسات المحاسبية

أساس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المنفصلة المختصرة المرفقة للسنة المنتهية في 30 حزيران 2014 وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 " التقارير المالية المرحلية ".

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

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

إن القوائم المالية المالية المرحلية المنفصلة المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في 31 كانون الأول 2013، كما أن نتائج الأعمال للسنة المنتهية في 30 حزيران 2014 لا تمثل بالضرورة مؤشرا على النتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في 31 كانون الأول 2014.

شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المنفصلة المختصرة (غير مدققة)

3. نعم أطراف ذات علاقة

طبيعة العلاقة	طبيعة التعامل	30 حزيران 2014	31 كانون الأول 2013
		دينار اردني	دينار اردني (معدلة)
<u>نعم مدينة أطراف ذات علاقة تستحق خلال عام</u>			
درويش الخليلي وأولاده	مساهم	786,991	786,991
المجمع الوطني المتكامل	شركة شقيقة	46,607	55,182
هير الشرق الأوسط للأجهزة	شركة تابعة	76,978	66,435
رم علاء الدين للصناعات الهندسية	شركة شقيقة	31,220	13,163
شركة الشمال للأجهزة الكهربائية	شركة تابعة	-	44,041
المجموع		941,796	965,812
<u>نعم مدينة أطراف ذات علاقة تستحق لأكثر من عام</u>			
عمان العامة للصناعات والتسويق	تمويلي	8,905,070	8,905,070
هير الشرق الأوسط للتجارة	شركة شقيقة	356,370	352,650
المجموع		9,261,440	9,257,720
<u>نعم دائنة أطراف ذات علاقة تستحق خلال عام</u>			
شركة الشمال للأجهزة الكهربائية	شركة تابعة	2,203	-
المجموع		2,203	-
<u>نعم دائنة أطراف ذات علاقة تستحق لأكثر من عام</u>			
مجمع الشرق الأوسط للصناعات الهندسية والإلكترونية والثقيلة	مساهم	4,195,089	4,195,089
الأردنية للأجهزة الإلكترونية	شركة شقيقة	275,829	275,829
المجموع		4,470,918	4,470,918

4. أرقام المقارنة

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