

الرقم : 30 م ح / الجنوب / 2016

التاريخ: 2016/10/26

السادة / بورصة عمان المحترمين

دائرة الإفصاح

تحية طيبة و بعد،،،

استنادا لاحكام و تعليمات الإفصاح و المعايير المحاسبية و معايير التدقيق لسنة 2004 ، نرفق لكم القوائم

المالية المرحليه الموجزه للثلاثة اشهر المنتهيه في 2016/9/30.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

المدير العام

محمد بسيسو الكيالي



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

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٢٦ شهر الأول ٢٠١٦

الرقم المتسلسل: 4616

رقم الملف: 31230

الجهة المختصة: ٤١٢٧٩٠٥

فرع المصدر - أول طلوع المصدر
تلفون ٤٧٨٢١٦٥
فاكس ٤٧٨٢١٦٥

فرع البوبيل - دوار البوبيل
تلفون ٥٥٣٨٣١٨
فاكس ٥٥٣٨٣١٩

المقابلين - شارع الحرية
تلفون ٤٢٠٢٠٠١
فاكس ٤٢٠٢٠٠١

فرع الشمساني - شارع عبد الحميد شرف
تلفون ٥٦٩٦١٩٠ / ١
فاكس ٥٦٩٦١٩٣

فرع اريد - شارع الهاشمي
تلفون ٠٢ / ٧٢٥٤٦٤٤
فاكس ٠٢ / ٧٢٥٤٦٤٤

الإدارة / فرع شارع مكة
تلفون ٥٨١٠٩٧١ / ٢ فاكس ٥٨٢٩٣٦١
مس. ب ٨٥٠٢٣٦ عمان ١١١٨٥ الأردن

فرع الجودة - الشارع الرئيسي
تلفون ٤١٢٧٩٠٥
فاكس ٤١٢٧٩٠٥

7
شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة (مراجعة غير مدققة)

كما في 30 أيلول 2016

شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة (مراجعة غير مدققة)
كما في 30 أيلول 2016
وتقرير المراجعة

فهرس المحتويات

الصفحة

1	تقرير المراجعة
2	قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المنفصلة
4	قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة المنفصلة
5	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة المنفصلة
6	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة المنفصلة
7	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة

839 16 03

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

مقدمة:

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة المرفقة لشركة الجنوب للالكترونيات مساهمة عامة محدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المنفصلة كما في 30 أيلول 2016 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة المنفصلة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة المنفصلة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة المنفصلة للشهور التسعة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

إن الادارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة 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 المنفصلة استناداً الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة:

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المنفصلة 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 يمكننا 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 .

اساس الاستنتاج المتحفظ:

- لم يتم تزويدنا بتأييد ذمة مؤسسة المتقاعدين العسكريين البالغ رصيدها المدين بتاريخ 30 أيلول 2016 مبلغ 1,058,996 ديناراً للتأكد من صحة هذا الرصيد بذلك التاريخ.

- لم يتم الحصول على القوائم المالية لشركة هير الشرق الاوسط للتجارة ذات المسؤولية المحدودة للفترة المنتهية في 30 ايلول 2016 ومركزها منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة وتاريخ تسجيلها 3 كانون الثاني 2002 حيث تستثمر الشركة فيها بمبلغ 668,465 دينار ويعادل تقريباً 18% من رأس مال الشركة البالغ 3,550,000 دينار.
- كما انه لم يتم تقييم الاستثمار ولم نستطيع القيام بإجراءات بديلة للتحقق من قيمة هذا الاستثمار وبالتالي لم نتمكن من تحديد ما إذا كان هناك تدني في قيمة هذا الاستثمار والتأثيرات المحتملة على القوائم المالية.
- لم يتم تقييم الموجودات المالية بالقيمة العادلة كما في 30 ايلول 2016 والبالغ رصيدها دفترياً بذلك التاريخ 873,328 دينار.
- ظهر ضمن حسابات الشركة خلال عام 2015 إسناد قرض بمبلغ 250,000 دينار لم يتم إثباتها في دفاتر الشركة في السنوات السابقة علماً بأن تاريخ إصدارها 2008/4/1 وتاريخ استحقاقها 2011/4/1 حيث لم نتحقق من قيمة الاستثمار في سندات القرض من الشركة المصدرة كما أنه لم يتم استرداد المبلغ بالرغم من استحقاقه النهائي في 2011/4/1 كما أنه لم يتم احتساب تدني لها.
- لم يتم اعداد قوائم مالية موحدة للشركة بتاريخ 30 ايلول 2016 بسبب عدم تسلمنا القوائم المالية المرحلية للشركات التابعة التالية:-
- أ. شركة هير الشرق الاوسط للأجهزة الكهربائية ذات المسؤولية المحدودة التي تبلغ نسبة التملك فيها 92,5% من رأسمال هذه الشركة.
- ب. شركة الشمال لتجارة الأجهزة الكهربائية ذات المسؤولية المحدودة التي تبلغ نسبة التملك فيها 100%.
- ج. شركة مير لتجارة الأجهزة المنزلية ذات المسؤولية المحدودة التي تبلغ نسبة التملك فيها 100%.

الاستنتاج:

بناءً على مراجعتنا وبإستثناء اثر ما ذكرناه اعلاه لم تسترع انتباهنا أية أمور أخرى 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.

عن شركة ابراهيم العباسي وشركاه



أحمد محمد العباسي

إجازة رقم 710

عمان في 19 تشرين الأول 2016

شركة الجنوب للإلكترونيات

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المتصلة كما في 30 أيلول 2016 (مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2015	30 أيلول 2016	
(مدققة)	(مراجعة)	بالدينار الاردني
		الموجودات
		موجودات متداولة
45,926	70,036	النقد والنقد المعادل
1,249,786	2,044,903	ذمم مدينة وأوراق قبض - بالصافي
944,844	509,985	ذمم مدينة أطراف ذات علاقة تستحق خلال عام
139,450	139,450	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
250,000	250,000	إسناد قرض شركة العرب للتنمية العقارية
232,398	377,733	البضاعة في المستودعات بالصافي
606,008	102,254	أرصدة مدينة أخرى
3,468,412	3,494,361	مجموع الموجودات المتداولة
		الموجودات غير المتداولة
4,585,571	-	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 الآخر
521,341	489,798	الممتلكات والمعدات - بالصافي
17,015,292	12,398,178	مجموع الموجودات غير المتداولة
20,483,704	15,892,539	مجموع الموجودات

شركة الجنوب للاستشارات

المساهمة العامة للمساهمة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المنفصلة كما في 30 أيلول 2016 (مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2015	30 أيلول 2016	ايضاح	بالدينار الاردني
(مدققة)	(مراجعة)		
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة
369,863	493,331		الذمم الدائنة
123,669	20,276		ذمم دائنة أطراف ذات علاقة تستحق خلال عام
1,448,079	623,079		تسهيلات تمويل على الهامش
319,720	598,573		شيكات مزجلة الدفع تستحق خلال عام
1,860,000	1,685,400		أقساط قروض طويلة الاجل تستحق خلال عام
778,004	727,595		أرصدة دائنة أخرى
4,899,335	4,148,254		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
4,114,862	3,606,741		قروض طويلة الاجل
4,470,919	-		ذمم دائنة أطراف ذات علاقة تستحق لأكثر من عام
8,585,781	3,606,741		مجموع المطلوبات غير المتداولة
13,485,116	7,754,995		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية
11,158,447	11,158,447	5	رأس المال المصرح به
9,158,447	11,158,447	5	رأس المال المدفوع
-	(500,000)	5	خصم إصدار
297,734	297,734		الاحتياطي الاختياري
55,087	55,087		الاحتياطي الاختياري
30,979	30,979		التغير المتراكم في القيمة العادلة
(2,543,659)	(2,904,703)		الخسائر المتراكمة في نهاية الفترة
6,998,588	8,137,544		صافي حقوق الملكية
20,483,704	15,892,539		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

شركة الجنوب للإلكترونيات

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة المنفصلة كما في 30 أيلول 2016 (مراجعة غير مدققة)

30 أيلول 2015	30 أيلول 2016	
(مراجعة)	(مراجعة)	بالدينار الأردني
775,240	729,136	صافي المبيعات
(535,804)	(518,255)	تكلفة المبيعات
239,436	210,881	مجموع الربح
(285,850)	(162,195)	مصاريف البيع والتوزيع
(227,746)	(178,348)	مصاريف إدارية وعمومية
(56,937)	(31,598)	إهلاكات وإطفاءات
(484,585)	(196,667)	تكاليف التمويل
(815,682)	(357,927)	خسارة الفترة

بنود الدخل الشامل

ارباح / خسائر متحققة من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة - دخل شامل آخر
التغير في القيمة العادلة - دخل شامل آخر
الخسارة الشاملة للفترة

-	-
-	-
(815,682)	(357,927)

الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من خسارة الفترة

30 أيلول 2015	30 أيلول 2016	حصة السهم من خسارة الفترة
(0.089)	(0.032)	المتوسط المرجح لعدد الاسهم
9,158,447	11,158,447	

شركة الجنوب للإلكترونيات

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة المنفصلة كما في 30 أيلول 2016 (مراجعة غير مدققة)

الصفافي	الخسائر المتراكمة	التغير المتراكم في القيمة العادلة	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي الاجباري	خصم إصدار	رأس المال
6,998,588	(2,543,659)	30,979	55,087	297,734	-	9,158,447
(3,117)	(3,117)	-	-	-	-	-
6,995,471	(2,546,776)	30,979	55,087	297,734	-	9,158,447
1,500,000	-	-	-	-	(500,000)	2,000,000
(357,927)	(357,927)	-	-	-	-	-
8,137,544	(2,904,703)	30,979	55,087	297,734	(500,000)	11,158,447
بالدينار الاردني						
للفترة المنتهية في 30 أيلول 2016						
الرصيد في 1 كانون الثاني 2016						
تعديلات سنوات سابقة						
الرصيد الافتتاحي المعدل						
زيادة رأس المال						
خسارة الفترة						
الرصيد في 30 أيلول 2016						
للفترة المنتهية في 30 أيلول 2015						
الرصيد في 1 كانون الثاني 2015						
تعديلات سنوات سابقة						
الرصيد الافتتاحي المعدل						
خسارة الفترة						
الرصيد في 30 أيلول 2015						

شركة الجنوب للإكترونيات

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة المنفصلة كما في 30 أيلول 2016 (مراجعة غير مدققة)

30 أيلول 2015	30 أيلول 2016	
(مراجعة)	(مراجعة)	بالدينار الأردني
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(815,682)	(357,927)	خسارة الفترة
56,937	31,598	إهلاكات وإطفاءات
12,894	(3,117)	تعديلات سنوات سابقة
9,125	-	<u>التغير في بنود رأس المال العامل</u>
271,490	(795,117)	شيكات برسم التحصيل
(14,385)	5,020,430	ذمم مدينة وأوراق قبض
(41,232)	(145,335)	ذمم مدينة أطراف ذات علاقة
92,818	503,754	البضاعة في المستودعات
(172,614)	123,468	أرصدة مدينة أخرى
(2,377)	(3,749,367)	الذمم الدائنة
(92,026)	(50,409)	ذمم دائنة أطراف ذات علاقة
(695,052)	577,978	أرصدة دائنة متنوعة
		صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(2,659)	-	بنوك دائنة
578,070	(682,721)	قروض
-	(825,000)	تسهيلات تمويل على الهامش
(37,271)	278,853	شيكات مؤجلة الدفع وأوراق دفع
-	675,000	زيادة رأس المال
538,140	(553,868)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
(156,912)	24,110	التغير في رصيد النقد والنقد المعادل
184,472	45,926	النقد والنقد المعادل في 1 كانون الثاني 2016
27,560	70,036	النقد والنقد المعادل في 30 أيلول 2016
		<u>التدفقات غير النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
-	1,325,000	زيادة رأس المال

شركة الجنوب للإلكترونيات

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة - 30 أيلول 2016

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..
إن الشركة مدرجة في بورصة عمان للأوراق المالية - الأردن.
ومن غايات الشركة تجارة الجملة والتجزئة في الأجهزة الإلكترونية والكهربائية وشراء وبيع الأراضي وذلك بعد تطويرها وتنظيمها حسب القوانين الشرعية وتقيم خدمات الاستشارات المالية والفنية وإعداد الجدوى الاقتصادية لكافة المشاريع التجارية.

2- أساس إعداد القوائم المالية المرحلية

عام *

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة كما في 30 أيلول 2016 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 أن تقرأ مع التقرير السنوي كما في 31 كانون الأول 2015 ، كما أن نتائج الأعمال المنتهية في 30 أيلول 2016 لا تمثل بالضرورة مؤشرا على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016.
تظهر القوائم المالية بالدينار الأردني وتقرب المبالغ لأقرب دينار، وهي العملة الوظيفية للشركة.

* أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب أرقام فترة المقارنة - حيث لزم - لتتلائم مع أرقام الفترة الحالية.

3- السياسات المحاسبية الهامة

إن إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة المنتهية في 30 أيلول 2016 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 الأول 2015.

4- التقديرات المحاسبية الهامة والافتراضات

لم تكن هناك أية تعديلات جوهرية على طبيعة ومقدار التخيرات في المبلغ المدرجة في القوائم المالية السنوية للعام 2015.

شركة الجنوب للإستشارات

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة المتصلة - 30 أيلول 2016

بالدينار الأردني

-5

رأس المال

قررت الهيئة العامة في إجتماعها المؤجل غير العادي بتاريخ 10 ايار 2014 إعادة هيكلة رأس المال من (50,000,000) خمسون مليون سهم / دينار الى (9,158,447) تسعة مليون ومائة وثمانية وخمسون ألف واربعمائة وبيعة واربعون سهم / دينار وذلك بإطفاء كامل الخسائر المتراكمة والتخير المتراكم بالقيمة العادلة على الشركة حسب القوائم المالية الموحدة بتاريخ 31 كانون الأول 2014 والبالغ مجموعها (40,841,553) أربعون مليون وثمانمائة وواحد واربعون ألف وخمسمائة وثلاثة وخمسون ديناراً.

كذلك تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة بواقع (2,000,000) اثنان مليون سهم / دينار ليصبح رأس المال بعد الزيادة (11,158,447) احد عشر مليون ومائة وثمانية وخمسون ألف واربعمائة سهم / دينار بحيث تتم تغطية زيادة رأسمال عن طريق الاكتتاب الخاص للمساهمين الشركة و / أو الغير بقيمة اسمية للسهم الواحد وبخصم اصدار مقداره 25 قرش للسهم.

وقد استكملت الاجراءات لدى وزارة الصناعة والتجارة والتموين / دائرة مراقبة الشركات بتاريخ 20 تشرين الاول 2014 بموجب كتابهم رقم (م ش 57461/1/368) بتاريخ 27 تشرين الاول 2014.

وتم إثبات التغيرات المشار اليها اعلاه في السجلات المحاسبية للشركة الام .