

الإشارة: ش م/ 124 هـ/ 2018

التاريخ: 2018/07/04

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين
تحية طيبة وبعد ،،،الموضوع: تحفظ مدقق حسابات شركتنا لعام 2017

بالإشارة لكتابكم رقم 18/01539/1/12 تاريخ 2018/06/20 والمستلم من قبلنا بتاريخ 2018/06/28 والمرفق صورته عنه

بناءً على طلبكم بموجب كتابكم المشار إليه أعلاه ، وتزويدكم برأينا حول تحفظ مدقق حسابات شركتنا لعام 2017 ، فيما يلي رأي شركتنا حول التحفظات التي وردت ضمن تقرير مدقق الحسابات .

1. بالنسبة لتأييد ذمة مؤسسة المتقاعدين العسكريين ، لم تقم مؤسسة المتقاعدين العسكريين بتأييد الذمم وهذا الشأن داخلي لديهم، وباعتقادنا بسبب أسماء الذمم الكبير جدا والذي يبلغ حوالي (5362) أسما كما بتاريخ 2017/12/31 مما يشكل صعوبة بالغه لديهم (علما بأن الذمم والرصيد متحركا وقد تم الإشارة إليه بتقرير مدقق حساباتنا لعام 2016 ، وسنبذل جهدنا لتأييد الذمم لبياناتنا المالية لعام 2018 .
2. بالنسبة لتأييدات ذمم مدينه (ذمم شركات أطراف ذات علاقه) والبالغه (559,444) دينار فيما يلي تفصيل لهذه الذمم كما وردت بتقرير مدقق الحسابات .

المبلغ / دينار	طبيعة العلاقه	اسم الشركة
158,177	شركه تابعه	هير الشرق الأوسط للأجهـزة
10,784	شركه شقيقه	شركة رم علاء الدين للصناعات الهندسيه
34,113	مساهم	عمان العامه للصناعه والتسويق
356,370	شركه شقيقه	هير الشرق الأوسط للتجـارة

- بالنسبة لشركة هير الشرق الأوسط للأجهزة ، لم يتم اعداد ميزانياتها للاعوام (2015 ، 2016 ، 2017) وسيتم اعداد ميزانياتها مع ميزانية 2018 .
- بالنسبة لشركة رم علاء الدين للصناعات الهندسيه فهي شركة تحت التصفيه الإختياريه ، ولم يعد لنا أي علاقه معها .
- بالنسبة لشركة عمان العامه للصناعات والتسويق ، جاري العمل حاليا على تسوية الحسابات معها وسنقوم بتأييد الذمم فيما بيننا .



- بالنسبة لشركة هير الشرق الأوسط للتجارة ذات المسؤولية المحدودة ، فإن استثمار شركتنا فيها مبلغ (668,465) دينار ويعادل تقريبا 18% من رأس مال الشركة البالغ (3,550,000) دينار ومقر الشركة في الصين، ولم يتم تزويدنا ببياناتها المالية وسنقوم بمتابعة الموضوع معها .
- 3. بالنسبة للحفاظ رقم 3 بخصوص اقفال رصيد الذمه الدائنه لشركة مجمع الشرق الأوسط للصناعات الهندسية والإلكترونية والثقيلة والبالغ (4,195,089) دينار من خلال إجراء مقاصه مع ذمة عمان العامة للصناعة والتسويق المدينه والبالغه (4,229,201) دينار فقد ترصد بذمة عمان العامه لصالح شركتنا مبلغ (34,113) دينار كما ورد بالبند السابق رقم 2 . علما بأن الهيئة العامه لشركة مجمع الشرق الأوسط للصناعات الهندسية والإلكترونية والثقيلة ، والهيئة العامه لشركة الجنوب للإلكترونيات قد وافقت على تسوية المديونيات الماليه بين الشركات على أن تتحمل شركة مجمع الشرق الأوسط للصناعات الهندسية والإلكترونية والثقيلة الذمم المترتبة على شركة عمان العامه للصناعة والتسويق (شركة تابعه للمجمع) لصالح شركة الجنوب للإلكترونيات، والعمل جاري حاليا لإنهاء التسويات الماليه وهي في مراحلها النهائيه .
- 4. لم يتم تزويدنا بالبيانات الماليه لشركة هير الشرق الأوسط للتجارة ذات المسؤولية المحدوده، حيث أن مقر الشركة بالصين ، ونسبة استثمارنا بالشركة 18% من رأسمالها .
- 5. بالنسبة لإسناد القرض بمبلغ (250,000) دينار تاريخ اصداره 1 نيسان 2008 وتاريخ استحقاقه 1 نيسان 2011، نود اعلامكم بأن اسناد القرض هو اسناد قرض شركة العرب للتنمية العقاريه (عرب كورب) وبنك الإسكان هو (وكيل الدفع والتسجيل والحافظ الأمين) .
- نود إعلامكم بأن بنك الإسكان أرسل كتاب لمعالي رئيس مجلس مفوضي هيئة الأوراق الماليه يحمل الرقم 2018/23/639/2/1/9 تاريخ 2018/05/15 (المرفق صورته عنه) موضحا فيه بأن بنك الإسكان بصدد عقد اجتماع لهيئة مالكي اسناد القرض لإتخاذ قرار نهائي بخصوص عرض تسوية المديونيه المقدم من شركة العرب للتنمية العقاريه، وسنقوم بمتابعة هذا الموضوع .
- 6. بالنسبة لعدم اعداد البيانات الماليه لشركة هير الشرق الأوسط للأجهزة ذات المسؤولية المحدوده لعام 2017 سيتم اعداد ميزانياتها حتى عام 2018 .
- 7. بالنسبة لإعادة تقييم الموجودات الماليه بالقيمه العادله كما في 2017/12/31 سنقوم باعادة تقييمها لعام 2018
- 8. بالنسبة لعدم ردود كافة محامي الشركه التي تتعامل معهم ، فقد ورد ردود من محامين عدد 3 ولم يتم الرد من قبل محامي عدد 1 على الرغم من ارسال كتاب من قبلنا اليه ولا نعلم ما هي اسباب عدم الرد ،

علما بأن ردود المحامين التي وردت بشركتنا تمثل النسبة العظمى من القضايا ، وسنبذل قصارى جهدنا للحصول على ردود جميع المحامين لعام 2018 .
آملين أن نكون قد اجبنا على استفساراتكم ، ومقدرين لكم حسن تعاونكم معنا .
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،،،

المدير العام

محمد بسيسو



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



بسم الله الرحمن الرحيم

هيئة الأوراق المالية



الرقم : 18 / 01539 / 1/12
التاريخ : 2018 / 06 / 20

السادة / شركة الجنوب للإلكترونيات المحترمين

تحية طيبة ،،،

الموضوع : تحفظ مدقق حسابات شركتكم لعام 2017

بالإشارة الى كتابكم رقم 10/جنوب/هيئة/2018 المؤرخ في 2018/3/27، والمتضمن تزويدنا بالبيانات المالية لشركتكم لعام 2017، حيث ورد ضمن تقرير مدقق حساباتكم رأياً متحفظاً.

نود اعلامكم انه يتوجب عليكم تزويد الهيئة خطياً برأيكم حول تحفظ مدقق حسابات شركتكم لعام 2017، وذلك خلال أسبوعين من تاريخ استلامكم لذلك التقرير، وذلك سناً لأحكام المادة (19) من تعليمات الإفصاح.

وعليه ونظراً لعدم قيامكم بتزويد الهيئة برأي شركتكم حول تقرير مدقق الحسابات خلال الفترة المحددة بالتشريعات، وسناً لأحكام المادة (21/أ) من قانون الأوراق المالية وأحكام المادة (4/هـ، و) من تعليمات التحقيق، يرجى العلم بأن هذا الكتاب هو إشعار لسماع أقوالكم نظراً لما قد يشكل ذلك مخالفة لأحكام المادة المشار إليها أعلاه، ونحن بانتظار ردكم خطياً وذلك خلال خمسة ايام عمل من تاريخ تبلغكم هذا الكتاب.

محمد صالح الحوراني
رئيس هيئة الأوراق المالية

د. محمد الزغبى
نائب الرئيس