

التاريخ : 2015/7/26

الإشارة: 46/جنوب/2015

السادة/ بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد،،

نرفق لكم طيه القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة لشركة الجنوب للإلكترونيات كما هي بتاريخ

.2015/03/31

شاكرين لكم حسن تعاونكم معنا،

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،

المدير العام

احمد الخليلي



بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٢٨ نوز ٢٠١٥

الرقم المتسلسل: ٧٢٤٤

رقم الملف: ٧١٤٧

الجهة المختصة: الإدارة العامة

1
شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة (مراجعة غير مدققة)
كما في 31 آذار 2015

شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة (مراجعة غير مدققة)
كما في 31 آذار 2015
وتقرير المراجعة

فهرس المحتويات

الصفحة

2	تقرير المراجعة
3	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	ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة



تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

839 15 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 المرفقة لشركة الجنوب للالكترونيات مساهمة عامة محدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 31 آذار 2015 وكل من وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة 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 نبدى رأي تدقيق حولها .

أساس الاستنتاج المتحفظ:

- لم يتم الحصول على القوائم المالية للفترة المنتهية في 31 آذار 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 31 آذار 2015 ولم يتم اعادة تقييمه لغاية تاريخه.

- لم يتم اعداد قوائم مالية موحدة للشركة بتاريخ 31 اذار 2015 بسبب عدم تسلمنا القوائم المالية المرحلية للشركات التابعة التالية:-

- أ. شركة هير الشرق الاوسط للأجهزة الكهربائية التي تبلغ نسبة التملك فيها 92,5% من رأسمال هذه الشركة.
- ب. شركة الشمال لتجارة الأجهزة الكهربائية التي تبلغ نسبة التملك فيها 100%.
- ج. شركة مير لتجارة الأجهزة المنزلية التي تبلغ نسبة التملك فيها 100%.

- لم يتم أخذ المخصصات اللازمة للذمم المدينة (أطراف ذات علاقة) والبالغ رصيدها المدور من سنوات سابقة بتاريخ 31 آذار 2015 مبلغ 10,189,681 دينار كما أن هذه الشركات تعاني من أوضاع مادية صعبة.

- لم يتم تزويدنا بتأييد ذمة مؤسسة المتقاعدين العسكريين البالغ رصيدها المدين بتاريخ 31 آذار 2015 مبلغ 1,033,577 ديناراً للتأكد من صحة هذا الرصيد بذلك التاريخ وتبلغ نسبة هذه الذمة 66% من إجمالي الذمم المدينة.

- لم يتم تزويدنا بتأييد ذمة شركة صاحبات الاعمال لتداول الاوراق المالية كما في 31 آذار 2015 البالغ رصيدها الدائن والمدور من سنوات سابقة مبلغ 1,115,062 ديناراً.

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 34 الخاص بالتقارير المالية المرحلية.

عن شركة ابراهيم العباسي وشركاه



أحمد محمد العباسي

إجازة رقم 710

عمان في 21 أيار 2015

شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المنفصلة كما في 31 آذار 2015 (مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2014 (مدققة)	31 آذار 2015 (مراجعة)	بالدينار الاردني
		الموجودات
		موجودات متداولة
184,472	107,235	النقد والنقد المعادل
13,155	975	شيكات برسم التحصيل تستحق خلال عام
139,450	139,450	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
1,488,354	1,107,352	نعم مدينة وأوراق قبض - بالصافي
923,602	928,241	نعم مدينة أطراف ذات علاقة تستحق خلال عام
245,762	223,795	البضاعة في المستودعات بالصافي
188,256	43,855	أرصدة مدينة أخرى
3,183,051	2,550,903	مجموع الموجودات المتداولة
		الموجودات غير المتداولة
9,261,440	9,261,440	نعم مدينة أطراف ذات علاقة تستحق لأكثر من عام
10,501,037	10,501,037	إستثمارات في شركات تابعة
1,402,343	1,402,343	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
590,809	567,172	الممتلكات والمعدات - بالصافي
21,755,629	21,731,992	مجموع الموجودات غير المتداولة
24,938,680	24,282,895	مجموع الموجودات

شركة الجنوب للإلكترونيات

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المنفصلة كما في 31 آذار 2015 (مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2014	31 آذار 2015	
(مدققة)	(مراجعة)	بالدينار الاردني
		المطلوبات وحقوق الملكية
		المطلوبات المتداولة
2,659	2,696	بنوك دائنة
438,955	260,524	نعم دائنة
22,653	20,275	نعم دائنة أطراف ذات علاقة تستحق خلال عام
1,115,062	1,115,062	تسهيلات تمويل على الهامش
535,562	554,928	شيكات موزلة الدفع تستحق خلال عام
2,082,740	1,562,055	أقساط قروض طويلة الاجل تستحق خلال عام
603,511	369,555	أرصدة دائنة أخرى
4,801,142	3,885,095	مجموع المطلوبات المتداولة
		المطلوبات غير المتداولة
7,228,153	7,776,647	قروض طويلة الاجل
4,470,918	4,470,918	نعم دائنة أطراف ذات علاقة تستحق لأكثر من عام
11,699,071	12,247,565	مجموع المطلوبات غير المتداولة
16,500,213	16,132,660	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)	(1,392,012)	الخسائر المتراكمة في نهاية الفترة
8,438,467	8,150,235	صافي حقوق الملكية
24,938,680	24,282,895	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

شركة الجنوب للإلكترونيات

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة المنفصلة كما في 31 آذار 2015 (مراجعة غير مدققة)

31 آذار 2014	31 آذار 2015	
(مراجعة)	(مراجعة)	بالدينار الاردني
307,995	169,985	صافي المبيعات
(213,761)	(123,557)	تكلفة المبيعات
94,234	46,428	مجمل الربح
(134,640)	(68,608)	مصاريف البيع والتوزيع
(95,390)	(77,027)	مصاريف ادارية وعمومية
(23,749)	(23,637)	إهلاكات وإطفاءات
(161,603)	(178,281)	تكاليف التمويل
86,748	-	فروقات تقييم موجودات من خلال قائمة الدخل
(234,400)	(301,125)	خسارة الفترة
		بنود الدخل الشامل
-	-	ارباح / خسائر متحققة من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة - دخل شامل اخر
-	-	التغير في القيمة العادلة - دخل شامل اخر
(234,400)	(301,125)	الخسارة الشاملة للفترة
		الحصة الاساسية والمخفضة للسهم من خسارة الفترة
(0.005)	(0.033)	حصة السهم من خسارة الفترة
50,000,000	9,158,447	المتوسط المرجح لعدد الاسهم

شركة الجنوب للإلكترونيات

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة المنفصلة كما في 31 آذار 2015 (مراجعة غير مدققة)

بالدينار الاردني	رأس المال	الاحتياطي الاجباري	الاحتياطي الاختياري	التغير المتراكم في القيمة المعلنة	الخسائر المتراكمة	الصافي
<u>للتلاثة اشهر المنتهية في 31 آذار 2015</u>						
الرصيد في 1 كانون الثاني 2015	9,158,447	297,734	55,087	30,979	(1,103,780)	8,438,467
تعديلات سنوات مبلغة	-	-	-	-	12,893	12,893
الرصيد الافتتاحي المعلن	9,158,447	297,734	55,087	30,979	(1,090,887)	8,451,360
خسارة الفترة	-	-	-	-	(301,125)	(301,125)
الرصيد في 31 آذار 2015	9,158,447	297,734	55,087	30,979	(1,392,012)	8,150,235
<u>للتلاثة اشهر المنتهية في 31 آذار 2014</u>						
الرصيد في 1 كانون الثاني 2014	50,000,000	297,734	55,087	(17,598,963)	(10,607,481)	22,146,377
خسارة الفترة	-	-	-	-	(234,400)	(234,400)
الرصيد في 31 آذار 2014	50,000,000	297,734	55,087	(17,598,963)	(10,841,881)	21,911,977

شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة المنفصلة كما في 31 آذار 2015 (مراجعة غير مدققة)

31 آذار 2014	31 آذار 2015	
(مراجعة)	(مراجعة)	بالدينار الاردني
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(234,400)	(301,125)	خسارة الفترة
23,749	23,637	إهلاكات وإطفاءات
(86,748)	-	فروقات تقييم موجودات مالية
14,589	12,180	<u>التغير في بنود رأس المال العامل</u>
525,490	381,002	شيكات برسم التحصيل
5,321	4,639	نعم مدينة وأوراق قبض
109,505	21,967	نعم مدينة أطراف ذات علاقة
(141,353)	144,401	البضاعة في المستودعات
67,145	(178,431)	أرصدة مدينة أخرى
-	1,237	النعم الدائنة
(215,860)	(233,956)	نعم دائنة أطراف ذات علاقة
67,438	(124,449)	أرصدة دائنة متنوعة
		صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
-	-	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الدخل الشامل الآخر
-	-	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(1,014)	37	بنوك دائنة
(206,701)	27,809	قروض
(6,000)	-	تسهيلات تمويل على الهامش
51,394	19,366	شيكات مؤجلة الدفع وأوراق دفع
(162,321)	47,212	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
(94,883)	(77,237)	التغير في رصيد النقد والنقد المعادل
186,076	184,472	النقد والنقد المعادل في 1 كانون الثاني 2015
91,193	107,235	النقد والنقد المعادل في 31 آذار 2015

شركة الجنوب للإلكترونيات

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة - 31 آذار 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 - الأردن. ومن غايات الشركة تجارة الجملة والتجزئة في الأجهزة الإلكترونية والكهربائية وشراء وبيع الاراضي وذلك بعد تطويرها وتنظيمها حسب القوانين الشرعية وتقيم 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 31 آذار 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 لاعداد التقارير المالية ويجب ان تقرأ مع التقرير السنوي كما في 31 كانون الاول 2014، كما ان نتائج الاعمال المنتهية في 31 آذار 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.

* أرقام المقارنة

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

3- السياسات المحاسبية الهامة

إن إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة المنتهية في 31 آذار 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 2015.

4- تحويرات المحاسبية الهامة والافتراضات

لم تكن هناك اية تعديلات جوهرية على طبيعة ومقدار التغيرات في المبالغ المدرجة في القوائم المالية السنوية للعام 2014.