

التاريخ : 2016/4/26

الإشارة : افصاح/جنوب/ق م/2016/3

السادة / بورصة عمان المحترمين

دائرة الإفصاح

تحية طيبة وبعد،،،

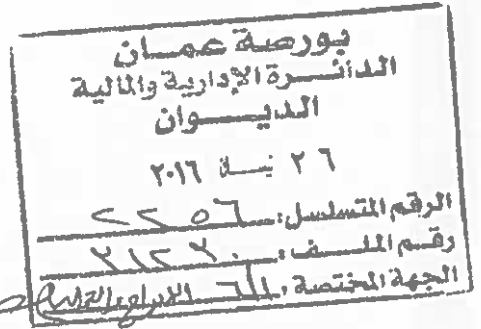
الموضوع : القوائم المالية المرحلية كما في 2016/3/31

استنادا لاحكام وتعليمات الإفصاح والمعايير المحاسبية، نرفق لكم طيه القوائم المالية المرحلية الموجزة للثلاثة اشهر المنتهية في 2016/3/31.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،

رئيس مجلس الادارة

محمد طه الحراشة



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

فرع المسدات - أول ملحق المسدات
تلفون ٤٧٨٢١٦٥
فاكس ٤٧٨٢١٦٥

فرع البوئيل - دور البوئيل
تلفون ٥٥٣٨٣١٨
فاكس ٥٥٣٨٣١٩

المقابلين - شارع الجربة
تلفون ٤٢٠٢٠٠١
فاكس ٤٢٠٢٠٠١

فرع الشيباني - شارع عبد الحميد شرف
تلفون ٥٩٩٦١٩٠
فاكس ٥٩٩٦١٩٣

فرع اردن - شارع الهاشمي
تلفون ٠٢ ٧٢٥٤٦٤٤
فاكس ٠٢ ٧٢٥٤٦٤٤

فرع شارع مكة
تلفون ٥٨٦٠٩٧١
فاكس ٥٨٦٠٩٧١

فرع الجوبد - الشارع الرئيسي
تلفون ٤٢٧٩٠٥
فاكس ٤٢٧٩٠٥

شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة (مراجعة غير مدققة)
كما في 31 آذار 2016

شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة (مراجعة غير مدققة)
كما في 31 آذار 2016
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	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

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 المرفقة لشركة الجنوب للالكترونيات مساهمة عامة محدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 31 آذار 2016 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 الادارة مسؤولة 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 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 .

أساس الاستنتاج المتحفظ:

- لم يتم تزويدنا بتأييد ذمة مؤسسة المتقاعدين العسكريين البالغ رصيدها المدين بتاريخ 31 اذار 2016 مبلغ 875,776 ديناراً للتأكد من صحة هذا الرصيد بذلك التاريخ.

- لم يتم تزويدنا بتأييدات الذمم المدينة (شركات أطراف ذات علاقة) كما في 31 اذار 2016 والبالغ رصيدها المدور من سنوات سابقة مبلغ 5,533,072 ديناراً للتأكد من صحة هذا الرصيد بذلك التاريخ كما أن هذه الشركات تعاني من أوضاع مادية صعبة حيث لم يتم أخذ المخصصات اللازمة.
- لم يتم تزويدنا بتأييدات الذمم الدائنة (شركات أطراف ذات علاقة) كما في 31 اذار 2016 والبالغ رصيدها المدور من سنوات سابقة مبلغ 4,594,588 ديناراً للتأكد من صحة هذا الرصيد بذلك التاريخ.
- لم يتم الحصول على القوائم المالية لشركة هير الشرق الاوسط للتجارة ذات المسؤولية المحدودة للسنة المنتهية في 31 اذار 2016 حيث تستثمر الشركة فيها ومركزها منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة وتاريخ تسجيلها 3 كانون الثاني 2002 بمبلغ 668,465 دينار ويعادل تقريباً 18% من راس 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 31 اذار 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 31 اذار 2016 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%.

الاستنتاج:

بناءً على مراجعتنا واستثناء اثر ما ذكرناه اعلاه لم تسترّع 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 21 نيسان 2016

شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المنفصلة كما في 31 آذار 2016 (مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2015	31 آذار 2016	بالدينار الاردني
(مدققة)	(مراجعة)	
		الموجودات
		موجودات متداولة
45,926	536,256	النقد والنقد المعادل
1,249,786	1,189,432	ذمم مدينة وأوراق قبض - بالصافي
944,844	947,501	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 الغرب للتنمية العقارية
232,398	313,150	البضاعة في المستودعات بالصافي
606,008	425,414	أرصدة مدينة أخرى
3,468,412	3,801,203	مجموع الموجودات المتداولة
		الموجودات غير المتداولة
4,585,571	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	509,985	الممتلكات والمعدات - بالصافي
17,015,292	17,003,936	مجموع الموجودات غير المتداولة
20,483,704	20,805,139	مجموع الموجودات

شركة الجنوب للإلكترونيات

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المنفصلة كما في 31 آذار 2016 (مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2015	31 آذار 2016	إيضاح	بالدينار الاردني
(مدققة)	(مراجعة)		
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة
369,863	556,885		الذمم الدائنة
123,669	123,669		ذمم دائنة أطراف ذات علاقة تستحق خلال عام
1,448,079	623,079		تسهيلات تمويل على الهامش
319,720	301,560		شيكات مؤجلة الدفع تستحق خلال عام
1,860,000	1,800,000		أقساط قروض طويلة الاجل تستحق خلال عام
778,004	629,782		ارصدة دائنة أخرى
4,899,335	4,034,975		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
4,114,862	3,982,140		قروض طويلة الاجل
4,470,919	4,470,919		ذمم دائنة أطراف ذات علاقة تستحق لأكثر من عام
8,585,781	8,453,059		مجموع المطلوبات غير المتداولة
13,485,116	12,488,034		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)	(2,725,142)		الخسائر المتراكمة في نهاية الفترة
6,998,588	8,317,105		صافي حقوق الملكية
20,483,704	20,805,139		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة المنفصلة كما في 31 آذار 2016 (مراجعة غير مدققة)

31 آذار 2015	31 آذار 2016	بالدينار الاردني
(مراجعة)	(مراجعة)	
169,985	93,272	صافي المبيعات
(123,557)	(65,653)	تكلفة المبيعات
46,428	27,619	مجمل الربح
(68,608)	(61,539)	مصاريف البيع والتوزيع
(77,027)	(74,680)	مصاريف ادارية وعمومية
(23,637)	(11,356)	إهلاكات وإطفاءات
(178,281)	(66,556)	تكاليف التمويل
(301,125)	(186,512)	خسارة الفترة
		بنود الدخل الشامل
-	-	ارباح / خسائر متحققة من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة - دخل شامل اخر
-	-	التغير في القيمة العادلة - دخل شامل اخر
(301,125)	(186,512)	الخسارة الشاملة للفترة
		الحصة الاساسية والمخفضة للسهم من خسارة الفترة
(0.033)	(0.017)	حصة السهم من خسارة الفترة
9,158,447	11,158,447	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 2016 (مراجعة غير مدققة)

الصافي	الخسائر المتراكمة	التغير المتراكم في القيمة العادلة	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي الاجباري	خصم إصدار	رأس المال	بالدينار الاردني
6,998,588	(2,543,659)	30,979	55,087	297,734	-	9,158,447	للثلاثة أشهر المنتهية في 31 آذار 2016
5,029	5,029	-	-	-	-	-	الرصيد في 1 كانون الثاني 2016
7,003,617	(2,538,630)	30,979	55,087	297,734	-	9,158,447	تعديلات سنوات سابقة
1,500,000	-	-	-	-	(500,000)	2,000,000	الرصيد الافتتاحي المعدل
(186,512)	(186,512)	-	-	-	-	-	زيادة رأس المال
8,317,105	(2,725,142)	30,979	55,087	297,734	(500,000)	11,158,447	خسارة الفترة
							الرصيد في 31 آذار 2016
8,438,467	(1,103,780)	30,979	55,087	297,734	-	9,158,447	للثلاثة أشهر المنتهية في 31 آذار 2015
12,893	12,893	-	-	-	-	-	الرصيد في 1 كانون الثاني 2015
8,451,360	(1,090,887)	30,979	55,087	297,734	-	9,158,447	تعديلات سنوات سابقة
(301,125)	(301,125)	-	-	-	-	-	الرصيد الافتتاحي المعدل
8,150,235	(1,392,012)	30,979	55,087	297,734	-	9,158,447	خسارة الفترة
							الرصيد في 31 آذار 2015

شركة الجنوب للإلكترونيات
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة المنفصلة كما في 31 آذار 2016 (مراجعة غير مدققة)

31 آذار 2015	31 آذار 2016	بالدينار الاردني
(مراجعة)	(مراجعة)	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(301,125)	(186,512)	خسارة الفترة
23,637	11,356	إهلاكات وإطفاءات
	5,029	تعديلات سنوات سابقة
		<u>التغير في بنود راس المال العامل</u>
12,180	-	شيكات برسم التحصيل
381,002	60,354	ذمم مدينة وأوراق قبض
4,639	(2,657)	ذمم مدينة أطراف ذات علاقة
21,967	(80,752)	البضاعة في المستودعات
144,401	180,594	أرصدة مدينة أخرى
(178,431)	187,022	الذمم الدائنة
1,237	-	ذمم دائنة أطراف ذات علاقة
(233,956)	(148,222)	أرصدة دائنة متنوعة
<u>(124,449)</u>	<u>26,212</u>	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
37	-	بنوك دائنة
27,809	192,722	قروض
-	(385,444)	تسهيلات تمويل على الهامش
19,366	(18,160)	شيكات مؤجلة الدفع وأوراق دفع
-	675,000	زيادة راس المال
<u>47,212</u>	<u>464,118</u>	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
(77,237)	490,330	التغير في رصيد النقد والنقد المعادل
184,472	45,926	النقد والنقد المعادل في 1 كانون الثاني 2016
<u>107,235</u>	<u>536,256</u>	النقد والنقد المعادل في 31 آذار 2016
		<u>التدفقات غير النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
-	1,325,000	زيادة رأس المال

شركة الجنوب للإلكترونيات

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة - 31 آذار 2016

بالدينار الاردني

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 للاوراق المالية - الاردن.
ومن غايات الشركة تجارة الجملة والتجزئة في الاجهزة الالكترونية والكهربائية وشراء وبيع الاراضي وذلك بعد تطويرها وتنظيمها حسب القوانين الشرعية وتقيم خدمات الاستشارات المالية والفنية وإعداد الجدوى الاقتصادية لكافة المشاريع التجارية.

2- اساس اعداد القوائم المالية المرحلية

* عام

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة كما في 31 آذار 2016 وفقا لمعيار المحاسبة الدولية رقم 34 (التقارير المالية المرحلية).
إن القوائم المالية المرحلية لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقا للمعايير الدولية
لاعداد التقارير المالية ويجب ان تقرأ مع التقرير السنوي كما في 31 كانون الاول 2015، كما ان نتائج الاعمال المنتهية في 31 آذار 2016 لا تمثل بالضرورة مؤشرا على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2016.
تظهر القوائم المالية بالدينار الاردني وتقرّب المبالغ لاقرّب دينار، وهي العملة الوظيفية للشركة.

* أرقام المقارنة

تم اعادة تبويب ارقام فترة المقارنة - حيث لزم - لتتلائم مع ارقام الفترة الحالية.

3- السياسات المحاسبية الهامة

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

4- التقديرات المحاسبية الهامة والافتراضات

لم تكن هناك اية تعديلات جوهرية على طبيعة ومقدار التغيرات في المبالغ المدرجة في القوائم المالية السنوية للعام 2015.

شركة الجنوب للإلكترونيات

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة المنفصلة - 31 آذار 2015

بالدينار الاردني

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 الف واربعمئة وبعة واربعون سهم / دينار وذلك بإطفاء كامل الخسائر المتراكمة والتغير المتراكم بالقيمة العادلة على الشركة حسب القوائم المالية الموحدة بتاريخ 31 كانون الاول 2014 والبالغ مجموعها (40,841,553) اربعون مليون وثمانمئة وواحد واربعون الف وخمسمئة وثلاثة وخمسون ديناراً.

كذلك تمت الموافقة على زيادة رأسـمال الشركة بواقع (2,000,000) اثنان مليون سهم / دينار ليصبح رأس المال بعد الزيادة (11,158,447) احد عشر مليون ومائة وثمانية وخمسون الف واربعمئة 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 .