

عمان في: 2013/3/31

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

الموضوع: التقرير السنوي لعام 2012

تحية طيبة وبعد ،

نرفق لكم التقرير السنوي والقوائم المالية وتقرير المحاسب القانوني لشركة مجموعة أوفتك القابضة م.ع.م والذي يحتوي على ما يلي:

1. كلمة رئيس مجلس الادارة
2. تقرير مجلس الادارة
3. البيانات المالية السنوية مدققة ومقارنة
4. تقرير مدققي حسابات الشركة حول البيانات المالية
5. جميع الاقرارات المطلوبة في المادة (4) من تعليمات الافصاح
6. قواعد حوكمة الشركات

شاكرين لكم حسن تعاونكم معنا

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير

شركة مجموعة أوفتك القابضة

المدير العام
OFFTEC
باسم سجيل
عمجموعة أوفتك القابضة م.ع.م س.ج. ١٩١

- نسخة : بورصة عمان

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢١ آذار ٢٠١٣
الرقم المتسلسل: ١٢٦٤
رقم الملف: ١٤٤٨
الجهة المختصة: الملك الاداري والبيضا



شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

التقرير السنوي لعام ٢٠١٢



حضرة صاحب الجلالة
الملك عبدالله الثاني بن الحسين المعظم



قائمة المحتويات:

- كلمة رئيس مجلس الإدارة.
- تقرير مجلس الإدارة.
- تقرير المحاسب القانوني المستقل.
- الميزانية العمومية الموحدة.
- قائمة الدخل الموحدة.
- قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة.
- قائمة التدفقات النقدية الموحدة.
- ايضاحات حول القوائم المالية الموحدة.

أسماء أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	المنصب
السيد / مروان روبرت بولس سعيد	رئيس مجلس الإدارة
السيد / رجائي جريس دخل الله القسوس* ممثل عن البنك الاستثماري	نائب رئيس مجلس الإدارة
السيد / باسم سهيل البرت بولس سعيد	مدير عام عضو مجلس إدارة
السيد / الياس جورج الياس بدور	عضو مجلس إدارة
السيد / طارق عثمان محمد علي بدير	عضو مجلس إدارة
السيد / اسامة منير عوض فتالة	عضو مجلس إدارة
السيد / بشار تيسير راشد عرفة**	عضو مجلس إدارة
السيد / طارق سليمان اسكندر قبعين*** ممثل عن شركة أصول عمان للإستثمارات المتعددة ذ.م.م	عضو مجلس إدارة
السيد / جميل جبزا جميل ضاهر	عضو مجلس إدارة

* لغاية ٢٠١٢/١٢/٣١

** لغاية ٢٠١٢/٧/١٦

*** لغاية ٢٠١٢/٣/٣١

كلمة رئيس مجلس الإدارة

حضرات السادة أعضاء الهيئة العامة المحترمين،

أسدي إليكم خالص المودة والإخاء، داعياً الله أن يكلائكم بوافر الصحة والعافية ليتسنى لنا السير على درب الحافل بالنجاح مستعرضاً وإياكم إنجازات شركتنا للعام المنصرم ٢٠١٢ مدعماً بالارقام والوقائع وواضعاً نصب عيني مشاطرتكم تطلعاتنا وأهدافنا السامية وحثاً إياكم على مواصلة الدرب والجهد المشكور من أجل تحقيق الإستراتيجية والأهداف التي نتطلع إليها جميعاً للعام ٢٠١٣.

ولعله من الجدير بالذكر القول ان مجموعتنا اسهمت عن إنجازات مختلفه خلال العام ٢٠١٢، في مجالات متعددة نذكر منها:

- توقيع إتفاقية توريد وإدارة جميع الطابعات الورقية في مستشفى الخالدي لمدة خمس سنوات.
- تسليم أول آلة متطورة لغرم الأقراص الصلبة في الأردن من الشركة الألمانية (Martin Yale).
- الحصول على اعتماد بنك الأردن لآلات عد النقد الورقي وكشف التزوير التي تزودها أوفتك من شركة (Talaris) البريطانية.
- الفوز بعطاء توريد الأثاث غير الطبي لمستشفى الأمير هاشم الجديد في العقبة للمؤسسات الخاصة والحكومية في الأردن
- اختيار شركة أوفتك لتوريد نظام متكامل لإدارة الملفات و المحتوى في كل من شركة الحياة للصناعات الدوائية و شركة الخدمات الفنية.
- تطبيق نظام أوفتك لإدارة الموارد (OFFTEC ERP) في شركة هنري ماروم (Lab Serve)
- تسليم وتركيب مقاعد الزوار والكراسي العامة لثلاثون فرعاً لبنك الخرطوم
- توريد وتركيب أثاث مكتبي لثلاثة أفرع لمصرف السلام.

أما فيما يتعلق باهم الخطط المستقبلية ومنها:

- توفير مكافح الفيروسات "كاسبيرسكي" لبنك فيصل الإسلامي والهيئة القومية لتوزيع الكهرباء
- توفير أنظمة الصفوف والعرض التلفزيوني لشركة سوداتل وبنك الخرطوم.
- عقود صيانة قيمة لآلات وأنظمة لن تعد خاضعة للكفالة خلال عام ٢٠١٣
- مشروع حلول الشبكات لشركة مجموعة نقل

إخواني وأخواتي:

لقد حققت المجموعة نمو في المبيعات بمقدار (١,٦١٦,٥٧٠) إي بنسبة (٩%) وبيع قبل الضريبة مقداره (٥٣٥,٧٢٥) دينار كما حققت المجموعة ربحاً قبل المصاريف المالية والإستهلاكات والضريبة مبلغاً مقداره (١,٤١١,٤٤٥) دينار وبنسبة (٩%) من مجمل المبيعات.

ونتوقع استمرار نمو المجموعة وتوسعها بالرغم من التحديات الإقتصادية والأوضاع السياسية

وفي الختام لا يسعني إلا أن أقدم لكم خالص أمنياتي وعرفاني لما أسديتموه وتسدونه من خلال مؤازرتكم وجهودكم المخلصة وما تبذلونه في سبيل الحفاظ على المسيرة الناجحة لشركتنا وأتقدم بخالص الشكر والعرفان لأعضاء مجلس الإدارة والكارر والعاملين في الشركة على ما قدموه من إخلاص وإتقان في العمل وسعيهم المستمر لتحقيق أهداف و رؤية الشركة لتجني حصيلة هذا النجاح الباهر إن شاء الله.

نسأل الله العليّ القدير ان يوفقنا جميعاً لتحقيق كل ما نصبوا اليه في ظل رعاية حضرة صاحب الجلالة الهاشمية الملك عبد الله الثاني بن الحسين المعظم.

رئيس مجلس الإدارة

مروان روبرت بولس سعيد

تقرير مجلس الإدارة

نشاط المجموعة:

ان نشاط الشركة الرئيسي يتمثل في شراء وتملك وتأسيس الشركات والمؤسسات والمشاريع الصناعية والزراعية والتجارية والتسويقية والسياحية والعقارية والمالية التابعة والمستقلة داخل الأردن وخارجه بالإضافة إلى إدارة الشركات التابعة لها أو الشقيقة والمشاركة في إدارة الشركات الاخرى التي تساهم فيها/أو تشارك بها و/أو تملكها داخل الأردن أو خارجه كما ان المجموعة تمتلك عدة شركات تعمل بالأنشطة التالية:

- أنظمة مكتبية.
- أنظمة بنكية.
- حلول تكنولوجية.
- أثاث مكاتب.
- حلول أمنية.
- إنتاج البرمجيات.
- تأجير الأجهزة والمعدات.
- التقنيات الخاصة بالمنتجات المرتبطة بالمستهلكين.
- يتضمن ذلك برامج المكافآت للمستهلكين.
- تطوير قاعدة بيانات يتم إستغلالها في التسويق الإلكتروني
- والابحاث التسويقية.



زيادة عن الشركات التي يملكها:

• شركة مكتبة الأردن العلمية ذ.م.م.

شركة مكتبة الأردن العلمية تأسست عام ١٩٩٠م في القدس وهي الأقدم بين الشركات وقد شملت الأنشطة التقليدية لشركة أوفتك منذ سنة ١٩٤٧م في الأردن. وهذه الشركة هي مجرد شركة تملك عدة شركات أخرى ولا تقوم بأية نشاطات إلا أنشطة إستيراد جميع المواد التي يتم شراءها من قبل شركتي أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية وأوفتك لصناعة الكمبيوتر.

• شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية ذ.م.م.

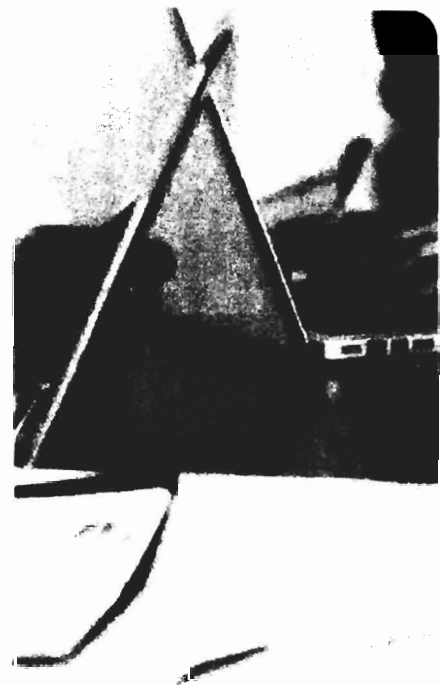
تقوم شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية بتزويد حلول وخدمات منافسة لتواكب حاجة سوق حلول التكنولوجيا في مجالات المعدات المكتبية والأثاث المكتبي والتكنولوجيا البنكية.

• شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات ذ.م.م.

تقوم شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات بتزويد حلول وخدمات منافسة لتواكب حاجة سوق حلول التكنولوجيا في مجالات الحواسيب والشبكات وحلول إدارة المحتويات وأجهزة البنية الأساسية لأنظمة الحاسوب وأنظمة حماية تكنولوجيا المعلومات وأنظمة التحكم ومراقبة الدخول الجسدي.

• شركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م.

تقوم شركة أوفتك للتجارة والتأجير بتزويد المؤسسات والشركات والبنوك بعقود التأجير التمويلي والتشغيلي للأجهزة والمعدات، كذلك بيع هذه الأجهزة والمعدات لموظفي البنوك والشركات بالتقسيط.



• **شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الإلكترونية ذ.م.م.**

تدير شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الإلكترونية والمالكة للعلامة التجارية (e-Points) أكبر شبكة مكافآت في الأردن حيث تم إطلاق برنامج (e-Points) في الأردن في كانون الثاني ٢٠٠٥ ليصبح الآن عدد حملة بطاقة (e-Points) يزيد عن ١٠ ألف وعدد المحلات المشاركة يزيد عن ٤٠٠ محلا ومطعما من أفخم وأشهر العلامات التجارية في المملكة.

• **شركة أوفتك الدولية ذ.م.م.(معفاة)**

تقوم شركة أوفتك الدولية بالقيام بكافة أعمال الإستثمار والتسويق والبيع والتأسيس والإشتراك والمساهمة وإدارة الشركات خارج المملكة وتستخدم هذه الشركة برامجها الخاصة لتوسع شبكة (e-Points) لتكون شبكة مكافآت موحدة إقليمية حيث سيتمكن حاملي بطاقة (e-Points) من تجميع النقاط من أي بلد واستبدالها من أي بلد آخر.

• **شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية ذ.م.م.**

تقوم شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية بتزويد السوق الفلسطيني بالحلول والخدمات المنافسة لتواكب حاجة سوق حلول التكنولوجيا في مجالات المعدات المكتبية والأثاث المكتبي، والتكنولوجيا البنكية.

• **شركة أوفتك السودان**

تقوم شركة أوفتك السودان بتزويد السوق السوداني بالأجهزة الكهربائية بشكل عام وكافة أنواع الأثاث.



• **الشركة المصرية للولاء والمكافآت ش.ذ.م.م (e-Points):**

تم تأسيس الشركة في جمهورية مصر العربية - القاهرة بتاريخ ٢٠١١/٤/٢١ وقد تم مباشرة العمل بتاريخ ٢٠١١/١٢/١٩

ونتوقع استمرار نمو الشركة وتوسعها، وتنوع مجالات استثماراتها في السوق الأردني والأسواق الخارجية واسمحوا لي بالنيابة عني وعن زملائي أعضاء مجلس الإدارة بالتقدم بالشكر والتقدير لعملائنا الكرام ولخافة الموظفين بالشركة على دعمهم المتواصل.

أماكن الشركة:

يقع مقر الشركة في المملكة الأردنية الهاشمية

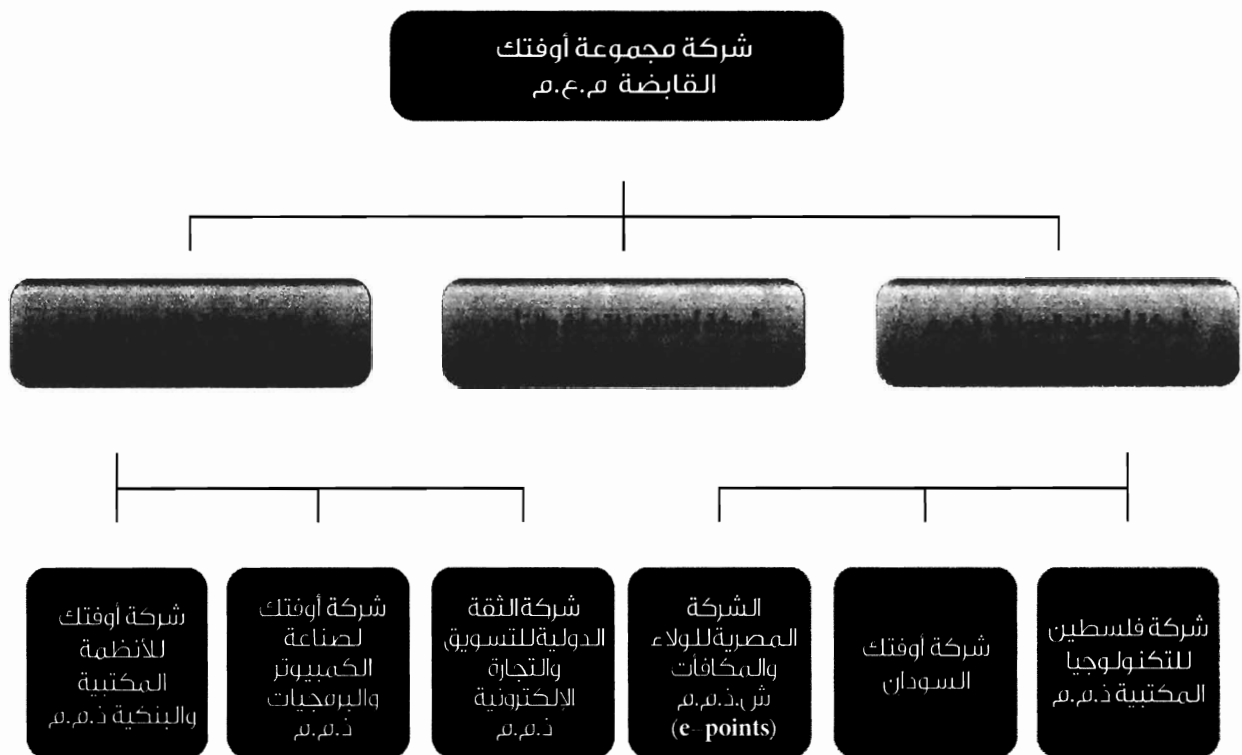
ص ب ٣٨٣ عمان ١١١٨ الأردن

البريد الإلكتروني investors@offtec.com

الموقع الإلكتروني www.offtec.com

مدفوعي الحسابات للمجموعة والشركات التابعة
غوشة وشركاه للمجموعة

شركات مجموعة أوفتك القابضة م.ع.م.



الشركات التابعة لمجموعة أوفتك القابضة م.ع.م.

اسم الشركة	رأس المال	مجموع حقوق الشركاء في ٢٠١٣ ٢٠١٢ ٢٠١١	نسبة المساهية	عدد الموظفين	عنوان الشركة	النشاط الرئيسي
شركة مكتبة الأردن العلمية ذ.م.م	650,000	2,731,568	100%	0	عمان - الأردن	الإستيراد والتصدير لكافة أنواع البضائع والآلات والصيانة العامة والتجارة العمومية والإشتراك في الشركات
شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية ذ.م.م	450,000	696,215	100%	84	عمان - الأردن	إستيراد الأجهزة والمعدات والآلات والآلات والأنظمة المكتبية والبنكية ومستلزماتها
شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات ذ.م.م	250,000	512,160	100%	55	عمان - الأردن	القيام بصناعة البرمجيات بكافة أشكالها وأنواعها
شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الإلكترونية ذ.م.م	250,000	157,930	100%	15	عمان - الأردن	التسويق والتجارة بشتى الوسائل والأساليب ومنها الإلكترونية

الشركات التابعة لمجموعة أوفتك القابضة م.ع.م

اسم الشركة	رأس المال	مجموع حقوق الشركاء في ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١	نسبة الملكية	عدد الموظفين	مقر الشركة	النشاط الرئيسي
شركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م	50,000	203,702	100%	15	عمان - الأردن	تجارة وتأجير الأدوات والتجهيزات المكتبية والقيام بأعمال الوساطة والوكالة التجارية والبيع بالتقسيط
شركة أوفتك الدولية ذ.م.م (مغفاه)	30,000	34,264,980	100%	7	عمان - الأردن	القيام بكافة أعمال الاستثمار والأعمال والتسويق والبيع والحصول على الوكالات التجارية وتأسيس أو الاشتراك أو المساهمة أو إدارة أي شركة أو مؤسسة
شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية ذ.م.م	91,500	1,998,745	100%	41	رام الله فلسطين	استيراد وتسويق وصيانة الأجهزة لمكتبية
شركة أوفتك للخدمات الهندسية المحدودة السودان	100,000 جنية سوداني	354,333 دينار أردني	50%	10	الخرطوم السودان	استيراد وتسويق وصيانة أجهزة كهربائية وأثاث
الشركة المصرية للولاة والمكافآت ش.ذ.م.م. e-points	200,000 جنية مصري	169,486	95%	13	مصر - القاهرة	تصميم برامج الولاء والمكافآت

لا يوجد أي فروع داخل أو خارج المملكة للشركات التابعة

بلغ حجم الإستثمار الرأسمالي للشركة في ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ مبلغ (٣٩,٩٧٥,٧١٧) دينار

أسماء أعضاء مجلس الإدارة

السيد / رجائي جريس دخل الله القسوس ممثل عن البنك الإستثماري	الأردنية	1967	المؤهلات العلمية: • ماجستير علوم مالية. ١٩٩٠ • ماجستير إقتصاد ١٩٨٩ • بكالوريوس إقتصاد وعلوم مالية ومصرفية ١٩٨٨ الخبرات: • رئيس مجموعة الاستثمار والخزينة البنك الاستثماري ٢٠٠٩ • مساعد المدير العام للبنك الأردني للاستثمار والتمويل ٢٠٠٥ - ٢٠٠٠	• نائب رئيس مجلس الإدارة شركة فيزا الأردن
السيد / باسم سهيل ألبرت بولس سعيد	الأردنية	1962	المؤهلات العلمية: • بكالوريوس إدارة أعمال لندن ١٩٨٣ الخبرات: • منذ تاريخ التخرج يعمل في شركات أوفتك	• مدير عام مجموعة أوفتك القابضة م.ع.م. • مدير عام شركة مكتبة الأردن العلمية • مدير عام شركة أوفتك للأنظمة المكتبية م.ع.م.
السيد / مروان روبرت بولس سعيد	الأردنية	1967	المؤهلات العلمية: • بكالوريوس إدارة أعمال جامعة USA Xavier ١٩٨٨ الخبرات: • منذ تاريخ التخرج يعمل في شركات أوفتك	• رئيس مجلس الإدارة • عضو مجلس إدارة • مدير عام شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الإلكترونية ذ.م.م. • مدير عام شركة أوفتك الدولية للإستثمار ذ.م.م. (مغفاه) • مدير عام شركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م.
السيد / الياس جورج الياس بدور	الأردنية	1958	المؤهلات العلمية: • بكالوريوس هندسة مدنية ١٩٨٠ الخبرات: • شركة عمون الأردنية للانشاءات	• عضو مجلس إدارة شركة القدس للتطوير العقاري شركة مينا كابيتال
السيد / طارق عثمان محمد علي بدير	الأردنية	1968	المؤهلات العلمية: • ماجستير إقتصاد ١٩٩٢ الخبرات: • شركة اثمار للتزويد	• عضو مجلس الإدارة غرفة التجارة الدولية الشركة العامة للتعيين

أسماء أعضاء مجلس الإدارة

السيد/ اسامة منير عوض فتالة	الأردنية	1966	المؤهلات العلمية: • بكالوريوس علوم / حاسب الكتروني جامعة وست فرجينيا الخبرات: • الرئيس التنفيذي للعمليات / شركة أرامكس • الرئيس التنفيذي لشركة المملكة للكهرباء والإنارة	• عضو مجلس الإدارة	• رئيس مجلس إدارة سنا لدعم ذوي الاحتياجات الخاصة • عضو مجلس إدارة مؤسسة ادما
السيد/ بشار تيسير راشد عرفة	الأردنية	1966	المؤهلات العلمية: • بكالوريوس هندسة - الجامعة الأردنية • برنامج الإدارة العليا - جامعة هارفرد - بوسطن الخبرات: • مؤسس الرئيس التنفيذي لشركة عرفة وشركاه • الرئيس التنفيذي التجاري / مجموعة زين • الرئيس التنفيذي للعمليات / مجموعة زين	• عضو مجلس الإدارة	• رئيس مجلس إدارة / شركة زين مدغشقر • عضو مجلس إدارة / شركة زين كينيا • عضو مجلس إدارة / شركة تنزانيا

أسماء أعضاء مجلس الإدارة

لا يوجد	• عضو مجلس إدارة • مدير الانظمة المكتبية والبنكية والأثاث	المؤهلات العلمية: • بكالوريوس هندسة كهربائية ١٩٩٥ • ماجستير في علم الحاسوب ١٩٩٧ • ماجستير في إدارة الأعمال ١٩٩٧ الخبرات: • شركة سيمنز - الولايات المتحدة • شركة أوفتك ٢٠٠٣	1973	الأردنية	السيد / طارق سليمان اسكندر قبعين ممثل عن شركة أصول عمان للإستثمارات المتعددة ذ.م.م
لا يوجد	• عضو مجلس إدارة • مدير عام شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية ذ.م.م	المؤهلات العلمية: • بكالوريوس هندسة إلكترونية 91 Coventry University UK الخبرات: • مدير عام شركة سامكو للاتصالات ١٩٩١ - ١٩٩٦ • مدير عام شركة أوفتك فلسطين ١٩٩٦	1967	الأردنية	السيد / جميل جبرا جميل ضاهر

أسماء أعضاء الإدارة العليا من غير أعضاء مجلس الإدارة

نبيل محمود محمد الناصر	الأردنية	1978	دكتورة في المحاسبة منذ ٢٠٠٦	خبرة العمل CCS المدير المالي لمجموعة أوفتك القابضة م.ع.م
فارس معن نظمي الحكيم	الأردنية	1981	ماجستير إدارة عامة منذ ٢٠٠٩	يعمل لدى مجموعة أوفتك منذ ٢٠٠٤

أسماء كبار مالكي الأسهم وعدد الأسهم المملوكة لكل منهم الذين يملكون ٥% فأكثر:

2012		2011			
% 24.13	10,134,720	% 24.13	10,134,720	الأردنية	السيد/ مروان روبرت بولس سعيد
% 11.96	4,706,035	% 11.20	4,706,035	الأردنية	السيد/ باسم سهيل ألبرت بولس سعيد
% 9.52	4,000,000	% 9.52	4,000,000	الأردنية	السيدة/ ريماء بشارة جبور طنوس
% 6.79	2,850,000	% 6.79	2,850,000	السويسرية	Muna Vonarburg
% 6.79	2,850,000	% 6.79	2,850,000	السويسرية	Samir Said
% 6.50	2,730,000	% 6.50	2,730,000	الأردنية	السيدة/ هالة ألبرت بولس سعيد
% 5.57	2,340,000	% 5.57	2,340,000	الأردنية	السيدة/ هناء زينة روبرت بولس سعيد
% 4.89	2,053,849	% 5.48	2,305,000	الأردنية	السيدة/ دينا ألبرت بولس سعيد

الوضع التنافسي للشركة

شركات المجموعة هي الرائدة في مجالات تكنولوجيا البنوك والتكنولوجيا المكتبية والاثاث المكتبي والحلول الأمنية وأجهزة البنية الأساسية لانظمة الحاسوب وتطوير البرمجيات، وتعتبر مورد رئيسي لعدد كبير من الشركات والمؤسسات العربية في المملكة الأردنية وخارجها.

أما مستوى المنافسة في معظم منتجات الشركة فهي عالية نسبياً ولكن استطاعت الشركة بحكم سمعتها وخدماتها المميزة ومواكبتها للتطور على المحافظة على حصتها في السوق وتنميتها بشكل مستمر مع عملائها.



درجة الاعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محلياً وخارجياً:

لا يوجد اعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محلياً وخارجياً يشكلون (١٠ %) فأكثر من إجمالي المشتريات أو المبيعات

الحماية الحكومية أو الامتيازات التي تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والانظمة أو غيرها تمتلك شركة أوفتك العلامة التجارية (e-Points) التي تم تسجيلها في معظم البلدان. تمتلك شركة أوفتك برامج الحاسوب الآتية والتي تم تطويرها في الشركة وتخضع لحقوق الملكية الفكرية:

- تطوير وتطبيق نظام تخطيط موارد المنشآت (ERP).
- تطبيقات أتمتة وإدارة المبيعات.
- تطبيقات إدارة مكتب خدمة الجمهور.
- تطبيقات سجل الدوام (Time Sheets).
- تطبيقات النقاط الإلكترونية لولاء العملاء.
- تطبيقات البرامج المرتبطة بمعلومات المستهلكين.
- تطبيقات إدارة الإستثمارات البنكية.
- تطبيقات الدوام المحوسبة.
- تطبيقات إدارة وأتمتة تدريب الموارد البشرية.
- تطبيقات إدارة الإيداع النقدي.
- تطبيقات طباعة الشيكات.
- تطبيقات تخصيص البطاقات البلاستيكية.
- تطبيقات إدارة الموجودات الثابتة (Fixed Assests).

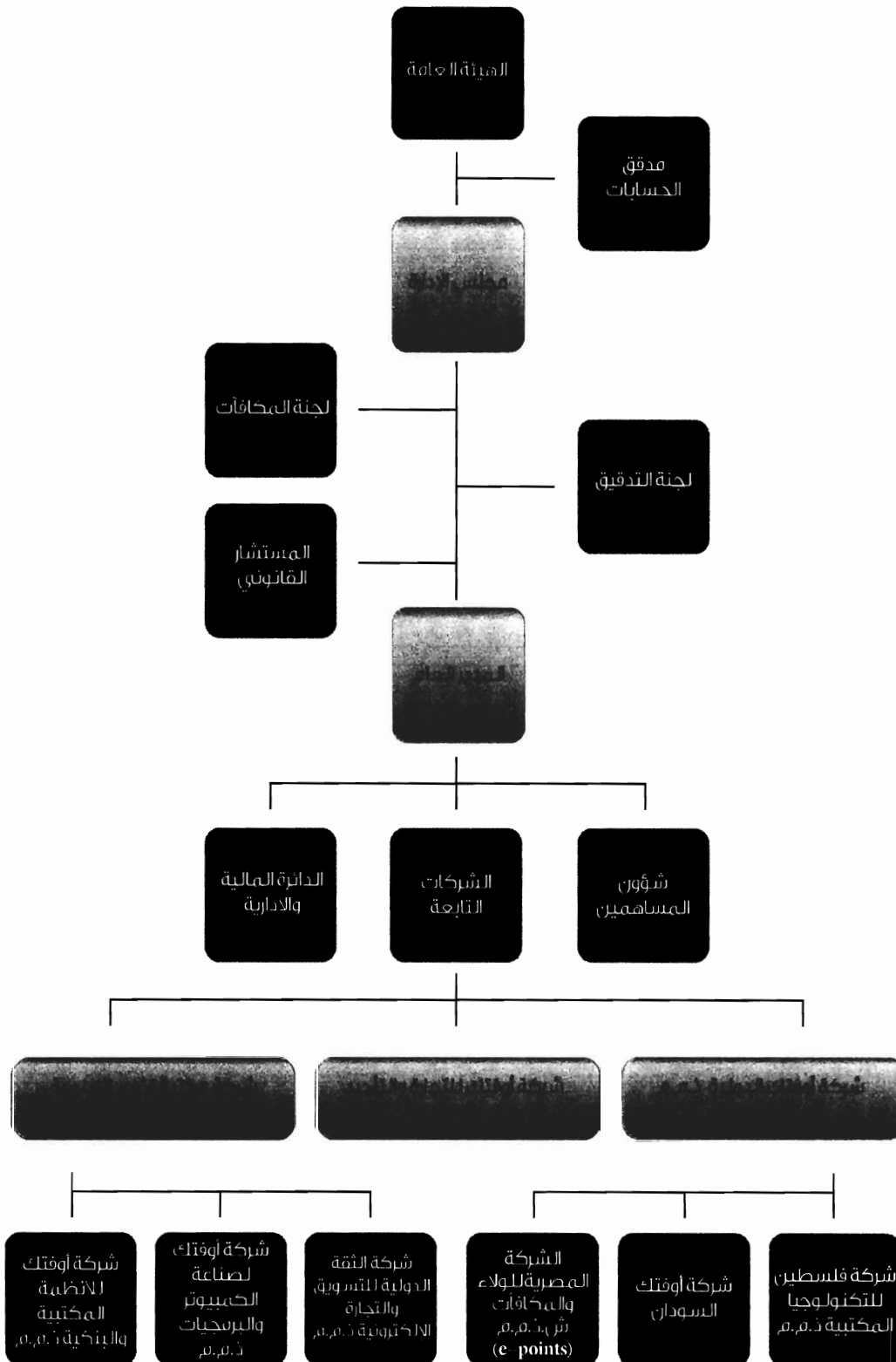


المقرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها التي لها أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدراتها التنافسية.

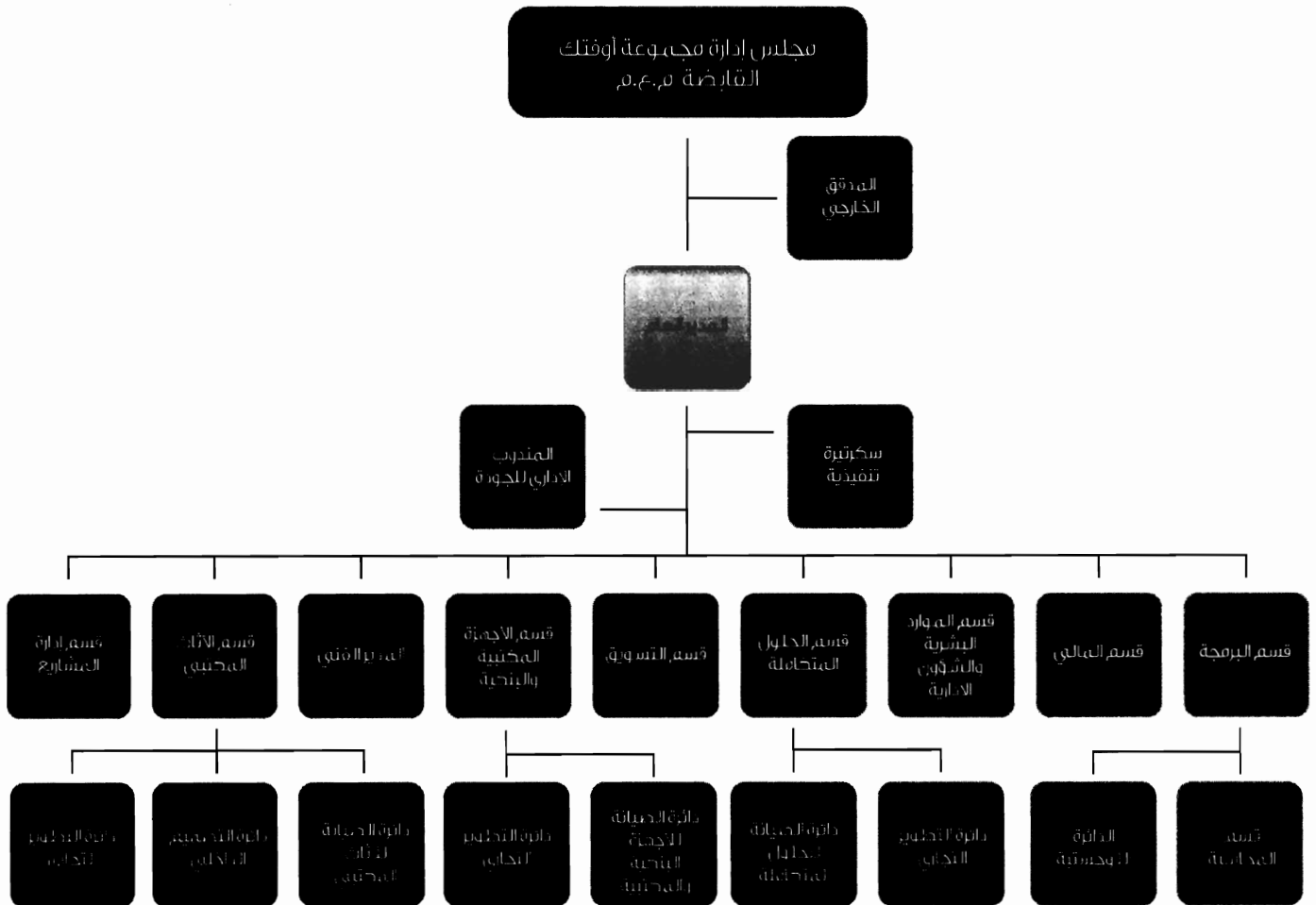
لا يوجد أي قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها لها تأثير مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدراتها التنافسية.

لا تنطبق معايير الجودة الدولية على الشركة.

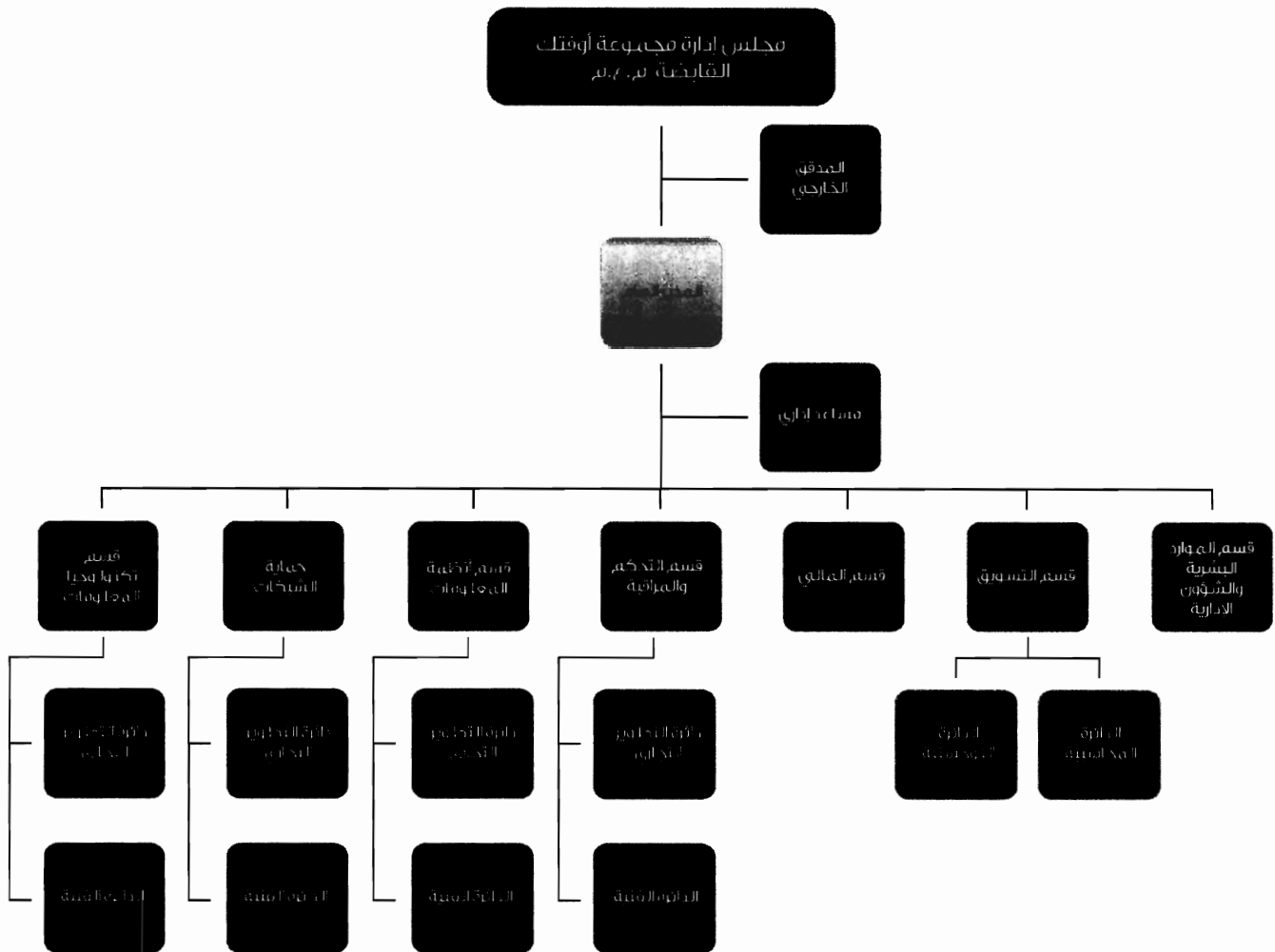
الهيكل التنظيمي لشركة مجموعة أوفتك القابضة



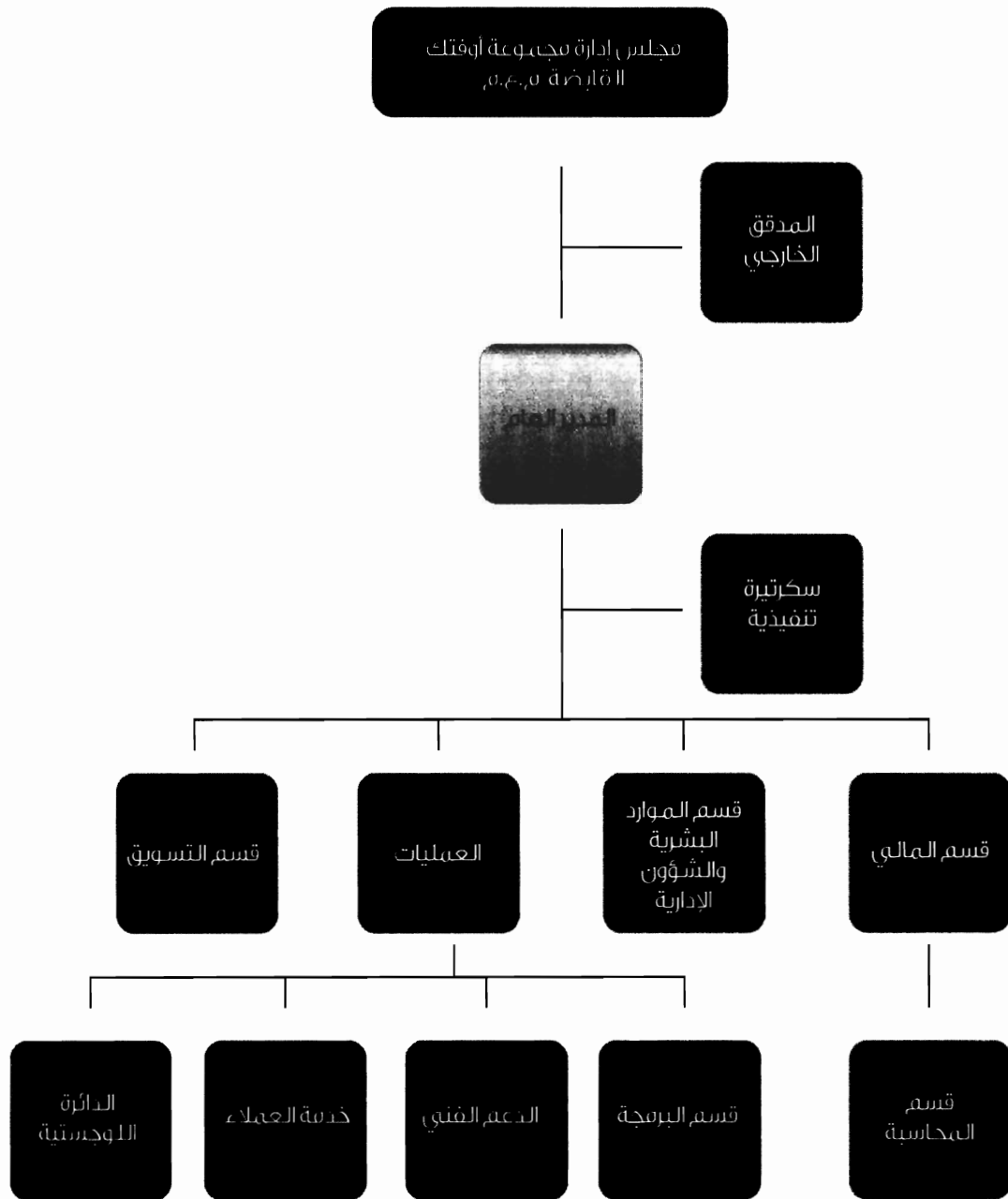
أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية



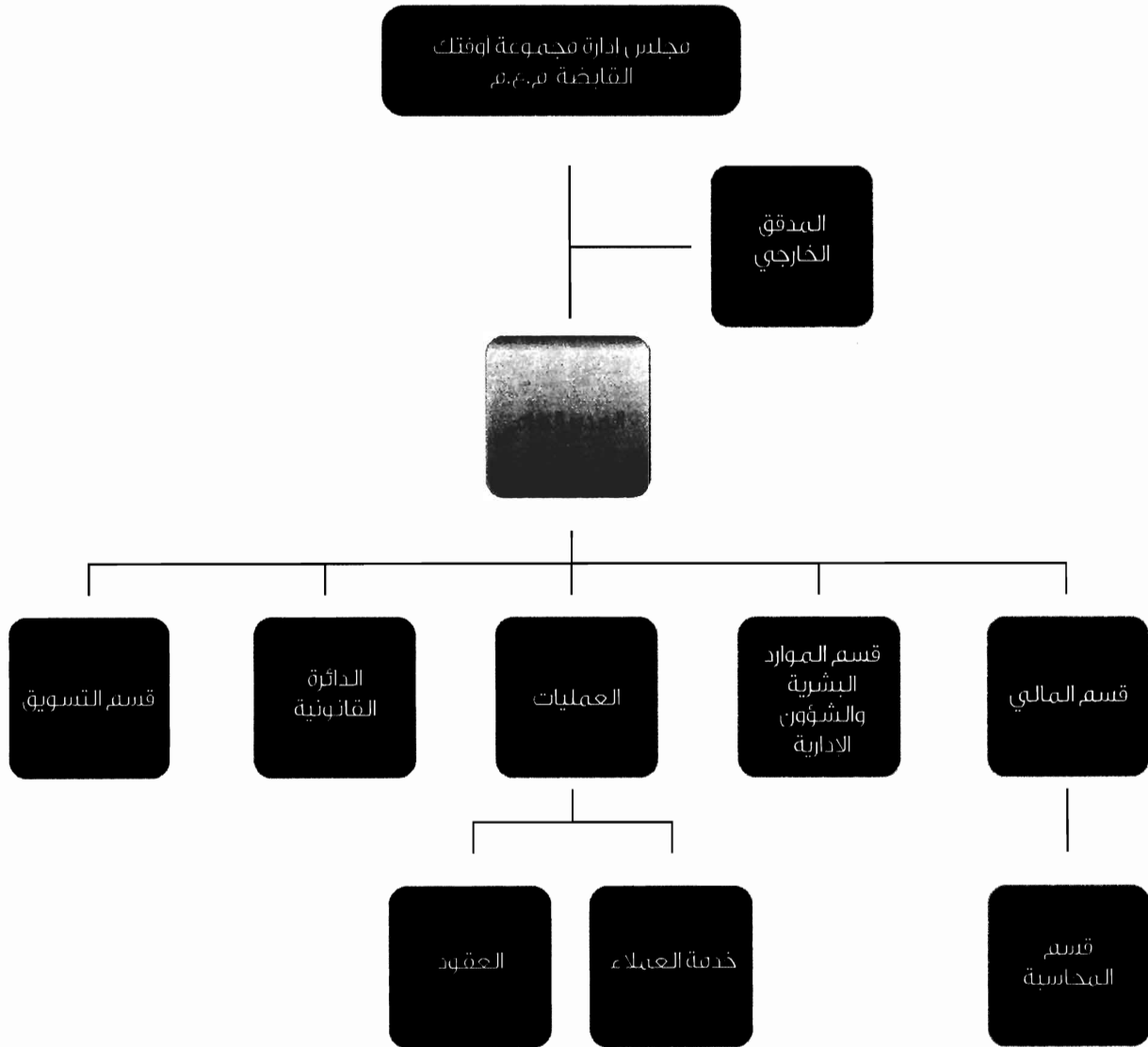
أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات



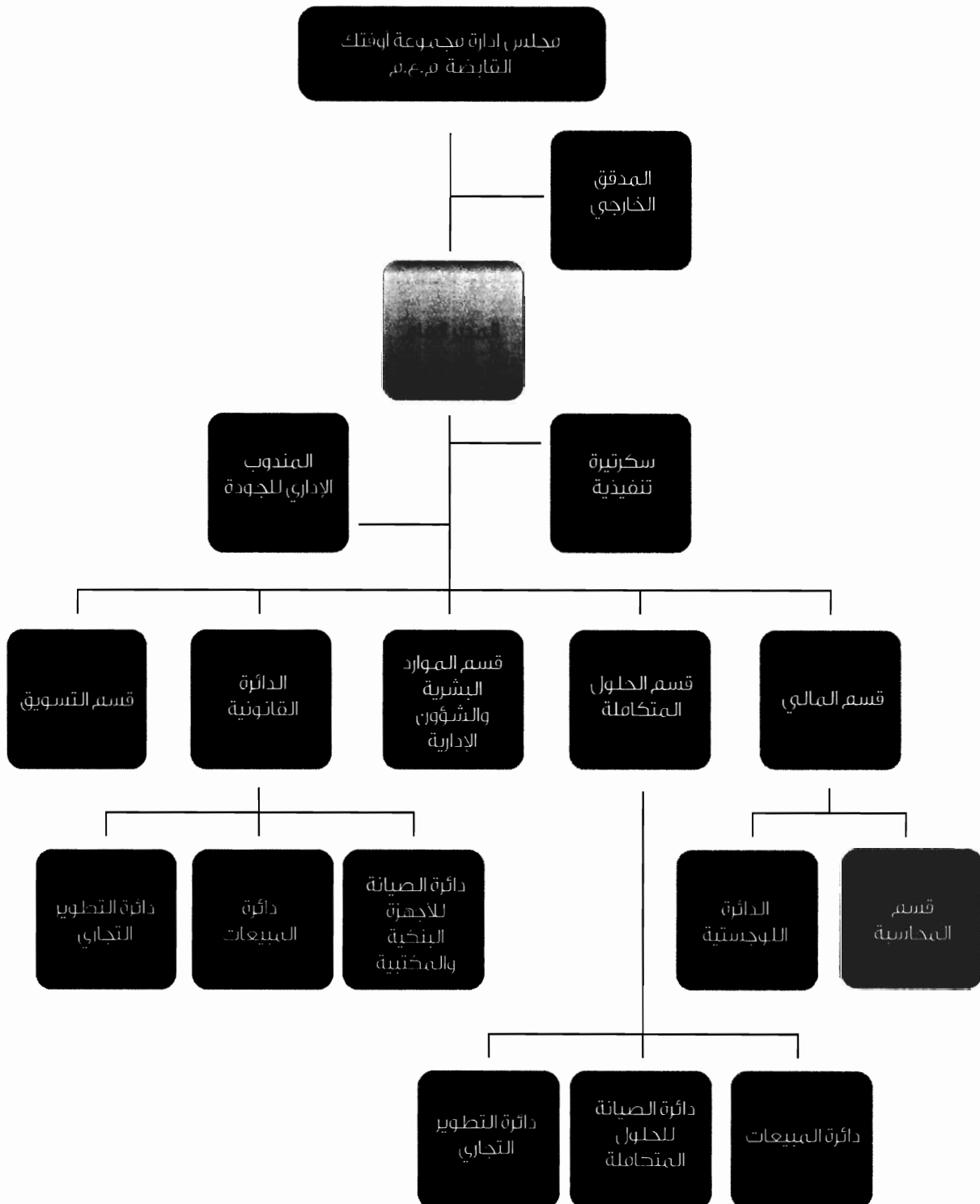
الثقة الدولية للتجارة والتسويق الالكتروني ذ.م.م



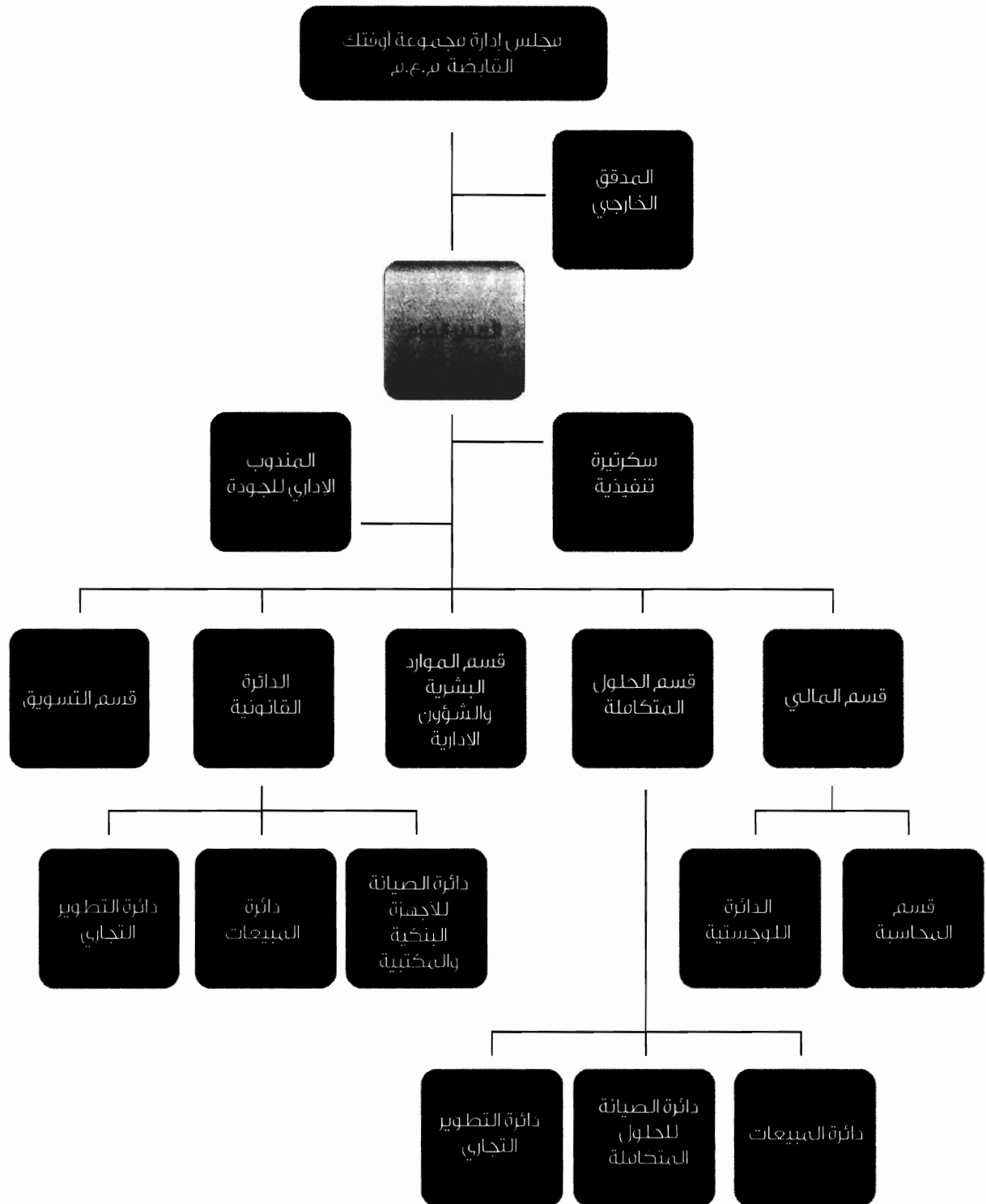
أوفتك للتجارة والتأجير



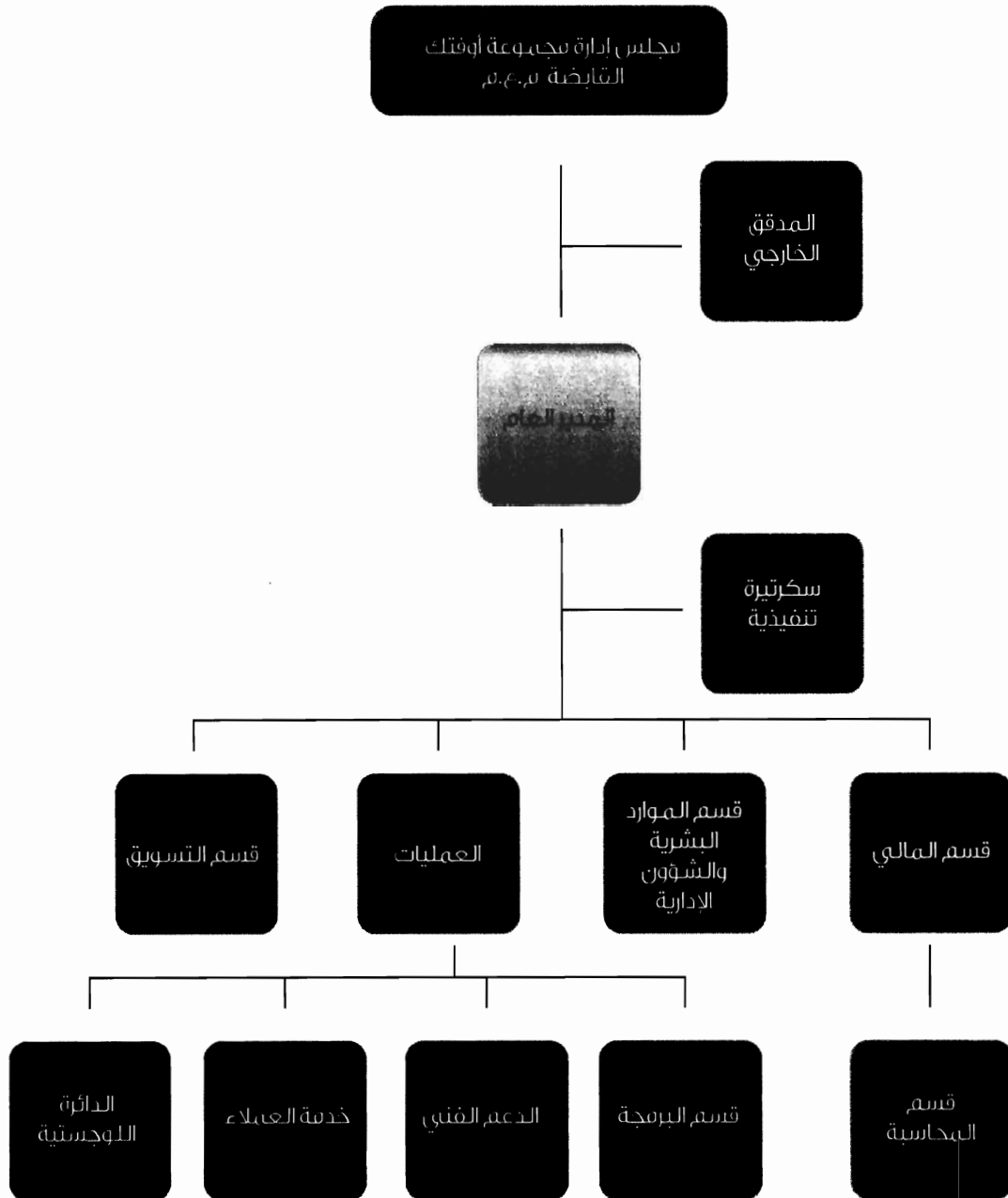
شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية ذ.م.م



شركة أوفتك للخدمات الهندسية المحدودة – السودان



الشركة المصرية للولاء و المكافآت (e-Points)



عدد موظفي الشركة وفئات مؤهلاتها

						شركة مكتبة الأردن العلمية ذ.م.م
84	22	26	32	4		شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية ذ.م.م
55	2	13	40			شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات ذ.م.م
15			14		1	شركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م
15	2	4	7	2		شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الإلكترونية ذ.م.م
7			5	2		شركة أوفتك الدولية ذ.م.م (معفاة)
41	3	15	22	1		شركة فلسطين للتكنولوجيا والمكتبية ذ.م.م
10	1	2	5	2		شركة أوفتك السودان
13		3	10			المصرية للهواة والمكافآت e-point

برامج التأهيل والتدريب:

عدد الموظفين	الموضوع	المدة	المكان
22	المبيعات	Sales Skills Training	الأردن
27	الدعم الفني	Customer Service Course	الأردن
4	شؤون الموظفين	Call Center	الأردن
2	الإدارة	WFP Training	الأردن
2	الإدارة	WFP Training	الأردن
1	الإدارة	English Course	فلسطين
1	الإدارة	English Course	الأردن
2	الأنظمة المكتبية والبنكية	English Course	فلسطين
1	الأنظمة المكتبية والبنكية	Kyocera Training	الأردن
2	مركز الخدمات	Technical Training – Duplo	بريطانيا
1	تكنولوجيا المعلومات	Queuing System	الأردن
2	تكنولوجيا المعلومات	MCITP	فلسطين
2	التسويق	Graphic Design	فلسطين
1	التسويق	Professional Diploma Marketing	الأردن

المخاطر التي تتعرض الشركة لها

لا يوجد مخاطر من الممكن أن تتعرض الشركة لها خلال السنة المالية اللاحقة ولها تأثير مادي عليها.

الاجازات التي حققتها الشركات التابعة خلال السنة المالية ٢٠١٢:

شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية:



- الإنتهاء من تجهيز نظام معالجة النقد الورقي في البنك المركزي الأردني
- الإنتهاء من تسليم الأثاث المكتبي للفرع الرئيسي لمجموعة دار في عبدون والذي لاقى الإعجاب الشديد من العميل حيث أن هذا المشروع يمكن أن يصنف أضخم مشروع للأثاث مكتبي في الأردن لعام ٢٠١٢
- توقيع إتفاقية توريد وإدارة جميع الطابعات الورقية في مستشفى الخالدي لمدة خمس سنوات
- تسليم أول آلة متطورة لفرم الاقراص الصلبة في الأردن من الشركة الألمانية (Martin Yale)
- تسليم وتجهيز المرحلة الثانية والثالثة من نظام صناديق الأمانات الآلية للبنك الإستثماري - وهو البنك الوحيد في الأردن الذي يوفر لعملائه خدمة صناديق الأمانات المتاحة للعميل ٢٤ ساعة في اليوم على مدار الأسبوع وطوال العام.
- الإستمرار بالتسليم الحصري لآلات عد النقد الورقي وكشف التزوير لأكثر من ١٠ بنوك في الأردن
- الحصول على إعتماد بنك الأردن لآلات عد النقد الورقي وكشف التزوير التي تزودها أوفتك من شركة (Talaris) البريطانية
- الإنتهاء من تسليم وتركيب العديد من مشاريع الأثاث المكتبي مثل: مكاتب أرامكس الجديدة في منطقة المقابيلين،
- (Cisco , HP , Oasis 500) في مجمع الملك عبد الله الثاني للأعمال، الفرع الرئيسي الجديد لشركة البتراء للصناعات الغذائية في ناعور، مكاتب ناشونال إكسبرس الجديدة وغيرها من المشاريع.
- الفوز بعطاء توريد الأثاث غير الطبي لمستشفى الأمير هاشم الجديد في العقبة
- إستمرار الإتفاقية الحصرية مع وزارة المالية للعام الثالث على التوالي لتسويق آلة ختم طوابع الواردات للمؤسسات الخاصة والحكومية في الأردن
- تسليم خزانة ملفات كبيرة ضد الحريق للبنك المركزي الأردني



شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر:

- إصدار النسخة الثالثة من برنامج (OFFTIME) لتلبية حاجات الزبائن.
- توقيع اتفاقية مع شركة (Viridi) الرائدة في مجال أنظمة الحضور والغياب لتصبح شركة أوفتك الوكيل الحصري في الأردن.
- تطبيق و تصميم برامج و حلول متكاملة للأصدار و ادارة الشبكات في البنك الكويت الوطني \ الأردن.
- ضمن نطاق برنامج أوفتك لإدارة الموارد (OFFTEC ERP) قامت الشركة بتطوير برمجيات متخصصة لإدارة و أتمتة عمليات الصيانة و خدمات ما بعد البيع.
- تنصيب و تفعيل برامج متخصص لإدارة عمليات التخزين و البيع المباشر في مدارس البكلوريا الدولية.
- اختيار شركة أوفتك لتوريد نظام متكامل لإدارة الملفات و المحتوى في كل من شركة الحياة للصناعات الدوائية و شركة الخدمات الفنية.
- تنصيب و تفعيل نظام إدارة الموارد البشرية في شركة سنام لصناعة الزجاج.
- تطبيق نظام أوفتك لإدارة الموارد (OFFTEC ERP) في شركة هنري ماروم (Lab Serve).
- تطوير برامج متخصصة في قراءة و طباعة حسابات العملاء في بنك



ستاندرد تشارتد \ الأردن.

- تم توقيع اتفاقية مع وزارة الاتصالات و تكنولوجيا المعلومات لتوفير خدمات الصيانة و الدعم الفني على أنظمة خدمات الصيانة الخاصة بالوزارة.
- تركيب حلول الحماية - جدار الحماية الامنية - لمركز البيانات لدى شركة زين الاردن
- تركيب حلول الشبكات لمركز البيانات لشركة زين الاردن
- تركيب الحلول الامنية للشبكة للبنك العربي
- اصبحنا الشريك الذهبي لـ (FORTINET)
- اصبحنا الشريك الذهبي لـ (Brocade)

شركة أوفتك فلسطين:

- الحصول على وكالة وينكور نيكسдорف الخاصة بالصرافات الالية.
- الفوز بعقد صيانة الصرافات الالية لجميع فروع وادارة البنك الاسلامي العربي من نوع وينكور نيكسдорف.
- توريد أنظمة عد نقود وفوز عملة للبنك العربي الخزينة المركزية من نوع (Cobra 4004)
- تمديد الاتفاقية مع (PSD) وشركة (Intel) لتوريد (Vot) جهاز لابتوب تعليمي
- توريد وتركيب الاثاث المكتبي من شركة (Moving) للمؤسسة العالمية للتدقيق (HLB)
- توقيع عقد صيانة مع برنامج الغذاء العالمي تشمل كافة (Terminals) والبرمجيات المستخدمة في نظام (e-Voucher)
- توقيع عقد صيانة ماكينات الدور الالي الخاصة ببنك القاهرة عمان.
- توريد وتركيب معدات أمنية لشركة (Fichet-Bauche) لعدة بنوك في فلسطين
- توقيع اتفاقية مع جامعة القدس المفتوحة لتوريد أجهزة لابتوب من نوع (Acer) وذلك من خلال التقسيط.
- تنويع الخدمات المقدمة من برنامج (e-Points) لتشمل الشبكات وبرامج الولاء المغلقة وفتح أسواق ومناطق جديدة

شركة أوفتك السودان:

- الإنتشار السريع لماكينات عد العملات الأجنبية ماركة (Ntegra) في البنوك التجارية بالسودان مثال بنك المشرق، بنك البركة، بنك التنمية التعاوني الإسلامي، البنك المصري السوداني وبنك الخرطوم.
- تسليم وتركيب مقاعد الزوار والكراسي العامة لثلاثون فرعاً لبنك الخرطوم.
- توريد وتركيب أثاث مكاتب لثلاثة أفرع لمصرف السلام.
- توفير النظم الأمنية من (أبواب المحصنة، خزن، الخزائن المضادة للحريق) لبنك الخرطوم.
- توريد وتركيب أنظمة الصفوف والعرض التلفزيوني لثمانية أفرع من بنك التنمية التعاوني الإسلامي.
- تثبيت مكافح الفيروسات " كاسبيرسكي " بمركز المعلومات الوطني وبنك المزارع التجاري.
- توفير ماكينات عد النقود لشركة زين للاتصالات.
- توريد وتركيب خزائن الإئتمان لبنك قطر الوطني وبنك البركة.

المشاريع والخطط المستقبلية والعقود للشركات التابعة لعام ٢٠١٣

شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية:

- تسليم وتركيب توريد الأثاث غير الطبي لمستشفى الأمير هاشم الجديد في العقبة
- توريد أثاث لعدد لا بأس به من المشاريع التي تم توقيعها مؤخراً في الديوان الملكي والإدارة العليا في البنك العربي ومنظمة الأمم المتحدة لإغاثة اللاجئين و مستشفى الأمل للتوليد وغيرها
- الإستمرار بعملية إختبار و برمجة آلة عد النقود ذات ال ٣ خانات الأمر الذي من شأنه أن يلبي حاجة مطلوبة في السوق المحلي
- مشاريع أنظمة تخزين الملفات
- مشاريع أنظمة طباعة وتغليف كشوفات حسابات العملاء
- البدء بتسليم آلات عد النقود لبنك الأردن بعد الحصول على اعتماد البنك لشراؤها
- عقود صيانة قيمة لآلات وأنظمة لن تعد خاضعة للكفالة خلال عام ٢٠١٣



شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات:

- التوسع في مجال الحماية والمراقبة للشركات والمؤسسات.
- ادخال انواع جديدة من الكاميرات لمواكبة متطلبات السوق الاردني.
- ترويج نظام أوفتك لإدارة الموارد (OFFTEC ERP) للقطاعات الصناعية و التجارية.
- التوسع في عدد المنتجات والأنظمة والبرامج التي تقوم الشركة بترويجها.
- البدء بتطوير نظام متخصص لإدارة الأصول الثابتة.
- تطبيق برمجيات الصيانة على جميع عمليات الدعم الفني و خدمات ما بعد البيع في جميع أقسام الشركة بهدف تحسين خدماتها.
- مشروع أنظمة الحماية لشبكات الحاسوب لبلدية عمان الكبرى
- مشروع أنظمة الحماية لشبكات الحاسوب للجمارك الاردنية

شركة أوفتك فلسطين:

- الحصول على وكالة (Packard Bell) لاجهزة الكمبيوتر
- عقد صفقات لتوريد صرافات آلية (ATM) من شركة (WincorNixdorf) لعدد من البنوك في فلسطين
- تطوير شبكة وكلاء وموزعين لشركة أوفتك في جميع المدن الفلسطينية
- تمديد الاتفاقية مع (PSD) وشركة (Intel) لتوريد عدد اكبر من الاجهزة التعليمية واعتماد هذا النوع من اجهزة اللابتوب الخاصة لى المدارس الحكومية والخاصة في فلسطين
- عقد صفقات لتوريد الاثاث والحلول المكتبية لعدد من المؤسسات الفلسطينية والاجنبية
- المحافظة على دور شركة أوفتك الريادي كأحد المزودين الرئيسيين للقطاع الحكومي
- عقد صفقات لانظمة اصدار بطاقات الائتمان وبطاقات الصراف الآلي للبنوك
- توريد أنظمة التغليف والطباعة لكشوفات البنوك
- زيادة عدد التجار وحاملي البطاقات في شبكة (e-Points) واعتماد قطاعات تنمية لنظام الشبكات المغلقة
- تطوير نظام (e-Points) وتطبيقاته لمحاكاة المتطلبات الجديدة لدى السوق الفلسطيني

شركة أوفتك السودان:

- توفير خزائن الائتمان لمصرف أبوظبي الإسلامي ومصرف السلام.
- توفير مكافح الفيروسات "كاسبيرسكي" لبنك فيصل الإسلامي والهيئة القومية لتوزيع الكهرباء.
- توفير أنظمة الصفوف والعرض التلفزيوني لشركة سوداتل وبنك الخرطوم.
- توفير الأثاث المكتبي لخمس أفرع لبنك المشرق.
- توفير كاميرات المراقبة لبنك المشرق.
- توفير الأثاث المكتبي لبنك الجزيرة السوداني الأردني.
- توفير ماكينات عد النقود لبنك البركة وبنك الجزيرة السوداني الأردني.
- توفير نظام الأرشفة للبنك الأهلي المصري.

الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولاتدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي:

• لقد تكبدت الشركة مصاريف غير متكررة تزيد عن (١٤٧) ألف دينار.

السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر المحققة والأرباح الموزعة وحقوق المساهمين وأسعار الأوراق المالية

السنة المالية	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠٠٨
الأرباح (الخسائر) المحققة	502,202	1,074,379	1,087,891	998,451	465,591
الأرباح الموزعة	-	-	-	-	814,800
صافي حقوق المساهمين	43,112,077	44,143,475	45,114,354	44,892,306	44,333,439
سعر السوق في نهاية العام	0.46	0.51	0.400	0.38	0.27

مخاطر الائحة المالية، الشفافة ونتائج أعمالها خلال السنة المالية

نسبة	٢٠١٢	٢٠١١
نسبة مجمل الربح	37%	
نسبة الربح التشغيلي	5%	
نسبة الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة	7.5%	
نسبة التداول	172%	
نسبة السيولة السريعة	137%	
نسبة المديونية طويلة الأجل	2%	
نسبة المديونية لحقوق الملكية	19%	

مقدار أتعاب التدقيق للشركة والشركات التابعة

بلغ مقدار أتعاب التدقيق لشركة مجموعة أوفتك القابضة (٧,٥٠٠) آلاف دينار وبلغ مقدار أتعاب التدقيق للشركات التابعة ١٣ ألف دينار لا يوجد أي أتعاب أخرى تلقاها مدققو الحسابات بالنسبة للشركة والشركات التابعة
عدد الأسماء المالية المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا

الاسم	البلد	مقدار الأتعاب (آلاف دينار)	مقدار الأتعاب (آلاف دينار)
البنك الإستثماري ويمثله السيد/ رجائي جريس دخل الله القسوس	الأردنية	760,000	627,753 250,000
باسم سهيل ألبرت بولس سعيد	الأردنية	4,706,035	4,706,035
مروان روبرت بولس سعيد	الأردنية	10,134,720	10,134,720
الياس جورج الياس بدور	الأردنية	50,000	50,000
طارق عثمان محمد علي بدير	الأردنية	32,348	32,500
اسامة منير عوض فتالة	الأردنية	10,000	10,000
بشار تيسير راشد عرفة	الأردنية	235,549	222,644
شركة أصول عمان للإستثمارات المتعددة ذ.م.م. يمثلها السيد طارق اسكندر سليمان قبعين	الأردنية	33,900 15,050	33,900 15,050
جميل جبرا جميل ضاهر	الأردنية	654,400	654,400

عدد الأسماء المالية المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا

الاسم	البلد	مقدار الأتعاب (آلاف دينار)	مقدار الأتعاب (آلاف دينار)
نبيل محمود محمد الناصر	الأردنية	3,189	3,189
فارس معن نظملي الحكيم	الأردنية	-	-

عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أقرباء أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	الجنسية	عدد الأوراق المالية المملوكة	عدد الأوراق المالية المملوكة
شريف رجائي جريس القسوس	الأردنية	150,000	150,000
زين رجائي جريس القسوس	الأردنية	80,000	125,000
دينا رجائي جريس القسوس	الأردنية	94,325	125,000
سرين سهيل عازر حبيب	الأردنية	14,877	14,877
نسمة هشام روعي عبد الهادي	الأردنية	5,500	5,500

المزايا والمكافآت التي يتمتع بها أعضاء مجلس الإدارة:

قامت الشركة بدفع بدل تنقلات لأعضاء مجلس الإدارة خلال هذا العام مبلغ ألفان ومائة دينار لكل عضو.

المزايا والمكافآت التي يتمتع بها موظفوا الإدارة العليا

مجلس الإدارة					
الاسم	الوظيفة	الراتب الشهري	البدل	المزايا	المجموع
باسم سهيل البرت سعيد	مدير تنفيذي شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية	75,600	2,400	-	78,000
مروان روبرت سعيد	مدير عام شركة مجموعة أوفتك القابضة	78,000	2,100	-	80,100
مؤيد عباس خدادين	مدير عام شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات	43,833	1,080	57,852	102,765
نبيل محمود الناصر	المدير المالي لشركة مجموعة أوفتك القابضة	35,939	100	11,689	47,628
فارس معن الحكيم	أمين سر مجلس الإدارة	16,800	100	2,071	18,971

الذين هم: **أولاً** جميع الموظفين في الشركة خلال السنة المالية:

• لم تقدم الشركة أية تبرعات في عام ٢٠١٢.

ثانياً **المساهمين** **والأقارب** **الذين** **عندهم** **الشركة** **المستثمر** **مع** **الشركات** **التابعة**:

• لا يوجد أي عقود أو مشاريع ما بين الشركة ورئيس مجلس الإدارة أو أعضاء مجلس الإدارة أو المدير العام أو أي موظف أو أقاربهم.

مساهمة الشركة في حماية البيئة:

• لم تساهم الشركة في حماية البيئة في عام ٢٠١٢.

مساهمة الشركة في خدمة المجتمع:

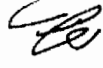
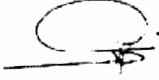
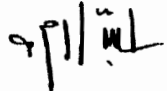
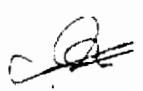
• تم تجديد اشتراك الشركة في عضوية مجلس إدارة شركة انجاز (٧,١٠٠) دينار أردني.

اجتماعات مجلس الإدارة:

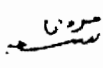
• عقدت الشركة خلال عام ٢٠١٢ سبعة اجتماعات مجلس الإدارة.

إقرار

١. يقر مجلس إدارة الشركة بعدم وجود أي أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية.
٢. يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن اعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة.

السيد / مروان روبرت بولس سعيد	رئيس مجلس الإدارة	
السيد / رجائي جريس دخل الله القسوس ممثل عن البنك الاستثماري	نائب رئيس المجلس	
السيد / باسم سهيل ألبرت بولس سعيد	• مدير عام • عضو مجلس إدارة	
السيد / الياس جورج الياس بدور	عضو مجلس إدارة	
السيد / طارق عثمان محمد علي بدير	عضو مجلس إدارة	
السيد / اسامة منير عوض فتالة	عضو مجلس إدارة	
السيد / بشار تيسير راشد عرفة	عضو مجلس إدارة	
السيد / طارق سليمان اسكندر قبعين ممثل عن شركة اصول عمان للاستثمارات المتعددة ذ.م.م	عضو مجلس إدارة	
السيد / جميل جبرا جميل ضاهر	عضو مجلس إدارة	

٣. نقر نحن الموقعين أدناه بصحة ودقة المعلومات والبيانات الواردة في التقرير السنوي

الإسم: رجائي جريس دخل الله القسوس	الإسم: مروان روبرت بولس سعيد	الإسم: نبيل محمود محمد الناصر
التوقيع: 	التوقيع: 	التوقيع: 

قواعد حوكمة الشركات المساهمة المدرجة في بورصة عمان

تم تطبيق القواعد الارشادية لدليل حوكمة الشركات المساهمة العامة المدرجة في بورصة عمان باستثناء مايلي

الاجتماعات العامة

1		يضع مجلس الإدارة نظاماً داخلياً يتم مراجعته بشكل سنوي، تحدد به واجبه بشكل مفصل مهام وصلاحيات المجلس ومسؤولياته			✓	يتم الاعتماد على النصوص الواردة في قانون الشركات وقانون هيئة الأوراق المالية بخصوص مهام وصلاحيات مجلس الإدارة ومسؤولياته
5	12	يتم إنشاء وحدة خاصة للرقابة والتدقيق الداخلي تكون مهمتها التأكد من الالتزام بتطبيق أحكام التشريعات النافذة ومتطلبات الجهات الرقابية والأنظمة الداخلية والسياسات والخطط والإجراءات التي يضعها مجلس الإدارة.				ان الشركة هي عبارة عن شركة قابضة وان حجم عملياتها ونشاطها لا يتطلب إنشاء مثل هذه الوحدة.

الاجتماعات العامة

1	3	يوجه مجلس الإدارة الدعوة إلى كل مساهم لحضور اجتماع الهيئة العامة بالبريد الالكتروني الخاص بالمساهم، قبل 12 يوماً من التاريخ المقرر لعقد الاجتماع، على أن يتم إعداد الترتيبات والإجراءات المناسبة لعقد الاجتماع بما في ذلك اختيار المكان والزمان.			✓	لا يوجد بريد إلكتروني لمعظم المساهمين وستتم الالتزام بذلك بعد ان يزود ايا من المساهمين بريده الالكتروني للشركة.
2	6	يتم الإعلان عن موعد ومكان عقد اجتماع الهيئة العامة في ثلاث صدق يومية محلية وللمرتين على الأقل وعلى الموقع الالكتروني للشركة.		✓		يتم الاعلان في صفحتين محليتين وللمرتين وفقاً لأحكام قانون الشركات.

٥ الإفصاح والشفافية

3	4	تقوم الشركة باستخدام موقعها الالكتروني على شبكة الإنترنت لتعزيز الإفصاح والشفافية وتوفير المعلومات.		✓	سيتم تغير ذلك مستقبلا

شركة مجموعة أوفتك القابضة
(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير المحاسب القانوني المستقل
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير المحاسب القانوني المستقل

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢

فهرس	صفحة
تقرير المحاسب القانوني المستقل	١
قائمة المركز المالي الموحدة	٢
قائمة الدخل الموحدة	٣
قائمة الدخل الشامل الموحدة	٤
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة	٥
قائمة التدفقات النقدية الموحدة	٦
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة	٧ - ٣٤



تقرير المحاسب القانوني المستقل

الى السادة المساهمين المحترمين

شركة مجموعة اوفتك القابضة

قمنا بتدقيق القوائم المالية الموحدة المرفقة لشركة مجموعة اوفتك القابضة المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ وكل من قوائم الدخل الشامل الموحدة والتغييرات في حقوق الملكية الموحدة والتدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ، ومعلومات تفسيرية اخرى.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية الموحدة

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الموحدة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وتشمل هذه المسؤولية الاحتفاظ برقابة داخلية حسبما تراه ضرورياً لغرض إعداد قوائم مالية موحدة خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ.

مسؤولية المحاسب القانوني

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه القوائم المالية الموحدة استناداً الى تدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتتطلب تلك المعايير ان نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وان نقوم بتخطيط واجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت القوائم المالية الموحدة خالية من أخطاء جوهرية.

يتضمن التدقيق القيام باجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والافصاحات في القوائم المالية الموحدة، تستند الاجراءات المختارة الى تقدير المحاسب القانوني، وبما في ذلك تقييم مخاطر الاخطاء الجوهرية في القوائم المالية الموحدة ، سواء كانت ناشئة عن احتيال او عن خطأ. وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ المحاسب القانوني في الاعتبار اجراءات الرقابة الداخلية للشركة و المتعلقة بالاعداد والعرض العادل للقوائم المالية الموحدة ، وذلك لغرض تصميم اجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، وليس لغرض ابداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة، وكذلك تقييم العرض الاجمالي للقوائم المالية الموحدة .

نعتمد ان بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير اساساً لرأينا حول التدقيق.

الرأي

في رأينا ، إن القوائم المالية الموحدة تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، الوضع المالي الموحد لشركة مجموعة اوفتك القابضة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ وادائها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية .

امر آخر

لم نقم بتدقيق القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢ لشركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية المحدودة المسؤولية (الاردن) ولشركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية المحدودة المسؤولية (فلسطين) ولشركة اوفتك للخدمات الهندسية المحدودة المسؤولية (السودان) ولشركة المصرية للولاء والمكافآت المحدودة المسؤولية (مصر) ، والتي تم تدقيقها من قبل مدقي حسابات آخرين وتم تزويدنا بتقاريرهم المؤرخة في ٢٨ آذار ٢٠١٣ .

تقرير حول المتطلبات القانونية

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن القوائم المالية الموحدة الواردة في تقرير مجلس إدارة الشركة متفقة معها، ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

غوشة وشركاه
وليد مصطفى
إجازة مزاولة رقم (٧٠٣)

عمان- المملكة الأردنية الهاشمية

٣٠ آذار ٢٠١٣

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة المركز المالي الموحدة

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

(بالدينار الأردني)

الموجودات	٢٠١٢	٢٠١١	ايضاح
موجودات غير متداولة			
شهرة	١١,٣١٥,٢٣٧	١١,٣١٥,٢٣٧	٤
ممتلكات ومعدات	٩٨٥,٦٤٨	٩٦٠,٤٩٤	٥
إستثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين	٢٦,٦٧٢,٤٩٧	٢٦,٦٧٢,٤٩٧	٦
إستثمارات في أراضي وعقارات	٩٥٨,٤٢٣	٩٥٨,٤٢٣	
دفعات على حساب تأسيس شركات تابعة (اجنبية)	٢٥,٩١٢	٣٧٢,٢٠٧	٩
مجموع الموجودات غير المتداولة	٣٩,٩٥٧,٧١٧	٤٠,٢٧٨,٨٥٨	
موجودات متداولة			
مصاريف مدفوعة مقدما وحسابات مدينة اخرى	٧١٦,٣٧٩	٧٩٠,٩٢٧	٧
بضاعة	٢,٧٤٣,٣٠٧	٥,٣١٨,٠٤٢	
موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل	٨٠,٤٥٠	٧٧,٨٨٣	٨
مدينون	٦,٩٩٨,٨٠٥	٤,٦٦٨,٩١٨	١٠
نقد وما في حكمه	٢,٦٣٤,٣٠٣	٣,٨٢١,٩١٢	
مجموع الموجودات المتداولة	١٣,١٧٣,٢٤٤	١٤,٦٧٧,٦٨٢	
مجموع الموجودات	٥٣,١٣٠,٩٦١	٥٤,٩٥٦,٥٤٠	
المطلوبات وحقوق الملكية			
حقوق الملكية			
رأس المال	٤٢,٠٠٠,٠٠٠	٤٢,٠٠٠,٠٠٠	١
إحتياطي إجباري	٤٧٨,٦٤١	٤٦١,٩٧٠	١١
اسهم خزينة	(٧٦١,٤١٢)	(٧٦١,٤١٢)	١٢
فرق ترجمة عملات اجنبية ناتجة عن توحيد القوائم المالية لشركات تابعة اجنبية	٣٣,٤٩٧	(٥٥,٧٢٣)	
أرباح مدورة	٢,٥٨٢,٧١٣	٣,٢٤٧,٤٧١	
مجموع حقوق المساهمين	٤٤,٣٣٣,٤٣٩	٤٤,٨٩٢,٣٠٦	
حقوق الغير مسيطر عليها	١٦٦,٩٧٣	٣٣٤,٦١٥	
مجموع حقوق الملكية	٤٤,٥٠٠,٤١٢	٤٥,٢٢٦,٩٢١	
مطلوبات غير متداولة			
نقاط مكتسبة وغير مستعملة	٦٥٨,٨٦٤	٦٧٤,٥٣٩	
تعويض نهاية الخدمة	٣٤٨,٣٤٣	٣٠١,٢٦٤	
مجموع المطلوبات غير المتداولة	١,٠٠٧,٢٠٧	٩٧٥,٨٠٣	
مطلوبات متداولة			
مصاريف مستحقة وحسابات دائنة اخرى	٥١٥,٩٢٨	٣,٦٢٦,٠٩٩	١٤
دائنون	٢,٧٠٠,١٢٦	٢,٤٥٣,٢٠٩	١٥
قرض قصير الاجل	٩٣٥,٢٦٦	٣٨٣,٠٩٩	١٣
بنوك دائنة	٣,٤٧٢,٠٢٢	٢,٢٩١,٤٠٩	١٦
مجموع المطلوبات المتداولة	٧,٦٢٣,٣٤٢	٨,٧٥٣,٨١٦	
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	٥٣,١٣٠,٩٦١	٥٤,٩٥٦,٥٤٠	

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة الدخل الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢

(بالدينار الاردني)

٢٠١١	٢٠١٢	إيضاح
١٧,١٧٧,٩٣٦	١٨,٧٩٤,٥٠٦	إيرادات
(١٠,٤٧٢,٤٣٩)	(١١,٩٣٤,٢٨٧)	كلفة الإيرادات
٦,٧٠٥,٤٩٧	٦,٨٦٠,٢١٩	مجمّل الربح
(٥,٢٩٨,٠١٩)	(٦,٠٥٩,٨٣٥)	١٨ مصاريف إدارية وعمومية وبيع وتسويق
-	(١٤٧,٠٦٦)	مصاريف تأسيس e-point مصر
(٢٣٨,١٠١)	(٣٥٧,٤٥٧)	مصاريف مالية
(٧,١٨٨)	٢,٥٦٧	خسائر غير متحققة من موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(٧,٤١٦)	(٩٥,٨٣٨)	مخصص تدني ذمم مدينة
٩٣,٧١٣	٣٣٣,١٣٥	إيرادات أخرى
١,٢٤٨,٤٨٦	٥٣٥,٧٢٥	ربح قبل الضريبة
(٢٥٠,٠٣٥)	(٧٠,١٣٤)	ضريبة دخل
٩٩٨,٤٥١	٤٦٥,٥٩١	ربح السنة
٦٨٦,٢٨٧	١٦٦,٧١٣	ربح السنة يعود إلى:
٣١٢,١٦٤	٢٩٨,٨٧٨	أصحاب الشركة الأم
٩٩٨,٤٥١	٤٦٥,٥٩١	حقوق غير مسيطر عليها
٠,٠١٦	٠,٠٠٤	ربحية السهم :
٤٢,٠٠٠,٠٠٠	٤٢,٠٠٠,٠٠٠	ربحية السهم - دينار / سهم
		المتوسط المرجح لعدد اسهم رأس المال - سهم

الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة الدخل الشامل الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢

(بالدينار الاردني)

٢٠١١	٢٠١٢	
٩٩٨,٤٥١	٤٦٥,٥٩١	ربح السنة
		الدخل الشامل الآخر
(١٤٦,٩٢٣)	٨٩,٢٢٠	فرق ترجمة عملات أجنبية ناتجة توحيد قوائم الشركات التابعة
٨٥١,٥٢٨	٥٥٤,٨١١	إجمالي الدخل الشامل
		مجموع الدخل الشامل يعود إلى :
٥٣٩,٣٦٤	٢٥٥,٩٣٣	أصحاب الشركة الأم
٣١٢,١٦٤	٢٩٨,٨٧٨	حقوق غير مسيطر عليها
٨٥١,٥٢٨	٥٥٤,٨١١	

الايضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة مجموعة أوفتك القابضة
(شركة مساهمة عامة محدودة)

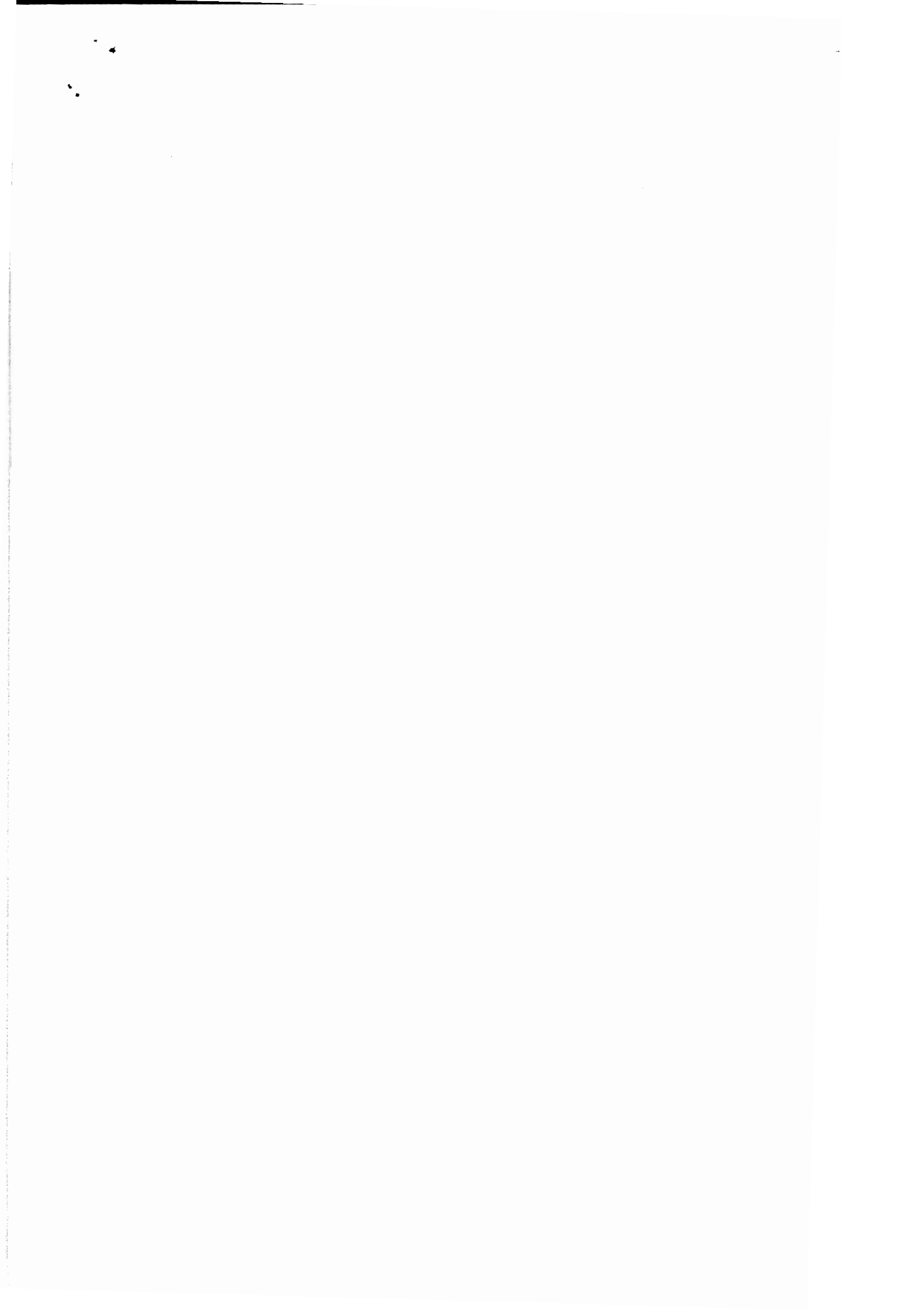
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢
(بالدينار الاردني)

أرباح مدورة

فرق ترجمة عملات

المجموع	مجموع	أرباح غير متحققة	أرباح متحققة	أرباح متحققة	أجنبية	اسهم خزينة	احتياطي اجباري	رأس المال	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١١
٤٥,١١٤,٣٥٤	٢,٦٢٩,٨١٣	١٣,٤٨٢	٢,٦١٦,٣٣١	٩١,٢٠٠	-	-	٣٩٣,٣٤١	٤٢,٠٠٠,٠٠٠	الدخل الشامل
٥٣٩,٣٦٤	٦٨٦,٢٨٧	-	٦٨٦,٢٨٧	(١٤٦,٩٢٣)	-	-	-	-	المحول الى الإحتياطي الإجباري
-	(٦٨,٦٢٩)	-	(٦٨,٦٢٩)	-	-	-	٦٨,٦٢٩	-	اسهم خزينة
(٧٦١,٤١٢)	-	-	-	-	-	(٧٦١,٤١٢)	-	-	الرصيد في ٣١ كانون الاول ٢٠١١
٤٤,٨٩٢,٣٠٦	٣,٢٤٧,٤٧١	١٣,٤٨٢	٣,٢٣٣,٩٨٩	(٥٥,٧٢٣)	(٧٦١,٤١٢)	(٧٦١,٤١٢)	٤٦١,٩٧٠	٤٢,٠٠٠,٠٠٠	توزيعات ارباح مدفوعة
(٨١٤,٨٠٠)	(٨١٤,٨٠٠)	-	(٨١٤,٨٠٠)	-	-	-	-	-	الدخل الشامل
٢٥٥,٩٣٣	١٦٦,٧١٣	٢,٥٦٧	١٦٤,١٤٦	٨٩,٢٢٠	-	-	-	-	المحول الى الإحتياطي الإجباري
-	(١٦,٦٧١)	-	(١٦,٦٧١)	-	-	-	١٦,٦٧١	-	الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢
٤٤,٣٣٣,٤٣٩	٢,٥٨٢,٧١٣	١٦,٠٤٩	٢,٥٦٦,٦٦٤	٣٣,٤٩٧	(٧٦١,٤١٢)	(٧٦١,٤١٢)	٤٧٨,٦٤١	٤٢,٠٠٠,٠٠٠	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة
٥



شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

للسنة المنتهية في ٣١ كانون ٢٠١٢

(بالدينار الاردني)

٢٠١١	٢٠١٢	الأنشطة التشغيلية
١,٢٤٨,٤٨٦	٥٣٥,٧٢٥	صافي ربح السنة قبل الضريبة
		تعديلات على صافي ربح السنة قبل الضريبة
٣٧١,٤٨٠	٤٤٩,٣١٤	إستهلاكات
٢٣٨,١٠١	٣٥٧,٤٥٧	مصاريف مالية
٧,١٨٨	(٢,٥٦٧)	أرباح/ خسائر غير متحققة من موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(١٤٦,٩٢٣)	٨٩,٢٢٠	فرق ترجمة عملات اجنبية
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :
(٥٨٠,٩٧٤)	(١,٩٦٨,٧٠٩)	مدينون
(٢,٥١٣,٦٤٥)	٢,٥٧٤,٧٣٥	بضاعة
(٢٩٦,١٦٦)	٧٤,٥٤٨	مصاريف مدفوعة مقدما وحسابات مدينة أخرى
١١٤,٨٥٤	٢٤٦,٩١٧	دائنون
٢,١٨٦,٧٨٣	(٣,١٨٠,٣٠٥)	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٣٦,١٨٢	٤٧,٠٧٩	تعويض نهاية الخدمة
(١٢٠,٢٩٧)	(١٥,٦٧٥)	نقاط مكتسبة وغير مستعملة
٥٤٥,٠٦٩	(٧٩٢,٢٦١)	النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(٢٣٨,١٠١)	(٣٥٧,٤٥٧)	مصاريف مالية مدفوعة
٣٠٦,٩٦٨	(١,١٤٩,٧١٨)	صافي النقد (المستخدم في) / المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الإستثمارية
(٤٩٠,٤٨٧)	(٤٧٤,٤٦٨)	التغير في الممتلكات والمعدات
(٢٨٣,٢٠٥)	(٤٦٦,٥٢٠)	حقوق غير مسيطر عليها
(٣٧٢,٢٠٧)	(١٤,٨٨٣)	دفعات على حساب شراء استثمارات
(١,١٤٥,٨٩٩)	(٩٥٥,٨٧١)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
		الأنشطة التمويلية
١٧٢,٣٢٨	١,١٨٠,٦١٣	بنوك دائنة
٣١٦,٤٧٩	٥٥٢,١٦٧	قروض
(٧٦١,٤١٢)	-	شراء اسهم خزينة
-	(٨١٤,٨٠٠)	توزيعات أرباح مدفوعة
(٢٧٢,٦٠٥)	٩١٧,٩٨٠	صافي النقد المتوفر من/ (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(١,١١١,٥٣٦)	(١,١٨٧,٦٠٩)	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٤,٩٣٣,٤٤٨	٣,٨٢١,٩١٢	النقد وما في حكمه في ١ كانون الثاني
٣,٨٢١,٩١٢	٢,٦٣٤,٣٠٣	النقد وما في حكمه في ٣١ كانون الاول

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

١- التكوين والنشاط

ان شركة مجموعة أوفتك القابضة هي شركة أردنية مساهمة عامة ("الشركة") ومسجلة في سجل الشركات المساهمة العامة بتاريخ ٧ كانون الأول ٢٠٠٤ تحت رقم (٣٥٥) لدى مراقب الشركات في وزارة الصناعة و التجارة. ان رأسمال الشركة المصرح و المكتتب به و المدفوع يبلغ ٤٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار مقسم إلى ٤٢,٠٠٠,٠٠٠ سهم قيمة كل منها الاسمية دينار أردني واحد.

تتمثل غايات الشركة الرئيسية فيما يلي :-

- ادارة الشركات التابعة للشركة أو المشاركة في ادارة الشركات الأخرى التي تساهم فيها.
- استثمار اموالها في الأسهم والسندات والأوراق المالية.
- تقديم القروض، الكفالات والتمويل للشركات التابعة لها.
- تملك براءات الاختراع والعلامات التجارية وحقوق الامتياز وغيرها من الحقوق المعنوية واستغلالها وتأجيرها للشركات التابعة لها أو لغيرها.

تشتمل القوائم المالية الموحدة على القوائم المالية للشركات التابعة التالية :

اسم الشركة التابعة	مكان التسجيل	سنة التسجيل	نسبة الملكية والتصويت	النشاط الرئيسي
مكتبة الاردن العلمية المحدودة العامة	الاردن	١٩٩٨	%١٠٠	الاستيراد والتصدير لكافة انواع البضائع والالات والصيانة العامة والتجارة العمومية والوكالات والاشتراك في الشركات
شركة أوفتك للتجارة والتأجير المحدودة المسؤولية	الاردن	٢٠٠٣	%١٠٠	تجارة الادوات والتجهيزات المكتبية والقيام باعمال الوساطة والوكالة التجارية والقيام باعمال التخزين في المنطقة الحرة واعادة التصدير والاستيراد
شركة أوفتك الدولية للاستثمار المحدودة المسؤولية (معفاة)	الاردن	٢٠٠٧	%١٠٠	لقيام بكافة أعمال الاستثمار والأعمال والتسويق والبيع والحصول على الوكالات التجارية وتأسيس أو الاشتراك أو المساهمة أو ادارة أي شركة أو مؤسسة

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢

(بالدينار الاردني)

اسم الشركة التابعة	مكان التسجيل	سنة التسجيل	نسبة الملكية والتصويت	النشاط الرئيسي
شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية المحدودة المسؤولية	الاردن	٢٠٠٤	%١٠٠	التسويق والتجارة بشتى الوسائل والاساليب ومنها الالكترونية
شركة أوفتك للانظمة المكتبية والبنكية المحدودة المسؤولية	الاردن	٢٠٠٣	%١٠٠	استيراد الاجهزة والمعدات والاثاث والآلات والانظمة المكتبية والبنكية ومستلزماتها
شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات المحدودة المسؤولية	الاردن	٢٠٠٣	%١٠٠	القيام بصناعة اجهزة الكمبيوتر والبرمجيات ومستلزماتها بكافة اشكالها وانواعها
شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية المحدودة المسؤولية	فلسطين	١٩٩٧	%١٠٠	استيراد وتسويق وصيانة الاجهزة المكتبية
شركة أوفتك للخدمات الهندسية المحدودة المسؤولية	السودان	٢٠٠٩	%٥٠	القيام بكافة الأعمال التجارية والهندسية والتسويقية وصيانة الاجهزة المكتبية والآت البرمجيات
الشركة المصرية للولاء والمكافآت المحدودة المسؤولية	مصر	٢٠١١	%٩٥	التجارة العامة في ما هو مسموح به من القانون والتصميم بدفع الولاء والمكافآت والدعاية والاعلان بكافة الوسائل المسموعة والمقرنوة والمرئية

إن مركز عمل الشركة والشركات التابعة هو مدينة عمان، باستثناء شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية والتي مركز عملها في اراضي السلطة الوطنية الفلسطينية بالإضافة لشركة أوفتك للخدمات الهندسية والتي مركز عملها في جمهورية السودان والشركة المصرية للولاء والمكافآت "e-points" والتي مركز عملها في جمهورية مصر العربية.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

(بالدينار الاردني)

إن حصة الشركة من نتائج أعمال شركاتها التابعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول وفقاً لصافي حقوق الملكية تتمثل بما يلي:-

٢٠١٢	٢٠١١	
(٥٤,٧٥١)	١٥١,٣٠٢	حصة الشركة في أرباح شركة مكتبة الأردن العلمية
(١,٠١٧)	٣٣,٤٥٠	حصة الشركة في أرباح شركة أوفتك للتجارة والتأجير
٣١٢,٥٦٨	٥٧٢,٣١٤	حصة الشركة في أرباح شركة أوفتك الدولية للاستثمار (معفاة)
٢٥٦,٨٠٠	٧٥٧,٠٦٦	

بلغت القيمة الدفترية للاستثمارات في الشركات التابعة كما في ٣١ كانون الأول وفقاً لطريقة صافي حقوق الملكية تتمثل بما يلي:-

٢٠١٢	٢٠١١	
٩,٤٥١,٥٦٨	٩,٥٠٦,٣١٩	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة مكتبة الأردن العلمية
٧٤٩,٠٣٩	٧٥٠,٠٥٦	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك للتجارة والتأجير
٣٣,٣٤٤,٢١٩	٣٣,٧٥٢,١٦٦	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك الدولية للاستثمار (معفاة)
٤٣,٥٤٤,٨٢٦	٤٤,٠٠٨,٥٤١	

إن حصة شركة مكتبة الأردن العلمية من نتائج أعمال شركاتها التابعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول وفقاً لصافي حقوق الملكية، هي كما يلي:

٢٠١٢	٢٠١١	
(٦٢,٥٤٠)	(١,٢٢١)	حصة الشركة التابعة في خسائر شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية
(٨,٣٨٤)	٤٩,٦٩٢	حصة الشركة التابعة في (خسائر) / ارباح شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية
(٣٤,٤٥٤)	٥,٨٤٨	حصة الشركة التابعة في (خسائر) / ارباح شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات
(١٠٥,٣٧٨)	٥٤,٣١٩	

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

(بالدينار الاردني)

بلغت القيمة الدفترية للاستثمارات في الشركات التابعة لشركة مكتبة الاردن العلمية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ وفقاً لطريقة صافي حقوق الملكية وكما يلي :-

٢٠١٢	٢٠١١	
١٥٧,٩٣٠	٢٢٠,٤٧٠	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية
٦٩٦,٢١٥	٧٠٤,٥٩٩	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية
٥١٢,١٥٩	٥٤٦,٦١٣	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات
١,٣٦٦,٣٠٤	١,٤٧١,٦٨٢	

إن حصة شركة أوفتك الدولية للاستثمار (معفاة) من نتائج أعمال شركاتها التابعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

٢٠١٢	٢٠١١	
٣١٠,٤٤٨	٣١٢,١٦٤	حصة الشركة التابعة في ارباح شركة أوفتك للخدمات الهندسية
١١٦,٠٠٤	٢٥٧,٠٧٧	حصة الشركة التابعة في ارباح شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية
(٢١٩,٨٢٦)	-	حصة الشركة التابعة في خسارة الشركة المصرية للولاء والمكافآت
٢٠٦,٦٢٦	٥٦٩,٢٤١	

بلغت القيمة الدفترية للاستثمارات في الشركات التابعة لشركة أوفتك الدولية للاستثمار (معفاة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ وفقاً لطريقة صافي حقوق الملكية كما يلي:

٢٠١٢	٢٠١١	
٥٧٢,٥٢٠	٦٣٢,٠٧٢	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة أوفتك للخدمات الهندسية
٥,٨٥١,٢٦٤	٦,٠٨٥,٧٧٥	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية
(١٩١,٥٠٦)	-	القيمة الدفترية للاستثمار في شركة الولاء والمكافآت
٦,٢٣٢,٢٧٨	٦,٧١٧,٨٤٧	

ان ملخص موجودات ومطلوبات والإيرادات والأرباح للشركات التابعة للشركة بشكل مباشر وأهم بنود الموجودات والمطلوبات كما في ٣١ كانون الأول هي كما يلي:

١ - شركة أوفتك الدولية للاستثمار (معفاة)

٢٠١٢	٢٠١١	
٣٧,٤٠١,٧٦٠	٣٦,٧٢٨,٣٨٦	مجموع الموجودات
٣,١٣٦,٧٦٠	٢,٦٩٧,٣٢٩	مجموع المطلوبات
٣٤,٢٦٤,٩٨٠	٣٤,٠٣١,٠٥٧	مجموع حقوق الملكية
٦,١٠٦,٠٨٤	٧,١١١,٣٣٦	صافي الإيرادات
٦١١,٤٤٥	٨٨٤,٤٧٨	ربح السنة
٢٦,٦٧٢,٤٩٧	٢٦,٦٧٢,٤٩٧	استثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢

(بالدينار الاردني)

٢ - شركة مكتبة الاردن العلمية

٢٠١١	٢٠١٢	
٩,١٢٦,٦٥٤	٦,٣٢٠,٢٢٧	مجموع الموجودات
٦,٣٤٠,٣٣٥	٣,٥٨٨,٦٥٩	مجموع المطلوبات
٢,٧٨٦,٣١٩	٢,٧٣١,٥٦٨	مجموع حقوق الشركاء
٩,٠٤٩,٤٤٢	٦,٧٨٣,٩٣٤	صافي الايرادات والمبيعات
١٥١,٣٠٢	(٥٤,٧٥١)	(خسارة) / ربح السنة
٤٩٥,٨٧١	٣٥٦,٧٧٧	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
٩١٣,٩٢٣	٧٣٥,٤٣٥	نقد في الصندوق لدى البنوك
٢,٤٦٩,٢٦٠	٢,٤٧٩,٩٠٩	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل وأوراق قبض
١,٥٢١,٥٨٢	١,٤٦٦,٨٣١	صافي الاستثمار في الشركات التابعة (وفقا لطريقة صافي حقوق الملكية)
١,٤٢٨,٨٠٩	١,٩٤٨,٥٨٦	بنوك دائنة
١,١٦١,٠٤٧	٩٨١,٢٠٨	دائنون وارصدة دائنة اخرى

٣ - شركة أوفتك للتجارة والتأجير

٢٠١١	٢٠١٢	
٨٨٨,١٧٢	١,٨٢٦,٢٦٨	مجموع الموجودات
٦٨٣,٤٥٣	١,٦٢٢,٥٦٦	مجموع المطلوبات
٢٠٤,٧١٩	٢٠٣,٧٠٢	مجموع حقوق الملكية
١,٠١٧,١٥٨	٢,٦٩١,٩١٨	صافي الايرادات
٣٣,٤٥٠	(١,٠١٧)	(خسارة) / ربح السنة
٢١١,٦٧٨	١١٤,٢٥٤	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
٦٠٣,٨٩٤	١,٥٧٢,١٢٦	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
٢٥٩,٨٤٢	٢١٣,٢٨٢	الممتلكات والمعدات
٢٩,٨٢٧	٤٣٨,٥٤٧	بنك دائن
٣٨٣,٠٩٩	٩٣٥,٢٦٦	قرض بنكي

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

(بالدينار الاردني)

إن ملخص موجودات ومطلوبات والإيرادات والأرباح للشركات التابعة لشركة مكتبة الأردن العلمية (الشركة التابعة) وأهم بنود الموجودات والمطلوبات كما في ٣١ كانون الأول ، هي كما يلي:

٤- شركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الإلكترونية

٢٠١٢	٢٠١١	
١,٣٢١,٨٩٩	١,٢٩٠,٢٦٥	مجموع الموجودات
١,١٦٣,٩٦٩	١,٠٦٩,٧٩٥	مجموع المطلوبات
١٥٧,٩٣٠	٢٢٠,٤٧٠	مجموع حقوق الشركاء
٨٩٠,٦٤٢	٦٦٢,٩٧١	صافي الإيرادات
(٦٢,٥٤٠)	(١,٢٢١)	خسارة السنة
٧٢,٦٠٩	١١١,٣٧٢	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
٣٥٩,٥٥٧	٥٢٤,٠٢٢	نقد في الصندوق ولدى البنوك
١٤٧,٤٤٧	١٦٢,٩٢٠	صافي الذمم المدينة
١٨٨,٤٧٠	٢٣٣,٢٨٠	الممتلكات والمعدات
٣٥١,٨٧٧	٣٣٥,١١٨	بنك دائن
٤٦,٤٩٧	٢٦,٦٥٩	ارصدة دائنة اخرى

٥ - شركة أوفتك للأنظمة المكتبية والبنكية

٢٠١٢	٢٠١١	
٣,١١٨,٢١٧	٥,٤٠٤,٢٩٢	مجموع الموجودات
٢,٤٢٢,٠٠٢	٤,٦٩٩,٦٩٣	مجموع المطلوبات
٦٩٦,٢١٥	٧٠٤,٥٩٩	مجموع حقوق الملكية
٩,٥١٩,٣١٦	٥,٤٨٦,٥٠٣	صافي الإيرادات
(٨,٣٨٤)	٤٩,٦٩٢	(خسارة) / ربح السنة
٧٩,٤١٢	١١٩,٥٩٩	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
١,٤٥٦,٦٠٦	١,١٩٦,٥٩٢	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
١,٣٨٢,٠٦١	١,٤٢٤,٦١٣	بضاعة في المستودعات
١٠٦,٠٤٦	١٣٧,١٣٢	الممتلكات والمعدات
٣٧,٠٤٤	١,٤٤٣,٥٠٥	ذمم دائنة ودفعات مقدمة من العملاء

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

(بالدينار الاردني)

٦- شركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات

٢٠١١	٢٠١٢	
٢,٩٧٩,٢٢٢	٢,٣٥٥,١٣٧	مجموع الموجودات
٢,٤٣٢,٦٠٨	١,٨٤٢,٩٧٧	مجموع المطلوبات
٥٤٦,٦١٤	٥١٢,١٦٠	مجموع حقوق الشركاء
٢,٩٩٩,٥٢٣	٤٤٦,٧٢٨	صافي الإيرادات
٥,٨٤٨	(٣٤,٤٥٤)	(خسارة) / ربح السنة
١٧,٧٣٤	(١١,٩٨٢)	صافي (خسارة) / ربح السنة قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة
		EBITDA
١,٩٦٥,٧٥٠	٢٢١,٠٣٧	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
٤٧,٤٦٠	٦٨,٣٤٠	الممتلكات والمعدات

إن ملخص موجودات ومطلوبات والإيرادات والأرباح للشركة التابعة لشركة أوفتك الدولية للاستثمار (معفاة) وأهم بنود الموجودات والمطلوبات كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ ، هي كما يلي:

٧ - شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية

٢٠١١	٢٠١٢	
٤,٢٧١,٧٦٥	٤,٤٧٥,١٢١	مجموع الموجودات
٢,٠٣٩,٦١٩	٢,٤٧٦,٣٧٦	مجموع المطلوبات
٢,٢٣٢,١٤٦	١,٩٩٨,٧٤٥	مجموع حقوق الشركاء
٤,٦٦٨,١٤٠	٤,٤٨١,٩١٥	صافي الإيرادات
٢٥٧,٠٧٧	١١٦,١٦٨	ربح السنة
٣٩٩,٦٧٨	١٨١,٩٧٧	صافي الربح قبل المصاريف المالية والاستهلاكات والضريبة EBITDA
١,٧٤٦,٦٠٩	٢,١٥٨,٥٤١	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
٢٦٣,٣٧٠	٢١٨,٨٣٥	الممتلكات والمعدات
١,١٣٠,٦٣٣	١,٢٨٤,٤٣٤	ذمم تجارية دائنة
١٧٥,٢٥٩	٣٥,٩١٨	ارصدة دائنة أخرى

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢

(بالدينار الاردني)

٨- شركة أوفتك للخدمات الهندسية

٢٠١١	٢٠١٢	
١,٣٤٥,٧٥٠	١,٠٩٩,٧٤٧	مجموع الموجودات
٦٧٦,٧٣٣	٧٤٥,٤١٤	مجموع المطلوبات
٦٦٩,٠١٧	٣٥٤,٣٣٣	مجموع حقوق الشركاء
٢,١٠٩,٩٦١	١,٠٨٤,٠١٠	مجموع صافي الإيرادات
٦٢٤,٣٢٩	٦٢٠,٨٩٦	ربح السنة
١٣,٠٤٢	٣١,٩٧٥	الممتلكات والمعدات

٩- الشركة المصرية للولاء والمكافآت

٢٠١١	٢٠١٢	
-	١٧٧,٧١٣	مجموع الموجودات
-	٨,٢٢٧	مجموع المطلوبات
-	١٦٩,٤٨٦	مجموع حقوق الملكية
-	(٢٣١,٣٩٦)	خسارة السنة
-	١٤١,٩٣٧	الممتلكات والمعدات
-	٤,٦٧٣	النقد وما في حكمه

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

(بالدينار الأردني)

٢ - المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة المصدرة ولم يحن موعد تطبيقها

يسري تطبيقها للفترات السنوية التي
تبدأ من أو بعد

المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة

١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار المحاسبي الدولي رقم ١٩ مزايا الموظفين (المعدل في سنة ٢٠١١)
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٧ البيانات المالية المنفصلة (المعدل في سنة ٢٠١١)
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٨ الإستثمار في المنشآت الزميلة والمشاريع المشتركة (المعدل في سنة ٢٠١١)
١ كانون الثاني ٢٠١٤	المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٢ - الأدوات المالية "العرض" تسوية الموجودات المالية والمطلوبات المالية
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١- تبني المعايير الدولية لاعداد التقارير المالية للمرة الاولى
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧ - الأدوات المالية "الإفصاح" تسوية الموجودات المالية والمطلوبات المالية
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩- الأدوات المالية (المعدل في سنة ٢٠١١)
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٠- البيانات المالية الموحدة
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١١- الترتيبات المشتركة
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٢- الإفصاح عن الحصص في منشآت أخرى
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٣- قياس القيمة العادلة
١ كانون الثاني ٢٠١٣	تفسير لجنة معايير التقارير رقم ٢٠ - التكاليف المتكبدة لتهيئة اسطح المناجم في مرحلة الانتاج

يتوقع مجلس ادارة الشركة ان تطبيق هذه المعايير والتفسيرات خلال الفترات اللاحقة لن يكون له أثر مالي جوهري على البيانات المالية للشركة.

٣-ملخص لأهم السياسات المحاسبية

إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية الموحدة بناءً على المعايير الدولية للتقارير المالية.

أساس التحضير

تم عرض هذه البيانات المالية الموحدة بالدينار الأردني لأن غالبية معاملات الشركة تسجل بالدينار .

لقد تم إعداد القوائم المالية الموحدة على أساس مبدأ التكلفة التاريخية ، أما الموجودات المالية والمطلوبات المالية فإنها تظهر بالقيمة العادلة. ان السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل الشركة هي على النحو التالي:

أساس توحيد القوائم المالية

لقد تم إعداد القوائم المالية الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ، وقد تم تجميعها وذلك بإضافة البنود المتشابهة من الموجودات والمطلوبات وحقوق الملكية والإيرادات والمصاريف ، وقد تم استبعاد المعاملات والأرصدة الجوهرية بين الشركة وشركاتها التابعة، ويتم قيد الفرق ما بين تكلفة شراء الشركات عن القيمة العادلة لصافي أصول الشركات التابعة بتاريخ الشراء كشهرة.

الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل

يتم تسجيل فروقات التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل.

تظهر الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل التي يتوفر لها أسعار سوقية في أسواق مالية نشطة بالقيمة العادلة.

الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر

ان الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر هي موجودات مالية غير مشتقة. الغرض من امتلاكها الاحتفاظ بها كمتوفرة للبيع وليست للمتاجرة بها حتى تاريخ الاستحقاق. يتم تسجيل فروقات التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر في بيان الدخل الشامل الآخر.

تظهر الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر التي يتوفر لها أسعار سوقية في أسواق مالية نشطة بالقيمة العادلة بعد تنزيل أي خسائر تدني متراكمة في قيمتها العادلة.

تظهر الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر التي لا يتوفر لها أسعار سوقية والتي لا يمكن تحديد قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه بالكلفة ويتم تسجيل أي تدني في قيمتها في بيان الدخل الشامل الآخر.

يتم تسجيل الأرباح والخسائر الناجمة عن فروقات تحويل العملة الأجنبية لأدوات الدين (التي لا تحمل فوائد) ضمن الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر في بيان الدخل الشامل الآخر. في حين يتم تسجيل فروقات تحويل العملة الأجنبية لأدوات الملكية في بند احتياطي القيمة العادلة ضمن حقوق الملكية.

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢

(بالدينار الاردني)

الإيرادات

تتحقق الإيرادات عند تسليم البضاعة والمنتجات للعملاء والقيام بالخدمة وقبولها من العميل وإصدار الفاتورة وتظهر بالصافي بعد الخصم التجاري أو خصم الكميات.

تتحقق الإيرادات العضوية والاشتراكات للتجار الأعضاء حين تحققها بالكامل وإصدار فاتورة بها .
تتحقق إيرادات النقاط المباعة حين استحقاقها فعلاً وذلك عن نقطة البيع المباشر بين حاملي البطاقات والتجار الأعضاء.

المصاريف

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكاليف الإيرادات وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها . ويتم توزيع المصاريف إذا دعت الحاجة لذلك بين المصاريف العمومية والإدارية وكلفة الإيرادات على أساس ثابت.

النقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه ، النقد والودائع تحت الطلب والاستثمارات ذات السيولة العالية التي يمكن تسيلها خلال فترة ثلاثة شهور أو أقل.

أسهم الخزينة

تظهر أسهم الخزينة في بند مستقل مطروحة من حقوق الملكية، لا تتمتع أسهم الخزينة بحق بالأرباح الموزعة على المساهمين وليس لها الحق بالتصويت في اجتماعات الهيئة العامة للشركة ، تظهر أسهم الخزينة بتكلفة الشراء.

الذمم الدائنة والمستحقات

يتم إثبات المطلوبات للمبالغ المستحقة السداد في المستقبل الخدمات المستلمة سواء تمت أو لم تتم المطالبة بها من قبل المورد.

المدينون

تظهر الذمم المدينة التجارية بقيمتها الصافية القابلة للتحويل ويتم عمل مخصص للذمم المشكوك فيها بناءً على مراجعة كاملة لكافة الأرصدة في نهاية السنة، ويتم شطب الديون المصروفة في الفترة التي يتم التعرف عليها بها.

البضاعة

يتم اظهار البضاعة في كافة شركات المجموعة بسعر الكلفة أو صافي القيمة البيعية، أيهما أقل، ويتم تحديد الكلفة للبضاعة على أساس المتوسط المرجح باستثناء شركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية والتي يتم تحديد كلفة البضاعة لها على أساس طريقة الوارد أولاً صادر أولاً.

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢

(بالدينار الاردني)

الاستثمارات في الأراضي والعقارات

تظهر الاستثمارات في الأراضي بالتكلفة (حسب المعيار الدولي رقم ٤٠) حيث خير المعيار الشركة بقيد استثماراتها العقارية أما بالتكلفة أو بالقيمة العادلة شريطة أن لا يكون هناك أي عائق يحول دون القدرة على تحديد قيمة الاستثمارات العقارية بشكل موثوق ، وقد اختارت إدارة الشركة التكلفة لقيد استثماراتها في الأراضي.

الاستثمارات في الأوراق المالية للمتاجرة

تصنف الاستثمارات في الأوراق المالية وفقاً لنية الشركة لهذه الاستثمارات، وتقييم الاستثمارات في اسهم المتاجرة بالقيمة العادلة ويتم قيد المكاسب أو الخسائر غير المحققة ضمن قائمة الدخل ويتم تقدير القيمة المالية العادلة للاستثمارات المالية المتداولة وفقاً لسعر الإغلاق في بورصة عمان.

يتم قيد الإيرادات من ارباح الاستثمارات في الاوراق المالية عند الإعلان عن توزيع الأرباح.

انخفاض قيمة الموجودات المالية

بتاريخ كل قائمة المركز المالي ، يتم مراجعة قيم الموجودات المالية ، لتحديد إن كان هنالك مايشير إلى إنخفاض في قيمتها.

أما بالنسبة الى الموجودات المالية مثل الذمم المدينة التجارية والموجودات المقيمة فردياً على أنها غير منخفضة القيمة ، فيتم تقييمها لانخفاض القيمة على أساس جماعي . إن الدليل الموضوعي للانخفاض بقيمة محفظة الذمم المدينة قد يشمل الخبرة السابقة للشركة فيما يخص تحصيل الدفعات ، والزيادة في عدد الدفعات المتأخرة المحفظة والتي تتعدى معدل فترة الاستدانة كما قد يشمل التغيرات الملحوظة في الأوضاع الإقتصادية المحلية والعالمية المترابطة مع تعثر الذمم الدائنة .

يتم تخفيض القيمة المدرجة للأصل المالي بمبلغ خسارة الإنخفاض بالقيمة مباشرة ، وذلك لكافة الأصول المالية بإستثناء الذمم المدينة التجارية ، حيث تم تخفيض القيمة المدرجة من خلال إستعمال حساب مخصصات. عندما تعتبر إحدى الذمم المدينة غير قابلة للتحصيل يتم عندها شطب مبلغ الذمة والمبلغ المقابل في حساب المخصصات . يتم الاعتراف بالتغيرات في القيمة المدرجة لحساب المخصصات في حساب الدخل الشامل.

فيما يتعلق بأدوات حقوق الملكية المتاحة للبيع ، لا يتم عكس خسائر الإنخفاض بالقيمة المعترف بها سابقاً من خلال الدخل الشامل. إن أي زيادة في القيمة العادلة تأتي بعد خسارة إنخفاض يتم الاعتراف بها مباشرة في بيان حقوق الملكية.

الغاء الاعتراف

تقوم الشركة بإلغاء الاعتراف بأصل مالي فقط عند إنتهاء الحقوق التعاقدية المتعلقة باستلام التدفقات النقدية من الأصل المالي أو عندما تحول الشركة الأصل المالي، وبشكل جوهري كافة مخاطر ومنافع الملكية إلى منشأة أخرى . أما في حالة عدم قيام الشركة بتحويل أو الإحتفاظ بشكل جوهري بمخاطر ومنافع الملكية وإستمرارها بالسيطرة على الأصل المحول فإن الشركة تقوم بالإعتراف بحصتها المستبقة في الأصل المحول والمطلوبات المتعلقة به في حدود المبالغ المتوقع دفعها . أما في حالة إحتفاظ الشركة بشكل جوهري بكافة مخاطر ومنافع الملكية للأصل المحول ، فإن الشركة تستمر بالاعتراف بالأصل المالي .

شركة مجموعة أوفتك القابضة
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢
(بالدينار الاردني)

الاستثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين

يتم تقييم القيمة العادلة للاستثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين على اساس المبلغ الممكن استرداده منها، وعندما يقل المبلغ الممكن استرداده منها عن القيمة الدفترية لها، فإنه يجري تخفيض قيمتها الى القيمة القابلة للاسترداد، والتي قياسها على أساس القيمة في الاستخدام وتسجيل قيمة التدني في قائمة الدخل.

الشهرة

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية معيار التقارير المالية الدولية رقم (٣) توحيد الأعمال، والذي يتم بموجبه قيد زيادة كلفة الشراء عن القيمة العادلة للشركات المستثمر بها كشهرة، وعندما يقل المبلغ الممكن استرداده من هذه الشهرة عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يجري تخفيض قيمتها إلى القيمة القابلة للاسترداد، والتي يتم قياسها على اساس القيمة في الاستخدام، وتسجيل قيمة التدني في قائمة الدخل.

تمثل الشهرة الناتجة عن شراء شركة تابعة أو منشأة بسيطرة مشتركة فائض تكلفة الشراء عن حصة الشركة في صافي القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات والطارئة المحددة للشركة التابعة أو المنشأة بسيطرة مشتركة والمعترف بها كما في تاريخ الشراء. يتم تسجيل الشهرة أولاً كأصل على أساس التكلفة، ويتم قياسها لاحقاً على أساس التكلفة ناقصاً الإنخفاض المتراكم في القيمة، إن وجد.

عند استبعاد إحدى الشركات التابعة أو المنشآت بسيطرة مشتركة يتم احتساب قيمة الشهرة المخصصة لها لتحديد الربح أو الخسارة الناتجة من الإستبعاد.

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الإستهلاكات المتراكمة، تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، إن مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية. ويجري احتساب الإستهلاكات على اساس الحياة العملية المقدرة للممتلكات وذلك بإستعمال طريقة القسط الثابت. إن نسب الإستهلاك للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي:-

معدل الإستهلاك السنوي	
٦% - ٢٥%	الأثاث والمفروشات والديكورات
٢٠% - ٣٠%	أجهزة الحاسوب والاتصالات
١٥% - ٢٥%	الآلات والأجهزة المكتبية والكهربائية
٢٠% - ٣٠%	السيارات المؤجرة للغير
٣٠%	الأجهزة والآلات المؤجرة للغير
١٥%	السيارات

باستثناء بعض الاجهزة المؤجرة في شركة أوفتك للتجارة والتأجير فيتم تخفيض كلفتها مباشرة بقيمة الاستهلاك السنوي دون اظهار مخصص الاستهلاك المتراكم المقابل لها .

يتم مراجعة العمر الانتاجي وطريقة الاستهلاك بشكل دوري للتأكد من أن طريقة وفترة الاستهلاك تتناسب مع المنافع الاقتصادية المتوقعة من الممتلكات والمعدات .

انخفاض قيمة الموجودات غير المتداولة

تعمل الشركة في تاريخ كل قائمة المركز المالي على مراجعة القيم المدرجة لموجوداتها وذلك لتحديد إن كان هنالك ما يشير إلى أن هذه الموجودات قد تعرضت إلى خسائر انخفاض القيمة. إذا وجد ما يشير إلى ذلك يتم تقدير القيمة القابلة للإسترداد للأصل وذلك لتحديد خسائر إنخفاض القيمة (إن وجدت). في حال عدم التمكن من تقدير القيمة القابلة للإسترداد لأصل محدد، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للإسترداد للوحدة المنتجة للنقد التي يعود إليها الأصل نفسه. عندما يمكن تحديد أسس توزيع معقولة وثابتة، يتم توزيع الأصول المشتركة إلى وحدات منتجة للنقد محددة، أو يتم توزيعها إلى أصغر مجموعة من الوحدات المنتجة للنقد التي يمكن تحديد أسس توزيع معقولة وثابتة لها.

إن القيمة القابلة للإسترداد هي القيمة العادلة للأصل ناقصاً تكلفة البيع أو القيمة في الاستخدام، أيهما أعلى.

في حال تقدير القيمة القابلة للإسترداد لأصل (أو لوحد منتج للنقد) بما يقل عن القيمة المدرجة، يتم تخفيض القيمة المدرجة للأصل (الوحدة المنتجة للنقد) إلى القيمة القابلة للإسترداد. يتم الاعتراف بخسائر الإنخفاض مباشرة في قائمة الدخل، إلا إذا كان الأصل معاد تقييمه فيتم عندها تسجيل خسائر الإنخفاض كتتزيل من مخصص إعادة التقييم.

تعويض نهاية الخدمة

يتم الاستدراك لتعويضات الصرف من الخدمة في القوائم المالية لشركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية (الشركة التابعة) على أساس راتب شهر كانون الأول ٢٠١١ و ٢٠١٢ على التوالي وذلك بواقع راتب شهر عن كل سنة خدمة لكل موظف أنهى سنة عمل فما فوق.

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية الى الدينار الأردني عند إجراء المعاملة، ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات المالية بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية الى الدينار الأردني بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ ان الأرباح والخسائر الناتجة عن التسوية أو تحويل العملات الأجنبية يتم ادراجها ضمن قائمة الدخل.

عند تجميع القوائم المالية للشركات التابعة في الخارج مع القوائم المالية للشركة الام، يتم تحويل موجودات ومطلوبات تلك الشركات كما في تاريخ قائمة المركز المالي الى الدينار الاردني بالاسعار السائدة في نهاية العام، ويتم تحويل الايرادات والمصاريف على اساس متوسط السعر للفترة الا اذا تقبلت أسعار الصرف بشكل كبير فإنه يتم إستخدام الأسعار السائدة في نهاية العام، ان فروقات التحويل الناتجة ، وان وجدت يتم ادراجها ضمن حقوق الملكية .

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢

(بالدينار الاردني)

المخصصات

يتم تكوين المخصصات عندما يكون على الشركة أي التزام حالي (قانوني أو متوقع) ناتج عن أحداث سابقة والتي تعتبر تكلفة سدادها محتملة ويمكن تقديرها بشكل موثوق.

يتم قياس المخصصات حسب أفضل التوقعات للبدل المطلوب لمقابلة الالتزام كما بتاريخ الميزانية العمومية بعد الأخذ بعين الاعتبار المخاطر والأمر غير المؤكدة المحيطة بالالتزام. عندما يتم قياس المخصص باستخدام التدفقات النقدية المقدرة لسداد الالتزام الحالي، فإنه يتم الاعتراف بالذمة المدينة كموجودات في حالة كون استلام واستعاضة المبلغ مؤكدة ويمكن قياس المبلغ بشكل موثوق.

استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية الموحدة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الالتزامات المحتملة، كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات، وكذلك التغيرات في القيمة العادلة التي تظهر ضمن قائمة الدخل الشامل الموحدة وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها، إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وأن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل.

إننا نعتقد بأن تقديراتنا ضمن القوائم المالية معقولة ومفصلة على النحو التالي :

- مخصص التزامات محتملة حيث يتم أخذ مخصصات لمواجهة أية التزامات قضائية إستناداً لرأي المستشار القانوني للشركة.
- مخصص تدني الذمم المدينة حيث يتم مراجعة مخصص تدني الذمم المدينة ضمن الأسس الموضوعية من قبل الإدارة ومعايير التقارير المالية الدولية ويتم احتساب المخصص وفقاً للأسس الأكثر تشدداً.
- تقوم الإدارة بمراجعة دورية للموجودات المالية والتي تظهر بالكلفة لتقدير أي تدني في قيمتها ويتم أخذ هذا التدني في قائمة الدخل الشامل للسنة.
- تقوم الإدارة باعتماد تقدير الأعمار الإنتاجية للأصول الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الإستهلاك اعتماداً لتلك الأصول وتقديرات الأعمار الإنتاجية المتوقعة في المستقبل، ويتم أخذ خسارة التدني (إن وجدت) في قائمة الدخل الشامل.

معلومات القطاعات

قطاع الأعمال يمثل مجموعة من الموجودات والعمليات التي تشترك معاً في تقديم خدمات خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات أعمال أخرى والتي يتم قياسها وفقاً للتقارير التي تم إستعمالها من قبل المدير التنفيذي وصانع القرار الرئيسي لدى الشركة.

القطاع الجغرافي يرتبط في تقديم خدمات في بيئة اقتصادية محددة خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات عمل في بيئات اقتصادية أخرى.

التقاص

يتم اجراء تقاص بين الموجودات المالية والمطلوبات واطهار المبلغ الصافي في قائمة المركز المالي الموحدة فقط عندما تتوفر الحقوق القانونية الملزمة وكذلك عندما يتم تسويقها على أساس التقاص أو يكون تحقق الموجودات وتسوية المطلوبات في نفس الوقت.

ضريبة الدخل

تخضع الشركة لنص القانون المؤقت لضريبة الدخل لسنة ٢٠٠٩ وتعديلاته اللاحقة والتعليمات الصادرة عن دائرة ضريبة الدخل في المملكة الأردنية الهاشمية، ويتم الاستدراك لها وفقاً لمبدأ الإستحقاق. يتم إحتساب مخصص الضريبة على أساس صافي الربح المعدل. وتطبيقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (١٢) فإنه قد يترتب للشركة موجودات ضريبية مؤجلة ناتجة عن الفروقات المؤقتة بين القيمة المحاسبية والضريبة للموجودات والمطلوبات والمتعلقة بالمخصصات ، هذا ولم يتم إظهار تلك الموجودات ضمن القوائم المالية المرفقة حيث أنها غير جوهرية.

الإيجار

يتم تصنيف عقود الإيجار كعقود إيجار رأسمالي إذا ترتب على عقد الإيجار تحويل جوهري لمنافع ومخاطر الملكية المتعلقة بالأصل موضوع العقد إلى المستأجر . ويتم تصنيف عقود الإيجار الأخرى كعقود إيجار تشغيلي.

يتم تحميل الإيجارات المستحقة بموجب عقود الإيجار التشغيلي على قائمة الدخل الموحدة خلال فترة عقد الإيجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت.

٤- الشهرة

قامت الشركة خلال عام ٢٠٠٧ بالاستثمار في كامل الحصص ورؤوس أموال مجموعة شركات أوفتك والمبينة في الإيضاح رقم (١) بمبلغ ٤٠,٢٣٨,٤٣٥ دينار أردني شاملة رسوم تنازل الشركاء القدامى عن حصصهم في رؤوس أموال تلك الشركات على أساس صافي حقوق الشركاء كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠٧ و/أو تاريخ الشراء والبالغة ٢٨,٩٢٣,١٩٨ دينار أردني وقد تم اعتبار الفرق البالغ ١١,٣١٥,٢٣٧ دينار أردني شهرة ناتجة عن شراء كامل حصص رؤوس أموال تلك الشركات والشركات التابعة.

الإختبار السنوي لإنخفاض القيمة :

خلال السنة المالية، قامت الشركة بالأم بتقييم قيمة المبلغ المسترد من الشهرة، وقد تم تحديد بأنه لا يوجد إنخفاض في قيمة الشهرة المرتبطة بالشركات التابعة. ان القيمة القابلة للاسترداد لوحدة توليد النقد قد تم قياسها على أساس صافي القيمة الحالية للتدفقات النقدية المتوقعة من خلال الموازنات التقديرية والمعتمدة من قبل ادارة الشركة والتي تغطي فترة خمس سنوات قادمة باستخدام معدل خصم قدره ١٥ % سنوياً.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

(بالدينار الاردني)

٥ - الممتلكات والمعدات

الكلفة	١ كانون الثاني	إضافات	إستبعادات	٣١ كانون الأول
اثاث ومفروشات وديكورات	٢٨٩,٤٨٠	٣٥,٨٨٥	(٩,٤٩٩)	٣١٥,٨٦٦
اجهزة حاسوب واتصالات	٦٣٩,٨٢٤	٨٧,٨٠٦	(٧٩,٨٦٢)	٦٤٧,٧٦٨
الات واجهزة مكتبية وكهربائية	٣٣٤,٣١٩	١٧٣,٣٧٥	(٢١,٥٧٥)	٤٨٦,١١٩
سيارات مؤجرة للغير	٣٩٩,٣١٩	١٨١	-	٣٩٩,٥٠٠
اجهزة والات مؤجرة للغير	٨٠٠,٩٧٦	١٣٤,٤٨٦	(٢,٩٣٠)	٩٣٢,٥٣٢
سيارات	٣٢,٢٥٠	٢٦,٧٢٢	-	٥٨,٩٧٢
أخرى	٢٧,٧٢٥	-	-	٢٧,٧٢٥
مشاريع تحت التنفيذ	٤٧,٤٦٠	٢٠,٨٨٠	-	٦٨,٣٤٠
مجموع التكلفة	٢,٥٧١,٣٥٣	٤٧٩,٣٣٥	(١١٣,٨٦٦)	٢,٩٣٦,٨٢٢

الاستهلاك

اثاث ومفروشات وديكورات	١٩٧,٠٨٩	٣٥,٢١٩	(٩,٤٩٩)	٢٢٢,٨٠٩
اجهزة حاسوب واتصالات	٣٥٧,٢٤٠	١٤٧,٨٠٤	(٧٨,٧٦٢)	٤٢٦,٢٨٢
الات واجهزة مكتبية وكهربائية	٢١٧,١٨٣	٦٥,٩٥١	(٢٠,١٥٩)	٢٦٢,٩٧٥
سيارات مؤجرة للغير	٣٠٣,٠٠٠	٤٦,٨٧١	-	٣٤٩,٨٧١
اجهزة والات مؤجرة للغير	٤٨٩,٥٤٨	١٤٨,٢٥٣	(٥٧٩)	٦٣٧,٢٢٢
سيارات	٣٢,١٥٤	٣,٢٥٣	-	٣٥,٤٠٧
أخرى	١٤,٦٤٤	١,٩٦٤	-	١٦,٦٠٨
مجموع الاستهلاك	١,٦١٠,٨٥٨	٤٤٩,٣١٤	(١٠٨,٩٩٩)	١,٩٥١,١٧٤

القيمة الدفترية الصافية كما في ١ كانون الثاني

٩٦٠,٤٩٥

القيمة الدفترية الصافية كما في ٣١ كانون الأول

٩٨٥,٦٤٨

٦- الاستثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين

يتم تقييم القيمة العادلة للاستثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين على اساس المبلغ الممكن استرداده منها، وعندما يقل المبلغ الممكن استرداده منها عن القيمة الدفترية لها، فإنه يجري تخفيض قيمتها الى القيمة القابلة للاسترداد وتسجيل قيمة التدني في قائمة الدخل.

الإختبار السنوي لإنخفاض القيمة :

خلال السنة المالية، قامت الشركة الأم بتقييم قيمة المبلغ المسترد من الاستثمار في هذه البرامج، وقد تم تحديد بأنه لا يوجد إنخفاض في قيمتها. ان القيمة القابلة للاسترداد لوحدة توليد النقد قد تم قياسها على اساس صافي القيمة الحالية للتدفقات النقدية المتوقعة من خلال الموازانات التقديرية والمعتمدة من قبل ادارة الشركة والتي تغطي فترة خمس سنوات قادمة باستخدام معدل خصم قدره ١٥ % سنوياً.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

(بالدينار الاردني)

٧ - المصاريف المدفوعة مقدماً والحسابات المدينة الاخرى

٢٠١١	٢٠١٢	
١٣,٥٤٥	٢١٥,١٧١	اعتمادات
١٥٧,٩٩٨	١٣٨,٥٨٨	مصاريف مدفوعة مقدماً
٣٣٦,٧٧٣	٢٧٢,٧٢٠	امانات ضريبة مبيعات ودخل
١٨٨,٦٢٠	٤٠,٠١٨	تأمينات مستردة
٩٣,٩٩١	٤٩,٨٨٢	نم موظفين وحسابات مدينة اخرى
٧٩٠,٩٢٧	٧١٦,٣٧٩	

٨ - الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل

تتمثل الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل بالاستثمار في شركة البنك الاردني الاستثماري هي كما يلي
٦٨,١٧٨ سهم (٢٠١١ : ٥٨,١٢٢ سهم).

٩ - دفعات على حساب تأسيس شركات تابعة (اجنبية)

٢٠١١	٢٠١٢	
٣٧٢,٢٠٧	-	دفعات على حساب تأسيس شركة في مصر
-	٢٥,٩١٢	دفعات على حساب تأسيس شركة في دبي *
٣٧٢,٢٠٧	٢٥,٩١٢	

* تمثل قيمة الدفعات للشراء لشركة تحت التأسيس وهي الشركة أي بوننس منطقة حرة (مكان التسجيل الامارات العربية المتحدة دبي) ولم يصدر اي قوائم مالية حتى تاريخ اصدار هذه البيانات.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

(بالدينار الاردني)

١٠ - المدينون

٢٠١١	٢٠١٢	
٤,٠٨٠,٧٨٨	٦,٠٣٩,١٣٦	ذمم مدينة تجارية
-	٣٦١,١٧٨	ذمم مدينة أخرى
١٦٨,٣٧٦	١٨٥,٠٨٠	دفعات مقدمة للموردين
٥٠٩,٧٣٣	٥٩٩,٢٣٤	شيكات برسم التحصيل
(٨٩,٩٧٩)	(١٨٥,٨٢٣)	مخصص تدني ذمم مدينة
٤,٦٦٨,٩١٨	٦,٩٩٨,٨٠٥	

١١ - الإحتياطي الإجباري

تمشياً مع متطلبات قانون الشركات في المملكة الأردنية الهاشمية والنظام الأساسي للشركة ، تقوم الشركة بتكوين احتياطي إجباري بنسبة ١٠ بالمئة من الربح الصافي حتى يبلغ هذا الإحتياطي ربع رأسمال الشركة ويجوز الاستمرار في اقتطاع هذه النسبة بموافقة الهيئة العامة للشركة إلى أن يبلغ هذا الإحتياطي ما يعادل مقدار رأسمال الشركة المصرح به وقد قرر مجلس الادارة اقتطاع مانسته ١٠% خلال العام من الربح الصافي للشركة. إن هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع كأصبة أرباح على المساهمين.

١٢ - أسهم الخزينة

قامت الشركة خلال عام ٢٠١١ بشراء أسهم خزينة عددها ١,٢٦٠,٠٠٠ سهم تكلفتها قدرها ٧٦١,٤١٢ دينار. علماً بان هذه الاسهم لا تتمتع بحق في الأرباح الموزعة على المساهمين وليس لها الحق في التصويت في اجتماعات الهيئة العامة للشركة. هذا وقد حصلت الشركة على موافقة هيئة الأوراق المالية بموجب قرار مجلس مفوضي الهيئة رقم (٢٠١٢/٤٨٩) بتاريخ ٢٧ تشرين الثاني ٢٠١٢ على تمديد فترة الاحتفاظ بأسهم الخزينة ولمدة اقصاها (٦) اشهر من انتهاء فترة الاحتفاظ بها بتاريخ ٢٠١٢/١٢/١٤ , او لحين عقد اجتماع هيئة عامه غير العادية وصدور قرار بتخفيض رأسمال شركه بنفس اسهم الخزينة ايهما اسبق .

١٣ - قروض قصيرة الأجل

- قرض بنك عودة

حصلت شركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م (شركة تابعة) على سقف قرض متجدد بقيمة ٦٧٠,٠٠٠ دينار أردني لغايات تمويل عقود التأجير والتقسيت بفائدة سنوية مقدارها ٨,٥% وعمولة سنوية مقدارها ٠,٥% وبضمان الكفالة الشخصية للسيد مروان سعيد والسيد روبرت سعيد.

- قرض بنك الاتحاد

حصلت شركة أوفتك للتجارة والتأجير ذ.م.م (شركة تابعة) على قرض متجدد بقيمة ٦٠٠,٠٠٠ دينار اردني لغاية تمويل عقود التأجير والتقسيت بفائدة سنوية ٩% وعمولة سنوية ١% وبضمان الشركة .

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢

(بالدينار الاردني)

١٤ - المصاريف المستحقة والحسابات الدائنة الاخرى

٢٠١١	٢٠١٢	
١٠٨,٣٤٢	١٥٢,٣٦٦	مصاريف مستحقة
٣,٣٢٠	٨٠,٥٤٨	امانات مساهمين
٣٣,٧٥١	٦,٥٣٣	امانات الضمان الاجتماعي
١٨,٨٥٥	٩٧,١٨٢	ذمم موظفين وحسابات دائنة اخرى
٤٢٣,٤٢٣	٣٦,١٦٨	ايرادات غير مكتسبة
٢,٥١٤,٩٠٧	-	ايرادات مؤجلة
٢٦٩,٥٩١	١٠٦,٩٣٠	امانات ضريبة دخل ومبيعات
٢٤٤,٤٢٨	٣٦,٢٠١	مخصص ضريبة الدخل - ايضاح (١٧)
٩,٤٨٢	-	مخصص رسوم الجامعات الاردنية
٣,٦٢٦,٠٩٩	٥١٥,٩٢٨	

١٥ - الدائنون

٢٠١١	٢٠١٢	
٢,٣٨٦,٤٤٧	٢,٥٩٩,٢٩٤	انذم اندائنة
٦٦,٧٦٢	١٠٠,٨٣٢	شيكات اجله
٢,٤٥٣,٢٠٩	٢,٧٠٠,١٢٦	

١٦ - البنوك الدائنة

تتمثل التسهيلات البنكية للشركة وشركاتها التابعة فيما يلي:

التسهيلات الممنوحة من البنك الاردني للاستثمار والتمويل

حصلت الشركة على تسهيلات على شكل جاري مدين بقيمة ٤٠٠,٠٠٠ دينار اردني مقابل تامينات نقدية بقيمة ٤٠٠,٠٠٠ دينار اردني بفائدة ٥,٢٥ % وبدون عموله وذلك لتمويل راس المال العامل للشركة .

التسهيلات الممنوحة من البنك العربي المحدود

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة مكتبة الأردن العلمية هي بسقف مقداره ٤٠٠,٠٠٠ دينار اردني وذلك لتمويل الاعتمادات والبوالص وهي مضمونة بكفالة الشركة.

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢
(بالدينار الأردني)

التسهيلات الممنوحة من بنك الأردن

إن التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة مكتبة الأردن العلمية هي بسقف مقداره ٢٠٠,٠٠٠ دينار أردني وذلك لتمويل الاعتمادات والبوالص وهي مضمونة بالكفالة الشخصية لنائب رئيس مجلس الإدارة للمجموعة ومديرها العام.

التسهيلات الممنوحة من بنك الإتحاد

إن التسهيلات الممنوحة لشركة مكتبة الأردن العلمية هي بسقف ٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني سنوياً وهي مضمونة بكفالة الشركة.

التسهيلات الممنوحة من بنك الاسكان

إن التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة مكتبة الأردن العلمية هي بسقف مقداره ٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني وهي مضمونة بكفالة الشركة.

التسهيلات الممنوحة من بنك القاهرة عمان

إن التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة مكتبة الأردن العلمية هي بسقف مقداره ٥٠,٠٠٠ دينار أردني وهي مضمونة بكفالة الشخصية لنائب رئيس مجلس الإدارة للمجموعة ومديرها العام.

التسهيلات الممنوحة من بنك عودة

إن التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية هي بسقف مقداره ٣٥٠,٠٠٠ دينار أردني وهي بكفالة وديعة نقدية بالعملة الاجنبية.

إن التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة أوفتك للتجارة والتأجير هي بسقف مقداره ٢٠٠,٠٠٠ دينار وهي مضمونة بالكفالة الشخصية للسيد مروان سعيد والسيد روبرت سعيد.

التسهيلات الممنوحة من بنك الأردن - فلسطين

إن التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية هي بسقف مقداره ٢٠,٠٠٠ دينار أردني وهي مضمونة بالكفالة الشخصية لنائب رئيس مجلس الإدارة واحد اعضاء مجلس الاداره للمجموعة ومديرها العام.

التسهيلات الممنوحة من بنك HSBC - فلسطين

إن التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية هي بسقف مقداره ٢٠٠,٠٠٠ دولار، وهي مضمونة بالكفالة الشخصية لنائب رئيس مجلس الإدارة واحد اعضاء مجلس الاداره للمجموعة ومديرها العام.

التسهيلات الممنوحة من بنك الرفاه - فلسطين

إن التسهيلات الائتمانية الممنوحة لشركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية هي بسقف مقداره ١٠٠,٠٠٠ دولار ومايعادلها وهي مضمونة بالكفالة الشخصية لاحد اعضاء مجلس الاداره في المجموعة.

١٧- ضريبة الدخل

تم تسوية ضريبة دخل للشركة مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية عام ٢٠٠٨ ، وقد تم تقديم كشف التقديم الذاتي للأعوام ٢٠٠٩، ٢٠١٠، ٢٠١١.

تم تسوية ضريبة الدخل لشركة مكتبة الاردن العلمية مع دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠٠٤ باستثناء ضريبة دخل الشركة للأعوام ٢٠٠٥، ٢٠٠٦، ٢٠٠٧ حيث تم الاعتراض على قرار المقدّر بتقدير ضريبة الدخل على الشركة ونتيجة لذلك تحقق فروقات ضريبية على الشركة بقيمة ٧٧,٤٣٢ دينار اردني والاعتراض ما زال قائما لدى الدائرة ولم يبت به بعد، اما بخصوص ضريبة دخل الشركة للأعوام ٢٠٠٨، ٢٠٠٩، ٢٠١٠، ٢٠١١ فقد تم تقديم كشف التقديم الذاتي ولم يتم مراجعتها بعد.

تم تسوية ضريبة الدخل لشركة الثقة الدولية للتسويق والتجارة الالكترونية لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ ، وقد تم تقديم كشف التقديم الذاتي للأعوام ٢٠٠٩، ٢٠١٠، ٢٠١١ ولم يتم مراجعتها بعد.

تم تسوية ضريبة الدخل لشركة أوفتك للانظمة المكتبية والبنكية لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠١٠، وقد تم تقديم كشف التقديم الذاتي لعام ٢٠١١ ولم يتم مراجعتها بعد.

تم تسوية ضريبة الدخل لشركة أوفتك للتجارة والتأجير لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ واستثناء ضريبة دخل لعامي ٢٠١٠ و ٢٠١١ ولم يتم مراجعتها بعد.

تم تسوية ضريبة الدخل لشركة أوفتك لصناعة الكمبيوتر والبرمجيات لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠١٠، وقد تم تقديم كشف التقديم الذاتي لعام ٢٠١١ ولم يتم مراجعتها بعد.

ان الشركة أوفتك الدولية للاستثمار شركة معفاة وقد تم تسوية ضريبة على الشركة لعام ٢٠٠٧، وقد تم تقديم كشف التقديم الذاتي للأعوام ٢٠٠٨، ٢٠٠٩، ٢٠١٠، ٢٠١١ ولم يتم مراجعتها بعد.

وقد تم تسوية ضريبة الدخل لشركة فلسطين للتكنولوجيا المكتبية لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠١١.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

(بالدينار الاردني)

١٨ - المصاريف الادارية والعمومية والبيع والتسويق

٢٠١٢	٢٠١١	
٣,٣٧٤,٢٢٧	٢,٩٢٨,٩٦٢	رواتب واجور وملحقاتها
٢٣٨,٨٢٨	٢٠٠,٦٥٩	الضمان الاجتماعي
٣٩٩,٥٧١	٣٩٠,٤١٦	استهلاكات الممتلكات والمعدات
١٨١,١٥٤	٩١,٥٥٧	اتعاب مهنية واستشارات
١٦٧,٨٩٧	١٤٧,١٤٦	ايجارات
٣٩,٢٦٧	٥٩,٦١١	قرطاسية ومطبوعات
٤٠,٧٤٢	٨٠,٠٩٤	رسوم ورخص وطوابع
٢٥٠,٥٢٧	١٧٨,٣١١	تنقلات وسفر ومصاريف سيارات
١٥,٧٥٠	١٥,٢٢٥	مصاريف تنقلات اعضاء مجلس الادارة
١٨٩,٩٣٩	٢٢٢,٥٣٧	دعاية واعلان
٨١,٧٤٦	٥٨,٥٤٢	مياه وكهرباء
٧٣,٤٨٩	٥٣,٢٤٠	تأمينات
١١٨,٠٢٣	٩٣,٤٨٦	بريد وهاتف
٢٥٢,٩٥١	١٩١,٥٩٨	أجور صيانة وقطع غيار
٣٣١,٣٧٨	٣٥١,٣١٦	مصاريف بيع وتسويق
٨٢,٢٤٤	٤١,٦٨٤	ضيافة
-	٢,٣٩٤	تبرعات
٤١,٩١٣	٣١,٧٨٥	تدريب
٧٨,١٧٧	٤٥,٩٦٢	تعويض نهاية الخدمة مدفوعة
١٠٢,٠١٢	١١٣,٤٩٤	متفرقة
٦,٠٥٩,٨٣٥	٥,٢٩٨,٠١٩	

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

(بالدينار الاردني)

١٩-الالتزامات المحتملة

على الشركة كما في ٣١ كانون الأول الالتزامات المحتملة التالية:

٢٠١١	٢٠١٢	
٤,٣٩٥,٩٧٧	٢,٠٤٣,٤٦٠	كفالات بنكية
١١٣,٦٠٠	٢١٥,١٧١	اعتمادات
٦٣,٧٤٨	٨٦,٧١٨	نقاط مكتسبة وغير مشغلة لحاملي البطاقات

٢٠- الأدوات المالية

إدارة مخاطر رأس المال

تقوم الشركة بإدارة رأسمالها لتتأكد بأن الشركة تبقى مستمرة بينما تقوم بالحصول على العائد الأعلى من خلال الحد الأمثل لأرصدة الديون وحقوق المساهمين. لم تتغير استراتيجية الشركة الإجمالية عن سنة ٢٠١١.

إن هيكل رأس مال الشركة يضم ديون والتي تضم الاقتراضات والتسهيلات المبنية في الإيضاح رقم ١٣ و ١٦ ، وحقوق الملكية في الشركة والتي تتكون من رأس المال، وإحتياطات فرق ترجمة بحملات اجنبية ناتجة عن توحيد القوائم المالية لشركة تابعة وأرباح مدورة كما هي مدرجة في بيان التغيرات في حقوق الملكية.

معدل تمديونية

يقوم مجلس إدارة الشركة بمراجعة هيكلية رأس المال بشكل دوري. وكجزء من هذه المراجعة، يقوم مجلس الإدارة بالأخذ بالإعتبار تكلفة رأس المال والمخاطر المرتبطة بكل فئة من فئات رأس المال والدين. إن هيكل رأسمال الشركة يضم ديون من خلال الاقتراض ، لم تقم الشركة بتحديد حد أقصى لمعدل المديونية ، ولا تتوقع الشركة زيادة في معدل المديونية من خلال إصدارات دين جديدة خلال عام ٢٠١٣.

إن معدل المديونية المثل في نهاية السنة هو كما يلي:-

٢٠١١	٢٠١٢	
٢,٦٧٤,٥٠٨	٤,٤٠٧,٢٨٨	المديونية
٤٤,٨٩٢,٣٠٦	٤٤,٣٣٣,٤٣٩	حقوق الملكية
%٦	%١٠	معدل المديونية / حقوق الملكية

وتعود هذه الزيادة في معدل المديونية الى حصول الشركة على تسهيلات جديدة خلال عام ٢٠١٢.

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

(بالدينار الاردني)

إدارة المخاطر المالية

مخاطر السوق

إن نشاطات الشركة يمكن أن تتعرض بشكل رئيسي لمخاطر مالية ناتجة عن ما يلي:-

إدارة مخاطر العملات الأجنبية

قد تتعرض الشركة لمخاطر هامة مرتبطة بتغيير العملات الأجنبية وبالتالي لا حاجة لإدارة فاعلة لهذا التعرض.

إدارة مخاطر سعر الفائدة

تنتج المخاطر المتعلقة بمعدلات الفائدة بشكل رئيسي عن إقتراضات الأموال بمعدلات فائدة متغيرة (عائمة) وعن ودائع قصيرة الأجل بمعدلات فائدة ثابتة.

تتمثل حساسية قائمة الدخل الشامل بأثر التغيرات المفترضة الممكنة بأسعار الفوائد على ربح الشركة لسنة واحدة، ويتم إحتسابها بناءً على المطلوبات المالية والتي تحمل سعر فائدة متغير كما في نهاية السنة.

يوضح الجدول التالي حساسية قائمة الدخل الشامل الموحدة للتغيرات الممكنة المعقولة على أسعار الفائدة كما في ٣١ كانون الأول، مع بقاء جميع المتغيرات الأخرى المؤثرة ثابتة :

العمللة		الزيادة بسعر الفائدة		الأثر على ربح السنة	
دينار أردني		(نقطة مئوية)		٢٠١٢	٢٠١١
		٢٥		- ١١,٠١٨	- ٦,٦٨٦
العمللة		النقص بسعر الفائدة		الأثر على ربح السنة	
دينار أردني		(نقطة مئوية)		٢٠١٢	٢٠١١
		٢٥		+ ١١,٠١٨	+ ٦,٦٨٦

مخاطر أسعار أخرى

تتعرض الشركة لمخاطر أسعار ناتجة عن إستثماراتها في حقوق ملكية شركات أخرى . تحتفظ الشركة باستثمارات في حقوق ملكية شركات أخرى لأغراض إستراتيجية وليس بهدف المتاجرة بها ولا تقوم الشركة بالمتاجرة النشطة في تلك الإستثمارات.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢

(بالدينار الاردني)

تحليل حساسية أسعار استثمارات الملكية

ان تحليل السياسة أدناه مبني على أساس مدى تعرض الشركة لمخاطر أسعار استثمارات في حقوق ملكية شركات أخرى كما بتاريخ البيانات المالية .

في حال كانت أسعار إستثمارات في حقوق ملكية شركات أخرى أعلى / أقل بنسبة ٥%:-

- لأصبحت أرباح الشركة أعلى/ أقل بواقع ٤,٠٢٣ دينار أردني (٢٠١١ :- أعلى / أقل بواقع ٣,٩٨٤ دينار أردني) نتيجة لمحفظة الشركة المصنفة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل .

إن حساسية الشركة لأسعار استثمارات في حقوق ملكية شركات أخرى لم تتغير بشكل جوهري مقارنة مع السنة السابقة في محفظة الإستثمارات.

إدارة مخاطر الائتمان

تتمثل مخاطر الائتمان في عدم التزام أحد الأطراف لعقود الأدوات المالية بالوفاء بالتزاماته التعاقدية مما يؤدي إلى تكبد الشركة لخسائر مالية، ونظراً لعدم وجود أي تعاقدات مع أي أطراف أخرى فإنه لا يوجد أي تعرض للشركة لمخاطر الائتمان بمختلف أنواعها، وتصنف الشركة الجهات التي لديها خصائص متشابهة إذا كانت ذات علاقة ، وفيما عدا المبالغ المتعلقة بالأموال النقدية . إن مخاطر الائتمان الناتجة عن الأموال النقدية هي محددة حيث أن الجهات التي يتم التعامل معها هي بنوك محلية لديها سمعات جيدة والتي يتم مراقبتها من الجهات الرقابية.

إن المبالغ المدرجة في هذه البيانات المالية تمثل تعرضات الشركة الأعلى لمخاطر الائتمان للذمم المدينة التجارية والأخرى والنقد وما في حكمه .

إدارة مخاطر السيولة

إن مسؤولية إدارة مخاطر السيولة تقع على مجلس الإدارة وذلك لإدارة متطلبات الشركة النقدية والسيولة قصيرة الأجل ومتوسطة الأجل وطويلة الأجل. وتقوم الشركة بإدارة مخاطر السيولة من خلال مراقبة التدفقات النقدية المستقبلية والمقيمة بصورة دائمة وتقابل تواريخ استحقاق الموجودات والمطلوبات النقدية.

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

(بالدينار الأردني)

يبين الجدول الآتي الاستحقاقات المتعاقد عليها لمطلوبات الشركة المالية غير المشتقة. تم إعداد الجداول بناءً على التدفقات النقدية غير المخصصة للمطلوبات المالية وذلك بموجب تواريخ الإستحقاق المبكرة التي قد يطلب بموجبها من الشركة أن تقوم بالتسديد أو القبض. يضم الجدول التدفقات النقدية للمبالغ الرئيسية والفوائد.

معدل الفائدة	سنة وأقل	أكثر من سنة	المجموع
٢٠١٢:			
أدوات لا تحمل فائدة	٣,٢١٦,٠٥٤	١,٠٠٧,٢٠٧	٤,٢٢٣,٢٦١
أدوات تحمل فائدة	٤,٤٠٧,٢٨٨	-	٤,٤٠٧,٢٨٨
المجموع	٧,٦٢٣,٣٤٢	١,٠٠٧,٢٠٧	٨,٦٣٠,٥٤٩
٢٠١١:			
أدوات لا تحمل فائدة	٦,٠٧٩,٣٠٨	٩٧٥,٨٠٣	٧,٠٥٥,١١١
أدوات تحمل فائدة	٢,٦٤٤,٨٨٨	٢٩,٦٢٠	٢,٦٧٤,٥٠٨
المجموع	٨,٧٢٤,١٩٦	١,٠٠٥,٤٢٣	٩,٧٢٩,٦١٩

٢١ - معلومات قطاعية

إن تفاصيل إيرادات وأرباح القطاعات التشغيلية للشركة هي على النحو التالي :

داخل الأردن	٢٠١٢	٢٠١١	إيرادات القطاع	٢٠١٢	٢٠١١	خسائر القطاع
قطاع الصناعات الهندسية والكهربائية وتكنولوجيا المعلومات	١,٣٧٣,٩٧٦	٢,٩٩٩,٥٢٣	١٦,١٧٣	٥,٨٤٨		
قطاع الانظمة المكتبية والبنكية وصيانتها والاستيراد والتصدير	٤,٥١٩,٣١٦	٥,٣٩٤,١٣٦	(٨,٣٨٤)	١٤٦,٦٧٥		
قطاع التسويق والتجارة الالكترونية	٨٩٠,٦٤٢	٦٦٢,٩٧١	(٦٢,٥٤٠)	(١,٢٢١)		
قطاع التجارة والتأجير	٢,٦٩١,٩١٨	١,٠١٧,١٥٨	(١,٠١٧)	٣٣,٤٥٠		
قطاع الموجودات المالية والاستثمارية	٢,٥٦٧	(٧,١٨٨)	(٩٠,٠٨٨)	(٧٠,٧٧٩)		
المجموع	٩,٤٧٨,٤١٩	١٠,٠٥٩,٤١٢	(١٤٥,٨٥٦)	١١٣,٩٧٣		

خارج الأردن

قطاع الانظمة المكتبية والبنكية وصيانتها والتجارة الالكترونية	٩,٣١٦,٠٨٧	٧,١١١,٣٣٦	٦١١,٤٤٦	٨٨٤,٤٧٨
المجموع	٩,٣١٦,٠٨٧	٧,١١١,٣٣٦	٦١١,٤٤٦	٨٨٤,٤٧٨
الإجمالي	١٨,٧٩٤,٥٠٦	١٧,١٧٠,٧٤٨	٤٦٥,٥٩٠	٩٩٨,٤٥١

شركة مجموعة أوفتك القابضة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢

(بالدينار الاردني)

إن إجمالي موجودات ومطلوبات قطاعات الشركة التشغيلية هي على النحو التالي :

مطلوبات القطاع		موجودات القطاع		داخل الأردن
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	
-	-	٩٥٨,٤٢٣	٩٥٨,٤٢٣	قطاع العقارات والاراضي
٢,٨٤٩,٤٨٢	٢,٠٢٢,٠٠٢	٥,٣٢٧,٢٤٩	٣,١١٨,٢١٧	قطاع الانظمة المكتبية والبنكية وصيانتها والاستيراد والتصدير
٢,٠٠١,١٩١	٢,٠٨٨,٦٥٩	١,٦٥٥,٢٤٧	٩٣٤,٦٨٨	قطاع الصناعات الهندسية والكهربائية وتكنولوجيا المعلومات
٦٨٣,٤٥٣	٩٤٣,٦٨٤	٨٨٨,١٧٢	٢,٠٦٦,٠٨٨	قطاع التجارة والتأجير
١,٠٦٩,٧٩٥	٨٦٣,٩٦٩	١,٠٥٤,٠٥٧	١,٣٢١,٨٩٩	قطاع التسويق والتجارة الالكترونية
٤٢٨,٣٦٩	٤٥٨,٣١٢	١,٠٢٩,٧٥٩	٣٨٧,٠٨٩	قطاع الموجودات المالية والاستثمارية
٧,٠٣٢,٢٩٠	٦,٣٧٦,٦٢٦	١٠,٩١٢,٩٠٧	٨,٧٨٦,٤٠٤	المجموع
خارج الأردن				
٢,٦٩٧,٣٢٩	٢,٢٥٣,٩٢٣	٥,٦٨٣,٤٩٢	٦,٣٥٦,٦٢٣	قطاع الانظمة المكتبية والبنكية وصيانتها والاستيراد والتصدير
-	-	٣٧٢,٢٠٧	-	قطاع الموجودات المالية والاستثمارية
٢,٦٩٧,٣٢٩	٢,٢٥٣,٩٢٣	٦,٠٥٥,٦٩٩	٦,٣٥٦,٦٢٣	المجموع
-	-	٢٦,٦٧٢,٦٩٧	٢٦,٦٧٢,٦٩٧	استثمار في برامج مطورة وتقنية المنتجات المرتبطة بالمستهلكين
-	-	١١,٣١٥,٢٣٧	١١,٣١٥,٢٣٧	شهرة
٩,٧٢٩,٦١٩	٨,٦٣٠,٥٤٩	٥٤,٩٥٦,٥٤٠	٥٣,١٣٠,٩٦١	الإجمالي

٢٢-المصادقة على القوائم المالية

تم المصادقة على القوائم المالية الموحدة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٣٠ اذار ٢٠١٣، وتمت الموافقة على نشرها وتتطلب هذه القوائم المالية الموحدة موافقة الهيئة العامة للمساهمين.

٢٣- أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب وتصنيف بعض أرقام سنة ٢٠١١ لتتفق مع العرض لسنة ٢٠١٢.